

**南京医药股份有限公司**

**600713**

**2012 年半年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告 .....	6
六、 重要事项 .....	14
七、 财务会计报告（未经审计） .....	28
八、 备查文件目录 .....	94

## 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
季文章	独立董事	因公务原因	仇向洋

(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	孙剑
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	孙剑

公司负责人周耀平、主管会计工作负责人孙剑及会计机构负责人（会计主管人员）孙剑声明：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	蒋晓军	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	025-84552606	025-84552687
传真	025-84552606	025-84552687
电子信箱	jiang_xiaojun@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	10,369,427,142.13	9,024,539,378.87	14.90
所有者权益(或股东权益)	901,414,358.25	939,300,885.81	-4.03
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.30	1.35	-3.70
	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	-18,868,331.64	29,300,520.76	-164.40
利润总额	-18,401,317.56	36,096,146.75	-150.98
归属于上市公司股东的净利润	-50,916,669.24	1,937,150.60	-2,728.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-54,877,152.03	-11,211,809.01	不适用
基本每股收益(元)	-0.073	0.006	-1,316.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.079	-0.032	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-5.65	0.19	减少 5.84 个百分点
经营活动产生的现金流量	15,453,852.39	-143,294,070.30	不适用

净额			
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.022	-0.21	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	-65,873.82
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,424,177.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	8,486,437.78
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	835,219.94
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	280,884.71
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,794,047.36
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-379,534.40
所得税影响额	-581,912.63
少数股东权益影响额（税后）	-4,244,868.43
合计	3,960,482.79

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## (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				93,726 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	145,657,368	0	145,657,368	无
荣宪波	境内自然人	0.35	2,455,709	0	0	未知

南京市国有资产经营公司	国有法人	0.31	2,160,000	0	0	未知
江苏省肿瘤防治研究所	国有法人	0.31	2,160,000	0	0	未知
钟婧	境内自然人	0.30	2,095,144	749,894	0	未知
沈蕾	境内自然人	0.29	1,980,000	0	0	未知
中海信托股份有限公司	境内非国有法人	0.28	1,921,300	1,921,300	0	未知
朱莉莉	境内自然人	0.28	1,916,338	1,916,338	0	未知
顾新惠	境内自然人	0.27	1,843,402	1,255,900	0	未知
王启善	境内自然人	0.25	1,700,000	0	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
荣宪波	2,455,709	人民币普通股 2,455,709
南京市国有资产经营公司	2,160,000	人民币普通股 2,160,000
江苏省肿瘤防治研究所	2,160,000	人民币普通股 2,160,000
钟婧	2,095,144	人民币普通股 2,095,144
沈蕾	1,980,000	人民币普通股 1,980,000
中海信托股份有限公司	1,921,300	人民币普通股 1,921,300
朱莉莉	1,916,338	人民币普通股 1,916,338
顾新惠	1,843,402	人民币普通股 1,843,402
王启善	1,700,000	人民币普通股 1,700,000
中海信托股份有限公司—新股约定申购资金信托(9)	1,601,500	人民币普通股 1,601,500
上述股东关联关系或	(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	

一致行动的说明	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； (2) 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。
---------	--

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	南京医药（集团）公司	126,391,968	2012年7月17日	126,391,968	126,391,968 股为公司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	19,265,400	2013年4月20日	19,265,400	19,265,400 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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

## (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、董事会报告

## (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012年上半年，中国经济格局依旧复杂，整体放缓趋势较为明显。在以“稳增长”的宏观经济调控主旨下，随着央行上半年下调存款准备金率以及近年来的首次降息等宏观调控措施的出台，资金面较2011年有所宽松。行业方面，医药行业政策频出，基于各项子行业规划以及涉及国家对公立医院改革措施等有利于行业长期发展的政策，药品流通行业在自身“十二五”发展规划等国家相关政策的影响和推动下，行业集中度迅速提升。医疗卫生体制改革给医药商业提供更多的增值服务空间，促进了公立医院改革的顶层设计进展，改变医药行业产业链格局，推动药品消费终端的多元化。公司新一届董事会坚持既定的发展战略，正确认识生存与发展的严峻形势，围绕2012年初确定的工作指导思想和经营管理目标，努力提高运营质量和盈利能力，提升公司经营绩效和市场价值。聚焦战略，围绕目标，坚定信念，攻坚克难！

公司报告期内经营情况较2011年度出现显著好转，各项扭亏措施初见成效。在主营业务收入增长接近10个百分点的同时，主营业务毛利率逐步回升，由2012年一季度的6.20%提升至二季度的6.65%。期间费用方面，随着公司费用控制政策的实施，各项费用率有所降低。与2011年全年相比，销售费用、管理费用占营业收入比重均呈明显下降态势，分别下降0.38%和0.57%，两项费用不论是实际发生额还是占销售收入比均呈良性发展。在整体融资成本上，上半年公司财务成本1.34亿元，综合融资成本率较2011年全年下降近2个百分点。随着下半年资金面放松趋势，预计公司全年财务成本将有较大幅度下降，进而改善公司经营业绩。

报告期内，公司实现销售收入90.68亿元，同比增长9.33%；实现利润总额-1,840.13万元，权益净利润-5,091.67万元，亏损较去年全年明显减缓，毛利率与费用率之差也成扩大之势。公司直面经营困难，认真分析亏损原因，主要在于：1、公司主营业务毛利不足以消化各项费用，导致营业利润亏损1,886.83万元。2、因纳入合并报表范围子公司经营情况不同，部分盈利子公司需缴纳企业所得税，造成公司所得税总额为2,945.57万元，进而造成利润总额亏损1,840.13万元，而权益净利润则亏损5,091.67万元的情况。3、个别子公司出现超额亏损，从稳健角度出发，公司执行谨慎性会计政策，承担其他少数股东亏损。报告期内重点工作如下：

### **1、制定新的战略规划，构建以事业部管理为核心的集团化管控体系**

公司从顶层设计着手，制定新的发展战略规划，明确以医疗机构供应链服务、健康服务连锁为主业的业务发展方向。精简本部组织架构，设立八个职能部门和五个事业部，以事业部管理为核心，梳理并制订完成相关制度和措施，基本完成事业部业态商业模式、业务发展规划及年度关键事项的确定。

基于集团化管控体系，公司在报告期内尤其加强并履行对控股企业股权关系的管理，通过修订外派董监事（股权代表）管理办法，重点抓好子公司治理结构规范工作，强调法人治理结构和外派财务人员的管控，从经营管理和财务监督上落实集团化管控根本目标。

### **2、建设基于 IT 解决方案的集成化供应链的核心能力**

报告期内，公司推进以药事服务为特征的集成化供应链IT解决方案的落地。2012年5月，公司子公司中健信息公司取得江苏省经济和信息化委员会颁发的软件企业认定证书，并完成对上海久源软件公司和西构公司的股权收购，增强了自身技术储备和实施能力，有效促进基于IT的医院内部解决方案为基础的软件系统在江苏省人民医院的成功实施。物流建设方面，公司以基于集成化供应链的IT解决方案、条码化管理、第三方物流资质及订单管理和服务为核心特征，调整完善新一轮全流域物流发展规划，陆续开展各地区物流建设工作。上半年，公司已基本完成财务业务一体化基础体系建设工作，为搭建以预算为龙头，以资金管控、费用管控为核心的管控体系打下良好开端。

### **3、以提升运营质量和盈利能力为核心，突出主业，协同发展**

公司以药事服务业务为核心，推进医疗机构供应链业务发展。在总结、完善以重点三甲医院为代表，基于利益协同的以药事服务为特征的集成化供应链模式的同时，公司大力拓展区域外药事服务模式复制工作，主要地区包括安徽、山东、湖南、云南等重点地区，各地业务模式各具特点。同时，公司拟合作实施“核药房”药事服务创新项目。

公司健康服务连锁业务按照“整固、创新、发展”的目标要求，进一步创新运营模式并在规模、效益及现金流贡献上均有所突破。报告期内，公司零售平台南京国药公司启动连锁药房兼并整合工作，上半年共增加直营店33家，目前直营店总数已达213家，为企业后期的

规模增长注入活力。此外，南京国药公司在上半年取得国家互联网交易资格证书，成为江苏省仅有的四家药品互联网交易成员之一。

报告期内，公司研究并理顺中药材供应链业务经营模式和经营思路，以绿金在线为核心，推动线上线下相关资源整合，打造中药材供应链业务能力。

#### **4、继续实施“三改三压三保”，提升运营质量、效率与效益**

根据主管部门具体要求，上半年，公司调整优化内部资源结构，缩减管理幅度，提高资产质量和整体竞争力，满足与外资合作必要条件和业绩指标。开展“非控股、非营利、非主营核心业务”子公司的分析清理工作，推动、盘活、处置各项资产，更好地突出主业并优化资源向主业倾斜。

在费用管控工作上，公司制订并下发《付现费用管理细则》，开展付现费用考核管理，压缩不合理费用并强化预算的刚性执行，费用控制各项指标较去年同口径均有所好转。

报告期内，公司不断创新融资方式、调整融资结构、降低融资成本。上半年公司融资成本较2011年平均水平下降近2个百分点。报告期公司完成2012年第一期短期融资券发行，募集资金2.5亿元用于补充日常运营流动资金，发行利率6.1%，低于同期银行贷款利率。此外，公司出台涉及银行账户归集、票据管理、融资管理等多项制度与办法，加强公司资金的集中管控，规范融资行为，提高资金使用效率。

#### **5、引入 EVA（经济增加值），建立新的绩效管理体系，突出考核重点，强化绩效考核应用**

报告期内，公司绩效考核工作着眼于关键指标、关键事件，考核指标从过去以销售收入、净利润为主转向以 EVA、净利润为主，强化投资回报意识，推进和提升资产、资金的使用效率以及优化资源配置。公司对高管实施关键事件、关键指标和综合管理考核，对职能部门实施关键指标、关键事件、工作饱和度考核，确保完成全年各项经营与管理指标。同时公司强调对“付现费用率”和“人均劳效”两个重要指标的监控。从实际情况来看，付现费用管控有待加强，人均劳效指标较 2011 年提升约 10 个百分点。

#### **6、完善人力资源管理并强化团队建设**

公司继续实施人力资源外包作，建立起人力资源动态优化机制和人才“蓄水池”。实施管理本部薪酬体系改革，强调能力与业绩结合的岗位价值，树立以人为本、以能为本、以绩效为本的价值观。出台新的人力资源绩效考评和激励系列方案，改造企业绩效文化土壤。上半年设计人力资源动态优化方案，拟下半年提交职代会审议通过后实施。建立人才梯队选拔制度，公司在专业人力资源咨询机构协助下，初步完成对全流域子公司经营层后备队伍（包括总经理后备）的选拔。

#### **7、加强内控管理体系建设，降低公司经营与管理风险**

公司在内部控制实施上坚持“全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益”五项原则，完善内控体系，并在公司全面、全员、全过程地贯彻执行内部控制工作。根据国家五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及上交所要求，公司围绕新战略、新组织架构，成立内控管理委员会，制订 2012 年度《内部控制工作计划》和《内部控制工作要求》，对外公告披露《南京医药实施内部控制规范工作方案》，搭建完成集团化质量管控体系（包括质量组织与责任体系、质量资源管理体系、质量信息与技术体系、质量服务体系）。

## 8. 报告期内公司财务状况和经营成果分析

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期金额	上年同期金额	增减比例
财务费用	134,422,430.02	90,544,235.81	48.46%
资产减值损失	-6,743,704.70	3,898,999.41	-272.96%
公允价值变动收益	341,455.00	-1,905.00	-
投资收益	-5,605,592.28	3,606,390.03	-255.43%
对联营企业和合营企业的投资收益	-5,190,049.27	362,598.43	-1531.35%
营业利润	-18,868,331.64	29,300,520.76	-164.40%
营业外收入	5,642,026.45	11,092,529.95	-49.14%
利润总额	-18,401,317.56	36,096,146.75	-150.98%
净利润	-47,857,041.14	8,746,370.39	-647.16%
归属于母公司所有者的净利润	-50,916,669.24	1,937,150.60	-2728.43%

公司财务费用增加主要系公司 2012 年 1 至 6 月公司对外融资规模较去年同期扩大，同时银行借款利率、票据贴现利率较去年同期提高，导致本期财务费用较去年同期增加；

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；

公司公允价值变动收益增加主要系公司交易性金融资产公允价值变动所致；

公司投资收益减少主要系公司本期对南京医药国际健康产业有限公司进行权益法核算，减少投资收益 5,670,366.55 元所致；

公司对联营企业和合营企业的投资收益减少主要系公司参股子公司本期亏损所致；

公司营业利润减少主要系公司期间费用同比增加以及投资收益同比下降所致；

公司营业外收入减少主要系公司本期收到的补偿金及不需支付的应付款项较去年同期减少所致；

公司利润总额减少主要系公司营业利润减少所致；

公司净利润减少主要系公司营业利润减少，以及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；

公司归属于母公司所有者的净利润减少主要系公司营业净利润减少以及全额承担部分子公司超额亏损所致；

## 9. 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%
货币资金	2,147,001,157.46	1,620,489,171.39	32.49%
预付款项	677,314,917.16	426,260,558.30	58.90%
其他流动资产	9,541,266.57	45,764,037.25	-79.15%
长期股权投资	206,488,190.88	146,657,837.95	40.80%
投资性房地产	74,247,509.17	107,362,607.16	-30.84%
在建工程	92,519,604.43	30,181,488.04	206.54%
其他非流动资产	256,100.08	570,016.86	-55.07%
应交税费	39,104,056.51	13,246,575.32	195.20%

其他流动负债	258,400,358.50	14,391,323.50	1695.53%
专项应付款	20,543,181.01	13,658,719.29	50.40%
其他非流动负债	19,947,643.38	14,870,587.51	34.14%
未分配利润	-138,831,281.84	-87,914,612.60	-

公司货币资金增加主要系公司收回了年初部分大额的其他应收款以及公司发行短期融资券 25,000.00 万元增加了货币资金存量；

公司预付款项增加主要系公司预付货款及租赁费所致；

公司其他流动资产减少主要系公司子公司委托贷款 4000 万元到期归还所致；

公司长期股权投资增加主要系公司对外投资增加所致；

公司投资性房地产减少主要系公司控股子公司之间租赁房屋，原投资性房地产计入固定资产，以及投资性房地产累计折旧和摊销增加所致；

公司在建工程增加主要系公司子公司购买公司参股子公司中药饮片在建工程资产所致；

公司其他非流动资产减少主要系公司股权投资差额摊销所致；

公司应交税费增加主要系公司增值税较报告期初增加所致；

公司其他流动负债增加主要系公司发行短期融资券 2.5 亿元所致；

公司专项应付款增加主要系公司合并报表范围增加所致；

公司其他非流动负债增加主要系公司权益法核算对南京医药国际健康产业有限公司长期股权投资，因长期股权投资成本核算至零，差异计入“其他非流动负债”所致；

公司未分配利润减少主要系公司报告期净利润亏损所致；

#### 10. 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%
收到其他与经营活动有关的现金	202,176,093.55	68,566,155.50	194.86%
经营活动产生的现金流量净额	15,453,852.39	-143,294,070.30	-
取得投资收益收到的现金	140,603.25	2,018,404.06	-93.03%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,672,933.83	33,991,684.54	-95.08%
投资活动现金流入小计	138,524,247.49	60,292,891.68	129.75%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	108,011,208.85	92,175,228.61	17.18%
投资支付的现金	127,064,778.55	38,258,298.75	232.12%
取得借款收到的现金	1,545,600,000.00	1,105,643,219.09	39.79%
支付其他与筹资活动有关的现金	1,552,734,180.66	780,410,181.96	98.96%
筹资活动产生的现金流量净额	157,912,280.68	452,157,467.89	-65.08%

公司收到其他与经营活动有关的现金增加主要系公司收回 2011 年转让之六家子公司流动资金借款所致；

公司经营活动产生的现金流量净额增加主要系公司收到其他与经营活动有关的现金增加所致；

公司取得投资收益收到的现金减少主要系公司报告期取得子公司分红减少所致；

公司处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额减少主要系公司上期处置

非流动资产，本期此情况减少所致；

公司投资活动现金流入小计增加主要系公司收回 2011 年转让之六家子公司流动资金借款及股权转让款所致；

公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加主要系公司子公司购买中药饮片在建工程资产所致；

公司投资支付的现金增加主要系对外投资增加所致；

公司取得借款收到的现金增加主要系公司本期短期借款增加所致；

公司支付其他与筹资活动有关的现金增加主要系公司融资性票据到期支付以及票据保证金增加所致；

公司筹资活动产生的现金流量净额增加主要系公司筹资活动现金流出增加所致。

### 11、对未来经营发展的展望：

面对国家药品招标政策变更、医药市场格局调整、市场利益重新分配、监管力度加大和企业运营成本上升等内外多重压力，公司清醒地认识到市场环境和竞争对手挑战的严酷性，对业已开始的变革和将来的发展趋势做好充分的思想准备。

公司下半年仍将继续坚持年度工作指导思想，认真抓好各项目标任务的执行及落实，突出主业，强调差异化经营，严格实施费用管控措施，以与外资合作为重大契机，加大各项资源整合力度，提升公司持续经营和盈利能力，在扭转公司的亏损状况上取得实质性进展，确保2012年实现扭亏为盈。

## (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	890,451.37	837,533.27	5.94	10.36	10.32	增加 0.04 个百分点
制造业	9,334.28	4,674.13	49.93	-39.60	-46.64	增加 6.61 个百分点
其他	4,413.14	3,362.65	23.80	42.01	516.65	减少 58.65 个百分点
分产品						
西药	819,115.45	761,062.72	7.09	9.34	8.47	增加 0.74 个百分点
中药	83,063.49	82,725.88	0.41	15.77	27.26	增加 8.99 个百分点
其他	2,019.85	1,781.46	11.80	-54.99	-4.30	减少 46.71 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 5,088.19 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	494,629.59	7.66
安徽	208,400.41	23.36
福建	130,969.62	-10.12
湖北	31,472.80	28.88
其他	38,726.37	43.92
合计:	904,198.79	9.55

**3、 参股公司经营情况 (适用投资收益占净利润 10%以上的情况)**

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益
新疆奇康哈博维药有限责任公司	中药饮片生产	2,628,111.69	1,167,670.03
新疆天源健康产业股份有限公司	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	-1,142,020.17	-342,606.05
南京医药国际健康产业有限公司	房地产开发经营	-14,175,916.38	-5,670,366.55

**4、 公司在经营中出现的问题与困难**

①国家医疗卫生体制改革进入深水区,传统医药分开的复杂性和未来行业政策的不确定性,在一定程度上加大公司转型成本。加之近一段时间以来,医药行业负面事件频出,对整个行业消费升级的抑制以及监管力度的加大在所难免。

②公司内源性资金严重不足,未能充分发挥资本市场的融资作用,资本结构不合理,短贷长投问题突出。反映在财务指标上,公司资产负债率高达87.08%,远高于同行业。但通过息税折旧摊销前利润指标上看,公司近三年并未出现大幅度下滑,这表明公司亟待进行股权性融资和其它创新型融资,进而调整公司整体资本结构,降低财务费用。

**(三) 公司投资情况****1、 募集资金使用情况**

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

**2、 非募集资金项目情况**

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

**(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况**

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。

鉴于公司 2011 年度亏损且期末未分配余额为负数,2011 年度不进行利润分配,也不进行资本公积转增股本。

为建立健全公司股东回报机制，规范公司分红决策和监督机制，积极回报投资者，切实保护投资者的合法权益，在综合考虑企业盈利能力、经营发展规划、股东回报、社会资金成本以及外部融资环境等因素的基础上，根据《公司章程》、中国证券监督管理委员会江苏监管局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》（苏证监公司字【2012】276号）的相关规定，公司于2012年8月27日召开第六届董事会第三次会议，制订现金分红规划的同时对公司章程第二百零一条“公司利润分配政策”作出修改。具体内容如下：

#### （一）利润分配基本原则

公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司将积极采取现金方式分配利润。

#### （二）利润分配形式

公司可采取现金、股票以及现金与股票相结合的方式分配利润。

#### （三）现金分红条件及比例

公司每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的10%，且连续三年以现金方式累计分配的利润不少于三年实现的年均可分配利润的30%。公司发放现金分红的具体条件如下：

（1）、公司在上一会计年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；

（2）、审计机构对公司的上一会计年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

（3）、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

若公司上一会计年度可分配利润为负或审计机构对公司上一会计年度财务报告出具非标准意见的审计报告或公司存在重大投资计划、重大现金支出等事项（募集资金项目除外），公司当年将不进行现金分红。

#### （四）利润分配时间间隔

在符合分红条件的情况下，公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求情况提议公司进行中期分红。

#### （五）利润分配的决策程序和机制

公司进行利润分配时，应当由公司董事会制定分配方案，公司独立董事应对利润分配方案进行审核并发表独立意见，经董事会审议通过后，将利润分配方案提交股东大会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东、特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

公司在上一个会计年度实现盈利，但董事会未在上一会计年度结束后提出利润分配方案的，公司应在定期报告中详细说明不进行利润分配的原因及未用于利润分配的留存收益的用途，独立董事应当发表独立意见。

#### （六）调整利润分配政策的条件和决策机制

公司调整利润分配政策的条件具体如下：

（1）、战争、自然灾害等不可抗力；

（2）、国家法律法规或监管部门对上市公司利润分配政策出台新规定；

（3）、公司外部经营环境发生变化，需要调整现金分红政策；

（4）、公司自身经营状况发生重大变化，需要调整现金分红政策。

公司调整或变更章程规定的利润分配政策时，需由董事会拟定调整方案，并经全体董事过半数审议通过，独立董事发表独立意见，提交公司股东大会审议。股东大会审议上述调整或变更章程规定的利润分配政策时，须经出席股东大会的股东所持表决权三分之二以上审议通过。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

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

1.关于股东、股东大会：公司第一大股东为南京医药集团有限责任公司，持有公司 21.00% 股权。控股股东通过股东大会依法行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了“五分开”。公司生产经营业务独立，财务独立核算，独立承担责任和风险。为了保障公司股东的合法权益，特别是中小股东的权益，公司按照有关法律法规的要求，建立并严格执行《南京医药股份有限公司股东大会议事规则》。报告期内公司共计召开 2 次股东大会，历次会议的通知、召集、召开程序，决议的形成程序等均符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》的规定。

2.关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定，公司董事会人数及人员构成符合《公司章程》及有关法律、法规的要求。报告期内公司共计召开 5 次董事会。董事会会议能按照规定的程序进行，董事会会议记录完整、真实，会议记录上的签名制度执行良好。董事会下设的战略发展与投融资管理、审计与风险控制、薪酬与绩效考评、提名与人力资源规划等专门委员会根据其职责不定期开展活动，保证了董事会高效运作和科学决策。公司全体董事能以诚信勤勉，认真谨慎的态度，积极参加监管部门举办的各类培训，熟悉各项法律法规，审慎行使董事的权利，承担董事的义务；独立董事亦能够严格遵守国家的法律、法规和公司独立董事工作制度，在工作中勤勉尽职；报告期内公司独立董事积极出席公司召开的股东大会、董事会及经济工作会，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、财务审计负责人任免聘用、对外担保、定期报告等发表了独立意见，维护了公司及全体股东的利益。独立董事制度的建立，完善了公司的法人治理结构，对公司董事会科学决策起到了积极作用。

3.关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定程序选举监事，公司监事会人数及人员构成符合《公司章程》及有关法律、法规的要求。报告期内公司共计召开 1 次监事会，此外监事成员均列席现场方式召开的公司董事会，并根据中国证监会的要求及有关法律法规，认真履行职责，对公司财务及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督；监事会制定了《监事会议事规则》，监事会会议按照规定的程序进行。监事会会议记录及会议记录的签名制度执行良好。

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

5.关于关联交易：公司的关联交易决策程序合规，交易价格公平合理，并予以充分披露。报告期内公司对向关联方借款，向关联方出售、收购资产等重大关联交易进行了及时披露，决策程序均符合相关法律法规的规定。

6.关于信息披露与透明度：报告期内公司根据中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的要求修订了《南京医药股份有限公司信息披露及接受公众来访、媒体采访管理办法》，规范完善了公司信息披露行为，保证公司投资者关系管理工作的顺利开展。确保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。

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》，

投资者关系管理部为专项职能部门，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.关于内控体系建设：报告期内，公司修订了《南京医药股份有限公司外派董（监）事（股权代表）管理暂行办法》，进一步完善了母子公司的治理结构，加强了母子公司之间的战略协同作用。公司还根据中国证券监督管理委员会江苏监管局《关于做好上市公司实施内部控制规范有关工作的通知》【苏证监公司字（2012）101 号】的要求，设立内部控制管理委员会，制定了《南京医药股份有限公司实施内部控制规范工作方案》并提交公司董事会审议通过。

公司将继续贯彻落实《企业内部控制基本规范》等相关制度及《上市公司治理准则》的要求，进一步完善公司的治理结构，同时加强对子公司治理制度、经营风险、资金风险等各个方面的控制和管理，根据中国证监会和上海证券交易所的要求，做好关联交易、同业竞争、内幕交易等方面的防范监察工作，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

经天衡会计师事务所审计，公司 2011 年度经审计的母公司净利润为-79,381,945.08 元，加上期初未分配利润 42,692,006.28 元，加上利润分配其他调整-5,599,341.99 元，减去 2011 年实施的 2010 年度利润分配方案现金分红 13,871,613.60 元，2011 年末未分配利润余额 -56,160,894.39 元。

鉴于公司 2011 年度亏损且期末未分配余额为负数，2011 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

## （三）重大诉讼仲裁事项

1、公司进出口分公司与广东台山市大千机械有限公司及两名自然人预付款合同纠纷诉讼事项，截止报告日该案件尚在审理之中。

截止 2012 年 6 月 30 日，公司进出口分公司账面其他应收款反映应收广东台山市大千机械有限公司款项人民币 6,607,573.53 元，公司已全额计提坏账准备。

2、2012 年 3 月，公司控股子公司辽宁南药，向沈阳市中级人民法院起诉辽宁利君药业有限公司，要求辽宁利君药业有限公司向辽宁南药支付合作中遗留债务欠款 14,917,972.94 元，及利息 2,582,806.37 元，共计 17,500,779.31 元，并承担全部诉讼费用。目前上述案件正在审理过程中。

3、2012 年 3 月，西安利君药业有限公司向西安市中级人民法院起诉公司的控股子公司辽宁南药，要求辽宁南药向西安利君药业有限公司支付货款 13,871,558.91 元，利息 257,872 元（该利息计算至 2012 年 3 月 19 日），共计 14,129,430.91 元，以及货款至付清日的同期银行贷款利息，并承担全部诉讼费用。目前案件正在审理过程中。

4、本期公司子公司徐州淮海药业有限公司与武汉五景药业有限公司就 2011 年度转让江苏康宝制药有限公司股权事宜，双方均已提起诉讼如下：

2012 年 5 月，武汉五景药业有限公司向武汉地区法院起诉公司子公司中健之康供应链公司的控股子公司徐州淮海药业有限公司，要求变更《江苏康宝制药有限公司股权转让协议》中江苏康宝制药有限公司 41.8%的股权的价格为 0 元（原约定价格 33,544,000 元），无偿再转让江苏康宝制药有限公司 11.2%的股权，并承担全部诉讼费用。目前正在审理过程中。

2012 年 7 月，徐州淮海药业有限公司向徐州市中级人民法院起诉武汉五景药业有限公司，要求解除双方签署的《江苏康宝制药有限公司股权转让协议》，武汉五景药业有限公司

返还受让的占江苏康宝制药有限公司 41.8% 的股权，支付 2000 万元的违约金，并承担全部诉讼费用。目前正在审理过程中。

#### (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：万元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	10.39	微小	40.76	0.54	可供出售金融资产	小非解禁
600377	宁沪高速	9.00	微小	29.35	0.90	可供出售金融资产	小非解禁
合计			/	70.11	1.44	/	/

##### 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	0.862	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	/	/

2011 年，公司将所持有的 1620 万股南京证券股权转让给盐城恒健药业有限公司。截至报告期末，盐城恒健药业有限公司为公司全资子公司。

#### (六) 资产交易事项

##### 1、 收购资产情况

2012 年 4 月 25 日，公司第六届董事会第二次会议审议通过《关于公司向北京智博高科生物技术有限公司进行增资的议案》，董事会同意立项，以《北京智博高科生物技术有限公司拟增资扩股项目资产评估报告》【中联评报字[2012]第 28 号】为依据，公司向北京智博高科生物技术有限公司增资人民币 5,000 万元，增资完成后，公司占该公司注册资本的 28.57%。

2012 年 6 月 27 日，公司第六届董事会 2012 年第二次临时会议审议通过《关于公司正式启动以北京智博高科生物技术有限公司为平台开展核药房项目的议案》。本次董事会同意公司现正式启动以北京智博高科生物技术有限公司为平台在全国开展核药房项目建设。该公司将依据目前行业特点、市场特点以及市场定位，进一步巩固完善现有的核素治疗药物体系，投资及建设药品研发基础设施及核药房，并完成对核素显像药物的研发。同时，该公司将依

托公司规模化销售渠道并与公司药事服务业态相结合, 构建覆盖全国的药事服务网络, 建立专业化、标准化的服务管理体系。

北京智博高科生物技术有限公司原股东承诺在 5 年内支持年度利润分配给予包括公司在内的新股东不低于投资额 8% 的分红的议案。同时, 该公司将以 2011 年净利润为基准, 在 5 年内以每年净利润递增不低于 20% 的增速确保其盈利能力。若连续两年未完成上述目标, 则该公司管理层股东将以现金方式予以补足该公司实际净利润与预增利润的差额。

## 2、 出售资产情况

### (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	44,806,730.05	0.54	支票或票据
南京敬制有限公司	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	4,999,592.61	0.06	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	3,027,598.07	0.04	支票或票据
南京同益药业有限公司	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	1,618,077.09	0.02	支票或票据
金陵药业股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售药品	双方以市场价格为依据, 确定交易价格	50,881,907.21	0.56	支票或票据
合计				/	105,333,905.03	1.22	/

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 12 月 29 日召开的第六届董事会临时会议审议通过关于公司与南京医药国际健康产业有限公司签署《关于盐城恒健药业有限公司 86.825% 股权的委托收购协议》的议案，公司委托南京医药国际健康产业公司收购陕西和合医药投资管理有限公司所持有的盐城恒健药业有限公司 86.825% 股权。

2012 年 3 月 5 日，公司收到南京证券有限责任公司《关于规范委托他人持有盐城恒健药业有限公司股权的行为的函》。公司根据《证券公司监督管理条例》第十四条关于“任何单位或者个人不得委托或者接受委托持有或者管理证券公司的股权”等相关法律法规规定并积极支持南京证券上市，决定取消委托南药国际持有恒健药业 86.825% 股权，并将上述恒健药业股权过户至公司名下，进而在公司所拥有的南京证券有限责任公司股权得以保全的同时，符合《证券公司监督管理条例》的相关规定。上述取消委托收购事项已经 2012 年 3 月 5-6 日召开的公司第六届董事会临时会议审议通过。本次委托行为和解除委托持股行为构成关联交易，因此上述事项已经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过。

2、2012 年 4 月 25 日，公司第六届董事会第二次会议审议通过了《关于徐州市广济连锁药店有限公司租赁徐州医药股份有限公司房产的议案》，公司二级子公司徐州市广济连锁药店有限公司与徐州医药股份有限公司签署房屋租赁协议，徐州广济连锁租赁权属于徐州医药共计 15 处房产，用于开设自有零售门店，协议期限 8 年，租赁总价人民币 2,800 万元。徐州广济连锁为公司二级子公司，公司控股子公司南京国药医药有限公司直接持有其 100% 股权；徐州医药为公司关联法人南京医药国际健康产业有限公司之控股子公司，南药国际直接持有徐州医药 81.07% 股权。

根据《上海证券交易所股票上市规则》10.1.3 的规定，徐州医药为公司关联法人，本次租赁行为构成关联交易。徐州广济通过租赁权属于徐州医药共计 15 处房产，用于开设自有零售门店，在较长一段时间避免零售业务相关经营主体所面临的经营成本不确定性的同时，有效降低日常经营成本，提高零售业态利润率。因此本次资产转让事项预计不会损害公司及非关联股东利益。

根据《上海证券交易所股票上市规则》10.2.11 条的规定，公司与同一关联人之间的累计关联交易金额为 5,030.37 万元，超过 3,000 万元并超过公司上年度经审计净资产的 5%。根据《上海证券交易所股票上市规则》10.2.5 条的规定，因此上述事项已经公司 2011 年度股东大会审议通过。

3、2012 年 4 月 25 日，公司第六届董事会第二次会议审议通过了《关于南京同仁堂乐家老铺药事服务有限公司受让南京同仁堂洪泽中药材科技有限公司中药饮片资产的议案》，公司控股子公司南京同仁堂乐家老铺药事服务有限公司受让南京同仁堂洪泽中药材科技有限公司中药饮片资产，受让价格为人民币 2,230.37 万元。乐家老铺药事服务公司为公司二级子公司，公司控股子公司南京药业股份有限公司直接持有其 97% 股权；洪泽公司为公司关联法人南药国际之控股子公司，南药国际直接持有洪泽公司 87% 股权。根据《上海证券交

易所股票上市规则》10.1.3 的规定，洪泽公司为公司关联法人，本次资产转让行为构成关联交易。乐家老铺药事服务公司为公司中药饮片业务平台。乐家老铺药事服务公司通过受让洪泽公司相关中药饮片资产，整合公司中药饮片加工、生产、销售等业务资源，保证公司中药饮片专业线资产完整性，有效盘活存量资源。因此本次资产转让事项预计不会损害公司及非关联股东利益。

根据《上海证券交易所股票上市规则》10.2.11 条的规定，公司与同一关联人之间的累计关联交易金额为 5,030.37 万元，超过 3,000 万元并超过公司上年度经审计净资产的 5%。根据《上海证券交易所股票上市规则》10.2.5 条的规定，因此上述事项已经公司 2011 年度股东大会审议通过。

4、2012 年 6 月 27 日，公司第六届董事会 2012 年第二次临时会议审议通过《关于公司转让南京恒生制药有限公司 100.00% 股权的议案》，公司向南京医药国际健康产业有限公司转让公司所持有的南京恒生制药有限公司 60% 股权，转让价格为人民币 2,216.1840 万元；向北京然厚投资管理有限公司转让恒生制药 40% 股权，转让价格为 1,477.4560 万元。上述股权转让金额合计为 3,693.64 万元。

南药国际为公司参股子公司，公司直接持有其 40% 股权。因公司董事何金耿先生、丁峰峻先生担任该公司董事，根据《上海证券交易所股票上市规则》10.1.3 的规定，南药国际为公司之关联法人，公司转让恒生制药 60% 股权给南药国际的行为构成关联交易。然厚投资与公司不存在关联关系，公司向其转让恒生制药 40% 股权的行为不构成关联交易。恒生制药为受托生产企业，自身不具备研发能力。公司本次将所持有的恒生制药股权分别转让至南药国际和然厚投资，有助于恒生制药与南药国际之控股子公司生命能公司之间在药品生产研发业务上的整合以及引入专业化经营管理团队，减少公司与南药国际之间产生的关联交易。

根据《上海证券交易所股票上市规则》10.2.5、10.2.11 的规定，公司十二个月内与南药国际进行的关联交易金额累计超过 3,000 万元，且占公司最近一期经审计净资产的 5% 以上，因此上述事项已经公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。

5、2012 年 6 月 27 日，公司第六届董事会 2012 年第二次临时会议审议通过《关于公司受让南京医药国际健康产业有限公司房屋在建工程及固定资产的议案》，公司拟受让委托南药国际建设并由公司使用的在建工程及固定资产，受让价格为人民币 1,963.05 万元，因南药国际为公司关联法人，本次资产受让行为构成关联交易。公司通过受让公司委托南药国际建设并由公司使用的在建工程及固定资产，在明晰上述在建工程及固定资产产权归属性质的同时，保证了公司房产建筑物资产的完整性，有利于公司相关资产的后续经营管理。因此本次资产受让事项预计不会损害公司及非关联股东利益。

根据《上海证券交易所股票上市规则》10.2.5、10.2.11 的规定，公司十二个月内与南药国际进行的关联交易金额累计超过 3,000 万元，且占公司最近一期经审计净资产的 5% 以上，因此上述事项已经公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。

## 3、 关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
南京医药产业(集团)有限责任公司	母公司			-42.00	3,085.51
新疆天源健康产业股份有限公司	参股子公司			800.00	800.00
辽宁利君制药有限公司	其他关联人	13.18	4,048.91		
南京医药国际健康产业有限公司	参股子公司	-13,035.45	885.13		
徐州医药股份有限公司	参股子公司	-2,046.44	338.47	140.00	160.00
南京同仁堂洪泽中药材科技有限公司	参股子公司	-6,178.35	4,215.15		
南京同仁堂黄山精制药有限公司	参股子公司	-3,032.76	1,182.33		
南京同仁堂药业有限责任公司	参股子公司	-5,600.90	2,464.40		
四川南药川江医药有限公司	参股子公司	-1,084.37	532.84		
合计		-30,965.09	13,667.23	898.00	4,045.51
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、公司第六届董事会于 2011 年 12 月 30 日—31 日召开会议，审议通过《关于公司向新疆天源健康产业股份有限公司借款的议案》，同意公司向新疆天源健康产业股份有限公司借款人民币 800 万元，借款期限为六个月。借款资金将用于置换公司及公司子公司银行贷款，降低整体融资成本。公司将按央行同期（一年期）贷款利率和实际借款天数向新疆天源健康产业股份有限公司支付利息。</p> <p>2、公司第五届董事会 2011 年第二次临时会议及 2011 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司及公司子公司转让部分子公司股权的议案》。公司将所持有的徐州医药股份有限公司、南京同仁堂药业有限责任公司、南京同仁堂黄山精制药有限公司、南京同仁堂洪泽中药材科技有限公司、四川南药川江医药有限公司、南京生命能科技开发有限公司部分股权转让至南京医药国际健康产业有限公司。因南京医药国际健康产业有限公司为公司关联法人，公司与南京医药国际健康产业有限公司以及其下属子公司非经营性资金往来构成关联方债权债务往来。</p>			

关联债权债务清偿情况	<p>1、辽宁利君制药有限公司为公司控股子公司辽宁南药民生康大医药有限公司股东，因该公司未能按照双方 2010 年签订的债务重组协议约定履行还款义务，上述其他应收款项余额拟通过诉讼方式解决。</p> <p>2、截至 2012 年 6 月 30 日，南京医药国际健康产业有限公司已全部支付完毕 2011 年受让公司六家子公司之股权转让款。</p> <p>3、2012 年 1-6 月，南京医药国际健康产业有限公司及其下属子公司严格执行还款协议，已偿还完毕的股权转让款及流动资金借款共计 30,978.27 万元，尚未偿还公司流动资金借款共计 9,618.32 万元。</p>
与关联债权债务有关的承诺	根据公司与南京医药国际健康产业有限公司及其下属子公司签署的还款协议，剩余款项将在 2012 年度全部偿还完毕。
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。公司董事会、独立董事、监事会将会对还款进展情况予以关注

#### 4、其他重大关联交易

1、2011 年 12 月 30 日—31 日，公司六届董事会临时会议审议通过《关于公司向新疆天源健康产业股份有限公司借款的议案》，同意公司向新疆天源健康产业股份有限公司（以下简称“新疆天源”）借款人民币 2,800 万元。其中：（1）、公司向新疆天源借款人民币 2,000 万元，借款期限为一个月（自 2011 年 12 月 28 日至 2012 年 1 月 28 日止）；（2）、公司向新疆天源借款人民币 800 万元，借款期限为六个月（自 2011 年 12 月 28 日至 2012 年 6 月 29 日止）。因公司董事长周耀平先生担任该公司董事，根据《上海证券交易所股票上市规则》10.1.3 的规定，新疆天源为公司之关联法人，本次借款行为构成关联交易。上述两笔资金将用于置换公司及公司子公司银行贷款，降低整体融资成本。公司将按央行同期（一年期）贷款利率和实际借款天数向新疆天源公司支付利息。该议案已于 2012 年 1 月 4 日在公司信息披露指定网站及报刊上对外披露。

2、2012 年 6 月 27 日，公司第六届董事会 2012 年第二次临时会议审议通过《关于公司向南京医药产业（集团）有限责任公司借款 2,900 万元展期 6 个月的议案》，同意公司向南京医药产业（集团）有限责任公司借款人民币 2,900 万元展期六个月偿还。公司将按银行同期贷款利率和实际借款天数向南京医药产业（集团）有限责任公司支付利息。该笔资金将用于公司日常经营资金周转所需，降低公司财务费用。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间接持有公司 21.00% 股权。根据《上海证券交易所股票上市规则》10.1.3 的规定为公司的关联法人；本次资金借款交易根据《上海证券交易所股票上市规则》10.1.1 的规定构成关联交易。

#### (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	徐州医药股份有限公司	6,000		2011年4月1日	2012年12月31日	连带责任担保	否	否		否	是	参子公司
南京医药股份有限公司	公司本部	徐州医药股份有限公司	3,000		2011年4月1日	2012年12月31日	连带责任担保	否	否		否	是	参子公司
南京医药股份有限公司	公司本部	徐州医药股份有限公司	3,000		2011年4月1日	2012年12月	连带责任担保	否	否		否	是	参子公司

公司		公司				31 日							
南京医药股份有限公司	公司本部	徐州医药股份有限公司	4,000		2011年4月1日	2012年12月31日	连带责任担保	否	否		否	是	参股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							16,000						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							16,000						
<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							499,200						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							299,003.10						
<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）							315,003.10						
担保总额占公司净资产的比例（%）							349.45						
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）							315,003.10						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）							269,932.39						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							584,935.49						

- 1、公司为控股子公司中健之康供应链服务有限责任公司提供 26,805 万元担保；
- 2、公司为全资子公司南京医药药事服务有限公司提供 118,700.61 万元担保；
- 3、公司为控股子公司南京药业股份有限公司提供 24,500 万元担保；
- 4、公司为控股子公司南京国药医药有限公司提供 3,000 万元担保；
- 5、公司为控股子公司福建同春药业股份有限公司提供 27,079 万元担保；
- 6、公司为控股子公司南京医药合肥天星有限公司提供 56,028.31 万元担保；
- 7、公司为控股子公司辽宁南药民生康大医药有限公司提供 3,532.84 万元担保；
- 8、公司为控股子公司南京医药湖北有限公司提供 5,793.16 万元担保；
- 9、公司为二级子公司南京医药安庆有限公司提供 1,373.39 万元担保；
- 10、公司为二级子公司江苏华晓医药物流有限公司提供 8,067.37 万元担保；
- 11、公司为二级子公司徐州淮海药业有限公司提供 8,371.75 万元担保；
- 12、公司为二级子公司南京医药医疗用品有限公司提供 500 万元担保；
- 13、公司为二级子公司福建省新特药业有限公司提供 4,290 万元担保；
- 14、公司为二级子公司福州回春药业有限公司提供 4,200 万元担保；
- 15、公司控股子公司中健之康供应链服务有限责任公司为公司二级子公司南京医药南通健桥有限公司提供 5,261.68 万元担保；
- 16、公司控股子公司中健之康供应链服务有限责任公司为公司二级子公司江苏华晓医药物流有限公司提供 1,500 万元担保；
- 17、公司为参股子公司徐州医药股份有限公司提供 16000 万元担保。

徐州医药股份有限公司原为公司控股子公司，公司原持有徐州医药股份有限公司 86.07% 股权，上述公司为徐州医药股份有限公司贷款提供担保事项已经法定程序审议通过。2011 年 12 月 25 日，公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司及公司子公司转让部分子公司股权的议案》，同意公司将所持有的徐州医药股份有限公司 81.07% 股权转让给南京医药国际健康产业有限公司。相关工商变更登记手续均已在 2011 年 12 月末办理完毕。截止报告期末，徐州医药股份有限公司不再纳入公司合并报表范围，为公司参股子公司，且根据上海证券交易所关于上市公司关联方定义为公司关联法人。因此，公司对徐州医药股份有限公司贷款提供的担保为对关联方提供担保范畴。

### 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

本报告期公司无委托贷款事项。

### 4、 其他重大合同

公司于 2012 年 6 月 27 日接到公司控股股东南京医药集团有限责任公司通知，南京医药集团已于 2012 年 6 月 27 日与联合博姿管理服务有限公司签署再次延期函，将双方合作意向书中的唯一合作期延期至 2012 年 9 月 30 日。具体内容详见公司于 2012 年 6 月 29 日对外披露的《南京医药股份有限公司关于公司控股股东与联合博姿管理服务有限公司签署再次延期函暨双方合作进展的公告》。

### (九) 承诺事项履行情况

#### 1、 上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
与股改相关的承诺	股份限售	南京医药集团有限责任公司	将持有本公司于 2010 年 7 月 17 日到期的 12,639.1968 万股(原为 6,319.5984 万股，经 2010 年度利润分配方案后增至 12,639.1968 万股)有限售条件流通股继续追加延长限售期，追加锁定期为 24 个月(2010 年 7 月 17 日起至 2012 年 7 月 17 日止)。	是	是
与再融资相关的承诺	股份限售	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 1,926.54 万股(原为 963.27 万股，因实施 2010 年度利润分配方案增至 1,926.54 万股)并锁定 36 个月。	是	是

## (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	天衡会计师事务所
境内会计师事务所审计年限	15

2012 年 5 月 28 日，南京医药股份有限公司 2011 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。同意公司续聘天衡会计师事务所为公司 2012 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

2012 年 3 月 29 日，公司收到中国银行间市场交易商协会（以下简称“交易商协会”）《接受注册通知书》（中市协注[2012]CP60 号）。2012 年 3 月 23 日交易商协会协会召开了 2012 年第 10 次注册会议，决定接受公司短期融资券注册，并就相关事项明确如下：（1）、公司发行短期融资券注册金额为人民币 5 亿元，注册额度自通知书发出之日起 2 年内有效，由中国民生银行股份有限公司主承销。（2）、公司在注册有效期内可分期发行短期融资券，首期发行应在注册后 2 个月内完成，后续发行应提前 2 个工作日向交易商协会备案。具体内容详见公司编号为 1s2012-010 之《南京医药股份有限公司关于发行短期融资券获中国银行间市场交易商协会注册的公告》。

截止 2012 年 4 月 27 日，公司已完成 2012 年度第一期短期融资券 2.5 亿元人民币的发行，上述募集资金已达到公司指定账户。具体内容详见公司编号为 1s2012-019 之《南京医药股份有限公司关于 2012 年度第一期短期融资券发行结果公告》。

## (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第六届董事会临时会议决议公告	上海证券报 B29； 中国证券报 B025	2012 年 1 月 5 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司 2011 年度业绩预亏公告	上海证券报 B23； 中国证券报 A39	2012 年 2 月 1 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司第六届董事会 2012 年第一次临时会议决议公告	上海证券报 18； 中国证券报 B006	2012 年 2 月 17 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司对外担保公告	上海证券报 18； 中国证券报 B006	2012 年 2 月 17 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司关于放弃全资子公司优先增资权公告	上海证券报 B31； 中国证券报 B017	2012 年 3 月 7 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司关于签署《盐城恒健药业有限公司 86.825% 股权的委托收购协议》	上海证券报 B31； 中国证券报 B017	2012 年 3 月 7 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

公告			
南京医药股份有限公司第六届董事会临时会议决议公告	上海证券报 B4; 中国证券报 A30	2012 年 3 月 9 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司第六届董事会临时会议决议公告	上海证券报 B256; 中国证券报 B018	2012 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 B256; 中国证券报 B018	2012 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司关于发行短期融资券获中国银行间市场交易商协会注册的公告	上海证券报 B256; 中国证券报 B018	2012 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B42; 中国证券报 B014	2012 年 4 月 17 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司 2011 年年度报告摘要	上海证券报 B130-132; 中国证券报 B125-B126	2012 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司 2012 年第一季度报告	上海证券报 B130-132; 中国证券报 B125-B126	2012 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司第六届董事会第二次会议决议公告	上海证券报 B130-132; 中国证券报 B125-B126	2012 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司第六届监事会第二次会议决议公告	上海证券报 B130-132; 中国证券报 B125-B126	2012 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司对外担保公告	上海证券报 B130-132; 中国证券报 B125-B126	2012 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司 2012 年日常关联交易公告	上海证券报 B130-132; 中国证券报 B125-B126	2012 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司关于徐州市广济连锁药店有限公司租赁徐州医药股份有限公司房产之关联交易公告	上海证券报 B130-132; 中国证券报 B125-B126	2012 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司关于南京同仁堂乐家老铺药事服务有限公司受让南京同仁堂洪泽中	上海证券报 B130-132; 中国证券报	2012 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

药材科技有限公司中药饮片资产之关联交易公告	B125-B126		
南京医药股份有限公司关于召开 2011 年年度股东大会的通知	上海证券报 B130-132; 中国证券报 B125-B126	2012 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司关于 2012 年度第一期短期融资券发行结果公告	上海证券报 B146; 中国证券报 A21	2012 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司 2011 年年度股东大会决议公告	上海证券报 B31; 中国证券报 B003	2012 年 5 月 29 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司关于公司控股股东与联合博姿管理服务有限公司签署再次延期函暨双方合作进展的公告	上海证券报 B47; 中国证券报 A03	2012 年 6 月 29 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司第六届董事会 2012 年第二次临时会议决议公告	上海证券报 45; 中国证券报 A14	2012 年 6 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司关于转让南京恒生制药有限公司股权之关联交易公告	上海证券报 45; 中国证券报 A14	2012 年 6 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司关于受让南京医药国际健康产业有限公司在建工程及固定资产之关联交易公告	上海证券报 45; 中国证券报 A14	2012 年 6 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司对外担保公告	上海证券报 45; 中国证券报 A14	2012 年 6 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
南京医药股份有限公司关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	上海证券报 45 中国 证券报 A14	2012 年 6 月 30 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  
2012 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		2,147,001,157.46	1,620,489,171.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		12,332,727.00	11,991,272.00
应收票据		298,353,151.81	271,265,725.12
应收账款		3,781,014,885.60	2,996,176,349.05
预付款项		677,314,917.16	426,260,558.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		663,785,328.25	892,878,497.99
买入返售金融资产			
存货		1,278,078,816.21	1,430,226,519.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,541,266.57	45,764,037.25
流动资产合计		8,867,422,250.06	7,695,052,130.88
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		701,142.06	686,754.72
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		206,488,190.88	146,657,837.95
投资性房地产		74,247,509.17	107,362,607.16
固定资产		601,224,570.38	532,055,953.49

在建工程		92,519,604.43	30,181,488.04
工程物资		304,713.06	304,774.06
固定资产清理			
生产性生物资产		6,019,182.18	6,447,422.62
油气资产			
无形资产		430,154,245.00	406,250,594.91
开发支出		3,916,293.28	
商誉		5,719,802.80	5,493,795.38
长期待摊费用		34,141,908.00	42,805,337.81
递延所得税资产		46,311,630.75	50,670,664.99
其他非流动资产		256,100.08	570,016.86
非流动资产合计		1,502,004,892.07	1,329,487,247.99
资产总计		10,369,427,142.13	9,024,539,378.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,001,525,916.38	2,568,646,816.36
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		2,170,846,965.65	1,886,985,850.22
应付账款		2,742,542,711.82	2,422,207,229.82
预收款项		47,590,830.18	48,736,766.46
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		45,474,383.94	42,620,706.27
应交税费		39,104,056.51	13,246,575.32
应付利息		7,722,804.64	6,586,914.64
应付股利		5,343,933.98	5,343,933.98
其他应付款		611,756,930.86	578,169,293.55
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		258,400,358.50	14,391,323.50

流动负债合计		8,930,308,892.46	7,586,935,410.12
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		12,000,000.00	12,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		20,543,181.01	13,658,719.29
预计负债			
递延所得税负债		46,735,244.62	38,947,146.09
其他非流动负债		19,947,643.38	14,870,587.51
非流动负债合计		99,226,069.01	79,476,452.89
负债合计		9,029,534,961.47	7,666,411,863.01
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）		693,580,680.00	693,580,680.00
资本公积		291,595,500.24	278,565,358.56
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		-138,831,281.84	-87,914,612.60
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		901,414,358.25	939,300,885.81
少数股东权益		438,477,822.41	418,826,630.05
所有者权益合计		1,339,892,180.66	1,358,127,515.86
负债和所有者权益总计		10,369,427,142.13	9,024,539,378.87

法定代表人：周耀平 主管会计工作负责人：孙剑 会计机构负责人：孙剑

## 母公司资产负债表

2012 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		681,974,484.44	396,196,567.41
交易性金融资产			
应收票据		21,361,818.01	24,030,000.00
应收账款		18,246,630.08	32,010,769.25
预付款项		249,654,102.63	88,601,337.90
应收利息			
应收股利		58,973,785.80	58,973,785.80
其他应收款		1,219,468,917.58	1,168,517,070.21
存货		12,869,300.93	3,011,399.88
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,262,549,039.47	1,771,340,930.45
<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		1,316,633,751.48	1,220,060,671.31
投资性房地产		27,343,370.00	25,221,133.17
固定资产		59,513,475.36	60,969,787.43
在建工程		19,630,549.12	
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		22,343,925.99	23,096,817.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,374,212.67	1,662,224.97
递延所得税资产		8,688,697.35	12,079,015.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,455,527,981.97	1,343,089,649.56

资产总计		3,718,077,021.44	3,114,430,580.01
<b>流动负债:</b>			
短期借款		563,000,000.00	538,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		688,900,000.01	776,250,000.01
应付账款		69,090,801.20	42,062,520.56
预收款项		9,018,068.06	4,345,792.07
应付职工薪酬		2,093,998.67	2,079,012.96
应交税费		9,960,351.59	8,948,245.36
应付利息			1,618,813.67
应付股利		5,109,310.97	5,109,310.97
其他应付款		1,242,449,084.14	821,042,531.29
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		250,000,000.00	
流动负债合计		2,839,621,614.64	2,199,456,226.89
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		12,000,000.00	12,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		14,697,680.82	9,027,314.27
非流动负债合计		26,697,680.82	21,027,314.27
负债合计		2,866,319,295.46	2,220,483,541.16
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）		693,580,680.00	693,580,680.00
资本公积		228,519,794.12	201,457,793.39
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		-125,412,207.99	-56,160,894.39
所有者权益（或股东权益）合计		851,757,725.98	893,947,038.85

负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		3,718,077,021.44	3,114,430,580.01
------------------------	--	------------------	------------------

法定代表人：周耀平 主管会计工作负责人：孙剑 会计机构负责人：孙剑

**合并利润表**  
2012 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		9,068,369,273.84	8,294,848,810.93
其中：营业收入		9,068,369,273.84	8,294,848,810.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,081,973,468.20	8,269,152,775.20
其中：营业成本		8,464,332,787.86	7,693,111,243.33
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		12,350,767.73	12,255,467.87
销售费用		255,615,393.98	248,277,390.24
管理费用		221,995,793.31	221,065,438.54
财务费用		134,422,430.02	90,544,235.81
资产减值损失		-6,743,704.70	3,898,999.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		341,455.00	-1,905.00
投资收益（损失以“－”号填列）		-5,605,592.28	3,606,390.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,190,049.27	362,598.43
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-18,868,331.64	29,300,520.76
加：营业外收入		5,642,026.45	11,092,529.95
减：营业外支出		5,175,012.37	4,296,903.96
其中：非流动资产处置损失		463,968.81	524,667.62
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-18,401,317.56	36,096,146.75
减：所得税费用		29,455,723.58	27,349,776.36
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-47,857,041.14	8,746,370.39

归属于母公司所有者的净利润		-50,916,669.24	1,937,150.60
少数股东损益		3,059,628.10	6,809,219.79
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.073	0.006
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益		10,790.52	-42,546.93
八、综合收益总额		-47,846,250.62	8,703,823.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		-50,907,920.29	1,903,171.02
归属于少数股东的综合收益总额		3,061,669.67	6,800,652.44

法定代表人：周耀平 主管会计工作负责人：孙剑 会计机构负责人：孙剑

**母公司利润表**  
2012 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		102,699,818.94	141,558,705.95
减：营业成本		103,124,387.66	124,980,869.41
营业税金及附加		38,346.99	1,188,391.70
销售费用		516,537.50	1,794,785.43
管理费用		40,382,511.63	28,744,754.44
财务费用		38,447,280.86	29,409,392.04
资产减值损失		-19,012,035.89	1,762,101.51
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）		-5,696,083.86	33,017,665.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,696,083.86	442,323.79
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-66,493,293.67	-13,303,923.48
加：营业外收入		759,006.40	4,086,076.46
减：营业外支出		126,708.15	131,839.28
其中：非流动资产处置损失		22,193.70	18,039.74
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-65,860,995.42	-9,349,686.30
减：所得税费用		3,390,318.18	569,474.63
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-69,251,313.60	-9,919,160.93
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		-69,251,313.60	-9,919,160.93

法定代表人：周耀平 主管会计工作负责人：孙剑 会计机构负责人：孙剑

**合并现金流量表**  
2012 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		7,102,237,205.65	7,080,731,236.52
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
收到其他与经营活动有关的现金		202,176,093.55	68,566,155.50
经营活动现金流入小计		7,304,413,299.20	7,149,775,949.39
购买商品、接受劳务支付的现金		6,710,723,622.03	6,668,049,133.92
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		212,261,540.09	215,858,339.62
支付的各项税费		121,578,949.43	141,643,969.08
支付其他与经营活动有关的现金		244,395,335.26	267,518,577.07
经营活动现金流出小计		7,288,959,446.81	7,293,070,019.69
经营活动产生的现金流量净额		15,453,852.39	-143,294,070.30
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		11,200,552.32	24,282,803.08
取得投资收益收到的现金		140,603.25	2,018,404.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,672,933.83	33,991,684.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		115,072,874.12	
收到其他与投资活动有关的现金		10,437,283.97	
投资活动现金流入小计		138,524,247.49	60,292,891.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		108,011,208.85	92,175,228.61
投资支付的现金		127,064,778.55	38,258,298.75
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			
投资活动现金流出小计		235,075,987.40	151,834,727.61
投资活动产生的现金流量净额		-96,551,739.91	-91,541,835.93
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金		6,000,000.00	52,936,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,000,000.00	
取得借款收到的现金		1,545,600,000.00	1,105,643,219.09
发行债券收到的现金		250,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		1,149,906,107.11	1,230,020,000.00
筹资活动现金流入小计		2,951,506,107.11	2,388,599,219.09
偿还债务支付的现金		1,134,220,899.98	1,048,820,420.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		106,638,745.79	107,211,148.59
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		1,552,734,180.66	780,410,181.96
筹资活动现金流出小计		2,793,593,826.43	1,936,441,751.20
筹资活动产生的现金流量净额		157,912,280.68	452,157,467.89
<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>		76,814,393.16	217,321,561.66
加：期初现金及现金等价物余额		1,119,707,366.84	1,677,012,289.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,196,521,760.00	1,894,333,850.96

法定代表人：周耀平 主管会计工作负责人：孙剑 会计机构负责人：孙剑

## 母公司现金流量表

2012 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		163,533,160.89	170,036,674.25
收到的税费返还			24,343.23
收到其他与经营活动有关的现金		593,002,289.61	98,809,289.72
经营活动现金流入小计		756,535,450.50	268,870,307.20
购买商品、接受劳务支付的现金		88,065,260.45	120,911,547.66
支付给职工以及为职工支付的现金		6,262,179.73	11,449,357.83
支付的各项税费		1,231,186.38	3,023,391.74
支付其他与经营活动有关的现金		287,954,334.67	68,349,617.05
经营活动现金流出小计		383,512,961.23	203,733,914.28
经营活动产生的现金流量净额		373,022,489.27	65,136,392.92
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		48,100,000.00	
取得投资收益收到的现金		48,503.25	8,910,996.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		184,059.22	3,807,947.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		115,072,874.12	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		163,405,436.59	12,718,943.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,822,233.81	1,429,109.83

投资支付的现金		245,688,500.00	125,491,239.12
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		276,510,733.81	126,920,348.95
投资活动产生的现金流量净额		-113,105,297.22	-114,201,405.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		240,000,000.00	329,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		813,900,000.01	1,230,020,000.00
筹资活动现金流入小计		1,053,900,000.01	1,559,020,000.00
偿还债务支付的现金		215,000,000.00	405,130,854.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,039,275.03	99,208,853.41
支付其他与筹资活动有关的现金		755,650,000.00	780,410,181.96
筹资活动现金流出小计		1,018,689,275.03	1,284,749,890.11
筹资活动产生的现金流量净额		35,210,724.98	274,270,109.89
<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>		295,127,917.03	225,205,097.39
加：期初现金及现金等价物余额		70,896,412.87	379,235,497.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		366,024,329.90	604,440,595.34

法定代表人：周耀平 主管会计工作负责人：孙剑 会计机构负责人：孙剑

合并所有者权益变动表

2012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	693,580,680.00	278,565,358.56			55,069,459.85		-87,914,612.60		418,826,630.05	1,358,127,515.86
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	693,580,680.00	278,565,358.56			55,069,459.85		-87,914,612.60		418,826,630.05	1,358,127,515.86
三、本期增减变动		13,030,141.68					-50,916,669.24		19,651,192.36	-18,235,335.20

动金额 (减少以“-”号填列)										
(一)净利润							-50,916,669.24		3,059,628.10	-47,857,041.14
(二)其他综合收益		8,748.95							2,041.57	10,790.52
上述 (一)和 (二)小计		8,748.95					-50,916,669.24		3,061,669.67	-47,846,250.62
(三)所有者投入和减少资本		13,021,392.73							16,589,522.69	29,610,915.42
1. 所有者投入资本									6,000,000.00	6,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		13,021,392.73							10,589,522.69	23,610,915.42

(四)利润分配										
1. 提取 盈余公 积										
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者(或 股东)的 分配										
4. 其他										
(五)所 有者权 益内部 结转										
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)										
2. 盈余 公积转 增资本 (或股										

本)										
3. 盈余 公 积 弥 补 亏 损										
4. 其他										
(六)专 项 储 备										
1. 本期 提 取										
2. 本期 使 用										
(七)其 他										
四、本期 期 末 余 额	693,580,680.00	291,595,500.24			55,069,459.85		-138,831,281.84		438,477,822.41	1,339,892,180.66

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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		-247,843.90					1,937,150.60		75,086,485.89	76,775,792.59

(减少以“-”号填列)										
(一)净利润							1,937,150.60		6,809,219.79	8,746,370.39
(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		6,800,652.44	8,703,823.46
(三)所有者投入和减少资本		-213,864.32							78,160,052.18	77,946,187.86
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							-1,241,935.65	-1,455,799.97
(四)利									-9,874,218.73	-9,874,218.73

利润分配										
1. 提取 盈 余 公 积										
2. 提取 一 般 风 险 准 备									-9,874,218.73	-9,874,218.73
3. 对 所 有 者 ( 或 股 东 ) 的 分 配										
4. 其 他										
(五) 所 有 者 权 益 内 部 结 转										
1. 资 本 公 积 转 增 资 本 ( 或 股 本 )										
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 ( 或 股 本 )										

3. 盈余公 积 弥 补亏损										
4. 其他										
(六) 专 项储备										
1. 本期 提取										
2. 本期 使用										
(七) 其 他										
四、本期 期 末 余 额	346,790,340.00	492,300,348.01			55,069,459.85		110,510,885.68		336,010,213.57	1,340,681,247.11

法定代表人：周耀平 主管会计工作负责人：孙剑 会计机构负责人：孙剑



3. 其他		27,062,000.73						27,062,000.73
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	693,580,680.00	228,519,794.12			55,069,459.85		-125,412,207.99	851,757,725.98

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	346,790,340.00	548,248,133.39			55,069,459.85		42,692,006.28	992,799,939.52
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	346,790,340.00	548,248,133.39			55,069,459.85		42,692,006.28	992,799,939.52
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-9,919,160.93	-9,919,160.93
(一) 净利润							-9,919,160.93	-9,919,160.93
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-9,919,160.93	-9,919,160.93
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								

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

法定代表人：周耀平 主管会计工作负责人：孙剑 会计机构负责人：孙剑

## （二）财务报表附注

# 南京医药股份有限公司

## 2012 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。

2011年5月20日，公司2010年度股东大会决议通过了《公司二〇一〇年度利润分配方案》，以2010年末公司总股本346,790,340.00股为基数，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10股，实施后总股本为693,580,680.00股，增加346,790,340.00股。上述事项已于2011年5月21日在上海证券交易所编号1s2011-017《南京医药股份有限公司2010年利润分配及公积金转增股本实施公告》刊登。

公司经营范围：化学原料药，化学药制剂，抗生素，生化药品，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。定型包装食品；保健食品销售。普通货物运输。百货；五金交电；劳保用品；汽车配件；装饰材料；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）；信息咨询服务。

企业法人营业执照号 320192000201108300003N。

## 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，其余部分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，根据期末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。
其他组合	相同性质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。
其他组合	采用个别认定法

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% 计提坏账准备。

### (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额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

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

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

### ③其他股权投资

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

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

#### (4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

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

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

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

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

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 13、投资性房地产

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

类别	使用寿命(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	净残值率	年折旧率
梅花鹿等	7	10%	12.86%

## 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
软件等	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) 母公司及子公司本期均按应纳税所得额 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 5% 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 地址	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	
南京恒生制药有限公司[注 1]	南京	制造业	3,000.00	许可经营项目：药品制造、销售。 一般经营项目：生物制品、药品、化工产品、中成药的研究开发、技术转让、咨询及技术服务；日用品、化工产品、医药包装材料、	4,604.51	100.00%		100.00%

企业名称	注册地址	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	
				保健设备、仪器仪表、环保产品销售。				
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%
南京医药医疗用品有限公司	南京	流通业	4,000.00	许可经营项目：无。一般经营项目：I类医疗器械、化验器材、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	3,000.00		100.00%	100.00%

企业名称	注册地址	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	
				育器具、化学试剂；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%
福州同春医疗用品有限公司	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	6,500.00	许可经营项目：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、生物制品批发；预包装食品批发。一般经营项目：一类医疗器械（不含一次性使用无菌	6,500.00	76.92%	23.08%	100.00%

企业名称	注册地址	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	
				医疗器械)、二类医疗器械(许可项目除外)、百货、劳保护肤用品、化妆品、卫生消毒用品、礼品销售;经济信息咨询;汽车租赁;药品信息咨询;企业管理咨询;展览展示服务。				
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	24,059.61	100.00%		100.00%
南京杏园大酒店有限公司	南京	服务业	80.00	住宿、中餐、美容美发、健身、棋牌、桌球服务;洗涤服务;物业服务;提供劳务服务;房屋租赁;仓储服务;烟、酒零售;制售冷热饮;停车服务等。	32.00	40.00%		40.00%
南京医药康捷物流有限责任公司	南京	服务业	1,000.00	仓储服务;房屋出租、维修;货物运输;代办货运等。	488.50	51.00%		51.00%
南京同仁堂国药馆有限公司	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		95.00%	95.00%
中健科信药品质量技术服务有限公司	南京	服务业	5,000.00	许可经营项目:无。一般经营项目:药品、生物制品、兽药、医疗器械、药品包装材料及容器、洁净区室环境、食品、营养保健品、膳食补充剂、化妆品、化学品的检测、技术咨询、研究;质量认证体系的咨询。	4,700.00	94.00%		94.00%
中健之康供应链服务有限责任公司	南京	流通业	35,000.00	许可经营项目:中成药、化学原料药及其制剂、抗生素、生化药品、生物制品、精神药品(限二类)、预包装食品(食品类别按食品流通许可证所列范围经营)批发;保健食品销售;医疗器械销售(按许可证所列经营范围经营)。一般经营项目: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;电子计算机软件、硬件及外部设备、一类医疗器械、	17,500.00	50.00%		50.00%

企业名称	注册地址	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	
				二类医疗器械、玻璃仪器、化工产品、化妆品、消毒剂、日用百货、劳保用品销售、自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；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、销售及技术转让。				
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%
南京同仁堂中医诊所有限公司	南京	服务业	50.00	许可经营项目：中医科	50.00		100.00%	100.00%
定远县天星药事服务有限公司	滁州	流通业	1,000.00	中成药、中药饮片、化学药剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制剂、精神药品（限二类）、医疗器械（按许可证所列项目经营）销售诊断药品	800.00		80.00%	80.00%
南京医药（淮安）天颐医疗用品有限公司	淮安	流通业	200.00	许可证经营项目：二、三类医疗器械销售。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%
云南云卫药事服务有限公司	昆明	流通业	1,406.39	中药材、生化药品、中药饮片、抗生素、中成药、生物制品、化学药制剂；二类：普通诊察器械、医疗用材料、医疗器械；三类：医用电子仪器设备；医药信息咨询；展示展览服务；五金交电、	1,000.00	71.10%		71.10%

企业名称	注册地址	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	
				百货、日用化学品的销售。				
华媛安康(北京)健康科技有限公司	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[注2]	黄山	服务业	5,000.00	健康养生(涉及行政许可的除外),文化服务,职业培训,会务服务,展览展示。房地产开发经营,房地产咨询服务,物业管理,酒店管理,百货,五金交电,建材(除木材)销售。中药材及苗木的种植,畜牧、家禽的饲养。	2,483.40	49.67%		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%
南京健管传媒有限公司	南京	服务业	30.00	许可经营项目:无。一般经营项目:国内各类广告的涉及、制作、代理、发布	28.50		95.00%	95.00%
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。	190.00	95.00%		95.00%
福州东方漆空间文化创意有限公司	福州	服务业	1,139.12	组织、策划、文化交流活动;工艺品设计;会议及展览服务;设计、制作、代理、发布国内各类广告;对房地产业、计算机业、贸易业的投资咨询;房产居间服务、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、代购代销。	1,139.12		83.33%	83.33%
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	1,020.00		51.00%	51.00%

企业名称	注册地址	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	
				食品销售				
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%
南京医药六安天星有限公司	六安	流通业	2,000.00	许可经营项目：中成药、中药材、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（限二类）（药品经营许可证有效期至 2014 年 12 月 31 日止）；器械经营范围：三类：医用电子仪器设备、医用光学器具、仪器及内窥镜设备、医用超声仪器及有关设备、物理治疗及康复设备、医用 X 射线设备、临床检验分析仪器体外循环及血液处理设备、手术室、急救、诊疗室设备及器具；眼科手术器械；注射穿刺器械；植入材料和人工器官；医用卫生材料及敷料；医用缝合材料及粘合剂；医用高分子材料及制品；口腔科材料；医用高频仪器设备；医用磁共振设备；医用激光仪器设备。二类：基础外科手术器械；神经外科手术器械；胸腔心血管外科手术器械；泌尿肛肠外科手术器械；矫形外科（骨科）手术器械；普通诊察器械；医用激光仪器设备；中医器械；医用 X 射线附属设备及部件。（医疗器械经营许可证有效期至 2016 年 3 月 28 日止）。一般经营项目：玻璃仪器、日用百货、日用化工产品、家用电器、化妆品、文教用品、制冷设备、健身器材、卫生材料销售。	1,400.00		70.00%	70.00%
南京标品生物技术有限公司	南京	服务业	100.00	许可经营项目：无。一般经营项目：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%

企业名称	注册地址	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	
北京绿金创想电子商务有限公司	北京	流通业	1,000.00	许可经营项目：无。一般经营项目：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%
江苏中健之康供应链技术研究院有限公司	南京	服务业	500.00	特许经营项目：无。一般经营项目：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。	350.00		70.00%	70.00%
江苏中健之康信息技术股份有限公司	南京	服务业	1,000.00	许可经营项目：无。一般经营项目：计算机、通信软件和硬件的研发、生产、销售、维护、技术服务、系统集成，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	700.00	70.00%		70.00%
南京同仁堂乐家老铺药事服务有限公司	南京	流通业	2,750.00	许可经营项目：中药材、中药饮片、中成药批发。一般经营项目：无。	2,667.50		97.00%	97.00%
南京同仁汇国际旅行社有限公司	南京	服务业	50.00	许可经营项目：国内旅游业务、入境旅游业务。一般经营项目：礼品、工艺美术品、珠宝首饰销售；会议服务；旅游信息咨询、健康信息咨询。	50.00		100.00%	100.00%
南京同仁堂同仁会展服务有限公司	南京	服务业	100.00	许可经营项目：无。一般经营项目：会务服务、展示展览服务、礼仪服务、婚庆服务、翻译服务；市场营销策划、企业营销策划、企业形象策划；健康信息咨询。	99.00		99.00%	99.00%
南京同仁堂(抚松)参业有限公司	抚松	种植业	4,800.00	中药材种植、研发；销售本公司所种植的未实施批准文号管理的中药材（但新发现和从国外引种的药材及国务院规定的毒性中药材除外）；土特产品种植、销售（法律、行政法规规定需经审批的项目，未经审批通过前不得经营）	864.00	60.00%		60.00%
南京同仁堂美麟(铁岭)有限责任公司	铁岭	流通业	3,000.00	纺织原料、纺织产品、针织产品、服装、床上用品生产、销售；柞蚕、茧、蛹、蛾制品生产、销售（经营项目涉及行政审批或许可的，凭有效审批或许可证经营）	3,000.00	100.00%		100.00%

企业名称	注册地址	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	
南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司	铁岭	养殖业	4,800.00	中草药材、土特产品、农副产品初加工（仅限烘干、整理、分类）、收购、销售；预包装食品销售（《食品流通许可证》有效期限：2011年6月27日至2014年6月26日）；经营货物及技术进出口；鹿驯养（梅花鹿、马鹿）；保健食品销售（《保健食品生产（经营）企业卫生许可（备案）批件》有效期限：自2011年11月14日至2014年11月13日）；鹿茸及鹿副产品加工、销售（经营项目涉及行政审批或许可的，凭有效审批或许可证经营）	2,448.00	51.00%		51.00%
江苏绿领空间投资有限公司[注3]	南京	投资	5,000.00	一般经营项目：项目投资；资产管理；软件开发；计算机软件设备销售；技术开发、转让、推广；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	3,000.00	100.00%		100.00%
南京医药国际贸易有限公司[注4]	南京	流通业	3,000.00	许可经营项目：预包装食品批发与零售。一般经营项目：自营各代理各类商品各技术的进出口业务；医疗器械、玻璃仪器、五金交电、软件、汽车配件、装饰材料的销售；机械设备的销售、租赁；企业管理服务；市场调查；商务咨询；科技信息咨询服务；会议及展览展示服务。	600.00	90.00%	10.00%	100.00%
新疆生产建设兵团医药有限责任公司[注5]	乌鲁木齐	流通业	3,560.00	西药制剂、中成药、中药材、医疗器械，化学试剂、生物制品的销售，中草药及中药材的种植；医疗信息咨询服务；保健用品、日用百货，五金交电产品、食品、保健食品的销售。自营和代理各类商品核技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外，房屋租赁，麻醉药品，第一类、第二类精神药品销售。	1,424.00	40.00%		51.00%

[注1]:南京恒生制药有限公司前身为南京恒生制药厂，南京恒生制药厂于2012年3月

16 日进行整体改制，改制后南京恒生制药有限公司注册资本为人民币 3000 万元。

[注 2]：根据 2011 年 12 月南京同仁堂药业有限责任公司股东会决议，南京同仁堂药业有限责任公司将其持有的南京同仁堂（黄山）国际健康产业管理有限公司 2% 股权托管给公司，并由公司代其行使除收益权、股权出售和股权质押以外的其他法律和公司章程规定的股东权利，托管期限从 2011 年 12 月 25 日至 2014 年 12 月 21 日。加上公司直接持有的 49.67% 股权后，公司合计对南京同仁堂（黄山）国际健康产业管理有限公司合计表决权比例 51.67%，故公司将其纳入合并财务报表范围。

[注 3]：2012 年 3 月，公司与自然人张文军签订出资协议书，双方分别出资人民币 3000 万元、2000 万元成立江苏绿领空间投资有限公司，截止 2012 年 6 月 30 日，公司已出资人民币 3000 万元，张文军尚未出资。

[注 4]：2012 年 5 月，公司与子公司南京国药医药有限公司签订出资协议书，双方出资人民币 3000 万元成立南京医药国际贸易有限公司，各股东首次已出资 600 万元，其中公司首次出资人民币 540 万元，南京国药医药有限公司出资人民币 60 万元。

[注 5]：2011 年 12 月 28 日，公司与新疆天源健康产业股份有限公司签订股权托管协议，新疆天源健康产业股份有限公司将持有新疆生产建设兵团医药有限责任公司 11% 的股权委托给公司管理，公司全权代表新疆天源健康产业股份有限公司行使股东权，加上公司直接持有的该公司 40% 的股权，合计拥有该公司 51% 的表决权，公司本期将新疆生产建设兵团医药有限责任公司纳入合并报表范围。

## (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	
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）（以上项目经营期限至 2014 年 12 月 28 日）；医疗器械三类（含二类）（有效期至 2014 年 12 月 18 日）、预包装食品（有效期至 2013 年 7 月 22 日）的销售；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。（以上项目限分支	2,831.47	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	
				结构经营)				

## (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%
盐城恒健药业有限公司	盐城	流通业	7,590.00	许可经营项目：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）批发，保健食品销售，普通货物道路运输，货物专用运输（冷藏保鲜）。 一般经营项目：一类医疗器械、二类医疗器械（除前置审批品种）、化学试剂、药物中间体（上述两项除危险化学品）、玻璃器皿、胶布、纱布、卫生材料（上述三项涉及前置审批的品种除外）、日用品、办公自动化设备、洗涤用品、文化用品（除图书）、健身器材、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。	13,679.86	100.00%		100.00%
江苏盐淮百信连锁药业有限公司[注1]	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	500.00		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	
				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。				
江苏华晓医药物流有限公司	盐城	流通业	4,100.00	许可经营项目：药品及医疗器械（按许可证核定的范围经营）批发，预包装食品（除烟、食盐限零售）、保健品销售，普通货物道路运输。 一般经营项目：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、体育用品（除射击器械）、玩具、健身器材、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	3,000.00	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。	5,874.95	60.16%	39.84%	100.00%
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。	138.00		100.00%	100.00%
南京医药仪征有限公司	扬州	流通业	1,000.00	许可经营项目：药品批发（按《药品经营许可证》所列项目经营，许可证有效期至2-14年12月30	1,077.63	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	
				日); 医疗器械销售 (按《医疗器械经营企业许可证》所列项目经营, 许可证有效期至 2016 年 3 月 13 日); 预包装食品 (其他) 批发 (《食品流通许可证》有效期至 2013 年 11 月 18 日)。一般经营项目: 房屋、广告牌出租; 市场营销策划; 医药信息咨询; 会议接待服务; 日用化妆品销售。				
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	10,020.00	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%
合肥天星药品零售连锁有限公司	合肥	零售业	100.00	抗生素、中成药、化学药制剂、生化药品、生物制品零售 (在药品许可证有效期内)、医疗器械 (除二、三类)、玻璃仪器、保健食品销售等。	100.00		100.00%	100.00%
南京医药合肥大药房连锁有限公司	合肥	零售业	1,000.00	化学原料药、化学药制剂、抗生素、中药饮片、中成药、生物制品、生化药品、诊断药品、医药	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	
				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%
徐州市广济连锁药店有限公司	徐州	零售业	1,000.00	许可经营项目：中成药、中药饮片、化学药试剂、抗生素、生化药品、生物制品、麻醉药品（罂粟壳）、精神药品（限二类）、医疗用毒性药品、二类医疗器械、三类一次性使用无菌注射器零售；各类预包装食品、瓶装酒、保健食品销售；书报刊零售；复印、影印、打印；普通货运。 一般经营项目：一类医疗器械、玻璃仪器、化学试剂（危险品除外）、化妆品、健身器材、杀虫剂、卫生用品、日用百货零售；房屋租赁；办公设备、洗涤用品、五金交电、家用电器、电器设备、文具用品、体育用品、玩具销售；广告位出租；市场营销策划；医药信息咨询服务。	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	许可经营项目：中成药、化学原料药及其制剂、抗生素、生化药品、生物制品、二类医疗器械（不含诊断试剂）、三类医疗器械（不含植入材料和人工器官、诊断试剂）、各类预包装食品、保健食品、中药材、中药饮片销售中；互联网药品信息服务；普通货运。 一般经营项目：健身器材、玻璃制品、仪器仪表、消毒产品、化妆品、日用品销售；房屋租赁；配载服务；柜台出租；会议服务；投资理财信息咨询服务；劳务派遣；设计、制作、发布、代理国	1,657.50		52.00%	52.00%

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	
				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%
《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		100.00%	100.00%
辽宁南药民生康大医药有限公司	沈阳	流通业	5,000.00	中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、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%
辽宁康大彩印包装有限公司	沈阳	制造业	5,000.00	包装装潢印刷品印制、其他印刷品印刷。	3,522.00	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、自营和代理各类商品和技术的进出口；3、批发零售：三类注射穿刺器械、医用电子仪器等；	510.00		51.00%	51.00%
福建省莆田同春医药有限公司	莆田	流通业	1,300.00	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。	660.00		60.00%	60.00%
福建三明同春医药	三明	流通业	1,000.00	批发中成药、中药材、中药饮片、	495.21		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	
有限公司				化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品。				
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。	981.10		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	2,000.00	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（按行政许可经营）。一类医疗器械销售；药事管理服务；药品质量监控服务；药房托管；医药信息咨询；展示展览服务；五金交电、百货、日杂洗化用品销售。	2,064.72	100.00%		100.00%
新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司	新疆	流通业	800.00	许可经营项目：中药材、中成药、中药饮片、化学药制剂、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。 一般经营项目：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。	103.00		93.75%	93.75%
合肥乐家老铺中药饮片有限公司[注 2]	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	279.57		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	
				有效期内经营)。				
上海久源软件有限公司[注 3]	上海	服务业	159.40	计算机软、硬件的研发、生产、销售；系统集成，及相关的“四技”服务；网络通讯设备、电子产品、仪器仪表的研发、生产、销售，维护，经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原材料、原辅材料及技术的进口业务	160.00		100.00%	100.00%

[注 1]：原江苏百事佳连锁药业有限公司更名。

[注 2]：2012 年 3 月 23 日，南京同仁堂黄山精制药业有限公司与北京绿金创想电子商务有限公司签订股权转让协议书，南京同仁堂黄山精制药业有限公司将持有合肥乐家老铺中药饮片有限公司 100%的股权转让给北京绿金创想电子商务有限公司，双方以合肥乐家老铺中药饮片有限公司 2011 年 12 月 31 日经评估的净资产为作价依据，转让价款为 2,795,746.97 元，合肥乐家老铺中药饮片有限公司 5 月 11 日已办理工商变更手续。

[注 3]：2011 年 2 月，江苏中健之康信息技术股份有限公司与刘晓民、梁波签订股权转让协议书，江苏中健之康信息技术股份有限公司分别受让刘晓民、梁波持有的上海久源软件有限公司 87.60%、12.40%的股权，各方以上海久源软件有限公司 2011 年 9 月 30 日经评估的净资产为作价依据，转让价款为 160 万元，上述股权转让于 2012 年 3 月 1 日完成，上海久源软件有限公司 3 月 1 日已办理工商变更手续。

## 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]
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	40%	[注 3]

[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。

[注 3]：见四之 1 之（1）之[注 5]所述。

### 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
江苏绿领空间投资有限公司	29,425,690.20	-574,309.80	[注 1]
南京医药国际贸易有限公司	6,000,000.00	-	[注 2]
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	12,374,736.26	1,374,540.51	[注 3]
合肥乐家老铺中药饮片有限公司	3,444,510.75	874,771.20	[注 4]
上海久源软件有限公司	2,369,767.64	-65,452.30	[注 5]

[注 1]：江苏绿领空间投资有限公司系公司本期新增出资设立，公司持有其 100%股权，工商登记已于 2012 年 3 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 2]：南京医药国际贸易有限公司系公司本期新增出资设立，公司持有其 90%股权，子公司南京国药医药有限公司持有其 10%股权，工商登记已于 2012 年 6 月 26 日完成，公司本期将其会计报表纳入公司合并报表范围。

[注 3]：公司直接拥有新疆生产建设兵团医药有限责任公司 40%的表决权，新疆天源健康产业股份有限公司将其拥有新疆生产建设兵团医药有限责任公司 11%的股权委托给公司管理，公司合计拥有 51%的表决权，公司本期将其纳入合并报表范围。

[注 4]：合肥乐家老铺中药饮片有限公司系公司通过购买股权方式从南京同仁堂黄山精制药有限公司取得 100.00%股权，工商登记已于 2012 年 5 月 11 日完成，公司从 2012 年 5 月起将其会计报表纳入公司合并报表范围。

[注 5]：上海久源软件有限公司系公司通过购买股权方式从刘晓民、梁波取得 100.00%股权，工商登记已于 2012 年 3 月 1 日完成，公司从 2011 年 3 月起将其会计报表纳入公司合并报表范围。

#### （2）本期无不再纳入合并范围的主体

#### 4、本期无发生的同一控制下企业合并。

#### 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
合肥乐家老铺中药饮片有限公司[注 1]	226,007.42	投资金额与被合并方净资产并购日的公允价值差额
上海久源软件有限公司	-	

[注 1]：公司本期通过非同一控制下企业合并取得合肥乐家老铺中药饮片有限公司 100.00% 股权，上述股权并购实际完成日净资产公允价值为 2,569,739.55 元，与公司账面投资成本的差额 226,007.42 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 2012 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			1,537,838.30			7,422,214.36
英镑						
小 计			1,537,838.30			7,422,214.36
<b>银行存款</b>						
人民币			1,194,983,921.70			831,567,274.95
美元						
小 计			1,194,983,921.70			831,567,274.95
<b>其他货币资金</b>						
人民币			950,479,397.46			781,499,682.08
小 计			950,479,397.46			781,499,682.08
合 计			2,147,001,157.46			1,620,489,171.39

#### (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	918,646,801.06	763,923,103.81
信用证保证金	5,009,257.59	2,319,257.59
应收账款保理保证金	3,404,627.95	5,503,482.80
客户保证金等	20,379,483.25	9,753,837.88
存出投资款	3,039,227.61	
合 计	950,479,397.46	781,499,682.08

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，存放银行的承兑汇票保证金余额为 918,646,801.06 元、信用证保证金 5,009,257.59 元、应收账款保理保证金 3,404,627.95 元、客户保证金 20,379,483.25 元、存出投资款 3,039,227.61 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	12,332,727.00	11,991,272.00
合计	12,332,727.00	11,991,272.00

## 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	276,472,347.27	252,046,968.33
商业承兑汇票	21,880,804.54	19,218,756.79
合 计	298,353,151.81	271,265,725.12

注：期末用于开具银行承兑汇票而质押的应收票据为 3,523,698.33 元、无已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
江苏省中医院	2012-4-25	2012-9-26	16,886,491.33
南京市鼓楼医院	2012-4-24	2012-10-25	7,506,493.95
安徽省立医院	2012-5-24	2012-11-24	6,000,000.00
安徽华宁医药物流有限公司	2012-02-16	2012-08-16	5,500,000.00
安徽天辰医药有限公司	2012-04-12	2012-10-12	5,000,000.00
合 计			40,892,985.28

### (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	3,877,270,783.32	100.00%	96,255,897.72	2.48%
其他组合				
组合小计	3,877,270,783.32	100.00%	96,255,897.72	2.48%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

类 别	期末余额			
	金 额	比 例	坏账准备	比 例
合 计	3,877,270,783.32	100.00%	96,255,897.72	2.48%

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	3,070,533,008.70	100.00%	74,356,659.65	2.42%
其他组合				
组合小计	3,070,533,008.70	100.00%	74,356,659.65	2.42%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	3,070,533,008.70	100.00%	74,356,659.65	2.42%

(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	3,649,815,619.71	94.13%	18,249,078.10	2,904,050,802.54	94.58%	14,520,254.01
半年至一	142,289,116.67	3.67%	7,114,455.83	98,997,696.44	3.22%	4,949,884.82
一至二年	28,547,366.30	0.74%	14,273,683.15	25,195,977.81	0.82%	12,597,988.91
二年以上	56,618,680.64	1.46%	56,618,680.64	42,288,531.91	1.38%	42,288,531.91
合 计	3,877,270,783.32	100.00%	96,255,897.72	3,070,533,008.70	100.00%	74,356,659.65

(3) 本账户期末余额中无计提特别坏账准备的应收款项，本期核销无法收回的应收账款 65,000.00 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) 期末余额前五名的应收账款明细

往来单位名称	与公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额比例
江苏省人民医院	客户	104,796,205.77	半年以内	2.70%
安徽医科大学第一附属医院	客户	70,056,461.82	半年以内	1.81%
皖南医学院弋矶山医院	客户	60,261,430.34	半年以内	1.55%
南京军区总院	客户	52,266,261.57	半年以内	1.35%
安徽省立医院	客户	50,330,629.62	半年以内	1.30%
合 计		337,710,989.12		8.71%

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	586,806,487.46	86.63%	352,320,392.79	82.66%
一至二年	75,488,400.27	11.15%	27,043,672.19	6.34%
二至三年	13,287,963.31	1.96%	38,708,759.82	9.08%
三年以上	1,732,066.12	0.26%	8,187,733.50	1.92%
合 计	677,314,917.16	100.00%	426,260,558.30	100.00%

账龄一年以上的预付账款尚未收回的主要原因是：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) 预付账款余额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
江苏宝象科技有限公司	供应商	69,500,000.00	1 年以内	预付采购款
南京压缩机股份有限公司	租赁关系	60,021,412.79	1-2 年以及 2-3 年	预付房租
南京三宝科技集团有限公司	关联方	55,000,000.00	1 年以内	股权收购款
南京泰和盈科置业公司	客户	30,000,000.00	1 年以内	预付物流基地款
徐州医药股份有限公司	关联方	24,300,000.00	1 年以内	预付货款
合 计		238,821,412.79		

## 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	40,489,142.95	5.22%	40,489,142.95	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	639,561,290.71	82.39%	71,959,136.94	11.25%
其他组合	96,183,174.48	12.39%		
组合小计	735,744,465.19	94.78%	71,959,136.94	9.78%
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	776,233,608.14	100.00%	112,448,279.89	14.49%

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	40,357,337.95	4.01%	40,357,337.95	100.00%

类 别	年初余额			
	金 额	比 例	坏账准备	比 例
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	559,900,965.94	55.64%	72,988,232.44	13.04%
其他组合	405,965,764.49	40.35%		
组合小计	965,866,730.43	95.99%	72,988,232.44	7.56%
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	1,006,224,068.38	100.00%	113,345,570.39	11.26%

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

往来单位名称	金 额	占其他应收款 总额比例	年 限				备注
			半年以内	半年至一年	一至二年	二年以上	
辽宁利君药业有限公司	40,489,142.95	5.22%		131,805.00		40,357,337.95	[注]
合 计	40,489,142.95	5.22%		131,805.00		40,357,337.95	

[注]：系公司子公司辽宁南药民生康大医药有限公司股东，因对方单位未能按照双方2010年签订的债务重组协议约定履行还款义务，上述应收款项拟通过诉讼方式解决，公司本着谨慎性原则，对于上述应收款项按照个别认定法，全额计提了坏账准备。

(3) 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	496,227,104.68	77.59%	2,481,135.52	428,735,456.58	76.57%	2,143,677.28
半年至一年	59,899,399.41	9.37%	2,994,969.97	40,729,554.60	7.27%	2,036,477.73
一至二年	33,903,510.35	5.30%	16,951,755.18	43,255,754.66	7.73%	21,627,877.33
二年以上	49,531,276.27	7.74%	49,531,276.27	47,180,200.10	8.43%	47,180,200.10
合 计	639,561,290.71	100.00%	71,959,136.94	559,900,965.94	100.00%	72,988,232.44

(4) 其他组合的其他应收款

往来单位名称	金 额	占其他应收款 总额比例	账 龄				备注
			半年以内	半年至一年	一至二年	二年以上	
南京医药国际健康产业有限公司	8,851,276.17	1.14%	400,276.17		8,451,000.00		[注]
南京同仁堂洪泽中药材科技有限公司	42,151,517.40	5.43%	2,517,438.00		39,634,079.40		
南京同仁堂药业有限责任公司	24,644,035.93	3.17%	5,114,035.93		19,530,000.00		
南京同仁堂黄山精致药业有限责任公司	11,823,287.01	1.52%	3,073,287.01		5,331,352.11	3,418,647.89	
徐州医药股份有限公司	3,384,693.26	0.44%	3,384,693.26				

往来单位名称	金额	占其他应收款 总额比例	账龄				备注
			半年以内	半年至一年	一至二年	二年以上	
四川南药川江医药有限公司	5,328,364.71	0.69%	1,228,364.71		3,122,054.41	977,945.59	
合 计	96,183,174.48	12.39%	15,718,095.08		76,068,485.92	4,396,593.48	

[注]：由于上述应收款项具有类似信用风险特征，经公司董事会决议同意，公司对其按照个别认定法进行减值测试，测试后未发生减值，故公司对上述应收款项不计提坏账准备；

(5) 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。

(6) 其他应收款期末余额中主要大额往来单位

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
成都市蓉锦医药贸易有限公司	客户	41,691,066.66	半年以内、半年-1 年	5.37%
辽宁利君药业有限公司	关联方	40,489,142.95	2 年以上	5.22%
武汉五景药业有限公司	客户	33,544,000.00	半年-1 年	4.32%
安徽省祁门“黄山药谷”生物科技有限公司	客户	31,394,027.10	半年以内	4.04%
河北丰科城医药有限公司	客户	20,946,222.22	半年以内	2.70%
南京香港长江有限公司	客户	20,500,000.00	半年以内	2.64%
铁岭吉达鹿产品加工有限公司	客户	20,144,300.00	半年-1 年	2.60%
辽宁美麟集团有限公司	客户	21,090,770.00	半年-1 年	2.72%
南京创嘉电子科技有限公司	客户	19,310,337.78	半年以内	2.49%
必康制药江苏有限公司	客户	13,347,462.98	半年以内、1-2 年	1.72%
安徽医学高等专科学校	客户	10,000,000.00	半年-1 年	1.29%
中融信佳投资担保有限公司	客户	8,026,806.00	半年-1 年	1.03%
南京医药国际健康产业有限公司	关联方	8,851,276.17	半年以内、1-2 年	1.14%
南京同仁堂洪泽中药材科技有限公司	[注]	42,151,517.40	半年至 2 年	5.43%
南京同仁堂药业有限责任公司	[注]	24,644,035.93	半年至 2 年	3.17%
南京同仁堂黄山精致药业有限责任公司	[注]	11,823,287.01	半年至 3 年	1.52%
合 计		367,954,252.20		47.40%

[注]：南京同仁堂洪泽中药材科技有限公司、南京同仁堂药业有限责任公司、南京同仁堂黄山精致药业有限责任公司 2012 年前系公司子公司，2011 年 12 月公司将持有上述公司的股权转让给南京医药国际健康产业有限公司。

## 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	13,604,535.52		13,604,535.52	22,898,160.83		22,898,160.83
包装物	2,856,814.10		2,856,814.10	2,675,647.02		2,675,647.02
在产品	8,395,831.45		8,395,831.45	2,936,365.77		2,936,365.77
产成品	7,624,903.06		7,624,903.06	11,556,808.51		11,556,808.51
库存商品	1,250,211,430.31	4,614,698.23	1,245,596,732.08	1,395,513,109.29	5,353,571.64	1,390,159,537.65
合计	1,282,693,514.44	4,614,698.23	1,278,078,816.21	1,435,580,091.42	5,353,571.64	1,430,226,519.78

## (2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提	其他增加	转回	转销	其他减少	
库存商品	5,353,571.64	428,872.07		1,167,373.79	371.69		4,614,698.23
合计	5,353,571.64	428,872.07		1,167,373.79	371.69		4,614,698.23

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	404,423.27	1,657,118.80	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	8,102,572.87	3,106,918.45	尚未摊销的房租等
大学生村官“创业富民、阳光育才”工程扶持基金[注]	500,000.00		基金
其他	534,270.43	41,000,000.00	
合计	9,541,266.57	45,764,037.25	

[注]：系中健之康供应链服务有限责任公司认购，基金发起人系江苏省信用再担保有限公司。

## 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	89,789.00	407,642.06	402,254.72
江苏宁沪高速公路股份公司	流通股	50,000.00	293,500.00	284,500.00
合计			701,142.06	686,754.72

## 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	121,376,754.92	100,000.00	121,276,754.92	120,076,754.92		120,076,754.92
按权益法核算的长期股权投资	85,211,435.96		85,211,435.96	26,581,083.03		26,581,083.03
合 计	206,588,190.88	100,000.00	206,488,190.88	146,657,837.95		146,657,837.95

## (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
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	0.86%	0.86%	16,848,000.00	16,848,000.00			16,848,000.00
天津中药集团股份有限公司	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
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(淮安)天辉有限公司	5.00%	5.00%	200,000.00	200,000.00			200,000.00
徐州医药股份有限公司	5.01%	5.01%	6,624,030.89	6,624,030.89			6,624,030.89
必康制药江苏有限公司[注 1]	11.20%	11.20%	4,089,280.99	4,089,280.99			4,089,280.99
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
江苏省信用再担保有限公司	1.29%	1.29%	40,000,000.00	40,000,000.00			40,000,000.00
成都长青制药有限公司	26.00%	26.00%	19,500,000.00	19,500,000.00			19,500,000.00
安徽省祁门“黄山药谷”生物科技有限公司	25.00%	25.00%	18,000,000.00	18,000,000.00			18,000,000.00
江苏金农股份有限公司	1.40%	1.40%	1,200,000.00		1,200,000.00		1,200,000.00
乌鲁木齐华彤圣康有限公司	20.00%	20.00%	100,000.00		100,000.00		100,000.00
合 计			121,376,754.92	120,076,754.92	1,300,000.00		121,376,754.92

[注 1]: 2012 年 3 月, 江苏康宝制药有限公司名称变更为必康制药江苏有限公司。

## (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
南京医药国际健康产业有限公司	40.00%	40.00%	90,000,000.00		
南京益康传媒资讯有限公司	40.00%	40.00%	400,000.00	181,886.35	
上海宁博资产管理有限公司	19.84%	19.84%	2,500,000.00	1,325,860.31	
苏州康永创业投资管理有限公司	25.00%	25.00%	50,000.00	27,749.36	
新疆奇康哈博维药有限责任公司[注 1]	44.43%	44.43%	4,032,722.00	4,549,299.89	21,858,817.20

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
新疆生产建设兵团医药有限责任公司 [注 2]	40.00%	40.00%	7,330,725.89	6,936,278.30	
新疆天源健康产业股份有限公司	30.00%	30.00%	13,500,000.00	12,817,860.16	
上海优护贸易有限公司	40.00%	40.00%	800,000.00	662,644.61	
南京同仁堂典雅轩文化传播有限公司	29.00%	29.00%	87,000.00	79,504.05	
江苏中健科信担保有限公司[注 3]	43.276%	43.276%	43,276,000.00		43,276,000.00
合 计			161,976,447.89	26,581,083.03	65,134,817.20

(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
南京医药国际健康产业有限公司	-				-90,000,000.00	-
南京益康传媒资讯有限公司	-576.92				-218,690.57	181,309.43
上海宁博资产管理有限公司	-129,508.74				-1,303,648.42	1,196,351.57
苏州康永创业投资管理有限公司	-20,409.78				-42,660.42	7,339.58
新疆奇康哈博维药有限责任公司[注 1]	1,167,670.03	48,503.25			-148,234.88	27,527,283.87
新疆生产建设兵团医药有限责任公司[注 2]		6,936,278.30				
新疆天源健康产业股份有限公司	-342,606.05				-1,024,745.89	12,475,254.11
上海优护贸易有限公司	-154,138.45				-154,138.45	508,506.16
南京同仁堂典雅轩文化传播有限公司	-7,166.45				-14,662.40	72,337.60
江苏中健科信担保有限公司[注 3]	-32,946.36				-32,946.36	43,243,053.64
合 计	480,317.28	6,984,781.55			-92,939,727.39	85,211,435.96

[注 1]：本期增加额 21,858,817.20 元，含：1) 公司新增出资 3,153,300.00 元，子公司新疆生产建设兵团医药有限责任公司新增出资 7,938,000.00 元；2) 子公司新疆生产建设兵团医药有限责任公司因 2012 年 1 月起新纳入公司合并报表范围，新疆生产建设兵团医药有限责任公司 2012 年初持有新疆奇康哈博维药有限责任公司股权比例为 30.73%，年初对其长期投资余额为 10,767,517.20 元，作为本期增加数反映。

[注 2]：见四之 1 之 (1) 之[注 5]所述，公司本期将新疆生产建设兵团医药有限责任公司纳入合并报表范围。

[注 3]：系本期新增投资，公司对其持股比例为 19.00%，子公司中健之康供应链服务有限公司对其持股比例为 24.276%。

## (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
南京医药国际健康产业有限公司	有限公司	南京市	丁峰峻	房地产开发经营	22,500.00 万元	40.00%	40.00%

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%
苏州康永创业投资管理有限公司	有限公司	苏州市	王晖卿	受托管理投资公司的创业资本; 创业投资咨询及管理, 企业管理咨询、投资策划、上市策划和其他资本运作策划业务	100.00 万元	25.00%	25.00%
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	5,797.60 万元	44.43%	44.43%
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%
上海优护贸易有限公司	有限公司	上海市	车铭	销售医疗器械、电子产品、日用百货, 健身器材, 工艺礼品; 机电设备租赁, 家政服务、劳务派遣服务, 商务咨询等	200.00 万元	40.00%	40.00%
南京同仁堂典雅轩文化传播有限公司	有限公司	南京市	祁建俊	设计、制作、代理、发布国内各类广告; 文化艺术交流策划、会务服务等	100.00 万元	29.00%	29.00%
江苏中健科信担保有限公司	有限公司	南京市	周耀平	融资性担保业务、贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保	10,000.00 万元	43.276%	43.276%

(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
南京医药国际健康产业有限公司	1,198,029,982.70	986,988,284.88	211,041,697.82	564,929,206.34	-14,175,916.38
南京益康传媒资讯有限公司	233,687.42		233,687.42		-1,442.29
上海宁博资产管理有限公司	7,052,256.21	873,458.33	6,178,797.88	24,965.57	-652,765.85
苏州康永创业投资管理有限公司	29,358.34		29,358.34		-81,639.10
新疆奇康哈博维药有限责任公司	92,507,720.15	20,007,696.46	72,500,023.69	37,937,621.65	2,628,111.69
新疆天源健康产业股份有限公司	42,432,437.90	848,257.54	41,584,180.36	376,800.68	-1,142,020.17
上海优护贸易有限公司	1,099,879.27	-237,692.59	1,337,571.86		-385,346.13

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
南京同仁堂典雅轩文化传播有限公司	249,439.98		249,439.98		-24,711.90
江苏中健科信担保有限公司	99,925,682.43	1813.23	99,923,869.20		-76,130.80

## (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
乌鲁木齐华彤圣康有限公司[注]	100,000.00			100,000.00
合计	100,000.00			100,000.00

[注]：系子公司新疆生产建设兵团医药有限责任公司对其投资的减值准备，因新疆生产建设兵团医药有限责任公司 2012 年 1 月起新纳入公司合并报表范围，故公司合并报表新增对乌鲁木齐华彤圣康有限公司长期投资及减值准备。

## 11、投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>原值</b>				
房屋建筑物	149,060,570.30	2,785,077.78	33,169,836.40	118,675,811.68
土地使用权	4,381,953.11		93,154.85	4,288,798.26
合计	153,442,523.41	2,785,077.78	33,262,991.25	122,964,609.94
<b>累计折旧和摊销</b>				
房屋建筑物	45,154,491.14	2,603,437.93		47,757,929.07
土地使用权	925,425.11	33,746.59		959,171.70
合计	46,079,916.25	2,637,184.52		48,717,100.77
<b>账面净值</b>				
房屋建筑物	103,906,079.16			70,917,882.61
土地使用权	3,456,528.00			3,329,626.56
合计	107,362,607.16			74,247,509.17
<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	103,906,079.16			70,917,882.61
土地使用权	3,456,528.00			3,329,626.56
合计	107,362,607.16			74,247,509.17

本期投资性房地产计提折旧及摊销金额为 2,637,184.52 元。

(2) 期末用于抵押借款的投资性房地产原值 47,487,995.11 元、累计折旧和摊销

25,507,433.77 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	505,361,243.76		70,777,014.02	14,696,333.74	561,441,924.04
机器设备	143,950,693.79		9,087,435.30	17,701,203.87	135,336,925.22
运输设备	73,916,215.78		6,530,785.66	3,379,136.25	77,067,865.19
其他设备	82,661,369.41		10,803,563.29	1,116,871.39	92,348,061.31
合 计	805,889,522.74		97,198,798.27	36,893,545.25	866,194,775.76
<b>累计折旧</b>		本期新增	本期计提		
房屋及建筑物	152,981,656.08	6,440,217.16	8,743,113.01	19,059,107.79	149,105,878.46
机器设备	53,064,482.28	1,557,570.35	5,561,175.53	20,885,204.26	39,298,023.90
运输设备	30,636,053.52	824,457.37	4,282,816.77	2,552,664.18	33,190,663.48
其他设备	36,838,588.47	902,369.01	5,948,938.17	330,686.11	43,359,209.54
合 计	273,520,780.35	9,724,613.89	24,536,043.48	42,827,662.34	264,953,775.38
<b>账面净值</b>					
房屋及建筑物	352,379,587.68				412,336,045.58
机器设备	90,886,211.51				96,038,901.32
运输设备	43,280,162.26				43,877,201.71
其他设备	45,822,780.94				48,988,851.77
合 计	532,368,742.39				601,241,000.38
<b>减值准备</b>					
房屋及建筑物					
机器设备	312,788.90			296,358.90	16,430.00
运输设备					
其他设备					
合 计	312,788.90			296,358.90	16,430.00
<b>账面价值</b>					
房屋及建筑物	352,379,587.68				412,336,045.58
机器设备	90,573,422.61				96,022,471.32
运输设备	43,280,162.26				43,877,201.71
其他设备	45,822,780.94				48,988,851.77
合 计	532,055,953.49				601,224,570.38

本期计提折旧额为 24,536,043.48 元。

本期由在建工程转入固定资产的原值为 449,902.28 元。

(2) 本期因合并范围增加而增加固定资产原值 40,632,728.47 元、增加累计折旧

9,724,613.89 元。

(3) 截止 2012 年 6 月 30 日, 公司用于银行借款、开具银行承兑汇票而抵押的固定资产原值 127,580,744.65 元, 累计折旧 37,071,990.88 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
辽宁南药厂房基础工程	8,656,078.03	500,000.00	8,156,078.03	8,656,078.03	500,000.00	8,156,078.03
淮安天颐物流中心工程	4,329,528.37		4,329,528.37	2,448,381.77		2,448,381.77
恒生厂车间改造工程	2,834,951.17		2,834,951.17	3,859,277.98		3,859,277.98
东方漆空间创意园工程	13,434,518.81		13,434,518.81	8,213,817.26		8,213,817.26
黄山健康产业园工程	11,729,657.96		11,729,657.96	1,113,200.00		1,113,200.00
湖北医药-湖北工业园工程	7,891,940.48		7,891,940.48	4,986,166.00		4,986,166.00
湖北医药-自动化药房	1,134,000.00		1,134,000.00	654,000.00		654,000.00
洪泽中药饮片加工生产线	22,303,700.00		22,303,700.00			
小行产业园工程	19,630,549.12		19,630,549.12			
其他零星工程	1,074,680.49		1,074,680.49	750,567.00		750,567.00
合 计	93,019,604.43	500,000.00	92,519,604.43	30,681,488.04	500,000.00	30,181,488.04

#### (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
辽宁南药厂房基础工程	687 万元	8,656,078.03				8,656,078.03
淮安天颐物流中心工程	5,889.2 万	2,448,381.77	1,881,146.60			4,329,528.37
恒生厂车间改造工程	494.32 万元	3,859,277.98	50,817.95	449,902.28	625,242.48	2,834,951.17
东方漆空间创意园工程	4,500 万元	8,213,817.26	5,220,701.55			13,434,518.81
黄山健康产业园工程	100,000 万元	1,113,200.00	10,616,457.96			11,729,657.96
湖北医药-湖北工业园工程	3,500 万元	4,986,166.00	2,905,774.48			7,891,940.48
湖北医药-自动化药房	500 万元	654,000.00	480,000.00			1,134,000.00
洪泽中药饮片加工生产线	3500 万元		22,303,700.00			22,303,700.00
小行产业园工程	3300 万元		19,630,549.12			19,630,549.12
其他零星工程		750,567.00	324,113.49			1,074,680.49
合 计	122,370.52 万元	30,681,488.04	63,413,261.15	449,902.28	625,242.48	93,019,604.43

(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
辽宁南药厂房基础工程	126.00%	100.00%				自筹
淮安天颐物流中心工程	7.35%	40.00%				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
恒生车间改造工程	66.45%	76.35%				自筹
东方漆空间创意园工程	29.85%	49.00%				自筹
黄山健康产业园工程	1.17%	2.53%	9,980,992.86	9,980,992.86	11.5%	借款
湖北医药-湖北工业园工程	22.55%	50.00%				自筹
湖北医药-自动化药房	22.68%	50.00%				自筹
洪泽中药饮片加工生产线	63.71%	30.00%				借款
小行产业园工程	59.48%	75.00%				借款
其他零星工程						自筹
合 计			9,980,992.86	9,980,992.86		

(3) 在建工程减值准备：系公司子公司辽宁南药民生康大药业有限公司因厂房基础工程处于停工闲置状态，公司在资产负债表日对该工程项目进行减值测试，估计其可收回金额低于其账面价值的差额计提了减值准备。

#### 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	304,713.06	304,774.06
合 计	304,713.06	304,774.06

#### 15、生产性生物资产

##### (1) 分类情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>原值</b>				
梅花鹿	6,881,267.62	10,193.30		6,891,460.92
合 计	6,881,267.62			6,891,460.92
<b>累计折旧</b>				
梅花鹿	433,845.00	438,433.74		872,278.74
合 计	433,845.00			872,278.74
<b>账面净值</b>				
梅花鹿	6,447,422.62			6,019,182.18
合 计	6,447,422.62			6,019,182.18
<b>账面价值</b>				
梅花鹿	6,447,422.62			6,019,182.18
合 计	6,447,422.62			6,019,182.18

[注]： 本期生产性生物资产计提折旧金额为 438,433.74 元。

(2) 期末养殖梅花鹿合计 1,715 头(其中成熟性生物资产梅花鹿 1711 头，马鹿 4 头)。

(3) 期末生产性生物资产不存在应计提减值准备的情况。

## 16、无形资产

### (1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>原值</b>				
土地使用权	389,952,811.98	25,749,282.33		415,702,094.31
非专利技术	18,941,523.77	1,573,333.33	14,469,523.77	6,045,333.33
软件	57,741,288.94	5,602,441.93	531,699.99	62,812,030.88
其他	228,800.00	3,098,643.88		3,327,443.88
合计	466,864,424.69	36,023,701.47	15,001,223.76	487,886,902.40
<b>累计摊销</b>				
土地使用权	24,033,069.13	5,278,685.30		29,311,754.43
非专利技术	15,919,523.54	495,940.02	12,719,523.62	3,695,939.94
软件	18,905,557.14	4,933,135.94	50,000.08	23,788,693.00
其他	30,679.90	905,590.13		936,270.03
合计	58,888,829.71	11,613,351.39	12,769,523.70	57,732,657.40
<b>账面净值</b>				
土地使用权	365,919,742.85			386,390,339.88
非专利技术	3,022,000.23			2,349,393.39
软件	38,835,731.80			39,023,337.88
其他	198,120.10			2,391,173.85
合计	407,975,594.98			430,154,245.00
<b>减值准备</b>				
土地使用权				
非专利技术	1,717,550.07		1,717,550.07	
软件				
其他	7,450.00		7,450.00	
合计	1,725,000.07		1,725,000.07	
<b>账面价值</b>				
土地使用权	365,919,742.85			386,390,339.88
非专利技术	1,304,450.16			2,349,393.39
软件	38,835,731.80			39,023,337.88
其他	190,670.10			2,391,173.85
合计	406,250,594.91			430,154,245.00

本期累计摊销额为 9,740,540.99 元。

(2) 本期增加金额中，含合并报表范围增加而增加原值 10,987,792.27 元、累计

摊销 1,872,810.40 元。

(3) 减值准备本期减少原因见附注五、21、[注 2]所述。

(4) 期末用于抵押借款的无形资产-土地使用权原值 63,147,867.34 元、累计摊销 11,505,856.22 元。

## 17、商誉

### (1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
《健康管理》杂志社有限公司	581,825.29		581,825.29	581,825.29		581,825.29
江苏广众传媒有限公司	690,808.82		690,808.82	690,808.82		690,808.82
云南云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	
辽宁康大彩印包装有限公司	3,067,130.09	3,067,130.09		3,067,130.09	3,067,130.09	
辽宁康大塑料制品有限公司	774,371.32	774,371.32		774,371.32	774,371.32	
新疆南京同仁堂健康药业有限公司	1,543,555.06		1,543,555.06	1,543,555.06		1,543,555.06
四川省雅通药业有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	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	295,278.45		295,278.45	295,278.45		295,278.45
合肥乐家老铺中药饮片有限公司	226,007.42		226,007.42			
合 计	12,452,985.65	6,733,182.85	5,719,802.80	12,226,978.23	6,733,182.85	5,493,795.38

### (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
《健康管理》杂志社有限公司	581,825.29			581,825.29
江苏广众传媒有限公司	690,808.82			690,808.82
云南云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
辽宁康大彩印包装有限公司	3,067,130.09			3,067,130.09
辽宁康大塑料制品有限公司	774,371.32			774,371.32
新疆南京同仁堂健康药业有限公司	1,543,555.06			1,543,555.06
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	295,278.45			295,278.45
合肥乐家老铺中药饮片有限公司[注]		226,007.42		226,007.42
合 计	12,226,978.23	226,007.42		12,452,985.65

[注]：公司本期通过非同一控制下企业合并取得合肥乐家老铺中药饮片有限公司 100.00%股权，上述股权并购实际完成日净资产公允价值为 2,569,739.55 元，与公司投资成本的差额 226,007.42 元确认为商誉。

## (3) 商誉减值准备变动情况

项目	年初余额	本期计提	本期减少	期末余额
辽宁南药民生康大医药有限公司	2,891,681.44			2,891,681.44
辽宁康大彩印包装有限公司	3,067,130.09			3,067,130.09
辽宁康大塑料制品有限公司	774,371.32			774,371.32
合计	6,733,182.85			6,733,182.85

## 18、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	10,163,069.35	204,548.81	350,699.01	10,016,919.15
租赁费	4,876,130.45	867,000.00	389,412.08	5,353,718.37
装修费	23,144,856.18	713,816.92	1,208,542.43	22,650,130.67
其他	26,814,666.09	1,025,628.50	4,643,399.39	23,196,895.20
合计	64,998,722.07	2,810,994.23	6,592,052.91	61,217,663.39
<b>累计摊销</b>				
租入固定资产改良支出	7,891,571.82	379,810.24		8,271,382.06
租赁费	1,202,225.39	512,540.56	389,412.08	1,325,353.87
装修费	9,219,782.74	1,536,049.36		10,755,832.10
其他	3,879,804.31	2,843,383.05		6,723,187.36
合计	22,193,384.26	5,271,783.21	389,412.08	27,075,755.39
<b>账面净值</b>				
租入固定资产改良支出	2,271,497.53			1,745,537.09
租赁费	3,673,905.06			4,028,364.50
装修费	13,925,073.44			11,894,298.57
其他	22,934,861.78			16,473,707.84
合计	42,805,337.81			34,141,908.00

## 19、递延所得税资产\递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产</b>		
资产减值准备	18,529,351.92	23,153,325.14
可供出售金融资产公允价值变动	666,818.25	722,094.72
已计提但尚未取得票据的费用	2,228,591.15	1,544,933.52
内部销售未实现利润	30,464,606.40	30,918,152.02
可弥补亏损		182,875.02

项 目	期末余额	年初余额
小 计	51,889,367.72	56,521,380.42
<b>递延所得税负债</b>		
可供出售金融资产公允价值变动	157,663.62	161,260.44
股权投资差额	9,556,179.11	1,806,364.12
政府补助	42,599,138.86	42,830,236.96
小 计	52,312,981.59	44,797,861.52
递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额	5,577,736.97	5,850,715.43
<b>互抵后报表列报</b>		
递延所得税资产	46,311,630.75	50,670,664.99
递延所得税负债	46,735,244.62	38,947,146.09

## 20、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	本期合并范围 减少转出	期末余额
南京医药仪征有限公司 [注 1]	660,063.57	10 年	55,005.28		33,003.18		22,002.10
南京医药合肥天润有限公司 [注 1]	5,618,271.89	10 年	515,011.58		280,913.60		234,097.98
合 计	6,907,084.57		570,016.86		313,916.78		256,100.08

[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。

## 21、资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		本期计提	其他增加[注 1]	转回	转销	其他减少[注 2]	
坏账准备	187,702,230.04		27,072,150.55	6,070,202.98			208,704,177.61
存货跌价准备	5,353,571.64	428,872.07		1,167,373.79	371.69		4,614,698.23
长期股权投资减值准备			100,000.00				100,000.00
固定资产减值准备	312,788.90					296,358.90	16,430.00
在建工程减值准备	500,000.00						500,000.00
无形资产减值准备	1,725,000.07					1,725,000.07	-
商誉减值准备	6,733,182.85						6,733,182.85
合 计	202,326,773.50	428,872.07	27,172,150.55	7,237,576.77	371.69	2,021,358.97	220,668,488.69

[注 1]：其他增加系因合并报表范围变化而变动。

[注 2]：其他减少系子公司南京恒生制药厂以 2012 年 3 月 16 日经评估后的净资产进行改制为南京恒生制药有限公司，原南京恒生制药厂的固定资产、无形资产以评估后的价值入账，原南京恒生制药厂账面固定资产资产减值准备、无形资产减值准备本期作减少列示。

## 22、短期借款

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	111,500,000.00	170,000,000.00
抵押借款	334,247,816.38	300,247,816.38
质押借款	417,538,100.00	398,498,999.98
保证借款	2,138,240,000.00	1,699,900,000.00
合 计	3,001,525,916.38	2,568,646,816.36

## 23、应付票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,170,846,965.65	1,886,985,850.22
商业承兑汇票		
合 计	2,170,846,965.65	1,886,985,850.22

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。

## 24、应付账款

(1) 截止 2012 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 2012 年 6 月 30 日，应付账款余额中一年以上应付账款金额为 126,249,173.24 元，占应付账款总额的 4.61%，主要为尚未与供应商结算的货款。

## 25、预收款项

账 龄	期末余额	年初余额
一年以内	45,213,997.35	41,773,432.21
一至二年	810,945.17	1,599,801.45
二至三年	410,939.23	1,678,308.53
三年以上	1,154,948.43	3,685,224.27
合 计	47,590,830.18	48,736,766.46

期末无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

**26、应付职工薪酬****(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	33,528,157.47	33,453,861.33
二、职工福利费		754,822.33
三、社会保险费	1,621,663.89	1,422,816.67
四、住房公积金	470,952.50	2,496,187.31
五、工会经费和职工教育经费	6,997,450.40	7,269,381.65
六、非货币福利		
七、其他	2,482.01	77,314.65
合 计	42,620,706.27	45,474,383.94

[注]：截止 2012 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 2012 年 6 月份工资及 2012 年 1-6 月份奖金，基本已在 2012 年 3 季度发放。

**27、应交税费**

税 种	期末余额	年初余额
增值税	8,576,858.77	-31,440,131.78
营业税	986,695.88	904,505.05
城建税	1,004,944.53	1,090,392.45
企业所得税	24,134,916.73	36,957,836.76
个人所得税	961,440.00	774,620.51
教育费附加	705,260.23	776,268.83
各项基金	1,134,402.76	1,788,927.89
其他税费	1,599,537.61	2,394,155.61
合 计	39,104,056.51	13,246,575.32

**28、应付利息**

项 目	期末余额	年初余额
银行贷款利息	4,057,611.97	4,160,054.60
往来款利息	2,850,848.86	1,808,714.24
职工集资利息	564,849.55	618,145.80
其他	249,494.26	
合 计	7,722,804.64	6,586,914.64

**29、应付股利**

项 目	期末余额	年初余额	欠付原因
其他股东	5,343,933.98	5,343,933.98	尚未支付

项 目	期末余额	年初余额	欠付原因
合 计	5,343,933.98	5,343,933.98	

### 30、其他应付款

(1) 期末欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款(及实际控制人)款项如下

单位名称	期末余额	与公司关系
南京医药产业集团有限公司	30,855,050.79	实际控制人

(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
淮安天颐风险抵押金	21,160,000.00	风险抵押金
南药湖北风险抵押金	13,503,000.00	风险抵押金
南京创嘉电子科技有限公司	16,000,000.00	借款
合肥天星岗位风险金	15,960,000.00	岗位风险金
湖北中山医疗投资管理有限公司	5,000,000.00	借款
江苏华软药事服务系统	5,000,000.00	购入软件系统款
合 计	76,623,000.00	

### 31、其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额	结存原因
药品储备款	8,271,323.50	13,771,323.50	[注 1]
预提费用		620,000.00	
其他	250,129,035.00		[注 2]
合 计	258,400,358.50	14,391,323.50	

[注 1]: 系福建同春药业股份有限公司为承担省级药械储备工作由福建省医药管理局拨入省级药械储备款 8,271,323.50 元。

[注 2]: 其他主要系公司发行的短期融资券 250,000,000.00 元。

### 32、专项应付款

(1) 明细项目

种 类	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
拆迁补偿款	11,376,881.89		176,198.28	11,200,683.61
药事医药物流配送项目建设专项款[注 1]	1,500,000.00			1,500,000.00
职工安置费等	781,837.40		781,837.40	
科技三项经费		153,149.92		153,149.92
信息化建设项目[注 2]		1,500,000.00		1,500,000.00

种 类	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他[注 3]		6,189,347.48		6,189,347.48
合 计	13,658,719.29	7,842,497.40	958,035.68	20,543,181.01

[注 1]: 为子公司南京医药合肥天星有限公司之子公司定远县天星药事服务有限公司本期收到,系滁州市发展和改革委员会 2011 年 11 月下发的中央预算内投资,专项用于天星药事医药物流配送项目建设,建设内容包括仓库、综合服务办公楼、购置相关设施设备及配套建设信息系统等。

[注 2]: 系公司子公司新疆生产建设兵团医药有限责任公司本期收到,系根据新疆生产建设兵团财务局“兵财建[2007]993 号”文件,由新疆生产建设兵团下拨的用于公司信息化建设专项资金。

[注 3]: 主要系公司子公司新疆生产建设兵团医药有限责任公司以前年度收到的国家医药储备资金 5,000,000.00 元以及新疆生产建设兵团防疫站下拨非典储备药专项资金 478,000.00 元,因新疆生产建设兵团医药有限责任公司本期新纳入公司合并报表范围,新疆生产建设兵团医药有限责任公司以前年度收到的专项应付款作为本期增加列示。

#### (2) 拆迁补偿款具体明细

单 位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京医药仪征有限公司	951,413.04			951,413.04
南京医药合肥天星有限公司 [注 1]	218,303.15			218,303.15
南京医药合肥天润有限公司 [注 2]	1,584,159.69		176,198.28	1,407,961.41
福州东方漆空间文化创意有限公司[注 3]	8,623,006.01			8,623,006.01
合 计	11,376,881.89		176,198.28	11,200,683.61

[注 1]: 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累计至 2011 年所发生的拆迁费用后期末余额 218,303.15 元,因本期末拆迁工作仍未完成,暂挂“专项应付款”中。

[注 2]: 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并支付乙方拆迁补偿款 4,060,209.69 元,乙方收到上述补偿款后扣除固定资产净值及累计至 2010 年所发生的拆迁费用后余额 728,172.00 元,暂挂“专项应付款”(尚未支付的仓储用房租赁费等);2011 年度,南京医药合肥天润有限公司(以下简称天润公司)与合肥市土地储备中心签订《合肥市国有建设用地使用权收回合同》,后者收回位于合肥市

庐阳区界首路 4 号的土地并支付天润公司拆迁补偿款人民币 3,000,000.00 元，天润公司本期收到后扣除固定资产净值及拆迁费用后余额 855,987.69 元；2012 年度，增加费用 176,198.28 元，因本期末拆迁工作仍未完成暂挂“专项应付款”，上述专项应付款期末余额暂挂合计 1,407,961.41 元。

[注 3]：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，扣除固定资产及无形资产净值及拆迁费用后余额 8,623,006.01 元，因本期末拆迁工作仍未完成，暂挂专项应付款科目。

### 33、其他非流动负债

#### (1) 明细项目

项 目	期末余额	年初余额
科技三项经费	500,000.00	1,000,000.00
递延收益	4,749,962.56	4,843,273.24
其他[注]	14,697,680.82	9,027,314.27
合 计	19,947,643.38	14,870,587.51

[注]：权益法核算对南京医药国际健康产业有限公司长期股权投资为-14,697,680.82 元，因长期股权投资成本核算至零，差异计入“其他非流动负债”。

#### (2) 科技三项经费

单 位	期末余额	年初余额	备注
南京恒生制药有限公司	500,000.00	1,000,000.00	[注]
合 计	500,000.00	1,000,000.00	

[注]：公司子公司南京恒生制药有限公司 2009 年 8 月收到南京市科学技术局“伊班磷酸钠注射剂的深度开发及产业化”项目配套拨款 50 万元；2011 年收到南京市创新转型补助经费 50 万元，资金专项用于蔗糖铁产品产业化升级的专项改造费用，上述专项拨款合计 100 万元。2012 年 3 月“伊班磷酸钠注射剂的深度开发及产业化”项目经主管部门验收，公司将项目配套拨款 50 万元转入“营业外收入”。

#### (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	4,843,273.24	93,310.68	4,749,962.56
合 计	5,598,640.02	4,843,273.24	93,310.68	4,749,962.56

[注]：初始金额系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 元购置房屋形成，属于与资产相关的政府补助，公司按照该资产的实际使用寿命 30 年平均分配计入当期营业外收入中。

### 34、股本

数量单位：股

项 目	年初余额		本期增减(+, -)					期末余额	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股[注 1]	其他[注 2]	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	145,657,368	21.00%						145,657,368	21.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	145,657,368	21.00%						145,657,368	21.00%
3、社会法人持股									
4、自然人持股									
二、无限售条件股份	547,923,312	79.00%						547,923,312	79.00%
1、人民币普通股	547,923,312	79.00%						547,923,312	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	693,580,680	100.00%						693,580,680	100.00%

### 35、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	126,484,991.70			126,484,991.70
其他资本公积[注]	152,080,366.86	13,030,141.68		165,110,508.54
合 计	278,565,358.56	13,030,141.68		291,595,500.24

[注]本期增加：

1) 公司子公司南京恒生制药有限公司改制时净资产评估增值，调增资本公积 13,021,392.73 元；

2) 公司子公司南京药业股份有限公司期末持有的可供出售金融资产按公允价值计量，调增资本公积 8,748.95 元。

### 36、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

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

### 37、未分配利润

项 目	金 额
一、上年年末余额	-87,914,612.60
加：会计政策变更	
前期差错更正	
其他	
二、本期年初余额	-87,914,612.60
加：归属于母公司的净利润	-50,916,669.24
减：提取盈余公积	
提取一般风险准备	
对股东的分配	
其他	
三、本期期末余额	-138,831,281.84

### 38、少数股东权益

公司名称	期末余额	年初余额
福建同春药业股份有限公司	71,642,701.61	69,040,205.07
南京医药合肥天星有限公司	18,926,249.00	17,450,827.83
南京药业股份有限公司	19,854,605.21	18,656,499.88
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	11,093,975.26	
南京医药合肥天润有限公司	3,613,934.22	3,388,068.58
定远县天星药事服务有限公司	2,051,097.44	1,972,965.91
南京医药湖北有限公司	29,559,058.53	27,394,346.11
云南云卫药事服务有限公司	3,338,219.12	3,248,271.63
厦门同春医药有限公司	4,958,874.61	4,681,082.48
中健之康供应链服务有限责任公司	176,554,880.52	173,739,526.68
南京医药康捷物流有限责任公司	4,542,044.33	4,873,219.45
南京同仁堂（黄山）国际健康产业管理有限公司	7,802,845.47	11,542,237.36
南京医药安庆有限公司	7,948,005.06	7,920,940.97
南京医药十堰有限公司	11,149,827.58	10,740,296.00
新疆南京同仁堂健康药业有限公司	6,869,486.37	7,707,010.54
北京绿金创想电子商务有限公司	-7,715,040.21	-4,896,875.33
南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司	23,646,132.10	23,725,175.26

公司名称	期末余额	年初余额
南京同仁堂（抚松）参业有限公司	5,477,518.94	5,784,533.50
中健之康信息技术股份有限公司	2,770,449.89	2,812,040.68
南京标品生物技术有限公司	192,079.90	227,683.97
其他子公司	34,200,877.46	28,818,573.48
合 计	438,477,822.41	418,826,630.05

### 39、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	9,041,987,938.41	8,253,988,155.20
其他业务收入	26,381,335.43	40,860,655.73
合 计	9,068,369,273.84	8,294,848,810.93

#### (2) 营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	8,455,700,529.98	7,684,858,629.12
其他业务成本	8,632,257.88	8,252,614.21
合 计	8,464,332,787.86	7,693,111,243.33

#### (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	8,904,513,723.88	8,068,369,884.52
制造业	93,342,780.26	154,541,585.22
其他	44,131,434.27	31,076,685.46
合 计	9,041,987,938.41	8,253,988,155.20
<b>主营业务成本</b>		
流通业	8,375,332,677.67	7,591,803,459.26
制造业	46,741,313.38	87,602,074.09
其他	33,626,538.93	5,453,095.77
合 计	8,455,700,529.98	7,684,858,629.12
<b>主营业务利润</b>		
流通业	529,181,046.21	476,566,425.26
制造业	46,601,466.88	66,939,511.13
其他	10,504,895.34	25,623,589.69
合 计	586,287,408.43	569,129,526.08

#### (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	8,983,420.68	13,253,755.17
收取的加盟、促销费用	2,080,541.51	14,360,508.64
出售投资性房地产		9,612,458.00
其他	15,317,373.24	3,633,933.92
合 计	26,381,335.43	40,860,655.73
<b>其他业务成本</b>		
房租及物业管理费	1,463,085.58	3,123,569.23
收取的加盟、促销费用	-	46,560.19
出售投资性房地产		3,585,835.62
其他	7,169,172.30	1,496,649.17
合 计	8,632,257.88	8,252,614.21
<b>其他业务利润</b>		
房租及物业管理费	7,520,335.10	10,130,185.94
收取的加盟、促销费用	2,080,541.51	14,313,948.45
出售投资性房地产	-	6,026,622.38
其他	8,148,200.94	2,137,284.75
合 计	17,749,077.55	32,608,041.52

#### 40、营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	2,665,299.71	2,243,353.28	参见附注三
城建税	5,460,381.64	5,372,949.79	参见附注三
教育费附加	3,638,484.36	3,674,880.88	参见附注三
其他	586,602.02	964,283.92	
合 计	12,350,767.73	12,255,467.87	

#### 41、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
工资	78,411,605.26	79,725,162.93
福利费	5,900,714.42	5,296,359.58
工会及职工教育经费	1,445,291.15	1,128,838.33
社会保险费	14,737,516.48	13,241,338.17
住房公积金	3,474,767.30	2,966,389.00
差旅费	11,799,036.61	19,042,289.59
业务招待费	8,838,771.31	10,229,613.76
运杂费	30,005,477.15	34,315,815.38
办公费	4,097,904.25	13,562,952.84
汽车费用	7,255,714.51	4,214,166.85

项 目	本期金额	上期金额
租赁费	19,564,301.38	13,660,472.12
会务促销费	0.00	2,211,017.03
通讯费	2,578,152.75	3,286,922.88
水电费	4,580,900.77	3,158,273.86
折旧费	6,353,907.26	3,133,848.76
广告费	165,717.98	1,620,846.10
其他	56,405,615.40	37,483,083.07
合 计	255,615,393.98	248,277,390.24

#### 42、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
工资	69,718,871.92	71,097,483.24
福利费	6,551,261.84	7,840,310.96
工会及职工教育经费	1,935,478.16	1,404,950.92
社会保险费	18,525,832.63	22,056,797.54
住房公积金	5,558,413.17	5,867,941.14
差旅费	6,915,006.08	8,220,214.60
业务招待费	8,481,389.14	9,218,843.22
办公费	4,448,037.78	12,914,862.37
会务费	4,333,639.88	4,257,944.00
咨询费	12,003,841.53	2,235,331.34
保险费	947,566.53	1,122,542.43
通讯费	2,956,726.48	3,463,593.41
水电费	2,230,988.78	4,349,698.96
租赁费	13,064,437.20	7,378,190.15
各项税费	5,060,671.23	7,232,813.94
技术服务费	6,675,469.13	860,544.44
修理费	2,024,869.72	2,869,095.07
折旧费	15,103,153.71	23,098,241.39
长期资产摊销	5,620,147.83	3,621,769.16
其他	29,839,990.57	21,954,270.26
合 计	221,995,793.31	221,065,438.54

#### 43、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	171,034,329.24	105,701,087.41
减：利息收入	40,772,982.63	17,404,837.26
金融机构手续费	4,161,083.41	3,500,048.12

项 目	本期金额	上期金额
现金折扣		1,252,062.46
合 计	134,422,430.02	90,544,235.81

#### 44、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账准备	-6,005,202.98	4,398,999.41
存货跌价准备	-738,501.72	-500,000.00
合 计	-6,743,704.70	3,898,999.41

#### 45、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	341,455.00	-1,905.00
合 计	341,455.00	-1,905.00

#### 46、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	-60,570.29	-90,327.69
权益法核算的长期股权投资收益	-5,190,049.27	385,390.31
成本法核算的长期股权投资收益	92,100.00	2,018,404.06
处置长期股权投资产生的投资收益		1,701,091.99
其他	-447,072.72	-408,168.64
合 计	-5,605,592.28	3,606,390.03

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
徐州市郊信用联社		20,000.00
南京证券有限责任公司		1,621,596.09
新沂市农村信用信用联社		75,000.00
振业(合肥)股份有限公司		301,808.00
江苏省信用再担保有限公司[注]	92,100.00	
合 计	92,100.00	2,018,404.09

[注]系子公司中健之康供应商服务有限公司本期收到的江苏省信用再担保有限公司的红利 92,100.00 元。

## (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	-576.92	-524.01
上海宁博资产管理有限公司	-129,508.74	-56,933.46
苏州康永创业投资管理有限公司	-20,409.78	
新疆奇康哈博维药有限责任公司	1,167,670.03	235,713.20
新疆生产建设兵团医药有限责任公司		260,743.76
新疆天源健康产业股份有限公司	-342,606.05	-53,609.16
南京医药国际健康产业有限公司	-5,670,366.55	
南京同仁堂典雅轩文化传播有限公司	-7,166.45	
江苏中健科信担保有限公司	-32,946.36	
上海优护贸易有限公司	-154,138.45	
合 计	-5,190,049.27	385,390.33

## (4) 其他投资收益

项 目	本期金额	上期金额
股权投资差额摊销	-313,916.78	-313,916.76
其他	-133,155.94	-94,251.88
合 计	-447,072.72	-408,168.64

## 47、营业外收入

## (1) 明细项目

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	219,795.08	100,694.87	219,795.08
政府补助	3,424,177.00	2,009,900.00	3,424,177.00
罚款收入	59,788.50	10,102.39	59,788.50
补偿金		2,801,626.00	
其他	1,938,265.87	6,170,206.69	1,938,265.87
合 计	5,642,026.45	11,092,529.95	5,642,026.45

## (2) 本期收到的政府补助明细

项 目	本期金额	上期金额	说明
扶持鹿业规模养殖优惠补助	2,500,000.00		[注 1]
服务业重点项目引导资金	200,000.00	350,000.00	[注 2]
财政局“退城进区”奖励经费		1,294,400.00	
科技发展计划及科技经费等	500,000.00		[注 3]
其他零星补助	224,177.00	365,500.00	

项 目	本期金额	上期金额	说明
合 计	3,424,177.00	2,009,900.00	

[注 1]：根据西丰县人民政府《西丰县扶持鹿业规模养殖优惠政策》，子公司南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司本期收到鹿业养殖优惠补助 250 万元。

[注 2]：系子公司江苏华晓医药物流有限公司收到的服务业重点项目引导资金 20 万元。

[注 3]：系公司子公司南京恒生制药有限公司 2009 年 8 月收到南京市科学技术局“伊班磷酸钠注射剂的深度开发及产业化”项目配套拨款，2012 年 3 月“伊班磷酸钠注射剂的深度开发及产业化”项目经主管部门验收，公司将项目配套拨款 50 万元转入“营业外收入”。

#### 48、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	463,968.81	524,667.62	463,968.81
公益性捐赠支出	271,849.17	675,542.99	271,849.17
各项罚款违约支出	247,648.73	282,014.46	247,648.73
各项基金	1,704,025.66	1,762,964.24	1,704,025.66
其他	2,487,520.00	1,051,714.65	2,487,520.00
合 计	5,175,012.37	4,296,903.96	5,175,012.37

#### 49、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	23,985,435.25	28,266,781.66
递延所得税费用	5,470,288.33	-917,005.30
合 计	29,455,723.58	27,349,776.36

#### 50、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	14,387.34	-53,384.76
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	3,596.82	-10,837.83
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	10,790.52	-42,546.93
其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		

项 目	本期金额	上期金额
合 计	10,790.52	-42,546.93
其中:归属于母公司股东综合收益	8,748.95	-33,979.58
归属于少数股东综合收益	2,041.57	-8,567.35

### 51、收到的其他与经营活动有关的现金大额项目

主要项目	金 额
收到的政府补助	3,424,177.00
利息收入	40,772,982.63
房租收入	8,983,420.68
收取的加盟费、促销费用	2,080,541.51
收到的往来款	137,019,039.74

### 52、支付的其他与经营活动有关的现金大额项目

主要项目	金 额
运杂费	30,005,477.15
差旅费	14,755,763.09
办公费	34,615,508.50
租赁费	32,628,738.58
促销及会务费用	66,186,129.13
招待费	17,320,160.45
咨询费	12,003,841.53
水电费	6,811,889.55
通讯费	5,534,879.23
修理费	2,024,869.72

### 53、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	-47,857,041.14	8,746,370.40
加:资产减值准备	-6,744,076.39	3,898,999.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,045,506.74	35,752,761.79
无形资产摊销	9,740,540.99	6,693,881.25
长期待摊费用摊销	5,271,783.21	3,706,146.49
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)	65,873.82	423,972.75
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)	-341,455.00	1,905.00

项目	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	152,160,882.19	105,701,087.41
投资损失（收益以“-”号填列）	5,605,592.28	-3,606,390.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,377,715.59	-736,802.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-191,820.23	-181,903.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	175,639,669.49	101,631,688.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-764,925,525.29	-567,052,833.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	455,441,426.07	161,675,634.03
其他	-835,219.94	
经营活动产生的现金流量净额	15,453,852.39	-143,294,070.30
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	1,196,521,760.00	1,894,333,850.96
减：现金的期初余额	1,119,707,366.84	1,677,012,289.30
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	76,814,393.16	217,321,561.66

## (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	4,395,746.97
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	4,395,746.97
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,343,670.50
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,052,076.47
4、取得子公司的净资产	
流动资产	12,873,841.00
非流动资产	5,075,984.76
流动负债	12,944,866.27
非流动负债	

## (3) 现金及现金等价物

项 目	期末余额
一、现金	1,196,521,760.00
其中：库存现金	1,537,838.30
可随时用于支付的银行存款	1,194,983,921.70
可随时用于支付的其他货币资金	
可用于支付的存放中央银行款项	
存放同业款项	

项 目	期末余额
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	1,196,521,760.00

## 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，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。根据《南京市人民政府关于调整充实南京新型工业化投资(集团)有限公司的通知》【宁政发(2010)22号】，南京市人民政府决定将南京医药产业(集团)有限责任公司的资产整体无偿划入南京新型工业化投资(集团)有限公司。公司实际控制人南京医药产业(集团)有限责任公司成为南京新型工业化投资(集团)有限公司的全资子公司。此次调整后，公司最终实际控制人仍为南京市国有资产监督管理委员会。

#### (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(%)
南京恒生制药有限公司	13579053-X	南京市	制造业	100.00%
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%
南京医药医疗用品有限公司	72605840-4	南京市	流通业	100.00%
盐城恒健药业有限公司	70388026-X	盐城市	流通业	100.00%
江苏盐淮百信连锁药业有限公司	74944513-2	盐城市	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 (%)
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	100.00%
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%
福建省新特药业有限公司	15441577-8	福州市	流通业	100.00%
福州回春医药连锁有限公司	15440971-4	福州市	零售业	100.00%
福州同春医疗用品有限公司	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%
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	74732702-8	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%
南京同仁堂国药馆有限公司	67902531-8	南京市	流通业	100.00%
《健康管理》杂志社有限公司	H4141837-8	乌鲁木齐	服务业	100.00%
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	94.00%
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%
云南云卫药事服务有限公司	21659928-6	昆明市	流通业	71.10%
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				
南京医药湖北有限公司	69514493-1	武汉市	流通业	51.00%
辽宁康大彩印包装有限公司	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	80.00%
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)天颐医疗用品有限公司	69257267-4	淮安市	流通业	100.00%
徐州南药医疗用品有限公司	69545264-3	徐州市	流通业	100.00%
华媛安康(北京)健康科技有限公司	69768242-6	北京市	服务业	100.00%
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	95.00%
福州东方漆空间文化创意有限公司	55757580-5	福州市	服务业	83.33%
南京医药安庆有限公司	56498720-X	安庆市	流通业	51.00%
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%
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%
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%
四川省雅通药业有限公司	75661118-6	雅安市	流通业	100.00%
南京医药六安天星有限公司	58303608-X	六安市	流通业	70.00%
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	57320398-0	北京市	服务业	60.00%
南京健管传媒有限公司	58508511-7	南京市	服务业	95.00%
江苏中健之康供应链技术研究院有限公司	56915226-0	南京市	服务业	70.00%
江苏中健之康信息技术股份有限公司	58106037-7	南京市	服务业	70.00%
南京同仁堂乐家老铺药事服务有限公司	58508440-5	南京市	流通业	97.00%
南京同仁汇国际旅行社有限公司	58047461-5	南京市	服务业	100.00%
南京同仁堂同仁会展服务有限公司	57591741-8	南京市	服务业	99.00%
南京同仁堂(抚松)参业有限公司	57892184-2	抚松	种植业	60.00%
南京同仁堂美麟(铁岭)有限责任公司	58417810-0	铁岭	流通业	100.00%
南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司	57721513-7	铁岭	养殖业	51.00%
江苏绿领空间投资有限公司	11089380-3	南京	投资	100.00%
南京医药国际贸易有限公司	59801373-7	南京	流通业	100.00%
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	22870327-1	乌鲁木齐	流通业	40.00%
合肥乐家老铺中药饮片有限公司	14904956-6	合肥	制造业	100.00%
上海久源软件有限公司	73854597-1	上海	服务业	100.00%

## (3) 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
<b>1、通过设立或投资等方式取得的子公司</b>				
南京恒生制药有限公司	295.00	2,705.00		3,000.00
南京医药百信药房有限责任公司	5,000.00			5,000.00
南京医药医疗用品有限公司	4,000.00			4,000.00
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
福州同春医疗用品有限公司	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
南京国药医药有限公司	6,500.00			6,500.00
上海天泽源投资有限公司	4,800.00			4,800.00
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
南京同仁堂国药馆有限公司	350.00			350.00
中健科信药品质量技术服务有限公司	5,000.00			5,000.00
中健之康供应链服务有限责任公司	35,000.00			35,000.00
南京医药湖北有限公司	5,000.00			5,000.00
南京同仁堂中医诊所有限公司	50.00			50.00
定远县天星药事服务有限公司	1,000.00			1,000.00
南京医药（淮安）天颐医疗用品有限公司	200.00			200.00
徐州南药医疗用品有限公司	200.00			200.00
云南云卫药事服务有限公司	1,406.39			1,406.39
华媛安康（北京）健康科技有限公司	200.00			200.00
南京同仁堂（黄山）国际健康产业管理有限公司	5,000.00			5,000.00
南京荐康邮捷商贸连锁有限公司	300.00			300.00
南京健管传媒有限公司	30.00			30.00
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	1,139.12			1,139.12
南京医药安庆有限公司	2,000.00			2,000.00
南京医药十堰有限公司	2,000.00			2,000.00
南京标品生物技术有限公司	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
北京绿金创想电子商务有限公司	1,000.00			1,000.00
江苏中健之康供应链技术研究院有限公司	500.00			500.00
江苏中健之康信息技术股份有限公司	1,000.00			1,000.00
南京同仁堂乐家老铺药事服务有限公司	2,750.00			2,750.00
南京同仁汇国际旅行社有限公司	50.00			50.00
南京同仁堂同仁会展服务有限公司	100.00			100.00
南京同仁堂(抚松)参业有限公司	4,800.00			4,800.00
南京同仁堂美麟(铁岭)有限责任公司	3,000.00			3,000.00
南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司	4,800.00			4,800.00
南京医药六安天星有限公司	1,400.00	600.00		2,000.00
江苏绿领空间投资有限公司		5,000.00		5,000.00
南京医药国际贸易有限公司		3,000.00		3,000.00
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	3,560.00			3,560.00
<b>2、同一控制下企业合并取得的子公司</b>				
河南金保康药事服务有限公司	2,000.00			2,000.00
<b>3、非同一控制下企业合并取得的子公司</b>				
南京药业股份有限公司	3,302.70			3,302.70
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	4,100.00			4,100.00
南京医药(淮安)天颐有限公司	1,000.00	2,000.00		3,000.00
淮安市天颐药房连锁有限公司	138.00			138.00
南京医药仪征有限公司	1,000.00			1,000.00
扬州康德药房连锁有限公司	100.00			100.00
南京医药南通健桥有限公司	3,000.00			3,000.00
南通健桥大药房连锁有限公司	110.00			110.00
南通健桥信息服务有限公司	10.00			10.00
南京医药合肥天星有限公司	10,020.00			10,020.00
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
徐州市广济连锁药店有限公司	1,000.00			1,000.00
徐州淮海药业有限公司	3,125.00			3,125.00
江苏广众传媒有限公司	650.00			650.00
《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
合肥市天元医疗器械有限公司	400.00			400.00
辽宁康大彩印包装有限公司	5,000.00			5,000.00

子公司名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
厦门同春医药有限公司	1,000.00			1,000.00
福建省莆田同春医药有限公司	1,300.00			1,300.00
福建三明同春医药有限公司	1,000.00			1,000.00
辽宁康大塑料制品有限公司	1,000.00			1,000.00
新疆南京同仁堂健康药业有限公司	2,000.00			2,000.00
四川省雅通药业有限公司	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
盐城恒健药业有限公司	7,590.00			7,590.00
合肥乐家老铺中药饮片有限公司	249.00			249.00
上海久源软件有限公司	159.40			159.40

(3) 本公司的其他关联企业情况

关联方名称	与本公司的关系
金陵药业股份有限公司	同一实际控制人
南京金陵药业集团有限公司	同一实际控制人
南京白敬宇制药有限公司	同一实际控制人
南京中山制药有限公司	同一实际控制人
南京益同药业有限公司	同一实际控制人
南京医药国际健康产业有限公司	联营企业
新疆天源健康产业股份有限公司	联营企业
南京三宝科技股份有限公司	对公司具有重要影响的子公司 10% 以上股份的法人
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
徐州医药股份有限公司	联营企业控股子公司
南京同仁堂洪泽中药材科技有限公司	联营企业控股子公司
南京同仁堂黄山精制药业有限公司	联营企业控股子公司
南京同仁堂药业有限责任公司	联营企业控股子公司
四川南药川江医药有限公司	联营企业控股子公司

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	

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	44,806,730.05	0.54%	65,296,175.59	0.86%	市价
南京白敬宇制药有限公司	4,999,592.61	0.06%	4,996,019.72	0.07%	市价
南京中山制药有限公司	3,027,598.07	0.04%	2,228,135.44	0.03%	市价
南京益同药业有限公司	1,618,077.09	0.02%	1,928,970.09	0.03%	市价
合计	54,451,997.82	0.66%	74,449,300.84	0.98%	

## 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	50,881,907.21	0.56%	54,174,835.01	0.66%	市价
合计	50,881,907.21	0.56%	54,174,835.01	0.66%	

## ③股权收购

如财务报告附注四、1、(3) [注 1]所述,公司子公司北京绿金创想电子商务有限公司本期购买南京医药国际健康产业有限公司子公司南京同仁堂黄山精制药有限公司所持有合肥乐家老铺中药饮片有限公司 100%的股权,双方以合肥乐家老铺中药饮片有限公司 2011 年 12 月 31 日经评估的净资产为作价依据,转让价款为 2,795,746.97 元,合肥乐家老铺中药饮片有限公司 5 月 11 日已办理工商变更手续。

## ④购买资产

根据 2012 年 5 月 28 日公司 2011 年度股东大会决议,公司二级子公司南京同仁堂乐家老铺药事服务有限公司受让南京医药国际健康产业有限公司子公司南京同仁堂洪泽中药材科技有限公司中药饮片的相关资产,购买价格为 2,230.37 万元。

## ⑤资产租赁

根据 2012 年 5 月 28 日公司 2011 年度股东大会决议,公司二级子公司公司徐州市广济连锁药店有限公司租赁南京医药国际健康产业有限公司子公司徐州医药股份有限公司的房产。协议期限 8 年,租赁总价 2,800 万元。

## ⑥非经营性资金往来

A、2012 年 1 至 6 月,公司与南京医药产业集团有限公司非经营性资金往来累计发

生额人民币 5,800.00 万元。

B、2012 年 1 至 6 月，公司与新疆天源健康产业股份有限公司非经营性资金往来累计发生额人民币 800.00 万元。

⑦担保

截至 2012 年 6 月 30 日，南京三宝科技股份有限公司为公司子公司中健之康供应链服务有限责任公司向银行借款人民币 17,500 万元和在银行开具承兑汇票人民币 12,395.71 万元（票面金额）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	11,649,614.66	0.30%	58,248.07	3,062,696.27	0.10%	15,313.48
合计	11,649,614.66	0.30%	58,248.07	3,062,696.27	0.10%	15,313.48

②预付账款

(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	金额	占项目余额的比例
金陵药业股份有限公司	-	-	1,363,516.37	0.32%
徐州医药股份有限公司	24,300,000.00	3.58%		
合计	24,300,000.00	3.58%	1,363,516.37	0.32%

③应付账款

(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	金额	占项目余额的比例
金陵药业股份有限公司	12,456,899.45	0.45%	29,096,452.39	1.21%
南京中山制药有限公司	-	-	830,973.17	0.03%
合计	12,456,899.45	0.45%	29,927,425.56	1.24%

④其他应收款

(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	金额	占项目余额的比例
辽宁利君制药有限公司	40,489,142.95	5.22%	40,357,337.95	4.01%
南京医药国际健康产业有限公司	8,851,276.17	1.14%	139,205,763.89	13.83%
徐州医药股份有限公司	3,384,693.26	0.44%	23,849,087.66	2.37%
南京同仁堂洪泽中药材科技有限公司	42,151,517.40	5.43%	103,934,977.51	10.33%
南京同仁堂黄山精制药业有限公司	11,823,287.01	1.52%	42,150,859.11	4.19%
南京同仁堂药业有限责任公司	24,644,035.93	3.17%	80,653,021.91	8.02%
四川南药川江医药有限公司	5,328,364.71	0.69%	16,172,054.41	1.61%
合计	136,672,317.43	17.61%	446,323,102.44	44.36%

⑤其他应付款

(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	金额	占项目余额的比例
南京医药产业集团有限公司	30,855,050.79	5.05%	31,275,049.82	5.41%
新疆天源健康产业股份有限公司	8,000,000.00	1.31%		
徐州医药股份有限公司	1,600,000.00	0.26%	3,000,000.00	0.52%
合计	40,455,050.79	6.62%	34,275,049.82	5.93%

七、或有事项

(1) 担保事项

①截止 2012 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
南京医药合肥天星有限公司	南京医药股份有限公司	短期借款	159,000,000.00	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	30,000,000.00	保证
南京药业股份有限公司	南京医药股份有限公司	短期借款	81,000,000.00	保证
南京药业股份有限公司	南京医药股份有限公司	短期借款	38,000,000.00	抵押
南京医药(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
南京医药股份有限公司[注 2]	南京医药股份有限公司	长期借款	12,000,000.00	质押
南京药业股份有限公司	南京医药股份有限公司	短期借款	18,000,000.00	质押
南京医药药事服务有限公司	南京医药股份有限公司	短期借款	45,000,000.00	质押

南京医药药事服务有限公司	南京医药股份有限公司	短期借款	54,000,000.00	质押
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	253,990,000.00	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	257,400,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京医药安庆有限公司	短期借款	10,000,000.00	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	40,000,000.00	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	8,000,000.00	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	712,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司[注 3]	南京医药药事服务有限公司	短期借款	70,000,000.00	保证、质押
南京医药股份有限公司	南京医药湖北有限公司	短期借款	40,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京国药医药有限公司	短期借款	30,000,000.00	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	62,500,000.00	保证
南京医药股份有限公司、南京三宝科技股份有限公司[注 4]	中健之康供应链服务有限责任公司	短期借款	50,000,000.00	保证
中健之康供应链服务有限公司[注 5]	南京医药南通健桥有限公司	短期借款	9,000,000.00	保证、质押
中健之康供应链服务有限公司	南京医药南通健桥有限公司	短期借款	11,000,000.00	保证
徐州医药股份有限公司	徐州淮海药业有限公司	短期借款	70,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	徐州淮海药业有限公司	短期借款	30,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司[注 6]	江苏华晓医药物流有限公司	短期借款	10,900,000.00	保证、质押
南京医药股份有限公司	南京医药医疗用品有限公司	短期借款	5,000,000.00	保证
合计			2,139,790,000.00	

[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人民币 3,000 万元提供担保。

[注 2]：系南京医药股份有限公司以其拥有的南京医药湖北有限公司的 51%股权进行质押取得的贷款。

[注 3]：系南京医药股份有限公司以保证方式、南京医药药事服务有限公司以其应收账款为质押为南京医药药事服务有限公司向银行取得借款人民币 7,000 万元提供担保。

[注 4]：系南京医药股份有限公司、南京三宝科技集团有限公司共同为中健之康供应链服务有限责任公司银行借款人民币 5,000 万元提供担保。

[注 5]：系中健之康供应链服务有限公司以保证方式、南京医药南通健桥有限公司以其应收账款为质押为南京医药南通健桥有限公司向银行取得借款人民币 900 万元提供担保。

[注 6]：系南京医药股份有限公司以保证方式、江苏华晓医药物流有限公司以其应收账款为质押为江苏华晓医药物流有限公司向银行取得借款人民币 1,090 万元提供担保。

#### 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	福建同春药业股份有限公司	银行承兑汇票	16,800,000.00	担保
南京医药股份有限公司	福建省新特药业有限公司	商业承兑汇票	42,900,000.00	担保
南京医药股份有限公司	福州回春药业有限公司	商业承兑汇票	42,000,000.00	担保
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	302,883,077.66	担保
南京医药股份有限公司	南京医药安庆有限公司	银行承兑汇票	3,733,890.67	担保
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	205,000,000.00	担保
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	27,328,399.00	担保
南京医药股份有限公司	南京医药药事服务有限公司	银行承兑汇票	355,006,107.01	担保
南京医药股份有限公司	南京医药药事服务有限公司	国内信用证	50,000,000.00	担保
南京医药股份有限公司	南京医药湖北有限公司	银行承兑汇票	17,931,570.60	担保
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	53,717,490.24	担保
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	155,550,000.00	担保
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	69,773,697.17	担保
南京药业股份有限公司	南京医药股份有限公司	银行承兑汇票	605,000,000.00	担保
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	60,000,000.00	担保
中健之康供应链服务有限责任公司 [注 1]	南京医药南通健桥有限公司	银行承兑汇票	26,703,006.60	抵押+担保
中健之康供应链服务有限责任公司	南京医药南通健桥有限公司	银行承兑汇票	5,913,793.00	担保
中健之康供应链服务有限责任公司	江苏华晓医药物流有限公司	银行承兑汇票	15,000,000.00	担保
合计[注 2]			2,055,241,031.95	

[注 1]：系中健之康供应链服务有限责任公司以保证方式、南京医药南通健桥有限公司以其房屋为抵押为南京医药南通健桥有限公司向银行开具银行承兑汇票提供保证。

[注 2]：系关联方之间为对方在银行开具承兑汇票及国内信用证提供担保，上述承兑汇票及信用证中，被担保方向银行交纳的保证金为 767,020,816.92 元，敞口部分金额为 1,288,220,215.03 元。

②截止 2012 年 6 月 30 日，公司为徐州医药股份有限公司向银行借款及开具银行承兑提供担保 15,000 万元。

## (2) 涉及诉讼事项

①公司进出口分公司（以下简称“公司”）与广东台山市大千机械有限公司（以下简称“大千公司”）及两名自然人预付款合同担保纠纷诉讼事项，截止报告日该案件尚在审理之中。

截止 2012 年 6 月 30 日，公司进出口分公司账面其他应收款反映应收广东台山市大千机械有限公司款项人民币 6,607,573.53 元，公司已全额计提坏账准备。

②2012 年 3 月，公司控股子公司辽宁南药，向沈阳市中级人民法院起诉辽宁利君药业有限公司，要求辽宁利君药业有限公司向辽宁南药支付合作中遗留债务欠款 14,917,972.94 元，及利息 2,582,806.37 元，共计 17,500,779.31 元，并承担全部诉讼费用。目前上述案件正在审理过程中。

③2012 年 3 月，西安利君药业有限公司向西安市中级人民法院起诉公司的控股子公司辽宁南药，要求辽宁南药向西安利君药业有限公司支付货款 13,871,558.91 元，利息 257,872 元（该利息计算至 2012 年 3 月 19 日），共计 14,129,430.91 元，以及货款至付清日的同期银行贷款利息，并承担全部诉讼费用。目前案件正在审理过程中。

④本期公司子公司徐州淮海药业有限公司与武汉五景药业有限公司就 2011 年度转让江苏康宝制药有限公司股权事宜，双方均已提起诉讼如下：

2012 年 5 月，武汉五景药业有限公司向武汉地区法院起诉公司子公司中健之康供应链公司的控股子公司徐州淮海药业有限公司，要求变更《江苏康宝制药有限公司股权转让协议》中江苏康宝制药有限公司 41.8%的股权的价格为 0 元（原约定价格 33,544,000 元），无偿再转让江苏康宝制药有限公司 11.2%的股权，并承担全部诉讼费用。目前正在审理过程中。

2012 年 7 月，徐州淮海药业有限公司向徐州市中级人民法院起诉武汉五景药业有限公司，要求解除双方签署的《江苏康宝制药有限公司股权转让协议》，武汉五景药业有限公司返还受让的占江苏康宝制药有限公司 41.8%的股权，支付 2000 万元的违约金，并承担全部诉讼费用。目前正在审理过程中。

## 八、承诺事项

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无需披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后非调整事项

本公司无需披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

公司无需要披露的其他重大事项。

## 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 2012 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	47,914,626.19	100.00%	29,667,996.11	61.92%
其他组合				
组合小计	47,914,626.19	100.00%	29,667,996.11	61.92%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	47,914,626.19	100.00%	29,667,996.11	61.92%

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	60,034,505.29	100.00%	28,023,736.04	46.68%
其他组合				
组合小计	60,034,505.29	100.00%	28,023,736.04	46.68%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	60,034,505.29	100.00%	28,023,736.04	46.68%

#### (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	12,934,066.85	26.99%	64,670.33	17,824,850.14	29.69%	89,124.25
半年至一年	5,647,983.70	11.79%	282,399.19	9,291,558.31	15.48%	210,116.33
一至二年	23,298.10	0.05%	11,649.05	6,016,886.57	10.02%	823,285.19
二年以上	29,309,277.54	61.17%	29,309,277.54	26,901,210.27	44.81%	26,901,210.27
合 计	47,914,626.19	100.00%	29,667,996.11	60,034,505.29	100.00%	28,023,736.04

(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) 期末余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
--------	-------	----	----	-----------

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	7,534,752.72	半年以内	15.73%
广东台山市大千机械有限公司	客户	5,676,670.44	2年以上	11.85%
南京医药合肥天星有限公司	子公司	4,073,777.82	1年以内	8.50%
南京金海威化工实业有限公司	客户	3,305,927.44	1年以内	6.90%
熊猫集团公司医院	客户	929,249.02	2年以上	1.94%
合 计		21,520,377.44		44.91%

## 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	1,156,488,397.70	92.32%	33,202,654.60	2.87%
其他组合	96,183,174.48	7.68%		
组合小计	1,252,671,572.18	100.00%	33,202,654.60	2.65%
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	1,252,671,572.18	100.00%	33,202,654.60	2.65%

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	827,609,382.49	67.77%	52,691,576.77	6.37%
其他组合	393,599,264.49	32.23%		
组合小计	1,221,208,646.98	100.00%	52,691,576.77	4.31%
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	1,221,208,646.98	100.00%	52,691,576.77	4.31%

### (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	643,762,279.25	55.67%	3,218,811.40	449,332,282.71	54.29%	2,246,661.39
半年至一年	469,792,509.51	40.62%	2,359,894.89	168,525,978.91	20.36%	1,509,467.00

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	
一至二年	11,917,723.48	1.03%	3,403,481.79	69,037,579.02	8.34%	20,300,030.59
二年以上	31,015,885.46	2.68%	24,220,466.52	140,713,541.85	17.01%	28,635,417.79
合计	1,156,488,397.70	100.00%	33,202,654.60	827,609,382.49	100.00%	52,691,576.77

## (3) 其他组合中的其他应收款

往来单位名称	金额	占其他应收款 总额比例	年限			
			半年以内	半年至一年	一至二年	二年以上
南京医药国际健康产业有限公司	8,851,276.17	0.71%	400,276.17		8,451,000.00	
南京同仁堂洪泽中药材科技有限公司	42,151,517.40	3.36%	2,517,438.00		39,634,079.40	
南京同仁堂药业有限责任公司	24,644,035.93	1.97%	5,114,035.93		19,530,000.00	
南京同仁堂黄山精致药业有限责任公司	11,823,287.01	0.94%	3,073,287.01		5,331,352.11	3,418,647.89
徐州医药股份有限公司	3,384,693.26	0.27%	3,384,693.26			
四川南药川江医药有限公司	5,328,364.71	0.43%	1,228,364.71		3,122,054.41	977,945.59
合计	96,183,174.48	7.68%	15,718,095.08		76,068,485.92	4,396,593.48

由于上述应收款项具有类似信用风险特征，经公司董事会决议同意，公司对其按照个别认定法进行减值测试，测试后未发生减值，故公司对上述应收款项不计提坏账准备。

(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欠款。

(5) 其他应收款期末余额中主要大额往来单位及占其他应收款总额的比例：

往来单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占其他应收 款总额比例
南京同仁堂（黄山）国际健康产业管理有限公司	子公司	209,159,465.92	半年以内、半年-1 年	16.45%
辽宁南药民生康大有限公司	子公司	196,581,935.86	半年以内、半年-1 年	15.47%
南京医药（淮安）天颐有限公司	子公司	82,440,419.04	半年以内、半年-1 年、1-2 年	6.49%
辽宁康大包装彩印有限责任公司	子公司	69,450,000.00	半年-1 年	5.46%
南京药业股份有限公司	子公司	49,989,063.98	半年-1 年	3.93%
南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司	子公司	45,326,081.95	半年以内	3.57%
南京同仁堂洪泽中药材科技有限公司	子公司	42,151,517.40	半年以内、1-2 年	3.32%
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	子公司	40,546,953.78	半年以内、半年-1 年	3.19%
南京国药医药有限公司	子公司	35,900,000.00	半年以内	2.82%
合计		771,545,437.93		60.70%

## 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	1,307,005,625.64	30,000,000.00	1,277,005,625.64	1,218,666,071.50	30,000,000.00	1,188,666,071.50
按权益法核算的长期股权投资	39,628,125.84		39,628,125.84	31,394,599.81		31,394,599.81
合计	1,346,633,751.48	30,000,000.00	1,316,633,751.48	1,250,060,671.31	30,000,000.00	1,220,060,671.31

(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
天地股份公司	微小	微小	265,300.00
南京杏园大酒店有限公司	40.00%	40.00%	320,000.00
盐城恒健药业有限公司	100.00%	100.00%	136,798,588.51
南京医药医疗用品有限公司	100.00%	100.00%	16,723,000.00
南京恒生制药有限公司	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	5.00%	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	5.01%	86.07%	42,046,500.00
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
中健之康供应链服务有限责任公司	50.00%	50.00%	175,000,000.00
南京医药湖北有限公司	51.00%	51.00%	25,500,000.00
云南云卫药事服务有限公司	71.10%	71.10%	10,000,000.00
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
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
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
辽宁康大彩印包装有限公司	100.00%	100.00%	35,220,000.00
四川省雅通药业有限公司	100.00%	100.00%	20,647,239.12
江苏中健之康信息技术股份有限公司	70.00%	70.00%	7,000,000.00

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(抚松)参业有限公司	60.00%	60.00%	8,640,000.00
新疆南京同仁堂健康药业有限公司	51.00%	51.00%	10,200,000.00
南京同仁堂美麟(铁岭)有限责任公司	100.00%	100.00%	30,000,000.00
南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司	51.00%	51.00%	24,480,000.00
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	40.00%	40.00%	14,240,001.00
江苏绿领空间投资有限公司	100.00%	100.00%	30,000,000.00
南京医药国际贸易有限公司	90.00%	90.00%	5,400,000.00
合 计			1,316,101,121.31

(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
天地股份公司	265,319.00			265,319.00
南京杏园大酒店有限公司	320,000.00			320,000.00
盐城恒健药业有限公司	136,798,588.51			136,798,588.51
南京医药医疗用品有限公司	16,723,000.00			16,723,000.00
南京恒生制药有限公司	2,950,000.00	27,062,000.73		30,012,000.73
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	12,032,000.00		18,112,748.56
南京医药仪征有限公司	10,776,301.00			10,776,301.00
南京医药南通健桥有限公司	4,957,600.00			4,957,600.00
南京医药合肥天星有限公司	72,800,000.00			72,800,000.00
福建同春药业股份有限公司	98,235,000.00			98,235,000.00
南京医药(淮安)天辉有限公司	200,000.00			200,000.00
南京国药医药有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
上海天泽源投资有限公司	42,000,000.00			42,000,000.00
南京医药药事服务有限公司	240,596,100.00			240,596,100.00
南京医药康捷物流有限责任公司	4,885,000.00			4,885,000.00
徐州医药股份有限公司	2,431,746.45			2,431,746.45
中健科信药品质量技术服务有限公司	47,000,000.00			47,000,000.00
辽宁南药民生康大医药有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
中健之康供应链服务有限责任公司	175,000,000.00			175,000,000.00
南京医药湖北有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00
云南云卫药事服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
河南金保康药事服务有限公司	21,725,428.86			21,725,428.86
南京同仁堂(黄山)国际健康产业管理有限公司	24,834,000.00			24,834,000.00
江苏华晓医药物流有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
南京标品生物技术有限公司	600,000.00			600,000.00

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京同仁堂中健酒店管理有限公司	1,900,000.00			1,900,000.00
北京绿金创想电子商务有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00
辽宁康大彩印包装有限公司	35,220,000.00			35,220,000.00
四川省雅通药业有限公司	20,647,239.12			20,647,239.12
江苏中健之康信息技术股份有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00
南京同仁堂(抚松)参业有限公司	8,640,000.00			8,640,000.00
新疆南京同仁堂健康药业有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00
南京同仁堂美麟(铁岭)有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00
南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司	24,480,000.00			24,480,000.00
新疆生产建设兵团医药有限责任公司		13,845,553.41		13,845,553.41
江苏绿领空间投资有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00
南京医药国际贸易有限公司		5,400,000.00		5,400,000.00
合 计	1,218,666,071.50	88,339,554.14		1,307,005,625.64

## (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	181,886.35	
新疆奇康哈博维药有限责任公司	12.63%	12.63%	4,032,722.00	4,549,299.89	3,153,300.00
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	40.00%	40.00%	14,240,001.00	13,845,553.41	
新疆天源健康产业股份有限公司	30.00%	30.00%	13,500,000.00	12,817,860.16	
江苏中健科信担保有限公司	19.00%	19.00%	19,000,000.00		19,000,000.00
合 计			51,172,723.00	31,394,599.81	22,153,300.00

(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	-576.92				-218,690.57	181,309.43
新疆奇康哈博维药有限责任公司	331,930.51		48,503.25		848,508.40	7,986,027.15
新疆生产建设兵团医药有限责任公司		13,845,553.41			-682,139.84	
新疆天源健康产业股份有限公司	-342,606.05				-14,464.85	12,475,254.11
江苏中健科信担保有限公司	-14,464.85					18,985,535.15
合 计	-25,717.31	13,845,553.41	48,503.25		-66,786.86	39,628,125.84

## (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	5,797.60 万元	12.63%	12.63%
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%

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
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%
江苏中健科信担保有限公司	有限公司	南京市	周耀平	融资性担保业务、贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保	10,000.00 万元	43.276%	43.276%

(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	233,687.42		233,687.42		-1,442.29
新疆奇康哈博维药有限责任公司	92,507,720.15	20,007,696.46	72,500,023.69	37,937,621.65	2,628,111.69
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	147,855,584.69	135,373,581.57	12,482,003.12	98,921,019.10	1,481,807.37
新疆天源健康产业股份有限公司	42,432,437.90	848,257.54	41,584,180.36	376,800.68	-1,142,020.17
江苏中健科信担保有限公司	99,925,682.43	1,813.23	99,923,869.20		-76,130.80

(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
辽宁南药民生康大医药有限公司[注]	30,000,000.00			30,000,000.0	
合计	30,000,000.00			30,000,000.0	

[注]：因该公司截止 2011 年 12 月 31 日已资不抵债、2012 年 1-6 月继续亏损，公司对其股权投资全额计提减值准备。

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	102,324,268.79	129,279,224.24
其他业务收入	375,550.15	12,279,481.71
合计	102,699,818.94	141,558,705.95

(2) 营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	102,456,016.71	120,675,635.23
其他业务成本	668,370.95	4,305,234.18
合计	103,124,387.66	124,980,869.41

(3) 主营业务收入、成本情况

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入		
流通业	102,304,700.65	129,279,224.24

项 目	本期金额	上期金额
<b>主营业务成本</b>		
流通业	102,383,495.45	120,675,635.23
<b>主营业务利润</b>		
流通业	-78,794.80	8,603,589.01

## 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
权益法核算的长期股权投资收益	-5,696,083.86	442,323.79
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他		1,596.11
合 计	-5,696,083.86	33,017,665.10

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

### (2) 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	-576.92	-524.01
新疆奇康哈博维药有限责任公司	331,930.51	235,713.20
新疆生产建设兵团医药有限责任公司		260,743.76
新疆天源健康产业股份有限公司	-342,606.05	-53,609.16
南京医药国际健康产业有限公司	-5,670,366.55	
江苏中健科信担保有限公司	-14,464.85	
合 计	-5,696,083.86	442,323.79

## 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	-69,251,313.60	-9,919,160.93
加：资产减值准备	-19,012,035.89	1,762,101.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,810,366.49	3,721,421.39
无形资产摊销	1,781,318.56	2,382,596.24
长期待摊费用摊销	288,012.30	
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）	-28,506.30	-28,936.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	

项 目	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	46,420,461.36	99,208,853.41
投资损失（收益以“-”号填列）	5,696,083.86	-33,017,665.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,390,318.18	-435,525.37
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）	-8,690,527.26	38,956,722.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-275,265,889.84	-24,681,085.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	683,884,201.41	-12,812,928.66
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	373,022,489.27	65,136,392.92
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	366,024,329.90	604,440,595.34
减：现金的期初余额	70,896,412.87	379,235,497.95
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	295,127,917.03	225,205,097.39

## 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	-65,873.82	5,602,649.63
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）	3,424,177.00	2,009,900.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	8,486,437.78	
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	835,219.94	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

项目	本期金额	上期金额
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	280,884.71	-90,327.69
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	-3,794,047.36	8,673,754.98
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-379,534.40	
减：所得税影响金额	581,912.63	2,515,081.10
归属于少数股东非经常性损益影响金额	4,244,868.43	531,936.21
合 计	3,960,482.79	13,148,959.61

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	-5.65%	-0.073	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.09%	-0.079	

计算过程：

项 目	本期金额
归属于公司普通股股东的净利润	-50,916,669.24
非经常性损益	3,960,482.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-54,877,152.03
归属于公司普通股股东的期初净资产	939,300,885.81
报告期发行新股或债转股等新增净资产	13,030,141.68
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	901,414,358.25
期初股本	693,580,680.00
期末股本	693,580,680.00

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。

## 2、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	47,487,995.11	37,727,959.33
累计摊销	25,507,433.77	17,017,779.97
净值	21,980,561.34	20,710,179.36
<b>固定资产</b>		
原值	127,580,744.65	118,272,019.75
累计折旧	37,071,990.88	39,539,932.55
净值	90,508,753.77	78,732,087.20
<b>无形资产</b>		
原值	63,147,867.34	42,866,899.30
累计摊销	11,505,856.22	6,499,257.02
净值	51,642,011.12	36,367,642.28
<b>二、用于开具银行承兑汇票而交纳保证金</b>	918,646,801.06	763,923,103.81
<b>三、用于保理借款而质押的应收账款</b>	364,676,594.28	367,087,516.08
<b>四、用于开具银行承兑汇票而质押的应收票据</b>	3,523,698.33	
<b>四、用于借款而质押的长期股权投资</b>	12,000,000.00	12,000,000.00

## 4、主要会计报表项目的异常情况及原因

(1) 公司货币资金增加主要系公司收回了年初部分大额的其他应收款以及公司发行短期融资券 25,000.00 万元增加了货币资金存量；

(2) 应收账款：应收账款期末余额较年初增长了 26.27%，主要原因系公司销售规模不断扩大，客户占用公司资金有所增加。

(3) 财务费用：本期财务费用较上年同期增长了 48.46%，主要原因是 2012 年 1 至 6 月公司对外融资规模较去年同期扩大，同时银行借款利率、票据贴现利率较去年同期提高，导致本期财务费用较去年同期增加。

(4) 资产减值损失：本期资产减值损失较上年同期减少了 272.96%，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。

(5) 投资收益：本期投资收益较上年同期减少了 254.46%，主要原因是公司本期对南京医药国际健康产业有限公司进行权益法核算，减少投资收益 5,670,366.55 元。

(6) 营业外收入：本期营业外收入较上年同期减少了 49.14%，主要原因是本期收到的补偿金及不需支付的应付款项较去年同期减少。

### 十三、财务报表之批准

本财务报告经公司第六届董事会第三次会议批准报出。

## 八、 备查文件目录

- 1、 载有董事长签名的 2012 年半年度报告文本
- 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**  
**2012 年 8 月 29 日**