



华润三九

华润三九医药股份有限公司

2012 年半年度报告

二〇一二年八月

华润三九医药股份有限公司

2012年半年度报告全文

重要提示

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。

独立董事Zheng Wei先生由于工作原因未能出席本次审议中报的董事会会议，授权独立董事毛蕴诗先生代行使表决权。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司法定代表人宋清先生、财务总监林国龙先生及会计机构负责人陈碧絮女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

| | |
|------------------|-----|
| 一、公司基本情况 | 3 |
| 二、股本变动及主要股东持股情况 | 5 |
| 三、董事、监事、高级管理人员情况 | 9 |
| 四、董事会报告 | 12 |
| 五、重要事项 | 16 |
| 六、财务报告 | 31 |
| 七、备查文件目录 | 140 |

第一节 公司基本情况

一、基本资料

- 1、公司法定中文名称：华润三九医药股份有限公司
公司英文名称：China Resources Sanjiu Medical & Pharmaceutical Co., Ltd.
股票简称：华润三九
股票代码：000999
股票上市的证券交易所：深圳证券交易所
- 2、公司法定代表人：宋 清
- 3、公司董事会秘书：周 辉
联系电话：0755-83360999转3579
电子信箱：000999@999.com.cn
联系传真：0755-82118858
- 4、公司注册及办公地址：深圳市罗湖区银湖路口（北环大道1026号）
联系电话：0755-83360999
联系传真：0755-82118858
公司网址：www.999.com.cn
邮编：518029
- 5、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》
登载公司半年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- 6、其他相关资料
企业法人营业执照注册号：440301103302647
国税税务登记号码：440301710924590
地税税务登记号码：440303710924590

二、公司会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：(人民币)元

| 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) | 3,304,946,898.46 | 2,667,293,619.50 | 23.91% |
| 营业利润(元) | 647,137,359.83 | 505,310,195.23 | 28.07% |
| 利润总额(元) | 651,848,980.61 | 514,858,436.41 | 26.61% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 515,623,106.33 | 406,484,135.78 | 26.85% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 511,422,031.05 | 400,769,571.27 | 27.61% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | 378,029,700.16 | 437,344,634.81 | -13.56% |
| | 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) | 7,709,973,674.17 | 7,599,036,284.51 | 1.46% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元) | 4,825,129,507.97 | 4,544,989,793.85 | 6.16% |
| 股本(股) | 978,900,000.00 | 978,900,000.00 | 0.00% |

(二) 主要财务指标(单位：元)

单位：(人民币)元

| 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) | 0.53 | 0.42 | 26.19% |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.52 | 0.41 | 26.83% |
| 全面摊薄净资产收益率(%) | 10.69% | 8.94% | 1.75% |
| 加权平均净资产收益率(%) | 10.70% | 8.74% | 1.96% |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%) | 10.60% | 8.82% | 1.78% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 10.62% | 8.61% | 2.01% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | 0.39 | 0.45 | -13.33% |
| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 4.93 | 4.64 | 6.25% |
| 资产负债率(%) | 33.30% | 36.17% | -2.87% |

(三) 非经常性损益项目

单位：(人民币)元

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|--------------------|--------------|
| 非流动资产处置损益 | -726,944.08 |
| 计入当期损益的政府补助 | 3,538,824.63 |
| 无需支付的负债 | 1,589,333.78 |
| 除上述各项之外的营业外收入和支出净额 | 310,406.45 |
| 所得税影响数 | -446,905.01 |
| 少数股东权益影响数 | -63,640.49 |
| 合计 | 4,201,075.28 |

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、公司股本变动情况

1、股本变动情况表（截止2012年6月30日，单位：股）

| | 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 | 623,656,465 | 63.71% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 623,656,465 | 63.71% |
| 1、国家持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 623,655,003 | 63.71% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 623,655,003 | 63.71% |
| 3、其他内资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 境内自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 5、高管股份 | 1,462 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,462 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 355,243,535 | 36.29% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 355,243,535 | 36.29% |
| 1、人民币普通股 | 355,243,535 | 36.29% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 355,243,535 | 36.29% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 978,900,000 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 978,900,000 | 100.00% |

限售股份变动情况

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--------------|-------------|----------|----------|-------------|------|----------|
| 华润医药控股有限公司 | 622,498,783 | 0 | 0 | 622,498,783 | 股改承诺 | 2013年12月 |
| 深圳九先生物工程有限公司 | 652,990 | 0 | 0 | 652,990 | 股改承诺 | - |
| 惠州市壬星工贸有限公司 | 503,230 | 0 | 0 | 503,230 | 股改承诺 | - |
| 高管股 | 1,462 | 0 | 0 | 1,462 | 高管持股 | - |
| 合计 | 623,656,465 | 0 | 0 | 623,656,465 | - | - |

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截至报告期末为止的前三年，本公司不存在股票发行情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内公司股份总数未发生变动。

(3) 现存的内部职工股情况

本公司无内部职工股。

二、股东及实际控制人情况介绍

1、报告期末股东总数

截止2012年6月30日，公司股东总数为26,521户。

2、前十名股东持股情况（截至2012年6月30日）

| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
|-----------------------------------|---------|--------|-------------|-------------|------------|
| 华润医药控股有限公司 | 国有法人 | 63.59% | 622,498,783 | 622,498,783 | 0 |
| 中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深 | 国有法人 | 1.85% | 18,131,612 | 0 | 0 |
| 光大保德信优势配置股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.22% | 11,916,218 | 0 | 0 |
| 景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.97% | 9,500,000 | 0 | 0 |
| 长城安心回报混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.87% | 8,500,582 | 0 | 0 |
| 易方达价值成长混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.86% | 8,438,298 | 0 | 0 |
| 银华一道琼斯 88 精选证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.80% | 7,799,511 | 0 | 0 |
| 中国平安人寿保险股份有限公司一分红一个险分红 | 境内非国有法人 | 0.78% | 7,626,494 | 0 | 0 |
| 招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 境内非国有法人 | 0.69% | 6,797,332 | 0 | 0 |
| 嘉实稳健开放式证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.69% | 6,734,228 | 0 | 0 |

前 10 名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | 股份种类 |
|-----------------------------------|-------------|--------|
| 中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深 | 18,131,612 | 人民币普通股 |
| 光大保德信优势配置股票型证券投资基金 | 11,916,218 | 人民币普通股 |
| 景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金 | 9,500,000 | 人民币普通股 |
| 长城安心回报混合型证券投资基金 | 8,500,582 | 人民币普通股 |
| 易方达价值成长混合型证券投资基金 | 8,438,298 | 人民币普通股 |
| 银华一道琼斯 88 精选证券投资基金 | 7,799,511 | 人民币普通股 |
| 中国平安人寿保险股份有限公司一分红一个险分红 | 7,626,494 | 人民币普通股 |
| 招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 6,797,332 | 人民币普通股 |
| 嘉实稳健开放式证券投资基金 | 6,734,228 | 人民币普通股 |

| | | |
|----------------------------|--|--------|
| 华润深国投信托有限公司—重阳3期证券投资集合资金信托 | 5,882,473 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司未知流通股股东相互间是否存在关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 华润深国投信托有限公司—重阳3期证券投资集合资金信托为一信托产品，重阳投资为该产品的投资顾问。从信托产品的委托人、信托计划的制订与资金募集、信托计划的执行等方面的实质来看，该信托产品与华润三九不构成关联关系。 | |

3、公司控股股东情况简介

截至2012年6月30日，持有公司5%以上股份的控股股东为华润医药控股有限公司，其持有公司622,498,783股国有法人股（占公司总股本63.59%）。

控股股东名称：华润医药控股有限公司

法定代表人：李福祚

成立日期：2007年3月22日

注册资本：人民币伍拾叁亿捌仟伍佰万元整

企业类型：有限责任公司（台港澳法人独资）

注册地址：北京市经济技术开发区科创十四街99号汇龙森科技园2栋B123室

经营范围：（一）在国家允许外商投资的领域依法进行投资（二）受其所投企业的书面委托（经董事会一致通过），向其所投资企业提供下列服务：1、协助或代理其所投的企业从国内外采购该企业自用的机器设备、办公设备和生产所需的原材料、元器件、零部件和在国内外销售其所投企业生产的产品，提供售后服务；2、在外汇管理部门的同意和监督下，在所投资企业间平衡外汇；3、为所投资企业提供产品生产、销售和技术开发过程中的技术支持、员工培训、企业内部人事管理等服务；4、协助其所投资企业寻求贷款及提供担保。（三）在中国境内设立科研开发中心或部门，从事新产品及高新技术的研究开发，转让其研究开发的成果，并提供相应的技术服务；（四）为其投资者提供咨询服务，为其关联公司提供与其投资有关的市场信息、投资政策等资讯服务，（五）承接其母公司和关联企业的服务外包业务（六）允许投资性公司承接境外公司的服务外包业务。（七）受所投资企业的书面委托（经董事会一致通过）开展下列业务：1、在国内外市场以经销的方式销售其所投资企业生产的产品；2、为其所投资企业提供运输、仓储等综合服务。（八）以代理、经销或设立出口采购机构（包括内部机构）的方式出口境内商品，并按有关规定办理出口退税；（九）购买所投资企业生产的产品进行系统集成后在国内外销售，如所投资企业生产的产品不能完全满足系统集成需要，允许其在国内外采购系统集成配套产品，但所购买的系统集成配套产品价值不应超过系统集成所需全部价值的百分之五十；（十）为其所投资企业的产品的国内经销商、代理商以及与其投资性公司、其母公司或其关联公司签有技术转让协议的国内公司，企业提供相关的技术培训；（十一）在其所投资企业投产前或其所投资企业新产品投产前，为进行产品市场开发，允许投资性公司从其母公司进口与其所投资企业生产产品相关的母公司产品在国内试销；（十二）为其所投资企业提供机器和办公设备的经营性租赁服务，或依法设立经营性租赁公司；（十三）为进口的产品提供售后服务；（十四）参与有对外承包工程经营权的中国企业的境外工程承包；（十五）在国内销售（不含零售）投资性公司进口的母公司产品。

4、公司实际控制人情况简介

名称：中国华润总公司

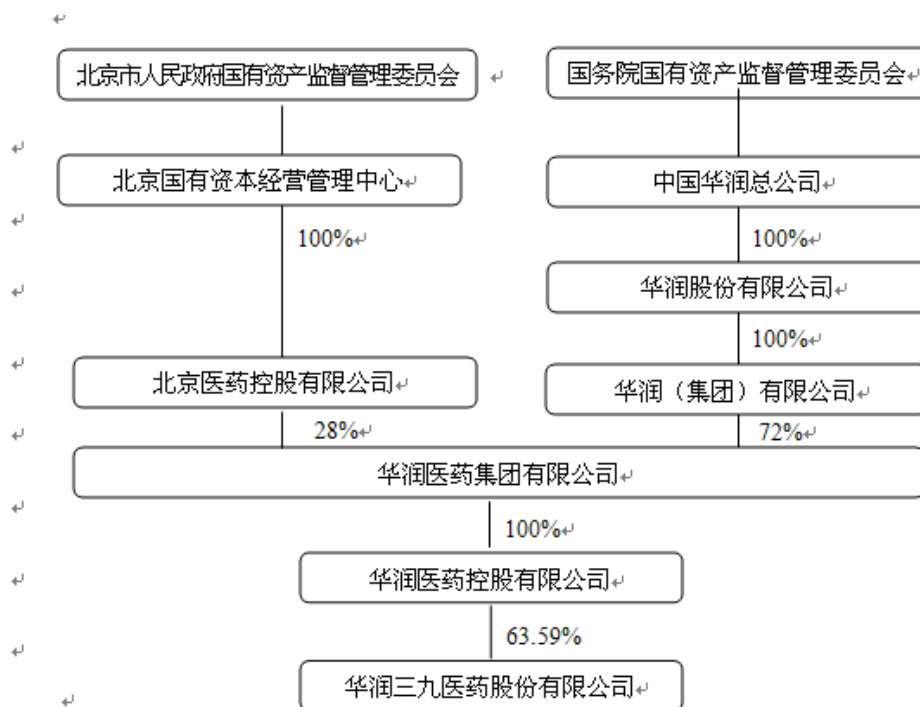
法定代表人：宋林

注册资本：人民币壹佰壹拾陆亿玖千叁佰捌拾叁万陆仟元整

企业类型：国有企业

注册地址：北京市东城区建国门北大街8号华润大厦

经营范围：经国家批准的二类计划商品、三类计划商品、其他三类商品及橡胶制品的出口；经国家批准的一类、二类、三类商品的进口；接受委托代理上述进出口业务；技术进出口；承办中外合资经营、合作生产；承办来料加工、来样加工、来件装配；补偿贸易；易货贸易；对销贸易、转口贸易；对外经济贸易咨询服务、展览及技术交流。兼营自行进口商品，易货换回商品、国内生产的替代进口商品及经营范围内所含商品的国内销售（国家有专项营规定的除外）。设计和制作影视、广播、印刷品、灯箱、路牌、礼品广告。



5、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司：不适用

6、其他持股在百分之十以上的法人股东：不适用

三、可转换公司债券情况

报告期内，公司未发行可转换公司债券。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、公司董事、监事及高级管理人员基本情况

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任期起止日期 | 年初持股数(股) | 年末持股数(股) |
|----------------|----|----|-------|---------------|----------|----------|
| 李福祚 | 男 | 48 | 董事长 | 2011.6-2014.6 | 0 | 0 |
| 魏 斌 | 男 | 42 | 董 事 | 2011.6-2014.6 | 0 | 0 |
| 杜文民 | 男 | 48 | 董 事 | 2011.6-2014.6 | 0 | 0 |
| 陈鹰 | 男 | 41 | 董 事 | 2012.6-2014.6 | 0 | 0 |
| 吴峻 | 男 | 49 | 董 事 | 2012.6-2014.6 | 0 | 0 |
| 宋 清 | 男 | 47 | 董 事 | 2011.6-2014.6 | 0 | 0 |
| | | | 总 裁 | 2011.6-2014.6 | | |
| 周 辉 | 女 | 41 | 董 事 | 2011.6-2014.6 | 0 | 0 |
| | | | 董事会秘书 | 2011.8-2014.6 | | |
| | | | 总 监 | 2011.8-2014.6 | | |
| Zheng Wei | 男 | 51 | 独立董事 | 2011.6-2014.6 | 0 | 0 |
| Bingsheng Teng | 男 | 41 | 独立董事 | 2011.6-2014.6 | 0 | 0 |
| 毛蕴诗 | 男 | 66 | 独立董事 | 2011.6-2014.6 | 0 | 0 |
| 李常青 | 男 | 43 | 独立董事 | 2011.6-2014.6 | 0 | 0 |
| 阎 飏 | 男 | 50 | 监事会主席 | 2011.6-2014.6 | 0 | 0 |
| 方 明 | 男 | 53 | 监 事 | 2011.6-2014.6 | 0 | 0 |
| 徐荣兴 | 男 | 43 | 监 事 | 2012.6-2014.6 | 0 | 0 |
| 凌凤斌 | 女 | 41 | 监 事 | 2011.6-2014.6 | 0 | 0 |
| 黎德明 | 男 | 40 | 监 事 | 2011.6-2014.6 | 0 | 0 |
| 邱华伟 | 男 | 45 | 高级副总裁 | 2011.8-2014.6 | 0 | 0 |
| 林国龙 | 男 | 45 | 副总裁 | 2011.8-2014.6 | 0 | 0 |
| | | | 财务总监 | 2011.8-2014.6 | | |
| 喻 明 | 男 | 46 | 副总裁 | 2011.8-2014.6 | 0 | 0 |
| 谈 英 | 男 | 50 | 总 监 | 2011.8-2014.6 | 0 | 0 |
| 刘晖晖 | 男 | 43 | 总 监 | 2011.8-2014.6 | 0 | 0 |
| 麦 毅 | 男 | 45 | 总 监 | 2011.8-2014.6 | 1950 | 1950 |
| 郭 欣 | 男 | 41 | 总 监 | 2011.8-2014.6 | 0 | 0 |
| 朱百如 | 男 | 41 | 总 监 | 2011.8-2014.6 | 0 | 0 |
| 周洪海 | 男 | 41 | 总 监 | 2011.8-2014.6 | 0 | 0 |
| 杨战麇 | 男 | 51 | 助理总裁 | 2011.8-2014.6 | 0 | 0 |
| 潘红炬 | 男 | 46 | 助理总裁 | 2011.8-2014.6 | 0 | 0 |
| 王进元 | 男 | 48 | 助理总裁 | 2011.8-2014.6 | 0 | 0 |

二、公司董事、监事在股东单位任职情况

| 姓名 | 在股东单位任职情况 | 任职期间 |
|-----|----------------|-----------|
| 李福祚 | 华润(集团)有限公司副总经理 | 2010年5月至今 |
| | 华润医药集团有限公司总裁 | 2010年5月至今 |
| 魏 斌 | 华润(集团)有限公司总会计师 | 2010年4月至今 |

| | | |
|-----|--------------------|------------|
| | 华润(集团)有限公司财务部总经理 | 2007年9月至今 |
| 杜文民 | 华润(集团)有限公司人力资源总监 | 2009年10月至今 |
| | 华润(集团)有限公司副总经理 | 2011年11月至今 |
| 陈鹰 | 华润(集团)有限公司战略管理部总经理 | 2011年10月至今 |
| 吴峻 | 华润医药集团有限公司副总裁 | 2011年11月至今 |
| 阎 飏 | 华润(集团)有限公司董事 | 2000年04月至今 |
| | 华润(集团)有限公司总法律顾问 | 2005年08月至今 |
| 方明 | 华润医药集团有限公司副总裁 | 2007年8月至今 |
| 徐荣兴 | 华润医药集团有限公司副总裁 | 2010年8月至今 |

三、在其他单位任职情况

| 任职人员姓名 | 其他单位任职情况 | 任职期间 |
|----------------|------------------------|-----------------|
| 李福祚 | 山东东阿阿胶股份有限公司董事长 | 2011年9月-2014年9月 |
| | 华润双鹤药业股份有限公司董事长 | 2012年5月-2015年5月 |
| 魏斌 | 华润双鹤药业股份有限公司董事 | 2012年5月-2015年5月 |
| | 山东东阿阿胶股份有限公司董事 | 2011年9月-2014年9月 |
| | 华润创业有限公司非执行董事 | 2010年11月至今 |
| | 华润电力控股有限公司非执行董事 | 2010年7月至今 |
| | 华润置地有限公司非执行董事 | 2010年10月至今 |
| | 华润水泥控股有限公司非执行董事 | 2008年8月至今 |
| | 华润燃气控股有限公司非执行董事 | 2008年11月至今 |
| 杜文民 | 华润双鹤药业股份有限公司董事 | 2012年5月-2015年5月 |
| | 华润创业有限公司非执行董事 | 2007年9月至今 |
| | 华润电力控股有限公司非执行董事 | 2010年7月-至今 |
| | 华润置地有限公司非执行董事 | 2007年8月至今 |
| | 华润燃气控股有限公司非执行董事 | 2006年3月至今 |
| | 华润微电子有限公司非执行董事 | 2008年3月-至今 |
| | 华润水泥控股有限公司非执行董事 | 2006年2月至今 |
| 吴峻 | 华润双鹤药业股份有限公司监事会主席 | 2012年5月-2015年5月 |
| 阎 飏 | 华润创业有限公司非执行董事 | 2006年3月至今 |
| | 华润置地有限公司非执行董事 | 2006年2月至今 |
| 方明 | 山东东阿阿胶股份有限公司监事 | 2011年9月-2014年9月 |
| | 华润双鹤药业股份有限公司监事 | 2012年5月-2015年5月 |
| zhengwei | 美世咨询(中国)有限公司合伙人 | 2003年1月至今 |
| Bingsheng Teng | 沈阳东管电力科技集团股份有限公司独立董事 | 2011年1月至今 |
| | 长江商学院副院长 | 2007年1月至今 |
| 毛蕴诗 | 中山大学管理学院博导、企业与市场研究中心主任 | 1996年7月至今 |
| | 广州市农村商业银行独立董事 | 2009年11月至今 |
| | 佳士科技股份有限公司独立董事 | 2010年2月至今 |
| 李常青 | 厦门大学MBA中心教授、主任 | 2005年8月至今 |
| | 福耀玻璃工业集团股份有限公司独立董事 | 2007年10月至今 |
| | 厦门建发股份有限公司独立董事 | 2010年5月至今 |

四、公司董事、监事及高级管理人员的报酬情况

| | |
|-----------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | <p>公司董事、监事、高级管理人员的报酬情况严格按照公司《薪酬与考核委员会议事规则》《董事会议事规则》和《股东大会议事规则》执行。</p> <p>公司2011年第二次临时股东大会批准第五届董事会独立董事津贴标准为人民币12万元/年(税前);独立董事出席公司董事会会议、股东大会的差旅费以及按《公司章程》行使职权所需费用,均由公司据实报销。</p> <p>公司外部董事(不含独立董事)及外部监事津贴标准为人民币6万元/年(税前)。董事出席公司董事会、股东大会的差旅费,监事出席公司董事会、监事会、股东大会的差旅费及按照《公司章程》行使职权所需费用,均由公司据实报销。</p> |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | <p>(1)公司外部董事(含独立董事)、外部监事报酬主要依据其参与决策、履行职责所付出的时间及承担的责任并参考同类上市公司董事、监事的薪酬标准确定。</p> <p>(2)公司高管人员的薪酬由固定年薪及中长期激励两部分组成。固定年薪以经公司董事会2011年第七次会议审议批准的薪酬体系的标准分12个月发放。公司2008年年度股东大会批准了中长期(2009年-2011年)激励计划实施方案,该方案为延期支付的现金奖励计划,目前2011年度中长期激励奖金尚未发放。</p> |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 2012年1月1日-2012年6月30日公司董事、监事、高级管理人员(包括离任人员在内)实际领取的报酬(含税)含2012年按月领取的工资(基本年薪和各项补贴),公司支付的社会保险费用、住房公积金和2011年绩效薪酬,总额为5,481,043.59元。 |

五、报告期内公司董事、监事离任情况及高级管理人员的新聘或解聘情况

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动日期 | 变动原因 |
|-----|-------|------|-------------|------|
| 唐建平 | 副总裁 | 离职 | 2012年03月01日 | 工作调动 |
| 石善博 | 董事 | 离职 | 2012年05月09日 | 工作原因 |
| 张海鹏 | 董事 | 离职 | 2012年05月09日 | 工作原因 |
| 刘德君 | 监事 | 离职 | 2012年05月14日 | 工作原因 |
| 陈鹰 | 董事 | 任职 | 2012年06月15日 | |
| 吴峻 | 董事 | 任职 | 2012年06月15日 | |
| 徐荣兴 | 监事 | 任职 | 2012年06月15日 | |

六、报告期内公司员工情况

| | |
|-----------------|--------|
| 在职员工的人数 | 12023 |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 5687 |
| 销售人员 | 2954 |
| 技术人员 | 1389 |
| 财务人员 | 365 |
| 行政人员 | 1628 |

| 教育程度 | |
|--------|-------|
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 大专以下 | 6269 |
| 大学专科 | 3139 |
| 大学本科 | 2365 |
| 研究生-硕士 | 250 |

第四节 董事会报告

一、报告期内经营情况

（一）报告期内总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入33.05亿元，较去年同期增长23.91%，其中，制药业务营业收入较去年同期增长25.29%；实现归属于母公司所有者的净利润5.16亿元，同比增长26.85%；经营活动产生的现金流量净额3.78亿元。与年初预算相比，各项指标完成进度良好。

报告期内 OTC 业务营业收入增长平稳，其中感冒品类、皮肤药品类保持了稳定的增长，止咳类产品及皮肤药新品增长势头良好。处方药营业收入大幅增长，核心品种参附、华蟾素、参麦注射液以及新品茵栀黄口服液快速增长，舒血宁注射液亦保持了良好的增长。抗生素业务通过持续加强市场开发和学术推广，扭转了去年下滑态势，实现了恢复性增长。中药配方颗粒营业收入受到产能不足的影响，增速放缓。

报告期内天然药四家企业的营销整合进展顺利，温胃舒、养胃舒已整合进入胃肠用药品类，并确定了气滞胃痛颗粒 OTC 渠道的整合方案。完成了对广东顺峰药业有限公司 100%股权的收购，获得了皮肤药领域的多个优质品种，顺峰药业三个重点品种已完成营销渠道整合。报告期内新整合品种均实现了良好增长，广东顺峰药业有限公司二季度实现营业收入 7437.07 万元，为公司业务收入增长做出了贡献。公司正在加快重点关注品类中目标企业的筛选进度及谈判进程，争取尽快完成并购项目。

报告期内，国内中药材价格指数同比下降 10%左右，白糖价格较去年同期亦有所下降。同时，公司通过内部资源整合，扩大原辅料及包装材料集中采购，使报告期内成本压力有所缓解。

为了确保战略目标的实现，公司近年来积极进行产业布局调整和技术改造升级，不断增加产能，持续提升生产系统运营管控水平。2012 年公司战略性资本支出项目投资总额预计为 8.26 亿元，报告期内已支付 2.41 亿元，其中华润三九（郴州）质检楼项目已完成，安徽金蟾搬迁项目基本完成，山东三九新建颗粒剂车间项目、雅安三九技改项目、双鹤高科 GMP 改造等正在进行中。

研发方面，公司已申报生产批件 4 项，正在进行临床研究的项目 5 项，临床前研究的项目 15 项。感冒灵、壮骨关节丸分别列入国家十二五科技重大专项“大品种技术改造”项目。

报告期内公司强化运营管控模式，积极推进组织变革，加快总部业务与职能中心建设，以整合产业链各个环节，建立与战略发展相匹配的组织体系，更好地落实战略举措。上半年已完成组织变革方案设计，对现有业务及职能部门进行了整合，新设营销中心、生产运营中心、研发中心、财务中心、人力资源中心及公共事务中心六个业务中心及职能中心，该方案于下半年实施。

公司一直高度重视产品品质，严格按照 GMP 规范生产药品。在产量不断提高，及时满足市场需求的同时，一方面重新梳理生产管理体制，明确并完善车间管理程序；另一方面不断完善内部质量管理体系，加强质量监督和质量控制人员的整体素质，并注重从研发源头上抓质量体系建设。同时，通过组织变革建立生产运营中心，以加快生产运营体系的统一规划，统筹管理，提升子公司生产管理水平，不断提升产品品质，满足消费者需求。

（二）公司主营业务行业及地区构成情况

1、主营业务分行业、产品情况

单位：（人民币）万元

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------|------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 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（%） |
| 医药行业 | 287,546.89 | 100,946.88 | 64.55% | 25.29% | 24.33% | 0.27% |
| 包装印刷 | 21,229.60 | 16,188.65 | 23.74% | 14.69% | 24.22% | -5.85% |
| 医疗服务 | 18,111.43 | 13,626.38 | 24.76% | 49.23% | 51.22% | -0.99% |
| 海外贸易 | 2,617.99 | 1,915.32 | 26.84% | -2.31% | -3.87% | 1.19% |
| 其他 | 12.97 | 13.10 | -1.00% | -99.56% | -98.34% | -74.10% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| OTC | 178,107.75 | 64,364.54 | 63.86% | 11.79% | 8.40% | 1.13% |
| 处方药 | 109,439.14 | 37,582.34 | 65.66% | 55.93% | 66.16% | -2.11% |

2、主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减（%） |
|------|-----------|--------------|
| 南方地区 | 120565.19 | 57.48% |
| 北方地区 | 56054.16 | 5.06% |

| | | |
|------|----------|--------|
| 华东地区 | 91714.86 | 12.41% |
| 西部地区 | 55166.62 | 13.93% |
| 海外地区 | 6018.05 | 2.86% |

(三) 报告期内无其他对报告期净利润产生重大影响的经营业务

(四) 与公允价值计量相关的内部控制制度情况：不适用

(五) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位：（人民币）元

| | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 净利润 | 主营业务 |
|----------------|-------------------|----------------|-----------------|---------------|------|
| 深圳华润九新药业有限公司 | USD10,000,000.00 | 352,563,663.97 | 241,343,294.96 | 51,166,903.52 | 制药 |
| 深圳九星印刷包装集团有限公司 | USD8,600,000.00 | 440,187,708.81 | 157,796,213.37 | 10,318,033.60 | 印刷包装 |
| 深圳三九医药贸易有限公司 | RMB60,000,000.00 | 929,176,807.17 | -159,241,643.75 | 32,910,847.96 | 销售药品 |
| 雅安三九药业有限公司 | RMB100,000,000.00 | 648,305,616.36 | 516,062,979.56 | 87,980,178.74 | 制药 |

(六) 经营中的问题和困难

1、自胶囊剂产品铬超标事件曝光后，药品安全问题引起了社会的广泛关注。随着新版GMP正式实施，药品电子监管体系逐步建立，以及药品注册申报程序进一步规范，不良反应监测和药品再评价工作的加强，药品安全监管力度正在不断加大。公司一直以来坚持严格按照GMP规范进行药品生产，始终将药品安全放在第一位，针对个别新进入的企业管理基础薄弱的现状，公司正在加大管控力度，建立统一、规范、标准化的生产运营流程，以降低整体经营风险。

2、随着新医改不断深化，2012年仍面临医药行业政策变动的影响。医保目录中部分类别的产品面临进一步降价风险，药品招标模式也将导致药品价格不断下降。但近期部分省份药品招标模式有所转变，技术质量标权重有所增加，有望改变唯低价中标的状况，一定程度上可缓解降价风险。此外，药品流通环节的改革也将对目前医药企业的营销模式产生影响。

(七) 报告期实际经营成果与年度预算的比较

报告期内，公司营业总收入完成全年预算的46.6%，整体预算完成情况正常。其中OTC营业收入完成全年预算的46.3%，处方药营业收入预算完成全年预算的45.7%；其他业务中，医疗服务营业收入完成全年预算的56.6%，九星印刷业务和海外贸易预算完成情况未达预期。

报告期内，公司发生资本性支出2.41亿元，完成年度预算的26.9%。主要是由于部分项目根据实际情况调整了工程进度，且项目设备验收付款主要发生在下半年，导致上半年预算进度完成率较低。

（八）2012年下半年工作计划

1、加快组织变革，建立与战略发展相匹配的营销、生产运营、研发、财务等业务中心及职能中心，积极整合各项资源，落实战略举措，为实现十二五规划目标在组织与人才方面奠定坚实的基础。

2、加强生产基地的整体布局与产能规划，统一仓储物流布局和管理，加强供应商管理，扩大集中采购范围，并不断提高产品质量标准，建立标准化的质量管理体系。

3、加快对天然药事业部及顺峰药业五家企业的整合工作，推动营销、生产、物流、研发的进一步业务整合，推动财务管理、人力资源管理的整合。同时，继续寻找并购对象，加快符合企业战略的并购，以丰富公司产品线。

4、继续增加研发投入，打造核心产品的二次开发以及创新药品的研发能力，并打造包括外用研究国家级企业技术中心、国家中成药工程技术研究中心及创新药物研发中心的研发平台，提升公司专业研发能力。

二、报告期内投资情况

（一）报告期内募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

（二）重大非募集资金投资项目

报告期内公司无重大非募集资金投资项目。

三、公司现金分红政策的制定及执行情况

为进一步贯彻落实深圳市证监局《关于认真贯彻落实〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉有关要求的通知》（深证局发〔2012〕43号）要求，不断优化公司利润分配政策。公司制定了《华润三九关于认真贯彻落实现金分红有关事项工作方案》，并就股东回报规划安排、利润分配尤其是现金分红事项决策程序和机制的完善上做了专项研究论证，同时通过电话专线等方式听取中小股东的意见和诉求，形成了《关于股东回报规划事宜的论证报告》。结合论证报告，公司对公司章程进行了修改，明确规定了现金分红的标准及比例、利润分配尤其是现金分红事项决策程序和机制以及对利润分配政策进行调整的条件及程序。

四、内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

经公司董事会审议批准，公司《内幕信息及知情人管理制度》已自2009年11月起实施。

报告期内，公司按照《内幕信息及知情人管理制度》及相关法规的要求，继续加强对内幕信息及知情人的管理，具体管理措施包括：

1、对董事、监事和高级管理人员使用博客、微博等的情况进行了关注及检查。

2、建立并定期更新内幕信息知情人管理档案。相关知情人需申报个人资料、签署保密承诺；相关内幕信息管理责任人负责登记备查文件，并定期向董事会秘书处报备。董事会秘书处建立了《内幕信息知情人档案》，并定期进行更新。

3、定期提醒。公司董事会秘书处处于每月的第一个工作日通过邮件提醒各部门负责人及其他内幕信息管理责任人对可能接触内幕信息的关键岗位人员切实履行管理职责，将内幕信息知情人控制在最小范围内，做好信息保密工作，并敦促相关知情人及时申报资料、签署保密承诺。

4、定期向深圳证监局报送控股股东知情人信息。按照深圳证监局的要求，公司每月向深圳证监局报送《华润三九向控股股东、实际控制人报送非公开信息情况表》。

五、其他披露事项

无。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司遵照《公司法》、《证券法》以及《上市公司治理准则》的有关规定，不断改进公司治理，提高规范运作水平。

为进一步贯彻落实《企业内部控制基本规范》，不断优化公司内控体系，在以前年度内控体系建设的基础上，公司制定了《2012年度内控提升工作方案》。公司将不断健全内控体系，提升公司经营管理和风险防范水平，确保内部控制不断完善并得到有效执行，促进公司实现发展战略。截至2012年6月底，公司已完成2011年度内控评估工作回顾，并按计划启动了2012年度内控评估工作。

二、公司利润分配方案

2011年度利润分配方案执行情况：2012年6月15日，公司2011年年度股东大会审议通过了

2011年度利润分配方案，即以公司2011年末总股本97890万股为基数，每10股派送现金2.40元（含税），合计派送现金234,936,000元。

2012年7月31日，公司在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了2011年度分红派息实施公告，确定股权登记日为2012年8月7日，除息日为2012年8月8日，红利发放日为2012年8月8日。本次无限售条件流通股及高管锁定股份的股息通过股东托管券商直接划入其资金帐户，其他有限售条件流通股（不含高管锁定股份）股息由本公司自行派发。2011年度利润分配方案现已实施完毕。

三、公司半年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

四、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项发生。

五、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

（一）公司无证券投资行为。

（二）公司未持有其他上市公司股权，未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业。

六、报告期内收购及出售资产事项

(一) 报告期内收购资产事项

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产 | 购买日 | 交易价格(万元) | 自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并) | 自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并) | 是否为关联交易 | 资产收购定价原则 | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%) | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 首次临时公告披露日期 |
|------------|----------|-------------|----------|---|---|---------|----------|-----------------|-----------------|---------------------------|----------------------|-------------|
| 华润三九 | 广东顺峰药业 | 2012年03月29日 | 60,000 | 2571.99 | | 否 | 投标结果确定 | 是 | 是 | 3.95% | 否 | 2012年01月16日 |

经公司股东会 2012 年第一次临时会议批准，公司收购了广东顺峰药业有限公司（以下简称“顺峰药业”）100%股权，交易金额人民币 6 亿元。报告期内，顺峰药业产权交割手续已经完成。

顺峰药业皮肤用药产品数量丰富，“顺峰”品牌具有一定市场影响，可迅速为公司补充顺峰康王、顺峰康霜、顺峰宝宝等品牌产品，使华润三九在抗真菌细分市场快速建立市场地位，为构建皮肤用品类领导地位奠定基础。

(二) 报告期内无出售资产情况

(三) 报告期内无资产置换情况

(四) 企业合并情况

报告期内，新纳入合并范围的广东顺峰药业有限公司为报告期非同一控制下企业合并取得的子公司。

(五) 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

2012年2月9日，公司以人民币陆亿元整中标受让广东顺峰药业有限公司（以下简称“顺峰药业”）100%股权，并于同日与顺峰药业股东签订了《广东顺峰药业有限公司股权转让合同》。2012年3月29日，顺峰药业股权转让的工商变更登记手续完成。

报告期内，广东顺峰药业有限公司 2012 年 4-6 月实现营业收入 7437.07 万元，净利润为 2571.99 万元。

七、重大关联交易情况

(一) 与日常经营相关的关联交易

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格(万元) | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 | 对公司利润的影响 | 市场价格(万元) | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|--------|--------------|-----------|--------|----------|------------|------------|---------------|-----------|----------|----------|--------------------|
| 长沙双鹤 | 与本公司同受中国华润控制 | 销售商品、提供劳务 | 销售商品 | 遵循市场定价 | | 4,959.77 | 1.59% | 按照协议和合同约定 | 无重大影响 | | |
| 双鹤经营 | 与本公司同受中国华润控制 | 销售商品、提供劳务 | 销售商品 | 遵循市场定价 | | 2,145.57 | 0.69% | 按照协议和合同约定 | 无重大影响 | | |
| 华润西安医药 | 与本公司同受中国华润控制 | 销售商品、提供劳务 | 销售商品 | 遵循市场定价 | | 2,466.26 | 0.79% | 按照协议和合同约定 | 无重大影响 | | |
| 北药鲁抗 | 与本公司同受中国华润控制 | 销售商品、提供劳务 | 销售商品 | 遵循市场定价 | | 3,210.84 | 1.03% | 按照协议和合同约定 | 无重大影响 | | |
| 衢州医药 | 与本公司同受中国华润控制 | 销售商品、提供劳务 | 销售商品 | 遵循市场定价 | | 1,534.82 | 0.49% | 按照协议和合同约定 | 无重大影响 | | |
| 安徽华源 | 与本公司同受中国华润控制 | 销售商品、提供劳务 | 销售商品 | 遵循市场定价 | | 357.56 | 0.09% | 按照协议和合同约定 | 无重大影响 | | |
| 华润河南医药 | 与本公司同受中国华润控制 | 销售商品、提供劳务 | 销售商品 | 遵循市场定价 | | 861.29 | 0.25% | 按照协议和合同约定 | 无重大影响 | | |
| 苏州礼安 | 与本公司同受中国华润控制 | 销售商品、提供劳务 | 销售商品 | 遵循市场定价 | | 145.37 | 0.03% | 按照协议和合同约定 | 无重大影响 | | |
| 华润昆山医药 | 与本公司同受中国华润控制 | 销售商品、提供劳务 | 销售商品 | 遵循市场定价 | | 202.63 | 0.06% | 按照协议和合同约定 | 无重大影响 | | |
| 华润辽宁医药 | 与本公司同受中国华润控制 | 销售商品、提供劳务 | 销售商品 | 遵循市场定价 | | 172.02 | 0.06% | 按照协议和合同约定 | 无重大影响 | | |
| 华润山东医药 | 与本公司同受中国华润控制 | 销售商品、提供劳务 | 销售商品 | 遵循市场定价 | | 8.86 | 0% | 按照协议和合同约定 | 无重大影响 | | |
| 双鹤药业 | 与本公司同受中国华润控制 | 销售商品、提供劳务 | 销售商品 | 遵循市场定价 | | 43.5 | 0.01% | 按照协议和合同约定 | 无重大影响 | | |
| 华润廊坊医药 | 与本公司同受中国华润控制 | 销售商品、提供劳务 | 销售商品 | 遵循市场定价 | | 3.01 | 0% | 按照协议和合同约定 | 无重大影响 | | |
| 双鹤现代 | 与本公司同受中国华润控制 | 销售商品、提供劳务 | 销售商品 | 遵循市场定价 | | 13.29 | 0% | 按照协议和合同约定 | 无重大影响 | | |
| 湖北金马 | 与本公司同受 | 销售商品、 | 销售商品 | 遵循市场定价 | | 16.2 | 0% | 按照协议和 | 无重大影响 | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|--------------|-----------|-----------|---|----|-----------|-------|-----------|-------|----|----|
| | 中国华润控制 | 提供劳务 | | | | | | 合同约定 | | | |
| 华润长春大格 | 与本公司同受中国华润控制 | 销售商品、提供劳务 | 销售商品 | 遵循市场定价 | | 7.09 | 0% | 按照协议和合同约定 | 无重大影响 | | |
| 双鹤装备 | 与本公司同受中国华润控制 | 销售商品、提供劳务 | 销售商品 | 遵循市场定价 | | 7.94 | 0% | 按照协议和合同约定 | 无重大影响 | | |
| 湖南双鹤新特药 | 与本公司同受中国华润控制 | 销售商品、提供劳务 | 销售商品 | 遵循市场定价 | | 1.22 | 0% | 按照协议和合同约定 | 无重大影响 | | |
| 浙江丽水中心 | 与本公司同受中国华润控制 | 销售商品、提供劳务 | 销售商品 | 遵循市场定价 | | 156.27 | 0.04% | 按照协议和合同约定 | 无重大影响 | | |
| 北京华源仁济 | 与本公司同受中国华润控制 | 销售商品、提供劳务 | 销售商品 | 遵循市场定价 | | 9.72 | 0% | 按照协议和合同约定 | 无重大影响 | | |
| 北京医药股份 | 与本公司同受中国华润控制 | 销售商品、提供劳务 | 销售商品 | 遵循市场定价 | | 3,089.34 | 0.99% | 按照协议和合同约定 | 无重大影响 | | |
| 华润潍坊远东 | 与本公司同受中国华润控制 | 销售商品、提供劳务 | 销售商品 | 遵循市场定价 | | 14.05 | 0% | 按照协议和合同约定 | 无重大影响 | | |
| 山西新龙药业 | 与本公司同受中国华润控制 | 销售商品、提供劳务 | 销售商品 | 遵循市场定价 | | 2,500.35 | 0.8% | 按照协议和合同约定 | 无重大影响 | | |
| 新龙药业集团 | 与本公司同受中国华润控制 | 销售商品、提供劳务 | 销售商品 | 遵循市场定价 | | 3,189.05 | 1.02% | 按照协议和合同约定 | 无重大影响 | | |
| 衢州南孔 | 与本公司同受中国华润控制 | 采购商品、接受劳务 | 采购中西药及原材料 | 遵循市场定价 | | 792.06 | 0.52% | 按照协议和合同约定 | 无重大影响 | | |
| 双鹤装备 | 与本公司同受中国华润控制 | 采购商品、接受劳务 | 采购中西药及原材料 | 遵循市场定价 | | 0.41 | 0% | 按照协议和合同约定 | 无重大影响 | | |
| 山东阿华 | 与本公司同受中国华润控制 | 采购商品、接受劳务 | 采购中西药及原材料 | 遵循市场定价 | | 68.77 | 0.04% | 按照协议和合同约定 | 无重大影响 | | |
| 新三九地产 | 与本公司同受中国华润控制 | 采购商品、接受劳务 | 缴纳物业管理费 | 遵循市场定价 | | 30.03 | 0.02% | 按照协议和合同约定 | 无重大影响 | | |
| 合计 | | | | | -- | 26,007.31 | | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | |
| 关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因 | | | | 是公司日常经营中的持续性业务，保证了公司及下属子公司的正常经营活动，对本公司有一定的利润贡献。 | | | | | | | |
| 关联交易对上市公司独立性的影响 | | | | 无不利影响 | | | | | | | |

| | |
|---------------------------------------|---|
| 公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有） | 无 |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况 | 2012 年公司预计关联交易金额为 49259.66 万元。2012 年 1-6 月公司实际发生日常关联交易金额为 23305 万元。 |
| 关联交易的说明 | 无 |

| 关联方 | 向关联方销售产品和提供劳务 | | 向关联方采购产品和接受劳务 | |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例（%） | 交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例（%） |
| 长沙双鹤 | 4,959.77 | 1.59% | | |
| 双鹤经营 | 2,145.57 | 0.69% | | |
| 华润西安医药 | 2,466.26 | 0.79% | | |
| 北药鲁抗 | 3,210.84 | 1.03% | | |
| 衢州医药 | 1,534.82 | 0.49% | | |
| 安徽华源 | 357.56 | 0.09% | | |
| 华润河南医药 | 861.29 | 0.25% | | |
| 苏州礼安 | 145.37 | 0.03% | | |
| 华润昆山医药 | 202.63 | 0.06% | | |
| 华润辽宁医药 | 172.02 | 0.06% | | |
| 华润山东医药 | 8.86 | 0% | | |
| 双鹤药业 | 43.5 | 0.01% | | |
| 华润廊坊医药 | 3.01 | 0% | | |
| 双鹤现代 | 13.29 | 0% | | |
| 湖北金马 | 16.2 | 0% | | |
| 华润长春大格 | 7.09 | 0% | | |
| 双鹤装备 | 7.94 | 0% | | |
| 湖南双鹤新特药 | 1.22 | 0% | | |
| 浙江丽水中心 | 156.27 | 0.04% | | |
| 北京华源仁济 | 9.72 | 0% | | |
| 北京医药股份 | 3,089.34 | 0.99% | | |
| 华润潍坊远东 | 14.05 | 0% | | |
| 山西新龙药业 | 2,500.35 | 0.8% | | |
| 新龙药业集团 | 3,189.05 | 1.02% | | |
| 衢州南孔 | 0 | 0% | 792.06 | 0.52% |
| 双鹤装备 | 0 | 0% | 0.41 | 0% |
| 山东阿华 | 0 | 0% | 68.77 | 0.04% |
| 新三九地产 | 0 | 0% | 30.03 | 0.02% |
| 合计 | 25,116.04 | 8.06% | 891.27 | |

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 25,116.04 万元。

（二）与收购、出售资产相关的关联交易

报告期内公司未发生与收购、出售资产相关的关联交易事项。

(三) 公司与关联方存在债权、债务或担保事项

1、公司关联方债权债务往来

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金（万元） | | | | 关联方向上市公司提供资金（万元） | | | |
|-------|--------------|--------------|---------|---------|--------|------------------|---------|-----------|----------|
| | | 期初余额 | 发生额（借方） | 偿还额（贷方） | 期末余额 | 期初余额 | 发生额（贷方） | 偿还额（借方） | 期末余额 |
| 哈九隆一厂 | 与本公司同受中国华润控制 | 323.58 | 0 | 0 | 323.58 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 轻纺贸易 | 与本公司同受中国华润控制 | 26.7 | 0 | 0 | 26.7 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 哈九隆二厂 | 与本公司同受中国华润控制 | 7.01 | 0 | 0 | 7.01 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 安徽仁济 | 与本公司同受中国华润控制 | 3.38 | 0 | 3.38 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 新三九地产 | 与本公司同受中国华润控制 | 1.7 | 0 | 0 | 1.7 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 北药集团 | 与本公司同受中国华润控制 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50,528.55 | 270.08 | 49,998.09 | 800.53 |
| 淮海实业 | 与本公司同受中国华润控制 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,269.77 | 0 | 0 | 2,269.77 |
| 三九集团 | 与本公司同受中国华润控制 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,239.38 | 0 | 0 | 1,239.38 |
| 中医药连锁 | 与本公司同受中国华润控制 | 0 | 0 | 0 | 0 | 185.78 | 0 | 0 | 185.78 |
| 北京医药 | 与本公司同受中国华润控制 | 0 | 0 | 0 | 0 | 105.13 | 0 | 105.13 | 0 |
| 北药鲁抗 | 与本公司同受中国华润控制 | 0 | 0 | 0 | 0 | 83.28 | 0 | 83.28 | 0 |
| 衢州医药 | 与本公司同受中国华润控制 | 0 | 0 | 0 | 0 | 45.02 | 0 | 45.02 | 0 |
| 先达明物业 | 与本公司同受中国华润控制 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18.65 | 0 | 18.65 | 0 |
| 安徽华源 | 与本公司同受中国华润控制 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15.93 | 0 | 15.93 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|------------------------------|----------------------------------|--------|---|------|--------|-----------|--------|-----------|----------|
| 华润河南医药 | 与本公司同受中国华润控制 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9.99 | 0 | 9.99 | 0 |
| 衢州南孔 | 与本公司同受中国华润控制 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 | 0 | 0 | 5 |
| 宁夏华源 | 与本公司同受中国华润控制 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.48 | 0 | 4.48 | 0 |
| 双鹤装备 | 与本公司同受中国华润控制 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.8 | 0 | 3.8 | 0 |
| 华润医药控股 | 与本公司同受中国华润控制 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.07 | 0 | 3.07 | 0 |
| 三九经贸 | 与本公司同受中国华润控制 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.5 | 0 | 0 | 2.5 |
| 汽车贸易 | 与本公司同受中国华润控制 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.2 | 0 | 0 | 2.2 |
| 苏州礼安 | 与本公司同受中国华润控制 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.3 | 0 | 1.3 | 0 |
| 华润西安医药 | 与本公司同受中国华润控制 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.5 | 0 | 0.5 | 0 |
| 合计 | | 362.37 | 0 | 3.38 | 358.99 | 54,524.33 | 270.08 | 50,289.24 | 4,505.16 |
| 报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元） | 0 | | | | | | | | |
| 公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元） | 358.99 | | | | | | | | |
| 关联债权债务形成原因 | 主要是以前年度销售设备款、货款及预付货款等原因形成的关联债权债务 | | | | | | | | |
| 关联债权债务清偿情况 | 关联方已向公司偿还 3.38 万元。 | | | | | | | | |
| 与关联债权债务有关的承诺 | 无 | | | | | | | | |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响 | 关联债权债务所占比例较小，对公司经营成果及财务状况影响较小 | | | | | | | | |

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额0万元，余额358.99万元。

2、公司为关联方提供担保情况如下：

报告期内公司没有对关联方的担保。

八、报告期内公司重大担保事项

报告期内公司无重大担保事项。

九、独立董事对控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明及独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号文）以及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号文），作为公司的独立董事，我们本着勤勉尽责的态度，对控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况进行了核查，现发表意见如下：

（一）关于资金占用情况

报告期内，华润三九不存在被大股东及其他关联方非经营性占用资金的情况。

（二）关于对外担保情况

截至2012年6月30日，华润三九不存在对外担保情况。

十、重大合同签署及履行情况

（一）报告期内，公司未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项；也无以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

（二）报告期内，公司没有进行现金资产委托管理，也无以前期间发生但持续到报告期的现金资产委托管理事项。

十一、发行公司债的说明

报告期内，公司未发行公司债。

十二、承诺事项

（一）关于股权分置改革

公司股权分置改革方案已于 2008 年 12 月 5 日实施，在公司股权分置改革方案中，持有公司股票 5%以上股东新三九控股有限公司（现已更名为“华润医药控股有限公司”，以下简称“华润医药控股”）作出的承诺及履行情况如下：

1、关于追送股份承诺

公司在股权分置改革实施后，若公司的经营业绩无法达到设定目标，华润医药控股将向流通股股东每 10 股追送 0.3 股（追送完毕后，此承诺自动失效）。触发以下任一条件，则华润医药控股履行支付追加股份的义务：（1）公司 2008 年度实现的基本每股收益低于 0.50 元 / 股；（2）公司 2009 年度实现的基本每股收益低于 0.65 元 / 股。

2、华润医药控股承诺，上市公司收购完成后，其所持有的非流通股股份自公司股权分置改革方案实施后首个交易日起，六十个月内不通过深圳证券交易所上市交易。

3、垫付承诺

对于在股权分置改革方案实施日前以书面形式明确表示不同意送股的非流通股股东、未明确表示同意意见的非流通股股东、以及不能支付对价的非流通股股东，华润医药控股将代为垫付对价安排，被代为垫付对价安排的非流通股股东在办理其持有的非流通股股份上市流通时，应取得华润医药控股的书面同意，并由华润三九医药向深圳证券交易所提出该等股份的上市流通申请。

承诺履行情况：

1、关于追送股份承诺

公司 2008 年度实现的基本每股收益为 0.51 元 / 股，2009 年度实现的基本每股收益 0.72 元 / 股。不触发追送股份条件。

2、该承诺正在履行，自股权分置改革完成之日起至本报告期末，华润医药控股未减持或转让其持有的限售部分股票。

3、垫付承诺

惠州壬星工贸有限公司、深圳九先生物工程技术有限公司因多年未参加年检，不具备提议股权分置改革的主体资格；厦门阜成贸易发展有限公司所持股份已全部质押给中泰信托投资有限责任公司，无法履行对价安排；为了使公司的股权分置改革得以顺利进行，华润医药控股已分别按前述股东应执行的的对价安排数量为其先行垫付股改对价。

（二）收购报告书或权益变动报告书中所作承诺

1、关于避免同业竞争的承诺

华润医药控股做出如下承诺：本公司及本公司控制的其他企业与华润三九医药之间目前不存在同业竞争；本次收购完成后本公司及本公司控制的其他企业将不从事与华润三九医药之间

可能存在同业竞争的业务。如因本公司及本公司控制的其他企业未履行在本承诺函中所作的承诺给华润三九医药造成损失的，本公司将赔偿华润三九医药的实际损失。

中国华润总公司做出如下承诺：本公司及本公司控制的其他企业与华润三九医药之间目前存在潜在的同业竞争；本次收购完成后，本公司及本公司控制的其他企业将通过法律程序保证将来不从事任何在商业上与华润三九医药正在经营业务有直接竞争的业务。如因本公司及本公司控制的其他企业未履行在本承诺函中所作的承诺给华润三九医药造成损失的，本公司将赔偿华润三九医药的实际损失。

2、关于减少和规范关联交易的承诺

中国华润总公司承诺：“本公司及本公司控制的其他企业严格按照有关规定尽量避免与华润三九医药发生关联交易，如确实无法避免，本公司将严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规、规范性文件及《华润三九医药股份有限公司章程》的有关规定规范与华润三九医药之间的关联交易行为，不损害华润三九医药及其中小股东的合法权益”。

承诺履行情况：

1、华润医药控股及其控制的其他企业、中国华润总公司及其控制的其他企业与华润三九医药之间目前不存在同业竞争。

2、中国华润总公司及其控制的其他企业与华润三九医药发生的关联交易，均已按照相关法律法规、规范性文件的要求进行，没有损害华润三九医药及其中小股东的合法权益。

十三、报告期内无公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况；亦无公司董事、监事、高级管理人员被采取司法强制措施的情况。

十四、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 | 0 | 0 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | 0 | 0 |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | 0 | 0 |
| 小计 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | 0 | 0 |

| | | |
|-------------------------|-------------|-------------|
| 小计 | 0 | 0 |
| 3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 | 0 | 0 |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 | 0 | 0 |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | 0 | 0 |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额 | 0 | 0 |
| 小计 | 0 | 0 |
| 4. 外币财务报表折算差额 | -598,886.10 | -119,238.11 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | 0 | 0 |
| 小计 | -598,886.10 | -119,238.11 |
| 5. 其他 | 0 | 0 |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | 0 | 0 |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | 0 | 0 |
| 小计 | 0 | 0 |
| 合计 | -598,886.10 | -119,238.11 |

十五、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|------------|----------|------|--------|---------------|-----------------|
| 2012年6月20日 | 董事会秘书办公室 | 实地调研 | 机构 | 宏源证券研究员 | 沟通公司业务发展规划等 |
| 2012年6月13日 | 公司8楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 重阳、中银国际等机构研究员 | 沟通公司经营情况及发展思路 |
| 2012年6月12日 | 董事会秘书办公室 | 实地调研 | 机构 | 国金证券研究员 | 沟通公司经营情况及发展思路 |
| 2012年6月12日 | 董事会秘书办公室 | 实地调研 | 机构 | 兴业证券研究员 | 沟通公司经营情况及发展思路 |
| 2012年6月8日 | 董事会秘书办公室 | 实地调研 | 机构 | 生命保险研究员 | 沟通公司经营情况及发展思路 |
| 2012年5月24日 | 董事会秘书办公室 | 实地调研 | 机构 | 兴业、博时等机构研究员 | 沟通公司业务发展规划等 |
| 2012年5月21日 | 公司202会议室 | 实地调研 | 机构 | 瑞信、中国投资研究员 | 沟通公司业务发展规划等 |
| 2012年5月18日 | 公司207会议室 | 实地调研 | 机构 | 平安大华基金等机构研究员 | 沟通公司经营情况及发展思路 |
| 2012年5月16日 | 董事会秘书办公室 | 实地调研 | 机构 | 国联证券研究员 | 沟通公司经营情况及发展思路 |
| 2012年5月7日 | 董事会秘书办公室 | 实地调研 | 机构 | 华创证券等机构研究员 | 沟通公司经营情况及发展思路 |
| 2012年5月7日 | 公司207会议室 | 实地调研 | 机构 | 华创证券等机构研究员 | 沟通公司经营情况及发展思路 |
| 2012年4月18日 | 公司207会议室 | 实地调研 | 机构 | 申银、上投摩根等机构研究员 | 沟通公司经营情况及发展思路 |
| 2012年4月16日 | 董事会秘书办公室 | 实地调研 | 机构 | 中金、景顺长城研究员 | 沟通公司经营情况及发展思路 |
| 2012年3月31日 | 董事会秘书办公室 | 实地调研 | 机构 | 上海正享投资研究员 | 沟通公司经营情况及发展思路 |
| 2012年3月28日 | 董事会秘书办公室 | 实地调研 | 机构 | 方正证券研究员 | 沟通公司经营情况及发展思路 |
| 2012年3月26日 | 董事会秘书办公室 | 实地调研 | 机构 | 东方证券、国联安基金研究员 | 沟通公司经营情况及发展思路 |
| 2012年3月15日 | 董事会秘书办公室 | 实地调研 | 机构 | 易方达基金研究员 | 沟通公司2011年年度经营情况 |

| | | | | | |
|-----------------|----------|------|----|--------------|-------------------|
| 2012 年 1 月 18 日 | 董事会秘书办公室 | 实地调研 | 机构 | 国信证券、华宝兴业研究员 | 了解公司经营情况及未来业务发展思路 |
| 2012 年 1 月 11 日 | 董事会秘书办公室 | 实地调研 | 机构 | 诺安基金等机构研究员 | 沟通公司业务发展规划等 |
| 2012 年 1 月 5 日 | 董事会秘书办公室 | 实地调研 | 机构 | 国金证券等研究员 | 沟通公司经营情况及业务发展思路 |
| 2012 年 1 月 3 日 | 董事会秘书办公室 | 实地调研 | 机构 | 交银施罗德研究员 | 沟通公司经营情况及业务发展思路 |

十六、信息披露索引

| 事 项 | 刊载的报刊名称 | 刊载日期 | 公告编号 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|---|---------|-----------|----------|--------------------------|
| 华润三九关于购买本溪三药、合肥神鹿、双鹤高科、北京北药四家公司 100%股权的进展情况公告 | 《中国证券报》 | 2012-1-6 | 2012-001 | http://www.cninfo.com.cn |
| | 《证券时报》 | | | |
| 华润三九董事会 2012 年第一次会议决议公告 | 《中国证券报》 | 2012-1-17 | 2012-002 | http://www.cninfo.com.cn |
| | 《证券时报》 | | | |
| 华润三九关于购买广东顺峰药业有限公司股权的交易公告 | 《中国证券报》 | 2012-1-17 | 2012-003 | http://www.cninfo.com.cn |
| | 《证券时报》 | | | |
| 华润三九关于召开 2012 年第一次临时股东大会通知 | 《中国证券报》 | 2012-1-17 | 2012-004 | http://www.cninfo.com.cn |
| | 《证券时报》 | | | |
| 华润三九 2012 年第一次临时股东大会决议公告 | 《中国证券报》 | 2012-2-3 | 2012-005 | http://www.cninfo.com.cn |
| | 《证券时报》 | | | |
| 华润三九关于购买广东顺峰药业有限公司股权的进展情况公告 | 《中国证券报》 | 2012-2-10 | 2012-006 | http://www.cninfo.com.cn |
| | 《证券时报》 | | | |
| 华润三九关于公司高级管理人员辞职的公告 | 《中国证券报》 | 2012-3-3 | 2012-007 | http://www.cninfo.com.cn |
| | 《证券时报》 | | | |
| 华润三九关于举行 2011 年度业绩说明会的公告 | 《中国证券报》 | 2012-3-3 | 2012-008 | http://www.cninfo.com.cn |
| | 《证券时报》 | | | |
| 华润三九董事会 2012 年第二次会议决议公告 | 《中国证券报》 | 2012-3-7 | 2012-009 | http://www.cninfo.com.cn |
| | 《证券时报》 | | | |
| 华润三九监事会 2012 年第一次会议决议公告 | 《中国证券报》 | 2012-3-7 | 2012-010 | http://www.cninfo.com.cn |
| | 《证券时报》 | | | |
| 华润三九关于 2011 年度日常关联交易公告 | 《中国证券报》 | 2012-3-7 | 2012-012 | http://www.cninfo.com.cn |
| | 《证券时报》 | | | |
| 华润三九关于公司向衢州南孔采购药材的关联交易公告 | 《中国证券报》 | 2012-3-7 | 2012-013 | http://www.cninfo.com.cn |
| | 《证券时报》 | | | |
| 华润三九关于购买广东顺峰药业有限公司股权的进展情况公告 | 《中国证券报》 | 2012-3-31 | 2012-014 | http://www.cninfo.com.cn |
| | 《证券时报》 | | | |
| 华润三九董事会 2012 年第三次会议决议公告 | 《中国证券报》 | 2012-4-27 | 2012-015 | http://www.cninfo.com.cn |
| | 《证券时报》 | | | |
| 华润三九关于董事辞职的公告 | 《中国证券报》 | 2012-5-10 | 2012-017 | http://www.cninfo.com.cn |
| | 《证券时报》 | | | |
| 华润三九关于监事辞职的公告 | 《中国证券报》 | 2012-5-15 | 2012-018 | http://www.cninfo.com.cn |
| | 《证券时报》 | | | |
| 华润三九董事会 2012 年第四次会议决议公告 | 《中国证券报》 | 2012-5-22 | 2012-019 | http://www.cninfo.com.cn |
| | 《证券时报》 | | | |
| 华润三九监事会 2012 年第三次会议决议 | 《中国证券报》 | 2012-5-22 | 2012-020 | http://www.cninfo.com.cn |

| | | | | |
|---------------------------------|---------|-----------|----------|--------------------------|
| 公告 | 《证券时报》 | | | |
| 华润三九关于在珠海市商业银行办理票据池及存款业务的关联交易公告 | 《中国证券报》 | 2012-5-22 | 2012-021 | http://www.cninfo.com.cn |
| | 《证券时报》 | | | |
| 华润三九关于召开 2011 年年度股东大会通知 | 《中国证券报》 | 2012-5-22 | 2012-022 | http://www.cninfo.com.cn |
| | 《证券时报》 | | | |
| 华润三九关于湖北省胶囊剂药品监督抽验情况通报的公告 | 《中国证券报》 | 2012-5-29 | 2012-023 | http://www.cninfo.com.cn |
| | 《证券时报》 | | | |
| 华润三九关于召开 2011 年年度股东大会的提示性公告 | 《中国证券报》 | 2012-6-13 | 2012-024 | http://www.cninfo.com.cn |
| | 《证券时报》 | | | |
| 华润三九 2011 年年度股东大会决议公告 | 《中国证券报》 | 2012-6-16 | 2012-025 | http://www.cninfo.com.cn |
| | 《证券时报》 | | | |
| 关于广东省食品药品监督管理局抽验情况通报的公告 | 《中国证券报》 | 2012-7-18 | 2012-026 | http://www.cninfo.com.cn |
| | 《证券时报》 | | | |
| 华润三九董事会 2012 年第五次会议决议公告 | 《中国证券报》 | 2012-7-24 | 2012-027 | http://www.cninfo.com.cn |
| | 《证券时报》 | | | |
| 华润三九监事会 2012 年第四次会议决议公告 | 《中国证券报》 | 2012-7-24 | 2012-028 | http://www.cninfo.com.cn |
| | 《证券时报》 | | | |
| 华润三九关于 2011 年度日常关联交易公告 | 《中国证券报》 | 2012-7-24 | 2012-029 | http://www.cninfo.com.cn |
| | 《证券时报》 | | | |
| 华润三九关于召开 2012 年第二次临时股东大会通知 | 《中国证券报》 | 2012-7-24 | 2012-030 | http://www.cninfo.com.cn |
| | 《证券时报》 | | | |
| 华润三九分红派息公告 | 《中国证券报》 | 2012-7-31 | 2012-031 | http://www.cninfo.com.cn |
| | 《证券时报》 | | | |
| 华润三九医药 2012 年度中报业绩快报 | 《中国证券报》 | 2012-7-31 | 2012-032 | http://www.cninfo.com.cn |
| | 《证券时报》 | | | |
| 华润三九关于召开 2012 年第二次临时股东大会提示性公告 | 《中国证券报》 | 2012-8-3 | 2012-033 | http://www.cninfo.com.cn |
| | 《证券时报》 | | | |

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：华润三九医药股份有限公司

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,296,214,214.88 | 2,022,565,873.11 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 862,721,176.77 | 874,097,045.08 |
| 应收账款 | | 605,318,740.54 | 443,064,697.52 |
| 预付款项 | | 114,872,478.15 | 69,289,779.8 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 53,499,295.3 | 53,340,696.3 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 688,907,798.35 | 683,533,969.65 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 186,018.49 | 421,699.64 |
| 流动资产合计 | | 3,621,719,722.48 | 4,146,313,761.1 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |

| | | | |
|-------------|--|------------------|------------------|
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 19,790,196.71 | 18,876,231.11 |
| 投资性房地产 | | 13,331,952.61 | 13,701,914.83 |
| 固定资产 | | 1,585,926,457.08 | 1,347,203,709.06 |
| 在建工程 | | 556,774,452.05 | 615,137,473.23 |
| 工程物资 | | 15,601,930.55 | 15,328,814.79 |
| 固定资产清理 | | 505,228.1 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 1,489,627,821.41 | 1,287,638,929.36 |
| 开发支出 | | 33,244,888.26 | 31,399,587.2 |
| 商誉 | | 253,476,458.17 | |
| 长期待摊费用 | | 25,264,402.86 | 17,398,441.27 |
| 递延所得税资产 | | 50,324,611.81 | 59,643,220.49 |
| 其他非流动资产 | | 44,385,552.08 | 46,394,202.07 |
| 非流动资产合计 | | 4,088,253,951.69 | 3,452,722,523.41 |
| 资产总计 | | 7,709,973,674.17 | 7,599,036,284.51 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 61,679,684.84 | 61,256,867.62 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 210,310,835.23 | 175,930,478.98 |
| 应付账款 | | 546,471,195.24 | 628,538,679.59 |
| 预收款项 | | 138,657,104.26 | 188,839,462 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 223,821,067.3 | 250,849,428.97 |
| 应交税费 | | 141,606,847.72 | 112,690,533.87 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 251,436,000 | |
| 其他应付款 | | 793,651,727.27 | 1,205,911,846.6 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 1,472,584.98 | 11,634,312.2 |
| 流动负债合计 | | 2,369,107,046.84 | 2,635,651,609.83 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 3,767,272 | 4,258,181 |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | 20,984,852.74 | 2,994,852.74 |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | 53,421,612.83 | 17,981,483.83 |
| 其他非流动负债 | | 119,932,891.95 | 87,590,085.59 |
| 非流动负债合计 | | 198,106,629.52 | 112,824,603.16 |
| 负债合计 | | 2,567,213,676.36 | 2,748,476,212.99 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 978,900,000 | 978,900,000 |
| 资本公积 | | 1,207,077,963.68 | 1,207,077,963.68 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 303,594,093.79 | 303,594,093.79 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 2,343,978,991.9 | 2,063,291,885.57 |
| 外币报表折算差额 | | -8,421,541.4 | -7,874,149.19 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 4,825,129,507.97 | 4,544,989,793.85 |
| 少数股东权益 | | 317,630,489.84 | 305,570,277.67 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 5,142,759,997.81 | 4,850,560,071.52 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 7,709,973,674.17 | 7,599,036,284.51 |

法定代表人：宋 清

主管会计工作负责人： 林国龙

会计机构负责人：陈碧絮

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 | | 807,421,374.09 | 1,726,069,281.73 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 485,536,640.7 | 506,808,585.83 |
| 应收账款 | | 118,593,004.96 | 142,933,186.42 |
| 预付款项 | | 21,397,962.88 | 6,552,478.4 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 38,500,000 | |
| 其他应收款 | | 339,228,275.09 | 240,955,611.52 |
| 存货 | | 180,120,988.56 | 216,380,831.38 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 199,962.84 | |
| 流动资产合计 | | 1,990,998,209.12 | 2,839,699,975.28 |
| 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 | | 1,801,560,630.05 | 1,204,146,664.45 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 323,548,093.25 | 285,355,550.9 |
| 在建工程 | | 88,604,770 | 88,456,239.75 |
| 工程物资 | | 15,601,930.55 | 15,328,814.79 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 1,055,126,075.06 | 1,034,831,160.91 |
| 开发支出 | | 15,085,046.8 | 13,950,756.2 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 11,815,130.46 | 8,976,801.19 |
| 递延所得税资产 | | 6,151,301.62 | 19,679,786.32 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 3,317,492,977.79 | 2,670,725,774.51 |
| 资产总计 | | 5,308,491,186.91 | 5,510,425,749.79 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 131,625,498.53 | 192,155,474.24 |
| 预收款项 | | 31,368,006.89 | |
| 应付职工薪酬 | | 63,211,787.47 | 69,207,773.37 |
| 应交税费 | | 45,587,897.13 | 47,558,256.59 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 234,936,000 | |
| 其他应付款 | | 806,802,729.58 | 1,403,903,410.66 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,313,531,919.6 | 1,712,824,914.86 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 35,299,356.75 | 31,464,348.93 |
| 非流动负债合计 | | 35,299,356.75 | 31,464,348.93 |
| 负债合计 | | 1,348,831,276.35 | 1,744,289,263.79 |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 978,900,000 | 978,900,000 |
| 资本公积 | | 1,277,266,340.14 | 1,277,266,340.14 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 303,594,093.79 | 303,594,093.79 |
| 未分配利润 | | 1,399,899,476.63 | 1,206,376,052.07 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 3,959,659,910.56 | 3,766,136,486 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 5,308,491,186.91 | 5,510,425,749.79 |

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 | | 3,304,946,898.46 | 2,667,293,619.5 |
| 其中：营业收入 | | 3,304,946,898.46 | 2,667,293,619.5 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 2,657,809,538.63 | 2,161,983,424.27 |
| 其中：营业成本 | | 1,341,638,815.72 | 1,073,694,930.14 |
| 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 | | 40,704,115.34 | 30,822,438.77 |
| 销售费用 | | 1,034,703,490.67 | 859,278,706.08 |
| 管理费用 | | 246,205,333.61 | 198,993,521.85 |
| 财务费用 | | -6,680,264.45 | -7,482,193.65 |
| 资产减值损失 | | 2,159,394.84 | 7,232,273.59 |
| 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） | | 921,347.1 | 556,252.51 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 913,965.6 | 556,252.51 |
| 汇兑收益（损失以 | | | |

| | | | |
|---------------------|--|----------------|----------------|
| “-”号填列) | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 647,137,359.83 | 505,310,195.23 |
| 加：营业外收入 | | 10,141,080.42 | 15,110,746.58 |
| 减：营业外支出 | | 5,429,459.64 | 5,562,505.4 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 1,757,501.09 | 2,545,738.75 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 651,848,980.61 | 514,858,436.41 |
| 减：所得税费用 | | 107,614,168.23 | 74,043,676.05 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 544,234,812.38 | 440,814,760.36 |
| 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 | | 515,623,106.33 | 406,484,135.78 |
| 少数股东损益 | | 28,611,706.05 | 34,330,624.58 |
| 六、每股收益： | | -- | -- |
| (一)基本每股收益 | | 0.53 | 0.42 |
| (二)稀释每股收益 | | 0.53 | 0.42 |
| 七、其他综合收益 | | -598,886.1 | -119,238.11 |
| 八、综合收益总额 | | 543,635,926.28 | 440,695,522.25 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 515,075,714.13 | 406,344,753.78 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 28,560,212.15 | 34,350,768.47 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：宋 清

主管会计工作负责人：林国龙

会计机构负责人：陈碧絮

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 | | 968,767,999.37 | 894,557,978.16 |
| 减：营业成本 | | 517,113,574.17 | 452,685,322.07 |
| 营业税金及附加 | | 10,960,550.99 | 7,876,524.95 |
| 销售费用 | | 64,968,083.25 | 142,122,818.21 |
| 管理费用 | | 61,386,360.6 | 43,910,474.88 |
| 财务费用 | | -9,949,110.78 | -11,988,157.88 |
| 资产减值损失 | | -2,768,934.11 | 13,571,343.86 |
| 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） | | 146,992,267.37 | 556,252.51 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 913,965.6 | 556,252.51 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 474,049,742.62 | 246,935,904.58 |
| 加：营业外收入 | | 4,787,535.36 | 1,502,717.57 |
| 减：营业外支出 | | 581,149.09 | 1,212,660.96 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 350,300.09 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 478,256,128.89 | 247,225,961.19 |
| 减：所得税费用 | | 49,796,704.33 | 37,332,737.11 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 428,459,424.56 | 209,893,224.08 |
| 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 | | 428,459,424.56 | 209,893,224.08 |

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 | 2,805,610,710.22 | 2,667,122,440.17 |
| 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 | 2,978,284.91 | 2,245,317.61 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 73,063,187.54 | 53,579,671.12 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,881,652,182.67 | 2,722,947,428.9 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 774,895,747.38 | 812,760,839.73 |

| | | |
|---------------------------|-------------------|------------------|
| 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 | 425,191,332.8 | 338,607,735.02 |
| 支付的各项税费 | 514,348,528.4 | 411,950,764.14 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 789,186,873.93 | 722,283,455.2 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,503,622,482.51 | 2,285,602,794.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 378,029,700.16 | 437,344,634.81 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,231,180.09 | 2,016,894.88 |
| 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 | | 7,087,134.61 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,231,180.09 | 9,104,029.49 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 221,093,541.29 | 210,603,963.28 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 892,686,652.85 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 755,843.78 | 7,225,040 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,114,536,037.92 | 217,829,003.28 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,113,304,857.83 | -208,724,973.79 |
| 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 | 40,000,000 | 65,000,000 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 3,980,084.07 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 43,980,084.07 | 65,000,000 |
| 偿还债务支付的现金 | 132,461,729.76 | 88,490,909 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 5,909,933.86 | 295,911,142.46 |
| 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 | 30,555,118.81 | 9,275,778.41 |
| 筹资活动现金流出小计 | 168,926,782.43 | 393,677,829.87 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -124,946,698.36 | -328,677,829.87 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 66,346.52 | -806,940.62 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -860,155,509.51 | -100,865,109.47 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,962,323,254.63 | 1,738,807,916.5 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,102,167,745.12 | 1,637,942,807.03 |

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 | 927,692,401.28 | 931,119,549.14 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 53,037,119.16 | 34,130,044.74 |
| 经营活动现金流入小计 | 980,729,520.44 | 965,249,593.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 333,505,440.53 | 414,961,679.74 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 47,618,137.83 | 34,834,903.41 |
| 支付的各项税费 | 137,958,261.76 | 120,155,957.79 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 210,822,625.64 | 96,219,412.72 |
| 经营活动现金流出小计 | 729,904,465.76 | 666,171,953.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 250,825,054.68 | 299,077,640.22 |
| 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 | 87,486,806.62 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 64,850 | 28,100 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 87,551,656.62 | 28,100 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 76,437,179.07 | 36,287,768.57 |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 944,280,000 | 0 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,020,717,179.07 | 36,287,768.57 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -933,165,522.45 | -36,259,668.57 |
| 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 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | -232,327,355.8 | |
| 筹资活动现金流入小计 | -232,327,355.8 | 0 |
| 偿还债务支付的现金 | 0 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 0 | 293,670,000 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 0 | 64,080,058.03 |
| 筹资活动现金流出小计 | 0 | 357,750,058.03 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -232,327,355.8 | -357,750,058.03 |
| 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 | -914,667,823.57 | -94,932,086.38 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,719,158,093.73 | 1,505,854,230.29 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 804,490,270.16 | 1,410,922,143.91 |

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 | 978,900,000 | 1,207,077,963.68 | | | 303,594,093.79 | | 2,063,291,885.57 | -7,874,149.19 | 305,570,277.67 | 4,850,560,071.52 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 978,900,000 | 1,207,077,963.68 | | | 303,594,093.79 | | 2,063,291,885.57 | -7,874,149.19 | 305,570,277.67 | 4,850,560,071.52 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | 280,687,106.33 | -547,392.21 | 12,060,212.17 | 292,199,926.29 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 515,623,106.33 | | 28,611,706.06 | 544,234,812.39 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | -547,392.21 | -51,493.89 | -598,886.1 |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 515,623,106.33 | -547,392.21 | 28,560,212.17 | 543,635,926.29 |
| (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 | -234,936,000 | 0 | -16,500,000 | -251,436,000 |
| 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 | | | | | | | -234,936,000 | | -16,500,000 | -251,436,000 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 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 | 978,900,000 | 1,207,077,963.68 | | | 303,594,093.79 | | 2,343,978,991.9 | -8,421,541.4 | 317,630,489.84 | 5,142,759,997.81 |

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 | 978,900,000 | 1,617,428,488.23 | | | 262,141,566.5 | | 1,625,953,516.46 | -3,693,563.72 | 250,849,578.12 | 4,731,579,585.59 |
| 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、本年年初余额 | 978,900,000 | 1,617,428,488.23 | | | 262,141,566.5 | | 1,625,953,516.46 | -3,693,563.72 | 250,849,578.12 | 4,731,579,585.59 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | -410,350,524.55 | | | 41,452,527.29 | | 437,338,369.11 | -4,180,585.47 | 54,720,699.55 | 118,980,485.93 |
| （一）净利润 | | | | | | | 760,447,566.55 | | 54,678,168.96 | 815,125,735.51 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | -4,180,585.47 | 42,530.59 | -4,138,054.88 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|-------------|------------------|---|---|----------------|---|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 760,447,566.55 | -4,180,585.47 | 54,720,699.55 | 810,987,680.63 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 0 | -410,350,524.55 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16,240,986.44 | 0 | 0 | -394,109,538.11 |
| 1. 所有者投入资本 | | -404,280,000 | | | | | | | | -404,280,000 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | -6,070,524.55 | | | | | 16,240,986.44 | | | 10,170,461.89 |
| （四）利润分配 | 0 | 0 | 0 | 0 | 41,452,527.29 | 0 | -339,350,183.88 | 0 | 0 | -297,897,656.59 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 41,452,527.29 | | -41,452,527.29 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -293,670,000 | | | -293,670,000 |
| 4. 其他 | | | | | | | -4,227,656.59 | | | -4,227,656.59 |
| （五）所有者权益内部结转 | 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 | 978,900,000 | 1,207,077,963.68 | | | 303,594,093.79 | | 2,063,291,885.57 | -7,874,149.19 | 305,570,277.67 | 4,850,560,071.52 |

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 | 978,900,000 | 1,277,266,340.14 | | | 303,594,093.79 | | 1,206,376,052.07 | 3,766,136,486 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 978,900,000 | 1,277,266,340.14 | | | 303,594,093.79 | | 1,206,376,052.07 | 3,766,136,486 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 193,523,424.56 | 193,523,424.56 |
| （一）净利润 | | | | | | | 428,459,424.56 | 428,459,424.56 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 428,459,424.56 | 428,459,424.56 |
| （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 | -234,936,000 | -234,936,000 |
| 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 | | | | | | | -234,936,000 | -234,936,000 |
| 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 | 978,900,000 | 1,277,266,340.14 | | | 303,594,093.79 | | 1,399,899,476.63 | 3,959,659,910.56 |

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 | 978,900,000 | 1,393,300,864.72 | | | 262,141,566.5 | | 1,126,973,306.43 | 3,761,315,737.65 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 978,900,000 | 1,393,300,864.72 | | | 262,141,566.5 | | 1,126,973,306.43 | 3,761,315,737.65 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | -116,034,524.58 | | | 41,452,527.29 | | 79,402,745.64 | 4,820,748.35 |
| （一）净利润 | | | | | | | 414,525,272.93 | 414,525,272.93 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 414,525,272.93 | 414,525,272.93 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 0 | -116,034,524.58 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -116,034,524.58 |
| 1. 所有者投入资本 | | -126,204,986.47 | | | | | | -126,204,986.47 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | 10,170,461.89 | | | | | | 10,170,461.89 |

| | | | | | | | | |
|------------------|-------------|------------------|---|---|----------------|---|------------------|---------------|
| (四) 利润分配 | 0 | 0 | 0 | 0 | 41,452,527.29 | 0 | -335,122,527.29 | -293,670,000 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 41,452,527.29 | 0 | -41,452,527.29 | 0 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -293,670,000 | -293,670,000 |
| 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 | 978,900,000 | 1,277,266,340.14 | | | 303,594,093.79 | | 1,206,376,052.07 | 3,766,136,486 |

（三）公司基本情况

华润三九医药股份有限公司(原名“三九医药股份有限公司”,以下简称“本公司”)是1999年3月2日经原国家经济贸易管理委员会国经贸企改[1999]134号文件批准,由深圳三九药业有限公司(以下简称“三九药业”)、三九企业集团(深圳南方制药厂)(以下简称“三九集团”)、深圳九先生物工程有限公司(以下简称“九先生物”)、深圳市先达明物业管理有限公司(以下简称“先达明物业”)和惠州市壬星工贸有限公司共同发起设立的股份有限公司,注册地为中华人民共和国广东省深圳市。

本公司注册成立时原注册资本为人民币55,300万元,股本总数55,300万股。本公司经中国证券监督管理委员会以证监发行字[1999]142号文批准,于1999年11月面向社会公众发行人民币普通股20,000万股,并于2000年3月9日在深圳证券交易所正式上市交易,注册资本增加为人民币75,300万元,股本总数75,300万股,其中国有发起人持有55,200万股,境内法人持有100万股,社会公众持有20,000万股。本公司股票面值为每股人民币1元。

根据本公司2003年度第二次股东大会决议,本公司以2002年12月31日股本75,300万股为基数,按每10股由资本公积转增3股,共计转增22,590万股(每股面值人民币1元),并于2003年度实施。转增后,本公司注册资本增至人民币97,890万元。

于2008年4月16日,根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2008]384号文《关于三九医药股份有限公司国有股东股权变更有关问题的批复》,三九集团所持有的本公司84,462,520股国有法人股股份及三九药业所持有的本公司613,937,480股国有法人股股份的持股主体统一变更为新三九控股有限公司(现已更名为华润医药控股有限公司,以下简称“华润医药控股”)。于2008年6月16日,商务部以商资批[2008]602号文《商务部关于同意三九医药股份有限公司股权转让的批复》同意了上述股权变更。本公司于2008年12月实施股权分置改革。股权分置改革后,华润医药控股持有本公司的股份为621,413,792股。截至2009年12月31日,上述转让股份已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理过户登记确认书并过户至华润医药控股。在股权分置改革中,由于原非流通股股东厦门卓成贸易发展有限公司(“厦门卓成”)所持股份已质押,无法完成对价安排,华润医药控股代为垫付股份,2010年1月5日,厦门卓成将该等股份1,084,991股归还,归还以后及截至2011年12月31日,华润医药控股共持有本公司国有法人股622,498,783股(占总股本的63.59%)。

于2009年11月9日,本公司2009年第八次董事会会议通过决议将本公司名称由“三九医药股份有限公司”变更为“华润三九医药股份有限公司”,并于2010年2月11日取得深圳市市场监督管理局核准且完成工商登记变更。

截至2012年6月30日,本公司累计发行股本总数97,890万股,详见附注六(31)。

本公司及子公司(统称“本集团”)主要从事医药产品的研发、生产、销售及相关健康服务。本集团主要产品包括:999感冒灵、999皮炎平、参附注射液、注射用头孢、免煎中药、三九胃泰颗粒、正天丸等。

本集团的母公司和最终母公司分别为于中华人民共和国成立的华润医药控股和中国华润总公司(以下简称“中国华润”)。

本财务报表由本公司董事会于2012年8月8日批准报出。

（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

本财务报表按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计

准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司2012年度中期财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2012年6月30日的合并及公司财务状况以及2012年度1-6月的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

记账本位币为人民币。

境外子公司的记账本位币

港币

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

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(2) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表

进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。

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

不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、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

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的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，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

金融工具包括金融资产和金融负债。

(1) 金融工具的分类

本集团的金融资产主要为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。截至2012年6月30日本集团无以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产和持有至到期的投资。

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项和借款等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，以摊余成本计量。

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者(3) 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(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工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用可观察到的市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 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 | 单项金额超过人民币 500 万元的应收账款及单项金额超过人民币 300 万元的其他应收款。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
|------|----------------|-----------------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 | 所有单独测试后未减值的应收款项 |

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) | | |
| 六个月内 | 0% | 5% |
| 六个月至一年 | 8% | 5% |
| 1—2 年 | 30% | 20% |
| 2—3 年 | 50% | 50% |
| 3 年以上 | 80% | 100% |
| 3—4 年 | 80% | 100% |
| 4—5 年 | 80% | 100% |
| 5 年以上 | 100% | 100% |
| | | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法：

根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、委托加工材料、周转材料和已完工开发产品等，按成本与可变现净值孰低计量。

(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

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(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

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(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：分次摊销法

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

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当

期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本集团持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制，仅在与该项经济活动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时存在。

重大影响是指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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时，按其账面价值超过按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

13、投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

| 预计使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|--------|--------|------|
|--------|--------|------|

| | | | |
|-----|--------|----|----------|
| 建筑物 | 20-35年 | 5% | 2.71%至5% |
|-----|--------|----|----------|

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、医疗设备、以及办公设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 20-35 年 | 5% | 2.71%至 5% |
| 机器设备 | 5-10 年 | 5% | 10%至 19% |
| 电子设备 | | | |
| 运输设备 | 5 年 | 5% | 19% |
| 医疗设备 | 5-10 年 | 5% | 10%至 19% |
| 办公设备 | 5 年 | 5% | 19% |
| 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

于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(5) 其他说明

固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

(2) 借款费用资本化期间

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。

(3) 暂停资本化期间

当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

17、生物资产

生物资产指有生命的动物 植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产、工艺性生物资产。

确定标准：

- 1、企业因过去的交易或事项而拥有或控制该生物资产
- 2、与该生物性资产有关的经济利益或服务潜在很可能流入企业
- 3、该生物资产的成本能够可靠计量

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

以成本计量

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|---------|--------------|--|
| 土地使用权 | 年限 30 至 50 年 | 外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。 |
| 专有技术 | 年限 5 至 10 年 | |
| 计算机软件 | 年限 5 年 | |
| 其他商标使用权 | 20 年 | |

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对于三九商标使用权以及顺峰系列商标使用权，由于无法预见其为本集团带来经济利益的期限，因此其使用寿命不确定；

(4) 无形资产减值准备的计提

于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产，如果期末本集团经重新复核后其使用寿命仍为不确定的，无论是否存在减值迹象，在每个会计期间均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

本集团开发阶段的支出为发生于创新药的研发项目。在取得国家药监局《临床试验批件》之前(含取得《临床试验批件》之时点)所从事的工作为研究阶段，取得国家药监局《临床试验批件》之后至获得新药证书之前所从事的工作为开发阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 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；
- 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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；以及
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

本集团开发阶段的支出为发生于创新药的研发项目。在取得国家药监局《临床试验批件》之前(含取得《临床试验批件》之时点)所从事的工作为研究阶段，该阶段所发生的支出全部费用化，计入当期损益；取得国家药监局《临床试验批件》之后至获得新药证书之前所从事的工作为开发阶段，该阶段所发生的支出在符合上述开发阶段资本化的条件时予以资本化，如果确实无法区分应归属于取得国家药监局《临床试验批件》之前或之后发生的支出，则将其发生的支出全部费用化，计入当期

损益。获得新药证书后，开发阶段发生的资本化支出转为无形资产，并按5年进行摊销。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用包括软件使用费、广告费及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

不适用

(1) 预计负债的确认标准

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

23、股份支付及权益工具

不适用

(1) 股份支付的种类

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

参照金融工具确认和计量方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

(a) 销售商品

在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，一般为将产品交付与购货方时，并且不再对该产品实施继续管理和控制时确认收入。

(b) 提供劳务

本集团对外提供的劳务，根据已发生成本占估计总成本的比例确定完工进度，按照完工百分比确认收入。

使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法确认。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

(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

26、政府补助

(1) 类型

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

(2) 会计处理方法

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

本集团无融资租赁业务

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本集团无持有待售资产

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

固定资产折旧年限及残值率的变更

根据2011年12月28日2011年度第十次董事会决议，本公司从2012年1月1日起变更固定资产分类、折旧年限和残值率。

变更前的分类、折旧年限和残值率为：

| 类别 | 预计使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|--------|--------|--------|----------|
| 房屋及建筑物 | 20-40年 | 0%至10% | 2.25%至5% |
| 机器设备 | 5-10年 | 0%至10% | 9%至20% |
| 医疗设备 | 5-10年 | 5%至10% | 9%至19% |
| 办公设备 | 3-15年 | 0%至10% | 6%至33% |
| 运输工具 | 4-10年 | 0%至10% | 9%至25% |

变更后的分类、折旧年限和残值率为：

| 类别 | | 预计使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|---------|----------|--------|--------|-------|
| 房屋及建筑物 | 生产用房屋 | 30年 | 5% | 3.17% |
| | 非生产用房屋 | 35年 | 5% | 2.71% |
| | 构筑物及其他 | 20年 | 5% | 5% |
| 机器和仪器设备 | 机器及机械设备 | 10年 | 5% | 10% |
| | 计量测试仪器设备 | 5年 | 5% | 19% |
| 交通运输工具 | 交通运输工具 | 5年 | 5% | 19% |
| 办公设备 | 办公设备 | 5年 | 5% | 19% |
| 医疗设备 | 大型医疗设备 | 10年 | 5% | 10% |
| | 小型医疗设备 | 5年 | 5% | 19% |

本次变更适用于未来适用法，不需要对以前年度的财务数据进行追溯调整。

其他应收款减值准备按账龄计提比例的变更

根据2011年12月28日2011年度第十次董事会决议，本公司从2012年1月1日起变更以账龄为信用风险特征组合的其他应收款的坏账计提比例。

变更前与变更后的计提比例分别如下：

| 账龄 | 原计提比例 | 新计提比例 |
|--------|-------|-------|
| 六个月以内 | 0% | 5% |
| 六个月至一年 | 2% | 5% |
| 一至二年 | 5% | 20% |
| 二至三年 | 10% | 50% |
| 三至四年 | 30% | 100% |
| 四至五年 | 30% | 100% |
| 五年以上 | 100% | 100% |

本次变更适用于未来适用法，不需要对以前年度的财务数据进行追溯调整。

详细说明

单位：元

| 会计估计变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--|-----------|-------------|------------|
| 为统一和细化固定资产的管理和核算规则，严格控制非经营性往来业务的发生，公司从2012年1月1日起变更固定资产分类、折旧年限和残值率，以及以账龄为信用风险特征组合的其他应收款的坏账计提比例。 | 董事会、监事会审议 | 净利润、公司所有者权益 | 10,480,000 |

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

| 税 种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|---|
| 增值税 | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 17% |
| 消费税 | 应纳税销售额 | 5% |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 3%-5% |
| 城市维护建设税 | 缴纳的增值税、营业税及消费税税额 | 1%-7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 注 1. 根据 2008 年 1 月 1 日起施行的《企业所得税法》和国发[2007]39 号文件的规定,本集团“原享受低税率优惠政策的企业”2008 年按 18%税率执行,2009 年按 20%税率执行,2010 年按 22%税率执行,2011 年按 24%税率执行,2012 年按 25%税率执行,其他子公司企业所得税率自 2008 年 1 月 1 日起由 33%变为 25%。 |
| 城市维护建设税 | 缴纳的增值税、营业税及消费税税额 | 1%-7% |
| 教育费附加 | 缴纳的增值税、营业税及消费税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 缴纳的增值税、营业税及消费税税额 | 2% |
| 土地增值税 | 转让国有土地使用权、地上的建筑物及其附着物的增值额 | 按四级超率累进税率缴纳 |

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司之下属子公司上海九星印刷包装有限公司（“上海九星”），因其位于上海浦东新区注册的生产型外商投资企业，原享受“两免三减半”的优惠政策，2011年度是最后一年减半征收期，自2012年度开始适用税率调整为25%。

2、税收优惠及批文

2009年，本公司取得了深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR200944200436），该证书的有效期为3年。2012年上半年，公司已完成高新技术企业审计及资料报批工作，目前正在复审认定程序当中，公司本报告期内仍按照15%的企业所得税税率执行。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例、《四川省地方税务局企业所得税优惠备案管理暂行办法》（川地税发[2010]55号）、《贯彻落实农林牧渔项目企业所得税优惠政策通知》（国税函[2008]850号）、《财政部、国家税务总局发布农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149号）的通知，本公司的子公司雅安三九中药材科技产业化有限公司（以下简称“雅安中药”）免征企业所得税。

根据财政部、国家税务总局关于非营利性医疗机构税收政策，对非营利性医疗机构按照国家规定的价格取得的医疗服务收入，免征各项税收。根据广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局于2010年9月19日联合颁布的广东省非营利性组织免税资格的名单，广东三九脑科医院（以下简称“脑科医院”）获得免税资格，自2008年起，有效期为5年。

根据皖高企认(2011)11号文批准，本公司的子公司合肥华润神鹿药业有限公司（原“合肥神鹿双鹤药业有限责任公司”，以下简称“华润神鹿”）于2011年被复认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2012年度华润神鹿适用15%的企业所得税税率。

根据国税发[2009]617号文以及川国税函[2002]62号文，本公司的子公司雅安三九药业有限公司（以下简称“雅安三九”）因其产品属于西部大开发国家鼓励类产业项目，2012年度继续享受15%的优惠企业所得税税率。

于2010年，本公司的子公司深圳九星印刷包装集团有限公司（以下简称“九星印刷”）取得了深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GF201044200219），该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2012年度九星印刷适用的企业所得税税率为15%。

于2010年，本公司的子公司山东三九药业有限公司（以下简称“山东三九”）取得了山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR201037000350），该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2012年度山东三九适用的企业所得税税率为15%。

于2011年，本公司的子公司安徽金蟾生化股份有限公司（以下简称“金蟾生化”）取得了安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR201134000049），该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2012年度金蟾生化适用的企业所得税税率为15%。

于2011年，本公司的子公司深圳华润九新药业有限公司（原“深圳九新药业有限公司”，以下简称“华润九新”）取得了深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GF201144200205），该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2012年度华润九新适用的企业所得税税率为15%。

于2011年，本公司的子公司华润三九（南昌）药业有限公司（原“江西三九药业有限公司”，以下简称“华润三九（南昌）”）

取得了江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国税局和江西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GR201136000008),该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定,2012年度华润三九(南昌)适用的企业所得税税率为15%。

于2011年,本公司的子公司辽宁华润本溪三药有限公司(原“辽宁本溪三药有限公司”,以下简称“华润本溪三药”)取得了辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国税局和辽宁省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GF201121000092),该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定,2012年度华润本溪三药适用的企业所得税税率为15%。

于2011年,本公司的子公司北京双鹤高科天然药物有限责任公司(以下简称“双鹤高科”)取得了北京市科学技术厅、北京市财政厅、北京市国税局和北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GF201111000071),该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定,2012年度双鹤高科适用的企业所得税税率为15%。

于2011年,本公司的子公司广东顺峰药业有限公司(以下简称“顺峰药业”)取得了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国税局和广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GF201144001055),该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定,2012年度顺峰药业适用的企业所得税税率为15%。

3、其他说明

不适用

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明:

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 |
|--|-------|-----|------------|-------------|--------------|-------------|---------------------|----------|-----------|--------|---------------|----------------------|---|
| 深圳市三九医院有限公司(“三九医院”) | 直接持有 | 深圳市 | 医疗机构 | 498,110,000 | 医疗服务 | 402,891,300 | | 82.89% | 82.89% | 是 | 34,945,553.87 | 395,845.26 | |
| 北京三九医药科技有限公司(“北京科技”) | 直接持有 | 北京市 | 研发 | 5,000,000 | 制药研发 | 0 | | | | 否 | | | |
| 深圳华润三九现代中药有限公司(原深圳市三九现代中药有限公司)(“现代中药”) | 直接持有 | 深圳市 | 中药材,生物制品 | 50,000,000 | 中药材,生物制品销售 | 50,826,000 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 成都投资 | 间接持有 | 成都市 | 项目投资,房地产开发 | 35,000,000 | 项目投资,房地产开发 | 34,500,000 | | 78.86% | 78.86% | 是 | 505,826.45 | 5,255.44 | |
| 雅安中药 | 间接持有 | 雅安市 | 种植加工销售药材 | 3,362,000 | 中药饮片的种植加工、生产 | 3,362,000 | | 80% | 80% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|------|------|----------|---------------|----------|------------|------------|------|------|---|-------------|--|
| | 有 | | | | 和销售 | | | | | | | |
| 上海九星 | 间接持有 | 深圳市 | 印刷包装 | 28,969,959.87 | 设计, 印刷包装 | 20,279,200 | | 70% | 70% | 是 | | |
| 太原慷辉三九医药有限责任公司(“太原慷辉”) | 间接持有 | 太原市 | 医药保健 | 5,200,000 | 医药保健 | 2,652,000 | | 51% | 51% | 是 | -231,334.75 | |
| 深圳市九迪包装设计有限公司(“九迪包装”) | 间接持有 | 深圳市 | 设计, 印刷包装 | 1,000,000 | 设计, 印刷包装 | 1,000,000 | | 70% | 70% | 是 | | |
| 深圳九星包装有限公司(“九星包装”) | 间接持有 | 深圳市 | 印刷包装 | 14,898,600 | 设计, 印刷包装 | 11,289,400 | | 70% | 70% | 是 | | |
| 深圳九星柔印科技有限公司(“九星柔印”) | 间接持有 | 深圳市 | 印刷包装 | 10,107,334 | 设计, 印刷包装 | 6,068,300 | | 70% | 70% | 是 | | |
| 哈尔滨九星印刷包装有限公司(“哈九星”) | 间接持有 | 哈尔滨市 | 印刷包装 | 8,079,633.6 | 设计, 印刷包装 | 7,120,700 | | 70% | 70% | 是 | | |
| 沈阳三九药业有限公司(“沈阳三九”) | 间接持有 | 沈阳市 | 制药 | 50,000,000 | 制药 | 50,000,000 | 25,000,000 | 100% | 100% | 是 | | |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：上述子公司于本报告期分别进行了公司名称的工商变更登记，并获发了新公司名称的营业执照。

(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 |
|---|-------|-----|---------|---------------|------------|---------------|---------------------|----------|-----------|--------|---------------|----------------------|---|
| 华润九新* | 直接持有 | 深圳市 | 制药 | 74,019,000 | 原料药及制剂生产销售 | 138,465,900 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 九星印刷 | 直接持有 | 深圳市 | 包装印刷 | 64,564,457.32 | 包装印刷 | 9,861,424,678 | | 70% | 70% | 是 | 47,338,864.01 | | |
| 脑科医院 | 直接持有 | 广州市 | 医疗机构 | 44,000,000 | 医疗服务 | 101,011,400 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 深圳市三九医药贸易有限公司 (“三九医贸”) | 直接持有 | 深圳市 | 医药品销售 | 60,000,000 | 医药品销售 | 91,352,153.04 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 北京三九药业有限公司 (“北京三九”) | 直接持有 | 北京市 | 制药 | 16,524,500 | 制药 | 36,082,763.06 | | 90% | 90% | 是 | 3,213,889.56 | 194,129.18 | |
| 深圳华润三九中医药发展有限公司* (原深圳三九中医药投资发展有限公司) (“中医药发展”) | 直接持有 | 深圳市 | 中医药实业投资 | 10,000,000 | 中医药实业投资 | 10,007,730 | | 100% | 100% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|------|------|-------|---------------|--------------|---------------|--|------|------|---|---------------|-----------|--|
| 华润三九(南昌)* | 直接持有 | 南昌市 | 制药 | 70,390,000 | 药品生产 销售 | 71,086,934.61 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 华润三九药业(香港)有限公司*(原三九药业(香港)有限公司)(“香港三九”) | 直接持有 | 中国香港 | 投资 | 6,367,200 | 医药品销售 及投资 | 6,367,200 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 深圳九辉实业有限公司(“九辉实业”) | 直接持有 | 深圳市 | 印刷包装 | 15,000,000 | 印刷包装 | 33,326,000 | | 75% | 75% | 是 | 10,021,966.78 | 262,296.7 | |
| 深圳市富文投资有限公司(“富文投资”) | 直接持有 | 深圳市 | 生物工程 | 30,000,000 | 生物工程 | 25,565,600 | | 90% | 90% | 是 | 2,503,748.39 | | |
| 华润三九(黄石)药业有限公司*(原黄石三九药业有限公司)(“华润三九(黄石)”) | 直接持有 | 黄石市 | 制药 | 8,000,000 | 制药 | 8,219,713.26 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 双鹤高科 | 直接持有 | 北京市 | 制药 | 57,493,373.01 | 制药 | 87,795,900 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 北京北贸天然药物经营有限责任公司(“北京北贸”) | 直接持有 | 北京市 | 医药品销售 | 12,000,000 | 医药品销售 | 10,218,600 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 华润本溪三药* | 直接持有 | 本溪市 | 制药 | 150,000,000 | 制药 | 171,744,500 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 华润神鹿* | 直接持有 | 合肥市 | 制药 | 96,500,000 | 制药 | 134,521,000 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 合肥神鹿双鹤九华药业有限责任公司(“双鹤九华”) | 间接持有 | 合肥市 | 制药 | 11,936,769.9 | 浓缩丸加工 销售 | 11,936,769.9 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 深圳市九恒设备包装器材有限公司(“九恒设备”) | 间接持有 | 深圳市 | 商业 | 6,000,000 | 印刷包装 器材销售 | 13,620,800 | | 70% | 70% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|------|------|---------|---------------|---------|-------------|--|------|------|---|----------------|--|--|
| 东莞市常平三九仓储有限公司(“常平仓储”) | 间接持有 | 东莞市 | 仓储物流 | 1,000,000 | 仓储物流 | 2,150,600 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 深圳市九升生物制品有限公司(“九升生物”) | 间接持有 | 深圳市 | 保健品生产销售 | 10,000,000 | 保健品生产销售 | 9,680,000 | | 90% | 90% | 是 | 180,725.19 | | |
| 九恒(香港)印刷包装器材有限公司(“香港九恒”) | 间接持有 | 中国香港 | 生产 | 82,170 | 生产 | 3,000,000 | | 70% | 70% | 是 | | | |
| 九星(香港)有限公司(“香港九星”) | 间接持有 | 中国香港 | 投资 | 100,000 | 投资 | 107,000 | | 70% | 70% | 是 | | | |
| 华润三九(郴州)制药有限公司*(原湖南三九南开制药有限公司)(“华润三九(郴州)”) | 间接持有 | 郴州市 | 制药 | 9,390,000 | 制药 | 57,939,600 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 山东三九 | 间接持有 | 枣庄市 | 制药 | 13,817,872.05 | 制药 | 21,850,000 | | 55% | 55% | 是 | 80,139,939.11 | | |
| 雅安三九 | 间接持有 | 雅安市 | 制药 | 100,000,000 | 制药 | 143,463,700 | | 80% | 80% | 是 | 103,111,430.61 | | |

(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 |
|-------|-------|-----|------|-------------|------|----------------|---------------------|---------|----------|--------|---------------|----------------------|---|
| 金蟾生化 | 直接持有 | 淮北市 | 制药 | 165,900,000 | 制药 | 165,885,459.37 | | 83.68% | 83.68% | 是 | 35,957,098.22 | | |
| 安徽金蟾技 | 间接持有 | 淮北市 | 研发 | 1,080,000 | 研发 | 1,061,568.97 | | 83.68% | 83.68% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|------|-----|----|------------|----|-------------|--|------|------|---|--|--|--|
| 术开发有限 公司(“金蟾 技术”) | | | | | | | | | | | | | |
| 广东顺峰药 业有限公司 | 直接持有 | 顺德市 | 制药 | 12,280,000 | 制药 | 600,000,000 | | 100% | 100% | 是 | | | |

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

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

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

于2012年2月9日，本公司与顺峰药业股东签订了《广东顺峰药业有限公司股权转让合同》，以6亿元整受让顺峰药业100%股权，并于2012年3月30日（“实际控制日”）取得实际控制权。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

于2012年2月9日，本公司与顺峰药业股东签订了《广东顺峰药业有限公司股权转让合同》，以6亿元整受让顺峰药业100%股权，并于2012年3月30日（“实际控制日”）取得实际控制权。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为：

不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位： 元

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|------------|----------------|--------------|
| 广东顺峰药业有限公司 | 372,243,438.05 | 41,098,347.5 |

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

| 被合并方 | 商誉金额 | 商誉计算方法 |
|------------|----------------|---|
| 广东顺峰药业有限公司 | 253,476,458.17 | 顺峰药业 2012 年 3 月 30 日的可辨认资产和负债的公允价值根据深圳市天健国众联资产评估土地房地产估价有限公司深国众联评字（2011）第 3-058 号评估报告确定。 |

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司：不适用

8、报告期内发生的反向购买：不适用

9、本报告期发生的吸收合并：不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

| | 资产和负债项目 | |
|------|---------------|--------------|
| | 2011年12月31日 | 2012年6月30日 |
| 香港三九 | 1港币 = 0.81人民币 | 1港币= 0.81人民币 |
| 香港九恒 | 1港币 = 0.81人民币 | 1港币= 0.81人民币 |
| 香港九星 | 1港币 = 0.81人民币 | 1港币= 0.81人民币 |

(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： | -- | -- | 820,580.34 | -- | -- | 677,831.67 |
| 人民币 | -- | -- | 793,889.23 | -- | -- | 632,363.73 |
| USD | 3,186.88 | 6.32 | 20,156.73 | 394.41 | 6.3 | 2,484.78 |
| HKD | 8,007.53 | 0.81 | 6,527.9 | 53,057.63 | 0.81 | 42,976.68 |
| CAD | 1.04 | 6.22 | 6.48 | 1.05 | 6.18 | 6.48 |
| 银行存款： | -- | -- | 1,140,751,401.14 | -- | -- | 1,962,895,422.96 |
| 人民币 | -- | -- | 1,121,385,899.28 | -- | -- | 1,938,093,310.81 |
| USD | 1,707,069.21 | 6.32 | 10,797,059.12 | 2,081,867.59 | 6.3 | 13,115,765.8 |
| HKD | 10,381,576.51 | 0.81 | 8,463,268.8 | 14,407,664.84 | 0.81 | 11,670,208.52 |
| EUR | 13,136.89 | 8 | 105,173.94 | 5.19 | 8.16 | 42.39 |
| AUD | | | | 2,510.99 | 6.41 | 16,095.44 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 154,642,233.4 | -- | -- | 58,992,618.48 |
| 人民币 | -- | -- | 154,642,233.4 | -- | -- | 58,992,618.48 |
| | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | 1,296,214,214.88 | -- | -- | 2,022,565,873.11 |

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：

于2012年6月30日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币194,046,469.76元

2、交易性金融资产

- (1) 交易性金融资产：不适用
- (2) 变现有限制的交易性金融资产：不适用
- (3) 套期工具及相关套期交易的说明：不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 862,721,176.77 | 874,097,045.08 |
| 合计 | 862,721,176.77 | 874,097,045.08 |

(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 |
|-------------|-------------|-------------|--------------|----|
| 山东九州通医药有限公司 | 2012年04月24日 | 2012年07月24日 | 10,745,000 | |
| 山东九州通医药有限公司 | 2012年02月08日 | 2012年08月08日 | 9,144,300 | |
| 云南省医药有限公司 | 2012年04月26日 | 2012年07月26日 | 7,425,120 | |
| 华润济南医药有限公司 | 2012年04月27日 | 2012年07月27日 | 7,000,000 | |
| 广东九州通医药有限公司 | 2012年05月09日 | 2012年08月09日 | 6,104,704.5 | |
| 合计 | -- | -- | 40,419,124.5 | -- |

(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

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 |
|--------------|-------------|-------------|------------|----|
| 山东海王银河医药有限公司 | 2012年01月12日 | 2012年07月12日 | 15,056,900 | |
| 兰州西城药业有限责任公司 | 2012年01月06日 | 2012年07月04日 | 5,750,000 | |
| 安徽医科大学第一附属医院 | 2012年03月28日 | 2012年09月28日 | 3,000,000 | |
| 安徽医科大学第一附属医院 | 2012年03月29日 | 2012年09月29日 | 3,000,000 | |

| | | | | |
|-------------------|-------------|-------------|------------|----|
| 医院 | | | | |
| 湖南天士力民生药业有 限公司 | 2012年03月30日 | 2012年07月01日 | 2,413,380 | |
| 合计 | -- | -- | 29,220,280 | -- |

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

于2012年6月30日，已贴现但尚未到期的银行承兑汇票金额为0.00元

4、应收股利：不适用

5、应收利息

(1) 应收利息：不适用

(2) 逾期利息：不适用

(3) 应收利息的说明：不适用

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|--------------------------------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 账款 | 25,144,984.27 | 2.58% | 25,144,984.27 | 100% | 25,144,984.27 | 3.09% | 25,144,984.27 | 100% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| | 935,940,402.64 | 95.94% | 330,621,662.09 | 35.33% | 772,972,507.91 | 95.06% | 329,907,810.39 | 42.68% |
| 组合小计 | 935,940,402.64 | 95.94% | 330,621,662.09 | 35.33% | 772,972,507.91 | 95.06% | 329,907,810.39 | 42.68% |
| 单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款 | 14,406,013.51 | 1.48% | 14,406,013.51 | 100% | 15,039,774.33 | 1.85% | 15,039,774.33 | 100% |
| 合计 | 975,491,400.42 | -- | 370,172,659.87 | -- | 813,157,266.51 | -- | 370,092,568.99 | -- |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|----------------------|---------------|---------------|------|----------|
| 深圳三九精细化工有限公司(“精细化工”) | 12,208,621.73 | 12,208,621.73 | 100% | 个别认定全额计提 |
| 汕头市九康医药有限公司 | 5,861,973.28 | 5,861,973.28 | 100% | 个别认定全额计提 |

| | | | | |
|------------------------|---------------|---------------|------|----------|
| 三九现代中药发展有限公司(“现代中药发展”) | 7,074,389.26 | 7,074,389.26 | 100% | 个别认定全额计提 |
| 合计 | 25,144,984.27 | 25,144,984.27 | -- | |

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： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 六个月以内 | 546,700,346.59 | 58.41% | | 357,104,431.48 | 46.2% | |
| 六个月到一年 | 49,095,474.23 | 5.25% | 3,927,637.94 | 81,818,522.91 | 10.58% | 6,545,481.83 |
| 1年以内小计 | 595,795,820.82 | 63.66% | 3,927,637.94 | 438,922,954.39 | 56.78% | 6,545,481.83 |
| 1至2年 | 12,339,761.85 | 1.32% | 3,701,928.56 | 9,399,897.68 | 1.22% | 2,819,969.3 |
| 2至3年 | 7,884,410.03 | 0.84% | 3,942,205.02 | 7,038,641.63 | 0.91% | 3,519,320.82 |
| 3年以上 | 319,920,409.94 | 34.18% | 319,049,890.57 | 317,611,014.21 | 41.09% | 317,023,038.44 |
| 3至4年 | 2,101,358.52 | 0.22% | 1,681,086.81 | 1,830,617.82 | 0.24% | 1,464,494.26 |
| 4至5年 | 2,251,238.3 | 0.24% | 1,800,990.64 | 1,109,261.04 | 0.14% | 887,408.83 |
| 5年以上 | 315,567,813.12 | 33.72% | 315,567,813.12 | 314,671,135.35 | 40.71% | 314,671,135.35 |
| 合计 | 935,940,402.64 | -- | 330,621,662.09 | 772,972,507.91 | -- | 329,907,810.39 |

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

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|---------------------------|--------------|--------------|------|----------|
| 普宁市金群医药有限公司 | 2,222,800 | 2,222,800 | 100% | 个别认定全额计提 |
| 深圳市三九药品配送有限公司 (“三九药品”) | 1,439,240.77 | 1,439,240.77 | 100% | 个别认定全额计提 |
| 中国人民解放军总医院 科技开发中心 | 1,384,730.00 | 1,384,730.00 | 100% | 个别认定全额计提 |
| 商丘市健民药业有限公司 | 1,146,705.01 | 1,146,705.01 | 100% | 个别认定全额计提 |
| 阜阳药品经营公司 | 1,094,128.08 | 1,094,128.08 | 100% | 个别认定全额计提 |
| 南京华东医药有限责任公司 | 1,048,375.00 | 1,048,375.00 | 100% | 个别认定全额计提 |
| 黑龙江省诚成医药有限公司 | 357,958.90 | 357,958.90 | 100% | 个别认定全额计提 |

| | | | | |
|-------------|---------------|---------------|------|----------|
| 九台市中医院 | 354,711.08 | 354,711.08 | 100% | 个别认定全额计提 |
| 吉林省华城药业有限公司 | 133,449.77 | 133,449.77 | 100% | 个别认定全额计提 |
| 其他小额 | 5,223,914.90 | 5,223,914.90 | 100% | 个别认定全额计提 |
| 合计 | 14,406,013.51 | 14,406,013.51 | 100% | -- |

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|---------------|---|------------|-------------------|------------|
| 上海三九医药有限公司欠货款 | 收到回款 | 按账龄计提坏账 | 2,000 | 2,000 |
| 国药控股南通有限公司欠货款 | 退货 | 按账龄计提坏账 | 17,940.92 | 17,940.92 |
| 云南华晨药业有限公司 | 2008 年收云南华晨药业有限公司委托昆明信达汇 8000 元货款时，误将该笔收款计入昆明信达公司，原对账时一直未联系上双方单位确认，本年经双方确认后转回转销 | 按账龄计提坏账 | 8,000 | 8,000 |
| 其他 | 收到回款 | | 260,702.47 | 260,702.47 |
| 合计 | -- | -- | 288,643.39 | -- |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|---------------|------------|------------|----------|--------------|
| 上海三九医药有限公司欠货款 | 2,000 | 2,000 | 100% | 超过 5 年全额计提坏账 |
| 国药控股南通有限公司欠货款 | 17,940.92 | 17,940.92 | 100% | 超过 5 年全额计提坏账 |
| 云南华晨药业有限公司 | 8,000 | 8,000 | 100% | 超过 5 年全额计提坏账 |
| 其他 | 260,702.47 | 260,702.47 | 100% | 超过 5 年全额计提坏账 |
| 合计 | | | -- | -- |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产 |
|------|--------|------|------|------|----------|
|------|--------|------|------|------|----------|

| | | | | | 生 |
|-------------|----|----|------------|-----------------|----|
| 荆州市康发医药有限公司 | 货款 | | 312,068.05 | 公司倒闭无法收回 | 否 |
| 其他小额 | 货款 | | 33,049.38 | 长期挂账无法收回,账龄超过五年 | 否 |
| 合计 | -- | -- | 345,117.43 | -- | -- |

应收账款核销说明:

(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 (%) |
|-----------------|--------|---------------|------|----------------|
| 广州医药有限公司 | 第三方 | 45,355,882.09 | 一年以内 | 4.65% |
| 内蒙古河套酒业集团股份有限公司 | 第三方 | 12,775,321.34 | 一年以内 | 1.31% |
| 精细化工 | 第三方 | 12,208,621.73 | 五年以上 | 1.25% |
| 福建省泉州市医药有限责任公司 | 第三方 | 7,865,672 | 一年以内 | 0.81% |
| 成都西部医药经营有限公司 | 第三方 | 7,173,165.24 | 一年以内 | 0.74% |
| 合计 | -- | 85,378,662.4 | -- | 8.75% |

(6) 应收关联方账款情况

单位: 元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--------|--------------|--------------|----------------|
| 双鹤经营 | 与本公司同受中国华润控制 | 3,613,078.64 | 0.31% |
| 现代中药发展 | 与本公司同受中国华润控制 | 7,074,389.26 | 0.61% |
| 北药集团 | 与本公司同受中国华润控制 | 6,065,768.39 | 0.53% |
| 长沙双鹤 | 与本公司同受中国华润控制 | 7,795,543.11 | 0.68% |
| 华润河南医药 | 与本公司同受中国华润控制 | 1,587,534.54 | 0.14% |
| 三九药品 | 与本公司同受中国华润控制 | 901,982.66 | 0.08% |
| 华润辽宁医药 | 与本公司同受中国华润控制 | 1,469,503.3 | 0.13% |
| 华润昆山医药 | 与本公司同受中国华润控制 | 1,262,896.48 | 0.11% |
| 中医药连锁 | 与本公司同受中国华润控制 | 794,950.96 | 0.07% |
| 浙江丽水中新 | 与本公司同受中国华润控制 | 227,231.46 | 0.02% |
| 苏州礼安 | 与本公司同受中国华润控制 | 813,628.12 | 0.07% |
| 华润西安医药 | 与本公司同受中国华润控制 | 2,682,385.79 | 0.23% |

| | | | |
|---------|--------------|---------------|-------|
| 三九连锁 | 与本公司同受中国华润控制 | 332,016.21 | 0.03% |
| 双鹤药业 | 与本公司同受中国华润控制 | 228,193.68 | 0.02% |
| 华润山东医药 | 与本公司同受中国华润控制 | 49,146 | 0% |
| 昆明连锁 | 与本公司同受中国华润控制 | 220,687 | 0.02% |
| 湛江药店 | 与本公司同受中国华润控制 | 176,131.5 | 0.02% |
| 衢州医药 | 与本公司同受中国华润控制 | 510,983.63 | 0.04% |
| 湖北金马 | 与本公司同受中国华润控制 | 154,302.6 | 0.01% |
| 辽宁国药堂 | 与本公司同受中国华润控制 | 112,267.5 | 0.01% |
| 华润长春大格 | 与本公司同受中国华润控制 | 78,516 | 0.01% |
| 广州连锁 | 与本公司同受中国华润控制 | 95,001.5 | 0.01% |
| 双鹤现代 | 与本公司同受中国华润控制 | 92,408.2 | 0.01% |
| 华润廊坊医药 | 与本公司同受中国华润控制 | 35,208 | 0% |
| 安徽华源 | 与本公司同受中国华润控制 | 521,555.5 | 0.05% |
| 双鹤装备 | 与本公司同受中国华润控制 | 55,750 | 0% |
| 武汉双鹤 | 与本公司同受中国华润控制 | 13,919.65 | 0% |
| 湖南双鹤新特药 | 与本公司同受中国华润控制 | 14,244 | 0% |
| 襄樊燃气 | 与本公司同受中国华润控制 | 7,872 | 0% |
| 黑龙江双鹤 | 与本公司同受中国华润控制 | 3,103.71 | 0% |
| 华润济宁医药 | 与本公司同受中国华润控制 | 631,260.5 | 0.05% |
| 山西新龙 | 与本公司同受中国华润控制 | 868,541.15 | 0.08% |
| 合计 | -- | 38,490,001.04 | 3.34% |

(7) 终止确认的应收款项情况：不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 104,449,719.31 | 53.45% | 104,449,719.31 | 100% | 104,469,370.08 | 54.44% | 104,469,370.08 | 100% |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| | 83,261,933.41 | 42.61% | 29,762,638.11 | 21.84% | 79,499,929.33 | 41.43% | 26,159,233.03 | 32.9% |
| 组合小计 | 83,261,933.41 | 42.61% | 29,762,638.11 | 21.84% | 79,499,929.33 | 41.43% | 26,159,233.03 | 32.9% |

| | | | | | | | | |
|-------------------------|----------------|-------|----------------|------|----------------|-------|----------------|------|
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 7,691,309.36 | 3.94% | 7,691,309.36 | 100% | 7,927,367.41 | 4.13% | 7,927,367.41 | 100% |
| 合计 | 195,402,962.08 | -- | 141,903,666.78 | -- | 191,896,666.82 | -- | 138,555,970.52 | -- |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|------------------------|----------------|----------------|------|----------|
| 合创展广告公司(“合创展广告”) | 54,000,000 | 54,000,000 | 100% | 个别认定全额计提 |
| 成都三九数码医药设备有限公司(“成都数码”) | 24,419,391.21 | 24,419,391.21 | 100% | 个别认定全额计提 |
| 九辉(香港)实业有限公司(“香港九辉”) | 6,882,514.17 | 6,882,514.17 | 100% | 个别认定全额计提 |
| 上海唯科生物药有限公司(“上海唯科”) | 6,000,000 | 6,000,000 | 100% | 个别认定全额计提 |
| 三九宜工生化股份有限公司(“宜工生化”) | 5,340,000 | 5,340,000 | 100% | 个别认定全额计提 |
| 三和贸易公司 | 4,572,000 | 4,572,000 | 100% | 个别认定全额计提 |
| 哈九隆印刷一厂(“哈九隆一厂”) | 3,235,813.93 | 3,235,813.93 | 100% | 个别认定全额计提 |
| 合计 | 104,449,719.31 | 104,449,719.31 | -- | -- |

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： | | | | | | |
| 六个月以内 | 27,516,823.33 | 33.05% | 1,375,841.17 | 37,558,480.47 | 47.25% | |
| 六个月到一年 | 26,202,745.25 | 31.47% | 1,310,137.26 | 8,633,967.23 | 10.86% | 172,679.34 |
| 1年以内小计 | 53,719,568.58 | 64.52% | 2,685,978.43 | 46,192,447.7 | 58.1% | 172,679.34 |
| 1至2年 | 2,341,952.23 | 2.81% | 468,390.45 | 3,681,985.62 | 4.63% | 184,099.28 |
| 2至3年 | 1,184,286.72 | 1.42% | 592,143.36 | 1,184,286.72 | 1.49% | 118,428.67 |
| 3年以上 | 26,016,125.88 | 31.25% | 26,016,125.88 | 28,441,209.29 | 35.78% | 25,684,025.74 |
| 3至4年 | 3,702,775.59 | 4.45% | 3,702,775.59 | 3,938,833.64 | 4.95% | 1,181,650.09 |
| 4至5年 | 0 | | 0 | | | |
| 5年以上 | 22,313,350.29 | 26.8% | 22,313,350.29 | 24,502,375.65 | 30.82% | 24,502,375.65 |
| 合计 | 83,261,933.41 | -- | 29,762,638.12 | 79,499,929.33 | -- | 26,159,233.03 |

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 |
|------------|--------------|--------------|------|----------|
| 北京华卫医药有限公司 | 2,175,000 | 2,175,000 | 100% | 个别认定全额计提 |
| 祥和沁电业安装公司 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | 100% | 个别认定全额计提 |
| 其他小额 | 4,016,309.36 | 4,016,309.36 | 100% | 个别认定全额计提 |
| 合计 | 7,691,309.36 | 7,691,309.36 | 100% | -- |

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|---------|----------|------------|-------------------|------------|
| 王新云 | 处理历史遗留问题 | 按账龄计提 | 216,058.05 | 216,058.05 |
| 合计 | -- | -- | 216,058.05 | -- |

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|-------------|--------|------|-----------|
| 闫其利 | 个人借款 | 2012年05月18日 | 20,000 | 死亡 | 否 |
| 合计 | -- | -- | 20,000 | -- | -- |

其他应收款核销说明：

本报告期实际核销的其他应收款为人民币20,000.00元

(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) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

| 单位名称 | 金额 | 款项的性质或内容 | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|-----------|---------------|----------|-----------------|
| 合创展广告 | 54,000,000 | 预付广告款 | 21.74% |
| 成都数码 | 24,419,391.21 | 出售资产 | 9.84% |
| 新民市土地储备中心 | 7,000,000 | 购买土地押金 | 2.82% |
| 香港九辉 | 6,882,514.17 | 往来款 | 2.77% |
| 上海唯科 | 6,000,000 | 往来款 | 2.42% |

| | | | |
|----|---------------|----|--------|
| 合计 | 98,301,905.38 | -- | 39.59% |
|----|---------------|----|--------|

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-----------|--------|---------------|------|----------------|
| 合创展广告 | 第三方 | 54,000,000 | 五年以上 | 21.74% |
| 成都数码 | 第三方 | 24,419,391.21 | 五年以上 | 9.84% |
| 新民市土地储备中心 | 第三方 | 7,000,000 | 一年以内 | 2.82% |
| 香港九辉 | 第三方 | 6,882,514.17 | 五年以上 | 2.77% |
| 上海唯科 | 第三方 | 6,000,000 | 五年以上 | 2.42% |
| 合计 | -- | 98,301,905.38 | -- | 39.59% |

(7) 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(%) |
|-------|--------------|--------------|----------------|
| 哈九隆一厂 | 与本公司同受中国华润控制 | 3,235,813.93 | 1.66% |
| 雅安贸易 | 不具有实质控制权之子公司 | 2,420,757 | 1.24% |
| 轻纺贸易 | 与本公司同受中国华润控制 | 267,001.8 | 0.14% |
| 哈九隆二厂 | 与本公司同受中国华润控制 | 70,100 | 0.04% |
| 新三九地产 | 与本公司同受中国华润控制 | 17,020.97 | 0.01% |
| 合计 | -- | 6,010,693.7 | 3.08% |

(8) 终止确认的其他应收款项情况：不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|----------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 106,824,596.3 | 92.99% | 65,207,926.3 | 94.11% |
| 1至2年 | 4,570,193.7 | 3.98% | 3,144,053.16 | 4.54% |
| 2至3年 | 2,742,422.09 | 2.39% | 120,446.3 | 0.17% |
| 3年以上 | 735,266.06 | 0.64% | 817,354.04 | 1.18% |
| 合计 | 114,872,478.15 | -- | 69,289,779.8 | -- |

预付款项账龄的说明：

于2012年6月30日，账龄超过一年的预付款项为8,047,881.85元(2011年12月31日：4,081,853.50元)，主要为预付材料款等款项。

(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 |
|----------------|--------|------------|------|--------|
| 新门市土地储备交易中心 | 第三方 | 14,000,000 | 一年以内 | 未取得土地证 |
| 中国中医科学院 | 第三方 | 10,000,000 | 一年以内 | 新药研究基金 |
| 博世包装技术(杭州)有限公司 | 第三方 | 6,660,000 | 一年以内 | 设备未到货 |
| 雅安市雨城区财政局 | 第三方 | 6,461,000 | 一年以内 | 未取得土地证 |
| 广西电视台 | 第三方 | 6,000,000 | 一年以内 | 广告未播完 |
| 合计 | -- | 43,121,000 | -- | -- |

(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

(4) 预付款项的说明：不适用

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 187,926,486.29 | 396,398.03 | 187,530,088.26 | 239,054,098.54 | 2,788,616.97 | 236,265,481.57 |
| 在产品 | 87,139,253.21 | 273,812.58 | 86,865,440.63 | 92,352,037 | 1,171,174.3 | 91,180,862.7 |
| 库存商品 | 353,762,544.56 | 7,985,350.56 | 345,777,194 | 330,784,812.47 | 7,396,528.07 | 323,388,284.4 |
| 周转材料 | 15,427,049.11 | 273,354.68 | 15,153,694.43 | 11,065,631.05 | 83,242.23 | 10,982,388.82 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 已完工开发产品 | 20,510,553.28 | | 20,510,553.28 | 20,641,544.5 | | 20,641,544.5 |
| 委托加工物资 | 33,132,564.47 | 61,736.72 | 33,070,827.75 | 1,137,144.38 | 61,736.72 | 1,075,407.66 |
| 合计 | 697,898,450.92 | 8,990,652.57 | 688,907,798.35 | 695,035,267.94 | 11,501,298.29 | 683,533,969.65 |

(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 | 2,788,616.97 | | 2,329,916.53 | 62,302.41 | 396,398.03 |

| | | | | | |
|---------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 在产品 | 1,171,174.3 | | 588,747.67 | 308,614.05 | 273,812.58 |
| 库存商品 | 7,396,528.07 | 3,590,753.44 | 2,255,968.97 | 745,961.98 | 7,985,350.56 |
| 周转材料 | 83,242.23 | 212,144.11 | 1,428.61 | 20,603.05 | 273,354.68 |
| 消耗性生物资产 | | | | | |
| 委托加工物资 | 61,736.72 | | | | 61,736.72 |
| 合计 | 11,501,298.29 | 3,802,897.55 | 5,176,061.78 | 1,137,481.49 | 8,990,652.57 |

(3) 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|---------|-------------|----------------|--------------------|
| 原材料 | 呆滞及过期材料 | 影响减记存货价值的因素已消失 | 1.01% |
| 库存商品 | 呆滞及过期材料 | 影响减记存货价值的因素已消失 | 0.93% |
| 在产品 | 呆滞及过期材料 | 影响减记存货价值的因素已消失 | 0.98% |
| 周转材料 | 呆滞及过期材料 | 影响减记存货价值的因素已消失 | 0.2% |
| 消耗性生物资产 | | | |
| | | | |

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|------------|------------|
| 待处理财产损失 | 186,018.49 | 421,699.64 |
| 合计 | 186,018.49 | 421,699.64 |

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况：不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资：不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况：不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况：不适用

13、长期应收款：不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

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 |
|------------------|------|-----|------|--------|-----------|------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 三九(安国)现代中药开发有限公司 | 权益法 | 安国 | 麦毅 | 有限责任公司 | 9,680,000 | 49.89% | 49.89% | 34,835,761.55 | 15,725,381.55 | 19,110,380.05 | 31,581,051.46 | 1,831,961.52 |

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 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 | 本期现金红利 |
|------------------------|------|---------------|---------------|---------------|----------------|-----------------|------------------------|-----------|---------|
| 瑞恒医药科技投资有限责任公司(“瑞恒医药”) | 成本法 | 6,178,929.88 | 6,178,929.88 | 6,178,929.88 | 5.68% | 5.68% | 不适用 | | |
| 深圳市基因谷实业发展有限公司(“基因谷”) | 成本法 | 4,000,000 | 4,000,000 | 4,000,000 | 14.38% | 14.38% | 不适用 | 1,840,000 | |
| 中关村兴业投资公司(“中关村兴业”) | 成本法 | 2,000,000 | 2,000,000 | 2,000,000 | 2% | 2% | 不适用 | | 7,381.5 |
| 九辉塑料(附注四(1)(d)) | 成本法 | 1,950,000 | 1,950,000 | 1,950,000 | 60% | 60% | 不适用 | 1,950,000 | |
| 雅安贸易(附注四(1)(d)) | 成本法 | 1,003,300 | 1,003,300 | 1,003,300 | 70% | 70% | 不适用 | 1,003,300 | |
| 深圳市星景点美术设计有限公司(“星景点”) | 成本法 | 125,000 | 125,000 | 125,000 | 25% | 25% | 不适用 | 125,000 | |
| 合计 | -- | 15,257,229.88 | 15,257,229.88 | 15,257,229.88 | -- | -- | -- | 4,918,300 | 7,381.5 |

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况：不适用

16、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 | 23,115,058.69 | 0 | 0 | 23,115,058.69 |
| 1. 房屋、建筑物 | 23,115,058.69 | | | 23,115,058.69 |
| 2. 土地使用权 | | | | |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 8,453,756.11 | 369,962.22 | 0 | 8,823,718.33 |
| 1. 房屋、建筑物 | 8,453,756.11 | 369,962.22 | 0 | 8,823,718.33 |
| 2. 土地使用权 | | | | |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 14,661,302.58 | 0 | 0 | 14,291,340.36 |
| 1. 房屋、建筑物 | 14,661,302.58 | 0 | 0 | 14,291,340.36 |
| 2. 土地使用权 | | | | |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 | 959,387.75 | 0 | 0 | 959,387.75 |
| 1. 房屋、建筑物 | 959,387.75 | | | 959,387.75 |
| 2. 土地使用权 | | | | |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 13,701,914.83 | 0 | 0 | 13,331,952.61 |
| 1. 房屋、建筑物 | 13,701,914.83 | 0 | 0 | 13,331,952.61 |
| 2. 土地使用权 | | | | |

单位：元

| | 本期 |
|-----------------|------------|
| 本期折旧和摊销额 | 369,962.22 |
| 投资性房地产本期减值准备计提额 | 0 |

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|------------------|----------------|------|---------------|------------------|
| 一、账面原值合计： | 2,333,872,703.76 | 447,098,219.6 | | 52,230,490.82 | 2,728,740,432.54 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,057,835,802.87 | 239,837,838.38 | | 6,776,055.71 | 1,290,897,585.54 |
| 机器设备 | 935,077,623.91 | 187,741,775.33 | | 35,104,280.64 | 1,087,715,118.6 |
| 运输工具 | 71,681,127.58 | 7,368,397.54 | | 5,024,542.9 | 74,024,982.22 |
| 医疗设备 | 185,119,754.72 | 7,768,848.33 | | 164,800 | 192,723,803.05 |
| 办公设备 | 84,158,394.68 | 4,381,360.02 | | 5,160,811.57 | 83,378,943.13 |
| -- | 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： | 903,634,335.22 | 200,969,929.39 | 0 | 34,013,586.49 | 1,070,590,678.12 |
| 其中：房屋及建筑物 | 236,650,539.21 | 43,203,235.38 | 0 | 6,084,010.09 | 273,769,764.5 |
| 机器设备 | 460,009,137.33 | 134,937,939.72 | 0 | 19,327,472.68 | 575,619,604.37 |
| 运输工具 | 42,003,102.19 | 7,049,587.41 | 0 | 4,499,545.01 | 44,553,144.59 |
| 医疗设备 | 108,532,468.17 | 8,103,701.23 | 0 | 156,560 | 116,479,609.4 |
| 办公设备 | 56,439,088.32 | 7,675,465.65 | 0 | 3,945,998.71 | 60,168,555.26 |
| -- | 期初账面余额 | -- | | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 1,430,238,368.54 | -- | | | 1,658,149,754.42 |
| 其中：房屋及建筑物 | 821,185,263.66 | -- | | | 1,017,127,821.04 |
| 机器设备 | 475,068,486.58 | -- | | | 512,095,514.23 |
| 运输工具 | 29,678,025.39 | -- | | | 29,471,837.63 |
| 医疗设备 | 76,587,286.55 | -- | | | 76,244,193.65 |
| 办公设备 | 27,719,306.36 | -- | | | 23,210,387.87 |
| 四、减值准备合计 | 83,034,659.48 | -- | | | 72,223,297.34 |
| 其中：房屋及建筑物 | 6,334,198.77 | -- | | | 5,711,224.84 |
| 机器设备 | 55,817,465.26 | -- | | | 45,687,315.14 |
| 运输工具 | 634,231.86 | -- | | | 594,231.86 |
| 医疗设备 | 20,181,171.07 | -- | | | 20,162,932.98 |
| 办公设备 | 67,592.52 | -- | | | 67,592.52 |
| 五、固定资产账面价值合计 | 1,347,203,709.06 | -- | | | 1,585,926,457.08 |
| 其中：房屋及建筑物 | 814,851,064.89 | -- | | | 1,011,416,596.2 |
| 机器设备 | 419,251,021.32 | -- | | | 466,408,199.09 |
| 运输工具 | 29,043,793.53 | -- | | | 28,877,605.77 |
| 医疗设备 | 56,406,115.48 | -- | | | 56,081,260.67 |

| | | | |
|------|---------------|----|---------------|
| 办公设备 | 27,651,713.84 | -- | 23,142,795.35 |
|------|---------------|----|---------------|

本期折旧额 200,969,929.39 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 122,770,780.13 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(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) 期末持有待售的固定资产情况

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|----------|-------------|------------|
| 山东三九生产车间 | 尚在政府审批中 | 下一年度 |
| 三九黄石车间 | 已申报，尚在审批办理中 | 下一年度 |
| 观澜基地一期 | 已申报，尚在审批办理中 | 下一年度 |
| 北京三九仓库 | 已申报，尚在审批办理中 | 下一年度 |
| 脑科医院综合大楼 | 已申报，尚在审批办理中 | 下一年度 |
| 江西三九厂房 | 已申报，尚在审批办理中 | 下一年度 |

18、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 |
| 三九医院大楼 | 337,855,903.29 | 179,566,268.78 | 158,289,634.51 | 337,855,903.29 | 179,566,268.78 | 158,289,634.51 |
| 安徽金蟾产区改造 | 173,566,589.12 | | 173,566,589.12 | 239,503,010.07 | | 239,503,010.07 |
| 深圳观澜基地二期 | 87,424,372.33 | | 87,424,372.33 | 88,093,248.3 | | 88,093,248.3 |
| 沈阳厂区建设 | 78,667,568.42 | | 78,667,568.42 | 78,348,049.46 | | 78,348,049.46 |
| 三九医院龙井宿舍 | 21,400,113.54 | 21,400,113.54 | | 21,400,113.54 | 21,400,113.54 | |
| 雅安三九设备安装工程二期 | 15,894,378.7 | | 15,894,378.7 | 14,907,902.8 | | 14,907,902.8 |

| | | | | | | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 9 | | 9 | 9 | | |
| 山东三九仓库实验室综合楼 | 20,810,344.06 | | 20,810,344.06 | 11,370,582.01 | | 11,370,582.01 |
| 湖南三九颗粒剂车间 | | | | 6,312,225.15 | | 6,312,225.15 |
| 雅安三九厂区功能建设与规划项目 | 4,154,110.48 | | 4,154,110.48 | 4,849,191.23 | | 4,849,191.23 |
| 双鹤高科生产线改造 | 1,290,181.07 | | 1,290,181.07 | 2,481,070.86 | | 2,481,070.86 |
| 雅安三九检测中心 | 5,275,995.86 | | 5,275,995.86 | 2,316,995.17 | | 2,316,995.17 |
| 本溪三药生产线改造 | 2,458,072.88 | | 2,458,072.88 | 2,161,831.32 | | 2,161,831.32 |
| 山东三九厂房建设项目 | 1,759,287.6 | | 1,759,287.6 | 1,759,287.6 | | 1,759,287.6 |
| 湖南三九办公楼装修 | 1,000,000 | | 1,000,000 | 1,000,000 | | 1,000,000 |
| 江西三九糖浆线技改项目 | | | | 977,638.52 | | 977,638.52 |
| 雅安三九提取车间 | 1,611,555.21 | | 1,611,555.21 | 736,867.16 | | 736,867.16 |
| 九新药业污水处理项目 | | | | 399,673 | | 399,673 |
| 江西三九软膏生产车间 | | | | 348,426.37 | | 348,426.37 |
| 其他 | 4,572,361.72 | | 4,572,361.72 | 1,281,839.61 | | 1,281,839.61 |
| 合计 | 757,740,834.37 | 200,966,382.32 | 556,774,452.05 | 816,103,855.55 | 200,966,382.32 | 615,137,473.23 |

(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 | 资金来源 | 期末数 |
|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------|---------------|-------------|--------------|---------|----------------|
| 安徽金蟾产区改造 | 347,000,000 | 239,503,010.07 | 1,301,938.47 | 67,238,359.42 | | 69.4% | 建设中 | | 自有资金 | 173,566,589.12 |
| 三九医院大楼工程 | 250,000,000 | 337,855,903.29 | | | | 135.14% | 停工多年,暂无复工计划 | | 自有资金及借款 | 337,855,903.29 |
| 深圳观澜基地二期 | 249,781,152.68 | 88,093,248.3 | 39,695,801.94 | 40,364,677.91 | | 51.16% | 建设中 | | 自有资金 | 87,424,372.33 |
| 双鹤高科生产线改造 | 100,000,000 | 2,481,070.86 | 338,548.04 | 1,529,437.83 | | 2.82% | 建设中 | | 自有资金 | 1,290,181.07 |
| 沈阳厂区建设 | 96,000,000 | 78,348,049.46 | 319,518.96 | | | 81.95% | 建设中 | 1,067,278.22 | 自有资金及借款 | 78,667,568.42 |
| 江西三九软膏生产车间 | 78,830,000 | 348,426.37 | | 348,426.37 | | 100% | 已建成 | | 自有资金 | |
| 三九医院龙井宿舍 | 53,000,000 | 21,400,113.54 | | | | 40.38% | 停工多年,暂无复工计划 | | 自有资金及借款 | 21,400,113.54 |
| 雅安厂区功能建设与规划项目 | 50,349,700 | 4,849,191.23 | | | 695,080.75 | 9.63% | 建设中 | | 自有资金 | 4,154,110.48 |
| 雅安三九设备安装工程二期 | 43,018,900 | 14,907,902.89 | 986,475.9 | | | 36.95% | 建设中 | | 自有资金 | 15,894,378.79 |
| 湖南三九颗粒剂车间 | 40,180,000 | 6,312,225.15 | 383,603.76 | 2,795,828.91 | 3,900,000 | 100% | 已建成 | | 自有资金 | |
| 雅安三九检测中心 | 39,627,100 | 2,316,995.17 | 2,959,000.69 | | | 13.31% | 建设中 | | 自有资金 | 5,275,995.86 |
| 山东三九厂房 | 20,000,000 | 1,759,287.6 | | | | 8.8% | 建设中 | | 自有资金 | 1,759,287.6 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|--------------|---------|-----|--------------|------|----------------|
| 建设项目 | | | | | | | | | | |
| 山东三九仓库 实验室综合楼 | 19,700,000 | 11,370,582.01 | 9,439,762.05 | | | 105.64% | 建设中 | | 自有资金 | 20,810,344.06 |
| 本溪三药生产 线改造 | 5,280,000 | 2,161,831.32 | 296,241.56 | | | 46.55% | 建设中 | | 自有资金 | 2,458,072.88 |
| 其他 | | 4,396,018.29 | 13,281,948.33 | 10,494,049.69 | | | 建设中 | | 不适用 | 7,183,916.93 |
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | 1,392,766,852.68 | 816,103,855.55 | 69,002,839.7 | 122,770,780.13 | 4,595,080.75 | -- | -- | 1,067,278.22 | -- | 757,740,834.37 |

(3) 在建工程减值准备

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 计提原因 |
|----------|----------------|------|------|----------------|---|
| 三九医院大楼 | 179,566,268.78 | 0 | 0 | 179,566,268.78 | 注 1. 三九医院大楼已停止施工, 暂无复工安排, 经执行减值测试, 其可收回金额不低于账面价值。 |
| 三九医院龙井宿舍 | 21,400,113.54 | 0 | 0 | 21,400,113.54 | 注 2. 三九医院龙井宿舍拟拆除, 已全额计提减值准备。 |
| 合计 | 200,966,382.32 | 0 | 0 | 200,966,382.32 | -- |

(4) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 |
|---------------|--------------|
| 安徽金蟾产区改造 | 建设中 |
| 三九医院大楼工程 | 停工多年, 暂无复工计划 |
| 深圳观澜基地二期建设 | 建设中 |
| 双鹤高科生产线改造 | 建设中 |
| 沈阳厂区建设 | 建设中 |
| 江西软膏生产车间 | 已建成 |
| 三九医龙井宿舍 | 停工多年, 暂无复工计划 |
| 雅安厂区功能建设与规划项目 | 建设中 |
| 雅安三九设备安装工程二期 | 建设中 |
| 湖南三九颗粒剂车间 | 已建成 |
| 雅安三九检测中心 | 建设中 |
| 山东三九厂房建设项目 | 建设中 |

(5) 在建工程的说明: 不适用

19、工程物资

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 专用设备 | 15,328,814.79 | 6,021,773.31 | 5,748,657.55 | 15,601,930.55 |
| 合计 | 15,328,814.79 | 6,021,773.31 | 5,748,657.55 | 15,601,930.55 |

工程物资的说明:

20、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期初账面价值 | 期末账面价值 | 转入清理的原因 |
|---------------|--------|------------|----------------|
| 计算机 | 0 | 1,149.8 | 因固体线拆除报废该批设备 |
| 槽型混合机 | 0 | 584.59 | 因固体线拆除报废该批设备 |
| 糖衣机 | 0 | 1,312.5 | 因固体线拆除报废该批设备 |
| 热风循环箱 | 0 | 3,224 | 因固体线拆除报废该批设备 |
| 自动泡罩包装机 | 0 | 8,500 | 因固体线拆除报废该批设备 |
| 除粉筛 | 0 | 650 | 因固体线拆除报废该批设备 |
| 沸腾干燥制粒机 | 0 | 25,285 | 因固体线拆除报废该批设备 |
| 高效包衣机 | 0 | 119,904.26 | 因固体线拆除报废该批设备 |
| 多向运动混合机 | 0 | 31,817.84 | 因固体线拆除报废该批设备 |
| 制丸机 | 0 | 23,987.97 | 因固体线拆除报废该批设备 |
| 自动颗粒包装机 | 0 | 10,694.26 | 因固体线拆除报废该批设备 |
| 夹层锅 | 0 | 7,226.82 | 因固体线拆除报废该批设备 |
| 高速整粒机 | 0 | 3,889.17 | 因固体线拆除报废该批设备 |
| 热风循环烘箱 | 0 | 27,620.69 | 因固体线拆除报废该批设备 |
| 万能粉碎机组 | 0 | 19,471.99 | 因固体线拆除报废该批设备 |
| 冷却塔 | 0 | 63,705.42 | 因技改管网工程开建, 拆除 |
| 非线性编辑系统 | 0 | 1,700 | 设备已损坏, 无修复价值 |
| 相机 | 0 | 2,058 | 设备已损坏, 无修复价值 |
| 华为路由器 | 0 | 1,580 | 设备已损坏, 无修复价值 |
| 智能邮件系统 | 0 | 1,800 | 设备已损坏, 无修复价值 |
| A04.143 净化空调 | 0 | 55,670.95 | 针剂大楼拆除, 设备更新报废 |
| A04.142 净化空调 | 0 | 52,772.73 | 针剂大楼拆除, 设备更新报废 |
| A04.141 舒适空调 | 0 | 35,266.94 | 针剂大楼拆除, 设备更新报废 |
| A02.058 水处理设备 | 0 | 3,445.9 | 针剂大楼拆除, 设备更新报废 |
| A04.173 封口机 | 0 | 1,666.35 | 针剂大楼拆除, 设备更新报废 |
| 不锈钢高低洗涤池 | 0 | 242.92 | 针剂大楼拆除, 设备更新报废 |
| 合计 | 0 | 505,228.1 | -- |

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产：不适用

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------------|------------------|----------------|---------|------------------|
| 一、账面原值合计 | 1,374,250,667.35 | 214,437,436.97 | 500,000 | 1,588,188,104.32 |
| 商标使用权* | 1,040,903,716.67 | 74,100,000 | | 1,115,003,716.67 |
| 土地使用权* | 254,525,703.81 | 49,512,693.25 | | 304,038,397.06 |
| 专有技术* | 75,416,851.8 | 90,295,075 | 500,000 | 165,211,926.8 |
| 计算机软件 | 3,404,395.07 | 529,668.72 | | 3,934,063.79 |
| 二、累计摊销合计 | 73,718,999.09 | 11,948,544.92 | 0 | 85,667,544.01 |
| 商标使用权* | 26,097,525.44 | 6,250.02 | | 26,103,775.46 |
| 土地使用权* | 24,427,564.37 | 5,480,112.8 | | 29,907,677.17 |
| 专有技术* | 20,553,264.45 | 6,114,981.11 | | 26,668,245.56 |
| 计算机软件 | 2,640,644.83 | 347,200.99 | | 2,987,845.82 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 1,300,531,668.26 | 202,488,892.05 | 500,000 | 1,502,520,560.31 |
| 商标使用权* | 1,014,806,191.23 | 74,093,749.98 | | 1,088,899,941.21 |
| 土地使用权* | 230,098,139.44 | 44,032,580.45 | | 274,130,719.89 |
| 专有技术* | 54,863,587.35 | 84,180,093.89 | 500,000 | 138,543,681.24 |
| 计算机软件 | 763,750.24 | 182,467.73 | | 946,217.97 |
| 四、减值准备合计 | 12,892,738.9 | 0 | 0 | 12,892,738.9 |
| 商标使用权* | | | | |
| 土地使用权* | 11,016,301.4 | | | 11,016,301.4 |
| 专有技术* | 1,876,437.5 | | | 1,876,437.5 |
| 计算机软件 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 1,287,638,929.36 | 202,488,892.05 | 500,000 | 1,489,627,821.41 |
| 商标使用权* | 1,014,806,191.23 | 74,093,749.98 | | 1,088,899,941.21 |
| 土地使用权* | 219,081,838.04 | 44,032,580.45 | | 263,114,418.49 |
| 专有技术* | 52,987,149.85 | 84,180,093.89 | 500,000 | 136,667,243.74 |
| 计算机软件 | 763,750.24 | 182,467.73 | | 946,217.97 |

本期摊销额 11,948,544.92 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|------|--------------|------|--------|---------|--------------|
| | | | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| 项目 A | 5,332,846.77 | | | | 5,332,846.77 |
| 项目 B | 1,501,218.31 | | | | 1,501,218.31 |

| | | | | | |
|-------|---------------|---------------|---------------|---|---------------|
| 项目 C | 2,538,046.7 | 144,406.18 | | | 2,682,452.88 |
| 项目 D | 1,300,000 | 11,055 | | | 1,311,055 |
| 项目 E | 2,310,237.7 | 39,595 | | | 2,349,832.7 |
| 项目 F | 2,770,235.23 | 711,010.46 | | | 3,481,245.69 |
| 项目 G | 3,065,473.85 | 907,552.09 | | | 3,973,025.94 |
| 其他 | 12,581,528.64 | 31,682.33 | | | 12,613,210.97 |
| 费用化项目 | | 42,725,085.47 | 42,725,085.47 | | |
| 合计 | 31,399,587.2 | 44,570,386.53 | 42,725,085.47 | 0 | 33,244,888.26 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 4.14%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

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

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

于2007年12月11日和2008年2月15日，本公司与三九集团签署了《“999”以及“三九”系列注册商标专用权和未注册商标之申请权转让合同》以及《“999”以及“三九”系列注册商标专用权和未注册商标之申请权转让合同的补充协议》，以人民币10.14亿元受让三九集团拥有的“999”以及“三九”系列注册商标（“三九系列商标”）的专用权和未注册商标之申请权。根据北京中威华德诚资产评估有限公司（中威华德诚评咨字（2007）第1029号）评估报告，受让之三九系列商标评估价值为人民币10.14亿元。截止本财务报表批准日，上述已注册商标专用权中除部分海外商标的过户手续尚未完成外，大部分已注册商标专用权已完成过户手续。

24、商誉

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值准备 |
|-----------------|---------------|----------------|------|----------------|---------------|
| 顺峰药业 | 12,284,474.04 | 253,476,458.17 | 0 | 265,760,932.21 | 12,284,474.04 |
| 合计 | 12,284,474.04 | 253,476,458.17 | 0 | 265,760,932.21 | 12,284,474.04 |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

每年度聘请外部专业的评估机构进行减值测试。

25、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 |
|-------------|---------------|-------|--------------|-------|--------------|---------|
| 软件使用费 | 10,741,785.63 | | 1,193,145.64 | 0 | 9,548,639.99 | |
| 店面装修费 | 546,590.39 | | 29,767.8 | 0 | 516,822.59 | |
| 产品身份管理及推广项目 | 2,266,947 | | 242,887.2 | 0 | 2,024,059.8 | |
| 产品延长保护费 | 2,136,000 | | | 0 | 2,136,000 | |

| | | | | | | |
|----|---------------|---------------|--------------|---|---------------|----|
| 其他 | 1,707,118.25 | 13,009,561.45 | 3,677,799.22 | 0 | 11,038,880.48 | |
| 合计 | 17,398,441.27 | 13,009,561.45 | 5,143,599.86 | 0 | 25,264,402.86 | -- |

长期待摊费用的说明：

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 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 | 21,816,104.62 | 34,625,512 |
| 开办费 | | |
| 可抵扣亏损 | 4,149,256.8 | 7,266,823.85 |
| 未支付的应付职工薪酬 | | 1,265,372.44 |
| 递延收益 | 4,401,504.46 | 7,457,694.85 |
| 诉讼赔偿及费用 | | 1,335,000 |
| 其他 | 9,658,878.14 | 3,633,337.49 |
| 内部交易未实现利润 | 10,298,867.79 | 2,403,788.98 |
| 预提费用 | | 1,655,690.88 |
| 小 计 | 50,324,611.81 | 59,643,220.49 |
| 递延所得税负债： | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | | |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | | |
| | 1,660,313.77 | 3,410,772.97 |
| 评估增值 | 51,761,299.06 | 13,250,342.3 |
| 内部交易未实现亏损 | | 1,320,368.56 |
| 小计 | 53,421,612.83 | 17,981,483.83 |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 698,495,854.23 | 619,770,402.27 |
| 可抵扣亏损 | 23,924,520.97 | 20,582,649.71 |
| | | |
| 合计 | 722,420,375.2 | 640,353,051.98 |

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 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2012 年 | 2,541,390.88 | 2,541,390.88 | |

| | | | |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2013 年 | 1,630,881.02 | 1,630,881.02 | |
| 2014 年 | 655,707.16 | 655,707.16 | |
| 2015 年 | 7,364,320.8 | 7,364,320.8 | |
| 2016 年 | 11,732,221.11 | 8,390,349.85 | |
| 合计 | 23,924,520.97 | 20,582,649.71 | -- |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 508,648,539.51 | 6,486,650.88 | 504,701.44 | 2,554,142.79 | 512,076,346.16 |
| 二、存货跌价准备 | 11,501,298.29 | 3,802,897.55 | 5,176,061.78 | 1,137,481.49 | 8,990,652.57 |
| 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 | 4,918,300 | 0 | | | 4,918,300 |
| 六、投资性房地产减值准备 | 959,387.75 | 0 | | | 959,387.75 |
| 七、固定资产减值准备 | 83,034,659.48 | | | 10,811,362.14 | 72,223,297.34 |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | 200,966,382.32 | 0 | | | 200,966,382.32 |
| 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 | | | | | |
| 十二、无形资产减值准备 | 12,892,738.9 | 0 | | | 12,892,738.9 |
| 十三、商誉减值准备 | 12,284,474.04 | | | | 12,284,474.04 |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合计 | 835,205,780.29 | 10,289,548.43 | 5,680,763.22 | 14,502,986.42 | 825,311,579.08 |

28、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 待拆迁房屋及建筑物 | 44,385,552.08 | 45,880,931.78 |
| 其他 | | 513,270.29 |
| 合计 | 44,385,552.08 | 46,394,202.07 |

其他非流动资产的说明

此为本公司之子公司金蟾生化由于政策性拆迁而预计未来将拆迁的房屋及建筑物，管理层预计获得的补偿金额不低于账面价值，未见减值风险。

| | 原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|--------|---------------|-----------------|--------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 65,589,200.10 | (20,675,875.67) | (527,772.35) | 44,385,552.08 |

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 40,000,000 | 20,000,000 |
| 保证借款 | | 20,000,000 |
| 信用借款 | 21,679,684.84 | 21,256,867.62 |
| 合计 | 61,679,684.84 | 61,256,867.62 |

短期借款分类的说明：

于2012年6月30日，银行抵押借款40,000,000.00元(2011年12月31日：20,000,000.00元)系由账面价值为45,860,038.31元(2011年12月31日：29,063,960.00元)(原价74,011,622.79元(2011年12月31日：40,164,788.92元))的房屋建筑物和账面价值为3,558,097.63元(2011年12月31日：22,598,400.00元)(原价4,470,195.88元(2011年12月31日：22,374,342.29元))的土地使用权作为抵押物。

于2012年6月30日，信用借款主要是双鹤高科应付延庆县政府及财政局的借款21,679,684.84元(2011年12月31日账面价值21,156,867.62元)。

于2012年6月30日，短期借款的加权平均年利率为6.625%(2011年12月31日：6.66%)

(2) 已到期未偿还的短期借款情况：不适用

30、交易性金融负债

31、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|-----|-----|
| 商业承兑汇票 | | |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 210,310,835.23 | 175,930,478.98 |
| 合计 | 210,310,835.23 | 175,930,478.98 |

下一会计期间将到期的金额 210,310,835.23 元。

应付票据的说明：

应付票据余额中并无持本公司5%或以上表决权股份的股东单位的应付票据

32、应付账款

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 546,471,195.24 | 628,538,679.59 |
| 合计 | 546,471,195.24 | 628,538,679.59 |

(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

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

于2012年6月30日，账龄超过一年的应付账款为10,602,758.00元(2011年12月31日：10,602,758.00元)，主要为尚未结算的工程款，由于工程质量问题有争议，该款项尚未进行最后清算，截至本财务报表批准报出日未偿还。

33、预收账款

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|-------------|
| 预收货款 | 138,657,104.26 | 188,839,462 |
| 合计 | 138,657,104.26 | 188,839,462 |

(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

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

于2012年6月30日，账龄超过一年的预收款项为15,544,831.71元，主要为预收货款。截至财务报表批准报出日未结转收入。

34、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 188,602,952.85 | 285,800,076.06 | 299,026,659.76 | 175,376,369.15 |
| 二、职工福利费 | 11,045,218.07 | 10,628,786.07 | 10,191,962.25 | 11,482,041.89 |

| | | | | |
|-------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 三、社会保险费 | 5,638,138.48 | 39,758,907.07 | 40,186,229.94 | 5,210,815.61 |
| 其中：医疗保险费 | 1,256,138.15 | 9,588,654.38 | 9,399,808.11 | 1,444,984.42 |
| 基本养老保险 | 3,514,529.8 | 26,454,288.86 | 27,091,673.07 | 2,877,145.59 |
| 失业保险费 | 470,229.31 | 1,843,671.54 | 1,860,175.76 | 453,725.09 |
| 工伤保险费 | 206,726.94 | 1,265,962.15 | 1,263,074.93 | 209,614.16 |
| 生育保险费 | 190,514.28 | 606,330.14 | 571,498.07 | 225,346.35 |
| 四、住房公积金 | 3,646,478.75 | 15,277,989.34 | 15,099,589.9 | 3,824,878.19 |
| 五、辞退福利 | | | | |
| 六、其他 | 41,916,640.82 | 5,202,407.69 | 19,192,086.05 | 27,926,962.46 |
| 工会经费和职工教育经费 | 7,870,462.78 | 4,037,082.87 | 3,083,208.81 | 8,824,336.84 |
| 其他 | 34,046,178.04 | 1,165,324.82 | 16,108,877.24 | 19,102,625.62 |
| 合计 | 250,849,428.97 | 356,668,166.23 | 383,696,527.9 | 223,821,067.3 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 8,824,336.84，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 16,725,283.1。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

35、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | 53,818,953.25 | 29,733,284.15 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 384,995.13 | 1,523,289.65 |
| 企业所得税 | 71,018,342.64 | 67,373,786.13 |
| 个人所得税 | 1,534,090.44 | 2,085,648.34 |
| 城市维护建设税 | 4,040,796.53 | 3,540,759.69 |
| 教育费附加 | 1,976,623.69 | 3,744,709.28 |
| 土地使用税 | 2,446,438.74 | 2,816,692.76 |
| 房产税 | 1,303,039.3 | 1,485,054.03 |
| 其他 | 5,083,568 | 387,309.84 |
| 合计 | 141,606,847.72 | 112,690,533.87 |

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

36、应付利息：不适用

37、应付股利

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过一年未支付原因 |
|--------|-------------|-----|-----------|
| 华润三九股东 | 234,936,000 | 0 | |

| | | | |
|----------|-------------|---|----|
| 九星印刷的小股东 | 16,500,000 | 0 | |
| 合计 | 251,436,000 | | -- |

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|-----------------|
| 股权转让款 | 63,399,289.14 | 406,895,457.95 |
| 市场推广费 | 260,045,561.34 | 180,332,598.35 |
| 工程设备款 | 30,775,507.48 | 131,479,969.39 |
| 商业推广费 | 212,907,922.16 | 122,806,393.78 |
| 资金拆借款 | | 90,573,700 |
| 员工代垫费用 | 23,126,647.01 | 53,515,256.04 |
| 运输费 | 16,208,233.35 | 28,428,140.85 |
| 保证金 | 39,723,127.25 | 24,034,020.98 |
| 关联方代垫款 | 22,697,665.64 | 22,697,665.64 |
| 土地转让款 | 907,954.3 | 9,172,673.2 |
| 代收税费 | 113,995.4 | 2,744,842.93 |
| 水电费 | 4,206,037.21 | 2,023,799.25 |
| 其他 | 119,539,786.99 | 131,207,328.24 |
| 合计 | 793,651,727.27 | 1,205,911,846.6 |

(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

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

| 名称 | 金额 | 原因 |
|----------|--------------|-----|
| 枣庄高新区财政局 | 9,172,673.20 | 土地款 |
| 合计 | 9,172,673.20 | |

(4) 金额较大的其他应付款说明内容：不适用

39、预计负债

40、一年内到期的非流动负债

(2) 一年内到期的长期借款：不适用

(3) 一年内到期的应付债券：不适用

(4) 一年内到期的长期应付款：不适用

41、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 诉讼赔偿及费用 | | 8,900,000 |
| 与资产相关的政府补助 | | |
| -福田科技局资金扶持补助 | 1,400,000 | 1,400,000 |
| -国债贴息贷款补助 | | 968,184.36 |
| -中药材扶持补助 | | 270,627.84 |
| -其他 | 72,584.98 | 95,500 |
| 合计 | 1,472,584.98 | 11,634,312.2 |

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----------|-----------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 3,767,272 | 4,258,181 |
| 合计 | 3,767,272 | 4,258,181 |

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数 | 期初数 |
|------|-------|-------|----|--------|-----|-----|
|------|-------|-------|----|--------|-----|-----|

| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
|--------|-------------|-------------|-----|-------|------|-----------|------|-----------|
| 雅安市财政局 | 2006年06月16日 | 2015年06月16日 | CNY | 4.44% | | 1,963,637 | | 2,454,546 |
| 本溪市财政局 | 2004年11月25日 | 2019年11月25日 | CNY | 2.8% | | 1,803,635 | | 1,803,635 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 3,767,272 | -- | 4,258,181 |

43、应付债券

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况：不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细：不适用

45、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 备注说明 |
|----|--------------|------------|------|---------------|------|
| | 2,994,852.74 | 17,990,000 | 0 | 20,984,852.74 | |
| 合计 | 2,994,852.74 | 17,990,000 | 0 | 20,984,852.74 | -- |

46、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------------|----------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 60,204,423.67 | 46,434,524.49 |
| - 土地使用权相关之补助 | 17,546,128.95 | 17,062,036.77 |
| - 国债贴息贷款补助 | 7,598,125.33 | 3,279,025.33 |
| - 中药材扶持补助 | 7,300,000 | 7,300,000 |
| - 中药技术平台 | 6,800,000 | 6,000,000 |
| - 颗粒新型产业政府补助 | 3,000,000 | 3,000,000 |
| - 工程中心专户补助 | 10,500,000 | |
| - 三大新兴产业第二批扶助 | 6,984,214 | 4,514,499 |
| - 其他 | | |
| 合计 | 119,932,891.95 | 87,590,085.59 |

47、股本

单位：元

| | 期初数 | 本期变动增减（+、-） | 期末数 |
|--|-----|-------------|-----|
|--|-----|-------------|-----|

| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
|------|-------------|------|----|-------|----|----|-------------|
| 股份总数 | 978,900,000 | | | | | 0 | 978,900,000 |

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

48、库存股：不适用

49、专项储备：不适用

50、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,195,736,323.78 | | | 1,195,736,323.78 |
| 其他资本公积 | 11,341,639.9 | | | 11,341,639.9 |
| | | | | |
| 合计 | 1,207,077,963.68 | 0 | 0 | 1,207,077,963.68 |

51、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 303,594,093.79 | | | 303,594,093.79 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 303,594,093.79 | 0 | 0 | 303,594,093.79 |

52、一般风险准备：不适用

53、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 | 2,063,291,885.57 | -- | 1,625,953,516.46 | -- |
| 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 | 2,063,291,885.57 | -- | 1,625,953,516.46 | -- |

| | | | | |
|-------------------|-----------------|----|------------------|----|
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 515,623,106.33 | -- | 760,447,566.55 | -- |
| 减：提取法定盈余公积 | | | 41,452,527.29 | |
| 提取任意盈余公积 | | | | |
| 提取一般风险准备 | | | | |
| 应付普通股股利 | 234,936,000 | | 293,670,000 | |
| 转作股本的普通股股利 | | | | |
| 加：子公司改制影响 | | | 16,240,986.44 | |
| 提取职工奖励及福利基金 | | | 4,227,656.59 | |
| 期末未分配利润 | 2,343,978,991.9 | -- | 2,063,291,885.57 | -- |

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

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

54、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 | 3,295,188,761.04 | 2,657,687,821.18 |
| 其他业务收入 | 3,304,946,898.46 | 2,667,293,619.5 |
| 营业成本 | 1,341,638,815.72 | 1,073,694,930.14 |

(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 |
| 医药行业 | 2,875,468,886.15 | 1,019,468,776.68 | 2,295,042,756.18 | 819,982,269.61 |
| 包装印刷 | 212,296,030.8 | 161,886,469.11 | 185,098,737.81 | 130,324,500.46 |
| 医疗服务 | 181,114,317.62 | 136,263,806.49 | 121,367,194.14 | 90,107,066.66 |
| 海外贸易 | 26,179,871.47 | 19,153,204.4 | 26,798,344.05 | 19,925,109.68 |
| 其他 | 129,655 | 130,991.22 | 29,380,789 | 7,912,185.37 |
| 合计 | 3,295,188,761.04 | 1,336,903,247.9 | 2,657,687,821.18 | 1,068,251,131.78 |

(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 |
| OTC | 1,781,077,459.45 | 643,645,383.26 | 1,593,212,627.32 | 593,794,911.2 |
| 处方药 | 1,094,391,426.7 | 375,823,393.42 | 701,830,128.86 | 226,187,358.41 |
| 合计 | 2,875,468,886.15 | 1,019,468,776.68 | 2,295,042,756.18 | 819,982,269.61 |

(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 |
| 南方地区 | 1,205,651,852.38 | 418,746,099.56 | 765,592,280.16 | 262,386,588.20 |
| 北方地区 | 560,541,608.55 | 317,893,011.37 | 533,526,069.47 | 294,581,630.01 |
| 华东地区 | 917,148,614.32 | 328,535,081.57 | 815,859,906.34 | 282,374,117.87 |
| 西部地区 | 551,666,199.47 | 225,443,026.46 | 484,202,004.38 | 185,184,389.45 |
| 海外地区 | 60,180,486.32 | 46,286,028.94 | 58,507,560.83 | 43,724,406.25 |
| 合计 | 3,295,188,761.04 | 1,336,903,247.90 | 2,657,687,821.18 | 1,068,251,131.78 |

(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(%) |
|------|----------------|-----------------|
| 客户 A | 199,409,206.2 | 6.05% |
| 客户 B | 98,061,502.6 | 2.98% |
| 客户 C | 95,974,485.72 | 2.91% |
| 客户 D | 85,393,302.82 | 2.59% |
| 客户 E | 61,637,760.97 | 1.87% |
| 合计 | 540,476,258.31 | 16.4% |

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|----|-------|-------|------|
| | | | |

| | | | |
|---------|---------------|---------------|----|
| 消费税 | | | |
| 营业税 | 4,739,446.5 | 1,958,631.85 | |
| 城市维护建设税 | 20,190,834.85 | 19,052,858.13 | |
| 教育费附加 | 14,536,521.6 | 9,505,932.86 | |
| 资源税 | | | |
| 土地增值税 | | 187,712.77 | |
| 其他 | 1,237,312.39 | 117,303.16 | |
| 合计 | 40,704,115.34 | 30,822,438.77 | -- |

57、公允价值变动收益

58、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 | 7,381.5 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 913,965.6 | 556,252.51 |
| 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 | | |
| 合计 | 921,347.1 | 556,252.51 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-----------|---------|-------|--------------|
| 中关村兴业投资公司 | 7,381.5 | 0 | 收到分红款 |
| 合计 | 7,381.5 | | -- |

(3) 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 |
|------------------|-----------|------------|--------------|
| 三九(安国)现代中药开发有限公司 | 913,965.6 | 556,252.51 | 联营企业盈利导致 |

| | | | |
|----|-----------|------------|----|
| 合计 | 913,965.6 | 556,252.51 | -- |
|----|-----------|------------|----|

59、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 | 3,533,328.81 | 1,575,640.42 |
| 二、存货跌价损失 | -1,373,933.97 | 5,614,277.3 |
| 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 | | 42,336.36 |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | 19.51 |
| 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 | 2,159,394.84 | 7,232,273.59 |

60、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 | 1,030,557.01 | 650,824.5 |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,030,557.01 | 421,867.9 |
| 无形资产处置利得 | | 228,424.6 |
| 债务重组利得 | | |
| 非货币性资产交换利得 | | |
| 接受捐赠 | | |
| 政府补助 | 3,538,824.63 | 7,353,906.03 |
| 无须支付应付款核销利得 | 1,589,333.78 | 3,500,000 |
| 赔偿收入 | 15,696 | |
| 罚款净收入 | 185,723.84 | 1,011,623.4 |
| 其他 | 3,780,945.16 | 2,594,392.65 |
| 合计 | 10,141,080.42 | 15,110,746.58 |

(2) 政府补助明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|---------------|--------------|--------------|----|
| 科技研发资金 | 59,955 | 3,630,000 | |
| 岗位补贴 | 43,000 | 63,000 | |
| 经济扶持奖励 | 165,000 | | |
| 企业挖潜改造及产业升级补助 | | 200,000 | |
| 贷款贴息补助 | 500,000 | 1,735,092.18 | |
| 税收返还 | 15,481.18 | 351,190.12 | |
| 国债专项资金 | | | |
| 其他 | 2,755,388.45 | 1,374,623.73 | |
| 合计 | 3,538,824.63 | 7,353,906.03 | -- |

营业外收入说明

61、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 | 1,757,501.09 | 2,545,738.75 |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,757,501.09 | 2,545,738.75 |
| 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 | 230,308 | 336,000 |
| 罚款支出 | 593,330.24 | 514,002.95 |
| 其他 | 2,848,320.31 | 2,166,763.7 |
| 合计 | 5,429,459.64 | 5,562,505.4 |

62、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 | 109,928,796.6 | 74,962,853.02 |
| 递延所得税调整 | -2,314,628.37 | -919,176.97 |
| | | |
| 合计 | 107,614,168.23 | 74,043,676.05 |

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| | 2011年1-6月 | 2012年1-6月 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润(人民币元) | 406,484,135.78 | 515,623,106.33 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数(股数) | 978,900,000.00 | 978,900,000.00 |
| 基本每股收益(人民币元) | 0.42 | 0.53 |
| 其中: | | |
| - 持续经营基本每股收益(人民币元) | 0.42 | 0.53 |

(b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。于2012年度，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股(2011年度：无)，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

64、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------------|------------|-------------|
| 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 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 |
| 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 | | |
| 小计 | 0 | 0 |
| 4. 外币财务报表折算差额 | -598,886.1 | -119,238.11 |
| 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 | 0 | 0 |
| 合计 | -598,886.1 | -119,238.11 |

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------|---------------|
| 利息收入 | 13,988,287.57 |
| 营业外收入 | 1,642,691.1 |
| 政府补助 | 38,184,614 |
| 企业往来款 | 19,247,594.87 |
| 合计 | 73,063,187.54 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------|----------------|
| 销售费用 | 522,412,671.06 |
| 管理费用 | 185,212,223.85 |
| 银行手续费 | 1,976,095.27 |
| 营业外支出 | 2,439,872.92 |
| 其他 | 77,146,010.83 |
| 合计 | 789,186,873.93 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|------------|
| 其他 | 755,843.78 |
| 合计 | 755,843.78 |

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--------------|--------------|
| 转入银行承兑汇票之保证金 | 3,980,084.07 |
| 合计 | 3,980,084.07 |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--------------|---------------|
| 开具银行承兑汇票之保证金 | 30,555,118.81 |
| 合计 | 30,555,118.81 |

66、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 | 544,234,812.38 | 440,814,760.36 |
| 加：资产减值准备 | 2,159,394.84 | 7,232,273.58 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 200,969,929.39 | 50,764,948.39 |
| 无形资产摊销 | 11,948,544.92 | 3,134,156.38 |
| 长期待摊费用摊销 | 5,143,599.86 | 1,765,273.47 |
| 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） | 1,525,873.62 | 2,000,953.25 |
| 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） | 1,808,784.69 | 2,327,675.77 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -921,347.1 | -556,252.51 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 9,318,608.68 | -601,362.04 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 1,053,233.32 | 303,540.24 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -5,373,828.7 | -56,496,147.82 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -257,414,573.17 | -290,172,488.56 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -136,793,294.79 | 276,656,033.73 |
| 其他 | 369,962.22 | 171,270.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 378,029,700.16 | 437,344,634.81 |
| 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 | 1,102,167,745.12 | 1,637,942,807.03 |
| 减：现金的期初余额 | 1,962,323,254.63 | 1,738,807,916.5 |
| 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 | -860,155,509.51 | -100,865,109.47 |

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|----------------|-------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格 | | |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 944,280,000 | |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 51,593,347.15 | |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 892,686,652.85 | |
| 4. 取得子公司的净资产 | 372,243,438.05 | 0 |
| 流动资产 | 116,247,862.15 | 0 |
| 非流动资产 | 322,827,012.52 | 0 |
| 流动负债 | 20,797,293.83 | 0 |
| 非流动负债 | 46,034,142.79 | 0 |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格 | | |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | | |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | | |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 4. 处置子公司的净资产 | 0 | 0 |
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,102,167,745.12 | 1,637,942,807.03 |
| 其中：库存现金 | 820,580.34 | 1,355,217.54 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,101,347,164.78 | 1,636,587,589.49 |
| 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 | 1,102,167,745.12 | 1,637,942,807.03 |

67、所有者权益变动表项目注释：不适用

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款：不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况：不适用

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|--------|------|--------|-----|-------|---------|---------------|------------------|-------------------|----------|-----------|
| 华润医药控股 | 控股股东 | 有限责任公司 | 深圳 | 李福祚 | 投资及信息管理 | 5,385,000,000 | 63.59% | 63.59% | 中国华润 | 7193466-8 |

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 |
|--|-------|--------|-----|-------|-------------|-------------|----------|-----------|------------|
| 深圳市三九医院有限公司(“三九医院”) | 控股子公司 | 有限责任公司 | 深圳市 | 仲俨 | 医疗机构 | 498,110,000 | 82.89% | 82.89% | 738828453 |
| 北京三九医药科技有限公司(“北京科技”) | 参股公司 | 有限责任公司 | 北京市 | 宋清 | 研发 | 5,000,000 | | | 75870858-X |
| 深圳华润三九现代中药有限公司(原深圳市三九现代中药有限公司)(“现代中药”) | 控股子公司 | 有限责任公司 | 深圳市 | 刘晖晖 | 中药材, 生物制品 | 50,000,000 | 100% | 100% | 748873805 |
| 成都投资 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 成都市 | 关军 | 项目投资, 房地产开发 | 35,000,000 | 78.86% | 78.86% | 63315818-2 |
| 雅安中药 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 雅安市 | 徐攀辉 | 种植加工销售药材 | 3,362,000 | 80% | 80% | 72086095-7 |
| 上海九星 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 深圳市 | 吴伟军 | 印刷包装美元 | 28969959.87 | 70% | 70% | 74026458-9 |
| 太原慷辉三九医药有限责任公司(“太原慷辉”) | 控股子公司 | 有限责任公司 | 太原市 | 朱雅宾 | 医药保健 | 5,200,000 | 51% | 51% | 70115098-4 |
| 深圳市九迪包装设计有限公司(“九迪包装”) | 控股子公司 | 有限责任公司 | 深圳市 | 左敏 | 设计, 印刷包装 | 1,000,000 | 70% | 70% | 74121024-0 |
| 深圳九星包装有限公司(“九星包装”) | 控股子公司 | 有限责任公司 | 深圳市 | 吴伟军 | 印刷包装美元 | 14898600 | 70% | 70% | 74121371-6 |
| 深圳九星柔印科技有限公司(“九星柔印”) | 控股子公司 | 有限责任公司 | 深圳市 | 吴伟军 | 印刷包装美元 | 10107334 | 70% | 70% | 73629593-X |

| | | | | | | | | | |
|---|-------|---------|------|-----|------------|-------------|------|------|-------------|
| 哈尔滨九星印刷包装有限公司(“哈九星”) | 控股子公司 | 有限责任公司 | 哈尔滨市 | 张秉旭 | 印刷包装 | 8,079,633.6 | 70% | 70% | 74419976-1 |
| 沈阳三九药业有限公司(“沈阳三九”) | 控股子公司 | 有限责任公司 | 沈阳市 | 杨战麇 | 制药 | 50,000,000 | 100% | 100% | 68332101-3 |
| 华润九新* | 控股子公司 | 有限责任公司 | 深圳市 | 杨战麇 | 原料药及制剂生产销售 | 74019000 | 100% | 100% | 61886288-4 |
| 九星印刷 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 深圳市 | 吴伟军 | 包装印刷 | 64564457.32 | 70% | 70% | 61885689-8 |
| 脑科医院 | 控股子公司 | 非营利医疗机构 | 广州市 | 单国心 | 医疗服务 | 44000000 | 100% | 100% | 617436955 |
| 深圳市三九医药贸易有限公司(“三九医贸”) | 控股子公司 | 有限责任公司 | 深圳市 | 邱华伟 | 医药品销售 | 60,000,000 | 100% | 100% | 27925541-3 |
| 北京三九药业有限公司(“北京三九”) | 控股子公司 | 有限责任公司 | 北京市 | 杨延军 | 制药 | 16,524,500 | 90% | 90% | 633012925 |
| 深圳华润三九中医药发展有限公司*(原深圳三九中医药投资发展有限公司)(“中医药发展”) | 控股子公司 | 有限责任公司 | 深圳市 | 潘红炬 | 中医药实业投资 | 10,000,000 | 100% | 100% | 754265750 |
| 华润三九(南昌)* | 控股子公司 | 有限责任公司 | 南昌市 | 李军 | 药品生产销售 | 70,390,000 | 100% | 100% | 72392281-8 |
| 华润三九药业(香港)有限公司*(原三九药业(香港)有限公司)(“香港三九”) | 控股子公司 | 有限责任公司 | 中国香港 | 唐建平 | 医药品销售及投资 | 6367200 | 100% | 100% | 22174461-00 |
| 深圳九辉实业有限公司(“九辉实业”) | 控股子公司 | 有限责任公司 | 深圳市 | 何光润 | 印刷包装 | 15,000,000 | 75% | 75% | 618813687 |
| 深圳市富文投资有限公司(“富文投资”) | 控股子公司 | 有限责任公司 | 深圳市 | 崔军 | 生物工程 | 30,000,000 | 90% | 90% | 72616578-7 |
| 华润三九(黄石)药业有限公司*(原黄石 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 黄石市 | 谢志坚 | 制药 | 8,000,000 | 100% | 100% | 17844078-3 |

| | | | | | | | | | |
|--|-------|--------|------|-----|----------|---------------|------|------|-------------|
| 三九药业有限公司) (“华润三九(黄石)”)) | | | | | | | | | |
| 双鹤高科 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 北京市 | 贾连岳 | 制药 | 57,493,373.01 | 100% | 100% | 10305581-3 |
| 北京北贸天然药物经营有限责任公司 (“北京北贸”) | 控股子公司 | 有限责任公司 | 北京市 | 郭霆 | 医药品销售 | 12,000,000 | 100% | 100% | 58090097-9 |
| 华润本溪三药* | 控股子公司 | 有限责任公司 | 本溪市 | 何晓霞 | 制药 | 150,000,000 | 100% | 100% | 73230553-9 |
| 华润神鹿* | 控股子公司 | 有限责任公司 | 合肥市 | 丁瑜 | 制药 | 96,500,000 | 100% | 100% | 58090097-9 |
| 合肥神鹿双鹤九华药业有限责任公司 (“双鹤九华”) | 控股子公司 | 有限责任公司 | 合肥市 | 丁瑜 | 浓缩丸加工销售 | 11,936,769.9 | 100% | 100% | 15426866-7 |
| 深圳市九恒设备包装器材有限公司(“九恒设备”) | 控股子公司 | 有限责任公司 | 深圳市 | 吴伟军 | 印刷包装器材销售 | 6,000,000 | 70% | 70% | 74121378-3 |
| 东莞市常平三九仓储有限公司(“常平仓储”) | 控股子公司 | 有限责任公司 | 东莞市 | 邹朝东 | 仓储物流 | 1,000,000 | 100% | 100% | 93276169-4 |
| 深圳市九升生物制品有限公司(“九升生物”) | 控股子公司 | 有限责任公司 | 深圳市 | 邱华伟 | 保健品生产销售 | 10,000,000 | 90% | 90% | 733062727 |
| 九恒(香港)印刷包装器材有限公司(“香港九恒”) | 控股子公司 | 有限责任公司 | 中国香港 | 吴伟军 | 生产 | 82170 | 70% | 70% | 181492224-0 |
| 九星(香港)有限公司(“香港九星”) | 控股子公司 | 有限责任公司 | 中国香港 | 吴伟军 | 投资 | 100,000 | 70% | 70% | 17750733-00 |
| 华润三九(郴州)制药有限公司*(原湖南三九南开制药有限公司)(“华润三九(郴 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 郴州市 | 胡宏发 | 制药 | 9,390,000 | 100% | 100% | 187761562 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|-------|--------|-----|-----|----|-------------|--------|--------|------------|--|--|--|--|--|
| 州) ”) | | | | | | | | | | | | | | |
| 山东三九 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 枣庄市 | 喻民 | 制药 | 13817872.05 | 55% | 55% | 1644464-X | | | | | |
| 雅安三九 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 雅安市 | 何继东 | 制药 | 100,000,000 | 80% | 80% | 621471147 | | | | | |
| 金蟾生化 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 淮北市 | 王进元 | 制药 | 165,900,000 | 83.68% | 83.68% | 71998641-3 | | | | | |
| 安徽金蟾技术开发有限公司(“金蟾技术”) | 控股子公司 | 有限责任公司 | 淮北市 | 陈学彬 | 研发 | 1,080,000 | 83.68% | 83.68% | 72331127-5 | | | | | |
| 广东顺峰药业有限公司 | 控股子公司 | 直接持有 | 顺德市 | 麦毅 | 制药 | 12,280,000 | 100% | 100% | 61765295-7 | | | | | |

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 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 三九安国 | 有限责任公司 | 安国市 | 麦毅 | 制药 | 9,680,000 | 49.89% | 49.89% | 34,835,761.55 | 15,725,381.5 | 19,110,380.05 | 31,581,051.46 | 1,831,961.52 | | 60122830-X |

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 |
|---------------------------|--------------|
| 雅安贸易 | 不具有实质控制权之子公司 |
| 安徽淮海实业发展集团有限公司(“淮海实业”) | 少数股东之一 |
| 三九制药厂(马来西亚)有限公司(“马来西亚三九”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 三九汽车贸易公司(“汽车贸易”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 三九药业 | 与本公司同受中国华润控制 |
| 三九集团 | 与本公司同受中国华润控制 |
| 上海华源安徽仁济制药有限公司(“安徽仁济”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 中医药连锁国际有限公司(“中医药连锁”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 北京万辉药业集团公司(“万辉药业”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 北京医药 | 与本公司同受中国华润控制 |
| 北京华源仁济医药有限公司(“北京华源仁济”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 北京双鹤净化设备安装有限责任公司(“双鹤净化”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 北京双鹤制药装备有限责任公司(“双鹤装备”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 北京双鹤现代医药技术有限责任公司(“双鹤现代”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 北京双鹤药业股份有限公司(“双鹤药业”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 北京摩力克科技有限公司(“北京摩力克”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 华润大连澳德医药有限公司(“华润大连澳德”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 华润山东医药有限公司(“华润山东医药”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 华润廊坊医药有限公司(“华润廊坊医药”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 华润昆山医药有限公司(“华润昆山医药”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 华润河南医药有限公司(“华润河南医药”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 华润西安医药有限公司(“华润西安医药”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 华润辽宁医药有限公司(“华润辽宁医药”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 华润长春大格医药有限公司(“华润长春大格”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 双鹤经营 | 与本公司同受中国华润控制 |
| 哈九隆一厂 | 与本公司同受中国华润控制 |
| 哈尔滨九隆印刷二厂(“哈九隆二厂”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 宁夏华源耀康医药有限公司(“宁夏华源”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 安徽华源 | 与本公司同受中国华润控制 |
| 山东临清华威药业有限公司(“临清华威药业”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 山东北药远东医药有限公司(“北药远东”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 山东北药鲁抗有限公司(“北药鲁抗”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 山东阿华医药贸易有限公司(“山东阿华”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 山东鲁抗药品经营公司(“山东鲁抗”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 山西双鹤药业有限公司(“山西双鹤”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 广东三九广告传播公司(“三九广告传播”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 广州市三九健康医药连锁有限公司(“广州连锁”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 廊坊开发区健邦医药有限公司(“健邦医药”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 德阳三九药业有限公司(“德阳药业”) | 与本公司同受中国华润控制 |

| | |
|---------------------------------------|--------------|
| 新三九地产有限公司(“新三九地产”)(原名:深圳市先达明物业管理有限公司) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 新华北药鲁抗药品经营有限公司(“新华鲁抗”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 昆明三九济民医药连锁有限公司(“昆明连锁”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 武汉双鹤 | 与本公司同受中国华润控制 |
| 武汉市三九物流有限公司(“武汉物流”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 汕头市九康保健品有限公司(“汕头九康”) | 少数股东之一 |
| 江苏三九医药连锁有限公司(“江苏连锁”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 沈阳百丰医药有限公司(“沈阳百丰”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 济南中信医药有限公司(“济南中信”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 浙江丽水中新药业有限公司(“浙江丽水中新”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 润联国际网络有限公司(“润联国际”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 深圳九威塑料印刷包装有限公司(“九威塑料”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 深圳南方医疗研究中心(“南方医疗中心”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 深圳市三九医药连锁股份有限公司(“三九连锁”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 深圳市三九经贸发展有限公司(“三九经贸”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 深圳市三九轻纺贸易有限公司(“轻纺贸易”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 湖北金马医药有限公司(“湖北金马”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 湖南双鹤新特药有限公司(“湖南双鹤新特药”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 湛江三九药店有限公司(“湛江药店”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 现代中药发展 | 与本公司同受中国华润控制 |
| 珠海华润银行 | 与本公司同受中国华润控制 |
| 苏州礼安医药有限公司(“苏州礼安”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 三九药品 | 与本公司同受中国华润控制 |
| 衢州医药有限公司(“衢州医药”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 衢州南孔中药有限公司(“衢州南孔”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 襄樊华润燃气有限公司(“襄樊燃气”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 西安双鹤医药股份有限公司(“西安双鹤”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 辽宁三九国药堂医药连锁有限公司(“辽宁国药堂”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 辽宁省医药实业有限公司(“辽宁医药实业”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 郑州双鹤药业 | 与本公司同受中国华润控制 |
| 长沙双鹤医药有限责任公司(“长沙双鹤”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 青岛北药鲁抗药品经营有限公司(“青岛鲁抗”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 黑龙江双鹤 | 与本公司同受中国华润控制 |
| 临沂市志合医药有限责任公司(“临沂志合”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 山西新龙药业有限公司(“山西新龙药业”) | 与本公司同受中国华润控制 |
| 新龙药业集团有限公司(“新龙药业集团”) | 与本公司同受中国华润控制 |

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 (%) |
| 衢州南孔 | 采购中西药及原材料 | 双方协议定价 | 7,920,601.63 | 0.52% | 20,725,212.42 | 2.17% |
| 双鹤装备 | 采购中西药及原材料 | 双方协议定价 | 4,080 | 0% | | |
| 北京双鹤 | 采购设备 | 双方协议定价 | | | 1,538.46 | 0.01% |
| 山东阿华 | 采购中西药及原材料 | 双方协议定价 | 687,736.4 | 0.04% | 101,550 | 0% |
| 新三九地产 | 缴纳物业管理费 | 双方协议定价 | 300,311.44 | 0.02% | | |
| 三九安国 | 采购中西药及原材料 | 双方协议定价 | | | 9,907,047.91 | 1.04% |

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 (%) |
| 长沙双鹤 | 销售商品 | 双方协议定价 | 49,597,700.34 | 1.59% | 52,425,410.48 | 1.97% |
| 双鹤经营 | 销售商品 | 双方协议定价 | 21,455,742.23 | 0.69% | 43,154,709.76 | 1.58% |
| 北药集团 | 销售商品 | 双方协议定价 | | | 33,144,066.86 | 1.3% |
| 华润西安医药 | 销售商品 | 双方协议定价 | 24,662,622.05 | 0.79% | 1,616,260.67 | 0.04% |
| 北药鲁抗 | 销售商品 | 双方协议定价 | 32,108,395.04 | 1.03% | 19,205,226.1 | 0.79% |
| 衢州医药 | 销售商品 | 双方协议定价 | 15,348,161.46 | 0.49% | 11,881,301.14 | 0.44% |
| 山西双鹤 | 销售商品 | 双方协议定价 | | | 184,864.28 | 0% |
| 安徽华源 | 销售商品 | 双方协议定价 | 3,575,646.67 | 0.09% | 6,589,866.4 | 0.27% |
| 华润河南医药 | 销售商品 | 双方协议定价 | 8,612,885.54 | 0.25% | | |
| 苏州礼安 | 销售商品 | 双方协议定价 | 1,453,697.09 | 0.03% | | |
| 华润昆山医药 | 销售商品 | 双方协议定价 | 2,026,290.58 | 0.06% | 1,611,152.1 | 0.04% |
| 华润辽宁医药 | 销售商品 | 双方协议定价 | 1,720,176.12 | 0.06% | 540,675.11 | 0.01% |
| 山东鲁抗 | 销售商品 | 双方协议定价 | | | 512,820.51 | 0.01% |
| 宁夏华源 | 销售商品 | 双方协议定价 | | | 1,228,725 | 0.02% |
| 马来西亚三九 | 销售商品 | 双方协议定价 | | | 473,010.79 | 0.01% |
| 华润山东医药 | 销售商品 | 双方协议定价 | 88,595.73 | 0% | 26,904.27 | 0% |
| 双鹤药业 | 销售商品 | 双方协议定价 | 435,048.29 | 0.01% | 556,970.94 | 0.01% |
| 华润廊坊医药 | 销售商品 | 双方协议定价 | 30,092.32 | 0% | 253,435.9 | 0% |
| 双鹤现代 | 销售商品 | 双方协议定价 | 132,941.11 | 0% | 178,862.81 | 0% |
| 湖北金马 | 销售商品 | 双方协议定价 | 161,967.18 | 0% | 110,382 | 0% |
| 沈阳百丰 | 销售商品 | 双方协议定价 | | | 184,300 | 0% |
| 青岛鲁抗 | 销售商品 | 双方协议定价 | | | 35,987.18 | 0% |

| | | | | | | |
|---------|------|--------|---------------|-------|--------------|-------|
| 临沂志合 | 销售商品 | 双方协议定价 | | | 95,153.17 | 0% |
| 华润长春大格 | 销售商品 | 双方协议定价 | 70,918.97 | 0% | | |
| 双鹤装备 | 销售商品 | 双方协议定价 | 79,438.03 | 0% | | |
| 三九药品 | 销售商品 | 双方协议定价 | | | 67,853 | 0% |
| 湖南双鹤新特药 | 销售商品 | 双方协议定价 | 12,174.36 | 0% | 16,232.48 | 0% |
| 西安双鹤 | 销售商品 | 双方协议定价 | | | 21,348,652 | 0.81% |
| 浙江丽水中心 | 销售商品 | 双方协议定价 | 1,562,719 | 0.04% | | |
| 北京华源仁济 | 销售商品 | 双方协议定价 | 97,230.78 | 0% | 233,581.19 | 0% |
| 北京医药股份 | 销售商品 | 双方协议定价 | 30,893,370.38 | 0.99% | 3,188,066.12 | 0.11% |
| 华润潍坊远东 | 销售商品 | 双方协议定价 | 140,538.45 | 0% | 80,692.32 | 0% |
| 山西新龙药业 | 销售商品 | 双方协议定价 | 25,003,548.57 | 0.8% | 1,765,790.58 | 0.04% |
| 新龙药业集团 | 销售商品 | 双方协议定价 | 31,890,481.56 | 1.02% | | |

(2) 关联托管/承包情况：不适用

(3) 关联租赁情况：

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 |
|-------|-------|--------|-------------|-------------|---------|------------|
| 北药集团 | 北京北贸 | 办公楼 | 2012年01月01日 | 2012年12月31日 | 双方协议定价 | 700,000 |
| 三九集团 | 华润三九 | 办公楼及仓库 | 2012年01月01日 | 2012年11月30日 | 双方协议定价 | 202,308 |
| 新三九地产 | 现代中药 | 办公楼 | 2012年01月01日 | 2012年02月29日 | 双方协议定价 | 58,357.14 |
| 北京医药 | 北京北贸 | 仓库 | 2012年04月01日 | 2013年03月31日 | 双方协议定价 | 75,833 |

(4) 关联担保情况

单位：元

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|------------|-------------|-------------|------------|
| 北药集团 | 双鹤高科 | 20,000,000 | 2011年06月15日 | 2012年06月14日 | 是 |

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易类型 | 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 | 金额 | 占同类交易金额的 |

| | | | | 比例 (%) | | 比例 (%) |
|------|--|--------|--------|--------|------------|--------|
| 北药集团 | | 采购固定资产 | 双方协议定价 | | 323,949.97 | 100% |

(7) 其他关联交易

| | 2011 年 1-6 月 | | 2012 年 1-6 月 | |
|---------------|--------------|----|----------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 存放定期存款-珠海华润银行 | | - | 120,742,500.00 | 100.00% |
| | - | - | 120,742,500.00 | 100.00% |

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 |
|------|--------|--------------|--------------|
| 应收账款 | 双鹤经营 | 3,613,078.64 | 9,635,878.64 |
| | 现代中药发展 | 7,074,389.26 | 7,074,389.26 |
| | 北药集团 | 6,065,768.39 | 5,465,618.73 |
| | 长沙双鹤 | 7,795,543.11 | 2,960,302.52 |
| | 华润河南医药 | 1,587,534.54 | 2,113,067.5 |
| | 三九药品 | 901,982.66 | 1,501,962.67 |
| | 华润辽宁医药 | 1,469,503.3 | 1,467,169.04 |
| | 华润昆山医药 | 1,262,896.48 | 967,580.48 |
| | 中医药连锁 | 794,950.96 | 794,950.96 |
| | 浙江丽水中新 | 227,231.46 | 691,135.5 |
| | 苏州礼安 | 813,628.12 | 547,468.48 |
| | 华润西安医药 | 2,682,385.79 | 526,792.94 |
| | 山东鲁抗 | | 511,658 |
| | 三九连锁 | 332,016.21 | 332,016.21 |
| | 双鹤药业 | 228,193.68 | 285,134.18 |
| | 华润山东医药 | 49,146 | 275,773.13 |
| | 昆明连锁 | 220,687 | 220,687 |
| | 湛江药店 | 176,131.5 | 176,131.5 |
| | 衢州医药 | 510,983.63 | 173,636 |
| | 湖北金马 | 154,302.6 | 166,851.6 |
| | 山西双鹤 | | 150,495.4 |
| | 辽宁国药堂 | 112,267.5 | 112,267.5 |
| | 华润长春大格 | 78,516 | 98,500.2 |
| | 广州连锁 | 95,001.5 | 95,001.5 |

| | | | |
|--------|---------|--------------|---------------|
| | 双鹤现代 | 92,408.2 | 73,657.9 |
| | 华润廊坊医药 | 35,208 | 71,568 |
| | 安徽华源 | 521,555.5 | 65,839.64 |
| | 双鹤装备 | 55,750 | 42,807.5 |
| | 北药远东 | | 22,278.55 |
| | 北药集团 | | 16,656 |
| | 武汉双鹤 | 13,919.65 | 13,919.65 |
| | 湖南双鹤新特药 | 14,244 | 9,496 |
| | 襄樊燃气 | 7,872 | 7,872 |
| | 华润大连澳德 | | 5,352 |
| | 黑龙江双鹤 | 3,103.71 | 3,103.71 |
| | 山东阿华 | | 1,706.3 |
| | 华润济宁医药 | 631,260.5 | |
| | 山西新龙 | 868,541.15 | |
| 应收票据 | 北药鲁抗 | | 15,402,900 |
| | 华润西安医药 | | 14,790,494.36 |
| | 长沙双鹤 | 1,140,000 | 8,397,850 |
| | 山西双鹤 | | 7,600,000 |
| | 衢州医药 | | 4,931,845.22 |
| | 北京医药 | | 3,400,964.05 |
| | 双鹤经营 | | 2,277,843.78 |
| | 安徽华源 | 1,850,000 | 1,000,000 |
| | 华润辽宁医药 | 267,410.2 | 172,812 |
| | 新华鲁抗 | | 50,000 |
| | 华润廊坊医药 | 5,000,000 | |
| | 湖南双鹤新特 | 100,000 | |
| | 山东北药鲁抗 | 6,444,865 | |
| | 山东北药远东 | 1,500,000 | |
| | 华润济南医药 | 3,170,000 | |
| | 华润西安医药 | 4,884,550 | |
| | 山西新龙 | 1,500,000 | |
| | 新龙药业集团 | 1,800,000 | |
| 其他应收款- | 哈九隆一厂 | 3,235,813.93 | 3,235,813.93 |
| | 雅安贸易 | 2,420,757 | 2,420,757 |
| | 轻纺贸易 | 267,001.8 | 267,001.8 |
| | 哈九隆二厂 | 70,100 | 70,100 |
| | 安徽仁济 | | 33,795.48 |
| | 新三九地产 | 17,020.97 | 17,020.97 |
| 预付款项- | 新三九地产 | | 172,804.88 |
| | 三九安国 | 2,000,000.00 | |

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 |
|--------|------------|---------------|----------------|
| 应付账款 | 衢州南孔 | 2,257,984.19 | 5,073,127.75 |
| | 临清华威药业 | | 857,544 |
| | 南方医疗中心 | | 645,176.86 |
| | 万辉药业 | | 637,763.15 |
| | 三九药品 | | 488,890.89 |
| | 三九连锁 | 44,267.05 | 414,103.44 |
| | 九威塑料 | | 354,713.08 |
| | 新三九地产 | 44,267.05 | 335,314.33 |
| | 三九广告传播 | | 269,220 |
| | 德阳药业 | | 170,827.26 |
| | 双鹤净化 | 4,211.28 | 100,227.3 |
| | 安徽华源 | 29,155 | 23,915.53 |
| | 双鹤药业 | 4,211.28 | |
| | 双鹤装备 | 29,155 | |
| | 广东京卫 | 288,273.36 | |
| | 华润西安医药 | 5,000 | |
| 宁夏华源耀康 | 15,000 | | |
| 山东阿华 | 135,822.03 | | |
| 山东聊城阿华 | 37,675 | | |
| 山西双鹤 | 3,196.8 | | |
| 其他应付款 | 北药集团 | 8,005,312.63 | 505,285,472.61 |
| | 淮海实业 | 22,697,665.64 | 22,697,665.64 |
| | 三九集团 | 12,393,813 | 12,393,813 |
| | 中医药连锁 | 1,857,836.03 | 1,857,836.03 |
| | 北京医药 | | 1,051,290.35 |
| | 北药鲁抗 | | 832,817.76 |
| | 衢州医药 | | 450,211.97 |
| | 先达明物业 | | 186,488.11 |
| | 安徽华源 | 50,000 | 159,310.97 |
| | 华润河南医药 | | 99,864.69 |
| | 衢州南孔 | 50,000 | 50,000 |
| | 宁夏华源 | | 44,776.3 |
| | 双鹤装备 | 25,000 | 38,018.53 |
| | 华润医药控股 | 22,000 | 30,660.62 |
| | 三九经贸 | 25,000 | 25,000 |
| | 汽车贸易 | 22,000 | 22,000 |
| | 苏州礼安 | | 13,002 |
| 华润西安医药 | | 5,000 | |
| 预收款项 | 山西双鹤 | | 3,431,273.35 |

| | | | |
|--|--------|------------|--------------|
| | 北药鲁抗 | | 2,749,400 |
| | 衢州医药 | | 2,505,546.88 |
| | 三九药品 | 551,315.71 | 551,315.71 |
| | 北京医药 | | 399,877.98 |
| | 三九连锁 | 145,250 | 145,250 |
| | 安徽华源 | | 111,817.68 |
| | 苏州礼安 | | 44,459.4 |
| | 武汉物流 | 29,369 | 29,369 |
| | 辽宁医药实业 | 14,535.16 | 26,144 |
| | 昆明连锁 | 19,800 | 19,800 |
| | 中医药连锁 | 14,535.16 | 14,535.16 |
| | 青岛鲁抗 | | 6,871 |
| | 双鹤经营 | | 6,842.31 |
| | 西安双鹤 | | 3,174.44 |
| | 郑州双鹤药业 | | 139.23 |

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况：不适用

2、以权益结算的股份支付情况：不适用

3、以现金结算的股份支付情况：不适用

4、以股份支付服务情况：不适用

5、股份支付的修改、终止情况：不适用

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

最大可能支付金额

| | | 2011年12月31日 | 2012年6月30日 |
|---------------|----|---------------|---------------|
| 未决诉讼形成的或有负债 | 注1 | 15,190,000.00 | 12,190,000.00 |
| 职工安置方案形成的或有负债 | 注2 | 5,586,029.92 | 5,586,029.92 |
| | | 20,776,029.92 | 17,776,029.92 |

于2007年7月2日，成都库克以北京双鹭药业股份有限公司(以下简称“北京双鹭”)违反相关经销协议解除成都库克“依美

思”产品的经销权为由，向成都市中级人民法院提起诉讼，请求成都市中级人民法院判令北京双鹭支付违约赔偿金人民币 9,600,000.00 元。根据相关协议，“依美思”产品的专利权属于北京三九，生产权属于北京双鹭，故成都市中级人民法院将北京三九追加为该案第三人。截至本财务报表批准日，该案仍处于审理过程中，成都市中级人民法院尚未对上述案件作出生效判决，本集团无法预计产生的财务影响。

于 2007 年 7 月 5 日，成都库克以北京三九单方面终止相关经销协议为由，向成都市金牛区人民法院提起诉讼，请求成都市金牛区人民法院判令北京三九支付违约金人民币 1,000,000.00 元以及退还保证金人民币 200,000.00 元。于 2007 年 7 月 23 日，成都市金牛区人民法院冻结北京三九银行存款人民币 1,250,000.00 元。截至本财务报表批准日，该案仍处于审理过程中，成都市金牛区人民法院尚未对上述案件作出生效判决，本集团无法预计产生的财务影响。

于 2011 年 6 月，中建-大成建筑有限责任公司以本公司之子公司成都投资违背 2006 年 9 月签订《施工合同》未在工程移交后满 24 个月的 28 天内返还 5% 的质保金，向成都市仲裁委员会提出申请，要求成都投资支付质保金 10,602,758.00 元及其延迟支付质保金而产生的违约金 320,000.00 元，合计 10,922,758.00 元，成都投资以工程质量问题拒付此笔保证金，此案目前正通过仲裁委进行项目现场质量问题的检查，划分质量问题责任，截止本财务报表批准日，本集团无法预计产生的财务影响。

2011 年 7 月，赵占民因劳动争议起诉华润三九、三九集团、振兴生化股份有限公司、精细化工。要求解除劳动关系的协议无效、按合同支付拖欠的经济补偿金等、要求支付社保，共计 1,020,000.00 元。一审华润三九胜诉，原告继续上诉，截止本财务报表批准日，本集团无法预计产生的财务影响。

于 2009 年 10 月，湖南三九实施《职工身份置换方案》并与员工签订《职工身份置换协议书》，根据此《职工身份置换方案》，本集团估计最多尚需支付安置费用人民币 5,586,029.92 元。由于目前仍无法合理预计本报告期以后员工是否会自愿离职以取得安置费的情况，未来实际发生安置费用无法可靠计量。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：不适用

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

| | 2011年12月31日 | 2012年6月30日 |
|-------------|----------------|----------------|
| 房屋、建筑物及机器设备 | 146,943,515.02 | 102,185,284.91 |

1. 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

| | 2011年12月31日 | 2012年6月30日 |
|------|---------------|--------------|
| 一年以内 | 11,339,204.87 | 3,754,553.45 |

| | | |
|------|---------------|--------------|
| 一到二年 | 9,562,199.85 | 2,910,631.00 |
| 二到三年 | 5,704,611.14 | 1,469,431.00 |
| 三年以上 | 4,485,824.00 | 1,469,431.00 |
| | 31,091,839.86 | 9,604,046.45 |

2、前期承诺履行情况

本集团2011年12月31日之资本性支出承诺及经营租赁承诺已按照之前承诺履行。

(十三) 资产负债表日后事项

- 1、重要的资产负债表日后事项说明：不适用
- 2、资产负债表日后利润分配情况说明：不适用
- 3、其他资产负债表日后事项说明：不适用

(十四) 其他重要事项说明

- 1、非货币性资产交换：不适用
- 2、债务重组：不适用
- 3、企业合并：不适用
- 4、租赁：不适用

经营租赁

本集团通过经营租赁出租固定资产，未来应收取租金汇总如下：

| | 2011年12月31日 | 2012年6月30日 |
|------|--------------|--------------|
| 一年以内 | 1,995,261.67 | 3,029,295.00 |
| 一到二年 | 3,029,295.00 | 2,985,295.00 |
| 二到三年 | 2,985,295.00 | 1,359,961.67 |
| 三年以上 | 1,359,961.67 | 506,738.00 |
| | 9,369,813.33 | 7,881,289.67 |

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具：不适用

6、年金计划主要内容及重大变化：不适用

7、其他需要披露的重要事项：不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|----------------|---------|--------------|--------|----------------|---------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| | 118,593,004.96 | 96.85 % | | | 142,933,186.42 | 97.38 % | | |
| 组合小计 | 118,593,004.96 | 96.85 % | 0 | | 142,933,186.42 | 97.38 % | 0 | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 3,851,401.43 | 3.15 % | 3,851,401.43 | 100 % | 3,851,401.43 | 2.62 % | 3,851,401.43 | 100 % |
| 合计 | 122,444,406.39 | -- | 3,851,401.43 | -- | 146,784,587.85 | -- | 3,851,401.43 | -- |

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： | -- | -- | -- | | -- | -- | -- | |
| 六个月以内 | 118,593,004.96 | 100 % | 0 | | 142,933,186.42 | 100 % | 0 | |
| | | | | | | | | |
| 1 年以内小计 | 118,593,004.96 | 100 % | 0 | | 142,933,186.42 | 100 % | 0 | |

| | | | | | | |
|---------|----------------|----|---|----------------|----|---|
| 1 至 2 年 | | | | | | |
| 2 至 3 年 | | | | | | |
| 3 年以上 | | | | | | |
| 3 至 4 年 | | | | | | |
| 4 至 5 年 | | | | | | |
| 5 年以上 | | | | | | |
| 合计 | 118,593,004.96 | -- | 0 | 142,933,186.42 | -- | 0 |

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

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|--------|--------------|--------------|------|------|
| 现代中药发展 | 3,851,401.43 | 3,851,401.43 | 100% | 已注销 |
| 合计 | 3,851,401.43 | 3,851,401.43 | 100% | -- |

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况：不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：不适用

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

销售商品形成的货款

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--------------|---------|----------------|------|----------------|
| 现代中药 | 本公司之子公司 | 116,572,102.45 | 一年以内 | 95.2% |
| 现代中药发展 | 本公司之子公司 | 3,851,401.43 | 五年以上 | 3.15% |
| 国药控股龙岩有限公司 | 第三方 | 344,751 | 一年以内 | 0.28% |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 第三方 | 284,544 | 一年以内 | 0.23% |
| 福建同春药业股份有限公司 | 第三方 | 268,128 | 一年以内 | 0.22% |
| 合计 | -- | 121,320,926.88 | -- | 99.08% |

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|---------|----------------|----------------|
| 现代中药 | 本公司之子公司 | 116,572,102.45 | 95.2% |
| 合计 | -- | 116,572,102.45 | 95.2% |

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排：不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 384,898,689.95 | 11.95% | 51,653,947.16 | 13.42% | 29,779,041.98 | 10.09% | 29,779,041.98 | 100% |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| | 5,695,035.56 | 86.35% | 1,034,751.78 | 18.17% | 261,503,792.39 | 88.59% | 21,858,170.94 | 8.36% |
| 组合小计 | 5,695,035.56 | 86.35% | 1,034,751.78 | 18.17% | 261,503,792.39 | 88.59% | 21,858,170.94 | 8.36% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 3,782,091.12 | 1.7% | 2,458,842.6 | 65.01% | 3,905,217.67 | 1.32% | 2,595,227.6 | 66.46% |
| 合计 | 394,375,816.63 | -- | 55,147,541.54 | -- | 295,188,052.04 | -- | 54,232,440.52 | -- |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|---------|---------------|--------------|--------|------|
| 安徽金蟾 | 59,733,831.19 | 78,383.13 | 0.13% | 个别认定 |
| 北京北贸 | 9,000,000 | | | 个别认定 |
| 北京三九 | 27,667,943.75 | 8,267,983.13 | 29.88% | 个别认定 |
| 双鹤高科 | 13,000,000 | | | 个别认定 |
| 合肥神鹿 | 15,000,000 | | | 个别认定 |
| 湖南三九 | 61,319,354.77 | 1,640,942.42 | 2.68% | 个别认定 |

| | | | | |
|------|----------------|---------------|---------|----------|
| 黄石三九 | 53,477,500 | 4,520,810 | 8.45% | 个别认定 |
| 江西三九 | 82,940,669.03 | 7,386,437.27 | 8.91% | 个别认定 |
| 本溪三药 | 33,000,000.00 | | | 个别认定 |
| 成都数码 | 24,419,391.21 | 24,419,391.21 | 100.00% | 个别认定全额计提 |
| 宜工生化 | 5,340,000.00 | 5,340,000.00 | 100.00% | 个别认定全额计提 |
| 合计 | 384,898,689.95 | 51,653,947.16 | -- | -- |

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： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 六个月以内 | 695,035.56 | 12.2% | 34,751.78 | 82,634,248.97 | 31.6% | |
| 六个月到一年 | | | | 13,720,751.03 | 5.25% | 274,415.02 |
| 1 年以内小计 | 695,035.56 | 12.2% | 34,751.78 | 96,355,000 | 36.85% | 274,415.02 |
| 1 至 2 年 | 5,000,000 | 87.8% | 1,000,000 | 43,436,454.87 | 16.61% | 2,171,822.74 |
| 2 至 3 年 | | | | 85,508,840.4 | 32.7% | 8,550,884.04 |
| 3 年以上 | | | | 36,203,497.12 | 13.84% | 10,861,049.14 |
| 3 至 4 年 | | | | 36,203,497.12 | 13.84% | 10,861,049.14 |
| 4 至 5 年 | | | | | | |
| 5 年以上 | | | | | | |
| 合计 | 5,695,035.56 | -- | 1,034,751.78 | 261,503,792.39 | -- | 21,858,170.94 |

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 |
|---------|--------------|-------------|--------|--------------|
| 其他小额 | 3,782,091.12 | 2,458,842.6 | 65.01% | 个别认定部分款项无法收回 |
| 合计 | 3,782,091.12 | 2,458,842.6 | 65.01% | -- |

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况：不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：不适用

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容：子公司资金拆借。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|---------|----------------|------|----------------|
| 江西三九 | 本公司之子公司 | 82,940,669.03 | 一到四年 | 21.03% |
| 湖南三九 | 本公司之子公司 | 61,319,354.77 | 一到二年 | 15.48% |
| 安徽金蟾 | 本公司之子公司 | 59,733,831.19 | 一到三年 | 15.14% |
| 三九黄石 | 本公司之子公司 | 53,477,500 | 一年以内 | 13.55% |
| 本溪三药 | 本公司之子公司 | 33,000,000 | 一年以内 | 8.37% |
| 合计 | -- | 290,471,354.99 | -- | 73.65% |

(7) 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(%) |
|------|---------|----------------|----------------|
| 江西三九 | 本公司之子公司 | 82,940,669.03 | 21.03% |
| 湖南三九 | 本公司之子公司 | 61,319,354.77 | 15.55% |
| 三九黄石 | 本公司之子公司 | 53,477,500.00 | 13.56% |
| 安徽金蟾 | 本公司之子公司 | 59,733,831.19 | 15.15% |
| 北京三九 | 本公司之子公司 | 27,667,943.75 | 7.02% |
| 雅安三九 | 本公司之子公司 | 2,420,757.00 | 0.61% |
| 本溪三药 | 本公司之子公司 | 33,000,000.00 | 8.37% |
| 北京北贸 | 本公司之子公司 | 9,000,000.00 | 2.28% |
| 合肥神鹿 | 本公司之子公司 | 15,000,000.00 | 3.80% |
| 双鹤高科 | 本公司之子公司 | 13,000,000.00 | 3.30% |
| 合计 | -- | 357,560,055.74 | 90.67% |

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排：不适用

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 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 | 本期现金红利 |
|-------|------|------------------|------------------|-------------|------------------|----------------|-----------------|------------------------|----------------|------------|
| 九新药业 | 成本法 | 103,849,426.29 | 103,849,426.29 | | 103,849,426.29 | 75% | 75% | | | |
| 九星印刷 | 成本法 | 98,614,246.78 | 98,614,246.78 | | 98,614,246.78 | 70% | 70% | | | 38,500,000 |
| 九辉实业 | 成本法 | 33,326,006.67 | 33,326,006.67 | | 33,326,006.67 | 75% | 75% | | | |
| 三九医贸 | 成本法 | 91,352,153.04 | 91,352,153.04 | | 91,352,153.04 | 100% | 100% | | | |
| 北京三九 | 成本法 | 36,082,763.06 | 36,082,763.06 | | 36,082,763.06 | 90% | 90% | | | |
| 香港三九 | 成本法 | 6,367,200 | 6,367,200 | | 6,367,200 | 100% | 100% | | | |
| 北京科技 | 成本法 | 3,500,000 | 3,500,000 | -3,500,000 | | 70% | 70% | | | |
| 三九医院 | 成本法 | 381,952,387.78 | 381,952,387.78 | | 381,952,387.78 | 82.89% | 82.89% | | 208,234,955.2 | |
| 脑科医院 | 成本法 | 65,136,299.71 | 65,136,299.71 | | 65,136,299.71 | 81.05% | 81.05% | | | |
| 富文投资 | 成本法 | 24,856,040.89 | 24,856,040.89 | | 24,856,040.89 | 90% | 90% | | | |
| 现代中药 | 成本法 | 50,826,000 | 50,826,000 | | 50,826,000 | 100% | 100% | | | |
| 江西三九 | 成本法 | 33,716,939.47 | 52,782,560.07 | | 52,782,560.07 | 59.6% | 59.6% | | 12,284,474.04 | |
| 中医药投资 | 成本法 | 10,007,730 | 10,007,730 | | 10,007,730 | 100% | 100% | | | |
| 顺峰药业 | 成本法 | 600,000,000 | | 600,000,000 | 600,000,000 | 100% | 100% | | | |
| 三九黄石 | 成本法 | -3,048,945.45 | 7,121,516.44 | | 7,121,516.44 | 100% | 100% | | | |
| 金蟾生化 | 成本法 | 165,885,459.37 | 165,885,459.37 | | 165,885,459.37 | 83.68% | 83.68% | | | |
| 双鹤高科 | 成本法 | | 58,424,430.9 | | 58,424,430.9 | 100% | 100% | | | |
| 合肥神鹿 | 成本法 | | 93,203,996.84 | | 93,203,996.84 | 100% | 100% | | | |
| 本溪三药 | 成本法 | | 124,788,631.62 | | 124,788,631.62 | 100% | 100% | | | |
| 北京北贸 | 成本法 | | 1,657,954.17 | | 1,657,954.17 | 100% | 100% | | | |
| 合计 | -- | 1,702,423,707.61 | 1,409,734,803.63 | 596,500,000 | 2,006,234,803.63 | -- | -- | -- | 220,519,429.24 | 38,500,000 |

长期股权投资的说明

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 | 968,659,933.98 | 894,274,929.34 |
| 其他业务收入 | 108,065.39 | 283,048.82 |
| 营业成本 | 517,113,574.17 | 452,685,322.07 |
| 合计 | 968,767,999.37 | 894,557,978.16 |

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(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 |
| 非处方药 | 840,906,022.07 | 415,096,828.75 | 806,783,219.55 | 381,380,221.34 |
| 处方药 | 127,753,911.91 | 101,973,847.75 | 87,491,709.79 | 71,037,405.99 |
| 合计 | 968,659,933.98 | 517,070,676.5 | 894,274,929.34 | 452,417,627.33 |

(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 |
| 南方地区 | 968,659,933.98 | 517,070,676.5 | 894,274,929.34 | 452,417,627.33 |
| 合计 | 968,659,933.98 | 517,070,676.5 | 894,274,929.34 | 452,417,627.33 |

(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 (%) |
|------|----------------|------------------|
| 三九医贸 | 842,231,133.21 | 86.95% |
| 现代中药 | 123,943,938.78 | 12.8% |
| 客户 F | 524,639.73 | 0.05% |
| 客户 G | 491,076.95 | 0.05% |
| 客户 H | 294,646.15 | 0.03% |
| 合计 | 967,485,434.82 | 99.88% |

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 | 146,000,000 | 0 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 913,965.6 | 556,252.51 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 78,301.77 | |
| 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 | | |
| 合计 | 146,992,267.37 | 556,252.51 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------------|-------|--------------|
| 九新药业 | 97,500,000 | 0 | |
| 九星印刷 | 38,500,000 | 0 | |
| 中医药投资 | 10,000,000 | 0 | |
| 合计 | 146,000,000 | 0 | -- |

(3) 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 |
|-------|-----------|------------|--------------|
| 三九安国 | 913,965.6 | 556,252.51 | |
| 合计 | 913,965.6 | 556,252.51 | -- |

投资收益的说明：

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 | 428,459,424.56 | 209,893,224.08 |
| 加：资产减值准备 | -2,768,934.11 | 13,571,343.86 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 14,822,472.95 | 13,035,661.21 |
| 无形资产摊销 | 664,985.85 | 605,990.16 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,088,378.67 | 585,313.87 |
| 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） | 297,450.09 | 1,201,335.94 |
| 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） | 12,467.51 | 12,467.51 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -116,979,073.99 | 556,252.51 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 13,528,484.7 | 332,280.81 |
| 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） | 43,985,043.02 | 34,735,250.78 |

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 43,275,311.94 | 59,446,716.59 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -88,997,865.12 | 34,572,304.46 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 250,825,054.68 | 299,077,640.22 |
| 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 | 804,490,270.16 | 1,410,922,143.91 |
| 减：现金的期初余额 | 1,719,158,093.73 | 1,505,854,230.29 |
| 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 | -914,667,823.57 | -94,932,086.38 |

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况：不适用

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 10.7% | 0.53 | 0.53 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 10.62% | 0.52 | 0.52 |

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1. 货币资金人民币1,296,214,214.88元，较年初减少35.91%，主要是本期支付天然药四家公司和顺峰药业公司的股权收购款导致。
2. 应收账款人民币605,318,740.54元，较年初增加36.62%，主要是本期销售额增长导致。
3. 预付款项人民币114,872,478.15元，较年初增加65.79%，主要是本期预付工程建设款增加导致。
4. 其他流动资产人民币186,018.49元，较年初减少55.89%，主要是本期三九医贸公司的待抵扣进项税金减少导致。
5. 长期待摊费用人民币25,264,402.86元，较年初增加45.21%，主要是子公司湖南三九本期增加的空气净化工程等待摊费用导致。
6. 预收款项人民币138,657,104.26元，较年初减少26.57%，主要是本期预收款销售实现导致。
7. 应交税费人民币141,606,847.72元，较年初增加25.66%，主要是本期应交增值税及企业所得税增加导致。
8. 其他应付款人民币793,651,727.27元，较年初减少34.19%，主要是本期天然药四家公司偿还原股东借款导致。
9. 其他流动负债1,472,584.98元，较年初减少87.34%，主要是本期支付了诉讼赔偿费用8,900,000元导致。
10. 专项应付款人民币20,984,852.74元，较年初增加600.70%，主要是本期收到政府部门的专项技改基金与专项科技拨款增加导致。
11. 递延所得税负债人民币53,421,612.83元，较年初增加197.09%，主要是本期确认顺峰药业评估增值资产产生的递延所得税负债所导致。

- 12、其他非流动负债人民币119,932,891.95元，较年初增加36.93%，主要是本期收到的与资产相关的政府补助增加导致。
- 13、营业总收入人民币3,304,946,898.46元，较去年同期增加23.91%，主要是本期制药业务销售收入增长及合并范围增加导致。
- 14、营业成本人民币1,341,638,815.72元，较去年同期增加24.96%，主要是本期销售收入增长导致。
- 15、营业税金及附加人民币40,704,115.34元，较去年同期增加32.06%，主要是本期销售收入增长导致。
- 16、销售费用人民币1,034,703,490.67元，较去年同期增加20.42%，主要是本期商业费用以及产品推广费用增加导致。
- 17、管理费用人民币246,205,333.61元，较去年同期增加23.47%，主要是本期业务增长导致管理成本上升以及合并范围增加原因。
- 18、资产减值损失人民币2,159,394.84元，较去年减少70.14%，主要是本期计提的存货减值准备减少所致。
- 19、投资收益人民币921,347.1元，较去年增加65.63%，主要是联营企业本期利润增长所致。
- 20、营业外收入人民币10,141,080.42元，较去年减少32.89%，主要是去年非流动资产处置收益较大所致。
- 21、所得税费用人民币107,614,168.23元，较去年同期增加45.34%，主要是利润增加导致所得税费用增长。
22. 其他综合收益人民币-598,886.10元，较去年增加402.26%，主要是汇率变动引起的外币报表折算差额变动导致。

备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签章的财务报告；
- 2、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正文及公告原稿；
- 3、公司章程。

法定代表人： 宋清

华润三九医药股份有限公司董事会

二〇一二年八月八日