

# 华润三九医药股份有限公司 2010 年第三季度季度报告全文

## § 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人宋清、主管会计工作负责人郭其志及会计机构负责人(会计主管人员)陈碧絮声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

## § 2 公司基本情况

### 2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

|                          | 2010.9.30        | 2009.12.31       | 增减幅度 (%)         |             |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------|
| 总资产 (元)                  | 5,817,226,913.85 | 5,631,417,009.57 | 3.30%            |             |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 (元)      | 3,995,911,851.62 | 3,686,286,083.77 | 8.40%            |             |
| 股本 (股)                   | 978,900,000.00   | 978,900,000.00   | 0.00%            |             |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)    | 4.08             | 3.77             | 8.22%            |             |
|                          | 2010 年 7-9 月     | 比上年同期增减 (%)      | 2010 年 1-9 月     | 比上年同期增减 (%) |
| 营业总收入 (元)                | 1,061,720,614.77 | -11.25%          | 3,039,909,545.45 | -10.38%     |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元)        | 202,893,461.25   | 17.77%           | 592,129,450.46   | 19.18%      |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元)        | -                | -                | 705,936,854.45   | 15.19%      |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)    | -                | -                | 0.72             | 14.29%      |
| 基本每股收益 (元/股)             | 0.21             | 16.67%           | 0.605            | 18.63%      |
| 稀释每股收益 (元/股)             | 0.21             | 16.67%           | 0.605            | 18.63%      |
| 加权平均净资产收益率 (%)           | 5.28%            | 0.12%            | 15.42%           | 0.55%       |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 4.92%            | -0.23%           | 14.46%           | -0.26%      |

| 非经常性损益项目   | 年初至报告期末金额     | 附注 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益  | 1,785,202.45  |    |
| 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 4,168,964.73  |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 11,278,695.25 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 19,564,042.14 |    |
| 合计   | 36,796,904.57 | -  |

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

|                                   |                 |        |
|-----------------------------------|-----------------|--------|
| 报告期末股东总数（户）                       | 21,415          |        |
| 前十名无限售条件流通股股东持股情况                 |                 |        |
| 股东名称（全称）                          | 期末持有无限售条件流通股的数量 | 种类     |
| 上投摩根内需动力股票型证券投资基金                 | 19,609,552      | 人民币普通股 |
| 广发策略优选混合型证券投资基金                   | 8,541,778       | 人民币普通股 |
| 国投瑞银核心企业股票型证券投资基金                 | 6,712,392       | 人民币普通股 |
| 易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金          | 6,663,387       | 人民币普通股 |
| 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002 深 | 6,343,800       | 人民币普通股 |
| 银华富裕主题股票型证券投资基金                   | 5,459,749       | 人民币普通股 |
| 国投瑞银成长优选股票型证券投资基金                 | 5,300,000       | 人民币普通股 |
| 全国社保基金一一零组合                       | 5,292,047       | 人民币普通股 |
| 国投瑞银瑞福分级股票型证券投资基金                 | 5,029,224       | 人民币普通股 |
| 长城安心回报混合型证券投资基金                   | 5,004,512       | 人民币普通股 |

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

| 项目              | 期末余额             | 年初余额             | 变动率      | 变动原因   |
|-----------------|------------------|------------------|----------|--|
| 应收票据            | 571,020,789.54   | 830,594,035.67   | -31.25%  | 主要是票据到期收回现金所致。   |
| 预付款项            | 158,670,275.08   | 77,449,036.40    | 104.87%  | 主要是本期预付工程款增加所致。  |
| 短期借款            | 30,000,000.00    | 12,000,000.00    | 150.00%  | 下属企业沈阳三九本期新增 2000 万元借款用于新厂建设，同时本公司之子公司南昌百安偿还 200 万元借款所致。     |
| 应付票据            | 110,612,391.87   | 183,991,768.28   | -39.88%  | 主要是本期应付票据到期支付所致。   |
| 其他流动负债          | 354,464,949.45   | 255,255,818.84   | 38.87%   | 主要是本期销售收入增长导致预提销售费用增长所致。                                     |
| 长期借款            | 25,945,455.00    | 39,536,364.00    | -34.38%  | 主要是因出售汉源三九导致合并范围减少，以及本公司之子公司山东三九归还贷款 310 万元所致。               |
| 预计负债            |                  | 3,000,000.00     | -100.00% | 主要是出售汉源三九导致合并范围减少所致。   |
| 项目              | 本期金额             | 上期金额             | 变动率      | 变动原因   |
| 营业总收入           | 3,039,909,545.45 | 3,392,034,428.59 | -10.38%  | 主要是出售三九连锁与汉源三九的股权导致合并范围减少所致，剔除这两家公司的影响后本期营业总收入实际同比增长 18.72%。 |
| 营业成本            | 1,169,527,452.36 | 1,674,841,449.35 | -30.17%  | 主要是出售三九连锁与汉源三九的股权导致合并范围减少所致，剔除这两家公司的影响后本期营业成本实际同比增长 19.91%。  |
| 资产减值损失          | -8,399,953.56    | 6,463,322.12     | -229.96% | 本期收回山航彩虹融资租赁款而冲减坏账准备所致。                                      |
| 投资收益            | 27,447,970.07    | 1,932,466.77     | 1320.36% | 主要是本期出售汉源三九股权产生的投资收益所致。                                      |
| 对联营企业和合营企业的投资收益 | 986,245.85       | 1,888,013.27     | -47.76%  | 主要是联营公司本期利润下降所致。   |
| 营业外支出           | 2,326,128.78     | 8,533,857.19     | -72.74%  | 主要是出售三九连锁与汉源三九的股权导致合并范围减少所致。                                 |
| 非流动资产处置损失       | 695,892.06       | 1,173,771.24     | -40.71%  | 主要是本期处置非流动资产减少所致。  |

|                           |                 |                  |           |   |
|---------------------------|-----------------|------------------|-----------|---|
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 61,230,380.30   | 27,438,567.25    | 123.15%   | 主要是本期收到的政府补助资金及其他业务收入资金增加所致。                                |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 940,659,107.72  | 1,291,447,002.07 | -27.16%   | 主要是由于出售三九连锁与汉源三九股权导致本期合并范围减少所致。                             |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 692,375,255.89  | 551,073,730.88   | 25.64%    | 主要是由于本期销售业务增加导致支付的业务活动费用增长所致。                               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 17,615,019.89   | 190,535.00       | 9145.03%  | 主要是本公司之子公司湖南三九本期收到土地转让款所致。                                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 52,590,587.10   | 187,739,100.00   | -71.99%   | 主要是去年同期收回三九生化公司股权转让款 1.87 亿元而今年收到三九连锁和汉源三九股权转让款仅 5259 万元所致。 |
| 投资活动现金流入小计                | 109,161,048.99  | 234,294,242.27   | -53.41%   | 主要是去年同期收回三九生化公司股权转让款 1.87 亿元而今年无此大额资金收回所致。                  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 191,089,167.69  | 134,443,843.91   | 42.13%    | 主要是本期在建工程投入增加所致。  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 11,988,350.02   | 64,793,415.26    | -81.50%   | 主要是本期投资收购项目支付的资金较去年同期减少所致。                                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 49,355,879.59   | 334,182.70       | 14669.13% | 主要是本期出售汉源三九股权导致合并范围变动所致。                                    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -143,272,348.31 | 34,722,800.40    | -512.62%  | 主要是本期收到的股权转让款较去年同期减少,而本期支付的工程款较去年增加所致                       |
| 取得借款收到的现金                 | 20,000,000.00   | 41,000,000.00    | -51.22%   | 主要是本期新增借款同比减少所致。  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 18,334,368.07   | 4,912,394.25     | 273.23%   | 主要是子公司三九医贸本期收回票据质押保证金所致。                                    |
| 偿还债务支付的现金                 | 1,064,398.00    | 30,791,370.12    | -96.54%   | 主要是去年同期偿还银行借款所致。  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 303,013,397.98  | 208,435,344.00   | 45.38%    | 主要是本期支付的现金红利同比增加所致。   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                 | 38,516,830.63    | -100.00%  | 主要是子公司三九医贸去年同期存入票据质押保证金所致                                   |

### 3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

#### 3.2.1 非标意见情况

适用  不适用

#### 3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用  不适用

#### 3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用  不适用

截止 2010 年 9 月 30 日,公司向北京医药股份有限公司销售产品 3116.89 万元,向安徽华源医药股份有限公司销售产品 829.04 万元,向衢州医药有限公司销售产品 3204.25 万元。

3.2.4 其他

适用  不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用  不适用

| 承诺事项               | 承诺人                | 承诺内容   | 履行情况   |
|--------------------|--------------------|--|--|
| 股改承诺               | 华润医药控股有限公司         | <p>公司股权分置改革方案已于 2008 年 12 月 5 日实施，在公司股权分置改革方案中，持有公司股票 5% 以上股东新三九控股有限公司（现已更名为“华润医药控股有限公司”，以下简称“华润医药控股”）作出的承诺如下：</p> <p>1、关于追送股份承诺</p> <p>公司在股权分置改革实施后，若公司的经营业绩无法达到以下任一目标，华润医药控股将向流通股股东每 10 股追送 0.3 股（追送完毕后，此承诺自动失效）。（1）华润三九 2008 年度实现的基本每股收益低于 0.50 元/股；（2）华润三九 2009 年度实现的基本每股收益低于 0.65 元/股。</p> <p>2、华润医药控股承诺，上市公司收购完成后，其所持有的非流通股股份自公司股权分置改革方案实施后首个交易日起，六十个月内不通过深圳证券交易所上市交易。</p> <p>3、垫付承诺</p> <p>对于在股权分置改革方案实施日前以书面形式明确表示不同意送股的非流通股股东、未明确表示同意的非流通股股东、以及不能支付对价的非流通股股东，华润医药控股将代为垫付对价安排，被代为垫付对价安排的非流通股股东在办理其持有的非流通股股份上市流通时，应取得华润医药控股的书面同意，并由华润三九向深圳证券交易所提出该等股份的上市流通申请。</p> | <p>1、关于追送股份承诺</p> <p>华润三九 2008 年度实现的基本每股收益为 0.51 元/股，2009 年度实现的基本每股收益为 0.72 元/股，不触发追送股份条件。</p> <p>2、该承诺正在履行，自股权分置改革完成之日起至本报告期末，华润医药控股未减持或转让其持有的限售部分股票。</p> <p>3、垫付承诺</p> <p>惠州壬星工贸有限公司、深圳九先生物工程有限公司因多年未参加年检，不具备提议股权分置改革的主体资格；厦门阜成贸易发展有限公司所持华润三九的股份已全部质押给中泰信托投资有限责任公司，无法履行对价安排；为了使公司的股权分置改革得以顺利进行，华润医药控股已分别按前述股东应执行的对价安排数量为其先行垫付股改对价。</p> |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 华润医药控股有限公司/中国华润总公司 | <p>1、关于避免同业竞争的承诺</p> <p>华润医药控股做出如下承诺：本公司及本公司控制的其他企业与三九医药之间目前不存在同业竞争；本次收购完成后本公司及本公司控制的其他企业将不从事与三九医药之间可能存在同业竞争的业务。如因本公司及本公司控制的其他企业未履行在本承诺函中所作的承诺给三九医药造成损失的，本公司将赔偿三九医药的实际损失。</p> <p>中国华润总公司做出如下承诺：本公司及本公司控制的其他企业与三九医药之间目前存在潜在的同业竞争；本次收购完成后，本公司及本公司控制的其他企业将通过法律程序保证将来不从事任何在商业上与三九医药正在经营业务有直接竞争的业务。如因本公司及本公司控制的其他企业未履行在本承诺函中所作的承诺给三九医药造成损失的，本公司将赔偿三九医药的实际损失。</p> <p>2、关于减少和规范关联交易的承诺</p> <p>中国华润总公司及华润医药控股承诺：“本公司及本公司控制的其他企业严格按照有关规定尽量避免与三九医药发生关联交易，如确实无法避免，本公司将严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规、规范性文件及《三九医药股份有限公司章程》的有关规定规</p>   | <p>1、关于避免同业竞争的承诺</p> <p>华润医药控股有限公司及其控制的其他企业、中国华润总公司及其控制的其他企业与华润三九之间目前不存在同业竞争。</p> <p>2、关于减少和规范关联交易的承诺</p> <p>中国华润总公司及其控制的其他企业与华润三九发生的关联交易，均已按照相关法律法规、规范性文件及公司章程的有关规定履行审批程序，相关交易没有损害华润三九及其中小股东的合法权益。</p>  |

|             |   |                                      |   |
|-------------|---|--------------------------------------|---|
|             |   | 范与三九医药之间的关联交易行为，不损害三九医药及其中小股东的合法权益”。 |   |
| 重大资产重组时所作承诺 | - | -                                    | - |
| 发行时所作承诺     | - | -                                    | - |
| 其他承诺（含追加承诺） | - | -                                    | - |

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

适用  不适用

**3.5 其他需说明的重大事项**

**3.5.1 证券投资情况**

适用  不适用

**3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表**

| 接待时间        | 接待地点      | 接待方式 | 接待对象  | 谈论的主要内容及提供的资料             |
|-------------|-----------|------|---|---------------------------|
| 2010年09月29日 | 董事会秘书处办公室 | 实地调研 | 平安大华基金研究员   | 公司业务框架及重点举措               |
| 2010年09月02日 | 董事会秘书处办公室 | 实地调研 | 国信证券分析师   | 上半年经营情况、业务举措及行业政策影响。      |
| 2010年08月26日 | 董事会秘书处办公室 | 实地调研 | 东方证券；南方基金；银华基金；中信证券分析师                            | 上半年经营情况、业务举措及行业政策影响。      |
| 2010年08月17日 | 公司九楼会议室   | 实地调研 | 华安基金；招商基金研究员                                      | 公司经营、销售等情况，医改对公司销售等各方面的影响 |
| 2010年08月06日 | 公司二楼会议室   | 实地调研 | 宝盈基金；大成基金；鹏华基金；深圳武当资产管理；易方达；平安资产管理；第一创业；中山证券；中投证券 | 半年度经营情况及未来发展思路，回答投资者问题。   |
| 2010年08月04日 | 董事会秘书处办公室 | 实地调研 | 中国人寿资产管理分析师                                       | 公司上半年经营情况及未来发展思路。         |
| 2010年07月28日 | 公司一楼会议室   | 实地调研 | 德摩资本有限公司；国联安基金；华泰证券；厦门四海投资；英鹏投资；中国平安资产管理；兴业证券分析师  | 公司业务发展思路，沟通行业政策影响。        |
| 2010年07月23日 | 董事会秘书处办公室 | 实地调研 | 国元证券分析师   | 公司业务发展思路及沟通近期行业政策影响。      |
| 2010年07月21日 | 董事会秘书处办公室 | 实地调研 | 永诚财产保险股份有限公司                                      | 公司业务概况及未来发展战略，并沟通行业发展趋势。  |
| 2010年07月14日 | 董事会秘书处办公室 | 实地调研 | 国投瑞银分析师   | 公司业务发展思路及近期行业政策影响。        |
| 2010年07月13日 | 公司九楼会议室   | 实地调研 | 华宝兴业；安信证券；益民基                                     | 公司业务发展思路及行业政策变化。          |

|                  |           |      |                 |                     |
|------------------|-----------|------|-----------------|---------------------|
|                  |           |      | 金分析师            |                     |
| 2010 年 07 月 09 日 | 董事会秘书处办公室 | 实地调研 | 申银万国分析师         | 行业政策的影响及公司业务状况。     |
| 2010 年 07 月 08 日 | 董事会秘书处办公室 | 实地调研 | 长城证券分析师         | 行业政策影响及公司业务状况。      |
| 2010 年 07 月 08 日 | 董事会秘书处办公室 | 实地调研 | 高盛（中国）有限责任公司研究员 | 制药业务发展状况及近期行业政策的影响。 |

### 3.6 衍生品投资情况

适用  不适用

#### 3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用  不适用

## § 4 附录

### 4.1 资产负债表

编制单位：华润三九医药股份有限公司

2010 年 09 月 30 日

单位：元

| 项目          | 期末余额             |                  | 年初余额             |                  |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|             | 合并               | 母公司              | 合并               | 母公司              |
| 流动资产：       |                  |                  |                  |                  |
| 货币资金        | 1,515,704,341.72 | 1,329,306,152.93 | 1,273,246,013.57 | 860,676,145.52   |
| 结算备付金       |                  |                  |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |                  |                  |
| 交易性金融资产     |                  |                  |                  |                  |
| 应收票据        | 571,020,789.54   | 321,751,883.64   | 830,594,035.67   | 320,362,185.55   |
| 应收账款        | 398,572,430.82   | 663,174,554.21   | 360,750,341.02   | 607,686,692.90   |
| 预付款项        | 158,670,275.08   | 19,958,608.48    | 77,449,036.40    | 11,230,653.65    |
| 应收保费        |                  |                  |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |                  |                  |
| 应收利息        |                  |                  |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |                  |                  |
| 其他应收款       | 95,472,635.71    | 190,671,692.26   | 76,409,732.70    | 150,413,476.34   |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |                  |                  |
| 存货          | 457,171,064.93   | 131,877,854.89   | 418,354,976.24   | 90,497,660.82    |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |                  |                  |
| 其他流动资产      | 495,341.35       |                  | 391,936.72       |                  |
| 流动资产合计      | 3,197,106,879.15 | 2,656,740,746.41 | 3,037,196,072.32 | 2,040,866,814.78 |
| 非流动资产：      |                  |                  |                  |                  |
| 发放贷款及垫款     |                  |                  |                  |                  |
| 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      | 18,299,955.96    | 935,793,721.55   | 17,313,710.11    | 918,448,084.26   |
| 投资性房地产      | 19,127,055.23    | 9,081,093.45     | 17,155,183.75    | 9,283,203.21     |
| 固定资产        | 1,121,564,388.72 | 395,431,000.47   | 1,117,269,821.04 | 389,746,720.58   |
| 在建工程        | 229,572,248.29   | 3,394,616.38     | 234,366,692.84   | 10,962,913.45    |
| 工程物资        | 627,128.51       | 534,981.15       | 627,134.28       | 534,981.15       |
| 固定资产清理      |                  |                  |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |                  |                  |
| 无形资产        | 1,154,222,207.23 | 1,036,517,282.14 | 1,137,129,902.91 | 1,037,426,267.38 |
| 开发支出        | 15,001,225.60    | 14,839,225.60    | 11,658,085.98    | 11,496,085.98    |
| 商誉          |                  |                  |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 6,036,541.27     | 3,486,883.11     | 6,931,435.72     | 3,559,241.30     |
| 递延所得税资产     | 55,669,283.89    | 25,926,920.99    | 51,768,970.62    | 25,791,521.73    |
| 其他非流动资产     |                  |                  |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 2,620,120,034.70 | 2,425,005,724.84 | 2,594,220,937.25 | 2,407,249,019.04 |
| 资产总计        | 5,817,226,913.85 | 5,081,746,471.25 | 5,631,417,009.57 | 4,448,115,833.82 |
| 流动负债：       |                  |                  |                  |                  |
| 短期借款        | 30,000,000.00    |                  | 12,000,000.00    |                  |
| 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        | 110,612,391.87   |                  | 183,991,768.28   |                  |
| 应付账款        | 372,466,147.45   | 149,706,359.56   | 445,747,114.86   | 112,419,137.67   |
| 预收款项        | 153,500,701.66   |                  | 193,554,760.35   |                  |
| 卖出回购金融资产款   |                  |                  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金    |                  |                  |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 116,189,835.22   | 24,550,280.76    | 121,567,135.15   | 30,442,130.59    |
| 应交税费        | 146,705,677.71   | 74,212,175.72    | 131,423,479.82   | 49,015,604.16    |
| 应付利息        |                  |                  |                  |                  |
| 应付股利        |                  |                  |                  |                  |
| 其他应付款       | 236,646,732.71   | 1,107,802,324.32 | 266,519,423.15   | 615,743,090.46   |
| 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      | 354,464,949.45   | 33,949,603.16    | 255,255,818.84   | 6,817,701.57     |
| 流动负债合计      | 1,520,586,436.07 | 1,390,220,743.52 | 1,610,059,500.45 | 814,437,664.45   |
| 非流动负债：      |                  |                  |                  |                  |
| 长期借款        | 25,945,455.00    |                  | 39,536,364.00    |                  |
| 应付债券        |                  |                  |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |                  |                  |

|               |                  |                  |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 专项应付款         |                  |                  |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  | 3,000,000.00     |                  |
| 递延所得税负债       | 5,019,745.94     |                  | 5,475,056.30     |                  |
| 其他非流动负债       | 23,929,398.49    | 23,270,451.58    | 21,875,536.76    | 21,216,589.85    |
| 非流动负债合计       | 54,894,599.43    | 23,270,451.58    | 69,886,957.06    | 21,216,589.85    |
| 负债合计          | 1,575,481,035.50 | 1,413,491,195.10 | 1,679,946,457.51 | 835,654,254.30   |
| 所有者权益（或股东权益）： |                  |                  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）     | 978,900,000.00   | 978,900,000.00   | 978,900,000.00   | 978,900,000.00   |
| 资本公积          | 1,354,727,768.71 | 1,396,592,350.43 | 1,340,824,304.69 | 1,381,563,364.72 |
| 减：库存股         |                  |                  |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |                  |                  |
| 盈余公积          | 219,062,900.69   | 219,062,900.69   | 219,062,900.69   | 219,062,900.69   |
| 一般风险准备        |                  |                  |                  |                  |
| 未分配利润         | 1,444,801,762.73 | 1,073,700,025.03 | 1,149,282,508.02 | 1,032,935,314.11 |
| 外币报表折算差额      | -1,580,580.51    |                  | -1,783,629.63    |                  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,995,911,851.62 | 3,668,255,276.15 | 3,686,286,083.77 | 3,612,461,579.52 |
| 少数股东权益        | 245,834,026.73   |                  | 265,184,468.29   |                  |
| 所有者权益合计       | 4,241,745,878.35 | 3,668,255,276.15 | 3,951,470,552.06 | 3,612,461,579.52 |
| 负债和所有者权益总计    | 5,817,226,913.85 | 5,081,746,471.25 | 5,631,417,009.57 | 4,448,115,833.82 |

#### 4.2 本报告期利润表

编制单位：华润三九医药股份有限公司

2010 年 7-9 月

单位：元

| 项目          | 本期金额             |                | 上期金额             |                |
|-------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|             | 合并               | 母公司            | 合并               | 母公司            |
| 一、营业总收入     | 1,061,720,614.77 | 387,372,177.49 | 1,196,347,549.68 | 255,304,317.13 |
| 其中：营业收入     | 1,061,720,614.77 | 387,372,177.49 | 1,196,347,549.68 | 255,304,317.13 |
| 利息收入        |                  |                |                  |                |
| 已赚保费        |                  |                |                  |                |
| 手续费及佣金收入    |                  |                |                  |                |
| 二、营业总成本     | 809,226,594.05   | 246,081,457.67 | 966,009,594.10   | 155,438,878.67 |
| 其中：营业成本     | 414,542,055.54   | 188,313,697.71 | 585,309,278.56   | 134,760,025.70 |
| 利息支出        |                  |                |                  |                |
| 手续费及佣金支出    |                  |                |                  |                |
| 退保金         |                  |                |                  |                |
| 赔付支出净额      |                  |                |                  |                |
| 提取保险合同准备金净额 |                  |                |                  |                |
| 保单红利支出      |                  |                |                  |                |
| 分保费用        |                  |                |                  |                |
| 营业税金及附加     | 4,453,831.85     | 1,420,835.46   | 5,726,783.03     | 1,044,841.18   |
| 销售费用        | 327,098,926.57   | 47,596,429.42  | 300,253,250.18   | 9,493,303.86   |
| 管理费用        | 78,923,226.53    | 24,491,578.81  | 76,495,604.96    | 14,522,303.62  |

|                       |                |                |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 财务费用                  | -3,535,723.09  | -3,085,366.08  | -1,461,654.63  | -3,130,103.87  |
| 资产减值损失                | -12,255,723.35 | -12,655,717.65 | -313,668.00    | -1,251,491.82  |
| 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）       | 950,787.60     | 10,065,664.11  | 248,166.63     | 204,806.90     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 265,664.11     | 265,664.11     | 204,806.90     | 204,806.90     |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                |                |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 253,444,808.32 | 151,356,383.93 | 230,586,122.21 | 100,070,245.36 |
| 加：营业外收入               | 5,093,433.03   | 333,051.78     | 4,824,982.24   | 499,074.71     |
| 减：营业外支出               | 697,519.09     | 39,390.16      | 5,409,332.01   | 385,469.65     |
| 其中：非流动资产处置损失          | 358,354.07     | 39,390.16      | 572,085.64     | 385,469.65     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 257,840,722.26 | 151,650,045.55 | 230,001,772.44 | 100,183,850.42 |
| 减：所得税费用               | 37,985,794.43  | 20,022,485.22  | 43,156,195.13  | 19,745,510.96  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 219,854,927.83 | 131,627,560.33 | 186,845,577.31 | 80,438,339.46  |
| 归属于母公司所有者的净利润         | 202,893,461.25 | 131,627,560.33 | 172,286,209.31 | 80,438,339.46  |
| 少数股东损益                | 16,961,466.58  |                | 14,559,368.00  |                |
| 六、每股收益：               |                |                |                |                |
| （一）基本每股收益             | 0.21           |                | 0.18           |                |
| （二）稀释每股收益             | 0.21           |                | 0.18           |                |
| 七、其他综合收益              | 224,440.83     |                | -118,071.10    |                |
| 八、综合收益总额              | 220,079,368.66 | 131,627,560.33 | 186,727,506.21 | 80,438,339.46  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | 203,050,569.83 | 131,627,560.33 | 172,276,501.86 | 80,438,339.46  |
| 归属于少数股东的综合收益总额        | 17,028,798.83  |                | 14,451,004.35  |                |

### 4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：华润三九医药股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：元

| 项目       | 本期金额             |                  | 上期金额             |                |
|----------|------------------|------------------|------------------|----------------|
|          | 合并               | 母公司              | 合并               | 母公司            |
| 一、营业总收入  | 3,039,909,545.45 | 1,010,093,752.52 | 3,392,034,428.59 | 867,155,337.03 |
| 其中：营业收入  | 3,039,909,545.45 | 1,010,093,752.52 | 3,392,034,428.59 | 867,155,337.03 |
| 利息收入     |                  |                  |                  |                |
| 已赚保费     |                  |                  |                  |                |
| 手续费及佣金收入 |                  |                  |                  |                |
| 二、营业总成本  | 2,331,916,994.73 | 639,907,425.48   | 2,743,037,135.86 | 515,806,382.30 |
| 其中：营业成本  | 1,169,527,452.36 | 505,581,111.92   | 1,674,841,449.35 | 414,728,829.47 |
| 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               | 11,154,683.83  | 3,334,394.58   | 14,107,301.55  | 3,432,670.86   |
| 销售费用                  | 926,928,665.86 | 65,848,677.34  | 829,786,827.82 | 56,454,075.27  |
| 管理费用                  | 240,869,472.73 | 80,449,181.94  | 217,844,559.68 | 44,440,794.86  |
| 财务费用                  | -8,163,326.49  | -7,951,883.28  | -6,324.66      | -5,464,963.38  |
| 资产减值损失                | -8,399,953.56  | -7,354,057.02  | 6,463,322.12   | 2,214,975.22   |
| 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）       | 27,447,970.07  | 10,786,245.85  | 1,932,466.77   | 16,888,013.27  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 986,245.85     | 986,245.85     | 1,888,013.27   | 1,888,013.27   |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                |                |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 735,440,520.79 | 380,972,572.89 | 650,929,759.50 | 368,236,968.00 |
| 加：营业外收入               | 12,334,972.30  | 1,939,902.02   | 15,139,307.66  | 701,471.83     |
| 减：营业外支出               | 2,326,128.78   | 167,387.27     | 8,533,857.19   | 421,386.81     |
| 其中：非流动资产处置损失          | 695,892.06     | 132,365.08     | 1,173,771.24   | 421,386.81     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 745,449,364.31 | 382,745,087.64 | 657,535,209.97 | 368,517,053.02 |
| 减：所得税费用               | 115,296,919.50 | 48,310,376.72  | 121,282,857.22 | 69,756,759.44  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 630,152,444.81 | 334,434,710.92 | 536,252,352.75 | 298,760,293.58 |
| 归属于母公司所有者的净利润         | 592,129,450.46 | 334,434,710.92 | 496,816,998.70 | 298,760,293.58 |
| 少数股东损益                | 38,022,994.35  |                | 39,435,354.05  |                |
| 六、每股收益：               |                |                |                |                |
| （一）基本每股收益             | 0.605          |                | 0.51           |                |
| （二）稀释每股收益             | 0.605          |                | 0.51           |                |
| 七、其他综合收益              | 290,070.17     |                | 191,122.05     |                |
| 八、综合收益总额              | 630,442,514.98 | 334,434,710.92 | 536,443,474.80 | 298,760,293.58 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | 592,332,499.58 | 334,434,710.92 | 496,950,784.13 | 298,760,293.58 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        | 38,110,015.40  |                | 39,492,690.67  |                |

#### 4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：华润三九医药股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：元

| 项目              | 本期金额             |                | 上期金额             |                |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                 | 合并               | 母公司            | 合并               | 母公司            |
| 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  | 3,088,764,830.12 | 975,415,798.82 | 3,175,510,118.80 | 767,736,226.88 |
| 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         | 4,610,358.32     |                | 3,838,662.06     |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 61,230,380.30    | 21,940,253.06  | 27,438,567.25    | 69,313,231.15  |
| 经营活动现金流入小计      | 3,154,605,568.74 | 997,356,051.88 | 3,206,787,348.11 | 837,049,458.03 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 940,659,107.72   | 411,367,256.20 | 1,291,447,002.07 | 181,934,660.20 |
| 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 | 332,646,888.62   | 52,944,368.93  | 303,855,506.51   | 39,027,246.48  |
| 支付的各项税费         | 482,987,462.06   | 127,800,208.33 | 447,552,579.83   | 147,452,998.64 |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 692,375,255.89   | 100,566,905.66 | 551,073,730.88   | 106,179,288.26 |
| 经营活动现金流出小计      | 2,448,668,714.29 | 692,678,739.12 | 2,593,928,819.29 | 474,594,193.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 705,936,854.45   | 304,677,312.76 | 612,858,528.82   | 362,455,264.45 |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                  |                |                  |                |
| 收回投资收到的现金       |                  |                |                  |                |
| 取得投资收益收到的现金     | 59,850.00        |                | 51,870.00        | 10,000,000.00  |
| 处置固定资产、无形资产和    | 17,615,019.89    |                | 190,535.00       | 74,000.00      |

|                         |                  |                  |                  |                 |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 其他长期资产收回的现金净额           |                  |                  |                  |                 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     | 52,590,587.10    | 11,000,000.00    | 187,739,100.00   | 187,739,100.00  |
| 收到其他与投资活动有关的现金          | 38,895,592.00    | 24,129,200.00    | 46,312,737.27    | 26,092,309.83   |
| 投资活动现金流入小计              | 109,161,048.99   | 35,129,200.00    | 234,294,242.27   | 223,905,409.83  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 191,089,167.69   | 21,608,891.62    | 134,443,843.91   | 22,864,507.40   |
| 投资支付的现金                 |                  |                  |                  |                 |
| 质押贷款净增加额                |                  |                  |                  |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     | 11,988,350.02    | 8,750.02         | 64,793,415.26    | 150,793,415.26  |
| 支付其他与投资活动有关的现金          | 49,355,879.59    |                  | 334,182.70       |                 |
| 投资活动现金流出小计              | 252,433,397.30   | 21,617,641.64    | 199,571,441.87   | 173,657,922.66  |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -143,272,348.31  | 13,511,558.36    | 34,722,800.40    | 50,247,487.17   |
| 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               | 20,000,000.00    |                  | 41,000,000.00    |                 |
| 票据贴现收到的现金               |                  |                  | 4,600,000.00     |                 |
| 发行债券收到的现金               |                  |                  |                  |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          | 18,334,368.07    | 444,303,493.99   | 4,912,394.25     |                 |
| 筹资活动现金流入小计              | 38,334,368.07    | 444,303,493.99   | 50,512,394.25    |                 |
| 偿还债务支付的现金               | 1,064,398.00     |                  | 30,791,370.12    |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 303,013,397.98   | 293,862,357.70   | 208,435,344.00   | 195,667,787.90  |
| 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          |                  |                  | 38,516,830.63    | 4,222.22        |
| 筹资活动现金流出小计              | 304,077,795.98   | 293,862,357.70   | 277,743,544.75   | 195,672,010.12  |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | -265,743,427.91  | 150,441,136.29   | -227,231,150.50  | -195,672,010.12 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | -283,477.09      |                  | -58,393.41       |                 |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | 296,637,601.14   | 468,630,007.41   | 420,291,785.31   | 217,030,741.50  |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 1,165,677,714.07 | 860,676,145.52   | 616,998,029.95   | 184,693,938.71  |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 1,462,315,315.21 | 1,329,306,152.93 | 1,037,289,815.26 | 401,724,680.21  |

#### 4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

华润三九医药股份有限公司董事会

二〇一〇年十月二十八日