

重庆莱美药业股份有限公司

Chongqing Lummy Pharmaceutical Co.,Ltd.



2009 年度报告

股票代码：300006

股票简称：莱美药业

披露时间：二〇一〇年三月三十一日



重要提示

1、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于证监会指定网站和公司网站。为全面了解公司生产经营状况和财务成果及公司的未来发展规划，投资者应到指定网站仔细阅读年度报告全文。

2、 没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、 全部董事均出席审议本年度报告的董事会会议。

4、 公司年度财务报告已经四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

5、 公司法定代表人邱宇、主管会计工作负责人冷雪峰及会计机构负责人赖文声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。



目 录

第一节	公司基本情况简介	3
第二节	会计数据和业务数据摘要	4
第三节	董事会报告	7
第四节	重要事项	40
第五节	股本变动及股东情况	45
第六节	董事、监事和高级管理人员和员工情况	49
第七节	公司治理结构	56
第八节	监事会报告	64
第九节	财务报告	67
第十节	备查文件	147



第一节 公司基本情况简介

一、公司基本情况简介

中文名称	重庆莱美药业股份有限公司
英文名称	Chongqing Lummy Pharmaceutical Co.,Ltd
中文简称	莱美药业
法定代表人	邱宇
注册地址	重庆市南岸区月季路8号
注册地址的邮政编码	401336
办公地址	重庆市北部新区杨柳路2号黄山大道中段重庆应用技术研究院B栋15楼
办公地址的邮政编码	401123
公司国际互联网网址	http://www.cqlummy.com
电子信箱	cqlm@cqlummy.com

二、董事会秘书和证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄庆	崔丹
联系地址	重庆市北部新区杨柳路2号黄山大道中段重庆应用技术研究院B栋15楼	
电话	023-67300382	023-67300382
传真	023-67300381	023-67300381
电子信箱	huanghyj@vip163.com	treedan@126.com

三、信息披露

指定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》

指定信息披露网址：中国证监会指定网站

年度报告置备地点：公司董事会办公室

四、股票上市

股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：莱美药业

股票代码：300006



第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：（人民币）元

项目	2009年度	2008年度	本年度比上年度 增减	2007年度
营业收入	333,544,459.45	265,220,201.05	25.76%	166,055,339.66
利润总额	48,373,491.49	36,896,782.40	31.10%	30,073,795.78
归属于上市公司股东的净利润	40,467,788.22	32,886,668.57	23.05%	24,620,721.82
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	37,628,741.97	31,603,779.05	19.06%	23,935,332.42
经营活动产生的现金流量净额	37,348,389.44	17,247,597.68	116.54%	21,681,173.74
	2009年末	2008年末	本年末比上年末 增减	2007年末
总资产	653,625,601.18	268,557,240.31	143.38%	214,686,542.67
所有者权益（或股东权益）	525,078,936.51	137,788,648.27	281.08%	107,909,910.75
股本	91,500,000.00	68,500,000.00	33.58%	68,500,000.00

二、主要财务指标

项目	2009年度	2008年度	本年度比上年度 增减	2007年度
基本每股收益(元/股)	0.55	0.48	14.58%	0.57
稀释每股收益(元/股)	0.55	0.48	14.58%	0.57
扣除非经常性损益后的基本每 股收益（元/股）	0.51	0.46	10.87%	0.56
加权平均净资产收益率(%)	16.60%	26.85%	-10.25%	26.90%
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率（%）	15.52%	25.80%	-10.28%	26.43%
每股经营活动产生的现金流量 净额（元/股）	0.41	0.25	64.00%	0.32
归属于上市公司股东的每股净 资产（元/股）	5.74	2.01	185.57%	1.58



三、加权平均净资产收益率的计算过程

单位：（人民币）元

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	40,467,788.22
非经常性损益	2	2,839,046.25
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	37,628,741.97
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	137,788,648.27
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	349,562,500.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	3
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	2,739,999.98
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	7
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9	0
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	0
报告期月份数	11	12
加权平均净资产	12	243814834.06
加权平均净资产(扣除非经营性损益后)	13	242395310.93
加权平均净资产收益率	14	16.60%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	15	15.52%

四、基本每股收益的计算过程

单位：（人民币）元

项目	序号	本年数
归属于公司普通股股东的净利润	1	40,467,788.22
非经常性损益	2	2,839,046.25
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股的净利润	3=1-2	37,628,741.97
期初股份总数	4	68,500,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	23,000,000.00



增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	3
报告期因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	12[注 1]	74,250,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.55
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.51

[注 1] 12=4+5+6×7/11-8×9/11-10。

五、稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

六、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

项目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	-369,802.91	-2,575.50
计入当期损益的政府补助	3,863,281.00	1,706,900.00
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	34,440.00	-166,740.00
其他营业外收支净额	-187,863.68	14,057.26
所得税影响	-501,008.16	-268,752.24
非经常性损益影响净额	2,839,046.25	1,282,889.52



第三节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

(一) 公司总体经营情况

莱美药业秉承“质量是企业的生命，创新是企业的动力，客户是企业的资源”的经营理念，以“务实创新、以人为本，致力医药、共创健康”为企业宗旨，以将公司建设成为符合国际 cGMP 标准和国家 GMP、GSP 标准，研发实力雄厚，生产技术和管理水平先进，销售团队竞争力强，声誉良好，产品占有相当市场份额的医药研发和制造企业为发展目标。

经过公司全体同仁的努力，2009 年度公司实现营业收入 33,354.45 万元，比上年同期增长 25.76%；营业利润 4,506.79 万元，比上年同期增长 28.11%；归属于母公司所有者的净利润 4,046.78 万元，比上年同期增长 23.05%，发展势头良好，实现了预期增长目标。同时，随着公司在深圳证券交易所创业板的成功上市，公司形象及品牌知名度显著提高，公司未来发展目标得到进一步的强化，为今后公司快速发展打下了坚实的基础。

公司 2009 年主要财务数据与上年度比较如下：

单位：（人民币）元

项目	2009年度	2008年度	本年度比上年度 增减	2007年度
营业收入	333,544,459.45	265,220,201.05	25.76%	166,055,339.66
利润总额	48,373,491.49	36,896,782.40	31.10%	30,073,795.78
归属于上市公司股东的净利润	40,467,788.22	32,886,668.57	23.05%	24,620,721.82
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	37,628,741.97	31,603,779.05	19.06%	23,935,332.42
经营活动产生的现金流量净额	37,348,389.44	17,247,597.68	116.54%	21,681,173.74
基本每股收益(元/股)	0.55	0.48	14.58%	0.57
加权平均净资产收益率(%)	16.60%	26.85%	-10.25%	26.90



	2009年末	2008年末	本年末比上年末 增减	2007年末
总资产	653,625,601.18	268,557,240.31	143.38%	214,686,542.67
所有者权益（或股东权益）	525,078,936.51	137,788,648.27	281.08%	107,909,910.75
股本	91,500,000.00	68,500,000.00	33.58%	68,500,000.00

报告期内，公司营业收入较 2008 年增长 25.76%，利润总额增长 31.10%，经营活动现金流量净额增加 2,010 万元，主要原因是公司抗感染类和特色专科用药两大类产品销售增长，以及销售增长带来的利润增长和现金增加。

截至 2009 年 12 月 31 日，公司总资产比上年增长 143.38%，所有者权益增长 281.08%，而净资产收益率有所下降，主要系公司 2009 年 9 月公开发行 A 股股票，实际募集资金净额 349,562,500.00 元，使公司净资产大幅增加所致。

（二）公司主营业务及其经营状况

公司是以研发、生产和销售新药为主的科技型医药企业，公司产品主要涵盖抗感染类和特色专科用药两大系列，主要产品有喹诺酮类抗感染药、抗肿瘤药、肠外营养药等。

1、主营业务分行业、产品情况表

报告期内，公司主营业务收入分行业、产品划分情况如下：

单位：人民币（万元）

主营业务 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
医药制造	26,716.20	15,361.37	42.50%	28.19%	31.50%	-1.45%
医药流通	6,635.66	5,889.46	11.25%	16.83%	11.86%	3.94%

单位：人民币（万元）

主营业务 分产品	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
抗感染类	19,499.05	11,948.24	38.72%	32.01%	42.70%	-4.59%
特色专科类	5,586.90	2,559.26	54.19%	25.64%	-4.95%	14.74%
其他类	8,265.91	6,743.33	18.42%	13.17%	14.67%	-1.07%



公司主营业务主要来自于医药制造，2009 年医药制造实现的收入占主营业务收入比重为 80.10%，医药制造收入主要来自于抗感染类和特色专科类产品的生产与销售，2009 年该两大类产品实现的收入合计占主营业务收入比重达到 75.22%。2009 年公司继续扩大市场，提高产品市场占有率，加大抗感染类促销推广以及特色专科用药的学术推广，继续保持了销售的良好增长。

2009 年，公司医药制造业务中抗感染类和其他类的整体毛利率较上年有所下降，系因相比制剂产品毛利水平相对较低的原料药销售比重上升所致。特色专科用药毛利率呈现上升趋势，主要系纳米炭混悬注射液、注射用氟达拉滨等高毛利产品销售比重大幅增长所致。

2、主营业务分地区情况表

报告期内，公司主营业务收入按照业务地区划分情况如下：

单位：人民币（万元）

主营业务分地区	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减
医药制造：				
华东地区	5,488.00	2,151.08	60.80%	44.99%
华北地区	4,549.71	3,151.94	30.72%	26.95%
华中地区	1,695.42	864.34	49.02%	-8.22%
西北地区	692.23	274.03	60.41%	-4.75%
华南地区	5,027.20	3,901.81	22.39%	29.46%
东北地区	1,349.48	764.10	43.38%	23.74%
西南地区	7,914.16	4,254.06	46.25%	33.57%
医药流通：				
重庆地区	6,635.66	5,889.46	11.25%	16.83%
合计	33,351.86	21,250.82		

报告期内，公司的自产产品主要销售区域是西南、华东、华南和华北等地区，2009 年上述地区实现的收入占当期主营业务收入的比例分别为：西南地区占 23.73%，华东地区占 16.45%，华南地区占 15.07%，华北地区占 13.64%。西



南、华东、华南和华北等地区系公司的主要销售区域，主要系经过多年的市场开拓，公司在该等地区的销售渠道不断完善，公司的产品在该等地区知名度不断提高，产品销售不断增长。但同时也存在华中和西北两地区由于促销力度不够，同类产品竞争激烈，销售收入比 2008 年略有下降。报告期内，公司医药代理产品全部在重庆地区销售，销售渠道稳定，客户基本为各大医院，公司医药流通产品销售逐年增长。

3、主要客户和供应商情况

单位：人民币（万元）

前五名客户情况				
	销售金额	占年度销售总金额的比例	应收账款余额	占公司应收账款总余额比例
前五名客户合计	6,254.24	18.75%	982.44	12.94%
前五名供应商情况				
	采购金额	占年度采购总金额的比例	应付账款余额	占公司应付账款总余额比例
前五名供应商合计	15,520.36	66.48%	2,104.87	59.24%

公司前五名销售客户和供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中无直接或间接权益。公司不存在向单个供应商采购或向单个客户销售比例超过总额的 30% 或严重依赖于少数供应商或客户的情况。

4、报告期内公司资产构成情况

报告期内，公司主要资产负债项目变化情况及重大变化的原因如下：

单位：人民币（万元）

资产项目	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日		金额增减变动比
	金额	占本期总资产比重	金额	占本期总资产比重	
货币资金	39,684.92	60.72%	2,924.78	10.89%	1256.85%
应收账款	7,196.64	11.01%	5,977.22	22.26%	20.40%
预付账款	1,834.34	2.81%	1,556.72	5.80%	17.83%



其他应收款	1,010.75	1.55%	824.32	3.07%	22.62%
存货	6,634.16	10.15%	6,468.41	24.09%	2.56%
固定资产	5,756.68	8.81%	5,927.78	22.07%	-2.89%
无形资产	1,565.91	2.40%	1,652.89	6.15%	-5.26%
开发支出	875.23	1.34%	639.71	2.38%	36.82%
递延所得税资产	192.36	0.29%	178.41	0.66%	7.82%
资产总计	65,362.56	100%	26,855.72	100%	143.38%
负债和股东权益	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日		金额增减变动比
	金额	占本期总资产比重	金额	占本期总资产比重	
短期借款	5,440.00	8.32%	4,730.00	17.61%	15.01%
应付票据	939.99	1.44%	735.60	2.74%	27.79%
应付账款	3,553.30	5.44%	4,936.16	18.38%	-28.01%
预收账款	212.86	0.33%	432.76	1.61%	-50.81%
应付职工薪酬	377.33	0.58%	271.21	1.01%	39.13%
应交税费	676.67	1.04%	820.88	3.06%	-17.57%
其他应付款	1,654.52	2.53%	1,150.25	4.28%	43.84%
盈余公积	927.79	1.42%	568.49	2.12%	63.20%
未分配利润	6,997.07	10.71%	3,583.59	13.34%	95.25%

报告期内，公司货币资金增长 1256.85%，主要是 2009 年 9 月公司公开发行股票 2300 万股 A 股募集资金净额 349,562,500.00 元所致，这也是总资产比上期增长了 143.18% 的主要原因。报告期内，公司开发支出增长 36.82%，主要是本年在银杏冻干等品种上继续加大研发支出所致。

报告期内，应付职工薪酬增长 39.13%，主要是计提职工工资及年终奖金所致；未分配利润增长 95.25%，主要是由于本期实现净利润 40,467,788.22 元所致；盈余公积增长 63.20%，是因本期计提了 3,592,978.62 元盈余公积所致；其他应付款增长 43.84%，主要是是由于应付设备款、货款保证金等增加所致；预收帐款减少 -50.81%，主要是本期预收帐款转冲应收帐款减少所致。

5、主要费用变化情况



单位：人民币（万元）

项目	2009 年	2008 年	2009 年比 2008 年 年同比增减	占 2009 年营业 收入比例	2007 年
销售费用	3,271.83	2,732.31	19.75%	9.81%	1,613.56
管理费用	3,536.93	2,590.86	36.52%	10.60%	1,289.96
财务费用	513.39	474.73	8.14%	1.54%	233.03
所得税费用	790.57	401.01	97.14%	2.37%	545.31

报告期内，公司管理费用增长了 36.52%，主要是由于公司在 2009 年加大研发投入，研发费用支出比上年大幅增长，增长率达 69.41%；另外管理人员薪酬、设备维修费用比 08 年也有一定增长。所得税费用同比增长 97.14%，增加原因主要系利润总额增加以及其他纳税调整、递延所得税费用等因素的影响。

报告期内，公司销售费用和财务费用也有所增长。销售费用增长主要是促销费、运杂费、差旅费、销售人员薪酬等增加所致；而财务费用增长主要是筹资费用增加所致。

6、公司的无形资产情况

(1) 土地使用权情况

截至 2009 年 12 月 31 日，公司共拥有土地 2 宗，使用面积合计 65,613.7 平方米，全部以出让方式取得，具体如下：

序号	土地证号	用途	面积 (平方米)	位置	使用年限
1	106 房地证 2008 字第 00517 号	综合楼	24,443	南岸区月季路 8 号	至 2054 年 9 月 24 日
2	长国用(2008)字第 449 号	工业用地	41,170.7	重庆市长寿区化工园区化南一路 15 号	至 2058 年 9 月 22 日

(2) 专利

① 已获得的专利

截至 2009 年 12 月 31 日，公司共拥有国家发明专利 12 项，具体如下：

序号	专利名称	专利号	取得时间	保护期限	使用情况
1	用胡椒碱增加芍药甙生	ZL01128926.0	2008.04.11	至 2021.09.30	应用于临床研究



	物利用度的复方中药及制备方法				
2	一种纳米炭混悬组合物的制备方法	ZL02113731.5	2008.02.15	至2022.05.14	产业化生产
3	一种治疗子宫内膜异位症的中药	ZL02113819.2	2008.08.27	至2022.06.04	应用于临床前研究
4	一种银杏叶提取物冻干粉针剂的制备方法	ZL02133616.4	2008.04.09	至2022.08.16	已完成临床研究，准备申报生产
5	一种用于静脉注射的雪莲冻干粉针剂及制备方法	ZL02134078.1	2008.12.24	至2022.11.15	应用于临床前研究
6	一种治疗子宫肌瘤和子宫内膜异位症的复方中药及制备方法	ZL03135597.8	2008.07.02	至2023.08.15	应用于临床前研究
7	阿胶注射液及其制备方法	ZL200410022743.5	2008.02.15	至2024.06.07	应用于临床前研究
8	接枝纳米炭混悬液及其制备方法	ZL200410092028.9	2009.05.06	至2024.11.05	应用于临床前研究
9	接枝纳米炭的医药用途	ZL200510054965.X	2008.01.25	至2025.03.18	应用于临床前研究
10	一种阿胶口服制剂及其制备方法	ZL200510021773.9	2009.05.06	至2025.09.29	应用于临床前研究
11	接枝纳米炭抗癌前药及其制备方法和应用	ZL200510021728.3	2009.11.04	至2025.09.23	应用于临床前研究
12	一种抗癌前药及其制备方法和用途	ZL200710201724.2	2009.12.16	至 2027.9.17	应用于临床前研究

②已受理的专利申请

截至 2009 年 12 月 31 日，公司正在申请的发明专利共 13 项，具体如下：

序号	专利名称	申请号	申请日期
1	一种抗癌前药及其制备方法和用途	200510020337X	2005.02.05
2	一种对抗细胞色素氧化酶 P450 抑制剂的药物组合物及其用途	2005100217298	2005.09.23
3	一种高分子抗癌前药及其制备方法和用途	2006100205967	2006.03.29
4	S-奥美拉唑固体分散体及含有该分散体的组合物	2006100216872	2006.08.25
5	(3S-反式)-3-氨基-4-甲基-2-氧代-1-磺酸基氮杂环丁烷的制备方法	2008103045352	2008.09.17
6	一种复方紫杉醇-鸦胆子油注射乳剂及其制备方法	2008103048577	2008.10.10
7	氯吡格雷的固体制剂及其制备方法	200810305453.X	2008.11.10
8	α-氯(2-氯)苯乙酸甲酯的合成方法	200810306466.9	2008.12.23
9	一种 PH 敏感型抗癌前药及其制备方法和用途	200810306463.5	2008.12.23



10	一种微乳载药系统及制备方法	200910301662.1	2009.04.20
11	西他沙星缓释微丸及其制备方法	200910127275.0	2009.03.17
12	5,6,7,8-四氢-5,5,8,8-四甲基-2-萘胺的合成方法	200910118913.2	2009.03.06
13	实体瘤被动靶向性抗癌前药及其制备方法	200910311854.0	2009.12.21

(3) 商标使用权

公司拥有的商标具体如下：

序号	商标名称	注册编号	注册有效期	所用公司产品
1	“莱美”	第 1588490 号	2011 年 06 月 20 日	所有药品药盒
2	“莱美兴”	第 1507780 号	2011 年 01 月 13 日	盐酸左氧氟沙星氯化钠注射液
3	“莱美清”	第 1765593 号	2012 年 05 月 13 日	加替沙星注射液
4	“莱美特宁”	第 1785648 号	2012 年 06 月 13 日	盐酸克林霉素注射液
5	“莱美通”	第 3186268 号	2013 年 08 月 27 日	注射用尼麦角林
6	“莱美康”	第 3186269 号	2013 年 08 月 27 日	肌苷氯化钠注射液
7	“莱美彩能”	第 3255983 号	2014 年 01 月 06 日	注射用 N (2) -L-丙氨酰-L-谷氨酰胺
8	“莱美舒”	第 3255984 号	2014 年 01 月 06 日	暂未使用
9	“莱福乐”	第 3312321 号	2014 年 02 月 27 日	注射用磷酸氟达拉滨
10	“美复醒”	第 3312322 号	2014 年 02 月 27 日	注射用吗替麦考酚酯
11	“图形 +LUMMY”	第 3537586 号	2014 年 10 月 13 日	暂未使用
12	“利可思”	第 3546362 号	2015 年 04 月 13 日	阿奇霉素葡萄糖注射液
13	“卡纳琳”	第 3720857 号	2016 年 02 月 13 日	纳米炭混悬注射液
14	“敬柱”	第 3912233 号	2016 年 07 月 13 日	克林霉素磷酸酯注射液
15	“莱美活力”	第 4164941 号	2017 年 05 月 13 日	N (2) -L-丙氨酰-L-谷氨酰胺注射液
16	“敬注紫杉”	第 4564674 号	2018 年 07 月 07 日	紫杉醇注射液
17	“莱欧宁”	第 4585157 号	2018 年 08 月 06 日	盐酸雷莫司琼注射液
18	“先立科”	第 4686403 号	2018 年 10 月 27 日	胞磷胆碱钠氯化钠注射液
19	安特凡	第 4835595 号	2019 年 01 月 13 日	氟尿嘧啶氯化钠注射液
20	“美和路”	第 4851763 号	2019 年 01 月 20 日	暂未使用
21	“凌瑞可”	第 4905180 号	2019 年 01 月 20 日	膦甲酸钠氯化钠注射液
22	图形+LUMMY	第 3537585 号	2019 年 01 月 20 日	莱美企业形象
23	图形	第 3537587 号	2015 年 4 月 7 日	莱美企业形象
24	“迪易可”	第 5291497 号	2019 年 8 月 13 日	暂未使用
25	“嘉庭”	第 5291495 号	2019 年 8 月 13 日	暂未使用
26	“达维安克”	第 5291494 号	2019 年 8 月 13 日	暂未使用
27	“欧麦欣康”	第 5291493 号	2019 年 8 月 13 日	暂未使用
28	“拓乐美宁”	第 5291492 号	2019 年 8 月 13 日	暂未使用
29	“锋尚”	第 5291491 号	2019 年 8 月 13 日	暂未使用



30	“伽瑞宁”	第 5155302 号	2019 年 6 月 13 日	细辛脑注射
31	“敬柱美欣”	第 5081912 号	2019 年 5 月 13 日	注射用奥美拉唑钠
32	“敬柱维美”	第 4787986 号	2019 年 2 月 27 日	暂未使用
33	“安己昔美”	第 5107506 号	2019 年 6 月 27 日	注射用氨曲南

7、公司的核心竞争力

(1) 科研方面

公司经营管理团队历来重视科技创新，建成有重庆市市级企业技术中心，拥有毕业于日本国立癌症中心、华西医科大学等国内外知名医药院所的科研人员共 50 余名，形成了以“淋巴靶向治疗”为代表的自主创新研发平台、以“注射用福美坦”为代表的新药仿制平台、以“冻干混悬注射剂”为代表的科研转化技术平台，三大系统平台互为补充、相辅相成。

① 开创了肿瘤淋巴靶向给药新途径，形成以“淋巴靶向治疗”为代表的自主创新研发能力

近 50 年来，世界上对抗癌药物的研究与开发以及目前已经在临床上普遍应用的抗癌药物，其着眼点主要都是针对抗癌药物对恶性肿瘤细胞本身的抑制与杀灭，而恶性肿瘤难以治愈的主要原因不仅在于肿瘤细胞生长繁殖较快，而且具有转移扩散性，肿瘤细胞转移主要通过淋巴和血液转移。对实体癌而言，其早期转移中的 80%-90% 是通过淋巴系统转移的。肿瘤细胞一旦发生淋巴转移，就标志着癌症已经从早期进入中、晚期。

公司科研团队通过近 10 年的不懈努力，建立了“淋巴示踪——淋巴靶向给药——肿瘤细胞靶向给药”的淋巴靶向治疗纳米药物研究与开发平台，并在全球率先上市了纳米炭混悬注射液。目前，公司在该领域取得 3 项国家发明专利，并已有 5 项发明专利申请被受理，形成了以纳米炭、接枝纳米炭及果胶—阿霉素轭合物纳米粒为代表的具有高度创新性的淋巴给药研发体系。

② 构建了完整的新药仿制体系，为生产开发及时提供上市品种

由于原研药需经过对成千上万种化合物的层层筛选和严格的临床试验才能获准上市，且上市后需要长时间的推广期才能获得经济利益。因此，公司科研团队自创业之初即建立了新药仿制研发平台，形成了从合成、分析、药理、毒



理、制剂、临床到注册一整套完整的新药仿制研发体系，并在抗感染类及特色专科用药方面立足高端，瞄准国际前沿市场，积聚技术研发优势，拥有了较强的新药仿制能力，成功研发出首家或首仿如注射用福美坦、盐酸克林霉素注射液等一批较具市场竞争力的药品。该平台的建设既为公司成立初期的发展提供了资金、技术、人才等各方面的积累，又为公司自主创新能力的快速提升提供了有力保障。

③ 重视药品质量和科研成果的产业化，掌握了国内领先的药品制备技术

本公司作为专业的注射剂制造企业，在近十年的生产过程中，不断加大工艺、技术、装备的改造力度，革新注射剂和无菌原料药制备技术，目前已掌握具有国内领先水平的混悬注射剂（含冻干混悬注射剂）和无菌原料药等制备技术，其中，冻干混悬注射剂为国内率先上市剂型，其技术要求较为苛刻，该剂型的研制成功标志着公司在注射剂制备技术上达到新的高度，解决了科研成果产业化的生产瓶颈。

（2）产品方面

① 丰富的产品储备

目前，本公司已取得 89 个药品注册批件，涵盖了大容量注射剂、小容量注射剂、粉针剂和冻干粉针剂在内所有的注射剂剂型，为国内注射剂剂型最全的医药生产企业之一。合理的产品储备和不断的研发投入将为公司进一步发展提供坚实的基础。

② 不断优化的产品结构

公司目前在研产品项目多达 30 项，分别处于临床前研究、临床验证以及申报生产等各个阶段。基于丰富的产品积累，公司可根据产品生命周期、市场需求变化规律以及医药科技发展趋势等因素科学规划产品结构，不断优化公司产品结构，降低公司生产经营对单个产品的依赖程度，有效地分散公司经营风险，以保证公司持续快速增长，促进核心竞争优势的提升。

（3）营销方面



针对我国医药行业生产企业众多，市场竞争激烈的特点，公司在销售模式上不断革新，注重吸收和采纳最新的营销理念和方式，确立了以数据库营销为依托的集成创新营销模式。在营销组织上，采用“1+1 的新型组织模式”，即一个市场技术内勤加一个大区销售团队，把市场“营”和“销”的职能有机的结合起来，既增强了销售人员的销售效率，又有效减少对关键销售人员的依赖性，降低销售客户流失等风险。

(4) 管理方面

经过十余年的创业发展，公司管理层积累了丰富的医药行业生产、管理、技术和营销经验，对行业发展认识深刻，能够基于公司的实际情况、行业发展趋势和市场需求及时、高效地制定符合公司实际的发展战略。此外，公司中高层管理人员多为创业团队成员，成员之间沟通顺畅、配合默契，对公司未来发展有着共同的理念，经营管理内损率较低，形成了团结、高效、务实的经营管理理念。

8、报告期内的研发支出情况

单位：人民币（万元）

项目	2009 年度	2008 年度	2009 年比 2008 年同比增减	2007 年度
研发投入	1754.42	966.12	81.59%	740.16
营业收入	33354.45	26522.02	25.76%	16605.53
占营业收入的比重	5.26%	3.64%	1.62%	4.46%

报告期内，公司研发投入增长了 81.59%，其中资本化支出增长 238.89%，费用化支出增长 69.40%。增长原因主要是公司继续执行自主创新发展战略，全年共投入 30 个研发项目，不断加大研发投入。

9、目前公司正在研发的项目、所处阶段及拟达到的目标

目前，公司已建立起既结构合理又丰富的产品储备库，具体情况如下：

序号	品名	药品类型	适应症	进展情况	近期拟达到的目标
1	塞克硝唑及片剂	化学四类	抗厌氧菌	已申报生产	获得新药证书和药品注册批件



2	注射用盐酸雷莫司琼	化学 5 类	止吐药		获得药品注册批件
3	注射用 N(2)-L-丙氨酸-L-谷氨酰胺	化学 5 类	肠外营养		获得药品注册批件 (已获得)
4	富马酸比索洛尔	化学 6 类	心血管		获得药品注册批件
5	谷氨酰胺胶囊	化学 6 类	保肝		获得药品注册批件
6	奥硝唑片	化学 6 类	抗厌氧菌		获得药品注册批件
7	注射用盐酸米诺环素	化学 3 类	抗感染		获得新药证书及药品注册批件
8	注射用银杏叶	中药二类	心血管(中药)		获得药品注册批件
9	埃索美拉唑原料及肠溶胶囊	化学四类	胃药		获得药品注册批件
10	盐酸左氧氟沙星片	化学 6 类	抗感染		获得药品注册批件
11	复方芍甘止痛胶囊	中药 6 类	痛经(中药)	已进入临床验证	完成临床及申报生产
12	匙羹藤胶囊	中药二类	糖疗病(中药)		完成临床及申报生产
13	氟法拉滨注射液	化学 3 类	抗肿瘤		完成临床及申报生产
14	伊伐布雷定原料及片剂	化学 3 类	心血管	申报临床	获得临床批件
15	匹克硫酸钠原料及片剂	化学 3 类	清肠剂		获得临床批件 (已获得)
16	接枝纳米炭及制剂	化学 1 类	靶向抗肿瘤	已进入临床前研究	申报临床
17	果胶阿霉素	化学 1 类	靶向抗肿瘤		申报临床
18	多聚半乳糖醛酸及冻干粉针	化学 1 类	抗肿瘤		申报临床
19	牛黄罗定原料及大输液	化学 3 类	骨膜炎		申报临床
20	左乙拉西坦原料及片剂	化学 3+6 类	癫痫		申报临床
21	法舒地尔原料及注射剂	化学 6 类	心血管		获得药品注册批件
22	磷酸肌酸钠及无菌粉	化学 6 类	心血管		获得药品注册批件
23	阿托伐他汀钙原料及片剂	化学 6 类	降脂		获得药品注册批件
24	盐酸吉西他滨原料及注射剂	化学 6 类	抗肿瘤		获得药品注册批件
25	替莫唑胺原料及胶囊	化学 6 类	抗肿瘤		获得药品注册批件
26	硫酸氢氯吡格雷原料及制剂	化学 6 类	心血管		获得药品注册批件
27	氯磺必利原料及片剂	化学 3+6 类	精神分裂症		申报临床
28	群多普利原料及片剂	化学 3 类	降压		申报临床
29	他米巴罗汀原料及片剂	化学 3 类	白血病		申报临床
30	非布索坦原料及片剂	化学 3 类	痛风		申报临床

**10、报告期公司现金流量构成情况**

单位：人民币（元）

项目	2009 年度	2008 年度	2009 年比 2008 年同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	37,348,389.44	17,247,597.68	116.54%
经营活动现金流入量	319,975,162.57	232,587,239.05	37.57%
经营活动现金流出量	282,626,773.13	215,339,641.37	31.25%
二、投资活动产生的现金流量净额	-18,675,652.87	-25,364,808.33	-26.37%
投资活动现金流入量	69,550.00	8,038.00	765.26%
投资活动现金流出量	18,745,202.87	25,372,846.33	-26.12%
三、筹资活动产生的现金流量净额	345,698,997.54	12,519,582.89	2661.26%
筹资活动现金流入量	473,039,847.12	116,261,395.00	306.88%
筹资活动现金流出量	127,340,849.58	103,741,812.11	22.75%
四、现金及现金等价物净增加额	364,371,734.11	4,402,372.24	8176.71%

报告期内，公司经营活动现金流量净额比 2008 年增加 2,010 万元，主要是本期销售商品收到的现金回款增加所致。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-1,867.57 万元，主要是本期购买固定资产和开发支出。

报告期内，公司筹资活动现金流量净额为 34,569.90 万元，主要是本期公司新增银行贷款和公开发行人股票募集资金的现金流入。

11、主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司拥有全资子公司 1 家，即重庆市莱美医药有限公司。

(1) 基本情况

重庆市莱美医药有限公司成立于 2000 年 7 月 3 日，注册资本为 500 万元，实收资本 500 万元，法定代表人邱宇，住所为重庆市北部新区杨柳路 2 号黄山大道中段重庆应用技术研究院 B 栋 14-15 号。

经营范围：批发化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、生化药品、



中成药、中药饮片、生物制品、中药材、蛋白同化制剂、肽类激素（按药品经营许可证核定的范围和期限经营），批发 II 类中医器械、软件（DR）、医用卫生材料及敷料、物理治疗及康复设备、医用 X 射线附属设备及部件（按医疗器械经营企业许可证核定的范围和期限经营），销售化妆品、卫生用品、定型包装食品（保健食品；氨基酸系列、葡萄籽系列、药食同源食品系列）经营（按食品卫生许可证核定的范围和期限经营）。（法律、法规禁止经营的，不得经营；法律、法规、国务院规定需经审批的，未获审批前，不得经营。）

莱美医药为医药销售公司，主要从事本公司部分产品的销售和其他公司产品在重庆地区的销售。

（2）财务状况

经四川华信审计，莱美医药最近两年财务状况如下：

单位：万元

公司简称	2009 年 12 月 31 日或 2009 年度			2008 年 12 月 31 日或 2008 年度		
	总资产	净资产	净利润	总资产	净资产	净利润
莱美医药	10,934.15	996.61	611.09	10,351.81	385.52	122.14

二、对公司未来发展的展望

公司是以研发、生产和销售新药为主的科技型医药企业，为 2008 年 4 月《高新技术企业认定管理办法》实施以来重庆市首批高新技术企业，拥有重庆市市级企业技术中心。公司产品主要涵盖抗感染类和特色专科用药两大系列，主要产品有喹诺酮类抗感染药、抗肿瘤药、肠外营养药等。

（一）与公司业务相关的宏观行业的发展现状和变化趋势

本公司属于医药行业，所处细分行业为喹诺酮类抗感染药行业、抗肿瘤药行业和肠外营养药行业。

1、我国医药工业发展概况

虽受国际金融危机、世界经济衰退的影响，但我国医药行业总体上保持了良好发展态势，规模不断扩大。据有关数据显示，2009 年医药工业实现销售收



入 7963.70 亿元, 同比增长 21.10%; 实现利润总额 801.87 亿元, 同比增长 24.3%。从行业整体毛利率和利润率来看, 医药行业的盈利能力也在不断地提升, 2009 年全年毛利率为 30.7%, 利润率进一步上升至 10.1%, 创下 2005 年以来的最高点。随着目前新医改的全面实施, 国内医药消费市场的巨大潜力逐渐显现, 有力地推动医药工业的快速发展。

2、喹诺酮类抗感染药行业发展现状和变化趋势

近几年来, 我国抗感染药物医院市场规模不断增长, 抗感染药物的销售额始终位居医院用药金额的第一位。在抗感染药物中, 喹诺酮类药物因具有优异的抗感染功能而成为近 10 年来发展最迅速的合成抗菌药, 临床上的用量已超过青霉素类。随着世界上感染致病菌日益多样化, 喹诺酮类药物以其优良的特性很大程度上满足所需。目前在抗感染药物开发中, 喹诺酮类药物是最活跃的领域之一, 国际上许多大型跨国公司正在大力开展喹诺酮类药物的研究。从第四代产品开始, 喹诺酮类药物有望占据抗感染药物的更大份额。

3、抗肿瘤药物行业发展现状和变化趋势

癌症正在加速成为世界头号“杀手”, 据 WHO 统计, 自 2003 年以来, 全球每年新增 1,090 万癌症病人, 其中中国 220 万名, 约占全球癌症病人总数的 20%, 中国已成为癌症高发国。抗肿瘤药物在我国医院市场销售规模自 2001 年以来一直稳步增长, 2006 年达到了 175.5 亿元的市场规模。随着纳米分子医学和分子生物学技术的突飞猛进, 肿瘤发生机制的阐述、抗肿瘤靶点的寻找、新型抗肿瘤药物的开发以及治疗手段的创新和综合运用都有了长足的进步, 癌症治疗已经开始从姑息性目的向根治性目标迈进, 未来市场将进一步扩大。

4、肠外营养药行业发展现状和变化趋势

肠外营养药物系指通过静脉输注的方式向患者提供人体必需的营养物质, 从而达到治疗和维护肌体功能的作用。主要在医院使用, 如外科病房、重症监护病房、肿瘤病房, 以及重点护理病房等。当前临床营养工作在发达国家已得到普及, 我国还处于起步阶段。在我国, 临床营养的研究及实施已经有 30 余年的历史, 但临床营养支持治疗的发展并不平衡, 一些学科对代谢、营养的认识



不足，肠道和静脉营养支持的应用范围也还只局限于少数医院的外科领域。可以预计，随着我国临床营养的不断发展，肠外营养药行业未来前景广阔。

（二）公司所处行业的竞争格局

1、喹诺酮类制剂产品

目前喹诺酮类制剂生产企业较多，其中外资制药企业和上市医药公司占有较大优势。根据南方医药经济研究所统计，本公司喹诺酮类制剂产品 2008 年占有国内 2.59% 的市场份额，在喹诺酮类制剂药物生产企业中排名第 9 位。

2、抗肿瘤药制剂产品

（1）纳米炭混悬注射液

纳米炭混悬注射液主要用于淋巴示踪，其作为诊断用淋巴示踪剂的问世填补了国内空白，为我国该类药物首个通用名药物，相关产品制备技术获得国家专利保护。本公司在全球率先推出该产品。

（2）注射用磷酸氟达拉滨

根据南方医药经济研究所统计，在国内注射用磷酸氟达拉滨市场，德国先灵药业有限公司处于绝对垄断地位，2008 年占有国内 87.30% 的市场份额。目前，国内企业包括本公司在内仅有 6 家企业能够生产该产品。2008 年，浙江海正药业股份有限公司占有 5.63% 的份额，市场排名第 2 位；本公司占有 4.43% 的市场份额，市场排名第 3 位。

（3）注射用福美坦

目前，国内注射用福美坦市场主要是进口产品，本公司生产的注射用福美坦制剂产品为国内企业首家上市品种。

3、肠外营养药制剂产品

根据南方医药经济研究所统计，2008 年，本公司占有国内 N(2)-L-丙氨酰-L-谷氨酰胺市场 8.98% 的份额，排名第 5 位。

报告期内，公司实现了各项主营业务的快速发展，较好地实现了营业收入



的增长。随着公司在深圳证券交易所创业板的成功上市，公司形象及品牌知名度有显著提高，公司市场地位将得到进一步的强化，为今后公司快速发展打下非常坚实的基础。

（三）公司发展主要优势与困难

1、主要优势

（1）科研优势：公司经营管理团队历来重视科技创新，建成有重庆市市级企业技术中心，拥有毕业于日本国立癌症中心、华西医科大学等国内外知名医药院所的科研人员共 50 余名，形成了以“淋巴靶向治疗”为代表的自主创新研发平台、以“注射用福美坦”为代表的新药仿制平台、以“冻干混悬注射剂”为代表的科研转化技术平台，三大系统平台互为补充、相辅相成。

（2）产品优势：十余年来，公司创业团队专注于注射剂的研发、生产及销售，以抗感染药物和特色专科用药为主要产品，产品涵盖了注射剂所有剂型，并建立了结构合理的产品储备库，产品结构优势明显。

（3）营销优势：针对我国医药行业生产企业众多，市场竞争激烈的特点，公司在销售模式上不断革新，注重吸收和采纳最新的营销理念和方式，确立了以数据库营销为依托的集成创新营销模式。在营销组织上，采用“1+1 的新型组织模式”，即一个市场技术内勤加一个大区销售团队，把市场“营”和“销”的职能有机的结合起来，既增强了销售人员的销售效率，又有效减少对关键销售人员的依赖性，降低销售客户流失等风险。

（4）管理优势：经过十余年的创业发展，公司管理层积累了丰富的医药行业生产、管理、技术和营销经验，对行业发展认识深刻，能够基于公司的实际情况、行业发展趋势和市场需求及时、高效地制定符合公司实际的发展战略。此外，公司中高层管理人员多为创业团队成员，成员之间沟通顺畅、配合默契，对公司未来发展有着共同的理念，经营管理内损率较低，形成了团结、高效、务实的经营管理理念。

（5）资金优势：公司在创业板上市成功，获得较多募集资金，加上近几年公司利润稳定增长，增强了公司的资金实力，为公司积极进行产业扩张和战略



布局提供了保障，为公司未来的发展壮大打下较好的基础。

2、主要困难

(1) 公司目前规模还偏小

虽然公司在剂型和品种上，尤其是注射剂较为齐全，且已在细分行业如喹诺酮类抗感染药行业等具有较强的竞争优势，但与国内大型医药企业及跨国医药企业相比，生产和销售规模都偏小，不能满足企业持续发展的需要。公司现有产品市场占有率不断提高，后续产品接连不断，现有生产规模已成为企业扩大发展的障碍。

(2) 公司产能扩张遇到瓶颈

目前，公司的生产能力已较为饱和，这将成为公司未来三年里，所遇到的主要困难。随着公司在创业板成功上市，募集资金投资项目能够得以顺利开工建设，公司产能将得到极大提升，但由于该项目建设期为一年，故募集资金到位后的第一年公司产能的提升将遇到瓶颈，

(3) 管理创新水平有待进一步提高

伴随着公司募投项目的实施，将使公司经营规模扩大，这会给公司的经营管理增加一定的难度。随着公司逐步涉及新的产业领域，需要公司管理团队不断学习和创新，以适应企业未来快速发展的需要。

(四) 可能对公司未来发展战略和经营目标产生不利影响的风险因素

1、药品降价的风险

我国对纳入《医保目录》的药品、少数生产经营具有垄断性和特殊性的药品实行政府指导价或政府定价。国家发改委、财政部、卫生部等 8 部委于 2006 年 5 月下发了《关于进一步整顿药品和医疗服务市场价格秩序的意见》，对列入政府定价范围的药品价格进行全面调整。2006 年、2007 年国家发改委对药品实行 7 次降价，同时，自 2007 年起药品集中招标采购将主要以挂网招标模式统一各省的药品采购平台，以此控制药品价格，形成了以低价药品为主导、药品价格总体下降的趋势。本公司所生产的药品中已有 28 种列入了《医保目录》，占



全部产品品种的 70%，随着国家推行药品降价措施的力度不断加大，本公司生产的药品存在进一步降价风险。

2、公司品牌无法有效增强导致市场占有率下降的风险

公司专注于注射剂的生产，均为处方药，根据国内药品销售管理的规定不能通过大众媒体进行广告宣传，在一定程度上制约了公司品牌的营造和树立。同时，公司主要产品喹诺酮类抗感染药虽然在国内医药行业取得了一定的市场份额，产品品质获得了客户的认可，但总体的知名度和品牌效应不明显，而纳米炭混悬注射液等抗肿瘤药类特色专科产品虽然具有一定的创新性和独特性，但由于推向市场的时间短，受公司规模和资金的限制，不能进行大规模的市场推广和投入，品牌知名度有待进一步提高。如果未来公司不能在品牌上持续有效增强，公司将面临原有产品市场占有率下降或新产品不能获得快速增长的风险。

3、募投项目达产后，产能迅速扩张导致的销售风险

本次募集资金拟投资项目建成达产后，公司将新增抗感染类用药和特色专科用药等产品的生产能力，新增产能的产品与公司现有产品高度相关，可实现市场、品牌、服务、生产条件等资源共享，充分发挥产品间的协同效应，且产品生产技术较为成熟。尽管公司产能扩张是建立在对市场、技术、公司销售能力等进行了谨慎地可行性研究分析的基础之上，但仍可能出现产能扩张后，由于市场需求不可预测的变化、竞争对手能力增强等原因而导致的产品销售风险。

4、技术开发风险

公司属于科技型医药企业，在发展过程中，始终将技术开发作为公司核心竞争力建设的关键组成部分。公司的技术开发主要包括新产品开发和药品制备技术开发，运用现代技术对传统医药化工技术进行改造具有较高的技术难度，从研制开发到投入生产需要通过小试、中试、临床等环节，进行大量的实验研究，整个过程周期长、成本高，开发失败的可能性大，此外，新产品开发及新药注册均面临诸多不确定因素，即使开发成功也可能因市场变化等原因无法规模化投产，难以获得相应经济效益，因此，公司存在技术开发风险。



5、主营业务毛利率下滑风险

由于药品降价及原辅料价格上涨，报告期内公司的主营业务毛利率呈下降趋势，2006年至2009年，公司主营业务的毛利率分别是41.42%、36.02%、36.11%和36.28%，未来随着医疗卫生体制改革推进实施、国家对药品最高零售价格不断下调、市场竞争的日益激烈及原辅料等价格的波动，公司主营业务的毛利率可能存在继续下滑的风险。

6、产业政策风险

医药产业是我国重点发展的行业之一，医药产品是关系人民生命健康和安全的特殊消费品；同时，医药产业又是一个受监管程度较高的行业，其监管部门包括国家及各级地方药品监管部门，它们在各自的权限范围内，制订相关的政策法规，对整个行业实施监管。同时，我国医疗体制正处在变革阶段，相关的政策法规体系正在逐步制订和不断完善。相关政策法规的出台将进一步促进我国医药市场有序、健康地发展，但也有可能不同程度地增加医药制造企业的运营成本，并将对医药制造企业的生产和销售产生影响。此外，为配合新医改，国家出台了“基本药物目录”，并将对列入基本药物目录的药品进行流通体制改革。新医改的推进和逐步实施，将对我国现有的医药制造和流通产生影响，本公司若不能及时有效的应对，将会对公司生产经营产生影响。

7、国内市场竞争加剧的风险

抗感染类药物为本公司主要产品之一。目前抗感染药物在国内用药市场份额中一直占据首位，但由于我国化学制药企业仿制现象普遍，部分抗感染药物技术壁垒较低，导致同品种生产企业数量众多，市场同质化竞争较为激烈。随着我国居民生活水平的提高，全民医疗保障体系的实施，抗感染类药物市场将进一步扩大，整个医药市场容量将快速增长，这将是化学制药企业快速发展的良好机遇，但在市场容量大幅增长的情况下，各化学制药企业势必采取各种措施，争夺全民医保趋势下全国用药市场，从而加剧国内市场竞争。

8、公司规模扩大带来的管理风险

上市之后，公司净资产大幅增加，公司业务将持续扩大，经营规模大幅扩



张，由此带来一系列管理风险，这些风险主要表现在：①公司发展战略、经营规划将受到考验；②上市后，对公司的经营能力，包括管理能力、技术能力、市场营销能力、研发能力等有了更高的要求，公司的组织结构和管理体系将趋于复杂化。因此，存在着公司能否同步建立起较大规模企业所需的管理体系，形成完善的约束机制，保证公司运营安全有效的风险。

9、税收政策风险

根据《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202 号文）的有关规定，本公司符合享受西部大开发企业所得税的税收优惠政策的条件。依据渝地税免[2005]4 号文，本公司 2004 年至 2010 年期间企业所得税减按 15% 的税率征收。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）及其附件，公司主要产品如抗感染药物、抗肿瘤药物以及靶向药物研发平台技术均属于国家重点支持的高新技术领域。根据该文件的规定，公司于 2008 年 12 月 30 日取得了“高新技术企业证书”。根据有关规定，公司可以申请享受企业所得税减按 15% 的税率征收的优惠政策。

2010 年优惠政策到期后，如果公司不能获得高新技术企业税收优惠政策或者上述政策发生调整，则可能对公司盈利能力产生一定影响。

10、办公场所产权风险

2007 年 9 月 20 日，公司与重庆科技资产控股有限公司签订协议，本公司购买位于重庆市应用技术研究院的 B 塔楼 12-16 层，面积约 3,550 平方米，暂按每平方米 3,500 元向重庆科技资产控股有限公司支付购买款，总价款 1,242.50 万元。公司在协议签订后 10 个工作日内，向重庆科技资产控股有限公司支付总价款的 40%，余下的 60% 分三年支付，每年支付 20%，于 2010 年支付完毕。截至 2009 年 12 月 31 日，公司已向重庆科技资产控股有限公司支付 497 万元。

该楼已投入使用，主要作为公司财务部、注册部、证券部、人事部和技术中心等部门和子公司莱美医药的办公地点。目前，重庆应用技术研究院尚未取得该楼产权证书，虽然本公司按要求支付了部分价款，但仍存在不能按时取得房产证书的风险。如果公司不能取得上述场所的产权证书，将会对公司管理活



动产生一定影响。

11、向重庆南岸区茶园新城区管理委员会预付土地款所带来的风险

2008年5月30日，公司与重庆南岸区茶园新城区管理委员会签订《项目投资协议书》，拟购买重庆南岸区茶园新区J标准分区5-01号地块，投资建设现代化的药品生产基地。该项目净用地约90亩，总价款约为1800万元，截至2009年12月31日，公司已向重庆南岸区茶园新城区管理委员会预付土地款800万元。该项目地块已明确为工业用地，不能用于其它用途。该宗土地位于公司现有厂区所处的工业园区内，是该园区为数不多的几块规划工业用地之一，毗邻公司现有生产基地，公司拟在该宗土地上投资建设现代化的药品生产基地，有利于公司集中进行生产管理，有效降低费用和节约成本。虽然该土地经过前期的土地平整及规划报批等工作，目前该地块已具备出让条件和资格，拟进入招拍挂程序，但仍存在该土地不能取得的风险，进而影响公司现代化药品生产基地规划的实施。

（五）未来公司发展机遇和挑战，以及未来的发展战略、经营计划

1、未来公司发展机遇

（1）医疗体制改革的机遇

国务院于2009年3月17日和3月18日相继发布《关于深化医药卫生体制改革的意见》和《国务院关于印发医药卫生体制改革近期重点实施方案（2009—2011年）的通知》，另外，2009年8月18日，随着《关于建立国家基本药物制度的实施意见》等三个文件的发布，我国建立国家基本药物制度的工作正式实施。医疗体制改革是一场深层次的改革，其对医药和医疗产业链条各个环节以及医药产业发展模式将产生深远影响。

全民医保无疑是新医改中最为基础和重要的一个环节，目前全民医保毫无疑问是全民获得医疗保障的最可行最直接以及最可靠的方式，其对居民医疗行为的影响是决定性的，其意义不仅仅在于保障金额本身带来的费用增长，更重要的是医疗意愿的增强和随之而来的潜在需求的释放。有关研究机构测算显示2009年、2010年医保报销人群产生的医疗费用增量分别约670亿元、1400亿



元，医疗费用的增长最终将转化为药品市场扩容的动力。

(2) 化学制药企业快速发展的机遇

抗感染药全球市场规模超过 200 亿美元，产业较为成熟。中国尚未摆脱发展中国家疾病谱系特征，决定了抗感染药长期位居我国第一大临床用药地位，抗生素占抗感染药 90% 份额，2007 年我国抗生素整体市场规模约 600 亿元，三年平均增长率约 24%。随着我国居民生活水平的提高，全民医疗保障体系的实施，抗感染药物市场将进一步扩大，整个医药市场容量将快速增长，这将是化学制药企业发展的良好机遇。

(3) 淋巴示踪剂的市场机遇

癌症正在加速成为世界头号“杀手”，据 WHO 统计，自 2003 年以来，全球每年新增 1090 万癌症病人，其中中国 220 万名，约占全球癌症病人总数的 20%，中国已成为癌症高发国。

本公司目前拥有 5 种（分 6 个规格）抗肿瘤药物制剂产品，其中纳米炭混悬注射液是一种特异性淋巴示踪剂，其具有高度的淋巴系统趋向性。该药能够使得肿瘤组织周围的淋巴结显影，肿瘤外科手术医生可在手术过程中直接肉眼观察淋巴结，指导其确定肿瘤组织周围的淋巴清扫范围，减少患者的创伤，有效降低肿瘤的原位复发率。纳米炭混悬注射液作为诊断用淋巴示踪剂的问世填补了国内空白，为我国该类药物首个通用名药物，相关产品制备技术已获得国家发明专利，本公司在全球范围率先推出该产品。随着市场推广工作的不断深入，该产品的增长率和覆盖率有望全面提高。

2、未来公司挑战

(1) 行业集中度较低

根据 SFDA 南方医药经济研究所统计，目前国内大约有 710 家抗感染药生产企业。这些企业中绝大多数规模都偏小，一般仅在单个品种上具有相对竞争优势，从而导致整个行业发展水平低、产业组织分散、市场竞争力弱。

(2) 同质化竞争激烈



企业重复生产、市场同质化竞争非常激烈，外资制药企业和大型医药公司凭借充足的资金来源和强大的营销网络，竞争优势非常明显，已占据整个行业大部分市场份额。

3、公司发展战略

基于本公司属于高科技医药企业的特点，考虑国内外医药行业的发展现状、市场机遇、市场竞争状况和公司综合实力，公司发展战略定位于“具有高度创新能力的专业注射剂研发者和制造者”。公司秉承“质量是企业的生命，创新是企业的动力，客户是企业的资源”的经营理念。以“务实创新、以人为本，致力医药、共创健康”为企业宗旨，努力将公司建设成为符合国际 cGMP 标准和国家 GMP、GSP 标准，研发实力雄厚，生产技术和管理水平先进，销售团队竞争力强，声誉良好，产品占有相当市场份额的医药研发和制造企业。

未来三年公司将继续以抗感染类和特色专科用药为主攻方向，凭借在研发方面积累的技术优势，通过创仿结合的方式大力开发新药，形成公司独特竞争优势，建立健全抗感染类、特色专科用药两大核心产品系列。并适时扩充公司产品线，进一步优化公司产品结构，充分利用公司研发优势提升公司整体竞争力。

4、经营计划

(1) 2010 年公司目标

2010 年公司将进一步扩大公司产能，提高销售收入，抓紧募集资金项目建设，扩大研发投入，加大新药开发力度，引进高素质人才。

(2) 加大科研投入

未来三年公司将逐步加大科研经费投入，加大对科研的研发力度，投入约占销售收入的 6%，以此促进技术创新和新产品的开发。

(3) 加大对科研创新的激励力度

未来三年，公司将通过创新激励体系的建设，以提高公司科研和技术员工的待遇，完善科研环境，提供物质保障，激发科研人员的积极性，体现“创新



是企业的动力”的经营理念

(4) 加强科研合作与交流

公司将采取多种方式继续加强与国内科研机构的技术合作，力争在人才集中的发达地区新增 1 至 2 家联合实验室，以充分运用外部技术力量促进内部产品性能与结构的优化。此外，由于国内医药原创性研发力量较为薄弱，为了保持公司研发的前瞻性和可持续性，公司将不断跟踪国际新技术信息，跟踪公司主导产品的核心技术前沿，采取多种形式，积极引进国外先进的技术和设备，未来三年内力争与欧美地区的研发机构建立有实质性合作关系。

(5) 加大产品开发和储备

目前公司核心产品已在市场占有率上取得了较好的份额，如何维持和持续提升此类产品在市场占有率，将是公司未来面临的重要课题。为此，公司将保持对现有核心产品不间断的深度开发，不断优化现行生产技术与工艺，从质量和用药安全性方面进行升级。同时，公司将继续围绕核心技术平台，瞄准抗感染类和特色专科用药进行开发创新活动。公司确定了未来三年新产品开发计划，项目开展后，公司创新能力、成长性、市场竞争能力以及盈利能力将大幅提升。

(6) 大力引进高素质人才，完善绩效考核

为了适应未来的发展，公司将加大力度，引进高素质高管人员及核心技术人员，以此提高整个管理和技术团队的素质和水平，配合公司发展规划的实现。同时，公司将在现有岗位的评价与考核基础上，完善公正、公平的岗位质量责任制和绩效评价体系，推行竞争有序化，建立有序的岗位竞争、激励、淘汰机制，增加岗位流动性。

(7) 加大新产品市场推广力度

对于新产品的销售，公司将集中公司优势营销力量，由全国营销总监亲自负责其销售推广，利用公司在销售管理和网络建设上的特点，以最快的速度占领市场，为公司不断培育新的拳头产品。以纳米炭混悬注射液为核心的学术产品，将从局部向全国进行全面推广工作，以达到公司核心产品的增长率和覆盖



率全面提高。

（六）实现未来发展战略所需资金的计划

公司 2009 年 10 月 30 日成功在深交所挂牌交易，目前公司发展资金充足。公司将结合业务发展目标和未来发展战略，合理安排使用资金，积极推进募投项目建设，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的各项规定，规范、科学的使用募集资金和超募资金，努力提高募集资金使用效率，为股东创造最大效益。同时，公司将尽快对剩余超募资金的使用进行详细规划和严格论证，根据相关规定制定出科学的超募资金使用计划。

三、报告期内公司投资情况

（一）募集资金的基本情况

1、募集资金到账情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准重庆莱美药业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2009]956号）核准，莱美药业于2009年9月成功向社会公众公开发行人民币普通股（A股）2,300万股，每股面值1元，每股发行价人民币16.50元，募集资金总额379,500,000.00元，扣除各项发行费用29,937,500.00元后，募集资金净额为349,562,500.00元。四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司于2009年9月30日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具川华信验[2009]37号《验资报告》予以确认。

2、募集资金使用情况

截至2009年12月31日，募集资金使用情况如下：

单位：人民币元

项目	金额
实际转入公司募集资金[注1]	358,422,500.00
减：置换预先投入募集项目资金[注2]	10,198,126.15
直接投入募集项目资金	1,580,375.00
超募资金用于“补充日常经营所需流动资金”	3,620,855.77
超募资金用于“技术中心建设及科研项目”项目	254,073.00



支付的其他发行费用[注3]	3,736,186.52
加：利息收入扣除手续费净额	421,796.69
募集资金专用账户年末余额	339,454,680.25

[注 1]：实际转入公司的募集资金 358,422,500.00 元包含应支付的其他各项发行费用 8,860,000.00 元，实际募集资金净额为 349,562,500.00 元。

[注 2]：2009 年 9 月 30 日募集资金到账前，以自有资金预先投入募集资金项目的金额为 10,198,126.15 元，业经四川华信（集团）会计师事务所川华信专（2009）206 号《关于重庆莱美药业股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》鉴证。

[注 3]：本年直接从募集资金账户支付其他各项发行费用 3,736,186.52 元，其余的其他各项发行费用 5,123,813.48 元。截止 2009 年 12 月 31 日尚未从公司的募集资金专户支付（2010 年支付）。

3、募集资金存放情况

截至2009年12月31日，募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

开户行	账号/存单号	年末余额
兴业银行股份有限公司重庆江北支行	346060100100096922	339,454,680.25

4、募集资金管理情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及中国证监会监督管理委员会相关法律法规的规定和要求，结合公司实际情况，制定了《重庆莱美药业股份有限公司募集资金管理制度》。根据募集资金管理制度规定，公司对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

2009 年 10 月 31 日，公司及保荐机构国金证券股份有限公司与兴业银行股份有限公司重庆江北支行签订《重庆莱美药业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。报告期，各方严格按照三方监管协议执行，无违约情形。



5、2009 年度募集资金实际使用情况

(1) 募集资金使用情况对照表



募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额		34,956.25		本年度投入募集资金总额		1,177.85						
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		1,177.85						
变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	截至期末承诺投入金额(2)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(3)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 (4)=(3)-(2)	截至期末投入进度 (%) (5)=(3)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
抗感染及特色专科用药产业化生产基地建设项目	否	14,422.30	14,422.30		1,177.85	1,177.85	1,177.85	8.17%	2010.12			否
合计	--	14,422.30	14,422.30	--	1,177.85	1,177.85	1,177.85	--	--	--	--	--
未达到计划进度原因		无										
项目可行性发生重大变化的情况说明		无										
募集资金投资项目实施地点变更情况		无										
募集资金投资项目实施方式调整情况		无										
募集资金投资项目先期投入及置换情况		截至 2009 年 9 月 30 日止, 公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目 1,019.81 万元, 其中项目用土地投入 814.78 万元, 项目固定资产投资投入 205.03 万元。2009 年 11 月 11 日, 公司第一届监事会第六次会议审核通过了《关于用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》, 同意公司用募集资金 1,019.81 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。截止报告日该项置换已经实施完毕。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		无										



项目实施出现募集资金结余的金额及形成原因	项目实施中，未完工。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金（包括超募资金）均存放在公司的募集资金专户
募集资金其他使用情况	2009 年 11 月 11 日，公司第一届董事会第 16 次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，决定将超募资金中的 20,000,000.00 元用于 2010 年公司技术中心硬件建设及科研项目研发费用，将超募资金中的 36,000,000.00 元用于补充公司日常经营所需流动资金，并自公告披露之日起开始实施。截止 2009 年 12 月 31 日，公司实际使用超募资金投入技术中心建设及科研项目的金额为 25.41 万元，实际用超募资金补充日常经营所需流动资金为 362.09 万元。



(2) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

在募集资金实际到位以前，莱美药业根据业务发展和市场需求状况，使用自筹资金 1,019.81 万元提前投入募集资金投资项目的前期建设。2009 年 11 月 11 日，会计师出具了《关于重庆莱美药业股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（川华信专[2009]206 号）。同日，莱美药业第一届董事会第十六次会议决议同意以募集资金 1,019.81 万元置换公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，公司独立董事对此发表了同意意见。公司第一届监事会第六次会议亦决议同意。国金证券经核查，出具了同意实施的保荐意见。

截至 2009 年 12 月 31 日，公司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事项已实施完毕。

(3) 超募资金使用计划情况

莱美药业首次公开发行股票募集资金投资项目为抗感染及特色专科用药产业化生产基地建设项目，该项目总投资额为 144,223,000.00 元。莱美药业首次公开发行股票募集资金净额为 349,562,500.00 元，较 144,223,000.00 元的募集资金投资项目资金需求超募资金 205,339,500.00 元。

2009 年 11 月 11 日，莱美药业召开第一届董事会第十六次会议审议通过《关于超募资金使用计划的议案》：根据公司发展规划及实际生产经营需要，将超募资金中的 2,000.00 万元用于 2010 年公司技术中心硬件建设及科研项目研发费用，3,600.00 万元用于补充公司日常经营所需流动资金。其余超募资金 14,933.95 万元，将根据公司发展规划，用于公司主业项目投资，公司最晚在募集资金到账后 6 个月内，妥善安排其余超募资金的使用计划，提交董事会审议通过后及时披露。在实际使用超募资金前，履行相应的董事会或股东大会审议程序，并及时披露。莱美药业独立董事发表了独立意见同意上述事项。国金证券对上述超募资金使用计划进行了认真核查并发表了同意意见。

截止 2009 年 12 月 31 日，公司实际使用超募资金投入技术中心建设及科研项目的金额为 25.41 万元，实际用超募资金补充日常经营所需流动资金为 362.09 万元。



6、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司无变更募集资金投资项目的情况。

7、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及中国证监会相关法律法规的规定和要求、《募集资金管理制度》等规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

(二) 报告期内无非募集资金重大投资项目。

(三) 报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

(四) 报告期内，公司持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产情况如下：

项 目	期末数	期初数
其他交易性金融资产	1,267,700.00	1,233,260.00
合 计	1,267,700.00	1,233,260.00

报告期末，公司在东亚银行重庆分行购买的东亚[溢利宝]人民币投资产品一系列 1（保本投资产品），购买成本 1,400,000.00 元，交收日 2007 年 11 月 15 日，到期日 2011 年 11 月 16 日，可提前赎回。该产品与美林中国消费品牌指数（“消费指数”）和美林奢华时尚指数（“奢华指数”）挂钩。经东亚银行重庆分行银行确认，该产品截止 2009 年 12 月 31 日的公允价值为人民币 1,267,700.00 元。

(五) 报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

四、会计政策、会计估计变更以及会计差错更正的说明

(一) 报告期内，公司无会计政策变更事项。

(二) 报告期内，公司无会计估计变更事项。



(三) 报告期内, 公司无重要前期差错更正事项。

五、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

根据四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司审计并出具的川华信审(2010)024号审计报告, 公司2009年度共实现净利润35,929,786.25元, 在提取法定盈余公积金3,592,978.62元后, 加上年初未分配利润38,780,570.82元, 减去已分配2008年利润2,739,999.98元, 可供股东分配的利润68,377,378.47元。

经董事会决议, 本年度利润分配及资本公积转增股本预案为: 拟以现有股本91,500,000股为基数, 向全体股东按每10股派发现金股利1.00元人民币(含税)。共计派发现金9,150,000.00元。同时, 公司不进行资本公积转增股本。

上述利润分配预案尚需经公司2009年度股东大会审议批准。



第四节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

二、破产及重组相关事项

报告期内，公司无破产及重组等相关事项。

三、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司无资产收购、出售及资产重组事项。

四、股权激励计划事项

报告期内，公司无股权激励事项。

五、处罚情况

报告期内，公司、子公司、公司董事会、监事会、董事、监事及高级管理人员未发生受到监管部门处罚的事项。

六、持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权

报告期内，公司没有持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

七、证券投资情况

报告期内，公司无证券投资情况。

八、对外担保事项



报告期内，公司无重大对外担保事项。公司对重庆市莱美医药有限公司（公司全资子公司）的担保事项详见本报告“第九节 财务报告”。

九、委托他人进行现金资产管理情况

报告期内，公司未委托他人进行现金资产管理。

十、关联方资金占用情况

报告期内，公司不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。详见四川华信（集团）会计师事务所出具的“2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明”。

十一、重大关联交易事项

（一）公司历史关联方交易情况

单位：人民币（元）

关联方名称	交易内容	本期发生额	上期发生额	作价原则
成都市莱美药业有限公司（关联方交易）	药品		3,548,236.25	市场价
成都市莱美药业有限公司（历史关联方交易）	药品	13,779,502.85	7,016,864.95	市场价

2008 年 7 月 23 日，邱炜先生将原参股的成都市莱美药业有限公司 40% 股权全部转让给非关联自然人左勇，此后，该公司与本公司不存在关联方关系。

（二）关联方往来款项余额

单位：人民币（元）

项目/关联方名称	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
重庆科技资产控股有限公司		
其他应付款	7,455,000.00	7,455,000.00

根据 2007 年 9 月 20 日公司与重庆科技资产控股有限公司签订的协议，公司向重庆科技资产控股有限公司购买其建设的重庆应用技术研究院 B 塔楼 12-16 层，面积约 3550²，公司于 2007 年合同签订后首付 497 万元，余款 745.5 万元在 2008-2010 年期间内分期付清。



十二、重大合同

报告期内，公司无重大合同。

十三、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项。

（一）股份锁定承诺

1、本公司实际控制人邱宇先生及其关联股东邱炜先生、邱时觉女士、高岚女士承诺：其所持有的莱美药业股份，自莱美药业股份在证券交易所上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理，也不由莱美药业回购。

2、唐小海等 28 位在公司任职的股东承诺：所持有的莱美药业股份在 2010 年 12 月 31 日前不转让或者委托他人管理，也不由莱美药业回购，在 2011 年、2012 年的上市流通数量为莱美药业上市前其持有的莱美药业股份数乘以莱美药业前一年经审计的扣除非经常性损益后的净利润增长率（如果扣除非经常性损益后的净利润增长率为零或负，当年上市流通的股份为零），自 2013 年 1 月 1 日起，其持有的莱美药业股份可以全部上市流通。

3、重庆科技风险投资有限公司及其余 11 名自然人股东承诺：其所持有的莱美药业的股票，自莱美药业在证券交易所上市之日起十二个月内不转让或者委托他人管理，也不由重庆莱美药业股份有限公司回购。根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》的有关规定，本公司首次公开发行股票并在创业板上市后，重庆风投转由全国社会保障基金理事会持有的本公司国有股，全国社会保障基金理事会将承继原股东的禁售期义务。

4、任公司董事、监事、高级管理人员的邱宇、邱炜、付蓉、唐小海、冷雪峰、赵斌、李先锋、周雪梅还承诺：在任职期间，每年转让的股份不超过其持有的莱美药业股份总数的百分之二十五，并且在卖出后六个月内不再买入莱美药业股份，买入后六个月内不再卖出莱美药业股份；自离职后半年内，不转让本人持有的莱美药业股份。

（二）避免同业竞争承诺



公司实际控制人邱宇先生、主要股东邱炜先生及重庆风投就避免同业竞争向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺其目前未从事任何在商业上对公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动，并保证将来也不会从事或促使其所控制的公司及其他任何类型的企业从事任何在商业上对股份公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动。否则，将赔偿由此给股份公司带来的一切损失。

此外，公司实际控制人邱宇在《避免同业竞争承诺函》中还承诺将不利用实际控制人的身份对股份公司的正常经营活动进行干预；邱炜先生在《避免同业竞争承诺函》中还承诺将不利用股东的身份对股份公司的正常经营活动进行干预。

(三) 邱宇关于重庆药友制药有限责任公司工会委员会受转让公司股权行为的承诺函

2009年9月18日，公司实际控制人出具《承诺函》，承诺：2002年，重庆制药六厂将其对重庆莱美药业有限公司（以下简称“重庆莱美”）的出资转让给重庆药友制药有限责任公司工会委员会（以下简称“重庆药友工会”）；2007年，重庆药友工会将其持有的重庆莱美的股权转让予邱宇、张慧、范立华、冷雪峰等38位自然人。上述股权转让行为当时办理了工商变更登记，目前没有任何争议和纠纷。如果将来因该等股权转让行为发生任何争议或纠纷，本人将协调解决并承担相应的责任，保证不影响重庆莱美药业股份有限公司的正常生产经营，不会对公司产生不利影响。

报告期内，上述承诺人均遵守了所做的承诺，未发现违反上述承诺情况。

十四、解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

2008年度股东大会确定续聘四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司为公司审计服务机构，聘期一年。2009年，公司共支付四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司审计费用125万元（含公司发行股票的相关审计费用）。

十五、报告期内，中国证监会及其派出机构没有对公司提出整改意见



十六、报告期内，公司和子公司没有发生《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

十七、公司内部审计机构的设置、人员安排和内部审计制度的执行情况

公司设置了审计部，有专职审计人员，制定了《内部审计制度》。报告期内，公司严格按制度执行，定期进行了内部审计工作，并且相关人员参与了 2009 年审计报告的沟通工作，并且提出了一些合理化建议。

十八、报告期内重要事件信息索引

公告编号	公告日期	披露内容	披露报刊及网站
2009-001	2009年11月4日	股票交易异常波动公告	中国证监会指定网站
2009-002	2009年11月6日	第一届董事会第十五次会议决议公告	中国证监会指定网站
2009-003	2009年11月6日	关于签订募集资金三方监管协议的公告	中国证监会指定网站
2009-004	2009年11月13日	关于用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公告	中国证监会指定网站
2009-005	2009年11月13日	第一届董事会第十六次会议决议公告	中国证监会指定网站
2009-006	2009年11月13日	关于超募资金使用计划的公告	中国证监会指定网站
2009-007	2009年12月10日	关于完成工商变更登记的公告	中国证监会指定网站



第五节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股本变动情况表

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	68,500,000	100.00%	4,600,000				4,600,000	73,100,000	79.89%
1、国家持股			95,876			2,300,000	2,395,876	2,395,876	2.62%
2、国有法人持股	17,172,196	25.07%	2,023,855			-2,300,000	-276,145	16,896,051	18.47%
3、其他内资持股	51,327,804	74.93%	383,504				383,504	51,711,308	56.52%
其中：境内非国有法人持股			383,504				383,504	383,504	0.42%
境内自然人持股	51,327,804	74.93%						51,327,804	56.10%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
6、基金、产品及其它			2,096,765				2,096,765	2,096,765	2.29%
二、无限售条件股份			18,400,000				18,400,000	18,400,000	20.11%
1、人民币普通股			18,400,000				18,400,000	18,400,000	20.11%
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	68,500,000	100.00%	23,000,000				23,000,000	91,500,000	100.00%

(二) 限售股变化情况



单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增减限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
重庆科技风险投资有限公司	17,172,196		-2,300,000	14,872,196	上市前承诺	2010年10月30日
全国社会保障基金理事会转持三户			2,300,000	2,300,000	上市前承诺	2010年10月30日
邱宇	20,638,981			20,638,981	上市前承诺	2012年10月30日
邱炜	16,096,061			16,096,061	上市前承诺	2012年10月30日
邱时觉	86,036			86,036	上市前承诺	2012年10月30日
高岚	51,512			51,512	上市前承诺	2012年10月30日
唐小海等28个在公司任职的股东	9,667,131			9,667,131	上市前承诺	[注1]
其余11名自然人股东	4,788,083			4,788,083	上市前承诺	2010年10月30日
社会公众股			4,600,000	4,600,000	网下申购限售股份	2010年1月30日
合计	68,500,000		4,600,000	73,100,000		

[注 1]：唐小海等 28 位在公司任职的股东，所持有的公司股份在 2010 年 12 月 31 日前不转让或者委托他人管理，也不由公司回购，在 2011 年、2012 年的上市流通数量为公司上市前其持有的公司股份数乘以公司前一年经审计的扣除非经常性损益后的净利润增长率（如果为负数或者零，当年上市流通的股份为零），自 2013 年 1 月 1 日起，持有的公司股份可以全部上市流通。

（三）证券发行和上市情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]956 号文件核准后，公司公开发行 2,300 万股人民币普通股股票，发行价格为 16.50 元/股。其中网下向配售对象发行 460 万股，网上资金申购定价发行 1,840 万股，网下与网上发行均已于 2009 年 9 月 25 日成功发行。经深圳证券交易所深证上[2009]115 号文同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“莱美药业”，股票代码“300006”，其中网上定价发行的 1,840 万股股票于 2009 年 10 月 30 日起上市



交易,网下向配售对象配售的 460 万股股份自本次网上资金申购发行的股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起锁定 3 个月。

二、股东和实际控制人情况

(一) 股东情况表

单位:股

股东总数	15,078				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
邱宇	境内自然人	22.56	20,638,981	20,638,981	0
邱炜	境内自然人	17.59	16,096,061	16,096,061	0
重庆科技风险投资有限公司	国有法人	16.25	14,872,196	14,872,196	0
李先锋	境内自然人	3.52	3,223,198	3,223,198	0
全国社会保障基金理事会转持三户	国家	2.51	2,300,000	2,300,000	0
唐小海	境内自然人	1.45	1,329,584	1,329,584	0
张兴惟	境内自然人	1.40	1,281,018	1,281,018	0
李整社	境内自然人	1.28	1,169,090	1,169,090	0
范立华	境内自然人	0.77	704,728	704,728	0
江红	境内自然人	0.53	481,487	481,487	0
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
深圳市江豚投资有限公司	111,300		人民币普通股		
江育仁	105,900		人民币普通股		
江育树	97,500		人民币普通股		
李镇桂	96,075		人民币普通股		
东吴证券有限责任公司	95,914		人民币普通股		
中国电力财务有限公司	95,876		人民币普通股		
上海汽车集团财务有限责任公司	95,876		人民币普通股		
东航集团财务有限责任公司	95,876		人民币普通股		
宝钢集团财务有限责任公司	95,876		人民币普通股		
上海电气集团财务有限责任公司	95,876		人民币普通股		



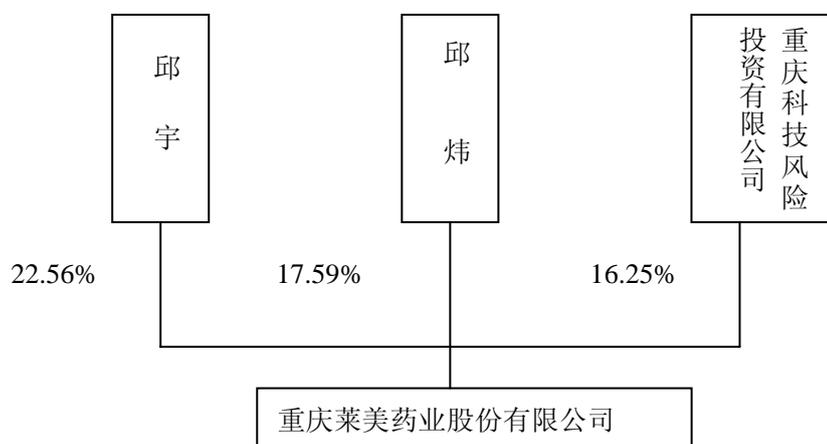
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前10名股东中，邱炜系邱宇之兄，彼此间不存在一致行动的情形。除前述情况外，公司上述股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
------------------	---

（二）公司控股股东及实际控制人情况

邱宇先生为本公司控股股东及实际控制人，截止本报告期末持有本公司2063.90万股，占总股本的22.56%。

自公司及前身设立以来，邱宇一直为第一大股东，并长期担任公司的法定代表人、董事长和总经理职务，是公司的领导核心，对公司的日常生产、经营，产品研发、企业发展方向等重大决策具有决定性的影响力。此外，公司其他主要股东重庆科技风险投资有限公司和邱炜均不实际参与公司经营管理。因此，邱宇为公司实际控制人。

（三）公司与持有5%以上股东的控制公司关系方框图





第六节 董事、监事和高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
邱宇	董事长兼总经理	男	41	2007年9月8日	2010年9月8日	20,638,981	20,638,981		15.20	否
尤江甫	副董事长	男	51	2007年9月8日	2010年9月8日					是
邱炜	董事	男	44	2007年9月8日	2010年9月8日	16,096,061	16,096,061			否
赵春林	董事	男	40	2007年9月8日	2010年9月8日					是
刁孝华	独立董事	男	46	2007年9月8日	2010年9月8日				1.20	否
刘云	独立董事	男	38	2008年4月9日	2010年9月8日				1.20	否
吕先镔	独立董事	男	45	2008年4月9日	2010年9月8日				1.20	否
周雪梅	监事	女	41	2007年9月8日	2010年9月8日	326,608	326,608		6.41	否
李先锋	监事会主席	男	44	2007年9月8日	2010年9月8日	3,223,198	3,223,198		6.68	否
王榆	监事	男	36	2007年9月8日	2010年9月8日					是
黄庆	董事会秘书	男	45	2007年9月8日	2010年9月8日				6.67	否
唐小海	副总经理	男	47	2007年9月8日	2010年9月8日	1,329,584	1,329,584		8.68	否
赵斌	副总经理	男	42	2007年9月8日	2010年9月8日	257,903	257,903		7.45	否
付蓉	副总经理	女	42	2007年9月8日	2010年9月8日	318,046	318,046		7.51	否
冷雪峰	财务总监	男	37	2007年9月8日	2010年9月8日	343,939	343,939		7.25	否
合计							42,534,320		69.45	



(二) 董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事会成员（7 人）

邱宇先生，1968 年 5 月出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。1989 年毕业于华西医科大学；2001 年至 2003 年于重庆医科大学药物化学研究生班学习；1989 年至 1994 年任职于中国医学科学院输血研究所，从事科研工作；1996 年至 1999 年任职于成都高新医药研究所，从事新药研发；1999 年至 2009 年 6 月担任药友科技董事长；2000 年至今担任莱美医药董事长、总经理；1999 年至今担任本公司董事长，2002 年至今兼任本公司总经理。2008 年被聘为首批“重庆火炬创业导师”。邱宇先生从事药品研究、生产、销售管理近二十年，有丰富的医药行业管理经验。负责并参加了十余个新产品的研发，曾获“中国医学科学院科技进步二等奖”、“卫生部科技进步三等奖”、“四川省科技进步三等奖”、“汶川地震抗震救灾优秀志愿者”、当选 2009 年度重庆市“十大年度经济人物”等荣誉。

尤江甫先生：1958 年 7 月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师。1981 年毕业于西南大学；1981 年至 2002 年期间，历任重庆市科研开发交流中心科技交流部部长、重庆市光学机械研究所副所长、重庆市生物技术研究所有所长、党支部书记、重庆市科技评估中心筹备组负责人；2002 年至 2004 年任海南海药股份有限公司副董事长、代理董事长、党委书记；现任重庆科技风险投资有限公司董事、总经理，兼任重庆海扶技术有限公司、重庆集诚汽车电子有限公司、重庆拓桑生物科技有限公司、重庆正大软件教育产业有限公司以及重庆长安新能源汽车有限公司的董事，兼任海南海药股份有限公司、重庆万里控股（集团）股份有限公司的监事；现任本公司副董事长。

邱炜先生：1965 年 5 月出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。1986 年毕业于成都大学；1986 年至 1988 年任职于成都冶金实验厂教育科；1988 年至 1993 年任职于卫生部人工晶体研究开发培训中心；1993 年至 1999 年担任成都市武侯区医药总公司总经理；1999 年至 2007 年担任成都莱美董事长；1999 年至 2002 年担任本公司总经理；1999 年至今一直担任本公司董事。



赵春林先生：1969 年 3 月出生,中国国籍,无境外居留权,研究生学历。1991 年至 1993 年期间任四川鼓风机厂技术员; 1993 年至 1998 年任中国画报出版社编辑; 1999 年至 2004 年, 历任西南证券有限责任公司投资银行部项目经理、大鹏证券有限责任公司投资银行部高级经理、成都高新创新投资公司高级投资经理; 2004 年 11 月至今任职于重庆科技风险投资有限公司, 历任投资银行部经理、总经理助理、副总经理, 兼任重庆杜克高压密封件有限公司、重庆科菲精密机械有限公司、重庆鑫业船舶件有限公司、重庆海浪生物乳业股份有限公司、重庆正大教育产业有限公司及重庆重邮信科通信技术有限公司的董事; 现任本公司董事。

刁孝华先生：1963 年出生, 中国国籍, 无境外居留权, 硕士研究生, 副教授。1993 年毕业于厦门大学, 获得硕士学位。1986 年 7 月至今, 先后在重庆工商大学计划统计系、金融投资系、国际商学院、财政金融学院从事教学、科研、管理工作, 历任教研室副主任、系副主任, 现任财政金融学院院长; 兼任国家开发银行重庆分行财务顾问专家、重庆市金融学会副秘书长。现任本公司独立董事。

刘云先生：1971 年 2 月出生, 中国国籍, 无境外居留权, 硕士研究生, 律师。1993 年毕业于西南政法大学; 1993 年至 1998 年期间任职于重庆市平正律师事务所; 1998 年创办了重庆依斯特律师事务所, 并担任重庆依斯特律师事务所主任至今; 2004 年至今任重庆市渝中区政协委员、重庆仲裁委员会第二届仲裁员、遵义仲裁委员会仲裁员; 现任本公司独立董事。

吕先镛先生：1964 年 1 月出生, 中国国籍, 无境外居留权, 博士研究生, 中国注册会计师, 中国注册资产评估师, 教授。1988 年至 1993 年任西南财经大学教师; 1994 年至 2004 年历任西南财经大学审计教研室副主任、主任; 2004 年 7 月至今任西南财经大学会计学院副院长。目前, 吕先镛先生还兼任四川省审计学会常务理事、副秘书长, 成都审计学会理事。现任本公司独立董事。完成科研成果六十多项, 其中专著 3 部, 主编教材及参编著作 20 多部, 承担省部级课题和校级课题 10 多项、发表论文 30 多篇。曾获省部级科研一等奖 1 项, 三等奖 4 项。

2、监事会成员 (3 人)



李先锋先生：1965 年 6 月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科。1986 年至 1992 年在成都军区历任副连长、指导员、后勤部副营职宣传干事；1992 年至 2000 年历任成都市委办公厅干事、成都市交通局办公室副主任、成都市高新区经贸发展局二交处处长；2000 至 2007 年任成都西岭雪山旅游发展有限公司董事长、总经理；现任四川万马建设工程有限公司董事长、四川俊虹建材有限公司监事。现任本公司监事会主席。

王榆先生：1973 年 4 月出生，中国国籍，无境外居留权，在读经济博士研究生。1997 年至 2000 年期间，历任湖南株洲南方雅马哈摩托有限公司技术员、技术工程师；2006 年至今，历任重庆科技风险投资有限公司投资业务部投资助理、投资主管。现任本公司监事。

周雪梅女士：1968 年 5 月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科。1987 年至 2001 年任重庆市第四托儿所教师；2001 年至 2007 年历任本公司办公室主任兼人力资源部经理、行政部经理；2008 年至今任本公司总经理助理。现任本公司监事。

3、高级管理人员（5 人）

唐小海先生：1962 年 11 月出生，中国国籍，无境外居留权，医学硕士学位。1987 年毕业于华西医科大学，获医学硕士学位；1987 年至今，历任四川省肿瘤医院住院医师、住院总医师、主治医师、副主任医师、主任医师、四川大学兼职教授、四川师范大学兼职教授，研究生导师等职；1998 年至 2006 年，为药友科技核心技术人员，主持纳米炭混悬注射液及其后续产品的研究；2007 年至今担任本公司副总经理。唐小海先生两度获国家卫生部“中日交流世川医学研修员/特别研修员奖学金”，于 1992 年至 1993 年以及 1997 年至 1998 年在日本国立癌症中心从事肿瘤学临床和基础研究；于 1998 年至 1999 年在东京大学从事肿瘤学基础研究。唐小海先生长期从事临床医学、基础医学、药学和药理学研究，具备丰富的临床经验和新药研究开发经验。

赵斌先生：1967 年 7 月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，工程师，执业药师。1988 年毕业于华西医科大学；1988 年至 1998 年期间任职于重庆制药七厂，历任研究员、技术科科长助理、车间副主任、车间主任等职；1998



年至 2004 年任重庆科瑞制药有限责任公司胶囊车间主任；2005 年至今，担任公司副总经理。赵斌先生从事药品生产管理工作 20 年，熟悉多种剂型的药品生产管理程序，有丰富的药品生产管理经验。

付蓉女士：1967 年 4 月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，工程师，执业药师。1990 年毕业于华西医科大学；1990 年至 1998 年任重庆制药七厂工艺技术员；1998 年至 2001 年任职于重庆科瑞制药有限责任公司质量技术部；2005 年至今，任公司副总经理。付蓉女士从事药品生产和质量管理工作 18 年，熟悉 GMP 认证程序，曾参与 GMP 认证达标工作，有丰富的药品生产和质量管理经验。

冷雪峰先生：1972 年 8 月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，经济学学士，高级会计师，中国总会计师协会、注册会计师协会、注册税务师协会会员。1993 年毕业于四川大学；1993 年至 2003 年期间就职于重庆染料进出口公司；2003 年至 2007 年期间就职于重庆市莱美医药有限公司，担任财务总监、副总经理等职。2007 年至今担任公司财务总监。

黄庆先生：1964 年 3 月出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。1996 起历任董事会办公室副主任、主任、证券事务代表；2007 年 11 月受聘于重庆莱美药业股份有限公司任董事会秘书。

(三) 董事、监事、高级管理人员兼职情况

姓名	本公司任职情况	单位名称	职务	兼职单位与本公司关联关系
邱宇	董事长总经理	重庆市莱美医药有限公司	董事长 总经理	子公司
尤江甫	副董事长	重庆科技风险投资有限公司	总经理	无
		重庆海扶技术有限公司	董事	无
		重庆拓桑生物科技有限公司	董事	无
		重庆正大软件教育产业有限公司	董事	无
		重庆长安新能源汽车有限公司	董事	无
		海南海药股份有限公司	监事	无
		重庆万里控股（集团）股份有限公司	监事	无



赵春林	董事	重庆科技风险投资有限公司	副总经理	无
		重庆杜克高压密封件有限公司	董事	无
		重庆科菲精密机械有限公司	董事	无
		重庆鑫业船舶件有限公司	董事	无
		重庆海浪生物乳业股份有限公司	董事	无
		重庆正大软件教育产业有限公司	董事	无
		重庆重邮信科通信技术有限公司	董事	无
李先锋	监事会主席	四川万马建设工程有限公司	董事长	无
		四川俊虹建材有限公司	监事	无

(四) 现任董事、监事、高级管理人员报告期报酬情况

公司董事、监事的津贴由薪酬与考核委员会提出，经董事会、监事会审议通过后，提交股东大会批准后实施。高级管理人员的绩效考核方案由董事会批准后实施，主要参考公司的经营业绩和个人绩效。

(五) 报告期公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员没有发生变动。

(六) 报告期内公司核心技术人员变动情况

报告期内公司核心技术人员没有发生变动。

二、公司员工情况

(一) 截至 2009 年 12 月 31 日，公司员工（含全资子公司）的专业结构、受教育程度情况如下：

1、员工专业结构分布情况

专业分类	员工人数（人）	占总人数的比例（%）
药学及相关专业	271	59.2
工程技术类	40	8.73
行政人力资源类	20	4.37
财务类	20	4.37
其他类	107	23.36



合计	458	100.00
----	-----	--------

2、员工教育程度构成

学历	员工人数 (人)	占总人数的比例 (%)
大学及以上	131	28.60
大专	172	37.55
中专	131	28.60
其他	24	5.24
合计	458	100.00

(二) 公司没有需承担费用的离退休员工



第七节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其它的有关法律法规、规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，以进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

2、关于公司与控股股东：公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会：公司董事会设董事 7 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

4、关于监事和监事会：公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司章程》、《监事



会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于信息披露与透明度：公司依据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法规的要求，修订了《信息披露管理制度》，制定了《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《年度报告披露重大差错责任追究制度》，并严格执行上述规定，保证公司信息披露的真实、准确、及时、公平、完整，确保公司所有股东均能够以平等的机会获得相关信息，保障所有投资者的合法权益。

6、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

二、独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，独立、客观、公正地履行职责，出席和列席了报告期内历次董事会会议和股东大会会议，对董事会议案和股东大会议案进行认真审核，为公司经营和发展提出合理化的意见和建议，根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见。报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

报告期内，独立董事出席董事会的会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
刁孝华	独立董事	7	7	0	0	否
刘云	独立董事	7	7	0	0	否
吕先铠	独立董事	7	7	0	0	否

三、公司股东大会召开情况

报告期内，公司总共召开股东大会三次：2008 年年度股东大会、2009 年第一次临时股东大会、2009 年第二次临时股东大会。股东大会的召开和表决程序



符合《公司法》、《公司章程》等的有关规定。

（一）2008 年年度股东大会

本次会议于 2009 年 4 月 28 日在公司三楼会议室召开，大会以记名表决方式，审议通过了如下议案：

1. 《关于 2008 年年度董事会工作报告的议案》
2. 《关于 2008 年年度监事会工作报告的议案》
3. 《关于独立董事 2008 年年度述职报告》
4. 《关于 2008 年年度财务决算暨 2009 年年度财务预算的议案》
5. 《关于 2008 年年度利润分配预案》
6. 《关于 2009 年年度日常关联交易的议案》
7. 《关于续聘四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司为 09 年审计单位的议案》
8. 《关于变更公司经营范围暨修改《公司章程》相关条款的议案》

（二）2009 年第一次临时股东大会

本次会议于 2009 年 5 月 22 日在公司三楼会议室召开，大会以记名表决方式，审议通过了如下议案：

1. 《关于向重庆科技风险投资有限公司借款一千五百万元（人民币）的议案》

（三）2009 年第二次临时股东大会

本次会议于 2009 年 7 月 24 日在公司三楼会议室召开，大会以记名表决方式，审议通过了如下议案：

1. 《公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的议案》
2. 《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目的议案》
3. 《公司公开发行股票前滚存利润分配方案的议案》
4. 《制定公司首次公开发行股票并在创业板上市后生效的〈公司章程〉（草案）及其附件的议案》
5. 《提请股东大会授权董事会办理本次发行上市具体事宜的议案》
6. 《公司募集资金管理办法（草案）的议案》



四、公司董事会日常工作情况

（一）董事会召开情况

报告期内，公司共召开董事会会议七次，分别是：第一届董事会第十次会议、第一届董事会第十一次会议、第一届董事会第十二次会议、第一届董事会第十三次会议、第一届董事会第十四次会议、第一届董事会第十五次会议、第一届董事会第十六次会议。董事会的的召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等的有关规定。

A、第一届董事会第十次会议

本次会议于 2009 年 1 月 19 日在公司 15 楼会议室召开，会议以记名表决方式，审议通过了如下议案：

1. 关于公司以重庆市长寿区化工园区化南一路 15 号的土地(面积:41170.7 平方米)做抵押的议案。

B、第一届董事会第十一次会议

本次会议于 2009 年 4 月 8 日在公司 15 楼会议室召开，会议以记名表决方式，审议通过了如下议案：

1. 《关于 2008 年年度董事会工作报告的议案》
2. 《关于 2008 年年度工作总结暨 2009 年年度工作计划的议案》
3. 《关于 2008 年年度财务报告决算暨 2009 年年度财务预算的议案》
4. 《关于 2008 年年度分红派息的议案》
5. 《关于“关于召开 2008 年年度股东大会的通知”的议案》
6. 《关于 2009 年日常关联交易的议案》
7. 《关于续聘四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司为 09 年审计单位的议案》
8. 《关于变更公司经营范围暨修改《公司章程》相关条款的议案》

C、第一届董事会第十二次会议

本次会议于 2009 年 4 月 28 日在公司 15 楼会议室召开，会议以记名表决方式，审议通过了如下议案：

1. 《关于向重庆科技风险投资有限公司借款一千五百万元（人民币）的议



案》

2. 《关于公司对外投资管理制度的议案》
3. 《关于公司资金管理制度的议案》
4. 《关于公司未来三年战略发展规划的议案》
5. 《关于提请召开 2009 年第一次临时股东大会的议案》

D、第一届董事会第十三次会议

本次会议于 2009 年 7 月 9 日在公司 15 楼会议室召开,会议以记名表决方式,审议通过了如下议案:

1. 《公司申请公开发行股票并在创业板上市的议案》
2. 《公司首次公开发行股票募集资金投资项目及可行性的议案》
3. 《公司公开发行股票前滚存利润分配方案的议案》
4. 《制定公司首次公开发行股票并在创业板上市后生效的〈公司章程〉(草案)及其附件的议案》
5. 《提请股东大会授权董事会办理公司公开发行股票并在创业板上市具体事宜的议案》
6. 《公司募集资金管理办法的议案》
7. 《同意对外报出公司三年及一期财务审计报告的议案》;
8. 《设立募集资金专项帐户的议案》
9. 《提请召开 2009 年第二次临时股东大会的议案》

E、第一届董事会第十四次会议

本次会议于 2009 年 9 月 8 日在公司 15 楼会议室召开,会议以记名表决方式,审议通过了如下议案:

1. 《向中信银行重庆分行申请借款贰仟万元的议案》

F、第一届董事会第十五次会议

本次会议于 2009 年 10 月 28 日在公司 15 楼会议室召开,会议以记名表决方式,审议通过了如下议案:

1. 《关于签订募集资金三方监管协议的议案》
2. 《关于对公司章程中有关股份数额的条款进行完善并办理工商登记的



议案》

G、第一届董事会第十六次会议

本次会议于 2009 年 11 月 11 日在公司 15 楼会议室召开，会议以记名表决方式，审议通过了如下议案：

1. 《关于用募集资金置换已投入募集资金项目自筹资金的议案》
2. 《关于超募资金使用计划的议案》

五、董事会下设专业委员会履职情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会，并制定了各委员会工作制度。审计委员会由吕先镔、邱炜、刁孝华组成，其中吕先镔担任主任委员；薪酬与考核委员会由刁孝华、刘云、赵春林组成，其中刁孝华担任主任委员；战略委员会由邱宇、刘云、刁孝华组成，其中邱宇担任主任委员；提名委员会由刘云、尤江甫、刁孝华组成，其中刘云担任主任委员。

（一）审计委员会履职情况

根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及《重庆莱美药业股份有限公司董事会审计委员会实施细则》、《审计委员会年报工作规程》等要求，公司董事会审计委员会勤勉尽责，在年度财务报告编制及审计过程中认真履行了监督、核查职责。

（1）审计委员会、公司财务部、公司内审部与会计师事务所经过沟通协商，确定了公司 2009 年财务报告审计工作的时间安排；

（2）在会计师事务所进场前，审计委员会审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能够反映出公司的财务状况和经营成果，同意提交给年审注册会计师进行审计；

（3）在出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司 2009 年度财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、完整地反映了公司的整体情况；

（4）在四川华信（集团）会计师事务所有限公司出具 2009 年度审计报告后，召开会议对本年度审计工作进行了总结，出具了《审计委员会关于四川华信（集团）会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告》，审计委员会建议



董事会继续聘任四川华信（集团）会计师事务所作为公司 2010 年度的审计机构，并提交股东大会审议。

（二）薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会依据公司 2008 年主要财务指标和经营目标的完成情况，对公司董事、监事、高级管理人员的薪酬进行审核。并发表意见如下：公司董事、监事、高级管理人员 2008 年度薪酬符合公司股东大会、董事会制定的相关制度和方案，相应的报酬符合公司的经营业绩和个人绩效。

公司薪酬与考核委员会自成立以来，不断完善和制定公司的对董事、监事、高级管理人员的薪酬制度，努力做到对董事、监事、高级管理人员的薪酬考核与公司的经营业绩和个人绩效相结合，对已制定的薪酬与考核制度，督促公司董事、监事、高级管理人员认真执行。

（三）战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会制定了“关于公司未来三年战略发展规划”，对公司未来发展方向特制定了详细的战略发展规划，于 2009 年 4 月提交董事会审议并获得通过。

六、公司内部控制的建立健全情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规定的要求，建立起了较为健全的内部控制制度，有效的提高了公司治理水平和内部控制的合规性，进而保证了公司经营水平的不断提升和战略目标的实现。

（一）公司治理方面

公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作细则》以及董事会下属提名、审计、薪酬与考核、战略四个专门委员会实施细则等规章制度。

（二）经营管理方面

为了规范公司的经营管理，公司对生产、研发、销售部门都制订了详细的经营管理制度。在具体业务管理方面，公司也制订了一系列规范文件，保证各项业务有章可循，规范操作。



（三）财务管理方面

公司已基本建立一套与公司财务信息相关的、符合公司实际情况的、较为合理的内部控制制度，并且得到了有效的执行。在财务管理和会计审核方面均设置了较为合理的岗位职责权限，并配备了相应的人员以保证财会工作的顺利开展，财务会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位都能相互牵制相互制衡。公司的会计管理内部控制完整、合理、有效，公司各级会计人员具备了相应的专业素质，不定期的参加相关业务培训，对重要会计业务和电算化操作制定和执行了明确的授权规定。公司的内部控制机制较为完善，能够得到切实有效地实施。

（四）信息披露方面

公司制订了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》等信息披露制度。公司也制订了《投资者关系管理制度》，不断加强公司与投资者之间的信息交流，使投资者能够全面、完整、真实、准确、及时、公平地了解 and 掌握公司的经营状况。

公司董事会认为：公司已建立了比较完善的内部控制制度，并得到有效地贯彻执行，符合国家有关法律、法规的要求，内控制度具有合法性、合理性和有效性。公司内部控制活动涵盖了经营管理、生产制造的每一个环节，具有较为科学合理的决策、执行和监督机制，有效地控制了公司内外部风险，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行提供保证。



第八节 监事会报告

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定和要求，认真履行和独立行使监事会的监督职权和职责。报告期共召开监事会三次，监事会成员列席了报告期内的所有董事会和股东大会，对公司经营活动、财务状况、重大决策、股东大会召开程序以及董事、高级管理人员履行职责情况等方面实施了有效监督，较好地保障了公司股东权益、公司利益和员工的合法权益，促进了公司的规范化运作。

一、监事会会议情况

2009 年，公司监事会共召开了 3 次会议，会议情况如下：

1. 2009 年 4 月 8 日，公司第一届监事会第四次会议在公司 14 楼会议室召开，公司监事李先锋、周雪梅、王榆参会，会议审议通过了《公司 2008 年度监事会工作报告》、《公司 2008 年度总经理工作报告》、《公司 2008 年度财务预算暨 2009 年度财务决算报告》、《公司 2008 年度利润分配的议案》、《公司 2009 年度日常关联交易的议案》。

2. 2009 年 7 月 9 日，公司第一届监事会第五次会议在公司 14 楼会议室召开，公司监事李先锋、王榆、周雪梅参会，审议通过了《公司申请公开发行股票并在创业板上市的议案》、《公司公开发行股票前滚存利润分配方案的议案》、《公司募集资金管理办法的议案》、《公司三年及一期财务审计报告的议案》、《公司监事会议事规则的议案》。

3. 2009 年 11 月 11 日，公司第一届监事会第六次会议在公司 14 楼会议室召开，公司监事李先锋、王榆、周雪梅参会，审议通过了《关于用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》。

二、监事会履行职责情况

2009 年度，为规范公司的运作，保证公司经营决策的科学合理并取得良好



的经济效益，公司监事会着重从以下几个方面加强监督，忠实地履行监督职能。

1. 经营活动监督

监事会成员列席公司董事会各次会议，对公司经营管理中的重大决策实施监督。对公司经营管理层执行股东大会决议、董事会决议以及生产经营计划、重大投资方案、财务预决算方案等方面，监事会适时审议有关报告了解公司经营管理活动的具体情况，并对此提出相应的意见和建议。

2. 财务活动监督

检查公司经营和财务状况是监事会的工作重点，首先督促公司进一步完善财务管理制度和内控制度；其次要求公司财务部门定期提供报告和相关财物资料，及时掌握公司财务活动现状；再者就是实施财务监查，不定期对公司财务活动状况进行监查，根据国家相关法律、法规和政策，并结合本公司特点提出部分意见，促进公司财务管理水平的提高。

3. 管理人员监督

为对公司董事、经理等高级管理人员的职务行为进行监督，监事会履行了日常监督职能，同时，督促公司管理层人员依法办事，不断提高遵纪守法的自觉性，保证公司经营活动依法进行。

三、监事会发表独立意见

1. 公司依法运作情况

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等的规定，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司2009年依法运作进行监督，认为：公司正不断健全和完善内部控制制度；董事会运作规范、决策合理、程序合法，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司董事、高级管理人员履行公司职务时均能勤勉尽职，遵守国家法律、法规和公司章程、制度，维护公司利益，不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2. 公司财务活动情况



对2009年度公司的财务状况和财务成果等进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、内控制度完善，财务运作规范、财务状况良好。公司2009年度财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果，四川华信(集团)会计师事务所出具的标准无保留审计意见和对有关事项作出的评价是客观公正的。

3. 募集资金投入情况

对公司募集资金的使用情况进行监督，报告期内公司以募集资金1,019.81万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。监事会认为：公司认真按照《募集资金使用管理制度》的要求管理和使用募集资金，募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致；公司用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金，程序符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法规，有助于提高募集资金使用效率，符合公司发展利益的需要，符合维护全体股东利益的需要。

报告期内，公司未发生实际投资项目变更的情况。

4. 公司关联交易情况

报告期内公司无重大关联交易。

5. 内部控制自我评价报告

对公司董事会关于公司2009年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。



第九节 财务报告

四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司对公司 2009 年财务状况进行了审计, 出具了标准无保留意见的审计报告(川华信审(2010)024 号)。

审计报告、会计报表、报表附注如下:

审计报告

川华信审(2010)024 号

重庆莱美药业股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的重庆莱美药业股份有限公司(以下简称莱美药业)财务报表, 包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表, 2009 年度利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是莱美药业管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序, 以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断, 包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时, 我们考虑与财务报表编制相关的内



部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，莱美药业的财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了莱美药业 2009 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2009 年度的经营成果及现金流量。

四川华信(集团)会计师事务所

有限责任公司

中国 · 成都

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一〇年三月二十九日



合并资产负债表

会合 01 表

编制单位:重庆莱美药业股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

货币单位: 人民币元

资 产	附注号	期末余额	期初余额	负债和所有者权益(或股东权益)	附注号	期末余额	期初余额
流动资产:				流动负债:			
货币资金	八、1	396,849,193.93	29,247,834.24	短期借款	八、15	54,400,000.00	47,300,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产	八、2	1,267,700.00	1,233,260.00	拆入资金			
应收票据	八、3	2,938,299.01	5,020,808.23	交易性金融负债			
应收账款	八、4	71,966,372.11	59,772,225.27	应付票据	八、16	9,399,918.35	7,355,988.50
预付款项	八、6	18,343,395.36	15,567,189.47	应付账款	八、17	35,532,961.75	49,361,606.38
应收保费				预收款项	八、18	2,128,566.43	4,327,573.10
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	八、19	3,773,345.03	2,712,092.11
应收股利				应交税费	八、20	6,766,706.75	8,208,842.95
其他应收款	八、5	10,107,537.43	8,243,240.28	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利			
存货	八、7	66,341,596.97	64,684,062.45	其他应付款	八、21	16,545,166.36	11,502,489.00
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
流动资产合计		567,814,094.81	183,768,619.94	代理买卖证券款			
非流动资产:				代理承销证券款			
发放贷款及垫款				一年内到期的非流动负债			
可供出售金融资产				其他流动负债			



持有至到期投资				流动负债合计		128,546,664.67	130,768,592.04
长期应收款				非流动负债：			
长期股权投资				长期借款			
投资性房地产				应付债券			
固定资产	八、8	57,566,756.62	59,277,804.78	长期应付款			
在建工程	八、9	1,263,221.57	479,084.25	专项应付款			
工程物资		391,189.38		预计负债			
固定资产清理				递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计			
无形资产	八、10	15,659,099.33	16,528,865.94	负债合计		128,546,664.67	130,768,592.04
开发支出	八、11	8,752,335.09	6,397,084.51	所有者权益（或股东权益）：			
商誉				实收资本（或股本）	八、22	91,500,000.00	68,500,000.00
长期待摊费用	八、12	255,320.60	321,660.05	资本公积	八、23	354,330,367.65	27,767,867.65
递延所得税资产	八、13	1,923,583.78	1,784,120.84	减：库存股			
其他非流动资产				专项储备			
非流动资产合计		85,811,506.37	84,788,620.37	盈余公积	八、24	9,277,890.10	5,684,911.48
				一般风险准备			
				未分配利润	八、25	69,970,678.76	35,835,869.14
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		525,078,936.51	137,788,648.27
				少数股东权益			
				所有者权益合计		525,078,936.51	137,788,648.27
资产总计		653,625,601.18	268,557,240.31	负债和所有者权益总计		653,625,601.18	268,557,240.31

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



合并利润表

会合 02 表

编制单位:重庆莱美药业股份有限公司

2009 年度

货币单位:人民币元

项 目	附注号	本期金额	上期金额
一、营业总收入	八、26	333,544,459.45	265,220,201.05
其中: 营业收入	八、26	333,544,459.45	265,220,201.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	八、26	288,511,022.37	229,875,060.41
其中: 营业成本	八、26	212,508,328.27	169,462,340.68
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	八、27	2,071,582.98	1,517,579.72
销售费用		32,718,302.59	27,323,134.06
管理费用		35,369,276.17	25,908,556.25
财务费用	八、28	5,133,876.82	4,747,326.53
资产减值损失	八、29	709,655.54	916,123.17
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	八、30	34,440.00	-166,740.00
投资收益 (损失以“-”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		45,067,877.08	35,178,400.64
加: 营业外收入	八、31	3,864,831.00	1,975,358.39
减: 营业外支出	八、32	559,216.59	256,976.63
其中: 非流动资产处置损失		371,352.91	2,575.50
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		48,373,491.49	36,896,782.40
减: 所得税费用	八、33	7,905,703.27	4,010,113.83
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		40,467,788.22	32,886,668.57
归属于母公司所有者的净利润		40,467,788.22	32,886,668.57
少数股东损益			
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	八、34	0.55	0.48
(二) 稀释每股收益	八、34	0.55	0.48
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		40,467,788.22	32,886,668.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		40,467,788.22	32,886,668.57
归属于少数股东的综合收益总额			

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:



合并现金流量表

会合 03 表

编制单位：重庆莱美药业股份有限公司

2009 年度

货币单位：人民币元

项 目	附注号	本期金额	上期金额	项 目	附注号	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：				处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		69,550.00	
销售商品、提供劳务收到的现金		309,538,030.80	229,984,483.92	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
客户存款和同业存放款项净增加额				收到其他与投资活动有关的现金	八、35		8,038.00
向中央银行借款净增加额				投资活动现金流入小计		69,550.00	8,038.00
向其他金融机构拆入资金净增加额				购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,737,164.87	25,104,915.28
收到原保险合同保费取得的现金				投资支付的现金			267,931.05
收到再保险业务现金净额				质押贷款净增加额			
保户储金及投资款净增加额				取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
处置交易性金融资产净增加额				支付其他与投资活动有关的现金	八、35	8,038.00	
收取利息、手续费及佣金的现金				投资活动现金流出小计		18,745,202.87	25,372,846.33
拆入资金净增加额				投资活动产生的现金流量净额		-18,675,652.87	-25,364,808.33
回购业务资金净增加额				三、筹资活动产生的现金流量：			
收到的税费返还			233,900.00	吸收投资收到的现金		358,422,500.00	



收到其他与经营活动有关的现金	八、35	10,437,131.77	2,368,855.13	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
经营活动现金流入小计		319,975,162.57	232,587,239.05	取得借款收到的现金		80,100,000.00	100,750,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金		177,668,224.74	133,640,573.79	发行债券收到的现金			
客户贷款及垫款净增加额				收到其他与筹资活动有关的现金	八、35	34,517,347.12	15,511,395.00
存放于中央银行和同业款项净增加额				筹资活动现金流入小计		473,039,847.12	116,261,395.00
支付原保险合同赔付款项的现金				偿还债务支付的现金		73,000,000.00	86,550,000.00
支付利息、手续费及佣金的现金				分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,980,912.79	7,214,748.79
支付保单红利的现金				其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付给职工以及为职工支付的现金		18,226,649.58	10,467,634.59	支付其他与筹资活动有关的现金	八、35	47,359,936.79	9,977,063.32
支付的各项税费		32,730,847.51	19,279,019.26	筹资活动现金流出小计		127,340,849.58	103,741,812.11
支付其他与经营活动有关的现金	八、35	54,001,051.30	51,952,413.73	筹资活动产生的现金流量净额		345,698,997.54	12,519,582.89
经营活动现金流出小计		282,626,773.13	215,339,641.37	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
经营活动产生的现金流量净额		37,348,389.44	17,247,597.68				
二、投资活动产生的现金流量：				五、现金及现金等价物净增加额		364,371,734.11	4,402,372.24
收回投资收到的现金				加：期初现金及现金等价物余额		25,746,103.33	21,343,731.09
取得投资收益收到的现金				六、期末现金及现金等价物余额		390,117,837.44	25,746,103.33

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

会合 04 表

编制单位：重庆莱美药业股份有限公司

2009 年度

货币单位：人民币元

项目	上期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东 权益	所有者 权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	68,500,000.00	27,772,415.97			2,513,227.06		8,836,518.32		107,622,161.35	263,382.73	107,885,544.08
加：会计政策变更											
前期差错更正					2,436.67		21,930.00		24,366.67		24,366.67
其他											
二、本年初余额	68,500,000.00	27,772,415.97			2,515,663.73		8,858,448.32		107,646,528.02	263,382.73	107,909,910.75
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-4,548.32			3,169,247.75		26,977,420.82		30,142,120.25	-263,382.73	29,878,737.52
(一) 净利润							32,886,668.57		32,886,668.57		32,886,668.57
(二) 其他综合收益											
上述(一)和(二)小计							32,886,668.57		32,886,668.57		32,886,668.57
(三) 所有者投入和减少资本(减少以“-”号填列)		-4,548.32							-4,548.32	-263,382.73	-267,931.05
1. 所有者投入资本											
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他		-4,548.32							-4,548.32	-263,382.73	-267,931.05



(四) 利润分配(减少以“—”号填列)					3,169,247.75		-5,909,247.75		-2,740,000.00		-2,740,000.00
1. 提取盈余公积					3,169,247.75		-3,169,247.75				
2. 提取一般风险准备(金融企业填列)											
3. 所有者(或股东)的分配							-2,740,000.00		-2,740,000.00		-2,740,000.00
4. 其他											
(五) 所有者权益内部接转(减少以“—”号填列)											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(六) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
四、本年年末余额	68,500,000.00	27,767,867.65			5,684,911.48		35,835,869.14		137,788,648.27		137,788,648.27

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:



合并所有者权益变动表（续）

会合 04 表（续）

编制单位：重庆莱美药业股份有限公司

2009 年度

货币单位：人民币元

项目	本期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东 权益	所有者 权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	68,500,000.00	27,767,867.65			5,684,911.48		35,835,869.14		137,788,648.27		137,788,648.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	68,500,000.00	27,767,867.65			5,684,911.48		35,835,869.14		137,788,648.27		137,788,648.27
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,000,000.00	326,562,500.00			3,592,978.62		34,134,809.62		387,290,288.24		387,290,288.24
（一）净利润							40,467,788.22		40,467,788.22		40,467,788.22
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							40,467,788.22		40,467,788.22		40,467,788.22
（三）所有者投入和减少资本（减少以“-”号填列）	23,000,000.00	326,562,500.00							349,562,500.00		349,562,500.00
1. 所有者投入资本	23,000,000.00	326,562,500.00							349,562,500.00		349,562,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他											
（四）利润分配（减少以“-”号					3,592,978.62		-6,332,978.60		-2,739,999.98		-2,739,999.98



填列)										
1. 提取盈余公积					3,592,978.62		-3,592,978.62			
2. 提取一般风险准备(金融企业填列)										
3. 所有者(或股东)的分配							-2,739,999.98		-2,739,999.98	-2,739,999.98
4. 其他										
(五) 所有者权益内部接转(减少以“-”号填列)										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本年年末余额	91,500,000.00	354,330,367.65			9,277,890.10		69,970,678.76		525,078,936.51	525,078,936.51

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:



资产负债表

会企 01 表

编制单位：重庆莱美药业股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

货币单位：人民币元

项目	附注号	期末余额	期初余额		附注号	期末余额	期初余额
流动资产				流动负债			
货币资金		387,057,146.72	22,661,480.15	短期借款		54,400,000.00	47,300,000.00
交易性金融资产		1,267,700.00	1,233,260.00	交易性金融负债			
应收票据		1,583,584.00	1,724,360.53	应付票据		1,000,000.00	5,500,000.00
应收账款	十一、1	91,416,577.92	85,338,201.88	应付账款		28,799,834.93	42,292,821.02
预付账款		17,219,467.27	14,675,164.41	预收账款		2,068,326.25	3,952,842.66
应收利息				应付职工薪酬		3,649,837.97	2,591,541.45
应收股利				应交税费		6,808,203.81	7,679,561.17
其他应收款	十一、2	7,742,017.03	6,740,771.55	应付利息			
存货		44,905,548.88	45,314,912.35	应付股利			
一年内到期的非流动性资产				其他应付款		14,839,700.42	9,061,271.72
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债			
流动资产合计		551,192,041.82	177,688,150.87	流动负债合计		111,565,903.38	118,378,038.02
非流动资产				非流动负债			
可供出售金融资产				长期借款			
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			



长期股权投资	十一、3	5,299,227.84	5,299,227.84	专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		55,090,965.90	56,540,518.74	递延所得税负债			
在建工程		1,263,221.57	479,084.25	其他非流动负债			
工程物资		391,189.38		非流动负债合计			
固定资产清理				负债合计		111,565,903.38	118,378,038.02
生产性生物资产				所有者权益(或股东权益)			
油气资产				实收资本(或股本)		91,500,000.00	68,500,000.00
无形资产		12,851,208.69	13,075,220.33	资本公积		354,866,212.76	28,303,712.76
开发支出		8,752,335.09	6,397,084.51	减:库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用				盈余公积		9,277,890.10	5,684,911.48
递延所得税资产		747,194.42	167,946.54	一般风险准备			
其他非流动性资产				未分配利润		68,377,378.47	38,780,570.82
				外币报表折算差额			
非流动资产合计		84,395,342.89	81,959,082.21	归属于母公司所有者权益合计		524,021,481.33	141,269,195.06
				少数股东权益			
				所有者权益合计		524,021,481.33	141,269,195.06
资产总计		635,587,384.71	259,647,233.08	负债和所有者权益总计		635,587,384.71	259,647,233.08

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:



利 润 表

会企 02 表

编制单位：重庆莱美药业股份有限公司

2009 年度

货币单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	220,035,299.18	166,884,127.60
减：营业成本	十一、4	128,990,675.38	93,332,441.36
营业税金及附加		1,614,830.05	1,238,366.30
销售费用		14,556,757.02	13,340,501.85
管理费用		30,968,201.12	20,937,463.35
财务费用		4,916,931.15	4,395,968.06
资产减值损失		260,767.77	398,279.40
加：公允价值变动收益(损失以“-”填列)		34,440.00	-166,740.00
投资收益(损失以“-”填列)			
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“-”填列)		38,761,576.69	33,074,367.28
加：营业外收入		3,863,281.00	1,973,836.38
减：营业外支出		493,340.01	231,918.63
其中：非流动资产处置损失		369,411.41	2,575.50
三、利润总额(亏损以“-”填列)		42,131,517.68	34,816,285.03
减：所得税费用		6,201,731.43	3,123,807.52
四、净利润(净亏损以“-”填列)		35,929,786.25	31,692,477.51
五、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		35,929,786.25	31,692,477.51

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



现金流量表

会企 03 表

编制单位：重庆莱美药业股份有限公司

2009 年度

货币单位：人民币元

项 目	附注号	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		185,457,584.69	146,619,064.94
收到的税费返还			233,900.00
收到的其他与经营活动有关的现金		9,641,709.70	1,131,898.38
经营活动现金流入小计		195,099,294.39	147,984,863.32
购买商品、接受劳务支付的现金		84,866,580.12	79,271,465.58
支付给职工以及为职工支付的现金		12,609,086.34	5,739,046.87
支付的各项税费		26,451,576.00	14,575,044.84
支付的其他与经营活动有关的现金		37,364,861.36	34,037,183.73
经营活动现金流出小计		161,292,103.82	133,622,741.02
经营活动产生的现金流量净额		33,807,190.57	14,362,122.30
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		68,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			8,038.00
投资活动现金流入小计		68,000.00	8,038.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		18,617,054.87	23,040,577.94
投资所支付的现金			267,931.05
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金		8,038.00	
投资活动现金流出小计		18,625,092.87	23,308,508.99
投资活动产生的现金流量净额		-18,557,092.87	-23,300,470.99
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		358,422,500.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		72,100,000.00	92,050,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	八、35	33,874,738.47	14,735,920.97
筹资活动现金流入小计		464,397,238.47	106,785,920.97
偿还债务支付的现金		65,000,000.00	73,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,868,912.79	6,779,510.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	八、35	44,645,382.39	9,928,469.51
筹资活动现金流出小计		116,514,295.18	90,457,979.61



筹资活动产生的现金流量净额		347,882,943.29	16,327,941.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		363,133,040.99	7,389,592.67
加：期初现金及现金等价物余额		19,716,749.24	12,327,156.57
六、期末现金及现金等价物余额		382,849,790.23	19,716,749.24

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

编制单位：重庆莱美药业股份有限公司

2009 年度

会企 04 表

货币单位：人民币元

项目	上期金额								所有者 权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	68,500,000.00	28,303,712.76			2,513,227.06		12,975,411.06		112,292,350.88
加：会计政策变更									
前期差错更正					2,436.67		21,930.00		24,366.67
其他									
二、本年初余额	68,500,000.00	28,303,712.76			2,515,663.73		12,997,341.06		112,316,717.55
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,169,247.75		25,783,229.76		28,952,477.51
（一）净利润							31,692,477.51		31,692,477.51
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							31,692,477.51		31,692,477.51
（三）所有者投入和减少资本（减少以“-”号填列）									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配（减少以“-”号填列）					3,169,247.75		-5,909,247.75		-2,740,000.00
1. 提取盈余公积					3,169,247.75		-3,169,247.75		
2. 提取一般风险准备（金融企业填列）									



3. 所有者（或股东）的分配							-2,740,000.00		-2,740,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部接转（减少以“-”号填列）									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本年年末余额	68,500,000.00	28,303,712.76			5,684,911.48		38,780,570.82		141,269,195.06

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：重庆莱美药业股份有限公司

2009 年度

会企 04 表（续）
货币单位：人民币元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								所有者 权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	68,500,000.00	28,303,712.76			5,684,911.48		38,780,570.82		141,269,195.06
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	68,500,000.00	28,303,712.76			5,684,911.48		38,780,570.82		141,269,195.06
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,000,000.00	326,562,500.00			3,592,978.62		29,596,807.65		382,752,286.27
（一）净利润							35,929,786.25		35,929,786.25
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							35,929,786.25		35,929,786.25
（三）所有者投入和减少资本（减少以“-”号填列）	23,000,000.00	326,562,500.00							349,562,500.00
1. 所有者投入资本	23,000,000.00	326,562,500.00							349,562,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配（减少以“-”号填列）					3,592,978.62		-6,332,978.60		-2,739,999.98
1. 提取盈余公积					3,592,978.62		-3,592,978.62		
2. 提取一般风险准备（金融企业填列）									



3. 所有者（或股东）的分配							-2,739,999.98		-2,739,999.98
4. 其他									
（五）所有者权益内部接转（减少以“-”号填列）									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本年年末余额	91,500,000.00	354,866,212.76			9,277,890.10		68,377,378.47		524,021,481.33

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



重庆莱美药业股份有限公司

2009 年度财务报表附注

一、公司的基本情况

(一)公司历史沿革

重庆莱美药业股份有限公司(以下简称“公司”)是由重庆莱美药业有限公司整体变更并以发起设立方式成立的股份有限公司。其前身重庆莱美药业有限公司系由成都市药友科技发展有限公司、重庆制药六厂于1999年9月共同出资设立,设立时注册资本1,000万元,经重庆市工商行政管理局于1999年9月6日批准注册;经历次增资扩股和股权转让,2007年整体变更为股份有限公司前,公司股东为邱宇、邱炜等43个自然人股东和法人股东重庆科技风险投资有限公司,公司注册资本增至3989万元。

根据2007年9月8日召开的重庆莱美药业股份有限公司创立大会暨首届股东大会决议及重庆康华会计师事务所有限责任公司对重庆莱美药业有限公司出具的资产评估报告书(重康评报字[2007]第132号)、四川华信(集团)会计师事务所对重庆莱美药业有限公司出具的审计报告(川华信审[2007]249号),截至2007年7月31日,重庆莱美药业有限公司评估净资产为10,498.96万元,经审计后的账面净资产为9,680.37万元。2007年9月10日,经川华信验[2007]47号验资报告审验,原重庆莱美药业有限公司整体变更并以2007年7月31日为基准日业经审计后的净资产96,803,712.76元,其中68,500,000.00元为公司的注册资本,股本总额为6,850万股,并且由原重庆莱美药业有限公司全体股东作为发起人认购。

根据公司2009年7月24日召开的2009年第二次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]956号”文核准,于2009年9月25日首次公开发行23,000,000股人民币普通股(A股),发行价格为16.5元/股,注册资本变更为9,150.00万元。

2007年10月16日,经重庆市工商局核发重庆莱美药业股份有限公司企业法人营业执照,其最近经重庆市工商行政管理局核发的企业法人营业执照注册号为:渝直500000000000944号。公司法定代表人:邱宇。

(二)公司注册地址、组织形式、总部地址

公司注册地址为重庆市南岸区月季路8号;组织形式为股份有限公司;总部位于重庆市北部新区杨柳路2号黄山大道中段重庆应用技术研究院B栋。

(三)公司的业务性质和主要经营活动

1.业务性质



公司所属行业为医药制造业。

2. 主要经营活动

(1) 主要提供的产品和服务

公司目前拥有多项药品规格的注册生产批件。从药品的剂型分类上划分，主要是注射剂；从注册分类上划分，公司生产的药品主要是抗感染类药，特色专科类药(包括抗肿瘤药和肠外营养药等)。目前主要产品有左氧氟沙星氯化钠注射液(莱美兴)、谷氨酰胺(莱美活力)、帕珠沙星、盐酸克林霉素注射液、克林霉素磷酸酯注射液、氨曲南等。

(2) 经营范围

公司经营范围：生产、销售大容量注射剂(含抗肿瘤类)、小容量注射剂(含抗肿瘤类)、片剂、胶囊剂、粉针剂、冻干粉剂(含抗肿瘤类、激素类)、原料药(纳米炭、利福昔明、甲钴胺、N(2)-L-丙氨酰-L-谷氨酰胺、伏立康唑、替米沙坦、甲磺酸帕珠沙星、磷酸氟达拉滨、吗替麦考酚酯)、无菌原料药(氨曲南、福美坦、N(2)-L-丙氨酰-L-谷氨酰胺)；货物进出口(法律、法规禁止的不得经营；法律、法规限制的项目取得许可后方可经营)。

(四) 控股股东以及最终实际控制人名称

本公司的控股股东及实际控制人为自然人邱宇。

(五) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告经公司董事会于2010年3月29日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

本公司以具有完全的持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报告符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2009年12月31日的财务状况、2009年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

1. 会计年度

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

2. 记账本位币



以人民币为记账本位币。

3. 记账基础及计量属性

以权责发生制为记账基础。

除在附注中特别说明的计量属性外，均以历史成本为计量属性。在保证需要所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的情况下，采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值为计量属性。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

(2) 非同一控制下的合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。



确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

5.合并财务报表的编制方法

(1)合并范围的确定原则

本公司将全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足以下条件之一的，视为本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外：

- ①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- ②根据本公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- ③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- ④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。



(2)合并程序

①本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的要求,将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并,并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致,合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司财务报表。

②对于因同一控制下企业合并增加的子公司,在编制合并财务报表时,视同该企业合并于报告期最早期间的年初已经发生,从报告期最早期间的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表,且其合并日前实现的净利润在合并利润表中“净利润”项下单列“被合并方在合并前实现的净利润”项目反映。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

③对于因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,应当调整合并资产负债表的期初数;对于因非同一控制下企业合并增加的子公司,不应当调整合并资产负债表的期初数。在报告期内处置子公司,编制合并资产负债表时,不应当调整合并资产负债表的期初数。

④对于因同一控制下企业合并增加的子公司,在编制合并利润表时,应当将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;对于因非同一控制下企业合并增加的子公司,在编制合并利润表时,应当将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司,应当将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

⑤对于因同一控制下企业合并增加的子公司,在编制合并现金流量表时,应当将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表;对于因非同一控制下企业合并增加的子公司,在编制合并现金流量表时,应当将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司,应当将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

⑥子公司发生超额亏损在合并利润表中的反映如下:

A.章程或协议规定少数股东有义务承担,并且少数股东有能力予以弥补的,该项余额应当冲减少数股东权益;

B.章程或协议未规定少数股东有义务承担的,该项余额应当冲减母公司的所有者权益。该子公司以后期间实现的利润,在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东的损失之前,应当全部归属于母公司的所有者权益。



6. 现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（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、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资及使用权受到限制的货币资金不作为现金等价物。

7. 外币核算方法

公司在处理外币交易进行折算时，采用交易发生日的中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价的中间价将外币金额折算为人民币金额反映；公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照交易实际采用的汇率（即银行买入价或卖出价）折算。

在资产负债表日，对外币业务分为外币货币性项目和外币非货币性项目进行会计处理。

(1) 外币货币性项目

货币性项目，是指企业持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。对于外币货币性项目，因结算或采用资产负债表日的即期汇率折算而产生的汇兑差额，计入当期损益，同时调增或调减外币货币性项目的人民币金额。

(2) 外币非货币性项目

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目，包括存货、长期股权投资、固定资产、无形资产等。

①以历史成本计量的外币非货币性项目，由于已在交易发生日按当日即期汇率折算，资产负债表日不改变其原人民币金额，不产生汇兑差额。

②以公允价值计量的外币非货币性项目，如交易性金融资产（股票、基金等），采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的人民币金额与原人民币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

(3) 外币投入资本

公司收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算。

8. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

①金融工具的分类：金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

②金融工具的确认依据和计量方法

**A.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确认依据**

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接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或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：

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，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时，公允价值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损益。

B.持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。



C. 应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D. 可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

① 金融资产转移的确认依据：本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转入方的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

② 金融资产转移的计量方法

A. 整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

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。

B. 部分转移满足终止确认条件时的计量：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。

终止确认部分的账面价值；

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。

C. 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的



对价确认为一项金融负债。

D.对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(3)金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(4)金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5)金融资产（不含应收款项）减值测试方法

①本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

②持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。

可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上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，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

9.应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(1)坏账准备的确认标准



本公司于资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明应收款项发生减值的，计提坏账准备。

表明应收款项发生减值的客观证据，包括以下情形：债务人发生严重财务困难；债务人违反了合同条款；债权人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；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组等。

本公司对应收款项按摊余成本计量，当应收款项发生减值时，将应收款项的账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记的金额确认为坏账准备，计入当期损益。

(2) 坏账准备的计提方法

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的和虽属非重大但已呈现较高风险特征的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确定减值损失，计提坏账准备。

对单项测试如无客观证据表明其已发生减值的应收款项，汇同未进行单项测试的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

应收账款	单项金额重大的应收账款为期末余额在 200 万元以上
其他应收款	单项金额重大的其他应收款为期末余额在 100 万元以上

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据：

应收账款	单项金额重大的应收账款为期末余额在 200 万元以下，账龄三年以上
其他应收款	单项金额重大的其他应收款为期末余额在 100 万元以下，账龄三年以上

③ 账龄分析法

账 龄	计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5
1-2 年(含 2 年)	10
2-3 年(含 3 年)	20
3-4 年(含 4 年)	40
4-5 年(含 5 年)	80
5 年以上	100



(3) 对合并报表范围内的公司不计提坏账准备。对于其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等), 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。

10. 存货核算方法

(1) 存货分类

存货分为: 在途物资、原材料、包装物、低值易耗品、在产品(生产成本)、库存商品(产成品)、发出商品、委托加工物资等八大类。

(2) 存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

(3) 存货计价方法和摊销方法

主要原材料采用实际成本核算, 发出时按加权平均法结转成本; 库存商品采用实际成本核算, 发出时按加权平均法结转成本; 周转用包装物按产量摊销; 低值易耗品于领用时一次摊销。

(4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末时, 存货以成本与可变现净值孰低计量, 按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关, 且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货, 合并计提; 对于数量繁多、单价较低的存货, 按存货类别计提。

11. 长期股权投资核算方法

(1) 初始投资成本的确认

① 同一控制下的企业合并形成的长期股权投资

本公司购买同一控制下的企业采用权益结合法进行会计核算, 在以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式(发行权益性证券)作为合并对价的, 本公司在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本, 取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份金额总额)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形成的长期股权投资

本公司购买非同一控制下的企业采用购买法进行会计核算, 本公司以合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分布实现的企业合并, 其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。

采用吸收合并时, 企业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，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入合并当期损益。

③除企业合并形成的长期股权投资外的长期股权投资

A 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B 以发行权益性证券取得的长期投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资。

C 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但投资合同或协议约定价值不公允的除外。

D 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的规定确定。

E 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号债务重组》的规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对能够实施控制的子公司投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；投资收益于被投资单位宣派现金股利或利润时确认，而该等现金股利或利润超出投资日以后累积净利润的分配额，冲减投资成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算，投资收益以取得股权后被投资单位实现的净损益份额计算确定。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。本公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同约定负有承担额外损失义务的除外。如果被投资单位以后各年实现净利润，本公司在计算的收益分享额弥补未确认的亏损分担额以后，恢复确认收益分享额。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制的判断依据：指合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意



时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响的判断依据：指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。通常母公司持有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，一般认为具有重大影响，除非有确凿证据表明不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按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。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

12. 投资性房地产

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以及已出租的房屋建筑物。当本公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

一般情况下，本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策计提折旧或进行摊销。

如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

当本公司改变投资性房地产用途，如用于自用时，将相关投资性房地产转入其他资产。

本公司报告期内无投资性房地产。

13. 固定资产计价和折旧计提方法

(1) 固定资产确认条件



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

固定资产在满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用

(2) 固定资产分类和折旧方法

①采用直线法分类计提折旧，固定资产分类、估计经济使用年限、年折旧率及预计净残值率如下：

固定资产类别	估计经济使用年限(年)	年折旧率(%)	预计净残值率(%)
房屋建筑物	20	4.75	5
专用设备	5-10	9.5-19	5
运输设备	5-10	9.5-19	5
办公设备	2-5	19-47.5	5

②投资者投入的固定资产，按投资资产的尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

③已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值(即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备)，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远远低于行使



选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“2、固定资产分类和折旧方法”计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“2、固定资产分类和折旧方法”计提折旧。

(5)其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

14.在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价，建造期间所发生的借款利息及相关费用应予以资本化的金额计入在建工程成本。

在建工程达到设定用途并交付使用时，按实际成本结转固定资产；已交付使用但尚未办理竣工决算的在建工程，自交付使用起按照工程预算、造价或者工程实际成本等数据估价转入固定资产，并计提折旧。待竣工决算办理完毕以后，按照决算数调整原估价。

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。

15.无形资产核算方法

(1)无形资产的计价方法

无形资产系公司为生产商品、提供劳务、出租给他人或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，分为土地使用权、工业产权、专利权、非专利技术。无形资产取得时以实际成本计价。股东投入的无形资产，按投资双方确认的价值入账；购入的无形资产，按实际支付的价款入账。



(2)无形资产的摊销

土地使用权按土地使用权证所列的使用年限平均摊销；外购的专业软件、非专利技术在估计的其能够带来经济利益的期限内平均摊销；本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

公司每年年度终了，将对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，将改变其摊销期限和摊销方法。

公司的无形资产类别及摊销期限如下：

项 目	预计使用年限	相关合同规定的受益年限	法律规定的有效年限	摊销年限
土地使用权	50	50	50	50
非专利技术	按药品生产许可保护期或合同约定期			同预计使用年限

(3)研究阶段支出和开发阶段支出的划分

①公司内部研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。内部研究开发项目研究阶段的支出，公司在会计期末进行清理，根据实际情况，对于有合同项目的研发支出转入相应项目的生产成本，其他研发支出直接计入当期损益。

②公司开发阶段是指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。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：

A 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；

B 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C 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，应当证明其有用性；

D 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；

E 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(4)无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减



值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

16.资产减值的确认方法

资产减值,是指资产的可收回金额低于其账面价值。这里的资产特指除存货、采用公允价值计量的投资性房地产、金融资产外的其他资产。上述资产减值的确认方法,见本会计政策各资产相关内容。

(1)资产减值的判定

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象,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,每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的,表明资产可能发生了减值:

①资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的,根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定可收回金额,这两者中只要有一项超过了资产的账面价值,就表明资产没有发生减值,不需要再估计另一项金额。

(2)资产减值损失的确认

资产的可收回金额低于其账面价值的,应当将资产账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组组合存在减值迹象的,应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。



再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认商誉的减值损失。

(3)资产组的划分

单项资产的可收回金额难以进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，资产组按能否独立产生现金流入作为认定标准。

17.长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销，一般在二至五年内平均摊销。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。

18.借款费用的会计处理方法

本公司只对发生在资本化期间的，可直接归属于符合资本化条件的资产的有关借款费用予以资本化。借款费用资本化，在以下三个条件同时具备时开始：①资产支出已经发生，②借款费用已经发生，③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始；在固定资产达到预定可使用状态时结束。如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，应当暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

借款费用资本化金额的计算方法如下：为购建或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，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；为购建或生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定；每一会计期间的利息资本化金额，不应超过当期相关借款实际发生的利息金额。借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。专门借款发生的辅助费用，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之后发生的，确认为费用，计入当期损益。

19.职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关



支出。

(1)以股份为基础的薪酬

本公司授予某些职工权益工具，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计数为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

本公司为获取某些职工的服务而承担的以股份或其他权益工具为基础确定对职工负债的，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2)辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本公司已经制定正式的解除劳动关系计划(或提出自愿裁减建议)并即将实施，且本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

(3)其他方式的职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本、期间费用。

20.预计负债的确认原则

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，将其确认为预计负债。

- ①该义务是公司承担的现实义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支付全部或部分预期由第三方或其他方补偿时，或者补偿金额



在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

在资产负债表日，本公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21.收入确认原则

(1)销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2)提供劳务的收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3)让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠的计量。

22.政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1)与资产相关的政府补助

与资产相关的政府补助是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为递延收益，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

与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(3)政府补助的返还



已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23. 成本费用的确认原则

本公司生产经营中发生的各项费用，以实际发生数计入成本、费用。期间费用直接计入当期损益，成本计入所生产的产品、提供劳务的成本。

24. 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产：因资产、负债的账面价值与其计税基础不同产生可抵扣暂时性差异的，在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用该可抵扣暂时性差异时，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。

递延所得税负债：因应纳税暂时性差异在转回期间将增加企业的应纳税所得额和应交所得税，导致企业经济利益的流出，在其发生当期，构成企业应支付税金的义务，确认相关的递延所得税负债。

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，按照税法规定计算的预期应交(或返还)的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本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。

25. 利润分配方法

利润分配由本公司依据《中华人民共和国公司法》及本公司章程决议制定，在弥补以前年度未弥补亏损后按以下比例分配：

按净利润的 10%提取法定盈余公积金；

提取任意盈余公积，具体比例由股东大会决定；

向投资人分配利润。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

1. 会计政策变更及其影响

报告期内，本公司无重大会计政策变更。



2. 会计估计变更

报告期内，本公司无重大会计估计变更。

3. 前期重大会计差错更正

报告期内，本公司无重大会计差错更正。

六、税 项

公司的主要税种、税率如下：

税 种	计税依据	税 率
增值税	药品销售收入	17 %
城市维护建设税	应纳流转税额	7 %
教育费附加	应纳流转税额	3 %
企业所得税	应纳税所得额	[备注]

[注 1]经重庆市地方税务局渝地税免[2005]4 号文件《关于减率征收重庆莱美药业有限公司 2004 年 - 2010 年度企业所得税的批复》，公司从 2004 - 2010 年度的企业所得税减按执行 15% 的所得税率。

[注 2]子公司重庆市莱美医药有限公司 2008 年 1 月 1 日前执行 33% 的所得税率。根据重庆市地税局渝地税免[2009]254 号、重庆市高新技术产业开发区地方税务局渝高地税免[2009]14 号《关于减率征收重庆市莱美医药有限公司企业所得税的批复》，同意对重庆市莱美医药有限公司 2008 年至 2010 年的企业所得税减按 15% 的税率征收。

七、企业合并及合并财务报表

1. 公司所控制的境内外所有子公司情况

(1) 同一控制下企业合并取得的子公司(单位：人民币万元)

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
重庆市莱美医药有限公司	有限公司	重庆北部新区杨柳路2号黄山大道中段重庆应用技术研究院B栋14-15号	药品流通	500.00	批发中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、中药饮片、化学原料药、化妆品、卫生用品等	529.92	

(续上表)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份



				额后的余额
重庆市莱美医药有限公司	100%	100%	是	

[注]重庆市莱美医药有限公司系经重庆市工商行政管理局于 2000 年 7 月 3 日登记注册设立的有限责任公司，注册资本 500 万元。

2006 年 10 月 10 日，重庆莱美药业有限公司与法人股东成都市药友科技发展有限公司和成都普恩科技投资有限公司于 2006 年 10 月 10 日签订的股权转让协议，重庆莱美药业公司受让成都市药友科技发展有限公司持有莱美医药 80% 的股权和受让成都普恩科技投资有限公司持有莱美医药 10% 的股权。该股权受让事项已于 2006 年 10 月 17 日在重庆市工商行政管理局高新技术产业开发区分局核准登记。重庆莱美药业有限公司以 2006 年 10 月 31 日为股权购买日。上述收购行为发生时，收购方重庆莱美药业有限公司和被收购方重庆市莱美医药有限公司受同一母公司成都药友科技发展有限公司的控制，本报告根据财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则(2006)》将上述收购行为视为同一控制下的企业合并，合并报表的合并范围也相应调整，本报告将重庆市莱美医药有限公司自 2006 年初纳入合并范围。

2008 年 12 月，本公司根据协议受让李劲等 12 名自然人持有的重庆市莱美医药有限公司 10% 的股份，重庆市莱美医药有限公司变更为本公司的全资子公司。

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司：无

(3) 通过设立或投资等方式取得的子公司：无

2. 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

报告期，公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3. 合并范围发生变更情况

报告期，公司合并范围未发生变化。

八、合并会计报表主要项目注释(期末系指 2009 年 12 月 31 日，期初系指 2008 年 12 月 31 日，本期系指 2009 年度，上期系指 2008 年度。金额单位除特别注明外指人民币元)

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	48,860.95	181,287.60
人民币	48,860.95	181,287.60



银行存款	390,068,976.49	20,219,696.91
人民币	390,068,976.49	20,219,696.91
其他货币资金	6,731,356.49	8,846,849.73
人民币	6,731,356.49	8,846,849.73
合 计	396,849,193.93	29,247,834.24

注：期末其他货币资金中承兑汇票保证金存款 2,524,000.00 元、贷款及承兑汇票保证金 4,000,000.00 元、定期存款 200,000.00 元。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		
3. 其他交易性金融资产	1,267,700.00	1,233,260.00
4. 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		
合 计	1,267,700.00	1,233,260.00

注：期末交易性金融资产系公司在东亚银行重庆分行购买的东亚[溢利宝]人民币投资产品 - 系列 1(保本投资产品)，购买成本 1,400,000.00 元，交收日 2007 年 11 月 15 日，到期日 2011 年 11 月 16 日，可提前赎回。该产品与美林中国消费品牌指数(“消费指数”)和美林奢华时尚指数(“奢华指数”)挂钩。经东亚银行重庆分行确认，该产品截止 2009 年 12 月 31 日公允价值为人民币 1,267,700.00 元。

3. 应收票据

(1) 应收票据分类

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,938,299.01	5,020,808.23
商业承兑汇票		
合 计	2,938,299.01	5,020,808.23

(2) 期末公司已经背书转让或贴现但尚未到期的应收票据 32,232,876.24 元，其中前五名情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
北京百美特医药有限责任公司	2009-9-22	2010-3-22	1,000,000.00	
海南皇隆制药厂有限公司	2009-11-6	2010-5-6	500,000.00	
成都市莱美药业有限公司	2009-8-19	2010-2-19	945,000.00	



海南皇隆制药厂有限公司	2009-9-21	2010-3-21	500,000.00
海南斯达制药有限公司	2009-8-26	2010-2-26	500,000.00
合 计			3,445,000.00

(3)期末余额无持本公司5%以上(含5%)表决权股份股东的欠款。

(4)期末较期初减少 2,082,509.22 元, 减少幅度 41.48%, 主要系期末将票据背书转让所致。

(5)期末应收票据无质押及因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

4. 应收款项

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	29,554,021.44	38.93	1,477,701.07	37.39	24,714,437.67	39.18	1,235,721.89	37.37
单项金额不重大但信用风险较大	173,461.73	0.23	135,995.99	3.44	121,195.83	0.19	105,846.48	3.20
其他不重大	46,191,486.96	60.83	2,338,900.96	59.17	38,243,263.62	60.63	1,965,103.48	59.43
合计	75,918,970.13	100.00	3,952,598.02	100.00	63,078,897.12	100.00	3,306,671.85	100.00

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试计提坏账准备的应收账款如下:

应收账款内容	期末余额	坏账准备	期初余额	坏账准备	计提比例	理由
重医大附二院	7,521,577.73	376,078.89	5,056,013.58	252,800.68	5%	
第三军医大学大坪医院	5,268,259.56	263,412.98	4,506,124.14	225,306.21	5%	
重医附一院	5,678,487.03	283,924.35	4,428,843.89	221,442.19	5%	
成都华神集团股份有限公司制药厂	4,082,420.04	204,121.00			5%	
第三军医大学新桥医院	2,952,455.40	147,622.77	3,549,139.90	177,457.00	5%	
成都市莱美药业有限公司			3,027,102.30	151,355.12	5%	
重庆市第三人民医院	2,044,537.62	102,226.88		-	5%	
华东医药股份有限公司药品分公司	2,006,284.06	100,314.20		-	5%	
四川科泽药业有限公司			2,097,213.86	104,860.69	5%	
山西普德药业有限公司			2,050,000.00	102,500.00	5%	
合 计	29,554,021.44	1,477,701.07	24,714,437.67	1,235,721.89		



(3) 除单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试外的应收账款按账龄分类如下:

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	45,692,677.76	98.55	2,284,633.89	37,731,143.16	98.35	1,886,557.15
一至二年	454,947.70	0.98	45,494.77	238,777.56	0.62	23,877.75
二至三年	43,861.50	0.09	8,772.30	273,342.90	0.71	54,668.58
三至四年	54,824.40	0.12	21,929.76	25,414.00	0.07	10,165.60
四至五年	22,855.50	0.05	18,284.40	504.75	-	403.80
五年以上	95,781.83	0.21	95,781.83	95,277.08	0.25	95,277.08
合计	46,364,948.69	100.00	2,474,896.95	38,364,459.45	100.00	2,070,949.96

(4) 本报告期末应收账款中无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

(5) 期末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
重医大附二院	商业	7,521,577.73	一年以内	9.91
第三军医大学大坪医院	商业	5,268,259.56	一年以内	6.94
重医附一院	商业	5,678,487.03	一年以内	7.48
成都华神集团股份有限公司制药厂	商业	4,082,420.04	一年以内	5.38
第三军医大学新桥医院	商业	2,952,455.40	一年以内	3.89
合计		25,503,199.76		33.60

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	1,400,000.00	12.98	70,000.00	10.29	-	-	-	-
单项金额不重大但信用风险较大	167,170.00	1.55	124,970.00	18.37	317,970.00	3.54	233,810.00	31.46
其他不重大	9,220,829.31	85.47	485,491.88	71.34	8,668,402.79	96.46	509,322.51	68.54



合计	10,787,999.31	100.00	680,461.88	100.00	8,986,372.79	100.00	743,132.51	100.00
----	---------------	--------	------------	--------	--------------	--------	------------	--------

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试计提坏账准备的其他应收款如下:

应收账款内容	期末余额	坏账准备	期初余额	坏账准备	计提比例	理由
重庆通盛投资担保有限公司	1,400,000.00	70,000.00			5%	
合计	1,400,000.00	70,000.00				

(3) 除单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款按账龄分类如下:

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	8,852,562.39	94.30	442,628.13	7,748,195.54	86.22	387,409.78
一至二年	307,896.31	3.28	30,789.63	621,287.25	6.91	62,128.73
二至三年	60,370.61	0.64	12,074.12	298,920.00	3.33	59,784.00
三至四年	41,500.00	0.44	16,600.00	125,600.00	1.4	50,240.00
四至五年	86,500.00	0.92	69,200.00	44,000.00	0.49	35,200.00
五年以上	39,170.00	0.42	39,170.00	148,370.00	1.65	148,370.00
合计	9,387,999.31	100.00	610,461.88	8,986,372.79	100.00	743,132.51

(4) 本报告期末其他应收款中无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

(5) 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
重庆通盛投资担保有限公司	商业	1,400,000.00	一年以内	12.98
重庆中科智担保投资有限公司	商业	990,000.00	一年以内	9.18
重庆化工园区开发建设有限责任公司	商业	952,200.00	一年以内	8.83
谭顺碧	商业	257,259.20	一年以内	2.38
张艳	商业	250,000.00	一年以内	2.32
合计		3,849,459.20		35.69

6. 预付款项

(1) 账龄分析列示如下:



项 目	期末数		期初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	17,823,219.23	97.16	13,734,349.66	88.23
1-2 年	505,503.83	2.76	1,769,584.81	11.37
2-3 年	7,832.30	0.04	3,000.00	0.01
3 年以上	6,840.00	0.04	60,255.00	0.39
合 计	18,343,395.36	100.00	15,567,189.47	100.00

(2)期末前 5 名欠款单位金额合计 11,243,932.00 元, 占年末余额的 61.30%, 其明细列示如下:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付账款总额的比例%
重庆市南岸区茶园新城区管理委员会	商业	8,000,000.00	1 年以内	43.61
重庆市轻工业设计院	商业	946,000.00	1 年以内	5.16
上海东富龙科技股份有限公司	商业	924,000.00	1 年以内	5.04
重庆百年恒华实业集团港宏汽车服务有限公司	商业	692,332.00	1 年以内	3.77
重庆天生药业有限公司	商业	681,600.00	1 年以内	3.72
合计		11,243,932.00		61.30

(3)期末余额中无持本公司 5% 以上(含 5%)表决权股份股东的欠款。

(4)根据公司与重庆通盛投资担保有限公司、重庆市南岸区茶园新城区管理委员会签订的 2009-0103-6 号三方合作协议, 公司以预付重庆市南岸区茶园新城区管理委员会的土地款对应的南岸区茶园新区 J 标准分区 5-01 号地块(约 73337 平方米)的土地使用权作为重庆通盛投资担保有限公司为本公司向银行贷款提供保证的反担保抵押物。

7. 存货

(1) 存货分类列示如下:

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	356,847.94		356,847.94	1,102,601.51		1,102,601.51
原材料	16,538,112.35		16,538,112.35	20,707,214.91		20,707,214.91
包装物	2,869,305.39		2,869,305.39	2,446,477.88		2,446,477.88
低值易耗品	236,618.34		236,618.34	274,623.98		274,623.98
在产品	12,611,239.63		12,611,239.63	4,293,722.69		4,293,722.69



库存商品	19,690,938.19	19,690,938.19	20,036,038.59	14,513.23	20,021,525.36
发出商品	14,033,138.10	14,033,138.10	15,724,806.83		15,724,806.83
委托加工物资	5,397.03	5,397.03	113,089.29		113,089.29
合计	66,341,596.97	66,341,596.97	64,698,575.68	14,513.23	64,684,062.45

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	14,513.23	12,609.54	12,609.54	14,513.23	
发出商品					
合计	14,513.23	12,609.54	12,609.54	14,513.23	

(3) 存货跌价准备转销系期初计提跌价的库存商品本期已经销售，期末库存商品不存在减值迹象，故期末转回本期计提的存货跌价准备。

8. 固定资产及折旧

(1) 分项列示如下：

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价合计	78,415,983.25	8,703,200.50	4,937,776.86	82,181,406.89
其中：房屋建筑物	26,507,569.93	1,211,094.74	3,045,447.20	24,673,217.47
专用设备	43,092,448.55	5,573,070.17	1,384,608.56	47,280,910.16
通用设备	4,743,614.61	1,212,871.59	117,109.56	5,839,376.64
运输设备	4,072,350.16	706,164.00	390,611.54	4,387,902.62
二、累计折旧合计	19,138,178.47	6,579,195.09	1,102,723.29	24,614,650.27
其中：房屋建筑物	2,778,269.19	1,185,621.78	322,614.12	3,641,276.85
专用设备	11,761,959.89	4,292,812.58	458,901.86	15,595,870.61
通用设备	3,474,583.79	672,333.44	36,888.50	4,110,028.73
运输设备	1,123,365.60	428,427.29	284,318.81	1,267,474.08
三、固定资产账面净额合计	59,277,804.78	8,703,200.50	10,414,248.66	57,566,756.62
其中：房屋建筑物	23,729,300.74	1,211,094.74	3,908,454.86	21,031,940.62
专用设备	31,330,488.66	5,573,070.17	5,218,519.28	31,685,039.55
通用设备	1,269,030.82	1,212,871.59	752,554.50	1,729,347.91
运输设备	2,948,984.56	706,164.00	534,720.02	3,120,428.54
四、减值准备合计				
其中：房屋建筑物				



类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备				
通用设备				
运输设备				
五、固定资产账面价值合计	59,277,804.78	8,703,200.50	10,414,248.66	57,566,756.62
其中：房屋建筑物	23,729,300.74	1,211,094.74	3,908,454.86	21,031,940.62
专用设备	31,330,488.66	5,573,070.17	5,218,519.28	31,685,039.55
通用设备	1,269,030.82	1,212,871.59	752,554.50	1,729,347.91
运输设备	2,948,984.56	706,164.00	534,720.02	3,120,428.54

(2) 本期折旧额 6,579,195.09 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 2,443,672.23 元。

(3) 公司未办妥产权证书的固定资产如下：

项目	未办妥产权证书原因	房产来源	房产转让价值确认	预计办结产权证书时间
应用技术研究院联建办公楼	正在办理	购买	12,683,639.00	2010年

(4) 固定资产其他事项：

公司以位于重庆南岸区月季路 8 号房屋所有权为抵押物，与兴业银行股份有限公司重庆分行签订兴银渝九流贷抵字(2008)016-1 号最高额抵押合同并贷款 2300 万元人民币。具体抵押资产明细如下：

坐落	资产类别	结构	建筑面积	用途	产权证号
南岸区月季路 8 号	房屋及建筑物	砖混	2,629.61	非住宅	106 房地证 2008 字第 00517 号
南岸区月季路 8 号 1 栋	房屋及建筑物	轻钢	1593.78	固体制剂车间	106 房地证 2008 字第 00518 号
南岸区月季路 8 号 2 栋	房屋及建筑物	轻钢	1,489.32	水针车间	106 房地证 2008 字第 00519 号
南岸区月季路 8 号 3 栋	房屋及建筑物	轻钢	1,498.27	输液车间	106 房地证 2008 字第 00520 号
南岸区月季路 8 号 4 栋	房屋及建筑物	轻钢	1,625.07	动力车间	106 房地证 2008 字第 00521 号
南岸区月季路 8 号 5 栋	房屋及建筑物	轻钢	1,268.24	原料车间	106 房地证 2008 字第 00522 号



公司以原值为 30,167,662.37 元的机器设备作为抵押物，与兴业银行股份有限公司重庆分行签订兴银渝九流贷抵字(2008)016-2 号最高额抵押合同并贷款 800 万元人民币，机器设备评估值 2030.27 万元。

9. 在建工程

(1) 在建工程情况：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
抗感染及特色专科用药产业化生产基地	1,206,042.09		1,206,042.09	479,084.25		479,084.25
合成2线	57,179.48		57,179.48			
合计	1,263,221.57		1,263,221.57	479,084.25		479,084.25

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	资金来源	期末数
抗感染及特色专科用药产业化生产基地	88,987,800.00	479,084.25	726,957.84			募集资金	1,206,042.09
其中：利息资本化金额							
合成2线			57,179.48			自筹资金	57,179.48
5#车间氨曲南扩产			2,694,023.18	2,443,672.23	250,350.95	自筹资金	
合计	88,987,800.00	479,084.25	3,478,160.50	2,443,672.23	250,350.95		1,263,221.57

(3) 本报告期无利息资本化金额。

(4) 期末未发现资产减值情况，故未计提在建工程减值准备。

10. 无形资产

(1) 明细列示如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	18,885,300.00	84,111.11	-	18,969,411.11
土地使用权	13,547,800.00	0		13,547,800.00
非专利技术	5,100,000.00	84,111.11		5,100,000.00
管理软件	237,500.00	84,111.11		321,611.11
二、累计摊销合计	2,356,434.06	953,877.72	-	3,310,311.78
土地使用权	472,579.67	270,956.04		743,535.71
非专利技术	1,753,125.00	637,500.00		2,390,625.00



管理软件	130,729.39	45,421.68		176,151.07
三、无形资产账面净值	16,528,865.9			15,659,099.3
合计	4	84,111.11	953,877.72	3
土地使用权	13,075,220.3			12,804,264.2
	3		270,956.04	9
非专利技术	3,346,875.00		637,500.00	2,709,375.00
管理软件	106,770.61	84,111.11	45,421.68	145,460.04
四、减值准备合计				
土地使用权				
非专利技术				
管理软件				
五、无形资产账面价值	16,528,865.9			15,659,099.3
合计	4	84,111.11	953,877.72	3
土地使用权	13,075,220.3			12,804,264.2
	3	-	270,956.04	9
非专利技术	3,346,875.00		637,500.00	2,709,375.00
管理软件	106,770.61	84,111.11	45,421.68	145,460.04

(2)期末母公司茶园新区的土地使用权连同地上房屋建筑物已作为获得兴业银行股份有限公司重庆分行 2300 万元借款的抵押物；

长寿化工园区土地使用权已签订 2009 年南(抵)字第 236 号合同，作为公司获得中国工商银行股份有限公司重庆南岸支行 650 万元借款的抵押物。

(3)期末未发现资产减值情况，故未计提无形资产减值准备。

11. 开发支出

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
注射用银杏叶项目	4,112,540.11	336,408.70			4,448,948.81
埃索美拉唑肠溶胶囊项目	564,544.40	1,137,841.88			1,702,386.28
注射用盐酸米诺环素项目	1,720,000.00				1,720,000.00
匹可硫酸钠片项目		382,000.00			382,000.00
匹可硫酸钠原料药项目		499,000.00			499,000.00
合计	6,397,084.51	2,355,250.58			8,752,335.09

注：(1)注射用银杏叶项目余额中 2,352,684.67 元和注射用盐酸米诺环素项目



1,720,000.00 元系公司于 2007 年从成都市药友科技发展有限公司购买取得, 购买价格系依据中联资产评估有限公司中联评报字[2007]第 721 号资产评估报告评估价值的基础上协议作价。

(2)截止 2009 年 12 月 31 日, 以上四个项目的开发进度情况为:

A 注射用银杏叶项目已完成三期临床试验, 现正准备申报生产;

B 埃索美拉唑肠溶胶囊项目已完成二期临床试验, 现正准备申报生产;

C 注射用盐酸米诺环素项目已申报生产待批;

D 匹可硫酸钠片项目以及匹可硫酸钠原料药项目已经取得医药临床试验批件, 目前正实施临床试验及工艺优化。

12. 长期待摊费用

项 目	原始金额	期初余额	本期增加 数	其他减少 数	本期摊 销数	期末余额
药品经营许可 权	120,000.0 0	18,000.00			12,000.0 0	6,000.00
租入固定资产装 修费	305,769.5 0	303,660.0 5	34,213.1 4		88,552.5 9	249,320.6 0
合 计	425,769.5 0	321,660.0 5	34,213.1 4		100,552. 59	255,320.6 0

13. 递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	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
交易性金融资产公允价值变动损益影响额	132,300.00	19,845.00	166,740.00	25,011.00
计提应收账款坏账准备影响额	3,952,598.02	592,889.70	3,306,671.85	764,981.36
计提其他应收款坏账准备影响额	680,461.88	102,069.28	743,132.51	153,630.70
计提存货减值准备影响额			14,513.23	2,176.98
合并抵销未实现利润影响额	4,246,375.49	636,956.32	4,525,599.07	678,839.86
应付职工薪酬影响额	3,649,837.97	547,475.70		
预提费用影响额	162,318.53	24,347.78	637,923.76	159,480.94
合 计	12,823,891.89	1,923,583.78	9,394,580.42	1,784,120.84

14. 资产减值准备

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转 回	转 销	
一、坏账准备	4,049,804.36	709,655.54	-	126,400.00	4,633,059.90



其中：应收账款	3,306,671.85	645,926.17			3,952,598.02
其他应收款	743,132.51	63,729.37		126,400.00	680,461.88
二、存货跌价准备	14,513.23	12,609.54	12,609.54	14,513.23	-
三、长期股权投资准备					
四、固定资产减值准备					
五、在建工程减值准备					
六、无形资产减值准备					
七、其他					
合 计	4,064,317.59	722,265.08	12,609.54	140,913.23	4,633,059.90

15.短期借款

项 目	期 末 数	期 初 数
质押借款		8,300,000.00
保证借款	16,900,000.00	
抵押借款	37,500,000.00	31,000,000.00
委托借款		8,000,000.00
合 计	54,400,000.00	47,300,000.00

(1) 期末短期借款具体明细如下：

借款银行	借款条件	期 末 数	借 款 起 止 日 期	年 利 率 (%)
重庆银行人民路支行	保证	7,000,000.00	2009.2.18-2010.2.18	6.3720
兴业银行重庆分行	抵押	8,000,000.00	2009.5.26-2010.5.25	5.8410
兴业银行重庆分行	抵押	23,000,000.00	2009.5.26-2010.5.25	5.8410
工行重庆南岸学府支行	抵押	3,250,000.00	2009.2.11-2010.2.10	5.3100
工行重庆南岸学府支行	抵押	3,250,000.00	2009.2.11-2010.2.10	5.3100
重庆三峡银行直属支行	保证	9,900,000.00	2009.7.6-2010.7.6	6.3700
合 计		54,400,000.00		

A 兴业银行重庆分行抵押贷款 3,100.00 万元，抵押明细见附注八第 8(4)、第 10(2)项、附注十四第 3(2)项。

B 工行重庆南岸学府支行抵押借款 650.00 万元，抵押明细详见附注八第 10(2)项，该笔借款已按期归还。

C 重庆银行人民路支行向本公司提供的 700.00 万元保证借款系由重庆通盛投资担保有限公司提供保证，如本附注八第 6(4)项所述，公司以预付重庆市南岸区茶园新城区管理委员会的土地款对应的南岸区茶园新区 J 标准分区 5-01 号地块约 73337 平方米的土地使用权作为重庆通盛投资担保有限公司为本公司向银



行贷款提供保证的反担保抵押物。该笔借款已按期归还。

D 重庆三峡银行直属支行向本公司发放的流动资金贷款 990.00 万元，由重庆中科智担保投资有限公司与邱宇先生、邱炜先生一并为该借款提供连带责任担保。

16. 应付票据

项 目	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	9,399,918.35	7,355,988.50
合 计	9,399,918.35	7,355,988.50

注：(1)无欠付持本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位的款项。

(2)期末公司申请承兑汇票向金融机构提供的银行存款保证金或定期存单质押账户明细情况如下：

银行承兑汇票申请单位	承兑银行	期末应付票据余额	期末银行存款保证金或质押账户余额(其他货币资金)
重庆莱美药业股份有限公司	渣打银行(中国)有限公司重庆分行	1,000,000.00	4,000,000.00
重庆市莱美医药有限公司	深圳发展银行重庆分行	8,399,918.35	2,524,000.00
合 计		9,399,918.35	6,524,000.00

17. 应付账款

项 目	期末数	期初数
1 年以内	34,492,435.85	48,799,298.48
1-2 年	1,036,012.10	13,827.29
2-3 年	360.00	16,721.97
3 年以上	4,153.80	531,758.64
合 计	35,532,961.75	49,361,606.38

(1)期末较期初减少 13,828,644.63 元，减幅 28.01%，主要是本期增加支付货款及增加通过银行承兑汇票进行结算所致。

(2)应付账款中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位的款项。

18. 预收账款

项 目	期末数	期初数
1 年以内	1,928,566.43	4,273,132.28
1-2 年	200,000.00	54,440.82
2-3 年		-
3 年以上		-



合 计	2,128,566.43	4,327,573.10
-----	--------------	--------------

(1) 期末较期初减少 2,199,006.67 元, 减幅 50.81%, 主要是销售结算的影响。

(2) 期末余额无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位的款项。

19.应付职工薪酬

项 目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,029,585.65	15,900,390.39	14,789,830.69	3,140,145.35
二、职工福利费		982,094.70	982,094.70	
三、社会保险费		1,985,644.61	1,736,961.62	248,682.99
其中：1.医疗保险费		508,084.15	432,609.67	75,474.48
2.基本养老保险费		1,241,439.33	1,081,215.93	160,223.40
3.年金缴费				
4.失业保险费		138,024.82	138,527.02	-502.20
5.工伤保险费		63,546.34	50,400.15	13,146.19
6.生育保险费		34,549.97	34,208.85	341.12
7.意外伤害保险				
四、住房公积金		334,796.00	225,330.00	109,466.00
五、工会经费和职工教育经费	682,506.46	-288,414.26	119,041.51	275,050.69
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	2,712,092.11	18,914,511.44	17,853,258.52	3,773,345.03

20.应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	3,866,823.62	5,562,494.68
城市维护建设税	314,293.83	92,146.64
企业所得税	2,404,685.08	2,470,190.06
个人所得税	89,778.70	44,520.15
教育费附加	134,697.38	39,491.42
房产税		
土地使用税	-43,571.76	
印花税	-0.10	
合 计	6,766,706.75	8,208,842.95

注：各税种费的计缴比率及优惠政策见本附注第六项。

**21.其他应付款**

项 目	期末数	期初数
1 年以内	7,087,941.13	1,363,106.75
1-2 年	486,087.40	8,688,993.71
2-3 年	8,104,105.20	344,733.98
3 年以上	867,032.63	1,105,654.56
合 计	16,545,166.36	11,502,489.00

(1)其他应付款中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位款项。

(2)期末金额较大的其他应付款列示如下:

单位名称	金 额	性质或内容
重庆科技控股有限公司	7,455,000.00	应付购房款
重庆洪峰工业设备安装有限公司	877,513.25	设备款
林伟杰	753,554.30	保证金
深圳证券信息有限公司	650,000.00	费 用
重庆恒通建设(集团)有限公司	400,000.00	招标保证金
合 计	10,136,067.55	

22.股本

(1)报告期内股本情况如下:

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	68,500,000.00	23,000,000.00				23,000,000.00	91,500,000.00

如附注一、(一)所述,2007年9月10日,经川华信验[2007]47号验资报告审验,原重庆莱美药业有限公司整体变更并以2007年7月31日为基准日业经审计后的净资产96,803,712.76元,其中68,500,000.00元为公司注册资本,股本总额为68,500,000股,并且由原重庆莱美药业有限公司全体股东作为发起人认购。

本期股份增加2,300.00万股,系根据贵公司2009年7月24日召开的2009年第二次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]956号”文核准,于2009年9月25日首次公开发行23,000,000股人民币普通股(A股),注册资本变更为9,150.00万元,业经四川华信(集团)会计师事务所“川华信验[2009]37号”《验资报告》验证。

(2)股本结构明细如下:

	期初数	本期变动增减(+、-)	期末数
--	-----	-------------	-----



	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	68,500,000.00	100.00%	4,600,000.00				4,600,000.00	73,100,000.00	79.89%
1、国家持股			95,876			2,300,000.00	2,395,876	2,395,876	2.62%
2、国有法人持股	17,172,196.00	25.07%	2,023,855			-2,300,000.00	-276,145	16,896,051	18.47%
3、其他内资持股	51,327,804.00	74.93%	383,504				383,504	51,711,308	56.52%
其中：境内法人持股			383,504				383,504	383,504	0.42%
境内自然人持股	51,327,804.00	74.93%						51,327,804.00	56.10%
4、外资持股							-	-	
其中：境外法人持股							-	-	
境外自然人持股									
5、高管股份									
6、基金、产品及其它			2,096,765				2,096,765	2,096,765	2.29%
二、无限售条件股份			18,400,000.00				18,400,000.00	18,400,000.00	20.11%
1、人民币普通股			18,400,000.00				18,400,000.00	18,400,000.00	20.11%
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	68,500,000.00	100.00%	23,000,000.00				23,000,000.00	91,500,000.00	100.00%

注：本期其他增减变化系国有股东“重庆科技风险投资有限公司”在公司获准发行新股后按发行新股总额 10% 划转给“全国社会保障基金”持有的原因形成。

(3) 限售股份变动情况表

股东名称	期初限售股数	本期解除 限售股数	本期增减限售 股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
重庆科技风险投资有限公司	17,172,196.00		-2,300,000.00	14,872,196.00	上市前承诺	2010 年 10 月 30 日
全国社会保障基金理事会转持三户			2,300,000.00	2,300,000.00	上市前承诺	2010 年 10 月 30 日
邱 宇	20,638,981.00			20,638,981.00	上市前承诺	2012 年 10 月 30 日
邱 炜	16,096,061.00			16,096,061.00	上市前承诺	2012 年 10 月 30 日
邱时觉	86,036.00			86,036.00	上市前承诺	2012 年 10 月 30 日
高 岚	51,512.00			51,512.00	上市前承诺	2012 年 10 月 30 日
唐小海等 28 个在公司任职的股东	9,667,131.00			9,667,131.00	上市前承诺	注【1】
其余 11 名自然人股东	4,788,083.00			4,788,083.00	上市前承诺	2010 年 10 月 30 日



股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增减限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
社会公众股			4,600,000.00	4,600,000.00	网下申购限售股份	2010年1月30日
合计	68,500,000.00		4,600,000.00	73,100,000.00		

注【1】：唐小海等 28 位在公司任职的股东，所持有的公司股份在 2010 年 12 月 31 日前不转让或者委托他人管理，也不由公司回购，在 2011 年、2012 年的上市流通数量为公司上市前其持有的公司股份数乘以公司前一年经审计的扣除非经常性损益后的净利润增长率（如果为负数或者零，当年上市流通的股份为零），自 2013 年 1 月 1 日起，持有的公司股份可以全部上市流通。

23.资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	27,767,867.65	326,562,500.00		354,330,367.65
其他资本公积				
合计	27,767,867.65	326,562,500.00		354,330,367.65

注：期初资本溢价数系以 2007 年 7 月 31 日为基准日整体变更时，以业经审计后的净资产折股时超出股本部分所形成的股本溢价。

根据公司 2009 年 7 月 24 日召开的 2009 年第二次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]956 号”文核准，于 2009 年 9 月 25 日首次公开发行 23,000,000 股人民币普通股（A 股），发行价格为 16.5 元/股。通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司募集资金人民币 379,500,000.00 元，由国金证券股份有限公司扣除承销费和保荐费以及中介机构等各项发行费用 29,937,500.00 元后，实际募集资金净额为人民币 349,562,500.00 元，其中人民币 23,000,000.00 元作为公司股本，其余溢价金额人民币 326,562,500.00 元，计入公司资本公积。

24.盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,684,911.48	3,592,978.62		9,277,890.10
任意盈余公积				
合计	5,684,911.48	3,592,978.62		9,277,890.10

25.未分配利润

项目	期末数	期初数
一、年初未分配利润	35,835,869.14	8,858,448.32
二、本年增加数	40,467,788.22	32,886,668.57



其中：本年净利润转入	40,467,788.22	32,886,668.57
其他转入		
三、本年减少数	6,332,978.60	5,909,247.75
其中：提取法定盈余公积	3,592,978.62	3,169,247.75
提取法定公益金		
应付普通股股利	2,739,999.98	2,740,000.00
转作股本的普通股股利		
整体变更为股份公司转入股本和资本公积		
四、年末未分配利润	69,970,678.76	35,835,869.14

注：2009年4月28日，公司股东大会通过2008年度利润分配方案，以现有股本6850万股，向全体股东按每10股派发现金红利0.40元人民币(含税)。共计分配现金274万元。该分红方案于2009年5月实施。

2008年4月9日，公司股东大会通过2007年度利润分配方案，以现有股本6850万股，向全体股东按每10股派发现金红利0.40元(含税)。共计分配现金红利274万元，该分红方案于2008年5月实施。

26.营业收入、营业成本

(1)营业收入

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	333,518,596.22	212,508,328.27	265,215,340.27	169,461,973.38
其他业务	25,863.23		4,860.78	367.3
合计	333,544,459.45	212,508,328.27	265,220,201.05	169,462,340.68

(2)主营业务（分行业）：

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
医药制造	267,162,003.50	153,613,678.39	208,415,803.58	116,811,205.80
医药流通	66,356,592.72	58,894,649.88	56,799,536.69	52,650,767.58
合计	333,518,596.22	212,508,328.27	265,215,340.27	169,461,973.38

(3)主营业务（分产品）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
抗感染类	194,990,499.17	119,482,392.85	147,707,500.34	83,730,053.83
特色专科类	55,869,000.49	25,592,640.82	44,467,751.97	26,924,821.34



其他品种	82,659,096.56	67,433,294.60	73,040,087.96	58,807,098.21
合计	333,518,596.22	212,508,328.27	265,215,340.27	169,461,973.38

(4) 主营业务（分地区）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	54,880,010.38	21,510,848.19	37,849,798.81	19,009,664.26
华北地区	45,497,122.45	31,519,418.18	35,838,446.03	23,853,588.77
华中地区	16,954,150.03	8,643,435.57	18,472,280.65	8,832,497.19
西北地区	6,922,312.00	2,740,299.04	7,267,193.62	2,997,589.18
华南地区	50,271,970.99	39,018,087.00	38,833,502.80	29,491,913.32
东北地区	13,494,797.81	7,640,952.61	10,905,344.93	5,236,190.51
西南地区	79,141,639.84	42,540,637.80	59,249,236.74	27,389,762.57
重庆地区（流通）	66,356,592.72	58,894,649.88	56,799,536.69	52,650,767.58
合计	333,518,596.22	212,508,328.27	265,215,340.27	169,461,973.38

(5) 公司前五名客户的销售收入总额，以及占公司主营业务收入的比例列示如下：

年 度	前五名客户销售收入金额 总额	占公司当年主营业务收入的 比例
2009年度	62,542,359.33	18.75%
2008年度	50,851,115.83	19.17%

27. 营业税金及附加

税 种	本期发生额	上期发生额
城建税	1,450,108.08	1,062,305.81
教育费附加	621,474.90	455,273.91
交通建设费附加		
合 计	2,071,582.98	1,517,579.72

28. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,240,912.81	4,474,748.79
减：利息收入	564,460.04	396,710.88
汇兑损失		-



减：汇兑收益		-
金融机构手续费及其他筹资费用	1,457,424.05	669,288.62
合 计	5,133,876.82	4,747,326.53

29.资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	709,655.54	901,609.94
二、存货跌价损失		14,513.23
三、长期股权投资损失		
四、固定资产减值损失		
五、在建工程减值损失		
六、无形资产减值损失		
七、其他		
合 计	709,655.54	916,123.17

30. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	34,440.00	-166,740.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合 计	34,440.00	-166,740.00

31.营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产净收益	1,550.00	
政府补助	3,863,281.00	1,706,900.00
其 他		268,458.39
合 计	3,864,831.00	1,975,358.39

注：(1)2009 年年度收到的政府补助明细如下：

内 容	文件号/拨款单位	金 额
财政局上市奖励	南岸府发[2007]173 号	1,000,000.00
南岸区财政局提振经济资金	渝财企[2009]290 号	800,000.00
财政局扶持金	渝科发计字	528,800.00



	[2006]36/[2008]46 号	
工业发展资金(产研专项)	渝财企[2009]281 号	500,000.00
南岸区财政局专项实贴	南经发[2009]30 号	262,750.00
企业发展专项资金	南经文[2009]3 号	200,000.00
其他		571,731.00
合 计		3,863,281.00

(2)2008 年度收到的政府补助明细如下:

内 容	文件号/拨款单位	金 额
2008 年度企业发展专项资金	南经发[2008]34 号文	600,000.00
2008 年度第二批工业发展专项资金	渝财企[2008]509 号	300,000.00
新产品财政拨款补贴	重庆市南岸区财政局	233,900.00
茶园建设公司河道治理补偿费	重庆市南岸区茶园新城区管理委员会	200,000.00
南岸区创新发展基金	南科委[2007]42 号文	150,000.00
2008 年度南岸区创新发展基金	南科委发[2008]29 号	100,000.00
其他		123,000.00
合 计		1,706,900.00

32.营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产净损失	371,352.91	2,575.50
捐赠支出	6,250.00	143,882.52
罚款、滞纳金	117,678.60	
其 他	63,935.08	110,518.61
合 计	559,216.59	256,976.63

33.所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,045,166.21	3,895,424.62
递延所得税费用	-139,462.94	114,689.21
合 计	7,905,703.27	4,010,113.83

34.基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	40,467,788.22	32,886,668.57
非经常性损益	2	2,839,046.25	1,282,889.52



扣除非经营性损益后的归属于公司普通股的净利润	3=1-2	37,628,741.97	31,603,779.05
期初股份总数	4	68,500,000.00	68,500,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	23,000,000.00	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7		3
报告期因回购等减少股份数	8		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	12[注 1]	74,250,000.00	68,500,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.55	0.48
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.51	0.46

[注 1] $12=4+5+6 \times 7/11-8 \times 9/11-10$ 。

[注 2] 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。报告期无稀释性潜在普通股。

35.现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	3,863,281.00	1,106,900.00
保证金、其他经营活动及其往来款	6,573,850.77	1,261,955.13
合 计	10,437,131.77	2,368,855.13

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的营业费用和管理费用等	49,662,466.01	40,821,982.13
保证金、其他经营活动及其往来款	4,338,585.29	11,130,431.60
合 计	54,001,051.30	51,952,413.73

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金



项 目	本期发生额	上期发生额
购买子公司少数股权被银行暂退款(非同行划款)		8,038.00
其 他		
合 计		8,038.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付上年购买子公司少数股权款被银行暂退款(非同行划款)	8,038.00	
其 他		
合 计	8,038.00	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的向重庆科技风险投资有限公司的借款	15,000,000.00	
收回重庆中科智担保投资有限公司的担保保证金	297,000.00	
收到财政部门的贴息资金		600,000.00
收回担保公司的保证金		3,240,000.00
银行保证金存款减少	18,655,887.08	11,274,684.12
存款利息	564,460.04	396,710.88
合 计	34,517,347.12	15,511,395.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
归还向重庆科技风险投资有限公司的借款	15,000,000.00	
支付发行费用	7,730,000.00	
支付的担保公司保证金、担保费用	2,202,522.00	3,780,000.00
银行保证金存款增加	21,885,512.66	
支付银行承兑汇票融资款		5,527,774.70
支付金融机构手续费等其他筹资费用	541,902.13	669,288.62
合 计	47,359,936.79	9,977,063.32

36. 现金流量表补充资料

(1)合并现金流量表补充资料披露如下:

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	40,467,788.22	32,886,668.57



加: 计提的资产减值准备	709,655.54	916,123.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,579,195.09	5,235,881.08
无形资产摊销	953,877.72	937,056.03
长期待摊费用摊销	100,552.59	14,109.45
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)	117,510.46	2,575.50
固定资产报废损失(收益以"-"号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损益(收益以"-"号填列)	-34,440.00	166,740.00
财务费用(收益以"-"号填列)	5,133,876.82	4,747,326.53
投资损失(收益以"-"号填列)	0.00	0.00
递延所得税资产减少(增加以"-"号填列)	-139,462.94	114,689.21
递延所得税负债增加(减少以"-"号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以"-"号填列)	-1,643,021.29	-25,328,361.07
经营性应收项目的减少(增加以"-"号填列)	-1,378,702.54	-23,793,471.53
经营性应付项目的增加(减少以"-"号填列)	-13,518,440.23	21,348,260.74
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	37,348,389.44	17,247,597.68
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净增加情况:		
现金的年末余额	390,117,837.44	25,746,103.33
减: 现金的年初余额	25,746,103.33	21,343,731.09
加: 现金等价物的年末余额		-
减: 现金等价物的年初余额		-
现金及现金等价物净增加额	364,371,734.11	4,402,372.24

(2)合并现金和现金等价物的披露如下:

项目	期末数	期初数
一、现金	390,117,837.44	25,746,103.33
其中: 库存现金	48,860.95	181,287.60
可随时用于支付的银行存款	390,068,976.49	20,219,696.91
可随时用于支付的其他货币资金		5,345,118.82
二、现金等价物		



其中：三个月内到期的债权投资		
三、年末现金及现金等价物余额	390,117,837.44	25,746,103.33
未作为现金及现金等价物的使用受限的货币资金、银行保证金、定期存款	6,731,356.49	3,501,730.91

九、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人为邱宇先生。

本公司股东中，邱炜系邱宇之兄，邱时觉为邱宇的父亲之妹，邱时觉系高岚之姨妈。截止 2009 年 12 月 31 日，上述具有关联关系的股东合并持股比例为 40.2979%，邱宇先生为公司的控股股东。

股东名称	股权性质	持有股份(万股)	持股比例(%)
邱宇	自然人	2,063.8981	22.5563
邱炜	自然人	1,609.6061	17.5913
邱时觉	自然人	8.6036	0.0940
高岚	自然人	5.1512	0.0563
合计		3,687.2590	40.2979

2. 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
重庆市莱美医药有限公司	全资子公司	有限责任公司	重庆北部新区	邱宇	医药流通	500	100%	100%	45040630-7

(1) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化:

关联方名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
重庆市莱美医药有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00

(2) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化:

关联方名称	年初数		本年增加	本年减少	年末数	
	金额	比例			金额	比例
重庆市莱美医药有限公司	5,000,000.00	100%			5,000,000.00	100%



邱宇[注 1]	20,638,981.00	30.1299%			20,638,981.00	22.5563%
---------	---------------	----------	--	--	---------------	----------

3. 公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
成都市药友科技发展有限公司	邱宇参股的企业	71604388-2
成都市莱美药业有限公司	邱炜原参股的企业 ^[注 1]	71600972-1
成都普恩科技投资有限公司	邱炜原控制的企业 ^[注 2]	71300314-8
重庆市莱美药物技术有限公司	成都市药友科技发展有限公司原参股的企业[注 3]	62199112-6
重庆科技风险投资有限公司	对本公司实施重大影响的股东	20288223-2
重庆科技资产控股有限公司	重庆科技风险投资有限公司的母公司	73659744-4

[注 1]成都市莱美药业有限公司已于 2008 年 7 月 23 日变更股权结构并办妥工商变更登记，邱炜不再持有该公司股权。[注 2]：邱炜原持有成都普恩科技投资有限公司 66.67% 的股权，为其控股股东；邱宇原持有该公司 28.93% 的股权，2008 年 2 月 14 日，成都普恩科技投资有限公司变更股权结构并办妥工商变更登记，邱炜和邱宇不再持有该公司股权。[注 3]：2008 年 9 月，成都市药友科技发展有限公司将其持有重庆市莱美药物技术有限公司的股权受让，不再持有该公司股权。

以上三个关联企业与公司均属于历史关联方关系。

4. 公司截止 2009 年 12 月 31 日不存在潜在关联方

(二) 关联方交易

1. 销售商品

关联方名称	交易内容	本期发生额	上期发生额	作价原则
成都市莱美药业有限公司 (关联方交易)	药品		3,548,236.25	市场价
成都市莱美药业有限公司 (历史关联方交易)	药品	13,779,502.85	7,016,864.95	市场价

2. 提供担保

(1) 2007 年 11 月，邱宇、子公司重庆市莱美医药有限公司与东亚银行重庆分行签订保证合同，于 2008 年 11 月签订补充协议，由邱宇为公司向东亚银行重庆分行在 2007 年 11 月至 2009 年 11 月期间申请最高额不超过 800 万元的银行承



兑汇票提供连带责任保证,由重庆市莱美医药有限公司提供 500 万元的应收账款质押,截止 2009 年 12 月 31 日,由本公司作为出票人、东亚银行重庆分行作为承兑人的银行承兑汇票已全部结清。

(2) 2008 年 4 月 25 日,重庆中科智担保投资有限责任公司为公司在工商银行重庆分行学府支行所申请期限为 6 个月金额不超过 1,500 万元贷款提供担保。同日,本公司股东邱宇、邱炜向重庆中科智担保投资有限责任公司出具《反担保保证书》,向重庆中科智担保投资有限责任公司提供反担保。截止 2009 年 12 月 31 日,公司已结清该担保项下的银行贷款。

(3) 2009 年 1 月 22 日,重庆莱美药业股份有限公司、邱宇分别与深圳发展银行重庆分行签订深发渝额保字第 20090122004-1 号、深发渝额保字第 20090122004-2 号最高额保证合同,为依据编号深发综字第 20090122004 号综合授信额度合同项下深圳发展银行重庆分行向子公司重庆市莱美医药有限公司提供贷款等实际产生的全部债权提供连带责任担保;深发综字第 20090122004 号综合授信额度合同系深圳发展银行重庆分行与重庆市莱美医药有限公司签订的自 2009 年 1 月 22 日至 2010 年 1 月 21 日期间前者向重庆市莱美医药有限公司办理贷款等各类业务实际形成的最高债权本金余额不超过人民币 2000 万元(其中敞口 1000 万元)的综合授信额度合同。截止 2009 年 12 月 31 日,重庆市莱美医药有限公司已向深圳发展银行重庆分行取得深发综字第 20090122004 号综合授信额度合同项下,重庆市莱美医药有限公司作为出票人的银行承兑汇票 8,399,918.35 元。

(4) 2008 年 8 月 5 日,股东邱宇、邱炜与兴业银行股份有限公司重庆分行签订兴银渝九流贷保字(2008)016-1 号、兴银渝九流贷保字(2008)016-2 号最高额保证合同,为依据编号兴银渝九授信字(2008)016-1 号、兴银渝九授信字(2008)016-1 号基本额度授信合同项下兴业银行股份有限公司重庆分行向本公司提供贷款等实际产生的全部债权提供连带责任担保;截止 2009 年 12 月 31 日,本公司根据上述授信合同向兴业银行股份有限公司重庆分行九龙坡支行取得借款总额为 3100 万元。

(5) 2009 年 6 月 20 日,渣打银行(中国)有限公司重庆分行与公司签订人民币银行融资函,向公司提供最大款额不超过人民币玖佰万元的“短期贷款-发票融资”以及人民币壹佰万元的“承兑人民币商业汇票”。该融资事项的担保由以公司名义提供金额为人民币肆佰万元整的保证金质押以及重庆市莱美医药有限公司、邱宇、邱炜、李先锋出具公司及个人担保函进行保证。

3. 收购股权

2008 年 11 月 12 日,公司分别与本公司关键管理人员李劲、冷雪峰及其他



10 名自然人签订了《股权转让协议》，约定公司以现金 26.79 万元受让其持有重庆市莱美医药有限公司 10% 股权，股权转让完成后，重庆市莱美医药有限公司变更为本公司的全资子公司。

4. 使用资金

(1) 重庆科技风险投资有限公司于 2007 年内通过重庆银行人民路支行向本公司提供委托贷款 400 万元，于 2008 年内通过重庆银行人民路支行向本公司提供委托贷款 1700 万元，按银行同期利率支付利息，公司已按约定期限归还。

(2) 2009 年，重庆科技风险投资有限公司向原重庆莱美药业有限公司提供短期周转借款 1500 万元，公司已按约定期限归还。

4. 支付关键管理人员报酬

关联人士姓名及职务	2009 年度	2008 年度
邱宇(董事长兼总经理)	152,000.00	134,100.00
尤江甫(副董事长)		
邱炜(董事)		
赵春林(董事)		
刁孝华(独立董事)	12,000.00	
刘云(独立董事)	12,000.00	
吕先镔(独立董事)	12,000.00	
周雪梅(监事)	64,082.00	53,100.00
李先锋(监事会主席)	66,791.67	42,000.00
王榆(监事)		
黄庆(董事会秘书)	66,739.98	57,100.00
唐小海(副总经理、核心技术人员)	86,791.67	52,500.00
赵 斌(副总经理、核心技术人员)	74,485.67	63,400.00
付 蓉(副总经理)	75,091.67	64,800.00
冷雪峰(财务总监)	72,541.67	67,000.00
李劲(核心技术人员)	140,120.12	99,800.00
安林(核心技术人员)	73,173.00	69,300.00
方霜(核心技术人员)	73,578.00	63,400.00
合 计	981,395.45	766,500.00

(三) 关联方往来款项余额

项目/关联方名称	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
重庆科技资产控股有限公司		



其他应付款	7,455,000.00	7,455,000.00
-------	--------------	--------------

十、或有事项

除附注九(二)第 2 项“关联方交易”所述本公司与子公司重庆市莱美医药有限公司之间互相为在金融机构融资提供连带责任担保事项中尚未结清的事项,以及附注第十一项承诺提供抵押或保证的事项外,公司无需披露的其他或有事项。

十一、承诺事项

截止 2009 年 12 月 31 日,公司存在用以下资产抵押或保证获取银行借款和申请银行承兑汇票的承诺事项:

承诺单位	被承诺单位	承诺抵押或保证资产	抵押资产期末账面价值	期末保证金存款	承诺事项
母公司	渣打银行(中国)有限公司重庆分行	货币资金		4,000,000.00	申请 900 万元的短期贷款-发票融资以及 100 万元商业汇票的保证金
	工行重庆南岸学府支行	土地使用权	7,971,264.29		取得 650 万元借款的抵押物
	重庆通盛投资担保有限公司	预付账款	8,000,000.00		取得重庆银行人民路支行 700 万元借款的反担保抵押物
	兴业银行重庆九龙坡支行	房物建筑物	7,011,503.23		借款 3100 万元的抵押物
		机器设备	15,227,954.87		
		土地使用权	4,833,000.00		
	对子公司重庆市莱美医药有限公司股权	5,299,227.84		借款 3100 万元的质押物	
子公司莱美医药	深圳发展银行重庆分行	货币资金		2,524,000.00	申请银行承兑汇票 840.60 万元的保证金
合计			48,342,950.23	6,524,000.00	

十二、资产负债表日后事项

2010 年 3 月 29 日,经公司董事会审议,本年度利润分配预案为:以 2009 年末总股本 91,500,000.00 股为基数,每 10 股派发现金红利 1.00 元人民币(含税),共计分配现金 9,150,000.00 元。上述利润分配预案尚需股东大会审议。

截至 2010 年 3 月 29 日,除上述事项外,本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1.根据 2007 年 12 月 11 日公司与重庆化工园区开发建设有限责任公司签订的重庆化工园区项目投资协议,公司拟在重庆长寿化工园区新建抗感染类药物及特色专科用药等药品的生产基地,该项目用地约 70 亩,土地出让综合单价 13



万元/亩，土地出让综合价总金额 910 万元。根据 2008 年 9 月 22 日公司与重庆市长寿区国土资源局签订的重庆市国有土地使用权出让合同(长地(2008)合字(长寿)第 30 号)，该土地出让金总计 814.78 万元整，并已取得长国用(2008)字第 449 号土地使用证，公司已将多预付土地款转入其他应收款核算。该宗土地使用权于 2009 年 2 月 1 日办理抵押，抵押给中国工商银行股份有限公司重庆南岸支行，抵押贷款 650 万元人民币，贷款期限 2009 年 2 月 11 日至 2010 年 2 月 10 日，该项贷款已按期归还。

2.根据 2008 年 5 月 30 日公司与重庆南岸区茶园新城区管理委员会签订的项目投资协议书，公司拟在重庆南岸茶园新区 J 标准分区 5-01 号地块投资建设一个现代化药品生产基地，该项目净用地约 90 亩，总价款约为 1800 万元，如附注八、第 5(3)项所述，截止 2009 年 12 月 31 日，公司向重庆南岸区茶园新城区管理委员会预付土地款 800 万元，尚未取得该宗地土地使用权证。如本附注八第 5.(4)项所述，公司以预付重庆市南岸区茶园新城区管理委员会的土地款对应的南岸区茶园新区 J 标准分区 5-01 号地块约 73337 平方米的土地使用权作为重庆通盛投资担保有限公司为本公司向银行贷款提供保证的反担保抵押物。

3.根据 2007 年 9 月 20 日公司与重庆科技资产控股有限公司签订的协议，公司向重庆科技资产控股有限公司购买其建设的重庆应用技术研究院 B 塔楼 12-16 层，面积约 3550M²，项目决算前的购买价款暂按 3500 元/M²，价款总预计 1242.50 万元，公司于 2007 年合同签订后首付 497 万元，余款 745.5 万元在 2008-2010 年期间内分期付清，决算后按总建设费用分摊，购买价款多退少补，公司已将该写字楼于 2007 年用于研发中心及管理部門的办公使用，并暂估计入固定资产和计提折旧，因建设方尚未办理决算，故相关产权证明尚未办理。

除上述事项外公司无需披露的其他重要事项。

十四、母公司会计报表主要项目附注(期末系指 2009 年 12 月 31 日，期初系指 2008 年 12 月 31 日，本期系指 2009 年度，上期系指 2008 年度)

1.应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	83,531,759.58	90.60	204,121.00	26.05	80,887,008.43	94.10	253,855.12	41.16
单项金额不大但	169,172.58	0.18	133,925.48	17.09	120,561.08	0.14	105,390.68	17.08



信用风险较大								
其他不重大	8,499,302.97	9.22	445,610.73	56.86	4,947,498.48	5.76	257,620.31	41.76
合计	92,200,235.13	100.00	783,657.21	100.00	85,955,067.99	100.00	616,866.11	100.00

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试计提坏账准备的应收账款如下:

应收账款内容	期末余额	坏账准备	期初余额	坏账准备	计提比例	理由
重庆市莱美医药有限公司	79,449,339.54		75,809,906.13			[注]
成都华神集团股份有限公司制药厂	4,082,420.04	204,121.00			5%	
成都市莱美药业有限公司			3,027,102.30	151,355.12	5%	
山西普德药业有限公司			2,050,000.00	102,500.00	5%	
合计	83,531,759.58	204,121.00	80,887,008.43	253,855.12		

注: 重庆市莱美医药有限公司系本公司全资子公司, 按会计政策不提坏账准备。

(3) 除单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试外的应收账款按账龄分类如下:

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	8,100,914.37	93.46	405,045.72	4,844,930.68	99.74	242,246.53
一至二年	391,127.10	4.51	39,112.71	51,397.80	0.06	5,139.78
二至三年	7,261.50	0.08	1,452.30	51,170.00	0.06	10,234.00
三至四年	51,170.00	0.59	20,468.00	25,284.00	0.03	10,113.60
四至五年	22,725.50	0.26	18,180.40			
五年以上	95,277.08	1.10	95,277.08	95,277.08	0.11	95,277.08
合计	8,668,475.55	100.00	579,536.21	5,068,059.56	100.00	363,010.99

(4) 本报告期末应收账款中无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

(5) 期末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
重庆市莱美医药有限公司	子公司	79,449,339.54	1 年以内	86.17
成都华神集团股份有限公司制	客户	4,082,420.04	1 年以内	4.43



药厂				
国药控股有限公司	客户	1,949,510.40	1 年以内	2.11
上海新先锋华康医药有限公司	客户	895,332.00	1 年以内	0.97
上海云湖医药药材股份有限公司	客户	866,350.00	1 年以内	0.94
合计		87,242,951.98		94.62

2.其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	1,400,000.00	17.16	70,000.00	16.85	1,524,355.26	21.58		-
单项金额不大但信用风险较大		-		-		-		-
其他不重大	6,757,517.95	82.84	345,500.92	83.15	5,537,940.54	78.42	321,524.25	100
合计	8,157,517.95	100.00	415,500.92	100.00	7,062,295.80	100.00	321,524.25	100.00

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试计提坏账准备的其他应收款如下:

应收账款内容	期末余额	坏账准备	期初余额	坏账准备	计提比例	理由
重庆市莱美医药有限公司			1,524,355.26			[注]
重庆通盛投资担保有限公司	1,400,000.00	70,000.00			5%	
合计	1,400,000.00	70,000.00	1,524,355.26			

注:重庆市莱美医药有限公司系本公司全资子公司,按会计政策不提坏账准备。

(3) 除单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的外其他应收款按账龄分类如下:

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	6,605,017.57	97.74	330,250.88	5,159,636.09	93.17	257,981.80
一至二年	152,500.38	2.26	15,250.04	121,184.45	2.19	12,118.45
二至三年		-		257,120.00	4.64	51,424.00



三至四年		-			-	
四至五年		-			-	
五年以上		-			-	
合计	6,757,517.95	100.00	345,500.92	5,537,940.54	100.00	321,524.25

(4) 本报告期末其他应收款中无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

(5) 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
重庆通盛投资担保有限公司	担保保证金	1,400,000.00	1 年以内	17.16
重庆中科智担保投资有限公司	担保保证金	990,000.00	1 年以内	12.14
重庆化工园区开发建设有限责任公司	土地款	952,200.00	1 年以内	11.67
谭顺碧	商业	257,259.20	1 年以内	3.15
张艳	商业	250,000.00	1 年以内	3.06
合计		3,849,459.20		47.18

3. 长期股权投资

(1) 分项列示如下:

项 目	期末数		期初数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
对子公司投资	5,299,227.84		5,299,227.84	
对合营企业投资			-	
对联营企业投资				
其他股权投资				
合计	5,299,227.84		5,299,227.84	

(2) 对子公司投资明细列示如下:

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	现金红利
重庆市莱美医药有限公司	成本法	5,299,227.84	5,299,227.84		5,299,227.84	100%	100%	
合计		5,299,227.84	5,299,227.84		5,299,227.84			

注: 报告期内本公司以持有子公司重庆市莱美医药有限公司的部分股权(342 万股)向兴业银行股份有限公司重庆分行提供质押以获取借款, 截止 2009 年 12 月 31 日本公司向该银行的借款余额为 3100 万元。

4. 营业收入、营业成本



(1)营业收入

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	220,009,435.95	128,990,675.38	166,879,266.82	93,332,074.06
其他业务	25,863.23		4,860.78	367.30
合计	220,035,299.18	128,990,675.38	166,884,127.60	93,332,441.36

(2)主营业务（分行业）:

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
医药制造	220,009,435.95	128,990,675.38	166,879,266.82	93,332,074.06
医药流通				
合计	220,009,435.95	128,990,675.38	166,879,266.82	93,332,074.06

(3)主营业务（分产品）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
抗感染类	151,742,277.90	96,288,326.79	114,476,154.59	64,682,676.88
特色专科类	55,776,262.32	25,326,671.67	43,310,680.91	23,394,457.79
其他品种	12,490,895.73	7,375,676.92	9,092,431.32	5,254,939.39
合计	220,009,435.95	128,990,675.38	166,879,266.82	93,332,074.06

(4)主营业务（分地区）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
西南地区	124,080,978.94	66,699,468.03	107,255,597.84	58,602,298.88
华南地区	38,042,233.15	31,488,227.27	24,801,316.78	19,217,031.23
华北地区	27,035,970.73	21,474,994.36	15,048,230.87	12,407,526.71
华东地区	28,891,232.70	8,437,864.25	18,030,452.96	2,462,246.54
华中地区	1,092,223.85	684,540.94	904,444.44	522,709.30
西北地区	700,172.64	171,170.82	681,452.99	112,072.41
东北地区	166,623.94	34,409.71	157,770.94	8,188.99
合计	220,009,435.95	128,990,675.38	166,879,266.82	93,332,074.06

(5)公司前五名客户的销售收入总额，以及占公司主营业务收入的比例列示如下:



年 度	前五名客户销售收入金额总额	占公司当年主营业务收入的比例
2009年度	140,751,378.01	63.97%
2008年度	124,192,534.97	74.42%

5.现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	35,929,786.25	31,692,477.51
加: 计提的资产减值准备	246,254.54	398,279.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	6,245,145.66	5,094,899.82
无形资产摊销	289,011.64	246,579.65
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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)	119,060.46	2,575.50
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损益(收益以“-”号填列)	-34,440.00	166,740.00
财务费用(收益以“-”号填列)	4,916,931.15	4,395,968.06
投资损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-579,247.88	-132,093.87
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	423,876.70	-16,606,299.96
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	4,339,178.04	-34,802,725.86
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-18,088,365.99	23,905,722.05
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	33,807,190.57	14,362,122.30
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净增加情况:		
现金的年末余额	382,849,790.23	19,716,749.24
减: 现金的年初余额	19,716,749.24	12,327,156.57
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	363,133,040.99	7,389,592.67



注：期末、期初未作为现金及现金等价物的使用受限的货币资金-银行保证金、定期存款分别为 4,207,356.49 元、2,944,730.91 元。

十五、补充资料

1.非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司的信息披露解释性公告第 1 号-非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）的有关规定，本公司非经常性损益明细如下：

序号	项目	本期数	上期数
1	非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	-369,802.91	-2,575.50
2	越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；	-	-
3	计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外；	3,863,281.00	1,706,900.00
4	计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	-	-
5	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；	-	-
6	非货币性资产交换损益；	-	-
7	委托他人投资或管理资产的损益；	-	-
8	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；	-	-
9	债务重组损益；	-	-
10	企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；	-	-
11	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；	-	-
12	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；	-	-
13	与公司主营业务无关的或有事项产生的损益；	-	-
14	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；	34,440.00	-166,740.00
15	单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；	-	-
16	对外委托贷款取得的损益；	-	-
17	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；	-	-
18	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;		
19	受托经营取得的托管费收入;	-	
20	除上述各项之外的其他营业外收支净额;	-187,863.68	14,057.26
21	中国证监会认定的其他非经常性损益项目;	-	-
22	所得税影响;	-501,008.16	-268,752.24
23	少数股东损益	-	-
	合计	2,839,046.25	1,282,889.52

2.净资产收益率和每股收益

		项 目	本期数	上期数
净资产 收益率	加权平均	加权平均净资产收益率	16.60%	26.85%
		扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	15.52%	25.80%
每股 收益	基本每股收益	基本每股收益	0.55	0.48
		扣除非经常性损益后基本每股收益	0.51	0.46
	稀释每股收益	稀释每股收益	0.55	0.48
		扣除非经常性损益后稀释每股收益	0.51	0.46

计算说明：本公司各指标按照中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》(“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”)、《公开发行证券的公司的信息披露解释性公告第1号-非经常性损益》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”)要求计算。

3.公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

财务报表数据变动幅度达30%以上(含30%),且占公司报表日资产总额5%以上(含5%)或者报告期利润总额10%以上(含10%)的项目分析:

项目	2009年12月31日 (2009年度)	2008年12月31日 (2008年度)	变动金额	变动幅度	原因分析
货币资金	396,849,193.93	29,247,834.24	367,601,359.69	1256.85%	注1
股本	91,500,000.00	68,500,000.00	23,000,000.00	33.58%	注2
资本公积	354,330,367.65	27,767,867.65	326,562,500.00	1176.04%	注3
未分配利润	69,970,678.76	35,835,869.14	34,134,809.62	95.25%	注4
所得税费用	7,905,703.27	4,010,113.83	3,895,589.44	97.14%	注5
管理费用	35,369,276.17	25,908,556.25	9,460,719.92	36.52%	注6



注 1: 期末较期初增加 367,601,359.69 元, 增加幅度 1256.85%, 增加原因系本期首次公开发行 23,000,000 股人民币普通股 (A 股) 募集资金人民币 379,500,000.00 元, 扣除承销费和保荐费以及中介机构等各项发行费用 29,937,500.00 元后, 实际募集资金净额为人民币 349,562,500.00 元及本期销售收入增加等原因的影响所致。

注 2: 详财务报表附注八-22- (1)。

注 3: 详财务报表附注八-23。

注 4: 期末较期初增加 34,134,809.62 元, 增加幅度 95.25%, 增加原因主要系本期实现归属于母公司所有者的净利润 39,920,312.52 元的影响。

注 5: 本期较上期增加 3,895,589.44 元, 增加幅度 97.14%, 增加原因主要系利润总额增加以及其他纳税调整、递延所得税费用等因素的影响。

注 6: 本期较上期增加 9,460,719.92 元, 增加幅度 36.52%, 增加原因主要系研究开发费以及职工薪酬增加等因素的影响。

重庆莱美药业股份有限公司

公司法定代表人:

公司主管会计工作的负责人:

公司会计机构负责人:

二〇一〇年三月二十九日



第十节 备查文件

一、载有董事长签名的 2009 年年度报告文件原件；

二、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盖章的财务报告文本；

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

重庆莱美药业股份有限公司

2010 年 3 月 29 日