

南京医药股份有限公司

600713

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	10
八、备查文件目录.....	73

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) 公司半年度财务报告未经审计。

(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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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	http://www.njyy.com
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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	7,558,083,916.82	6,546,518,085.50	15.45
所有者权益(或股东权益)	1,022,676,877.77	556,720,304.82	83.70
归属于上市公司股东的每股净 资产(元/股)	2.949	1.850	59.41
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	47,598,921.16	47,191,749.10	0.86
利润总额	50,360,715.39	48,639,433.49	3.54
归属于上市公司股东的净利润	27,460,855.20	31,214,044.08	-12.02
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	17,432,817.78	31,247,419.09	-44.21
基本每股收益(元)	0.079	0.103	-23.30
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元)	0.050	0.104	-51.92
稀释每股收益(元)	0.079	0.103	-23.30
加权平均净资产收益率(%)	3.84	6.05	减少 2.21 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-55,861,843.95	196,481,640.20	不适用
每股经营活动产生的现金流量 净额(元)	-0.161	0.653	不适用

注:本报告期末数据以股本 346,790,340.00 股计算,上年度期末及上年同期数据以股本 300,920,340.00 股计算。

2、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	10,157,656.04
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)	4,269,420.49
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	153,303.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,832,932.56
所得税影响额	-2,215,674.68
少数股东权益影响额(税后)	-503,735.48
合计	10,028,037.42

三、股本变动及股东情况

(一) 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	
	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	63,195,984.00	21.00	45,870,000.00				45,870,000.00	109,065,984.00	31.45
1、国家持股									
2、国有法人持股	63,195,984.00	21.00	9,632,700.00				9,632,700.00	72,828,684.00	21.00
3、其他内资持股			36,237,300.00				36,237,300.00	36,237,300.00	10.45
其中：境内非国有法人持股									
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									
二、无限售条件流通股	237,724,356.00	79.00						237,724,356.00	68.55
1、人民币普通股	237,724,356.00	79.00						237,724,356.00	68.55
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	300,920,340.00	100.00	45,870,000.00				45,870,000.00	346,790,340.00	100.00

股份变动的批准情况

公司于 2010 年 3 月 25 日获得中国证监会证监许可（2010）332 号文《关于南京医药股份有限公司非公开发行股票批复》，核准公司非公开发行股票不超过 7,680 万股。

2010 年 4 月 20 日公司完成本次非公开发行股票事项，共计发行 4,587 万股，发行价格为 10.90 元/股。本次新增股份已于 2010 年 4 月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。

股份变动的过户情况

公司本次非公开发行的 4,587 万股股票全部以现金认购，不涉及资产过户问题。

(二) 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						25,134 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	72,828,684	9,632,700	72,828,684	无
江苏瑞华投资发展有限公司	其他	4.33	15,000,000	15,000,000	15,000,000	未知
中国光大银行股份有限公司一国投瑞银创新动力股票型证券投资基金	其他	3.44	11,921,945	-3,042,347	0	未知
中国银行—华夏回报证券投资基金	其他	3.14	10,884,760	10,884,760	6,330,000	未知
同德证券投资基金	其他	2.88	9,999,878	9,999,878	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	2.88	9,999,754	4,999,754	0	未知
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	其他	2.36	8,200,000	8,200,000	0	未知
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	国有法人	2.15	7,444,950	7,444,950	0	未知
刘少华	其他	2.15	7,442,500	7,442,500	7,400,000	未知
中国银行—华夏回报二号证券投资基金	其他	1.94	6,725,844	6,725,844	3,670,000	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	股份种类及数量
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	11,921,945	人民币普通股 11,921,945
同德证券投资基金	9,999,878	人民币普通股 9,999,878
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	9,999,754	人民币普通股 9,999,754
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	8,200,000	人民币普通股 8,200,000
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	7,444,950	人民币普通股 7,444,950
全国社保基金—零二组合	6,523,411	人民币普通股 6,523,411
中国银行—华夏回报证券投资基金	4,554,760	人民币普通股 10,884,760
泰和证券投资基金	4,249,960	人民币普通股 4,249,960
中国农业银行—信诚四季红混合型证券投资基金	4,116,565	人民币普通股 4,116,565
中国建设银行股份有限公司—华夏收入股票型证券投资基金	3,999,987	人民币普通股 3,999,987
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	72,828,684	63,195,984 股可上市交易时间为 2010 年 07 月 17 日； 9,632,700 股可上市交易时间为 2013 年 4 月 19 日		63,195,984 股为追加承诺，延长 12 个月锁定期。9,632,700 股为认购非公开发行股票 36 个月不得转让。
2	江苏瑞华投资发展有限公司	15,000,000	2011 年 4 月 20 日		认购非公开发行股票 12 个月不得转让
3	刘少华	7,400,000	2011 年 4 月 20 日		认购非公开发行股票 12 个月不得转让
4	中国银行—华夏回报证券投资基金	6,330,000	2011 年 4 月 20 日		认购非公开发行股票 12 个月不得转让
5	中国银行—华夏回报二号证券投资基金	3,670,000	2011 年 4 月 20 日		认购非公开发行股票 12 个月不得转让
6	中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	2,359,300	2011 年 4 月 20 日		认购非公开发行股票 12 个月不得转让

7	中国农业银行-华夏复兴股票型证券投资基金	1,478,000	2011年4月20日	认购非公开发行股票12个月不得转让
上述股东关联关系或一致行动人的说明			公司控股股东南京医药（集团）公司与其他有限售条件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。本公司未知其他有限售条件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。	

2、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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	期末持股数	变动原因
周耀平	董事长	53,160	24,800	77,960	二级市场买入
梁玉堂	董事、总裁	48,000	24,000	72,000	二级市场买入
丁峰峻	董事、执行副总裁	28,200	15,500	43,700	二级市场买入
黄燕丽	监事	5,099	2,500	7,599	二级市场买入
朱蔚	董事会秘书、总会计师	24,120	12,400	36,520	二级市场买入
王晖卿	高级副总裁	12,600	12,000	24,600	二级市场买入
滕学武	执行副总裁	28,680	10,000	38,680	二级市场买入
何金耿	副总裁	21,720	13,000	34,720	二级市场买入
隋坪基	副总裁	11,520	6,200	17,720	二级市场买入
张艳辉	副总裁	0	6,900	6,900	二级市场买入
唐建中	副总裁	10,000	11,300	21,300	二级市场买入

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2010年1月12日，公司五届董事会收到公司副总裁胡雪峰先生的辞职报告。胡雪峰先生因个人原因向董事会提出辞去公司副总裁职务，辞职后胡雪峰先生不再担任公司任何职务。

2、2010年3月15-16日，公司五届董事会临时会议聘任周建军先生为公司副总裁。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

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。作为对2009年发布的《中共中央国务院关于深化医药卫生体制改革的意见》的细化和补充，2010年上半年医药行业政策层面指导意见及实施细则陆续发布，标志着国家新医改正式进入具体实施操作阶段。在公司所处的医药流通行业，全面推进执行《改革药品和医疗服务价格形成机制的意见》、《关于公立医院改革试点的指导意见》等具有针对性的行业政策，反映出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，提升医药流通业的市场集中度的力度及决心。同时通过对公立医院的改革试点，逐步取消药品加成，加大政府投入，采取增设药事服务费并纳入医保支付范围等措施，也对医药流通企业的终端客群产生较大影响。公司董事会在2010年上半年一如既往地严格遵循国家医药卫生体制改革及相关配套政策，以上半年完成的非公开发行股票作为新一轮发展机遇，持续构建基于订单为导向、以药事管理服务为特征的集成化供应链。顺应新医药卫生体制改革导向，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，为公众和社会提供健康利益管理与服务。报告期内，公司实现销售收入78.67亿元，同比增长24.58%；实现利润5036.07万元，同比增长3.54%；净利润2746.09万元，同比下降12.02%。净利润同比下降的原因主

要是由于公司整体业务规模的扩张，且募集资金到位时间较迟，报告期内公司财务费用较去年同期有所上升，减少报告期内净利润。此外上半年医药流通行业政策的影响以及公司整体人工成本上升亦是致使公司净利润有所下降的因素。

1、聚焦和坚持集成化供应链体系的创新建设，深入创新再造，以向创新项目倾斜的战略为导向，集中优势资源推进供应链模式的建设

①上半年公司在各项集成化战略举措运营的基础上，通过供应链资源一体化整合工作，建设各个职能管理核心资源在内的大供应链管理服务平台，完善以订单拉动流程、拉动生产为特征的，从客户订单、渠道控制、知识营销、订单工业在内的供应链运行机制。同时公司以自有工业品种、独家代理产品为代表的订单产品集成化营销为突破口，在各运营平台中建立全新订单、现金流和供应链运营模式，全面树立集成化供应链的特色思想，提高供应链整体管理水平。

②公司在上半年完成对药事服务公司的增资工作，符合公司把药事服务模式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的既定战略发展方向。在业态模式上，公司稳步推进药事服务与大客户模式的融合进度，抓好药事服务模式总结推广，打造药事服务样板化工程，促存量资源转换，完善药事服务产品，并通过加速与第三方的合作步伐，提升药事服务整体业务水平。

③公司现销快配业务打造核心的商务模式，强化责任服务意识，充分以市场为导向，以客户需求为目标，对下游客户资源按规模、资信、内在质量等进行分类评级，进行客户信用评估并予以授信，加大对优质客户的销售工作力度，明确了整合优化客户资源，强化终端销售，以常规品种带动自有工业和 OEM 品种销售模式。同时对内加强内部管理，将该业态核心优势的现金流回款和库存管理纳入绩效管理考核的核心考核指标，确保业态现金流的贡献力度。

④随着新 GSP，医药第三方物流，基本医药目录招标，农村两网建设等政策的出台，公司积极推进现代物流中心建设工作。报告期内，公司基于总体物流战略规划、各地区业态，政策环境，地理区位，企业实际等因素，加强对各个子公司区域物流中心的管控，建立起共同物流战略目标和分阶段实施目标，通过不同形式的合作明确对不同产权关系的物流中心管控权责并对各区域物流中心明确具体的统一管理和运营内容。

⑤报告期内公司整合物流资源，构建零售专业线配送中心平台，对现有零售门店进行调整和重新布局，并通过会员健康讲座、实体店谈判、产品线梳理、新品引入、销售人员聘用、会员维护等方式，逐步扩大零售业务的广度和深度。

2、坚定不移地调结构、促发展，成立供应链管理平台

报告期内，公司以成立中健之康供应链服务有限责任公司为依托，加快核心流程再造和组织结构适应性调整步伐，建立起有利于供应链资源一体化的集团管控和运营模式，凸显代表先进生产力水平的核心能力和竞争优势。设计药品生产、流通、消费、监管供应链全程可感知化的质量安全追溯体系，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，逐步形成依托两化两网、技术先进的服务方式。

3、积极开展公司内部控制建设

报告期公司持续积极开展信用与内部控制管理工作，协助聘请外部咨询机构开展公司内控问题自我诊断及优化服务，完成了包括资金管理、对外投资、营销管理等 31 个功能模块的内控管理办法。在资金管理结算方面，公司依据宏观货币政策走向，调整融资结构及规模，在保证内部资金需求的基础上，严格贯彻“一分离两覆盖”的资金管理措施，合理调度资金，保障公司资金使用效率的最大化。

4、以实施创新的信息化建设为手段，进一步完善公司信息化战略创新发展

报告期内公司从组织体系上加强对信息化战略性领导，公司通过信息集成、资源共享和组织衔接式的集成化供应链管理平台的全面推行，努力实现全流域物流、资金流、信息流的有效融合，基本完成上半年的信息化建设工作目标。在江苏省省经济和信息化委员会组织的 2010 年首批江苏省企业信息化试点、先进、示范企业项目申报工作中，公司积极参与并最终申报成功，成为首批江苏省信息化与工业化融合试点企业。

5、顺利完成非公开发行再融资工作

公司于 2010 年 2 月 24 日正式获得中国证券监督管理委员会股票发行审核委员会有条件通过，并于 4 月底成功募集资金 5 亿，圆满完成了此次非公开发行再融资项目。再融资项目的成功意味着南京医药恢复了在资本市场的融资功能，对新的医改背景下公司调整与转型、创新业务的推进与可持续发展、整体盈利能力的提升等各个方面均具有重大战略意义。

6、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%
财务费用	73,378,563.75	40,581,110.97	80.82%
投资收益	15,336,034.45	2,525,903.24	507.15%
非流动资产处置损失	138,760.05	62,436.88	122.24%

公司财务费用增加主要系公司合并报表范围及收到的上游供应商现金折扣减少变化所致；
公司投资收益增加主要系公司报告期取得参股子公司现金分红及转让参股子公司股权所致；
公司非流动资产处置损失增加主要系公司固定资产处置损失增加所致；

7、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	报告期期末数金额	报告期期初数金额	增减比例%
货币资金	1,706,134,253.06	1,271,046,230.90	34.23%
应收票据	200,760,596.34	59,023,589.64	240.14%
可供出售金融资产	1,053,388.07	1,522,075.45	-30.79%
在建工程	104,593,007.71	75,280,233.35	38.94%
应付票据	1,585,108,876.21	1,158,466,622.04	36.83%
资本公积	497,507,251.23	104,881,533.48	374.35%

公司货币资金增加主要系公司合并范围增加以及吸收少数股东投资所致；
公司应收票据增加主要系公司客户支付货款较多采用银行承兑汇票方式所致；
公司可供出售金融资产增加主要系公司可供出售金融资产公允价值变动所致；
公司在建工程增加主要系公司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 21,378,801.09 元。

公司应付票据增加主要系公司支付供应商货款更多采用票据付款方式所致；
公司资本公积增加主要系非公开发行股票募集资金所致；

8、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	9,725,993.81	1,440,460.33	575.20%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	844,864.81	25,984,454.61	-96.75%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	109,334,117.82	48,245,464.99	126.62%
投资支付的现金	61,790,762.60	33,394,932.04	85.03%
支付其他与投资活动有关的现金	10,672,382.42	4,248,340.00	151.21%
偿还债务支付的现金	1,343,880,438.83	972,811,000.00	38.14%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	78,499,301.98	56,076,448.06	39.99%
支付其他与筹资活动有关的现金	23,001,131.28	252,000.00	9027.43%

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增加所致；

公司处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额减少主要系公司本期收到拆迁补偿款较上年同期减少所致；

公司构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加主要系公司资本性投资支出增加所致；

公司投资支付的现金增加主要系公司收购少数股东股权增加所致；

公司支付其他与投资活动有关的现金增加主要系公司投资活动增加所致；

公司偿还债务支付的现金增加主要系公司非公开发行募集资金偿还银行贷款所致；

公司分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加主要系支付少数股东股利增加所致；

公司支付其他与筹资活动有关的现金增加主要系公司支付非公开发行募集资金相关的佣金、手续费所致。

9、对未来发展的展望：

今年是公司正处在发展的关键时期，转型的攻坚阶段，面对特殊的“关口”期，公司紧紧围绕董事会提出的战略决策，依托集成化供应链创造的增量及信息化建设，打造集成化供应链体系，提炼并固化创新模式，加强垂直水平一体化的内部控制和单元间协作，推进财务-资金-业务-信用一体化工作，实现公司健康发展、可持续发展的目标。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
流通业	773,579.44	728,712.64	5.80	25.47	25.67	减少 0.15 个百分点
制造业	8,978.92	4,388.02	51.13	-4.26	-4.48	增加 0.11 个百分点
其他	2,300.83	516.22	77.56	-26.56	-70.29	增加 33.02 个百分点
分产品						
中药	65,850.50	59,316.21	9.92	1.77	2.77	减少 1.48 个百分点
西药	715,851.40	673,245.92	5.95	27.31	27.50	减少 0.20 个百分点
其他	3,157.29	1,054.75	66.59	51.80	142.97	减少 11.86 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 10,530.16 万元。

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	437,986.01	15.35
安徽	140,743.49	17.75
福建	132,661.81	24.92
辽宁	46,338.31	100.00
四川	1,408.48	3,570.80
云南	2,570.96	100.00
湖北	13,927.10	100.00

河南	8,790.42	-41.01
其他	432.60	-

注：辽宁南药民生康大医药有限公司自 2009 年 7 月起纳入公司合并报表范围；昆明昆卫药事服务有限公司自 2009 年 12 月起纳入公司合并报表范围；南京医药湖北有限公司自 2009 年 12 月起纳入公司合并报表范围，故此次主营业务分地区增加辽宁、云南、湖北地区销售情况。

3、公司在经营中出现的问题与困难

①当前国内外经济形势复杂多变，国家下半年经济增速或将放缓。在加大结构调整和发展方式转变的政策指引下，国家银行银根紧缩、加息预期等宏观调控政策将制约公司运营资金，加大经营成本，压缩盈利空间。

②公司在整体规模不断的扩张过程中，在资产重组、公司兼并、人员整合的基础上，加强对整合后各个企业的业务重组、业务模式创新、管理能力提升等方面的融合水平力度需要进一步的提升。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位：元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	增发	499,983,000.00	476,879,423.00	476,879,423.00	102,477.00	存放于募集资金专项账户
合计	/	499,983,000.00	476,879,423.00	476,879,423.00	102,477.00	/

公司于 2010 年非公开发行人民币普通股 4,587 万股，每股发行价为人民币 10.90 元，全部以现金方式认购。募集资金总额为 499,983,000 元，扣除发行费用 23,001,131.28 元，募集资金净额为 476,981,868.72 元。募集资金全部用于偿还银行贷款，截至本报告期末，公司已使用募集资金 476,879,423.00 元偿还银行贷款。

2、承诺项目使用情况

单位：元 币种：人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益
偿还银行贷款	否	476,981,868.72	476,879,423.00	是	99.98	26,550,000	3,752,400	是
合计	/	476,981,868.72	476,879,423.00	/	/		/	/

预计收益按照一年期贷款利率节省财务费用计算，产生收益情况按照还款日至报告期末时间段内节省财务费用金额计算。

3、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。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

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，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，建立并根据上海证券交易所和证监会发布的《上市公司股东大会会议事规则指引》修订完善了公司《股东大会会议事规则》。公司股东大会的通知、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。

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；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定期开展活动，保证了董事会高效运作和科学决策。公司的独立董事能够认真行使独立董事的权利并履行义务；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；公司独立董事能够严格遵守国家的法律、法规和公司独立董事工作制度，认真履行独立董事职责、工作中勤勉尽职，报告期内公司独立董事积极出席公司召开的股东大会、董事会，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。公司监事成员列席董事会，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、法规和公司章程的规定，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。报告期内公司制定了《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》，《南京医药股份有限公司外部信息使用人管理制度》，强化了公司信息披露的后续管理力度，执行情况良好。

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》，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. 关于募集资金使用：报告期内公司根据中国证监会江苏监管局的有关要求，修订了《南京医药股份有限公司募集资金管理办法》，确保公司 2009 年非公开发行股票募集资金使用及管理符合中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的相关规定，切实做好维护全体股东的利益工作。

公司将继续根据《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）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：不分配，不转增。报告期内不存在该事项。

（三）报告期内现金分红政策的执行情况

公司现金分红政策为：公司可以采取现金或者股票方式分配股利，并保持相关现金分红政策及利润分配政策的连续性和稳定。

公司 2009 年度未实施利润分配及资本公积金转增股本的原因为：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%。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 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：元

证券代码	证券简称	最初投资成本(万元)	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	748,888.07	-416,187.38	可供出售金融资产	小非解禁
600377	宁沪高速	9.00	微小	304,500.00	-52,500.00	可供出售金融资产	小非解禁
合计		/	1,053,388.07	1,053,388.07	-468,687.38	/	/

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)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
南京市证券有限责任公司	16,848,000.00	16,200,000	0.9	16,848,000.00	0	0	长期股权投资	原始投资
合计	16,848,000.00	16,200,000	/	16,848,000.00	0	0	/	/

(七) 资产交易事项

1、收购资产情况

2010年1月12-14日，公司五届董事会临时会议审议通过了《关于受让南京同仁堂药业有限责任公司45.00%股权的议案》，同意公司受让南京同仁堂药业有限责任公司职工持股会所持有的南京同仁堂药业有限责任公司45.00%股权。标的股权受让价格依据江苏天衡资产评估事务所出具之评估报告所示南京同仁堂药业有限责任公司净资产评估值上浮10%以内确定，受让价格为人民币3523.4870万元。本次股权受让完成后，公司直接持有南京同仁堂药业有限责任公司100.00%股权，为公司之全资子公司。公司将以此为契机，在解决其自身产权体制问题的同时，全面按市场化的要求，从产品对接、渠道对接、客户对接、销售人员对接等四个方面努力推进其作为工业板块的中坚地位的工商有效对接。同时公司将加大同仁堂品牌的激活力度，围绕同仁堂品牌继续开展中药资源整合工作，搭建上下游一体的产业链布局并积极探索创新项目，以便更好地行使控股股东权益，满足公司整体发展战略需要。

2、出售资产情况

2010年3月25-27日，公司五届董事会临时会议审议通过了《关于转让公司持有的中融信佳投资担保有限公司19.50%股权的议案》，同意将公司所持有的中融信佳投资担保有限公司19.50%股权转让给江苏汇鸿国际集团有限公司并授权经营层办理相关股权转让手续，在取得中融信佳投资担保有限公司2009年度分红后，股权转让价格不低于人民币2,933.8077万元。公司与江苏汇鸿国际集团有限公

公司于 2010 年 4 月 16 日签署股权转让协议，约定标的股权评估股权转让价格为人民币 2,933.81 万元，并在本协议签订后 3 日内支付股权转让款。本次股权转让交易不构成关联交易。

公司通过转让所持有的中融信佳 19.50% 股权，包括股权转让增值和取得分红在内公司较原始投资成本增值 121.89%，在达到预期的投资目标的同时变现自有资金集中用于公司主营业务。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。

(八) 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	53,731,225.51	0.73	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	6,334,744.52	0.09	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	1,634,271.97	0.02	支票或票据
南京中山制药有	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	1,359,153.50	0.02	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	42,242,251.28	0.52	支票或票据

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

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
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	参股子公司	2,400	2,400		
南京医药集团有限责任公司	控股股东			56.87	421.29
南京医药产业(集团)有限责任公司	母公司			40.00	40.00
合计		2,400	2,400	96.87	461.29
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、公司与新疆生产建设兵团关联债权债务往来形成原因为流动资金借款。新疆生产建设兵团医药有限责任公司本报告期不纳入公司合并报表范围。根据上海证券交易所股票上市规则第 10.1.3 条第三款的规定，新疆生产建设兵团医药有限责任公司为公司之关联法人，故公司对新疆生产建设兵团医药有限责任公司 2400 万元流动资金借款纳入关联方债权债务往来范畴。 2、公司与南京医药产业(集团)有限责任公司、南京医药集团有限责任公司之关联方债权债务往来均为公司控股子公司收到上述关联方研发项目扶持资金，为流动资金借款，借款期限为 2 年。				
关联债权债务清偿情况	截至报告期末，新疆生产建设兵团医药有限公司尚未归还公司借款。				
与关联债权债务有关的承诺	新疆生产建设兵团医药有限公司将在约定期限内归还此笔借款。				
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	公司与新疆生产建设兵团医药有限责任公司之关联方债权债务往来为其日常经营所需，原先计入合并报表范围内发生之流动资金借款。预计不会对公司经营成果及财务状况产生不良影响。				

(九) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
南京医药股份有限公司	公司本部	新疆生产建设兵团医药有限责任公司	2,400		2009年6月4日	2010年6月4日	连带责任担保	是	否		否	是	参股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									2,400				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									0				
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									109,549				
报告期末对子公司担保余额合计（B）									77,149				
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）									77,149				
担保总额占公司净资产的比例（%）									75.44				
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）									72,149				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）									26,015.16				
上述三项担保金额合计（C+D+E）									98,164.16				

- (1) 为福建同春药业股份有限公司提供贰亿捌仟陆佰肆拾玖万元担保；
- (2) 为南京医药合肥天星有限公司提供壹亿柒仟万元担保；
- (3) 为徐州医药股份有限公司提供陆仟万元担保；
- (4) 为辽宁南药民生康大医药有限公司提供柒仟捌佰万元担保；
- (5) 为南京医药药事服务有限公司提供贰仟万元担保；
- (6) 为南京同仁堂药业有限责任公司提供贰仟万元担保；
- (7) 为南京药业股份有限公司提供叁仟万元担保；
- (8) 为南京医药湖北有限公司提供叁仟万元担保；
- (9) 为南京医药合肥天润有限公司提供壹仟柒佰万元担保；
- (10) 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陆仟万元担保。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 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。	三项特别承诺均履行完毕
发行时所作承诺	南京医药集团有限责任公司认购公司 2009 年度非公开发行股票共计 963.27 万股并锁定 36 个月。	正在履行当中
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，锁定期自 2009 年 7 月 17 日至 2010 年 7 月 17 日止。	正在履行当中

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	聘任
境内会计师事务所名称	江苏天衡会计师事务所

(十二) 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

本报告期公司及其董事、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。

(十三) 其他重大事项的说明

(十四) 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 2010 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B29; 中国证券报 B05	2010 年 1 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第五届董事会临时会议决议公告	上海证券报 22; 中国证券报 C003	2010 年 1 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 2010 年第二次临时股东大会的通知	上海证券报 22; 中国证券报 C003	2010 年 1 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公司高级管理人员辞职的公告	上海证券报 14; 中国证券报 C011	2010 年 1 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 2010 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报 B26; 中国证券报 C08	2010 年 1 月 26 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 年度业绩预增公告	上海证券报 B12; 中国证券报 C07	2010 年 1 月 29 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司董事会公告	上海证券报 B28; 中国证券报 C07	2010 年 2 月 10 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中国证监会审核公司非公开发行股票事项提示性公告	上海证券报 B6; 中国证券报 D006	2010 年 2 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关于非公开发行股票获得中国证监会发审委审核通过的公告	上海证券报 B40; 中国证券报 D015	2010 年 2 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司董事会临时会议决议公告	上海证券报 B36; 中国证券报 B05	2010 年 3 月 17 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非公开发行股票申请获得中国证监会核准批复的公告	上海证券报 219; 中国证券报 A12	2010 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 年年度报告摘要	上海证券报 B29; 中国证券报 D028	2010 年 3 月 30 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七次会议决议公告	上海证券报 B29; 中国证券报 D028	2010 年 3 月 30 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七次会议决议公告	上海证券报 B29; 中国证券报 D028	2010 年 3 月 30 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 B29; 中国证券报 D028	2010 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司 2010 年日常关联交易公告	上海证券报 B30; 中国证券报 D030	2010 年 3 月 30 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 年年度股东大会的通知	上海证券报 B30; 中国证券报 D030	2010 年 3 月 30 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 年年度股东大会决议公告	上海证券报 B14; 中国证券报 A18	2010 年 4 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第五届董事会临时会议决议公告	上海证券报 B14; 中国证券报 A18	2010 年 4 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出售资产公告	上海证券报 B14; 中国证券报 A18	2010 年 4 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非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书	上海证券报 B70; 中国证券报 A12	2010 年 4 月 22 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司 2010 年第一季度报告	上海证券报 B66; 中国证券报 D017	2010 年 4 月 29 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签署募集资金专户存储三方监管协议的公告	上海证券报 B66; 中国证券报 D017	2010 年 4 月 29 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 19; 中国证券报 B003	2010 年 6 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全资子公司增资公告	上海证券报 19; 中国证券报 B003	2010 年 6 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 19; 中国证券报 B003	2010 年 6 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 2010 年第三次临时股东大会的通知	上海证券报 19; 中国证券报 B003	2010 年 6 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 2010 年第三次临时股东大会决议公告	上海证券报 B13; 中国证券报 B002	2010 年 6 月 22 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2010 年 6 月 30 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
流动资产：			
货币资金		1,706,134,253.06	1,271,046,230.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		200,760,596.34	59,023,589.64
应收账款		2,704,862,328.18	2,179,560,039.18
预付款项		413,934,004.26	545,100,878.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		97,124,820.44	91,506,265.77
买入返售金融资产			
存货		1,137,491,625.68	1,164,113,958.98
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,209,088.55	6,272,034.33
流动资产合计		6,266,516,716.51	5,316,622,996.85
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		1,053,388.07	1,522,075.45
持有至到期投资		15,000,000.00	
长期应收款			
长期股权投资		49,335,427.47	66,995,497.01
投资性房地产		112,128,257.55	112,541,612.59
固定资产		597,682,697.61	582,681,463.66
在建工程		104,593,007.71	75,280,233.35
工程物资		212,679.30	290,100.10
固定资产清理			
生产性生物资产		5,975,691.35	5,786,389.95
油气资产			
无形资产		350,300,510.35	329,419,979.89

开发支出			
商誉		24,284,803.60	27,353,280.51
长期待摊费用		16,987,517.59	15,842,986.38
递延所得税资产		12,501,452.53	10,268,707.48
其他非流动资产		1,511,767.18	1,912,762.28
非流动资产合计		1,291,567,200.31	1,229,895,088.65
资产总计		7,558,083,916.82	6,546,518,085.50
流动负债：			
短期借款		1,899,552,937.19	1,855,124,621.17
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		1,585,108,876.21	1,158,466,622.04
应付账款		2,155,889,334.88	2,072,612,974.91
预收款项		154,026,371.98	178,752,204.49
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		51,532,075.94	43,712,264.88
应交税费		26,369,883.61	20,893,127.45
应付利息		4,068,125.07	3,149,800.12
应付股利		5,475,157.33	5,475,157.33
其他应付款		271,425,541.03	341,828,411.07
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		18,892,678.00	23,695,000.00
流动负债合计		6,172,340,981.24	5,703,710,183.46
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		646,975.44	877,857.11
专项应付款		73,512,200.62	75,432,586.30
预计负债			
递延所得税负债		9,662,642.92	11,684,943.67
其他非流动负债		11,141,704.87	8,615,793.32
非流动负债合计		94,963,523.85	96,611,180.40
负债合计		6,267,304,505.09	5,800,321,363.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		346,790,340.00	300,920,340.00

资本公积		497,507,251.23	104,881,533.48
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		53,752,468.16	53,752,468.16
一般风险准备			
未分配利润		124,626,818.38	97,165,963.18
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,022,676,877.77	556,720,304.82
少数股东权益		268,102,533.96	189,476,416.82
所有者权益合计		1,290,779,411.73	746,196,721.64
负债和所有者权益总计		7,558,083,916.82	6,546,518,085.50

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
2010 年 6 月 30 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
流动资产:			
货币资金		414,419,092.38	399,520,261.59
交易性金融资产			
应收票据		76,974,357.33	18,996,694.17
应收账款		553,295,493.66	562,091,634.99
预付款项		175,257,114.72	208,283,686.89
应收利息			
应收股利			10,217,390.74
其他应收款		727,110,442.54	619,735,271.11
存货		179,187,221.45	181,052,008.05
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		2,130,043,722.08	2,003,696,947.54
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		798,747,526.26	605,265,832.57
投资性房地产		38,113,725.59	38,976,504.83
固定资产		65,931,090.79	64,321,121.59
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		80,417,616.68	83,979,628.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		214,682.11	693,465.78
递延所得税资产		6,581,742.52	5,983,678.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		990,006,383.95	799,220,231.69
资产总计		3,120,050,106.03	2,802,917,179.23
流动负债:			
短期借款		808,440,594.87	849,410,812.74
交易性金融负债			
应付票据		496,855,565.63	523,215,248.69
应付账款		349,704,317.05	443,265,759.29

预收款项		124,516,486.86	145,122,652.51
应付职工薪酬		1,624,201.73	1,770,905.50
应交税费		3,260,849.86	8,213,221.77
应付利息			
应付股利		5,109,310.97	5,109,310.97
其他应付款		338,380,665.83	309,048,171.07
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		2,131,691,992.80	2,288,956,082.54
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		646,975.44	877,857.11
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		3,521,015.79	3,521,015.79
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,167,991.23	4,398,872.90
负债合计		2,135,859,984.03	2,293,354,955.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		346,790,340.00	300,920,340.00
资本公积		548,248,133.39	123,981,327.49
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		53,752,468.16	53,752,468.16
一般风险准备			
未分配利润		35,399,180.45	30,908,088.14
所有者权益（或股东权益）合计		984,190,122.00	509,562,223.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,120,050,106.03	2,802,917,179.23

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
2010 年 1—6 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		7,866,692,565.87	6,314,629,003.11
其中:营业收入		7,866,692,565.87	6,314,629,003.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,834,429,679.16	6,269,963,157.25
其中:营业成本		7,341,003,741.10	5,866,463,928.64
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		9,524,818.85	9,031,807.95
销售费用		203,342,278.71	190,899,330.08
管理费用		197,145,183.14	154,559,489.45
财务费用		73,378,563.75	40,581,110.97
资产减值损失		10,035,093.61	8,427,490.16
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)		15,336,034.45	2,525,903.24
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			-8,481.03
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		47,598,921.16	47,191,749.10
加:营业外收入		6,263,137.48	4,842,229.92
减:营业外支出		3,501,343.25	3,394,545.53
其中:非流动资产处置损失		138,760.05	62,436.88
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		50,360,715.39	48,639,433.49
减:所得税费用		16,282,398.46	12,173,949.76
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		34,078,316.93	36,465,483.73
归属于母公司所有者的净利润		27,460,855.20	31,214,044.08
少数股东损益		6,617,461.73	5,251,439.65
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.079	0.103
(二)稀释每股收益		0.079	0.103
七、其他综合收益		713,003.35	454,918.42
八、综合收益总额		34,791,320.28	36,920,402.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		27,840,038.76	31,538,101.19
归属于少数股东的综合收益总额		6,951,281.52	5,382,300.96

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
2010 年 1—6 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		1,598,858,351.59	1,468,770,272.67
减:营业成本		1,526,860,670.17	1,403,002,181.45
营业税金及附加		1,364,832.20	1,425,706.53
销售费用		9,674,137.68	13,955,797.40
管理费用		40,687,975.14	31,263,717.21
财务费用		23,664,082.37	11,243,969.98
资产减值损失		6,568,045.00	3,160,493.24
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)		16,328,382.25	4,722,852.52
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-351,340.75	-5,025.83
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		6,366,991.28	9,441,259.38
加:营业外收入		6,018.26	1,182,754.72
减:营业外支出		770,944.74	21,498.29
其中:非流动资产处置损失			21,498.29
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		5,602,064.80	10,602,515.81
减:所得税费用		1,041,965.42	46,005.50
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		4,560,099.38	10,556,510.31
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		-6,845,062.82	
七、综合收益总额		-2,284,963.4400	10,556,510.3100

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
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,558,305,793.79	5,810,652,550.38
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		9,725,993.81	1,440,460.33
收到其他与经营活动有关的现金		31,228,848.20	47,563,029.98
经营活动现金流入小计		6,599,260,635.80	5,859,656,040.69
购买商品、接受劳务支付的现金		6,110,296,810.23	5,186,599,815.83
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		186,390,984.81	158,442,936.57
支付的各项税费		91,831,633.82	103,965,178.62
支付其他与经营活动有关的现金		266,603,050.89	214,166,469.47
经营活动现金流出小计		6,655,122,479.75	5,663,174,400.49
经营活动产生的现金流量净额		-55,861,843.95	196,481,640.20
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		31,878,393.06	29,789,904.10
取得投资收益收到的现金		6,344,985.80	6,304,649.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		844,864.81	25,984,454.61
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		1.80	
投资活动现金流入小计		39,068,245.47	62,079,007.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		109,334,117.82	48,245,464.99
投资支付的现金		61,790,762.60	33,394,932.04
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			40,398,522.52
支付其他与投资活动有关的现金		10,672,382.42	4,248,340.00
投资活动现金流出小计		181,797,262.84	126,287,259.55
投资活动产生的现金流量净额		-142,729,017.37	-64,208,251.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		590,796,666.67	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		90,813,666.67	
取得借款收到的现金		1,412,308,754.85	1,166,265,691.56
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			98,250,000.00
筹资活动现金流入小计		2,003,105,421.52	1,264,515,691.56
偿还债务支付的现金		1,343,880,438.83	972,811,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		78,499,301.98	56,076,448.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		900,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		23,001,131.28	252,000.00
筹资活动现金流出小计		1,445,380,872.09	1,029,139,448.06
筹资活动产生的现金流量净额		557,724,549.43	235,376,243.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		359,133,688.11	367,649,632.14
加：期初现金及现金等价物余额		1,038,528,887.09	811,508,322.39
六、期末现金及现金等价物余额		1,397,662,575.20	1,179,157,954.53

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
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,604,343,689.27	1,448,426,178.41
收到的税费返还		9,646,744.82	1,704,593.95
收到其他与经营活动有关的现金		33,241,174.14	7,752,135.41
经营活动现金流入小计		1,647,231,608.23	1,457,882,907.77
购买商品、接受劳务支付的现金		1,680,427,709.28	1,255,969,783.00
支付给职工以及为职工支付的现金		13,729,308.19	17,995,699.68
支付的各项税费		24,247,724.07	13,915,124.73
支付其他与经营活动有关的现金		144,392,881.78	64,572,329.23
经营活动现金流出小计		1,862,797,623.32	1,352,452,936.64
经营活动产生的现金流量净额		-215,566,015.09	105,429,971.13
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		29,338,100.00	
取得投资收益收到的现金		17,059,013.74	16,827,162.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		177,162.09	1,515.00
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		46,574,275.83	16,828,677.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,224,036.97	3,771,072.40
投资支付的现金		214,280,904.33	68,063,001.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		8,266,200.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		227,771,141.30	71,834,073.40
投资活动产生的现金流量净额		-181,196,865.47	-55,005,396.19
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		499,983,000.00	
取得借款收到的现金		783,672,274.41	389,539,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			66,350,000.00
筹资活动现金流入小计		1,283,655,274.41	455,889,000.00
偿还债务支付的现金		824,642,492.28	373,544,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,285,939.50	12,215,705.64
支付其他与筹资活动有关的现金		23,001,131.28	252,000.00
筹资活动现金流出小计		862,929,563.06	386,011,705.64
筹资活动产生的现金流量净额		420,725,711.35	69,877,294.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		23,962,830.79	120,301,869.30
加: 期初现金及现金等价物余额		299,456,261.59	297,168,955.05
六、期末现金及现金等价物余额		323,419,092.38	417,470,824.35

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

(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	346,790,340.00	497,507,251.23			53,752,468.16		124,626,818.38		268,102,533.96	1,290,779,411.73

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	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	1,745,764.68			1,681,408.12		19,289,219.81		62,636,840.84	135,506,628.45
(一) 净利润							46,507,796.49		8,737,002.60	55,244,799.09
(二) 其他综合收益		27,942,861.97							2,180,553.42	30,123,415.39
上述(一)和(二)小计		27,942,861.97					46,507,796.49		10,917,556.02	85,368,214.48
(三) 所有者投入和减		926,798.65							56,519,363.68	57,446,162.33

少资本									
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		1,154,887.98							1,154,887.98
(四) 利润分配				1,681,408.12		-26,758,103.12		-4,800,078.86	-29,876,773.86
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						-22,569,025.50			-22,569,025.50
(五) 所有者权益内部结转	50,153,395.00	-27,123,895.94						-460,473.56	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	460,473.56						-460,473.56	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	104,881,533.48			53,752,468.16		97,165,963.18	189,476,416.82	746,196,721.64

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

母公司所有者权益变动表

2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	300,920,340.00	123,981,327.49			53,752,468.16		30,908,088.14	509,562,223.79
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	300,920,340.00	123,981,327.49			53,752,468.16		30,908,088.14	509,562,223.79
三、本期增减变动 金额(减少以“—” 号填列)	45,870,000.00	424,266,805.90					4,491,092.31	474,627,898.21
(一)净利润							4,560,099.38	4,560,099.38
(二)其他综合收 益							-69,007.07	-69,007.07
上述(一)和(二) 小计							4,491,092.31	4,491,092.31
(三)所有者投入 和减少资本	45,870,000.00	424,266,805.90						470,136,805.90
1.所有者投入资本	45,870,000.00	431,111,868.72						476,981,868.72
2.股份支付计入所 有者权益的金额								
3.其他		-6,845,062.82						-6,845,062.82
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准 备								
3.对所有者(或股 东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益 内部结转								
1.资本公积转增资 本(或股本)								
2.盈余公积转增资 本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏 损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	346,790,340.00	548,248,133.39			53,752,468.16		35,399,180.45	984,190,122.00

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	127,895,383.53			52,071,060.04		40,852,110.03	471,585,498.60
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	127,895,383.53			52,071,060.04		40,852,110.03	471,585,498.60
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-25,076,695.00	-25,076,695.00
(一)净利润								
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(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)							-25,076,695.00	-25,076,695.00

利润分配								
1. 提取 盈余公 积								
2. 提取 一般风 险准备								
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配							-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								
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		15,775,415.03	446,508,803.60

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

（二）财务报表附注

南京医药股份有限公司

2010 年 1-6 月度财务报表附注

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 年年度股东大会会议决议通过了《公司二〇〇八年度利润分配方案》，以 2008 年末公司总股本 250,766,950 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 27,584,364.50 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。

2009 年 6 月 17 日，公司 2009 年第二次临时股东大会决议通过了《公司非公开发行股票预案》，2010 年 3 月 24 日，公司非公开发行股票获得中国证券监督管理委员会证监许可【2010】332 号文件核准，2010 年 4 月 20 日，公司向其控股股东南京医药集团有限责任公司等 4 名特定投资者发行 45,870,000 股人民币普通股，发行价格为 10.90 元/股。上述事项已于 2010 年 4 月 21 日在上海证券交易所网站以《南京医药股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股份变动公告》方式刊登。

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额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	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	30	5%	2.71%
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%	3.16%-4.85%
机器设备	8—14	3%-5%	6.79%-12.13%
运输设备	8	3%-5%	11.88%-12.13%
其他设备	3-8	3%-5%	11.88%-32.33%

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	19.40%—32.33%

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将行使这种选择权；
- 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 22% 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%

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	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。	1672.30	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	3,000.04	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。	3,000.04		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%
福州同春医疗器械有限公司	福州	流通业	310.00	经营医疗器械、危险化学品、保健食品、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		100.00%	100.00%
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	100.00%		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	240.00	40.00%	20.00%	60.00%

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	
				批发、销售等。				
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	8,000.00	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	8,059.61		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	1,000.00	仓储服务；房屋出租、维修；货物运输；代办货运等。	488.50	51.00%		51.00%
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%
中健之康供应链服务有限公司[注1]	南京	流通业	15,000.00	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。	7,500.00	50.00%		50.00%
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、计生用品、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。	400.00	75.00%	25.00%	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%

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	
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:普通诊察器械、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。	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%
南京同仁堂黄山国际健康产业有限公司	南京	服务业	3,000.00	健康养生(设计行政许可的除外),文化服务,职业培训,会务服务,展览展示。房地产开发经营,房地产咨询服务,物业管理,酒店管理,百货、五金交电、建材(除木材)销售。中药材及苗木的种植,牲畜、家禽的饲养。	1,166.63	49.67%	2.00%	51.67%
南京南海生物科技有限公司	南京	服务业	1,800.00	生物医药、化学医药、中成药的研发、技术服务、技术转让	1,800.00	100.00%		100.00%
福州东方漆空间文化创意有限公司	福州	服务业	50.00	组织、策划、文化交流活动;工艺品设计;会议及展览服务;设计、制作、代理、发布国内各类广告;对房地产业、计算机业、贸易业的投资咨询;房地产居间服务;房产代理(不含报销);日用百货、化妆品、健身器材、工艺品的批发、代购代销	50.00		100.00%	100.00%

[注1]原“南京医药药品分销服务有限公司”本年度更名为“中健之康供应链服务有限责任公司”。

(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。	4,508.95	100.00%		100.00%
河南金保康药事服务有限公司	郑州	流通业	850.00	中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）、精神药品（第二类）；医疗器械第三类（含第二类）	1,707.05	100.00%		100.00%

(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。	317.63	100.00%		100.00%
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	合肥	流通业	9,108.00	中药材、中药饮片、中成药、化	7,280.00	86.36%		86.36%

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	
肥天星有限公司				学原料及其制剂的销售等。				
合肥乐家老铺中药饮片有限公司	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；食品用产品加工、销售（在许可证有效期内经营）。	259.50		100.00%	100.00%
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、医药器械零售；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、滋补保健食品、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服务	355.00		54.62%	54.62%
四川南药川江医药有限公司	成都	流通业	3,000.00	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	2,808.00	93.60%		93.60%

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	
新疆医药保健杂志社	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		87.00%	100.00%
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业有限公司	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	5,000.00	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）	4,825.00		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%

2、合并范围的特殊说明

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
中健之康供应链服务有限责任公司	50.00%	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]：公司有权任免被投资单位的董事会多数成员，并提名被投资单位的董事长和总裁人选，对被投资单位的经营和财务政策具有实质控制权。

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
南京同仁堂黄山国际健康产业园有限公司	22,278,773.93	-301,226.07	注 1
南京南海生物科技有限公司	18,000,360.00	360.00	注 2
福州东方漆空间文化创意有限公司	500,000.00		注 3
南京兴马商贸有限公司	32,295,349.77	-171,352.03	注 4

[注 1]：南京同仁堂黄山国际健康产业园有限公司系公司与公司子公司南京同仁堂药业有限责任公司、南京三宝科技集团有限公司和神州之旅北京投资有限公司共同投资设立，公司持有其 49.67%股

权，子公司南京同仁堂药业有限责任公司持有其 2.00% 股权，工商登记已于 2010 年 4 月完成，公司从 2010 年 4 月起将其会计报表纳入公司合并报表范围。

[注 2]：南京南海生物科技有限公司系公司出资设立的全资子公司，工商登记已于 2010 年 6 月完成，公司从 2010 年 6 月起将其会计报表纳入公司合并报表范围。

[注 3]：福州东方漆空间文化创意有限公司系公司子公司福建同春药业股份有限公司设立的全资子公司，工商登记已于 2010 年 6 月完成，公司从 2010 年 6 月起将其会计报表纳入公司合并报表范围。

[注 4]：南京兴马商贸有限公司系公司子公司南京祺康置业发展有限公司通过购买股权方式从中融信佳投资担保有限公司处取得 100.00% 股权，双方约定股权交割日为 2010 年 4 月完成，公司从 2010 年 4 月起将其会计报表纳入合并报表范围。

(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
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	18,154,297.05		注 1
新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司	771,237.32		注 2

注 1：公司持有新疆生产建设兵团医药有限责任公司 40.00% 股权，由于本期公司调整相关经营政策，公司在新疆生产建设兵团医药有限责任公司不再具有实际控制地位，公司从 2010 年 1 月起不再将其纳入合并报表范围。

注 2：新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司系新疆生产建设兵团医药有限责任公司子公司，本期公司在新疆生产建设兵团医药有限责任公司不再具有实际控制地位，对其子公司自然失去控制能力，公司从 2010 年 1 月起不再将其纳入合并报表范围。

4、本期发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金流量
河南金保康药事服务有限公司	参与合并的各方在合并前后均受同一方最终控制	南京医药产业集团有限公司			

注：根据公司与南京医药产业集团的股权转让协议，本期公司受让河南金保康药事服务有限公司股权，工商变更登记日为 2010 年 1 月 5 日，公司从 2010 年 1 月将其纳入合并范围。

按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》的要求，公司对 2009 年 12 月 31 日合并资产负债表、2009 年 1-6 月合并利润表、2009 年 1-6 月合并现金流量表进行调整。

5、本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
南京兴马商贸有限公司	1,540,798.20	投资金额与被合并方净资产并购日的公允价值差额

注：根据江苏华信资产评估有限公司出具的苏华评报字[2010]第 N063 号评估报告，南京兴马商贸有限公司 2010 年 4 月 30 日净资产公允价值为 32,466,701.80 元，与公司账面投资成本 34,007,500.00 元的差额确认为商誉。公司从 2010 年 5 月开始将其纳入合并报表范围。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，均以 2010 年 6 月 30 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
现金						
人民币			1,629,237.28			1,007,088.57
小计			1,629,237.28			1,007,088.57
银行存款						
人民币			971,651,563.54			606,555,853.55
美元				6,080.64	6.8290	41,524.67
小计			971,651,563.54			606,597,378.22
其他货币资金						
人民币			732,853,452.24			663,441,764.11
小计			732,853,452.24			663,441,764.11
合计			1,706,134,253.06			1,271,046,230.90

(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	633,175,426.63	652,784,768.57
信用证保证金	494,113.22	9,509,825.66
其他	1,183,912.39	1,147,169.88
合计	634,853,452.24	663,441,764.11

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 633,175,426.63 元、开具信用证交纳保证金余额 494,113.22 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 34.23%，主要原因系本公司合并范围增加，以及吸收少数股东投资款 90,813,666.67 元所致。

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	196,532,367.75	58,896,938.84

种 类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	4,228,228.59	126,650.80
合 计	200,760,596.34	59,023,589.64

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
安徽医科大学第一附属医院	2010-5-27	2010-11-27	57,546,709.19
安徽省立医院	2010-4-28	2010-10-28	47,555,621.90
蚌埠医学院附属医院	2010-5-27	2010-11-25	34,327,516.87
合肥市第一人民医院	2010-5-28	2010-11-28	31,619,597.69
南京市鼓楼医院	2010-3-23	2010-9-10	19,437,288.85
合 计			190,486,734.50

(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。

(4) 期末应收票据余额较年初增加 240.14%，主要原因系本期公司业务中更多接受票据结算所致。

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	817,260,360.34	29.12%	4,086,301.80	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	99,211,439.81	3.53%	86,438,853.00	87.13%
其他不重大的应收账款	1,890,781,056.87	67.35%	11,865,374.04	0.63%
合 计	2,807,252,857.02	100.00%	102,390,528.84	3.65%

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	492,544,842.48	21.55%	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	103,133,337.66	4.51%	91,128,482.53	88.36%
其他不重大的应收账款	1,689,800,143.21	73.94%	10,615,677.43	0.63%
合 计	2,285,478,323.35	100.00%	105,918,284.17	4.63%

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	817,260,360.34	100.00%	4,086,301.80	490,824,842.48	99.65%	2,454,124.21
半年至一年						
一至二年						
二年以上				1,720,000.00	0.35%	1,720,000.00
合计	817,260,360.34	100.00%	4,086,301.80	492,544,842.48	100.00%	4,174,124.21

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	25,545,173.63	25.75%	12,772,586.82	23,559,098.21	22.84%	11,612,831.08
二年以上	73,666,266.18	74.25%	73,666,266.18	79,574,239.45	77.16%	79,515,651.45
合计	99,211,439.81	100.00%	86,438,853.00	103,133,337.66	100.00%	91,128,482.53

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	1,837,192,864.43	97.17%	9,185,964.42	1,641,651,772.16	97.15%	8,208,258.89
半年至一年	53,588,192.44	2.83%	2,679,409.62	48,148,371.05	2.85%	2,407,418.54
一至二年						
二年以上						
合计	1,890,781,056.87	100.00%	11,865,374.04	1,689,800,143.21	100.00%	10,615,677.43

(3) 本账户期末余额中无计提特别坏账准备的应收款项。

(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	174,499,489.36	半年以内	6.22%
中国人民解放军南京军区总医院	客户	113,022,296.48	半年以内	4.03%

南京军区福州总医院	客户	94,923,414.00	半年以内	3.38%
安徽医科大学第一附属医院	客户	67,267,960.53	半年以内	2.40%
福建医科大学附属第一医院	客户	42,017,275.94	半年以内	1.50%
合计		491,730,436.31		17.53%

(6) 期末应收账款余额中,有 191,712,075.29 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	346,190,653.45	83.64%	428,404,757.58	78.58%
一至二年	59,279,321.46	14.32%	115,752,488.87	21.24%
二至三年	8,209,996.39	1.98%	907,628.70	0.17%
三年以上	254,032.96	0.06%	36,002.90	0.01%
合计	413,934,004.26	100.00%	545,100,878.05	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) 期末无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预付款项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	78,505,687.21	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	57,910,379.00	1 年及 1-2 年	预付房租
深圳市三九医药贸易有限公司	供应商	21,761,264.00	1 年以内	预付货款
西藏奇正藏药营销有限公司	供应商	19,401,389.99	1 年以内	预付货款
华瑞制药有限公司	供应商	17,102,772.57	1 年以内	预付货款
合计		194,681,492.77		

(4) 期末预付账款余额较年初减少 24.06%, 主要原因为: 本期公司进出口分公司代理船舶出口业务部分结算, 以及公司子公司预付投资款转入长期股权投资核算所致。

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	74,877,518.11	57.64%	13,319,880.88	17.79%
单项金额不重大但按账龄组合后风险较大的其他应收款	19,948,699.55	15.36%	17,959,144.27	90.03%

类别	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
其他不重大的其他应收款	35,070,190.93	27.00%	1,492,563.00	4.26%
合计	129,896,408.59	100.00%	32,771,588.15	25.23%

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	86,639,200.42	62.51%	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	27,007,720.43	19.49%	25,369,698.57	93.93%
其他不重大的其他应收款	24,953,142.10	18.00%	459,154.88	1.84%
合计	138,600,062.95	100.00%	47,093,797.18	33.98%

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	58,933,468.36	78.71%	294,667.38	53,043,557.72	61.22%	265,217.79
半年至一年	777,722.37	1.04%	38,886.12	10,837,017.64	12.51%	541,850.88
一至二年	4,360,000.00	5.82%	2,180,000.00	4,601,500.00	5.31%	2,300,750.00
二年以上	10,806,327.38	14.43%	10,806,327.38	18,157,125.06	20.96%	18,157,125.06
合计	74,877,518.11	100.00%	13,319,880.88	86,639,200.42	100.00%	21,264,943.73

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	3,979,110.56	19.95%	1,989,555.28	3,276,043.72	12.13%	1,638,021.86
二年以上	15,969,588.99	80.05%	15,969,588.99	23,731,676.71	87.87%	23,731,676.71
合计	19,948,699.55	100.00%	17,959,144.27	27,007,720.43	100.00%	25,369,698.57

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	5,798,812.20	16.53%	28,994.06	17,522,271.37	70.22%	87,611.34
半年至一年	29,271,378.73	83.47%	1,463,568.94	7,430,870.73	29.78%	371,543.54
一至二年						
二年以上						
合计	35,070,190.93	100.00%	1,492,563.00	24,953,142.10	100.00%	459,154.88

(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。

(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
新疆建设兵团医药有限责任公司	关联方	24,123,062.37	一年以内	18.57%
昌图民生康大医药有限公司	客户	8,700,000.00	半年至一年	6.70%
中融信佳投资担保有限公司	客户	8,026,806.00	半年至一年	6.18%
江苏省振源国际拍卖有限公司	客户	3,000,000.00	半年以内	2.31%
铜陵有色职工总医院	客户	2,900,000.00	半年以内	2.23%
合计		46,749,868.37		35.99%

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	7,753,886.15	27,045.25	7,726,840.90	15,346,717.95	27,045.25	15,319,672.70
包装物	713,112.89		713,112.89	1,087,149.94		1,087,149.94
在产品	15,335,389.86		15,335,389.86	10,036,016.71		10,036,016.71
产成品	15,052,824.51	1,034,834.80	14,017,989.71	15,920,459.56	1,034,834.80	14,885,624.76
库存商品	1,101,466,825.28	4,223,238.65	1,097,243,586.63	1,124,643,214.08	4,906,540.59	1,119,736,673.49
消耗性生物资产	4,025,824.33	1,571,118.64	2,454,705.69	5,338,330.98	2,289,509.60	3,048,821.38
合计	1,144,347,863.02	6,856,237.34	1,137,491,625.68	1,172,371,889.22	8,257,930.24	1,164,113,958.98

(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
			转回	转销	其他	
原材料	27,045.25					27,045.25
产成品	1,034,834.80					1,034,834.80
库存商品	4,906,540.59			254,429.87	428,872.07	4,223,238.65
消耗性生物资产	2,289,509.60	146,363.74		864,754.70		1,571,118.64

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少			期末余额
			转回	转销	其他	
合 计	8,257,930.24	146,363.74		1,119,184.57	428,872.07	6,856,237.34

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。

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	359,003.98	1,050,181.20	尚未摊销的房租等
特种储备物资	5,850,084.57	5,221,853.13	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	6,209,088.55	6,272,034.33	

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	748,888.07	1,165,075.45
江苏宁沪高速公路股份公司	流通股	50,000.00	304,500.00	357,000.00
合 计			1,053,388.07	1,522,075.45

9、持有至到期投资

项 目	期末余额	年初余额
信托理财产品	15,000,000.00	
合 计	15,000,000.00	

10、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	32,939,955.69	904,512.65	32,035,443.04	52,539,955.69	1,004,512.65	51,535,443.04
按权益法核算的长期股权投资	19,599,984.43	2,300,000.00	17,299,984.43	15,460,053.97		15,460,053.97
合 计	52,539,940.12	3,204,512.65	49,335,427.47	68,000,009.66	1,004,512.65	66,995,497.01

(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
瑞恒医药科技投资有限公	5.56%	5.56%	6,300,000.00	6,300,000.00			6,300,000.00

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
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 [注 1]	19.50%	19.50%	19,500,000.00	19,500,000.00		19,500,000.00	
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	16,848,000.00	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	20.00%	20.00%	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00
司 片仔癀(漳州)医药有限公	5.00%	5.00%	5,183,868.04	5,183,868.04			5,183,868.04
司 南京医药恒生保健品有限	36.36%	36.36%	640,000.00	904,512.65			904,512.65
责任公司 乌鲁木齐华彤圣康科技开	20.00%	20.00%	100,000.00	100,000.00		100,000.00	
发有限公司 [注 2]							
合 计			52,275,443.04	52,539,955.69		19,600,000.00	32,939,955.69

[注 1]：根据公司与江苏汇鸿国际集团有限公司签订的股权转让协议，本期公司转让原持有的中融信佳投资担保有限公司 19.50%的股权，转让价格为 2,933.81 万元，股权转让收益已计入当期损益。

[注 2]：如附注四之 3 之（2）之注 1 所述，新疆生产建设兵团医药有限公司不再纳入合并报表范围，其持有的乌鲁木齐华彤圣康科技开发有限公司 20%股权不再纳入合并报表。

（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	183,439.33	
上海宁博资产管理有限公司	19.84%	19.84%	2,401,999.78	1,857,370.37	
新疆奇康哈博维药有限责任公司 [注 1]	12.20%	12.20%	4,032,722.00	13,419,244.27	
新疆建设兵团医药有限公司 [注 2]	40.00%	40.00%	14,240,001.00		14,170,993.93
合 计			21,074,722.78	15,460,053.97	14,170,993.93

（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	-88,006.01				-304,566.68	95,433.32
上海宁博资产管理有限公司	-270,519.35				-815,148.76	1,586,851.02
新疆奇康哈博维药有限责任 公司	80,310.53	9,409,203.37			57,629.43	4,090,351.43
新疆建设兵团医药有限公司	-343,645.27				-412,652.34	13,827,348.66
合 计	-621,860.11	9,409,203.37			-1,474,738.36	19,599,984.43

[注 1]：如附注四之 3 之（2）之注 1 所述，新疆生产建设兵团医药有限公司不再纳入合并报表范围，其持有的新疆奇康哈博维药有限责任公司 30.73%的股权不再纳入合并报表范围。

[注 2]：如附注四之 3 之（2）之注 1 所述，新疆生产建设兵团医药有限公司不再纳入合并报表范围，对该项长期股权投资本期按权益法核算。

（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	咨询服务	80 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	12.20%	12.20%
新疆建设兵团医药有限公司	有限公司	乌鲁木齐	唐英洁	药品销售	3,560 万元	40.00%	40.00%

（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	238,583.31		238,583.31		-220,015.02
上海宁博资产管理有限公司	8,650,765.73	652,524.75	7,998,240.98	28,326.59	-1,363,504.86
新疆奇康哈博维药有限责任公司	47,138,900.01	15,861,666.87	31,277,233.14	15,937,220.09	658,283.02
新疆建设兵团医药有限公司	93,628,187.76	76,333,003.89	17,295,183.87	37,435,116.81	-859,113.18

（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	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	904,512.65			904,512.65	注 1
乌鲁木齐华彤圣康科技开发有限公司	100,000.00		100,000.00		注 2
新疆建设兵团医药有限公司		2,300,000.00		2,300,000.00	注 3
合计	1,004,512.65	2,300,000.00	100,000.00	3,204,512.65	

注 1：该公司已经公告清算，本期尚未清算结束。

注 2：如附注四之 3 之（2）之注 1 所述，新疆生产建设兵团医药有限公司不再纳入合并报表范围，其持有的乌鲁木齐华彤圣康科技开发有限公司 20%股权不再纳入合并范围。

注 3：如附注四之 3 之（2）之注 1 所述，新疆生产建设兵团医药有限公司不再纳入合并报表范围，公司对该项长期股权投资按权益法核算，期末公司对该项投资进行减值测试，其预计可收回净额低于长期股权投资账面价值，需补记 2,300,000.00 元跌价准备。

11、投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原值				
房屋建筑物	147,076,214.63	2,008,507.80		149,084,722.43

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
土地使用权	8,401,402.94		54,300.00	8,347,102.94
合计	155,477,617.57	2,008,507.80	54,300.00	157,431,825.37
累计折旧和摊销				
房屋建筑物	41,556,727.15	2,290,011.66		43,846,738.81
土地使用权	1,379,277.83	87,259.99	9,708.81	1,456,829.01
合计	42,936,004.98	2,377,271.65	9,708.81	45,303,567.82
账面净值				
房屋建筑物	105,519,487.48			105,237,983.62
土地使用权	7,022,125.11			6,890,273.93
合计	112,541,612.59			112,128,257.55
减值准备				
房屋建筑物				
土地使用权				
合计				
账面价值				
房屋建筑物	105,519,487.48			105,237,983.62
土地使用权	7,022,125.11			6,890,273.93
合计	112,541,612.59			112,128,257.55

本期投资性房地产计提折旧及摊销金额为 2,377,271.65 元。

12、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
原值				
房屋及建筑物	617,278,913.40	43,843,917.85	28,753,896.13	632,368,935.12
机器设备	139,389,347.46	4,844,891.80	936,000.20	143,298,239.06
运输设备	65,544,686.69	12,907,716.50	3,240,260.70	75,212,142.49
其他设备	65,255,816.38	4,273,437.38	2,893,813.05	66,635,440.71
合计	887,468,763.93	65,869,963.53	35,823,970.08	917,514,757.38
累计折旧				
房屋及建筑物	166,803,081.21	10,826,406.84	4,188,399.97	173,441,088.08
机器设备	75,107,574.43	5,677,470.27	1,048,282.85	79,736,761.85
运输设备	29,751,392.77	3,944,631.64	2,287,499.49	31,408,524.92
其他设备	33,084,469.56	3,790,330.96	1,669,897.90	35,204,902.62
合计	304,746,517.97	24,238,839.71	9,194,080.21	319,791,277.47
账面净值				
房屋及建筑物	450,475,832.19			458,927,847.04
机器设备	64,281,773.03			63,561,477.21
运输设备	35,793,293.92			43,803,617.57

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他设备	32,171,346.82			31,430,538.09
合计	582,722,245.96			597,723,479.91
减值准备				
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
账面价值				
房屋及建筑物	450,475,832.19			458,927,847.04
机器设备	64,281,773.03			63,561,477.21
运输设备	35,793,293.92			43,803,617.57
其他设备	32,130,564.52			31,389,755.79
合计	582,681,463.66			597,682,697.61

本期计提折旧额为 24,238,839.71 元。

本期由在建工程转入固定资产的原值为 2,552,024.82 元。

(2) 本期因合并范围增加而增加固定资产原值 32,466,700.00 元，本期因合并范围减少而减少固定资产原值 30,474,684.86 元、减少累计折旧 6,305,497.87 元。

(3) 截止 2010 年 6 月 30 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 128,198,719.43 元，累计折旧 35,531,328.16 元。

13、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	466,484.47		466,484.47	340,382.00		340,382.00
南通健桥物流中心项目	3,794,979.91		3,794,979.91	1,744,604.84		1,744,604.84
徐州医药淮海医药城	80,971,317.05		80,971,317.05	59,592,515.96		59,592,515.96
辽宁南药厂房基础工程	6,925,640.00		6,925,640.00	6,868,134.00		6,868,134.00
洪泽药材干燥车间	3,388,146.05		3,388,146.05	1,810,249.83		1,810,249.83
定远药事综合楼	6,417,714.52		6,417,714.52	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	2,628,725.71		2,628,725.71	1,476,642.72		1,476,642.72
合计	104,593,007.71		104,593,007.71	75,280,233.35		75,280,233.35

(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	50 万元	340,382.00	126,102.47			466,484.47
南通健桥物流中心项目	85 万元	1,744,604.84	2,941,365.34	890,990.27		3,794,979.91

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
徐州医药淮海医药城	11590 万元	59,592,515.96	21,378,801.09			80,971,317.05
辽宁南药厂房工程	687 万元	6,868,134.00	57,506.00			6,925,640.00
洪泽药材干燥车间	400 万元	1,810,249.83	1,577,896.22			3,388,146.05
定远药事综合楼	1050 万元	2,750,954.00	3,666,760.52			6,417,714.52
原药车间净化工程	70 万元	696,750.00		696,750.00		
其他零星工程		1,476,642.72	2,116,367.54	964,284.55		2,628,725.71
合 计		75,280,233.35	31,864,799.18	2,552,024.82		104,593,007.71

(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	93.30%	95.00%	355,353.58			自筹
南通健桥物流中心项目	45.00%	50.00%				自筹
徐州医药淮海医药城	69.86%	85.00%	4,793,227.71	1,984,914.77	2.82%	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	84.70%	90.00%				自筹
定远药事综合楼	61.12%	65.00%	10,875.91			自筹
南京健康产业园	0.42%	0.50%				自筹
原药车间净化工程	100.00%	100.00%				自筹
其他零星工程						自筹
合 计			3,174,542.43			

(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 38.94%，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 21,378,801.09 元。

14、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	212,679.30	290,100.10
合 计	212,679.30	290,100.10

15、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
原值				
连钱草	5,214,726.49			5,214,726.49
瞿麦	16,721.51			16,721.51
栝楼	618,275.62	199,314.36		817,589.98
金银花	483,443.49	535,142.24		1,018,585.73

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	6,333,167.11	734,456.60		7,067,623.71
累计折旧				
连钱草	505,828.50	505,828.50		1,011,657.00
瞿麦	3,243.96	1,621.98		4,865.94
栝楼	37,704.70	37,704.72		75,409.42
金银花				
合计	546,777.16	545,155.20		1,091,932.36
账面净值				
连钱草	4,708,897.99			4,203,069.49
瞿麦	13,477.55			11,855.57
栝楼	580,570.92			742,180.56
金银花	483,443.49			1,018,585.73
合计	5,786,389.95			5,975,691.35
减值准备				
连钱草				
瞿麦				
栝楼				
金银花				
合计				
账面价值				
连钱草	4,708,897.99			4,203,069.49
瞿麦	13,477.55			11,855.57
栝楼	580,570.92			742,180.56
金银花	483,443.49			1,018,585.73
合计	5,786,389.95			5,975,691.35

本期生产性生物资产计提折旧金额为 545,155.20 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。

16、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
原值				
土地使用权	319,103,552.66	34,475,340.30	7,745,371.48	345,833,521.48
非专利技术	27,830,256.40	260,000.00	0.00	28,090,256.40
软件	21,731,998.13	778,384.62	626,087.40	21,884,295.35
药品经销权	20,000,000.00		0.00	20,000,000.00
其他	135,450.00	780,128.21	0.00	915,578.21
合计	388,801,257.19	36,293,853.13	8,371,458.88	416,723,651.44
累计摊销				
土地使用权	25,478,512.11	3,258,350.54	788,772.76	27,948,089.89
非专利技术	21,832,782.85	478,006.18		22,310,789.03
软件	7,713,637.41	552,190.01	209,292.47	8,056,534.95
药品经销权	1,538,461.55	3,613,402.80		5,151,864.35
其他	85,433.31	137,979.49		223,412.80
合计	56,648,827.23	8,039,929.02	998,065.23	63,690,691.02
账面净值				
土地使用权	293,625,040.55			317,885,431.59
非专利技术	5,997,473.55			5,779,467.37
软件	14,018,360.72			13,827,760.40
药品经销权	18,461,538.45			14,848,135.65
其他	50,016.69			692,165.41
合计	332,152,429.96			353,032,960.42
减值准备				
土地使用权				
非专利技术	2,725,000.07			2,725,000.07
软件				
药品经销权				
其他	7,450.00			7,450.00
合计	2,732,450.07			2,732,450.07
账面价值				
土地使用权	293,625,040.55			317,885,431.59
非专利技术	3,272,473.48			3,054,467.30
软件	14,018,360.72			13,827,760.40
药品经销权	18,461,538.45			14,848,135.65
其他	42,566.69			684,715.41
合计	329,419,979.89			350,300,510.35

本期摊销额为 8,039,929.02 元。

(2) 本期减少金额中，含因合并报表范围减少而减少原值 8,371,458.88 元、累计摊销 998,065.23 元。

17、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	750,000.00	746,000.00
昆明昆卫药事服务有限公司	382,327.76		382,327.76	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	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	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	3,067,130.09		3,067,130.09
南京兴马商贸有限公司	1,540,798.20		1,540,798.20			
合 计	25,034,803.60	750,000.00	24,284,803.60	30,403,280.51	3,050,000.00	27,353,280.51

(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	0.00
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
南京兴马商贸有限公司 [注]		1,540,798.20		1,540,798.20
合 计	30,403,280.51	1,540,798.20	6,909,275.11	25,034,803.60

注：本期公司子公司南京祺康置业发展有限公司通过非同一控制下企业合并取得南京兴马商贸有限公司 100.00% 股权，投资成本与合并日被合并方净资产公允价值的差额确认为商誉。

(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
新疆生产建设兵团医药有限公司 [注]	2,300,000.00		2,300,000.00	
合 计	3,050,000.00		2,300,000.00	750,000.00

注：本期如附注四之 3 之 (2) 之注 1 所述，新疆生产建设兵团医药有限公司不再纳入合并报表范围，上期计提的对新疆生产建设兵团医药有限公司计提的商誉减值准备转回。

18、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原值				
租入固定资产改良支出	6,051,936.06			6,051,936.06
租赁费	7,763,794.38	2,658,786.80		10,422,581.18
装修费	10,542,661.67	2,274,671.64	576,120.10	12,241,213.21
其他	3,863,912.36	497,496.14		4,361,408.50
合计	28,222,304.47	5,430,954.58	576,120.10	33,077,138.95
累计摊销				
租入固定资产改良支出	4,527,090.18	47,708.82		4,574,799.00
租赁费	4,518,437.53	1,521,854.49		6,040,292.02
装修费	2,541,370.25	1,736,492.27		4,277,862.52
其他	792,420.13	404,247.69		1,196,667.82
合计	12,379,318.09	3,710,303.27		16,089,621.36
账面净值				
租入固定资产改良支出	1,524,845.88			1,477,137.06
租赁费	3,245,356.85			4,382,289.16
装修费	8,001,291.42			7,963,350.69
其他	3,071,492.23			3,164,740.68
合计	15,842,986.38			16,987,517.59

19、递延所得税资产\递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产		
资产减值准备	20,042,344.09	18,033,029.48
已计提但尚未取得票据的费用	884,454.23	996,204.23
内部销售未实现利润	1,271,858.79	1,118,086.91
可弥补亏损	352,674.89	240,924.89
其他	216,684.72	328,732.59
小计	22,768,016.72	20,716,978.10
递延所得税负债		
交易性金融资产公允价值变动	66,427.82	322,576.86
存货中未实现亏损		
股权投资差额	5,321,725.24	9,941,029.85
政府补助	14,541,054.05	11,869,607.58
小计	19,929,207.11	22,133,214.29
递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额	10,266,564.19	10,448,270.62
互抵后报表列报		
递延所得税资产	12,501,452.53	10,268,707.48
递延所得税负债	9,662,642.92	11,684,943.67

20、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	187,018.00	33,003.18	154,014.82
南京医药合肥天星有限公司	3,255,643.61	10年	87,078.32	87,078.32	0.00
南京医药合肥天润有限公司	5,618,271.89	10年	1,638,665.96	280,913.60	1,357,752.36
合计	17,204,915.64		1,912,762.28	400,995.10	1,511,767.18

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。

21、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	本期转回	转回	转销	其他减少[注]	
坏账准备	153,012,081.35	9,888,729.87	164,746.11			27,903,440.34	135,162,116.99
存货跌价准备	8,257,930.24	146,363.74			1,119,184.57	428,872.07	6,856,237.34
长期股权投资减值准备	1,004,512.65	2,300,000.00				100,000.00	3,204,512.65
固定资产减值准备	40,782.30						40,782.30
无形资产减值准备	2,732,450.07						2,732,450.07
商誉减值准备	3,050,000.00			2,300,000.00			750,000.00
合计	168,097,756.61	12,335,093.61	164,746.11	2,300,000.00	1,119,184.57	28,432,312.41	148,746,099.35

[注]：其他减少 28,432,312.41 元，系本期因合并报表范围减少所致。

22、短期借款

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	270,630,861.90	198,759,622.37
抵押借款	202,646,480.44	284,500,000.00
质押借款	134,785,594.85	233,364,998.80
保证借款	1,291,490,000.00	1,138,500,000.00
合计	1,899,552,937.19	1,855,124,621.17

23、应付票据

(1) 项目明细

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,585,108,876.21	1,158,466,622.04
商业承兑汇票		
合计	1,585,108,876.21	1,158,466,622.04

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。

(2) 期末应付票据较年初增加了 36.83%，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。

24、应付账款

(1) 截止 2010 年 6 月 30 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 2010 年 6 月 30 日，应付账款余额中一年以上应付账款金额为 178,134,504.54 元，占应付账款总额的 7.32%，主要为尚未与供应商结算的货款。

25、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。

26、应付职工薪酬

项目	期末余额	期初余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	37,238,579.36	28,050,093.40
二、职工福利费	0	
三、社会保险费	1,333,748.55	2,626,627.28
四、住房公积金	2,876,687.82	2,458,719.06
五、工会经费和职工教育经费	9,915,371.21	10,573,321.13
六、非货币福利	167,689.00	3,504.01
合计	51,532,075.94	43,712,264.88

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

27、应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	7,774,005.54	-15,478,054.48
营业税	612,977.81	733,821.16
城建税	573,843.97	847,175.06
企业所得税	13,351,075.26	30,727,653.31
个人所得税	1,097,076.46	1,130,833.67
教育费附加	435,881.39	542,680.88
各项基金	432,743.66	951,080.37
其他税费	2,092,279.52	1,437,937.48
合计	26,369,883.61	20,893,127.45

28、应付利息

项目	期末余额	年初余额
银行贷款利息	4,068,125.07	3,149,800.12

项 目	期末余额	年初余额
合 计	4,068,125.07	3,149,800.12

29、应付股利

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

30、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	4,212,902.10

(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	往来借款
徐州中恒德广投资有限公司	24,000,000.00	借款
合肥天星风险抵押金	18,167,500.00	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	84,402,076.70	

31、其他流动负债

项目	期末余额	年初余额	结存原因
药品储备款	18,892,678.00	22,948,000.00	注
预提各项费用		747,000.00	预提尚未支付的费用
合 计	18,892,678.00	23,695,000.00	

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 18,892,678.00 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 9,892,678.00 元，徐州市医药管理处拨入徐州医药股份有限公司级药品储备款 4,000,000.00 元。

32、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	877,857.11		230,881.67	646,975.44
合 计	877,857.11		230,881.67	646,975.44

33、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	75,432,586.30		1,920,385.68	73,512,200.62
合 计	75,432,586.30		1,920,385.68	73,512,200.62

(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
南京药业股份有限公司	49,328,502.05			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]	5,525,285.98		1,920,385.68	3,604,900.30
南京医药(淮安)天颐有限公司	14,931,022.84			14,931,022.84
徐州广济连锁药店有限公司	2,129,059.24			2,129,059.24
南京医药合肥天星有限公司	938,303.15			938,303.15
南京医药合肥天润有限公司	1,620,000.00			1,620,000.00
合 计	75,432,586.30		1,920,385.68	73,512,200.62

[注]:本期公司子公司南京医药南通健桥有限公司青云药店拆迁工作全部完毕,扣减固定资产清理后余额为 1,438,663.15 元,转入资本公积 1,078,997.36 元,转入递延所得税负责 359,665.79 元。

34、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	6,018,499.59	3,378,499.59
递延收益	5,123,205.28	5,237,293.73
合 计	11,141,704.87	8,615,793.32

(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	800,000.00	
南京药业股份有限公司	73,499.59	73,499.59	药材种植补助基金
南京恒生制药厂	500,000.00	500,000.00	
南京生命能科技开发有限公司	905,000.00	905,000.00	
徐州医药股份有限公司	3,740,000.00	1,100,000.00	注
合 计	6,018,499.59	3,378,499.59	

注:根据江苏省财政厅苏财工贸[2010]4号《关于下达第二期省级重点产业调整和振兴专项引导资金的通知》,本期公司子公司徐州医药股份有限公司收到“淮海物流中心”项目引导资金 224 万元;根据徐州市发展和改革委员会和徐州市财政局文件徐发改经贸[2008]575号《关于下达 2007 年度服务业发展引导资金投资计划的通知》,本期公司子公司徐州医药股份有限公司收到“淮海物流中心”项目引导资金 40 万元。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	5,123,205.28	5,237,293.73
合 计	5,123,205.28	5,237,293.73

35、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	63,195,984	21%	9,632,700				9,632,700	72,828,684	21%
3、社会法人持股									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	237,724,356	79%	36,237,300				36,237,300	273,961,656	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	300,920,340	100%	45,870,000				45,870,000	346,790,340	100%

注：公司 2009 年 6 月 17 日召开的 2009 年第二次临时股东大会决议通过了《公司非公开发行股票预案》，2010 年 3 月 24 日，公司非公开发行股票获得中国证券监督管理委员会证监许可[2010]332 号文件核准，2010 年 4 月 20 日，公司向其控股股东南京医药集团有限责任公司等 4 名特定投资者发行 45,870,000 股人民币普通股，发行价格为 10.90 元/股。

36、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	68,805,401.38	431,111,868.72	38,865,334.53	461,051,935.57
其他资本公积	36,076,132.10	701,348.28	322,164.72	36,455,315.66
合 计	104,881,533.48	431,813,217.00	39,187,499.25	497,507,251.23

[注 1]：本期增加：

(1) 本期公司非公开发行股票 4,587.00 万股，发行价格 10.90 元/股，扣除发行费用后的净额 431,111,868.72 元计入资本公积；

(2) 本期子公司南京医药南通健桥有限公司市政拆迁项目“青云药房”拆迁完毕，将收到的拆迁补偿款转入资本公积 1,078,997.36 元，扣除少数股东享有的 377,649.08 元后净额为 701,348.28 元，在合并报表中作为“资本公积—其他资本公积”反映。

[注 2]：本期减少：

(1) 本期公司收购南京同仁堂药业有限责任公司少数股权，支付对价与收购日南京同仁堂药业有限责任公司自合并日开始持续计量的可辨认净资产份额差额 30,603,934.47 元冲减资本公积；本期公司收购南京医药仪征有限公司少数股权，支付对价与收购日南京医药仪征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-24,877.29 元冲减资本公积；

(2) 本期公司对子公司南京医药康捷物流有限责任公司增资，增资完成日，公司账面投资成本与按增资后持股比例享有的南京医药康捷物流有限责任公司净资产份额差额 20,077.34 元冲减资本公积；

(3) 本期公司通过同一控制下企业合并取得河南金保康药事服务有限公司的股权，投资成本与收购日河南金保康药事服务有限公司账面净资产差额 6,845,062.82 元冲减资本公积；按《企业会计准则 20 号—企业合并》要求对合并报表期初数进行调整，原公司账面投资成本与河南金保康药事服务有限公司的净资产份额的差额 1,421,137.18 元计入资本公积，本期公司通过支付对价方式取得该部分净资产份额，冲减原计入资本公积的金额 1,421,137.18 元。

(4) 本期公司子公司南京药业股份有限公司与子公司南京同仁堂药业有限责任公司持有的可供出售金融资产按公允价值计量，调减资本公积 365,994.01 元，扣除少数股东享有的 43,829.29 元后金额为 322,164.72 元。

37、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	50,301,051.96			50,301,051.96
任意盈余公积	3,451,416.20			3,451,416.20
合 计	53,752,468.16			53,752,468.16

38、未分配利润

项 目	金 额
一、上年年末余额	97,360,187.54
加：会计政策变更	
前期差错更正	
其他 [注 1]	-194,224.36
二、本期年初余额	97,165,963.18
加：本期净利润	27,460,855.20
减：提取盈余公积	
提取一般风险准备	
对股东的分配	
三、本期期末余额	124,626,818.38

[注]：本期公司通过同一控制下企业合并取得子公司河南金保康药事服务有限公司股权，按《企业会计准则 20 号—企业合并》要求对合并资产负债表的期初数进行调整，并对于被合并方在企业合并前实现的未分配利润中归属于合并方的部分自合并方的资本公积转入未分配利润，河南金保康药事服务有限公司年初未分配利润金额为-194,224.36 元，期初数调整时将其从公司的资本公积转入未分配利润。

39、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	59,212,295.72	56,541,082.23
南京医药合肥天星公司有限公司	14,067,586.66	12,991,514.08

公司名称	期末余额	年初余额
南京同仁堂药业有限公司		5,847,552.91
南京药业股份有限公司	9,800,343.28	9,120,553.83
南京生命能医药科技有限公司	7,875,796.60	8,098,659.60
徐州医药股份有限公司	7,610,470.40	7,409,743.41
南京医药(淮安)天颐有限公司	7,143,012.03	5,919,851.71
南京医药南通健桥有限公司	6,404,154.50	5,685,210.21
江苏广众传媒有限公司	2,106,391.66	2,292,893.57
南京医药合肥天润有限公司	2,649,384.66	2,417,431.91
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	21,357,344.82	21,378,008.73
定远县天星药事服务有限公司	1,883,545.39	1,921,301.06
南京医药湖北有限公司	25,773,361.28	24,682,804.80
昆明昆卫药事服务有限公司	3,621,430.13	3,785,172.83
厦门医药有限公司	4,936,696.11	4,917,166.21
中健之康供应链服务有限责任公司	75,144,414.29	
南京医药康捷物流有限责任公司	4,949,280.74	
南京同仁堂黄山国际健康产业园有限公司	10,768,074.07	
其他子公司	2,798,951.62	5,574,891.50
合 计	268,102,533.96	189,476,416.82

40、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	7,848,591,887.96	6,290,565,992.98
其他业务收入	18,100,677.91	24,063,010.13
合 计	7,866,692,565.87	6,314,629,003.11

(2) 营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	7,336,168,791.49	5,861,856,769.72
其他业务成本	4,834,949.61	4,607,158.92
合 计	7,341,003,741.10	5,866,463,928.64

(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
主营业务收入		
流通业	7,735,794,407.39	6,165,453,859.32
制造业	89,789,198.84	93,783,497.41
其他	23,008,281.73	31,328,636.25
合 计	7,848,591,887.96	6,290,565,992.98

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本		
流通业	7,287,126,404.30	5,798,543,484.01
制造业	43,880,176.48	45,938,330.12
其他	5,162,210.71	17,374,955.59
合 计	7,336,168,791.49	5,861,856,769.72
主营业务利润		
流通业	448,668,003.09	366,910,375.31
制造业	45,909,022.36	47,845,167.29
其他	17,846,071.02	13,953,680.66
合 计	512,423,096.47	428,709,223.26

前五名客户的销售收入总额为 608,677,704.10 元，占全部主营业务收入的 7.76%。

41、营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	1,804,617.01	1,729,529.60	参见附注三
城建税	4,653,475.57	4,286,538.61	参见附注三
教育费附加	2,712,812.92	2,496,778.43	参见附注三
其他	353,913.35	518,961.31	
合 计	9,524,818.85	9,031,807.95	

42、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	78,517,626.93	58,298,374.69
减：利息收入	9,494,733.10	16,653,413.97
汇兑损失		2,162.33
金融机构手续费	3,115,803.29	2,302,868.47
现金折扣	1,239,866.63	-3,368,880.55
合 计	73,378,563.75	40,581,110.97

43、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	7,131,951.79	143,905.89
其他应收款坏账准备	2,756,778.08	8,254,302.85
存货跌价准备	146,363.74	29,281.42
长期股权投资减值准备	2,300,000.00	
商誉减值准备	-2,300,000.00	
合 计	10,035,093.61	8,427,490.16

(2) 本期收回前期核销的应收账款 164,746.11 元，公司冲减资产减值损失。

44、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
交易性金融资产处置收益	153,303.61	1,029,164.83
可供出售金融资产处置收益		
权益法核算调整被投资单位净损益	-621,860.08	-8,481.03
成本法核算被投资单位分红	6,339,623.00	4,317,175.60
转让股权收益	9,838,100.00	-2,335,257.21
其他	-373,132.08	-476,698.95
合 计	15,336,034.45	2,525,903.24

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

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	464,066.35	156,081.03
债务重组利得		826,210.88
政府补助	4,269,420.49	2,865,060.00
罚款收入		1,770.00
补偿金		542,190.00
其他	1,529,650.64	450,918.01
合 计	6,263,137.48	4,842,229.92

(2) 政府补助明细

项 目	金额	备注
企业发展资金	2,000,000.00	注 1
生产资料价格补贴	1,670,000.00	注 2
名牌奖励资金	250,000.00	注 3
生产用电补贴	90,000.00	注 4
递延收益	114,088.45	注 5
其他零星补助	145,332.04	
合 计	4,269,420.49	

注 1: 根据洪泽县三河镇人民政府洪三政发[2010]30 号文件，本期公司子公司洪泽中药材科技有限公司收到洪泽县三河镇人民政府拨付的企业发展资金 200.00 万元；

注 2: 根据洪泽县三河镇人民政府洪三政发[2010]16 号文件，本期公司子公司洪泽中药材科技有限公司收到洪泽县三河镇人民政府拨付的生产资料价格补贴 167.00 万元；

注 3：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 25 万元。

注 4：根据洪泽县三河镇人民政府洪三政发[2010]22 号文件，本期公司子公司洪泽中药材科技有限公司收到洪泽县三河镇人民政府拨付的生产用电补贴 9.00 万元；

注 5：系其他非流动负债中的递延收益转入金额。

46、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
固定资产处置损失	138,760.05	130,230.37
公益性捐赠支出	983,041.34	925,034.97
非常损失	54,941.99	
各项罚款违约支出	144,447.41	99,674.87
各项基金	1,545,048.97	1,462,484.81
其他	635,103.49	777,120.51
合 计	3,501,343.25	3,394,545.53

47、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	16,509,971.53	13,588,535.46
递延所得税费用	-227,573.07	-1,414,585.70
合 计	16,282,398.46	12,173,949.76

48、其他综合收益

项目	本期金额
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-468,687.38
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-102,693.37
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	
小 计	-365,994.01
其他 [注]	1,438,663.15
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	359,665.79
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	
小 计	1,078,997.36
合 计	713,003.35
其中：归属于母公司股东综合收益	379,183.56
归属于少数股东综合收益	333,819.79

[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
利息收入	9,494,733.10
房租收入	8,823,826.29
收取的咨询费等	6,315,916.49
收到的政府补助	4,010,000.00

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	30,931,011.51
差旅费	21,455,739.75
租赁费	14,561,555.54
招待费	16,594,378.33
促销费	4,885,232.96
办公费	11,079,589.79
水电费	7,064,498.98
咨询费	6,097,908.60
通讯费	6,200,991.22
会务费用	4,065,779.90
广告费	1,549,007.83
汽车费用	4,817,172.20
银行手续费	3,115,803.29
宣传费	2,211,832.26
保险费	2,349,155.45
支付往来款项	54,102,550.93

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	34,078,316.93	36,465,483.73
加：资产减值准备	10,199,839.72	8,427,490.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,616,111.37	21,612,151.91
无形资产摊销	8,039,929.02	4,216,730.59
长期待摊费用摊销	3,710,303.27	1,644,775.26
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)	-348,078.54	-25,850.66
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)	78,517,626.93	50,914,160.89
投资损失(收益以“-”号填列)	-15,336,034.45	-2,525,903.24
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,232,745.05	-1,560,929.60

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	51,893.50	-1,373,046.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	19,816,117.11	-78,610,191.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-613,540,029.89	-671,692,348.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	394,564,906.13	828,989,117.14
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	-55,861,843.95	196,481,640.20
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	1,397,662,575.20	1,179,157,954.53
减：现金的期初余额	1,038,528,887.09	811,508,322.39
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	359,133,688.11	367,649,632.14

(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	34,007,500.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1.80
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-1.80
4、取得子公司的净资产	32,295,349.77
流动资产	1.80
非流动资产	32,295,347.97
流动负债	
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	1,397,662,575.20	1,040,487,251.79
其中：库存现金	1,629,237.28	1,007,088.57
可随时用于支付的银行存款	1,069,651,563.54	606,597,378.22
可随时用于支付的其他货币资金 [注]	326,381,774.38	432,882,785.00
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	1,397,662,575.20	1,040,487,251.79

[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 230,558,979.11 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 308,471,677.86 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	100.00%
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	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%
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	100.00%
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	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%
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%
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%
四川南药川江医药有限公司	74644481-2	成都市	流通业	93.60%
新疆医药保健杂志社	H4141837-8	乌鲁木齐市	服务业	87.00%
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%

中健之康供应链服务有限责任公司 [注]	69041941-4	南京市	流通业	50.00%
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有限公司	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%
南京同仁堂黄山国际健康产业园有限公司	55328069-8	黄山市	服务业	51.67%
南京南海生物科技有限公司	55552522-2	南京市	服务业	100.00%
福州东方漆空间文化创意有限公司	55757580-5	福州市	服务业	100.00%
南京兴马商贸有限公司		南京市	服务业	100.00%
河南金保康药事服务有限公司		郑州市	流通业	100.00%

[注]：本期公司子公司“南京医药药品分销服务有限公司”更名为“中健之康供应链服务有限责任公司”。

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	1,600.00			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
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	8,096.00	1,012.00		9,108.00
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	3,000.00			3,000.00
福州回春药业有限公司	3,000.00			3,000.00
福建省新特药有限公司	2,000.04	1,000.00		3,000.04
福州回春医药连锁有限公司	1,000.00			1,000.00

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
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		8,000.00
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	940.00		1,000.00
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
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	1,200.00			1,200.00
南京同仁堂国药馆有限公司	350.00			350.00
四川南药川江医药有限公司	600.00	2,400.00		3,000.00
新疆医药保健杂志社	80.00			80.00
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	400.00			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	100.00		400.00
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	4,400.00		5,000.00
定远县天星药事服务有限公司	1,000.00			1,000.00
中健之康供应链服务有限责任公司	4,000.00	11,000.00		15,000.00
厦门同春医药有限公司	1,000.00			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
南京同仁堂黄山国际健康产业园有限公司		2,258.00		2,258.00
南京南海生物科技有限公司		1,800.00		1,800.00
福州东方漆空间文化创意有限公司		50.00		50.00

子公司名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京兴马商贸有限公司	50.00			50.00
河南金保康药事服务有限公司	850.00			850.00

(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

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	53,731,225.51	0.73%	40,230,665.60	0.68%	市价
南京白敬宇制药有限公司	6,334,744.52	0.09%	4,922,960.28	0.08%	市价
南京中山制药有限公司	1,359,153.50	0.02%	523,143.52	0.09%	市价
南京益同药业有限公司	1,634,271.97	0.02%	1,183,931.17	0.02%	市价
合计	63,059,395.50	0.86%	46,860,700.57	0.87%	

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	42,242,251.28	0.52%	37,052,897.26	0.59%	市价
南京白敬宇制药有限公司					市价
合计	42,242,251.28	0.52%	37,052,897.26	0.59%	

⑤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，土地使用权的转让价格为 3,355.83 万元；2010 年 3 月土地使用权证已经完成变更登记。

(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	8,840,087.06	0.31%	44,200.44	8,373,737.31	0.37%	41,868.69
南京白敬宇制药有限公司				333.42	0.00%	1.67
合计	8,840,087.06	0.31%	44,200.44	8,374,070.73	0.37%	41,870.36

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	240,446.92	0.06%	695,741.60	0.13%
南京医药集团有限责任公司			3,777,800.00	0.69%
金陵药业股份有限公司	354,591.82	0.09%		
合计	595,038.74	0.15%	4,473,541.60	0.82%

③应付票据

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	6,257,231.60	0.39%		
南京白敬宇制药有限公司	1,377,315.37	0.09%		
南京益同药业有限公司	724,065.72	0.05%		
南京中山制药有限公司	369,728.00	0.02%		
合计	8,728,340.69	0.55%		

④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	8,431,909.48	0.39%	10,053,287.95	0.49%
南京白敬宇制药有限公司	102,211.45	0.00%		
南京益同药业有限公司	1,125,028.04	0.05%	1,104,483.58	0.05%
南京中山制药有限公司	729,708.03	0.03%	334,268.24	0.02%
合计	10,388,857.00	0.47%	10,392,039.77	0.50%

⑤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
金陵药业股份有限公司			408,204.10	0.30%
合计			408,204.10	0.30%

⑥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	4,212,902.10	1.53%	3,644,172.10	1.09%
南京医药产业(集团)有限责任公司	400,000.00	0.15%	200,000.00	0.06%
南京白敬宇制药有限公司			90,000.00	0.03%
合计	4,612,902.10	1.68%	3,934,172.10	1.18%

七、或有事项

(1) 担保事项

①截止 2010 年 6 月 30 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	170,000,000.00	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	286,490,000.00	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	78,000,000.00	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	徐州医药股份有限公司	短期借款	60,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京医药合肥天润有限公司	短期借款	17,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京医药湖北有限公司	短期借款	30,000,000.00	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	216,000,000.00	保证
南京医药(淮安)天颐	南京医药股份有限公司	短期借款	33,000,000.00	抵押
南京同仁堂药业有限公司	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	38,000,000.00	抵押
南京药业股份有限公司	南京医药股份有限公司	短期借款	90,000,000.00	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
合计			1,258,490,000.00	

[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
南京医药股份有限公司	中健之康供应链服务有限责任公	银行承兑汇票	60,000,000.00	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	18,641,273.60	保证
南京医药股份有限公司	江苏华晓医药物流有限公司	银行承兑汇票	41,605,286.64	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	71,159,037.11	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	200,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	四川川江南药有限公司	银行承兑汇票	4,554,725.60	保证
南京医药股份有限公司	徐州淮海药业有限公司	银行承兑汇票	110,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	徐州医药股份有限公司	银行承兑汇票	20,000,000.00	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	银行承兑汇票	317,376,673.86	保证
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	198,855,600.00	保证
南京医药合肥天星有限公司	南京医药股份有限公司	银行承兑汇票	83,000,000.00	保证
合计			,125,192,596.81	

八、承诺事项

截止 2010 年 6 月 30 日，本公司无需披露的承诺事项。

九、其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

十、资产负债表日后非调整事项

截止报告日，公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

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 2010 年 6 月 30 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	401,972,760.99	68.53%	2,009,863.80	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	34,946,766.44	5.96%	30,390,302.03	86.96%
其他不重大的应收账款	149,663,636.47	25.51%	887,504.41	0.59%
合 计	586,583,163.90	100.00%	33,287,670.24	5.67%

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	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%

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	401,972,760.99	100.00%	2,009,863.80	327,903,671.24	99.48%	1,639,518.36
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	401,972,760.99	100.00%	2,009,863.80	329,623,671.24	100.00%	3,359,518.36

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	9,112,928.82	26.08%	4,556,464.41	8,774,089.78	29.21%	4,387,044.89
二年以上	25,833,837.62	73.92%	25,833,837.62	21,264,694.92	70.79%	21,264,694.92
合 计	34,946,766.44	100.00%	30,390,302.03	30,038,784.70	100.00%	25,651,739.81

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	146,570,609.32	97.93%	732,853.05	232,086,094.08	99.77%	1,160,430.47
半年至一年	3,093,027.15	2.07%	154,651.36	541,866.96	0.23%	27,093.35
一至二年						
二年以上						
合计	149,663,636.47	100.00%	887,504.41	232,627,961.04	100.00%	1,187,523.82

(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
江苏省人民医院	客户	161,683,561.39	半年内	27.56%
南京军区总医院	客户	68,902,405.81	半年内	11.75%
江苏省中医院	客户	50,098,026.75	半年内	8.54%
南京医科大学第二附属医院	客户	31,626,120.43	半年内	5.39%
南京市第一医院	客户	23,288,444.99	半年内	3.97%
合计		335,598,559.37		57.21%

(5) 期末应收账款余额中, 有 102,220,594.87 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	706,490,924.85	95.36%	7,873,660.90	1.11%
单项金额不重大但按账龄组合后风险较大的其他应收款	5,803,766.43	0.78%	5,715,923.43	98.49%
其他不重大的其他应收款	28,582,435.27	3.86%	177,099.68	0.62%
合计	740,877,126.55	100.00%	13,766,684.01	1.86%

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	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%

类别	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
合计	632,322,798.37	100.00%	12,587,527.26	1.99%

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	630,536,276.61	89.25%	3,152,681.38	523,337,527.88	85.79%	2,616,687.64
半年至一年	8,026,806.00	1.14%	401,340.30	1,615,123.93	0.26%	8,075.62
一至二年				4,475,785.82	0.73%	22,378.93
二年以上	67,927,842.24	9.61%	4,319,639.22	80,614,556.42	13.21%	3,635,613.44
合计	706,490,924.85	100.00%	7,873,660.90	610,042,994.05	100.00%	6,282,755.63

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	175,686.00	3.03%	87,843.00	1,549,302.15	21.82%	637,413.33
二年以上	5,628,080.43	96.97%	5,628,080.43	5,550,750.54	78.18%	5,403,490.54
合计	5,803,766.43	100.00%	5,715,923.43	7,100,052.69	100.00%	6,040,903.87

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	27,822,712.90	97.34%	139,113.56	10,454,797.88	68.87%	52,273.99
半年至一年	759,722.37	2.66%	37,986.12	4,724,953.75	31.13%	211,593.77
一至二年						
二年以上						
合计	28,582,435.27	100.00%	177,099.68	15,179,751.63	100.00%	263,867.76

(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
南京同仁堂药业有限责任公司	子公司	89,884,242.75	半年以上	12.13%
南京医药(淮安)天颐有限公司	子公司	80,905,420.11	半年以上	10.92%
南京祺康置业发展有限公司	子公司	74,155,941.46	半年以上	10.01%
南京恒生制药厂	子公司	58,902,419.02	半年至三年	7.95%
南京国药医药有限公司	子公司	52,415,741.74	半年以上	7.07%
合 计		356,263,765.08		48.08%

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	783,538,905.50	504,512.65	783,034,392.85
按权益法核算的长期股权投资	18,013,133.41	2,300,000.00	15,713,133.41
合 计	801,552,038.91	2,804,512.65	798,747,526.26

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	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	504,512.65	605,265,832.57

(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			19,500,000.00
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	16,848,000.00
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%	20,798,588.51
南京医药医疗用品有限公司	100.00%	100.00%	16,723,000.00
南京同仁堂药业有限责任公司	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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%	98,235,000.00
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	100.00%	100.00%	50,000,000.00
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%	10,440,000.00
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	93.60%	93.60%	4,531,988.60
南京医药药品分销服务有限公司	50.00%	50.00%	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
河南金保康药事服务有限公司	100.00%	100.00%	17,070,491.68
南京同仁堂黄山国际健康产业园有限公司	49.67%	49.67%	11,214,733.33
南京南海生物科技有限公司	100.00%	100.00%	18,000,000.00
合 计			628,080,703.12

(续上表)

被投资单位名称	年初余额	本期增加[注 1]	本期减少[注 2]	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	0.00
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	16,723,000.00			16,723,000.00
南京同仁堂药业有限责任公司	9,747,714.99	35,234,870.00		44,982,584.99
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	1,646,301.00		3,176,301.00
南京医药南通健桥有限公司	4,957,600.00			4,957,600.00

被投资单位名称	年初余额	本期增加[注 1]	本期减少[注 2]	期末余额
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	44,900,000.00		50,000,000.00
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	40,000,000.00		80,596,100.00
南京医药康捷物流有限责任公司	600,000.00	4,285,000.00		4,885,000.00
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	10,440,000.00			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	0.00
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	24,000,000.00		28,531,988.60
中健之康供应链服务有限公司	40,000,000.00	35,000,000.00		75,000,000.00
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
河南金保康药事服务有限公司		10,225,428.86		10,225,428.86
南京同仁堂黄山国际健康产业园有限公司		11,214,733.33		11,214,733.33
南京南海生物科技有限公司		18,000,000.00		18,000,000.00
合 计	592,772,573.31	224,506,333.19	33,740,001.00	783,538,905.50

注 1：本期增加：

(1) 南京同仁堂药业有限责任公司：根据公司与南京同仁堂药业有限责任公司职工持股会签订股权转让协议，本期公司受让原南京同仁堂药业有限责任公司职工持股会持有的南京同仁堂药业有限责任公司 45.00% 股权，转让价格为人民币 3,523.49 万元，转让完成后公司持有南京同仁堂药业有限责任公司 100.00% 股权；

(2) 南京医药仪征有限公司：根据公司与施正明、贺维骏、张宝林等 16 位自然人签订股权转让协议，本期公司受让原施正明、贺维骏、张宝林等 16 位自然人持有的南京医药仪征有限公司 36.25%，转让价格为人民币 164.63 万元，转让完成后公司持有南京医药仪征有限公司 100.00% 股权；

(3) 南京国药医药有限公司：根据公司与上海天泽源投资有限公司签订的股权转让协议，本期公司受让原上海天泽源投资有限公司持有的南京国药医药有限公司 89.80% 股权，转让价格为人民币 4,490.00 万元，转让完成后公司持有南京国药医药有限公司 100.00% 股权；

(4) 南京医药药事服务有限公司：根据南京医药药事服务有限公司股东会决议，本期公司对南京医药药事服务有限公司进行增资 4,000.00 万元，增资后南京医药药事服务有限公司注册资本为 8,000.00 万元，公司持有其 100.00% 股权；

(5) 南京医药康捷物流有限公司：根据南京医药康捷物流有限公司股东会决议，本期公司对南京医药康捷物流有限公司增资 428.50 万元，增资完成后公司持有南京医药物流有限公司 51.00% 股权；

(6) 四川南药川江医药有限公司：根据四川南药川江医药有限公司股东会决议，本期公司对四川南药川江医药有限公司单独增资 2,400.00 万元，增资完成后公司持有 93.60% 股权；

(7) 中健之康供应链服务有限公司：本期公司子公司南京医药药品分销服务有限公司更名为中健之康供应链服务有限公司，并根据中健之康供应链服务有限公司股东会决议进行了增资，另根据公司与南京三宝科技股份有限公司签订的合资成立中健之康供应链服务有限公司的协议，公司与南京三宝科技股份有限公司联合对中健之康供应链服务有限公司增资，公司增加出资 3,500.00 万元，增资完成后公司对中健之康供应链服务有限公司合计出资 7,500.00 万元，占其注册资本 50.00%，享有其 50.00% 股权；

(8) 河南金保康药事服务有限公司：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，本期公司受让原南京医药产业（集团）有限责任公司持有的河南金保康药事服务有限公司 51.00% 股权，转让价格为人民币 826.62 万元，转让完成后公司持有河南金保康药事服务有限公司 100.00% 股权；

(9) 南京同仁堂黄山国际健康产业园有限公司：系公司与公司子公司南京同仁堂药业有限责任公司、南京三宝科技集团有限公司和神州之旅北京投资有限公司共同投资设立，公司持有其 49.67% 股权，工商登记已于 2010 年 4 月完成；

(10) 南京南海生物科技有限公司：系公司出资设立的全资子公司，工商登记已于 2010 年 6 月完成。

注 2：本期减少

中融信佳投资担保有限公司：根据公司与江苏汇鸿国际集团有限公司签订的股权转让协议，本期公司转让原持有的中融信佳投资担保有限公司 19.50% 的股权，转让价格为 2,933.81 万元，转让完成后公司不再持有中融信佳投资担保有限公司股权。

(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	183,439.33	
新疆奇康哈博维药有限责任公司	12.20%	12.20%	4,032,722.00	4,010,040.90	
河南金保康药事服务有限公司 [注 1]	49.00%	49.00%	8,548,483.62	8,804,291.68	
新疆生产建设兵团医药有限责任公司 [注 2]	40.00%	40.00%	14,240,001.00		14,170,993.93
合计			27,221,206.62	12,997,771.91	14,170,993.93

(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	-88,006.01				-304,566.68	95,433.32

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
新疆奇康哈博维药有限责任公司	80,310.53				57,629.43	4,090,351.43
河南金保康药事服务有限公司		9,060,099.74			255,808.06	
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	-343,645.27				-412,652.34	13,827,348.66
合计	-351,340.75	9,060,099.74			-403,781.53	18,013,133.41

[注 1]: 河南金保康药事服务有限公司: 公司原持有其 49.00% 股权, 本期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, 受让原南京医药产业(集团)有限责任公司持有的河南金保康药事服务有限公司 51.00% 股权, 转让完成后公司持有其 100.00% 股权, 按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》要求, 本期对该项投资改按成本法核算;

[注 2]: 新疆生产建设兵团医药有限责任公司: 如附注四之 3 之 (2) 之注 1 所述, 本期公司对其不再有控制的影响力, 按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》要求, 本期对该项投资改按权益法核算。

(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	咨询服务	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	12.20%	12.20%
新疆建设兵团医药有限公司	有限公司	乌鲁木齐	唐英洁	药品销售	3,560 万元	40.00%	40.00%

(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	238,583.31		238,583.31		-220,015.02
新疆奇康哈博维药有限责任公司	47,138,900.01	15,861,666.87	31,277,233.14	15,937,220.09	658,283.02
新疆建设兵团医药有限公司	93,628,187.76	76,333,003.89	17,295,183.87	37,435,116.81	-859,113.18

(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 1
新疆生产建设兵团医药有限责任公司		2,300,000.00		2,300,000.00	注 2
合计	504,512.65	2,300,000.00		2,804,512.65	

注 1: 南京医药恒生保健品有限责任公司已经公告清算, 截止报告日尚未清算结束;

注 2: 如附注四之 3 之 (2) 之注 1 所述, 本期公司对新疆生产建设兵团医药有限责任公司不再有控制的影响力, 本期对该项长期股权投资改按权益法核算, 期末公司对该项投资进行减值测试, 公司账面投资成本与预计可收回净额的差额补记 2,300,000.00 元跌价准备。

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	1,597,518,925.38	1,466,988,346.31
其他业务收入	1,339,426.21	1,781,926.36
合 计	1,598,858,351.59	1,468,770,272.67

(2) 营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	1,525,947,214.02	1,402,069,519.56
其他业务成本	913,456.15	932,661.89
合 计	1,526,860,670.17	1,403,002,181.45

(3) 主营业务收入、成本情况

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入		
流通业	1,597,518,925.38	1,454,553,641.49
其他		12,434,704.82
主营业务成本		
流通业	1,525,947,214.02	1,389,890,811.77
其他		12,178,707.79
主营业务利润		
流通业	71,571,711.36	64,662,829.72
其他		255,997.03

5、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
可供出售金融资产处置收益		
权益法核算调整被投资单位净损益	-351,340.75	-5,025.83
成本法核算被投资单位分红	6,841,623.00	4,727,878.35
股权转让收益	9,838,100.00	
合 计	16,328,382.25	4,722,852.52

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

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	4,560,099.38	10,556,510.31
加：资产减值准备	6,568,045.00	3,160,493.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,541,895.21	3,325,445.02

无形资产摊销	4,212,011.40	1,378,953.68
长期待摊费用摊销	592,323.64	22,085.64
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）	-5,750.26	21,198.29
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）	15,285,939.50	9,708,036.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,328,382.25	-4,722,852.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-598,063.68	-869,468.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-1,079,162.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,864,786.60	-8,389,288.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-127,777,047.76	-148,356,461.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-107,481,871.87	240,674,482.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-215,566,015.09	105,429,971.13
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	323,419,092.38	417,470,824.35
减：现金的期初余额	299,456,261.59	297,168,955.05
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	23,962,830.79	120,301,869.30

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	10,157,656.04	-3,289,152.71
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）	4,269,420.49	2,865,060.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		826,210.88

项目	本期金额	上期金额
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	153,303.61	1,029,164.83
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	-1,832,932.56	-1,347,581.75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响金额	2,215,674.68	-340,532.24
归属于少数股东非经常性损益影响金额	503,735.48	653,451.39
合 计	10,028,037.42	-229,217.90

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	3.84%	0.0792
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.44%	0.0503

计算过程：

项 目	本期金额
归属于公司普通股股东的净利润	27,460,855.20
非经常性损益	10,028,037.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17,432,817.79
归属于公司普通股股东的期初净资产	555,299,167.64
报告期发行新股或债转股等新增净资产	439,916,854.93
报告期回购或现金分红等减少净资产	
归属于公司普通股股东的期末净资产	995,216,022.57
期初股本	300,920,340.00
期末股本	346,790,340.00

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
一、用于担保的资产		
投资性房地产		
原值	70,730,552.70	70,730,552.70
累计摊销	29,696,566.28	29,039,001.25
净值	41,033,986.42	41,691,551.45
固定资产		
原值	128,198,719.43	127,785,414.91
累计折旧	35,531,328.16	32,661,920.61
净值	92,667,391.27	95,123,494.30
无形资产		
原值	134,067,008.93	133,615,728.93
累计摊销	12,841,296.40	11,831,196.93
净值	121,225,712.53	121,784,532.00
二、用于开具银行承兑汇票而交纳保证金	633,175,426.63	652,784,768.57
三、用于保理借款而质押的应收账款	191,712,075.29	280,413,998.80

十三、财务报表之批准

2010 年 8 月 26 日，公司第五届董事会第八次会议批准公司 2010 年中期财务报表。

八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本
- 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、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
- 4、其他有关资料

董事长：周耀平

南京医药股份有限公司

2010年8月28日