

证券简称：桂林三金

证券代码：002275

**桂林三金药业股份有限公司**

**Guilin Sanjin Pharmaceutical Co., Ltd.**



# 2012年半年度报告

2012 年7 月30 日

# 目 录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况 .....	3
三、主要会计数据和业务数据摘要 .....	4
四、股本变动及股东情况 .....	6
五、董事、监事和高级管理人员 .....	10
六、董事会报告 .....	16
七、重要事项 .....	25
八、财务会计报告 .....	39
九、备查文件目录 .....	127

## 一、重要提示

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

2、没有董事、监事、高级管理人员对 2012 年半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

3、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

4、公司负责人邹节明、主管会计工作负责人韦葵葵及会计机构负责人(会计主管人员)曹荔声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	002275	B 股代码	
A 股简称	桂林三金	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	桂林三金药业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	桂林三金		
公司的法定英文名称	Guilin Sanjin Pharmaceutical Co., Ltd		
公司的法定英文名称缩写	Guilin Sanjin		
公司法定代表人	邹节明		
注册地址	广西桂林市金星路一号		
注册地址的邮政编码	541004		
办公地址	广西桂林市金星路一号		
办公地址的邮政编码	541004		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.sanjin.com.cn">http://www.sanjin.com.cn</a>		
电子信箱	dsh@sanjin.com.cn		

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邹 洵	李云丽
联系地址	广西壮族自治区桂林市金星路一号	广西壮族自治区桂林市金星路一号
电话	0773-5829106	0773-5829109
传真	0773-5838652	0773-5838652

电子信箱	dsh@sanjin.com.cn	dsh@sanjin.com.cn
------	-------------------	-------------------

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	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网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	深圳证券交易所、广西桂林市金星路一号公司董事会办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	594,470,446.67	520,348,571.15	14.24%
营业利润 (元)	227,444,265.98	197,846,533.5	14.96%
利润总额 (元)	229,712,898.93	201,222,152.04	14.16%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	189,814,110.96	166,850,729.36	13.76%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	185,339,940.63	165,203,549.49	12.19%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	101,324,190.4	292,341,946.09	-65.34%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	2,236,361,937.85	2,200,994,937.84	1.61%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,936,552,583.44	1,982,818,472.48	-2.33%
股本 (股)	590,200,000	590,200,000	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.322	0.283	13.78%
稀释每股收益 (元/股)	0.322	0.283	13.78%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.314	0.28	12.14%
全面摊薄净资产收益率 (%)	9.8%	8.98%	0.68%
加权平均净资产收益率 (%)	9.31%	9.06%	0.25%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	9.57%	8.89%	0.68%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	9.09%	8.97%	0.12%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.17	0.5	-66%

股)	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.28	3.36	-2.38%
资产负债率(%)	13.41%	9.91%	3.5%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明:

1、报告期内,公司实现营业收入594,470,446.67元,利润总额229,712,898.93元,归属上市公司股东的净利润189,814,110.96元,分别比上年增长14.24%、14.16%、13.76%,主要是因为公司进行营销渠道整合,稳定市场价格,实施营销控制已见成效;而且公司加强医院和药店两个终端建设力度;

2、报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额为101,324,190.40元,较上年同期下降65.34%,主要是因为公司回收货款政策调整,银行承兑汇票比重增加;

3、报告期内,每股收益为0.322元/股,较上年同期增长13.78%;

4、报告期内,扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率为9.57%,较去年同期增长0.68%,主要是因为公司本期净利润增长所致;

5、报告期内,每股经营活动产生的现金流量净额为0.17元,较上年同期下降66%,主要是因为公司回收货款政策调整,银行承兑汇票比重增加;

6、报告期内,归属于上市公司股东的所有者权益和归属于上市公司股东的每股净资产,较上年期末减少2.33%,主要是因为实施2011年度分红。

## (二) 境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

## (三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额(元)	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	937,283.64	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产		

生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	3,633,321.07	报告期内，公司购买银行理财产品取得的收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	720,649.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-817,083.69	
合计	4,474,170.33	--

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	455,363,830	77.15%				-5,220,056	-5,220,056	450,143,774	76.27%
1、国家持股									

2、国有法人持股									
3、其他内资持股	419,272,122	71.04%						419,272,122	71.04%
其中：境内法人持股	360,672,000	61.11%						360,672,000	61.11%
境内自然人持股	58,600,122	9.93%						58,600,122	9.93%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	36,091,708	6.12%				-5,220,056	-5,220,056	30,871,652	5.23%
二、无限售条件股份	134,836,170	22.85%				5,220,056	5,220,056	140,056,226	23.73%
1、人民币普通股	134,836,170	22.85%				5,220,056	5,220,056	140,056,226	23.73%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	590,200,000	100%						590,200,000	100%

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
汤一锋	2,180,488	2,180,488		0	离任监事限售	2012年6月27日
李荣群	2,521,220	2,521,220		0	离任监事限售	2012年6月27日
韦葵葵	3,691,500	518,348		3,173,152	董事、高管限售	每年首个交易日按25%解除限售
合计	8,393,208	5,220,056		3,173,152	--	--

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2009年06月29日	19.8	46,000,000	2009年07月10日	46,000,000	

前三年历次证券发行情况的说明：

中国证券监督管理委员会以证监许可[2009]528号文核准，本公司于2009年6月29日公开发行人民币普通股股票4,600万股，发行价格为19.80元/股。经深圳证券交易所《关于桂林三金药业股份有限公司人

人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2009]57 号文）同意，本公司发行的人民币普通股股票于2009 年7 月10 日起在深圳证券交易所上市，股票简称“桂林三金”，股票代码“002275”。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

√ 适用 □ 不适用

2011年4 月21日，根据公司2010 年度股东大会批准的公司《2010 年度利润分配方案》，公司实施了公积金转增股本。转增方案为：以2010 年末公司总股本454,000,000 股为基数，向全体股东每10 股转增3 股派发现金股利2.2 元（含税），转增后公司总股本为590,200,000股。

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 380,761,344 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
桂林三金集团股份有限公司	社会法人股	61.11%	360,672,000	360,672,000		
邹节明	其他	9.05%	53,394,648	53,394,648		
王许飞	其他	2.66%	15,726,723	11,795,042		
谢元钢	其他	1.28%	7,583,319	5,687,488		
中国太平洋人寿保险股份有限公司-分红-个人分红	其他	1.15%	6,811,392			
孙家琳	其他	1.12%	6,632,471			
王淑霖	其他	0.97%	5,700,867	4,275,649		
翁毓玲	其他	0.88%	5,205,474	5,205,474		
谢忆兵	其他	0.88%	5,200,000			
李荣群	其他	0.85%	4,992,439			
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国太平洋人寿保险股份有限公司-分红-个人分红	6,811,392	A 股	6,811,392
孙家琳	6,632,471	A 股	6,632,471
谢忆兵	5,200,000	A 股	5,200,000
李荣群	4,992,439	A 股	4,992,439
程志雷	4,643,895	A 股	4,643,895

谢小姗	4,579,111	A股	4,579,111
汤一锋	4,360,976	A股	4,360,976
王许飞	3,931,681	A股	15,726,723
宁炳炎	3,632,590	A股	3,632,590
杨业建	3,585,119	A股	3,585,119

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

1、邹节明先生与翁毓玲女士为夫妻关系，系一致行动人；

2、除前述关联关系外，未知公司前十名股东及前十名无限售条件股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

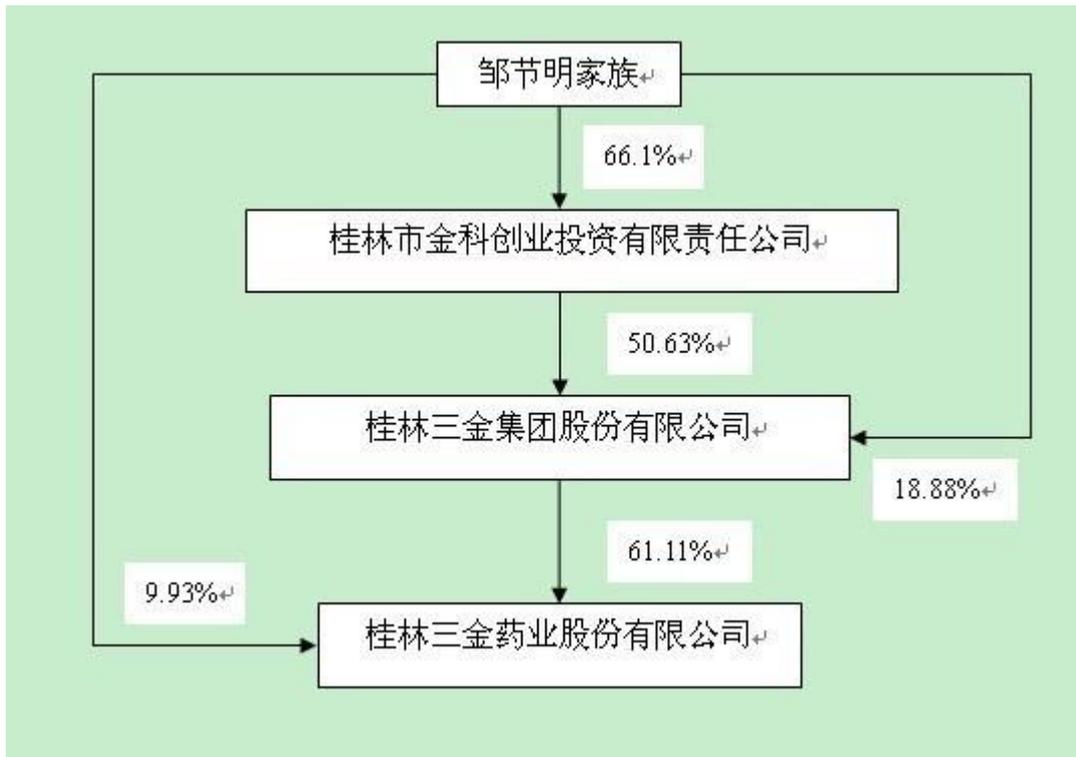
是  否

实际控制人名称	邹节明
实际控制人类别	个人

报告期内公司控股股东为桂林三金集团股份有限公司。三金集团持有本公司61.11%的股份，其法定代表人：邹节明。成立日期：2001年12月13日，经营范围：从事医药、保健品、房地产、农业项目的投资；科技开发。注册资本：人民币2亿元。公司类型：股份公司。

邹节明先生是本公司的实际控制人。邹节明先生：汉族，1943年5月生，中国公民，无境外永久居留权。中药与药用植物专业，教授级高工，博士研究生导师，高级职业经理人，桂林三金主要创始人。1966年毕业于武汉大学，本科学历。1968年进入桂林中药厂（桂林三金前身），历任技术员、研究室主任、所长、厂长、总裁兼总工程师等职，现任桂林三金药业股份有限公司董事长，桂林三金集团股份有限公司董事局主席。曾任第九届全国人大代表、第七届与第八届中国药典委员会委员等社会兼职。主持研发设计桂林西瓜霜、三金片等32种中药与民族药新药，获国家发明专利25项（1项为保密专利，2项为中国优秀专利），国家级与省部级科技进步奖13项，发表学术论文95篇，专著3部，培养博士研究生4名，博士后2名。先后获“中国药学发展奖”、“广西优秀专家”、首批享受政府特殊津贴专家、首届“中国科协西部开发突出贡献奖”、首届表彰的“中国创业企业家”、“全国优秀企业家”“全国劳动模范”、“何梁何利基金科学与技术创新奖”、“全国优秀科技工作者”等荣誉。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中:持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
邹节明	董事长	男	68	2010年12月 27日	2013年12月 26日	53,394,648			53,394,648				是
王许飞	总经理;董事	男	53	2010年12月 27日	2013年12月 26日	15,726,723			15,726,723				否
谢元钢	董事;副总经 理	男	50	2010年12月 27日	2013年12月 26日	7,583,319			7,583,319				否
韦葵葵	财务总监;董 事;副总经理	女	48	2010年12月 27日	2013年12月 26日	4,230,870		535,736	3,695,134			二级市场交 易	否
邹 洵	董事;副总经 理;董事会秘 书	男	36	2010年12月 27日	2013年12月 26日	0			0				否
祝长青	董事	男	54	2010年12月 27日	2013年12月 26日	4,582,029			4,582,029				否
周永生	独立董事	男	48	2010年12月 27日	2013年03月 15日	0			0				否
玉维卡	独立董事	女	49	2010年12月 27日	2013年03月 15日	0			0				否
莫凌侠	独立董事	女	47	2010年12月 27日	2013年03月 15日	0			0				否

王淑霖	监事	女	48	2010年12月 27日	2013年12月 26日	5,700,867			5,700,867				否
吕高荣	监事	男	46	2010年12月 27日	2013年12月 26日	2,288,000			2,288,000				否
徐润秀	监事	女	47	2010年12月 27日	2013年12月 26日	1,050,400			1,050,400				否
合计	--	--	--	--	--	94,556,856		535,736	94,021,120			--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
邹节明	桂林三金集团股份有限公司	董事长、董事	2010年12月27日	2013年12月26日	是
王许飞	桂林三金集团股份有限公司	董事	2010年12月27日	2013年12月26日	否
谢元钢	桂林三金集团股份有限公司	董事	2010年12月27日	2013年12月26日	否
韦葵葵	桂林三金集团股份有限公司	董事	2010年12月27日	2013年12月26日	否
祝长青	桂林三金集团股份有限公司	董事	2010年12月27日	2013年12月26日	否
王淑霖	桂林三金集团股份有限公司	监事	2010年12月27日	2013年12月26日	否
吕高荣	桂林三金集团股份有限公司	董事	2010年12月27日	2013年12月26日	否
邹洵	桂林金地房地产开发有限责任公司	执行董事	2011年12月22日		否
在股东单位任职情况的说明	桂林三金集团股份有限公司为本公司的控股股东，桂林金地房地产开发有限责任公司为桂林三金集团股份有限公司的全资子公司				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王淑霖	三金集团桂林三金生物药业有限责任公司	执行董事	2011年07月25日		否
王许飞	桂林三金医药有限责任公司	执行董事	2011年07月25日		否
王许飞	桂林三金大药房有限责任公司	执行董事	2011年07月25日		否
谢元钢	桂林三金包装印刷有限责任公司	执行董事	2011年07月25日		否
谢元钢	三金集团湖南三金制药有限责任公司	执行董事	2011年07月25日		否

周永生	桂林理工大学管理学院	院长	2002 年 03 月 01 日		是
玉维卡	广西君益安会计师事务所	所长	2006 年 11 月 01 日		是
玉维卡	桂林旅游股份有限公司	独立董事	2012 年 04 月 18 日	2015 年 04 月 17 日	是
莫凌侠	广西师范大学法学院	教授	2007 年 01 月 01 日		是
莫凌侠	桂林旅游股份有限公司	独立董事	2012 年 04 月 18 日	2015 年 04 月 17 日	是
在其他单位任职情况的说明	三金集团桂林三金生物药业有限责任公司、桂林三金医药有限责任公司、桂林三金大药房有限责任公司、桂林三金包装印刷有限责任公司、三金集团湖南三金制药有限责任公司均为本公司全资子公司。周永生、玉维卡、莫凌侠为本公司独立董事				

### （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司的薪酬制度、经营业绩和个人绩效考核指标来确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。

### （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司无董事、监事、高级管理人员变动情况发生。

### （五）公司员工情况

在职员工的人数	1,582
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	834
销售人员	322
技术人员	154
财务人员	29
行政人员	243
教育程度	

教育程度类别	数量 (人)
高中及以下	869
大专	317
本科	379
硕士	13
博士	2
博士后	2

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### 1、公司所处行业

公司目前主要从事咽喉口腔用药系列、抗泌尿系感染用药系列、心脑血管用药系列中成药等产品的研究、生产与销售，以及其他天然药物和生物制剂等的研究开发。主要产品为西瓜霜润喉片、桂林西瓜霜、西瓜霜清咽含片、三金片和脑脉泰胶囊等。

报告期内，公司主营业务、主要产品没有发生重大变化。

#### 2、公司总体经营情况

2012年以来通货膨胀日益严重，企业综合运营成本不断攀升，市场竞争日益激烈，医药行业形势更为严峻。随着国家医改的逐渐深入，公司结合市场发展趋势和政策导向，在积极响应全区“解放思想，赶超跨越”大讨论活动的号召下，解放思想，创新管理，以营销渠道管控为重点，产品质量为中心，管理为基础，技术进步为依托，开展全员降耗增效活动，确保了企业持续稳步发展。

报告期内，公司实现营业收入59,447.04万元，比上年同期增长14.24%；利润总额22,971.29万元，比上年同期增长14.16%；归属于上市公司股东的净利润18,981.41万元，比上年同期增长13.76%；较好地实现了上半年的各项经营计划。上半年公司主要开展工作如下：

##### （1）积极做好营销渠道管控，加强与核心商业、重点终端的战略合作

在整合营销理念的指导下，公司围绕重点健全、完善渠道网络建设及加强零售终端与医院终端销售队伍建设，完成了OTC、医院以及薪酬管理体系等四大体系建设以及第三终端的开发，开展了第三终端在广西的试点工作；针对处方药重点推广的品种，积极参与全国性学术会议，开展学术论文有奖征集活动、继续医学教育项目、医学专业信息互动项目的品牌宣传等专业推广措施；调整、规范代理产品与调整代理商，健全、完善、严格执行管理制度；合理进行广告投放，确保跟进媒介环境及收视变化趋势，及时微调，达到最大化的传播效果。

##### （2）以技术创新为依托拓宽发展思路，科研开发能力不断增强

继续以研究所为重点进行新药新产品的技术创新，顺利完成了多项专利申请、中药保护品种续保、新商标贮备注册等工作；围绕“精品工程”开展血脉康片、西瓜霜润喉滴丸、西瓜霜粘贴片、无蔗糖型西瓜霜含片等新产品的改进工作。血脉康片、前列保片已完成全部临床研究，妇炎停栓、脑脉泰胶囊、复方抗病毒颗粒、三金结肠康、三金妇炎片、姜脂胶丸等临床研究正在按计划推进。

##### （3）重视安全生产，优化各项业务流程，积极实现节能增效

开展全员降耗增效活动；在采购、生产环节中优化各项业务流程，规范设备引进及改造，充分挖掘现有生产设备生产能力，并严格进行物料招标采购，有效控制成本。严格按计划进行物料的招标采购，缩短采购周期，降低库存，减少库存资金的占用，从而在采购环节，在保证质量的前提下，最大限度控制成本。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是  否

公司主要控股子公司的经营情况业绩：

单位：人民币元				
	2012年6月30日		2012年1-6月	
	资产总额	负债总额	营业收入	净利润
三金生物	211,141,715.66	25,711,631.84	37,127,182.88	2,879,855.34
三金包装	7,973,185.45	72,939.79	1,925,456.54	339,836.13
三金医药	45,523,961.86	34,172,942.72	52,901,208.50	86,049.61
三金大药房	9,245,238.42	2,724,009.07	12,398,476.06	239,464.97
湖南三金	177,361,893.08	22,807,200.84	39,266,403.00	1,934,217.78
合计	451,245,994.47	85,488,724.26	143,618,726.98	5,479,423.83

报告期末，公司控股子公司资产总额451,245,994.47元，实现净利润5,479,423.83元。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
医药	593,361,380.39	199,279,382.91	66.42%	14.83%	25.57%	-2.87%
分产品						
中成药(工业)	529,891,114.4	145,126,543.58	72.61%	13.54%	27.47%	-2.99%
商品流通(商业)	63,470,265.99	54,152,839.33	14.68%	26.92%	20.75%	4.36%
小计	593,361,380.39	199,279,382.91	66.42%	14.83%	25.57%	-2.87%

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
国内	588,352,937.71	14.73%
国外	5,008,442.68	28.36%
小计	593,361,380.39	14.83%

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

(4) 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	85,927.83
报告期投入募集资金总额	7,580.5
已累计投入募集资金总额	34,418
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
募集资金总体使用情况说明	

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.特色中药三金片技术改造工程	否	7,980.19	7,980.19	1,196.23	2,757.2	34.55%	2012年12月31日	0	否	否
2.西瓜霜润喉片等特色中药含片技术改造工程	否	6,500.07	6,500.07	1,231.98	2,719.4	41.84%	2012年12月31日	0	否	否
3.桂林西瓜霜等特色中药散剂技术改造工程	否	6,580.82	6,580.82	1,168.21	2,187.1	33.23%	2012年12月31日	0	否	否
4.脑脉泰等中药胶囊剂特色产品产业化	否	7,800.16	7,800.16	1,155.21	2,160.3	27.7%	2012年12月31日	0	否	否
5.西瓜霜中药提取综合车间二期技改项目	否	5,650.3	5,650.3	70.23	2,494	44.14%	2014年12月31日	0	否	否
6.现代中药原料 GAP 基地建设项目	否	4,200.31	4,200.31	0	414.5	9.87%	2014年12月31日	0	否	否
7.中药新药舒咽清喷雾剂产业化项目	否	5,300.01	5,300.01	1,155.21	1,838	34.68%	2012年12月31日	0	否	否
8.特色中药眩晕宁产业化项目	否	6,800.37	6,800.37	1,155.21	2,258.6	33.21%	2012年12月31日	0	否	否

9.三金现代化仓储及物流基地建设项目	否	7,500.2	7,500.2	433.97	4,436.2	59.15%	2012年12月31日	0	否	否
10.国家级三金技术中心扩建项目	否	5,100.1	5,100.1	14.25	652.7	12.8%	2012年12月31日	0	否	否
承诺投资项目小计	-	63,412.53	63,412.53	7,580.5	21,918	-	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-				12,500	-	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-					-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-				12,500	-	-	-	-	-
合计	-	63,412.53	63,412.53	7,580.5	34,418	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>2010 年国家食品药品监督管理局（下称“国家药监局”）对制药行业药品生产质量管理规范（简称“GMP”）做了新的规定，新版 GMP 对药品生产的场地、环境、设备等提出了更高的要求。鉴于 GMP 作为制药行业规范性认证的强制性文件，公司在原有募投项目的设计上按照新的 GMP 要求进行重新修改，使之与新 GMP 标准相符合。新版 GMP 定于 2011 年 3 月 1 日起实行。截止至 2011 年底，上述募投项目已完成土建工程，装修和设备安装将于 2012 年完成。尽管如此，公司还是根据募投项目的需要，在目前的生产场地上进一步挖潜，对现有生产线进一步优化，购进一批新的设备，达到扩大产能的目的，保证市场供应，尽可能地降低募投项目建设延期给公司造成的影响。待新建园区完成后，新购设备将移至新址继续使用。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>公司超募资金为 22,515.30 万元。为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，遵循股东利益最大化的原则并保证募集资金项目建设资金需求的前提下，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于用募集资金超额部分补充公司流动资金的议案》，决定将募集资金超额部分人民币 2.25 亿元用于：人民币 1 亿元用于补充公司流动资金，即：人民币 3,000 万元用于补充“特色中药三金片技术改造工程”项目流动资金，人民币 2,500 万元用于补充“西瓜霜润喉片等特色中药含片技术改造工程”项目流动资金，人民币 2,500 万元用于补充“桂林西瓜霜等特色中药散剂技术改造工程”项目流动资金，人民币 2,000 万元用于补充“脑脉泰等中药胶囊剂特色产品产业化”项目流动资金。上述补充项目流动资金的人民币 1 亿元资金仍存放于募集资金专用账户中；人民币 1.25 亿元用于偿还银行贷款。2012 年 6 月，公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《桂林三金药业股份有限公司关于变更超募资金</p>									

	用途的议案》，决定将上述原用于补充募投项目流动资金的超募资金 1 亿元以增资方式变更投入公司全资子公司三金集团湖南三金制药有限责任公司，并用于湖南三金的二期技改项目。该项目投资总额 12,178.85 万元，其中固定资产投资 10,042.34 万元，铺底流动资金 2,136.51 万元。2012 年 6 月，公司已按照上述决议向湖南三金完成增资。
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生
	2009 年 12 月 1 日，经公司第三届董事会第十七次会议审议通过，公司将特色中药三金片技术改造工程、西瓜霜润喉片等特色中药含片技术改造工程、桂林西瓜霜等特色中药散剂技术改造工程、脑脉泰等中药胶囊剂特色产品产业化、西瓜霜中药提取综合车间二期技术技改项目、中药新药舒咽清喷雾剂产业化项目和特色中药眩晕宁产业化项目等七个募集资金投资项目的建设实施地址分别由桂林市驂鸾路 12 号、桂林西城区人民大道 112 号变更至桂林市西城开发区秧塘工业园新购地块进行。报告期内，公司募集资金投资项目的实施地点、实施方式未发生变更。
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	在募集资金实际到位之前（截至 2009 年 6 月 30 日），本公司利用银行借款对募投项目累计已投入 2,944.25 万元。（其中 2009 年投入金额为 108.23 万元）募集资金到位后，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 2,944.25 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于公司募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	

**3、募集资金变更项目情况**

适用  不适用

**4、重大非募集资金投资项目情况**

适用  不适用

**(三) 董事会下半年的经营计划修改计划**

适用  不适用

**(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计**

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	0	至	7,207.94
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(元)	240,264,523.43		
业绩变动的原因说明	(1) 本业绩预告未经过注册会计师预审计； (2) 截至本业绩预告发布时，还未发现可能影响本次业绩预告内容准确性的重大不确定因素。		

**(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明**

适用  不适用

**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果**

适用  不适用

**(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况**

1、分红制度建设情况

公司章程自上市以来,严格按照《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》(中国证监会令[2008]57号)的要求,对现金分红政策进行了明确的规定。2012年7月公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和广西证监局《关于强化回报股东意识完善分红机制的通知》(桂证监发〔2012〕23号)的有关规定和要求,对《公司章程》中关于利润分配政策的条款作出修改,进一步细化了现金分红政策,修订后的《公司章程》明确了利润分配的形式、具体条件、比例,规定了利润分配方案的审议程序、利润分配政策作出调整的具体条件、决策程序和机制以及为充分听取独立董事和中小股东意见所采取的措施等。修订后的《公司章程》已提交公司第四届董事会第十二次会议审议通过、并拟提交2012年第二次临时股东大会审议。

2、分红政策的执行情况

本公司利润分配方案均经过董事会、股东大会审议通过后实施,决策程序透明,符合相关法律法规的要求。

公司最近三年现金分红情况表

单位:人民币元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2011年	236,080,000.00	291,953,755.84	80.86%	543,526,849.66
2010年	99,880,000.00	258,757,964.19	38.60%	381,813,784.33
2009年	249,700,000.00	302,534,129.48	82.54%	283,898,953.53

公司2009年—2011年以现金方式累计分配的利润为58,566万元,占该三年实现的年均净利润的205.92%。公司的利润分配符合中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的要求和《公司章程》的规定。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

(十) 公司2011年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

### （十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

2010年4月15日，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《内幕信息知情人管理制度》，2011年12月21日公司第四届董事会第八次会议修订了根据《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告【2011】30号）及《关于进一步完善内幕信息知情人登记管理制度的通知》（桂证监发【2011】33号）的相关要求修订了《内幕信息知情人管理制度》。

公司在编制定期报告、业绩快报、业绩预报及重大信息披露前进行严格管理控制，做好保密工作及内幕信息知情人的登记备案工作。报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，也未受到监管部门的查处。

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会有关法律、法规和公司章程及相关规章制度的要求，不断完善公司的法人治理结构，健全内部控制体系、进一步实现公司规范运作。

2012年6月，为进一步规范公司分红行为，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和广西证监局《关于强化回报股东意识完善分红机制的通知》（桂证监发〔2012〕23号）以及《公司章程》的有关规定和要求，公司就分红制度的建设、政策规划、决策程序、信息披露和监督执行等方面认真开展了一次自查。通过自查，公司对存在的问题按照相关要求制定了详细的整改措施，修订了《公司章程》，并提交公司董事会及股东大会审议。

目前，公司整体运作比较规范，独立性强，信息披露规范，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。

### （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

根据公司2011 年度股东大会批准的公司《2011 年度利润分配方案》，以2011年末公司总股本590,200,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利4.0元（含税），共计分配现金股利236,080,000.00元。上述利润分配方案于2012年5月16日实施完毕。

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （四）破产重整相关事项

适用  不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用  不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
桂林银行股份有限公司	1,500,000	1,500,000	0.18%	1,500,000	0	0	长期股权投资	发起人
合计	1,500,000	1,500,000	--	1,500,000	0	0	--	--

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用  不适用

2、出售资产情况

适用  不适用

3、资产置换情况

适用  不适用

4、企业合并情况

适用  不适用

**5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响**

适用  不适用

**(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明**

适用  不适用

**(八) 公司股权激励的实施情况及其影响**

适用  不适用

**(九) 重大关联交易**

**1、与日常经营相关的关联交易**

适用  不适用

**2、资产收购、出售发生的关联交易**

适用  不适用

**3、共同对外投资的重大关联交易**

适用  不适用

**4、关联债权债务往来**

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

**(十) 重大合同及其履行情况**

**1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项**

**(1) 托管情况**

适用  不适用

**(2) 承包情况**

适用  不适用

**(3) 租赁情况**

适用  不适用

**2、担保情况**

适用  不适用

### 3、委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
上海浦东发展银行股份有限公司桂林支行	2,500	2011年12月13日	2012年06月10日	保本浮动	2,500	77.87	86	是		否	
中国光大银行桂林支行	2,000	2012年01月18日	2012年06月22日	非保本浮动	2,000	56.36	56.36	是		否	
中国建设银行股份有限公司桂林城中支行	5,000	2012年01月18日	2012年02月23日	非保本浮动	5,000	20.86	20.86	是		否	
中国建设银行股份有限公司桂林城中支行	4,000	2012年02月13日	2012年05月10日	非保本浮动	4,000	83.84	83.84	是		否	
中国建设银行股份有限公司桂林城中支行	5,000	2012年02月29日	2012年03月23日	非保本浮动	5,000	8.14	8.14	是		否	
中国银行股份有限公司桂林市七星路支行	2,500	2012年02月29日	2012年03月29日	保证收益型	2,500	7.75	7.75	是		否	
交通银行股份有限公司桂林	5,000	2012年03月31日	2012年05月04日	保本保收益	5,000	16.03	16.03	是		否	

分行											
中国银行股份有限公司桂林市七星路支行	2,500	2012年04月01日	2012年05月10日	非保本浮动收益	2,500	12.02	12.02	是		否	
中国银行股份有限公司桂林市七星路支行	2,500	2012年05月14日	2012年06月05日	保证收益型	2,500	3.77	3.77	是		否	
交通银行股份有限公司桂林分行	4,000	2012年05月15日	2012年06月18日	保证收益型	4,000	12.68	12.68	是		否	
中国建设银行股份有限公司桂林城中支行	1,600	2012年05月22日	2012年11月22日	非保本浮动				是		否	
中国建设银行股份有限公司桂林城中支行	8,000	2012年05月22日	2012年06月25日	非保本浮动	8,000	11.08	11.08	是		否	
中国建设银行股份有限公司桂林城中支行	1,000	2012年06月04日	2012年12月20日	非保本浮动				是		否	
中国建设银行股份有限公司桂林城中支行	2,000	2012年06月04日	2012年12月20日	非保本浮动				是		否	
中国建设银行股份有限公司桂林城中支行	2,000	2012年06月04日	2012年12月20日	非保本浮动				是		否	
中国银行股份有限公司	2,500	2012年06月	2012年06月28日	保证收益型	2,500	3.47	3.47	是		否	

有限公司桂林市七星路支行		06 日	日								
中国银行股份有限公司桂林市七星路支行	35	2012 年 06 月 14 日	2012 年 06 月 28 日	非保本浮动收益	35	0.03	0.03	是		否	
中国工商银行股份有限公司常德市德山支行	100	2011 年 11 月 29 日	2012 年 01 月 08 日	非保本浮动	100	0.48	0.48	是		否	
中国工商银行股份有限公司常德市德山支行	1,000	2011 年 12 月 21 日	2012 年 01 月 29 日	非保本浮动	1,000	4.82	4.82	是		否	
中国工商银行股份有限公司常德市德山支行	100	2012 年 01 月 13 日	2012 年 03 月 12 日	非保本浮动	100	0.74	0.74	是		否	
中国工商银行股份有限公司常德市德山支行	500	2012 年 01 月 13 日	2012 年 02 月 27 日	非保本浮动	500	2.77	2.77	是		否	
中国工商银行股份有限公司常德市德山支行	200	2012 年 01 月 19 日	2012 年 02 月 27 日	非保本浮动	200	0.96	0.96	是		否	
中国工商银行	800	2012 年 02 月	2012 年 03 月 21 日	非保本浮动	800	4.05	4.05	是		否	

股份有限公司 常德市德山支行		28 日	日								
中国工商银行 股份有限公司 常德市德山支行	200	2012 年 02 月 21 日	2012 年 04 月 08 日	非保本浮动	200	1.07	1.07	是		否	
中国工商银行 股份有限公司 常德市德山支行	300	2012 年 03 月 06 日	2012 年 05 月 07 日	非保本浮动	300	2.28	2.28	是		否	
中国工商银行 股份有限公司 常德市德山支行	400	2012 年 03 月 06 日	2012 年 05 月 07 日	非保本浮动	400	3.04	3.04	是		否	
中国工商银行 股份有限公司 常德市德山支行	300	2012 年 03 月 13 日	2012 年 04 月 23 日	非保本浮动	300	1.42	1.42	是		否	
中国工商银行 股份有限公司 常德市德山支行	1,000	2012 年 03 月 27 日	2012 年 05 月 07 日	非保本浮动	1,000	4.6	4.6	是		否	
中国工商银行 股份有限公司 常德市德山支行	300	2012 年 04 月 11 日	2012 年 05 月 21 日	非保本浮动	300	1.35	1.35	是		否	

中国工商银行股份有限公司常德市德山支行	200	2012年05月03日	2012年06月11日	非保本浮动	200	0.86	0.86	是		否	
中国工商银行股份有限公司常德市德山支行	600	2012年05月10日	2012年06月18日	非保本浮动	600	2.56	2.56	是		否	
中国工商银行股份有限公司常德市德山支行	400	2012年05月04日	2012年05月12日	保证收益型	400	0.08	0.08	是		否	
中国工商银行股份有限公司常德市德山支行	300	2012年06月08日	2012年06月15日	保证收益型	300	0.06	0.06	是		否	
中国工商银行股份有限公司常德市德山支行	600	2012年06月21日	2012年06月28日	保证收益型	600	0.13	0.13	是		否	
交通银行股份有限公司常德德山支行	500	2012年01月06日	2012年03月06日	保本保收益	500	3.7	3.7	是		否	
交通银行股份有限公司常德德山支行	500	2012年03月09日	2012年06月07日	保本保收益	500	5.8	5.8	是		否	

交通银行股份 有限公司常德 德山支行	500	2012年06月 14日	2012年06月28 日	保本保收益	500	0.58	0.58	是		否	
合计	60,900	--	--	--	54,300	363.33	363.33	--		--	--
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）				0							
委托理财情况说明				根据公司第四届董事会第三次会议审议通过的《关于使用自有资金进行投资理财事项的议案》，公司使用不超过3亿元的自有资金购买银行理财产品等方式的理财投资。							

4、日常经营重大合同的履行情况

适用  不适用

5、其他重大合同

适用  不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用  不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	履行情况
股改承诺				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺				
资产置换时所作承诺				
发行时所作承诺	控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	<p>本公司控股股东桂林三金集团股份有限公司（下称“三金集团”）及实际控制人邹节明先生和其夫人翁毓玲女士承诺：自该公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理其在发行前所持有的该公司股份，也不由公司回购该部分股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通或转让；在担任该公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过其所持有的该公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让所持有的该公司股份。发行人实际控制人邹节明先生及其长子邹洵、次子邹准已分别做出声明，承诺其直接持有的金科创投的股权，及其直接持有的三金集团的股权，自发行人股票在证券交易所上市之日起三十六个月内不转让或委托他人管理其持有的该等公司股份；在担任该等公司董事/监事/高级管理人员期间每年转让的股份不超过前述股份的百分之二十五，离职后半年内不转让所持有的该等公司股份。</p>	2007 年 08 月 08 日	严格履行承诺

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

适用  不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0	0

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月05日	桂林三金会议室	实地调研	机构	国海证券有限	公司基本面情况及行业

				责任公司	发展状况；未提供书面材料
2012 年 05 月 15 日	桂林三金会议室	实地调研	机构	上海万丰友方投资管理有限公司、上海中域投资有限公司	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料
2012 年 05 月 29 日	桂林三金会议室	实地调研	机构	太平洋资产管理有限责任公司	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料

**(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况**

半年报是否经过审计

是  否

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

适用  不适用

**(十七) 其他重大事项的说明**

适用  不适用

**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

适用  不适用

**(十九) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司 2011 年度业绩快报	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司 2011 年年度报告摘要	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司第四届董事会第九次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司第四届监事会第六次决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司关于 2012 年度日常关联交易的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

公司关于召开 2011 年年度股东大会的通知	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司 2012 年第一季度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司 2011 年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司关于参加广西上市公司投资者网上集体接待日活动及开通投资者关系互动平台的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第四届董事会第十一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司第四届监事会第八次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司关于变更超募资金用途的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司关于首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 07 月 06 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司关于全资子公司完成工商变更登记的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 07 月 09 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司关于全资子公司签订募集资金三方监管协议的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 07 月 13 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### (二) 财务报表

是否需要合并报表：

是  否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

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：桂林三金药业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		996,779,065.18	1,167,673,427.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		233,497,654.24	256,056,214.36
应收账款		93,843,147.67	26,291,218.84
预付款项		35,282,202.61	30,860,156.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款		41,541,126.52	12,030,304.95
买入返售金融资产			
存货		118,887,713.47	110,862,512.71
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		85,000,000	36,043,154.39

流动资产合计		1,604,830,909.69	1,639,816,989.4
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		3,562,920.33	3,586,091.77
投资性房地产		3,177,565.7	3,268,251.86
固定资产		274,904,766.59	279,423,756.09
在建工程		181,303,743.63	105,968,698.92
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产			
油气资产		0	0
无形资产		153,915,241.79	154,102,131.59
开发支出			
商誉		5,059,606.14	5,059,606.14
长期待摊费用		1,954,254.9	2,329,616.87
递延所得税资产		7,652,929.08	7,439,795.2
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		631,531,028.16	561,177,948.44
资产总计		2,236,361,937.85	2,200,994,937.84
流动负债：			
短期借款		70,000,000	0
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		0	0
应付票据		0	0
应付账款		75,489,071.15	101,648,238.14
预收款项		17,922,186.86	25,453,684.35
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,503,782.56	6,602,512.14

应交税费		36,818,607.01	14,789,519.63
应付利息		0	0
应付股利		0	0
其他应付款		59,843,883.82	54,604,562.04
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		1,100,000	1,100,000
其他流动负债		0	0
流动负债合计		264,677,531.4	204,198,516.3
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券			
长期应付款		3,303,185.92	3,303,428.33
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债			
其他非流动负债		31,828,637.09	10,674,520.73
非流动负债合计		35,131,823.01	13,977,949.06
负债合计		299,809,354.41	218,176,465.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		590,200,000	590,200,000
资本公积		681,228,969.64	681,228,969.64
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		167,862,653.18	167,862,653.18
一般风险准备			
未分配利润		497,260,960.62	543,526,849.66
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,936,552,583.44	1,982,818,472.48
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,936,552,583.44	1,982,818,472.48
负债和所有者权益（或股东权益）		2,236,361,937.85	2,200,994,937.84

总计			
----	--	--	--

法定代表人：邹节明

主管会计工作负责人：韦葵葵

会计机构负责人：曹荔

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		744,781,834.39	1,010,223,211.13
交易性金融资产			
应收票据		223,248,564.28	242,630,814.02
应收账款		43,590,371	3,088,212.21
预付款项		48,471,411.8	21,892,857.84
应收利息			
应收股利			
其他应收款		65,151,404.84	36,314,594.44
存货		74,769,710.48	69,677,589.84
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		66,000,000	25,000,000
流动资产合计		1,266,013,296.79	1,408,827,279.48
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		330,330,146.9	230,353,318.34
投资性房地产		5,959,673.39	6,050,359.55
固定资产		220,426,728.04	223,219,196.23
在建工程		163,303,743.63	105,968,698.92
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		141,460,881.54	142,958,589.48
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		1,158,381.49	1,371,179.46
递延所得税资产		7,326,242	7,064,445.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		869,965,796.99	716,985,787.63
资产总计		2,135,979,093.78	2,125,813,067.11
流动负债：			
短期借款		70,000,000	
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		50,418,176.96	77,805,473.74
预收款项		15,190,337.57	20,416,467.88
应付职工薪酬		2,368,407.28	4,649,361.72
应交税费		32,504,953.03	13,340,184.42
应付利息			
应付股利			
其他应付款		44,748,830.74	51,486,603.4
一年内到期的非流动负债		1,100,000	1,100,000
其他流动负债			
流动负债合计		216,330,705.58	168,798,091.16
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		3,303,185.92	3,303,428.33
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		21,375,512.09	8,904,104.06
非流动负债合计		24,678,698.01	12,207,532.39
负债合计		241,009,403.59	181,005,623.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		590,200,000	590,200,000
资本公积		681,839,388.02	681,839,388.02
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		166,073,572.33	166,073,572.33
未分配利润		456,856,729.84	506,694,483.21
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,894,969,690.19	1,944,807,443.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,135,979,093.78	2,125,813,067.11

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		594,470,446.67	520,348,571.15
其中：营业收入		594,470,446.67	520,348,571.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		370,666,330.32	322,501,417.76
其中：营业成本		200,096,737.16	159,869,568.22
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		8,509,371.76	7,960,020.12
销售费用		109,909,313.74	106,841,112.82
管理费用		54,280,989.76	49,657,857.42
财务费用		-5,195,252.1	-5,348,900.49
资产减值损失		3,065,170	3,521,759.67
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0	0
投资收益（损失以“－”号填列）		3,640,149.63	-619.89
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）		227,444,265.98	197,846,533.5
加：营业外收入		2,509,575.74	3,397,673.56
减：营业外支出		240,942.79	22,055.02
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		229,712,898.93	201,222,152.04
减：所得税费用		39,898,787.97	33,903,790.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		189,814,110.96	167,318,361.76
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		189,814,110.96	166,850,729.36
少数股东损益			467,632.4
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.322	0.283
（二）稀释每股收益		0.322	0.283
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		189,814,110.96	167,318,361.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		189,814,110.96	166,850,729.36
归属于少数股东的综合收益总额		0	467,632.4

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：邹节明

主管会计工作负责人：韦葵葵

会计机构负责人：曹荔

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		456,524,919.04	411,735,436.21
减：营业成本		106,132,702.07	84,132,981.81
营业税金及附加		7,564,711.59	7,255,342.33

销售费用		85,378,515.34	87,556,908.06
管理费用		42,685,614.97	38,245,390
财务费用		-5,253,490.27	-5,537,811.63
资产减值损失		2,010,056.55	1,262,309.5
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）		3,226,632.54	-619.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-619.89
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		221,233,441.33	198,819,696.25
加：营业外收入		1,896,141.16	2,852,139.89
减：营业外支出		80,000	12,961.09
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		223,049,582.49	201,658,875.05
减：所得税费用		36,807,335.86	33,203,597.92
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		186,242,246.63	168,455,277.13
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		186,242,246.63	168,455,277.13

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	633,062,695.39	821,230,744.01
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	29,172,321.32	5,602,354.27
经营活动现金流入小计	662,235,016.71	826,833,098.28
购买商品、接受劳务支付的现金	254,648,934.41	215,396,273.88
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	50,472,310.9	47,653,856.21
支付的各项税费	100,062,288.09	115,264,502.67
支付其他与经营活动有关的现金	155,727,292.91	156,176,519.43
经营活动现金流出小计	560,910,826.31	534,491,152.19
经营活动产生的现金流量净额	101,324,190.4	292,341,946.09
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	3,663,321.07	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-64,002.25	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	5,086,910.17	6,168,740.9
投资活动现金流入小计	8,686,228.99	6,168,740.9
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,508,991.19	53,151,304.15
投资支付的现金	49,000,000	233,500,000
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	0	0
投资活动现金流出小计	114,508,991.19	286,651,304.15
投资活动产生的现金流量净额	-105,822,762.2	-280,482,563.25
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	70,000,000	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流入小计	70,000,000	0
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	236,395,790.55	100,259,888.88
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	0	0
筹资活动现金流出小计	236,395,790.55	100,259,888.88
筹资活动产生的现金流量净额	-166,395,790.55	-100,259,888.88
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	-170,894,362.35	-88,400,506.04
加：期初现金及现金等价物余额	1,167,673,427.53	1,073,634,817.71
六、期末现金及现金等价物余额	996,779,065.18	985,234,311.67

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	505,582,210.63	688,386,255.27
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,919,768.25	5,141,507.94
经营活动现金流入小计	520,501,978.88	693,527,763.21

购买商品、接受劳务支付的现金	151,463,550.01	126,426,128.93
支付给职工以及为职工支付的现金	37,767,404.64	24,933,681.29
支付的各项税费	94,438,722.89	108,766,297.14
支付其他与经营活动有关的现金	139,075,619.39	121,896,141.37
经营活动现金流出小计	422,745,296.93	382,022,248.73
经营活动产生的现金流量净额	97,756,681.95	311,505,514.48
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	3,249,803.94	35,447.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	5,086,910.21	5,843,261.48
投资活动现金流入小计	8,336,714.15	5,878,709.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,138,982.29	51,275,718.78
投资支付的现金	141,000,000	263,500,000
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	205,138,982.29	314,775,718.78
投资活动产生的现金流量净额	-196,802,268.14	-308,897,009.74
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	70,000,000	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	70,000,000	0
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	236,395,790.55	99,950,904.17
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	236,395,790.55	99,950,904.17
筹资活动产生的现金流量净额	-166,395,790.55	-99,950,904.17
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	-265,441,376.74	-97,342,399.43
加：期初现金及现金等价物余额	1,010,223,211.13	933,064,202.61
六、期末现金及现金等价物余额	744,781,834.39	835,721,803.18

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	590,200,000	681,228,969.64			167,862,653.18		543,526,849.66			1,982,818,472.48
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	590,200,000	681,228,969.64			167,862,653.18		543,526,849.66			1,982,818,472.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-46,265,889.04			-46,265,889.04
(一) 净利润							189,814,110.96			189,814,110.96
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							189,814,110.96			189,814,110.96
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	-236,080,000	0	0	-236,080,000
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配								-236,080,000			-236,080,000
4. 其他											
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(六) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(七) 其他											
四、本期期末余额	590,200,000	681,228,969.64			167,862,653.18		497,260,960.62				1,936,552,583.44

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	454,000,000	818,502,831.13			137,501,962.67		381,813,784.33		7,981,232.07	1,799,799,810.2
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	454,000,000	818,502,831.13			137,501,962.67		381,813,784.33		7,981,232.07	1,799,799,810.2
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	136,200,000	-137,273,861.49			30,360,690.51		161,713,065.33		-7,981,232.07	183,018,662.28
(一) 净利润							291,953,755.84		-55,093.56	291,898,662.28
(二) 其他综合收益										

上述（一）和（二）小计							291,953,755.84		-55,093.56	291,898,662.28
（三）所有者投入和减少资本	0	-1,073,861.49	0	0	0	0	0	0	-7,926,138.51	-9,000,000
1. 所有者投入资本									-9,000,000	-9,000,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-1,073,861.49							1,073,861.49	
（四）利润分配	0	0	0	0	30,360,690.51	0	-130,240,690.51	0	0	-99,880,000
1. 提取盈余公积					30,360,690.51		-30,360,690.51			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-99,880,000			-99,880,000
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	136,200,000	-136,200,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	136,200,000	-136,200,000								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	590,200,000	681,228,969.64			167,862,653.18		543,526,849.66			1,982,818,472.48

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额
----	------

	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	590,200,000	681,839,388.02			166,073,572.33		506,694,483.21	1,944,807,443.56
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	590,200,000	681,839,388.02			166,073,572.33		506,694,483.21	1,944,807,443.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-49,837,753.37	-49,837,753.37
（一）净利润							186,242,246.63	186,242,246.63
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							186,242,246.63	186,242,246.63
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	-236,080,000.00	-236,080,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-236,080,000.00	-236,080,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								

(七) 其他								
四、本期期末余额	590,200,000	681,839,388.02			166,073,572.33		456,856,729.84	1,894,969,690.19

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	454,000,000	818,039,388.02			135,712,881.82		333,328,268.58	1,741,080,538.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	454,000,000	818,039,388.02			135,712,881.82		333,328,268.58	1,741,080,538.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	136,200,000	-136,200,000			30,360,690.51		173,366,214.63	203,726,905.14
（一）净利润							303,606,905.14	303,606,905.14
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							303,606,905.14	303,606,905.14
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	30,360,690.51	0	-130,240,690.51	-99,880,000
1. 提取盈余公积					30,360,690.51		-30,360,690.51	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-99,880,000	-99,880,000
4. 其他							0	0
（五）所有者权益内部结转	136,200,000	-136,200,000	0	0	0	0	0	0

1. 资本公积转增资本(或股本)	136,200,000	-136,200,000						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	590,200,000	681,839,388.02			166,073,572.33		506,694,483.21	1,944,807,443.56

### (三) 公司基本情况

桂林三金药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经广西壮族自治区人民政府《关于同意桂林三金药业集团有限责任公司整体变更为发起设立桂林三金药业股份有限公司的批复》（桂政函〔2001〕458号）批准，由桂林三金集团股份有限公司联合邹节明等42名自然人共同发起设立，公司在桂林市工商行政管理局登记注册，并取得注册号为(企)450300000014577的《企业法人营业执照》，现有注册资本590,200,000.00元，股份总数590,200,000股（每股面值1元）。公司股票已于2009年7月10日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属制药行业。经营范围：片剂、硬胶囊剂、散剂、颗粒剂、酞剂（外用）（毒性中药前处理）、药用辅料，中药前处理和提取、制粒的生产（有效期至2015年12月31日）；医药科技开发；进出口贸易（国家有专项规定的除外）。主要产品：三金西瓜霜系列产品、三金片系列产品。

### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

#### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

采用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

公司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。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

### 7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货

币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

## （2）外币财务报表的折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述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。

## 9、金融工具

### （1）金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费

用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债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。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产。公司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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

**(4) 金融负债终止确认条件**

公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

**(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

资产负债表日对以公允价值计量且其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检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%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值的差额计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

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：

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

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值的差额计提坏账准备。对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**11、存货**

**(1) 存货的分类**

存货包括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。

## (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

发出存货采用月末一次加权平均法。

## (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，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资

合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## （2）后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

## （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## 13、投资性房地产

（1）投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

（2）投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 14、固定资产

### （1）固定资产确认条件

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

**(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的75%以上 (含75%) ]；(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 [ 90%以上 (含90%) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含90%) ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

**(3) 各类固定资产的折旧方法**

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	12-30	5	7.92-3.17
机器设备	5-15	5	19.00-6.33
电子设备	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	5-10	5	19.00-9.50
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

**(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### (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，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

### (3) 暂停资本化期间

当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

**(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

**17、生物资产**

无

**18、油气资产**

无

**19、无形资产**

**(1) 无形资产的计价方法**

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

**(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	
药品专用技术	10	
软件	3-5	

**(3) 无形资产减值准备的计提**

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

#### (4) 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

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

#### (5) 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。

### 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 21、股份支付及权益工具

#### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务

的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 22、回购本公司股份

无

## 23、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠

地计量。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

### 1. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 2. 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

## 24、政府补助

### (1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

1. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 25、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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债确认依据与递延所得税资产确认依据相同。

## 26、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 27、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 28、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

(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	销售货物或提供应税劳务	一般商品按 17% 的税率计缴；中药材按 13% 的税率计缴；计生用品销售免征增值税。
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	本公司及子公司桂林三金大药房有限责任公司、桂林三金医药有限公司、三金集团湖南三金制药有限责任公司按 7% 的税率计缴；子公司三金集团桂林三金生物药业有限责任公司、桂林三金包装印刷有限责任公司按 5% 的税率计缴。
企业所得税	应纳税所得额	本公司及子公司三金集团桂林三金生物药业有限责任公司、三金集团湖南三金制药有限责任公司按 15% 的税率计缴企业所得税；子公司桂林三金包装印刷有限责任公司、桂林三金大药房有限责任公司、桂林三金医药有限公司按 25% 的税率计缴企业所得税。

2、税收优惠及批文

1. 增值税

出口货物实行“免、抵、退”税政策，出口货物退税率为15%。

2. 所得税

(1) 本公司所得税税负减免相关依据及说明

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)，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

2009年11月10日公司被广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区国家税务局、广西壮族自治区地方税务局评为高新技术企业，自2009年起三年内享受减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策。

综上，本公司2012年1-6月减按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 子公司三金集团桂林三金生物药业有限责任公司所得税税负减免相关依据及说明

根据广西壮族自治区科学技术厅、财政厅、国家税务局及地方税务局《关于认定2010年广西第一批高新技术企业的通知》(桂高认字〔2011〕2号)，该公司被认定为高新技术企业；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)的规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。该公司2012年1-6月减按15%的税率计缴企业所得税。

(3) 子公司三金集团湖南三金制药有限责任公司所得税税负减免相关依据及说明

根据湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局《关于认定长沙隆泰微波热工有限公司等148家企业为湖南省2009年第三批高新技术企业的通知》，该公司被列为高新技术企业，自2009年起三年内享受减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策。

## (六) 企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
三金集团桂林三金生物药业有限责任公司	全资	广西桂林	制造业	16,100.38	药品[片剂、颗粒剂、硬胶囊剂、茶剂、丸剂(浓缩丸、水蜜丸、水丸、大蜜丸、小蜜丸、微丸)、酞剂(内服)、煎膏剂、糖浆剂、搽剂、合剂(口服液)、酒剂、喷雾剂]生产、销售。	153,952,469.95		100%	100%	是			
桂林三金大药房有限责任公司	全资[注]	广西桂林	零售业	350	零售中成药、中药饮	3,441,467.1		100%	100%	是			

司					片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗、血液制品）、日用化妆品、预包装食品，现制现售冷热饮品（凉茶，限使用食品及药食同源原料）。	5							
---	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

[注]：本公司直接持有桂林三金大药房有限责任公司90%的股权；全资子公司三金集团桂林三金生物药业有限责任公司持有桂林三金大药房有限责任公司10%的股权。综上，本公司直接和间接合计持有桂林三金大药房有限责任公司100%的股权和表决权。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全 称	子公司类 型	注册 地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质 上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
桂林三金 医药有限 公司	全资[注]	广西 桂林	批发业	1,000	销售中 药材、 中成 药、中 药饮 片、化 学原料 药及其 制剂、 抗生 素、生 化药 品、生 物制品 (除疫 苗)、第 二类精 神药 品；蛋 白同化 制剂； 肽类激 素；批 发预包 装食 品；销 售 I 类 医疗器 械，II、 III类； 注射穿	8,688,0 72.64		100 %	100%	是			

					刺器械；医用高分子材料及制品、II类：物理治疗及康复设备；手术室、急救室、诊疗室设备及器具；销售日用化妆品。								
桂林三金包装印刷有限责任公司	全资[注]	广西桂林	制造业	150	包装装潢印刷、其他印刷品印刷。	2,158,986.25		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

[注]：本公司直接持有桂林三金医药有限公司、桂林三金包装印刷有限责任公司90%的股权；全资子公司三金集团桂林三金生物药业有限责任公司分别持有桂林三金医药有限公司、桂林三金包装印刷有限责任公司10%的股权。综上，本公司直接和间接合计持有桂林三金医药有限公司、桂林三金包装印刷有限责任公司100%的股权和表决权。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

													益中所享有份 额后的余额
三金集团 湖南三金 制药有限 责任公司	全资	湖南 常德	制造业	16,000	生产销售原料 药、片剂、胶 囊剂、颗粒 剂、煎膏剂、 糖浆剂；中 药材种植，生 物基因资源开 发，保健品开 发生产、销售。 (以上经营 范围国家有专 项规定的按规 定办理)，定 型包装"三金" 牌玉叶清凉 颗粒、玉叶清 凉茶生产 销售。	160,00 0,000	100 %	100%	是				

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

3、合并范围发生变更的说明

本期合并范围未发生变更。

(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：	--	--	2,589.27	--	--	2,469.55
人民币	--	--	2,589.27	--	--	2,469.55
银行存款：	--	--	996,776,475.91	--	--	1,167,670,957.98
人民币	--	--	996,776,475.91	--	--	1,167,670,957.98
其他货币资金：	--	--	0	--	--	0
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	996,779,065.18	--	--	1,167,673,427.53

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：

无因抵押、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。

2、交易性金融资产

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	233,497,654.24	255,406,214.36
商业承兑汇票		650,000
合计	233,497,654.24	256,056,214.36

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

合计	--	--	0	--

说明:

期末无用于质押的应收票据。

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

说明:

无出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

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
甘肃天元药业有限公司	2012年02月07日	2012年08月07日	4,000,000	银行承兑汇票
山西昌富贸易有限公司	2012年04月25日	2012年10月25日	2,000,000	银行承兑汇票
文水海威兴旺钢材经销有限公司	2012年02月08日	2012年08月08日	2,000,000	银行承兑汇票
南昌新昌木材有限公司	2012年02月06日	2012年08月06日	1,500,000	银行承兑汇票
青岛百洋医药科技有限公司	2012年02月29日	2012年08月29日	1,312,097.25	银行承兑汇票
合计	--	--	10,812,097.25	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

无已贴现或质押的商业承兑汇票。

**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(%)
单项金额重大并单项计	0		0		0		0	

计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
	100,403,474.84	100%	6,560,327.17	6.53%	29,684,567.92	100%	3,393,349.08	11.43%
组合小计	100,403,474.84	100%	6,560,327.17	6.53%	29,684,567.92	100%	3,393,349.08	11.43%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	100,403,474.84	--	6,560,327.17	--	29,684,567.92	--	3,393,349.08	--

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：	--	--	--	--	--	--
	97,356,967.16	96.97%	4,841,537.86	26,637,609.78	89.74%	1,331,880.49
1 年以内小计	97,356,967.16	96.97%	4,841,537.86	26,637,609.78	89.74%	1,331,880.49
1 至 2 年	1,488,967.9	1.48%	297,793.58	1,003,260.57	3.38%	200,652.11
2 至 3 年	273,088.1	0.27%	136,544.05	365,762.21	1.23%	182,881.12
3 年以上	1,284,451.68	1.28%	1,284,451.68	1,677,935.36	5.65%	1,677,935.36
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	100,403,474.84	--	6,560,327.17	29,684,567.92	--	3,393,349.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

本期无大额本报告期前，已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的情况。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款情况。

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

适用  不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
单位 1	非关联方	6,866,531.49	1 年以内	7.32%
单位 2	非关联方	3,555,412.83	1 年以内	3.79%
单位 3	非关联方	3,176,976.31	1 年以内	3.39%
单位 4	非关联方	2,834,911.28	1 年以内	3.02%
单位 5	非关联方	2,967,304.33	1 年以内	3.16%
合计	--	19,401,136.24	--	20.67%

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	48,572,871.39	99.59%	3,455,284.05	7.11%	15,209,986.67	98.7%	3,179,681.72	20.91%

组合小计	48,572,871.39	99.59%	3,455,284.05	7.11%	15,209,986.67	98.7%	3,179,681.72	20.91%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	200,000	0.41%	200,000	100%	200,000	1.3%	200,000	100%
合计	48,772,871.39	--	3,655,284.05	--	15,409,986.67	--	3,379,681.72	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	42,698,050.65	95.37%	2,135,800.11	11,698,690.15	76.91%	584,934.51
1 年以内小计	42,698,050.65	95.37%	2,135,800.11	11,698,690.15	76.91%	584,934.51
1 至 2 年	1,211,602.37	2.71%	242,320.47	1,105,237.07	7.27%	221,047.42
2 至 3 年	19,188.16	0.04%	9,594.08	64,719.34	0.43%	32,359.68
3 年以上	844,030.21	1.89%	844,030.21	2,341,340.11	15.39%	2,341,340.11
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	44,772,871.39	--	3,231,744.87	15,209,986.67	--	3,179,681.72

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
到期无法承兑的瑕疵票	200,000	200,000	100%	一审诉讼付款请求被驳

据				回,公司已向法院申请 上诉,诉讼请求正在处 理中。
合计	200,000	200,000	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

本期无大额本报告期前,已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回的情况。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

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

适用  不适用

(5) 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(%)
北京维斯曼国际信息咨询服务有限公司	非关联方	1,290,000	[注]: 其中账龄 1-2 年 640,000.00 元, 2-3 年 650,000.00 元。	2.86%
曾屹东	非关联方	1,177,439.64	1 年以内	2.61%
三人行广告有限公司	非关联方	1,000,000	3 年以上	2.22%
谢民	非关联方	1,140,321.22	1 年以内	2.53%
莫文辉	非关联方	978,202.85	1 年以内	2.17%
合计	--	5,585,963.71	--	12.38%

(6) 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(%)
桂林金可保健品有限公司	同受母公司控制	1,297.98	0%
桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司	同受母公司控制	1,619.29	0.01%
合计	--	2,917.27	0.01%

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	29,444,064.24		25,022,018.25	81.08%
1 至 2 年	4,980,242.96		4,980,242.96	16.14%
2 至 3 年	167,759.04		167,759.04	0.54%
3 年以上	690,136.37		690,136.37	2.24%
合计	35,282,202.61	--	30,860,156.62	--

预付款项账龄的说明：

1. 账龄1年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
军事医学科学院放射与辐射医学研究所	4,000,000.00	尚未获得国家新药证书和生产批号
小 计	4,000,000.00	

(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
单位 1	非关联方	4,632,000		新厂房设计款预付进度款
单位 2	非关联方	4,000,000		购买新药及专利预付款
单位 3	非关联方	1,950,000		广告预付款
单位 4	非关联方	1,320,000		购买原料预付款
单位 5	非关联方	1,228,000		购买固定资产
合计	--	13,130,000	--	--

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

适用  不适用

## 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	45,200,941.35		45,200,941.35	37,672,607.68		37,672,607.68
在产品	10,617,723.85		10,617,723.85	4,807,545.27		4,807,545.27
库存商品	55,373,532.33	207,990.53	55,165,541.8	61,708,302.49	207,990.53	61,500,311.96
周转材料						
消耗性生物资产						
自制半成品	897,282.51		897,282.51	811,395.44		811,395.44
发出商品				9,452.76		9,452.76
包装物	7,006,223.96		7,006,223.96	6,061,199.6		6,061,199.6
合计	119,095,704	207,990.53	118,887,713.47	111,070,503.24	207,990.53	110,862,512.71

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	207,990.53				207,990.53
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	207,990.53	0	0	0	207,990.53

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
理财产品	85,000,000	36,000,000
预缴企业所得税		43,154.39
合计	85,000,000	36,043,154.39

其他流动资产说明:

(1) 其他流动资产理财产品包括购买中国工商银行工银理财共赢 3 号短期非保本浮动收益型理财产品 19,000,000.00 元、中国建设银行股权收益权投资集合资金信托.德谷 8 期理财产品 50, 000,000.00 元以及中国建设银行天津信托.特定资产 10 号集合资金信托理财产品 16,000,000.00 元。

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位： 元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业												
广西医保贸易有限责任公司	有限责任公司	广西南宁	龚宇元	进出口贸易	300	20%	20%					

长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广西医保贸易有限责任公司	权益法	600,000	906,091.77	6,828.56	912,920.33	20%	20%				
桂林银行股份有限公司	成本法	1,500,000	1,500,000		1,500,000	0.18%	0.18%				
福建同春药业股份有限公司	成本法	1,180,000	1,180,000		1,180,000	1%	1%				
合计	--	3,280,000	3,586,091.77	6,828.56	3,592,920.33	--	--	--	0	0	0

10、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,842,643.53	0	0	4,842,643.53
1.房屋、建筑物	4,842,643.53			4,842,643.53
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	1,574,391.67	90,686.16	0	1,665,077.83
1.房屋、建筑物	1,574,391.67	90,686.16		1,665,077.83
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	3,268,251.86	0	90,686.16	3,177,565.7
1.房屋、建筑物	3,268,251.86		90,686.16	3,177,565.7
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0	0	0	0
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	3,268,251.86	0	90,686.16	3,177,565.7
1.房屋、建筑物	3,268,251.86		90,686.16	3,177,565.7
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	90,686.16
投资性房地产本期减值准备计提额	

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

11、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：	486,820,632.86	7,254,056.66		955,628.68	493,119,060.84
其中：房屋及建筑物	293,840,204.64	180,000			294,020,204.64
机器设备					
运输工具	21,548,216.79	1,281,071.95		58,615	22,770,673.74
通用设备	27,270,602.78	3,532,187.46		68,381	30,734,409.24
专用设备	144,161,608.65	2,260,797.25		828,632.68	145,593,773.22
--	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：	205,412,224.46	0	11,619,665.18	802,247.7	216,229,641.94
其中：房屋及建筑物	83,311,232.87		4,434,574.57		87,745,807.44
机器设备					
运输工具	15,030,508.66		660,986.34	55,684.25	15,635,810.75
通用设备	22,944,485.02		3,194,090.58	66,933	26,071,642.6
专用设备	84,125,997.91		3,330,013.69	679,630.45	86,776,381.15
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	281,408,408.4	--			276,889,418.9
其中：房屋及建筑物	210,528,971.77	--			206,274,397.2
机器设备		--			
运输工具	6,517,708.13	--			7,134,862.99
通用设备	4,326,117.76	--			4,662,766.64
专用设备	60,035,610.74	--			58,817,392.07
四、减值准备合计	1,984,652.31	--			1,984,652.31
其中：房屋及建筑物	1,984,652.31	--			1,984,652.31
机器设备		--			
运输工具		--			
通用设备		--			
专用设备		--			
五、固定资产账面价值合计	279,423,756.09	--			274,904,766.59
其中：房屋及建筑物	208,544,319.46	--			204,289,744.89
机器设备		--			

运输工具	6,517,708.13	--	7,134,862.99
通用设备	4,326,117.76	--	4,662,766.64
专用设备	60,035,610.74	--	58,817,392.07

本期折旧额 11,619,665.18 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	2,584,186.18	599,533.87	1,984,652.31	0	
机器设备				0	
运输工具				0	
专用设备	949,830	382,478.48		567,351.52	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
杭州办事处房产	因本公司改制时名称变更，导致购买房产时的公司名称与现有名称不符。公司未及时补缴更名所需税费，故期末尚未办妥权证变更登记。	

固定资产说明：

期末固定资产未用于担保。

12、在建工程

(1)

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
西瓜霜中药提取车间技改工	2,044,866		2,044,866	814,866		814,866

程						
脑脉泰等特色中药技术改造 项目	3,261,164		3,261,164	3,148,101		3,148,101
三金现代中药城工程	175,101,345.37		175,101,345.37	98,503,450.27		98,503,450.27
老提取车间改造工程	716,598.26		716,598.26	0		0
二车间改造工程	179,770		179,770	3,502,281.65		3,502,281.65
合计	181,303,743.63	0	181,303,743.63	105,968,698.92	0	105,968,698.92

(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
西瓜霜中药 提取车间技 改工程	5,625,400	814,866	1,230,000			21.87%	40.00				募集资金及 其他	2,044,866
脑脉泰等特 色中药技术 改造项目	3,481,300	3,148,101	113,063			3.25%	95.00				其他来源	3,261,164
三金现代中 药城工程	597,290,000	98,503,450.27	76,597,895.1			9.59%	80.00				其他来源	175,101,345.3 7
老提取车间 改造工程	750,000	0	716,598.26			95.55%	95.00				其他来源	716,598.26
二车间改造 工程	180,000	3,502,281.65	-3,322,511.65			99.87%	95.00				其他来源	179,770
合计	607,326,700	105,968,698.9 2	75,335,044.71	0	0	--	--	0	0	--	--	181,303,743.6 3

在建工程项目变动情况的说明：

注：二车间改造项目期初3,520,281.65元中3,322, 511.65元为现代中药城项目支出，本期作出调整。

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
三金现代中药城工程	40.00%	

13、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	172,918,123.17	2,043,760.69	0	174,961,883.86
土地使用权	163,082,954.71			163,082,954.71
药品专用技术	5,441,415	1,675,000		7,116,415
软件	4,393,753.46	368,760.69		4,762,514.15
二、累计摊销合计	18,815,991.58	2,230,650.49	0	21,046,642.07
土地使用权	11,376,718.37	1,632,201.29		13,008,919.66
药品专用技术	4,152,761.79	597,749.24		4,750,511.03
软件	3,286,511.42	699.96		3,287,211.38
三、无形资产账面净值合计	154,102,131.59	0	0	153,915,241.79
土地使用权	151,706,236.34			150,074,035.05
药品专用技术	1,288,653.21			2,365,903.97
软件	1,107,242.04			1,475,302.77
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
药品专用技术				
软件				
无形资产账面价值合计	154,102,131.59	0	0	153,915,241.79
土地使用权	151,706,236.34			150,074,035.05
药品专用技术	1,288,653.21			2,365,903.97
软件	1,107,242.04			1,475,302.77

本期摊销额 2,230,650.49 元。

(2) 公司开发项目支出

本期无开发项目支出。

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

期末无形资产均已办妥产权证书。

14、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
三金集团湖南三金制药有限责任公司	3,537,066.09			3,537,066.09	
三金集团桂林三金生物药业有限责任公司	1,522,540.05			1,522,540.05	
合计	5,059,606.14	0	0	5,059,606.14	0

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

(1) 对三金集团湖南三金制药有限责任公司的商誉3,537,066.09元，系2003年6月公司受让常德市城市建设投资开发有限责任公司持有的该公司70%的股权，公司投资成本21,000,000.00元与按持股比例享有的该公司购买日净资产份额17,462,933.91元之间的差额3,537,066.09元；

(2) 对三金集团桂林三金生物药业有限责任公司的商誉1,522,540.05元，系2006年12月公司受让自然人黎小林持有的该公司20%的股权，公司投资成本9,820,445.81元与按持股比例享有的该公司购买日净资产份额8,297,905.76元之间的差额1,522,540.05元。

因无法可靠确定购买日被购买方可辨认资产、负债的公允价值，故将上述股权投资借方差额的余额在合并资产负债表中作为商誉列示。

期末，未发现商誉存在明显减值迹象，故未计提商誉减值准备。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
经营租入固定资产装修费	2,329,616.87		375,361.97		1,954,254.9	
合计	2,329,616.87	0	375,361.97	0	1,954,254.9	--

16、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	556,379.36	486,583.28
开办费		
可抵扣亏损		
预提费用性质的负债	7,096,549.72	6,864,341.71
存货中包含的未实现内部利润		88,870.21
小 计	7,652,929.08	7,439,795.2

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	12,572,332.39	17,386,405.51
资产减值准备	6,673,445.65	6,492,222.33
合计	19,245,778.04	23,878,627.84

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
2015 年	3,175,826.89	5,110,044.67	
2016 年	9,396,606.5	12,276,360.84	
合计	12,572,332.39	17,386,405.51	--

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
可抵扣差异项目		
资产减值准备	2,928,246.1	2,473,451.32
预提费用性质的负债	47,310,331.47	45,762,278.07
存货中包含的未实现内部利润	0	355,480.85
小计	50,238,577.57	48,591,210.24

### 17、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	6,773,030.8	3,019,041.24			9,792,072.04
二、存货跌价准备	207,990.53	0	0	0	207,990.53
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备	0	0			0
七、固定资产减值准备	1,984,652.31				1,984,652.31
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0	0			0
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	8,965,673.64	3,019,041.24	0	0	

### 18、短期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	70,000,000	0
合计	70,000,000	0

### 19、应付账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
货款及劳务费	30,877,134.62	40,973,140.96
广告费、宣传费	19,476,525.3	33,115,959.49

工程及设备款	25,135,411.23	27,559,137.69
合计	75,489,071.15	101,648,238.14

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

适用  不适用

期末无账龄超过1年的大额应付账款。

20、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	17,922,186.86	25,453,684.35
合计	17,922,186.86	25,453,684.35

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

适用  不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
广西医保贸易有限责任公司		2,954.87
合计	0	2,954.87

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末无账龄超过1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	1,203,923.57	36,340,130.26	36,237,656.71	1,306,397.12
二、职工福利费		2,422,960.23	2,422,960.23	
三、社会保险费	254,796.37	6,909,748.97	7,164,545.34	0
其中：医疗保险费		1,812,401.26	1,812,401.26	
基本养老保险费	213,758.26	4,368,542.76	4,582,301.02	
失业保险费	41,038.11	442,533.97	483,572.08	
工伤保险费		182,173.91	182,173.91	

生育保险费		104,097.07	104,097.07	
四、住房公积金	261,872.8	1,070,332.2	1,235,032.08	97,172.93
五、辞退福利				
六、其他	4,881,919.4	630,409.66	3,412,116.54	2,100,212.52
工会经费	254,208.72	630,409.66	711,628.61	172,989.77
职工教育经费	4,627,710.68		2,700,487.93	1,927,222.75
合计	6,602,512.14	47,373,581.32	50,472,310.9	3,503,782.56

应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质应付职工薪酬。

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	18,390,982.07	-48,248.1
消费税		
营业税	-25,765.85	-27,280.15
企业所得税	15,871,572.84	11,424,218.77
个人所得税	197,273.14	145,225.24
城市维护建设税	1,301,948.34	447,530.98
房产税	3,876.73	585,212.64
土地使用税	-45,974.11	46,595.6
教育费附加	566,939.53	202,373.56
地方教育附加	377,631.78	146,378.67
水利建设基金		1,158,530.39
印花税	180,122.54	708,982.03
合计	36,818,607.01	14,789,519.63

## 23、其他应付款

### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付暂收款	1,280,701.24	777,171.23
应付市场费		
应付未付营销费用	49,985,616.37	47,346,315.07

其他	8,577,566.21	6,481,075.74
合计	59,843,883.82	54,604,562.04

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
桂林三金集团股份有限公司	36,000	24,000
广西医保贸易有限责任公司		13,864
合计	36,000	37,864

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末数	款项性质及内容
营销费用	49,985,616.37	系公司根据销售政策规定，按经销商业量完成情况及货款回笼情况计提的佣金及奖励款。
桂林市科学技术委员会	720,000.00	应付桂林市科学技术委员会和桂林市财政局的款项账龄超过3年，系1996年至2000年间桂林市科学技术委员会和桂林市财政局给予本公司的部分拨款，因均未明确性质、用途和收回时间，故本公司将该等款项暂列本项目。
桂林市财政局	400,000.00	
小 计	51,105,616.37	

24、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0	0
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	1,100,000	1,100,000

合计	1,100,000	1,100,000
----	-----------	-----------

(2) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
桂林市财政局	2011.11.01-2012.11.01	1,100,000	2.55%		1,100,000	信用

一年内到期的长期应付款的说明：

系国债转贷资金，详见本财务报表附注五长期应付款之说明。

25、长期应付款

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
桂林市财政局	2005.11.01-2015.11.01	3,300,000	2.55%	242.41	3,303,185.92	信用
小 计		3,300,000		242.41	3,303,185.92	

长期应付款的说明：

根据国家发展改革委员会、财政部《关于下达2003年第三批企业技术进步和产业升级国债项目资金计划的通知》（发改投资〔2003〕2178号）和广西壮族自治区经济贸易委员会、广西壮族自治区发展计划委员会和广西壮族自治区财政厅《关于转下达2003年第三批企业技术进步和产业升级国债项目资金计划的通知》（桂经贸投资〔2004〕27号），本公司脑脉泰等特色中药GMP改造列入国债项目资金计划，其中地方预算内专项资金880万元。公司于2005年11月1日与桂林市财源建设资金管理中心签订《关于利用转贷资金实施建设项目借款协议书》，约定由桂林市财政局将国债转贷资金880万元通过桂林市财源建设资金管理中心转贷给本公司，借款期限10年，自2005年11月1日起至2015年11月1日止，借款年利率2.55%，并自2008年起，每年11月1日前归还借款本金110万元。

26、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	31,828,637.09	10,674,520.73
合计	31,828,637.09	10,674,520.73

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：

(1) 根据桂林市财政局《关于拨付2011年自治区第一批企业技术改造资金的通知》（市财企〔2011〕62号），公司于2011年11月23日和12月29日各收到桂林市财政局“三金现代中药产业化技术改造工程”项目财政补助3,500,000.00元，共计7,000,000.00元。截止2012年6月30日，补助款用于建设的三金现代中药城工程尚未完工，本期不分配摊销，递延收益余额为7,000,000.00元；

(2) 根据桂林市财政局、桂林市环境保护局《关于下达2008年第二批环境保护专项资金使用计划的通知》（市财建〔2008〕132号），公司于2011年6月3日收到桂林市环境保护局“桂林三金药业股份有限公司燃煤锅炉改为天然气锅炉”项目财政补助993,000.00元。截至2012年6月30日，补助款用于购买的主要固定资产已于2009年8月达到预定可使用状态，并按该等资产使用寿命平均分配，本期计入营业外收入（政府补助）119,987.50元，递延收益余额为633,037.50元；

(3) 公司于2008年1月31日收到桂林市财政局“脑脉泰等特色中药技术改造工程”技术改造地方财政补助款1,000,000.00元。补助款用于建设的主体产业化基地工程已于2004年7月达到预定可使用状态，并按该等资产使用寿命平均分配，本期计入营业外收入（政府补助）16,666.66元，递延收益余额为736,666.67元；

(4) 根据广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区科学技术厅《关于下达2008年自治区科技基础条件平台建设专项资金项目经费预算的通知》（桂财教〔2008〕42号），公司于2008年6月27日收到广西壮族自治区科学技术厅“广西现代中成药工程技术研究中心建设”项目财政补助1,000,000.00元。截至2009年12月31日，与该项目累计已发生的相关费用相对应的部分计480,000.00元已计入营业外收入（政府补助）。补助款用于购买的主要固定资产已于2008年末达到预定可使用状态，并按该等资产使用寿命平均分配，本期计入营业外收入（政府补助）52,000.00元，递延收益余额为132,701.67元；

(5) 根据2010年7月14日公司与广西医药产业人才小高地建设领导小组签订的《广西中草药资源研发团队建设项目暨广西特色中草药资源调研和中草药资源共性平台建设》合同，公司于2010年7月15日收到广西医药产业人才小高地建设领导小组项目补助400,000.00元。截至2011年12月31日，与该项目累计已发生的相关费用相对应的部分计280,000.00元计入营业外收入（政府补助），其中计入2011年度营业外收入48,000.00元。补助款用于购买的主要固定资产本期已达到预定可使用状态，并在该等资产剩余使用寿命内平均分配，本期计入营业外收入（政府补助）12,000.00元，递延收益余额为71,515.78元；

(6) 根据2010年12月10日公司与桂林高新区七星区科学技术局签订的桂林高新区七星区科技项目合同（科100111），公司于2011年6月20日收到桂林市七星区人民政府科学技术局“三金片的技术改造”项目财政补助200,000.00元，同时在项目到期后需返还桂林高新区七星区科学技术局40,000.00元。截至2011年12月31日，与该项目累计已发生的相关费用相对应的部分计80,000.00元已计入营业外收入（政府补助）。补助款用于购买的主要固定资产已于2011年5月达到预定可使用状态，并按该等资产使用寿命平均分配，本期计入营业外收入（政府补助）9,142.86元，递延收益余额为60,190.47元；

(7) 根据广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区科学技术厅下发的桂财教〔2011〕218号文，公司于2012年2月收到民营创新型（试点）企业资金1,000,000.00，相关费用尚未发生，本期不予摊销，递延收益余额为1,000,000.00元；

(8) 根据广西医药产业人才小高地建设领导小组下发的文件（广医人高〔2011〕1号），公司于2012年1月收到广西医药产业人才高地专项扶持资金150,000.00元，相关费用尚未发生，本期不予摊销，递延收益余额为150,000.00元；

(9) 根据2011年11月29日公司与总后卫生部签订的科技项目合同，公司于2012年5月收到中药大品种技术升级项目中央财政补助1,565,800.00元。本项目尚未发生费用支出，本期不予摊销，递延收益余额为1,565,800.00元；

(10) 根据与总后卫生部签订的科技项目合同，公司于2012年3月收到国家重大科技专项课题中央财政补助资金9,985,600.00元，项目刚刚启动，本期不予摊销，递延收益余额为9,985,600.00；

(11) 根据广西壮族自治区财政厅《关于下达2011年地方特色产业中小企业发展资金的通知》（桂财企〔2011〕115号），子公司三金集团桂林三金生物药业有限责任公司于2011年12月14日收到临桂县财政局“眩晕宁系列产品产业化工程项目”项目财政补助1,000,000.00元，且于2012年5月收到项目补助5,900,000.00元。截至2011年12月31日，补助款用于购买的主要固定资产已于2011年7月达到预定可使用状态，并按该等资产使用寿命平均分配，本期计入营业外收入（政府补助）60,000.00元，递延收益余额为6,790,000.00元；

(12) 根据临桂县环境保护局对《三金集团桂林三金生物药业有限责任公司关于锅炉除尘冲渣脱硫水改造工程环保专项资金申请报告》的批复，子公司三金集团桂林三金生物药业有限责任公司于2010年8月5日收到财政补助150,000.00元，截至2012年6月30日，该项目尚未开工，本期不分配摊销，递延收益余额为150,000.00元；

(13) 根据常德市财政局《常德市财政局关于下达2010年第二批省级环保专项资金的通知》（常财建指〔2010〕56号），子公司三金集团湖南三金制药有限责任公司2010年12月3日收到“中药生产废水处理及锅炉煤改气项目”的补助款450,000.00元。因该项目相关的资产已于2009年12月购入并达到预定可使用状态，并按该等资产使用寿命平均分配。本期计入营业外收入（政府补助）22,500.00元，递延收益余额为337,500.00元；

(14) 根据常德市财政局、常德市经济和信息化委员会《关于下达2010年第五批企业改造技术改造项目补助资金的通知》（常财企指〔2010〕49号），子公司三金集团湖南三金制药有限责任公司于2011年1月19日收到“颗粒剂扩大产能自动化技术改造工程”的补助款150,000.00元，因该项目相关的资产已于2010年12月购入并达到预定可使用状态，并按该等资产使用寿命平均分配。本期计入营业外收入（政府补

助) 8,125.00元, 递延收益余额为125,625.00元;

(15) 根据常德市科学技术颁发的《关于下拨国家和省级重大项目配套经费的函》(湘财企指〔2011〕65号), 子公司三金集团湖南三金制药有限责任公司于2011年12月15日收到“拉莫三嗪分散片(50mg)技术开发项目”的补助款300,000.00元, 因该项目相关的资产已于2005年5月购入并达到预定可使用状态, 并按该等资产使用寿命平均分配。本期计入营业外收入(政府补助) 100,000.00元, 递延收益余额为90,000.00元;

(16) 根据湖南省财政厅、湖南省科技厅和湖南省经济和信息化委员会《关于下达省战略性新兴产业科技攻关与重大科技成果转化项目补助资金的通知》(湘财企指〔2011〕149号), 子公司三金集团湖南三金制药有限责任公司于2012年1月1日收到姜素胶丸的开发与应用项目补助款3,000,000.00元, 补助款用于开展的姜素胶丸项目尚处初始阶段, 本期不分配摊销, 递延收益余额为3,000,000.00元。

27、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	590,200,000					0	590,200,000

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)	676,761,869.64			676,761,869.64
其他资本公积	4,467,100			4,467,100
合计	681,228,969.64		0	681,228,969.64

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	167,862,653.18			167,862,653.18
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				

其他				
合计	167,862,653.18	0	0	167,862,653.18

30、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	543,526,849.66	--	381,813,784.33	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	543,526,849.66	--	381,813,784.33	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	189,814,110.96	--	291,953,755.84	--
减：提取法定盈余公积		10%	30,360,690.51	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	236,080,000		99,880,000	
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	497,260,960.62	--	543,526,849.66	--

根据2012年5月3日公司2011年度股东大会通过的2011年度利润分配方案，公司向全体股东按每10股派发现金股利4.00元（含税），合计分配普通股股利236,080,000.00元（含税）。

31、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	593,361,380.39	516,715,411.69
其他业务收入	1,109,066.28	3,633,159.46
营业成本	200,096,737.16	159,869,568.22

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药	593,361,380.39	199,279,382.91	516,715,411.69	158,704,544.32
合计	593,361,380.39	199,279,382.91	516,715,411.69	158,704,544.32

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中成药（工业）	529,891,114.4	145,126,543.58	466,705,402.17	113,855,834.05
商品流通（商业）	63,470,265.99	54,152,839.33	50,010,009.52	44,848,710.27
合计	593,361,380.39	199,279,382.91	516,715,411.69	158,704,544.32

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	588,352,937.71	197,459,015.95	512,813,556.43	157,533,224.01
国外	5,008,442.68	1,820,366.96	3,901,855.26	1,171,320.31
合计	593,361,380.39	199,279,382.91	516,715,411.69	158,704,544.32

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
单位 1	22,676,924.09	3.81%
单位 2	13,903,487.51	2.34%
单位 3	10,084,999.65	1.7%
单位 4	7,522,388.8	1.27%
单位 5	11,026,919.11	1.85%
合计	65,214,719.16	10.97%

### 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
消费税			
营业税	31,707.57	127,047.7	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	4,895,498.59	4,557,977.42	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	2,160,713.26	2,094,265.98	详见本财务报表附注税项之说明
资源税			
地方教育附加	1,421,452.34	1,180,729.02	详见本财务报表附注税项之说明
合计	8,509,371.76	7,960,020.12	--

### 33、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	6,828.56	-619.89
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	3,633,321.07	
合计	3,640,149.63	-619.89

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
广西医保贸易有限责任公司	6,828.56	-619.89	系被投资单位上期亏损、本期盈利所致。

合计	6,828.56	-619.89	--

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

### 34、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,065,170	3,521,759.67
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,065,170	3,521,759.67

### 35、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	937,283.64	2,703,762.09

其他	1,572,292.1	693,911.47
合计	2,509,575.74	3,397,673.56

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
广西"企业研发设计、管理信息化"项目补助	300,000		系根据广西壮族自治区工业和信息化委员会和广西壮族自治区财政厅桂工信投资(2011)491号文收到补助款
生姜总酚软胶囊扩建项目补助	100,000		根据常德市财政局常财企指(2012)14号文收到"生姜总酚软胶囊扩建"补助款
政府补助摊销转入	537,283.64		
三金片技改项目研究补助资金		200,000	系根据桂林国家高新区七星区科学技术局、桂林国家高新区七星区财政局高新科(2011)1号文收到关于"三金片的技术改造"补助款
农业龙头企业上市奖励		1,500,000	系根据广西壮族自治区财政厅农业产业化办公室"关于对有关龙头企业进行奖励的通知"收到上市扶持资金
药品检验检测技术公共服务平台补助		200,000	根据常德市财政局常外指(2011)88号文收到"药品检验检测技术公共服务平台"补助款
国际市场开拓补助		60,000	根据常德市财政局常财外指(2011)32号文收到国际市场开拓资金
财源建设贴息补助		50,000	根据常德市财政局常财函(2011)170号文收到"2011年财源建设贴息资金"
展览会补助款		30,000	根据常德市财政局常财外指(2011)74号文收到"尼日利亚国际医疗、制药展览会"补助款
政府补助摊销转入		663,762.09	系根据常德市财政局、常德市经济委员会常财企指(2009)52号文收到财政补助款
合计	937,283.64	2,703,762.09	--

36、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	240,942.79	22,055.02
合计	240,942.79	22,055.02

37、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	39,898,787.97	34,058,364.42
递延所得税调整		-154,574.14
合计	39,898,787.97	33,903,790.28

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2012年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	189,814,110.96
非经常性损益	B	4,474,170.33
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	185,339,940.63
期初股份总数	D	590,200,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K - H \times I / K - J$	590,200,000.00

基本每股收益	M=A/L	0.322
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.314

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

### 39、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
政府补助	21,978,900
其他	7,193,421.32
合计	29,172,321.32

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
广告费及业务宣传费	78,729,347.51
劳务费	21,168,540.26
办公差旅费	14,517,864.35
会务费	6,632,900.7
业务招待费	2,890,700.73
运输费	3,897,182.45
中介机构费	1,716,369.79
其他	26,174,387.12
合计	155,727,292.91

#### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	5,086,910.17
合计	5,086,910.17

40、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	189,814,110.96	167,318,361.76
加：资产减值准备	3,065,170	3,521,759.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,803,621.29	11,550,152.43
无形资产摊销	2,230,650.49	2,094,711.91
长期待摊费用摊销	375,361.97	320,701.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	101,324,190.4	292,341,946.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	996,779,065.18	1,167,673,427.53
减：现金的期初余额	1,167,673,427.53	1,073,634,817.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-170,894,362.35	-88,400,506.04

(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	996,779,065.18	1,167,673,427.53
其中：库存现金	2,589.27	2,469.55
可随时用于支付的银行存款	996,776,475.91	1,167,670,957.98
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	996,779,065.18	1,167,673,427.53

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
桂林三金集团股份有限公司	控股股东	股份有限公司	桂林市国家高新技术产业开发区 骏鸾路 12 号	邹节明	项目投资	20,000	61.16%	61.16%	邹节明 [注]	73223087-2

本企业的母公司情况的说明

邹节明直接持有本公司9.05%的股权，连同其配偶翁毓玲和其子邹洵、邹准合计持有桂林三金集团股份有限公司18.89%的股权；同时，邹节明连同其子邹洵、邹准合计持有本公司之母公司的第一大股东桂林市金科创业投资有限责任公司66.10%的股权，故邹节明为本公司之实际控制人。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构
-------	-------	------	-----	-------	------	------	------	-------	------

							(%)	(%)	代码
三金集团桂林三金生物药业有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	广西桂林	王淑霖	制造业	16,100.38	100%	100%	28269767-7
桂林三金大药房有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	广西桂林	王许飞	零售业	350	100%	100%	73222681-4
桂林三金医药有限公司	控股子公司	有限公司	广西桂林	王许飞	批发业	1,000	100%	100%	72309729-9
桂林三金包装印刷有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	广西桂林	谢元钢	制造业	150	100%	100%	74511813-4
三金集团湖南三金制药有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	湖南常德	谢元钢	制造业	16,000	100%	100%	72794757-X

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
广西医保贸易有限责任公司	有限责任公司	广西南宁	龚宇元	进出口贸易	300	20%	20%						联营企业	74799443-7

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
桂林金可保健品有限公司	同受母公司控制	71145028-6
桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司	同受母公司控制	72974410-0
桂林金地房地产开发有限责任公司	同受母公司控制	72765149-6

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
桂林金可保健品有限公司	采购商品	市场价	220,061.2	0.08%	167,070.8	0.14%
桂林金可保健品有限公司	接受劳务	市场价	2,225,653.2	0.45%	596,419.2	0.11%
桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司	采购商品	市场价	58,020.6	0.02%	801,155.6	0.68%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广西医保贸易有限责任公司	销售商品	市场价	2,940,815.78	0.55%	3,128,236.07	0.51%

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
-------	-------	--------	--------	----------	-------	-------	----------	-------------	-----------

桂林三金药业股份有限公司	桂林三金集团股份有限公司	房屋			2011年01月01日	2015年12月31日	市场价		
桂林三金药业股份有限公司	桂林金地房地产开发有限公司	房屋			2011年01月01日	2012年12月31日	市场价		

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
桂林三金集团股份有限公司	桂林三金医药有限公司	房屋			2012年01月01日	2013年12月31日	市场价		
桂林金地房地产开发有限公司	桂林三金大药房有限责任公司	房屋			2012年01月01日	2013年12月31日	市场价		

### (3) 其他关联交易

根据公司与桂林金可保健品有限公司签订的《商标使用许可合同》，公司将拥有的各类“三金”商标名称及图形许可桂林金可保健品有限公司使用，使用许可期限为2003年1月1日至2015年12月13日，同时约定公司按桂林金可保健品有限公司实际使用商标的商品实现的销售收入的万分之一向其收取商标许可使用费。

根据公司与桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司签订的《商标使用许可合同》，公司将拥有的各类“三金”商标名称及图形许可桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司使用，使用许可期限为2003年1月1日至2012年10月27日，同时约定公司按桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司实际使用商标的商品实现的销售收入的万分之一向其收取商标许可使用费。

本期，公司分别与上述两家公司结算了2012年1-6月商标许可使用费，其中应收桂林金可保健品有限公司商标许可使用费为534.87元，应收桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司商标许可使用费为463.54元。

## 6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预付款项	桂林金可保健品有限公司		4,281.7

	司		
预付款项	桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司		1,648.81
其他应收款	桂林金可保健品有限公司	1,297.98	763.11
其他应收款	桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司	1,619.29	1,155.75

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收款项	广西医保贸易有限责任公司		2,954.87
其他应付款	桂林三金集团股份有限公司	36,000	24,000
其他应付款	广西医保贸易有限责任公司		13,864

### （九）或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项

### （十）承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

### （十一）资产负债表日后事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

### （十二）其他重要事项说明

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

### （十三）母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### （1）应收账款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	46,669,706.27	100%	3,079,335.27	6.6%	4,422,238.45	100%	1,334,026.24	30.17%
组合小计	46,669,706.27	100%	3,079,335.27	6.6%	4,422,238.45	100%	1,334,026.24	30.17%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	46,669,706.27	--	3,079,335.27	--	4,422,238.45	--	1,334,026.24	--

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：	--	--	--	--	--	--
	45,163,791.07	96.77%	2,258,189.55	2,586,501.75	58.49%	129,325.09
1 年以内小计	45,163,791.07	96.77%	2,258,189.55	2,586,501.75	58.49%	129,325.09
1 至 2 年	854,510.77	1.83%	170,902.15	777,354.63	17.58%	155,470.93
2 至 3 年	2,321.72	0%	1,160.86	18,303.71	0.41%	9,151.86
3 年以上	649,082.71	1.39%	649,082.71	1,040,078.36	23.52%	1,040,078.36
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	46,669,706.27	--	3,079,335.27	4,422,238.45	--	1,334,026.24

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

本期无大额本报告期前，已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的情况。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

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

期末无应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
单位 1	非关联方	6,866,411.56	1 年以内	15.75%
单位 2	非关联方	3,319,937.91	1 年以内	7.62%
单位 3	非关联方	3,022,614.39	1 年以内	6.93%
单位 4	非关联方	2,834,911.28	1 年以内	6.5%
单位 5	非关联方	2,576,071.27	1 年以内	5.91%
合计	--	18,619,946.41	--	42.72%

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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								

账龄分析法组合	68,840,375.73	99.71%	3,688,970.89	5.36%	39,738,817.81	99.95%	3,424,223.37	8.62%
组合小计	68,840,375.73	99.71%	3,688,970.89	5.36%	39,738,817.81	99.95%	3,424,223.37	8.62%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	200,000	0.29%	200,000	100%	200,000	0.5%	200,000	100%
合计	69,040,375.73	--	3,888,970.89	--	39,938,817.81	--	3,624,223.37	--

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：	--	--	--	--	--	--
	67,709,095.29	98.07%	3,385,404.84	37,451,030.58	94.24%	1,872,551.53
1 年以内小计	67,709,095.29	98.07%	3,385,404.84	37,451,030.58	94.24%	1,872,551.53
1 至 2 年	1,034,227.72	1.5%	206,845.54	916,480.53	2.31%	183,296.11
2 至 3 年	664.42	0%	332.21	5,861.95	0.01%	2,930.98
3 年以上	296,388.3	0.43%	296,388.3	1,365,444.75	3.44%	1,365,444.75
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	69,040,375.73	--	3,888,970.89	39,738,817.81	--	3,424,223.37

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
---------	------	------	------	------

到期无法承兑的瑕疵票据	200,000	200,000	100%	一审诉讼付款请求被驳回，公司已向法院申请上诉，诉讼请求正在处理中。
合计	200,000	200,000	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

本期无大额本报告期前，已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的情况。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

期末无本期实际核销的其他应收款情况。

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

适用  不适用

(5) 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(%)
三金集团湖南三金制药有限责任公司	关联方	13,474,160	1-2 年	20.68%
桂林三金医药有限公司	关联方	7,294,274.99	1-2 年	11.2%
三金集团桂林三金生物药业有限责任公司	关联方	5,557,910.42	1-2 年	8.53%
北京维斯曼国际信息咨询服务有限公	非关联方	1,290,000	账龄 1-2 年 640,000.00 元, 2-3 年 650,000.00 元	1.98%
三人行广告有限公司	非关联方	1,000,000	3 年以上	1.53%
合计	--	28,616,345.41	--	43.92%

(6) 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(%)
------	--------	----	----------------

三金集团湖南三金制药有限责任公司	子公司	13,474,160	20.68%
三金集团桂林三金生物药业有限责任公司	子公司	7,294,274.99	11.2%
桂林三金医药有限公司	子公司	5,557,910.42	8.53%
桂林金可保健品有限公司	同受母公司控制	1,297.48	
桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司	同受母公司控制	1,619.29	
合计	--	26,329,262.18	40.41%

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
三金集团桂林三金生物药业有限责任公司	成本法	153,952,469.95	153,952,469.95		153,952,469.95	100%	100%				
桂林三金大药房有限责任公司	成本法	3,150,000	3,150,000		3,150,000	100%	100%				
桂林三金医药有限公司	成本法	8,962,852.01	7,692,200.19		7,692,200.19	100%	100%				
桂林三金包装印刷有限责任公司	成本法	1,677,868.41	1,972,556.43		1,972,556.43	100%	100%				
三金集团湖南三金制药有限责任公司	成本法	21,000,000	60,000,000	100,000,000	160,000,000	100%	100%				
广西医保	权益法	600,000	906,091.7	6,828.56	912,920.3	20%	20%				

贸易有限 责任公司			7		3						
桂林银行 股份有限 公司	成本法	1,500,000	1,500,000		1,500,000	0.18%	0.18%				
福建同春 药业股份 有限公司	成本法	1,180,000	1,180,000		1,180,000	1%	1%				
合计	--	192,023,1 90.37	230,353,3 18.34	100,006,8 28.56	330,360,1 46.9	--	--	--	0	0	0

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	455,596,212.2	408,326,006.82
其他业务收入	928,706.84	3,409,429.39
营业成本	106,132,702.07	84,132,981.81
合计		

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药	455,596,212.2	105,356,915.62	408,326,006.82	82,967,957.91
合计	455,596,212.2	105,356,915.62	408,326,006.82	82,967,957.91

##### (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中成药（工业）	455,596,212.2	105,356,915.62	408,326,006.82	82,967,957.91

合计	455,596,212.2	105,356,915.62	408,326,006.82	82,967,957.91
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	450,587,769.52	103,536,548.66	404,424,151.56	81,796,637.6
国外	5,008,442.68	1,820,366.96	3,901,855.26	1,171,320.31
合计	455,596,212.2	105,356,915.62	408,326,006.82	82,967,957.91

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
单位 1	22,354,033.38	4.9%
单位 2	13,753,769.67	3.01%
单位 3	9,953,066.39	2.18%
单位 4	7,522,388.8	1.65%
单位 5	10,602,609.53	2.32%
合计	64,185,867.77	14.06%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	6,828.56	-619.89
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	3,219,803.98	
合计	3,226,632.54	-619.89

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广西医保贸易有限责任公司	6,828.56	-619.89	系被投资单位上期亏损、本期盈利所致。
合计	6,828.56	-619.89	--

投资收益的说明：

投资收益中其他3,219,803.98元为购买理财产品取得的收益。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	186,242,246.63	168,455,277.13
加：资产减值准备	2,010,056.55	1,262,309.5
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,318,088.83	8,339,420.71
无形资产摊销	1,866,468.63	1,766,923.39
长期待摊费用摊销	212,797.97	209,810.06
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-7,990,923.6	-5,772,357.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,828.56	619.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-261,796.35	-68,566.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,092,120.64	-4,629,782.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-78,745,329.96	-63,569,741.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,995,977.65	160,930,258.17

其他		
经营活动产生的现金流量净额	97,756,681.95	311,505,514.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	744,781,834.39	835,721,803.18
减：现金的期初余额	1,010,223,211.13	933,064,202.61
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-265,441,376.74	-97,342,399.43

(十四) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.31%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.09%	0.31	0.31

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收账款	93,843,147.67	26,291,218.84	256.94%	主要系年度中给予经销商信用额度所致。
其他应收款	41,541,126.52	12,030,304.95	245.30%	主要系期末公司各省办事处预借备用金较上期增加较多所致。
其他流动资产	85,000,000.00	36,043,154.39	135.83%	主要系本期购买短期银行理财产品所致。
在建工程	181,303,743.63	105,968,698.92	71.09%	主要系本期公司现代中药城工程项目投入加大所致。
短期借款	70,000,000.00			系桂林市商业银行短期流动资金信用贷款。
应交税费	36,818,607.01	14,789,519.63	148.95%	主要系各项税费预缴数减少所致。
其他非流动负债	31,828,637.09	10,674,520.73	198.17%	主要系本期公司收到的政府补助较多

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	594,470,446.67	520,348,571.15	14.24%	且尚未完全使用所致。 主要系1)公司实施的“控制营销”已见成效，新的销售渠道已经搭建，市场价格已出现稳步提升；2) 本期公司针对医院和药店两个终端积极开展相应的促销活动，从而拉动两个终端的销量所致。
营业成本	200,096,737.16	159,869,568.22	25.16%	主要系本期采购成本增加及商业收入比重上升所致。
投资收益	3,640,149.63	-619.89		主要系本期公司购买了理财产品，取得的理财产品收益较多所致。

## 九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有董事长邹节明先生签名的 2012 年半年度报告文本；
二、载有公司法定代表人负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

桂林三金药业股份有限公司

董事长： 邹节明

董事会批准报送日期：2012 年 07 月 30 日