

重庆莱美药业股份有限公司

Chongqing Lummy Pharmaceutical Co.,Ltd.



2012 年半年度报告

股票代码：300006

股票简称：莱美药业

披露时间：二〇一二年八月二十四日

目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况简介	4
三、董事会报告	8
四、重要事项.....	23
五、股本变动及股东情况	35
六、董事、监事和高级管理人员	39
七、财务会计报告	42
八、备查文件目录	135

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。
- 3、公司负责人邱宇、主管会计工作负责人冷雪峰及会计机构负责人(会计主管人员) 赖文声明：保证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
公司、本公司、莱美药业	指	重庆莱美药业股份有限公司
莱美医药	指	重庆市莱美医药有限公司
康源制药	指	湖南康源制药有限公司
莱美金鼠	指	重庆莱美金鼠中药饮片有限公司
禾正制药	指	四川禾正制药有限责任公司
莱美医疗器械	指	重庆莱美医疗器械有限公司
莱美生物	指	云南莱美生物科技有限公司

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	300006	B 股代码	
A 股简称	莱美药业	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	重庆莱美药业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	莱美药业		
公司的法定英文名称	Chongqing Lummy Pharmaceutical Co.,Ltd		
公司的法定英文名称缩写	Lummy		
公司法定代表人	邱宇		
注册地址	重庆市南岸区月季路 8 号		
注册地址的邮政编码	401336		
办公地址	重庆市北部新区杨柳路 2 号黄山大道中段重庆应用技术研究院 B 栋 15 楼		
办公地址的邮政编码	401123		
公司国际互联网网址	http://www.cqlummy.com		
电子信箱	cqlm@cqlummy.com		

2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冷雪峰	崔 丹
联系地址	重庆市北部新区杨柳路 2 号黄山大道中段重庆应用技术研究院 B 栋 15 楼	重庆市北部新区杨柳路 2 号黄山大道中段重庆应用技术研究院 B 栋 15 楼
电话	023-67300368	023-67300382
传真	023-67300381	023-67300381
电子信箱	lengxuefeng@cqlummy.com	cuidan@cqlummy.com

3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	中国证监会指定网站
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

4、持续督导机构

国金证券股份有限公司

(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 □ 不适用

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(%)
		调整前	调整后	调整后
营业总收入 (元)	325,814,497.45	276,336,014.91	276,336,014.91	17.91%
营业利润 (元)	35,127,219.24	37,173,902.10	37,173,902.10	-5.51%
利润总额 (元)	39,259,054.73	56,041,850.62	56,041,850.62	-29.95%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	33,735,165.50	47,946,798.43	47,946,798.43	-29.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	30,212,191.86	31,896,547.19	31,896,547.19	-5.28%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	8,697,138.68	-21,547,901.71	-21,547,901.71	-140.36%
	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
总资产 (元)	1,374,339,893.97	1,080,985,036.44	1,080,985,036.44	27.14%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	639,823,243.25	624,388,077.75	624,388,077.75	2.47%
股本 (股)	183,000,000.00	183,000,000.00	183,000,000.00	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 (%)
		调整前	调整后	调整后
基本每股收益 (元/股)	0.18	0.52	0.26	-30.77%
稀释每股收益 (元/股)	0.18	0.52	0.26	-30.77%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.17	0.35	0.18	-5.56%
全面摊薄净资产收益率 (%)	5.04%	7.6%	7.6%	-2.56%
加权平均净资产收益率 (%)	5.29%	8.21%	8.21%	-2.92%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	4.52%	5.06%	5.06%	-0.54%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.75%	5.46%	5.46%	-0.71%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.05	-0.24	-0.24	-120.83%
	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度同期末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.5	3.41	3.41	2.64%
资产负债率 (%)	49.91%	39.12%	39.12%	10.79%

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）

每股收益调整的原因：上年公司以资本公积转增股本，根据《企业会计准则第34号——每股收益》的相关规定，上期数按转增后的股份数重新计算列报。

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

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无			

（4）境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

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	-10,607.73	
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）	4,174,678.01	
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	-32,234.79	
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	10,913.47	
所得税影响额	-619,775.32	
合计	3,522,973.64	--

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

项目	涉及金额（元）	说明
无		

三、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年上半年，公司按照董事会制定的目标，围绕2012年度经营计划及公司未来发展战略规划，积极应对国内宏观经济形势的变化和医药行业政策调整的影响，通过不断完善公司管理水平，深化内部管理体系建设，持续加强科研投入，加快新产品的研发进度，加强营销网络建设，强化营销能力，不断提升公司的核心竞争力。2012年上半年公司经营管理各项工作具体情况如下：

1、科研创新方面

2012年上半年，公司继续坚持在科研创新领域加大投入力度，强化企业科研创新能力，进一步提升公司核心竞争力。同时，公司通过与国内外研究机构的合作来不断促进内部产品性能与结构的优化，与美国赛金药业的科研合作也在稳步推进的过程中。截至报告期末，公司拥有31个在研项目，其中有9个具有市场竞争优势的品种正在申报生产批件，还有多个品种目前已获得临床批件且在临床研究中。科研成果方面，2012年上半年期间公司总共获得52项专利，其中51个实用新型专利，1个外观专利。公司“运用垂直物流和全无菌对接先进技术提升GMP车间质量建设项目”获得了2012年国家发改委产业结构调整基建投资预算支持。

2、生产及项目建设方面

报告期内，公司按照新版GMP要求，加强质量监控，提高质量标准，进一步提升产品质量。在募投项目建设方面，2012年5月18日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于对长寿原料药项目追加投资的议案》，公司对该项目追加投资，投资总额预计增加至约22,000万元（实际投入金额以最终竣工结算为准）。其中9,896.82万元为募集资金，其余部分为自筹资金。截至报告期末，长寿原料药生产基地建设项目已进行检查验收，同时准备GMP认证工作，预计2012年完成GMP认证后，该项目将投入生产。茶园制剂新厂建设项目施工进度也按照计划稳步推进，目前已完成部分土建工程。

2012年3月16日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于益阳生产基地建设项目的议案》，公司董事会同意康源制药拟在益阳市赫山区龙岭工业园新征地约110亩，按照GMP要求，建设新的生产基地。项目总投资16,719.85万元（以实际项目决算金额为准），年生产能力为2亿瓶（袋）。该项目前期已完成环评、节能评估等工作，并于2012年5月开工建设，其余各项工作也在同步进行中。

3、销售方面

针对医药行业政策频出，市场竞争加剧的现状，报告期内公司继续加强了市场开发营销网络的建设，公司销售向纵深发展，销售网络覆盖能力大大提高，公司销售竞争力得到了有效提升。此外，公司集中优势营销力量，利用公司在销售管理和网络建设上的特点，加大了新产品的销售力度，通过学术会议、产品研讨会等活动进行产品宣传，扩大终端市场的影响力。

4、规范运作方面

公司严格按照创业板上市公司的要求规范运行，强化三会运作在公司治理方面的作用，同时在信息披露方面做到及时、准确、完整、公平、公开；公司按照交易所的要求加强了投资者关系方面的管理，通过多种途径，保持和投资者的良性互动，充分保护投资者公平获取信息的权利；公司还根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的相关要求，在广泛征求投资者特别是中小投资者的意见和建议的基础上对公司章程中利润分配的相关条款进行了修订，同时制定了股东分红回报规划（2012年-2014年）。

5、报告期内公司研发投入情况见下表：

单位：万元

项目	报告期	2011 年度同期	同比增减
研发投入	2,067.26	1,794.91	15.17%
营业收入	32,581.45	27,633.60	17.91%
占营业收入的比重	6.34%	6.33%	0.01%

报告期内，公司研发投入比上年同期增长了15.17%，其中资本化支出增长125.10%，费用化支出下降了30.72%。由于营业收入与研发投入基本同速增长，故研发投入占营业收入的比重较上年同期变化不大，约增长0.01个百分点。

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 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、重庆市莱美医药有限公司

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

经营范围：批发化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、生化药品、中成药、中药饮片、生物制品、中药材、蛋白同化制剂肽类激素（有效期至2014年9月23日）；定性包装食品（保健食品：氨基酸系列、葡萄籽系列、药食同源食品系列）经营（有效期至2012年12月16日）；II类6826物理治疗及康复设备6827中医器械6831医用X射线附属设备及部件6864医用卫和敷料6870软件 III类6815注射穿刺器械（有效期至2014年11月22日）。销售化妆品、卫生用品、货物进出口业务。（法律、法规禁止经营的，不得经营；法律、法规、国务院规定需经审批的，未获审批前，不得经营。）

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

截止2012年6月30日，莱美医药总资产24,523.22万元，净资产1,214.83万元；报告期内，莱美医药实现净利润191.38万元。

2、湖南康源制药有限公司

湖南康源制药有限公司成立于2000年9月11日，注册资本为3,000万元，实收资本3,000万元，法定代表人邱宇，住所为浏阳市工业园A区。

经营范围：大容量注射剂、冲洗剂的生产、销售（药品生产许可证有效期至2015年12月31日止）；经营企业自产产品及技术的出口业务和企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

截止2012年6月30日，康源制药总资产23,863.75万元，净资产6,741.49万元；报告期内，康源制药实现净利润570.72万元。

3、四川禾正制药有限责任公司

四川禾正制药有限责任公司成立于1997年5月26日，注册资本为2,000万元，实收资本2,000万元，法定代表人邱宇，住所为成都市金牛区高科技产业开发区。

经营范围：丸剂（含中药前处理提取）、硬胶囊剂（含中药前处理提取）、颗粒剂、滴丸剂、片剂、软胶囊剂（凭许可证经营，有效期至2015年12月31日）、非食用保健品。（国家法律、行政法规、国务院决定禁止或限制的除外）。

截止2012年6月30日，禾正制药总资产9421.00万元，净资产8696.48万元；报告期内，禾正制药实现净利润174.89万元。

4、重庆莱美金鼠中药饮片有限公司

重庆莱美金鼠中药饮片有限公司成立于2006年11月22日，注册资本为630万元，实收资本630万元，法定代表人徐清，住所为重庆市北碚区蔡家岗镇凤栖路6号22幢9号。

经营范围：生产中药切片（有效期至2014年12月30日）；健康信息咨询；销售化妆品；货物进出口。（法律、行政法规限制的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。

截止2012年6月30日，莱美金鼠总资产3,566.98万元，净资产483.73万元；报告期内，莱美金鼠实现净利润85.79万元。

5、重庆莱美医疗器械有限公司

重庆莱美医疗器械有限公司成立于2011年12月06日，注册资本为100万元，实收资本100万元，法定代表人谢进，住所为重庆南岸区月季路8路。

经营范围：生产、销售 I 类医疗器械。（法律、法规禁止的不得经营；法律、法规限制的取得许可或审批后方可经营。）

截止2012年6月30日，莱美医疗器械总资产94.01万元，净资产99.43万元；报告期内，莱美医疗器械实现净利润-630.00元。

6、云南莱美生物科技有限公司

云南莱美生物科技有限公司成立于2012年3月31日，注册资本为3,000万元，实收资本3,000万元，法定代表人邱宇，住所为昆明市五华区东风西路11号顺城写字楼B幢2206号。

经营范围：生物技术的开发、研究及技术服务；项目投资及对所投资的项目进行管理。（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）

截止2012年6月30日，莱美生物总资产3,000万元，净资产3,000万元。报告期，该公司尚未开始经营，故未编制利润表。

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						
医药制造	296,703,503.62	173,148,410.07	41.64%	24.59%	27.81%	-1.47%
医药流通	28,122,484.34	25,034,498.45	10.98%	-25.47%	-27.44%	2.42%
分产品						
抗感染类	112,662,559.86	75,178,719.48	33.27%	11.91%	26.7%	-7.79%
特色专科类	56,491,909.73	24,094,969.67	57.35%	64.48%	38.48%	8.01%
其他品种	155,671,518.37	98,909,219.37	36.46%	10.51%	6.08%	2.65%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内公司主营业务收入同比增长 17.74%，主要系公司秉承发展特色专科类药品的制造与销售，加大该类药品销售力度，本报告期特色专科类药品营业收入同比增长 64.48%；医药流通营业收入同比减少 25.47%，主要系重庆地区药品销售通过重庆市药交所平台进行交易，品种销售价格和销售量受到一定影响，营业收入同比减少。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内抗感染类药品毛利率同比减少 7.79%，系国家对该类药品销售价格下调的宏观政策所致。

(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	22,588,221.86	24.06%
华北	39,545,715.50	47.66%
华东	39,590,972.49	3.49%
华南	59,056,090.05	43.08%
华中	64,180,066.55	5.08%
西北	15,076,515.28	171.74%
西南	84,788,406.23	0.06%

主营业务分地区情况的说明

华东地区：山东、江苏、安徽、江西、浙江、福建、上海；

华南地区：广东、广西、海南；华中地区：湖北、湖南；

华北地区：北京、天津、河南、河北、山西、内蒙；

西北地区：宁夏、新疆、青海、陕西、甘肃；

西南地区：四川、云南、贵州、西藏；

东北地区：黑龙江、吉林、辽宁。

西北地区营业收入同比增长 171.74%，系本报告期内扩大了合并范围，增加了四川禾正的销售收入（四川禾正合并报表日为 2011 年 5 月 31 日）所致；华北、华南、东北地区营业收入同比增长 47.66%、43.08%、24.06%，主要系加大了该区域特色专科用药的销售力度，导致增长较大。

主营业务构成情况的说明

无。

(3) 营业收入、营业利润及净利润变动的主要影响因素说明

报告期内营业收入同比增长了 17.91%，主要系特色专科用药增长较大，以及增加合并四川禾正，营业收入所致。

报告期内营业利润同比下降了 5.51%，系财务费用及销售费用增长所致。

报告期内利润总额与净利润同比分别下降 29.95%、29.64%，主要系本报告期与去年同期相比减少收到政府补助 1,471.2 万所致。

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) 医药行业发展现状以及趋势

2012 年上半年, 医药行业整体呈现平稳增长的态势, 行业发展趋势依然良好, 行业盈利能力有望回升。短期内, 由于受到药价政策以及限抗令的影响, 在 2012 年上半年行业外部政策环境依然趋紧。但是从长远来看, 行业增长的内生因素影响以及“十二五”期间政策扶持力度将大于短期的整顿影响。未来医药行业增长来自于以下因素的推动作用: 首先是人口老龄化的因素, 中国正在跑步进入老龄化社会, 在此期间用药需求将大幅增加; 其次来自于慢性病人增长, 慢性病已成为中国的主要死亡杀手, 占疾病负担的 70%, 占死亡人数比例超过 80%; 最后是全民医保带来的需求扩容, 新医保使得医保覆盖面扩大, 筹资水平提升, 提高了新农合支付水平。医药行业步入了“黄金十年”已是业内的共识, 南方所预计医药行业总体将继续保持快速增长的势头。同时, “十二五”期间医药行业受国家政策大力扶持, 预计年均增速将达到 20%。因此, 政策带来的短期整顿将为行业长期稳定的发展夯实基础, 医药行业未来依然将保持较高的景气度。

(2) 抗感染药行业发展现状和变化趋势

抗感染类药物是医院用药市场中使用金额占比最大的品种, 占据约四分之一的市场份额。自 2011 年 7 月开始执行《抗菌药物临床应用管理办法》以来, 对医院终端用药限制较大程度上影响了抗感染药生产企业。新政策的实施在中短期会对抗感染类药物生产企业产生较大影响, 预计抗感染药市场将进入重新整合时期。这次行业政策的调整及市场整合既是挑战也是机遇, 虽然抗感染类药企业会经历短期困难, 但从长远看, 此次调整, 将更有利于抗感染药行业的健康与规范, 以及具有市场竞争力的企业未来的发展。

(3) 抗肿瘤药物行业发展现状和变化趋势

我国卫生部的统计资料表明, 每年我国新生肿瘤患者总数约为 212.7 万人左右, 其中, 有 106 万左右的恶性肿瘤新生患者; 同时, 全国约有 268.5 万左右的肿瘤现有患者, 其中, 恶性肿瘤现有患者约为 148.5 万左右。卫生部部长陈竺在第 21 届世界抗癌大会发言中说, 过去 30 年, 中国癌症死亡率增加了 80%, 每年因此去世的有 180 万人, 癌症已成中国居民的第一死因。据 IMS 统计, 2008 年全球抗肿瘤药物销售额达到 482 亿美元, 同比增长 15.5%, 销售额在处方药所有类别中连续两年排名第一, 2003-2008 年年均增长率达到 25%, 其增长率在前 10 位用药类别中。肿瘤药在临床上的使用主要为了降低肿瘤患者死亡率、延长患者生命周期和提高生活质量。随着我国对新药开发的重视和投入的增加, 未来我国抗肿瘤药具有十分广阔的市场前景。

(4) 大输液产品行业发展现状和变化趋势

国家在 2011 年 2 月 12 日正式颁布了《药品生产质量管理规范 (2010 年修订)》, 根据新版 GMP 其规定, 现有药品生产企业血液制品、疫苗、注射剂等无菌药品的生产, 应在 2013 年 12 月 31 日前达到新版

GMP 要求。根据新版 GMP 对注射剂生产线的要求，我国注射剂生产企业的大部分注射剂生产线需要彻底改造。在新版 GMP 标准提高、执行力度加强的情况下，在 5 年过渡期内部分企业将面临被淘汰或者被并购，行业集中度进一步提高之后将有利于大输液行业长远健康的发展。

（5）中药产品行业发展现状和变化趋势

2010 年我国中药产业总产值已达到 3,172 亿元，而根据《规划》预测，“十二五”期间中药工业将保持年均 12% 以上速度的增长，预计到 2015 年总产值超过 5,590 亿元。2012 年上半年，国家中医药管理局发布了《中医药事业发展“十二五”规划》，规划指出，到 2015 年，中医医院所预期达到 3,397 所，2010 年为 3,232 所。从医疗资源方面来看，增加医护人员的培养和医院数量，有利于促进中药的使用，并将进一步促进中医药产业的发展。

（6）公司所处行业的竞争格局

目前公司所处细分领域的市场竞争格局机遇与挑战并存，未来公司将继续坚持在科研方面的创新工作，不断推出具有市场竞争力的品种来提升公司所属行业的竞争地位。

抗生素业务方面，由于去年 7 月开始国家执行《抗菌药物临床应用管理办法》，对医院终端用药产生了较大影响。此次行业政策面的调整将促成抗感染药市场进入整合时期。限抗令是对抗生素药物市场而言是一支“镇静剂”，它将使抗生素市场得以规范，同时迫使该领域的企业更加注重药品的质量和创新，促使企业进行产品结构调整，促进行业合理发展。

特色专科药方面，纳米炭混悬注射液是本公司在全球率先推出的产品，国内暂无同类品种的市场竞争者。随着公司未来在这个品种市场培育力度不断加大，该品种有望在淋巴示踪药物领域占主导地位；此外，公司生产的注射用磷酸氟达拉滨、肠外营养药制剂产品等特色专科品种在相关细分市场也具有较强的市场竞争力。未来随着公司后续新品种的推出，公司在相关市场上的综合竞争力将有望得到进一步的提升。

大输液类以及中成药类方面，未来公司全资子公司康源制药将作为公司特色输液的生产基地，康源制药将通过包材方面的不断创新提升其在大输液市场的竞争实力；禾正制药拥有多种独特和优良的中药品种，相关产品在市场上具有较强的竞争力。后期随着禾正制药现有产品在空白市场区域的突破以及新产品的上市，禾正制药在中成药领域的竞争力将进一步得到提升。

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

1、药品降价的风险

药品降价主要原因包括政策性降价令和招标因竞争所致的价格下降。自 2007 年起药品集中招标采购将主要以挂网招标模式统一各省的药品采购平台，以此控制药品价格，形成了以低价药品为主导、药品价格总体下降的趋势。2010 年 6 月，发改委向中国价格协会、中国化学制药工业协会、中国中药协会等七家协会征求对《药品价格管理办法（征求意见稿）》的意见。近期，国家发改委还将公布新一轮药品降价方案，随着国家推行药品降价措施的力度不断加大，本公司生产的药品存在降价风险。为此，公司将做好药

品降价的准备，积极研发有市场竞争力的新药品，同时改变营销策略，建立更加完善的销售网络，加强销售管理。

2、行业政策调整的风险

2011 年，卫生部先后出台了《2011 年全国抗菌药物临床应用专项整治活动方案》、《抗菌药物临床使用管理规定（征求意见稿）》，医院需按照相关规定的要求在临床中合理使用抗菌药物。方案中针对抗菌药物使用率以及手术病人抗菌药物使用的限制，会造成医院使用抗菌药物量下降，使得抗菌药物市场品种结构发生较大变化，对公司抗感染药物销售会带来一定的影响。公司将通过加大营销力度、拓展销售渠道、提高特色类专科药销售占比等方式以降低行业政策调整所带来的影响。

3、技术开发风险

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

4、公司规模扩大带来的管理风险

随着公司子公司数量进一步增加，公司的组织结构和管理体系半径扩大，这对公司的管理能力提出更高的要求。因此，公司将逐步建立起较大规模企业所需的管理体系，形成完善的约束机制，保证公司运营安全有效的风险。

（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	34,956.25
报告期投入募集资金总额	619.45
已累计投入募集资金总额	31,902.45
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]956号文件核准后，公司公开发行 2,300 万股人民币普通股股票，发行价格为 16.50 元/股。2009 年 10 月 30 日公司成功在深交所挂牌交易，募集资金净额为 34,956.25 万元，其中超募资金为 20,533.95 万元。公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及中国证监会相关法律法规的规定和要求，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》并对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。截至报告期末，公司不存在募集资金违规使用的情形。公司将结合业务发展目标和未来发展战略，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的

相关规定，规范、科学的使用好剩余的募集资金。

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										
抗感染及特色专科用药产业化生产基地建设项目	否	9,896.82	22,000 [注 1]	4,185.79	14,498.2 [注 2]	65.9%	2012 年 09 月 30 日		不适用	否
抗感染及特色专科用药产业化生产基地-茶园制剂项目	否	4,525.48	22,500 [注 3]	619.45	817.09	3.63%	2012 年 12 月 31 日		不适用	否
承诺投资项目小计	-	14,422.3	44,500	4,805.24	15,315.29	-	-		-	-
超募资金投向										
技术中心硬件建设和科研项目研发费用	否	2,000	2,000	0	2,000	100%	2010 年 09 月 01 日		不适用	否
收购湖南康源制药有限公司	否	14,933.95	14,933.95	0	14,933.93	100%	2010 年 12 月 15 日	570.72	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	3,600	3,600	0	3,599.79	99.99%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	20,533.95	20,533.95	0	20,533.72	-	-		-	-
合计	-	34,956.25	65,033.95	4,805.24	35,849.01	-	-	570.72	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况	2011 年 2 月国家食品药品监督管理局正式公布了新的《药品生产质量管理规范》（GMP），并于 2011 年 3 月 1 日开始实行。公司及时组织相关人员学习									

况和原因（分具体项目）	新版 GMP，并针对新版 GMP 的相关规定，公司进一步对安装工程进行相应调整，以确保安装质量满足工艺及法规要求。由此，公司募投项目建设项目工期有所延长，公司预计募投项目（原料药）竣工时间为 2012 年 9 月 30 日。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>公司 2009 年度公开发行股票超募资金总额为 20,533.95 万元。（1）2009 年 11 月 11 日，公司第一届董事会第 16 次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，决定将超募资金中的 2,000 万元用于 2010 年公司技术中心硬件建设及科研项目研发费用，将超募资金中的 3,600 万元用于补充公司日常经营所需流动资金。截止 2010 年 12 月 31 日公司实际使用超募资金 2,000 万元投入技术中心硬件建设及科研项目研发费用，实际使用超募资金 3,599.79 万元用于补充日常经营所需流动资金。（2）2010 年 10 月 22 日公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，决定将超募资金中的 14,933.95 万元用于收购湖南康源制药有限公司 100% 股权，截止 2011 年 12 月 31 日公司实际使用超募资金 14,933.93 万元用于收购湖南康源制药有限公司股权。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>2010 年 9 月 29 日公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于部分募投项目（制剂）建设地址变更的议案》，抗感染及特色专科用药产业化生产基地项目原制剂部分项目重新单独选址建设，即由原建设地点重庆市长寿化工园区迁至重庆市南岸区茶园工业园区。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>截至 2009 年 9 月 30 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目 1,019.81 万元，其中项目用土地投入 814.78 万元，项目固定资产投资投入 205.03 万元。2009 年 11 月 11 日，公司第一届董事会第六次会议审核通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司用募集资金 1,019.81 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。该项置换已于 2009 年内实施完毕。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	√ 适用 □ 不适用 项目实施中，未完工。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金（包括超募资金）均存放在公司的募集资金专户，用于未实施完的募集资金项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

[注1]由于新版GMP提升了产品质量标准、原材料和人工费用增加等原因，使得抗感染及特色专科用药产业化生产基地建设项目——原料药项目（以下简称“原料药项目”）投资较原定计划有所增加。为了保证原料药项目的顺利建设和运行，公司拟对该项目追加投资，投资总额预计增加至约22,000万元（实际投入金额以最终竣工结算为准）。其中9,896.82万元为募集资金，其余部分为自筹资金。2012年5月18日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于对长寿原料药项目追加投资的议案》，公司董事会同意对原料药项目追加投资。

[注2]2011年2月国家食品药品监督管理局正式公布了新的《药品生产质量管理规范》（GMP），并于2011年3月1日开始实行。公司按照新版GMP的相关规定对安装工程进行相应调整，为了确保安装质量满足工艺及法规要求，部分设备由原定的国产设备更换进口设备，抗感染及特色专科用药产业化生产基地建设项目局部按照欧盟标准进行建设，质量标准进一步提升。此外，该项目建成后实际产能比最初设计产能有大幅度提升。因此，截止2012年6月30日该募投项目已超过募集资金承诺投资总额，其中：使用募集资金投入9,896.82万元；使用自筹资金投入4,601.38万元。

[注3]2010年9月29日公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于部分募投项目（制剂）建设地址变更的议案》，该议案于2010年11月23日获公司2010年度第二次临时股东大会通过，公司本着符合新版 GMP各项要求的原则，拟对原募投项目“抗感染及特色专科用药产业化生产基地建设项目”中的制剂部分建设地址由重庆市长寿化工园区迁至重庆市南岸区茶园工业园区，并加大投入，即由原来的四条生产线六个产品，增加到六条生产线八个产品及未来新增产品，原有制剂项目的建筑面积由5000平方米增加为37400平方米。新的制剂建设项目为：抗感染及特色专科用药制剂产业化生产基地（茶园）一期建设项目。该项目总投资为：22,500.00万元(项目建设及土地购置17,400.00万元,配套流动资金5,100.00万元)，其中:公司自筹17,974.52万元，原募投项目制剂建设部分4,525.48万元。截止2012年6月30日，该项目实际累计投入4,407.06万元，其中：使用募集资金投入前期费用817.09万元；使用自筹资金3,589.97万元。

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	首次披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
益阳生产基地建设项目	2012年03月20日	16,719.85	目前该项目正在稳步推进的过程中，截止报告期末，已累计投入资金1,408.51万元。	不适用
合计			--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
2012年3月16日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于益阳生产基地建设项目的议案》。公司董事会同意康源制药在益阳市赫山区龙岭工业园新征地约110亩，按照GMP要求，建设新的生产基地。项目总投资16,719.85万元（以实际项目决算金额为准），年生产能力为2亿瓶（袋）。				

（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

公司原公司《章程》第一百五十五条规定：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；公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；公司可以采取现金或者股票方式分配股利，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%。公司最近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众公开发行新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份；公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2012 年 5 月 30 日，公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于<2011 年年度利润分配预案>的议案》。2011 年公司利润分配方案为以截止 2011 年 12 月 31 日的股本 183,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 1.00 元人民币（含税），共计派发现金 18,300,000 元，其余未分配利润结转下年。本次利润分配方案已于 2012 年 6 月 20 日实施完毕。2011 年公司现金分红金额为当年净利润的 25.04%，2009 年-2011 年，公司累计现金分红金额占最近三年年均可分配利润的 77.50%。公司利润分配方案符合公司章程的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序和机制完备。

为了贯彻中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的精神和重庆证监局相关要求，公司对公司《章程》中涉及利润分配的部分进行了修订。2012 年 7 月 25 日，公司发布了《关于贯彻落实现金分红有关事项征求投资者意见的公告》，公司结合实际情况并充分听取了独立董事和中小投资者的意见和诉求，在充分调研的基础上对公司章程中的现金分红条款进行了细化和补充。同时，公司还制定了《股东分红回报规划（2012 年-2014 年）》。通过对章程中现金分红条款的修订以及股东分红回报规划的制定，公司进一步规范和完善了公司利润分配事项的决策程序和机制，切实做到了积极回报股东，引导股东树立长期投资和理性投资理念。公司已于 2012 年 8 月 16 日召开 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程部分条款的议案》和《股东分红回报规划（2012 年-2014 年）》。

（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

2012 年 5 月 30 日，公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于<2011 年年度利润分配预案>的议案》。2011 年公司利润分配方案为以截止 2011 年 12 月 31 日的股本 183,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 1.00 元人民币（含税），共计派发现金 18,300,000 元，其余未分配利润结转下年。本次利润分配方案已于 2012 年 6 月 20 日实施完毕。

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

收购资产情况说明

无

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

无

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

无

4、企业合并情况

适用 不适用

2012年3月16日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于设立子公司的议案》，公司与自然人邵波以现金方式共同出资3,000万元合资设立云南莱美生物科技有限公司，其中：公司出资1,650万元，占55%股权；邵波出资1,350万元，占45%股权。报告期，公司于2012年3月底通过设立方式取得控股子公司云南莱美生物科技有限公司，公司编制2012年半年度合并报表时，将云南莱美生物科技有限公司2012年6月30日资产负债表和2012年6月现金流量表纳入合并财务报表范围。报告期，该公司尚未开始经营，故未编制利润表。

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

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
重庆科技资产控股有限公司	公司股东重庆科技风险投资有限公司的控股股东							745.50	0	0	745.50	0	0
合计								745.50	0	0	745.50	0	0
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)													
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）													
关联债权债务形成原因		根据 2007 年 9 月 20 日公司与重庆科技资产控股有限公司签订的协议，公司向重庆科技资产控股有限公司购买其建设的重庆应用技术研究院 B 塔楼 12-16 层，面积约 3,550M2，公司于 2007 年合同签订后首付 497 万元，余款 745.5 万元在 2008-2010 年期间内分期付清。因该栋大楼尚在办理产权事宜，经双方协商，重庆科技资产控股有限公司同意本公司未付余款等办理完产权证书一并支付。											
关联债权债务清偿情况													
与关联债权债务有关的承诺													

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	
-----------------------	--

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

不适用

(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

4、其他重大合同

(1) 2012 年 4 月 21 日，公司全资子公司康源制药与湖南岳麓山建设集团有限公司就康源制药益阳生产基地新建项目承包事项订立《湖南康源制药有限公司益阳生产基地新建项目建设工程合同书》，合同价 3,766.21 万元，现合同正在履行中。

(2) 2012 年 5 月 14 日，公司与重庆建工第七建筑工程有限责任公司就公司抗感染及特色专科用药制剂产业化生产基地项目承包事项订立《重庆莱美药业股份有限公司特色及专科用药制剂产业化生产基地项目承包合同》，合同总价 6,728.58 万元，现合同正在履行中。

(3) 2012 年 5 月 30 日，公司全资子公司康源制药与东莞佳鸿机械制造有限公司就湖南康源制药有限公司益阳生产基地新建项目设备采购事项订立《湖南康源制药有限公司益阳生产基地新建项目设备采购合同书》，合同价 1,780 万元。现合同正在履行中。

(4) 2012 年 6 月 11 日，公司与上海东富龙科技股份有限公司就公司抗感染及特色专科用药

制剂产业化生产基地项目设备采购订立《真空冷冻干燥机设备采购合同》，合同总金额 823 万元，采用分期付款的方式支付设备款，现合同正在履行中。

（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

证券投资情况的说明

无

（九）承诺事项履行情况**1、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员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	邱宇先生、邱炜先生、邱时觉女士、高岚女士、唐小海等 28 位在公司任职的股东、重庆科技风险投资有限公司	1、本公司实际控制人邱宇先生及其关联股东邱炜先生、邱时觉女士、高岚女士承诺：其所持有的莱美药业股份，自莱美药业股份在证券交易所上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理，也不由莱美药业回购。 2、唐小海等 28 位在公司任职的股东承诺：所持有的莱美药业股份在 2010 年 12 月 31 日前	2009 年 10 月 30 日		报告期内，上述承诺人均遵守了所做的承诺，未发现违反上述承诺情况。

		<p>不转让或者委托他人管理，也不由莱美药业回购，在 2011 年、2012 年的上市流通数量为莱美药业上市前其持有的莱美药业股份数乘以莱美药业前一年经审计的扣除非经常性损益后的净利润增长率（如果扣除非经常性损益后的净利润增长率为零或负，当年上市流通的股份为零），自 2013 年 1 月 1 日起，其持有的莱美药业股份可以全部上市流通。</p> <p>3、任公司董事、监事、高级管理人员的邱宇、邱炜、付蓉、唐小海、冷雪峰、赵斌、李先锋、周雪梅还承诺：在任职期间，每年转让的股份不超过其持有的莱美药业股份总数的百分之二十五，并且在卖出后六个月内不再买入莱美药业股份，买入后六个月内不再卖出莱美药业股份；自离职后半年内，不</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>转让本人持有的莱美药业股份。4、公司实际控制人邱宇先生、主要股东邱炜先生及重庆风投就避免同业竞争向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺其目前未从事任何在商业上对公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动，并保证将来也不会从事或促使其所控制的公司及其他任何类型的企业从事任何在商业上对股份公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动。否则，将赔偿由此给股份公司带来的一切损失。此外，公司实际控制人邱宇在《避免同业竞争承诺函》中还承诺将不利用实际控制人的身份对股份公司的正常经营活动进行干预；邱炜先生在《避免同业竞争承诺函》中还承诺将不利用股东的身份对股份公司的</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>正常经营活动进行干预。 5、2009 年 9 月 18 日，公司实际控制人出具《承诺函》，承诺：2002 年，重庆制药六厂将其对重庆莱美药业有限公司（以下简称“重庆莱美”）的出资转让给重庆药友制药有限责任公司工会委员会（以下简称“重庆药友工会”）；2007 年，重庆药友工会将其持有的重庆莱美的股权转让予邱宇、张慧、范立华、冷雪峰等 38 位自然人。上述股权转让行为当时办理了工商变更登记，目前没有任何争议和纠纷。如果将来因该等股权转让行为发生任何争议或纠纷，本人将协调解决并承担相应的责任，保证不影响重庆莱美药业股份有限公司的正常生产经营，不会对公司产生不利影响。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				

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 <input type="checkbox"/> 不适用
承诺的解决期限	
解决方式	
承诺的履行情况	报告期内，上述承诺人均遵守了所做的承诺，未发现违反上述承诺情况。

（十）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

（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
关于全资子公司通过新版 GMP 认证公告	无	2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2011 年年度业绩预告	无	2012 年 01 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2011 年度业绩快报	无	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
第二届董事会第十四次会议决议公告	无	2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于益阳生产基地建设项目的公告	无	2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于为重庆市莱美医药有限公司融资授信担保的公告	无	2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	无	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
第二届董事会第十五次会议决议公告	无	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	

2011 年年度报告摘要	中国证券报信息披露版面、证券时报信息披露版面	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2012 年第一季度业绩预告	无	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	无	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2012 年第一次临时股东大会决议公告	无	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于举行 2011 年度报告网上说明会的公告	无	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
限售股份上市流通提示性公告	无	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于股东股权解除质押及质押的公告	无	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
第二届董事会第十六次会议决议公告	无	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2012 年第一季度季度报告正文	中国证券报信息披露版面、证券时报信息披露版面	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于召开 2011 年年度股东大会通知的公告	无	2012 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2011 年度报告补充公告	无	2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
第二届董事会第十七次会议决议公告		2012 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于对长寿原料药项目追加投资的公告		2012 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2011 年年度股东大会决议公告		2012 年 05 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于获准发行短期融资券的公告		2012 年 06 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于 2011 年年度权益分派实施公告		2012 年 06 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于股东股权质押的公告		2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 http://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	91,196,310	49.83%				-5,009,038	-5,009,038	86,187,272	47.1%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	91,196,310	49.83%				-6,540,767	-6,540,767	84,655,543	46.26%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	91,196,310	49.83%				-6,540,767	-6,540,767	84,655,543	46.26%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	0	0%				1,531,729	1,531,729	1,531,729	0.84%
二、无限售条件股份	91,803,690	50.17%				5,009,038	5,009,038	96,812,728	52.9%
1、人民币普通股	91,803,690	50.17%				5,009,038	5,009,038	96,812,728	52.9%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	183,000,000.00	100%						183,000,000.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

不适用

股份变动的过户情况（如有）

无

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）

无

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

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
邱宇	41,277,962			41,277,962	上市前承诺	2012年10月30日
邱炜	32,192,122			32,192,122	上市前承诺	2012年10月30日
邱时觉	172,072			172,072	上市前承诺	2012年10月30日
高岚	103,024			103,024	上市前承诺	2012年10月30日
唐小海等28个在公司任职的股东	17,451,130	-5,009,038	0	12,442,092	上市前承诺	[注]
合计	91,196,310			86,187,272	--	--

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

（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 7,741 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
邱宇	境内自然人	22.56%	41,277,962	41,277,962	质押	9,300,000
邱炜	境内自然人	17.59%	32,192,122	32,192,122	质押	27,000,000
重庆科技风险投资有限公司	国有法人	12.14%	22,218,984	0	质押	9,000,000
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.47%	6,356,568	0		

李先锋	境内自然人	3.26%	5,958,518	4,468,888	质押	2,000,000
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.41%	4,407,665	0		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.49%	2,732,880	0		
唐小海	境内自然人	1.33%	2,430,166	1,822,624		
中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	境内非国有法人	1.01%	1,839,500	0		
中国农业银行-银华内需精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.94%	1,725,469	0		
股东情况的说明		无				

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
重庆科技风险投资有限公司	22,218,984	A 股	22,218,984
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	6,356,568	A 股	6,356,568
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	4,407,665	A 股	4,407,665
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	2,732,880	A 股	2,732,880
中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	1,839,500	A 股	1,839,500
中国农业银行-银华内需精选股票型证券投资基金	1,725,469	A 股	1,725,469
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金 (LOF)	1,699,946	A 股	1,699,946
中国工商银行—诺安中小盘精选股票型证券投资基金	1,674,497	A 股	1,674,497
兴业银行股份有限公司—万家和谐增长混合型证券投资基金	1,549,629	A 股	1,549,629
李先锋	1,489,630	A 股	1,489,630

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	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	-----------	--------	----------------	------

		条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	邱宇	41,277,962	2012 年 10 月 30 日	0	首发承诺
2	邱炜	32,192,122	2012 年 10 月 30 日	0	首发承诺
3	李先锋	4,468,888	2013 年 01 月 01 日	1,349,630	首发承诺
4	唐小海	1,822,624	2013 年 01 月 01 日	577,542	首发承诺
5	周雪梅	489,912	2013 年 01 月 01 日	99,682	首发承诺
6	冷雪峰	480,058	2013 年 01 月 01 日	140,822	首发承诺
7	付蓉	430,719	2013 年 01 月 01 日	143,419	首发承诺
8	王英	407,421	2013 年 01 月 01 日	244,249	首发承诺
9	安林	407,421	2013 年 01 月 01 日	244,249	首发承诺
10	赵斌	384,604	2013 年 01 月 01 日	80,964	首发承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

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

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变更情况

适用 不适用

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
邱宇	董事长;总 经理	男	44	2010年11 月23日	2013年11 月23日	41,277,962			41,277,962	41,277,962			18.38	否
尤江甫	董事	男	54	2010年11 月23日	2013年11 月23日									是
邱炜	董事	男	47	2010年11 月23日	2013年11 月23日	32,192,122			32,192,122	32,192,122			0.93	否
赵春林	董事	男	43	2010年11 月23日	2013年11 月23日									是
刁孝华	独立董事	男	49	2010年11 月23日	2013年11 月23日								3	否
吕先镔	独立董事	男	48	2010年11 月23日	2013年11 月23日								3	否
董志	独立董事	男	52	2010年11 月23日	2013年11 月23日								3.95	否
周雪梅	监事	女	44	2010年11	2013年11	653,216			653,216	489,912			9.08	否

				月 23 日	月 23 日									
李先锋	监事	男	47	2010 年 11 月 23 日	2013 年 11 月 23 日	5,958,518			5,958,518	4,468,888			3.68	否
王榆	监事	男	39	2010 年 11 月 23 日	2013 年 11 月 23 日									是
唐小海	副总经理	男	50	2010 年 11 月 23 日	2013 年 11 月 23 日	2,430,166			2,430,166	1,822,624			26.32	否
赵斌	副总经理	男	45	2010 年 11 月 23 日	2013 年 11 月 23 日	512,806			512,806	384,604			8.76	否
付蓉	副总经理	女	45	2010 年 11 月 23 日	2013 年 11 月 23 日	574,292			574,292	430,719			10.58	否
冷雪峰	财务总监	男	40	2010 年 11 月 23 日	2013 年 11 月 23 日	640,078			640,078	480,058			9.06	否
合计	--	--	--	--	--	84,239,160			84,239,160	81,546,889		--	96.74	--

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

2012年4月24日，经公司第二届董事会第十六次会议审议通过，决定聘请冷雪峰先生为公司董事会秘书。

七、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

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：重庆莱美药业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		310,451,902.67	123,911,480.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		14,245,137.55	13,595,079.64
应收账款		160,657,943.68	118,322,860.47
预付款项		87,288,650.91	66,874,439.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		39,606,303.74	13,439,828.20
买入返售金融资产			
存货		117,349,089.49	136,473,169.81
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		729,599,028.04	472,616,858.01
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		4,373,984.48	4,539,617.39
固定资产		180,599,339.73	188,795,446.06
在建工程		147,332,988.26	109,029,242.82
工程物资		4,137,875.01	10,221,299.39
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产		0.00	0.00
无形资产		110,684,660.62	110,945,524.62
开发支出		52,056,908.20	40,176,297.54
商誉		132,161,722.23	132,161,722.23
长期待摊费用		10,422,436.81	9,335,303.78
递延所得税资产		2,970,950.59	3,163,724.60
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		644,740,865.93	608,368,178.43
资产总计		1,374,339,893.97	1,080,985,036.44
流动负债：			
短期借款		346,460,000.00	268,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		76,098,461.23	11,682,584.60
应付账款		46,726,607.84	57,693,136.70
预收款项		14,184,264.05	14,911,626.46
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬		5,706,775.13	4,901,470.94
应交税费		9,881,580.57	4,028,159.31
应付利息		362,666.67	205,450.06
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		25,792,207.68	32,095,197.60
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		13,444,444.49	9,111,111.15
其他流动负债		120,000,000.00	0.00
流动负债合计		658,657,007.66	403,128,736.82
非流动负债：			
长期借款		17,000,000.00	7,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		7,242,446.88	7,684,492.79
其他非流动负债		3,000,000.00	3,000,000.00
非流动负债合计		27,242,446.88	17,684,492.79
负债合计		685,899,454.54	420,813,229.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		183,000,000.00	183,000,000.00
资本公积		263,480,367.65	263,480,367.65
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		19,190,418.93	19,190,418.93
一般风险准备			
未分配利润		174,152,456.67	158,717,291.17
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		639,823,243.25	624,388,077.75
少数股东权益		48,617,196.18	35,783,729.08
所有者权益（或股东权益）合计		688,440,439.43	660,171,806.83

负债和所有者权益（或股东权益） 总计		1,374,339,893.97	1,080,985,036.44
-----------------------	--	------------------	------------------

法定代表人：邱宇

主管会计工作负责人：冷雪峰

会计机构负责人：赖文

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		190,137,955.67	99,221,242.33
交易性金融资产			
应收票据		6,574,692.10	8,908,915.93
应收账款		52,754,800.13	20,985,405.64
预付款项		38,121,565.81	31,983,477.55
应收利息			
应收股利			
其他应收款		94,932,565.50	55,423,718.97
存货		40,406,169.23	46,461,197.42
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		422,927,748.44	262,983,957.84
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		245,799,227.84	229,299,227.84
投资性房地产		1,973,160.90	2,033,367.12
固定资产		66,084,702.35	68,492,707.64
在建工程		139,411,896.63	105,197,423.52
工程物资		4,137,875.01	10,221,299.39
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		47,896,115.79	48,414,547.77
开发支出		45,507,980.65	34,259,062.10

商誉			
长期待摊费用		8,129,003.32	7,623,634.48
递延所得税资产		809,180.65	667,727.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		559,749,143.14	506,208,997.42
资产总计		982,676,891.58	769,192,955.26
流动负债：			
短期借款		167,460,000.00	75,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据		2,098,461.23	3,449,349.31
应付账款		23,350,562.68	29,109,991.56
预收款项		2,466,116.43	19,684,956.30
应付职工薪酬		2,484,667.85	2,614,925.14
应交税费		4,896,938.35	1,945,042.61
应付利息		362,666.67	
应付股利			
其他应付款		17,934,200.11	18,391,920.72
一年内到期的非流动负债		11,000,000.00	3,000,000.00
其他流动负债		120,000,000.00	
流动负债合计		352,053,613.32	153,696,185.64
非流动负债：			
长期借款		17,000,000.00	7,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,000,000.00	3,000,000.00
非流动负债合计		20,000,000.00	10,000,000.00
负债合计		372,053,613.32	163,696,185.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		183,000,000.00	183,000,000.00
资本公积		264,016,212.76	264,016,212.76
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		19,190,418.93	19,190,418.93
一般风险准备			
未分配利润		144,416,646.57	139,290,137.93
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		610,623,278.26	605,496,769.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		982,676,891.58	769,192,955.26

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		325,814,497.45	276,336,014.91
其中：营业收入		325,814,497.45	276,336,014.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		290,687,278.21	239,176,812.81
其中：营业成本		198,900,158.18	170,077,589.15
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		2,390,225.93	1,412,139.40
销售费用		39,854,945.10	24,170,312.81
管理费用		33,524,841.53	36,621,926.69
财务费用		12,350,727.55	4,168,770.85
资产减值损失		3,666,379.92	2,726,073.91
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	14,700.00
投资收益（损失以“-”		0.00	0.00

号填列)			
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-” 号填列)		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列)		35,127,219.24	37,173,902.10
加：营业外收入		4,194,740.94	18,949,855.42
减：营业外支出		62,905.45	81,906.90
其中：非流动资产处置 损失		10,607.73	29,990.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列)		39,259,054.73	56,041,850.62
减：所得税费用		4,592,650.63	7,984,505.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列)		34,666,404.10	48,057,345.60
其中：被合并方在合并前实现 的净利润		1,913,795.80	
归属于母公司所有者的净利 润		33,735,165.50	47,946,798.43
少数股东损益		931,238.60	110,547.17
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.18	0.26
（二）稀释每股收益		0.18	0.26
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		34,666,404.10	48,057,345.60
归属于母公司所有者的综合 收益总额		33,735,165.50	47,946,798.43
归属于少数股东的综合收益 总额		931,238.60	110,547.17

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：1,913,795.80 元。

法定代表人：邱宇

主管会计工作负责人：冷雪峰

会计机构负责人：赖文

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		123,278,849.49	114,209,658.01

减：营业成本		67,397,719.39	67,498,496.58
营业税金及附加		587,033.20	545,764.14
销售费用		6,448,822.63	5,398,854.44
管理费用		18,172,884.78	24,747,485.28
财务费用		6,335,676.57	-246,821.49
资产减值损失		1,073,277.91	949,769.93
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			14,700.00
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		23,263,435.01	15,330,809.13
加：营业外收入		3,648,500.00	18,814,700.15
减：营业外支出		15,069.27	2,280.06
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		26,896,865.74	34,143,229.22
减：所得税费用		3,470,357.10	4,246,860.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		23,426,508.64	29,896,368.42
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.13	0.17
（二）稀释每股收益		0.13	0.17
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		23,426,508.64	29,896,368.42

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	228,105,104.59	228,341,999.75
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	401,423.51	
收到其他与经营活动有关的现金	11,119,814.58	22,451,315.46
经营活动现金流入小计	239,626,342.68	250,793,315.21
购买商品、接受劳务支付的现金	88,954,307.34	131,391,881.96
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	38,553,996.34	32,328,086.05
支付的各项税费	29,213,402.23	40,451,910.25
支付其他与经营活动有关的现金	74,207,498.09	68,169,338.66
经营活动现金流出小计	230,929,204.00	272,341,216.92
经营活动产生的现金流量净额	8,697,138.68	-21,547,901.71
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		28,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,767,000.00	
投资活动现金流入小计	3,767,000.00	28,000.00
购建固定资产、无形资产和其他	55,662,834.00	81,537,252.52

长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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		34,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,654,820.44	
投资活动现金流出小计	57,317,654.44	115,537,252.52
投资活动产生的现金流量净额	-53,550,654.44	-115,509,252.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	256,000,000.00	219,530,000.00
发行债券收到的现金	120,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	4,944,813.25	1,923,783.66
筹资活动现金流入小计	394,444,813.25	221,453,783.66
偿还债务支付的现金	200,406,666.66	120,166,666.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,900,681.35	5,760,107.40
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	8,625,878.80	22,366,154.41
筹资活动现金流出小计	236,933,226.81	148,292,928.46
筹资活动产生的现金流量净额	157,511,586.44	73,160,855.20
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	112,658,070.68	-63,896,299.03
加：期初现金及现金等价物余额	119,962,128.81	183,559,601.64
六、期末现金及现金等价物余额	232,620,199.49	119,663,302.61

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	107,090,539.62	104,913,629.28

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,648,500.00	18,808,700.00
经营活动现金流入小计	110,739,039.62	123,722,329.28
购买商品、接受劳务支付的现金	30,369,368.86	35,028,900.68
支付给职工以及为职工支付的现金	12,941,789.07	16,002,004.79
支付的各项税费	11,234,718.86	27,799,278.21
支付其他与经营活动有关的现金	17,896,311.38	26,147,379.53
经营活动现金流出小计	72,442,188.17	104,977,563.21
经营活动产生的现金流量净额	38,296,851.45	18,744,766.07
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		
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	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,666,868.86	65,094,539.49
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	16,500,000.00	34,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	91,656,667.16	26,800,000.00
投资活动现金流出小计	154,823,536.02	125,894,539.49
投资活动产生的现金流量净额	-154,823,536.02	-125,894,539.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	189,500,000.00	89,530,000.00
发行债券收到的现金	120,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	389,758.46	1,923,783.66
筹资活动现金流入小计	309,889,758.46	91,453,783.66
偿还债务支付的现金	79,540,000.00	26,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付	22,030,248.88	1,298,843.72

的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,525,224.43	22,366,154.41
筹资活动现金流出小计	103,095,473.31	50,164,998.13
筹资活动产生的现金流量净额	206,794,285.15	41,288,785.53
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	90,267,600.58	-65,860,987.89
加：期初现金及现金等价物余额	97,771,891.02	168,106,810.60
六、期末现金及现金等价物余额	188,039,491.60	102,245,822.71

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	183,000,000.00	263,480,367.65			19,190,418.93		158,717,291.17		35,783,729.08	660,171,806.83
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	183,000,000.00	263,480,367.65			19,190,418.93		158,717,291.17		35,783,729.08	660,171,806.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							15,435,165.50		12,833,467.10	28,268,632.60
（一）净利润							33,735,165.50		931,238.60	34,666,404.10
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							33,735,165.50		931,238.60	34,666,404.10
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,902,228.50	11,902,228.50
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益										

的金额										
3. 其他									11,902,228.50	11,902,228.50
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-18,300,000.00	0.00	0.00	-18,300,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-18,300,000.00			-18,300,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	183,000,000.00	263,480,367.65			19,190,418.93		174,152,456.67		48,617,196.18	688,440,439.43

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	91,500,000.00	354,330,367.65			13,615,337.88		100,351,874.39		1,794,032.41	561,591,612.33
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	91,500,000.00	354,330,367.65			13,615,337.88		100,351,874.39		1,794,032.41	561,591,612.33
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	91,500,000.00	-90,850,000.00			5,575,081.05		58,365,416.78		33,989,696.67	98,580,194.50
(一) 净利润							73,090,497.83		1,558,460.37	74,648,958.20
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							73,090,497.83		1,558,460.37	74,648,958.20
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	650,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,431,236.30	33,081,236.30
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		650,000.00							32,431,236.30	33,081,236.30
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	5,575,081.05	0.00	-14,725,081.05	0.00	0.00	-9,150,000.00
1. 提取盈余公积					5,575,081.05		-5,575,081.05			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-9,150,000.00			-9,150,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	91,500,000.00	-91,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	91,500,000.00	-91,500,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	183,000	263,480,			19,190,		158,717,		35,783,72	660,171,80

	,000.00	367.65			418.93		291.17		9.08	6.83
--	---------	--------	--	--	--------	--	--------	--	------	------

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	183,000,00 0.00	264,016,21 2.76			19,190,418 .93		139,290,13 7.93	605,496,76 9.62
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	183,000,00 0.00	264,016,21 2.76			19,190,418 .93		139,290,13 7.93	605,496,76 9.62
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							5,126,508. 64	5,126,508. 64
（一）净利润							23,426,508 .64	23,426,508 .64
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							23,426,508 .64	23,426,508 .64
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-18,300,00 0.00	-18,300,00 0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-18,300,00 0.00	-18,300,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	183,000,000.00	264,016,212.76			19,190,418.93		144,416,646.57	610,623,278.26

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	91,500,000.00	354,866,212.76			13,615,337.88		98,264,408.48	558,245,959.12
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	91,500,000.00	354,866,212.76			13,615,337.88		98,264,408.48	558,245,959.12
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	91,500,000.00	-90,850,000.00			5,575,081.05		41,025,729.45	47,250,810.50
(一) 净利润							55,750,810.50	55,750,810.50
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							55,750,810.50	55,750,810.50
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	650,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	650,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他		650,000.00						650,000.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	5,575,081.05	0.00	-14,725,081.05	-9,150,000.00
1. 提取盈余公积					5,575,081.05		-5,575,081.05	

					05		05	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,150,000.00	-9,150,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	91,500,000.00	-91,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	91,500,000.00	-91,500,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	183,000,000.00	264,016,212.76			19,190,418.93		139,290,137.93	605,496,769.62

（三）公司基本情况

（一）公司历史沿革

重庆莱美药业股份有限公司(以下简称“公司”)是由重庆莱美药业有限公司整体变更并以发起设立方式成立的股份有限公司。其前身重庆莱美药业有限公司系由成都市药友科技发展有限公司、重庆市制药六厂于1999年9月共同出资设立，设立时注册资本1,000万元，经重庆市工商行政管理局于1999年9月6日批准注册；经历次增资扩股和股权转让，2007年整体变更为股份有限公司前，公司股东为邱宇、邱炜等43个自然人股东和法人股东重庆科技风险投资有限公司，公司注册资本增至3,989万元。

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

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

2011年7月12日，公司实施了2010年利润分配方案，完成资本公积转增股本后，公司注册资本变更为18,300万元。

公司企业法人营业执照注册号为：渝直500000000000944号。公司法定代表人：邱宇。

（二）公司注册地址、组织形式、总部地址

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

(三)公司的业务性质和主要经营活动

1.业务性质

公司所属行业为医药制造业。

2.主要经营活动

(1)主要提供的产品和服务

公司目前拥有多项药品规格的注册生产批件。从药品的剂型分类上划分,主要是注射剂;从注册分类上划分,公司生产的药品主要是抗感染类药,特色专科类药(包括抗肿瘤药和肠外营养药等)。目前主要产品有盐酸左氧氟沙星氯化钠注射液(莱美兴)、谷氨酰胺(莱美活力)、甲磺酸帕珠沙星氯化钠注射液(莱美净)、注射用磷酸氟达拉滨、纳米炭混悬注射液、氨甲环酸氯化钠注射液(贝瑞宁)、盐酸克林霉素注射液、氨曲南、葡萄糖注射液、氯化钠注射液、葡萄糖氯化钠注射液等。

(2)经营范围

生产、销售(限本企业自产)大容量注射剂(含抗肿瘤药)、小容量注射剂(含抗肿瘤药)、片剂、粉针剂、冻干粉针剂(含抗肿瘤药、激素类)、原料药(甲钴胺、纳米炭、甲磺酸帕珠沙星、磷酸氟达拉滨、吗替麦考酚酯、炎琥宁、兰索拉唑、卡络磺钠、N(2)-L-丙氨酰-L-谷氨酰胺、伏立康唑)、无菌原料药(N(2)-L-丙氨酰-L-谷氨酰胺、福美坦、氨曲南);货物进出口(法律、法规禁止的项目除外;法律、法规限制的项目取得许可后方可经营)。

(四)控股股东以及最终实际控制人名称

本公司的控股股东及实际控制人为自然人邱宇。

(五)财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会,本次财务报告经公司董事会于2012年8月24日批准报出。

(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

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报告符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况、2012年度1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1)合并范围的确定原则

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

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

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

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

(2)合并程序

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

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

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

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

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

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

⑥子公司发生超额亏损在合并利润表中的反映如下：

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

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

(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

无

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，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资及使用权受到限制的货币资金不作为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务分为外币货币性项目和外币非货币性项目。

（2）外币财务报表的折算

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

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

（1）外币货币性项目

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

（2）外币非货币性项目

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

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

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

（3）外币投入资本

公司收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算。

9、金融工具

（1）金融工具的分类

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

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

A.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债确认依据

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套

期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

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

处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B.持有至到期投资

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

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

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

C.应收款项

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

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D.可供出售金融资产

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

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

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

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

②金融资产转移的计量方法

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

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B.部分转移满足终止确认条件时的计量：金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益。

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

C.金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

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

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

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

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

(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

无。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(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	单项金额重大的应收账款为期末余额在 200 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的和虽属非重大但已呈现较高风险特征的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确定减值损失，计提坏账准备。

(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
应收账款	账龄分析法	经分析认定确系难以收回的应收款项
其他应收款	账龄分析法	经分析认定确系难以收回的应收款项

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	40%	40%
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：

无。

坏账准备的计提方法：

无

11、存货**(1) 存货的分类**

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

(2) 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

(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

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

(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：

按产量摊销

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①同一控制下的企业合并形成的长期股权投资

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

②非同一控制下企业合并形成的长期股权投资

本公司购买非同一控制下的企业采用购买法进行会计核算，本公司以合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分布实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入合并当期损益。

③除企业合并形成的长期股权投资外的长期股权投资

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

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制的判断依据：指合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响的判断依据：指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。通常母公司持有被投资单位20%以上但低于50%的表决权时，一般认为具有重大影响，除非有确凿证据表明不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的房屋建筑物。当本公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

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

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

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

固定资产在满足下列条件时予以确认：

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

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

- ①采用直线法分类计提折旧；
- ②投资者投入的固定资产，按投资资产的尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。
- ③已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值(即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备)，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

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	5-10	5	9.5-19
电子设备	2-5	5	19-47.5
运输设备	5-10	5	9.5-19
其他设备	2-5	5	19-47.5
融资租入固定资产：	--	--	--

其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

(5) 其他说明

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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，是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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	按土地使用权证所列的使用年限
非专利技术	按药品生产许可保护期或合同约定期	按药品生产许可保护期或合同约定期

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

(4) 无形资产减值准备的计提

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(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

公司内部研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。公司开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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

②公司开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

A 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销，一般在二至五年内平均摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，将其确认为预计负债。

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债所需支付全部或部分预期由第三方或其他方补偿时，或者补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

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

23、股份支付及权益工具

无

(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

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(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

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

26、政府补助

(1) 类型

A.与资产相关的政府补助 B.与收益相关的政府补助 C.政府补助的返还

(2) 会计处理方法

A.与资产相关的政府补助

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

B.与收益相关的政府补助

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

- ①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- ②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

C.政府补助的返还

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- ①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- ②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

无

(2) 融资租赁会计处理

无

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

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 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

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 不适用

(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 不适用

(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 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项**1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	药品销售收入	13%，17%
消费税	无	无
营业税	应税劳务收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	[备注]
教育费附加	应纳流转税额	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

注：（1）报告期内，除子公司重庆莱美金鼠中药饮片有限公司适用25%的企业所得税率外，母公司及其他子公司均适用15%的优惠税率。

（2）除子公司湖南康源制药有限公司及其益阳分公司适用按4.5%的税率计缴教育费附加外，母公司及其他子公司计缴教育费附加适用3%的税率。

（3）除湖南康源制药有限公司本部按5%的税率计缴城建税外，湖南康源制药有限公司益阳分公司、母公司及其他子公司计缴城建税适用7%的税率。

(4) 除子公司重庆莱美金鼠中药饮片有限公司适用13%的增值税率外，母公司及其他子公司均适用17%的增值税率。

2、税收优惠及批文

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

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

(3) 根据湖南省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局关于认定湖南省2008年度第二批高新技术企业的通知湘科[2009]20号，子公司湖南康源制药有限公司被认定为高新技术企业。根据浏阳市地方税务局税务事项通知书浏地税通[2009]21号，公司按高新技术企业享受15%所得税优惠税率自2008年1月1日至2010年12月31日执行。益阳分公司报当地税务备案后参照总公司按高新技术企业执行15%所得税优惠税率。

(4) 子公司四川禾正制药有限责任公司根据成都市金牛地税审（2010）46号《关于四川禾正制药有限责任公司2009年度减按15%税率缴纳企业所得税的批复》同意四川禾正制药有限责任公司2009年度减按15%税率缴纳企业所得税。

3、其他说明

无

（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：

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	币种	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
重庆莱美医疗器械有限公司	全资子公司	重庆南岸区	医疗器械	1,000,000.00	CNY	生产、销售 I 类医疗器械	1,000,000.00		100%	100%	是			
云南莱美生物科技有限公司	控股子公司	云南昆明	技术咨询	30,000,000.00	CNY	生物技术的开发、研究及技术咨询服务	16,500,000.00		55%	55%	是	13,500,000.00		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

报告期，公司于2012年3月底通过设立方式取得控股子公司云南莱美生物科技有限公司，公司编制2012年半年度合并报表时，将云南莱美生物科技有限公司2012年6月30日资产负债表和2012年6月现金流量表纳入合并财务报表范围。报告期，该公司尚未开始经营，故未编制利润表。

(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	币种	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
重庆市莱美医药有限公司	全资子公司	重庆北部新区杨柳路2号黄山大道中段重庆应用技术研究院B栋14-15楼	药品流通	5,000,000.00	CNY	批发中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、中药饮片、化学原料药、化妆品、卫生用品等	529,920,000.00		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：

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

2006年10月10日，重庆莱美药业有限公司与法人股东成都市药友科技发展有限公司和成都普恩科技投资有限公司于2006年10

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

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

(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	币种	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
湖南康源制药有限公司	全资子公司	湖南浏阳	医药制造	30,000,000.00	CNY	大容量注射剂、冲洗剂的生产、销售	170,000,000.00	40,000,000.00	100%	100%	是			
重庆莱美金鼠中药饮片有限公司	控股子公司	重庆北碚	医药制造	6,300,000.00	CNY	生产中药切片;批发、零售预包装食品	4,851,000.00	17,000,000.00	70%	70%	是	1,451,180.48	231,686.41	

四川禾正制药有限责任公司	控股子公司	四川成都	医药制造	20,000,000.00	CNY	生产丸剂、硬胶囊剂、颗粒剂、片剂、软胶囊剂、非食用保健品	54,000,000.00		60%	60%	是	34,785,907.29	699,552.18
--------------	-------	------	------	---------------	-----	------------------------------	---------------	--	-----	-----	---	---------------	------------

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：

报告期，公司于2012年3月底通过设立方式取得控股子公司云南莱美生物科技有限公司，公司编制2012年半年度合并报表时，将云南莱美生物科技有限公司2012年6月30日资产负债表和2012年6月现金流量表纳入合并财务报表范围。报告期，该公司尚未开始经营，故未编制利润表。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

报告期，公司于2012年3月底通过设立方式取得控股子公司云南莱美生物科技有限公司，公司编制2012年半年度合并报表时，将云南莱美生物科技有限公司2012年6月30日资产负债表和2012年6月现金流量表纳入合并财务报表范围。报告期，该公司尚未开始经营，故未编制利润表。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为：

无

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
云南莱美生物科技有限公司	30,000,000.00	0.00

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明：

报告期，公司于2012年3月底通过设立方式取得控股子公司云南莱美生物科技有限公司，公司编制2012年半年度合并报表时，将云南莱美生物科技有限公司2012年6月30日资产负债表和2012年6月现金流量表纳入合并财务报表范围。报告期，该公司尚未开始经营，故未编制利润表。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

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

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

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

无

子公司名称	出售日	损益确认方法

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

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

无

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

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

无

(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:	--	--	12,122.04	--	--	3,259.45
人民币	--	--	12,122.04	--	--	3,259.45
银行存款:	--	--	232,608,077.45	--	--	119,958,869.36
人民币	--	--	232,608,077.45	--	--	119,958,869.36
其他货币资金:	--	--	77,831,703.18	--	--	3,949,351.31
人民币	--	--	77,831,703.18	--	--	3,949,351.31
合计	--	--	310,451,902.67	--	--	123,911,480.12

2、交易性金融资产：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	14,245,137.55	13,595,079.64
合计	14,245,137.55	13,595,079.64

(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
石家庄市第一医院	2012年01月17日	2012年07月17日	2,024,586.28	
湖南新阳光医药有限公司	2012年02月21日	2012年08月21日	968,335.00	
湖南新阳光医药有限公司	2012年02月21日	2012年08月21日	968,335.00	
湖南新阳光医药有限公司	2012年02月21日	2012年08月21日	968,335.00	
湖南新阳光医药有限公司	2012年03月28日	2012年09月27日	965,249.00	
合计	--	--	5,894,840.28	--

说明：

以上为期末公司已背书给他方但尚未到期的票据前五名情况。

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：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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	170,352,313.18	100%	9,694,369.50	5.69%	125,402,804.62	99.82%	7,079,944.15	5.65%
组合小计	170,352,313.18	100%	9,694,369.50	5.69%	125,402,804.62	99.82%	7,079,944.15	5.65%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		227,220.80	0.18%	227,220.80	100%
合计	170,352,313.18	--	9,694,369.50	--	125,630,025.42	--	7,307,164.95	--

应收账款种类的说明：

无

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	155,698,917.59	91.4%	7,784,945.88	114,908,905.94	91.63%	5,747,137.60	
1 年以内小计	155,698,917.59	91.4%	7,784,945.88	114,908,905.94	91.63%	5,747,137.60	

1至2年	10,668,452.10	6.26%	1,066,845.21	7,712,456.62	6.15%	771,245.67
2至3年	3,788,273.90	2.22%	757,654.78	2,767,947.15	2.21%	553,589.43
3年以上	196,669.59	0.12%	84,923.63	13,494.91	0.01%	7,971.45
3至4年	183,174.68	0.11%	73,269.87	9,205.76	0.01%	3,682.30
4至5年	9,205.76	0.01%	7,364.61	0.00	0%	0.00
5年以上	4,289.15	0%	4,289.15	4,289.15	0%	4,289.15
合计	170,352,313.18	--	9,694,369.50	125,402,804.62	--	7,079,944.15

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 (%)
北京百美特医药有限责任公司	客户	17,619,798.14	1年以内	10.34%
成都钺盛医药有限公司	客户	5,663,486.62	1年以内	3.32%
第三军医大学新桥医院	客户	5,004,013.69	1年以内	2.94%
第三军医大学大坪医院	客户	4,367,908.78	1年以内	2.56%
广东康泽药业有限公司	客户	3,399,457.00	1年以内	2%
合计	--	36,054,664.23	--	21.16%

(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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	42,383,933.72	100%	2,777,629.98	6.55%	14,771,069.46	100%	1,331,241.26	9.01%
组合小计	42,383,933.72	100%	2,777,629.98	6.55%	14,771,069.46	100%	1,331,241.26	9.01%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	42,383,933.72	--	2,777,629.98	--	14,771,069.46	--	1,331,241.26	--

其他应收款种类的说明：

无

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	38,230,474.56	90.2%	1,911,523.73	10,344,451.66	70.03%	517,222.58
1 年以内小计	38,230,474.56	90.2%	1,911,523.73	10,344,451.66	70.03%	517,222.58
1 至 2 年	730,038.93	1.72%	73,003.89	1,794,307.62	12.15%	179,430.77
2 至 3 年	3,277,411.57	7.73%	655,482.31	2,487,763.72	16.84%	497,552.74
3 年以上	146,008.66	0.33%	137,620.05	144,546.46	0.98%	137,035.17
3 至 4 年	10,477.20	0.02%	4,190.88	9,015.00	0.06%	3,606.00
4 至 5 年	10,511.46	0.02%	8,409.17	10,511.46	0.07%	8,409.17
5 年以上	125,020.00	0.29%	125,020.00	125,020.00	0.85%	125,020.00
合计	42,383,933.72	--	2,777,629.98	14,771,069.46	--	1,331,241.26

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(%)
江苏金融租赁有限公司	2,200,000.00	保证金	5.19%
福建片区业务借款	1,381,159.20	业务周转金	3.26%
宁宇	1,366,292.00	业务周转金	3.22%
黄冬英	1,349,962.14	业务周转金	3.19%
郑勇	1,271,800.00	业务周转金	3%
合计	7,569,213.34	--	17.86%

说明：

无

(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(%)
江苏金融租赁有限公司	商业	2,200,000.00	2-3 年	5.19%
福建片区业务借款	业务周转金	1,381,159.20	1 年以内	3.26%
宁宇	业务周转金	1,366,292.00	1 年以内	3.22%
黄冬英	业务周转金	1,349,962.14	1 年以内	3.19%
郑勇	业务周转金	1,271,800.00	1 年以内	3%
合计	--	7,569,213.34	--	17.86%

(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	73,488,427.35	84.19%	63,922,312.26	95.59%
1 至 2 年	12,836,406.68	14.71%	2,669,398.64	3.99%
2 至 3 年	910,570.52	1.04%	239,450.31	0.36%
3 年以上	53,246.36	0.06%	43,278.56	0.06%
合计	87,288,650.91	--	66,874,439.77	--

(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	账龄	未结算原因
西藏西玛医药科技有限公司	商业	14,582,706.10	1 年以内	未到结算期
北京福瑞康正医药技术研究所	商业	6,160,000.00	1 年以内	未到结算期

北京本草天源药物研究院	商业	5,000,000.00	1-2 年	未到结算期
益阳市龙岭建设投资有 限公司	商业	4,500,000.00	1 年以内	未到结算期
湖南岳麓山建设集团有 限公司	商业	2,586,550.00	1 年以内	未到结算期
合计	--	32,829,256.10	--	--

(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

期末前5名欠款单位金额合计32,829,256.10元，占期末余额的37.61%。

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	13,281,069.92		13,281,069.92	35,613,369.52		35,613,369.52
在产品	13,616,027.82		13,616,027.82	12,636,786.19		12,636,786.19
库存商品	54,747,650.08	155,152.85	54,592,497.23	55,210,415.88	322,366.21	54,888,049.67
周转材料	15,757,484.19		15,757,484.19	9,380,071.84		9,380,071.84
消耗性生物资产						
在途物资	2,656,269.65		2,656,269.65	3,170,590.89		3,170,590.89
发出商品	17,061,056.95	124,610.49	16,936,446.46	19,234,473.71	124,610.49	19,109,863.22
委托加工物资	1,232.11		1,232.11	1,232.11		1,232.11
自制半成品	508,062.11		508,062.11	1,673,206.37		1,673,206.37
合计	117,628,852.83	279,763.34	117,349,089.49	136,920,146.51	446,976.70	136,473,169.81

(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	322,366.21		167,213.36		155,152.85
周转材料					
消耗性生物资产					
发出商品	124,610.49				124,610.49
合 计	446,976.70	0.00	167,213.36	0.00	279,763.34

(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			
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：无

12、持有至到期投资：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：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

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	6,732,619.85	0.00	0.00	6,732,619.85

1.房屋、建筑物	6,732,619.85			6,732,619.85
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	2,193,002.46	165,632.91	0.00	2,358,635.37
1.房屋、建筑物	2,193,002.46	165,632.91		2,358,635.37
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	4,539,617.39	0.00	165,632.91	4,373,984.48
1.房屋、建筑物	4,539,617.39		165,632.91	4,373,984.48
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	4,539,617.39	0.00	165,632.91	4,373,984.48
1.房屋、建筑物	4,539,617.39		165,632.91	4,373,984.48
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	165,632.91
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

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：	289,404,381.65	5,215,272.79	75,823.33	294,543,831.11
其中：房屋及建筑物	89,617,479.01	655,436.33		90,272,915.34
机器设备	164,414,541.49	3,198,466.68	20,825.33	167,592,182.84

运输工具	9,926,747.13		92,991.45	15,400.00	10,004,338.58
通用设备	25,329,485.06		1,268,378.33	39,598.00	26,558,265.39
其他设备	116,128.96				116,128.96
--	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:	100,608,935.59	13,397,164.83	13,397,164.83	61,609.04	113,944,491.38
其中: 房屋及建筑物	21,623,339.57	3,448,906.30	3,448,906.30	0.00	25,072,245.87
机器设备	66,699,467.88	6,982,684.63	6,982,684.63	46,491.98	73,635,660.53
运输工具	3,506,446.72	737,341.99	737,341.99	12,333.56	4,231,455.15
通用设备	8,732,158.66	2,219,653.29	2,219,653.29	2,783.50	10,949,028.45
其他设备	47,522.76	8,578.62	8,578.62		56,101.38
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	188,795,446.06	--			180,599,339.73
其中: 房屋及建筑物	67,994,139.44	--			65,200,669.47
机器设备	97,715,073.61	--			93,956,522.31
运输工具	6,420,300.41	--			5,772,883.43
通用设备	16,597,326.40	--			15,609,236.94
其他设备	68,606.20	--			60,027.58
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中: 房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
通用设备		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	188,795,446.06	--			180,599,339.73
其中: 房屋及建筑物	67,994,139.44	--			65,200,669.47
机器设备	97,715,073.61	--			93,956,522.31
运输工具	6,420,300.41	--			5,772,883.43
通用设备	16,597,326.40	--			15,609,236.94
其他设备	68,606.20	--			60,027.58

本期折旧额 13,397,164.83 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 1,280,919.89 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

(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

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
应用技术研究院联建办公楼	正在办理	2012 年 12 月 31 日

固定资产说明：

期末固定资产抵押事项：

公司以位于重庆南岸区月季路8号房屋所有权及原值为54,391,325.51元的机器设备作为抵押担保物，与兴业银行股份有限公司重庆分行签订“兴渝江最高抵字2012001号-1、-2”《最高额抵押合同》，为子公司重庆市莱美医药有限公司获取该行2012年1月19日至2013年1月18日期间6,000万元授信额度。具体抵押房产明细如下：

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

子公司四川禾正制药有限责任公司以位于成都市金牛区金牛乡土桥村十一组的房屋所有权作为抵押担保物，与中国光大银行股份有限公司重庆分行签订“江12001号”《最高额抵押合同》，为本公司获取该行2012年2月15日至2013年2月15日期间11,500万元授信额度。具体抵押房产明细如下：

坐落	资产类别	结构	建筑面积	用途	产权证号
成都市金牛区金牛乡	房屋及建筑物	框架	5,486.03	综合制药车间	蓉房权证成房监证字第1119257号
成都市金牛区金牛乡	房屋及建筑物	框架	152.47	机修车间	蓉房权证成房监证字第1119258号
成都市金牛区金牛乡	房屋及建筑物	混合	74.51	酒精库	蓉房权证成房监证字第1119259号
成都市金牛区金牛乡	房屋及建筑物	混合	77.47	门卫室	蓉房权证成房监证字第1119256号
成都市金牛区金牛乡	房屋及建筑物	框架	167.16	锅炉房	蓉房权证成房监证字第1119255号
成都市金牛区金牛乡	房屋及建筑物	框架	2,945.88	提取车间	蓉房权证成房监证字第1119254号
成都市金牛区金牛乡	房屋及建筑物	混合	17.85	门卫室	蓉房权证成房监证字第1119253号

成都市金牛区金牛乡	房屋及建筑物	框架	3,222.16	办公用房及活动中心	蓉房权证成房监证字第1119252号
成都市金牛区金牛乡	房屋及建筑物	混合	31.95	污水处理机房	蓉房权证成房监证字第1119251号

18、在建工程

(1) 在建工程分类

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
益阳生产基地新建项目	3,164,453.03		3,164,453.03	379,250.00		379,250.00
其他零星工程	303,607.46		303,607.46	81,858.56		81,858.56
抗感染及特色专科用药产业化生产基地	132,552,344.94		132,552,344.94	103,207,778.45		103,207,778.45
抗感染及特色专科用药制剂产业化生产基地	6,859,551.69		6,859,551.69	1,989,645.07		1,989,645.07
康源制药新仓库	4,453,031.14		4,453,031.14	3,370,710.74		3,370,710.74
合计	147,332,988.26		147,332,988.26	109,029,242.82		109,029,242.82

(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
抗感染及特 色专科用药 产业化生产 基地	220,000,000.0 0	103,207,778.4 5	30,625,486.38	1,280,919.89				1,530,157.32	1,530,157.32		募集资金	132,552,344.9 4
抗感染及特 色专科用药 制剂产业化 生产基地	225,000,000.0 0	1,989,645.07	4,869,906.62								募集资金	6,859,551.69
益阳生产基 地新建项目	167,198,500.0 0	379,250.00	2,785,203.03					422,815.97	422,815.97		自筹资金	3,164,453.03
合计	612,198,500.0 0	105,576,673.5 2	38,280,596.03	1,280,919.89	0.00	--	--	1,952,973.29	1,952,973.29	--	--	142,576,349.6 6

(3) 在建工程减值准备：无

(4) 在建工程的说明

本报告期利息资本化金额共计1,952,973.29元。

期末未发现资产减值情况，故未计提在建工程减值准备。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长寿原料药项目工程物资	2,926,256.99	1,211,618.02		4,137,875.01
在途工程物资	7,295,042.40		7,295,042.40	
合计	10,221,299.39	1,211,618.02	7,295,042.40	4,137,875.01

20、固定资产清理：无

21、生产性生物资产：无

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	130,599,812.82	1,952,024.00		132,551,836.82
土地使用权	108,359,804.57	1,952,024.00		110,311,828.57
管理软件	821,523.25			821,523.25
非专利技术	21,418,485.00			21,418,485.00
二、累计摊销合计	19,654,288.20	2,212,888.00		21,867,176.20
土地使用权	6,233,694.64	1,181,900.63		7,415,595.27
管理软件	396,999.59	44,123.53		441,123.12
非专利技术	13,023,593.97	986,863.84		14,010,457.81
三、无形资产账面净值合计	110,945,524.62	1,952,024.00	2,212,888.00	110,684,660.62
土地使用权	102,126,109.93	1,952,024.00	1,181,900.63	102,896,233.30

管理软件	424,523.66		44,123.53	380,400.13
非专利技术	8,394,891.03		986,863.84	7,408,027.19
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
管理软件				
非专利技术				
无形资产账面价值合计	110,945,524.62	1,952,024.00	2,212,888.00	110,684,660.62
土地使用权	102,126,109.93	1,952,024.00	1,181,900.63	102,896,233.30
管理软件	424,523.66		44,123.53	380,400.13
非专利技术	8,394,891.03		986,863.84	7,408,027.19

本期摊销额 2,212,888.00 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	
注射用银杏叶	4,639,996.31	78,075.41			4,718,071.72
埃索美拉唑及肠溶胶囊	3,258,795.29	3,084,360.83			6,343,156.12
盐酸伊伐布雷定原料及合成的技术转让	16,922.45	1,029,089.68			1,046,012.13
盐酸左氧氟沙星片	121,653.59	771,873.55			893,527.14
替加环素	1,993,827.07				1,993,827.07
匹可硫酸钠及片剂	2,119,883.02	1,078,147.56			3,198,030.58
氨磺必利原料药及片剂		898,794.16			898,794.16
环索奈德气雾剂	3,572,371.39	226,006.21			3,798,377.60
环索奈德原料	2,324,160.41	258,077.93			2,582,238.34
复方芍甘止痛胶囊	557,721.94	1,417,505.23			1,975,227.17
卢非酰胺原料及片剂	6,909,008.50	224,673.02			7,133,681.52
谷氨酰胺胶囊	476.34	1,237,536.43			1,238,012.77
塞克硝唑原料及片剂	2,692,230.37	301,848.83			2,994,079.20

双丙戊酸半钠及肠溶片	6,053,889.92	641,055.21			6,694,945.13
聚丙烯塑料无缝输液软袋	1,635,934.27	587,913.75			2,223,848.02
输液用塑料混药器	2,914,315.31	33,424.86			2,947,740.17
倒立式非 PVC 软袋	1,365,111.36	12,228.00			1,377,339.36
合计	40,176,297.54	11,880,610.66	0.00	0.00	52,056,908.20

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 57.47%。

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 0%。

(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
重庆莱美金鼠中药饮片有限公司	561,297.88			561,297.88	
湖南康源制药有限公司	126,247,278.80			126,247,278.80	
四川禾正制药有限责任公司	5,353,145.55			5,353,145.55	
合计	132,161,722.23	0.00	0.00	132,161,722.23	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后，再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当就其差额确认减值损失。

报告期末，结合与从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行减值测试，未发现商誉存在减值情形。

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
租入库房、管理用办公房装修费	571,669.30	496,985.40	85,221.21		983,433.49	
租入研发中心办公房装修费	7,558,634.48	1,012,432.52	487,063.68		8,084,003.32	

湖南省儿童医院 配药中心	1,040,000.00	155,087.72			1,195,087.72	
浏阳市人民医院 配药中心	100,000.00	14,912.28			114,912.28	
川大实验室	65,000.00		20,000.00		45,000.00	
合计	9,335,303.78	1,679,417.92	592,284.89	0.00	10,422,436.81	--

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	1,796,980.09	1,363,879.25
开办费		
可抵扣亏损		
合并抵销未实现利润	796,236.22	1,126,245.22
应付职工薪酬影响	372,700.18	392,686.84
湖南康源可辨认资产公允价值变动	5,034.10	171,624.39
小 计	2,970,950.59	3,163,724.60
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		
非同一控制下企业合并取得子公司可辨认资产评估增值影响	7,242,446.88	7,684,492.79
小计	7,242,446.88	7,684,492.79

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		

合计		
----	--	--

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	4,044.37	4,044.37	
2015 年	197,377.84	197,377.84	
2016 年	2,033,742.31	2,033,742.31	
合计	2,235,164.52	2,235,164.52	--

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	
非同一控制下企业合并取得子公司可辨认资产评估增值影响	48,282,979.20
小计	48,282,979.20
可抵扣差异项目	
计提应收账款坏账准备影响额	9,694,369.50
计提其他应收款坏账准备影响额	2,777,629.98
计提存货减值准备影响额	279,763.34
合并抵销未实现利润影响额	5,308,241.48
应付职工薪酬影响额	2,484,667.85
湖南康源可辨认资产公允价值变动	33,560.67
小计	20,578,232.82

(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	8,638,406.21	4,090,103.28	256,510.01		12,471,999.48
二、存货跌价准备	446,976.70	0.00	167,213.36	0.00	279,763.34

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					
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备		0.00			
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	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	9,085,382.91	4,090,103.28	423,723.37	0.00	12,751,762.82

资产减值明细情况的说明：

无

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	56,960,000.00	
抵押借款	116,500,000.00	82,500,000.00
保证借款	173,000,000.00	183,000,000.00
信用借款		3,000,000.00
合计	346,460,000.00	268,500,000.00

短期借款分类的说明：

1) 莱美药业：

a. 母公司重庆莱美药业股份有限公司向工商银行南岸学府支行借入800万元质押借款，系以其享有的子公司四川禾正制药有

限责任公司的股权作为标的物，提供了质押担保。

b. 母公司重庆莱美药业股份有限公司向工商银行南岸学府支行借入355万元质押借款，系以其金额为1,750.61万元的应收账款（医院客户）作为标的物，提供了质押担保。

c. 母公司重庆莱美药业股份有限公司向公司银行南岸学府支行借入941万元质押借款，系以其金额为1,750.61万元的应收账款（医院客户）作为标的物，提供了质押担保。

d. 母公司重庆莱美药业股份有限公司向招商银行江北支行借入2,000万元保证借款，系由邱宇先生提供最高额不可撤销担保，承担连带保证责任。

e. 母公司重庆莱美药业股份有限公司向中信银行观音桥支行借入7,000万元保证借款，系由邱宇、李雅希夫妇及邱炜、冯楠夫妇提供了最高额保证担保，一并承担连带保证责任。

f. 母公司重庆莱美药业股份有限公司向工商银行南岸支行借入650万元抵押借款，系以公司长寿原料厂名下的土地使用权为标的物，提供了最高额抵押担保。

g. 母公司重庆莱美药业股份有限公司向光大银行重庆分行借入5,000万元抵押借款，系以子公司四川禾正制药有限责任公司名下的土地及附着物为标的物，提供了最高额抵押担保。

2) 莱美医药:

a. 子公司重庆市莱美医药有限公司向兴业银行江北支行借入6,000万元抵押借款，系以母公司重庆莱美药业股份有限公司的机器设备房产及土地使用权作为抵押，并由母公司及邱宇先生承担连带保证责任。

b. 子公司重庆市莱美医药有限公司向成都银行重庆分行借入3,000万元保证借款，系由母公司重庆莱美药业股份有限公司提供了最高额为6,000万元的保证担保。

c. 子公司重庆市莱美医药有限公司向兴业银行渝北支行借入3,600万元质押借款，系以子公司重庆市莱美医药有限公司在该行的单位定期存单作为标的物提供了质押担保。

3) 康源制药:

a. 子公司湖南康源制药有限公司向长沙银行先导区支行借入1,000万元保证借款，系由母公司重庆莱美药业股份有限公司提供了连带责任保证。

b. 子公司湖南康源制药有限公司向长沙银行先导区支行借入3,800万元保证借款，系由母公司重庆莱美药业股份有限公司提供了连带责任保证。

c. 子公司湖南康源制药有限公司向浦发银行长沙分行借入500万元保证借款，系由母公司重庆莱美药业股份有限公司提供了连带责任保证。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

无

30、交易性金融负债：无**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	76,098,461.23	11,682,584.60
合计	76,098,461.23	11,682,584.60

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	42,282,287.67	53,083,837.86
1-2 年	1,290,846.97	1,602,703.15
2-3 年	188,357.01	469,854.00
3 年以上	2,965,116.19	2,536,741.69
合计	46,726,607.84	57,693,136.70

(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

无

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	13,320,929.61	13,547,445.16
1-2 年	581,700.46	1,335,719.46
2-3 年	253,172.14	28,461.84
3 年以上	28,461.84	
合计	14,184,264.05	14,911,626.46

(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

无

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	3,773,060.52	37,463,990.48	36,989,098.10	4,247,952.90
二、职工福利费		1,635,595.16	1,635,595.16	
三、社会保险费	253,105.11	6,549,092.32	6,191,198.05	610,999.38
1.医疗保险费	76,374.06	1,636,023.17	1,611,713.45	100,683.78
2.基本养老保险费	95,699.58	3,947,555.45	3,617,696.48	425,558.55
3.年金缴费				
4.失业保险费	548.44	405,778.28	411,886.78	-5,560.06
5.工伤保险费	31,348.25	416,130.56	396,268.85	51,209.96
6.生育保险费	49,134.78	82,193.50	92,221.13	39,107.15
7.意外伤害保险		61,411.36	61,411.36	
四、住房公积金	65,172.00	963,549.49	980,194.00	48,527.49
五、辞退福利				
六、其他	810,133.31	708,551.60	719,389.55	799,295.36
其中：工会经费和职工教育经费	810,133.31	604,953.59	615,791.54	799,295.36
因解除劳动关系给予的补偿		69,593.01	69,593.01	
其他		34,005.00	34,005.00	
合计	4,901,470.94	47,320,779.05	46,515,474.86	5,706,775.13

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 604,953.59 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 69,593.01 元。

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	4,810,997.79	-1,649,916.75
消费税		
营业税		394.87
企业所得税	2,583,355.80	5,434,091.46
个人所得税	1,734,860.67	68,718.75
城市维护建设税	389,599.04	77,299.45
教育费附加	215,474.04	57,657.21
地方教育费附加	86,103.30	7,776.00
房产税	19,804.84	473.85
印花税	31,320.06	20,992.90
副调基金	10,065.03	10,671.57
合计	9,881,580.57	4,028,159.31

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

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	362,666.67	
短期借款应付利息		205,450.06
合计	362,666.67	205,450.06

应付利息说明：

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	13,947,893.61	18,177,603.30
1-2 年	1,110,730.68	1,335,556.97
2-3 年	1,089,543.44	1,539,106.23
3 年以上	9,644,039.95	11,042,931.10
合计	25,792,207.68	32,095,197.60

(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

截至2012年6月30日，账龄在1年以上的大额其他应付款主要为应付重庆科技控股有限公司的购房款745.5万元，应付南京大家泰邦科技有限公司的保证金100万元，应付周沪芝的技术开发费70万元。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

序号	单位名称	性质和内容	账面余额	占其他应付款总额的比例（%）
1	重庆科技控股有限公司	购房款	7,455,000.00	28.90
2	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	工程保证金	3,866,311.80	14.99
3	湖南岳麓山建设集团有限公司	工程保证金	3,767,000.00	14.61
4	南京大家泰邦科技有限公司	保证金	1,000,000.00	3.88
5	周沪芝	技术开发费	700,000.00	2.71
小计			16,788,311.80	65.09

39、预计负债：无

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	11,000,000.00	3,000,000.00
1 年内到期的应付债券		

1 年内到期的长期应付款	2,444,444.49	6,111,111.15
合计	13,444,444.49	9,111,111.15

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	8,000,000.00	
抵押借款		
保证借款		
信用借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	11,000,000.00	3,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工商银行南岸学府支行	2011 年 05 月 04 日	2012 年 11 月 24 日	CNY	6.396%		3,000,000.00		3,000,000.00
工商银行南岸学府支行	2012 年 01 月 12 日	2012 年 12 月 24 日	CNY	6.65%		8,000,000.00		8,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	11,000,000.00	--	11,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：无

一年内到期的长期借款说明：

母公司重庆莱美药业股份有限公司向工商银行南岸学府支行借入 800 万元质押借款，系以其享有的子公司四川禾正制药有限公司的股权作为标的物，提供了质押担保。

(3) 一年内到期的应付债券：无**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
江苏金融租赁有限公司	3 年	22,000,000.00	8.54%	1,879,448.00	2,444,444.49	

一年内到期的长期应付款的说明：

1年内到期的长期应付款，系子公司湖南康源制药有限公司与江苏金融租赁有限公司签订的融资租赁，根据合同规定，江苏金融租赁有限公司向湖南康源制药有限公司提供长期借款本金2,200万元，公司于2009年1月起分三年按月支付663,318.00元等额本息方式归还，另约定于2009年10月、2010年10月、2011年10月分三次每次支付60万元共支付180万元手续费。

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付短期融资券	120,000,000.00	
合计	120,000,000.00	0.00

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	10,000,000.00	
抵押借款		
保证借款		
信用借款	7,000,000.00	7,000,000.00
合计	17,000,000.00	7,000,000.00

长期借款分类的说明：

母公司重庆莱美药业股份有限公司向工商银行南岸学府支行借入1000万元质押借款，系以其享有的子公司四川禾正制药有限公司的股权作为标的物，提供了质押担保。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工商银行南岸学府支行	2012年01月12日	2014年12月22日	CNY	6.65%		10,000,000.00		10,000,000.00
工商银行南岸学府支行	2011年06月03日	2013年05月24日	CNY	6.396%		7,000,000.00		7,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	17,000,000.00	--	17,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

无

43、应付债券：无

44、长期应付款：无

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
重大科技成果转化项目补助资金（氨曲南产业项目）	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

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：

无

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	183,000,000					0	183,000,000

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：

无

48、库存股：无

49、专项储备：无

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）	263,480,367.65			263,480,367.65
其他资本公积				

合计	263,480,367.65	0.00	0.00	263,480,367.65
----	----------------	------	------	----------------

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	19,190,418.93			19,190,418.93
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	19,190,418.93	0.00	0.00	19,190,418.93

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	158,717,291.17	--
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	158,717,291.17	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,735,165.50	--
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	18,300,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	174,152,456.67	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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：

无

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	324,825,987.96	275,885,762.19
其他业务收入	988,509.49	450,252.72
营业成本	198,900,158.18	170,077,589.15

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	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
医药制造	296,703,503.62	173,148,410.07	238,151,758.17	135,472,380.46
医药流通	28,122,484.34	25,034,498.45	37,734,004.02	34,503,697.80
合计	324,825,987.96	198,182,908.52	275,885,762.19	169,976,078.26

(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
抗感染类	112,662,559.86	75,178,719.48	100,672,425.52	59,336,371.66
特色专科类	56,491,909.73	24,094,969.67	34,346,043.26	17,399,596.59
其他品种	155,671,518.37	98,909,219.37	140,867,293.41	93,240,110.01
合计	324,825,987.96	198,182,908.52	275,885,762.19	169,976,078.26

(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	22,588,221.86	17,064,834.70	18,207,900.87	8,372,326.10
华北	39,545,715.50	19,925,918.38	26,781,802.00	15,963,075.72
华东	39,590,972.49	24,596,694.60	38,257,143.10	17,700,918.77
华南	59,056,090.05	45,905,671.80	41,274,532.70	24,327,981.27
华中	64,180,066.55	47,008,075.28	61,077,197.52	35,565,460.85
西北	15,076,515.28	6,396,792.26	5,548,144.40	2,212,533.60
西南	84,788,406.23	37,284,921.50	84,739,041.60	65,833,781.95
合计	324,825,987.96	198,182,908.52	275,885,762.19	169,976,078.26

(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(%)
北京百美特医药有限责任公司	25,065,938.56	7.72%
湖北博瑞佳医药科技有限公司	8,553,640.79	2.63%
广东康泽药业有限公司	7,992,728.55	2.46%
南阳市行健医药有限公司	7,029,173.68	2.16%
成都逸仙医药有限公司	5,460,288.02	1.68%
合计	54,101,769.60	16.66%

营业收入的说明

无

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

无

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	14,551.10		5%
城市维护建设税	1,407,395.09	872,242.84	7%

教育费附加	765,134.32	529,785.44	3%
资源税			
交通建设费附加		423.25	
地方教育费附加	185,330.15		2%
副调基金	17,815.27		
其他		9,687.87	
合计	2,390,225.93	1,412,139.40	--

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		14,700.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00
合计	0.00	14,700.00

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	3,833,593.28	2,721,937.43
二、存货跌价损失	-167,213.36	4,136.48
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	3,666,379.92	2,726,073.91

60、营业外收入

(1) 营业外收入分类

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		
其中：固定资产处置利得		
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	4,174,678.01	18,886,700.00
其他	20,062.93	63,155.42
合计	4,194,740.94	18,949,855.42

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
"重庆新药创制"科技重大专项 2011 年子课题立项, 子课题名称: 化学药 1.1 内新药果胶-阿霉素注 射剂临床科研究 (2011 年)	1,264,500.00		
2011 年 1-12 月份专利受理资助	37,700.00		
重庆市高校毕业生就业见习基地 见习补助	48,800.00		
"重庆新药创制"科技重大专项 2011 年子课题立项, 子课题名称: 化学药 1.1 内新药果胶-阿霉素注 射剂临床科研究(2012 年)	847,500.00		
南岸区经开区 2011 年度 30 户成长	50,000.00		

型企业表彰			
南岸区经开区 2011 年度工业投资超过 2000 万先进企业表彰	850,000.00		
南岸区经开区 2011 年度技术创新先进企业表彰	50,000.00		
国家科技重大专项课题（纳米炭混悬注射液技改产业化）	500,000.00		
统计工作先进单位	600.00		
专利奖	2,000.00		
税收贡献奖	100,000.00		
名牌产品奖	20,000.00		
个人所得税代缴补贴	1,578.01		
税收增长奖励	400,000.00		
推荐新型工业化企业先进单位一等奖	2,000.00		
重庆创新药物孵化基地-纳米炭混悬注射液技改产业化课题经费		186,000.00	
2010 年企业发展专项资金		200,000.00	
房屋租赁补助		204,000.00	
工业经济先进单位奖励		100,000.00	
扶持资金		16,600,000.00	
重庆市高校毕业生就业见习基地见习补助		44,100.00	
2008、2009 年高新技术企业财政奖励资金		1,414,600.00	
2010 优秀企业奖励		30,000.00	
"十年·茶园"专项奖		30,000.00	
经营创新奖励		70,000.00	
税收贡献奖励		8,000.00	
合计	4,174,678.01	18,886,700.00	--

营业外收入说明

无

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	10,607.73	29,990.20
其中：固定资产处置损失	10,607.73	29,990.20
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		50,000.00
罚款、滞纳金	15,307.37	1,916.70
其他	36,990.35	
合计	62,905.45	81,906.90

营业外支出说明：

无

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	3,764,706.04	7,140,239.13
递延所得税调整	827,944.59	844,265.89
合计	4,592,650.63	7,984,505.02

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1)基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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 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= P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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，应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。

报告期利润	本期金额		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
归属于公司普通股股东的净利润	0.18	0.18	0.26	0.26

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的利润	0.17	0.17	0.17	0.17
------------------------	------	------	------	------

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
收到的政府补助	4,174,678.01
保证金、其他经营活动及其往来款	6,945,136.57
合计	11,119,814.58

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的营业费用和管理费用等	43,567,144.83
保证金、其他经营活动及其往来款	30,640,353.26
合计	74,207,498.09

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保证金、其他经营活动及其往来款	3,767,000.00
合计	3,767,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保证金、其他经营活动及其往来款	1,654,820.44
合计	1,654,820.44

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回筹资活动的保证金	4,500,000.00
存款利息	444,813.25
合计	4,944,813.25

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行保证金存款增加	5,149,111.92
支付金融机构手续费等其他筹资费用	3,476,766.88
合计	8,625,878.80

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	34,666,404.10	48,057,345.60
加：资产减值准备	3,666,379.92	2,726,073.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,562,797.74	8,295,293.68
无形资产摊销	2,212,888.00	1,222,920.15
长期待摊费用摊销	592,284.89	
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）	10,607.73	29,990.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-14,700.00
财务费用（收益以“-”号填列）	10,015,820.15	4,168,770.85
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）	192,774.01	945,204.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-442,045.91	-100,938.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	19,124,080.32	6,384,561.99

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-89,565,827.80	-80,844,601.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,660,975.53	-12,417,822.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,697,138.68	-21,547,901.71
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	232,620,199.49	119,663,302.61
减：现金的期初余额	119,962,128.81	183,559,601.64
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	112,658,070.68	-63,896,299.03

（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

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		34,000,000.00
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		

3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(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	232,620,199.49	119,962,128.81
其中：库存现金	12,122.04	3,259.45
可随时用于支付的银行存款	232,608,077.45	119,958,869.36
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	232,620,199.49	119,962,128.81

现金流量表补充资料的说明

无

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

(八) 资产证券化业务的会计处理：无

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况：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	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
重庆市莱美医药有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆北部新区	邱宇	医药流通	500.00	CNY	100%	100%	45040630-7
湖南康源制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南浏阳	邱宇	医药制造	3,000.00	CNY	100%	100%	74062914-6
重庆莱美金鼠中药饮片有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆北碚	徐清	医药制造	630.00	CNY	70%	70%	79586898-8
四川禾正制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川成都	邱宇	医药制造	2,000.00	CNY	60%	60%	63314247-1
重庆莱美医疗器械有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆南岸区	谢进	医疗器械	100.00	CNY	100%	100%	58804093-4
云南莱美生物科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	云南昆明	邱宇	技术咨询	3,000.00	CNY	55%	55%	59203219-5

3、本企业的合营和联营企业情况：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
成都市药友科技发展有限公司	邱宇参股的企业	71604388-2
重庆科技风险投资有限公司	对本公司实施重大影响的股东	20288223-2
重庆科技资产控股有限公司	重庆科技风险投资有限公司的控股股东	73659744-4
李雅希	实际控制人邱宇之妻	5101081980****1529
冯楠	邱炜之妻	5101061982****1023

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况：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

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆莱美药业股份有限公司	重庆莱美药业股份有限公司	9,410,000.00	2012年03月07日	2012年08月24日	否
邱宇	重庆莱美药业股份有限公司	20,000,000.00	2012年03月16日	2013年03月19日	否
邱宇、李雅希夫妇及邱炜、冯楠夫妇	重庆莱美药业股份有限公司	70,000,000.00	2012年05月14日	2013年05月13日	否
重庆莱美药业股份有限公司、邱宇	重庆市莱美医药有限公司	60,000,000.00	2012年04月16日	2013年04月15日	否
重庆莱美药业股份有限公司	重庆市莱美医药有限公司	30,000,000.00	2011年07月29日	2012年07月27日	否
重庆莱美药业股份有限公司	湖南康源制药有限公司	10,000,000.00	2011年08月31日	2012年08月31日	否
重庆莱美药业股份有限公司	湖南康源制药有限公司	38,000,000.00	2011年07月28日	2012年07月19日	否
重庆莱美药业股份有限公司	湖南康源制药有限公司	5,000,000.00	2011年08月12日	2012年08月12日	否

有限公司	公司				
四川禾正制药有限责任公司	重庆莱美药业股份有限公司	8,000,000.00	2012 年 01 月 12 日	2012 年 12 月 24 日	否
重庆莱美药业股份有限公司	重庆莱美药业股份有限公司	3,550,000.00	2012 年 03 月 07 日	2012 年 07 月 24 日	否
重庆莱美药业股份有限公司	重庆莱美药业股份有限公司	6,500,000.00	2012 年 02 月 15 日	2013 年 02 月 12 日	否
四川禾正制药有限责任公司	重庆莱美药业股份有限公司	50,000,000.00	2012 年 02 月 16 日	2013 年 02 月 15 日	否
重庆市莱美医药有限公司	重庆市莱美医药有限公司	36,000,000.00	2012 年 04 月 19 日	2012 年 10 月 19 日	否

(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

公司应收关联方款项：无

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	重庆科技资产控股有限公司	7,455,000.00	7,455,000.00

(十) 股份支付：无

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

截止2012年06月30日，公司存在用以下资产抵押或保证获取银行借款的承诺事项：

承诺单位	被承诺单位	承诺抵押或保证资产	抵押资产期末账面价值	期末保证金存款	承诺事项
母公司	招商银行南湖支行	保证金存款		2,098,461.23	申请银行承兑汇票209.85万元保证金
	工行重庆南岸学府支行	长寿土地使用权 41,170.7m ²	7,563,874.19		取得650万元借款的抵押物
	兴业银行重庆分行	房屋建筑物	5,279,846.20		为子公司莱美医药在该行6000万元授信额度提供抵押担保物
		机器设备	30,403,662.92		
		重庆南岸月季路厂区土地使用权24,443m ²	4,563,000.00		
工商银行重庆南岸支行	应收账款	17,506,100.00			为本公司在该行获取1296万元借款提供担保
子公司重庆市莱美医药有限公司	成都银行重庆分行营业部	保证金存款		37,600,000.00	申请银行承兑汇票6700万元保证金
子公司湖南康源制药有限公司	上海浦发银行三湘支行	保证金存款		2,100,000.00	申请银行承兑汇票700万元保证金
子公司四川禾正制药有限公司	中国光大银行股份有限公司重庆分行	房屋建筑物	20,898,716.38		为本公司获取光大银行2012年2月15日至2013年2月15日期间11,500万元授信额度提供抵押担保(本公司实际已取得借款5000万元)
		成都金牛区土地使用权 28,720.86m ²	8,536,216.04		
合计			94,751,415.73	41,798,461.23	

除上述事项外，公司及控股子公司无需披露的其他重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重大筹资活动	报表日至本报告对外批准报出日期间，子公司湖南康源制药有限公司向长沙银行先导支行获取人民币 4,980 万元流动资金贷款，系由母公司重庆莱美药业股份有限公司提供了连带责任保证。		

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

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

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

2010年5月18日，重庆科技资产控股有限公司出具了《关于重庆莱美药业股份有限公司购买重庆应用技术研究院的塔楼12-16层相关事项的说明》，重庆科技资产控股有限公司同意本公司未付余款等办理完产权证书一并支付。

除上述事项外公司无需披露的其他重要事项。

(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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	54,859,558.23	100%	2,104,758.10	3.84%	22,115,967.02	100%	1,130,561.38	5.11%
组合小计	54,859,558.23	100%	2,104,758.10	3.84%	22,115,967.02	100%	1,130,561.38	5.11%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	54,859,558.23	--	2,104,758.10	--	22,115,967.02	--	1,130,561.38	--

应收账款种类的说明：

无

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	53,772,891.04	98.02%	1,970,425.47	21,848,695.88	98.8%	1,092,434.79
1 年以内小计	53,772,891.04	98.02%	1,970,425.47	21,848,695.88	98.8%	1,092,434.79
1 至 2 年	925,888.09	1.69%	92,588.81	159,399.88	0.72%	15,939.99
2 至 3 年	112,839.10	0.2%	22,567.82	104,809.50	0.47%	20,961.90
3 年以上	47,940.00	0.09%	19,176.00	3,061.76	0.01%	1,224.70
3 至 4 年	47,940.00	0.09%	19,176.00	3,061.76	0.01%	1,224.70
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	54,859,558.23	--	2,104,758.10	22,115,967.02	--	1,130,561.38

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 (%)
北京百美特医药有限责任公司	客户	17,619,798.14	1 年以内	32.12%
重庆市莱美医药有限公司	子公司	14,364,381.69	1 年以内	26.18%
成都钺盛医药有限公司	客户	5,663,486.62	1 年以内	10.32%
成都市康来兴药业有限公司	客户	3,398,184.25	1 年以内	6.19%
重庆经纬医药有限公司	客户	2,535,018.19	1 年以内	4.62%
合计	--	43,580,868.89	--	79.44%

(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 (%)
重庆市莱美医药有限公司	子公司	14,364,381.69	26.18%
合计	--	14,364,381.69	26.18%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 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	84,075,368.88	87.92%			49,079,235.29	87.88%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	11,547,444.26	12.08%	690,247.64	5.98%	6,768,436.76	12.12%	423,953.08	6.26%
组合小计	11,547,444.26	12.08%	690,247.64	5.98%	6,768,436.76	12.12%	423,953.08	6.26%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	95,622,813.14	--	690,247.64	--	55,847,672.05	--	423,953.08	--

其他应收款种类的说明：

无

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
湖南康源制药有限公司	76,075,368.88	0.00		
四川禾正制药有限责任公司	8,000,000.00	0.00		
合计	84,075,368.88		--	--

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	10,754,521.51	93.13%	537,726.09	5,232,412.00	77.31%	261,620.60
1 年以内小计	10,754,521.51	93.13%	537,726.09	5,232,412.00	77.31%	261,620.60
1 至 2 年	60,630.00	0.53%	6,063.00	1,448,724.76	21.4%	144,872.48
2 至 3 年	732,292.75	6.34%	146,458.55	87,300.00	1.29%	17,460.00
3 年以上						

3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	11,547,444.26	--	690,247.64	6,768,436.76	--	423,953.08

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

参见下（6）。

(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(%)
湖南康源制药有限公司	子公司	76,075,368.88	1 年以内	79.56%
四川禾正制药有限责任公司	子公司	8,000,000.00	1 年以内	8.37%
福建片区业务借款	业务借款	1,381,159.20	1 年以内	1.44%
重庆经济技术开发区管理委员会建设管理局	商业	1,000,000.00	1 年以内	1.05%
河南片区业务借款	业务借款	952,980.00	1 年以内	1%
合计	--	87,409,508.08	--	91.41%

(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(%)
湖南康源制药有限公司	子公司	76,075,368.88	79.56%
四川禾正制药有限责任公司	子公司	8,000,000.00	8.37%
合计	--	84,075,368.88	87.93%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 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
重庆市莱美医药有限公司	成本法	5,299,227.84	5,299,227.84		5,299,227.84	100%	100%				
湖南康源制药有限公司	成本法	170,000,000.00	170,000,000.00		170,000,000.00	100%	100%				
四川禾正制药有限责任公司	成本法	54,000,000.00	54,000,000.00		54,000,000.00	60%	60%				
云南莱美生物科技有限公司	成本法	16,500,000.00		16,500,000.00	16,500,000.00	55%	55%				
合计	--	245,799,227.84	229,299,227.84	16,500,000.00	245,799,227.84	--	--	--			

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	123,073,814.96	114,038,291.81
其他业务收入	205,034.53	171,366.20
营业成本	67,397,719.39	67,498,496.58
合计	123,278,849.49	114,209,658.01

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	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
医药制造	123,073,814.96	67,303,012.32	114,038,291.81	67,438,290.36
医药流通				
合计	123,073,814.96	67,303,012.32	114,038,291.81	67,438,290.36

(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
抗感染类	55,429,097.00	38,220,112.60	68,015,034.44	43,517,544.55
特色专科类	53,959,786.33	23,772,879.94	33,079,860.74	17,708,199.74
其他品种	13,684,931.63	5,310,019.78	12,943,396.63	6,212,546.07
合计	123,073,814.96	67,303,012.32	114,038,291.81	67,438,290.36

(4) 主营业务（分地区）

□ 适用 √ 不适用

(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(%)
重庆市莱美医药有限公司	47,817,687.34	38.85%
北京百美特医药有限责任公司	25,065,938.56	20.37%
成都市康来兴药业有限公司	5,219,057.36	4.24%
海南皇隆制药股份有限公司	4,990,868.56	4.06%
重庆经纬医药有限公司	4,402,437.79	3.58%
合计	87,495,989.61	71.09%

5、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	23,426,508.64	29,896,368.42
加：资产减值准备	1,073,277.91	949,769.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,779,783.20	5,149,737.61
无形资产摊销	518,431.98	532,751.98
长期待摊费用摊销	507,063.68	438,706.68
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）	10,069.27	2,280.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-14,700.00
财务费用（收益以“-”号填列）	4,143,137.52	-246,821.49
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）	-141,453.09	126,355.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,055,028.19	17,190,222.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-75,082,105.45	-13,504,221.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	72,007,109.60	-21,775,683.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	38,296,851.45	18,744,766.07
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	188,039,491.60	102,245,822.71
减：现金的期初余额	97,771,891.02	168,106,810.60
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	90,267,600.58	-65,860,987.89

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	5.34%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.79%	0.17	0.17

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

八、备查文件目录

备查文件目录
一、载有董事长签名的 2012 年半年度报告文件原件； 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本； 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿； 四、其他相关资料。 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

董事长：邱宇

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 23 日