



金陵药业股份有限公司

JINLING PHARMACEUTICAL CO., LTD



2011 年年度报告

目 录

一	重要提示	-----3
二	公司基本情况简介	-----4
三	会计数据和业务数据摘要	-----5
四	股本变动及股东情况	-----6
五	董事、监事、高级管理人员和员工情况	-----10
六	公司治理结构	-----13
七	内部控制	-----16
八	股东大会情况简介	-----16
九	董事会报告	-----17
十	监事会报告	-----27
十一	重要事项	-----28
十二	财务报告	-----41
十三	备查文件	-----42
	附注及财务报表	-----43

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任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对 2011 年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。

公司本年度财务报告已经天衡会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

- 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、公司法定代表人：沈志龙
- 三、公司董事会秘书：徐俊扬
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：jlyy@jlypharm.com
- 四、公司注册地址：南京经济技术开发区新港大道 58 号
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.jlyy000919.com](http://www.jlyy000919.com)
电子信箱：jlyy@jlypharm.com
- 五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》
中国证监会指定登载公司年度报告的国际互联网网址：[http: www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)
年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- 六、公司股票上市地点：深圳证券交易所
股票简称：金陵药业
股票代码：000919
- 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（玄武区黄埔路 3 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
税务登记号码：320102249794475
组织机构代码：24979447-5
公司聘请的会计师事务所的名称：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

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、公司主要会计数据

单位：人民币元

	2011年	2010年	本年比上年增 减(%)	2009年
营业总收入	2,257,022,777.82	2,161,139,287.83	4.44	1,966,705,766.55
营业利润	261,968,398.39	274,430,698.72	-4.54	300,988,413.21
利润总额	260,253,899.58	272,838,475.16	-4.61	306,169,442.54
归属于上市公司股东的净利润	165,201,943.12	192,731,459.42	-14.28	220,957,624.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	177,772,490.10	187,722,337.33	-5.30	183,689,470.65
经营活动产生的现金流量净额	172,822,179.19	177,809,117.38	-2.80	188,410,396.64
	2011年末	2010年末	本年末比上年 末增减(%)	2009年末
资产总额	2,958,276,590.31	2,743,772,318.32	7.82	2,455,522,912.07
负债总额	633,014,413.05	544,474,912.36	16.26	400,588,228.33
归属于上市公司股东的所有者权益	2,054,406,049.46	1,965,068,734.99	4.55	1,849,397,421.21
总股本(股)	504,000,000.00	504,000,000.00	0	504,000,000.00

二、主要财务指标

单位：人民币元

	2011年	2010年	本年比上年增 减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	0.3278	0.3824	-14.28	0.4384
稀释每股收益(元/股)	0.3278	0.3824	-14.28	0.4384
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.35	0.37	-5.41	0.36
加权平均净资产收益率(%)	8.19	10.07	-1.88	12.40
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.82	9.81	-0.99	10.3
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.34	0.35	-2.86	0.37
	2011年末	2010年末	本年末比上年 末增减(%)	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产	4.08	3.90	4.62	3.67
资产负债率(%)	21.40	19.84	1.56	16.31

三、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	2011年	附注	2010年	2009年
非流动资产处置损益	10,696,842.43		-1,234,930.11	-753,658.69
计入当期损益的政府补助	1,374,668.00		3,534,075.60	8,018,708.00
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	-34,690,807.65		1,409,443.25	38,309,779.17
对外委托贷款取得的损益	-		6,257,123.60	6,188,364.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	12,098,304.85			
除上述各项之外的其他营业外收入支出	-1,273,353.59		-3,891,369.05	-2,084,019.98
所得税影响金额	3,674,920.11		-404,396.07	-4,817,367.83
少数股东损益影响金额	-4,451,121.13		-660,825.13	-7,593,650.39
合计	-12,570,546.98		5,009,122.09	37,268,154.28

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
归属于公司普通股股东的净利润	8.04	8.19	0.3278	0.3278
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.65	8.82	0.3527	0.3527

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）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	293,119	293,119	248,702,853	49.35%
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	293,119	293,119	697,143	0.14%
二、无限售条件股份	255,590,266	50.71%	0	0	0	-293,119	-293,119	255,297,147	50.65%

1、人民币普通股	255,590,266	50.71%	0	0	0	-293,119	-293,119	255,297,147	50.65%
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%

限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售时间
南京金陵制药（集团）有限公司	227,943,839	0	0	227,943,839	注 1	2012 年 02 月 07 日
合肥市医药工业公司	20,061,871	0	0	20,061,871	注 2	2009 年 02 月 07 日
合计	248,005,710	0	0	248,005,710	-	-

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。

（二）证券发行与上市情况

1、到本报告期末为止的前 3 年内，公司未有证券发行事项。

2、报告期内公司股份总数及结构变动情况说明

报告期内，公司股份总数未发生变化。

报告期内，有限售条件股份增加 293,119 股，为公司经营者及高级管理人员用 2010 年度奖励基金所购买的公司股票增加所致。（《公司 2008-2010 奖励基金实施计划》具体内容详见 2009 年 2 月 21 日指定报纸、网站）

3、本公司无内部职工股。

二、股东情况

（一）股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	37,765	本年度报告公布日前一月末股东总数	37,264		
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	无
中化蓝天集团有限公司	国家	4.70%	23,678,765	0	无
合肥市医药工业公司	国家	3.98%	20,061,871	20,061,871	无
全国社保基金一一零组合	境内非国有法人	2.61%	13,145,279	0	不详
全国社保基金六零四组合	境内非国有法人	1.49%	7,522,521	0	不详
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	1.41%	7,099,079	0	不详
司有山	境内自然人	0.69%	3,452,980	0	不详

中国建设银行-银河行业优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.63%	3,199,154	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	0.62%	3,133,000	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		
全国社保基金一一零组合	13,145,279		人民币普通股		
全国社保基金六零四组合	7,522,521		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	7,099,079		人民币普通股		
司有山	3,452,980		人民币普通股		
中国建设银行-银河行业优选股票型证券投资基金	3,199,154		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)	3,133,000		人民币普通股		
兴业银行股份有限公司-兴全全球视野股票型证券投资基金	2,954,066		人民币普通股		
罗惠琳	2,001,800		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	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。

（二）公司控股股东情况

南京金陵制药（集团）有限公司持有本公司股份227,943,839股，占公司总股本的45.23%，为公司控股股东。

南京金陵制药（集团）有限公司，成立日期：1995年9月28日，企业类型：有限责任公司（国有独资），法定代表人：杨锦平，注册资本：7,430万元，组织机构代码：13489744—X，经营范围：集团内国有资产经营、承担国有资产保值、增值；注射剂、片剂、维酶素制造、销售；医药信息咨询服务；医疗器械；玻璃制品；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务等。

（三）公司实际控制人情况

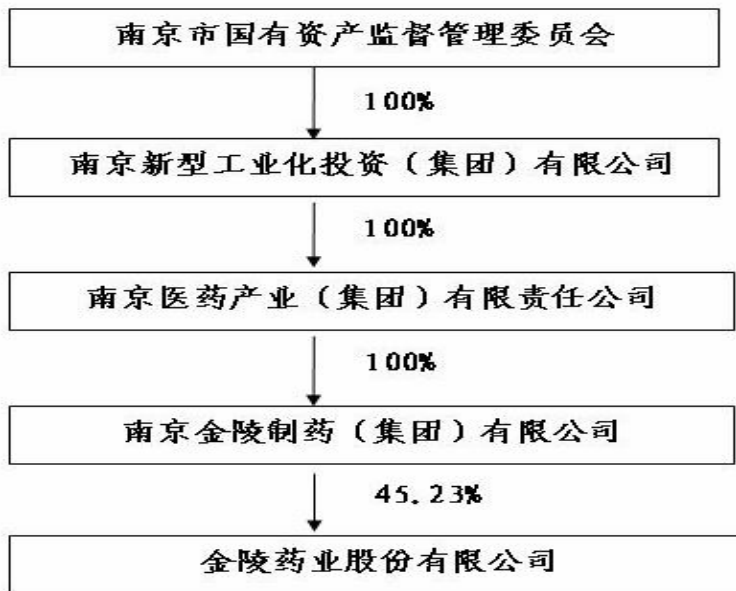
南京医药产业（集团）有限责任公司间接持有的本公司股份227,943,839股，占公司总股本的45.23%，为公司实际控制人。

南京医药产业（集团）有限责任公司，成立日期：2002年11月4日，企业类型：有限责任公司（国有独资），法定代表人：倪忠翔，注册资本：19,430万元，组织机构代码：74237705-0，经营范围：在市政府的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。

根据《南京市人民政府关于调整充实南京新型工业化投资（集团）有限公司的通知》【宁政发（2010）22号】，南京市人民政府决定将南京医药产业（集团）有限责任公司的资产整体无偿划入南京新型工业化投资（集团）有限公司。公司实际控制人南京医药产业（集团）有限责任公司成为南京新型工业化投资（集团）有限公司的全资子公司。此次调整后，公司最终实际控制人仍为南京市国有资产监督管理委员会。公告刊登于2010年2月10日的指定报纸、网

站。

公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下图所示：



(四) 公司无其他持股在 10%以上的法人股东。

(五) 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：追加承诺，锁定期至 2012 年 2 月 7 日

注 2：截止本报告期末，公司未收到该股东要求办理解除限售的通知。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员基本情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
沈志龙	董事长	男	59	2011.06.24-2014.06.23	78400	138200	增持
倪忠翔	董事	男	52	2011.06.24-2014.06.23	0	0	
徐伟民	董事	男	56	2011.06.24-2014.06.23	0	0	
李春敏	董事、总裁	男	53	2011.06.24-2014.06.23	55100	96100	增持
陈进宝	董事	男	56	2011.06.24-2014.06.23	0	0	
周银华	董事	男	46	2011.06.24-2014.06.23	0	0	
董宪法	董事	男	57	2008.06.25-2011.06.24	0	0	离任
刘爱莲	独立董事	女	60	2011.06.24-2014.06.23	0	0	
李东	独立董事	男	50	2011.06.24-2014.06.23	0	0	
邵蓉	独立董事	女	49	2011.06.24-2014.06.23	0	0	
洪俭	监事会主席	男	59	2011.06.24-2014.06.23	0	0	
张萌萌	监事	女	54	2011.06.24-2014.06.23	54000	93390	增持
蔡安金	监事	男	48	2011.06.24-2014.06.23	0	0	
周小文	职工监事	女	54	2008.06.25-2011.06.24	0	0	离任
张瑞梅	职工监事	女	43	2008.06.25-2011.06.24	0	0	离任
温陵昇	职工监事	女	52	2011.06.24-2014.06.23	0	0	
王煜	职工监事	男	30	2011.06.24-2014.06.23	0	0	
汤卫国	常务副总裁	男	48	2011.06.24-2014.06.23	58000	97800	增持
倪雷	副总裁	女	54	2011.06.24-2014.06.23	55900	92169	增持
尹建彪	副总裁	男	43	2011.06.24-2014.06.23	0	28200	
朱代银	总裁助理	男	60	2011.06.24-2011.11.28	58800	91100	增持, 退休
卞家驹	总裁助理	男	56	2011.06.24-2014.06.23	57800	89600	增持
王锁金	总裁助理	男	51	2011.06.24-2014.06.23	60000	76400	增持
徐俊扬	董事会秘书 财务负责人	男	49	2011.06.24-2014.06.23	60699	96199	增持

2009年2月20日,公司2009年第一次临时股东大会审议通过了《公司2008-2010奖励基金实施计划》。沈志龙、李春敏、张萌萌、汤卫国、倪雷、尹建彪、朱代银、卞家驹、王锁金、徐俊扬年末持股数增加,系上述人员获得2010年度奖励基金后购买公司股票所致。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1、董事

沈志龙,2011年6月至今担任本公司董事长。2008年6月至2011年6月担任本公司副董事长、总裁,2011年6月至今担任本公司董事长。兼任南京华东医药有限公司董事长、南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司董事、瑞恒医药科技投资有限责任公司董事、南京白敬宇制药有限责任公司董事。

倪忠翔,2002年1月至今担任本公司董事,2002年1月至2011年6月担任本公司董事长。兼任南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司董事长,瑞恒医药科技投资有限责任公司董事。2004年4月起任南京医药产业(集团)有限责任公司董事长、党委书记。

徐伟民,2005年5月至今担任本公司董事,兼任瑞恒医药科技投资有限责任公司总经理。2003年1月至今任南京医药产业(集团)有限责任公司总经济师。

李春敏，2011年6月至今担任本公司董事。2008年6月至2011年6月担任本公司副总裁、财务负责人，2011年6月至今担任本公司总裁。兼任南京中山制药有限公司董事，南京华东医药有限公司监事会主席，云南金陵植物药业股份有限公司监事会主席，浙江金陵药材开发有限公司监事会主席，浙江金陵浙磐药材开发有限公司监事会主席，河南金陵怀药药业有限公司监事会主席，河南金陵金银花药业有限公司监事会主席，瑞恒医药科技投资有限责任公司监事会主席。

陈进宝，2006年5月至今担任本公司董事。兼任福建海峡银行董事。2006年8月至今任福州市投资管理公司法人代表、总经理。

周银华，2004年12月至今担任本公司董事。2005年4月至2009年1月任浙江省石化建材集团有限公司资产管理处处长、综合部总经理，2009年2月至今中化蓝天集团有限公司资产管理总经理。

刘爱莲，2008年6月至今担任本公司独立董事。兼任南京中北(集团)股份有限公司、南京化纤股份有限公司、焦点科技股份有限公司、江苏金通灵风机股份有限公司独立董事。现任南京市总会计师协会副会长兼秘书长。

李东，2008年6月至今担任本公司独立董事。兼任苏宁电器股份有限公司董事，无锡太极股份有限公司独立董事，南京红宝利股份有限公司独立董事。现任东南大学经济管理学院副院长。

邵蓉，2008年6月至今担任本公司独立董事。兼任江苏当代国安律师事务所执业律师。现任中国药科大学国际医药商学院院长。

2、监事

洪俭，2004年10月至今担任本公司监事会主席。2004年4月起任南京医药产业(集团)有限责任公司党委副书记、工会主席。

张萌萌，2004年12月至今担任本公司监事。兼任南京华东医药有限公司董事，南京彩塑包装有限公司董事长。2003年1月起任本公司党委副书记，

蔡安金，2004年12月至今担任本公司监事。2004年1月至2008年8月任浙江省石化建材集团有限公司总经理助理、财务审计处处长，2008年8月至今任中化蓝天集团有限公司总经理助理。

温陵昇，2011年6月至今担任本公司职工监事。1998年9月至2009年12月任本公司南京金陵制药厂财务审计部经理，2010年1月至今任本公司南京金陵制药厂财务总监。

王煜，2011年6月至今担任本公司职工监事。2008年3月至今任本公司福州梅峰制药厂提取车间主任。

3、高级管理人员

李春敏(简历同上)

汤卫国，2011年6月至今担任本公司常务副总裁。2002年1月至2008年6月任本公司副总经理，2008年6月至2011年6月任本公司副总裁，2011年6月至今担任本公司常务副总裁。兼任云南金陵植物药业股份有限公司董事长，浙江金陵药材开发有限公司董事长。

倪雷，2008年6月至今担任本公司副总裁。2002年1月至2008年6月任本公司副总经理，2008年6月至今任本公司副总裁，兼任南京益同药业有限公司法人代表、总经理。

尹建彪，2011年6月至今担任本公司副总裁。2002年3月至2010年3月任本公司财务部投资经理、投资发展部经理，2010年3月至2011年6月任本公司总裁助理，2011年6月至今担任本公司副总裁。

朱代银，2008年6月至2011年11月担任本公司总裁助理。2002年1月至2008年6月任本公司副总经理，2008年6月至2011年11月任本公司总裁助理。

卞家驹，2008年6月至今担任本公司总裁助理。1998年12月至2008年6月任本公司副总经理，2008年6月至今任本公司总裁助理。

王锁金，2008年6月至今担任本公司总裁助理。2002年1月至2008年6月任本公司副总经理，2008年6月至今任本公司总裁助理。兼任南京华东医药有限公司总经理，南京白敬宇制

药有限责任公司董事。

徐俊扬,1998年9月至今担任本公司董事会秘书,2011年6月至今担任本公司财务负责人。兼任浙江金陵药材开发有限公司董事。

(三) 年度报酬情况

报告期内,公司董事、监事和高级管理人员在公司领取报酬情况如下:

姓名	职务	2011年年度报酬总额(万元,含税)
沈志龙	董事长	63.00
倪忠翔	董事	31.50/2011年7月起,在南京医药产业(集团)有限责任公司领取报酬
徐伟民	董事	不在本公司领取报酬,在南京医药产业(集团)有限责任公司领取报酬
李春敏	董事、总裁	55.10
陈进宝	董事	不在本公司领取报酬,在福州市投资管理公司领取报酬
周银华	董事	不在本公司领取报酬,在中化蓝天集团有限公司领取报酬
董宪法	董事(离任)	不在本公司领取报酬,在合肥市医药工业公司领取报酬
刘爱莲	独立董事	7.60
李东	独立董事	7.60
邵蓉	独立董事	7.60
洪俭	监事会主席	不在本公司领取报酬,在南京医药产业(集团)有限责任公司领取报酬
张萌萌	监事	44.10
蔡安金	监事	不在本公司领取报酬,在中化蓝天集团有限公司领取报酬
周小文	职工监事(离任)	11.82
张瑞梅	职工监事(离任)	15.34
温陵昇	职工监事	19.65
王煜	职工监事	5.22
汤卫国	常务副总裁	47.00
倪雷	副总裁	45.60
尹建彪	副总裁	37.80
朱代银	总裁助理(退休)	34.65
卞家驹	总裁助理	36.00
王锁金	总裁助理	39.80
徐俊扬	董事会秘书、财务负责人	37.80
合计		547.18

(四) 在报告期内,选举或离任的董事、监事,以及聘任或解聘高级管理人员的情况。

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。上述公告刊登于2011年6月25日、6月28日的指定报纸、网站。

2011年11月28日，公司董事会收到总裁助理朱代银先生的辞职报告，朱代银先生辞职后，不再担任公司任何职务。上述公告刊登于2011年11月29日的指定报纸、网站。

二、公司员工情况

公司按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为企业员工缴纳相应保险。截止2011年12月31日，公司共有从业人员3586人，没有需公司承担生活费用的离退休员工。

员工结构情况如下：

专业构成情况		
类别	人数	比例
生产人员	1079	30.09%
销售人员	350	9.76%
技术人员	1413	39.40%
财务人员	93	2.59%
行政及其他人员	651	18.16%
教育程度情况		
类别	人数	比例
硕士以上学历	98	2.73%
本科、大专学历	1748	48.75%
大专以下学历	1740	48.52%

第六节 公司治理结构

一、公司治理状况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和有关法律、法规的要求，建立了与公司治理结构相适应的各项规章制度，并不断完善法人治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平，形成了权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，公司治理的实际状况符合中国证监会有关文件的要求，不存在监管部门要求限期整改的问题。

(1) 公司治理有关情况：

公司遵照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《主板上市公司规范运作指引》等法律、法规和规范性文件的要求，构建了以《公司章程》、《公司内部控制制度》为主体的内部控制管理制度，涵盖了公司业务各个环节。在重大决策、关联交易决策、财务管理以及人力资源管理、行政管理及相关的信息保密、信息披露等各个方面建立了较为完善的、健全的、内部控制制度体系。

1、关于股东与股东大会：公司按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的有关规定，明确股东大会的权利和义务，股东大会的召开、召集和表决程序，包括通知、登记、投票、会议决议的形成、会议记录及其签署、公告等，确保股东能够充分行使自己的权利，保障股东大会的议事程序和决策程序规范合理，运作有章可循。报告期内，公司召开了一次股东大会。

2、关于董事与董事会：公司董事会现由9人组成，其中独立董事3人，董事会的人数及人员构成符合国家法律、法规和《公司章程》的有关规定。公司董事能够按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，勤勉尽责，充分发挥作用。公司董事十分注重与公司的沟通、交流，尽可能了解公司的管理运作和日常生产经营情况。对于重大事项的决策，公司董事能够在决策前了解相关背景资料，在决策过程中充分发表意见和提出建议，在决策后及时了解重大事项的进展情况。公司董事会的召集、召开程序符合《公司章程》和《董事会议事规则》等有关规定。

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，每个委员会

独立董事人数占多数，且审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会均由独立董事担任召集人。各委员会建立了明确的工作制度。

3、关于监事与监事会：公司监事会由5人组成，其中职工监事2人，符合《公司章程》规定的人数。公司监事能够按照《监事会议事规则》的规定，定期、不定期地检查公司财务，以及公司董事、总裁及其他高级管理人员履行职责的合法、合规性，对关联交易、重大事项进行全程监督。监事会对公司的依法运作、生产经营、财务管理、募集资金使用和关联交易情况独立发表意见，并同步参与到董事会决策的全过程，做到了事前介入、事中监督和事后跟踪，使公司的决策更加科学合理，避免了决策的失误。

4、关于信息披露与透明度：公司按照证券监管的相关法律法规、《公司章程》以及《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息；董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询。公司能真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并保证所有股东能够平等地获得信息。

5、投资者关系管理：公司已建立了规范的投资者关系管理制度，并通过网络、电话等多种信息沟通方式与投资者建立了良好的互动关系，在报告期内，及时回复“投资者关系互动平台”上投资者的问题。对来自投资者的咨询，公司有关部门及时、详尽的予以了答复，满足了投资者的信息需求。

6、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现了股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

（2）关于与股东或实际控制人之间的关联交易

根据南京市人民政府宁政复[2002] 73号批复，设立南京医药产业（集团）有限责任公司，将金陵制药（集团）有限公司与南京医药集团有限公司等企业国有资产划归该公司（公告刊登于2002年11月12日的指定报纸、网站）。至此，公司与南京医药产业（集团）有限责任公司间接控制的法人业务往来形成了关联交易。以上交易的内容为向关联方采购原、辅包材、药品和向关联方销售药品，这些交易都是公司正常生产经营所需要的正常业务行为。公司已按照《深圳证券交易所上市规则》关于关联交易的有关规定，认真履行了审批程序和信息披露义务。公司与关联方之间签署了采购与销售协议，严格按照市场价格进行定价、交易，此类关联交易不存在利益输送的行为，也不存在公司对股东或实际控制人的交易依赖。公司与关联方交易公允，没有损害本公司和全体股东的利益，对公司未来财务状况、经营成果无不利影响。

二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事能够严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，以及《公司章程》、《独立董事工作制度》的有关规定，恪尽职守、勤勉尽责，以维护公司利益和中小股东的合法权益为原则，依据自己的专业知识做出独立、客观、公正的判断，对公司的经营决策、规范发展起到了良好的监督和指导作用。报告期内，公司独立董事认真参加董事会和列席股东大会，积极了解公司的运作情况，为公司管理出谋划策，就公司内部控制、资产收购、董事和高级管理人员的聘任、续聘会计师事务所等重大事项进行审核并出具了独立董事意见，促进董事会决策的科学性、客观性，维护了公司及中小股东的利益。在2011年报编制及财务报表审计过程中，独立董事认真听取管理层对公司生产经营情况及重大事项进展情况的全面汇报，实地考察项目情况，并与年审注册会计师见面沟通，恪尽职守、忠实履行独立董事的职责。

（一）独立董事出席董事会的情况

姓名	本年度应出席董事会会议	亲自出席	委托出席	缺席	备注
刘爱莲	6	6	0次	0次	
李东	6	6	0次	0次	
邵蓉	6	6	0次	0次	

（二）独立董事表决情况

公司独立董事认真审议了本年度召开的董事会会议的各项议案，对所审议的议案没有提出异议。

（三）独立董事职责的其他情况

- 1、无提议召开董事会的情况；
- 2、无提议更换或解聘会计师事务所的情况；
- 3、无独立聘请外部审计机构和咨询机构。

三、公司与控股股东关系说明

本公司与控股股东在业务、机构、人员、资产、财务等方面做到“五分开”，具有完整的业务及自主经营能力。

（一）业务方面

本公司主营业务为：中西药原料和制剂、生化制品生产和销售；控股股东主营业务为：经营集团内国有资产，承担国有资产保值、增值。公司与控股股东之间不存在相同与相近的业务。

（二）人员方面

本公司人员独立，公司总裁及其他高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业担任除董事、监事之外的其他职务；公司财务人员未在关联公司兼职；公司的劳动、人事及工资管理是完全独立的。

（三）资产方面

公司拥有完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。

（四）机构方面

公司拥有独立的决策管理机构和完整的生产经营企业，控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在上下级关系，各自的机构分别独立运作。

（五）财务方面

公司设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和分公司的财务管理制度；公司拥有独立的银行帐户，未与控股股东共用一个帐户；公司独立依法纳税。

四、公司内部控制自我评价

具体内容详见 2012 年 3 月 27 日在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 披露的《金陵药业股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告》。

五、公司在报告期内对高级管理人员的考评及激励制度的建立、实施情况

公司制订了《公司 2008-2010 奖励基金实施计划》和《公司董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》，符合有关法律、法规和公司内部规章制度的规定。具体内容详见 2009 年 2 月 21 日、2011 年 8 月 23 日的指定报纸、网站。

公司董事会依据上述规定对公司高级管理人员进行考核，在其各自分管的工作任务完成情况进行考核的基础上，同时采用个人述职、高管互评、董事会评议相结合的方式，对全体高级管理人员报告期内履行职务的情况进行考核、奖惩。

第七节 内部控制

一、公司财务报告内部控制制度的建立和运行情况

公司根据《会计法》及财政部颁布的各项会计准则制订了公司的《财务管理制度》、《内部控制基本制度》、《投资管理制度》、《资金借贷及委托贷款管理办法》、《对外担保管理办法》、《预算管理办法》、《关联交易管理办法》、《募集资金管理办法》等多项内部控制制度，对公司经营管理活动中各个环节进行了有效控制，明确了会计凭证、会计帐簿和会计报告的处理程序，以保证会计业务活动按照规定的授权进行；交易和事项能及时、准确、完整的进行记录，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求；帐面资产与实物资产定期核对、盘点，保证帐物相符；会计岗位能记录有效的经济业务，使会计报表及其相关说明能够真实、客观反映公司财务状况、经营成果和现金流量。

公司建立了独立的会计机构，在财务管理和财务核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的会计人员以保证财会工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，各岗位之间能够起到相互牵制的作用。

公司独立董事和董事会审计委员会对财务报告编制及审计过程进行监督，就财务报告编制、审计过程中的重要事项和关注重点与公司或审计机构进行充分沟通，独立董事和审计委员会切实履行了勤勉尽责义务。

公司上一报告期财务报告没有发现重大遗漏，本报告期亦未发现内部控制存在重大缺陷。

二、董事会对内部控制责任的声明

公司董事会认为公司的内部控制体系已经建立，公司的内控制度考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五项基本要素，基本涵盖了公司治理、财务管理、信息安全管理及子公司管理等多个方面，发挥着应有的控制与防范的作用。在执行内部控制制度过程中，内部控制体系运行良好。因此，公司董事会认为：公司在 2011 年度未能发现在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司董事会将继续加强和完善内部控制体系，进一步完善各项业务流程，加强内部控制的监督检查，不断提高内控制度的执行水平。

三、年度报告信息披露重大差错责任追究制度运作情况

公司认真执行《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》等各项规定，明确了年报信息披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因，对公司造成重大经济损失或造成不良社会影响时的追究与处理。报告期内，公司执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第八节 股东大会情况简介

报告期内，本公司共召开了一次股东大会。

2011 年 6 月 24 日，公司召开了 2010 年年度股东大会，出席股东大会的股东（代理人）4 人，代表股份 288,413,832 股、占公司股份总数的 57.22%。会议决议公告刊登于 2011 年 6 月 25 日的指定报纸、网站。

第九节 董事会报告

一、经营情况的讨论与分析

2011年是“十二五”规划的开局之年，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，围绕全年重点工作和经济指标，整合优势资源，创新发展思路，凝聚发展合力，狠抓质量控成本，抢抓机遇拓市场，不断夯实管理基础，增强企业活力和赢利能力。经过公司管理层以及全体员工的共同努力，全年实现营业总收入 225,702.28 万元，比上年同期增长 4.44%；利润总额 26,025.39 万元，比上年同期减少 4.61%；归属于上市公司股东的净利润 16,520.19 万元，比上年同期减少 14.28%。

回顾过去一年的经营管理工作，主要做了以下方面工作：

一是通力配合，全力以赴，实现“脉络宁注射液”年度产销任务。面对艰巨繁重的生产任务，南京金陵制药厂提前计划、周密安排，科学调度、精心组织，及时解决生产难题，确保了“脉络宁注射液”全年生产任务的顺利完成。销售公司紧紧围绕年度目标，全年举办大小学术推广三百多场，参会人数达 8500 人次，千方百计保证“脉络宁注射液”销售的增长。技术中心就“脉络宁注射液”研究项目，成功申请到国家“十二五重大科技专项”、江苏省科技成果转化项目资助，可获得资助资金共计 777 万元，为“脉络宁注射液”的技术改造、二次开发提供了有力支持。

二是抓住机遇，全力推进，抓好销售队伍建设。根据销售市场实际状况和变化特点，对营销机构和人员进行了大力整合，发挥大区销售的区位和规模优势。加强对客户的分类筛选和调整，提高了代理商和分销商的数量和销售规模。

三是创新思路，主动出击，部分企业打开转型发展新局面。南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院积极创建三级甲等医院，2011 年度实现业务收入总额 4.76 亿元，同比增长了 18%。申报科技成果项目共计 16 项，创历史新高。福州梅峰制药厂悉心维护重点品种产销，注重挖潜，超额完成了全年计划指标，企业经济效益再创新高。南京华东医药有限责任公司以提高代理质量为突破口，加强高毛利产品的引进，效益有所提高，转型发展初见端倪。

四是狠抓质量，降本增效，各企业生产经营工作有条不紊。2011 年，公司进一步强化以 GMP 为中心的质量管理，特别是围绕“五个核心环节”抓好工作落实。南京金陵制药厂小针剂车间 GMP 改造项目顺利通过江苏省食品药品监督管理局专家组现场验收。福州梅峰药厂重点完成了药品再注册的后续工作，所有品种均拿到了再注册批件；浙江天峰制药厂的玻瓶大输液生产线、塑瓶大输液及针剂生产线通过了 GMP 复认证；利民制药厂也顺利通过了安徽省药品评审中心专家的现场检查。

五是加强合作，稳步推进，为实现“药品新国标”奠定坚实基础。2011 年，技术中心全年共筛选项目 54 项，新立项目 9 项，申报新药注册 1 项，上报并获得科技资助 4 项，合计约 830 万元。

（一）报告期内公司经营情况的回顾

1、报告期内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。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[2011]14 号《关于公示江苏省 2011 年度第二批复审通过高新技术企业名单的通知》，公司于 2011 年 9 月 30 日经复审被认定为江苏省高新技术企业，证书编号：GF201132001064。

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	2011 年	2010 年	增减比率%
总资产	2,958,276,590.31	2,743,772,318.32	7.82
总负债	633,014,413.05	544,474,912.36	16.26
归属于母公司所有者权益	2,054,406,049.46	1,965,068,734.99	4.55
非流动负债	17,715,692.18	17,302,970.22	2.39
营业收入	2,257,022,777.82	2,161,139,287.83	4.44
营业利润	261,968,398.39	274,430,698.72	-4.54
利润总额	260,253,899.58	272,838,475.16	-4.61
投资收益	14,978,641.30	22,443,978.92	-33.26
归属于母公司所有者的净利润	165,201,943.12	192,731,459.42	-14.28
现金及现金等价物净增加额	68,602,451.58	115,922,700.13	-40.82

(1) 投资收益本期发生额较上年同期减少 33.26%，其主要原因是受证券市场影响，公司本年证券投资出现一定程度的亏损所致。

(2) 归属于母公司所有者的净利润较上年同期减少 14.28%，其主要原因是由于营业利润下降、公允价值变动收益和投资收益减少等因素所致。

(3) 现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 40.82%，其主要原因是公司投资活动和筹资活动产生的现金流量净额较去年同期下降较多所致。

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(%)
药品生产与销售	188,000.26	141,357.24	24.81	2.79%	4.27%	-1.07
医疗服务	24,454.13	17,949.92	26.60	24.45%	22.51%	1.17
其他	12,510.69	9,706.62	22.41	-3.49%	13.44%	-11.58
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	73,880.48	50,421.88	31.75	-5.48%	4.19%	-6.33
化学药品	114,119.78	90,935.36	20.32	8.95%	4.32%	3.54
医疗服务	24,454.13	17,949.92	26.60	24.45%	22.51%	1.17
其他	12,510.69	9,706.62	22.41	-3.49%	13.44%	-11.58

(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)	10,063.04	-17.53
西北大区(山西、内蒙、宁夏、陕西)	3,918.08	24.22
东北大区(辽宁、吉林、黑龙江)	5,500.48	40.71
新疆大区	2,792.83	-6.60
中、西南大区(河南、湖南、湖北、广东、广西)	6,719.67	-15.20
华东地区(六省一市)	195,966.05	5.74
国外	4.93	-55.06
合 计	224,965.08	4.38

(3) 公司主要供应商、客户情况：

2011年，公司向前五名供应商采购金额合计为 321,652,562.37 元，占年度采购总额的 16.96%，本年度前五名客户销售收入合计为 369,566,210.26 元，占营业收入总额的 16.38%。

3、以公允价值计量相关的项目

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	-29,692,783.13	-	-	157,594,977.98
2. 衍生金融资产	-	-	-	-	-
3. 可供出售金融资产	4,199,650.00	-	2,979,535.00	-	3,920,800.00
金融资产小计	196,904,175.93	-29,692,783.13	2,979,535.00	-	161,515,777.98
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	196,904,175.93	-29,692,783.13	2,979,535.00	-	161,515,777.98
金融负债	-	-	-	-	-

4、报告期内，公司无持有外币金融资产、金融负债的情况。

5、公司的资产构成情况和费用变化情况

(单位：人民币元)

项目	2011年	占总资产比率%	2010年	占总资产比率%	减增变动+、-
总资产	2,958,276,590.31	100.00	2,743,772,318.32	100.00	0.00
应收款项净额	267,781,851.03	9.05	249,840,416.58	9.11	-0.06
存货	387,496,650.35	13.10	281,764,442.24	10.27	2.83
长期股权投资	72,443,125.13	2.45	80,719,260.01	2.94	-0.49
固定资产	489,789,039.16	16.56	505,388,773.63	18.42	-1.86
在建工程	96,801,307.08	3.27	52,963,832.90	1.93	1.34
短期借款	100,000,000.00	3.38	70,000,000.00	2.55	0.83
长期借款	15,715,692.18	0.53	16,518,325.09	0.60	-0.07
归属于母公司所有者权益	2,054,406,049.46	69.45	1,965,068,734.99	71.62	-2.17
项目	2011年	占利润总额比率%	2010年	占利润总额比率%	同比变动幅度%
营业收入	2,257,022,777.82	867.24	2,161,139,287.83	792.09	4.44
销售费用	109,295,816.71	42.00	135,727,537.94	49.75	-19.47
管理费用	184,161,369.80	70.76	167,622,598.05	61.44	9.87
财务费用	-6,499,018.06	-2.50	-5,027,342.56	-1.84	29.27

资产减值损失	-9,747,371.10	-3.75	3,826,615.07	1.40	-354.73
公允价值变动收益	-29,692,783.13	-11.41	-6,306,634.29	-2.31	370.82
投资收益	14,978,641.30	5.76	22,443,978.92	8.23	-33.26
所得税费用	49,633,967.29	19.07	40,136,232.68	14.71	23.66
利润总额	260,253,899.58	100.00	272,838,475.16	100.00	-4.61
归属于母公司所有者的净利润	165,201,943.12	63.48	192,731,459.42	70.64	-14.28

(1) 销售费用本期发生额较上年同期减少 19.47%，其主要原因是公司通过调整营销方式，控制费用支出标准，加强费用支出的审核等措施，压缩了销售费用开支金额所致。

(2) 财务费用本期发生额较上年同期减少 29.27%，其主要原因为公司本年利息收入增加和应收票据贴息支出减少较多所致。

(3) 资产减值损失本期发生额较上年同期减少 354.73%，其主要原因是公司子公司北京瑞恒医药科技投资有限公司本期收到闽发证券有限公司破产管理人的委托理财受偿款 1,210 万元，导致原计提的坏账准备相应转回所致。

(4) 公允价值变动收益较上年同期减少 370.82%，其主要原因是报告期末尚未变现的交易性权益工具投资存在较大减值所致。

(5) 投资收益本期发生额较上年同期减少 33.26%，其主要原因是受证券市场影响，公司本年证券投资出现一定程度的亏损所致。

(6) 所得税费用较上年同期增加 23.66%，其主要原因是公司子公司南京鼓楼医院集团宿迁人民医院有限公司本年企业所得税增加较多所致。

6、报告期内公司现金流量情况分析：

(单位：人民币元)

项目	2011 年	2010 年	增减(+、-)
经营活动产生的现金流量净额	172,822,179.19	177,809,117.38	-4,986,938.19
投资活动产生的现金流量净额	-46,480,056.02	-25,135,280.46	-21,344,775.56
筹资活动产生的现金流量净额	-57,720,009.34	-36,751,136.79	-20,968,872.55
现金及现金等价物净增加额	68,602,451.58	115,922,700.13	-47,320,248.55

(1) 投资活动产生的现金流量净额大幅减少的原因是公司本年证券交易投资收回的现金和支付的现金均下降，但投资收回现金的下降幅度大于投资支付现金的下降幅度所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额大幅减少的原因是公司子公司南京华东医药有限责任公司偿还债务支付的现金增加所致。

7、公司控股子公司经营情况及业绩分析：

(单位：人民币元)

单位	总资产	所有者权益	营业收入	营业利润	净利润
南京华东医药有限责任公司	629,670,148.70	96,098,721.21	1,792,898,689.16	34,661,224.67	23,979,907.45
瑞恒医药科技投资有限责任公司	119,598,526.99	119,195,864.46	73,500.00	6,085,676.84	6,857,956.38
云南金陵植物药业股份有限公司	43,308,187.87	42,640,264.88	11,111,592.51	103,728.18	162,459.97
浙江金陵药材开发有限公司	37,193,013.52	36,997,423.44	390,598.15	-2,379,457.35	-1,816,992.41
金陵药业南京彩塑包装有限公司	36,566,923.11	28,413,726.85	25,895,564.15	-499,672.59	-419,973.20
浙江金陵浙蟹药材开发有限公司	23,334,564.57	13,693,935.84	35,900,345.29	265,513.43	167,794.13
河南金陵怀药药业有限公司	15,965,834.64	11,092,002.73	51,023,635.62	1,093,326.38	807,807.40
河南金陵金银花药业有限公司	55,956,637.37	21,223,868.59	160,184,864.10	1,264,169.42	913,450.27
南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司	577,248,361.89	427,824,044.59	476,119,793.46	102,059,967.72	76,572,357.89
南京金陵大药房有限责任公司	44,848,774.05	16,166,695.03	101,491,486.44	4,159,256.70	3,074,217.04

陕西省西乡宏威植物技术发展有限公司	4,999,582.55	-221,771.50	5,104,535.94	2,453,211.68	2,453,211.68
乌多姆赛金陵植物药业有限公司	12,849,268.47	-2,292,533.72	1,158,239.42	-795,436.20	-795,436.20

(1) 南京华东医药有限责任公司

经营范围：中西医药品、中药材、医疗器械（销售）；医药信息；中药饮片；卫生材料等，注册资本 3000 万元。本公司持有该公司 51% 股权。

(2) 瑞恒医药科技投资有限责任公司

经营范围：法律、法规禁止的不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动，注册资本 11000 万元。本公司持有该公司 54.55% 股权。

(3) 云南金陵植物药业股份有限公司

经营范围：中药材种植，收购，销售；生物技术研究、开发、转让；保健食品的开发、生产、销售等，注册资本 4500 万元。本公司合计持有该公司 93.33% 股权。

(4) 浙江金陵药材开发有限公司

经营范围：中药材种植、自销；农副产品收购、销售；生物技术研究、开发等，注册资本 3111 万元。本公司合计持有该公司 100% 股权。

(5) 金陵药业南京彩塑包装有限公司

经营范围：彩色印刷、塑料印刷、金属印刷、包装印刷。工业塑料制品，医药包装，环保餐具生产、销售等，注册资本 2613.63 万元。本公司持有该公司 94.90% 股权。

(6) 浙江金陵浙磐药材开发有限公司

经营范围：中药材种植、收购、销售；中药材种子、种苗生产经营；生物技术研究、开发、转让等，注册资本：1200 万元。本公司合计持有该公司 95.83% 股权。

(7) 河南金陵怀药药业有限公司

经营范围：中药材种植、收购、销售；怀药饮片加工，制剂，中药材种子、种苗生产经营；生物技术研究、开发、转让等，注册资本：1000 万元。本公司持有该公司 90% 股权。

(8) 河南金陵金银花药业有限公司

经营范围：中药材种植、收购、销售；农副产品收购、加工、销售（蚕茧、棉花除外）；生物技术研究、开发、转让等，注册资本：2000 万元。本公司持有该公司 95% 股权。

(9) 南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司

经营范围：内科、外科、妇（产）科、眼科、口腔科、皮肤科、传染科等，注册资本：8000 万元。本公司持有该公司 63% 股权。

(10) 南京金陵大药房有限责任公司

经营范围：中药饮片，中成药，化学药制等销售等，注册资本：200 万元。公司直接持有其 30% 的股权，公司子公司南京华东医药有限公司持有其 70% 的股权，本公司间接控制和直接持有该公司 100% 股权。

(11) 陕西省西乡宏威植物技术发展有限公司

经营范围：植物化工加工、销售，农副产品购销等，注册资本：220 万元。公司子公司瑞恒医药科技投资有限责任公司持有其 59% 的股权，本公司间接持有该公司 59% 股权。

(12) 乌多姆赛金陵植物药业有限公司

经营范围：种植石斛，收购产品、建干燥工厂和产品出口等，注册资本：50 万美元。公司子公司云南金陵植物药业股份有限公司持有其 100% 的股权，本公司间接持有该公司 100% 股权。

(二) 对公司未来发展的展望

1、行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

首先，随着老龄化进程加快，医保体系不断健全，居民支付能力增强，人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放，我国已成为全球药品消费增速最快的地区之一，有望在 2020 年以前成为仅次于美国的全球第二大药品市场。其次，工业和信息化部发布的《医药工业“十二五”

发展规划》，明确提出了加快现代科技在中药研发和生产中的应用，提高和完善中药全产业链的技术标准和规范，培育疗效确切、安全性高、剂型先进、质量稳定可控的现代中药。再次，新版《中国药典》药品安全性检测标准明显提高，药品注册申报程序进一步规范，不良反应监测和药品再评价工作得到加强，新版《药品生产质量管理规范》（GMP）正式实施，药品电子监管体系逐步建立，均对药品生产质量提出了更高的要求，新版 GMP 抬高了行业门槛和增加了医药的经营成本，但从长期看将加速行业优胜劣汰进程，提高产业集中度。最后，医药市场竞争空前激烈，医药市场的竞争格局发生了明显改变，优胜劣汰成为必然趋势。

2、公司近期的发展战略

公司将坚持以制药为主业，以中成药的生产和销售为重点，产品经营与资本经营相结合，适度多元化经营，适时适度地实行低成本扩张，审慎投资其他高成长性行业。

3、公司 2012 年度的经营计划

公司将在董事会的领导下，稳中求进，以可持续发展为目标，在变革中求生存，在创新中谋发展。振作精神，艰苦奋斗，着力提高化解矛盾风险、推动企业稳定发展的能力和水平。强化管理、规范运作，坚持统筹兼顾，狠抓工作落实，努力开创发展新局面。

2012 年，公司将重点抓好以下六项工作：一、稳定主要品种产销，努力完成经济目标。确保完成“脉络宁注射液”的产销任务，同时结合自身实际，努力扩大经济总量，认真分解，狠抓落实。二、积极应对政策变化，扩大盈利品种销售。研究适应政策和市场规律的营销办法，加快市场反应速度，加大市场营销力度。利用现有资源挖潜整合，调整结构，集中资源，包括资金、人力、渠道向盈利品种倾斜。三、强化基础管理工作，严格进行成本控制。苦练内功，加强 GMP 基础管理，在药品质量和人身安全、环境保护等各方面有所提升。开展节能降耗工作，向管理要效益，防范资金风险，加大催收力度，控制应收账款质量。四、加大新品研发力度，增强企业发展后劲。积极改善现有技术研究中心的软硬件环境，加大研发投入，增强研发实力，加快新产品研发进程。不断寻找适合企业生产线剂型的新产品，大胆尝试，不怕失败，把产品储备和创新作为可持续发展的动力。五、充分挖掘资源优势，做大做强金陵药业。利用上市公司优势寻找新的经济增长点，培育新的经济增长极。六、建立人才培养体系，提高企业绩效价值。创建适合人才成长的条件和环境，建立完善的企业内部人才培养机制，健全人才培养体系，为企业发展提供有力的智力保障，

4、资金需求、使用计划及来源

2012 年，公司所需资金主要为日常经营所需的营运资金以及项目改造资金，公司将本着“少花钱、多办事”、“用好钱、办大事”原则合理的使用自有资金。同时，还将结合公司发展的战略定位，在进行严格科学论证的前提下，制定切实可行的项目规划和实施计划。

目前，公司信誉良好，有条件使用多种渠道筹集资金，足以保证公司发展的资金需求。

5、公司面临的风险

（1）近年来，国家为规范医药行业的发展，对药品生产标准、质量检验、产品流通提出了更加严格的标准和要求，同时公司原辅材料、人力成本以及生产和运行成本节节攀升，使得我们在医药行业竞争中的低成本比较优势进一步减弱。

（2）随着国家新医改方案的推出，以降低价格为主要导向的集中招标和药品零加价及差别定价的药品价格管理制度出台，基本药物招标“价低者得”的取向使企业陷入两难选择。

（3）国家对医疗服务和药品价格的调控进一步增强，国家发展与改革委员会发布了《药品出厂价格调查办法（试行）》，对列入政府定价范围的药品价格进行全面调整。随着医疗体制改革的深入，不排除存在国家继续扩大降价药品范围的可能性。

二、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) 非募集资金的投资项目及收益情况

截止报告期末，交易性金融资产投资 157,594,977.98 元。

项目	期末公允价值	年初公允价值
1、交易性债券投资	5,049,276.89	1,071,900.00
2、交易性权益工具投资	92,654,265.38	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	14,691,312.71	45,054,180.61
4、衍生金融资产	45,200,123.00	-
5、其他		
合计	157,594,977.98	192,704,525.93

2011 年公司期末持有交易性金融资产期间取得的投资收益为 1,314,729.50 元，处置交易性金融资产取得的投资收益为 -6,376,530.02 元，公允价值变动收益为 -29,692,783.13 元，共计 -34,754,583.65 元。公司交易性金融资产投资变现不存在限制。

三、天衡会计师事务所有限公司对公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留的审计意见。

四、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况

报告期内，本公司共召开六次董事会会议。

1、2011 年 3 月 18 日，公司召开第四届董事会第十六次会议。

相关公告刊登于 2011 年 3 月 22 日的指定报纸、网站。

2、2011 年 4 月 22 日，公司召开第四届董事会第十七次会议。

相关公告刊登于 2011 年 4 月 26 日的指定报纸、网站。

3、2011 年 5 月 27 日，公司召开第四届董事会第十八次会议。

相关公告刊登于 2011 年 5 月 31 日的指定报纸、网站。

4、2011 年 6 月 24 日，公司召开第五届董事会第一次会议。

相关公告刊登于 2011 年 6 月 28 日的指定报纸、网站。

5、2011 年 8 月 19 日，公司召开第五届董事会第二次会议。

相关公告刊登于 2011 年 8 月 23 日的指定报纸、网站。

6、2011 年 10 月 22 日，公司召开第五届董事会第三次会议。

相关公告刊登于 2011 年 10 月 25 日的指定报纸、网站。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

1、2010 年度利润分配方案实施情况：

2011 年 6 月 24 日，公司 2010 年年度股东大会审议通过了 2010 年度利润分配方案：以公司总股本 504,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税）。本次分红派息股权登记日为：2011 年 7 月 19 日，除息日为 2011 年 7 月 20 日。公告刊登于 2011 年 7 月 12 日的指定报纸、网站。

(三) 董事会下设的审计委员会的履职情况报告

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式（2007 修订）〉》、《中国证券监督管理委员会公告》（[2011]41 号）、深圳证券交易所《关于做好上市公司 2011 年年度报告披露工作的通知》及《信息披露业务备忘录第 21 号——年度报告披露相关事宜》的要求和公司《董事会审计委员会工作细则》，董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）能充分发挥监督作用，维护审计的独立性，认真履行了职责。

1、审计委员会工作情况

公司董事会审计委员会由 5 名董事组成。其中，独立董事 3 名，分别为：刘爱莲、李东、邵蓉。审计委员会召集人由有会计专业背景的独立董事刘爱莲女士担任。

2011 年 6 月 24 日，公司 2010 年年度股东大会以累积投票的方式选举刘爱莲、李东、邵蓉为公司第五届董事会独立董事，同日召开的第五届董事会第一次会议决定刘爱莲女士继续担任第五届董事会审计委员会召集人。

2011 年度，审计委员会本着勤勉尽责的原则，主要履行了以下工作职责：

(1) 审计委员会全年共召开会议六次，其中第四届董事会审计委员会召开会议四次，第五届董事会审计委员会召开会议两次。委员们通过上述会议积极了解、重点关注了公司的内审工作、重大关联交易、财务信息披露以及公司内部控制制度的建设。

(2) 与年报审计注册会计师保持沟通。2012 年 1 月 11 日，审计委员会与负责公司年度审计工作的天衡会计师事务所协商确定了公司 2011 年度财务报告审计工作的时间安排；注册会计师年度审计报告初稿出来后，2012 年 3 月 14 日，审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中的相关情况、会计调整事项以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流。

(3) 对公司的财务会计报表进行了两次审阅。2012 年 1 月 11 日，第五届审计委员会召开 2012 年第一次会议，对未经年审注册会计师审计的财务会计报表和审计计划进行了认真审阅，并出具了书面审阅意见；2012 年 3 月 14 日，第五届审计委员会召开 2012 年第二次会议对经注册会计师审计，但尚未出具正式审计报告的会计报表进行了审阅，并出具了审阅意见。

(4) 2012 年 3 月 21 日，第五届审计委员会召开 2012 年第三次会议对天衡会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表、日常关联交易以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

2、审计委员会对公司年度财务会计报表的两次书面意见

(1) 审计委员会关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的书面意见：

根据中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，审计委员会全体委员审阅了公司财务部提交的财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表，2011 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及部分财务报表附注资料。

审计委员会认为：公司编制的财务会计报表的有关数据基本反映了公司截止 2011 年 12 月 31 日的财务状况和经营成果，并同意以此财务报表为基础开展 2011 年度的审计工作，并出具了相关的书面审阅意见。

(2) 审计委员会关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的书面意见：

我们遵循《董事会审计委员会工作细则》，审查了内部控制制度的公允性与有效性，审查了重大关联交易内容的合法性、公允性，检查了公司所有重要的会计政策，并与金陵药业主审会计师事务所天衡会计师事务所就 2011 年度审计报告内容进行充分交流，我们认为：

(A) 公司财务报告已经按照《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了本公司 2011 年度的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

(B) 公司 2011 年审计报告初稿符合会计准则的规定，审计的结论符合公司的实际情况。我们同意注册会计师出具标准审计报告。

3、审计委员会关于公司 2011 年度财务会计报表的决议及 2012 年度聘请会计师事务所的决议等议案

2012 年 3 月 21 日，第五届审计委员会召开 2012 年度第三次会议。会议以 5 票同意，0 票反对，0 票弃权，通过了如下决议：

(1) 审议通过了《金陵药业股份有限公司 2011 年年度财务会计报告》，公司 2011 年度财务会计报表已经天衡会计师事务所审计并出具标准审计报告，审计委员会认为：该报告在所有重大方面真实、完整地反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量情况，特报请董事会审议。

(2) 通过了《关于天衡会计师事务所有限公司从事 2011 年度公司审计工作的总结报告》;

(3) 通过了《金陵药业股份有限公司董事会审计委员会 2011 年度履职情况的报告》;

(4) 通过了《关于继续聘请天衡会计师事务所有限公司的议案》，审计委员会认为：天衡会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务工作中，能恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好的完成了公司委托的审计工作，出具的各项报告能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。特建议董事会并报股东大会审议，继续聘请天衡会计师事务所为本公司提供 2012 年度审计服务。

(5) 审计委员会对《关于公司 2012 年度日常关联交易预计情况的议案》进行了审查，同意提交董事会审议。审计委员会认为：公司预计 2012 年发生的日常关联交易是基于公司日常生产经营的需要，公司对关联交易的审议程序合法，该等关联交易遵循了一般商业条款、定价公允、符合公司和全体股东的利益。

(四) 董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况报告

根据中国证监会、深圳证券交易所有关法律、法规和公司内部控制制度和公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的有关规定，董事会薪酬与考核委员会（以下简称“薪酬与考核委员会”）本着勤勉尽责的原则，认真履行其职责，现将薪酬与考核委员会 2011 年度的履职情况报告如下：

1、薪酬与考核委员会基本情况

公司第四届董事会薪酬与考核委员会成员由 5 名董事组成，其中 3 名为独立董事，分别为：刘爱莲、李东、邵蓉。薪酬与考核委员会召集人由独立董事李东先生担任。

2011 年 6 月 24 日，公司 2010 年年度股东大会以累积投票的方式选举刘爱莲、李东、邵蓉为公司第五届董事会独立董事，同日召开的第五届董事会第一次会议决定李东先生继续担任第五届董事会薪酬与考核委员会召集人。

薪酬与考核委员会主要负责研究董事与高级管理人员考核的标准，进行考核并提出建议，研究和审查董事、高级管理人员的薪酬政策与方案。

2、薪酬与考核委员会工作情况

(1) 2011 年 8 月 17 日，第五届董事会薪酬与考核委员 2011 年第一次会议审议通过了：《公司董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》、《公司 2011-2013 年度奖励基金实施办法》。

(2) 2012 年 3 月 23 日，薪酬与考核委员会采取个人述职、高管互评、董事会评议相结合的形式对高级管理人员 2011 年度的工作进行了考核。薪酬与考核委员会对 2011 年度公司所披露的董事、监事及高管人员薪酬情况进行审核并发表审核意见。

(3) 根据公司现有的相关制度，薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员工资薪酬发放情况进行了检查，未发现违反《公司董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》、《公司 2008-2010 奖励基金实施计划》等规定的情形。

3、薪酬与考核委员会关于《公司董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》的书面意见

薪酬与考核委员会认为：《公司董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》所规定的薪酬方案合理，有利于进一步调动高级管理人员工作的积极性，使其更加勤勉尽责，有利于公司的长远发展。

4、薪酬与考核委员会关于《公司 2011-2013 年度奖励基金实施办法》的书面意见

薪酬与考核委员会认为：《公司 2011-2013 年度奖励基金实施办法》所设计的奖励框架合理，实施步骤完备，奖励基金明确用于购买公司股票，使经营者及高级管理人员和股东形成利益共同体，有利于进一步调动公司经营者及高级管理人员工作的积极性，使其更加勤勉尽责，有利于公司的长远发展。

5、薪酬与考核委员会关于 2011 年度公司所披露的董事、监事及高级管理人员薪酬情况的书面意见

薪酬与考核委员会认为：公司根据统一的薪酬管理制度确定本年度在公司受薪的董事、监

事和高级管理人员薪酬标准。公司的薪酬制度和考核奖励办法，在体现公司员工利益的基础上基本符合多劳多得和绩效挂钩的原则。同时，我们审查了年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬，与实际发放情况一致。2011年度，公司董事、监事及高级管理人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

五、公司 2011 年度利润分配预案：

(一) 经天衡会计师事务所审计确认，2011 年度母公司实现净利润为 123,436,147.79 元，按 10%提取法定盈余公积 12,343,614.78 元后，当年可供分配利润为 111,092,533.01 元，加上年初未分配利润 539,795,007.20 元，减去当年分配 2010 年度利润 75,600,000.00 元后，截止 2011 年底，可供股东分配的利润为 575,287,540.21 元。按照同股同权、同股同利的原则，以 2011 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 499,687,540.21 元未分配利润滚存到以后年度。本年度不进行公积金转增股本。

公司 2011 年度利润分配预案的安排符合《公司法》、《企业会计准则》和《公司章程》等相关规定的要求。该预案待公司股东大会审议批准后实施。

(二) 公司前三年现金分红情况

(单位：人民币元)

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属上市公司股东的净利润	占合并报表中归属上市公司股东所有的净利润比率	年度可分配利润
2010	75,600,000.00	192,731,459.42	39.23%	119,191,072.05
2009	75,600,000.00	220,957,624.93	34.21%	158,074,112.81
2008	75,600,000.00	82,598,435.80	91.53%	76,349,123.05
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				137.10

(三) 公司现金分红政策的制定及执行情况

上市以来，公司本着为股东创造价值的核心理念，每年均进行现金分红，给投资者带来丰厚的价值回报。根据中国证监会的相关规定，公司在《公司章程》中制定了积极稳健的利润分配政策，明确规定“公司在盈利年度，原则上进行现金分红，现金分红比例不低于当年实现的可供股东分配利润的 30%。在现金分红的基础上，还可以采用股票方式分配股利。”，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分维护。

六、建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2011年9月，公司根据《财政部、证监会、审计署、银监会、保监会关于印发企业内部控制配套指引的通知》(财会〔2010〕11号)的要求，正式启动了内控基本规范实施工作。主要工作如下：一、成立了以董事长为组长的“内控体系建设领导小组”；二、设立了以总裁为主任的“内控体系建设工作办公室”，“内控体系建设工作办公室”下设党委纪委及人力资源管理工作小组、发展战略和组织架构及合同管理工作小组、运营管理工作小组、财务及信息化管理工作小组、行政办公及资产经营、工程项目、研究与开发管理工作小组；三、在公司范围内组织了《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》的学习；四、公司对内控体系建设的组织保障、内控建设工作计划、工作步骤、内控审计工作等内容进行明确安排和部署；五、根据行业特点、业务情况、运营模式、风险因素，并结合公司的实际情况，草拟了《公司内部控制规范体系实施工作方案》。

2012年是上市公司内部控制全面建设年，公司将按照《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，认真落实《公司内部控制规范体系实施工作方案》。通过实施内控规范工作，夯实发

展基础，提高防范和抵御风险的能力，保障公司持续、稳定、健康发展。

具体工作计划和实施方案详见 2012 年 3 月 27 日在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 披露的《金陵药业股份有限公司内部控制规范体系实施工作方案》。

七、质量管理体系和药品召回情况

为了保证药品质量，保障人民用药安全，公司始终把产品质量安全作为头等大事来抓，运用风险管理的理念，对可能影响产品质量的全过程进行综合管理。首先，公司所属药品生产企业建立了药品质量管理体系，制定和完善了相关程序、职责，配备了必要的资源；其次建立了售后服务系统，主要接受客户投诉及咨询，进行药品不良反应的监测以及客户满意度测评；第三是建立了召回系统，召回管理规程要求定期对产品召回系统的有效性进行评估，对可能具有安全隐患的药品进行调查、评估，召回存在安全隐患的药品。

公司所属药品生产企业认真落实“诚信为本、质量第一”的质量方针，严格按照GMP规程进行生产，确保了质量管理体系的有效运行和药品质量稳定、安全、可靠。报告期内，公司所属药品生产企业未发生产品被召回的情形。

八、内幕信息知情人管理制度执行情况

报告期内，公司根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，并结合公司工作的实际情况，制订了《内幕信息知情人登记管理制度》，明确了内幕信息披露的基本原则、信息披露的内容、信息的传递、审核与披露的界定及相应的程序，对未公开信息、公开信息的披露和重大信息内部沟通进行全程、有效的控制。该制度已经第五届董事会第四次会议批准实施。

报告期内，公司经自查未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖本公司股份的情况，也未收到监管部门因上述原因而出具的查处和整改情况通报。

九、其他事项

报告期内，公司选定的信息披露报纸无变更。

第十节 监事会报告

一、报告期内监事会的工作情况

报告期内，本公司共召开六次监事会会议。

（一）2011年3月18日，公司召开第四届监事会第十六次会议。

相关公告刊登于2011年3月22日的指定报纸、网站。

（二）2011年4月22日，公司召开第四届监事会第十七次会议。

相关公告刊登于2011年4月26日的指定报纸、网站。

（三）2011年5月27日，公司召开第四届监事会第十八次会议。

相关公告刊登于2011年5月31日的指定报纸、网站。

（四）2011年6月24日，公司召开第五届监事会第一次会议。

相关公告刊登于2011年6月28日的指定报纸、网站。

（五）2011年8月19日，公司召开第五届监事会第二次会议。

相关公告刊登于2011年8月23日的指定报纸、网站。

（六）2011年10月22日，公司召开第五届监事会第三次会议。

相关公告刊登于2011年10月25日的指定报纸、网站。

二、监事会对公司有关事项的独立意见

（一）公司的依法运作情况

监事会认为，2011年，公司能够严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等有关规定开展各项工作，经营目标明确，运作规范，并建立了较为完善的内部控制制度。董事会能够认真执行股东大会的各项决议，按照法定程序进行决策。公司董事、总裁及其他高级管理人员在执行职务时没有违反法律、法规及《公司章程》和损害公司及股东利益的行为。

（二）公司的财务管理状况

监事会认为，2011年，公司能够认真落实各项财务管理制度，强化财务监督和管理的职能，进一步建立健全了财务风险控制管理制度，加强了对应收帐款的管理，并对费用支出进行了更加有效的控制。公司2011年度的财务报告全面反映了公司的财务状况和经营成果，天衡会计师事务所有限公司出具的审计报告真实反映了公司2011年度的财务状况和经营成果。

（三）公司关联交易的情况

监事会认为，加强和规范关联交易可以有效避免人为操纵利润的行为，是公司健康运营所必须的。公司2011年度日常关联交易事项均为日常生产经营所需要，均按照规范程序履行了审批手续，决策程序合法，交易价格公平合理，手续完备，并按照公平、公开、公允的原则，与有关关联方签署了关联交易协议，符合《股票上市规则》的有关规定，没有发现内幕交易和损害公司及股东利益的情况。

三、监事会已经审阅了公司董事会出具的《内部控制自我评价报告》，没有异议。

四、公司监事会对内部控制自我评价的意见

公司监事会认为：公司根据遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了公司内部控制制度，符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。2011年，公司未有违反深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》及公司内部控制制度的情形发生。公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

五、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度情况

报告期，监事会对公司建立《内幕信息知情人登记管理制度》和执行内幕信息知情人登记管理情况认真审核后，认为：公司已按照证券监管机构的相关规定制订了《内幕信息知情人登记管理制度》，并严格按照该制度控制内幕信息知情人范围，登记公司内幕信息知情人名单，未发生内幕交易，维护了公司信息披露的公开、公平、公正原则，保护了广大投资者的合法权益。

第十一节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

三、证券投资情况

单位：人民币元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额	持有数量	期末账面值	占期末证券总投资比例%	报告期损益
1	股票投资	600030	中信证券	24,722,022.67	2,050,059	19,906,072.89	12.63%	-4,815,949.78
2	股票投资	300068	南都电源	20,096,388.80	910,000	12,348,700.00	7.84%	-7,747,688.80
3	股票投资	002460	赣锋锂业	18,585,455.87	580,000	12,040,800.00	7.64%	-6,544,655.87
4	股票投资	601918	国投新集	16,358,796.40	1,240,000	13,801,200.00	8.76%	-2,557,596.40
5	股票投资	601666	平煤股份	13,808,125.74	1,000,000	10,570,000.00	6.71%	-3,238,125.74
6	股票投资	000545	*ST 吉药	10,115,350.98	1,250,000	7,787,500.00	4.94%	-2,327,850.98
7	股票投资	002145	*ST 钛白	8,697,601.53	1,000,000	8,140,000.00	5.17%	-557,601.53
8	基金投资	150001	瑞福进取	5,375,967.10	9,990,000	4,415,580.00	2.80%	-960,387.10
9	基金投资	940011	华泰紫金周期轮动	5,000,000.00	5,001,575	3,512,606.12	2.23%	-1,487,393.88
10	基金投资	510050	50ETF	4,689,293.42	2,301,000	3,755,232.00	2.38%	-934,061.42
期末持有的其他证券投资				64,135,510.45	-	61,317,286.97	38.91%	1,478,528.37
报告期已售出证券投资损益				-	-	-		-5,061,800.52
合计				191,584,512.96	-	157,594,977.98	100%	-34,754,583.65

四、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%	3,920,800.00	63,776.00	-278,850.00	可供出售金融资产	投资
合计		967,265.00		3,920,800.00	63,776.00	-278,850.00		

五、持有其他非上市公司股权情况

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	2,700,000.00	0.00	长期股权投资	投资
合计	18,000,000.00	28,296,000.00	-	18,000,000.00	2,700,000.00	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。

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%。

六、买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量	报告期买入 股份数量	报告期卖出 股份数量	期末股份数量	使用的资金数量	产生的投资 收益
*ST 吉药	-	1,250,000.00	-	1,250,000.00	10,115,350.98	-5,057.71
京东方 A	62,000.00	-	62,000.00	-	-	5,623.65
*ST 高陶	100,000.00	855,365.00	955,365.00	-	34,490,398.34	-327,656.96
*ST 广夏	44,000.00	-	-	44,000.00	-	-454.57
*ST 钛白	-	1,500,000.00	500,000.00	1,000,000.00	13,053,852.82	2,591,132.30
S*ST 华塑	-	20,000.00	20,000.00	-	220,000.00	16,734.20
长江证券	-	250,000.00	250,000.00	-	3,199,400.00	-499,091.50
盐湖集团	-	20,000.00	20,000.00	-	540,000.00	-22,447.91
南通科技	-	34,000.00	34,000.00	-	534,270.00	8,471.04
深信泰丰	150,000.00	50,000.00	200,000.00	-	396,400.00	80,768.67
平庄能源	-	511,507.00	511,507.00	-	7,531,556.06	121,990.21
苏 交 科	-	500.00	-	500.00	6,650.00	-
丹化科技	-	206,250.00	206,250.00	-	3,642,488.00	-122,504.16
方大炭素	-	100,000.00	100,000.00	-	1,620,000.00	-22,978.58
啤酒花	-	200,000.00	200,000.00	-	2,078,392.80	86,446.72
三元股份	250,000.00	195,900.00	445,900.00	-	1,483,962.00	-163,237.74
爱施德	40,000.00	-	40,000.00	-	-	-229,398.63
安 纳 达	-	481,594.00	481,594.00	-	13,360,304.97	941,651.59
安徽水利	-	161,000.00	161,000.00	-	2,734,569.51	92,860.52
安居宝	500.00	10,000.00	10,500.00	-	135,889.50	-540.36
安泰科技	-	10,000.00	10,000.00	-	214,812.00	-6,049.68
鞍钢股份	21,400.00	-	21,400.00	-	-	-89,339.49
奥飞动漫	-	10,000.00	10,000.00	-	252,156.87	7,275.84
巴安水务	-	500.00	500.00	-	9,000.00	5,280.70
白云山 A	50,000.00	-	50,000.00	-	-	-165,165.36
佰利联	-	2,000.00	2,000.00	-	110,000.00	92,096.67
棒杰股份	-	500.00	500.00	-	9,050.00	1,982.32
包钢股份	-	500,000.00	500,000.00	-	3,743,996.01	48,001.07
宝莱特	-	500.00	500.00	-	12,500.00	9,061.93
宝莫股份	100,000.00	-	100,000.00	-	-	-177,377.55
宝泰隆	-	1,000.00	1,000.00	-	18,000.00	7,565.72
保税科技	230,000.00	-	230,000.00	-	-	102,216.69
北玻股份	-	500.00	500.00	-	6,750.00	2,760.46
北京银行	1,100,116.00	749,911.00	1,850,027.00	-	9,022,505.23	-2,915,036.18
北纬通信	-	201,000.00	201,000.00	-	3,123,537.90	11,964.06
北新建材	9,600.00	-	9,600.00	-	-	-12,407.86
贝因美	-	1,000.00	1,000.00	-	42,000.00	939.80
本钢板材	32,000.00	-	32,000.00	-	-	-38,303.81
长安汽车	16,300.00	-	16,300.00	-	-	-26,347.38

长城汽车	-	35,000.00	-	35,000.00	449,219.95	-6.00
长城信息	21,100.00	-	21,100.00	-	-	-5,570.15
长荣股份	-	1,000.00	1,000.00	-	40,000.00	3,833.44
常铝股份	15,100.00	15,100.00	30,200.00	-	-	268,942.00
常山股份	-	49,700.00	49,700.00	-	347,035.50	-129,194.29
辰州矿业	-	170,000.00	170,000.00	-	5,741,490.00	650.00
晨鸣纸业	24,500.00	-	24,500.00	-	-	-67,523.52
成都路桥	-	2,000.00	2,000.00	-	40,000.00	10,129.70
澄星股份	-	903,166.00	903,166.00	-	11,434,725.55	155,084.56
出版传媒	-	367,554.00	367,554.00	-	3,256,976.50	-159,474.89
传化股份	12,000.00	-	12,000.00	-	-	115,605.60
春兴精工	-	500.00	500.00	-	8,000.00	3,083.35
大东南	18,700.00	-	18,700.00	-	-	43,522.91
大华农	-	1,000.00	500.00	500.00	22,000.00	-680.19
大连三垒	-	500.00	500.00	-	12,000.00	1,326.66
大亚科技	-	37,500.00	37,500.00	-	301,387.50	-93,572.12
大冶特钢	13,400.00	-	13,400.00	-	-	29,983.94
大禹节水	-	1,000.00	1,000.00	-	12,760.00	161.61
道明光学	-	500.00	500.00	-	11,500.00	1,626.85
德尔家居	-	1,000.00	1,000.00	-	22,000.00	871.37
德力股份	-	500.00	-	500.00	14,400.00	-
迪安诊断	-	500.00	500.00	-	11,750.00	9,717.75
迪马股份	1,300,000.00	900,000.00	2,200,000.00	-	4,756,000.00	-1,292,790.93
东北制药	11,000.00	-	11,000.00	-	-	21,010.80
东方国信	-	500.00	500.00	-	27,680.00	175.19
东方市场	37,800.00	36,300.00	74,100.00	-	170,973.00	-141,775.79
东方铝业	-	189,890.00	189,890.00	-	4,717,719.41	-168,593.00
东华科技	60,000.00	-	60,000.00	-	-	229,042.24
东南网架	22,350.00	-	22,350.00	-	-	49,293.71
东莞控股	23,500.00	-	23,500.00	-	-	-73,709.11
东吴证券	-	6,000.00	2,000.00	4,000.00	39,000.00	2,692.85
方正证券	-	335,000.00	335,000.00	-	1,931,500.00	151,851.79
方直科技	-	500.00	500.00	-	9,800.00	4,493.53
飞利达	-	1,000.00	1,000.00	-	20,000.00	11,153.70
风范股份	-	2,000.00	2,000.00	-	70,000.00	-20,161.40
凤凰传媒	-	5,000.00	5,000.00	-	44,000.00	16,581.30
佛山照明	-	1,000.00	1,000.00	-	15,320.00	76.12
福安药业	-	500.00	-	500.00	20,940.00	-
福星股份	17,400.00	-	17,400.00	-	-	-77,260.26
赣锋锂业	-	650,088.00	70,088.00	580,000.00	20,831,347.99	-309,107.52
格力地产	-	200,000.00	200,000.00	-	1,989,032.91	-49,557.05
广博股份	-	33,100.00	33,100.00	-	297,933.10	-97,564.40
国投新集	1,000,015.00	1,144,300.00	904,315.00	1,240,000.00	14,100,501.04	-1,952,011.04

哈飞股份	230,700.00	20,000.00	250,700.00	-	480,970.00	138,734.13
海虹控股	-	300,000.00	300,000.00	-	4,304,595.60	-112,492.27
海马汽车	1,099,400.00	1,106,000.00	2,205,400.00	-	7,589,854.49	-1,461,955.90
海南瑞泽	-	500.00	500.00	-	6,075.00	5,567.51
海南橡胶	7,000.00	-	7,000.00	-	-	45,443.37
汉得信息	-	1,000.00	1,000.00	-	25,320.00	1,701.17
杭锅股份	500.00	-	500.00	-	-	3,283.69
杭氧股份	500.00	-	500.00	-	-	8,306.62
合康变频	-	50,000.00	50,000.00	-	1,482,225.00	-337,793.63
和佳股份	-	500.00	500.00	-	10,000.00	7,921.28
河北钢铁	46,500.00	-	46,500.00	-	-	36,234.35
恒基达鑫	500.00	-	-	500.00	-	100.00
恒立油缸	-	10,000.00	10,000.00	-	230,000.00	616.67
恒泰艾普	500.00	-	500.00	-	-	6,447.50
宏达股份	-	200,800.00	200,800.00	-	2,781,536.06	27,807.95
宏源证券	-	11,200.00	11,200.00	-	120,512.00	-50,575.04
鸿路钢构	-	500.00	500.00	-	20,500.00	2,171.29
湖北能源	-	28,800.00	28,800.00	-	309,024.00	-158,261.62
华昌化工	15,900.00	9,000.00	24,900.00	-	100,800.00	-46,768.28
华东电脑	-	10,000.00	10,000.00	-	203,400.00	14,489.83
华东数控	-	50,000.00	50,000.00	-	636,828.00	36,709.90
华锐风电	-	7,000.00	3,000.00	4,000.00	450,000.00	-7,420.60
大连重工	22,800.00	-	22,800.00	-	-	521,648.34
辉隆股份	-	1,300.00	500.00	800.00	37,500.00	1,034.38
佳士科技	-	500.00	-	500.00	13,250.00	-
建设银行	100,000.00	50,000.00	119,000.00	31,000.00	227,400.00	-14,638.68
建研集团	20,000.00	-	20,000.00	-	-	-5,498.80
健特生物	-	30,000.00	30,000.00	-	262,800.00	-38,926.98
江粉磁材	-	500.00	500.00	-	4,000.00	6,444.31
江河幕墙	-	4,000.00	4,000.00	-	80,000.00	28,827.82
江南水务	-	2,000.00	2,000.00	-	37,600.00	1,353.38
江苏宏宝	13,000.00	-	13,000.00	-	-	71,362.62
江苏吴中	-	900,000.00	900,000.00	-	8,591,418.86	325,462.83
江西铜业	350,000.00	153,000.00	503,000.00	-	5,266,846.50	-4,410,168.28
焦作万方	-	36,000.00	36,000.00	-	700,860.00	6,874.61
杰赛科技	-	191,030.00	191,030.00	-	7,057,454.30	-255,409.01
金融街	-	30,000.00	30,000.00	-	211,500.00	-18,355.51
金安国纪	-	500.00	500.00	-	5,600.00	768.62
金杯电工	500.00	-	500.00	-	-	144.39
金达威	-	1,000.00	1,000.00	-	35,000.00	10,730.96
金飞达	-	40,000.00	40,000.00	-	430,520.00	-89,924.97
金风科技	-	400,000.00	400,000.00	-	8,781,416.21	-623.29
金禾实业	-	2,000.00	2,000.00	-	43,000.00	23,936.16

金健米业	-	900,000.00	900,000.00	-	8,239,330.55	160,848.00
金通灵	-	10,000.00	10,000.00	-	154,000.00	6,290.57
金新农	-	1,000.00	1,000.00	-	24,000.00	2,106.02
金信诺	-	500.00	500.00	-	8,100.00	4,970.36
金隅股份	-	200,000.00	200,000.00	-	3,390,000.00	-242,834.25
京运通	-	2,000.00	2,000.00	-	84,000.00	11,494.12
精锻科技	-	500.00	500.00	-	12,500.00	5,033.66
景兴纸业	-	35,700.00	35,700.00	-	300,237.00	-117,022.76
九州通	1,000.00	-	-	1,000.00	-	100.00
巨力索具	-	10,000.00	10,000.00	-	220,880.00	-55,100.87
巨星科技	-	115,930.00	115,930.00	-	4,273,779.69	253,587.82
开元控股	-	60,000.00	60,000.00	-	324,400.00	5,396.53
凯美特气	-	500.00	500.00	-	12,740.00	7,793.53
康力电梯	50,719.00	106,142.00	156,861.00	-	2,971,956.16	209,519.30
康盛股份	1,600.00	-	-	1,600.00	-	150.00
科泰电源	500.00	-	500.00	-	-	-879.89
昆百大 A	4,700.00	27,400.00	32,100.00	-	300,906.80	290.75
蓝星新材	-	334,000.00	334,000.00	-	4,303,652.00	706,018.14
朗姿股份	-	1,500.00	1,500.00	-	52,500.00	16,462.09
浪潮软件	-	927,368.00	927,368.00	-	15,399,404.25	-369,153.60
雷曼光电	-	500.00	500.00	-	19,000.00	894.10
立讯精密	500.00	-	500.00	-	-	13,480.12
利君股份	-	1,000.00	-	1,000.00	25,000.00	-
林洋电子	-	5,000.00	5,000.00	-	90,000.00	8,841.99
林州重机	500.00	-	500.00	-	-	2,025.45
凌云股份	-	50,000.00	50,000.00	-	912,828.26	-2,427.51
六国化工	-	380,000.00	380,000.00	-	4,409,729.84	175,389.62
鲁泰 A	20,900.00	11,600.00	32,500.00	-	126,208.00	-52,654.49
煤气化	10,600.00	-	10,600.00	-	-	93,363.05
美晨科技	-	1,500.00	1,500.00	-	38,595.00	8,680.30
美达股份	33,000.00	-	33,000.00	-	-	80,336.28
美的电器	-	10,000.00	10,000.00	-	209,600.00	-29,435.14
美菱电器	17,900.00	-	17,900.00	-	-	-2,335.75
蒙发利	-	500.00	500.00	-	26,000.00	-2,220.95
闽东电力	19,900.00	-	19,900.00	-	-	33,030.14
明牌珠宝	-	1,000.00	1,000.00	-	32,000.00	3,870.10
模塑科技	29,500.00	-	29,500.00	-	-	34,884.29
内蒙君正	-	2,000.00	-	2,000.00	50,000.00	-
南都电源	250,000.00	760,000.00	100,000.00	910,000.00	13,461,775.30	170,958.45
南方泵业	900.00	-	-	900.00	-	100.00
南方汇通	-	1,000.00	1,000.00	-	12,582.00	40.21
南纺股份	178,000.00	205,300.00	383,300.00	-	1,789,048.30	-57,186.93
南洋股份	-	10,000.00	10,000.00	-	88,800.00	2,001.12

宁波华翔	-	23,000.00	23,000.00	-	320,166.00	-137,616.56
宁波银行	-	150,000.00	150,000.00	-	2,012,800.00	-545,966.40
平煤股份	-	2,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	28,808,956.86	-1,275,181.42
浦发银行	450,098.00	79,655.00	529,753.00	-	1,022,770.20	-755,224.10
普洛股份	-	39,500.00	39,500.00	-	352,616.50	-42,262.13
旗滨集团	-	2,000.00	2,000.00	-	18,000.00	10,557.24
洽洽食品	-	2,150.00	1,500.00	650.00	80,000.00	-2,468.26
千红制药	-	1,500.00	1,500.00	-	48,000.00	10,801.23
黔源电力	-	13,000.00	13,000.00	-	306,540.00	-131,240.82
勤上光电	-	1,000.00	1,000.00	-	24,000.00	273.47
青岛双星	-	52,100.00	52,100.00	-	358,916.90	-151,563.33
燃控股份	500.00	-	500.00	-	-	7,354.66
荣盛石化	1,000.00	-	1,000.00	-	-	7,715.82
锐奇股份	900.00	-	-	900.00	-	60.00
瑞福进取	-	19,990,000.00	10,000,000.00	9,990,000.00	12,256,387.60	-387,198.63
瑞和股份	-	500.00	500.00	-	15,000.00	-1,368.65
瑞凌股份	1,000.00	-	1,000.00	-	-	4,614.55
瑞普生物	1,000.00	-	-	1,000.00	-	500.00
润邦股份	-	254,200.00	254,200.00	-	3,653,802.39	-17,871.28
赛轮股份	-	1,000.00	1,000.00	-	6,880.00	4,781.48
三钢闽光	15,500.00	9,300.00	24,800.00	-	99,110.10	-71,799.82
三花股份	170,000.00	10,000.00	165,000.00	15,000.00	319,100.00	382,610.96
三江购物	-	1,000.00	1,000.00	-	11,800.00	6,321.76
三维通信	-	400,000.00	400,000.00	-	7,798,000.00	-416,336.70
森马服饰	-	3,500.00	3,500.00	-	234,500.00	-14,285.59
山东海化	29,700.00	-	29,700.00	-	-	-15,644.67
山东矿机	1,000.00	-	-	1,000.00	-	300.00
山推股份	13,500.00	30,000.00	43,500.00	-	664,410.00	-1,037.39
山西证券	-	100,000.00	100,000.00	-	877,534.00	33,497.65
陕鼓动力	-	50,000.00	50,000.00	-	631,500.00	-7,978.90
万泽股份	-	100,000.00	100,000.00	-	665,900.00	70,331.64
上海绿新	-	1,000.00	1,000.00	-	31,200.00	-436.21
韶钢松山	43,100.00	39,000.00	82,100.00	-	166,140.00	-128,015.78
韶能股份	34,800.00	27,400.00	62,200.00	-	157,824.00	-110,648.57
深圳能源	17,400.00	-	17,400.00	-	-	2,804.31
深圳机场	31,600.00	27,300.00	58,900.00	-	161,588.70	-70,724.76
深振业A	-	60,190.00	60,190.00	-	351,694.80	-95,219.53
神农大丰	-	500.00	-	500.00	12,000.00	-
沈阳化工	-	634,300.00	634,300.00	-	6,078,089.00	105,774.09
胜景山河	500.00	-	500.00	-	-	380.59
世纪华通	-	500.00	500.00	-	11,500.00	1,172.31
首钢股份	44,700.00	-	44,700.00	-	-	-59,975.58
舒卡股份	20,200.00	18,600.00	38,800.00	-	166,488.60	-128,250.14

双环科技	-	43,100.00	43,100.00	-	352,127.00	19,565.26
顺荣股份	-	500.00	500.00	-	17,500.00	1,015.90
舜天船舶	-	500.00	500.00	-	11,055.00	6,448.70
司尔特	-	1,000.00	1,000.00	-	26,000.00	-607.79
四川美丰	-	51,000.00	51,000.00	-	352,359.00	-17,888.48
四方股份	1,000.00	-	1,000.00	-	-	8,368.17
四维图新	500.00	-	500.00	-	-	13,484.12
松德股份	-	1,000.00	1,000.00	-	22,390.00	1,958.30
宋城股份	2,200.00	-	-	2,200.00	-	300.00
塔牌集团	-	400,000.00	400,000.00	-	4,436,000.00	3,348.71
太钢不锈	32,200.00	16,600.00	48,800.00	-	95,118.00	-55,933.34
泰山石油	-	130,000.00	130,000.00	-	1,548,740.00	-250,880.28
天虹商场	3,000.00	-	3,000.00	-	-	12,121.50
天玑科技	-	500.00	500.00	-	10,000.00	4,495.49
天津普林	-	30,100.00	30,100.00	-	273,052.00	55,251.17
天立环保	1,000.00	-	1,000.00	-	-	9,520.35
天利高新	-	550,030.00	550,030.00	-	6,787,744.47	206,290.37
天瑞仪器	-	500.00	500.00	-	32,500.00	-4,512.05
天润曲轴	40,000.00	-	40,000.00	-	-	98,892.35
天喻信息	-	54,456.00	54,456.00	-	1,623,991.60	42,348.86
通达股份	-	500.00	500.00	-	14,400.00	809.77
通富微电	-	135,200.00	135,200.00	-	2,050,388.80	-8,835.81
通光线缆	-	500.00	500.00	-	7,190.00	1,281.51
通裕重工	-	3,500.00	2,000.00	1,500.00	87,500.00	-6,137.10
同方股份	-	100,000.00	100,000.00	-	912,000.00	-5,649.89
铜陵有色	147,000.00	147,000.00	294,000.00	-	4,995,266.04	255,521.24
兔宝宝	-	299,923.00	299,923.00	-	3,350,028.15	-7,663.15
皖维高新	-	48,600.00	48,600.00	-	560,443.00	37,402.75
万科A	21,700.00	-	21,700.00	-	-	-8,427.36
万达信息	-	500.00	500.00	-	14,000.00	-70.93
万福生科	-	500.00	500.00	-	12,500.00	2,480.00
万力达	-	10,000.00	10,000.00	-	241,300.00	38,320.33
万业企业	-	100,000.00	100,000.00	-	919,995.00	-2,219.00
威华股份	-	35,200.00	35,200.00	-	303,072.00	-81,267.71
维尔利	-	500.00	500.00	-	29,250.00	3,750.42
卫士通	-	260.00	260.00	-	5,140.00	-356.76
五矿发展	-	50,000.00	50,000.00	-	1,692,522.59	16,121.90
西泵股份	500.00	-	-	500.00	-	100.00
厦门港务	21,400.00	-	21,400.00	-	-	-24,676.90
现代投资	9,000.00	-	9,000.00	-	-	-67,517.11
香雪制药	500.00	-	500.00	-	-	855.25
欣旺达	-	500.00	500.00	-	9,330.00	794.62
新和成	-	9,281.00	9,281.00	-	267,803.26	-66,784.25

新都化工	-	2,500.00	2,500.00	-	84,700.00	-8,285.59
新华保险	-	2,000.00	2,000.00	-	46,500.00	3,418.00
新疆城建	-	10,000.00	10,000.00	-	90,438.00	42.62
新界泵业	500.00	-	500.00	-	-	2,646.32
新莱应材	-	500.00	500.00	-	13,500.00	5,074.10
新天科技	-	500.00	500.00	-	10,950.00	4,254.77
新乡化纤	28,900.00	-	28,900.00	-	-	73,131.68
新兴铸管	-	20,000.00	20,000.00	-	220,200.00	-93,331.88
新野纺织	31,900.00	17,000.00	48,900.00	-	100,470.00	-120,766.71
鑫茂科技	24,700.00	-	24,700.00	-	-	10,786.96
信达地产	-	600,000.00	600,000.00	-	4,348,592.00	-326,398.97
兴业银行	200,000.00	230,900.00	430,900.00	-	3,975,245.75	255,032.47
兴业证券	-	100,000.00	100,000.00	-	1,535,000.00	155,471.28
兴源过滤	-	500.00	500.00	-	13,000.00	1,478.25
星星科技	-	500.00	500.00	-	10,500.00	4,164.32
秀强股份	-	500.00	500.00	-	17,500.00	-2,844.68
徐家汇	-	1,500.00	1,000.00	500.00	24,000.00	4,963.96
徐工机械	-	152,300.00	152,300.00	-	9,259,533.75	-102,796.68
许继电气	-	50,000.00	50,000.00	-	1,455,000.00	32,536.76
浔兴股份	16,800.00	-	16,800.00	-	-	49,790.21
亚玛顿	-	2,000.00	2,000.00	-	76,000.00	451.85
亚太科技	-	1,000.00	1,000.00	-	40,000.00	-5,333.64
姚记扑克	-	500.00	500.00	-	10,500.00	4,355.12
依米康	-	500.00	500.00	-	8,750.00	7,728.50
宜昌交运	-	1,000.00	1,000.00	-	13,000.00	5,951.02
以岭药业	-	1,000.00	1,000.00	-	34,560.00	9,503.19
益盛药业	-	500.00	500.00	-	19,950.00	238.72
毅昌股份	1,500.00	-	-	1,500.00	-	150.00
英特集团	-	120,000.00	120,000.00	-	1,226,840.00	285,514.11
永大集团	-	500.00	500.00	-	10,000.00	3,731.24
永高股份	-	1,000.00	1,000.00	-	18,000.00	240.77
御银股份	-	107,650.00	107,650.00	-	1,210,631.00	6,738.87
珠海港	16,800.00	-	16,800.00	-	-	12,592.78
云海金属	-	304,600.00	304,600.00	-	4,178,130.07	7,220.67
云铝股份	17,400.00	20,000.00	37,400.00	-	199,200.00	16,294.02
云南盐化	14,400.00	-	14,400.00	-	-	18,703.03
赞宇科技	-	1,000.00	1,000.00	-	36,000.00	6,093.89
张化机	-	1,500.00	1,500.00	-	44,250.00	7,231.06
张江高科	-	600,042.00	600,042.00	-	6,862,884.61	398,897.51
招商地产	8,300.00	-	8,300.00	-	-	-13,950.03
兆驰股份	1,500.00	-	-	1,500.00	-	300.00
浙江震元	16,400.00	-	16,400.00	-	-	50,420.80
振东制药	1,000.00	-	1,000.00	-	-	969.24

郑州煤电	-	187,900.00	187,900.00	-	1,978,576.00	41,462.16
智光电气	-	50,000.00	50,000.00	-	610,500.00	-5,600.33
中电环保	-	1,000.00	1,000.00	-	25,160.00	2,542.73
中国宝安	-	550,000.00	550,000.00	-	12,279,706.27	460,683.77
中国联通	-	2,500,000.00	2,500,000.00	-	13,389,000.00	599,150.91
中国神华	-	738,756.00	738,756.00	-	20,983,114.77	-205,761.78
中国石化	900,065.00	1,100,000.00	2,000,065.00	-	9,445,496.00	-613,255.14
中国太保	10,000.00	61,000.00	25,000.00	46,000.00	1,385,550.00	41,650.02
中国西电	8,000.00	100,000.00	108,000.00	-	853,600.00	-34,826.79
中国一重	-	300,000.00	300,000.00	-	2,181,900.00	25,995.48
中国重汽	7,600.00	-	7,600.00	-	-	-34,205.51
中海集运	5,000.00	210,000.00	14,000.00	201,000.00	1,013,100.00	-1,304.55
中航动控	620,000.00	450,000.00	1,070,000.00	-	5,205,058.00	2,050,748.05
中环股份	150,000.00	95,000.00	245,000.00	-	789,075.00	130,454.56
中集集团	12,800.00	-	12,800.00	-	-	85,603.97
中科电气	-	13,000.00	13,000.00	-	198,390.00	-20,786.43
中粮屯河	-	120,000.00	120,000.00	-	1,534,440.00	4,100.82
中煤能源	20,000.00	785,000.00	755,000.00	50,000.00	9,086,720.00	-844,124.40
中南传媒	-	462,000.00	462,000.00	-	4,903,351.00	204,468.84
中青宝	-	100.00	100.00	-	1,890.00	68.03
中视传媒	-	100,000.00	100,000.00	-	1,344,803.66	-27,993.60
中泰化学	-	21,700.00	21,700.00	-	302,715.00	-140,393.03
中文传媒	-	913,314.00	913,314.00	-	18,726,199.35	1,289,330.40
中信证券	-	5,330,059.00	3,280,000.00	2,050,059.00	66,654,985.47	-2,020,759.97
众和股份	20,500.00	20,710.00	41,210.00	-	100,844.80	-54,551.79
紫光古汉	-	245,000.00	245,000.00	-	3,762,591.00	-17,588.63

七、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

报告期内，公司接待了广发基金、大成基金、广发证券等机构的来访和调研，同时以电话沟通的方式对广大投资者提出的相关问题进行了交流与解答。在接待及交流过程中，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定，未发生有选择性地、私下、提前向特定对象单独披露、透露或泄露公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

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
2011年07月08日	南京金陵药业大厦	实地调研	东海证券	公司经营情况
2011年09月15日	南京金陵药业大厦	实地调研	瑞银证券	公司经营情况
2011年11月11日	南京金陵药业大厦	实地调研	上海证券、光大证券、东方证券、安信证券、国泰基金	公司经营情况
2011年12月06日	南京金陵药业大厦	实地调研	南方基金、中银国际	公司经营情况

2011年12月08日	南京金陵药业大厦	实地调研	广发基金、大成基金、广发证券、 中信证券、信诚基金	公司经营情况
-------------	----------	------	------------------------------	--------

八、报告期内发生的重大关联交易事项

(一) 公司日常关联交易

(单位：人民币万元)

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	8,280.28	3.68%	9,654.17	5.09%
南京益同药业有限公司	9,861.08	4.38%	1,056.27	0.56%
南京白敬宇制药有限责任公司	393.61	0.17%	48.50	0.03%
南京中山制药有限公司	58.66	0.03%	1.71	0.00%
南京凯基生物科技发展有限公司	0.41	0.00%	0	
南京凯腾科技有限公司	0.62	0.00%	0	
南京医药产业(集团)有限责任公司	38.37	0.02%	0	
合计	18,633.03	8.28%	10,760.65	5.68%

1、公司日常关联交易的定价原则和依据：按照同类原辅包材和药品的市场价格定价。

2、交易的必要性、连续性以及预计持续进行此类关联交易的情况。

公司向关联方采购原辅包材、药品，向关联方销售药品，这些交易都是公司正常生产经营所需要的正常业务行为，且长期以来与上述关联方维持业务往来。预计公司2012年度将继续存在该项关联交易。

3、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因和真实意图。

公司控股子公司南京华东医药有限责任公司（以下简称“华东医药”）与南京医药股份有限公司（以下简称“南京医药”）之间所发生的药品采购及销售的关联交易是由于各自客户的市场需求，向对方销售己方所代理销售的药品所致。

南京益同药业有限公司（以下简称“益同公司”）以前是为南京第三制药厂提供药品总经销及所需原辅包材的配套供应的药品经销公司。2002年9月，公司收购南京第三制药厂后，南京第三制药厂并入金陵药业股份有限公司南京金陵制药厂（以下简称“金陵制药厂”），为利用益同公司的采购及销售网络和团队，公司将下属的金陵制药厂所生产的除脉络宁以外的产品全部由益同公司总经销，同时益同公司负责该等产品所需原辅包材的配套供应，按市场价确定销售及供应价格。

本公司与其他关联方发生的关联采购与销售药品及零星包装印刷业务，由于金额较小（南京白敬宇制药有限责任公司、南京中山制药有限责任公司、南京凯基生物科技发展有限公司、南京凯腾科技有限公司和南京医药产业（集团）有限责任公司五个关联人在2011年商品销售的关联交易金额累计为491.67万元，为公司2011年度经审计净资产的0.24%），未签署专门的关联交易协议，而是根据公司生产经营需求，在需要时与相关的供应商、销售商在交易时根据市场化原则签署相应的购销合同。

上述关联交易能够合理配置和利用优质资源，提高生产效率。

4、公司与关联方交易公允，没有损害本公司和全体股东的利益，此类关联交易的金额占同类交易的比例较小，对公司本期以及未来财务状况、经营成果无不利影响。

5、上述交易对本公司独立性没有影响，公司主营业务不因此类交易而对关联人形成依赖。

(二) 报告期内公司无资产收购、出售发生的关联交易。

(三) 报告期内公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易。

(四) 报告期内公司与关联方的债权债务往来、担保等事项。

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。

(五) 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。

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，且未超出年初预计。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。

2、公司制定了相关内部控制制度，规范对外担保行为，控制对外担保风险。报告期内，公司无对外担保事项。

九、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

(二) 报告期内公司无重大担保合同。

(三) 报告期内公司无其他重大合同。

十、公司或持股 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内，公司持股 5%以上股东 2011 年度无承诺。

十一、公司聘任会计师事务所情况

公司 2010 年年度股东大会决议继续聘任天衡会计师事务所有限公司作为公司 2011 年度财务审计机构，该所已连续 14 年受聘为公司提供审计服务。报告期内，公司向会计师事务所支付的财务审计费用为 55 万元。

十二、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、深圳证券交易所公开谴责的情形。

十三、公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

十四、其他重要事项。

(一) 2012 年 2 月 7 日，南京金陵制药（集团）有限公司的股改承诺和追加承诺已全部履行完毕，所持股份可上市交易。截止本年度报告公布日前，公司未收到南京金陵制药（集团）有限公司要求办理解除限售的通知。

(二) 2012 年 3 月，南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院《坚持公益、效率、效益相统一的公立医院股份制改造与管理》改革管理创新新成果荣获国家一等奖。南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院是全国唯一一家获得一等奖的医院，也是江苏省唯一获得一等奖荣誉的企业。

十五、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	2011-3-22	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	2011-3-22	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	2011-3-22	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	2011-3-22	中国证券报 B39-40 证券时报 D96-98
2011-005	2010 年度报告摘要	2011-3-22	中国证券报 B39-40 证券时报 D96-98

2011-006	2011 年第一季度报告	2011-4-26	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	2011-5-31	中国证券报 B017 证券时报 C11
2011-008	独立董事提名人声明	2011-5-31	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	2011-5-31	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	2011-5-31	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	2011-6-24	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	2011-6-25	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	2011-6-28	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	2011-6-28	中国证券报 A29 证券时报 D35
2011-015	2010 年度权益分配实施公告	2011-7-12	中国证券报 A25 证券时报 D30
2011-016	董事会公告	2011-8-10	中国证券报 B066 证券时报 C8
2011-017	第五届董事会第二次会议决议公告	2011-8-23	中国证券报 B055 证券时报 D51
2011-018	第五届监事会第二次会议决议公告	2011-8-23	中国证券报 B055 证券时报 D51
2011-019	2011 年半年度报告	2011-8-23	中国证券报 B055 证券时报 D51
2011-020	2011 年第三季度报告	2011-10-25	中国证券报 B033 证券时报 D39
2011-021	关于高级管理人员辞职的公告	2011-11-29	中国证券报 B002 证券时报 A8
2011-022	关于所聘会计师事务所更名的公告	2011-12-27	中国证券报 B006 证券时报 D19

第十二节 财务报告

审计报告

天衡审字(2012)00266号

金陵药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的金陵药业股份有限公司(以下简称金陵药业公司)财务报表,包括2011年12月31日的合并资产负债表和资产负债表,2011年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是金陵药业公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,金陵药业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了金陵药业公司2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量。

天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师：贾丽娜

中国·南京

2012年3月23日

中国注册会计师：陈莉

二、财务附注(附后)

三、财务报表(附后)

第十三节 备查文件

- 一、载有法人代表、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件存放地：公司董事会秘书处。

金陵药业股份有限公司 2011 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。

27、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[注]	实纳流转税额	4%、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%

[注] 根据苏政发〔2011〕3 号规定，公司 2011 年 2 月 1 日起开始按实际缴纳流转税额的 5% 计缴。

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[2011]14 号《关于公示江苏省

2011 年度第二批复审通过高新技术企业名单的通知》,公司于 2011 年 9 月 30 日经复审被认定为江苏省高新技术企业,证书编号:GF201132001064。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 2011 年开始起三年继续减按 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公司 [注 4]	全资子公司	南京	销售	200.00	中药饮片,中成药,化学药制等销售	200.00	-
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	2,463,346.47	-	-
99.50	100.00	是	-	-	-
90.00	90.00	是	1,109,200.28	-	-
95.00	95.00	是	1,087,708.77	-	-
95.48	95.83	是	571,037.13	-	-
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	51,814,864.84	-	-
94.90	94.90	是	1,441,348.56	-	-

(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	54,073,725.25	-	-
63.00	63.00	是	158,294,896.50	-	-

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12月31日为截止日,金额以人民币元为单位)

1. 货币资金

(1) 明细项目

项 目	期末余额			年初余额		
	原币金额	汇率	人民币	原币金额	汇率	人民币
现金	-	-	602,271.89	-	-	483,167.85
其中:人民币	-	-	602,271.89	-	-	478,142.41
美元			-	758.82	6.6227	5,025.44
银行存款	-	-	887,924,184.38	-	-	818,628,569.64
其中:人民币	-	-	887,274,208.87	-	-	818,624,009.25
美元	103,155.98	6.3009	649,975.51	688.60	6.6227	4,560.39
其他货币资金	-	-	45,304,926.37	-	-	48,946,281.65
合 计	-	-	933,831,382.64	-	-	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	45,304,926.37	46,117,193.57
合 计	45,304,926.37	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	5,049,276.89	1,071,900.00
交易性权益工具投资 [注 1]	92,654,265.38	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]	14,691,312.71	45,054,180.61
衍生金融资产 [注 3]	45,200,123.00	-
合 计	157,594,977.98	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。

[注 3] 公司期末的衍生金融资产系公司购买的国债逆回购标准券。

(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	351,999,168.06	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	2011.07.25	2012.01.25	7,028,466.00
山东银中诺克药业有限公司	2011.11.29	2012.05.29	6,000,000.00
山东银中诺克药业有限公司	2011.11.29	2012.05.29	6,000,000.00
江苏恩华和润医药有限公司	2011.12.26	2012.06.26	5,160,000.00
哈尔滨医科大学附属第一医院	2011.09.26	2012.03.23	5,000,000.00
合 计			29,188,466.00

(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	268,999,619.99	99.07	8,331,598.01	3.10	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	2,531,132.22	0.93	2,531,132.22	100.00	2,393,076.73	0.94	2,393,076.73	100
合计	271,530,752.21	100.00	10,862,730.23		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	263,751,826.56	98.05	5,275,036.52	243,197,886.08	96.86	4,863,957.72
1~2年	2,248,836.43	0.84	449,767.29	1,001,816.54	0.40	200,363.31
2~3年	560,232.57	0.21	168,069.77	280,876.50	0.11	84,262.96
3~4年	274,847.16	0.10	274,847.16	641,258.84	0.26	641,258.84
4~5年	298,923.43	0.11	298,923.43	1,044,133.02	0.42	1,044,133.02
5年以上	1,864,953.84	0.69	1,864,953.84	4,907,562.37	1.95	4,907,562.37
合计	268,999,619.99	100.00	8,331,598.01	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
宿迁医院呆账病人欠款	1,667,122.24	1,667,122.24	100.00%	对方无支付能力
南京药业股份有限公司	623,955.88	623,955.88	100.00%	货款差异
安徽阜阳医药集团有限公司	134,808.51	134,808.51	100.00%	货款差异
上虞市医药有限责任公司	58,605.13	58,605.13	100.00%	货款差异

往来单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
无为县医药公司	46,640.46	46,640.46	100.00%	货款差异
合计	2,531,132.22	2,531,132.22		

(4) 本期实际核销的应收账款情况

往来单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
北京怡康弘医药有限公司	销售款	25,200.00	5年以上,无法追回货款	否
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	销售款	25,200.00	5年以上,无法追回货款	否
合肥金保康药业有限公司	销售款	235,763.59	5年以上,无法追回货款	否
福建东南医药有限公司	销售款	264,594.66	5年以上,无法追回货款	是
南京药业股份有限公司新特药分公司	销售款	260,317.95	5年以上,无法追回货款	是
南京药业股份有限公司药品分公司	销售款	102,800.15	5年以上,无法追回货款	是
江苏省射阳县医药公司	销售款	43,182.00	5年以上,无法追回货款	否
徐州天恩医药有限公司	销售款	28,497.06	5年以上,无法追回货款	否
福建省三明医药站药品科	销售款	72,355.98	5年以上,无法追回货款	否
甘肃办	销售款	149,617.40	5年以上,无法追回货款	否
广西健一医药公司药品部	销售款	184,094.46	5年以上,无法追回货款	否
广西柳州医药有限责任公司	销售款	258,123.34	5年以上,无法追回货款	否
湖南双鹤医药有限公司	销售款	17,996.42	5年以上,无法追回货款	否
内蒙古医药呼和浩特二连浩特公司	销售款	100,656.00	5年以上,无法追回货款	否
陕西昂易医药有限公司	销售款	23,081.61	5年以上,无法追回货款	否
陕西省药材公司西城药品购站	销售款	406,815.60	5年以上,无法追回货款	否
西安中药集团公司医药采购供应站	销售款	52,232.00	5年以上,无法追回货款	否
玉林市新特药公司	销售款	1,311,150.40	5年以上,无法追回货款	否
云南双鹤医药有限公司	销售款	99,169.72	5年以上,无法追回货款	否
金陵海洋制药有限责任公司	销售款	427,809.39	5年以上,无法追回货款	是
江苏省人民医院	销售款	327,934.52	3年以上,无法追回货款	否
山东新华医药贸易有限公司	销售款	50,346.05	长期对账差异	否
华润山东医药有限公司	销售款	4,973.14	长期对账差异	否
合计		4,471,911.44		

(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 (%)
南京益同药业有限公司	联营企业	21,007,756.65	1 年以内	7.74
江苏省人民医院	非关联方客户	20,544,131.15	1 年以内	7.56
南京市鼓楼医院	非关联方客户	14,716,098.14	1 年以内	5.42
中国人民解放军南京军区南京总医院	非关联方客户	11,638,723.69	1 年以内	4.28
宿迁市医保处	非关联方客户	10,415,382.80	1 年以内	3.84
合计		78,322,092.43		28.84

(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	21,007,756.65	7.74
南京医药股份有限公司	与公司同一实际控制人	9,232,899.32	3.40
南京白敬宇制药有限责任公司	联营企业	945,866.05	0.35
福建东南医药有限公司	同一母公司	416,627.88	0.15
南京中山制药有限责任公司	与公司同一实际控制人	208,573.87	0.08
合计		31,811,723.77	11.72

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	34,983,450.73	95.74	48,450,530.01	98.17
1~2 年	1,315,625.73	3.60	744,005.75	1.51
2~3 年	233,751.67	0.64	155,571.53	0.32
3 年以上	7,500.00	0.02	1,582.19	-
合计	36,540,328.13	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
深圳市三九医药贸易有限公司	非关联供应商	9,458,632.04	2011 年	预付药品采购款
阿斯利康(无锡)贸易有限公司	非关联供应商	7,257,235.67	2011 年	预付药品采购款

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	2,150,833.35	2011年	预付药品采购款
楚天科技股份有限公司	非关联供应商	1,587,375.00	2011年	预付设备采购款
江苏舜通国际物流有限公司	非关联供应商	1,363,439.03	2011年	预付关税、增值税
合计		21,817,515.09		

(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	16,651,695.15	57.23	16,651,695.15	100.00	28,750,000.00	64.89	28,750,000.00	100
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合一	12,444,740.88	42.77	5,330,911.83	42.84	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	29,096,436.03	100.00	21,982,606.98		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	7,901,695.15	7,901,695.15	100.00	[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	16,651,695.15	16,651,695.15		

[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2010年12月28日出具了闽发管字[2010]355号债权审查结论通知书，确认公司申报的债权本金为17,576,783元，利息1,393,226.70元，债权总额18,970,009.70元。

根据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，公司申报的债权成立，确认的债权金额为19,201,069.70元。公司于2011年8月5日收到闽发证券有限责任公司破产管理人汇入的款项金额为10,281,788.80元。根据2011年12月27日福建省福州市中级人民法院（2008）榕民破字第2-72号民事裁定书裁定，通过了第三次财产分配方案，确认公司本次受偿金额为1,816,516.05元，公司于2011年12月29日收到该笔

款项，公司 2011 年度共计收到闽发证券有限责任公司破产管理人受偿的金额为 12,098,304.85 元。该部分款项原计提的坏账准备相应转回。由于剩余款项难以收回，公司根据谨慎性原则全部计提减值准备。

[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	5,571,919.01	44.78	111,438.38	8,691,103.99	55.88	173,822.07
1~2 年	1,129,750.02	9.08	225,950.00	1,710,120.61	11.00	342,024.12
2~3 年	1,070,783.42	8.60	321,235.02	890,061.49	5.72	267,018.45
3~4 年	728,216.32	5.85	728,216.32	825,864.45	5.31	825,864.45
4~5 年	786,327.25	6.32	786,327.25	568,628.25	3.66	568,628.25
5 年以上	3,157,744.86	25.37	3,157,744.86	2,867,149.00	18.43	2,867,149.00
合计	12,444,740.88	100.00	5,330,911.83	15,552,927.79	100.00	5,044,506.34

(4) 本期无核销的其他应收款情况

(5) 其他应收款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(%)
金陵海洋制药有限责任公司	合营企业	8,750,000.00	5 年以上	30.07
闽发证券有限责任公司	委托理财单位	7,901,695.15	5 年以上	27.16
赵光新	职工	894,538.40	1 年以内及 1-2 年	3.07
黄文琼	职工	680,000.00	1 年以内	2.34
谭莉	职工	562,407.86	1-3 年	1.93
合计		18,788,641.41		64.57

(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(%)
金陵海洋制药有限责任公司	合营企业	8,750,000.00	30.07

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	200,912,057.71	6,292,395.69	194,619,662.02	161,664,855.30	5,904,372.89	155,760,482.41
原材料	97,926,075.19	140,098.92	97,785,976.27	69,308,940.00	530,615.09	68,778,324.91
低值易耗品	608,090.15	-	608,090.15	343,814.06	-	343,814.06
自制半成品及在 产品	90,799,839.21	-	90,799,839.21	55,279,912.16	1,327,622.95	53,952,289.21
其他	3,683,082.70	-	3,683,082.70	2,929,531.65	-	2,929,531.65
合 计	393,929,144.96	6,432,494.61	387,496,650.35	289,527,053.17	7,762,610.93	281,764,442.24

(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	672,296.33	-	284,273.53	6,292,395.69
原材料	530,615.09	192,205.21	-	582,721.38	140,098.92
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	864,501.54	-	2,194,617.86	6,432,494.61

(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
房租费	2,242,300.78	1,322,746.46	预付房租费
保险费	30,795.75	64,188.00	预付保险费

增值税待抵扣金额	15,627,067.18	-	期末留抵增值税进项税额
银行理财产品	8,000,000.00	-	期限在一年以内的持有至到期投资
其他	363,126.90	734,738.07	按受益期摊销，摊余金额
合计	26,263,290.61	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]	3,920,800.00	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，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12月31日收盘价格9.28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	30,361,349.62	-	30,361,349.62	38,637,484.50	-	38,637,484.50
合计	72,443,125.13	-	72,443,125.13	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%	6,000,000.00	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

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
合计			45,486,410.00	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。

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%。

(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 [注]	21.64%	21.64%	13,366,770.00	38,227,210.93	4,442,634.47	12,756,031.35	29,913,814.05	2,339,942.00
南京益同药业有限公司	33.33%	33.33%	334,000.00	410,273.57	63,928.00	26,666.00	447,535.57	26,666.00
合计			15,450,770.00	38,637,484.50	4,506,562.47	12,782,697.35	30,361,349.62	2,366,608.00

[注] 根据公司于 2011 年 12 月 21 日与昆明滇虹药业有限公司签订的股权转让协议，公司将持有的南京白敬宇制药有限公司 7.5% 的股权转让给昆明滇虹药业有限公司，转让总价款 22,928,745.00 元。该股权转让已于 2011 年 12 月 31 日办妥工商变更登记。

(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	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	21.64%	21.64%
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	4,079,447.28	12,520,163.81	-8,480,716.53	283,260.00	-172,260.33
二、联营企业					
南京白敬宇制药有限公司	329,640,553.66	191,406,662.47	138,233,891.19	416,364,277.98	15,245,828.67
南京益同药业有限公司	25,668,002.00	24,325,259.62	1,342,742.38	116,214,846.35	191,803.19

[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	311,887.29	-	5,830,228.39
土地使用权	-	-	-	-
合计	5,518,341.10	311,887.29	-	5,830,228.39
三、账面净值				
房屋建筑物	4,135,373.30			3,823,486.01
土地使用权	-			-
合计	4,135,373.30			3,823,486.01
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			3,823,486.01

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
土地使用权	-			
合计	4,135,373.30			3,823,486.01

本期折旧额为 311,887.29 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	5,553,853.16	260,856.94	426,101,241.70
机器设备	329,943,964.70	18,844,895.63	7,012,771.43	341,776,088.90
运输设备	33,461,916.63	2,817,705.41	2,871,776.00	33,407,846.04
其他设备	169,863,504.97	15,035,740.81	3,892,242.02	181,007,003.76
合计	954,077,631.78	42,252,195.01	14,037,646.39	982,292,180.40
二、累计折旧				
房屋及建筑物(含土地使用权)	115,089,006.83	14,934,753.26	86,666.80	129,937,093.29
机器设备	284,130,109.71	35,400,237.38	9,180,931.81	310,349,415.28
运输设备	19,492,471.95	3,158,758.83	2,498,971.14	20,152,259.64
其他设备	16,567,521.93	2,170,417.77	83,314.40	18,654,625.30
合计	435,279,110.42	55,664,167.24	11,849,884.15	479,093,393.51
三、账面净值				
房屋及建筑物(含土地使用权)	305,719,238.65			296,164,148.41
机器设备	45,813,854.99			31,426,673.62
运输设备	13,969,444.68			13,255,586.40
其他设备	153,295,983.04			162,352,378.46
合计	518,798,521.36			503,198,786.89
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			295,866,339.27
机器设备	32,701,916.40			18,314,735.03
运输设备	13,969,444.68			13,255,586.40
其他设备	153,295,983.04			162,352,378.46
合计	505,388,773.63			489,789,039.16

本期折旧额为 55,664,167.24 元,均为本期计提数。

本期增加中自在建工程转入的金额为 50,000.00 元,具体内容参考附注五、13(2)。

(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	5,303,823.33

(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	629,701.76	497,809.14	947,899.74
机器设备	29,334,801.76	15,148,784.64	12,911,938.59	1,274,078.53
合计	31,410,212.40	15,778,486.40	13,409,747.73	2,221,978.27

(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	18,190,696.89

[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	66,299,859.04	43,278,251.07	办理过程中	不能确定
房屋建筑物	北京瑞恒	1,060,000.00	886,053.92	办理过程中	不能确定
房屋建筑物	梅峰药厂厂房	39,886,756.56	28,384,961.72	资质问题	不能确定
房屋建筑物	天峰药厂厂房	3,567,122.72	3,477,610.48	前期规划手续不全	不能确定
房屋建筑物	金陵制药厂	11,996,229.67	11,552,728.48	办理过程中	不能确定
合 计		122,809,967.99	87,579,605.67		

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
金陵药业梅峰制药厂腹膜透析液车间工程	318,317.00	-	318,317.00	-	-	-
子公司宿迁医院住院病房大楼工程及设备	96,496,689.14	295,500.00	96,201,189.14	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	-
金陵药业股份有限公司办公楼装修工程	281,800.94	-	281,800.94	-	-	-
合计	97,389,846.25	588,539.17	96,801,307.08	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
金陵药业梅峰制药厂腹膜透析液车间工程	4,500,000.00	-	318,317.00	-	-
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	43,239,816.24	-	2,460.00
天峰制药厂设备	290,000.00	293,039.17	-	-	-
金陵药业股份有限公司办公楼装修工程	-	-	331,800.94	50,000.00	-
金陵制药厂小针车间 GMP 改造设计	-	-	100,000.00	-	100,000.00
金陵制药厂三线工程	-	-	322,426.32	-	322,426.32
合 计	174,790,000.00	53,552,372.07	44,312,360.50	50,000.00	424,886.32

(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
金陵药业梅峰制药厂腹膜透析液车间工程	318,317.00	7.07	95.00	自筹
子公司宿迁医院住院病房大楼工程及设备	96,496,689.14	56.76	55.00	自筹
天峰制药厂设备	293,039.17	101.05	90.00	自筹
金陵药业股份有限公司办公楼装修工程	281,800.94	-	90.00	自筹
金陵制药厂小针车间 GMP 改造设计	-	-	100.00	自筹
金陵制药厂三线工程	-	-	100.00	自筹
合计	97,389,846.25			

(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	2,211,778.20	-	16,280,857.04	4,230.06
二、累计折旧					
药用石斛	3,271,401.40	978,226.50	-	4,249,627.90	
三、账面价值	10,797,677.44			12,031,229.14	

[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	45,000.00	-	74,914.53
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	45,000.00	-	115,443,750.22
二、累计摊销				
新港土地使用权	6,000,370.54	428,597.87	-	6,428,968.41
福州土地使用权	2,607,515.50	265,171.08	-	2,872,686.58
湖州土地使用权	1,131,609.60	144,460.80	-	1,276,070.40
合肥土地使用权	1,057,492.80	100,713.60	-	1,158,206.40
温县土地使用权	207,862.20	31,756.67	-	239,618.87
云南土地使用权	96,000.00	24,000.00	-	120,000.00
宿迁土地使用权	4,294,609.78	628,479.48	-	4,923,089.26
浙江土地使用权	31,372.61	19,814.32	-	51,186.93
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	30,000.00	-	642,500.00

集团财务软件	411,538.48	141,880.36	-	553,418.84
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	45,333.33	-	56,666.67
金银花非专利技术	626,664.67	80,000.00	-	706,664.67
鼓楼医院品牌及管理	5,466,666.12	799,999.92	-	6,266,666.04
财务软件	15,455.87	12,232.92	-	27,688.79
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	7,333.15	-	80,000.00
石斛种植技术	875,000.00	100,000.00	-	975,000.00
电子拣选模块与专项程序开发	15,000.00	30,000.00	-	45,000.00
合 计	36,678,509.36	2,889,773.50	-	39,568,282.86
三、账面净值				
新港土地使用权	15,429,525.02			15,000,927.15
福州土地使用权	10,651,035.50			10,385,864.42
湖州土地使用权	5,946,969.60			5,802,508.80
合肥土地使用权	3,978,187.20			3,877,473.60
温县土地使用权	1,524,322.80			1,492,566.13
云南土地使用权	360,000.00			336,000.00
宿迁土地使用权	27,129,366.22			26,500,886.74
浙江土地使用权	959,343.59			939,529.27
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	9,353,000.00			9,353,000.00
办公软件	-			-
筋络宁研制技术	37,500.00			7,500.00
集团财务软件	297,863.25			155,982.89
金蝶软件	-			-
鼎拓软件	-			-
供应商流向软件	124,666.66			79,333.33
金银花非专利技术	173,335.33			93,335.33
鼓楼医院品牌及管理	2,533,333.88			1,733,333.96
财务软件	14,458.66			47,225.74
金算盘软件	-			-
其他软件	-			-
皂素技术	7,333.15			-
石斛种植技术	125,000.00			25,000.00
电子拣选模块与专项程序开发	75,000.00			45,000.00
合 计	78,720,240.86			75,875,467.36

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			15,000,927.15
福州土地使用权	10,651,035.50			10,385,864.42
湖州土地使用权	5,946,969.60			5,802,508.80
合肥土地使用权	3,978,187.20			3,877,473.60
温县土地使用权	1,524,322.80			1,492,566.13
云南土地使用权	360,000.00			336,000.00
宿迁土地使用权	27,129,366.22			26,500,886.74
浙江土地使用权	959,343.59			939,529.27
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	-			-

办公软件	-			-
筋络宁研制技术	37,500.00			7,500.00
集团财务软件	297,863.25			155,982.89
金蝶软件	-			-
鼎拓软件	-			-
供应商流向软件	124,666.66			79,333.33
金银花非专利技术	173,335.33			93,335.33
鼓楼医院品牌及管理	2,533,333.88			1,733,333.96
财务软件	14,458.66			47,225.74
金算盘软件	-			-
其他软件	-			-
皂素技术	7,333.15			-
石斛种植技术	125,000.00			25,000.00
电子拣选模块与专项程序开发	75,000.00			45,000.00
合计	69,367,240.86			66,522,467.36

本期摊销额为 2,889,773.50 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
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	1,231,943.13	1,266,594.01	-	2,220,898.72	-

[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	4,960,559.84	5,157,963.46
交易性金融资产公允价值变动损失	5,426,669.79	1,119,829.34
长期待摊费用	131,257.08	29,932.82
应付未付各项费用	8,260,569.13	11,716,667.91
存货中未实现内部销售损益	8,391,702.14	4,079,933.75
小计	27,170,757.98	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	-	784,645.13
小计	-	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]	5,708,533.72	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]	25,047,662.03	40,638,354.62
在建工程	293,039.17	293,039.17
合计	31,049,234.92	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] 考虑到账龄 3 年以上的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异明细

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	-

项 目	金 额
可抵扣暂时性差异	
资产减值准备	26,209,732.23
交易性金融资产公允价值变动损失	33,989,535.23
长期待摊费用	525,028.32
应付未付各项费用	35,135,824.77
存货中未实现内部销售损益	38,109,572.01
小计	133,969,692.56

19. 其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
吴江中南世纪城股权投资集合资金信托计划 [注 1]	3,000,000.00	-
南通弘阳股权投资集合资金信托计划 [注 2]	1,000,000.00	-
合 计	4,000,000.00	-

[注 1] 根据公司子公司南京彩塑包装有限公司本期与江苏省国际信托投资有限责任公司签订的《吴江中南世纪城股权投资集合资金信托合同》，公司购买金额为 300 万元，期限为两年半，自 2011 年 6 月 30 日至 2013 年 12 月 31 日，预期信托资金年化收益率为 10%；

[注 2] 根据公司子公司南京彩塑包装有限公司本期与江苏省国际信托投资有限责任公司签订的《南通弘阳股权投资集合资金信托合同》，公司购买金额为 100 万元，期限为三年，自 2011 年 1 月 25 日至 2014 年 1 月 24 日，预期信托资金年化收益率为 9.5%。

20. 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	1,486,432.21	12,098,304.85	4,471,911.44	32,845,337.21
二、存货跌价准备	7,762,610.93	864,501.54	-	2,194,617.86	6,432,494.61
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	2,350,933.75	12,098,304.85	6,666,529.30	62,629,118.72

21. 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。

22、应付票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	10,000,000.00	7,072,720.20
商业承兑汇票	-	-
合 计	10,000,000.00	7,072,720.20

下一会计期间将到期的金额为 10,000,000.00 元。

23. 应付账款：

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	182,041,492.12	167,357,311.75
1--2 年	2,773,897.13	1,676,040.76
2--3 年	912,288.88	784,665.77
3 年以上	5,785,431.95	5,134,597.98
合 计	191,513,110.08	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	281,079.55	1,103,425.35
南京医药股份有限公司	6,049,329.62	10,222,248.46
南京中山制药有限责任公司	-	23,065.69
南京白敬宇制药有限责任公司	32,175.45	-
南京医药集团有限责任公司	44.75	-
合计	6,362,629.37	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。

24. 预收款项

(1) 帐龄分析

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	31,658,891.18	12,172,191.88
1--2 年	447,183.53	472,306.13
2--3 年	381,955.27	398,500.98
3 年以上	351,570.44	200,561.74
合 计	32,839,600.42	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	3,474.12	326,563.92

25. 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	204,512,921.04	205,956,381.80	61,968,074.18
二、职工福利费	-	17,073,404.76	17,073,404.76	-
三、社会保险费	7,632,587.22	65,957,327.71	60,843,845.34	12,746,069.59
四、住房公积金及住房补贴	6,884,865.95	20,560,271.86	22,404,957.56	5,040,180.25
五、工会经费和职工教育经费	6,801,846.54	7,614,413.50	6,586,240.79	7,830,019.25
六、其他	607.62	825,515.97	810,879.47	15,244.12
合 计	84,731,442.27	316,543,854.84	313,675,709.72	87,599,587.39

[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 2012 年。

26. 应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	10,885,712.97	2,120,805.77
营业税	65,821.33	1,095,850.26
城市维护建设税	757,837.24	747,654.38
企业所得税	56,189,087.31	28,672,406.63
个人所得税	4,786,586.14	3,348,937.49
印花税	35,376.89	30,778.75

房产税	246,834.04	12,691.88
教育费附加	558,068.88	445,867.53
各项基金	158,102.41	145,346.97
土地使用税	33,761.34	29,761.80
合 计	73,717,188.55	36,650,101.46

27. 应付股利

项 目	期末余额	年初余额
合肥医药工业公司	11,156,910.02	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	11,274,571.33	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。

28. 其他应付款

(1) 账龄分析

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	46,864,578.67	75,712,648.54
1--2 年	30,213,771.68	25,273,191.38
2--3 年	20,816,998.49	5,891,218.80
3 年以上	10,262,514.26	25,031,751.46
合 计	108,157,863.10	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	225,100.05	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
子公司应付营销费用	29,901,954.13	2011 年	应付未付
托管费	24,123,908.00	2007 年 - 2010 年	代收代付
科研基金	8,668,033.55	2007 年 - 2011 年	应付未付
母公司应付营销费用	7,828,402.46	2007 年 - 2011 年	应付未付
合肥市医药工业公司	6,412,910.46	3 年以上	应付未付
应付研究开发费	5,233,870.64	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	431,084.29	248,152.15
南京医药产业(集团)有限责任公司	225,100.05	36,548.05

29. 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	6.3009	15,715,692.18	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。

30. 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
城投公司拆迁补偿款[注]		3,000,000.00	1,000,000.00	2,000,000.00
合计	-	3,000,000.00	1,000,000.00	2,000,000.00

[注] 根据公司与湖州市城市建设投资集团有限公司及湖州城乡房屋拆迁有限公司签订的房屋拆迁货币补偿协议,后者需对公司所属浙江天峰制药厂座落于湖州市南门外岷山下房屋、车间和设备等进行拆迁,拆迁补偿总金额27,001,560.00元。截至2011年12月31日,浙江天峰制药厂已收到拆迁补偿款3,000,000.00元,其中1,000,000.00元因补偿上述房屋2011年度房租损失转入营业外收入。

31. 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	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	248,409,734.00	49.29%	-	-	-	293,119.00	293,119.00	248,702,853.00	49.35%
1、国家持股	20,061,871.00	3.98%	-	-	-	-	-	20,061,871.00	3.98%
2、国有法人持股	227,943,839.00	45.23%	-	-	-	-	-	227,943,839.00	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	404,024.00	0.08%	-	-	-	293,119.00	293,119.00	697,143.00	0.14%
二、无限售条件股份	255,590,266.00	50.71%	-	-	-	-293,119.00	-293,119.00	255,297,147.00	50.65%
1、人民币普通股	255,590,266.00	50.71%	-	-	-	-293,119.00	-293,119.00	255,297,147.00	50.65%
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	504,000,000.00	100.00%	-	-	-	-	-	504,000,000.00	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 899,158 股，根据相关法律规定，上述股份中有限售条件股份为 697,143 股，无限售条件股份 202,015 股。

32. 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	-	264,628.65	6,121,348.42
合 计	472,651,525.11	-	264,628.65	472,386,896.46

[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。

33. 盈余公积：

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	260,947,473.77	12,343,614.78	-	273,291,088.55
任意盈余公积	-	-	-	-
合 计	260,947,473.77	12,343,614.78	-	273,291,088.55

34. 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	165,201,943.12
减：提取法定盈余公积	-
提取任意盈余公积	12,343,614.78
应付普通股股利 [注]	75,600,000.00
转作股本的普通股股利	-
期末未分配利润	804,728,064.45

[注]根据公司2011年6月24日召开的2010年年度股东大会决议，公司以截止2010年12月31日的总股本504,000,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利1.50元(含税)，派发现金红利总额75,600,000.00元。

35. 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	2,249,650,844.49	1,690,137,768.21	2,155,168,161.09	1,587,751,252.54
其他业务收入	7,371,933.33	1,788,845.37	5,971,126.74	2,110,496.30
合 计	2,257,022,777.82	1,691,926,613.58	2,161,139,287.83	1,589,861,748.84

(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	738,804,830.36	504,218,803.49	781,604,177.54	483,942,868.36
化学药品	1,141,197,760.98	909,353,565.73	1,047,437,663.07	871,719,183.82
医疗服务	244,541,308.63	179,499,233.36	196,493,576.26	146,523,583.29
其他	125,106,944.52	97,066,165.63	129,632,744.22	85,565,617.07
合 计	2,249,650,844.49	1,690,137,768.21	2,155,168,161.09	1,587,751,252.54

(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
东北大区（辽宁、吉林、黑龙江）	5,500.48	3,909.16
华北大区（河北、北京、天津）	10,063.04	12,202.68
华东地区（六省一市）	195,966.05	185,325.59

西北大区(山西、内蒙、宁夏、陕西)	3,918.08	3,154.22
新疆大区	2,792.83	2,990.15
中、西南大区(河南、湖南、湖北、广东、广西)	6,719.67	7,924.04
国外	4.93	10.97
合 计	224,965.08	215,516.81

(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(%)
南京益同药业有限公司	98,610,800.06	4.38
南京医药股份有限公司	82,802,818.89	3.68
华润山东医药有限公司	69,330,910.55	3.06
江苏省人民医院	62,465,265.01	2.76
南京市鼓楼医院	56,353,919.40	2.50
合 计	369,563,713.91	16.38

36. 营业税金及附加：

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	278,435.50	375,969.35	应税营业收入的5%
城建税	6,179,633.47	6,519,605.59	实纳流转税额7%
教育费附加 [注]	4,377,902.70	3,695,751.34	实纳流转税额的4%、5%
房产税	366,855.00	243,450.12	按租金收入的12%计缴
合 计	11,202,826.67	10,834,776.40	

[注] 根据苏政发〔2011〕3号规定，公司2011年2月1日起开始按实际缴纳流转税额的5%计缴。

37. 销售费用：

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	39,989,509.40	37,423,579.64
销售推广费及市场开发费	33,479,574.88	63,553,643.77
行政费用	18,893,793.05	16,440,617.96
运输费	13,523,167.27	11,496,687.47
折旧及摊销费	2,673,531.33	1,562,992.97
其他各项费用	736,240.78	5,250,016.13
合 计	109,295,816.71	135,727,537.94

38. 管理费用：

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	109,625,172.60	89,335,559.67
行政费用	29,323,486.92	31,295,340.20
折旧与摊销费	19,628,980.83	18,601,291.05
各项税费	5,593,384.57	5,308,449.73
业务招待费	6,178,228.20	6,675,036.96
其他各项费用	13,812,116.68	16,406,920.44
合计	184,161,369.80	167,622,598.05

39. 财务费用：

项目	本期金额	上期金额
利息支出	6,202,378.64	2,808,400.01
减：利息收入	12,198,983.38	10,017,037.04
汇兑损益	-782,970.14	-499,783.07
金融机构手续费	558,187.47	488,336.42
应收票据贴息支出	123.33	1,059,492.69
其他	-277,753.98	1,133,248.43
合计	-6,499,018.06	-5,027,342.56

40. 资产减值损失：

项目	本期金额	上期金额
坏账准备	-10,611,872.64	1,296,004.15
存货跌价准备	864,501.54	1,663,791.59
无形资产减值准备	-	-
固定资产减值准备	-	866,819.33
在建工程减值准备	-	-
合计	-9,747,371.10	3,826,615.07

41. 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	-29,692,783.13	-6,306,634.29

42. 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	3,100,000.00	630,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,364,010.17	7,840,777.78
处置长期股权投资产生的投资收益	12,512,655.65	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,314,729.50	2,108,902.24
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	-6,376,530.02	5,589,146.10
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	-	6,257,123.60
合 计	14,978,641.30	22,443,978.92

(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
国药集团联合医疗器械有限公司	-	630,000.00
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	2,700,000.00	-
合 计	3,100,000.00	630,000.00

(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	4,442,634.47	7,838,919.31
南京益同药业有限公司	-78,624.30	1,858.47
合 计	4,364,010.17	7,840,777.78

43. 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	1,374,668.00	3,534,075.60	1,374,668.00
处置固定资产利得	5,100.00	52,908.95	5,100.00
罚款、违约金收入	95,348.94	18,924.00	95,348.94
房租补偿金	1,000,000.00	-	1,000,000.00
其他	2,240,346.74	614,867.04	2,240,346.74
合 计	4,715,463.68	4,220,775.59	4,715,463.68

(2) 计入当期损益的政府补助

项 目	本期金额	上期金额	说明
科技扶持资金	-	200,000.00	福建省经济贸易委员会、财政厅 2009 年中药材加工生产扶持专项资金
政府奖励基金	-	30,000.00	福州市财政局清洁生产奖励经费
政府补助资金	6,000.00	72,000.00	汽车以旧换新补贴
财政扶持资金	-	1,110,000.00	南京经济技术开发区管委会企业财政扶持资金
政府补助资金	400,000.00	900,000.00	南京市环保局污水站扩建项目补助
政府奖励基金	-	390,898.00	天峰制药厂社保费返还
政府补助资金	16,000.00	-	南京市财政局 2010 年企业接收毕业生岗位补贴
科技扶持资金	500,000.00	-	南京市科委多西他赛（前体）脂质体注射液拨款
政府补助资金	-	260,800.00	宿迁市卫生局、财政局公共卫生项目经费（白内障复明工程专项资金）
政府补助资金	100,000.00	-	天峰困难慰问金
政府补助资金	150,000.00	150,000.00	宿迁市卫生局以奖代投
政府补助资金	202,668.00	-	梅峰土地使用税补贴
科技扶持资金	-	150,000.00	普洱市财政局、普洱市人民政府生物资源开发创新办公室发展商务产业项目资金
科技扶持资金	-	200,000.00	普洱市思茅区财政局专项经费
政府补助资金	-	20,000.00	浙江省磐安县财政奖励款
政府补助资金	-	50,377.60	磐安新城区建设管理委员会企业投资奖励
合 计	1,374,668.00	3,534,075.60	

44 . 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	1,820,913.22	1,287,839.06	1,820,913.22
赔款支出	938,180.59	1,963,268.17	938,180.59
各项罚款违约支出	1,873,531.64	1,399,895.58	1,873,531.64
捐赠赞助支出	1,777,205.77	1,000,706.58	1,777,205.77
其他	20,131.27	161,289.76	20,131.27
合 计	6,429,962.49	5,812,999.15	6,429,962.49

45 . 所得税费用：

项 目	本年累计数	上年实际数
当期所得税费用	57,707,325.69	45,160,266.50
上年所得税汇算清缴差额	-2,222,282.57	-1,582,625.18
递延所得税费用	-5,851,075.83	-3,441,408.64
合 计	49,633,967.29	40,136,232.68

46. 每股收益计算过程：

项 目	注释	本年累计数	上年实际数
归属于公司普通股股东的净利润	P1	165,201,943.12	192,731,459.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2	177,772,490.10	187,722,337.33
报告期月份数	M0	12	12
期末股份总数		504,000,000.00	504,000,000.00
报告期因公积金转增股本增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股增加股份数	Si	-	-
发行在外的普通股加权平均数	S	504,000,000.00	504,000,000.00
基本每股收益	1	0.3278	0.3824
基本每股收益（扣除非经常性损益）	2	0.3527	0.3725

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。

公司不存在稀释性每股收益。

47. 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	-278,850.00	-1,538,615.00
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	-278,850.00	-1,538,615.00
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	-	-

项 目	本期金额	上期金额
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	-278,850.00	-1,538,615.00

48 . 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	12,198,983.38	10,017,037.04
收到的各种保证金及押金	611,984.00	6,264,910.00
闽发证券有限责任公司委托理财受偿款	12,098,304.85	-
收到的托管费	-	16,600,000.00
政府补助	1,374,668.00	3,334,075.60
收到的房租补偿款	1,000,000.00	-

49 . 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	14,043,081.16	15,159,778.85
业务招待费	12,254,352.97	13,155,415.59
运输装卸费	13,369,976.34	11,777,669.99
会务费	15,483,020.35	12,338,051.03
技术开发费	6,226,597.22	5,935,793.62
办公费	7,739,767.84	6,883,645.72
广告宣传费	9,242,867.55	8,860,515.41
交通费	7,350,022.53	5,659,532.51
租赁费	7,364,053.52	5,957,965.21
邮电通讯费	3,746,464.36	4,756,715.20
水电汽空调费	4,172,059.68	4,908,851.77

审计咨询费	1,599,732.80	1,782,357.00
-------	--------------	--------------

50. 收到的其他与投资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
收到的拆迁补偿款	2,000,000.00	-

51. 现金流量表补充资料

(1) 补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	210,619,932.29	232,702,242.48
加：资产减值准备	-9,747,371.10	3,826,615.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,954,281.03	55,101,981.30
无形资产摊销	2,889,773.50	3,470,567.28
长期待摊费用摊销	1,266,594.01	797,312.10
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）	1,815,813.22	1,234,930.11
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）	29,692,783.13	6,306,634.29
财务费用（收益以“-”号填列）	6,202,378.64	2,808,400.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,978,641.30	-22,443,978.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,066,430.70	-3,882,302.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-784,645.13	440,893.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	-106,596,709.65	17,975,282.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-82,526,183.09	1,659,057.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	83,080,604.34	-122,188,517.59
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	172,822,179.19	177,809,117.38
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	933,831,382.64	865,228,931.06

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	68,602,451.58	115,922,700.13

(2) 现金及现金等价物：

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	933,831,382.64	865,228,931.06
其中：库存现金	602,271.89	483,167.85
可随时用于支付的银行存款	887,924,184.38	818,628,569.64
可随时用于支付的其他货币资金	45,304,926.37	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	933,831,382.64	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	石岷	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%	95.83%	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 1]	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	21.64	21.64	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 1] 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	82,802,818.89	3.68	103,735,233.42	4.81
南京益同药业有限公司	销售	销售商品	市场价	98,610,800.06	4.38	99,468,454.91	4.62
南京白敬宇制药有限责任公司	销售	销售商品	市场价	3,936,072.18	0.17	4,048,165.76	0.19
南京中山制药有限公司	销售	销售商品	市场价	586,556.11	0.03	488,430.01	0.02
南京凯基生物科技发展有限公司	销售	销售商品	市场价	4,102.56	0.00	235,045.29	0.01
南京凯腾科技有限公司	销售	销售商品	市场价	6,239.32	0.00	-	-
南京医药产业(集团)有限责任公司	销售	销售商品	市场价	383,675.21	0.02	31,452.99	-
南京医药股份有限公司	采购	采购商品	市场价	96,541,703.40	5.09	95,503,739.61	5.48

南京益同药业有限公司	采购	采购商品	市场价	10,562,727.10	0.56	12,537,566.22	0.72
南京白敬宇制药有限责任公司	采购	采购商品	市场价	484,999.56	0.03	189,701.90	0.01
南京中山制药有限责任公司	采购	采购商品	市场价	17,134.05	-	30,083.50	-

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	21,007,756.65	420,155.13	22,595,576.10	451,911.52
应收账款	福建东南医药有限公司	416,627.88	416,627.88	681,222.54	681,222.54
应收账款	南京医药股份有限公司	9,232,899.32	921,579.29	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	945,866.05	19,440.88	1,119,167.58	22,906.91
应收账款	南京中山制药有限责任公司	208,573.87	4,171.48	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	199,954.47	228,234.46
预付账款	南京白敬宇制药有限责任公司	134,000.00	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	281,079.55	1,103,425.35
应付账款	南京医药股份有限公司	6,049,329.62	10,222,248.46
应付账款	南京中山制药有限责任公司	-	23,065.69
应付账款	南京白敬宇制药有限责任公司	32,175.45	-
应付账款	南京医药集团有限责任公司	44.75	-
预收账款	南京医药股份有限公司	3,474.12	326,563.92

其他应付款	南京医药股份有限公司	431,084.29	248,152.15
其他应付款	南京医药产业(集团)有限责任公司	225,100.05	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

2012年3月23日，公司第五届董事会第四次会议通过了2011年度利润分配预案，以2011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499,687,540.21元未分配利润滚存到以后年度。该利润分配预案尚待股东大会通过后实施。

单

位：人民币元

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

(2) 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	-29,692,783.13	-	-	157,594,977.98
2. 衍生金融资产	-	-	-	-	-
3. 可供出售金融资产	4,199,650.00	-	2,979,535.00	-	3,920,800.00
金融资产小计	196,904,175.93	-29,692,783.13	2,979,535.00	-	161,515,777.98
投资性房地产	-	-	-	-	-

生产性生物资产	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
上述合计	196,904,175.93	-29,692,783.13	2,979,535.00	-	161,515,777.98
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12月31日为截止日,金额以人民币元为单位)

1. 应收账款:

(1) 分类情况

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	49,403,943.27	48.01	3,246,705.78	6.57	42,862,216.55	44.54	2,806,156.04	6.55
组合二	53,270,876.37	51.76	-	-	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	0.23	240,054.10	100.00	240,054.10	0.25	240,054.10	100.00
合计	102,914,873.74	100.00	3,486,759.88		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	45,812,740.20	92.73	916,254.80	40,261,084.31	93.93	805,221.68
1~2年	1,242,837.76	2.52	248,567.56	567,507.54	1.32	113,501.51
2~3年	380,688.41	0.77	114,206.52	208,845.50	0.49	62,653.65
3~4年	208,800.65	0.42	208,800.65	313,324.32	0.73	313,324.32
4~5年	298,923.43	0.61	298,923.43	638,853.18	1.49	638,853.18
5年以上	1,459,952.82	2.95	1,459,952.82	872,601.70	2.04	872,601.70
合计	49,403,943.27	100.00	3,246,705.78	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	53,270,876.37	-
合计	53,270,876.37	-

(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) 本期无核销的应收账款情况

(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	48.59
南京益同药业有限公司	联营企业	21,007,756.65	1 年以内	20.41
南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司	子公司	3,262,010.10	1 年以内	3.17
湖州泓铭进出口有限公司	非关联客户	2,222,880.00	1 年以内	2.16
上海颖和安进出口有限公司	非关联客户	2,195,690.00	1 年以内	2.13
合计		78,697,203.02		76.46

(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	48.59
南京益同药业有限公司	联营企业	21,007,756.65	20.41
南京鼓楼医院集团宿迁市人民医院有限公司	子公司	3,262,010.10	3.17
福建东南医药有限公司	同一母公司	416,627.88	0.41
南京医药股份有限公司	与公司同一实际控制人	227,935.22	0.22
合计		74,923,196.12	72.80

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	5,926,884.94	94.37	2,855,422.05	48.18	8,578,997.30	100.00	2,538,956.07	29.60
组合二	353,808.00	5.63	-	-	-	-	-	-
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	6,280,692.94	100.00	2,855,422.05		8,578,997.30	100.00	2,538,956.07	

(2) 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	2,464,965.26	41.59	49,299.31	5,659,865.90	65.97	113,197.32
1~2年	763,397.56	12.88	152,679.51	78,792.00	0.92	15,758.40
2~3年	64,398.41	1.09	19,319.52	614,770.08	7.17	184,431.03
3~4年	516,600.74	8.72	516,600.74	177,704.60	2.07	177,704.60
4~5年	155,819.40	2.63	155,819.40	22,621.00	0.26	22,621.00
5年以上	1,961,703.57	33.09	1,961,703.57	2,025,243.72	23.61	2,025,243.72
合计	5,926,884.94	100.00	2,855,422.05	8,578,997.30	100.00	2,538,956.07

(3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

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	353,808.00	-
合计	353,808.00	-

(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(%)
赵光新	职工	894,538.40	1年以内	14.24
谭莉	职工	562,407.86	1-3年	8.95
云南金陵植物药业股份 有限公司	子公司	353,808.00	1年以内	5.63
蔡海风	职工	135,000.00	5年以上	2.15
市场开发科	部门	119,036.17	5年以上	1.90
合计		2,064,790.43		32.87

(6) 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(%)
云南金陵植物药业股份有限公司	子公司	353,808.00	5.63

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	30,361,349.62	-	30,361,349.62	38,637,484.50	-	38,637,484.50
合计	323,416,687.84	-	323,416,687.84	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	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

(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 [注]	21.64%	21.64%	13,366,770.00	38,227,210.93	4,442,634.47	12,756,031.35	29,913,814.05	2,339,942.00
南京益同药业有限公司	33.33%	33.33%	334,000.00	410,273.57	63,928.00	26,666.00	447,535.57	26,666.00
合计			13,700,770.00	38,637,484.50	4,506,562.47	12,782,697.35	30,361,349.62	2,366,608.00

[注] 详见附注五、10之(3)。

(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	21.64%	21.64%
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	329,640,553.66	191,406,662.47	138,233,891.19	416,364,277.98	15,245,828.67
南京益同药业有限公司	25,668,002.00	24,325,259.62	1,342,742.38	116,214,846.35	191,803.19

(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	829,630,563.66	523,521,826.94	815,724,151.87	511,046,409.94
其他业务收入	4,303,178.03	894,912.00	3,606,912.64	1,294,936.22
合计	833,933,741.69	524,416,738.94	819,331,064.51	512,341,346.16

(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	623,170,280.92	412,175,928.29	617,685,317.61	409,253,094.86
化学药品	156,782,165.21	86,028,043.31	151,955,465.75	81,136,401.79
医疗服务	-	-	-	-
其他	49,678,117.53	25,317,855.34	46,083,368.51	20,656,913.29
合计	829,630,563.66	523,521,826.94	815,724,151.87	511,046,409.94

(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)	992.47	3,341.12
西北大区(山西、内蒙、宁夏、陕西)	487.87	310.50
东北大区(辽宁、吉林、黑龙江)	85.45	83.75
新疆大区	4.02	9.46
中、西南大区(河南、湖南、湖北、广东、广西)	1,209.30	1,388.55
华东地区(六省一市)	80,179.02	76,428.07
国外	4.93	10.97
合 计	82,963.06	81,572.42

(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(%)
南京华东医药有限责任公司	610,955,729.91	73.27
南京益同药业有限公司	98,604,975.28	11.82
厦门健欣医药科技有限公司	29,190,261.59	3.50

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
上海医药分销控股有限公司	8,689,354.67	1.04
北京市大中北医药公司	8,569,714.53	1.03
合 计	756,010,035.98	90.66

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	13,214,326.68	11,888,147.38
权益法核算的长期股权投资收益	4,364,010.17	7,840,777.78
处置长期股权投资产生的投资收益	12,512,655.65	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	681,989.80	1,188,587.99
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	-8,288,795.41	4,183,367.16
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
委托贷款收益	-	6,257,123.60
合 计	22,484,186.89	31,358,003.91

(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
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	2,700,000.00	-
南京华东医药有限责任公司	9,042,000.00	11,628,000.00
河南金陵怀药药业有限公司	185,023.93	260,147.38
河南金陵金银花药业有限公司	1,287,302.75	-
合 计	13,214,326.68	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	4,442,634.47	7,838,919.31
南京益同药业有限公司	-78,624.30	1,858.47
合 计	4,364,010.17	7,840,777.78

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	123,436,147.79	132,434,524.50
加：资产减值准备	1,461,370.48	1,801,273.42

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,949,860.55	30,240,782.65
无形资产摊销	1,116,806.64	1,579,210.49
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)	1,482,273.31	1,025,302.37
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)	23,475,039.39	9,361,646.91
财务费用(收益以“-”号填列)	-	-
投资损失(收益以“-”号填列)	-22,484,186.89	-31,358,003.91
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,022,737.41	-2,628,509.49
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-319,432.02
存货的减少(增加以“-”号填列)	-44,452,014.48	2,900,864.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-10,750,811.29	-87,785,681.42
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-33,032,824.88	32,514,647.04
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	72,178,923.21	89,766,624.88
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	483,002,269.10	482,441,085.23
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	561,183.87	71,964,914.11

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	10,696,842.43	
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)	1,374,668.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	

项 目	金 额	说 明
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	-34,690,807.65	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	12,098,304.85	
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	-1,273,353.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响金额	3,674,920.11	
少数股东损益影响金额	-4,451,121.13	
合 计	-12,570,546.98	

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	8.19	0.3278	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.82	0.3527	-

3、主要会计报表项目的异常情况及原因

(1) 其他应收款期末余额较年初下降 34.32%，其主要原因是公司子公司北京瑞恒医药科技

投资有限公司本期收到闽发证券有限公司破产管理人的委托理财受偿款 1210 万元所致。

(2) 存货期末余额较年初上升 36.06%，其主要原因是公司本期期末生产备货较多所致。

(3) 其他流动资产期末余额较年初上升 1137.86%，其主要原因为公司期末将增值税待抵扣金额 1,563 万元及一年以内到期的持有至到期投资 800 万元转入本科目所致。

(4) 在建工程期末余额较年初上升 81.86%，其主要原因为公司子公司南京鼓楼医院集团宿迁人民医院有限公司住院病房大楼工程及设备本期增加较多所致。

(5) 其他非流动资产期末余额较年初上升较多，其主要原因为公司子公司南京彩塑包装有限公司本期购买了由江苏省国际信托投资有限责任公司发起设立的吴江中南世纪城股权投资集合资金信托计划及南通弘阳股权投资集合资金信托计划，购买金额合计为 400 万元。

(6) 短期借款期末余额较年初上升 42.86%，其主要原因为公司子公司南京华东医药有限公司本期短期借款增加较多所致。

(7) 应付票据期末余额较年初上升 41.39%，其主要原因为公司子公司南京华东医药有限公司期末开具了较多的银行承兑汇票用于支付货款。

(8) 预收款项期末余额较年初上升 147.97%，其主要原因为公司期末较多采用预收款的方式结算货款。

(9) 应交税费期末余额较年初上升 101.14%，其主要原因是公司本年期末应交增值税及应交企业所得税增加较多所致。

(10) 应付股利期末余额较年初上升 32.57%，其主要原因是公司本年根据股东大会决议派发的现金红利部分股东尚未领取。

(11) 财务费用本期发生额较上年同期减少 29.27%，其主要原因为公司本年利息收入增加和应收票据贴息支出减少较多所致。

(12) 资产减值损失本期发生额较上年同期减少 354.73%，其主要原因为公司子公司北京瑞恒医药科技投资有限公司本期收到闽发证券有限公司破产管理人的委托理财受偿款 1210 万元，导致原计提的坏账准备相应转回所致。

(13) 公允价值变动收益本期发生额较上年同期减少 370.82%，其主要原因是报告期末尚未变现的交易性权益工具投资存在较大减值所致。

(14) 投资收益本期发生额较上年同期减少 33.26%，其主要原因是受证券市场影响，公司本年证券投资出现一定程度的亏损所致。

十三、财务报表之批准

本财务报表经公司第五届董事会第四次会议批准报出。

合并资产负债表

2011年12月31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	933,831,382.64	868,058,019.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	157,594,977.98	192,704,525.93
应收票据	五、3	351,999,168.06	329,954,036.47
应收账款	五、4	260,668,021.98	239,331,995.13
预付款项	五、5	36,540,328.13	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	7,113,829.05	10,508,421.45
买入返售金融资产			
存货	五、7	387,496,650.35	281,764,442.24
一年内到期的非流动			
其他流动资产	五、8	26,263,290.61	2,121,672.53
流动资产合计		2,161,507,648.80	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	3,920,800.00	4,199,650.00
持有至到期投资			-
长期应收款			
长期股权投资	五、10	72,443,125.13	80,719,260.01
投资性房地产	五、11	3,823,486.01	4,135,373.30
固定资产	五、12	489,789,039.16	505,388,773.63
在建工程	五、13	96,801,307.08	52,963,832.90
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	五、14	12,031,229.14	10,797,677.44
油气资产			
无形资产	五、15	66,522,467.36	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	2,220,898.72	2,255,549.60
递延所得税资产	五、18	27,170,757.98	22,104,327.28
其他非流动资产	五、19	4,000,000.00	-
非流动资产合计		796,768,941.51	769,977,515.95
资产总计		2,958,276,590.31	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）

编制单位：金陵药业股份有限公司

2011年12月31日

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	10,000,000.00	7,072,720.20
应付账款	五、23	191,513,110.08	174,952,616.26
预收款项	五、24	32,839,600.42	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	87,599,587.39	84,731,442.27
应交税费	五、26	73,717,188.55	36,650,101.46
应付利息		196,800.00	107,841.67
应付股利	五、27	11,274,571.33	8,504,849.37
其他应付款	五、28	108,157,863.10	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			
其他流动负债			
流动负债合计		615,298,720.87	527,171,942.14
非流动负债：			
长期借款	五、29	15,715,692.18	16,518,325.09
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五、30	2,000,000.00	-
预计负债			
递延所得税负债	五、18	-	784,645.13
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,715,692.18	17,302,970.22
负债合计		633,014,413.05	544,474,912.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或	五、31	504,000,000.00	504,000,000.00
资本公积	五、32	472,386,896.46	472,651,525.11
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、33	273,291,088.55	260,947,473.77
一般风险准备			
未分配利润	五、34	804,728,064.45	727,469,736.11
外币报表折算			
归属于母公司所有者权益合		2,054,406,049.46	1,965,068,734.99
少数股东权益	四、1	270,856,127.80	234,228,670.97
所有者权益合计		2,325,262,177.26	2,199,297,405.96
负债和所有者权益总计		2,958,276,590.31	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 年度

编制单位：金陵药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,257,022,777.82	2,161,139,287.83
其中：营业收入	五、35	2,257,022,777.82	2,161,139,287.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,980,340,237.60	1,902,845,933.74
其中：营业成本	五、35	1,691,926,613.58	1,589,861,748.84
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	11,202,826.67	10,834,776.40
销售费用	五、37	109,295,816.71	135,727,537.94
管理费用	五、38	184,161,369.80	167,622,598.05
财务费用	五、39	-6,499,018.06	-5,027,342.56
资产减值损失	五、40	-9,747,371.10	3,826,615.07
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、41	-29,692,783.13	-6,306,634.29
投资收益（损失以“-”号填列）	五、42	14,978,641.30	22,443,978.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,364,010.17	7,840,777.78
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		261,968,398.39	274,430,698.72
加：营业外收入	五、43	4,715,463.68	4,220,775.59
减：营业外支出	五、44	6,429,962.49	5,812,999.15
其中：非流动资产处置损失		1,820,913.22	1,287,839.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		260,253,899.58	272,838,475.16
减：所得税费用	五、45	49,633,967.29	40,136,232.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		210,619,932.29	232,702,242.48
归属于母公司所有者的净利润		165,201,943.12	192,731,459.42
少数股东损益		45,417,989.17	39,970,783.06
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、46	0.3278	0.3824
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益	五、47	-278,850.00	-1,538,615.00
八、综合收益总额		210,341,082.29	231,163,627.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		164,937,314.47	191,271,313.78
归属于少数股东的综合收益总额		45,403,767.82	39,892,313.70

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 年度

单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,041,459,800.74	1,880,235,626.62
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		3,339,730.96	243,069.80
收到其他与经营活动有关的现金	五、48	29,619,635.91	36,741,353.12
经营活动现金流入小计		2,074,419,167.61	1,917,220,049.54
购买商品、接受劳务支付的现金		1,336,762,022.39	1,213,232,134.44
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		282,484,578.62	244,922,029.63
支付的各项税费		132,478,230.43	146,663,866.57
支付其他与经营活动有关的现金	五、49	149,872,156.98	134,592,901.52
经营活动现金流出小计		1,901,596,988.42	1,739,410,932.16
经营活动产生的现金流量净额		172,822,179.19	177,809,117.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		736,009,193.87	1,752,675,051.88
取得投资收益收到的现金		15,479,908.31	10,888,874.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		371,949.02	191,932.31
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	五、50	2,000,000.00	
投资活动现金流入小计		753,861,051.20	1,763,755,858.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,204,876.49	95,479,819.46
投资支付的现金		718,136,230.73	1,693,411,319.45
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		800,341,107.22	1,788,891,138.91
投资活动产生的现金流量净额		-46,480,056.02	-25,135,280.46
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		120,000,000.00	90,000,000.00
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		120,000,000.00	90,000,000.00
偿还债务支付的现金		90,000,000.00	40,084,642.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		87,720,009.34	86,666,493.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		8,776,310.99	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		177,720,009.34	126,751,136.79
筹资活动产生的现金流量净额		-57,720,009.34	-36,751,136.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-19,662.25	-
五、现金及现金等价物净增加额		68,602,451.58	115,922,700.13
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、51	933,831,382.64	865,228,931.06

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

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 年度

单位：人民币元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减： 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其它		
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）	-	-264,628.65	-	-	12,343,614.78	-	77,258,328.34	-	36,627,456.83	125,964,771.30
（一）净利润							165,201,943.12		45,417,989.17	210,619,932.29
（二）其他综合收益		-264,628.65							-14,221.35	-278,850.00
上述（一）和（二）小计	-	-264,628.65	-	-	-	-	165,201,943.12	-	45,403,767.82	210,341,082.29
（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	-	-	-	-	12,343,614.78	-	-87,943,614.78	-	-8,776,310.99	-84,376,310.99
1、提取盈余公积					12,343,614.78		-12,343,614.78			-
2、提取一般风险准备										-
3、对股东的分配							-75,600,000.00		-8,776,310.99	-84,376,310.99
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	472,386,896.46	-	-	273,291,088.55	-	804,728,064.45	-	270,856,127.80	2,325,262,177.26

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）

2011 年度

编制单位：金陵药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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、本年期初余额	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“-”号填列）	-	-1,460,145.64	-	-	13,243,452.45	-	103,888,006.97	-	28,691,408.44	144,362,722.22
（一）净利润							192,731,459.42		39,970,783.06	232,702,242.48
（二）其他综合收益		-1,460,145.64							-78,469.36	-1,538,615.00
上述（一）和（二）小计	-	-1,460,145.64		-	-	-	192,731,459.42	-	39,892,313.70	231,163,627.48
（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	-	-		-	13,243,452.45	-	-88,843,452.45	-	-11,200,905.26	-86,800,905.26
1、提取盈余公积					13,243,452.45		-13,243,452.45			-
2、提取一般风险准备										-
3、对股东的分配							-75,600,000.00		-11,200,905.26	-86,800,905.26
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	472,651,525.11	-	-	260,947,473.77	-	727,469,736.11	-	234,228,670.97	2,199,297,405.96

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12月31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		483,002,269.10	482,441,085.23
交易性金融资产		95,531,694.85	110,636,870.59
应收票据		441,038,516.17	446,614,605.61
应收账款	十一、1	99,428,113.86	93,192,293.88
预付款项		32,988,685.93	19,086,245.56
应收利息			
应收股利		2,279,335.94	807,009.26
其他应收款	十一、2	3,425,270.89	6,040,041.23
存货		158,150,795.64	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		1,315,844,682.38	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	323,416,687.84	331,692,822.72
投资性房地产		3,823,486.01	4,135,373.30
固定资产		322,952,653.08	335,138,694.71
在建工程		600,117.94	-
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		35,238,732.59	36,355,539.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,778,961.39	6,756,223.98
其他非流动资产			-
非流动资产合计		693,810,638.85	714,078,653.94
资产总计		2,009,655,321.23	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12月31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		28,668,965.14	41,448,345.19
预收款项		1,200,467.87	1,405,983.26
应付职工薪酬		55,706,345.21	60,498,519.15
应交税费		32,200,589.64	31,891,327.94
应付利息			
应付股利		11,156,910.02	8,328,983.37
其他应付款		56,584,096.84	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		185,517,374.72	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		2,000,000.00	
预计负债			
递延所得税负债			-
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,000,000.00	-
负债合计		187,517,374.72	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		273,291,088.55	260,947,473.77
未分配利润		575,287,540.21	539,795,007.20
股东权益合计		1,822,137,946.51	1,774,301,798.72
负债和股东权益总计		2,009,655,321.23	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 年度

编制单位：金陵药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	833,933,741.69	819,331,064.51
减：营业成本	十一、4	524,416,738.94	512,341,346.16
营业税金及附加		9,066,251.45	8,975,678.44
销售费用		62,378,991.51	76,110,038.41
管理费用		99,505,391.64	98,645,924.79
财务费用		-6,467,488.64	-5,711,513.55
资产减值损失		1,461,370.48	1,801,273.42
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-23,475,039.39	-9,361,646.91
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、5	22,484,186.89	31,358,003.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,364,010.17	7,840,777.78
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		142,581,633.81	149,164,673.84
加：营业外收入		2,747,170.20	3,056,933.11
减：营业外支出		3,576,197.95	2,107,033.94
其中：非流动资产处置损失		1,483,773.31	1,025,871.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		141,752,606.06	150,114,573.01
减：所得税费用		18,316,458.27	17,680,048.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		123,436,147.79	132,434,524.50
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		123,436,147.79	132,434,524.50

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 年度

单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		567,702,416.24	527,951,893.07
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,437,427.24	31,283,012.70
经营活动现金流入小计		577,139,843.48	559,234,905.77
购买商品、接受劳务支付的现金		174,917,710.27	142,294,420.71
支付给职工以及为职工支付的现金		141,096,554.94	130,560,545.31
支付的各项税费		102,147,497.09	111,619,919.80
支付其他与经营活动有关的现金		86,799,157.97	84,993,395.07
经营活动现金流出小计		504,960,920.27	469,468,280.89
经营活动产生的现金流量净额		72,178,923.21	89,766,624.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		550,609,874.36	1,147,826,263.29
取得投资收益收到的现金		14,790,597.80	21,681,551.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		326,349.02	102,900.00
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		2,000,000.00	
投资活动现金流入小计		567,726,821.18	1,169,610,714.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,766,112.67	26,610,259.97
投资支付的现金		544,806,374.50	1,088,037,134.95
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		566,572,487.17	1,114,647,394.92
投资活动产生的现金流量净额		1,154,334.01	54,963,319.58
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		72,772,073.35	72,765,030.35
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		72,772,073.35	72,765,030.35
筹资活动产生的现金流量净额		-72,772,073.35	-72,765,030.35
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		483,002,269.10	482,441,085.23

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

编制单位：金陵药业股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	本期金额						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	未分配利润	
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）	-	-	-	-	12,343,614.78	35,492,533.01	47,836,147.79
（一）净利润						123,436,147.79	123,436,147.79
（二）其他综合收益							-
上述（一）和（二）小计	-	-		-	-	123,436,147.79	123,436,147.79
（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	-	-		-	12,343,614.78	-87,943,614.78	-75,600,000.00
1、提取盈余公积					12,343,614.78	-12,343,614.78	-
2、对所有者（或股东）的分配						-75,600,000.00	-75,600,000.00
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	-	-	273,291,088.55	575,287,540.21	1,822,137,946.51

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 年度

单位：人民币元

项 目	上期金额						
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	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）	-	-	-	-	13,243,452.45	43,591,072.05	56,834,524.50
（一）净利润						132,434,524.50	132,434,524.50
（二）其他综合收益							-
上述（一）和（二）小计	-	-			-	132,434,524.50	132,434,524.50
（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	-	-			13,243,452.45	-88,843,452.45	-75,600,000.00
1、提取盈余公积					13,243,452.45	-13,243,452.45	-
2、对所有者（或股东）的分配						-75,600,000.00	-75,600,000.00
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	539,795,007.20	1,774,301,798.72

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

