

重庆莱美药业股份有限公司 2011 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、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。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人邱宇、主管会计工作负责人冷雪峰及会计机构负责人(会计主管人员)赖文声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)	
总资产 (元)	1,047,464,858.82	884,010,164.00	18.49%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	611,960,481.31	559,797,579.92	9.32%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.34	6.12	-45.42%	
	年初至报告期期末		比上年同期增减 (%)	
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-29,130,571.14		25.96%	
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.16		-37.02%	
	报告期	比上年同期增减 (%)	年初至报告期期末	比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	119,076,708.45	36.36%	395,412,723.36	45.71%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	13,366,102.96	64.28%	61,312,901.39	103.20%
基本每股收益 (元/股)	0.07	75.00%	0.34	112.50%
稀释每股收益 (元/股)	0.07	75.00%	0.34	112.50%
加权平均净资产收益率 (%)	2.11%	0.61%	10.39%	4.75%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.05%	0.58%	7.60%	2.22%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-18,893.14	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	19,315,700.00	
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	29,540.00	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,158.39	
所得税影响额	-2,901,225.79	
合计	16,440,279.46	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	7,691	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
重庆科技风险投资有限公司	22,412,184	人民币普通股
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	8,706,226	人民币普通股
中国银行－银华优质增长股票型证券投资基金	3,385,152	人民币普通股
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	2,881,742	人民币普通股
中国银行－华夏回报证券投资基金	2,659,354	人民币普通股
交通银行－泰达宏利价值优化型成长类行业证券投资基金	2,411,716	人民币普通股
中国银行－华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	1,699,946	人民币普通股
中国银行－华夏回报二号证券投资基金	1,503,245	人民币普通股
中国农业银行－新华优选成长股票型证券投资基金	1,481,572	人民币普通股
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	1,450,000	人民币普通股

2.3 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
邱 宇	20,638,981	0	20,638,981	41,277,962	上市前承诺	2012年10月30日
邱 炜	16,096,061	0	16,096,061	32,192,122	上市前承诺	2012年10月30日
邱时觉	86,036	0	86,036	172,072	上市前承诺	2012年10月30日
高 岚	51,512	0	51,512	103,024	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	8,725,565	0	8,725,565	17,451,130	上市前承诺	[注 1]
合计	45,598,155	0	45,598,155	91,196,310	—	—

[注]：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。

§3 管理层讨论与分析

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、货币资金较年初减少 42.58%，主要是由于本期支付收购子公司现金增加和募投项目投入增加所致。
- 2、应收票据较年初增加 57.53%，主要是由于本期票据结算量增加，期末未到期未转让票据增加所致。
- 3、预付账款较年初增长 99.65%，主要是预付设备款、在建工程款以及预付部分物资采购款增加所致。
- 4、其他应收款较年初增长 60.39%，主要是备用金和业务周转金增长所致。
- 5、投资性房地产较年初增长 72.49%，主要是本期合并禾正制药投资性房地产 206 万元所致。
- 6、在建工程较年初增长 129.23%，主要是公司对募投项目等在建工程陆续投入所致。
- 7、工程物资较年初增长 659.92%，主要是在建募投项目购入工程物资增加所致。
- 8、无形资产较年初增长 57.55%，主要是本期合并禾正制药无形资产所致。
- 9、开发支出较年初增长 50.74%，主要是本期对于达到资本化条件的研发项目投入增长较大所致。
- 10、递延所得税资产较年初减少 21.80%，主要是合并抵销未实现损益本期末较年初减少，导致本科目减少。
- 11、短期借款较年初增长 113.83%，主要是由于本期增加短期借款所致。
- 12、应付票据较年初减少 33.86%，主要是由于期初应付票据在本期到期，期末未到期票据减少所致。
- 13、应付职工薪酬较年初减少 48.82%，主要是公司本期发放了 2010 年末计提的职工薪酬。
- 14、应交税费较年初减少 66.52%，主要是公司本期支付了 2010 年末计提的税费。
- 15、应付股利较年初减少 100%，主要是本期支付了期初的应付股利。
- 16、其他应付款较年初减少 65.10%，主要是年初余额中的应付收购康源制药股权转让款在本期支付。
- 17、长期应付款较年初减少 40.91%，主要是应付江苏融资租赁公司款项部份在本期支付。
- 18、递延所得税负债较年初增加 123.71% 主要是由于本期收购禾正制药，其相关资产评估增值导致本科目增加。
- 19、股本较年初增加 100%，主要是本期实施了资本公积转增股本即以公司 2010 年末总股本 9150 万股为基数用资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。
- 20、未分配利润较年初增长 51.98%，原因是公司本期实现的净利润增长较大所致。
- 21、营业收入较上年同期增长 45.71%，主要是本期扩大了报表合并范围及销售增长所致。
- 22、营业成本较上年同期增长 40.19%，主要是本期扩大了报表合并范围及随营业收入增长营业成本相应增长所致。
- 23、营业税金及附加较上年同期增长 55.40%，主要是本期扩大了报表合并范围及随营业收入增长营业税金相应增长所致。
- 24、销售费用较上年同期增长 38.97%，主要是本期扩大了报表合并范围及随营业收入增长销售费用相应增长所致。
- 25、管理费用较上年同期增长 41.36%，主要是本期扩大了报表合并范围及本期员工薪酬增长所致。
- 26、财务费用较上年同期增长 5936.74%，主要是本期短期借款增加而相应增加利息所致。
- 27、非经常性损益较上年同期增长 1067.23%，主要是政府补助增加所致。
- 28、所得税费用较上年同期增加 184.37%，主要是由于本期利润增加导致所得税费用增加。
- 29、归属于上市公司股东的每股净资产对上年度期末减少 45.42%，主要是由于本期实施了资本公积转增股本，使本期末股本数对上年度期末增长了一倍所致。
- 30、年初至报告期末归属于上市公司股东的净利润比去年同期增长 103.20%，主要是由于本期扩大了报表合并范围以及政府补助增加所致。
- 31、年初至报告期末基本每股收益比上年同期增长 112.50%，主要是由于本期归属于于上市公司股东的净利润比去年大幅增加所致。
- 32、年初至报告期末加权平均净资产收益率比去年同期增加 4.75%，主要是由于本期归属于上市公司股东的净利润比去年大幅增加所致。
- 33、年初至报告期末扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率比去年同期增加 2.22%，主要是由于本期归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润比去年大幅增加所致。
- 34、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 25.96%，主要是为职工支付的现金以及支付的各项税费现金增加导致本期经营活动产生的现金流量净额减少。

35、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 104.56%，主要是本期支付并购四川禾正及湖南康源的股权转让款以及为募投项目支付的设备款所致。

36、筹资活动产生的现金流量净额增长 505.10%，主要是本期增加了短期借款所致。

3.2 业务回顾和展望

一、报告期内公司经营情况

报告期内，公司实现营业收入 39,541.27 万元，比去年同比增长 45.71%；实现营业利润 5,223.69 万元，比去年同比增长 63.78%；利润总额为 7,154.89 万元，比去年同比增长 113.47%；归属于母公司所有者的净利润 6,131.29 万元，比去年同比增长 103.20%。

二、2011 年公司年度经营计划执行情况

报告期内公司经营计划未发生重大变更，2011 年三季度，公司以年度经营计划为核心目标积极开展以下的工作：

(1) 在募投项目方面，公司抗感染及特色专科用药产业化基地建设项目正在稳步推进的过程之中，为将来公司业绩的持续增长奠定了坚实的基础。

(2) 在科研创新方面，公司继续加大在科研经费方面的投入，以此促进技术创新和新产品的开发。同时引进和培养优秀研发人才，力争在新产品研发、工艺改进等方面取得进一步突破。公司还加强了与国内外科研机构的技术合作，以充分运用外部技术力量促进内部产品性能与结构优化。

(3) 在销售方面，公司集中公司优势营销力量，加大了新产品的销售力度。在公司产业化能力扩大和不断推出新产品的情况下，公司从培养优秀的销售人员入手，通过学术会议、产品研讨会等活动进行产品宣传，扩大终端市场的影响力。同时不断完善营销体系和管理方法，建设覆盖面更广运作更有效率的销售网络。

三、未来发展规划

未来公司将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，形成公司新的独特竞争优势，建立健全抗感染类、特色专科用药两大核心产品系列。同时，公司还将进一步优化产品结构，提升公司产品的市场竞争力。努力将公司建设成为符合国际 GMP 标准的企业，研发实力，生产技术水平与国际接轨，为企业下一步参与国际竞争打好基础。

§ 4 重要事项

4.1 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

(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。

截止 2011 年 9 月 30 日，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。

4.2 募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		34,956.25		本季度投入募集资金总额		1,240.42				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		30,363.42				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		项目达到预定可使用状态日期		-				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		本季度实现的效益		0.00				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本季度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本季度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
抗感染及特色专科用药产业化生产基地建设项目	否	9,896.82	9,896.82	-110.69	9,642.24	97.43%	2011 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
抗感染及特色专科用药产业化生产基地-茶园制剂项目	否	4,525.48	22,500.00 [注 2]	0.00	187.45	0.83%	2013 年 06 月 30 日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	14,422.30	32,396.82	-110.69	9,829.69	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
技术中心硬件建设和科研项目研发费用	否	2,000.00	2,000.00	0.00	2,000.00	100.00%	2010 年 09 月 30 日	0.00	不适用	否
补充流动资金	否	3,600.00	3,600.00	0.00	3,599.79	99.99%	2010 年 04 月 30 日	0.00	不适用	否
收购湖南康源制药有限公司	否	14,933.95	14,933.95	1,351.11	14,933.95	100.00%	2010 年 12 月 15 日	0.00	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	20,533.95	20,533.95	1,351.11	20,533.74	-	-	0.00	-	-
合计	-	34,956.25	52,930.77	1,240.42	30,363.43	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	2011 年 2 月国家食品药品监督管理局正式公布了新的《药品生产质量管理规范》（GMP），并于 2011 年 3 月 1 日开始实行。公司及时组织相关人员学习新版 GMP，并针对新版 GMP 的相关规定，公司进一步对安装工程进行相应调整，以确保安装质量满足工艺及法规要求。由此，公司募投项目建设项目工期有所延长，公司预计募投项目（原料药）竣工时间为 2011 年 12 月 31 日。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途	适用									

及使用进展情况	公司 2009 年度公开发行股票超募资金总额为 20,533.95 万元。(1) 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 2,000 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, 将超募资金中的 3,600 万元用于补充公司日常经营所需流动资金。截止 2011 年 9 月 30 日公司实际使用超募资金 2,000 万元投入技术中心硬件建设及科研项目研发费用, 实际使用超募资金 3,599.79 万元用于补充日常经营所需流动资金。(2) 2010 年 10 月 22 日公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》, 决定将超募资金中的 14,933.95 万元用于收购湖南康源制药有限公司 100% 股权, 截止 2011 年 9 月 30 日公司实际使用超募资金 14,933.95 万元用于收购湖南康源制药有限公司股权。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 2010 年 9 月 29 日公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于部分募投项目(制剂)建设地址变更的议案》, 抗感染及特色专科用药产业化生产基地项目原制剂部分项目重新单独选址建设, 即由原建设地点重庆市长寿化工园区迁至重庆市南岸区茶园工业园区。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 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, 公司第一届董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。该项置换已于 2009 年内实施完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 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, 用于未实施完的募集资金项目和超募资金计划投入项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

[注]: 根据2010年9月29日公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于部分募投项目(制剂)建设地址变更的议案》, 该议案于2010年11月23日获公司2010年度第二次临时股东大会通过。公司本着符合新版 GMP各项要求的原则, 拟对原募投项目“抗感染及特色专科用药产业化生产基地建设项目”中的制剂部分建设地址由重庆市长寿化工园区迁至重庆市南岸区茶园工业园区, 并加大投入, 即, 由原来的四条生产线六个产品, 增加到六条生产线八个产品及未来新增产品, 原有制剂项目的建筑面积由5000平方米增加为37400平方米。新的制剂建设项目为: 抗感染及特色专科用药制剂产业化生产基地(茶园)一期建设项目。该项目总投资为: 22,500.00万元(项目建设及土地购置17,400.00万元,配套流动资金5,100.00万元), 其中, 公司自筹17,974.52万元, 原募投项目制剂建设部分4,525.48万元。截止2011年06月30日, 该项目累计实际投入3891.98万元, 其中: 使用募集资金投入前期费用187.44万元, 使用自筹资金3704.54万元购置土地。该事项同时获得公司2010年11月23日第二次临时股东大会批准。

4.3 报告期内现金分红政策的执行情况

√ 适用 □ 不适用

经公司 2010 年年度股东大会审议批准, 公司 2010 年度的利润分配方案为: 以公司 2010 年末总股本 91,500,000 股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元人民币(含税, 扣税后, 个人、证券投资基金实际每 10 股派 0.9 元)。上述利润分配方案于 2010 年 7 月 12 日执行完毕。

4.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

4.5 向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

4.6 证券投资情况

适用 不适用

4.7 按深交所相关指引规定应披露的报告期日常经营重大合同的情况

适用 不适用

§ 5 附录

5.1 资产负债表

编制单位：重庆莱美药业股份有限公司
元

2011 年 09 月 30 日

单位：

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	107,823,269.21	78,264,201.61	187,782,726.01	180,803,522.36
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	1,364,300.00	1,364,300.00	1,334,760.00	1,334,760.00
应收票据	15,452,750.75	9,887,072.99	9,809,649.82	7,073,905.50
应收账款	120,183,804.57	41,161,441.32	94,031,844.21	59,148,105.20
预付款项	83,895,815.97	58,697,607.28	42,020,732.59	34,468,664.64
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	55,528,796.06	53,522,714.46	34,620,096.44	37,869,675.81
买入返售金融资产				
存货	123,496,638.65	37,736,154.16	116,795,439.54	56,892,564.18
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	507,745,375.21	280,633,491.82	486,395,248.61	377,591,197.69
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				

可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		229,299,227.84		175,299,227.84
投资性房地产	3,715,146.56	2,063,470.23	2,153,779.56	2,153,779.56
固定资产	159,970,461.70	68,960,655.51	131,942,032.85	68,658,988.58
在建工程	84,157,249.77	54,756,919.30	36,713,021.90	22,825,834.82
工程物资	13,628,822.57	13,628,822.56	1,793,466.65	1,793,466.65
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	111,387,666.28	48,550,279.16	70,699,530.55	48,152,324.05
开发支出	23,181,400.54	23,179,631.31	15,378,845.78	15,378,845.78
商誉	132,919,628.54		126,808,576.68	
长期待摊费用	7,917,285.10	7,777,333.84	8,491,831.07	8,297,116.25
递延所得税资产	2,841,822.55	508,072.36	3,633,830.35	753,251.27
其他非流动资产				
非流动资产合计	539,719,483.61	448,724,412.11	397,614,915.39	343,312,834.80
资产总计	1,047,464,858.82	729,357,903.93	884,010,164.00	720,904,032.49
流动负债：				
短期借款	270,500,000.00	77,500,000.00	126,500,000.00	26,500,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	14,093,404.73	14,093,404.73	21,309,415.26	19,559,415.26
应付账款	51,434,416.53	17,368,140.87	65,086,015.22	43,070,540.12
预收款项	7,309,078.02	263,694.62	6,993,614.80	1,153,631.48
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,036,140.67	1,380,559.45	5,932,291.61	3,793,927.32
应交税费	4,248,502.29	1,937,151.51	12,691,544.66	9,861,599.07
应付利息	211,172.25			
应付股利			11,590.20	11,590.20
其他应付款	22,705,365.96	14,423,707.21	65,063,469.55	56,707,369.92
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	373,538,080.45	126,966,658.39	303,587,941.30	160,658,073.37
非流动负债：				

长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00		
应付债券				
长期应付款	7,944,444.48		13,444,444.46	
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	7,575,148.11		3,386,165.91	
其他非流动负债	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
非流动负债合计	27,519,592.59	12,000,000.00	18,830,610.37	2,000,000.00
负债合计	401,057,673.04	138,966,658.39	322,418,551.67	162,658,073.37
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	183,000,000.00	183,000,000.00	91,500,000.00	91,500,000.00
资本公积	262,830,367.65	263,366,212.76	354,330,367.65	354,866,212.76
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	13,615,337.88	13,615,337.88	13,615,337.88	13,615,337.88
一般风险准备				
未分配利润	152,514,775.78	130,409,694.90	100,351,874.39	98,264,408.48
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	611,960,481.31	590,391,245.54	559,797,579.92	558,245,959.12
少数股东权益	34,446,704.47		1,794,032.41	
所有者权益合计	646,407,185.78	590,391,245.54	561,591,612.33	558,245,959.12
负债和所有者权益总计	1,047,464,858.82	729,357,903.93	884,010,164.00	720,904,032.49

5.2 本报告期利润表

编制单位：重庆莱美药业股份有限公司

2011 年 7-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	119,076,708.45	50,457,776.57	87,327,326.68	54,500,464.86
其中：营业收入	119,076,708.45	50,457,776.57	87,327,326.68	54,500,464.86
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	104,028,502.23	37,775,255.82	78,456,607.97	45,645,583.96
其中：营业成本	68,766,406.47	24,721,548.33	55,036,173.24	30,319,382.46
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	671,777.76	315,653.47	525,337.81	407,584.11
销售费用	13,845,018.78	2,051,982.34	11,048,772.08	6,654,892.63
管理费用	15,891,749.92	9,655,377.23	11,120,892.29	9,853,970.92
财务费用	4,489,124.83	1,125,940.84	168,126.45	-761,598.39
资产减值损失	364,424.47	-95,246.39	557,306.10	-828,647.77
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	14,840.00	14,840.00	9,100.00	9,100.00
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）	15,063,046.22	12,697,360.75	8,879,818.71	8,863,980.90
加：营业外收入	450,173.30	429,000.00	255,470.00	203,530.00
减：营业外支出	6,156.57	5,945.89	37,909.18	37,909.18
其中：非流动资产处置损失	889.24	889.24	-167,138.15	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,507,062.95	13,120,414.86	9,097,379.53	9,029,601.72
减：所得税费用	1,524,800.52	1,721,496.85	960,992.40	1,142,842.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,982,262.43	11,398,918.01	8,136,387.13	7,886,759.04
归属于母公司所有者的净利润	13,366,102.96	11,398,918.01	8,136,387.13	7,886,759.04
少数股东损益	616,159.47			
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.07	0.06	0.04	0.04
（二）稀释每股收益	0.07	0.06	0.04	0.04
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	13,982,262.43	11,398,918.01	8,136,387.13	7,886,759.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,366,102.96	11,398,918.01	8,136,387.13	7,886,759.04
归属于少数股东的综合收益总额	616,159.47			

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

5.3 年初到报告期末利润表

编制单位：重庆莱美药业股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	395,412,723.36	164,667,434.58	271,364,610.82	179,933,748.26
其中：营业收入	395,412,723.36	164,667,434.58	271,364,610.82	179,933,748.26
利息收入				
已赚保费				

手续费及佣金收入				
二、营业总成本	343,205,315.04	136,668,804.70	239,504,070.71	147,692,649.53
其中：营业成本	238,843,995.62	92,220,044.91	170,366,418.76	102,351,555.15
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	2,083,917.16	861,417.61	1,340,991.25	1,005,113.89
销售费用	38,015,331.59	7,450,836.78	27,355,977.02	12,727,602.53
管理费用	52,513,676.61	34,402,862.51	37,149,763.53	32,466,880.48
财务费用	8,657,895.68	879,119.35	143,420.05	-891,827.53
资产减值损失	3,090,498.38	854,523.54	3,147,500.10	33,325.01
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	29,540.00	29,540.00	33,180.00	33,180.00
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）	52,236,948.32	28,028,169.88	31,893,720.11	32,274,278.73
加：营业外收入	19,400,028.72	19,243,700.15	1,847,192.37	1,790,750.00
减：营业外支出	88,063.47	8,225.95	223,331.74	97,688.22
其中：非流动资产处置损失	30,879.44	3,169.30		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	71,548,913.57	47,263,644.08	33,517,580.74	33,967,340.51
减：所得税费用	9,509,305.54	5,968,357.65	3,343,971.96	3,805,138.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	62,039,608.03	41,295,286.43	30,173,608.78	30,162,201.66
归属于母公司所有者的净利润	61,312,901.39	41,295,286.43	30,173,608.78	30,162,201.66
少数股东损益	726,706.64			
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.34	0.23	0.16	0.16
（二）稀释每股收益	0.34	0.23	0.16	0.16
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	62,039,608.03	41,295,286.43	30,173,608.78	30,162,201.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	61,312,901.39	41,295,286.43	30,173,608.78	30,162,201.66
归属于少数股东的综合收益总额	726,706.64			

年初到报告期末发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

5.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：重庆莱美药业股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	350,827,724.15	183,865,073.98	251,640,270.12	164,917,404.48
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还			57,952.37	54,200.00
收到其他与经营活动有关的现金	23,851,875.89	19,237,700.00	2,020,714.09	1,862,550.00
经营活动现金流入小计	374,679,600.04	203,102,773.98	253,718,936.58	166,834,154.48
购买商品、接受劳务支付的现金	208,425,158.43	52,210,381.69	153,153,466.14	60,471,028.64
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	48,853,329.54	22,311,032.91	20,104,089.64	13,291,795.58
支付的各项税费	40,600,580.30	22,600,476.29	25,834,238.64	21,044,795.27
支付其他与经营活动有关的现金	105,931,102.91	37,906,200.35	77,753,259.39	41,947,755.16
经营活动现金流出小计	403,810,171.18	135,028,091.24	276,845,053.81	136,755,374.65
经营活动产生的现金流量净额	-29,130,571.14	68,074,682.74	-23,126,117.23	30,078,779.83

二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,000.00		27,000.00	27,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	47,000.00		27,000.00	27,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	95,796,378.42	74,378,153.75	73,687,366.51	73,401,644.51
投资支付的现金			2,000,000.00	
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	76,000,000.00	76,000,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金	55,867.00	52,265,372.00	8,323,958.58	8,323,958.58
投资活动现金流出小计	171,852,245.42	202,643,525.75	84,011,325.09	81,725,603.09
投资活动产生的现金流量净额	-171,805,245.42	-202,643,525.75	-83,984,325.09	-81,698,603.09
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	318,530,000.00	105,530,000.00	91,210,000.00	41,210,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	2,207,439.64	2,207,439.64	8,132,400.96	8,132,400.96
筹资活动现金流入小计	320,737,439.64	107,737,439.64	99,342,400.96	49,342,400.96
偿还债务支付的现金	169,523,302.65	44,530,000.00	69,110,000.00	69,110,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,902,009.25	14,456,810.81	10,261,256.02	10,261,256.02
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	16,768,701.03	16,668,452.23	1,371,848.50	661,193.50
筹资活动现金流出小计	208,194,012.93	75,655,263.04	80,743,104.52	80,032,449.52
筹资活动产生的现金流量净额	112,543,426.71	32,082,176.60	18,599,296.44	-30,690,048.56
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	-88,392,389.85	-102,486,666.41	-88,511,145.88	-82,309,871.82
加：期初现金及现金等价物余额	183,108,979.51	168,106,810.60	390,117,837.44	382,849,790.23
六、期末现金及现金等价物余额	94,716,589.66	65,620,144.19	301,606,691.56	300,539,918.41

5.5 审计报告

审计意见： 未经审计