

**南京医药股份有限公司**

**600713**

**2011 年半年度报告**

# 目录

一、 重要提示 .....	3
二、 公司基本情况 .....	3
三、 股本变动及股东情况.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	8
五、 董事会报告 .....	8
六、 重要事项 .....	13
七、 财务会计报告 .....	23
八、 备查文件目录 .....	92

## 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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
温美琴	独立董事	公务原因	顾维军

(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	张文煜
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	李菁

公司负责人周耀平、主管会计工作负责人张文煜及会计机构负责人（会计主管人员）李菁声明：保证本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	何金耿	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	025-84552668	025-84552687
传真	025-84552668	025-84552687
电子信箱	he_jingeng@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	9,436,378,527.06	8,373,919,536.52	12.69
所有者权益（或股东权益）	1,004,671,033.54	1,002,981,726.84	0.17
归属于上市公司股东的每股净 资产（元 / 股）	2.897	2.892	0.17
	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	29,300,520.76	47,598,921.16	-38.44
利润总额	36,096,146.75	50,360,715.39	-28.32
归属于上市公司股东的净利润	1,937,150.60	27,460,855.20	-92.95
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润	-11,211,809.01	17,432,817.78	-164.31
基本每股收益(元)	0.006	0.079	-92.41
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元)	-0.032	0.05	-164.00
稀释每股收益(元)	0.006	0.079	-92.41
加权平均净资产收益率(%)	0.19	3.84	减少 3.65 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-143,294,070.30	-55,861,843.95	不适用
每股经营活动产生的现金流量净 额（元）	-0.4132	-0.1610	不适用

## 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	5,602,649.63
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,009,900.00
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	-90,327.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,673,754.98
所得税影响额	-2,515,081.10
少数股东权益影响额（税后）	-531,936.21
合计	13,148,959.61

## 三、股本变动及股东情况

### （一）股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	109,065,984.00	31.45				-36,237,300.00	-36,237,300.00	72,828,684.00	21.00
1、国家持股									
2、国有法人持股	72,828,684.00	21.00				0.00	0.00	72,828,684.00	21.00
3、其他内资持股	36,237,300.00	10.45				-36,237,300.00	-36,237,300.00	0.00	0.00
其中：境内非国有法人持股	28,837,300.00	8.32				-28,837,300.00	-28,837,300.00	0.00	0.00
境内自然人持股	7,400,000.00	2.13				-7,400,000.00	-7,400,000.00	0.00	0.00
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售	237,724,356.00	68.55				36,237,300.00	36,237,300.00	273,961,656.00	79.00

条件流通股									
1、人民币普通股	237,724,356.00	68.55				36,237,300.00	36,237,300.00	273,961,656.00	79.00
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	346,790,340.00	100.00				0.00	0.00	346,790,340.00	100.00

股份变动的批准情况

2011年4月20日，公司2009年非公开发行有限售条件流通股36,237,300股上市流通。

报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响

南京医药股份有限公司2010年度利润分配预案已经2011年5月20日召开的公司二〇一〇年度股东大会审议通过，本次分配以346,790,340.00股为基数，向全体股东每10股转增10股。实施后公司总股本为693,580,680.00股，增加346,790,340.00股。按新股本693,580,680.00股摊薄计算的2010年度每股收益为0.014元。

(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						43,496 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	0	72,828,684	无
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	0	0	未知
刘少华	境内自然人	2.13	7,400,000	0	0	质押 7,400,000
同德证券投资基金	其他	1.44	5,000,000	-4,999,878	0	未知
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	其他	1.26	4,359,254	0	0	未知
李晟	境内自然人	0.90	3,113,260	3,113,260	0	未知

中国建设银行—宝康消费品证券投资基金	其他	0.59	2,054,000	-1,135,531	0	未知
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	其他	0.43	1,478,000	0	0	未知
中国工商银行股份有限公司—诺安中小盘精选股票型证券投资基金	其他	0.42	1,451,671	0	0	未知
朱彦	境内自然人	0.42	1,450,000	1,450,000	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
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
刘少华	7,400,000	人民币普通股 7,400,000
同德证券投资基金	5,000,000	人民币普通股 5,000,000
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	4,359,254	人民币普通股 4,359,254
李晟	3,113,260	人民币普通股 3,113,260
中国建设银行—宝康消费品证券投资基金	2,054,000	人民币普通股 2,054,000
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	1,478,000	人民币普通股 1,478,000
中国工商银行股份有限公司—诺安中小盘精选股票型证券投资基金	1,451,671	人民币普通股 1,451,671
朱彦	1,450,000	人民币普通股 1,450,000
兴业国际信托有限公司—兴业泉州<2007-13号>资金信托	1,410,000	人民币普通股 1,410,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 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;</p> <p>(2) 中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金、中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金同属华夏基金管理有限公司管理;</p> <p>(3) 除上述情况外,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。</p>	

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)	63,195,984	2012年7月17	63,195,984	63,195,984 股为公司

	公司		日	股权分置改革形成的有限售条件流通股追加锁定 24 个月。
2	南京医药（集团）公司	9,632,700	2013 年 4 月 20 日	9,632,700 9,632,700 股为认购公司非公开发行股票 36 个月锁定期。

## 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	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
徐宁菊	副总裁	28,700	0	0	28,700	任职前持股，本报告期纳入统计范围。
朱蔚	董事会秘书、总会计师	36,520	0	0	36,520	报告期内离任，报告期末不纳入统计范围。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2011 年 2 月 20 日，公司五届董事会 2011 年第一次临时会议聘任徐宁菊女士为公司副总裁。

2、2011 年 4 月 26 日，公司五届董事会收到董事会秘书朱蔚先生的书面辞职报告。朱蔚先生因个人原因向董事会申请辞去公司董事会秘书及总会计师职务，辞职后朱蔚先生不再公司担任任何职务。

3、2011 年 4 月 27 日，公司第五届董事会第九次会议指定公司副总裁何金耿先生代行公司董事会秘书职责。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011 年是国家“十二五规划”的开局之年,报告期内正式出台的《全国药品流通行业发展规划纲要（2011~2015）》，明确提出包括提高行业集中度，调整行业机构；发展药品现代物流和经营方式，加强对外交流合作；规范药品流通秩序，加强行业信用建设；加强行业基础设施建设，提升行业发展水平在内的“十二五”期间行业总体目标。2011 年亦是公司“十二五”规划的开局之年，面对通胀高企，资金面紧缩的宏观经济形势以及国家医疗卫生体制改革浪潮，公司董事会继续贯彻落实医改政策，坚持暨定公司战略，积极应对各种严峻形势，通过

“三改”，（产权改造、机制改造、业务改组），“三保”（保关键岗位收入、保创新项目资金、保资金调度安排），“三压”（压库存、压不合理费用、压传统业态低增长业务），促进公司增长方式改变和人力资源体系、财务管理体系、信息化、供应链、物流一体化、内控体系以及企业文化体系的建设，逐步实现向健康产品与服务的集成供应商转型，为公司“十二五”发展奠定坚实基础。

报告期内，公司实现销售收入82.95亿元，同比增长5.44%；实现利润3,609.61万元，同比下降28.32%；净利润193.72万元，同比下降92.95%。净利润同比下降的原因主要是由于公司业务网络规模扩张和宏观调控影响，公司运营成本同比有一定程度的上升。加之公司少数子公司因内部整合、业务调整，或处于初创时期，经营业绩不佳，影响公司当期损益。此外去年同期公司取得参股公司现金分红及转让参股子公司股权收益，本报告期仅取得参股公司少量现金分红亦是造成净利润同比下降的原因。公司报告期内重点工作如下：

### **1、以坚持“持续创新”的原则，以“三改·三保·三压”为行动纲领，以创新业务为导向，集中优势资源，推进各项创新业务不动摇**

①公司以子公司中健之康供应链服务有限责任公司为集成化业务平台，通过其对公司苏北片区部分子公司进行股权整合的基础上，分别从供应链管理、统一营销体系建设等方面加强了业务层面的协同融合。此外，公司通过调整库存方案，压缩管理费用，统筹分级分类管理药品，针对自有工业、订单工业品种，设计不同营销策略，推进全流域集成化营销管理工作。

②报告期内，公司药事服务业务取得实质性进展。年初，公司与江苏省人民医院签订合作协议，双方将就联合开发实施面向公立医院的集成化供应链药事服务项目正式确立长期合作的战略伙伴关系，奠定了公司与省级三甲医院深度合作的良好开端。公司与核心客户的业务关系由此提升为战略合作伙伴关系。公司与各业务地区其他三甲医疗卫生单位的基于药事服务的深度合作亦在积极推进与探索当中。

③报告期，公司着力筹建医疗器械健康家园项目，努力实现医疗器械经营模式转型。目前项目设计规划已完成，各项具体工作正在筹建之中。

④面对医改所带来的零售业态的机遇与挑战，公司各个零售门店调整经营策略，积极引进新的高毛利品种，开展形式多样促销活动，提高门店营业额。此外公司加强与供应商的终端合作与会员管理建设，从抓住客流、提升顾客的忠诚度出发，大力推进会员制的发展。为充分发挥“同仁堂药店”百年老字号的优势及文化特色，5月28日，公司百年老字号“同仁堂药店”正式升级营业，该门店定位与高品质中药零售、诊疗和健康管理服务，提升了公司零售门店整体形象。

### **2、组织开展公司内部控制体系建设工作**

报告期内，公司成立内部控制体系建设工作机构并召开公司内部控制建设专题会议。公司根据工作进度安排，由审计监察部牵头，在对重要岗位关键管理人员全面访谈的基础上，全面梳理包括管理流程、业务流程、投资流程等八个循环的制度，并结合实际情况，分析了内控设计和执行上存在缺陷并进行改进。此外，公司与外部咨询机构紧密合作，根据内控体系建设开展情况，持续对公司各层级人员进行专业内控培训和现场指导，出具内控测试报告。

### **3、引入市场化机制，加强内部管理，提高运营效率**

公司引进外部咨询机构，上半年在母公司及各子公司全面推进基于集团管控型人力资源优化方案，以加强对组织机构建设、岗位编制、关键岗位及内部流通的管理。报告期内，公司对部分一级控股子公司的决策层及经营层进行调整，加大市场化机制人才引进，开展了

公开岗位竞聘，完善后备人才培养选拔体系，建立内部培训、网络培训、专业培训相结合的培训体系和完善以领导力、胜任力为模型的后备人才选拔机制，围绕财务垂直管理体系建设出台了相关制度。此外，公司专门设立运营管理部，加强公司运营管理整体效率。

#### 4、正式启动公司短期融资券的发行工作

上半年公司正式启动短期融资券发行项目，拟发行人民币五亿元用于补充流动资金。这是继公司完成股权性融资后所进行的第一次债权性融资项目。公司通过发行短期融资券的创新融资方式拓宽公司融资渠道，解决日常运营流动资金需求，缓解资金运转压力，与此同时优化融资结构，降低融资成本，有效提升经营业绩。截至目前，公司内部决策程序已全部履行完毕，待正式上报中国银行间市场交易商协会审核批准。

#### 5. 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
资产减值损失	3,898,999.41	10,035,093.61	-61.15%
投资收益	3,606,390.03	15,336,034.45	-76.48%
营业利润	29,300,520.76	47,598,921.16	-38.44%
营业外收入	11,092,529.95	6,263,137.48	77.11%
所得税费用	27,349,776.36	16,282,398.46	67.97%

公司资产减值损失减少主要系公司应收款项账龄结构改善，计提的资产减值准备减少所致；  
公司投资收益减少主要系公司去年同期取得参股公司现金分红及转让参股子公司股权收益，本报告期仅取得参股公司少量现金分红所致；

公司营业利润减少主要系公司运营成本上升以及部分子公司经营业绩不佳影响权益利润所致；

公司营业外收入增加主要系公司子公司收到拆迁补偿款本期转入营业外收入所致；

公司所得税费用增加主要系公司子公司盈亏水平不均，盈利子公司当期所得税增加所致；

#### 6. 报告期内公司资产和负债构成及变化情况

单位：元 币种：人民币

项目	报告期期末金额	报告期期初金额	增减比例%
应收票据	384,679,518.91	140,868,805.04	173.08%
在建工程	25,717,949.61	121,916,633.00	-78.91%
工程物资	340,932.58	221,062.16	54.22%
商誉	44,648,300.88	21,421,493.48	108.43%
长期待摊费用	27,472,719.09	19,962,961.82	37.62%
其他非流动资产	2,681,272.40	1,826,599.52	46.79%
预收款项	63,753,777.38	92,082,983.70	-30.76%
应交税费	28,185,599.92	3,983,821.12	607.50%
应付利息	5,019,183.02	3,233,620.56	55.22%
应付股利	12,198,836.06	5,475,157.33	122.80%
长期应付款	166,126.88	409,789.41	-59.46%

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；  
 公司在建工程减少主要系主要系“徐州医药淮海医药城”项目本期预估转固定资产所致；  
 公司工程物资增加主要系公司子公司广众传媒视频工程用物资增加所致；  
 公司商誉增加主要系本期公司通过非同一控制下企业合并新增子公司增加所致；  
 公司长期待摊费用增加主要系公司零售药房装修支出增加所致；  
 公司其他非流动资产增加主要系公司合并报表范围增加所致；  
 公司预收款项减少主要系公司进出口分公司代理的船舶交付，相应的预收、预付账款都较年初减少所致；  
 公司应交税费增加主要系公司增值税较报告期处增加所致；  
 公司应付利息增加主要系公司银行短期借款同比增加以及利率上升所致；  
 公司应付股利增加主要系公司子公司应支付少数股东的分红增加所致；  
 公司长期应付款减少主要系公司融资租赁费用摊销所致；

## 7. 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	478,557.37	9,725,993.81	-95.08%
收到其他与经营活动有关的现金	68,566,155.50	31,228,848.20	119.56%
支付的各项税费	141,643,969.08	91,831,633.82	54.24%
经营活动产生的现金流量净额	-143,294,070.30	-55,861,843.95	-156.52%
取得投资收益收到的现金	2,018,404.06	6,344,985.80	-68.19%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,991,684.54	844,864.81	3923.33%
投资支付的现金	38,258,298.75	61,790,762.60	-38.08%
吸收投资收到的现金	52,936,000.00	590,796,666.67	-91.04%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	107,211,148.59	78,499,301.98	36.58%
现金及现金等价物净增加额	217,321,561.66	359,133,688.11	-39.49%

公司收到的税费返还减少主要系公司进出口分公司收到的税费返还减少所致；  
 公司收到其他与经营活动有关的现金增加主要系公司零售门店收取加盟费以及子公司提供咨询服务获得收入增加所致；  
 公司支付的各项税费增加主要系公司经营规模增长，营业税金增加所致；  
 公司经营活动产生的现金流量净额减少主要系公司经营活动现金流出增加所致；  
 公司取得投资收益收到的现金减少主要系公司去年同期取得参股公司现金分红及转让参股子公司股权收益，本期仅取得参股公司少量现金分红所致；  
 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增加主要系公司处置非流动资产所致；  
 公司投资支付的现金减少主要系公司对外并购活动较去年同期减少所致；  
 公司吸收投资收到的现金减少主要系公司去年同期进行非公开发行股票募集资金所致；  
 公司分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加主要系公司融资规模上升，财务费用增加所致；  
 公司现金及现金等价物减少主要系公司去年同期进行非公开发行股票募集资金所致；

## 8. 对未来发展的展望：

药品流通行业“十二五”规划将进一步加快我国医药流通业的兼并重组力度，促进我国医药流通行业健康快速发展。医改扩容、消费升级、人口增长和老龄化对医药流通市场是长期利好，行业发展空间巨大。公司将继续推进以“药事服务”、“中药资源整合”、“电子商务与实体网络一体化发展”为主线的创新项目建设，认真把握荣获国家级管理创新一等奖的重大契机，进一步开展药事服务和线上线下业务，整合中药资源，提升同仁堂品牌价值，搭建以信息化、供应链、物流一体化的物联网体系，抓住机遇，应对挑战，实现公司全年暨定目标。

## (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	806,836.99	759,180.35	5.91	4.30	4.18	增加 0.11 个百分点
制造业	15,454.16	8,760.21	43.31	72.12	99.64	减少 7.81 个百分点
其他	3,107.67	545.31	82.45	35.07	5.63	增加 4.89 个百分点
分产品						
中药	71,748.83	65,005.22	9.40	8.96	9.59	减少 0.52 个百分点
西药	749,162.63	701,619.12	6.35	4.65	4.21	增加 0.40 个百分点
其他	4,487.35	1,861.52	58.52	42.13	76.49	减少 8.07 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 12,862.41 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	459,387.52	4.89
安徽	168,935.26	20.03
福建	145,718.05	9.84
上海	28.98	-89.57
新疆	258.99	105.50
辽宁	14,379.77	-68.97
四川	938.55	-33.36
云南	5,050.41	96.44
湖北	24,420.33	75.34
河南	6,280.95	-28.55

### 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，行业变革加剧。在加大结构调整和发展方式转变的政策指引下，国家资金面银根紧缩、加息预期等宏观调控政策将制约公司运营资金融资，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发展、业务模式创新、管理能力整合和内部管理方面需要进一步的提升。

### (三) 公司投资情况

#### 1、 募集资金使用情况

单位:万元 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	非公开发行	47,698.19	47,734.40	47,734.40	0	/
合计	/	47,698.19	47,734.40	47,734.40	0	/

详见公司于2011年4月29日披露的编号为ls2011-010之《南京医药股份有限公司关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

#### 2、 承诺项目使用情况

单位:万元 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	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
偿还银行贷款	否	47,698.19	47,734.40	是	100%		1,643.02	是		

#### 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

1、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，严格执行公司《股东大会议事规则》。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：公司能够尊重和维持银行及其它债权人、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。2011年上半年公司根据《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》的要求，修订并完善了《南京医药股份有限公司关联交易准则》，进一步加强了公司关联交易的管理，明确管理职责和权限，维护公司股东和债权人的合法利益，特别是中小投资者的合法权益，保证公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公正、公开的原则。

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。另外公司还制定了《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. 关于董事会秘书：报告期内公司根据《上海证券交易所上市公司董事会秘书管理办法（修订）》的要求，制定了《南京医药股份有限公司董事会秘书工作管理制度》，本制度的制定旨在提高公司治理水平，规范公司董事会秘书的选任、履职、培训等工作，充分发挥董事会秘书的作用，准确及时的以公司名义办理信息披露、公司治理、股权管理等其相关职责范围内的事务。维护公司全体股东的合法权益。

9. 关于内幕信息的管理：报告期内公司根据中国证券监督管理委员会的有关要求，制定了《南京医药股份有限公司内幕信息知情人管理制度》，确保公司内幕信息的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

南京医药股份有限公司 2010 年度利润分配预案已经 2011 年 5 月 20 日召开的公司二〇一〇年度股东大会审议通过，公司 2010 年度利润分配预案为：以 2010 年末公司总股本 346,790,340.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.4 元(含税)。本次实际用于分配的利润总计 13,871,613.60 元，剩余可分配利润 28,820,392.68 元转入下一年度分配。

公司 2010 年度资本公积金转增股本预案为：以 2010 年末公司总股本 346,790,340.00 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 346,790,340.00 股，转增后资本公积金尚余 201,457,793.39 元。

截止本报告期末，公司尚未执行上述利润分配方案。截至 2011 年 7 月 13 日，公司已执行完毕上述利润分配及资本公积金转增股本方案。

### 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 2010 年度利润分配预案已经 2011 年 5 月 20 日召开的公司二〇一〇年度股东大会审议通过。公司 2010 年度利润分配预案为：以 2010 年末公司总股本 346,790,340.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.4 元(含税)。本次实际用于分配的利润总计 13,871,613.60 元，剩余可分配利润 28,820,392.68 元转入下一年度分配。

截止报告期末，公司尚未执行上述现金分红政策。截至 2011 年 7 月 13 日，公司已执行完毕上述现金分红政策。

## (三) 重大诉讼仲裁事项

公司在报告期内无重大诉讼、仲裁事项发生。

## (四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

## (五) 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	报告期损益	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	749,307.16		8,115.24	可供出售金融资产	小非解禁

600377	宁沪高速	9.00	微小	270,500.00		-61,500.00	可供出售金融资产	小非解禁
合计			/	1,019,807.16		-53,384.76	/	/

## 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	/	/

## (六) 资产交易事项

### 1、收购资产情况

1、2011年2月20日，公司五届董事会2011年第一次临时会议审议通过《关于南京同仁堂药业有限责任公司受让南京医药（产业）集团有限公司所持有的南京医药同乐药业有限公司46.15%股权的议案》，同意公司全资子公司南京同仁堂药业有限责任公司受让南京医药（产业）集团有限公司所持有的南京医药同乐药业有限公司46.15%股权，关联董事王耀、杨锦平回避表决。由于南京医药产业（集团）有限责任公司为公司控股股东之控股股东，通过其全资子公司南京医药集团有限责任公司持有公司21%股权。根据《上海证券交易所股票上市规则》10.1.1的规定，本次股权转让构成关联交易。本次关联交易，标的股权交易定价遵循公平、公开、公正的原则。根据江苏华辰资产评估有限公司出具的评估报告所示标的股权评估基准日净资产评估值，并经交易双方协商确定，本次标的股权受让价格为250.63万元。本次股权受让完成后，南京同仁堂药业有限责任公司直接持有南京医药同乐药业有限公司100.00%股权，为其控股股东。公司将以此为契，结合国家积极扶持中药发展政策，推进公司集成化供应链体系的创新建设，打造大同仁堂服务模式。

2、2011年4月28-29日，公司五届董事会临时会议审议通过《关于受让辽宁康大包装彩印有限公司100%股权的议案》，同意公司以不高于人民币3700万元的价格受让辽宁南药民生康大医药有限公司持有的辽宁康大包装彩印有限公司100.00%股权。标的股权受让价格根据江苏华辰资产评估事务所对康大包装2010年12月31日资产负债预评估，辽宁康大包装彩印有限公司总资产评估值10319万元，总负债评估值6658万元，净资产评估值3661万元。在此基础上，经与辽宁南药其他股权初步股东沟通，拟以不超过3700万元价格受让康大包装100%股权，受让价较上述评估值溢价39万元。本次股权收购完成后，公司将持有辽宁康大包装彩印有限公司100%股权，为公司之全资子公司。公司将以此为契，将依托南京医药全流域的供应链优势，协调医药行业纸箱及胶印订单，提高康大包装开工率，将康大包装打造成为国内知名、专业医药包装企业。

## (七) 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	65,296,175.59	0.86	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	54,174,835.01	0.66	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	4,996,019.72	0.07	支票或票据
南京中山制药有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买药品	双方以市场价格为依据, 确定交易价格	2,228,135.44	0.03	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	1,928,970.09	0.03	支票或票据
合计				/	128,624,135.85	1.65	/

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

上述交易对本公司独立性没有影响。

公司主营业务不因此类交易而对关联人形成依赖。

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

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

1、2011年2月20日, 公司五届董事会2011年第一次临时会议审议通过关于《南京同仁堂药业有限责任公司受让南京医药(产业)集团有限公司所持有的南京医药同乐药业有限公司46.15%股权的议案》, 同意公司全资子公司南京同仁堂药业有限责任公司受让南京医药(产业)集团有限公司所持有的南京医药同乐药业有限公司46.15%股权, 关联董事王耀、杨锦平回避表决。由于南京医药产业(集团)有限责任公司为公司控股股东之控股股东, 通过其全资子公司南京医药集团有限责任公司持有公司21%股权。根据《上海证券交易所股

票上市规则》10.1.1 的规定，本次股权转让构成关联交易。本次关联交易，标的股权交易定价遵循公平、公开、公正的原则。根据江苏华辰资产评估有限公司出具的评估报告所示标的股权评估基准日净资产评估值，并经交易双方协商确定，本次标的股权受让价格为 250.63 万元。本次股权受让完成后，南京同仁堂药业有限责任公司直接持有南京医药同乐药业有限公司 100.00% 股权，为其控股股东。公司将以此为契机，结合国家积极扶持中药发展政策，推进公司集成化供应链体系的创新建设，打造大同仁堂服务模式。

### 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	联营公司	545.05	625.44		
辽宁利君制药有限公司	其他关联人	3,828.58	4,005.93		
合计		4,373.63	4,631.37		
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		<p>1、为支持新疆生产建设兵团医药有限责任公司在新疆地区药事服务业务的推进，公司向联营企业新疆生产建设兵团医药有限责任公司（公司直接持有其 40% 股权）提供流动资金借款。根据《上海证券交易所股票上市规则》10.1.3 的有关规定，兵团医药为公司之关联法人，公司与其之间发生的流动资金借款构成关联方债权债务往来；</p> <p>2、公司与利君药业于 2009 年 6 月签定了合作书，双方共同对公司控股子公司辽宁南药民生康大医药有限公司增资，增资后公司持有辽宁南药 56% 股权。根据公司与利君药业签订的债务重组协议，在资产负债转移过程中逐步形成了辽宁南药与利君药业的往来款。利君药业为公司控股子公司辽宁南药之少数股东，直接持有其 44% 股权。根据《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》【上证公字（2011）5 号】第八条第五款的有关规定，利君药业为公司关联法人，上述欠款行为构成关联方债权债务往来。</p>			
关联债权债务清偿情况		<p>1、截至报告期末新疆生产建设兵团医药有限责任公司尚余 625.44 万元未偿还，公司根据实际借款天数按一年期银行贷款利率水平收取利息；</p> <p>2、报告期初利君药业欠辽宁南药往来款 7,834.51 万元，利君药业于 2011 年 3 月 30 日已还款 3,828.58 万元。剩余欠款 4,005.93 万元，公司将积极做好相关清欠工作。</p>			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述债权债务往来对公司经营成果及财务状况无重大影响。			

(八) 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

单位:万元 币种:人民币

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

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	新疆兵团医药有限责任公司	3,000		2010年9月27日	2011年8月27日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								3,000					

报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)	3,000
<b>公司对控股子公司的担保情况</b>	
报告期内对子公司担保发生额合计	257,464.07
报告期末对子公司担保余额合计(B)	149,759.02
<b>公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)</b>	
担保总额(A+B)	152,759.02
担保总额占公司净资产的比例(%)	152.05
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)	152,759.02
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)	102,525.47
上述三项担保金额合计(C+D+E)	255,284.49

- 1、公司为南京药业股份有限公司提供壹亿叁仟柒佰叁拾万元担保；
  - 2、公司为徐州医药股份有限公司提供壹亿伍仟肆佰陆拾捌万玖仟柒佰伍拾元担保；
  - 3、公司为南京医药合肥天星有限公司提供叁亿伍仟叁佰捌拾万元担保；
  - 4、公司为中健之康供应链服务有限责任公司提供捌仟玖佰玖拾伍万陆仟贰佰伍拾元担保；
  - 5、公司为二级子公司江苏华晓医药物流有限公司提供贰仟捌佰零壹万捌仟肆佰壹拾柒元捌角担保；
  - 6、公司为南京医药湖北有限公司提供叁仟万元担保；
  - 7、公司为南京国药医药有限公司提供贰佰陆拾玖万捌仟陆佰陆拾柒元肆角壹分担保；
  - 8、公司为辽宁南药民生康大医药有限公司提供壹亿伍仟陆佰柒拾贰万捌仟贰佰捌拾贰元贰角玖分担保；
  - 9、公司为南京同仁堂药业有限责任公司提供贰仟万元担保；
  - 10、公司为南京医药药事服务有限公司提供肆仟叁佰万元担保；
  - 11、公司为福建同春药业股份有限公司提供叁亿壹仟陆佰玖拾玖万叁仟贰佰叁拾贰元担保；
  - 12、公司为公司二级子公司南京医药合肥天润有限公司提供贰仟万元担保；
  - 13、公司为公司二级子公司徐州淮海药业有限公司提供贰仟叁佰柒拾玖万贰仟陆佰叁拾叁元伍角伍分担保；
  - 14、公司控股子公司徐州医药股份有限公司为公司二级子公司徐州淮海药业有限公司提供捌仟叁佰陆拾壹万贰仟玖佰伍拾壹元柒角柒分担保；
  - 15、公司全资子公司南京国药医药有限公司为公司二级子公司南京医药合肥大药房连锁有限公司提供壹仟万元担保；
  - 16、公司为联营企业新疆生产建设兵团医药有限责任公司提供叁仟万元担保；
- 其中：公司持有新疆生产建设兵团医药有限责任公司 40.00% 股权，为公司联营企业。为减少担保风险，公司与新疆生产建设兵团医药有限责任公司签订反担保协议，新疆生产建设兵团医药有限责任公司以其自有房产作为抵押物向公司对其担保事项提供反担保。

### 3、 委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	是否逾期	是否关联交易
江苏世纪运通科技有限公司	4,000	一年	否	否

4、其他重大合同

南京医药股份有限公司(以下简称"公司")与江苏省人民医院(以下简称"省人民医院")于2011年1月28日签订合作协议,双方将就联合开发实施面向公立医院的集成化供应链药事服务项目正式确立长期合作的战略伙伴关系。

公司与省人民医院将共同组建专业药事服务团队,探索实践符合国家医药卫生体制改革方向和要求的标准化合药事产品服务管理模式。合作期限自2011年1月1日起至2015年12月31日止。

本次项目合作符合公司以药事管理服务为特征的集成化供应链战略发展方向。通过与省级三甲医院开展深度合作,公司将切实提升集成化供应链管理能力,将公司与核心客户的业务关系提升为战略合作伙伴关系,逐步提高自身在医药流通行业地位,增强公司核心盈利能力,预计对公司的业务转型具有重要推动作用。

(九) 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
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	为了支持本公司健康持续稳定发展,南京医药集团有限责任公司书面承诺将持有本公司于2010年7月17日到期的6,319.5984万股有限售条件流通股继续追加延长限售期,追加锁定期限为24个月(2010年7月17日起至2012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) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	江苏天衡会计师事务所
境内会计师事务所审计年限	14

2011年5月20日,南京医药股份有限公司二〇一〇年年度股东大会审议通过关于公司续

聘会计师事务所的议案。同意公司续聘江苏天衡会计师事务所为公司 2011 年度财务审计机构，聘期一年。公司董事会根据审计工作量决定其报酬。

(十一) 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。

(十二) 其他重大事项的说明

(十三) 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 年度业绩预减公告	上海证券报 46; 中国证券报 B003	2011 年 1 月 29 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
南京医药股份有限公司与江苏省人民医院签订合作协议公告	上海证券报 65; 中国证券报 B011	2011 年 2 月 1 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
南京医药股份有限公司五届董事会 2011 年第一次临时会议决议公告	上海证券报 B26; 中国证券报 A23	2011 年 2 月 22 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
南京医药股份有限公司非公开发行有限售条件的流通股上市公告	上海证券报 B104; 中国证券报 B010	2011 年 4 月 15 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
南京医药股份有限公司关于更换公司非公开发行股票持续督导保荐代表人的公告	上海证券报 B133; 中国证券报 B136	2011 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
南京医药股份有限公司 2010 年年度报告摘要	上海证券报 B41-B45; 中国证券报 B091	2011 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
南京医药股份有限公司 2011 年第一季度报告	上海证券报 B41; 中国证券报 B091	2011 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
南京医药股份有限公司第五届董事会第九次会议决议公告	上海证券报 B41; 中国证券报 B092	2011 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
南京医药股份有限公司第五届监事会第九次会议决议公告	上海证券报 B42; 中国证券报 B092	2011 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
南京医药股份有限公司对外担保公告	上海证券报 B42; 中国证券报 B092	2011 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
南京医药股份有限公司 2011 年日常关联交易公告	上海证券报 B43; 中国证券报 B093	2011 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
南京医药股份有限公司关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	上海证券报 B43; 中国证券报 B093	2011 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
南京医药股份有限公司关于召开 2010 年年度股东大会的通知	上海证券报 B43; 中国证券报 B093	2011 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
南京医药股份有限公司关于高级管理人员辞职的公告	上海证券报 B43; 中国证券报 B093	2011 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
南京医药股份有限公司 2010 年年度股	上海证券报 21 ;	2011 年 5 月 21 日	上海证券交易所网站

股东大会决议公告	中国证券报 A18		www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司五届董事会临时会议决议公告	上海证券报 B15; 中国证券报 B009	2011年6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关于召开公司2011年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 B15; 中国证券报 B009	2011年6月16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

2011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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		2,343,749,869.72	1,980,899,443.78
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		13,387,530.00	13,420,435.00
应收票据		384,679,518.91	140,868,805.04
应收账款		3,275,236,443.45	2,811,502,309.78
预付款项		505,480,655.44	619,627,165.49
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		219,018,530.58	168,802,923.59
买入返售金融资产			
存货		1,203,107,848.88	1,278,011,137.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		46,607,348.10	53,497,604.10
流动资产合计		7,991,267,745.08	7,066,629,824.56
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		1,019,807.16	1,073,191.92
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		79,617,902.66	65,894,601.41

投资性房地产		89,813,704.25	95,903,096.19
固定资产		825,723,080.12	645,593,021.68
在建工程		25,717,949.61	121,916,633.00
工程物资		340,932.58	221,062.16
固定资产清理		1,589,702.81	0
生产性生物资产		8,345,646.79	7,359,316.13
油气资产			
无形资产		315,474,170.75	307,260,061.34
开发支出			
商誉		44,648,300.88	21,421,493.48
长期待摊费用		27,472,719.09	19,962,961.82
递延所得税资产		22,665,592.88	18,857,673.31
其他非流动资产		2,681,272.40	1,826,599.52
非流动资产合计		1,445,110,781.98	1,307,289,711.96
资产总计		9,436,378,527.06	8,373,919,536.52
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,266,547,319.56	2,178,476,704.74
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		2,474,502,130.85	2,108,941,185.41
应付账款		2,682,848,882.39	2,252,429,914.41
预收款项		63,753,777.38	92,082,983.70
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		44,770,028.78	34,481,634.34
应交税费		28,185,599.92	3,983,821.12
应付利息		5,019,183.02	3,233,620.56
应付股利		12,198,836.06	5,475,157.33
其他应付款		316,879,764.23	274,084,333.61
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		18,547,689.40	17,494,335.00
流动负债合计		7,913,253,211.59	6,970,683,690.22
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		12,000,000.00	
应付债券			
长期应付款		166,126.88	409,789.41
专项应付款		148,232,723.00	117,404,793.02
预计负债			
递延所得税负债		11,859,739.10	10,122,019.29
其他非流动负债		10,185,479.38	11,393,790.06
非流动负债合计		182,444,068.36	139,330,391.78
负债合计		8,095,697,279.95	7,110,014,082.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		346,790,340.00	346,790,340.00
资本公积		492,300,348.01	492,548,191.91
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		55,069,459.85	55,069,459.85
一般风险准备			
未分配利润		110,510,885.68	108,573,735.08
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,004,671,033.54	1,002,981,726.84
少数股东权益		336,010,213.57	260,923,727.68
所有者权益合计		1,340,681,247.11	1,263,905,454.52
负债和所有者权益总计		9,436,378,527.06	8,373,919,536.52

法定代表人：周耀平 主管会计工作负责人：张文煜 会计机构负责人：李菁

母公司资产负债表

2011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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		794,460,595.34	524,255,497.95
交易性金融资产			
应收票据		4,124,190.02	20,140,783.89
应收账款		56,312,429.79	68,248,154.20
预付款项		159,350,535.04	156,018,805.50
应收利息			
应收股利		59,547,745.20	35,883,400.00
其他应收款		1,155,189,585.08	1,107,650,012.54
存货		4,293,128.33	43,249,850.79
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,233,278,208.80	1,955,446,504.87
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,153,089,854.70	1,003,156,291.74
投资性房地产		25,811,961.12	30,018,841.50
固定资产		62,868,140.44	65,102,470.66
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		24,480,326.17	26,562,922.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,216,163.88	2,146,275.59
递延所得税资产		7,779,043.92	7,343,518.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,276,245,490.23	1,134,330,320.45

资产总计		3,509,523,699.03	3,089,776,825.32
<b>流动负债:</b>			
短期借款		769,500,000.00	857,630,854.74
交易性金融负债			
应付票据		1,211,932,474.21	717,322,656.17
应付账款		57,604,503.20	70,903,484.11
预收款项		26,848,473.57	37,191,967.44
应付职工薪酬		760,288.35	1,941,089.81
应交税费		-910,142.13	-1,314,778.21
应付利息		1,000,000.00	1,000,000.00
应付股利		5,109,310.97	5,109,310.97
其他应付款		442,631,885.39	406,782,511.36
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,514,476,793.56	2,096,567,096.39
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		12,000,000.00	
应付债券			
长期应付款		166,126.88	409,789.41
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,166,126.88	409,789.41
负债合计		2,526,642,920.44	2,096,976,885.80
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）		346,790,340.00	346,790,340.00
资本公积		548,248,133.39	548,248,133.39
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		55,069,459.85	55,069,459.85
一般风险准备			
未分配利润		32,772,845.35	42,692,006.28
所有者权益（或股东权益）合计		982,880,778.59	992,799,939.52

负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,509,523,699.03	3,089,776,825.32
-------------------	--	------------------	------------------

法定代表人：周耀平 主管会计工作负责人：张文煜 会计机构负责人：李菁

### 合并利润表

2011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		8,294,848,810.93	7,866,692,565.87
其中：营业收入		8,294,848,810.93	7,866,692,565.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,269,152,775.20	7,834,429,679.16
其中：营业成本		7,693,111,243.33	7,341,003,741.10
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		12,255,467.87	9,524,818.85
销售费用		248,277,390.24	203,342,278.71
管理费用		221,065,438.54	197,145,183.14
财务费用		90,544,235.81	73,378,563.75
资产减值损失		3,898,999.41	10,035,093.61
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-1,905.00	
投资收益（损失以“－”号填列）		3,606,390.03	15,336,034.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		362,598.43	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		29,300,520.76	47,598,921.16
加：营业外收入		11,092,529.95	6,263,137.48
减：营业外支出		4,296,903.96	3,501,343.25

其中：非流动资产处置损失		423,972.75	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,096,146.75	50,360,715.39
减：所得税费用		27,349,776.36	16,282,398.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,746,370.39	34,078,316.93
归属于母公司所有者的净利润		1,937,150.60	27,460,855.20
少数股东损益		6,809,219.79	6,617,461.73
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.006	0.079
（二）稀释每股收益		0.006	0.079
七、其他综合收益		-42,546.93	713,003.35
八、综合收益总额		8,703,823.46	34,791,320.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,903,171.02	27,840,038.76
归属于少数股东的综合收益总额		6,800,652.44	6,951,281.52

法定代表人：周耀平 主管会计工作负责人：张文煜 会计机构负责人：李菁

**母公司利润表**  
2011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		141,558,705.95	1,598,858,351.59
减：营业成本		124,980,869.41	1,526,860,670.17
营业税金及附加		1,188,391.70	1,364,832.20
销售费用		1,794,785.43	9,674,137.68
管理费用		28,744,754.44	40,687,975.14
财务费用		29,409,392.04	23,664,082.37
资产减值损失		1,762,101.51	6,568,045.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		33,017,665.10	16,328,382.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		442,323.84	-351,340.75
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-13,303,923.48	6,366,991.28
加：营业外收入		4,086,076.46	6,018.26
减：营业外支出		131,839.28	770,944.74
其中：非流动资产处置损失		18,039.74	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-9,349,686.30	5,602,064.80
减：所得税费用		569,474.63	1,041,965.42
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-9,919,160.93	4,560,099.38
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-9,919,160.93	4,560,099.38

法定代表人：周耀平 主管会计工作负责人：张文煜 会计机构负责人：李菁

## 合并现金流量表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,080,731,236.52	6,558,305,793.79
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		478,557.37	9,725,993.81
收到其他与经营活动有关的现金		68,566,155.50	31,228,848.20
经营活动现金流入小计		7,149,775,949.39	6,599,260,635.80
购买商品、接受劳务支付的现金		6,668,049,133.92	6,110,296,810.23
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		215,858,339.62	186,390,984.81
支付的各项税费		141,643,969.08	91,831,633.82
支付其他与经营活动有关的现金		267,518,577.07	266,603,050.89
经营活动现金流出小计		7,293,070,019.69	6,655,122,479.75
经营活动产生的现金流量净额		-143,294,070.30	-55,861,843.95
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		24,282,803.08	31,878,393.06
取得投资收益收到的现金		2,018,404.06	6,344,985.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,991,684.54	844,864.81
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		60,292,891.68	39,068,245.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		92,175,228.61	109,334,117.82
投资支付的现金		38,258,298.75	61,790,762.60
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		21,401,200.25	
支付其他与投资活动有关的现金			10,672,382.42
投资活动现金流出小计		151,834,727.61	181,797,262.84
投资活动产生的现金流量净额		-91,541,835.93	-142,729,017.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		52,936,000.00	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		1,105,643,219.09	1,412,308,754.85
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,230,020,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,388,599,219.09	2,003,105,421.52
偿还债务支付的现金		1,048,820,420.65	1,343,880,438.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		107,211,148.59	78,499,301.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		780,410,181.96	23,001,131.28
筹资活动现金流出小计		1,936,441,751.20	1,445,380,872.09
筹资活动产生的现金流量净额		452,157,467.89	557,724,549.43
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		217,321,561.66	359,133,688.11
加：期初现金及现金等价物余额		1,677,012,289.30	1,038,528,887.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,894,333,850.96	1,397,662,575.20

法定代表人：周耀平 主管会计工作负责人：张文煜 会计机构负责人：李菁

母公司现金流量表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		170,036,674.25	1,604,343,689.27
收到的税费返还		24,343.23	9,646,744.82
收到其他与经营活动有关的现金		98,809,289.72	33,241,174.14
经营活动现金流入小计		268,870,307.20	1,647,231,608.23
购买商品、接受劳务支付的现金		120,911,547.66	1,680,427,709.28
支付给职工以及为职工支付的现金		11,449,357.83	13,729,308.19
支付的各项税费		3,023,391.74	24,247,724.07
支付其他与经营活动有关的现金		68,349,617.05	144,392,881.78
经营活动现金流出小计		203,733,914.28	1,862,797,623.32
经营活动产生的现金流量净额		65,136,392.92	-215,566,015.09
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			29,338,100.00
取得投资收益收到的现金		8,910,996.06	17,059,013.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,807,947.47	177,162.09
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		12,718,943.53	46,574,275.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,429,109.83	5,224,036.97

投资支付的现金		125,491,239.12	214,280,904.33
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		126,920,348.95	227,771,141.30
投资活动产生的现金流量净额		-114,201,405.42	-181,196,865.47
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			499,983,000.00
取得借款收到的现金		329,000,000.00	783,672,274.41
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,230,020,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,559,020,000.00	1,283,655,274.41
偿还债务支付的现金		405,130,854.74	824,642,492.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		99,208,853.41	15,285,939.50
支付其他与筹资活动有关的现金		780,410,181.96	23,001,131.28
筹资活动现金流出小计		1,284,749,890.11	862,929,563.06
筹资活动产生的现金流量净额		274,270,109.89	420,725,711.35
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		225,205,097.39	23,962,830.79
加：期初现金及现金等价物余额		379,235,497.95	299,456,261.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		604,440,595.34	323,419,092.38

法定代表人：周耀平 主管会计工作负责人：张文煜 会计机构负责人：李菁

合并所有者权益变动表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	346,790,340.00	492,548,191.91			55,069,459.85		108,573,735.08		260,923,727.68	1,263,905,454.52
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	346,790,340.00	492,548,191.91			55,069,459.85		108,573,735.08		260,923,727.68	1,263,905,454.52
三、本期增减变动金额(减少)		-247,843.90					1,937,150.60		75,086,485.89	76,775,792.59

以“一”号填列)										
(一)净利润							1,937,150.60		6,809,219.80	8,746,370.40
(二)其他综合收益		-33,979.58							-8,567.35	-42,546.93
上述(一)和(二)小计		-33,979.58					1,937,150.60		6,800,652.45	8,703,823.47
(三)所有者投入和减少资本		-213,864.32							78,160,052.17	77,946,187.85
1. 所有者投入资本									79,401,987.83	79,401,987.83
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-213,864.32							-1,241,935.66	-1,455,799.98
(四)利润分配									-9,874,218.73	-9,874,218.73







(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	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

法定代表人：周耀平 主管会计工作负责人：张文煜 会计机构负责人：李菁



余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期末余额	346,790,340.00	548,248,133.39			55,069,459.85		32,772,845.35	982,880,778.59

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	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								

所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	346,790,340.00	548,248,133.39			53,752,468.16		35,399,180.45	984,190,122.00

法定代表人：周耀平 主管会计工作负责人：张文煜 会计机构负责人：李菁

## （二）财务报表附注

# 南京医药股份有限公司

## 2011 年 1-6 月财务报表附注

### 一、公司基本情况

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

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

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

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，发行后总股本为 346,790,340 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。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

## 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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额在 2000 万元以上的应收账款及期末余额在 100 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，对该款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	根据其账龄按公司制定的坏账准备比例计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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5%计提坏帐准备。

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

## 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投资成本。

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投资成本。

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投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

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

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

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

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

的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

### ③其他股权投资

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

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

#### (4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

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

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

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所

占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 13、投资性房地产

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

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

(2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 14、固定资产

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

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

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

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

(3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

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

### 16、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。

### 17、生物资产的核算方法

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

(2) 折旧方法：对达到预定生产经营目的的生产性生物资产折旧采用平均年限法，按

生物资产预计使用年限和预计 3%净残值率确定其分类折旧率。生物资产预计使用年限及其年折旧率列示如下：

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

## 18、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命（年）
土地使用权	40-50
非专利技术	10
软件	5

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

(3) 无形资产减值

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

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

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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

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

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场

或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

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

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 19、长期待摊费用

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

### 20、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。商誉不摊销，在其相关资产组或资产组组合处置时转出，计入当期损益。

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

### 21、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

### 22、收入

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

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

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总

量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

(3) 让渡资产使用权收入

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

### 23、政府补助

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

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

### 24、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

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

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

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

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

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

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的

净额列示：

(1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

## 25、租赁

租赁分为融资租赁和经营租赁。

### (1) 融资租赁租入资产

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

具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- a. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- b. 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；
- c. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- d. 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- e. 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

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

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

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

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 经营租赁租入资产

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

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

### (3) 经营租赁租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (4) 售后租回交易

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

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

## 26、持有待售非流动资产

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

## 27、会计政策、会计估计变更

(1) 会计政策变更：无。

(2) 会计估计变更：无

## 28、前期会计差错更正

无

## 三、税项

### 1. 流转税：

(1) 增值税：中药材销售的税率为 13%，其他药品销售、药械销售的税率为 17%；

(2) 营业税：按劳务或租赁收入的 5% 计缴。

### 2. 企业所得税：

(1) 母公司按应纳税所得额 25% 计缴企业所得税。

(2) 子公司上海天泽源投资有限公司按应纳税所得额 24% 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证证书,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) 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	经营范围	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	中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、生化药品、生物制品、抗生素零售;医疗器械销售、定型包装食品、保健食品销售;一类二类医疗器械;玻璃仪器;洗化用品、消毒剂、卫生用品、保健器材、健身器材;医疗辅助技术咨询;企业管理咨询;房屋租赁。	5,000.00		100.00%	100.00%
南京生命能科技开发有限公司	南京	服务业	1,000.00	生物制品、化学药品、中成药的研制、开发、技术转让等。	550.00	35.00%	20.00%	55.00%
南京医药同乐药业有限公司	南京	制造业	130.00	中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、保健食品批发、预包装食品	70.00		53.85%	53.85%

企业名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
				品批发；玻璃仪器、食品添加剂、化学制品、百货、五金交电、劳保用品、洗化用品、包装材料销售。				
南京医药医疗用品有限公司	南京	流通业	4,000.00	二三类医疗器械、卫生材料、消毒剂生产及销售、化工产品、化工原料、化学药剂、日用化工、精细化工分装、销售；一类医疗器械、化验仪器、健身器材、生化仪器、医用教学仪器、玻璃仪器、日用百货、家用电器销售及售后服务。	4,203.30	40.00%	60.00%	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，中药饮片、化学药制剂、化学原材料、抗生素制剂、生化药品、生物制品；三类注射穿刺器械、医用卫生材料及敷料，医用高分子材料及制品、医用缝合材料及粘合剂、二类普通诊察器械；经营保健食品、预包装食品，计划生育器具、化学试剂；国内货物运输代理、会务会展服务；医药信息咨询服务。	3,000.00		100.00%	100.00%
福建省新特药业有限公司	福州	流通业	3,000.00	中成药，化学药制剂、化学原材料、抗生素制剂、生化药品、生物制品、第二类精神药品制剂的批发，三类注射穿刺器械、医用卫生材料及敷料、医用高分子材料及制品、医用缝合材料及粘合剂，二类普通诊察器械的批发、保健食品、预包装食品、计划生育器具、化学试	3,000.00		100.00%	100.00%

企业名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
				剂；柜台出租；货物配送；国内货物运输代理；会务会展服务；医药信息咨询服务；管理顾问服务。				
福州回春医药连锁有限公司	福州	零售业	1,000.00	中药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生物制品零售、经营三类注射器械、医用高分子材料及制品、二类手术器械、普通诊察器械、中医器械、物理治疗及康复设备、医用卫生材料及敷料；零售预包装食品、保健食品零售；房屋租赁、广告牌出租、市场营销策划、医药信息咨询、打字会议服务；二类医疗器械经营、中医门诊。	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、房产居间服务、房产代理。	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；国内货运代理；仓储服务；五金交电、金属材料、建筑材料、装饰材料、汽车配件、摩托车配件、电子产品、摄影器材、工程机械、电器机械、玻璃器皿、日用百货、针纺织品、服装鞋帽、化妆品、健身器材、家用电器、电子计算机的批发、代购代销。	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、化学原料药、抗生素、生物制品批发、生化药品、预包装食品批发、	5,000.00	100.00%		100.00%

企业名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
				一类医疗器械、二类医疗器械、百货、劳保护肤品、化妆品、卫生消毒用品销售、经济信息咨询、汽车租赁、药品信息咨询。				
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%
南京医药药事服务有限公司	南京	流通业	24,000.00	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	24,000.00	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	5,000.00	94.00%	6.00%	100.00%
中健之康供应链服务有限责任公司	南京	流通业	15,000.00	中成药、化学原料药及其制剂、抗生素、生化药品、生物制品、精神药品、预包装食品批发。供应链管理服务，健康产品技术检测服务，企业信用评估服务，电子计算机软硬件及外部设备，一类医疗器械、二类医疗器械、玻璃仪器、化工产品、	7,500.00	50.00%		50.00%

企业名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
				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，企业管理咨询，计算机系统集成，物流规划咨询，医药健康相关软件开发销售。				
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；二类、三类医疗器械；消毒用品、化妆品、计生药品、日用百货的批发与销售；医药咨询服务	2,550.00	51.00%		51.00%
南京祺康置业发展有限公司	南京	服务业	1,000.00	许可经营项目：房地产开发、经营 一般经营项目：房地产项目策划、咨询；物业管理；企业咨询、投资管理咨询。	1,000.00	90.00%	10.00%	100.00%
南京同仁堂中医诊所有限公司	南京	服务业	50.00	许可经营项目：中医科	50.00		100.00%	100.00%
定远县天星药事服务有限公司	滁州	流通业	1,000.00	中成药、中药饮片、化学药剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制剂、精神药品（限二类）、医疗器械（按许可证所列项目经营）销售诊断药品	800.00		80.00%	80.00%
南京医药淮安天颐医疗用品公司	淮安	流通业	200.00	许可证经营项目：二、三类医疗器械销售。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	1,000.00	71.10%		71.10%

企业名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
				器械、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。				
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)国际健康产业管理有限公司	黄山	服务业	3,000.00	健康养生、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、畜牧、家禽的饲养。	2,583.40	49.67%	2.00%	51.67%
南京荐康邮捷商贸连锁有限公司	南京	流通业	300.00	预包装、散装食品批发兼零售；劳保用品、一二类医疗器械、百货、玻璃仪器、洗化用品、化妆品、消毒剂、卫生用品、体育器械、通讯器材及配件、家电、办公用品、文体用品、五金交电、家具、塑料制品销售；医疗辅助技术咨询；企业管理、商务咨询。	300.00		100.00%	100.00%
南京同仁堂中健酒店管理有限公司	南京	服务业	200.00	住宿、餐饮服务，烟零售，预包装、散装食品零售；酒店管理咨询、酒店资产管理，物业管理，洗涤服务；房产经纪，仓储；一类医疗器械、办公用品销售；健康信息咨询，停车场、会务服务。	200.00	95.00%	5.00%	100.00%
福州东方漆空间文化创意有限公司	福州	服务业	949.27	组织、策划文化交流活动；工艺品设计；会议展览服务；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；房产居间服务、房产代理(不含包销)；日用百货、化妆品、健身器材、工艺品的批发、代销代购。	949.27		100.00%	100.00%

企业名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
南京医药安庆有限公司	安庆	流通业	2,000.00	中成药、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、精神药品销售(限第二类)、医疗器械(凭《医疗器械经营许可证》经营)销售;保健食品销售	1,020.00		51.00%	51.00%
徐州市亚维物业管理有限公司	徐州	服务业	50.00	物业管理、房屋销售代理、房屋租赁、房产中介、劳务服务、酒店管理、基建维修及场内绿化及美化、家政服务、日用百货、文化办公用品销售。	50.00		100.00%	100.00%
南京医药十堰有限公司	十堰	流通业	2,000.00	中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品零售;医疗器械二、三类;日用百货销售。	1,020.00		51.00%	51.00%
江苏国鹏投资发展公司	淮安	服务业	5,200.00	健康产业项目投资、咨询、策划;对外投资。	4,200.00		80.77%	80.77%
南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司	铁岭	流通业	4,800	中草药材、鹿副产品、土特产品的收购、销售;预包装食品销售;经营货物及技术进出口。	2,448.00	50%	1%	51%
南京标品生物技术有限公司	南京	服务业	100.00	生物产品的研发、技术服务、技术转让;仪器设备的研发、生产、销售、技术服务;中药材、保健食品的研发	60.00	60.00%		60.00%
北京绿金创想电子商务有限公司	北京	流通业	1000.00	互联网销售日用品、经济作物;货物进出口、技术进出口、代理进出口。	180.00	60.00%		60.00%
江苏康来供应链技术有限公司	南京	服务业	500.00	供应链方案策划;供应链管理咨询;供应科管理软件开发及技术咨询、技术转让、技术推广服务;数据库开发及管理;计算机软硬件销售并提供相关售后服务。	500.00		100.00%	100.00%

(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	片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、丸剂、口服液、露剂、散剂、煎	4,498.26	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	
				膏剂、糖浆剂、中药前处理及提取、预包装食品销售；中药、营养保健品、食品、卫生用品的研究、开发、技术转让，百货洗化用品的生产销售、建筑材料、五金配件销售，自营和代理各类商品和技术的进出口。				
河南金保康药事服务有限公司	郑州	流通业	2,000.00	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）；医疗器械三类（含二类）、预包装食品的銷售；医疗器械一类、保健食品、消杀用品（危险化学品除外）、化妆品、日用百货销售。	2,857.05	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	经营范围	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、中药饮片、中成药、生化药品、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生物制品、麻醉药品、二类精神药品、医疗用毒性药品、定型包装食品、保健食品、二类三类医疗器械的销售、分支机构经营：中药饮品。百货、五金交电销售、仓储服务。	2,780.00	81.08%		81.08%
南京医药盐都有限公司	盐城	流通业	1,000.00	中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、精神药品批发，二类医疗器械、三类注射穿刺器械、医用高分子材料及制品、口腔科材料、医用卫生材料及敷料、医用缝合材料及粘合剂、保鲜食品销售、普通货物道路运输，货物专用运	2,079.86	100.00%		100.00%

企业名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
				输；一类医疗器械、二类医疗器械、化学试剂、药物中间体、玻璃器皿、胶布、纱布、卫生材料；房屋广告牌出租、市场营销策划、医药信息咨询服务、会议接待服务。				
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、生物制品零售、保健食品、预包装食品、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、电子压力测量装置、医用卫生材料及敷料、避孕器械、血糖分析仪、助听器销售；化学试剂、玻璃仪器、杀虫剂、健身器械零售；房屋租赁、广告牌租赁、市场营销策划、医药信息咨询服务、会议接待服务。	500.00		100.00%	100.00%
江苏华晓医药物流有限公司	盐城	流通业	4,100.00	药品及医疗器械批发，预包装食品、保健品销售，普通货物道路运输；国内货运代理、普通货物仓储服务，日用品、办公自动化设备、洗涤用品、文具用品销售、五金电器销售，房屋、广告牌出租，市场营销策划，医药信息咨询服务、会议接待服务。	4,200.00	48.78%	51.22%	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、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品、生物制品、麻醉药品、精神药品批发、公路普通货运；二三类医疗器械销售；分支机构经营：保健食品批发零售、中餐餐饮服务。化学试剂、玻璃仪器、一类医疗器械批发零售、计划生育用品销售、信息咨询。	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）、二类精神药品零售；二类及三类医疗器械零售；各类预包装食品、保健品经	138.00		100.00%	100.00%

企业名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
				营、图书期刊零售；化学药剂、玻璃仪器、计划生育用品销售、一类医疗器械零售；房屋租赁；企业营销策划、信息咨询服务。				
南京医药仪征有限公司	扬州	流通业	1,000.00	药品批发、医疗器械销售、房屋广告牌出租、市场营销策划、医药信息咨询、回忆接待服务、日用化妆品销售。	1,077.63	100.00%		100.00%
扬州康德药房连锁有限公司	扬州	零售业	100.00	药品零售、医疗器械销售、预包装食品零售、日用化妆品、卫生洁具零售等。	97.00		97.00%	97.00%
南京医药南通健桥有限公司	南通	流通业	3,000.00	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、麻醉药品、精神药品、医疗用毒性药品批发；二三类医疗器械批发零售、保健食品、预先包装食品销售；以下分支机构经营：中药饮片制造。玻璃仪器、化妆品、卫生防疫用品批发零售、中药材收购。	2,757.76	35.88%	64.12%	100.00%
南通健桥大药房连锁有限公司	南通	零售业	110.00	药品零售、医疗器械零售、保健品、预包装食品、图书、期刊零售；一类医疗器械、化学试剂、玻璃仪器、健身器材批发零售、市场营销策划、医药信息咨询服务。	110.00		100.00%	100.00%
南通健桥信息服务有限公司	南通	服务业	10.00	医药信息咨询、中介服务；软件开发与系统维护、医药销售技能培训、公共活动策划。	10.00		100.00%	100.00%
南京医药合肥天星有限公司	合肥	流通业	9,108.00	中药材、中药饮片、中成药、化学原料及其制剂的销售等。	7,280.00	86.36%		86.36%
合肥乐家老铺中药饮片有限公司	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、保健用品销售等。	100.00		100.00%	100.00%
南京医药合肥	合肥	零售业	1,000.00	化学原料药、化学药制剂、抗生	1,000.00		100.00%	100.00%

企业名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
大药房连锁有限公司				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、保健用品销售等。				
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、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品、生物制品、体外诊断试剂、麻醉药品、精神药品二类医疗器械、医疗用毒性药品批发、二三类医疗器械销售、化学试剂、医用玻璃仪器批发零售。	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、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、精神药品、麻醉药品、医疗用毒性药品、疫苗、保健食品、定型包装食品销售；普货运输、医疗器械、中药饮片的生产及化学试剂销售，计划生育药具零售；房屋租赁、柜台出租、物流配送，会展服务。	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	1,000.00	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	1,000.00		100.00%	100.00%
徐州淮海药业有限公司	徐州	流通业	3,125.00	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	3,157.50		100.00%	100.00%

企业名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
				装食品、保健食品、中药材、中药饮片销售，普通货运；房屋租赁、配载服务、柜台出租、会议服务；设计、制作、发布、代理国内广告，仓储服务。				
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；国内贸易；电子产品、计算机软硬件的开发及技术咨询服务；信息咨询、公关活动策划、文化用品、日用品销售。	650.00		100.00%	100.00%
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%
《健康管理》杂志社有限公司	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%	87.00%
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、生物制品、精神药品、第二类制剂批发、注射穿刺器材、医用缝合材料及粘合剂、医用高分子材料及制品、医用卫生材料及敷料经营、保健食品、预包装食品批发、蛋白同化制剂、肽类激素药品经营；柜台出租、会议服务、信息咨询服务、普通货运。	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	医疗器械三类、二类、玻璃仪器、精细化工、日用化学品、保健用品、计划生育用品销售。	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	1,272.75	片剂、硬胶囊剂、颗粒剂的生产、销售；蔬菜制品、代用茶、茶叶的生产与销售，进出口业务、中药材种植、收购。	1,131.75	58.90%	41.10%	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。	5,000.00	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；2、自营和	510.00		51.00%	51.00%

企业名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
				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；				
福建省莆田同春医药有限公司	莆田	流通业	1,100.00	中药材、中成药、中药饮片、生化药品、生物制品、化学原料药、抗生素原料药、抗生素制剂批发 三类注射穿刺器械、医用卫生材料及制品、医用缝合材料及粘合剂、医用高分子材料及制品、二类基本外科手术器械、普通诊察器械、中医器械；经营保健食品； 第二类精神药品定点批发。	540.00		60.00%	60.00%
福建三明同春医药有限公司	三明	流通业	500.00	批发中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品。	240.21		51.00%	51.00%
辽宁康大塑料制品有限公司	沈阳	制造业	1,000.00	塑料制品生产、加工、销售。	187.10		100.00%	100.00%
南京兴马商贸有限公司	南京	流通业	50.00	电子产品、计算机及配件、仪器仪表销售；项目管理咨询、服务； 企业管理咨询、服务；自有房屋租赁；物业管理及提供相关服务。	3,400.75		100.00%	100.00%
新疆南京同仁堂健康药业有限公司	新疆	流通业	2,000.00	生产销售：甘草浸膏、罗布麻霜等原料药；膏剂、合剂、片剂、硬胶囊剂、糖浆剂、其他食品， 鹿肉（血）果食品研制、开发、加工、销售，鹿产品开发加工及销售， 生产、销售保健食品等；经营本企业资产产品及技术的出口业务； 经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机器设备、零配件及技术的进口业务、 经营进料加工和“三来一补”业务，植物提取甘草酸加工、销售。	1,020.00	51.00%		51.00%
四川省雅通药业有限公司	雅安	流通业	519.00	生化药品、中药材、中药饮片、生物制品（不含预防性生物制品）、 化学药原料、抗生素原料药、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、 药用罂粟壳、第二类精神药品制剂（批发）、保健食品、化妆品、 医疗器械。	583.72	100.00%		100.00%
新疆生产建设	新疆	流通业	800.00	中药材、中成药、中药饮片、化	103.00		93.75%	93.75%

企业名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
兵团医药零售连锁有限公司				学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物药品的零售。医疗器械及保健食品的销售。通讯器材、日用百货、农副土畜产品、服装鞋帽、针纺织品、洗涤化妆品、电脑器材、文化用品、照相器材的销售；柜台出租，房屋租赁。				
江苏康宝制药有限公司	新沂	流通业	4,800.00	大容量注射剂（含聚丙烯输液瓶）、小容量注射剂（含激素类）、硬胶囊剂、颗粒剂、聚丙烯输液瓶、塑料输液容器用聚丙烯组合盖（拉环式）制造、销售；中药前处理和提取。自营和代理各类商品及技术的进出口业务；消毒产品、化妆品，办公用品、日用品销售；房屋租赁；配载服务；柜台出租；会议服务；劳务派遣；仓储服务。	4,000.00		53.00%	53.00%

## 2、合并范围的特殊说明

### （1）持有半数及半数以下股权但纳入合并范围的原因

名称	股权比例	纳入合并范围的原因
南京杏园大酒店有限公司	40.00%	注 1
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：被投资单位的董事长和总裁人选均由公司提名，公司对被投资单位的经营和财务具有实质控制权。

## 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
江苏康宝制药有限公司	45,163,162.41	1,768,431.09	[注 1]
新疆南京同仁堂健康药业有限公司	12,288,446.88	0	[注 2]

名 称	期末净资产	本期净利润	备注
新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司	784,788.00	-1,214.23	[注 3]
四川省雅通药业有限公司	3,837,239.12	0	[注 4]
江苏国鹏投资发展公司	52,020,470.33	20,470.33	[注 5]
江苏康来供应链技术有限公司	4,892,041.51	-107,958.49	[注 6]
南京标品生物技术有限公司	825,087.41	-174,912.59	[注 7]
北京绿金创想电子商务有限公司	3,001,497.84	1,497.84	[注 8]
南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司	48,000,000.00	0	[注 9]

[注 1]：江苏康宝制药有限公司系公司子公司徐州淮海药业有限公司本期与王甫等自然人股东签订股权转让协议收购取得，公司持有 53% 股权，工商登记已于 2011 年 1 月完成，公司从 2011 年 2 月起将其会计报表纳入公司合并报表范围。

[注 2]：新疆南京同仁堂健康药业有限公司系公司根据新疆南京同仁堂健康药业有限公司 2011 年 3 月股东会决议对注册资本进行增资，对方注册资本由人民币 926.50 万元增资到 2,000.00 万元，同意吸收公司为公司股东，其对应认缴的出资额为 1,020.00 万元，占 51% 股权，工商登记已于 2011 年 6 月 24 日完成，公司从 2011 年 6 月起将其会计报表纳入公司合并报表范围。

[注 3]：新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司系公司子公司南京国药医药有限公司通过购买股权方式从新疆生产建设兵团医药有限责任公司处取得 93.75% 股权，工商登记已于 2011 年 6 月 7 日完成，公司从 2011 年 6 月起将其会计报表纳入合并报表范围。

[注 4]：四川省雅通药业有限公司系公司通过购买股权方式从四川省雅通置业有限公司取得 100.00% 股权，工商登记已于 2011 年 6 月完成，公司从 2011 年 6 月起将其会计报表纳入公司合并报表范围。

[注 5]：江苏国鹏投资发展公司系公司子公司南京同仁堂洪泽中药材科技有限公司本期新增投资，公司持有其 80.77% 股权，工商登记已于 2011 年 4 月 19 日完成，公司本期将其会计报表纳入公司合并报表范围。

[注 6]：江苏康来供应链技术有限公司系公司子公司南京同仁堂药业有限责任公司本期投资设立，公司持有其 100% 股权，工商登记已于 2011 年 1 月 27 日完成，公司本期将其会计报表纳入公司合并报表范围。

[注 7]：南京标品生物技术有限公司系公司本期新增投资设立，公司持有其 60% 股权，工商登记已于 2011 年 2 月 24 日完成，公司本期将其会计报表纳入公司合并报表范围。

[注 8]：北京绿金创想电子商务有限公司系公司本期新增投资设立，公司持有其 60%

股权,工商登记已于 2011 年 4 月 19 日完成,公司本期将其会计报表纳入公司合并报表范围。

[注 9]: 南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司系公司本期新增投资设立, 公司持有其 50% 股权, 公司全资子公司南京同仁堂药业有限责任公司持有其 1% 股权, 工商登记已于 2011 年 6 月 28 日完成, 公司本期将其会计报表纳入公司合并报表范围。

(2) 本期不再纳入合并范围的主体: 无。

4、本期发生的同一控制下企业合并: 无。

#### 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
江苏康宝制药有限公司[注 1]	17,000,792.40	投资金额与被合并方净资产并购日的公允价值差额
新疆南京同仁堂健康药业有限公司[注 2]	3,932,892.09	
四川省雅通药业有限公司[注 3]	2,000,000.00	
新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司[注 4]	293,122.91	

[注 1]: 根据江苏天诚新元资产评估有限公司出具的苏诚新评报字(2010)第 120 号, 确定的江苏康宝制药有限公司截止到 2011 年 1 月 31 日资产并购日净资产公允价值为 43,394,731.32 元, 与公司账面投资成本的差额 17,000,792.40 元确认为商誉。

[注 2]: 根据江苏华辰资产评估有限公司出具的华辰评报字[2010]第 0062 号评估报告, 确定的新疆南京同仁堂健康药业有限公司截止到 2011 年 6 月 30 日资产并购日净资产公允价值为 12,288,446.88 元, 与公司账面投资成本的差额 3,932,892.09 元确认为商誉。

[注 3]: 根据四川博达会计师事务所出具的川博达会审[2011]第 434 号审计报告, 确定的四川省雅通药业有限公司截止到 2011 年 6 月 30 日资产并购日净资产公允价值为 3,837,239.12 元, 与公司账面投资成本的差额 2,000,000.00 元确认为商誉。

[注 4]: 公司子公司南京国药医药有限公司本期通过非同一控制下企业合并取得新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司 93.75% 股权, 确定的新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司截止到 2011 年 5 月 31 日资产并购日净资产公允价值为 786,002.23 元, 与公司账面投资成本的差额 293,122.91 元确认为商誉。

#### 五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,均以 2011 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
<b>现金</b>						
人民币			2,077,714.70			1,795,274.03
英镑				4,956.47	10.2182	50,646.20
小 计			2,077,714.70			1,845,920.23
<b>银行存款</b>						
人民币			1,285,850,191.93			971,905,830.02
美元				62,442.72	6.6227	413,539.37
小 计			1,285,850,191.93			972,319,369.39
<b>其他货币资金</b>						
人民币			1,055,821,963.09			1,006,734,154.16
小 计			1,055,821,963.09			1,006,734,154.16
合 计			2,343,749,869.72			1,980,899,443.78

### (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	1,053,392,959.37	992,877,193.39
信用证保证金	1,925,416.88	1,716,385.06
应收账款保理保证金	0	11,080,000.00
存出投资款	503,571.99	0
其他	14.85	1,060,575.71
合 计	1,055,821,963.09	1,006,734,154.16

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 1,053,392,959.37 元、开具信用证交纳保证金余额 1,925,416.88 元、存出投资款 503,571.99 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。

## 2、交易性金融资产

项 目	期末余额	年初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,387,530.00	13,420,435.00
合 计	13,387,530.00	13,420,435.00

### 3、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	365,177,174.46	124,213,383.74
商业承兑汇票	19,502,344.45	16,655,421.30
合 计	384,679,518.91	140,868,805.04

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
安徽省立医院	2011/01/25~2011/05/26	2011/07/25~2011/11/26	94,363,572.27
安徽医科大学第一附属	2011/02/28~2011/05/26	2011/08/28~2011/11/26	66,358,799.81
合肥市第一人民医院	2011/01/05~2011/05/13	2011/07/05~2011/11/13	39,531,208.25
蚌埠医学院附属医院	2011/01/27~2011/05/25	2011/07/27~2011/11/25	37,535,527.55
安徽天辰医药有限公司	2011/01/17~2011/04/28	2011/07/17~2011/10/28	29,839,997.00
合 计			267,629,104.88

(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、应收账款

#### (1) 分类情况

类 别	期末余额			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	3,382,662,920.60	100.00%	107,426,477.16	3.18%
组合小计	3,382,662,920.60	100.00%	107,426,477.16	3.18%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	3,382,662,920.60	100.00%	107,426,477.16	3.18%

类 别	年初余额			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	2,910,969,190.87	100.00%	99,466,881.09	3.42%
组合小计	2,910,969,190.87	100.00%	99,466,881.09	3.42%

类别	年初余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,910,969,190.87	100.00%	99,466,881.09	3.42%

## (2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

类别	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
半年以内	3,215,952,035.85	95.07%	16,079,760.18	2,756,670,297.69	94.69%	13,783,351.52
半年至一	73,905,087.96	2.18%	3,695,254.40	66,298,602.66	2.28%	3,314,930.16
一至二年	10,308,668.43	0.30%	5,154,334.22	11,263,382.35	0.39%	5,631,691.24
二年以上	82,497,128.36	2.45%	82,497,128.36	76,736,908.17	2.64%	76,736,908.17
合计	3,382,662,920.60	100.00%	107,426,477.16	2,910,969,190.87	100.00%	99,466,881.09

(3) 本账户期末余额中无计提特别坏账准备的应收款项, 本期收回前期核销的应收账款 132,352.94 元, 本期核销无法收回应收账款 26,357.85 元。

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

(5) 期末金额前五名的应收账款明细:

往来单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例
中国人民解放军南京军区总医院	客户	91,226,354.17	半年以内	2.70%
江苏省人民医院	客户	78,743,874.29	半年以内	2.33%
南京军区福州总医院	客户	78,275,729.50	半年以内	2.31%
安徽医科大学第一附属医院	客户	76,663,572.12	半年以内	2.27%
南京市第一医院	客户	59,468,540.14	半年以内	1.76%
合计		384,378,070.22		11.37%

## 5、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	400,194,096.21	79.17%	458,054,756.64	73.92%
一至二年	47,590,481.38	9.41%	127,431,812.02	20.57%
二至三年	56,601,053.41	11.20%	33,205,397.73	5.36%
三年以上	1,095,024.44	0.22%	935,199.10	0.15%
合计	505,480,655.44	100.00%	619,627,165.49	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。

(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) 预付账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
南京压缩机股份有限公司	租赁关系	76,092,389.58	1 年及 1-3 年	预付房租
黄山市徽州区国土资源局	管理部门	68,000,000.00	1 年以内	预付征地款
东北参茸中草药材市场管理有限公司	供应商	40,000,000.00	1 年以内	货款
成都长青制药有限公司	供应商	25,379,923.89	1 年及 1-2 年	货款
东佳船舶制造有限公司	供应商	19,796,652.04	1-2 年	货款
合 计		229,268,965.51		

## 6、其他应收款

(1) 分类情况

类 别	期末余额			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	297,026,129.88	100.00%	78,007,599.30	26.26%
组合小计	297,026,129.88	100.00%	78,007,599.30	26.26%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	297,026,129.88	100.00%	78,007,599.30	26.26%

类 别	年初余额			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	235,344,457.86	100.00%	66,541,534.27	28.27%
组合小计	235,344,457.86	100.00%	66,541,534.27	28.27%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	235,344,457.86	100.00%	66,541,534.27	28.27%

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	129,168,736.40	43.49%	645,843.68	84,716,873.02	35.99%	423,584.37
半年至一	64,387,150.66	21.68%	3,219,357.53	60,697,538.48	25.79%	3,034,876.93
一至二年	58,655,689.45	19.75%	28,327,844.72	53,693,946.86	22.82%	26,846,973.47
二年以上	44,814,553.37	15.08%	45,814,553.37	36,236,099.50	15.40%	36,236,099.50
合计	297,026,129.88	100.00%	78,007,599.30	235,344,457.86	100.00%	66,541,534.27

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

(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
南京赛尔金生物医学有限公司	客户	50,000,000.00	半年以内	16.83%
辽宁利君药业有限公司	关联方	40,059,337.95	1-2 年及 2 年以上	13.49%
成都市蓉锦医药贸易有限公司	客户	41,000,000.00	半年以内	13.80%
南京金石源电子科技有限公司	客户	30,000,000.00	半年以内	10.10%
辽宁美麟集团有限公司	客户	20,217,775.00	半年以内	6.81%
合计		181,277,112.95		61.03%

## 7、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	28,012,577.81	704,508.90	27,308,068.91	16,516,822.11	27,045.25	16,489,776.86
包装物	1,479,063.34		1,479,063.34	1,007,544.98		1,007,544.98
在产品	19,376,406.25		19,376,406.25	12,672,644.70		12,672,644.70
产成品	35,323,159.27	823,523.65	34,499,635.62	11,089,426.76	823,523.65	10,265,903.11
库存商品	1,125,722,470.24	5,513,316.78	1,120,209,153.46	1,241,814,205.54	5,084,444.71	1,236,729,760.83
消耗性生物资产	2,540,649.01	2,305,127.71	235,521.30	3,150,635.01	2,305,127.71	845,507.30
合计	1,212,454,325.92	9,346,477.04	1,203,107,848.88	1,286,251,279.10	8,240,141.32	1,278,011,137.78

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期计提额		本期减少			期末余额
		计提	其他增加	转回	转销	其他减少	
原材料	27,045.25	17,568.07	1,716,626.39	500,000.00	556,730.81		704,508.90

产成品	823,523.65						823,523.65
库存商品	5,084,444.71		428,872.07				5,513,316.78
消耗性生物资产	2,305,127.71						2,305,127.71
合计	8,240,141.32	17,568.07	2,145,498.46	500,000.00	556,730.81		9,346,477.04

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。

## 8、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额	内容（或性质）
特种储备物资	1,635,042.29	1,688,201.08	公司为承担省级药械储备工作而单独储备的库存商品
待摊费用	4,972,305.81	1,809,403.02	尚未摊销的房租等
其他 [注]	40,000,000.00	50,000,000.00	委托贷款
合计	46,607,348.10	53,497,604.10	

[注]：公司子公司中健之康供应链服务有限公司委托上海银行南京分行对江苏世纪运通科技有限公司进行贷款 4,000 万元，期限为 1 年以内。

## 9、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	135,254.00	749,307.16	741,191.92
江苏宁沪高速公路股份公司	流通股	50,000.00	270,500.00	332,000.00
合计			1,019,807.16	1,073,191.92

## 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	53,628,658.53	904,512.65	52,724,145.88	53,767,955.69	904,512.65	52,863,443.04
按权益法核算的长期股权投资	26,893,756.78		26,893,756.78	13,031,158.37		13,031,158.37

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
合计	80,522,415.31	904,512.65	79,617,902.66	66,799,114.06	904,512.65	65,894,601.41

## (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责任公司	5.56%	5.56%	6,300,000.00	6,300,000.00			6,300,000.00
振业(合肥)股份有限公司[注1]	5.00%	5.00%	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	
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司	20.00%	20.00%	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00
片仔癀(漳州)医药有限公司	5.00%	5.00%	5,183,868.04	5,183,868.04			5,183,868.04
南京医药恒生保健品有限责任公司	36.36%	36.36%	640,000.00	904,512.65			904,512.65
南京南海生物科技有限公司	30.00%	30.00%	18,000,000.00	18,000,000.00			18,000,000.00
江苏康生药业有限公司	10.00%	10.00%	2,828,000.00	2,828,000.00			2,828,000.00
新沂市农村信用联社 [注2]	微小	微小	500,000.00	0	500,000.00		500,000.00
南京同仁堂典雅轩文化传播有限公司[注3]	30%	30%	90,000.00	0	90,000.00		90,000.00
新疆全安药业有限公司 [注4]			270,702.84	0	270,702.84		270,702.84
合计			46,516,145.88	53,767,955.69	860,702.84	1,000,000.00	53,628,658.53

[注 1]: 公司子公司南京医药合肥天星有限公司和南京医药合肥天润有限公司本期将其持有的振业(合肥)股份有限公司合计 5% 股权进行转让, 本期转让收益 1,701,091.99 元。

[注 2]: 由于本期合并范围新增江苏康宝制药有限公司, 导致本期增加其所投资持有的新沂市农村信用联社的股权。

[注 3]: 系公司子公司南京同仁堂药业有限责任公司和南京同仁堂中健酒店管理有限公司本期新增投资, 合计持有其 30% 股权。

[注 4]: 由于本期合并范围新增新疆南京同仁堂健康药业有限公司, 导致本期增加其所投资持有的新疆全安药业有限公司的股权。

## (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
南京益康传媒资讯有限公司	40.00%	40.00%	400,000.00	183,160.84	
上海宁博资产管理有限公司	19.84%	19.84%	2,401,999.78	1,453,801.26	
新疆奇康哈博维药有限责任公司	12.20%	12.20%	4,032,722.00	4,177,286.51	
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	40.00%	40.00%	14,240,001.00	7,216,909.76	
新疆天源健康产业股份有限公司	30.00%	30.00%	13,500,000.00		13,500,000.00
合计			34,574,722.78	13,031,158.37	13,500,000.00

(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
南京益康传媒资讯有限公司	-524.01				-217,363.17	182,636.83
上海宁博资产管理有限公司	-79,725.38				-1,125,924.11	1,374,075.88
新疆奇康哈博维药有限责任公司	235,713.20				380,277.71	4,412,999.71
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	260,743.76				146,927.68	7,477,653.52
新疆天源健康产业股份有限公司	-53,609.16				-53,609.16	13,446,390.84
合计	362,598.41		-	-	-869,691.05	26,893,756.78

(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
南京益康传媒资讯有限公司	有限公司	南京市	周耀平	信息咨询	80.00 万元	40.00%	40.00%
上海宁博资产管理有限公司	有限公司	上海市	徐林生	投资咨询	1,260.00 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%
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	有限公司	乌鲁木齐	唐英洁	药品销售	3,560.00 万元	40.00%	40.00%
新疆天源健康产业股份有限公司	有限公司	乌鲁木齐	宋骏	投资与资产管理、食品医药技术研发、会议与展览服务、房地产开发经营等	15,000.00 万元	30.00%	30.00%

(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
南京益康传媒资讯有限公司	237,005.90	-	237,005.90	-	-1,310.03
上海宁博资产管理有限公司	7,231,029.40	20,243.67	7,210,785.73	19,027.54	-456,919.30
新疆奇康哈博维药有限责任公司	62,815,541.28	26,629,589.85	36,185,951.43	22,038,506.27	1,932,075.40
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	110,601,294.77	99,109,909.09	11,491,385.68	64,906,066.53	651,859.40
新疆天源健康产业股份有限公司	44,886,566.34	65,263.55	44,821,302.79		-178,697.21

(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
---------	------	------	------	------	-----

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
南京医药恒生保健品有限责任公司	904,512.65			904,512.65	注 1
合 计	904,512.65	-		904,512.65	

[注 1]：该公司已经公告清算，预计无清算资产可供分配。

## 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
<b>原值</b>				
房屋建筑物	129,882,014.08	698,782.24	6,102,491.68	124,478,304.64
土地使用权	7,551,676.85			7,551,676.85
合 计	137,433,690.93	698,782.24	6,102,491.68	132,029,981.49
<b>累计折旧和摊销</b>				
房屋建筑物	40,101,872.52	2,779,547.08	2,236,407.48	40,645,012.12
土地使用权	1,428,722.22	142,542.90		1,571,265.12
合 计	41,530,594.74	2,922,089.98	2,236,407.48	42,216,277.24
<b>账面净值</b>				
房屋建筑物	89,780,141.56			83,833,292.52
土地使用权	6,122,954.63			5,980,411.73
合 计	95,903,096.19			89,813,704.25
<b>减值准备</b>				
房屋建筑物				
土地使用权				
合 计				
<b>账面价值</b>				
房屋建筑物	89,780,141.56			83,833,292.52
土地使用权	6,122,954.63			5,980,411.73
合 计	95,903,096.19			89,813,704.25

本期投资性房地产计提折旧及摊销金额为 2,922,089.98 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
<b>原值</b>				
房屋及建筑物	679,900,771.96	209,691,984.92	5,768,294.43	883,824,462.45
机器设备	146,956,626.11	36,753,104.94	1,120,166.70	182,589,564.35
运输设备	81,132,155.92	5,952,833.74	4,253,910.55	82,831,079.11

项 目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
其他设备	73,605,646.17	11,601,473.33		1,200,390.63	84,006,728.87
合 计	981,595,200.16	263,999,396.93		12,342,762.31	1,233,251,834.78
<b>累计折旧</b>		本期新增	本期计提		
房屋及建筑物	186,711,690.48	34,267,702.69	14,003,791.79	2,957,153.84	232,026,031.12
机器设备	81,239,716.62	11,394,631.81	8,535,423.54	925,653.15	100,244,118.82
运输设备	32,227,801.39	857,383.44	4,765,937.19	3,180,869.31	34,670,252.71
其他设备	35,782,187.69	568,221.27	5,276,765.48	1,096,034.73	40,531,139.71
合 计	335,961,396.18	47,087,939.21	32,581,918.00	8,159,711.03	407,471,542.36
<b>账面净值</b>					
房屋及建筑物	493,189,081.48				651,798,431.33
机器设备	65,716,909.49				82,345,445.53
运输设备	48,904,354.53				48,160,826.40
其他设备	37,823,458.48				43,475,589.16
合 计	645,633,803.98				825,780,292.42
<b>减值准备</b>					
房屋及建筑物					
机器设备					
运输设备					
其他设备	40,782.30	16,430.00			57,212.30
合 计	40,782.30	16,430.00			57,212.30
<b>账面价值</b>					
房屋及建筑物	493,189,081.48				651,798,431.33
机器设备	65,716,909.49				82,345,445.53
运输设备	48,904,354.53				48,160,826.40
其他设备	37,782,676.18				43,418,376.86
合 计	645,593,021.68				825,723,080.12

本期计提折旧额为 32,581,918.00 元。

本期由在建工程转入固定资产的原值为 141,173,058.81 元。

(2) 本期因合并范围增加而增加固定资产原值 102,729,623.81 元、增加累计折旧 47,482,900.92 元。

(3) 截止 2011 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 143,068,199.01 元, 累计折旧 4,629,495.29 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	1,628,284.07		1,628,284.07	535,777.22		535,777.22
南通健桥物流中心项目	1,512,990.45		1,512,990.45	1,229,240.72		1,229,240.72
徐州医药淮海医药城	0		0	106,844,466.79		106,844,466.79
辽宁南药厂房基础工程	8,873,378.03		8,873,378.03	8,623,328.03		8,623,328.03
洪泽饮片厂工程	610,572.38		610,572.38	290,872.00		290,872.00
康宝公司新厂区工程	1,535,760.62		1,535,760.62			
南京健康产业园	6,968,514.22		6,968,514.22	2,396,423.54		2,396,423.54
洪山东方漆工程项目	2,075,295.63		2,075,295.63			
其他零星工程	2,513,154.21		2,513,154.21	1,996,524.70		1,996,524.70
合 计	25,717,949.61		25,717,949.61	121,916,633.00	-	121,916,633.00

## (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	1100 万	535,777.22	1,092,506.85			1,628,284.07
南通健桥物流中心项	1953 万	1,229,240.72	583,722.73	299,973.00		1,512,990.45
徐州医药淮海医药城	14000 万	106,844,466.79	112,734,467.00	140,670,666.61	78,908,267.18	0
辽宁南药厂房基础工	687 万元	8,623,328.03	250,050.00	0		8,873,378.03
洪泽饮片厂工程	2700 万	290,872.00	319,700.38	0		610,572.38
康宝公司新厂区工程	21000		1,535,760.62	0		1,535,760.62
南京健康产业园	7700 万	2,396,423.54	4,572,090.68	0		6,968,514.22
洪山东方漆工程项目	4500 万		2,075,295.63	0		2,075,295.63
其他零星工程		1,996,524.70	1,157,554.47	202,419.20	438,505.76	2,513,154.21
合 计		121,916,633.00	124,321,148.36	141,173,058.81	79,346,772.94	25,717,949.61

(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	60.00%	70.00%	355,353.58			自筹
南通健桥物流中心项目	98.00%	99.00%	153,566.33			自筹
徐州医药淮海医药城	100.00%	100.00%				自筹
辽宁南药厂房基础工程	125.52%	100.00%				自筹
洪泽中药材饮片车间工程	1.08%	15.00%				
康宝公司新厂区工程	0.70%	1%				自筹
原药车间净化工程	99.87%	99.00%				自筹

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
南京健康产业园	3.11%	-				
洪山东方漆工程项目	4%	4%				自筹
其他零星工程						自筹
合 计			508,919.91			

(3) 期末未出现应计提在建工程减值准备的情况。

#### 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	340,932.58	221,062.16
合 计	340,932.58	221,062.16

#### 15、固定资产清理

项 目	期末余额	年初余额
福建东方漆拆迁清理 [注]	1,589,702.81	0
合 计	1,589,702.81	0

[注]：2010年12月6日，公司子公司福州东方漆空间文化创意有限公司（乙方）与福州交建土地开发有限责任公司（甲方）签订拆迁补偿安置协议书，甲方拆除乙方位于鼓楼区甘洪路的房屋，由于本期拆迁尚未结束，公司期末将被拆迁房屋建筑物的剩余价值转入固定资产清理科目，金额1,589,702.81元，土地使用权的剩余价值转入其他非流动资产科目，金额575,833.98元。

#### 16、生产性生物资产

(1) 分类情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>原值</b>				
连钱草	5,214,726.49			5,214,726.49
瞿麦	16,721.51			16,721.51
栝楼	817,589.98			817,589.98
金银花	3,045,926.02	1,630,046.18		4,675,972.20
合 计	9,094,964.00	1,630,046.18		10,725,010.18
<b>累计折旧</b>				
连钱草	1,517,485.50	505,828.50		2,023,314.00
瞿麦	6,487.92	1,621.98		8,109.90
栝楼	211,674.45	136,265.04		347,939.49
金银花	-			

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	1,735,647.87	643,715.52		2,379,363.39
<b>账面净值</b>				
连钱草	3,697,240.99			3,191,412.49
瞿麦	10,233.59			8,611.61
栝楼	605,915.53			469,650.49
金银花	3,045,926.02			4,675,972.20
合计	7,359,316.13			8,345,646.79
<b>减值准备</b>				
连钱草				
瞿麦				
栝楼				
金银花				
合计				
<b>账面价值</b>				
连钱草	3,697,240.99			3,191,412.49
瞿麦	10,233.59			8,611.61
栝楼	605,915.53			469,650.49
金银花	3,045,926.02			4,675,972.20
合计	7,359,316.13			8,345,646.79

本期生产性生物资产计提折旧金额为 643,715.52 元。

## (2) 种植面积

项目	种植面积 (亩)
连钱草	2,119.00
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。

## 17、无形资产

### (1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>原值</b>				
土地使用权	314,139,253.97	12,483,572.50	659,813.30	325,963,013.17
非专利技术	28,090,256.40	770,000.00	0	28,860,256.40

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
软件	32,172,887.76	1,926,621.69	8,382.91	34,091,126.54
专利权		1,200,000.00	60,000.00	1,140,000.00
其他	45,450.00		0	45,450.00
合计	374,447,848.13	16,380,194.19	728,196.21	390,099,846.11
<b>累计摊销</b>				
土地使用权	27,846,147.30	3,272,850.25	106,881.07	31,012,116.48
非专利技术	24,094,700.76	658,501.65		24,753,202.41
软件	12,502,455.39	3,262,503.01		15,764,958.40
专利权		189,999.96		189,999.96
其他	12,033.27	3,799.98		15,833.25
合计	64,455,336.72	7,387,654.85	106,881.07	71,736,110.50
<b>账面净值</b>				
土地使用权	286,293,106.67			294,950,896.69
非专利技术	3,995,555.64			4,107,053.99
软件	19,670,432.37			18,326,168.14
专利权				950,000.04
其他	33,416.73			29,616.75
合计	309,992,511.41			318,363,735.61
<b>减值准备</b>				
土地使用权				
非专利技术	2,725,000.07	157,114.79		2,882,114.86
软件				
专利权				
其他	7,450.00			7,450.00
合计	2,732,450.07	157,114.79		2,889,564.86
<b>账面价值</b>				
土地使用权	286,293,106.67			294,950,896.69
非专利技术	1,270,555.57			1,224,939.13
软件	19,670,432.37			18,326,168.14
专利权				950,000.04
其他	25,966.73			22,166.75
合计	307,260,061.34			315,474,170.75

本期摊销额为 6,693,881.25 元。

(2) 本期增加金额中，含合并报表范围增加而增加原值 13,243,572.50 元、累计摊销 693,773.60 元、减值准备 157,114.79 元。

## 18、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
《健康管理》杂志社有限公司	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	1,496,000.00		1,496,000.00	1,496,000.00	
昆明昆卫药事服务有限公司	382,327.76		382,327.76	382,327.76		382,327.76
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	1,540,798.20		1,540,798.20
辽宁康达塑料制品有限公司	774,371.32		774,371.32	774,371.32		774,371.32
江苏康宝制药有限公司	17,000,792.40		17,000,792.40			
新疆南京同仁堂健康药业有限公司	3,932,892.09		3,932,892.09			
四川省雅通药业有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00			
新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司	293,122.91		293,122.91			
合 计	49,035,982.32	4,387,681.44	44,648,300.88	25,809,174.92	4,387,681.44	21,421,493.48

## (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
《健康管理》杂志社有限公司	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
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	1,540,798.20			1,540,798.20
辽宁康达塑料制品有限公司	774,371.32			774,371.32
江苏康宝制药有限公司		17,000,792.40		17,000,792.40
新疆南京同仁堂健康药业有限公司		3,932,892.09		3,932,892.09
四川省雅通药业有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00
新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司		293,122.91		293,122.91
合 计	25,809,174.92	23,226,807.40		49,035,982.32

## (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	1,496,000.00			1,496,000.00
辽宁南药民生康大医药有限公司	2,891,681.44			2,891,681.44
合 计	4,387,681.44			4,387,681.44

## 19、长期待摊费用

## (1) 明细项目

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>原值</b>				
租入固定资产改良支出	8,535,125.45	91,973.93	22,085.64	8,605,013.74
租赁费	9,725,574.83	2,865,176.80	0	12,590,751.63
装修费	18,468,897.05	6,291,701.70	134,782.20	24,625,816.55
其他	3,903,328.84	1,925,327.80	3,337.25	5,825,319.39
合 计	40,632,926.17	11,174,180.23	160,205.09	51,646,901.31
<b>累计摊销</b>				
租入固定资产改良支出	6,364,148.50	119,965.70		6,484,114.20
租赁费	6,595,671.33	1,482,678.40	-	8,078,349.73
装修费	6,162,651.32	1,471,152.12	134,782.20	7,499,021.24
其他	1,547,493.20	565,203.85	-	2,112,697.05
合 计	20,669,964.35	3,639,000.07	134,782.20	24,174,182.22
<b>账面净值</b>				
租入固定资产改良支出	2,170,976.95			2,120,899.54
租赁费	3,129,903.50			4,512,401.90
装修费	12,306,245.73			17,126,795.31
其他	2,355,835.64			3,712,622.34
合 计	19,962,961.82			27,472,719.09

## 20、递延所得税资产\递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产</b>		
资产减值准备	27,614,933.42	21,533,809.80
已计提但尚未取得票据的费用	513,873.41	965,044.97
内部销售未实现利润	1,613,041.25	1,613,041.25
可弥补亏损	230,146.31	230,146.31
其他	283,328.60	2,217,611.96

小 计	30,255,322.99	26,559,654.29
<b>递延所得税负债</b>		
可供出售金融资产公允价值变动	163,811.44	174,649.27
股权投资差额	6,970,993.07	5,305,766.94
政府补助	12,343,584.06	12,343,584.06
小 计	19,478,388.57	17,824,000.27
递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额	7,618,649.47	6,339,290.19
<b>互抵后报表列报</b>		
递延所得税资产	22,665,592.88	18,857,673.31
递延所得税负债	11,859,739.10	10,122,019.29

## 21、其他非流动资产

项 目	初始金额	摊销 期限	年初余额	本期增加	本期摊销额	期末余额
南京医药仪征有限公司 [注 1]	660,063.57	10 年	121,011.64		33,003.17	88,008.47
南京医药合肥天润有限公司 [注 1]	5,618,271.89	10 年	1,076,838.77		280,913.59	795,925.18
长期资产清理 [注 2]	1,204,583.09		628,749.11	575,833.98		1,204,583.09
新疆南京同仁堂健康药业有限公司 [注 3]	592,755.66			592,755.66		592,755.66
合 计	8,075,674.21		1,826,599.52	1,168,589.64	313,916.76	2,681,272.40

[注 1]：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。

[注 2]：

1、2010 年 9 月，公司子公司徐州医药股份有限公司与徐州市环龙房地产开发有限公司签订房屋拆迁货币安置协议书，徐州市环龙房地产开发有限公司因项目开发需要拆除徐州医药股份有限公司拥有的位于徐州市青年路 133 号的房产，约定的拆迁补偿价为 1,933,857.68 元，由于尚未收到拆迁补偿款，公司期末将被拆迁房屋建筑物及土地使用权的剩余价值 628,749.11 元转入其他非流动资产。

2、参见附注四、15 之[注]所述，由于拆迁尚未结束，公司期末将被拆迁房屋对应的土地使用权的剩余价值 575,833.98 元转入其他非流动资产。

上述合计期末余额 1,204,583.09 元。

[注 3]：公司子公司新疆南京同仁堂健康药业有限公司根据协议，接受农二师委托代管的资产。

## 22、资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		本期计提	其他增加[注]	转回	转销	其他减少	
坏账准备	166,008,415.36	4,513,784.28	15,044,229.76	132,352.94			185,434,076.46
存货跌价准备	8,240,141.32	17,568.07	2,145,498.46	500,000.00	556,730.81		9,346,477.04
长期股权投资减值准备	904,512.65						904,512.65
固定资产减值准备	40,782.30		16,430.00				57,212.30
无形资产减值准备	2,732,450.07		157,114.79				2,889,564.86
商誉减值准备	4,387,681.44						4,387,681.44
合 计	182,313,983.14	4,531,352.35	17,363,273.01	632,352.94	556,730.81		203,019,524.75

[注]：本期增加系本期合并报表范围增加所致。

## 23、短期借款

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	976,149,302.31	252,378,250.78
抵押借款	362,031,216.36	258,700,000.00
质押借款	23,366,800.89	126,108,453.96
保证借款	905,000,000.00	1,541,290,000.00
合 计	2,266,547,319.56	2,178,476,704.74

## 24、应付票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,474,502,130.85	2,108,941,185.41
商业承兑汇票		
合 计	2,474,502,130.85	2,108,941,185.41

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。

## 25、应付账款

(1)截止 2011 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 2011 年 6 月 30 日,应付账款余额中一年以上应付账款金额为 135,091,270.57 元,占应付账款总额的 5.04%,主要为尚未与供应商结算的货款。

## 26、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。

## 27、应付职工薪酬

(1) 分类情况

项 目	年初余额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,771,852.86	31,791,439.58
二、职工福利费		-
三、社会保险费	888,519.47	1,551,668.27
四、住房公积金	82,198.75	931,124.54
五、工会经费和职工教育经费	9,736,069.75	8,885,073.62
六、非货币福利	2,993.51	
七、其他		1,610,722.77
合 计	34,481,634.34	44,770,028.78

(2) 公司截止到 2011 年 6 月 30 日应付职工薪酬中的工资、奖金、津贴和补贴,主要为预提的 2011 年 6 月份工资及 2011 年 1-6 月份的奖金,基本已在 2011 年 3 季度发放。

## 28、应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税	1,229,586.45	-33,506,548.99
营业税	701,943.00	1,053,934.29
城建税	1,019,533.89	904,685.26
企业所得税	17,667,011.69	28,387,072.58
个人所得税	920,192.86	2,597,026.10
教育费附加	709,107.67	535,668.66
各项基金	126,525.52	933,720.46
其他税费	5,811,698.84	3,078,262.77
合 计	28,185,599.92	3,983,821.12

**29、应付利息**

项 目	期末余额	年初余额
银行贷款利息	5,019,183.02	3,233,620.56
合 计	5,019,183.02	3,233,620.56

**30、应付股利**

项 目	期末余额	年初余额	欠付原因
其他股东	12,198,836.06	5,475,157.33	尚未支付
合 计	12,198,836.06	5,475,157.33	

**31、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款项如下:

单位名称	期末余额
南京医药集团有限责任公司	3,349,134.71

(2) 金额较大的其他应付款

往来单位(项目)	金额	款项性质或内容
徐州医药职工身份置换金	24,084,576.70	身份置换金
合肥天星风险抵押金	16,740,000.00	风险抵押金
淮安天颐风险抵押金	13,390,500.00	风险抵押金
沈阳经济技术开发区开发集团有限公司	11,622,500.00	土地返还款
徐州中恒德广投资有限公司	9,000,000.00	借款
合 计	74,837,576.70	

**32、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	17,271,323.50	17,392,678.00	[注]
预提各项费用	1,276,365.90	101,657.00	预提尚未支付的费用
合 计	18,547,689.4	17,494,335.00	

[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 17,271,323.50 元, 包括: 江苏省医药管理局拨入省级药品储备款 5,000,000.00 元, 福建省医药管理局拨入福建同春药业股份有限公司省级药械储备款 8,271,323.50 元, 徐州市医药管理处拨入徐州医药股份有限公司药品储备款 4,000,000.00 元。

**33、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	409,789.41		243,662.53	166,126.88
合 计	409,789.41	-	243,662.53	166,126.88

**34、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	117,254,793.02	38,327,288.52	9,066,626.46	146,515,455.08
人才引进计划专项资金	150,000.00	150,000.00	10,106.50	289,893.50
品牌发展资金		1,227.01	0	1,227.01
科技经费		160,452.92		160,452.92
再就业资金		1,265,694.49		1,265,694.49
合 计	117,404,793.02	39,904,662.94	9,076,732.96	148,232,723.00

## (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 [注 1]	49,181,252.05		77,244.00	49,104,008.05
南京医药仪征有限公司	960,413.04		0	960,413.04
南京医药南通健桥有限公司 [注 2]	3,972,035.26		19,631.31	3,952,403.95
南京医药(淮安)天颐有限公司	14,931,022.84		0	14,931,022.84
徐州广济连锁药店有限公司 [注 3]	1,329,059.24		959,200.00	369,859.24
南京医药合肥天星有限公司 [注 4]	698,303.15		240,000.00	458,303.15
南京医药合肥天润有限公司 [注 5]	1,260,000.00		0	1,260,000.00
南京医药盐都有限公司 [注 6]	43,526,191.60	22,700,000.00	7,490,578.82	58,735,612.78
福建同春药业股份有限公司 [注 7]	1,396,515.84	2,906,641.52	279,972.33	4,023,185.03
福州东方漆空间文化创意有限公司 [注 8]		12,720,647.00	0	12,720,647.00
合 计	117,254,793.02	38,327,288.52	9,066,626.46	146,515,455.08

[注 1]: 本期发生系支付 2011 年梅花鹿饲料费。

[注 2]: 2009 年 5 月, 公司子公司南京医药南通健桥有限公司(乙方)与如东县土地资产储备开发中心(甲方)签订国有土地使用权收购合同, 甲方收购乙方位于如东县掘港镇南公路 39 号的土地及附属设施(办公楼), 收购价款为 12,135,598.00 元, 2009 年乙方收到补偿款 3,640,680.00 元, 2010 年收到乙方补偿款 2,427,120.00 元, 扣除固定资产净值及拆迁费用 2,095,762.74 元, 余额 3,972,035.26 元, 本期发生相关费用 19,631.31 元, 期末余额 3,952,403.95 元, 因截止本期末拆迁工作仍未完成, 期末余额暂挂“专项应付款”中。

[注 3]: 公司子公司徐州市广济连锁药店有限公司原承租徐州医药股份有限公司房屋,

因徐州医药股份有限公司所出租房屋因市政拆迁需要，2009 年双方解除租赁合同，徐州医药股份有限公司补偿了 3,009,059.24 元，徐州市广济连锁药店有限公司 2010 年支付相关费用 800,000.00 元，累计支付相关费用 1,680,000.00 元，本期公司支付房租和安置过渡费等相关费用 959,200.00 元，期末余额 369,859.24 元暂挂“专项应付款”中。

[注 4]：2009 年 12 月，公司子公司南京医药合肥天星有限公司（乙方）与合肥市蜀山区五里墩街道办事处（甲方）签订房屋拆迁补偿安置协议，甲方收购乙方位于合肥市蜀山路 74 号的土地及附属设施，拆迁补偿款为 1,526,361.90 元，2009 年乙方收到补偿款 1,526,361.90 元，扣除固定资产净值及拆迁费用 588,058.75 元，2010 年和 2011 年 1-6 月合计支付了相关费用 480,000.00 元，因本期末拆迁工作仍未完成，期末余额 458,303.15 元暂挂“专项应付款”中。

[注 5]：公司子公司南京医药合肥天润有限公司（乙方）与合肥市瑶海区马钢（合肥）钢铁有限公司新征用地拆迁指挥部（甲方）签订拆迁补偿协议，甲方拆除乙方位于合肥市大兴集的仓储用房屋，甲方支付拆迁补偿款为 4,060,209.69 元，乙方 2009 年已收到上述补偿款，乙方扣除固定资产净值及拆迁费用 2,035,991.17 元后余额为 2,024,218.52 元，2009 年计入“资本公积” 303,163.89 元、计入“递延所得税负债” 101,054.63 元，剩余 1,620,000.00 元暂挂“专项应付款”（尚未支付的仓储用房租赁费用），2010 年支付相关费用 360,000.00 元，因本期末拆迁工作仍未完成，期末余额 1,260,000.00 元暂挂“专项应付款”中。

[注 6]：公司子公司南京医药盐都有限公司（乙方）与盐城市盐都区新都街道办事处（甲方）签订房屋拆迁协议书及补充条款，甲方拆除乙方位于盐城市盐都新区娱乐村的房屋，甲方支付拆迁补偿款为 113,500,424.10 元，2010 年度收到甲方支付的补偿款 45,400,000.00 元、2011 年 1-6 月收到甲方支付的补偿款 22,700,000.00 元，乙方扣除支付的相关费用 9,364,387.22 元，因本期末拆迁工作仍未完成，期末余额 58,735,612.78 元暂挂“专项应付款”中。

[注 7]：2010 年 6 月，公司子公司福建同春药业股份有限公司（乙方）与福州市晋安区建设投资发展中心（甲方）签订拆迁补偿安置协议书，甲方拆除乙方位于福州市晋安区王庄街房屋，甲方支付拆迁补偿款为 2,520,752.83 元，本期已收到甲方支付的补偿款 2,520,752.83 元，扣除固定资产净值及拆迁费用 666,994.23 元后余额 1,853,758.60 元，本期计入“资本公积” 342,932.07 元、计入“递延所得税负债” 114,310.69 元，剩余 1,396,515.84 元暂挂专项应付款（用于新购置房屋）。

2011 年 5 月，公司子公司福建同春药业股份有限公司（乙方）与福州市城市地铁有限

责任公司签订拆迁补偿安置协议书，甲方拆除乙方位于福州市仓山区中藤路 27 号房产，甲方支付拆迁补偿款为 2,013,728.64 元；甲方拆除乙方位于福州市仓山区中藤路 102 号房产，甲方支付拆迁补偿款为 892,912.88 元，共计 2,906,641.52 元。本期已收到甲方支付的补偿款 2,906,641.52 元，扣除固定资产净值 279,972.33 元后余额 2,626,669.19 元，暂挂专项应付款科目。

截止本期末，上述余额合计 4,023,185.03 元。

[注 8]：2010 年 12 月 6 日，公司子公司福州东方漆空间文化创意有限公司（乙方）与福州交建土地开发有限责任公司（甲方）签订拆迁补偿安置协议书，甲方拆除乙方位于鼓楼区甘洪路洪山镇原厝村原厝谷南的房屋，甲方支付拆迁补偿款为 12,720,647.00 元，本期已收到甲方支付的补偿款 12,720,647.00 元，因本期末拆迁工作仍未完成，期末余额 12,720,647.00 元暂挂“专项应付款”中。

(3) 人才引进计划专项资金：2010 年 6 月，公司子公司南京同仁堂洪泽中药材科技有限公司与淮安市人才工作领导小组办公室签订了“江苏省高层次创新创业人才引进计划专项资金资助协议书”，淮安市人才工作领导小组办公室受江苏省人才工作领导小组办公室的委托，对南京同仁堂洪泽中药材科技有限公司引进创新创业人才资助 30 万元，其中 2010 年度已收到 15 万元，本期收到 15 万元，扣除支付的相关费用 10,106.50 元，余额 289,893.50 元暂挂“专项应付款”科目。

### 35、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	5,248,895.46	6,363,895.46
递延收益	4,936,583.92	5,029,894.60
合 计	10,185,479.38	11,393,790.06

#### (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责任公司	435,395.87	645,395.87	[注 1]
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	[注 2]
南京生命能科技开发有限公司	500,000.00	1,405,000.00	[注 3]
徐州医药股份有限公司	3,740,000.00	3,740,000.00	[注 4]

单 位	期末余额	年初余额	备注
合 计	5,248,895.46	6,363,895.46	

[注 1]:2009 年 7 月, 公司子公司南京同仁堂药业有限责任公司收到南京市科学技术局拨付的“市科技三项费”50 万元, 2009 年 11 月收到南京市财政局拨付的“2009 年市工业科技三项费用技术创新项目补助”30 万元, 2010 年支付了相关费用 154,604.13 元, 本期因技术创新项目心仁神安胶囊科研项目已研发完成, 故将其对应的拨款 210,000.00 元转营业外收入(参见附注四之 48 所述), 期末余额 435,395.87 元。

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

[注 3]:2010 年度, 公司子公司南京生命能科技开发有限公司收到南京市财政局、南京市科学技术局拨付的南京市 2010 年科技发展计划及科技经费 50 万元; 此外, 加上南京市 2007 年应用技术研究及开发资金政策引导类计划项目经费 30 万元、2008 年第一批科技发展计划及科技经费 50 万元、2006 年科技型中小企业技术创新基金款 10.5 万元合计收取 90.50 万元, 截止上期末累计收取科技三项经费 140.50 万元。

因 2006-2008 年所收取补贴的相关项目已在本期验收完毕, 故本期转销上述科技三项经费合计 90.5 万元, 期末余额 50 万元, 为用于复方  $\alpha$ -酮酸原料药及片剂的研发。

[注 4]:

1、根据江苏省发展和改革委员会、江苏省财政厅的苏发改服务发[2008]897 号《关于下达 2007 年度服务业发展引导资金投资计划的通知》, 文件规定给公司子公司徐州医药股份有限公司拨款额为 180 万元, 本期收到专项引导资金 40 万元, 累计收到 150 万元。

2、根据江苏财政厅的苏财工贸[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》, 文件规定给公司子公司徐州医药股份有限公司拨款额为 224 万元, 本期收到专项引导资金 224 万元。

上述资金专项用于“淮海物流中心”的建设, 目前“淮海物流中心”仍处于建设阶段。

### (3) 递延收益

项 目	初始金额	年初余额	本期摊销	期末余额
拆迁补助资金[注]	5,598,640.02	5,029,894.60	93,310.68	4,936,583.92
合 计	5,598,640.02	5,029,894.60	93,310.68	4,936,583.92

[注]：公司子公司南京医药（淮安）天颐有限公司，2009 年以专项应付款 5,598,640.02 元购置房屋，并同时从“专项应付款”转入“递延收益”5,598,640.02 元。

### 36、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	109,065,984	31.45%				-36,237,300		72,828,684	21.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	72,828,684	21.00%						72,828,684	21.00%
3、社会法人持股	28,837,300	8.32%				-28,837,300			
4、自然人持股	7,400,000	2.13%				-7,400,000			
二、无限售条件股份						36,237,300			
1、人民币普通股	237,724,356	68.55%						273,961,656	79.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他						36,237,300			
三、股份总数	346,790,340	100.00%				-	-	346,790,340	100.00%

2010年7月15日公司母公司南京医药集团有限责任公司出具承诺函，南京医药集团有限责任公司承诺将于2010年7月17日到期的公司股权分置改革时有限售条件流通股6319.6万股继续锁定24个月，锁定期限自2010年7月17日至2012年7月17日止。

### 37、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	454,419,007.10	1,154,298.25	1,368,162.57	454,205,142.78
其他资本公积	38,129,184.81	2,735.03	36,714.61	38,095,205.23
合 计	492,548,191.91	1,157,033.28	1,404,877.18	492,300,348.01

[注 1]：本期增加：

(1) 本期公司购买公司子公司辽宁南药民生康大医药有限公司的全资子公司-辽宁康大包装彩印有限公司的全部股权，支付对价小于收购日辽宁康大包装彩印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 765,040.83 元增加资本公积；

(2) 本期公司子公司上海天泽源投资有限公司购买子公司江苏广众传媒有限公司少数股东股权，支付对价小于收购日江苏广众传媒有限公司自合并日开始持续计量的可辨认净资产

产份额差额 331,679.16 元增加资本公积；

(3) 本期公司子公司中健之康供应链服务有限公司对公司子公司徐州淮海医药有限公司增资，增资后徐州淮海医药有限公司成为中健之康供应链服务有限公司的子公司，公司持有权益增加 20,844.07 元计入资本公积。

(4) 本期公司子公司中健之康供应链服务有限公司对公司子公司南京医药医疗用品有限公司增资，增资后南京医药医疗用品有限公司成为中健之康供应链服务有限公司的子公司，公司持有权益增加 36,734.19 元计入资本公积。

(5) 公司子公司南京药业股份有限公司期末所持有的可供出售金融资产按公允价值计量，调增资本公积 2,735.03 元。

[注 2]：本期减少：

(1) 本期公司子公司中健之康供应链服务有限公司对公司子公司江苏华晓医药物流有限公司增资，增资后江苏华晓医药物流有限公司成为中健之康供应链服务有限公司的子公司，公司持有权益减少 1,368,162.57 元计入资本公积。

(2) 公司子公司南京同仁堂药业有限责任公司期末持有的可供出售金融资产按公允价值计量，调减资本公积 36,714.61 元。

### 38、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	51,618,043.65			51,618,043.65
任意盈余公积	3,451,416.20			3,451,416.20
合 计	55,069,459.85			55,069,459.85

### 39、未分配利润

项 目	金 额
一、上年年末余额	108,573,735.08
加：会计政策变更	
前期差错更正	
其他	
二、本期年初余额	108,573,735.08
加：归属于母公司的净利润	1,959,942.50
减：提取盈余公积	
提取一般风险准备	

项 目	金 额
对股东的分配	
其他	
三、本期期末余额	110,533,677.58

#### 40、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	66,008,464.74	63,259,182.49
南京医药合肥天星有限公司	15,690,385.81	15,634,938.19
南京药业股份有限公司	9,391,703.56	11,355,642.94
南京生命能科技开发有限公司	10,325,178.83	10,263,284.46
徐州医药股份有限公司	9,488,269.85	9,698,511.47
南京医药（淮安）天颐有限公司	6,947,925.69	5,926,978.27
江苏广众传媒有限公司	0	1,997,181.06
南京医药合肥天润有限公司	3,540,686.34	3,060,377.45
辽宁南药民生康大医药有限公司	-13,410,452.27	-8,933,020.55
定远县天星药事服务有限公司	1,863,341.04	1,840,176.57
南京医药湖北有限公司	26,374,207.69	27,069,053.73
昆明昆卫药事服务有限公司	3,355,299.15	3,444,281.30
厦门同春医药有限公司	4,932,437.03	4,928,812.13
中健之康供应链服务有限责任公司	78,985,905.14	76,032,639.14
南京医药康捷物流有限责任公司	5,161,225.27	5,055,883.79
南京同仁堂（黄山）国际健康产业管理有限公司	17,710,745.56	9,979,447.00
南京医药安庆有限公司	8,259,198.38	9,377,009.91
南京医药十堰有限公司	10,231,207.54	4,958,016.64
江苏康宝制药有限公司	21,226,686.33	0
江苏国鹏投资发展公司	10,003,936.44	0
新疆南京同仁堂健康药业有限公司	6,021,338.97	0
北京绿金创想电子商务有限公司	1,200,599.14	0
南京标品生物技术有限公司	330,034.96	0
南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司	23,520,000.00	
其他子公司	8,851,888.38	5,975,331.69
合 计	336,010,213.57	260,923,727.68

## 41、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	8,253,988,155.20	7,848,591,887.96
其他业务收入	40,860,655.73	18,100,677.91
合 计	8,294,848,810.93	7,866,692,565.87

## (2) 营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	7,684,858,629.12	7,336,168,791.49
其他业务成本	8,252,614.21	4,834,949.61
合 计	7,693,111,243.33	7,341,003,741.10

## (3) 主营业务收入和成本的主要情况列示如下：

项 目	本期金额	上期金额
<b>主营业务收入</b>		
流通业	8,068,369,884.52	7,735,794,407.39
制造业	154,541,585.22	89,789,198.84
其他	31,076,685.46	23,008,281.73
合 计	8,253,988,155.20	7,848,591,887.96
<b>主营业务成本</b>		
流通业	7,591,803,459.26	7,287,126,404.30
制造业	87,602,074.09	43,880,176.48
其他	5,453,095.77	5,162,210.71
合 计	7,684,858,629.12	7,336,168,791.49
<b>主营业务利润</b>		
流通业	476,566,385.26	448,668,003.09
制造业	66,939,511.13	45,909,022.36
其他	25,623,629.69	17,846,071.02
合 计	569,129,526.08	512,423,096.47

前五名客户的销售收入总额为 623,531,350.03 元，占全部主营业务收入的 7.55%。

## (4) 其他业务收入和成本的主要情况列示如下：

项 目	本期金额	上期金额
<b>其他业务收入</b>		
房租及物业管理费	13,253,755.17	8,823,826.29
收取的加盟、促销费用	14,360,508.64	7,001,352.38
出售投资性房地产	9,612,458.00	
其他	3,633,933.92	2,275,499.24

项 目	本期金额	上期金额
合 计	40,860,655.73	18,100,677.91
<b>其他业务成本</b>		
房租及物业管理费	3,123,569.23	2,804,359.75
收取的加盟、促销费用	46,560.19	145,399.34
出售投资性房地产	3,585,835.62	
其他	1,472,542.17	1,885,190.52
合 计	8,228,507.21	4,834,949.61
<b>其他业务利润</b>		
房租及物业管理费	10,130,185.94	6,019,466.54
收取的加盟、促销费用	14,313,948.45	6,855,953.04
出售投资性房地产	6,026,622.38	
其他	2,161,391.75	390,308.72
合 计	32,632,148.52	13,295,728.30

#### 42、营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	000 2,243,353.28	1,804,617.01	参见附注三
城建税	5,372,949.79	4,653,475.57	参见附注三
教育费附加	3,674,880.88	2,712,812.92	参见附注三
其他	964,283.92	353,913.35	
合 计	12,255,467.87	9,524,818.85	

#### 43、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
工资	79,725,162.93	66,391,705.46
福利费	5,296,359.58	4,664,370.75
工会及职工教育经费	1,128,838.33	898,165.77
社会保险费	13,241,338.17	10,000,573.61
住房公积金	2,966,389.00	2,542,210.34
差旅费	19,042,289.59	14,234,505.45
业务招待费	10,229,613.76	7,705,984.19
运杂费	34,315,815.38	30,931,011.51
办公费	13,562,952.84	16,378,007.14
汽车费用	4,214,166.85	4,817,172.20
租赁费	13,660,472.12	10,810,508.19
促销费	2,211,017.03	4,885,232.96
通讯费	3,286,922.88	3,019,046.55

项 目	本期金额	上期金额
水电费	3,158,273.86	3,359,614.74
折旧费	3,133,848.76	2,933,871.38
广告费	1,620,846.10	3,023,097.71
其他	37,483,083.07	16,747,200.76
合 计	248,277,390.24	203,342,278.71

#### 44、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
工资	71,097,483.24	68,880,359.79
福利费	7,840,310.96	6,800,555.70
工会及职工教育经费	1,404,950.92	2,556,531.62
社会保险费	22,056,797.54	19,364,070.98
住房公积金	5,867,941.14	5,756,462.45
差旅费	8,220,214.60	7,221,234.30
业务招待费	9,218,843.22	8,888,394.14
办公费	12,914,862.37	7,642,544.41
会务费	4,257,944.00	4,065,779.90
咨询费	2,235,331.34	6,097,908.60
保险费	1,122,542.43	1,491,925.16
通讯费	3,463,593.41	2,887,028.53
水电费	4,349,698.96	3,704,884.24
租赁费	7,378,190.15	3,751,047.35
各项税费	7,232,813.94	5,568,254.82
技术服务费	860,544.44	51,955.80
修理费	2,869,095.07	2,184,511.09
折旧费	23,098,241.39	16,925,005.90
长期资产摊销	3,621,769.16	7,951,224.22
其他	21,954,270.26	15,355,504.15
合 计	221,065,438.54	197,145,183.15

#### 45、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	105,701,087.41	78,517,626.93
减：利息收入	17,404,837.26	7,014,999.84
汇兑损失		
金融机构手续费	3,500,048.12	3,115,803.29
现金折扣	1,252,062.46	1,239,866.63
合 计	90,544,235.81	73,378,563.75

**46、资产减值损失**

## (1) 明细项目

项 目	本期金额	上期金额
应收款项坏账准备	4,398,999.41	9,888,729.87
存货跌价准备	-500,000.00	146,363.74
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	3,898,999.41	10,035,093.61

(2) 本期收回前期核销的应收账款 132,352.94 元，公司冲减资产减值损失。

**47、公允价值变动收益**

项 目	本期金额	上期金额
交易性金融资产公允价值变动损益	-1,905.00	
合 计	-1,905.00	-

**48、投资收益**

## (1) 明细项目

项 目	本期金额	上期金额
处置交易性金融资产取得的投资收益	-90,327.69	153,303.61
成本法核算的长期股权投资收益	2,018,404.06	6,339,623.00
权益法核算的长期股权投资收益	385,390.31	-621,860.08
处置长期股权投资产生的投资收益	1,701,091.99	9,838,100.00
其他	-408,168.64	-373,132.08
合 计	3,606,390.03	15,336,034.45

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额
江苏华美医药有限责任公司	0	180,000.00
徐州市郊信用联社	20,000.00	18,000.00
中融信佳投资担保有限公司	0	6,141,623.00
南京证券有限责任公司	1,621,596.06	
振业(合肥)股份有限公司	301,808.00	
新沂市农村信用信用联社	75,000.00	
合 计	2,018,404.06	6,339,623.00

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额
南京益康传媒资讯有限公司	-524.01	-88,005.98
上海宁博资产管理有限公司	-56,933.48	-270,519.36
新疆奇康哈博维药有限责任公司	235,713.20	80,310.53
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	260,743.76	-343,645.27
新疆天源健康产业股份有限公司	-53,609.16	0
合 计	385,390.31	-621,860.08

## (4) 处置长期股权投资产生的投资收益

项 目	本期金额	上期金额
中融信佳投资担保有限公司	0	9,838,100.00
振业(合肥)股份有限公司	1,701,091.99	0
合 计	1,701,091.99	9,838,100.00

## (5) 其他投资收益

项 目	本期金额	上期金额
股权投资差额摊销	-313,916.76	-400,995.10
其他	-94,251.88	27,863.02
合 计	-408,168.64	-373,132.08

## 49、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	100,694.87	464,066.35
政府补助	2,009,900.00	4,269,420.49
罚款收入	10,102.39	
补偿金 [注 1]	2,801,626.00	
其他 [注 2]	6,170,206.69	1,529,650.64
合 计	11,092,529.95	6,263,137.48

[注 1]2010 年 11 月, 公司子公司南京医药百信药房有限责任公司(丙方)与南京市下关区国有资产投资发展有限公司(甲方)、南京市房产经营有限公司(乙方)签订房屋拆迁补偿协议, 甲方拆除乙方位于南京市下关区热河路 73 号房屋, 丙方为上述房屋的承租人, 甲方支付丙方的补偿款为 2,801,626.00 元, 本期已收到甲方支付的补偿款 2,801,626.00 元, 转“营业外收入”。

[注 2]不需支付的应付款项本期转入

## (2) 本期收到的政府补助明细

项 目	本期金额	上期金额	说明
名牌奖励资金		250,000.00	
企业发展资金		2,000,000.00	
生产资料价格补贴		1,670,000.00	
生产用电补贴		90,000.00	
递延收益		114,088.45	
服务业重点项目引导资金	350,000.00		[注 1]
财政局“退城进区”奖励经费	1,294,400.00		[注 1]
其他零星补助	365,500.00	145,332.04	
合 计	2,009,900.00	4,269,420.49	

[注 1]：根据如东县人民政府办公室（2010）请字 949 号办文单，公司子公司南京医药南通健桥有限公司本期收到 2010 年服务业发展引导资金 35 万元；此外，本期收到如东县财政局“退城进区”奖励经费 1,294,400.00 元，用于技术与开发。

上述合计收取政府补助 1,644,400.00 元。

#### 50、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损失	524,667.62	138,760.05	
公益性捐赠支出	675,542.99	983,041.34	
非常损失	-	54,941.99	
各项罚款违约支出	282,014.46	144,447.41	
各项基金	1,762,964.24	1,545,048.97	
其他	1,051,714.65	635,103.49	
合 计	4,296,903.96	3,501,343.25	

#### 51、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	28,266,781.66	16,509,971.53
递延所得税费用	-917,005.30	-227,573.07
合 计	27,349,776.36	16,282,398.46

#### 52、其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-53,384.76	-468,687.38
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-10,837.83	-102,693.37

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-42,546.93	-365,994.01
其他		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	-42,546.93	713,003.35
其中：归属于母公司股东综合收益	-33,979.58	379,183.56
归属于少数股东综合收益	-8,567.35	333,819.79

### 53、收到的其他与经营活动有关的现金

主要项目	金 额
收到的政府补助	2,00,990.00
利息收入	17,404,837.26
房租收入	13,253,755.17
收取的加盟费、促销费用	14,360,508.64
出售投资性房地产	9,612,458.00

### 54、支付的其他与经营活动有关的现金

主要项目	金 额
运杂费	34,735,384.31
差旅费	27,262,504.19
租赁费	13,660,472.12
招待费	19,448,456.98
促销费	2,211,017.03
办公费	9,884,871.92
水电费	7,507,972.82
咨询费	2,235,331.34
通讯费	6,750,516.29
技术服务费	860,544.44
会务费用	4,257,944.00
印刷费	1,150,969.49
预付租金	10,000,000.00
广告费	1,620,846.10
汽车费用	4,621,883.37
银行手续费	3,500,048.12
宣传费	3,383,867.96
保险费	2,336,625.68

主要项目	金额
修理费	2,869,095.07
现金折扣	1,257,131.34
支付的往来款	47,014,869.78

## 55、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	8,746,370.40	34,078,316.93
加：资产减值准备	3,898,999.41	10,199,839.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,752,761.79	26,616,111.37
无形资产摊销	6,693,881.25	8,039,929.02
长期待摊费用摊销	3,706,146.49	3,710,303.27
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）	423,972.75	-348,078.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	51,410.78	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,905.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	105,701,087.41	78,517,626.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,606,390.03	-15,336,034.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-736,802.07	-2,232,745.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-181,903.07	51,893.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	101,631,688.83	19,816,117.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-567,052,833.26	-613,540,029.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	161,675,634.03	394,564,906.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-143,294,070.30	-55,861,843.95
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	1,894,333,850.96	1,397,662,575.20
减：现金的期初余额	1,677,012,289.30	1,038,528,887.09
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	217,321,561.66	359,133,688.11

## (2) 本期取得子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	金 额
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	51,230,000.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	51,230,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	29,828,799.75
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21,401,200.25
4、取得子公司的净资产	60,306,419.55
流动资产	95,677,324.43
非流动资产	72,552,248.28
流动负债	93,943,390.66
非流动负债	13,979,762.50

## (3) 现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	1,894,333,850.96	1,677,012,289.30
其中：库存现金	2,077,714.70	1,845,920.23
可随时用于支付的银行存款	1,285,850,191.93	972,319,369.39
可随时用于支付的其他货币资金[注]	606,405,944.33	702,846,999.68
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	1,894,333,850.96	1,677,012,289.30

[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 303,887,154.48 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 449,416,018.76 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	南京市	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	扬州市	流通业	100.00%
扬州康德药房连锁有限公司	77053303-0	扬州市	零售业	97.00%
南京医药南通健桥有限公司	13865034-8	南通市	流通业	100.00%
南通健桥大药房连锁有限公司	73709905-X	南通市	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	100.00%
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%

子公司名称	组织机构代码	注册地	业务性质	持股比例 (%)
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	51.00%
徐州医药股份有限公司	13479345-6	徐州市	流通业	86.07%
徐州市广济连锁药店有限公司	73828271-0	徐州市	零售业	100.00%
淮安市天颐药房连锁有限公司	13943219-0	淮安市	流通业	100.00%
南通健桥信息服务有限公司	79905430-8	南通市	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	100.00%
南京同仁堂洪泽中药材科技有限公司	67546856-8	淮安市	制造业	90.00%
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%
《健康管理》杂志社有限公司	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	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)国际健康产业管理有限公	55328069-8	黄山市	服务业	51.67%

子公司名称	组织机构代码	注册地	业务性质	持股比例 (%)
司				
南京荐康邮捷商贸连锁有限公司	55887485-8	南京市	流通业	100.00%
南京同仁堂中健酒店管理有限公司	55885478-5	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%
南京医药安庆有限公司	56498720-X	安庆市	流通业	51.00%
徐州市亚维物业管理有限公司	56299734-0	徐州市	服务业	100.00%
南京医药十堰有限公司	56272452-9	十堰市	流通业	51.00%
河南金保康药事服务有限公司	26808614-0	郑州市	流通业	100.00%
福建省莆田同春医药有限公司	76857211-0	莆田市	流通业	60.00%
福建三明同春医药有限公司	66688167-6	三明市	流通业	51.00%
辽宁康大塑料制品有限公司	67530942-8	沈阳市	制造业	100.00%
南京兴马商贸有限公司	79041598-X	南京市	流通业	100.00%
江苏康宝制药有限公司	72872438-6	新沂市	制造业	53.00%
新疆南京同仁堂健康药业有限公司	72233542-7	乌鲁木齐	制造业	51.00%
新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司	72917400-5	乌鲁木齐	流通业	93.75%
四川省雅通药业有限公司	75661118-6	雅安市	流通业	100.00%
江苏国鹏投资发展公司	572619189	淮安市	服务业	80.77%
南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司	57721513-7	铁岭市	流通业	51%
南京标品生物技术有限公司	56723444-9	南京市	服务业	60.00%
北京绿金创想电子商务有限公司	5730398-0	北京市	服务业	60.00%
江苏康来供应链技术有限公司	56915226-0	南京市	服务业	100.00%

## 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	2,400.00		4,000.00
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	2,100.00		4,100.00
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	760.00		1,000.00
扬州康德药房连锁有限公司	100.00			100.00

子公司名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京医药南通健桥有限公司	3,000.00			3,000.00
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	9,108.00			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
福建省新特药业有限公司	3,000.00			3,000.00
福州回春医药连锁有限公司	1,000.00			1,000.00
福州生春医药广告信息有限公司	50.00			50.00
福州同春医疗器械有限公司	310.00			310.00
福州回春中药饮片厂有限公司	50.00			50.00
福州同春企业资产管理有限公司	50.00			50.00
福州同春康捷储运有限公司	50.00			50.00
南京医药（淮安）天辉有限公司	400.00			400.00
淮安市九灵生药房连锁有限公司	100.00			100.00
上海天泽源投资有限公司	4,800.00			4,800.00
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	24,000.00			24,000.00
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	1,000.00			1,000.00
徐州医药股份有限公司	1,109.44			1,109.44
徐州市广济连锁药店有限公司	500.00			500.00
淮安市天颐药房连锁有限公司	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	1,500.00	1,625.00		3,125.00
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	3,000.00			3,000.00
《健康管理》杂志社有限公司	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	3,500.00		5,000.00
南京同仁堂中医诊所有限公司	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
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	700.00		1,000.00
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有限公司	1,272.75			1,272.75
辽宁康大包装彩印有限公司	5,000.00			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	15,000.00			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)国际健康产业管理有限公司	3,000.00	2,000.00		5,000.00
南京荐康邮捷商贸连锁有限公司	300.00			300.00
南京同仁堂中健酒店管理有限公司	200.00			200.00
福州东方漆空间文化创意有限公司	50.00	899.27		949.27
南京医药安庆有限公司	2,000.00			2,000.00
徐州市亚维物业管理有限公司	50.00			50.00
南京医药十堰有限公司	1,000.00	1,000.00		2,000.00
河南金保康药事服务有限公司	2,000.00			2,000.00
福建省莆田同春医药有限公司	1,100.00	200.00		1,300.00
福建三明同春医药有限公司	500.00	500.00		1,000.00
辽宁康大塑料制品有限公司	1,000.00			1,000.00
南京兴马商贸有限公司	50.00			50.00
江苏康宝制药有限公司		4,800.00		4,800.00
新疆南京同仁堂健康药业有限公司		2,000.00		2,000.00
新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司		800.00		800.00
四川省雅通药业有限公司		519.00		519.00
江苏国鹏投资发展公司		5,200.00		5,200.00
南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司		4,800.00		4,800.00
南京标品生物技术有限公司		100.00		100.00
北京绿金创想电子商务有限公司		300.00		300.00
江苏康来供应链技术有限公司		500.00		500.00

## (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

关联方名称	与本公司的关系
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
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	联营企业
上海宁博资产管理有限公司	联营企业
辽宁利君制药有限公司	对公司具有重要影响的控股子公司 10%以上股份的法人

### 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	65,296,175.59	0.86%	53,731,225.51	0.73%	市价
南京白敬宇制药有限公司	4,996,019.72	0.07%	6,334,744.52	0.09%	市价
南京中山制药有限公司	2,228,135.44	0.03%	1,359,153.50	0.02%	市价
南京益同药业有限公司	1,928,970.09	0.03%	1,634,271.97	0.02%	市价
合计	74,449,300.84	0.98%	63,059,395.50	0.86%	

##### 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	54,174,835.01	0.66%	42,242,251.28	0.52%	市价
合计	54,174,835.01	0.66%	42,242,251.28	0.52%	

③2010年9月27日,公司与乌鲁木齐商业银行前进支行签订保证合同,公司为联营企业新疆生产建设兵团医药有限责任公司银行借款3,000万元提供担保;同时新疆生产建设兵团医药有限责任公司以自身拥有所有权的实物资产为上述担保提供反担保。

④截止到2011年6月,公司单方面为子公司中健之康供应链管理有限公司银行借款及银行承兑汇票8,995.63万元提供担保。

⑤截止到 2011 年 6 月,公司单方面为子公司辽宁南药民生康大有限公司银行借款及银行承兑汇票 15,672.83 万元提供担保。

(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	14,406,668.96	0.43%	72,033.35	10,642,334.29	0.37%	53,211.67
合计	14,406,668.96	0.43%	72,033.35	10,642,334.29	0.37%	53,211.67

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	17,443.24	-	119,601.04	0.02%
金陵药业股份有限公司	5,914.59	-	367,397.34	0.06%
合计	23,357.83	-	486,998.38	0.08%

③应付账款

关联方名称	期末余额		年初余额	
	金额	占项目余额的比例	金额	占项目余额的比例
金陵药业股份有限公司	8,106,407.18	0.30%	5,282,926.08	0.23%
南京白敬宇制药有限公司	648,172.80	0.02%	282,369.46	0.01%
南京益同药业有限公司	1,295,904.43	0.05%	844,912.19	0.04%
南京中山制药有限公司	1,426,186.26	0.05%	942,808.90	0.04%
南京华东医药股份公司	96,031.79	0.00%		
合计	11,572,702.46	0.43%	7,353,016.62	0.32%

④其他应收款

关联方名称	期末余额		年初余额	
	金额	占项目余额的比例	金额	占项目余额的比例
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	6,254,387.09	2.21%	11,704,846.70	4.97%
金陵药业股份有限公司			248,152.15	0.11%
辽宁利君制药有限公司	40,059,337.95	14.16%		

关联方名称	期末余额		年初余额	
	金额	占项目余额的比例	金额	占项目余额的比例
合计	46,313,725.04	16.37%	11,952,998.85	5.08%

⑤其他应付款

关联方名称	期末余额		年初余额	
	金额	占项目余额的比例	金额	占项目余额的比例
南京医药集团有限责任公司	3,349,134.71	1.13%	4,099,134.71	1.50%
南京医药产业集团有限公司	2,255,050.79	0.76%	400,000.00	0.15%
合计	5,604,185.50	1.90%	4,499,134.71	1.65%

七、或有事项

(1) 担保事项

①截止 2011 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	担保方式
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
南京医药淮安天颐有限公司	南京医药股份有限公司	短期借款	33,000,000.00	抵押
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	276,000,000.00	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 1]	南京医药股份有限公司	短期借款	169,500,000.00	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	60,000,000.00	保证
徐州医药股份有限公司	南京医药股份有限公司	短期借款	13,000,000.00	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	237,000,000.00	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	214,000,000.00	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	135,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京药业股份有限公司	短期借款	70,000,000.00	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	43,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京同仁堂药业有限责任公司	短期借款	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	短期借款	38,000,000.00	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
南京医药股份有限公司	南京医药合肥天润有限公司	短期借款	40,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	中健之康供应链服务有限责任公司	短期借款	22,250,000.00	保证
南京医药股份有限公司	江苏华晓医药物流有限公司	短期借款	1,500,000.00	保证
徐州医药股份有限公司	徐州淮海药业有限公司	短期借款	70,000,000.00	保证
南京国药医药有限公司	南京医药合肥大药房连锁有限公司	短期借款	10,000,000.00	保证

担保方	被担保方	事项	金额	担保方式
合计			1,520,250,000.00	

[注 1]: 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 169,500,000.00 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	南京医药合肥天星有限公司	银行承兑汇票	299,352,789.10	保证
南京医药股份有限公司	南京药业股份有限公司	银行承兑汇票	123,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	中健之康供应链服务有限责任公司	银行承兑汇票	105,390,000.00	保证
南京医药股份有限公司	福建同春药业股份有限公司	商业承兑汇票	72,660,000.00	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	61,356,777.13	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	9,166,540.00	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	39,379,500.00	保证
南京医药股份有限公司	南京医药合肥天润有限公司	银行承兑汇票	14,000,000.00	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	35,924,691.76	保证
南京医药股份有限公司	南京国药医药有限公司	银行承兑汇票	4,497,779.02	保证
徐州医药股份有限公司	徐州淮海药业有限公司	银行承兑汇票	23,202,578.54	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	237,456,564.58	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	170,000,000.00	保证
南京药业股份有限公司、南京医药合肥天星有限公司[注 1]	南京医药股份有限公司	银行承兑汇票	170,000,000.00	保证
合计[注 2]			1,365,387,220.13	

[注 1]: 系南京药业股份有限公司、南京医药合肥天星有限公司共同为南京医药股份有限公司开具银行承兑汇票 100,000,000.00 元提供担保。

[注 2]: 上述银行承兑汇票中, 被担保方向银行交纳的保证金为 610,060,432.32 元, 敞口部分金额为 755,326,787.81 元。

#### 八、承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司无需披露的承诺事项。

#### 九、资产负债表日后事项

根据南京医药股份有限公司 2010 年度股东大会决议, 公司于 2011 年 7 月份实施了资本公积转增股本方案, 股权登记日为 2011 年 7 月 7 日, 除权(除息)日为 2011 年 7 月 8 日。

转增后公司股本增至 693,580,680.00 股。

## 十、其他重要事项

公司无其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,均以 2011 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

类 别	期末余额			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	83,613,692.45	100.00	27,301,262.66	32.65%
组合小计	83,613,692.45	100.00	27,301,262.66	32.65%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	83,613,692.45	100.00	27,301,262.66	32.65%

类 别	年初余额			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	96,747,670.97	100.00%	28,499,516.77	29.46%
组合小计	96,747,670.97	100.00%	28,499,516.77	29.46%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	96,747,670.97	100.00%	28,499,516.77	29.46%

#### (2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	51,698,286.37	61.83%	258,491.43	65,668,706.95	67.88%	328,343.53
半年至一年	4,474,314.10	5.35%	223,715.71	1,504,199.23	1.55%	75,209.96

一至二年	1,243,016.43	1.49%	620,979.97	2,957,603.04	3.06%	1,478,801.53
二年以上	26,198,075.55	31.33%	26,198,075.55	26,617,161.75	27.51%	26,617,161.75
合计	83,613,692.45	100.00%	27,301,262.66	96,747,670.97	100.00%	28,499,516.77

(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
中健之康供应链服务有限责任公司	子公司	23,704,310.22	一年以内	28.35%
南京医药合肥天星有限公司	子公司	12,227,000.41	一年以内	14.62%
南京医药药事服务有限公司	子公司	7,828,314.88	一年以内	9.34%
江苏华晓医药物流有限公司	子公司	4,029,796.08	一年以内	4.82%
台州市大干机械有限公司	客户	5,676,670.44	两年以上	6.79%
合计		53,466,092.03		63.92%

## 2、其他应收款

(1) 分类情况

类别	期末余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	1,183,273,424.41	100.00%	28,083,839.33	2.37%
组合小计	1,183,273,424.41	100.00%	28,083,839.33	2.37%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,183,273,424.41	100.00%	28,083,839.33	2.37%

类别	年初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	1,132,773,496.25	100.00%	25,123,483.71	2.22%
组合小计	1,132,773,496.25	100.00%	25,123,483.71	2.22%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,132,773,496.25	100.00%	25,123,483.71	2.22%

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	1,068,506,545.06	90.30%	5,346,419.06	983,886,121.47	86.86%	4,919,430.61
半年至	8,953,249.05	0.76%	447,662.45	21,454,413.97	1.89%	691,938.63
一至二	24,506,917.82	2.07%	5,797,339.89	54,784,268.98	4.84%	5,461,683.46
二年以	81,306,712.48	6.87%	16,492,417.93	72,648,691.83	6.41%	14,050,431.01
合计	1,183,273,424.41	100.00%	28,083,839.33	1,132,773,496.25	100.00%	25,123,483.71

(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
南京医药药事服务有限公司	子公司	292,716,304.76	一年以内	24.74%
辽宁南药民生康大有限公司	子公司	119,827,563.36	一年以内	10.13%
南京同仁堂洪泽中药材科技有限公司	子公司	103,739,961.42	一年以内	8.77%
南京同仁堂药业有限公司	子公司	98,658,295.03	一年以内	8.34%
南京医药(淮安)天颐有限公司	子公司	82,700,474.49	一年以内	6.99%
合计		697,642,599.06		58.96%

### 3、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	1,121,165,411.29	504,512.65	1,120,660,898.64	985,174,172.17	504,512.65	984,669,659.52
按权益法核算的长期股权投资	32,428,956.06		32,428,956.06	18,486,632.22		18,486,632.22
合计	1,153,594,367.35	504,512.65	1,153,089,854.70	1,003,660,804.39	504,512.65	1,003,156,291.74

(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
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
南京南海生物科技有限公司	30.00%	30.00%	18,000,000.00
南京杏园大酒店有限公司	40.00%	40.00%	320,000.00
南京医药盐都有限公司	100.00%	100.00%	20,798,588.51
南京医药医疗用品有限公司	100.00%	100.00%	16,723,000.00

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本
南京同仁堂药业有限责任公司	100.00%	100.00%	44,982,584.99
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%	27,800,000.00
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%	10,776,301.00
南京医药南通健桥有限公司	65.00%	65.00%	4,957,600.00
南京医药合肥天星有限公司	86.36%	86.36%	72,800,000.00
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%	1,600,000.00
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%	240,596,100.00
南京医药康捷物流有限责任公司	51.00%	51.00%	4,885,000.00
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
中健科信药品质量技术服务有限公司	94.00%	94.00%	47,000,000.00
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%	28,531,988.60
中健之康供应链服务有限责任公司	50.00%	50.00%	75,000,000.00
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%	9,000,000.00
河南金保康药事服务有限公司	100.00%	100.00%	28,570,491.68
南京同仁堂(黄山)国际健康产业管理有限公司	49.67%	49.67%	24,834,000.00
南京同仁堂黄山精制药业有限公司	58.90%	58.90%	6,450,000.00
江苏华晓医药物流有限公司	100.00%	100.00%	20,000,000.00
南京标品生物技术有限公司	60.00%	60.00%	600,000.00
新疆金鹿药业科技有限责任公司	51.00%	51.00%	10,200,000.00
南京同仁堂中健酒店管理有限公司	95.00%	95.00%	1,900,000.00
北京绿金创想电子商务有限公司	60.00%	60.00%	1,800,000.00
辽宁康大包装彩印有限公司	100.00%	100.00%	35,220,000.00
四川省雅通药业有限公司	100.00%	100.00%	5,837,239.12
南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司	50.00%	50.00%	24,000,000.00
合 计			1,132,063,193.90

(续上表)

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
瑞恒医药科技投资有限公司	6,300,000.00			6,300,000.00
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
南京南海生物科技有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00
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	44,982,584.99			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	3,176,301.00	7,600,000.00		10,776,301.00
南京医药南通健桥有限公司	4,957,600.00	0		4,957,600.00
南京医药合肥天星有限公司	72,800,000.00	0		72,800,000.00
福建同春药业股份有限公司	98,235,000.00	0		98,235,000.00
南京医药(淮安)天辉有限公司	1,600,000.00	0		1,600,000.00
南京国药医药有限公司	50,000,000.00	0		50,000,000.00
上海天泽源投资有限公司	42,000,000.00	0		42,000,000.00
南京医药药事服务有限公司	240,596,100.00	0		240,596,100.00
南京医药康捷物流有限责任公司	4,885,000.00	0		4,885,000.00
徐州医药股份有限公司	42,046,500.00	0		42,046,500.00
南京同仁堂洪泽中药材科技有限公司	10,440,000.00	0		10,440,000.00
南京同仁堂国药馆有限公司	2,275,000.00	0		2,275,000.00
中健科信药品质量技术服务有限公司	14,100,000.00	32,900,000.00		47,000,000.00
辽宁南药民生康大医药有限公司	30,000,000.00	0		30,000,000.00
四川南药川江医药有限公司	28,531,988.60	0		28,531,988.60
中健之康供应链服务有限责任公司	75,000,000.00	0		75,000,000.00
南京医药湖北有限公司	25,500,000.00	0		25,500,000.00
昆明昆卫药事服务有限公司	10,000,000.00	0		10,000,000.00
南京祺康置业发展有限公司	3,000,000.00	6,000,000.00		9,000,000.00
河南金保康药事服务有限公司	21,725,428.86	0		21,725,428.86
南京同仁堂(黄山)国际健康产业管理有限公司	14,900,000.00	9,934,000.00		24,834,000.00
南京同仁堂黄山精制药业有限公司	6,450,000.00	0		6,450,000.00
江苏华晓医药物流有限公司	20,000,000.00	0		20,000,000.00

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京标品生物技术有限公司	0	600,000.00		600,000.00
新疆金鹿药业科技有限责任公司	0	10,200,000.00		10,200,000.00
南京同仁堂中健酒店管理有限公司	0	1,900,000.00		1,900,000.00
北京绿金创想电子商务有限公司	0	1,800,000.00		1,800,000.00
辽宁康大包装彩印有限公司	0	35,220,000.00		35,220,000.00
四川省雅通药业有限公司	0	5,837,239.12		5,837,239.12
南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司		24,000,000.00		24,000,000.00
合 计	985,174,172.17	136,791,239.12		1,121,165,411.29

## (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
南京益康传媒资讯有限公司	40.00%	40.00%	400,000.00	183,160.84	
新疆奇康哈博维药有限责任公司	12.20%	12.20%	4,032,722.00	4,177,286.51	
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	40.00%	40.00%	14,240,001.00	14,126,184.87	
新疆天源健康产业股份有限公司	30.00%	30.00%	13,500,000.00		13,500,000.00
合 计			32,172,723.00	18,486,632.22	13,500,000.00

(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
南京益康传媒资讯有限公司	-524.01				-10,345.49	182,636.83
新疆奇康哈博维药有限责任公司	235,713.20				380,277.71	4,412,999.71
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	260,743.76				146,927.68	14,386,928.68
新疆天源健康产业股份有限公司	-53,609.16				-53,609.16	13,446,390.84
合 计	442,323.79		-	-	463,250.74	32,428,956.06

## (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
南京益康传媒资讯有限公司	有限公司	南京市	周耀平	信息咨询	80 万元	40.00%	40.00%
新疆奇康哈博维药有限责任公司	有限公司	乌鲁木齐	陈金成	中药饮片生产	3,416.67 万元	12.20%	12.20%
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	有限公司	乌鲁木齐	唐英洁	药品销售	3,560 万元	40.00%	40.00%
新疆天源健康产业股份有限公司	有限公司	乌鲁木齐	宋骏	投资与资产管理、食品医药技术研发、会议与展览服务、房地产开发经营等	15,000.00 万元	30.00%	30.00%

(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
南京益康传媒资讯有限公司	237,005.90	-	237,005.90	-	-1,310.03
新疆奇康哈博维药有限责任公司	62,815,541.28	26,629,589.85	36,185,951.43	22,038,506.27	1,932,075.40
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	110,601,294.77	99,109,909.09	11,491,385.68	64,906,066.53	651,859.40
新疆天源健康产业股份有限公司	44,886,566.34	65,263.55	44,821,302.79		-178,697.21

## (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]
合计	504,512.65	-	-	504,512.65	

[注 1]: 已经公告清算, 预计无可供分配的清算资产。

## 4、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	129,279,224.24	1,597,518,925.38
其他业务收入	12,279,481.71	1,339,426.21
合计	141,558,705.95	1,598,858,351.59

## (2) 营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务成本	120,675,635.23	1,525,947,214.02
其他业务成本	4,305,234.18	913,456.15
合计	124,980,869.41	1,526,860,670.17

## (3) 主营业务收入、成本情况

项目	本期金额	上期金额
<b>主营业务收入</b>		
流通业	129,279,224.24	1,597,518,925.38
<b>主营业务成本</b>		
流通业	120,675,635.23	1,525,947,214.02
<b>主营业务利润</b>		
流通业	8,603,589.01	71,571,711.36

## 5、投资收益

### (1) 明细项目

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	32,573,745.20	6,841,623.00
权益法核算的长期股权投资收益	442,323.79	-351,340.75
处置长期股权投资产生的投资收益	0	9,838,100.00
其他	1,596.11	0
合 计	33,017,665.10	16,328,382.25

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额
南京生命能科技开发有限公司	2,506,000.00	700,000.00
南京药业股份有限公司	13,389,100.00	
南京医药合肥天星有限公司	7,865,700.00	
南京医药仪征有限公司	2,294,140.00	
南京医药盐都有限公司	2,520,000.00	
南京证券有限责任公司	1,620,000.00	
南京医药湖北有限公司	2,378,805.20	
中融信佳投资担保有限公司		6,141,623.00
合 计	32,573,745.20	6,841,623.00

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
南京益康传媒资讯有限公司	-524.01	-88,006.01	
新疆奇康哈博维药有限责任公司	235,713.20	80,310.53	
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	260,743.76	-343,645.27	
新疆天源健康产业股份有限公司	-53,609.16	0	
合 计	442,323.79	-351,340.75	

## 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	-9,919,160.93	4,560,099.38
加：资产减值准备	1,762,101.51	6,568,045.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,721,421.39	3,541,895.21
无形资产摊销	2,382,596.24	4,212,011.40
长期待摊费用摊销		592,323.64

项 目	本期金额	上期金额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收	-28,936.72	-5,750.26
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）	99,208,853.41	15,285,939.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-33,017,665.10	-16,328,382.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-435,525.37	-598,063.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	38,956,722.46	1,864,786.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,681,085.31	-127,777,047.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,812,928.66	-107,481,871.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	65,136,392.92	-215,566,015.09
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	604,440,595.34	323,419,092.38
减：现金的期初余额	379,235,497.95	299,456,261.59
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	225,205,097.39	23,962,830.79

## 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	5,602,649.63	10,157,656.04
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）	2,009,900.00	4,269,420.49
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

项目	本期金额	上期金额
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	-90,327.69	153,303.61
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	8,673,754.98	-1,832,932.56
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	2,515,081.10	2,215,674.68
归属于少数股东非经常性损益影响金额	531,936.21	503,735.48
合 计	13,148,959.61	10,028,037.42

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）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.19%	0.006	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.12%	-0.032	-

计算过程：

项 目	本期金额
归属于公司普通股股东的净利润	1,937,150.60
非经常性损益	13,148,959.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11,211,809.01
归属于公司普通股股东的期初净资产	1,002,981,726.84
报告期发行新股或债转股等新增净资产	-
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	1,004,671,033.54
期初股本	346,790,340.00

项 目	本期金额
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
<b>一、用于担保的资产</b>		
<b>投资性房地产</b>		
原值	72,449,613.11	69,915,369.41
累计摊销	31,632,628.73	29,949,006.05
净值	40,816,984.38	39,966,363.36
<b>固定资产</b>		
原值	143,068,199.01	108,931,712.21
累计折旧	46,294,951.29	24,978,139.13
净值	96,773,247.72	83,953,573.08
<b>无形资产</b>		
原值	72,849,301.71	99,600,407.99
累计摊销	11,251,099.87	11,933,672.01
净值	61,598,201.84	87,666,735.98
<b>二、用于开具银行承兑汇票而交纳保证金</b>	1,053,392,959.37	992,877,193.39
<b>三、用于保理借款而质押的应收账款</b>	-	126,108,453.96

### 4、主要会计报表项目的异常情况及原因

(1) 应收票据：应收票据期末余额较年初增加了 173.08%，主要原因是公司本期收到下游客户银行承兑汇票增加所致。

(2) 其他应收款：其他应收款期末余额较年初增加了 29.75%，主要原因系公司子公司与其关联方的借款增加所致。

(3) 在建工程：在建工程期末余额较年初减少了 78.91%，主要系“徐州医药淮海医药城”项目本期预估转固定资产所致。

(4) 工程物资：工程物资期末余额较年初增加了 54.22%，主要系广众传媒视频设施投入增加。

(5) 商誉：商誉期末余额较年初增加了 108.43%，主要原因是本期公司通过非同一控制下企业合并新增子公司增加所致。

(6) 预收账款：预收账款期末余额较年初下降了 30.76%，主要原因是公司进出口

分公司代理的船舶交付，相应的预收、预付账款都较年初减少所致。

(7) 资产减值损失：本期资产减值损失较上年同期减少了 61.15%，主要原因是应收款项账龄结构改善，计提的资产减值准备减少。

### 十三、财务报表之批准

本财务报告经公司第五届董事会第十次会议批准报出。

## 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**  
**2011 年 8 月 29 日**