

重庆莱美药业股份有限公司

2012 年度报告



2013 年 04 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
邱炜	董事	工作原因	邱宇

公司负责人邱宇、主管会计工作负责人冷雪峰及会计机构负责人(会计主管人员)赖文声明：保证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	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	11
第五节 重要事项	33
第六节 股份变动及股东情况	43
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第八节 公司治理	56
第九节 财务报告	59
第十节 备查文件目录	161

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、莱美药业	指	重庆莱美药业股份有限公司
莱美医药	指	重庆市莱美医药有限公司
康源制药	指	湖南康源制药有限公司
莱美金鼠	指	重庆莱美金鼠中药饮片有限公司
禾正制药	指	四川禾正制药有限责任公司
莱美医疗器械	指	重庆莱美医疗器械有限公司
莱美生物	指	云南莱美生物科技有限公司
莱美禾元	指	重庆莱美禾元投资有限公司
金星健康	指	成都金星健康生物科技有限公司
2010 版 GMP	指	《药品生产质量管理规范（2010 年修订）》

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	莱美药业	股票代码	300006
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	重庆莱美药业股份有限公司		
公司的中文简称	莱美药业		
公司的外文名称	Chongqing Lummy Pharmaceutical Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写	Lummy		
公司的法定代表人	邱宇		
注册地址	重庆市南岸区月季路 8 号		
注册地址的邮政编码	401336		
办公地址	重庆市北部新区杨柳路 2 号黄山大道中段重庆应用技术研究院 B 栋 15 楼		
办公地址的邮政编码	401123		
公司国际互联网网址	http://www.cqlummy.com		
电子信箱	cqlm@cqlummy.com		
公司聘请的会计师事务所名称	四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司		
公司聘请的会计师事务所办公地址	成都市武侯区洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冷雪峰	崔 丹
联系地址	重庆市北部新区杨柳路 2 号黄山大道中段重庆应用技术研究院 B 栋 15 楼	重庆市北部新区杨柳路 2 号黄山大道中段重庆应用技术研究院 B 栋 16 楼
电话	023-67300368	023-67300382
传真	023-67300381	023-67300381
电子信箱	lengxuefeng@cqlummy.com	cuidan@cqlummy.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	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	中国证监会指定网站
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

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	2007 年 10 月 16 日	重庆市工商行政管 理局	5001081840687	5001086291934-3	62191934-3
报告期内经营范围 变更	2012 年 03 月 07 日	重庆市工商行政管 理局	5000000000000944	500904621919343	62191934-3

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）	631,461,353.32	534,094,504.60	18.23%	377,648,123.79
营业利润（元）	53,459,243.08	66,039,198.83	-19.05%	47,544,553.01
利润总额（元）	63,279,605.99	86,949,499.93	-27.22%	50,509,569.68
归属于上市公司股东的净利润（元）	53,712,134.81	73,090,497.83	-26.51%	43,868,643.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	45,593,425.84	55,264,942.84	-17.5%	41,295,017.21
经营活动产生的现金流量净额（元）	18,182,363.83	11,850,806.18	53.43%	37,657,615.07
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
资产总额（元）	1,423,720,459.43	1,080,985,036.44	31.71%	884,010,164.00
负债总额（元）	713,212,740.43	420,813,229.61	69.48%	322,418,551.67
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	659,800,212.56	624,388,077.75	5.67%	559,797,579.92
期末总股本（股）	183,000,000.00	183,000,000.00	0%	91,500,000.00

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）	0.29	0.40	-27.5%	0.24
稀释每股收益（元/股）	0.29	0.40	-27.5%	0.24
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.25	0.30	-16.67%	0.225
全面摊薄净资产收益率（%）	8.14%	11.71%	-3.57%	7.84%
加权平均净资产收益率（%）	8.37%	12.35%	-3.98%	8.11%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	6.91%	8.85%	-1.94%	7.38%
扣除非经常性损益后的加权平均	7.10%	9.34%	-2.24%	7.63%

净资产收益率(%)				
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.0994	0.0648	53.40%	0.4116
	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)	3.6055	3.412	5.67%	6.118
资产负债率(%)	50.09%	38.93%	11.16%	36.47%

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	53,712,134.81	73,090,497.83	659,800,212.56	624,388,077.75
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	53,712,134.81	73,090,497.83	659,800,212.56	624,388,077.75
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

不适用

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)	-32,384.58	-354,473.19	-142,204.55	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		1,431,755.27	1,393,920.63	

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）	9,532,457.51	19,839,320.00	1,736,550.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		65,240.00	67,060.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	320,289.98	-6,300.98	-23,249.41	
所得税影响额	1,335,894.73	3,146,868.58	458,450.47	
少数股东权益影响额（税后）	365,759.21	3,117.53		
合计	8,118,708.97	17,825,554.99	2,573,626.20	--

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、行业政策调整的风险

2011年，卫生部先后出台了《2011年全国抗菌药物临床应用专项整治活动方案》、《抗菌药物临床使用管理规定（征求意见稿）》，医院需按照相关规定的要求在临床中合理使用抗菌药物。2012年4月24日，卫生部正式发布《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。主要内容包括：建立抗菌药物临床应用分级管理制度，将抗菌药物分为非限制使用、限制使用与特殊使用三级管理。该管理办法针对抗菌药物使用率以及手术病人抗菌药物使用的限制，会造成医院使用抗菌药物量下降，使得抗菌药物市场品种结构发生较大变化，对公司抗感染药物销售会带来一定的影响。公司将通过加大营销力度、拓展销售渠道、提高特色类专科药销售占比等方式以降低行业政策调整所带来的影响。

2、药品降价的风险

药品降价主要原因包括政策性降价和招标因竞争所致的价格下降。自2007年起药品集中招标采购将主要以挂网招标模式统一各省的药品采购平台，以此控制药品价格，形成了以低价药品为主导、药品价格总体下降的趋势。随着药品价格改革、医疗保险制度改革的深入，国家发改委针对医保目录的价格调整，行业性降价政策将会陆续推出，公司生产的药品存在进一步降价的风险。

3、技术开发风险

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

4、募投项目实施风险

公司募集资金投资项目建成达产后，将有效提升公司生产规模和盈利能力，有利于公司长期战略规划的实现。但仍可能出现产能扩张后，由于市场需求不可预测的变化、竞争对手能力增强等原因而导致的产

品销售风险。

5、固定资产折旧增加导致利润下降的风险

公司投资项目建设完成后将新增固定资产，固定资产折旧也将随之增加，新增固定资产折旧会影响公司当期的利润水平。公司将通过加强产品销售实现项目经济效益以抵减新增固定资产折旧对公司利润水平的影响。

6、成本上涨风险

随着国内通胀压力加大，药品原材料价格变化、人工成本和能源成本的刚性上涨，公司的生产成本存在上升的风险，面对成本上升的严峻形势，公司将立足企业实际，做好资金管理、预算管理和成本控制管理工作，积极研判市场变化，降低采购成本，降低运营成本。

7、公司规模扩大带来的管理风险

2012年，公司子公司数量进一步增加，公司的组织结构和管理体系半径扩大，这对公司的管理能力提出更高的要求。因此，公司存在能否同步建立起较大规模企业所需的管理体系，形成完善的约束机制，保证公司运营安全有效的风险。为此，公司将根据外部环境的变化和公司内部发展及管理的需要，进一步理顺相应的管理体制和经营机制，不断完善较大规模企业所需的管理体系和约束机制，发挥收购企业的优势，保证公司运营安全有效的风险。

8、办公场所产权风险

2007年9月20日，公司与重庆科技资产控股有限公司签订协议，本公司购买位于重庆市应用技术研究院的B塔楼12-16层，面积约3,550平方米，暂按每平方米3,500.00元向重庆科技资产控股有限公司支付购买款，总价款1,242.50万元。公司在协议签订后10个工作日内，向重庆科技资产控股有限公司支付总价款的40%，余下的60%分三年支付，每年支付20%，于2010年支付完毕。截至2012年12月31日，公司已向重庆科技资产控股有限公司支付497万元。

该楼已投入使用，主要作为公司财务部、注册部、证券部、人事部和技术中心等部门和子公司莱美医药的办公地点。目前，重庆应用技术研究院尚未取得该楼产权证书，虽然本公司按要求支付了部分价款，但仍存在不能按时取得房产证书的风险。如果公司不能取得上述场所的产权证书，将会对公司管理活动产生一定影响。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

2012年，国家医疗体制改革不断深化，影响行业和市场发展的不确定性因素较多。在这样的宏观背景下，公司管理层和全体员工立足于公司未来战略定位，围绕公司发展规划及年度经营目标，遵循以市场为导向，抓住医药行业整合机遇，提升科研创新能力，扎实工作，谋求发展，全面做好日常经营管理工作，使公司全年实现了健康平稳的发展。

2012年，公司最终实现营业收入6.31亿元，税前利润6,327.96万元，归属于上市公司股东的净利润5,371.21万元。截至2012年12月31日，公司资产总额为14.24亿元；归属于母公司所有者权益6.60亿元。

2012年，公司主要经营管理工作回顾：

1. 坚持研发投入，不断强化核心技术优势

2012年，公司积极调整策略，不断适应行业环境变化，加大新产品开发力度，加强对外合作，进一步强化了核心技术优势。在研发投入方面，公司继续坚持在科研创新领域的投入力度，研发投入占销售收入的比重维持在7%左右。截止2012年，公司在研项目36个，其中有9个具有市场竞争优势的品种正在申报生产批件，还有多个品种目前已获得临床批件且在临床研究中。2012年期间公司总共获得134项专利，包括3个发明专利，130个实用新型专利，1个外观专利。在对外合作方面，公司继续加强与重庆医科大学、四川大学等知名院校的合作，同时与美国赛金药业的科研项目合作也在稳步进展中，公司将通过与国内外研究机构进行项目合作以不断提升公司研发水平，开发出更多具有核心竞争力和市场前景的产品。

2012年公司被评为国家级创新型（试点）企业、中国医药研发产品线最佳工业企业、重庆市创新型企业、重庆市技术创新示范企业、重庆市知识产权试点单位。埃索美拉唑肠溶胶囊项目获得2012年重庆市民营经济发展专项支持，抗感染及特色专科用药制剂产业化生产基地建设项目获得2012年重庆市发改委战略性新兴产业发展专项支持。

2. 加快募投项目建设、保证领先的生产水平

在募投项目建设方面，公司抗感染及特色专科用药产业化生产基地——长寿原料药项目按照国家食品药品监督管理局《药品生产质量管理规范认证管理办法》的规定，经现场检查和审核批准，长寿原料药项目符合《药品生产质量管理规范（2010年修订）》要求，并获得2010版GMP证书。为了满足公司未来战略发展的需要，公司对抗感染及特色专科用药产业化生产基地——茶园制剂项目追加投资至41,530万元，并将该项目的实施主体变更为公司子公司莱美禾元，目前茶园制剂项目正在积极推进的过程之中，预计将于2013年底完工。公司募投项目达产后，将有效改善产品结构，扩大生产规模，提高其产品市场竞争力，同时还将保证公司的生产水平处于国内先进水平。

报告期内，公司全资子公司康源制药在益阳市赫山区龙岭工业园新征地约110亩，按照GMP要求，建设新的生产基地。该项目总投资16,719.85万元（以实际项目决算金额为准），年生产能力为2亿瓶（袋）。该项目已于2012年5月开工建设，已进入土建工程阶段。

3. 调整销售架构，加强重点品种市场拓展

2012年，在国家基本药物目录实施、抗生素管理办法严格执行以及市场竞争加剧的背景之下，公司加强了市场开发营销网络的建设，不断提升销售网络覆盖能力，强化公司销售竞争力，积极推进非基药品种的营销突破。本报告期内，在医药行业政策偏紧的情况下，氨曲南、伏立康唑等品种均实现了稳定的增长。此外，通过专家体系的建设以及新适应症方面的积极扩展，公司特色专科药中的部分重点品种如纳米碳混悬注射液也实现了较大幅度的增长。

在销售内部管理方面，2012年公司进一步对销售组织架构进行了相应的调整，对销售资源进行相应的整合和优化，以符合公司未来长期战略规划的要求。同时，公司进一步推进省区公共事务平台的规划和设

计，由省区经理负责日常公共事务，以保证日常管理和招投标工作的顺利开展。本年度，公司还加强了对销售人员绩效考核，更加注重对销售过程的管理，以保证全年销售任务的完成和销售过程的监控管理。在面对人力成本日益上涨的情况下，公司还努力通过加强团队建设，达到吸引优秀人才，保留核心团队的目的。

4. 完善内部控制体系，提高规范运作水平

根据《企业内部控制基本规范》等规定的要求，公司建立了比较完善的内部控制制度，公司内部控制活动涵盖了经营管理、生产制造的每一个环节，具有较为科学合理的决策、执行和监督机制，有效地控制了公司内外部风险。报告期内，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持续梳理优化，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。报告期内，公司严格按照创业板上市公司的要求规范运行，根据公司《投资者关系管理制度》要求，加强了公司与投资者之间的信息沟通。报告期间，公司举行了2011年度报告网上说明会，并参加了中国证监会重庆监管局举办的“重庆辖区上市公司投资者网上集体接待日活动”，进一步促进投资者对公司的了解，促进公司与投资者之间建立长期、稳定的良性关系。

5. 积极回报股东，保障投资者利益

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

二、报告期内主要经营情况

1、主营业务分析

(1) 收入

说明

单位：元

	2012年	2011年	同比增减(%)
主要业务分行业			
医药制造	591,380,940.58	471,863,009.06	25.33%
医药流通	38,925,106.94	61,379,245.70	-36.58%
主要业务分产品			
抗感染类	193,751,291.55	168,989,361.28	14.65%
特色专科类	130,296,787.74	85,102,601.47	53.11%
大输液类	179,648,080.49	152,604,409.94	17.72%
中成药及饮片类	57,267,870.28	23,410,706.71	144.62%

其他品种	69,342,017.46	103,135,175.36	-32.77%
合计	630,306,047.52	533,242,254.76	18.20%

公司主营业务收入主要来自于医药制造，2012年医药制造实现的收入占主营业务收入比重为93.82%，医药制造收入主要来自于抗感染类、特色专科类和大输液类产品的生产与销售，2012年该三大类产品实现的收入合计占主营业务收入比重达到79.91%。2012年公司继续扩大市场，提高产品市场占有率，保持了主营业务收入的稳步增长。

报告期，特色专科类实现的营业收入较去年同期增长53.11%，主要系公司增加市场投入，通过成立学术队伍专业推广取得了良好市场效应，扩大了目标客户所致；中成药及饮片类实现的营业收入较去年同期增长144.62%，中成药及饮片类产品分别系禾正制药和莱美金鼠的产品销售构成，莱美金鼠成立不久，目前还处于市场开拓期，新的销售渠道也在迅速拓展，故销售收入迅速增长，但整体规模偏小；其他品种实现的销售收入较去年同期减少32.77%，主要系医药流通代理其他厂家产品在重庆地区销售下降所致。

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（%）
医药制造——制剂 单位:支/瓶	销售量	178,875,850	151,963,565	17.71%
	生产量	173,149,685	147,335,041	17.52%
	库存量	29,488,977	35,385,256	-16.66%
医药制造——原料 单位:KG	销售量	13,317.6	9,162.32	45.35%
	生产量	32,699.71	24,757.1	32.08%
	库存量	6,954.24	5,756.68	20.8%
医药制造——中成药 单位:盒	销售量	2,961,779	2,869,025	3.23%
	生产量	3,306,255	3,193,578	3.53%
	库存量	1,360,563	1,025,697	32.65%
医药制造——饮片类 单位:KG	销售量	18,917.72	7,995.47	136.61%
	生产量	627,123.55	34,250.55	1,730.99%
	库存量	27,464.89	45,159.23	-39.18%
医药流通 单位:支/瓶	销售量	3,046,854	4,005,525	-23.93%
	采购量	2,973,040	3,803,844	-21.84%
	库存量	104,678	178,549	-41.37%

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，原料药的销售量较去年同期增长45.35%，主要系2012年公司加强了原料销售促销力度，完善了销售政策，客户需求量增加所致；原料药的生产量较去年同期增长32.08%，主要系2012年公司抓紧生产，以满足销售需求量的增加，故本年生产量也显著提高；中成药库存量较去年同期增长32.65%，主要系禾正制药公司在2012年底集中生产所致；饮片类药销售量和生产量，较去年大幅度增加，而库存量有所减少，主要系莱美金鼠公司成立不久，目前市场还处于开拓区，新的销售渠道也在迅速拓展，销售量、生产量和库存量都还不稳定；医药流通的库存量较去年减少41.37%，主要系销售量下降，公司降低库存以降低库

存积压成本的风险所致。

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(%)	
医药制造	原材料	253,913,815.32	67.09%	206,491,045.40	61.84%	5.25%
	人工工资	27,991,130.87	7.4%	19,613,095.48	5.87%	1.53%
	折旧	17,836,308.96	4.71%	15,208,011.33	4.55%	0.16%
	能源和动力	21,368,631.81	5.65%	19,152,840.23	5.74%	-0.09%
	其他成本	22,547,218.67	5.96%	17,220,146.55	5.16%	0.8%
医药流通	采购成本	34,836,123.44	9.2%	56,223,132.56	16.84%	-7.64%
合计		378,493,229.07	100%	333,908,271.55	100%	0%

(3) 费用

单位：元

	2012 年	2011 年	同比增减(%)	重大变动说明
销售费用	95,116,290.60	50,896,131.84	86.88%	主要系销量增长及子公司禾正制药合并期间影响
管理费用	71,263,989.03	65,183,566.84	9.33%	
财务费用	24,681,426.71	12,687,354.22	94.54%	主要系向金融机构融资增加所致
所得税	8,148,693.82	12,300,541.73	-33.75%	主要系本期利润总额减少所致

(4) 研发投入

公司秉承“创新是企业的动力”的经营理念，不断强化研发在公司发展中的战略地位。报告期内，公司持续加大研发投入，2012年研发投入达到 4,194.04万元，占营业收入比例为6.64%。在公司长期战略规划布局下，开展新产品的研发和引进工作，加速推进公司在研品种注册申报工作。截至本报告日，埃索美拉唑原料及肠溶胶囊已收到国家食品药品监督管理局药品审评中心发来的《申请药品生产现场检查通知书》；伏立康唑片已收到国家食品药品监督管理局下发的药物临床试验批件。

目前，公司在研品种涵盖抗感染、抗肿瘤、消化系统、精神系统以及循环系统等多个领域，截至报告期末，公司正在研发的项目进展如下：

序号	品名	药品类型	适应症	进展情况	近期拟达到的目标
1	塞克硝唑及片剂	化药四类	抗寄生虫药物	报生产，已通过生产前现场检查	获得新药证书和药品注册批件
2	谷氨酰胺胶囊	化药6类	消化系统疾病药物	报生产，生物等效性试验中	获得药品注册批件
3	奥硝唑片	化药6类	抗感染药物	报生产，已完成生物等效性试验	获得药品注册批件
4	伏立康唑片	化药6类	抗感染药物	报生产	获得药品注册批件
5	注射用银杏叶	中药1类	神经系统疾病药物	报生产，临床研究数据尚不完善，需补充研究	获得药品注册批件
6	埃索美拉唑原料及肠溶胶囊	化药4类	消化系统疾病药物	报生产	获得药品注册批件
7	地西他滨原料及冻干粉针	化药3+6类	抗肿瘤药物	报生产	获得药品注册批件
8	替加环素原料及冻干粉针	化药3+6类	抗感染药物	报生产	获得药品注册批件
9	盐酸左氧氟沙星片	化药6类	抗感染药物	报生产，已完成生物等效性试验	获得药品注册批件
10	复方芍甘止痛胶囊	中药6类	痛经	已进入临床研究	完成临床及申报生产
11	匙羹藤胶囊	中药二类	糖尿病		完成临床及申报生产
12	匹可硫酸钠原料及片剂	化药3.1类	消化系统药物		完成临床及申报生产
13	环索奈德原料及气雾剂	化药3.1类	呼吸系统及过敏药物		完成临床及申报生产
14	丙戊酸半钠原料及肠溶片剂	化药3.1类	神经系统疾病药物		完成临床及申报生产
15	盐酸伊伐布雷定原料及片剂	化药3.1类	循环系统疾病药物		完成临床及申报生产
16	来那度胺原料及胶囊	化药3.1类	抗肿瘤药物		完成临床及申报生产
17	卢非酰胺原料及片剂	化药3.1类	神经系统疾病药物		完成临床及申报生产
18	替米沙坦氨氯地平片	化药3.2类	循环系统疾病药物		完成临床及申报生产
19	非布索坦原料及片剂	化药3.1类	内分泌系统药物		完成临床及申报生产
20	他替瑞林及片剂	化药3.1类	循环系统疾病药物		完成临床及申报生产

21	褪黑素缓释片及原料药	化药3.1类	精神障碍疾病药物		完成临床及申报生产
22	氨磺必利	化药3.1类	精神障碍疾病药物		完成临床及申报生产
23	西他沙星原料及片剂	化药3.1类	抗感染药物	已申报 临床（生产）， 技术审评中	获得临床批件
24	阿戈美拉汀原料及片剂	化药3.1类	精神障碍疾病药物		获得临床批件
25	他米巴罗汀原料及片剂	化药3.1类	血液系统疾病药物		获得临床批件
26	氨磺必利片剂	化药6类	精神障碍疾病药物		获得药品注册批件
27	硫酸氢氯吡格雷原料及片剂	化药6类	血液系统疾病药物		获得药品注册批件
28	盐酸吉西他滨原料及冻干剂	化药6类	抗肿瘤药物		获得药品注册批件
29	接枝纳米炭及制剂	化药1类	靶向抗肿瘤	临床前研究	申报临床
30	果胶阿霉素及制剂	化药1类	靶向抗肿瘤		申报临床
31	左乙拉西坦原料及片剂	化药3.1+6类	神经系统疾病药物		申报生产
32	盐酸法舒地尔原料及小针	化药6类	神经系统疾病药物		申报生产
33	磷酸肌酸钠及无菌粉	化药6类	循环系统疾病药物		申报生产
34	群多普利原料及片剂	化药3.1类	循环系统疾病药物		申报临床
35	伊曲康唑胶囊	化药6类	抗真菌药		申报生产
36	注射用盐酸表柔比星	化药6类	抗肿瘤类		申报生产

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）	41,940,366.32	41,004,544.16	30,801,001.61
研发投入占营业收入比例（%）	6.64%	7.68%	8.16%
资本化研发支出比重（%）	63.61%	60.47%	21.51%

（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	592,857,833.66	511,242,953.49	15.96%

经营活动现金流出小计	574,675,469.83	499,392,147.31	15.07%
经营活动产生的现金流量净额	18,182,363.83	11,850,806.18	53.43%
投资活动现金流入小计	15,822,416.22	2,749,000.00	475.57%
投资活动现金流出小计	178,419,970.54	200,879,331.91	-11.18%
投资活动产生的现金流量净额	-162,597,554.32	-198,130,331.91	-17.93%
筹资活动现金流入小计	549,442,841.27	338,450,996.41	62.34%
筹资活动现金流出小计	400,092,212.76	205,545,356.12	94.65%
筹资活动产生的现金流量净额	149,350,628.51	132,905,640.29	12.37%
现金及现金等价物净增加额	4,935,438.02	-53,373,885.44	-109.25%

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，经营活动产生的现金流量净额1818.24万元，同比增加633.16万元，增幅为53.43%，主要系随着销售规模扩大，销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

报告期内，投资活动现金流入小计1582.24万元，同比增加1307.34万元，增幅为475.57%，主要系益阳基建项目和茶园制剂项目建设收到大量保证金所致。

报告期内，筹资活动现金流入小计54944.28万元，同比增加21099.18万元，增幅为62.34%，主要是报告期内公司向银行借款增加所致。

报告期内，筹资活动现金流出小计40009.22万元，同比增加19454.69万元，增幅为94.65%，主要是报告期内公司向银行还款增加所致。

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

报告期公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异，主要系部分货款未收回和备用金借款增加所致。

（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）	123,191,837.34
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	19.54%

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）	149,451,302.88
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	41.55%

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

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

报告期内，公司以抗感染类和特色专科用药为主攻方向，坚持科研创新，积累的技术优势，通过创仿结合的方式大力开发新药，形成公司独特竞争优势。2012年公司被评为国家级创新型（试点）企业、中国医药研发产品线最佳工业企业、重庆市创新型企业、重庆市技术创新示范企业、重庆市知识产权试点单位。截止2012年底，公司在研品种数量达到36个，多个具有市场竞争力的品种处于待批状态。此外，公司不断扩充产品线，进一步优化公司产品结构，充分提升公司整体竞争力。

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

报告期内，公司较好地完成了 2012 年度经营目标与既定计划，公司进一步完善管理水平、持续增强科研水平、强化营销能力、加强生产管理水平，加快募投项目建设，使得各项竞争力要素得到了均衡发展。

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						
医药制造	591,380,940.58	343,657,105.63	41.89%	25.33%	23.76%	0.74%
医药流通	38,925,106.94	34,836,123.44	10.5%	-36.58%	-38.04%	2.1%
分产品						
抗感染类	193,751,291.55	117,503,276.06	39.35%	14.65%	11.87%	1.51%
特色专科类	130,296,787.74	60,818,618.64	53.32%	53.11%	32.57%	7.23%
大输液类	179,648,080.49	139,158,955.49	22.54%	17.72%	39.09%	-11.9%
中成药及饮片类	57,267,870.28	9,002,766.33	84.28%	144.62%	-2.04%	23.54%
其他品种	69,342,017.46	52,009,612.55	25%	-32.77%	-29.48%	-3.49%
分地区						
东北地区	38,173,340.55	23,198,529.58	39.23%	27.77%	-0.71%	17.44%
华北地区	88,819,678.32	49,717,536.12	44.02%	45.84%	22.91%	10.44%

华东地区	86,857,403.49	44,043,076.91	49.29%	5.98%	-13.81%	11.64%
华南地区	130,617,918.73	97,993,854.50	24.98%	-1.43%	8.29%	-6.73%
华中地区	108,614,448.02	80,399,550.60	25.98%	103.64%	102.84%	0.29%
西北地区	12,403,381.20	7,416,759.48	40.2%	-10.07%	19.97%	-14.97%
西南地区	164,819,877.21	75,723,921.88	54.06%	2.46%	-8.41%	5.45%

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

	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	140,105,218.66	9.84%	123,911,480.12	11.46%	-1.62%	
应收账款	139,444,222.11	9.79%	118,322,860.47	10.95%	-1.16%	
存货	148,974,635.24	10.46%	136,473,169.81	12.62%	-2.16%	
投资性房地产	4,258,801.35	0.3%	4,539,617.39	0.42%	-0.12%	
固定资产	387,522,187.96	27.22%	188,795,446.06	17.47%	9.75%	主要系抗感染及特色专科用药原料药基地完工转固所致
在建工程	73,324,823.08	5.15%	109,029,242.82	10.09%	-4.94%	主要系抗感染及特色专科用药原料药基地完工转固所致
应收票据	24,972,977.98	1.75%	13,595,079.64	1.26%	0.49%	主要系销售收款以票据结算增多所致
预付账款	151,681,729.68	10.65%	66,874,439.77	6.19%	4.46%	主要系预付工程款增多所致
其他应收款	23,873,868.36	1.68%	13,439,828.20	1.24%	0.44%	主要系各单位业务借款及建设保证金增加所致
工程物资	1,100,133.33	0.08%	10,221,299.39	0.95%	-0.87%	主要系抗感染及特色专科用药原料药基地完工转固所致
开发支出	66,854,738.20	4.7%	40,176,297.54	3.72%	0.98%	拟资本化开发支出投入增加
资产合计	1,423,720,459.43	100%	1,080,985,036.44	100%	0%	

(2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	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	326,300,000.00	22.92%	268,500,000.00	24.84%	-1.92%	主要系公司规模扩大，资金需求增加所致
长期借款	9,000,000.00	0.63%	7,000,000.00	0.65%	-0.02%	
应付票据	31,358,839.44	2.2%	11,682,584.60	1.08%	1.12%	主要系增加票据结算额度所致
应付职工薪酬	8,563,231.30	0.6%	4,901,470.94	0.45%	0.15%	主要系职工人数增加及平均薪酬上涨所致
应交税费	7,969,338.09	0.56%	4,028,159.31	0.37%	0.19%	主要系本期末进项税减少导致应交增值税增加所致
应付利息	4,202,666.67	0.3%	205,450.06	0.02%	0.28%	主要系本期借入银行间市场短期融资债券利息增加所致
其他应付款	82,327,585.31	5.78%	32,095,197.60	2.97%	2.81%	主要系主要系长寿原料药项目转固暂估工程款增加所致。
一年内到期的非流动负债	16,000,000.00	1.12%	9,111,111.15	0.84%	0.28%	主要系长期借款增加所致
其他流动负债	120,000,000.00	8.43%		0%	8.43%	全部为本期借入的银行间市场短期融资债券增加
其他非流动负债	8,470,000.00	0.59%	3,000,000.00	0.28%	0.31%	主要系本期收到与资产相关政府补助增加所致

(3) 以公允价值计量的资产和负债

不适用

4、公司竞争能力重大变化分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，公司各项核心竞争力得到了进一步提升：

(1) 生产方面

公司进一步推进募投资金项目建设，抗感染及特色专科用药产业化生产基地建设项目-长寿原料药项目获得2010版《药品 GMP 证书》，有利于提高公司生产能力，提升产品市场竞争力。为达到2010版GMP要求，公司茶园制剂项目主要设备选用国内外先进的制药设备和检测仪器，包装采用自动化包装生产线，同时车间净化装修提升净化标准，并实施在线监测，从而大大地提高产品的质量、生产能力和自动化水平，保证制药设备的现代化和实现2010版GMP认证。

(2) 研发方面

截止2012年底，公司在研品种数量达到36个，其中多个具有市场竞争力的在研品种已进入申报生产阶

段。2012年期间公司总共获得134项专利，包括3个发明专利、130个实用新型专利，1个外观专利。公司继续保持与国内外研究机构的紧密合作，为未来建成5大国际标准化研发平台，包括新药仿制平台、创新药物平台、植物药分离纯化平台、生物制药研发平台和科研技术转化平台打下坚实的基础。

（3）管理方面

公司进一步优化了内部组织结构，公司内部的沟通更加流畅，并实现了统一指挥和严格责任制的管理方式。公司还在构建一体化的信息系统，以实现业务、财务一体化管理，并通过协同管理系统建设加强对于下属控股公司的管理控制能力，实现企业规范，高效的运作。

（4）销售方面

针对我国医药行业生产企业众多，市场竞争激烈的特点，公司在销售模式上不断革新，注重吸收和采纳最新的营销理念和方式，确立了以数据库营销为依托的集成创新营销模式。目前公司拥有一支高素质营销团队，建立了覆盖全国主要大中城市的营销网络体系，公司已推行的产品销售经理负责制能对市场进行快速反应，公司在销售模式上的革新将为后续新产品陆续上市奠定良好的基础。

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	34,956.25
报告期投入募集资金总额	4,665.18
已累计投入募集资金总额	35,708.94(注 4)
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]956 号文件核准后，公司公开发行 2,300 万股人民币普通股股票，发行价格为 16.50 元/股。2009 年 10 月 30 日公司成功在深交所挂牌交易，募集资金净额为 34,956.25 万元，其中超募资金为 20,533.95 万元。公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及中国证监会相关法律法规的规定和要求，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》并对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。截至报告期末，公司募集资金已投入完毕，在此期间不存在募集资金违规使用的情形。	

（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 (含部分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (%)(3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
---------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------	-----------------------	------------------------------------	---------------------------	-------------------	--------------	---------------------------

承诺投资项目										
抗感染及特色专科用药产业化生产基地-长寿原料药项目	否	9,896.82	22,510.29 (注 1)	6,519.03	16,831.43	74.77%	2012 年 12 月 31 日			否
抗感染及特色专科用药产业化生产基地-茶园制剂项目	否	4,525.48	41,530 (注 2)	6,391.77	10,293.95	24.79%	2013 年 12 月 31 日			否
承诺投资项目小计	--	14,422.3	64,040.29	12,910.80	27,125.38	--	--		--	--
超募资金投向										
技术中心硬件建设和科研项目研发费用	否	2,000	2,000		2,000	100%	2010 年 09 月 30 日			否
补充流动资金	否	3,600	3,600		3,599.79	100%				否
收购湖南康源制药有限公司	否	14,933.95	14,933.95		14,933.93	100%		72.88		否
超募资金投向小计	--	20,533.95	20,533.95		20,533.72	--	--	72.88	--	--
合计	--	34,956.25	84,574.24	12,910.80 (注 3)	47,659.10	--	--	72.88	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	2011 年 2 月国家食品药品监督管理局正式公布了新的《药品生产质量管理规范》(GMP), 并于 2011 年 3 月 1 日开始实行。公司及时组织相关人员学习 2010 版 GMP, 并针对 2010 版 GMP 的相关规定, 公司进一步对安装工程进行相应调整, 以确保安装质量满足工艺及法规要求。由此, 公司募投项目建设工期有所延长, 2012 年 12 月公司募投项目(原料药)达到预定可使用状态。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司 2009 年度公开发行股票超募资金总额为 20,533.95 万元。(1) 2009 年 11 月 11 日, 公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》, 决定将超募资金中的 2000 万元用于 2010 年公司技术中心硬件建设及科研项目研发费用, 将超募资金中的 3,600.00 万元用于补充公司日常经营所需流动资金。截止 2012 年 12 月 31 日公司实际使用超募资金 2,000.00 万元投入技术中心硬件建设及科研项目研发费用, 实际使用超募资金 3,599.79 万元用于补充日常经营所需流动资金。(2) 2010 年 10 月 22 日公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》, 决定将超募资金中的 14,933.95 万元用于收购湖南康源制药有限公司 100% 股权, 截止 2012 年 12 月 31 日公司实际使用超募资金 14,933.93 万元用于收购湖南康源制药有限公司股权。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 2010 年 9 月 29 日公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于部分募投项目(制剂)建设地址变更的议案》, 抗感染及特色专科用药产业化生产基地项目原制剂部分项目重新单独选址建设, 即由原建设地点重庆市长寿化工园区迁至重庆市南岸区茶园工业园区。									
募集资金投资项目实	不适用									

施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2009 年 9 月 30 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目 1,019.81 万元，其中项目用土地投入 814.78 万元，项目固定资产投资投入 205.03 万元。2009 年 11 月 11 日，公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司用募集资金 1,019.81 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。该项置换已于 2009 年内实施完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司募集资金（包括超募资金）均通过公司的募集资金专户存放，用于募集资金项目和超募资金计划投入项目，截止 2012 年 12 月 31 日已投入完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（注 1）由于 2010 版 GMP 提升产品质量标准、原材料和人工费价格上涨以及土建投资增加，2012 年 5 月 18 日公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于对长寿原料药项目追加投资的议案》，公司董事会同意对原料药项目追加投资，投资总额约为 22,510.29 万元，其中 9,896.82 万元为募集资金，其余部分为自筹资金。该项目已于 2012 年 12 月竣工达到预定可使用状态，并获得重庆市食品药品监督管理局颁发的《药品 GMP 证书》。

（注 2）关于抗感染及特色专科用药产业化生产基地-茶园制剂项目的说明

1、2010 年 9 月 29 日公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于部分募投项目（制剂）建设地址变更的议案》，该议案于 2010 年 11 月 23 日获公司 2010 年度第二次临时股东大会通过，公司本着符合 2010 版 GMP 各项要求的原则，拟对原募投项目“抗感染及特色专科用药产业化生产基地建设项目”中的制剂部分建设地址由重庆市长寿化工园区迁至重庆市南岸区茶园工业园区，并加大投入。新的制剂建设项目为：抗感染及特色专科用药制剂产业化生产基地（茶园）一期建设项目。

2、2013 年 1 月 8 日公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于茶园制剂项目追加投资及变更实施主体的议案》，公司拟将该项目的实施主体变更为公司全资子公司重庆莱美禾元投资有限公司，并继续追加投资，投资总额预计增加至 41,530 万元。资金来源为原首发募集资金投入 4,525.48 万元，其余部分为自筹资金。该议案已于 2013 年 3 月 14 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过。

3、由于茶园制剂项目资金需求加大，短期内急需资金进行建设，为保证项目建设进度和生产经营的需要，公司联合上海鼎亮禾元投资中心（有限合伙）、上海六禾元魁投资中心（有限合伙）以及邱宇等十二位自然人对莱美禾元进行增资，由此使得茶园制剂项目变更为合资经营。此次增资完成后，邱宇等十二位自然人将所持莱美禾元全部股权委托给莱美药业，由莱美药业代行除分红收益权之外的其他全部股东权利，公司对莱美禾元仍实际控制。本次变更事项不会影响茶园制剂项目的实施及达产。2013 年 1 月 17 日公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于茶园制剂项目变更为合资经营的议案》，同意将茶园制剂项目变更为合资经营。该议案已于 2013 年 3 月 14 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过。

4、截止 2012 年 12 月 31 日，该项目实际累计投入 10,293.95 万元，包括截止 2011 年末累计投入 3,902.18 万元（其中：使用募集资金投入前期费用 197.64 万元，使用自筹资金 3,704.54 万元购置土地）。

（注 3）本年度投入金额 12,910.80 万元中包含自有资金投入 8,245.62 万元。截止期末累计投入金额 47,659.1 万元中包含自有资金投入 11,950.16 万元。

（注 4）已累计投入募集资金总额 35,708.94 万元比募集资金总额 34,956.25 万元多 752.69 万元系募集资金利息收入扣除手续费净额 687.69 万元，及不再支付原预计的发行费用 65 万元。

(3) 募集资金变更项目情况

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
益阳生产基地建设项目	16,719.85	5,954.83	6,504.94	38.9%	
合计	16,719.85	5,954.83	6,504.94	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
2012 年 3 月 16 日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于益阳生产基地建设项目的议案》。公司董事会同意康源制药在益阳市赫山区龙岭工业园新征地约 110 亩，按照 GMP 要求，建设新的生产基地。项目总投资 16,719.85 万元（以实际项目决算金额为准），年生产能力为 2 亿瓶（袋）。					

(5) 证券投资情况

不适用

(6) 持有其他上市公司股权情况

不适用

(7) 持有非上市金融企业股权情况

不适用

(8) 买卖其他上市公司股份的情况

不适用

(9) 外币金融资产和外币金融负债

不适用

6、主要控股参股公司分析

截止2012年12月31日，本公司拥有四家全资子公司即重庆市莱美医药有限公司、湖南康源制药有限公司、云南莱美生物科技有限公司和重庆莱美禾元投资有限公司，一家控股子公司即四川禾正制药有限责任公司，三家孙公司即由全资子公司重庆市莱美医药有限公司控股的重庆莱美金鼠中药饮片有限公司、由全资子公司重庆市莱美医药有限公司全资的重庆莱美医疗器械有限公司和由控股子公司四川禾正制药有限

责任公司控股的成都金星健康生物科技有限公司。

1、重庆市莱美医药有限公司

(1) 基本情况

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

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

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

(2) 财务状况

莱美医药近两年财务状况如下：

单位：万元

公司简称	2012年12月31日或2012年度			2011年12月31日或2011年度		
	总资产	净资产	净利润	总资产	净资产	净利润
莱美医药	17,006.45	1,767.85	744.40	18,936.25	1,023.45	-476.80

2012年莱美医药实现主营业务收入 26,921.45万元，主营业务利润 6239.41万元。

2、湖南康源制药有限公司

(1) 基本情况

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

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

(2) 财务状况

康源制药近两年财务状况如下：

单位：万元

公司简称	2012年12月31日或2012年度			2011年12月31日或2011年度		
	总资产	净资产	净利润	总资产	净资产	净利润
康源制药	31584.82	4460.42	72.88	20,294.85	6,211.08	1,835.81

康源制药净利润较去年同比下降，主要系招标价格下降，短期内产销不平衡，成本上升，人员增加使得相关费用上升等原因所致。

3、四川禾正制药有限责任公司

(1) 基本情况

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

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

(2) 财务状况

禾正制药近两年财务状况如下：

单位：万元

公司简称	2012年12月31日或2012年度			2011年12月31日或2011年度		
	总资产	净资产	净利润	总资产	净资产	净利润
禾正制药	8,064.83	6,549.60	332.55	9,896.50	8,641.06	-422.41

4、重庆莱美金鼠中药饮片有限公司

(1) 基本情况

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

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

(2) 财务状况

莱美金鼠近两年财务状况如下：

单位：万元

公司简称	2012年12月31日或2012年度			2011年12月31日或2011年度		
	总资产	净资产	净利润	总资产	净资产	净利润
莱美金鼠	5,132.90	626.33	219.83	3,353.97	406.50	-191.51

5、重庆莱美医疗器械有限公司

(1) 基本情况

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

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

(2) 财务状况

莱美医疗器械近两年财务状况如下：

单位：万元

公司简称	2012年12月31日或2012年度			2011年12月31日或2011年度		
	总资产	净资产	净利润	总资产	净资产	净利润
莱美医疗器械	96.13	97.94	-2.06	100.00	100.00	-

6、云南莱美生物科技有限公司

(1) 基本情况

云南莱美生物科技有限公司成立于2012年3月31日，注册资本为3,000万元，实收资本3,000万元，法

定代表人邱宇，住所为昆明市五华区东风西路11号顺城写字楼B幢2206号。

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

（2）财务状况

莱美生物财务状况如下：

单位：万元

公司简称	2012年12月31日或2012年度		
	总资产	净资产	净利润
莱美生物	2,996.92	2,996.92	-3.08

7、重庆莱美禾元投资有限公司

（1）基本情况

重庆莱美禾元投资有限公司成立于2012年11月29日，注册资本为1000万元，实收资本1000万元，法人代表人邱宇，住所为重庆市南岸区月季路8号第二层。[注]：公司在2013年3月完成了重庆莱美禾元投资有限公司工商变更登记，注册资本由1000万元增资为42000万元，具体内容详见2013年3月27日中国证监会指定网站上披露的《重庆莱美药业股份有限公司关于重庆莱美禾元投资有限公司工商变更登记完成的公告》。

经营范围：从事投资业务（不含金融、证券及财政信用业务）；投资管理；投资咨询。（法律、法规禁止的不得经营；法律、法规限制的取得许可或审批后方可经营。）

（2）财务状况

莱美禾元财务状况如下：

单位：万元

公司简称	2012年12月31日或2012年度		
	总资产	净资产	净利润
莱美禾元	1,000.32	1,000.12	0.12

注：2013年1月8日，经公司第二届董事会第二十二次会议审议通过，公司将茶园制剂项目实施主体变更为全资子公司莱美禾元；2013年1月17日，经公司第二届董事会第二十三次会议审议通过，公司、上海鼎亮禾元投资中心（有限合伙）、上海六禾元魁投资中心（有限合伙）以及邱宇等十二位自然人对全资子公司重庆莱美禾元投资有限公司增资至42000万元，并将茶园制剂项目变更为合资经营。上述事项已经公司2013年第一次临时股东大会投票表决通过，详情请见中国证监会信息披露网站。设立莱美禾元并对其增资，主要是为了进一步加强茶园制剂项目管理，并解决项目建设的资金来源。

8、成都金星健康生物科技有限公司

（1）基本情况

成都金星健康生物科技有限公司成立于2012年10月30日，注册资本为50万元，实收资本50万元，法定代表人是陈乙，住所为成都市金牛区三洞桥街2号6楼604号。

经营范围：生物科学技术研究、技术咨询、技术转让；药学研究服务。（法律、行政法规和国务院决定的前置审批项目除外。）

（2）财务状况

金星健康财务状况如下：

单位：万元

公司简称	2012年12月31日或2012年度		
	总资产	净资产	净利润
金星健康	49.03	49.03	-0.97

7、公司控制的特殊目的主体情况

不适用

三、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势及主要优势和困难

1、行业的发展趋势

根据国家发改委公布数据显示，2012年医药产业实现主营业务收入17950亿元，同比增长20.1%；利润总额1833亿元，同比增长20.4%，整个行业的收入和利润保持稳健的增长态势。从需求面而言，由于中国老龄化进入加速阶段，慢性病发病率提高，全民医保带来的需求扩容以及人均用药水平提高等因素影响，行业需求将继续保持较为快速稳定的增长。未来医药行业需求的刚性特点，将为公司业务拓展提供良好的市场机遇。政策方面，基本药物目录扩容将有利于行业的发展，2010版GMP实施有利于行业集中度提升，淘汰落后产能。但医药行业也面临诸如人工成本上升、原材料成本上升、环保成本上升所带来的成本压力，以及行业性降价政策的陆续推出等负面因素的影响。

经过十余年创业发展，公司积累了丰富的医药行业生产、管理、技术和营销经验，对行业发展趋势认识深刻，能够基于公司的实际情况、对行业发展趋势和市场需求作出相应的准备及战略规划。医药需求的不断增长、行业集中度提高、国家促进产品创新等因素将有利于公司行业地位的提升。虽然行业政策调整具有不确定性，但挑战也意味着机遇，公司将密切关注行业政策的变化趋势，加大研发投入，进一步优化产品结构，以适应市场需求及国家产业政策，从而实现公司健康持续的发展及行业地位的提升。

2、主要优势和困难

（1）主要优势

公司产品涵盖了注射剂所有剂型，并建立了结构合理的产品储备库，产品结构优势明显。特色专科用药方面，公司拥有丰富的产品储备，部分后续品种具有良好的市场前景。公司研发投入占销售收入一直保持较高的水平，公司具有一定产品结构和研发优势。

（2）主要困难

《抗菌药物临床应用管理办法》实施以来，对整个抗生素行业产生了较大的影响，抗菌药物的分级对大部分类别的抗菌药物市场增长起到一定的抑制作用，给抗生素生产企业带来较大冲击。同时，新产品开发及新药注册也面临诸多不确定因素，公司将通过继续加大研发投入，加强新药注册工作，进一步优化产品结构，以应对上述不利因素的影响。

（二）公司发展战略

基于本公司属于高科技医药企业的特点，考虑国内外医药行业的发展现状、市场机遇、市场竞争状况和公司综合实力，公司发展战略定位于“具有高度创新能力的专业注射剂研发者和制造者”，坚持“科研先行，厚积薄发”。未来三年公司将继续以抗感染类和特色专科用药为主攻方向，凭借在研发方面积累的技术优势，通过创仿结合的方式大力开发新药，形成公司独特竞争优势，建立健全抗感染类、特色专科用药两大核心产品系列，进一步优化公司产品结构，将公司建设成为符合国际cGMP标准，生产技术水平与国际接轨的科技型医药企业。同时，公司还将抓住机遇进行行业内兼并收购，通过自身发展以及新产业，促

进公司做大、做强。

（三）2013年经营计划

国内宏观经济面临结构化调整，同时医药行业由于药品价格下调、抗生素限制使用、2010版GMP的推行等多种政策因素的影响，预计医药行业今年也将处于调整状态。在这样的宏观背景之下，今年公司经营的首要目标是保证稳定健康的增长，具体经营计划如下：

1. 生产方面

2010版GMP已于2011年3月1日起实施，2010版GMP对药品生产企业的硬件和软件提出了更高的要求，按照相关要求2013年底是注射剂生产企业2010版GMP认证的最后期限。本年度，公司茶园制剂项目、益阳生产基地建设项目将加快项目建设进度，争取尽快完工并迎接2010版GMP认证。本年度公司将严格落实总经理年度经营计划，保证2010版GMP顺利通过，顺利完成工艺设备验证，满足公司未来产能需求。此外，公司还将促使长寿原料药项目顺利投产，以确保2013年公司整体经营计划的实现。

2. 研发计划

2013年，公司还将进一步加强科研有效性的论证工作，加强科研的风险控制，对科研的年度经营计划实施动态考核，强调在整个科研过程各部门之间的协调配合，强化科研过程的评判和阶段性评判。同时，公司还将继续推进研发进度，实现现有在研品种的产业化。近期，国家食品药品监督管理局、国家发改委、工业和信息化部、卫生部等四部委发布了《关于加快实施新修订药品生产质量管理规范促进医药产业升级有关问题的通知》，其中鼓励企业药品技术转移，以促进企业资源优化配置、企业做大做强、促进产业集中度提高。为此，公司将成立由科研负责人带头，技术、生产及销售专业人员组成的技术开发部，主要负责公司对外研发项目合作以及技术转移方面相关工作，以完善公司产品线，丰富公司产品结构。

3. 销售计划

2013年，公司部分新产品有望上市，公司产品市场竞争力将得到提升，因此公司今年销售工作的重点将是招商和招标工作。同时，公司还将继续强化全员指标考核和绩效管理，并根据不同级别的销售人员设定关键业绩指标，以保证全年销售任务的完成和过程的监控管理，建立优胜劣汰机制，保持销售队伍的作战能力，以提升公司产品的市场份额。

4. 子公司管理

2012年，公司下属子公司数量进一步增加，随着公司规模和管理半径不断扩大，管理上的差异化对公司整理运营能力提出了更高的要求。本年度，公司将根据外部环境的变化和公司内部发展及管理的需要，进一步理顺相应的管理体制和经营机制，不断完善较大规模企业所需的管理体系和约束机制，发挥收购企业的优势，保证公司运营安全有效的风险。此外，公司还将加大对下属子公司人才引进力度以及建立健全人才培养的机制。

该经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，请各位投资者对公司2013年经营计划保持足够的风险意识，并应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四）公司未来发展资金需求及使用计划

2013年，公司将加快茶园制剂项目、益阳生产基地建设项目的建设进度，争取尽快完工并迎接2010版GMP认证。同时，公司还将继续关注医药行业的并购机会，在规范和稳健的前提下，合理配置资金的使用，积极推进公司各项项目的建设，为公司提供新的收入和利润增长点。为此，公司积极拓宽融资渠道，继续与银行等金融机构保持良好的合作关系，稳定银行间接融资渠道。

（五）公司面临的主要风险及应对对策、措施

详见本报告第三节“会计数据和财务指标摘要”之四、重大风险提示。

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

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

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

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）	1
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	183,000,000.00
现金分红总额（元）（含税）	18,300,000.00
可分配利润（元）	160,364,970.59
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
根据四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司审计并出具的川华信审（2012）014 号审计报告，母公司 2012 年度实现净利润 43,749,814.07 元，在提取法定盈余公积金 4,374,981.41 元后，加上年初未分配利润 139,290,137.93 元，减去已分配 2011 年利润 18,300,000.00 元，可供股东分配的利润 160,364,970.59 元。董事会根据公司实际发展需要，拟以现有股本 183,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 1.00 元人民币（含税），共计派发现金 18,300,000 元，其余未分配利润结转下年。同时，公司本年度不拟进行资本公积转增股本。	

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

1、2010年

根据公司2010年度股东大会决议，2010年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：以现有股本 91,500,000 股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利1.00元人民币（含税），共计派发现金 9,150,000.00 元，其余未分配利润结转下年；同时，用资本公积金以现有股本91,500,000股为基数，向全体股东每10股转增10股。

2、2011年

根据公司2011年度股东大会决议，2011年度利润分配方案为：以现有股本183,000,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利1.00元人民币（含税），共计派发现金18,300,000元，其余未分配利润结转下年。同时，公司本年度不进行资本公积转增股本。

3、2012年

经公司于2013年4月18日召开的第二届董事会第二十六次会议审议通过，公司2012年度的利润分配预案为：拟以现有股本183,000,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利1.00元人民币（含税），共计派发现金18,300,000元，其余未分配利润结转下年。同时，公司本年度不拟进行资本公积转增股本。

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	18,300,000.00	53,712,134.81	34.07%
2011 年	18,300,000.00	73,090,497.83	25.04%
2010 年	9,150,000.00	43,868,643.41	20.86%

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建设情况

为规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，保护广大投资者的合法权益，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》等相关法律法规规定，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》。为进一步规范内幕信息管理及登记工作，按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）以及中国证监会重庆监管局《关于进一步做好内幕信息知情人登记管理相关工作的通知》（渝证监发[2011]279号）的相关要求，公司对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订和完善，并经公司第二届董事会第十三次会议审议通过。

（二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，公司严格执行了内幕信息知情人管理制度，在定期报告披露期间，公司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。在定期报告及重大事项披露期间，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，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，公司未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股票的情况，也未发生被监管部门的查处和整改的情况。

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 05 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	南方基金	公司经营情况
2012 年 05 月 31 日	公司会议室	实地调研	机构	银河证券	公司经营情况
2012 年 06 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	重庆财歌投资有限公司	公司经营情况
2012 年 06 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	上海景林投资发展有限公司	公司经营情况
2012 年 07 月 04 日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券	公司经营情况

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

详见四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司出具的《关于重庆莱美药业股份有限公司2012年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》

三、破产重整相关事项

不适用

四、资产交易事项

1、收购资产情况

不适用

2、出售资产情况

不适用

3、企业合并情况

无

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

报告期内，公司无股权激励事项。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

不适用

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

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

5、其他重大关联交易

不适用

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

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

无

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

无

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）
重庆市莱美医药有 限公司	2010 年 10 月 09 日	6,000	2010 年 09 月 07 日	6,000	一般保证	2012 年 3 月 21 日	是	是
重庆市莱美医药有 限公司	2011 年 06 月 09 日	6,000	2011 年 07 月 28 日	6,000	一般保证	2012 年 5 月 30 日	是	是

重庆市莱美医药有限公司	2011 年 04 月 26 日	5,000	2011 年 05 月 16 日	5,000	一般保证	2012 年 5 月 15 日	是	是
湖南康源制药有限公司	2011 年 04 月 26 日	1,000	2011 年 05 月 11 日	1,000	一般保证	2012 年 3 月 25 日	是	是
重庆市莱美医药有限公司	2012 年 03 月 20 日	6,000	2012 年 01 月 19 日	6,000	一般保证	2013 年 1 月 18 日	否	是
重庆市莱美医药有限公司	2012 年 08 月 01 日	5,000	2012 年 08 月 23 日	5,000	一般保证	2013 年 8 月 24 日	否	是
湖南康源制药有限公司	2011 年 06 月 09 日	4,800	2011 年 07 月 15 日	4,800	一般保证	2013 年 7 月 15 日	否	是
湖南康源制药有限公司	2012 年 08 月 01 日	2,000	2012 年 08 月 29 日	2,000	一般保证	2015 年 8 月 29 日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		35,800		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		35,800		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		35,800		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		35,800		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		35,800		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		35,800		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		35,800		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		35,800		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例							54.26%	
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				2,809.99				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				2,809.99				

3、报告期内或报告期继续发生的委托理财情况

不适用

4、其他重大合同

2012年5月14日，公司作为发包人与作为承包人的重庆建工第七建筑工程有限责任公司签订《重庆莱美药业股份有限公司特色及专科用药制剂产业化生产基地项目承包合同》，双方就土建工程、安装工程、室外管网工程等事项达成一致，签约合同价为67,285,768.37元（此总价不含基础部分），其中安全文明施工专项费用为667,376.40元。目前，合同内容正在履行中。

2012年6月11日，公司作为采购方向上海东富龙科技股份有限公司采购2台“真空冷冻干燥机设备”，

双方签订《设备采购合同》，合同总价823万元，现设备已到货，正在准备安装调试。

2012年8月24日，公司作为采购方向南京博健科技有限公司采购“洗、烘、灌、轧全自动联动线”10套，双方签订《设备采购合同》，合同总价558万元，合同内容正在履行当中。

2012年7月31日，公司作为采购方向楚天科技股份有限公司采购“洗、烘、灌、轧全自动联动线”3套，双方签订《设备采购合同》，合同总价619万元，现设备已到货，正准备安装调试。

2012年9月10日，公司作为采购方向吉林华通制药设备有限公司采购纯化水制备系统、多效蒸馏水机、纯蒸汽发生器各三套，双方签订了设备采购合同，合同总价630万元。现设备已部分到货，合同内容正在履行之中。

2012年12月15日，公司作为发包人与作为承包人的上海奥星制药技术装备有限公司就位于重庆南岸区长生组团J分区J5-02号地的本公司抗感染及特色专科用药制剂产业化生产基地项目工艺管网安装工程签订《重庆莱美药业工艺管网安装承包合同》，工程价款暂定865万元，现该合同内容正在履行中。

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

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

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

		进行干预。 5、2009 年 9 月 18 日，公司实际控制人出具《承诺函》，承诺：2002 年，重庆制药六厂将其对重庆莱美药业有限公司（以下简称“重庆莱美”）的出资转让给重庆药友制药有限责任公司工会委员会（以下简称“重庆药友工会”）；2007 年，重庆药友工会将其持有的重庆莱美的股权转让予邱宇、张慧、范立华、冷雪峰等 38 位自然人。上述股权转让行为当时办理了工商变更登记，目前没有任何争议和纠纷。如果将来因该等股权转让行为发生任何争议或纠纷，本人将协调解决并承担相应的责任，保证不影响重庆莱美药业股份有限公司的正常生产经营，不会对公司产生不利影响。			
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东、实际控制邱宇先生	公司控股股东、实际控制邱宇先生所持首次公开发行限售	2012 年 09 月 26 日	2012 年 12 月 31 日	报告期内，上述承诺人均遵守了所做的承诺，未发现违反上

		股 41,277,962 股，占公司总股本的比例为 22.56%。上述首次公开发行限售股将于 2012 年 10 月 30 日到期解禁。邱宇承诺在 2012 年年内没有减持公司股票的计划。			述承诺情况。
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	截止本报告期末，承诺人均严格履行了上述承诺事项，未出现违反承诺的情况。				

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

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	四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬（万元）	43
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	徐家敏、赵勇军

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、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

不适用

十二、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

不适用

十三、违规对外担保情况

不适用

十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十五、其他重大事项的说明

无

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	91,196,310	49.83%				-9,976,256	-9,976,256	81,220,054	44.38%
3、其他内资持股	91,196,310	49.83%				-39,007,985	-39,007,985	52,188,325	28.52%
境内自然人持股	91,196,310	49.83%				-39,007,985	-39,007,985	52,188,325	28.52%
5、高管股份	0	0%				29,031,729	29,031,729	29,031,729	15.86%
二、无限售条件股份	91,803,690	50.17%				9,976,256	9,976,256	101,779,946	55.62%
1、人民币普通股	91,803,690	50.17%				9,976,256	9,976,256	101,779,946	55.62%
三、股份总数	183,000,000	100%						183,000,000	100%

股份变动的原因

1、根据唐小海等28位在公司任职的股东所作承诺，本报告期内其限售股解禁数量为公司上市前其持有的莱美药业股份数乘以公司2011年经审计的扣除非经常性损益后的净利润增长率。四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司对公司2011年财务状况进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告（川华信审(2012)014号）。审计报告显示，公司2011年经审计的扣除非经常性损益后的净利润增长率为33.83%。2012年4月25日，唐小海等28位在公司任职的股东所持有有限售条件股份部分解除限售。

2、公司股东邱炜先生、邱时觉女士、高岚女士承诺：其所持有的莱美药业股份，自莱美药业股份在证券交易所上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理，也不由莱美药业回购。2012年10月30日，邱炜先生、邱时觉女士、高岚女士所持有有限售条件股份解除限售。

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

无

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

无

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
邱 宇	41,277,962	0	0	41,277,962	上市前承诺限售 期满后追加承诺 至 2012 年 12 月 31 日	2013 年 2 月 27 日
邱 炜	32,192,122	4,692,122	0	27,500,000	上市前承诺	2012 年 10 月 30 日
邱时觉	172,072	172,072	0	0	上市前承诺	2012 年 10 月 30 日
高 岚	103,024	103,024	0	0	上市前承诺	2012 年 10 月 30 日
唐小海等 28 个在 公司任职的股东	17,451,130	5,009,038	0	12,442,092	上市前承诺	2013 年 2 月 27 日
合计	91,196,310	9,976,256	0	81,220,054	--	--

二、证券发行与上市情况

不适用

三、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	5,934	年度报告披露日前第 5 个交易日末的股东总数	5,258			
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
邱宇	境内自然人	22.56%	41,277,962	41,277,962	质押	40,700,000
邱炜	境内自然人	17.59%	32,192,122	27,500,000	质押	32,100,000
重庆科技风险投资有限公司	国有法人	8.86%	16,218,984		质押	9,000,000
中国建设银行－华夏优势增长股	境内非国有法人	3.7%	6,777,912			

票型证券投资基金						
李先锋	境内自然人	3.26%	5,958,518	4,468,888	质押	2,000,000
中国农业银行—长盛同德主题增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.88%	5,270,026			
严丽丽	境内自然人	2.22%	4,060,472			
唐小海	境内自然人	1.33%	2,430,166			
全国社保基金六零三组合	国有法人	1.23%	2,255,404			
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.2%	2,200,000			
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	
重庆科技风险投资有限公司	16,218,984	人民币普通股			16,218,984	
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	6,777,912	人民币普通股			6,777,912	
中国农业银行—长盛同德主题增长股票型证券投资基金	5,270,026	人民币普通股			5,270,026	
邱炜	4,692,122	人民币普通股			4,692,122	
严丽丽	4,060,472	人民币普通股			4,060,472	
全国社保基金六零三组合	2,255,404	人民币普通股			2,255,404	
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	2,200,000	人民币普通股			2,200,000	
中国工商银行—诺安中小盘精选股票型证券投资基金	2,038,392	人民币普通股			2,038,392	
兴业银行股份有限公司—万家和谐增长混合型证券投资基金	1,949,589	人民币普通股			1,949,589	
中国农业银行-银华内需精选股票型证券投资基金	1,725,469	人民币普通股			1,725,469	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，邱炜系邱宇之兄，彼此间不存在一致行动的情形。除前述情况外，公司上述股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。					

2、公司控股股东情况

邱宇先生为本公司控股股东，截止本报告期末持有本公司4,127.80万股，占总股本的22.56%。

邱宇先生，1968年5月出生，中国国籍，无境外居留权。自公司及前身设立以来，邱宇一直为第一大股东，并长期担任公司的法定代表人、董事长和总经理职务，是公司的领导核心，对公司的日常生产、经营，产品研发、企业发展方向等重大决策具有决定性的影响力。

3、公司实际控制人情况

邱宇先生为本公司实际控制人，截止本报告期末持有本公司4,127.80万股，占总股本的22.56%。

邱宇先生，1968年5月出生，中国国籍，无境外居留权。自公司及前身设立以来，邱宇一直为第一大股东，并长期担任公司的法定代表人、董事长和总经理职务，是公司的领导核心，对公司的日常生产、经营，产品研发、企业发展方向等重大决策具有决定性的影响力。此外，公司其他主要股东重庆科技风险投资有限公司和邱炜均不实际参与公司经营管理。因此，邱宇为公司实际控制人。

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

不适用

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
邱宇	41,277,962	2013 年 01 月 04 日	0	首发承诺

邱炜	27,500,000	2013 年 01 月 04 日	4,692,122	高管锁定股
李先锋	4,468,888	2013 年 01 月 04 日	1,349,630	首发承诺、高管锁定股
唐小海	1,822,624	2013 年 01 月 04 日	577,542	首发承诺、高管锁定股
周雪梅	489,912	2013 年 01 月 04 日	99,682	首发承诺、高管锁定股
冷雪峰	480,058	2013 年 01 月 04 日	140,822	首发承诺、高管锁定股
付蓉	430,719	2013 年 01 月 04 日	143,419	首发承诺、高管锁定股
王英	407,421	2013 年 01 月 04 日	244,249	首发承诺
安林	407,421	2013 年 01 月 04 日	244,249	首发承诺
赵斌	384,604	2013 年 01 月 04 日	80,964	首发承诺、高管锁定股

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
邱宇	董事长、总经理	男	44	2010年11月23日	2013年11月23日	41,277,962	0	0	41,277,962	0	0	0	
尤江甫	副董事长	男	54	2010年11月23日	2013年11月23日	0	0	0	0	0	0	0	
邱炜	董事	男	47	2010年11月23日	2013年11月23日	32,192,122	0	0	32,192,122	0	0	0	
赵春林	董事	男	43	2010年11月23日	2013年11月23日	0	0	0	0	0	0	0	
刁孝华	独立董事	男	49	2010年11月23日	2013年11月23日	0	0	0	0	0	0	0	
吕先鎔	独立董事	男	48	2010年11月23日	2013年11月23日	0	0	0	0	0	0	0	
董志	独立董事	男	52	2010年11月23日	2013年11月23日	0	0	0	0	0	0	0	
周雪梅	监事	女	44	2010年11月23日	2013年11月23日	653,216	0	0	653,216	0	0	0	
李先鋒	监事会主席	男	47	2010年11月23日	2013年11月23日	5,958,518	0	0	5,958,518	0	0	0	
王榆	监事	男	39	2010年11月23日	2013年11月23日	0	0	0	0	0	0	0	

				日	日								
唐小海	副总经理	男	50	2010 年 11 月 23 日	2013 年 11 月 23 日	2,430,166	0	0	2,430,166	0	0	0	
赵斌	副总经理	男	45	2010 年 11 月 23 日	2013 年 11 月 23 日	512,806	0		512,806	0	0	0	
付蓉	副总经理	女	45	2010 年 11 月 23 日	2013 年 11 月 23 日	574,292	0	0	574,292	0	0	0	
冷雪峰	财务总监、 董事会秘书	男	40	2010 年 11 月 23 日	2013 年 11 月 23 日	640,078	0	0	640,078	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	84,239,160	0	0	84,239,160	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

1、董事会成员（7人）

邱宇先生：1968年5月出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。1989年毕业于华西医科大学；2001年至2003年于重庆医科大学药物化学研究生班学习；1989年至1994年任职于中国医学科学院输血研究所，从事科研工作；1996年至1999年任职于成都高新医药研究所，从事新药研发；1999年至2009年6月担任药友科技董事长；2000年至今担任莱美医药董事长；1999年至今担任本公司董事长，2002年至今兼任本公司总经理，2010年兼任湖南康源制药有限公司董事长，2011年兼任四川禾正制药有限责任公司董事长，2012年兼任云南莱美生物科技有限公司执行董事、重庆莱美禾元投资有限公司执行董事、总经理，2008年被聘为首批“重庆火炬创业导师”。邱宇先生从事药品研究、生产、销售管理近二十年，有丰富的医药行业管理经验。负责并参加了十余个新产品的研发，曾获“中国医学科学院科技进步二等奖”、“卫生部科技进步三等奖”、“四川省科技进步三等奖”、“汶川地震抗震救灾优秀志愿者”、当选2009年度重庆市“十大年度经济人物”、当选2010年“重庆资本市场20年来最具影响力10大人物”等荣誉。

尤江甫先生：1958年7月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师。1981年毕业于西南大学；1981年至2002年期间，历任重庆市科研开发交流中心科技交流部部长、重庆市光学机械研究所副所长、重庆市生物技术研究所长、党支部书记；2002年至2004年任海南海药股份有限公司副董事长、代理董事长、党委书记；现任重庆科技风险投资有限公司董事、总经理、重庆天使创业投资有限公司董事长，兼任重庆海扶技术有限公司、重庆集诚汽车电子有限公司、重庆拓桑生物科技有限公司、重庆长安新能源汽车有限公司、重庆重邮信科通信技术有限公司（中外合资）、重庆科杰实业有限责任公司、重庆赛诺生物药业股份有限公司、重庆市科联投资管理有限公司的董事，兼任海南海药股份有限公司、重庆万里控股（集团）股份有限公司的监事；现任本公司副董事长。

赵春林先生：1969年3月出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。1999年至2004年，历任西南证券有限责任公司投资银行部项目经理、大鹏证券有限责任公司投资银行部高级经理、成都高新创新投资公司高级投资经理；2004年11月至今任职于重庆科技风险投资有限公司，历任投资银行部经理、总经理助理、副总经理，兼任重庆杜克高压密封件有限公司、重庆科菲精密机械有限公司、重庆鑫业船舶件有限公司、

重庆重邮信科通信技术有限公司（中外合资）、四川省禾正制药有限责任公司、重庆捷莱通信有限公司、重庆斯泰克材料技术有限公司、重庆汇贤优策科技有限公司、重庆星河光电科技有限公司、重庆元创汽车整线集成股份有限公司、重庆昆瑜锂业有限公司、重庆创坤科技开发有限公司、重庆盟讯电子科技有限公司的董事；现任本公司董事、重庆天使科技创业有限公司总经理。

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

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

吕先镔先生：1964年1月出生，中国国籍，无境外居留权。管理学博士，教授，中国注册会计师，中国注册评估师，完成课题、专著、论文、教材等科研成果60多项，获省部级等各项奖励20多项。1988年至1993年任西南财经大学教师；1994年至2004年历任西南财经大学审计教研室副主任、主任；2004年7月至今任西南财经大学会计学院副院长。现兼任四川省审计学会常务理事、副秘书长，四川省注册会计师教育委员会副主任；现任本公司独立董事。

董志先生：1960年3月出生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生，教授。1996年至1999年，任重庆医科大学基础医学院副院长；1999年至2001年任重庆医科大学校长助理；1999年至2003年兼任重庆医科大学药学院系主任；2001年至今，任重庆医科大学副校长。目前，董志先生还兼任中国药理学学会理事，中国药学会理事，全国临床医学教育分会副理事长，重庆市生理科学会理事，SFDA保健食品评审专家，重庆市新药评审委员会副主任委员，重庆市中药发展专家委员会委员，重庆市药学会理事、常务理事、副理事长，重庆市渝中区科学技术协会副主席、重庆市科学技术协会理事。

2、监事会成员（3人）

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

王榆先生：1973年4月出生，中国国籍，无境外居留权，在读经济博士研究生。1997年至2000年期间，历任湖南株洲南方雅马哈摩托有限公司技术员、技术工程师；2006年至今，历任重庆科技风险投资有限公司投资业务部投资助理、投资主管、高级投资经理，兼任重庆捷莱通信有限公司董事，兼任重庆重邮信科通信技术公司（中外合资）监事，现任本公司监事。

周雪梅女士：1968年5月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科。1987年至2001年任重庆市第四托儿所教师；2001年至2007年历任本公司办公室主任兼人力资源部经理、行政部经理；2008年至今任本公司总经理助理。现任本公司监事。2012年11月兼任重庆莱美禾元投资有限公司监事。

3、高级管理人员（4人）

唐小海先生：1962年11月出生，中国国籍，无境外居留权。1987年毕业于华西医科大学，获医学硕士学位。2010年毕业于四川大学，获工学博士学位。1987年以来，历任四川省肿瘤医院住院医师，住院总医师，主治医师，副主任医师和主任医师；四川大学和四川师范大学兼职教授，研究生导师等职；1998年至2006年，为成都药友科技发展有限公司核心技术人员，副总经理，主持纳米炭混悬注射液及其后续产品研究；2007年至今担任重庆莱美药业股份有限公司副总经理。两度获国家卫生部“中日交流笹川医学研修员/特别研修员奖学金”赴日本国立癌症中心和东京大学进修。十二五期间承担国家重大新药创制重大科技

专项“果胶阿霉素靶向抗癌药物”子课题负责人。获国家发明专利25项，发表SCI收载论文17篇，具备丰富的临床经验和新药研发经验。

赵斌先生：1967年7月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，工程师，执业药师。1988年毕业于华西医科大学；1988年至1998年期间任职于重庆制药七厂，历任研究员、技术科科长助理、车间副主任、车间主任等职；1998年至2004年任重庆科瑞制药有限责任公司胶囊车间主任；2005年至今，担任公司副总经理，2010年兼任康源制药董事。赵斌先生从事药品生产管理工作25年，熟悉多种剂型的药品生产管理程序，有丰富的药品生产管理经验。

付蓉女士：1967年4月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，工程师，执业药师。1990年毕业于华西医科大学；1990年至1998年任重庆制药七厂工艺技术员；1998年至2001年任职于重庆科瑞制药有限责任公司质量技术部；2007年至今，任公司副总经理。付蓉女士从事药品生产和质量管理工作22年，熟悉GMP认证程序，多次主持GMP认证工作，有丰富的药品生产和质量管理经验。

冷雪峰先生：1972年8月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，经济学学士，高级会计师，中国总会计师协会、注册会计师协会、注册税务师协会会员。1993年毕业于四川大学；1993年至2003年期间就职于重庆染料进出口公司；2003年至2007年期间就职于重庆市莱美医药有限公司，担任财务总监、副总经理等职。2007年至今担任公司财务总监，2010年兼任康源制药董事，2012年4月至今任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
尤江甫	重庆科技风险投资有限公司	总经理	2004年01月01日		是
赵春林	重庆科技风险投资有限公司	副总经理	2004年11月01日		是
王榆	重庆科技风险投资有限公司	高级投资经理	2006年07月01日		是

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
邱宇	重庆市莱美医药有限公司	董事长	2000年01月01日		否
邱宇	湖南康源制药有限公司	董事长	2010年12月15日		否
邱宇	四川禾正制药有限责任公司	董事长	2011年05月31日		否
邱宇	云南莱美生物科技有限公司	执行董事	2012年03月31日		否
邱宇	重庆莱美禾元投资有限公司	执行董事、总经理	2012年11月29日		否

尤江甫	重庆海扶技术有限公司	董事	2005 年 01 月 01 日		否
尤江甫	重庆拓桑生物科技有限公司	董事	2007 年 07 月 01 日		否
尤江甫	重庆长安新能源汽车有限公司	董事	2008 年 04 月 01 日		否
尤江甫	重庆重邮信科通信技术有限公司（中外 合资）	董事	2008 年 08 月 01 日		否
尤江甫	重庆科杰实业有限责任公司	董事	2009 年 07 月 01 日		否
尤江甫	重庆赛诺生物药业股份有限公司	董事	2005 年 01 月 01 日		否
尤江甫	重庆市科联投资管理有限公司	董事	2010 年 07 月 01 日		否
赵春林	重庆天使科技创业投资有限公司	总经理	2009 年 12 月 01 日		否
赵春林	重庆杜克高压密封件有限公司	董事	2006 年 05 月 01 日		否
赵春林	重庆科菲精密机械有限公司	董事	2008 年 07 月 01 日		否
赵春林	重庆鑫业船舶件有限公司	董事	2008 年 08 月 01 日		否
赵春林	重庆重邮信科通信技术有限公司（中外 合资）	董事	2008 年 08 月 01 日		否
赵春林	重庆创坤科技发展有限公司	董事	2010 年 04 月 01 日		否
赵春林	四川禾正制药有限责任公司	董事	2011 年 05 月 31 日		否
赵春林	重庆斯泰克材料技术有限公司	董事	2012 年 04 月 01 日		否
赵春林	重庆汇贤优策科技有限公司	董事	2010 年 08 月 01 日		否
赵春林	重庆星河光电科技有限公司	董事	2012 年 12 月 01 日		否
赵春林	重庆元创汽车整线集成股份有限公司	董事	2011 年 10 月 01 日		否
赵春林	重庆昆瑜锂业有限公司	董事	2010 年 12 月 01 日		否

赵春林	重庆盟讯电子科技有限公司	董事	2005 年 01 月 01 日		否
赵春林	重庆捷莱通信有限公司	董事	2008 年 10 月 01 日		否
吕先镔	成都银河磁体股份有限公司	独立董事	2010 年 06 月 01 日	2013 年 06 月 01 日	是
吕先镔	成都高新发展股份有限公司	独立董事	2012 年 11 月 19 日	2015 年 11 月 19 日	是
吕先镔	四川水井坊股份有限公司	独立董事	2012 年 06 月 29 日	2015 年 06 月 29 日	是
吕先镔	四川科新机电股份有限公司	独立董事	2011 年 10 月 19 日	2014 年 10 月 19 日	是
王榆	重庆重邮信科通信技术有限公司（中外合资）	监事	2008 年 08 月 01 日		否
周雪梅	重庆莱美禾元投资有限公司	监事	2012 年 11 月 29 日		否
唐小海	四川大学	兼职教授	2003 年 01 月 01 日		否
唐小海	四川师范大学	兼职教授	2010 年 01 月 01 日		否
冷雪峰	湖南康源制药有限公司	董事	2010 年 12 月 15 日		否
赵斌	湖南康源制药有限公司	董事	2010 年 12 月 15 日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

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：162.52 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
邱宇	董事长;总经理	男	44	现任	38.92	0	38.92
邱炜	董事	男	47	现任	0.93	0	0.93
刁孝华	独立董事	男	49	现任	6.94	0	6.94
吕先谔	独立董事	男	48	现任	6.94	0	6.94
董志	独立董事	男	52	现任	6.94	0	6.94
周雪梅	监事	女	44	现任	14.81	0	14.81
李先锋	监事会主席	男	47	现任	8.28	0	8.28
唐小海	副总经理	男	50	现任	31.8	0	31.8
赵斌	副总经理	男	45	现任	14.59	0	14.59
付蓉	副总经理	女	45	现任	17.22	0	17.22
冷雪峰	财务总监、董事会秘书	男	40	现任	15.15	0	15.15
合计	--	--	--	--	162.52	0	162.52

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
冷雪峰	董事会秘书	新增	2012 年 04 月 26 日	2011 年 10 月, 公司副总经理、董事会秘书黄庆因个人原因离职, 公司董事会指定公司财务总监冷雪峰代行董事会秘书职责。2012 年 4 月 24 日, 莱美药业召开第二届董事会第十六次会议, 审议通过《关于聘请冷雪峰先生为公司董事会秘书的议案》, 决议聘请冷雪峰为公司董事会秘书。

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和关键技术人员没有发生变动。

六、公司员工情况

截至2012年12月31日, 公司员工(含子公司)的专业结构、受教育程度情况如下:

1、员工专业结构分布情况

专业分类	员工人数(人)	占总人数的比例
药学及相关专业	636	32.83%

工程技术类	150	7.74%
行政人力资源类	66	3.41%
财务类	82	4.23%
其他类	1003	51.78%
合计	1937	100%

2、员工教育程度构成

学历	员工人数（人）	占总人数的比例
大学及以上	365	18.84%
大专	475	24.52%
中专	404	20.86%
其他	693	35.78%
合计	1937	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》和其它的有关法律法规、规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，以进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

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

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

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

4、关于监事和监事会：公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

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

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

7、关于投资者关系管理：公司高度重视投资者关系管理工作，不断学习先进的投资者关系管理经验，公司证券部作为投资者关系管理的具体实施机构，致力于构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的良好形象。指定公司董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人负责投资者来访接待工作，并做好投资者关系管理工作档案的建立和保管，合理妥善地安排个人投资者、机构投资者、行业分析师等相关人员到公司进行调研，并切实做好信息的保密工作。

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 05 月 30 日	巨潮资讯网	2012 年 05 月 31 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 04 月 11 日	巨潮资讯网	2012 年 04 月 12 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 08 月 16 日	巨潮资讯网	2012 年 08 月 17 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
第二届董事会第十四次会议	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网	2012 年 03 月 20 日
第二届董事会第十五次会议	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网	2012 年 03 月 30 日
第二届董事会第十六次会议	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网	2012 年 04 月 26 日
第二届董事会第十七次会议	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网	2012 年 05 月 19 日
第二届董事会第十八次会议	2012 年 07 月 31 日	巨潮资讯网	2012 年 08 月 01 日
第二届董事会第十九次会议	2012 年 08 月 22 日	巨潮资讯网	
第二届董事会第二十次会议	2012 年 10 月 25 日	巨潮资讯网	
第二届董事会第二十一次会议	2012 年 11 月 26 日	巨潮资讯网	2012 年 11 月 27 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

根据有关法律法规的规定以及证券监督管理部门的相关要求，公司结合实际情况制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该项制度对年报编制和披露的每一环节都进行规定，明确了参与编制和披露工作人员各自的责任。2012 年，公司对该项制度有效贯彻执行进一步提高了公司年报信息披露的质量。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 04 月 18 日
审计机构名称	四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司
审计报告文号	川华信审（2013）019 号

审计报告正文

重庆莱美药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆莱美药业股份有限公司（以下简称莱美药业公司）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、合并和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莱美药业公司管理层的责任，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，莱美药业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，公允反映了莱美药业公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四川华信(集团)会计师事务所
有限责任公司
中国·成都

中国注册会计师：徐家敏

中国注册会计师：赵勇军

二〇一三年四月一十八日

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：重庆莱美药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	140,105,218.66	123,911,480.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	24,972,977.98	13,595,079.64
应收账款	139,444,222.11	118,322,860.47
预付款项	151,681,729.68	66,874,439.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	23,873,868.36	13,439,828.20
买入返售金融资产		
存货	148,974,635.24	136,473,169.81
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	629,052,652.03	472,616,858.01
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	4,258,801.35	4,539,617.39
固定资产	387,522,187.96	188,795,446.06
在建工程	73,324,823.08	109,029,242.82
工程物资	1,100,133.33	10,221,299.39
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	115,982,699.79	110,945,524.62
开发支出	66,854,738.20	40,176,297.54
商誉	132,161,722.23	132,161,722.23
长期待摊费用	9,876,449.86	9,335,303.78
递延所得税资产	3,586,251.60	3,163,724.60
其他非流动资产		
非流动资产合计	794,667,807.40	608,368,178.43
资产总计	1,423,720,459.43	1,080,985,036.44
流动负债：		
短期借款	326,300,000.00	268,500,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	31,358,839.44	11,682,584.60
应付账款	74,404,823.37	57,693,136.70
预收款项	17,337,047.52	14,911,626.46
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,563,231.30	4,901,470.94
应交税费	7,969,338.09	4,028,159.31
应付利息	4,202,666.67	205,450.06
应付股利		
其他应付款	82,327,585.31	32,095,197.60
应付分保账款		

保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	16,000,000.00	9,111,111.15
其他流动负债	120,000,000.00	
流动负债合计	688,463,531.70	403,128,736.82
非流动负债：		
长期借款	9,000,000.00	7,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	7,279,208.73	7,684,492.79
其他非流动负债	8,470,000.00	3,000,000.00
非流动负债合计	24,749,208.73	17,684,492.79
负债合计	713,212,740.43	420,813,229.61
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	183,000,000.00	183,000,000.00
资本公积	263,480,367.65	263,480,367.65
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	23,565,400.34	19,190,418.93
一般风险准备		
未分配利润	189,754,444.57	158,717,291.17
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	659,800,212.56	624,388,077.75
少数股东权益	50,707,506.44	35,783,729.08
所有者权益（或股东权益）合计	710,507,719.00	660,171,806.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,423,720,459.43	1,080,985,036.44

法定代表人：邱宇

主管会计工作负责人：冷雪峰

会计机构负责人：赖文

2、母公司资产负债表

编制单位：重庆莱美药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	59,741,402.77	99,221,242.33
交易性金融资产		
应收票据	11,736,574.90	8,908,915.93
应收账款	41,356,181.53	20,985,405.64
预付款项	75,308,018.32	31,983,477.55
应收利息		
应收股利		
其他应收款	149,031,425.26	55,423,718.97
存货	37,950,152.80	46,461,197.42
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	375,123,755.58	262,983,957.84
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	255,799,227.84	229,299,227.84
投资性房地产	1,912,954.68	2,033,367.12
固定资产	269,837,073.77	68,492,707.64
在建工程	28,925,784.72	105,197,423.52
工程物资	1,100,133.33	10,221,299.39
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	47,712,835.59	48,414,547.77
开发支出	57,841,482.63	34,259,062.10
商誉		
长期待摊费用	7,602,761.14	7,623,634.48
递延所得税资产	1,274,758.74	667,727.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	672,007,012.44	506,208,997.42

资产总计	1,047,130,768.02	769,192,955.26
流动负债：		
短期借款	146,500,000.00	75,500,000.00
交易性金融负债		
应付票据	12,421,158.54	3,449,349.31
应付账款	23,057,464.58	29,109,991.56
预收款项	1,773,688.32	19,684,956.30
应付职工薪酬	5,619,444.13	2,614,925.14
应交税费	5,159,593.84	1,945,042.61
应付利息	4,202,666.67	
应付股利		
其他应付款	63,980,168.25	18,391,920.72
一年内到期的非流动负债	16,000,000.00	3,000,000.00
其他流动负债	120,000,000.00	
流动负债合计	398,714,184.33	153,696,185.64
非流动负债：		
长期借款	9,000,000.00	7,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	8,470,000.00	3,000,000.00
非流动负债合计	17,470,000.00	10,000,000.00
负债合计	416,184,184.33	163,696,185.64
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	183,000,000.00	183,000,000.00
资本公积	264,016,212.76	264,016,212.76
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	23,565,400.34	19,190,418.93
一般风险准备		
未分配利润	160,364,970.59	139,290,137.93
外币报表折算差额		

所有者权益（或股东权益）合计	630,946,583.69	605,496,769.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,047,130,768.02	769,192,955.26

法定代表人：邱宇

主管会计工作负责人：冷雪峰

会计机构负责人：赖文

3、合并利润表

编制单位：重庆莱美药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	631,461,353.32	534,094,504.60
其中：营业收入	631,461,353.32	534,094,504.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	578,002,110.24	468,120,545.77
其中：营业成本	379,206,192.95	334,219,898.98
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	4,639,723.89	2,538,627.13
销售费用	95,116,290.60	50,896,131.84
管理费用	71,263,989.03	65,183,566.84
财务费用	24,681,426.71	12,687,354.22
资产减值损失	3,094,487.06	2,594,966.76
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		65,240.00
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		

列)		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	53,459,243.08	66,039,198.83
加：营业外收入	9,896,139.13	21,339,754.78
减：营业外支出	75,776.22	429,453.68
其中：非流动资产处置损失	48,184.58	366,459.49
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	63,279,605.99	86,949,499.93
减：所得税费用	8,148,693.82	12,300,541.73
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	55,130,912.17	74,648,958.20
其中：被合并方在合并前实现的净利润	7,443,955.74	-4,193,430.03
归属于母公司所有者的净利润	53,712,134.81	73,090,497.83
少数股东损益	1,418,777.36	1,558,460.37
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.29	0.4
（二）稀释每股收益	0.29	0.4
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	55,130,912.17	74,648,958.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	53,712,134.81	73,090,497.83
归属于少数股东的综合收益总额	1,418,777.36	1,558,460.37

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：7,443,955.74 元。

法定代表人：邱宇

主管会计工作负责人：冷雪峰

会计机构负责人：赖文

4、母公司利润表

编制单位：重庆莱美药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	239,381,138.68	214,343,675.23
减：营业成本	128,939,911.02	118,614,180.49
营业税金及附加	1,500,125.05	1,002,773.59
销售费用	11,696,322.13	7,796,312.05
管理费用	37,807,156.20	40,712,574.78
财务费用	14,544,621.06	2,073,628.64

资产减值损失	1,305,582.70	720,225.84
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		65,240.00
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	43,587,420.52	43,489,219.84
加：营业外收入	6,657,570.00	21,131,920.15
减：营业外支出	52,106.00	10,973.40
其中：非流动资产处置损失	47,106.00	5,434.30
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	50,192,884.52	64,610,166.59
减：所得税费用	6,443,070.45	8,859,356.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	43,749,814.07	55,750,810.50
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.24	0.3
（二）稀释每股收益	0.24	0.3
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	43,749,814.07	55,750,810.50

法定代表人：邱宇

主管会计工作负责人：冷雪峰

会计机构负责人：赖文

5、合并现金流量表

编制单位：重庆莱美药业股份有限公司

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	562,248,355.55	478,785,106.25
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	30,609,478.11	32,457,847.24
经营活动现金流入小计	592,857,833.66	511,242,953.49
购买商品、接受劳务支付的现金	308,585,997.79	309,162,077.47
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	83,881,520.41	60,159,500.53
支付的各项税费	62,452,166.60	47,999,440.24
支付其他与经营活动有关的现金	119,755,785.03	82,071,129.07
经营活动现金流出小计	574,675,469.83	499,392,147.31
经营活动产生的现金流量净额	18,182,363.83	11,850,806.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,400,000.00
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		97,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	15,822,416.22	1,252,000.00
投资活动现金流入小计	15,822,416.22	2,749,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	177,332,320.54	135,102,919.30
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		65,776,412.61

支付其他与投资活动有关的现金	1,087,650.00	
投资活动现金流出小计	178,419,970.54	200,879,331.91
投资活动产生的现金流量净额	-162,597,554.32	-198,130,331.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,505,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	13,505,000.00	
取得借款收到的现金	529,800,000.00	318,530,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,137,841.27	19,920,996.41
筹资活动现金流入小计	549,442,841.27	338,450,996.41
偿还债务支付的现金	341,888,888.88	173,863,333.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,844,924.03	26,280,310.10
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	17,358,399.85	5,401,712.71
筹资活动现金流出小计	400,092,212.76	205,545,356.12
筹资活动产生的现金流量净额	149,350,628.51	132,905,640.29
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	4,935,438.02	-53,373,885.44
加：期初现金及现金等价物余额	119,962,128.81	173,336,014.25
六、期末现金及现金等价物余额	124,897,566.83	119,962,128.81

法定代表人：邱宇

主管会计工作负责人：冷雪峰

会计机构负责人：赖文

6、母公司现金流量表

编制单位：重庆莱美药业股份有限公司

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	209,552,136.84	251,221,055.88
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,657,570.00	21,125,920.00
经营活动现金流入小计	216,209,706.84	272,346,975.88

购买商品、接受劳务支付的现金	57,253,241.84	78,610,352.82
支付给职工以及为职工支付的现金	26,638,199.56	21,313,871.88
支付的各项税费	25,513,544.71	26,829,685.88
支付其他与经营活动有关的现金	32,403,606.98	35,520,839.53
经营活动现金流出小计	141,808,593.09	162,274,750.11
经营活动产生的现金流量净额	74,401,113.75	110,072,225.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,400,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	33,120,416.22	5,771,012.00
投资活动现金流入小计	33,120,416.22	7,171,012.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	124,250,454.51	109,801,889.16
投资支付的现金	26,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		76,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	173,180,975.98	60,800,000.00
投资活动现金流出小计	323,931,430.49	246,601,889.16
投资活动产生的现金流量净额	-290,811,014.27	-239,430,877.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	309,500,000.00	105,530,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,012,104.22	17,994,156.09
筹资活动现金流入小计	314,512,104.22	123,524,156.09
偿还债务支付的现金	103,500,000.00	46,530,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,519,309.33	15,867,953.62
支付其他与筹资活动有关的现金	6,639,730.18	2,102,470.66
筹资活动现金流出小计	138,659,039.51	64,500,424.28
筹资活动产生的现金流量净额	175,853,064.71	59,023,731.81

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	-40,556,835.81	-70,334,919.58
加：期初现金及现金等价物余额	97,771,891.02	168,106,810.60
六、期末现金及现金等价物余额	57,215,055.21	97,771,891.02

法定代表人：邱宇

主管会计工作负责人：冷雪峰

会计机构负责人：赖文

7、合并所有者权益变动表

编制单位：重庆莱美药业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	183,000,000.00	263,480,367.65			19,190,418.93		158,717,291.17		660,171,809.08
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	183,000,000.00	263,480,367.65			19,190,418.93		158,717,291.17		660,171,809.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,374,981.41		31,037,153.40		50,335,912.17
（一）净利润							53,712,134.81		55,130,912.36
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							53,712,134.81		55,130,912.36
（三）所有者投入和减少资本									13,505,000.00
1．所有者投入资本									
2．股份支付计入所有者权益的金额									
3．其他									13,505,000.00

									0.00	.00
(四) 利润分配					4,374,981.41		-22,674,981.41			-18,300,000.00
1. 提取盈余公积					4,374,981.41		-4,374,981.41			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-18,300,000.00			-18,300,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	183,000,000.00	263,480,367.65			23,565,400.34		189,754,444.57		50,707,506.44	710,507,719.00

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	91,500,000.00	354,330,367.65			13,615,337.88		100,351,874.39		1,794,032.41	561,591,612.33
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	91,500,000.00	354,330,367.65			13,615,337.88		100,351,874.39		1,794,032.41	561,591,612.33

	000.00	367.65			337.88		874.39		.41	2.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	91,500,000.00	-90,850,000.00			5,575,081.05		58,365,416.78		33,989,696.67	98,580,194.50
（一）净利润							73,090,497.83		1,558,460.37	74,648,958.20
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							73,090,497.83		1,558,460.37	74,648,958.20
（三）所有者投入和减少资本		650,000.00							32,431,236.30	33,081,236.30
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		650,000.00							32,431,236.30	33,081,236.30
（四）利润分配					5,575,081.05		-14,725,081.05			-9,150,000.00
1．提取盈余公积					5,575,081.05		-5,575,081.05			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-9,150,000.00			-9,150,000.00
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	91,500,000.00	-91,500,000.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	91,500,000.00	-91,500,000.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	183,000,000.00	263,480,367.65			19,190,418.93		158,717,291.17		35,783,729.08	660,171,806.83

法定代表人：邱宇

主管会计工作负责人：冷雪峰

会计机构负责人：赖文

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：重庆莱美药业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	183,000,000.00	264,016,212.76			19,190,418.93		139,290,137.93	605,496,769.62
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	183,000,000.00	264,016,212.76			19,190,418.93		139,290,137.93	605,496,769.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,374,981.41		21,074,832.66	25,449,814.07
（一）净利润							43,749,814.07	43,749,814.07
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							43,749,814.07	43,749,814.07
（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					4,374,981.41		-22,674,981.41	-18,300,000.00
1．提取盈余公积					4,374,981.41		-4,374,981.41	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-18,300,000.00	-18,300,000.00
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	183,000,000.00	264,016,212.76			23,565,400.34		160,364,970.59	630,946,583.69

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	91,500,000.00	354,866,212.76			13,615,337.88		98,264,408.48	558,245,959.12
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	91,500,000.00	354,866,212.76			13,615,337.88		98,264,408.48	558,245,959.12
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	91,500,000.00	-90,850,000.00			5,575,081.05		41,025,729.45	47,250,810.50
(一) 净利润							55,750,810.50	55,750,810.50
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							55,750,810.50	55,750,810.50
(三) 所有者投入和减少资本		650,000.00						650,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		650,000.00						650,000.00
(四) 利润分配					5,575,081.05		-14,725,081.05	-9,150,000.00

1. 提取盈余公积					5,575,081.05		-5,575,081.05	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,150,000.00	-9,150,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	91,500,000.00	-91,500,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	91,500,000.00	-91,500,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	183,000,000.00	264,016,212.76			19,190,418.93		139,290,137.93	605,496,769.62

法定代表人：邱宇

主管会计工作负责人：冷雪峰

会计机构负责人：赖文

三、公司基本情况

（一）公司沿革

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

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

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

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

公司企业法人营业执照注册号为：渝直5000000000000944号。公司法定代表人：邱宇。

(二) 公司注册地址、组织形式、总部地址

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

(三) 公司的业务性质和主要经营活动

1. 业务性质

公司所属行业为医药制造业。

2. 主要经营活动

(1) 主要提供的产品和服务

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

(2) 经营范围

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

(四) 控股股东以及最终实际控制人名称

本公司的控股股东及实际控制人为自然人邱宇。

(五) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告经公司董事会于2013年4月18日批准报出。

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

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人声明，本财务报告所载财务信息符合新企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2012年12月31日的财务状况、2012年度经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值等。通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A.在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

B.在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

非同一控制下的企业合并中,企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;在吸收合并情况下,该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉;在控股合并情况下,该差额在合并财务报表中列示为商誉。

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1)合并范围的确定原则

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

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

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

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

(2)合并程序

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

②对于因同一控制下企业合并增加的子公司,在编制合并财务报表时,视同该企业合并于报告期最早期间的年初已经发生,从报告期最早期间的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报

表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中“净利润”项下单列“被合并方在合并前实现的净利润”项目反映。

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

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

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

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

⑥子公司发生超额亏损在合并利润表中的反映：

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

不适用

(2) 外币财务报表的折算

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

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

(1) 外币货币性项目

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

(2) 外币非货币性项目

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

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

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

(3) 外币投入资本

公司收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债确认依据

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

计量方法：

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

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

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

B. 持有至到期投资

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

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

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

重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C.应收款项

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

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D.可供出售金融资产

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

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

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

②金融资产转移的计量方法

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

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

终止确认部分的账面价值；

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

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

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

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

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

(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

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**(1) 坏账准备的确认标准**

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

表明应收款项发生减值的客观证据,包括以下情形:债务人发生严重财务困难;债务人违反了合同条款;债权人出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;债务人很可能倒闭或进行其他财务重组等。

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

(2) 坏账准备的计提方法

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

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款 单项金额重大的应收账款为期末余额在 200 万元以上其他应收款 单项金额重大的其他应收款为期末余额在 100 万元以上
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，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
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	40%	40%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	经分析认定确系难以收回的应收款项
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**

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

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时按加权平均法结转成本。

（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

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

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货实行永续盘存制。

（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

值易耗品于领用时一次摊销。

包装物

摊销方法：其他

周转用包装物按产量摊销。

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的长期股权投资

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

②非同一控制下企业合并形成的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长

期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值等。通过多次交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。采用吸收合并时，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入合并当期损益。

③除企业合并形成的长期股权投资外的长期股权投资

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

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认

本公司对能够实施控制的子公司投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；投资收益于被投资单位宣派现金股利或利润时确认，而该等现金股利或利润超出投资日以后累积净利润的分配额，冲减投资成本。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算，投资收益以取得股权后被投资单位实现的净损益份额计算确定。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。本公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同约定负有承担额外损失义务的除外。如果被投资单位以后各年实现净利润，本公司在计算的收益分享额弥补未确认的亏损分担额以后，恢复确认收益分享额。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制的判断依据：指合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响的判断依据：指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。通常母公司持有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，一般认为具有重大影响，除非有确凿证据表明不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估

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

13、投资性房地产

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

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

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

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“2、固定资产分类和折旧方法”计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“2、固定资产分类和折旧方法”计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

①采用直线法分类计提折旧。

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

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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	5-10	5%	9.5%-19%
电子设备	2-5	5%	9.5%-19%
运输设备	5-10	5%	19%-47.5%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

(5) 其他说明

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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程的类别：自营式建造和出包式建造。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程转入固定资产的时间按照会计准则规定，所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，应当自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按暂估价值转入固定产，并按有关计提固定资产折旧的规定，计提固定资产折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用资本化，在以下三个条件同时具备时开始：①资产支出已经发生，②借款费用已经发生，③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始；在固定资产达到预定可使用状态时结束。如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，应当暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

（2）借款费用资本化期间

借款费用资本化期间：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：在构建和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

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

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产系公司为生产商品、提供劳务、出租给他人或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币

性长期资产，分为土地使用权、工业产权、专利权、非专利技术。无形资产取得时以实际成本计价。股东投入的无形资产，按投资双方确认的价值入账；购入的无形资产，按实际支付的价款入账。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地使用证年限
管理软件	按合同约定期	按合同约定期
非专利技术	按药品生产许可保护期或合同约定期	按药品生产许可保护期或合同约定期

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

外购的专业软件、非专利技术在估计的其能够带来经济利益的期限内平均摊销，对于公司终身拥有使用权并能为公司带来经济效益的无形资产，确定为使用寿命不确定的无形资产。

公司每年年度终了，将对使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。

（4）无形资产减值准备的计提

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

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

公司开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，公司在会计期末进行清理，根据实际情况，对于有合同项目的研发支出转入相应项目的生产成本，其他研发支出直接计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

A 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期待摊费用

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

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，将其确认为预计负债。

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

（2）预计负债的计量方法

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

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

23、股份支付及权益工具

不适用

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

在下列条件均能满足时确认收入实现：商品已发出，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；商品已由客户签收，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；客户明确购销交易成立或者按照约定在没有异议的情况下即表示购销交易成立并将按照合同约定条件支付货款，即与交易相关的经济利益能够流入本公司；交易价格已在合同中约定，且商品成本已准确计量或能够准确估计，即相关的收入和成本能够可靠地计量。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

（3）确认提供劳务收入的依据

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

（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

不适用

26、政府补助

（1）类型

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

（2）会计处理方法

（1）与资产相关的政府补助

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

（2）与收益相关的政府补助

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

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

期损益。

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(3)政府补助的返还

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

因应纳税暂时性差异在转回期间将增加企业的应纳税所得额和应交所得税，导致企业经济利益的流出，在其发生当期，构成企业应支付税金的义务，确认相关的递延所得税负债。本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

28、经营租赁、融资租赁

不适用

29、持有待售资产

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

本报告期没有发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	药品销售收入	17%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%、5%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

(1) 报告期内，子公司重庆莱美金鼠中药饮片有限公司免征企业所得税，子公司重庆莱美医疗器械有限公司、重庆莱美禾元投资有限公司、云南莱美生物科技有限公司适用所得税税率为25%，除此之外母公司及其他子公司均适用15%的优惠税率。

(2) 除子公司湖南康源制药有限公司及其益阳分公司适用按5%的税率合并计缴教育费附加及地方教育

费附加外，母公司及其他子公司计缴教育费附加适用3%的税率。

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

2、税收优惠及批文

(1)经重庆市地方税务局“渝地税免[2005]4号文件”《关于减率征收重庆莱美药业有限公司2004年—2010年度企业所得税的批复》，公司从2004—2010年度的企业所得税减按执行15%的所得税率。根据财政部、海关总署、国家税务总局“财税〔2011〕58号”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》公司2012年度所得税暂按15%预缴。

(2)子公司重庆市莱美医药有限公司2008年1月1日前执行33%的所得税率。根据重庆市地税局“渝地税免[2009]254号”、重庆市高新技术产业开发区地方税务局“渝高地税免[2009]14号”《关于减率征收重庆市莱美医药有限公司企业所得税的批复》，同意对重庆市莱美医药有限公司2008年至2010年的企业所得税减按15%的税率征收。根据财政部、海关总署、国家税务总局“财税〔2011〕58号”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》公司2012年度所得税暂按15%预缴。

(3)子公司湖南康源制药有限公司于2011年11月14日获得编号为GF201143000236的高新技术企业证书，按高新技术企业享受15%所得税优惠税率，有效期为3年。湖南康源制药有限公司益阳分公司自2011年1月1日开始与总公司汇总计缴企业所得税。

(4)根据成都市金牛区地方税务局“金牛地税审(2002)40号”文件规定，子公司四川禾正制药有限责任公司享受西部大开发企业所得税优惠政策。根据财政部、海关总署、国家税务总局“财税〔2011〕58号”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》公司2012年度所得税暂按15%预缴。

(5)根据《中华人民共和国所得税法》第二十七条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条，财税[2008]149号《国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》以及国税函[2008]850号《关于贯彻落实从事农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策有关事项的通知》，子公司重庆莱美金鼠中药饮片有限公司符合企业所得税免税条件并已备案。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余	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	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	--	-------------	------------------	------------	------------	--	--

							额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
重庆莱 美医疗 器械有 限公司	全资子 公司	重庆南 岸区	医疗器 械	100000 0	生产、 销售 I 类医疗 器械	1,000,0 00.00		100%	100%	是			
云南莱 美生物 科技有 限公司	控股子 公司	昆明五 华区	生物技 术	300000 00	生物技 术的、 开发研 究及技 术咨询 服务； 项目投 资及对 所投资 的项目 进行管 理。	16,500, 000.00		55%	55%	是	13,486, 154.05	-13,845. 95	
成都金 星健康 生物科 技有限 公司	控股子 公司	成都金 牛区	技术研 究	500000	生物科 学技术 研究、 技术咨 询、技 术转 让；药 学研究 服务 （法 律、行 政法规 和国务 院决定 的前置	495,000 .00		99%	99%	是	4,903.1 9	-96.81	

					审批项目除外)								
重庆莱美禾元投资有限公司	全资子公司	重庆南岸区	投资业务	1000000	从事投资业务(不含金融、证券及财政信用业务);投资管理;投资咨询。	10,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(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数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆市莱美医药有限公司	有限公司	重庆北部新区杨柳路2号黄	药品流通	5000000	批发中成药、化学药制剂、	5,299,200.00		100%	100%	是			

		山大道 中段重 庆应用 技术研 究院 B 栋 14-15 号			抗生 素、生 化药 品、生 物制 品、中 药饮 片、化 学原料 药、化 妆品、 卫生用 品等								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

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

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

(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 所有者权
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	---

													益中所 享有份 额后的 余额
湖南康源制药有限公司	全资子公司	湖南浏阳	医药制造	30000000	大容量注射剂、冲洗剂的生产、销售	170,000,000.00	132,070,368.87	100%	100%	是			
重庆莱美金鼠中药饮片有限公司	控股子公司	重庆北碚	医药制造	6300000	生产中成药切片；批发、零售预包装食品	4,851,000.00	43,600,000.00	70%	70%	是	1,878,993.01	-19,736.99	
四川禾正制药有限责任公司	控股子公司	四川成都	医药制造	20000000	生产丸剂、硬胶囊剂、颗粒剂、滴丸剂、片剂、软胶囊剂、非食用保健品	54,000,000.00		60%	60%	是	35,339,417.47		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

(1) 报告期，公司于2012年3月与自然人邵波以货币资金共同出资设立云南莱美生物科技有限公司，公司编制2012年度合并财务报表时，将云南莱美生物科技有限公司2012年12月31日资产负债表、2012年3-12月利润表和现金流量表纳入合并财务报表合并范围。

(2) 报告期，公司子公司四川禾正制药有限责任公司于2012年10月通过设立方式取得控股子公司成都金星健康生物科技有限公司，公司编制合并报表时，将成都金星健康生物科技有限公司2012年12月31日资

产负债表，2012年10月-12月利润表、现金流量表纳入合并范围。

(3)报告期，公司于2012年11月通过设立方式取得全资子公司重庆莱美禾元投资有限公司，公司编制2012年度合并财务报表时，将重庆莱美禾元投资有限公司2012年12月31日资产负债表、2012年11-12月利润表和现金流量表纳入合并财务报表合并范围。

☐ 适用 ☒ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
云南莱美生物科技有限公司	29,969,231.23	-30,768.77
成都金星健康生物科技有限公司	490,318.72	-9,681.28
重庆莱美禾元投资有限公司	10,001,208.48	1,208.48

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

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率、

不适用

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：	--	--	50,209.55	--	--	3,259.45
银行存款：	--	--	124,847,357.28	--	--	119,958,869.36
其他货币资金：	--	--	15,207,651.83	--	--	3,949,351.31
合计	--	--	140,105,218.66	--	--	123,911,480.12

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

期末其他货币资金系银行承兑汇票及国内信用证保证金存款,因使用受限,未作为现金流量表中的“现金及现金等价物”。

2、交易性金融资产

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	24,972,977.98	13,595,079.64
合计	24,972,977.98	13,595,079.64

(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
成都钪盛医药有限公司	2012 年 08 月 28 日	2013 年 02 月 28 日	4,000,000.00	
合计	--	--	4,000,000.00	--

(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

无

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
湖北博瑞佳医药科技有限公司	2012 年 10 月 18 日	2013 年 04 月 18 日	5,550,000.00	
湖北博瑞佳医药科技有限公司	2012 年 08 月 28 日	2013 年 02 月 28 日	2,000,000.00	
湖北博瑞佳医药科技有限公司	2012 年 08 月 28 日	2013 年 02 月 28 日	2,000,000.00	
湖北博瑞佳医药科技有限公司	2012 年 08 月 28 日	2013 年 02 月 28 日	1,800,000.00	
湖南新阳光医药有限公司	2012 年 10 月 29 日	2013 年 04 月 29 日	1,323,976.50	
合计	--	--	12,673,976.50	--

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

4、应收股利

不适用

5、应收利息

不适用

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	148,994,198.74	100%	9,549,976.63	6.41%	125,402,804.62	99.82%	7,079,944.15	5.65%

组合小计	148,994,19 8.74	100%	9,549,976.6 3	6.41%	125,402,8 04.62	99.82%	7,079,944.15	5.65%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					227,220.8 0	0.18%	227,220.80	100%
合计	148,994,19 8.74	--	9,549,976.6 3	--	125,630,0 25.42	--	7,307,164.95	--

应收账款种类的说明

单项金额重大的应收账款：期末余额在200 万元以上的应收款项。

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，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：	--	--	--	--	--	--
一年以内	129,238,632.32	86.74%	6,461,931.62	114,908,905.94	91.63%	5,747,137.60
1 年以内小计	129,238,632.32	86.74%	6,461,931.62	114,908,905.94	91.63%	5,747,137.60
1 至 2 年	13,080,970.36	8.78%	1,308,097.04	7,712,456.62	6.15%	771,245.67
2 至 3 年	4,467,863.86	3%	893,572.78	2,767,947.15	2.21%	553,589.43
3 年以上	2,206,732.20	1.48%	886,375.19	13,494.91	0.01%	7,971.45
3 至 4 年	2,197,526.44	1.47%	879,010.58	9,205.76	0.01%	3,682.30
4 至 5 年	9,205.76	0.01%	7,364.61			
5 年以上				4,289.15	0%	4,289.15
合计	148,994,198.74	--	9,549,976.63	125,402,804.62	--	7,079,944.15

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
涪陵卫校附属医院	往来款	2012 年 12 月 21 日	2,104.40	长期挂账无法收回	否
重庆长龙药业有限公司	往来款	2012 年 12 月 21 日	1,680.00	长期挂账无法收回	否
重庆市胸科医院	往来款	2012 年 12 月 21 日	504.75	长期挂账无法收回	否
合计	--	--	4,289.15	--	--

应收账款核销说明

无

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

不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京百美特医药有限责任公司	客户	19,262,870.13	1 年以内	12.93%
第三军医大学新桥医院	客户	4,797,207.36	1 年以内	3.22%
湖南新阳光医药有限公司	客户	4,151,708.26	1 年以内	2.79%
湖南鑫和医药有限责任公司	客户	2,865,641.56	1-2 年	1.92%
广东康泽药业有限公司	客户	2,554,112.10	1 年以内	1.71%
合计	--	33,631,539.41	--	22.57%

(6) 应收关联方账款情况

不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

7、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								
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	25,531,091.39	100%	1,657,223.03	6.49%	14,771,069.46	100%	1,331,241.26	9.01%
组合小计	25,531,091.39	100%	1,657,223.03	6.49%	14,771,069.46	100%	1,331,241.26	9.01%
合计	25,531,091.39	--	1,657,223.03	--	14,771,069.46	--	1,331,241.26	--

其他应收款种类的说明

单项金额重大的其他应收款：期末余额在100 万元以上的其他应收款项。

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	22,736,911.76	89.06%	1,136,837.09	10,344,451.66	70.03%	517,222.58
1 年以内小计	22,736,911.76	89.06%	1,136,837.09	10,344,451.66	70.03%	517,222.58

1 至 2 年	1,471,800.08	5.77%	147,180.01	1,794,307.62	12.15%	179,430.77
2 至 3 年	1,095,639.44	4.29%	219,127.89	2,487,763.72	16.84%	497,552.74
3 年以上	226,740.11	0.88%	154,078.04	144,546.46	0.98%	137,035.17
3 至 4 年	118,285.11	0.46%	47,314.04	9,015.00	0.06%	3,606.00
4 至 5 年	8,455.00	0.03%	6,764.00	10,511.46	0.07%	8,409.17
5 年以上	100,000.00	0.39%	100,000.00	125,020.00	0.85%	125,020.00
合计	25,531,091.39	--	1,657,223.03	14,771,069.46	--	1,331,241.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
海南利健医药有限公司	往来款	2012 年 12 月 21 日	6,840.00	长期挂账无法收回	否
赵华成	往来款	2012 年 12 月 21 日	4,277.20	离职	否
代晖	往来款	2012 年 12 月 21 日	500.00	离职	否
罗孝军	往来款	2012 年 12 月 21 日	7,000.00	离职	否
裴甫	往来款	2012 年 12 月 21 日	70.00	离职	否
谢天	往来款	2012 年 12 月 21 日	251.11	离职	否
杨君君	往来款	2012 年 12 月 21 日	10.00	离职	否
苏州长征凯欣医药有限公司	保证金	2012 年 12 月 21 日	5,000.00	长期挂账无法收回	否
广东华博药业有限公司	保证金	2012 年 12 月 21 日	10,000.00	长期挂账无法收回	否
山东百斯特医药有限公司	保证金	2012 年 12 月 21 日	30,000.00	长期挂账无法收回	否
江苏长江医药有限公司	保证金	2012 年 12 月 21 日	10,000.00	长期挂账无法收回	否

重庆招标采购（集团）有限责任公司	保证金	2012 年 12 月 21 日	4,000.00	长期挂账无法收回	否
重庆奥肯商务发展有限公司	保证金	2012 年 12 月 21 日	60,000.00	长期挂账无法收回	否
合计	--	--	137,948.31	--	--

其他应收款核销说明

无

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

不适用

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
营销部/何亮	业务周转金	1,758,547.04	1 年以内	6.89%
重庆经济技术开发区管理委员会建设管理局	暂收农民工工资保障金	1,000,000.00	1 年以内	3.92%
销售部-河南	业务周转金	809,346.32	1 年以内	3.17%
营销部/张林志	业务周转金	766,676.81	1 年以内	3%
重庆市长寿区城乡建设委员会	暂收工程保证金	700,000.00	2-3 年	2.74%
合计	--	5,034,570.17	--	19.72%

（7）其他应收关联方账款情况

不适用

（8）终止确认的其他应收款项情况

不适用

（9）以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	113,332,745.14	74.71%	63,922,312.26	95.59%
1 至 2 年	36,534,018.08	24.09%	2,669,398.64	3.99%
2 至 3 年	1,633,068.07	1.08%	239,450.31	0.36%
3 年以上	181,898.39	0.12%	43,278.56	0.06%
合计	151,681,729.68	--	66,874,439.77	--

预付款项账龄的说明

无

(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
四川科特空调净化有限责任公司昆明分公司	供应商	30,000,000.00	1 年以内	工程未完工
金鼠国际贸易有限公司	供应商	16,130,254.70	1-2 年	货未到
北京福瑞康正医药技术研究所	供应商	8,540,000.00	1-2 年	合同约定
北京本草天源药物研究院	供应商	8,380,000.00	1-2 年	合同约定
东莞佳鸿机械制造有限公司	供应商	5,440,000.00	1-2 年	设备未提货
合计	--	68,490,254.70	--	--

预付款项主要单位的说明

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

不适用

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,368,378.74		19,368,378.74	35,613,369.52		35,613,369.52
在产品	4,201,135.87		4,201,135.87	12,636,786.19		12,636,786.19
库存商品	80,835,112.27	353,527.70	80,481,584.57	55,210,415.88	322,366.21	54,888,049.67
周转材料	20,808,556.25		20,808,556.25	9,380,071.84		9,380,071.84
在途物资	769,272.62		769,272.62	3,170,590.89		3,170,590.89
发出商品	20,181,143.19	48,778.75	20,132,364.44	19,234,473.71	124,610.49	19,109,863.22
委托加工物资				1,232.11		1,232.11
自制半成品	3,213,342.75		3,213,342.75	1,673,206.37		1,673,206.37
合计	149,376,941.69	402,306.45	148,974,635.24	136,920,146.51	446,976.70	136,473,169.81

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	322,366.21	334,677.40		303,515.91	353,527.70
发出商品	124,610.49	48,778.75		124,610.49	48,778.75
合 计	446,976.70	383,456.15		428,126.40	402,306.45

(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（%）
发出商品			

存货的说明

本期计提的存货跌价准备系按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提。

10、其他流动资产

不适用

11、可供出售金融资产

不适用

12、持有至到期投资

不适用

13、长期应收款

不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

不适用

15、长期股权投资

不适用

16、投资性房地产**(1) 按成本计量的投资性房地产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	6,732,619.85			6,732,619.85
1.房屋、建筑物	6,732,619.85			6,732,619.85
二、累计折旧和累计摊销合计	2,193,002.46	280,816.04		2,473,818.50
1.房屋、建筑物	2,193,002.46	280,816.04		2,473,818.50
三、投资性房地产账面净值合计	4,539,617.39	-280,816.04		4,258,801.35
1.房屋、建筑物	4,539,617.39	-280,816.04		4,258,801.35
五、投资性房地产账面价值合计	4,539,617.39	-280,816.04		4,258,801.35
1.房屋、建筑物	4,539,617.39	-280,816.04		4,258,801.35

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	280,816.04
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	289,404,381.65	224,783,839.34		415,386.49	513,772,834.50
其中：房屋及建筑物	89,617,479.01	9,654,766.84			99,272,245.85
机器设备	164,414,541.49	210,750,950.21		321,054.00	374,844,437.70
运输工具	9,926,747.13	92,991.45			10,019,738.58
通用设备	25,329,485.06	4,285,130.84		67,377.89	29,547,238.01
其他设备	116,128.96			26,954.60	89,174.36
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	100,608,935.59	25,998,946.69		357,235.74	126,250,646.54
其中：房屋及建筑物	21,623,339.57	5,011,255.65			26,634,595.22
机器设备	66,699,467.88	15,918,070.61		276,613.49	82,340,925.00
运输工具	3,506,446.72	1,655,594.65			5,162,041.37
通用设备	8,732,158.66	3,396,868.54		55,015.38	12,074,011.82
其他设备	47,522.76	17,157.24		25,606.87	39,073.13
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	188,795,446.06	--			387,522,187.96
其中：房屋及建筑物	67,994,139.44	--			72,637,650.63
机器设备	97,715,073.61	--			292,503,512.70
运输工具	6,420,300.41	--			4,857,697.21
通用设备	16,597,326.40	--			17,473,226.19
其他设备	68,606.20	--			50,101.23
通用设备		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	188,795,446.06	--			387,522,187.96
其中：房屋及建筑物	67,994,139.44	--			72,637,650.63
机器设备	97,715,073.61	--			292,503,512.70
运输工具	6,420,300.41	--			4,857,697.21

通用设备	16,597,326.40	--	17,473,226.19
其他设备	68,606.20	--	50,101.23

本期折旧额 25,998,946.69 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 214,849,601.36 元。

（2）暂时闲置的固定资产情况

不适用

（3）通过融资租赁租入的固定资产

不适用

（4）通过经营租赁租出的固定资产

不适用

（5）期末持有待售的固定资产情况

不适用

（6）未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
应用技术研究院联建办公楼	正在办理	2013 年底

固定资产说明

期末固定资产抵押事项：

公司以位于重庆南岸区月季路8号房屋所有权及原值为54,391,325.51元的机器设备作为抵押担保物，与兴业银行股份有限公司重庆分行签订“兴渝江最高抵字2010003-1号”《最高额抵押合同》，为子公司重庆市莱美医药有限公司获取该行2012年1月19日至2013年1月18日期间6000万元授信额度。具体抵押房产明细如下：

坐落	资产类别	结构	建筑面 积	用途	产权证号
南岸区月季路8号	房屋及建筑物	砖混	2,629.6	非住宅	106 房地证 2008 字第 00517号
南岸区月季路8号1栋	房屋及建筑物	轻钢	1593.78	固体制剂 车间	106 房地证 2008 字第 00518号
南岸区月季路8号2栋	房屋及建筑物	轻钢	1,489.3	水针车间	106 房地证 2008 字第 00519号
南岸区月季路8号3栋	房屋及建筑物	轻钢	1,498.2	输液车间	106 房地证 2008 字第 00520号
南岸区月季路8号4栋	房屋及建筑物	轻钢	1,625.0	动力车间	106 房地证 2008 字第 00521号

南岸区月季路8号5栋	房屋及建筑物	轻钢	1,268.24	原料车间	106 房地证 2008 字第 00522号
------------	--------	----	----------	------	------------------------

重庆莱美药业股份有限公司将本身拥有所有权或处分权的机器设备为重庆市莱美医药有限公司提供抵押担保，具体抵押情况如下：

抵押原值	残值率	折旧期限	2012年折旧	2011年净值	2012年净值
54,391,325.51	5%	120.00	5,167,175.92	32,243,594.61	27,076,418.69

子公司四川禾正制药有限责任公司以位于成都市金牛区金牛乡土桥村十一组的房屋所有权作为抵押担保物，与中国光大银行股份有限公司重庆分行签订“江12001号”《最高额抵押合同》，为本公司获取该行2011年12月15日至2012年12月15日期间11,500万元授信额度。具体抵押房产明细如下：

坐落	资产类别	结构	建筑面 积	用途	产权证号
成都市金牛区金牛乡	房屋及建筑物	框架	5,486.03	综合制剂车间	蓉房权证成房监证字第1119257号
成都市金牛区金牛乡	房屋及建筑物	框架	152.47	机修车间	蓉房权证成房监证字第1119258号
成都市金牛区金牛乡	房屋及建筑物	混合	74.51	酒精库	蓉房权证成房监证字第1119259号
成都市金牛区金牛乡	房屋及建筑物	混合	77.47	门卫室	蓉房权证成房监证字第1119256号
成都市金牛区金牛乡	房屋及建筑物	框架	167.16	锅炉房	蓉房权证成房监证字第1119255号
成都市金牛区金牛乡	房屋及建筑物	框架	2,945.88	提取车间	蓉房权证成房监证字第1119254号
成都市金牛区金牛乡	房屋及建筑物	混合	17.85	门卫室	蓉房权证成房监证字第1119253号
成都市金牛区金牛乡	房屋及建筑物	框架	3,222.16	办公用房及活动中心	蓉房权证成房监证字第1119252号
成都市金牛区金牛乡	房屋及建筑物	混合	31.95	污水处理机房	蓉房权证成房监证字第1119251号

子公司湖南康源制药有限公司与长沙银行先导区支行签订抵押合同（编号：C201107150004）抵押物明细如下：

坐落	资产类别	结构	建筑面积	产权证号
浏阳市工业园	房屋及建筑物	混合	24,064.63	浏房产证字第00055239号

18、在建工程

（1）在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

益阳生产基地新建项目	39,980,185.09		39,980,185.09	379,250.00		379,250.00
4 号冻干车间						
大山行厂房						
其他 零星工程	166,471.61		166,471.61	81,858.56		81,858.56
抗感染及特色专科用药原料产业化生产基地	133,495.93		133,495.93	103,207,778.45		103,207,778.45
抗感染及特色专科用药制剂产业化生产基地	28,792,288.79		28,792,288.79	1,989,645.07		1,989,645.07
大输液二期工程						
康源制药新仓库				3,370,710.74		3,370,710.74
换热器管道工程	4,252,381.66		4,252,381.66			
合计	73,324,823.08		73,324,823.08	109,029,242.82		109,029,242.82

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
益阳生产基地新建项目	167,198,500.00	379,250.00	39,600,935.09			23.91%					自筹	39,980,185.09
4 号冻干车间			1,280,919.89	1,280,919.89								
大山行厂房											自筹	
其他 零星工程		81,858.56	332,382.67	247,769.62							自筹	166,471.61
抗感染及特色专科用药原料产业化生产基地	225,102,900.00	103,207,778.45	104,084,573.81	207,158,856.33		74.77%					募集资金	133,495.93
抗感染及特色	415,300,000.00	1,989,645.07	26,802,643.72			24.79%					募集资金	28,792,288.79

专科用 药制剂 产业化 生产基 地												
大输液 二期工 程												
康源制 药新仓 库		3,370,71 0.74	2,791,34 4.78	6,162,05 5.52							自筹	
换热器 管道工 程			4,252,38 1.66								自筹	4,252,38 1.66
合计	807,601, 400.00	109,029, 242.82	179,145, 181.62	214,849, 601.36		--	--			--	--	73,324,8 23.08

在建工程项目变动情况的说明

预算数包含土地成本等,工程投入数包含无形资产、预付账款等。

(3) 在建工程减值准备

不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
抗感染及特色专科用药原料产业化生产基地(长寿原料药项目)	一期工程已完工转固	
抗感染及特色专科用药制剂产业化生产基地(茶园制剂项目)	正在进行土建工程	
益阳生产基地新建项目	正在进行土建工程	
大输液二期工程	完工, 投入使用	
换热器管道工程	进入调试阶段, 即将完工	

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长寿原料药项目工程物资	2,926,256.99	23,698,375.46	25,524,499.12	1,100,133.33
技术中心工程物资				
在途物资	7,295,042.40		7,295,042.40	
合计	10,221,299.39	23,698,375.46	32,819,541.52	1,100,133.33

工程物资的说明

无

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产

不适用

22、油气资产

不适用

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	130,599,812.82	10,305,778.87		140,905,591.69
土地使用权	108,359,804.57	1,952,024.00		110,311,828.57
管理软件	821,523.25	353,754.87		1,175,278.12
非专利技术	21,418,485.00	8,000,000.00		29,418,485.00
二、累计摊销合计	19,654,288.20	5,268,603.70		24,922,891.90
土地使用权	6,233,694.64	2,389,047.69		8,622,742.33
管理软件	396,999.59	104,295.73		501,295.32
非专利技术	13,023,593.97	2,775,260.28		15,798,854.25
三、无形资产账面净值合计	110,945,524.62	5,037,175.17		115,982,699.79
土地使用权	102,126,109.93	-437,023.69		101,689,086.24
管理软件	424,523.66	249,459.14		673,982.80
非专利技术	8,394,891.03	5,224,739.72		13,619,630.75
土地使用权				

管理软件				
非专利技术				
无形资产账面价值合计	110,945,524.62	5,037,175.17		115,982,699.79
土地使用权	102,126,109.93	-437,023.69		101,689,086.24
管理软件	424,523.66	249,459.14		673,982.80
非专利技术	8,394,891.03	5,224,739.72		13,619,630.75

本期摊销额 5,268,603.70 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
注射用银杏叶	4,639,996.31	92,830.27			4,732,826.58
埃索美拉唑原料及肠溶胶囊	3,258,795.29	3,059,269.78			6,318,065.07
替加环素原料及冻干粉针	1,993,827.07	2,382,486.77			4,376,313.84
匹可硫酸钠原料及片剂	2,119,883.02	1,819,144.55			3,939,027.57
环索奈德气雾剂	3,572,371.39	510,692.35			4,083,063.74
环索奈德原料	2,324,160.41	486,915.47			2,811,075.88
丙戊酸钠原料及肠溶片剂	6,053,889.92	1,412,013.13			7,465,903.05
盐酸伊伐布雷定原料及片剂	16,922.45	3,105,760.31			3,122,682.76
复方芍甘止痛胶囊	557,721.94	511,683.18			1,069,405.12
盐酸左氧氟沙星片	121,653.59	1,121,663.23			1,243,316.82
谷氨酰胺胶囊	476.34	1,485,200.35			1,485,676.69
卢非酰胺原料及片剂	6,909,008.50	506,918.62	1,874.50		7,414,052.62
塞克硝唑原料及片剂	2,692,230.37	641,099.12			3,333,329.49
聚丙烯塑料无缝输液软袋	1,635,934.27	1,598,210.02	226.58		3,233,917.71
输液用塑料混药器	2,914,315.31	1,818,991.59	873,758.51		3,859,548.39
倒立式非 PVC 软袋	1,365,111.36	554,678.11			1,919,789.47

氨磺必利		2,245,425.04			2,245,425.04
地西他滨原料及冻干粉针		805,643.71			805,643.71
来那度胺原料及胶囊		990,026.20			990,026.20
他替瑞林及片剂		1,613,146.46			1,613,146.46
褪黑素缓释片		770,256.15			770,256.15
褪黑素缓释原料药		22,245.84			22,245.84
合计	40,176,297.54	27,554,300.25	875,859.59		66,854,738.20

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 65.7%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

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

(1) 注射用银杏叶项目余额中 4,732,826.58 元系公司于 2007 年从成都市药友科技发展有限公司购买取得，购买价格系依据中联资产评估有限公司中联评报字[2007]第 721 号资产评估报告评估价值的基础上协议作价。

(2) 截止 2012 年 12 月 31 日，以上 22 个项目的开发进度情况为：

项 目	开发进度
注射用银杏叶	报生产，临床研究数据尚不完善，需补充研究
埃索美拉唑原料及肠溶胶囊	报生产
替加环素原料及冻干粉针	报生产
匹可硫酸钠原料及片剂	正在临床研究
环索奈德气雾剂	正在临床研究
环索奈德原料	正在临床研究
丙戊酸钠原料及肠溶片剂	正在临床研究
盐酸伊伐布雷定原料及片剂	正在临床研究
复方芍甘止痛胶囊	正在临床研究
盐酸左氧氟沙星片	报生产，已完成生物等效性试验
谷氨酰胺胶囊	报生产，生物等效性试验中
卢非酰胺原料及片剂	正在临床研究
塞克硝唑原料及片剂	报生产，已通过生产前现场检查
聚丙烯塑料无缝输液软袋	评审已过，取证阶段
输液用塑料混药器	评审阶段
倒立式非 PVC 软袋	评审阶段
氨磺必利	正在临床研究
地西他滨原料及冻干粉针	报生产
来那度胺原料及胶囊	正在临床研究
他替瑞林及片剂	正在临床研究
褪黑素缓释片	正在临床研究
褪黑素缓释原料药	正在临床研究

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
重庆莱美金鼠中药饮片有限公司	561,297.88			561,297.88	
湖南康源制药有限公司	126,247,278.80			126,247,278.80	
四川禾正制药有限责任公司	5,353,145.55			5,353,145.55	
合计	132,161,722.23			132,161,722.23	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

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

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

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	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
租入库房、管理用办公房装修费	571,669.30		152,424.96		419,244.34	
租入研发中心办公房装修费	7,558,634.48	1,012,432.52	973,305.86		7,597,761.14	
湖南省儿童医院配药中心	1,040,000.00	170,000.00			1,210,000.00	
浏阳市人民医院配药中心	100,000.00				100,000.00	
川大实验室	65,000.00		60,000.00		5,000.00	
仓库用塑料托盘		628,205.10	83,760.72		544,444.38	
合计	9,335,303.78	1,810,637.62	1,269,491.54		9,876,449.86	--

长期待摊费用的说明

无

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,708,482.21	1,363,879.25
可抵扣亏损	130,746.26	
内部销售未实现利润影响额	741,700.97	1,126,245.22
应付职工薪酬影响额	842,916.62	392,686.84
可辨认资产公允价值变动	162,405.54	171,624.39
预提费用影响额		109,288.90
小计	3,586,251.60	3,163,724.60
递延所得税负债：		
非同一控制下企业合并取得子公司可辨认资产评估增值影响	7,279,208.73	7,684,492.79
小计	7,279,208.73	7,684,492.79

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		
非同一控制下企业合并取得子公司可辨认资产评估增值影响	48,528,058.20	51,229,951.93
小计	48,528,058.20	51,229,951.93
可抵扣差异项目		
计提应收账款坏账准备影响额	9,367,485.43	7,307,164.95
计提其他应收款坏账准备影响额	1,619,922.77	1,331,241.26
计提存货减值准备影响额	402,306.45	446,976.70
内部销售未实现利润影响额	4,944,673.13	7,508,301.49
应付职工薪酬影响额	5,619,444.13	2,616,717.41
预提费用影响额		728,592.68
四川禾正未弥补亏损	871,641.74	
可辨认资产公允价值变动	1,082,703.60	1,144,162.60

小计	23,908,177.25	21,083,157.09
----	---------------	---------------

(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 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	3,586,251.60	23,908,177.25	3,163,724.60	21,083,157.09
递延所得税负债	7,279,208.73	48,528,058.20	7,684,492.79	51,229,951.93

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

子公司重庆莱美金鼠中药饮片有限公司系所得税免税单位，故该公司未确认递延所得税资产。

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	8,638,406.21	3,214,899.12	503,868.21	142,237.46	11,207,199.66
二、存货跌价准备	446,976.70	383,456.15		428,126.40	402,306.45
合计	9,085,382.91	3,598,355.27	503,868.21	570,363.86	11,609,506.11

资产减值明细情况的说明

本期计提各项资产减值准备为3,598,355.27元，转回各项减值准备为503,868.21元。转销各项减值准备为570,363.86元。

28、其他非流动资产

不适用

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	116,500,000.00	82,500,000.00
保证借款	209,800,000.00	183,000,000.00
信用借款		3,000,000.00

合计	326,300,000.00	268,500,000.00
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明

无

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

不适用

30、交易性金融负债

不适用

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	31,358,839.44	11,682,584.60
合计	31,358,839.44	11,682,584.60

下一会计期间将到期的金额 31,358,839.44 元。

应付票据的说明

期末公司申请承兑汇票向金融机构提供的银行存款保证金或应收票据质押明细情况如下：

银行承兑汇票申请单位	承兑银行	期末应付票据余额	期末应收票据质押金额	期末银行存款保证金
重庆莱美药业股份公司	招商银行南湖路支行	4,000,000.00	4,000,000.00	
重庆莱美药业股份公司	招商银行南湖路支行	8,421,158.54		2,526,347.56
湖南康源制药浏阳本部	长沙银行先导区支行	8,937,680.90		2,681,304.27
湖南康源制药浏阳本部	兴业银行长沙分行	10,000,000.00		10,000,000.00
合 计		31,358,839.44	4,000,000.00	15,207,651.83

32、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	66,796,824.45	53,083,837.86
1-2 年	3,867,214.98	1,602,703.15
2-3 年	1,008,762.03	469,854.00
3 年以上	2,732,021.91	2,536,741.69
合计	74,404,823.37	57,693,136.70

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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

不适用

33、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	15,101,141.03	13,547,445.16
1-2 年	1,554,672.05	1,335,719.46
2-3 年	672,234.44	28,461.84
3 年以上	9,000.00	
合计	17,337,047.52	14,911,626.46

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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,773,060.52	79,758,954.19	76,356,604.65	7,175,410.06

二、职工福利费		4,312,716.11	4,311,716.11	1,000.00
三、社会保险费	253,105.11	12,666,706.26	12,505,821.29	413,990.08
其中：1.医疗保险费	76,374.06	3,167,604.14	3,168,162.09	75,816.11
2.基本养老保险费	95,699.58	8,089,776.02	7,902,379.22	283,096.38
3.年金缴费				
4.失业保险费	548.44	752,578.34	732,118.82	21,007.96
5.工伤保险费	31,348.25	492,730.17	523,477.41	601.01
6.生育保险费	49,134.78	164,017.59	179,683.75	33,468.62
7.意外伤害保险				
四、住房公积金	65,172.00	2,052,584.49	1,937,753.00	180,003.49
五、辞退福利		69,593.01	69,593.01	
六、其他	810,133.31	1,655,140.69	1,672,446.33	792,827.67
合计	4,901,470.94	100,515,694.75	96,853,934.39	8,563,231.30

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 1,306,161.20 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 69,593.01 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

当月工资本月计提后，于下月上旬发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,648,113.23	-1,649,916.75
营业税	5,469.61	394.87
企业所得税	2,744,361.67	5,434,091.46
个人所得税	83,958.61	68,718.75
城市维护建设税	258,084.76	77,299.45
教育费附加	147,885.68	57,657.21
地方教育费附加	54,140.33	7,776.00
房产税	-765.03	473.85
土地使用税	227.88	
印花税	8,894.19	20,992.90
副调基金	18,967.16	10,671.57
合计	7,969,338.09	4,028,159.31

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

不适用

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		205,450.06
短期融资债券应付利息	4,202,666.67	
合计	4,202,666.67	205,450.06

应付利息说明

无

37、应付股利

不适用

38、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	66,137,221.06	18,177,603.30
1-2 年	4,038,185.48	1,335,556.97
2-3 年	442,065.92	1,539,106.23
3 年以上	11,710,112.85	11,042,931.10
合计	82,327,585.31	32,095,197.60

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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	性质或内容
重庆科技资产控股有限公司	7,455,000.00	购房尾款
合计	7,455,000.00	

2007年9月20日，公司与重庆科技资产控股有限公司签订协议，本公司购买位于重庆市应用技术研究院的B塔楼12-16层，面积约3,550平方米，暂按每平方米3,500.00元向重庆科技资产控股有限公司支付购买款，总价款1,242.50万元。公司在协议签订后10个工作日内，向重庆科技资产控股有限公司支付总价款的40%，余下的60%分三年支付，每年支付20%，于2010年支付完毕。截至2012年12月31日，公司已向重庆科技资产控股有限公司支付497万元。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金 额	性质或内容
中国电子系统工程第二建设有限公司	20,897,006.44	暂估工程款
重庆恒通建设（集团）有限公司	12,374,861.14	暂估工程款
重庆科技资产控股有限公司	7,455,000.00	购房尾款
北京国瑞泰科技有限公司	6,520,843.53	暂估工程款
上海六禾投资有限公司	5,500,000.00	保证金
合计	52,747,711.11	

39、预计负债

不适用

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	16,000,000.00	3,000,000.00
1 年内到期的长期应付款		6,111,111.15
合计	16,000,000.00	9,111,111.15

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位： 元

项目	期末数	期初数
质押借款	9,000,000.00	
信用借款	7,000,000.00	3,000,000.00
合计	16,000,000.00	3,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位： 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行股份有限	2012 年 01 月 12 日	2013 年 12 月 31 日	人民币元	6.15%		9,000,000.00		

公司重庆南岸支行								
中国工商银行股份有限公司重庆南岸支行	2011 年 05 月 04 日	2013 年 05 月 04 日	人民币元	6.4%		7,000,000.00		3,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	16,000,000.00	--	3,000,000.00

(3) 一年内到期的应付债券

不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

不适用

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行间短期融资债券	120,000,000.00	
合计	120,000,000.00	

其他流动负债说明

经董事会及股东大会审议通过，本公司拟发行总额不超过2.2亿元人民币的银行间债券市场短期融资券，公司于2012年06月12日发行了2012年度第一期短期融资券120,000,000.00元，发行年利率6.40%，起息日期为2012年06月14日，兑付日期为2013年06月14日。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	9,000,000.00	
信用借款		7,000,000.00
合计	9,000,000.00	7,000,000.00

长期借款分类的说明

无

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司重庆南岸支行	2012 年 01 月 12 日	2015 年 01 月 12 日		6.15%		9,000,000.00		
			人民币元					
合计	--	--	--	--	--	9,000,000.00	--	

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

43、应付债券

不适用

44、长期应付款

不适用

45、专项应付款

不适用

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
重大科技成果转化项目补助资金(氨曲南产业项目)	3,000,000.00	3,000,000.00
埃索美拉唑肠溶胶囊专项补助款	1,350,000.00	
垂直物流和全无菌对接先进技术提升 GMP 车间质量建设项目	4,120,000.00	
合计	8,470,000.00	3,000,000.00

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

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	183,000,000.00						183,000,000.00

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

如第九节三、（一）所述，2007年9月10日，经“川华信验[2007]47号”《验资报告》审验，原重庆莱美药业有限公司整体变更并以2007年7月31日为基准日业经审计后的净资产96,803,712.76元，其中68,500,000.00元为公司注册资本，股本总额为68,500,000股，并且由原重庆莱美药业有限公司全体股东作为发起人认购。

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

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

48、库存股

不适用

49、专项储备

不适用

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	263,480,367.65			263,480,367.65
合计	263,480,367.65			263,480,367.65

资本公积说明

期末股本溢价主要形成原因：

（1）2007年7月31日为基准日整体变更为股份有限公司时，以业经审计后的净资产折股时超出股本部分所形成的股本溢价为27,767,867.65元。

（2）公司2009年9月25日首次通过公开发行23,000,000A股人民币普通股(A股)，实际募集资金净额为人民币349,562,500.00元，其中人民币23,000,000.00元作为公司股本，其余溢价金额人民币326,562,500.00元，计入公司资本公积。

（3）2011年7月12日，公司实施了2010年利润分配方案，完成资本公积转增股本后，公司资本公积减少91,500,000.00元。

(4) 2011年确认发行费用余款无法支付转入650,000.00元。

51、盈余公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,190,418.93	4,374,981.41		23,565,400.34
合计	19,190,418.93	4,374,981.41		23,565,400.34

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
无

52、一般风险准备

不适用

53、未分配利润

单位： 元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	158,717,291.17	--
调整后年初未分配利润	158,717,291.17	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,712,134.81	--
减：提取法定盈余公积	4,374,981.41	10%
应付普通股股利	18,300,000.00	
期末未分配利润	189,754,444.57	--

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

2012年5月30日，公司股东大会通过2011年度利润分配方案，以方案通过日股本18,300万股，向全体股东按每10股派发现金红利1.00元(含税)。共计分配现金红利1,830万元。

54、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	630,306,047.52	533,242,254.76
其他业务收入	1,155,305.80	852,249.84
营业成本	379,206,192.95	334,219,898.98

(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
医药制造	591,380,940.58	343,657,105.63	471,863,009.06	277,685,138.99
医药流通	38,925,106.94	34,836,123.44	61,379,245.70	56,223,132.56
合计	630,306,047.52	378,493,229.07	533,242,254.76	333,908,271.55

(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
抗感染类	193,751,291.55	117,503,276.06	168,989,361.28	105,032,809.14
特色专科类	130,296,787.74	60,818,618.64	85,102,601.47	45,876,450.27
大输液类	179,648,080.49	139,158,955.49	152,604,409.94	100,052,250.35
中成药及饮片类	57,267,870.28	9,002,766.33	23,410,706.71	9,190,344.67
其他品种	69,342,017.46	52,009,612.55	103,135,175.36	73,756,417.12
合计	630,306,047.52	378,493,229.07	533,242,254.76	333,908,271.55

(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	38,173,340.55	23,198,529.58	29,875,512.25	23,364,611.92
华北地区	88,819,678.32	49,717,536.12	60,902,871.47	40,451,570.23

华东地区	86,857,403.49	44,043,076.91	81,957,598.92	51,102,175.45
华南地区	130,617,918.73	97,993,854.50	132,508,704.12	90,493,744.89
华中地区	108,614,448.02	80,399,550.60	53,336,919.24	39,636,277.18
西北地区	12,403,381.20	7,416,759.48	13,791,943.87	6,182,389.71
西南地区	164,819,877.21	75,723,921.88	160,868,704.89	82,677,502.17
合计	630,306,047.52	378,493,229.07	533,242,254.76	333,908,271.55

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
北京百美特医药有限责任公司	59,587,685.62	9.44%
湖北博瑞佳医药科技有限公司	26,108,298.79	4.13%
广东康泽药业有限公司	12,834,858.83	2.03%
成都市康来兴药业有限公司	12,431,608.36	1.97%
南阳市行健医药有限公司	12,229,385.74	1.94%
合计	123,191,837.34	19.51%

营业收入的说明

无

55、合同项目收入

不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	41,823.60	1,877.33	5%
城市维护建设税	2,770,220.80	1,569,369.26	7%
教育费附加	1,439,373.86	890,495.10	3%
地方教育费附加	343,209.12	54,244.77	2%
副食品风险调控基金	45,096.51	22,640.67	营业收入的 0.07%
合计	4,639,723.89	2,538,627.13	--

营业税金及附加的说明

无

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,381,519.44	15,163,002.08
招待费	3,108,531.25	2,619,263.41
运杂费	17,852,007.37	8,809,415.43
会务费	10,224,444.27	5,620,235.34
促销费	13,120,018.13	2,184,468.92
差旅费	11,318,565.85	6,496,091.87
办公费	7,978,181.08	2,672,519.21
折旧	15,436.65	14,203.92
其他	7,117,586.56	7,316,931.66
合计	95,116,290.60	50,896,131.84

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	2,149,404.69	2,111,934.76
咨询中介费	1,854,172.43	1,061,951.94
职工薪酬	25,125,695.92	22,843,395.14
折旧	5,406,831.59	4,866,934.34
招待费	1,189,128.61	1,237,338.42
运杂费	11,292.51	23,652.58
维修费	1,408,280.45	957,742.39
无形资产摊销	5,415,019.90	2,705,273.32
税金	3,575,838.18	3,241,171.59
其他	1,797,552.70	3,946,351.92
开发支出	15,633,248.65	16,309,253.47
检验费	1,049,636.66	241,980.23
会务费	273,569.70	218,834.56
低值易耗品	221,572.59	347,817.36
差旅费	1,939,646.07	1,286,616.58
办公费	2,818,647.95	2,525,600.93
汽车费用	1,394,450.43	1,257,717.31

合计	71,263,989.03	65,183,566.84
----	---------------	---------------

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,466,268.86	14,198,495.77
利息收入	-2,188,489.96	-2,963,502.95
汇兑损失		
汇兑收益		
金融机构手续费及其他筹资费用	4,403,647.81	1,452,361.40
合计	24,681,426.71	12,687,354.22

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		65,240.00
合计		65,240.00

公允价值变动收益的说明

无

61、投资收益

不适用

62、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	2,711,030.91	2,163,930.60
二、存货跌价损失	383,456.15	431,036.16
合计	3,094,487.06	2,594,966.76

63、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
其中：固定资产处置利得	15,800.00	11,986.30	15,800.00
政府补助	9,532,457.51	21,253,920.00	9,532,457.51
其他	347,881.62	73,848.48	347,881.62
合计	9,896,139.13	21,339,754.78	9,896,139.13

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
南岸区经开区 2011 年度 30 户成长型企业表彰奖	50,000.00		南岸府发[2012]35 号
南岸区财政局 2011 年贷款利息补贴	400,000.00		南岸经信发[2012]40 号
纳米碳产业化技改项目政府补助	1,966,400.00		渝科发社字[2011]1 号
果胶-阿霉素注射剂临床前研究课题 2012 年国拨资金	2,112,000.00		卫科药专项管办[2011]93-102-001-04 号
南岸区科委专利资助款	61,500.00		南科委发[2012]11 号
重庆财政局补贴（匹可硫酸钠及匹可硫酸钠片研发与产业化）	1,000,000.00		重庆市财政局
南岸区经开区 2011 年度工业投资先进企业表彰奖（2011 年度设备投资超过 2000 万企业）	850,000.00		南岸府发[2012]35 号
专利资助款项	68,870.00		重庆市专利资助办法(试行)
重庆市人才交流服务中心就业见习基地补贴	48,800.00		重庆市人才交流服务中心
南岸区经开区 2011 年度技术创新先进企业表彰奖（重庆市工程技术研究中心）	50,000.00		南岸府发[2012]35 号
浏阳市工业园财政局税收贡献奖和专利奖	102,000.00		浏阳市工业园财政局
浏阳市工业园财政局名牌产品奖励	20,000.00		浏阳市工业园财政局
浏阳市工业园财政局产值增收奖励资金	400,000.00		长生发[2012]33 号
2011 年长沙市工业发展引导资金拨付款	100,000.00		长财企指[2012]14 号

浏阳市工业园财政局拨付土地开发经费	1,344,600.00		浏工财字[2012]12 号
重大科技成果转化项目经费	700,000.00		成都市财政局/成都市科学技术局
成都市新药及医疗器械产品研发资助资金	200,000.00		成都市财政局/成都市科学技术局
茶园管委会扶持资金		16,600,000.00	重庆市茶园新区管理委员会
茶园管委会房屋租赁补助		204,000.00	重庆市茶园新区管理委员会
2010 年企业发展专项资金		200,000.00	重庆市南岸区经济和信息化委员会
他米巴罗丁及片剂项目财政拨款		400,000.00	重庆市科委渝科发计字[2011]7 号
重庆药物质量控制工程技术研究中心财政拨款		500,000.00	重庆市科学技术委员会
高新技术企业和国家级创新型企业财政奖励		770,000.00	重庆市财政局渝财企[2011]169 号
2011 年产业结构调整(含农民创业)项目市预算内统筹基本建设资金		300,000.00	南岸区发展和改革委员会南发改[2011]582 号
2010 年度工业经济先进单位		100,000.00	重庆市南岸区人民政府南岸府发[2011]45 号
纳米炭混悬注射液技改产业化课题经费		186,000.00	中华人民共和国科学技术部
纳米碳技改经费补贴		192,000.00	中华人民共和国科学技术部
高新技术企业所得税奖励		1,414,600.00	重庆市财政局渝财企[2010]247 号
其他	58,287.51	387,320.00	
合计	9,532,457.51	21,253,920.00	--

营业外收入说明

无

64、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	48,184.58	366,459.49	-48,184.58
其中：固定资产处置损失	48,184.58	366,459.49	
对外捐赠		50,000.00	
罚款、滞纳金	18,526.04	5,227.38	-18,526.04
其 他	9,065.60	7,766.81	-9,065.60

合计	75,776.22	429,453.68	-75,776.22
----	-----------	------------	------------

营业外支出说明

无

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,976,504.88	11,936,714.32
递延所得税调整	-827,811.06	363,827.41
合计	8,148,693.82	12,300,541.73

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	53,712,134.81	73,090,497.83
非经常性损益	2	8,118,708.97	17,825,554.99
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股的净利润	3=1-2	45,593,425.84	55,264,942.84
期初股份总数	4	183,000,000.00	91,500,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		91,500,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7		
报告期因回购等减少股份数	8		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9		
报告期缩股数	10		
报告月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	12[注1]	183,000,000.00	183,000,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.29	0.40
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.25	0.30

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

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

67、其他综合收益

不适用

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的政府补助	9,532,457.51
保证金、其他经营活动及其往来款	21,077,020.60
合计	30,609,478.11

收到的其他与经营活动有关的现金说明、

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的营业费用和管理费用等	102,459,937.95
保证金、其他经营活动及其往来款	17,295,847.08
合计	119,755,785.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(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	5,470,000.00
收到与投资相关的保证金	10,100,416.22
投资性房地产租金	252,000.00
合计	15,822,416.22

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
工程项目保证金等	1,087,650.00

合计	1,087,650.00
----	--------------

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回筹资活动的保证金	3,949,351.31
存款利息	2,188,489.96
合计	6,137,841.27

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行保证金存款增加	15,207,651.83
支付金融机构手续费等其他筹资费用	2,150,748.02
合计	17,358,399.85

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	55,130,912.17	74,648,958.20
加：资产减值准备	3,094,487.06	2,594,966.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,279,762.73	20,435,939.14
无形资产摊销	5,268,603.70	2,506,186.90
长期待摊费用摊销	1,269,491.54	964,777.46
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）		366,459.49

固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	32,384.58	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		-65,240.00
财务费用（收益以“—”号填列）	24,681,426.71	12,687,354.22
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-422,527.00	470,105.75
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-405,284.06	-299,227.82
存货的减少（增加以“—”号填列）	-12,497,083.95	-15,247,071.22
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-101,682,680.33	-157,884,204.96
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	17,432,870.68	70,671,802.26
经营活动产生的现金流量净额	18,182,363.83	11,850,806.18
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	124,897,566.83	119,962,128.81
减：现金的期初余额	119,962,128.81	173,336,014.25
现金及现金等价物净增加额	4,935,438.02	-53,373,885.44

(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		54,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		76,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		10,223,587.39
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		65,776,412.61
4. 取得子公司的净资产		62,165,431.68
流动资产		27,597,084.42
非流动资产		42,674,209.31
流动负债		8,105,862.05
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	124,897,566.83	119,962,128.81

其中：库存现金	50,209.55	3,259.45
可随时用于支付的银行存款	124,847,357.28	119,958,869.36
三、期末现金及现金等价物余额	124,897,566.83	119,962,128.81

现金流量表补充资料的说明

无

70、所有者权益变动表项目注释

不适用

八、资产证券化业务的会计处理

不适用

九、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
-------	------	------	-----	-------	------	------	------------------	-------------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

本公司的实际控制人为邱宇先生。

本公司股东中，邱炜系邱宇之兄，邱时觉为邱宇的父亲之妹，邱时觉系高岚之姨妈。截止2012年12月31日，上述具有关联关系的股东合并持股比例为40.30%，邱宇先生为公司的控股股东。

股东名称	身份证号码	股权性质	持有股份(万股)	持股比例 (%)
邱宇	5101031968****0698	自然人	4,127.7962	22.56
邱炜	5101031965****1015	自然人	3,219.2122	17.59
邱时觉	5101021943****0262	自然人	17.2072	0.09
高岚	5102121963****3125	自然人	10.3024	0.06
合计			7,374.5180	40.30

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
-------	-------	------	-----	-------	------	------	----------	-----------	--------

重庆市莱美医药有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆北部新区	邱宇	医药流通	500	100%	100%	45040630-7
湖南康源制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南浏阳	邱宇	医药制造	3000	100%	100%	74062914-6
重庆莱美金鼠中药饮片有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆北碚	徐清	医药制造	630	70%	70%	79586898-8
四川禾正制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川成都	邱宇	医药制造	2000	60%	60%	63314247-1
重庆莱美医疗器械有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆南岸区	谢进	医疗器械	100	100%	100%	58804093-4
云南莱美生物科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	昆明五华区	邱宇	生物技术	3000	55%	55%	59203219-5
成都金星健康生物科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都金牛区	陈乙	技术研究	50	99%	99%	05490061-0
重庆莱美禾元投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆南岸区	邱宇	投资业务	1000	100%	100%	05776943-5

3、本企业的合营和联营企业情况

不适用

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
成都市药友科技发展有限公司	邱宇参股的企业	71604388-2
重庆科技风险投资有限公司	对本公司实施重大影响的股东	20288223-2
重庆科技资产控股有限公司	重庆科技风险投资有限公司的控股股东	73659744-4
李雅希	实际控制人邱宇之妻	5101081980****1529
冯楠	邱炜之妻	5101061982****1023

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

不适用

(2) 关联托管/承包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
邱宇、李雅希	本公司	2,000.00	2012 年 03 月 19 日	2013 年 03 月 18 日	否
邱宇、邱炜、李雅希、冯楠	本公司	17,000.00	2012 年 05 月 07 日	2013 年 11 月 13 日	否
本公司	重庆市莱美医药有限公司	6,000.00	2012 年 01 月 19 日	2013 年 01 月 18 日	否
邱宇	重庆市莱美医药有限公司	6,000.00	2012 年 01 月 19 日	2013 年 01 月 18 日	否
本公司	重庆市莱美医药有限公司	5,000.00	2012 年 08 月 23 日	2013 年 08 月 24 日	否
邱宇	重庆市莱美医药有限公司	5,000.00	2012 年 08 月 23 日	2013 年 08 月 24 日	否
本公司	湖南康源制药有限公司	4,800.00	2011 年 07 月 15 日	2013 年 07 月 15 日	否
本公司	湖南康源制药有限公司	2,000.00	2012 年 08 月 29 日	2015 年 08 月 29 日	否
邱宇	湖南康源制药有限公司	2,000.00	2012 年 08 月 29 日	2015 年 08 月 29 日	否
四川禾正制药有限公司	本公司	11,500.00	2011 年 12 月 15 日	2013 年 02 月 15 日	否
邱宇	本公司	11,500.00	2011 年 12 月 15 日	2013 年 02 月 15 日	否
邱宇、邱炜、李雅希、冯楠	本公司	5,000.00	2011 年 05 月 24 日	2012 年 05 月 23 日	是

本公司	重庆市莱美医药有限公司	6,000.00	2010 年 09 月 07 日	2012 年 03 月 21 日	是
邱宇	重庆市莱美医药有限公司	6,000.00	2010 年 09 月 07 日	2012 年 03 月 21 日	是
本公司	重庆市莱美医药有限公司	6,000.00	2011 年 07 月 28 日	2012 年 05 月 30 日	是
邱宇	重庆市莱美医药有限公司	6,000.00	2011 年 07 月 28 日	2012 年 05 月 30 日	是
本公司	重庆市莱美医药有限公司	5,000.00	2011 年 05 月 16 日	2012 年 05 月 15 日	是
邱宇	重庆市莱美医药有限公司	5,000.00	2011 年 05 月 16 日	2012 年 05 月 15 日	是
本公司	湖南康源制药有限公司	1,000.00	2011 年 05 月 11 日	2012 年 03 月 25 日	是

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

不适用

上市公司应付关联方款项

单位： 元

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

十、股份支付

不适用

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

不适用

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

除“关联方交易”所述本公司为子公司重庆市莱美医药有限公司、湖南康源制药有限公司在金融机构融资提供连带责任担保事项中尚未结清的事项，以及附注第八项承诺提供抵押或保证的事项外，公司无需披露的其他或有事项。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

截止2012年12月31日，公司存在用以下资产抵押或保证获取银行借款和申请银行承兑汇票的承诺事项：

承诺单位	被承诺单位	承诺抵押或保证资产	抵押资产期末账面价值	期末保证金存款	承诺事项
母公司	招商银行南湖路支行	应收票据质押	4,000,000.00		申请银行承兑汇票400万元质押物
	招商银行南湖路支行	保证金存款		2,526,347.56	申请银行承兑汇票842.11万元保证金
	工行重庆南岸学府支行	长寿土地使用权41170.7m ²	7,482,396.17		取得650万元借款的抵押物
	兴业银行重庆分行	房物建筑物	5,100,367.39		为子公司莱美医药在该行6000万元授信额度提供抵押担保物
		机器设备	27,076,418.69		
		重庆南岸月季路厂区土地使用权24443m ²	4,509,000.00		
	工商银行重庆南岸支行	长期股权投资	54,000,000.00		为本公司在该行获取2700万元借款提供质押担保，本期已归还其中900万元借款
子公司湖南康源制药有限公司	长沙银行先导区支行	房物建筑物	16,408,435.95		为获取在该行不超过3500万元债务提供抵押单位
	长沙银行先导区支行	保证金存款		2,681,304.27	申请银行承兑汇票893.77万元保证金
	兴业银行长沙分行	保证金存款		10,000,000.00	申请国内信用证1000万元保证金

子公司四川 禾正制药有 限责任公司	中国光大银行股 份有限公司重庆 分行	房物建筑物 成都金牛区土地使 用权28,720.86M ²	19,569,926.42 8,412,758.37		为重庆莱美药业股份有 限公司获取光大银行 2011年12月15日至2012 年12月15日期间11,500 万元授信额度提供抵押 担保(莱美药业实际于 2012年2月15日至2013年 2月15日期间使用该授信 额度)
合 计			146,559,302.99	15,207,651.83	

2、前期承诺履行情况

本公司为子公司湖南康源制药有限公司公司获取长沙银行先导区支行2011年7月15日至2013年7月15日期间4,800万元借款提供的担保尚未结清;子公司四川禾正制药及实际控制人邱宇为本公司获取光大银行2011年12月15日至2012年12月15日期间11,500万元授信额度分别提供抵押担保和连带责任保证担保(莱美药业实际于2012年2月15日至2013年2月15日期间使用该授信额度)未结清,除上述两项外,前期承诺的其他以相关资产抵押或保证获取银行借款和申请银行承兑汇票的承诺事项相对应的债务已于报告期内结清,故相关承诺义务已解除。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
茶园制剂项目追加投资及变更实施主体	为保证茶园制剂项目的顺利建设、运行和经营管理的需要,2013年1月8日公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于茶园制剂项目追加投资及变更实施主体的议案》,公司拟将该项目的实施主体变更为重庆莱美药业股份有限公司全资子公司重庆莱美禾元投资有限公司,并继续追加投资,投资总额预计将增加至41,530万元。资金来源为原首发募集资金投入4,525.48万元,其余部分为自筹资金。该议案已于2013年3月14日召开的2013年第		

	一次临时股东大会审议通过。		
全资子公司重庆莱美禾元投资有限公司增资暨关联交易	公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于全资子公司重庆莱美禾元投资有限公司增资暨关联交易的议案》。2013 年 1 月 17 日，公司、上海鼎亮禾元投资中心（有限合伙）（以下简称：鼎亮禾元）、上海六禾元魁投资中心（有限合伙）（以下简称：六禾元魁）以及邱宇等十二位自然人签署了《重庆莱美药业股份有限公司、上海鼎亮禾元投资中心（有限合伙）、上海六禾元魁投资中心（有限合伙）与邱宇先生等十二位自然人关于重庆莱美禾元投资有限公司之增资协议》，四方拟共同出资 41,000 万元人民币对公司全资子公司重庆莱美禾元投资有限公司（以下简称：莱美禾元）进行增资。其中，公司以货币资金出资 2,501.00 万元，以土地使用权出资 4,499.00 万元，合计认缴本次新增的注册资本 7,000.00 万元；鼎亮禾元以货币资金 6,000 万元出资，认缴本次新增的注册资本 6,000 万元；六禾元魁以货币资金 3,000 万元出资，认缴本次新增的注册资本 3,000 万元；邱宇等十二位自然人以货币资金 25,000 万元出资，认缴本次新增的注册资本 25,000 万元。经本次增资完成后，莱美禾元注册资本变更为 42,000 万元。本次增资构成关联交易，并已于 2013 年 3 月 14 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过。		
茶园制剂项目吸收外部投资	由于茶园制剂项目资金需求加大，短期内急需资金进行建设，为保证项目建设进度和生产经营的需要，公司联合上海		

	鼎亮禾元投资中心（有限合伙）、上海六禾元魁投资中心（有限合伙）以及邱宇等十二位自然人对莱美禾元进行增资，由此使得茶园制剂项目变更为合资经营。此次增资完成后，邱宇等十二位自然人将所持莱美禾元全部股权委托给莱美药业，由莱美药业代行除分红收益权之外的其他全部股东权利，公司对莱美禾元仍实际控制。本次变更事项不会影响茶园制剂项目的实施及达产。2013 年 1 月 17 日公司第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于茶园制剂项目变更为合资经营的议案》，同意将茶园制剂项目变更为合资经营。该议案已于 2013 年 3 月 14 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过。		
签订合作经营合同	公司于 2013 年 3 月 31 日与成都金星通讯集团有限公司（以下简称“成都金星”）、沙奴姆-凯贝克股份有限公司（以下简称“沙奴姆”）签订了《关于成都金星健康药业有限公司合作经营企业合同书》（以下简称“合同”）。成都金星健康药业有限公司（以下简称“金星药业”）是一家经成都市人民政府批准于 1993 年 12 月设立的中德合资企业。金星药业公司的注册资本为人民币 725.00 万元，成都金星出资额占注册资本的 75%；德国沙奴姆出资额占注册资本的 25%。金星药业的主要产品为：草分枝杆菌 F.U.36 注射液（以下简称“乌体林斯”），适应症：免疫调节剂，主要用于肺和肺外结核的辅助治疗。根据合同约定，公司将从修改的能反映增资和		

	合作经营企业转换的营业执照颁发之日起二年或法律规定的其它此等时间内以现金和/或实物向公司增资人民币陆仟捌佰叁拾伍万元（人民币 68,350,000）。如果生产设施建设费用超过人民币 2 亿元（人民币 200,000,000），公司保证用现金和/或实物承担全面完成生产设施建设所需的任何超出的部分。如果生产设施建设费用少于人民币 2 亿元（人民币 200,000,000），公司仍然出资人民币 2 亿元（人民币 200,000,000）作为部分增资和/或列入公司资本公积金。在增资和合作经营企业转换以后，公司应持有增资和合作经营企业转换以后金星药业注册资本 60% 的股份；成都金星、沙奴姆和公司的利润分配比例应当分别为 25%、25% 和 50%。目前成都金星、沙奴姆及金星药业已通过其内部审批程序，本合同涉及的投资尚须经公司董事会审议通过后产生效力，无须经公司股东大会审议。此外，本合同还须经相关政府审批机关审批，自适用法律获得批准之日起生效。		
--	--	--	--

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	18,300,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	18,300,000.00

3、其他资产负债表日后事项说明

不适用

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

不适用

2、债务重组

不适用

3、企业合并

不适用

4、租赁

不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

6、以公允价值计量的资产和负债

不适用

7、外币金融资产和外币金融负债

不适用

8、年金计划主要内容及重大变化

不适用

9、其他

根据2007年9月20日公司与重庆科技资产控股有限公司签订的协议，公司向重庆科技资产控股有限公司购买其建设的重庆应用技术研究院B塔楼12-16层，面积约3,550M²，项目决算前的购买价款暂按3,500元/M²，价款总预计1,242.50万元，公司于2007年合同签订后首付497万元，余款745.50万元在2008-2010年期间内分期付清，决算后按总建设费用分摊，购买价款多退少补。公司已将该写字楼作为公司的管理总部，同时将其部分对外出租，财务上已将其暂估计入固定资产和计提折旧。由于该房屋的相关手续重庆科技资产控股有限公司尚未向重庆市科学技术研究院移交完毕，故相关产权证明尚未办理，购房余款745.50万元公司暂未支付。

除上述事项外公司无需披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	8,938,369.94	20.71 %						
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	34,216,185.06	79.29 %	1,798,373.47	5.26%	22,115,967.02	100%	1,130,561.38	5.11%
组合小计	34,216,185.06		1,798,373.47		22,115,967.02		1,130,561.38	
合计	43,154,555.00	--	1,798,373.47	--	22,115,967.02	--	1,130,561.38	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆市莱美医药有限公司	8,938,369.94	0.00	0%	子公司不计提
合计	8,938,369.94		--	--

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：	--	--	--	--	--	--
	32,878,677.43	96.09%	1,643,933.87	21,848,695.88	98.8%	1,092,434.79
1 年以内小计	32,878,677.43	96.09%	1,643,933.87	21,848,695.88	98.8%	1,092,434.79

1 至 2 年	1,244,193.87	3.64%	124,419.39	159,399.88	0.72%	15,939.99
2 至 3 年	42,650.00	0.12%	8,530.00	104,809.50	0.47%	20,961.90
3 年以上	50,663.76	0.15%	21,490.21	3,061.76	0.01%	1,224.70
3 至 4 年	47,602.00	0.14%	19,040.80	3,061.76	0.01%	1,224.70
4 至 5 年	3,061.76	0.01%	2,449.41			
合计	34,216,185.06	--	1,798,373.47	22,115,967.02	--	1,130,561.38

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

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

不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京百美特医药有限责任公司	客户	19,262,870.13	1 年以内	44.63%
海南皇隆制药股份有限公司	客户	2,252,800.00	1 年以内	5.22%
海南斯达制药有限公司	客户	1,694,400.00	1 年以内	3.93%
成都钺盛医药有限公司	客户	1,397,050.80	1 年以内	3.24%

温州新特医药有限公司	客户	975,820.40	1 年以内	2.26%
合计	--	25,582,941.33	--	59.28%

(7) 应收关联方账款情况

不适用

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	140,070,368.87	93.56 %			49,079,235.29	87.88 %		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	9,641,565.10	6.44%	682,508.71	7.08%	6,768,436.76	12.12 %	423,953.08	6.26%
组合小计	9,641,565.10	6.44%	682,508.71	7.08%	6,768,436.76	12.12 %	423,953.08	6.26%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,000.00							
合计	149,713,933.97	--	682,508.71	--	55,847,672.05	--	423,953.08	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
湖南康源制药有限公司	132,070,368.87	0.00	0%	子公司不计提
重庆莱美金鼠中药饮片有限公司	8,000,000.00	0.00	0%	子公司不计提
合计	140,070,368.87		--	--

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：	--	--	--	--	--	--
一年以内	7,889,073.56	81.82%	394,453.68	5,232,412.00	77.31%	261,620.60
1 年以内小计	7,889,073.56	81.82%	394,453.68	5,232,412.00	77.31%	261,620.60
1 至 2 年	656,432.86	6.81%	65,643.29	1,448,724.76	21.4%	144,872.48
2 至 3 年	1,080,058.68	11.2%	216,011.74	87,300.00	1.29%	17,460.00
3 年以上	16,000.00	0.17%	6,400.00			
3 至 4 年	16,000.00	0.17%	6,400.00			
合计	9,641,565.10	--	682,508.71	6,768,436.76	--	423,953.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆莱美禾元投资有限公司	2,000.00	0.00	0%	子公司不计提
合计	2,000.00		--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

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

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
湖南康源制药有限公司	子公司	132,070,368.87	1-2 年	88.21%
重庆莱美金鼠中药饮片有限公司	子公司	8,000,000.00	1 年以内	5.34%
重庆经济技术开发区管理委员会建设管理局	暂收农民工工资保障金	1,000,000.00	1 年以内	0.67%
销售部-河南片区	业务周转金	809,346.32	1 年以内	0.54%
重庆市长寿区城乡建设委员会	暂收工程保证金	700,000.00	2-3 年	0.47%
合计	--	142,579,715.19	--	95.23%

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

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
重庆市莱美医药有限公司	成本法	5,299,227.84	5,299,227.84		5,299,227.84	100%	100%				
湖南康源制药有限公司	成本法	170,000,000.00	170,000,000.00		170,000,000.00	100%	100%				
四川禾正制药有限公司	成本法	54,000,000.00	54,000,000.00		54,000,000.00	60%	60%				
云南莱美生物科技有限公司	成本法			16,500,000.00	16,500,000.00	55%	55%				
重庆莱美禾元投资有限公司	成本法			10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%				
合计	--	229,299,227.84	229,299,227.84	26,500,000.00	255,799,227.84	--	--	--			

长期股权投资的说明

无

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	238,614,516.43	213,896,502.14
其他业务收入	766,622.25	447,173.09
合计	239,381,138.68	214,343,675.23
营业成本	128,939,911.02	118,614,180.49

(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
医药制造	238,614,516.43	128,342,330.97	213,896,502.14	118,366,705.71
医药流通				
合计	238,614,516.43	128,342,330.97	213,896,502.14	118,366,705.71

(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
抗感染类	99,914,330.41	69,720,989.46	101,415,619.33	64,544,635.59
特色专科类	111,534,879.17	47,210,239.83	72,966,578.20	36,910,130.98
其他品种	27,165,306.85	11,411,101.68	39,514,304.61	16,911,939.14
合计	238,614,516.43	128,342,330.97	213,896,502.14	118,366,705.71

(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
西南地区	140,763,405.23	81,435,566.95	141,849,549.05	81,074,332.99
华南地区	15,153,219.78	14,011,554.65	13,617,828.21	10,363,350.11
华北地区	63,613,662.96	30,317,471.47	35,294,643.09	20,487,283.00
华东地区	15,409,542.18	2,125,665.03	21,002,948.72	5,953,688.92
华中地区	2,051,157.24	250,229.95	874,143.60	156,867.60
西北地区	1,077,661.51	92,282.18	917,777.42	277,352.69
东北地区	545,867.53	109,560.74	339,612.05	53,830.40
合计	238,614,516.43	128,342,330.97	213,896,502.14	118,366,705.71

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
重庆市莱美医药有限公司	102,267,601.32	42.72%
北京百美特医药有限责任公司	59,587,685.62	24.89%

成都市康来兴药业有限公司	12,431,608.36	5.19%
重庆经纬医药有限公司	11,366,842.05	4.75%
海南皇隆制药股份有限公司	7,808,547.01	3.26%
合计	193,462,284.36	80.82%

营业收入的说明

无

5、投资收益

不适用

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	43,749,814.07	55,750,810.50
加：资产减值准备	1,305,582.70	720,225.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,659,593.19	10,178,582.19
无形资产摊销	1,055,467.05	927,699.36
长期待摊费用摊销	1,033,305.86	891,759.38
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）	47,106.00	5,434.30
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		-65,240.00
财务费用（收益以“—”号填列）	14,544,621.06	2,073,628.64
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-607,031.18	85,523.71
存货的减少（增加以“—”号填列）	8,395,056.78	10,195,431.07
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-26,741,375.29	-64,368,832.38
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	19,958,973.51	93,677,203.16
经营活动产生的现金流量净额	74,401,113.75	110,072,225.77
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	57,215,055.21	97,771,891.02
减：现金的期初余额	97,771,891.02	168,106,810.60
现金及现金等价物净增加额	-40,556,835.81	-70,334,919.58

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

十六、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.37%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.1%	0.25	0.25

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

异常变动报表项目	变动金额(万元)	变动比例(%)	变动原因说明
应收票据	1,137.79	83.69%	主要系销售收款以票据结算增多所致
预付账款	8,480.73	126.82%	主要系预付工程款增多所致
其他应收款	1,043.40	77.64%	主要系各单位业务借款及建设保证金增加所致
固定资产	19,872.67	105.26%	主要系抗感染及特色专科用药原料药基地完工转固所致
在建工程	-3570.44	-32.75%	主要系抗感染及特色专科用药原料药基地完工转固所致
工程物资	-912.12	-89.24%	主要系抗感染及特色专科用药原料药基地完工转固所致
开发支出	2,667.84	66.40%	拟资本化开发支出投入增加
应付票据	1,967.63	168.42%	主要系增加票据结算额度所致
应付职工薪酬	366.18	74.71%	主要系职工人数增加及平均薪酬上涨所致
应交税费	394.12	97.84%	主要系本期末进项税减少导致应交增值税增加所致
应付利息	399.72	1945.59%	主要系本期借入银行间市场短期融资债券利息增加所致
其他应付款	5,023.24	156.51%	主要系长寿原料药项目转固暂估工程款增加所致
一年内到期的非流动负债	688.89	75.61%	主要系长期借款增加所致
其他流动负债	12,000.00	100.00%	全部为本期借入的银行间市场短期融资

			债券增加
其他非流动负债	547	182.33%	主要系本期收到与资产相关政府补助增加所致
营业收入	9,736.68	18.23%	主要系销量增长及子公司禾正制药合并期间影响
营业税金及附加	210.11	82.77%	主要系本期应交增值税增长所致
销售费用	4,422.02	86.88%	主要系销量增长及子公司禾正制药合并期间影响
财务费用	1199.41	94.54%	主要系向金融机构融资增加所致
资产减值损失	49.95	19.25%	主要系应收款项增加所致
营业外收入	-1,144.36	-53.63%	主要系本期收到政府补助减少所致
营业外支出	-35.37	-82.36%	主要系本期处置非流动资产损失减少所致
所得税费用	-415.18	-33.75%	主要系本期利润总额减少所致

第十节 备查文件目录

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

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室