



**南京医药股份有限公司**

**600713**

**2014 年半年度报告**

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	季文章	公务原因	仇向洋

三、公司半年度财务报告未经审计。

四、公司负责人陶昀、主管会计工作负责人孙剑及会计机构负责人（会计主管人员）李菁声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：  
否

六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？  
否

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

## 目录

第一节释义.....	4
第二节公司简介.....	5
第三节会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节董事会报告.....	8
第五节重要事项.....	15
第六节股份变动及股东情况.....	23
第七节优先股相关情况.....	25
第八节董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节财务报告（未经审计）.....	27
第十节备查文件目录.....	143

## 第一节 释义

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国证监会江苏局	指	中国证券监督管理委员会江苏监管局
商务部	指	中华人民共和国商务部
上交所	指	上海证券交易所
南京医药、公司、本公司	指	南京医药股份有限公司
南京医药集团	指	南京医药集团有限责任公司，公司控股股东
南京医药产业集团，产业集团	指	南京医药产业（集团）有限责任公司，公司控股股东的控股股东，国有资产授权经营单位
南京新工投资集团，新工投	指	南京新工投资集团有限责任公司，南京医药产业（集团）有限责任公司的控股股东，国有资产授权经营单位
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	南京医药股份有限公司
公司的中文名称简称	南京医药
公司的外文名称	NanJing Pharmaceutical Company Limited
公司的外文名称缩写	NJYY
公司的法定代表人	陶昀

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李文骏	朱琳
联系地址	南京市雨花台区小行尤家凹1号 (南京国际健康产业园) 8号楼	南京市雨花台区小行尤家凹1号 (南京国际健康产业园) 8号楼
电话	025-84555540	025-84552687
传真	025-84552601	025-84552687
电子信箱	li_wenjun1@njyy.com	zhu_lin@njyy.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	南京市雨花台区小行里尤家凹1号
公司注册地址的邮政编码	210012
公司办公地址	南京市雨花台区小行尤家凹1号(南京国际健康产业园) 8号楼
公司办公地址的邮政编码	210012
公司网址	<a href="http://www.njyy.com">http://www.njyy.com</a>
电子信箱	600713@njyy.com
报告期内变更情况查询索引	公司报告期内披露关于变更注册地址的公告。详见公司编号为1s2014-002之《南京医药股份有限公司关于变更注册地址暨修订公司章程的公告》、1s2014-027之《南京医药股份有限公司2013年年度股东大会决议公告》，查询索引 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 。

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报；中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司投资与战略规划部

### 五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	南京医药	600713

六、公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2014 年 7 月 18 日
注册登记地点	南京市雨花台区小行里尤家凹 1 号
报告期内注册变更情况查询索引	公司报告期内披露关于变更注册地址的公告。详见公司编号为 1s2014-002 之《南京医药股份有限公司关于变更注册地址暨修订公司章程的公告》、1s2014-027 之《南京医药股份有限公司 2013 年年度股东大会决议公告》，查询索引 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减 (%)
		调整后	调整前	
营业收入	10,736,929,467.08	9,468,200,386.78	9,202,142,197.75	13.40
归属于上市公司股东的净利润	25,793,607.61	18,937,429.62	16,429,924.44	36.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,088,789.06	-12,373,198.77	-14,880,703.95	不适用
经营活动产生的现金流量净额	194,723,808.20	-387,909,590.53	-372,649,629.16	不适用
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	1,008,882,160.10	1,052,812,139.98	1,014,670,256.93	-4.17
总资产	10,271,078,242.52	9,869,632,798.59	9,649,665,958.88	4.07

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.037	0.027	0.024	37.04
稀释每股收益(元/股)				不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.026	-0.018	-0.021	不适用
加权平均净资产收益率(%)	2.53	1.82	1.64	增加 0.71 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.78	-1.42	-1.48	增加 3.20 个百分点

因公司将持有的新疆天源健康产业股份有限公司 41.61%股权和南京恒生制药有限公司 40%股权与南京金陵制药(集团)有限公司所持有的福建东南医药有限公司 80%股权进行置换,公司按照同一控制下企业合并的相关规定追溯调整 2014 年度期初数及上年同期相关财务报表数据。具体情况详见公司编号为 1s2014-020 之《南京医药股份有限公司关于同一控制下企业合并追溯调整 2014 年度期初数及上年同期数的公告》。

#### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	10,110,335.42
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,360,168.37

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	779,094.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,239,780.76
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,425,000.00
少数股东权益影响额	1,381,450.82
所得税影响额	1,888,550.01
合计	7,704,818.55



## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年上半年，我国经济平稳增长，正处于关键转型时期，医疗卫生体制改革尤其是公立医院改革逐步推进，各省药品招标政策陆续出台，行业细分领域并购持续升温，推动医药行业平稳向好发展。

报告期内，公司紧紧围绕年初既定的工作指导思想和经营管理目标，积极践行“业绩为王、投资讲回报、盈利光荣”的正确价值观，集中资源推进医疗机构供应链业务及健康零售连锁服务业务，拓展市场并扩大销售规模，坚持在传统业务中创新，加大管理挖潜力度，提升运营质量和盈利能力。2014 年上半年公司实现销售收入 107.37 亿元，同比增长 13.40%；权益净利润 2,579.36 万元，同比增长 36.20%；扣除非经常性损益后净利润 1,808.88 万元，保持了公司 2014 年一季度主营业务扭亏为盈的良好势头。报告期内重点工作如下：

#### 1、公司与联合博姿战略合作项目取得实质性进展

报告期内，公司与联合博姿战略合作项目取得实质性进展。国家商务部审批方面，公司于 1 月 29 日取得《商务部关于原则同意 ALLIANCE HEALTHCARE ASIA PACIFIC LIMITED 战略投资南京医药股份有限公司的批复》（商资批[2014]74 号），于 7 月 10 日取得《商务部关于同意延长外资战略投资南京医药股份有限公司批复有效期的批复》（商资批[2014]627 号）；中国证监会审批方面，6 月 3 日中国证监会出具 140547 号《中国证监会行政许可申请受理通知书》，对公司非公开发行股票申请予以受理。7 月 25 日，公司已向中国证监会递交第一次审核反馈意见回复材料。目前公司与联合博姿战略合作暨非公开发行股票项目正在中国证监会审核流程中。

#### 2、做实主营业务现有网络和存量业务，不断拓展并创新主营业务，推进与上下游客户间互信的战略合作伙伴关系建设工作

公司在区别终端差异性基础上，定位苏、皖、闽等销售区域并细分，精耕细作目标市场，通过扩大有效终端销售、调整品种结构、加大集成化供应链体系建设等措施，在医药商业微利时代里最大限度争取经营利润。2014 年上半年，公司主营业务扭亏为盈。

报告期，公司在继续以新医改为契机、以药事服务业务为核心，总结样板经验并深化拓展各区域药事服务项目、扩大市场份额的同时，以智慧健康园项目为突破口，构建智能医护服务平台，借助社区医院和零售门店进行模式推广，将医疗保健服务由疾病的诊治向健康维护和疾病预防延伸，以此形成专有销售渠道，创新商业模式，强化社会健康服务，提升盈利能力。

公司加强与上下游客户交流与沟通，不断丰富渠道价值内涵，努力提升从上游到下游终端的整体服务价值，继续探索完善集成化供应链增值服务业务模式。

#### 3、定义 2014 年为“制度锻造年”，强化经营管控和治理规范，进一步完善集团化管控体系建设

公司结合战略发展目标及经营管控型职能转变的需求，定义 2014 年为“制度锻造年”，根据深入梳理各项经营管理工作及流程的具体目标，制定实施方案和工作进度计划，目前正在有序推进并深入开展全面制度建设相关工作。

经营管控方面，公司坚持推进资源整合，提升资产配置效益，集中资源推进主营业务发展。同时公司通过加强费用总额、费用率等多维度控制，销售费用和管理费用合计同比下降 999.04 万元，管理成效显著。此外，公司分析研究与行业标杆企业各项经营数据对比上的优势与差距，促使公司整体运营管理水平提升。

上市公司治理规范方面，公司基于制度锻造工作精神，上半年已对各控股子公司的章程指引进行修订，规范外派董监事管理办法、投资决策权限以及信息披露标准，结合绩效考评，强化问责机制，进一步完善了法人治理结构，加强了子公司管控。通过强化公司制度体系建设，夯实上市公司规范治理基础，修改完善并严格各项制度的贯彻落实，不断提高集团化企业管控能力，规范企业治理和运作。

#### 4、认真履行社会责任，提高市场认可度

上半年，公司子公司南京医药药事服务公司成为江苏省首家通过新版 GSP 认证的医药流通企业，南京医药百信药房有限责任公司荣获“省级媒体推荐百姓满意大药房”称号。

公司子公司积极参与 2014 青奥会药品及医疗器械保供工作。作为 2013 年亚青会指定唯一的药品储备及保供商并圆满完成保供任务的南京医药药事服务有限公司，在 2014 年青奥会召开前，再次被确定为药品指定供应商，同时，南京医药医疗用品有限公司被指定为专用医疗器械供应商。两家子公司根据青奥会医疗指挥中心要求，积极参与青奥会药品及医疗器械保供工作。其中，南京医药药事服务有限公司负责保供 173 个品种药品，南京医药医疗用品有限公司负责保供 9 大类品种共 13 个品规的医疗器械及耗材。

### (一) 主营业务分析

#### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	10,736,929,467.08	9,468,200,386.78	13.40
营业成本	10,083,806,170.86	8,879,248,719.13	13.57
销售费用	228,525,083.58	226,723,259.38	0.79
管理费用	192,115,201.39	203,907,456.56	-5.78
财务费用	164,808,366.29	136,018,636.68	21.17
经营活动产生的现金流量净额	194,723,808.20	-387,909,590.53	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-5,279,443.00	251,187,801.28	-102.10
筹资活动产生的现金流量净额	-321,448,028.96	-133,900,119.40	不适用
应付票据	1,107,992,598.51	691,434,247.57	60.25%
资产减值损失	10,143,510.37	-9,864,211.87	不适用
营业外收入	13,248,973.42	26,561,889.33	-50.12%
所得税费用	17,529,888.79	34,844,665.62	-49.69%

公司营业收入较上期增加主要系公司集中资源发展主营业务及合并报表范围变化所致；

公司营业成本较上期增加主要系公司营业收入增长及合并报表范围变化所致；

公司销售费用较上期增加主要系公司销售规模增长所致；

公司管理费用较上期减少主要系公司报告期加强费用管控，通过费用总额、费用率等多维度控制所致；

公司财务费用较上期增加主要系公司报告期融资总额增加及融资成本上升所致；

公司经营活动产生的现金流量净额较上期增加主要系公司集中资源发展主营业务，提升营运质量，加快资金周转效率所致；

公司投资活动产生的现金流量净额较上期减少主要系报告期公司投资新建物流中心及本期处置部分控、参股子公司股权较上期减少所致；

公司筹资活动产生的现金流量净额较上期减少主要系公司因业务活动需要新增及偿还外部融资款等，报告期末公司长、短期借款等外部融资规模与上年同期相比发生变化所致；

公司应付票据较报告期初增加主要系报告期公司业务规模扩大，开具给上游供应商票据增加所致；

公司资产减值损失较上期增加主要系公司上年同期变更会计估计及本期业务规模增长导致应收款项总额增加，本期计提资产减值损失较上期增加所致；

公司营业外收入较上期减少主要系公司本期非流动资产处置收益较上期减少所致；

公司所得税费用较上期减少主要系公司本期可抵扣亏损金额较上年同期增加，相应确认的递延所得税资产增加而导致本期递延所得税费用较上年同期减少所致。

## 2、其它

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

不适用

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

不适用

### (3) 经营计划进展说明

公司聚焦既定战略，围绕主业（医疗机构供应链服务及健康零售连锁服务业务）拓展市场并扩大销售规模，坚持在传统业务中创新，努力提升运营质量和盈利能力，同时加大管理挖潜力度。2014 年上半年，公司主营业务继续稳步增长，净利润水平继续大幅改善，实现主营业务扭亏为盈，基本完成年初制定的经营业绩目标。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:万元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	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 (%)
流通业	1,069,659.37	1,007,129.48	5.85	13.74	13.75	减少 0.01 个百分点
制造业	0	0	0	-100.00	-100.00	不适用
其他	1,444.92	476.65	67.01	-21.04	8.92	减少 9.07 个百分点
主营业务分产品情况						
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 (%)
西药	947,376.57	890,109.28	6.04	14.54	14.58	减少 0.03 个百分点
中药	122,282.80	117,020.20	4.30	6.49	6.52	减少 0.02 个百分点
其他	1,444.92	476.65	67.01	-21.04	8.92	减少 9.07 个百分点

为满足公司与联合博姿战略合作产业政策性要求,公司完成药品制造业子公司相关资产剥离工作,报告期无药品制造业务发生。

### 2、主营业务分地区情况

单位:万元币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
江苏	518,167.25	11.01
安徽	265,826.11	16.23
福建	203,935.34	12.95
其他	83,175.59	22.77

**(三) 核心竞争力分析**

公司核心竞争力主要在于规模渠道及商业网络优势、药事服务业务模式创新优势、仓储及物流配送优势、集成化供应链体系建设以及信息管理优势。具体内容详见公司 2013 年年度报告中董事会报告“核心竞争力分析”内容。

**(四) 投资状况分析****1、对外股权投资总体分析**

单位：万元

报告期内投资额	25,081.70
投资额增减变动数	24,281.70
上年同期投资额	800
投资额增减幅度(%)	3035.21%

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
福建东南医药有限公司	中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、化学原料药等批发经营等	80	详见财务附注
南京医药康捷物流有限责任公司	仓普通货运、货物专用运输等	100	详见财务附注

**(1) 持有其他上市公司股权情况**

单位：万元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	10.39	微小	微小	34.84	0.36	可供出售金融资产	小非解禁
600377	宁沪高速	9.00	微小	微小	27.70	-0.20	可供出售金融资产	小非解禁
合计		19.39	/	/	62.54	0.16	/	/

**(2) 持有金融企业股权情况**

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	会计核算科目	股份来源
南京证券股份有限公司	16,848,000	0.8621	0.8621	16,848,000	长期股权投资	原始投资
合计	16,848,000	/	/	16,848,000	/	/

**2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况****(1) 委托理财情况**

本报告期公司无委托理财事项。

**(2) 委托贷款情况**

本报告期公司无委托贷款事项。

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位:万元币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额
2010	增发	47,698.19	0	47,698.19	0
			0		0
合计	/	47,698.19	0	47,698.19	0

具体情况详见公司于 2014 年 7 月 17 日对外披露之《南京医药股份有限公司关于前次募集资金使用情况的报告》。

#### (2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	产生收益情况	是否符合预计收益
偿还银行贷款	否	47,698.19	0	47,734.40	是	100%	10,532.97	是
合计	/	47,698.19	0	47,734.40	/	/	/	/

具体情况详见公司于 2014 年 7 月 17 日对外披露之《南京医药股份有限公司关于前次募集资金使用情况的报告》。

### 4、主要子公司、参股公司分析

单位:万元币种:人民币

公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	主营业务收入	净利润
南京医药药事服务有限公司	医药流通业	24,000.00	253,006.62	26,841.00	216,349.69	1,769.43
南京药业股份有限公司	医药流通业	3,302.70	99,568.12	13,863.76	87,877.37	643.65
南京国医药有限公司	医药流通业	6,500.00	26,626.60	6,830.70	9,322.68	2,340.34
福建同春药业股份有限公司	医药流通业	17,000.00	103,571.01	20,187.85	69,639.52	604.38
南京医药合肥天星有限公司	医药流通业	11,394.00	188,707.49	14,810.57	251,465.84	1,621.69
南京医药湖北有限公司	医药流通业	5,000.00	68,247.30	9,217.95	55,129.16	1,252.01
江苏华晓医药物流有限公司	医药流通业	4,100.00	49,133.89	5,565.08	71,848.33	772.97
四川省雅通药业有限公司	医药流通业	2,000.00	10,165.81	2,922.33	8,750.25	394.56

注：表格数据口径为各子公司单体报表

## 5、非募集资金项目情况

1、2013 年 3 月 2 日，公司第六届董事会 2013 年第一次临时会议审议通过《关于南京医药股份有限公司及南京医药合肥天星有限公司投资建立南京医药合肥物流中心的议案》，同意公司与控股子公司南京医药合肥天星有限公司共同出资建设南京医药合肥物流中心，项目规划土地面积约 80 亩，建筑面积约 50,000 平米，一期投资总额为人民币 16,700 万元。公司 2013 年第一次临时会议审议通过该议案。该项目已自 2013 年 12 月正式开工建设，目前该项目已完成零售中心结构封顶等项目施工进度安排，符合暨定项目建设进程。

2、2014 年 4 月 28—29 日，公司第六届董事会临时会议审议通过《关于投资建设南京医药南京物流中心暨对公司子公司增资的议案》，同意公司在南京市江宁区高新科学园区投资建设南京医药南京物流中心（以下简称“南京物流中心”），一期项目总投资约为 20,000 万元。该项目以南京医药康捷物流有限公司（以下简称“康捷物流公司”）为南京物流中心项目建设主体，南京医药药事服务有限公司（以下简称“药事服务公司”）为南京物流中心项目运营主体，在康捷物流公司变更为药事服务公司全资子公司后，由药事服务公司对康捷物流公司增资 24,000 万元，增资款项定向用于南京物流中心项目建设，上述议案已经公司 2013 年年度股东大会审议通过。截止本报告期末，公司已将持有的康捷物流公司 51% 股权转让至药事服务公司，并与南京江宁高新技术产业园管理委员会签订《项目投资协议书》。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### （一）报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

因公司 2013 年度母公司当年可供股东分配利润为负数，2013 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。公司董事会计划在经营业绩得以有效提升后，拟在当年可供股东分配利润为正数的首个会计年度，加强利润分配实施力度，将现金分红比例不低于当期可供分配利润的 30% 的现金分红方案提交股东大会审议。上述利润分配方案已经公司 2013 年年度股东大会审议通过。

公司报告期内未发生实施的利润分配方案的执行或调整情况。

## 三、其他披露事项

### （一）董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### (一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
1、2014年6月18日，公司披露《南京医药股份有限公司关于对媒体报道的澄清公告》，对公司控股子公司南京医药合肥天星有限公司、南京医药合肥天润有限公司房产处置相关事项引起媒体质疑情况作出澄清。	详见公告：ls2014-032 公告网站：上交所（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）

### 二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
1、2014年5月13-15日，公司第六届董事会临时会议审议同意挂牌转让全资子公司河南金保康药事服务有限公司100%股权；2014年6月24-26日，公司第六届董事会临时会议审议同意根据公开挂牌结果，将河南金保康药事服务有限公司100%转让至郑州韩都药业集团有限公司，转让价格为3,370.58万元。2014年7月16日，公司与郑州韩都药业集团有限公司签订《产权交易合同》。	详见公告：ls2014-026、ls2014-034 公告网站：上交所（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

##### 1、资产置换情况

2013年，公司以持有的新疆天源健康产业股份有限公司41.61%股权和南京恒生制药有限公司40%股权与南京金陵制药（集团）有限公司所持有的福建东南医药有限公司80%股权进行了股权置换。南京恒生制药有限公司、新疆天源健康产业股份有限公司、福建东南医药有限公司已分别于2014年2月21日、2014年2月13日、2014年3月5日完成股东变更工商登记手续。福建东南医药有限公司变更为公司控股子公司，纳入公司合并报表范围。上述股权置换事项已全部完成。

### 四、公司股权激励情况及其影响

√不适用

### 五、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
1、2014年4月3日，公司第六届董事会第十次会议审议通过了《公司2014年度日常关联交易的议案》，对公司2014年度日常关联交易情况进行	详见公告：ls2014-013；ls2014-027 公告网站：上交所（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）

了预计。2014年5月23日，公司2013年年度股东大会审议通过了上述议案。	
2、2014年4月28-29日，公司第六届董事会临时会议审议通过了《关于确认福建东南医药有限公司日常关联交易的议案》，对公司与福建东南日常关联交易进行了确认。	详见公告：ls2014-022 公告网站：上交所（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）

## 2、临时公告未披露的事项

单位：元币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
金陵药业股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买药品,接受劳务	双方以市场价格为依据,确定交易价格 双方以市场价格为依据,确定交易价格	46,362,772.45	0.47	支票或票据
南京白敬宇制药有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买药品,接受劳务	双方以市场价格为依据,确定交易价格 双方以市场价格为依据,确定交易价格	2,200,665.23	0.02	支票或票据
南京中山制药有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买药品,接受劳务	双方以市场价格为依据,确定交易价格 双方以市场价格为依据,确定交易价格	3,428,041.65	0.03	支票或票据
南京益同药业有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买药品,接受劳务	双方以市场价格为依据,确定交易价格 双方以市场价格为依据,确定交易价格	1,184,347.92	0.01	支票或票据
福州回春中药饮片厂有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买药品,接受劳务	双方以市场价格为依据,确定交易价格 双方以市场价格为依据,确定交易价格	8,873,102.82	0.09	支票或票据
金陵药业股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售药品,提供劳务	双方以市场价格为依据,确定交易价格 双方以市场价格为依据,确定交易价格	38,412,338.34	0.36	支票或票据
福州回春中药饮片厂有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售药品,提供劳务	双方以市场价格为依据,确定交易价格 双方以市场价格为依据,确定交易价格	8,319,283.09	0.08	支票或票据
合计				/	108,780,551.50	1.06	/

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

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

公司的主营业务是医药产品的销售，公司本着就公平竞争、按质论价、保障供应的原则向



包括关联方在内的供应商进行采购，同时也本着公开、公平、公正和互惠互利的原则向包括关联方在内的销售商销售药品。

## (二) 资产收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

事项概述	查询索引
详见本节“资产置换情况”	详见公告：1s2013-054、1s2013-059 公告网站：上交所（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）

### 2、临时公告未披露的事项

1、2014年4月3日，公司第六届董事会第十次会议审议通过《关于公司与南京医药集团有限责任公司签署《房屋、车辆租赁合同》的议案》。基于南京医药集团对办公用房、车辆的实际需求，董事会同意公司与南京医药集团签订《房屋、车辆租赁合同》，南京医药集团租赁公司位于南京市雨花区尤家凹1号南京医药健康产业园8幢3楼309房屋及奥迪A6汽车一辆。房屋租金标准为人民币3.577万元/年，车辆租金标准为人民币12万元/年，租赁期限为2014年1月18日至2014年12月31日，租金合计为15.577万元/年。

2、2014年4月3日，公司第六届董事会第十次会议审议通过《关于公司与南京中山制药有限责任公司签署《关于四壮药店经营托管协议》的议案》。董事会同意公司全资子公司南京国药医药有限公司与南京中山制药有限公司签署《南京四壮药店委托管理协议》。南京中山制药有限公司将其所享有的四壮药店全部经营管理权全权委托给南京国药医药有限公司。南京国药医药有限公司在托管期限内行使对四壮药店的经营管理权，托管期限自2014年4月5日起至四壮药店终止。2014年4月5日，南京国药医药有限公司与南京中山制药有限公司正式签署《南京四壮药店委托管理协议》。

## (三) 关联债权债务往来

## 1、临时公告未披露的事项

单位：万元币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
南京医药产业(集团)有限责任公司	母公司				1,185.51	500.00	685.51
合计					1,185.51	500.00	685.51
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		0					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		0					
关联债权债务形成原因		公司将持有的新疆天源健康产业股份有限公司 41.61%股权和南京恒生制药有限公司 40%股权与南京金陵制药(集团)有限公司所持有的福建东南医药有限公司 80%股权进行置换,报告期内福建东南医药有限公司完成股东变更工商登记手续,变更为公司控股子公司,纳入公司合并报表范围。因此,福建东南医药有限公司于 2012 年 12 月 30 日形成的向南京医药产业(集团)有限公司借款总额 1,000 万元构成关联方债权债务往来。					
关联债权债务清偿情况		报告期内福建东南医药有限公司已偿还南京医药产业(集团)有限公司借款 500 万元。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述债权债务往来对公司经营成果及财务状况无重大影响。					

## 六、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

## 2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

## 3、租赁情况

单位:万元币种:人民币

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

**(二) 担保情况**

单位:万元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	241,570.62
报告期末对子公司担保余额合计（B）	300,139.80
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	300,139.80
担保总额占公司净资产的比例（%）	297.50
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	300,139.80
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	249,695.69
上述三项担保金额合计（C+D+E）	549,835.49

截止 2014 年 6 月 30 日公司对子公司担保余额为 300,139.80 万元，本年度公司提供担保的贷款均为各子公司日常经营所需，公司对被担保的子公司具有形式上和实质上控制权，各公司经营正常，既往也无逾期未偿还贷款的情形发生，因此，提供担保的风险是可控的。

**(三) 其他重大合同或交易**

公司控股子公司辽宁南药民生康大医药有限公司、辽宁康大塑料制品有限公司于 2014 年 2 月 12 日分别与沈阳经济技术开发区土地储备交易中心签署《协议书》，退还两宗国有土地使用权。具体内容详见公司编号为 1s2014-008 之《南京医药股份有限公司关于控股子公司土地收储的公告》。

**七、承诺事项履行情况****(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	解决同业竞争	南京医药产业集团	(1)、南京医药产业集团及其直接或间接控制的子公司（“附属公司”），现在及将来尽可能避免以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与南京医药经营范围内的业务	2010 年 12 月 31 日	是	否	南京医药产业集团 2010 年行政划转至新工集团，需理顺整合内部资源，不具备实施条件，	南京医药集团已将其直接持有的郑州金保康药业有限公司 51% 的股权转让给发行人，并办理完毕工商变更登记手续，目前郑州金保康药业有限公司为南京医药控股子公司，并更名为河南金保康药事服务有限公司。南京医药集团已将其间接持

		存在直接或间接竞争的任何业务活动；(2)、南京医药产业集团保证不利用作为南京医药控股股东南京医药集团的控股股东的地位侵害南京医药的正当权益；(3)、南京医药产业集团及附属公司在 2010 年 12 月 31 日前将所持有的郑州金保康药业有限公司、南京益同药业有限公司、福建东南医药有限公司的股权转给非南京医药产业集团的关联方（南京医药及其控股子公司除外）的公司或个人，以解决现有的同业竞争。			但仍解决了部分同业竞争问题。截至本报告出具日，控股股东相关承诺事项已全部履行完毕。	有的福建东南医药有限公司 80%股权与南京医药持有的新疆天源健康产业股份有限公司 41.61% 股权及南京恒生制药有限公司 40%股权进行了置换，福建东南医药有限公司目前已变更成为本公司的控股子公司。南京医药集团已将其直接持有的南京益同药业有限公司 33.34% 股权通过南京产权交易中心挂牌的方式，转让给非关联方安徽欧普药业有限公司并已将其通过其控股子公司南京白敬宇制药有限责任公司间接持有的南京益同 33.33% 部分的股权，通过协议转让方式转让给非关联自然人张爱红。2014 年 7 月 17 日，南京益同上述股权转让的工商变更登记已全部完成。
--	--	---	--	--	---	---

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

公司于 2014 年 5 月 23 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过《关于续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度审计单位的议案》，同意续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度财务审计机构，聘期一年。

#### 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

1、公司于 2014 年 3 月 18 日收到中国证监会江苏局下发的《行政处罚决定书》（[2014]1 号），详情请见公司于 2014 年 3 月 20 日对外披露的编号为 1s2014-009 之《南京医药股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会江苏监管局行政处罚决定书的公告》，检索网站为上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。整改情况详见公司于 2014 年 7 月 23 日对外披露的编号为 1s2014-043 之《南京医药股份有限公司关于近五年被监管部门采取监管措施或处罚及整改情况的公告》，检索网站为上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

2、公司于 2014 年 5 月 26 日收到上交所下发的《关于对南京医药股份有限公司和财务负责人孙剑、董事会秘书蒋晓军予以监管关注的决定》（上证公监函[2014]0038 号），于 2014 年 5 月 27 日收到上交所下发《关于对南京医药股份有限公司时任董事长周耀平和时任总裁何金耿予以通报批评的决定》（上海证券交易所纪律处分决定书[2014]18 号），相关决定书的具体内容及整改情况请见公司于 2014 年 7 月 23 日对外披露的编号为 1s2014-043 之《南京医药股份有限公司关于近五年被监管部门采取监管措施或处罚及整改情况的公告》，检索网站为上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

3、公司于 2014 年 7 月 7 日收到中国证监会江苏局下发的《关于对南京医药股份有限公司的监管关注函》（苏证监局[2014]282 号），监管关注函的具体内容及整改情况请见公司于 2014

年 7 月 23 日对外披露的编号为 1s2014-043 之《南京医药股份有限公司关于近五年被监管部门采取监管措施或处罚及整改情况的公告》，检索网站为上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

## 十、公司治理情况

公司牢记上市公司职责，以“业绩为王、投资讲回报、盈利光荣”为正确价值观，以“主营业务是根本，治理规范是手段”为原则，以“信息披露是上市公司核心特点”为要求，确保 2013 年以来各项重大事项的决策程序和信息披露均严格遵循上市公司治理规则和国有资产监管相关规定。

在 2013 年强化管控的基础上，公司已将 2014 年确定为“制度锻造年”，坚持重大事项集体决策机制，持续修订完善上市公司及控股子公司的章程、三会议事规则，关联交易、对外担保、对外借款、对外投资、资产处置等各项制度，制定下发子公司信息披露管理制度并强化落实，夯实上市公司规范治理基础，强化集团化管控，不断提高规范运作意识。

公司加强对子公司派出董事、监事、财务总监的管理力度，进一步规范外派董监事管理办法，在工作绩效考评中重点关注其对母公司战略实施、制度执行、公司级关键事项的推进落实、重大风险防范及规范运作情况，已相应加大上述指标的考核权重；强化外派财务负责人垂直委派制度，建设财务业务资金信用一体化体系，加大对现有制度的检查与执行情况的考核力度，强化问责机制。

公司聘请外部专业机构协助推进公司在全流域范围内的内控体系建设，进一步明确内控建设范围，建立组织机构，成立内控管理组织，抓好母子公司内控整改工作。

公司持续开展针对母子公司关键岗位及关键个人的上市公司规范治理专项培训，聘请专业机构及监管部门开设专题讲座，提升相关人员专业素质，保持与专业人士紧密沟通。

公司与联合博姿战略合作项目稳步推进，双方已多次就公司发展方向、经营理念、营运模式、供应链管理、物流体系建设、信息化建设、财务管控等方面内容进行深入交流与沟通，为双方未来全面对接奠定坚实基础。战略投资完成后，联合博姿将在公司治理、供应链与采购、零售、药事服务与分销、财务管理、物流管理、信息化建设等方面为公司引进一流的经营理念和管理经验，使公司管理水平和长期盈利能力得到全方位提升。

## 十一、其他重大事项的说明

### (一) 其他

1、2013 年 6 月 7 日，公司第六届董事会 2013 年第四次临时会议审议通过《关于解散清算中健科信药品质量技术服务有限公司的议案》，同意公司解散全资子公司中健科信药品质量技术服务有限公司，成立清算组并按照法定程序办理注销登记手续。截止 2014 年一季度，相关清算及解散工作已全部完成，该子公司不再纳入公司 2014 年度合并报表范围。

2、2013 年度，公司将公司持有的新疆天源健康产业股份有限公司 41.61% 股权和南京恒生制药有限公司 40% 股权与南京金陵制药（集团）有限公司所持有的福建东南医药有限公司（以下简称“福建东南”）80% 股权进行置换，2014 年 3 月，福建东南变更为公司控股子公司，纳入公司合并报表范围。由于上一年度公司及新纳入合并范围的福建东南均为公司控股股东之控股股东南京新工投资集团有限责任公司实际控制，因此公司按照同一控制下企业合并的相关规定追溯调整 2014 年度期初数及上年同期相关财务报表数据。相关内容详见公司于 2014 年 4 月 30 日对外披露的编号为 1s2014-020 之《南京医药股份有限公司关于同一控制下企业合并追溯调整 2014 年度期初数及上年同期数的公告》，查询索引为上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

3、2014 年 1 月 29 日，公司收到《商务部关于原则同意 ALLIANCE HEALTHCARE ASIA PACIFIC LIMITED 战略投资南京医药股份有限公司的批复》（商资批[2014]74 号），商务部原则同意公司向 ALLIANCE HEALTHCARE ASIA PACIFIC LIMITED 非公开发行不超过 107,691,072 股的 A 股普通股，占发行后公司股本总额的 12%，上述批复自签发之日起 180 日内有效。相关内容详见公司于 2014 年 1 月 31 日对外披露的编号为 1s2014-006 之《南京医药股份有限公司关于 ALLIANCE HEALTHCARE ASIA PACIFIC LIMITED 战略投资南京医药股份有

限公司获得商务部批复的公告》，查询索引为上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

2014 年 7 月 10 日，公司收到《商务部关于同意延长外资战略投资南京医药股份有限公司批复有效期的批复》（商资批[2014]627 号）。根据该批复，商务部同意将《商务部关于原则同意 ALLIANCE HEALTHCARE ASIA PACIFIC LIMITED 战略投资南京医药股份有限公司的批复》（商资批[2014]74 号）有效期延长 180 天，延期时间自 2014 年 7 月 15 日起计。相关内容详见公司于 2014 年 7 月 11 日对外披露的编号为 ls2014-038 之《南京医药股份有限公司关于《商务部关于同意延长外资战略投资南京医药股份有限公司批复有效期的批复》，查询索引为上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

4、2014 年 4 月 3 日，公司第六届董事会第十次会议审议通过了《关于公司 2013 年度计提资产减值准备的议案》，相关内容详见公司于 2014 年 4 月 8 日对外披露的编号为 ls2014-015 之《南京医药股份有限公司关于 2013 年度计提资产减值准备的公告》，查询索引为上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

5、2014 年 6 月 9-10 日，公司第六届董事会临时会议审议通过《关于解散清算上海天泽源投资有限公司的议案》，同意公司解散全资子公司上海天泽源投资有限公司，成立清算组并按照法定程序办理注销登记手续。相关内容详见公司于 2014 年 6 月 11 日对外披露的编号为 ls2014-031 之《南京医药股份有限公司关于解散清算上海天泽源投资有限公司的公告》，查询索引为上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

6、截至报告期末，公司子公司存在已取得《房屋所有权证》而未取得对应土地的《国有土地使用证》的部分房产建筑物。该等房产建筑物总面积 14,655.44 平方米，其中南京医药仪征有限公司 8,390.02 平方米、南京医药合肥天星有限公司 4,380.79 平方米、南京药业股份有限公司 1,288.84 平方米、南京医药(淮安)天颐有限公司 31.2 平方米、福建同春药业股份有限公司 433.62 平方米、南京医药合肥天润有限公司 130.97 平方米。

该等房产建筑物未取得对应土地证主要系公司子公司改制过程中未包含相关土地使用权的历史遗留问题而形成。该等房产建筑物占公司自有房屋总面积 4.56%，账面价值占 2013 年末总资产的 0.30%，不会对公司持续经营与财务状况造成重大不利影响。公司亦将根据国家相关政策规定，通过切实可行的措施降低上述事项对公司经营影响程度。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

报告期内，公司无股份变动情况发生。

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、股东情况

#### (一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数					60,909	
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数					0	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
南京医药集团有限责任公司	国有法人	21.00	145,657,368	0	0	无
前海人寿保险股份有限公司-万能型保险产品	未知	1.79	12,449,708	12,449,708	0	无
中国工商银行-广发聚丰股票型证券投资基金	未知	1.24	8,599,675	8,599,675	0	无
中国工商银行-广发稳健增长证券投资基金	未知	1.11	7,699,006	7,699,006	0	无
林佩芳	未知	0.99	6,836,900	6,836,900	0	无
南京紫金投资集团有限责任公司	国有法人	0.85	5,881,810	0	0	无
华润深国投信托有限公司-长江 5 号信托计划	未知	0.49	3,386,300	3,386,300	0	无
申韬	境内自然人	0.48	3,308,095	-53,300	0	无
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.43	2,957,171	-2,072	0	无
山西信托股份有限公司-丰收齐祥三号结构化证券投资集合资金信托	未知	0.42	2,937,132	0	0	无

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
南京医药集团有限责任公司	145,657,368	人民币普通股 145,657,368
前海人寿保险股份有限公司－万能型保险产品	12,449,708	人民币普通股 12,449,708
中国工商银行－广发聚丰股票型证券投资基金	8,599,675	人民币普通股 8,599,675
中国工商银行－广发稳健增长证券投资基金	7,699,006	人民币普通股 7,699,006
林佩芳	6,836,900	人民币普通股 6,836,900
南京紫金投资集团有限责任公司	5,881,810	人民币普通股 5,881,810
华润深国投信托有限公司－长江 5 号信托计划	3,386,300	人民币普通股 3,386,300
申韬	3,308,095	人民币普通股 3,308,095
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,957,171	人民币普通股 2,957,171
山西信托股份有限公司－丰收齐祥三号结构化证券投资集合资金信托	2,937,132	人民币普通股 2,937,132
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 南京新工投资集团有限责任公司为南京医药集团控股股东的控股股东；(2) 除上述情况外，本公司未知其他前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其相互之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。	

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。



## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
余平	职工监事	15,680	11,760	-3,920	二级市场买卖

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
姚兆年	监事会主席	选举	公司 2013 年年度股东大会选举为监事，第六届监事会第十次会议选举为监事会主席。
梁玉堂	副董事长、总裁	离任	辞职
汪家宝	董事	离任	辞职
蒋晓军	董事会秘书	离任	辞职

### 三、其他说明

1、公司董事会于 2014 年 7 月 8 日收到董事汪家宝先生提交的书面辞职报告。董事汪家宝先生因工作变动原因，申请辞去公司第六届董事会董事职务。辞职后汪家宝先生不在公司担任任何职务。

2、公司董事会于 2014 年 7 月 8 日收到董事会秘书蒋晓军先生的书面辞职报告，蒋晓军先生因公司工作岗位变动原因，申请辞去公司董事会秘书职务。

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、财务报表

#### 合并资产负债表 2014 年 6 月 30 日

编制单位:南京医药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,320,406,130.72	1,488,178,871.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		404,753,144.39	324,041,287.60
应收账款		5,109,816,625.04	4,382,771,908.90
预付款项		479,259,951.19	497,712,179.68
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		4,558,574.36	
其他应收款		199,174,793.42	161,259,868.07
买入返售金融资产			
存货		1,358,370,494.57	1,553,190,400.18
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,157,927.42	47,421,922.40
流动资产合计		8,884,497,641.11	8,454,576,438.03
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		625,381.32	623,789.76
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		139,089,569.46	197,269,900.09
投资性房地产		62,084,378.94	68,188,398.49
固定资产		464,890,595.36	472,458,540.33
在建工程		195,280,097.14	148,583,775.49
工程物资		240,885.78	240,885.78
固定资产清理			

生产性生物资产			9,622,709.95
油气资产			
无形资产		372,313,581.45	384,181,446.12
开发支出			
商誉		3,368,415.03	3,368,415.03
长期待摊费用		51,625,421.40	56,643,694.38
递延所得税资产		97,062,275.53	73,874,805.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,386,580,601.41	1,415,056,360.56
资产总计		10,271,078,242.52	9,869,632,798.59
<b>流动负债:</b>			
短期借款		2,997,327,486.44	3,135,844,681.74
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		1,107,992,598.51	691,434,247.57
应付账款		3,440,057,141.68	3,076,053,367.09
预收款项		56,237,409.45	39,629,296.94
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		54,858,947.79	70,039,308.03
应交税费		85,781,694.86	55,783,556.80
应付利息		31,116,691.64	17,377,321.46
应付股利		23,326,299.66	9,602,256.61
其他应付款		269,604,993.74	325,413,376.45
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			200,000,000.00
其他流动负债		672,700,893.00	671,704,092.03
流动负债合计		8,739,004,156.77	8,292,881,504.72
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		9,000,000.00	9,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		167,867,578.47	146,365,453.31

预计负债		11,007,538.89	11,007,538.89
递延所得税负债		64,120,841.33	64,929,783.32
其他非流动负债		6,731,719.84	6,865,030.52
非流动负债合计		258,727,678.53	238,167,806.04
负债合计		8,997,731,835.30	8,531,049,310.76
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		693,580,680.00	693,580,680.00
资本公积		259,110,056.57	328,833,644.06
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		55,069,459.85	55,069,459.85
一般风险准备			
未分配利润		1,121,963.68	-24,671,643.93
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,008,882,160.10	1,052,812,139.98
少数股东权益		264,464,247.12	285,771,347.85
所有者权益合计		1,273,346,407.22	1,338,583,487.83
负债和所有者权益总计		10,271,078,242.52	9,869,632,798.59

法定代表人：陶昀 主管会计工作负责人：孙剑 会计机构负责人：李菁

## 母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:南京医药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		288,742,501.92	317,593,071.00
交易性金融资产			
应收票据		162,598,852.73	208,833,251.41
应收账款		102,581,089.22	50,427,378.93
预付款项		52,808,988.55	56,733,500.99
应收利息			
应收股利		122,706,856.22	28,757,773.49
其他应收款		1,170,189,343.68	1,150,712,353.48
存货		7,680,849.49	10,116,712.32
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,907,308,481.81	1,823,174,041.62
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,278,760,587.91	1,332,689,249.78
投资性房地产		780,692.52	811,487.91
固定资产		32,418,406.13	32,770,334.64
在建工程		52,820,598.19	52,748,435.17
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		26,549,212.94	28,901,450.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		18,126,469.88	19,102,181.94
递延所得税资产		47,319,744.40	24,935,584.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,456,775,711.97	1,491,958,724.25
资产总计		3,364,084,193.78	3,315,132,765.87

<b>流动负债：</b>			
短期借款		784,000,000.00	1,096,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		73,635,350.36	3,790,568.59
应付账款		110,218,891.03	75,175,381.82
预收款项		5,562,270.93	5,039,808.37
应付职工薪酬		4,983,156.79	8,983,976.88
应交税费		5,503,653.22	1,881,936.78
应付利息		21,921,788.88	9,731,788.88
应付股利		5,109,310.97	5,109,310.97
其他应付款		774,229,708.93	613,620,615.94
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		650,000,000.00	650,000,000.00
流动负债合计		2,435,164,131.11	2,469,333,388.23
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		9,000,000.00	9,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,000,000.00	9,000,000.00
负债合计		2,444,164,131.11	2,478,333,388.23
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		693,580,680.00	693,580,680.00
资本公积		185,661,240.15	212,282,593.68
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		55,069,459.85	55,069,459.85
一般风险准备			
未分配利润		-14,391,317.33	-124,133,355.89
所有者权益（或股东权益）合计		919,920,062.67	836,799,377.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,364,084,193.78	3,315,132,765.87

法定代表人：陶昀 主管会计工作负责人：孙剑 会计机构负责人：李菁

**合并利润表**  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		10,736,929,467.08	9,468,200,386.78
其中:营业收入		10,736,929,467.08	9,468,200,386.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,693,064,039.83	9,447,972,809.25
其中:营业成本		10,083,806,170.86	8,879,248,719.13
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		13,665,707.34	11,938,949.37
销售费用		228,525,083.58	226,723,259.38
管理费用		192,115,201.39	203,907,456.56
财务费用		164,808,366.29	136,018,636.68
资产减值损失		10,143,510.37	-9,864,211.87
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			2,897,268.11
投资收益(损失以“—”号填列)		5,793,988.21	29,569,672.69
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		4,368,554.33	1,324,470.58
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		49,659,415.46	52,694,518.33
加:营业外收入		13,248,973.42	26,561,889.33
减:营业外支出		11,018,684.27	7,334,639.63
其中:非流动资产处置损失		1,046,831.16	866,933.68
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		51,889,704.61	71,921,768.03
减:所得税费用		17,529,888.79	34,844,665.62
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		34,359,815.82	37,077,102.41
归属于母公司所有者的净利润		25,793,607.61	18,937,429.62
少数股东损益		8,566,208.21	18,139,672.79



六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.037	0.027
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益		1,193.67	-51,837.33
八、综合收益总额		34,361,009.49	37,077,102.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		25,794,575.44	18,895,399.91
归属于少数股东的综合收益总额		8,566,434.05	18,181,702.50

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：779,094.69 元。

法定代表人：陶昀 主管会计工作负责人：孙剑 会计机构负责人：李菁

## 母公司利润表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		166,614,422.05	175,872,824.92
减: 营业成本		153,109,773.90	166,825,532.87
营业税金及附加		6,121.89	64,490.95
销售费用		329,630.07	406,143.89
管理费用		27,669,025.69	36,048,541.55
财务费用		52,614,686.21	32,584,202.98
资产减值损失		2,102,586.67	-7,470,594.12
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		157,144,719.80	25,854,254.59
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		4,508,951.40	2,844,691.74
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		87,927,317.42	-26,731,238.61
加: 营业外收入		2,000.00	28,160.47
减: 营业外支出		571,439.17	877,108.21
其中: 非流动资产处置损失		52,618.17	73,867.82
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		87,357,878.25	-27,580,186.35
减: 所得税费用		-22,384,160.31	1,867,648.53
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		109,742,038.56	-29,447,834.88
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		109,742,038.56	-29,447,834.88

法定代表人: 陶昀 主管会计工作负责人: 孙剑 会计机构负责人: 李菁

## 合并现金流量表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,761,584,610.34	7,404,101,832.67
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		101,302,402.63	210,747,256.57
经营活动现金流入小计		9,862,887,012.97	7,614,849,089.24
购买商品、接受劳务支付的现金		8,956,058,779.71	7,356,310,668.42
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		234,923,096.98	222,457,140.23
支付的各项税费		169,837,978.16	170,241,700.86
支付其他与经营活动有关的现金		307,343,349.92	253,749,170.26
经营活动现金流出小计		9,668,163,204.77	8,002,758,679.77
经营活动产生的现金流量净额		194,723,808.20	-387,909,590.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			10,260,000.00
取得投资收益收到的现金		1,425,000.00	369,393.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,072,216.40	304,184,706.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,031,476.59
收到其他与投资活动有关的现金		38,000,000.00	2,000,000.00
投资活动现金流入小计		74,497,216.40	317,845,576.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		67,457,804.59	60,238,092.00
投资支付的现金			360,000.00
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		10,817,000.00	188,280.00
支付其他与投资活动有关的现金		1,501,854.81	5,871,403.38
投资活动现金流出		79,776,659.40	66,657,775.38

小计			
投资活动产生的现金流量净额		-5,279,443.00	251,187,801.28
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			10,394,160.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			10,394,160.00
取得借款收到的现金		2,641,738,336.44	2,026,660,000.00
发行债券收到的现金		400,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		556,681,465.53	1,072,459,810.15
筹资活动现金流入小计		3,598,419,801.97	3,109,513,970.15
偿还债务支付的现金		3,380,255,531.74	1,373,027,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		141,821,730.60	120,197,441.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		14,647,275.79	
支付其他与筹资活动有关的现金		397,790,568.59	1,750,189,148.38
筹资活动现金流出小计		3,919,867,830.93	3,243,414,089.55
筹资活动产生的现金流量净额		-321,448,028.96	-133,900,119.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-132,003,663.76	-270,621,908.65
加：期初现金及现金等价物余额		1,064,175,049.01	1,218,104,627.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		932,171,385.25	947,482,718.39

法定代表人：陶昀 主管会计工作负责人：孙剑 会计机构负责人：李菁

## 母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		140,656,908.32	196,873,890.70
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		315,745,843.74	64,469,864.51
经营活动现金流入小计		456,402,752.06	261,343,755.21
购买商品、接受劳务支付的现金		97,824,871.92	216,155,514.67
支付给职工以及为职工支付的现金		17,575,555.51	13,249,783.24
支付的各项税费		249,077.77	10,888,109.66
支付其他与经营活动有关的现金		172,911,973.79	369,018,962.81
经营活动现金流出小计		288,561,478.99	609,312,370.38
经营活动产生的现金流量净额		167,841,273.07	-347,968,615.17
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		57,169,181.22	32,421,840.00
取得投资收益收到的现金		59,555,278.81	21,766,395.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		117,000.00	125,072,984.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		116,841,460.03	179,261,220.41
购建固定资产、无形		3,093,002.32	8,280,443.07

资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		7,175,670.37	4,388,280.00
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		10,268,672.69	12,668,723.07
投资活动产生的现金流量净额		106,572,787.34	166,592,497.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,017,000,000.00	720,000,000.00
发行债券收到的现金		400,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		73,634,868.30	445,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,490,634,868.30	1,165,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,729,000,000.00	326,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,099,838.41	65,110,336.52
支付其他与筹资活动有关的现金		24,643,971.36	720,998,400.00
筹资活动现金流出小计		1,814,743,809.77	1,112,108,736.52
筹资活动产生的现金流量净额		-324,108,941.47	52,891,263.48
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-49,694,881.06	-128,484,854.35
加：期初现金及现金等价物余额		313,052,464.90	393,254,963.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		263,357,583.84	264,770,109.28

法定代表人：陶昀 主管会计工作负责人：孙剑 会计机构负责人：李菁

**合并所有者权益变动表**  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	693,580,680.00	328,833,644.06			55,069,459.85		-24,671,643.93		285,771,347.85	1,338,583,487.83
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	693,580,680.00	328,833,644.06			55,069,459.85		-24,671,643.93		285,771,347.85	1,338,583,487.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-69,723,587.49					25,793,607.61		-21,307,100.73	-65,237,080.61
(一)净利润							25,793,607.61		8,566,208.21	34,359,815.82
(二)其他综合收益		967.83							225.84	1,193.67
上述(一)		967.83					25,793,607.61		8,566,434.05	34,361,009.49



和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本		-69,724,555.32							-1,502,215.94	-71,226,771.26
1. 所有者投入资本									-1,502,215.94	-1,502,215.94
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-69,724,555.32								-69,724,555.32
（四）利润分配									-28,371,318.84	-28,371,318.84
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-28,371,318.84	-28,371,318.84
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股										

本)										
2. 盈余公 积转增资 本 (或股 本)										
3. 盈余公 积弥补亏 损										
4. 其他										
(六) 专 项储备										
1. 本期提 取										
2. 本期使 用										
(七) 其 他										
四、本期 期末余额	693,580,680.00	259,110,056.57			55,069,459.85		1,121,963.68		264,464,247.12	1,273,346,407.22

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股 本)	资本公积	减: 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他		
一、上年	693,580,680.00	351,954,126.63			55,069,459.85		-63,352,297.03		324,114,437.41	1,361,366,406.86

年末余额										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	693,580,680.00	351,954,126.63			55,069,459.85		-63,352,297.03		324,114,437.41	1,361,366,406.86
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-7,886,337.46					18,937,429.62		31,083,349.71	42,134,441.87
(一)净利润							18,937,429.62		18,139,672.79	37,077,102.41
(二)其他综合收益		-42,029.71							-9,807.62	-51,837.33
上述(一)和(二)小计		-42,029.71					18,937,429.62		18,129,865.17	37,025,265.08
(三)所有者投入和减		-7,844,307.75							12,953,484.54	5,109,176.79

少资本										
1. 所有者投入资本									12,953,484.54	12,953,484.54
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-7,844,307.75								-7,844,307.75
(四)利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股										

本)										
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)										
3. 盈余 公积弥 补亏损										
4. 其他										
(六)专 项储备										
1. 本期 提取										
2. 本期 使用										
(七)其 他										
四、本期 期末余 额	693,580,680.00	344,067,789.17			55,069,459.85		-44,414,867.41		355,197,787.12	1,403,500,848.73

法定代表人：陶昀 主管会计工作负责人：孙剑 会计机构负责人：李菁

**母公司所有者权益变动表**  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	693,580,680.00	212,282,593.68			55,069,459.85		-124,133,355.89	836,799,377.64
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	693,580,680.00	212,282,593.68			55,069,459.85		-124,133,355.89	836,799,377.64
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-26,621,353.53					109,742,038.56	83,120,685.03
(一)净利润							109,742,038.56	109,742,038.56
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							109,742,038.56	109,742,038.56
(三)所有者投入和减少资本		-26,621,353.53						-26,621,353.53
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		-26,621,353.53						-26,621,353.53

(四) 利润分配								
1. 提取盈余公 积								
2. 提取一般风 险准备								
3. 对所有者(或 股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权 益内部结转								
1. 资本公积转 增资本(或股 本)								
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)								
3. 盈余公积弥 补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余 额	693,580,680.00	185,661,240.15			55,069,459.85		-14,391,317.33	919,920,062.67

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减： 库存 股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年 年末余额	693,580,680.00	228,519,794.12			55,069,459.85		-148,496,296.02	828,673,637.95
加：会计 政策变更								
前期差错 更正								
其他								
二、本年 年初余额	693,580,680.00	228,519,794.12			55,069,459.85		-148,496,296.02	828,673,637.95
三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）		-16,237,200.44					-29,447,834.88	-45,685,035.32
（一）净 利润							-29,447,834.88	-29,447,834.88
（二）其 他综合收 益								
上述（一） 和（二） 小计							-29,447,834.88	-29,447,834.88
（三）所 有者投入 和减少资		-16,237,200.44						-16,237,200.44



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		-16,237,200.44						-16,237,200.44
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								

3. 盈余公 积弥补亏 损								
4. 其他								
(六) 专 项储备								
1. 本期提 取								
2. 本期使 用								
(七) 其 他								
四、本期 期末余额	693,580,680.00	212,282,593.68			55,069,459.85		-177,944,130.90	782,988,602.63

法定代表人：陶昀 主管会计工作负责人：孙剑 会计机构负责人：李菁

# 南京医药股份有限公司

## 2014 年 1-6 月财务报表附注

### 一、公司基本情况

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

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

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

2009 年 6 月 17 日，公司 2009 年第二次临时股东大会决议通过了《公司非公开发行股票预案》，2010 年 3 月 24 日，公司非公开发行股票获得中国证券监督管理委员会证监许可[2010]332 号文件核准，2010 年 4 月 20 日，公司向其控股股东南京医药集团有限责任公司等 4 名特定投资者发行 45,870,000 股人民币普通股，发行价格为 10.90 元/股，发行后总股本为 346,790,340

股，上述事项已于 2010 年 4 月 21 日在上海证券交易所网站以《南京医药股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股份变动公告》方式刊登。

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

**公司经营范围：**

许可经营项目：中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品、生物制品、精神药品（限二类）、医疗用毒性药品、II、III类医疗器械（植入类产品、体外诊断试剂及塑形角膜接触镜除外）销售；预包装食品、散装食品批发与零售；保健食品销售；普通货物运输。

一般经营项目：百货、五金交电、劳保用品、汽车配件、装饰材料销售；室内装饰服务；房屋租赁；兴办各类企业项目投资开发。经营进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；信息咨询服务。

企业法人营业执照号 320192000001010。

## 二、主要会计政策和会计估计

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

## 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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在个别财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非

货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

## （2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

## 9、金融工具

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

#### ④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账

面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(3) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。



## ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

## ④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

## 10、应收款项坏账准备

## (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	坏账准备比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	30%
三年以上	100%

公司与纳入南京医药股份有限公司合并报表范围的子公司之间应收款项按期末余额的 5% 计提坏帐准备。

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

**11、存货**

(1) 本公司存货包括: 原材料、在产品、产成品、库存商品、低值易耗品等。

(2) 存货的初始计量: 工业企业的材料成本, 包括采购成本、加工成本和其他成本。流通企业存货采购大部分系采用送货制, 相关进货费用较少, 直接进入当期损益。投资者投入存货的成本按照投资合同或协议约定的价格和实际数量计算确定, 合同或协议约定的价格不公允的按公允价值确定。

(3) 发出存货成本所采用的方法。原材料及批发业务库存商品发出时采用移动加权平均法核算; 零售业务库存商品采用售价法核算, 年末按实际进销差价进行调整(加权平均法核算); 工业产成品发出采用加权平均法核算; 低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

(4) 存货跌价准备的计提方法。期末存货按单个项目成本与可变现净值比较, 单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备

①产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

②用于生产的材料、在产品或自制半成品等需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定其可变现净值。

(5) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

**12、长期股权投资**

(1) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资, 按以下方法确定投资成本:

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资, 以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资, 以企业合并成本作为投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外, 其他方式取得的长期股权投资, 按以下方法确定投资成本:

A、以支付现金取得的长期股权投资, 按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

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

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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

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

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

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

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

③其他股权投资

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

#### (4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

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

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

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

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

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 13、投资性房地产

(1) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值

后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

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

#### (2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

投资性房地产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

### 14、固定资产

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

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

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20—30	3%—5%	4.85%—3.16%
机器设备	8—14	3%—5%	12.13%—6.79%
运输设备	8	3%—5%	12.13%—11.88%
其他设备	3—8	3%—5%	32.33%—11.88%

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

#### (3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

固定资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

### 15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时,按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象,对存在减值迹象的在建工程进行减值测试,估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程

的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 16、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

## 17、生物资产的核算方法

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

(2) 折旧方法：对达到预定生产经营目的的生产性生物资产折旧采用平均年限法，按生物资产预计使用年限和预计净残值率确定其分类折旧率。生物资产预计使用年限及其年折旧率列示如下：

生物资产类别	折旧年限	净残值率	年折旧率
梅花鹿等	7	10%	12.86%

## 18、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类 别	使用寿命（年）
土地使用权	40-50
非专利技术	10
软件等	5

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

### （3）无形资产减值

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

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

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### （4）内部研究开发项目

#### ①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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

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

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 19、长期待摊费用

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

## 20、商誉

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

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

## 21、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

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

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

## 22、收入

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

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

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳



务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

### （3）让渡资产使用权收入

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

## 23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

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

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

## 24、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

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

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

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

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，

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

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

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

## 25、租赁

租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

### （1）融资租赁租入资产

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

具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

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

公司融资租入资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。公司将因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。融资租赁租入资产按附

注二之 14 之（2）所述的折旧政策计提折旧，按附注二之 14 之（3）所述的会计政策计提减值准备。

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

公司对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊，并按照借款费用的原则处理（附注二之 16）。

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### （2）经营租赁租入资产

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

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

#### （3）经营租赁租出资产

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

#### （4）售后租回交易

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

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

### 26、持有待售非流动资产

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

### 27、会计政策、会计估计变更

（1）会计政策变更：无。

（2）会计估计变更：无。

### 三、税项

#### 1. 流转税:

- (1) 增值税: 中药材销售的税率为 13%, 其他药品销售、药械销售的税率为 17%;
- (2) 营业税: 按劳务或租赁收入的 5% 计缴。

#### 2. 企业所得税:

- (1) 母公司及子公司本期均按应纳税所得额 25% 计缴企业所得税。

#### 3. 地方税及附加:

- (1) 城市维护建设税: 按实际缴纳流转税额的 7% 计缴。
- (2) 教育费附加: 按实际缴纳流转税额的 5% 计缴。
- (3) 房产税:
  - A、从价计征: 房产原值一次减除 30% 后的余值按 1.2% 的税率计缴;
  - B、从租计征: 房产租金收入按 12% 的税率计缴。

### 四、企业合并及合并财务报表

#### 1、子公司情况

- (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: 万元人民币

企业名称	注册地址	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
南京医药百信药房有限责任公司	南京	零售业	5,000.00	许可经营项目: 中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、生化药品、生物制品(除疫苗)、抗生素零售; 医疗器械销售(按许可证所列范围经营)、定型包装食品、保健食品销售; 第一类增值电信业务中的在线数据处理与交易处理业务; 第二类增值电信业务中的因特网信息服务业务。(图书、报刊、卷烟零售; 酒类销售; 中医科。本括号内限分支机构经营) 一般经营项目: 残疗车出租; 展览展示; 计算机软、硬件的开发、生产、销售及相关技术成果的转让; 医药信息咨询服务; 初级农产品、手机、电视、音响、电子产品、礼品、劳保用品(不含特种劳保用品)、百货、办公自动化设备及配件、电器机械及器	5,000.00		100.00%	100.00%

企业名称	注册地址	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
				材、一类二类医疗器械（许可项目除外）；玻璃仪器；洗化用品、消毒剂、卫生用品、保健器械、文体用品、眼镜及其配件、摄影器材、珠宝玉器、工艺美术品、金银饰品、矿物化石标本、矿产品、健身器材、化妆品、乐器、服装及面料、针纺织品、通讯器材及配件、五金交电、日用杂品、家具、鞋帽、塑料制品、摩托车及配件、自行车及配件、字画（不含文物）销售；医疗辅助技术咨询；企业管理咨询；房屋租赁。				
南京医药医疗用品有限公司	南京	流通业	4,000.00	许可经营项目：II、III类医疗器械（塑形角膜接触镜除外）、6840体外诊断试剂、体外诊断试剂（按许可证所列范围经营）销售。 一般经营项目：I类医疗器械、化验器材、健身器材、生化仪器、医用教学仪器、玻璃仪器、日用百货销售；卫生材料、消毒剂、化学试剂、日用化工（不含化学危险品）销售；家用电器销售及售后服务。	4,041.98	100.00%		100.00%
福建同春药业股份有限公司	福州	流通业	17,000.00	中药材、中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品、生物制品、疫苗、麻醉药品和精神药品制剂、体外诊断试剂、蛋白同化制剂、肽类激素、医疗用毒性药品的批发（有效期至2015年3月31日）；批发预包装食品（有效期至2014年4月27日）；批发保健食品；经营三类、二类：注射穿刺器械、医用卫生材料及敷料、医用缝合材料及制品、体外诊断试剂（有效期至2016年2月20日）；中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品的零售（仅限分支机构经营）；对外贸易；玻璃仪器、化妆品、仪器仪表、日用百货、交电、健身器材、化工产品（不含危险化学品及易制毒化学品）、建筑材料的批发、零售；国内货物运输代理（不含水路运输及服务）；会务会展服务；医药信息咨询服务；国内各类广告	9,823.50	70.41%		70.41%

企业名称	注册地址	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
				的设计、制作、发布、代理。(以上经营范围涉及许可经营项目的,应在取得有关部门的许可后方可经营)。				
福州常春药业有限公司	福州	流通业	3,000.00	批发:中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素制剂、生化药品、生物制品、第二类精神药品制剂(药品经营许可证有效期至2015年03月31日)、三类、二类:注射穿刺器械、医用卫生材料及敷料、医用高分子材料及制品(有效期至2016年5月9日)、批发预包装食品(有效期至2014年5月5日);玻璃器皿、计划生育器具、化学试剂(不含危险化学品)、日用百货、化妆品、健身器材、家用电器、电子计算机的批发;国内货物运输代理(不含水路运输及服务);会务会展服务;医药信息咨询服务;国内广告的设计、制作、发布、代理。(以上经营范围涉及许可经营项目的,应在取得有关部门的许可后方可经营)	3,000.00		100.00%	100.00%
福州回春药业有限公司	福州	流通业	3,000.00	批发:中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素制剂、生化药品、生物制品(药品经营许可证有效期至2015年3月13日);批发保健食品;计划生育器具、化学试剂(不含危险化学品);日用百货、化妆品、健身器材、家用电器、电子计算机的批发;国内货物运输代理(不含水路运输及服务);会务会展服务;医药信息咨询服务;国内广告的设计、制作、发布、代理。(以上经营范围涉及许可经营项目的,应在取得有关部门的许可后方可经营)。	3,000.00		100.00%	100.00%
福建省新特药业有限公司	福州	流通业	3,000.00	中成药,化学药制剂、化学原料药、抗生素制剂、生化药品、生物制品、第二类精神药品制剂的批发(药品经营许可证有效期限至2015年03月31日);三类、二类:注射穿刺器械、医用卫生材料及敷料、医用缝合材料及粘合剂、医用高分子材料及制品;二类普通侦察器械的批发(医疗器械经营企业许可证有效期限至2016年12月11日);批发:	3,000.00		100.00%	100.00%

企业名称	注册地址	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
				保健食品；批发：预包装食品（食品流通许可证有效期至 2014 年 04 月 27 日）；计划生育器具、化学试剂（不含危险化学品）、日用百货、化妆品、健身器材、玻璃器皿、家用电器、电子计算机的批发、代购代销；柜台出租；货物配送；国内货物运输代理（不含水路运输及服务）；会务会展服务；医药信息咨询服务；管理顾问服务；国内各类广告的设计、制作、发布、代理。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。				
福州回春医药连锁有限公司	福州	零售业	1,000.00	中成药、中药饮片、中药材、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品（有效期至 2017 年 6 月 18 日）零售（连锁）、经营三类注射器械、医用高分子材料及制品、二类手术器械、普通诊察器械、中医器械、物理治疗及康复设备、医用卫生材料及敷料（有效期至 2014 年 5 月 5 日）；零售预包装食品、零售乳制品（含婴幼儿配方乳粉）（有效期至 2013 年 11 月 30 日）、保健食品零售；玻璃仪器、化学试剂（不含危险品）、化妆品、日用百货、健身器材的批发、零售连锁；房屋租赁、广告牌出租、市场营销策划、医药信息咨询、打字、会议服务；二类医疗器械经营、中医门诊（仅限分支机构经营）。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。	1,000.00		100.00%	100.00%
福州同春医疗用品有限公司	福州	流通业	310.00	经营医疗器械（具体范围见医疗器械经营企业许可证-闽 010137 该证有效期至 2016 年 2 月 20 日）；危险化学品许可证：闽安经（甲）字[2004]000268（换）许可证经营范围：氰化钾、氰化钠、氯化汞、硝酸汞、碘化汞、氧化汞、硫氰酸汞、乙酸苯汞、三氧化（二）砷，迭氮（化）钠、亚硒酸钠、乙酸汞、溴化汞的批发，该证有效期至 2013 年 3 月 17 日；危险化学品（具体	329.67		100.00%	100.00%

企业名称	注册地址	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
				范围见危险化学品经营许可证：闽榕安经（乙）字[2007]000935 该证有效期至 2013 年 8 月 3 日；经营：保健食品（具体范围见保健食品经营企业卫生条件审核证明—闽食健经营证第 2010-1B0058 号）；化妆品、日用百货、玻璃器皿、化工原料及化工试剂（不含危险化学品）、健身器材、计划生育器具、家用电器、电子计算机、制冷设备、办公文教用品的批发、零售；国内货物运输代理（不含水路运输及服务）、会务会展服务、医药信息咨询服务。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）				
福州同春企业资产管理有限公司	福州	服务业	50.00	资产管理、企业管理、投资咨询；房产居间服务，房产代理。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）	50.00		100.00%	100.00%
福州同春康捷储运有限公司	福州	服务业	50.00	国内货物运输代理（不含水路运输及服务、不含快递业务）；仓储服务（不含危险品及食品）；五金交电（不含电动自行车）、金属材料（不含稀贵金属）、建筑材料（不含危险化学品）、装饰材料（不含危险化学品）、汽车配件、摩托车配件、电子产品、摄影器材、工程机械、电器机械、玻璃器皿、日用百货、针纺织品、服装鞋帽、化妆品、健身器材、家用电器、电子计算机的批发、代购代销。（以上经营范围中凡涉及行政许可的项目应在取得有关部门批准或许可后方可经营）；普通货运（该项目有效期至 2014 年 07 月 07 日）。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。	50.00		100.00%	100.00%
南京国药医药有限公司 [注 1]	南京	流通业	6,500.00	许可经营项目：中成药、中药饮片、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品、生物制品批发；预包装食品批发。 一般经营项目：一类医疗器械（不含一次性使用无菌医疗器械）、二类医疗器械（许可项目	6,500.00	100.00%		100.00%



企业名称	注册地址	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
				除外)、百货、劳保护肤用品、化妆品、卫生消毒用品、礼品销售;经济信息咨询;汽车租赁;药品信息咨询;企业管理咨询;展览展示服务。				
上海天泽源投资有限公司	上海	其他	4,800.00	实业投资;投资咨询服务;企业资产委托管理;企业登记代理;一般国内贸易(涉及许可经营的凭许可证经营)。	4,800.00	87.50%	12.50%	100.00%
南京医药药事服务有限公司	南京	流通业	24,000.00	许可经营项目:药品批发(按许可证所列项目经营);医疗器械(按许可证所列项目经营);预包装食品批发与零售(按许可证所列项目经营);保健食品批发(按核定项目经营)。一般经营项目:一类医疗器械销售;药事管理服务;药品质量监控服务;药房托管;医药信息咨询;展示展览服务;五金、交电、百货、日杂洗化用品、化妆品、保健品销售。	24,059.61	100.00%		100.00%
南京杏园大酒店有限公司	南京	服务业	80.00	许可经营项目:住宿、中餐、美容美发;干鲜果品、定型包装食品销售;烟、酒零售;制售冷热饮。一般经营项目:健身、棋牌、桌球服务;洗涤服务;物业管理;提供劳务服务;房屋租赁;仓储服务;玻璃仪器、服装、鞋帽、针纺织品、日用百货、建筑装饰材料、电子产品、照像摄影器材、五金交电;停车服务。	32.00	40.00%		40.00%
南京医药康捷物流有限责任公司[注2]	南京	服务业	25,000.00	许可经营项目:普通货运、货物专用运输(冷藏保鲜)。一般经营项目:仓储服务;房屋出租、维修;代办货运;工程机械、电器机械、五金交电(不含助力车)、金属材料、建筑材料、装饰材料、汽车配件、摩托车配件、电子产品、照相器材、摄影器材、针纺织品、玻璃仪器、日用百货、劳动护肤品、服装、鞋帽销售;提供劳务服务、物业管理。	1,125.50		100.00%	100.00%
南京同仁堂国药馆有限公司	南京	流通业	350.00	许可经营项目:中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品(除疫苗)零售。	350.00		95.00%	95.00%

企业名称	注册地址	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
				一般经营项目:药业投资; 健康信息咨询; 卫生洗化用品、计生用品、百货、一类医疗器械、办公用品销售。				
中健科信息科技有限公司	南京	服务业	5,000.00	许可经营项目:无。一般经营项目:消费卡系统开发与服务; 资产管理; 企业管理咨询; 电子商务、磁条、芯片技术专业领域内的技术服务、技术开发、技术咨询、技术转让; 单用途预付卡发售与代理服务; 网络信息技术及计算机技术开发、咨询、服务; 票务代理; 汽车租赁; 会议及会展会务服务; 计算机软件及硬件; 日用百货、建筑装潢材料、服装、针纺织品、五金交电、文教用品、体育用品、电子产品、办公设备、通信设备、劳防用品的批发和零售。			[注 3]	
南京医药湖北有限公司	武汉	流通业	5,000.00	消毒用品、化妆品、计生用品、日用百货的批发与零售; 医药咨询服务。中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品、麻醉药品、精神药品批发, 医疗器械二类、三类(以许可证范围为准)。	2,550.00	51.00%		51.00%
南京同仁堂中医诊所有限公司	南京	服务业	50.00	许可经营项目: 中医科 一般经营项目: 健康信息咨询; 卫生洗化用品、计生用品、百货、I 类医疗器械、办公用品销售。	50.00		100.00%	100.00%
南京医药滁州天星药事服务有限公司	滁州	流通业	1,000.00	许可经营项目: 中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品批发、零售(药品经营许可证有效期至 2015 年 7 月 22 日); 三类: 眼科手术器械; 注射穿刺器械; 医用卫生材料及敷料; 医用缝合材料及粘合剂; 医用高分子材料及制品。二类: 基础外科手术器械; 普通诊察器械; 医用电子仪器设备; 医用光学器具、仪器及内窥镜设备; 医用激光仪器设备; 医用高频仪器设备; 物理治疗及康复设备; 中医器械; 医用 X 射线设备; 医用 X 射线附属设备及部件; 医用核素设备; 临床检验分析仪器; 消毒和灭菌设备及器具; 手术室、急救室、诊疗室设备及器具; 医用冷疗、低温、冷藏设备及器具(医疗器械经营企业许可	800.00		80.00%	80.00%

企业名称	注册地址	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
				证有效期至 2017 年 1 月 12 日); 一般经营项目: 药事管理服务, 药品质量服务, 药品展示展览服 务, 药房托管, 医药信息咨询, 五金交电、日用品、百货销售。				
南京医药(淮安)天颐医疗用品有限公司	淮安	流通业	200.00	许可证经营项目: 二、三类医疗器械销售(许可证有效期至 2016 年 7 月 9 日); 化学试剂批发、零售(按危险化学品经营许可证及非药品类易制毒化学品经营备案证明许可范围经营,有效期至 2015 年 12 月 17 日)。一般经营项目: 玻璃仪器、第一类医疗器械、计划生育用品(需国家专项审批的除外)销售; 信息咨询(金融、证券、期货、劳务中介信息除外)。(经营范围中涉及专项审批规定的需办理专项审批后方可经营)	200.00		100.00%	100.00%
徐州南药医疗用品有限公司	徐州	流通业	200.00	许可证经营项目: 医疗器械(其中涉及许可经营项目的,按许可证所列范围经营)销售。 一般经营项目: 健身器材、家用电器、计算机、制冷设备销售; 医疗器械信息咨询服务。	200.00		100.00%	100.00%
云南云卫药事服务有限公司	昆明	流通业	1,406.39	中药材、生化药品、中药饮片、抗生素、中成药、生物制品(含血液制品、不含疫苗)、化学药制剂、蛋白同化制剂及肽类激素、第二类精神药品制剂(按药品经营许可证核定的范围及时限开展经营活动); 消毒产品; 医疗器械(按医疗器械经营企业许可证核定的范围及时限开展经营活动); 医药信息咨询; 展示展览服务; 五金交电、百货、日用化学品的销售。 (以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批; 按审批的项目和时限开展经营活动)。	1,000.00	71.10%		71.10%
南京同仁堂(黄山)国际健康产业管理有限公司[注 4]	黄山	服务业	5,000.00	养老服务, 健康养生, 文化服务(涉及行政许可的除外)会务服务, 展览展示。物业管理, 酒店管理, 百货, 五金交电, 建材(除木材)销售。中药材及苗木的种植。	2,483.40	49.67%		51.67%

企业名称	注册地址	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
南京荐康邮捷商贸连锁有限公司	南京	流通业	300.00	许可经营项目：预包装食品、散装食品批发兼零售；保健食品（商品类别限保健食品审批表核定范围）批发、零售。 一般经营项目：初级农产品批发及零售；劳保用品（不含特种劳保用品）、一二类医疗器械（许可项目除外）、百货、玻璃仪器、洗化用品、化妆品、消毒剂、卫生用品、体育器械、通讯器材及配件（不含卫星地面接收设备）、家电、办公用品、文体用品、五金交电、家具、塑料制品销售；医疗辅助技术咨询；企业管理、商务咨询。	300.00		100.00%	100.00%
南京万煌酒店管理有限公司	南京	服务业	200.00	许可经营项目：住宿、餐饮服务（按餐饮服务许可证所列范围经营）；烟零售；预包装食品兼散装食品批发与零售。 一般经营项目：酒店管理咨询、酒店资产管理；物业管理；洗涤服务；提供劳务服务；房产经纪；仓储服务；玻璃仪器、服装、鞋帽、针纺织品、日用百货、建筑装饰材料、电子产品、照相摄影器材、五金交电、卫生洗化用品、一类医疗器械、办公用品销售；健康信息咨询，停车场服务、会务服务。		[注 5]		
福州东方漆空间文化创意有限公司	福州	服务业	1,898.54	组织、策划、文化交流活动；工艺品设计；会议及展览服务；设计、制作、代理、发布国内各类广告；对房地产业、计算机业、贸易业的投资咨询；房产居间服务、房产代理（不含包销）；日用百货、化妆品、健身器材、工艺品的批发、代购代销。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）	949.27		50.00%	50.00%
南京医药安庆有限公司	安庆	流通业	2,000.00	许可经营项目：中成药、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、精神药品销售（限第二类）（有效期至：2016年10月24日）、医疗器械（凭《医疗器械经营许可证》经营，有效期至：2016年9月29日）销售。预包装食品零售（有效期至：2014年11月20日）。	1,020.00		51.00%	51.00%

企业名称	注册地址	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
				一般经营项目:中药材收购; 日用化妆品、日用消毒品、日用百货销售; 医药信息咨询服务。。				
南京医药六安天星有限公司	六安	流通业	2,000.00	许可经营项目:中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、精神药品(限二类)(药品经营许可证有效期至2014年12月31日止);器械经营范围:三类:医用电子仪器设备、医用光学器具、仪器及内窥镜设备、医用超声仪器及有关设备、物理治疗及康复设备、医用X射线设备、临床检验分析仪器体外循环及血液处理设备、手术室、急救、诊疗室设备及器具;眼科手术器械;注射穿刺器械;植入材料和人工器官;医用卫生材料及敷料;医用缝合材料及粘合剂;医用高分子材料及制品;口腔科材料;医用高频仪器设备;医用磁共振设备;医用激光仪器设备。二类:基础外科手术器械;神经外科手术器械;胸腔心血管外科手术器械;泌尿肛肠外科手术器械;矫形外科(骨科)手术器械;普通诊察器械;医用激光仪器设备;中医器械;医用X射线附属设备及部件。(医疗器械经营许可证有效期至2016年3月28日止)。一般经营项目:玻璃仪器、日用百货、日用化工产品、家用电器、化妆品、文教用品、制冷设备、健身器材、卫生材料销售;农副产品(原粮、棉、鲜茧除外)购销。	1,400.00		70.00%	70.00%
南京中健之康物业管理有限公司	南京	服务业	100.00	预包装食品兼散装食品批发及零售;烟草零售;餐饮食品。物业管理;投资管理机咨询;企业管理咨询;资产管理;社会经济咨询;房屋、场地、机械设备租赁;汽车租赁;停车场管理服务;清洁服务;提供劳务服务;仓储服务;会务服务;日用百货、花卉、玻璃仪器、服装、鞋帽、针纺织品、建筑装饰材料、电子产品、照相摄影器材、五金交电、一类医疗器械、办公用品、洗化用品销售。(依法须经批准的项	78.828	100.00%		100.00%

企业名称	注册地址	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
				目,经相关部门批准后方可开展经营活动)				
江苏中健之康供应链技术研究院有限公司	南京	服务业	500.00	特许经营项目：无。 一般经营项目：供应链方案策划；供应链管理咨询；供应链管理软件开发及技术咨询、技术转让、技术推广服务；数据库开发及管理；计算机软硬件销售并提供相关售后服务。			[注 6]	
江苏中健之康信息技术股份有限公司	南京	服务业	1,500.00	许可经营项目：无。 一般经营项目：计算机、通信软件和硬件的研发、生产、销售、维护、技术服务、系统集成，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	1,050.00	70.00%		70.00%
南京鹤龄药事服务有限公司	南京	流通业	8,959.96	许可经营项目：中药材、中药饮片、中成药批发。 一般经营项目：无。	8,959.96		100.00%	100.00%
南京同仁汇国际旅行社有限公司	南京	服务业	50.00	许可经营项目：国内旅游业务、入境旅游业务。 一般经营项目：礼品、工艺美术品、珠宝玉器销售；会议服务；旅游信息咨询、健康信息咨询。	50.00		100.00%	100.00%
南京同仁堂(抚松)参业有限公司	抚松	流通业	4,800.00	中药材(特殊中药材除外)、土特产品销售(法律、法规和国务院决定禁止的项目,不得经营;许可经营项目凭有效许可证或批准文件经营;一般经营项目可自主选择经营)。	3,072.00	80.00%		80.00%
南京同仁堂美麟(铁岭)有限责任公司	铁岭	流通业	3,000.00	纺织原料、纺织产品、针织产品、服装、床上用品生产、销售;柞蚕、茧、蛹、蛾制品生产、销售(经营项目涉及行政审批或许可的,凭有效审批或许可证经营)。	3,000.00	100.00%		100.00%
南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司	铁岭	其他	4,800.00	土特产品、农副产品初加工(仅限烘干、分类)、收购、销售;预包装食品销售(《食品流通许可证》有效期限:2011年6月27日至2014年6月26日);经营货物及技术进出口;保健食品销售(《保健食品生产(经营)企业卫生许可(备案)批件》有效期限:自2011年11月14日至2014年11月13日);鹿茸及鹿副产品销售。	2,448.00	51.00%		51.00%

企业名称	注册地址	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
福州同春中药有限公司 [注 7]	福州	批发及零售业	2,000.00	中药材、中药饮片、中成药、医疗用毒性药品的批发。（有效期至 2016 年 9 月 8 日）；批发预包装食品兼散装食品；批发保健食品；中药材、中药饮片、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品的零售（仅限分支机构经营）；化妆品、日用百货玻璃器皿的批发、零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	2,000.00		100.00%	100.00%
南京医药国际贸易有限公司	南京	流通业	3,000.00	许可经营项目：预包装食品批发与零售（按许可证项目经营）。一般经营项目：自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；医疗器械、玻璃仪器、五金交电、劳保用品、家用电器、计算机及辅助设备、软件、汽车配件、装饰材料的销售；机械设备的销售、租赁；企业管理服务；市场调查；商务咨询；科技信息咨询服务；会议及展览展示服务。	600.00	90.00%	10.00%	100.00%
南京医药安徽天星物流有限公司	合肥	服务业	10,000.00	物流咨询；中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（以上项目为筹备，不得开展经营活动）、玻璃仪器、化妆品、五金交电、制冷设备、办公用品、文教用品销售；医药信息咨询。	10,000.00	100.00%		100.00%

[注 1]：2014 年 5 月，公司与子公司上海天泽源投资有限公司签订股权转让协议，上海天泽源投资有限公司将其持有的南京国药医药有限公司 23.08%股权转让给公司，转让价格为 1,591.23 万元。上述股权转让已于 2014 年 6 月 3 日完成工商变更登记手续。

[注 2]：2014 年 5 月，公司与子公司南京医药药事服务有限公司签订股权转让协议，公司将持有的南京医药康捷物流有限责任公司 49.00%股权转让给南京医药药事服务有限公司，转让价格为 521.56 万元；同时，南京医药康捷物流有限责任公司注册资本变更为 25,000.00 万元。上述股权转让已于 2014 年 6 月 20 日完成工商变更登记手续。

[注 3]：经公司决定，同意注销中健科信信息科技有限公司，并于 2014 年 1 月 29 日完成工商注销登记手续。

[注 4]：根据 2011 年 12 月南京同仁堂药业有限责任公司股东会决议，南京同仁堂药业有

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

[注 5]：原南京同仁堂健康酒店管理有限公司更名，已于 2014 年 1 月 7 日完成工商变更登记手续。2014 年 1 月 9 日，公司子公司南京中健之康物业管理有限公司与南京万煌酒店管理有限公司签订公司合并协议，由南京中健之康物业管理有限公司吸收合并南京万煌酒店管理有限公司。合并完成后，南京万煌酒店管理有限公司已于 2014 年 4 月 9 日完成工商注销登记手续。

[注 6]：经江苏中健之康供应链技术研究院有限公司股东会决议，同意注销江苏中健之康供应链技术研究院有限公司，并于 2014 年 1 月 21 日完成注销手续。

[注 7]：原福州乐家老铺药事服务有限公司更名，已于 2014 年 5 月 7 日完成工商变更登记手续。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元人民币

企业名称	注册地	业务性质	注册资本	主营业务范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
河南金保康药事服务有限公司	郑州	流通业	2,000.00	中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）、精神药品（第二类）（以上项目经营期限至 2014 年 12 月 28 日）；医疗器械三类（含二类）（有效期至 2014 年 12 月 18 日）、预包装食品（有效期至 2013 年 7 月 22 日）的销售；医疗器械一类、保健食品、消杀用品（危险化学品除外）、化妆品、日用百货销售。（以上项目限分支机构经营）	2,831.47	100.00%		100.00%
福建东南医药有限公司 [注]	福州	流通业	3,000.00	中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品、生物制药、疫苗、第二类精神药品制剂、体外诊断试剂、蛋白同化制剂、肽类激素、医疗用毒性药品的批发（有效期详见许可证）；三类注射穿刺器械，医用电子仪器设备，医用光学器具仪器及内窥镜设备，医用超声仪器及设备，医用激光仪器设备，医用高频仪器设备，物理治疗及康复设备，医用磁共振设备，医用 X 射线设备，医用高能射线设	3,892.10	80.00%		80.00%



企业名称	注册地	业务性质	注册资本	主营业务范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
				备, 医用核素设备, 临床检验分析仪器, 体外循环及血液处理设备, 植入材料和人工器官, 三类手术室急救室诊疗室设备, 医用冷疗低温冷藏设备, 口腔科材料, 医用卫生材料及敷料, 医用缝合材料及粘合剂, 医用高分子材料及制品, 介入器材, 二类手术器械, 普通诊察器械, 中医器械, 医用 X 射线附属设备及部件, 医用化验和基础设备, 口腔科设备, 病房护理设备, 消毒和灭菌设备, 三类、二类体外诊断试剂的经营 (有效期详见许可证); 批发兼零售预包装食品 (有效期详见许可证); 酒精、甲醛溶液、高锰酸钾、过氧乙酸、浓氨水、苯酚、松节油的批发 (有效期详见许可证)。消毒剂的批发: 中成药、中药饮片 (配方除外)、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品的零售 (限福建东南医药有限公司福州西环中路药店经营); 对外贸易。 (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)				

[注] 2013 年 12 月 18 日, 南京医药股份有限公司 (以下简称“公司”) 与南京金陵制药 (集团) 有限公司 (以下简称“金陵制药集团”) 签订股权置换协议, 内容如下: 公司以持有的新疆天源健康产业股份有限公司 41.61% 股权和南京恒生制药有限公司 40% 股权与金陵制药集团所持有的福建东南医药有限公司 (以下简称“福建东南”) 80% 股权进行股权置换, 公司以现金方式向金陵制药集团补足差额 1,081.70 万元。

公司已于 2014 年 2 月 13 日支付本次股权置换差额 1,081.70 万元, 福建东南已于 2014 年 3 月 5 日完成工商变更登记手续。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位: 万元人民币

企业名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
南京药业股份有限公司	南京	流通业	3,302.70	许可经营项目: 中药材、中药饮片、中成药、生化药品、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生物制品、麻醉药品 (限罂粟壳)、二类精神药品、医疗用毒性药品、定型包装	2,780.00	81.08%		81.08%

企业名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
				食品、保健食品、二类、三类医疗器械（不含植入体内医疗器械）的销售。 一般经营项目：百货、五金交电销售、仓储服务。				
盐城恒健药业有限公司	盐城	流通业	7,590.00	许可经营项目：中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、精神药品（二类）批发，保健食品销售，普通货物道路运输，货物专用运输（冷藏保鲜）。 一般经营项目：一类医疗器械、二类医疗器械（除前置审批品种）、化学试剂、药物中间体（上述两项除危险化学品）、玻璃器皿、胶布、纱布、卫生材料（上述三项涉及前置审批的品种除外）、日用品、办公自动化设备、洗涤用品、文化用品（除图书）、健身器材、五金、电器销售，房屋、广告牌出租，市场营销策划，医药信息咨询服务，会议接待服务。	13,679.86	100.00%		100.00%
江苏盐淮百信连锁药业有限公司	盐城	零售业	500.00	许可经营项目：中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品零售（连锁）。 一般经营项目：一类及二类无需审批的医疗器械、化学试剂（除危险化学品）、玻璃仪器、办公用机械、文具用品、体育用品（除射击器材）、玩具、家用电器、日用品（除电动三轮车）批发及零售；房屋租赁，医药信息咨询服务。	500.00		100.00%	100.00%
江苏华晓医药物流有限公司	盐城	流通业	4,100.00	许可经营项目：药品及医疗器械（按许可证核定的范围经营）批发，预包装食品（除烟、食盐限零售）批发、保健食品销售，普通货物道路运输。 一般经营项目：一类医疗器械、消毒剂（除危险化学品）销售，国内货运代理、普通货物仓储服务，日用品、办公自动化设备、洗涤用品、文具用品、体育用品（除射击器械）、玩具、健身器材、五金电器、化妆品、玻璃制品、仪器仪表、水果、粮食、电子产品、化工产品（除农药及其它危险化学品）、汽车配件销售，房屋、广告牌出租，市场营销策划，医药信息咨询服务，会议接待服务，药事管理服务，展示展览服务。	4,514.79	80.00%		80.00%

企业名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
南京医药(淮安)天颐有限公司	淮安	流通业	3,000.00	<p>许可经营项目:药品批发【中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品、生物制品、麻醉药品、精神药品(凭药品经营许可证经营)】;医疗器械经营【II类、III类医疗器械(除体外诊断试剂、6846植入材料和人工器官)(凭医疗器械经营企业许可证经营);普通货运(凭道路运输许可证经营);预包装食品批发(有效期至2015年1月15日);以下范围限分支机构经营:保健食品批发、零售;餐饮服务:本经营场所内零售卷烟(雪茄烟)(限阳光大酒店经营)。</p> <p>一般经营项目:化学试剂(化学危险品及易制毒化学品除外)、玻璃仪器、百货、五金、交电、汽车配件、日用杂品、一类医疗器械、化妆品、个人卫生用品批发、零售;计划生育用品销售(需国家专项审批的除外);信息咨询(金融、期货、证券咨询及劳动中介除外)。(经营范围中涉及专项审批规定的,需办理专项审批后方可经营)。</p>	1,811.27	60.16%		60.16%
淮安市天颐药房连锁有限公司	淮安	零售业	138.00	<p>许可经营项目:中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品(除疫苗、除血液药品)、二类精神药品零售(有效期至2014年12月31日);二类及三类医疗器械零售(具体范围见医疗器械经营企业许可证,有效期至2013年5月25日);各类预包装食品经营、保健食品经营(有效期至2012年4月15日)、复印、影印、打印(有效期至2011年3月1日);图书、期刊零售(有效期至2013年3月31日)。</p> <p>一般经营项目:化学试剂(化学危险品及易制毒化学品除外)、玻璃仪器、计划生育用品销售(需国家专项申报的除外)、一类医疗器械零售;办公自动化设备、洗涤用品、化妆品、文具用品、体育用品(除射击器械)、玩具、家用电器、日用百货批发、零售;房屋租赁;企业营销策划、信息咨询(金融、证券、期货、劳务中介信息除外)服务;根据授权委托书代理中国联通综合电信业务。</p>	138.00		100.00%	100.00%

企业名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
南京医药仪征有限公司	扬州	流通业	1,000.00	许可经营项目：药品批发（按《药品经营许可证》所列项目经营，许可证有效期至2014年12月30日）；医疗器械销售（按《医疗器械经营企业许可证》所列项目经营，许可证有效期至2016年3月13日）；预包装食品（其他）批发（《食品流通许可证》有效期至2013年11月18日）。 一般经营项目：房屋、广告牌出租；市场营销策划；医药信息咨询；会议接待服务；日用化妆品销售。	1,077.63	100.00%		100.00%
扬州康德药房连锁有限公司	扬州	零售业	100.00	许可经营项目：药品零售（按许可证所列项目经营，《药品经营许可证》有效期至2014年12月16日）；医疗器械销售（按许可证所列项目经营，《医疗器械经营企业许可证》有效期至2014年12月10日）、预包装食品零售（限分支机构经营）。 一般经营项目：日用化妆品、卫生洁具零售等。	97.00		97.00%	97.00%
南京医药南通健桥有限公司	南通	流通业	3,000.00	许可经营项目：中药材、中成药、中药饮片、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、麻醉药品、精神药品、医疗用毒性药品批发；二、三类医疗器械批发、零售；保健食品、预先包装食品销售。 一般经营项目：玻璃仪器、化妆品、卫生防疫用品、家用电器、制冷设备批发、零售；中药材收购。商务咨询服务；医药信息咨询、中介服务；软件开发与系统维护；公共活动策划；会务服务；展览、展示服务。	3,391.59	80.00%		80.00%
南通健桥大药房连锁有限公司	南通	零售业	110.00	许可经营项目：药品零售（按药品经营许可证核定的范围经营）；医疗器械零售（按医疗器械经营企业许可证核定的范围经营）；保健食品、预包装食品零售。 一般经营项目：一类医疗器械、化学试剂、玻璃仪器、健身器械、办公自动化设备、洗涤用品、日用杂品、文具、体育用品、玩具、卫生用品、卷烟、雪茄烟零售；日用化学品、日用化妆品、家用电器批发、零售；市场营销策划、医药信息咨询；代售各类智能充值卡。	110.00		100.00%	100.00%
合肥市天元医疗器械有限公司	合肥	流通业	400.00	医疗器械三类、二类（在许可证有效期内经营）、玻璃仪器、精细化工、日用化学品、保健用品、计划	415.60		100.00%	100.00%

企业名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
				生育用品、日用百货、机电设备、家用电器销售，甲苯、二甲苯、三氯甲烷、四氯化碳、乙酸、甲酸、无水乙醇、95%乙醇、丙酮、环己酮、正丁醇、乙酸乙酯、乙酸丁酯、甲醛、乙二胺、氢氧化钠、氢氧化钾、盐酸、硝酸、硫酸、磷酸、高锰酸钾、重铬酸钾、过氧化氢、硝酸铅、硝酸钾、硝酸钴、硝酸铵、硝酸钠、亚硝酸钠销售。（在许可证有效期内经营）				
南京医药合肥天星有限公司	合肥	流通业	11,394.00	中成药、化学原料药及其制剂、抗生素、生化药品、生物制品、疫苗、（在许可证有效期内经营）、诊断药品、麻醉药品、医疗器械、玻璃仪器、医药保健品、化妆品、毒性药品、家交电、食品、日用百货、制冷设备销售；医药信息咨询服务；办公用品、文教用品销售；进出口贸易（国家限定或禁止进出口商品和技术除外）；道路货物运输；中药材、中药饮片（在许可证有效期内经营）	7,280.00	86.36%		86.36%
合肥天星药品零售连锁有限公司	合肥	零售业	100.00	抗生素、中成药、化学药制剂、生化药品、生物制品零售（在药品经营许可证有效期内）、医疗器械（除二、三类）、玻璃仪器、保健用品、日用百货、日用化工（除危险品）、家用电器、化妆品销售；药品医疗器械展示展览及信息咨询。	100.00		100.00%	100.00%
南京医药合肥大药房连锁有限公司	合肥	零售业	1,000.00	药品医疗器械展示展览及信息、咨询；化学原料药、化学药制剂、抗生素、中药饮片、中成药、生物制品、生化药品、诊断药品、医药器械零售；玻璃仪器、化学试剂、保健用品、保健食品、日用百货、日用化工、家用电器、化妆品、文教用品、制冷设备、办公自动化设备、体育用品销售；杀虫剂、计生药具、健身器械零售；房屋租赁；广告牌出租，市场营销策划；预包装食品乳制品（含婴幼儿配方乳粉）批发兼零售（在许可者有效期内经营）。	1,000.00		100.00%	100.00%
合肥市天星药事服务有限公司	合肥	流通业	200.00	中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品销售（在许可证有效期内经营）。	10.00		100.00%	100.00%
南京医药合肥天润有限公司	合肥	流通业	1,800.00	诊断药品、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品；三类：医用器具类、医用光电仪器类、医用射线类、人工脏器类、医用材料类、医用装备类、	1,093.00		74.50%	74.50%

企业名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
				玻璃仪器、化学试剂销售，自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；药品、医疗器械展示、展览及信息、咨询；麻醉药品和第一类精神药品区域性批发和第二类精神药品制剂批发（在许可证有效期内经营）；化妆品、家交电、日用百货、制冷设备、办公用品、文教用品、计划生育用品、保健食品（在许可证有效期内经营）销售；货运（普通货物运输）。				
徐州市广济连锁药店有限公司	徐州	零售业	1,000.00	许可经营项目：中成药、中药饮片、化学药试剂、抗生素、生化药品、生物制品、麻醉药品（罂粟壳）、精神药品（限二类）、医疗用毒性药品、二类医疗器械、三类一次性使用无菌注射器零售；各类预包装食品、瓶装酒、保健食品销售；书报刊零售；复印、影印、打印；普通货运。 一般经营项目：一类医疗器械、玻璃仪器、化学试剂（危险品除外）、化妆品、健身器材、杀虫剂、卫生用品、日用百货零售；房屋租赁；办公设备、洗涤用品、五金交电、家用电器、电器设备、文具用品、体育用品、玩具、针纺织品、婴儿用品销售；广告位出租；市场营销策划；医药信息咨询服务。	1,000.00		100.00%	100.00%
江苏广众传媒有限公司	南京	服务业	650.00	许可经营项目：无。 一般经营项目：设计、制作、代理影视、报刊、广播广告，设计、制作、代理、发布户外、礼品、印刷品广告；国内贸易；电子产品、计算机软硬件的开发及技术咨询服务；信息咨询、公关活动策划、文化用品、日用品销售。	650.00		100.00%	100.00%
辽宁南药民生康大医药有限公司	沈阳	流通业	5,000.00	中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）、精神药品第二类制剂批发；三类：注射穿刺器材、医用缝合材料及粘合剂、医用高分子材料及制品；二类：医用卫生材料及敷料经营、保健食品批发、蛋白同化制剂、肽类激素药品经营；保健用品、消杀用品（危险化学品除外）销售；健身器材、玻璃制品、仪器仪表、消毒产品、化妆品、日用品销售；柜台出租、会议服务、投资理财信息咨询服务。	3,000.00	56.00%		56.00%

企业名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
辽宁康大彩印包装有限公司	沈阳	制造业	5,000.00	包装装潢印刷品印制、其他印刷品印刷。	3,522.00	100.00%		100.00%
厦门绿金谷国际健康产业股份有限公司	厦门	流通业	5,000.00	1、对医疗、医药、健康产业的投资及管理（不含吸收存款、发放贷款、证券、期货及其他金融业务）； 2、批发中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品、抗生素原料药、化学原料药、中药材、蛋白同化制剂、肽类激素（有效期至 2015 年 11 月 7 日）； 3、批发零售：三类、二类手术器械、注射穿刺器械、医用电子仪器、医用光学仪器及内窥镜、医用激光仪器、医用高频仪器、物理治疗康复设备、医用磁共振设备、医用 X 射线设备、临床检验分析仪器（体外诊断试剂除外）、体外循环及血液处理设备、手术室急救室诊疗室设备、医用冷疗低温冷藏设备、口腔科一材料；三类、二类医用卫生材料及敷料、医用缝合材料及粘合剂、医用高分子材料及制品、软件；三类：医用高能射线设备、医用核素设备、医用射线防护用品；二类普通诊察器械、医用超声仪器、中医器械、医用 X 射线附属设备、医用化验基础设备、口腔科设备、病房护理设备、消毒和灭菌设备（有效期至 2015 年 12 月 7 日）； 4、批发：保健食品、化妆品； 5、批发：预包装食品（有效期至 2015 年 4 月 26 日）。 6、经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品的名录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）	1,642.00	20.00%	50.00%	70.00%
福建省莆田同春医药有限公司	莆田	流通业	1,300.00	中药材、中成药、中药饮片、生化药品、化学药制剂、化学原料药、抗生素原料药、抗生素制剂生、物制品、第二类精神药品制剂批发（有效期至 2014 年 11 月 11 日）。 三类注射穿刺器械、医用卫生材料及敷料、医用缝合材料及粘合剂、医用高分子材料及制品、二类基本外科手术器械、普通诊察器械、中医器械的经营（有效期限至 2015 年 2 月 7 日）。 保健食品批发。（以上经营范围	660.00		60.00%	60.00%

企业名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
				涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。				
福建三明同春医药有限公司	三明	流通业	1,000.00	中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品的批发（以上各项有效期至 2017 年 9 月 2 日）；保健食品批发；预包装食品批发、批发乳制品（不含婴幼儿配方奶粉）（有效期至 2015 年 4 月 9 日）；三类、二类手术器械、6815 注射穿刺器械、6821 医用电子仪器设备、6822、医用光学器具、仪器及内窥镜设备、6823、医用光学器具、仪器、6824 医用激光仪器设备、6826 物理治疗及康复设备、6834 医用射线防护用品、装置、6840 临床检验分析仪器（不含体外诊断试剂）、6845 体外循环机血液处理设备、6846 植入材料和人工器官、6854 手术室、急诊室、诊疗室设备及器具、6856 病房护理设备及器具、6864 医用卫生材料及敷料、6865 医用缝合材料及粘合剂、6866 医用高分子材料及制品、二类 6820 普通诊察器械、6827 中医器械、6841 医用化验和基础设备器具、6855 口腔科设备及器具、6857 消毒灭菌设备及器具、6858 医用冷疗、低温、冷藏设备及器具、6870 软件、6877 介入器材（有效期至 2018 年 8 月 4 日）。(以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营)	495.21		51.00%	51.00%
辽宁康大塑料制品有限公司	沈阳	制造业	1,000.00	塑料制品生产、加工、销售。（筹建一年，筹建期间不得从事生产经营活动）	981.10		100.00%	100.00%
四川省雅通药业有限公司	雅安	流通业	2,000.00	批发；预包装食品；生化药品、中药材、中药饮片、生物制品（不含预防性生物制品）、化学药原料、抗生素原料药、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、第二类精神药品制剂（批发）（有效期至 2014 年 10 月 29 日）、二类、三类医疗器械（按医疗器械经营企业行政许可核准经营，有效期至 2014 年 05 月 26 日）。一类医疗器械销售；药事管理服务；药品质量监控服务；药房托管；医药信息咨询；展示展览服务；五金交电、百货、日杂洗化用品销售。	2,064.72	100.00%		100.00%



企业名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例		表决权比例
						直接	间接	
新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司	新疆	流通业	800.00	许可经营项目：零售：中药材、中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物药品、预包装食品；销售：二、三类医疗器械，保健食品。 一般经营项目：通讯器材、日用品、农畜产品、服装鞋帽、针纺织品、洗涤化妆品、电脑器材、文化用品、照相器材的销售；柜台出租，房屋租赁。	103.00		93.75%	93.75%
上海久源软件有限公司	上海	服务业	159.40	计算机软、硬件的研发、生产、销售；系统集成，及相关的“四技”服务；网络通讯设备（除无线）、电子产品、仪器仪表的研发、生产、销售，维护（涉及许可经营的凭许可证经营），经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。	160.00		100.00%	100.00%
南京鼓楼大药店有限公司	南京	流通业	15.00	许可经营项目：中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品（除疫苗）的零售；医疗器械零售（按许可证所列项目经营）；预包装食品兼散装食品零售。一般经营项目：日用百货、消毒剂、化妆品的零售；计算机软硬件开发销售及相关技术成果的转让；乐器、五金交电、办公自动化设备及配件、电器、摄影器材、健身器材、通讯器材及配件、珠宝玉器、工艺美术品、金银饰品、矿产品（除国家专控产品）、卫生用品、文体用品、眼镜及配件、日杂用品、字画（非文物）、服装及面料、针纺织品、塑料器械（许可项目除外）的销售；残疗车出租；展览展示；医疗信息咨询，医药信息咨询，企业管理咨询。	15.00		100.00%	100.00%

## 2、合并范围的特殊说明

### (1) 持有半数及半数以下股权但纳入合并范围的原因

名称	股权比例	纳入合并范围的原因
南京杏园大酒店有限公司	40.00%	[注 1]
福州东方漆空间文化创意有限公司	50.00%	[注 2]

[注 1] 公司有权任免被投资单位的董事会多数成员，公司派出的董事人数占南京杏园大酒店有限公司董事会人数半数以上，公司对南京杏园大酒店有限公司具有实质控制权。

[注 2] 公司对被投资单位的经营和财务具有实质控制权。

### 3、本期合并范围的变动情况

(1) 本期无新纳入合并范围的主体。

(2) 本期不再纳入合并范围的主体

名称	备注
中健科信信息科技有限公司	[注 1]
南京万煌酒店管理有限公司	[注 2]
江苏中健之康供应链技术研究院有限公司	[注 3]

[注 1]: 如附注四之 1 之 (1) 之 [注 3] 所述, 本期公司不再将其资产负债表纳入公司合并报表范围, 仅合并其 2014 年 1 月利润表和现金流量表。

[注 2]: 如附注四之 1 之 (1) 之 [注 5] 所述, 本期公司不再将其资产负债表纳入公司合并报表范围, 仅合并其 2014 年 1-3 月利润表和现金流量表。

[注 3]: 如附注四之 1 之 (1) 之 [注 6] 所述, 本期公司不再将其资产负债表纳入公司合并报表范围, 仅合并其 2014 年 1 月利润表和现金流量表。

### 4、本期发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金流量
福建东南医药有限公司	同一实际控制方	南京新工投资集团有限责任公司	84,894,677.88	973,868.37	-21,903,933.66

5、本期未发生非同一控制下企业合并。

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明, 均以 2014 年 6 月 30 日为截止日, 金额以人民币元为单位)

### 1、货币资金

(1) 明细项目

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
<b>现金</b>						
人民币			779,651.25			1,414,300.48
美元						
小 计			779,651.25			1,414,300.48
<b>银行存款</b>						
人民币			931,391,335.67			1,062,019,979.81
美元	64.74	6.1528	398.33	121,499.24	6.0969	740,768.72
小 计			931,391,734.00			1,062,760,748.53
<b>其他货币资金</b>						
人民币			388,234,745.47			424,003,822.19
小 计			388,234,745.47			424,003,822.19
合 计			1,320,406,130.72			1,488,178,871.20

(2) 其他货币资金明细

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	371,183,688.98	392,297,108.20
信用证保证金	4,059,294.41	30,849,282.15
客户保证金等	12,991,762.08	857,431.84
合 计	388,234,745.47	424,003,822.19

货币资金期末余额中，除银行承兑汇票保证金 371,183,688.98 元、信用证保证金 4,059,294.41 元和客户保证金 12,991,762.08 元外，无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 分类情况

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	394,391,523.24	310,040,682.48
商业承兑汇票	10,361,621.15	14,000,605.12
合 计	404,753,144.39	324,041,287.60

(2) 期末已背书转让给他方但尚未到期的应收票据前五名单位明细

出票单位	出票日期	到期日	金额
安徽医科大学第一附属医院	2014-3-28	2014-9-28	10,000,000.00
安徽医科大学第二附属医院	2014-3-27	2014-9-27	10,000,000.00

出票单位	出票日期	到期日	金额
安徽医科大学第二附属医院	2014-3-27	2014-9-27	10,000,000.00
安徽医科大学第一附属医院	2014-2-26	2014-8-26	10,000,000.00
安徽中医药大学第一附属医院	2014-3-27	2014-9-27	9,907,939.80
合 计			49,907,939.80

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

### 3、应收账款

#### (1) 分类情况

类 别	期末余额			
	金 额	比 例	坏账准备	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	5,178,491,385.09	99.70%	68,674,760.05	1.33%
其他组合	15,330,885.81	0.30%	15,330,885.81	100.00%
组合小计	5,193,822,270.90	100.00%	84,005,645.86	1.62%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	5,193,822,270.90	100.00%	84,005,645.86	1.62%

类 别	年初余额			
	金 额	比 例	坏账准备	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	4,444,331,609.20	99.60%	61,559,700.30	1.39%
其他组合	17,861,574.04	0.40%	17,861,574.04	100.00%
组合小计	4,462,193,183.24	100.00%	79,421,274.34	1.78%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	4,462,193,183.24	100.00%	79,421,274.34	1.78%

#### (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

类 别	期末余额			年初余额		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	5,099,578,406.63	98.48%	25,435,259.48	4,373,213,451.75	98.40%	21,932,817.25
一至二年	30,116,231.56	0.58%	3,011,623.15	32,487,174.88	0.73%	4,238,413.56
二至三年	12,241,242.13	0.24%	3,672,372.65	4,632,161.55	0.10%	1,389,648.47
三年以上	36,555,504.77	0.70%	36,555,504.77	33,998,821.02	0.77%	33,998,821.02

合计	5,178,491,385.09	100.00%	68,674,760.05	4,444,331,609.20	100.00%	61,559,700.30
----	------------------	---------	---------------	------------------	---------	---------------

(3) 其他组合的应收账款

计提特别坏账的子公司名称	金额	占应收账款总额比例	账龄				备注
			一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	
辽宁南药民生康大医药有限公司	12,348,616.98	0.24%	4,863.26	1,778,854.51	4,355,704.03	6,209,195.18	[注 1]
辽宁康大彩印包装有限公司	98,000.00	0.00%			98,000.00		[注 2]
福建省新特药业有限公司	2,884,268.83	0.06%			2,884,268.83		[注 3]
合计	15,330,885.81	0.30%	4,863.26	1,778,854.51	7,337,972.86	6,209,195.18	

[注 1] 子公司辽宁南药民生康大医药有限公司处于连续亏损状态，生产经营停顿，应收账款收回的可能性较小，以前年度已全额计提坏账准备。截止本期末，上述应收账款坏账准备余额为 12,348,616.98 元。

[注 2] 子公司辽宁康大彩印包装有限公司对其预计无法收回的应收账款 98,000.00 元，以前年度已全额计提坏账准备。

[注 3] 子公司福建省新特药业有限公司对福建君科医药有限公司处于诉讼中的应收账款 2,884,268.83 元，以前年度已全额计提坏账准备。

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

(5) 期末余额前五名的应收账款明细

往来单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例
江苏省人民医院	客户	152,229,273.11	一年以内	2.93%
南京军区南京总医院	客户	129,459,122.90	一年以内	2.49%
安徽医科大学第一附属医院	客户	127,322,148.56	一年以内	2.45%
南京市鼓楼医院	客户	94,519,112.19	一年以内	1.82%
江苏省中医院	客户	89,787,770.15	一年以内	1.73%
合计		593,317,426.91		11.42%

(8) 期末应收账款用于保理和质押的金额 771,855,771.66 元。

4、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	379,866,548.22	79.26%	385,170,733.66	77.39%
一至二年	34,343,904.25	7.17%	63,292,020.47	12.72%
二至三年	25,642,994.05	5.35%	15,337,554.97	3.08%
三年以上	39,406,504.67	8.22%	33,911,870.58	6.81%

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
合 计	479,259,951.19	100.00%	497,712,179.68	100.00%

账龄一年以上的预付账款尚未收回的主要原因是：公司预付南京压缩机股份有限公司及徐州医药股份有限公司租赁款，因租赁期较长，公司预付以后年度租赁款，双方尚未结算。

(2) 期末无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预付账款余额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
南京压缩机股份有限公司	租赁关系	37,660,612.79	三年以上	预付房租
天津天士力医药营销集团有限公司	供应商	28,690,535.51	一年以内	未结算货款
江苏华为医药物流有限公司	供应商	24,239,669.59	一年以内	未结算货款
中健之康供应链服务有限责任公司	供应商	22,700,647.20	一年以内	未结算货款
徐州医药股份有限公司	租赁关系	20,500,000.00	二至三年	预付房租
合 计		133,791,465.09		

## 5、应收股利

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		4,558,574.36		4,558,574.36	注	否
合计		4,558,574.36		4,558,574.36		

[注]系南京恒生制药有限公司本期已宣告发放未支付的股利中本公司应收的部分。

## 6、其他应收款

(1) 分类情况

类 别	期末余额			
	金 额	比 例	坏账准备	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	245,998,081.18	81.43%	46,823,287.76	19.03%
其他组合	56,102,694.69	18.57%	56,102,694.69	100.00%
组合小计	302,100,775.87	100.00%	102,925,982.45	34.07%
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	302,100,775.87	100.00%	102,925,982.45	34.07%

类 别	年初余额
-----	------

	金 额	比 例	坏账准备	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	202,001,286.28	78.00%	40,741,418.21	20.17%
其他组合	56,972,077.09	22.00%	56,972,077.09	100.00%
组合小计	258,973,363.37	100.00%	97,713,495.30	37.73%
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	258,973,363.37	100.00%	97,713,495.30	37.73%

## (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

类 别	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	165,473,285.83	67.27%	827,366.43	129,938,903.17	64.33%	650,819.47
一至二年	23,880,563.48	9.71%	2,388,056.34	34,041,532.50	16.85%	3,419,673.25
二至三年	18,623,381.26	7.57%	5,587,014.38	1,928,464.46	0.95%	578,539.34
三年以上	38,020,850.61	15.45%	38,020,850.61	36,092,386.15	17.87%	36,092,386.15
合 计	245,998,081.18	100.00%	46,823,287.76	202,001,286.28	100.00%	40,741,418.21

## (3) 其他组合的其他应收款

其他组合的子公司（往来单位）名称	金 额	占其他应收款 总额比例	备注
福建同春药业股份有限公司	15,398.00	0.01%	[注 1]
福建省新特药业有限公司	396,160.66	0.13%	[注 1]
福州常春药业有限公司	947,902.38	0.31%	[注 1]
辽宁南药民生康大医药有限公司	46,629,374.79	15.44%	[注 2]
辽宁康大彩印包装有限公司	1,801,309.48	0.60%	[注 3]
《健康管理》杂志社有限公司	6,312,549.38	2.09%	[注 4]
合 计	56,102,694.69	18.58%	

[注 1] 子公司福建同春药业股份有限公司、福建省新特药业有限公司、福州常春药业有限公司分别对福建龙岩明通医药有限责任公司处于诉讼中的其他应收款 15,398.00 元、396,160.66 元、947,902.38 元，以前年度已全额计提坏账准备。

[注 2] 子公司辽宁南药民生康大医药有限公司处于连续亏损状态，生产经营停顿，公司上述其他应收款收回的可能性较小，对其中账龄较长或处于诉讼中的其他应收款合计金额 46,629,374.79 元，以前年度已全额计提坏账准备。

[注 3] 子公司辽宁康大彩印包装有限公司对其预计无法收回的其他应收款 1,801,309.48 元，以前年度已全额计提坏账准备。

[注 4] 公司应收《健康管理》杂志社有限公司 6,312,549.38 元，鉴于上述款项收回的可能性较小，以前年度已全额计提坏账准备。

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

(5) 本期核销无法收回的其他应收款 346,651.70 元。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

往来单位名称	与公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额比例
辽宁利君药业有限公司	关联方	39,764,547.19	三年以上	13.16%
麻城市人民医院	客户	22,300,000.00	一年以内	7.38%
黄冈市第一人民医院	客户	20,000,000.00	一年以内	6.62%
红安县人民医院	客户	12,000,000.00	一年以内	3.97%
荆门市石化医院	客户	10,600,000.00	一年以内	3.51%
合计		104,664,547.19		34.64%

## 7、存货

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,916,384.09		5,916,384.09	13,430,778.63		13,430,778.63
在产品	3,020,307.11		3,020,307.11	2,643,233.32		2,643,233.32
库存商品	1,354,540,235.08	5,106,431.71	1,349,433,803.37	1,542,324,069.94	5,207,681.71	1,537,116,388.23
合计	1,363,476,926.28	5,106,431.71	1,358,370,494.57	1,558,398,081.89	5,207,681.71	1,553,190,400.18

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提	其他增加	转回	转销	其他减少	
库存商品	5,207,681.71				101,250.00		5,106,431.71
合计	5,207,681.71				101,250.00		5,106,431.71

## 8、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额	内容（或性质）
特种储备物资	3,815,688.32	4,980,309.63	公司为承担省级药械储备工作而单独储备的库存商品
待摊费用	2,301,817.22	3,910,364.11	尚未摊销的房租等
理财产品		38,000,000.00	
其他	2,040,421.88	531,248.66	
合计	8,157,927.42	47,421,922.40	



9、可供出售金融资产

被投资公司名称	股份类别	股票数量	期末余额	年初余额
交通银行股份有限公司	流通股	89,789.00	348,381.32	344,789.76
江苏宁沪高速公路股份公司	流通股	50,000.00	277,000.00	279,000.00
合计			625,381.32	623,789.76

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	79,380,276.21		79,380,276.21	79,380,276.21		79,380,276.21
按权益法核算的长期股权投资	59,709,293.25		59,709,293.25	117,889,623.88		117,889,623.88
合 计	139,089,569.46		139,089,569.46	197,269,900.09		197,269,900.09

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资金额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
瑞恒医药科技投资有限责任公司	5.56%	5.56%	6,300,000.00	6,300,000.00			6,300,000.00
南京天地股份有限公司	微小	微小	265,319.00	265,319.00			265,319.00
南京证券股份有限公司	0.86%	0.86%	16,848,000.00	16,848,000.00			16,848,000.00
天津中药集团股份有限公司	微小	微小	150,000.00	150,000.00			150,000.00
南京商厦股份有限公司	微小	微小	56,000.00	56,000.00			56,000.00
杭州医药股份公司	微小	微小	32,256.00	32,256.00			32,256.00
片仔癀(漳州)医药有限公司	5.00%	5.00%	5,183,868.04	5,183,868.04			5,183,868.04
南京医药(淮安)天辉有限公司	5.00%	5.00%	200,000.00	200,000.00			200,000.00
中健之康供应链服务有限责任公司	9.00%	9.00%	30,145,589.98	30,145,589.98			30,145,589.98
江苏中健科信担保有限公司	19.00%	19.00%	19,000,000.00	18,949,083.19			18,949,083.19
北京绿金创想电子商务有限公司	10.00%	10.00%	1,000,000.00	1,250,160.00			1,250,160.00
合 计			79,181,033.02	79,380,276.21			79,380,276.21

(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
南京益康传媒资讯有限公司	40.00%	40.00%	400,000.00	180,232.02	
新疆天源健康产业股份有限公司[注]	41.61%	41.61%	45,000,000.00	41,628,230.54	
上海优护贸易有限公司	40.00%	40.00%	800,000.00	275,707.95	
北京智博高科生物技术有限公司	28.57%	28.57%	50,000,000.00	53,747,093.53	

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
厦门绿金谷商业管理有限公司	40.00%	40.00%	1,200,000.00	905,115.58	
厦门绿金谷医疗投资管理有限公司	17.00%	17.00%	600,000.00	590,450.70	
南京恒生制药有限公司[注]	40.00%	40.00%	1,180,000.00	20,562,793.56	
合 计			99,180,000.00	117,889,623.88	

(续上表)

被投资单位名称	本期减少	本期权益增减额	期末余额	本期红利
南京益康传媒资讯有限公司			180,232.02	
新疆天源健康产业股份有限公司	41,341,029.97	-287,200.57		
上海优护贸易有限公司		-3,234.07	272,473.88	
北京智博高科生物技术有限公司		4,151,090.54	57,898,184.07	
厦门绿金谷商业管理有限公司		-123,196.92	781,918.66	
厦门绿金谷医疗投资管理有限公司		-13,966.08	576,484.62	
南京恒生制药有限公司	21,207,854.99	645,061.43		
合 计	62,548,884.96	4,368,554.33	59,709,293.25	

[注] 如 2013 年报所述, 2013 年 12 月 18 日, 南京医药股份有限公司 (以下简称“公司”) 与南京金陵制药 (集团) 有限公司 (以下简称“金陵制药集团”) 签订股权置换协议: 公司以持有的新疆天源健康产业股份有限公司 (以下简称“新疆天源”) 41.61% 股权和南京恒生制药有限公司 (以下简称“恒生制药”) 40% 股权与金陵制药集团所持有的福建东南医药有限公司 (以下简称“福建东南”) 80% 股权进行股权置换, 公司将以现金方式向金陵制药集团补足差额 1,081.70 万元。

恒生制药、新疆天源、福建东南已分别于 2014 年 2 月 21 日、2014 年 2 月 13 日、2014 年 3 月 5 日完成股东变更工商登记手续。

#### (4) 联营企业基本情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
南京益康传媒资讯有限公司	有限公司	南京市	梁宏伟	信息咨询	80.00 万元	40.00%	40.00%
新疆天源健康产业股份有限公司	有限公司	乌鲁木齐	郭磊	投资与资产管理、食品医药技术研发、会议与展览服务、房地产开发经营等	10,815.00 万元		
上海优护贸易有限公司	有限公司	上海市	车铭	销售医疗器械、电子产品、日用百货, 健身器材, 工艺礼品; 机电设备租赁, 家政服务、劳务派遣服务, 商务咨询等	200.00 万元	40.00%	40.00%
北京智博高科生物技术有限公司	有限公司	北京市	何金耿	研制、生产、销售体内放射性药品 (体内植入); 销售医疗器械 III 类: 软件、支架、注射穿刺器械; 销售 III 类: 注射穿刺器械、医用超声仪器及有关设备、医用核素设备类。	875.00 万元	28.57%	28.57%

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
厦门绿金谷商业管理有限公司	有限公司	厦门市	郭新岛	对合法设立的商场进行商业管理；批发、零售、加工化妆品、工艺品、日用百货。	300.00 万元	40.00%	40.00%
厦门绿金谷医疗投资管理有限公司	有限公司	厦门市	周继政	对医疗、医药健康产业的投资管理。	353.00 万元	17.00%	17.00%
南京恒生制药有限公司	有限公司	南京市	杨洁	制造业	3,000.00 万元		

(续上表)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
南京益康传媒资讯有限公司	235,129.71		235,129.71		
新疆天源健康产业股份有限公司	239,959,315.25	127,379,303.75	112,580,011.50	35,357,764.60	-690,220.07
上海优护贸易有限公司	747,489.42	10,697.59	736,791.83		-8,085.18
北京智博高科生物技术有限公司	154,309,912.97	27,543,959.43	126,765,953.54	46,103,040.71	14,529,543.37
厦门绿金谷商业管理有限公司	2,134,338.32	179,541.69	1,954,796.63		-307,992.31
厦门绿金谷医疗投资管理有限公司	3,747,940.70	335,517.56	3,412,423.14	855,197.78	-69,830.38
南京恒生制药有限公司	102,740,905.82	50,341,074.66	52,399,831.16	24,513,173.50	1,612,653.58

## 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
<b>原值</b>				
房屋建筑物	113,000,125.84	2,008,507.80	7,790,773.95	107,217,859.69
土地使用权	10,310,882.51			10,310,882.51
合计	123,311,008.35	2,008,507.80	7,790,773.95	117,528,742.20
<b>累计折旧和摊销</b>				
房屋建筑物	52,526,114.56	583,778.14	381,117.13	52,728,775.57
土地使用权	2,596,495.30	119,092.39	-	2,715,587.69
合计	55,122,609.86	702,870.53	381,117.13	55,444,363.26
<b>账面净值</b>				
房屋建筑物	60,474,011.28			54,489,084.12
土地使用权	7,714,387.21			7,595,294.82
合计	68,188,398.49			62,084,378.94
<b>减值准备</b>				
房屋建筑物				
土地使用权				
合计				
<b>账面价值</b>				
房屋建筑物	60,474,011.28			54,489,084.12

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
土地使用权	7,714,387.21			7,595,294.82
合 计	68,188,398.49			62,084,378.94

本期投资性房地产计提折旧及摊销金额为 702,870.53 元。

(2) 期末用于抵押借款的投资性房地产原值 16,406,347.25 元、累计折旧和摊销 7,509,825.18 元。

(3) 投资性房地产中有原值 12,825,257.33 元,净值 11,093,707.11 元、面积为 862.06 平方米房屋尚未取得土地权证。

## 12、固定资产

### (1) 分类情况

项 目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
<b>原值</b>					
房屋及建筑物	491,856,663.34	6,893,092.53		5,261,594.72	493,488,161.15
机器设备	132,226,804.82	11,292,987.82		22,443.48	143,497,349.16
运输设备	66,225,193.83	2,887,830.85		2,090,843.61	67,022,181.07
其他设备	92,425,292.21	5,416,249.91		1,711,541.64	96,130,000.48
合 计	782,733,954.20	26,490,161.11		9,086,423.45	800,137,691.86
<b>累计折旧</b>		本期新增	本期计提		
房屋及建筑物	133,519,956.95		9,979,955.45	796,953.96	142,702,958.44
机器设备	41,587,861.47		8,989,180.76	21,321.31	50,555,720.92
运输设备	33,137,211.79		3,641,819.12	1,619,096.54	35,159,934.37
其他设备	53,835,229.14		6,540,078.26	1,159,564.83	59,215,742.57
合 计	262,080,259.35		29,151,033.59	3,596,936.64	287,634,356.30
<b>账面净值</b>					
房屋及建筑物	358,336,706.39				350,785,202.71
机器设备	90,638,943.35				92,941,628.24
运输设备	33,087,982.04				31,862,246.70
其他设备	38,590,063.07				36,914,257.91
合 计	520,653,694.85				512,503,335.56
<b>减值准备</b>					
房屋及建筑物	25,668,602.93			168,602.93	25,500,000.00
机器设备	22,160,792.52			48,052.32	22,112,740.20
运输设备					
其他设备	365,759.07			365,759.07	
合 计	48,195,154.52			582,414.32	47,612,740.20
<b>账面价值</b>					

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	332,668,103.46			325,285,202.71
机器设备	68,478,150.83			70,828,888.04
运输设备	33,087,982.04			31,862,246.70
其他设备	38,224,304.00			36,914,257.91
合 计	472,458,540.33			464,890,595.36

本期计提折旧额为 29,151,033.59 元。

本期由在建工程转入固定资产的原值为 2,923,257.29 元。

(2) 期末公司用于银行借款、开具银行承兑汇票而抵押的固定资产原值 95,357,536.70 元，累计折旧 11,447,975.94 元。

(3) 固定资产中有原值 24,359,263.7 元，净值 14,754,096.37 元、面积为 13,793.38 平方米房屋尚未取得土地权证。

### 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
鹤龄饮片厂房基础工程	13,453,789.57	5,000,000.00	8,453,789.57	13,453,789.57	5,000,000.00	8,453,789.57
淮安天颐物流中心工程	48,664,017.01		48,664,017.01	41,681,787.17		41,681,787.17
东方漆空间创意园工程	31,189,000.55		31,189,000.55	31,189,000.55		31,189,000.55
黄山健康产业园工程	6,043,548.14		6,043,548.14	5,813,741.14		5,813,741.14
南京健康产业园	52,820,598.19		52,820,598.19	52,748,435.17		52,748,435.17
福建同春-信息系统平台升级改造				2,048,898.29		2,048,898.29
湖北南药-自动化药房建设	451,295.00		451,295.00	874,359.00		874,359.00
天星现代医药物流中心工程	38,759,992.38		38,759,992.38	2,573,083.47		2,573,083.47
其他零星工程	8,897,856.30		8,897,856.30	3,200,681.13		3,200,681.13
合 计	200,280,097.14	5,000,000.00	195,280,097.14	153,583,775.49	5,000,000.00	148,583,775.49

#### (2) 在建工程本期变动情况

项 目	预算数	年初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
鹤龄饮片厂房基础工程	2,700 万元	13,453,789.57				13,453,789.57
淮安天颐物流中心工程	7,000 万元	41,681,787.17	6,982,229.84			48,664,017.01
东方漆空间创意园工程	4,500 万元	31,189,000.55				31,189,000.55
黄山健康产业园工程	100,000 万元	5,813,741.14	229,807.00			6,043,548.14
南京健康产业园	9,682 万元	52,748,435.17	72,163.02			52,820,598.19
福建同春-信息系统平台升级改造	253 万元	2,048,898.29		2,048,898.29		
湖北南药-自动化药房建设	345.5 万元	874,359.00	451,295.00	874,359.00		451,295.00
天星现代医药物流中心工程	16,700 万元	2,573,083.47	36,186,908.91			38,759,992.38
其他零星工程		3,200,681.13	5,697,175.17			8,897,856.30
合 计		153,583,775.49	49,619,578.94	2,923,257.29		200,280,097.14

(续上表)

项 目	工程投入占 预算比例	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率	资金来源
鹤龄饮片厂房基础工程	49.83%	50.00%				自筹
淮安天颐物流中心工程	67.40%	80.00%				自筹
东方漆空间创意园工程	70.00%	71.06%				自筹
黄山健康产业园工程	0.60%					自筹
南京健康产业园	55.00%	82.00%				自筹
福建同春-信息系统平台升级改造	81.00%	100.00%				自筹
湖北南药-自动化药房建设	38.37%	40.00%				自筹
天星现代医药物流中心工程	23.20%	38.30%				自筹
其他零星工程						自筹
合 计						

(3) 在建工程减值准备:经公司第六届董事会第十次会议决议,对鹤龄饮片厂房基础工程以前年度已计提 500.00 万元减值准备。

#### 14、工程物资

项 目	期末余额	年初余额
广众传媒视频工程用物资	240,885.78	240,885.78
合 计	240,885.78	240,885.78

#### 15、生产性生物资产

##### (1) 分类情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少[注]	期末余额
<b>原值</b>				
梅花鹿	13,549,828.16	115,421.10	13,665,249.26	
合 计	13,549,828.16	115,421.10	13,665,249.26	
<b>累计折旧</b>				
梅花鹿	3,927,118.21	1,370,226.17	5,297,344.38	
合 计	3,927,118.21	1,370,226.17	5,297,344.38	
<b>账面净值</b>				
梅花鹿	9,622,709.95			
合 计	9,622,709.95			
<b>账面价值</b>				
梅花鹿	9,622,709.95			
合 计	9,622,709.95			

本期生产性生物资产计提折旧金额为 1,370,226.17 元。

[注]本期减少系公司子公司南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司与铁岭吉达梅花鹿繁育基

地签订购销协议，将其所有的生产性生物资产全部转让给铁岭吉达梅花鹿繁育基地。

## 16、无形资产

### (1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>原值</b>				
土地使用权	378,855,871.93			378,855,871.93
非专利技术	4,000,000.00			4,000,000.00
软件	86,228,828.41	152,459.68	1,418,275.46	84,963,012.63
其他	1,038,000.00	980,857.96		2,018,857.96
合计	470,122,700.34	1,133,317.64	1,418,275.46	469,837,742.52
<b>累计摊销</b>				
土地使用权	34,582,997.51	4,412,131.07		38,995,128.58
非专利技术	4,000,000.00			4,000,000.00
软件	40,876,468.87	7,227,149.45	202,803.76	47,900,814.56
其他	186,088.13	146,430.09		332,518.22
合计	79,645,554.51	11,785,710.61	202,803.76	91,228,461.36
<b>账面净值</b>				
土地使用权	344,272,874.42			339,860,743.35
非专利技术				
软件	45,352,359.54			37,062,198.07
其他	851,911.87			1,686,339.74
合计	390,477,145.83			378,609,281.16
<b>减值准备</b>				
土地使用权	5,600,000.00			5,600,000.00
非专利技术				
软件	695,699.71			695,699.71
其他				
合计	6,295,699.71			6,295,699.71
<b>账面价值</b>				
土地使用权	338,672,874.42			334,260,743.35
非专利技术				
软件	44,656,659.83			36,366,498.36
其他	851,911.87			1,686,339.74
合计	384,181,446.12			372,313,581.45

本期累计摊销额为 11,785,710.61 元。

(2) 期末用于抵押借款的无形资产-土地使用权原值 14,607,844.13 元、累计摊销 3,222,697.15 元。

## 17、商誉

### (1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江苏广众传媒有限公司	690,808.82		690,808.82	690,808.82		690,808.82
云南云卫药事服务有限公司	382,327.76		382,327.76	382,327.76		382,327.76
辽宁南药民生康大医药有限公司	2,891,681.44	2,891,681.44		2,891,681.44	2,891,681.44	
辽宁康大彩印包装有限公司	3,067,130.09	3,067,130.09		3,067,130.09	3,067,130.09	
辽宁康大塑料制品有限公司	774,371.32	774,371.32		774,371.32	774,371.32	
四川省雅通药业有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司	295,278.45		295,278.45	295,278.45		295,278.45
合 计	10,101,597.88	6,733,182.85	3,368,415.03	10,101,597.88	6,733,182.85	3,368,415.03

### (2) 商誉变动情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏广众传媒有限公司	690,808.82			690,808.82
云南云卫药事服务有限公司	382,327.76			382,327.76
辽宁南药民生康大医药有限公司	2,891,681.44			2,891,681.44
辽宁康大彩印包装有限公司	3,067,130.09			3,067,130.09
辽宁康大塑料制品有限公司	774,371.32			774,371.32
四川省雅通药业有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司	295,278.45			295,278.45
合 计	10,101,597.88			10,101,597.88

### (3) 商誉减值准备变动情况

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

## 18、长期待摊费用

### (1) 明细项目

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>原值</b>				
租入固定资产改良支出	36,340,122.51			36,340,122.51
租赁费	3,961,741.88			3,961,741.88
装修费	22,319,220.24	1,451,389.07	561,393.64	23,209,215.67



项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他	33,356,424.39	1,180,141.56	188,958.05	34,347,607.90
合 计	95,977,509.02	2,631,530.63	750,351.69	97,858,687.96
<b>累计摊销</b>				
租入固定资产改良支出	11,794,950.78	2,485,258.75		14,280,209.53
租赁费	1,963,223.25	215,209.14		2,178,432.39
装修费	9,947,191.66	773,164.54	402,338.47	10,318,017.73
其他	15,628,448.95	4,017,116.01	188,958.05	19,456,606.91
合 计	39,333,814.64	7,490,748.44	591,296.52	46,233,266.56
<b>账面净值</b>				
租入固定资产改良支出	24,545,171.73			22,059,912.98
租赁费	1,998,518.63			1,783,309.49
装修费	12,372,028.58			12,891,197.94
其他	17,727,975.44			14,891,000.99
合 计	56,643,694.38			51,625,421.40

## 19、递延所得税资产\递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产</b>		
资产减值准备	20,215,412.99	15,311,304.52
交易性金融资产公允价值变动	-	
已计提但尚未取得票据的费用	3,135,995.00	2,359,374.70
内部交易未实现利润	42,235,488.97	42,209,446.31
可弥补亏损	37,253,463.37	19,082,566.86
小 计	102,840,360.33	78,962,692.39
<b>递延所得税负债</b>		
可供出售金融资产公允价值变动	145,917.08	145,519.19
股权投资差额	202,399.71	203,551.36
政府补助	69,550,609.34	69,668,600.02
小 计	69,898,926.13	70,017,670.57
递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额	5,778,084.80	5,087,887.25
<b>互抵后报表列报</b>		
递延所得税资产	97,062,275.53	73,874,805.14
递延所得税负债	64,120,841.33	64,929,783.32

## 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	其他减少	
坏账准备	177,134,769.64	10,143,510.37		346,651.70		186,931,628.31
存货跌价准备	5,207,681.71			101,250.00		5,106,431.71

固定资产减值准备	48,195,154.52			582,414.32		47,612,740.20
在建工程减值准备	5,000,000.00					5,000,000.00
无形资产减值准备	6,295,699.71					6,295,699.71
商誉减值准备	6,733,182.85					6,733,182.85
合计	248,566,488.43	10,143,510.37		1,030,316.02		257,679,682.78

## 21、短期借款

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	30,000,000.00	80,000,000.00
抵押借款	204,200,000.00	220,000,000.00
质押借款	546,227,486.44	348,310,130.00
保证借款	2,216,900,000.00	2,487,534,551.74
合计	2,997,327,486.44	3,135,844,681.74

## 22、应付票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,107,992,598.51	691,434,247.57
合计	1,107,992,598.51	691,434,247.57

期末无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的票据。

## 23、应付账款

(1) 截止 2014 年 6 月 30 日, 应付账款余额中无应付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(2) 截止 2014 年 6 月 30 日, 应付账款余额中一年以上应付账款金额为 56,150,022.79 元, 占应付账款总额的 1.63%, 主要为尚未与供应商结算的货款。

## 24、预收款项

账龄	期末余额	年初余额
一年以内	47,832,643.72	32,108,951.14
一至二年	7,744,094.21	1,535,922.98
二至三年	233,565.05	751,059.53
三年以上	427,106.47	5,233,363.29
合计	56,237,409.45	39,629,296.94

期末无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

**25、应付职工薪酬****(1) 分类情况**

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	57,647,979.72	155,273,490.89	167,482,106.25	45,439,364.36
二、职工福利费		11,621,160.30	11,621,160.30	
三、社会保险费	5,676,905.40	34,400,611.70	38,124,100.53	1,953,416.57
四、住房公积金	628,483.17	12,869,851.08	12,766,932.72	731,401.53
五、工会经费和职工教育经费	6,085,939.74	3,510,227.08	2,861,401.49	6,734,765.33
六、非货币福利		98,440.00	98,440.00	
七、因解除劳动关系给予的补偿		591,078.07	591,078.07	
八、其他		1,755,143.12	1,755,143.12	
合计	70,039,308.03	220,120,002.24	235,300,362.48	54,858,947.79

**26、应交税费**

税种	期末余额	年初余额
增值税	49,407,349.59	9,283,918.62
营业税	293,464.26	397,612.42
城建税	1,192,636.68	901,545.65
企业所得税	27,657,876.55	38,093,678.94
个人所得税	2,501,391.40	2,219,027.60
教育费附加	841,325.01	619,351.17
各项基金	2,287,902.63	2,068,474.64
其他税费	1,599,748.74	2,199,947.76
合计	85,781,694.86	55,783,556.80

**27、应付利息**

项目	期末余额	年初余额
银行贷款利息	14,796,691.64	8,948,373.66
往来款利息		714,238.47
岗位风险金利息		1,085,126.00
短期融资券利息	16,320,000.00	6,629,583.33
合计	31,116,691.64	17,377,321.46

**28、应付股利**

项目	期末余额	年初余额	欠付原因
其他股东	23,326,299.66	9,602,256.61	尚未支付
合计	23,326,299.66	9,602,256.61	

## 29、其他应付款

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

单位名称	期末余额	与公司关系
南京医药产业（集团）有限责任公司	6,855,050.79	母公司实际控制人

(2) 金额较大的其他应付款

往来单位（项目）	金额	款项性质或内容
安徽省第二建筑工程公司第六工程管理部	11,980,000.00	履约保证金
铁岭吉达鹿产品加工有限公司	8,877,983.20	借款
南京医药产业（集团）有限公司	6,855,050.79	资金往来
福建省军区军队供应站	5,703,884.07	资金往来
清河区投资发展有限公司	5,502,050.00	土地补偿款
合计	38,918,968.06	

## 30、一年内到期的非流动负债

(1) 分类情况

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款		200,000,000.00
合计		200,000,000.00

(2) 长期借款明细

贷款单位	起始日	终止日	币种	利率	期末余额	年初余额
南京银行股份有限公司珠江支行	2012/6/28	2014/6/27	人民币	6.40%		100,000,000.00
河北银行股份有限公司师范街支行	2012/6/28	2014/6/27	人民币	6.40%		100,000,000.00
合计						200,000,000.00

## 31、其他流动负债

项目	期末余额	年初余额	结存原因
药品储备款	22,117,987.52	19,778,386.47	[注 1]
预提费用	582,905.48	1,925,705.56	
应付短期融资券	250,000,000.00	250,000,000.00	[注 2]
其他	400,000,000.00	400,000,000.00	[注 3]
合计	672,700,893.00	671,704,092.03	

[注 1]系①子公司福建同春药业股份有限公司收到福建省医药管理局拨入省级药械储备款 7,426,003.00 元及总后勤部卫生部药品器材局军需药械储备款 2,845,653.16 元；②子公司南京医药医疗用品有限公司之子公司福州同春医疗用品有限公司收到福建省医药管理局拨入省级药械储备款 845,320.50 元；③子公司南京医药医疗用品有限公司收到江苏省

医药管理局拨入省级药品储备款 1,200,000.00 元；④子公司南京医药医疗用品有限公司之子公司徐州南药医疗用品有限公司收到徐州市医药管理处拨入药品储备款 500,000.00 元；⑤子公司南京医药药事服务有限公司收到江苏省医药管理局拨入省级药品储备款 3,800,000.00 元；⑥子公司南京医药药事服务有限公司收到南京市发改委拨入甲流储备款 169,647.89 元；⑦子公司南京医药药事服务有限公司收到中国人民解放军海军机关财务结算中心拨入军需药械储备款 5,331,362.97 元。

[注 2] 2012 年 3 月 26 日，经中国银行间市场交易商协会中市协注[2012]CP60 号《接受注册通知书》批准，公司取得 5 亿元人民币短期融资券注册额度。2013 年 9 月 18 日，公司发行 2013 年度第一期短期融资券金额为人民币 2.5 亿元，到期日为 2014 年 9 月 17 日。

[注 3] 系南京银行股份有限公司委托江苏省国际信托有限责任公司向公司发放的信托贷款，用于补充公司流动资金，年利率 7.2%，期限 2014 年 2 月 27 日至 2014 年 8 月 27 日。

### 32、长期借款

#### (1) 分类情况

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	9,000,000.00	9,000,000.00
合计	9,000,000.00	9,000,000.00

#### (2) 长期借款明细

贷款单位	起始日	终止日	币种	利率	期末余额	年初余额
中国银行股份有限公司玄武支行	2011-01-07	2016-01-07	人民币	6.22%	9,000,000.00	9,000,000.00
合计					9,000,000.00	9,000,000.00

### 33、专项应付款

#### (1) 明细项目

种类	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
拆迁补偿款	135,465,453.31	21,502,125.16		156,967,578.47
西丰梅花鹿补助专项资金[注 1]	300,000.00			300,000.00
其他 [注 2]	10,600,000.00			10,600,000.00
合计	146,365,453.31	21,502,125.16		167,867,578.47

[注 1]为子公司南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司以前年度收到，系辽宁省经济和信息化委员会下发的梅花鹿养殖项目专项资金。

[注 2]为子公司南京同仁堂（抚松）参业有限公司以前年度收到，系抚松工业集中区管理委员会拨付的土地平整费 10,600,000.00 元。

## (2) 拆迁补偿款具体明细

单 位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京医药仪征有限公司[注 1]	951,413.04			951,413.04
南京医药合肥天星有限公司 [注 2]	266,414.82			266,414.82
南京医药合肥天润有限公司 [注 3]	3,482,253.62			3,482,253.62
福州东方漆空间文化创意有限公司[注 4]	8,623,006.01			8,623,006.01
福建同春药业股份有限公司[注 5]	122,142,365.82	9,425,182.75		131,567,548.57
南京医药百信药房有限责任公司[注 6]		12,076,942.41		12,076,942.41
合 计	135,465,453.31	21,502,125.16		156,967,578.47

[注 1]根据子公司南京医药仪征有限公司（乙方）与仪征市城市建设投资发展公司（甲方）签订的拆迁补偿协议，甲方拆除乙方位于仪征市东园北路 33 号的房地产，拆迁补偿款为 3,200,000.00 元，累计支付拆迁费用 2,248,586.96 元，余额 951,413.04 元暂挂于“专项应付款”科目。

[注 2] 根据子公司南京医药合肥天星有限公司（乙方）与合肥市蜀山区五里墩街道办事处（甲方）于 2009 年签订的房屋拆迁补偿安置协议，甲方收购乙方位于合肥市蜀山路 74 号的土地及附属设施，拆迁补偿款为 1,526,361.90 元，扣除固定资产净值及累计拆迁费用 1,259,947.08 元，余额 266,414.82 元暂挂“专项应付款”科目。

[注 3]①根据子公司南京医药合肥天润有限公司(乙方)与合肥市瑶海区马钢(合肥)钢铁有限公司新征用地拆迁指挥部(甲方)签订的拆迁补偿协议，甲方拆除乙方位于合肥市大兴集的仓储用房并支付乙方拆迁补偿款 4,060,209.69 元，乙方收到上述补偿款后扣除固定资产净值及累计至 2013 年底所发生的拆迁费用 3,692,037.69 元，余额 368,172.00 元暂挂于“专项应付款”科目（用于尚未支付的仓储用房租赁费等）；②2011 年度，南京医药合肥天润有限公司（以下简称天润公司）与合肥市土地储备中心签订《合肥市国有建设用地使用权收回合同》，后者收回位于合肥市庐阳区界首路 4 号的土地，2011 年支付天润公司一期拆迁补偿款 3,000,000.00 元，2012 年支付天润公司二期补偿费 2,799,164.00 元，扣除累计至本期末所发生的拆迁费用 2,685,082.38 元，余额 3,114,081.62 元暂挂“专项应付款”科目。上述专项应付款期末余额暂挂合计 3,482,253.62 元。

[注 4]根据福州东方漆空间文化创意有限公司（乙方）与福州交建土地开发有限责任公司（甲方）于 2010 年签订拆迁补偿安置协议书，甲方拆除乙方位于鼓楼区甘洪路洪山镇原厝村原厝谷南的房屋，迁补补偿款为 12,720,647.00 元，扣除固定资产及无形资产净值及拆迁费用 4,097,640.99 元，余额 8,623,006.01 元暂挂“专项应付款”科目。

[注 5]①根据福建同春药业股份有限公司（乙方）与福州市土地发展中心（甲方）于 2012 年签订的拆迁补偿安置协议书，甲方拆除乙方位于鼓楼区 817 北路 118 号和 120 号的房屋，本期累计收到拆迁补偿款为 171,086,933.83 元，扣除投资性房地产净值及拆迁费用 8,230,446.07 元及递延所得税负债 40,714,121.94 元，余额 122,142,365.82 元暂挂“专项应付款”科目；②

根据福建同春药业股份有限公司（乙方）与福州市仓山区住房保障和房产管理局（甲方）于 2014 年签订的房屋征收补偿安置协议书，甲方拆除乙方位于仓山区仓前路 3 号的房屋，本期累计收到拆迁补偿款为 10,074,243.62 元，扣除投资性房地产净值及拆迁费用 649,060.87 元，余额 9,425,182.75 元暂挂“专项应付款”科目。上述专项应付款期末余额暂挂合计 131,567,548.57 元。

[注 6]根据南京医药百信药房有限责任公司（乙方）与南京市秦淮区房屋征收管理办公室（甲方）于 2014 年签订的房屋征收与补偿协议，甲方拆除乙方位于雨花路 37 号的房屋，本期累计收到拆迁补偿款为 13,300,596.00 元，扣除固定资产净值及拆迁费用 1,223,653.59 元，余额 12,076,942.41 元暂挂“专项应付款”科目。

### 34、预计负债

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
未决诉讼[注]	11,007,538.89			11,007,538.89
合 计	11,007,538.89			11,007,538.89

[注]系子公司辽宁南药民生康大医药有限公司于 2012 年度依据（2013）陕民二终字第 00017 号民事判决书计提的预计损失，本期未发生变动。

### 35、其他非流动负债

#### （1）明细项目

项 目	期末余额	年初余额
递延收益	6,731,719.84	6,865,030.52
合 计	6,731,719.84	6,865,030.52

#### （2）递延收益

项 目	初始金额	年初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额
拆迁补偿资金 [注 1]	5,598,640.02	4,470,030.52		93,310.68		4,376,719.84
拆迁补偿资金 [注 2]	900,000.00	895,000.00		15,000.00		880,000.00
拆迁补偿资金 [注 3]	1,500,000.00	1,500,000.00		25,000.00		1,475,000.00
合 计	7,998,640.02	6,865,030.52		133,310.68		6,731,719.84

[注 1]系公司子公司南京医药（淮安）天颐有限公司 2009 年以专项应付款 5,598,640.02 元购置房屋形成，属于与资产相关的政府补助，公司按照该资产的实际使用寿命 30 年平均分配计入当期营业外收入中。

[注 2]系子公司南京医药湖北有限公司本期收到之武汉市发展和改革委员会下发的现代物流业发展扶持资金 900,000.00 元，专项用于南京医药湖北工业园项目建设，属于与资产相关的

政府补助，公司按照该资产的实际使用寿命 30 年平均分配计入当期营业外收入中。

[注 3]系子公司南京医药合肥天星有限公司之子公司南京医药滁州天星药事服务有限公司 2011 年收到之滁州市发展和改革委员会下发的中央预算内投资 1,500,000.00 元，专项用于天星药事医药物流配送项目建设，属于与资产相关的政府补助，2013 年 12 月相关工程完工转入固定资产核算，公司按照该资产的实际使用寿命 30 年平均分配计入当期营业外收入中。

### 36、股本

数量单位：股

项 目	年初余额		本期增减(+, -)					期末余额	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、社会法人持股									
4、自然人持股									
二、无限售条件股份	693,580,680	100.00%						693,580,680	100.00%
1、人民币普通股	693,580,680	100.00%						693,580,680	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	693,580,680	100.00%						693,580,680	100.00%

### 37、资本公积

项 目	年初余额	本期增加[注 1]	本期减少[注 2]	期末余额
股本溢价	150,000,821.81		69,724,555.32	80,276,266.49
其他资本公积[注]	178,832,822.25	967.83		178,833,790.08
合 计	328,833,644.06	967.83	69,724,555.32	259,110,056.57

[注 1]本期增加：公司子公司南京药业股份有限公司期末持有的可供出售金融资产按公允价值计量，调增资本公积 967.83 元。

[注 2]本期减少：

(1) 如财务报表附注四之 1 之 (2) 注释所述，本期同一控制下合并福建东南医药有限公司（以下简称“福建东南”），按照企业会计准则的规定，本期对合并报表进行追溯调整，调增年初资本公积（资本溢价）24,400,000.00 元，调增年初未分配利润 13,741,883.05 元。因本期实际完成同一控制下企业合并，对福建东南在合并前归属于公司的留存收益 14,520,977.73 元，调减本期资本公积（资本溢价），同时本期减少年初追溯合并报表调增的资本公积（资本溢



价) 24,400,000.00 元。

(2) 因上述本期同一控制下合并福建东南, 公司付出的投资成本与合并完成日福建东南账面净资产归属于公司股份的差额 30,803,577.59 元, 公司冲减资本公积(资本溢价)。

### 38、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	51,618,043.65			51,618,043.65
任意盈余公积	3,451,416.20			3,451,416.20
合 计	55,069,459.85			55,069,459.85

### 39、未分配利润

项 目	金 额
一、上年年末余额	-24,671,643.93
加：会计政策变更	
前期差错更正	
其他	
二、本期年初余额	-24,671,643.93
加：归属于母公司的净利润	25,793,607.61
减：提取盈余公积	
提取一般风险准备	
对股东的分配	
其他	
三、本期期末余额	1,121,963.68

### 40、少数股东权益

公司名称	期末余额	年初余额
福建同春药业股份有限公司	69,072,156.25	71,793,165.89
南京医药合肥天星有限公司	24,723,667.17	26,190,224.91
南京药业股份有限公司	18,251,170.99	18,900,341.66
南京医药合肥天润有限公司	12,118,822.27	11,929,913.10
南京医药滁州天星药事服务有限公司	2,511,189.29	2,304,673.56
南京医药湖北有限公司	45,167,931.70	39,033,077.61
云南云卫药事服务有限公司	4,412,487.97	4,043,177.63
厦门绿金谷国际健康产业股份有限公司	7,270,792.01	6,955,662.87
南京同仁堂(黄山)国际健康产业管理有限公司	-24,299,924.72	-19,842,311.50
南京医药安庆有限公司	6,574,639.46	6,767,742.44
南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司	21,044,787.31	24,954,727.39
南京同仁堂(抚松)参业有限公司	6,285,627.17	6,910,978.92

公司名称	期末余额	年初余额
中健之康信息技术股份有限公司	2,662,149.07	3,279,715.11
南京医药南通健桥有限公司	9,311,469.17	11,969,474.03
南京医药医疗用品有限公司		292,632.26
江苏华晓医药物流有限公司	10,043,820.57	15,786,822.37
南京医药(淮安)天颐有限公司	19,380,710.53	21,064,779.33
福建东南医药有限公司	10,207,024.54	12,398,886.61
其他子公司	19,725,726.37	21,037,663.66
合 计	264,464,247.12	285,771,347.85

#### 41、营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	10,711,042,896.97	9,437,701,718.59
其他业务收入	25,886,570.11	30,498,668.19
合 计	10,736,929,467.08	9,468,200,386.78

##### (2) 营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	10,076,061,260.04	8,871,500,095.51
其他业务成本	7,744,910.82	7,748,623.62
合 计	10,083,806,170.86	8,879,248,719.13

##### (3) 主营业务收入和成本的主要情况列示如下：

项 目	本期金额	上期金额
<b>主营业务收入</b>		
流通业	10,696,593,667.37	9,404,210,258.23
制造业		15,191,314.74
其他	14,449,229.60	18,300,145.62
合 计	10,711,042,896.97	9,437,701,718.59
<b>主营业务成本</b>		
流通业	10,071,294,794.30	8,853,859,897.84
制造业		13,263,917.47
其他	4,766,465.74	4,376,280.20
合 计	10,076,061,260.04	8,871,500,095.51
<b>主营业务利润</b>		
流通业	625,298,873.07	550,350,360.39
制造业		1,927,397.27
其他	9,682,763.86	13,923,865.42

项 目	本期金额	上期金额
合 计	634,981,636.93	566,201,623.08

(4) 其他业务收入和成本的主要情况列示如下:

项 目	本期金额	上期金额
<b>其他业务收入</b>		
房租及物业管理费	14,851,752.36	17,319,722.72
收取的加盟、促销费用	1,624,699.72	1,171,339.73
其他	9,410,118.03	12,007,605.74
合 计	25,886,570.11	30,498,668.19
<b>其他业务成本</b>		
房租及物业管理费	4,710,293.56	3,553,948.06
收取的加盟、促销费用		
其他	3,034,617.26	4,194,675.56
合 计	7,744,910.82	7,748,623.62
<b>其他业务利润</b>		
房租及物业管理费	10,141,458.80	13,765,774.66
收取的加盟、促销费用	1,624,699.72	1,171,339.73
其他	6,375,500.77	7,812,930.18
合 计	18,141,659.29	22,750,044.57

#### 42、营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	1,630,152.61	1,568,281.48	参见附注三
城建税	6,785,420.08	5,771,059.35	参见附注三
教育费附加	4,798,282.38	4,014,048.61	参见附注三
其他	451,852.27	585,559.93	
合 计	13,665,707.34	11,938,949.37	

#### 43、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
工资	87,803,395.69	82,759,199.66
福利费	5,198,261.97	4,985,981.85
工会及职工教育经费	1,734,016.92	1,268,830.39
社会保险费	12,562,221.52	13,976,022.93
住房公积金	4,216,394.72	3,968,459.75
差旅费	7,834,954.42	10,819,050.78
业务招待费	5,835,454.00	8,480,131.45
运杂费	14,444,181.93	17,842,530.20

项 目	本期金额	上期金额
办公费	14,793,328.00	8,540,156.82
汽车费用	5,283,412.16	5,507,598.74
租赁费	23,266,982.13	20,937,715.82
通讯费	2,226,501.68	2,318,058.46
水电费	3,374,473.19	3,383,105.62
折旧费	9,986,288.95	7,495,203.30
广告费	1,202,603.90	673,339.33
其他	28,762,612.40	33,767,874.28
合 计	228,525,083.58	226,723,259.38

#### 44、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
工资	77,846,787.87	69,943,736.35
福利费	6,836,496.55	8,063,457.59
工会及职工教育经费	2,175,841.12	2,555,407.55
社会保险费	18,100,874.89	19,393,555.36
住房公积金	6,107,300.48	5,737,213.62
差旅费	3,233,504.53	7,383,033.48
业务招待费	4,166,303.61	7,329,219.49
办公费	7,993,719.06	8,800,291.35
会务费	1,789,317.10	2,526,897.93
审计、评估、咨询费	5,050,475.87	7,247,395.65
保险费	765,083.21	1,573,371.45
通讯费	1,698,254.77	2,430,602.28
水电费	1,899,040.09	1,827,197.14
租赁费	10,628,160.19	11,755,513.27
各项税费	6,297,342.40	6,316,310.10
技术服务费	4,666,605.78	966,858.62
修理费	1,377,998.13	1,833,442.43
折旧费	16,221,210.56	15,381,634.75
长期资产摊销	11,735,878.85	12,937,842.15
其他	3,525,006.33	9,904,476.00
合 计	192,115,201.39	203,907,456.56

#### 45、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	171,459,043.88	149,122,410.79
减：利息收入	8,657,144.89	15,985,340.02
汇兑损失	-3,441.12	
金融机构手续费	2,009,908.42	2,518,311.40
现金折扣		363,254.51
合 计	164,808,366.29	136,018,636.68

#### 46、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账准备	10,143,510.37	-10,142,828.39
无形资产减值准备		184,616.52
在建工程减值准备		94,000.00
合 计	10,143,510.37	-9,864,211.87

#### 47、公允价值变动收益

项 目	本期金额	上期金额
交易性金融资产公允价值变动损益		2,897,268.11
合 计		2,897,268.11

#### 48、投资收益

##### (1) 明细项目

项 目	本期金额	上期金额
处置交易性金融资产取得的投资收益		25,643.84
成本法核算的长期股权投资收益	1,425,000.00	343,750.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,368,554.33	2,531,886.39
处置长期股权投资产生的投资收益	433.88	26,668,392.46
其他		
合 计	5,793,988.21	29,569,672.69

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额
中健科信投资担保有限公司[注]	1,425,000.00	
瑞恒医药科技投资有限公司		343,750.00
合 计	1,425,000.00	343,750.00

[注]系公司本期应收中健科信投资担保有限公司固定投资收益回报 1,425,000.00 元。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额
苏州康永创业投资管理有限公司		-318.78
新疆天源健康产业股份有限公司	-287,200.57	-1,748,273.45
南京同仁堂典雅轩文化传播有限公司		-5,949.67
江苏中健科信担保有限公司		-146,135.00
厦门绿金谷商业管理有限公司	-123,196.92	-204,660.89
厦门绿金谷医疗投资管理有限公司	-13,966.08	-12,264.85
北京智博高科生物技术有限公司	4,151,090.54	1,929,132.99
上海优护贸易有限公司	-3,234.07	-89,611.18
南京恒生制药有限公司	645,061.43	2,809,967.22
合 计	4,368,554.33	2,531,886.39

(4) 处置长期股权投资产生的投资收益

项 目	本期金额	上期金额
南京恒生制药有限公司股权转让收益		7,099,993.03
新疆奇康哈博维药有限责任公司股权转让收益		2,273,972.85
《健康管理》杂志社有限公司股权转让收益		-581,824.29
福州回春中药饮片厂有限公司股权转让收益		-91,883.45
合肥乐家老铺中药饮片有限公司股权转让收益		5,266,406.50
合肥金一文化传媒有限公司股权转让收益		12,701,727.82
江苏中健之康供应链技术研究院有限公司股权注销收益	361.12	
对上海康道资产管理有限公司投资减资带来收益(尾款)	72.76	
合 计	433.88	26,668,392.46

49、营业外收入

(1) 明细项目

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	84,732.70	25,073,967.38	84,732.70
无形资产处置利得[注]	11,072,000.00		11,072,000.00
政府补助	1,360,168.37	982,465.50	1,360,168.37
罚款收入	4,363.70	704.68	4,363.70
其他	727,708.65	504,751.77	727,708.65
合 计	13,248,973.42	26,561,889.33	13,248,973.42

[注] 无形资产处置利得明细：因沈阳经济技术开发区规划调整需要，公司控股子公司辽宁

南药民生康大医药有限公司、辽宁康大塑料制品有限公司分别与沈阳经济技术开发区土地储备交易中心签署《协议书》，协议中约定：沈阳经济技术开发区土地储备交易中心对于辽宁南药民生康大医药有限公司位于沈阳经济技术开发区细河九北街 33 号国有土地使用权、辽宁康大塑料制品有限公司位于沈阳经济技术开发区细河九北街 29 号国有土地使用权分别给予货币补偿金额 1,217.20 万元、134.85 万元。本期收到沈阳经济技术开发区土地储备交易中心其中细河九北街 33 号国有土地使用权之货币补偿款 1,217.20 万元，扣除相关费用后确认补偿收入 1,107.20 万元，计入营业外收入。

(2) 本期收到的政府补助明细

项 目	本期金额	上期金额	说明
递延收益	133,310.68		
服务业发展引导资金	620,000.00		[注]
其他零星补助	606,857.69	982,465.50	
合 计	1,360,168.37	982,465.50	

[注]①根据盐城市发展和改革委员会盐发改[2014]17号、盐城市财政局盐财工贸[2014]6号联合文件《关于下达 2013 年度市级服务业发展引导资金计划的通知》，子公司江苏华晓医药物流有限公司收到 2013 年度盐城市市级服务业发展引导资金 100,000.00 元；②根据盐城市盐都区人民政府都政发[2014]64 号《关于兑现 2013 年度服务业引导资金的通知》，子公司江苏华晓医药物流有限公司收到 2013 年度区级服务业引导资金 520,000.00 元。

## 50、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损失	1,046,831.16	866,933.68	1,046,831.16
捐赠赞助支出	2,180,866.30	1,687,971.61	2,180,866.30
各项罚款滞纳金支出	378,206.63	67,127.37	378,206.63
各项基金	4,151,722.28	3,799,745.99	4,151,722.28
其他	3,261,057.90	912,860.98	3,261,057.90
合 计	11,018,684.27	7,334,639.63	11,018,684.27

## 51、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	40,935,363.62	33,056,829.49
递延所得税费用	-23,405,474.83	1,787,836.13
合 计	17,529,888.79	34,844,665.62

## 52、其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	1,591.56	-69,116.43
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	397.89	-17,279.10
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	1,193.67	-51,837.33
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	1,193.67	-51,837.33
其中：归属于母公司股东综合收益	967.83	-42,029.71
归属于少数股东综合收益	225.84	-9,807.62

## 53、收到的其他与经营活动有关的现金大额项目

主 要 项 目	金 额
收到的政府补助	1,360,168.37
利息收入	8,657,144.89
房租收入	12,851,752.36
收取的咨询收入、加盟费、促销费用	10,690,523.30
收到的往来款	67,010,741.36

## 54、支付的其他与经营活动有关的现金大额项目

主 要 项 目	金 额
运杂费	19,727,594.09
差旅费	11,068,458.95
办公费	22,787,047.06
租赁费	33,895,142.32
促销及会务费用	2,991,921.00
招待费	10,001,757.61
审计、评估、咨询费	5,050,475.87
水电费	5,273,513.28
通讯费	4,125,541.77
修理费	1,377,998.13
技术服务费	4,666,605.78
支付的往来款	155,856,439.48



## 55、现金流量表补充资料

## (1) 补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	34,359,815.82	37,077,102.41
加：资产减值准备	10,143,510.37	-11,294,701.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,820,155.65	28,449,082.17
无形资产摊销	11,785,710.61	12,939,420.39
长期待摊费用摊销	7,649,803.61	7,350,030.48
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）	-10,109,901.54	-24,207,007.80
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）		-2,897,268.11
财务费用（收益以“-”号填列）	140,913,824.99	127,545,316.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,793,988.21	-29,569,672.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-23,187,470.39	1,562,673.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-809,339.88	559,043.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	194,819,905.61	108,878,722.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-829,789,521.66	-1,132,072,941.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	633,921,303.22	487,770,609.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	194,723,808.20	-387,909,590.53
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	932,171,385.25	947,482,718.39
减：现金的期初余额	1,064,175,049.01	1,218,104,627.04
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	-132,003,663.76	-270,621,908.65

## (2) 现金及现金等价物

项目	期末余额
一、现金	932,171,385.25
其中：库存现金	779,651.25
可随时用于支付的银行存款	931,391,734.00

项 目	期末余额
可随时用于支付的其他货币资金	
可用于支付的存放中央银行款项	
存放同业款项	
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	932,171,385.25

## 六、关联方关系及其交易

### 1、关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制，构成关联方。

### 2、关联方

#### (1) 本公司的母公司

母公司名称	组织机构代码	注册地	业务性质	持有本公司股份比例
南京医药集团有限责任公司	13488002-3	南京	制造业	21.00%

#### 母公司的注册资本及其变化

年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
120,000,000.00	1,000,000.00		121,000,000.00

南京医药集团有限责任公司为南京医药产业(集团)有限责任公司的全资子公司。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(2012年6月更名为南京新工投资集团有限责任公司)。因此本公司实际控制人为南京新工投资集团有限责任公司。此次调整后，公司最终实际控制人仍为南京市国有资产监督管理委员会。

#### (2) 本公司的子公司

子公司名称	组织机构代码	注册地	业务性质	期末持股比例
南京药业股份有限公司	13495619-8	南京市	流通业	81.08%
南京医药百信药房有限责任公司	24970547-9	南京市	零售业	100.00%
南京医药医疗用品有限公司	72605840-4	南京市	流通业	100.00%
盐城恒健药业有限公司	70388026-X	盐城市	流通业	100.00%
江苏盐淮百信连锁药业有限公司	74944513-2	盐城市	零售业	100.00%

子公司名称	组织机构代码	注册地	业务性质	期末持股比例
江苏华晓医药物流有限公司	79331170-5	盐城市	流通业	80.00%
南京医药(淮安)天颐有限公司	13943219-0	淮安市	流通业	60.16%
南京医药仪征有限公司	74374607-3	扬州市	流通业	100.00%
扬州康德药房连锁有限公司	77053303-0	扬州市	零售业	97.00%
南京医药南通健桥有限公司	13865034-8	南通市	流通业	80.00%
南通健桥大药房连锁有限公司	73709905-X	南通市	零售业	100.00%
南京医药合肥天星有限公司	74489084-3	合肥市	流通业	86.36%
合肥天星药品零售连锁有限公司	78105259-0	合肥市	零售业	100.00%
南京医药合肥大药房连锁有限公司	75486011-1	合肥市	零售业	100.00%
合肥市天星药事服务有限公司	71398784-5	合肥市	流通业	100.00%
南京医药合肥天润有限公司	74489127-2	合肥市	流通业	74.50%
福建同春药业股份有限公司	74637092-1	福州市	流通业	70.41%
福州常春药业有限公司	15438694-6	福州市	流通业	100.00%
福州回春药业有限公司	15438683-1	福州市	流通业	100.00%
福建省新特药业有限公司	15441577-8	福州市	流通业	100.00%
福州回春医药连锁有限公司	15440971-4	福州市	零售业	100.00%
福州同春医疗用品有限公司	76616350-8	福州市	流通业	100.00%
福州同春企业资产管理有限公司	78901910-3	福州市	服务业	100.00%
福州同春康健储运有限公司	79376532-8	福州市	服务业	100.00%
上海天泽源投资有限公司	76428660-0	上海市	服务业	100.00%
南京国药医药有限公司	75945010-3	南京市	流通业	100.00%
南京医药药事服务有限公司	76527307-8	南京市	流通业	100.00%
南京杏园大酒店有限公司	72456787-0	南京市	服务业	40.00%
南京医药康健物流有限责任公司	72835423-1	南京市	服务业	100.00%
徐州市广济连锁药店有限公司	73828271-0	徐州市	零售业	100.00%
淮安市天颐药房连锁有限公司	74732702-8	淮安市	流通业	100.00%
江苏广众传媒有限公司	77804483-x	南京市	服务业	100.00%
南京同仁堂国药馆有限公司	67902531-8	南京市	流通业	100.00%
辽宁南药民生康大医药有限公司	66718159-1	沈阳市	流通业	56.00%
中健科信信息科技有限公司	69040713-0	南京市	服务业	-
南京同仁堂中医诊所有限公司	68674471-6	南京市	服务业	100.00%
合肥市天元医疗器械有限公司	75295271-7	合肥市	流通业	100.00%
云南云卫药事服务有限公司	21659928-6	昆明市	流通业	71.10%
南京同仁堂(黄山)国际健康产业管理有限公司	55328069-8	黄山市	服务业	49.67%
南京医药湖北有限公司	69514493-1	武汉市	流通业	51.00%
辽宁康大彩印包装有限公司	79849508-0	沈阳市	制造业	100.00%
南京医药滁州天星药事服务有限公司	68976970-8	滁州市	流通业	80.00%
厦门绿金谷国际健康产业股份有限公司	77604348-9	厦门市	流通业	70.00%
南京医药(淮安)天颐医疗用品有限公司	69257267-4	淮安市	流通业	100.00%

子公司名称	组织机构代码	注册地	业务性质	期末持股比例
徐州南药医疗用品有限公司	69545264-3	徐州市	流通业	100.00%
南京荐康邮捷商贸连锁有限公司	55887485-8	南京市	流通业	100.00%
南京同仁堂健康酒店管理有限公司	55885478-5	南京市	服务业	-
福州东方漆空间文化创意有限公司	55757580-5	福州市	服务业	50.00%
南京医药安庆有限公司	56498720-X	安庆市	流通业	51.00%
河南金保康药事服务有限公司	26808614-0	郑州市	流通业	100.00%
福建省莆田同春医药有限公司	76857211-0	莆田市	流通业	60.00%
福建三明同春医药有限公司	66688167-6	三明市	流通业	51.00%
辽宁康大塑料制品有限公司	67530942-8	沈阳市	制造业	100.00%
新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司	72917400-5	乌鲁木齐	流通业	93.75%
四川省雅通药业有限公司	75661118-6	雅安市	流通业	100.00%
南京医药六安天星有限公司	58303608-X	六安市	流通业	70.00%
南京中健之康物业管理有限公司	56723444-9	南京市	服务业	100.00%
北京绿金创想电子商务有限公司	57320398-0	北京市	服务业	10.00%
江苏中健之康供应链技术研究院有限公司	56915226-0	南京市	服务业	-
江苏中健之康信息技术股份有限公司	58106037-7	南京市	服务业	70.00%
南京鹤龄药事服务有限公司	58508440-5	南京市	流通业	100.00%
南京同仁汇国际旅行社有限公司	58047461-5	南京市	服务业	100.00%
南京同仁堂(抚松)参业有限公司	57892184-2	抚松	流通业	80.00%
南京同仁堂美麟(铁岭)有限责任公司	58417810-0	铁岭	流通业	100.00%
南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司	57721513-7	铁岭	其他	51.00%
南京医药国际贸易有限公司	59801373-7	南京	流通业	100.00%
上海久源软件有限公司	73854597-1	上海	服务业	100.00%
南京医药安徽天星物流有限公司	05974772-3	合肥	服务业	100.00%
南京鼓楼大药店有限公司	74537781-4	南京市	流通业	100.00%
福建东南医药有限公司	15816134-9	福州市	流动业	80.00%

(3) 子公司的注册资本及其变化

单位：万元人民币

子公司名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>1、通过设立或投资等方式取得的子公司</b>				
南京医药百信药房有限责任公司	5,000.00			5,000.00
南京医药医疗用品有限公司	4,000.00			4,000.00
福建同春药业股份有限公司	17,000.00			17,000.00
福州常春药业有限公司	3,000.00			3,000.00
福州回春药业有限公司	3,000.00			3,000.00
福建省新特药业有限公司	3,000.00			3,000.00
福州回春医药连锁有限公司	1,000.00			1,000.00
福州同春医疗用品有限公司	310.00			310.00

子公司名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
福州同春企业资产管理有限公司	50.00			50.00
福州同春康捷储运有限公司	50.00			50.00
南京国药医药有限公司	6,500.00			6,500.00
上海天泽源投资有限公司	4,800.00			4,800.00
南京医药药事服务有限公司	24,000.00			24,000.00
南京杏园大酒店有限公司	80.00			80.00
南京医药康捷物流有限责任公司	1,000.00	24,000.00		25,000.00
南京同仁堂国药馆有限公司	350.00			350.00
中健科信信息科技有限公司	5,000.00		5,000.00	-
南京医药湖北有限公司	5,000.00			5,000.00
南京同仁堂中医诊所有限公司	50.00			50.00
南京医药滁州天星药事服务有限公司	1,000.00			1,000.00
南京医药（淮安）天颐医疗用品有限公司	200.00			200.00
徐州南药医疗用品有限公司	200.00			200.00
云南云卫药事服务有限公司	1,406.39			1,406.39
南京同仁堂（黄山）国际健康产业管理有限公司	5,000.00			5,000.00
南京荐康邮捷商贸连锁有限公司	300.00			300.00
南京同仁堂健康酒店管理有限公司	200.00		200.00	-
福州东方漆空间文化创意有限公司	1,898.54			1,898.54
南京医药安庆有限公司	2,000.00			2,000.00
南京中健之康物业管理有限公司	100.00			100.00
江苏中健之康供应链技术研究院有限公司	500.00		500.00	-
江苏中健之康信息技术股份有限公司	1,500.00			1,500.00
南京鹤龄药事服务有限公司	8,959.96			8,959.96
南京同仁汇国际旅行社有限公司	50.00			50.00
南京同仁堂（抚松）参业有限公司	4,800.00			4,800.00
南京同仁堂美麟（铁岭）有限责任公司	3,000.00			3,000.00
南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司	4,800.00			4,800.00
南京医药六安天星有限公司	2,000.00			2,000.00
南京医药国际贸易有限公司	3,000.00			3,000.00
南京医药安徽天星物流有限公司	10,000.00			10,000.00
<b>2、同一控制下企业合并取得的子公司</b>				
河南金保康药事服务有限公司	2,000.00			2,000.00
福建东南医药有限公司	3,000.00			3,000.00
<b>3、非同一控制下企业合并取得的子公司</b>				
南京药业股份有限公司	3,302.70			3,302.70
江苏盐淮百信连锁药业有限公司	500.00			500.00
江苏华晓医药物流有限公司	4,100.00			4,100.00
南京医药（淮安）天颐有限公司	3,000.00			3,000.00

子公司名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
淮安市天颐药房连锁有限公司	138.00			138.00
南京医药仪征有限公司	1,000.00			1,000.00
扬州康德药房连锁有限公司	100.00			100.00
南京医药南通健桥有限公司	3,000.00			3,000.00
南通健桥大药房连锁有限公司	110.00			110.00
南京医药合肥天星有限公司	11,394.00			11,394.00
合肥天星药品零售连锁有限公司	100.00			100.00
南京医药合肥大药房连锁有限公司	1,000.00			1,000.00
合肥市天星药事服务有限公司	200.00			200.00
南京医药合肥天润有限公司	1,800.00			1,800.00
徐州市广济连锁药店有限公司	1,000.00			1,000.00
江苏广众传媒有限公司	650.00			650.00
辽宁南药民生康大医药有限公司	5,000.00			5,000.00
合肥市天元医疗器械有限公司	400.00			400.00
辽宁康大彩印包装有限公司	5,000.00			5,000.00
厦门绿金谷国际健康产业股份有限公司	2,500.00			2,500.00
福建省莆田同春医药有限公司	1,300.00			1,300.00
福建三明同春医药有限公司	1,000.00			1,000.00
辽宁康大塑料制品有限公司	1,000.00			1,000.00
四川省雅通药业有限公司	2,000.00			2,000.00
新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司	800.00			800.00
盐城恒健药业有限公司	7,590.00			7,590.00
上海久源软件有限公司	159.40			159.40
南京鼓楼大药店有限公司	15.00			15.00

## (4) 本公司的其他关联企业情况

关联方名称	与本公司的关系
金陵药业股份有限公司	同一实际控制人
南京金陵制药(集团)有限公司	同一实际控制人
南京白敬宇制药有限责任公司	同一实际控制人
南京中山制药有限公司	同一实际控制人
南京益同药业有限公司	同一实际控制人
南京华祥投资管理有限公司	同一实际控制人
福州回春中药饮片厂有限公司	同一实际控制人
合肥乐家老铺中药饮片有限公司	同一实际控制人
新疆天源健康产业股份有限公司[注]	联营企业
南京恒生制药有限公司[注]	联营企业
辽宁利君制药有限公司	对公司具有重要影响的控股子公司 10%以上股份的法人

[注]如附注五之 10 之 (3) 所述, 新疆天源健康产业股份有限公司自 2014 年 2 月起、

南京恒生制药有限公司自 2014 年 3 月起不再是公司的联营企业。

### 3、关联方交易

#### (1) 交易类型及金额

##### ①购买商品、接受劳务

(单位:人民币元)

关联方名称	本期发生额		上期发生额		定价政策
	金额	占全部同类交易的比例	金额	占全部同类交易的比例	
金陵药业股份有限公司	46,362,772.45	0.47%	36,589,586.36	0.44%	市价
南京白敬宇制药有限公司	2,200,665.23	0.02%	2,537,812.29	0.03%	市价
南京中山制药有限公司	3,428,041.65	0.03%	3,817,694.06	0.04%	市价
南京益同药业有限公司	1,184,347.92	0.01%	1,856,868.32	0.02%	市价
中健之康供应链服务有限责任公司[注]			461,782,627.70	5.44%	市价
南京恒生制药有限公司			73,200.00	0.00%	市价
福州回春中药饮片厂有限公司	8,873,102.82	0.09%			
合计	62,048,930.07	0.62%	506,657,788.73	5.97%	

[注]如公司 2013 年报所述,自 2013 年 12 月 1 日起,中健之康供应链服务有限责任公司不再作为公司关联方披露。

##### ②销售商品、提供劳务

(单位:人民币元)

关联方名称	本期发生额		上期发生额		定价政策
	金额	占全部同类交易的比例	金额	占全部同类交易的比例	
中健之康供应链服务有限责任公司			291,548,572.77	3.18%	市价
金陵药业股份有限公司	38,412,338.34	0.36	23,691,770.68	0.26	市价
福州回春中药饮片厂有限公司	8,319,283.09	0.08%			
合计	46,731,621.43	0.44%	315,240,343.45	3.44%	

##### ③非经营性资金往来

2014 年 1-6 月,公司与南京医药产业(集团)有限责任公司非经营性资金往来期末余额为 685.51 万元,本期向南京医药产业(集团)有限责任公司还款 500.00 万元。

(2) 未结算项目

① 应收账款

(单位:人民币元)

关联方名称	期末余额			年初余额		
	金额	占项目余额的比例	坏账准备金额	金额	占项目余额的比例	坏账准备金额
金陵药业股份有限公司	4,456,175.48	0.09%	22,280.88	8,204,773.09	0.18%	41,023.86
合肥乐家老铺中药饮片有限公司	1,182,741.19	0.02%	5,913.71	1,096,486.89	0.02%	5,482.43
福建回春中药饮片厂有限公司	4,740,781.61	0.09%	23,703.91	4,099,643.19	0.09%	20,498.22
合计	10,379,698.28	0.20%	51,898.50	13,665,573.12	0.29%	68,327.86

② 预付账款

(单位:人民币元)

关联方名称	期末余额		年初余额	
	金额	占项目余额的比例	金额	占项目余额的比例
南京华东医药有限责任公司	7,669,709.60	1.60%		
金陵药业股份有限公司			1,816,105.78	0.36%
合计	7,669,709.60	1.60%	1,816,105.78	0.36%

③ 应付账款

(单位:人民币元)

关联方名称	期末余额		年初余额	
	金额	占项目余额的比例	金额	占项目余额的比例
金陵药业股份有限公司	2,754,820.91	0.08%	3,888,756.04	0.13%
南京中山制药有限公司	1,489,291.74	0.04%	1,239,965.81	0.04%
南京白敬宇制药有限责任公司	400,168.35	0.01%	337,650.03	0.01%
南京益同药业有限公司	841,228.61	0.02%	727,386.78	0.02%
合计	5,485,509.61	0.15%	7,060,655.49	0.20%

④ 其他应收款

(单位:人民币元)

关联方名称	期末余额		年初余额	
	金额	占项目余额的比例	金额	占项目余额的比例
辽宁利君制药有限公司	39,764,547.19	13.16%	39,871,123.19	15.40%
合计	39,764,547.19	13.16%	39,871,123.19	15.40%



## ⑤其他应付款

(单位:人民币元)

关联方名称	期末余额		年初余额	
	金额	占项目余额的比例	金额	占项目余额的比例
南京医药产业(集团)有限责任公司	6,855,050.79	2.54%	11,855,050.79	3.64%
合计	6,855,050.79	2.54%	11,855,050.79	3.64%

## 七、或有事项

## (1) 担保事项

截止 2014 年 6 月 30 日,公司及子公司相互担保情况如下:

## A、借款担保

担保方	被担保方	事项	金额	担保方式
南京医药股份有限公司	南京药业股份有限公司	短期借款	120,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京药业股份有限公司	短期借款	67,010,336.44	保证+质押
南京医药股份有限公司	江苏华晓医药物流有限公司	短期借款	40,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	江苏华晓医药物流有限公司	短期借款	20,000,000.00	保证+质押
南京医药股份有限公司	南京医药淮安天颐有限公司	短期借款	46,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京医药淮安天颐有限公司	短期借款	17,000,000.00	保证+抵押
南京医药股份有限公司	南京医药南通健桥有限公司	短期借款	56,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	福建同春药业股份有限公司	短期借款	210,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京医药合肥天润有限公司	短期借款	70,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京医药合肥天星有限公司	短期借款	265,900,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京医药湖北有限公司	短期借款	150,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京医药湖北有限公司	短期借款	42,000,000.00	保证+质押
南京医药股份有限公司	南京国药医药有限公司	短期借款	50,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京医药药事服务有限公司	短期借款	465,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京医药药事服务有限公司	短期借款	270,000,000.00	保证+质押
南京医药合肥天星有限公司	南京医药股份有限公司	短期借款	180,000,000.00	保证
南京医药药事服务有限公司	南京医药股份有限公司	短期借款	550,000,000.00	保证
南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司[注]	铁岭吉达鹿产品加工有限公司	短期借款	1,300,000.00	抵押
合计			2,620,210,336.44	

[注]系子公司南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司 2012 年 11 月收购张春庆、铁岭吉达生物科技开发有限公司鹿舍等房屋建筑物,该房屋建筑物收购前均已抵押给西丰县农村信用合作联社,为铁岭吉达鹿产品加工有限公司的 130.00 万元贷款提供担保,贷款期限 2011 年 12 月 8 日至 2014 年 12 月 7 日。

B、票据担保

担保方	被担保方	事项	票面金额	担保方式
南京医药股份有限公司	福建同春药业股份有限公司	银行承兑汇票	55,504,865.32	保证
南京医药股份有限公司	江苏华晓医药物流有限公司	银行承兑汇票	103,080,700.34	保证
南京医药股份有限公司	南京药业股份有限公司	银行承兑汇票	80,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京医药合肥天润有限公司	银行承兑汇票	20,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京医药合肥天星有限公司	银行承兑汇票	66,117,798.70	保证
南京医药股份有限公司	南京医药湖北有限公司	银行承兑汇票	56,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京医药淮安天颐有限公司	银行承兑汇票	21,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京医药南通健桥有限公司	银行承兑汇票	3,819,270.00	保证
南京医药股份有限公司	南京医药药事服务有限公司	银行承兑汇票	424,500,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京医药药事服务有限公司	商业承兑汇票	195,000,000.00	保证
南京医药合肥天星有限公司	南京医药安庆有限公司	银行承兑汇票	1,640,637.95	保证
南京医药合肥天星有限公司	南京医药股份有限公司	银行承兑汇票	73,584,868.30	保证
合计[注]			1,100,248,140.61	

[注]上述银行承兑汇票中，被担保方向银行缴纳的保证金 375,242,983.39 元，敞口部分金额为 725,005,157.22 元。

C、国内信用证担保

担保方	被担保方	事项	票面金额	担保方式
南京医药股份有限公司	南京医药药事服务有限公司	国内信用证	50,000,000.00	保证
合计[注]			50,000,000.00	

[注]上述国内信用证中，敞口部分金额为 50,000,000.00 元。

(2) 涉及诉讼事项

西安利君药业有限公司向西安市中级人民法院起诉公司的控股子公司辽宁南药民生康大医药有限公司（以下简称辽宁南药）买卖合同纠纷案，截止 2013 年 12 月 31 日，一审判决辽宁南药向西安利君药业有限公司支付货款 13,871,558.91 元，利息 257,872 元（该利息计算至 2012 年 3 月 19 日），并承担货款至付清日的利息（按照人民银行同期贷款利率计算）；案件受理费 106,576.00 元，保全费 5,000.00 元，由被告辽宁南药公司负担，因西安利君药业有限公司已预交，故辽宁南药在支付上述款项时一并支付给西安利君药业有限公司。辽宁南药不服判决向陕西省高级人民法院提起上诉。

2013 年 5 月 24 日，陕西省高级人民法院下达（2013）陕民二终字第 00017 号民事判决书，驳回上诉，维持原判。二审案件受理费 106,576.00 元由辽宁南药承担。辽宁南药不服二审判决，已向最高人民法院申请再审。2014 年 1 月 3 日，最高人民法院已立案审查并向辽宁南药发出（2013）民申字第 2425 号《民事申请再审案件受理通知书》。

## 八、承诺事项

截止 2014 年 6 月 30 日，本公司无需披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后非调整事项

2014 年 7 月 16 日，公司与郑州韩都药业集团有限公司签订《产权交易合同》，合同约定：公司向郑州韩都药业集团有限公司转让其所拥有的河南金保康药事服务有限公司 100% 股权，转让价格为人民币 3,370.58 万元。

## 十、其他重要事项

经公司第六届董事会第四次会议、2012 年第四次临时股东大会以及 2013 年第二次临时股东大会审议通过，公司拟向特定对象非公开发行股票。

公司于 2014 年 1 月 29 日取得中华人民共和国商务部《商务部关于原则同意 ALLIANCE HEALTHCARE ASIA PACIFIC LIMITED 战略投资南京医药股份有限公司的批复》（商资批[2014]74 号），商务部原则同意南京医药股份有限公司向 ALLIANCE HEALTHCARE ASIAPACIFIC LIMITED 非公开发行不超过 107,691,072 股的 A 股普通股，占发行后公司股本总额的 12%。

2014 年 6 月 3 日，中国证券监督管理委员会出具《中国证监会行政许可申请受理通知书》【140547 号】，决定对公司提交的《上市公司非公开发行》行政许可申请予以受理。

公司于 2014 年 7 月 10 日收到《商务部关于同意延长外资战略投资南京医药股份有限公司批复有效期的批复》（商资批[2014]627 号）。根据该批复，商务部同意将《商务部关于原则同意 ALLIANCE HEALTHCARE ASIA PACIFIC LIMITED 战略投资南京医药股份有限公司的批复》（商资批 [2014]74 号）有效期延长 180 天，延期时间自 2014 年 7 月 15 日起计。

公司本次非公开发行股票事项尚需取得中国证券监督管理委员会核准。

## 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 2014 年 6 月 30 日为截止日，金额以人民币元为单位）

### 1、应收账款

#### （1）分类情况

类 别	期末余额			
	金 额	比 例	坏账准备	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				

类 别	期末余额			
	金 额	比 例	坏账准备	比 例
账龄分析法组合	132,505,738.95	100.00%	29,924,649.73	22.58%
其他组合				
组合小计	132,505,738.95	100.00%	29,924,649.73	22.58%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	132,505,738.95	100.00%	29,924,649.73	22.58%

类 别	年初余额			
	金 额	比 例	坏账准备	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	78,960,281.03	100.00%	28,532,902.10	36.14%
其他组合				
组合小计	78,960,281.03	100.00%	28,532,902.10	36.14%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	78,960,281.03	100.00%	28,532,902.10	36.14%

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

类 别	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	101,263,721.72	76.42%	506,318.61	49,339,284.37	62.49%	246,696.42
一至二年	656,505.26	0.50%	65,629.16	120,436.00	0.15%	3,097.64
二至三年	1,615,734.45	1.22%	409,091.05	1,601,929.41	2.03%	407,658.39
三年以上	28,969,777.52	21.86%	28,943,610.91	27,898,631.25	35.33%	27,875,449.65
合 计	132,505,738.95	100.00%	29,924,649.73	78,960,281.03	100.00%	28,532,902.10

(3) 期末无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 期末余额前五名的应收账款明细：

往来单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例
南京医药药事服务有限公司	客户	101,136,611.05	一年以内	76.33%
广东台山市大千机械有限公司	客户	5,676,670.44	三年以上	4.28%
徐州医药股份有限公司	客户	1,325,355.00	二至三年	1.00%
南京金海威化工实业有限公司	客户	1,071,340.83	三年以上	0.81%
中健之康供应链服务有限责任公司	客户	534,285.06	一至二年	0.40%
合 计		109,744,262.38		82.82%

## 2、其他应收款

## (1) 分类情况

类 别	期末余额			
	金 额	比 例	坏账准备	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	1,209,699,058.37	88.75%	39,509,714.69	3.27%
其他组合	153,266,284.70	11.25%	153,266,284.70	100.00%
组合小计	1,362,965,343.07	100.00%	192,775,999.39	14.14%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,362,965,343.07	100.00%	192,775,999.39	14.14%

类 别	年初余额			
	金 额	比 例	坏账准备	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	1,174,306,607.36	87.45%	35,647,363.24	3.04%
其他组合	168,470,906.47	12.55%	156,417,797.11	92.85%
组合小计	1,342,777,513.83	100.00%	192,065,160.35	14.30%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,342,777,513.83	100.00%	192,065,160.35	14.30%

## (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

类 别	期末余额			年初余额		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	499,022,734.53	41.25%	2,495,113.67	640,265,201.51	54.53%	3,201,326.01
一至二年	228,836,836.64	18.92%	1,635,393.09	236,167,030.34	20.11%	1,820,673.12
二至三年	204,948,686.65	16.94%	1,895,819.51	159,170,747.89	13.55%	1,908,800.80
三年以上	276,890,800.55	22.89%	33,483,388.42	138,703,627.62	11.81%	28,716,563.31
合 计	1,209,699,058.37	100.00%	39,509,714.69	1,174,306,607.36	100.00%	35,647,363.24

## (3) 其他组合中的其他应收款

往来单位名称	金 额	占其他应收款总额比例	计提原因
辽宁南药民生康大医药有限公司	146,953,735.32	10.78%	[注 1]
《健康管理》杂志社有限公司	6,312,549.38	0.46%	[注 2]
合 计	153,266,284.70	11.25%	

[注 1] 子公司辽宁南药民生康大医药有限公司处于连续亏损状态，生产经营停顿，应收款项收回的可能性较小，以前年度已全额计提坏账准备。截至本期末，上述应收款项坏账准备余额为 146,953,735.32 元。

[注 2] 截至 2014 年 6 月 30 日，应收《健康管理》杂志社有限公司 6,312,549.38 元，鉴于该公司处于资不抵债状态，预计难以收回，以前年度已全额计提坏账准备。

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

(5) 其他应收款期末余额中主要大额往来单位及占其他应收款总额的比例：

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例
南京医药合肥天星有限公司	子公司	419,122,323.41	三年以内及以上	30.75%
南京同仁堂（黄山）国际健康产业管理有限公司	子公司	258,579,093.05	三年以内及以上	18.97%
南京医药（淮安）天颐有限公司	子公司	171,335,654.15	三年以内及以上	12.57%
辽宁南药民生康大医药有限公司	子公司	146,953,735.32	一至三年	10.78%
辽宁康大包装彩印有限公司	子公司	76,500,643.21	三年以内	5.61%
江苏华晓医药物流有限公司	子公司	38,599,771.58	二年以内	2.83%
南京鹤龄药事服务有限公司	子公司	22,303,700.00	二至三年	1.64%
南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司	子公司	22,262,714.42	三年以内	1.63%
福建东南医药有限公司	子公司	21,552,641.67	一年以内	1.58%
合计		1,177,210,276.81		86.36%

### 3、长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	1,305,122,172.81	84,440,001.00	1,220,682,171.81	1,304,255,889.24	84,440,001.00	1,219,815,888.24
按权益法核算的长期股权投资	58,078,416.10		58,078,416.10	112,873,361.54		112,873,361.54
合计	1,363,200,588.91	84,440,001.00	1,278,760,587.91	1,417,129,250.78	84,440,001.00	1,332,689,249.78

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	期末持股比例	期末表决权比例	初始投资成本
瑞恒医药科技投资有限责任公司	5.56%	5.56%	6,300,000.00
南京天地股份有限公司	微小	微小	265,300.00
南京杏园大酒店有限公司	40.00%	40.00%	320,000.00
盐城恒健药业有限公司	100.00%	100.00%	136,798,588.51
南京医药医疗用品有限公司	100.00%	100.00%	16,723,000.00
南京药业股份有限公司	81.08%	81.08%	27,800,000.00
南京医药（淮安）天颐有限公司	60.16%	60.16%	18,112,748.56

被投资单位名称	期末持股比例	期末表决权比例	初始投资成本
南京医药仪征有限公司	100.00%	100.00%	10,776,301.00
南京医药南通健桥有限公司	80.00%	80.00%	4,957,600.00
南京医药合肥天星有限公司	86.36%	86.36%	72,800,000.00
福建同春药业股份有限公司	70.41%	70.41%	98,235,000.00
南京医药(淮安)天辉有限公司	5.00%	5.00%	200,000.00
南京国药医药有限公司	100.00%	100.00%	65,912,269.89
上海天泽源投资有限公司	87.50%	87.50%	42,000,000.00
南京医药药事服务有限公司	100.00%	100.00%	240,596,100.00
南京医药康捷物流有限责任公司	-	-	4,885,000.00
中健科信信息科技有限公司	100.00%	100.00%	50,019,200.00
辽宁南药民生康大医药有限公司	56.00%	56.00%	30,000,000.00
南京医药湖北有限公司	51.00%	51.00%	25,500,000.00
云南云卫药事服务有限公司	71.10%	71.10%	10,000,000.00
河南金保康药事服务有限公司	100.00%	100.00%	28,570,491.68
南京同仁堂(黄山)国际健康产业管理有限公司	49.67%	49.67%	24,834,000.00
江苏华晓医药物流有限公司	80.00%	80.00%	20,000,000.00
南京中健之康物业管理有限公司	100.00%	100.00%	600,000.00
南京万煌健康管理有限公司	-	-	1,900,000.00
北京绿金创想电子商务有限公司	10.00%	10.00%	1,000,000.00
辽宁康大彩印包装有限公司	100.00%	100.00%	35,220,000.00
四川省雅通药业有限公司	100.00%	100.00%	20,647,239.12
江苏中健之康信息技术股份有限公司	70.00%	70.00%	10,500,000.00
南京同仁堂(抚松)参业有限公司	80.00%	80.00%	30,720,000.00
南京同仁堂美麟(铁岭)有限责任公司	100.00%	100.00%	30,000,000.00
南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司	51.00%	51.00%	24,480,000.00
南京医药国际贸易有限公司	90.00%	90.00%	5,400,000.00
厦门绿金谷国际健康产业股份有限公司	20.00%	20.00%	2,500,000.00
南京医药安徽天星物流有限公司	100.00%	100.00%	22,000,000.00
中健之康供应链服务有限责任公司	9.00%	9.00%	31,500,000.00
江苏中健科信担保有限公司	19.00%	19.00%	19,000,000.00
福建东南医药有限公司	80.00%	80.00%	38,920,977.74
合计			1,209,993,816.50

(续上表)

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
瑞恒医药科技投资有限责任公司	6,300,000.00			6,300,000.00
南京天地股份有限公司	265,319.00			265,319.00
南京杏园大酒店有限公司	320,000.00			320,000.00
盐城恒健药业有限公司	136,798,588.51			136,798,588.51

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京医药医疗用品有限公司	40,419,800.00			40,419,800.00
南京药业股份有限公司	27,800,000.00			27,800,000.00
南京医药(淮安)天颐有限公司	18,112,748.56			18,112,748.56
南京医药仪征有限公司	10,776,301.00			10,776,301.00
南京医药南通健桥有限公司	33,915,900.00			33,915,900.00
南京医药合肥天星有限公司	72,800,000.00			72,800,000.00
福建同春药业股份有限公司	98,235,000.00			98,235,000.00
南京医药(淮安)天辉有限公司	200,000.00			200,000.00
南京国药医药有限公司	50,000,000.00	16,849,505.83		66,849,505.83
上海天泽源投资有限公司	42,000,000.00			42,000,000.00
南京医药药事服务有限公司	240,596,100.00			240,596,100.00
南京医药康捷物流有限责任公司	4,885,000.00		4,885,000.00	0.00
中健科信信息技术有限公司	50,019,200.00		50,019,200.00	0.00
辽宁南药民生康大医药有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
南京医药湖北有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00
云南云卫药事服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
河南金保康药事服务有限公司	21,725,428.86			21,725,428.86
南京同仁堂(黄山)国际健康产业管理有限公司	24,834,000.00			24,834,000.00
江苏华晓医药物流有限公司	45,147,900.00			45,147,900.00
南京中健之康物业管理有限公司	788,280.00	1,900,001.00		2,688,281.00
南京万煌健康管理有限公司	1,900,001.00	-1,900,001.00		0.00
北京绿金创想电子商务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
辽宁康大彩印包装有限公司	35,220,000.00			35,220,000.00
四川省雅通药业有限公司	20,647,239.12			20,647,239.12
江苏中健之康信息技术股份有限公司	10,500,000.00			10,500,000.00
南京同仁堂(抚松)参业有限公司	30,720,000.00			30,720,000.00
南京同仁堂美麟(铁岭)有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00
南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司	24,480,000.00			24,480,000.00
南京医药国际贸易有限公司	5,400,000.00			5,400,000.00
厦门绿金谷国际健康产业股份有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00
南京医药安徽天星物流有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
中健之康供应链服务有限责任公司	31,500,000.00			31,500,000.00
江苏中健科信担保有限公司	18,949,083.19			18,949,083.19
福建东南医药有限公司		38,920,977.74		38,920,977.74
合 计	1,304,255,889.24	55,770,483.57	54,904,200.00	1,305,122,172.81

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	期末持股比例	期末表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加
南京益康传媒资讯有限公司	40.00%	40.00%	400,000.00	180,232.02	



被投资单位名称	期末持股比例	期末表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加
新疆天源健康产业股份有限公司			45,000,000.00	41,628,230.54	
北京智博高科生物技术有限公司	28.57%	28.57%	50,000,000.00	53,747,093.54	
南京恒生制药有限公司			1,180,000.00	17,317,805.44	
合 计			96,580,000.00	112,873,361.54	

(续上表)

被投资单位名称	本期减少	本期权益增减额	期末余额	本期红利
南京益康传媒资讯有限公司			180,232.02	
新疆天源健康产业股份有限公司	41,341,029.97	-287,200.57		
北京智博高科生物技术有限公司		4,151,090.54	57,898,184.08	
南京恒生制药有限公司	17,962,866.87	645,061.43		
合 计	59,303,896.84	4,508,951.40	58,078,416.10	

(4) 联营企业基本情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
南京益康传媒资讯有限公司	有限公司	南京市	梁宏伟	信息咨询	80.00 万元	40.00%	40.00%
新疆天源健康产业股份有限公司	有限公司	乌鲁木齐	郭磊	投资与资产管理、食品医药技术研发、会议与展览服务、房地产开发经营等	10,815.00 万元		
北京智博高科生物技术有限公司	有限公司	北京市	何金耿	研制、生产、销售体内放射性药品（体内植入）；销售医疗器械III类：软件、支架、注射穿刺器械；	875.00 万元	28.57%	28.57%
南京恒生制药有限公司	有限公司	南京市	杨洁	药品生产销售	3,000.00 万元		

(续上表)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
南京益康传媒资讯有限公司	235,129.71		235,129.71		
新疆天源健康产业股份有限公司	239,959,315.25	127,379,303.75	112,580,011.50	35,357,764.60	-690,220.07
北京智博高科生物技术有限公司	154,309,912.97	27,543,959.43	126,765,953.54	46,103,040.71	14,529,543.37
南京恒生制药有限公司	102,740,905.82	50,341,074.66	52,399,831.16	24,513,173.50	1,612,653.58

(5) 期末长期股权投资减值情况

被投资单位名称	年初余额	本期计提	本期减少	期末余额	计提原因
辽宁南药民生康大医药有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	
辽宁康大彩印包装有限公司	35,220,000.00			35,220,000.00	
南京杏园大酒店有限公司	320,000.00			320,000.00	
南京中健之康物业管理有限公司 [注]	1,900,001.00			1,900,001.00	
南京同仁堂美麟（铁岭）有限责任公司	17,000,000.00			17,000,000.00	
合 计	84,440,001.00			84,440,001.00	

[注]如附注四、1、(1)之[注5]所述，本期南京中健之康物业管理有限公司吸收合并南京万煌酒店管理有限公司，公司将其对南京万煌酒店管理有限公司之长期股权投资成本及相关减值准备一并转入南京中健之康物业管理有限公司核算。

#### 4、营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	158,715,555.81	166,749,344.13
其他业务收入	7,898,866.24	9,123,480.79
合 计	166,614,422.05	175,872,824.92

##### (2) 营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	153,049,800.51	166,746,897.68
其他业务成本	59,973.39	78,635.19
合 计	153,109,773.90	166,825,532.87

##### (3) 主营业务收入、成本情况

项 目	本期金额	上期金额
<b>主营业务收入</b>		
流通业	158,715,555.81	166,749,344.13
合 计	158,715,555.81	166,749,344.13
<b>主营业务成本</b>		
流通业	153,049,800.51	166,746,897.68
合 计	153,049,800.51	166,746,897.68
<b>主营业务利润</b>		
流通业	5,665,755.30	2,446.45
合 计	5,665,755.30	2,446.45

#### 5、投资收益

##### (1) 明细项目

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	150,370,787.18	343,750.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,508,951.40	2,844,691.74
处置长期股权投资产生的投资收益	2,264,981.22	22,665,812.85
处置交易性金融资产取得的投资收益		
合 计	157,144,719.80	25,854,254.59

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

##### (2) 本期股权转让明细列示如下：

项目明细	处置收益金额	备注
------	--------	----

项目明细	处置收益金额	备注
中健科信信息科技有限公司股权注销收益	1,934,425.91	[注 1]
南京医药康捷物流有限责任公司股权转让收益	330,555.31	[注 2]
合 计	2,264,981.22	

[注 1]: 如附注四、1 (1) 之[注 3]所述, 公司本期注销子公司中健科信信息科技有限公司, 确认收益 1,934,425.91 元。

[注 2]: 如附注四、1 (1) 之[注 2]所述, 公司本期转让持有的南京医药康捷物流有限责任公司 49.00% 股权, 确认转让收益 330,555.31 元。

### (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
瑞恒医药科技投资有限责任公司		343,750.00
南京医药仪征有限公司	3,000,000.00	
南京医药(淮安)天颐公司	4,512,000.00	
南京国药医药有限公司	17,691,600.00	
南京医药药事服务有限公司	55,000,000.00	
南京药业股份有限公司	9,371,950.00	
南京医药合肥天星有限公司	25,908,000.00	
福建同春药业股份有限公司	17,953,728.81	
中健科信投资担保有限公司	1,425,000.00	
江苏华晓医药物流有限公司	11,801,389.62	
南京医药南通健桥有限公司	3,707,118.75	
合 计	150,370,787.18	343,750.00

### (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
南京恒生制药有限公司	645,061.43	2,809,967.22
新疆天源健康产业股份有限公司	-287,200.57	-1,748,273.47
中健科信投资担保有限公司		-146,135.00
北京智博高科生物技术有限公司	4,151,090.54	1,929,132.99
合 计	4,508,951.40	2,844,691.74

## 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	109,742,038.56	-29,447,834.88
加: 资产减值准备	2,102,586.67	-7,470,594.12

项 目	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,425,726.96	2,654,961.17
无形资产摊销	3,160,455.85	2,983,013.36
长期待摊费用摊销	975,712.06	288,012.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	52,618.17	49,657.35
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	73,289,838.41	64,760,336.52
投资损失(收益以“-”号填列)	-157,144,719.80	-25,854,254.59
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-22,384,160.31	1,867,648.53
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,435,862.83	742,374.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-26,707,950.40	-63,864,426.75
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	179,893,264.07	-294,677,508.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	167,841,273.07	-347,968,615.17
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	263,357,583.84	264,770,109.28
减: 现金的期初余额	313,052,464.90	393,254,963.63
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	-49,694,881.06	-128,484,854.35

## 十二、补充财务资料

### 1、非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	10,110,335.42	50,875,400.26
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)	1,360,168.37	982,465.50
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项 目	本期金额	上期金额
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	779,094.69	3,134,381.47
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		2,922,911.95
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		
收回前期核销的坏账		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,239,780.76	-5,721,853.91
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,425,000.00	
减：所得税影响金额	-1,888,550.01	6,708,921.22
归属于少数股东非经常性损益影响金额	-1,381,450.82	11,666,250.48
合 计	7,704,818.55	33,818,133.57

本公司报告期非经常性损益是按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号-非经常性损益》（2008 年）的规定计算的。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.531%	0.037	0.037
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.775%	0.026	0.026

计算过程：

项 目	本期金额
归属于公司普通股股东的净利润	25,793,607.61
非经常性损益	7,704,818.55

项 目	本期金额
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18,088,789.06
归属于公司普通股股东的期初净资产	1,052,812,139.98
报告期发行新股或债转股等新增净资产	-69,723,587.49
报告期回购或现金分红等减少净资产	
归属于公司普通股股东的期末净资产	1,008,882,160.1
期初股本	693,580,680.00
期末股本	693,580,680.00

本年度计算公式均遵循《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号-净资产收益率和每股收益的计算和披露》（2010 年修订）的有关规定。

### 3、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末余额	年初余额
<b>一、用于担保的资产</b>		
<b>投资性房地产</b>		
原值	16,406,347.25	28,496,396.35
累计摊销	7,509,825.18	12,253,091.28
净值	8,896,522.07	16,243,305.07
<b>固定资产</b>		
原值	95,357,536.70	136,890,181.28
累计折旧	11,447,975.94	23,424,989.91
净值	83,909,560.76	113,465,191.37
<b>无形资产</b>		
原值	14,607,844.13	28,979,446.67
累计摊销	3,222,697.15	5,327,312.13
净值	11,385,146.98	23,652,134.54
<b>二、其他货币资金（保证金）</b>	375,242,983.39	424,003,822.19
<b>三、用于保理借款而质押的应收账款</b>	771,855,771.66	609,176,501.61
<b>四、用于借款而质押的长期股权投资</b>	12,000,000.00	12,000,000.00
<b>五、用于开具银行承兑汇票而质押的应收票据</b>	144,000,000.00	

### 4、主要会计报表项目的异常情况及原因

（1）应付票据：应付票据期末余额较年初增长 60.25%，增加 41,655.84 万元。主要系报告期公司业务规模扩大，开具给上游供应商票据增加所致。

（2）资产减值损失：资产减值损失：本期资产减值损失较上年同期增长 202.83%，主要系公司上年同期变更会计估计及本期业务规模增长导致应收款项总额增加，本期计提的资产减值

损失较上期增加所致。

(3) 营业外收入：本期营业外收入较上年同期减少 50.12%，主要原因系公司本期非流动资产处置收益较上年同期减少 1,391.72 万元。

(4) 所得税费用：本期所得税费用较上年同期减少 49.69%，主要原因系母公司本期可抵扣亏损金额较上年同期增加，相应确认的递延所得税资产增加而导致本期递延所得税费用较上年同期减少 1,704.83 万元。

### 十三、财务报表之批准

本财务报告经公司第六届董事会第十一次会议批准报出。

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的 2014 年半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- (四) 其他有关资料。

**董事长：陶昀**

**南京医药股份有限公司**

**2014 年 8 月 16 日**



南京医药股份有限公司 2014 年半年度报告

---

**第十节 备查文件目录**

- 1、载有董事长签名的 2014 年半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他有关资料。

董事长：



南京医药股份有限公司

2014 年 8 月 16 日