

福安药业（集团）股份有限公司

2013 年半年度报告



2013 年 08 月

第一节 重要提示、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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2013 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司基本情况简介	6
第三节 董事会报告	10
第四节 重要事项	27
第五节 股份变动及股东情况	32
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	35
第七节 财务报告	37
第八节 备查文件目录	120

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、福安药业	指	福安药业（集团）股份有限公司，系由重庆福安药业（集团）股份有限公司于 2013 年 8 月 1 日经重庆市工商行政管理局核准名称变更而来。
庆余堂	指	重庆福安药业集团庆余堂制药有限公司，系由重庆市庆余堂制药有限公司于 2012 年 4 月 9 日经重庆市工商行政管理局核准名称变更而来。
生物制品	指	重庆生物制品有限公司
礼邦药物	指	重庆福安药业集团礼邦药物开发有限公司，系由重庆礼邦药物开发有限公司于 2012 年 4 月 5 日经重庆市工商行政管理局核准名称变更而来。
广安凯特	指	广安凯特医药化工有限公司
人民制药	指	湖北人民制药有限公司
天舟租赁	指	重庆天舟建筑工程设备租赁有限公司，系重庆天宇实业发展有限公司于 2010 年 1 月 19 日经重庆市工商行政管理局核准名称变更而来
办公伙伴	指	重庆办公伙伴商贸发展有限公司
奥玛商贸	指	重庆市奥玛商贸有限公司
奥玛装饰	指	重庆市奥玛装饰工程有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
药监局、国家药监局（SFDA）	指	国家食品药品监督管理局，原国家药品监督管理局
人社部	指	中华人民共和国人力资源和社会保障部
保荐机构、国都证券	指	国都证券有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	福安药业（集团）股份有限公司章程
本报告	指	福安药业（集团）股份有限公司 2013 年半年度报告
《医保目录》	指	人社部编制的《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2009 年版）》
新药	指	按照《药品注册管理办法》的规定，未曾在中国境内上市销售的药品
仿制药	指	生产国家药监局已批准上市并收载于国家药品标准的药品
原料药	指	Active Pharmaceutical Ingredients，即药物活性成份，具有药理活性可用于药品制剂生产的物质
医药中间体	指	用于药品合成工艺过程中的化工原料或工艺过程中所产生的某一成分，必须进一步进行结构改变才能成为原料药，属精细化工产品

制剂	指	根据药典或药政管理部门批准的标准、为适应治疗或预防的需要而制备的药物应用形式的具体品种，又称药物制剂
粉针剂	指	系指药物与适宜的溶剂或分散的介质制成的，供临用前用适宜的无菌溶液配制成澄清溶液或均匀混悬液的无菌粉末或无菌块状物
冻干粉针剂	指	通过冷冻干燥方法，将无菌溶液快速冻结后，在真空条件下，慢慢加热使溶液的水分升华，同时保持冻结状态，减少药品降解的一种粉针剂
片剂	指	药物与适宜的辅料混匀压制而成的圆片状或异形片状的固体制剂
胶囊剂	指	把一定量的原料、原料提取物加上适宜的辅料密封于球形、椭圆形或其他形状的囊中制成的剂型
处方药	指	必须凭医生处方购买，并在医生指导下使用的药品
非处方药、OTC	指	经过由专家遴选的经过长期临床实践后认为患者可以自行购买、使用并能保证安全的药品
药品注册	指	国家药监局依据药品注册申请人的申请，依照法定程序，对拟上市销售药品的安全性、有效性、质量可控性等进行审查，并决定是否同意其申请的审批过程
药品注册批件	指	国家药监局批准某药品生产企业生产该品种而发给的法定文件
药品注册证	指	药品注册证是指国家药监局根据药品注册申请人的申请，依照法定程序，对拟上市销售的药品的安全性、有效性、质量可控性等进行系统评价，并决定同意其申请后颁发的批准证明文件，时效为五年
抗生素	指	某些细菌、放线菌、真菌等微生物的次级代谢产物，或用化学方法合成的相同结构或结构修饰物，在低浓度下对各种病原性微生物或肿瘤细胞有选择性杀灭、抑制作用的药物
青霉素	指	从青霉菌培养液中提制的分子中含有青霉烷、能破坏细菌的细胞壁并在细菌细胞的繁殖期起杀菌作用的一类抗生素，是 β -内酰胺类中一大类抗生素的总称，是首先用于治疗人类疾病的抗生素
头孢菌素	指	又称先锋霉素，是一类广谱半合成抗生素，具有抗菌谱较广，耐青霉素酶，疗效高、毒性低，过敏反应少等优点，产量占世界抗生素产量的 60% 以上。头孢菌素已从第一代发展到第四代，其抗菌范围和抗菌活性也不断扩大和增强
氨曲南	指	第一个成功用于临床的单环 β -内酰胺类抗生素，临床上主要用于治疗革兰氏阴性菌所致的感染，主要与细菌的青霉素结合蛋白 3(PBP3) 结合而抑制细胞壁的合成，使细胞迅速溶解死亡
氨曲南/精氨酸	指	氨曲南混粉，由氨曲南纯粉通过采用无菌制备技术与精氨酸按照一定比例混合后制成，用于生产氨曲南制剂
GMP	指	《药品生产质量管理规范》
GSP	指	《药品经营质量管理规范》
GLP	指	药品非临床研究质量管理规范
GCP	指	药物临床试验质量管理规范
GAP	指	中药材种植质量管理规范

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	福安药业	股票代码	300194
公司的中文名称	福安药业（集团）股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	福安药业		
公司的外文名称（如有）	Fuan Pharmaceutical(Group),Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Fuan Pharm		
公司的法定代表人	汪天祥		
注册地址	重庆市长寿区化南一路 1 号		
注册地址的邮政编码	401254		
办公地址	重庆市长寿区化南一路 1 号		
办公地址的邮政编码	401254		
公司国际互联网网址	http://www.fapharm.com		
电子信箱	fapharm@fapharm.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入（元）	180,120,337.13	223,885,597.25	-19.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	22,087,887.50	54,725,049.04	-59.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	21,414,678.75	50,627,739.47	-57.7%
经营活动产生的现金流量净额（元）	61,645,370.92	44,833,750.91	37.5%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.3555	0.34	4.56%
基本每股收益（元/股）	0.13	0.32	-59.38%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.32	-59.38%
净资产收益率（%）	1.3%	3.28%	-1.98%
扣除非经常损益后的净资产收益率（%）	1.26%	3.03%	-1.77%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减（%）
总资产（元）	1,823,314,907.07	1,804,775,566.39	1.03%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,684,087,419.39	1,700,990,895.40	-0.99%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	9.711	12.75	-23.84%

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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）	-990,793.67
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）	1,922,799.89
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,752.87
减：所得税影响额	201,605.55
少数股东权益影响额（税后）	63,944.79
合计	673,208.75

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

六、重大风险提示

1、行业政策的调整风险

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

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

自2011年4月《征求意见稿》发布以来，已对整个抗生素行业产生了较为强烈的影响，抗菌药物的分级对大部分类别的抗菌药物市场增长起到明显的抑制作用，给抗生素制药企业带来巨大的冲击。公司所生产的主要产品均属于政策调整的范围内，主导产品氨曲南更是被很多省份列入特殊使用级，目前对公司经营业绩已经产生较大影响，未来政策继续调整的不确定性是公司面临的重要风险，同时，随着医药卫生体制改革的不断推进，基本药物制度、新版GMP、新版GSP的贯彻实施，以及医药政策措施的陆续出台，都给药品生产经营带来一定的影响，同时可能带来行业竞争的新局面。

2、主导产品较为集中的风险

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

3、市场竞争加剧风险

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

4、药品价格调整的风险

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

5、募集资金项目实施的风险

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

6、募投项目产品注册批件延迟取得的风险

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

7、募投项目新增折旧影响公司盈利能力的风险

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

8、因经营规模扩大而导致的内部管理风险

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

9、新产品研发、中试及产业化风险

医药产品的研发投入较多，具有高技术、高风险的特点，药品研发除具有投入高、研发成功不确定等特点外，目前，由于各医药企业特别是医药上市公司普遍加大了对药物的研发力度，由此使目前无论是新药申报还是仿制药申报均形成了审批周期长的情况，药品研发风险不断加大。药物研发周期的延长，不仅使公司面临的市场机会有可能丧失，而且使先期投入的生产设施由于没有取得药品批文而无法投入运行，新药研发风险和成本不断增加容易受到一些不可预测因素的影响，因此存在着较大的新产品开发、中试及产业化风险。

10、安全环保风险

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

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

（1）经营情况回顾

报告期公司营业总收入18,012.03万元，同比下降19.55%；归属于上市公司股东的净利润为2,208.79万元，同比下降59.64%；截止报告期末，公司总资产182,331.49万元，经营活动产生的现金流量净额为6,164.54万元。

由于卫生部2012年4月24日发布的《抗菌药物临床应用管理办法》于2012年8月1日开始实施，在该办法实施后，大部分省市将氨曲南由“非限制使用级”品种提升为“特殊使用级”品种，使得本报告期氨曲南原料药和氨曲南制剂收入大幅度下降，进而对净利润的贡献较去年同期减少2,695.36万元。面对抗生素政策的影响，公司通过继续坚持深入推进产品结构调整、不断丰富公司产品种类以培育新的利润增长点、组建专科药销售队伍，拓宽销售渠道，加快市场开发和产品研发进度，逐渐改变了主导产品过于单一的局面，抗生素产品占公司营业收入的比重逐步下降。原料药与制剂、抗生素产品与专科药逐步实现并重发展，本报告期公司其他品种毛利贡献较去年同期增加501.66万元。

（2）财务状况分析

A、资产负债变动项目

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	备注
预付款项	8,874,205.36	4,475,658.40	4,398,546.96	98.28%	注1
应收利息	4,448,876.23	44,604,844.30	-40,155,968.07	-90.03%	注2
其他应收款	1,957,644.80	1,088,550.19	869,094.61	79.84%	注3
存货	125,811,827.76	96,059,743.13	29,752,084.63	30.97%	注4
在建工程	174,429,040.96	109,665,214.97	64,763,825.99	59.06%	注5
其他非流动资产	28,496,943.29	41,597,840.14	-13,100,896.85	-31.49%	注6
短期借款	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	100.00%	注7
应付票据	1,650,000.00	0.00	1,650,000.00	100.00%	注8
应付账款	51,312,257.93	34,330,997.99	16,981,259.94	49.46%	注9
应付职工薪酬	3,622,250.34	5,311,893.26	-1,689,642.92	-31.81%	注10
应交税费	5,461,280.64	2,174,977.11	3,286,303.53	151.10%	注11
其他非流动负债	7,263,600.00	5,260,500.00	2,003,100.00	38.08%	注12

注1：预付款项期末余额较年初余额增加4,398,546.96元，上升98.28%，主要系年中检修备货，增加原材料及备品备货，相应预付款增加所致；

注2：应收利息期末余额较年初余额减少40,155,968.07元，下降90.03%，主要系定期存款到期结算利息所致；

注3：其他应收款期末余额较年初余额增加869,094.61元，上升79.84%，主要系本期支付长寿经济技术开发区管理委员会安全保证金564,400.00元所致；

注4：存货期末余额较年初余额增加29,752,084.63元，上升30.97%，主要系公司年中车间检修备货，原材料和产成品增加所致；

注5：在建工程期末余额较年初余额增加64,763,825.99元，上升59.06%，主要系随着公司募投项目的持续投入，工程进度有序推进所致；

注6：其他非流动资产期末余额较年初余额减少13,100,896.85元，下降31.49%，主要系公司预付工程项目款项在本期达到在建工程或固定资产确认条件，转入相应科目所致；

注7：短期借款期末余额较年初余额增加20,000,000.00元，上升100.00%，主要系母公司取得招行授信贷款，补充流动资金所致；

注8：应付票据期末余额较年初余额增加1,650,000.00元，上升100.00%，主要系子公司广安凯特开具银行承兑汇票支付货款所致；

注9：应付账款期末余额较年初余额增加16,981,259.94元，上升49.46%，主要系公司年中检修，增加原料、备品备货，相应应付款增加所致；

注10：应付职工薪酬期末余额较年初余额减少1,689,642.92元，下降31.81%，主要系公司本期发放2012年末计提的年终奖所致；

注11：应交税费期末余额较年初余额增加3,286,303.53元，上升151.10%，主要系公司本期收到定期存款利息，增加应交所得税所致；

注12：其他非流动负债期末余额较年初余额增加2,003,100.00元，上升38.08%，主要系公司本期收到与资产相关的政府性补助所致。

B、期间费用变化情况

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	备注
销售费用	9,974,182.15	7,426,111.94	2,548,070.21	34.31%	注1
管理费用	36,136,136.56	32,774,613.02	3,361,523.54	10.26%	注2
财务费用	-13,403,607.01	-18,402,653.94	4,999,046.93	27.16%	注3

注1：销售费用本期发生额较上期发生额上升34.31%，主要系公司组建专科药销售队伍，拓宽销售渠道本项目相应增加；

注2：管理费用本期发生额较上期发生额上升10.26%，主要系公司折旧及中介费用增加所致；

注3：财务费用本期发生额较上期发生额上升27.16%，主要系公司随着募集项目投入增加，募集资金余额减少，存款利息减少所致。

C、现金流量情况

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度%	备注
经营活动产生的现金流量净额	61,645,370.92	44,833,750.91	37.50%	注1
投资活动产生的现金流量净额	-97,796,733.86	-69,429,879.26	-40.86%	注2
筹资活动产生的现金流量净额	-20,240,000.00	-69,058,434.19	70.69%	注3

注1：经营活动产生的现金流量净额较上期增加37.5%，主要系本报告期收到定期存款到期利息所致；

注2：投资活动产生的现金流量净额较上期减少40.86%，主要系①2012年下半年新增募投项目湖北人民制药有限公司注射剂改建扩产工程和庆余堂新版GMP改造项目，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金合计增加4962.13万元；②上期收购子公司广安凯特少数股东股份2280万元。投资活动现金流

出本期较上期金额增加2682.13万元，因此投资活动产生的现金流量净额较上期减少；

注3：筹资活动产生的现金流量净额较上期增加70.69%，主要系①母公司福安通过授信向招行借入3,000.00万元，使得筹资活动现金流入较上期增加，②上期子公司人民制药偿还原股东借款2,695.34万元，使得上期筹资活动产生的现金流出金额较大，进而本期筹资活动现金流出金额较上期减少。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内公司营业收入较去年同期下降19.55%，造成营业收入下降的主要因素为抗生素政策的影响，公司主导产品氨曲南原料药及其制剂销量较去年同期下降，销售收入减少。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、主营业务经营情况

（1）主营业务的范围及经营情况

公司主要从事单环 β -内酰胺类、青霉素类、头孢类抗生素原料药及制剂的研发、生产和销售，主要产品包括氨曲南原料药及制剂、替卡西林钠、磺苄西林钠原料药、头孢硫脒、头孢唑肟钠制剂，其中氨曲南原料药及制剂为公司主导产品。报告期内核心产品业务及其结构未发生重大变化。但是公司目前正处在产品结构调整时期，正在从以抗生素为主导向抗生素与专科用药协同发展的方向转变。本报告期主导产品氨曲南原料药及制剂的销售收入占主营业务收入的比例与上年同期比下降20.44%，通过产品结构的逐步调整公司将进一步规避主导产品较为集中的风险，更为完整的产品结构也能为公司的市场竞争创造有利条件。

（2）主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
医药行业	179,319,252.76	121,001,805.41	32.52%	-18.18%	-10.73%	-5.63%
分产品						
原料药	71,143,123.93	51,072,606.50	28.21%	-21.16%	-13.26%	-6.53%
制剂类	95,467,774.15	60,319,023.87	36.82%	-16.51%	-7.13%	-6.39%
医药中间体类	12,082,072.64	8,990,385.01	25.59%	-12.47%	-17.94%	4.96%
经销	626,282.04	619,790.03	1.04%	-18.34%	-17.68%	-0.79%
分地区						
东北地区	15,369,130.00	10,509,137.59	31.62%	-21.68%	-13.22%	-6.66%
华北地区	10,359,585.98	7,116,804.88	31.3%	11.87%	22.37%	-5.9%

华东地区	64,548,038.00	43,958,328.08	31.9%	-13.42%	-6.1%	-5.31%
华南地区	23,025,540.36	15,428,154.27	33%	-39.34%	-34.97%	-4.5%
华中地区	18,386,738.92	12,476,989.27	32.14%	-25.2%	-18.46%	-5.61%
西北地区	1,490,634.74	1,007,549.84	32.41%	-48.44%	-44.45%	-4.86%
西南地区	40,693,264.65	27,546,220.87	32.31%	-4.56%	4.4%	-5.81%
出口及其他	5,446,320.11	2,958,620.61	45.68%	-28.74%	-17.2%	-7.58%

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

本期前五名供应商采购情况：

单位名称	金额	占采购金额的比例(%)
盐城开元医药化工有限公司	8,184,615.44	6.71%
山东金城医药化工股份有限公司	6,937,795.85	5.68%
重庆圣华曦药业有限公司	5,784,369.27	4.74%
山西威奇达药业有限公司	5,570,170.94	4.56%
中国医药保健品股份有限公司	5,166,666.68	4.23%
合计	31,643,618.18	25.93%

上期前五名供应商采购情况：

单位名称	金额	占采购金额的比例(%)
山东金城医药化工股份有限公司	9,216,135.54	7.05%
重庆圣华曦药业有限公司	7,848,752.21	6.00%
重庆吉华化工有限公司	6,891,166.50	5.27%
石家庄精品药业有限公司	6,290,659.56	4.81%
山西威奇达药业有限公司	5,945,124.34	4.55%
合计	36,191,838.15	27.68%

从上表可以发现，公司前五名供应商未发生重大变化，前五名中其中3名供应商未发生变化，前五名

合计采购金额占公司采购金额的占比也未发生重大变化，公司不存在过分依赖单一供应商的情况。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

本期前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
瑞阳制药有限公司	15,292,478.66	8.49%
重庆圣华曦药业股份有限公司	9,495,651.32	5.27%
安徽华源医药股份有限公司	8,008,696.62	4.45%
苏州第壹制药有限公司	7,495,384.59	4.16%
浙江诚意药业有限公司	6,916,239.32	3.84%
合 计	47,208,450.51	26.21%

上期前五名客户营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
瑞阳制药有限公司	11,839,131.46	5.29%
安徽华源医药股份有限公司	9,051,679.61	4.04%
苏州第壹制药有限公司	8,917,558.72	3.98%
海南中化联合制药工业有限公司	7,839,661.54	3.50%
深圳华药南方制药有限公司	6,600,473.79	2.95%
合 计	44,248,505.12	19.76%

从上表可以发现，公司前五名客户未发生重大变化，前五名中其中3名客户未发生变化，前五名合计收入占公司营业收入比例也未发生重大变化，公司不存在过分依赖单一客户的情况。

6、主要参股公司分析

（1）、重庆福安药业集团庆余堂制药有限公司

公司类型：全资子公司

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

组织机构代码：20289930-9

注册资本：20,667.56万元

本报告期末公司总资产29,652.58万元，净资产26,715.20万元，报告期实现营业收入8,328.57万元，净利润460.30万元。

（2）、重庆生物制品有限公司

公司类型：全资子公司

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

组织机构代码：20280787-3

注册资本：1000万元

本报告期末公司总资产2,560.11万元，净资产2,338.30万元，报告期实现营业收入2,133.64万

元，净利润25.83万元。

(3)、重庆福安药业集团礼邦药物开发有限公司

公司类型：全资子公司

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

组织机构代码：67336032-6

注册资本：4,285.2万元

本报告期期末公司总资产4,671.17万元，净资产4,368.17万元，报告期实现营业收入435.5万元，净利润22.04万元。

(4)、湖北人民制药有限公司

公司类型：全资子公司

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

组织机构代码：73270790-9

注册资本：10,199.00万元

本报告期期末公司总资产12,991.85万元，净资产8,755.72万元，报告期实现营业收入1,248.42万元，净利润206.08万元。

(5)、广安凯特医药化工有限公司

公司类型：控股子公司

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

组织机构代码：66740709-5

注册资本：8,969.16万元

本报告期期末公司总资产19,343.79万元，净资产13,994.60万元，报告期实现营业收入2,890.16万元，净利润118.37万元。

7、研发项目情况

公司高度重视科技创新与产品研发工作，研发投入逐年增加，本报告期研发投入达到1,291.11万元，较去年同期增加175.55万元，占营业收入比例为7.17%。研发费用的逐年增长，主要是公司研发项目的增加、自主知识产权保护和药品注册批件的投入力度的加大，从而提高公司的科研能力。报告期公司取得一种托伐普坦的制备方法发明专利4项，进一步加强了公司自主知识产权的保护于核心竞争力的提升。报告期公司研发项目进展顺利，取得了阿莫西林钠舒巴坦钠、罗库溴铵注册批件，进一步丰富了公司产品种类；同时取得了阿戈拉美汀、甲磺酸伊马替尼、拉科酰胺等品种的药物临床试验批件，公司重点品种3类新药托伐普坦完成临床试验并申报了生产，注射用氨苄西林钠舒巴坦钠完成了再注册，庆余堂粉针剂（Z5车间，头孢菌素类）通过新版GMP认证。目前公司进入注册程序的研发项目及进度如下：

序号	药品名称	注册分类	申请分类	适应症	注册所处的阶段	进展情况
1	头孢唑肟钠	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审批
2	奥拉西坦	6类	仿制	心血管用药	申请生产批件	在审批

3	奥拉西坦胶囊	6类	仿制			
4	注射用头孢孟多酯钠	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
5	头孢丙烯	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审批
6	头孢丙烯片	6类	仿制			在审评
7	头孢美唑钠	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
8	盐酸乐卡地平	3类	新药	心血管用药	申请生产批件	在审评
9	盐酸乐卡地平片	6类	仿制			
10	头孢孟多酯钠	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
11	呋布西林钠	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
12	注射用呋布西林钠	6类	仿制			
13	盐酸头孢替安	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
14	硫酸氢氯吡格雷片	6类	仿制	心血管用药	申请生产批件	在审评
15	头孢拉宗	3.1类	新药	抗感染药	申请临床批件	在审评
16	注射用头孢拉宗	3.1类	新药			
17	注射用盐酸头孢替安	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
18	天麻素	6类	仿制	神衰综合征	申请生产批件	在审评
19	头孢匹胺	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
20	左乙拉西坦	3.1类	新药	精神系统药	申请生产批件	在审评
21	左乙拉西坦片	6类	仿制			
22	头孢地尼	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
23	注射用兰索拉唑	6类	仿制	消化系统疾病药	申请生产批件	在审评
24	瑞巴派特	6类	仿制	胃溃疡药	申请生产批件	在审评
25	头孢地嗪钠	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
26	注射用美洛西林钠舒巴坦钠（4:1）	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
27	拉科酰胺	3.1类	新药	精神系统药	申请临床批件	已获得临床批件
28	拉科酰胺片	3.1类	新药			
29	注射用头孢哌酮钠他唑巴坦钠（4:1）	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
30	盐酸头孢甲肟	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
31	注射用盐酸头孢甲肟	6类	仿制			
32	阿戈美拉汀	3.1类	新药	精神系统药	申请生产批件	制剂已获得BE试验临床批件，临床试验工作开始启动
33	阿戈美拉汀片	6类	仿制			
34	甲磺酸伊马替尼	3.1类	新药	抗肿瘤药	申请生产批件	制剂已获得BE试验临床批件，临床试验工作开始启动
35	甲磺酸伊马替尼片	6类	仿制			
36	甲磺酸伊马替尼胶囊	6类	仿制			
37	克林霉素磷酸酯	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
38	注射用克林霉素磷酸	6类	仿制			

	酯					
39	消旋酮异亮氨酸钙	6类	仿制	肾脏/泌尿系统疾病药	申请生产批件	在审评
40	酮苯丙氨酸钙	6类	仿制	肾脏/泌尿系统疾病药	申请生产批件	在审评
41	酮亮氨酸钙	6类	仿制	肾脏/泌尿系统疾病药	申请生产批件	在审评
42	酮缬氨酸钙	6类	仿制	肾脏/泌尿系统疾病药	申请生产批件	在审评
43	消旋羟蛋氨酸钙	6类	仿制	肾脏/泌尿系统疾病药	申请生产批件	在审评
44	布洛芬注射液	3.3类	新药	解热镇痛类	申请临床批件	在审评
45	灭菌注射用水	6类	仿制	电解质、酸碱平衡及营养药、扩容药	申请生产批件	在审评
46	注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠（4:1）	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
47	帕拉米韦三水合物	3.1类	新药	抗流感病毒药	申请临床批件	在审评
48	帕拉米韦三水合物注射液	3.1类	新药			
49	精氨酸	6类	仿制	消化系统疾病药	申请生产批件	在审评
50	拉科酰胺注射液	3.1类	新药	精神系统药	申请临床批件	在审评
51	硫酸羟氯喹	6类	仿制	风湿性疾病及免疫药	申请生产批件	在审评
52	硫酸羟氯喹片	6类	仿制			
53	枸橼酸莫沙必利	6类	仿制	抗肿瘤药	申请生产批件	在审评
54	头孢地尼胶囊	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
55	奥拉西坦注射液	6类	仿制	心血管用药	申请生产批件	在审评
56	盐酸奈必诺尔	3.1类	新药	心血管用药	申请生产批件	在审评
57	盐酸奈必诺尔片	3.1类	新药			
58	卡培他滨	6类	仿制	抗肿瘤药	申请生产批件	在审评
59	卡培他滨片	6类	仿制			
60	阿立哌唑	6类	仿制	精神系统药	申请生产批件	在审评
61	阿立哌唑片	6类	仿制			
62	氟氯西林钠	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
63	注射用氟氯西林钠	6类	仿制			
64	拉氧头孢钠	6类	仿制	抗感染药	申请生产批件	在审评
65	注射用拉氧头孢钠	6类	仿制			
66	埃索美拉唑钠	6类	仿制	消化系统药	申请生产批件	在审评
67	注射用埃索美拉唑钠	6类	仿制			
68	瑞格列奈	6类	仿制	糖尿病用药	申请生产批件	在审评
69	瑞格列奈片	6类	仿制			
70	注射用氨曲南	补充申请	——	抗生素	申请补充批件	在审评
71	托伐普坦	3.1类	新药	内分泌及代谢调节用药	申请生产批件	在审评
72	托伐普坦片	3.1类	新药			
73	阿加曲班	6类	仿制	血液及造血系统药物	申请生产批件	在审评

74	阿加曲班注射液	6类	仿制	其它抗凝药		已受理
75	富马酸替诺福韦二吡呋酯	6类	仿制	抗感染/抗病毒	申请生产批件	已受理
76	富马酸替诺福韦二吡呋酯片	6类	仿制			
77	注射用还原型谷胱甘肽	6类	仿制	肝病用药	申请生产批件	已受理
78	牛磺熊去氧胆酸	3.1类	新药	胆固醇型胆结石用药	申请生产批件	已受理
79	牛磺熊去氧胆酸胶囊	6类	仿制			
80	替加环素	6类	仿制	抗感染/抗生素	申请生产批件	已受理

8、核心竞争力不利变化分析

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

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

从整体环境看，我国人口老龄化，疾病谱的变化，消费升级一直支撑着医药经济快速发展。但随着医药卫生体制改革不断深化、招投标竞争日益加剧、药品价格不断调整与升级、终端医保增速有限、新药审批速度趋缓、运营成本及GMP认证压力逐步增大，国内医药行业尤其是制药行业将面临一次严峻考验。同时，国家对医药行业的监管将更加严格和规范，《抗菌药物临床应用管理办法》的出台，建立了抗菌药物分级管理制度，标志着我国抗菌药物临床应用管理进入了法制化、制度化的轨道。公司当前收到行业政策影响十分明显，正在积极进行产品结构的战略调整，不断加强自身产品研发、生产、销售实力，努力降低行业政策对公司业绩的影响，推动公司转型升级，加强自身竞争力。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期，公司继续贯彻了产品结构调整战略，不断丰富公司产品种类以培育新的利润增长点、抗生素产品占公司营业收入的比重逐步下降，原料药与制剂、抗生素产品与专科药逐步实现并重发展。公司在做好生产经营管理工作的同时，高度重视规范运作与科学管理，加快推进信息系统建设，不断提高运营效率，加快推进新品研发、申报生产进度，努力缩短公司产品结构调整的战略周期。

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

公司面临的重要风险请参见本报告第二节之“七、重大风险提示”部分。针对上述公司面临的主要经营风险，公司管理层将时刻关注政策变化趋势，不断规范内部制度，完善内控管理，积极采取措施应对政策变化可能带来的风险。公司将在加大现有药物报批管理的同时，积极推进创新药物的研发，缩短审评等待周期时间，尽快实现生产并产生经济效益以改变公司目前主导产品单一对公司经营业绩的影响。为降低各种经营管理风险，公司将不断完善包括投资调研、分析、决策、子公司运行等各种制度，通过不断监督，

有效防范外延发展带来的风险。公司将采取稳健、审慎的态度推进募投项目建设，最大限度降低项目实施可能带来的风险，加强安全生产责任制，采取必要的合理措施降低安全环保风险。

未来，公司将不断完善销售体系，加强销售队伍建设，提升销售能力，为公司未来产品的销售做好准备，目前公司已申报的项目中专科药已经占据相当比例，抗生素类申报药物大部分也不属于特殊使用类别，如果这些申报项目顺利获批继而生产实现销售，将会对公司经营业绩产生积极的影响。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	130,118.49
报告期投入募集资金总额	9,831.88
已累计投入募集资金总额	45,729.73
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	7,620.52
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	5.86%
募集资金总体使用情况说明	
一、 募集资金金额到位情况： 福安药业于 2011 年 3 月 3 日经中国证券监督管理委员会以“证监许可【2011】315 号”文核准，于 2011 年 3 月 22 日在深圳证券交易所首次向社会公众发行人民币普通股（A 股）3340.00 万股，发行价格为 41.88 元/股，共募集资金 1,398,792,000.00 元，扣除承销及保荐等费用 87,927,520.00 元以及其他发行费用 9,679,592.44 元后，本次实际募集资金净额为 1,301,184,887.56 元，其中超募资金为 892,912,887.56 元。该募集资金已由大信会计师事务所有限公司于 2011 年 3 月 17 日出具的大信验字[2011]第 3-0010 号验资报告验证确认。 二、 募集资金的实际使用情况： 募集资金总额 130,118.49 万元，本报告期投入 9,831.88 万元，截至报告期末已累计投入募集资金 45,729.73 万元。 （一）本报告期募投项目支出： 1、氨曲南原料药技改扩产项目，本报告期投入 869.02 万元；2、替卡西林钠和磺苄西林钠原料药技改扩产项目，本报告期投入 2,375.52 万元；3、庆余堂二期技改扩产项目，本报告期投入 656.03 万元；4、新产品研发中心建设项目，本报告期投入 90.81 万元；5、广安凯特医药化工有限公司抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目，本报告期投入 1,075.68 万元。 （二）本报告期超募资金支出： 1、湖北人民制药有限公司注射剂改建扩产工程，本报告期投入 3,174.77 万元；2、庆余堂新版 GMP 改造项目，本报告期投入 1,590.05 万元。	

（2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%)(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
氨曲南原料药技改扩产项目	是	12,771	8,287.76	869.02	7,946.45	95.88%	2012 年 12 月 31 日	365.22	否	是
替卡西林钠和磺苄西林钠原料药技改扩产项目	否	8,520	8,520	2,375.52	4,745.27	55.7%	2013 年 12 月 31 日			否
头孢原料药车间技术改造项目	是	3,451	313.72	0	313.72	100%	2012 年 05 月 31 日			是
庆余堂二期技改扩产项目	否	12,000	12,000	656.03	10,415.57	86.8%	2013 年 09 月 30 日			否
新产品研发中心建设项目	否	4,085.2	4,085.2	90.81	1,321.12	32.34%	2013 年 12 月 31 日			否
广安凯特医药化工有限公司抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目	否		7,620.52	1,075.68	4,014.09	52.67%	2013 年 12 月 31 日			否
承诺投资项目小计	--	40,827.2	40,827.2	5,067.06	28,756.22	--	--	365.22	--	--
超募资金投向										
收购湖北人民制药有限公司 100%股权	否	3,145	3,145	0	3,145	100%	2011 年 08 月 31 日			
收购广安凯特医药化工有限公司 51%股权	否	6,120	6,120	0	6,120	100%	2011 年 10 月 31 日			
湖北人民制药有限公司注射剂改建扩产工程	否	7,933	7,933	3,174.77	6,118.46	77.13%	2013 年 07 月 31 日			
庆余堂新版 GMP 改造项目	否	7,004.28	7,004.28	1,590.05	1,590.05	22.7%	2014 年 12 月 31 日			
超募资金投向小计	--	24,202.28	24,202.28	4,764.82	16,973.51	--	--	0	--	--
合计	--	65,029.48	65,029.48	9,831.88	45,729.73	--	--	365.22	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	一、未达到计划进度的情况和原因 1、替卡西林钠、磺苄西林钠原料药技改扩产项目延期原因 该项目技改部分已经完成，但新建部分未能按原计划进度进行，主要原因是施工建设审批手续所需时间超出预定时间，导致新建车间无法按预定计划开建，经公司与相关主管部门积极沟通，配合行政审批手续的办理工作，目前，公司已经取得项目建设所需行政审批手续，新建车间开始建设，									

	因此公司将替卡西林钠、磺苄西林钠原料药技改扩产项目的建设完成时间延期至 2013 年 12 月 31 日。 2、研发中心建设项目延期原因 研发中心项目使用庆余堂 GMP 二期改造项目中新建的办公楼，在募投项目实施过程中，鉴于新版 GMP 的出台，结合公司的生产经营需求及长远发展考虑，2012 年 3 月，公司对庆余堂 GMP 二期改造项目进行了相应调整以符合新版 GMP 的要求，因此该部分建设比原计划用时有所延长。为保证生产线及厂房建设及时完工，在项目各部分建设中，优先确保庆余堂 GMP 二期改造项目的自建综合厂房、生产线及其配套工程的建设，暂缓了办公楼的装修工程和环境整治进度，客观上使得新建综合办公楼装修工程及环境整治完成有所延迟，因此使得场地实际状况未及时达到项目使用需求，导致该项目投资进度延迟。 2012 年 12 月 28 日公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于公司部分募集资金投资项目延期的议案》。2012 年 12 月 28 日公司第二届监事会第二次会议审议通过了《关于公司部分募集资金投资项目延期的议案》。2012 年 12 月 28 日公司独立董事发布关于公司募集资金投资项目延期的独立意见。2012 年 12 月 28 日国都证券有限责任公司出具了《关于重庆福安药业（集团）股份有限公司部分募集资金投资项目延期的核查意见》。 3、庆余堂二期技改扩产项目延期原因 公司已完成了庆余堂 GMP 二期改造项目的大部分建设内容，其中综合办公楼已经投入使用、头孢粉针生产线已通过新版 GMP 认证。普通粉针生产线未能按照预定计划完成的主要原因是公司所采购的该条生产线的部分关键设备交付延迟，导致未能按预定时间进行生产新设备的安装、调试工作，影响了该项目的整体进度。目前相关设备已经交付，公司正抓紧时间进行设备的安装调试，出于谨慎性考虑，公司拟将该项目的建设完成日期延期至 2013 年 9 月 30 日。2013 年 7 月 4 日公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于庆余堂 GMP 二期改造项目延期的议案》。 二、未达到预计经济收益的情况和原因 氨曲南原料药技改扩产项目已于 2012 年 12 月 31 日完结，本报告期实现经济效益 365.22 万元，尚未达到预计收益，主要是氨曲南原料药受限抗政策的影响，销量和单价都受到冲击，造成本期实现收入较预计收入减少 4,804.37 万元，其中销量降低造成收入减少 3597.79 万元，售价降低造成收入减少 1206.57 万元。收入的减少是未实现预计收益的直接因素。公司在 2012 年 3 月结合实际经济形势和公司发展规划，对该项目进行了调整，将年产能从 110 吨/年调整到 80 吨/年，拟投资额也从原来的 12,771 万元调整到 8,287.76 万元，2012 年 3 月 28 日第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目调整并变更部分募集资金用途的议案》。
项目可行性发生重大变化的情况说明	1、氨曲南原料药技改扩产项目调整的原因： 现因受国家行业政策和市场竞争环境变化的影响，项目可行性发生变化，公司经审慎考虑决定调整该项目的投资计划，拟将项目建设内容由新建氨曲南原料药车间调整为对原氨曲南原料药车间进行技改扩产，投资规模由 12,771.00 万元调整为 8,287.76 万元，项目节余资金 4,483.24 万元。项目达产后产能由 110 吨/年调整至 80 吨/年，项目达产时间由 2013 年 3 月 31 日调整为 2012 年 12 月 31 日。 2、头孢原料药技改扩产项目调整原因 头孢原料药技改扩产项目原计划总投资 3,451 万元，对公司头孢原料药车间进行技术改造，新增头孢原料药产能 60 吨/年。其中头孢替唑钠原料药 30 吨/年，头孢匹胺原料药 10 吨/年，头孢硫脒原料药 20 吨/年。截止 2011 年 12 月 31 日，头孢原料药技改扩产项目已累计投入金额 306.04 万元，主要用于头孢硫脒生产所需设备的购进及相应头孢原料药生产的技改工程投入。调整的原因：头孢原料药受行业政策影响较大且未取得头孢匹胺的生产批件，项目可行性发生变化，公司经审慎考虑决

	定调整该项目的投资计划，头孢原料药技改扩产项目除增加 2012 年 1-2 月投入的 7.68 万元（主要为部分设备采购的尾款）外，拟不再进行其它投入。项目节余资金 3,137.28 万元。项目达产后产能由 60 吨/年调整至 25 吨/年，分别为头孢替唑钠 15 吨/年、头孢硫脒 10 吨/年。 3、广安凯特医药化工有限公司抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目（新增） 本项目由广安凯特医药化工有限公司建设，计划投资 7,836 万元，其中公司拟投入节余募集资金 7,620.52 万元，剩余部分由广安凯特以自筹方式解决。本项目拟新建抗肿瘤中间体、青霉素中间体、氨曲南中间体 3 条生产线及配套公用工程和辅助生产设置。本次项目建设完成后卡培他滨中间体产能达到 70 吨/年、伊马替尼中间体产能达到 30 吨/年、3-噻吩丙二酸产能达到 10 吨/年、2-磺基苯乙酸产能达到 50 吨/年、氨曲南小单环产能达到 60 吨/年。2012 年 3 月 28 日公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目调整并变更部分募集资金用途的议案》；2012 年 3 月 28 日国都证券有限责任公司出具了《关于重庆福安药业（集团）股份有限公司部分募集资金投资项目调整并变更部分募集资金用途的核查意见》，2012 年 4 月 25 日公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于部分募集资金投资项目调整并变更部分募集资金用途的议案》，并分别于 2012 年 3 月 30 日、2012 年 4 月 26 日将公告刊登在中国证监会指定信息媒体披露。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司 2011 年 3 月公开发行股票超募资金总额为 892,912,887.56 元，截止 2013 年 6 月 30 日公司超募资金余额为 783,521,391.99 元，其中超募金额 723,177,819.31 元，存款利息扣除手续费后净额 60,343,572.68 元，已存入银行一年定期存款 14,180,000.00 元，三个月定期存款 712,585,000.00 元，活期存款 56,756,391.99 元。 1、2011 年 8 月 24 日公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，同意使用超募资金 3,145 万元收购湖北人民制药有限公司 100%股权。公司于 8 月 29 日使用超募资金 3,145 万元收购湖北人民制药有限公司 100%股权，并于 8 月 29 日完成湖北人民制药有限公司的工商变更登记手续。 2、2011 年 10 月 17 日公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于拟用超募资金收购广安凯特医药化工有限公司部分股权的议案》，同意使用超募资金 6,120 万元收购广安凯特医药化工有限公司部分股权。公司于 10 月 18 日、10 月 25 日共使用超募资金 6,120 万元收购广安凯特医药化工有限公司 51%股权，并于 10 月 24 日完成广安凯特医药化工有限公司的工商变更登记手续。 3、2012 年 7 月 17 日公司第一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于使用超募资金建设注射剂改建扩产工程项目的议案》，同意使用超募资金 7,933 万元用于湖北人民制药有限公司建设注射剂改建扩产工程项目。 4、2012 年 12 月 3 日公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于使用超募资金建设重庆福安药业集团庆余堂制药有限公司新版 GMP 项目的议案》，同意使用超募资金 7,004.28 万元用于重庆福安药业集团庆余堂制药有限公司新版 GMP 项目。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 一、原超募资金投资项目的基本情况 经公司于 2012 年 12 月 3 日召开的第二届董事会第一次会议审议通过，公司使用超募资金 7004.28 万元用于庆余堂新版 GMP 项目建设。庆余堂新版 GMP 项目拟对庆余堂原有车间进行改造，具体包括：对原青霉素制剂车间进行改造，二楼布置头孢口服固体制剂生产线一条，一楼为预留制剂生产线位置；对原来综合制剂车间进行改造，一楼、二楼改造为库房，三楼布置青霉素粉针生产线一条。二期综合厂房一楼布置普通口服固体制剂生产线一条。对原技术中心及办公楼进行改造，改造内容

	包括实验室内部，及各建筑物的外墙、门窗等。改造技改车间内部配电系统、空调系统、给排水管网、消防系统管网等。详细情况请见公司于 2013 年 12 月 4 日刊登在中国证监会指定信息披露网站的《关于使用超募资金建设重庆福安药业集团庆余堂制药有限公司新版 GMP 改造项目的公告》、《重庆福安药业集团庆余堂制药有限公司新版 GMP 改造项目可行性研究报告》等相关文件。 二、庆余堂新版 GMP 项目部分建设内容变更实施地点的情况 公司拟将原计划在庆余堂原有车间进行改造建设的青霉素粉针生产线及其配套实验室迁至公司位于重庆长寿化工园区 10 号楼内进行建设，建筑面积 1134 平方米，由庆余堂作为厂外车间进行管理，其余建设内容仍然在庆余堂原有位置进行建设，建设内容不变，原计划建设青霉素粉针生产线空间作为预留空间留作其他用途。本次对青霉素粉针生产线建设地点变更的主要原因如下：鉴于国家新版 GMP 对青霉素粉针车间的车间环境和改造时间的严格要求，为确保该条生产线能够按时通过认证，提高建设效率，经咨询药品监管部门意见，经过谨慎分析，公司本次拟将部分建设内容的实施地点变更至公司位于长寿化工园区的场地内。同时由于新地点紧邻公司原料药生产车间，可以降低产品原材料的运输成本，缩小运输半径，更有利于募投项目的成功实施和持续运行，符合公司长远发展战略规划的要求。 三、变更部分建设内容实施地点对募集资金投资项目的影响 庆余堂新版 GMP 项目部分建设内容实施地点变更后，募投项目的实施环境及背景、市场前景、可能存在的市场、技术、经营管理、政策等因素引致的风险并无重大变化；募集资金投资项目的各项具体投资内容中，仅场地装修及土建费用有一定的增加，但由于其所占比重较小，且投资项目已考虑流动资金部分，因此本次部分建设内容实施地点的变更不会造成募投项目投资总额发生重大变化，若本次变更导致投资金额超过项目总额的，则超出部分由公司自有资金补足。 因此，本次变更不会对项目实施产生实质性影响，不影响公司的持续经营。本次变更未改变募集资金的投资方向和项目的实际内容，只是根据公司的发展规划和实际情况对募集资金投资项目部分建设内容的实施地点进行了调整，不会对募集资金的投资项目造成实质性的影响。 2013 年 7 月 4 日公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于庆余堂制新版 GMP 改造项目部分建设内容实施地点变更的议案》。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2011 年 5 月 16 日，公司使用募集资金 11,210.69 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金，经会计师的审核，公司独立董事、监事会及保荐机构发表同意的明确意见，并于 2011 年 5 月 19 日在中国证监会创业板指定信息披露网站上予以公告。目前，相关资金已经置换完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 氨曲南原料药技改扩产项目已于 2012 年 12 月 31 日完成。项目计划使用募集资金投资 8,287.76 万元，项目实际使用募集资金投资 8,027.50 万元（截止报告期末该项目已支付 7946.45 万元，尚有应付未付款项 81.05 万元），该募集资金投资项目节余资金 260.26 万元。主要为建筑工程费和其他建设费的结余。截止报告期末，该结余资金存放于募集资金专户。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金(包括超募资金)均存放在公司的募集资金专户。

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
氨曲南原料药技改扩产项目	氨曲南原料药技改扩产项目	8,287.76	869.02	7,946.45	95.88%	2012 年 12 月 31 日	365.22	否	否
头孢原料药车间技术改造项目	头孢原料药车间技术改造项目	313.72		313.72	100%	2012 年 05 月 31 日	0		否
广安凯特医药化工有限公司抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目	使用氨曲南原料药技改扩产项目、头孢原料药技改扩产项目调整后节余募集资金投入广安凯特医药化工有限公司抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目	7,620.52	1,075.68	4,014.09	52.67%	2013 年 12 月 31 日	0		否
合计	--	16,222	1,944.7	12,274.26	--	--	365.22	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			变更原因：						
			因受国家行业政策和市场竞争环境变化的影响，项目可行性发生变化，公司经审慎考虑决定调整该项目的投资计划，拟项目建设内容由新建氨曲南原料药车间调整为对原氨曲南原料药车间进行技改扩产，投资规模由 12,771.00 万元调整为 8,287.76 万元，项目节余资金 4,483.24 万元。项目达产后产能由 110 吨/年调整至 80 吨/年，项目达产时间由 2013 年 3 月 31 日调整为 2012 年 12 月 31 日。 因头孢原料药受行业政策影响较大且未取得头孢匹胺的生产批件，项目可行性发生变化，公司经审慎考虑决定调整该项目的投资计划，头孢原料药技改扩产项目除增加 2012 年 1-2 月投入的 7.68 万元（主要为部分设备采购的尾款）外，拟不再进行其它投入。项目节余资金 3,137.28 万元。项目达产后产能由 60 吨/年调整至 25 吨/年，分别为头孢替唑钠 15 吨/年、头孢硫脒 10 吨/年。 决策程序： 经 2012 年 3 月 28 日公司第一届二十二次董事会以 9 票同意、0 票反对、0 票弃						

	权，审议通过了《关于部分募集资金投资项目调整并变更部分募集资金用途 的议案》，将“氨曲南原料药技改扩产项目”和“头孢原料药技改扩产项目”剩余募集资金 7,620.52 万元用于广安凯特医药化工有限公司抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目的建设。公司独立董事、监事会、保荐机构均对变更募集资金用途事宜发表了“同意”意见。该议案于 2012 年 4 月 25 日由 2011 年股东大会审议通过。 信息披露情况： 已于 2012 年 3 月 28 日在巨潮网《重庆福安药业（集团）股份有限公司关于部分募集资金投资项目调整并变更部分募集资金用途的公告》中予以公告。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	氨曲南原料药技改扩产项目已于 2012 年 12 月 31 日完结，本报告期实现经济效益 365.22 万元，尚未达到预计收益，主要是氨曲南原料药受限抗政策的影响，销量和单价都受到冲击，造成本期实现收入较预计收入减少 4,804.37 万元，其中销量降低造成收入减少 3597.79 万元，售价降低造成收入减少 1206.57 万元。收入的减少是未实现预计收益的直接因素。公司在 2012 年 3 月结合实际经济形势和公司发展规划，对该项目进行了调整，将年产能从 110 吨/年调整到 80 吨/年，拟投资额也从原来的 12,771 万元调整到 8,287.76 万元，2012 年 3 月 28 日第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目调整并变更部分募集资金用途的议案》。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

不适用。

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

不适用。

五、董事会、监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。

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

经公司于2013年3月28日召开的第二届董事会第三次会议、2013年4月19日召开的2012年度股东大会审议通过，公司2012年度的利润分配方案为：以公司现有总股本133,400,000股为基数，向全体股东以每10股派人民币现金3.00元（含税），共计派发40,020,000元。同时，以资本公积金每10股转增3股，共计转



增40,020,000股。上述利润分配方案于2013年5月14日实施完毕，公司总股本由133,400,000股增加至173,420,000股。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案：本报告期无利润分配及资本公积转增预案

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、重大关联交易

1、其他重大关联交易

本报告期无重大关联交易情况。

三、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

不适用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）承包情况

承包情况说明

不适用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）租赁情况

租赁情况说明

不适用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

2、担保情况

单位：万元

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

采用复合方式担保的具体情况说明

违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方 式	实际收益	期末余额	是否履行必要 程序
-------	------	--------	--------	-------------	------	------	--------------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他重大合同

不适用。

四、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资 时所作承诺	汪天祥、汪 璐、蒋晨	持有公司股份 5%以上股东汪天祥、汪璐、蒋晨承诺：自福安药业股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接	2011 年 03 月 22 日		正常履行

		或间接持有的福安药业股份，也不由福安药业收购该部分股份。同时上述承诺人承诺：前述承诺期满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让其直接或间接持有的公司股份。在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其直接或间接持有本公司股票总数的比例不超 50%。			
其他对公司中小股东所作承诺	汪天祥	1、为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，公司控股股东、实际控制人汪天祥出具承诺函：承诺本人目前没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对发行人构成竞争的业务及活动或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；本人保证将采取合法及有效的措施，促使本人、本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人的关联企业，不以任何形式直接或间接从事与发行人相同或相似的、对发行人业务构成或可能构成竞争的任何业务，并且保证不进行其他任何损害发行人及其他股东合法权益的活动。2、公司控股股东、实际控制人汪天祥承诺在作为福安药业控股股东及实际控制人期间，将尽可能减少和规范与本公司及其控股子公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易将严格遵循等价、有偿、公平交易的原则，并依据《关联交易管理制度》等有关规范性文件及公司章程履行合法审批程序并订立相关协议、合同，及时进行信息披露，规范相关交易行为，保证不通过关联交易损害本公司及其他股东的合法权益。3、公司控股股东、实际控制人汪天祥于 2010 年 8 月 24 日出具《关于不再占有发行人资金、资产的承诺函》，承诺：不再占用发行人资金、资产，不滥用控股股东及实际控制人的权利侵占发行人的资金、资产。4、公司控股股东、实际控制人汪天祥作出书面承诺：如果发生公司及其控股子公司职工追索住房公积金及因此引起的诉讼、仲裁，或者因此受到有关	2010 年 08 月 24 日		正常履行

		行政管理机关的行政处罚，汪天祥将承担相应的赔偿责任；如果住房公积金主管部门要求公司及其控股子公司对以前年度的员工住房公积金进行补缴，汪天祥将按主管部门核定的金额无偿代公司及其控股子公司补缴；如果因未按照规定缴纳住房公积金而给公司及其控股子公司带来任何其他费用支出和经济损失，汪天祥将全部无偿代公司及其控股子公司承担。			
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（如有）	无				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

六、其他重大事项的说明

1、上市公司的子公司及其附属企业的占用资金情况：

单位：元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	期初占用资金余额	报告期发生额	报告期偿还额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	广安凯特医药化工有限公司	子公司	其他应收款	18,615,560.00			18,615,560.00	借款	非经营性往来
	湖北人民制药有限公司	子公司	其他应收款	30,000,000.00			30,000,000.00	借款	非经营性往来
合 计				48,615,560.00			48,615,560.00		

2、子公司间占用资金情况：

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

（2）2012年2月23日子公司生物制品与广安凯特签订借款合同，向广安凯特提供1100万元借款，用于补充流动资金和建设项目，借款期限为一年。在2013年2月16日，双方签订展期合同，合同展期一年。截止本报告期末，该借款余额为1100万元，尚未偿还。

3、子公司向小股东借款情况：

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

第五节 股份变动及股东情况

一、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	96,495,478	72.34%	0	0	28,948,643	0	28,948,643	125,444,121	72.34%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	96,495,478	72.34%	0	0	28,948,643	0	28,948,643	125,444,121	72.34%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	96,495,478	72.34%	0	0	28,948,643	0	28,948,643	0	72.34%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	36,904,522	27.66%	0	0	11,071,357	0	11,071,357	47,975,879	27.66%
1、人民币普通股	36,904,522	27.66%	0	0	11,071,357	0	11,071,357	47,975,879	27.66%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	133,400,000	100%	0	0	40,020,000	0	40,020,000	173,420,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

经公司于2013年4月19日召开的2012年度股东大会审议通过，公司2012年度的利润分配方案为：以公司截至2012年12月31日总股本133,400,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币3.00元（含税），共计派发40,020,000元。同时以资本公积每10股转增3股，共计转增40,020,000股。上述利润分配方案于2013年5月14日实施完毕。公司总股本增加至173,420,000股。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2012年度利润分配方案，资本公积金转增股本实施。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经公司于2013年4月19日召开的2012年度股东大会审议通过批准实施。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2013年5月14日由中国登记结算公司深圳分公司实施登记。

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

项目	本报告期股份变动后	本报告期股份变动前	变动影响率
基本每股收益（元/股）	0.13	0.17	-21.49%
稀释基本每股收益（元/股）	0.13	0.17	-21.49%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	9.71	12.62	-23.09%

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数			22,923					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 （%）	报告期末持 股数量	报告期内增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状 态	数量
汪天祥	境内自然人	46.12%	79,980,109	增加 18,456,948 股	79,980,109	0		
汪璐	境内自然人	11.43%	19,813,672	增加 4,572,086 股	19,813,672	0		
蒋晨	境内自然人	6%	10,400,000	增加 2,400,000 股	10,400,000	0		
黄涛	境内自然人	4.02%	6,964,286	增加 1,607,143 股	6,964,286	0		
王立金	境内自然人	2.25%	3,900,000	增加 900,000 股	3,900,000	0	质押	3,900,000
沈阳森木投资管理 有限公司	境内非国有 法人	1.13%	1,966,534	增加 1,966,534 股	0	1,966,534		
黄开华	境内自然人	1.12%	1,950,000	增加 450,000 股	1,950,000	0		
赵兴飞	境内自然人	0.86%	1,485,715	增加 342,857 股	1,485,715	0		
陕西省国际信托 股份有限公司— 申购证券投资信 托（07020）	其他	0.61%	1,049,870	增加 1,049,870 股	0	1,049,870		
马劲	境内自然人	0.35%	612,858	增加 141,429 股	612,858	0		
上述股东关联关系或一致行动		本公司控股股东、实际控制人汪天祥（持有公司 46.12%股份）与公司股东汪璐（持有公司 11.43%股份）为父子关系；股东王立金（持有公司 2.25%股份）为汪天祥配偶的弟弟；股东						

的说明	黄涛（持有公司 4.02%股份）和黄开华（持有公司 1.12%股份）为父子关系。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
沈阳森木投资管理有限公司	1,966,534	人民币普通股	1,966,534
陕西省国际信托股份有限公司— 申购证券投资信托（07020）	1,049,870	人民币普通股	1,049,870
黄银干	607,551	人民币普通股	607,551
刘应纯	568,543	人民币普通股	568,543
新华基金公司—华夏—润银投资 分级 1 号资产管理计划	565,405	人民币普通股	565,405
惠婷	537,065	人民币普通股	537,065
五矿集团财务有限责任公司	507,000	人民币普通股	507,000
惠岱	461,505	人民币普通股	461,505
王明惠	457,147	人民币普通股	457,147
黄宏志	455,422	人民币普通股	455,422
前 10 名无限售流通股股东之间， 以及前 10 名无限售流通股股东和 前 10 名股东之间关联关系或一致 行动的说明	未知以上无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知以上无限售条件股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明 （如有）（参见注 4）	沈阳森木投资管理有限公司通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,599,000 股，通过普通账户持有 367,534 股，合计持股 1,966,534 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期被授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
汪天祥	董事长	现任	61,523,161	18,456,948	0	79,980,109	0	0	0
蒋晨	董事、总经理	现任	8,000,000	2,400,000	0	10,400,000	0	0	0
黄涛	董事、副总经理	现任	5,357,143	1,607,143	0	6,964,286	0	0	0
冯静	副总经理	现任	78,572	23,571	0	102,143	0	0	0
汤沁	董事、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
蒋宁	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张意龙	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
盘莉红	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
蔡开勇	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王琳	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周中生	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
张黎黎	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
熊天文	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙永平	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
洪荣川	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
周旭东	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
余雪松	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
翁宇	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
陈小勇	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	74,958,876	22,487,662	0	97,446,538	0	0	0

2、持有股票期权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
翁宇	独立董事	离职	2013 年 03 月 21 日	个人原因
陈小勇	副总经理	离职	2013 年 06 月 27 日	个人原因
王琳	独立董事	任免	2013 年 04 月 19 日	经公司 2012 年度股东大会选举为公司独立董事。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：福安药业（集团）股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	961,492,846.05	1,017,884,208.99
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	46,203,615.52	46,781,703.89
应收账款	54,148,543.40	53,780,382.06
预付款项	8,874,205.36	4,475,658.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,448,876.23	44,604,844.30
应收股利		
其他应收款	1,957,644.80	1,088,550.19
买入返售金融资产		
存货	125,811,827.76	96,059,743.13
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		

流动资产合计	1,202,937,559.12	1,264,675,090.96
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,034,538.74	1,034,538.74
投资性房地产		
固定资产	281,662,497.35	255,242,385.05
在建工程	174,429,040.96	109,665,214.97
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	69,236,240.06	70,615,585.33
开发支出	24,545,077.28	20,614,820.76
商誉	33,477,333.67	33,477,333.67
长期待摊费用	5,226,543.62	5,839,641.14
递延所得税资产	2,269,132.98	2,013,115.63
其他非流动资产	28,496,943.29	41,597,840.14
非流动资产合计	620,377,347.95	540,100,475.43
资产总计	1,823,314,907.07	1,804,775,566.39
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	
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	1,650,000.00	
应付账款	51,312,257.93	34,330,997.99
预收款项	2,621,253.86	3,734,316.66
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,622,250.34	5,311,893.26

应交税费	5,461,280.64	2,174,977.11
应付利息		
应付股利		
其他应付款	12,015,181.95	11,455,309.16
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	96,682,224.72	57,007,494.18
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	329,724.01	299,970.11
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	15,222,643.24	21,635,759.76
其他非流动负债	7,263,600.00	5,260,500.00
非流动负债合计	22,815,967.25	27,196,229.87
负债合计	119,498,191.97	84,203,724.05
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	173,420,000.00	133,400,000.00
资本公积	1,222,413,375.03	1,262,433,375.03
减：库存股		
专项储备	3,776,630.07	2,747,993.58
盈余公积	29,339,911.75	29,339,911.75
一般风险准备		
未分配利润	255,137,502.54	273,069,615.04
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,684,087,419.39	1,700,990,895.40
少数股东权益	19,729,295.71	19,580,946.94
所有者权益（或股东权益）合计	1,703,816,715.10	1,720,571,842.34
负债和所有者权益（或股东权益）总	1,823,314,907.07	1,804,775,566.39



计		
---	--	--

法定代表人：汪天祥

主管会计工作负责人：余雪松

会计机构负责人：杨杰

2、母公司资产负债表

编制单位：福安药业（集团）股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	771,522,153.05	767,003,053.87
交易性金融资产		
应收票据	32,692,242.32	34,082,057.75
应收账款	48,905,691.62	42,963,729.41
预付款项	3,223,184.70	3,246,606.53
应收利息	4,219,098.45	44,462,360.97
应收股利		
其他应收款	49,606,942.50	49,054,965.00
存货	71,776,283.73	55,854,819.46
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	981,945,596.37	996,667,592.99
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	563,882,065.24	563,882,065.24
投资性房地产		
固定资产	86,530,603.64	95,699,581.75
在建工程	21,728,609.92	1,538,267.28
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	7,076,188.65	7,501,309.71

开发支出	11,943,440.45	11,655,916.53
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	387,211.71	356,917.65
其他非流动资产	24,015,525.44	17,052,777.32
非流动资产合计	715,563,645.05	697,686,835.48
资产总计	1,697,509,241.42	1,694,354,428.47
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	17,422,032.24	11,594,757.66
预收款项	220,348.84	493,530.00
应付职工薪酬	1,326,053.63	2,371,664.26
应交税费	8,327,696.95	813,452.73
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,322,094.83	2,324,539.00
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	49,618,226.49	17,597,943.65
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	329,724.01	299,970.11
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	632,864.76	6,669,354.13
其他非流动负债	2,463,600.00	2,360,500.00
非流动负债合计	3,426,188.77	9,329,824.24
负债合计	53,044,415.26	26,927,767.89
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	173,420,000.00	133,400,000.00
资本公积	1,243,606,003.40	1,283,626,003.40



减：库存股		
专项储备	2,423,978.61	2,021,539.65
盈余公积	29,339,911.75	29,339,911.75
一般风险准备		
未分配利润	195,674,932.40	219,039,205.78
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,644,464,826.16	1,667,426,660.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,697,509,241.42	1,694,354,428.47

法定代表人：汪天祥

主管会计工作负责人：余雪松

会计机构负责人：杨杰

3、合并利润表

编制单位：福安药业（集团）股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	180,120,337.13	223,885,597.25
其中：营业收入	180,120,337.13	223,885,597.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	155,151,308.11	163,492,625.38
其中：营业成本	121,511,751.18	139,376,151.92
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	793,555.26	1,180,895.31
销售费用	9,974,182.15	7,426,111.94
管理费用	36,136,136.56	32,774,613.02
财务费用	-13,403,607.01	-18,402,653.94

资产减值损失	139,289.97	1,137,507.13
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	24,969,029.02	60,392,971.87
加：营业外收入	1,987,092.02	4,582,188.60
减：营业外支出	1,048,332.93	-253,662.17
其中：非流动资产处置损失	992,400.80	-591,558.51
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	25,907,788.11	65,228,822.64
减：所得税费用	3,760,028.51	9,845,758.51
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	22,147,759.60	55,383,064.13
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	22,087,887.50	54,725,049.04
少数股东损益	59,872.10	658,015.09
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.13	0.32
（二）稀释每股收益	0.13	0.32
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	22,147,759.60	55,383,064.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,087,887.50	54,725,049.04
归属于少数股东的综合收益总额	59,872.10	658,015.09

法定代表人：汪天祥

主管会计工作负责人：余雪松

会计机构负责人：杨杰

4、母公司利润表

编制单位：福安药业（集团）股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	97,970,659.25	127,974,173.85
减：营业成本	73,149,106.96	95,832,775.93
营业税金及附加	500,898.97	649,544.64
销售费用	1,138,895.61	1,190,689.94
管理费用	15,339,805.85	15,356,060.44
财务费用	-11,521,914.78	-17,312,228.56
资产减值损失	201,960.33	939,793.84
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）		10,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	19,161,906.31	41,317,537.62
加：营业外收入	1,522,891.65	4,517,258.53
减：营业外支出	998,482.38	-614,885.39
其中：非流动资产处置损失	968,482.38	-974,885.39
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	19,686,315.58	46,449,681.54
减：所得税费用	3,030,588.96	5,687,086.16
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	16,655,726.62	40,762,595.38
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1	0.24
（二）稀释每股收益	0.1	0.24
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	16,655,726.62	40,762,595.38

法定代表人：汪天祥

主管会计工作负责人：余雪松

会计机构负责人：杨杰

5、合并现金流量表

编制单位：福安药业（集团）股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	170,805,741.36	172,725,872.86
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	58,445,720.45	17,632,154.40
经营活动现金流入小计	229,251,461.81	190,358,027.26
购买商品、接受劳务支付的现金	96,579,239.54	76,276,731.65
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	37,065,146.42	32,005,484.48
支付的各项税费	14,303,044.87	18,443,106.22
支付其他与经营活动有关的现金	19,658,660.06	18,798,954.00
经营活动现金流出小计	167,606,090.89	145,524,276.35
经营活动产生的现金流量净额	61,645,370.92	44,833,750.91

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,200.00	1,575,691.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	30,200.00	1,575,691.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,826,933.86	48,205,570.97
投资支付的现金		22,800,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	97,826,933.86	71,005,570.97
投资活动产生的现金流量净额	-97,796,733.86	-69,429,879.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	3,800,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		2,274,533.74
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	6,074,533.74
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	3,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,240,000.00	40,164,268.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		31,168,699.68
筹资活动现金流出小计	50,240,000.00	75,132,967.93
筹资活动产生的现金流量净额	-20,240,000.00	-69,058,434.19
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	-56,391,362.94	-93,654,562.54
加：期初现金及现金等价物余额	1,017,884,208.99	1,175,663,481.01
六、期末现金及现金等价物余额	961,492,846.05	1,082,008,918.47

法定代表人：汪天祥

主管会计工作负责人：余雪松

会计机构负责人：杨杰

6、母公司现金流量表

编制单位：福安药业（集团）股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	79,582,614.73	109,904,808.77
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	53,852,796.86	15,012,305.86
经营活动现金流入小计	133,435,411.59	124,917,114.63
购买商品、接受劳务支付的现金	53,826,847.25	52,608,757.22
支付给职工以及为职工支付的现金	15,036,391.37	13,648,781.62
支付的各项税费	7,851,714.94	7,587,875.96
支付其他与经营活动有关的现金	8,490,591.52	42,565,116.08
经营活动现金流出小计	85,205,545.08	116,410,530.88
经营活动产生的现金流量净额	48,229,866.51	8,506,583.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		10,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,300.00	1,509,621.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	17,300.00	11,509,621.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,488,067.33	9,320,855.36
投资支付的现金		99,005,200.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	23,488,067.33	108,326,055.36
投资活动产生的现金流量净额	-23,470,767.33	-96,816,434.19
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	30,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,240,000.00	40,020,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		46,821.00
筹资活动现金流出小计	50,240,000.00	40,066,821.00
筹资活动产生的现金流量净额	-20,240,000.00	-40,066,821.00
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	4,519,099.18	-128,376,671.44
加：期初现金及现金等价物余额	767,003,053.87	1,057,648,739.09
六、期末现金及现金等价物余额	771,522,153.05	929,272,067.65

法定代表人：汪天祥

主管会计工作负责人：余雪松

会计机构负责人：杨杰

7、合并所有者权益变动表

编制单位：福安药业（集团）股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	133,400	1,262,43	0.00	2,747,99	29,339,	0.00	273,069,	0.00	19,580,94	1,720,571,

	,000.00	3,375.03		3.58	911.75		615.04		6.94	842.34
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										0.00
二、本年年初余额	133,400,000.00	1,262,433,375.03	0.00	2,747,993.58	29,339,911.75	0.00	273,069,615.04	0.00	19,580,946.94	1,720,571,842.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,020,000.00	-40,020,000.00	0.00	1,028,636.49	0.00	0.00	-17,932,112.50	0.00	148,348.77	-16,755,127.24
（一）净利润							22,087,887.50		59,872.10	22,147,759.60
（二）其他综合收益										0.00
上述（一）和（二）小计							22,087,887.50		59,872.10	22,147,759.60
（三）所有者投入和减少资本									0.00	0.00
1．所有者投入资本										0.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3．其他										0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-40,020,000.00	0.00	0.00	-40,020,000.00
1．提取盈余公积										0.00
2．提取一般风险准备										0.00
3．对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-40,020,000.00	0.00		-40,020,000.00
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	40,020,000.00	-40,020,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）	40,020,000.00	-40,020,000.00							0.00	
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	0.00	0.00	0.00	1,028,636.49	0.00	0.00	0.00	0.00	88,476.67	1,117,113.16
1．本期提取				2,118,21					98,467.98	2,216,682.

				4.43						41
2. 本期使用				1,089,577.94					9,991.31	1,099,569.25
（七）其他										
四、本期期末余额	173,420,000.00	1,222,413,375.03	0.00	3,776,630.07	29,339,911.75	0.00	255,137,502.54	0.00	19,729,295.71	1,703,816,715.10

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	133,400,000.00	1,266,795,455.02	0.00	1,506,525.89	22,498,780.33	0.00	231,425,625.50	0.00	36,800,506.43	1,692,426,893.17
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										0.00
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										0.00
二、本年年初余额	133,400,000.00	1,266,795,455.02	0.00	1,506,525.89	22,498,780.33	0.00	231,425,625.50	0.00	36,800,506.43	1,692,426,893.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	-4,362,079.99	0.00	1,241,467.69	6,841,131.42	0.00	41,643,989.54	0.00	-17,219,559.49	28,144,949.17
（一）净利润							88,505,120.96		998,772.51	89,503,893.47
（二）其他综合收益										0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	88,505,120.96	0.00	998,772.51	89,503,893.47
（三）所有者投入和减少资本	0.00	-4,362,079.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-18,218,332.00	-22,580,411.99
1. 所有者投入资本									-18,218,332.00	-18,218,332.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-4,362,079.99								-4,362,079.99

（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	6,841,131.42	0.00	-46,861,131.42	0.00	0.00	-40,020,000.00
1. 提取盈余公积					6,841,131.42		-6,841,131.42			0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-40,020,000.00			-40,020,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转										0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	1,241,467.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,241,467.69
1. 本期提取				3,561,146.02						3,561,146.02
2. 本期使用				2,319,678.33						2,319,678.33
（七）其他										
四、本期期末余额	133,400,000.00	1,262,433,375.03	0.00	2,747,993.58	29,339,911.75	0.00	273,069,615.04	0.00	19,580,946.94	1,720,571,842.34

法定代表人：汪天祥

主管会计工作负责人：余雪松

会计机构负责人：杨杰

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：福安药业（集团）股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	133,400,000.00	1,283,626,003.40	0.00	2,021,539.65	29,339,911.75	0.00	219,039,205.78	1,667,426,660.58
加：会计政策变更								

前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	133,400,000.00	1,283,626,003.40	0.00	2,021,539.65	29,339,911.75	0.00	219,039,205.78	1,667,426,660.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,020,000.00	-40,020,000.00	0.00	402,438.96	0.00	0.00	-23,364,273.38	-22,961,834.42
（一）净利润							16,655,726.62	16,655,726.62
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,655,726.62	16,655,726.62
（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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-40,020,000.00	-40,020,000.00
1. 提取盈余公积					0.00			0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-40,020,000.00	-40,020,000.00
4. 其他								0.00
（五）所有者权益内部结转	40,020,000.00	-40,020,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	40,020,000.00	-40,020,000.00						0.00
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	0.00	0.00	0.00	402,438.96	0.00	0.00		402,438.96
1. 本期提取				1,421,302.92				1,421,302.92
2. 本期使用				1,018,863.96				1,018,863.96
（七）其他								

四、本期期末余额	173,420,000.00	1,243,606,003.40	0.00	2,423,978.61	29,339,911.75	0.00	195,674,932.40	1,644,464,826.16
----------	----------------	------------------	------	--------------	---------------	------	----------------	------------------

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	133,400,000.00	1,283,626,003.40		1,506,525.89	22,498,780.33		197,489,023.01	1,638,520,332.63
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	133,400,000.00	1,283,626,003.40		1,506,525.89	22,498,780.33		197,489,023.01	1,638,520,332.63
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				515,013.76	6,841,131.42		21,550,182.77	28,906,327.95
（一）净利润							68,411,314.19	68,411,314.19
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							68,411,314.19	68,411,314.19
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					6,841,131.42		-46,861,131.42	-40,020,000.00
1．提取盈余公积					6,841,131.42		-6,841,131.42	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-40,020,000.00	-40,020,000.00
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				515,013.76				515,013.76
1. 本期提取				2,834,692.09				2,834,692.09
2. 本期使用				2,319,678.33				2,319,678.33
（七）其他								
四、本期期末余额	133,400,000.00	1,283,626,003.40		2,021,539.65	29,339,911.75		219,039,205.78	1,667,426,660.58

法定代表人：汪天祥

主管会计工作负责人：余雪松

会计机构负责人：杨杰

三、公司基本情况

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

2011年3月17日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]315号”文《关于核准重庆福安药业（集团）股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司向社会首次公开发行人民币普通股（A股）3,340万股，增加注册资本人民币3,340万元，发行后公司股本总额变更为13,340.00万股，注册资本为人民币13,340.00万元。公司股票于2011年3月22日在深圳证券交易所挂牌上市，股票简称“福安药业”，股票代码“300194”。2013年4月19日召开的2012年度股东大会审议通过，以资本公积金每10股转增3股，共计转增40,020,000股，公司总股本由133,400,000股增加至173,420,000股。该方案于2013年5月14日实施完毕，并经北京永拓会计师事务所有限责任公司进行了验资，并于2013年5月21日出具了验资报告（京永验字（2013）第21008号）。

公司营业执照号：500221000008591

公司注册地址：重庆市长寿区化南一路1号

公司法定代表人：汪天祥

公司实际控制人：汪天祥

公司经营范围：许可经营项目：普通货运；生产、销售（限本企业自产产品）无菌原料药、非无菌原料药（以上经营范围按相关许可证核定事项及期限从事经营）。一般经营项目：研究、开发精细化工产品、专用化学品（不含危险化学品）；生产、销售化工产品（不含危险化学品）；技术转让、货物进出口（以上经营范围法律、行政法规禁止的不得经营，法律、行政法规规定需取得许可或审批的，未取得许可或审批前不得经营）。

公司组织架构情况：

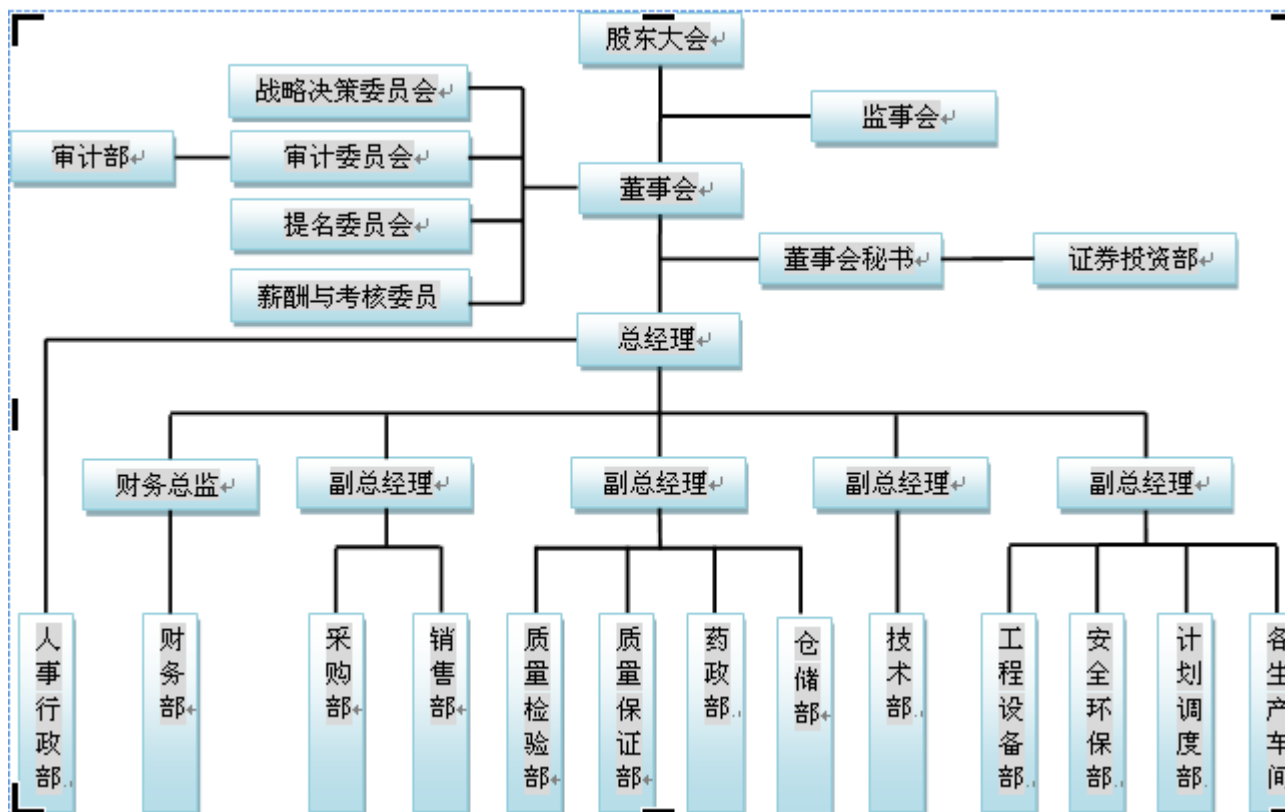
（1）截至2013年6月30日止，公司下设五家二级子公司，分别为：

- a、重庆生物制品有限公司（以下简称“生物制品”），公司持股比例100.00%；
- b、重庆福安药业集团庆余堂制药有限公司（以下简称“庆余堂”），公司持股比例100.00%；
- c、重庆福安药业集团礼邦药物开发有限公司（以下简称“礼邦”），公司持股比例100.00%；

d、湖北人民制药有限公司（以下简称“人民制药”），公司持股比例100.00%；

e、广安凯特医药化工有限公司（以下简称“广安凯特”），公司持股比例87.62%。

（2）公司内部组织结构如下：



四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司2013年6月30日的财务状况以及2013半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

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

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

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

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

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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

持有能力等。

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

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

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

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

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

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

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

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

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

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	经确认款项发生减值。
坏账准备的计提方法	按应收款项个别认定法计提

11、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：其他

包装物按照实际耗用结转成本。

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

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

（2）后续计量及损益确认

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13、投资性房地产

（1）投资性房地产的种类和计量模式

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

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

（2）采用成本模式核算政策

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

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

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

（3）各类固定资产的折旧方法

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

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

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

（5）其他说明

15、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）借款费用资本化期间

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

17、无形资产

（1）无形资产的计价方法

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

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

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权 A	50 年	土地使用证年限
土地使用权 B	50 年	土地使用证年限
土地使用权 C	50 年	土地使用证年限

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

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

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

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

（4）无形资产减值准备的计提

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

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

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

（6）内部研究开发项目支出的核算

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

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

（1）预计负债的确认标准

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

（2）预计负债的计量方法

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

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

20、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

（3）确认提供劳务收入的依据

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

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

21、政府补助

（1）类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）会计处理方法

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

22、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

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

公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（2）确认递延所得税负债的依据

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

23、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

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

24、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

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

（2）持有待售资产的会计处理方法

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

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

25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

√ 是 □ 否

2013年4月24日，公司召开第二届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，对6类口服药的研发项目在开发阶段的开发费用资本化时间进行了变更。

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☒ 是 ☐ 否

本报告期的会计政策变更主要是指，6类口服药的研发项目在开发阶段的开发费用资本化时间进行了变更。由原来的研发支出全部费用化，变更为以获取国家食品药品监督管理局颁发药物临床批件至取得生产批件期间的支出资本化，其余期间为费用化。

详细说明

单位：元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
6类口服药研发项目开发阶段的费用由全部费用化，变更为以取得国家食品药品监督管理局颁发药物临床批件至取得生产批件期间的支出确认为资本化。变更原因主要是由于公司在获取药物临床实验批件时技术上已具备可行性，同时公司具备完成并使用的意图，成本也能可靠的计量，已同时满足资本化确认条件。	公司董事会审议通过。	开发支出、管理费用	0.00

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

不适用

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

（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

五、税项

1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

注 1：子公司广安凯特城建税税率适用 1%。

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

2、税收优惠及批文

西部大开发企业税收优惠

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

(2) 根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2011]58号）及重庆市地方税务局所得税处渝地税所便函（2012）3号《重庆市地方税务局所得税处2011年所得税汇算清缴处理意见》，据2012年4月6日国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告（国家税务总局公告2012年第12号），子公司生物制品的西部大开发企业所得税优惠政策继续执行。

高新技术企业税收优惠

根据《科学技术部火炬高技术产业开发中心关于重庆市2010年第一批高新技术企业备案申请的复函》（国科火字[2010]225号），本公司及子公司庆余堂于2010年7月20日获得重庆市科学技术委员会、重庆市财政局、重庆市国家税务局、重庆市地方税务局颁发的编号为GR201051100031号、GR201051100021号高新技术企业证书，有效期三年，自2010年1月1日至2012年12月31日所得税按15%的税率征收，目前高新技术企业证书已经到期，庆余堂已申请复议，截止本报告期末复议尚未完结。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决 权比 例(%)	是否 合并 报表	少 数 股 东 权 益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
重庆福 安药业 集团礼 邦药物	有限公 司	重庆市	研发	42,852,00 0.00	许可经营项 目：（无）一 般经营项 目：药物的	42,852,00 0.00		100%	100%	是	0.00	0.00	

开发有 限公司					开发与研 究，药物技 术转让及药 物技术咨询；化学原 料药、制剂 及医药化工 中间体的研 究开发和技术 转让、技术 咨询。（法律、法规规 定禁止和限 制经营的不得经营；法 律、法规、 国务院规定 需前置审批 的，未获审 批前不得经 营）。							
------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

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

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股 比例 (%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数 股东 权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 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 享有份 额后的 余额
重庆福 安药业 集团庆 余堂制 药有限 公司	有限公 司	重庆市	生产制 造	206,675 ,623.00	许可经营 项目：生 产、销售 硬胶囊剂 （含青霉 素类、头 孢菌素 类）、片 剂、粉针 剂（含青 霉素类、 头孢菌素 类）、冻干 粉针剂 （有效期 于 2015 年 12 月 8 日）。一般 经营项 目：（无）	245,805, 300.00		100%	100%	是	0.00	0.00	
重庆生 物制品 有限公 司	有限公 司	重庆市	销售	10,000, 000.00	许可经营 项目：批 发化学原 料药及其 制剂、抗 生素原料 药及其制 剂、生化 药品、中 成药、生 物制品 （有效期 至 2014 年 11 月 9	4,399,53 8.01		100%	100%	是	0.00	0.00	

					日)。一般经营项目：药品技术转让、咨询服务，货物及技术进出口；销售：化工产品（不含危险化学品）。（法律、法规禁止的不得经营，法律法规限制的取得许可后方可从事经营）。								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注：2011年4月13日，庆余堂注册资本变更为136,632,823.00元，由本公司以货币资金120,000,000.00元增资，其中99,432,823.00元计入实收资本，实际出资超过实收资本的金额20,567,177.00元计入资本公积，本次增资后持股比例为96.38%，本次增资事项业经大信会计师事务所有限公司以大信验字[2011]第3-0014号验资报告审验确认。2011年5月公司分别与重庆市庆余堂制药有限公司股东徐芥夫、王月霞、杨红奎、叶强、张卫锋签订股权转让协议，其中以人民币4,275,000.00元收购股东徐芥夫0.66%的股份、以人民币4,275,000.00元收购股东王月霞0.66%的股份、以人民币4,275,000.00元收购股东杨红奎0.66%的股份、以人民币9,500,000.00元收购股东张卫锋1.46%的股份，合计以人民币23,512,500.00元收购其3.62%股权，本次股权转让完成后，公司持有重庆市庆余堂制药有限公司100%股权。2012年12月3日，根据庆余堂股东会决议其注册资本变更为206,675,623.00元，由公司以货币资金70,042,800.00元出资，本次增资事项业经重庆和睿会计师事务所出具和睿验字（2012）第202号验资报告审验确认。

（3）非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他	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	从母公司所有者权益冲减子公司少
-------	-------	-----	------	------	------	---------	-----------------	---------	----------	--------	--------	-----------------	-----------------

							项目余 额					损益的 金额	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
湖北人 民制药 有限公 司	有限公 司	武汉市	生产制 造	101,990 ,000.00	小容量 注射 剂、片 剂、硬 胶囊 剂、颗 粒剂、 冻干粉 针剂 （含激 素类） （有效 期至 2015 年 12 月 31 日止） 的生产 （国家 有专项 规定的 项目须 取得有 效审批 文件或 许可证 后方可 经营）	110,780, 000.00		100%	100%	是	0.00		
广安凯 特医药 化工有 限公司	有限公 司	武胜县	生产制 造	89,691, 619.00	四乙酰 化合 物、五	160,205 ,200.00		87.62%	87.62%	是	19,729, 295.71		

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

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

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

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本报告期，公司合并范围未发生变更。

☐ 适用 ☒ 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：	--	--	34,284.39	--	--	21,662.94
人民币	--	--	34,284.39	--	--	21,662.94
银行存款：	--	--	961,458,561.66	--	--	1,017,862,546.05
人民币	--	--	961,458,561.66	--	--	1,017,862,546.05
合计	--	--	961,492,846.05	--	--	1,017,884,208.99

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

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	46,203,615.52	46,781,703.89
合计	46,203,615.52	46,781,703.89

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元



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

说明

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
苏州第壹制药有限公司	2013 年 03 月 20 日	2013 年 09 月 20 日	8,769,600.00	银行承兑汇票
苏州第壹制药有限公司	2013 年 01 月 16 日	2013 年 07 月 16 日	1,050,000.00	银行承兑汇票
南昌市百勤实业有限公司	2013 年 04 月 28 日	2013 年 10 月 28 日	1,000,000.00	银行承兑汇票
南昌市百勤实业有限公司	2013 年 04 月 28 日	2013 年 10 月 28 日	1,000,000.00	银行承兑汇票
广东合鑫医药有限公司	2013 年 01 月 22 日	2013 年 07 月 22 日	760,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	12,579,600.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、应收利息

（1）应收利息

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行存款利息	44,604,844.30	11,724,031.64	51,879,999.71	4,448,876.23
合计	44,604,844.30	11,724,031.64	51,879,999.71	4,448,876.23

（2）应收利息的说明

注：应收利息系存入银行定期存款利息。

4、应收账款

（1）应收账款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

按组合计提坏账准备的应收账款								
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	57,205,720.19	100%	3,057,176.79	5.34%	56,848,098.18	100%	3,067,716.12	5.4%
组合小计	57,205,720.19	100%	3,057,176.79	5.34%	56,848,098.18	100%	3,067,716.12	5.4%
合计	57,205,720.19	--	3,057,176.79	--	56,848,098.18	--	3,067,716.12	--

应收账款种类的说明

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

期末应收账款余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	54,331,616.49	94.98%	2,730,276.08	52,978,458.78	93.19%	2,648,922.94
1 年以内小计	54,331,616.49	94.98%	2,730,276.08	52,978,458.78	93.19%	2,648,922.94
1 至 2 年	2,479,200.30	4.33%	247,920.03	3,551,347.00	6.25%	355,134.70
2 至 3 年	394,903.40	0.69%	78,980.68	318,292.40	0.56%	63,658.48
合计	57,205,720.19	--	3,057,176.79	56,848,098.18	--	3,067,716.12

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元



单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
瑞阳制药有限公司	非关联方	12,902,158.95	1 年之内	22.55%
重庆圣华曦药业股份有限公司	非关联方	6,844,208.00	1 年之内	11.96%
浙江诚意药业有限公司	非关联方	3,330,700.00	1 年以内	5.82%
苏州天马医药集团天吉生物制药有限公司	非关联方	2,842,779.10	1 年之内	4.97%
重庆西南制药二厂有限责任公司	非关联方	2,779,425.80	1 年以内	4.86%
合计	--	28,699,271.85	--	50.16%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	2,306,809.73	100%	349,164.93	15.14%	1,327,715.99	100%	239,165.80	18.01%
组合小计	2,306,809.73	100%	349,164.93	15.14%	1,327,715.99	100%	239,165.80	18.01%
合计	2,306,809.73	--	349,164.93	--	1,327,715.99	--	239,165.80	--

其他应收款种类的说明

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

期末其他应收账款余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	1,330,309.73	57.67%	62,484.93	312,115.99	23.51%	15,605.80
1 年以内小计	1,330,309.73	57.67%	62,484.93	312,115.99	23.51%	15,605.80
1 至 2 年	208,200.00	9.03%	20,820.00	197,600.00	14.88%	19,760.00
2 至 3 年	451,300.00	19.56%	90,260.00	721,000.00	54.3%	144,200.00
3 至 4 年	270,000.00	11.7%	135,000.00	70,000.00	5.27%	35,000.00
4 至 5 年	32,000.00	1.39%	25,600.00	12,000.00	0.9%	9,600.00
5 年以上	15,000.00	0.65%	15,000.00	15,000.00	1.13%	15,000.00
合计	2,306,809.73	--	349,164.93	1,327,715.99	--	239,165.80

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
山东天达生物制药股份有限公司	保证金	2013 年 06 月 03 日	50,000.00	商业违约金	否
合计	--	--	50,000.00	--	--

其他应收款核销说明

（3）其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
长寿经济技术开发区管理委员会	非关联方	564,400.00	1 年之内	24.47%
重庆经济技术开发区建筑管理站	非关联方	374,000.00	1-2 年 104000 元、3-4 年 270000 元	16.21%
重庆市长寿区安全生产监督管理局	非关联方	300,000.00	2-3 年	13%
西南医院	非关联方	140,000.00	1 年之内	6.07%

重庆高新技术产业开发区建筑管理监督站	非关联方	140,000.00	2-3 年	6.07%
合计	--	1,518,400.00	--	65.82%

6、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	8,372,125.25	94.34%	4,135,123.82	92.39%
1 至 2 年	485,280.11	5.47%	245,134.58	5.48%
2 至 3 年		0%	85,800.00	1.92%
3 年以上	16,800.00	0.19%	9,600.00	0.21%
合计	8,874,205.36	--	4,475,658.40	--

预付款项账龄的说明

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国医药保健品股份有限公司	非关联方	3,280,000.00	1 年以内	尚未结算
重庆鸽牌祥瑞电线电缆销售有限公司	非关联方	984,246.85	1 年之内	尚未结算
上海旭发制药机械有限公司	非关联方	820,191.00	1 年以内	尚未结算
济南瑞禾医药科技有限公司	非关联方	720,000.00	1 年以内	尚未结算
重庆市电力公司长寿供电局	非关联方	600,000.50	1 年之内	尚未结算
合计	--	6,404,438.35	--	--

预付款项主要单位的说明

7、存货

（1）存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34,138,387.36		34,138,387.36	21,457,989.07		21,457,989.07

在产品	47,821,628.05		47,821,628.05	41,679,160.73		41,679,160.73
库存商品	41,311,502.43	49,688.80	41,261,813.63	31,739,936.21	34,858.63	31,705,077.58
包装物	2,442,222.65		2,442,222.65	1,112,986.62		1,112,986.62
委托加工物资	147,776.07		147,776.07	104,529.13		104,529.13
合计	125,861,516.56	49,688.80	125,811,827.76	96,094,601.76	34,858.63	96,059,743.13

（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	34,858.63	14,830.17			49,688.80
包装物					
委托加工物资					
合 计	34,858.63	14,830.17			49,688.80

（3）存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	主要系公司之子公司人民制药及广安凯特部分库存商品成本高于可变现净值。		

存货的说明

公司期末存货无抵押、担保等受限制事项；公司期末存货余额中无借款资本化金额。

8、长期股权投资

（1）长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
武胜县金	成本法	1,000,000	1,034,538		1,034,538	3.33%	3.33%				

茂信用担保有限公司		.00	.74		.74						
合计	--	1,000,000.00	1,034,538.74		1,034,538.74	--	--	--			

（2）向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位： 元

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

长期股权投资的说明

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

注2：本公司不存在有限售条件的长期股权投资。

9、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	337,982,187.33	45,265,007.45		9,857,225.61	373,389,969.17
其中：房屋及建筑物	152,302,606.11	1,740,538.02			154,043,144.13
机器设备	138,820,663.83	39,269,305.02		7,389,534.58	170,700,434.27
运输工具	9,547,698.51	642,794.07		549,029.00	9,641,463.58
办公设备	7,496,028.16	241,742.76		58,334.19	7,679,436.73
质检设备	13,433,025.79	494,103.30		294,759.15	13,632,369.94
电子设备及其他	16,382,164.93	2,876,524.28		1,565,568.69	17,693,120.52
--	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：	82,739,802.28	14,520,689.64		5,533,020.10	91,727,471.82
其中：房屋及建筑物	20,532,220.62	3,689,041.29			24,221,261.91
机器设备	40,437,437.40	7,510,938.90		4,043,097.30	43,905,279.00
运输工具	3,167,040.11	855,688.54		339,781.39	3,682,947.26
办公设备	5,062,422.19	348,516.19		47,082.98	5,363,855.40
质检设备	8,154,961.17	1,086,018.11		89,726.43	9,151,252.85

电子设备及其他	5,385,720.79	1,030,486.61		1,013,332.00	5,402,875.40
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	255,242,385.05	--			281,662,497.35
其中：房屋及建筑物	131,770,385.49	--			129,821,882.22
机器设备	98,383,226.43	--			126,795,155.27
运输工具	6,380,658.40	--			5,958,516.32
办公设备	2,433,605.97	--			2,315,581.33
质检设备	5,278,064.62	--			4,481,117.09
电子设备及其他	10,996,444.14	--			12,290,245.12
办公设备		--			
质检设备		--			
电子设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	255,242,385.05	--			281,662,497.35
其中：房屋及建筑物	131,770,385.49	--			129,821,882.22
机器设备	98,383,226.43	--			126,795,155.27
运输工具	6,380,658.40	--			5,958,516.32
办公设备	2,433,605.97	--			2,315,581.33
质检设备	5,278,064.62	--			4,481,117.09
电子设备及其他	10,996,444.14	--			12,290,245.12

本期折旧额 14,520,689.64 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 41,161,251.99 元。

（2）通过融资租赁租入的固定资产

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
运输工具	431,200.00	102,409.96	328,790.04

10、在建工程

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
替卡西林钠、磺苄西林钠原料药技改扩产项目	17,634,251.75		17,634,251.75	1,525,617.71		1,525,617.71

一车间 GMP 改造工程	3,388,264.11		3,388,264.11			
污水池改扩建工程	99,000.00		99,000.00			
设备安装	607,094.06		607,094.06	12,649.57		12,649.57
庆余堂二期改造项目	29,043,202.13		29,043,202.13	37,597,063.29		37,597,063.29
庆余堂新版 GMP 改造	14,180,361.62		14,180,361.62	1,802,924.11		1,802,924.11
庆余堂小牛血车间	514,817.15		514,817.15			
人民制药注射剂改建扩产工程	60,199,077.82		60,199,077.82	13,717,965.66		13,717,965.66
广安凯特抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目	48,762,972.32		48,762,972.32	55,008,994.63		55,008,994.63
合计	174,429,040.96		174,429,040.96	109,665,214.97		109,665,214.97

(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
替卡西林钠、磺苄西林钠原料药技改扩产项目	85,200,000.00	1,525,617.71	16,108,634.04			46.7%	46.70%				募股资金、自筹	17,634,251.75
庆余堂二期改造项目	120,000,000.00	37,597,063.29	11,844,780.40	20,398,641.56		88.86%	88.86%				募股资金、自筹	29,043,202.13
庆余堂新版 GMP 改造	70,042,800.00	1,802,924.11	12,377,437.51			20.25%	20.25%				募股资金、自筹	14,180,361.62
人民制药注射剂改建扩产工程	79,330,000.00	13,717,965.66	46,481,112.16			75.88%	75.88%				募股资金、自筹	60,199,077.82
广安凯特抗生素	76,205,200.00	55,008,994.63	17,671,218.93	19,477,531.54	4,439,709.70	98.18%	98.18%				募股资金、自筹	48,762,972.32

素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目												
合计	430,778,000.00	109,652,565.40	104,483,183.04	39,876,173.10	4,439,709.70	--	--			--	--	169,819,865.64

在建工程项目变动情况的说明：

本期为了便于取数，根据在建工程的实际情况在填列时，进行了重新分类，合计金额与年初一致。

（3）在建工程的说明

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

11、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	81,895,353.11	69,212.78		81,964,565.89
土地使用权 A	6,269,454.00			6,269,454.00
土地使用权 B	5,510,732.00	69,212.78		5,579,944.78
土地使用权 C	6,302,012.00			6,302,012.00
土地使用权 D	23,993,439.00			23,993,439.00
土地使用权 E	24,310,655.62			24,310,655.62
金蝶财务软件	156,006.69			156,006.69
氨曲南工艺技术	235,146.00			235,146.00
磺苄西林钠工艺技术	100,000.00			100,000.00
替卡西林钠工艺技术	748,000.00			748,000.00
头孢唑啉钠工艺技术	433,409.82			433,409.82
门冬氨酸鸟氨酸	754,917.55			754,917.55
微软软件	384,615.38			384,615.38
致远协同管理软件	145,000.00			145,000.00
新药证书	2,971,853.90			2,971,853.90

商标注册	16,149.38			16,149.38
生产许可证	840,607.50			840,607.50
非专利技术	7,605,250.16			7,605,250.16
吉发酯发明专利	1,118,104.11			1,118,104.11
二、累计摊销合计	11,279,767.78	1,448,558.05		12,728,325.83
土地使用权 A	992,663.55	62,694.54		1,055,358.09
土地使用权 B	785,289.21	59,315.40		844,604.61
土地使用权 C	494,922.15	65,989.62		560,911.77
土地使用权 D	1,940,600.45	280,626.36		2,221,226.81
土地使用权 E	926,841.98	266,528.28		1,193,370.26
金蝶财务软件	68,345.31	12,064.86		80,410.17
氨曲南工艺技术	180,278.60	11,757.30		192,035.90
磺苄西林钠工艺技术	64,999.88	4,999.98		69,999.86
替卡西林钠工艺技术	529,833.23	37,399.98		567,233.21
头孢替唑钠工艺技术	286,704.92	36,676.22		323,381.14
门冬氨酸鸟氨酸	163,565.42	75,491.75		239,057.17
微软软件	64,102.56	64,102.56		128,205.12
致远协同管理软件	4,027.78	24,166.68		28,194.46
新药证书	2,869,645.64	-4,463.46		2,865,182.18
商标注册	16,149.38			16,149.38
生产许可证	840,607.50			840,607.50
非专利技术	935,524.26	393,375.00		1,328,899.26
吉发酯发明专利	115,665.96	57,832.98		173,498.94
三、无形资产账面净值合计	70,615,585.33	-1,379,345.27		69,236,240.06
土地使用权 A	5,276,790.45	-62,694.54		5,214,095.91
土地使用权 B	4,725,442.79	9,897.38		4,735,340.17
土地使用权 C	5,807,089.85	-65,989.62		5,741,100.23
土地使用权 D	22,052,838.55	-280,626.36		21,772,212.19
土地使用权 E	23,383,813.64	-266,528.28		23,117,285.36
金蝶财务软件	87,661.38	-12,064.86		75,596.52
氨曲南工艺技术	54,867.40	-11,757.30		43,110.10
磺苄西林钠工艺技术	35,000.12	-4,999.98		30,000.14
替卡西林钠工艺技术	218,166.77	-37,399.98		180,766.79
头孢替唑钠工艺技术	146,704.90	-36,676.22		110,028.68

门冬氨酸鸟氨酸	591,352.13	-75,491.75		515,860.38
微软软件	320,512.82	-64,102.56		256,410.26
致远协同管理软件	140,972.22	-24,166.68		116,805.54
新药证书	102,208.26	4,463.46		106,671.72
商标注册	0.00	0.00		0.00
生产许可证	0.00	0.00		0.00
非专利技术	6,669,725.90	-393,375.00		6,276,350.90
吉发酯发明专利	1,002,438.15	-57,832.98		944,605.17
土地使用权 A				
土地使用权 B				
土地使用权 C				
土地使用权 D				
土地使用权 E				
金蝶财务软件				
氨曲南工艺技术				
磺苄西林钠工艺技术				
替卡西林钠工艺技术				
头孢替唑钠工艺技术				
门冬氨酸鸟氨酸				
微软软件				
致远协同管理软件				
新药证书				
商标注册				
生产许可证				
非专利技术				
吉发酯发明专利				
无形资产账面价值合计	70,615,585.33	-1,379,345.27		69,236,240.06
土地使用权 A	5,276,790.45	-62,694.54		5,214,095.91
土地使用权 B	4,725,442.79	9,897.38		4,735,340.17
土地使用权 C	5,807,089.85	-65,989.62		5,741,100.23
土地使用权 D	22,052,838.55	-280,626.36		21,772,212.19
土地使用权 E	23,383,813.64	-266,528.28		23,117,285.36
金蝶财务软件	87,661.38	-12,064.86		75,596.52
氨曲南工艺技术	54,867.40	-11,757.30		43,110.10

磺苄西林钠工艺技术	35,000.12	-4,999.98		30,000.14
替卡西林钠工艺技术	218,166.77	-37,399.98		180,766.79
头孢替唑钠工艺技术	146,704.90	-36,676.22		110,028.68
门冬氨酸鸟氨酸	591,352.13	-75,491.75		515,860.38
微软软件	320,512.82	-64,102.56		256,410.26
致远协同管理软件	140,972.22	-24,166.68		116,805.54
新药证书	102,208.26	4,463.46		106,671.72
商标注册	0.00	0.00		0.00
生产许可证	0.00	0.00		0.00
非专利技术	6,669,725.90	-393,375.00		6,276,350.90
吉发酯发明专利	1,002,438.15	-57,832.98		944,605.17

本期摊销额 1,448,558.05 元。

（2）公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
盐酸奈必洛尔工艺技术	3,660,002.99	128,811.43			3,788,814.42
托伐普坦片工艺技术	8,528,649.80	3,359,264.22			11,887,914.02
替加环素（原料）工艺技术	1,841,587.57	115,609.22			1,957,196.79
卡培他滨（原料）工艺技术	4,326,855.70				4,326,855.70
替比夫定工艺技术					0.00
甲磺酸伊马替尼胶囊		96,000.00			96,000.00
阿戈美拉汀片		181,390.00			181,390.00
头孢美唑钠	2,257,724.70	49,181.65			2,306,906.35
合计	20,614,820.76	3,930,256.52	0.00	0.00	24,545,077.28

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 34.46%。

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 0.9%。

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

公司无发生的单项价值在100万元以上且以评估价值入账的情况。

12、商誉

单位：元

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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

注：公司期末对商誉进行减值测试，未发现商誉存在减值情形，故未计提减值准备。

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
办公室装修费	3,530,826.57		378,302.82		3,152,523.75	
实验室装修费	2,308,814.57		234,794.70		2,074,019.87	
合计	5,839,641.14		613,097.52		5,226,543.62	--

长期待摊费用的说明

14、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	569,472.17	570,275.92
资产评估增值	190,950.98	233,408.96
未实现内部销售损益	1,508,709.83	1,209,430.75
小计	2,269,132.98	2,013,115.63
递延所得税负债：		
应收利息	690,309.21	6,704,974.98
资产评估增值	13,961,333.03	14,930,784.78
产品研试费	571,001.00	
小计	15,222,643.24	21,635,759.76

未确认递延所得税资产明细

单位：元



项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
应收利息	4,448,876.23	44,604,844.30
资产评估增值	55,845,332.12	59,723,139.13
产品研试费	2,284,004.00	
小计	62,578,212.35	104,327,983.43
可抵扣差异项目		
应收款项坏账准备	3,406,341.72	3,306,881.92
存货跌价准备	49,688.80	34,858.63
预计负债		
资产评估增值	763,803.92	933,635.84
未实现内部销售损益	9,892,681.11	8,062,871.67
小计	14,112,515.55	12,338,248.06

（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	2,269,132.98		2,013,115.63	
递延所得税负债	15,222,643.24		21,635,759.76	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位： 元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,306,881.92	124,459.80		25,000.00	3,406,341.72
二、存货跌价准备	34,858.63	14,830.17			49,688.80
合计	3,341,740.55	139,289.97		25,000.00	3,456,030.52

资产减值明细情况的说明

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付长期资产款	28,496,943.29	41,597,840.14
合计	28,496,943.29	41,597,840.14

其他非流动资产的说明

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
授信借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

短期借款分类的说明

注：期末短期借款系母公司福安药业于 2013 年 4 月与招商银行长寿支行签订授信协议，合同编号为 2013 年渝长字第 1711130401 号。根据协议招行向福安药业提供人民币叁仟万元的授信额度，授信期间为 12 个月，即从 2013 年 5 月 1 日起到 2014 年 4 月 30 日止。2013 年 5 月 1 日福安药业向招行申请流动资金贷款 3000 万元，为期 12 个月，即从 2013 年 5 月 1 日起到 2014 年 4 月 30 日止。并于 2013 年 6 月归还流动资金贷款 1000 万元。

18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,650,000.00	



合计	1,650,000.00	
----	--------------	--

下一会计期间将到期的金额 1,650,000.00 元。

应付票据的说明

应付票据系子公司广安凯特为支付货款向供应商开具的银行承兑汇票。

19、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	49,385,163.84	32,365,291.48
1 至 2 年	1,357,176.71	1,253,262.53
2 至 3 年	73,448.16	61,840.00
3 年以上	496,469.22	650,603.98
合计	51,312,257.93	34,330,997.99

（2）账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末应付账款余额中无账龄超过一年的大额应付账款。

20、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	2,576,206.11	3,495,702.41
1 至 2 年	42,377.75	229,754.25
2 至 3 年	2,420.00	8,860.00
3 年以上	250.00	
合计	2,621,253.86	3,734,316.66

（2）账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末预收款项中无账龄超过一年的大额预收款项。

21、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,842,346.77	29,271,206.45	31,906,890.03	206,663.19
二、职工福利费		2,070,992.64	2,070,992.64	
三、社会保险费		5,972,278.91	5,972,278.91	
其中：医疗保险费		1,481,293.88	1,481,293.88	
基本养老保险费		3,810,775.64	3,810,775.64	
失业保险费		291,022.01	291,022.01	
工伤保险费		260,733.06	260,733.06	
生育保险费		128,454.32	128,454.32	
四、住房公积金		418,825.12	418,825.12	
六、其他	2,469,546.49	1,193,151.60	247,110.94	3,415,587.15
其中：工会经费和职工教育经费	2,469,546.49	1,170,151.60	224,110.94	3,415,587.15
因解除劳动关系给予补偿		23,000.00	23,000.00	
合计	5,311,893.26	38,926,454.72	40,616,097.64	3,622,250.34

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 1,170,151.60 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 23,000.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

本期应付职工薪酬206,663.19元为子公司人民制药预提销售人员绩效工资，该工资将于第三季度发放到位。

22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-2,503,290.36	1,638,609.94
企业所得税	7,701,143.51	152,007.58
个人所得税	184,930.15	79,720.27
城市维护建设税	34,397.42	112,470.21
印花税	10,818.90	91,869.70
教育费附加	19,968.60	60,179.66
地方教育费附加	13,312.42	40,119.75
合计	5,461,280.64	2,174,977.11

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

23、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	5,294,361.95	6,040,289.16
1 至 2 年	1,855,300.00	2,094,000.00
2 至 3 年	2,135,020.00	3,291,020.00
3 年以上	2,730,500.00	30,000.00
合计	12,015,181.95	11,455,309.16

（2）账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款比例（%）
沈阳美罗制药有限公司	非关联方	2,000,000.00	3年以上	16.65%
广东合鑫医药有限公司	非关联方	2,000,000.00	2-3年	16.65%
湖北占臣药业有限公司	非关联方	1,000,000.00	1-2年	8.32%
合 计	——	5,000,000.00	——	41.62%

（3）金额较大的其他应付款说明内容

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

24、长期应付款

（1）金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
北京神舟汽车租赁有限公司	2012 年 3 月 15 日至 2015 年 3 月 15 日	561,852.00	5.23%	130,652.00	329,724.01	

（2）长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
北京神州汽车租赁有限公司		329,724.01		299,970.11
合计		329,724.01		299,970.11

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

注：2012年3月15日，公司与北京神州汽车租赁有限公司签订融资租赁合同；合同约定北京神州汽车租赁有限公司将账面价值合计人民币431,200.00元的别克轿车以融资租赁方式出租给公司，租赁期限为2012年3月15日至2015年3月15日，共计36个月，月租金15,607.00元。实际租金金额以租赁成本和租赁利率为基础计算，租赁利率采用同期银行贷款利率5.23%。

25、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	7,263,600.00	5,260,500.00
合计	7,263,600.00	5,260,500.00

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

注：期末余额系公司收到的抗肿瘤药物卡培他滨及其关键中间体的开发和产业化的政府补助201.16万元，本期支付使用34.8万元；收替卡西林钠、磺苄西林钠原料药技改扩产项目补助80万元；子公司广安凯特收2012年第一批技术改造资金300万元，2012年省级环境保护专项资金90万元；子公司庆余堂收重庆市财政局关于拨付2012年第四批民营经济发展专项资金90万元；以上收到款项均系与资产相关的政府补助，本期确认为递延收益。

26、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	133,400,000.00			40,020,000.00		40,020,000.00	173,420,000.00

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

根据2012年度股东大会决议将资本公积40,020,000.00转增股本，本次资本公积转增股本已经北京永拓会

计师事务所有限责任公司进行了验资，并于2013年5月21日出具了验资报告（京永验字（2013）第21008号）。

27、专项储备

专项储备情况说明

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产储备	2,747,993.58	2,118,214.43	1,089,577.94	3,776,630.07
合 计	2,747,993.58	2,118,214.43	1,089,577.94	3,776,630.07

注：根据2012年2月14日财政部、安全生产监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用的管理办法》（财企〔2012〕16号）的通知，公司以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照标准逐月提取。1、营业收入不超过1000万元的，按照4%提取；2、营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；3、营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；4、营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。本期计提安全生产储备2,118,214.43元，实际使用1,089,577.94元。

28、资本公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,266,795,455.02	-1,545,738.34	40,020,000.00	1,225,229,716.68
其他资本公积	-4,362,079.99	1,545,738.34		-2,816,341.65
合计	1,262,433,375.03	0.00	40,020,000.00	1,222,413,375.03

资本公积说明

注：资本溢价积本期减少40,020,000.00元，系根据2012年度股东大会决议资本公积40,020,000.00转增股本所致。而本期增加的1,545,738.34是根据资本公积性质将其中1,545,738.34进行了重新分类。

29、盈余公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	29,339,911.75			29,339,911.75
合计	29,339,911.75			29,339,911.75

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

30、未分配利润

单位： 元

项目	金额	提取或分配比例
----	----	---------

调整前上年末未分配利润	273,069,615.04	--
调整后年初未分配利润	273,069,615.04	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,087,887.50	--
应付普通股股利	40,020,000.00	
期末未分配利润	255,137,502.54	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

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

31、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	179,319,252.76	219,150,452.01
其他业务收入	801,084.37	4,735,145.24
营业成本	121,511,751.18	139,376,151.92

（2）主营业务（分行业）

单位： 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药行业	179,319,252.76	121,001,805.41	219,150,452.01	135,540,163.17
合计	179,319,252.76	121,001,805.41	219,150,452.01	135,540,163.17

（3）主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
原料药	71,143,123.93	51,072,606.50	90,231,853.38	58,883,010.95
制剂	95,467,774.15	60,319,023.87	114,348,371.17	64,947,773.85
医药中间体	12,082,072.64	8,990,385.01	13,803,247.83	10,956,435.00
药品经销及其他	626,282.04	619,790.03	766,979.63	752,943.37
合计	179,319,252.76	121,001,805.41	219,150,452.01	135,540,163.17

（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	15,369,130.00	10,509,137.59	19,623,085.68	12,110,258.23
华北地区	10,359,585.98	7,116,804.88	9,260,699.36	5,815,642.92
华东地区	64,548,038.00	43,958,328.08	74,553,094.45	46,815,023.63
华南地区	23,025,540.36	15,428,154.27	37,958,432.40	23,724,979.94
华中地区	18,386,738.92	12,476,989.27	24,582,720.00	15,302,367.33
西北地区	1,490,634.74	1,007,549.84	2,891,281.27	1,813,624.47
西南地区	40,693,264.65	27,546,220.87	42,637,965.16	26,385,262.84
出口及其他	5,446,320.11	2,958,620.61	7,643,173.69	3,573,003.81
合计	179,319,252.76	121,001,805.41	219,150,452.01	135,540,163.17

（5）公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
瑞阳制药有限公司	15,292,478.66	8.49%
重庆圣华曦药业股份有限公司	9,495,651.32	5.27%
安徽华源医药股份有限公司	8,008,696.62	4.45%
苏州第壹制药有限公司	7,495,384.59	4.16%
浙江诚意药业有限公司	6,916,239.32	3.84%
合计	47,208,450.51	26.21%

营业收入的说明

32、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	12,000.00	12,000.00	服务收入的 5%
城市维护建设税	540,565.33	792,278.04	流转税的 7%、1%
教育费附加	236,912.83	357,194.97	流转税的 3%
地方教育费附加	4,077.10	16,573.97	流转税的 2%
堤防费（注）		2,848.33	流转税的 2%
合计	793,555.26	1,180,895.31	--

营业税金及附加的说明

注：堤防费系公司之子公司人民制药按照流转税2%缴纳。

33、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	2,457,316.25	190,127.44
运输费	1,737,328.32	2,461,727.96
邮寄费	84,290.90	75,703.50
业务招待费	180,780.03	45,183.50
差旅费	419,206.04	597,843.28
销售佣金	1,359,180.52	1,613,380.05
职工薪酬	3,555,425.76	2,120,806.90
汽车费用	25,307.85	120,410.50
办公费	77,629.01	111,009.34
会议费	20,000.00	48,786.00
其他	57,717.47	41,133.47
合计	9,974,182.15	7,426,111.94

34、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,724,749.21	8,574,025.20
折旧	4,813,811.18	3,390,574.08
办公费	1,679,888.61	1,211,127.27
汽车费用	820,390.79	751,441.92
业务招待费	883,753.04	926,329.76
差旅费	771,316.02	875,276.14
水电气费	186,609.59	140,237.20
无形资产摊销	1,448,558.05	1,500,009.96
中介费	2,123,579.25	1,340,189.25
研发费用	6,014,429.90	7,037,814.29
税金	1,129,356.23	1,092,789.93
维修费	1,587,515.38	1,656,864.21
其他	4,952,179.31	4,277,933.81
合计	36,136,136.56	32,774,613.02

35、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	220,000.00	255,808.93
减：利息收入	-13,740,697.94	-18,759,271.73
汇兑损失	28,269.22	-4,443.94
减：汇兑收益		
手续费支出	59,067.81	41,607.23
其他	29,753.90	63,645.57
合计	-13,403,607.01	-18,402,653.94

36、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	124,459.80	1,323,353.65
二、存货跌价损失	14,830.17	-185,846.52
合计	139,289.97	1,137,507.13

37、营业外收入

（1）营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,607.13	71,549.46	1,607.13
其中：固定资产处置利得	1,607.13	71,549.46	1,607.13
政府补助	1,922,799.89	4,397,986.65	1,922,799.89
其他	62,685.00	112,652.49	62,685.00
合计	1,987,092.02	4,582,188.60	1,987,092.02

（2）政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
专利补助			
创新型企业实施财政奖励		100,000.00	
园区企业税收奖励	459,142.00	4,270,686.65	注 1
见习生补贴	6,100.00		注 2
技改扩产课题经费			
国家创新药物奖励	600,000.00		注 3
国际市场开拓资金	53,200.00		注 4
新兴产业发展资金	800,000.00		注 5
经费补贴		27,300.00	
税收返还	4,357.89		注 6
合计	1,922,799.89	4,397,986.65	--

营业外收入说明

注： 1、园区企业税收奖励系收到2012年招商引资税收返还459,142.00元； 2、见习生补贴系收到重庆市人才服务中心就业见习基地补贴6,100.00元； 3、国家创新药物奖励系根据《关于申报国家创新药物孵化（重庆）基地第二批备选项目紧急通知》收到重庆北部新区管理委员会帕拉米韦项目款500,000.00元，根据《关于组织申报“重大新药创制”科技重大专项“十一五”计划“创新药物孵化基地”课题的通知》（卫科药专项管办【2010】8号），收到重庆北部新区管理委员会氨曲南项目款100,000.00元； 4、国际市场开拓资金系收到重庆市长寿区财政局2012年国际服务外包专项资助20,000.00元，收重庆市长寿区财政局2012年中小企业境外市场考察资金13,900.00元，收重庆市长寿区财政局2012年中小企业境外展会补助19,300.00元； 5、新兴产业发展资金系收长寿财政局新兴产业发展资金800,000.00元； 6、税收返还系收到的个税手续费返还4357.89元。

38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	992,400.80	-591,558.51	992,400.80
其中：固定资产处置损失	992,400.80	-591,558.51	992,400.80
对外捐赠	30,000.00		30,000.00
滞纳金及罚款支出	932.13		932.13
其他	25,000.00	337,896.34	25,000.00
合计	1,048,332.93	-253,662.17	1,048,332.93

营业外支出说明

39、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,708,336.37	8,813,582.48
递延所得税调整	1,051,692.14	1,032,176.03
合计	3,760,028.51	9,845,758.51

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	22,087,887.50	54,725,049.04
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	21,414,678.75	50,627,739.47
期初股份总数	S0	133,400,000.00	133,400,000.0
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	40,020,000.00	40,020,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	173,420,000.00	173,420,000.00
基本每股收益(I)		0.13	0.32

基本每股收益(II)		0.13	0.32
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	22,087,887.50	54,725,049.04
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	21,414,678.75	50,627,739.47
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		173,420,000.00	173,420,000.00
稀释每股收益(I)		0.13	0.32
稀释每股收益(II)		0.13	0.32

1. 基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

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

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

2. 稀释每股收益

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

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

3. 调整原则

在报告期内公司因派发股票股利、资本公积转增股本、拆股而增加或者因并股减少公司总股本，但不影响股东权益金额的，应当根据相关会计准则的规定按最新股本调整并列报基本每股收益和稀释每股收益。因此公司报告期由于资本公积转增股致使股本总数增加相应的调整的本期及去年同期每股收益及稀释每股收益。

41、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	53,895,288.11
政府补助	3,925,899.89

往来款及其他	624,532.45
合计	58,445,720.45

收到的其他与经营活动有关的现金说明

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的往来款及其他	2,514,265.78
管理费用付现	10,928,113.43
销售费用付现	6,216,280.85
合计	19,658,660.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明

42、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	22,147,759.60	55,383,064.13
加：资产减值准备	139,289.97	1,137,507.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,520,689.64	9,941,800.22
无形资产摊销	1,448,558.05	932,498.65
长期待摊费用摊销	613,097.52	
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）	24,162.72	-832,225.52
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	966,630.95	189,716.12
财务费用（收益以“—”号填列）	220,000.00	144,268.25
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-256,017.35	158,972.71
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-6,413,116.52	875,066.32
存货的减少（增加以“—”号填列）	-30,244,290.95	-27,767,411.97
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	36,129,075.25	-9,642,240.61
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	22,349,532.04	14,312,735.48
经营活动产生的现金流量净额	61,645,370.92	44,833,750.91

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	961,492,846.05	1,082,008,918.47
减：现金的期初余额	1,017,884,208.99	1,175,663,481.01
现金及现金等价物净增加额	-56,391,362.94	-93,654,562.54

（2）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	961,492,846.05	1,017,884,208.99
其中：库存现金	34,284.39	21,662.94
可随时用于支付的银行存款	961,458,561.66	1,017,862,546.05
三、期末现金及现金等价物余额	961,492,846.05	1,017,884,208.99

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
重庆福安药业集团庆余堂制药有限公司	控股子公司	有限公司	重庆市	蒋晨	生产制造业	20,667.56 万	100%	100%	20289930-9
重庆生物制品有限公司	控股子公司	有限公司	重庆市	汪天祥	销售	1,000.00 万	100%	100%	20280787-3
重庆福安药业集团礼	控股子	有限公	重庆市	蒋晨	研发	4,285.20 万	100%	100%	67336032-6



邦药物开发有限公司	公司	司							
湖北人民制药有限公司	控股子 公司	有限公 司	武汉市	黄 涛	生产制 造业	10,199.00 万	100%	100%	73270790-9
广安凯特医药化工有 限公司	控股子 公司	有限公 司	武胜县	彭能文	生产制 造业	8,969.16 万	87.62%	87.62%	66740709-5

3、本企业的其他关联方情况

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

本企业的其他关联方情况的说明

4、关联方交易

（1）其他关联交易

报告期与关联单位不存在购买商品、接受劳务、托管、承包、租赁、担保、资金拆解、资产转让、债务重组等关联交易情况。

九、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、资产负债表日后利润分配情况说明

3、其他资产负债表日后事项说明

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	51,387,035.48	100%	2,481,343.86	4.83%	45,272,685.44	100%	2,308,956.03	5.1%
组合小计	51,387,035.48	100%	2,481,343.86	4.83%	45,272,685.44	100%	2,308,956.03	5.1%
合计	51,387,035.48	--	2,481,343.86	--	45,272,685.44	--	2,308,956.03	--

应收账款种类的说明

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

期末应收账款余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	48,667,057.08	94.71%	2,169,898.18	41,552,707.04	91.78%	1,917,310.35

1 年以内小计	48,667,057.08	94.71%	2,169,898.18	41,552,707.04	91.78%	1,917,310.35
1 至 2 年	2,325,500.00	4.53%	232,550.00	3,523,500.00	7.78%	352,350.00
2 至 3 年	394,478.40	0.77%	78,895.68	196,478.40	0.43%	39,295.68
合计	51,387,035.48	--	2,481,343.86	45,272,685.44	--	2,308,956.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
瑞阳制药有限公司	非关联方	12,902,158.95	1 年之内	25.1%
重庆圣华曦药业股份有限公司	非关联方	6,844,208.00	1 年之内	13.32%
重庆福安药业集团庆余堂制药有限公司	全资子公司	5,234,343.54	1 年之内	10.19%
苏州天马医药集团天吉生物制药有限公司	非关联方	2,842,779.10	1 年之内	5.53%
海南中化联合制药工业有限公司	非关联方	2,605,283.50	1 年之内	5.07%
合计	--	30,428,773.09	--	59.21%

（3）应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
重庆福安药业集团庆余堂制药有限公司	全资子公司	5,234,343.54	10.19%
广安凯特医药化工有限公司	全资子公司	45,781.30	0.09%
合计	--	5,280,124.84	10.28%

（4）

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

2、其他应收款

（1）其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	49,707,010.00	100%	100,067.50	0.2%	49,125,460.00	100%	70,495.00	0.14%
组合小计	49,707,010.00	100%	100,067.50	0.2%	49,125,460.00	100%	70,495.00	0.14%
合计	49,707,010.00	--	100,067.50	--	49,125,460.00	--	70,495.00	--

其他应收款种类的说明

注：1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为50万元（含50万元）以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

2、公司纳入合并范围内子公司及子公司之间往来款项不计提坏账准备。

3、期末其他应收款余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	8,111,110.00	16.32%	39,077.50	38,825,460.00	79.03%	10,495.00
1 年以内小计	8,111,110.00	16.32%	39,077.50	38,825,460.00	79.03%	10,495.00
1 至 2 年	41,295,900.00	83.08%	990.00	10,000,000.00	20.36%	
2 至 3 年	300,000.00	0.6%	60,000.00	300,000.00	0.61%	60,000.00
合计	49,707,010.00	--	100,067.50	49,125,460.00	--	70,495.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
湖北人民制药有限公司	30,000,000.00	借款
广安凯特医药化工有限公司	18,615,560.00	借款
长寿经济技术开发区管理委员会	564,400.00	安全保证金
合 计	49,179,960.00	——

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
湖北人民制药有限公司	全资子公司	30,000,000.00	1-2 年	60.35%
广安凯特医药化工有限公司	控股子公司	18,615,560.00	7,329,560.00 元是 1 年之内， 11,286,000.00 元是 1-2 年	37.45%
长寿经济技术开发区管理委员会	非关联方	564,400.00	1 年之内	1.14%
重庆市长寿区安全生产监督管理局	非关联方	300,000.00	2-3 年	0.6%
西南医院	非关联方	140,000.00	1 年之内	0.28%
合计	--	49,619,960.00	--	99.82%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
湖北人民制药有限公司	全资子公司	30,000,000.00	60.35%
广安凯特医药化工有限公司	控股子公司	18,615,560.00	37.45%
合计	--	48,615,560.00	97.8%

(5)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

3、长期股权投资

单位：元

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

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	97,673,006.44	123,294,460.16
其他业务收入	297,652.81	4,679,713.69
合计	97,970,659.25	127,974,173.85

营业成本	73,149,106.96	95,832,775.93
------	---------------	---------------

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药行业	97,673,006.44	72,912,056.68	123,294,460.16	92,016,396.46
合计	97,673,006.44	72,912,056.68	123,294,460.16	92,016,396.46

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
抗生素类	73,195,538.01	55,684,101.41	110,085,165.69	81,767,618.21
特色专科类	14,407,020.34	9,696,071.96	9,243,477.10	6,980,783.14
其他	10,070,448.09	7,531,883.31	3,965,817.37	3,267,995.11
合计	97,673,006.44	72,912,056.68	123,294,460.16	92,016,396.46

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	33,819,357.55	21,973,921.69	36,170,094.27	25,398,632.89
华南地区	14,180,878.74	12,763,514.15	29,982,114.22	25,022,518.02
华中地区	1,109,743.58	910,403.20	2,098,752.13	1,551,946.41
华北地区	3,086,984.60	1,689,537.41	4,393,739.32	3,644,619.09
西北地区			613,333.34	501,018.58
西南地区	40,029,721.86	31,916,059.62	42,393,253.19	32,324,657.66
东北地区				
出口及其他	5,446,320.11	3,658,620.61	7,643,173.69	3,573,003.81
合计	97,673,006.44	72,912,056.68	123,294,460.16	92,016,396.46

(5) 公司来自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(%)
重庆福安药业集团庆余堂制药有限公司	26,524,412.42	27.07%
瑞阳制药有限公司	15,292,478.66	15.61%
重庆圣华曦药业股份有限公司	9,495,651.32	9.69%
苏州第壹制药有限公司	7,495,384.59	7.65%
海南中化联合制药工业有限公司	4,859,629.49	4.96%
合计	63,667,556.48	64.98%

营业收入的说明

5、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	16,655,726.62	40,762,595.38
加：资产减值准备	201,960.33	939,793.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,962,627.06	5,649,317.76
无形资产摊销	425,121.06	336,851.82
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）	31,752.35	-1,184,635.77
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	935,823.38	158,799.49
财务费用（收益以“—”号填列）	220,000.00	
投资损失（收益以“—”号填列）		-10,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-30,294.06	-128,969.07
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-6,036,489.37	1,278,871.93
存货的减少（增加以“—”号填列）	-15,921,464.27	-9,348,746.70
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	35,265,270.09	-33,976,431.35
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	10,519,833.32	14,019,136.42
经营活动产生的现金流量净额	48,229,866.51	8,506,583.75
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	771,522,153.05	929,272,067.65

减：现金的期初余额	767,003,053.87	1,057,648,739.09
现金及现金等价物净增加额	4,519,099.18	-128,376,671.44

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	-990,793.67	
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）	1,922,799.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,752.87	
减：所得税影响额	201,605.55	
少数股东权益影响额（税后）	63,944.79	
合计	673,208.75	--

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

2、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	1.3%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.26%	0.12	0.12

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	备注
预付款项	8,874,205.36	4,475,658.40	4,398,546.96	98.28%	注1
应收利息	4,448,876.23	44,604,844.30	-40,155,968.07	-90.03%	注2
其他应收款	1,957,644.80	1,088,550.19	869,094.61	79.84%	注3
存货	125,811,827.76	96,059,743.13	29,752,084.63	30.97%	注4

在建工程	174,429,040.96	109,665,214.97	64,763,825.99	59.06%	注5
其他非流动资产	28,496,943.29	41,597,840.14	-13,100,896.85	-31.49%	注6
短期借款	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00%	注7
应付票据	1,650,000.00		1,650,000.00	100.00%	注8
应付账款	51,312,257.93	34,330,997.99	16,981,259.94	49.46%	注9
应付职工薪酬	3,622,250.34	5,311,893.26	-1,689,642.92	-31.81%	注10
应交税费	5,461,280.64	2,174,977.11	3,286,303.53	151.10%	注11
其他非流动负债	7,263,600.00	5,260,500.00	2,003,100.00	38.08%	注12

注1：预付款项期末余额较年初余额增加4,398,546.96元，上升98.28%，主要系年中检修备货，增加原材料及备品备货，相应预付款增加所致；

注2：应收利息期末余额较年初余额减少40,155,968.07元，下降90.03%，主要系定期存款到期结算利息所致；

注3：其他应收款期末余额较年初余额增加869,094.61元，上升79.84%，主要系本期支付长寿经济技术开发区管理委员会安全保证金564,400.00元所致；

注4：存货期末余额较年初余额增加29,752,084.63元，上升30.97%，主要系公司年中车间检修备货，原材料和产成品增加所致；

注5：在建工程期末余额较年初余额增加64,763,825.99元，上升59.06%，主要系随着公司募投项目的持续投入，工程进度有序推进所致；

注6：其他非流动资产期末余额较年初余额减少13,100,896.85元，下降31.49%，主要系公司预付工程项目款项在本期达到在建工程或固定资产确认条件，转入相应科目所致；

注7：短期借款期末余额较年初余额增加20,000,000.00元，上升100.00%，主要系母公司取得招行授信贷款，补充流动资金所致；

注8：应付票据期末余额较年初余额增加1,650,000.00元，上升100.00%，主要系子公司广安凯特开具银行承兑汇票支付货款所致；

注9：应付账款期末余额较年初余额增加16,981,259.94元，上升49.46%，主要系公司年中检修，增加原料、备品备货，相应应付款增加所致；

注10：应付职工薪酬期末余额较年初余额减少1,689,642.92元，下降31.81%，主要系公司本期发放2012年末计提的年终奖所致；

注11：应交税费期末余额较年初余额增加3,286,303.53元，上升151.10%，主要系公司本期收到定期存款利息，增加应交所得税所致；

注12：其他非流动负债期末余额较年初余额增加2,003,100.00元，上升38.08%，主要系公司本期收到与资产相关的政府性补助所致。

(2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	备注
营业收入	180,120,337.13	223,885,597.25	-43,765,260.12	-19.55%	注1

营业成本	121,511,751.18	139,376,151.92	-17,864,400.74	-12.82%	注2
营业税金及附加	793,555.26	1,180,895.31	-387,340.05	-32.80%	注3
销售费用	9,974,182.15	7,426,111.94	2,548,070.21	34.31%	注4
管理费用	36,136,136.56	32,774,613.02	3,361,523.54	10.26%	注5
财务费用	-13,403,607.01	-18,402,653.94	4,999,046.93	27.16%	注6
资产减值损失	139,289.97	1,137,507.13	-998,217.16	-87.75%	注7

注1：营业收入本期发生额较上期发生额下降19.55%，主要原因系公司受国家抗生素政策的影响，抗生素类产品销售收入下降所致；

注2：营业成本本期发生额较上期发生额下降12.82%，主要原因系公司产品销量下降造成营业成本下降；

注3：营业税金及附加发生额较上期发生额下降32.80%，主要系应交流转税减少所致

注4：销售费用本期发生额较上期发生额上升34.31%，主要系公司组建专科药销售队伍，拓宽销售渠道本项目相应增加；

注5：管理费用本期发生额较上期发生额上升10.26%，主要系公司折旧及中介费用增加所致；

注6：财务费用本期发生额较上期发生额上升27.16%，主要系公司随着募集项目投入增加，募集资金余额减少，存款利息减少所致；

注7：资产减值损失本期发生额较上期发生额下降87.75%，主要系公司本期按照坏账准备政策计提的坏账准备减少所致。

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人汪天祥、主管会计工作负责人余雪松、会计机构负责人杨杰签名并盖章的财务报告文本。
 - 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 三、经公司法定代表人汪天祥签名的2013半年度报告原件。
 - 四、其他有关资料。
- 以上文件的备置地点：公司证券部