

重庆福安药业（集团）股份有限公司  
2012 年度报告



2013 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张意龙	董事	工作原因	蒋宁

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

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	13
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	42
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第八节 公司治理.....	53
第九节 财务报告.....	56
第十节 备查文件目录.....	139

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、福安药业	指	重庆福安药业（集团）股份有限公司
福安有限	指	重庆福安药业有限公司
庆余堂	指	重庆福安药业集团庆余堂制药有限公司，系由重庆市庆余堂制药有限公司于 2012 年 4 月 9 日经重庆市工商行政管理局核准名称变更而来。
生物制品	指	重庆生物制品有限公司
礼邦药物	指	重庆福安药业集团礼邦药物开发有限公司，系由重庆礼邦药物开发有限公司于 2012 年 4 月 5 日经重庆市工商行政管理局核准名称变更而来。
广安凯特	指	广安凯特医药化工有限公司
人民制药	指	湖北人民制药有限公司
天舟租赁	指	重庆天舟建筑工程设备租赁有限公司，系重庆天宇实业发展有限公司于 2010 年 1 月 19 日经重庆市工商行政管理局核准名称变更而来
办公伙伴	指	重庆办公伙伴商贸发展有限公司
奥玛商贸	指	重庆市奥玛商贸有限公司
奥玛装饰	指	重庆市奥玛装饰工程有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
发改委、国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
药监局、国家药监局（SFDA）	指	国家食品药品监督管理局，原国家药品监督管理局
卫生部	指	中华人民共和国卫生部
人保部	指	中华人民共和国人力资源和社会保障部
保荐机构、国都证券	指	国都证券有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	重庆福安药业（集团）股份有限公司章程
本报告	指	重庆福安药业（集团）股份有限公司 2012 年年度报告
《中国药典》	指	《中华人民共和国药典》
《医保目录》	指	人保部编制的《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2009 年版）》
新药	指	按照《药品注册管理办法》的规定，未曾在中国境内上市销售的药品

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

		活性也不断扩大和增强
氨曲南	指	第一个成功用于临床的单环β-内酰胺类抗生素，临床上主要用于治疗革兰氏阴性菌所致的感染，主要与细菌的青霉素结合蛋白 3(PBP3)结合而抑制细胞壁的合成，使细胞迅速溶解死亡
氨曲南/精氨酸	指	氨曲南混粉，由氨曲南纯粉通过采用无菌制备技术与精氨酸按照一定比例混合后制成，用于生产氨曲南制剂
FDA	指	Food and Drug Administration，美国食品和药品管理局
EDQM	指	European Directorate for the Quality of Medicines & HealthCare，欧洲药品质量管理局
IMS	指	国际医药服务有限公司，一家权威的医药资讯机构
GMP	指	《药品生产质量管理规范》
GSP	指	《药品经营质量管理规范》
GLP	指	药品非临床研究质量管理规范
GCP	指	药物临床试验质量管理规范
GAP	指	中药材种植质量管理规范

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	福安药业	股票代码	300194
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	重庆福安药业（集团）股份有限公司		
公司的中文简称	福安药业		
公司的外文名称	Chongqing Fuan Pharmaceutical(Group),Ltd		
公司的法定代表人	汪天祥		
注册地址	重庆长寿化工园区内		
注册地址的邮政编码	401254		
办公地址	重庆长寿化工园区内		
办公地址的邮政编码	401254		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.fapharm.com">http://www.fapharm.com</a>		
电子信箱	fapharm@fapharm.com		
公司聘请的会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路一号学院国际大厦 15 层		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	重庆市渝北区黄杨路 2 号重庆福安药业（集团）股份有限公司证券部

#### 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2004 年 02 月 25 日	重庆市工商行政管 理局长寿区分局	500221000008591	500115759523791	75925379-1
股份公司成立注册 登记	2009 年 09 月 29 日	重庆市工商行政管 理局长寿区分局	500221000008591	500115759523791	75925379-1
首次公开发行股票 注册登记	2011 年 03 月 22 日	重庆市工商行政管 理局	500221000008591	500115759523791	75925379-1



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

主要会计数据

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业总收入（元）	420,017,314.39	358,548,287.31	17.14%	464,010,492.08
营业利润（元）	98,282,844.07	111,300,689.82	-11.7%	145,469,522.84
利润总额（元）	105,206,801.24	113,648,093.53	-7.43%	145,874,112.19
归属于上市公司股东的净利润（元）	88,505,120.96	95,233,596.62	-7.07%	123,136,915.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	82,681,223.32	93,165,192.52	-11.25%	121,441,075.30
经营活动产生的现金流量净额（元）	62,766,741.61	64,851,076.23	-3.21%	105,743,380.95
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
资产总额（元）	1,804,775,566.39	1,817,114,652.64	-0.68%	346,135,740.15
负债总额（元）	84,203,724.05	124,687,759.47	-32.47%	65,087,775.14
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,700,990,895.40	1,655,626,386.74	2.74%	275,072,489.51
期末总股本（股）	133,400,000.00	133,400,000.00	0%	100,000,000.00

主要财务指标

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
基本每股收益（元/股）	0.66	0.76	-13.16%	1.23
稀释每股收益（元/股）	0.66	0.76	-13.16%	1.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.62	0.75	-17.33%	1.21
全面摊薄净资产收益率（%）	5.2%	5.75%	-0.55%	44.77%
加权平均净资产收益率（%）	5.29%	7.39%	-2.1%	57.4%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	4.86%	5.63%	-0.77%	44.15%
扣除非经常性损益后的加权平均	4.96%	7.24%	-2.28%	56.84%

净资产收益率 (%)				
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.47	0.49	-3.21%	1.06
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	12.75	12.41	2.74%	2.75
资产负债率 (%)	4.67%	6.86%	-2.19%	18.8%

## 二、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	88,505,120.96	95,233,596.62	1,700,990,895.40	1,655,626,386.74
按国际会计准则调整的项目及金额				

### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	88,505,120.96	95,233,596.62	1,700,990,895.40	1,655,626,386.74
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

## 三、报告期内非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,192,273.89	-1,851,723.65	-566,268.74	
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）	7,249,295.65	4,111,230.90	953,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	866,935.41	87,896.46	17,258.09	

其他符合非经常性损益定义的损益项目			1,373,773.97	
所得税影响额	1,062,765.77	278,999.61	83,116.71	
少数股东权益影响额（税后）	37,293.76		-593.42	
合计	5,823,897.64	2,068,404.10	1,695,840.03	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 四、重大风险提示

### 1、行业政策的调整风险

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

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

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

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

### 2、主导产品较为集中的风险

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

### 3、市场竞争加剧风险

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

### 4、药品价格调整的风险

从药价改革的总体思路来看，今后将主要采取减少药品中间流通环节、控制流通环节加价率、鼓励生

产企业直接销售等方式实现终端药品价格下降；其次，随着新药的不断涌现和仿制药在基层医疗市场的普及，药品价格总体将呈现下降趋势；再次，我国抗生素行业生产企业众多，价格竞争依然是主要的竞争手段之一。因此，药品价格调整会对公司的经营业绩造成一定影响。

### 5、募集资金项目实施的风险

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

### 6、募投项目产品注册批件延迟取得的风险

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

### 7、募投项目新增折旧影响公司盈利能力的风险

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

### 8、因经营规模扩大而导致的内部管理风险

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

### 9、新产品研发、中试及产业化风险

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

### 10、安全环保风险

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

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

虽然医药行业在2012年保持了持续增长,但具体到抗生素行业却受到国家行业政策一定程度的冲击和影响。公司作为以生产抗生素为主导产品的企业受到的冲击尤为明显。同时生产成本的上升与市场竞争的加剧,也使得产品毛利率不断下降,而公司则正处于产品结构战略调整的转型周期中,既要加快产品结构调整进度,又要保持经营业绩的相对稳定。面对诸多不利因素的挑战,公司董事会变困难为机遇,深入推进产品结构调整、不断丰富公司产品种类以培育新的利润增长点、组建专科药销售队伍,拓宽销售渠道,加快市场开发和产品研发进度,在保持经营业绩相对稳定的同时也逐渐改变了主导产品过于单一的局面,抗生素产品占公司营业收入的比重逐步下降,外贸收入稳步增长。原料药与制剂、抗生素产品与专科药逐步实现并重发展。公司在做好生产经营管理工作的同时,高度重视规范运作与科学管理,在人才引进、科技创新、产品研发、公司治理等各个方面都取得了一定的进步,为公司快速、稳定的实现可持续发展奠定了良好的基础。

#### 1、报告期经营情况回顾

报告期公司营业总收入为42,001.73万元,同比增加17.14%;归属于上市公司股东的净利润为8,850.51万元,同比下降7.07%。截止报告期末,公司总资产180,477.56万元,资产负债率4.67%,经营活动产生的现金流量净额为6,276.67万元,公司资产质量良好,财务状况较为健康,为公司运营和稳步发展创造了良好的条件。

#### 2、科技创新与产品研发

公司始终坚持“以人为本、科技为先、创新为魂、追求卓越”的经营理念,高度重视科技创新与产品研发工作。报告期,公司研发中心建设项目的不断投入,改善了公司研发的软、硬件配套设施和研发环境,面对新药研发成本快速攀升、研发风险日益加大、注册标准不断提高、审批环节日益严苛等现状,公司积极调整策略,适应环境变化,加大新产品开发力度,2012年研发投入达到2,237.06万元,保持了连续较高的研发投入,重点进行了专科药的研究开发,并且在心脑血管、精神系统、抗肿瘤等领域形成了一定的产品群,为公司产品结构调整进行了充足的战略储备。同时在自主知识产权保护和药品注册批件获批方面均有较大的收获,。

报告期,公司取得了“一种溶媒结晶法纯化头孢磺啶钠的工艺”、“注射用磺苄西林钠的药物组合及其制备方法”、“尼麦角林胶囊及其生产方法”、“一种L-鸟氨酸-L-天门冬氨酸盐的制备方法”等四项发明专利。报告期公司同时还获得了注射用磺苄西林钠(2个规格)、注射用头孢美唑钠(3个规格)、注射用阿莫西林钠舒巴坦钠(2个规格)、原料药罗库溴铵等8个药品注册批件,产品研发成果显著。

#### 3、在建投资项目

报告期,本着审慎、科学、规范、安全、合理的募集资金使用原则,结合国家行业政策调整和市场环境的变化情况,公司董事会审时度势,适时、适度的调整了部分募集资金投资项目,确保了募集资金的合理使用与经济效益的最大发挥。同时根据国家新版GMP的要求,新投资了部分建设项目。

2012年4月,公司调整了氨曲南原料药技改扩产项目和头孢原料药车间技术改造项目的投资额度,将两个项目的调整后的结余资金7620.52万元用于广安凯特抗生素类抗肿瘤类医药中间体建设项目。2012年7月,公司使用超募资金7,933万元用于人民制药注射剂改建扩产工程项目。2012年12月,公司使用超募资金7,004.28万元用于庆余堂新版GMP改造项目。

由于受到施工建设手续获批延迟影响、新版GMP实施需要对庆余堂二期GMP改造项目调整等因素的影响，替卡西林钠、磺苄西林钠原料药技改扩产项目、新产品研发中心建设项目未能按预定计划进行，2012年12月，公司对上述两个项目进行了延期。其中，新产品研发中心建设项目受到国家行业政策和市场竞争环境变化的影响，从发展战略角度出发，公司目前正处在产品结构调整时期，正在从以抗生素为主导向抗生素与专科用药协同发展的方向转变。基于这一发展战略，公司研发体系将不再仅仅停留在特色抗生素药物这一单一领域，而是要着眼于服务公司未来研发方向。因此在该项目的建设过程中，公司首先进行了必要的基础性投资，结合公司当前的研发工作需要，采取稳健的投资策略，谨慎进行设备的采购，放缓投资进度以确保募集资金安全、合理的使用。并且在项目继续建设过程中，若公司认为该项目确有调整的合理性和必要性也将及时对该项目做出调整。

目前，各投资项目均按预定计划进行，其中氨曲南原料药技改扩产项目工程建设、设备安装、调试工作已经完成，截止2012年12月31日已投入7,077.43万元，尚有部分流动资金及工程款项未支付，目前正在进行该项目的决算工作。庆余堂GMP二期改造项目截止报告期末已累计投入9,759.53万元，项目各工程已基本完工，其中头孢粉针生产线已经通过新版GMP认证。公司将积极推进各项目建设，争取按期完工并投入使用。

#### 4、人才引进与队伍建设

报告期公司坚持“以人为本”的人才战略，进一步健全了人力资源管理的各项规范及管理制度。优化了岗位职责配置，提高工作效率。进一步完善了考评体系，加强人才梯队建设。通过强化岗位培训不断提高现有人员的业务素质和技能，实施内部培养加外部引进的人力资源战略，多渠道引进研发、营销、管理人才。

针对公司当前的战略调整，公司积极引进专科药销售人才，初步构建了一支专科药销售队伍，为公司构建专科用药销售网络、建立健全销售管理体系以及公司后续产品快速推向市场奠定了基础。针对研发工作的需要，公司高度重视科技人员的引进和培养，特别是高素质的专业技术人员，进一步提高了研发人员学科专业深度和横向衔接能力，各级研发人员的专业素质和综合素质得到了提升。

#### 5、公司治理

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《创业板上市公司规范运作指引》、《创业板股票上市规则》等相关法规、规章制度的要求，以加强董事会建设为重点，完善内部控制，促进公司规范运作，聘请了专业的管理咨询机构，结合公司经营实际和监管要求，对公司现行内部控制制度进行了梳理优化，进一步健全内部控制制度体系，提升内部控制建设的规范性和全面性。

报告期，公司对“三会”议事规则进行了修订，完善了公司对外投资、信息披露管理、投资者关系管理等制度，根据中国证监会有关文件的精神，制定了公司的利润分配政策和股东回报规划，建立了持续、稳定、积极的分配政策，为实现兼顾对股东的合理回报与公司的可持续发展提供了制度性保障。

## 二、报告期内主要经营情况

### 1、主营业务分析

#### (1) 收入

说明

公司主要从事单环 $\beta$ -内酰胺类、青霉素类、头孢类抗生素原料药及制剂的研发、生产和销售，主要产品包括氨曲南原料药及制剂、替卡西林钠、磺苄西林钠原料药、头孢硫脒、头孢唑肟钠制剂，其中氨曲

南原料药及制剂为公司主导产品。报告期内核心产品业务及其结构未发生重大变化。但是公司目前正处在产品结构调整时期，正在从以抗生素为主导向抗生素与专科用药协同发展的方向转变。本报告期主导产品氨曲南原料药及制剂的销售收入占主营业务收入的比例与上年同期比下降4.33%，通过产品结构的逐步调整公司将进一步规避主导产品较为集中的风险，更为完整的产品结构也能为公司的市场竞争创造有利条件。

本报告期，公司主营业务收入呈现增长态势，实现主营业务收入41,347.24万元，较去年同期增长16.55%，其中原料药实现营业收入17,410.04万元，较去年同期增长19.70%；制剂业务实现营业收入20,469.79万元，同比增长3.95%；在收购广安凯特之后，公司产业链进一步延伸，医药中间体业务实现收入3,361.87万元。同时公司为进一步整合营销资源，降低运营成本、提高工作效率，放弃了一些收入不大、盈利能力低的产品产品的经销，因此、经销业务收入下降。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
医药行业-原料药及中间体 (单位: kg)	销售量	402,612.64	278,073.18	44.79%
	生产量	445,786.66	297,881.13	49.65%
	库存量	29,290.47	18,078.17	62.02%
医药行业-水针及粉针制剂 (单位: 瓶/支)	销售量	123,189,241	63,835,511	92.98%
	生产量	84,945,336	63,621,410	33.52%
	库存量	7,679,433	35,903,776	-78.61%
医药行业-其他 (单位: 盒/袋)	销售量	459,176	518,813	-11.49%
	生产量	518,214	659,730	-21.45%
	库存量	45,744	50,794	-9.94%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内，公司进行产品结构优化，积极引进专科药销售人才，组建专业性更高、业务能力更强的销售队伍，实现了原料药及中间体、水针及粉针制剂的销售增长。伴随着销售的增长，公司原料药及中间体、水针及分针制剂的生产量和库存量也随之增长。（本表统计的销售量为合并抵消前的数据。）

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## (2) 成本

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
医药行业	原材料	200,973,652.50	76.07%	166,284,251.51	78.16%	20.86%
医药行业	人工费用	26,777,313.26	10.14%	19,268,622.24	9.06%	38.97%
医药行业	制造费用	36,454,283.43	13.8%	27,206,429.22	12.79%	33.99%
合计		264,205,249.19	100%	212,759,302.98	100%	24.18%

### (3) 费用

单位：元

	2012 年	2011 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	17,203,996.36	14,424,725.87	19.27%	主要系公司本期合并范围较去年同期增加，另外本期为积极拓展市场在广告、职工薪酬等方面投入增加。
管理费用	66,904,227.24	44,218,309.61	51.3%	主要系公司本期合并范围较去年同期增加，另外本期研发费用增加所致。
财务费用	-35,529,559.09	-28,369,012.52	-25.24%	主要系公司本期银行借款利息减少，定期银行存款利息收入大幅增加所致。
所得税	15,702,907.77	18,176,537.21	-13.61%	主要系公司本期利润总额下降所致。

### (4) 研发投入

公司高度重视科技创新与产品研发工作，研发投入逐年增加，2012 年研发投入达到 2,237.06 万元，较 2011 年增加 83.39 万元，较 2010 年增加 1,060.13 万元，占营业收入比例为 5.33%。研发费用的逐年增长，主要是公司研发项目的增加、自主知识产权保护和药品注册批件的投入力度的加大，从而提高公司的科研能力。目前，公司在研产品涵盖抗感染、抗肿瘤、心脑血管、精神系统等多个领域，公司已进入注册程序的项目及进展情况如下：

序号	药品名称	注册分类	申请分类	适应症	注册所处的阶段	进展情况
1	头孢唑肟钠	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
2	奥拉西坦	6类	仿制	心血管用药	申请生产批件	在审批
3	奥拉西坦胶囊	6类	仿制	心血管用药	申请生产批件	在审批
4	注射用头孢孟多酯钠	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
5	头孢丙烯	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
6	头孢美唑钠	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
7	盐酸乐卡地平片	6类	仿制	心血管用药	申请生产批件	在审评



8	盐酸乐卡地平	3类	新药	心血管用药	申请生产批件	在审评
9	头孢孟多酯钠	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
10	呋布西林钠	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
11	注射用呋布西林钠	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
12	盐酸头孢替安	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
13	硫酸氢氯吡格雷片	6类	仿制	心血管用药	申请生产批件	在审评
14	头孢拉宗	3.1类	新药	抗感染药	申请临床批件	在审评
15	注射用头孢拉宗	3.1类	新药	抗感染药	申请临床批件	在审评
16	注射用盐酸头孢替安	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
17	天麻素	6类	仿制	神衰综合征	申请生产批件	在审评
18	头孢匹胺	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
19	左乙拉西坦	3.1类	新药	精神系统药	申请生产批件	在审评
20	左乙拉西坦片	6类	仿制	精神系统药	申请生产批件	在审评
21	头孢地尼	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
22	注射用兰索拉唑	6类	仿制	消化系统疾病药	申请生产批件	在审评
23	头孢丙烯片	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
24	瑞巴派特	6类	仿制	胃溃疡药	申请生产批件	在审评
25	头孢地嗪钠	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
26	注射用美洛西林钠舒巴坦钠（4:1）	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
27	拉科酰胺	3.1类	新药	精神系统药	申请临床批件	在审批
28	拉科酰胺片	3.1类	新药	精神系统药	申请临床批件	在审批
29	注射用头孢哌酮钠他唑巴坦钠（4:1）	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
30	盐酸头孢甲肟	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
31	注射用盐酸头孢甲肟	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
32	阿戈美拉汀	3.1类	新药	精神系统药	申请生产批件	在审批
33	阿戈美拉汀片	6类	仿制	精神系统药	申请生产批件	在审批
34	甲磺酸伊马替尼	3.1类	新药	抗肿瘤药	申请生产批件	在审批
35	甲磺酸伊马替尼片	6类	仿制	抗肿瘤药	申请生产批件	在审批
36	甲磺酸伊马替尼胶囊	6类	仿制	抗肿瘤药	申请生产批件	在审批
37	克林霉素磷酸酯	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
38	注射用克林霉素磷酸酯	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
39	消旋酮异亮氨酸钙	6类	仿制	肾脏/泌尿系统疾病药	申请生产批件	在审评
40	酮苯丙氨酸钙	6类	仿制	肾脏/泌尿系统疾病药	申请生产批件	在审评
41	酮亮氨酸钙	6类	仿制	肾脏/泌尿系统疾病药	申请生产批件	在审评
42	布洛芬注射液	3.3类	新药		申请临床批件	在审评
43	酮缬氨酸钙	6类	仿制	肾脏/泌尿系统疾病药	申请生产批件	在审评
44	消旋羟蛋氨酸钙	6类	仿制	肾脏/泌尿系统疾病药	申请生产批件	在审评
45	灭菌注射用水	6类	仿制	电解质、酸碱平衡及营养药、扩容药	申请生产批件	在审评
46	注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠（4:1）	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
47	帕拉米韦三水合物	3.1类	新药	抗流感病毒药	申请临床批件	在审评

48	帕拉米韦三水合物注射液	3.1类	新药	抗流感病毒药	申请临床批件	在审评
49	精氨酸	6类	仿制	消化系统疾病药	申请生产批件	在审评
50	拉科酰胺注射液	3.1类	新药	精神系统药	申请临床批件	在审评
51	硫酸羟氯喹	6类	仿制	风湿性疾病及免疫药	申请生产批件	在审评
52	硫酸羟氯喹片	6类	仿制	风湿性疾病及免疫药	申请生产批件	在审评
53	枸橼酸莫沙必利	6类	仿制	抗肿瘤药	申请生产批件	在审评
54	头孢地尼胶囊	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
55	奥拉西坦注射液	6类	仿制	心血管用药	申请生产批件	在审评
56	盐酸奈必诺尔	3.1类	新药	心血管用药	完成临床研究 申请生产批件	在审评
57	盐酸奈必诺尔片	3.1类	新药	心血管用药	完成临床研究 申请生产批件	在审评
58	卡培他滨	6类	仿制	抗肿瘤药	申请生产批件	已受理
59	阿立哌唑	6类	仿制	精神系统药	申请生产批件	在审评
60	阿立哌唑片	6类	仿制	精神系统药	申请生产批件	在审评
61	氟氯西林钠	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
62	拉氧头孢钠	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
63	注射用拉氧头孢钠	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	已受理
64	埃索美拉唑钠	6类	仿制	消化系统药	申请生产批件	在审评

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2012 年	2011 年	2010 年
研发投入金额（元）	22,370,602.64	21,536,710.41	11,769,251.74
研发投入占营业收入比例（%）	5.33%	6.01%	2.54%

## (5) 现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	290,118,578.19	329,171,565.39	-11.86%
经营活动现金流出小计	227,351,836.58	264,320,489.16	-13.99%
经营活动产生的现金流量净额	62,766,741.61	64,851,076.23	-3.21%
投资活动现金流入小计	5,746,443.11	307,821.15	1,766.81%
投资活动现金流出小计	155,240,958.39	206,676,521.14	-24.89%
投资活动产生的现金流量净额	-149,494,515.28	-206,368,699.99	27.56%
筹资活动现金流入小计		1,313,660,946.89	-100%
筹资活动现金流出小计	71,051,498.35	36,175,944.43	96.41%

筹资活动产生的现金流量净额	-71,051,498.35	1,277,485,002.46	-105.56%
现金及现金等价物净增加额	-157,779,272.02	1,135,967,378.70	-113.89%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用  不适用

- 1、投资活动现金流入较去年同期增加1766.81%，主要是报告期公司收到卡培他滨及其关键中间体的政府补助，庆余堂、广安凯特项目建设专项政府补助所致。
- 2、筹资活动现金流入较去年同期下降100%，主要是去年同期公司公开发行3,340万新股募集资金所致。
- 3、筹资活动现金流出较去年同期增加96.41%，主要是报告期公司现金分红以及子公司人民制药归还借款所致。
- 4、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少105.56%，主要是报告期筹资活动现金流入减少，流出增加所致。
- 5、现金及现金等价物净增加额较去年同期减少113.89%，主要是报告期公司筹资活动产生的现金流量净额减少所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

#### (6) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	84,231,107.35
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	20.05%

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	52,674,937.09
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	23.56%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

适用  不适用

#### (7) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

报告期，公司进一步完善了公司治理结构，加强董事会建设，完善内部控制制度，全面推动公司产品结构调整，逐步改善主导产品过于单一的局面。报告期公司继续加大了研发投入，改善了研发条件，提高了研发实力。公司坚持“以人为本”的人才战略，广泛吸纳人才，注重内部培养与外部引进并重，初步构建了专科药销售队伍，研发队伍、销售人员专业素养和职业技能水平得到提高。此外，外贸销售收入持续增长，发展势头良好。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期，公司继续贯彻了产品结构调整战略，不断丰富公司产品种类以培育新的利润增长点、抗生素产品占公司营业收入的比重逐步下降，原料药与制剂、抗生素产品与专科药逐步实现并重发展。公司在做好生产经营管理工作的同时，高度重视规范运作与科学管理，在人才引进、科技创新、产品研发、公司治理等各个方面都取得了一定的进展，详细情况请见本节之“一”：管理层讨论与分析部分。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、主营业务分部报告

单位：元

	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						
医药行业	413,472,377.32	264,205,249.19	36.1%	16.55%	24.18%	-3.93%
分产品						
原料药	174,100,422.85	114,388,084.45	34.3%	19.7%	25.63%	-3.1%
制剂	204,697,850.98	124,110,777.51	39.37%	3.95%	11.1%	-3.9%
医药中间体	33,618,717.88	24,812,978.36	26.19%	475.14%	433.08%	5.82%
药品经销及其他	1,055,385.61	893,408.87	15.35%	-83.89%	-83.26%	-3.18%
分地区						
东北地区	36,641,895.29	22,986,801.98	37.27%	-20.57%	-14.34%	-4.55%
华北地区	25,018,301.11	15,802,570.97	36.84%	110.7%	123.86%	-3.71%
华东地区	135,138,315.50	91,312,593.06	32.43%	15.66%	28.29%	-6.65%
华南地区	71,057,249.17	44,558,294.77	37.29%	10.69%	14.48%	-2.08%
华中地区	36,358,678.84	23,068,963.88	36.55%	10.65%	16.91%	-3.4%
西北地区	5,835,366.64	3,653,331.93	37.39%	1.43%	5.91%	-2.65%
西南地区	92,074,436.76	56,077,494.54	39.1%	26.62%	30.09%	-1.62%
出口及其他	11,348,134.01	6,745,198.06	40.56%	157.86%	171.99%	-3.09%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## 3、资产、负债状况分析

### (1) 资产项目重大变动情况

单位：元

项目	2012 年末		2011 年末		比重增 减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资 产比例 (%)	金额	占总资 产比例 (%)		
货币资金	1,017,884,208.99	56.4%	1,175,663,481.01	64.7%	-8.3%	
应收账款	53,780,382.06	2.98%	34,683,810.99	1.91%	1.07%	应收账款期末余额较年初余额增加 55.06%，主要系公司本期营业收入较上期增长，另外本期对长期合作的优质原料客户延长账期所致。
存货	96,059,743.13	5.32%	92,520,022.62	5.09%	0.23%	
长期股权投资	1,034,538.74	0.06%	1,034,538.74	0.06%	0%	
固定资产	255,242,385.05	14.14%	190,474,435.46	10.48%	3.66%	固定资产期末余额较年初余额增加 34.00%，主要系公司在建工程项目完工转固所致。
在建工程	109,665,214.97	6.08%	98,922,779.95	5.44%	0.64%	
应收票据	46,781,703.89	2.59%	41,842,300.81	2.3%	0.29%	
预付款项	4,475,658.40	0.25%	35,586,264.31	1.96%	-1.71%	预付款项期末较年初减少 87.42%，主要系部分款项符合“其他非流动资产”确认原则转入“其他非流动资产”所致。
应收利息	44,604,844.30	2.47%	23,681,659.34	1.3%	1.17%	应收利息期末余额较年初余额增加 88.35%，主要系计提本期定期存款利息增加所致。
其他应收款	1,088,550.19	0.06%	1,809,153.24	0.1%	-0.04%	其他应收款期末余额较年初余额减少 39.83%，主要系子公司广安凯特其他应收款减少所致。
无形资产	70,615,585.33	3.91%	71,511,051.69	3.94%	-0.03%	
开发支出	20,614,820.76	1.14%	13,581,880.17	0.75%	0.39%	开发支出期末余额较年初余额增加 51.78%，主要系随着公司持续增加对新产品的开发投入未形成无形资产所致。
商誉	33,477,333.67	1.85%	33,477,333.67	1.84%	0.01%	
长期待摊费用	5,839,641.14	0.32%	0.00	0%	0.32%	长期待摊费用期末余额较年初余额增加 100%，主要系子公司礼邦办公室装修费、实验室装修费所致。
递延所得税资产	2,013,115.63	0.11%	2,325,940.64	0.13%	-0.02%	
其他非流动资产	41,597,840.14	2.3%		0%	2.3%	其他非流动资产期末余额较年初余额增加 100%，主要系本期根据 2012 年 10 月 8 日中国证券监督管理委员会会计部关于报告提高财务信息披露质量切实强化市场基础性建设—2011 年上市公司执行企业会计准

						则监管报告中的要求，用于购建固定资产的预付款项在资产负债表中应该遵循《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》的规定，重分类至其他非流动资产科目列报所致。
--	--	--	--	--	--	--

## （2）负债项目重大变动情况

单位：元

项目	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款			3,800,000.00	0.21%	-0.21%	短期借款期末余额较年初余额减少 100%，为本期归还借款所致。
应付账款	34,330,997.99	1.9%	40,361,294.02	2.22%	-0.32%	
预收款项	3,734,316.66	0.21%	10,133,615.97	0.56%	-0.35%	预收款项期末余额较年初余额减少 63.15%，主要系公司子公司庆余堂预收制剂类客户货款减少所致。
应付职工薪酬	5,311,893.26	0.29%	4,034,904.30	0.22%	0.07%	应付职工薪酬期末余额较年初余额增加 31.65%，主要系工会经费和教育经费增加以及计提的年终奖金增加所致。
应交税费	2,174,977.11	0.12%	3,322,200.20	0.18%	-0.06%	应交税费期末余额较年初余额增加 34.53%，主要系利润总额下降造成企业所得税减少所致。
其他应付款	11,455,309.16	0.63%	43,717,250.98	2.41%	-1.78%	其他应付款期末余额较年初余额增加 73.80%，主要系公司之子公司人民制药归还借款所致。
长期应付款	299,970.11	0.02%		0%	0.02%	长期应付款期末余额较年初增加 100.00%，主要系母公司融资租入固定资产所致。
预计负债		0%	80,000.00	0%	0%	预计负债期末余额较年初余额减少 100%，为固定资产清理预计费用的减少所致。
递延所得税负债	21,635,759.76	1.2%	19,238,494.00	1.06%	0.14%	
其他非流动负债	5,260,500.00	0.29%		0%	0.29%	其他非流动负债期末余额较年初余额增加 100.00%，主要系公司收到卡培他滨及其关键中间体的政府补助，庆余堂、广安凯特项目建设专项政府补助所致。

#### 4、公司竞争能力重大变化分析

报告期，公司研发中心建设项目审慎推进，采购了一批研发仪器设备，改善了公司药品研究开发条件和产品试制能力，提高了仪器设备的装备水平和检测分析水平。2012年，公司取得了四项发明专利，获批药品注册批件八个，进一步形成了公司自主知识产权保护机制，提升了公司核心竞争力，公司土地使用权、特许经营权不存在可能丧失情形。公司建立了规范的人力资源管理体系和不断完善的激励机制，核心技术团队人员稳定，公司核心竞争能力未发生重大变化。

#### 5、投资状况分析

##### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	130,118.49
报告期投入募集资金总额	10,594.37
已累计投入募集资金总额	35,897.85
报告期内变更用途的募集资金总额	7,620.52
累计变更用途的募集资金总额	7,620.52
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	5.86%

##### 募集资金总体使用情况说明

###### 一、 募集资金到位情况：

福安药业于 2011 年 3 月 3 日经中国证券监督管理委员会以“证监许可【2011】315 号”文核准，于 2011 年 3 月 22 日在深圳证券交易所首次向社会公众发行人民币普通股（A 股）3340.00 万股，发行价格为 41.88 元/股，共募集资金 1,398,792,000.00 元，扣除承销及保荐等费用 87,927,520.00 元以及其他发行费用 9,679,592.44 元后，本次实际募集资金净额为 1,301,184,887.56 元，其中超募资金为 892,912,887.56 元。该募集资金已由大信会计师事务所有限公司于 2011 年 3 月 17 日出具的大信验字[2011]第 3-0010 号验资报告验证确认。

###### 二、 募集资金的实际使用情况：

募集资金总额 130,118.49 万元，本报告期投入 10,594.37 万元，截至报告期末已累计投入募集资金 35,897.85 万元。

（一）本年度募投项目支出：1、氨曲南原料药技改扩产项目，本报告期投入 1,441.4 万元；2、替卡西林钠和磺苄西林钠原料药技改扩产项目，本报告期投入 131.35 万元；3、头孢原料药车间技术改造项目，本报告期投入 7.68 万元；4、庆余堂二期技改扩产项目，本报告期投入 2,307.84 万元；5、新产品研发中心建设项目，本期投入 824 万元；6、广安凯特医药化工有限公司抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目，本报告期投入 2,938.41 万元。

（二）本年度超募资金支出：1、湖北人民制药有限公司注射剂改建扩产工程，本报告期投入 2,943.69 万元

##### (2) 募集资金承诺项目情况

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)	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)=	项目达到预定可使用状态日	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
---------------	--------------	------------	------------	----------	---------------	------------------	--------------	-----------	----------	--------------

	变更)					(2)/(1)	期			化
承诺投资项目										
氨曲南原料药技改扩产项目	是	12,771	8,287.76	1,441.4	7,077.43	85.4%	2012 年 12 月 31 日			是
替卡西林钠和磺苄西林钠原料药技改扩产项目	否	8,520	8,520	131.35	2,369.76	27.81%	2013 年 12 月 31 日			否
头孢原料药车间技术改造项目	是	3,451	313.72	7.68	313.72	100%	2012 年 05 月 31 日			是
庆余堂二期技改扩产项目	否	12,000	12,000	2,307.84	9,759.53	81.33%	2013 年 06 月 30 日			否
新产品研发中心建设项目	否	4,085.2	4,085.2	824	1,230.31	30.12%	2013 年 12 月 31 日			否
广安凯特医药化工有限公司抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目	否		7,620.52	2,938.41	2,938.41	38.56%	2013 年 12 月 31 日			否
承诺投资项目小计	--	40,827.2	40,827.2	7,650.68	23,689.16	--	--		--	--
超募资金投向										
收购湖北人民制药有限公司 100%股权	否	3,145	3,145		3,145	100%	2011 年 08 月 31 日			否
收购广安凯特医药化工有限公司 51%股权	否	6,120	6,120		6,120	100%	2011 年 10 月 31 日			否
湖北人民制药有限公司注射剂改建扩产工程	否	7,933	7,933	2,943.69	2,943.69	37.11%	2013 年 07 月 31 日			否
庆余堂新版 GMP 改造项目	否	7,004.28	7,004.28	0	0	0%	2014 年 12 月 31 日			否
超募资金投向小计	--	24,202.28	24,202.28	2,943.69	12,208.69	--	--		--	--
合计	--	65,029.48	65,029.48	10,594.37	35,897.85	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	1、替卡西林钠、磺苄西林钠原料药技改扩产项目延期原因目前，该项目技改部分已经完成，但新建部分未能按原计划进度进行，主要原因是施工建设审批手续所需时间超出预定时间，导致新建车间无法按预定计划开建，经公司与相关主管部门积极沟通，配合行政审批手续的办理工作，目前，公									



（分具体项目）	<p>司已经取得项目建设所需行政审批手续，新建车间即将开始建设，预计建设期一年，因此公司将替卡西林钠、磺苄西林钠原料药技改扩产项目的建设完成时间延期至 2013 年 12 月 31 日。</p> <p>2、研发中心建设项目延期原因研发中心项目使用庆余堂 GMP 二期改造项目中新建的办公楼，在募投项目实施过程中，鉴于新版 GMP 的出台，结合公司的生产经营需求及长远发展考虑，2012 年 3 月，公司对庆余堂 GMP 二期改造项目进行了相应调整以符合新版 GMP 的要求，因此该部分建设比原计划用时有所延长。为保证生产线及厂房建设及时完工，在项目各部分建设中，优先确保庆余堂 GMP 二期改造项目的综合厂房、生产线及其配套工程的建设，暂缓了办公楼的装修工程和环境整治进度，客观上使得新建综合办公楼装修工程及环境整治完成有所延迟，因此使得场地实际状况未及时达到项目使用需求，导致该项目投资进度延迟。</p> <p>2012 年 12 月 28 日公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于公司部分募集资金投资项目延期的议案》。2012 年 12 月 28 日公司第二届监事会第二次会议审议通过了《关于公司部分募集资金投资项目延期的议案》。2012 年 12 月 28 日公司独立董事发布关于公司募集资金投资项目延期的独立意见。2012 年 12 月 28 日国都证券有限责任公司出具了《关于重庆福安药业（集团）股份有限公司部分募集资金投资项目延期的核查意见》。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、 氨曲南原料药技改扩产项目调整调整的原因：</p> <p>    现因受国家行业政策和市场竞争环境变化的影响，项目可行性发生变化，公司经审慎考虑决定调整该项目的投资计划，拟将项目建设内容由新建氨曲南原料药车间调整为对原氨曲南原料药车间进行技改扩产，投资规模由 12,771.00 万元调整为 8,287.76 万元，项目节余资金 4,483.24 万元。项目达产后产能由 110 吨/年调整至 80 吨/年，项目达产时间由 2013 年 3 月 31 日调整为 2012 年 12 月 31 日。</p> <p>2、 头孢原料药技改扩产项目调整原因</p> <p>    头孢原料药技改扩产项目原计划总投资 3,451 万元，对公司头孢原料药车间进行技术改造，新增头孢原料药产能 60 吨/年。其中头孢替唑钠原料药 30 吨，头孢匹胺原料药 10 吨，头孢硫脒原料药 20 吨。截止 2011 年 12 月 31 日，头孢原料药技改扩产项目已累计投入金额 306.04 万元，主要用于头孢硫脒生产所需设备的购进及相应头孢原料药生产的技改工程投入。调整的原因： 现因头孢原料药受行业政策影响较大且未取得头孢匹胺的生产批件，项目可行性发生变化，公司经审慎考虑决定调整该项目的投资计划，头孢原料药技改扩产项目除增加 2012 年 1-2 月投入的 7.68 万元（主要为部分设备采购的尾款）外，拟不再进行其它投入。项目节余资金 3,137.28 万元。项目达产后产能由 60 吨/年调整至 25 吨/年，分别为头孢替唑钠 15 吨/年、头孢硫脒 10 吨/年。</p> <p>2、 广安凯特医药化工有限公司抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目（新增）</p> <p>    本项目由广安凯特医药化工有限公司建设，计划投资 7,836 万元，其中公司拟投入节余募集资金 7,620.52 万元，剩余部分由广安凯特以自筹方式解决。本项目拟新建抗肿瘤中间体、青霉素中间体、氨曲南中间体 3 条生产线及配套公用工程和辅助生产设置。本次项目建设完成后卡培他滨中间体产能达到 70 吨/年、伊马替尼中间体产能达到 30 吨/年、3-噻吩丙二酸产能达到 10 吨/年、2-磺基苯乙酸产能达到 50 吨/年、氨曲南小单环产能达到 60 吨/年。2012 年 3 月 28 日公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目调整并变更部分募集资金用途的议案》；2012 年 3 月 28 日国都证券有限责任公司出具了《关于重庆福安药业（集团）股份有限公司部分募集资金投资项目调整并变更部分募集资金用途的核查意见》，2012 年 4 月 25 日公司 2011 年度股东大会审计通过了《关于部分募集资金投资项目调整并变更部分募集资金用途的议案》，并分别于 2012 年 3 月 30 日、2012 年 4 月 26 日将公告刊登在中国证监会指定信息媒体披露。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>    公司 2011 年 3 月公开发行股票超募资金总额为 892,912,887.56 元，截止 2012 年 12 月 31 日公司超募资金余额为 780,087,816.60 元，其中超募金额 770,825,968.56 元，存款利息扣除手续费后净额</p>

	<p>9,261,848.04 元，已存入银行两年期定期存款 600,000,000.00 元，一年期定期存款 14,180,000.00 元，六个月定期存款 65,950,000.00 元，利多多通知存款 16,680,000.00 元，活期存款 83,277,816.60 元。</p> <p>1、2011 年 8 月 24 日公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，同意使用超募资金 3,145 万元收购湖北人民制药有限公司 100% 股权。公司于 8 月 29 日使用超募资金 3,145 万元收购湖北人民制药有限公司 100% 股权，并于 8 月 29 日完成湖北人民制药有限公司的工商变更登记手续。</p> <p>2、2011 年 10 月 17 日公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于拟用超募资金收购广安凯特医药化工有限公司部分股权的议案》，同意使用超募资金 6,120 万元收购广安凯特医药化工有限公司部分股权。公司于 10 月 18 日、10 月 25 日共使用超募资金 6,120 万元收购广安凯特医药化工有限公司 51% 股权，并于 10 月 24 日完成广安凯特医药化工有限公司的工商变更登记手续。</p> <p>3、2012 年 7 月 17 日公司第一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于使用超募资金建设注射剂改建扩产工程项目的议案》，同意使用超募资金 7,933 万元用于湖北人民制药有限公司建设注射剂改建扩产工程项目。</p> <p>4、2012 年 12 月 3 日公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于使用超募资金建设重庆福安药业集团庆余堂制药有限公司新版 GMP 项目的议案》，同意使用超募资金 7,004.28 万元用于重庆福安药业集团庆余堂制药有限公司新版 GMP 项目。</p>
募集资金投资项目实	不适用
募集资金投资项目实	不适用
募集资金投资项目先	适用
期投入及置换情况	2011 年 5 月 16 日，公司使用募集资金 11,210.69 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金，经会计师的审核，公司独立董事、监事会及保荐机构发表同意的明确意见，并于 2011 年 5 月 19 日在中国证监会创业板指定信息披露网站上予以公告。目前，相关资金已经置换完成。
用闲置募集资金暂时	不适用
项目实施出现募集资	不适用
尚未使用的募集资金	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。
用途及去向	

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
氨曲南原料药技改扩产项目	氨曲南原料药技改扩产项目	8,287.76	1,441.4	7,077.43	85.4%	2012 年 12 月 31 日	0		否
头孢原料药技改扩产项目	头孢原料药技改扩产项目	313.72	7.68	313.72	100%	2012 年 05 月 31 日	0		否

抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目	使用氨曲南原料药技改扩产项目、头孢原料药技改扩产项目调整后节余募集资金	7,620.52	2,938.41	2,938.41	38.56%	2013 年 12 月 31 日	0		否
合计	--	16,222	4,387.49	10,329.56	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>变更原因：</p> <p>因受国家行业政策和市场竞争环境变化的影响，项目可行性发生变化，公司经审慎考虑决定调整该项目的投资计划，拟将项目建设内容由新建氨曲南原料药车间调整为对原氨曲南原料药车间进行技改扩产，投资规模由 12,771.00 万元调整为 8,287.76 万元，项目节余资金 4,483.24 万元。项目达产后产能由 110 吨/年调整至 80 吨/年，项目达产时间由 2013 年 3 月 31 日调整为 2012 年 12 月 31 日。</p> <p>因头孢原料药受行业政策影响较大且未取得头孢匹胺的生产批件，项目可行性发生变化，公司经审慎考虑决定调整该项目的投资计划，头孢原料药技改扩产项目除增加 2012 年 1-2 月投入的 7.68 万元（主要为部分设备采购的尾款）外，拟不再进行其它投入。项目节余资金 3,137.28 万元。项目达产后产能由 60 吨/年调整至 25 吨/年，分别为头孢替唑钠 15 吨/年、头孢硫脒 10 吨/年。</p> <p>决策程序：</p> <p>经 2012 年 3 月 28 日公司第一届二十二次董事会以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了《关于部分募集资金投资项目调整并变更部分募集资金用途的议案》，将“氨曲南原料药技改扩产项目”和“头孢原料药技改扩产项目”剩余募集资金 7,620.52 万元用于广安凯特医药化工有限公司抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目的建设。公司独立董事、监事会、保荐机构均对变更募集资金用途事宜发表了“同意”意见。该议案于 2012 年 4 月 25 日由 2011 年股东大会审议通过。</p> <p>信息披露情况：</p> <p>已于 2012 年 3 月 28 日在巨潮网《重庆福安药业（集团）股份有限公司关于部分募集资金投资项目调整并变更部分募集资金用途的公告》中予以公告。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

#### （4）非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					

**(5) 证券投资情况**

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期末持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券投资总比例（%）	报告期损益（元）
合计				0.00	--	0.00	100%	0.00

证券投资情况的说明

公司无证券投资情况。

**(6) 持有其他上市公司股权情况**

证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	本期收益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

公司无持有其他上市公司股权的情况。

**(7) 持有非上市金融企业股权情况**

所持对象名称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	本期收益（元）	会计核算科目	股份来源
武胜县金茂信用担保有限公司	1,000,000.00	1,000,000	3.33%	1,000,000	3.33%	1,034,538.74	0.00	长期股权投资	公司之子公司广安凯特医药化工有限公司于 2010 年 9 月对武胜县金茂信用担保有限公司出资购买股份。
合计	1,000,000.00	1,000,000	--	1,000,000	--	1,034,538.74	0.00	--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

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

注2：本公司不存在有限售条件的长期股权投资。

**(8) 买卖其他上市公司股份的情况**

股份名称	期初股份数量（股）	报告期买入出股份数量（股）	报告期买卖出股份数量（股）	期末股份数量（股）	使用的资金数量（元）	产生的投资收益（元）
无						

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 0.00 元。

买卖其他上市公司股份的情况的说明

公司无买卖其他上市公司股份的情况

## 6、主要控股参股公司分析

### (1)、重庆福安药业集团庆余堂制药有限公司

公司类型：全资子公司

经营范围：许可经营项目：生产、销售硬胶囊剂（含青霉素类、头孢菌素类）、片剂、粉针剂（含青霉素类、头孢菌素类）、冻干粉针剂（有效期至2015年12月8日）。一般经营项目：无。

组织机构代码：20289930-9

注册资本：20,667.56万元

本报告期末公司总资产28,350.08万元，净资产26,254.90万元，报告期实现营业收入17,105.14万元，净利润1,655.97万元。

### (2)、重庆生物制品有限公司

公司类型：全资子公司

经营范围：许可经营项目：批发化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、生化药品、中成药、生物制品（有效期至2014年11月9日）。一般经营项目：药品技术转让、咨询服务，货物及技术进出口；销售：化工产品（不含危险化学品）。（法律、法规禁止的不得经营，法律法规限制的取得许可后方可从事经营）

组织机构代码：20280787-3

注册资本：1000万元

本报告期末公司总资产2,606.37万元，净资产2,312.47万元，报告期实现营业收入7,544.11万元，净利润367.70万元。

### (3)、重庆福安药业集团礼邦药物开发有限公司

公司类型：全资子公司

经营范围：许可经营项目：（无）一般经营项目：药物的开发与研究，药物技术转让及药物技术咨询；化学原料药、制剂及医药化工中间体的研究开发和技术转让、技术咨询。（法律、法规规定禁止和限制经营的不得经营；法律、法规、国务院规定需前置审批的，未获审批前不得经营）

组织机构代码：67336032-6

注册资本：4,285.2万元

本报告期末公司总资产4,641.35万元，净资产4,346.13万元，报告期实现营业收入640万元，净利润0.65万元。

### (4)、湖北人民制药有限公司

公司类型：全资子公司

经营范围：小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、冻干粉针剂（含激素类）（有效期至2015年12月31日止）的生产（国家有专项规定的项目须取得有效审批文件或许可证后方可经营）

组织机构代码：73270790-9

注册资本：10,199.00万元

本报告期末公司总资产12,791.74万元，净资产8,549.63万元，报告期实现营业收入2,476.98万元，净利润333.47万元。

### (5)、广安凯特医药化工有限公司

公司类型：控股子公司

经营范围：四乙酰化合物、五乙酰吡喃糖甙、吩噻嗪医药中间体生产、氨基丁酰胺、氯嘌呤二乙酯、噻吩二酸医药中间体生产销售；化工设备生产销售。（以上经营范围中依法需经相关部门批准的，凭其批准文件经营）

组织机构代码：66740709-5

注册资本：8,969.16万元

本报告期末公司总资产18,801.56万元，净资产13,804.76万元，报告期实现营业收入5,903.87万元，净利润738.51万元。

## 7、公司控制的特殊目的主体情况

无

## 三、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势

随着我国经济水平的不断提高、人口老龄化的持续加剧和国民健康意识的提高，近年来，医药工业始终保持较快增长势头。展望2013年，新农合、重大疾病保障的水平逐步提升，在一定程度上将会增加我国医药市场的需求，落实大病医保报销将会使得整个市场中的医疗费用成倍增长，将有力推动医药市场持续增长。但同时我们也应该注意到，医药制造业的利润增长已经慢于产值增长，利润率将明显下降，药品生产企业一方面要面对生产成本上升的压力，另一方面要承受药品价格下滑的压力。

国家对医药行业的监管也将更加严格和规范，《抗菌药物临床应用管理办法》的出台，建立了抗菌药物分级管理制度，标志着我国抗菌药物临床应用管理进入了法制化、制度化的轨道。根据国务院发布的《生物产业规划》，未来国家将会推动化学药物品质的全面提升，围绕心脑血管疾病、代谢性疾病、恶性肿瘤、免疫性疾病、感染性疾病、神经和精神系统疾病等重大疾病的防治需求，加速化学创新药物的产业化，高品质开发通用名药品，积极开展基本药物临床使用综合评价，提高我国制剂产品的市场竞争力，推动制剂产品进入国际主流市场。在这一国家层面的行业发展规划下，可以预见，未来基本药物主要品种的市场份额将不断扩大，实现药物生产的规模化和集约化将成为发展趋势，因此行业企业必须要从研发、生产原料药和制剂上下游的整合，不断完善产业链条，提高资源配置效率才会更具有竞争力。

### （二）公司的发展战略

公司将继续坚持“专注、专业、专心做好药，以民众安康为己任，实现股东利益最大化”的经营宗旨，依托公司完善的产业链条全面推进产品结构的调整与优化，加大研发投入，提升公司的研发实力和水平，提高市场占有率和盈利能力，巩固和提高公司核心竞争力。公司将继续推进主导产品多元化的战略，坚持向原料药与制剂、抗生素与专科药协调发展的方向转变，努力成为具有竞争力的科技型、创新型医药制造企业。

### （三）2013年经营计划

2013年公司将继续加强内部控制管理、促进公司规范运作，不断完善公司制度，加快产品研发进程，缩短研发周期抢占先发优势、加大力度拓展海外市场，完善人才培养和激励机制，促进公司持续健康发展。

#### 1、加强管理体系和人力资源体系建设

继续完善人力资源管理、财务管理、项目管理等管理制度，围绕公司战略目标优化组织结构，制定行之有效、更加系统和科学的管理体系，提高组织运营效率。要继续建立健全人力资源管理制度、完善考评体系，加强人才梯队建设，既要重视各类专业技术人员、各级管理人员的提拔和培养，也要做好外部人才引进工作，为战略目标的实现做好人力资源储备。

#### 2、拓展销售渠道、加快销售队伍建设

目前，公司完成了专科药销售队伍初步构建，2013年公司将继续引进各类销售人才、构建专科用药销售网络、建立健全销售管理体系。公司将多渠道引进外贸销售的高层次人员，进一步拓宽外贸产品销售渠道，针对公司具有较强竞争力的中间体和原料药品种，积极拓展国外市场。

### 3、提升科技创新能力、加快产品研发进程。

公司将继续加大研发投入，搭建制剂研究平台，形成自己的技术优势和核心竞争力，进一步加强项目执行力度，加强新产品开发流程管理、提高研发效率。选好品种，强化项目执行力度，全面提升公司科技创新能力。2013年将重点推进心脑血管、精神系统、抗肿瘤等领域的品种的研发进度，主要包括用于治疗轻中度原发性高血压的盐酸奈必洛尔、以及新一代脑代谢改善药奥拉西坦等。

### 4、加强信息化平台建设

随着公司规模的不不断扩大，在财务管理、人力资源管理、研发管理等各个方面都需要公司继续推进信息化建设，构建符合公司战略要求的信息化平台，提高公司运营效率。

### 5、加强企业文化建设

优秀的企业文化是公司的软实力体现，加快企业文化建设，形成公司全体人员共同价值观和行为规范，通过优秀的企业文化建设，增强公司凝聚力和向心力，提升公司全方位的竞争力。

## 四、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 五、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

不适用

## 六、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据证监会进一步细化上市公司利润分配政策的指导性意见，公司结合实际情况和投资者意愿，不断完善公司股利分配政策，保持股利分配政策的稳定性和持续性，使投资者对未来分红有明确预期，切实提升对公司股东的回报。经公司2012年7月18日召开第一届董事会第二十四次会议审议通过，公司修订了《公司章程》中利润分配政策，并制定了2012-2014年股东回报规划，上述修订经公司2012年8月2日召开的2012年第二次临时股东大会审议通过。

根据《公司章程》的规定，公司的利润分配政策为：

公司应严格按照公司制定的利润分配政策进行利润分配，利润分配政策应至少包括利润分配的基本原则、利润分配的形式、时间间隔、现金分红的具体条件和比例，发放股票股利的条件、利润分配方案的研究论证程序和决策机制、利润分配方案的审议程序、利润分配方案的实施、利润分配政策的调整条件和决策程序机制等内容：

（一）公司应当重视对投资者特别是中小投资者的合理投资回报，同时兼顾公司的实际经营情况及公司战略发展目标，制定持续、稳定的利润分配政策，利润分配政策确定后，不得随意调整而降低对股东的回报水平。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。董事会、独立董事和符合有关条件的公司股东可以向公司股东征集投票权。

（二）公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司利润分配不得超过累计可分配的利润总额。

（三）在公司现金流满足公司正常经营和发展规划的前提下，公司每年以现金方式分配的利润不少于

当年母公司实现的可分配利润的百分之二十。

（四）公司可以在中期采取现金或者股票方式分红，具体分配比例由董事会根据公司经营情况和有关规定拟定，提交股东大会审议决定。

（五）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。

（六）若年度盈利但未提出现金利润分配，公司应在年度报告中详细说明未提出现金利润分配的原因、未用于现金利润分配的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事应对此发表独立意见，公司在召开股东大会审议利润分配议案时应向股东提供网络投票平台。

（七）如因公司外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策的，董事会应以股东权益保护为出发点，在股东大会提案中详细论证和说明原因，独立董事应当对此发表独立意见；调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；有关利润分配调整政策的议案需经监事会、董事会审议后提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。为充分考虑公众投资者的意见，该次股东大会应向股东提供网络投票平台。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3
每 10 股转增数（股）	3
分配预案的股本基数（股）	133,400,000.00
现金分红总额（元）（含税）	40,020,000.00
可分配利润（元）	219,039,205.78

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况

经大信会计师事务所审计，公司 2012 年实现归属于上市公司股东的净利润为 88,505,120.96 元，母公司实现的净利润为 68,411,314.19 元。根据《公司章程》的有关规定，按照母公司 2012 年度实现净利润的 10%分别计提法定盈余公积金 6,841,131.42 元。截至 2012 年 12 月 31 日，公司可供股东分配的利润为 219,039,205.78 元，公司年末资本公积金余额为 1,283,626,003.40 元。

经公司于 2013 年 3 月 28 日召开的第二届董事会第三次会议审议通过，公司 2012 年度的利润分配预案为：以公司现有总股本 133,400,000 股为基数，向全体股东以每 10 股派人民币现金 3.00 元（含税），共计派发 40,020,000 元。同时，以资本公积金每 10 股转增 3 股，共计转增 40,020,000 股。上述方案符合公司章程和利润分配政策的规定，在董事会审议通过后，尚需经公司股东大会审议通过后方可实施。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况



公司近三年利润分配情况：

### 1、2010年

公司2010年2月5日召开的2009年股东大会审议通过了《关于首次公开发行股票并在创业板上市前滚存未分配利润由新老股东共享》的议案，同意若公司在2010年内上市，上市之前未分配利润由上市之后新老股东共享。经公司2011年1月26日召开的2011年第一次临时股东大会审议通过，再次确认了公司上市之前滚存未分配利润由上市之后新老股东共享，因此公司2010年度未进行利润分配。

### 2、2011年

经公司于2012年4月25日召开的2011年度股东大会审议通过，公司2011年度的利润分配方案为：以公司现有总股本133,400,000股为基数，向全体股东以每10股派人民币现金3.00元（含税），共计派发40,020,000元，上述利润分配方案已于2012年5月18日实施完毕，符合公司利润分配政策的规定。

### 3、2012年

经公司于2013年3月28日召开的第二届董事会第三次会议审议通过，公司2012年度的利润分配预案为：以公司现有总股本133,400,000股为基数，向全体股东以每10股派人民币现金3.00元（含税），共计派发40,020,000元。同时，以资本公积金每10股转增3股，共计转增40,020,000股。上述方案符合公司章程和利润分配政策的规定，在董事会审议通过后，尚需经公司股东大会审议通过后方可实施。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	40,020,000.00	88,505,120.96	45.22%
2011年	40,020,000.00	95,233,596.62	42.02%
2010年	0.00	123,136,915.33	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 七、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### （一）内幕信息知情人管理制度的制定情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《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》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，报告期公司专门制定了《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《内幕信息及知情人登记管理制度》、《外部信息使用人管理制度》，并于2011年11月25日由公司第一届董事会第十九次会议审议通过。

### （二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

#### 1、定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息知情人登记管理制度，规范信息传递流程，在定期报告编制、披露期间，对于未公开信息，公司证券投资部严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间和具体内容。经核实无误后，按照相关法规规定在向深圳证券交易所和重庆证监局报送定期报告

相关资料的同时报备内幕信息知情人登记资料。

## 2、投资者调研期间的信息保密工作

在公司定期报告及重大事项编制和披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司证券投资部负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署投资者（机构）调研登记表、承诺书等文件，证券投资部工作人员认真做好相关会议记录，并按照相关法规规定向深交所报备。

## 3、其他重大事件的信息保密工作

在其他重大事项未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，签订相关保密协议，同时制作重大事项进程备忘录，要求相关人员签字确认，以保证信息处于可控范围。

### （三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

## 八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年09月14日	公司会议室	实地调研	机构	西南证券：朱国广	公司运行情况及抗生素市场发展趋势
2012年09月14日	公司会议室	实地调研	机构	宏源证券：张志祥	公司运行情况及抗生素市场发展趋势
2012年09月14日	公司会议室	实地调研	机构	中证投资：杨洁	公司运行情况及抗生素市场发展趋势

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

会计师事务所对资金占用的专项审核意见

### 三、破产重整相关事项

不适用

破产重整相关事项临时报告披露网站查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
--------	----------	----------

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格（万元）	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润（万元）（适用于非同一控制下的企业合并）	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润（万元）（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	临时公告披露日期
------------	----------	-----	----------	---	---	---------	----------	-----------------	-----------------	---------------------------	----------------------	----------

收购资产情况说明

不适用

## 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售产生的损益（万元）	是否为关联交易	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	临时公告披露日期

出售资产情况说明

不适用

## 3、企业合并情况

不适用

## 4、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

不适用

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

股权激励事项临时报告披露网站查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引

## 六、重大关联交易

## 七、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

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## (2) 承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## (3) 租赁情况

租赁情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司担保总额（即前两大项的合计）								
其中：								

## 3、报告期内或报告期继续发生的委托理财情况

### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名 称	委托理财 金额	委托理财 起始日期	委托理财 终止日期	报酬确定 方式	实际收回 本金金额	本期实际 收益	实际获得 收益	是否经过 法定程序	计提减值 准备金额	是否关联 交易	关联关系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--

## （2）衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用  不适用

## （3）委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	期末余额	贷款期限	贷款利率	是否逾期
------	-------	------	------	------	------	------

## 4、其他重大合同

不适用

## 八、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	汪天祥、汪璐、蒋晨	持有公司股份 5%以上股东汪天祥、汪璐、蒋晨承诺：自福安药业股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的福安药业股份，也不由福安药业收购该部分股份。同时上述承诺人承诺：前述承诺期满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让其直接或间接持有的公司股份。在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其直接或间接持有本公司股票总数的比例不超 50%。	2011 年 03 月 22 日		正常履行
其他对公司中小股东所作承诺	汪天祥	1、为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，公司控股股东、实际控制人汪天祥出具承诺函：承诺本人目前没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对发行人构成竞争的业务及活动或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核	2010 年 08 月 24 日		正常履行

	<p>心技术人员；本人保证将采取合法及有效的措施，促使本人、本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人的关联企业，不以任何形式直接或间接从事与发行人相同或相似的、对发行人业务构成或可能构成竞争的任何业务，并且保证不进行其他任何损害发行人及其他股东合法权益的活动。2、公司控股股东、实际控制人汪天祥承诺在作为福安药业控股股东及实际控制人期间，将尽可能减少和规范与本公司及其控股子公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易将严格遵循等价、有偿、公平交易的原则，并依据《关联交易管理制度》等有关规范性文件及公司章程履行合法审批程序并订立相关协议、合同，及时进行信息披露，规范相关交易行为，保证不通过关联交易损害本公司及其他股东的合法权益。3、公司控股股东、实际控制人汪天祥于 2010 年 8 月 24 日出具《关于不再占有发行人资金、资产的承诺函》，承诺：不再占用发行人资金、资产，不滥用控股股东及实际控制人的权利侵占发行人的资金、资产。4、公司控股股东、实际控制人汪天祥作出书面承诺：如果发生公司及其控股子公司职工追索住房公积金及因此引起的诉讼、仲裁，或者因此受到有关行政管理机关的行政处罚，汪天祥将承担相应的赔偿责任；如果住房公积金主管部门要求公司及其控股子公司对以前年度的员工住房公积金进行补缴，汪天祥将按主管部门核定的金额无偿代公司及其控股子公司补缴；如果因未按照规定缴纳住房公积金而给公司及其控股子公司带来任何其他费用支出和经济损失，汪天祥将全部无偿代公司及其控股子公司承担。</p>			
承诺是否及时履行	是			
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用			
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是			
承诺的解决期限	不适用			
解决方式	不适用			
承诺的履行情况	不适用			

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

不适用

盈利预测相关披露索引

盈利预测披露日期	盈利预测披露媒体名称	盈利预测公告名称
----------	------------	----------

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	何政 钟本庆

是否改聘会计师事务所

是  否

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否

报告期内是否被行政处罚

是  否

## 十一、2012 年董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东名称	违规买卖公司股票的具体情况	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额（元）	董事会采取的问责措施
---------------------------	---------------	---------------	------------------	------------

## 十二、其他重大事项的说明

1、 上市公司的子公司及其附属企业的占用资金情况：

单位：元

资金占用方	资金占用方名	占用方与上	上市公	2012年年初	2012年度占用	2012年度	2012年期末占	占用形	占用
上市公司的	广安凯特医药化	子公司	其他应收	10,000,000.00	8,615,560.00		18,615,560.00	借款	非经
子公司及其	瀚奎限袋嗣药有	子公司	其他应收		30,000,000.00		30,000,000.00	借款	非经



附属企业	限公司		款					营性
合 计				10,000,000.00	38,615,560.00		48,615,560.00	

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对该项资金占用出具了《控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》，认为公司编制的2012年控股股东及其他关联方占用资金情况表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了公司与控股股东及其他关联方资金往来情况。

## 2、子公司间占用资金情况：

（1）2011年9月19日子公司生物制品与人民制药签订借款合同，向人民制药提供830万元借款，用于补充流动资金和技改项目，借款期限为一年。在2012年8月15日，双方签订展期合同，合同展期一年。截止本报告期末，该借款余额为830万，尚未偿还。

（2）2012年2月23日子公司生物制品与广安凯特签订借款合同，向广安凯特提供1100万元借款，用于补充流动资金和建设项目，借款期限为一年。截止本报告期末，该借款余额为1100万元，尚未偿还。

## 3、子公司向小股东借款情况：

上市公司在向子公司广安凯特提供借款时，广安凯特小股东朱庆华按其持股比例同比例提供借款，截止本报告期末，其提供借款余额为4,184,440.00元。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	100,000,000	74.96%	0	0	0	-3,504,522	-3,504,522	96,495,478	72.34%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	100,000,000	74.96%	0	0	0	-3,504,522	-3,504,522	96,495,478	72.34%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	100,000,000	74.96%	0	0	0	-3,504,522	-3,504,522	96,495,478	72.34%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	33,400,000	25.04%	0	0	0	3,504,522	3,504,522	36,904,522	27.66%
1、人民币普通股	33,400,000	0%	0	0	0	3,504,522	3,504,522	36,904,522	27.66%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	133,400,000	100%	0	0	0	0	0	133,400,000	100%

股份变动的原因

首发承诺到期解除限售。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

## 2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
汪天祥	61,523,161	0	0	61,523,161	首发承诺	2014年3月22日
汪璐	15,241,286	0	0	15,241,286	首发承诺	2014年3月22日
蒋晨	8,000,000	0	0	8,000,000	首发承诺	2014年3月22日
黄涛	5,357,143	0	0	5,357,143	首发承诺	2014年3月22日
王立金	3,000,000	0	0	3,000,000	首发承诺	2014年3月22日
黄开华	1,500,000	0	0	1,500,000	首发承诺	2014年3月22日
赵兴飞	1,142,858	0	0	1,142,858	首发承诺	2014年3月22日
董莲芳	942,858	942,858	0	0	首发承诺	2012年3月22日
蒋宁	651,429	651,429	0	0	首发承诺	2012年3月22日
马劲	471,429	0	0	471,429	首发承诺	2014年3月22日
樊小渝	314,286	314,286	0	0	首发承诺	2012年3月22日
任萍	188,572	188,572	0	0	首发承诺	2012年3月22日
彭湃	188,572	188,572	0	0	首发承诺	2012年3月22日
秦小万	188,572	188,572	0	0	首发承诺	2012年3月22日
汪天华	188,572	188,572	0	0	首发承诺	2012年3月22日
王嘉凌	188,572	188,572	0	0	首发承诺	2012年3月22日
张同明	181,029	181,029	0	0	首发承诺	2012年3月22日
张新胜	181,029	0	0	181,029	首发承诺	2014年3月22日
梅伯涛	159,658	159,658	0	0	首发承诺	2012年3月22日
刘小艺	157,143	157,143	0	0	首发承诺	2012年3月22日
冯静	78,572	0	0	78,572	首发承诺	2014年3月22日
陈娅	62,858	62,858	0	0	首发承诺	2012年3月22日
江彦	47,143	47,143	0	0	首发承诺	2012年3月22日
陈杨	45,258	45,258	0	0	首发承诺	2012年3月22日
合计	100,000,000	3,504,522	0	96,495,478	--	--

## 二、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数	28,066	年度报告披露日前第 5 个交易日末的股东总数	24,955
前 10 名股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
汪天祥	境内自然人	46.12%	61,523,161	61,523,161		
汪璐	境内自然人	11.43%	15,241,286	15,241,286		
蒋晨	境内自然人	6%	8,000,000	8,000,000		
黄涛	境内自然人	4.02%	5,357,143	5,357,143		
王立金	境内自然人	2.25%	3,000,000	3,000,000		
黄开华	境内自然人	1.12%	1,500,000	1,500,000		
赵兴飞	境内自然人	0.86%	1,142,858	1,142,858		
董莲芳	境内自然人	0.54%	716,099	0		
马劲	境内自然人	0.35%	471,429	471,429		
黄银干	境内自然人	0.29%	390,398	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
董莲芳	716,099	人民币普通股	716,099			
黄银干	390,398	人民币普通股	390,398			
五矿集团财务有限责任公司	390,000	人民币普通股	390,000			
樊雨晨	278,000	人民币普通股	278,000			
任萍	188,572	人民币普通股	188,572			
彭湃	188,572	人民币普通股	188,572			
秦小万	188,572	人民币普通股	188,572			
王嘉凌	188,572	人民币普通股	188,572			
王遂川	161,250	人民币普通股	161,250			
梅伯涛	159,658	人民币普通股	159,658			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，本公司控股股东、实际控制人汪天祥（持有公司 46.12%股份）与公司股东汪璐（持有公司 11.43%股份）为父子关系；股东王立金（持有公司 2.25%股份）为汪天祥配偶的弟弟；股东黄涛（持有公司 4.02%股份）和黄开华（持有公司 1.12%股份）为父子关系。除此之外，其他股东之间不存在关联关系。					

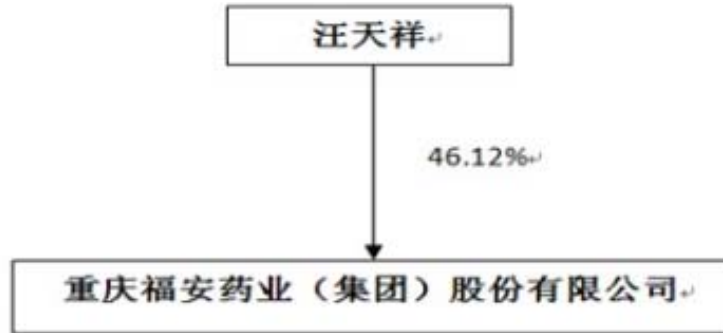
## 2、公司控股股东情况

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

汪天祥：男，1956年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。历任重庆生物制品有限公司董事长，重庆福安药业有限公司董事长。现任重庆生物制品有限公司执行董事、重庆天舟建筑工程设备租赁有限公司执行董事。现任公司董事长。

### 3、公司实际控制人情况

公司实际控制人情况请参见“第六节 股份变动及股东情况”之“三、2：公司控股股东情况。”  
公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动

### 5、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份 数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数 量（股）	限售条件
汪天祥	61,523,161	2014 年 03 月 22 日	0	首发承诺
汪璐	15,241,286	2014 年 03 月 22 日	0	首发承诺
蒋晨	8,000,000	2014 年 03 月 22 日	0	首发承诺
黄涛	5,357,143	2014 年 03 月 22 日	0	首发承诺
王立金	3,000,000	2014 年 03 月 22 日	0	首发承诺
黄开华	1,500,000	2014 年 03 月 22 日	0	首发承诺
赵兴飞	1,142,858	2014 年 03 月 22 日	0	首发承诺
马劲	471,429	2014 年 03 月 22 日	0	首发承诺
张新胜	181,029	2014 年 03 月 22 日	0	首发承诺
冯静	78,572	2014 年 03 月 22 日	0	首发承诺

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

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)	期初 持有 股票 期权 数量 (股)	其中：被 授予的 限制性 股票数 量(股)	期末 持有 股票 期权 数量 (股)	变动 原因
汪天祥	董事长	男	57	2012年12月03日	2015年12月02日	61,523,161	0	0	61,523,161	0	0	0	
汪璐	董事	男	29	2009年09月19日	2012年12月02日	15,241,286	0	0	15,241,286	0	0	0	
蒋晨	董事、 总经理	男	40	2012年12月03日	2015年12月02日	8,000,000	0	0	8,000,000	0	0	0	
黄涛	董事、 副总经理	男	42	2012年12月03日	2015年12月02日	5,357,143	0	0	5,357,143	0	0	0	
王立金	董事	男	51	2009年09月19日	2012年12月02日	3,000,000	0	0	3,000,000	0	0	0	
周中生	董事	男	69	2009年09月19日	2012年12月02日	0	0	0	0	0	0	0	
蒋宁	董事	男	53	2012年12月03日	2015年12月02日	0	0	0	0	0	0	0	
张意龙	董事	男	67	2012年12月03日	2015年12月02日	0	0	0	0	0	0	0	
汤沁	董事、 董事会 秘书	男	44	2012年12月03日	2015年12月02日	0	0	0	0	0	0	0	
蔡开勇	独立董 事	男	40	2012年12月03日	2015年12月02日	0	0	0	0	0	0	0	
翁宇	独立董 事	男	59	2012年12月03日	2015年12月02日	0	0	0	0	0	0	0	
王娅兰	独立董 事	女	51	2010年07月18日	2012年12月02日	0	0	0	0	0	0	0	
盘莉红	独立董 事	女	44	2012年12月03日	2015年12月02日	0	0	0	0	0	0	0	

黄开华	监事	男	69	2009年09月19日	2012年02月24日	0	0	0	0	0	0	0
张新胜	监事	男	43	2009年09月19日	2012年12月02日	0	0	0	0	0	0	0
熊天文	监事	男	39	2012年12月03日	2015年12月02日	0	0	0	0	0	0	0
周中生	监事	男	69	2012年12月03日	2015年12月02日	0	0	0	0	0	0	0
张黎黎	监事	女	33	2012年12月03日	2015年12月02日	0	0	0	0	0	0	0
周旭东	副总经理	男	38	2012年12月03日	2015年12月02日	0	0	0	0	0	0	0
冯静	副总经理	女	39	2012年12月03日	2015年12月02日	78,572	0	0	78,572	0	0	0
郭子维	副总经理	男	43	2009年09月19日	2012年12月02日	0	0	0	0	0	0	0
余雪松	财务总监	男	44	2012年12月03日	2015年12月02日	0	0	0	0	0	0	0
洪荣川	副总经理	男	43	2012年12月03日	2015年12月02日	0	0	0	0	0	0	0
陈小勇	副总经理	男	49	2012年12月03日	2015年12月02日	0	0	0	0	0	0	0
孙永平	副总经理	男	49	2012年12月03日	2015年12月02日	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	93,200,162	0	0	93,200,162	0	0	0

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

董事简历：

（一）汪天祥：男，1956年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。历任重庆生物制品有限公司董事长，重庆福安药业有限公司董事长。现任重庆生物制品有限公司执行董事、重庆天舟建筑工程设备租赁有限公司执行董事。现任公司董事长。

（二）蒋晨：男，1973年12月出生，大学学历。历任重庆生物制品有限公司董事长助理、重庆福安有限公司监事、副总经理、总经理。现任公司董事、总经理。

（三）黄涛：男，1971年5月出生，大学学历。历任任重庆生物制品有限公司销售经理、副总经理、重庆市庆余堂制药有限公司总经理。现任公司董事、副总经理。

（四）汤沁：男，1969年2月出生，大学学历。曾任重庆天宇实业发展有限公司副总经理。现任公司董事、董事会秘书。

（五）蒋宁：男，1960年2月出生，大学学历，历任四川抗菌素工业研究所所长、中国医药集团国药控股有限公司副总经理、现任《中国抗生素杂志》副主任编委。

（六）张意龙：男，1946年1月出生，大学学历。高级工程师、高级经济师。中国化学制药工业协会副会长、中国医药企业管理协会副会长、重庆医药行业协会会长。现任北大国际医院集团西南合成制药股份有限公司独立董事、西南药业股份有限公司独立董事。

（七）翁宇：男，1954年10月出生，大学学历，高级会计师、中国注册会计师，证券特许会计师。历任重庆钰鑫实业集团有限责任公司董事、副总裁，重庆钰茂地产有限责任公司董事、重庆佳微啤酒有限公司董事、湖南国人啤酒有限责任公司董事，重庆永和会计师事务所合伙人、重庆永和工程造价咨询有限公司董事长。现任河北宝硕股份有限公司独立董事、重庆天友乳业股份有限公司独立董事。

（八）盘莉红：女，1969年2月15日出生，1992年毕业于西南政法大学，法律本科学历。2000年至今从事专职律师工作。现任重庆衡泰律师事务所执行主任、高级合伙人；重庆市仲裁委员会仲裁员；重庆律师协会金融与证券专业委员会委员、华邦颖泰股份有限公司独立董事。

（九）蔡开勇：男，1973年8月出生，博士、教授、博士生导师。2005年4月加入重庆大学。现任重庆庆大学生物工程学院院长助理，重庆大学青年教师科协主席，生物材料与纳米医药研究所所长。

#### 监事简历：

（一）周中生：男，1944年3月出生，重庆交通学院桥梁与隧道专业毕业，教授级高级工程师。历任重庆交通学院、重庆建筑工程学院、重庆嘉陵江大桥管理所技术员，重庆长江大桥城建指挥部助理工程师，重庆市大桥管理处工程师、副处长、处长，重庆市市政二公司副经理，厦门厦渝市政工程公司经理，重庆市城市建设局副局长，重庆市市政管理局副局长，重庆市市政管理委员会副主任，重庆市水务控股（集团）有限公司副董事长兼重庆市排水有限公司董事长，公司第一届董事会董事。

（二）张黎黎：女，1980年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2008年6月毕业于重庆医科大学药理学专业，并取得药理学硕士学位。2008年7月至今，先后在本公司子公司重庆礼邦药物开发有限公司医学情报部、开发部工作。

（三）熊天文：男，1974年1月出生，重庆医科大学药学专业大专毕业。历任四川明欣药业有限责任公司工段长、车间主任、技术主管，重庆福安药业有限公司QA主管、车间主任，现任公司安全环保部经理、党支部书记。

#### 高级管理人员简历：

（一）陈小勇：男，1964年12月出生，硕士研究生学历。重庆医科大学、重庆大学兼职硕士研究生导师、高级工程师。历任重庆人本药物研究院董事、院长，重庆植恩药业有限公司技术总监、重庆鼎联制药有限公司董事、总经理。现任重庆福安药业集团礼邦药物开发有限公司总经理。

（二）孙永平：男，1964年6月出生，大学学历，工程师。历任南京斯瑞船舶工程公司经理、湖北武汉怡奥药业有限公司经理，现任湖北人民制药有限公司总经理。

（三）洪荣川：男，1970年11月出生，大学学历，工程师。历任西南合成制药股份有限公司质保部部长，重庆博腾科技有限公司副总经理，重庆植恩药物有限公司副总经理。现任公司副总经理。

（四）冯静：女，1974年3月出生，大学学历。历任重庆生物制品有限公司销售部经理，重庆福安药业有限公司行政部经理、采供部经理、总经理助理。现任公司副总经理。



（五）周旭东：男，1975年4月出生，大学学历。历任重庆医药工业研究院检验员，重庆凯林制药有限公司QC、QA经理、质量副总监、销售物流总监。现任公司副总经理。

（六）余雪松：男，1969年1月出生，大学学历，会计师职称。历任海南通用三洋药业有限公司会计，云南通用善美制药有限公司财务总监，重庆福安药业集团庆余堂制药有限公司财务总监。现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
汪天祥	重庆天舟建筑工程设备租赁有限公司	执行董事			是
蒋宁	中国抗生素杂志社	副主任编委			是
张意龙	西南合成制药股份有限公司	独立董事			是
张意龙	西南药业股份有限公司	独立董事			是
翁宇	河北宝硕股份有限公司	独立董事			是
翁宇	重庆天友乳业股份有限公司	独立董事			是
盘莉红	重庆衡泰律师事务所	执行主任			是
盘莉红	华邦颖泰股份有限公司	独立董事			是
蔡开勇	重庆大学生物工程学院	院长助理			是

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付；独立董事津贴依据股东大会决议支付。在公司任职的董、监、高人员报酬根据公司薪酬管理制度确定，由董事会薪酬与考核委员会组织并考核。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事津贴经公司股东大会确认金额，每年在公司领取。职工监事及高级管理人员的报酬根据公司薪酬分配政策，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2012年董、监、高人员从公司获得的报酬总额为：331.68万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额 (万元)	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬 (万元)
汪天祥	董事	男	57	现任	45.50		45.50
汪璐	董事	男	29	离任	0.00		0.00

蒋晨	董事、总经理	男	40	现任	45.59		45.59
黄涛	董事、副总经理	男	42	现任	21.25		21.25
王立金	董事	男	51	离任	0.00		0.00
周中生	监事	男	69	现任	0.00		0.00
蒋宁	董事	男	53	现任	0.00		0.00
张意龙	董事	男	67	现任	0.00		0.00
汤沁	董事、董事会秘书	男	44	现任	19.65		19.65
蔡开勇	独立董事	男	40	现任	0.00		0.00
翁宇	独立董事	男	59	现任	5.00		5.00
王娅兰	独立董事	女	51	现任	5.00		5.00
盘莉红	独立董事	女	44	现任	5.00		5.00
黄开华	监事	男	69	离任	14.24		14.24
张新胜	监事	男	43	离任	19.19		19.19
熊天文	监事	男	39	现任	10.36		10.36
张黎黎	监事	女	33	现任	6.80		6.80
周旭东	副总经理	男	38	现任	19.75		19.75
冯静	副总经理	女	39	现任	19.73		19.73
郭子维	副总经理	男	43	离任	19.75		19.75
余雪松	财务总监	男	44	现任	19.64		19.64
洪荣川	副总经理	男	43	现任	19.73		19.73
陈小勇	副总经理	男	49	现任	18.24		18.24
孙永平	副总经理	男	49	现任	17.26		17.26
合计	--	--	--	--	331.68	0.00	331.68

公司董事、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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
黄开华	监事	离职	2012年02月24日	个人原因离职
张黎黎	监事		2012年02月24日	经公司2012年第一次临时股东大会审议通过，补选为公司监事
张新胜	监事	离职	2012年12月03日	监事会换届选举
王立金	董事	离职	2012年12月03日	董事会换届选举
汪璐	董事	离职	2012年12月03日	董事会换届选举
王娅兰	独立董事	离职	2012年12月03日	董事会换届选举

周中生	董事	离职	2012 年 12 月 03 日	董事会换届选举，2012 年 12 月 3 日股东大会选举为公司监事。
黄涛	董事、副总经理		2012 年 12 月 03 日	董事会换届选举，2012 年 1 月 16 日，经第一届董事会第二十次会议审议通过，聘任为公司副总经理。
蒋宁	董事		2012 年 12 月 03 日	董事会换届选举
张意龙	董事		2012 年 12 月 03 日	董事会换届选举
蔡开勇	独立董事		2012 年 12 月 03 日	董事会换届选举
郭子维	副总经理	离职	2012 年 12 月 03 日	工作调整需要，经公司第二届董事会第一次会议聘任为公司总工程师
陈小勇	副总经理		2012 年 12 月 03 日	经公司 2012 年 12 月 3 日召开的第二届董事会第一次会议聘任为副总经理
孙永平	副总经理		2012 年 12 月 03 日	经公司 2012 年 12 月 3 日召开的第二届董事会第一次会议聘任为副总经理

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员无重大变动。

## 六、公司员工情况

截至2012年12月31日，在册职工总数为1074人，具体情况如下：

### 1、专业结构

分工	人数	占员工总比例（%）
研发人员	101	9.40%
生产人员	446	41.53%
销售人员	65	6.05%
管理及其他人员	462	43.02%
合计	1074	100%

### 2、受教育程度

类别	人数	占员工总比例（%）
硕士及硕士以上	14	1.30%
本科	180	16.76%
专科	283	26.35%
中专、高中及以下	597	55.59%
合计	1074	100%

### 3、年龄分布

年龄区间	人数	占员工总比例（%）
------	----	-----------

30岁以下	431	40.13%
31-40岁	371	34.54%
41-50岁	214	19.93%
51岁以上	58	5.40%
合计	1074	100%

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规以及结合监管部门的要求，持续深入开展公司治理活动，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，进一步促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。公司治理各方面基本符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

#### （一）公司独立性

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券监管部门的有关规定正确处理与控股股东的关系。公司拥有独立完整的业务链条和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，不存在控股股东占用资金以及公司为控股股东提供担保的情形。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

公司控股股东为汪天祥先生。汪天祥先生在担任公司董事长期间，严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情形。

#### （二）股东和股东大会

公司根据《公司章程》制定了《股东大会议事规则》，清晰明确地规定了股东的权利和义务，公司历次股东大会均按照相关规定召集、召开，对每一项需要审议的事项均设定充裕的时间给股东表达意见，确保所有股东，特别是中小股东的平等地位，充分行使自己的权利。同时，公司聘请专业律师对公司股东大会的召集召开情况进行现场见证，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，股东的合法权益得到有效保护。

#### （三）公司董事和董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。全体董事能够依据公司《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《创业板上市公司规范运作指引》等规定开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，学习相关法律法规，不断提高自身履职能力。

董事会下设薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会和审计委员会，各委员会中独立董事占比均超过1/2，提高了董事会履职能力和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和规范性。

公司独立董事独立履行职责，不受公司主要股东、实际控制人以及其他与公司有利害关系的单位或个人影响。

#### （四）监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。全体监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司的重大交易、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，切实维护公司及股东利益。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效激励与评价体系，并不断完善。公司董事会设立了薪酬与考核委员会，负责薪酬政策及方案的制定与审定。公司高级管理人员均认真履行工作职责，较好地完成了董事会制定的经营管理任务。

#### （六）经理层

公司已建立《总经理工作细则》等制度，公司经理层能勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。总经理及其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照公司各项管理制度履行职责。经理层人员的聘任公开、

透明、程序规范，符合《公司章程》和相关法律法规的规定。公司总经理的聘任、管理层的聘任、管理层的考核和激励等方面均严格按照公司规定执行，管理层比较稳定，且忠实履行诚信义务，没有发现违规行为。

### （七）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯网为公司信息披露的指定网站，《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》为公司定期报告指定披露报刊，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

### （八）报告期内公司治理活动开展情况

报告期，公司内部成立了治理专项活动领导小组和工作小组，董事长为领导小组组长，董事会秘书负责组织与协调。领导小组和工作组全体成员高度重视公司治理活动工作，根据2012年3月董事会审议通过的《上市公司治理专项活动自查报告和整改计划》，认真研究，积极推进治理专项活动各项工作顺利按计划实施，不断强化公司内部控制管理工作，加强“三会”规范运作，改进投资者关系管理工作，加强对公司董事、监事、高级管理人员的规范运作意识和法律法规的培训。公司将根据专项活动的整改情况，及时总结并在中国证监会指定信息披露媒体上披露关于专项活动的整改报告。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 03 月 25 日	巨潮资讯网	2012 年 04 月 26 日

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 02 月 24 日	巨潮资讯网	2012 年 02 月 25 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 08 月 02 日	巨潮资讯网	2012 年 08 月 03 日
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 12 月 03 日	巨潮资讯网	2012 年 12 月 04 日

## 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第一届董事会第二十次会议	2012 年 01 月 16 日	巨潮资讯网	2012 年 01 月 16 日

第一届董事会第二十一次会议	2012 年 02 月 09 日	巨潮资讯网	2012 年 02 月 09 日
第一届董事会第二十二次会议	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网	2012 年 03 月 30 日
第一届董事会第二十三次会议	2013 年 04 月 20 日	巨潮资讯网	2012 年 04 月 23 日
第一届董事会第二十四次会议	2012 年 07 月 18 日	巨潮资讯网	2012 年 07 月 18 日
第一届董事会第二十五次会议	2013 年 08 月 07 日		
第一届董事会第二十六次会议	2012 年 10 月 25 日		
第一届董事会第二十七次会议	2012 年 11 月 16 日	巨潮资讯网	2012 年 11 月 16 日
第二届董事会第一次会议	2012 年 12 月 03 日	巨潮资讯网	2012 年 12 月 04 日
第二届董事会第二次会议	2012 年 12 月 28 日	巨潮资讯网	2012 年 12 月 28 日

#### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步提高年报信息披露的质量和透明度，根据《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件及公司《公司章程》、《信息披露管理制度》的有关规定，结合公司的实际情况，公司制定了《重庆福安药业（集团）股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。该制度已经公司第一届董事会第十九次会议审议通过。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 28 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2013]第 3-00134 号

### 审计报告正文

大信审字[2013]第3-00134号

#### 重庆福安药业（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆福安药业（集团）股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：何政

中国·北京

中国注册会计师：钟本庆

二〇一三年三月二十八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：重庆福安药业（集团）股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,017,884,208.99	1,175,663,481.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	46,781,703.89	41,842,300.81
应收账款	53,780,382.06	34,683,810.99
预付款项	4,475,658.40	35,586,264.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	44,604,844.30	23,681,659.34
应收股利		
其他应收款	1,088,550.19	1,809,153.24
买入返售金融资产		
存货	96,059,743.13	92,520,022.62
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,264,675,090.96	1,405,786,692.32
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,034,538.74	1,034,538.74
投资性房地产		
固定资产	255,242,385.05	190,474,435.46
在建工程	109,665,214.97	98,922,779.95
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	70,615,585.33	71,511,051.69
开发支出	20,614,820.76	13,581,880.17
商誉	33,477,333.67	33,477,333.67
长期待摊费用	5,839,641.14	0.00
递延所得税资产	2,013,115.63	2,325,940.64
其他非流动资产	41,597,840.14	
非流动资产合计	540,100,475.43	411,327,960.32
资产总计	1,804,775,566.39	1,817,114,652.64
流动负债：		
短期借款		3,800,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	34,330,997.99	40,361,294.02
预收款项	3,734,316.66	10,133,615.97
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,311,893.26	4,034,904.30
应交税费	2,174,977.11	3,322,200.20
应付利息		
应付股利		
其他应付款	11,455,309.16	43,717,250.98
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	57,007,494.18	105,369,265.47
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	299,970.11	
专项应付款		
预计负债		80,000.00
递延所得税负债	21,635,759.76	19,238,494.00
其他非流动负债	5,260,500.00	
非流动负债合计	27,196,229.87	19,318,494.00
负债合计	84,203,724.05	124,687,759.47

所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	133,400,000.00	133,400,000.00
资本公积	1,262,433,375.03	1,266,795,455.02
减：库存股		
专项储备	2,747,993.58	1,506,525.89
盈余公积	29,339,911.75	22,498,780.33
一般风险准备		
未分配利润	273,069,615.04	231,425,625.50
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,700,990,895.40	1,655,626,386.74
少数股东权益	19,580,946.94	36,800,506.43
所有者权益（或股东权益）合计	1,720,571,842.34	1,692,426,893.17
负债和所有者权益（或股东权益）总	1,804,775,566.39	1,817,114,652.64

法定代表人：汪天祥

主管会计工作负责人：余雪松

会计机构负责人：杨杰

## 2、母公司资产负债表

编制单位：重庆福安药业（集团）股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	767,003,053.87	1,057,648,739.09
交易性金融资产		
应收票据	34,082,057.75	36,965,878.81
应收账款	42,963,729.41	33,431,773.06
预付款项	3,246,606.53	20,305,825.90
应收利息	44,462,360.97	23,423,909.34
应收股利		
其他应收款	49,054,965.00	10,853,660.52
存货	55,854,819.46	62,626,379.48
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	996,667,592.99	1,245,256,166.20
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	563,882,065.24	315,504,065.24
投资性房地产		
固定资产	95,699,581.75	96,064,184.00
在建工程	1,538,267.28	1,382,575.88
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	7,501,309.71	7,713,528.31
开发支出	11,655,916.53	7,042,098.01
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	356,917.65	263,548.85
其他非流动资产	17,052,777.32	
非流动资产合计	697,686,835.48	427,970,000.29
资产总计	1,694,354,428.47	1,673,226,166.49
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	11,594,757.66	24,165,964.06
预收款项	493,530.00	266,400.00
应付职工薪酬	2,371,664.26	2,272,021.07
应交税费	813,452.73	435,491.54
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,324,539.00	3,972,370.79
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	17,597,943.65	31,112,247.46
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	299,970.11	

专项应付款		
预计负债		80,000.00
递延所得税负债	6,669,354.13	3,513,586.40
其他非流动负债	2,360,500.00	
非流动负债合计	9,329,824.24	3,593,586.40
负债合计	26,927,767.89	34,705,833.86
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	133,400,000.00	133,400,000.00
资本公积	1,283,626,003.40	1,283,626,003.40
减：库存股		
专项储备	2,021,539.65	1,506,525.89
盈余公积	29,339,911.75	22,498,780.33
一般风险准备		
未分配利润	219,039,205.78	197,489,023.01
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,667,426,660.58	1,638,520,332.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,694,354,428.47	1,673,226,166.49

法定代表人：汪天祥

主管会计工作负责人：余雪松

会计机构负责人：杨杰

### 3、合并利润表

编制单位：重庆福安药业（集团）股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	420,017,314.39	358,548,287.31
其中：营业收入	420,017,314.39	358,548,287.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	321,734,470.32	247,247,597.49
其中：营业成本	269,413,341.65	215,259,384.42
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	2,710,067.85	2,017,411.17
销售费用	17,203,996.36	14,424,725.87
管理费用	66,904,227.24	44,218,309.61
财务费用	-35,529,559.09	-28,369,012.52
资产减值损失	1,032,396.31	-303,221.06
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	98,282,844.07	111,300,689.82
加：营业外收入	8,293,650.52	4,409,349.31
减：营业外支出	1,369,693.35	2,061,945.60
其中：非流动资产处置损失	1,212,748.75	1,856,954.42
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	105,206,801.24	113,648,093.53
减：所得税费用	15,702,907.77	18,176,537.21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	89,503,893.47	95,471,556.32
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	88,505,120.96	95,233,596.62
少数股东损益	998,772.51	237,959.70
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.66	0.76
（二）稀释每股收益	0.66	0.76
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	89,503,893.47	95,471,556.32
归属于母公司所有者的综合收益	88,505,120.96	95,233,596.62

总额		
归属于少数股东的综合收益总额	998,772.51	237,959.70

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

法定代表人：汪天祥

主管会计工作负责人：余雪松

会计机构负责人：杨杰

#### 4、母公司利润表

编制单位：重庆福安药业（集团）股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	228,521,177.43	226,938,417.32
减：营业成本	167,351,793.38	134,282,096.23
营业税金及附加	1,454,516.35	1,414,788.04
销售费用	2,911,194.10	1,942,781.64
管理费用	26,934,710.03	22,800,148.91
财务费用	-32,648,523.77	-27,228,392.82
资产减值损失	702,458.74	-409,538.77
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	10,000,000.00	
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）	71,815,028.60	94,136,534.09
加：营业外收入	7,479,661.31	3,928,331.16
减：营业外支出	694,015.74	2,122,400.45
其中：非流动资产处置损失	589,014.93	1,917,429.27
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	78,600,674.17	95,942,464.80
减：所得税费用	10,189,359.98	15,079,823.79
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	68,411,314.19	80,862,641.01
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.51	0.65
（二）稀释每股收益	0.51	0.65
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	68,411,314.19	80,862,641.01



## 5、合并现金流量表

编制单位：重庆福安药业（集团）股份有限公司

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	263,997,394.83	311,759,320.29
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		39,886.03
收到其他与经营活动有关的现金	26,121,183.36	17,372,359.07
经营活动现金流入小计	290,118,578.19	329,171,565.39
购买商品、接受劳务支付的现金	75,494,951.63	128,969,299.70
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	64,073,919.98	44,076,909.43
支付的各项税费	43,851,877.59	44,691,081.93
支付其他与经营活动有关的现金	43,931,087.38	46,583,198.10
经营活动现金流出小计	227,351,836.58	264,320,489.16

经营活动产生的现金流量净额	62,766,741.61	64,851,076.23
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	485,943.11	307,821.15
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	5,260,500.00	
投资活动现金流入小计	5,746,443.11	307,821.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	132,440,958.39	100,923,984.32
投资支付的现金	22,800,000.00	23,512,500.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		82,240,036.82
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	155,240,958.39	206,676,521.14
投资活动产生的现金流量净额	-149,494,515.28	-206,368,699.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,313,660,946.89
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,313,660,946.89
偿还债务支付的现金	3,800,000.00	23,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,298,048.50	499,885.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	26,953,449.85	12,476,059.33
筹资活动现金流出小计	71,051,498.35	36,175,944.43
筹资活动产生的现金流量净额	-71,051,498.35	1,277,485,002.46
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	-157,779,272.02	1,135,967,378.70
加：期初现金及现金等价物余额	1,175,663,481.01	39,696,102.31
六、期末现金及现金等价物余额	1,017,884,208.99	1,175,663,481.01

法定代表人：汪天祥

主管会计工作负责人：余雪松

会计机构负责人：杨杰

## 6、母公司现金流量表

编制单位：重庆福安药业（集团）股份有限公司

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	189,757,010.84	194,091,427.63
收到的税费返还		39,886.03
收到其他与经营活动有关的现金	19,767,526.75	8,451,509.31
经营活动现金流入小计	209,524,537.59	202,582,822.97
购买商品、接受劳务支付的现金	100,521,066.98	91,477,769.28
支付给职工以及为职工支付的现金	26,337,180.16	23,519,771.53
支付的各项税费	22,188,334.59	34,326,716.40
支付其他与经营活动有关的现金	15,320,059.81	28,326,371.64
经营活动现金流出小计	164,366,641.54	177,650,628.85
经营活动产生的现金流量净额	45,157,896.05	24,932,194.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	10,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	406,883.11	295,350.00
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	2,360,500.00	30,000,000.00
投资活动现金流入小计	12,767,383.11	30,295,350.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,557,404.38	39,526,579.05
投资支付的现金	248,378,000.00	184,364,500.00
取得子公司及其他营业单位支付		92,650,000.00

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00
投资活动现金流出小计	269,935,404.38	326,541,079.05
投资活动产生的现金流量净额	-257,168,021.27	-296,245,729.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,313,660,946.89
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,313,660,946.89
偿还债务支付的现金		5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,020,000.00	90,415.43
支付其他与筹资活动有关的现金	38,615,560.00	12,476,059.33
筹资活动现金流出小计	78,635,560.00	17,566,474.76
筹资活动产生的现金流量净额	-78,635,560.00	1,296,094,472.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-290,645,685.22	1,024,780,937.20
加：期初现金及现金等价物余额	1,057,648,739.09	32,867,801.89
六、期末现金及现金等价物余额	767,003,053.87	1,057,648,739.09

法定代表人：汪天祥

主管会计工作负责人：余雪松

会计机构负责人：杨杰

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：重庆福安药业（集团）股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	133,400,000.00	1,266,795,455.02		1,506,525.89	22,498,780.33		231,425,625.50		36,800,506.43	1,692,426,893.17
加：会计政策变更										

前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	133,400,000.00	1,266,795,455.02	1,506,525.89	22,498,780.33	231,425,625.50	36,800,506.43	1,692,426,893.17		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-4,362,079.99	1,241,467.69	6,841,131.42	41,643,989.54	-17,219,559.49	28,144,949.17		
（一）净利润					88,505,120.96	998,772.51	89,503,893.47		
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计					88,505,120.96	998,772.51	89,503,893.47		
（三）所有者投入和减少资本		-4,362,079.99				-18,218,332.00	-22,580,411.99		
1. 所有者投入资本						-18,218,332.00	-18,218,332.00		
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-4,362,079.99					-4,362,079.99		
（四）利润分配				6,841,131.42	-46,861,131.42		-40,020,000.00		
1. 提取盈余公积				6,841,131.42	-6,841,131.42				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配					-40,020,000.00		-40,020,000.00		
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备			1,241,467.69				1,241,467.69		
1. 本期提取			3,561,146.02				3,561,146.02		

2. 本期使用				2,319,678.33						2,319,678.33
(七) 其他										
四、本期期末余额	133,400,000.00	1,262,433,375.03		2,747,993.58	29,339,911.75		273,069,615.04		19,580,946.94	1,720,571,842.34

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	100,000,000.00	16,381,680.30			14,412,516.23		144,278,292.98		5,975,475.50	281,047,965.01
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	100,000,000.00	16,381,680.30			14,412,516.23		144,278,292.98		5,975,475.50	281,047,965.01
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	33,400,000.00	1,250,413,774.72		1,506,525.89	8,086,264.10		87,147,332.52		30,825,030.93	1,411,378,928.16
(一) 净利润							95,233,596.62		237,959.70	95,471,556.32
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							95,233,596.62		237,959.70	95,471,556.32
(三) 所有者投入和减少资本	33,400,000.00	1,250,413,774.72							30,587,071.23	1,314,400,845.95
1. 所有者投入资本	33,400,000.00	1,267,784,887.56							36,800,506.43	1,337,985,393.99
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-17,371,112.84							-6,213,435.20	-23,584,548.04
(四) 利润分配					8,086,264.10		-8,086,264.10			

1. 提取盈余公积					8,086,264.10		-8,086,264.10			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				1,506,525.89						1,506,525.89
1. 本期提取				2,834,503.04						2,834,503.04
2. 本期使用				1,327,977.15						1,327,977.15
（七）其他										
四、本期期末余额	133,400,000.00	1,266,795,455.02		1,506,525.89	22,498,780.33		231,425,625.50		36,800,506.43	1,692,426,893.17

法定代表人：汪天祥

主管会计工作负责人：余雪松

会计机构负责人：杨杰

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：重庆福安药业（集团）股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	133,400,000.00	1,283,626,003.40		1,506,525.89	22,498,780.33		197,489,023.01	1,638,520,332.63
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	133,400,000.00	1,283,626,003.40		1,506,525.89	22,498,780.33		197,489,023.01	1,638,520,332.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				515,013.76	6,841,131.42		21,550,182.77	28,906,327.95
（一）净利润							68,411,314.19	68,411,314.19
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							68,411,314.19	68,411,314.19
（三）所有者投入和减少资本								
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					6,841,131.42		-46,861,131.42	-40,020,000.00
1. 提取盈余公积					6,841,131.42		-6,841,131.42	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-40,020,000.00	-40,020,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				515,013.76				515,013.76
1. 本期提取				2,834,692.09				2,834,692.09
2. 本期使用				2,319,678.33				2,319,678.33
（七）其他								
四、本期期末余额	133,400,000.00	1,283,626,003.40		2,021,539.65	29,339,911.75		219,039,205.78	1,667,426,660.58

上年金额

单位：元



项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	100,000,000.00	15,841,115.84			14,412,516.23		124,712,646.10	254,966,278.17
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	100,000,000.00	15,841,115.84			14,412,516.23		124,712,646.10	254,966,278.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,400,000.00	1,267,784.887.56		1,506,525.89	8,086,264.10		72,776,376.91	1,383,554,054.46
（一）净利润							80,862,641.01	80,862,641.01
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							80,862,641.01	80,862,641.01
（三）所有者投入和减少资本	33,400,000.00	1,267,784.887.56						1,301,184,887.56
1. 所有者投入资本	33,400,000.00	1,267,784.887.56						1,301,184,887.56
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					8,086,264.10		-8,086,264.10	
1. 提取盈余公积					8,086,264.10		-8,086,264.10	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				1,506,525.89				1,506,525.89

				89				89
1. 本期提取				2,834,503.04				2,834,503.04
2. 本期使用				1,327,977.15				1,327,977.15
(七) 其他								
四、本期期末余额	133,400,000.00	1,283,626,003.40		1,506,525.89	22,498,780.33		197,489,023.01	1,638,520,332.63

法定代表人：汪天祥

主管会计工作负责人：余雪松

会计机构负责人：杨杰

### 三、公司基本情况

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

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

公司营业执照号：500221000008591

公司注册地址：重庆长寿化工园区内

公司法定代表人：汪天祥

公司实际控制人：汪天祥

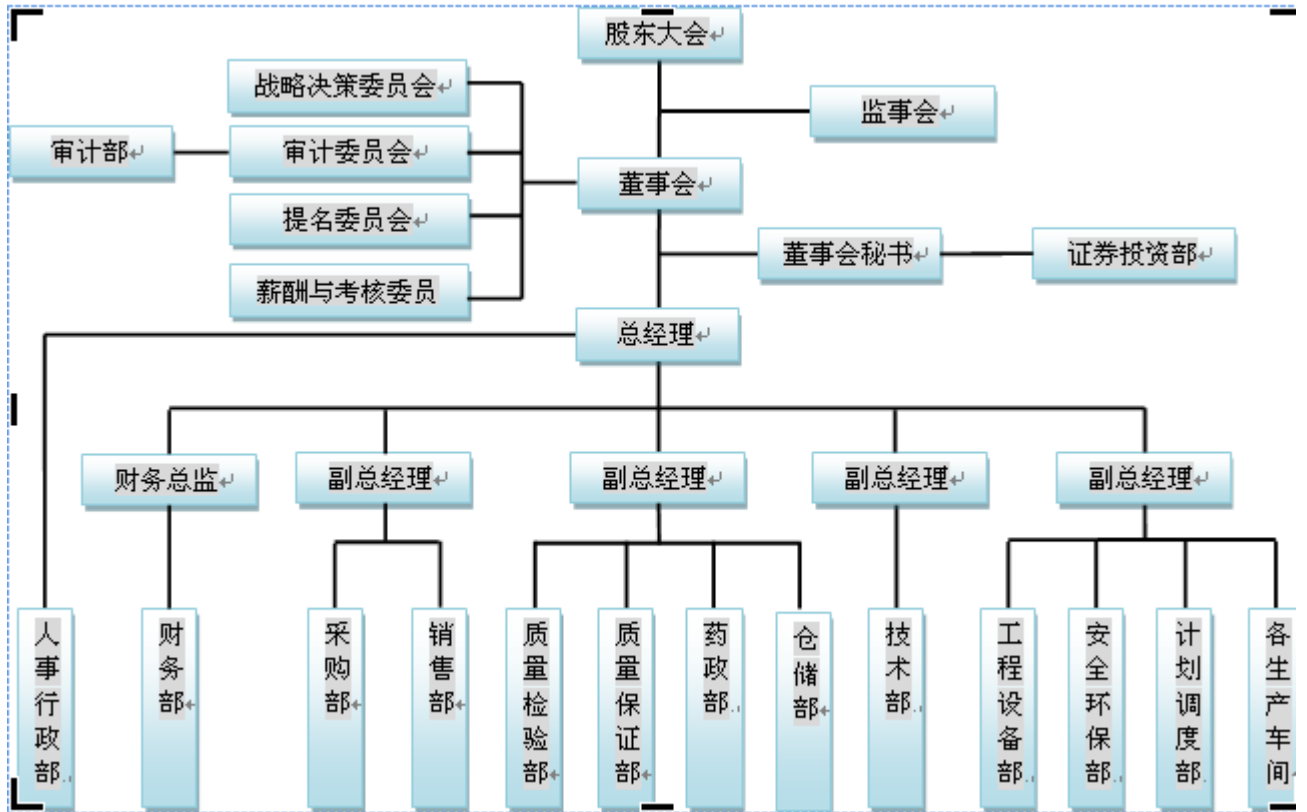
公司经营范围：许可经营项目：普通货运（有效期至2014年12月15日）；生产、销售：无菌原料药（氨曲南、替卡西林钠、磺苄西林钠、硫酸头孢匹罗，氨曲南/精氨酸、头孢替唑钠、头孢硫脒）、非无菌原料药（盐酸伐昔洛韦、泛昔洛韦）（有效期至2015年12月08日）。一般经营项目：研究、开发精细化工产品、专用化学品（不含危险化学品）；生产、销售：化工产品（不含危险化学品）；技术转让、货物进出口（以上经营范围法律、行政法规禁止的不得经营，法律、行政法规规定需取得许可或审批的，未取得许可或审批前不得经营）。

公司组织架构情况：

（1）截至2012年12月31日止，公司下设五家二级子公司，分别为：

- a、重庆生物制品有限公司（以下简称“生物制品”），公司持股比例100.00%；
- b、重庆福安药业集团庆余堂制药有限公司（以下简称“庆余堂”），公司持股比例100.00%；
- c、重庆福安药业集团礼邦药物开发有限公司（以下简称“礼邦”），公司持股比例100.00%；
- d、湖北人民制药有限公司（以下简称“人民制药”），公司持股比例100.00%；
- e、广安凯特医药化工有限公司（以下简称“广安凯特”），公司持股比例87.62%。

（2）公司内部组织结构如下：



#### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、财务报表的编制基础

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

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量等相关信息。

##### 3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

##### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下企业合并

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

### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

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

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

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

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

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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

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

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

## （2）金融工具的确认依据和计量方法

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

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

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

## （4）金融负债终止确认条件

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

## （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

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

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

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

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

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 50.00 万元（含）以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### （3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	经确认款项不能收回
坏账准备的计提方法	按应收款项个别认定法计提

## 11、存货

### （1）存货的分类

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

### （2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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



#### （4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：其他

包装物按照实际耗用结转成本。

### 12、长期股权投资

#### （1）投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

#### （2）后续计量及损益确认

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

#### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；②. 参与被投资单位的政策制定过程；③. 向被投资单位派出管理人员；④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

### 13、投资性房地产

#### （1）投资性房地产的种类和计量模式

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

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式或公允价值模式进行后续计量。

#### （2）采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

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

### 14、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### （3）各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.5%
运输设备	5	5%	19%
质检设备	3-5	5%	19%-31.67%
办公电子设备及其他	3-5	5%	19%-31.67%

### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

### （5）其他说明

## 15、在建工程

### （1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## 16、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

### （2）借款费用资本化期间

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

### （3）暂停资本化期间

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

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权 A	50 年	土地使用证年限
土地使用权 B	50 年	土地使用证年限
土地使用权 C	50 年	土地使用证年限
土地使用权 D	50 年	土地使用证年限
土地使用权 E	50 年	土地使用证年限
金蝶财务软件	2 年	合同年限
微软软件	3 年	合同年限
致远协同管理软件	3 年	根据该类软件通常的使用周期估计
氨曲南工艺技术	10 年	工艺技术根据现阶段情况及对未来发展趋势的估计
磺苄西林钠工艺技术	10 年	工艺技术根据现阶段情况及对未来发展趋势的估计
替卡西林钠工艺技术	10 年	工艺技术根据现阶段情况及对未来发展趋势的估计
头孢替唑钠工艺技术	5 年	注册批件有效年限
门冬氨酸鸟氨酸	5 年	注册批件有效年限
新药证书	5 年	新药证书年限
商标注册	5 年	商标注册年限
生产许可证	5 年	生产许可证使用年限
非专利技术	10 年	工艺技术根据现阶段情况及对未来发展趋势的估计

吉发酯发明专利	10 年	工艺技术根据现阶段情况及对未来发展趋势的估计
---------	------	------------------------

### （3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

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

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

### （4）无形资产减值准备的计提

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

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

### （5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

### （6）内部研究开发项目支出的核算

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

## 18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

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

### （2）预计负债的计量方法

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

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 20、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

### （3）确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### （4）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

## 21、政府补助

### （1）类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### （2）会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 22、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

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。（2）递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值（3）对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### （2）确认递延所得税负债的依据

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。（2）对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 23、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

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



## (2) 融资租赁会计处理

## (3) 售后租回的会计处理

## 24、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

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

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

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

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

## 25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本报告期无会计政策变更。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期无会计估计变更。

## 26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期无前期会计差错更正。

### （1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### （2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 27、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率：

注 1：子公司广安凯特城建税税率适用 1%。

注 2：本公司及子公司生物制品、庆余堂税率为 15%，子公司礼邦、人民制药、广安凯特适用 25%的企业所得税税率。

### 2、税收优惠及批文

#### 1、西部大开发企业税收优惠

（1）本公司根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）及重庆市经济和信息化委员会出具（编号：【内】鼓励类确认【2011】087号）《国家鼓励类产业确认书》，公司从事的产业符合《产业结构调整指导目录（2011年本）》（国家发改委第9号令）鼓励类第十三类药；据2012年4月6日国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告（国家税务总局公告2012年第12号），公司西部大开发企业所得税优惠政策继续执行。

（2）根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2011]58号）及重庆市地方税务局所得税处渝地税所便函（2012）3号《重庆市地方税务局所得税处2011年所得税

汇算清缴处理意见》，据2012年4月6日国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告（国家税务总局公告2012年第12号），子公司生物制品的西部大开发企业所得税优惠政策继续执行。

## 2、高新技术企业税收优惠

根据《科学技术部火炬高技术产业开发中心关于重庆市2010年第一批高新技术企业备案申请的复函》（国科火字[2010]225号），本公司及子公司庆余堂于2010年7月20日获得重庆市科学技术委员会、重庆市财政局、重庆市国家税务局、重庆市地方税务局颁发的编号为GR201051100031号、GR201051100021号高新技术企业证书，有效期三年，自2010年1月1日至2012年12月31日所得税按15%的税率征收，2012年度按照15%税率计提缴纳企业所得税。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所

													享有份 额后的 余额
重庆 福安 药业 集团 礼邦 药物 开发 有限 公司	有限 公司	重庆市	研发	42852000.00	许可经营项目： （无）一般经营 项目：药物的开 发与研究，药物 技术转让及药 物技术咨询；化 学原料药、制剂 及医药化工中 间体的研究开 发和技术转让、 技术咨询。（法 律、法规规定禁 止和限制经营 的不得经营；法 律、法规、国务 院规定需前置 审批的，未获审 批前不得经 营）。	42,852,000.00	100%	100%	是	0.00	0.00		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

注：重庆福安药业集团礼邦药物开发有限公司系2008年3月由公司出资196万元，汪天祥、陈小勇、黄涛、蒋晨分别出资1万元而设立，该公司注册资本200万元，并于2008年3月28日取得营业执照，自设立之日起将其纳入合并范围。2009年11月公司与汪天祥、陈小勇、黄涛、蒋晨分别签署股权转让协议，按其出资额的1：1分别受让其股权，本次股权转让完成后，本公司持有重庆礼邦药物开发有限公司100.00%的股权。2011年4月13日，重庆礼邦药物开发有限公司注册资本变更为42,852,000.00元，由本公司以货币资金40,852,000.00元增资，本次变更后持股比例100%，上述事项业经大信会计师事务所有限公司以大信验字[2011]第3—0015号验资报告审验确认。

## （2）同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全 称	子公司类 型	注册 地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	期末实 际投资 额	实质 上构 成对 子公 司净 投资 的其 他项 目余 额	持股 比例 (%)	表决 权比 例(%)	是否 合并 报表	少数 股东 权益	少数 股东 权益 中用 于冲 减少 少数 股东 损益 的	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
-----------	-----------	---------	----------	----------	----------	-----------------	---	-----------------	------------------	----------------	----------------	---	---

											金额	少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆福安药业集团庆余堂制药有限公司	有限公司	重庆市	生产制造	206675623.00	许可经营项目：生产、销售硬胶囊剂（含青霉素类、头孢菌素类）、片剂、粉针剂（含青霉素类、头孢菌素类）、冻干粉针剂（有效期至 2015 年 12 月 8 日）。一般经营项目：（无）	245,805,300.00		100%	100%	是	0.00	0.00
重庆生物制品有限公司	有限公司	重庆市	销售	10000000.00	许可经营项目：批发化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、生化药品、中成药、生物制品（有效期至 2014 年 11 月 9 日）。一般经营项目：药品技术转让、咨询服务，货物及技术进出口；销售：化工产品（不含危险化学品）。（法律、法规禁止的不得经营，法律法规限制的取得许可后方可从事经营）。	4,399,538.01		100%	100%	是	0.00	0.00

## 通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注：2011年4月13日，庆余堂注册资本变更为136,632,823.00元，由本公司以货币资金120,000,000.00元增资，其中99,432,823.00元计入实收资本，实际出资超过实收资本的金额20,567,177.00元计入资本公积，本次增资后持股比例为96.38%，本次增资事项业经大信会计师事务所有限公司以大信验字[2011]第3-0014号验资报告审验确认。2011年5月公司分别与重庆市庆余堂制药有限公司股东徐芥夫、王月霞、杨红奎、叶强、张卫锋签订股权转让协议，其中以人民币4,275,000.00元收购股东徐芥夫0.66%的股份、以人民币4,275,000.00元收购股东王月霞0.66%的股份、以人民币4,275,000.00元收购股东杨红奎0.66%的股份、以人民币9,500,000.00元收购股东张卫锋1.46%的股份，合计以人民币23,512,500.00元收购其3.62%股权，本次股权转让完成后，公司持有重庆市庆余堂制药有限公司100%股权。2012年12月3日，根据庆余堂股东会决议其注册资本变更为206,675,623.00元，由公司以货币资金70,042,800.00元出资，本次增资事项业经重庆和睿

会计师事务所出具和睿验字（2012）第202号验资报告审验确认。

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
湖北人民制药有限公司	有限公司	武汉市	生产制造	101990000.00	小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、冻干粉针剂（有效期至 2015 年 12 月 31 日止）的生产（国家有专项规定的项目须取得有效审批文件或许可证后方可经营）	110,780,000.00		100%	100%	是	0.00		
广安凯特医药化工有限公司	有限公司	武胜县	生产制造	89691619.00	四乙酰化合物、五乙酰吡喃糖甙、吩噻嗪医药中间体生产、氨基丁酰胺、氯嘌呤二乙酯、噻吩二酸医药中间体生产销售；化工设备生产销售。（以上经营范围中依法需经相关部门批准的，凭其批准文件经营）	160,205,200.00		87.62%	87.62%	是	19,580,946.94		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注1：2011年8月，本公司分别与人民制药股东汪小根、汪樵风、孙永平、李光、刘榕签定了《股权转让协议书》，以3,145.00万元的价格收购上述各方持有的人民制药100%的股权，股权购买日确定为2011年8月31日；2012年7月，根据人民制药股东会决议其注册资本变更为101,990,000.00元，由公司以货币资金70,042,800.00元出资，本次增资事项业经武汉宏信会计师事务所有限公司审验并出具武宏信字（2012）第2011号验资报告审验确认。

注2：2011年10月，本公司分别与广安凯特医药化工有限公司股东朱庆华、刘博洋、彭能文、刘启娅、杨健签定了《股权转让协议书》，以6,120.00万元的价格收购上述各方持有的广安凯特51%的股权，股权购买日确定为2011年10月31日；2012年1月公司与广安凯特医药化工有限公司少数股东签订转让协议，以货币资金22,800,000.00元收购朱庆华、刘博洋、彭能文、刘启娅、杨健五人持有的广安凯特医药化工有限公司合计19%股权；2012年4月，根据人民制药股东会决议其注册资本变更为89,691,600.00元，由公司以货币资金76,205,200.00元出资，本次增资事项业经四川金瑞会计师事务所有限责任公司出具川金瑞会验字（2012）第020号验资报告审验确认。

## 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：	--	--	21,662.94	--	--	30,935.79
人民币	--	--	21,662.94	--	--	30,935.79
银行存款：	--	--	1,017,862,546.05	--	--	1,175,632,545.22
人民币	--	--	1,017,862,546.05	--	--	1,175,632,545.22
合计	--	--	1,017,884,208.99	--	--	1,175,663,481.01

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

注：截至2012年12月31日，不存在有抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### 2、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	46,781,703.89	41,842,300.81
合计	46,781,703.89	41,842,300.81

**(2) 期末已质押的应收票据情况**

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

**(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**

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

不适用

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
吉林省国威医药有限公司	2012 年 09 月 19 日	2013 年 03 月 17 日	1,320,000.00	银行承兑汇票
吉林省国威医药有限公司	2012 年 09 月 14 日	2013 年 03 月 13 日	680,250.00	银行承兑汇票
吉林省国威医药有限公司	2012 年 07 月 24 日	2013 年 01 月 24 日	660,000.00	银行承兑汇票
吉林省国威医药有限公司	2012 年 08 月 31 日	2013 年 02 月 28 日	660,000.00	银行承兑汇票
石狮市华泰化工经营部	2012 年 08 月 09 日	2013 年 02 月 09 日	500,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	3,820,250.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

**期末无用于质押的应收票据**
**3、应收利息**
**(1) 应收利息**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期银行存款利息	23,681,659.34	30,543,141.13	9,619,956.17	44,604,844.30
合计	23,681,659.34	30,543,141.13	9,619,956.17	44,604,844.30

**(2) 应收利息的说明**

注：应收利息系存入银行定期存款利息。



#### 4、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	56,848,098.18	100%	3,067,716.12	5.4%	36,619,914.16	100%	1,936,103.17	5.29%
组合小计	56,848,098.18	100%	3,067,716.12	5.4%	36,619,914.16	100%	1,936,103.17	5.29%
合计	56,848,098.18	--	3,067,716.12	--	36,619,914.16	--	1,936,103.17	--

应收账款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)		金额	比例(%)			
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内	52,978,458.78	93.19%	2,648,922.94		34,464,993.76	94.12%	1,720,611.13	
1 年以内小计	52,978,458.78	93.19%	2,648,922.94		34,464,993.76	94.12%	1,720,611.13	
1 至 2 年	3,551,347.00	6.25%	355,134.70		2,154,920.40	5.88%	215,492.04	
2 至 3 年	318,292.40	0.56%	63,658.48					
4 至 5 年	0.00					0%		
合计	56,848,098.18	--	3,067,716.12		36,619,914.16	--	1,936,103.17	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 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 (%)
1、瑞阳制药有限公司	客户	10,009,958.95	1 年以内	17.61%
2、杭州中利实业有限公司	客户	4,108,000.00	1 年以内	7.23%
3、深圳华药南方制药有限公司	客户	3,842,594.22	1 年以内	6.76%
4、昆明制药集团股份有限公司	客户	4,768,000.00	1 年以内	8.39%
5、浙江新锐医药有限公司	客户	3,300,000.00	1 年以内	5.8%
合计	--	26,028,553.17	--	45.79%

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	1,327,715.99	100%	239,165.80	18.01%	1,972,917.73	100%	163,764.49	8.3%
组合小计	1,327,715.99	100%	239,165.80	18.01%	1,972,917.73	100%	163,764.49	8.3%
合计	1,327,715.99	--	239,165.80	--	1,972,917.73	--	163,764.49	--

其他应收款种类的说明

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为50万元（含50万元）以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。期末其他应收款余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	312,115.99	23.51%	15,605.80	1,112,917.73	56.41%	55,464.49
1 年以内小计	312,115.99	23.51%	15,605.80	1,112,917.73	56.41%	55,464.49
1 至 2 年	197,600.00	14.88%	19,760.00	763,000.00	38.67%	76,300.00
2 至 3 年	721,000.00	54.3%	144,200.00	70,000.00	3.55%	14,000.00
3 至 4 年	70,000.00	5.27%	35,000.00	12,000.00	0.61%	6,000.00
4 至 5 年	12,000.00	0.9%	9,600.00	15,000.00	0.76%	12,000.00
5 年以上	15,000.00	1.13%	15,000.00			
合计	1,327,715.99	--	239,165.80	1,972,917.73	--	163,764.49

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

## (2) 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(%)
1、重庆经济技术开发区建筑管理站	非关联方	374,000.00	1-2 年 104,000.00 元, 2-3 年 270,000.00 元	28.17%
2、重庆市长寿区安全生产监督管理局	非关联方	300,000.00	2-3 年	22.6%
3、西南医院	非关联方	200,000.00	1 年以内	15.06%
4、重庆高新技术产业开发区建筑管理监督站	非关联方	140,000.00	2-3 年	10.54%
5、重庆天然气公司	非关联方	129,300.00	1 年以内 100,000.00 元, 1-2 年 29,300.00 元	9.74%
合计	--	1,143,300.00	--	86.11%

## 6、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	4,135,123.82	92.39%	34,671,709.81	97.43%
1 至 2 年	245,134.58	5.48%	803,220.50	2.26%
2 至 3 年	85,800.00	1.92%	100,000.00	0.28%
3 年以上	9,600.00	0.21%	11,334.00	0.03%
合计	4,475,658.40	--	35,586,264.31	--

预付款项账龄的说明

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国医药保健品股份有限公司	供应商	1,290,000.00	2012 年 12 月 25 日	尚未结算
成都市和谐环保工程技术有限公司	供应商	615,200.00	2012 年 09 月 15 日	尚未结算
重庆市电力公司长寿供电局	供应商	600,000.50	2012 年 05 月 14 日	尚未结算
石家庄精品药业有限公司	供应商	495,130.43	2012 年 11 月 06 日	尚未结算
成都一点商社有限公司	供应商	474,000.00	其中 237,000.00 为 2011 年 12 月 29 日形成, 237,000.00 为 2012 年 01 月 31 日形成	尚未结算
合计	--	3,474,330.93	--	--

预付款项主要单位的说明

期末预付款项余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

## 7、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	21,457,989.07		21,457,989.07	19,303,509.51		19,303,509.51

在产品	41,679,160.73		41,679,160.73	33,879,551.71		33,879,551.71
库存商品	31,739,936.21	34,858.63	31,705,077.58	37,867,462.50	216,373.08	37,651,089.42
包装物	1,112,986.62		1,112,986.62	553,886.27		553,886.27
委托加工物资	104,529.13		104,529.13	1,131,985.71		1,131,985.71
合计	96,094,601.76	34,858.63	96,059,743.13	92,736,395.70	216,373.08	92,520,022.62

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	216,373.08	7,600.57		189,115.02	34,858.63
合计	216,373.08	7,600.57		189,115.02	34,858.63

## (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（%）
库存商品	主要系公司之子公司人民制药部分库存商品成本高于可变现净值。		

### 存货的说明

公司期末存货无抵押、担保等受限制事项；公司期末存货余额中无借款资本化金额。

## 8、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
武胜县金茂信用担保有限公司	成本法	1,000,000.00	1,034,538.74		1,034,538.74	3.33%	3.33%				

司											
合计	--	1,000,000.00	1,034,538.74		1,034,538.74	--	--	--			

## （2）向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

### 长期股权投资的说明

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

注2：本公司不存在有限售条件的长期股权投资。

## 9、固定资产

### （1）固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	254,157,838.60	93,359,543.41		9,535,194.68	337,982,187.33
其中：房屋及建筑物	100,116,269.09	54,230,014.81		2,043,677.79	152,302,606.11
机器设备	118,447,115.39	24,582,358.50		4,208,810.06	138,820,663.83
运输工具	7,489,850.60	4,889,261.13		2,831,413.22	9,547,698.51
办公设备	6,658,906.62	986,879.97		149,758.43	7,496,028.16
质检设备	12,406,228.93	1,228,781.86		201,985.00	13,433,025.79
电子设备及其他	9,039,467.97	7,442,247.14		99,550.18	16,382,164.93
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	63,683,403.14	25,836,469.53		6,780,070.39	82,739,802.28
其中：房屋及建筑物	14,705,890.00	6,390,782.14		564,451.52	20,532,220.62
机器设备	31,643,267.60	12,228,577.50		3,434,407.70	40,437,437.40
运输工具	3,839,913.96	1,745,141.82		2,418,015.67	3,167,040.11
办公设备	4,443,241.33	761,183.02		142,002.16	5,062,422.19
质检设备	6,223,401.99	2,123,444.93		191,885.75	8,154,961.17
电子设备及其他	2,827,688.26	2,587,340.12		29,307.59	5,385,720.79
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	190,474,435.46	--			255,242,385.05

其中：房屋及建筑物	85,410,379.09	--	131,770,385.49
机器设备	86,803,847.79	--	98,383,226.43
运输工具	3,649,936.64	--	6,380,658.40
办公设备	2,215,665.29	--	2,433,605.97
质检设备	6,182,826.94	--	5,278,064.62
电子设备及其他	6,211,779.71	--	10,996,444.14
四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--	0.00
机器设备	0.00	--	0.00
运输工具	0.00	--	0.00
办公设备	0.00	--	0.00
质检设备	0.00	--	0.00
电子设备及其他	0.00	--	0.00
五、固定资产账面价值合计	190,474,435.46	--	255,242,385.05
其中：房屋及建筑物	85,410,379.09	--	131,770,385.49
机器设备	86,803,847.79	--	98,383,226.43
运输工具	3,649,936.64	--	6,380,658.40
办公设备	2,215,665.29	--	2,433,605.97
质检设备	6,182,826.94	--	5,278,064.62
电子设备及其他	6,211,779.71	--	10,996,444.14

本期折旧额 25,836,469.53 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 79,526,701.68 元。

## （2）通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
运输工具	431,200.00	61,445.98	369,754.02

## 10、在建工程

### （1）在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
氨曲南原料药技改扩产项目				1,351,379.31		1,351,379.31

替卡西林钠、磺苄西林钠原料药技改扩产项目	1,525,617.71		1,525,617.71	10,256.40		10,256.40
头孢原料药技改扩产项目				12,649.57		12,649.57
设备安装	12,649.57		12,649.57	8,290.60		8,290.60
庆余堂 GMP 二期改造项目	36,533,290.64		36,533,290.64	70,749,185.97		70,749,185.97
庆余堂库房改建及附属工程	2,866,696.76		2,866,696.76			
人民制药车间工程				1,085,331.84		1,085,331.84
人民制药注射剂改建扩产工程	13,717,965.66		13,717,965.66			
广安凯特车间工程				24,454,526.03		24,454,526.03
广安凯特设备安装				1,251,160.23		1,251,160.23
广安凯特抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目	55,008,994.63		55,008,994.63			
合计	109,665,214.97		109,665,214.97	98,922,779.95		98,922,779.95

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
氨曲南原料药技改扩产项目	82,877,600.00	1,351,379.31	5,449,565.20	6,800,944.51		82.06%	100.00%	0.00	0.00	0%	募股资金、自筹	
替卡西林钠、磺苄西林钠原料药技改扩产项目	85,200,000.00	10,256.40	1,525,617.71	10,256.40		27.79%	27.79%	0.00	0.00	0%	募股资金、自筹	1,525,617.71
头孢原料药技改扩产项目	3,137,184.78	12,649.57		12,649.57		97.97%	100.00%	0.00	0.00	0%	募股资金、自筹	
庆余堂 GMP 二期改造	120,000,000.00	70,749,185.97	24,034,110.72	58,250,006.05		78.99%	78.99%	0.00	0.00	0%	募股资金、自筹	36,533,290.64



项目												
庆余堂 库房改 建及附 属工程	63,000,0 00.00		5,053,77 2.04	2,187,075.28		8.02%	8.02%	0.00	0.00	0%	募股资 金、自筹	2,866,69 6.76
人民制 药注射 剂改建 扩产工 程	79,330,0 00.00		13,717,9 65.66			17.29%	17.29%	0.00	0.00	0%	募股资 金	13,717,9 65.66
广安凯 特抗生 素类抗 肿瘤类 医药中 间体生 产线建 设项目	76,205,2 00.00	24,454,5 26.03	30,554,4 68.60			74.99%	74.99%	0.00	0.00	0%	募股资 金、自筹	55,008,9 94.63
合计	509,749, 984.78	96,577,9 97.28	80,335,4 99.93	67,260,931.8 1		--	--			--	--	109,652, 565.40

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程的说明

1. 公司期末在建工程未发现减值情形，故未计提减值准备。
2. 公司在建工程期末余额中无利息资本化金额。

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	80,003,259.10	1,892,094.01		81,895,353.11
土地使用权 A	6,269,454.00			6,269,454.00
土地使用权 B	4,180,732.00	1,330,000.00		5,510,732.00
土地使用权 C	6,302,012.00			6,302,012.00
土地使用权 D	23,993,439.00			23,993,439.00
土地使用权 E	24,310,655.62			24,310,655.62

金蝶财务软件	123,528.06	32,478.63		156,006.69
微软软件		384,615.38		384,615.38
致远协同管理软件		145,000.00		145,000.00
氨曲南工艺技术	235,146.00			235,146.00
磺苄西林钠工艺技术	100,000.00			100,000.00
替卡西林钠工艺技术	748,000.00			748,000.00
头孢替唑钠工艺技术	433,409.82			433,409.82
门冬氨酸鸟氨酸	754,917.55			754,917.55
新药证书	2,971,853.90			2,971,853.90
商标注册	16,149.38			16,149.38
生产许可证	840,607.50			840,607.50
非专利技术	7,605,250.16			7,605,250.16
吉发酯发明专利	1,118,104.11			1,118,104.11
二、累计摊销合计	8,492,207.41	2,787,560.37		11,279,767.78
土地使用权 A	867,274.47	125,389.08		992,663.55
土地使用权 B	684,623.49	100,665.72		785,289.21
土地使用权 C	362,942.91	131,979.24		494,922.15
土地使用权 D	1,379,347.73	561,252.72		1,940,600.45
土地使用权 E	393,785.40	533,056.58		926,841.98
金蝶财务软件	57,473.27	10,872.04		68,345.31
微软软件		64,102.56		64,102.56
致远协同管理软件		4,027.78		4,027.78
氨曲南工艺技术	156,764.00	23,514.60		180,278.60
磺苄西林钠工艺技术	54,999.92	9,999.96		64,999.88
替卡西林钠工艺技术	455,033.27	74,799.96		529,833.23
头孢替唑钠工艺技术	213,352.48	73,352.44		286,704.92
门冬氨酸鸟氨酸	12,581.91	150,983.51		163,565.42
新药证书	2,846,869.02	22,776.62		2,869,645.64
商标注册	16,149.38			16,149.38
生产许可证	840,607.50			840,607.50
非专利技术	131,125.00	804,399.26		935,524.26
吉发酯发明专利	19,277.66	96,388.30		115,665.96
三、无形资产账面净值合计	71,511,051.69	-895,466.36		70,615,585.33
土地使用权 A	5,402,179.53	-125,389.08		5,276,790.45

土地使用权 B	3,496,108.51	1,229,334.28		4,725,442.79
土地使用权 C	5,939,069.09	-131,979.24		5,807,089.85
土地使用权 D	22,614,091.27	-561,252.72		22,052,838.55
土地使用权 E	23,916,870.22	-533,056.58		23,383,813.64
金蝶财务软件	66,054.79	21,606.59		87,661.38
微软软件		320,512.82		320,512.82
致远协同管理软件		140,972.22		140,972.22
氨曲南工艺技术	78,382.00	-23,514.60		54,867.40
磺苄西林钠工艺技术	45,000.08	-9,999.96		35,000.12
替卡西林钠工艺技术	292,966.73	-74,799.96		218,166.77
头孢替唑钠工艺技术	220,057.34	-73,352.44		146,704.90
门冬氨酸鸟氨酸	742,335.64	-150,983.51		591,352.13
新药证书	124,984.88	-22,776.62		102,208.26
商标注册		0.00		
生产许可证		0.00		
非专利技术	7,474,125.16	-804,399.26		6,669,725.90
吉发酯发明专利	1,098,826.45	-96,388.30		1,002,438.15
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权 A				
土地使用权 B				
土地使用权 C				
土地使用权 D				
土地使用权 E				
金蝶财务软件				
微软软件				
致远协同管理软件				
氨曲南工艺技术				
磺苄西林钠工艺技术				
替卡西林钠工艺技术				
头孢替唑钠工艺技术				
门冬氨酸鸟氨酸				
新药证书				
商标注册				
生产许可证				

非专利技术				
吉发酯发明专利				
无形资产账面价值合计	71,511,051.69	-895,466.36		70,615,585.33
土地使用权 A	5,402,179.53	-125,389.08		5,276,790.45
土地使用权 B	3,496,108.51	1,229,334.28		4,725,442.79
土地使用权 C	5,939,069.09	-131,979.24		5,807,089.85
土地使用权 D	22,614,091.27	-561,252.72		22,052,838.55
土地使用权 E	23,916,870.22	-533,056.58		23,383,813.64
金蝶财务软件	66,054.79	21,606.59		87,661.38
微软软件		320,512.82		320,512.82
致远协同管理软件		140,972.22		140,972.22
氨曲南工艺技术	78,382.00	-23,514.60		54,867.40
磺苄西林钠工艺技术	45,000.08	-9,999.96		35,000.12
替卡西林钠工艺技术	292,966.73	-74,799.96		218,166.77
头孢替唑钠工艺技术	220,057.34	-73,352.44		146,704.90
门冬氨酸鸟氨酸	742,335.64	-150,983.51		591,352.13
新药证书	124,984.88	-22,776.62		102,208.26
商标注册		0.00		
生产许可证		0.00		
非专利技术	7,474,125.16	-804,399.26		6,669,725.90
吉发酯发明专利	1,098,826.45	-96,388.30		1,002,438.15

本期摊销额 2,787,560.37 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
盐酸奈必洛尔工艺技术	2,991,955.81	668,047.18			3,660,002.99
托伐普坦片工艺技术	5,470,703.28	3,057,946.52			8,528,649.80
替加环素（原料）工艺技术	1,084,165.51	757,422.06			1,841,587.57
卡培他滨（原料）工艺技术	3,728,150.51	598,705.19			4,326,855.70

替比夫定工艺技术	306,905.06	250,000.00	556,905.06		
头孢美唑钠		2,257,724.70			2,257,724.70
合计	13,581,880.17	7,589,845.65	556,905.06		20,614,820.76

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 67.48%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 1.05%。

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

本公司无发生的单项价值在 100 万元以上且以评估价值入账的情况

## 12、商誉

单位：元

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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

公司期末对商誉进行减值测试，未发现商誉存在减值情形，故未计提减值准备。

## 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
办公室装修费		3,783,028.47	252,201.90		3,530,826.57	
实验室装修费		2,347,947.02	39,132.45		2,308,814.57	
合计	0.00	6,130,975.49	291,334.35		5,839,641.14	--

长期待摊费用的说明

## 14、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

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：		
坏账准备	561,561.26	345,869.14

存货跌价准备	8,714.66	54,093.27
预计负债		12,000.00
资产评估增值	233,408.96	338,712.16
未实现内部销售损益	1,209,430.75	1,575,266.07
小计	2,013,115.63	2,325,940.64
递延所得税负债：		
应收利息	6,704,974.98	3,578,023.90
资产评估增值	14,930,784.78	15,660,470.10
小计	21,635,759.76	19,238,494.00

## 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

## 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
----	-----	-----	----

## 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	
	期末	期初
应纳税差异项目		
应收利息	6,704,974.98	3,578,023.90
资产评估增值	14,930,784.78	15,660,470.10
小计	21,635,759.76	19,238,494.00
可抵扣差异项目		
坏账准备	561,561.26	345,869.14
存货跌价准备	8,714.66	54,093.27
预计负债		12,000.00
资产评估增值	233,408.96	338,712.16
未实现内部销售损益	1,209,430.75	1,575,266.07
小计	2,013,115.63	2,325,940.64

## (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

## 互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的	报告期末互抵后的	报告期初互抵后的	报告期初互抵后的
----	----------	----------	----------	----------

	递延所得税资产或 负债	可抵扣或应纳税暂 时性差异	递延所得税资产或 负债	可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	2,013,115.63		2,325,940.64	
递延所得税负债	21,635,759.76		19,238,494.00	

## 15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,099,867.66	1,219,045.22	12,030.96		3,306,881.92
二、存货跌价准备	216,373.08	7,600.57		189,115.02	34,858.63
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
合计	2,316,240.74	1,226,645.79	12,030.96	189,115.02	3,341,740.55

资产减值明细情况的说明

## 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付长期资产款	41,597,840.14	
合计	41,597,840.14	

其他非流动资产的说明

注：根据2012年10月8日中国证券监督管理委员会会计部关于报告提高财务信息披露质量切实强化市场基础性建设—2011年上市公司执行企业会计准则监管报告中的要求，用于购建固定资产的预付款项在资产负债表中应该遵循《企业会计准则第30号——财务报表列报》的规定，重分类至其他非流动资产科目列报。

## 17、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		3,800,000.00
合计		3,800,000.00

短期借款分类的说明

注：期初短期借款系子公司广安凯特以位于武胜中心小河口工业园区的武胜国用（2008）第947号、武

胜国用（2009）第5653号土地，位于武胜中心小河口工业园区武房权证2008字第0084号、武房权证2008字第0084-1号、武房权证2008字第0084-2号、武房权证2007字第3018号房产作为抵押物，向中国工商银行股份有限公司武胜支行取得借款3,800,000.00元，该借款已于2012年12月20日归还。

## 18、应付账款

### （1）应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	32,365,291.48	38,348,638.32
1至2年	1,253,262.53	201,562.00
2至3年	61,840.00	1,366,988.46
3年以上	650,603.98	444,105.24
合计	34,330,997.99	40,361,294.02

### （2）账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末应付账款余额中无账龄超过一年的大额应付账款。且期末应付账款余额中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

## 19、预收账款

### （1）预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	3,495,702.41	10,123,575.97
1至2年	229,754.25	10,040.00
2至3年以上	8,860.00	
合计	3,734,316.66	10,133,615.97

### （2）账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

- 1、期末预收款项中无账龄超过一年的大额预收款项。
- 2、期末预收款项余额中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。



**20、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,390,976.00	48,859,403.35	48,408,032.58	2,842,346.77
二、职工福利费		4,348,094.55	4,348,094.55	
三、社会保险费		9,379,872.08	9,379,872.08	
其中：医疗保险费		2,413,996.14	2,413,996.14	
基本养老保险费		5,850,765.98	5,850,765.98	
失业保险费		539,047.97	539,047.97	
工伤保险费		376,340.16	376,340.16	
生育保险费		199,721.83	199,721.83	
四、住房公积金		727,621.28	727,621.28	
五、辞退福利		213,552.40	213,552.40	
六、其他	1,643,928.30	2,186,729.88	1,361,111.69	2,469,546.49
合计	4,034,904.30	65,715,273.54	64,438,284.58	5,311,893.26

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,186,729.88 元，非货币性福利金额 12,515.00 元，因解除劳动关系给予补偿 213,552.40 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬中工资2012年12月31日余额为2,842,346.77元，系提取的2012年12月份职工工资，已于2013年1月发放。

**21、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,638,609.94	1,840,509.34
企业所得税	152,007.58	1,226,289.28
个人所得税	79,720.27	55,293.69
城市维护建设税	112,470.21	93,945.07
印花税	91,869.70	10,845.81
教育费附加	60,179.66	55,093.06
地方教育费附加	40,119.75	36,728.70
堤防费		3,495.25
合计	2,174,977.11	3,322,200.20

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

## 22、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位: 元

项目	期末数	期初数
1 年以内	6,040,289.16	26,379,225.66
1 至 2 年	2,094,000.00	5,754,575.47
2 至 3 年	3,291,020.00	11,583,449.85
3 至 4 年	30,000.00	
合计	11,455,309.16	43,717,250.98

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款比例 (%)
广东合鑫医药有限公司	非关联方	2,000,000.00	1-2年	17.46
沈阳美罗制药有限公司	非关联方	2,000,000.00	2-3年	17.46
合计	——	4,000,000.00	——	34.92

### (3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
朱庆华	4,184,440.00	借款
广东合鑫医药有限公司	2,000,000.00	保证金
沈阳美罗制药有限公司	2,000,000.00	保证金
合计	8,184,440.00	——

注: 期末其他应付款余额中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

## 23、预计负债

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	80,000.00		80,000.00	0.00
合计	80,000.00		80,000.00	

预计负债说明

注: 预计负债期末余额较年初余额下降100%, 为固定资产清理预计费用的减少所致。

## 24、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
北京神舟汽车租赁有限公司	2012年3月15日至2015年3月15日	561,852.00	6.65%	130,652.00	299,970.11	

### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
北京神舟汽车租赁有限公司		299,970.11		
合计		299,970.11		

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

注：2012年3月15日，公司与北京神舟汽车租赁有限公司签订融资租赁合同；合同约定北京神舟汽车租赁有限公司将账面价值合计人民币431,200.00元的别克轿车以融资租赁方式出租给公司，租赁期限为2012年3月15日至2015年3月15日，共计36个月，月租金15,607.00元。实际租金金额以租赁成本和租赁利率为基础计算，租赁利率采用同期银行贷款利率6.65%。

## 25、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	5,260,500.00	
合计	5,260,500.00	

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

注：012年公司收到国家卡培他滨专项基金拨款738,800.00元，抗肿瘤药物卡培他滨及关键中间体的开发款821,700.00元，长寿区财政局2012年度第一批民营经济发展专项资金（替卡西林钠、磺苄西林钠原料药技改扩产项目）800,000.00元；子公司庆余堂收到重庆市财政局关于拨付2012年第四批民营经济发展专项资金（二期GMP项目）900,000.00元；子公司广安凯特收到2012年第一批技术改造资金2,000,000.00元；以上收到款项均系与资产相关的政府补助，本期确认为递延收益。

## 26、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	133,400,000.00						133,400,000.00

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

## 27、专项储备

专项储备情况说明

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产储备	1,506,525.89	3,561,146.02	2,319,678.33	2,747,993.58
合 计	1,506,525.89	3,561,146.02	2,319,678.33	2,747,993.58

注：根据2012年2月14日财政部、安全生产监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用的管理办法》（财企〔2012〕16号）的通知，公司以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照标准逐月提取。1、营业收入不超过1000万元的，按照4%提取；2、营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；3、营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；4、营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。本期计提安全生产储备3,561,146.02元，实际使用2,319,678.33元。

## 28、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,266,795,455.02			1,266,795,455.02
其他资本公积		4,164,076.57	8,526,156.56	-4,362,079.99
合计	1,266,795,455.02	4,164,076.57	8,526,156.56	1,262,433,375.03

资本公积说明

注：其他资本公积本期减少8,526,156.56元，系2012年1月公司与广安凯特医药化工有限公司少数股东签订股权转让协议，以货币资金收购朱庆华等五人所持有的广安凯特医药化工有限公司合计19%股权，公司将新增的长期股权投资和应享有广安凯特公司在交易日净资产公允价值份额之间的差额8,526,156.56元冲减资本公积。

其他资本公积增加4,164,076.57元，系2012年4月公司向广安凯特医药化工有限公司增资76,205,200.00元，新增的长期股权投资成本小于新取得的股权比例确定应享有子公司在交易日净资产公允价值份额之间的差额4,164,076.57元增加资本公积。

## 29、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	22,498,780.33	6,841,131.42		29,339,911.75
合计	22,498,780.33	6,841,131.42		29,339,911.75

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

### 30、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	231,425,625.50	--
调整后年初未分配利润	231,425,625.50	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	88,505,120.96	--
减：提取法定盈余公积	6,841,131.42	10%
应付普通股股利	40,020,000.00	
期末未分配利润	273,069,615.04	--

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

注：根据2012年度股东大会同意，本公司以2011年12月31日总股本13,340万股为基数，对公司全体股东每10股派发现金股利人民币3.00元（含税），共计派送现金股利40,020,000.00元。

### 31、营业收入、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	413,472,377.32	354,768,058.17
其他业务收入	6,544,937.07	3,780,229.14
营业成本	269,413,341.65	215,259,384.42

**(2) 主营业务（分行业）**

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
医药行业	413,472,377.32	264,205,249.19	354,768,058.17	212,759,302.98
合计	413,472,377.32	264,205,249.19	354,768,058.17	212,759,302.98

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
原料药	174,100,422.85	114,388,084.45	145,451,052.13	91,051,019.10
制剂	204,697,850.98	124,110,777.51	196,919,028.80	111,715,282.47
医药中间体	33,618,717.88	24,812,978.36	5,845,291.90	4,654,633.04
药品经销及其他	1,055,385.61	893,408.87	6,552,685.34	5,338,368.37
合计	413,472,377.32	264,205,249.19	354,768,058.17	212,759,302.98

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	36,641,895.29	22,986,801.98	46,129,825.98	26,836,044.38
华北地区	25,018,301.11	15,802,570.97	11,873,732.10	7,059,135.22
华东地区	135,138,315.50	91,312,593.06	116,839,906.85	71,174,606.09
华南地区	71,057,249.17	44,558,294.77	64,195,141.97	38,922,837.72
华中地区	36,358,678.84	23,068,963.88	32,858,099.05	19,731,881.90
西北地区	5,835,366.64	3,653,331.93	5,753,166.97	3,449,623.23
西南地区	92,074,436.76	56,077,494.54	72,717,338.04	43,105,207.57
出口及其他	11,348,134.01	6,745,198.06	4,400,847.21	2,479,966.87
合计	413,472,377.32	264,205,249.19	354,768,058.17	212,759,302.98

**(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(%)
1、瑞阳制药有限公司	30,541,275.73	7.27%
2、安徽华源医药股份有限公司	14,665,969.23	3.49%
3、苏州第壹制药有限公司	14,437,845.04	3.44%
4、重庆圣华曦药业股份有限公司	13,194,564.36	3.14%
5、浙江诚意药业有限公司	11,391,452.99	2.71%
合计	84,231,107.35	20.05%

#### 营业收入的说明

注：其中医药工业收入412,416,991.71元，商业及其他收入1,055,385.61元。

### 32、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
营业税	20,565.92	12,000.00	服务收入的 5%
城市维护建设税	1,800,929.78	1,364,934.69	流转税的 7%、1%
教育费附加	814,496.97	599,803.68	流转税的 3%
地方教育费附加	53,631.44	22,906.12	流转税的 2%
堤防费（注）	20,443.74	15,089.27	流转税的 2%
价格调节基金		2,677.41	营业收入的 0.1%
合计	2,710,067.85	2,017,411.17	--

#### 营业税金及附加的说明

注：堤防费系公司之子公司人民制药按照流转税2%缴纳。

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	1,058,744.44	745,553.72
运输费	4,345,933.35	3,482,351.82
邮寄费	165,925.20	143,495.93
业务招待费	153,357.42	106,202.10
差旅费	1,243,601.49	2,137,730.61
销售佣金	3,133,329.89	3,536,071.92

职工薪酬支出	6,099,913.02	3,104,465.16
汽车费用	217,771.99	465,781.70
办公费	166,772.92	207,457.79
会议费	168,786.00	302,002.20
其他	449,860.64	193,612.92
合计	17,203,996.36	14,424,725.87

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	18,840,294.66	12,777,112.10
折旧	7,543,590.61	3,765,166.35
办公费	2,680,004.65	2,376,865.63
汽车费用	1,430,511.71	1,104,784.24
业务招待费	2,043,582.00	1,206,511.33
差旅费	2,273,167.68	1,671,636.30
水电气费	303,566.03	160,055.68
无形资产摊销	3,039,762.27	1,083,785.20
会务费	317,588.30	72,970.40
中介费	1,802,573.00	957,456.00
研发费用	10,480,294.37	4,890,103.43
保险费	360,609.98	193,640.03
税金	2,057,877.33	1,374,306.41
维修费	5,047,806.79	7,379,666.73
其他	8,682,997.86	5,204,249.78
合计	66,904,227.24	44,218,309.61

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	433,128.27	499,885.10
减：利息收入	-36,139,114.45	-28,969,755.61
汇兑损失	29,035.94	37,808.74
减：汇兑收益		



手续费支出	147,391.15	63,049.25
合计	-35,529,559.09	-28,369,012.52

### 36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,210,642.26	-519,594.14
二、存货跌价损失	-178,245.95	216,373.08
合计	1,032,396.31	-303,221.06

### 37、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	20,474.86	5,230.77	20,474.86
其中：固定资产处置利得	20,474.86	5,230.77	20,474.86
政府补助	7,249,295.65	4,111,230.90	7,249,295.65
其他	1,023,880.01	292,887.64	1,023,880.01
合计	8,293,650.52	4,409,349.31	8,293,650.52

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
专利补助	8,300.00	23,400.00	注 1
创新型企业实施财政奖励	2,088,600.00	180,000.00	注 2
园区企业税收奖励	4,572,095.65	3,462,939.90	注 3
见习生补贴		10,800.00	
技改扩产课题经费	20,000.00	400,000.00	注 4
科研经费	25,000.00	25,000.00	注 5
中小企业补助		9,091.00	
扩大内需专项资金	200,000.00		注 6
扶持资金	308,000.00		注 7

经费补贴	27,300.00		注 8
合计	7,249,295.65	4,111,230.90	--

#### 营业外收入说明

注： 1、2012年度政府补助系收到重庆市财政局专利补助2,700.00元，重庆市知识产权局专利资助5,600.00元；2、优秀重点新产品政府补助 100,000.00元，重庆市长寿区科学技术委员会专利资助奖励3,000.00元，长寿区政府2009-2010年度长寿区科学技术进步奖奖金50,000.00元，收重庆市长寿区财政局财政奖励（高新技术企业和国家级创新企业财政奖励）1,551,600.00元，重庆市长寿区财政局政府补贴资金（企业新产品补贴资金）384,000.00元；3、增值税税控系统专用设备和技術维护费用抵减增值税税额407.00元，武胜县财政局2011年税收优惠政策奖励资金301,242.00元，重庆化工园区开发建设有限责任公司税收奖励4,270,446.65元；4、重庆市长寿区财政局2012年1-6月出口企业技改研发资助金20,000.00元；5、重庆市科学技术研究院项目拨款25,000.00元；6、市发展改革委、市经信委拨付给公司工业中小企业技术改造项目资金200,000.00元；7、重庆北部新区管理委员会扶持资金68,000.00元，重庆市财政局、重庆市科学技术委员会对高新技术企业和国家级创新性企业实施财政奖励240,000.00元；8、收到重庆市长寿区招商引資局市场工作经费补贴27,300.00元。

### 38、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,212,748.75	1,856,954.42	
对外捐赠	100,000.00	50,000.00	
滞纳金及罚款支出	56,944.60	100,000.00	
其他		54,991.18	
合计	1,369,693.35	2,061,945.60	

#### 营业外支出说明

### 39、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	12,992,817.00	15,160,246.64
递延所得税调整	2,710,090.77	3,016,290.57
合计	15,702,907.77	18,176,537.21

### 40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	88,505,120.96	95,233,596.62

扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	82,681,223.32	93,165,192.52
期初股份总数	S0	133,400,000	100,000,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		33,400,000
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		9
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	133,400,000	125,050,000
基本每股收益(I)		0.66	0.76
基本每股收益(II)		0.62	0.75
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	88,505,120.96	95,233,596.62
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	82,681,223.32	93,165,192.52
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			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		133,400,000	125,050,000
稀释每股收益(I)		0.66	0.76
稀释每股收益(II)		0.62	0.75

## 1. 基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

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

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

### 1. 稀释每股收益

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

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

**41、现金流量表附注**
**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
利息收入	15,100,662.82
政府补助	7,249,295.65
往来款及其他	3,771,224.89
合计	26,121,183.36

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
支付的往来款及其他	7,016,175.40
管理费用付现	25,700,049.80
销售费用付现	11,214,862.18
合计	43,931,087.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
与资产相关的政府补助	5,260,500.00
合计	5,260,500.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
上市费用	
偿还借款	26,953,449.85
合计	26,953,449.85

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**42、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	89,503,893.47	95,471,556.32
加：资产减值准备	1,032,396.31	-303,221.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,761,494.73	15,247,278.29
无形资产摊销	2,787,560.37	1,083,785.20
长期待摊费用摊销	291,334.35	
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）	690,410.53	39,962.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	501,863.36	1,811,761.12
财务费用（收益以“-”号填列）	377,641.70	499,885.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	312,825.01	-186,559.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,397,265.76	3,578,023.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,279,812.79	-16,452,962.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,129,008.10	-76,343,587.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,481,123.09	40,405,154.06
经营活动产生的现金流量净额	62,766,741.61	64,851,076.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,017,884,208.99	1,175,663,481.01
减：现金的期初余额	1,175,663,481.01	39,696,102.31
现金及现金等价物净增加额	-157,779,272.02	1,135,967,378.70

**(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		92,650,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		92,650,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		10,409,963.18

3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		82,240,036.82
4. 取得子公司的净资产		95,901,124.72
流动资产		33,737,739.53
非流动资产		133,748,600.74
流动负债		55,612,187.09
非流动负债		15,973,028.46
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,017,884,208.99	1,175,663,481.01
其中：库存现金	21,662.94	30,935.79
可随时用于支付的银行存款	1,017,862,546.05	1,175,632,545.22
三、期末现金及现金等价物余额	1,017,884,208.99	1,175,663,481.01

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
汪天祥	实际控制人						46.12%	46.12%		

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
重庆福安药业集团庆余堂制药有限	控股子公司	有限公司	重庆市	蒋晨	生产制造	20,667.56 万	100%	100%	20289930-9

公司									
重庆生物制品有限公司	控股子公司	有限公司	重庆市	汪天祥	销售	1,000.00 万	100%	100%	20280787-3
重庆福安药业集团礼邦药物开发有限公司	控股子公司	有限公司	重庆市	蒋晨	研发	4,285.20 万	100%	100%	67336032-6
湖北人民制药有限公司	控股子公司	有限公司	武汉市	黄涛	生产制造	10,199.00 万	100%	100%	73270790-9
广安凯特医药化工有限公司	控股子公司	有限公司	武胜县	彭能文	生产制造	8,969.16 万	87.62%	87.62%	66740709-5

### 3、本企业的其他关联方情况

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

本企业的其他关联方情况的说明

### 4、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
重庆办公伙伴商贸发展有限公司	办公用品	市场价			102,123.00	3.95%
重庆市奥玛商贸有限公司	办公用品	市场价			65,679.00	2.54%
合计					167,802.00	6.49%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

## 九、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

### 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

其他或有负债及其财务影响

本公司无需要披露的或有事项。

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

## 十一、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

### 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	40,020,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	40,020,000.00



### 3、其他资产负债表日后事项说明

根据公司2013年3月28日召开第二届董事会第3次会议通过的2012年度利润分配预案，本公司拟以2012年12月31日总股本13,340万股为基数，对公司全体股东以资本公积每10股转增3股，共计转增40,020,000.00股；同时每10股派发现金股利人民币3.00元（含税），共计拟派送现金股利40,020,000.00元，剩余利润作为未分配利润留存，该决议尚须经股东大会表决通过。

## 十二、其他重要事项

### 1、其他

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十三、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	45,272,685.44	100%	2,308,956.03	5.1%	35,048,046.37	100%	1,616,273.31	4.61%
组合小计	45,272,685.44	100%	2,308,956.03	5.1%	35,048,046.37	100%	1,616,273.31	4.61%
合计	45,272,685.44	--	2,308,956.03	--	35,048,046.37	--	1,616,273.31	--

#### 应收账款种类的说明

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

期末应收款余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

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	41,552,707.04	91.78%	1,917,310.35	33,047,939.97	94.29%	1,416,262.67
1 年以内小计	41,552,707.04	91.78%	1,917,310.35	33,047,939.97	94.29%	1,416,262.67
1 至 2 年	3,523,500.00	7.78%	352,350.00	2,000,106.40	5.71%	200,010.64
2 至 3 年	196,478.40	0.43%	39,295.68			
合计	45,272,685.44	--	2,308,956.03	35,048,046.37	--	1,616,273.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

### (2) 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 (%)
瑞阳制药有限公司	客户	10,009,958.95	1 年之内	22.11%
杭州中利实业有限公司	客户	4,108,000.00	1 年之内	9.07%
深圳华药南方制药有限公司	客户	3,842,594.22	1 年之内	8.49%
浙江新锐医药有限公司	客户	3,300,000.00	1-2 年	7.29%
重庆福安药业集团庆余堂制药有限公司	子公司	3,206,500.00	1 年之内	7.08%
合计	--	24,467,053.17	--	54.04%

### (3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
重庆福安药业集团庆余堂制	子公司	3,206,500.00	7.08%

药有限公司			
合计	--	3,206,500.00	7.08%

(4)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	49,125,460.00	100%	70,495.00	0.14%	10,914,379.50	100%	60,718.98	0.56%
组合小计	49,125,460.00	100%	70,495.00	0.14%	10,914,379.50	100%	60,718.98	0.56%
合计	49,125,460.00	--	70,495.00	--	10,914,379.50	--	60,718.98	--

其他应收款种类的说明

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

期末其他应收款余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内	38,825,460.00	79.03%	10,495.00		10,614,379.50	97.25%	30,718.98	

1 年以内小计	38,825,460.00	79.03%	10,495.00	10,614,379.50	97.25%	30,718.98
1 至 2 年	10,000,000.00	20.36%		300,000.00	2.75%	30,000.00
2 至 3 年	300,000.00	0.61%	60,000.00			
合计	49,125,460.00	--	70,495.00	10,914,379.50	--	60,718.98

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

### (2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
湖北人民制药有限公司	30,000,000.00	借款
广安凯特医药化工有限公司	18,615,560.00	借款
重庆市长寿区安全生产监督管理局	300,000.00	安全保证金
合计	48,915,560.00	—

### (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
湖北人民制药有限公司	子公司	30,000,000.00	1 年以内	61.07%
广安凯特医药化工有限公司	子公司	18,615,560.00	1 年以内 8,615,560.00, 1-2 年 10,000,000.00	37.89%
重庆市长寿区安全生产监督管理局	非关联方	300,000.00	2-3 年	0.61%
西南医院	非关联方	200,000.00	1 年以内	0.41%
重庆展东气体有限公司	非关联方	7,400.00	2 年以内	0.02%
合计	--	49,122,960.00	--	99.99%

### (4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
湖北人民制药有限公司	子公司	30,000,000.00	61.07%
广安凯特医药化工有限公司	子公司	18,615,560.00	37.89%

合计	--	48,615,560.00	98.96%
----	----	---------------	--------

## (5)

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。

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
重庆福安药业集团礼邦药物开发有限公司	成本法	42,852,000.00	42,852,000.00		42,852,000.00	100%	100%				
重庆福安药业集团庆余堂制药有限公司	成本法	243,300,305.16	173,257,505.16	70,042,800.00	243,300,305.16	100%	100%				
重庆生物制品有限公司	成本法	6,744,560.08	6,744,560.08		6,744,560.08	100%	100%				10,000,000.00
湖北人民制药有限公司	成本法	110,780,000.00	31,450,000.00	79,330,000.00	110,780,000.00	100%	100%				
广安凯特医药化工有限公司	成本法	160,205,200.00	61,200,000.00	99,005,200.00	160,205,200.00	87.62%	87.62%				
合计	--	563,882,065.24	315,504,065.24	248,378,000.00	563,882,065.24	--	--	--			10,000,000.00

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	222,341,730.47	225,358,050.23
其他业务收入	6,179,446.96	1,580,367.09
合计	228,521,177.43	226,938,417.32
营业成本	167,351,793.38	134,282,096.23

##### (2) 主营业务（分行业）

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
医药行业	222,341,730.47	162,144,744.62	225,358,050.23	133,234,505.58
合计	222,341,730.47	162,144,744.62	225,358,050.23	133,234,505.58

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
抗生素类	186,868,563.57	135,591,399.82	199,469,181.12	112,316,661.17
特色专科类	25,757,576.89	19,219,497.78	16,028,650.94	12,712,421.85
其他	9,715,590.01	7,333,847.02	9,860,218.17	8,205,422.56
合计	222,341,730.47	162,144,744.62	225,358,050.23	133,234,505.58

##### (4) 主营业务（分地区）

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
华东地区	75,263,280.30	52,615,359.17	64,778,807.33	38,768,036.04
华南地区	51,245,121.98	39,754,677.10	50,106,526.27	29,348,701.61
华中地区	3,956,444.44	2,561,672.05	2,208,803.42	1,320,268.89
华北地区	8,688,194.03	7,252,254.59	5,293,703.59	3,141,705.51

西北地区	613,333.34	501,018.58	169,230.77	100,553.00
西南地区	68,200,530.07	51,543,746.10	98,193,092.13	58,375,608.36
东北地区	3,026,692.30	2,170,818.97	169,230.77	99,665.30
出口及其他	11,348,134.01	5,745,198.06	4,438,655.95	2,079,966.87
合计	222,341,730.47	162,144,744.62	225,358,050.23	133,234,505.58

### （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(%)
1、瑞阳制药有限公司	30,541,275.73	13.36%
2、苏州第壹制药有限公司	14,437,845.04	6.32%
3、重庆圣华曦药业股份有限公司	13,194,564.36	5.77%
4、海南中化联合制药工业有限公司	10,117,830.77	4.43%
5、深圳华药南方制药有限公司	9,909,174.17	4.34%
合计	78,200,690.07	34.22%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### （1）投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

### （2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆生物制品有限公司	10,000,000.00		
合计	10,000,000.00		--

## 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	68,411,314.19	80,862,641.01
加：资产减值准备	702,458.74	-409,538.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,826,063.85	9,476,274.53
无形资产摊销	741,833.98	398,703.64
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）	635,308.84	105,668.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-65,128.56	1,811,761.12
财务费用（收益以“-”号填列）	56,054.11	90,415.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,000,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-93,368.80	49,430.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,155,767.73	3,513,586.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,301,890.90	-19,047,647.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,211,627.96	-45,500,872.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,302,670.97	-6,418,228.25
经营活动产生的现金流量净额	45,157,896.05	24,932,194.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
融资租入固定资产	431,200.00	
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	767,003,053.87	1,057,648,739.09
减：现金的期初余额	1,057,648,739.09	32,867,801.89
现金及现金等价物净增加额	-290,645,685.22	1,024,780,937.20

## 十四、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	5.29%	0.66	0.66
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.96%	0.62	0.62



## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### 1.资产负债表

单位：元

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	备注
货币资金	1,017,884,208.99	1,175,663,481.01	-157,779,272.02	-13.42	注1
应收账款	53,780,382.06	34,683,810.99	19,096,571.07	55.06	注2
应收利息	44,604,844.30	23,681,659.34	20,923,184.96	88.35	注3
固定资产	255,242,385.05	190,474,435.46	64,767,949.59	34.00	注4
开发支出	20,614,820.76	13,581,880.17	7,032,940.59	51.78	注5
应付账款	34,330,997.99	40,361,294.02	-6,030,296.03	-14.94	注6
预收款项	3,734,316.66	10,133,615.97	-6,399,299.31	-63.15	注7
应付职工薪酬	5,311,893.26	4,034,904.30	1,276,988.96	31.65	注8
其他应付款	11,455,309.16	43,717,250.98	-32,261,941.82	-73.80	注9
其他非流动负债	5,260,500.00		5,260,500.00	100.00	注10

注1：货币资金期末余额较年初余额减少157,779,272.02元，下降13.42%，主要系公司当期支付购置长期资产款项所致；

注2：应收账款期末余额较年初余额增加19,096,571.07元，上升55.06%，主要系公司本期营业收入较上期增长，另外本期对长期合作的优质客户延长了账期所致；

注3：应收利息期末余额较年初余额增加20,923,184.96元，上升88.35%，主要系本期计提定期存款利息增加所致；

注4：固定资产期末余额较年初余额增加64,767,949.59元，上升34.00%，主要系公司在建工程项目完工转固所致；

注5：开发支出期末余额较年初余额增加7,032,940.59元，上升51.78%，主要系随着公司持续增加对新产品的开发投入未形成无形资产所致；

注6：应付账款期末余额较年初余额减少6,030,296.03元，下降14.94%，主要系公司材料款及时结算所致；

注7：预收款项期末余额较年初余额减少6,399,299.31元，下降63.15%，主要系公司子公司庆余堂预收制剂类客户货款减少所致；

注8：应付职工薪酬期末余额较年初余额增加1,276,988.96元，上升31.65%，主要系计提的工会经费和教育经费余额增加所致；

注9：其他应付款期末余额较年初余额减少32,261,941.82元，下降73.80%，主要系公司之子公司人民制药归还原股东借款；

注10：其他非流动负债期末余额较年初余额增加5,260,500.00元，上升100.00%，主要系公司收到卡培他滨及其关键中间体的政府补助，庆余堂、广安凯特项目建设政府补助所致。

### 2. 利润表

单位：元

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	备注
营业收入	420,017,314.39	358,548,287.31	61,469,027.08	17.14	注1
营业成本	269,413,341.65	215,259,384.42	54,153,957.23	25.16	注2
管理费用	66,904,227.24	44,218,309.61	22,685,917.63	51.30	注3
财务费用	-35,529,559.09	-28,369,012.52	-7,160,546.57	-25.24	注4
资产减值损失	1,032,396.31	-303,221.06	1,335,617.37	440.48	注5

注1：营业收入本期发生额较上期发生额上升17.14%，主要原因系公司较上期增加合并范围所致；

注2：营业成本本期发生额较上期发生额上升25.16%，主要原因系公司合并范围较上年同期增加，另外公司主要产品量升价跌，本项目相应增加所致；

注3：管理费用本期发生额较上期发生额上升51.30%，主要系公司本期合并范围较去年同期增加，另外本期研发费用增加所致；

注4：财务费用本期发生额较上期发生额下降25.24%，主要系公司本期银行借款利息减少，定期银行存款利息收入大幅增加所致；

注5：资产减值损失本期发生额较上期发生额上升440.48%，主要系公司本期末应收账款余额增加，按照坏账准备政策计提的坏账准备增加所致。

## 第十节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人汪天祥、主管会计工作负责人余雪松、会计机构负责人杨杰签名并盖章的财务报告文本。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过所有公司文件的正本及公告的原稿

四、经公司法定代表人汪天祥签名的2012年年度报告原件

五、其他有关资料

以上文件的备置地点：公司证券部