



金陵药业股份有限公司

JINLING PHARMACEUTICAL CO.,LTD

二 一一年半年度报告

二 一一年八月

目 录

一	重要提示	-----2
二	公司基本情况	-----3
三	股东变动和主要股东持股情况	-----5
四	董事、监事、高级管理人员情况	-----7
五	董事会报告	-----8
六	重要事项	-----10
七	财务报告（未经审计）	-----14
八	备查文件	-----14
	附注及财务报表	-----15

第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

没有董事、监事、高级管理人员对 2011 年半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司董事陈进宝因工作原因未参加会议，书面委托董事李春敏出席并表决。

公司董事长沈志龙先生、总裁李春敏先生、财务负责人徐俊扬先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

金陵药业股份有限公司董事会

第二节 公司基本情况

- 一、公司法定中文名称：金陵药业股份有限公司
公司法定英文名称：Jinling Pharmaceutical Company Limited
公司法定中文名称缩写：金陵药业
公司法定英文名称缩写：JINLING PHARM.
- 二、公司股票上市地：深圳证券交易所
A 股简称：金陵药业
A 股代码：000919
- 三、公司注册地址：南京经济技术开发区新港大道 58 号
公司办公地址：南京市中央路 238 号金陵药业大厦
邮政编码：210009
公司网址：<http://www.jlly000919.com>
电子信箱：jlly@jlpharm.com
- 四、公司法定代表人：沈志龙
- 五、公司董事会秘书：徐俊扬
董事会证券事务代表：朱馨宁
联系地址：南京市中央路 238 号金陵药业大厦
联系电话：(025)83118511
传真：(025)83112486
电子信箱：jlly@jlpharm.com
- 六、中国证监会指定报纸：《中国证券报》、《证券时报》
中国证监会指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
半年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- 七、其他有关资料：
首次注册登记日期：1998 年 9 月 8 日
首次注册登记地点：南京经济技术开发区新港大道 58 号
最近一次变更登记日期：2011 年 7 月 11 日
最近一次注册登记地点：南京经济技术开发区新港大道 58 号
企业法人营业执照注册号：320192000001028
税务登记号：320102249794475
组织机构代码：24979447-5
公司聘请的会计师事务所的名称：江苏天衡会计师事务所有限公司
办公地点：江苏省南京市正洪街 18 号东宇大厦

八、主要财务数据和指标

(一) 主要财务数据和指标：

单位：人民币元

项目	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	2,910,149,330.09	2,743,772,318.32	6.06
归属于上市公司股东的所有者权益	2,067,762,232.86	1,965,068,734.99	5.23
股本	504,000,000.00	504,000,000.00	0
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.10	3.90	5.13
项目	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入	1,155,765,722.94	1,058,144,151.51	9.23
营业利润	155,809,643.64	111,423,973.88	39.83
利润总额	154,394,948.12	110,809,351.58	39.33
归属于上市公司股东的净利润	103,082,421.79	79,309,128.36	29.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	111,674,928.46	108,360,204.01	3.06
基本每股收益(元/股)	0.2045	0.1574	29.92
稀释每股收益(元/股)	0.2045	0.1574	29.92
加权平均净资产收益率(%)	5.11	4.20	0.91
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.54	5.74	-0.20
经营活动产生的现金流量净额	80,747,908.01	103,477,269.71	-21.97
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.1602	0.2053	-21.97

*注：扣除的非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-306,919.39
计入当期损益的政府补助	506,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-8,364,739.77
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-1,613,776.13
所得税影响金额	1,503,581.86
少数股东损益影响金额	-316,653.24
合计	-8,592,506.67

根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第9号）》要求计算的利润数据如下：

报告期利润	净资产收益率%		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
营业利润	7.54	7.73	0.3091	0.3091
归属于公司普通股股东的净利润	4.99	5.11	0.2045	0.2045
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.40	5.54	0.2216	0.2216

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、公司股份变动情况表：

单位：股

	本报告期变动前		本报告期变动增减（+，-）					本报告期变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	248,409,734	49.29%	0	0	0	0	0	248,409,734	49.29%
1、国家持股	20,061,871	3.98%	0	0	0	0	0	20,061,871	3.98%
2、国有法人持股	227,943,839	45.23%	0	0	0	0	0	227,943,839	45.23%
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	404,024	0.08%	0	0	0	0	0	404,024	0.08%
二、无限售条件股份	255,590,266	50.71%	0	0	0	0	0	255,590,266	50.71%
1、人民币普通股	255,590,266	50.71%	0	0	0	0	0	255,590,266	50.71%
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	504,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	504,000,000	100.00%

二、报告期期末股东总数和股东持股情况

单位：股

股东总数	44,495				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
南京金陵制药(集团)有限公司	国有法人	45.23%	227,943,839	227,943,839	无
福州市投资管理公司	国有法人	7.28%	36,708,828	0	不详

中化蓝天集团有限公司	国家	4.70%	23,678,765	0	不详
合肥市医药工业公司	国家	3.98%	20,061,871	20,061,871	无
兴业银行股份有限公司 - 兴全趋势投资混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.07%	5,401,218	0	不详
司有山	境内自然人	0.74%	3,728,000	0	不详
中国农业银行 - 兴全沪深 300 指数增强型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.45%	2,264,320	0	不详
中国对外经济贸易信托有限公司 - 新股 + 套利	境内非国有法人	0.43%	2,181,582	0	不详
罗惠琳	境内自然人	0.39%	1,970,300	0	不详
中国大地财产保险股份有限公司	境内非国有法人	0.29%	1,436,988	0	不详

前 10 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数量	股份种类
福州市投资管理公司	36,708,828	人民币普通股
中化蓝天集团有限公司	23,678,765	人民币普通股
兴业银行股份有限公司 - 兴全趋势投资混合型证券投资基金	5,401,218	人民币普通股
司有山	3,728,000	人民币普通股
中国农业银行 - 兴全沪深 300 指数增强型证券投资基金(LOF)	2,264,320	人民币普通股
中国对外经济贸易信托有限公司 - 新股 + 套利	2,181,582	人民币普通股
罗惠琳	1,970,300	人民币普通股
中国大地财产保险股份有限公司	1,436,988	人民币普通股
中信信托有限责任公司 - 麟益分层 1 期	1,423,008	人民币普通股
天津百利资产管理有限公司	980,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前 10 名无限售条件股东, 公司未知其是否属于一致行动人, 也未知其是否存在关联关系。	

公司前十大股东持股相关情况说明：

公司前十名股东中，第 1-4 位为国有股股东，代表国家持有股份的单位为中化蓝天集团有限公司、合肥市医药工业公司。前十名股东中，除第 1、4 股东为有限售条件流通股股东之外，其他均为无限售条件流通股股东。

三、前 10 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	可上市交易时间	限售条件
1	南京金陵制药（集团）有限公司	227,943,839	2012-02-07	注 1
2	合肥市医药工业公司	20,061,871	2009-02-07	注 2

注 1：南京金陵制药（集团）有限公司承诺：将 2010 年 2 月 7 日到期的追加承诺限售股份 227,943,839 股再继续锁定 24 个月（2010 年 2 月 7 日至 2012 年 2 月 7 日），公告刊登于 2010 年 3 月 4 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>（以下

简称“指定报纸、网站”)。

注2：2009年2月7日，合肥市医药工业公司的股改承诺已全部履行完毕，所持股份可上市交易。截止本报告期末，公司未收到合肥市医药工业公司要求办理解除限售的通知。

四、公司控股股东和实际控制人变化情况

1、报告期内，公司控股股东没有发生变化，仍为南京金陵制药（集团）有限公司。

2、报告期内，公司实际控制人没有发生变化，仍为南京医药产业（集团）有限责任公司。公司最终实际控制人为南京市国有资产监督管理委员会。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股票数量	变动原因	备注
沈志龙	董事长	78400	0	0	78400	58800		在职
李春敏	总裁	55100	0	0	55100	41325		在职
张萌萌	监事 党委副书记	54000	0	0	54000	40500		在职
汤卫国	常务副总裁	58000	0	0	58000	43500		在职
倪雷	副总裁	55900	0	0	55900	41925		在职
朱代银	总裁助理	58800	0	0	58800	44100		在职
卞家驹	总裁助理	57800	0	0	57800	43350		在职
王锁金	总裁助理	60000	0	15000	45000	45000	减持	在职
徐俊扬	董事会秘书 财务负责人	60699	0	0	60699	45524		在职

二、报告期内董事、监事、高级管理人员新聘或解聘的情况。

2011年6月24日，公司2010年年度股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》，经累积投票，选举倪忠翔、沈志龙、徐伟民、李春敏、陈进宝、周银华等6人为第五届董事会董事，选举刘爱莲、李东、邵蓉等3人为公司第五届董事会独立董事。审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》，经累积投票，选举洪俭、张萌萌、蔡安金等3人为公司第五届监事会股东监事，与公司职工代表大会选举产生的职工监事温陵昇、王煜共同组成公司第五届监事会。

同日召开的公司第五届董事会第一次会议选举沈志龙为公司董事长，徐伟民为公司副董事长；聘任李春敏为公司总裁，汤卫国公司常务副总裁，倪雷和尹建彪为公司副总裁，徐俊扬为公司董事会秘书、财务负责人，朱代银、卞家驹、王锁金为公司总裁助理。第五届监事会第一次会议选举洪俭为公司监事会主席。公告刊登于2011年6月25日、6月28日的指定报纸、网站。

第五节 董事会报告

一、报告期内公司经营成果以及财务状况简要分析

2011年上半年，面对更趋激烈的医药市场竞争以及原辅材料和能源价格大幅上涨等诸多不利因素，公司在董事会的领导下，坚持“稳健中求发展，发展中求稳健”的经营理念，深入贯彻“以质量保生存、以质量保市场”的工作要求，围绕上半年重点工作和经济指标，狠抓质量控制成本，抢抓机遇拓市场，公司生产经营保持了稳定增长，取得了较好的经营业绩。

报告期内，公司一是强化原材料种植、仓储、运输及供应渠道的管理，提升了公司原料供应的保障能力；二是加强风险排查，提高产品质量，确保公司生产的药品万无一失；三是顺应市场变化，进一步整合销售资源，全力推进重点产品以及盈利产品的销售；四是完善落实公司内部控制制度，努力防范经营风险，增强公司实力。经过公司管理层以及全体员工的共同努力，2011年1-6月公司实现营业总收入115,576.57万元，利润总额15,439.49万元，归属于上市公司股东的净利润10,308.24万元。

二、公司经营情况分析

（一）公司主营业务范围及其经营情况

本公司属医药行业，公司主营业务为中西药原料和制剂的生产和销售，以及医药新产品研制、技术服务和开发等。2008年10月，公司被认定为江苏省2008年度高新技术企业。证书编号：GR200832000362。报告期内公司主营业务与前一报告期相比未发生较大变化。

经营情况如下：

（单位：人民币元）

项 目	本期数	上年同期数	增减比率%
营业总收入	1,155,765,722.94	1,058,144,151.51	9.23
公允价值变动收益	-9,137,360.51	-31,955,796.01	71.41
投资收益	4,432,999.65	-1,810,277.99	344.88
营业利润	155,809,643.64	111,423,973.88	39.83
利润总额	154,394,948.12	110,809,351.58	39.33
归属于母公司所有者的净利润	103,082,421.79	79,309,128.36	29.98
经营活动产生的现金流量净额	80,747,908.01	103,477,269.71	-21.97
投资活动产生的现金流量净额	-22,814,449.91	-56,489,296.14	59.61
筹资活动产生的现金流量净额	18,547,026.13	-2,699,074.67	787.16
现金及现金等价物净增加额	76,480,484.23	44,376,436.36	72.34

1、本报告期公允价值变动收益较上年同期增加71.41%，其主要原因是本报告期末公司尚未变现的交易性权益工具投资存在的减值减少所致。

2、本报告期投资收益较上年同期增加344.88%，其主要原因是公司本报告期证券交易投资收益较上年同期上升所致。

3、本报告期营业利润较上年同期增加39.83%，其主要原因是公司本报告期证券投资收益增加和公允价值变动损失减少、子公司瑞恒医药科技投资有限责任公司其他应收款计提的坏账准备转回所致。

4、本报告期利润总额较上年同期增加39.33%，其主要原因是公司本报告期证券投资收益增加和公允价值变动损失减少、子公司瑞恒医药科技投资有限责任公司其他应收款计提的坏账准备转回所致。

5、本报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期上升 59.61%，主要原因是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金和投资支付的现金减少所致。

6、本报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期上升 787.16%，主要是本报告期公司子公司南京华东医药有限责任公司短期银行借款增加所致。

7、本报告期现金及现金等价物净增加额较上年同期上升 72.34%，主要是本报告期投资活动产生的现金流量净额和筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

(二) 主营业务分行业、产品情况表

2、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：人民币万元)

主营业务分行业情况						
分行业 或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比 上年增减(%)	营业成本比 上年增减(%)	毛利率比上年 增减(%)
主营业务	115,152.63	86,321.73	25.04	9.53	12.46	-1.95
其他业务	423.94	111.86	73.61	-37.41	51.22	-15.47
主营业务分产品情况						
	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比 上年增减(%)	营业成本比 上年增减(%)	毛利率比上年 增减(%)
中药	38,220.75	25,959.83	32.08	-6.25	2.54	-5.82
化学药品	59,363.53	48,436.49	18.41	18.07	16.21	1.31
医疗服务	11,851.42	8,652.47	26.99	26.60	28.11	-0.86
其他	5,716.93	3,272.94	42.75	20.93	8.68	6.46

(2) 按地区划分

地 区	营业收入(万元)	营业收入比上年增减%
华北大区(河北、北京、天津)	8,926.48	41.51
西北大区(山西、内蒙、宁夏、陕西)	1,841.22	-9.43
东北大区(辽宁、吉林、黑龙江)	732.95	-49.62
新疆大区	788.10	-40.05
中、西南大区(河南、湖南、湖北、广东、广西)	4,174.67	21.33
华东地区(六省一市)	98,689.21	8.95
合 计	115,152.63	9.53

(三) 报告期内，公司主营业务、主营业务盈利能力与上年度相比未发生重大变化。利润构成与上年度相比发生较大变化，主要原因是公司交易性金融资产公允价值、投资收益上升所致。

(四) 报告期内除投资收益及公允价值变动外，无其他对净利润产生重大影响的经营业务。

(五) 报告期内公司参股公司的投资收益对公司净利润影响未达到 10%以上。

(六) 经营中的问题与困难：

1、医改政策出台后，进入医保目录品种价格受限，医药工商企业营销模式、产品结构的全新定位，企业的经营风险显现。

2、中药原材料价格上涨、人力资源成本增加、产品盈利能力受到影响。

三、投资情况

(一) 募集资金的运用与结果

本报告期内，没有募集资金事项。

(二) 非募集资金的投资及收益情况：

1、截止报告期末，交易性金融资产 170,899,837.46 元。

项目	期末公允价值	年初公允价值
1、交易性债券投资	5,166,290.00	1,071,900.00
2、交易性权益工具投资	144,329,212.94	146,578,445.32
3、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	21,404,334.52	45,054,180.61
4、衍生金融资产		
5、其他		
合 计	170,899,837.46	192,704,525.93

截止报告期末，公司持有交易性金融资产期间取得的投资收益为-93,096.56 元，处置交易性金融资产取得的投资收益为 801,941.30 元，公允价值变动收益为-9,137,360.51 元，共计-8,428,515.77 元。公司交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司能够按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规和规章的要求，不断完善法人治理结构，提升公司治理水平，加强信息披露管理工作，规范公司运作行为。目前，公司各项治理制度基本健全、经营运作规范、法人治理结构完善，符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。随着公司的发展，公司将进一步完善公司的内控制度，进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作的意识和风险控制意识，不断改进和完善公司治理水平，保障和促进公司健康、稳步发展。

二、公司有关利润分配方案

(一) 公司 2011 年度中期不进行分配，也不进行公积金转增股本。

(二) 公司 2010 年度分配预案是：以 2010 年末的总股本 504,000,000 股为基准，向全体股东每 10 股派发现金 1.50 元(含税)。上述分配预案已经 2011 年 6 月 24 日召开的公司 2010 年年度股东大会审议通过，并于 2011 年 7 月 20 日实施完毕。公告刊登于 2011 年 7 月 12 日的指定报纸、网站。

三、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内公司无重大资产收购、出售及企业合并事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及企业合并事项。

五、报告期内公司重大关联交易事项

(一) 公司 2011 年上半年日常关联交易的基本情况： (单位：人民币元)

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
南京医药股份有限公司	48,606,930.46	4.22	43,656,401.50	4.32
南京益同药业有限公司	47,256,783.88	4.10	6,354,724.97	0.63
南京白敬宇制药有限责任公司	1,339,615.40	0.12	279,485.47	0.03
南京中山制药有限责任公司	323,145.91	0.03	4,471.79	-
南京医药产业(集团)有限责任公司	12,820.52	-		
合计	97,539,296.17	8.47	50,295,083.73	4.98

(二) 报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易。

(三) 报告期内，公司与关联方的非经营性债权债务往来或担保事项。

报告期内，公司与关联方发生的资金往来均为正常经营性资金往来，不存在控股股东及其子公司占用公司资金的情况。

报告期内公司无对外担保事项。

(四) 报告期内，公司无其他重大关联交易事项。

六、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内公司未发生重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二) 报告期内公司无重大担保合同，也无以前期间发生但持续到报告期的重大担保合同。

(三) 报告期内公司无重大委托理财合同，也无以前期间发生但持续到报告期的重大委托理财合同。

七、公司原非流通股股东在股权分置改革过程中作出的承诺事项及其履行情况：

股东名称	承诺事项	承诺履行情况
南京金陵制药(集团)有限公司	(1) 持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或转让；在上述十二个月的承诺期届满后，二十四个月内不上市交易。(2) 自非流通股股份获得流通权之日起连续三年，南京金陵制药(集团)有限公司将在金陵药业每年年度股东大会上依据相关规定履行程序提出分红议案，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票，分红比例不少于金陵药业当年可供投资者分配利润(非累积可分配利润)的 60%。	已履行完毕
合肥市医药工业公司	持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或转让；在上述十二个月的承诺期届满后，二十四个月内不上市交易。	已履行完毕

八、公司半年度财务报告未经审计。报告期内，公司未改聘会计师事务所。

九、报告期内，没有发生公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购

人接受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年01月19日	南京金陵药业大厦	电话沟通	个人投资者	公司经营情况
2011年03月03日	南京金陵药业大厦	电话沟通	个人投资者	公司经营情况
2011年03月10日	南京金陵药业大厦	电话沟通	个人投资者	公司经营情况
2011年05月12日	南京金陵药业大厦	电话沟通	个人投资者	公司经营情况
2011年06月30日	南京金陵药业大厦	实地调研	方正证券、上海尚雅投资	公司经营情况

十一、其他重要事项

(一) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面值	占期末证券总投资额投资比例	报告期损益
1	股票投资	300068	南都电源	19,372,002.74	867,060.00	13,621,512.60	7.97%	-5,750,490.14
2	股票投资	600362	江西铜业	18,582,155.81	470,000.00	16,656,800.00	9.75%	-1,925,355.81
3	股票投资	601918	国投新集	17,282,509.12	1,130,049.00	13,741,395.84	8.04%	-3,541,113.28
4	股票投资	601666	平煤股份	14,771,023.64	950,000.00	13,309,500.00	7.79%	-1,461,523.64
5	股票投资	600565	迪马股份	12,243,000.00	2,200,000.00	10,736,000.00	6.28%	-1,507,000.00
6	股票投资	600028	中国石化	8,787,866.42	1,000,000.00	8,230,000.00	4.82%	-557,866.42
7	股票投资	000738	中航动控	7,360,404.70	660,000.00	9,510,600.00	5.57%	2,150,195.30
8	股票投资	002145	*ST钛白	6,984,419.70	830,000.00	7,860,100.00	4.60%	875,680.30
9	股票投资	600339	天利高新	6,787,744.47	550,030.00	6,688,364.80	3.91%	-99,379.67
10	股票投资	000698	沈阳化工	6,078,089.00	634,300.00	5,994,135.00	3.51%	-83,954.00
期末持有的其他证券投资				65,992,538.43	-	64,551,429.22	37.77%	2,763,446.85
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	708,844.74
合计				184,241,754.03	-	170,899,837.46	100.00%	-8,428,515.77

(二) 持有其他上市公司股权情况

单位：人民币元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601009	南京银行	967,265.00	0.01%	3,789,825.00	63,776.00	-409,825.00	可供出售金融资产	投资
合计		967,265.00	-	3,789,825.00	63,776.00	-409,825.00	-	-

(三) 持有非上市金融企业股权情况

单位：人民币元

名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	18,000,000.00	28,296,000.00	1.4148%	18,000,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	投资
合计	18,000,000.00	28,296,000.00	-	18,000,000.00	0.00	0.00	-	-

经中国银行业监督管理委员会批准，原南京市农村信用合作联社、南京市江宁区农村信用合作联社、南京市浦口区农村信用合作联社、南京市六合区农村信用合作联社在自愿的基础上按照市场化原则新设合并组建了江苏紫金农村商业银行股份有限公司，注册资本为 20 亿元，并依法办理了《金融许可证》、《企业法人营业执照》，于 2011 年 3 月 28 日正式开业。

我公司原持有南京市农村信用合作联社 18,000,000 股按 1:1.4520 比例转为江苏紫金农村商业银行股份有限公司股份 26,136,000 股；2010 年 2 月，南京市农村信用合作联社按 12% 比例进行股金分红，我公司应分得股金红利转增股本 2,160,000 股，按 1:1 比例转为江苏紫金农村商业银行股份有限公司股份 2,160,000 股，公司合计持有江苏紫金农村商业银行股份有限公司股份 28,296,000 股，持股比例为 1.4148%。

十二、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

作为金陵药业股份有限公司（以下简称“公司”）独立董事，我们根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的有关规定，对公司与关联方资金往来及对外担保情况进行了认真的审查，发表专项说明和独立意见如下：

1、报告期内，公司因与关联方在采购和销售商品方面存在日常关联交易，发生了正常的经营性资金往来；公司 2010 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2011 年度预计日常关联交易的议案》，上述日常关联交易行为已经公司股东大会审议批准。

2、报告期内，公司不存在大股东及其他关联方占用上市公司资金的情况。

3、报告期内，公司严格控制了对外担保风险，报告期内公司无对外担保事项。

十三、公司持股 5%以上股东 2011 年追加股份限售承诺的情况

报告期内，公司持股 5%以上股东 2011 年未追加股份限售承诺。

十四、公司已披露重要信息索引

公告编号	公告名称	公告日期	公告报纸版面
2011-001	第四届董事会第十六次会议决议公告	2011-03-22	中国证券报 B39-40 证券时报 D96-98
2011-002	第四届监事会第十六次会议决议公告	2011-03-22	中国证券报 B39-40 证券时报 D96-98
2011-003	关于 2011 年度日常关联交易预计情况的公告	2011-03-22	中国证券报 B39-40 证券时报 D96-98
2011-004	关于公司资产核销的公告	2011-03-22	中国证券报 B39-40 证券时报 D96-98
2011-005	2010 年度报告摘要	2011-03-22	中国证券报 B39-40 证券时报 D96-98
2011-006	2011 年第一季度报告	2011-04-26	中国证券报 B029 证券时报 D152
2011-007	第四届董事会第十八次会议决议公告	2011-05-31	中国证券报 B017 证券时报 C11
2011-008	独立董事提名人声明	2011-05-31	中国证券报 B017 证券时报 C11
2011-009	第四届监事会第十八次会议决议公告	2011-05-31	中国证券报 B017 证券时报 C11
2011-010	关于召开 2010 年度股东大会的通知	2011-05-31	中国证券报 B017 证券时报 C11
2011-011	关于选举产生第五届监事会职工监事的公告	2011-06-24	中国证券报 B009 证券时报 D11
2011-012	关于召开 2010 年度股东大会决议公告	2011-06-25	中国证券报 B015 证券时报 B17
2011-013	第五届董事会第一次会议决议公告	2011-06-28	中国证券报 A29 证券时报 D35
2011-014	第五届监事会第一次会议决议公告	2011-06-28	中国证券报 A29 证券时报 D35

第七节 财务报告

本公司半年度财务报告未经审计。

- 1、会计报表（附后）
- 2、会计报表附注（附后）

第八节 备查文件

公司的备查文件包括下列文件：

- （一）载有法定代表人亲笔签名的半年度报告文本；
- （二）载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表文本；
- （三）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；
- （四）其他备查文件。
文件存放地：公司董事会秘书处

金陵药业股份有限公司董事会

董事长：沈志龙

二 一一年八月十九日

金陵药业股份有限公司 2011 年半年度财务报表附注

一、公司基本情况

金陵药业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是经中国人民解放军总后勤部[1998]后生字第 261 号文批准,由南京金陵制药(集团)有限公司、南京军区福州总医院企业管理局、南京军区后勤部苏州企业管理局、南京军区后勤部南京企业管理局一分局、南京军区后勤部徐州企业管理局分别将其所属的南京金陵制药厂、福州梅峰制药厂、浙江天峰制药厂、南京金威天然饮料公司、合肥利民制药厂以 1997 年 12 月 31 日为评估基准日经评估确认后的净资产投入,采用发起设立方式成立的股份有限公司。1998 年 9 月 8 日,公司在南京市工商行政管理局领取企业法人营业执照,注册号 24979447-5,注册资本人民币 20,000 万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]42 号文核准,公司于 1999 年 8 月 27 日在深圳证券交易所采用“上网定价”发行方式,发行 8,000 万股人民币普通股,每股发行价 8.40 元,发行后公司的股本增至 28,000 万元人民币,公司已于 1999 年 9 月办理了注册资本变更登记手续,注册号 3201091000208。

根据公司 2004 年 6 月 18 日《二 00 三年度股东大会决议》,2004 年 8 月公司实施 2003 年度利润分配,按每 10 股送红股 2 股的比例由未分配利润向全体股东转增股本,增加注册资本 56,000,000.00 元,公司变更后的注册资本为人民币 336,000,000.00 元。公司已于 2005 年 6 月办理了注册资本变更登记手续,注册号 3201091000980。

根据 2006 年 1 月 19 日召开的公司股权分置改革相关股东会议表决通过的股权分置改革方案,公司非流通股股东为其持有的非流通股获得流通权向流通股股东支付对价,流通股股东每 10 股获送 3.5 股,公司非流通股股东向流通股股东送出股份 3,360.00 万股,公司股权分置改革方案已于 2006 年 2 月 7 日实施,方案实施后,公司原非流通股股东持有公司股份 20,640.00 万股,股份性质变为有限售条件的流通股。公司总股本仍为 33,600.00 万股。

根据公司 2006 年 5 月 19 日《二 00 五年度股东大会决议》,2006 年 7 月公司实施 2005 年度利润分配及资本公积转增股本,公司按每 10 股转增 5 股的比例,以资本公积向全体股东转增股份总额 16,800 万股,每股面值 1 元,计增加注册资本 16,800 万元,变更后的注册资本为人民币 50,400 万元。

公司已于 2006 年 12 月办理了注册资本变更登记手续,注册号 3201921000980。

公司于 2007 年 10 月变更了注册号,现为:320192000001028。

公司经营范围:中西药原料和制剂、生化制品、医药包装制品、医疗器械、保健食品、天然饮料等生产、销售。新产品研制、技术服务及开发,医疗信息服务,经营本企业自产产品及

技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

公司住所：南京经济技术开发区新港大道 58 号，公司营业执照注册号 320192000001028。

公司的组织框架：公司已根据《公司法》和《章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会、经理层等组织机构，股东大会是公司的权力机构。

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。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的实际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

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。

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。

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。

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。

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

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。

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。

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。

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

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。

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	单笔金额大于 500 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合一	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征
组合二	应收本公司合并财务报表范围内各公司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	
组合一	账龄分析法
组合二	本公司与公司控股子公司及公司控股子公司之间的应收款项一般不计提坏账准备，但已有明显迹象表明回收困难的应收款项，应根据其不能回收的可能性提取坏账准备

采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
一年以内	2	2
一至二年	20	20
二至三年	30	30
三年以上	100	100

(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	有客观证据表明发生了减值的，根据其未来现金流量现

值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

11、存货

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、消耗性生物资产等。

(2) 公司存货取得时按实际成本核算，消耗性生物资产的成本包括在收获前耗用的种苗、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。原材料、产成品、消耗性生物资产发出时采用加权平均法核算。低值易耗品在领用时采用一次转销法进行摊销。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按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确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

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。

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

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。

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。

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

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。

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。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

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

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20—30	5%	4.75%-3.17%

（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) 本公司固定资产折旧采用年限平均法，并按固定资产预计使用年限和预计 5% 的净残值率确定其分类折旧率如下：

固定资产类别	使用年限(年)	年折旧率
房屋建筑物	20—30	4.75%-3.17%
机器设备	5—15	19.00%-6.33%
运输设备	4—10	23.75%-9.50%
其他设备	3—10	31.67%-9.50%

对科研仪器、设备可以采用双倍余额递减法计提折旧，折旧年限为 5~10 年。

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

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。

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、生产性生物资产核算方法：

(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年限平均法，按生物资产预计使用年限和预计 5%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	使用年限(年)	年折旧率
药用石斛	10—20	9.50%-4.75%

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

取得无形资产时，本公司应合理分析、恰当估计该无形资产的使用寿命的年限或构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，选择适当的摊销方法。

对使用寿命有限的无形资产，在可使用寿命内采用直线法摊销；对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

公司在资产负债表日，对每项无形资产进行复核和减值测试，合理确定其使用寿命，并计提各项无形资产减值准备，减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（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

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

本公司内部研究开发项目研究阶段支出是指：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等支出；内部研究开发项目开发阶段支出是指：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某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等支出。

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、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：

该义务是企业承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

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：

或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

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。

21、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

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。

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。

22、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。

23、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。

24、经营租赁

（1）租入资产

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。

(2) 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。

25、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。

26、会计政策、会计估计变更

(1) 会计政策变更

报告期无会计政策变更。

(2) 会计估计变更

报告期无会计估计变更。

26、前期会计差错更正

报告期无重大前期会计差错更正。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	药品系列执行 17%税率；色素、鲜皇浆产品及中药材执行 13%税率。
营业税	应纳税营业额	5%
城建税	实纳流转税额	7%
教育附加	实纳流转税额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

2、税收优惠及批文

(1) 营业税

根据 2008 年 11 月国务院修订实施的《中华人民共和国营业税暂行条例》的有关规定：医院、诊所和其他医疗机构提供的医疗服务免征营业税。故公司子公司南京鼓楼医院集团宿迁

市人民医院有限公司 2011 年度免征营业税。

(2) 企业所得税

A. 母公司：

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协[2008]9号《关于认定江苏省 2008 年度第二批高新技术企业的通知》，公司被认定为江苏省 2008 年度第二批高新技术企业，证书编号：GR200832000362。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）等相关规定，公司所得税税率自 2008 年起三年减按 15%征收。

B. 子公司：

根据老挝人民民主共和国的利得税法的规定，子公司乌多姆赛金陵植物药业有限公司适用 15%的利润所得税税率。2005-2009 年享受免征利润所得税，2010-2012 年减按 7.5%缴纳利润所得税。

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

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际 出资额(万 元)	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额
云南金陵植物药业股份有限公司 [注 1]	控股	云南普洱	生产销售	4,500.00	中药材种植、收购、销售	4,200.00	-
浙江金陵药材开发有限公司 [注 2]	全资子公司	浙江湖州	生产销售	3,111.00	中药材种植、销售	3,111.00	-
河南金陵怀药有限公司	控股	河南温县	生产销售	1,000.00	中药材种植、收购、销售	900.00	-
河南金陵金银花药业有限公司	控股	河南封丘	生产销售	2,000.00	中药材种植、收购、销售	1,902.45	-
浙江金陵浙磐药材开发有限公司 [注 3]	控股	浙江磐安	生产销售	1,200.00	中药材种植、收购、销售	1,150.00	-
南京金陵大药房有限责任	全资子公司	南京	销售	200.00	中药饮片,中成	200.00	-

公司 [注 4]					药,化学药制等销售		
乌多姆赛金陵植物药业有限公司 [注 5]	间接控股	老挝乌多姆赛	生产销售	50 万美元	种植石斛,收购产品、建干燥工厂和产品出口	50 万美元	-
陕西省西乡宏威植物技术发展有限公司[注 6]	间接控股	陕西西乡	生产销售	220.00	植物化工加工、销售,农副产品购销	130.00	-

(续上表)

持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
91.49	93.33	是	2,458,337.70	-	-
99.50	100.00	是		-	-
90.00	90.00	是	1,058,909.54	-	-
95.00	95.00	是	1,061,279.73	-	-
95.48	95.83	是	573,864.57	-	-
65.70	100.00	是		-	-
91.49	100.00	是	-	-	-
32.18	59.00	是	-	-	-

[注 1]公司直接持有云南金陵植物药业股份有限公司 65.89% 的股份,公司子公司南京华东医药有限责任公司持有云南金陵植物药业股份有限公司 3.33%的股份,公司子公司金陵药业南京彩塑包装有限公司持有云南金陵植物药业股份有限公司 1.89%的股份,公司子公司浙江金陵药材开发有限公司持有云南金陵植物药业股份有限公司 22.22%的股份。

[注 2] 公司直接持有浙江金陵药材开发有限公司 90.00%的股份,公司子公司河南金陵金银花药业有限公司持有浙江金陵药材开发有限公司 10.00%的股份。

[注 3]公司直接持有浙江金陵浙磐药材开发有限公司 25.00%的股份,公司子公司浙江金陵药材开发有限公司持有其 70.83%的股份。

[注 4] 公司直接持有南京金陵大药房有限责任公司 30.00%的股份,公司子公司南京华东医药有限公司持有其 70.00%的股份。

[注 5] 公司子公司云南金陵植物药业股份有限公司持有其 100.00%的股份。

[注 6] 公司子公司瑞恒医药科技投资有限责任公司持有其 59.00%的股份。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
南京华东医药有限责任公司	控股	江苏南京	商品销售	3,000.00	中西医药品、中药材销售	2,315.31	-
金陵药业南京彩塑包装有限公司	控股	江苏南京	生产、销售	2,613.63	印刷及包装制品的生产、销售	2,457.81	-

(续上表)

持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
51.00	51.00	是	44,751,125.39	-	-
94.90	94.90	是	1,457,991.63	-	-

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
瑞恒医药科技投资有限责任公司	控股	北京	投资	11,000.00	自主选择经营项目	6,012.83	-
南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司	控股	江苏宿迁	医疗服务	8,000.00	医疗服务	5,208.02	-

(续上表)

持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
---------	----------	--------	--------	----------------------	---

54.55	54.55	是	54,964,411.67	-	-
63.00	63.00	是	145,668,498.40	-	-

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3、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

无

(2) 持有半数及半数以上股权但未纳入合并范围的原因

无

4、本期合并范围的变动情况

(1) 本期新纳入合并范围的主体

无

(2) 本期不再纳入合并范围的主体

无

5、本期发生的同一控制下企业合并

无

6、本期发生的非同一控制下企业合并

无

7、本期出售丧失控制权的股权而减少的子公司

无

8、本期发生的反向购买

无

9、本期发生的吸收合并。

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，均以 2011 年 6 月 30 日为截止日，金额以人民币元为单位)

1. 货币资金：

(1) 明细项目

项 目	期末余额			年初余额		
	原币金额	汇率	人民币	原币金额	汇率	人民币
现金	-	-	1,194,961.58	-	-	483,167.85
其中：人民币	-	-	1,194,961.58	-	-	478,142.41
美元	-	-	-	758.82	6.6227	5,025.44
银行存款	-	-	872,837,647.08	-	-	818,628,569.64
其中：人民币	-	-	872,837,638.86	-	-	818,624,009.25
美元	1.27	6.4716	8.22	688.60	6.6227	4,560.39
其他货币资金	-	-	67,676,806.63	-	-	48,946,281.65
合 计	-	-	941,709,415.29	-	-	868,058,019.14

(2) 其他货币资金明细情况

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	-	2,829,088.08
存出投资款	67,676,806.63	46,117,193.57
合 计	67,676,806.63	48,946,281.65

(3) 货币资金期末余额中无抵押、冻结等对变现有限制和存放在境外或有潜在回收风险的款项。

2. 交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产分类明细情况

项 目	期末余额	年初余额
交易性债券投资	5,166,290.00	1,071,900.00
交易性权益工具投资 [注 1]	144,329,212.94	146,578,445.32
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 [注 2]	21,404,334.52	45,054,180.61
衍生金融资产	-	-
合 计	170,899,837.46	192,704,525.93

[注 1] 公司期末的交易性权益工具投资均为股票投资。

[注 2] 公司期末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为基金投资及集合理财计划。

(2) 公司交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

3. 应收票据：

(1) 明细项目

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	247,529,695.90	329,954,036.47

(2) 应收票据期末余额中无应收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位票据。

(3) 已背书转让但尚未到期的应收票据中金额最大的前五项如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
江苏恩华和润医药有限公司	2011.06.13	2011.12.13	5,160,000.00
江苏恩华和润医药有限公司	2011.04.29	2011.10.29	5,160,000.00
圣光医用制品有限公司	2011.04.28	2011.10.28	5,000,000.00
衡水澳德隆钢丝有限公司	2011.03.08	2011.09.07	5,000,000.00
恒润集团安装防腐有限公司	2011.03.24	2011.09.24	5,000,000.00
合 计			25,320,000.00

(4) 期末公司无质押的应收票据情况，也无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

4. 应收账款：

(1) 分类情况

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(%)	金额	比例(%)	金额	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								
组合一	394,799,785.73	99.40	14,872,016.64	3.77	251,073,533.35	99.06	11,741,538.22	4.68
组合二	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,378,752.37	0.60	2,378,752.37	100.00	2,393,076.73	0.94	2,393,076.73	100.00

合计	397,178,538.10	100.00	17,250,769.01	-	253,466,610.08	100.00	14,134,614.95	-
----	----------------	--------	---------------	---	----------------	--------	---------------	---

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	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(%)	
1年以内	385,183,178.32	97.56	7,703,663.57	243,197,886.08	96.86	4,863,957.72
1~2年	2,190,764.98	0.55	438,153.00	1,001,816.54	0.40	200,363.31
2~3年	993,774.80	0.25	298,132.44	280,876.50	0.11	84,262.96
3~4年	332,678.86	0.08	332,678.86	641,258.84	0.26	641,258.84
4~5年	1,191,826.40	0.30	1,191,826.40	1,044,133.02	0.42	1,044,133.02
5年以上	4,907,562.37	1.24	4,907,562.37	4,907,562.37	1.95	4,907,562.37
合计	394,799,785.73	100.00	14,872,016.64	251,073,533.35	100.00	11,741,538.22

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款情况

往来单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
安徽阜阳医药集团有限公司	134,808.51	134,808.51	100%	货款差异
上虞市医药有限责任公司	58,605.13	58,605.13	100%	货款差异
无为县医药公司	46,640.46	46,640.46	100%	货款差异
南京药业股份有限公司	623,955.88	623,955.88	100%	货款差异
徐州天恩医药有限公司	28,497.06	28,497.06	100%	货款差异
宿迁医院呆账病人	1,486,245.33	1,486,245.33	100%	对方无支付能力
合计	2,378,752.37	2,378,752.37		

(4) 本期无实际核销的应收账款。

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

(6) 应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额比例(%)
宿迁市医保处	非关联方客户	37,312,370.96	1年以内	9.39
南京益同药业有限公司	联营企业	24,729,622.90	1年以内	6.23
江苏省人民医院	非关联方客户	21,501,386.56	1年以内	5.41
国药控股沈阳有限公司	非关联方客户	20,368,935.65	1年以内	5.13
南京市鼓楼医院	非关联方客户	14,741,457.84	1年以内	3.71
合计		118,653,773.91		29.87

(7) 应收关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例(%)
南京益同药业有限公司	联营企业	24,729,622.90	6.23
南京医药股份有限公司	与公司同一实际控制人	11,646,792.05	2.93
南京白敬宇制药有限责任公司	联营企业	1,681,018.12	0.42
福建东南医药有限公司	同一母公司	681,222.54	0.17
南京中山制药有限责任公司	联营企业	277,278.57	0.07
合计		39,015,934.18	9.82

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(%)
1年以内	45,568,050.59	97.20	48,450,530.01	98.17
1~2年	1,196,124.50	2.55	744,005.75	1.51
2~3年	113,507.09	0.24	155,571.53	0.32
3年以上	1,582.19	-	1,582.19	-
合计	46,879,264.37	100.00	49,351,689.48	100.00

账龄超过1年的预付账款，主要是预付供应商的药品款及备件款和采购结算的尾款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
天津中新药业集团股份有限公司销售公司	非关联供应商	4,213,091.30	2011年	预付药品采购款
长沙楚天科技有限公司	非关联供应商	4,113,000.00	2011年	预付药品采购款
深圳市三九医药贸易有限公司	非关联供应商	4,109,971.66	2011年	预付药品采购款
山东澳东药业科技有限公司	非关联供应商	4,000,000.00	2011年	预付药品采购款
温县正光怀药有限公司	非关联供应商	1,901,116.00	2011年	预付药材采购款
合计		18,337,178.96		

(3) 预付款项期末余额中无预付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况。

6. 其他应收款：

(1) 分类情况

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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	28,750,000.00	61.63	18,585,639.51	64.65	28,750,000.00	64.89	28,750,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合一	17,899,484.68	38.37	4,312,542.30	24.09	15,552,927.79	35.11	5,044,506.34	32.43
组合二	-	-	-	-	-	-	-	-
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	46,649,484.68	100	22,898,181.81		44,302,927.79	100.00	33,794,506.34	

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款情况

往来单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
闽发证券有限责任公司	20,000,000.00	9,835,639.51	49.18%	[注 1]
金陵海洋制药有限责任公司	8,750,000.00	8,750,000.00	100.00%	[注 2]
合计	28,750,000.00	18,585,639.51	64.65%	

[注 1] 公司控股子公司瑞恒医药科技投资有限责任公司与闽发证券有限责任公司于 2003 年 6 月 9 日签订国债购买和托管协议,将 1000 万元资金委托闽发证券有限责任公司购买国债并托管,委托期限为 2003 年 6 月 10 日至 2004 年 6 月 9 日;瑞恒医药科技投资有限责任公司与闽发证券有限责任公司又于 2003 年 7 月 15 日签订国债购买和托管协议,将 1000 万元资金委托闽发证券有限责任公司购买国债并托管,委托期限为 2003 年 7 月 16 日至 2004 年 7 月 15 日。

托管期满后,瑞恒医药科技投资有限责任公司未能如期收回委托投资的本金 2000 万元,收到了投资收益 521,331.20 元。闽发证券有限责任公司由于违规经营,造成严重亏损,2004 年 10 月已被中国东方资产管理公司托管。瑞恒医药科技投资有限责任公司的 2000 万元债权申报已得到闽发证券有限责任公司确认。瑞恒医药科技投资有限责任公司已向北京市第一中级人民法院起诉闽发证券有限责任公司,要求其返还投资本金 2000 万元及违约金 200 万元,根据最高人民法院 2004 年 11 月 3 日下发《关于对以闽发证券有限责任公司及其所属证券营业部、服务部所涉及的民事案件为被告的民商事纠纷暂缓受理、暂缓审理和暂缓执行的通知》,该案中止诉讼。经瑞恒医药科技投资有限责任公司申请,北京市第一中级人民法院已对公司诉讼中的债权采取了查封、冻结闽发证券有限责任公司财产的保全措施,保全期限至 2006 年 4 月 23 日。保全期满后,经瑞恒医药科技投资有限责任公司申请续保,北京市第一中级人民法院继续对公司诉讼中的债权采取了查封、冻结闽发证券有限责任公司财产的保全措施,保全期限至 2007 年 4 月 15

日。2005年7月20日，证监会取消闽发证券有限责任公司的证券业务许可并责令其关闭。2007年9月3日北京市第一中级人民法院（2004）一中民初字第5609号民事裁定书裁定，应闽发证券有限责任公司清算组的申请解除对闽发证券有限责任公司之结算备付金1100万元人民币的查封、冻结。2009年10月，北京市第一中级人民法院（2004）一中民初字第5608号判决书及5609号判决书判决确认瑞恒医药科技投资有限责任公司享有与涉案国债相关的2000万元及其利息损失的债权（利息损失以2000万元为基数，自2004年6月9日起按中国人民银行同期两年定期存款利率计算至2008年7月18日止）。2010年1月4日，闽发证券有限责任公司不服判决，提起上诉，2010年11月22日，北京市高级人民法院（2010）高民终字第531号民事判决书终审判决如下：维持北京市第一中级人民法院（2004）一中民初字第5609号判决书判决第二项，撤销第一项，公司对闽发证券有限责任公司享有的债权包括2004年7月14日的国债市值9,546,050元，自2003年7月15日起至2004年7月15日止按3%计算的利息及自2004年7月15日起至2008年7月18日止按中国人民银行同期活期存款利率计算的利息。北京市高级人民法院（2010）高民终字第532号民事判决书终审判决如下：维持北京市第一中级人民法院（2004）一中民初字第5608号判决书判决第二项，撤销第一项，公司对闽发证券有限责任公司享有的债权包括2004年6月9日的国债市值9,130,733元，自2002年6月10日起至2008年7月18日止按3%计算的利息及自2004年7月15日起至2008年7月18日止按中国人民银行同期活期存款利率计算的利息。

根据上述终审判决，闽发证券有限责任公司破产管理人于2010年12月28日和2011年1月19日分别出具了闽发管字[2010]355号和闽发管字[2011]18号债权审查结论通知书，确认公司申报的债权本金17,576,783元、利息1,393,226.70元、案件受理费120,020元，诉讼保全费111,040元，债权总额为19,201,069.70元。

2011年7月27日，福建省福州市中级人民法院（2008）榕民破字第2-45号民事裁定书裁定瑞恒医药科技投资有限责任公司经审查确认的债权金额为19,201,069.70元。

2011年8月5日，瑞恒医药科技投资有限责任公司收到闽发证券有限责任公司破产管理人返还的债权分配款10,281,788.80元。

由于上述投资剩余部分的收回具有不确定性，公司根据谨慎性原则已对该投资剩余部分全部计提减值准备。

[注2] 其他应收款期末余额中含有公司控股子公司南京华东医药有限责任公司应收江苏金陵海洋制药有限责任公司8,750,000.00元（其账龄均为三年以上）。现江苏金陵海洋制药有限责任公司已停止经营并进入清算程序，可能已无力偿还债务，公司子公司南京华东医药有限责任公司对该项其他应收款已全额计提坏账准备。

（3）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	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(%)	
1年以内	12,187,767.27	68.09	243,755.35	8,691,103.99	55.88	173,822.07
1~2年	1,009,138.11	5.64	201,827.62	1,710,120.61	11.00	342,024.12
2~3年	1,025,988.09	5.73	307,796.43	890,061.49	5.72	267,018.45
3~4年	219,673.86	1.23	219,673.86	825,864.45	5.31	825,864.45
4~5年	590,768.35	3.3	590,768.35	568,628.25	3.66	568,628.25
5年以上	2,866,149.00	16.01	2,748,720.69	2,867,149.00	18.43	2,867,149.00
合计	17,899,484.68	100.00	4,312,542.30	15,552,927.79	100.00	5,044,506.34

(4) 本期无实际核销的其他应收款。

(5) 其他应收款期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

往来单位及个人名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例(%)
闽发证券有限责任公司	委托理财单位	20,000,000.00	5年以上	42.87
金陵海洋制药有限责任公司	合营企业	8,750,000.00	5年以上	18.76
黄文琼	职工	1,601,741.60	1年以内	3.43
李芬	职工	1,080,126.42	1年以内	2.32
赵光新	职工	994,538.40	1年以内及 2-4 年	2.13
合计		32,426,406.42		69.51

(7) 应收关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例(%)
江苏金陵海洋制药有限责任公司	合营企业	8,750,000.00	18.76

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
库存商品	221,254,071.27	6,100,285.88	215,153,785.39	161,664,855.30	5,904,372.89	155,760,482.41
原材料	29,611,762.97	546,240.25	29,065,522.72	69,308,940.00	530,615.09	68,778,324.91
低值易耗品	454,803.34	-	454,803.34	343,814.06	-	343,814.06
自制半成品及	68,180,954.70	1,327,622.95	66,853,331.75	55,279,912.16	1,327,622.95	53,952,289.21

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
在产品						
其他	3,169,033.66	-	3,169,033.66	2,929,531.65	-	2,929,531.65
合计	322,670,625.94	7,974,149.08	314,696,476.86	289,527,053.17	7,762,610.93	281,764,442.24

[注]期末存货中库存商品较年初上升 36.86%的主要原因为公司期末中药产品生产备货较多，原材料较年初下降 57.28%，主要原因为公司生产领用了上年部分中药材的储备。

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
库存商品	5,904,372.89	195,912.99	-	-	6,100,285.88
原材料	530,615.09	15,625.16	-	-	546,240.25
低值易耗品	-	-	-	-	-
自制半成品及在产品	1,327,622.95	-	-	-	1,327,622.95
其他	-	-	-	-	-
合计	7,762,610.93	211,538.15	-	-	7,974,149.08

(3) 存货跌价准备的计提依据为：

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值[注]	-	-
产成品	可变现净值[注]	-	-

[注]可变现净值确定的依据为：在正常的生产经营过程中，以预计售价减去预计完工成本和销售所必需的预计税费后的净值。

8. 其他流动资产：

项目	期末余额	年初余额	结存原因
设备维保费	1,281,670.40	-	按受益期摊销，摊余金额
房租费	1,895,902.13	1,322,746.46	预付房租费
保险费	210,742.17	64,188.00	预付保险费
其他	85,004.31	734,738.07	按受益期摊销，摊余金额
合计	3,473,319.01	2,121,672.53	

9. 可供出售金融资产：

项 目	期末余额	年初余额
可供出售权益工具 [注]	3,789,825.00	4,199,650.00

[注] 系公司子公司南京彩塑包装有限公司持有的南京银行股份有限公司42.25万股股票，其中26万股系于南京银行股份有限公司股份发行前所持股份，2010年配股8.45万股、送股7.8万股。南京银行股份有限公司已于2007年7月19日在上海证券交易所上市交易，2011年6月30日收盘价格8.97元/股。

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	42,081,775.51	-	42,081,775.51	42,081,775.51	-	42,081,775.51
按权益法核算的长期股权投资	39,531,255.41	-	39,531,255.41	38,637,484.50	-	38,637,484.50
合 计	81,613,030.92	-	81,613,030.92	80,719,260.01	-	80,719,260.01

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海东氏会展服务有限公司	12.25%	12.25%	183,750.00	183,750.00	-	-	183,750.00
国药集团联合医疗器械有限公司	5.55%	5.55%	10,102,660.00	10,102,660.00	-	-	10,102,660.00
福建东南医药有限责任公司 [注 1]	20%	20%	4,000,000.00	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00
江苏紫金农村商业银行股份有限公司 [注 2]	1.4148%	1.4148%	18,000,000.00	18,000,000.00	-	-	18,000,000.00
南京中山制药有限公司	18.67%	18.67%	11,200,000.00	7,795,365.51	-	-	7,795,365.51
合 计			43,486,410.00	42,081,775.51	-	-	42,081,775.51

[注 1] 公司子公司南京华东医药有限责任公司对福建东南医药有限责任公司投资 600.00 万元，投资比例 20%，但南京华东医药有限责任公司对该公司财务和经营没有重大影响，故采用成本法核算。

[注 2] 经中国银行业监督管理委员会批准，原南京市农村信用合作联社、南京市江宁区

农村信用合作联社、南京市浦口区农村信用合作联社、南京市六合区农村信用合作联社在自愿的基础上按照市场化原则新设合并组建了江苏紫金农村商业银行股份有限公司，注册资本为 20 亿元，并依法办理了《金融许可证》、《企业法人营业执照》，于 2011 年 3 月 28 日正式开业。

我公司原持有南京市区农村信用合作联社 18,000,000 股按 1:1.4520 比例转为江苏紫金农村商业银行股份有限公司股份 26,136,000 股；2010 年 2 月，南京市区农村信用合作联社按 12% 比例进行股金分红，我公司应分得股金红利转增股本 2,160,000 股，按 1:1 比例转为江苏紫金农村商业银行股份有限公司股份 2,160,000 股，公司合计持有江苏紫金农村商业银行股份有限公司股份 28,296,000 股，持股比例为 1.4148%。

(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	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
一、合营企业								
江苏金陵海洋制药有限责任公司	50.00%	50.00%	1,750,000.00	-	-	-	-	-
二、联营企业								
南京白敬宇制药有限公司	29.14%	29.14%	18,000,000.00	38,227,210.93	3,239,802.50	2,339,942.00	39,127,071.43	2,339,942.00
南京益同药业有限公司	33.33%	33.33%	334,000.00	410,273.57	20,576.41	26,666.00	404,183.98	26,666.00
合计			20,084,000.00	38,637,484.50	3,260,378.91	2,366,608.00	39,531,255.41	2,366,608.00

(4) 合营企业及联营企业

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 (万元)	持股比例	表决权比例
一、合营企业							
江苏金陵海洋制药有限责任公司[注]	有限责任	江苏通州	姚兵	生产销售	350.00	50%	50%
二、联营企业							
南京白敬宇制药有限公司	有限责任	江苏南京	杜光强	生产销售	6,177.64	29.14%	29.14%
南京益同药业有限公司	有限责任	江苏南京	倪雷	批发销售	100.20	33.33%	33.33%

(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
一、合营企业					
江苏金陵海洋制药有限责任公司[注]	4,283,790.82	12,663,528.99	-8,379,738.17	-	-71,281.97

二、联营企业					
南京白敬宇制药有限公司	315,152,901.58	180,923,832.56	134,229,069.02	228,667,299.73	11,118,059.36
南京益同药业有限公司	28,049,670.09	26,846,949.13	1,202,720.96	55,876,243.38	61,735.40

[注] 公司子公司南京华东医药有限公司持有江苏金陵海洋制药有限责任公司 50% 股权，该公司长期停止经营，并已于 2006 年进入清算程序。

(5) 公司长期股权投资变现不存在重大限制。

11、投资性房地产

(1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值				
房屋建筑物	9,653,714.40	-	-	9,653,714.40
土地使用权	-	-	-	-
合计	9,653,714.40	-	-	9,653,714.40
二、累计折旧/摊销				
房屋建筑物	5,518,341.10	155,943.60	-	5,674,284.70
土地使用权	-	-	-	-
合计	5,518,341.10	155,943.60	-	5,674,284.70
三、账面净值				
房屋建筑物	4,135,373.30	-	-	3,979,429.70
土地使用权	-	-	-	-
合计	4,135,373.30	-	-	3,979,429.70
四、减值准备				
房屋建筑物	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
合计	-	-	-	-
五、账面价值				
房屋建筑物	4,135,373.30	-	-	3,979,429.70
土地使用权	-	-	-	-
合计	4,135,373.30			3,979,429.70

本期折旧额为 155,943.60 元。

(2) 公司的投资性房地产为已出租的房屋建筑物；

(3) 公司期末投资性房地产不存在需计提减值准备的情况。

12. 固定资产原值及折旧:

(1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值				

房屋及建筑物(含土地使用权)	420,808,245.48	4,730,574.06	225,927.62	425,312,891.92
机器设备	329,943,964.70	12,381,857.25	460,651.25	341,865,170.70
运输设备	33,461,916.63	1,502,015.41	2,046,056.00	32,917,876.04
其他设备	169,863,504.97	491,107.44	100,230.00	170,254,382.41
合计	954,077,631.78	19,105,554.16	2,832,864.87	970,350,321.07
二、累计折旧				
房屋及建筑物(含土地使用权)	115,089,006.83	7,413,969.61	66,962.49	122,436,013.95
机器设备	284,130,109.71	18,646,172.74	443,946.50	302,332,335.95
运输设备	19,492,471.95	1,554,069.10	1,942,148.28	19,104,392.77
其他设备	16,567,521.93	1,096,833.48	81,603.21	17,582,752.20
合计	435,279,110.42	28,711,044.93	2,534,660.48	461,455,494.87
三、账面净值				
房屋及建筑物(含土地使用权)	305,719,238.65			302,876,877.97
机器设备	45,813,854.99			39,532,834.75
运输设备	13,969,444.68			13,813,483.27
其他设备	153,295,983.04			152,671,630.21
合计	518,798,521.36			508,894,826.20
四、减值准备				
房屋及建筑物(含土地使用权)	297,809.14	-	-	297,809.14
机器设备	13,111,938.59	-	-	13,111,938.59
运输设备	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
合计	13,409,747.73	-	-	13,409,747.73
五、账面价值				
房屋及建筑物(含土地使用权)	305,421,429.51			302,579,068.83
机器设备	32,701,916.40			26,420,896.16
运输设备	13,969,444.68			13,813,483.27
其他设备	153,295,983.04			152,671,630.21
合计	505,388,773.63			495,485,078.47

本期折旧额为 28,711,044.93 元,均为本期计提数。

(2) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(3) 期末通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面价值
金陵药业大厦 1-2 层	5,447,103.21

(4) 期末无持有待售的固定资产。

(5) 暂时闲置的固定资产的有关情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	2,075,410.64	601,132.06	497,809.14	976,469.44
机器设备	29,334,801.76	14,799,098.44	12,911,938.59	1,623,764.73

合计	31,410,212.40	15,400,230.50	13,409,747.73	2,600,234.17
----	---------------	---------------	---------------	--------------

(6) 期末固定资产担保情况

项 目	账面原值	账面净值
机器设备 [注]	78,267,557.75	18,699,907.10

[注] 2002年12月31日公司子公司南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司前身宿迁市人民医院与国家开发银行签订外汇转贷款合同，国家开发银行转贷西班牙政府贷款用于宿迁市人民医院引进医疗设备和仪器，贷款承诺金额为4,988,396.00美元，分A、B两组贷款，其中B组贷款的贷款承诺金额为2,494,198.00美元，指从政府贷款协议（国家开发银行与西班牙官方信贷局于2002年10月8日签订的协议）项下提取的款项，贷款期为20年，从政府贷款协议生效日起算，该项贷款由宿迁市财政局提供担保，2005年2月宿迁市人民医院以其拥有的账面原值为78,267,557.75元的设备向宿迁市财政局提供反担保。

(7) 尚未办妥产权证书的固定资产的有关情况

项 目	名称	原值	账面净值	未办妥产权证书的原因	预计办结时间
房屋建筑物	宿迁医院	68,082,019.25	45,429,768.47	办理过程中	不能确定
房屋建筑物	北京瑞恒	1,060,000.00	903,189.68	办理过程中	2012年
房屋建筑物	梅峰药厂厂房	46,048,786.41	33,464,621.75	资质问题	不能确定
房屋建筑物	浙磐仓库	4,204,831.00	3,918,887.74	办理过程中	不能确定
房屋建筑物	天峰厂房	46,853,654.41	33,726,291.34	前期规划手续不全	不能确定
合 计		166,249,291.07	117,442,758.98		

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
子公司宿迁医院住院病房大楼工程及设备	71,316,985.26	295,500.00	71,021,485.26	53,259,332.90	295,500.00	52,963,832.90
天峰制药厂设备	293,039.17	293,039.17	-	293,039.17	293,039.17	-
合 计	71,610,024.43	588,539.17	71,021,485.26	53,552,372.07	588,539.17	52,963,832.90

(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

子公司宿迁医院住院病房大楼工程及设备	170,000,000.00	53,259,332.90	18,057,652.36	-	-
天峰制药厂设备	290,000.00	293,039.17	-	-	-
合计		53,552,372.07	18,057,652.36	-	-

(续上表)

项目	期末余额	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源
子公司宿迁医院住院病房大楼工程及设备	71,316,985.26	41.95%	50%	自筹
天峰制药厂设备	293,039.17	101.05%	100%	自筹
合计	71,610,024.43			

(3) 在建工程减值准备

项目	年初余额	本期计提	本期减少	期末余额	计提原因
子公司宿迁医院零星工程	295,500.00	-	-	295,500.00	工程长期闲置
分公司天峰制药厂设备	293,039.17	-	-	293,039.17	设备长期闲置
合计	588,539.17	-	-	588,539.17	

(4) 在建工程余额中无资本化利息。

14. 生产性生物资产：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末数量(万株)
一、原值					
药用石斛	14,069,078.84	31,008.00	-	14,100,086.84	2,618.22
二、累计折旧					
药用石斛	3,271,401.40	459,232.86	-	3,730,634.26	
三、账面价值	10,797,677.44			10,369,452.58	

[注] 生产性生物资产期末不存在需要计提减值准备的情况。

15. 无形资产：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值				
新港土地使用权	21,429,895.56	-	-	21,429,895.56
福州土地使用权	13,258,551.00	-	-	13,258,551.00
湖州土地使用权	7,078,579.20	-	-	7,078,579.20
合肥土地使用权	5,035,680.00	-	-	5,035,680.00

温县土地使用权	1,732,185.00	-	-	1,732,185.00
云南土地使用权	456,000.00	-	-	456,000.00
宿迁土地使用权	31,423,976.00	-	-	31,423,976.00
浙江土地使用权	990,716.20	-	-	990,716.20
斑克霜、筋络宁霜专利	5,580,000.00	-	-	5,580,000.00
益气祛痰口服液技术	2,800,000.00	-	-	2,800,000.00
左旋氧氟沙星葡萄糖技术	300,000.00	-	-	300,000.00
“元秦止痛”专有技术	11,940,000.00	-	-	11,940,000.00
办公软件	262,323.00	-	-	262,323.00
筋络宁研制技术	650,000.00	-	-	650,000.00
集团财务软件	709,401.73	-	-	709,401.73
金蝶软件	587,800.00	-	-	587,800.00
鼎拓软件	388,500.00	-	-	388,500.00
供应商流向软件	136,000.00	-	-	136,000.00
金银花非专利技术	800,000.00	-	-	800,000.00
鼓楼医院品牌及管理	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00
财务软件	29,914.53	-	-	29,914.53
金算盘软件	12,000.00	-	-	12,000.00
其他软件	627,228.00	-	-	627,228.00
皂素技术	80,000.00	-	-	80,000.00
石斛种植技术	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
电子拣选模块与专项程序开发	90,000.00	-	-	90,000.00
合 计	115,398,750.22	-	-	115,398,750.22
二、累计摊销				
新港土地使用权	6,000,370.54	214,298.94	-	6,214,669.48
福州土地使用权	2,607,515.50	132,585.54	-	2,740,101.04
湖州土地使用权	1,131,609.60	72,230.40	-	1,203,840.00
合肥土地使用权	1,057,492.80	50,356.80	-	1,107,849.60
温县土地使用权	207,862.20	17,321.72	-	225,183.92
云南土地使用权	96,000.00	12,000.00	-	108,000.00
宿迁土地使用权	4,294,609.78	314,239.74	-	4,608,849.52
浙江土地使用权	31,372.61	9,907.14	-	41,279.75
斑克霜、筋络宁霜专利	5,580,000.00	-	-	5,580,000.00
益气祛痰口服液技术	2,800,000.00	-	-	2,800,000.00
左旋氧氟沙星葡萄糖技术	300,000.00	-	-	300,000.00
“元秦止痛”专有技术	2,587,000.00	-	-	2,587,000.00
办公软件	262,323.00	-	-	262,323.00
筋络宁研制技术	612,500.00	15,000.00	-	627,500.00
集团财务软件	411,538.48	70,940.18	-	482,478.66
金蝶软件	587,800.00	-	-	587,800.00

鼎拓软件	388,500.00	-	-	388,500.00
供应商流向软件	11,333.34	22,666.68	-	34,000.02
金银花非专利技术	626,664.67	40,000.00	-	666,664.67
鼓楼医院品牌及管理	5,466,666.12	399,999.96	-	5,866,666.08
财务软件	15,455.87	2,991.46	-	18,447.33
金算盘软件	12,000.00	-	-	12,000.00
其他软件	627,228.00	-	-	627,228.00
皂素技术	72,666.85	4,000.00	-	76,666.85
石斛种植技术	875,000.00	50,000.00	-	925,000.00
电子拣选模块与专项程序开发	15,000.00	15,000.00	-	30,000.00
合计	36,678,509.36	1,443,538.56	-	38,122,047.92
三、账面净值				
新港土地使用权	15,429,525.02			15,215,226.08
福州土地使用权	10,651,035.50			10,518,449.96
湖州土地使用权	5,946,969.60			5,874,739.20
合肥土地使用权	3,978,187.20			3,927,830.40
温县土地使用权	1,524,322.80			1,507,001.08
云南土地使用权	360,000.00			348,000.00
宿迁土地使用权	27,129,366.22			26,815,126.48
浙江土地使用权	959,343.59			949,436.45
斑克霜、筋络宁霜专利	-			-
益气祛痰口服液技术	-			-
左旋氧氟沙星葡萄糖技术	-			-
“元秦止痛”专有技术	9,353,000.00			9,353,000.00
办公软件	-			-
筋络宁研制技术	37,500.00			22,500.00
集团财务软件	297,863.25			226,923.07
金蝶软件	-			-
鼎拓软件	-			-
供应商流向软件	124,666.66			101,999.98
金银花非专利技术	173,335.33			133,335.33
鼓楼医院品牌及管理	2,533,333.88			2,133,333.92
财务软件	14,458.66			11,467.20
金算盘软件	-			-
其他软件	-			-
皂素技术	7,333.15			3,333.15
石斛种植技术	125,000.00			75,000.00
电子拣选模块与专项程序开发	75,000.00			60,000.00
合计	78,720,240.86			77,276,702.30

四、减值准备				
新港土地使用权	-	-	-	-
福州土地使用权	-	-	-	-
湖州土地使用权	-	-	-	-
合肥土地使用权	-	-	-	-
温县土地使用权	-	-	-	-
云南土地使用权	-	-	-	-
宿迁土地使用权	-	-	-	-
浙江土地使用权	-	-	-	-
斑克霜、筋络宁霜专利	-	-	-	-
益气祛痰口服液技术	-	-	-	-
左旋氧氟沙星葡萄糖技术	-	-	-	-
“元秦止痛”专有技术	9,353,000.00	-	-	9,353,000.00
办公软件	-	-	-	-
筋络宁研制技术	-	-	-	-
集团财务软件	-	-	-	-
金蝶软件	-	-	-	-
鼎拓软件	-	-	-	-
供应商流向软件	-	-	-	-
金银花非专利技术	-	-	-	-
鼓楼医院品牌及管理	-	-	-	-
财务软件	-	-	-	-
金算盘软件	-	-	-	-
其他软件	-	-	-	-
皂素技术	-	-	-	-
石斛种植技术	-	-	-	-
电子拣选模块与专项程序开发	-	-	-	-
合计	9,353,000.00	-	-	9,353,000.00
五、账面价值				
新港土地使用权	15,429,525.02			15,215,226.08
福州土地使用权	10,651,035.50			10,518,449.96
湖州土地使用权	5,946,969.60			5,874,739.20
合肥土地使用权	3,978,187.20			3,927,830.40
温县土地使用权	1,524,322.80			1,507,001.08
云南土地使用权	360,000.00			348,000.00
宿迁土地使用权	27,129,366.22			26,815,126.48
浙江土地使用权	959,343.59			949,436.45
斑克霜、筋络宁霜专利	-			-
益气祛痰口服液技术	-			-
左旋氧氟沙星葡萄糖技术	-			-

“元素止痛”专有技术	-			-
办公软件	-			-
筋络宁研制费	37,500.00			22,500.00
集团财务软件	297,863.25			226,923.07
金蝶软件	-			-
鼎拓软件	-			-
供应商流向软件	124,666.66			101,999.98
金银花非专利技术	173,335.33			133,335.33
鼓楼医院品牌及管理	2,533,333.88			2,133,333.92
财务软件	14,458.66			11,467.20
金算盘软件	-			-
其他软件	-			-
皂素技术	7,333.15			3,333.15
石斛种植技术	125,000.00			75,000.00
电子拣选模块与专项程序开发	75,000.00			60,000.00
合计	69,367,240.86			67,923,702.30

本期摊销额为 1,443,538.56 元。

16. 商誉

(1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司 [注]	18,045,830.93	-	18,045,830.93	18,045,830.93	-	18,045,830.93

[注] 该商誉系因公司无法可靠确定购买日南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司可辨认资产、负债公允价值，故将南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院股权投资借方差额，在合并资产负债表中作为商誉列示。

其形成系 2003 年 7 月 10 日公司与南京市鼓楼医院和宿迁市卫生局签订《宿迁市人民医院产权转让合同》，公司以 7,012.60 万元受让宿迁市人民医院 70% 的产权。公司又以拥有该医院的净资产作为出资，设立南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司，设立时该公司净资产 82,666,935.03 元，公司享有净资产份额为 52,080,169.07 元，投资成本 70,126,000.00 元与公司享有净资产份额差额为 18,045,830.93 元。

(2) 本期变动情况

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
南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司	18,045,830.93	-	-	18,045,830.93

(3) 公司于期末对与该商誉相关的资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后将调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。

经测试，该商誉期末不存在需要计提减值准备的情况。

17、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
房屋装修费[注]	2,255,549.60	595,218.50	580,459.60	-	2,270,308.50	-

[注]房屋装修费系公司子公司南京金陵大药房有限责任公司开设新店发生的房屋装修费。

18. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产		
资产减值准备	7,554,649.50	5,157,963.46
交易性金融资产公允价值变动损失	3,151,880.97	1,119,829.34
长期待摊费用	29,932.82	29,932.82
应付未付各项费用	11,715,189.57	11,716,667.91
存货中未实现内部销售损益	4,332,452.72	4,079,933.75
小计	26,784,105.58	22,104,327.28
递延所得税负债		
交易性金融资产公允价值变动收益	1,070,191.97	784,645.13
小计	1,070,191.97	784,645.13

(2) 未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项 目	期末余额	年初余额
子公司乌多姆赛金陵植物药业有限公司可弥补亏损 [注 1]	5,316,802.39	4,913,097.52
账龄在 3 年以上应收款项相应计提的坏账准备 [注 2]	21,271,206.11	40,638,354.62
在建工程	293,039.17	293,039.17
合 计	26,881,047.67	45,844,491.31

[注 1]因公司子公司乌多姆赛金陵植物药业有限公司长期亏损，其未来是否能产生足够的应纳税所得额存在较大的不确定性，故该部分可弥补亏损未确认为递延所得税资产。

[注 2]账龄在 3 年以上应收款项 除公司子公司瑞恒医药科技投资有限责任公司对闽发证券有限责任公司经确认的已计提坏账准备的应收款项外，其余应收款项形成坏账核销时是否能

取得充分依据予以税前抵扣存在较大的不确定性,故该部分应收款项相应计提的坏账准备形成的差异未确认为递延所得税资产。

(3) 应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差明细

项 目	金 额
应纳税暂时性差异	
交易性金融资产公允价值变动收益	5,566,322.53
可抵扣暂时性差异	
资产减值准备	36,248,495.70
交易性金融资产公允价值变动损失	19,065,227.15
长期待摊费用	119,731.29
应付未付各项费用	54,831,461.77
存货中未实现内部销售损益	20,224,236.64
小计	136,055,475.08

19. 资产减值准备

项 目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	47,929,121.29	2,501,618.33	10,281,788.80	-	40,148,950.82
二、存货跌价准备	7,762,610.93	211,538.15	-	-	7,974,149.08
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	13,409,747.73	-	-	-	13,409,747.73
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	588,539.17	-	-	-	588,539.17
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	9,353,000.00	-	-	-	9,353,000.00
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合 计	79,043,019.12	2,713,156.48	10,281,788.80	-	71,474,386.80

20. 短期借款：

(1) 分类情况

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	100,000,000.00	70,000,000.00
抵押借款	-	-
保证借款	-	-
质押借款	-	-
合 计	100,000,000.00	70,000,000.00

均为公司子公司南京华东医药有限公司短期借款。

(2) 公司期末无已到期未偿还的短期借款情况。

21、应付票据：

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	-	7,072,720.20
商业承兑汇票	-	-
合 计	-	7,072,720.20

22 . 应付账款：

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	200,087,316.31	167,357,311.75
1--2 年	1,140,878.62	1,676,040.76
2--3 年	450,071.08	784,665.77
3 年以上	3,658,310.95	5,134,597.98
合 计	205,336,576.96	174,952,616.26

(2) 应付账款期末余额中无应付持 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末应付持有关联方款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
南京益同药业有限公司	412,272.80	1,103,425.35
南京医药股份有限公司	4,604,587.69	10,222,248.46
南京中山制药有限责任公司	10,403.42	23,065.69
南京白敬宇制药有限责任公司	35,933.77	-
合 计	5,063,197.68	11,348,739.50

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款，未偿还的原因为尚未与供应商结算。

23. 预收款项：

(1) 帐龄分析

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	3,787,664.63	12,172,191.88
1--2 年	103,606.98	472,306.13
2--3 年	18,563.98	398,500.98
3 年以上	205,478.60	200,561.74
合 计	4,115,314.19	13,243,560.73

(2) 预收款项期末余额中无预收持 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末预收关联方款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
南京医药股份有限公司	-	326,563.92

24. 应付职工薪酬：

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴 [注]	63,411,534.94	88,129,141.53	100,195,019.68	51,345,656.79
二、职工福利费	-	7,839,985.73	7,839,985.73	-
三、社会保险费	7,632,587.22	19,936,409.63	20,699,716.98	6,869,279.87
四、住房公积金及住房补贴	6,884,865.95	5,921,598.80	5,941,620.56	6,864,844.19
五、工会经费和职工教育经费	6,801,846.54	4,449,031.83	2,383,450.93	8,867,427.44
六、其他	607.62	2,769,546.10	2,740,383.36	29,770.36
合 计	84,731,442.27	129,045,713.62	139,800,177.24	73,976,978.65

[注] 应付职工薪酬期末余额中无属于拖欠性质的金额。工资、奖金、津贴和补贴期末余额中除工效挂钩工资余额外预计发放时间均为 2011 年。

25. 应交税费：

项 目	期末余额	年初余额
增值税	10,845,710.53	2,120,805.77

营业税	20,832.06	1,095,850.26
城市维护建设税	1,080,163.85	747,654.38
企业所得税	38,569,629.05	28,672,406.63
个人所得税	1,892,001.14	3,348,937.49
印花税	31,460.06	30,778.75
房产税	21,074.97	12,691.88
教育费附加	777,483.80	445,867.53
各项基金	67,893.02	145,346.97
土地使用税	79,943.15	29,761.80
合 计	53,386,191.63	36,650,101.46

26. 应付股利：

项 目	期末余额	年初余额
合肥医药工业公司	8,328,983.37	8,328,983.37
中科院南京土壤研究所	-	71,755.25
封丘县豫封金银花有限公司	31,482.87	17,932.31
上海复星实业股份有限公司	43,089.22	43,089.22
申银万国证券股份有限公司	43,089.22	43,089.22
合 计	8,446,644.68	8,504,849.37

超过 1 年未支付的应付股利主要为部分股东单位尚未领取的应付股利。

27. 其他应付款：

(1) 账龄分析

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	77,825,764.18	75,712,648.54
1--2 年	26,258,369.33	25,273,191.38
2--3 年	4,973,660.24	5,891,218.80
3 年以上	18,685,912.77	25,031,751.46
合 计	127,743,706.52	131,908,810.18

(2) 其他应付款期末余额中应付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项

单位名称	期末余额	年初余额
南京医药产业(集团)有限责任公司	60,000.00	36,548.05

(3) 期末余额中金额较大的项目列示如下：

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
------	-----	------	------

母公司应付营销费用	9,777,531.54	2007年-2011年	应付未付
子公司应付营销费用	34,904,703.09	2011年	应付未付
应付研究开发费	6,987,227.14	2007年-2010年	应付未付
托管费用	24,422,356.00	长期	代收代付
合肥市医药工业公司	6,412,910.46	长期	应付未付
宿迁医院科研基金	7,556,194.87	2007年-2011年	应付未付

(4) 期末应付关联方款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
南京医药股份有限公司	201,604.10	248,152.15

28. 长期借款：

项目	币种	期末余额			年初余额		
		原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
保证借款[注]	美元	2,494,198.00	6.4716	16,141,451.78	2,494,198.00	6.6227	16,518,325.09

[注] 2002年12月31日公司子公司南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司前身宿迁市人民医院与国家开发银行签订外汇转贷款合同，国家开发银行转贷西班牙政府贷款用于宿迁市人民医院引进医疗设备和仪器，贷款承诺金额为4,988,396.00美元，分A、B两组贷款：A组贷款的贷款承诺金额为2,494,198.00美元，指从出口信贷协议（国家开发银行与西班牙对外银行于2002年8月14日签订的协议）项下提取的款项，每笔贷款还款期为5年，贷款年利率为3.32%；B组贷款的贷款承诺金额为2,494,198.00美元，指从政府贷款协议（国家开发银行与西班牙官方信贷局于2002年10月8日签订的协议）项下提取的款项，贷款期为20年，从政府贷款协议生效日起算，其中前10年为宽限期，只支付利息，不偿还本金，贷款年利率为0.8%，该项贷款由宿迁市财政局提供担保，2005年2月宿迁市人民医院以其拥有的账面原值为78,267,557.75元的设备向宿迁市财政局提供反担保。

29. 股本：

单位：股

项目	年初余额		本期增减(+,-)					期末余额	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他[注]	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	248,409,734	49.29%	-	-	-	-	-	248,398,484	49.29%
1、国家持股	20,061,871	3.98%	-	-	-	-	-	20,061,871	3.98%

2、国有法人持股	227,943,839	45.23%	-	-	-	-	-	227,943,839	45.23%
3、其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内非国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、高管股份	404,024	0.08%	-	-	-	-	-	404,024	0.08%
二、无限售条件股份	255,590,266	50.71%	-	-	-	-	-	255,590,266	50.71%
1、人民币普通股	255,590,266	50.71%	-	-	-	-	-	255,590,266	50.71%
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	504,000,000	100.00%	-	-	-	-	-	504,000,000	100.00%

[注] 根据公司 2009 年 2 月 21 日 2009 年第一次临时股东大会审议通过的《金陵药业股份有限公司 2008—2010 奖励基金实施计划》，报告期末公司高级管理人员共持有本公司股票 523,699 股，根据相关法律规定，上述股份中有限售条件股份为 404,024 股，无限售条件股份 119,675 股。

30 . 资本公积：

项 目	年初数	本期增加	本期减少[注]	期末数
股本溢价	466,265,548.04	-	-	466,265,548.04
其他资本公积	6,385,977.07		388,923.92	5,997,053.15
合 计	472,651,525.11	-	388,923.92	472,262,601.19

[注]本期减少系公司享有子公司南京彩塑包装有限公司资本公积减少部分。

31 . 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	260,947,473.77	-	-	260,947,473.77
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	260,947,473.77	-	-	260,947,473.77

32. 未分配利润：

项 目	金 额
调整前上年年末未分配利润	727,469,736.11
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-
调整后年初未分配利润	727,469,736.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	103,082,421.79
减：提取法定盈余公积	-
提取任意盈余公积	-
应付普通股股利	-
转作股本的普通股股利	-
期末未分配利润	830,552,157.90

33. 营业收入和营业成本：

（1）营业收入及营业成本类别

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	1,151,526,325.31	863,217,318.16	1,051,370,325.25	767,607,751.53
其他业务收入	4,239,397.63	1,118,601.30	6,773,826.26	739,757.94
合计	1,155,765,722.94	864,335,919.46	1,058,144,151.51	768,347,509.47

（2）主营业务分产品类别列示

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中药	382,207,452.69	259,598,252.62	407,697,976.59	253,161,730.40
化学药品	593,635,332.74	484,364,905.71	502,785,244.64	416,788,693.52
医疗服务	118,514,234.78	86,524,685.00	93,613,125.01	67,541,123.00
其他	57,169,305.10	32,729,474.83	47,273,979.01	30,116,204.61
合计	1,151,526,325.31	863,217,318.16	1,051,370,325.25	767,607,751.53

（3）主营业务收入分地区列示如下：

单位：万元

地区名称	本期金额	上期金额
华北大区(河北、北京、天津)	8,926.48	6,307.86
西北大区(山西、内蒙、宁夏、陕西)	1,841.22	2,033.01
东北大区(辽宁、吉林、黑龙江)	732.95	1,454.75
新疆大区	788.10	1,314.64
中、西南大区(河南、湖南、湖北、广东、广西)	4,174.67	3,440.83
华东地区(六省一市)	98,689.21	90,585.94
合计	115,152.63	105,137.03

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
南京医药股份有限公司	48,606,930.46	4.21
南京益同药业有限公司	47,256,783.88	4.09
华润山东医药有限公司	31,824,794.30	2.75
江苏省人民医院	30,395,674.89	2.63
南京市鼓楼医院	27,091,309.77	2.34
合计	185,175,493.30	16.02

34. 营业税金及附加：

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	51,505.10	38,869.27	应税营业收入的5%
城建税	3,108,397.79	3,115,650.32	实纳流转税额7%
教育费附加	2,129,013.17	1,796,808.06	实纳流转税额5%
房产税	160,730.01	37,732.65	按租金收入的12%计缴
合计	5,449,646.07	4,989,060.30	

35. 销售费用：

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	17,341,100.21	16,029,276.21
销售推广费及市场开发费	11,918,374.73	27,362,978.76
行政费用	8,907,462.19	7,488,523.77
运输费	7,642,394.34	4,075,530.16
折旧及摊销费	1,295,975.72	907,625.11
其他各项费用	1,992,667.69	4,601,184.41
合计	49,097,974.88	60,465,118.42

36 . 管理费用：

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	46,879,679.63	40,701,909.02
行政费用	13,756,631.42	15,622,534.06
折旧与摊销费	9,101,188.77	9,225,784.14
各项税费	2,302,428.51	2,071,745.89
业务招待费	2,921,263.74	2,420,197.51
其他各项费用	10,373,934.92	11,744,042.62
合 计	85,335,126.99	81,786,213.24

37 . 财务费用：

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	2,706,672.48	1,313,461.25
减：利息收入	3,872,717.95	6,211,552.62
汇兑损益	-376,873.31	-87,537.46
金融机构手续费	301,769.89	195,806.93
应收票据贴息支出	124.47	238,399.26
其他	-157,292.22	-
合 计	-1,398,316.64	-4,551,422.64

38 . 资产减值损失：

项 目	本期金额	上期金额
坏账准备	-7,780,170.47	1,963,531.30
存货跌价准备	211,538.15	-45,906.46
无形资产减值准备	-	-
固定资产减值准备	-	-
在建工程减值准备	-	-
合 计	-7,568,632.32	1,917,624.84

39 . 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	-9,137,360.51	-31,955,796.01

40. 投资收益：

(1) 分类情况

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	400,000.00	-
权益法核算的长期股权投资收益	3,260,378.91	2,460,271.53
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	801,196.30	769,873.65
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	63,776.00	18,029.20
处置交易性金融资产取得的投资收益	-92,351.56	-8,152,634.37
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
委托贷款及信托投资收益	-	3,094,182.00
合 计	4,432,999.65	-1,810,277.99

(2) 投资收益汇回不存在重大限制。

(3) 成本法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额
福建东南医药有限责任公司	400,000.00	-
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	-	-
合 计	400,000.00	-

(4) 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
南京白敬宇制药有限公司	3,239,802.50	2,442,957.40
南京益同药业有限公司	20,576.41	17,314.13
合 计	3,260,378.91	2,460,271.53

41. 营业外收入：

(1) 按项目分类

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	506,000.00	1,513,600.00	506,000.00
处置固定资产利得	4,700.00	3,580.00	4,700.00
罚款、违约金收入	10,363.00	4,460.00	10,363.00
土地使用权转让收益	-	-	-
其他	171,333.63	78,363.58	171,333.63
合 计	692,396.63	1,600,003.58	692,396.63

(2) 计入当期损益的政府补助

项 目	本期金额	上期金额	说明
政府补助资金	400,000.00	-	南京市财政局 2010 年中央排污费环保补助资金
政府补贴资金	6,000.00	-	南京市财政局汽车以旧换新补贴
政府补助资金	100,000.00	-	湖州市再就业工作领导小组办公室困难慰问金
财政扶持资金	-	980,000.00	南京经济技术开发区管委会财政局财政扶持资金
政府补助资金	-	200,000.00	福州市财政局新产品研发补贴(肠得安)
政府补助资金	-	30,000.00	福州市财政局清洁生产奖励
政府补助资金	-	3,600.00	浙江湖州经济开发区管理委员会高校毕业生到企业工作补助金
政府补助资金	-	130,000.00	南京经济技术开发区管委会财政局财政扶持资金
政府奖励基金	-	20,000.00	浙江磐安县财政奖励款
政府奖励基金	-	150,000.00	宿迁市卫生局医疗质量考核以奖代投
合 计	506,000.00	1,513,600.00	

42. 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
处置固定资产损失	311,619.39	277,319.03	311,619.39
赔款支出	705,817.77	1,265,312.48	705,817.77
各项罚款违约支出	106,593.66	174,507.29	106,593.66
捐赠赞助支出	981,827.00	497,290.58	981,827.00
基金及规费	-	-	-
其他	1,234.33	196.50	1,234.33
合 计	2,107,092.15	2,214,625.88	2,107,092.15

43. 所得税费用：

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	29,096,974.71	18,218,462.03
上年所得税汇算清缴差额	67,381.56	362,288.97
递延所得税费用	-4,394,231.46	-7,526,002.46
合 计	24,770,124.81	11,054,748.54

44. 每股收益计算过程：

根据中国证券监督管理委员会关于发布《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及披露》(2010年修订)要求计算的净资产收益率和每股收益如

下：

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：稀释每股收益 = P1 / (S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数) 其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

本期归属于普通股股东的净利润 103,082,421.79 元，扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 111,674,928.46 元，发行在外的普通股加权平均数 504,000,000.00 股。

本期归属于普通股股东的净利润的基本每股收益 = 103,082,421.79 / 504,000,000.00 = 0.2045 元。扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益 = 111,674,928.46 / 504,000,000.00 = 0.2216 元。

45. 其他综合收益:

项 目	本期金额	上期金额
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-409,825.00	-1,637,480.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	-409,825.00	-1,637,480.00
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的	-	-

项 目	本期金额	上期金额
份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	-	-
三、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-
小 计	-	-
四、外币财务报表折算差额	-	-
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小 计	-	-
五、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	-	-
合 计	-409,825.00	-1,637,480.00

46 . 收到的其他与经营活动有关的现金主要项目列示如下：

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	3,872,717.95	6,211,552.62
收到的各种保证金及押金	-	82,823.58
销售材料收入	592,771.50	6,641,826.26
补贴收入	506,000.00	1,513,600.00
出租收入	1,250,750.00	155,943.60

47 . 支付的其他与经营活动有关的现金主要项目列示如下：

项 目	本期金额	上期金额
差旅费	6,870,759.45	7,371,477.79
业务招待费	5,776,552.40	5,327,544.25
运输装卸费	7,642,394.34	6,849,519.39
会务费	6,651,654.12	4,742,965.08
技术开发费	6,062,728.71	9,073,180.81
修理费	2,724,040.15	4,798,225.79
办公费	3,405,408.89	4,228,546.01
广告宣传费	4,497,290.29	3,099,872.53
交通费	7,642,394.34	6,849,519.39

租赁费	3,474,183.99	2,838,748.17
邮电通讯费	1,829,328.31	1,951,878.13
水电汽空调费	1,831,172.45	1,966,140.94

48. 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	129,624,823.31	99,754,603.04
加：资产减值准备	-7,568,632.32	1,917,624.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,295,213.39	26,576,251.44
无形资产摊销	1,443,538.56	1,776,969.20
长期待摊费用摊销	580,459.60	327,995.84
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）	306,919.39	273,739.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	9,137,360.51	31,955,796.01
财务费用（收益以“-”号填列）	2,706,796.95	1,551,860.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,432,999.65	1,810,277.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,679,778.30	-7,191,246.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	285,546.84	-334,755.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,143,572.77	25,952,442.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-63,315,907.61	-116,364,987.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,508,140.11	35,470,699.27
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	80,747,908.01	103,477,269.71
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	941,709,415.29	793,682,667.29
减：现金的期初余额	865,228,931.06	749,306,230.93
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	76,480,484.23	44,376,436.36

(2) 现金及现金等价物：

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	941,709,415.29	865,228,931.06
其中：库存现金	1,194,961.58	483,167.85
可随时用于支付的银行存款	872,837,647.08	818,628,569.64
可随时用于支付的其他货币资金	67,676,806.63	46,117,193.57
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、现金及现金等价物余额	941,709,415.29	865,228,931.06

六、关联方及关联方交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	组织机构代码
南京金陵制药(集团)有限公司	国有独资	江苏南京	杨锦平	药品的生产和销售、集团内国有资产经营	7,430.00	45.23%	45.23%	13489744X

[注] 南京医药产业(集团)有限责任公司持有公司母公司南京金陵制药(集团)有限公司100%股权,注册资本19,430.00万元,组织机构代码742377050,业务性质为在市政府授权范围内负责国有资产经营;承担国有资产增值、保值;实业投资。南京医药产业(集团)有限责任公司为公司实际控制人。

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》,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。南京新型工业化投资(集团)有限公司为南京市国资委全额出

资并履行出资人职责的国有独资公司。该项变更后，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）有限公司的全资公司。

本公司的最终控制方是南京市国有资产监督管理委员会。

2、本公司的子公司情况

子公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)
南京华东医药有限责任公司	有限责任公司	江苏南京	沈志龙	产品销售	3,000.00
金陵药业南京彩塑包装有限公司	有限责任公司	江苏南京	张萌萌	生产、销售	2,613.63
瑞恒医药科技投资有限责任公司	有限责任公司	北京	石恒	自主选择经营项目	11,000.00
南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司	有限责任公司	江苏宿迁	倪忠翔	医疗服务	8,000.00
云南金陵植物药业股份有限公司	有限责任公司	云南普洱	汤卫国	种植、收购、销售	4,500.00
浙江金陵药材开发有限公司	有限责任公司	浙江湖州	汤卫国	种植、收购、销售	3,111.00
河南金陵怀药有限公司	有限责任公司	河南温县	吕小玲	种植、收购、销售	1,000.00
河南金陵金银花药业有限公司	有限责任公司	河南封丘	吕小玲	种植、收购、销售	2,000.00
浙江金陵浙磐药材开发有限公司	有限责任公司	浙江磐安	吕小玲	种植、收购、销售	1,200.00
南京金陵大药房有限责任公司	有限责任公司	江苏南京	沈志龙	销售	200.00
乌多姆赛金陵植物药业有限公司	有限责任公司	老挝乌多姆赛	陈继华	生产销售	50万美元
陕西省西乡宏威植物技术发展有限公司	有限责任公司	陕西西乡	韩立新	生产销售	220.00

(续上表)

子公司名称	持股比例	表决权比例	组织机构代码
南京华东医药有限责任公司	51.00%	51.00%	134948091
金陵药业南京彩塑包装有限公司	94.90%	94.90%	70418969X
瑞恒医药科技投资有限责任公司	54.55%	54.55%	726342085
南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司	63.00%	63.00%	522905085
云南金陵植物药业股份有限公司	91.49%	93.33%	734328478
浙江金陵药材开发有限公司	99.50%	100.00%	739928261
河南金陵怀药有限公司	90.00%	90.00%	747421954
河南金陵金银花药业有限公司	95.00%	95.00%	747419643
浙江金陵浙磐药材开发有限公司	95.48%	95.73%	747715485

南京金陵大药房有限责任公司	65.70%	100.00%	74820878-4
乌多姆赛金陵植物药业有限公司	100.00%	100.00%	-
陕西省西乡宏威植物技术发展有限公司	32.18%	59.00%	709997397

3、本公司合营及联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	本公司合计持股比例(%)	本公司合计表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
江苏金陵海洋制药有限责任公司 [注]	有限责任公司	江苏通州	姚兵	生产销售	350.00	50	50	71748087-3
二、联营企业								
南京白敬宇制药有限责任公司	有限责任公司	江苏南京	杜光强	生产销售	6,177.64	29.14	29.14	13490905-X
南京益同药业有限公司	有限责任公司	江苏南京	倪雷	批发销售	100.20	33.33	33.33	24969343-9

[注] 公司子公司南京华东医药有限公司持有江苏金陵海洋制药有限责任公司 50%股权，该公司长期停止经营，并已于 2006 年进入清算程序。

4、不存在控制关系的关联方及关联关系

关联方名称	与公司关系	组织机构代码
南京医药股份有限公司	受南京医药产业（集团）有限责任公司控制，与公司同一实际控制人	250015862
福建东南医药有限公司	同一母公司	158161349
南京凯腾科技有限公司	受南京医药产业（集团）有限责任公司控制，与公司同一实际控制人	74535425x
南京凯基生物科技发展有限公司	受南京医药产业（集团）有限责任公司控制，与公司同一实际控制人	726059546
南京中山制药有限责任公司	受南京医药产业（集团）有限责任公司控制，与公司同一实际控制人	134931580

5、关联方交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
南京医药股份有限公司	销售	销售商品	市场价	48,606,930.46	4.22	52,260,380.65	4.94
南京益同药业有限公司	销售	销售商品	市场价	47,256,783.88	4.10	49,851,358.42	4.71
南京白敬宇制药有限责任公司	销售	销售商品	市场价	1,339,615.40	0.12	2,506,605.00	0.24

南京中山制药有限责任公司	销售	销售商品	市场价	323,145.91	0.03	392,510.26	0.04
南京凯基生物科技发展有限公司	销售	销售商品	市场价	-	-	41,452.99	-
南京医药产业(集团)有限责任公司	销售	销售商品	市场价	12,820.52	-	-	-
南京医药股份有限公司	采购	采购商品	市场价	43,656,401.50	4.32	44,483,779.99	5.60
南京益同药业有限公司	采购	采购商品	市场价	6,354,724.97	0.63	14,170,768.44	1.78
南京白敬宇制药有限责任公司	采购	采购商品	市场价	279,485.47	0.03	362,155.12	0.05
南京中山制药有限责任公司	采购	采购商品	市场价	4,471.79	-	26,707.69	-

6、关联方往来款项余额：

(1) 应收关联方款项

应收及其他应收款

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京益同药业有限公司	24,729,622.90	494,592.46	22,595,576.10	451,911.52
应收账款	福建东南医药有限公司	681,222.54	681,222.54	681,222.54	681,222.54
应收账款	南京医药股份有限公司	11,646,792.05	1,196,243.32	5,208,775.82	1,418,872.25
应收账款	江苏金陵海洋制药有限责任公司	-	-	427,809.39	427,809.39
应收账款	南京白敬宇制药有限责任公司	1,681,018.12	33,620.36	1,119,167.58	22,906.91
应收账款	南京中山制药有限责任公司	277,278.57	5,545.57	261,606.37	5,232.13
应收账款	南京凯基生物科技发展有限公司	-	-	170,000.00	3,400.00
其他应收款	江苏金陵海洋制药有限责任公司	8,750,000.00	8,750,000.00	8,750,000.00	8,750,000.00

预付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
预付账款	南京医药股份有限公司	7,500.00	228,234.46
预付账款	南京白敬宇制药有限责任公司	-	548.76

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	南京益同药业有限公司	412,272.80	1,103,425.35
应付账款	南京医药股份有限公司	4,604,587.69	10,222,248.46

应付账款	南京中山制药有限责任公司	10,403.42	23,065.69
应付账款	南京白敬宇制药有限责任公司	35,933.77	-
预收账款	南京医药股份有限公司	-	326,563.92
其他应付款	南京医药股份有限公司	207,604.10	248,152.15
其他应付款	南京医药产业(集团)有限责任公司	60,000.00	36,548.05

七、或有事项

截止资产负债表日，公司无需披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截止资产负债表日，公司无需说明的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(1) 资产负债表日后利润分配情况说明

公司2010年度权益分派方案已获2011年6月24日召开的公司2010年年度股东大会审议通过。公司以2010年末的总股本504,000,000股为基准，每10股派发现金1.50元(含税)，派发现金红利总额为75,600,000.00元；剩余464,195,007.20元未分配利润滚存到以后年度。本次权益分派股权登记日为2011年7月19日，除权除息日为2011年7月20日。

单位：人民币元

项目	金额
拟分配的利润或股利	-
经审议批准宣告发放的利润或股利	75,600,000.00

(2) 2011年7月27日，福建省福州市中级人民法院(2008)榕民破字第2-45号民事裁定书裁定瑞恒医药科技投资有限责任公司经审查确认的债权金额为19,201,069.70元。2011年8月5日，瑞恒医药科技投资有限责任公司已收到闽发证券有限责任公司破产管理人返还的债权分配款10,281,788.80元。

(3) 除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无应披露未披露的其他重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

以公允价值计量的资产和负债

项目	年初余额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提 的减值	期末余额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)	192,704,525.93	-9,137,360.51	-	-	170,899,837.46
2. 衍生金融资产	-	-	-	-	-
3. 可供出售金融资产	4,199,650.00	-	2,848,560.00	-	3,789,825.00
金融资产小计	196,904,175.93	-9,137,360.51	2,848,560.00	-	174,689,662.46
投资性房地产	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
上述合计	196,904,175.93	-9,137,360.51	2,848,560.00	-	174,689,662.46
金融负债	-	-	-	-	-

十一、母公司财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,均以2011年6月30日为截止日,金额以人民币元为单位)

1. 应收账款:

(1) 分类情况

类别	期末余额				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(%)	金额	比例(%)	金额	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								
组合一	44,556,560.31	45.85	3,263,482.46	7.32	42,862,216.55	44.54	2,806,156.04	6.55
组合一	52,369,936.63	53.90	-	-	53,136,233.37	55.21	-	-
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的应收账款	240,054.10	0.25	240,054.10	100.00	240,054.10	0.25	240,054.10	100.00
合计	97,166,551.04	100.00	3,503,536.56		96,238,504.02	100.00	3,046,210.14	

(2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	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(%)	
1年以内	40,403,010.66	90.67	808,060.21	40,261,084.31	93.93	805,221.68
1~2年	1,596,752.74	3.58	319,350.55	567,507.54	1.32	113,501.51
2~3年	601,036.02	1.35	180,310.81	208,845.50	0.49	62,653.65
3~4年	296,612.63	0.67	296,612.63	313,324.32	0.73	313,324.32
4~5年	786,546.56	1.77	786,546.56	638,853.18	1.49	638,853.18
5年以上	872,601.70	1.96	872,601.70	872,601.70	2.04	872,601.70
合计	44,556,560.31	100	3,263,482.46	42,862,216.55	100.00	2,806,156.04

(3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账准备
应收本公司合并财务报表范围内各公司款项组合	52,369,936.63	-
合计	52,369,936.63	-

(4) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

往来单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
安徽阜阳医药集团有限公司	134,808.51	134,808.51	100%	货款差异
上虞市医药有限责任公司	58,605.13	58,605.13	100%	货款差异
无为县医药公司	46,640.46	46,640.46	100%	货款差异
合计	240,054.10	240,054.10		

(5) 本期无实际核销的应收账款

(6) 应收账款期末余额中无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例(%)
南京华东医药有限责任公司	子公司	50,008,866.27	1年以内	51.47
南京益同药业有限公司	联营企业	24,697,249.48	1年以内	25.42
湖州泓铭进出口有限公司	非关联客户	3,881,400.00	1年以内	3.99
南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司	子公司	2,361,070.36	1年以内	2.43
东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司	非关联客户	1,680,081.70	1年以内	1.73
合计		82,628,667.81		85.04

(8) 应收关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例(%)
南京华东医药有限责任公司	子公司	50,008,866.27	51.47
南京益同药业有限公司	联营企业	24,697,249.48	25.42
南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司	子公司	2,361,070.36	2.43
福建东南医药有限公司	同一母公司	416,627.88	0.43
南京医药股份有限公司	同一实际控制人	236,626.05	0.24
合计		77,720,440.04	79.99

2. 其他应收款：

(1) 分类情况

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(%)	金额	比例(%)	金额	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								
组合一	9,989,376.86	100.00	2,558,449.43	25.61	8,578,997.30	100.00	2,538,956.07	29.60
组合二	-	-	-	-	-	-	-	-
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	9,989,376.86	100.00	2,558,449.43		8,578,997.30	100.00	2,538,956.07	

(2) 本期无实际核销的其他应收款

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	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(%)	
1年以内	6,963,249.05	69.70	139,264.98	5,659,865.90	65.97	113,197.32
1~2年	270,504.90	2.71	54,100.98	78,792.00	0.92	15,758.40
2~3年	557,913.49	5.59	167,374.05	614,770.08	7.17	184,431.03
3~4年	127,704.60	1.28	127,704.60	177,704.60	2.07	177,704.60
4~5年	44,761.10	0.45	44,761.10	22,621.00	0.26	22,621.00
5年以上	2,025,243.72	20.27	2,025,243.72	2,025,243.72	23.61	2,025,243.72

合计	9,989,376.86	100.00	2,558,449.43	8,578,997.30	100.00	2,538,956.07
----	--------------	--------	--------------	--------------	--------	--------------

(4) 其他应收款期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联单位款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

往来单位 及个人名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总 额比例 (%)
李芬	职工	1,080,126.42	1 年以内	10.81
赵光新	职工	994,538.40	1 年以内及 2-4 年	9.96
谭莉	职工	602,907.86	1 年以内及 2-3 年	6.04
金子梅	职工	525,000.00	1 年以内	5.26
刘薇	职工	420,000.00	1 年以内	4.20
合计		3,622,572.68		36.27

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	293,055,338.22	-	293,055,338.22	293,055,338.22	-	293,055,338.22
按权益法核算的长期股权投资	39,531,255.41	-	39,531,255.41	38,637,484.50	-	38,637,484.50
合计	332,586,593.63	-	332,586,593.63	331,692,822.72	-	331,692,822.72

(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	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京华东医药有限责任公司	51.00%	51.00%	23,153,110.74	23,153,110.74	-	-	23,153,110.74
南京金陵大药房有限责任公司	30.00%	30.00%	600,000.00	600,000.00	-	-	600,000.00
金陵药业南京彩塑包装有限公司	94.90%	94.90%	24,578,065.31	24,578,065.31	-	-	24,578,065.31
云南金陵植物药业股份有限公司	65.89%	65.89%	29,650,000.00	29,650,000.00	-	-	29,650,000.00
浙江金陵药材开发有限公司	90.00%	90.00%	28,000,000.00	28,000,000.00	-	-	28,000,000.00
浙江金陵浙磐药材开发有限公司	25.00%	25.00%	3,000,000.00	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
河南金陵怀药药业有限公司	90.00%	90.00%	9,000,000.00	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00
河南金陵金银花药业有限公司	95.00%	95.00%	19,024,460.18	19,024,460.18	-	-	19,024,460.18
瑞恒医药科技投资有限责任公司	54.55%	54.55%	60,128,336.48	60,128,336.48	-	-	60,128,336.48
南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司	63.00%	63.00%	70,126,000.00	70,126,000.00	-	-	70,126,000.00
江苏紫金农村商业银行股份有限公司 [注]	1.4148%	1.4148%	18,000,000.00	18,000,000.00	-	-	18,000,000.00
南京中山制药有限公司	18.67%	18.67%	11,200,000.00	7,795,365.51	-	-	7,795,365.51
合计			296,459,972.71	293,055,338.22	-	-	293,055,338.22

[注] 详见附注五、10之(2)中[注2]。

(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	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
南京白敬宇制药有限公司	29.14%	29.14%	18,000,000.00	38,227,210.93	3,239,802.50	2,339,942.00	39,127,071.43	2,339,942.00
南京益同药业有限公司	33.33%	33.33%	334,000.00	410,273.57	20,576.41	26,666.00	404,183.98	26,666.00
合计			18,334,000.00	38,637,484.50	3,260,378.91	2,366,608.00	39,531,255.41	2,366,608.00

(4) 合营企业及联营企业

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(万元)	持股比例	表决权比例
联营企业							
南京白敬宇制药有限公司	有限责任	江苏南京	杜光强	生产销售	6,177.64	29.14%	29.14%
南京益同药业有限公司	有限责任	江苏南京	倪雷	批发销售	100.20	33.33%	33.33%

(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
联营企业					
南京白敬宇制药有限公司	315,152,901.58	180,923,832.56	134,229,069.02	228,667,299.73	11,118,059.36

南京益同药业有限公司	28,049,670.09	26,846,949.13	1,202,720.96	55,876,243.38	61,735.40
------------	---------------	---------------	--------------	---------------	-----------

(5) 公司期末长期投资无变现及投资收益收回的重大限制。

4. 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入及营业成本类别

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	408,435,898.85	249,103,618.15	388,733,698.61	237,114,685.20
其他业务收入	1,800,052.76	575,636.52	1,001,531.01	402,403.48
合计	410,235,951.61	249,679,254.67	389,735,229.62	237,517,088.68

(2) 主营业务分产品类别列示

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中 药	308,996,959.95	196,490,547.44	312,625,675.08	196,634,604.80
化学药品	98,874,002.64	52,119,639.72	72,853,605.26	38,160,206.83
医疗服务	-	-	-	-
其他	564,936.26	493,430.99	3,254,418.27	2,319,873.57
合计	408,435,898.85	249,103,618.15	388,733,698.61	237,114,685.20

(3) 主营业务收入分地区列示如下：

单位：人民币万元

地区名称	本期金额	上期金额
华北大区(河北、北京、天津)	514.41	1,707.36
西北大区(山西、内蒙、宁夏、陕西)	198.52	164.37
东北大区(辽宁、吉林、黑龙江)	15.85	44.89
新疆大区	2.36	5.47
中、西南大区(河南、湖南、湖北、广东、广西)	743.24	555.98
华东地区(六省一市)	39,369.21	36,395.30
合 计	40,843.59	38,873.37

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
------	------	---------------

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
南京华东医药有限责任公司	297,779,179.94	72.59
南京益同药业有限公司	47,254,136.84	11.52
厦门健欣医药科技有限公司	15,979,430.80	3.90
湖州泓铭进出口有限公司	5,079,282.05	1.24
北京市大中北医药有限公司	4,445,252.97	1.08
合计	370,537,282.60	90.32

5. 投资收益：

(1) 分类情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	10,329,302.75	11,888,147.38
权益法核算的长期股权投资收益	3,260,378.91	2,460,271.53
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	608,589.80	618,461.90
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-3,663,187.66	-5,448,636.52
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
委托贷款收益	-	3,094,182.00
合计	10,535,083.80	12,612,426.29

(2) 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(3) 按成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额
南京华东医药有限责任公司	9,042,000.00	11,628,000.00
河南金陵金银花药业有限公司	1,287,302.75	-
河南金陵怀药有限公司	-	260,147.38
合计	10,329,302.75	11,888,147.38

(4) 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
南京白敬宇制药有限公司	3,239,802.50	2,442,957.40
南京益同药业有限公司	20,576.41	17,314.13
合计	3,260,378.91	2,460,271.53

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	76,111,249.42	49,324,740.06
加：资产减值准备	476,819.78	1,001,191.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,449,963.83	14,803,843.51
无形资产摊销	558,403.32	834,839.22
长期待摊费用摊销	-	-
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）	270,413.14	223,429.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	5,572,389.22	29,231,021.77
财务费用（收益以“-”号填列）	-	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,535,083.80	-12,612,426.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-915,640.27	-4,247,785.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	482,082.99	-319,432.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-42,277,083.17	-8,180,157.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	35,774,054.32	-22,840,792.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,733,703.53	60,021.11
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	58,233,865.25	47,278,492.22
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	518,150,745.33	453,570,576.89
减：现金的期初余额	482,441,085.23	410,476,171.12
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	35,709,660.10	43,094,405.77

十二、补充财务资料

1、非经常性损益：

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-306,919.39	
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）	506,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-8,364,739.77	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,613,776.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响金额	1,503,581.86	
少数股东损益影响金额	-316,653.24	
合 计	-8,592,506.67	

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	5.11	0.2045	0.2045

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.54	0.2216	0.2216
-------------------------	------	--------	--------

3、主要会计报表项目的异常情况及原因

- (1) 应收账款期末余额较年初上升 58.75%，其主要原因是公司药品销售未到收款期所致。
- (2) 其他应收款期末余额较年初上升 126.02%，其主要原因是公司子公司瑞恒医药科技投资有限责任公司其他应收款计提的坏账准备转回所致。
- (3) 其他流动资产期末余额较年初上升 63.71%，其主要原因是设备维保费增加所致。
- (4) 在建工程期末余额较年初上升 34.09%，其主要原因是子公司南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院住院病房大楼工程及设备投入增加所致。
- (5) 短期借款期末余额较年初上升 42.86%，其主要原因是公司子公司南京华东医药有限责任公司期末短期借款增加所致。
- (6) 应付票据期末余额较年初下降 100%，其主要原因是公司子公司南京华东医药有限公司开具的银行承兑汇票到期承兑所致。
- (7) 预收账款期末余额较年初下降 68.93%，其主要原因是公司预收账款结算所致。
- (8) 应交税费期末余额较年初上升 45.66%，其主要原因是公司子公司鼓楼医院宿迁医院的应交企业所得税本期末尚未缴纳所致。
- (9) 应付利息期末余额较年初上升 62.85%，其主要原因是公司子公司南京华东医药有限责任公司期末短期借款增加所致。
- (10) 本报告期财务费用较上年同期增加 69.28%，其主要原因是公司本报告期短期借款利息支出增加、银行存款利息收入减少较多所致。
- (11) 本报告期资产减值损失较上年同期减少 494.69%，其主要原因是本报告期公司子公司瑞恒医药科技投资有限责任公司其他应收款计提的坏账准备转回所致。
- (12) 本报告期公允价值变动收益较上年同期增加 71.41%，其主要原因是本报告期末公司尚未变现的交易性权益工具投资存在的减值减少所致。
- (13) 本报告期投资收益较上年同期增加 344.88%，其主要原因是公司本报告期证券交易投资收益较上年同期上升所致。
- (14) 本报告期营业外收入较上年同期减少 56.73%，其主要原因是公司本报告期收取的补贴收入减少所致。
- (15) 本报告期利润总额较上年同期增加 39.33%，其主要原因是公司本报告期证券投资收益增加和公允价值变动损失减少、子公司瑞恒医药科技投资有限责任公司其他应收款计提的坏账准备转回所致。

(16) 本报告期所得税费用较上年同期增加 124.07%，其主要原因是公司子公司南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院本期所得税费用增加较多所致。

(17) 本报告期净利润较上年同期增加 29.94%，其主要原因是公司本报告期证券投资收益增加和公允价值变动损失减少、子公司瑞恒医药科技投资有限责任公司其他应收款计提的坏账准备转回所致。

(18) 本报告期归属于母公司所有者的净利润较上年同期增加 29.98%，其主要原因是公司本报告期证券投资收益增加和公允价值变动损失减少、子公司瑞恒医药科技投资有限责任公司其他应收款计提的坏账准备转回所致。

(19) 本报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 21.97%，主要是本报告期购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

(20) 本报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期上升 59.61%，主要是本报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金和投资支付的现金减少所致。

(21) 本报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期上升 787.16%，主要是本报告期公司子公司南京华东医药有限责任公司短期银行借款增加所致。

(22) 本报告期现金及现金等价物净增加额较上年同期上升 72.34%，主要是本报告期投资活动产生的现金流量净额和筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

十三、财务报表之批准

本财务报表经公司第五届董事会第二次会议批准报出。

金陵药业股份有限公司

2011年8月19日

合并资产负债表

2011年6月30日

编制单位：金陵药业股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	941,709,415.29	868,058,019.14
结算备付金		-	
拆出资金		-	
交易性金融资产	五、2	170,899,837.46	192,704,525.93
应收票据	五、3	247,529,695.90	329,954,036.47
应收账款	五、4	379,927,769.09	239,331,995.13
预付款项	五、5	46,879,264.37	49,351,689.48
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	五、6	23,751,302.87	10,508,421.45
买入返售金融资产		-	
存货	五、7	314,696,476.86	281,764,442.24
一年内到期的非流动		-	
其他流动资产	五、8	3,473,319.01	2,121,672.53
流动资产合计		2,128,867,080.85	1,973,794,802.37
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		-	
可供出售金融资产	五、9	3,789,825.00	4,199,650.00
持有至到期投资		-	
长期应收款		-	
长期股权投资	五、10	81,613,030.92	80,719,260.01
投资性房地产	五、11	3,979,429.70	4,135,373.30
固定资产	五、12	495,485,078.47	505,388,773.63
在建工程	五、13	71,021,485.26	52,963,832.90
工程物资		-	
固定资产清理		-	
生产性生物资产	五、14	10,369,452.58	10,797,677.44
油气资产		-	
无形资产	五、15	67,923,702.30	69,367,240.86
开发支出		-	
商誉	五、16	18,045,830.93	18,045,830.93
长期待摊费用	五、17	2,270,308.50	2,255,549.60
递延所得税资产	五、18	26,784,105.58	22,104,327.28
其他非流动资产	五、19	-	
非流动资产合计		781,282,249.24	769,977,515.95
资产总计		2,910,149,330.09	2,743,772,318.32

公司法定代表人：沈志龙

主管会计工作负责人：李春敏

会计机构负责人：徐俊扬

合并资产负债表（续）

2011年6月30日

编制单位：金陵药业股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、21	100,000,000.00	70,000,000.00
向中央银行借款		-	
吸收存款及同业存放		-	
拆入资金		-	
交易性金融负债		-	
应付票据	五、22	-	7,072,720.20
应付账款	五、23	205,336,576.96	174,952,616.26
预收款项	五、24	4,115,314.19	13,243,560.73
卖出回购金融资产款		-	
应付手续费及佣金		-	
应付职工薪酬	五、25	73,976,978.65	84,731,442.27
应交税费	五、26	53,386,191.63	36,650,101.46
应付利息		175,622.22	107,841.67
应付股利	五、27	8,446,644.68	8,504,849.37
其他应付款	五、28	127,743,706.52	131,908,810.18
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		-	
其他流动负债		-	
流动负债合计		573,181,034.85	527,171,942.14
非流动负债：			
长期借款	五、29	16,141,451.78	16,518,325.09
应付债券		-	
长期应付款		-	
专项应付款	五、30	-	
预计负债		-	
递延所得税负债	五、18	1,070,191.97	784,645.13
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,211,643.75	17,302,970.22
负债合计		590,392,678.60	544,474,912.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股	五、31	504,000,000.00	504,000,000.00
资本公积	五、32	472,262,601.19	472,651,525.11
减：库存股		-	
专项储备		-	
盈余公积	五、33	260,947,473.77	260,947,473.77
一般风险准备		-	
未分配利润	五、34	830,552,157.90	727,469,736.11
外币报表折算差		-	
归属于母公司所有者权益合计		2,067,762,232.86	1,965,068,734.99
少数股东权益	四、1	251,994,418.63	234,228,670.97
所有者权益合计		2,319,756,651.49	2,199,297,405.96
负债和所有者权益总计		2,910,149,330.09	2,743,772,318.32

公司法定代表人：沈志龙

主管会计工作负责人：李春敏

会计机构负责人：徐俊扬

合并利润表

2011年1-6月

编制单位：金陵药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2011年1-6月	2010年1-6月
一、营业总收入		1,155,765,722.94	1,058,144,151.51
其中：营业收入	五、35	1,155,765,722.94	1,058,144,151.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		995,251,718.44	912,954,103.63
其中：营业成本	五、35	864,335,919.46	768,347,509.47
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	五、36	5,449,646.07	4,989,060.30
销售费用	五、37	49,097,974.88	60,465,118.42
管理费用	五、38	85,335,126.99	81,786,213.24
财务费用	五、39	-1,398,316.64	-4,551,422.64
资产减值损失	五、40	-7,568,632.32	1,917,624.84
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、41	-9,137,360.51	-31,955,796.01
投资收益（损失以“-”号填列）	五、42	4,432,999.65	-1,810,277.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,260,378.91	2,460,271.53
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		155,809,643.64	111,423,973.88
加：营业外收入	五、43	692,396.63	1,600,003.58
减：营业外支出	五、44	2,107,092.15	2,214,625.88
其中：非流动资产处置损失		311,619.39	277,319.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		154,394,948.12	110,809,351.58
减：所得税费用	五、45	24,770,124.81	11,054,748.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		129,624,823.31	99,754,603.04
归属于母公司所有者的净利润		103,082,421.79	79,309,128.36
少数股东损益		26,542,401.52	20,445,474.68
六、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益	五、46	0.2045	0.1574
（二）稀释每股收益		-	
七、其他综合收益	五、47	-409,825.00	-1,637,480.00
八、综合收益总额		129,214,998.31	98,117,123.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		102,693,497.87	77,755,159.84
归属于少数股东的综合收益总额		26,521,500.44	20,361,963.20

公司法定代表人：沈志龙

主管会计工作负责人：李春敏

会计机构负责人：徐俊扬

合并现金流量表

编制单位：金陵药业股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	注释	2011年1-6月	2010年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		904,450,046.92	767,104,431.93
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置交易性金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、48	8,799,812.21	14,449,802.46
经营活动现金流入小计		913,249,859.13	781,554,234.39
购买商品、接受劳务支付的现金		563,130,761.93	383,842,895.96
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		137,748,667.01	141,672,326.42
支付的各项税费		66,944,436.40	84,199,897.44
支付其他与经营活动有关的现金	五、49	64,678,085.78	68,361,844.86
经营活动现金流出小计		832,501,951.12	678,076,964.68
经营活动产生的现金流量净额		80,747,908.01	103,477,269.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		445,846,044.22	708,977,101.56
取得投资收益收到的现金		3,568,549.30	3,028,066.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-8,715.00	173,622.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		449,405,878.52	712,178,789.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,981,483.12	48,896,070.45
投资支付的现金		435,238,845.31	719,772,015.63
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		472,220,328.43	768,668,086.08
投资活动产生的现金流量净额		-22,814,449.91	-56,489,296.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		30,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,452,973.87	12,699,074.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		8,755,752.78	11,200,905.26
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		11,452,973.87	12,699,074.67
筹资活动产生的现金流量净额		18,547,026.13	-2,699,074.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	87,537.46
五、现金及现金等价物净增加额		76,480,484.23	44,376,436.36
加：期初现金及现金等价物余额		865,228,931.06	749,306,230.93
六、期末现金及现金等价物余额	五、50	941,709,415.29	793,682,667.29

公司法定代表人：沈志龙

主管会计工作负责人：李春敏

会计机构负责人：徐俊扬

合并所有者权益变动表

编制单位：金陵药业股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项目	2011年1-6月									
	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	其它		
一、上年年末余额	504,000,000.00	472,651,525.11			260,947,473.77		727,469,736.11		234,228,670.97	2,199,297,405.96
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本期年初余额	504,000,000.00	472,651,525.11	-	-	260,947,473.77	-	727,469,736.11	-	234,228,670.97	2,199,297,405.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填）	-	-388,923.92	-	-	-	-	103,082,421.79	-	17,765,747.66	120,459,245.53
（一）净利润							103,082,421.79		26,542,401.52	129,624,823.31
（二）其他综合收益		-388,923.92							-20,901.08	-409,825.00
上述（一）和（二）小计	-	-388,923.92	-	-	-	-	103,082,421.79	-	26,521,500.44	129,214,998.31
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,755,752.78	-8,755,752.78
1、提取盈余公积										-
2、提取一般风险准备										-
3、对股东的分配								-	-8,755,752.78	-8,755,752.78
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	504,000,000.00	472,262,601.19	-	-	260,947,473.77	-	830,552,157.90		251,994,418.63	2,319,756,651.49

公司法定代表人：沈志龙

主管会计工作负责人：李春敏

会计机构负责人：徐俊扬

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：金陵药业股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项目	2010年1-6月									
	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	其它		
一、上年年末余额	504,000,000.00	474,111,670.75	-	-	247,704,021.32		623,581,729.14		205,537,262.53	2,054,934,683.74
加：会计政策变更	-	-	-	-	-		-		-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-		-		-	-
其他	-	-	-	-	-		-		-	-
二、本期年初余额	504,000,000.00	474,111,670.75	-	-	247,704,021.32	-	623,581,729.14	-	205,537,262.53	2,054,934,683.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填）	-	-1,553,968.52	-	-	-	-	79,309,128.36	-	9,161,057.94	86,916,217.78
（一）净利润	-	-	-	-	-		79,309,128.36		20,445,474.68	99,754,603.04
（二）其他综合收益	-	-1,553,968.52	-	-	-		-		-83,511.48	-1,637,480.00
上述（一）和（二）小计	-	-1,553,968.52	-	-	-	-	79,309,128.36	-	20,361,963.20	98,117,123.04
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,200,905.26	-11,200,905.26
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-		-		-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-		-		-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-		-		-11,200,905.26	-11,200,905.26
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	504,000,000.00	472,557,702.23	-	-	247,704,021.32		702,890,857.50		214,698,320.47	2,141,850,901.52

公司法定代表人：沈志龙

主管会计工作负责人：李春敏

会计机构负责人：徐俊扬

资产负债表

2011年6月30日

编制单位：金陵药业股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		518,150,745.33	482,441,085.23
交易性金融资产		123,026,166.75	110,636,870.59
应收票据		407,048,831.50	446,614,605.61
应收账款	十一、1	93,663,014.48	93,192,293.88
预付款项		20,332,215.37	19,086,245.56
应收利息			
应收股利		2,094,312.01	807,009.26
其他应收款	十一、2	7,430,927.43	6,040,041.23
存货		156,680,219.09	114,403,135.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,328,426,431.96	1,273,221,287.28
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	332,586,593.63	331,692,822.72
投资性房地产		3,979,429.70	4,135,373.30
固定资产		329,641,706.16	335,138,694.71
在建工程		-	-
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		35,797,135.91	36,355,539.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,671,864.25	6,756,223.98
其他非流动资产			-
非流动资产合计		709,676,729.65	714,078,653.94
资产总计		2,038,103,161.61	1,987,299,941.22

公司法定代表人：沈志龙

主管会计工作负责人：李春敏

会计机构负责人：徐俊扬

资产负债表(续)

2011年6月30日

编制单位：金陵药业股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		32,264,207.99	41,448,345.19
预收款项		836,103.31	1,405,983.26
应付职工薪酬		58,125,562.18	60,498,519.15
应交税费		23,267,592.50	31,891,327.94
应付利息			
应付股利		8,328,983.37	8,328,983.37
其他应付款		64,385,581.13	69,424,983.59
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		187,208,030.48	212,998,142.50
非流动负债：			
长期借款			
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		482,082.99	
其他非流动负债			
非流动负债合计		482,082.99	-
负债合计		187,690,113.47	212,998,142.50
股东权益			
股本		504,000,000.00	504,000,000.00
资本公积		469,559,317.75	469,559,317.75
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		260,947,473.77	260,947,473.77
未分配利润		615,906,256.62	539,795,007.20
所有者权益（或股东权益）合计		1,850,413,048.14	1,774,301,798.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,038,103,161.61	1,987,299,941.22

公司法定代表人：沈志龙

主管会计工作负责人：李春敏

会计机构负责人：徐俊扬

利 润 表

2011 年 1-6 月

编制单位：金陵药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、营业收入	十一、4	410,235,951.61	389,735,229.62
减：营业成本	十一、4	249,679,254.67	237,517,088.68
营业税金及附加		4,258,056.03	4,021,320.67
销售费用		25,341,048.42	28,923,693.57
管理费用		50,714,811.43	50,718,958.74
财务费用		-985,926.22	-3,395,066.34
资产减值损失		476,819.78	1,001,191.13
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-5,572,389.22	-29,231,021.77
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、5	10,535,083.80	12,612,426.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,260,378.91	2,460,271.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		85,714,582.08	54,329,447.69
加：营业外收入		530,922.05	1,232,811.68
减：营业外支出		748,827.99	267,604.27
其中：非流动资产处置损失		271,913.14	223,429.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		85,496,676.14	55,294,655.10
减：所得税费用		9,385,426.72	5,969,915.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		76,111,249.42	49,324,740.06
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1510	0.0979
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		76,111,249.42	49,324,740.06

公司法定代表人：沈志龙

主管会计工作负责人：李春敏

会计机构负责人：徐俊扬

现金流量表

编制单位：金陵药业股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	注释	2011年1-6月	2010年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		482,682,812.51	350,765,978.55
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,398,045.92	5,578,006.00
经营活动现金流入小计		486,080,858.43	356,343,984.55
购买商品、接受劳务支付的现金		259,687,583.36	131,038,774.20
支付给职工以及为职工支付的现金		72,626,664.12	76,893,456.86
支付的各项税费		60,854,233.83	67,150,705.46
支付其他与经营活动有关的现金		34,678,511.87	33,982,555.81
经营活动现金流出小计		427,846,993.18	309,065,492.33
经营活动产生的现金流量净额		58,233,865.25	47,278,492.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		300,398,961.35	372,355,339.20
取得投资收益收到的现金		12,017,197.80	14,486,625.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,085.00	154,350.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		312,427,244.15	386,996,314.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,896,806.42	18,506,499.46
投资支付的现金		324,054,642.88	372,673,901.31
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		334,951,449.30	391,180,400.77
投资活动产生的现金流量净额		-22,524,205.15	-4,184,086.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		482,441,085.23	410,476,171.12
六、期末现金及现金等价物余额		518,150,745.33	453,570,576.89

公司法定代表人：沈志龙

主管会计工作负责人：李春敏

会计机构负责人：徐俊扬

所有者权益变动表

2011年1-6月

编制单位：金陵药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011年1-6月						
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	504,000,000.00	469,559,317.75			260,947,473.77	539,795,007.20	1,774,301,798.72
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							-
二、本期年初余额	504,000,000.00	469,559,317.75	-	-	260,947,473.77	539,795,007.20	1,774,301,798.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	76,111,249.42	76,111,249.42
(一)净利润						76,111,249.42	76,111,249.42
(二)其他综合收益							-
上述(一)和(二)小计	-	-		-	-	76,111,249.42	76,111,249.42
(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、对所有者(或股东)的分配							-
3、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	504,000,000.00	469,559,317.75	-	-	260,947,473.77	615,906,256.62	1,850,413,048.14

公司法定代表人：沈志龙

主管会计工作负责人：李春敏

会计机构负责人：徐俊扬

所有者权益变动表（续）

编制单位：金陵药业股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	2010年1-6月						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	504,000,000.00	469,559,317.75	-	-	247,704,021.32	496,203,935.15	1,717,467,274.22
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							-
二、本期年初余额	504,000,000.00	469,559,317.75	-	-	247,704,021.32	496,203,935.15	1,717,467,274.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	49,324,740.06	49,324,740.06
（一）净利润	-	-	-	-	-	49,324,740.06	49,324,740.06
（二）其他综合收益							-
上述（一）和（二）小计	-	-		-	-	49,324,740.06	49,324,740.06
（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、对所有者（或股东）的分配							-
3、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	504,000,000.00	469,559,317.75	-	-	247,704,021.32	545,528,675.21	1,766,792,014.28

公司法定代表人：沈志龙

主管会计工作负责人：李春敏

会计机构负责人：徐俊扬

