



云南白药集团股份有限公司

2012 半年度报告

2012 年 8 月 14 日

目 录

第一节 重要提示.....	2
第二节 公司基本情况.....	3
第三节 主要会计数据和业务数据摘要.....	4
第四节 股本变动及股东情况.....	7
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	11
第六节 董事会报告.....	16
第七节 重要事项.....	28
第八节 财务报告.....	37
第九节 备查文件目录.....	143

第一节 重要提示

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

声明

本公司董事均亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

审计意见提示

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人王明辉、主管会计工作负责人吴伟及财务共享中心主任唐华翠声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	000538	B 股代码	
A 股简称	云南白药	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	云南白药集团股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	云南白药		
公司的法定英文名称	YUNNAN BAIYAO GROUP CO.,LTD		
公司的法定英文名称缩写	YUNNAN BAIYAO		
公司法定代表人	王明辉		
注册地址	云南省昆明市呈贡区云南白药街 3686 号		
注册地址的邮政编码	650500		
办公地址	云南省昆明市呈贡区云南白药街 3686 号		
办公地址的邮政编码	650500		
公司国际互联网网址	www.yunnanbaiyao.com.cn		
电子信箱	ynby@yunnanbaiyao.com.cn		

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴伟	赵雁
联系地址	云南省昆明市呈贡区云南白药街 3686 号	云南省昆明市呈贡区云南白药街 3686 号
电话	0871-6324159	0871-6226106
传真	0871-6324159	0871-6324159
电子信箱	wuwei@yunnanbaiyao.com.cn	zyan@yunnanbaiyao.com.cn

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司档案室

第三节 主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表没有发生追溯调整

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	6,075,377,235.91	5,073,819,986.19	19.74
营业利润（元）	838,404,201.46	655,545,163.10	27.89
利润总额（元）	849,956,288.03	658,804,787.37	29.01
归属于上市公司股东的净利润（元）	724,533,668.54	564,085,744.57	28.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	714,714,394.96	561,315,063.94	27.33
经营活动产生的现金流量净额（元）	461,538,051.08	-161,469,290.39	385.84
	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）	9,973,042,850.14	9,090,918,377.18	9.70
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	6,168,852,704.67	5,555,281,890.72	11.04
股本（股）	694,266,479.00	694,266,479.00	0.00

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	1.04	0.81	28.44
稀释每股收益（元/股）	1.04	0.81	28.44
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.03	0.81	27.33
全面摊薄净资产收益率（%）	11.75	11.49	0.26
加权平均净资产收益率（%）	12.24	12.01	0.23
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	11.59	11.44	0.15
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	12.09	11.96	0.13
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.66	-0.23	385.84
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	8.89	8.00	11.04
资产负债率（%）	38.14	38.89	-0.75

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

无

（二）境内外会计准则下会计数据差异

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

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

3、公司不存在重大差异明细项目。

4、公司不存在境内外会计准则下会计数据差异的说明。

（三）扣除非经常性损益项目和金额

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-164,287.19	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,315,713.12	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-599,339.36	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-1,732,812.99	
合计	9,819,273.58	--

公司不存在对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

第四节 股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

	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	65,021,081	9.3654				-64,998,141	-64,998,141	22,940	0.0033
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	65,000,000	9.3623				-65,000,000	-65,000,000		
其中：境内法人持股	65,000,000	9.3623				-65,000,000	-65,000,000		
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	21,081	0.003				1,859	1,859	22,940	0.0033
二、无限售条件股份	629,245,398	90.6345				64,998,141	64,998,141	694,243,539	99.9967
1、人民币普通股	629,245,398	90.6345				65,000,000	65,000,000	694,245,398	99.9970
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他						-1,859	-1,859	-1,859	-0.0003
三、股份总数	694,266,479	100						694,266,479	100

2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国平安人寿保险股份有限公司	65,000,000	65,000,000			定向发行承诺	2012-1-10
唐云波			1,859	1,859	高管锁定股	
合计	65,000,000	65,000,000	1,859	1,859	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

无。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

无。

3、现存的内部职工股情况

无。

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 26,933 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
云南白药控股有限公司	国有股	41.52	288,284,398			
云南红塔集团有限公司	国有股	12.32	85,558,086			
中国平安人寿保险股份有限公司—自有资金	社会法人股	9.36	65,000,000			
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	社会法人股	1.32	9,190,000			
融通新蓝筹证券投资基金	社会法人股	1.08	7,500,000			
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	社会法人股	0.69	4,764,364			
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	社会法人股	0.68	4,705,350			
上海浦东发展银行—嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金	社会法人股	0.66	4,577,432			
中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品	社会法人股	0.65	4,529,190			
YALE UNIVERSITY	外资股	0.63	4,375,152			
股东情况的说明		无				

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
云南白药控股有限公司	288,284,398	A 股	288,284,398
云南红塔集团有限公司	85,558,086	A 股	85,558,086
中国平安人寿保险股份有限公司—自有资金	65,000,000	A 股	65,000,000

中国银行一大成蓝筹稳健证券投资基金	9,190,000	A 股	9,190,000
融通新蓝筹证券投资基金	7,500,000	A 股	7,500,000
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	4,764,364	A 股	4,764,364
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	4,705,350	A 股	4,705,350
上海浦东发展银行—嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金	4,577,432	A 股	4,577,432
中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品	4,529,190	A 股	4,529,190
YALE UNIVERSITY	4,375,152	A 股	4,375,152

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

公司对上述股东之间是否存在关联关系或《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动情况不详。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 公司控股股东及实际控制人变更情况

无。

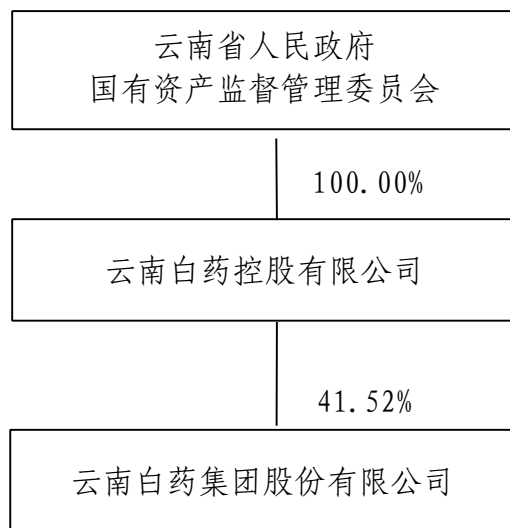
(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

实际控制人名称	云南省人民政府国有资产监督管理委员会
实际控制人类别	地方国资委

情况说明：

云南省人民政府国有资产监督管理委员会是本公司的实际控制人。云南省人民政府国有资产监督管理委员会是云南省人民政府监督管理云南省国有资产的部门，持有云南白药控股有限公司100%的股份，云南白药控股有限公司持有云南白药集团股份有限公司41.52%的股份。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

无。

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本（万元）
云南红塔集团有限公司	李剑波	1996年01月29日	投资、开发	560,000.00
情况说明	有限责任公司（国有独资）			

(四) 可转换公司债券情况

无。

第五节 董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股 数(股)	其中:持有限 制性股票数 量(股)	期末持有 股票期权 数量(股)	变动 原因	是否在股东单 位或其他关联 单位领取薪酬
王明辉	董事长	男	50	2012年04月24日	2015年04月24日								是
陈德贤	副董事长	男	52	2012年04月24日	2015年04月24日								是
李双友	董事	男	44	2012年04月24日	2015年04月24日								是
杨昌红	执行董事	男	49	2012年04月24日	2015年04月24日								是
路红东	董事	男	46	2012年04月24日	2015年04月24日								是
尹品耀	董事;总经理	男	43	2012年04月24日	2015年04月24日							--	否
杨勇	董事;副总经理	男	48	2012年04月24日	2015年04月24日								否
任德权	独立董事	男	68	2012年04月24日	2015年04月24日								否
项兵	独立董事	男	50	2012年04月24日	2015年04月24日								否
曲晓辉	独立董事	女	58	2012年04月24日	2015年04月24日								否
徐飞	独立董事	男	48	2012年04月24日	2015年04月24日								否
朱亚玲	监事会主席	女	51	2012年04月24日	2015年04月24日								否
赵逸虹	监事	女	45	2012年04月24日	2015年04月24日								否

唐云波	监事	男	40	2012 年 04 月 24 日	2015 年 04 月 24 日	2,479			2,479	1,859			是
何映霞	监事	女	40	2012 年 04 月 24 日	2015 年 04 月 24 日								否
范志伟	监事	男	52	2012 年 04 月 24 日	2015 年 04 月 24 日								否
蒋钊	副总经理	男	56	2012 年 04 月 24 日	2015 年 04 月 24 日	28,109			28,109	21,081			否
王锦	副总经理	女	42	2012 年 04 月 24 日	2015 年 04 月 24 日								否
秦皖民	副总经理	男	48	2012 年 04 月 24 日	2015 年 04 月 24 日								否
余娟	人力资源总监	女	40	2012 年 04 月 24 日	2015 年 04 月 24 日								否
吴伟	财务总监; 董事会秘书	男	42	2012 年 04 月 24 日	2015 年 04 月 24 日								否
李劲	技术质量总监	男	47	2012 年 04 月 24 日	2015 年 04 月 24 日								否
刘会疆	副董事长	男	56	2009 年 04 月 23 日	2012 年 04 月 23 日								是
戚太云	董事;党委书记	男	60	2009 年 04 月 23 日	2012 年 04 月 23 日								是
张荣球	监事	男	59	2009 年 04 月 23 日	2012 年 04 月 23 日								否
蔡琨	监事	男	57	2009 年 04 月 23 日	2012 年 04 月 23 日								否
合计	--	--	--	--	--	30,588			30,588	22,940		--	--

注：刘会疆、戚太云、张荣球、蔡琨为第六届董事会、监事会卸任董事、监事，卸任时间为 2012 年 04 月 23 日。

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况
无。

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王明辉	云南白药控股有限公司	党委委员、书记和总裁	2012年04月24日	2015年04月24日	是
陈德贤	中国平安人寿保险股份有限公司	中国平安保险(集团)股份有限公司首席投资执行官、平安资产管理有限责任公司董事长兼CEO、中国平安资产管理(香港)有限公司董事长	2012年04月24日	2015年04月24日	是
杨昌红	云南白药控股有限公司	党委委员、副总裁	2012年04月24日	2015年04月24日	是
路红东	云南白药控股有限公司	党委委员、副书记	2012年04月24日	2015年04月24日	是
李双友	云南红塔集团有限公司	副总经理兼计划财务科科长	2012年04月24日	2015年04月24日	是
唐云波	云南红塔集团有限公司	上海红塔大酒店有限公司财务总监	2012年04月24日	2015年04月24日	是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
任德权	现代中药国际协会、中华全国工商业联合会医药业商会、中国医药物资协会；中国医药保健品进出口商会、中国保健协会；华东理工大学药学院	名誉会长、高级顾问、名誉院长	2012年04月24日	2015年04月24日	否
项兵	长江商学院	院长	2012年04月24日	2015年04月24日	是
曲晓辉	厦门大学会计发展研究中心；厦门大学财务管理与会计研究院	主任、院长	2012年04月24日	2015年04月24日	是
徐飞	上海交通大学安泰经济管理学院	执行院长	2012年04月24日	2015年04月24日	是
朱亚玲	云南省国有资产监督管理委员会	专职监事	2012年04月24日	2015年04月24日	是
在其他单位任职情况的说明	无				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	薪酬管理委员会提出方案报董事会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据本地劳动及人事部门的有关规定，综合考虑当地的工资水平，所承担的责任，上级主管部门的相关规定等多方面的因素制定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事监事津贴按月支付，高级管理人员按照既定的考核标准支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
李双友	董事	换届聘任	2012 年 04 月 24 日	原任第六届监事会职工监事，届满聘任为第七届董事会董事
路红东	董事	换届聘任	2012 年 04 月 24 日	聘任为第七届董事会董事
朱亚玲	监事会主席	换届聘任	2012 年 04 月 24 日	聘任为第七届监事会监事
唐云波	股东监事	换届聘任	2012 年 04 月 24 日	聘任为第七届监事会监事
刘会疆	副董事长	换届	2012 年 04 月 23 日	原任第六届董事会副董事长，届满未继续留任
戚太云	董事	换届	2012 年 04 月 23 日	原任第六届董事会董事，届满未继续留任
张荣球	监事会主席	换届	2012 年 04 月 23 日	原任第六届监事会监事会主席，届满未继续留任
蔡琨	监事	换届	2012 年 04 月 23 日	原任第六届监事会监事，届满未继续留任

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	3,899
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	1,197
销售人员	1,887
技术人员	325
财务人员	98
行政人员	392
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	8
硕士	98

本科	1,074
大专	1,158
高中及以下	1,561

公司员工情况说明：

离退休职工已全部进入社保，无需公司承担费用。

第六节 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2012年上半年,公司实现营业收入60.75亿元,较上年同期的50.74亿元净增10.01亿元,增幅为19.74%;归属于上市公司股东的净利润7.25亿元,较上年同期的5.64亿元增长1.61亿元,增幅为28.44%;各项主要经营指标全面超额完成预定目标,公司经营规模、资产运行质量、收益率、市值等指标继续保持健康稳健发展。

● 公司财务状况、经营成果

项目	2012年6月30日(万元)	2011年度(万元)	增减(万元)	增减%
总资产	997,304	909,092	88,212	9.70
非流动负债	19,091	19,397	-306	-1.58
股东权益	616,885	555,528	61,357	11.04
	2012年1-6月(万元)	2011年1-6月(万元)	增减(万元)	增减%
营业利润	83,840	65,555	18,285	27.89
归属于上市公司股东的净利润	72,453	56,408	16,045	28.44
现金及现金等价物净增加额	41,733	-36,737	78,470	213.60

● 报表项目变动的情况及其原因

资产负债表项目	报告期内与年初相比变动幅度	主要影响因素
货币资金	36.52%	主要是本期销售收入增长,应收票据贴现。
应收票据	-32.95%	主要是本期应收票据贴现。
应收帐款	118.56%	商业性子公司—云南省医药有限公司销售收入增长,使应收帐款增加。(注:母公司应收帐款比年初增加152%,主要是应收子公司—云南省医药有限公司及其他子公司的应收帐款大幅增加所致)
其他应收款	61.19%	本期公司预支的款项增加。
投资性房地产	100.00%	本期公司将部分房屋出租。
应付职工薪酬	-63.92%	本期支付了年初未付职工薪酬。
应交税费	38.45%	本期公司销售收入和利润的增长使应交税费增加。
应付股利	13161.54%	公司应付2011年度普通股股利,但在7月份已全部支付完毕。
利润表项目	2012年1-6月与上年同比变动幅度	主要影响因素
财务费用	80.67%	本期存款利息收入减少,票据贴现费用增加。
资产减值损失	61.62%	本期应收帐款及其他应收款增加,使计提的坏帐准备也随之增加。
投资收益	-89.24%	主要是本期没有转让股权收益,上年同期有。
营业外收入	222.10%	本期摊销了整体搬迁计入营业外收入的政府补助及子公司收到

		政府补助增加。
营业外支出	100.02%	主要是本期抗旱救灾捐款及处理固定资产净损失。
现金流量表项目	2012年1-6月 与上年同比变动 幅度	主要影响因素
经营活动产生的 现金流量净额	385.84%	销售商品收到的现金比上年同期增加137,168万元,增幅26%,经营性现金流出增幅较小,增幅14%,其中购买商品支付的现金比上年同期增加43,593万元,增加10%。
投资活动产生的 现金流量净额	81.03%	购建固定资产支付现金比上年同期减少,主要是整体搬迁建设项目已基本完工。
筹资活动产生的 现金流量净额	-161.39%	分配股利、利润或偿付利息支付的现金与上年同比流出净额增加。

● 公司控股子公司及参股情况

截止 2012 年 6 月 30 日, 公司有控股子公司 15 个、主要参股公司 3 个。

1)、控股子公司情况

(1)云南省医药有限公司(简称省医药有限公司)经营药品的批发, 注册资本为 48,772 万元, 期末总资产 298,784 万元, 净资产 112,929 万元;

(2)云南白药集团天紫红药业有限公司(简称天紫红公司)生产经营中成药及中药饮片, 由昆明天紫红药厂改制成立, 目前未生产经营, 注册资本为 1,640 万元, 期末总资产 25,781 万元, 净资产 659 万元;

(3)云南白药集团医药电子商务有限公司(简称电子商务公司)主要经销健康产品, 注册资本为 3,000 万元, 期末总资产 102,186 万元, 净资产 51,281 万元;

(4)云南白药集团大理药业有限公司(简称大理公司)生产经营药品, 主要产品有益脉康片、岩白菜素片, 注册资本 1,552 万元, 期末总资产 19,119 万元, 净资产 13,799 万元;

(5)云南白药集团(澳大利亚)有限公司(简称澳洲公司), 经营和代理化学药品、中成药、生物制剂、保健品、食品、日化用品、医疗器械等产品, 注册资本 0.5 万元, 期末总资产 112 万元, 净资产-639 万元;

(6)云南白药集团文山七花有限公司(简称文山公司)生产经营药品, 主要产品有气血康口服液、血塞通胶囊, 注册资本 1,730 万元, 期末总资产 15,641 万元, 净资产 10,853 万元;

(7)云南白药集团丽江药业有限公司(简称丽江公司)生产经营药品, 主要产品有岩白菜素片、青阳参片, 注册资本 2,438 万元, 期末总资产 9,077 万元, 净资产 5,758 万元;

(8)云南紫云生物科技有限公司(简称紫云公司)2007 年 12 月末购入, 目前未生产经营, 注册资本为 5,000 万元, 期末总资产 1,685 万元, 净资产-33 万元;

(9)云南白药集团中药材优质种源繁育有限责任公司(简称种植基地)经营药品、药材及其种植, 注册资本为 2,100 万元, 期末总资产 66,639 万元, 净资产 58,074 万元;

(10)云南白药集团西双版纳制药有限公司(简称版纳制药公司)生产经营橡胶膏剂等, 注册资本 870 万元, 期末总资产 1,358 万元, 净资产 555 万元;

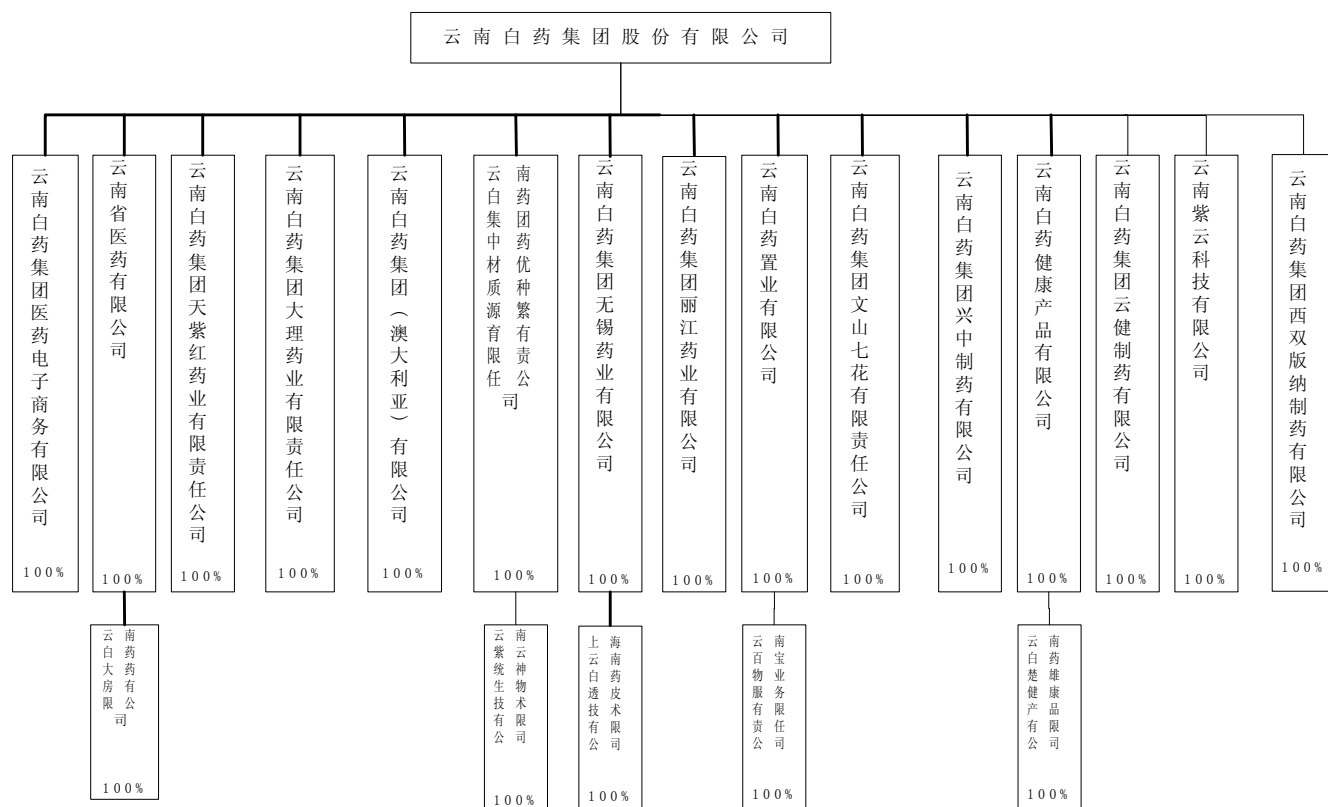
(11)云南白药集团无锡药业有限公司(简称无锡公司)生产经营透皮产品, 注册资本 2,500 万元, 期末总资产 19,169 万元, 净资产 10,493 万元;

(12)云南白药置业有限公司(简称置业公司)主营房地产开发, 注册资本 1,000 万元, 期末总资产 92,721 万元, 净资产-730 万元;

(13)云南白药集团云健制药有限公司（简称云健制药）生产经营药品，目前未生产经营，注册资本 872 万元，期末总资产 6,755 万元，净资产 4,611 万元；

(14)云南白药集团兴中制药有限公司（简称兴中制药）生产经营药品，目前未生产经营，注册资本 2,967 万元，期末总资产 8,670 万元，净资产 7,719 万元；

(15)云南白药集团健康产品有限公司（简称健康产品公司）生产经营口腔清洁用品，主要产品有云南白药牙膏，注册资本 8,450 万元，期末总资产 51,887 万元，净资产 31,235 万元。



● 主要参股公司情况

(1) 云南红塔证券股份有限公司（简称红塔证券）从事自营、代理证券交易，注册资本 138,651 万元，本公司投资 2,000 万元，持股比例 1.44%。

(2) 云南红塔创新投资有限公司（简称红塔创新）从事投资经营，注册资本 40,000 万元，本公司投资 1,000 万元，持股比例 2.5%。

(3) 云南白药先进中草药芯片有限公司（简称芯片公司）从事中草药芯片的研究开发，注册资本为 1,100 万元，本公司投资 446 万元，持股比例 41%。

公司实行事业部制，按事业部的经营业绩列表

单位：万元

公司名称	营业收入	净利润
省医药有限公司	391,893.81	9,377.22
药品事业部	150,901.72	47,438.47
健康事业部	75,364.02	16,357.10
原生药材事业部	14,810.26	238.39
海外业务部	3,896.35	1,091.58

*各事业部收入合计数大于公司营业收入，由于内部抵销形成。

2012 年上半年,提供出口供货值 3,603 万元,比上年同期增长 176.73%,出口创汇 618.42 万美元,比上年同期增长 176.83%。

2012 年上半年公司坚持以市场为核心, 重点关注国家医改政策及基本药物制度政策实施后市场环境的变化, 积极采取应对措施, 继续深耕市场, 加快结构调整, 完善内部管理。获得的荣誉及主要管理工作:

● 获得的荣誉

- ◇ 2012 年 2 月 17 日, 公司荣获昆明市“2011 年度纳税优秀企业”称号。
- ◇ 2012 年 2 月 29 日, 云南省商务厅举办的“云南老字号”授牌大会上, 公司(注册商标: 云南白药)荣获第一批“云南老字号”企业称号。
- ◇ 2012 年 2 月 22 日, 云南省首批认定的知识产权优势企业授牌仪式在昆明举行, 我公司被认定为云南省第一批知识产权优势企业。
- ◇ 2012 年 4 月 22 日, 由中国企业家俱乐部支持发起, 民间智库道农研究院和《绿公司》杂志主办的中国绿公司 2012 年百强榜单发布, 云南白药首次入选其中。
- ◇ 2012 年 5 月, 第八届“新财富金牌董秘”榜单发布, 云南白药董秘吴伟先生荣获第八届“新财富金牌董秘”称号, 连续两年获此殊荣。
- ◇ 2012 年 5 月 26 日, 云南白药连续第四次入选“2012 年度中国上市公司市值管理百佳榜”。
- ◇ 2012 年 7 月, 在由证券时报及中国上市公司协会联合推出的 2011 年度中国上市公司价值评选活动中, 云南白药荣获“2011 中国上市公司主板价值百强”(前十强)以及“2011 中国上市公司主板十佳管理团队”两项荣誉称号。
- ◇ 2012 年 7 月, 云南白药集团股份有限公司在深交所上市公司 2011 年度信息披露考核工作中再次被考评为优秀, 这是公司连续第六年被考评为优秀。

● 主要管理工作

深入推进信息化建设。资金预算、生产、采购、办公等逐步实现信息化管理。

云南白药与 IBM 公司合作实施的 IBM 管理咨询项目, 通过职代会主席团审议, 开始试运行, 以项目实施为抓手, 从组织构架、业务流程、人员配置、奖惩考核等进行全方位的调整, 持续梳理、优化标准、工艺、质量、成本、供应链管理、效率提升等工作, 至 6 月末, 全面绩效管理试运行三个月, 成效初步显现。

云南白药呈贡产业区第二阶段 GMP 认证工作完成, 片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、散剂、丸剂生产线通过 GMP 认证; 第三阶段气雾剂、酞剂、栓剂、软膏剂 GMP 认证的现场检查顺利通过。

公司聘请内控咨询机构重新梳理并细化了内控制度和流程, 对已有的内控体系进行了相应的维护和更新, 初步形成了保证生产、经营、资产、人力资源、资本、科研、行政管理等各项工作安全运行, 能够有效实施风险控制、识别、防范、计量、评估、检测和缓释的内部控制体系。

人才培养逐步专业化、系统化, 针对不同层次、不同领域的人员开展培训工作, 提高全员素质, 适应公司发展需要。

公司在环境保护方面, 大力探索更具实效的节能措施和长效环保机制, 通过减少温室气体排放、设备节能改造、生产模块化管理、开展绿色营销等方式减少自身行为对环境的影响, 实现生产经营与环境保护的协调发展。云南持续干旱, 公司使用中水回用、能源多级利用等技术, 多方面通过广泛宣传和引导, 提高员工节能环保意识, 实现了绿色生态可持续发展。

公司积极承担社会责任。2012 年上半年公司上缴税费 4 亿元(实际缴纳数), 较上年同期

的 3.35 亿元净增 0.65 亿元。同时通过向云南省公安民警英烈基金会捐赠基金，向部分干旱的地方捐赠药品、捐资帮助灾区抗旱救灾，与昆明学院设立“云南白药大学生创新创业奖”，与云南中医学院合作设立“云南白药、云南中医学院中医药教育创新基金”等各种方式促进公司与社会的和谐发展做出努力。

面对着复杂多变的外部环境，需要克服成本快速上升等诸多困难，云南白药一直把变革之心作为企业持续增长的动力，公司以企业内部组织结构和业务流程重组为切入点，进行着云南白药第二次企业再造。2012 年下半年，公司在董事会的领导下，遵循“新白药、大健康”的战略，为年初既定的构建一个集研发创新、制造能力、管理效率、资源聚合于一体的、对市场形成有效支撑的综合服务平台而努力，以全方位应对市场的变化。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
工业销售收入	2,390,463,379.54	905,129,986.36	62.14	27.87	101.08	-13.78
商业销售收入	3,669,903,889.62	3,427,169,328.87	6.61	14.79	14.14	0.53
合计	6,060,367,269.16	4,332,299,315.23	28.51	19.62	25.47	-3.34
分产品						
工业产品(自制)	2,390,463,379.54	905,129,986.36	62.14	27.87	101.08	-13.78
批发零售(药品)	3,669,903,889.62	3,427,169,328.87	6.61	14.79	14.14	0.53
合计	6,060,367,269.16	4,332,299,315.23	28.51	19.62	25.47	-3.34

主营业务分行业和分产品情况的说明：

主营业务中公司工业产品（自制）主要是以云南白药系列产品和天然植物药系列产品为主，其中云南白药系列产品为独家经营；商业销售收入主要是子公司云南省医药公司，药品批发零售额在云南省排第一名。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

中药材等原材料价格持续上涨，导致成本上升。药品的产品结构有调整。整体搬迁后，制造费用中的折旧费大幅增加，人工费用增加。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
国内	6,021,403,805.89	19.19
其中：省内	4,057,638,414.3	18.75
省外	1,963,765,391.59	20.12
国外	38,963,463.27	165.9

主营业务分地区情况的说明：

本公司中工业产品（云南白药系列产品、天然植物药系列产品及健康产品）销售网络遍布全国（云南白药系列产品为独家经营）；药品批发零售主要在云南省区域市场，零售额在云南省排第一名。

主营业务构成情况的说明：

本公司生产经营是以云南白药系列产品和天然植物药系列产品为主；药品批发零售额在云南省排第一名。

（3）主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

无。

（4）主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

无。

（5）利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

无。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

无。

3、持有外币金融资产、金融负债情况

无。

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	136,398.40
报告期投入募集资金总额	5,673.91
已累计投入募集资金总额	143,525.07

报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
无	

2、募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
整体搬迁	否	108,990.00	133,700.00	5,673.91	113,525.07	85.00	2012 年 12 月 31 日	0.00	否	否
子公司增资	否	30,000.00	30,000.00		30,000.00	100.00	2008 年 12 月 31 日	10,648.00	是	否
承诺投资项目小计	-	138,990.00	163,700.00	5,673.91	143,525.07	-	-	10,648.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	138,990.00	163,700.00	5,673.91	143,525.07	-	-	10,648.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	由于 2009 年云南遭遇严重旱灾，经常性的缺水缺电严重影响工程进度和 2010 年部分海外订购设备因供货周期较长，在全球经济大背景影响下，未如期交货等主要原因，导致后续进度的推迟，截至本报告期末大部分搬迁工程已完成，现正在办理结算。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
募集资金投资项目实施地点变更	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									

情况	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 截至 2008 年 12 月 23 日，云南白药预先以自筹资金对公司整体搬迁至呈贡新城项目的实际投入资金额为人民币 4,031.00 万元，其中：购置生产设备投入金额 3,028.31 万元，云南白药子公司云南白药置业有限公司（以下简称白药置业）支付项目设计费、工程前期费用等 1,002.69 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 截止 2012 年 06 月 30 日余额为 1,640.62 万元（累计利息收入 3,094.11 万元），整体搬迁项目已经落成，竣工结算正在办理当中。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将用于原定的募集资金项目，尚未使用的募集资金存放于募集资金专户及定期存款户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、募集资金变更项目情况

无。

4、重大非募集资金投资项目情况

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
云南白药集团原料药中心项目	2010年04月24日	4,382.99	55.32%	0.00
大理制造中心综合制剂车间	2010年04月24日	14,365.52	29.22%	0.00
合计		18,748.51	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
项目金额为累计投入金额。				

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

无。

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

无。

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无。

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

无。

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

无。

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

● 公司现金分红政策的制定

根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、云南证监局《关于进一步落实上市公司(云证监[2012]122号)和深圳证券交易所《关于做好上市公司2012年半年度报告披露的通知》（深圳上[2012]204号）的要求，为完善公司利润分配政策，增强利润分配的透明度，保护公众投资者的合法权益，对公司章程作修改，并获得股东大会的通过。

《章程》第一百五十四条规定：公司应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，并符合相关法律、法规的相关规定。

1、利润分配的原则

公司的利润分配政策应以重视对投资者的合理回报为前提，以维护股东权益和可持续发展为宗旨，在相关法律、法规的规定下，保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司利润分配不超过累计可分配利润的范围。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

2、利润分配的决策程序和机制

董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金需求情况、经营情况、投资计划和长期发展的需要拟定分配预案，独立董事对分配预案发表独立意见，分配预案经董事会审议通过后提交股东大会审议批准。”

3、利润分配的执行

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月完成股利（或股份）的派发事宜。

《章程》第一百五十五条规定：公司缴纳所得税后，按下列程序分配：（一）弥补上一年度的亏损；（二）提取法定公积金10.00%；（三）提取任意公积金；（四）支付股东股利。

（1）、提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补公司亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润。

（2）、公司可以采取现金、股票方式或者法律法规规定的其他方式分配股利。

（3）、在业绩保持增长的前提条件下，董事会认为公司股票价格与股本规模不匹配时，可实施股票股利分配。股票股利分配可以单独实施也可结合现金分红同时实施。

（4）、公司根据相关规定足额提取法定公积金、任意公积金以后，在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，公司连续三年以现金分红方式累计分配利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，公司可以进行中期现金分红。

● 公司权益分配执行情况

公司最近三年分红情况表（万元）

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于 上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司 股东的净利润的比率%	年度可分配利润
2011年	11,108.00	121,091.00	9.17	324,478.00
2010年	6,943.00	92,617.00	7.50	219,506.00
2009年	10,681.00	60,372.00	17.69	140,437.00
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			31.45	

根据 2011 年度股东会决议,公司进行了 2011 年度权益分派,以公司现有总股 694,266,479 股为基数,向全体股东每 10 股派 1.60 元人民币现金(含税)。权益分派股权登记日为:2012 年 6 月 14 日,除权除息日为:2012 年 6 月 15 日。报告期内已分派完成。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

无。

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

无。

(十一) 内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

公司对内幕信息进行有效管理,严格执行《外部信息报送和使用管理制度》、《内幕知情人管理办法》,严格执行内幕知情人登记制度,公司内幕信息管理有效,未发生内幕信息泄露及内幕交易。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是 否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是 否

(十二) 其他披露事项

无。

(十三) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

无。

第七节 重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，本公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。

公司建立了较为完备的股东大会、董事会、监事会、管理层各负其责、各司其职、相互制约、有效制衡的治理结构和治理机制，议事程序规范，权利均能正常行使。公司还制定了明确的战略目标和清晰的发展路径，不断致力于塑造健全的内部控制机制和组织架构体系。通过合理设置管理职能部门、建立系统管理体系、采取有力控制措施、采用全面绩效管理模式，推动了公司管理水平的持续提高，促进了公司较好的稳健经营和产业发展，全力拓展了企业的发展空间。

公司一直注重内部控制制度的建设工作，把内控工作作为一项重要的工作来抓，在严格执行内控制度的前提下，针对公司实际，努力完善、细化内控管理制度，做精做细各项内控管理，内部控制工作取得了较好成效。半年来，公司聘请内控咨询机构重新梳理并细化了内控制度和流程，对已有的内控体系进行了相应的维护和更新，初步形成了保证生产、经营、资产、人力资源、资本、科研、行政管理等各项工作安全运行，能够有效实施风险控制、识别、防范、计量、评估、检测和缓释的内部控制体系，对公司各项业务活动的健康运行及国家法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供了保证。内控体系的建立已成为公司核心竞争力的重要组成部分，通过不断完善和推进内部控制体系的建立及实施，积极推动了公司管理水平的提升。

公司预算管理工作全面展开，通过完善、优化预算管理制度，规范各单位业务运作，提高资金运营效率和效益。为提升资金管理效益，公司开发的“集团资金预算电子化管理系统项目”及“资金集团化管理系统项目”相继投入运行，大幅度提升了公司的资金管理水平，对公司战略形成了强有力的财务支撑。公司严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、合法地披露有关信息，杜绝泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为，较好地履行了信息披露义务，不断提高了信息的透明度，确保所有投资者能及时、公平获取信息，维护了广大投资者的合法权益。公司信息披露严格遵循了法律法规的规定，为加强公司的内幕信息管理，防止内幕交易，保证信息披露的公平、公开、公正，保护投资者的合法权益，根据有关法规要求，并结合实际情况，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》，对涉及公司的经营、财务或者对公司证券交易价格有重大影响的未公开的信息，因工作需要必须在公司部门之间、公司及各子公司（或分公司）之间的流转，对于内幕信息的流转要履行必要的审批程序，规范外部信息报送管理事务，做好内幕知情人宣传、指导及登记备案工作，设立责任追究制度，切实防范内幕信息外泄及避免内幕交易发生。公司按照《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告〔2011〕30号）的要求建立内幕信息知情人登记管理制度，公司董事、监事、高级管理人员及其他知情人员在公司信息尚未公开披露前，根据内幕信息的流转做好内幕信息知情人登记管理工作，并严格执行。公司内幕信息管理有效，未发生内幕信息泄露及内幕交易。报告期内，公司没有发生重大会计差错更正、重大信息遗漏补充等情况的产生。

公司将在公司治理方面再接再厉，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度、规范公司运作。

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

报告期内根据 2012 年 4 月 24 日召开的公司 2011 年股东大会决议，以公司现有总股本 694,266,479 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.60 元人民币现金（含税）（扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII 实际每 10 股派 1.440000 元；对于 QFII、RQFII 外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）。权益分派股权登记日为：2012 年 6 月 14 日，除权除息日为：2012 年 6 月 15 日。报告期内分派完成。

（三）重大诉讼仲裁事项

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

无。

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

无。

2、持有其他上市公司股权情况

无。

3、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
云南红塔证券股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	1.44	20,000,000.00	0	0	长期股权投资	购买
合计	20,000,000.00	20,000,000.00	--	20,000,000.00	0	0	--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明：

云南红塔证券股份有限公司（简称红塔证券）从事自营、代理证券交易，注册资本138,651万元，本公司投资2,000万元，持股比例1.44%。

4、买卖其他上市公司股份的情况

无。

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

无。

2、出售资产情况

无。

3、资产置换情况

无。

4、企业合并情况

无。

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

无。

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

无。

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

无。

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

无。

2、资产收购、出售发生的关联交易

无。

3、共同对外投资的重大关联交易

无。

4、关联债权债务往来

无。

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

无。

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

无。

5、其他重大关联交易

无。

(十) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

无。

(2) 承包情况

无。

(3) 租赁情况

无。

2、担保情况

无。

3、委托理财情况

无。

4、日常经营重大合同的履行情况

无。

5、其他重大合同

无。

(十一) 发行公司债的说明

无。

(十二) 承诺事项履行情况**1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

无。

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

无。

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

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

4.外币财务报表折算差额	119,782.03	-182,047.42
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	119,782.03	-182,047.42
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	119,782.03	-182,047.42

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月17日	集团公司	实地调研	机构	博时基金一行2人	了解公司的事业部情况，公司如何进军大健康产业（除公司已公布年报外，未提供其它书面材料。）
2012年01月17日	集团公司	实地调研	机构	平安证券一行3人	对健康产品事业部产品线了解（除公司已公布年报外，未提供其它书面材料。）
2012年02月03日	集团公司	实地调研	机构	兴业证券一行3人	医药政策对公司的影响，对公司组织架构及原生药材事业部的了解（除公司已公布年报外，未提供其它书面材料。）
2012年02月06日	集团公司	实地调研	机构	摩根士丹利一行2人	初次到公司对公司及公司所处行业做初步了解（除公司已公布年报外，未提供其它书面材料。）
2012年03月20日	集团公司	实地调研	机构	博时基金一行2人	2011年报解读，对公司情况进行了解（除公司已公布年报外，未提供其它书面材料。）
2012年03月20日	集团公司	实地调研	机构	嘉实基金、兴业证券、中投证券、东方证券等50余人	2011年报解读（除公司已公布年报外，未提供其它书面材料。）
2012年03月28日	集团公司	实地调研	机构	华夏基金	对公司近况及产品力进行了解（除公司已公布年报外，未提供其它书面材料。）
2012年03月29日	集团公司	实地调研	机构	深圳益恒资产	了解白药情况（除公司已公布年报外，未提供其它书面材料。）
2012年04月24日	集团公司	实地调研	机构和个人	投资者见面会一行130余人	了解公司目前情况及未来的发展（除公司已公布年报外，未提供其它书面材料。）
2012年04月27日	集团公司	实地调研	机构和个人	广发基金、东方财富网一行30余人	了解公司，“心桥之旅—广发基金走进云南白药活动”（除公司已公布年报外，未提供其它书面材料。）
2012年05月03日	集团公司	实地调研	个人	个人投资者1人	了解公司，实地参观（除公司已公布年报外，未提供其它书面材料。）

2012年05月29日	集团公司	实地调研	机构	兴业证券 1 人	对公司近况及产品力进行了解（除公司已公布年报外，未提供其它书面材料。）
2012年05月30日	集团公司	实地调研	机构	博时基金一行 2 人	2011 年报解读，对公司情况进行了解（除公司已公布年报外，未提供其它书面材料。）
2012年06月06日	集团公司	实地调研	机构	申银万国、富国基金、泰达宏利一行 4 人	关注公司未来的发展战略及增长点（除公司已公布年报外，未提供其它书面材料。）
2012年06月28日	集团公司	实地调研	机构	招商证券一行 30 人	关注公司战略，健康品发展解读，云南白药的核心竞争力讨论（除公司已公布年报外，未提供其它书面材料。）
2012年06月29日	集团公司	实地调研	机构	摩根大通一行 12 人	对公司近况及新产品进行了解（除公司已公布年报外，未提供其它书面材料。）
2012年06月29日	集团公司	实地调研	机构	财富里昂一行 3 人	了解白药发展情况及新产品进行了解（除公司已公布年报外，未提供其它书面材料。）

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

经 2011 年度股东大会审议通过，中审亚太会计师事务所在审计公司 2011 年报期间，工作认真负责，续聘中审亚太会计师事务所为公司 2012 年度的审计机构（含内部控制审计）。半年报是否经过审计

是 否

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

无。

（十七）其他重大事项的说明

（1）经昆明市政府正式批复，将龙潭街在呈贡范围内的4.7公里路段更名为云南白药街。云南白药街命名后，云南白药新址命名正式确定，云南白药集团股份有限公司地址为：云南省昆明市呈贡区云南白药街3686号。

（2）公司于2011年12月30日接到公司第二大股东-云南红塔集团有限公司关于云南红塔集团有限公司与陈发树因股权转让纠纷诉讼案件的通知，通知称：“云南红塔集团有限公司（以下简称‘云南红塔’）于2011年12月28日接到云南省高级人民法院《应诉通知书》【（2012）云高民二初字第1号】及起诉状副本，云南省高级人民法院已受理陈发树诉云南红塔股权转让纠纷一案。”公司及时进行了公告，截止目前未收到云南红塔集团有限公司关于此事件的进一步通知。

（3）本期因经营资金充分运用极少闲置故用于理财的很少。公司董事会于2011年3月9日通过并公告《关于使用自有资金进行投资理财事项的决议》，在此基础上于2011年7月21日通过并公告《关于拓宽自有资金投资理财渠道决议公告》，计划运用不超过最近一个会计年度审计后净资产的20%自有资金，用于银行保本理财产品、货币市场基金及保本基础上开展各

项理财业务(不进入股票一级和二级市场)。董事会决议通过后,公司严格执行公司《投资理财管理制度》,在理财小组的领导下和公司的授权的资金范围内,使用公司经营产生的自有资金,与签约方国有银行及全国性股份制银行等,通过购买银行保本理财产品,期限15天、7天、3天不等,截止2012年6月30日合计取得收益4,1056万元,综合年化收益率3.22%。不涉及任何诉讼。

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

无。

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
云南白药集团股份有限公司关于云南红塔集团有限公司与陈发树因股权转让纠纷诉讼案件的公告	证券时报 D16 版	2012 年 01 月 05 日	登陆巨潮咨询网, 搜索中输入 000538, http://www.cninfo.com.cn
云南白药集团股份有限公司非公开发行限售股份上市流通提示性公告	证券时报 B8 版	2012 年 01 月 07 日	登陆巨潮咨询网, 搜索中输入 000538, http://www.cninfo.com.cn
云南白药集团股份有公司 2011 年社会责任报告		2012 年 03 月 17 日	登陆巨潮咨询网, 搜索中输入 000538, http://www.cninfo.com.cn
云南白药集团股份有限公司 2011 年度独立董事述职报告(任德权、项兵、曲晓辉、徐飞)		2012 年 03 月 17 日	登陆巨潮咨询网, 搜索中输入 000538, http://www.cninfo.com.cn
云南白药集团股份有限公司独立董事对相关事项发表的独立意见		2012 年 03 月 17 日	登陆巨潮咨询网, 搜索中输入 000538, http://www.cninfo.com.cn
云南白药集团股份有限公司独立董事提名人声明	证券时报 B50 版	2012 年 03 月 17 日	登陆巨潮咨询网, 搜索中输入 000538, http://www.cninfo.com.cn
内部控制审计报告		2012 年 03 月 17 日	登陆巨潮咨询网, 搜索中输入 000538, http://www.cninfo.com.cn
云南白药集团股份有限公司 2011 年度报告		2012 年 03 月 17 日	登陆巨潮咨询网, 搜索中输入 000538, http://www.cninfo.com.cn
云南白药集团股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告		2012 年 03 月 17 日	登陆巨潮咨询网, 搜索中输入 000538, http://www.cninfo.com.cn
关于云南白药集团股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明		2012 年 03 月 17 日	登陆巨潮咨询网, 搜索中输入 000538, http://www.cninfo.com.cn
云南白药集团股份有限公司第六届监事会 2012 年第一次会议决议公告		2012 年 03 月 17 日	登陆巨潮咨询网, 搜索中输入 000538, http://www.cninfo.com.cn
云南白药集团股份有限公司董事会召开 2011 年度股东大会的通知		2012 年 03 月 17 日	登陆巨潮咨询网, 搜索中输入 000538, http://www.cninfo.com.cn

云南白药集团股份有限公司第六届董事会 2012 年第一次会议决议公告		2012 年 03 月 17 日	登陆巨潮咨询网, 搜索中输入 000538, http://www.cninfo.com.cn
云南白药集团各分有限公司 2011 年年度审计报告		2012 年 03 月 17 日	登陆巨潮咨询网, 搜索中输入 000538, http://www.cninfo.com.cn
云南白药集团股份有限公司 2011 年年度报告摘要	证券时报 B51 版	2012 年 03 月 17 日	登陆巨潮咨询网, 搜索中输入 000538, http://www.cninfo.com.cn
云南白药集团股份有限公司关于 2012 年度日常关联交易的决议公告		2012 年 03 月 17 日	登陆巨潮咨询网, 搜索中输入 000538, http://www.cninfo.com.cn
云南白药集团股份有限公司内部控制规范实施工作方案		2012 年 03 月 30 日	登陆巨潮咨询网, 搜索中输入 000538, http://www.cninfo.com.cn
云南白药集团股份有限公司关于内部控制规范实施工作方案的决议公告	证券时报 D130 版	2012 年 03 月 30 日	登陆巨潮咨询网, 搜索中输入 000538, http://www.cninfo.com.cn
云南白药集团股份有限公司关于召开 2011 年度股东大会的提示性公告	证券时报 B11 版	2012 年 04 月 14 日	登陆巨潮咨询网, 搜索中输入 000538, http://www.cninfo.com.cn
云南白药集团股份有限公司 2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 21 日	登陆巨潮咨询网, 搜索中输入 000538, http://www.cninfo.com.cn
云南白药集团股份有限公司 2012 年第一季度报告正文		2012 年 04 月 21 日	登陆巨潮咨询网, 搜索中输入 000538, http://www.cninfo.com.cn
云南白药集团股份有限公司 2011 年度股东大会的法律意见书		2012 年 04 月 25 日	登陆巨潮咨询网, 搜索中输入 000538, http://www.cninfo.com.cn
云南白药集团股份有限公司第七届监事会 2012 年第一次会议决议公告	证券时报 D27 版	2012 年 04 月 25 日	登陆巨潮咨询网, 搜索中输入 000538, http://www.cninfo.com.cn
云南白药集团股份有限公司第七届董事会 2012 年第一次会议决议公告	证券时报 D27 版	2012 年 04 月 25 日	登陆巨潮咨询网, 搜索中输入 000538, http://www.cninfo.com.cn
云南白药集团股份有限公司 2011 年度股东大会决议公告	证券时报 D27 版	2012 年 04 月 25 日	登陆巨潮咨询网, 搜索中输入 000538, http://www.cninfo.com.cn
云南白药集团股份有限公司关于公司搬迁后详细地址的公告		2012 年 05 月 24 日	登陆巨潮咨询网, 搜索中输入 000538, http://www.cninfo.com.cn
云南白药集团股份有限公司第七届董事会 2012 年第二次临时会议决议公告	证券时报 A11 版	2012 年 05 月 29 日	登陆巨潮咨询网, 搜索中输入 000538, http://www.cninfo.com.cn
云南白药集团股份有限公司 2011 年年度权益分派实施公告		2012 年 06 月 11 日	登陆巨潮咨询网, 搜索中输入 000538, http://www.cninfo.com.cn

第八节 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

1、合并资产负债表

编制单位：云南白药集团股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,560,043,755.32	1,142,709,549.94
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	519,683.25
应收票据		1,283,471,371.50	1,914,223,889.73
应收账款		903,483,001.47	413,371,289.70
预付款项		327,560,214.82	289,709,208.61
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		6,685,082.46	5,170,032.46
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		121,286,738.34	75,243,942.78
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		3,990,539,652.83	3,535,867,425.92
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		8,193,069,816.74	7,376,815,022.39
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00

持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		29,648,737.66	30,154,371.07
投资性房地产		7,268,711.39	0.00
固定资产		1,019,327,716.61	1,033,185,052.11
在建工程		374,547,648.87	298,231,339.58
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		233,095,116.04	244,338,401.04
开发支出		0.00	0.00
商誉		12,843,661.62	12,843,661.62
长期待摊费用		22,519,670.12	17,415,142.00
递延所得税资产		70,721,771.09	67,935,387.37
其他非流动资产		10,000,000.00	10,000,000.00
非流动资产合计		1,779,973,033.40	1,714,103,354.79
资产总计		9,973,042,850.14	9,090,918,377.18
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		443,778,480.79	507,401,715.05
应付账款		1,984,863,500.00	1,590,135,442.07
预收款项		319,744,066.71	343,814,603.11
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		15,490,581.98	42,939,641.71
应交税费		109,469,447.34	79,070,505.32
应付利息		312,000.00	312,000.00
应付股利		111,926,631.04	843,994.42
其他应付款		617,697,366.01	767,152,757.06

应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		3,613,282,073.87	3,341,670,658.74
非流动负债：			
长期借款		6,684,882.14	6,684,882.14
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		4,944,832.43	4,944,832.43
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		179,278,357.03	182,336,113.15
非流动负债合计		190,908,071.60	193,965,827.72
负债合计		3,804,190,145.47	3,535,636,486.46
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		694,266,479.00	694,266,479.00
资本公积		1,250,599,188.94	1,250,599,188.94
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		365,700,202.26	365,700,202.26
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		3,858,231,816.23	3,244,780,784.31
外币报表折算差额		55,018.24	-64,763.79
归属于母公司所有者权益合计		6,168,852,704.67	5,555,281,890.72
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		6,168,852,704.67	5,555,281,890.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,973,042,850.14	9,090,918,377.18

法定代表人：王明辉

主管会计工作负责人：吴伟

会计机构负责人：吴伟

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		1,274,592,451.55	646,470,059.80
交易性金融资产		0.00	519,683.25
应收票据		669,050,056.11	1,450,604,235.31
应收账款		639,608,648.55	253,600,787.27
预付款项		93,589,044.52	46,344,526.87
应收利息		6,685,082.46	4,920,882.46
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		838,605,305.06	586,049,745.09
存货		1,464,816,998.19	1,218,653,013.10
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		4,986,947,586.44	4,207,162,933.15
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		836,396,765.52	836,902,398.93
投资性房地产		7,268,711.39	0.00
固定资产		835,145,358.11	853,840,672.27
在建工程		189,948,602.93	143,533,836.34
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		143,655,416.49	153,095,826.56
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		66,842.36	73,158.14
递延所得税资产		12,516,183.41	12,195,674.29
其他非流动资产		0.00	0.00

非流动资产合计		2,024,997,880.21	1,999,641,566.53
资产总计		7,011,945,466.65	6,206,804,499.68
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		86,035,584.38	0.00
应付账款		1,263,450,707.83	915,283,933.11
预收款项		54,607,077.37	124,003,108.66
应付职工薪酬		6,927,884.97	22,230,314.55
应交税费		80,857,123.24	31,420,025.29
应付利息		0.00	0.00
应付股利		111,082,636.62	0.00
其他应付款		1,115,586,814.52	1,029,036,431.60
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		2,718,547,828.93	2,121,973,813.21
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		164,073,104.06	169,844,060.18
非流动负债合计		164,073,104.06	169,844,060.18
负债合计		2,882,620,932.99	2,291,817,873.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		694,266,479.00	694,266,479.00
资本公积		1,214,316,255.40	1,214,316,255.40
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		356,323,996.97	356,323,996.97
未分配利润		1,864,417,802.29	1,650,079,894.92
外币报表折算差额		0.00	0.00

所有者权益（或股东权益）合计		4,129,324,533.66	3,914,986,626.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,011,945,466.65	6,206,804,499.68

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		6,075,377,235.91	5,073,819,986.19
其中：营业收入		6,075,377,235.91	5,073,819,986.19
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		5,238,019,400.75	4,427,997,128.87
其中：营业成本		4,340,588,291.69	3,456,570,239.61
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加		24,597,854.55	19,167,982.10
销售费用		688,422,017.72	809,625,614.24
管理费用		162,108,257.08	138,359,134.59
财务费用		-2,091,809.22	-10,820,021.04
资产减值损失		24,394,788.93	15,094,179.37
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		1,046,366.30	9,722,305.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-505,633.41	8,222,305.78
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		838,404,201.46	655,545,163.10

加：营业外收入		13,277,465.67	4,122,215.98
减：营业外支出		1,725,379.10	862,591.71
其中：非流动资产处置损失		171,255.78	126,570.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		849,956,288.03	658,804,787.37
减：所得税费用		125,422,619.49	94,719,901.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		724,533,668.54	564,084,886.15
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润		724,533,668.54	564,085,744.57
少数股东损益		0.00	-858.42
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		1.04	0.81
（二）稀释每股收益		1.04	0.81
七、其他综合收益		119,782.03	-182,047.42
八、综合收益总额		724,653,450.57	563,902,838.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		724,653,450.57	563,903,697.15
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00

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：0.00 元。

法定代表人：王明辉

主管会计工作负责人：吴伟

会计机构负责人：吴伟

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		1,811,299,894.94	1,541,746,452.29
减：营业成本		1,001,476,216.75	798,106,871.86
营业税金及附加		10,654,414.06	7,595,542.47
销售费用		327,561,018.37	500,175,548.25
管理费用		96,583,164.00	71,497,287.53
财务费用		-1,804,792.45	-10,429,805.41
资产减值损失		1,247,454.18	2,648,340.47
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		1,046,366.30	433,547,012.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-505,633.41	8,222,305.78
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		376,628,786.33	605,699,680.04
加：营业外收入		6,158,966.30	2,016,704.82
减：营业外支出		269,652.24	264,105.53
其中：非流动资产处置损失		39,539.28	7,601.58
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		382,518,100.39	607,452,279.33
减：所得税费用		57,097,556.40	27,208,875.66
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		325,420,543.99	580,243,403.67
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.00	0.00
（二）稀释每股收益		0.00	0.00
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		325,420,543.99	580,243,403.67

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	6,747,166,766.22	5,375,486,858.41
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	35,444,767.72	23,745,760.48
经营活动现金流入小计	6,782,611,533.94	5,399,232,618.89
购买商品、接受劳务支付的现金	4,622,811,722.04	4,186,883,268.82
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	221,231,483.50	126,234,350.66
支付的各项税费	392,913,101.28	338,355,220.37
支付其他与经营活动有关的现金	1,084,117,176.04	909,229,069.43
经营活动现金流出小计	6,321,073,482.86	5,560,701,909.28
经营活动产生的现金流量净额	461,538,051.08	-161,469,290.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	519,683.25	104,131,689.28
取得投资收益所收到的现金	1,551,999.71	10,118,310.72

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,088,113.04	202,836.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	13,159,796	114,452,836.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,810,343.08	218,212,874.87
投资支付的现金	0.00	100,000,000
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	868.45
投资活动现金流出小计	51,810,343.08	318,213,743.32
投资活动产生的现金流量净额	-38,650,547.08	-203,760,906.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,549,214.57	2,122,993.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	5,549,214.57	2,122,993.38
筹资活动产生的现金流量净额	-5,549,214.57	-2,122,993.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,084.05	-16,723.09
五、现金及现金等价物净增加额	417,334,205.38	-367,369,913.73
加：期初现金及现金等价物余额	1,142,709,549.94	1,994,960,614.35
六、期末现金及现金等价物余额	1,560,043,755.32	1,627,590,700.62

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	2,080,207,532.02	1,037,691,763.11
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	10,969,281.71	12,650,294.41
经营活动现金流入小计	2,091,176,813.73	1,050,342,057.52
购买商品、接受劳务支付的现金	685,528,291.31	547,814,167.99
支付给职工以及为职工支付的现金	113,331,572.58	40,058,575.39
支付的各项税费	138,876,728.40	147,548,851.49
支付其他与经营活动有关的现金	497,458,571.56	364,812,988.92
经营活动现金流出小计	1,435,195,163.85	1,100,234,583.79
经营活动产生的现金流量净额	655,981,649.88	-49,892,526.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	519,683.25	104,131,689.28
取得投资收益所收到的现金	1,551,999.71	10,118,310.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,629.74	110,938.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	2,124,312.70	114,360,938.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,808,983.87	169,732,104.87
投资支付的现金	0.00	100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	868.45
投资活动现金流出小计	24,808,983.87	269,732,973.32
投资活动产生的现金流量净额	-22,684,671.17	-155,372,034.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00

筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,170,502.91	1,563,571.14
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	5,170,502.91	1,563,571.14
筹资活动产生的现金流量净额	-5,170,502.91	-1,563,571.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,084.05	-16,723.09
五、现金及现金等价物净增加额	628,122,391.75	-206,844,855.28
加：期初现金及现金等价物余额	646,470,059.80	1,472,768,862.71
六、期末现金及现金等价物余额	1,274,592,451.55	1,265,924,007.43

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	694,266,479.00	1,250,599,188.94			365,700,202.26		3,244,780,784.31	-64,763.79		5,555,281,890.72
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	694,266,479.00	1,250,599,188.94			365,700,202.26		3,244,780,784.31	-64,763.79		5,555,281,890.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							613,451,031.92	119,782.03		613,570,813.95
（一）净利润							724,533,668.54			724,533,668.54
（二）其他综合收益								119,782.03		119,782.03
上述（一）和（二）小计							724,533,668.54	119,782.03		724,653,450.57
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-111,082,636.62	0.00	0.00	-111,082,636.62

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							-111,082,636.62			-111,082,636.62
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
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	694,266,479.00	1,250,599,188.94			365,700,202.26		3,858,231,816.23	55,018.24		6,168,852,704.67

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	694,266,479.00	1,250,670,854.23			273,935,101.21		2,195,063,866.80	-264,452.39	897,220.93	4,414,569,069.78
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	694,266,479.00	1,250,670,854.23			273,935,101.21		2,195,063,866.80	-264,452.39	897,220.93	4,414,569,069.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-71,665.29			91,765,101.05		1,049,716,917.51	199,688.60	-897,220.93	1,140,712,820.94
（一）净利润							1,210,908,666.46		-858.77	1,210,907,807.69
（二）其他综合收益								199,688.60		199,688.60
上述（一）和（二）小计							1,210,908,666.46	199,688.60	-858.77	1,211,107,496.29
（三）所有者投入和减少资本	0.00	-71,665.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-896,362.16	-968,027.45
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		-71,665.29							-896,362.16	-968,027.45
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	91,765,101.05	0.00	-161,191,748.95	0.00	0.00	-69,426,647.90
1.提取盈余公积					91,765,101.05		-91,765,101.05			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配							-69,426,647.90			-69,426,647.90
4.其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本（或股本）										

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	694,266,479.00	1,250,599,188.94			365,700,202.26		3,244,780,784.31	-64,763.79	5,555,281,890.72

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	694,266,479.00	1,214,316,255.40			356,323,996.97		1,650,079,894.92	3,914,986,626.29
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	694,266,479.00	1,214,316,255.40			356,323,996.97		1,650,079,894.92	3,914,986,626.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							214,337,907.37	214,337,907.37
(一) 净利润							325,420,543.99	325,420,543.99
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							325,420,543.99	325,420,543.99
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-111,082,636.62	-111,082,636.62
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							-111,082,636.62	-111,082,636.62
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								0.00
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	694,266,479.00	1,214,316,255.40			356,323,996.97		1,864,417,802.29	4,129,324,533.66

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	694,266,479.00	1,214,316,255.40			264,558,895.92		893,620,633.34	3,066,762,263.66
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年初余额	694,266,479.00	1,214,316,255.40			264,558,895.92		893,620,633.34	3,066,762,263.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					91,765,101.05		756,459,261.58	848,224,362.63
(一)净利润							917,651,010.53	917,651,010.53
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							917,651,010.53	917,651,010.53
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	91,765,101.05	0.00	-161,191,748.95	-69,426,647.9
1.提取盈余公积					91,765,101.05		-91,765,101.05	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-69,426,647.9	-69,426,647.9
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)								
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、本期末余额	694,266,479.00	1,214,316,255.40			356,323,996.97		1,650,079,894.92	3,914,986,626.29

（三）公司基本情况

云南白药集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为成立于1971年6月的云南白药厂。1993年5月3日经云南省经济体制改革委员会云体（1993）48号文批准，云南白药厂进行现代企业制度改革，成立云南白药实业股份有限公司。经中国证监会证监发审字（1993）55号文批准，公司于1993年11月首次向社会公众发行股票2,000万股（含20万内部职工股），定向发行400万股，发行后总股本8,000万股。经中国证券监督管理委员会批准，1993年12月15日公司社会公众股（A股）在深圳证券交易所上市交易，内部职工股于1994年7月11日上市交易。1996年10月经临时股东大会会议讨论，公司更名为云南白药集团股份有限公司。

公司注册地址为云南省昆明市呈贡区云南白药街3686号。法定代表人为王明辉。经营范围为化学原料药、化学药制剂、中成药、中药材、生物制品、保健食品、化妆品及饮料的研制、生产及销售；糖、茶，建筑材料，装饰材料的批发、零售、代购代销；科技及经济技术咨询服务，物业经营管理，医疗器械（二类、医用敷料类、一次性使用医疗卫生用品），日化用品。公司下属有云南白药集团大理药业有限责任公司、云南白药集团文山七花有限责任公司、云南白药集团丽江药业有限公司、云南白药集团医药电子商务有限公司、云南省医药有限公司、云南白药集团天紫红药业有限公司、云南白药集团中药材优质种源繁育有限责任公司、云南白药集团无锡药业有限公司、云南白药置业有限公司、云南白药集团云健制药有限公司、云南白药集团兴中制药有限公司、云南白药集团健康产品有限公司、云南紫云生物科技有限公司、云南白药集团（澳大利亚）有限公司及云南白药集团西双版纳制药有限公司等15个子公司。

依据2010年5月本公司股东大会审议通过的2009年度权益分派方案，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，转增前本公司股本为534,051,138股，转增后总股本增至694,266,479股。

截止2012年6月30日，公司总股本为694,266,479股；云南白药控股有限公司持有公司股份288,284,398股，占公司总股本的41.52%，为公司第一大股东，公司实际控制人为云南省国有资产监督管理委员会。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

境外子公司的记账本位币

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控

制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围的各控股子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司进行编制。合并时将母、子公司之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数所有者权益（损益）。

合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

（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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑

差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

（1）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

3) 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

4) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工

具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

②不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A. 《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额。

B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

①在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

②金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

2) 金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

1) 持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额100万元以上（含100万元）的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额100万元以下的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的持

有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。

2) 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、11。

3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

4) 其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，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

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项，以及其他发生减值的债权如果评估为不可收回，则对其终止确认。

本公司采用备抵法核算坏账损失。

在资产负债表日，对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入账龄组合计提坏账准备。

对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据其性质、特点划分为账龄组合。

公司对账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备，以该项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期计提坏账准备的比例。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的单项金额非重大应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	100 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入账龄组合计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	30%	30%
2—3 年	60%	60%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

无。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

无。

(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：

有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

11、存货**(1) 存货的分类**

本公司存货包括：原材料、包装物、自制半成品、在产品、库存商品、低值易耗品、消耗性生物资产、开发成本、开发产品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

本公司主要原材料、包装物、自制半成品平时采用计划成本核算，月末通过分摊材料成本差异调整为实际成本；在产品、库存商品和辅助材料按实际成本核算，领用发出时采用加权平均法计价。

应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。

投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定。

非货币性资产交换、债务重组和企业合并取得的存货的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》和《企业会计准则第20号——企业合并》确定。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

存货跌价准备按照单个存货项目（或存货类别）的成本高于可变现净值的差额计提。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次摊销法。

12、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其初始投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

2) 除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

（2）后续计量及损益确认

1) 本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

2) 本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司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，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

①本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

②投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

③其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

中期末及年末，本公司对长期股权投资计提减值准备，对子公司、合营企业及联营企业的长期股权投资，减值准备的确定及计提方法参见附注本节“20、资产减值”。对被投资企业没有控制、共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，减值准备的确定及计提方法见附注本节“10、金融工具”。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(1) 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- 1) 与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- 2) 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

(2) 投资性房地产初始计量

1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

4) 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

(3) 投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第4号——固定资产》和《企业会计准则第6号——无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

(4) 投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

(5) 投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其减值准备的确认标准和计提方法同固定资产。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按照成本进行初始计量。

1) 外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

3) 投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

4) 非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第20号——企业合并》、《企业会计准则第21号——租赁》的有关规定确定。

本公司固定资产分为生产用房屋及建筑物、非生产用房屋及建筑物、生产用机器设备、非生产用机器设备、电子设备等。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无。

(3) 各类固定资产的折旧方法

1) 折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

2) 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	39	5	2.44
机器设备	10	5	9.5
电子设备	5	5	19
运输设备	10	5	9.5
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

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、生物资产、无形资产、商誉及其他资产等主要类别资产的资产减值准备确定方法:

1) 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的,进行减值测试,估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后,减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整,以使该资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

2) 存在下列迹象的,表明资产可能发生了减值:

①资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(5) 其他说明

固定资产后续支出指固定资产在使用过程中发生的主要包括修理支出、更新改造支出、修理费用、装修支出等。其会计处理方法为:固定资产的更新改造等后续支出,满足固定资产确认条件的,计入固定资产成本,如有被替换的部分,应扣除其账面价值;不满足固定资产

确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益；固定资产装修费用，在满足固定资产确认条件时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

中期末及年末，本公司对固定资产计提减值准备，减值准备的确定及计提方法参见附注本节“20、资产减值”。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

中期末及年末，本公司对在建工程计提减值准备，减值准备的确定及计提方法参见附注本节“20、资产减值”。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生。
- 2) 借款费用已经发生。
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动。

（2）借款费用资本化期间

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，

直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、生物资产

无。

18、油气资产

无。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销。

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。

公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司将内部研究开发项目的前期调查和未达到项目试生产前的研究开发归为研究阶段，将已经研究出的成果或方案进行试生产或试商用阶段的研究开发归为开发阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

21、附回购条件的资产转让

无。

22、预计负债

企业根据或有事项等相关准则确认的各项预计负债，包括对外提供担保、未决诉讼、产品质量保证、重组义务以及固定资产和矿区权益弃置义务等产生的预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务。
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- 1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- 2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

无。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；收入的金额能够可靠地计量；与交易相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。

其中：房地产的销售按下列方法确定：

- 1) 工程已完工, 达到可移交状态, 符合约定交付条件。
- 2) 具有经购买方认可的销售合同或其他结算通知书。
- 3) 履行了合同规定的义务, 开具销售发票且价款已经取得或确信可以取得。
- 4) 成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时, 本公司分别以下情况确认收入:

- 1) 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

- 1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务, 在完成劳务时确认收入。
- 2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度, 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下, 在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下, 在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下, 表明其结果能够可靠估计:

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业;
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;
- ③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

26、政府补助

(1) 类型

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

与资产相关的政府补助, 是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助; 与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计处理方法

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时, 本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助, 按照收到或应收的金额计量; 收到的非货币性政府补助, 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。

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

本公司收到的与收益相关的政府补助, 如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失, 则确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的, 如果存在相关递延收益, 则冲减相关递延收益账

面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

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

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

- 1) 该项交易不是企业合并；
- 2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、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，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

（2）确认递延所得税负债的依据

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- 1) 商誉的初始确认。
- 2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - ①该项交易不是企业合并；
 - ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

- 1) 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：
 - ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
 - ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
 - ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；
 - ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租

赁资产公允价值（90%（含）以上）；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

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

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

- ①公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让将在一年内完成。

（2）持有待售资产的会计处理方法

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

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

2) 决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

30、资产证券化业务

无。

31、套期会计

无。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(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

无。

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	17%、13%、6%、3%	应税销售额
消费税	20%	
营业税	5%	应税营业收入
城市维护建设税	7%、5%	增值税、营业税的应纳税额
企业所得税	25%、15%	

各分公司、分厂执行的所得税税率

(1) 子公司云南白药置业有限公司（以下简称白药置业）、云南紫云生物科技有限公司（以下简称紫云生物）、云南白药集团天紫红药业有限公司（以下简称天紫红）、云南白药集团西双版纳制药有限公司（以下简称版纳制药）按25%的税率计缴企业所得税。

(2) 子公司云南省医药有限公司（以下简称医药有限）、子公司云南白药集团无锡药业有限公司（以下简称无锡药业）、子公司云南白药集团大理药业有限责任公司（以下简称大

理药业)、子公司云南白药集团丽江药业有限公司(以下简称丽江药业)、子公司云南白药集团文山七花有限责任公司(以下简称文山七花)、子公司云南白药集团兴中制药有限公司(以下简称兴中制药)、子公司云南白药集团云健制药有限公司(以下简称云健制药)、子公司云南白药集团医药电子商务有限公司(以下简称电子商务)、子公司云南白药集团健康产品有限公司(以下简称健康公司)按15%的税率计缴企业所得税。

无锡药业2009年度被认定为高新技术企业,自2009年1月1日起减按15%的税率计缴企业所得税。

大理药业根据市地税政字(2010)90号《大理市地方税务局关于对云南白药集团大理药业有限责任公司2010年度执行西部大开发税收优惠政策审核的批复》,同意大理药业2010年度继续执行西部大开发税收优惠政策,减按15%的税率征收企业所得税。

丽江药业根据云南省地方税务局“云地税二字(2002)106号”文件的批复,自2002年起减按15%的税率计缴企业所得税。

文山七花根据云南省地方税务局“云地税二字(2002)108号”文件的批复,自2003年起减按15%的税率计缴企业所得税。

兴中制药根据云南省地方税务局直属征收分局“地税直征税字(2002)158号”文《关于昆明兴中制药有限责任公司减按15%的税率征收企业所得税的批复》,自2002年7月1日起减按15%的税率计缴企业所得税。

云健制药根据云南省地方税务局直属征收分局“云地税直征税字(2002)243号”文《关于昆明云健制药有限公司减按15%的税率征收企业所得税的批复》,自2002年7月1日起减按15%的税率计缴企业所得税。

电子商务根据云南省地方税务局“云地税直征税字(2002)238号”文的批复,从2002年7月1日起减按15%的税率计缴企业所得税。

健康公司根据云南省地方税务局“云地税直征税字(2011)34号”文的批复,从2010年起减按15%的税率计缴企业所得税。

(3) 子公司云南白药集团中药材优质种源繁育有限责任公司(以下简称优质种源)根据楚雄州武定县地方税务局于2011年4月12日出具的关于云南白药集团中药材优质种源繁育有限责任公司企业所得税减免税备案通知书规定,对2011年度的企业所得税予以免征备案。

(4) 子公司云南白药集团(澳大利亚)有限公司按33%的税率计缴企业所得税。

2、税收优惠及批文

根据云南省地方税务局直属征收分局文件“云地税直征税字(2002)239号”文的批复,公司从2002年7月1日起,减按15%的税率计缴企业所得税。

3、其他说明

无。

(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:

按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关要求执行,即以合并期间本公司及纳入合并范围各控股子公司的个别财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,由母公司进行编制。合并时将母、子公司之间的投资、重大

交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数所有者权益（损益）。

合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

1、子公司情况

云南白药集团股份有限公司下辖15家全资子公司，其中有10家是通过设立或投资等方式取得的子公司，有3家是通过同一控制下的企业合并取得的子公司，有2家是非同一控制下的企业合并取得的子公司。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

通过设立或投资等方式取得的子公司共有10家。

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
云南白药集团大理药业有限责任公司	全资	大理市	药业	15,515,000	药品生产	15,515,000		100%	100%	是			
云南白药集团文山七花有限责任公司	全资	文山市	药业	17,300,000	药品生产	11,537,660		100%	100%	是			
云南白药集团丽江药业有限公司	全资	丽江市	药业	24,380,515.62	药品生产	42,260,644.37		100%	100%	是			
云南白药集团医药电子商务有限公司	全资	昆明市	医药信息产业	30,000,000	药品贸易	30,000,000		100%	100%	是			

云南省医药有限公司	全资	昆明市	药业批发、零售	487,715,229.16	药品贸易	487,715,229.16		100%	100%	是			
云南白药集团天紫红药业有限公司	全资	昆明市	药业	16,400,000	药品生产	16,400,000		100%	100%	是			
云南白药集团中药材优质种源繁育有限责任公司	全资	武定县	药物技术研究开发	21,000,000	药材种植生产	21,000,000		100%	100%	是			
云南白药集团无锡药业有限公司	全资	无锡市	药业	25,000,000	药品生产	39,042,733.25		100%	100%	是			
云南白药置业有限公司	全资	昆明市	房地产	1,000,000	房地产开发	1,000,000		100%	100%	是			
云南白药集团(澳大利亚)有限公司	全资	澳大利亚	进出口	5,352.2	进出口	5,352.2		100%	100%	是			

注：“持股比例”填列享有被投资单位权益份额的比例，“表决权比例”填列直接持有的比例和通过所控制的被投资单位间接持有的比例。

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

通过同一控制下企业合并取得的子公司共有3家。

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
云南白药集团云健制药有限公司	全资	昆明市	药业	8,715,000	药品生产	23,524,176.54		100%	100%	是			
云南白药集团兴中制药有限公司	全资	昆明市	药业	29,671,900	药品生产	54,747,389.86		100%	100%	是			
云南白药集团健康产品有限公司	全资	昆明市	药业	84,500,000	药品生产	43,000,001		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

通过非同一控制下企业合并取得的子公司共有2家。

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
云南紫 云生物 科技有 限公司	全资	昆明市	药业	50,000,000	生物资源的 开发利用	7,695,580		100%	100%	是			
云南白 药集团 西双版纳 制药有 限公司	全资	景洪市	药业	8,698,000	药品生产	11,600,000		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：

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

3、合并范围发生变更的说明

无。

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

无。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

8、报告期内发生的反向购买

无。

9、本报告期发生的吸收合并

无。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司按照以下方法对全资子公司云南白药集团(澳大利亚)有限公司财务报表进行折算：

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，按中国人民银行公布的2012年6月30日中国外汇交易中心授权公布人民币汇率中间价公告，1澳大利亚元对人民币6.32元的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用发生日的即期汇率折算。

(3) 现金流量表，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

（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：	--	--	1,243,222.99	--	--	511,442.42
人民币	--	--	716,027.55	--	--	311,824.77
AUD	83,417.00	6.32	527,195.44	31,145	6.4093	199,617.65
银行存款：	--	--	1,534,383,604.52	--	--	1,121,606,411.55
人民币	--	--	1,533,878,861.86	--	--	1,121,220,221.31
USD	44,074.65	6.3041	277,849.39	44,074.48	6.3009	277,708.89
AUD	33,530.00	6.32	211,909.60	14,589	6.4093	93,505.28
EUR	1,835.20	8.1646	14,983.67	1,834.74	8.1625	14,976.07
其他货币资金：	--	--	24,416,927.81	--	--	20,591,695.97
人民币	--	--	24,416,927.81	--	--	20,591,695.97
合计	--	--	1,560,043,755.32	--	--	1,142,709,549.94

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

无

2、交易性金融资产

（1）交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		519,683.25
合计		519,683.25

（2）变现有限制的交易性金融资产

无。

（3）套期工具及相关套期交易的说明

无。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,283,471,371.50	1,914,223,889.73
合计	1,283,471,371.50	1,914,223,889.73

(2) 期末已质押的应收票据情况

无。

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

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山西康美徕医药有限公司	2012年02月29日	2012年08月29日	1,201,284.00	银行承兑汇票
昆明制药集团医药商业有限公司	2012年01月30日	2012年07月30日	1,100,000.00	银行承兑汇票
襄阳市采洁百货有限公司	2012年05月29日	2012年11月29日	1,000,000.00	银行承兑汇票
昆明锦宽商贸有限公司	2012年05月29日	2012年11月29日	1,000,000.00	银行承兑汇票
临沂四喜商贸有限公司	2012年06月19日	2012年12月19日	1,000,000.00	银行承兑汇票
其他			279,484,810.22	银行承兑汇票
合计	--	--	284,786,094.22	--

说明：上述票据共计 1699 份。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：无

4、应收股利

无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	5,170,032.46	1,790,000.00	274,950.00	6,685,082.46
合计	5,170,032.46	1,790,000.00	274,950.00	6,685,082.46

(2) 逾期利息

无。

(3) 应收利息的说明

无。

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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
(1) 账龄组合	959,956,374.92	99.39	56,473,373.45	5.88	450,300,354.89	98.99	36,929,065.19	8.20
组合小计	959,956,374.92	99.39	56,473,373.45	5.88	450,300,354.89	98.99	36,929,065.19	8.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,899,358.60	0.61	5,899,358.60	100.00	4,603,544.54	1.01	4,603,544.54	100
合计	965,855,733.52	--	62,372,732.05	--	454,903,899.43	--	41,532,609.73	--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

无

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：	--	--	--	--	--	--
	945,393,924.61	98.48	47,269,696.23	430,370,015.32	95.57	21,518,500.76
1 年以内小计	945,393,924.61	98.48	47,269,696.23	430,370,015.32	95.57	21,518,500.76
1 至 2 年	6,440,609.44	0.67	1,932,182.83	4,874,871.65	1.08	1,462,461.50
2 至 3 年	2,125,866.20	0.22	1,275,519.72	2,768,412.48	0.61	1,661,047.49
3 年以上	5,995,974.67	0.63	5,995,974.67	12,287,055.44	2.74	12,287,055.44
合计	959,956,374.92	--	56,473,373.45	450,300,354.89	--	36,929,065.19

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

云南中药学院专家门诊	11,640.00	11,640.00	100.00%	
云南省开远三发医药经贸公司	689.08	689.08	100.00%	
云南省中医学院附设中医院	10,640.00	10,640.00	100.00%	
吴江市桃源周静勇诊所	9,647.80	9,647.80	100.00%	
云南药材有限公司	42,481.15	42,481.15	100.00%	
北京市大中北医药公司	152,614.64	152,614.64	100.00%	
湖北李时珍医药集团有限公司	11,704.00	11,704.00	100.00%	
北京金象复星医药股份有限公司白塔寺药品经营部	36,378.25	36,378.25	100.00%	
云南省第四建筑公司曲靖分公司医务室	1,163.80	1,163.80	100.00%	
新疆石河子市医药公司	24,199.80	24,199.80	100.00%	
黑龙江龙卫中新医药有限公司	2,592.60	2,592.60	100.00%	
辽宁省宏达生化药品有限公司	167,736.98	167,736.98	100.00%	
文山开开药业有限公司	6,381.00	6,381.00	100.00%	
揭阳市医药生物制品公司	85,121.60	85,121.60	100.00%	
广西梧州百姓大药房连锁有限公司	15,451.50	15,451.50	100.00%	
云南省医药公司下关医药站	2,578.00	2,578.00	100.00%	
江西省南华医药集团有限责任公司	31,001.10	31,001.10	100.00%	
西安中药集团公司圣康医药公司	33,608.00	33,608.00	100.00%	
盘锦市双台子区医院	20,720.00	20,720.00	100.00%	
揭阳市医药生物制品公司	40,684.10	40,684.10	100.00%	
佛山市医药集团有限公司药品分公司	724.70	724.70	100.00%	
朝阳市康达医药有限责任公司	331,447.36	331,447.36	100.00%	
山东省济南医药采购供应站	57,907.00	57,907.00	100.00%	
日本株式会社	2,288.10	2,288.10	100.00%	
江苏省信诺医药对外贸易有限公司	497,000.74	497,000.74	100.00%	
鹤山市广增医药有限公司	58,000.00	58,000.00	100.00%	
国药控股天津有限公司控制中心	95,394.36	95,394.36	100.00%	
丘北县万和药业有限责任公司	5,444.84	5,444.84	100.00%	
揭阳康佳乐药业有限公司	90,624.00	90,624.00	100.00%	
昆明市政府会展办	252.00	252.00	100.00%	
安徽华源医药股份有限公司	2,127.91	2,127.91	100.00%	
江西友邦医药有限公司	2,850.00	2,850.00	100.00%	
辽宁三信医药有限公司	2,520.19	2,520.19	100.00%	
天津中新药业集团股份有限公司国内销售中心	107,314.37	107,314.37	100.00%	
广州南方医药公司	119,648.32	119,648.32	100.00%	
重庆绿茵生物医药有限公司	185,732.06	185,732.06	100.00%	
山东烟台药材采购供应站	25,972.00	25,972.00	100.00%	
大连经济技术开发区中沈医药公司	96,309.40	96,309.40	100.00%	
昆明江仁堂药业有限公司	474.80	474.80	100.00%	
河南省安阳药材采购供应站	1,659,915.74	1,659,915.74	100.00%	
武汉大和医药有限公司	3,632.00	3,632.00	100.00%	

广东省龙川县药材公司	7,200.00	7,200.00	100.00%
揭阳市世丰药业有限公司	28,700.00	28,700.00	100.00%
长春永新迪瑞药业有限公司	33,960.00	33,960.00	100.00%
东北制药集团公司供销公司	7,188.00	7,188.00	100.00%
吉林省三鹏医药有限公司	210,030.00	210,030.00	100.00%
辽宁成大方圆医药连锁有限公司	4,950.00	4,950.00	100.00%
福建省晋江市医药公司	108,760.00	108,760.00	100.00%
北京悦康源通医药有限公司	17,280.00	17,280.00	100.00%
贵州医药集团公司中西药采购供应站	36,963.18	36,963.18	100.00%
重庆华凯药业有限公司	89,200.00	89,200.00	100.00%
重庆正禾医药有限公司	81,802.10	81,802.10	100.00%
山西康顺堂大药房连锁有限公司	225.00	225.00	100.00%
江西青华医药发展有限公司	4,800.00	4,800.00	100.00%
上海佳吉快运有限公司科锦路分公司	200.00	200.00	100.00%
广东省正浩药业有限公司	22,000.00	22,000.00	100.00%
广东粤兴医药有限公司	15,066.80	15,066.80	100.00%
广州采芝林药业有限公司	11,400.00	11,400.00	100.00%
江西青春康源医药有限公司	28,800.00	28,800.00	100.00%
兰埔门诊部	1,710.00	1,710.00	100.00%
湛江市春天药业有限公司	4,400.00	4,400.00	100.00%
河南南阳马德阳	2,000.00	2,000.00	100.00%
洛阳鼎信御安药业有限公司	4,500.00	4,500.00	100.00%
云南天开药业有限责任公司	129,360.00	129,360.00	100.00%
莱州德国裕昌医药有限公司	6,400.00	6,400.00	100.00%
烟台神州医药有限公司	55,640.00	55,640.00	100.00%
佛山市宝资林药业集团有限公司	2,432.09	2,432.09	100.00%
武汉大和医药有限公司	32,200.00	32,200.00	100.00%
大连奇运生药业有限公司	5,580.00	5,580.00	100.00%
湖北鸿盛医药有限公司	12,600.00	12,600.00	100.00%
湖北立康医药有限公司	59,022.03	59,022.03	100.00%
湖北立盛医药有限公司	1,600.00	1,600.00	100.00%
武汉神康医药有限责任公司	31,200.00	31,200.00	100.00%
福建三明医药股份有限公司	706.55	706.55	100.00%
南京军区福州药品器材供应站	149,932.00	149,932.00	100.00%
海南久久医药有限公司	1,570.00	1,570.00	100.00%
重庆富山医药有限公司	102,000.00	102,000.00	100.00%
重庆海通医药有限公司	3,716.80	3,716.80	100.00%
重庆开天医药有限公司	125,200.00	125,200.00	100.00%
新疆九州通医药有限公司	562.00	562.00	100.00%
山西景康药业有限公司	36,296.66	36,296.66	100.00%
安阳市健源药业有限责任公司	20,800.00	20,800.00	100.00%
安阳市益生堂安阳大药房药业连锁	12,320.00	12,320.00	100.00%
安阳医药采购供应站	11,600.00	11,600.00	100.00%

当涂县辟津卫生院	2,600.00	2,600.00	100.00%	
当涂县博望卫生院	5,200.00	5,200.00	100.00%	
当涂县城关医院	5,200.00	5,200.00	100.00%	
当涂县当阳卫生院	2,250.00	2,250.00	100.00%	
当涂县年陡卫生院	3,000.00	3,000.00	100.00%	
东迁卫生院	1,320.00	1,320.00	100.00%	
河南邦仁医药有限公司	3,600.00	3,600.00	100.00%	
河南华益药业有限责任公司	131,600.00	131,600.00	100.00%	
河南省安泰医药有限公司	12,320.00	12,320.00	100.00%	
河南省康宝医药有限公司	24,300.00	24,300.00	100.00%	
湖州阳光女子医院	960.00	960.00	100.00%	
洛阳华卫医药有限责任公司	7,360.00	7,360.00	100.00%	
马鞍山市花山区霍里镇卫生院	2,600.00	2,600.00	100.00%	
马鞍山市雨山乡卫生院	2,600.00	2,600.00	100.00%	
平顶山市普生药业有限公司	10,010.00	10,010.00	100.00%	
商丘市第一人民医院	25,303.20	25,303.20	100.00%	
商丘市杏林药房有限公司	800.00	800.00	100.00%	
吴江市桃源周静勇诊所	4,800.00	4,800.00	100.00%	
浙江华圣医药有限公司	15,458.40	15,458.40	100.00%	
江西康力药品物流有限公司	11,150.00	11,150.00	100.00%	
江西力为医药有限公司	6,450.00	6,450.00	100.00%	
南宁神州医药有限责任公司	24,210.50	24,210.50	100.00%	
新疆九州通医药有限公司	21,780.00	21,780.00	100.00%	
合计	5,899,358.60	5,899,358.60	100.00%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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

无。

(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(%)
昭通市第一人民医院	客户	64,169,135.52	1 年内	6.64
临沧地区人民医院	客户	27,428,457.84	1 年内	2.84
大理白族自治州人民医院	客户	25,048,976.74	1 年内	2.59

普洱市人民医院	客户	24,993,636.39	1 年内	2.59
昆明市第一人民医院	客户	24,422,320.13	1 年内	2.53
合计	--	166,062,526.62	--	17.19

(6) 应收关联方账款情况

无。

(7) 终止确认的应收款项情况

无。

(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

无。

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								
86								
(1) 账龄组合	149,470,809.22	100.00	28,184,070.88	18.86	99,873,347.05	100.00	24,629,404.27	24.66
组合小计	149,470,809.22	100.00	28,184,070.88	18.86	99,873,347.05	100.00	24,629,404.27	24.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	149,470,809.22	--	28,184,070.88	--	99,873,347.05	--	24,629,404.27	--

其他应收款种类的说明：

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

无。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

无。

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:						
	100,232,669.21	67.06	5,010,626.8	50,991,039.18	51.06	2,549,551.97
1 年以内小计	100,232,669.21	67.06	5,010,626.8	50,991,039.18	51.06	2,549,551.97
1 至 2 年	34,302,898.62	22.95	10,290,869.6	31,947,448.27	31.99	9,584,234.47
2 至 3 年	5,131,667.29	3.43	3,079,000.38	11,098,104.43	11.11	6,658,862.66
3 年以上	9,803,574.10	6.56	9,803,574.10	5,836,755.17	5.84	5,836,755.17
合计	149,470,809.22	--	28,184,070.88	99,873,347.05	--	24,629,404.27

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(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(%)
十四冶建设云南第一建筑安装工程有限公司	工程承包	7,450,531.77		4.98
十四冶建设集团云南第三建筑工程有限公司	工程承包	7,401,678.70		4.95
昆明一建建设(集团)有限公司	工程承包	6,807,688.25		4.55
云南工程建设总承包公司	工程承包	6,652,821.18		4.45
云南城投甘美医疗投资管理有限公司	项目合作保证金	4,500,000.00		3.01
合计	--	32,812,719.90	--	21.95

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

(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

无。

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	263,793,548.71	80.53	256,637,029.46	88.58
1 至 2 年	51,941,371.86	15.86	32,249,269.42	11.13
2 至 3 年	11,028,473.15	3.37	621,039.05	0.22
3 年以上	796,821.10	0.24	201,870.68	0.07
合计	327,560,214.82	--	289,709,208.61	--

预付款项账龄的说明：

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
云南电网公司昆明供电局	供应商	25,541,986.00	2010 年 11 月 01 日	未结算
云南新世纪中药饮片有限公司	供应商	20,608,046.60	2012 年 03 月 01 日	未结算
云南万萃药业有限公司	供应商	13,900,335.45	2012 年 6 月 29 日	未结算
深圳市三九医药贸易有限公司	供应商	10,861,697.19	2012 年 6 月 19 日	未结算
神威药业(成都)有限公司	供应商	7,673,609.37	2012 年 6 月 27 日	未结算
合计	--	78,585,674.61	--	--

预付款项主要单位的说明：

无。

(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

无。

(4) 预付款项的说明

本报告期末预付款项中无预付关联方的款项。

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	815,871,823.60	11,581,519.92	804,290,303.68	712,204,695.23	11,581,519.92	700,623,175.31
在产品	106,296,615.33		106,296,615.33	196,055,197.67		196,055,197.67
库存商品	2,255,090,575.83	27,868,452.41	2,227,222,123.42	1,885,370,072.09	27,868,452.41	1,857,501,619.68
周转材料	32,753,183.86		32,753,183.86	42,819,856.34		42,819,856.34
消耗性生物资产	1,575,360.50		1,575,360.50	1,575,360.50		1,575,360.50
委托加工物资	18,220,320.84	528,475.91	17,691,844.93	11,064,361.59	528,475.91	10,535,885.68
小计	3,229,807,879.96	39,978,448.24	3,189,829,431.72	2,849,089,543.42	39,978,448.24	2,809,111,095.18
在建开发产品	800,710,221.11		800,710,221.11	726,756,330.74		726,756,330.74
合计	4,030,518,101.07	39,978,448.24	3,990,539,652.83	3,575,845,874.16	39,978,448.24	3,535,867,425.92

(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	11,581,519.92				11,581,519.92
在产品					
库存商品	27,868,452.41				27,868,452.41
周转材料					
消耗性生物资产					
委托加工物资	528,475.91				528,475.91
合计	39,978,448.24				39,978,448.24

(3) 存货跌价准备情况

无。

10、其他流动资产

无。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

无。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无。

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

无。

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无。

13、长期应收款

无。

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												
无												
二、联营企业												
云南白药先进中药芯片有限公司	有限责任公司	昆明	王明辉	制造业	11,000,000.00	41.00	41.00	5,513,568.95	6,368,158.3	-854,589.35	0.00	-1,233,252.21

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：
无。

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	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
云南白药先进中草药芯片有限公司	权益法	3,966,440.52	154,371.07	-505,633.41	-351,262.34	41.00	41.00				
红塔创新投资股份有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	2.50	2.50				1,500,000.00
红塔证券股份有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	1.44	1.44				
合计	--	33,966,440.52	30,154,371.07	-505,633.41	29,648,737.66	--	--	--			1,500,000.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

16、投资性房地产**(1) 按成本计量的投资性房地产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0.00	21,805,703.59	0.00	21,805,703.59
1.房屋、建筑物		14,505,371.78		14,505,371.78
2.土地使用权		7,300,331.81		7,300,331.81
二、累计折旧和累计摊销合计	0.00	111,842.24	0.00	111,842.24
1.房屋、建筑物		80,221.82		80,221.82
2.土地使用权		31,620.42		31,620.42
三、投资性房地产账面净值合计	0.00	21,693,861.35	0.00	21,693,861.35
1.房屋、建筑物		14,425,149.96		14,425,149.96
2.土地使用权		7,268,711.39		7,268,711.39
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	14,425,149.96	0.00	14,425,149.96
1.房屋、建筑物		14,425,149.96		14,425,149.96
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	0.00	7,268,711.39	0.00	7,268,711.39
1.房屋、建筑物		0.00		0.00
2.土地使用权		7,268,711.39		7,268,711.39

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	31,620.42
投资性房地产本期减值准备计提额	

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

无。

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：	1,363,903,659.44	17,940,360.27	23,417,780.97	1,358,426,238.74

其中：房屋及建筑物	951,391,141.00	0.00	19,950,298.29	931,440,842.71	
机器设备	364,920,999.10	12,388,996.66	1,792,572.52	375,517,423.24	
运输工具	18,741,636.71	3,190,473.07	1,364,290.56	20,567,819.22	
电子设备	26,118,199.49	2,360,890.54	310,619.60	28,168,470.43	
其他	2,731,683.14			2,731,683.14	
--	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：	258,065,292.13	0.00	30,861,552.68	7,855,719.17	281,071,125.64
其中：房屋及建筑物	97,707,549.50		11,587,617.38	5,334,751.53	103,960,415.35
机器设备	134,104,949.16		16,375,441.01	1,280,306.70	149,200,083.47
运输工具	9,378,962.29		726,806.72	1,117,050.61	8,988,718.40
电子设备	14,854,689.20		2,072,677.48	123,610.33	16,803,756.35
其他	2,019,141.98		99,010.09		2,118,152.07
--	期初账面余额	--	--	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,105,838,367.31		--		1,077,355,113.10
其中：房屋及建筑物	853,683,591.50		--		827,480,427.36
机器设备	230,816,049.94		--		226,317,339.77
运输工具	9,362,674.42		--		11,579,100.82
电子设备	11,263,510.29		--		11,364,714.08
其他	712,541.16		--		613,531.07
四、减值准备合计	72,653,315.20		--		58,027,396.49
其中：房屋及建筑物	68,482,833.89		--		54,057,683.93
机器设备	3,768,979.48		--		3,768,979.48
运输工具	394,763.42		--		193,994.67
电子设备	6,738.41		--		6,738.41
其他	0.00		--		0.00
五、固定资产账面价值合计	1,033,185,052.11		--		1,019,327,716.61
其中：房屋及建筑物	785,200,757.61		--		773,422,743.43
机器设备	227,047,070.46		--		222,548,360.29
运输工具	8,967,911.00		--		11,385,106.15
电子设备	11,256,771.88		--		11,357,975.67
其他	712,541.16		--		613,531.07

本期折旧额 30,861,552.68 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,185,346.41 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备	907,110.3	689,364.25		217,746.05	
运输工具					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

18、在建工程**(1) 在建工程**

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
云南白药集团整体搬迁建设项目	168,145,278.34		168,145,278.34	134,701,068.67		134,701,068.67
预付设备款	15,439,196.05		15,439,196.05	6,267,929.75		6,267,929.75
大理制造中心综合制剂车间	43,829,904.48		43,829,904.48	35,539,552.09		35,539,552.09
云南白药集团原料药中心项目	143,655,201.61		143,655,201.61	116,249,169.14		116,249,169.14
电子监管码工程	3,478,068.39		3,478,068.39	3,288,273.52		3,288,273.52
水凝胶贴剂的开发与产业化项目工程				2,185,346.41		2,185,346.41
合计	374,547,648.87		374,547,648.87	298,231,339.58		298,231,339.58

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
大理制造中心综合制剂车间	150,000,000.00	35,539,552.09	8,290,352.39			99.99	99.99				自筹资金	43,829,904.48
云南白药集团原料药中心项目	259,700,000.00	116,249,169.14	27,406,032.47			55.32	55.32				自筹资金	143,655,201.61
云南白药集团整体搬迁工程	1,337,000,000.00	134,701,068.67	33,444,209.67								募投资金	168,145,278.34
合计	1,746,700,000.00	286,489,789.9	69,140,594.53			--	--			--	--	355,630,384.4

在建工程项目变动情况的说明：

- ①在建工程期初数、本期增加及期末数中均无资本化利息金额；
- ②大理制造中心综合制剂车间、物流中心和中药材种植示范基地，配套建设水、电、消防、环保等公辅设施三个项目合计预算数为 15000 万元，截止目前只有大理制造中心综合制剂车间项目处于开工状态；
- ③云南白药集团原料药中心项目工程处于开工状态，工程正在进行中；
- ④本期，经对在建工程逐项检查，不存在减值情况，故不需计提减值；
- ⑤截止 2012 年 6 月 30 日，云南白药集团整体搬迁工程大部分项目已完工投入使用，但仍有部分项目仍处于设备安装和内装饰阶段。

(3) 在建工程减值准备

无。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
大理制造中心综合制剂车间	99.99%	
云南白药集团原料药中心项目	55.32%	
云南白药集团整体搬迁工程		截止 2012 年 6 月 30 日，云南白药集团整体搬迁工程大部分项目已完工投入使用，但仍有部分项目仍处于设备安装和内装饰阶段。

(5) 在建工程的说明

①在建工程期初数、本期增加及期末数中均无资本化利息金额；

②本期，经对在建工程逐项检查，不存在减值情况，故不需计提减值；

19、工程物资

无。

20、固定资产清理

无。

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

无。

(2) 以公允价值计量

无。

22、油气资产

无。

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	275,409,041.29		8,312,185.25	267,096,856.04

土地使用权	243,350,505.85		8,312,185.25	235,038,320.60
北京西客站场地使用权	17,714,401.64			17,714,401.64
产品专利权	37,490.00			37,490.00
产品生产权	1,281,381.86			1,281,381.86
包装手提专利权	850.00			850.00
药号及中药保护品种	11,600,000.00			11,600,000.00
管理软件	1,424,411.94			1,424,411.94
二、累计摊销合计	21,814,159.45	3,942,953.19	1,011,853.44	24,745,259.20
土地使用权	12,456,661.59	2,251,776.69	1,011,853.44	13,696,584.84
北京西客站场地使用权	3,918,727.80	391,872.78		4,310,600.58
产品专利权	34,734.47			34,734.47
产品生产权	939,679.84	64,069.08		1,003,748.92
包装手提专利权	850.00			850.00
药号及中药保护品种	3,479,652.00	1,159,884.00		4,639,536.00
管理软件	983,853.75	75,350.64		1,059,204.39
三、无形资产账面净值合计	253,594,881.84	-3,942,953.19	7,300,331.81	242,351,596.84
土地使用权	230,893,844.26	-2,251,776.69	7,300,331.81	221,341,735.76
北京西客站场地使用权	13,795,673.84	-391,872.78		13,403,801.06
产品专利权	2,755.53			2,755.53
产品生产权	341,702.02	-64,069.08		277,632.94
包装手提专利权				
药号及中药保护品种	8,120,348	-1,159,884		6,960,464
管理软件	440,558.19	-75,350.64		365,207.55
四、减值准备合计	9,256,480.80			9,256,480.80
土地使用权				
北京西客站场地使用权	9,256,480.80			9,256,480.80
产品专利权				
产品生产权				
包装手提专利权				
药号及中药保护品种				
管理软件				
无形资产账面价值合计	244,338,401.04	-3,942,953.19	7,300,331.81	233,095,116.04
土地使用权	230,893,844.26	-2,251,776.69	7,300,331.81	221,341,735.76
北京西客站场地使用权	4,539,193.04	-391,872.78		4,147,320.26
产品专利权	2,755.53			2,755.53
产品生产权	341,702.02	-64,069.08		277,632.94
包装手提专利权				
药号及中药保护品种	8,120,348.00	-1,159,884.00		6,960,464.00

管理软件	440,558.19	-75,350.64		365,207.55
------	------------	------------	--	------------

本期摊销额 3,942,953.19 元。

(2) 公司开发项目支出

无。

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无。

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
投资无锡药业形成的商誉	12,843,661.62			12,843,661.62	
合计	12,843,661.62			12,843,661.62	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

①公司 2004 年 12 月出资 100 万元参与设立云南白药集团无锡药业有限公司，占其注册资本的 5%。2006 年至 2007 年公司通过两次股权收购取得了对无锡药业 100% 的股权。企业合并时每次支付股权款与收购时应享有的无锡药业可辨认净资产之间的差额合计 12,843,661.62 元确认为商誉。

②期末对上述商誉进行了减值测试，未发生减值，故未计提减值准备。

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
房屋装修费	12,870,406.33	6,800,278.26	861,409.20		18,809,275.39	
北京西客站租金	73,158.14		6,315.78		66,842.36	
石楼梯水库除险加固扩建工程	2,874,703.63		148,691.58		2,726,012.05	
其他	1,596,873.90	164,087.18	843,420.76		917,540.32	
合计	17,415,142.00	6,964,365.44	1,859,837.32		22,519,670.12	--

长期待摊费用的说明：

无。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

递延所得税资产：		
资产减值准备	24,968,658.29	20,923,671.99
开办费		
可抵扣亏损	1,134,790.58	1,134,790.58
合并产生未实现内部销售利润	42,271,412.15	43,530,014.73
应付职工薪酬	1,252,694.93	1,252,694.93
递延收益（政府补助）	883,758.22	883,758.22
其他	210,456.92	210,456.92
小 计	70,721,771.09	67,935,387.37
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		
小计		

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	50,835,594.52	37,790,168.91
可抵扣亏损	3,440,636.42	12,288,748.02
合计	54,276,230.94	50,078,916.93

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	1,150,349.36	1,150,349.36	
2013—2016	2,290,287.06	11,138,398.66	
合计	3,440,636.42	12,288,748.02	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
应收账款—坏账准备	60,372,732.05	36,704,484.05
其他应收款—坏账准备	26,924,191.29	23,167,981.89
存货跌价准备	8,261,728.93	8,261,728.93
固定资产减值准备	59,132,815.58	59,132,815.58
无形资产减值准备	3,137,056.96	3,137,056.96
合并产生未实现内部销售利润	268,476,080.97	288,282,209.91
可弥补亏损	4,539,162.32	4,539,162.32
应付职工薪酬	8,150,825.03	8,150,825.03
递延收益（政府补助）	5,891,721.46	5,891,721.46
其他	872,556.12	872,556.12

小计	445,758,870.71	438,140,542.25
----	----------------	----------------

(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

无。

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	66,162,014.00	24,505,480.43	110,691.50		90,556,802.93
二、存货跌价准备	39,978,448.24	0.00	0.00	0.00	39,978,448.24
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	14,425,149.96			14,425,149.96
七、固定资产减值准备	72,653,315.20		14,425,149.96	200,768.75	58,027,396.49
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	9,256,480.80	0.00			9,256,480.80
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	188,050,258.24	38,930,630.39	14,535,841.46	200,768.75	212,244,278.42

资产减值明细情况的说明：

无

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
代云南省政府保管的特种物资	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

其他非流动资产的说明

特种储备物资系公司全资子公司医药有限代云南省人民政府储备的自然灾害急救药品。

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		
保证借款		
信用借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

短期借款分类的说明：
无。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无。

30、交易性金融负债

无。

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	443,778,480.79	507,401,715.05
合计	443,778,480.79	507,401,715.05

应付票据的说明：
本期的银行承兑汇票主要是母公司及全资子公司医药有限开出应付票据。

32、应付账款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	1,937,250,698.90	1,551,149,976.51
1 年至 2 年（含 2 年）	28,250,681.23	23,844,432.59
2 年至 3 年（含 3 年）	17,496,809.89	13,453,961.45
3 年以上	1,865,309.98	1,687,071.52
合计	1,984,863,500.00	1,590,135,442.07

(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

无。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	317,148,705.51	341,204,258.68
1 年至 2 年（含 2 年）	1,168,426.18	812,420.01
2 年至 3 年（含 3 年）	1,106,354.36	1,314,037.14
3 年以上	320,580.66	483,887.28
合计	319,744,066.71	343,814,603.11

(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

无。

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	17,952,284.72	149,237,862.73	161,570,239.00	5,619,908.45
二、职工福利费	1,133.00	15,309,198.49	15,309,198.49	1,133.00
三、社会保险费	4,753,486.32	28,176,113.99	31,413,506.09	1,516,094.22
其中：1. 医疗保险费	625,306.71	7,849,526.58	7,856,080.38	618,752.91
2. 基本养老保险费	680,882.87	18,002,712.33	17,995,294.03	688,301.17
3. 年金缴费	3,239,800.00	337,937.17	3,578,071.02	-333.85
4. 失业保险费	138,608.03	868,913.43	868,179.43	139,342.03
5. 工伤保险费	26,219.10	429,511.99	429,100.69	26,630.40
6. 生育保险费	42,669.61	687,512.49	686,780.54	43,401.56
四、住房公积金	8,517.67	5,991,661.90	5,877,592.90	122,586.67
五、辞退福利	2,722,884.90			2,722,884.90
六、其他	17,501,335.10	61,384,826.09	73,378,186.45	5,507,974.74
合计	42,939,641.71	260,099,663.20	287,548,722.93	15,490,581.98

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 4,004,543.91 元，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

无

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-8,408,752.98	-48,276,377.9

消费税		
营业税	-213,447.69	17,727,006.02
企业所得税	100,700,664.17	93,058,985.99
个人所得税	521,887.26	2,560,174.04
城市维护建设税	8,521,550.39	3,790,771.44
房产税	-762,985.02	122,718.11
土地使用税	1,767,617.50	2,362,666.20
印花税	815,299.26	1,003,747.04
教育费附加	4,138,434.20	2,132,066.46
地方教育费附加	2,202,174.76	1,043,277.72
土地增值税		3,469,800.01
其他	187,005.49	75,670.19
合计	109,469,447.34	79,070,505.32

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：
无

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	312,000.00	312,000.00
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	312,000.00	312,000.00

应付利息说明：
无。

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
大理州制药厂	843,994.42	843,994.42	长期挂账
应付普通股股利	111,082,636.62		
合计	111,926,631.04	843,994.42	--

应付股利的说明：
应付普通股股利7月份已支付完毕。

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	526,747,479.86	666,490,532.93
1 年至 2 年（含 2 年）	43,552,690.81	55,721,427.94

2 年至 3 年（含 3 年）	10,750,829.39	11,608,049.67
3 年以上	36,646,365.95	33,332,746.52
合计	617,697,366.01	767,152,757.06

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
云南白药控股有限公司	3,648,130.46	3,878,420.53
合计	3,648,130.46	3,878,420.53

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无。

39、预计负债

无。

40、一年内到期的非流动负债

(1) 无一年内到期的长期借款、一年内到期的应付债券和一年内到期的长期应付款

(2) 一年内到期的长期借款

无。

(3) 一年内到期的应付债券

无。

(4) 一年内到期的长期应付款

无。

41、其他流动负债

无。

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	1,000,000.00	1,000,000.00
信用借款	5,684,882.14	5,684,882.14
合计	6,684,882.14	6,684,882.14

长期借款分类的说明：

无

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行云南省分行	2000年12月31日	2002年12月31日	CNY			2,500,000.00		2,500,000.00
云南白药控股有限公司	2002年09月30日	2005年09月30日	CNY			2,184,882.14		2,184,882.14
文山州财政局	1998年10月23日	2001年10月23日	CNY	4.68%		1,000,000.00		1,000,000.00
云南省财政厅			CNY	2.1%		1,000,000.00		1,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	6,684,882.14	--	6,684,882.14

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

①子公司文山七花由文山州造纸厂担保向文山州财政局借款1,000,000.00元，借款已逾期；

②子公司天紫红向云南省财政厅借款1,000,000.00元，未明确还款日期；

③根据中国人民解放军35401部队、中国工商银行云南省分行与原昆明兴中制药厂签定的委托收款协议，兴中制药欠中国工商银行云南省分行款项2,500,000.00元，该笔借款不需计提利息，截至本期末该笔欠款尚未归还，且该欠款已经逾期；

④健康公司（原昆明金殿制药有限公司）2002年9月28日根据云南医药集团有限公司（现变更为云南白药控股有限公司）总经理办公会第五次会议的决定，向云南白药控股有限公司借入2,184,882.14元，截至2012年6月30日上述借款尚未归还。

43、应付债券

无。

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
子公司大理药业的职工安置		5,070,000.00			4,599,793.00	

费						
英伦公司		215,039.43			215,039.43	
昆明市科委		130,000.00			130,000.00	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无。

45、专项应付款

无。

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
递延收益	179,278,357.03	182,336,113.15
合计	179,278,357.03	182,336,113.15

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

公司递延收益主要是公司①2009年收到呈贡新区管委会拨付的整体搬迁扶持资金115,419,122.00元,本期对应资产相应摊销结转5,770,956.12元计入营业外收入；②2009年收到呈贡工业园区管理委员会拨付的项目道路、给排水等基础设施建设补助资金27,900,000.00元；③2009年收到云南省发展和改革委员会和云南省工业和信息化委员会拨入的新型制剂品种产业化信息项目21,600,000.00元，专项用于建设6条注射液、2条软膏剂及2条胶囊现代化生产线及相应配套设施，形成年产3亿支注射液、4600万支软膏及5亿粒胶囊的新品产业规模。

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	694,266,479.00						694,266,479.00

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

48、库存股

无。

49、专项储备

无。

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）	1,216,482,886.99			1,216,482,886.99

其他资本公积	34,116,301.95			34,116,301.95
合计	1,250,599,188.94			1,250,599,188.94

资本公积说明：

无

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	323,035,132.01			323,035,132.01
任意盈余公积	42,665,070.25			42,665,070.25
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	365,700,202.26			365,700,202.26

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无。

52、一般风险准备

无。

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	3,244,780,784.31	--	2,195,063,866.80	--
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	3,244,780,784.31	--	2,195,063,866.80	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	724,533,668.54	--	1,210,908,666.46	--
减：提取法定盈余公积			91,765,101.05	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	111,082,636.62		69,426,647.90	
转作股本的普通股股利				
其他				
期末未分配利润	3,858,231,816.23	--	3,244,780,784.31	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

无

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	6,060,367,269.16	5,066,542,292.52
其他业务收入	15,009,966.75	7,277,693.67
营业成本	4,340,588,291.69	3,456,570,239.61

(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
工业销售收入	2,390,463,379.54	905,129,986.36	1,869,516,248.96	450,144,412.17
商业销售收入	3,669,903,889.62	3,427,169,328.87	3,197,026,043.56	3,002,720,095.91
房地产				
合计	6,060,367,269.16	4,332,299,315.23	5,066,542,292.52	3,452,864,508.08

(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
工业产品(自制)	2,390,463,379.54	905,129,986.36	1,869,516,248.96	450,144,412.17
批发零售(药品)	3,669,903,889.62	3,427,169,328.87	3,197,026,043.56	3,002,720,095.91
房地产销售收入				
合计	6,060,367,269.16	4,332,299,315.23	5,066,542,292.52	3,452,864,508.08

(4) 主营业务(分地区)

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	6,021,403,805.89	4,310,787,933.39	5,051,888,939.73	3,447,386,352.68

其中：省内	4,057,638,414.3	3,409,260,851.22	3,417,035,920.4	2,717,113,800.43
省外	1,963,765,391.59	901,527,082.17	1,634,853,019.33	730,272,552.25
国外	38,963,463.27	21,511,381.84	14,653,352.79	5,478,155.40
合计	6,060,367,269.16	4,332,299,315.23	5,066,542,292.52	3,452,864,508.08

(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(%)
1	160,074,075.45	2.64
2	136,581,640.07	2.25
3	131,141,889.46	2.16
4	107,782,883.37	1.78
5	91,765,087.69	1.51
合计	627,345,576.04	10.35

营业收入的说明

公司前五名客户的主营业务收入总额为627,345,576.04元，占公司全部主营业务收入10.35%。

55、合同项目收入

无。

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	713,707.06	194,828.56	5%
城市维护建设税	16,558,891.43	13,196,990.92	7%和 5%
教育费附加	7,136,989.56	5,776,162.62	3%
资源税			
房产税	188,266.5		12%
旅游宣传促销费			0.5%
合计	24,597,854.55	19,167,982.10	--

营业税金及附加的说明：

无

57、公允价值变动收益

无

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	1,500,000.00	1,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-505,633.41	-396,004.94
处置长期股权投资产生的投资收益		8,618,310.72
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	15,032.33	
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	36,967.38	
合计	1,046,366.3	9,722,305.78

(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
红塔创新投资股份有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	
合计	1,500,000.00	1,500,000.00	--

(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
云南白药先进中草药芯片有限公司	-505,633.41	-396,004.94	本期亏损增加
合计	-505,633.41	-396,004.94	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

- ①公司本期无投资收益汇回受到重大限制的情况。
- ②投资收益中的“其他”项是当期购买基金取得的投资收益。

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	24,394,788.93	15,094,179.37
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		

十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	24,394,788.93	15,094,179.37

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	6,968.59	168,136.13
其中：固定资产处置利得	6,968.59	168,136.13
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	12,315,713.12	2,839,271.35
其他	954,783.96	1,114,808.5
合计	13,277,465.67	4,122,215.98

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
专利资助款	20,030.00	14,500.00	
企业发展扶持资金		132,000.00	
退耕还林	76,727.00	76,727.00	
财政贴息		669,500.75	
重点企业生产经营性扶持资金	6,018,000.00		
整体搬迁项目资金递延收益摊销	5,770,956.12		
纳税企业奖励		290,000.00	
外经贸区域协调发展促进资金	90,000.00		
2011 年云南省著名商标奖励经费	50,000.00		
武定县农业龙头企业及扶持奖励	50,000.00		
2011 年税收奖励	100,000.00		
楚雄州 2011 年医药企业发展业绩奖励	120,000.00		
2011 年政府补助	20,000.00		
气雾剂研发项目		1,656,543.60	
合计	12,315,713.12	2,839,271.35	--

营业外收入说明

无。

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	171,255.78	126,570.59
其中：固定资产处置损失	171,255.78	126,570.59
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	151,570.23	158,292.16
其他	1,402,553.09	577,728.96
合计	1,725,379.10	862,591.71

营业外支出说明：

无。

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	128,209,003.21	111,701,994.93
递延所得税调整	-2,786,383.72	-16,982,093.71
合计	125,422,619.49	94,719,901.22

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 加权平均净资产收益率

项目	序号	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	A	724,533,668.54	564,085,744.57
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	B	9,819,273.58	2,770,680.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	C	714,714,394.96	561,315,063.94
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	5,555,281,890.72	4,413,671,848.85
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	F	111,082,636.62	69,426,647.90
报告期月份数	G	6	6

项 目	序号	本期发生额	上期发生额
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	I		
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	$J=a \times b \div G + c \times d \div G + e \times f \div G + g \times h \div G + i \times j \div G + k \times l \div G$		
1、取得文山七花公司少数股权而增加	a		
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	b		
2、子公司清算而减少	c		
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	d		
3、根据最新市价调整可供出售金融资产账面价值	e		
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	f		
4、处置可供出售金融资产而减少	g		
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	h		
5、收购紫云统神少数股权而减少(7月)	i		
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	j		
6、外币报表折算差额(6月)	k	119,782.03	-182,047.42
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	l		
加 权 平 均 净 资 产 收 益 率	按归属于公司普通股股东的净利润计算 $K=A / (D+A / 2+E \times H \div G-F \times I \div G+J)$	12.24%	12.01%
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算 $L=C / (D+A / 2+E \times H \div G-F \times I \div G+J)$	12.09%	11.95%

(2) 基本每股收益

项 目	序号	本期发生额	上期发生额
期初股份总数	a	694,266,479.00	694,266,479.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b		

报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c			
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d			
报告期月份数	e			
报告期因回购等减少股份数	f			
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g			
报告期缩股数	h			
	$i = a + b + c \times d \div e - f \times g \div e - h$			
发行在外的普通股加权平均数		694,266,479.00	694,266,479.00	
归属于公司普通股股东的净利润	j	724,533,668.54	564,085,744.57	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	k	714,714,394.96	561,315,063.94	
基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$l = j \div i$	1.04	0.81
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$m = k \div i$	1.03	0.81

(3) 稀释每股收益

项 目	序号	本期发生额	上期发生额
期初股份总数	a	694,266,479.00	694,266,479.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d		
报告期月份数	e	6	6
报告期因回购等减少股份数	f		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g		
报告期缩股数	h		

项 目	序号	本期发生额	上期发生额
发行在外的普通股加权平均数	$i = \frac{a+b+c \times d}{e-f \times g \div e-h}$	694,266,479.00	694,266,479.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	j		
归属于公司普通股股东的净利润	K	724,533,668.54	564,085,744.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	l	714,714,394.96	561,315,063.94
稀释每股收益			
按归属于公司普通股股东的净利润计算	$m = k \div (i+j)$	1.04	0.81
按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$n = l \div (i+j)$	1.03	0.81

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		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	119,782.03	-182,047.42
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	119,782.03	-182,047.42
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计		
合计	119,782.03	-182,047.42

其他综合收益说明：

无

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
代收配套费、维修基金	120,786.50
利息收入	8,469,377.57
政府补助	11,039,230.00
保证金	55,000.00
代收职工款	684,850.77
收促销费	1,725,323.15
房租收入	6,771,006.10
其他	6,579,193.63
合计	35,444,767.72

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
市场维护费	412,046,613.99
广告宣传费	194,475,853.23
运杂费	51,233,276.02
制作费	14,346,353.64
办公费	29,845,146.55
业务招待费	16,784,173.15
租赁费	16,733,773.76
差旅费	44,927,485.65
咨询、顾问等中介费	3,211,770.41
技术开发及转让费	11,053,853.18
其他	289,458,876.46
合计	1,084,117,176.04

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

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	724,533,668.54	564,084,886.15
加：资产减值准备	24,394,788.93	15,094,179.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,861,552.68	16,186,048.03
无形资产摊销	3,942,953.19	2,550,911.82
长期待摊费用摊销	1,859,837.32	1,196,466.35
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）	164,287.19	-41,565.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,046,366.30	-9,722,305.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,786,383.72	16,982,093.71
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）	-454,672,226.91	-551,996,592.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-56,747,004.69	-536,678,968.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	196,803,900.97	320,875,556.57
其他	-5,770,956.12	
经营活动产生的现金流量净额	461,538,051.08	-161,469,290.39
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	1,560,043,755.32	1,627,590,700.62
减：现金的期初余额	1,142,709,549.94	1,994,960,614.35
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	417,334,205.38	-367,369,913.73

(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

无

(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	1,560,043,755.32	1,142,709,549.94
其中：库存现金	1,243,222.99	511,442.42
可随时用于支付的银行存款	1,534,383,604.52	1,121,606,411.55
可随时用于支付的其他货币资金	24,416,927.81	20,591,695.97
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	1,560,043,755.32	1,142,709,549.94

现金流量表补充资料的说明

无

67、所有者权益变动表项目注释

无。

(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

无。

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

无。

(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
云南白药控股有限公司	实际控制人	有限责任公司	昆明市	王明辉	药业	1,500,000,000.00	41.52	41.52	云南省国有资产监督管理委员会	21654704-8

本企业的母公司情况的说明

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
云南白药集团大理药业有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	大理市	郭晋洲	药 业	15,515,000	100	100	21867155-2
云南白药集团文山七花有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	文山市	苏 豹	药 业	17,300,000	100	100	70989394-2
云南白药集团丽江药业有限公司	全资子公司	有限责任公司	丽江市	吴 伟	药 业	24,380,515.62	100	100	21920052-5
云南白药集团医药电子商务有限公司	全资子公司	有限责任公司	昆明市	秦皖民	医药信息产业	30,000,000	100	100	71940396-X
云南省医药有限公司	全资子公司	有限责任公司	昆明市	张思建	医药批发、零售	487,715,229.16	100	100	73431220-6
云南白药集团天紫红药业有限公司	全资子公司	有限责任公司	昆明市	陈 刚	药 业	16,400,000	100	100	21658389-0
上海云南白药透皮技术有限公司	全资孙公司	有限责任公司	上海市	江 海	药物技术	5,000,000		100	70325378-4
云南白药集团中药材优质种源繁育有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	武定县	周朝训	药业	21,000,000	100	100	73806618-8
云南白药集团无锡药业有限公司	全资子公司	有限责任公司	无锡市	王 锦	药业	25,000,000	100	100	752739561
云南白药置业有限公司	全资子公司	有限责任公司	昆明市	杨昌红	房地产	10,000,000	100	100	78736336-5
云南白药大	全资孙	有限责任	昆明市	罗 彬	药业	40,000,000		100	74148572-X

药房有限公司	公司	公司							
云南紫云生物科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	昆明市	杨昌红	药业	50,000,000	85	100	74528713-0
云南紫云统神生物技术有限公司	全资孙公司	有限责任公司	武定县	周朝训	种植、研究	2,524,363.01	100	100	74528287-4
云南白药集团云健制药有限公司	全资子公司	有限责任公司	昆明市	唐维坤	药业	8,715,000	100	100	21653103-8
云南白药集团兴中制药有限公司	全资子公司	有限责任公司	昆明市	顾明	药业	29,671,900	100	100	21657734-3
云南白药集团健康产品有限公司	全资子公司	有限责任公司	昆明市	秦皖民	药业	84,500,000	100	100	21658342-8
云南白药集团(澳大利亚)有限公司	全资子公司	有限责任公司	澳大利亚悉尼	徐玥	药业	5,352.2	100	100	94137721674
云南白药集团西双版纳制药有限公司	全资子公司	有限责任公司	景洪市	王锦	药业	8,698,000	100	100	21857074-3
云南百宝物业服务有限责任公司	全资孙公司	有限责任公司	呈贡县	刘旭东	服务	3,000,000		100	55013743-1
云南白药集团楚雄健康产品有限公司	全资孙公司	有限责任公司	云南.楚雄	秦皖民	化妆品生产销售	4,000,000		100	56317505-8

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	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
云南白药先进中草药芯片有限公司	有限责任公司	昆明	王明辉	制造业	11,000,000.00	41	41	5,513,568.95	6,368,158.30	-854,589.35	0	-1,233,252.21	重大影响	745259367

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
云南省药物研究所	与公司受同一母公司控制	431201496
云南白药天颐茶品有限公司	与公司受同一母公司控制	56622128-3
云南省凤庆茶厂有限公司	与公司受同一母公司控制	56316216-9
云南白药控股投资有限公司	与公司受同一母公司控制	57728868-6
云南白药大理置业有限公司	与公司受同一母公司控制	58236910-6
云南云药有限公司	与公司受同一母公司控制	74526022-9

本企业的其他关联方情况的说明
无。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

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(%)
云南省药物研究所	采购药品		9,392,542.40	0.2	7,776,139.82	0.24

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(%)
云南省药物研究所	材料		9,490.62	0	32,957.26	0.02
天颐茶品公司	材料		7,433.33	0	3,380.69	0.01

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响
云南云药有限公司	云南省药物研究所	所有资产	128,070,000.00						影响小

公司委托管理/出包情况表

无。

关联托管/承包情况说明

根据云南省人民政府云政复[2007]19 号《关于云南医药集团有限公司深化改革有关事宜的批复》以及本公司与云南云药有限公司、云南省药物研究所三方签订的托管协议，本公司对云南省药物研究所全面管理，代云南云药有限公司行使除收益权、股权和重大资产的处置权以外的其他所有股东权利，同时对托管企业全部职工进行管理。本公司对云南省药物研究所的托管期限至云南省国资委对云南省药物研究所作出安排并决定终止托管时止。根据托管协议以及相关补充协议，截至2012年6月30日，本公司不收取任何托管收益。

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

无。

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
云南白药控股有限公司	云南白药大药房有限公司	云药大厦第一层		1,502,793.32	2010年01月01日	2012年12月31日	市场价值	480,000	
云南白药控股有限公司	云南白药大药房有限公司	昆明市南屏街19-61号第一层		183,295.32	2009年07月01日	2012年12月31日	市场价值	300,000	
云南白药控股有限公司	云南白药大药房有限公司	新闻路369-371号一楼			2010年01月01日	2012年12月31日	市场价值	184,800	
云南白药控股有限公司	云南白药大药房有限公司	北京路547号一层		209,748.88	2010年01月01日	2012年12月31日	市场价值	93,600	

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

无。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 其他关联交易

单位：万元

项目名称	本期发生额	上期发生额	备注
支付关键管理人员薪酬	255.52	252.43	
合计	255.52	252.43	

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	云南省药物研究所	1,546,652.16	1,514,346.59

(十) 股份支付**1、股份支付总体情况**

无。

2、以权益结算的股份支付情况

无。

3、以现金结算的股份支付情况

无。

4、以股份支付服务情况

无。

5、股份支付的修改、终止情况

无。

(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**

无。

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

无。

(十二) 承诺事项**1、重大承诺事项**

无。

2、前期承诺履行情况

无。

(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**

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
现金分红	本期根据 2012 年 4 月 24 日召开的公开 2011 年度股东大会决议,		

	以 2011 年末总股本 694,266,479 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 1.60 元（含税，税后 1.44 元），共派发现金股利 111,082,636.62 元，已支付完毕。		
注销子公司	本期根据子公司云南白药集团云健制药有限公司股东决议，决定注销云健制药有限公司，目前清算工作正在进行中。		

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

3、其他资产负债表日后事项说明

无。

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无。

2、债务重组

无。

3、企业合并

无。

4、租赁

无。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

6、年金计划主要内容及重大变化

（1）根据劳动和社会保障部《企业年金试行办法》、《企业年金基金管理试行办法》等规定，且经云南省劳动和社会保障厅云劳社函[2006]267号“关于云南白药集团股份有限公司企业年金方案备案的复函”，同意本公司建立企业年金。企业年金基金投资管理人为富国基金管理有限公司，企业年金基金托管人为招商银行股份有限公司。企业缴费每年按本公司上年度职工工资总额的5-8.33%缴纳，职工个人缴费按单位供款数的10%缴纳。个人缴费部分由本公司从职工本人工资中代缴。截至2012年6月30日本公司已实际缴纳应缴的企业年金费用。

（2）本公司子公司医药有限根据云南省人力资源和社会保障厅（云人社函【2009】79号）及昆明市劳动和社会保障局（昆劳社函【2008】204号）对《云南省医药有限公司企业年金实施方案》的回函批复，同意医药有限建立企业年金。企业年金基金投资管理人为平安养老保险股份有限公司，企业年金基金托管人为招商银行股份有限公司。企业缴费每年按医药有限上年度职工工资总额的8.33%缴纳，职工个人缴费按单位供款数的10%缴纳。截至2012年6月30日医药有限已实际缴纳应缴的企业年金费用。

7、其他需要披露的重要事项

公司于 2011 年 12 月 30 日接到公司第二大股东-云南红塔集团有限公司关于云南红塔集团有限公司与陈发树因股权转让纠纷诉讼案件的通知，通知全文内容如下：

“云南红塔集团有限公司（以下简称‘云南红塔’）于 2011 年 12 月 28 日接到云南省高级人民法院《应诉通知书》【（2012）云高民二初字第 1 号】及起诉状副本，云南省高级人民法院已受理陈发树诉云南红塔股权转让纠纷一案。原告陈发树诉称：要求确认被告与原告签订的《股份转让协议》合法有效；要求判令被告云南红塔全面继续履行《股权转让协议》；要求判令被告云南红塔将所获股息 11,846,504.16 元及其利息和转增股份 19,744,173.6 股赔偿给原告陈发树；要求判令被告云南红塔赔偿截止至 2011 年 12 月 8 日上午 10 点正的总损失并承担案件一审受理费。经公开征集受让方，2009 年 9 月 10 日，云南红塔与陈发树签署《股份转让协议》约定：云南红塔将持有的云南白药集团股份有限公司无限售流通股股份 65,813,912 股转让给陈发树，陈发树应支付人民币 2,207,596,050.22 元作为履约保证金，且《股份转让协议》同时约定：本次股份转让事项须报相关有权国有资产监督管理机构审核批准后方可组织实施。”

截止报告日，该案尚未了结，公司未接到股东云南红塔集团有限公司的最新通知。

（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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
（1）账龄组合	183,953,868.97	28.3	10,393,318.86	5.65	134,141,639.92	51.36	7,588,140.99	5.66
（2）股份内关联组合	466,048,098.44	71.7			127,047,288.34	48.64		
组合小计	650,001,967.41	100	10,393,318.86	1.6	261,188,928.26	100	7,588,140.99	2.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	650,001,967.41	--	10,393,318.86	--	261,188,928.26	--	7,588,140.99	--

应收账款种类的说明：

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

无。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内 (含 1 年)	182,102,308.08	98.99	9,116,475.10	132,888,465.56	99.07	6,644,423.28
1 年以内小计	182,102,308.08	98.99	9,116,475.10	132,888,465.56	99.07	6,644,423.28
1 至 2 年	665,690.90	0.36	199,707.27	276,385.68	0.20	82,915.7
2 至 3 年	271,833.76	0.15	163,100.26	289,966.68	0.22	173,980.01
3 年以上	914,036.23	0.50	914,036.23	686,822	0.51	686,822
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	183,953,868.97	--	10,393,318.86	134,141,639.92	--	7,588,140.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

无。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

无。

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

(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(%)
云南省医药有限公司	子公司	354,321,637.53	1 年内	54.51
云南白药集团健康产品有限公司	子公司	73,791,024.52	1 年内及 1-2 年	11.35
云南白药集团云健制药有限公司	子公司	13,920,667.28	1 年内及 1-2 年	2.14
石药集团河北中诚医	客户	9,003,551.40	1 年内	1.39

药有限公司				
云南白药集团楚雄健康产品有限公司	孙公司	8,528,192.39	1 年内及 1-2 年	1.31
合计	--	459,565,073.12	--	70.70

(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(%)
云南省医药有限公司	本公司的全资子公司	354,321,637.53	54.51
云南白药集团健康产品有限公司	本公司的全资子公司	73,791,024.52	11.39
云南白药集团云健制药有限公司	本公司的全资子公司	13,920,667.28	2.14
云南白药集团楚雄健康产品有限公司	孙公司	8,528,192.39	1.31
云南白药集团丽江药业有限公司	本公司的全资子公司	8,194,950.98	1.26
云南白药集团兴中制药有限公司	本公司的全资子公司	3,540,512.24	0.54
云南白药集团中药材优质种源繁育有限责任公司	本公司的全资子公司	3,086,498.00	0.47
云南白药集团大理药业有限公司	本公司的全资子公司	654,772.50	0.10
云南白药集团文山七花花有限公司	本公司的全资子公司	9,843.00	0.00
合计	--	466,048,098.44	68.63

(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

无。

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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								

(1) 账龄组合	62,609,660.91	7.37	10,628,567.45	16.98	54,911,660.83	9.18	12,131,091.14	22.09
(2) 股份内关联组合	786,624,211.60	92.63			543,269,175.40	90.82		
组合小计	849,233,872.51	100.00	10,628,567.45	1.25	598,180,836.23	100.00	12,131,091.14	2.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	849,233,872.51	--	10,628,567.45	--	598,180,836.23	--	12,131,091.14	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

无

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内 (含 1 年)	49,851,260.66	79.62	2,490,009.27	35,158,020.29	64.03	1,757,901.02
1 年以内小计	49,851,260.66	79.62	2,490,009.27	35,158,020.29	64.03	1,757,901.02
1 至 2 年	4,353,719.8	6.95	1,306,115.94	8,119,272.07	14.79	2,435,781.62
2 至 3 年	3,930,595.54	6.28	2,358,357.33	9,242,399.91	16.83	5,545,439.94
3 年以上	4,474,084.91	7.15	4,474,084.91	2,391,968.56	4.35	2,391,968.56
合计	62,609,660.91	--	10,628,567.45	54,911,660.83	--	12,131,091.14

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

无。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无。

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：

无。

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(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(%)
云南白药置业有限公司	子公司	377,528,962.91	1 年内、1-2 年、2-3 年及 3 年以上	44.46
云南白药集团天紫红药业有限公司	子公司	239,503,549.78	1 年内、1-2 年及 2-3 年	28.20
云南白药集团中药材优质种源繁育有限责任公司	子公司	74,466,353.86	1 年内、1-2 年、2-3 年及 3 年以上	8.77
云南白药集团健康产品有限公司	子公司	50,697,145.06	1 年内、1-2 年、2-3 年及 3 年以上	5.97
云南白药集团大理药业有限责任公司	子公司	19,137,509.29	1 年内及 3 年以上	2.25
合计	--	761,333,520.90	--	89.65

(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(%)
云南白药置业有限公司	全资子公司	377,528,962.91	44.46
云南白药集团天紫红药业有限公司	全资子公司	239,503,549.78	28.20
云南白药集团中药材优质种源繁育有限责任公司	全资子公司	74,466,353.86	8.77
云南白药集团健康产品有限公司	全资子公司	50,697,145.06	5.97
云南白药集团大理药业有限责任公司	全资子公司	19,137,509.29	2.25
云南白药集团云健制药有限公司	全资子公司	10,017,100.00	1.18
云南白药集团（澳大利亚）有限公司	全资子公司	9,231,021.26	1.09
云南白药集团西双版纳制药有限公司	全资子公司	4,000,000.00	0.47
云南白药集团文山七花有限责任公司	全资子公司	1,517,465.80	0.18
上海云南白药透皮技术有限公司	全资孙公司	250,000.00	0.03
云南百宝物业服务有限责任公司	全资孙公司	129,277.86	0.02
云南省医药有限公司	全资子公司	124,125.78	0.01
云南白药集团兴中制药有限公司	全资子公司	21,700.00	0.00
合计	--	786,624,211.60	92.63

(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

无。

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
云南白药集团天紫红药业有限公司	成本法	16,400,000.00	16,400,000.00		16,400,000.00	100.00	100.00				
云南白药集团医药电子商务有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100.00	100.00				
云南白药置业有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00	100.00				
云南白药集团中药材优质种源繁育有限责任公司	成本法	21,000,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00	100.00	100.00				
云南白药集团无锡药业有限公司	成本法	39,042,733.25	39,042,733.25		39,042,733.25	100.00	100.00				
云南白药集团大理药业有限责任公司	成本法	15,515,000.00	15,515,000.00		15,515,000.00	100.00	100.00				
云南白药集团丽江药业有限公司	成本法	42,260,644.37	42,260,644.37		42,260,644.37	100.00	100.00				
云南白药集团文山七花有限责任公司	成本法	11,537,660.00	11,537,660.00		11,537,660.00	100.00	100.00				
云南紫云生物科技有限公司	成本法	195,580.00	195,580.00		195,580.00	85.00	100.00				
云南白药集团兴中制药有限公司	成本法	47,000,000.00	54,747,389.86		54,747,389.86	100.00	100.00				
云南白药集团云健制药有限公司	成本法	13,000,000.00	23,524,176.54		23,524,176.54	100.00	100.00				
云南白药集团健康产品有限公司	成本法	43,000,001.00	43,204,262.48		43,204,262.48	100.00	100.00				

云南省医药有限公司	成本法	487,715,229.16	487,715,229.16		487,715,229.16	100.00	100.00				
云南白药集团(澳大利亚)有限公司	成本法	5,352.20	5,352.20		5,352.20	100.00	100.00				
云南白药集团西双版纳制药有限公司	成本法	11,600,000.00	11,600,000.00		11,600,000.00	100.00	100.00				
云南白药先进中草药芯片有限公司	权益法	3,966,440.52	154,371.07	-505,633.41	-351,262.34	41.00	41.00				
红塔创新投资股份有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	2.50	2.50				1,500,000.00
红塔证券股份有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	1.44	1.44				
合计	--	822,238,640.50	836,902,398.93	-505,633.41	836,396,765.52	--	--	--			1,500,000.00

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
云南白药集团天紫红药业有限公司	成本法	16,400,000.00	16,400,000.00		16,400,000.00	100.00	100.00				
云南白药集团医药电子商务有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100.00	100.00				
云南白药置业有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00	100.00				
云南白药集团中药材优质种源繁育有限责任公司	成本法	21,000,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00	100.00	100.00				
云南白药集团无锡药业有限公司	成本法	39,042,733.25	39,042,733.25		39,042,733.25	100.00	100.00				
云南白药集团大理药业有限责任公司	成本法	15,515,000.00	15,515,000.00		15,515,000.00	100.00	100.00				
云南白药集团丽江药业有限公司	成本法	42,260,644.37	42,260,644.37		42,260,644.37	100.00	100.00				
云南白药集团文山七花有限责任公司	成本法	11,537,660.00	11,537,660.00		11,537,660.00	100.00	100.00				
云南紫云生物科技有限公司	成本法	195,580.00	195,580.00		195,580.00	85.00	100.00				
云南白药集团兴中制药有限公司	成本法	47,000,000.00	54,747,389.86		54,747,389.86	100.00	100.00				
云南白药集团云健制药有限公司	成本法	13,000,000.00	23,524,176.54		23,524,176.54	100.00	100.00				
云南白药集团健康产品有限公司	成本法	43,000,001.00	43,204,262.48		43,204,262.48	100.00	100.00				
云南省医药有限公司	成本法	487,715,229.16	487,715,229.16		487,715,229.16	100.00	100.00				

云南白药集团 (澳大利亚)有限公司	成本法	5,352.20	5,352.20		5,352.20	100.00	100.00				
云南白药集团西 双版纳制药有限公司	成本法	11,600,000.00	11,600,000.00		11,600,000.00	100.00	100.00				
云南白药先进中 草药芯片有限公司	权益法	3,966,440.52	154,371.07	-505,633.41	-351,262.34	41.00	41.00				
红塔创新投资股 份有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	2.50	2.50				1,500,000.00
红塔证券股份有 限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	1.44	1.44				
合计	--	822,238,640.50	836,902,398.93	-505,633.41	836,396,765.52	--	--	--			1,500,000.00

长期股权投资的说明

①本公司对子公司云南紫云生物科技有限公司直接持股比例为85%，子公司云南白药集团大理药业有限责任公司对云南紫云生物科技有限公司持股比例为15%，合计表决权比例为100.00%。

②云南白药先进中草药芯片有限公司采用权益法核算，本期公司亏损，根据持股比例公司当年度确认投资收益-505,633.41元。

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	1,641,872,152.55	1,409,213,399.10
其他业务收入	169,427,742.39	132,533,053.19
营业成本	1,001,476,216.75	798,106,871.86
合计	1,811,299,894.94	1,541,746,452.29

(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
工业销售收入	1,641,872,152.55	840,820,359.26	1,409,213,399.10	682,443,215.83
合计	1,641,872,152.55	840,820,359.26	1,409,213,399.10	682,443,215.83

(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
工业产品(自制)	1,641,872,152.55	840,820,359.26	1,409,213,399.10	682,443,215.83
合计	1,641,872,152.55	840,820,359.26	1,409,213,399.10	682,443,215.83

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,602,908,689.28	819,308,977.42	1,394,560,046.31	676,965,060.43
其中:云南省内	333,631,507.16	200,360,419.55	266,341,814.81	152,449,073.15
云南省外	1,269,277,182.12	618,948,557.87	1,128,218,231.50	524,515,987.28
国外	38,963,463.27	21,511,381.84	14,653,352.79	5,478,155.40

合计	1,641,872,152.55	840,820,359.26	1,409,213,399.10	682,443,215.83
----	------------------	----------------	------------------	----------------

(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 (%)
1	220,997,234.27	13.46
2	45,439,732.48	2.77
3	37,712,706.67	2.30
4	34,017,581.88	2.07
5	30,941,033.50	1.88
合计	369,108,288.80	22.48

营业收入的说明

公司前五名客户的主营业务收入总额为369,108,288.80元，占公司全部主营业务收入22.48%。

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	1,500,000.00	425,324,707.14
权益法核算的长期股权投资收益	-505,633.41	-396,004.94
处置长期股权投资产生的投资收益		8,618,310.72
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	15,032.33	
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	36,967.38	
合计	1,046,366.30	433,547,012.92

(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
红塔创新投资股份有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	
云南白药集团医药电子商务有限公司		423,824,707.14	
合计	1,500,000.00	425,324,707.14	--

(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
云南白药先进中草药芯片有限公司	-505,633.41	-396,004.94	本期亏损增加
合计	-505,633.41	-396,004.94	--

投资收益的说明：

- ①公司本期无投资收益汇回受到重大限制的情况。
- ②投资收益中的“其他”项是当期购买基金取得的投资收益。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	325,420,543.99	580,243,403.67
加：资产减值准备	1,247,454.18	2,648,340.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,251,065.89	6,097,469.03
无形资产摊销	2,140,078.26	747,351.90
长期待摊费用摊销	6,315.78	6,315.78
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）	39,539.28	-109,300.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,046,366.30	-433,547,012.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-320,509.12	-716,849.06
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）	-246,163,985.09	-188,813,365.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	95,746,240.30	-414,670,604.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	462,432,228.83	398,221,725.87
其他	-5,770,956.12	
经营活动产生的现金流量净额	655,981,649.88	-49,892,526.27
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	1,274,592,451.55	1,265,924,007.43
减：现金的期初余额	646,470,059.80	1,472,768,862.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	628,122,391.75	-206,844,855.28

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

（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	12.24	1.04	0.81
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.09	1.03	0.81

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末数比年初数增加417,334,205.38元,增长36.52%,其主要原因是:本期销售收入增长,应收票据贴现;

(2) 应收票据期末数比年初数减少630,752,518.23元,降低32.95%,其主要原因是:本期大量的应收票据贴现;

(3) 应收账款期末数比年初数增加490,111,711.77元,增长118.56%,其主要原因是:本期销售收入增加;

(4) 其他应收款期末数比年初数增加46,042,795.56元,增长61.19%,其主要原因是:本期公司预支的款项增加;

(5) 投资性房地产增加7,268,711.39元,增长100%,其主要原因是:本期公司将部分房屋出租;

(6) 应付职工薪酬期末数比年初数减少27,449,059.73元,减少63.92%,其主要原因是:本期支付了年初未付职工薪酬;

(7) 应交税费期末数比年初数增加30,398,942.02元,增长38.45%,其主要原因是:本期公司销售收入和利润的增长使应交税费增加;

(8) 应付股利期末数比年初数增加111,082,636.62元,增长13161.54%,其主要原因是:公司应付2011年度普通股股利,在7月份已全部支付完毕;

(9) 财务费用本期发生额比上期发生额增加8,728,211.82元,增长80.67%,其主要原因是:本期存款利息收入减少,还有贴现费用增加;

(10) 资产减值损失本期发生额比上期发生额增加9,300,609.56元,增加61.62%,其主要原因是:应收账款、其他应收款增加导致计提的坏账准备增加;

(11) 投资收益本期发生额比上期发生额减少8,675,939.48元,减少89.24%,其主要原因是:本期没有转让股权收益,上年同期有;

(12) 营业外收入本期发生额比上期发生额增加9,155,249.69元,增长222.10%,其主要原因是:本期摊销了整体搬迁计入营业外收入的政府补助及子公司收到政府补助增加;

(13) 营业外支出本期发生额比上期发生额增加862,787.39元,增加100.02%,其主要原因是:本期抗旱救灾捐款及处理固定资产净损失;

(14) 所得税费用本期发生额比上期发生额增加30,702,718.27元,增长32.41%,其主要原因是:利润总额增长。

（十七）财务报表的批准

本年度财务报表已于2012年8月14日经公司第七届董事会二〇一二年第四次会议批准。

云南白药集团股份有限公司

公司负责人：王明辉

主管会计工作负责人：吴伟

财务共享中心负责人：唐华翠

二〇一二年八月十四日

第九节 备查文件目录

备查文件目录
一、载有董事长、总经理、财务总监签名并盖章的会计报表；
二、报告期内在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮咨询网上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿；
三、其他相关资料。

云南白药集团股份有限公司
董事会

二〇一二年八月十四日