

2012 年半年度报告

一、重要提示

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。

公司董事、监事、高级管理人员亲自出席了审议本次半年报的董事会会议，无董事、监事、高级管理人员对公司 2012 年半年度报告有异议。

审计意见提示

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人汪天祥、主管会计工作负责人余雪松及会计机构负责人(会计主管人员) 杨杰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、福安药业	指	重庆福安药业（集团）股份有限公司
福安有限	指	重庆福安药业有限公司
庆余堂	指	重庆福安药业集团庆余堂制药有限公司，系由重庆市庆余堂制药有限公司于 2012 年 4 月 9 日经重庆市工商行政管理局核准名称变更而来。
生物制品	指	重庆生物制品有限公司
礼邦药物	指	重庆福安药业集团礼邦药物开发有限公司，系由重庆礼帮药物开发有限公司于 2012 年 4 月 5 日经重庆市工商行政管理局核准名称变更而来。
广安凯特	指	广安凯特医药化工有限公司
人民制药	指	湖北人民制药有限公司
天舟租赁	指	重庆天舟建筑工程设备租赁有限公司，系重庆天宇实业发展有限公司于 2010 年 1 月 19 日经重庆市工商行政管理局核准名称变更而来
办公伙伴	指	重庆办公伙伴商贸发展有限公司
奥玛商贸	指	重庆市奥玛商贸有限公司
奥玛装饰	指	重庆市奥玛装饰工程有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
发改委、国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
药监局、国家药监局（SFDA）	指	国家食品药品监督管理局，原国家药品监督管理局
卫生部	指	中华人民共和国卫生部
人保部	指	中华人民共和国人力资源和社会保障部
保荐机构、国都证券	指	国都证券有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	重庆福安药业（集团）股份有限公司章程
本报告	指	重庆福安药业（集团）股份有限公司 2012 年半年度报告
《中国药典》	指	《中华人民共和国药典》

《医保目录》	指	人保部编制的《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2009年版）》
新药	指	按照《药品注册管理办法》的规定，未曾在中国境内上市销售的药品
仿制药	指	生产国家药监局已批准上市并收载于国家药品标准的药品
原料药	指	Active Pharmaceutical Ingredients，即药物活性成份，具有药理活性可用于药品制剂生产的物质
医药中间体	指	用于药品合成工艺过程中的化工原料或工艺过程中所产生的某一成分，必须进一步进行结构改变才能成为原料药，属精细化工产品
侧链	指	有分支结构的开链烃分子中较短的链
制剂	指	根据药典或药政管理部门批准的标准、为适应治疗或预防的需要而制备的药物应用形式的具体品种，又称药物制剂
粉针剂	指	系指药物与适宜的溶剂或分散的介质制成的，供临用前用适宜的无菌溶液配制成澄清溶液或均匀混悬液的无菌粉末或无菌块状物
冻干粉针剂	指	通过冷冻干燥方法，将无菌溶液快速冻结后，在真空条件下，慢慢加热使溶液的水分升华，同时保持冻结状态，减少药品降解的一种粉针剂
片剂	指	药物与适宜的辅料混匀压制而成的圆片状或异形片状的固体制剂
胶囊剂	指	把一定量的原料、原料提取物加上适宜的辅料密封于球形、椭圆形或其他形状的囊中制成的剂型
处方药	指	必须凭医生处方购买，并在医生指导下使用的药品
非处方药、OTC	指	经过由专家遴选的经过长期临床实践后认为患者可以自行购买、使用并能保证安全的药品
药品注册	指	国家药监局依据药品注册申请人的申请，依照法定程序，对拟上市销售药品的安全性、有效性、质量可控性等进行审查，并决定是否同意其申请的审批过程
药品注册批件	指	国家药监局批准某药品生产企业生产该品种而发给的法定文件
药品注册证	指	药品注册证是指国家药监局根据药品注册申请人的申请，依照法定程序，对拟上市销售的药品的安全性、有效性、质量可控性等进行系统评价，并决定同意其申请后颁发的批准证明文件，时效为五年
收率	指	为生成某一反应产物所消耗某一反应物的摩尔量与该反应物的初始摩尔量之比。收率亦为强度因素，其值小于或等于 1。若按重量来计算收率，称为重量收率，当产物的分子量大于反应物的分子量时，则其值可能大于 1
新医改	指	2009 年 4 月 6 日，中共中央、国务院向社会公布了关于深化医药卫生体制改革的意见，相较于 1997 年开始的医疗卫生体制改革，本次改革简称或者俗称为“新医改”
新农合	指	新型农村合作医疗制度
抗生素	指	某些细菌、放线菌、真菌等微生物的次级代谢产物，或用化学方法合成的相同结构或结构修饰物，在低浓度下对各种病原性微生物或肿瘤细胞有选择性杀灭、抑制作用的药物
青霉素	指	从青霉菌培养液中提制的分子中含有青霉烷、能破坏细菌的细胞壁并在细菌细胞的繁殖期起杀菌作用的一类抗生素，是 β -内酰胺类中一大类抗生素的总称，是首先用于治疗人类疾病的抗生素
头孢菌素	指	又称先锋霉素，是一类广谱半合成抗生素，具有抗菌谱较广，耐青霉素酶，疗效高、毒性低，过敏反应少等优点，产量占世界抗生素产量的 60% 以上。头孢菌素已从第一代发展到第四代，其抗菌范围和抗菌活性也不断扩大和增强
氨曲南	指	第一个成功用于临床的单环 β -内酰胺类抗生素，临床上主要用于治疗革兰氏阴性菌所致的感染，主要与细菌的青霉素结合蛋白 3(PBP3) 结合而抑制细胞壁的合成，使细胞迅速溶解死亡

氨曲南/精氨酸	指	氨曲南混粉，由氨曲南纯粉通过采用无菌制备技术与精氨酸按照一定比例混合后制成，用于生产氨曲南制剂
FDA	指	Food and Drug Administration，美国食品和药品管理局
EDQM	指	European Directorate for the Quality of Medicines & HealthCare，欧洲药品质量管理局
IMS	指	国际医药服务有限公司，一家权威的医药资讯机构
GMP	指	《药品生产质量管理规范》
GSP	指	《药品经营质量管理规范》
GLP	指	药品非临床研究质量管理规范
GCP	指	药物临床试验质量管理规范
GAP	指	中药材种植质量管理规范

二、公司基本情况简介

（一）公司基本情况

1、公司信息

A 股代码	300194	B 股代码	
A 股简称	福安药业	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	重庆福安药业（集团）股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写			
公司的法定英文名称	Chongqing Fuan Pharmaceutical(Group),.Ltd		
公司的法定英文名称缩写			
公司法定代表人	汪天祥		
注册地址	重庆长寿化工园区内		
注册地址的邮政编码	401254		
办公地址	重庆长寿化工园内		
办公地址的邮政编码	401254		
公司国际互联网网址	http://www.fapharm.com		
电子信箱	fapharm@fapharm.com		

2、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	汤沁
联系地址	重庆市渝北区黄杨路 2 号
电话	023-61028766
传真	023-68573999
电子信箱	tangqin@fapharm.com

3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	重庆福安药业（集团）股份有限公司证券投资部

4、持续督导机构（如有）

国都证券有限责任公司

（二）会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	223,885,597.25	207,938,545.8	7.67%
营业利润（元）	60,392,971.87	77,587,361.64	-22.16%
利润总额（元）	65,228,822.64	81,168,541.15	-19.64%
归属于上市公司股东的净利润（元）	54,725,049.04	67,976,831.98	-19.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	50,627,739.47	64,932,829.4	-22.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	44,833,750.91	21,369,497.78	109.8%
	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）	1,798,307,493.12	1,817,114,652.64	-1.04%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,668,533,333.26	1,655,626,386.74	0.78%
股本（股）	133,400,000	133,400,000	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.41	0.58	-29.31%
稀释每股收益（元/股）	0.41	0.58	-29.31%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.38	0.56	-32.14%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.28%	4.18%	-0.9%
加权平均净资产收益率（%）	3.28%	7.08%	-3.8%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.03%	3.99%	-0.96%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.03%	6.77%	-3.74%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.34	0.16	112.5%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期

			末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	12.51	12.41	0.81%
资产负债率（%）	6.15%	6.86%	-0.71%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

1、经营业绩

报告期内，公司实现营业总收入22,388.56万元，上年同期为20,793.85万元，比上年同期增长7.67%；营业利润为6,039.30万元，上年同期为7,758.74万元，比上年同期下降22.16%；利润总额为6,522.88万元，上年同期为8,116.85万元，比上年同期下降19.64%；归属于上市公司股东的净利润为5,472.50万元，上年同期为6,797.68万元，比上年同期下降19.49%。

上述利润指标下降的主要原因是：

（1）随着国内几个厂家的氨曲南原料药陆续投放市场，市场竞争加剧，对公司主要产品氨曲南原料药销售价格产生较大影响，导致公司业绩下滑。

（2）面临激烈的市场竞争，公司采取了积极的措施，一方面在2011年底收购广安凯特，通过完善公司的产业链，降低成本，提高产品的市场竞争力；另一方面通过准确分析市场需求、制定市场开发策略、整合公司销售资源、积极地拓展市场，保证本期公司营业收入同比上升。

2、财务状况

报告期内，基本每股收益为0.41元，上年同期为0.58元，同比下降29.31%，主要是净利润下降；净资产收益率由上年的7.08%下降为今年的3.28%，下降了3.80%，主要原因是净利润下降，以及加权平均净资产同比增加所致。

报告期末公司总资产为179,830.75万元，期初为181,711.47万元，比报告期初下降1.04%，主要是公司本期利润分配以及子公司人民制药归还股东借款所致；报告期末归属于上市公司股东的所有者权益为166,853.33万元，期初为165,562.64万元，比报告期初上升0.78%；报告期末归属于上市公司股东的每股净资产为12.51元，期初为12.41元，比期初上升0.81%，主要是本报告期产生的净利润导致净资产增加所致。

2、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（3）存在重大差异明细项目

（4）境内外会计准则下会计数据差异的说明

3、扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	663,107.97	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,397,986.65	计入当期损益的政府补助主要为：重庆市长寿区招商引资局市场工作经费补贴 27300 元；重庆化工园区开发建设有限责任公司税收奖励 4270446.65 元；重庆市科学技术委员会重点新产品奖励 100000 元；另为子公司人民制药增值税开票系统费用的优惠抵扣 240 元。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-225,243.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-738,541.2	
合计	4,097,309.57	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明：无

三、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、报告期公司发展概况

报告期，公司继续着眼长远发展的战略布局，重点围绕产品结构的战略调整开展各项工作，最大程度上减少了国家行业政策出台以及市场竞争持续加剧对公司经营业绩的影响。公司董事会根据行业的发展趋势，积极部署公司产业链条的完善与优化工作，同时为贯彻产品结构调整战略，有序开展公司产品的研发、申报、生产、市场开发等各个方面的工作，为公司改善主导产品过于单一，产品结构的优化创造基础条件，为公司的健康、可持续发展做好准备工作。

报告期，根据国家行业政策的调整 and 市场竞争的变化情况，结合公司自身实际，公司产品研发由抗生素类产品占据主导地位向抗生素类与专科类产品协调发展的方向调整，在研抗生素产品数量占公司在研产品总数的比重逐步下降，同时公司继续加大研发投入，报告期累计投入1194万元，同比增长27%。公司研发的产品卡培他滨获国家十二五重大科技专项立项，同时公司取得了注射用磺苄西林钠的药品注册批件，为公司的产品种类丰富提供重要支持，总体来看，公司的研发工作为公司战略调整提供了积极有利的条件。

报告期，公司本着审慎、科学、规范、合理的募集资金使用原则，持续关注对行业动态和变化趋势，在对募投项目的风险和市场环境变化对募投项目实施产生的影响进行评估的基础上，对氨曲南原料药技改扩产、头孢原料药技改扩产项目募投项目进行了必要的调整，同时将调整后的结余募集资金投向广安凯特医药抗生素类、抗肿瘤类中间体项目，实现了医药中间体产品结构调整的布局。

报告期内，公司实现营业总收入22,388.56万元，比上年同期增长7.67%；归属于上市公司股东的净利润为5,472.50万元，比上年同期下降19.49%。虽然受不利因素影响公司实现的利润较去年有所下降，但公司通过积极的市场开拓，充分参与市场竞争，营业收入仍然保持了增长趋势。

2、公司所处行业发展趋势及未来展望

随着国家对抗菌药物行业的监管日趋规范与严格，特别是一些具体的政策与法规的出台与逐步完善，对整个行业的发展造成一定的冲击和影响，抗菌药物行业将迎来快速整合时期，同时也使得市场竞争进一步加剧，产品价格和毛利率逐步下降。

从长远看，抗生素行业的调整有利于整个行业的规范与健康发展，市场的充分竞争也将实现行业的优胜劣汰，促进行业内企业加大投入积极进行战略调整，不断丰富产品种类和优化产品结构以适应市场环境的变化。同时，随着我国医疗保障制度的不断完善以及新医改和新农合政策的不断推进，医药市场发展空间仍然广阔，医药行业仍然具有较大的发展潜力，医药企业仍面临着众多的发展机遇。

2012年下半年，公司将继续推动产品研发项目进程，加快募投项目实施，打造优秀的销售队伍，积极拓展销售市场，不断完善公司内控管理制度，促进公司规范运作，为公司产品结构战略调整的实现创造良好的发展环境。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分

单位：元

子公司名称	营业收入		净利润	
	本报告期	同比增减	本报告期	同比增减
重庆福安药业集团庆余堂制药有限公司	94,384,271.82	0.13%	13,438,367.66	122.27%
重庆福安药业集团礼邦药物开发有限公司	3,600,000.00	-20.00%	206,065.41	34.12%

重庆生物制品有限公司	54,577,299.40	-21.38%	4,330,480.33	99.16%
广安凯特医药化工有限公司	29,780,920.54	27.38%	3,859,297.18	-27.87%
湖北人民制药有限公司	12,146,674.63	67.52%	2,125,913.75	122.58%

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
分产品						
原料药	90,231,853.38	58,883,010.95	34.74%	-12.35%	4.95%	-10.76%
制剂	114,348,371.17	64,947,773.85	43.2%	17.58%	30.03%	-5.44%
医药中间体	13,803,247.83	10,956,435	20.62%	100%	100%	20.62%
药品经销及其他	766,979.63	752,943.37	1.83%	-85.29%	-82.38%	-16.24%
合计	219,150,452.01	135,540,163.17	38.15%	6.69%	22.86%	-8.14%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内公司营业总收入为22,388.56万元，其中主营业务收入为21,915.05万元，占营业总收入的97.89%，其他业务收入473.51万元，占营业总收入的2.11%。主营业务收入较去年同期增加1,373.25万元，增幅为6.69%。综合毛利率较去年同期下降8.14%。

报告期公司原料药收入同比下降1,271.94万元，降幅为12.35%。公司主要产品氨曲南原料药销售价格同比下降52.65%，营业收入同比下降686.98万元，降幅为12.79%。主要原因为随着2011年几个厂家的氨曲南原料药开始投放市场，市场竞争加剧，对公司主要产品氨曲南原料药销售价格产生较大影响。公司在严峻的市场竞争下，采取积极的措施，力保氨曲南原料药销量同比增长84.20%，在一定程度上缓解了本期经营业绩的下滑。

报告期公司制剂收入同比增长1,709.61万元，增幅为17.58%。在不利的政策和市场环境下，公司继续贯彻医药中间体-原料药生产-制剂生产-制剂销售的一体化模式，在市场竞争中保持了采取成本导向、需求导向和竞争导向相结合的灵活主动定价策略，在本报告期保证了制剂类产品总体收入的稳步上升。

报告期医药中间体实现营业收入1,380.32万元，同比增长100%，毛利率为20.62%。主要是2011年10月公司收购了广安凯特51%的股权，进一步延伸了公司的产业链，保证了公司医药中间体的供应，同时也丰富了公司的产品种类。

报告期公司药品经销及其他收入为76.70万元，同比下降85.29%，主要是公司继续贯彻产品结构优化政策，即为了保证自产产品的销售，调整了药品经销的策略，放弃了一些收入不大、盈利能力低的经销产品。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
东北地区	19,623,085.68	-21.66%
华北地区	9,260,699.36	20.91%
华东地区	74,553,094.45	14.86%

华南地区	37,958,432.4	-23.11%
华中地区	24,582,720	89.37%
西北地区	2,891,281.27	-7.66%
西南地区	42,637,965.16	6.2%
出口	7,643,173.69	252.18%
合计	219,150,452.01	6.69%

主营业务分地区情况的说明：

报告期内，华东、华南、西南三个地区仍然是公司产品销售比较集中的地区，合计占公司主营业务收入的70.80%；同时报告期内的华中地区占主营业务收入的11.22%，较去年同期增长89.37%，主要是2011年8月收购人民制药后借助地理优势和当地资源，积极开发了华中地区的制剂市场。其他地区市场的销售额所占比例较小，公司分区销售结构未发生重大变化。报告期出口产品的销售收入持续增长，较上年同期增长252.18%，出口销售呈现良好的发展趋势。

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用 不适用

8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用 不适用

1、国内医药行业发展现状和变化趋势

由于我国具有庞大的用药人群基础，刚性需求始终较大，加上国家新医改政策的不断推进，为我国

医药产业的发展提供了更多更好的发展机遇。医药行业收入和利润增速保持了较快地增长。中国医药行业未来仍将保持快速稳定增长主要来自于刚性需求和政策推动两大因素。从需求的角度讲，庞大的人口及其增长，城镇化，老龄化是医药市场蓬勃发展的基石。随着我国老年人口占比不断提高，医药的需求亦随之增长。从国家政策来看，现阶段将重点培育和发展节能环保，新一代信息技术，生物等七大新兴产业，因而医药产业仍将面临着国家政策鼓励、支持的良好发展环境。

2、抗生素发展现状和变化趋势

抗生素产品是中国医疗市场上用药金额最高的一类，抗感染药物终端市场有极大容量规模。但是随着人类健康用药意识的加强，全球限制抗生素滥用的呼声越来越高，我国目前也制定了关于限制抗生素滥用的政策并开始逐步实施，各地卫生部门也展开了限制使用抗生素的行动。目前来看，国家抗生素行业的政策调整对抗生素整个行业的影响将十分深远。短期来看，在一定程度上会影响抗生素及上游中间体行业的发展速度，进而影响公司的成长性。长期来看，这些政策的出台将进一步促进国内抗生素产品的合理消费，推动抗生素及其上游中间体行业步入良性发展的轨道，由于用药市场的需求，抗生素的生产的消费将通过这次改革走向正常合理的轨道，通过整合后，具有规模和产业链完备的企业将焕发出新的生机。

3. 公司的未来发展趋势

目前来看，由于公司是主导产品为抗生素的生产企业，因此受到国家政策的调整影响较大，同时市场竞争进一步加剧，因而公司业绩出现一定程度的下降。

面对目前的不利因素影响公司已着手实施产品结构的调整战略，从产品研发看，目前在研产品已由抗生素占据主导地位向多门类协调发展的格局方向发展，因此公司将在努力巩固自身在抗生素市场的竞争力的同时，加快发展专科类用药市场。公司目前已经形成较为完整的产业链条，产品种类不断丰富，产品结构持续优化，公司的规模也逐步扩大，因此公司将在充分利用自身发展优势的基础上，逐步成为具有一定竞争力的综合型制药企业。

10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

√ 适用 □ 不适用

一、风险因素

1、行业政策的调整风险

医药行业受政策的影响较大，政策的调整将会对企业的研发、生产、销售各个环节产生根本的影响，因此行业政策的调整带来的不确定性是公司未来发展的重要风险因素。

为加强医疗机构抗菌药物临床应用管理，规范抗菌药物临床应用行为，控制细菌耐药，保障医疗质量和医疗安全，卫生部自 2011 年 4 月起，先后多次发布《抗菌药物临床应用管理办法（征求意见稿）》，并于 2012 年 4 月 24 日，正式发布《抗菌药物临床应用管理办法》（卫生部令第 84 号），该办法将于 2012 年 8 月 1 日起实施。

《办法》根据安全性、疗效、细菌耐药性、价格等因素，将抗菌药物分为非限制使用级、限制使用级与特殊使用级，规定由各省卫生行政部门制定抗菌药物分级管理目录，报卫生部备案。医疗机构按照省级卫生行政部门制定的目录，制定本机构抗菌药物供应目录，报核发其《医疗机构执业许可证》的卫生行政部门备案。

自 2011 年 4 月《征求意见稿》发布以来，已对整个抗生素行业产生了较为强烈的影响，抗菌药物的分级对大部分类别的抗菌药物市场增长起到明显的抑制作用，给抗生素制药企业带来巨大的冲击。公司所生产的主要产品均属于政策调整的范围内，因此随着《办法》的发布和施行将会对未来公司经营业绩产生不利影响，但基于当前抗生素医药市场格局的多变性，对公司经营业绩的具体影响情况尚无法准确预测。

2、主导产品较为集中的风险

公司主要从事抗生素原料药及制剂的研发、生产和销售，公司主导产品为氨曲南原料药及制剂，其占公司主营业务的收入及主营业务毛利的比重相对较高，虽然近几年公司主导产品的销售收入、销售毛利占公司当期主营业务收入和主营业务毛利的比重呈逐年下降趋势，但所占比重仍然较大，如果公司主导产品的销售状况不佳，而公司又未能及时开发更多过硬支柱产品，将对公司的经营业绩产生影响，所以本公司

存在主导产品较为集中的风险。

3、市场竞争加剧风险

虽然抗生素原料药及制剂市场空间广阔，行业利润水平较高，但随着生产厂家的逐年增加及其产品的陆续投放市场、抗生素新政的颁布和实施，导致抗生素细分市场领域竞争将会更加激烈，生产厂家的竞争方式将会向价格竞争转变，市场竞争加剧将会对行业整体的利润水平造成一定的负面影响。

4、药品价格调整的风险

从药价改革的总体思路来看，今后将主要采取减少药品中间流通环节、控制流通环节加价率、鼓励生产企业直接销售等方式实现终端药品价格下降；其次，随着新药的不断涌现和仿制药在基层医疗市场的普及，药品价格总体将呈现下降趋势；再次，我国抗生素行业生产企业众多，价格竞争依然是主要的竞争手段之一。因此，药品价格调整会对公司的经营业绩造成一定影响。

5、募集资金项目实施的风险

公司募投项目主要为扩大公司主营业务规模和增强公司研发能力。项目建成投产后，将对本公司发展战略的实现、经营规模的扩大和业绩水平的提高产生重大影响。但是，募集资金投资项目的建设计划能否按时完成、项目的实施过程和实施效果等存在着不确定性。在项目投资决策过程中，公司对市场、工艺技术方案、设备选型、工程方案、环保、财务等因素进行了充分论证和预测分析，但不排除由于预测分析的偏差以及项目实施过程中的一些不确定因素，造成投资风险的可能性。同时，竞争对手的发展、药品价格的变动、市场容量的变化、新的替代产品的出现、宏观经济形势以及政策的变动以及销售渠道、营销力量的配套措施是否得力等因素也会对项目的投资回报和预期收益产生影响。

6、募投项目产品注册批件延迟取得的风险

根据《药品注册管理办法》（国家药监局令第28号），生产新药或者已有国家标准的药品，须经国务院药品监督管理部门批准，并发给药品批准文号。药品生产企业在取得药品批准文号后，方可生产该药品。如果公司不能及时取得相关产品的生产批件，而宏观政策和市场环境又发生变化的情况下，将影响到募投项目的持续实施。

7、募投项目新增折旧影响公司盈利能力的风险

随着公司募集资金项目的增多以及逐步完成，公司固定资产将逐年大幅增加，每年的新增折旧也将大幅增加，新增折旧将在一定程度上影响公司的净利润和净资产收益率。公司将面临固定资产折旧而影响公司盈利能力的风险。

8、因经营规模扩大而导致内部管理风险

公司近年来持续快速发展，随着公司的资产规模和经营规模以及人员规模的不扩大，人员构成和管理体系也将日趋复杂，这就要求公司不断提高自身的管理能力，并根据业务发展需要及时调整现有的组织模式和管理制度，否则，将会阻碍公司业务的健康发展，存在组织模式和管理制度滞后于公司发展的风险。

9、新产品研发、中试及产业化风险

医药产品的研发投入较多，具有高技术、高风险的特点，新药从研制、临床试验、申报、投产、市场培育和开拓周期长、环节多，容易受到一些不可预测因素的影响，因此存在着较大的新产品开发、中试及产业化风险。

10、安全环保风险

虽然公司已按照有关环保法律法规、标准对生产过程中产生的污染物进行治理、严格落实了安全生产的必要措施，但是随着国家环保政策的调整和新项目的实施将在一定程度上增加公司的安全环保风险。

二、应对措施

公司将紧密关注国家政策和行业动态的变化趋势，及时把握医药市场变化情况，做好相关应对预案。公司当前正在进行产品结构的战略调整，将从产品研发、生产、销售等各个方面努力改善公司主导产品单一的状况、不断丰富公司产品种类，打造专业、优秀的销售队伍，积极参与市场竞争，不断扩大市场份额以降低由于国家政策及市场竞争带来的价格下降导致利润降低风险。

公司将严格根据相关规定，积极有序的开展产品研发注册工作，采取科学的产品研发策略降低产品研发风险，尽最大努力缩短产品研发到实现生产的周期，推进注册申报工作在完成公司产品结构战略调整的

同时能够在合理时间内取得必要的注册批件。同时，公司将围绕扩大公司主营业务规模和增强公司研发能力推动募投项目的实施，针对市场变化情况进行有效调整，紧密关注宏观经济形势、做好销售渠道、营销队伍建设等配套措施，保障相关项目达到预期效果。

公司将加大对管理层的培训，不断提升其管理能力以应对公司规模不断扩大而导致内部管理风险。公司将不断优化自身管理体系，建设良好的信息系统，及时合理调整现有组织模式和管理制度以适应公司的发展。

公司进一步落实企业安全生产主体责任制。坚持贯彻“安全第一，预防为主，综合治理”的方针，坚持以人为本，强化监督检查、落实责任为重点，加强安全宣传教育，着力营造全员参与、全员预防的安全氛围。不断创新安全管理方法，实现由传统经验型向专业化、标准化管理模式的转变。同时，公司还将进一步加大安全投入，使之与企业发展规模相适应，有效防范和坚决遏制安全生、环保生产事故的发生。

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	130,118.49
报告期投入募集资金总额	2,931.39
已累计投入募集资金总额	28,234.86
报告期内变更用途的募集资金总额	7,620.52
累计变更用途的募集资金总额	7,620.52
累计变更用途的募集资金总额比例	5.86%
募集资金总体使用情况说明	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
氨曲南原料药技改扩产项目	是	12,771	8,287.76	431.27	6,067.29	73.21%	2012年12月31日		不适用	是
替卡西林钠和磺苄西林钠原料药技改扩产项目	否	8,520	8,520	7.15	2,245.56	26.36%	2012年12月31日		不适用	否
头孢原料药车间技术改造项目	是	3,451	313.72	7.68	313.72	100%	2012年02月28日		不适用	是
庆余堂二期技改扩产项目	否	12,000	12,000	1,219.61	8,671.3	72.26%	2013年06月30日		不适用	否
新产品研发中心建设项目	否	4,085.2	4,085.2	440.98	847.29	20.74%	2012年12月31日		不适用	否
广安凯特医药化工有限公司抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目			7,620.52	824.7	824.7	10.82%	2013年12月31日		不适用	否
承诺投资项目小计	-	40,827.2	40,827.2	2,931.39	18,969.86	-	-		-	-
超募资金投向										
收购湖北人民制药有限公司 100%	否	3,145	3,145		3,145	100%	2011年08月			否

股权							31 日			
收购广安凯特医药化工有限公司 51% 股权	否	6,120	6,120		6,120	100%	2011 年 10 月 31 日			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	-	9,265	9,265		9,265	-	-		-	-
合计	-	50,092.2	50,092.2	2,931.39	28,234.86	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、庆余堂 GMP 二期改造项目延期</p> <p>庆余堂 GMP 二期改造项目总投资为 12,000 万元，截止 2011 年 12 月 31 日，该项目已累计投资 7,451.69 万元。项目建设内容包括新建综合厂房（含普通粉针生产线和头孢粉针生产线）、综合办公大楼、库房、锅炉房、制水站及其配套公用工程。公司现拟将原计划中的库房（新建原料、包装材料、成品库房，建筑面积 5,700 平方米）调整为利用综合厂房的节余面积和充分利用现有条件改建库房（建筑面积约 5,580 平方米），庆余堂利用综合厂房节余面积改建库房，投资金额较原方案减少 205.36 万元。同时，因庆余堂新建综合办公楼和改建库房工作尚未完成及头孢粉针生产线建设延期影响，故拟将该项目完成时间延期至 2013 年 6 月，其他项目内容不变。</p> <p>延期的原因：国家食品药品监督管理局为进一步加强药品生产质量监管，提高药品质量保证水平，对我国现行《药品生产质量管理规范》进行了修订，并且于 2011 年 3 月发布。公司虽然在前期设计时已按照《药品生产质量管理规范》征求意见稿进行规划，但新版 GMP 标准的出台仍对公司部分生产工艺、生产流程及设备运行环境提出了更高要求，为符合新版 GMP 标准的要求，公司对生产线的建设进行了一定程度的调整，客观上导致投资进度的延期。另外，庆余堂 GMP 二期改造项目中计划新建一栋综合办公楼，但由于在建设过程中受重庆市规划建设审批程序的影响，综合办公楼的建设进度也在一定程度上受到影响。同时，庆余堂位于重庆市渝北区，属山地丘陵地带，在综合办公楼实际开工勘探过程中，发现其地基条件特殊，因此土建工程的建设进度也受到一定影响。上述情况导致庆余堂 GMP 二期改造项目中的综合办公楼建设有一定程度的延期。</p> <p>2、研发中心建设项目延期</p> <p>项目总投资为 4,085.20 万元，截止 2011 年 12 月 31 日，该项目已累计投资 406.31 万元。项目建设内容包括办公区域和实验室配套设施建设、研发仪器及办公设备、信息化平台建设、新产品研发投入。因庆余堂新建综合办公楼工程尚未完成，现拟将募投项目研发中心建设项目完成时间延期至 2012 年 12 月，项目具体内容不变。</p> <p>延期的原因：该项目建设拟使用庆余堂 GMP 二期改造项目中新建的办公楼第 5、6 层的办公场地，但由于庆余堂新建综合办公楼装修工程及环境整治尚未完成，场地实际状况不能达到项目使用需求，导致该项目投资进度延迟。”</p>									
项目可行性发生重大变化的情况	1、氨曲南原料药技改扩产项目调整									

说明	<p>调整的原因：现因受国家行业政策和市场竞争环境变化的影响，项目可行性发生变化，公司经审慎考虑决定调整该项目的投资计划，拟将项目建设内容由新建氨曲南原料药车间调整为对原氨曲南原料药车间进行技改扩产，投资规模由 12,771.00 万元调整为 8,287.76 万元，项目节余资金 4,483.24 万元。项目达产后产能由 110 吨/年调整至 80 吨/年，项目达产时间由 2013 年 3 月 31 日调整为 2012 年 12 月 31 日。</p> <p>2、头孢原料药技改扩产项目调整</p> <p>头孢原料药技改扩产项目原计划总投资 3,451 万元，对公司头孢原料药车间进行技术改造，新增头孢原料药产能 60 吨/年。其中头孢替唑钠原料药 30 吨，头孢匹胺原料药 10 吨，头孢硫脒原料药 20 吨。截止 2011 年 12 月 31 日，头孢原料药技改扩产项目已累计投入金额 306.04 万元，主要用于头孢硫脒生产所需设备的购进及相应头孢原料药生产的技改工程投入。</p> <p>调整的原因：现因头孢原料药受行业政策影响较大且未取得头孢匹胺的生产批件，项目可行性发生变化，公司经审慎考虑决定调整该项目的投资计划，头孢原料药技改扩产项目除增加 2012 年 1-2 月投入的 7.68 万元（主要为部分设备采购的尾款）外，拟不再进行其它投入。项目节余资金 3,137.28 万元。项目达产后产能由 60 吨/年调整至 25 吨/年，分别为头孢替唑钠 15 吨/年、头孢硫脒 10 吨/年。</p> <p>3、广安凯特医药化工有限公司抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目（新增）</p> <p>本项目由广安凯特医药化工有限公司建设，计划投资 7,836 万元，其中公司拟投入节余募集资金 7,620.52 万元，剩余部分由广安凯特以自筹方式解决。本项目拟新建抗肿瘤中间体、青霉素中间体、氨曲南中间体 3 条生产线及配套公用工程和辅助生产设置。本次项目建设完成后卡培他滨中间体产能达到 70 吨/年、伊马替尼中间体产能达到 30 吨/年、3-噻吩丙二酸产能达到 10 吨/年、2-磺基苯乙酸产能达到 50 吨/年、氨曲南小单环产能达到 60 吨/年。</p> <p>2012 年 3 月 28 日公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目调整并变更部分募集资金用途的议案》；2012 年 3 月 28 日国都证券有限责任公司出具了《关于重庆福安药业（集团）股份有限公司部分募集资金投资项目调整并变更部分募集资金用途的核查意见》2012 年 4 月 25 日公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于部分募集资金投资项目调整并变更部分募集资金用途的议案》，并分别于 2012 年 3 月 30 日、2012 年 4 月 26 日将公告刊登在中国证监会指定信息披露媒体。”</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>公司 2011 年 3 月公开发行股票超募资金总额为 89,291.29 万元。截止 2012 年 6 月 30 日公司超募资金余额为 807,179,445.18 元，其中超募金额 800,262,887.56 元，存款利息扣除手续费后净额 6,916,557.62 元，暂无使用计划。</p> <p>1、2011 年 8 月 24 日公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，同意使用超募资金 3,145 万元收购湖北人民制药有限公司 100% 股权。公司于 8 月 29 日使用超募资金 3,145 万元收购湖北人民制药有限公司 100% 股权，并于 8 月 29 日完成湖北人民制药有限公司的工商变更登记手续。</p> <p>2、2011 年 10 月 17 日公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于拟用超募资金收购广安凯特医药化工有限公司部分股权的议案》，同意使用超募资金 6,120 万元收购广安凯特医药化工有限公司部分股权。公司于 10 月 18 日、10 月 25 日共使用超募资金 6,120 万元收购广安凯特医药化工有限公司 51% 股权，并于 10 月 24 日完成广安凯特医药化工有限公司的工商变更登记手续。</p>

募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	<input checked="" type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
	<p>2012年3月28日公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目实施方式调整及延期的议案》，并于2012年3月30日公告。该议案主要是对于庆余堂 GMP 二期改造项目实施方式调整。庆余堂 GMP 二期改造项目总投资为 12,000 万元，截止 2011 年 12 月 31 日，该项目已累计投资 7,451.69 万元。项目建设内容包括新建综合厂房（含普通粉针生产线和头孢粉针生产线）、综合办公大楼、库房、锅炉房、制水站及其配套公用工程。公司现拟将原计划中的库房（新建原料、包装材料、成品库房，建筑面积 5,700 平方米）调整为利用综合厂房的节余面积和充分利用现有条件改建库房（建筑面积约 5,580 平方米）。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	<p>2011年5月16日,公司使用募集资金 11,210.69 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金,经会计师的审核,公司独立董事、监事会及保荐机构发表同意的明确意见,并于 2011 年 5 月 19 日在中国证监会创业板指定信息披露网站上予以公告。目前,相关资金已经置换完成。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>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。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>无</p>

3、募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
氨曲南原料药技改扩产项目	氨曲南原料药技改扩产项目	8,287.76	431.27	6,067.29	73.21%	2012年12月31日		不适用	否
替卡西林钠和磺苄西林钠原料药技改扩产项目	替卡西林钠和磺苄西林钠原料药技改扩产项目	8,520	7.15	2,245.56	26.36%	2012年12月31日		不适用	否
头孢原料药车间技术改造项目	头孢原料药车间技术改造项目	313.72	7.68	313.72	100%	2012年02月28日		不适用	否
庆余堂二期技改扩产项目	庆余堂二期技改扩产项目	12,000	1,219.61	8,671.3	72.26%	2013年06月30日		不适用	否
新产品研发中心建设项目	新产品研发中心建设项目	4,085.2	440.98	847.29	20.74%	2012年12月31日		不适用	否
广安凯特医药化工有限公司抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目		7,620.52	824.7	824.7	10.82%	2013年12月31日		不适用	否
合计	--	40,827.2	2,931.39	18,969.86	--	--		--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>"1、氨曲南原料药技改扩产项目调整调整的原因：现因受国家行业政策和市场竞争环境变化的影响，项目可行性发生变化，公司经审慎考虑决定调整该项目的投资计划，拟将项目建设内容由新建氨曲南原料药车间调整为对原氨曲南原料药车间进行技改扩产，投资规模由 12,771.00 万元调整为 8,287.76 万元，项目节余资金 4,483.24 万元。项目达产后产能由 110 吨/年调整至 80 吨/年，项目达产时间由 2013 年 3 月 31 日调整为 2012 年 12 月 31 日。 2、头孢原料药技改扩产项目调整调整的原因：现因头孢原料药受行业政策影响较大且未取得头孢匹胺的生产批件，项目可行性发生变化，公司经审慎考虑决定调整该项目的投资计划，头孢原料药技改扩产项目除增加 2012 年 1-2 月投入的 7.68 万元（主要为部分设备采购的尾款）外，拟不再进行其它投入。项</p>							

	<p>目节余资金 3,137.28 万元。项目达产后产能由 60 吨/年调整至 25 吨/年，分别为头孢替唑钠 15 吨/年、头孢硫脒 10 吨/年。3、广安凯特医药化工有限公司抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目（新增）本项目由广安凯特医药化工有限公司建设，计划投资 7,836 万元，其中公司拟投入节余募集资金 7,620.52 万元，剩余部分由广安凯特以自筹方式解决。本项目拟新建抗肿瘤中间体、青霉素中间体、氨曲南中间体 3 条生产线及配套公用工程和辅助生产设置。本次项目建设完成后卡培他滨中间体产能达到 70 吨/年、伊马替尼中间体产能达到 30 吨/年、3-噻吩丙二酸产能达到 10 吨/年、2-磺基苯乙酸产能达到 50 吨/年、氨曲南小单环产能达到 60 吨/年。</p> <p>2012 年 3 月 28 日公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目调整并变更部分募集资金用途的议案》；2012 年 3 月 28 日国都证券有限责任公司出具了《关于重庆福安药业（集团）股份有限公司部分募集资金投资项目调整并变更部分募集资金用途的核查意见》2012 年 4 月 25 日公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于部分募集资金投资项目调整并变更部分募集资金用途的议案》，并分别于 2012 年 3 月 30 日、2012 年 4 月 26 日将公告刊登在中国证监会指定信息披露媒体。”</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>“1. 公司虽然在前期设计时已按照《药品生产质量规范》（征求意见稿）进行规划，但随着新版 GMP 的正式出台，对公司部分生产工艺、生产流程、生产设备及运行环境提出了更高要求，为符合新版 GMP 的要求，公司目前正在组织人员进行各项验证工作，以确保项目顺利通过认证。因此庆余堂 GMP 二期改造项目投资进度受到一定的影响，该项目完成时间延期至 2013 年 6 月。2. 由于礼邦药物研发中心建设项目的实施地点位于庆余堂新建办公楼内，受庆余堂 GMP 二期改造项目中新建的办公楼进度的影响，研发中心建设项目进度相应有所延迟，完成时间延期至 2012 年 12 月。”</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>“1、氨曲南原料药技改扩产项目调整调整的原因：现因受国家行业政策和市场竞争环境变化的影响，项目可行性发生变化，公司经审慎考虑决定调整该项目的投资计划，拟将项目建设内容由新建氨曲南原料药车间调整为对原氨曲南原料药车间进行技改扩产，投资规模由 12,771.00 万元调整为 8,287.76 万元，项目节余资金 4,483.24 万元。项目达产后产能由 110 吨/年调整至 80 吨/年，项目达产时间由 2013 年 3 月 31 日调整为 2012 年 12 月 31 日。公司通过本次调整不仅提高了募集资金的使用效率，而且与坚持原设计方案相比可为企业发展带来了更好的经济效益。2、头孢原料药技改扩产项目调整头孢原料药技改扩产项目原计划总投资 3,451 万元，对公司头孢原料药车间进行技术改造，新增头孢原料药产能 60 吨/年。其中头孢替唑钠原料药 30 吨，头孢匹胺原料药 10 吨，头孢硫脒原料药 20 吨。截止 2011 年 12 月 31 日，头孢原料药技改扩产项目已累计投入金额 306.04 万元，主要用于头孢硫脒生产所需设备的购进及相应头孢原料药生产的技改工程投入。该项目的调整是公司根据行业政策和市场趋势进行的综合判断，公司对头孢原料药技改扩产项目调整更符合公司和广大股东根本利益，降低公司受行业政策调整的风险。调整的原因：现因头孢原料药受行业政策影响较大且未取得头孢匹胺的生产批件，项目可行性发生变化，公司经审慎考虑决定调整该项目的投资计划，头孢原料药技改扩产项目除增加 2012 年 1-2 月投入的 7.68 万元（主要为部分设备采购的尾款）外，拟不再进行其它投入。项目节余资金 3,137.28 万元。项目达产后产能由 60 吨/年调整至 25 吨/年，分别为头孢替唑钠 15 吨/年、头孢硫脒 10 吨/年。3、广安凯特医药化工有限公司抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目（新增）本项目由广安凯特医药化工有限公司建设，计划投资 7,836 万元，其中公司拟投入节余募集资金 7,620.52 万元，剩余部分由广安凯特以自筹方式解决。本项目拟新建抗肿瘤中间体、青霉素中间体、氨曲南中间体 3 条生产线及配套公用工程和辅助生产设置。本次项目建设完成后卡培他滨中间体产能达到 70 吨/年、伊马替尼中间</p>

	<p>体产能达到 30 吨/年、3-噻吩丙二酸产能达到 10 吨/年、2-磺基苯乙酸产能达到 50 吨/年、氨曲南小单环产能达到 60 吨/年。</p> <p>2012 年 3 月 28 日公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目调整并变更部分募集资金用途的议案》；2012 年 3 月 28 日国都证券有限责任公司出具了《关于重庆福安药业（集团）股份有限公司部分募集资金投资项目调整并变更部分募集资金用途的核查意见》2012 年 4 月 25 日公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于部分募集资金投资项目调整并变更部分募集资金用途的议案》，并分别于 2012 年 3 月 30 日、2012 年 4 月 26 日将公告刊登在中国证监会指定信息披露媒体。”</p>
--	--

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

（三）报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较，说明完成预测或计划的进度情况

适用 不适用

（四）董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

（五）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说明

适用 不适用

（六）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

（七）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

根据《公司章程》的规定，公司的利润分配政策为：

- （1）公司可以采取现金或者股票方式分配股利。
- （2）公司可以进行中期现金分红。

（3）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，并且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

(4) 公司在上一个会计年度实现盈利，但公司董事会在上一会计年度结束后未提出现金利润分配预案的，应当详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事还应当对此发表独立意见。

(5) 公司股东存在违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所获分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

经公司于 2012 年 4 月 25 日召开的 2011 年度股东大会审议通过，公司 2011 年度的利润分配方案为：公司现有总股本 133,400,000 股为基数，向全体股东以每 10 股派人民币现金 3.00 元（含税），上述利润分配方案已于 2012 年 5 月 18 日实施完毕。

根据证监会进一步细化上市公司利润分配政策的指导性意见，公司将结合实际情况和投资者意愿，不断完善公司股利分配政策，保持股利分配政策的稳定性和持续性，使投资者对未来分红有明确预期，切实提升对公司股东的回报。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用 不适用

四、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格（万元）	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）（万元）	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）（万元）	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	首次临时公告披露日期
广安凯特医药化工有限公司少数股东	广安凯特医药化工有限公司 19% 股权	2012 年 01 月 19 日	2,280			否	评估价值	是	是			2012 年 01 月 16 日

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（五）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

4、其他重大关联交易

（六）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

2、担保情况

□ 适用 √ 不适用

3、委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

(七) 发行公司债的说明

□ 适用 √ 不适用

(八) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

(九) 承诺事项履行情况**1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	汪天祥、汪璐、蒋晨	持有公司股份 5%以上股东汪天祥、汪璐、蒋晨承诺：自福安药业股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人	2011 年 03 月 22 日		正常履行

		<p>管理本人直接或间接持有的福安药业股份，也不由福安药业收购该部分股份。同时上述承诺人承诺：前述承诺期满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让其直接或间接持有的公司股份。在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其直接或间接持有本公司股票总数的比例不超过 50%。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	汪天祥	<p>1、为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，公司控股股东、实际控制人汪天祥出具承诺函：承诺本人目前没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对发行人构</p>	2010年08月24日		正常履行

		<p>成竞争的业务及活动或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；本人保证将采取合法及有效的措施，促使本人、本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人的关联企业，不以任何形式直接或间接从事与发行人相同或相似的、对发行人业务构成或可能构成竞争的任何业务，并且保证不进行其他任何损害发行人及其他股东合法权益的活动。</p> <p>2、公司控股股东、实际控制人汪天祥承诺在作为福安药业控股股东及实际控制人期间，将尽可能减少和规范与本公司及其控股子公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>而发生的关联交易将严格遵循等价、有偿、公平交易的原则，并依据《关联交易管理制度》等有关规范性文件及公司章程履行合法审批程序并订立相关协议、合同，及时进行信息披露，规范相关交易行为，保证不通过关联交易损害本公司及其他股东的合法权益。3、公司控股股东、实际控制人汪天祥于 2010 年 8 月 24 日出具《关于不再占有发行人资金、资产的承诺函》，承诺：不再占用发行人资金、资产，不滥用控股股东及实际控制人的权利侵占发行人的资金、资产。4、公司控股股东、实际控制人汪天祥作出书面承诺：如果发生公司及其控股子公司职工追索住房公积金及因此引起的诉讼、仲裁，或者因此受到有关行政管理机关的行政</p>			
--	--	--	--	--	--

		处罚，汪天祥将承担相应的赔偿责任；如果住房公积金主管部门要求公司及其控股子公司对以前年度的员工住房公积金进行补缴，汪天祥将按主管部门核定的金额无偿代公司及其控股子公司补缴；如果因未按照规定缴纳住房公积金而给公司及其控股子公司带来任何其他费用支出和经济损失，汪天祥将全部无偿代公司及其控股子公司承担。			
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

（十）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

（十一）其他重大事项的说明

适用 不适用

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
《关于公司获得药品注册批件的公告》	不适用	2012 年 01 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
《第一届董事会第二十次会议决议公告》	不适用	2012 年 01 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
《关于收购广安凯特医药化工有限公司少数股东股权的公告》	不适用	2012 年 01 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
《2011 年年度业绩预告及利润分配预案的公告》	不适用	2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
《关于子公司广安凯特医药化工有限公司完成工商变更的公告》	不适用	2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
《关于公司监事辞职的公告》	不适用	2012 年 02 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
《第一届董事会第二十一次会议决议公告》	不适用	2012 年 02 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
《第一届监事会第十四次会议》	不适用	2012 年 02 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
《关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知》	不适用	2012 年 02 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
《关于控股子公司经营范围变更的公告》	不适用	2012 年 02 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
《关于公司被评为国家火炬计划重点高新技术企业的公告》	不适用	2012 年 02 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
《2012 年第一次临时股东大会决议公告》	不适用	2012 年 02 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
《2011 年度业绩快报》	不适用	2012 年 02 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
《第一届监事会第十五次会议决议公告》	不适用	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
《关于公司证券投资部办公地址变更的公告》	不适用	2012 年 03 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

《关于公司卡培他滨产品有关课题获“重大新药创制”科技重大专项 2011 年子课题立项的公告》	不适用	2012 年 03 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
《风险提示性公告》	不适用	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
《关于限售股份上市流通提示性公告》	不适用	2012 年 03 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
《2012 年第一季度业绩预告》	不适用	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
《关于子公司获得注射用磺苄西林钠药品注册批件的公告》	不适用	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
《关于召开 2011 年度股东大会的通知》	不适用	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
《关于 2011 年度募集资金使用与存放情况的专项报告》	不适用	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
《关于部分募集资金投资项目实施方式调整及延期的公告》	不适用	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
《关于部分募集资金投资项目调整并变更部分募集资金用途的公告》	不适用	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
《第一届董事会第二十二次会议决议公告》	不适用	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
《第一届监事会第十六次会议决议公告》	不适用	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
《2011 年年度报告摘要》	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
《澄清公告》	不适用	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
《关于举行 2011 年度网上业绩说明会的通知》	不适用	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
《关于 2011 年年度报告的补充公告》	不适用	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

《第一届董事会第二十三次会议决议公告》	不适用	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
《2012 年第一季度报告正文》	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
《2011 年度股东大会决议公告》	不适用	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
《2011 年度权益分派实施公告》	不适用	2012 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
《关于子公司签订募集资金三方监管协议的公告》	不适用	2012 年 05 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

五、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	100,000,000	74.96%	0	0	0	-3,504,522	-3,504,522	96,495,478	72.34%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	100,000,000	74.96%	0	0	0	-3,504,522	-3,504,522	96,495,478	72.34%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	100,000,000	74.96%	0	0	0	-3,504,522	-3,504,522	96,495,478	72.34%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5.高管股份	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	33,400,000	25.04%	0	0	0	3,504,522	3,504,522	36,904,522	27.66%

	0							2	
1、人民币普通股	33,400,000	0%	0	0	0	3,504,522	3,504,522	36,904,522	27.66%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	133,400,000	100%	0	0	0	0	0	133,400,000	100%

股份变动的批准情况（如适用）

股份变动的过户情况

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

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
汪天祥	61,523,161	0	0	61,523,161	首发承诺	2014年3月22日
汪璐	15,241,286	0	0	15,241,286	首发承诺	2014年3月22日
蒋晨	8,000,000	0	0	8,000,000	首发承诺	2014年3月22日
黄涛	5,357,143	0	0	5,357,143	首发承诺	2014年3月22日
王立金	3,000,000	0	0	3,000,000	首发承诺	2014年3月22日
黄开华	1,500,000	0	0	1,500,000	首发承诺	2014年3月22日
赵兴飞	1,142,858	0	0	1,142,858	首发承诺	2014年3月22日
董莲芳	942,858	942,858	0	0	首发承诺	2012年3月22日
蒋宁	651,429	651,429	0	0	首发承诺	2012年3月22日

马劲	471,429	0	0	471,429	首发承诺	2014 年 3 月 22 日
樊小渝	314,286	314,286	0	0	首发承诺	2012 年 3 月 22 日
任萍	188,572	188,572	0	0	首发承诺	2012 年 3 月 22 日
彭湃	188,572	188,572	0	0	首发承诺	2012 年 3 月 22 日
秦小万	188,572	188,572	0	0	首发承诺	2012 年 3 月 22 日
汪天华	188,572	188,572	0	0	首发承诺	2012 年 3 月 22 日
王嘉凌	188,572	188,572	0	0	首发承诺	2012 年 3 月 22 日
张同明	181,029	181,029	0	0	首发承诺	2012 年 3 月 22 日
张新胜	181,029	0	0	181,029	首发承诺	2014 年 3 月 22 日
梅伯涛	159,658	159,658	0	0	首发承诺	2012 年 3 月 22 日
刘小艺	157,143	157,143	0	0	首发承诺	2012 年 3 月 22 日
冯静	78,572	0	0	78,572	首发承诺	2014 年 3 月 22 日
陈娅	62,858	62,858	0	0	首发承诺	2012 年 3 月 22 日
江彦	47,143	47,143	0	0	首发承诺	2012 年 3 月 22 日
陈杨	45,258	45,258	0	0	首发承诺	2012 年 3 月 22 日
合计	100,000,000	3,504,522	0	96,495,478	--	--

（二）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 29,916 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
汪天祥	其他	46.12%	61,523,161	61,523,161		
汪璐	其他	11.43%	15,241,286	15,241,286		
蒋晨	其他	6%	8,000,000	8,000,000		
黄涛	其他	4.02%	5,357,143	5,357,143		
王立金	其他	2.25%	3,000,000	3,000,000		
黄开华	其他	1.12%	1,500,000	1,500,000		
赵兴飞	其他	0.86%	1,142,858	1,142,858		
董莲芳	其他	0.62%	822,799	0		
蒋宁	其他	0.49%	651,429	0		
马劲	其他	0.35%	471,429	471,429		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
董莲芳	822,799	A 股	822,799
蒋宁	651,429	A 股	651,429
五矿集团财务有限责任公司	390,000	A 股	390,000
樊雨晨	278,000	A 股	278,000
任萍	188,572	A 股	188,572
彭湃	188,572	A 股	188,572
秦小万	188,572	A 股	188,572
王嘉凌	188,572	A 股	188,572
张同明	181,029	A 股	181,029
东方汇理银行	160,100	A 股	160,100

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	汪天祥	61,523,161	2014年03月22日	0	首发承诺
2	汪璐	15,241,286	2014年03月22日	0	首发承诺
3	蒋晨	8,000,000	2014年03月22日	0	首发承诺
4	黄涛	5,357,143	2014年03月22日	0	首发承诺
5	王立金	3,000,000	2014年03月22日	0	首发承诺
6	黄开华	1,500,000	2014年03月22日	0	首发承诺
7	赵兴飞	1,142,858	2014年03月22日	0	首发承诺
8	马劲	471,429	2014年03月22日	0	首发承诺
9	张新胜	181,029	2014年03月22日	0	首发承诺
10	冯静	78,572	2014年03月22日	0	首发承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

前十名股东中，本公司控股股东、实际控制人汪天祥（持有公司 46.12% 股份）与公司股东汪璐（持有公司 11.43% 股份）为父子关系；股东王立金（持有公司 2.25% 股份）为汪天祥配偶的弟弟；股东黄涛（持有公司 4.02% 股份）和黄开华（持有公司 1.12% 股份）为父子关系。除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

3、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

（2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否

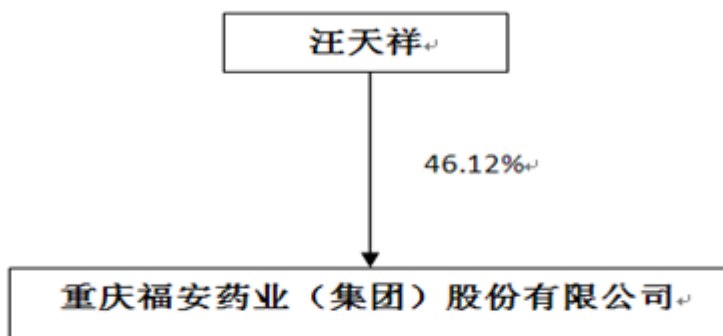
实际控制人名称	汪天祥
实际控制人类别	个人

情况说明

汪天祥先生为本公司控股股东和实际控制人，截至报告期末持有本公司股份61,523,161股，占公司总股本的46.12%。报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

公司控股股东和实际控制人简介：汪天祥：男，1956年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。现任公司董事长、生物制品执行董事、天舟租赁执行董事。其担任公司董事的任期为2009年9月19日至2012年9月18日。

（3）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



六、董事、监事和高级管理人员

(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	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	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
汪天祥	董事长	男	56	2009年09 月19日	2012年09 月18日	61,523,161	0	0	61,523,161	61,523,161	0		24.37	否
汪璐	董事	男	28	2009年09 月19日	2012年09 月18日	15,241,286	0	0	15,241,286	15,241,286	0		0	
蒋晨	总经理;董 事	男	39	2009年09 月19日	2012年09 月18日	8,000,000	0	0	8,000,000	8,000,000	0		24.46	否
王立金	董事	男	50	2009年09 月19日	2012年09 月18日	3,000,000	0	0	3,000,000	3,000,000	0		0	否
周中生	董事	男	68	2009年09 月19日	2012年09 月18日	0	0	0	0	0	0		0	
汤沁	董事;董事 会秘书	男	43	2009年09 月19日	2012年09 月18日	0	0	0	0	0	0		10.52	否
翁宇	独立董事	男	58	2009年09 月19日	2012年09 月18日	0	0	0	0	0	0		2.5	否
王娅兰	独立董事	女	50	2010年07 月18日	2012年09 月18日	0	0	0	0	0	0		2.5	否
黄开华	监事	男	68	2009年09 月19日	2012年02 月24日	1,500,000	0	0	1,500,000	1,500,000	0		8.12	否

张新胜	监事	男	42	2009年09月19日	2012年09月18日	181,029	0	0	181,029	181,029	0	10.49	否
熊天文	监事	男	38	2009年09月19日	2012年09月18日	0	0	0	0	0	0	5.5	否
洪荣川	副总经理	男	42	2009年09月19日	2012年09月18日	0	0	0	0	0	0	10.61	否
周旭东	副总经理	男	37	2009年09月19日	2012年09月18日	0	0	0	0	0	0	10.63	否
冯静	副总经理	男	38	2009年09月19日	2012年09月18日	78,572	0	0	78,572	78,572	0	10.61	否
郭子维	副总经理	男	42	2009年09月19日	2012年09月18日	0	0	0	0	0	0	10.63	否
余雪松	财务总监	男	43	2009年09月19日	2012年09月18日	0	0	0	0	0	0	10.52	否
盘莉红	独立董事	男	43	2011年06月16日	2012年09月18日	0	0	0	0	0	0	2.5	否
黄涛	副总经理	男	41	2012年01月16日	2012年09月18日	5,357,143	0	0	5,357,143	5,357,143	0	12.12	否
张黎黎	监事	女	32	2012年02月24日	2012年09月18日	0	0	0	0	0	0	4.19	否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

适用 不适用

报告期内，公司监事黄开华因个人原因辞职，经公司于2012年2月24日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过，补选张黎黎为公司第一届监事会成员，任期至2012年9月18日；经公司于2012年1月16日召开的第一届董事会第二十次会议审议通过，公司聘任黄涛担任公司副总经理，任期至2012年9月18日。除上述公司监事、高级管理人员变动外，报告期内公司无其他董事、监事、高级管理人员的变动情况。

七、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：重庆福安药业（集团）股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	（七）1	1,082,008,918.47	1,175,663,481.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	（七）3	18,545,056.71	41,842,300.81
应收账款	（七）6	59,391,356.03	34,683,810.99
预付款项	（七）8	26,975,009.96	35,586,264.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

应收利息	(七) 5	32,190,791.59	23,681,659.34
应收股利			
其他应收款	(七) 7	2,967,324.41	1,809,153.24
买入返售金融资产			
存货	(七) 9	120,475,648.11	92,520,022.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,342,554,105.28	1,405,786,692.32
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	(七) 15	1,034,538.74	1,034,538.74
投资性房地产			
固定资产	(七) 17	238,389,157.6	190,474,435.46
在建工程	(七) 18	91,892,614.39	98,922,779.95
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(七) 23	70,011,041.74	71,511,051.69
开发支出	(七) 23	14,739,499.99	13,581,880.17
商誉	(七) 24	33,477,333.67	33,477,333.67
长期待摊费用	(七) 25	4,042,233.78	0
递延所得税资产	(七) 26	2,166,967.93	2,325,940.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		455,753,387.84	411,327,960.32
资产总计		1,798,307,493.12	1,817,114,652.64
流动负债：			
短期借款	(七) 29	3,800,000	3,800,000
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		0	
应付账款	(七) 32	53,173,794.86	40,361,294.02
预收款项	(七) 33	5,902,665.72	10,133,615.97
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七) 34	2,296,026.2	4,034,904.3
应交税费	(七) 35	7,103,310.83	3,322,200.2
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(七) 38	16,204,978.8	43,717,250.98
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			0
其他流动负债			
流动负债合计		88,480,776.41	105,369,265.47
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	(七) 44	404,485.48	
专项应付款			0
预计负债	(七) 39	0	80,000
递延所得税负债	(七) 26	20,113,560.32	19,238,494
其他非流动负债	(七) 46	1,560,500	
非流动负债合计		22,078,545.8	19,318,494
负债合计		110,559,322.21	124,687,759.47
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(七) 47	133,400,000	133,400,000
资本公积	(七) 50	1,262,461,517.24	1,266,795,455.02
减：库存股			
专项储备	(七) 49	4,042,361.15	1,506,525.89
盈余公积	(七) 51	22,498,780.33	22,498,780.33

一般风险准备			
未分配利润	(七) 53	246,130,674.54	231,425,625.5
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,668,533,333.26	1,655,626,386.74
少数股东权益		19,214,837.65	36,800,506.43
所有者权益（或股东权益）合计		1,687,748,170.91	1,692,426,893.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,798,307,493.12	1,817,114,652.64

法定代表人：汪天祥

主管会计工作负责人：余雪松

会计机构负责人：杨杰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		929,272,067.65	1,057,648,739.09
交易性金融资产			
应收票据		12,420,218.71	36,965,878.81
应收账款	(十五) 1	50,656,626.43	33,431,773.06
预付款项		18,806,455.4	20,305,825.9
应收利息		31,949,722.15	23,423,909.34
应收股利			
其他应收款	(十五) 2	42,812,955.35	10,853,660.52
存货		71,975,126.18	62,626,379.48
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,157,893,171.87	1,245,256,166.2
非流动资产：			
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	(十五) 3	414,509,265.24	315,504,065.24
投资性房地产			
固定资产		94,523,688.75	96,064,184
在建工程		3,873,049.41	1,382,575.88

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		7,376,676.49	7,713,528.31
开发支出		8,732,433.78	7,042,098.01
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		392,517.92	263,548.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		529,407,631.59	427,970,000.29
资产总计		1,687,300,803.46	1,673,226,166.49
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		28,684,031.91	24,165,964.06
预收款项		1,003,225	266,400
应付职工薪酬		1,233,741.59	2,272,021.07
应交税费		4,349,332.41	435,491.54
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,993,148.3	3,972,370.79
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		39,263,479.21	31,112,247.46
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		404,485.48	
专项应付款			
预计负债			80,000
递延所得税负债		4,792,458.33	3,513,586.4
其他非流动负债		1,560,500	

非流动负债合计		6,757,443.81	3,593,586.4
负债合计		46,020,923.02	34,705,833.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		133,400,000	133,400,000
资本公积		1,283,626,003.4	1,283,626,003.4
减：库存股			
专项储备		3,523,478.32	1,506,525.89
盈余公积		22,498,780.33	22,498,780.33
未分配利润		198,231,618.39	197,489,023.01
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,641,279,880.44	1,638,520,332.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,687,300,803.46	1,673,226,166.49

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	（七）54	223,885,597.25	207,938,545.8
其中：营业收入	（七）54	223,885,597.25	207,938,545.8
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		163,492,625.38	130,351,184.16
其中：营业成本	（七）54	139,376,151.92	112,178,197.13
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	（七）56	1,180,895.31	1,537,584.05
销售费用		7,426,111.94	6,216,300.38

管理费用		32,774,613.02	18,078,744.75
财务费用		-18,402,653.94	-7,996,560.75
资产减值损失	(七) 59	1,137,507.13	336,918.6
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		60,392,971.87	77,587,361.64
加：营业外收入	(七) 60	4,582,188.6	3,712,740.16
减：营业外支出	(七) 61	-253,662.17	131,560.65
其中：非流动资产处置损失		-591,558.51	81,560.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		65,228,822.64	81,168,541.15
减：所得税费用	(七) 62	9,845,758.51	12,702,113.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		55,383,064.13	68,466,427.8
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
归属于母公司所有者的净利润		54,725,049.04	67,976,831.98
少数股东损益		658,015.09	489,595.82
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益	(七) 63	0.41	0.58
（二）稀释每股收益	(七) 63	0.41	0.58
七、其他综合收益		0	0
八、综合收益总额		55,383,064.13	68,466,427.8
归属于母公司所有者的综合收益总额		54,725,049.04	67,976,831.98
归属于少数股东的综合收益总额		658,015.09	489,595.82

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 元。

法定代表人：汪天祥

主管会计工作负责人：余雪松

会计机构负责人：杨杰

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十五) 4	127,974,173.85	153,669,582.6
减：营业成本	(十五) 4	95,832,775.93	77,518,481.99
营业税金及附加		649,544.64	1,112,801.51
销售费用		1,190,689.94	930,300.45
管理费用		15,356,060.44	9,768,267.79
财务费用		-17,312,228.56	-8,177,909.46
资产减值损失		939,793.84	370,225.07
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	(十五) 5	10,000,000	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		41,317,537.62	72,147,415.25
加：营业外收入		4,517,258.53	3,712,740.16
减：营业外支出		-614,885.39	131,560.65
其中：非流动资产处置损失		-974,885.39	81,560.25
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		46,449,681.54	75,728,594.76
减：所得税费用		5,687,086.16	11,665,011.02
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		40,762,595.38	64,063,583.74
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.31	0.55
（二）稀释每股收益		0.31	0.55
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		40,762,595.38	64,063,583.74

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	172,725,872.86	204,900,402.5
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		
收到其他与经营活动有关的现金	17,632,154.4	7,725,040.63
经营活动现金流入小计	190,358,027.26	212,625,443.13
购买商品、接受劳务支付的现金	76,276,731.65	125,405,978.77
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	32,005,484.48	21,301,802.2
支付的各项税费	18,443,106.22	28,540,609.1
支付其他与经营活动有关的现金	18,798,954	16,007,555.28
经营活动现金流出小计	145,524,276.35	191,255,945.35
经营活动产生的现金流量净额	44,833,750.91	21,369,497.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,575,691.71	
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	1,575,691.71	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,205,570.97	45,042,461.32
投资支付的现金	22,800,000	19,800,000
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	71,005,570.97	64,842,461.32
投资活动产生的现金流量净额	-69,429,879.26	-64,842,461.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,301,184,887.56
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	3,800,000	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,274,533.74	
筹资活动现金流入小计	6,074,533.74	1,301,184,887.56
偿还债务支付的现金	3,800,000	18,200,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,164,268.25	408,985.88
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	31,168,699.68	
筹资活动现金流出小计	75,132,967.93	18,608,985.88
筹资活动产生的现金流量净额	-69,058,434.19	1,282,575,901.68
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	-93,654,562.54	1,239,102,938.14
加：期初现金及现金等价物余额	1,175,663,481.01	39,696,102.31
六、期末现金及现金等价物余额	1,082,008,918.47	1,278,799,040.45

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	109,904,808.77	138,320,008.51
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,012,305.86	5,125,207.84
经营活动现金流入小计	124,917,114.63	143,445,216.35
购买商品、接受劳务支付的现金	52,608,757.22	84,472,422.4
支付给职工以及为职工支付的现金	13,648,781.62	12,582,703.75
支付的各项税费	7,587,875.96	24,046,088.43
支付其他与经营活动有关的现金	42,565,116.08	6,854,848.35
经营活动现金流出小计	116,410,530.88	127,956,062.93
经营活动产生的现金流量净额	8,506,583.75	15,489,153.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	10,000,000	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,509,621.17	
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		30,000,000
投资活动现金流入小计	11,509,621.17	30,000,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,320,855.36	24,181,772.07
投资支付的现金	99,005,200	180,652,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000
投资活动现金流出小计	108,326,055.36	214,833,772.07
投资活动产生的现金流量净额	-96,816,434.19	-184,833,772.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,301,184,887.56
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	1,301,184,887.56

偿还债务支付的现金		5,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,020,000	90,415.43
支付其他与筹资活动有关的现金	46,821	
筹资活动现金流出小计	40,066,821	5,090,415.43
筹资活动产生的现金流量净额	-40,066,821	1,296,094,472.13
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	-128,376,671.44	1,126,749,853.48
加：期初现金及现金等价物余额	1,057,648,739.09	32,867,801.89
六、期末现金及现金等价物余额	929,272,067.65	1,159,617,655.37

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：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		
一、上年年末余额	133,400,000	1,266,795,455.02	0	1,506,525.89	22,498,780.33	0	231,425,625.5	0	36,800,506.43	1,692,426,893.17
加：会计政策变更										0
前期差错更正										0
其他										0
二、本年初余额	133,400,000	1,266,795,455.02	0	1,506,525.89	22,498,780.33	0	231,425,625.5	0	36,800,506.43	1,692,426,893.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0	-4,333,937.78	0	2,535,835.26	0	0	14,705,049.04	0	-17,585,668.78	-4,678,722.26
（一）净利润							54,725,049.04		658,015.09	55,383,064.13
（二）其他综合收益										0
上述（一）和（二）小计	0	0	0	0	0	0	54,725,049.04	0	658,015.09	55,383,064.13
（三）所有者投入和减少资本	0	-4,333,937.78	0	0	0	0	0	0	-18,466,062.22	-22,800,000

1. 所有者投入资本		4,220,861.5								4,220,861.5
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0
3. 其他		-8,554,799.28							-18,466,062.22	-27,020,861.5
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	40,020,000	0	0	40,020,000
1. 提取盈余公积							0			0
2. 提取一般风险准备										0
3. 对所有者（或股东）的分配							40,020,000			40,020,000
4. 其他										0
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										0
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0
3. 盈余公积弥补亏损										0
4. 其他										0
(六) 专项储备	0	0	0	2,535,835.26	0	0	0	0	222,378.35	2,758,213.61
1. 本期提取				2,913,110.93					222,378.35	3,135,489.28
2. 本期使用				377,275.67						377,275.67
(七) 其他										
四、本期期末余额	133,400,000	1,262,461,517.24	0	4,042,361.15	22,498,780.33	0	246,130,674.54	0	19,214,837.65	1,687,748,170.91

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	100,000	16,381,6			14,412,		144,278,	0	5,975,475	281,047,96

	,000	80.3			516.23		292.98		.5	5.01
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										0
前期差错更正										0
其他										0
二、本年年初余额	100,000,000	16,381,680.3	0	0	14,412,516.23	0	144,278,292.98	0	5,975,475.5	281,047,965.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,400,000	1,250,413,774.72	0	1,506,525.89	8,086,264.1	0	87,147,332.52	0	30,825,030.93	1,411,378,928.16
（一）净利润							95,233,596.62		237,959.7	95,471,556.32
（二）其他综合收益										0
上述（一）和（二）小计	0	0	0	0	0	0	95,233,596.62	0	237,959.7	95,471,556.32
（三）所有者投入和减少资本	33,400,000	1,250,413,774.72	0	0	0	0	0	0	30,587,071.23	1,314,400,845.95
1. 所有者投入资本	33,400,000	1,267,784,887.56						0	36,800,506.43	1,337,985,393.99
2. 股份支付计入所有者权益的金额		0						0		0
3. 其他		-17,371,112.84			0		0		-6,213,435.2	-23,584,548.04
（四）利润分配	0	0	0	0	8,086,264.1	0	-8,086,264.1	0	0	0
1. 提取盈余公积					8,086,264.1		-8,086,264.1			0
2. 提取一般风险准备										0
3. 对所有者（或股东）的分配										0
4. 其他										0
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										0
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0				0					0
3. 盈余公积弥补亏损	0									0

4. 其他	0								0	
(六) 专项储备	0	0	0	1,506,525.89	0	0	0	0	1,506,525.89	
1. 本期提取				2,834,503.04					2,834,503.04	
2. 本期使用				1,327,977.15					1,327,977.15	
(七) 其他										
四、本期期末余额	133,400,000	1,266,795,455.02	0	1,506,525.89	22,498,780.33	0	231,425,625.5	0	36,800,506.43	1,692,426,893.17

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	133,400,000	1,283,626,003.4	0	1,506,525.89	22,498,780.33	0	197,489,023.01	1,638,520,332.63
加：会计政策变更								0
前期差错更正								0
其他								0
二、本年初余额	133,400,000	1,283,626,003.4	0	1,506,525.89	22,498,780.33	0	197,489,023.01	1,638,520,332.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0	0	0	2,016,952.43	0	0	742,595.38	2,759,547.81
(一) 净利润							40,762,595.38	40,762,595.38
(二) 其他综合收益								0
上述（一）和（二）小计	0	0	0	0	0	0	40,762,595.38	40,762,595.38
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								0
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0
3. 其他								0
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	40,020,000	40,020,000

1. 提取盈余公积							0	0
2. 提取一般风险准备								0
3. 对所有者（或股东）的分配							40,020,000	40,020,000
4. 其他								0
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								0
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0
3. 盈余公积弥补亏损								0
4. 其他								0
（六）专项储备	0	0	0	2,016,952.43	0	0	0	2,016,952.43
1. 本期提取				2,339,870.87				2,339,870.87
2. 本期使用				322,918.44				322,918.44
（七）其他								
四、本期期末余额	133,400,000	1,283,626,003.4	0	3,523,478.32	22,498,780.33	0	198,231,618.39	1,641,279,880.44

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	100,000,000	15,841,115.84			14,412,516.23		124,712,646.1	254,966,278.17
加：会计政策变更								0
前期差错更正								0
其他								0
二、本年年初余额	100,000,000	15,841,115.84	0	0	14,412,516.23	0	124,712,646.1	254,966,278.17
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	33,400,000	1,267,784.887.56	0	1,506,525.89	8,086,264.1	0	72,776,376.91	1,383,554,054.46
（一）净利润							80,862,641.01	80,862,641.01
（二）其他综合收益								0
上述（一）和（二）小计	0	0	0	0	0	0	80,862,641.01	80,862,641.01

(三) 所有者投入和减少资本	33,400,000	1,267,784,887.56	0	0	0	0	0	1,301,184,887.56
1. 所有者投入资本	33,400,000	1,267,784,887.56						1,301,184,887.56
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0
3. 其他								0
(四) 利润分配	0	0	0	0	8,086,264.1	0	-8,086,264.1	0
1. 提取盈余公积					8,086,264.1		-8,086,264.1	0
2. 提取一般风险准备								0
3. 对所有者（或股东）的分配								0
4. 其他								0
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								0
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0
3. 盈余公积弥补亏损								0
4. 其他								0
(六) 专项储备	0	0	0	1,506,525.89	0	0	0	1,506,525.89
1. 本期提取				1,506,525.89				1,506,525.89
2. 本期使用								0
(七) 其他								
四、本期期末余额	133,400,000	1,283,626,003.4	0	1,506,525.89	22,498,780.33	0	197,489,023.01	1,638,520,332.63

(三) 公司基本情况

一、公司的基本情况

重庆福安药业（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由重庆福安药业有限公司以2009年7月31日经审计的净资产整体改制设立的股份有限公司。改制设立时股本总额为1亿股，注册资本为人民币1亿元。

2011年3月17日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]315号”文《关于核准重庆福安药业（集团）股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司向社会首次公开发行人民币普通股（A股）3,340万股，增加注册资本人民币3,340万元，发行后公司股本总额变更为13,340.00万股，注册资本为人民币13,340.00万元。公司股票于2011年3月22日在深圳证券交易所挂牌上市，股票简称“福安药业”，股票代码“300194”。

公司法人营业执照注册号：500221000008591

公司注册资本：壹亿叁仟叁佰肆拾万元整

公司注册地址：重庆长寿化工园区内

公司法定代表人：汪天祥

公司经营范围：许可经营项目：普通货运（有效期至2014年12月15日）；生产、销售（限本企业自产产品）无菌原料药、非无菌原料药（按药品生产许可证核定项目从事生产经营）（有效期至2015年12月08日）。一般经营项目：研究、开发精细化工产品、专用化学品（不含危险化学品）；生产、销售化工产品（不含危险化学品）；技术转让、货物进出口（以上经营范围法律、行政法规禁止的不得经营，法律、行政法规规定需取得许可或审批的，未取得许可或审批前不得经营）。

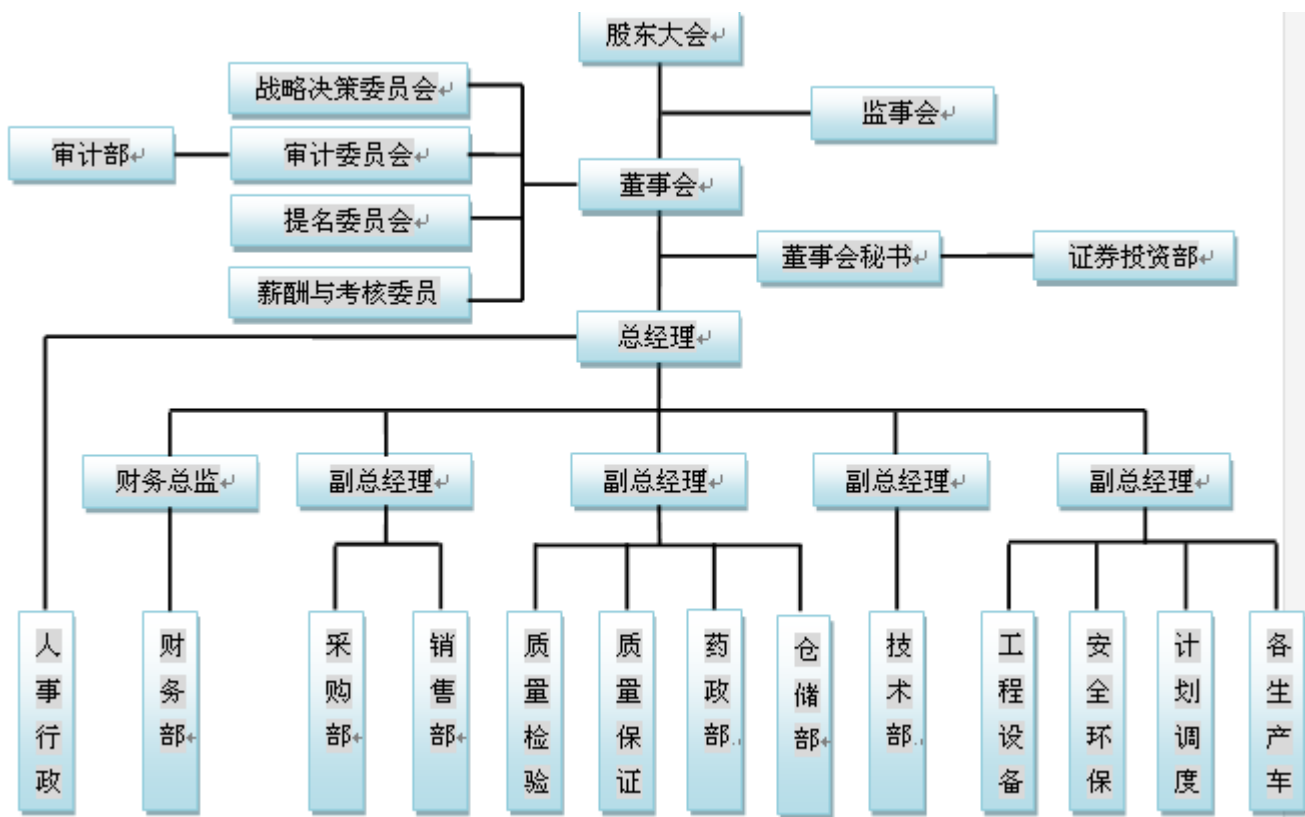
公司基本组织框架：

（1）截至2012年6月30日止，公司下设五家二级子公司，分别为：

- 1、重庆生物制品有限公司，公司持股比例100%；
- 2、重庆福安药业集团庆余堂制药有限公司，公司持股比例100%；
- 3、重庆福安药业集团礼邦药物开发有限公司，公司持股比例100%；
- 4、湖北人民制药有限公司,公司持股比例100%；
- 5、广安凯特医药化工有限公司，公司持股比例87.62%。

其中，重庆福安药业集团庆余堂制药有限公司，系由重庆市庆余堂制药有限公司于2012年4月9日经重庆市工商行政管理局核准名称变更而来。重庆福安药业集团礼邦药物开发有限公司，系由重庆礼帮药物开发有限公司于2012年4月5日经重庆市工商行政管理局核准名称变更而来。

（2）公司内部组织结构如下：



（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在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。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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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，经复核后合并成本

仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期

汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具是指在金融市场中可交易的金融资产。不同形式的金融工具具有不同的金融风险。用来证明融资双方权利义务的条约。金融工具又称交易工具，它是证明债权债务关系并据以进行货币资金交易的合法凭证，是货币资金或金融资产借以转让的工具。

(1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，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，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移

金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

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

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	50 万元（含）以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

经确认款项不能收回

坏账准备的计提方法：

按应收款项个别认定法计提

11、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

（4）存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

- ②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；
- ③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；
- ④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；
- ⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派利润或现金股利时计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- a. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- b. 参与被投资单位的政策制定过程；
- c. 向被投资单位派出管理人员；
- d. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- e. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13、投资性房地产

（1）投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

（2）采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：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；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、质检设备、办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
电子设备	3-5	5	19-31.67
运输设备	5	5	19.00
质检设备	3-5	5	19-31.67
其他设备			

融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
电子设备	3-5	5	19-31.67
运输设备	5	5	19.00
质检设备	3-5	5	19-31.67
其他设备			

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

（5）其他说明

融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：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；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

（3）暂停资本化期间

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③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。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（4）无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究

成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，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，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿

企业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用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产期间的适用税率计算确认递延所得税资产。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（2）确认递延所得税负债的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：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；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件：公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值,使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产,比照上述原则处理,持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组,处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销项税额减去可抵扣的进项税额	17
消费税		
营业税	技术服务收入	5
城市维护建设税	应缴流转税额	7、1
企业所得税	应纳税所得额	15、25
教育费附加	应缴流转税额	3
地方教育费附加	应缴流转税额	2

各分公司、分厂执行的所得税税率

注1：子公司广安凯特城建税税率适用1%。

注2：根据自2011年5月1日起实施的《重庆市地方教育附加征收使用管理办法》，本公司及子公司庆余堂、生物制品自2011年5月份起，按应交流转税额的2%缴纳地方教育费附加。

注3：本公司及子公司生物制品、庆余堂税率为15%，子公司礼邦药物、人民制药、广安凯特适用25%的企业所得税税率。

2、税收优惠及批文

西部大开发企业税收优惠

（1）经核准，公司重庆福安药业（集团）股份有限公司符合《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2011]58号）及重国家税务总局2012第12号公告规定，公司2011年至2020年减按西部大开发优惠税率15%缴纳所得税。

（2）根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2011]58号）及重庆市地方税务局所得税处渝地税所便函（2012）3号《重庆市地方税务局所得税处2011年所得税汇算清缴处理意见》，子公司生物制品、庆余堂在2011年所得税汇算清缴时，先按15%的税率进行汇算清缴，待国家发改委《西部地区鼓励类产业目录》出台后，再按该《西部地区鼓励类产业目录》进行确认或调整。

3、其他说明

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆福安药业集团礼邦药物开发有限公司	全资子公司	重庆市	研发	42,852,000	药物的开发与研究，药物技术转让及药物技术咨询、化学原料药、制剂及医药化工中间体的研究开发和技术转让、技术咨询。	42,852,000		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：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 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	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 年初所有者权 益中所享有份 额后的余额
重庆福 安药业 集团庆 余堂制 药有限 公司	全资子 公司	重庆市	生产制 造	136,632 ,823	生产、 销售： 胶囊剂 （含青 霉素 类、头 孢菌素 类）、粉 针剂 （青霉 素类、 头孢菌 素类）、 冻干粉 针剂、 片剂； 生产： 保健食 品（洁 丽诗牌 祛痤疮 胶囊， 金富阳 牌康泰 胶囊）； 生产、 销售： 保健食 品（洁 丽诗牌	175,762 ,500		100%	100%	是			

					祛痤疮 胶囊)； 货物进 出口业 务。(以 上经营 范围按 许可证 核对期 限和范 围从事 经营)。							
重庆生 物制品 有限公 司	全资子 公司	重庆市	销售	10,000, 000	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、 生物制 品（以 上范围 按许可 证核定 事项从 事经 营），药 品技术 转让、 咨询服 务，货 物及技 术进出 口	4,399,5 92.01	100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
湖北人民制药有限公司	全资子公司	武汉市	生产制造	22,660,000	小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、冻干粉针剂（含激素类）（有效期至2015年12月31日止）的生产（国家有专项规定的项目须取得有效审批文件或许可证后方可经营）	31,450,000		100%	100%	是			
广安凯特医药化工有限公司	控股子公司	武胜县	生产制造	89,691,619	四乙酰化合物、五乙酰吡喃糖甙、吩	160,205,200		87.62%	87.62%	是	19,214,837.65		

					噻嗪医药中间体生产、氨基丁酰胺、氯嘌呤二乙酯、噻吩二酸医药中间体生产销售；化工设备生产销售。（以上经营范围中依法需经相关部门批准的，凭其批准文件经营）								
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

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

适用 不适用

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的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

同一控制下企业合并的其他说明：无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

非同一控制下企业合并的其他说明：无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：无

8、报告期内发生的反向购买

反向购买的其他说明:无

9、本报告期发生的吸收合并

吸收合并的其他说明:无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**(七) 合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	16,649.9	--	--	30,935.79
人民币	--	--	16,649.9	--	--	30,935.79
银行存款：	--	--	1,081,992,268.57	--	--	1,175,632,545.22
人民币	--	--	1,081,992,268.57	--	--	1,175,632,545.22
其他货币资金：	--	--	0	--	--	0
人民币	--	--	0	--	--	0
合计	--	--	1,082,008,918.47	--	--	1,175,663,481.01

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

注：货币资金期末余额中不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

- (1) 交易性金融资产：无
- (2) 变现有限制的交易性金融资产：无
- (3) 套期工具及相关套期交易的说明：无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	18,545,056.71	41,842,300.81
合计	18,545,056.71	41,842,300.81

(2) 期末已质押的应收票据情况：无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
安徽中擎建设发展有限公司	2012年01月05日	2012年07月05日	1,000,000	
南昌市锦程船务运输有限公司	2012年01月10日	2012年07月10日	1,000,000	
上海和一投资发展有限公司	2012年02月23日	2012年08月23日	1,000,000	
万载县康强纸业有限公司	2012年03月23日	2012年09月06日	1,000,000	
吉林省国威医药有限公司	2012年03月09日	2012年09月08日	766,800	
合计	--	--	4,766,800	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：无

4、应收股利：无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收利息	23,681,659.34	15,315,296.76	6,806,164.51	32,190,791.59
合计	23,681,659.34	15,315,296.76	6,806,164.51	32,190,791.59

(2) 逾期利息：无

(3) 应收利息的说明：无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	62,535,103.84	100%	3,143,747.81	5.03%	36,619,914.16	100%	1,936,103.17	5.29%
组合小计	62,535,103.84	100%	3,143,747.81	5.03%	36,619,914.16	100%	1,936,103.17	5.29%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	62,535,103.84	--	3,143,747.81	--	36,619,914.16	--	1,936,103.17	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			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(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	62,195,251.44	99.46%	3,109,762.57	34,464,993.76	94.12%	1,720,611.13
1 年以内小计	62,195,251.44	99.46%	3,109,762.57	34,464,993.76	94.12%	1,720,611.13
1 至 2 年	339,852.4	0.54%	33,985.24	2,154,920.4	5.88%	215,492.04
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	62,535,103.84	--	3,143,747.81	36,619,914.16	--	1,936,103.17

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况：无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：无

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

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
苏州第壹制药有限公司	本公司的重要客户	5,059,289.24	1 年以内	8.09%
苏州天马医药集团天吉生物制药有限公司	本公司的重要客户	4,260,648.1	1 年以内	6.81%

深圳华药南方制药有限公司	本公司的重要客户	4,082,216.77	1 年以内	6.53%
海南中化联合制药工业有限公司	本公司的重要客户	3,374,059	1 年以内	5.4%
浙江新锐医药有限公司	本公司的重要客户	3,300,000	1 年以内	5.28%
合计	--	20,076,213.11	--	32.1%

(6) 应收关联方账款情况：无

(7) 终止确认的应收款项情况：无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	3,246,797.91	100%	279,473.5	8.61%	1,972,917.73	100%	163,764.49	8.3%
组合小计	3,246,797.91	100%	279,473.5	8.61%	1,972,917.73	100%	163,764.49	8.3%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	3,246,797.91	--	279,473.5	--	1,972,917.73	--	163,764.49	--

其他应收款种类的说明：

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为50万元（含50万元）以上的其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	1,862,869.91	57.37%	118,143.5	1,112,917.73	56.41%	55,464.49
1 年以内小计	1,862,869.91	57.37%	118,143.5	1,112,917.73	56.41%	55,464.49
1 至 2 年	1,016,928	31.32%	51,330	763,000	38.67%	76,300
2 至 3 年	270,000	8.32%	54,000	70,000	3.55%	14,000
3 年以上	82,000	2.53%	41,000	12,000	0.61%	6,000
3 至 4 年				15,000	0.76%	12,000
4 至 5 年						
5 年以上	15,000	0.46%	15,000			
合计	3,246,797.91	--	279,473.5	1,972,917.73	--	163,764.49

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况：无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
西南医院	1,281,031.4	垫付医药费	39.45%
重庆经济技术开发区建筑管理站	374,000	保证金	11.52%
重庆市长寿区安全生产监督	300,000	安全保证金	9.24%

管理局			
合计	1,955,031.4	--	60.21%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
西南医院	非关联方	1,281,031.4	1 年以内	39.45%
重庆经济技术开发区建筑管理站	非关联方	374,000	1 年以内 104000.00 元, 2 至 3 年 270000.00 元	11.52%
重庆市长寿区安全生产监督管理局	非关联方	300,000	1 至 2 年	9.24%
重庆市土地和矿业权交易中心	非关联方	270,000	1 年以内	8.32%
四川省大盛东华建筑工程有限责任公司	非关联方	261,933.22	1 年以内	8.07%
合计	--	2,486,964.62	--	76.60%

(7) 其他应收关联方账款情况：无

(8) 终止确认的其他应收款项情况：无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	10,678,543.96	39.59%	34,671,709.81	97.43%
1 至 2 年	16,201,066	60.06%	803,220.5	2.26%
2 至 3 年	95,400	0.35%	100,000	0.28%
3 年以上			11,334	0.03%
合计	26,975,009.96	--	35,586,264.31	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
重庆化工园区开发建设有限责任公司	本公司的重要供应商	15,000,000	2011年05月31日	土地招拍挂手续准备中，按合同规定未结算。
合肥恒峰医药有限公司	本公司的重要供应商	1,350,000	2012年06月20日	预付材料款，未到货。
武汉金鸿科技产业有限公司	本公司的重要供应商	987,417	2011年03月31日	预付货款，尚未交货。
石家庄精品药业有限公司	本公司的重要供应商	634,327.25	2012年05月31日	预付材料款，未到货。
重庆市电力公司长寿供电局	本公司的重要供应商	600,000.5	2012年06月30日	预付电费。
合计	--	18,571,744.75	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 预付款项的说明：无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

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
原材料	32,529,557.8		32,529,557.8	19,303,509.51		19,303,509.51
在产品	41,603,284.91		41,603,284.91	33,879,551.71		33,879,551.71
库存商品	43,235,829.49	28,159.56	43,207,669.93	37,867,462.5	216,373.08	37,651,089.42
包装物	2,879,112.27		2,879,112.27	553,886.27		553,886.27
消耗性生物资产						
委托加工物资	256,023.2		256,023.2	1,131,985.71		1,131,985.71
合计	120,503,807.67	28,159.56	120,475,648.11	92,736,395.7	216,373.08	92,520,022.62

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	
原材料					
在产品					
库存商品	216,373.08			188,213.52	28,159.56
周转材料					
消耗性生物资产					
合 计	216,373.08	0	0	188,213.52	28,159.56

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品	主要系上期公司之子公司广安凯特的库存商品中部分新产品 A-04 成本高于可变现净值及子公司人民制药库存商品蔡丁美酮成本高于可变现净值，本期产品销售部分转销。	本期未转回	
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

10、其他流动资产：无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况：无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资：无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况：无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况：无

13、长期应收款：无

14、对合营企业投资和联营企业投资：无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

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 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
武胜县金茂信用担保有限公司	成本法	1,000,000	1,034,538.74		1,034,538.74	3.33%	3.33%				
合计	--	1,000,000	1,034,538.74	0	1,034,538.74	--	--	--	0	0	0

注1：公司之子公司广安凯特于2010年9月对武胜县金茂信用担保有限公司出资，持股比例为3.33%，按成本法进行核算。

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况:无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	254,157,838.6	61,398,432.48		5,974,143.59	309,582,127.49
其中：房屋及建筑物	100,116,269.09	45,189,980.33		1,904,357.46	143,401,891.96
机器设备	118,447,115.39	9,135,841.87		1,724,601.8	125,858,355.46
运输工具	7,489,850.6	1,459,043.19		220,250.72	8,728,643.07
办公设备	6,658,906.62	773,227.87		197,359.43	7,234,775.06
质检设备	12,406,228.93	4,262,785.91		1,839,540	14,829,474.84
电子设备及其他	9,039,467.97	577,553.31		88,034.18	9,528,987.1
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	63,683,403.14		11,485,008.94	3,975,442.19	71,192,969.89
其中：房屋及建筑物	14,705,890		2,637,071.58	522,290.35	16,820,671.23
机器设备	31,643,267.6		5,997,630.24	1,523,223.88	36,117,673.96
运输工具	3,839,913.96		520,110.86	209,196.27	4,150,828.55
办公设备	4,443,241.33		747,037.43	187,264.99	5,003,013.77
质检设备	6,223,401.99		1,004,913.38	1,514,554.6	5,713,760.77
电子设备及其他	2,827,688.26		578,245.45	18,912.1	3,387,021.61
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	190,474,435.46	--			238,389,157.6
其中：房屋及建筑物	85,410,379.09	--			126,581,220.73
机器设备	86,803,847.79	--			89,740,681.5

运输工具	3,649,936.64	--	4,577,814.52
办公设备	2,215,665.29	--	2,231,761.29
质检设备	6,182,826.94	--	9,115,714.07
电子设备及其他	6,211,779.71	--	6,141,965.49
四、减值准备合计	0	--	0
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
办公设备		--	
质检设备		--	
电子设备及其他		--	
五、固定资产账面价值合计	190,474,435.46	--	238,389,157.6
其中：房屋及建筑物	85,410,379.09	--	126,581,220.73
机器设备	86,803,847.79	--	89,740,681.5
运输工具	3,649,936.64	--	4,577,814.52
办公设备	2,215,665.29	--	2,231,761.29
质检设备	6,182,826.94	--	9,115,714.07
电子设备及其他	6,211,779.71	--	6,141,965.49

本期折旧额 11,485,008.94 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 52,534,292.27 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	0	0	0
机器设备	0	0	0
运输工具	431,200	20,482	410,718

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况：无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况：无

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
氨曲南原料药技改扩产项目	2,992,466.89		2,992,466.89	1,351,379.31		1,351,379.31
替卡西林钠、磺苄西林钠原料药技改扩产项目	308,480.04		308,480.04	10,256.4		10,256.4
头孢原料药技改扩产项目	0		0	12,649.57		12,649.57
视频监控中心	195,701.27		195,701.27	0		0
贮罐区防爆墙	215,789.67		215,789.67	0		0
设备安装	160,611.54		160,611.54	8,290.6		8,290.6
庆余堂 GMP 二期改造项目	49,134,225.82		49,134,225.82	70,749,185.97		70,749,185.97
研发中心建设项目	912,770		912,770	0		0
人民制药车间工程	506,499.65		506,499.65	1,085,331.84		1,085,331.84
广安凯特设备安装	2,669,734.44		2,669,734.44	1,251,160.23		1,251,160.23
广安凯特募投项目	34,796,335.07		34,796,335.07	24,454,526.03		24,454,526.03
合计	91,892,614.39	0	91,892,614.39	98,922,779.95	0	98,922,779.95

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
氨曲南原料药技改扩产项目	82,877,600	1,351,379.31	3,138,776.14	1,497,688.56		71.79%	71.79%				募股资金、自筹	2,992,466.89
替卡西林钠、磺苄西林钠原料药技改扩产项目	85,200,000	10,256.4	308,480.04	10,256.4		26.63%	26.63%				募股资金、自筹	308,480.04
头孢原料药技改扩产项目	3,137,200	12,649.57		12,649.57		97.57%	97.57%				募股资金、自筹	0
庆余堂 GMP 二期改造项目	120,000,000	70,749,185.97	22,618,259.27	44,233,219.42		77.83%	77.83%				募股资金、自筹	49,134,225.82
研发中心建设项目	40,850,000		912,770			9.21%	9.21%				募股资金、自筹	912,770
广安凯特新募投资项目	108,360,000	24,454,526.03	12,021,159.34	1,679,350.3		33.66%	33.66%				募股资金、自筹	34,796,335.07
合计	440,424,800	96,577,997.28	38,999,444.79	47,433,164.25	0	--	--	0	0	--	--	88,144,277.82

(3) 在建工程减值准备：无

(4) 重大在建工程的工程进度情况：无

(5) 在建工程的说明：无

19、工程物资：无

20、固定资产清理：无

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产：无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	80,003,259.1	0	0	80,003,259.1
土地使用权 A	6,269,454			6,269,454
土地使用权 B	4,180,732			4,180,732
土地使用权 C	6,302,012			6,302,012
土地使用权 D	23,993,439			23,993,439
土地使用权 E	24,310,655.62			24,310,655.62
氨曲南工艺技术	235,146			235,146
磺苄西林钠工艺技术	100,000			100,000
替卡西林钠工艺技术	748,000			748,000
头孢替唑钠工艺技术	433,409.82			433,409.82
门冬氨酸鸟氨酸	754,917.55			754,917.55
非专利技术	7,605,250.16			7,605,250.16

吉发酯发明专利	1,118,104.11			1,118,104.11
其他	3,952,138.84			3,952,138.84
二、累计摊销合计	8,492,207.41	1,500,009.95	0	9,992,217.36
土地使用权 A	867,274.47	62,694.54		929,969.01
土地使用权 B	684,623.49	42,206.58		726,830.07
土地使用权 C	362,942.91	65,989.62		428,932.53
土地使用权 D	1,379,347.73	280,626.36		1,659,974.09
土地使用权 E	393,785.4	266,528.27		660,313.67
氨曲南工艺技术	156,764	11,757.3		168,521.3
磺苄西林钠工艺技术	54,999.92	4,999.98		59,999.9
替卡西林钠工艺技术	455,033.27	37,399.98		492,433.25
头孢替唑钠工艺技术	213,352.48	36,676.24		250,028.72
门冬氨酸鸟氨酸	12,581.91	87,909.79		100,491.7
非专利技术	131,125	393,375.01		524,500.01
吉发酯发明专利	19,277.66	57,832.97		77,110.63
其他	3,761,099.17	152,013.31		3,913,112.48
三、无形资产账面净值合计	71,511,051.69	0	0	70,011,041.74
土地使用权 A	5,402,179.53			5,339,484.99
土地使用权 B	3,496,108.51			3,453,901.93
土地使用权 C	5,939,069.09			5,873,079.47
土地使用权 D	22,614,091.27			22,333,464.91
土地使用权 E	23,916,870.22			23,650,341.95
氨曲南工艺技术	78,382			66,624.7
磺苄西林钠工艺技术	45,000.08			40,000.1
替卡西林钠工艺技术	292,966.73			255,566.75
头孢替唑钠工艺技术	220,057.34			183,381.1
门冬氨酸鸟氨酸	742,335.64			654,425.85
非专利技术	7,474,125.16			7,080,750.15
吉发酯发明专利	1,098,826.45			1,040,993.48
其他	191,039.67			39,026.36
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权 A				
土地使用权 B				

土地使用权 C				
土地使用权 D				
土地使用权 E				
氨曲南工艺技术				
磺苄西林钠工艺技术				
替卡西林钠工艺技术				
头孢替唑钠工艺技术				
门冬氨酸鸟氨酸				
非专利技术				
吉发酯发明专利				
其他				
无形资产账面价值合计	71,511,051.69	0	0	70,011,041.74
土地使用权 A	5,402,179.53			5,339,484.99
土地使用权 B	3,496,108.51			3,453,901.93
土地使用权 C	5,939,069.09			5,873,079.47
土地使用权 D	22,614,091.27			22,333,464.91
土地使用权 E	23,916,870.22			23,650,341.95
氨曲南工艺技术	78,382			66,624.7
磺苄西林钠工艺技术	45,000.08			40,000.1
替卡西林钠工艺技术	292,966.73			255,566.75
头孢替唑钠工艺技术	220,057.34			183,381.1
门冬氨酸鸟氨酸	742,335.64			654,425.85
非专利技术	7,474,125.16			7,080,750.15
吉发酯发明专利	1,098,826.45			1,040,993.48
其他	191,039.67			39,026.36

本期摊销额 1,500,009.95 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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	
盐酸奈必洛尔片工艺技术	2,991,955.81	511,519.67			3,503,475.48
托伐普坦片工艺技术	5,470,703.28	73,200.78			5,543,904.06

替加环素（原料）工艺技术	1,084,165.51	419,768.96			1,503,934.47
卡培他滨（原料）工艺技术	3,728,150.51	460,035.47			4,188,185.98
替比夫定工艺技术	306,905.06	250,000	556,905.06		0
合计	13,581,880.17	1,714,524.88	556,905.06	0	14,739,499.99

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 9.7%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 1.35%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

（3）未办妥产权证书的无形资产情况：无

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
湖北人民制药有限公司	10,504,912.81			10,504,912.81	
广安凯特医药化工有限公司	22,972,420.86			22,972,420.86	
合计	33,477,333.67	0	0	33,477,333.67	0

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

公司期末对商誉进行减值测试，未发现商誉存在减值情形，故未计提减值准备。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
礼邦研发中心装修费用	0	4,042,233.78	0	0	4,042,233.78	
合计	0	4,042,233.78	0	0	4,042,233.78	--

长期待摊费用的说明：

长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	566,996.56	345,869.14
开办费		
可抵扣亏损		
存货跌价准备	7,039.87	54,093.27
预计负债		12,000
资产评估增值	314,054.82	338,712.16
未实现内部销售损益	1,278,876.68	1,575,266.07
小 计	2,166,967.93	2,325,940.64
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
应收利息	4,852,725.69	3,578,023.9
资产评估增值	15,260,834.63	15,660,470.1
小计	20,113,560.32	19,238,494

未确认递延所得税资产明细：无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：无

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
应收款项坏账准备	3,423,221.31
存货跌价准备	28,159.48
资产评估增值	1,256,219.3
未实现内部销售损益	8,525,844.53
小计	13,233,444.64
可抵扣差异项目	
应收利息	32,190,791.59
资产评估增值	61,043,338.52
小计	93,234,130.11

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,099,867.66	1,323,353.65			3,423,221.31
二、存货跌价准备	216,373.08	0	0	188,213.52	28,159.56
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0				0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	2,316,240.74	1,323,353.65	0	188,213.52	3,451,380.87

28、其他非流动资产：无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	3,800,000	3,800,000
保证借款		
信用借款		
合计	3,800,000	3,800,000

短期借款分类的说明：

注：期末短期借款系子公司广安凯特以位于武胜中心小河口工业园区的武胜国用（2008）第947号、武胜国用（2009）第5653号土地，位于武胜中心小河口工业园区武房权证2008字第0084号、武房权证2008字第0084-1号、武房权证2008字第0084-2号、武房权证2007字第3018号房产作为抵押物，向中国工商银行股份有限公司武胜支行取得借款3,800,000.00元。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况：无

30、交易性金融负债：无

31、应付票据：无

32、应付账款

(1) 应付账款按账龄分析：

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	51,120,302.19	38,348,638.32
1 至 2 年	1,366,115.86	201,562
2 至 3 年	66,091.75	1,366,988.46
3 年以上	621,285.06	444,105.24
合计	53,173,794.86	40,361,294.02

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末应付账款余额中无账龄超过一年的大额应付账款。

33、预收账款

(1) 预收账款按账龄分析

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,511,091.92	10,123,575.97
1 至 2 年	2,389,923.8	10,040
2 至 3 年	1,650	
合计	5,902,665.72	10,133,615.97

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

注：期末预收账款中1至2年期末余额为2,389,923.80元，较期初变动较大，主要是公司之子公司庆余堂于2011年5月预收广东合鑫医药有限公司货款2,328,404.80元，截止期末尚未发货造成。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,390,976	22,438,414.39	24,829,390.39	
二、职工福利费		1,886,742.06	1,886,742.06	
三、社会保险费	0	4,747,817.79	4,747,817.79	0
其中：医疗保险费		1,144,048.6	1,144,048.6	
基本养老保险费		3,086,265.32	3,086,265.32	
失业保险费		260,081.13	260,081.13	
工伤保险费		168,209.72	168,209.72	
生育保险费		89,213.02	89,213.02	
四、住房公积金		446,919	446,919	
五、辞退福利				
六、其他	1,643,928.3	1,116,773.15	464,675.25	2,296,026.2
工会经费和职工教育经费	1,643,928.3	1,019,563.15	367,465.25	2,296,026.2
其他		97,210	97,210	
合计	4,034,904.3	30,636,666.39	32,375,544.49	2,296,026.20

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 2,296,026.2，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：无

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,292,089.83	1,840,509.34
消费税		
营业税		
企业所得税	5,487,966.42	1,226,289.28
个人所得税	86,538.38	55,293.69
城市维护建设税	129,007.64	93,945.07
印花税	15,560.23	10,845.81
教育费附加	55,289	55,093.06
地方教育附加	36,859.33	36,728.7
堤防费		3,495.25
合计	7,103,310.83	3,322,200.2

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：无

36、应付利息：无

37、应付股利：无

38、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄分析

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	9,345,958.8	26,379,225.66
1 至 2 年	3,188,020	5,754,575.47
2 至 3 年	3,671,000	11,583,449.85
3 年以上		
合计	16,204,978.8	43,717,250.98

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

2012年6月30日账龄1年以上的大额其他应付款主要为收取的沈阳美罗制药有限公司的保证金2,000,000.00元，瑞阳制药有限公司的保证金1,000,000.00元。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位：元

单位名称	金 额	账 龄	占其他应付款 总额的比例(%)	款项性质
朱庆华	7,714,000.00	1年以内	47.61	借 款
沈阳美罗制药有限公司	2,000,000.00	2-3年	12.34	保证金
广东合鑫医药有限公司	2,000,000.00	1-2年	12.34	保证金
瑞阳制药有限公司	1,000,000.00	2-3年	6.17	保证金
湖北占臣药业有限公司	1,000,000.00	1年以内	6.17	保证金
合计	13,714,000.00		84.63	

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他	80,000	0	80,000	0
合计	80,000	0	80,000	0

预计负债说明：

预计负债期末余额较年初余额减少80,000.00元，为母公司支付了上期预提的固定资产清理费用；

40、一年内到期的非流动负债：无

41、其他流动负债：无

42、长期借款：无

43、应付债券：无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
北京神州汽车租赁有限公司	三年	561,852	5.23%	130,652	404,485.48	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
北京神州汽车租赁有限公司		404,485.48		0
合计	0	404,485.48	0	0

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款：无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
卡培他滨的政府补助	1,560,500	0
合计	1,560,500	

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

注：卡培他滨政府补助项目为根据“重大新药创制”科技重大专项领导小组《关于重大新药创制科技重大专项十二五第一批项目立项的批复》（国科发社〔2011〕551号），母公司的抗肿瘤药物卡培他滨及其关键中间体的开发和产业化课题获得该项目的立项支持，实施期限为2011年1月至2013年12月，中央财政经费资助为201.16万元。本报告期收到第一次拨款1,560,500.00元，由于该项目需要相关部门在项目完成后验收，按相关规定计入该项目。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	133,400,000						133,400,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

48、库存股：无

49、专项储备

专项储备情况说明：

单位：元

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产储备	1,506,525.89	2,913,110.93	377,275.67	4,042,361.15
合 计	1,506,525.89	2,913,110.93	377,275.67	4,042,361.15

注：财政部、安全生产监管总局关于印发《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》（财企〔2006〕478号）的通知，公司以本年度实际销售收入为计提依据，采取超额累退方式按照标准逐月提取。1、全年实际销售收入在1000万元及以下的，按照4%提取；2、全年实际销售收入在1000万元至10 000万元（含）的部分，按照2%提取；3、全年实际销售收入在10000万元至100000万元（含）的部分，按照0.5%提取；4、全年实际销售收入在100000万元以上的部分，按照0.2%提取。）逐月提取。本期计提安全生产储备2,913,110.93元。截止本报告期末余额为4,042,361.15元。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,266,795,455.02	0	4,333,937.78	1,262,461,517.24
其他资本公积				
合计	1,266,795,455.02	0	4,333,937.78	1,262,461,517.24

资本公积说明：

注：资本公积减少主要是本期增资以及收购广安凯特少数股权形成。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	22,498,780.33	0	0	22,498,780.33

任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	22,498,780.33	0	0	22,498,780.33

52、一般风险准备：无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	231,425,625.5	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	231,425,625.5	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,725,049.04	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	40,020,000	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	246,130,674.54	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

54、营业收入及营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	219,150,452.01	205,417,977.47
其他业务收入	4,735,145.24	2,520,568.33
营业成本	139,376,151.92	112,178,197.13

(2) 主营业务（分行业）

□ 适用 √ 不适用

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
原料药	90,231,853.38	58,883,010.95	102,951,220.32	56,104,554.94
制剂	114,348,371.17	64,947,773.85	97,252,242.73	49,948,302.91
医药中间体	13,803,247.83	10,956,435		
药品经销及其他	766,979.63	752,943.37	5,214,514.42	4,272,069.39
合计	219,150,452.01	135,540,163.17	205,417,977.47	110,324,927.24

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	19,623,085.68	12,110,258.23	25,049,354.78	13,642,939.48
华北地区	9,260,699.36	5,815,642.92	7,659,212.47	4,134,734.66
华东地区	74,553,094.45	46,815,023.63	64,908,936.96	35,505,188.52
华南地区	37,958,432.4	23,724,979.94	49,370,217.15	26,115,343.68
华中地区	24,582,720	15,302,367.33	12,981,473.92	7,100,866.23
西北地区	2,891,281.27	1,813,624.47	3,131,188	1,712,759.84
西南地区	42,637,965.16	26,385,262.84	40,147,372.12	21,299,949.11
出口	7,643,173.69	3,573,003.81	2,170,222.07	813,145.72
合计	219,150,452.01	135,540,163.17	205,417,977.47	110,324,927.24

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
瑞阳制药有限公司	11,839,131.46	5.29%
安徽华源医药股份有限公司	9,051,679.61	4.04%
苏州第壹制药有限公司	8,917,558.72	3.98%
海南中化联合制药工业有限公司	7,839,661.54	3.5%
深圳华药南方制药有限公司	6,600,473.79	2.95%
合计	44,248,505.12	19.76%

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	12,000	237,000	5.00%
城市维护建设税	792,278.04	910,408.83	7.00%
教育费附加	357,194.97	390,175.22	3%
资源税			
堤防费	2,848.33		2.00%
地方教育费附加	16,573.97		2%
合计	1,180,895.31	1,537,584.05	--

57、公允价值变动收益：无

58、投资收益：无

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,323,353.65	336,918.6

二、存货跌价损失	-185,846.52	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,137,507.13	336,918.6

60、营业外收入

(1) 营业外收入明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	71,549.46	
其中：固定资产处置利得	71,549.46	
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	4,397,986.65	3,712,739.9
其他	112,652.49	0.26
合计	4,582,188.6	3,712,740.16

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政产业发展基金			

新产品补贴款	100,000		
税收返还及奖励	4,270,686.65	3,462,939.9	
地方经济项目补贴	27,300	10,800	
科委补贴款		25,000	
专利补助		214,000	
合计	4,397,986.65	3,712,739.9	--

营业外收入说明

注：①2011 年 1-6 月政府补助系收到的重庆化工园区企业税收奖励 3,462,939.90 元，重庆化工园区开发建设有限责任公司的见习生补贴 10,800.00 元，科技园支付的科研补贴 25,000.00 元，重庆市长寿区科学技术委员会专利资助 14,000.00 元和重庆北部新区管理委员会技改扩产课题经费 200,000.00 元。

②2012 年 1-6 月政府补助系收到优秀重点新产品政府补助 100,000.00 元，收到重庆化工园区企业税收奖励 4,270,446.65 元，收到重庆市长寿区招商引资局市场工作经费补贴 27,300.00 元，另外为子公司人民制药增值税开票系统费用的优惠抵扣 240.00 元。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	-591,558.51	81,560.25
其中：固定资产处置损失	-591,558.51	81,560.25
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		50,000
其他	337,896.34	0.4
合计	-253,662.17	131,560.65

营业外支出说明：

注：本期非流动资产处置损失合计-591,558.51 元，其中主要是母公司收到中国太平洋财产保险股份有限公司“11.21”事故财产保险赔款 1,293,892.17 元。

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,813,582.48	12,382,355.65
递延所得税调整	1,032,176.03	319,757.7
合计	9,845,758.51	12,702,113.35

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《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信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	0.41	0.41	0.58	0.58
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	0.38	0.38	0.56	0.56

1.基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2.稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

64、其他综合收益：无

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	10,250,139.45
政府补助	4,397,746.65
往来款及其他	2,984,268.3
合计	17,632,154.4

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
营业外支出	411,211.3
财务费用	85,146.32
销售费用	5,131,800.68
管理费用	11,359,874.53
往来款及其他	1,810,921.17
合计	18,798,954

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
朱庆华	2,274,533.74
合计	2,274,533.74

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
汪小根	4,206,229.76
孙永平	1,792,586.16
李光	1,145,057.44
汪樵风	3,736,172.32
刘榕	573,404.17
武汉兰特自动化系统公司	15,500,000
融资租入租赁费	46,821
朱庆华	1,286,000.3
彭能文	960,809.51
刘博洋	1,441,214.26
刘启娅	336,273.33

杨健	144,131.43
合计	31,168,699.68

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	55,383,064.13	68,466,427.8
加：资产减值准备	1,137,507.13	336,918.6
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,941,800.22	6,428,094.99
无形资产摊销	932,498.65	261,724.24
长期待摊费用摊销		
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）	-832,225.52	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	189,716.12	81,560.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	144,268.25	408,985.88
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	158,972.71	-828,727.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	875,066.32	1,148,485.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,767,411.97	-20,685,700.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,642,240.61	-45,702,984.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,312,735.48	11,454,713.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	44,833,750.91	21,369,497.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,082,008,918.47	1,278,799,040.45
减：现金的期初余额	1,175,663,481.01	39,696,102.31
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-93,654,562.54	1,239,102,938.14

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息：无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,082,008,918.47	1,175,663,481.01
其中：库存现金	16,649.9	30,935.79
可随时用于支付的银行存款	1,081,992,268.57	1,175,632,545.22
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,082,008,918.47	1,175,663,481.01

67、所有者权益变动表项目注释：无

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款：无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况：无

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况：无

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
重庆福安药业集团庆余堂制药有限	控股子公司	有限公司	重庆市	蒋晨	生产制造	136,632,823	100%	100%	20289930-9

公司									
重庆生物制品有限公司	控股子公司	有限公司	重庆市	汪天祥	销售	10,000,000	100%	100%	20280787-3
重庆福安药业集团礼邦药物开发有限公司	控股子公司	有限公司	重庆市	陈小勇	研发	42,852,000	100%	100%	67336032-6
湖北人民制药有限公司	控股子公司	有限公司	武汉市	黄涛	生产制造	22,660,000	100%	100%	73270790-9
广安凯特医药化工有限公司	控股子公司	有限公司	武胜县	彭能文	生产制造	89,691,619	87.62%	87.62%	66740709-5

3、本企业的联营和合营企业情况：无

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
重庆天舟建筑工程设备租赁有限公司	同一控股股东	20289238-5
重庆办公伙伴商贸发展有限公司	汪璐、王立金参股公司	76886301-4
重庆市奥玛商贸有限公司	汪璐、王立金参股公司	70933092-0
蒋晨	本公司主要股东	
黄涛	本公司主要股东	
汪璐	本公司主要股东	
王立金	本公司主要股东	

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
重庆办公伙伴商贸发展有限公司	办公用品	市场价	0	0%	38,300	2.97%
重庆市奥玛商贸有限公司	办公用品	市场价	0	0%	26,500	2.06%

出售商品、提供劳务情况表：无

(2) 关联托管/承包情况：无

(3) 关联租赁情况：无

(4) 关联担保情况：无

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

(7) 其他关联交易：无

6、关联方应收应付款项：无

(十) 股份支付：无

(十一) 或有事项：无

(十二) 承诺事项：无

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明：无

2、资产负债表日后利润分配情况说明：无

3、其他资产负债表日后事项说明：无

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换：无

2、债务重组：无

3、企业合并：无

4、租赁：无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具：无

6、年金计划主要内容及重大变化：无

7、其他需要披露的重要事项：无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	53,177,257.01	100%	2,520,630.58	4.74%	35,048,046.37	100%	1,616,273.31	4.61%
组合小计	53,177,257.01	100%	2,520,630.58	4.74%	35,048,046.37	100%	1,616,273.31	4.61%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	53,177,257.01	--	2,520,630.58	--	35,048,046.37	--	1,616,273.31	--

应收账款种类的说明：

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为50万元（含50万元）以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。本公司采用的是按组合计提方式计提坏账准备，该组合是“采用账龄分析法计提坏账准备的组合”。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			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 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	52,972,218.61	99.61%	2,500,126.74	33,047,939.97	94.29%	1,416,262.67
1 年以内小计	52,972,218.61	99.61%	2,500,126.74	33,047,939.97	94.29%	1,416,262.67

1 至 2 年	205,038.4	0.39%	20,503.84	2,000,106.4	5.71%	200,010.64
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	53,177,257.01	--	2,520,630.58	35,048,046.37	--	1,616,273.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况：无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：无

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容：无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
苏州第壹制药有限公司	本公司重要客户	5,059,289.24	1 年以内	9.51%
苏州天马医药集团天吉生物制药有限公司	本公司重要客户	4,260,648.1	1 年以内	8.01%
深圳华药南方制药有限公司	本公司重要客户	4,082,216.77	1 年以内	7.68%
海南中化联合制药工业有限公司	本公司重要客户	3,374,059	1 年以内	6.34%
浙江新锐医药有限公司	本公司重要客户	3,300,000	1 年以内	6.21%
合计	--	20,076,213.11	--	37.75%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
重庆福安药业集团庆余堂制药有限公司	全资子公司	2,866,168.8	5.39%
广安凯特医药化工有限公司	控股子公司	103,515	0.19%
合计	--	2,969,683.8	5.58%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排：无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	42,909,110.9	100%	96,155.55	0.22%	10,914,379.5	100%	60,718.98	0.56%
组合小计	42,909,110.9	100%	96,155.55	0.22%	10,914,379.5	100%	60,718.98	0.56%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	42,909,110.9	--	96,155.55	--	10,914,379.5	--	60,718.98	--

其他应收款种类的说明：

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款指单笔金额为50万元（含50万元）以上的客户其他应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。本公司采用的是按组合计提方式计提坏账准备，该组合是“采用账龄分析法计提坏账准备的组合”。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			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(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	42,609,110.9	99.3%	66,155.55	10,614,379.5	97.25%	30,718.98
1 年以内小计	42,609,110.9	99.3%	66,155.55	10,614,379.5	97.25%	30,718.98
1 至 2 年	300,000	0.7%	30,000	300,000	2.75%	30,000
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	42,909,110.9	--	96,155.55	10,914,379.5	--	60,718.98

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况：无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
湖北人民制药有限公司	30,000,000.00	借款
广安凯特医药化工有限公司	11,286,000.00	借款
西南医院	1,281,031.40	垫付医药费
合计	42,567,031.40	

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
湖北人民制药有限公司	全资子公司	30,000,000	1 年以内	69.91%
广安凯特医药化工有限公司	控股子公司	11,286,000	1 年以内	26.3%
西南医院	医疗机构	1,281,031.4	1 年以内	2.99%
重庆市长寿区安全生产监督管理局	安全监管单位	300,000	1-2 年	0.7%
黄静	公司员工	16,379.5	1 年以内	0.04%
合计	--	42,883,410.9	--	99.94%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
湖北人民制药有限公司	全资子公司	30,000,000	69.92%
广安凯特医药化工有限公司	控股子公司	11,286,000	26.3%
合计	--	41,286,000	96.22%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排：无

3、长期股权投资

单位：元

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(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
重庆福安药业集团礼邦药物开发有限公司	成本法	42,852,000	42,852,000		42,852,000	100%	100%	--			

重庆福安药业集团庆余堂制药有限公司	成本法	173,257,505.16	173,257,505.16		173,257,505.16	100%	100%	--			
重庆生物制品有限公司	成本法	6,744,560.08	6,744,560.08		6,744,560.08	100%	100%	--			
湖北人民制药有限公司	成本法	31,450,000	31,450,000		31,450,000	100%	100%	--			
广安凯特医药化工有限公司	成本法	160,205,200	61,200,000	99,005,200	160,205,200	87.62%	87.62%	--			
合计	--	414,509,265.24	315,504,065.24	99,005,200	414,509,265.24	--	--	--	0	0	0

长期股权投资的说明

注：本期增加子公司广安凯特投资9,900.52万元,其中募集资金项目增资7,620.52万元，收购广安凯特少数股东股权，投入金额2,280.00万元。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	123,294,460.16	152,107,387.3
其他业务收入	4,679,713.69	1,562,195.3
营业成本	95,832,775.93	77,518,481.99

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
抗生素类	110,085,165.69	81,767,618.21	136,728,783.69	64,492,001.71

特色专科类	9,243,477.1	6,980,783.14	9,443,834.37	7,395,692.85
其他	3,965,817.37	3,267,995.11	5,934,769.24	4,601,427.95
合计	123,294,460.16	92,016,396.46	152,107,387.3	76,489,122.51

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区			169,230.77	73,920.75
华北地区	4,393,739.32	3,644,619.09	4,647,512.82	1,908,186.51
华东地区	36,170,094.27	25,398,632.89	38,375,586.57	22,063,618.11
华南地区	29,982,114.22	25,022,518.02	42,702,847.56	21,880,659.02
华中地区	2,098,752.13	1,551,946.41	743,589.75	462,827.01
西北地区	613,333.34	501,018.58		
西南地区	42,393,253.19	32,324,657.66	63,298,397.76	29,286,765.39
出口	7,643,173.69	3,573,003.81	2,170,222.07	813,145.72
合计	123,294,460.16	92,016,396.46	152,107,387.3	76,489,122.51

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
瑞阳制药有限公司	11,839,131.46	9.25%
苏州第壹制药有限公司	8,917,558.72	6.97%
海南中化联合制药工业有限公司	7,839,661.54	6.13%
深圳华药南方制药有限公司	6,600,473.79	5.16%
重庆医药销售有限公司	5,557,094.01	4.34%
合计	40,753,919.52	31.85%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益	10,000,000	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		0
合计	10,000,000	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆生物制品有限公司	10,000,000	0	本期全资子公司生物制品分红
合计	10,000,000	0	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	40,762,595.38	64,063,583.74
加：资产减值准备	939,793.84	370,225.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,649,317.76	4,456,314.72
无形资产摊销	336,851.82	186,851.82
长期待摊费用摊销		
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）	-1,184,635.77	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	158,799.49	81,560.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		90,415.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,000,000	

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-128,969.07	-55,533.77
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,278,871.93	1,133,172.71
存货的减少（增加以“－”号填列）	-9,348,746.7	-16,404,506.81
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-33,976,431.35	-43,694,670.19
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	14,019,136.42	5,261,740.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,506,583.75	15,489,153.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	929,272,067.65	1,159,617,655.37
减：现金的期初余额	1,057,648,739.09	32,867,801.89
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-128,376,671.44	1,126,749,853.48

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况：无

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.28%	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.03%	0.38	0.38

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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

（1）资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
------	------	------	------	-------	----

应收票据	18,545,056.71	41,842,300.81	-23,297,244.10	-55.68%	注1
应收账款	59,391,356.03	34,683,810.99	24,707,545.04	71.24%	注2
应收利息	32,190,791.59	23,681,659.34	8,509,132.25	35.93%	注3
其他应收款	2,967,324.41	1,809,153.24	1,158,171.17	64.02%	注4
存货	120,475,648.11	92,520,022.62	27,955,625.49	30.22%	注5
长期待摊费用	4,042,233.78	0.00	4,042,233.78	100.00%	注6
应付账款	53,173,794.86	40,361,294.02	12,812,500.84	31.74%	注7
预收款项	5,902,665.72	10,133,615.97	-4,230,950.25	-41.75%	注8
应付职工薪酬	2,296,026.20	4,034,904.30	-1,738,878.10	-43.10%	注9
应交税费	7,103,310.83	3,322,200.20	3,781,110.63	113.81%	注10
其他应付款	16,204,978.80	43,717,250.98	-27,512,272.18	-62.93%	注11
长期应付款	404,485.48		404,485.48	100.00%	注12
预计负债	0.00	80,000.00	-80,000.00	-100.00%	注13
其他非流动负债	1,560,500.00		1,560,500.00	100.00%	注14
专项储备	4,042,361.15	1,506,525.89	2,535,835.26	168.32%	注15

注1：应收票据期末余额较年初余额减少23,297,244.10元，下降55.68%，主要是：①本期支付给供应商的银行承兑汇票增加；②本期银行承兑汇票部分贴现；

注2：应收账款期末余额较年初余额增加24,707,545.04元，上升71.24%，主要是：①本期营业收入环比增长，本项目增长；②本期对长期合作的优质原料客户延长了账期；

注3：应收利息期末余额较年初余额增加8,509,132.25元，上升35.93%，主要系计提本期定期存款利息增加所致；

注4：其他应收款期末余额较年初余额增加1,158,171.17元，上升64.02%，主要系本期垫付的医药费增加所致；

注5：存货期末余额较年初余额增加27,955,625.49元，上升30.22%，主要系本期公司主要产品销量增加，增加了存货储备所致；

注6：长期待摊费用期末余额较年初余额增加4,042,233.78元，上升100.00%，主要系本期子公司礼邦药物房屋装修费所致；

注7：应付账款期末余额较年初余额增加12,812,500.84元，上升31.74%，主要系本期子公司庆余堂工程安装项目应付款增加所致；

注8：预收款项期末余额较年初余额减少4,230,950.25元，下降41.75%，主要系期末子公司庆余堂制剂类客户预收账款减少所致；

注9：应付职工薪酬期末余额较年初余额减少1,738,878.10元，下降43.10%，主要系期末支付上期末计提的年终奖所致；

注10：应交税费期末余额较年初余额增加3,781,110.63元，上升113.81%，主要系本期末未交增值税及企业所得税增加所致；

注11：其他应付款期末余额较年初余额减少27,512,272.18元，下降62.93%，主要系本期子公司人民制药归还原股东借款所致；

注12：长期应付款期末余额较年初余额增加404,485.48元，上升100.00%，主要系本期母公司融资租入固定资产所致；

注13：预计负债期末余额较年初余额减少80,000.00元，下降100.00%，主要系本期母公司支付了上期预提的固定资产清理费用所致；

注14：其他非流动负债期末余额较年初余额增加1,560,500.00元，上升100.00%，主要系本期收到卡培他滨及其关键中间体的政府补助所致；

注15：专项储备期末余额较年初余额增加2,535,835.26元，上升168.32%，主要系公司本期末安全生产费余额增加所致。

(2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
------	-------	-------	------	-------	----

营业收入	223,885,597.25	207,938,545.80	15,947,051.45	7.67%	注1
营业成本	139,376,151.92	112,178,197.13	27,197,954.79	24.25%	注2
营业税金及附加	1,180,895.31	1,537,584.05	-356,688.74	-23.20%	注3
销售费用	7,426,111.94	6,216,300.38	1,209,811.56	19.46%	注4
管理费用	32,774,613.02	18,078,744.75	14,695,868.27	81.29%	注5
财务费用	-18,402,653.94	-7,996,560.75	-10,406,093.19	-130.13%	注6
资产减值损失	1,137,507.13	336,918.60	800,588.53	237.62%	注7
营业外收入	4,582,188.60	3,712,740.16	869,448.44	23.42%	注8
营业外支出	-253,662.17	131,560.65	-385,222.82	-292.81%	注9
所得税费用	9,845,758.51	12,702,113.35	-2,856,354.84	-22.49%	注10

注1：营业收入本期发生额较上期发生额增加7.67%，主要原因系较上年同期增加合并范围所致；

注2：营业成本本期发生额较上期发生额增加24.25%，主要原因系：①、本期合并范围较去年同期增加。②、在主要产品销售量升价跌的情况下，本项目相应增加；

注3：营业税金及附加本期发生额较上期发生额减少23.20%，主要原因系本期上交的增值税减少，本项目相应减少；

注4：销售费用本期发生额较上期发生额增加19.46%，主要原因系：①、本期合并范围较去年同期增加；②、本期销售数量增加导致运输费增加；

注5：管理费用本期发生额较上期发生额增加81.29%，主要原因系：①、本期合并范围较去年同期增加；②、本期研发费用增加；

注6：财务费用本期发生额较上期发生额减少130.13%，主要系：①、公司本期银行借款利息减少。②、定期银行存款利息大幅增加；

注7：资产减值损失本期发生额较上期发生额增加237.62%，主要系本期末应收账款余额增加，本项目相应增加；

注8：营业外收入本期发生额较上期发生额增加23.42%，主要系公司本期收到的税收奖励增加所致；

注9：营业外支出本期发生额较上期发生额减少292.81%，主要系本期收到中国太平洋财产保险股份有限公司"11.21"事故财产保险赔款冲减本项目所致；

注10：所得税费用本期发生额较上期发生额减少22.49%，主要系公司本期利润总额减少，应交企业所得税减少所致。

（3）现金流量表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
经营活动产生的现金流量净额	44,833,750.91	21,369,497.78	23,464,253.13	109.80%	注1
投资活动产生的现金流量净额	-69,429,879.26	-64,842,461.32	-4,587,417.94	-7.07%	注2
筹资活动产生的现金流量净额	-69,058,434.19	1,282,575,901.68	-1,351,634,335.87	-105.38%	注3

注1：经营活动产生的现金流量净额为4,483.38万元，较去年同期增加2,346.43万元。主要是①本期公司增加了供应商银行承兑汇票的支付比例，使购买商品、接受劳务支付的现金减少，本项目增加；②本期银行承兑汇票贴现和到期承兑较去年同期增加；

注2：投资活动产生的现金流量净额为-6,942.99万元，较去年同期减少458.74万元，主要是投资支付的现金增加，主要为①本期收购子公司广安凯特少数股东股权支出2,280.00万元；②本期持续对募投项目的投入；

注3：筹资活动产生的现金流量净额为-6,905.84万元，较去年同期减少135,163.43万元。主要是去年同期公司公开发行3,340万新股募集资金所致。

八、备查文件目录

备查文件目录
一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
二、载有公司法定代表人、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。
三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
四、其他备查文件。
以上备查文件的备置地点：公司证券部

董事长：汪天祥

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 07 日