



桂林三金药业股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 07 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况	25
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	28
第八节 财务报告.....	29
第九节 备查文件目录	103

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、桂林三金	指	桂林三金药业股份有限公司
控股股东、三金集团	指	桂林三金集团股份有限公司
三金生物	指	三金集团桂林三金生物药业有限责任公司，公司全资子公司
湖南三金	指	三金集团湖南三金制药有限责任公司，公司全资子公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
GMP	指	药品生产质量管理规范
GAP	指	中药材生产质量管理规范
本报告期	指	2013 年 1 月 1 日-2013 年 6 月 30 日
上年同期	指	2012 年 1 月 1 日-2012 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	桂林三金	股票代码	002275
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	桂林三金药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	桂林三金		
公司的外文名称（如有）	Guilin Sanjin Pharmaceutical Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Guilin Sanjin		
公司的法定代表人	邹节明		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	644,476,731.31	594,470,446.67	8.41%
归属于上市公司股东的净利润(元)	215,951,425.24	189,814,110.96	13.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	211,011,761.05	185,339,940.63	13.85%
经营活动产生的现金流量净额(元)	292,794,464.38	101,324,190.40	188.97%
基本每股收益(元/股)	0.37	0.32	15.63%
稀释每股收益(元/股)	0.37	0.32	15.63%
加权平均净资产收益率(%)	10.34%	9.31%	1.03%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	2,419,866,852.29	2,485,155,256.49	-2.63%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,998,741,845.11	2,077,890,419.87	-3.81%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
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)	2,422,887.23	
委托他人投资或管理资产的损益	4,197,618.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-673,287.40	
小计	5,947,218.52	
减: 所得税影响额	1,007,554.33	
合计	4,939,664.19	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用 不适用

项目	涉及金额(元)	原因

水利建设基金	1,480,540.41	作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。
--------	--------------	---

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年,随着医改的持续推进,新版GSP和巩固完善基本药物制度等政策相继发布与实施,医药行业再次迎来市场扩容的契机。同时,各地扶持国产药品的趋势越来越明显,中成药企业迎来了较好的发展机遇。报告期内,公司积极切实从医药行业和企业实际出发,以营销渠道管控为重点,产品质量为中心,管理为基础,技术创新为依托,全方位开展企业文化建设等各项工作,较好的完成了上半年各项任务和管理目标。主要工作有:

1、积极做好营销渠道管控,加强与核心商业、重点终端的战略合作,完善商业网络分销,更加合理的设置营销各个环节的资源与利益分配,以达到企业业绩持续快速增长的基础上实现多方共赢。

2、不断提升营销管理水平,制定合理的营销策划方案,从经销商维护、医院开发、药店终端三个渠道加强推进销售可持续发展。强化营销基础管理,全面了解地域及商业渠道终端覆盖,更合理布局商业网络。

3、根据国家医药行业趋势,成立普药部并积极探索普药产品和部分独家品种的区域代理销售模式。开展重点品种各省新物价备案及其招投标价格等事宜,规划与跟进国家基药物价事务。同时,深度开发药店市场和第三、四终端,积极推动公司OTC市场的发展壮大,利用各种促销手段,加强药店终端上量。

4、整合媒体资源,合理控制投放,深化品牌认知度。在常规宣传推广的基础上通过网络互动传播和软文深度诉求方式进一步深化品牌的有效认知度。针对医院终端品种组织开展学术活动、继续医学教育项目、医学专业信息互动项目等专业宣传推广活动,有效提升品牌的专业形象;将专业推广资源的分配、使用和考核重新进行梳理。

5、进一步深入推动全面预算管理战略、办公自动化升级项目。坚持以质为先,编订原药材和饮片2012年版质量标准等规范性文件并组织试运行工作。

6、继续以研究所为重点,积极推进新产品研发,中药新药课题按计划推进。不断发展革新工艺技术,制定新标准。顺利完成了多项专利申报、中药保护品种续保、新商标贮备注册等工作;完成了公司2013-2017年科学技术发展规划的编制工作、千亿元产业研发中心验收的材料整理工作,开展了“广西中药产业化工程院”的前期建设工作。同时,围绕“精品工程”,开展各项精品工程项目。

二、主营业务分析

概述

2013年上半年,公司实现营业收入64,447.67万元,比上年同期59,447.04万元增长8.41%(其中:主营业务收入64,431.76万元,比上年同期59,336.14万元增长8.59%);实现利润总额26,104.06万元,比上年同期22,971.29万元增长13.64%;实现净利润(归属于上市公司股东)21,595.14万元,比上年同期18,981.41万元增长13.77%,公司经营得到稳步增长。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	644,476,731.31	594,470,446.67	8.41%	主要系公司加大终端工作拉动销量所致。
营业成本	167,687,955.23	200,096,737.16	-16.2%	主要系1)主要产品销售价格有所提高;2)商业收入占总收入的比重降低。

销售费用	161,242,262.95	109,909,313.74	46.7%	主要系 1)本期广告投放增加; 2)随着营业收入上升, 本期劳务费相应上升所致。
管理费用	52,300,282.05	54,280,989.76	-3.65%	公司加强管理, 提倡节约, 降低费用所致。
财务费用	-831,746.15	-5,195,252.10	-83.99%	主要系本期平均存款余额较上期下降所致。
所得税费用	45,089,211.85	39,898,787.97	13.01%	主要系本期利润增长所致。
研发投入	20,816,598.42	19,991,086.28	4.13%	主要系公司持续坚持科技研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	292,794,464.38	101,324,190.40	188.97%	主要系 1)本期贷款中现金比重较大; 2)本期到期的银行承兑汇票较多。
投资活动产生的现金流量净额	-288,278,911.68	-105,822,762.20	172.42%	主要系本期募投项目投入较大。
筹资活动产生的现金流量净额	-295,141,841.25	-166,395,790.55	77.37%	主要系 1) 本期借款降低; 2) 本期分配股利金额较上期大。
现金及现金等价物净增加额	-290,626,288.55	-170,894,362.35	70.06%	主要系投资活动和筹资活动产生的现金流量净额增加较多所致。
应收票据	187,265,271.16	410,185,630.68	-54.35%	主要系本期承兑汇票到期所致。
应收账款	76,595,212.79	41,029,127.86	86.68%	主要系年度内给予客户一定的回款期限。
预付款项	137,839,920.51	8,088,700.30	1,604.1%	主要系本期购买设备较多所致。
其他流动资产	267,000,000.00	109,066,783.77	144.8%	主要系期末公司购买的理财产品较上期增加且尚未到期所致。
预收款项	13,360,807.60	43,688,133.90	-69.42%	主要系年度内给予客户一定的回款期限。
其他应付款	100,185,205.18	68,546,005.17	46.16%	主要系应付经销商佣金。
资产减值损失	139,583.62	3,065,170.00	-95.45%	主要系公司本期应收账款期末余额较上期降低。

营业外收入	3,622,520.26	2,509,575.74	44.35%	主要系本期政府补助摊销转入较多所致。
-------	--------------	--------------	--------	--------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司通过实施控制营销改革，同时加强管理，有效控制经营成本，较好的实现了公司年初制定的经营目标。公司在2013年第一季度报告中对公司2013年1-6月归属于上市公司股东的净利润预测为：较上年同期增长0%-30%，实际经营业绩在预测范围内。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
医药	644,317,564.94	167,530,872.81	74%	8.59%	-15.93%	11.42%
分产品						
中成药(工业)	597,739,569.54	129,561,252.67	78.32%	12.8%	-10.73%	7.87%
商品流通(商业)	46,577,995.40	37,969,620.14	18.48%	-26.61%	-29.88%	25.9%
分地区						
国内	638,698,120.92	165,760,946.32	74.05%	8.56%	-16.05%	11.45%
国外	5,619,444.02	1,769,926.49	68.5%	12.2%	-2.77%	7.62%

四、投资状况分析

1、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国光大银行桂林支行		否	保本浮动收益	2,000	2013年01月01日	2013年02月01日	浮动收益	2,000		7.15	7.13

中国建设银行股份有限公司桂林城中支行	否	保本浮动收益	2,000	2012年12月06日	2013年03月07日	浮动收益	2,000		20.71	20.94
交通银行股份有限公司桂林分行	否	保本浮动收益	6,000	2012年12月06日	2013年06月27日	浮动收益	6,000		118.36	117.76
中国建设银行股份有限公司桂林城中支行	否	保本浮动收益	9,000	2013年01月09日	2013年03月28日	浮动收益	9,000		78.9	76.93
上海浦东发展银行股份有限公司桂林支行	否	保证收益型	5,000	2013年01月24日	2013年03月28日	保证收益	5,000		36.38	35.82
上海浦东发展银行股份有限公司桂林支行	否	保证收益型	3,000	2013年01月15日	2013年01月25日	保证收益	3,000		2.47	2.47
中国光大银行桂林支行	否	保证收益型	3,000	2013年02月07日	2013年05月07日	保证收益	3,000		29.22	29.69
上海浦东发展银行股份有限公司桂林支行	否	保证收益型	900	2013年03月08日	2013年03月29日	保证收益	900		1.48	1.04
上海浦东发展银行股份有限公司桂林支行	否	保证收益型	4,000	2013年03月19日	2013年06月18日	保证收益	4,000		43.4	43.88
上海浦东发展银行股份有限公司桂林支行	否	保证收益型	900	2013年04月17日	2013年06月26日	保证收益	900		5.18	3.13

中国光大 银行桂林 支行		否	保证收益 型	10,000	2013 年 04 月 26 日	2013 年 10 月 26 日	保证收益			207.12	
中国建设 银行股份 有限公司 桂林城中 支行		否	保本浮动 收益	9,000	2013 年 05 月 10 日	2013 年 06 月 14 日	浮动收益	9,000		27.67	27.67
中国建设 银行股份 有限公司 桂林城中 支行		否	保本浮动 收益	1,000	2013 年 06 月 09 日	2013 年 07 月 11 日	浮动收益			4.56	
中国建设 银行股份 有限公司 桂林城中 支行		否	保本浮动 收益	7,000	2013 年 06 月 14 日	2013 年 07 月 16 日	浮动收益			32.53	
中国建设 银行股份 有限公司 桂林城中 支行		否	保本浮动 收益	5,000	2013 年 06 月 24 日	2013 年 07 月 29 日	浮动收益			26.08	
中国工商 银行股份 有限公司 常德市德 山支行	否	否	非保本浮 动	1,000	2012 年 11 月 14 日	2013 年 02 月 16 日	浮动收益	1,000		10.4	10.4
中国工商 银行股份 有限公司 常德市德 山支行	否	否	非保本浮 动	500	2012 年 11 月 14 日	2013 年 06 月 16 日	浮动收益	500		12.5	12.5
中国工商 银行股份 有限公司 常德市德 山支行	否	否	非保本浮 动	1,000	2013 年 01 月 31 日	2013 年 03 月 11 日	浮动收益	1,000		4.4	4.4
中国工商 银行股份 有限公司 常德市德	否	否	非保本浮 动	800	2013 年 02 月 20 日	2013 年 03 月 31 日	浮动收益	800		3.5	3.5

山支行											
中国工商银行股份有限公司常德市德山支行	否	否	非保本浮动	1,000	2013年04月03日	2013年05月13日	浮动收益	1,000		4.5	4.5
中国工商银行股份有限公司常德市德山支行	否	否	非保本浮动	200	2013年04月24日	2013年06月03日	浮动收益	200		0.8	0.8
交通银行股份有限公司常德德山支行	否	否	非保本浮动	700	2012年11月14日	2013年02月18日	浮动收益	700		7.9	7.9
交通银行股份有限公司常德德山支行	否	否	非保本浮动	400	2012年12月05日	2013年03月08日	浮动收益	400		4.4	4.4
交通银行股份有限公司常德德山支行	否	否	非保本浮动	400	2013年04月10日	2013年06月09日	浮动收益	400		2.9	2.9
中国工商银行股份有限公司常德市德山支行	否	否	保本型	1,200	2013年03月14日	2013年03月28日	保证收益	1,200		1.2	1.2
中国工商银行股份有限公司常德市德山支行	否	否	保本型	200	2013年03月21日	2013年03月28日	保证收益	200		0.08	0.08
中国工商银行股份有限公司常德市德山支行	否	否	保本型	200	2013年04月02日	2013年04月25日	保证收益	200		0.3	0.3
中国工商银行股份有限公司常德市德山支行	否	否	保本型	100	2013年04月08日	2013年06月18日	保证收益	100		0.6	0.6

山支行											
中国工商银行股份有限公司常德市德山支行	否	否	保本型	200	2013年05月17日	2013年06月25日	保证收益	200		0.6	0.6
交通银行股份有限公司常德德山支行	否	否	保本型	400	2013年03月08日	2013年03月22日	保证收益	400		0.5	0.5
交通银行股份有限公司常德德山支行	否	否	保本型	440	2013年03月25日	2013年04月01日	保证收益	440		0.3	0.3
交通银行股份有限公司常德德山支行	否	否	保本型	400	2013年06月13日	2013年06月27日	保证收益	400		0.5	0.5
建设银行股份有限公司常德德山支行	否	否	保本型	300	2012年12月26日	2013年03月25日	保证收益	300		2.2	2.2
中国工商银行股份有限公司常德市德山支行	否	否	非保本浮动	1,000	2013年04月03日	2013年07月01日	浮动收益			10.36	
中国工商银行股份有限公司常德市德山支行	否	否	非保本浮动	200	2013年06月09日	2013年07月22日	浮动收益			0.94	
中国工商银行股份有限公司常德市德山支行	否	否	非保本浮动	500	2013年06月20日	2013年12月04日	浮动收益			10.13	
中国工商银行股份有限公司常德市德	否	否	保本型	800	2013年05月16日	2013年07月01日	保证收益			2.89	

山支行											
中国工商银行股份有限公司常德市德山支行	否	否	保本型	200	2013年05月31日	2013年07月01日	保证收益				0.49
交通银行股份有限公司常德德山支行	否	否	非保本浮动	700	2013年02月22日	2013年08月21日	浮动收益				15.88
交通银行股份有限公司常德德山支行	否	否	非保本浮动	300	2013年04月17日	2013年07月16日	浮动收益				3.18
合计				80,940	--	--	--	54,240		742.66	424.04
委托理财资金来源	公司自有闲置资金，不使用募集资金、银行信贷资金直接或间接进行投资。										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2012年07月31日										

2、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	85,927.83
报告期投入募集资金总额	17,262.97
已累计投入募集资金总额	63,246.99
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>本公司以前年度已使用募集资金 45,984.02 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 2,837.47 万元；2013 年上半年度实际使用募集资金 17,262.97 万元，2013 年上半年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 236.41 万元；累计已使用募集资金 63,246.99 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 3,073.88 万元。截至 2013 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 25,754.72 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。</p>	

（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										
1.特色中药三金片技术改造工程	否	7,980.19	7,980.19	2,730	7,278.73	91.21%	2013年12月31日			否
2.西瓜霜润喉片等特色中药含片技术改造工程	否	6,500.07	6,500.07	2,187	6,050.75	93.09%	2013年12月31日			否
3.桂林西瓜霜等特色中药散剂技术改造工程	否	6,580.82	6,580.82	2,348	5,665.02	86.08%	2013年12月31日			否
4.脑脉泰等中药胶囊剂特色产品产业化	否	7,800.16	7,800.16	2,031	5,774.02	74.02%	2014年06月30日			否
5.西瓜霜中药提取综合车间二期技改项目	否	5,650.3	5,650.3	598	4,963.92	87.85%	2014年12月31日			否
6.现代中药原料 GAP 基地建设项目	否	4,200.31	4,200.31	229	643.48	15.32%	2014年12月31日			否
7.中药新药舒咽清喷雾剂产业化项目	否	5,300.01	5,300.01	1,583	4,004.98	75.57%	2014年06月30日			否
8.特色中药眩晕宁产业化项目	否	6,800.37	6,800.37	1,690	5,031.43	73.99%	2014年06月30日			否
9.三金现代化仓储及物流基地建设项目	否	7,500.2	7,500.2	2,238	7,389.7	98.53%	2013年09月30日			否
10.国家级三金技术中心扩建项目	否	5,100.1	5,100.1	0	772.15	15.14%	2014年12月31日			否
承诺投资项目小计	--	63,412.53	63,412.53	15,634	47,574.18	--	--		--	--
超募资金投向										
增资湖南三金公司并实施“三金集团湖南三金制药二期项目”	否	10,000	10,000	1,628.97	3,172.81	31.73%				

归还银行贷款（如有）	--				12,500		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	10,000	10,000	1,628.97	15,672.81	--	--		--	--
合计	--	73,412.53	73,412.53	17,262.97	63,246.99	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>2010 年国家食品药品监督管理局（下称“国家药监局”）对制药行业药品生产质量管理规范（简称“GMP”）做了新的规定，新版 GMP 对药品生产的场地、环境、设备等提出了更高的要求。鉴于 GMP 作为制药行业规范性认证的强制性文件，公司在原有募投项目的设计上按照新的 GMP 要求进行重新修改，使之与新 GMP 标准相符合。新版 GMP 定于 2011 年 3 月 1 日起实行。截止至 2011 年底，上述募投项目已完成土建工程，装修和设备安装将于 2012 年完成。尽管如此，公司还是根据募投项目的需要，在目前的生产场地上进一步挖潜，对现有生产线进一步优化，购进一批新的设备，达到扩大产能的目的，保证市场供应，尽可能地降低募投项目建设延期给公司造成的影响。待新建园区完成后，新购设备将移至新址继续使用。在按新版 GMP 标准完成设计后，募投项目于 2011 年 8 月正式进场施工。在土建施工中，公司克服地质情况复杂，溶洞、土洞较多等多种不利因素，在保证施工质量的前提下，根据地质情况重新修改设计施工方案，节约了施工资金，保障了土建工程基本顺利完成。但受国家新版 GMP 实施的影响，至 2015 年各药企需按新标准改造完成，各药企同时上马改造进行 GMP 改造工程，制药机械企业设备定货压力大，供货时间延长。原预计 2013 年 6 月至 12 月底前完成的装修和设备安装将延迟到 2013 年 12 月至 2014 年 6 月底前完成。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司超募资金为 22,515.30 万元。为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，遵循股东利益最大化的原则并保证募集资金项目建设资金需求的前提下，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于用募集资金超额部分补充公司流动资金的议案》，决定将募集资金超额部分人民币 2.25 亿元用于：人民币 1 亿元用于补充公司流动资金，即：人民币 3,000 万元用于补充“特色中药三金片技术改造工程”项目流动资金，人民币 2,500 万元用于补充“西瓜霜润喉片等特色中药含片技术改造工程”项目流动资金，人民币 2,500 万元用于补充“桂林西瓜霜等特色中药散剂技术改造工程”项目流动资金，人民币 2,000 万元用于补充“脑脉泰等中药胶囊剂特色产品产业化”项目流动资金。上述补充项目流动资金的人民币 1 亿元资金仍存放于募集资金专用账户中；人民币 1.25 亿元用于偿还银行贷款。2012 年 6 月，公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《桂林三金药业股份有限公司关于变更超募资金用途的议案》，决定将上述原用于补充募投项目流动资金的超募资金 1 亿元以增资方式变更投入公司全资子公司三金集团湖南三金制药有限责任公司，并用于湖南三金的二期技改项目，湖南三金公司已完成增资，并于 2012 年 7 月 5 日办妥工商变更登记手续。截止至本报告期止，湖南三金公司已实际使用该超募资金 3,172.81 万元。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2009 年 12 月 1 日，经公司第三届董事会第十七次会议审议通过，公司将特色中药三金片技术改造工程、西瓜霜润喉片等特色中药含片技术改造工程、桂林西瓜霜等特色中药散剂技术改造工程、脑脉泰等中药胶囊剂特色产品产业化、西瓜霜中药提取综合车间二期技术技改项目、中药新药舒咽清喷雾剂产业化项目和特色中药眩晕宁产业化项目等七个募集资金投资项目的建设实施地址分别由桂林市驷鸾路 12 号、桂林西城区人民大道 112 号变更至桂林市西城开发区秧塘工业园新购地块进行。2012 年度，公司募集资金投资项目的实施地点、实施方式未发生变更。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先	适用									

期投入及置换情况	在募集资金实际到位之前（截至 2009 年 6 月 30 日），本公司利用银行借款对募投项目累计已投入 2,944.25 万元。（其中 2009 年投入金额为 108.23 万元）募集资金到位后，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 2,944.25 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
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未完工的募集资金投资项目建设，存放于公司募集资金专用账户。

(3) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
桂林三金：2013 半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告	2013 年 07 月 30 日	《桂林三金：2013 半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
三金集团桂林三金生物药业有限责任公司	子公司	制造业	医药研发及技术转让和技术服务	16,100.38 万元	169,216,486.89	168,822,285.23	4,673,076.36	2,048,814.00	1,714,951.11
桂林三金大药房有限责任公司	子公司	零售业	零售中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品(除疫苗、血液制品)、日化化妆品、预包装食品、现制现售冷热饮品(凉茶, 限使用食品及药食同源	350 万元	10,439,687.10	7,078,810.59	14,200,548.66	467,793.88	546,159.92

			原料)。						
桂林三金医药有限公司	子公司	批发业	销售中药材、中成药、中药饮片、化学原料药及其制剂、抗生素、生化药品、生物制品(除疫苗)、第二类精神药品;蛋白同化制剂;肽类激素;批发预包装食品;销售 I 类医疗器械, II、III 类;注射穿刺器械;医用高分子材料及制品、II 类;物理治疗及康复设备;手术室、急救室、诊疗室设备及器具;销售日用化妆品。	1,000 万元	44,580,402.69	12,355,398.01	41,960,188.12	1,047,016.70	848,567.40
桂林三金包装印刷有限责任公司	子公司	制造业	包装装潢印刷、其他印刷品印刷。	150 万元	8,531,542.92	8,381,856.99	1,629,180.93	351,581.55	234,923.08
三金集团湖南三金制药有限责任公司	子公司	制造业	生产销售原料药、片剂、胶囊剂、颗粒剂、煎膏剂、糖浆剂;中药材种植,生物基因资源开发,保健品开发生产、	16,000 万元	188,667,605.92	158,027,475.31	34,425,537.88	1,561,978.75	1,398,916.85

			销售。(以上经营范围国家有专项规定的按规定办理),定型包装"三金"牌玉叶清凉颗粒、玉叶清凉茶生产销售。						
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

五、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 (%)	0%	至	30%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	27,056	至	35,172
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	27,055.5		
业绩变动的的原因说明	(1) 本业绩预告未经过注册会计师预审计; (2) 截至本业绩预告发布时, 还未发现可能影响本次业绩预告内容准确性的重大不确定因素。		

六、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

根据公司2012 年度股东大会批准的公司《2012 年度利润分配方案》，以2012 年末公司总股本590,200,000 股为基数，向全体股东每10 股派发现金股利5.0 元（含税），共计分配现金股利295,100,000.00 元。上述利润分配方案于2013 年4 月24 日实施完毕。

七、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
2013 年 01 月 11 日	桂林三金会议室	实地调研	机构	中国中投证券股份有限公司	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料
2013 年 01 月 29 日	桂林三金会议室	实地调研	机构	太平资产管理有限公司、太平养老保险股份有限公司、	公司基本面情况及行业发展状况；未提供书面材料

				华夏基金管理有限 公司、华宝信托有 限公司、东吴基金 管理有限公司	
2013年02月22日	桂林三金会议室	实地调研	机构	东方港湾资产管理 有限公司	公司基本面情况及行业发 展状况；未提供书面材料
2013年03月27日	桂林三金会议室	实地调研	机构	国泰基金管理有限 公司	公司基本面情况及行业发 展状况；未提供书面材料

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	发行人实际控制人邹节明先生及其长子邹洵先生、次子邹准先生	发行人实际控制人邹节明先生及其长子邹洵、次子邹准已分别做出声明，承诺其直接持有的金科创投的股权，及其直接持有的三金集团的股权，自发行人股票在证券交易所上市之日起三十六个月内不转让或委托他人管理其持有的该等公司股份；	2007年08月08日		严格履行承诺

		在担任该等公司董事/监事/高级管理人员期间每年转让的股份不超过前述股份的百分之二十五，离职后半年内不转让所持有的该等公司股份。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

五、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

六、其他重大事项的说明

2012年10月26日公司第四届董事会第十三次会议审议通过《关于拟整合吸收全资子公司部分医药资产的议案》，详情请见2012年10月29日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于拟整合吸收全资子公司部分医药资产的公告》，公告编号为：2012-030。目前公司正在积极办理该整合吸收事宜。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	70,917,638	12.01%				-680,788	-680,788	70,236,850	11.9%
5、高管股份	70,917,638	12.01%				-680,788	-680,788	70,236,850	11.9%
二、无限售条件股份	519,282,362	87.98%				680,788	680,788	519,963,150	88.09%
1、人民币普通股	519,282,362	87.98%				680,788	680,788	519,963,150	88.09%
三、股份总数	590,200,000	100%						590,200,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员股票每年首个交易日按75%给予锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数									16,964
持股 5% 以上的股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期	报告期	持有有	持有无	质押或冻结情况		

			未持股 数量	内增减 变动情 况	限售条 件的股 份数量	限售条 件的股 份数量	股份状态	数量
桂林三金集团股 份有限公司	境内非国有法人	61.11%	360,672 ,000			360,672 ,000	质押	58,000,000
邹节明	境内自然人	9.05%	53,394, 648		40,045, 986	13,348, 662		
王许飞	境内自然人	2.66%	15,726, 723		11,795.0 42	3,931.6 81	质押	2,000,000
谢元钢	境内自然人	1.28%	7,583,3 19		5,687,4 88	1,895,8 31		
孙家琳	境内自然人	1.12%	6,632,4 71			6,632,4 71		
王淑霖	境内自然人	0.97%	5,700,8 67		4,275,6 49	1,425,2 18		
翁毓玲	境内自然人	0.88%	5,205,4 74			5,205,4 74		
谢忆兵	境内自然人	0.85%	5,000,0 00	-200000		5,000,0 00		
李荣群	境内自然人	0.8%	4,730,0 00	-160000		4,730,0 00		
程志雷	境内自然人	0.79%	4,633,8 95	-10000		4,633,8 95		

上述股东关联关系或一致行动的说明

1、邹节明先生为桂林三金集团股份有限公司的法定代表人；
 2、邹节明先生与翁毓玲女士为夫妻关系，系一致行动人；
 3、除前述关联关系外，未知公司前十名股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
桂林三金集团股份有限公司	360,672,000	人民币普通股	360,672,000
邹节明	13,348,662	人民币普通股	13,348,662
孙家琳	6,632,471	人民币普通股	6,632,471
翁毓玲	5,205,474	人民币普通股	5,205,474
谢忆兵	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
李荣群	4,730,000	人民币普通股	4,730,000
程志雷	4,633,895	人民币普通股	4,633,895

汤一锋	4,178,338	人民币普通股	4,178,338
王许飞	3,931,681	人民币普通股	3,931,681
华泰证券股份有限公司	3,642,510	人民币普通股	3,642,510
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、邹节明先生为桂林三金集团股份有限公司的法定代表人； 2、邹节明先生与翁毓玲女士为夫妻关系，系一致行动人； 3、除前述关联关系外，未知公司前十名股东及前十名无限售条件股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
韦葵葵	董事副总裁 财务负责人	现任	3,323,152		120,000	3,203,152			
合计	--	--	3,323,152	0	120,000	3,203,152	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周永生	独立董事	任期满离任	2013年04月12日	连续担任独立董事满6年
玉维卡	独立董事	任期满离任	2013年04月12日	连续担任独立董事满6年
莫凌侠	独立董事	任期满离任	2013年04月12日	连续担任独立董事满6年
孙骏	独立董事	任免	2013年04月12日	
沈雪艳	独立董事	任免	2013年04月12日	
陈亮	独立董事	任免	2013年04月12日	

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：桂林三金药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	746,034,203.48	1,036,660,492.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	187,265,271.16	410,185,630.68
应收账款	76,595,212.79	41,029,127.86
预付款项	137,839,920.51	8,088,700.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	32,911,438.63	11,135,164.55
买入返售金融资产		
存货	163,868,199.80	110,187,162.66
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	267,000,000.00	109,066,783.77
流动资产合计	1,611,514,246.37	1,726,353,061.85

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,611,649.60	3,610,688.89
投资性房地产	3,004,793.35	3,114,901.43
固定资产	324,343,198.09	330,957,961.46
在建工程	283,229,756.18	235,308,974.18
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	164,048,233.09	156,168,854.89
开发支出	12,000,000.00	12,000,000.00
商誉	5,059,606.14	5,059,606.14
长期待摊费用	3,432,858.49	2,514,963.91
递延所得税资产	9,622,510.98	10,066,243.74
其他非流动资产		
非流动资产合计	808,352,605.92	758,802,194.64
资产总计	2,419,866,852.29	2,485,155,256.49
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	152,388,262.23	158,143,364.30
预收款项	13,360,807.60	43,688,133.90
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,711,076.45	4,479,783.21
应交税费	45,024,115.92	39,160,326.76

应付利息		
应付股利		
其他应付款	100,185,205.18	68,546,005.17
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	1,100,000.00	1,100,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	314,769,467.38	315,117,613.34
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	2,247,295.42	2,226,491.67
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	104,108,244.38	89,920,731.61
非流动负债合计	106,355,539.80	92,147,223.28
负债合计	421,125,007.18	407,264,836.62
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	590,200,000.00	590,200,000.00
资本公积	681,228,969.64	681,228,969.64
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	198,649,138.77	198,649,138.77
一般风险准备		
未分配利润	528,663,736.70	607,812,311.46
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,998,741,845.11	2,077,890,419.87
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,998,741,845.11	2,077,890,419.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,419,866,852.29	2,485,155,256.49

法定代表人：邹节明

主管会计工作负责人：韦葵葵

会计机构负责人：曹荔

2、母公司资产负债表

编制单位：桂林三金药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	513,188,807.98	785,406,790.11
交易性金融资产		
应收票据	182,180,188.63	399,837,302.51
应收账款	39,968,482.21	3,821,321.67
预付款项	135,359,538.50	6,351,828.93
应收利息		
应收股利		
其他应收款	43,660,943.19	29,373,964.03
存货	134,277,065.26	88,858,822.84
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	230,000,000.00	80,000,000.00
流动资产合计	1,278,635,025.77	1,393,650,030.09
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	331,852,645.59	330,377,915.46
投资性房地产	5,619,736.73	5,763,277.67
固定资产	274,414,460.65	279,454,060.25
在建工程	281,754,265.15	234,637,974.18
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	144,169,089.23	140,806,771.64
开发支出	7,000,000.00	7,000,000.00
商誉		

长期待摊费用	2,659,261.02	1,784,107.57
递延所得税资产	9,222,709.76	8,980,451.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,056,692,168.13	1,008,804,558.03
资产总计	2,335,327,193.90	2,402,454,588.12
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	127,093,975.25	153,418,349.51
预收款项	11,397,112.20	41,775,557.15
应付职工薪酬	2,651,138.13	2,956,279.09
应交税费	42,616,554.28	34,891,852.78
应付利息		
应付股利		
其他应付款	93,557,601.51	69,863,326.90
一年内到期的非流动负债	1,100,000.00	1,100,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	278,416,381.37	304,005,365.43
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	2,247,295.42	2,226,491.67
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	90,190,069.38	79,630,431.61
非流动负债合计	92,437,364.80	81,856,923.28
负债合计	370,853,746.17	385,862,288.71
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	590,200,000.00	590,200,000.00
资本公积	681,839,388.02	681,839,388.02
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	196,860,057.92	196,860,057.92
一般风险准备		
未分配利润	495,574,001.79	547,692,853.47
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,964,473,447.73	2,016,592,299.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,335,327,193.90	2,402,454,588.12

法定代表人：邹节明

主管会计工作负责人：韦葵葵

会计机构负责人：曹荔

3、合并利润表

编制单位：桂林三金药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	644,476,731.31	594,470,446.67
其中：营业收入	644,476,731.31	594,470,446.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	389,392,535.09	370,666,330.32
其中：营业成本	167,687,955.23	200,096,737.16
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	8,854,197.39	8,509,371.76
销售费用	161,242,262.95	109,909,313.74
管理费用	52,300,282.05	54,280,989.76
财务费用	-831,746.15	-5,195,252.10
资产减值损失	139,583.62	3,065,170.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）	4,206,841.04	3,640,149.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	259,291,037.26	227,444,265.98
加：营业外收入	3,622,520.26	2,509,575.74
减：营业外支出	1,872,920.43	240,942.79
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	261,040,637.09	229,712,898.93
减：所得税费用	45,089,211.85	39,898,787.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	215,951,425.24	189,814,110.96
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	215,951,425.24	189,814,110.96
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.37	0.32
（二）稀释每股收益	0.37	0.32
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	215,951,425.24	189,814,110.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	215,951,425.24	189,814,110.96
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：邹节明

主管会计工作负责人：韦葵葵

会计机构负责人：曹荔

4、母公司利润表

编制单位：桂林三金药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	561,462,199.31	456,524,919.04
减：营业成本	113,286,550.34	106,132,702.07

营业税金及附加	8,309,712.50	7,564,711.59
销售费用	145,917,811.72	85,378,515.34
管理费用	44,039,940.31	42,685,614.97
财务费用	-216,878.08	-5,253,490.27
资产减值损失	1,613,463.22	2,010,056.55
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	36,685,830.09	3,226,632.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	285,197,429.39	221,233,441.33
加：营业外收入	2,927,501.94	1,896,141.16
减：营业外支出	1,819,868.31	80,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	286,305,063.02	223,049,582.49
减：所得税费用	43,323,914.70	36,807,335.86
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	242,981,148.32	186,242,246.63
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	242,981,148.32	186,242,246.63

法定代表人：邹节明

主管会计工作负责人：韦葵葵

会计机构负责人：曹荔

5、合并现金流量表

编制单位：桂林三金药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	906,499,469.64	633,062,695.39
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	43,902,960.92	29,172,321.32
经营活动现金流入小计	950,402,430.56	662,235,016.71
购买商品、接受劳务支付的现金	274,402,063.95	254,648,934.41
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	86,790,476.80	50,472,310.90
支付的各项税费	120,627,169.65	100,062,288.09
支付其他与经营活动有关的现金	175,788,255.78	155,727,292.91
经营活动现金流出小计	657,607,966.18	560,910,826.31
经营活动产生的现金流量净额	292,794,464.38	101,324,190.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	4,205,880.33	3,663,321.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	161,043.73	-64,002.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	12,877,400.00	5,086,910.17
投资活动现金流入小计	17,244,324.06	8,686,228.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	146,812,901.77	65,508,991.19

投资支付的现金	158,000,000.00	49,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	710,333.97	
投资活动现金流出小计	305,523,235.74	114,508,991.19
投资活动产生的现金流量净额	-288,278,911.68	-105,822,762.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		70,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		70,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	295,141,841.25	236,395,790.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	295,141,841.25	236,395,790.55
筹资活动产生的现金流量净额	-295,141,841.25	-166,395,790.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-290,626,288.55	-170,894,362.35
加：期初现金及现金等价物余额	1,036,660,492.03	1,167,673,427.53
六、期末现金及现金等价物余额	746,034,203.48	996,779,065.18

法定代表人：邹节明

主管会计工作负责人：韦葵葵

会计机构负责人：曹荔

6、母公司现金流量表

编制单位：桂林三金药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	800,653,555.25	505,582,210.63
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	29,954,935.90	14,919,768.25
经营活动现金流入小计	830,608,491.15	520,501,978.88
购买商品、接受劳务支付的现金	223,449,858.10	151,463,550.01
支付给职工以及为职工支付的现金	79,208,796.18	37,767,404.64
支付的各项税费	112,874,898.49	94,438,722.89
支付其他与经营活动有关的现金	146,827,345.63	139,075,619.39
经营活动现金流出小计	562,360,898.40	422,745,296.93
经营活动产生的现金流量净额	268,247,592.75	97,756,681.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	35,211,099.96	3,249,803.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-338,219.05	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	12,877,400.00	5,086,910.21
投资活动现金流入小计	47,750,280.91	8,336,714.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	143,074,014.54	64,138,982.29
投资支付的现金	150,000,000.00	141,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	293,074,014.54	205,138,982.29
投资活动产生的现金流量净额	-245,323,733.63	-196,802,268.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		70,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		70,000,000.00
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	295,141,841.25	236,395,790.55
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	295,141,841.25	236,395,790.55
筹资活动产生的现金流量净额	-295,141,841.25	-166,395,790.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-272,217,982.13	-265,441,376.78
加：期初现金及现金等价物余额	785,406,790.11	1,010,223,211.13
六、期末现金及现金等价物余额	513,188,807.98	744,781,834.35

法定代表人：邹节明

主管会计工作负责人：韦葵葵

会计机构负责人：曹荔

7、合并所有者权益变动表

编制单位：桂林三金药业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	590,200,000.00	681,228,969.64			198,649,138.77		607,812,311.46		2,077,890,419.87	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	590,200,000.00	681,228,969.64			198,649,138.77		607,812,311.46		2,077,890,419.87	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-79,148,574.76		-79,148,574.76	
（一）净利润							215,951,425.24		215,951,425.24	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							215,951,425.24		215,951,425.24	
（三）所有者投入和减少资本										

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
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										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	590,200,000.00	681,228,969.64			198,649,138.77		528,663,736.70			1,998,741,845.11

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	590,200,000.00	681,228,969.64			167,862,653.18		543,526,849.66			1,982,818,472.48
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	590,200,000.00	681,228,969.64			167,862,653.18		543,526,849.66		1,982,818,472.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-46,265,889.04		-46,265,889.04
（一）净利润							189,814,110.96		189,814,110.96
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							189,814,110.96		189,814,110.96
（三）所有者投入和减少资本									
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							-236,080,000.00		-236,080,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-236,080,000.00		-236,080,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	590,200,000.00	681,228,969.64			167,862,653.18		497,260,960.62		1,936,552,583.44

法定代表人：邹节明

主管会计工作负责人：韦葵葵

会计机构负责人：曹荔

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：桂林三金药业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	590,200,00 0.00	681,839,38 8.02			196,860,05 7.92		547,692,85 3.47	2,016,592, 299.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	590,200,00 0.00	681,839,38 8.02			196,860,05 7.92		547,692,85 3.47	2,016,592, 299.41
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							-52,118,85 1.68	-52,118,85 1.68
（一）净利润							242,981,14 8.32	242,981,14 8.32
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							242,981,14 8.32	242,981,14 8.32
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-295,100,0 00.00	-295,100,0 00.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-295,100,0 00.00	-295,100,0 00.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	590,200.00	681,839.38			196,860.05		495,574.00	1,964,473.79
	0.00	8.02			7.92		1.79	447.73

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	590,200.00	681,839.38			166,073.57		506,694.48	1,944,807.44
	0.00	8.02			2.33		3.21	443.56
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	590,200.00	681,839.38			166,073.57		506,694.48	1,944,807.44
	0.00	8.02			2.33		3.21	443.56
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							-49,837.75	-49,837.75
							3.37	3.37
(一) 净利润							186,242.24	186,242.24
							6.63	6.63
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							186,242.24	186,242.24
							6.63	6.63
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-236,080.00	-236,080.00
							00.00	00.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-236,080,000.00	-236,080,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	590,200,000.00	681,839,388.02			166,073,572.33		456,856,729.84	1,894,969,690.19

法定代表人：邹节明

主管会计工作负责人：韦葵葵

会计机构负责人：曹荔

三、公司基本情况

桂林三金药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经广西壮族自治区人民政府《关于同意桂林三金药业集团有限责任公司整体变更为发起设立桂林三金药业股份有限公司的批复》（桂政函〔2001〕458号）批准，由桂林三金集团股份有限公司联合邹节明等42名自然人共同发起设立，在桂林市工商行政管理局登记注册，并取得注册号为(企)45030000014577的《企业法人营业执照》，现有注册资本590,200,000.00元，股份总数590,200,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份70,917,638股；无限售条件的流通股份519,282,362股。公司股票已于2009年7月10日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

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

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计	确定组合的依据
------	-------------	---------

	提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 后续计量及损益确认

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、投资性房地产

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

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的, 认定为融资租赁: (1) 在租赁期届满时, 租赁资产的所有权转移给承租人; (2) 承租人有购买租赁资产的选择权, 所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值, 因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权; (3) 即使资产的所有权不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 (含 75%)]; (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)]; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)]; (5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有承租人才能使用。 融资租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账, 按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	12-30	5%	7.92-3.17
运输设备	5-10	5%	19.00-9.50
通用设备	5-10	5%	19.00-9.50
专用设备	5-15	5%	19.00-6.33

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时, 按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的, 先按

估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

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

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	
药品专用技术	10	

软件	3-5	
----	-----	--

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

(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。

18、长期待摊费用

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

19、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

- (1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。
- (2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

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

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

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

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

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

21、政府补助

(1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

1. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。
2. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。 2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。 3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。 4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债确认依据与递延所得税资产确认依据相同。

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

(2) 融资租赁会计处理

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

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

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	一般商品按 17% 的税率计缴；中药材按 13% 的税率计缴；计生用品销售免征增值税。
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	本公司及子公司桂林三金大药房有限责任公司、桂林三金医药有限公司、三金集团湖南三金制药有限责任公司按 7% 的税率计缴；子公司三金集团桂林三金生物药业有限责任公司、桂林三金包装印刷有限责任公司按 5% 的税率计缴。
企业所得税	应纳税所得额	本公司及子公司三金集团桂林三金生物药业有限责任公司、三金集团湖南三金制药有限责任公司按 15% 的税率计缴企业所得税；子公司桂林三金包装印刷有限责任公司、桂林三金大药房有限责任公司、桂林三金医药有限公司按 25% 的税率计缴企业所得税。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%；从租计征的，按租金收入	1.2%、12%

教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

1. 增值税

出口货物实行“免、抵、退”税政策，出口货物退税率为15%。

2. 所得税

(1) 本公司所得税税负减免相关依据及说明

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司2013年1-6月减按15%的税率计缴企业所得税。

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

根据广西壮族自治区科学技术厅、财政厅、国家税务局及地方税务局《关于认定2010年广西第一批高新技术企业的通知》(桂高认字〔2011〕2号)，该公司被认定为高新技术企业；根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)的规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。该公司2013年1-6月减按15%的税率计缴企业所得税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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

													额后的 余额
三金集团桂林三金生物药业有限责任公司	全资	广西桂林	制造业	161,003,800	医药研发及技术转让和技术服务	153,952,469.95		100%	100%	是			
桂林三金大药房有限责任公司	全资 [注]	广西桂林	零售业	3,500,000	零售中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗、血液制品）、日用化妆品、预包装食品，现制现售冷热饮品（凉茶，限使用食品及药食同源原料）。	3,441,467.15		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

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

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司	子公司	注册地	业务性	注册资	经营范	期末实	实质上	持股比	表决权	是否合	少数股	少数股	从母公
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

全称	类型		质	本	围	际投资 额	构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	例(%)	比例 (%)	并报表	东权益	东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
桂林三金医药有限公司	全资 [注]	广西桂林	批发业	10,000,000	销售中药材、中成药、中药饮片、化学原料药及其制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）、第二类精神药品；蛋白同化制剂；肽类激素；批发预包装食品；销售 I 类	8,688,072.64		100%	100%	是			

					医疗器械，II、III类：注射穿刺器械；医用高分子材料及制品、II类：物理治疗及康复设备；手术室、急救室、诊疗室设备及器具；销售日用化妆品。							
桂林三金包装印刷有限责任公司	全资 [注]	广西桂林	制造业	1,500,000	包装装潢印刷、其他印刷品印刷。	2,158,986.25		100%	100%	是		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

						额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
三金集 团湖南 三金制 药有限 责任公 司	全资	湖南常 德	制造业	160,000 ,000	片剂、 颗粒 剂、硬 胶囊 剂、软 胶囊 剂、原 料药 (拉莫 三嗪、 生姜总 酚)、饮 料(其 他饮料 类)的 生产与 销售, 中药材 种植 (国家 有专项 规定的 除外); 保健品 研发; 生物基 因资源 开发; 进出口 业务。	160,000 ,000.00		100%	100%	是		

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	373.45	--	--	2,146.04
人民币	--	--	373.45	--	--	2,146.04
银行存款：	--	--	746,033,830.03	--	--	1,036,658,345.99
人民币	--	--	746,033,830.03	--	--	1,036,658,345.99
合计	--	--	746,034,203.48	--	--	1,036,660,492.03

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

无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、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	187,265,271.16	410,185,630.68
合计	187,265,271.16	410,185,630.68

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

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
合肥市第一人民医院	2013年03月08日	2013年09月08日	1,936,700.40	银行承兑汇票
重庆科瑞制药(集团)有限公司	2013年03月06日	2013年09月06日	1,660,878.00	银行承兑汇票
湖南天士力民生药业有限公司	2013年03月29日	2013年09月29日	1,362,328.00	银行承兑汇票

黑龙江省国龙医药有限公司	2013 年 04 月 10 日	2013 年 10 月 10 日	1,000,000.00	银行承兑汇票
山西裕丰隆贸易有限公司	2013 年 03 月 29 日	2013 年 09 月 29 日	1,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	6,959,906.40	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无已贴现或质押的商业承兑汇票。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	81,833,607.89	100%	5,238,395.10	6.4%	45,749,082.69	100%	4,719,954.83	10.32%
组合小计	81,833,607.89	100%	5,238,395.10	6.4%	45,749,082.69	100%	4,719,954.83	10.32%
合计	81,833,607.89	--	5,238,395.10	--	45,749,082.69	--	4,719,954.83	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	比例(%)	账面余额		坏账准备	比例(%)
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	79,509,221.05	97.16%	3,975,461.04	92.1%	42,132,933.85	92.1%	2,106,646.69	
1 至 2 年	716,947.36	0.88%	143,389.46	1.41%	643,432.86	1.41%	128,686.57	
2 至 3 年	975,789.72	1.19%	487,894.84	2.13%	976,188.84	2.13%	488,094.43	

3 年以上	631,649.76	0.77%	631,649.76	1,996,527.14	4.36%	1,996,527.14
合计	81,833,607.89	--	5,238,395.10	45,749,082.69	--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
其他零星尾款	货款		549,519.79	账龄较长催收无望	否
合计	--	--	549,519.79	--	--

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
单位 1	非关联方	7,675,130.02	1 年以内	10%
单位 2	非关联方	5,854,728.54	1 年以内	7.63%
单位 3	非关联方	4,040,095.99	1 年以内	5.26%
单位 4	非关联方	2,800,501.10	1 年以内	3.65%
单位 5	非关联方	2,684,491.26	1 年以内	3.5%
合计	--	23,054,946.91	--	30.04%

4、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 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收款								

账龄分析法组合	35,743,344.78	95.47%	2,831,906.15	7.92%	14,672,957.82	89.64%	3,537,793.27	24.11%
组合小计	35,743,344.78	95.47%	2,831,906.15	7.92%	14,672,957.82	89.64%	3,537,793.27	24.11%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,695,100.22	4.53%	1,695,100.22	100%	1,695,100.22	10.36%	1,695,100.22	100%
合计	37,438,445.00	--	4,527,006.37	--	16,368,058.04	--	5,232,893.49	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	34,033,418.73	95.22%	1,701,670.94	10,320,407.40	70.33%	516,020.37
1 至 2 年	246,606.43	0.69%	49,321.29	1,099,882.35	7.5%	219,976.47
2 至 3 年	764,811.40	2.14%	382,405.70	901,743.30	6.15%	450,871.66
3 年以上	698,508.22	1.95%	698,508.22	2,350,924.77	16.02%	2,350,924.77
合计	35,743,344.78	--	2,831,906.15	14,672,957.82	--	3,537,793.27

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
货物侵占赔付款	1,495,100.22	1,495,100.22	100%	货物被业务员侵占，因该个人资金困难，预计难以收回。
到期无法承兑的瑕疵票	200,000.00	200,000.00	100%	二审诉讼付款请求被驳回，公司已向法院申请

据				上诉, 诉讼请求正在处理中。
合计	1,695,100.22	1,695,100.22	--	--

(2) 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(%)
莫某某	非关联方	1,495,100.22	1 年以内	4.54%
北京维斯曼国际信息咨询服务有限公司	非关联方	1,290,000.00	其中 2-3 年 640,000.00 元, 3 年以上 650,000.00 元。	3.92%
三人行广告有限公司	非关联方	1,000,000.00	3 年以上	3.04%
黄波	非关联方	822,435.10	1 年以内	2.5%
曾屹东	非关联方	820,333.40	1 年以内	2.49%
合计	--	5,427,868.72	--	16.49%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司	同受母公司控制	697.37	0%
桂林金可保健品有限公司	同受母公司控制	1,746.27	0.01%
合计	--	2,443.64	0.01%

5、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	130,546,061.88	94.71%	6,708,499.23	82.94%
1 至 2 年	5,950,946.12	4.32%	248,450.09	3.07%
2 至 3 年	788,203.55	0.57%	663,831.94	8.21%
3 年以上	554,708.96	0.4%	467,919.04	5.78%

合计	137,839,920.51	--	8,088,700.30	--
----	----------------	----	--------------	----

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
单位 1	非关联方	13,509,985.00	1 年以内	预付货款
单位 2	非关联方	8,168,760.00	1 年以内	预付货款
单位 3	非关联方	7,946,060.00	1 年以内	预付货款
单位 4	非关联方	4,623,500.00	1 年以内	预付货款
单位 5	非关联方	4,623,500.00	1 年以内	预付货款
合计	--	38,871,805.00	--	--

6、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	71,567,890.06		71,567,890.06	48,637,737.53		48,637,737.53
在产品	5,049,242.08		5,049,242.08	8,375,367.69		8,375,367.69
库存商品	79,762,907.48		79,762,907.48	40,021,440.26		40,021,440.26
自制半成品				431,328.45		431,328.45
发出商品	65,705.17		65,705.17	5,865,732.17		5,865,732.17
包装物	7,422,455.01		7,422,455.01	6,855,556.56		6,855,556.56
合计	163,868,199.80		163,868,199.80	110,187,162.66		110,187,162.66

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
理财产品	267,000,000.00	109,000,000.00
预缴企业所得税		66,783.77
合计	267,000,000.00	109,066,783.77

其他流动资产说明

其他流动资产理财产品包括：1) 本公司购买中国建设银行“乾元”短期保本浮动收益型理财产品130,000,000.00元及光大银行“保证收益型T计划2013年第十一期产品100,000,000.00元；2) 子公司三金集团湖南三金制药有限责任公司购买中国工商银行

行工银理财共赢3号短期非保本浮动收益型理财产品27,000,000.00元、交通银行“蕴通财富·稳得利”短期非保本浮动收益型理财产品10,000,000.00元。

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
广西医保贸易有限责任公司	20%	20%	7,709,856.25	3,078,607.85	4,631,248.43	16,149,384.14	4,803.53

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广西医保贸易有限责任公司	权益法	600,000.00	930,688.89	960.71	931,649.60	20%	20%				
桂林银行股份有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	0.15%	0.15%				
福建同春药业股份有限公司	成本法	1,180,000.00	1,180,000.00		1,180,000.00	1%	1%				
合计	--	3,280,000.00	3,610,688.89	960.71	3,611,649.60	--	--	--			

10、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	4,842,643.53			4,842,643.53
1.房屋、建筑物	4,842,643.53			4,842,643.53
二、累计折旧和累计摊销合计	1,727,742.10		-110,108.08	1,837,850.18
1.房屋、建筑物	1,727,742.10		-110,108.08	1,837,850.18
三、投资性房地产账面净值合计	3,114,901.43		110,108.08	3,004,793.35
1.房屋、建筑物	3,114,901.43		110,108.08	3,004,793.35
五、投资性房地产账面价值合计	3,114,901.43		110,108.08	3,004,793.35
1.房屋、建筑物	3,114,901.43		110,108.08	3,004,793.35

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	110,108.08
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	560,521,588.16	8,490,417.67		1,068,450.00	567,943,555.83
其中：房屋及建筑物	348,162,089.55	261,400.00			348,423,489.55
运输工具	23,657,220.75				23,657,220.75
通用设备	28,025,661.31	104,502.50			28,130,163.81
专用设备	160,676,616.55	8,124,515.17		1,068,450.00	167,732,681.72
--	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：	227,578,974.39		14,702,004.73	665,273.69	241,615,705.43
其中：房屋及建筑物	92,681,996.82		4,231,219.56		96,913,216.38
运输工具	16,205,845.81		611,308.41		16,817,154.22
通用设备	23,839,681.49		2,559,436.63		26,399,118.12
专用设备	94,851,450.27		7,300,040.13	665,273.69	101,486,216.71
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	332,942,613.77	--			326,327,850.40

其中：房屋及建筑物	255,480,092.73	--	251,510,273.17
运输工具	7,451,374.94	--	6,840,066.53
通用设备	4,185,979.82	--	1,731,045.69
专用设备	65,825,166.28	--	66,246,465.01
四、减值准备合计	1,984,652.31	--	1,984,652.31
其中：房屋及建筑物	1,984,652.31	--	1,984,652.31
通用设备		--	
专用设备		--	
五、固定资产账面价值合计	330,957,961.46	--	324,343,198.09
其中：房屋及建筑物	253,495,440.42	--	249,525,620.86
运输工具	7,451,374.94	--	6,840,066.53
通用设备	4,185,979.82	--	1,731,045.69
专用设备	65,825,166.28	--	66,246,465.01

本期折旧额 14,702,004.73 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	2,584,186.18	599,533.87	1,984,652.31		
专用设备	540,693.52	502,859.97		37,833.55	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

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

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中药城设计	1,486,078.00		1,486,078.00	623,550.00		623,550.00

中药城宿舍楼	3,370,745.00		3,370,745.00	370,745.00		370,745.00
中药城检测	1,075,847.20		1,075,847.20			0.00
中药城设备	226,649.57		226,649.57			0.00
中药城仓库	7,123,000.00		7,123,000.00			0.00
中药城锅炉房	2,230,262.84		2,230,262.84			0.00
中药城生产车间	30,876,791.39		30,876,791.39			0.00
中药城配电工程	1,957,680.00		1,957,680.00			0.00
中药城道路工程	527,023.00		527,023.00			0.00
中药城环保	41,000.00		41,000.00			0.00
中药城	234,314,679.18		234,314,679.18	234,314,679.18		234,314,679.18
合计	283,229,756.18		283,229,756.18	235,308,974.18		235,308,974.18

(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
中药城设计	1,857,597.50	623,550.00	862,528.00			46.43%	80.00%				募集资金	1,486,078.00
中药城宿舍楼	4,377,590.91	370,745.00	3,000,000.00			68.53%	77.00%				募集资金	3,370,745.00
中药城检测	1,793,078.67		1,075,847.20			60%	60.00%				募集资金	1,075,847.20
中药城设备	1,133,247.85		226,649.57			20%	20.00%				募集资金	226,649.57
中药城仓库	7,123,000.00		7,123,000.00			100%	100.00%				募集资金	7,123,000.00
中药城锅炉房	3,097,587.28		2,230,262.84			72%	72.00%				募集资金	2,230,262.84
中药城生产车间	38,595,989.24		30,876,791.39			80%	80.00%				募集资金	30,876,791.39
中药城配电工程	3,011,815.38		1,957,680.00			65%	65.00%				募集资金	1,957,680.00
中药城	810,804.00		527,023.00			65%	65.00%				募集资	527,023.00

道路工程	62		00							金	00
中药城 环保	63,076.9 2		41,000.0 0			65%	65.00%			募集资金	41,000.0 0
中药城		234,314, 679.18								募集资金	234,314, 679.18
合计	61,863,7 88.37	235,308, 974.18	47,920,7 82.00			--	--			--	283,229, 756.18

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
三金现代中药城工程	75%	

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	179,521,846.17	10,839,150.80		190,360,996.97
土地使用权	167,975,981.11	10,289,150.80		178,265,131.91
药品专用技术	6,441,415.00	12,500.00		6,453,915.00
软件	5,104,450.06	537,500.00		5,641,950.06
二、累计摊销合计	23,352,991.28	2,959,772.60		26,312,763.88
土地使用权	14,647,787.63	2,520,399.47		17,168,187.10
药品专用技术	4,681,603.37	12,500.00		4,694,103.37
软件	4,023,600.28	426,873.13		4,450,473.41
三、无形资产账面净值合计	156,168,854.89	7,879,378.20		164,048,233.09
土地使用权	153,328,193.48	7,768,751.33		161,096,944.81
药品专用技术	1,759,811.63			1,759,811.63
软件	1,080,849.78	110,626.87		1,191,476.65
土地使用权				
药品专用技术				
软件				
无形资产账面价值合计	156,168,854.89	7,879,378.20		164,048,233.09
土地使用权	153,328,193.48	7,768,751.33		161,096,944.81

药品专用技术	1,759,811.63			1,759,811.63
软件	1,080,849.78	110,626.87		1,191,476.65

本期摊销额 2,959,772.60 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
技术受让款	12,000,000.00				12,000,000.00
合计	12,000,000.00				12,000,000.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

14、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
三金集团湖南三金制药有限责任公司	3,537,066.09			3,537,066.09	
三金集团桂林三金生物药业有限责任公司	1,522,540.05			1,522,540.05	
合计	5,059,606.14			5,059,606.14	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

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

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

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

期末，未发现商誉存在明显减值迹象，故未计提商誉减值准备。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
经营租入固定资产装修费	2,514,963.91	1,298,737.13	380,842.55		3,432,858.49	
合计	2,514,963.91	1,298,737.13	380,842.55		3,432,858.49	--

16、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	792,561.61	801,508.95
预提费用性质的负债	8,829,949.37	8,724,327.27
存货中包含的未实现内部利润		540,407.52
小计	9,622,510.98	10,066,243.74
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	6,255,315.43	8,875,549.88
资产减值准备	8,975,506.88	7,559,129.38
合计	15,230,822.31	16,434,679.26

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2015 年	1,930,233.53	2,738,772.20	
2016 年	4,325,081.90	6,136,777.68	
合计	6,255,315.43	8,875,549.88	--

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		
可抵扣差异项目		

资产减值准备	4,403,180.10	4,378,371.25
预提费用性质的负债	51,940,878.65	58,162,181.78
存货中包含的未实现内部利润		2,161,630.09
小计	56,344,058.75	64,702,183.12

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	9,622,510.98		10,066,243.74	

17、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	9,952,848.32	362,072.94		549,519.79	9,765,401.47
七、固定资产减值准备	1,984,652.31				1,984,652.31
合计	11,937,500.63	362,072.94		549,519.79	11,750,053.78

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款及劳务费	52,933,798.60	58,021,281.03
广告费、宣传费	60,555,256.28	76,145,887.84
工程及设备款	38,899,207.35	23,976,195.43
合计	152,388,262.23	158,143,364.30

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司		2,425.47

桂林金可保健品有限公司		801.56
合计		3,227.03

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	13,360,807.60	43,688,133.90
合计	13,360,807.60	43,688,133.90

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
广西医保贸易有限责任公司		2,954.91
合计		2,954.91

20、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	788,733.39	65,016,637.02	65,773,067.48	32,302.93
二、职工福利费		3,371,286.11	3,371,286.11	0.00
三、社会保险费	155,579.28	13,173,073.94	13,173,073.94	155,579.28
其中：医疗保险费		3,603,884.22	3,603,884.22	0.00
基本养老保险费	148,349.37	8,084,096.44	8,084,096.44	148,349.37
失业保险费	7,229.91	870,656.77	870,656.77	7,229.91
工伤保险费		384,032.74	384,032.74	0.00
生育保险费		230,403.78	230,403.78	0.00
四、住房公积金	287,753.00	2,055,927.50	1,768,174.50	575,506.00
六、其他	3,247,717.54	1,404,845.47	2,704,874.77	1,947,688.24
工会经费	177,584.59	961,137.46	850,023.11	288,698.94
职工教育经费	3,070,132.95	443,708.01	1,854,851.66	1,658,989.30
合计	4,479,783.21	85,021,770.04	86,790,476.80	2,711,076.45

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,247,717.54 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付工资、奖金、津贴和补贴计划将于下一会计期间内发放；应付社会保险费计划将于下一会计期间内上缴；应付工会经费计划将于下一会计期间内上缴和使用；应付职工教育经费使用完毕的时间尚不确定。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	14,133,906.98	19,147,806.34
营业税	11,990.41	56,585.73
企业所得税	24,922,269.32	13,610,463.80
个人所得税	226,512.72	140,709.53
城市维护建设税	1,414,985.21	1,766,521.81
房产税	23,946.33	3,876.73
土地使用税	40.00	40.00
教育费附加	615,422.96	773,953.94
地方教育附加	409,902.58	527,773.36
水利建设基金	3,081,931.26	2,337,295.62
印花税	183,208.15	795,299.90
合计	45,024,115.92	39,160,326.76

22、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付暂收款	950,116.35	869,082.20
应付未付营销费用	79,248,308.65	59,998,881.78
其他	19,986,780.18	7,678,041.19
合计	100,185,205.18	68,546,005.17

(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
单位名称		

桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司	100.01	647,229.80
桂林金可保健品有限公司		24,226.00
广西医保贸易有限责任公司		13,864.00
桂林三金集团股份有限公司		
合计	100.01	685,319.80

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末数	款项性质及内容
营销费用	79,248,308.65	系根据公司销售政策规定，按经销商年度业务量完成情况及货款回笼情况计提的佣金及奖励款。
桂林市科学技术委员会	720,000.00	应付桂林市科学技术委员会和桂林市财政局的款项账龄超过3年，系1996年至2000年间桂林市科学技术委员会和桂林市财政局给予本公司的部分拨款，因均未明确性质、用途和收回时间，故本公司将该等款项暂列本项目。
桂林市财政局	400,000.00	
小 计	80,368,308.65	

23、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期应付款	1,100,000.00	1,100,000.00
合计	1,100,000.00	1,100,000.00

(2) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
桂林市财政局	2012.11.01-2013.11.01	1,100,000.00	2.55%		1,100,000.00	信用

小 计		1,100,000.00			1,100,000.00	
-----	--	--------------	--	--	--------------	--

一年内到期的长期应付款的说明

系国债转贷资金，详见本财务报表附注五长期应付款之说明。

24、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
桂林市财政局	2005.11.01-2015.11.01	2,200,000.00	2.55%	20,803.75	2,247,295.42	信用
小 计		2,200,000.00		20,803.75	2,247,295.42	

(2) 其他说明

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

25、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	104,108,244.38	89,920,731.61
合计	104,108,244.38	89,920,731.61

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

项目	原始发生额	期初数	本期增加	本期结转	其他减少	期末数	说明
与收益相关的政府补助							
广西中药新药研发中心创新能力二期建设项目	5,000,000.00	3,333,333.33		833,333.33		2,500,000.00	广西壮族自治区工业和信息化委员会、广西壮族自治区科技厅、广西壮族自治区财政厅桂工信科技〔2012〕635号

							文
中药新药研发中心创新能力建设项目	1,500,000.00	1,250,000.00		250,000.00		1,000,000.00	广西壮族自治区工业和信息化委员会、广西壮族自治区科技厅、广西壮族自治区财政厅桂工信科技（2012）18号文
三金现代中药产业化技术改造工程项目	3,500,000.00	708,099.99		708,099.00			广西壮族自治区工业和信息化委员会、广西壮族自治区财政厅桂工信投（2012）297号文
三金现代中药产业化技术改造工程项目	2,700,000.00	2,700,000.00				2,700,000.00	桂林市工业和信息化委员会、桂林市财政局市工信（2012）230号文
三金片技术改造	800,000.00		800,000.00			800,000.00	广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区科学技术厅（2012）118号文
现代中药壮瑶药新产品创制	300,000.00		300,000.00	41,666.67		258,333.33	
其他	250,000.00	250,000.00	35,000.00			285,000.00	
小计	14,050,000.00	8,241,433.32	1,135,000.00	1,833,099.00		7,543,333.33	
与资产相关的政府补助							
三金现代中药产业化技术改造工程项目	7,000,000.00	7,000,000.00				7,000,000.00	桂林市财政局市财企（2011）62号文
燃煤锅炉改为天然气锅炉项目	993,000.00	653,725.00		49,650.00		604,075.00	桂林市财政局、桂林市环境保护局市财建（2008）132号文
脑脉泰等特色中药技术	1,000,000.00	720,000.00		16,666.67		703,333.33	桂林市财政局“脑脉泰等特色

改造工程” 技术改造项目							中药技术改造工程”技术改造地方财政补助款
广西现代中成药工程技术研究中心 建设项目	520,000.00	80,701.67		52,000.00		28,701.67	广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区科学技术厅桂财教(2008)42号文
三金片技术改造 项目	781,789.04	534,222.51		78,178.90		456,043.61	国家科技重大专项子课题任务合同书
抗辐射军队 特需药品产 学研联盟课 题项目	9,985,600.00	2,000,000.00	4,247,400.00			6,247,400.00	国家科技重大专项课题任务合同书
三金现代中 药城项目	56,700,000.00	56,700,000.00				56,700,000.00	桂林市工业和信息化委员会桂财建(2012)347号文
广西中药产 业化工程院 项目	3,500,000.00	3,500,000.00				3,500,000.00	广西壮族自治区科学技术厅桂财教(2012)237号文
燃煤锅炉技 术改造项目	380,000.00		380,000.00	3,166.67		376,833.33	桂林市节能减排工作领导小组办公室 市节能减排办字(2012)13号文
特色中药眩 晕宁产业化 项目	5,900,000.00	5,900,000.00				5,900,000.00	临桂县政府《关于技术改造项目补贴资金的申请》的批复
眩晕宁系列 产品产业化 工程项目	1,000,000.00	850,000.00		50,000.00		800,000.00	广西壮族自治区财政厅桂财企(2011)115号文
中药生产废 水处理及锅 炉煤改气项 目	450,000.00	315,000.00		11,250.00		303,750.00	常德市财政局常德财建指(2010)56号文
拉莫三嗪分 散片(50mg) 技术开发项 目	300,000.00	70,000.00		7,500.00		62,500.00	常德市科学技术湘财企指(2011)65号文

姜素胶丸的开发与应用项目	2,755,000.00	2,603,300.00	10,610,000.00	68,875.00		13,144,425.00	湖南省财政厅、湖南省科技厅、湖南省经济和信息化委员会湘财企指(2011)149号文
其他	1,080,000.00	752,349.11	30,000.00	44,500.00		737,849.11	
小计	92,345,389.04	81,679,298.29	4,657,400.00	381,787.24		96,564,911.05	
合计	106,144,400.00	89,920,731.61	5,792,400.00	2,214,886.24		104,108,244.38	

26、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	590,200,000.00						590,200,000.00

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

27、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	676,761,869.64			676,761,869.64
其他资本公积	4,467,100.00			4,467,100.00
合计	681,228,969.64			681,228,969.64

资本公积说明

28、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	198,649,138.77			198,649,138.77
合计	198,649,138.77			198,649,138.77

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

29、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	607,812,311.46	--
调整后年初未分配利润	607,812,311.46	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	215,951,425.24	--
应付普通股股利	295,100,000.00	
期末未分配利润	528,663,736.70	--

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

根据2013年4月12日公司2012年度股东大会决议通过的2012年度利润分配方案，公司向全体股东按每10股派发现金股利5元（含税），合计分配普通股股利295,100,000.00元（含税）。

30、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	644,317,564.94	593,361,380.39
其他业务收入	159,166.37	1,109,066.28
营业成本	167,687,955.23	200,096,737.16

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药	644,317,564.94	167,530,872.81	593,361,380.39	199,279,382.91
合计	644,317,564.94	167,530,872.81	593,361,380.39	199,279,382.91

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中成药（工业）	597,739,569.54	129,561,252.67	529,891,114.40	145,126,543.58
商品流通（商业）	46,577,995.40	37,969,620.14	63,470,265.99	54,152,839.33
合计	644,317,564.94	167,530,872.81	593,361,380.39	199,279,382.91

（4）主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	638,698,120.92	165,760,946.32	588,352,937.71	197,459,015.95
国外	5,619,444.02	1,769,926.49	5,008,442.68	1,820,366.96
合计	644,317,564.94	167,530,872.81	593,361,380.39	199,279,382.91

（5）公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
单位 1	25,209,643.68	3.91%
单位 2	22,337,192.14	3.47%
单位 3	17,875,907.06	2.77%
单位 4	17,035,384.56	2.64%
单位 5	15,812,949.19	2.45%
合计	98,271,076.63	15.24%

营业收入的说明

31、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	293,893.61	31,707.57	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	4,914,997.22	4,895,498.59	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	2,126,035.99	2,160,713.26	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	1,519,270.57	1,421,452.34	详见本财务报表附注税项之说明
合计	8,854,197.39	8,509,371.76	--

营业税金及附加的说明

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告及业务宣传费	78,445,334.55	58,458,675.81
劳务费	19,167,918.00	11,168,540.26
工资及福利	39,249,035.74	21,190,882.42
会务费	9,231,774.70	6,632,900.70
差旅费	5,077,403.13	5,005,196.39
运输费	4,149,091.48	3,897,182.45
招待费	2,911,855.80	2,169,242.53
其他	3,009,849.55	1,386,693.18
合计	161,242,262.95	109,909,313.74

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	28,262,103.79	25,393,542.74
办公、差旅费	1,915,707.24	1,810,823.10
折旧、摊销	3,734,444.20	4,334,654.46
税金	7,703,867.46	6,988,465.07
招待费	802,195.77	1,438,609.10
中介机构费	1,170,212.77	3,262,639.79
其他	8,711,750.82	11,052,255.50
合计	52,300,282.05	54,280,989.76

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,507,537.50	375,760.00
利息收入	-2,339,283.65	-5,669,810.75
其它		98,798.65
合计	-831,746.15	-5,195,252.10

35、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
权益法核算的长期股权投资收益	960.71	6,828.56
其他	4,205,880.33	3,633,321.07
合计	4,206,841.04	3,640,149.63

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广西医保贸易有限责任公司	960.71	6,828.56	系被投资单位本期盈利较上期降低所致。
合计	960.71	6,828.56	--

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

本公司不存在投资收益汇回重大限制。

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	139,583.62	3,065,170.00
合计	139,583.62	3,065,170.00

37、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,195,296.24	937,283.64	
其他	427,224.02	1,572,292.10	
合计	3,622,520.26	2,509,575.74	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
企业销售收入进步奖	424,000.00		系根据桂林市人民政府 市政（2013）30 号文收到企业销售收入进步奖励资金
生姜总酚及软胶囊技术补助资金	200,000.00	100,000.00	系根据湖南省常德市财政局 常财企指（2013）66 号文收到的项目补助资金
其他	356,410.00		
政府补助摊销转入	2,214,886.24	537,283.64	详见本注释其他非流动负债之说明
广西“企业研发设计、管理信息化”项目补助		300,000.00	系根据广西壮族自治区工业和信息化委员会和广西壮族自治区财政厅桂工信投资（2011）491 号文收到补助款
合计	3,195,296.24	937,283.64	--

38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
水利建设基金	1,480,540.41		
其他	392,380.02	240,942.79	
合计	1,872,920.43	240,942.79	

39、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	45,089,211.85	39,898,787.97
合计	45,089,211.85	39,898,787.97

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	215,951,425.24
非经常性损益	B	4,939,664.19

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	211,011,761.05
期初股份总数	D	590,200,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K - H \times I / K - J$	590,200,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.366
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.358

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

41、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	2,339,283.65
政府补助	1,135,000.00
其他	40,428,677.27
合计	43,902,960.92

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
广告费及业务宣传费	99,640,496.52
劳务费	39,167,918.00
办公差旅费	6,993,110.37
会务费	9,231,774.70
业务招待费	3,714,051.57
运输费	4,149,091.48
中介机构费	1,170,212.77

其他	11,721,600.37
合计	175,788,255.78

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	4,657,400.00
其他	8,220,000.00
合计	12,877,400.00

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	215,951,425.24	189,814,110.96
加：资产减值准备	-2,968,155.64	3,019,041.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,474,225.47	10,803,621.29
无形资产摊销	2,671,371.40	2,230,650.49
长期待摊费用摊销	574,592.83	375,361.97
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）	338,219.05	
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,236,093.63	-7,990,923.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,206,841.04	-420,345.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	443,732.76	-213,133.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	-53,681,037.14	-8,025,200.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	120,661,128.68	-99,902,123.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,520,086.15	11,633,131.46
其他	110,108.08	
经营活动产生的现金流量净额	292,794,464.38	101,324,190.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	746,034,203.48	996,779,065.18
减：现金的期初余额	1,036,660,492.03	1,167,673,427.53

现金及现金等价物净增加额	-290,626,288.55	-170,894,362.35
--------------	-----------------	-----------------

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	746,034,203.48	1,036,660,492.03
其中：库存现金	373.45	2,146.04
可随时用于支付的银行存款	746,033,830.03	1,036,658,345.99
三、期末现金及现金等价物余额	746,034,203.48	1,036,660,492.03

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
桂林三金集团股份有限公司	控股股东	股份有限公司	桂林市国家高新技术开发区骏鸾路 12 号	邹节明	项目投资	20,000.00	61.11%	61.11%	邹节明 [注]	73223087-2

本企业的母公司情况的说明

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

2、本企业的子公司情况

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

3、本企业的合营和联营企业情况

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 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									

二、联营企业									
广西医保贸易有限责任公司	有限责任公司	广西南宁	龚宇元	进出口贸易	300.00	20%	20%	联营企业	74799443-7

4、本企业的其他关联方情况

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

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
桂林金可保健品有限公司	采购商品	市场价	708,555.50	0.33%	220,061.20	0.08%
桂林金可保健品有限公司	接受劳务	市场价	2,160,172.80	0.46%	2,225,653.20	0.45%
桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司	采购商品	市场价	106,674.80	0.05%	58,020.60	0.02%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
广西医保贸易有限责任公司	销售商品	市场价	2,508,847.21	0.39%		0.55%

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
本公司	桂林三金集团股份有限公司	房屋	2011年01月01日	2015年12月31日	市场价	56,520.00
本公司	桂林金地房地产开发有限责任公司	房屋	2013年01月01日	2015年12月31日	市场价	42,000.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
桂林三金集团股份有限公司	桂林三金医药有限公司	房屋	2012年01月01日	2014年12月31日	市场价	26,400.00
桂林金地房地产开发有限责任公司	桂林三金大药房有限责任公司	房屋	2013年05月01日	2016年04月30日	市场价	14,146.20

(3) 其他关联交易

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

根据公司与桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司签订的《商标使用许可合同》，公司将拥有的各类“三金”商标名称及图形许可桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司使用，使用许可期限为2012年10月28日至2022年10月27日，同时约定公司按桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司实际使用商标的商品实现的销售收入的万分之一向其收取商标许可使用费。

本期，公司分别与上述两家公司结算了2012年度商标许可使用费，其中应收桂林金可保健品有限公司商标许可使用费为504.49元，应收桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司商标许可使用费为697.37元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	桂林金可保健品有限公司			32,916.24	
	桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司				

小 计				32,916.24	
其他应收款	桂林金可保健品有限公司	1,746.27		1,241.78	62.09
	桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司	697.37		1,398.84	69.94
小 计		2,443.64		2,640.62	132.03

上市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	桂林金可保健品有限公司		801.56
	桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司		2,425.47
小 计			3,227.03
预收款项	广西医保贸易有限责任公司		2,954.91
小 计			2,954.91
其他应付款	桂林三金集团股份有限公司		
	广西医保贸易有限责任公司		13,864.00
	桂林金可保健品有限公司		24,226.00
	桂林三金西瓜霜生态制品有限责任公司	100.01	647,229.80
小 计		100.01	685,319.80

九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	42,741,512.36	100%	2,773,030.15	6.49%	5,528,814.96	100%	1,707,493.29	30.88%
组合小计	42,741,512.36	100%	2,773,030.15	6.49%	5,528,814.96	100%	1,707,493.29	30.88%

合计	42,741,512.36	--	2,773,030.15	--	5,528,814.96	--	1,707,493.29	--
----	---------------	----	--------------	----	--------------	----	--------------	----

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	41,634,180.08	97.41%	2,081,709.01	3,177,318.48	57.47%	158,865.92
1 至 2 年	275.51	0%	55.10	517,853.03	9.37%	103,570.61
2 至 3 年	831,581.47	1.95%	415,790.74	777,173.38	14.06%	388,586.69
3 年以上	275,475.30	0.64%	275,475.30	1,056,470.07	19.1%	1,056,470.07
合计	42,741,512.36	--	2,773,030.15	5,528,814.96	--	1,707,493.29

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
单位 1	非关联方	7,675,130.02	1 年以内	19.2%
单位 2	非关联方	5,854,728.54	1 年以内	14.65%

单位 3	非关联方	4,040,095.99	1 年以内	10.11%
单位 4	非关联方	2,800,501.10	1 年以内	7.01%
单位 5	非关联方	2,684,491.26	1 年以上	6.72%
合计	--	23,054,946.91	--	57.69%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	48,442,407.36	96.62 %	4,781,464.17	98.7%	34,157,021.63	95.27 %	4,783,057.60	14%
组合小计	48,442,407.36	96.62 %	4,781,464.17	98.7%	34,157,021.63	95.27 %	4,783,057.60	14%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,695,100.22	3.28%	1,695,100.22	100%	1,695,100.22	4.73%	1,695,100.22	100%
合计	50,137,507.58	--	6,476,564.39	--	35,852,121.85	--	6,478,157.82	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	34,180,579.57	73.12%	1,709,028.98		22,533,937.21	65.97%	1,126,696.86	
1 至 2 年	12,014,172.78	25.7%	1,206,754.38		9,436,991.29	27.63%	1,887,398.26	
2 至 3 年	763,948.40	1.63%	381,974.20		834,261.31	2.44%	417,130.66	

3 年以上	1,483,706.61	3.17%	1,483,706.61	1,351,831.82	3.96%	1,351,831.82
合计	46,747,307.14	--	3,086,363.95	34,157,021.63	--	4,783,057.60

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
货物侵占赔付款	1,495,100.22	1,495,100.22	100%	货物被业务员侵占，因该个人资金困难，预计收回的可能性较小。
到期无法承兑的瑕疵票据	200,000.00	200,000.00	100%	二审诉讼付款请求被驳回，公司已向法院申请上诉，诉讼请求正在处理中。
合计	1,695,100.22	1,695,100.22	--	--

(2) 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 (%)
桂林三金医药有限公司	关联方	13,500,000.00	1 年以内	30.92%
莫某某	非关联方	1,495,100.22	1 年以内	3.42%
北京维斯曼国际信息咨询服务有限公司	非关联方	1,290,000.00	[注]:其中 2-3 年 640,000.00 元, 3 年以上 650,000.00 元。	2.95%
三人行广告有限公司	非关联方	1,000,000.00	3 年以上	2.29%
黄波	非关联方	822,435.10	1 年以内	1.88%
合计	--	18,107,535.32	--	41.46%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
桂林三金医药有限公司	子公司	13,500,000.00	30.92%

桂林三金西瓜霜生态制品有 限责任公司	同受母公司控制	697.37	
桂林金可保健品有限公司	同受母公司控制	1,746.27	0.01%
合计	--	13,502,443.64	30.93%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决 权比例 (%)	在被投资 单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
三金集团 桂林三金 生物药业 有限责任 公司	成本法	153,952,4 69.95	153,952,4 69.95		153,952,4 69.95	100%	100%				
桂林三金 大药房有 限责任公 司	成本法	3,150,000 .00	3,150,000 .00	291,467.1 5	3,441,467 .15	100%	100%				
桂林三金 医药有限 公司	成本法	8,962,852 .01	7,692,200 .19	995,872.4 5	8,688,072 .64	100%	100%				
桂林三金 包装印刷 有限责任 公司	成本法	1,677,868 .41	1,972,556 .43	186,429.8 2	2,158,986 .25	100%	100%				
三金集团 湖南三金 制药有限 责任公司	成本法	160,000,0 00.00	160,000,0 00.00		160,000,0 00.00	100%	100%				
广西医保 贸易有限 责任公司	权益法	600,000.0 0	930,688.8 9	960.71	931,649.6 0	20%	20%				
桂林银行 股份有限 公司	成本法	1,500,000 .00	1,500,000 .00		1,500,000 .00	0.15%	0.15%				
福建同春	成本法	1,180,000	1,180,000		1,180,000	1%	1%				

药业股份 有限公司		.00	.00		.00						
合计	--	331,023,1 90.37	330,377,9 15.46	1,474,730 .13	331,852,6 45.59	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	561,376,132.79	455,596,212.20
其他业务收入	86,066.52	928,706.84
合计	561,462,199.31	456,524,919.04
营业成本	113,286,550.34	106,132,702.07

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药	561,376,132.79	113,201,205.09	455,596,212.20	105,356,915.62
合计	561,376,132.79	113,201,205.09	455,596,212.20	105,356,915.62

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中成药（工业）	561,376,132.79	113,201,205.09	455,596,212.20	105,356,915.62
合计	561,376,132.79	113,201,205.09	455,596,212.20	105,356,915.62

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	555,756,688.77	111,431,278.60	450,587,769.52	103,536,548.66
国外	5,619,444.02	1,769,926.49	5,008,442.68	1,820,366.96

合计	561,376,132.79	113,201,205.09	455,596,212.20	105,356,915.62
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
单位 1	44,406,555.81	4.49%
单位 2	42,058,744.06	3.98%
单位 3	32,072,850.91	3.18%
单位 4	30,607,628.56	3.03%
单位 5	29,428,424.85	2.82%
合计	178,574,204.19	17.5%

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	33,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	960.71	6,828.56
其他	3,684,869.38	3,219,803.98
合计	36,685,830.09	3,226,632.54

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广西医保贸易有限责任公司	960.71	6,828.56	系被投资单位本期盈利较上期下降所致。
合计	960.71	6,828.56	--

投资收益的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

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	242,981,148.32	186,242,246.63
加：资产减值准备	1,063,943.43	2,210,056.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,629,371.17	9,318,088.83
无形资产摊销	2,499,404.70	1,866,468.63
长期待摊费用摊销	380,842.55	212,797.97
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）	338,219.05	
财务费用（收益以“-”号填列）	41,841.25	-7,990,923.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-36,685,830.09	-6,828.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-242,258.50	-261,796.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	-45,418,242.42	-5,092,120.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	117,151,321.18	-78,745,329.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,348,626.95	-9,995,977.65
其他	-143,540.94	
经营活动产生的现金流量净额	268,247,592.75	97,756,681.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	513,188,807.98	744,781,834.39
减：现金的期初余额	785,406,790.11	1,010,223,211.13
现金及现金等价物净增加额	-272,217,982.13	-265,441,376.78

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	2,422,887.23	
委托他人投资或管理资产的损益	4,197,618.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-673,287.40	
小计		
减：所得税影响额	1,007,554.33	
合计	4,939,664.19	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
水利建设基金	1,480,540.41	作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.34%	0.366	0.366
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.11%	0.358	0.358

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收票据	187,265,271.16	410,185,630.68	-54.35%	主要系本期承兑汇票到期所致。
应收账款	76,595,212.79	41,029,127.86	86.68%	主要系年度内给予客户一定的回款期限。
预付款项	137,839,920.51	8,088,700.30	1604.10%	主要系本期购买设备较多所致
其他流动资产	267,000,000.00	109,066,783.77	144.80%	主要系期末公司购买的理财产品较上期增加且尚未到期所致。
在建工程	283,229,756.18	235,308,974.18	20.37%	主要系本期公司现代中药城工程项目投入加大所致
预收款项	13,360,807.60	43,688,133.90	-69.42%	主要系年度内给予客户一定的回款期限。
其他应付款	100,185,205.18	68,546,005.17	46.16%	主要系应付经销商佣金
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业成本	167,687,955.23	200,096,737.16	-16.20%	主要系1)主要产品销售价格有所提高；2)商业收入占总收入的比重降低。
销售费用	161,242,262.95	109,909,313.74	46.70%	主要系1)本期广告投放增加；2)随着营业收入上升，本期劳务费相应上升所致。
财务费用	-831,746.15	-5,195,252.10	-83.99%	主要系本期平均存款余额较上期下降所致。

资产减值损失	139,583.62	3,065,170.00	-95.45%	主要系公司本期应收账款期末余额较上期降低。
营业外收入	3,622,520.26	2,509,575.74	44.35%	主要系本期政府补助摊销转入较多所致。

第九节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有董事长邹节明先生签名的2013 年半年度报告文件原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

桂林三金药业股份有限公司

法定代表人：邹节明

2013 年7 月26 日