

**南京医药股份有限公司**

**600713**

**2009 年年度报告**

# 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	11
七、股东大会情况简介.....	15
八、董事会报告.....	16
九、监事会报告.....	26
十、重要事项.....	27

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 江苏天衡会计师事务所 为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	周耀平
主管会计工作负责人姓名	朱蔚
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	杨庆

公司负责人周耀平、主管会计工作负责人朱蔚及会计机构负责人（会计主管人员）杨庆声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 报告期本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

(六) 报告期本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	南京医药股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	南京医药
公司的法定英文名称	NanJing Pharmaceutical Company Limited
公司的法定英文名称缩写	NJYY
公司法定代表人	周耀平

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱蔚	朱琳
联系地址	南京市中山东路 486 号	南京市中山东路 486 号
电话	025-84552628	025-84552687
传真	025-84552628	025-84552687
电子信箱	zhu_wei@njyy.com	zhu_lin@njyy.com

(三) 基本情况简介

注册地址	南京市经济技术开发区（中山东路 486 号）
注册地址的邮政编码	210002
办公地址	南京市中山东路 486 号
办公地址的邮政编码	210002
公司国际互联网网址	<a href="http://www.njyy.com">http://www.njyy.com</a>
电子信箱	600713@njyy.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报；中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司投资者关系管理部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	南京医药	600713	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1994 年 1 月 25 日	
公司首次注册登记地点	南京经济技术开发区(白下区中山东路 486 号)	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 11 月 9 日
	公司变更注册登记地点	南京经济技术开发区(白下区中山东路 486 号)
	企业法人营业执照注册号	320192000001010
	税务登记号码	320103250015862
	组织机构代码	25001586-2
公司聘请的会计师事务所名称	江苏天衡会计师事务所	
公司聘请的会计师事务所办公地址	南京市新街口正洪街 8 号东宇大厦 8 楼	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	59,457,667.80
利润总额	93,997,731.22
归属于上市公司股东的净利润	46,241,547.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,994,241.41
经营活动产生的现金流量净额	20,216,792.18

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	19,301,381.46
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)	13,573,913.06
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,275,000.00
债务重组损益	1,235,181.66
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	1,827,611.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,816,175.85
所得税影响额	-7,165,806.80
少数股东权益影响额(税后)	-2,983,799.49
合计	25,247,305.88

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009年	2008年	本期比上年同期增减(%)	2007年
营业收入	14,025,514,495.24	11,396,288,051.01	23.07	9,344,858,351.49
利润总额	93,997,731.22	64,554,716.24	45.61	123,485,262.36
归属于上市公司股东的净利润	46,241,547.29	30,334,900.66	52.44	46,679,859.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,994,241.41	25,861,223.90	-18.82	10,962,321.09
经营活动产生的现金流量净额	20,216,792.18	4,326,554.04	367.27	81,080,245.21
	2009年末	2008年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007年末
总资产	6,517,670,615.11	5,043,949,950.22	29.22	4,999,293,400.40
所有者权益(或股东权益)	555,299,167.64	483,850,517.21	14.77	504,595,064.78

主要财务指标	2009年	2008年	本期比上年同期增减(%)	2007年
基本每股收益(元/股)	0.154	0.121	27.27	0.186
稀释每股收益(元/股)	0.154	0.121	27.27	0.186
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.070	0.103	-32.04	0.044
加权平均净资产收益率(%)	8.93	6.13	增加2.80个百分点	9.34
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.06	5.23	减少1.17个百分点	2.19
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.07	0.02	250.00	0.32
	2009年末	2008年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.85	1.93	-4.15	2.01

注：2008年末数据以股本250,766,945股计算，本报告期末数据以股本300,920,340.00股计算。

(四) 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	857,249.07	1,522,075.45	664,826.38	0

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
			发行新股	送股	公积金转股	其他	小计		
	数量	比例（%）						数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	52,663,320.00	21.00		4,739,698.80	5,792,965.20		10,532,664.00	63,195,984.00	21.00
3、其他内资持股									
其中：									
境内法人持股									
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									
有限售条件股份合计	52,663,320.00	21.00		4,739,698.80	5,792,965.20		10,532,664.00	63,195,984.00	21.00
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	198,103,630.00	79.00		17,829,326.70	21,791,399.30		39,620,726.00	237,724,356.00	79.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	198,103,630.00	79.00		17,829,326.70	21,791,399.30		39,620,726.00	237,724,356.00	79.00
三、股份总数	250,766,950.00	100.00		22,569,025.50	27,584,364.50		50,153,390.00	300,920,340.00	100.00

##### 股份变动的批准情况

1)、公司报告期初于中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记之总股本为 250,766,950 股, 与公司对外披露总股本 250,766,945 股相差 5 股。造成此差异原因为公司 1998 年配股和 2006 年股权分置改革过程中股数产生小数位四舍五入所致。公司二〇〇八年度利润分配方案中总股本以中国证券登记结算有限责任公司上海分公司数据 250,766,950 股为计算基数。二〇〇八年度利润分配实施完成后, 公司对外披露总股本与中国证券登记结算有限责任公司上海分公司数据将统一为 300,920,340 股。

2)、公司股份变动原因为公司实施二〇〇八年度利润分配方案所致。上述分配方案已经公司 2009 年 4 月 17 日召开的二〇〇八年度股东大会审议通过。二〇〇八年度股东大会决议公告刊登在 2009 年 4 月 18 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)。

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
南京医药集团有限责任公司	52,663,320	0	10,532,664	63,195,984	南京医药集团有限责任公司追加股改承诺，延长一年锁定期。限售股数增加为公司实施二〇〇八年度利润分配方案所致。	2010年7月17日
合计	52,663,320	0	10,532,664	63,195,984	/	/

### (二) 证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

#### 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

#### 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

### (三) 股东和实际控制人情况

#### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						37,611 户
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
南京医药（集团）公司	国有法人	21.00	63,195,984	10,532,664	63,195,984	无
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银创新动力股票型证券投资基金	其他	4.97	14,964,292	14,964,292	0	未知
华夏银行股份有限公司—德盛精选股票证券投资基金	其他	3.92	11,800,000	11,800,000	0	未知
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	2.76	8,309,799	276,161	0	未知
全国社保基金—零一组合	其他	2.03	6,106,206	6,106,206	0	未知
上海天发投资有限公司	其他	1.91	5,762,520	5,762,520	0	未知
中国建设银行股份有限公司—长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	其他	1.66	5,000,000	5,000,000	0	未知
交通银行股份有限公司—建信优势动力股票型证券投资基金	其他	1.66	4,999,860	4,999,860	0	未知
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	其他	1.56	4,699,882	4,699,882	0	未知
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资	其他	1.54	4,634,957	4,634,957	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称				持有无限售条件股份的数量		股份种类
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银创新动力股票型证券投资基金				14,964,292		人民币普通股

华夏银行股份有限公司—德盛精选股票证券投资基金	11,800,000	人民币普通股
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	8,309,799	人民币普通股
全国社保基金—零一组合	6,106,206	人民币普通股
上海天发投资有限公司	5,762,520	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司—长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股
交通银行股份有限公司—建信优势动力股票型证券投资基金	4,999,860	人民币普通股
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	4,699,882	人民币普通股
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资	4,634,957	人民币普通股
中国光大银行股份有限公司—中融融华债券型证券投资基金	4,040,506	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东南京医药（集团）公司与其他前十大流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。本公司未知其他前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其相互之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售条件 股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市 交易股份数量	
1	南京医药 （集团）公 司	63,195,984			南京医药（集团）公司书面承诺将2009年7月17日到期的公司股权分置改革有限售条件流通股3,195,984股继续锁定12个月，锁定期限自2009年7月17日至2010年7月17日止。
			2009年7月17日	63,195,984	

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	南京医药集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	倪忠翔
成立日期	1996年8月16日
注册资本	12,000
主要经营业务或管理活动	国资投资管理、化学原料药及制剂生产销售等

(2) 实际控制人情况

○ 法人

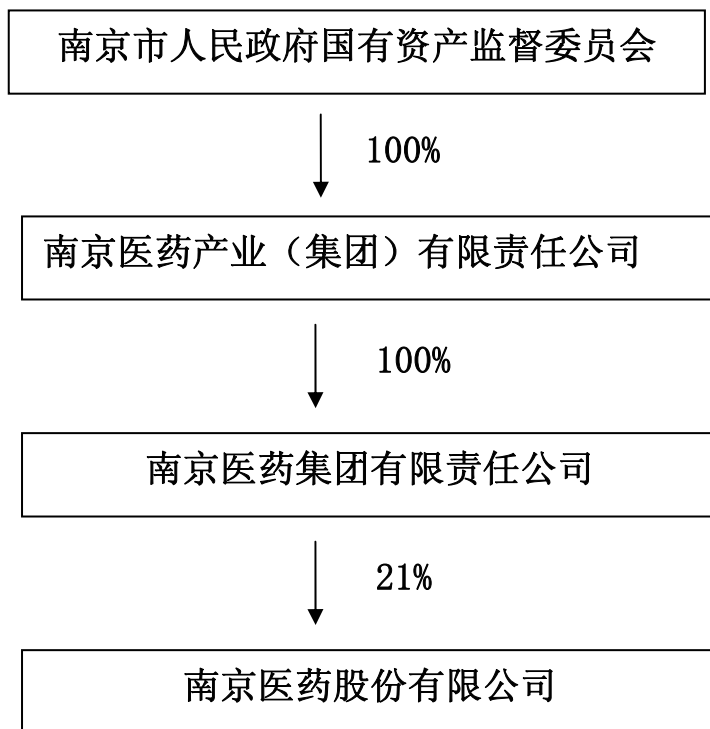
名称	南京市人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------



(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
周耀平	董事长	男	47	2008年1月28日	2011年1月28日	44,300	53,160	实施2008年度利润分配方案所致	40.25	否
梁玉堂	董事、总裁	男	47	2008年1月28日	2011年1月28日	40,000	48,000	实施2008年度利润分配方案所致	36.62	否
李毅	董事、党委书记	男	55	2008年1月28日	2011年1月28日	36,807	44,167	实施2008年度利润分配方案所致	34.21	否

丁峰峻	董事、 执行副 总裁	男	47	2008年1 月28日	2011年1 月28日	23,500	28,200	实施2008 年度利润 分配方案 所致	33.88	否
王耀	董事	男	59	2008年1 月28日	2011年1 月28日	0	0	无	0	是
杨锦平	董事	男	57	2008年1 月28日	2011年1 月28日	0	0	无	0	是
常修泽	独立董 事	男	65	2008年1 月28日	2011年1 月28日	0	0	无	9.52	否
顾维军	独立董 事	男	43	2008年1 月28日	2011年1 月28日	0	0	无	9.52	否
温美琴	独立董 事	女	46	2008年1 月28日	2011年1 月28日	0	0	无	9.52	否
洪正贵	监事会 主席	男	55	2008年1 月28日	2011年1 月28日	0	0	无	0	是
黄燕丽	监事	女	37	2008年1 月28日	2011年1 月28日	4,249	5,099	实施2008 年度利润 分配方案 所致	7.97	否
余平	监事	男	46	2008年1 月28日	2011年1 月28日	5,700	6,840	实施2008 年度利润 分配方案 所致	5.91	否
朱蔚	董事会 秘书、 总会计 师	男	33	2008年1 月28日	2011年1 月28日	20,100	24,120	实施2008 年度利润 分配方案 所致	21.96	否
王晖卿	高级副 总裁	男	44	2008年4 月11日	2011年1 月28日	10,500	12,600	实施2008 年度利润 分配方案 所致	49.92	否
滕学武	执行副 总裁	男	45	2008年1 月28日	2011年1 月28日	23,900	28,680	实施2008 年度利润 分配方案 所致	27.45	否
胡雪峰	副总裁	男	40	2008年1 月28日	2011年1 月28日	30,000	36,000	实施2008 年度利润 分配方案 所致	28.48	否
何金耿	副总裁	男	42	2008年1 月28日	2011年1 月28日	18,100	21,720	实施2008 年度利润 分配方案 所致	26.63	否
蒋晓军	副总裁	男	48	2009年7 月18日	2011年1 月28日	14,400	14,400	无	24.2	否
隋坪基	副总裁	男	58	2009年7 月18日	2011年1 月28日	11,520	11,520	无	7.12	否
张艳辉	副总裁	男	47	2009年7 月18日	2011年1 月28日	0	0	无	13.23	否
唐建中	副总裁	男	47	2009年7 月18日	2011年1 月28日	10,000	10,000	无	25.11	否
合计	/	/	/	/	/	293,076	344,506	/	411.5	/

周耀平：曾任公司总经理，2004年6月至今任公司董事长。

梁玉堂：曾任公司副总经理，2004年6月至2004年12月任公司总经理。2004年12月至2006年4月任公司董事、总经理。2006年4月至今任公司董事、总裁。

李毅：2003年1月至今任公司董事、党委书记。

丁峰峻：曾任北京步长创业投资有限公司总经理，美国康坦生物集团副总裁，2008年1月至今任公司董事、执行副总裁。

王耀：2004年4月至今任南京医药产业集团有限责任公司董事、副总经理。2004年12月至今任公司董事。

杨锦平：2003年1月至今任南京医药产业（集团）有限公司董事、副总经理。2004年12月至今任公司董事。

常修泽：曾任国家计委经济研究所常务副所长。现任国家发展和改革委员会学术委员会委员、国家发展和改革委员会宏观经济研究院经济所教授、中外企业集团发展研究中心专家组组长等职。2004年12月至今任公司独立董事。

顾维军：现任中国医药设备工程协会秘书长，2008年1月至今任公司独立董事。

温美琴：现任南京财经大学教授、会计学专业硕士生导师，应聘担任江苏众天信会计师事务所、江苏苏港会计师事务所咨询顾问。2008年1月至今任公司独立董事。

洪正贵：曾任金陵药业股份有限公司副董事长、总经理，公司四届监事会监事会主席。现任南京医药产业（集团）有限公司副总经理，公司五届监事会监事会主席。

黄燕丽：曾任江苏天宜会计师事务所副所长，公司四届监事会职工监事。现任公司审计监察部副经理，公司五届监事会职工监事。

余平：曾任南京同帆律师事务所合伙人，公司四届监事会监事。现任公司法务专员，公司五届监事会监事。

朱蔚：曾任公司投资发展部经理。现任公司董事会秘书、总会计师。

王晖卿：曾任上海绿谷医院投资公司董事长。现任公司高级副总裁、上海天泽源投资有限公司总裁。

滕学武：曾任公司市场总监、运营总监。现任执行副总裁。

胡雪峰：曾任公司副总经理，投资总监。现任公司副总裁。

何金耿：曾任南京新港高科技股份有限公司办公室副主任、董事会秘书、副总经理。现任公司副总裁。

蒋晓军：曾任南京电信分公司商业客户部西区分部主任。现任公司副总裁，行政总监兼综合管理部总经理。

隋坪基：曾任南京医药科利达医疗器材有限责任公司总经理。现任公司副总裁，南京医药医疗用品有限公司董事长、总经理。

张艳辉：曾任南京同仁堂药业副总经理，南京医药同乐药业有限公司总经理，现任公司副总裁，供应链管理中心总经理。

唐建中：曾任南京药业股份有限公司副总经理、总经理。现任公司副总裁，南京药业股份有限公司董事长。

## （二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
王耀	南京医药产业（集团） 有限责任公司	董事、副总经理	2004年4月1日	是
杨锦平	南京医药产业（集团） 有限责任公司	董事、副总经理	2000年8月1日	是
洪正贵	南京医药产业（集团） 有限责任公司	副总经理	2000年8月1日	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
常修泽	国家发改委宏观经济研究院	教授	是
顾维军	中国医药设备工程协会	秘书长	是
温美琴	南京财经大学	教授	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会及董事会薪酬与绩效考评委员会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司股东大会审议通过的《南京医药股份有限公司企业经营者年薪管理办法》予以确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	经公司年终绩效考评审核后予以兑现。

(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	变动原因
蒋晓军	副总裁	聘任	公司董事会聘任
隋坪基	副总裁	聘任	公司董事会聘任
张艳辉	副总裁	聘任	公司董事会聘任
唐建中	副总裁	聘任	公司董事会聘任

(五) 公司员工情况

在职员工总数	7,171
公司需承担费用的离退休职工人数	719
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产经营人员	2,282
销售人员	3,156
财务人员	473
行政人员	712
管理人员	548
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	7
研究生	112
本科	1,023
大专	2,169
大专以下	3,860

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等有关上市公司治理法律法规和《公司章程》的要求，不断完善法人治理结构，努力建立现代企业制度及内部控制体系，积极规范公司运作。公司董事会对公司法人治理的实际情况说明如下：

1. 关于股东、股东大会：公司第一大股东为南京医药集团有限责任公司，持有公司 21.00% 股权。控股股东通过股东大会依法行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了“五分开”。公司生产经营业务独立，财务独立核算，独立承担责任和风险。为了保障公司股东的合法权益，特别是中小股东的权益，公司按照有关法律法规的要求，建立并持续修订完善《南京医药股份有限公司股东大会议事规则》。2009

年公司共计召开 5 次股东大会，历次会议的通知、召集、召开程序，决议的形成程序等均符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》的规定。

报告期内公司根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》、江苏证监局《关于进一步规范上市公司与大股东及其他关联方资金往来的通知》等规定的要求，结合实际情况修订了公司章程并提交 2009 年第一次临时股东大会审议通过。通过对章程的修订，公司保证了现金分红政策及利润分配政策的连续性和稳定性，同时有效建立起防止控股股东占用资金的长效机制。

2. 关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定，公司董事会人数及人员构成符合《公司章程》及有关法律、法规的要求。报告期内公司共计召开 15 次董事会。董事会会议能按照规定的程序进行，董事会会议记录完整、真实，会议记录上的签名制度执行良好。董事会下设的战略决策与投融资管理、审计与风险控制、提名与人力资源规划、薪酬与绩效考评、公司治理与战略执行等专门委员会根据其职责不定期开展活动，保证了董事会高效运作和科学决策。公司全体董事能以诚信勤勉，认真负责的态度，积极参加有关培训，熟悉各项法律法规，有效行使董事的权利，履行董事的义务；独立董事亦能够严格遵守国家的法律、法规和公司独立董事工作制度，认真行使独立董事的权利并履行义务，积极出席公司召开的股东大会、董事会及经济工作战略研讨会，对公司的改革和发展工作做出了重要的贡献，并对公司的关联交易、重大投资、高管任免聘用、对外担保、定期报告等发表了独立意见，维护了公司及全体股东的利益。独立董事制度的建立，完善了公司的法人治理结构，对公司董事会科学决策起到了积极作用。

3. 关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定程序选举监事，公司监事会人数及人员构成符合《公司章程》及有关法律、法规的要求。报告期内公司共计召开 5 次监事会，此外监事成员均列席现场方式召开的公司董事会，并根据中国证监会的要求及有关法律法规，认真履行职责，对公司财务及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督；监事会制定了《监事会议事规则》，监事会会议按照规定的程序进行。监事会会议记录及会议记录的签名制度执行良好。

4. 关于相关利益者：公司能够尊重和维护银行及其它债权人、职工、客户等其它利益相关者的合法权益，在经济交往中，做到互利互惠，保证公司持续、健康地发展。

5. 关于关联交易：公司的关联交易决策程序合规，交易价格公平合理，并予以充分披露。

6. 关于信息披露与透明度：公司制订了《南京医药股份有限公司信息披露管理办法》。公司董事会指定董事会秘书和投资者关系管理部负责信息披露工作，接待股东来访和咨询。公司能够严格按照法律、法规 and 公司章程的规定，准确、真实、完整、及时披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

7. 关于投资者关系管理：公司制订了《南京医药股份有限公司投资者关系管理办法》、《南京医药信息披露及接受公众来访、媒体采访管理办法》，成立投资者关系管理部，通过电话、传真、信函和接待来访等多种方式，认真接受各种咨询。公司网站专门设置了“投资者关系”栏目，通过现代科技手段，方便与投资者的沟通，树立了良好的资本市场形象。

8. 根据中国证监会《关于公司治理专项活动公告的通知》【中国证券监督管理委员会公告（2008）27 号】的具体要求，公司自 2008 年 7 月起对 2007 年公司披露的《南京医药股份有限公司关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》中所列事项的整改情况进行了专项复查。经 2008 年 7 月 15 日—17 日召开的公司临时董事会审议通过，公司出具了《南京医药股份有限公司关于加强上市公司治理专项活动整改情况的专项说明》。截至本报告期末，公司针对上述专项活动整改工作已全部履行完毕。

9. 根据上海证券交易所 2009 年 12 月 28 日下发的《关于对南京医药股份有限公司对外担保事项的问询》【上证公函（2009）1903 号文】文件要求，公司对截至 2009 年三季度末对子公司担保事项进行了核查并于 2009 年 12 月 31 日就对外担保合理性及必要性以及采取的风险控制措施等方面向上海证券交易所进行了回复。公司独立董事亦就此事项发表了专项独立意见。

2010 年，公司将继续贯彻落实《企业内部控制基本规范》等相关制度及《上市公司治理准则》的要求，进一步完善公司的治理结构，同时加强对子公司治理制度、经营风险等各个方面的控制和管理，努力提高自身治理水平。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
周耀平	否	15	6	9	0	0	否
梁玉堂	否	15	6	9	0	0	否
李毅	否	15	6	9	0	0	否
丁峰峻	否	15	6	9	0	0	否
王耀	否	15	6	9	0	0	否
杨锦平	否	15	5	9	1	0	否
常修泽	是	15	3	9	3	0	否
顾维军	是	15	5	9	1	0	否
温美琴	是	15	5	9	1	0	否

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司独立董事在任职期间，严格遵守国家的法律、法规，认真履行独立董事职责，工作中勤勉尽职。报告期内独立董事积极出席公司召开的股东大会、董事会及经济工作战略研讨会，认真参与中国证监会及上海证券交易所举办的独立董事后续培训，对公司的改革和发展工作做出了重要的贡献。2009年，独立董事对公司关联交易、对外担保、高管聘任，定期报告等事项发表了独立意见，维护了公司及全体股东的利益。独立董事制度的建立，完善了公司的法人治理结构，对公司董事会科学决策起到了积极作用。

## (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的科研、生产、销售及配套的业务系统。
人员方面独立完整情况	是	公司设立独立的机构负责管理公司的劳动人事及工资工作，并制定一系列规章制度对员工进行考核和奖惩。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的科研、生产、经营及配套设施的资产产权；拥有独立的工业产权、商标、专利技术等无形资产产权。
机构方面独立完整情况	是	公司设有独立的董事会、监事会及经营管理机构，公司总部办公机构设有四个中心、八个部门、六个事业部（含二个分公司）和一个办公室，拥有 20 余个主要控股子公司。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，并建立了独立的核算系统，制定了财务管理制度，公司在银行独立开户。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

<p>内部控制建设的总体方案</p>	<p>公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的相关规定，严格遵循《企业内部控制基本规范》文件精神，结合公司实际运营情况建立健全并有效实施内控体系及各项内控制度，此外公司强化风险管理，避免或降低风险发生机率，保证公司各项资产满足公司顺利开展业务的实际要求。财务方面通过规范公司会计制度及执行情况，确保各项财务信息达到上市公司信息披露所要求的真实、准确、完整性。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>公司自 2007 年起，不断修订完善内控相关制度。近三年来公司修订了包括公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、投资者关系管理办法、对外担保管理办法，对外投资管理办法，募集资金管理办法以及财务管理办法等。公司各个部门均能严格执行涉及自身业务相关规章制度的要求，做到内控制度落实到部门、落实到个人、落实到公司运营的各个方面。在公司董事会及各个专业委员会的领导下，公司充分考虑了完整性、系统性、规范性、协调性、适应性、适用性六个重要方面，确立目标导向，分层次推进开展。通过全面审视和优化内部控制流程和制度，对现有制度和流程进行全面梳理、调整、优化和补充，此外查缺补漏，全面覆盖公司组织设置与职责界定、财务与经营控制体系、内部控制的保障与评价体系等内控体系项目，并保证整体的协调与配套性，做到与公司性质、战略和组织架构相适应，充分体现公司发展战略、经营结构和组织架构及其调整的要求及运作机制特点。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司专门成立信用与风险管理中心，审计监察部全程参与配合，共同以国家五部委的企业内部控制指引为依据，进行企业内部控制风险测量、风险评估、风险规避、流程与制度梳理工作。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>为了更好的开展内部控制相关工作，在审计监察部积极参与配合下，公司专门成立信用与风险管理中心，共同负责对经营活动和内部控制执行情况的持续监督管理工作并提出具有针对性的整改意见，确保内控体系自上而下贯彻实施和日常经营活动的有序运营。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>董事会审议并持续监督公司内控制度开展情况报告，通过下设各个专业委员会，从包括整体发展规划、财务风险控制、高级管理人员任免等多个方面提出内控体系建设思路，并要求经营层贯彻落实。通过不定期检查监督，促使董事会各项决策理念得到充分执行。</p>
<p>与财务核算相关的内部控制制度的完善情况</p>	<p>公司已按《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》等法律法规及相关规定要求制定了会计核算制度和财务管理制度，涵盖资金管理、费用管理、融资及担保管理、全面预算管理、会计报表管理、内部审计管理等方面，在财务管理以及会计核算方面设置了较为合理的岗位职责权限并配</p>

	备了相关人员严格执行。上述管理制度运作良好，对公司财务合法合规运作、控制风险、稳健经营提供了重要的保证。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，公司内部控制体系的设计和符合《上海证券交易所内部控制指引》和相关监管部门的要求，未发现公司存在内部控制体系及执行上的重大问题。公司将持续监督并完善各项内控体系的制定工作，确保达到中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关要求，最终达到上市公司股东利益最大化的目标。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司高层管理人员绩效考核：根据公司战略目标和年度经济目标精神，制定南京医药股份有限公司关键业绩指标，结合高层管理人员分工授权，按照责、权、利相统一的要求，制定高层管理人员职位说明书、绩效合约书并每半年进行一次高层管理人员履约审计，考核结果应用于高层管理人员薪酬发放。

公司高层管理人员薪酬：高管年度薪酬由基本年薪和绩效年薪构成。年度薪酬=基本年薪+绩效年薪。基本年薪：基本年薪是高管年度的基本收入，按照企业年度合并会计报表的净利润、销售收入、职工平均工资、行业特点进行必要的调整。

绩效年薪：绩效年薪与年度绩效考核结果挂钩，以基本年薪为基数，结合高管的年度绩效考核情况确定。

#### (六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已建立《南京医药股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》并提交公司第五届董事会第七次会议审议通过。

### 七、股东大会情况简介

#### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
南京医药股份有限公司2008年年度股东大会	2009年4月17日	上海证券报、中国证券报	2009年4月18日

#### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
南京医药股份有限公司2009年第一次临时股东大会	2009年2月6日	上海证券报、中国证券报	2009年2月7日
南京医药股份有限公司2009年第二次临时股东大会	2009年6月17日	上海证券报、中国证券报	2009年6月18日
南京医药股份有限公司2009年第三次临时股东大会	2009年10月30日	上海证券报、中国证券报	2009年10月31日
南京医药股份有限公司2009年第四次临时股东大会	2009年12月21日	上海证券报、中国证券报	2009年12月22日



## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内总体经营情况

2009年是南京医药股份有限公司第五届董事会三年任期的承上启下之年，也是公司全面贯彻落实“一体两翼”战略目标，打造集成化供应链管理体系的显效年。2009年，在国际国内经济形势严峻、新医改相关政策陆续出台、基本药物遴选招投标等复杂环境中，公司在五届董事会的正确领导下，坚持科学发展观，开拓进取，奋力拼搏，在管理上认真贯彻落实《企业内部控制基本规范》要求，努力完善内控体系建设，加快建设垂直水平一体化的集团管控模式，积极调整组织架构和股权结构，推进资源整合和事业部建设，严格控制资金风险和财务风险，加强质量管理，强化信息化建设，重视人力资源建设，整合全流域内控的资源，提升公司治理水平；经营上积极适应宏观经济环境与行业政策变化，以药品质量安全和药事服务创新统揽全年工作，积极构建基于订单、以药事服务为核心的现代集成化供应链模式，探索推进工商一体化营销，大力扶持创新业态和创新业务的发展，基本实现保质量促生存、保风险控制促增长发展、保稳定促和谐的年度经营目标。

报告期内，公司各项经营指标较去年均有所增长。公司全年实现合并销售140.26亿元，同比增长23.07%。按照业态分类，创新业态与传统业态销售同步增长，分别占比为52%、48%，充分反映出创新业态在销售结构中占比进一步提升，业已成为公司整体规模的主体业态模式。利润方面，公司全年实现利润总额9,399.77万元，同比上升45.46%，实现净利润4,624.15万元，同比上升52.44%，持续推进的发展战略目标初显成效。

#### 2009年公司总体经营及管理工作如下：

##### (1) 公司构建现代集成化供应链模式，运用现代物流信息化手段，建设垂直水平一体化的集团管控模式，推进各个创新业态及工商对接协调发展

①、2009年，公司持续推进集成化供应链体系建设，在“优势互补、资源分享”的基础上集成各区域要素资源，以自有工业及订单工业产品为核心，通过集成各区域采购资源，协调监督并持续推进工业商业一体化工作，以“产品类型化、渠道细分化、营销知识化”为原则，努力向提供医药创新增值服务的发展方向上转变。全年公司自有工业、订单工业产品销售额基本达到预期目标。此外，公司运用现代物流信息化手段，对各项经营数据进行汇总分析，在优化库存管理、提高资金使用效率，在避免出现药品质量问题发生的同时降低了整体运营成本，扩大主营业务盈利空间。

为加速推进集成化供应链模式的建设，公司与南京三宝科技股份有限公司共同组建供应链管理专业平台。公司作为国家首批信息化和工业化融合重点示范企业，搭建基于药品供应链管理信息化合作平台，符合现代服务业与先进信息技术业的融合发展，符合当前市场经济发展、产业结构调整的要求和规律，更符合公司自身当前和长远发展的需要。

②、药事服务模式在2009年内明确药事服务内涵与定位，坚定不移地推进药事服务理念和实践，符合国家医改政策方向。公司致力于把药事服务项目建成自身战略深化的创新平台，集成化供应链的实践平台，盈利模式转变的实施平台，项目开展情况良好。截至报告期末，公司开展药事服务合作医院接近300家，开展区域亦在不断增加。该业态销售规模约11亿元，销售净利率远高于传统业务模式盈利水平。在增值服务内容方面，公司先后梳理形成四大体系、十几项创新服务产品，知识营销取得初步进展。此外，公司推广自有工业品种在药事服务平台上的营销，切实提升整体盈利能力。年内公司以药事服务为特征的集成化供应链模式在江苏省、南京市管理创新成果评比中均获得一等奖，得到了外界各方充分肯定。

③、2009年7月，公司成立南京医药药品分销服务有限公司并取得药品经营许可证，为现销快配模式打造业务发展独立运营平台奠定了坚实的基础。业务上公司开拓终端市场，设计创新服务产品，通过订单集成、会议营销、会员制营销、电子商务、药事服务等形式，实现特色增值服务。此外根据集成化供应链的总体要求，公司积极组织开展自有工业及订单工业对接工作，在质量上强化现销快配平台的质量管控意识并加大管控力度，切实提高终端客户满意度。全年现销快配梳理专业线经营目录，优化品种结构，实现终端销售收入约23亿元，年终累计会员客户达6,500家，业态规模及现金流贡献效应进一步体现。

④、公司在年内明确大客户业态发展规划，编撰完成《大客户事业部手册》，集成专业线品种目录以客户订单集成、资信管理、信息集约为主体，对具有战略意义的客户提供持续个性化服务与产品，建立长期稳定的契约化大客户关系，业态转型初显成效。

⑤、2009年，工业重点控股子公司南京同仁堂被评定为国家高新技术企业，所拥有的“乐家老铺”被认定为国家驰名商标，土地及房产回购工作亦如期完成，在解决了历史遗留问题的同时保证了资产的完整性，为后续发展储备战略资源。在与联合利华（中国）有限公司的战略合作项目中，南京同仁堂初步实现优势资源对接，扩大同仁堂乃至公司整体品牌知名度，对自有工业品牌战略推广产生积极促进作用。

⑥、作为医药行业新一轮的竞争热点，公司在2009年中加大对医疗器械专业线投入，正式启动医疗器械资源整合工作。在股权方面以公司全资子公司南京医药医疗用品有限公司为整合平台完成同质医疗器械专业线整合工作；在业务方面对南京、苏北、安徽、福建四大区域的核心业务资源整合，梳理专业线重点品种，统一管理各区域平台资金运作。同时公司在医疗器械业务上积极寻求与外部优质企业开展合作，意向性洽谈产品代理和体验展示等合作事宜。2009年，公司医疗器械专业线实现全年销售收入14,819万元，利润总额398万元。

⑦、公司零售业务依托南京国药医药作为零售平台对下属各零售连锁企业在商品信息、采购、配送等关键环节进行整合，通过会员直配、网络快递、品牌推广、知识营销，无店铺等手段，全年实现净利润约三百余万元，盈利能力得以进一步提升。

#### **（2）成立信用与风控管理中心，加强资金及信用管理，完善公司内部控制体系**

2009年，公司成立信用与风控管理中心，建立公司全程信用管理与全面风险管理机制，指导并监督各控股子公司机制的建立及执行情况，完善基本结构，保证相关工作开展的科学性、计划性、可行性。公司密切关注资金和财务管理风险，根据“一分离两覆盖”要求，推行了费用拨备制，完成对重点控股子公司财务业务一体化工作，提高了财务业务核算效率与准确率。同时公司积极与外部专业咨询机构合作，初步完成公司信用管理体系设计，为公司打造适合行业特点、符合企业实际、覆盖三大维度的信用管理制度规范打下良好基础。

#### **（3）强化质量安全第一的理念，构筑质量安全保障体系**

在“以药品质量安全和药事服务创新统揽2009年工作全局”的思想的指导下，公司严格修订质量管理制度，提高质量控制标准。采用跟踪检查、集中督察、分区域派驻等方式相结合，开展了三次覆盖全部控股子公司的质量督查，全面排查整改质量管理问题。此外，对自有工业企业、OEM品种供应商及部分战略合作伙伴GMP执行情况进行全面现场调研，辅之以“1D3Q”和质量安全保证金等手段，切实提高整体质量管控体系规范水平。

#### **（4）搭建信息化整合基础平台，启动供应链信息项目建设**

公司2009年全面实施信息化项目群建设，先后完成五家重点控股子公司ERP系统的新建及改造、五家基础数据管理系统、五家数据仓库系统、十家财务业务一体化系统，五家电子交易信息平台，以及仓储管理系统应用试点、资金财务一体化系统等项目的建设，推进全流域物流、资金流、信息流的高度融合。同时公司成功提交省信产厅药品透明供应链平台项目试点建设申请，顺利通过国家发改委信息化工程项目验收工作。

#### **（5）以内外市场化为原则，提高人力资源配置和使用效率**

2009年，公司在中高端人才市场化引进、人力资源内部市场化运作方面进行尝试，根据整体组织架构体系组建进程，公司与外部市场化招聘相结合，全面开展岗位遴选，为各创新业态与经营平台的高级岗位配置合适人才。年内公司启动人力资源内部服务外包工作，为部分控股子公司及事业部提供了内部市场化服务，在一定程度上降低了管理成本。

#### **（6）推进品牌建设和文化整合，做好职工稳定工作**

2009年，以“健康、安全、活力”为主题，公司全方位开展企业文化建设工作，包括建设新版公司网站，开展健康视屏系统管理上线与维护；修订《员工手册》，统一公司外在的标志、标识、形象等。公司党委、纪委、工会齐抓共管，深入细致地做好职工思想和维护稳定的各项工作，以创建“劳动关系和谐型企业”为目标，强化维护稳定责任制，重视舆论引导，营造有利于改革发展与和谐稳定的良好环境。

#### **（7）定向增发再融资工作**

公司于2009年上半年召开五届五次董事会及2009年第二次临时股东大会，审议通过公司非公开发行股票的方案及相关议案，拟募集资金五亿元，全部用于偿还银行贷款。通过本次非公开发行股票募集资金偿还部分银行贷款，降低公司负债率，可增强短期偿债能力，提高利润水平，提升未来举债能力，促进公司的发展。至报告期末，公司已将相关申报材料及数次反馈意见上报至中国证券监督管理委员会，待取得中国证券监督管理委员会项目批文后正式实施。

## 2. 报告期内公司财务状况和经营成果分析

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期金额	上年同期金额	增减比例
投资收益	2,660,154.94	8,248,137.65	-67.75%
营业外收入	44,156,957.09	32,703,017.45	35.02%
营业外支出	9,616,893.67	19,973,045.42	-51.85%
所得税费用	39,019,181.33	20,401,097.45	91.26%
资产减值损失	2,222,452.14	6,854,651.11	-67.58%

公司投资收益减少主要系报告期子公司分红及股权转让收益较上年度减少所致；

公司营业外收入增加主要系报告期收到处置固定资产利得较上期增加 1,860.35 万元；

公司营业外支出减少主要系报告期对外捐赠支出较上年度减少所致；

公司所得税费用增加主要系报告期利润总额同比增加 49.95%，使当期所得税费用较上期增加所致；

公司资产减值损失较减少主要系：①本期期末其他应收款账龄结构较上期期末发生了变化，本期收回了上期部分长账龄的其他应收款，使本期计提的其他应收款坏账准备较上期减少；②本期计提商誉减值准备 305 万元。

## 3. 报告期内公司资产和负债构成及变化情况

单位：元 币种：人民币

项目	报告期期末金额	报告期期初金额	增减比例%
预付款项	542,857,510.84	353,721,613.52	53.47%
存货	1,157,808,315.65	852,664,521.70	35.79%
固定资产	577,770,800.38	431,645,668.22	33.85%
在建工程	75,280,233.35	45,203,614.01	66.54%
无形资产	329,413,753.89	206,660,855.65	59.40%
长期待摊费用	15,671,643.06	9,384,618.05	66.99%
其他非流动资产	1,912,762.28	7,468,722.16	-74.39%
短期借款	1,855,124,621.17	1,343,812,000.00	38.05%
应付票据	1,158,466,622.04	705,331,689.95	64.24%
应付股利	5,475,157.33	14,950,419.52	-63.38%
其他应付款	335,133,059.89	227,250,237.75	47.47%
其他流动负债	23,695,000.00	15,000,000.00	57.97%

公司预付账款增加主要系：①公司部分子公司预付药品采购供应商货款增加，②公司进出口分公司代理船舶出口的预付款增加 3,550.00 万元。2010 年公司所代理的两艘船舶交付后将集中资源推进创新业务发展，不再从事船舶代理业务③预付投资款增加 3,400.75 万元所致；

公司存货增加主要系：①本期合并报表范围增加，期末存货增加。②随着公司经营规模的扩大，经营网点及经销品种的增多，公司期末库存量较年初增加。

公司固定资产增加主要系公司合并范围增加所致；

公司在建工程增加主要系“徐州医药淮海医药城”项目本期仍处于在建阶段，报告期投入较年初增加 23,692,336.14 元；

公司无形资产增加主要系：①本期合并报表范围增加，无形资产增加 7560 万元；②本期购买“里葆多”药品经销权，购买价格 2000 万元，公司作为无形资产入账。③子公司本期新增土地使用权 3671 万元；

公司长期待摊费用增加主要系公司经营规模不断扩大，经营节点不断增加，报告期发生的租赁费用、装修费及租入固定资产改良支出较上期增加；

公司其他非流动资产减少主要系公上海国家生物医药基地医药销售有限公司已于 2009 年 3 月完成股权转让手续，未摊销完的股权投资差额一次性确认为当期损益；

公司短期借款增加主要系随着公司经营规模的扩大、期末预付货款增加以及期末公司客户占用资金的增加，增加对流动资金的需求，公司期末借款融资的金额较年初增加所致；

公司应付票据增加主要系公司本期支付供应商货款时，更多地采用了票据付款方式所致；

公司应付股利减少主要系子公司南京医药合肥天星有限公司支付了应付“合肥市工业投资公司”股利 4,608,000.00 元所致；

公司其他应付款增加主要系公司合并范围增加所致；

公司其他流动负债增加主要系报告期收到药品储备款 794.8 万元所致。

#### 4. 报告期内现金流构成情况

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期金额	上年同期金额	增减比例%
收到的税费返还	3,815,523.65	12,006,824.74	-68.22%
经营活动产生的现金流量净额	20,216,792.18	4,326,554.04	367.27%
收回投资收到的现金	30,588,351.11	351,019,349.71	-91.29%
投资活动现金流入小计	74,681,116.15	404,583,733.58	-81.54%
投资支付的现金	80,641,444.89	427,242,382.03	-81.13%
投资活动现金流出小计	259,318,417.74	548,873,237.37	-52.75%
筹资活动产生的现金流量净额	393,153,824.04	139,663,701.37	181.50%

公司收到的税费返还减少主要系公司进出口业务收到的退税减少所致；

公司经营活动产生的现金流量净额增加主要系公司加快销售回款，并适当延长采购付款周期所致；

公司收回投资收到的现金减少主要系公司收回投资款减少所致；

公司投资活动现金流入减少主要系公司投资活动减少所致；

公司投资支付的现金减少主要系公司投资活动减少所致；

公司投资活动现金流出减少主要系公司投资活动减少所致；

公司筹资活动产生的现金流量净额增加主要系公司通过开展应收账款保理业务，提高应收账款周转速率，改善现金流质量所致。

## 5、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位:万元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
流通业	1,373,276.26	1,296,941.05	5.56	23.21	24.00	减少0.6个百分点
制造业	18,485.83	8,926.66	51.71	9.46	6.83	增加1.19个百分点
其他	5,075.91	4,166.05	17.92	47.09	233.17	减少45.84个百分点
分产品						
中药	20,194.81	11,612.28	42.5	-86.85	-91.75	增加34.14个百分点
西药	1,372,880.47	1,297,462.69	5.49	40.28	41.94	减少1.11个百分点
其他	3,762.72	958.8	74.52	39.53	26.66	增加2.59个百分点

### (2) 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
江苏	846,641.73	18.98
安徽	246,990.34	23.92
福建	237,127.74	28.94
上海	3,472.42	-75.18
河南	17,242.42	-33.96
新疆	9,043.81	17,172.36
四川	2,422.69	100
辽宁	31,527.17	100
云南	238.02	100
湖北	2,131.82	100

报告期内前五名客户销售总额为 125,288.28 万元，占年度公司销售总额的 8.97%。

报告期内前五名客户采购总额为 101,317.27 万元，占年度公司采购总额的 7.61%。

(3) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

## 6、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

单位：万元

公司名称	业务性质	注册资本	资产规模	主营业务收入	净利润
福建同春药业股份有限公司	医药流通业	11,800.00	89,879.50	225,082.43	1,464.88
南京医药合肥天星有限公司	医药流通业	8,096.00	89,125.50	243,813.96	1,174.85
南京药业股份有限公司	医药流通业	3,302.70	52,064.36	102,103.12	1,129.42
南京医药药事服务有限公司	医药流通业	4,000.00	18,500.63	58,579.27	234.98
南京医药药品分销服务有限公司	医药流通业	4,000.00	19,854.20	20,958.47	135.51
南京同仁堂药业有限责任公司	医药制造业	1,791.75	12,456.89	12,854.20	-581.68
南京医药医疗用品有限公司	医药流通业	1,600.00	8,935.82	12,077.30	156.28
徐州医药股份有限公司	医药流通业	1,109.44	74,438.15	189,892.75	1,802.32
南京医药盐都有限公司	医药流通业	1,000.00	27,235.72	76,926.51	310.16
上海天泽源投资有限公司	其他	4,800.00	26,463.61	56,185.47	629.67

## 7、公司未来的发展展望

### (1) 行业发展趋势

2010年，随着新医改方案特别是针对医药流通行业针对性政策的逐步实施，国家将加强对医药流通环节的控制，提高医药流通企业药品配送准入门槛，提升医药流通行业市场集中度，医药商业企业的整体规模及营运效率将成为自身实现业务发展的重要因素。此外基本药品目录“省级招标，统一配送”方案以及配送企业遴选制度的陆续出台，对医药流通行业供应链各个环节都将产生重要影响，客观要求行业整合步伐提速，进而推动行业集中度的提高。可以预计，相关政策的实施所带来的消费升级和需求释放将对大型区域医药流通企业产生积极地影响。但由于医疗卫生及公立医院改革所带来的对药品进销差价的压缩以及各省基本药品制度的执行和落实程度差异化，或将成为影响整个行业内企业盈利能力的潜在风险。

### (2) 公司发展的机遇及面临的挑战

#### 发展机遇：

①、医改方案实施所带来的整个医药市场的扩容和国家对行业投资力度的加大，有利于公司发挥自身销售网络体系及配送能力优势，深度挖掘包括社区和农村两网等第三终端客户，充分体现公司整体规模效。

②、作为医药大型区域分销企业，药品配送准入制度以及基本药品“省级招标，统一配送”政策必然导致品种资源向公司集中，公司及公司控股子公司积极参与各地基本药品目录招标，预计将在多个省份获得配送资格。

③、国家对公立医院的改革将促进医院与公司之间对改进药房进行管理和合作，为公司的药事服务业务打开更广阔的空间。鉴于近几年来公司积极探索推进药事服务模式的开展，积累了丰富的药事服务实践经验，将直接受益于公立医院改革。

#### 面临挑战及解决措施：

①、中国经济企稳回升，国家亦将根据实际经济运行情况灵活调整货币政策，存在国家提高货币市场利率水平，银行锁紧银根的可能性。公司随之整体运营成本上升，盈利空间在一定程度上将被压缩。公司将继续发挥结算中心职能，加强资金运用管理，建立统一信贷融资平台，完善公司的资金预算管理体系，用以优化公司融资结构。此外公司通过非公开发行募集资金偿还银行贷款，压缩间接融资规模，降低财务费用，将宏观经济系统性风险降至最低。

②、随着药品价格改革、医疗保险制度改革的不深入以及其它政策、法规的调整或出台，公司销售的药品的最高零售价格可能会降低；另外，随着医药产品市场竞争的进一步加剧，医院药品采购招标方式的进一步推广和改革，未来公司存在产品价格下降的风险。公司将加强对经营环节的控制，通过订单集成，提升终端控制力，优化库存管理，加快存货周转，减少资金占用，经营高毛利及自营品种，获取增量盈利来源。

③、公司近几年一直处于高速发展过程中，随着公司业务经营规模的扩大，如何建立更加有效的投资决策体系，引进和培养技术人才、市场营销人才、管理人才将成为公司面临的重要问题。公司存在潜在的管理风险。公司将通过优化薪酬体系，完善内部产权制度，以人力资源内部市场化为抓手，持续探索推进公司管理体制的提升。

### (3) 2010年公司整体发展战略及指导方针

2010年是公司第五届董事会、经营层任期的第三年，也是公司梳理整合核心要素资源、加快打造集成化供应链体系、巩固转型创新成果以迎接新一轮经营周期的关键之年。公司将继续坚持科学发展观，顺应新医药卫生体制改革导向，继续构建以健康需求为订单、以药事管理服务为特征、以互联网及物联网为依托的集成化供应链，致力于把公司建设成为以信息化管理和现代物流技术为主要特征的跨地区、网络型、集团化的新型医药流通企业与健康增值服务提供商。2010年的重点工作如下：

#### ①、以医改及行业变革为契机，巩固业已取得之创新成果，提升行业产业链地位

2010年，公司要以行业主管和治理思路调整为契机，总结和巩固目前取得的转型创新成果，继续深化开展各项工作，坚定不移地执行和提高综合管理水平。此外积极响应和参与行业标准规范完善和确立，挖掘行业服务内涵，实现由追随标杆型企业向超越标杆型企业转变，提升公司在行业内、产业链上新的价值定位和话语权，争取成为医药供应链模式的示范区和示范企业，树立行业领先地位。

## ②、基于集成化供应链专业平台，以先进技术与生产力水平为依托，提升核心竞争力与盈利能力

公司计划组建的集成化供应链专业平台，基于现代物流信息化，贯彻国家两化融合试点精神，以核心业务与能力的供应链管理思想为指导，加快推进内部市场化进程。同时通过服务外包促进专业水平提升，强化供应链服务意识，由内及外构建行业标准服务平台，建立涵盖药品生产、流通、消费、监管在内的供应链全程质量安全管控体系，加速实现传统医药流通方式及其核心商务流程、要素资源配置方式向集成化供应链模式的转变，降本增效，提升公司核心竞争能力。

## ③、以药事服务和健康服务为特征，以自有工业及订单工业品种集成化营销为突破，推动各项创新业态稳步前进

2010年，公司将持续关注政策环境和市场变化，通过供应链资源一体化整合工作，以顾客为中心，以市场需求为根本，以药事服务和健康服务为特征，以自有工业及订单工业产品、独家代理产品为突破口，大力推行工商对接模式，继续深化开展各个创新业态发展模式。在各创新业态运营平台中加强专业能力建设，建立起区别于传统的订单、现金流和供应链运营模式，全面固化并实施集“统一采购、统一配送、统一结算、统一监督”的药事服务模式，以目录管理和集成化产品为基础，尝试差异化的大客户处方集，做好基本药品目录招投标工作，开发和推广适合现销快配及零售业务的采购包和处方集并交付订单生产，加快整体物流资源及中医药资源整合工作，从而达到将客户需求与自身核心资源密切结合，靠服务创新致胜，以服务内涵稳定和不断开拓客户资源，提高订单贡献，创建行业服务标杆的整体经营目标。

## ④、优化专业线组织架构，加快推进内部市场化进程，重点落实物流信息化与经营业务融合度并做好基础数据支持工作

以集成化供应链网状结构为基础，建成高效、扁平的集团化组织。将包括财务、组织资源在内的管理职能垂直渗透各个专业线，关键职能岗位统一管理、培训，带动内部服务外包，促进实现管理服务均等化。信息化建设方面，继续开展基础数据管理系统、数据仓库系统，财务业务一体化、资金财务一体化等项目的建设，有效处理好管理模式、业务流程和信息系统应用相互之间的关系。同时通过数据仓库系统和财务分析平台的搭建，充分分析及调研各创新业态经营数据，更好地为公司经营决策提供支持。

### (4) 2010年公司资金需求

公司作为医药流通企业，处于连接医药生产企业和终端医院市场的中间环节。为支持公司大型医药分销企业的行业定位，流动资金成为公司日常经营活动主要资金需求。此外，根据医改相关政策，公司将在2010年积极参与各省基本药品目录招标工作，在招标所在地设立子公司亦成为公司主要资金流向。上述资金来源为自有资金及银行借款。

### (二) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	9,910.00
投资额增减变动数	-1,380.46
上年同期投资额	11,290.46
投资额增减幅度(%)	-12.23

### 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
辽宁南药民生康大医药有限公司	中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品批发	56.00	详见财务附注
中健科信药品质量技术服务有限公司	药品、生物制品、兽药、医疗器械、药品包装材料及容器、食品、营养保健品、化妆品、化学品的检测、技术咨询、研究和培训；质量认证体系的咨询及培训	100.00	详见财务附注
昆明昆卫药事服务有限公司	中药材、生化药品、中药饮片、抗生素、中成药、生物制品、化学药制剂；二类：普通诊察器械、	71.10	详见财务附注

	医疗用材料、医疗器械；三类：医用电子仪器设备；医药信息咨询；展示展览服务；五金交电、百货、日用化学品的销售。		
南京祺康置业发展有限公司	许可经营项目：房地产开发、经营；一般经营项目：房地产项目策划、咨询；物业管理；企业咨询、投资管理咨询。	100.00	详见财务附注
南京医药湖北有限公司	中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、生化药品、生物制品、麻醉药品、精神药品、（有效期至2014年11月17日）；医疗器械（二类、三类，有效期至2010年12月30日）；消毒用品、化妆品、计生药品、日用百货的批发与销售；医药咨询服务	51.00	详见财务附注
南京同仁堂中医诊所有限公司	中医科	100.00	详见财务附注
定远县天星药事服务有限公司	成药、中药饮片、化学药剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制剂、精神药品（限二类）、医疗器械（按许可证所列项目经营）销售诊断药品	80.00	详见财务附注
厦门同春医药有限公司	1、批发中成药、中药材、中药饮片、化学原料药、抗生素原料药、生化药品、生物制品（有效期至2010年11月24日）；2、自营和代理各类商品和技术的进出口；3、批发零售：三类注射穿刺器械、医用电子仪器等；	51.00	详见财务附注
华媛安康（北京）医药信息咨询有限公司	医药信息咨询（不含中介服务）、会议服务、承办展览展示活动、计算机系统服务；技术服务	100.00	详见财务附注

#### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

#### (四) 董事会日常工作情况

##### 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
南京医药股份有限公司五届董事会临时会议	2009年1月11日	具体内容详见上海证券报、中国证券报及上海证券交易所网站	上海证券报、中国证券报	2009年1月13日
南京医药股份有限公司五届董事会临时会议	2009年2月5-6日	具体内容详见上海证券报、中国证券报及上海证券交易所网站	上海证券报、中国证券报	2009年2月7日
南京医药股份有限公司五届董事会临时会议	2009年2月17-19日	具体内容详见上海证券报、中国证券报及上海证券交易所网站	上海证券报、中国证券报	2009年2月20日



南京医药股份有限公司第五届董事会第四次会议	2009年3月24日	具体内容详见上海证券报、中国证券报及上海证券交易所网站	上海证券报、中国证券报	2009年3月27日
南京医药股份有限公司第五届董事会临时会议	2009年4月20-22日	南京医药股份有限公司2009年第一季度报告	上海证券报、中国证券报	2009年4月23日
南京医药股份有限公司第五届董事会第五次会议	2009年5月31日	具体内容详见上海证券报、中国证券报及上海证券交易所网站	上海证券报、中国证券报	2009年6月2日
南京医药股份有限公司第五届董事会临时会议	2009年7月1-6日	具体内容详见上海证券报、中国证券报及上海证券交易所网站	上海证券报、中国证券报	2009年7月8日
南京医药股份有限公司第五届董事会临时会议	2009年7月15-17日	具体内容详见上海证券报、中国证券报及上海证券交易所网站	上海证券报、中国证券报	2009年7月21日
南京医药股份有限公司第五届董事会第六次会议	2009年8月12日	公司2009年半年度报告及其摘要	上海证券报、中国证券报	2009年8月15日
南京医药股份有限公司第五届董事会临时会议	2009年9月28-30日	具体内容详见上海证券报、中国证券报及上海证券交易所网站	上海证券报、中国证券报	2009年10月9日
南京医药股份有限公司第五届董事会临时会议	2009年10月12-15日	具体内容详见上海证券报、中国证券报及上海证券交易所网站	上海证券报、中国证券报	2009年10月16日
南京医药股份有限公司第五届董事会临时会议	2009年10月24-27日	公司2009年三季度报告	上海证券报、中国证券报	2009年10月28日
南京医药股份有限公司第五届董事会临时会议	2009年12月2-4日	具体内容详见上海证券报、中国证券报及上海证券交易所网站	上海证券报、中国证券报	2009年12月5日
南京医药股份有限公司第五届董事会临时会议	2009年12月9-11日	具体内容详见上海证券报、中国证券报及上海证券交易所网站	上海证券报、中国证券报	2009年12月12日
南京医药股份有限公司第五届董事会临时会议	2009年12月18-21日	具体内容详见上海证券报、中国证券报及上海证券交易所网站	上海证券报、中国证券报	2009年12月23日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会严格按照公司股东大会的授权范围，认真贯彻执行了公司2009年非公开发行股票、对控股子公司提供担保、修改公司章程部分条款、2008年度利润分配方案等股东大会决议。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

### 南京医药股份有限公司董事会审计与风险控制委员会2009年履职报告

南京医药股份有限公司董事会：

第五届董事会审计与风险控制委员会成立后，按照审计与风险控制委员会工作细则成立了工作小组，审查了审计工作安排，并对公司审计工作提出了三个方面基本要求。审计与风险控制委员会督促并检查日常审计工作情况，审查公司内部控制制度以及执行情况，审核公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况。

2010年1月6日,审计与风险控制委员会按照中国证监会和上海证券交易所关于2009年报审前事宜的布置,遵循审计与风险控制委员会工作细则,监督和复核公司2009年一季度季报、中报、三季度季报,监察关键的财务风险及经营风险领域,对重大关联交易进行了核实,审查了内部控制制度以及执行情况,检查了公司所有重要的会计政策。同时,审计与风险控制委员会对公司财务部提供的2009年度合并财务报告和母公司财务报告进行了审阅,向财务部负责人询问了解相关财务数据和财务状况,调阅了相关的会计资料和会议记录。在审阅了公司提供的年度财务会计报告后,通过现场会议方式与公司年审会计师进行了沟通。审计与风险控制委员会认为年审前公司提供的财务报告按照企业会计准则和《企业会计制度》编制,未发现存在重大错误和遗漏。

2010年2月24日,审计与风险控制委员会以现场方式与公司年审会计师就有关审计工作进行沟通,鉴于公司合并报表范围子公司较多,年度审计工作时间安排比较紧张,审计与风险控制委员会督促年审会计师严格按照年度审计工作安排,在约定时限内完成审计工作报告初稿、向公司独立董事及审计与风险控制委员会报告年审期间有关重大事项、正式出具有关年度审计报告等工作。

2010年3月26日,审计与风险控制委员会以现场会议方式召开会议,审议通过《南京医药股份有限公司2009年度财务报告》并提交公司董事会审议的议案。我们认为,会计师事务所的2009年度审计工作完全按照审计工作安排时间表进行,会计师事务所完全履行其审计责任。公司2009年度报告及其审计报告公允地反映了南京医药股份有限公司的资产、负债、权益和经营状况,南京医药股份有限公司内部控制制度是健全的,并得到了有效执行。

我们建议公司继续聘任江苏天衡会计师事务所有限公司为公司2010年度会计审计机构。

**南京医药股份有限公司董事会审计与风险控制委员会**  
2010年3月26日

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

##### **南京医药股份有限公司董事会薪酬与绩效考评委员会 2009 年履职报告**

南京医药股份有限公司董事会:

公司董事会薪酬与绩效考评委员会成员由3名董事组成,其中2名为独立董事,所有成员具有薪酬议案职能行使的相关背景。根据公司《董事会薪酬与绩效考评委员会实施细则》的有关规定,董事会薪酬与绩效考评委员会2009年度履职情况如下:

1、2009年,董事会薪酬与绩效考评委员会严格执行《南京医药企业经营者年薪管理办法》,确保充分调动企业经营者工作积极性,完善对企业经营者的考核机制,促使企业经营效益的提高。

2、董事会薪酬与绩效考评委员会在2009年内持续关注公司2008年度奖励基金实施情况,力求担任公司董事、监事、高级管理人员的奖励对象能够严格按照奖励基金管理办法及上市公司高级管理人员买卖本公司股份的管理办法的相关规定。截至2009年年末,公司已按照上海证券交易所及中国证监会的有关要求及时、准确的披露相关信息。

3、2009年2月20日—22日,审议通过关于公司2009年年度KPI指标的议案,并同意提交公司董事会审议。委员会同时要求公司在2009年需围绕指标出现的各种情况作出合理预测,对出现的各种情况及时跟踪和修正并制定具体的考核办法。

4、2009年内,董事会薪酬与绩效考评委员会持续做好公司整体薪酬结构、政策和程序的审核调查工作。我们认为:公司的薪酬制度和考核奖励办法在体现公司员工利益的基础上按照与能绩挂钩的原则,并建立相对明确的目标引导下的绩效薪酬体系。

5、年终,董事会薪酬与绩效考评委员会依据公司董事、监事及高级管理人员的履职情况及年度绩效考评,对董事、监事及高级管理人员薪酬情况进行审查,我们认为:年度报告中披露的公司董事、监事及高级管理人员的薪酬情况符合公司薪酬管理制度,与实际发放情况一致,基本按照公司考核奖励办法实施。

我们同时建议:公司在今后的工作中仍需继续改革并完善薪酬制度,保证与公司日益增长的整体业务规模相匹配,同时建立长期激励机制,以更好的调动公司高级管理人员及全体员工的积极性,提高工作绩效,体现薪酬奖励与绩效挂钩原则。

**南京医药股份有限公司董事会薪酬与绩效考评委员会**  
2010年3月26日

(五) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
鉴于目前公司需要扩大整体业务规模以适应国家医疗卫生体制改革，对流动资金需求规模较大，经认真研究，为充实自有资金促进公司可持续增长，公司本年度暂不进行利润分配及资本公积金转增股本。 董事会计划在经营业绩得以有效提升后，拟在下一会计年度加强利润分配实施力度，其中预计现金分红比例不低于当期可供分配利润的 10%。	用于日常经营活动和整体业务规模的提升

(六) 公司前三年分红情况

单位：万元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（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（%）
2006	1,504.60	1,858.39	80.96
2007	2,006.14	4,667.99	42.98
2008	250.77	3,033.49	8.27

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司已建立《南京医药股份有限公司外部信息使用人管理制度》并提交公司第五届董事会第七次会议审议通过。

## 九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
2009年3月24日，公司五届四次监事会以现场方式召开	审议通过公司2008年年度报告及其摘要、公司监事会2008年工作报告、公司2008年度财务决算报告、公司2009年度日常关联交易的议案、关于公司2008年度报告及其摘要的书面审核意见
2009年4月20-22日，司五届监事会临时会议以通讯方式召开	审议通过公司2009年一季度报告
2009年5月31日，公司五届五次监事会以现场方式召开	审议通过《关于南京医药股份有限公司非公开发行股票预案》的议案，审议关于公司符合非公开发行股票条件的议案，关于公司非公开发行股票方案的议案，关于本次非公开发行股票募集资金使用的可行性报告的议案，关于公司与南京医药集团有限责任公司签订附生效条件的《非公开发行股份认购协议》的议案，关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票的相关事宜的议案
2009年8月12日，公司五届六次监事会以现场方式召开	审议通过关于公司2009年半年度报告及其摘要，《关于公司2009年半年度报告及其摘要的书面审核意见》
2009年10月24日-27日，公司五届监事会临时会议以通讯方式召开	审议通过公司2009年三季度报告

## (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内公司董事会和经营层能严格依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和中国证监会有关法律法规的规定规范运作、科学决策，公司董事、总裁及其他高级管理人员在执行职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的情况。特别是在决策管理与规范治理、机制改革与业态创新、财务变革与风险控制、重大项目实施与推进方面进行了有益的探索，做了大量卓有成效的工作。

## (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内公司各定期报告的会计报表均公允地反映了公司相应年度的财务状况和经营成果。经江苏天衡会计师事务所出具的公司 2009 年年度审计报告是实事求是、客观公正的。因此监事会同意江苏天衡会计师事务所出具的标准无保留审计报告。

## (四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购、出售资产情况的审批程序均符合《公司法》、《公司章程》、《上海证券交易所股票上市规则》的要求，交易价格公平、公正、公开。公司严格按照法定审批程序并严格履行信息披露义务，预计不会损害公司和股东的利益。

## (五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司及公司控股子公司在与公司实际控制人南京医药产业（集团）有限责任公司及其所属的部分企业发生的关联交易中，做到了公平、公正、公开，交易价格合理，没有损害公司和股东利益的情况。

关于公司向公司控股股东之控股股东南京医药产业（集团）有限责任公司借款人民币 2,800 万元关联交易事项。监事会认为：公司将该笔资金用于公司部分老利率贷款之转贷工作，从而加快老利率贷款转贷工作进度，降低公司融资成本，提高公司经济效益，预计不会损害公司和股东的利益。

关于公司 2009 年度非公开发行股票事项涉及与控股股东南京医药集团有限责任公司涉及之关联交易。监事会认为：公司通过非公开发行股票募集资金偿还银行贷款，能提高整体经营效益，降低财务费用，增强抗风险能力，符合公司的实际情况和战略需求，预计不会损害公司和股东的利益。

关于公司控股子公司南京同仁堂药业有限责任公司受让南京医药集团有限责任公司房屋建筑物资产之关联交易事项。监事会认为：公司控股子公司南京同仁堂药业有限责任公司通过受让南京医药集团有限责任公司房屋建筑物资产，优化自身资产结构，提升经营效益。该资产已经江苏中天资产评估事务所进行评估，并通过南京产权交易中心挂牌交易，确保了交易的公平，公开和公正性，预计不会损害公司和股东的利益。

关于公司受让公司控股股东之控股股东——南京医药产业（集团）有限责任公司所持有的河南金保康药事服务有限公司 51% 股权之关联交易事项，监事会认为：通过此次股权转让，公司以河南金保康药事服务有限公司为平台，争取取得国家基本药物目录河南地区的配送商资格，推进药事服务和现销快配业务在河南地区的开展，以此降低药品物流配送成本，提升公司经营效益。转让标的股权已经江苏天衡会计师事务所有限公司审计，交易价格依据江苏天衡资产评估事务所有限公司评估价值确定，并已报南京市国资委备案，确保了此次交易的公平，公开和公正性，预计不会损害公司和股东的利益。

关于公司控股子公司南京同仁堂药业有限责任公司受让公司控股股东南京医药集团有限责任公司土地资产之关联交易事项，监事会认为：公司控股子公司南京同仁堂药业有限责任公司通过受让公司控股股东南京医药集团有限责任公司土地资产，保证自身资产完整性以满足业务发展所需，提升经营效益。转让标的土地资产已经江苏天衡资产评估事务所进行评估，并已报南京市国资委、南京市国土资源局备案，确保了交易的公平，公开和公正性，预计不会损害公司和股东的利益。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、持有其他上市公司股权情况

单位：万元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	10.39	微小	116.51	43.49	可供出售金融资产	小非解禁
600377	宁沪高速	9.00	微小	35.70	6.38	可供出售金融资产	小非解禁
合计		19.39	/	152.21	49.87	/	/

#### 2、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)	会计核算科目	股份来源
南京市证券有限责任公司	16,848,000	16,200,000	0.9	16,848,000	长期股权投资	原始投资
合计	16,848,000	16,200,000	/	16,848,000	/	/

#### 3、买卖其他上市公司股份的情况

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 798,447.01 元。

### (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

#### 1、收购资产情况

(1) 2009年6月,公司控股子公司南京同仁堂药业有限公司、上海天泽源投资有限公司、南京医药合肥天星有限公司、南京同仁堂洪泽中药材科技有限公司与南京三宝科技集团有限公司签订股权转让协议,上述公司分别出资85.6万元、642.00万元、85.6万元、42.8万元,受让南京三宝科技集团有限公司持有黄山百灵药业有限公司100%股权。黄山百灵药业有限公司已于2009年10月办理工商变更登记,并同时将名称变更为南京同仁堂黄山精制药业有限公司,上述变更后,公司子公司南京同仁堂药业有限公司、上海天泽源投资有限公司、南京医药合肥天星有限公司、南京同仁堂洪泽中药材科技有限公司分别持有南京同仁堂黄山精制药业有限公司10%、75%、10%、5%的股权,合计持有100%股权。

(2) 2009年7月13日-15日,公司第五届董事会临时会议审议通过《关于受让郑州金保康药业有限公司49%股权的议案》,公司受让郑州金保康药业有限公司原法人股东河南省医药药材有限公司所持有其29%股权、原自然人股东郭亚平所持有10%股权、原自然人股东苗广庆所持有10%股权。截至报告期末上述股权转让工商变更登记手续已完成。

根据郑州市工商行政管理局2009年10月22日下发的《名称变更核准通知书》【(郑工商)登记企名准变字[2009]第11号】,郑州金保康药业有限公司名称变更为河南金保康药事服务有限公司。

2009年12月9日-11日,公司第五届董事会临时会议审议通过了《关于公司受让南京医药产业(集团)有限公司所持有的河南金保康药事服务有限公司51%股权的议案》,公司受让公司控股股东之控股股东南京医药产业(集团)有限责任公司所持有的河南金保康药事服务有限公司51%股权,受让价格为826.62万元。具体内容详见公司编号为1s2009-036之《南京医药股份有限公司关于受让河南金保康药事服务有限公司51%股权关联交易公告》。

通过受让河南金保康药事服务有限公司股权,公司将以其为平台,争取取得国家基本药物目录河南地区的配送商资格,推进药事服务和现销快配业务在河南地区的开展,以此降低药品物流配送成本,提升公司经营效益。预计此次股权转让对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
金陵药业股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买药品	双方以市场价格为依据,确定交易价格	93,158,279.64	0.69	支票或票据
南京白敬宇制药有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买药品	双方以市场价格为依据,确定交易价格	7,339,968.29	0.05	支票或票据
南京中山制药有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买药品	双方以市场价格为依据,确定交易价格	1,060,811.99	0.01	支票或票据
南京益同药业有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买药品	双方以市场价格为依据,确定交易价格	3,835,062.22	0.03	支票或票据
金陵药业股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售药品	双方以市场价格为依据,确定交易价格	96,304,308.13	0.69	支票或票据
合计				/	201,698,430.27	1.47	/

公司向关联方销售主要原材料和药品,这些交易都是公司正常生产经营所需要的正常业务行为,且长期以来与上述关联方维持业务往来。

上述交易对本公司独立性没有影响。

公司主营业务不因此类交易而对关联人形成依赖。

公司的主营业务是医药产品的销售,公司本着就公平竞争、按质论价、保障供应的原则向包括关联方在内的供应商进行采购,同时也本着公开、公平、公正和互惠互利的原则向包括关联方在内的销售商销售药品。

2、资产收购、出售发生的关联交易

1、2009年7月1-6日,公司第五届董事会临时会议审议通过关于公司控股子公司南京同仁堂药业有限责任公司受让公司控股股东南京医药集团有限责任公司房屋建筑物资产的议案,受让价格为人民币377.80万元。该部分资产已经南京产权交易中心挂牌,挂牌价格为人民币377.78万元。因南京医药集团有限责任公司为公司控股股东,关联董事王耀先生、杨锦平先生回避对本议案的表决。独立董事对此次关联交易发表独立意见,认为:南京医药股份有限公司董事会的表决程序符合中国证监会、上海证券交易所和《公司章程》的有关规定;会议就《关于南京同仁堂药业有限责任公司受让南京医药集团有限责任公司房屋建筑物资产的议案》进行表决时,2名关联董事均回避表决。南京同仁堂药

业有限责任公司通过受让南京医药集团有限责任公司房屋建筑物资产，优化自身资产结构，提升经营效益。上述资产已经江苏中天资产评估事务所进行评估，并通过南京产权交易中心挂牌交易，确保了交易的公平，公开和公正性，预计不会损害公司和股东的利益。该议案内容详见编号为 1s2009-023 之《南京医药股份有限公司关于南京同仁堂药业有限责任公司受让南京医药集团有限责任公司房屋建筑物资产之关联交易公告》。

2、2009 年 12 月 9-11 日，公司第五届董事会临时会议审议通过关于公司受让南京医药产业（集团）有限公司所持有的河南金保康药事服务有限公司 51%股权的议案，受让价格为人民币 826.62 万元。该部分股权已经江苏天衡资产评估事务所有限公司进行评估。因南京医药产业（集团）有限责任公司为公司控股股东之控股股东，关联董事王耀、杨锦平回避对本议案的表决。独立董事对此次股权转让发表独立意见，认为：南京医药股份有限公司董事会的表决程序符合中国证监会、上海证券交易所和《公司章程》的有关规定；会议就《关于公司受让南京医药产业（集团）有限公司所持有的河南金保康药事服务有限公司 51%股权的议案》进行表决时，2 名关联董事均回避表决。转让标的股权已经江苏天衡会计师事务所有限公司审计，交易价格依据江苏天衡资产评估事务所有限公司评估价值确定，并已报南京市国资委备案，确保了此次交易的公平，公开和公正性，预计不会损害公司和股东的利益。该议案内容详见编号为 1s2009-036 之《南京医药股份有限公司关于受让河南金保康药事服务有限公司 51%股权关联交易公告》。

3、2009 年 12 月 18-21 日，公司第五届董事会临时会议审议通过关于南京同仁堂药业有限责任公司受让南京医药集团有限责任公司土地资产的议案，受让价格为人民币 3,355.83 万元。该部分土地资产已经江苏天衡资产评估事务所进行评估，并已报南京市国资委、南京市国土资源局备案。因南京医药集团有限责任公司为公司控股股东，关联董事王耀、杨锦平回避对本议案的表决。独立董事对此次股权转让发表独立意见，认为：南京医药股份有限公司董事会的表决程序符合中国证监会、上海证券交易所和《公司章程》的有关规定；会议就《关于南京同仁堂药业有限责任公司受让南京医药集团有限责任公司土地资产的议案》进行表决时，2 名关联董事均回避表决；南京同仁堂药业有限责任公司通过受让南京医药集团有限责任公司土地资产以满足自身业务发展需要，提升经营效益。；转让标的土地资产已经江苏天衡资产评估事务所进行评估，并已报南京市国资委、南京市国土资源局备案，确保了交易的公平，公开和公正性，预计不会损害公司和股东的利益。根据《上海证券交易所股票上市规则》的规定，该议案尚需提交公司股东大会审议批准。该议案内容详见编号为 1s2009-039 之《南京医药股份有限公司关于南京同仁堂药业有限责任公司受让南京医药集团有限责任公司土地资产之关联交易公告》。

### 3、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
南京医药产业（集团）有限责任公司	母公司			2,800	0
中融信佳投资担保有限公司	关联人（与公司同一董事长）	6,050.00	802.68		
合计		6,050.00	802.68	2,800	0
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0			
关联债权债务形成原因		1、公司向公司实际控制人南京医药产业（集团）有限责任公司借款人民币 2800 万元用于部分老利率贷款之转贷工作。相关内容详见公司编号为 1s2009-006 之南京医药股份有限公司第五届董事会临时会议决议公告、1s2009-007 之南京医药股份有限公司关于向南京医药产业（集团）有限责任公司借款之关联交易公告。 2、公司于 2008 年 5 月 16 日与南京压缩机股份有限公司签署南京			

	市雨花台小行尤家凹生产厂区房产和土地租赁合同（合同编号：产业园 001 号），租赁期限 20 年，租赁总价人民币 22,919 万元。（该事项详见公司编号为 1s2008-020《南京医药股份有限公司重大租赁合同公告》）。为保证公司能如约全部履行上述租赁合同，公司与南京压缩机股份有限公司、中融信佳投资担保有限公司三方签订《关于租金、服务费保证金的三方协议》，约定公司将租赁保证金（以租金及服务费用总额 25%及其他相关费用，共计 6050 万元）存放于前述租赁合同中的第三方中融信佳投资担保有限公司。
关联债权债务清偿情况	1、至报告期末，公司已全部偿还完毕向南京医药（产业）集团有限责任公司借款。 2、根据公司向南京压缩机股份有限公司预付租金情况，中融信佳投资担保有限公司已相应返还部分租赁履约保证金。至报告期末，该项租赁保证金余额为 802.68 万元。
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	1、公司通过借款加快老利率贷款的转贷进度，以降低公司融资成本，节省财务费用，提高公司经济效益，预计不会损害上市公司及非关联股东利益。 2、公司与中融信佳投资担保有限公司关联债权债务往来为公司与南京压缩机股份有限公司房产土地租赁合同的履约保证金，预计对公司经营无影响。

(六) 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

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
南京压缩机股份有限公司	南京医药股份有限公司	南京市雨花台小行尤家凹生产厂区房产和土地	22,919	2008年5月18日	2028年5月17日			提高公司经营效率、降低整体运营成本，增强公司核心竞争力	否	

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	142,900
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	64,600
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	



担保总额 (A+B)	64,600
担保总额占公司净资产的比例 (%)	116.33
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	64,600
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	36,835.04
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	101,435.04

公司对子公司担保余额明细:

- (1) 为福建同春药业股份有限公司提供贰亿零捌佰万元担保;
- (2) 为南京医药合肥天星有限公司提供壹亿贰仟贰佰万元担保;
- (3) 为南京医药合肥天润有限公司提供贰仟柒佰万元担保;
- (4) 为南京药业股份有限公司提供叁仟万元担保;
- (5) 为南京医药盐都有限公司提供壹仟万元担保;
- (6) 为江苏华晓医药物流有限公司提供壹仟伍佰万元担保;
- (7) 为徐州医药股份有限公司提供玖仟万元担保;
- (8) 为新疆生产建设兵团医药有限责任公司提供贰仟肆佰万元担保;
- (9) 为辽宁南药民生康大医药有限公司提供陆仟万元担保;
- (10) 为南京医药药事服务有限公司提供贰仟万元担保;
- (11) 公司控股子公司徐州医药股份有限公司为二级子公司徐州淮海药业有限公司提供肆仟万元担保。

### 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### 4、其他重大合同

公司于 2009 年 4 月 18-22 日与上海复旦张江生物医药股份有限公司签署关于复旦张江授权公司作为里葆多（盐酸多柔比星脂质体注射液）产品经销商相关事宜的产品经销协议，经销期限为 5 年 8 个月，总经销授权费人民币 2000 万元。公司通过代理经销里葆多产品，有利于发挥作为大型药品经营企业在商业渠道管理、商业分销和终端配送管理等方面的优势，同时对提高公司核心竞争力将产生一定积极作用。

2009 年 7 月 1 日公司收到国家食品药品监督管理局签发的编号 K4990 之里葆多产品（盐酸多柔比星脂质体注射液）GMP 证书，公司与上海复旦张江生物医药股份有限公司签订的《产品经销权合同》正式生效。根据合同约定条款，公司于 2009 年 7 月 2 日支付人民币 2000 万元产品经销权费并正式开展里葆多产品的销售工作。报告期内，公司销售里葆多共计 839 支，实现销售收入四百余万元。

### (七) 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

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	1. 除遵守法定承诺外，南京医药集团有限责任公司持有的非流通股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易转让；在上述十二个月的承诺期届满后，二十四个月内不上市交易；2. 为保护流通股股东的权益，增强南京医药集团有限责任公司对上市公司的控制力，在股权分置方案获得相关股东会议批准后，南京医药集团有限责任公司将以适当的时机、适当的价格增持公司的流通股股份数量；3. 在股权分置改革完成后，南京医药集团有限责任公司将持续保持对南京医	①第一项特别承诺仍在履行中，截至 2009 年 7 月 17 日此承诺履行完毕； ②第二项特别承诺仍在履行中。南京医药集团有限责任公司已于 2009 年 5 月 31 日与南京医药签署关于公司非公开发行股份认购协议，认购南京医药本次非公开发行股份总数的 21%，待南京医药正式取得中国证监会批准文件后正式认购，由此可完成对公司股权分置改革做出的第二项特别承诺。 ③基于第三项承诺。公司控股股东南京

	药的实际控制力，并将南京医药作为发展医药流通产业的主要平台，积极支持南京医药进行资产优化重组。	医药集团有限责任公司积极运作、合理安排，在报告期内完成将公司控股股东之控股股东南京医药产业(集团)有限责任公司将所持有的河南金保康药事服务有限公司 51%股权转让给公司相关工作，完成对公司股权分置改革做出的第三项特别承诺。公司将以金保康公司为平台，推进药事服务和现销快配业务在河南地区的开展，以此降低药品物流配送成本，提升公司经营效益。
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东南京医药集团有限责任公司书面承诺将 2009 年 7 月 17 日到期的公司股权分置改革有限售条件流通股 63,195,984 股（公司股权分置改革说明书上股数为 52,663,320 股，经公司实施 2008 年利润分配方案后增至 63,195,984 股）继续锁定 12 个月，锁定期限自 2009 年 7 月 17 日至 2010 年 7 月 17 日止。	正在履行当中。

#### (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		江苏天衡会计师事务所
境内会计师事务所审计年限		13

2009 年 3 月 24 日，根据《公司章程》第二百零五条、第二百零六条的规定和现行监管的要求，经公司董事会审计与风险控制委员会提议，公司第五届董事会第四次会议审议通过续聘江苏天衡会计师事务所为公司 2009 年度审计单位的议案。公司拟续聘江苏天衡会计师事务所为公司 2009 年度财务审计机构，聘期一年。

2009 年 4 月 17 日，南京医药股份有限公司二〇〇八年年度股东大会审议通过关于公司续聘会计师事务所的议案。同意公司续聘江苏天衡会计师事务所为公司 2009 年度财务审计机构，聘期一年。公司董事会根据审计工作量决定其报酬。

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### (十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

#### (十一) 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
南京医药股份有限公司第五届董事会临时会议决议公告	上海证券报 C5 中国证券报 C09	2009 年 1 月 13 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司对外担保公告	上海证券报 C5 中国证券报 C09	2009 年 1 月 13 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 C5 中国证券报 C09	2009 年 1 月 13 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司第五届董事会临时会议决议公告	上海证券报 10	2009 年 2 月 7 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

南京医药股份有限公司 2009 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 10	2009 年 2 月 7 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司第五届董事会临时会议决议公告	上海证券报 C14 中国证券报 D010	2009 年 2 月 20 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司关于向南京医药产业(集团)有限责任公司借款之关联交易公告	上海证券报 C14 中国证券报 D010	2009 年 2 月 20 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司关于收到房屋拆迁补偿款的公告	上海证券报 C20 中国证券报 A23	2009 年 3 月 11 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司 2008 年年度报告摘要	上海证券报 C10 中国证券报 D085	2009 年 3 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司第五届董事会第四次会议决议公告	上海证券报 C10 中国证券报 D085	2009 年 3 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司第五届监事会第四次会议决议公告	上海证券报 C10 中国证券报 D085	2009 年 3 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司 2009 年日常关联交易公告	上海证券报 C10 中国证券报 D085	2009 年 3 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司对外担保公告	上海证券报 C10 中国证券报 D085	2009 年 3 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司关于召开 2008 年年度股东大会的通知	上海证券报 C10 中国证券报 D085	2009 年 3 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司 2008 年年度股东大会决议公告	上海证券报 86 中国证券报 A21	2009 年 4 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司 2009 年第一季度报告	上海证券报 C14 中国证券报 D009	2009 年 4 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司重大合同公告	上海证券报 C58 中国证券报 B02	2009 年 4 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司第五届董事会第五次会议决议公告暨召开公司 2009 年第二次临时股东大会的通知	上海证券报 C18 中国证券报 B07	2009 年 6 月 2 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司第五届监事会第五次会议决议公告	上海证券报 C18 中国证券报 B07	2009 年 6 月 2 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司对外担保公告	上海证券报 C19 中国证券报 B07	2009 年 6 月 2 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司 2008 年利润分配及公积金转增股本实施公告	上海证券报 C6 中国证券报 C11	2009 年 6 月 4 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司关于召开 2009 年第二次临时股东大会的提示性公告	上海证券报 B2 中国证券报 B07	2009 年 6 月 11 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司 2009 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报 B3 中国证券报 D010	2009 年 6 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司第五届董事会临时会议决议公告	上海证券报 C15 中国证券报 C11	2009 年 7 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司关于南京同仁堂药业有限责任公司受让南京医药集团有限责任公司房屋建筑物资产之关联交易公告	上海证券报 C15 中国证券报 C11	2009 年 7 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司股东追加承诺事项公告	上海证券报 C20 中国证券报 D003	2009 年 7 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司第五届董事会临时会议决议公告	上海证券报 C5 中国证券报 D023	2009 年 7 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司 2009 年半年度	上海证券报 20	2009 年 8 月 15 日	上海证券交易所网站

报告	中国证券报 C051		www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司五届董事会临时会议决议公告	上海证券报 25 中国证券报 C006	2009年10月9日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司为部分控股子公司贷款提供担保的公告	上海证券报 25 中国证券报 C006	2009年10月9日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司关于召开2009年第三次临时股东大会的通知	上海证券报 25 中国证券报 C006	2009年10月9日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司五届董事会临时会议决议公告	上海证券报 B4 中国证券报 B02	2009年10月16日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司第三季度报告	上海证券报 B91 中国证券报 D096	2009年10月28日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司2009年第三次临时股东大会决议公告	上海证券报 60 中国证券报 C010	2009年10月31日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司第五届董事会临时会议决议公告	上海证券报 13 中国证券报 C007	2009年12月5日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司对外投资公告	上海证券报 13 中国证券报 C007	2009年12月5日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司对外担保公告	上海证券报 13 中国证券报 C007	2009年12月5日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司关于召开2009年第四次临时股东大会的通知	上海证券报 13 中国证券报 C007	2009年12月5日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司第五届董事会临时会议决议公告	上海证券报 13 中国证券报 C011	2009年12月12日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司关于受让河南金保康药事服务有限公司51%股权关联交易公告	上海证券报 13 中国证券报 C011	2009年12月12日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司2009年第四次临时股东大会决议公告	上海证券报 B18 中国证券报 D006	2009年12月21日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司第五届董事会临时会议决议公告	上海证券报 B16 中国证券报 A22	2009年12月23日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司关于南京同仁堂药业有限责任公司受让南京医药集团有限责任公司土地资产之关联交易公告	上海证券报 B16 中国证券报 A22	2009年12月23日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司对外担保公告	上海证券报 B16 中国证券报 A22	2009年12月23日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司关于召开2010年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 B16 中国证券报 A22	2009年12月23日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经江苏天衡会计师事务所有限公司注册会计师骆竞、陆德忠审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

# 审 计 报 告

天衡审字（2010）415 号

南京医药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南京医药股份有限公司（以下简称南京医药公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2009 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是南京医药公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，南京医药公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了南京医药公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

江苏天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师：骆竞

中国·南京

中国注册会计师：陆德忠

2010 年 3 月 27 日

(二) 财务报表

合并资产负债表  
2009年12月31日

编制单位:南京医药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,269,087,866.20	947,688,634.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		58,188,477.34	79,032,609.35
应收账款		2,158,883,864.62	1,805,598,478.98
预付款项		542,857,510.84	353,721,613.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			1,987,473.68
应收股利			
其他应收款		91,275,617.87	91,265,654.19
买入返售金融资产			
存货		1,157,808,315.65	852,664,521.70
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,272,034.33	6,406,455.87
流动资产合计		5,284,373,686.85	4,138,365,441.45
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		1,522,075.45	857,249.07
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		75,799,788.69	53,898,705.16
投资性房地产		112,541,612.59	113,112,274.04
固定资产		577,770,800.38	431,645,668.22
在建工程		75,280,233.35	45,203,614.01
工程物资		290,100.10	1,251,460.04
固定资产清理			
生产性生物资产		5,786,389.95	3,368,719.76
油气资产			
无形资产		329,413,753.89	206,660,855.65
开发支出			
商誉		27,353,280.51	13,010,405.49
长期待摊费用		15,671,643.06	9,384,618.05

递延所得税资产		9,954,488.01	19,722,217.12
其他非流动资产		1,912,762.28	7,468,722.16
非流动资产合计		1,233,296,928.26	905,584,508.77
资产总计		6,517,670,615.11	5,043,949,950.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,855,124,621.17	1,343,812,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		1,158,466,622.04	705,331,689.95
应付账款		2,055,222,086.20	1,764,590,727.54
预收款项		175,601,469.40	147,187,156.61
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		43,607,199.67	46,636,716.19
应交税费		20,852,394.43	23,040,814.21
应付利息		3,106,240.12	3,821,945.64
应付股利		5,475,157.33	14,950,419.52
其他应付款		335,133,059.89	227,250,237.75
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		23,695,000.00	15,000,000.00
流动负债合计		5,676,283,850.25	4,291,621,707.41
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		877,857.11	1,321,373.20
专项应付款		75,432,586.30	120,567,600.50
预计负债			
递延所得税负债		11,684,943.67	18,075,376.33
其他非流动负债		8,615,793.32	1,673,799.59
非流动负债合计		96,611,180.40	141,638,149.62
负债合计		5,772,895,030.65	4,433,259,857.03
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>			
实收资本(或股本)		300,920,340.00	250,766,945.00
资本公积		103,266,171.94	103,135,768.80
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		53,752,468.16	52,071,060.04
一般风险准备			
未分配利润		97,360,187.54	77,876,743.37
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益 合计		555,299,167.64	483,850,517.21
少数股东权益		189,476,416.82	126,839,575.98
所有者权益合计		744,775,584.46	610,690,093.19
负债和所有者权益总计		6,517,670,615.11	5,043,949,950.22

法定代表人：周耀平 主管会计工作负责人：朱蔚 会计机构负责人：杨庆



**母公司资产负债表**  
2009年12月31日

编制单位:南京医药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		399,520,261.59	347,918,955.05
交易性金融资产			
应收票据		18,996,694.17	26,965,834.31
应收账款		562,091,634.99	425,994,053.89
预付款项		208,283,686.89	137,805,370.10
应收利息			
应收股利		10,217,390.74	24,743,338.43
其他应收款		619,735,271.11	437,526,329.16
存货		181,052,008.05	149,628,796.24
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,800,000.00	3,800,000.00
流动资产合计		2,003,696,947.54	1,554,382,677.18
<b>非流动资产:</b>			
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		605,265,832.57	429,726,536.22
投资性房地产		38,976,504.83	40,669,991.13
固定资产		64,321,121.59	62,321,958.16
在建工程			
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		83,979,628.08	61,310,932.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		693,465.78	176,685.28
递延所得税资产		2,462,663.05	6,969,829.67
其他非流动资产			
非流动资产合计		795,699,215.90	601,175,933.28
资产总计		2,799,396,163.44	2,155,558,610.46
<b>流动负债:</b>			
短期借款		849,410,812.74	618,995,000.00
交易性金融负债			
应付票据		523,215,248.69	376,394,937.26
应付账款		443,265,759.29	313,782,661.10

预收款项		145,122,652.51	107,879,865.77
应付职工薪酬		1,770,905.50	2,196,799.61
应交税费		8,213,221.77	1,172,239.52
应付利息			859,497.76
应付股利		5,109,310.97	5,253,310.97
其他应付款		309,048,171.07	216,156,830.43
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		3,800,000.00	3,800,000.00
流动负债合计		2,288,956,082.54	1,646,491,142.42
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		877,857.11	1,321,373.20
专项应付款			31,560,417.95
预计负债			
递延所得税负债			4,600,178.29
其他非流动负债			
非流动负债合计		877,857.11	37,481,969.44
负债合计		2,289,833,939.65	1,683,973,111.86
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		300,920,340.00	250,766,945.00
资本公积		123,981,327.49	127,895,383.53
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		53,752,468.16	52,071,060.04
一般风险准备			
未分配利润		30,908,088.14	40,852,110.03
所有者权益（或股东权益）合计		509,562,223.79	471,585,498.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,799,396,163.44	2,155,558,610.46

法定代表人：周耀平 主管会计工作负责人：朱蔚 会计机构负责人：杨庆

**合并利润表**  
2009年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		14,025,514,495.24	11,396,288,051.01
其中:营业收入		14,025,514,495.24	11,396,288,051.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,968,716,982.38	11,350,827,656.05
其中:营业成本		13,111,001,560.66	10,564,205,908.41
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		18,949,473.51	16,109,446.79
销售费用		401,373,210.19	369,492,986.41
管理费用		322,803,983.63	296,516,919.36
财务费用		112,366,302.25	97,647,743.97
资产减值损失		2,222,452.14	6,854,651.11
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			-1,883,788.40
投资收益(损失以“-”号填列)		2,660,154.94	8,248,137.65
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		607,549.78	-1,157,902.74
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		59,457,667.80	51,824,744.21
加:营业外收入		44,156,957.09	32,703,017.45
减:营业外支出		9,616,893.67	19,973,045.42
其中:非流动资产处置损失		307,575.52	269,280.12
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		93,997,731.22	64,554,716.24
减:所得税费用		39,019,181.33	20,401,097.45
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		54,978,549.89	44,153,618.79
归属于母公司所有者的净利润		46,241,547.29	30,334,900.66
少数股东损益		8,737,002.60	13,818,718.13
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.154	0.121
(二)稀释每股收益		0.154	0.121
七、其他综合收益		30,123,415.39	-2,289,980.42
八、综合收益总额		85,101,965.28	41,863,638.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		74,184,409.26	28,406,456.53
归属于少数股东的综合收益总额		10,917,556.02	13,457,181.84

法定代表人:周耀平 主管会计工作负责人:朱蔚 会计机构负责人:杨庆

**母公司利润表**  
2009年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		3,111,618,775.04	2,764,108,787.24
减:营业成本		2,975,196,224.84	2,628,567,646.45
营业税金及附加		2,589,386.61	3,016,176.59
销售费用		22,331,315.74	17,468,681.71
管理费用		73,151,522.11	74,134,139.05
财务费用		46,106,554.04	41,267,117.51
资产减值损失		-4,254,291.18	5,425,601.39
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)		13,046,780.05	32,091,347.75
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		228,101.13	-4,517.16
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		9,544,842.93	26,320,772.29
加:营业外收入		9,360,929.01	784,532.38
减:营业外支出		411,307.30	7,200,278.31
其中:非流动资产处置损失		57,092.99	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		18,494,464.64	19,905,026.36
减:所得税费用		1,680,383.41	-5,797,260.55
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		16,814,081.23	25,702,286.91
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		23,670,313.46	-1,040,828.97
七、综合收益总额		40,484,394.69	24,661,457.94

法定代表人:周耀平 主管会计工作负责人:朱蔚 会计机构负责人:杨庆

**合并现金流量表**  
2009年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,388,579,987.88	11,518,750,024.66
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		3,815,523.65	12,006,824.74
收到其他与经营活动有关的现金		113,163,746.37	93,927,919.57
经营活动现金流入小计		13,505,559,257.90	11,624,684,768.97
购买商品、接受劳务支付的现金		12,520,431,729.20	10,781,511,323.15
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		354,072,776.98	310,857,688.86
支付的各项税费		186,951,416.60	179,072,697.62
支付其他与经营活动有关的现金		423,886,542.94	348,916,505.30
经营活动现金流出小计		13,485,342,465.72	11,620,358,214.93
经营活动产生的现金流量净额		20,216,792.18	4,326,554.04
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		30,588,351.11	351,019,349.71
取得投资收益收到的现金		6,058,033.80	7,722,670.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,812,076.23	43,139,858.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,222,655.01	2,701,854.42
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		74,681,116.15	404,583,733.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		146,969,341.55	117,116,517.79
投资支付的现金		80,641,444.89	427,242,382.03

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		31,707,631.30	4,514,337.55
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		259,318,417.74	548,873,237.37
投资活动产生的现金流量净额		-184,637,301.59	-144,289,503.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		7,206,303.20	2,830,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,206,303.20	2,830,000.00
取得借款收到的现金		2,737,649,123.10	2,238,175,408.49
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		2,744,855,426.30	2,241,005,408.49
偿还债务支付的现金		2,227,196,124.30	1,973,176,011.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		124,505,477.96	128,165,695.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,800,078.86	14,123,429.64
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,351,701,602.26	2,101,341,707.12
筹资活动产生的现金流量净额		393,153,824.04	139,663,701.37
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		228,733,314.63	-299,248.38
加：期初现金及现金等价物余额		809,795,572.46	810,094,820.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,038,528,887.09	809,795,572.46

法定代表人：周耀平 主管会计工作负责人：朱蔚 会计机构负责人：杨庆

**母公司现金流量表**  
2009年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,159,651,888.42	3,006,132,767.96
收到的税费返还		3,765,414.15	11,925,192.03
收到其他与经营活动有关的现金		27,525,184.84	17,490,577.95
经营活动现金流入小计		3,190,942,487.41	3,035,548,537.94
购买商品、接受劳务支付的现金		2,967,790,214.34	2,802,803,919.84
支付给职工以及为职工支付的现金		38,246,292.04	40,606,342.41
支付的各项税费		25,977,998.40	35,307,574.72
支付其他与经营活动有关的现金		171,915,622.58	127,624,506.23
经营活动现金流出小计		3,203,930,127.36	3,006,342,343.20
经营活动产生的现金流量净额		-12,987,639.95	29,206,194.74
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			67,675,755.94
取得投资收益收到的现金		27,344,626.61	23,660,219.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,761.60	1,177,439.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		27,360,388.21	92,513,414.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,786,465.16	15,784,709.58
投资支付的现金		121,071,194.22	132,979,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		54,240,001.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		211,097,660.38	148,763,809.58
投资活动产生的现金流量净额		-183,737,272.17	-56,250,395.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,194,436,103.54	946,237,709.92
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,194,436,103.54	946,237,709.92
偿还债务支付的现金		964,020,290.80	829,582,709.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,403,594.08	45,608,821.76
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		995,423,884.88	875,191,531.68
筹资活动产生的现金流量净额		199,012,218.66	71,046,178.24
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			

五、现金及现金等价物净增加额		2,287,306.54	44,001,977.44
加：期初现金及现金等价物余额		297,168,955.05	253,166,977.61
六、期末现金及现金等价物余额		299,456,261.59	297,168,955.05

法定代表人：周耀平 主管会计工作负责人：朱蔚 会计机构负责人：杨庆



合并所有者权益变动表

2009年1—12月

单位:元 币种:人民币

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	250,766,945.00	103,135,768.80			52,071,060.04		77,876,743.37		126,839,575.98	610,690,093.19
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	250,766,945.00	103,135,768.80			52,071,060.04		77,876,743.37		126,839,575.98	610,690,093.19
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	50,153,395.00	130,403.14			1,681,408.12		19,483,444.17		62,636,840.84	134,085,491.27
(一)净利润							46,241,547.29		8,737,002.60	54,978,549.89
(二)其他综合收益		27,942,861.97							2,180,553.42	30,123,415.39

合收益										
上述 (一) 和(二) 小计		27,942,861.97					46,241,547.29		10,917,556.02	85,101,965.28
(三) 所有者 投入和 减少资 本		-228,089.33							56,519,363.68	56,291,274.35
1.所有者 投入 资本		-228,089.33							56,519,363.68	56,291,274.35
2.股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3.其他										
(四) 利润分 配					1,681,408.12		-4,189,077.62		-4,800,078.86	-7,307,748.36
1.提取 盈余公 积					1,681,408.12		-1,681,408.12			
2.提取 一般风 险准备										
3.对所有 者 (或股 东)的 分配							-2,507,669.50		-4,800,078.86	-7,307,748.36

4.其他										
(五) 所有者 权益内 部结转	50,153,395.00	-27,584,369.50					-22,569,025.50			
1.资本 公积转 增资本 (或股 本)	27,584,369.50	-27,584,369.50								
2.盈余 公积转 增资本 (或股 本)										
3.盈余 公积弥 补亏损										
4.其他	22,569,025.50						-22,569,025.50			
(六) 专项储 备										
1.本期 提取										
2.本期 使用										
四、本 期期末 余额	300,920,340.00	103,266,171.94			53,752,468.16		97,360,187.54		189,476,416.82	744,775,584.46

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	250,766,945.00	132,703,232.24			49,500,831.35		71,624,056.19		196,331,738.44	700,926,803.22
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	250,766,945.00	132,703,232.24			49,500,831.35		71,624,056.19		196,331,738.44	700,926,803.22
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-29,567,463.44			2,570,228.69		6,252,687.18		-69,492,162.46	-90,236,710.03
(一)净利润							30,334,900.66		13,818,718.13	44,153,618.79
(二)其他综合收益		-1,928,444.13							-361,536.29	-2,289,980.42
上述		-1,928,444.13					30,334,900.66		13,457,181.84	41,863,638.37

(一) 和(二) 小计										
(三) 所有者 投入和 减少资 本		-27,639,019.31					-1,450,628.79		-68,825,914.66	-97,915,562.76
1.所有 者投入 资本									2,830,000.00	2,830,000.00
2.股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3.其他		-27,639,019.31					-1,450,628.79		-71,655,914.66	-100,745,562.76
(四) 利润分 配					2,570,228.69		-22,631,584.69		-14,123,429.64	-34,184,785.64
1.提取 盈余公 积					2,570,228.69		-2,570,228.69			
2.提取 一般风 险准备										
3.对所 有者 (或股 东)的 分配							-20,061,356.00		-14,123,429.64	-34,184,785.64
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										
四、本 期期末 余额	250,766,945.00	103,135,768.80			52,071,060.04		77,876,743.37		126,839,575.98	610,690,093.19

法定代表人：周耀平 主管会计工作负责人：朱蔚 会计机构负责人：杨庆



的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					1,681,408.12		-26,758,103.12	-25,076,695.00
1. 提取 盈余公 积					1,681,408.12		-1,681,408.12	
2. 提取 一般风 险准备								
3. 对所 所有者 (或股 东)的 分配							-2,507,669.50	-2,507,669.50
4. 其他							-22,569,025.50	-22,569,025.50
(五) 所有者 权益内 部结转	50,153,395.00	-27,584,369.50						22,569,025.50
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)	27,584,369.50	-27,584,369.50						
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)								
3. 盈余 公积弥 补亏损								
4. 其他	22,569,025.50							22,569,025.50
(六) 专项储 备								
1. 本期 提取								
2. 本期 使用								
四、本 期期末 余额	300,920,340.00	123,981,327.49			53,752,468.16		30,908,088.14	509,562,223.79



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	250,766,945.00	128,936,212.50			49,500,831.35		37,781,407.81	466,985,396.66
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	250,766,945.00	128,936,212.50			49,500,831.35		37,781,407.81	466,985,396.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-1,040,828.97			2,570,228.69		3,070,702.22	4,600,101.94
(一)净利润							25,702,286.91	25,702,286.91
(二)其他综合收益		-1,040,828.97						-1,040,828.97
上述(一)和(二)小计		-1,040,828.97					25,702,286.91	24,661,457.94
(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)					2,570,228.69		-22,631,584.69	-20,061,356.00

利润分配								
1. 提取 盈余公 积					2,570,228.69		-2,570,228.69	
2. 提取 一般风 险准备								
3. 对所 所有者 (或股 东)的 分配							-20,061,356.00	-20,061,356.00
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								
四、本 期期末 余额	250,766,945.00	127,895,383.53			52,071,060.04		40,852,110.03	471,585,498.60

法定代表人：周耀平 主管会计工作负责人：朱蔚 会计机构负责人：杨庆

## 南京医药股份有限公司

### 2009 年度财务报表附注

#### 一、公司基本情况

南京医药股份有限公司（以下简称公司）前身为南京市医药公司，于 1994 年经南京市体制改革委员会批准以定向募集方式设立。1996 年 6 月 7 日公司经中国证券监督管理委员会批准向社会公开发行人民币普通股 2,076 万股，并于同年 7 月 1 日在上海证券交易所挂牌交易。1997 年经中国证监会证监上字[1997]99 号文批准，以公司 1996 年末总股本 8,301.74 万股为基数，按 10:3 的比例配股，配股总数为 2,490.522 万股，配股后公司总股本为 10,792.262 万股。经 1997 年度公司股东大会批准，以配股后总股本为基数，向全体股东按每 10 股送 3.5 股，转增 4.5 股，送股后总股本为 19,426.0716 万股。

2006 年 6 月 30 日，公司 2006 年度第一次临时股东大会决议通过了《南京医药股份有限公司股权分置改革方案》，以公司现有流通股本 83,097,396 股为基数，用资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东定向转增股本，流通股股东每 10 股获得 6.8 股的转增股份，合计 56,506,229 股，相当于流通股股东每 10 股获得 3 股的对价，非流通股股东以此换取所持流通股份的流通权。用资本公积金转增股本后总股本为 250,766,945 股。上述事项已经 2006 年 7 月 10 日上海证券交易所上证字[2006]513 号《关于实施南京医药股份有限公司股权分置改革方案的有关问题的通知》同意。

2009 年 4 月 17 日，公司 2008 年年度股东大会决议通过了《公司二〇〇八年度利润分配方案》，以 2008 年末公司总股本 250,766,945 股为基数，用可供分配利润向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东每 10 股送红股 0.9 股，共计送红股 22,569,025.50 股；以 2008 年末公司总股本 250,766,945 股为基数，用资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东每 10 股转增 1.1 股，共计转增 27,584,369.50 股。以可供分配利润送红股、用资本公积金转增股本后总股本为 300,920,340 股。上述事项已于 2009 年 6 月 4 日上海证券交易所编号 1s2009-19《南京医药股份有限公司 2008 年利润分配及公积金转增股本实施公告》刊登。

公司经营范围：化学原料药，化学药制剂，抗生素，生化药，生物制品，中成药，畜用药及添加剂；医疗器械，玻璃仪器，药用酒精研制、生产、销售。精神药品，麻醉药品，医疗用毒性药品销售。百货；五金交电（不含助力车）；劳保用品（不含特殊劳保用品）；汽车配件；装饰材料；定型包装食品；营养滋补品；非酒精饮料销售。室内装饰服务。房屋出租；兴办各类企业项目投资开发。经营进出口业务（国家限定商品除外）；普通货物运输；信息咨询服务。

企业法人营业执照号 320192000001010。

## 二、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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

以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

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

#### (2) 非同一控制下企业合并

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，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接费用之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属于少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除少数股东有义务且有能力承担的部分外，冲减母公司股东权益。如果子公司以后期间实现利润，在弥补母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润归属于母公司股东权益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以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、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### (2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

#### ④金融资产减值

本公司在期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司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，单独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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独确认减值损失的金融资产，不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。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### ⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

#### (2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

10、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

①单项金额重大的应收款项的确认标准

单个客户期末余额在 2000 万元以上的应收账款及单个客户期末余额在 100 万元以上的其他应收款。

②单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经测试后未出现减值的，根据其账龄按公司制定的坏账准备比例计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的计提方法

①信用风险特征组合的确定依据

账龄超过一年的应收款项为风险重大的应收款项。

②根据信用风险特征组合确定的计提方法

按各账龄段应收款项组合的坏账准备比例计提坏账准备。

(3) 其他不重大的应收款项，按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率，并结合现时情况，确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例如下：

账 龄	坏账准备比例
半年以内	5‰
半年至一年	5%
一至二年	50%
二年以上	100%

公司与纳入南京医药股份有限公司合并报表范围的子公司之间应收款项按期末余额的 0.5% 计提坏帐准备。

## 11、存货

(1) 本公司存货包括：原材料、在产品、产成品、库存商品、低值易耗品等。

(2) 存货的初始计量：工业企业的材料成本，包括采购成本、加工成本和其他成本。流通企业存货采购大部分系采用送货制，相关进货费用较少，直接进入当期损益。投资者投入存货的成本按照投资合同或协议约定的价格和实际数量计算确定，合同或协议约定的价格不公允的按公允价值确定。

(3) 发出存货成本所采用的方法。原材料及批发业务库存商品发出时采用移动加权平均法核算；零售业务库存商品采用售价法核算，年末按实际进销差价进行调整（加权平均法核算）；工业产成品发出采用加权平均法核算；低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

(4) 存货跌价准备的计提方法。期末存货按单个项目成本与可变现净值比较，单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备

①产成品、库存商品和用于出售的材料等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。

②用于生产的材料、在产品或自制半成品等需要经过加工的材料存货，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、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定其可变现净值。

(5) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

## 12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日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，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值，以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用。

②除企业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，按以下方法确定初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。



在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，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。被投资企业以后实现净利润的，在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。

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资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

#### ③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

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

#### (4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资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。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 13、投资性房地产

（1）本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧(摊销)率
房屋建筑物	30	5%	3.17%
土地使用权	50	0	2.0%

（2）投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 14、固定资产

（1）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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（2）本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20—30	3%-5%	4.85%-3.16%
机器设备	8—14	3%-5%	12.13%-6.795%
运输设备	8	3%-5%	12.13%-11.88%
其他设备	3-8	3%-5%	32.33%-11.88%

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

### (3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 16、生物资产的核算方法

(1) 生产性生物资产初始计量：按照成本进行初始计量，自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，应当包括达到预定生产经营目的前发生的种苗、肥料、农药等材料费、人工费、抚育费、设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出。

(2) 折旧方法：对达到预定生产经营目的的生产性生物资产折旧采用平均年限法，按生物资产预计使用年限和预计 3% 净残值率确定其分类折旧率。生物资产预计使用年限及其年折旧率列示如下：

生物资产类别	折旧年限	年折旧率
连钱草等	3-5	32.33—19.40%

## 17、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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已经开始时，开始借款费用的资本化。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。当所购建或者生产

的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

**18、无形资产**

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命（年）
土地使用权	40-50
非专利技术	10
软件	5

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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，应当证明其有用性；
- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 19、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 20、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。商誉不摊销，在其相关资产组或资产组组合处置时转出，计入当期损益。

当商誉的可收回金额低于其账面价值时，需计提减值准备，将商誉账面价值减记至可收回金额。

### 21、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务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) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

### 22、收入

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

### 23、政府补助

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的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；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。

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

### 24、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

(1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 25、租赁

租赁分为融资租赁和经营租赁。

### (1) 融资租赁租入资产

融资租入固定资产的认定依据：无论所有权最终是否转移但实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- a. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- b. 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会行使这种选择权；
- c. 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；
- d. 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；
- e. 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

公司融资租入资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。公司将因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。融资租赁租入资产按附注二之 14 之（2）所述的折旧政策计提折旧，按附注二之 14 之（3）所述的会计政策计提减值准备。

对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有权的，租入资产在预计使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

公司对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊，并按照借款费用的原则处理（附注二之 17）。

资产负债表日，公司将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额，分别以应付融资租赁款和一年内到期的非流动负债列示。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 经营租赁租入资产

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (3) 经营租赁租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产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。

### (4) 售后租回交易

售后租回交易认定为融资租赁的，售价与资产账面价值之间的差额应当予以递延，并按照该项租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。

售后租回交易认定为经营租赁的，在确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值的差额应当计入当期损益。如果售后租回交易不是按照上述的公允价值达成的，且售价低于公允价值，有关损益应于当期确认，但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿的，则将其递延，并按与确认租金费用相一致的方法分摊于租赁期内；售价高于公允价值的，其高出公允价值的部分应予递延，并在租赁期内摊销。

## 26、持有待售非流动资产

本公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

## 27、会计政策、会计估计变更

### （1）会计政策变更

无

### （2）会计估计变更

无

## 28、前期会计差错更正

无

## 三、税项

### 1. 流转税：

- （1）增值税：中药材销售的税率为 13%，其他药品销售、药械销售的税率为 17%；
- （2）营业税：按劳务或租赁收入的 5%计缴。

### 2. 企业所得税：

- （1）母公司按应纳税所得额 25%计缴企业所得税。
- （2）子公司上海天泽源投资有限公司按应纳税所得额 20%计缴企业所得税；
- （3）根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国税局、江苏省地方税务局联合签发的高新技术企业认定证书，公司子公司南京医药同仁堂药业有限责任公司被确认为高新技术企业，有效期自 2009 年 3 月 4 日至 2012 年 3 月 3 日。本期南京同仁堂药业有限责任公司按应纳税所得额 15%的税率计缴企业所得税。
- （4）子公司南京同仁堂洪泽中药材科技有限公司从事中药材种植的所得免征企业所得税，从事内陆养殖的所得减半按 12.5%税率计缴企业所得税。
- （5）子公司合肥乐家老铺中药饮片有限公司，因符合小型微利企业条件，减按 20%的税率计缴企业所得税。



(6) 除上述子公司外，其他子公司均按应纳税所得额 25%计缴企业所得税。

### 3. 地方税及附加：

(1) 城市维护建设税：按实际缴纳流转税额的 7%计缴。

(2) 教育费附加：按实际缴纳流转税额的 4%计缴。

(3) 房产税：

A、从价计征：房产原值一次减除 30%后的余值按 1.2%的税率计缴；

B、从租计征：房产租金收入按 12%的税率计缴。

## 四、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：万元人民币

企业名称	注册地	业务性质	注册资本	主营业务范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
南京恒生制药厂	南京	制造业	295.00	化学原料药、中西药片剂、中成药、生物制品、营养保健品、食品添加剂制造。	6,898.00	100.00%		100.00%
南京医药百信药房有限责任公司	南京	零售业	5,000.00	药品、中药材、中成药、生化药品、滋补保健品的零售。	5,000.00		100.00%	100.00%
南京生命能科技开发有限公司	南京	服务业	1,000.00	生物制品、化学药品、中成药的研制、开发、技术转让等。	550.00	35.00%	20.00%	55.00%
南京医药同乐药业有限公司	南京	制造业	130.00	中药材、中成药、滋补保健品、中药饮片、生化制品等销售。	70.00		53.85%	53.85%
南京医药医疗用品有限公司 [注 1]	南京	流通业	1,600.00	医疗器械、化验器材、健身器材、残疾人用车、生化仪器、医用教学仪器等器具的销售及售后服务。	1,672.30	100.00%		100.00%
福建同春药业股份有限公司	福州	流通业	11,800.00	中药材；中药饮片；中成药；抗生素；生化药品；生物制品；诊断药品的批发销售保健食品等。	9,823.50	70.41%		70.41%
福州常春药业有限公司	福州	流通业	3,000.00	批发；中成药、化学原料药及其制剂、抗生素、生化药品、生物制品、诊断药品、医疗器械等。	3,000.00		100.00%	100.00%
福州回春药业有限公司	福州	流通业	3,000.00	批发零售：中药材，中成药，保健滋补药品，医疗器械，健身器材，食品，日用百货，家用电器，西药制剂等。	3,000.00		100.00%	100.00%
福建省新特药业有限公司	福州	流通业	2,000.00	中成药，化学原料药及其制剂、抗生素、生化药品、生物制品、诊断药品等。	2,000.00		100.00%	100.00%
福州回春医药连锁有限公司	福州	零售业	1,000.00	中药、中成药、中药饮片、抗生素、生化药品、诊断药品、血液制品、化学原料药及其制剂等的批发、零售连锁。	1,000.00		100.00%	100.00%
福州生春医药广告信息有限公司	福州	服务业	50.00	承办、设计、制作、代理、发布国内各类广告	50.00		100.00%	100.00%
福州同春医疗	福州	流通业	310.00	经营医疗器械、危险化学品、保			100.00%	100.00%

企业名称	注册地	业务性质	注册资本	主营业务范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
器械有限公司				健食品、化妆品、日用百货、玻璃器皿、化工原料及化工试剂、健身器材、计划生育器具、家用电器、电子计算机、制冷设备、办公文教用品的批发、零售、国内货物运输代理、会务会展服务、医药信息咨询服务	329.67			
福州回春中药饮片厂有限公司	福州	制造业	50.00	中药饮片生产。	50.00		100.00%	100.00%
福州同春企业资产管理有限公司	福州	服务业	50.00	资产管理、企业管理、物业管理、投资咨询。	50.00		100.00%	100.00%
福州同春康捷储运有限公司	福州	服务业	50.00	普通货运（有效期至2010年09月20日）；国内货运代理；仓储服务等。	50.00		100.00%	100.00%
南京国药医药有限公司	南京	流通业	5,000.00	中成药、化学药制剂、抗生素、生物制品、生化药品、诊断药品、劳保护肤用品、化妆品、卫生消毒用品销售等。	5,000.00	10.20%	89.80%	100.00%
上海天泽源投资有限公司	上海	其他	4,800.00	实业投资；投资咨询服务；企业资产委托管理；企业登记代理；一般国内贸易等。	4,800.00	87.50%	12.50%	100.00%
南京医药（淮安）天辉有限公司	淮安	流通业	400.00	中药材、中成药、中药饮片、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、诊断药品批发、销售等。	240.00	40.00%	20.00%	60.00%
淮安市九灵生药房连锁有限公司	淮安	零售业	100.00	中药材、中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品零售；第一类医疗器械、玻璃仪器、化学试剂、日用百货、计划生育用品零售。	90.55		90.55%	90.55%
南京医药药事服务有限公司	南京	流通业	4,000.00	中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、精神药品、二类医疗器械、医用电子仪器设备销售等	4,059.61		100.00%	100.00%
南京杏园大酒店有限公司	南京	服务业	80.00	住宿、中餐、美容美发、健身、棋牌、桌球服务；洗涤服务；物业服务；提供劳务服务；房屋租赁；仓储服务；烟、酒零售；制售冷热饮；停车服务等。	32.00	40.00%		40.00%
南京医药康捷物流有限责任公司	南京	服务业	60.00	仓储服务；房屋出租、维修；货物运输；代办货运等。	60.00	100.00%		100.00%
南京同仁堂洪泽中药材科技有限公司	淮安	制造业	1,200.00	中药材种植、研发；销售本公司种植的未实施批准文号管理的中药材；谷物、薯类、豆类种植；销售自产农产品	1,080.00	87.00%	3.00%	90.00%
南京同仁堂国药馆有限公司	南京	流通业	350.00	药业投资；健康信息咨询；卫生洗化用品、计生用品、百货、一类医疗器械销售	350.00	65.00%	35.00%	100.00%
中健科信药品质量技术服务有限公司	南京	服务业	5,000.00	药品、生物制品、兽药、医疗器械、药品包装材料及容器、食品、营养保健品、化妆品、化学品的检测、技术咨询、研究和培训；质量认证体系的咨询及培训	1,500.00	94.00%	6.00%	100.00%

企业名称	注册地	业务性质	注册资本	主营业务范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
南京医药药品分销服务有限公司	南京	流通业	4,000.00	许可证经营项目：中成药、化学原料药及其制剂、抗生素、生化药品、生物制品批发。一般经营项目：一类医疗器械、二类医疗器械、玻璃仪器、化工产品、化妆品、消毒剂、日用百货、劳保用品销售、自营和代理各类商品和技术的进出口；信息咨询服务；会务服务、市场营销策划；展览展示服务。	4,000.00	100.00%		100.00%
南京医药湖北有限公司	武汉	流通业	5,000.00	中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、生化药品、生物制品、麻醉药品、精神药品、（有效期至2014年11月17日）；医疗器械（二类、三类，有效期至2010年12月30日）；消毒用品、化妆品、计生药品、日用百货的批发与销售；医药咨询服务	2,550.00	51.00%		51.00%
南京祺康置业发展有限公司	南京	服务业	1,000.00	许可经营项目：房地产开发、经营 一般经营项目：房地产项目策划、咨询；物业管理；企业咨询、投资管理咨询。	300.00	100.00%		100.00%
南京同仁堂中医诊所有限公司	南京	服务业	50.00	许可经营项目：中医科	50.00		100.00%	100.00%
定远县天星药事服务有限公司	滁州	流通业	1,000.00	中成药、中药饮片、化学药剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制剂、精神药品（限二类）、医疗器械（按许可证所列项目经营）销售诊断药品	800.00	80.00%		80.00%
南京医药淮安天颐医疗用品有限公司	淮安	流通业	200.00	许可证经营项目：二、三类医疗器械销售（有效期至2011年7月9日）。一般经营项目：化学试剂（化学危险品及易制毒化学品除外）、玻璃仪器批发、零售；一类医疗器械、计划生育用品（需国家专项审批的除外）销售、信息咨询（金融、证券、期货、劳务中介信息除外）。	200.00		100.00%	100.00%
徐州南药医疗用品有限公司	徐州	流通业	200.00	许可证经营项目：医疗器械销售、一般经营项目：健身器材、家用电器、计算机、制冷设备销售；医疗器械信息咨询服务。	200.00		100.00%	100.00%
昆明昆卫药事服务有限公司	昆明	流通业	1,406.39	中药材、生化药品、中药饮片、抗生素、中成药、生物制品、化学药制剂；二类：普通诊断器械、医用材料、医疗器械；三类：医用电子仪器设备；医药信息咨询；展示展览服务；五金交电、百货、日用化学品的销售。	1,000.00	71.10%		71.10%
华媛安康（北京）医药信息咨询有限公司	北京	服务业	200.00	医药信息咨询（不含中介服务）、会议服务、承办展览展示活动、计算机系统服务；技术服务	200.00		100.00%	100.00%

[注1]原“南京医药科利达医疗器械有限责任公司”本年度更名为“南京医药医疗用品有限公司”。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元人民币

企业名称	注册地	业务性质	注册资本	主营业务范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
南京同仁堂药业有限责任公司	南京	制造业	1,791.75	中药材、中成药、滋补保健品、中药饮片、生化制品等销售。	985.46	55.00%		55.00%

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元人民币

企业名称	注册地	业务性质	注册资本	主营业务范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
南京药业股份有限公司	南京	流通业	3,302.70	中药材、中成药、生化制品、滋补保健品的销售。	2,677.70	81.08%		81.08%
南京医药盐都有限公司	盐都	流通业	1,000.00	中药材、中药、中成药；抗生素、化学原料药、化学药制剂；生化药品、生物制品等。	2,079.86	100.00%		100.00%
江苏百事佳连锁药业有限公司	盐城	零售业	500.00	中药饮片、中成药、化学药制剂、生化药品、抗生素、诊断药品；一类医疗器械、二类基础外科手术器械、普通诊察器械，中医器械等。	500.00		100.00%	100.00%
江苏华晓医药物流有限公司	盐城	流通业	2,000.00	药品、食品、保健品、医疗器械仓储，日用百货、办公自动化设备、洗涤用品、文具用品销售等。	2,000.00		100.00%	100.00%
南京医药(淮安)天颐有限公司	淮安	流通业	1,000.00	中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品的销售等。	601.60	60.16%		60.16%
淮安市天颐药房连锁有限公司	淮安	零售业	138.00	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、除血液药品）（有效期至2009年12月31日）零售	138.00		100.00%	100.00%
南京医药仪征有限公司	仪征	流通业	240.00	中成药、中药材、中药饮片、化学原料药、化学药制剂的销售等。	153.00	63.75%		63.75%
扬州康德药房连锁有限公司	扬州	零售业	100.00	中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、诊断药品、毒性中药材等零售。	79.00		79.00%	79.00%
南京医药南通健桥有限公司	南通	流通业	800.00	中药材、中成药、中药饮片、化学原料药、化学药制剂的销售等。	520.00	65.00%		65.00%
南通健桥大药房连锁有限公司	南通	零售业	110.00	中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、诊断药品、化学试剂等零售。	110.00		100.00%	100.00%
南通健桥信息服务有限公司	南通	服务业	10.00	医药信息咨询、中介服务；软件开发与系统维护、医药销售技能培训、公共活动策划。	10.00		100.00%	100.00%
南京医药合肥天星有限公司	合肥	流通业	8,096.00	中药材、中药饮片、中成药、化学原料及其制剂的销售等。	7,280.00	86.36%		86.36%
合肥乐家老铺中药饮片	合肥	制造业	249.00	中药饮片制造、销售、中药材、农副产品（不含粮食）收购；食	144.00		57.83%	57.83%

企业名称	注册地	业务性质	注册资本	主营业务范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
有限公司[注1]				品用产品加工、销售（在许可证有效期内经营）。				
合肥天星药品零售连锁有限公司	合肥	零售业	100.00	抗生素、中成药、化学药制剂、生化药品、生物制品零售（在药品许可证有效期内）、医疗器械（除二、三类）、玻璃仪器、保健食品销售等。	100.00		100.00%	100.00%
南京医药合肥大药房连锁有限公司	合肥	零售业	1,000.00	化学原料药、化学药制剂、抗生素、中药饮片、中成药、生物制品、生化药品、诊断药品、医疗器械零售；玻璃仪器、化学试剂、保健食品销售等。	1,000.00		100.00%	100.00%
合肥市天星药事服务有限公司	合肥	流通业	200.00	中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品销售（在许可证有效期内经营）。	10.00		100.00%	100.00%
南京医药合肥天润有限公司	合肥	流通业	1,800.00	诊断药品、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素的销售等。	1,093.00		74.50%	74.50%
南京医药（淮安）天辉有限公司	淮安	流通业	400.00	中药材、中成药、中药饮片、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、诊断药品批发、销售等。	240.00	40.00%	20.00%	60.00%
淮安市九灵生药房连锁有限公司	淮安	零售业	100.00	中药材、中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品零售；第一类医疗器械、玻璃仪器、化学试剂、日用百货、计划生育用品零售。	90.55		90.55%	90.55%
徐州医药股份有限公司	徐州	流通业	1,109.44	中药材、中药饮片、中成药、化学原料药及制品、抗生素、生化药品、放射性药品、血清疫苗、血液制品、诊断药品、滋补保健品、卫生材料药品等	4,204.65	86.07%		86.07%
徐州市广济连锁药店有限公司	徐州	零售业	500.00	中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、诊断药品、生物制品、医疗器械等零售	500.00		100.00%	100.00%
徐州淮海药业有限公司	徐州	流通业	1,500.00	中成药、化学原料药及其制剂、抗生素、生化药品、生物制品、二类医疗器械（不含诊断试剂）、三类医疗器械（不含植入材料和人工器官、诊断试剂）、各类预包装食品、保健食品销售等	1,500.00		100.00%	100.00%
江苏广众传媒有限公司	南京	服务业	650.00	设计、制作、代理影视、报刊、广播广告，设计、制作、代理、发布户外、礼品、印刷品广告；国际贸易；电子产品、计算机软硬件的开发及技术咨询服务	355.00		54.62%	54.62%
四川南药川江医药有限公司[注2]	成都	流通业	600.00	批发：中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品（不含预付性生物制品）；医药研究、医疗器械的技术开发、咨询	408.00	68.00%		68.00%
新疆医药保健杂志社[注3]	乌鲁木齐	服务业	80.00	《新疆医药保健》杂志的编辑与出版	110.00		100.00%	100.00%
新疆生产建	乌鲁	流通业	3,560.00	西药制剂、中成药、医疗器械、	1,424.00	40.00%		40.00%

企业名称	注册地	业务性质	注册资本	主营业务范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
设兵团医药有限责任公司	木齐			化学试剂、生物制品的销售，中草药及中药材的种植；医疗信息咨询服务；保健用品、保健仪器的销售。房屋租赁，麻醉药品，第一类、第二类精神药品销售。				
新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司	乌鲁木齐	流通业	800.00	中药材、中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品的销售、医疗器械及保健食品的销售、通讯器材、农副土畜产品、电脑器材、照相器材的销售、房屋租赁	750.00		93.75%	93.75%
辽宁南药民生康大医药有限公司	沈阳	流通业	5,000.00	中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品批发	3,000.00	56.00%		56.00%
合肥市天元医疗器械有限公司	合肥	流通业	400.00	医用器具类、医用检验类、医用敷料、化学试剂、计生用品销售；	415.60		100.00%	100.00%
南京同仁堂黄山精制药有限公司	黄山	制造业	1,000.00	片剂、硬胶囊剂、颗粒剂的生产、销售（药品 GMP 证书有效期至 2010 年 12 月 11 日）。进出口业务、中药材种植、收购。	856.00		100.00%	100.00%
辽宁康大包装彩印有限公司	沈阳	制造业	600.00	包装装潢印刷品印制、其他印刷品印刷（许可证至 2010 年 12 月 31 日止）	425.00		100.00%	100.00%
厦门同春医药有限公司	厦门	流通业	1,000.00	1、批发中成药、中药材、中药饮片、化学原料药、抗生素原料药、生化药品、生物制品（有效期至 2010 年 11 月 24 日）；2、自营和代理各类商品和技术的进出口；3、批发零售；三类注射穿刺器械、医用电子仪器等；	510.00		51.00%	51.00%

[注 1]：原“合肥和义堂中药饮片有限责任公司”本年更名为“合肥乐家老铺中药饮片有限公司”。

[注 2]：原“四川欣康医药有限责任公司”本年更名为“四川南药川江医药有限公司”

[注 3]：南京医药药事服务有限公司与新疆生产建设兵团医药有限责任公司共同持有其 100%股权。

## 2、合并范围的特殊说明

### (1) 持有半数及半数以下股权但纳入合并范围的原因

名称	股权比例	纳入合并范围的原因
南京杏园大酒店有限公司	40.00%	注 1
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	40.00%	注 2
新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司	新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司持有其 93.75%股权	注 2

注 1：公司有权任免被投资单位的董事会多数成员，公司派出的董事人数占南京杏园大酒店有限公司董事会人数半数以上，公司对南京杏园大酒店有限公司具有实质控制权。

注2：根据新疆生产建设兵团医药有限责任公司章程，该公司总经理及财务负责人由公司委派，公司有权决定该公司的财务和经营政策，公司对新疆生产建设兵团医药有限责任公司具有实质控制权，故本期将其纳入合并报表范围。因新疆生产建设兵团医药有限公司持有新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司93.75%股权，本期亦将新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司纳入合并报表范围。

### 3、本期合并范围的变动情况

#### (1) 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润	备注
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	18,154,297.05	-172,517.68	注1
新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司	771,237.32	-1,241,853.31	注2
辽宁南药民生康大医药有限公司	48,109,196.82	193,430.10	注3
中健科信药品质量技术服务有限公司	15,065,598.83	65,598.83	注4
南京同仁堂中医诊所有限公司	471,815.78	-28,184.22	注5
合肥市天元医疗器械有限公司	4,669,595.01	657,464.77	注6
昆明昆卫药事服务有限公司	13,097,483.84	-429,481.34	注7
南京祺康置业发展有限公司	2,972,960.03	-27,039.97	注8
南京医药湖北有限公司	50,373,071.02	373,071.02	注9
南京同仁堂黄山精制药业有限公司	3,724,014.91	-693,524.47	注10
辽宁康大包装彩印有限公司	1,182,869.91	-	注11
定远县天星药事服务有限公司	9,606,505.29	-393,494.71	注12
南京医药药品分销服务有限公司	41,355,143.31	1,355,143.31	注13
厦门同春医药有限公司	10,035,033.08	-	注14
南京医药淮安天颐医疗用品公司	2,091,890.64	91,890.64	注15
徐州南药医疗用品有限公司	2,022,306.14	22,306.14	注16
华媛安康（北京）医药信息咨询有限公司	2,000,000.00	-	注17

[注1]：2008年12月公司出资316.92万元，受让新疆生产建设兵团医药有限责任公司原股东持有其31%的股权，并出资1,107.08万对该公司进行增资，本公司累计出资1,424.00万元，持有新疆生产建设兵团医药有限责任公司40%股权，工商变更已于2009年1月完成。如附注四之2之注2所述，公司从2009年2月起将其会计报表纳入合并报表范围。

[注2]：新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司成立于2001年，新疆生产建设兵团医药有限责任公司持有其93.75%股权，因从2009年2月起新疆生产建设兵团医药有限责任公司的会计报表纳入公司合并报表范围，公司从2009年2月起将新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司的会计报表纳入公司合并报表范围。

[注3]：辽宁南药民生康大医药有限公司系公司与辽宁民生康大医药有限公司共同出资设立，公司出资3,000.00万元，持有其56%股权，工商登记已于2009年6月完成，公司从2009年7月起将其会计报表纳入公司合并报表范围。

[注 4]: 中健科信药品质量技术服务有限公司系公司与子公司南京生命能科技开发有限公司于 2009 年 6 月共同投资设立, 公司持有其 94% 股权, 子公司南京生命能科技开发有限公司持有其 6% 股权, 工商登记已于 2009 年 6 月完成, 公司从 2009 年 7 月起将其会计报表纳入公司合并报表范围。

[注 5]: 南京同仁堂中医诊所有限公司系公司子公司南京同仁堂国药馆有限公司于 2009 年 5 月投资设立, 南京同仁堂国药馆有限公司持有其 100% 股权, 工商登记已于 2009 年 6 月完成, 公司从 2009 年 7 月起将其会计报表纳入公司合并报表范围。

[注 6]: 2009 年 4 月, 公司子公司南京医药医疗用品有限公司与宋新勇等 19 位自然人签订股权转让协议, 南京医药医疗用品有限公司出资 93.6 万元受让宋新勇等 19 位自然人持有合肥市天元医疗器械有限公司的 65% 股权, 工商变更已于 2009 年 5 月完成, 公司从 2009 年 4 月起将其会计报表纳入公司合并报表范围。

[注 7]: 2009 年 11 月公司与昆明市医疗投资有限公司签订合作协议书, 双方共同出资成立昆明昆卫药事服务有限公司, 其中公司出资 1,000.00 万元人民币, 占注册资本的 71.10%, 昆明市医疗投资有限公司以昆明市昆卫医药经营部的净资产出资 406.39 万元, 占注册资本的 28.90%。昆明昆卫药事服务有限公司已于 2009 年 11 月办理工商登记, 公司从 2009 年 12 月将其会计报表纳入公司合并报表范围。

[注 8]: 2009 年 12 月公司与子公司上海天泽源投资有限公司签订协议, 双方共同出资成立南京祺康置业发展有限公司, 其中公司出资 900.00 万元, 占注册资本的 90%, 上海天泽源投资有限公司出资 100.00 万元, 占注册资本的 10%, 上述注册资本分二期出资, 其中第一期出资 300 万元, 由公司出资, 第二期出资 700 万元, 于 2011 年 12 月 1 日之前缴足, 截止 2009 年 12 月 7 日, 公司已缴纳第一期出资。南京祺康置业发展有限公司已于 2009 年 12 月完成工商登记, 公司从 2009 年 12 月起将其会计报表纳入公司合并报表范围。

[注 9]: 2009 年 10 月, 公司与湖北中山医疗投资管理有限公司签订出资协议, 出资成立南京医药湖北有限公司, 其中公司出资 2,550.00 万元, 占注册资本的 51%, 湖北中山医疗投资管理有限公司出资 2,450.00 万元, 占注册资本的 49%。南京医药湖北有限公司已于 2009 年 12 月办理工商登记, 公司将其 2009 年 12 月会计报表纳入公司合并报表范围。

[注 10]: 2009 年 6 月, 公司子公司南京同仁堂药业有限公司、上海天泽源投资有限公司、南京医药合肥天星有限公司、南京同仁堂洪泽中药材科技有限公司与南京三宝科技集团有限公司签订股权转让协议, 上述公司分别出资 85.6 万元、642.00 万元、85.6 万元、42.8 万元, 受让南京三宝科技集团有限公司持有黄山百灵药业有限公司 100% 股权。黄山百灵药业有限公司已于 2009 年 10 月办理工商变更登记, 并同时将名称变更为南京同仁堂黄山精制药业有限公司, 上述变更后, 公司子公司南京同仁堂药业有限公司、上海天泽源投资有限公司、南京医药合肥天星有限公司、南京同仁堂洪泽中药材科技有限公司分别持有南京同仁堂黄山精制药业有限公司 10%、75%、10%、5% 的股权, 合计持有 100% 股权。公司从 2009 年 10 月起将其会计报表纳入公司合并报表范围。

[注 11]: 2009 年 12 月, 公司子公司辽宁南药民生康大医药有限公司与辽宁民生康大医药有限公司签订股权转让协议, 辽宁民生康大医药有限公司将持有辽宁康大包装彩印有限公司 100% 股权, 以 425



万元转让给子公司辽宁南药民生康大医药有限公司。辽宁康大包装彩印有限公司已于 2009 年 12 月 22 日办理工商变更登记手续，公司本期将辽宁康大包装彩印有限公司 2009 年 12 月资产负债表纳入公司合并报表范围。

[注 12]：2009 年 2 月，公司子公司南京医药合肥天星有限公司与安徽定远县人民医院、定远县华泰医药有限公司签订出资协议书，共同出资成立定远县天星药事服务有限公司，其中南京医药合肥天星有限公司出资 800.00 万元，占注册资本的 80%，安徽定远县人民医院出资 100.00 万元，占注册资本的 10%，定远县华泰医药有限公司出资 100.00 万元，占注册资本的 10%。定远县天星药事服务有限公司已于 2009 年 5 月办理工商登记，因此公司从 2009 年 5 月起将其会计报表纳入公司合并报表范围。

[注 13]：2009 年 7 月，公司出资 4,000.00 万元设立全资子公司南京医药药品分销服务有限公司，南京医药药品分销服务有限公司已于 2009 年 7 月办理工商登记，因此公司从 2009 年 7 月起将其会计报表纳入公司合并报表范围。

[注 14]：2009 年 12 月，公司子公司福建同春药业股份有限公司（以下简称同春公司）与童培基签订股权转让协议，童培基将持有厦门泰发医药有限公司的 2%股权转让给同春公司，同时同春公司对厦门泰发医药有限公司增资 500 万元。上述股权转让及增资后，同春公司累计出资 510 万元，占厦门泰发医药有限公司注册资本的 51%，2009 年 12 月，厦门泰发医药有限公司办理工商变更登记同时公司名称变更为厦门同春医药有限公司，公司从 2009 年 12 月将其资产负债表纳入公司合并报表范围。

[注 15]：2009 年 7 月，公司子公司南京医药医疗用品有限公司与子公司南京医药（淮安）天颐有限公司共同出资设立南京医药（淮安）天颐医疗用品有限公司，其中南京医药医疗用品有限公司出资 140 万元，占注册资本的 70%，南京医药（淮安）天颐有限公司出资 60 万元，占注册资本的 30%，南京医药（淮安）天颐医疗用品有限公司已于 2009 年 7 月办理工商登记，公司从 2009 年 7 月将其会计报表纳入公司合并报表范围。

[注 16]：2009 年 7 月，公司子公司南京医药医疗用品有限公司与徐州医药股份有限公司共同出资设立徐州南药医疗用品有限公司，其中南京医药医疗用品有限公司出资 140 万元，占注册资本的 70%，徐州医药股份有限公司出资 60 万元，占注册资本的 30%，徐州南药医疗用品有限公司已于 2009 年 9 月办理工商登记，公司从 2009 年 9 月将其会计报表纳入公司合并报表范围。

[注 17]：2009 年 12 月，公司子公司南京医药药事服务有限公司出资 200.00 万元设立全资子公司华媛安康（北京）医药信息咨询有限公司，华媛安康（北京）医药信息咨询有限公司已于 2009 年 12 月办理工商登记，公司从 2009 年 12 月将其会计报表纳入公司合并报表范围。

## （2）本期不再纳入合并范围的主体

名 称	处置日净资产	期初至处置日净利润	备注
上海国家生物医药基地医药销售有限公司	9,586,598.82	-372,253.19	注 1
郑州南药医药有限公司	10,625,082.31	26,334.18	注 2
盐城市益康信息有限公司		-52,167.73	注 3

注 1：2008 年 12 月，根据公司子公司上海天泽源投资有限公司（下称天泽源公司）与自然人黄里奇签订的股权转让协议书，天泽源公司将其持有的上海国家生物医药基地医药销售有限公司 52.5% 的股权转让给黄里奇，经股权转让后天泽源公司不再持有上海国家生物医药基地医药销售有限公司股权，上述股权转让的工商变更登记手续已于 2009 年 3 月完成，上海国家生物医药基地医药销售有限公司 2009 年 3 月份以后会计报表不再纳入公司合并报表范围。

注 2：公司子公司南京医药药事服务有限公司于 2009 年 10 月、11 月与李金锁签订股权转让协议、股权转让补充协议，南京医药药事服务有限公司将持有郑州南药医药有限公司 75% 股权转让给李金锁，郑州南药医药有限公司 2009 年 11 月以后会计报表不再纳入公司合并报表范围。

注 3：2009 年 5 月，盐城市益康信息有限公司（下称益康信息）股东会决议，因益康信息经营困难，连续亏损，决定进行清算。2009 年 12 月，益康信息盐城市工商行政管理局办理工商注销登记。

## 五、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2009 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位）

### 1、货币资金

#### （1）明细项目

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
<b>现金</b>						
人民币			963,221.48			1,025,562.63
小 计			963,221.48			1,025,562.63
<b>银行存款</b>						
人民币			604,682,880.61			523,034,440.47
小 计			604,682,880.61			523,034,440.47
<b>其他货币资金</b>						
人民币			663,441,764.11			423,628,631.06
小 计			663,441,764.11			423,628,631.06
合 计			1,269,087,866.20			947,688,634.16

#### （2）其他货币资金明细：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	652,784,768.57	412,538,993.94
信用证保证金	9,509,825.66	9,549,562.74
其他	1,147,169.88	1,540,074.38
合 计	663,441,764.11	423,628,631.06

货币资金期末余额中，公司及下属子公司为开具银行承兑汇票需要，存放在银行的承兑汇票保证金余额为 652,784,768.57 元、开具信用证交纳保证金余额 9,509,825.66 元，除此之外，货币资金期末余额中无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

(3) 期末货币资金余额较年初增加 33.91%，主要原因系公司期末开具银行承兑汇票所交纳的保证金较年初增加所致。

## 2、应收票据

### (1) 分类情况

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	58,061,826.54	60,032,609.35
商业承兑汇票	126,650.80	19,000,000.00
合 计	58,188,477.34	79,032,609.35

注：期末无用于质押的应收票据，无已经贴现的商业承兑汇票。

### (2) 期末已背书转让给他方但尚未到期的应收票据前五名单位明细：

出票单位	出票日期	到期日	金额
蚌埠医学院附属医院	2009.12.18	2010.6.17	7,621,671.73
安徽医科大学第一附属医院	2009.12.25	2010.6.25	6,000,000.00
蚌埠医学院附属医院	2009.9.23	2010.3.23	5,477,224.24
蚌埠医学院附属医院	2009.11.27	2010.5.26	5,000,000.00
安徽医科大学第一附属医院	2009.12.25	2010.6.25	5,000,000.00
合 计			29,098,895.97

(3) 期末无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位票据。

## 3、应收账款

### (1) 分类情况

#### A、期末应收账款分类情况

类 别	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大的应收账款	492,544,842.48	21.76%	4,174,124.21	0.85%
单项金额不重大但按特定风险组合后风险较大的应收账款	101,662,654.83	4.49%	90,160,969.23	88.69%
其他不重大的应收账款	1,669,432,508.43	73.75%	10,421,047.68	0.62%
合 计	2,263,640,005.74	100.00%	104,756,141.12	4.63%

## B、年初应收账款分类情况

类 别	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大的应收账款	430,712,136.09	18.50%	2,807,893.13	0.65%
单项金额不重大但按特定风险组合后风险较大的应收账款	86,595,742.86	4.01%	80,865,513.02	93.38%
其他不重大的应收账款	1,380,530,167.21	77.49%	8,566,161.03	0.62%
合 计	1,897,838,046.16	100.00%	92,239,567.18	4.86%

注：公司对余额 2000 万元以上的单项金额重大应收账款单独进行减值测试，未出现减值情况。对于单项金额非重大的应收账款，与经单独测试未减值的应收账款一起，按账龄进行组合，并按公司制定的坏账准备比例计提坏账准备。

## (2) 账龄分析

## i) 单项金额重大的应收账款

类 别	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例		金 额	比 例	
半年以内	490,824,842.48	99.65%	2,454,124.21	416,171,415.07	96.62%	2,080,857.08
半年至一年				14,540,721.02	3.38%	727,036.05
一至二年						
二年以上	1,720,000.00	0.35%	1,720,000.00			
合 计	492,544,842.48	100.00%	4,174,124.21	430,712,136.09	100.00%	2,807,893.13

## ii) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

类 别	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例		金 额	比 例	
半年以内						
半年至一年						
一至二年	23,003,371.30	22.63%	11,501,685.70	11,460,459.78	13.23%	5,730,229.94
二年以上	78,659,283.53	77.37%	78,659,283.53	75,135,283.08	86.77%	75,135,283.08
合 计	101,662,654.83	100.00%	90,160,969.23	86,595,742.86	100.00%	80,865,513.02

## iii) 其他不重大的应收账款

类 别	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例		金额	比例	
半年以内	1,623,346,172.46	97.24%	8,116,730.89	1,343,563,272.84	97.32%	6,717,816.32
半年至一年	46,086,335.97	2.76%	2,304,316.79	36,966,894.37	2.68%	1,848,344.71
一至二年						
三年以上						
合计	1,669,432,508.43	100.00%	10,421,047.68	1,380,530,167.21	100.00%	8,566,161.03

(3) 本账户期末余额中无计提特别坏账准备的应收款项，本期收回前期核销的应收账款 1,223,769.90 元，本期核销无法收回应收账款 2,147,888.41 元。

(4) 期末无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 期末金额前五名的应收账款明细：

往来单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例
江苏省人民医院	客户	85,945,066.89	半年以内	3.80%
中国人民解放军南京军区总医院	客户	66,930,851.00	半年以内	2.96%
南京军区福州总医院	客户	50,723,263.49	半年以内	2.24%
江苏省中医院	客户	40,344,087.55	半年以内	1.78%
安徽省立医院	客户	28,936,337.55	半年以内	1.28%
合计		272,879,606.48		12.06%

(6) 期末应收账款余额中，有 280,413,998.80 元用于向银行质押办理银行附有追索权的保理借款。

#### 4、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	426,276,499.58	78.52%	317,933,623.48	89.88%
一至二年	115,640,830.29	21.30%	34,710,246.43	9.81%
二至三年	907,627.80	0.17%	1,014,041.61	0.29%
三年以上	32,553.17	0.01%	63,702.00	0.02%
合计	542,857,510.84	100.00%	353,721,613.52	100.00%

账龄一年以上的预付账款尚未收回的主要原因是：①公司进出口分公司代理船舶出口周期较长，本期尚未交付。②公司预付南京压缩机股份有限公司房屋租赁款，因租赁期较长，公司预付以后年度租赁款，双方尚未结算，预付款增加。

(2) 期末预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项列示如下：

单位名称	期末余额
南京医药集团有限责任公司	3,777,800.00

## (3) 预付账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
南京东佳船舶制造有限公司	业务单位	114,586,227.67	1年及1-2年	预付代理船舶款
南京压缩机股份有限公司	租赁关系	53,468,104.49	1年及1-2年	预付房租
南京市白下区国有资产经营中心	股权转让	34,007,500.00	1年以内	预付投资款
云南白药集团股份有限公司	供应商	16,473,935.40	1年以内	预付货款
南京三精医药有限公司	供应商	10,940,007.64	1年以内	预付货款
合 计		229,475,775.20		

(4) 期末预付账款余额较年初增加 53.47%，主要原因为：部分子公司预付主要药品采购供应商货款增加以及公司进出口分公司代理船舶出口的预付款增加 3,550.00 万元以及预付投资款增加 3,400.75 万元所致。

## 5、其他应收款

## (1) 分类情况

## A、期末其他应收款分类情况

类 别	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大的其他应收款	86,639,200.42	62.66%	21,264,943.73	24.54%
单项金额不重大但按账龄组合后风险较大的其他应收款	26,914,257.68	19.46%	25,276,235.82	93.91%
其他不重大的其他应收款	24,721,222.10	17.88%	457,882.78	1.85%
合 计	138,274,680.20	100.00%	46,999,062.33	33.99%

## B、年初其他应收款分类情况

类 别	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大的其他应收款	70,428,813.20	56.11%	13,148,829.50	18.67%
单项金额不重大但按账龄组合后风险较大的其他应收款	23,336,755.29	18.59%	20,790,631.30	89.09%
其他不重大的其他应收款	31,751,192.19	25.30%	311,645.69	0.98%
合 计	125,516,760.68	100.00%	34,251,106.49	27.29%

注：公司对余额 100 万元以上的单项金额重大其他应收款单独进行减值测试，未出现减值情况。对于单项金额非重大的其他应收款，与经单独测试未减值的其他应收款一起，按账龄进行组合，并按公司制定的坏账准备比例计提坏账准备。

(2) 账龄分析

i) 单项金额重大的其他应收款

类别	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
半年以内	53,043,557.72	61.22%	265,217.79	53,497,108.51	75.96%	267,485.54
半年至一年	10,837,017.64	12.51%	541,850.88	3,136,337.02	4.45%	156,816.85
一至二年	4,601,500.00	5.31%	2,300,750.00	2,141,681.12	3.04%	1,070,840.56
二年以上	18,157,125.06	20.96%	18,157,125.06	11,653,686.55	16.55%	11,653,686.55
合计	86,639,200.42	100.00%	21,264,943.73	70,428,813.20	100.00%	13,148,829.50

ii) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

类别	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
半年以内						
半年至一年						
一至二年	3,276,043.72	12.17%	1,638,021.86	5,092,248.00	21.82%	2,546,124.01
二年以上	23,638,213.96	87.83%	23,638,213.96	18,244,507.29	78.18%	18,244,507.29
合计	26,914,257.68	100.00%	25,276,235.82	23,336,755.29	100.00%	20,790,631.30

iii) 其他不重大的其他应收款

类别	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
半年以内	17,292,851.37	69.95%	86,464.24	28,353,642.58	89.30%	141,768.21
半年至一年	7,428,370.73	30.05%	371,418.54	3,397,549.61	10.70%	169,877.48
一至二年						
二年以上						
合计	24,721,222.10	100.00%	457,882.78	31,751,192.19	100.00%	311,645.69

(3) 本账户期末余额中无计提特别坏账准备或以前年度计提本期冲回的其他应收款，本期核销无法收回其他应收款 654,010.57 元。

(4) 期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

往来单位名称	与公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例
昌图民生康大医药有限公司	客户	8,700,784.68	半年以内	6.29%
香港长江有限公司	业务单位	8,500,000.00	半年以内	6.15%
中融信佳投资担保有限公司	关联方	8,026,806.00	半年以内	5.80%
新疆石河子诚信大药房	客户	7,398,102.48	三年以上	5.35%

芜湖市药品管理中心	管理部门	3,000,000.00	半年以内	2.17%
合 计		35,625,693.16		25.76%

## 6、存货

### (1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	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	15,346,717.95	27,045.25	15,319,672.70	12,336,112.80	27,045.25	12,309,067.55
包装物	1,087,149.94		1,087,149.94	1,023,374.16		1,023,374.16
在产品	10,036,016.71		10,036,016.71	15,041,979.02		15,041,979.02
产成品	15,920,459.56	1,034,834.80	14,885,624.76	13,273,424.88		13,273,424.88
库存商品	1,118,337,570.75	4,906,540.59	1,113,431,030.16	813,686,678.44	4,912,784.14	808,773,894.30
消耗性生物资产	5,338,330.98	2,289,509.60	3,048,821.38	3,143,378.46	900,596.67	2,242,781.79
合 计	1,166,066,245.89	8,257,930.24	1,157,808,315.65	858,504,947.76	5,840,426.06	852,664,521.70

### (2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本期计提额		本期减少		期末余额
		计提	其他增加	转回	转销	
原材料	27,045.25					27,045.25
产成品		1,034,834.80				1,034,834.80
库存商品	4,912,784.14	-526,963.99	520,720.44			4,906,540.59
消耗性生物资产	900,596.67	2,196,128.97			807,216.04	2,289,509.60
合 计	5,840,426.06	2,703,999.78	520,720.44		807,216.04	8,257,930.24

公司计提存货跌价准备的依据为：期末，按存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。通常按单个存货项目计提跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(3) 期末存货账面余额较年初增加 35.83%，主要原因为：①本期合并报表范围增加，期末存货增加。②随着公司经营规模的扩大，经营网点及经销品种的增多，公司期末库存量较年初增加。

## 7、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额	内容（或性质）
待摊费用	1,050,181.20	1,406,371.30	尚未摊销的房租等
特种储备物资	5,221,853.13	5,000,084.57	公司为承担省级药械储备工作而单独储备的库存商品
合 计	6,272,034.33	6,406,455.87	



**8、可供出售金融资产**

被投资公司名称	股份类别	股票数量	期末余额	年初余额
交通银行股份有限公司	流通股	124,607.00	1,165,075.45	585,249.07
江苏宁沪高速公路股份公司	流通股	50,000.00	357,000.00	272,000.00
合计			1,522,075.45	857,249.07

**9、长期股权投资**

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	52,539,955.69	1,004,512.65	51,535,443.04	52,744,955.69	954,512.65	51,790,443.04
按权益法核算的长期股权投资	24,264,345.65		24,264,345.65	2,108,262.12		2,108,262.12
合计	76,804,301.34	1,004,512.65	75,799,788.69	54,853,217.81	954,512.65	53,898,705.16

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资金额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
张江高科互联网有限公司[注 1]	5.00%	5.00%	50,000.00	50,000.00		50,000.00	-
瑞恒医药科技投资有限公司	5.56%	5.56%	6,300,000.00	6,300,000.00			6,300,000.00
振业(合肥)股份有限公司	5.00%	5.00%	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00
中融信佳投资担保有限公司	19.50%	19.50%	19,500,000.00	19,500,000.00			19,500,000.00
南京医药盐都有限公司大冈批发站[注 2]			255,000.00	255,000.00		255,000.00	-
天地股份有限公司	微小	微小	265,319.00	265,319.00			265,319.00
南京证券有限责任公司	微小	微小	9,000,000.00	16,848,000.00			16,848,000.00
天津中药集团股份公司	微小	微小	150,000.00	150,000.00			150,000.00
南京商厦股份有限公司	微小	微小	56,000.00	56,000.00			56,000.00
杭州医药股份公司	微小	微小	32,256.00	32,256.00			32,256.00
徐州市郊信用联社	微小	微小	200,000.00	200,000.00			200,000.00
江苏华美医药有限责任公司	20.00%	20.00%	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00
片仔癀(漳州)医药有限公司	5.00%	5.00%	5,183,868.04	5,183,868.04			5,183,868.04
南京医药恒生保健品有限责任公司	36.36%	36.36%	640,000.00	904,512.65			904,512.65
乌鲁木齐华彤圣康科技开发有限公司[注 3]	20.00%	20.00%	100,000.00		100,000.00		100,000.00
合计			44,732,443.04	52,744,955.69	100,000.00	305,000.00	52,539,955.69

[注 1]：如附注四之 3 之（2）之注 1 所述，子公司上海天泽源投资有限公司本期已转让持有上海国家生物医药基地医药销售有限公司（以下简称上海国生）的股权，原上海国生持有张江高科互联网有限公司 5%股权，在本期作为减少数反映。

[注 2]：南京医药盐都有限公司大冈批发站本期清算注销，相关工商注销手续已完成，注销后南京医药盐都有限公司不再持有南京医药盐都有限公司大冈批发站股权。

[注 3]：公司新增子公司新疆生产建设兵团医药有限公司持有其 20%股权并按成本法核算。

（3）按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资金额	年初余额	本期增加
合肥市天元医疗器械有限公司[注 1]	35.00%	35.00%	420,000.00	528,078.31	
南京益康传媒有限公司	40.00%	40.00%	400,000.00	188,465.16	
上海宁博资产管理有限公司	19.84%	19.84%	2,401,999.78	1,391,718.65	
新疆奇康哈博维药有限责任公司[注 2]	42.93%	42.93%	16,632,722.00		13,499,055.72
河南金保康药事服务有限公司[注 3]	49.00%	49.00%	8,548,483.62		8,548,483.62
合 计			28,403,205.40	2,108,262.12	22,047,539.34

（续上表）

被投资单位名称	本期权益增减额	其他减少	本期红利	累计红利	累计权益增减额	期末余额
合肥市天元医疗器械有限公司	-29,072.72	499,005.59				-
南京益康传媒有限公司	-5,025.83				-216,560.67	183,439.33
上海宁博资产管理有限公司	465,651.72				-544,629.41	1,857,370.37
新疆奇康哈博维药有限责任公司	-79,811.45				-3,213,477.73	13,419,244.27
河南金保康药事服务有限公司	255,808.06				255,808.06	8,804,291.68
合 计	607,549.78	499,005.59			-3,718,859.75	24,264,345.65

[注 1]：合肥市天元医疗器械有限公司：公司子公司南京医药医疗用品有限公司出资 93.6 万元受让合肥市天元医疗器械有限公司 19 位自然人股东持有的 65%股权，并增资 202 万元。增资完成后实际持有其 70%股权，公司子公司南京医药合肥天星有限公司持有其 30%股权，合计持有其 100%股权。工商变更已于 2009 年 5 月完成，因此从 2009 年 6 月份起将其纳入本公司合并报表范围。

[注 2]：新疆奇康哈博维药有限责任公司：公司持有其 12.20%股权、本公司新增子公司新疆生产建设兵团医药有限公司持有其 30.73%股权，公司对其按权益法核算。

[注 3]：2009 年 7 月，公司分别与河南省医药药材有限公司、苗广庆、郭亚平签订股权转让协议，受让上述三方分别持有郑州金保康药业有限公司 29%、10%、10%股权，股权转让后，公司合计持有郑州金保康药业有限公司 49%股权。郑州金保康药业有限公司已于 2009 年 8 月办理工商变更登记手续，同时将公司名称变更为河南金保康药事服务有限公司。

(4) 联营企业基本情况

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	持股比例	表决权比例
南京益康传媒有限公司	有限公司	南京市	周耀平	信息咨询	80.00 万元	40.00%	40.00%
上海宁博资产管理有限公司	有限公司	上海市	徐林生	投资咨询	1,260 万元	19.84%	19.84%
新疆奇康哈博维药有限责任公司	有限公司	乌鲁木齐	陈金成	中药饮片生产	3,416.67 万元	42.93%	42.93%
河南金保康药事服务有限公司	有限公司	郑州市	王耀	药品销售	850 万元	49.00%	49.00%

(续上表)

被投资单位名称	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
南京益康传媒有限公司	239,012.16	-	239,012.16	-	-32,150.76
上海宁博资产管理有限公司	10,474,409.77	1,112,663.93	9,361,745.84	1,496,212.73	2,347,034.88
新疆奇康哈博维药有限责任公司	49,123,361.36	18,504,411.24	30,618,950.12	23,783,231.57	-185,910.68
河南金保康药事服务有限公司	37,651,762.07	27,426,333.21	10,225,428.86	101,916,879.59	522,057.26

(5) 长期股权投资减值情况

被投资单位名称	年初余额	本期计提	其他增加	本期减少	期末余额	计提原因
张江高科互联网有限公司	50,000.00	-		50,000.00	-	注 1
南京医药恒生保健品有限责任公司	904,512.65	-		-	904,512.65	注 2
乌鲁木齐华彤圣康科技开发有限公司			100,000.00		100,000.00	注 3
合计	954,512.65	-	100,000.00	-	1,004,512.65	

注 1：如附注五之 9 之 (2) 之注 1 所述，本期将上海国生对张江高科互联网有限公司的长期股权投资减值准备作为减少反映。

注 2：该公司已经公告清算，预计无清算资产可供分配。

注 3：该公司连续亏损，未来给公司带来盈利的可能性较小。

10、投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>原值</b>				
房屋建筑物	142,285,116.73	4,872,775.90	81,678.00	147,076,214.63
土地使用权	8,694,425.74	-	293,022.80	8,401,402.94
合计	150,979,542.47	4,872,775.90	374,700.80	155,477,617.57
<b>累计折旧和摊销</b>				-
房屋建筑物	36,616,486.05	4,964,928.26	24,687.16	41,556,727.15
土地使用权	1,250,782.38	179,099.47	50,604.02	1,379,277.83
合计	37,867,268.43	5,144,027.73	75,291.18	42,936,004.98
<b>账面净值</b>				-
房屋建筑物	105,668,630.68			105,519,487.48
土地使用权	7,443,643.36			7,022,125.11

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	113,112,274.04			112,541,612.59
<b>减值准备</b>				
房屋建筑物				
土地使用权				
合 计				
<b>账面价值</b>				
房屋建筑物	105,668,630.68			105,519,487.48
土地使用权	7,443,643.36			7,022,125.11
合 计	113,112,274.04			112,541,612.59

本期投资性房地产计提折旧及摊销金额为 5,144,027.73 元。

## 11、固定资产

### (1) 分类情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>原值</b>				
房屋及建筑物	496,011,616.69	139,305,491.58	21,749,596.61	613,567,511.66
机器设备	103,777,366.65	34,247,580.13	1,364,545.07	136,660,401.71
运输设备	52,598,855.27	19,444,792.91	6,797,889.79	65,245,758.39
其他设备	53,174,829.87	14,446,486.68	4,039,238.53	63,582,078.02
合 计	705,562,668.48	207,444,351.30	33,951,270.00	879,055,749.78
<b>累计折旧</b>				
房屋及建筑物	156,837,483.77	23,353,052.57	16,081,165.38	164,109,370.96
机器设备	60,996,033.22	16,783,042.38	1,235,569.68	76,543,505.92
运输设备	27,600,851.57	3,655,691.97	4,265,310.82	26,991,232.72
其他设备	28,441,849.40	7,427,297.22	2,269,089.12	33,600,057.50
合 计	273,876,217.96	51,219,084.14	23,851,135.00	301,244,167.10
<b>账面净值</b>				
房屋及建筑物	339,174,132.92			449,458,140.70
机器设备	42,781,333.43			60,116,895.79
运输设备	24,998,003.70			38,254,525.67
其他设备	24,732,980.47			29,982,020.52
合 计	431,686,450.52			577,811,582.68
<b>减值准备</b>				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
其他设备	40,782.30			40,782.30
合 计	40,782.30			40,782.30

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>账面价值</b>				
房屋及建筑物	339,174,132.92			449,458,140.70
机器设备	42,781,333.43			60,116,895.79
运输设备	24,998,003.70			38,254,525.67
其他设备	24,692,198.17			29,941,238.22
合计	431,645,668.22			577,770,800.38

本期计提折旧额为 39,494,443.77 元。

本期由在建工程转入固定资产的原值为 11,721,701.29 元。

(2) 本期因合并范围增加而增加固定资产原值 119,143,644.59 元、增加累计折旧 11,724,640.37 元, 本期因合并范围减少而减少固定资产原值 4,501,367.30 元、减少累计折旧 1,668,275.37 元。

(3) 截止 2009 年 12 月 31 日, 公司用于银行借款、开具银行承兑汇票抵押的固定资产原值 127,785,414.91 元, 累计折旧 32,661,920.61 元。

## 12、在建工程

### (1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江苏华晓医药物流工程	340,382.00		340,382.00	3,163,301.53		3,163,301.53
南通健桥物流中心项目	1,744,604.84		1,744,604.84	5,839,717.20		5,839,717.20
徐州医药淮海医药城	59,592,515.96		59,592,515.96	35,900,179.82		35,900,179.82
辽宁南药厂房基础工程	6,868,134.00		6,868,134.00			
洪泽药材干燥车间	1,810,249.83		1,810,249.83			
定远药事综合楼	2,750,954.00		2,750,954.00			
原药车间净化工程	696,750.00		696,750.00			
其他零星工程	1,476,642.72		1,476,642.72	300,415.46		300,415.46
合计	75,280,233.35		75,280,233.35	45,203,614.01		45,203,614.01

### (2) 在建工程本期变动情况

项目	预算数	年初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
江苏华晓医药物流工程	1100 万元	3,163,301.53	3,153,259.58	5,926,179.11	50,000.00	340,382.00
南通健桥物流中心项目	1953 万元	5,839,717.20	3,437,164.99	4,347,846.35	3,184,431.00	1,744,604.84
徐州医药淮海医药城	11590 万元	35,900,179.82	23,692,336.14	-	-	59,592,515.96
辽宁南药厂房工程	687 万元	-	7,060,958.03	192,824.03	-	6,868,134.00
洪泽药材干燥车间	400 万元	-	1,810,249.83	-	-	1,810,249.83

项 目	预算数	年初余额	本期增加	本期转入固定 资产	本期其他减少	期末余额
定远药事综合楼	1050 万元	-	2,750,954.00	-	-	2,750,954.00
原药车间净化工程	250 万元	-	696,750.00	-	-	696,750.00
其他零星工程		300,415.46	2,693,241.26	1,254,851.80	262,162.20	1,476,642.72
合 计		45,203,614.01	45,294,913.83	11,721,701.29	3,496,593.20	75,280,233.35

(续上表)

项 目	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
江苏华晓医药物流工程	57.42%	62.00%	355,353.58	355,353.58	4.86%	自筹
南通健桥物流中心项目	47.50%	52.50%	-	-		自筹
徐州医药淮海医药城	51.42%	60.74%	2,808,312.94	958,312.94	5.84%	自筹
辽宁南药厂房基础工程	102.78%	95.00%	-	-		自筹
洪泽药材干燥车间	45.26%	50.00%	-	-		自筹
定远药事综合楼	26.20%	25.00%	10,875.91	10,875.91		自筹
原药车间净化工程	27.87%	35.00%	-	-		自筹
其他零星工程						自筹
合 计			3,174,542.43	1,324,542.43		

(3) 期末未出现应计提在建工程减值准备的情况。

(4) 在建工程期末余额较年初增加 66.54%，主要系“徐州医药淮海医药城”项目本期仍处于在建阶段，本期投入较年初增加 23,692,336.14 元。

### 13、工程物资

项 目	期末余额	年初余额
广众传媒视频工程用物资	290,100.10	1,251,460.04
合 计	290,100.10	1,251,460.04

### 14、生产性生物资产

(1) 分类情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>原值</b>				
连钱草	3,189,441.02	2,025,285.47		5,214,726.49
瞿麦	16,721.51			16,721.51
栝楼	162,557.23	455,718.39		618,275.62
金银花		483,443.49		483,443.49
合 计	3,368,719.76	2,964,447.35		6,333,167.11
<b>累计折旧</b>				

连钱草		505,828.50		505,828.50
瞿麦		3,243.96		3,243.96
栝楼		37,704.70		37,704.70
金银花				-
合计		546,777.16		546,777.16
<b>账面净值</b>				
连钱草	3,189,441.02			4,708,897.99
瞿麦	16,721.51			13,477.55
栝楼	162,557.23			580,570.92
金银花	-			483,443.49
合计	3,368,719.76			5,786,389.95
<b>减值准备</b>				
连钱草				
瞿麦				
栝楼				
金银花				
合计				
<b>账面价值</b>				
连钱草	3,189,441.02			4,708,897.99
瞿麦	16,721.51			13,477.55
栝楼	162,557.23			580,570.92
金银花	-			483,443.49
合计	3,368,719.76			5,786,389.95

本期生产性生物资产计提折旧金额为 546,777.17 元。

(2) 种植面积

项目	种植面积 (亩)
连钱草	1,940.00
瞿麦	20.00
栝楼	316.20
金银花	813.40
合计	3,089.60

(3) 期末生产性生物资产不存在应计提减值准备的情况。

**15、无形资产**

(1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本年减少	期末余额
<b>原值</b>				
土地使用权	213,631,332.23	112,316,765.43	6,844,545.00	319,103,552.66
非专利技术	26,830,256.40	1,000,000.00		27,830,256.40
软件	10,432,973.00	11,473,425.13	251,200.00	21,655,198.13
药品经销权		20,000,000.00		20,000,000.00
其他	90,000.00	45,450.00		135,450.00
合计	250,984,561.63	144,835,640.56	7,095,745.00	388,724,457.19
<b>累计摊销</b>				
土地使用权	18,302,085.64	7,617,874.48	441,448.01	25,478,512.11
非专利技术	19,455,171.17	2,377,611.68		21,832,782.85
软件	4,760,449.10	3,133,814.31	251,200.00	7,643,063.41
药品经销权		1,538,461.55		1,538,461.55
其他	81,000.00	4,433.31		85,433.31
合计	42,598,705.91	14,672,195.33	692,648.01	56,578,253.23
<b>账面净值</b>				
土地使用权	195,329,246.59			293,625,040.55
非专利技术	7,375,085.23			5,997,473.55
软件	5,672,523.90			14,012,134.72
药品经销权				18,461,538.45
其他	9,000.00			50,016.69
合计	208,385,855.72			332,146,203.96
<b>减值准备</b>				
土地使用权				
非专利技术	1,725,000.07	1,000,000.00		2,725,000.07
软件				
药品经销权				
其他		7,450.00		7,450.00
合计	1,725,000.07	1,007,450.00		2,732,450.07
<b>账面价值</b>				
土地使用权	195,329,246.59			293,625,040.55
非专利技术	5,650,085.16			3,272,473.48
软件	5,672,523.90			14,012,134.72
药品经销权				18,461,538.45
其他	9,000.00			42,566.69
合计	206,660,855.65			329,413,753.89

本期摊销额为 12,293,432.87 元。



(2) 本期增加金额中, 含合并报表范围增加而增加原值 75,609,818.43 元、累计摊销 2,378,762.46 元、减值准备 1,007,450.00 元。本期减少金额中, 含因合并报表范围减少而减少原值 251,200.00 元、累计摊销 251,200.00 元。

(3) 期末无形资产账面原值较年初增加 54.88%, 主要原因为: ①本期合并报表范围增加, 无形资产增加 7,560.98 万元; ②本期购买“里葆多”药品经销权, 购买价格 2,000.00 万元, 公司作为无形资产入账。③子公司本期新增土地使用权 3,671.00 万元。

## 16、商誉

### (1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
徐州医药股份有限公司	9,853,887.86		9,853,887.86	9,853,887.86		9,853,887.86
新疆医药保健杂志社	969,708.81		969,708.81	969,708.81		969,708.81
江苏广众传媒有限公司	690,808.82		690,808.82	690,808.82		690,808.82
四川南药川江医药有限公司	1,496,000.00	750,000.00	746,000.00	1,496,000.00		1,496,000.00
昆明昆卫药事服务有限公司	382,327.76		382,327.76			
新疆生产建设兵团医药有限公司	6,909,275.11	2,300,000.00	4,609,275.11			
辽宁南药民生康大医药有限公司	2,891,681.44		2,891,681.44			
南京同仁堂黄山精制药业有限公司	4,142,460.62		4,142,460.62			
辽宁康大包装彩印有限公司	3,067,130.09		3,067,130.09			
合计	30,403,280.51	3,050,000.00	27,353,280.51	13,010,405.49		13,010,405.49

### (2) 商誉变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
徐州医药股份有限公司	9,853,887.86			9,853,887.86
新疆医药保健杂志社	969,708.81			969,708.81
江苏广众传媒有限公司	690,808.82			690,808.82
四川南药川江医药有限公司	1,496,000.00			1,496,000.00
昆明昆卫药事服务有限公司		382,327.76		382,327.76
新疆生产建设兵团医药有限公司		6,909,275.11		6,909,275.11
辽宁南药民生康大医药有限公司		2,891,681.44		2,891,681.44
南京同仁堂黄山精制药业有限公司		4,142,460.62		4,142,460.62
辽宁康大包装彩印有限公司		3,067,130.09		3,067,130.09
合计	13,010,405.49	17,392,875.02		30,403,280.51

### (3) 商誉减值准备变动情况

项目	年初余额	本期计提	本期减少	期末余额
四川南药川江医药有限公司		750,000.00		750,000.00

项 目	年初余额	本期计提	本期减少	期末余额
新疆生产建设兵团医药有限公司		2,300,000.00		2,300,000.00
合 计		3,050,000.00		3,050,000.00

本公司期末已经对商誉进行了减值测试，经测试除对四川南药川江医药有限公司、新疆生产建设兵团医药有限公司投资产生的商誉本期需计提减值准备外，期末对其他子公司投资所产生商誉的可收回金额均高于其账面价值，因此不需要计提商誉减值准备。

## 17、长期待摊费用

### (1) 明细项目

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>原值</b>				
租入固定资产改良支出	3,344,844.16	2,707,091.90		6,051,936.06
租赁费	4,341,386.80	3,422,407.58		7,763,794.38
装修费	5,090,349.25	5,274,348.12		10,364,697.37
其他	1,492,862.00	2,371,050.36		3,863,912.36
合 计	14,269,442.21	13,774,897.96		28,044,340.17
<b>累计摊销</b>				
租入固定资产改良支出	2,335,324.14	2,191,766.04		4,527,090.18
租赁费	1,428,857.06	3,089,580.47		4,518,437.53
装修费	1,015,803.60	1,518,945.67		2,534,749.27
其他	104,839.36	687,580.77		792,420.13
合 计	4,884,824.16	7,487,872.95		12,372,697.11
<b>账面净值</b>				
租入固定资产改良支出	1,009,520.02			1,524,845.88
租赁费	2,912,529.74			3,245,356.85
装修费	4,074,545.65			7,829,948.10
其他	1,388,022.64			3,071,492.23
合 计	9,384,618.05			15,671,643.06

(2) 期末长期待摊费用余额较年初增加 96.53%，主要原因为：公司经营规模不断扩大，经营网点不断增加，本期发生的租赁费用、装修费及租入固定资产改良支出较上期增加。

## 18、递延所得税资产\递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产</b>		
资产减值准备	17,718,810.01	18,331,830.29
已计提但尚未取得票据的费用	996,204.23	946,929.93

内部销售未实现利润	1,118,086.91	103,516.78
可弥补亏损	240,924.89	339,940.12
其他	328,732.59	
小计	20,402,758.63	19,722,217.12
<b>递延所得税负债</b>		
可供出售金融资产公允价值变动	322,576.86	156,370.27
存货中未实现亏损		
股权投资差额	9,941,029.85	4,796,738.37
政府补助	11,869,607.58	13,122,267.69
小计	22,133,214.29	18,075,376.33
递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额	10,448,270.62	
<b>互抵后报表列报</b>		
递延所得税资产	9,954,488.01	19,722,217.12
递延所得税负债	11,684,943.67	18,075,376.33

## 19、其他非流动资产

### (1) 明细项目

项目	初始金额	摊销期限	年初余额	本期摊销额	期末余额
南京医药仪征有限公司	660,063.57	10年	253,024.37	66,006.37	187,018.00
南京医药合肥天星有限公司	3,255,643.61	10年	412,642.68	325,564.36	87,078.32
南京医药合肥天润有限公司	5,618,271.89	10年	2,200,493.15	561,827.19	1,638,665.96
上海国家生物医药基地医药销售有限公司	7,670,936.57	10年	4,602,561.96	4,602,561.96	
合计	17,204,915.64		7,468,722.16	5,555,959.88	1,912,762.28

注：期末公司其他非流动资产项目的内容为以前年度非同一控制下企业合并，因购买日被购买方可辨认资产、负债等的公允价值小于公司原始投资成本形成的差额，由于公司无法将该余额分摊至被购买方各项可辨认的资产、负债，因此公司在原股权投资差额的剩余摊销年限内平均摊销，计入合并利润表相关的投资收益项目，尚未摊销完毕的余额在合并资产负债表中作为“其他非流动资产”列示。

(2) 期末其他非流动资产较年初减少 74.39%，主要原因为：上海国家生物医药基地医药销售有限公司已于 2009 年 3 月完成股权转让手续，未摊销完的股权投资差额一次性确认为当期损益。

## 20、资产减值准备

项目	年初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		本期计提	其他增加[注]	转回	转销	其他减少	
坏账准备	126,490,673.67	-2,307,777.74	30,883,585.06		2,801,898.98	509,378.56	151,755,203.45
存货跌价准备	5,840,426.06	2,703,999.78	520,720.44		807,216.04		8,257,930.24
长期股权投资减值准备	954,512.65		100,000.00			50,000.00	1,004,512.65
固定资产减值准备	40,782.30						40,782.30
无形资产减值准备	1,725,000.07		1,007,450.00				2,732,450.07

商誉减值准备		3,050,000.00					3,050,000.00
合 计	135,051,394.75	3,446,222.04	32,511,755.50		3,609,115.02	559,378.56	166,840,878.71

[注]：本期增加金额中其他增加 32,511,755.50 元，系本期因合并报表范围增加，各被合并的子公司在合并日的资产减值准备的余额，在本期作为资产减值准备的其他增加反映。

## 21、短期借款

### (1) 分类情况

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	198,759,622.37	150,000,000.00
抵押借款	284,500,000.00	316,000,000.00
质押借款	233,364,998.80	79,812,000.00
保证借款	1,138,500,000.00	798,000,000.00
合 计	1,855,124,621.17	1,343,812,000.00

(2) 期末短期借款较年初增加 38.05%，主要原因为：随着公司经营规模的扩大、期末预付货款增加以及期末公司客户占用资金的增加，增加对流动资金的需求，公司期末借款融资的金额较年初增加。

## 22、应付票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,158,466,622.04	687,731,600.61
商业承兑汇票		17,600,089.34
合 计	1,158,466,622.04	705,331,689.95

期末无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的票据。

期末应付票据较年初增加了 64.24%，主要原因是公司本期支付供应商货款时，更多地采用了票据付款方式所致。

## 23、应付账款

(1) 截止 2009 年 12 月 31 日，应付账款余额中无应付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日，应付账款余额中一年以上应付账款金额为 153,363,506.70 元，占应付账款总额的 7.46%，主要为尚未与供应商结算的货款。

## 24、预收款项

期末无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

## 25、应付职工薪酬

### (1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	29,932,821.82	248,236,454.18	250,119,182.60	28,050,093.40
二、职工福利费		23,257,245.43	23,257,245.43	
三、社会保险费	1,635,225.32	57,260,121.09	56,276,785.37	2,618,561.04
四、住房公积金	4,151,592.52	13,029,342.39	14,722,215.85	2,458,719.06
五、工会经费和职工教育经费	10,233,270.23	7,421,057.88	7,178,005.95	10,476,322.16
六、非货币福利	644,773.67	81,735.59	723,005.25	3,504.01
七、其他	39,032.63	487,464.90	526,497.53	
合计	46,636,716.19	349,773,421.46	352,802,937.98	43,607,199.67

(1) 公司截止到 2009 年 12 月 31 日应付职工薪酬中的工资、奖金、津贴和补贴，主要为预提的 2009 年 12 月份工资及 2009 年度的奖金，基本已在 2010 年 1 季度发放。

(2) 本期增加数中含因合并范围增加而增加 1,158,869.76 元，本期减少数中含因合并范围减少而减少 536,565.03 元。

## 26、应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	-15,506,036.17	9,209,118.98
营业税	733,821.16	939,769.72
城建税	845,216.34	628,037.20
企业所得税	30,727,653.31	8,697,223.43
个人所得税	1,131,479.38	990,154.64
教育费附加	541,841.43	436,397.64
各项基金	951,080.37	1,079,209.72
其他税费	1,427,338.61	1,060,902.88
合计	20,852,394.43	23,040,814.21

## 27、应付利息

项目	期末余额	年初余额
银行贷款利息	3,106,240.12	3,821,945.64
合计	3,106,240.12	3,821,945.64

## 28、应付股利

### (1) 明细项目

项目	期末余额	年初余额	欠付原因
合肥市工业投资公司		4,608,000.00	

项 目	期末余额	年初余额	欠付原因
其他股东	5,475,157.33	10,342,419.52	尚未支付
合 计	5,475,157.33	14,950,419.52	

(2) 期末应付股利余额较年初减少 63.38%，主要原因为：本期子公司南京医药合肥天星有限公司支付了应付“合肥市工业投资公司”股利 4,608,000.00 元。

## 29、其他应付款

(1) 期末欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方单位款项如下：

单位名称	期末余额
南京医药集团有限责任公司	3,644,172.10

(2) 金额较大的其他应付款

往来单位(项目)	金额	款项性质或内容
徐州医药职工身份置换金	24,084,576.70	身份置换金
徐州中恒德广投资有限公司	21,758,500.00	借款
南京三宝科技集团有限公司	19,169,348.66	往来借款
合肥天星风险抵押金	18,832,500.00	风险抵押金
徐州医药风险抵押金	18,150,000.00	风险抵押金
合 计	101,994,925.36	

(3) 期末其他应付款余额较年初增加 47.47%，主要原因为：本期因合并报表范围增加而增加其他应付款 70,461,396.30 元。

## 30、其他流动负债

(1) 明细项目

项目	期末余额	年初余额	结存原因
药品储备款	22,948,000.00	15,000,000.00	注
预提各项费用	747,000.00		预提尚未支付的费用
合 计	23,695,000.00	15,000,000.00	

注：公司为承担省级药械储备工作而由省医药管理局拨入的资金 22,948,000.00 元，包括：江苏省医药管理局拨入省级药品储备款 5,000,000.00 元，福建省医药管理局拨入福建同春药业股份有限公司省级药械储备款 8,470,000.00 元，徐州市医药管理处拨入徐州医药股份有限公司药品储备款 4,000,000.00 元，新疆生产建设兵团拨入新疆生产建设兵团医药有限公司药品储备款 5,478,000.00 元。

(2) 期末其他流动负债余额较年初增加 57.97%，主要原因为：本期收到药品储备款 794.80 万元。

## 31、长期应付款

种类	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应付融资租赁款	1,321,373.20	-	443,516.09	877,857.11
合计	1,321,373.20	-	443,516.09	877,857.11

## 32、专项应付款

## (1) 明细项目

种类	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
拆迁补偿款	120,567,600.50	35,228,671.59	80,363,685.79	75,432,586.30
合计	120,567,600.50	35,228,671.59	80,363,685.79	75,432,586.30

## (2) 拆迁补偿款具体明细

单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京医药股份有限公司[注 1]	31,560,417.95		31,560,417.95	
南京药业股份有限公司	49,456,904.05		128,402.00	49,328,502.05
南京医药仪征有限公司	960,413.04			960,413.04
南京医药南通健桥有限公司 [注 2]	6,060,202.60	6,976,459.00	7,511,375.62	5,525,285.98
南京医药(淮安)天颐有限公司 [注 3]	20,529,662.86		5,598,640.02	14,931,022.84
徐州医药股份有限公司 [注 4]	12,000,000.00	16,782,016.12	28,782,016.12	
徐州广济连锁药店有限公司 [注 5]		3,009,059.24	880,000.00	2,129,059.24
南京医药合肥天星有限公司 [注 6]		1,526,361.90	588,058.75	938,303.15
南京医药合肥天润有限公司 [注 7]		4,060,209.69	2,440,209.69	1,620,000.00
福建同春药业股份有限公司 [注 8]		3,266,639.00	3,266,639.00	
合计	120,567,600.50	35,620,744.95	80,755,759.15	75,432,586.30

[注 1]: 公司本期将收到的幕府西路张蔡村房屋的市政拆迁补偿净额 31,560,417.95 元, 扣除应交所得税 7,890,104.49 元后余额 23,670,313.46 元转入“资本公积—其他资本公积”。

[注 2]: 2008 年 12 月, 公司子公司南京医药南通健桥有限公司(乙方)与如东县市政工程管理处(甲方)签订的房屋拆迁补偿安置协议, 甲方拆除乙方位于如东县掘港镇南公路 39 号房屋(仓库), 拆迁补偿款为 7,388,455.00 元, 2008 年乙方收到 5,600,000.00 元, 2009 年收到 1,788,455.00 元, 扣除固定资产净值及拆迁费用 1,041,725.21 元, 余额 6,346,729.79 元, 本期转入“资本公积”4,760,047.34 元, 转入“递延所得税负债”1,586,682.45 元。

2008 年 12 月, 公司子公司南京医药南通健桥有限公司(乙方)与如东县开泰城建投资有限公司(甲方)签订的房屋拆迁补偿安置协议, 甲方拆除乙方位于如东县掘港镇江海中路 59 号房屋, 拆迁补偿款为 1,547,324.00 元, 本期乙方已收到上述补偿款, 扣除固定资产净值及拆迁费用 120,250.85 元, 余额 1,427,073.15 元, 2009 年末拆迁工作仍未完成, 期末余额暂挂“专项应付款”中。

2009 年 5 月, 公司子公司南京医药南通健桥有限公司(乙方)与如东县土地资产储备开发中心(甲方)签订国有土地使用权收购合同, 甲方收购乙方位于如东县掘港镇南公路 39 号的土地及附属设施(办公楼), 收购价款为 12,135,598.00 元, 本期乙方已收到补偿款 3,640,680.00 元, 目前上述土地及附

属设施仍由公司使用，尚未交付甲方，公司将收到的补偿款 3,640,680.00 元期末暂挂“专项应付款”中。

[注 3]:2009 年南京医药(淮安)天颐有限公司用以前年度政府拆迁补偿款购置房产 5,598,640.02 元，本期从“专项应付款”转入“其他非流动负债”5,598,640.02 元。

[注 4]:根据公司子公司徐州医药股份有限公司(乙方)与徐州天成房地产开发有限公司(甲方)签订的房屋拆迁协议，甲方经徐建拆字(2007)第 17 号批准对位于彭城路 59 号的房产(广济堂药店)进行拆迁，2008 年乙方收到拆迁补偿款 12,000,000.00 元，2009 年乙方收到拆迁补偿款 16,782,016.12 元，本期上述房屋拆除完毕，公司将拆除补偿款扣除拆迁房屋净值 8,668.59 元、土地净值 6,011,023.63 元、其他拆迁相关费用 5,009,059.24 元后的余额 17,753,264.66 元转入营业外收入。

[注 5]:徐州广济连锁药店有限公司原承租徐州医药股份有限公司房屋，因徐州医药股份有限公司所出租房屋因市政拆迁需要，本期双方解除租赁合同，徐州医药股份有限公司补偿公司 3,009,059.24 元，徐州广济连锁药店有限公司支付相关费用 880,000.00 元，期末余额 2,129,059.24 元暂挂“专项应付款”中。

[注 6]:2009 年 12 月，公司子公司南京医药合肥天星有限公司(乙方)与合肥市蜀山区五里墩街道办事处(甲方)签订房屋拆迁补偿安置协议，甲方收购乙方位于合肥市蜀山路 74 号的土地及附属设施，拆迁补偿款为 1,526,361.90 元，本期乙方已收到补偿款 1,526,361.90 元，2009 年末拆迁工作仍未完成，乙方扣除固定资产净值及拆迁费用 588,058.75 元，期末余额 938,303.15 元暂挂“专项应付款”中。

[注 7]:孙公司南京医药合肥天润有限公司(乙方)与合肥市瑶海区马钢(合肥)钢铁有限公司新征用地拆迁指挥部(甲方)签订拆迁补偿协议，甲方拆除乙方位于合肥市大兴集的仓储用房及土地，甲方支付拆迁补偿款为 4,060,209.69 元，乙方 2009 年已收到上述补偿款，乙方扣除固定资产净值及拆迁费用 2,035,991.17 元后余额为 2,024,218.52 元，本期计入“资本公积”303,163.89 元、计入“递延所得税负债”101,054.63 元，剩余 1,620,000.00 元暂挂“专项应付款”(尚未支付的仓储用房租费用)。

[注 8]:2009 年 3 月，公司子公司福建同春药业股份有限公司(乙方)与福州市重点建设项目征地拆迁指挥部(甲方)签订房屋拆迁补偿安置协议，甲方收购乙方位于福州市仓山区盖山镇黎升村的部分土地及附属设施，拆迁补偿款为 3,266,639.00 元，本期乙方已收到补偿款 3,266,639.00 元，乙方扣除固定资产净值及拆迁费用 2,078,277.77 元，余额 1,188,361.23 元，转入“资本公积”891,270.92 元，转入“递延所得税负债”297,090.31 元。

### 33、其他非流动负债

#### (1) 明细项目

项 目	期末余额	年初余额
科技三项经费	3,378,499.59	1,673,799.59
递延收益	5,237,293.73	



项 目	期末余额	年初余额
合 计	8,615,793.32	1,673,799.59

## (2) 科技三项经费

单 位	期末余额	年初余额	备注
南京同仁堂药业有限公司	800,000.00		注 1
南京药业股份有限公司	73,499.59	323,799.59	药材种植补助基金
南京恒生制药厂	500,000.00		注 2
南京生命能科技开发有限公司	905,000.00	800,000.00	注 3
徐州医药股份有限公司	1,100,000.00	550,000.00	注 4
合 计	3,378,499.59	1,673,799.59	

注 1:2009 年 7 月收到的南京市科学技术局拨付的“市科技三项费”50 万元,2009 年 11 月收到南京市财政局拨付的“2009 年市工业科技三项费用技术创新项目补助”30 万元。

注 2:2009 年 8 月子公司南京恒生制药厂与南京市科学技术局签订“伊班膦酸钠注射剂的深度开发及产业化”合同书,南京恒生制药厂负责伊班膦酸钠注射剂临床研究及改进伊班膦酸钠注射剂的制备工艺。南京市科学技术局配套拨款 50 万元,南京恒生制药厂本期收到 50 万元拨款暂挂“其他非流动负债”。

注 3:2009 年 12 月收到的南京市科学技术局拨付的“市科技三项费”10.5 万元,年初余额 80 万元。

注 4:根据江苏省发展和改革委员会、江苏省财政厅苏发改服务发[2008]897 号《关于下达 2007 年度服务业发展引导资金投资计划的通知》,子公司徐州医药股份有限公司本期收到专项引导资金 55 万元,2008 年度收到 55 万元,余额 110 万元。上述资金专项用于“淮海物流中心”的建设,目前“淮海物流中心”仍处于建设阶段。

## (3) 递延收益

项 目	期末余额	年初余额
拆迁补助资金 [注]	5,237,293.73	
合 计	5,237,293.73	

[注]:子公司南京医药(淮安)天颐有限公司,本期以专项应付款 5,598,640.02 元购置房屋,见“专项应付款”附注,新增固定资产 5,598,640.02 元,并同时从“专项应付款”转入“递延收益”5,598,640.02 元,本期递延收益摊销 361,346.29 元,余额为 5,237,293.73 元。

## 34、股本

数量单位：股

项 目	年初余额		本期增减(+, -)					期末余额	
	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									
1、国家持股									
2、国有法人持股	52,663,320	21%		4,739,698.8	5,792,965.2		10,532,664	63,195,984	21%
3、社会法人持股									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	198,103,625	79%		17,829,326.7	21,791,404.3		39,620,731	237,724,356	79%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	250,766,945	100.00%		22,569,025.5	27,584,369.5		50,153,395	300,920,340	100.00%

2009年4月17日,公司2008年年度股东大会决议审议通过了《公司二〇〇八年度利润分配方案》,以2008年末公司总股本250,766,950股为基数,用可供分配利润向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东每10股送红股0.9股,共计送红股22,569,025.50股;以2008年末公司总股本250,766,950股为基数,用资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东每10股转增1.1股,共计转增27,584,369.50股。以可供分配利润送红股、用资本公积金转增股本后总股本为300,920,340股。

2009年7月13日公司母公司南京医药集团有限责任公司出具承诺函,南京医药集团有限责任公司承诺将于2009年7月17日到期的公司股权分置改革时有限售条件流通股6319.6万股(公司股权分置改革说明书上股数为5266.3万股,经公司实施08年利润分配方案后增至6319.6万股)继续锁定12个月,锁定期自2009年7月17日至2010年7月17日止。

## 35、资本公积

项 目	年初余额	本期增加[注1]	本期减少[注2]	期末余额
股本溢价	95,002,498.67		27,812,458.83	67,190,039.84
其他资本公积	8,133,270.13	27,942,861.97		36,076,132.10
合 计	103,135,768.80	27,942,861.97	27,812,458.83	103,266,171.94

[注1]:本期增加金额中含:(1)本期可供出售金融资产公允价值变动损益调整增加498,619.78元;(2)本期子公司南京医药合肥天润有限公司、南京医药南通健桥有限公司、福建同春药业股份有限公司市政拆迁补偿款余额5,954,482.15元,扣除少数股东享有的2,180,553.42元后净额为3,773,928.73元,在合并报表中作为“资本公积—其他资本公积”反映。(3)专项应付款转入23,670,313.46元,见附注五之32之(2)之注1所述。

[注 2]：本期减少金额中含：（1）本期公司用资本公积转增股本 27,584,369.50 元，见“股本”附注；（2）本期公司收购南京医药医疗用品有限公司少数股权，支付对价与收购日南京医药医疗用品有限公司自合并日开始持续计量的可辨认净资产份额差额 179,993.36 元冲减资本公积。（3）本期子公司南京医药医疗用品有限公司收购福建同春医疗器械有限公司少数股权，支付对价与收购日福建同春医疗器械有限公司自合并日开始持续计量的可辨认净资产份额差额 48,095.97 元冲减资本公积。

### 36、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	48,619,643.84	1,681,408.12		50,301,051.96
任意盈余公积	3,451,416.20			3,451,416.20
合 计	52,071,060.04	1,681,408.12		53,752,468.16

注：本期盈余公积增加 1,681,408.12 元，系母公司按 2009 年度净利润 10%计提法定盈余公积。

### 37、未分配利润

项 目	金 额
一、上年年末余额	77,876,743.37
加：会计政策变更	
前期差错更正	
其他	
二、本期年初余额	77,876,743.37
加：归属于母公司的净利润	46,241,547.29
减：提取盈余公积	1,681,408.12
提取一般风险准备	
对股东的分配[注 1]	2,507,669.50
其他[注 2]	22,569,025.50
三、本期期末余额	97,360,187.54

[注 1]：根据公司 2008 年度股东大会决议，以 2008 年 12 月 31 日总股本为计算基数，于 2009 年 6 月向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.10 元(含税)，共派发现金股利 2,507,669.50 元。

[注 2]：根据公司 2008 年度股东大会决议，以 2008 年 12 月 31 日总股本为计算基数，于 2009 年 6 月以可供分配利润向全体股东按每 10 股送 0.9 股，共派发股票股利 22,569,025.50 元。

### 38、少数股东权益

公司名称	期末余额	年初余额
福建同春药业股份有限公司	56,541,082.23	51,908,102.00
南京医药合肥天星有限公司	12,991,514.08	11,486,224.39
南京同仁堂药业有限公司	5,847,552.91	8,682,793.69

南京药业股份有限公司	9,120,553.83	8,486,481.77
南京生命能医药科技有限公司	8,098,659.60	7,644,613.82
徐州医药股份有限公司	7,409,743.41	5,460,006.21
上海国家生物医药基地医药销售有限公司		4,730,454.71
南京医药(淮安)天颐有限公司	5,919,851.71	5,398,411.15
南京医药南通健桥有限公司	5,685,210.21	3,633,535.71
江苏广众传媒有限公司	2,292,893.57	2,342,494.52
南京医药合肥天润有限公司	2,417,431.91	2,145,787.92
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	10,892,578.23	
辽宁南药民生康大医药有限公司	21,378,008.73	
定远县天星药事服务有限公司	1,921,301.06	
南京医药湖北有限公司	24,682,804.80	
昆明昆卫药事服务有限公司	3,785,172.83	
厦门同春医药有限公司	4,917,166.21	
其他子公司	5,574,891.50	14,920,670.09
合 计	189,476,416.82	126,839,575.98

### 39、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	13,968,380,022.12	11,349,575,280.28
其他业务收入	57,134,473.12	46,712,770.73
合 计	14,025,514,495.24	11,396,288,051.01

#### (2) 营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	13,100,337,569.80	10,555,611,892.20
其他业务成本	10,663,990.86	8,594,016.21
合 计	13,111,001,560.66	10,564,205,908.41

#### (3) 主营业务收入和成本的主要情况列示如下：

项 目	本期金额	上期金额
<b>主营业务收入</b>		
流通业	13,732,762,632.03	11,146,185,884.63
制造业	184,858,328.64	168,880,708.37
其他	50,759,061.45	34,508,687.28
合 计	13,968,380,022.12	11,349,575,280.28
<b>主营业务成本</b>		
流通业	12,969,410,481.36	10,459,548,579.80
制造业	89,266,552.27	83,558,957.36
其他	41,660,536.17	12,504,355.04

项 目	本期金额	上期金额
合 计	13,100,337,569.80	10,555,611,892.20
<b>主营业务利润</b>		
流通业	763,352,150.67	686,637,304.83
制造业	95,591,776.37	85,321,751.01
其他	9,098,525.28	22,004,332.24
合 计	868,042,452.32	793,963,388.08

前五名客户的销售收入总额为 1,252,882,835.68 元，占全部主营业务收入的 8.97%。

#### 40、营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	3,360,350.30	3,424,267.63	参见附注三
城建税	8,915,890.71	7,528,681.36	参见附注三
教育费附加	5,809,313.24	4,398,295.08	参见附注三
其他	863,919.26	758,202.72	
合 计	18,949,473.51	16,109,446.79	

#### 41、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	126,101,522.39	127,668,582.44
减：利息收入	23,110,991.64	29,497,865.67
汇兑损失	-9,449.10	334,585.09
金融机构手续费	4,553,286.93	5,142,008.85
现金折扣	4,831,933.67	-5,999,566.74
合 计	112,366,302.25	97,647,743.97

#### 42、资产减值损失

##### (1) 明细项目

项 目	本期金额	上期金额
应收账款坏账准备	360,688.91	424,643.42
其他应收款坏账准备	-3,892,236.55	5,697,136.71
存货跌价准备	2,703,999.78	732,870.98
商誉减值准备	3,050,000.00	
合 计	2,222,452.14	6,854,651.11

(2) 本期收回前期核销的应收账款 1,223,769.90 元，公司冲减资产减值损失。

(3) 本期资产减值损失较上期减少 67.58%，主要原因为：本期期末其他应收款账龄结构较上期期末发生了变化，本期收回了上期部分长账龄的其他应收款，使本期计提的其他应收款坏账准备较上期减少。

#### 43、公允价值变动收益

项 目	本期金额	上期金额
交易性金融资产公允价值变动损益	-	-1,883,788.40
合 计	-	-1,883,788.40

#### 44、投资收益

##### (1) 明细项目

项 目	本期金额	上期金额
交易性金融资产处置收益	1,827,611.84	-4,457,371.31
可供出售金融资产处置收益		745,755.94
权益法核算调整被投资单位净损益	607,549.78	-1,157,902.74
成本法核算被投资单位分红	3,995,800.12	9,095,763.17
转让股权收益	-2,245,763.09	5,764,132.05
其他	-1,525,043.71	-1,742,239.46
合 计	2,660,154.94	8,248,137.65

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额
江苏华美医药有限责任公司	244,000.00	320,336.89
徐州市郊信用联社	16,000.00	16,000.00
片仔癀(漳州)医药有限公司	60,000.00	60,000.00
中融信佳投资担保有限公司	2,925,000.00	2,652,000.00
南京证券有限责任公司	750,800.12	4,687,473.68
瑞恒医药科技投资有限公司		1,281,065.50
其他单位		78,887.10
合 计	3,995,800.12	9,095,763.17

##### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原
合肥市天元医疗器械有限公司	-29,072.72	82,779.94	
南京益康传媒有限公司	-5,025.83	-4,517.16	
上海宁博资产管理有限公司	465,651.72	-1,236,165.52	本期对方净利润增加
新疆奇康哈博维药有限责任公司	-79,811.45		
河南金保康药事服务有限公司	255,808.06		本期新增投资
合 计	607,549.78	-1,157,902.74	

(4) 本期投资收益较上期减少 67.75%，主要系本期被投资单位分红及股权转让收益较上期减少所致。

#### 45、营业外收入

##### (1) 明细项目

项 目	本期金额	上期金额
固定资产处置利得	21,854,720.07	3,251,182.85
债务重组利得 [注]	1,235,181.66	-
政府补助	13,573,913.06	27,325,875.07
罚款收入	23,521.31	7,111.43
补偿金	3,913,469.60	865,599.54
其他	3,556,151.39	1,253,248.56
合 计	44,156,957.09	32,703,017.45

[注]：系子公司新疆生产建设兵团医药有限公司本期与债权方进行债务重组，公司债务重组利得 1,235,181.66 元，计入本期“营业外收入”。

##### (2) 本期收到的政府补助明细

项 目	金额	备注
信息化补贴	9,000,000.00	注 1
困难企业扶持资金	200,000.00	注 2
知识产权补助	30,000.00	注 3
名牌奖励资金	150,000.00	注 4
经济增长补助资金	1,594,960.00	注 5
社保补助	1,530,742.88	注 6
药品储备补贴	900,000.00	注 7
其他零星补助	168,210.18	
合 计	13,573,913.06	

注 1：根据国家发展和改革委员会文件发改投资[2004]2758 号《国家发展改革委关于下达 2004 年信息产业企业技术进步和产业升级专项、企业信息化专项国家预算内专项资金（国债）投资计划的通知》，2009 年 7 月公司收到南京市财政局拨付信息化补贴 900 万元，公司计入“营业外收入”。

注 2：系子公司南京恒生制药厂收到南京市财政局拨付的困难企业扶持资金。

注 3：根据南京市知识产权局宁知[2008]23 号《关于颁布 2008 年度南京市知识产权示范企业培育名单的通知》，子公司南京同仁堂药业有限责任公司本期收到南京市知识产权局拨付的补助资金 3 万元。

注 4: 根据南京市财政局、南京市工商行政管理局宁财企[2009]1138 号《关于下达南京市 2008 年度名牌奖励资金的通知》，子公司南京同仁堂药业有限责任公司本期收到南京市财政局拨付的名牌奖励资金 15 万元。

注 5: 根据洪泽县三河镇人民政府洪三政发[2009]56 号《关于补助南京同仁堂洪泽中药材科技有限公司发展资金的通知》，洪泽县三河镇人民政府本期拨付南京同仁堂洪泽中药材科技有限公司补助资金 1,594,960.00 元，用于支持公司快速发展。

注 6: 系孙公司南京医药合肥天润有限公司、南京医药合肥大药房连锁有限公司因吸纳下岗职工再就业，收取的合肥市社会保障基金财政专户拨付的社保补贴及困难企业补贴，本期收到 1,530,742.88 元。

注 7: 根据安徽省财政厅财企[2009]1888 号《关于拨付 2009 年度省级医疗储备贷款贴息资金的通知》，子公司南京医药合肥天星有限公司及合肥市天元医疗器械有限公司本期共收到医药储备贷款贴息补助 90 万元。

(3) 本期营业外收入较上期增加 35.02%，主要原因为：公司本期收到处置固定资产利得较上期增加 1,860.35 万元。

#### 46、营业外支出

##### (1) 明细项目

项 目	本期金额	上期金额
固定资产处置损失	307,575.52	269,280.12
公益性捐赠支出	2,629,020.61	13,020,837.59
非常损失	437,306.06	182,464.74
各项罚款违约支出	815,307.84	2,119,425.33
各项基金	4,258,089.48	3,964,713.32
其他	1,169,594.16	416,324.32
合 计	9,616,893.67	19,973,045.42

(2) 本期营业外支出较上期减少 51.85%，主要系本期对外捐赠支出较上年度减少所致。

#### 47、所得税费用

##### (1) 明细项目

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	42,346,329.26	23,150,092.53
递延所得税费用	-3,327,147.93	-2,748,995.08
合 计	39,019,181.33	20,401,097.45

(2) 本期所得税费用较上期增加 91.26%，主要原因为：本期利润总额同比增加 45.61%，使当期所得税费用较上期增加。



## 48、其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	635,741.07	2,058,965.97
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	137,121.29	3,603,190.45
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		745,755.94
小 计	498,619.78	-2,289,980.42
其他 [注]	39,499,727.49	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	9,874,931.88	
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	29,624,795.61	
合 计	30,123,415.39	-2,289,980.42
其中：归属于母公司股东综合收益	27,942,861.97	-1,928,444.13
归属于少数股东综合收益	2,180,553.42	-361,536.29

[注]：其他综合收益中“其他”系母子公司本期由于政府主导的部分市政拆迁项目拆迁完毕，将“专项应付款”余额转入“资本公积”，见附注五之 32 之（2）所述。

## 49、收到的其他与经营活动有关的现金

主要项目	金 额
收到的政府补助	23,302,424.67
利息收入	23,110,991.64
房租收入	18,012,241.54
收取的加盟费、促销费用	20,907,532.09

## 50、支付的其他与经营活动有关的现金

主要项目	金 额
运杂费	53,563,841.21
差旅费	39,706,457.24
租赁费	21,321,185.71
招待费	29,261,423.44
促销费	25,813,823.60
办公费	19,218,729.03
水电费	15,521,190.72
咨询费	12,037,085.71
通讯费	11,066,109.43
技术服务费	1,009,849.71
会务费用	7,936,282.14
印刷费	3,896,689.22

主要项目	金额
预付租金	33,000,000.00
广告费	7,512,598.00
汽车费用	7,331,639.12
银行手续费	4,553,286.93
宣传费	6,076,331.00
保险费	3,769,562.00
支付的往来款	47,879,305.75

## 51、现金流量表补充资料

### (1) 补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	54,978,549.89	44,153,618.79
加：资产减值准备	3,446,222.04	6,854,651.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,185,248.66	50,655,711.20
无形资产摊销	12,293,432.87	8,864,999.81
长期待摊费用摊销	7,487,872.95	3,424,850.95
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)	-21,568,268.33	-26,216,439.97
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	21,123.78	35,904.09
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		1,883,788.40
财务费用(收益以“-”号填列)	106,294,464.97	101,183,792.65
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,660,154.94	-8,248,137.65
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	9,645,579.58	-6,060,651.71
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-12,981,387.65	6,671,535.76
存货的减少(增加以“-”号填列)	-291,213,818.34	61,130,018.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-485,662,059.25	-198,069,507.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	594,949,985.95	-41,937,580.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,216,792.18	4,326,554.04
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,038,528,887.09	809,795,572.46
减：现金的期初余额	809,795,572.46	810,094,820.84
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	228,733,314.63	-299,248.38

### (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	

1、取得子公司及其他营业单位的价格	75,106,001.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	66,546,001.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	34,838,369.70
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	31,707,631.30
4、取得子公司的净资产	101,922,154.87
流动资产	113,197,332.62
非流动资产	198,713,457.60
流动负债	205,548,714.34
非流动负债	4,439,921.01
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、处置子公司及其他营业单位的价格	15,358,575.00
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	15,358,575.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	13,135,919.99
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,222,655.01
4、处置子公司的净资产	24,814,243.10
流动资产	46,907,556.70
非流动资产	7,669,374.36
流动负债	29,762,687.96
非流动负债	-

### (3) 现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	1,038,528,887.09	809,795,572.46
其中：库存现金	963,221.48	1,025,562.63
可随时用于支付的银行存款	604,682,880.61	523,034,440.47
可随时用于支付的其他货币资金 [注]	432,882,785.00	285,735,569.36
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、现金及现金等价物余额	1,038,528,887.09	809,795,572.46

[注]：可随时用于支付的其他货币资金中，已经扣除三个月以上到期的银行承兑汇票保证金，其中：年初余额中扣除三个月以上到期的银行承兑汇票保证金 137,893,061.70 元，期末余额中扣除三个月以上到期的银行承兑汇票保证金 230,558,979.11 元。

## 六、关联方关系及其交易

### 1、关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

### 2、关联方

(1) 本公司的母公司

母公司名称	组织机构代码	注册地	业务性质	持有本公司股份比例
南京医药集团有限责任公司	13488002-3	南京	制造业	21.00%

母公司的注册资本及其变化

年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
120,000,000.00	—	—	120,000,000.00

南京医药集团有限责任公司为南京医药产业(集团)有限责任公司的全资子公司，因此本公司实际控制人为南京医药产业(集团)有限责任公司，由于南京医药产业(集团)有限责任公司实际控制人为南京市国资委，因此南京市国资委为本公司的最终控制人。

(2) 本公司的子公司

子公司名称	组织机构代码	注册地	业务性质	持股比例(%)
南京恒生制药厂	13579053-X	溧水县	制造业	100.00%
南京生命能科技开发有限公司	71626804-5	南京市	服务业	55.00%
南京药业股份有限公司	13495619-8	南京市	流通业	81.08%
南京医药百信药房有限责任公司	24970547-9	南京市	零售业	100.00%
南京同仁堂药业有限责任公司	24970649-8	南京市	制造业	55.00%
南京医药同乐药业有限公司	71627621-3	南京市	流通业	53.85%
南京医药医疗用品有限公司[注 1]	72605840-4	南京市	流通业	100.00%
南京医药盐都有限公司	70388026-X	盐城市	流通业	100.00%
江苏百事佳连锁药业有限公司	74944513-2	盐城市	零售业	100.00%
江苏华晓医药物流有限公司	79331170-5	盐城市	流通业	100.00%
盐城市益康信息有限公司[注 2]	75051156-3	盐城市	服务业	—
南京医药(淮安)天颐有限公司	13943219-0	淮安市	流通业	60.16%
南京医药仪征有限公司	74374607-3	仪征市	流通业	63.75%
扬州康德药房连锁有限公司	77053303-0	仪征市	零售业	79.00%
南京医药南通健桥有限公司	13865034-8	如东县	流通业	65.00%
南通健桥大药房连锁有限公司	73709905-X	如东县	零售业	100.00%
南京医药合肥天星有限公司	74489084-3	合肥市	流通业	86.36%
合肥乐家老铺中药饮片有限公司[注 3]	14904956-6	合肥市	制造业	57.83%
合肥天星药品零售连锁有限公司	78105259-0	合肥市	零售业	100.00%
南京医药合肥大药房连锁有限公司	75486011-1	合肥市	零售业	100.00%
合肥市天星药事服务有限公司	71398784-5	合肥市	流通业	100.00%
南京医药合肥天润有限公司	74489127-2	合肥市	流通业	74.50%
福建同春药业股份有限公司	74637092-1	福州市	流通业	70.41%
福州常春药业有限公司	15438694-6	福州市	流通业	100.00%
福州回春药业有限公司	15438683-1	福州市	流通业	100.00%
福建省新特药有限公司	15441577-8	福州市	流通业	100.00%
福州回春医药连锁有限公司	15440971-4	福州市	零售业	100.00%

福州生春医药广告信息有限公司	15438535-3	福州市	服务业	100.00%
福州同春医疗器械有限公司	76616350-8	福州市	流通业	100.00%
福州回春中药饮片厂有限公司	77753135-3	福州市	制造业	100.00%
福州同春企业资产管理有限公司	78901910-3	福州市	服务业	100.00%
福州同春康捷储运有限公司	79376532-8	福州市	服务业	100.00%
南京医药（淮安）天辉有限公司	14271121-1	淮安市	流通业	60.00%
淮安市九灵生药房连锁有限公司	73374594-X	淮安市	流通业	90.55%
上海天泽源投资有限公司	76428660-0	上海市	服务业	100.00%
上海国家生物医药基地医药销售有限公司[注4]	63027802-3	上海市	流通业	-
南京国药医药有限公司	75945010-3	南京市	流通业	100.00%
南京医药药事服务有限公司	76527307-8	南京市	流通业	100.00%
南京杏园大酒店有限公司	72456787-0	南京市	服务业	40.00%
南京医药康捷物流有限责任公司	72835423-1	南京市	服务业	100.00%
徐州医药股份有限公司	13479345-6	徐州市	流通业	86.07%
徐州市广济连锁大药房有限公司	73828271-0	徐州市	零售业	100.00%
南京医药天颐大药房有限公司	13943219-0	淮安市	流通业	100.00%
南通健桥信息服务有限公司	79905430-8	如东县	服务业	100.00%
郑州南药医药有限公司[注5]	76167543-2	登封市	流通业	-
徐州淮海药业有限公司	68111981-5	徐州市	流通业	100.00%
江苏广众传媒有限公司	77804483-x	南京市	服务业	54.62%
南京同仁堂洪泽中药材科技有限公司	67546856-8	淮安市	制造业	70.00%
南京同仁堂国药馆有限公司	67902531-8	南京市	流通业	100.00%
四川欣康医药有限责任公司	74644481-2	成都市	流通业	68.00%
新疆医药保健杂志社	H4141837-8	乌鲁木齐市	服务业	87.00%
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	22870327-1	乌鲁木齐市	流通业	40.00%
新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司	72917400-5	乌鲁木齐市	流通业	93.75%
辽宁南药民生康大医药有限公司	66718159-1	沈阳市	流通业	56.00%
中健科信药品质量技术服务有限公司	69040713-0	南京市	服务业	100.00%
南京同仁堂中医诊所有限公司	68674471-6	南京市	服务业	100.00%
合肥市天元医疗器械有限公司	75295271-7	合肥市	流通业	100.00%
昆明昆卫药事服务有限公司	21659928-6	昆明市	流通业	71.10%
南京祺康置业发展有限公司	69835989-0	南京市	流通业	100.00%
南京医药湖北有限公司	69514493-1	武汉市	流通业	51.00%
南京同仁堂黄山精制药业有限公司	77110499-1	黄山市	制造业	100.00%
辽宁康大包装彩印有限公司	79849508-0	沈阳市	制造业	100.00%
定远县天星药事服务有限公司	68976970-8	滁州市	流通业	100.00%
南京医药药品分销服务有限公司	69041941-4	南京市	流通业	100.00%
厦门同春医药有限公司	77604348-9	厦门市	流通业	51.00%
南京医药淮安天颐医疗用品公司	69257267-4	淮安市	流通业	100.00%
徐州南药医疗用品有限公司	69545264-3	徐州市	流通业	100.00%
华媛安康（北京）医药信息咨询有限公司	69768242-6	北京市	服务业	100.00%

[注 1]：原“南京医药科利达医疗器械有限责任公司”本年度更名为“南京医药医疗用品有限公司”。

[注 2]：2009 年 12 月，盐城市益康信息有限公司已办理工商注销登记，见附注四之二之（2）之注 3。

[注 3]：原“合肥和义堂中药饮片有限责任公司”本年度更名为“合肥乐家老铺中药饮片有限公司”。

[注 4]：公司本期转让持有上海国家生物医药基地医药销售有限公司的股权，见附注四之 3 之二之（2）之注 1，2009 年 3 月以后，不再作为关联方披露。

[注 5]：公司本期转让持有郑州南药医药有限公司的股权，见附注四之 3 之二之（2）之注 2，2009 年 11 月以后，不再作为关联方披露。

子公司的注册资本及其变化

单位：万元人民币

子公司名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京恒生制药厂	295.00			295.00
南京生命能科技开发有限公司	1,000.00			1,000.00
南京药业股份有限公司	3,302.70			3,302.70
南京医药百信药房有限责任公司	5,000.00			5,000.00
南京同仁堂药业有限责任公司	1,791.75			1,791.75
南京医药同乐药业有限公司	130.00			130.00
南京医药医疗用品有限公司	1,000.00	600.00		1,600.00
南京医药盐都有限公司	1,000.00			1,000.00
江苏百事佳连锁药业有限公司	500.00			500.00
江苏华晓医药物流有限公司	2,000.00			2,000.00
盐城市益康信息有限公司	30.00		30.00	-
南京医药(淮安)天颐有限公司	1,000.00			1,000.00
南京医药仪征有限公司	240.00			240.00
扬州康德药房连锁有限公司	100.00			100.00
南京医药南通健桥有限公司	800.00			800.00
南通健桥大药房连锁有限公司	110.00			110.00
南京医药合肥天星有限公司	7,040.00	1,056.00		8,096.00
合肥乐家老铺中药饮片有限公司	249.00			249.00
合肥天星药品零售连锁有限公司	100.00			100.00
南京医药合肥大药房连锁有限公司	1,000.00			1,000.00
合肥市天星药事服务有限公司	200.00			200.00
南京医药合肥天润有限公司	1,800.00			1,800.00
福建同春药业股份有限公司	11,800.00			11,800.00
福州常春药业有限公司	800.00	2,200.00		3,000.00

子公司名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
福州回春药业有限公司	700.00	2,300.00		3,000.00
福建省新特药有限公司	500.00	1,500.00		2,000.00
福州回春医药连锁有限公司	1,000.00			1,000.00
福州生春医药广告信息有限公司	50.00			50.00
福州同春医疗器械有限公司	310.00			310.00
福州回春中药饮片厂有限公司	50.00			50.00
福州同春企业资产管理有限公司	50.00			50.00
福州同春康捷储运有限公司	50.00			50.00
南京医药（淮安）天辉有限公司	400.00			400.00
淮安市九灵生药房连锁有限公司	100.00			100.00
上海天泽源投资有限公司	4,800.00			4,800.00
上海国家生物医药基地医药销售有限公司	1,280.00			1,280.00
南京国药医药有限公司	5,000.00			5,000.00
南京医药药事服务有限公司	4,000.00			4,000.00
南京杏园大酒店有限公司	80.00			80.00
南京医药康捷物流有限责任公司	60.00			60.00
徐州医药股份有限公司	1,109.44			1,109.44
徐州广济连锁有限公司	500.00			500.00
南京医药天颐大药房有限公司	138.00			138.00
南通健桥信息服务有限公司	10.00			10.00
郑州南药医药有限公司	1,000.00			1,000.00
徐州淮海药业有限公司	1500.00			1500.00
江苏广众传媒有限公司	650.00			650.00
南京同仁堂洪泽中药材科技有限公司	360.00	840.00		1,200.00
南京同仁堂国药馆有限公司	210.00	140.00		350.00
四川欣康医药有限责任公司	600.00			600.00
新疆医药保健杂志社	80.00			80.00
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	3,560.00			3,560.00
新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司	800.00			800.00
辽宁南药民生康大医药有限公司		5,000.00		5,000.00
中健科信药品质量技术服务有限公司		1,500.00		1,500.00
南京同仁堂中医诊所有限公司		50.00		50.00
合肥市天元医疗器械有限公司	120.00	280.00		400.00
昆明昆卫药事服务有限公司		1,406.39		1,406.39
南京祺康置业发展有限公司		300.00		300.00
南京医药湖北有限公司		5,000.00		5,000.00
南京同仁堂黄山精制药业有限公司	1,000.00			1,000.00
辽宁康大包装彩印有限公司	600.00			600.00
定远县天星药事服务有限公司		1,000.00		1,000.00
南京医药药品分销服务有限公司		4,000.00		4,000.00

子公司名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
厦门同春医药有限公司	500.00	500.00		1,000.00
南京医药淮安天颐医疗用品公司		200.00		200.00
徐州南药医疗用品有限公司		200.00		200.00
华媛安康（北京）医药信息咨询有限公司		200.00		200.00

(3) 本公司的其他关联企业情况

关联方名称	与本公司的关系
金陵药业股份有限公司	同一实际控制人
南京金陵药业集团有限公司	同一实际控制人
南京白敬宇制药有限公司	同一实际控制人
南京中山制药有限公司	同一实际控制人
南京益同药业有限公司	同一实际控制人
上海宁博资产管理有限公司	联营企业
中融信佳投资担保有限公司	同一董事长

(4) 公司高管情况

关联方名称	与本公司的关系
周耀平	公司董事长
梁玉堂	公司董事、总裁
李毅	公司董事
丁峰峻	公司董事、执行副总裁
常修泽	公司独立董事
顾维军	公司独立董事
温美琴	公司独立董事
朱蔚	公司董事会秘书、总会计师
余平	监事
黄燕丽	监事
王辉卿	高级副总裁
滕学武	执行副总裁
胡雪峰 [注]	执行副总裁
何金耿	副总裁
蒋晓军	副总裁
唐建中	副总裁
隋坪基	副总裁
张艳辉	副总裁
周建军	副总裁
徐宁菊	公司总审计师

注：2010 年 1 月辞去公司副总裁。

3、关联方交易



## (1) 交易类型及金额

## ①购买商品

(单位:人民币元)

关联方名称	本期发生额		上期发生额		定价政策
	金额	占全部同类交易的比例	金额	占全部同类交易的比例	
金陵药业股份有限公司	93,158,279.64	0.69%	86,513,964.25	0.82%	市价
南京白敬宇制药有限公司	7,339,968.29	0.05%	8,660,998.69	0.08%	市价
南京中山制药有限公司	1,060,811.99	0.01%	1,989,054.95	0.02%	市价
南京益同药业有限公司	3,835,062.22	0.03%	3,971,193.17	0.04%	市价
合计	105,394,122.14	0.78%	101,135,211.06	0.96%	

## ②销售商品

(单位:人民币元)

关联方名称	本期发生额		上期发生额		定价政策
	金额	占全部同类交易的比例	金额	占全部同类交易的比例	
金陵药业股份有限公司	96,304,308.13	0.69%	61,498,616.34	0.54%	市价
南京白敬宇制药有限公司			762,373.93	0.01%	市价
合计	96,304,308.13	0.69%	62,260,990.27	0.55%	

③2009年4月,根据公司子公司上海天泽源投资有限公司与中融信佳投资担保有限公司签订的顾问服务合同,上海天泽源投资有限公司为中融信佳投资担保有限公司提供咨询顾问服务,中融信佳投资担保有限公司本期支付咨询服务费159万元。

④2009年2月,公司与公司实际控制人南京医药(产业)集团有限责任公司签订借款协议,公司向南京医药(产业)集团有限责任公司借款人民币2,800.00万元,期限三个月至六个月,公司本期按照同期银行贷款利率支付利息55万元。

⑤2009年6月,子公司南京同仁堂药业有限责任公司与控股股东南京医药集团有限责任公司签订产权交易合同,南京同仁堂药业有限责任公司受让南京医药集团有限责任公司部分房屋,上述房屋以江苏中天资产评估事务所评估值为依据,作价为人民币377.78万元。

⑥根据2009年11月公司子公司南京同仁堂药业有限责任公司与南京医药集团有限责任公司签订的《土地转让协议》,南京医药集团有限责任公司将位于南京市雨花台区雨花镇窑岗村32号面积24017.9平方米的土地使用权转让给南京同仁堂药业有限责任公司,土地使用权转让价格为3,355.83万元,上述收购议案已经公司2010年1月7日召开的2010年度第一次临时股东大会审议通过。

⑦2009年度,本公司与中融信佳投资担保有限公司非经营性资金往来累计发生额为6,050.00万元。

⑧2009年度,公司子公司上海天泽源投资有限公司与上海宁博资产管理有限公司非经营性资金往来累计发生额为4,850.00万元。

⑨公司支付高管薪酬情况

关联方名称	本期发生额	上期发生额
周耀平	402,465.20	403,249.60
梁玉堂	366,170.00	397,266.40
李毅	342,075.93	396,014.59
丁峰峻	338,833.20	324,550.60
常修泽	95,238.08	95,200.00
顾维军	95,238.08	95,200.00
温美琴	95,238.08	95,200.00
朱蔚	219,635.72	243,039.40
余平	79,478.48	55,100.00
黄燕丽	96,073.75	77,900.00
王辉卿	499,200.00	499,200.00
滕学武	274,475.80	314,549.20
胡雪峰	284,780.60	306,567.72
何金耿	266,317.80	273,520.20
蒋晓军	241,973.57	231,998.97
唐建中	251,134.20	250,587.60
隋坪基	227,223.30	142,668.82
张艳辉	160,241.80	270,654.80
周建军	228,000.00	140,000.00
徐宁菊	225,244.94	245,284.46
合计	4,789,038.53	4,857,752.36

(2) 未结算项目

①应收账款

(单位:人民币元)

关联方名称	期末余额			年初余额		
	金额	占项目余额的比例	坏账准备金额	金额	占项目余额的比例	坏账准备金额
金陵药业股份有限公司	8,373,737.31	0.37%	41,868.69	1,966,517.11	0.10%	9,832.59
南京白敬宇制药有限公司	333.42	0.00%	1.67	36,752.14	0.00%	183.76
合计	8,374,070.73	0.37%	41,870.36	2,003,269.25	0.10%	10,016.35

②预付账款

关联方名称	期末余额		年初余额	
	金额	占项目余额的比例	金额	占项目余额的比例
南京白敬宇制药有限公司	695,741.60	0.13%		
南京医药集团有限责任公司	3,777,800.00	0.69%		

关联方名称	期末余额		年初余额	
	金额	占项目余额的比例	金额	占项目余额的比例
合计	4,473,541.60	0.82%		

③应付账款

关联方名称	期末余额		年初余额	
	金额	占项目余额的比例	金额	占项目余额的比例
金陵药业股份有限公司	10,053,287.95	0.49%	3,921,788.04	0.22%
南京白敬宇制药有限公司			66,583.64	0.00%
南京益同药业有限公司	1,104,483.58	0.05%	634,707.75	0.04%
南京中山制药有限公司	334,268.24	0.02%	267,621.87	0.02%
合计	10,392,039.77	0.56%	4,890,701.30	0.28%

④其他应收款

关联方名称	期末余额		年初余额	
	金额	占项目余额的比例	金额	占项目余额的比例
中融信佳投资担保有限公司	8,026,806.00	5.80%	825,700.00	0.90%
金陵药业股份有限公司	408,204.10	0.30%		
合计	8,026,806.00	6.10%	825,700.00	0.90%

⑤其他应付款

关联方名称	期末余额		年初余额	
	金额	占项目余额的比例	金额	占项目余额的比例
南京医药集团有限责任公司	3,644,172.10	1.09%	3,940,262.00	1.73%
南京金陵制药(集团)有限公司			1,540,062.73	0.68%
南京医药产业集团有限公司	200,000.00	0.06%		
南京白敬宇制药有限公司	90,000.00	0.03%		
合计	3,934,172.10	1.17%	5,480,324.73	2.41%

七、或有事项

(1) 担保事项

①截止 2009 年 12 月 31 日，公司及子公司间担保情况如下：

A、借款担保

担保方	被担保方	事项	金额	担保方
南京同仁堂药业有限责任公司	南京医药股份有限公司	短期借款	30,000,000.00	保证
南京药业股份有限公司	南京医药股份有限公司	短期借款	140,000,000.00	保证

南京药业股份有限公司、南京同仁堂药业有限责任公司 [注]	南京医药股份有限公司	短期借款	140,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京医药合肥天星有限公司	短期借款	17,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	福建同春药业股份有限公司	短期借款	216,400,000.00	保证
南京医药股份有限公司	辽宁南药民生康大医药有限公司	短期借款	60,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京同仁堂药业有限公司	短期借款	20,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京药业股份有限公司	短期借款	30,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京医药合肥天星有限公司	短期借款	125,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京医药药事服务有限公司	短期借款	20,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	新疆生产建设兵团医药有限责任公司	短期借款	24,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	徐州医药股份有限公司	短期借款	90,000,000.00	保证
南京医药合肥天星有限公司	南京医药股份有限公司	短期借款	194,000,000.00	保证
南京医药盐都有限公司	南京医药股份有限公司	短期借款	10,000,000.00	保证
徐州医药股份有限公司	南京医药股份有限公司	短期借款	20,000,000.00	保证
徐州医药股份有限公司	徐州淮海药业有限公司	短期借款	10,000,000.00	保证
合计			1,146,400,000.00	

[注]：系南京药业股份有限公司、南京同仁堂药业有限责任公司共同为南京医药股份有限公司银行借款 140,000,000.00 元提供担保。

B、票据担保

担保方	被担保方	事项	票面金额	担保方式
南京药业股份有限公司	南京医药股份有限公司	银行承兑汇票	218,642,774.50	保证
南京医药股份有限公司	福建同春药业股份有限公司	银行承兑汇票	8,263,630.35	保证
南京医药股份有限公司	辽宁南药民生康大医药有限公司	银行承兑汇票	128,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京药业股份有限公司	银行承兑汇票	11,042,774.50	保证
南京医药股份有限公司	南京医药合肥天星有限公司	银行承兑汇票	56,028,771.19	保证
南京医药股份有限公司	南京医药药品分销服务有限公司	银行承兑汇票	29,908,996.07	保证
南京医药合肥天星有限公司	南京医药股份有限公司	银行承兑汇票	110,000,000.00	保证
南京医药合肥天星有限公司/ 南京药业股份有限公司 [注 1]	南京医药股份有限公司	银行承兑汇票	80,000,000.00	保证
徐州医药股份有限公司	徐州淮海药业有限公司	银行承兑汇票	18,371,479.58	保证
徐州医药股份有限公司/南京 医药股份有限公司 [注 2]	徐州淮海药业有限公司	银行承兑汇票	40,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京医药盐都有限公司	银行承兑汇票	28,523,960.41	保证
合计 [注3]			728,782,386.60	

[注 1]：系南京医药合肥天星有限公司、南京药业股份有限公司共同为南京医药股份有限公司开具银行承兑汇票 80,000,000.00 元提供担保。

[注 2]：徐州医药股份有限公司、南京医药股份有限公司共同为徐州淮海药业有限公司开具银行承兑汇票 40,000,000.00 元提供担保。

[注 3]：上述银行承兑汇票中，被担保方向银行缴纳的保证金为 294,228,549.74 元，敞口部分金额为 434,553,836.86 元。

(2) 2009 年 3 月，公司子公司辽宁南药民生康大医药有限公司（以下简称辽宁南药）与交通银行股份有限公司辽宁省分行（以下简称交通银行）签订最高额抵押合同，辽宁南药以土地使用权为辽生民生康大医药有限公司在交通银行开具的 2,200.00 万元银行承兑汇票提供最高额抵押保证。截止报告日，上述最高额抵押保证合同已解除。

(3) 2009 年 7 月，公司孙公司辽宁康大包装彩印有限公司（以下简称康大包装）与中信银行股份有限公司沈阳分行（以下简称中信银行）签订最高额抵押合同，康大包装以土地使用权为辽生民生康大医药有限公司在 2009 年 7 月 29 日至 2010 年 10 月 17 日期间与中信银行发生一系列债权提供最高额抵押保证，抵押保证最高额度为人民币 3,300.00 万元。

## 八、承诺事项

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无需披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

1、2009年2月24日，公司非公开发行股票获证监会发审委有条件通过。公司以不低于每股6.58元，非公开发行不超过7680万股。公司母公司南京医药集团有限责任公司以现金方式认购本次非公开发行股份总数的21%，南京医药集团有限责任公司以外的不超过9名投资者以现金认购本次非公开发行股份总数的79%。本次募集资金全部用于偿还银行贷款，募集资金上限不超过人民币5亿元。

2、根据公司与南京医药产业（集团）有限责任公司签订的股权转让协议，公司受让南京医药产业集团有限责任公司所持有的河南金保康药事服务有限公司51%的股权，股权转让价格为人民币826.62万元，公司已经于2010年1月支付了该股权转让款，上述股权转让于2010年1月办理了工商变更登记手续。

## 十、其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2009 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位）

### 1、应收账款

#### （1）分类情况

#### A、期末应收账款分类情况

类 别	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大的应收账款	329,623,671.24	55.65%	3,359,518.36	1.02%
单项金额不重大但按特定风险组合后风险较大的应收账款	30,038,784.70	5.07%	25,651,739.81	85.40%
其他不重大的应收账款	232,627,961.04	39.28%	1,187,523.82	0.51%
合 计	592,290,416.98	100.00%	30,198,781.99	5.10%

## B、年初应收账款分类情况

类 别	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项金额重大的应收账款	196,645,079.66	43.43%	983,225.40	0.50%
单项金额不重大但按特定风险组合后风险较大的应收账款	26,008,959.41	5.74%	24,266,609.15	93.30%
其他不重大的应收账款	230,130,516.35	50.83%	1,540,666.98	0.67%
合 计	452,784,555.42	100.00%	26,790,501.53	5.92%

注：公司对余额 2000 万元以上的单项金额重大应收账款单独进行减值测试，未出现减值情况。对于单项金额非重大的应收账款，与经单独测试未减值的应收账款一起，按账龄进行组合，并按公司制定的坏账准备比例计提坏账准备。

## (2) 账龄分析

## i) 单项金额重大的应收账款

类 别	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例		金 额	比 例	
半年以内	327,903,671.24	99.48%	1,639,518.36	196,645,079.66	100.00%	983,225.40
半年至一年						
一至二年						
二年以上	1,720,000.00	0.52%	1,720,000.00			
合 计	329,623,671.24	100.00%	3,359,518.36	196,645,079.66	100.00%	983,225.40

## ii) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

类 别	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例		金 额	比 例	
半年以内						
半年至一年						
一至二年	8,774,089.78	29.21%	4,387,044.89	3,484,700.52	13.40%	1,742,350.26
二年以上	21,264,694.92	70.79%	21,264,694.92	22,524,258.89	86.60%	22,524,258.89

类别	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
合计	30,038,784.70	100.00%	25,651,739.81	26,008,959.41	100.00%	24,266,609.15

iii) 其他不重大的应收账款

类别	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
半年以内	232,086,094.08	99.77%	1,160,430.47	221,463,529.61	96.23%	1,107,317.65
半年至一年	541,866.96	0.23%	27,093.35	8,666,986.74	3.77%	433,349.33
一至二年						
二年以上						
合计	232,627,961.04	100.00%	1,187,523.82	230,130,516.35	100.00%	1,540,666.98

(3) 期末无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 期末金额前五名的应收账款明细:

往来单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例
南京医药药品分销服务有限公司	子公司	126,260,714.21	半年内	21.32%
江苏省人民医院	客户	71,811,820.44	半年内	12.12%
中国人民解放军南京军区总医院	客户	51,679,958.31	半年内	8.73%
南京医科大学第二附属医院	客户	27,946,093.31	半年内	4.72%
江苏省中医院	客户	27,575,215.66	半年内	4.66%
合计		305,273,801.93		51.55%

(5) 期末应收账款余额中, 有 179,759,812.74 元用于向银行质押办理银行附有追索权的保理借款。

## 2、其他应收款

(1) 分类情况

### A、期末其他应收款分类情况

类别	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款	610,042,994.05	96.48%	6,282,755.63	1.03%
单项金额不重大但按账龄组合后风险较大的其他应收款	7,100,052.69	1.12%	6,040,903.87	85.08%
其他不重大的其他应收款	15,179,751.63	2.40%	263,867.76	1.74%
合计	632,322,798.37	100.00%	12,587,527.26	1.99%

B、年初其他应收款分类情况

类别	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款	410,163,388.34	89.60%	10,788,916.21	2.63%
单项金额不重大但按账龄组合后风险较大的其他应收款	12,537,899.71	2.74%	9,277,186.36	73.99%
其他不重大的其他应收款	35,075,140.01	7.66%	183,996.33	0.52%
合计	457,776,428.06	100.00%	20,250,098.90	4.42%

注：公司对余额 100 万元以上的单项金额重大其他应收款单独进行减值测试，未出现减值情况。对于单项金额非重大的其他应收款，与经单独测试未减值的其他应收款一起，按账龄进行组合，并按公司制定的坏账准备比例计提坏账准备。

(2) 账龄分析

i) 单项金额重大的其他应收款

类别	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
半年以内	523,337,527.88	85.80%	2,616,687.64	337,314,623.54	82.24%	1,686,573.12
半年至一年	1,615,123.93	0.26%	8,075.62			
一至二年	4,475,785.82	0.73%	22,378.93	1,141,681.12	0.28%	570,840.56
二年以上	80,614,556.42	13.21%	3,635,613.44	71,707,083.68	17.48%	8,531,502.53
合计	610,042,994.05	100.00%	6,282,755.63	410,163,388.34	100.00%	10,788,916.21

ii) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

类别	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
半年以内						
半年至一年						
一至二年	1,549,302.15	21.82%	637,413.33	2,662,984.68	21.24%	1,331,492.34
二年以上	5,550,750.54	78.18%	5,403,490.54	9,874,915.03	78.76%	7,945,694.02
合计	7,100,052.69	100.00%	6,040,903.87	12,537,899.71	100.00%	9,277,186.36



iii) 其他不重大的其他应收款

类别	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
半年以内	10,454,797.88	68.87%	52,273.99	34,883,570.29	99.45%	501,577.66
半年至一年	4,724,953.75	31.13%	211,593.77	191,569.72	0.55%	9,578.48
一至二年						
二年以上						
合计	15,179,751.63	100.00%	263,867.76	35,075,140.01	100.00%	511,156.14

(3) 期末无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款余额中前五名的单位及占其他应收款总额的比例

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例
南京恒生制药厂	子公司	58,902,419.02	半年至三年	9.32%
南京医药(淮安)天颐有限公司	子公司	78,487,045.23	半年以上	12.41%
南京祺康置业发展有限公司	子公司	71,967,510.00	半年以上	11.38%
南京同仁堂药业有限责任公司	子公司	44,278,462.15	半年以上	7.00%
南京国药医药有限公司	子公司	46,977,394.40	半年以上	7.43%
合计		300,612,830.80		47.54%

### 3、长期股权投资

(1) 分类情况

A、期末分类情况

项目	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	592,772,573.31	504,512.65	592,268,060.66
按权益法核算的长期股权投资	12,997,771.91		12,997,771.91
合计	605,770,345.22		605,265,832.57

B、年初分类情况

项目	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	430,042,583.71	504,512.65	429,538,071.06
按权益法核算的长期股权投资	188,465.16		188,465.16
合计	430,231,048.87	504,512.65	429,726,536.22

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本
瑞恒医药科技投资有限公司	5.56%	5.56%	6,300,000.00

中融信佳投资担保有限公司	19.50%	19.50%	19,500,000.00
南京医药恒生保健品有限公司	18.18%	18.18%	504,500.00
天地股份公司	微小	微小	265,300.00
南京市证券公司	微小	微小	9,000,000.00
南京杏园大酒店有限公司	40.00%	40.00%	320,000.00
南京医药盐都有限公司	100.00%	100.00%	6,500,000.00
南京医药医疗用品有限公司	100.00%	100.00%	7,000,000.00
南京同仁堂药业有限责任公司	55.00%	55.00%	9,854,600.00
南京生命能科技开发有限公司	35.00%	35.00%	5,500,000.00
南京恒生制药厂	100.00%	100.00%	2,950,000.00
南京药业股份有限公司	81.08%	81.08%	26,777,000.00
南京医药(淮安)天颐有限公司	60.16%	60.16%	6,016,000.00
南京医药仪征有限公司	63.75%	63.75%	1,530,000.00
南京医药南通健桥有限公司	65.00%	65.00%	5,200,000.00
南京医药合肥天星有限公司	86.36%	86.36%	40,800,000.00
福建同春药业股份有限公司	70.41%	70.41%	61,430,000.00
南京医药(淮安)天辉有限公司	40.00%	40.00%	2,400,000.00
南京国药医药有限公司	10.02%	10.02%	5,100,000.00
上海天泽源投资有限公司	87.50%	87.50%	42,000,000.00
南京医药药事服务有限公司	100.00%	100.00%	12,900,000.00
南京医药康捷物流有限责任公司	100.00%	100.00%	240,000.00
徐州医药股份有限公司	86.07%	86.07%	42,046,500.00
南京同仁堂洪泽中药材科技有限公司	87.00%	87.00%	1,080,000.00
南京同仁堂国药馆有限公司	65.00%	65.00%	2,275,000.00
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	40.00%	40.00%	14,240,001.00
中健科信药品质量技术服务有限公司	94.00%	94.00%	14,100,000.00
辽宁南药民生康大医药有限公司	56.00%	56.00%	30,000,000.00
四川南药川江医药有限公司	68.00%	68.00%	4,531,988.60
南京医药药品分销服务有限公司	100.00%	100.00%	40,000,000.00
南京医药湖北有限公司	51.00%	51.00%	25,500,000.00
昆明昆卫药事服务有限公司	71.10%	71.10%	10,000,000.00
南京祺康置业发展有限公司	100.00%	100.00%	3,000,000.00
合 计			458,860,889.60

(续上表)

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
瑞恒医药科技投资有限公司	6,300,000.00			6,300,000.00
中融信佳投资担保有限公司	19,500,000.00			19,500,000.00
南京医药恒生保健品有限公司	504,512.65			504,512.65
天地股份公司	265,319.00			265,319.00
南京市证券公司	16,848,000.00			16,848,000.00

南京杏园大酒店有限公司	320,000.00			320,000.00
南京医药盐都有限公司	20,798,588.51			20,798,588.51
南京医药医疗用品有限公司	7,000,000.00	9,723,000.00		16,723,000.00
南京同仁堂药业有限责任公司	9,747,714.99			9,747,714.99
南京生命能科技开发有限公司	1,382,500.00			1,382,500.00
南京恒生制药厂	2,950,000.00			2,950,000.00
南京药业股份有限公司	27,800,000.00			27,800,000.00
南京医药(淮安)天颐有限公司	6,080,748.56			6,080,748.56
南京医药仪征有限公司	1,530,000.00			1,530,000.00
南京医药南通健桥有限公司	4,957,600.00			4,957,600.00
南京医药合肥天星有限公司	72,800,000.00			72,800,000.00
福建同春药业股份有限公司	98,235,000.00			98,235,000.00
南京医药(淮安)天辉有限公司	1,600,000.00			1,600,000.00
南京国药医药有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00
上海天泽源投资有限公司	42,000,000.00			42,000,000.00
南京医药药事服务有限公司	40,596,100.00			40,596,100.00
南京医药康捷物流有限责任公司	600,000.00			600,000.00
徐州医药股份有限公司	42,046,500.00			42,046,500.00
南京同仁堂洪泽中药材科技有限公司	1,080,000.00	9,360,000.00		10,440,000.00
南京同仁堂国药馆有限公司		2,275,000.00		2,275,000.00
新疆生产建设兵团医药有限责任公司		14,240,001.00		14,240,001.00
中健科信药品质量技术服务有限公司		14,100,000.00		14,100,000.00
辽宁南药民生康大医药有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00
四川南药川江医药有限公司		4,531,988.60		4,531,988.60
南京医药药品分销服务有限公司		40,000,000.00		40,000,000.00
南京医药湖北有限公司		25,500,000.00		25,500,000.00
昆明昆卫药事服务有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00
南京祺康置业发展有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00
合 计	430,042,583.71	162,729,989.60		592,772,573.31

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资金额	年初余额	本期增加
南京益康传媒有限公司	40.00%	40.00%	400,000.00	188,465.16	
新疆奇康哈博维药有限责任公司[注 1]	12.20%	12.20%	4,032,722.00		4,032,722.00
河南金保康药事服务有限公司[注 2]	49.00%	49.00%	8,548,483.62		8,548,483.62
合 计			12,981,205.62	188,465.16	12,581,205.62

(续上表)

被投资单位名称	本期权益增减额	其他减少	本期红利	累计红利	累计权益增减额	期末余额
南京益康传媒有限公司	-5,025.83				-216,560.67	183,439.33
新疆奇康哈博维药有限责任公司	-22,681.10				-22,681.10	4,010,040.90

被投资单位名称	本期权益 增减额	其他减少	本期 红利	累计 红利	累计权益 增减额	期末余额
河南金保康药事服务有限公司	255,808.06				255,808.06	8,804,291.68
合 计	228,101.13				16,566.29	12,997,771.91

[注 1]：新疆奇康哈博维药有限责任公司：公司持有其 12.20% 股权、本公司新增子公司新疆生产建设兵团医药有限期公司持有其 30.73% 股权，公司对其按权益法核算。

[注 2]：2009 年 7 月，公司分别与河南省医药药材有限公司、苗广庆、郭亚平签订股权转让协议，受让上述三方分别持有郑州金保康药业有限公司 29%、10%、10% 股权，股权转让后，公司合计持有郑州金保康药业有限公司 49% 股权。郑州金保康药业有限公司已于 2009 年 8 月办理工商变更登记手续，同时将公司名称变更为河南金保康药事服务有限公司。

#### (4) 联营企业基本情况

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	持股比例	表决权比例
南京益康传媒有限公司	有限公司	南京市	周耀平	信息咨询	80 万元	40.00%	40.00%
新疆奇康哈博维药有限责任公司	有限公司	乌鲁木齐	陈金成	中药饮片生产	3,416.67 万元	42.93%	42.93%
河南金保康药事服务有限公司	有限公司	郑州市	王耀	药品销售	850 万元	49.00%	49.00%

(续上表)

被投资单位名称	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
南京益康传媒有限公司	239,012.16	-	239,012.16	-	-32,150.76
新疆奇康哈博维药有限责任公司	49,123,361.36	18,504,411.24	30,618,950.12	23,783,231.57	-185,910.68
河南金保康药事服务有限公司	37,651,762.07	27,426,333.21	10,225,428.86	101,916,879.59	522,057.26

#### (5) 期末长期股权投资减值情况

被投资单位名称	年初余额	本期计提	本期减少	期末余额	计提原因
南京医药恒生保健品有限责任公司	504,512.65	-	-	504,512.65	注
合 计	504,512.65	-	-	504,512.65	

注：南京医药恒生保健品有限责任公司已经公告清算，预计无可供分配的清算资产。

### 4、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	3,102,322,995.56	2,758,852,749.40
其他业务收入	9,295,779.48	5,256,037.84
合 计	3,111,618,775.04	2,764,108,787.24

#### (2) 营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	2,973,385,292.62	2,626,786,558.84
其他业务成本	1,810,932.22	1,781,087.61

项 目	本期金额	上期金额
合 计	2,975,196,224.84	2,628,567,646.45

(3) 主营业务收入、成本情况

项 目	本期金额	上期金额
<b>主营业务收入</b>		
流通业	3,102,322,995.56	2,758,852,749.40
<b>主营业务成本</b>		
流通业	2,973,385,292.62	2,626,786,558.84
<b>主营业务利润</b>		
流通业	128,937,702.94	132,066,190.56

5、投资收益

(1) 明细项目

项 目	本期金额	上期金额
可供出售金融资产处置收益		745,755.94
权益法核算调整被投资单位净损益	228,101.13	-4,517.16
成本法核算被投资单位分红	12,818,678.92	32,319,108.97
股权转让收益		-969,000.00
合 计	13,046,780.05	32,091,347.75

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额
南京医药合肥天星有限公司		6,737,280.00
南京生命能科技开发有限公司	700,000.00	329,000.00
南京医药南通健桥有限公司	520,000.00	988,000.00
南京药业股份有限公司	6,694,250.00	2,677,700.00
南京医药医疗用品有限公司		525,000.00
南京同仁堂药业有限责任公司		1,984,899.61
南京医药仪征有限公司		550,800.00
南京医药(淮安)天颐有限公司	1,203,200.00	779,890.18
南京医药盐都有限公司		9,126,000.00
中融信佳投资担保有限公司	2,925,000.00	2,652,000.00
南京证券有限责任公司	750,800.12	4,687,473.68
瑞恒医药科技投资有限公司		1,281,065.50
其他单位	25,428.80	
合 计	12,818,678.92	32,319,108.97

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原
南京益康传媒有限公司	-5,025.83	-4,517.16	
新疆奇康哈博维药有限责任公司	-22,681.10		
河南金保康药事服务有限公司	255,808.06		本期新增投资
合 计	228,101.13	-4,517.16	

(4) 本期投资收益较上期减少 59.34%，主要系本期子公司分红较上期减少所致。

6、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	16,814,081.23	25,702,286.91
加：资产减值准备	-4,254,291.18	5,425,601.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,816,881.10	5,581,912.44
无形资产摊销	5,544,554.73	3,067,343.41
长期待摊费用摊销	1,447,264.40	44,171.32
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）	44,376.39	-736,358.53
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）	27,892,426.82	25,536,666.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,046,780.05	-32,091,347.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,507,166.62	-4,431,865.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,600,178.29	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-31,423,211.81	4,779,515.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-378,638,934.47	-123,293,911.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	355,909,004.56	119,622,180.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-12,987,639.95	29,206,194.74
二、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		1,392,997.02
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	299,456,261.59	297,168,955.05
减：现金的期初余额	297,168,955.05	253,166,977.61
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	2,287,306.54	44,001,977.44

## 十二、补充财务资料

### 1、非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	19,301,381.46	11,740,572.59
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）	13,573,913.06	27,429,875.07
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,275,000.00	
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	1,235,181.66	
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	1,827,611.84	-3,531,990.77
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	-1,816,175.85	-17,537,179.46
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-1,883,788.41
减：所得税影响金额	7,165,806.80	6,224,395.66
归属于少数股东非经常性损益影响金额	2,983,799.49	5,519,416.61
合 计	25,247,305.88	4,473,676.75

本公司报告期非经常性损益是按中国证监会发布的《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》（2008年）的规定计算的。

**2、净资产收益率及每股收益**

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元）
归属于公司普通股股东的净利润	8.93%	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.06%	0.07

计算过程：

项 目	本期金额
归属于公司普通股股东的净利润	46,241,547.29
非经常性损益	25,247,305.88
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20,994,241.41
归属于公司普通股股东的期初净资产	483,850,517.21
报告期发行新股或债转股等新增净资产	23,670,313.46
报告期回购或现金分红等减少净资产	2,507,669.50
归属于公司普通股股东的期末净资产	555,299,167.64
期初股本	250,766,945.00
期末股本	300,920,340.00

本年度计算公式均遵循《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号-净资产收益率和每股收益的计算和披露》（2010年修订）的有关规定。

**3、所有权或使用权受到限制的资产**

项 目	期末余额	年初余额
<b>一、用于担保的资产</b>		
<b>投资性房地产</b>		
原值	70,730,552.70	61,634,794.63
累计摊销	29,039,001.25	17,491,268.16
净值	41,691,551.45	44,143,526.47
<b>固定资产</b>		
原值	127,785,414.91	116,198,924.48
累计折旧	32,661,920.61	27,953,779.83
净值	95,123,494.30	88,245,144.65
<b>无形资产</b>		
原值	133,615,728.93	64,122,098.18
累计摊销	11,831,196.93	7,053,817.61
净值	121,784,532.00	57,068,280.57
<b>二、用于开具银行承兑汇票而交纳保证金</b>	652,784,768.57	412,538,993.94
<b>三、用于保理借款而质押的应收账款</b>	280,413,998.80	79,812,000.00



### 十三、财务报表之批准

2010 年 3 月 27 日，公司第五届董事会第七次会议批准公司 2009 年度财务报表。

## 十二、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的 2009 年度报告文本
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告文本
- 4、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿
- 5、其他有关资料

**董事长：周耀平**  
**南京医药股份有限公司**  
**2010 年 3 月 30 日**