

公司代码：600713

公司简称：南京医药



## 南京医药股份有限公司 2014 年年度报告

### 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、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 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  
经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2014 年度经审计的母公司净利润为 26,756,591.02 元，加上以前年度未分配利润-125,237,605.91 元，当年可供股东分配利润-98,481,014.89 元。  
鉴于公司 2014 年度母公司当年可供股东分配利润为负数，经公司第七届董事会第二次会议审议通过，公司 2014 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。
- 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	释义及重大风险提示 .....	3
第二节	公司简介 .....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节	董事会报告 .....	9
第五节	重要事项 .....	21
第六节	股份变动及股东情况 .....	39
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	45
第八节	公司治理 .....	54
第九节	内部控制 .....	59
第十节	财务报告 .....	60
第十一节	备查文件目录 .....	164

## 第一节 释义及重大风险提示

### 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
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏监管局
上交所	指	上海证券交易所
商务部	指	中华人民共和国商务部
财政部	指	中华人民共和国财政部
江苏省国资委	指	江苏省人民政府国有资产监督管理委员会
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
Alliance Healthcare	指	Alliance Healthcare Asia Pacific Limited（一家依据香港法律注册成立的公司）
Walgreens Boots Alliance	指	Walgreens Boots Alliance, Inc.，一家在美国 NASDAQ 上市的公司(Nasdaq:WBA),Alliance Healthcare 间接控股股东。）
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

### 二、 重大风险提示

公司已在本年度报告中详细描述存在的风险，详情请见“第四节 董事会报告”二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”部分的内容。

## 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	王冠
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	025-84552680
传真	025-84552601	025-84552680
电子信箱	li_wenjun1@njyy.com	wang_guan@njyy.com

### 三、 基本情况简介

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里尤家凹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	http://www.njyy.com
电子信箱	600713@njyy.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报；中国证券报；证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	南京医药	600713	

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2015年3月3日
注册登记地点	南京市雨花台区小行里尤家凹1号
企业法人营业执照注册号	320192000001010
税务登记号码	苏地税字 320103250015862
组织机构代码	25001586-2

**(二) 公司首次注册情况的相关查询索引**

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况简介。

**(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况**

公司上市以来，主营业务未发生变化。

**(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

公司上市以来，控股股东未发生变化。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室
	签字会计师姓名	吕丛平、何玉勤
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	瑞银证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 7 号英蓝国际金融中心 15 层
	签字的保荐代表人姓名	陈超、李洋阳
	持续督导的期间	2014 年 12 月 4 日-2015 年 12 月 31 日

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年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	2014年	2013年		本期比上年同期增减(%)	2012年
		调整后	调整前		
营业收入	22,075,780,808.14	19,235,934,454.94	18,737,790,381.04	14.76	18,024,220,367.66
归属于上市公司股东的净利润	128,880,146.09	38,680,653.10	38,680,653.10	233.19	10,820,432.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	57,102,336.80	-16,802,822.13	-16,802,822.13	不适用	-291,850,062.53
经营活动产生的现金流量净额	-341,013,665.80	-339,984,879.71	-354,268,278.86	不适用	168,168,397.28
	2014年末	2013年末		本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	2,141,220,844.84	1,052,812,139.98	1,014,670,256.93	103.38	999,110,086.40
总资产	11,362,292,378.96	9,869,632,798.59	9,649,665,958.88	15.12	9,227,049,026.33

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年		本期比上年同期增减(%)	2012年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.141	0.056	0.056	151.79	0.016
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.064	-0.024	-0.024	不适用	-0.421
加权平均净资产收益率(%)	11.023	3.701	3.84	增加7.322个百分点	1.12
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.884	-1.608	-1.67	增加6.492个百分点	-30.11

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

1、2013年，公司将所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2013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。

2、报告期内公司完成非公开发行股票，本报告期末数据以股本 897,425,598 股计算，上年度期末及上年同期数据以股本 693,580,680 股计算。

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## 三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注 (如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	73,326,090.65		80,431,771.14	316,381,115.21
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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	15,911,591.57		2,486,507.07	7,937,394.01
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				15,845,015.90
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		5,363,415.85	

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	1,625,956.01		5,728,095.50	-1,048,314.06
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				3,126,249.99
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,461,170.43		-10,974,605.10	-24,336,235.35
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
收回前期核销的坏账			2,123,082.27	
少数股东权益影响额	3,162,718.93		-15,280,863.44	-14,465,750.90
所得税影响额	-15,566,472.13		-14,393,928.06	-768,979.75
合计	71,777,809.29		55,483,475.23	302,670,495.05

#### 四、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	623,789.76	975,565.20	351,775.44	0
合计	623,789.76	975,565.20	351,775.44	0



## 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，全国医药流通行业运行平稳，销售和利润增速同比放缓。在医改顶层设计指引下，医药市场流通秩序逐步规范，行业并购重组频发，多元化资本并举进入激发行业动力，医药电商亦深入影响行业运营模式且发展潜力巨大。公司第六届董事会坚持为股东创造价值的理念，在任期的最后一年，始终强调利润贡献和投资回报，带领经营层不断提升公司营运质量和主营业务盈利能力，改善并强化规范治理。公司还在年内完成直接融资并引入境外战略投资者，为企业步入健康运营轨道、实现跨越式发展打下坚实基础。

#### （一）经营业绩基本情况

2014年，公司拓展业务，加强管控，开源节流，规范治理，使企业经营绩效和市场价值稳步提升。报告期内，公司实现营业收入220.76亿元，同比上升14.76%；归属于母公司所有者的净利润12,888.01万元，同比上升233.19%；综合费用率水平为5.29%，比上年度为5.98%降低了0.69个百分点；公司市值从年初47亿元左右上涨至年末65亿元左右。

#### （二）完成非公开发行股票暨与联合博姿战略合作，正式引入境外战略投资者，奠定创新发展基础

2014年内公司正式完成非公开发行股票相关工作，引入境外战略投资者并募集资金10.6亿元，有效充实营运资金，优化融资结构。与此同时，公司与联合博姿多次深入交流创新服务模式，积极探索适合双方的合作技术，为推进全面战略合作打好基础。

通过非公开发行股票引入境外战略投资者，既是公司增加自有资金、降低资产负债率、进一步增强主业扩张和风险抵抗能力的资本运作，也是在中国医改大背景下对混合所有制改革的有益尝试。国有资本和外资资本借助各自优势取长补短，共促发展，有利于加快推进建立有中国特色的药品经营新模式、新标准，推动传统产业创新并做大做强，为公司未来发展带来新机遇。

#### （三）聚焦资源协同发展主营业务，多渠道增加终端销售能力，信息化物流服务初显成效

公司继续实践依托计算机信息化并配以现代化物流的服务于医院的药事服务模式，相关子公司积极寻求医院合作意向，合作医院从一级到三级现已达300多家，以此带动医疗机构供应链、深度分销、医疗器械业务协同发展，取得了良好的社会效应和经济效益。至报告期末，公司在南京市鼓楼医院、江苏省人民医院药品供应已达10亿元左右，占两院用药量50%以上。药事服务整体运行情况良好。

公司明确“零售连锁业务是南京医药未来的突破方向”，通过全面升级传统会员营销模式以加强会员管理、开展智慧健康园项目建设、探索建立居民健康档案体系、依托相关第三方平台构建线上营销渠道等，积极发展线上线下协同的健康管理服务，强化建设自有终端销售渠道，持续创新零售连锁运营模式。2014年底门店总数逾350家，会员总量同比增加约25%。

公司整合物流中心资源，基本形成区域大型物流中心、二级配送中心和分布在基层区域配送点的三级物流架构系统，通过信息化提升现代物流管理水平。公司是江苏省内具有第三方物流资质并首家开展第三方药品物流业务的医药流通企业，现已向部分大中型制药企业提供第三方物流增值服务，实现业务增收。

2014年5月，按T3标准自主建设的南京医药数据中心正式投入使用，现已初步实现运营信息共享和部分数据分析。

#### （四）推进资源整合，盘活闲置资产促效益提升

报告期内，公司完成目前承租的南京雨花小行产业园剩余3.8万平方米建筑整体招租，引入第三方对园区进行持续开发经营，以获取长期稳定的园区租赁收入，利于回收现金流集中发展主营业务；公司继续清理“三非”企业，整合内部资源并提升效益。

#### （五）开展“制度锻造年”工作，强化制度，促进规范治理

结合战略发展目标及经营管控职能转变需求，公司确定2014年为“制度锻造年”，全面梳理各项经营管理工作制度及流程，进一步强化并规范企业治理和运作，提升集团化实际管控能力，促进企业健康发展。公司全年各重大事项均严格履行决策程序，符合上市公司治理规则和国有资产监管相关规定，企业内控水平迈上新台阶。

#### （六）勇担责任，外树形象，努力成为具有社会责任感的公众公司

董事会高度重视践行社会责任。作为2014年青奥会唯一的药品储备及保供单位，公司圆满完

成药品储备及安全保供任务。在2014年3月昆明火车站暴力恐怖袭击事件以及8月昆山工厂爆炸事故中，公司均发挥了重要的药品应急保障作用。在全国药品流通行业管理奖项评选中，公司亦获得多项荣誉。

## (一) 主营业务分析

### 1 利润表及现金流量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	22,075,780,808.14	19,235,934,454.94	14.76%
营业成本	20,738,035,285.53	18,007,776,326.82	15.16%
销售费用	474,928,290.28	482,782,653.14	-1.63%
管理费用	395,784,732.49	418,827,321.23	-5.50%
财务费用	293,504,649.04	241,048,988.21	21.76%
经营活动产生的现金流量净额	-341,013,665.80	-339,984,879.71	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-38,559,448.38	162,348,239.82	-123.75%
筹资活动产生的现金流量净额	514,735,645.85	23,707,061.86	2071.23%
研发支出			

## 2 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

2014年公司集中资源发展主营业务，深耕主营业务现有网络和存量业务，巩固区域竞争优势，准确定位并细分市场，在目标市场里精耕细作，努力扩大有效终端销售。全年实现营业收入 220.76 亿元，同比上升 14.76%。

### (2) 主要销售客户的情况

单位:万元

	客户名称	无税销售额
1	中健之康供应链服务有限责任公司	54,078.57
2	江苏省人民医院	51,818.01
3	南京市鼓楼医院	42,138.97
4	安徽医科大学第一附属医院	40,147.43
5	江苏省中医院	33,886.95

### 3 成本

#### (1) 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
流通业		2,066,548.77	99.71%	1,792,840.78	99.64	15.27	
制造业		0	0	5,046.84	0.28	-100	
其他		5,716.57	0.19%	1,517.48	0.08	13.27	

1、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、公司主营业务为医药流通业，基于公司业务特点，未列示分产品报告分部。

#### (2) 主要供应商情况

单位：万元

	供应商名称	无税采购额
1	中健之康供应链服务有限责任公司	51,135.87
2	阿斯利康（无锡）贸易有限公司	43,079.12
3	上海医药分销控股有限公司	37,434.01
4	国药控股分销中心有限公司	36,358.86
5	拜耳医药保健有限公司	34,884.74

### 4 现金流

(1) 报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为-341,013,665.80 元，主要系行业政策影响，应收账款同比增加所致；

(2) 报告期内公司投资活动产生的现金流量净额减少主要系公司处置固定资产、股权资产的现金流入较上年同期有所减少，且本期子公司物流中心建设持续投入所致；

(3) 报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额增加主要系公司本期完成非公开发行股票所致。

### 5 其他

#### (1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

1、2014 年 1 月 29 日，公司收到《商务部关于原则同意 ALLIANCE HEALTHCARE ASIAPACIFIC 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。详情请见公司于 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》，上述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。详情请见公司于 2014 年 7 月 11 日对外披露的编号为 1s2014-038 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》，上述公告查询索引为上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

2014年8月14日，公司第六届董事会第十一次会议审议通过《关于公司确认《南京医药股份有限公司非公开发行股票方案》的议案》、《关于公司确认《股份认购协议》最终截止日延长12个月的议案》，详情请见公司于2014年8月16日对外披露的编号为1s2014-044之《南京医药股份有限公司第六届董事会第十一次会议决议公告》，上述事项已经公司于2014年9月2日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过，股东大会决议公告详见公司于2014年9月3日对外披露的编号为1s2014-059之《南京医药股份有限公司2014年第一次临时股东大会决议公告》。上述公告查询索引为上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

2014年9月26日，公司非公开发行A股股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过，详情请见公司于2014年9月27日对外披露的编号为1s2014-061之《南京医药股份有限公司关于非公开发行A股股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告》；2014年10月28日，公司收到中国证监会出具的《关于核准南京医药股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]1095号），核准公司非公开发行203,844,918股新股。详情请见公司于2014年10月29日对外披露的编号为1s2014-065之《南京医药股份有限公司关于收到中国证监会核准非公开发行股票批文的公告》，上述公告查询索引为上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

2014年12月3日，本次发行新增股份于中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。详情请见公司于2014年12月5日对外披露的编号为1s2014-071之《南京医药股份有限公司关于股东权益变动的提示性公告》、1s2014-072之《南京医药股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》、《南京医药股份有限公司详式权益变动报告书》、《南京医药股份有限公司简式权益变动报告书》，上述公告查询索引为上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

2、2014年8月15日，公司发行了2014年度第一期非公开定向债务融资工具，发行总额为5亿元，票面利率6.75%，期限为三个月。详情请见公司于2014年8月19日对外披露的编号为1s2014-052之《南京医药股份有限公司2014年度第一期非公开定向债务融资工具发行结果公告》。本期非公开定向债务融资工具已于2014年11月15日到期兑付，详情请见公司于2014年11月12日对外披露的编号为1s2014-070之《南京医药股份有限公司2014年度第一期非公开定向债务融资工具兑付公告》，上述公告查询索引为上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

3、2014年9月18日，公司2013年度第一期短期融资券到期兑付，本期短期融资券发行总额为2.5亿元，票面利率6.5%，期限为365天。详情请见公司于2014年9月11日对外披露的编号为1s2014-060之《南京医药股份有限公司2013年度第一期短期融资券2014年兑付公告》，上述公告查询索引为上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

## (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	2,195,710.45	2,066,548.77	5.88	15.21	15.54	-0.27
制造业			0	-100	-100	减少100个百分点
其他	6,117.13	5,716.57	6.55	-41.49	-50.88	7.73

主营业务分行业和分产品情况的说明

- 1、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业务发生。
- 2、公司主营业务为医药流通业，基于公司业务特点，未列示分产品报告分部。

## 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 (%)
南京	690,441.02	23.45
苏北	389,105.87	5.97
安徽	528,034.12	11.05
福建	423,147.70	15.47
其他	171,098.87	13.20

## (三) 资产、负债情况分析

## 1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	747,893,995.31	6.58	324,041,287.60	3.28	130.80	
长期股权投资	63,159,815.11	0.56	117,889,623.88	1.19	-46.42	
生产性生物资产	0.00	0.00	9,622,709.95	0.10	-100.00	
无形资产	193,885,779.20	1.71	384,181,446.12	3.89	-49.53	
长期待摊费用	121,670,235.37	1.07	56,643,694.38	0.57	114.80	
递延所得税资产	108,121,302.25	0.95	73,874,805.14	0.75	46.36	
应付票据	1,130,487,298.19	9.95	691,434,247.57	7.01	63.50	
预收款项	53,911,772.94	0.47	39,629,296.94	0.40	36.04	
应交税费	133,707,173.32	1.18	55,783,556.80	0.57	139.69	
应付利息	7,462,602.94	0.07	17,377,321.46	0.18	-57.06	
其他应付款	202,584,097.94	1.78	325,413,376.45	3.30	-37.75	
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	200,000,000.00	2.03	-100.00	
其他流动负债	23,062,669.87	0.20	671,704,092.03	6.81	-96.57	
长期借款	0.00	0.00	9,000,000.00	0.09	-100.00	
预计负债	6,622,371.00	0.06	11,007,538.89	0.11	-39.84	
递延收益	36,312,828.49	0.32	15,488,036.53	0.16	134.46	
资本公积	1,083,949,409.30	9.54	328,479,683.18	3.33	229.99	
未分配利润	104,208,502.16	0.92	-24,671,643.93	-0.25	不适用	

公司报告期应收票据较上期增加主要系公司销售规模增长及客户支付货款较多采用银行承兑汇票方式所致；

公司报告期长期股权投资较上期减少主要系公司实施股权置换影响所致；

公司报告期生产性生物资产较上期减少主要系为符合外商投资产业政策，公司子公司出售生产性生物资产所致；

公司报告期无形资产较上期减少主要系公司转让持有土地资产较大的南京同仁堂（黄山）国际健康产业管理有限公司股权，期末该公司不纳入合并资产负债表范围所致；

公司报告期长期待摊费用较上期增加主要系南京国际健康产业园本期工程完工，转入长期待摊费用所致；

公司报告期递延所得税资产较上期增加主要系公司可抵扣亏损较上期增加所致；

公司报告期应付票据较上期增加主要系公司销售规模增长，开具给上游供应商票据增加所致；

公司报告期预收款项较上期增加主要系公司对外出租南京国际健康产业园部分房地产，本期收到预付租金所致；

公司报告期应交税费较上期增加主要系公司销售规模增长及增值税进项税重分类所致；

公司报告期应付利息较上期减少主要系本期兑付上年度期末未到期短期融资券利息所致；

公司报告期其他应付款较上期减少主要系公司子公司归还少数股东借款及保证金减少所致；

公司报告期一年内到期的非流动负债较上期减少主要系公司偿还银行长期借款所致；

公司报告期其他流动负债较上期减少主要系公司上年度发行短期融资券等报告期到期兑付所致；

公司报告期长期借款较上期减少主要系公司偿还银行长期借款所致；

公司报告期预计负债较上期减少主要系公司本期转销以前年度对诉讼事项计提的预计负债所致；

公司报告期递延收益较上期增加主要系公司子公司本期收到属于与资产相关的政府补助记入递延收益所致；

公司报告期资本公积较上期增加主要系公司完成非公开发行股票，溢价部分记入资本公积所致；

公司报告期末未分配利润较上期增加主要系公司本期经营业绩向好，净利润同比增加所致。

#### (四) 核心竞争力分析

##### 1、规模渠道及商业网络优势

公司是医药流通行业内的区域性集团企业，具备良好的区域性布局和物流配送能力。2014 年末，公司拥有近 70 家子公司，在华东区域市场积累了丰富的运作经验、市场资源并保持一定的品牌知名度。公司服务 46,000 多家客户，与排名前 50 位的供应商建立了良好的合作关系。

##### 2、药事服务业务模式创新优势

公司是国内首家开展药事服务业务的医药流通企业，已在多个省份与医疗机构进行深度合作，并以模块化、可复制化及低成本化作为扩大该业务范围的核心原则。行业领先的基于利益协同和集成化供应链思想的药事服务经验有助于公司突破业内竞争同质化局面，提升差异化竞争能力。

##### 3、仓储及物流配送优势

公司已有主要物流中心 12 个并已在持续投入开展物流设施规模扩建和现代物流管理水平升级建设，拥有全国范围内较高水平的终端配送能力、辐射周边地区的快速配送网络体系以及较高的药品仓库管理水平。公司的仓储量、物流配送能力、订单反应能力均居于行业内企业前列，存货周转率在同行中保持较高水平，已开始探索实施第三方医药物流业务及相关物流增值服务。

##### 4、集成化供应链体系建设

公司坚持推进与上下游客户间互信的战略合作伙伴关系建设，以市场化为导向，加强大数据背景下的数据分析和运用，将专业化、现代化的物流服务延伸至药品生产和终端销售环节，拓展增值服务深度和广度，全面整合健康产品与服务的集成化供应链，探索为上下游客户提供增值服务的收益，努力提升从上游到下游终端的整体服务价值，从而与业内竞争者形成差异化经营。

##### 5、与国外先进生产力开展全面战略合作

2014 年，公司引入世界 500 强之一的联合博姿并从 2015 年起正式开启双方间的实质性战略合作。作为中国医药行业投资者，联合博姿将与公司以新医改为契机，通过药品批发、药事服务、药品零售等多方面合作，共同探索与行业上下游企业合作共赢模式。已成为中国医药流通行业首家中外合作上市公司的南京医药，也将学习借鉴国际先进生产力的经营管理理念及技术，提升管理水平，助力主业创新，改善盈利能力。

**(五) 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	25,231.70
投资额增减变动数	9,617.57
上年同期投资额	15,614.13
投资额增减幅度(%)	60.63%

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
盐城市中福华晓药房有限公司	药品零售等	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	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	10.39	微小	61.06		26.58	可供出售金融资产	小非解禁
600377	宁沪高速	9.00	微小	36.5		8.60	可供出售金融资产	小非解禁
合计		19.39	/	97.56		35.18	/	/

**(2) 持有非上市金融企业股权情况**

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
南京证券股份有限公司	16,848,000	16,380,601	0.862	16,848,000			可供出售金融资产	原始投资
合计	16,848,000	16,380,601	/	16,848,000			/	/

## 2、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014	非公开发行	1,026,793,573.60	1,026,793,573.60	1,026,793,573.60	0	
合计	/	1,026,793,573.60	1,026,793,573.60	1,026,793,573.60	0	/
募集资金总体使用情况说明			截至 2014 年 11 月 26 日, 公司共计募集资金人民币 1,059,993,573.60 元, 扣除与发行有关发行费用共计人民币 33,200,000.00 元, 公司实际募集资金净额为人民币 1,026,793,573.60 元。上述募集资金净额全部用于偿还银行贷款及补充流动资金, 截止本报告期末, 募集资金已全部使用完毕。具体情况详见公司对外披露之《南京医药股份有限公司关于 2014 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。			

## (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位: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	募集资金本年度投入金额	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
偿还银行贷款	否	800,000,000.00	800,000,000.00	800,000,000.00	是	100%	不适用
补充流动资金	否	226,793,573.60	226,793,573.60	226,793,573.60	是	100%	不适用
合计	/	1,026,793,573.60	1,026,793,573.60	1,026,793,573.60	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			截止本报告期末, 募集资金已全部使用完毕。具体情况详见公司对外披露之《南京医药股份有限公司关于 2014 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。				

## (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

## 3、主要子公司、参股公司分析

单位:万元

公司名称	业务性质	注册资本(万元)	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	244,384.71	28,325.77	473,184.09	3,397.73
南京药业股份有限公司	医药流通业	3,302.70	89,243.14	10,590.09	190,573.38	1,657.93
南京国药医药有限公司	医药流通业	6,500.00	44,690.70	7,529.02	86,097.57	1,259.88



福建同春药业股份有限公司	医药流通业	17,000.00	132,834.70	25,690.62	367,883.55	3,984.95
南京医药合肥天星有限公司	医药流通业	11,394.00	232,461.48	20,533.68	528,702.23	4,254.00
南京医药湖北有限公司	医药流通业	5,000.00	73,763.35	7,831.97	119,537.50	2,488.73
南京医药(淮安)天颐有限公司	医药流通业	3,000.00	71,319.98	5,571.81	148,471.85	661.19
南京医药南通健桥有限公司	医药流通业	3,000.00	30,447.43	4,836.74	74,250.69	318.45
江苏华晓医药物流有限公司	医药流通业	4,100.00	59,464.04	6,155.23	150,801.32	1,363.11
福建东南医药有限公司	医药流通业	3,000.00	23,963.80	5,254.19	60,537.73	486.46

#### 4、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

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，上述议案已经公司2013年第一次临时股东大会审议通过。

2015年1月15-16日，公司第六届董事会临时会议审议通过《关于增加南京医药合肥物流中心项目投资的议案》，为符合新版GSP对药品合理、安全储存作业的规定，达成合肥物流中心开展第三方物流服务的战略目标及达到地方政府容积率与投资强度要求，董事会同意南京医药合肥物流中心项目扩大建筑面积约20,865m<sup>2</sup>并增加项目投资约9,319.8407万元。本次扩建并增加投资后，南京医药合肥物流中心总建筑面积约70,865m<sup>2</sup>，投资总额约26,019.8407万元。详情请见公司编号为1s2015-008之《南京医药股份有限公司关于增加南京医药合肥物流中心项目投资公告》，上述议案已经公司2015年第一次临时股东大会审议通过。

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2014年上半年度，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》。因南京市政府建设规划改变和土地指标无法落实的因素，使得项目建设无法进行，实质性影响项目进度。2015年1月13日，公司第六届董事会第十二次会议审议通过《关于变更南京医药南京物流中心项目地址的议案》，董事会同意将南京高新技术产业开发区占地面积90亩的工业用地作为南京医药南京物流中心项目新地址，并与南京高新技术产业开发区管理委员会签署相关投资合作协议。项目其他内容与南京医药南京物流中心项目原规划保持一致。截止本报告披露之日，项目主体已与南京高新技术产业开发区管理委员会签署《投资合作协议》。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

1、国家新医改为国内药品流通行业平稳发展提供了市场机遇，人口老龄化、人均用药水平提高、大健康领域消费升级以及社会化资本进入行业和公立医院改革的预期等利好因素，将对药品流通行业发展起到支撑作用。

2015 年全国卫生计生工作会议明确“将启动江苏、福建、安徽、青海 4 省深化医改综合试点”，深化医改进入到国家级的省份综合试点阶段。

2、医药流通企业同质化竞争明显。医保控费、药品价格改革和各地招标政策的陆续出台等因素或导致医院终端销售增速持续放缓，医药流通行业已步入微利时代，也倒逼业内企业必须全面提升软实力，为应对行业新形势而不断进行战略调整，跨区域兼并重组及参与供应链整合将促使行业集中度的进一步提升。

3、随着互联网与电子商务的不断发展与普及，药品交易模式趋向“互联网化”。为消费者提供低价优质便捷的服务是药品电商的核心，由此带动医药流通企业整合上下游客户资源，提高医疗服务信息化水平，加强药品质量规范管理，提升现代化物流水平，满足线上线下业务协同发展需求。

### (二) 公司发展战略

以信息化和现代物流为基础，以健康消费需求订单为导向，以利益协同的药事服务及建设自有终端为核心，打造医疗机构业务和多模式零售业务为主业的集成化供应链，立足华东，成为大健康产业可信赖的健康产品和服务提供商。

### (三) 经营计划

2015 年是公司第七届董事会任期的第一年，也是与沃尔格林博姿联合公司开展实质性战略合作的元年，更是公司未来三年战略规划予以实施的第一年。2015 年公司以“积极适应新医改背景下的政策及商业环境变化，聚焦主业（即以利益协同的药事服务为核心的医疗机构业务；整合资源并运用互联网技术，推进建设自有终端的多模式零售连锁业务），稳中求进，确保公司经营实现有质量的稳定增长。结合国情和企业实际，学习借鉴战略合作方先进的经营管理理念及经验，提升管理水平，助力主业创新，改善盈利能力。”为经济工作的总体思路，年度经营计划如下：

1、与沃尔格林博姿联合公司加紧进入实质性战略合作的落地阶段，加快引进其在医药批发、零售连锁标准化管理和集团化管控、药事服务、供应链、物流建设等方面的先进管理模式、经验及工具。

2、以国务院深化医改综合试点为契机，加强对宏观经济和行业政策环境的分析研究，强化政府事务工作，全力稳固苏皖闽三个主要区域的竞争优势，并在公司已覆盖市场区域，继续深耕主营业务现有网络和存量业务，努力扩大市场占有率，确保至少不低于行业平均水平的销售增长，增加净利率相关考核指标。

3、努力打造并发挥公司品牌优势和影响力，聚焦主业拓展及创新，强调批零一体协同发展：

(1)继续深化并实践适合新医改的基于利益协同，以集成化供应链为思想基础，以信息化和综合服务解决方案为支撑的药事服务管理模式，由传统赚取进销差价盈利方式向为上下游客户提供增值服务盈利方式转变，提升从上游到下游终端的整体服务价值。

(2)以满足消费者健康需求、掌握健康大数据和建设自有终端为目的，加强公司旗下零售连锁品牌的统一管理，大力发展多模式零售连锁业务：传统药房标准化改造和转型升级、对医院门诊药房社会化的承接、社区零售药房及商圈里的药房、中医坐诊药房、DTP 药房、健康咨询管理店等的建设。同时积极应对医药电商挑战，嫁接已有医药电商业务资质，研究并统筹规划电商业务发展，充分利用线上线下结合的营销服务增加客户粘度并拓展业务。

(3)加快业务覆盖地区物流配送中心建设，持续推进物流业态一体化整合，继续加大在医药物流综合服务方面的信息化建设。借鉴战略合作方先进的第三方物流管理经验，继续探索并巩固实施第三方物流业务及物流增值服务。

(4)积极开展资本运作，寻求对区域市场网络的布局完善，增大规模并提升效益，同时鼓励并推进合规前提下的业务模式创新，制定合理的考核机制，调动各区域企业的创新积极性。通过

供应链关系及管理、业务协同，辅以绩效考核指标的优化设计，促进实现批零一体协同发展的经营管理模式，提升盈利能力。

4、继续推进与上下游客户间互信的战略合作伙伴关系建设，尤其是与重点供应商的集团化合作；以集成化采购持续优化战略品种和区域优势品种；以合规、有效的增值服务促进工商协同、商商协同。

5、信息化建设对南药战略管控和主营业务创新及整合运作给予重点支撑，继续打造南药拥有自主知识产权的药事服务基于信息系统，努力实现模块化、可复制化且低成本化。

6、加强内部控制、开源节流、管理挖潜、降本增效，持续提升公司治理规范和精细化管理水平。长效开展制度锻造工作，强化制度学习和执行落实，为企业的规范治理和运作提供制度保障，促进集团化管控。

#### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2015 年，公司将继续聚焦主营业务的协同发展，提高运营质量，优化募集资金投入使用效率，并通过发行多种银行间市场融资工具，在降低资金使用成本的基础上，满足主营业务资金需求。

#### (五) 可能面对的风险

##### 1、医改政策调整对医药商业传统业务模式带来的风险

药价改革、医保控费和各地药品招标政策使得药品终端销售增速持续放缓。面对严峻的宏观经济形势和行业发展趋势，公司力求有质量的稳定增长，一方面加强对宏观经济和行业政策的分析研究，顺应国家医改政策新环境，强化政府事务工作，以提升公司经营决策执行的整体水平；另一方面积极发展药事服务和多模式零售连锁业务，以增值服务带来业务增量，以自有终端增强客户黏性，以精细化管理提高盈利能力。同时，公司将寻求优质投资并购标的，拓展主营业务规模，加强投资后管理，以投资讲回报为原则实现董事会战略目标。

##### 2、医药电商对医药商业带来的冲击与挑战

我国药品电商政策存在不确定性，但发展空间巨大，对传统药品营运模式将产生颠覆性影响。公司将积极应对医药电商挑战，依托互联网技术，利用区域优势和品牌影响力，嫁接已有 B2C 资质，开发以客户为核心、以健康管理服务为特征的线上线下一体化的电子商务营销模式，在各主要区域探索并实施触网经营，凭借零售门店优势创新性地将社区健康服务项目、居民健康档案体系建设、传统中医药诊疗与电商平台建设相结合，增强服务意识，增加客户粘度，形成具有南京医药特色的电商模式。

### 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

1、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 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。详情请见公司于 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>）。

2、2014 年，财政部新发布和修订了《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》等八项会计准则。根据财政部的要求，新会计准则自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行

企业会计准则的企业范围内施行。公司自 2014 年 7 月 1 日起执行新会计准则,本次会计政策变更,仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响,不会对公司 2013 年度及 2014 年第三季度的资产总额、负债总额、经营成果和现金流量产生影响。详情请见公司于 2014 年 10 月 31 日对外披露的编号为 1s2014-068 之《南京医药股份有限公司会计政策变更公告》, 查询索引为上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 四、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

为进一步规范公司现金分红政策,增强公司现金分红透明度,切实维护投资者合法权益,根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》)和上海证券交易所相关法规要求,结合公司的实际情况及所处行业的行业特点,公司于 2014 年再次对利润分配政策进行调整,同时修订公司章程部分条款。明确在满足公司章程规定现金分红条件下,公司将优先选择现金方式分配利润;明确提出差异化现金分红政策、中小股东提案权,完善现金分红决策程序及相关机制。

### (二) 公司近三年(含报告期)的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位:万元 币种:人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2014 年	0	0	0	0	12,888.01	0
2013 年	0	0	0	0	3,868.07	0
2012 年	0	0	0	0	1,082.04	0

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一). 社会责任工作情况

2014 年度,公司下属子公司全部顺利通过新版 GSP 认证验收,其中,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;在全国药品流通行业管理奖项评选中,南京医药母子公司一举荣获十三项荣誉(包括“最佳对供应商服务奖”、“最佳对医疗机构服务奖”、“最佳物流管理创新奖”、“最佳质量管理创新奖”、“最佳信息化实践奖”、“最佳药品零售连锁企业管理奖”、“最佳零售药店服务奖”等);公司还荣获江苏省和南京市“守合同重信用企业”称号。

公司通过村企挂钩共建帮扶,继续支持溧水东平镇丽山村新农村建设;作为 2014 年青奥会指定唯一的药品储备及保供商,南京医药组织南京子公司保质保量且无一差错地圆满完成保供任务;在 2014 年 3 月昆明火车站暴力恐怖袭击事件以及 2014 年 8 月昆山工厂爆炸事故中,公司及子公司均发挥了重要的药品应急保障作用。

## 六、其他披露事项

2014 年 12 月 31 日,公司境外战略投资者 Alliance Healthcare 的间接控股股东 Alliance Boots GmbH 与重组后的 Walgreen Co.全面合并,合并后 Walgreens Boots Alliance 通过 Alliance Healthcare 间接持有公司 12%股份。详情请见公司于 2015 年 1 月 6 日对外披露的编号为 1s2015-001 之《南京医药股份有限公司关于股东权益变动的提示性公告》及《南京医药股份有限公司简式权益变动报告书》。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

#### (一) 诉讼、仲裁或媒体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：1s2014-032 公告网站：上交所（http://www.sse.com.cn）

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
西安利君药业有限公司	辽宁南药民生康大医药有限公司	南京医药股份有限公司	民事诉讼	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买卖合同纠纷案。	1,100.75	是	2014年10月20日，公司与西安利君制药有限责任公司、辽宁南药民生康大医药有限公司签订《和解协议》，西安利君制药有限责任公司不再就西安市中级人民法院（2012）西民三初字第00029号民事判决书、陕西省高级人民法院（2013）陕民二终字第00017号民事判决书、西安市莲湖区人民法院（2013）莲民初字第00307号民事判决书涉及的事项提出执行申请或其他请求。	无重大后续影响	

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(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
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》。截止本报告期末,公司已完成河南金保康药事服务有限公司100%股权转让工商变更全部工作。	详见公告:1s2014-026、1s2014-034 公告网站:上交所( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
2014年8月20-22日,公司第六届董事会临时会议审议同意挂牌转让南京同仁堂(黄山)国际健康产业管理有限公司49.67%股权;2014年9月26-28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及股东大会相关授权,在三亚华创美丽之冠投资有限公司代南京同仁堂(黄山)国际健康产业管理有限公司全额偿还所欠公司268,840,001.02元借款本息的前提下,同意将公司所持有的南京同仁堂(黄山)国际健康产业管理有限公司49.67%股权转让至三亚华创美丽之冠投资有限公司,转让价格为人民币2,483.40万元。截止本报告期末,公司已完成南京同仁堂(黄山)国际健康产业管理有限公司49.67%股权转让工商变更全部工作。	详见公告:1s2014-062、1s2014-063 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、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系

石河子开发区康悦华商贸易有限公司	新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司 93.75% 股权	2015-01-09	204.83			否	以国资备案的评估报告价值为挂牌底价, 通过竞价的方式产生最终交易价格	是	是		
------------------	------------------------------	------------	--------	--	--	---	------------------------------------	---	---	--	--

出售资产情况说明

公司于 2014 年 9 月 10 日在南京产权交易中心（现更名为“南京公共资源交易中心”）公开挂牌转让所持有的南京同仁堂（抚松）参业有限公司 80% 股权，挂牌底价以经国资监管部门备案后的北京北方亚事资产评估有限责任公司出具的《南京医药股份有限公司拟转让所持有的南京同仁堂（抚松）参业有限公司 80% 股权项目资产评估报告》【北方亚事评报字（2014）第 01-157 号】所示评估净资产予以确定为 2,678.70 万元。截至 2014 年 10 月 14 日挂牌终止日，公司未征集到意向受让方，本次挂牌自行终止。截至本报告出具之日，公司仍持有南京同仁堂（抚松）参业有限公司 80% 股权。

2、 资产置换情况

单位: 万元 币种: 人民币

置换方名称	置入资产名称	置出资产名称	置换日	资产置换价格	置换产生的损益	置入资产自置入日起至本年末为上市公司贡献的净利润	置入资产自年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	置出资产自年初起至置出日为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易(如是, 说明定价原则)	资产置换定价原则	置入所涉及的资产产权是否已全部过户	置入所涉及的债权债务是否已全部转移	置出所涉及的资产产权是否已全部过户	置出所涉及的债权债务是否已全部转移	资产置换为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系

南京金陵制药(集团)有限公司	福建东南医药有限公司 80%股权	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	2014年2月21日、2014年2月13日、2014年3月5日	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%股权进行股权置换, 公司将以现金方式向金陵制药集团补足差额部分 1,081.70 万元。	0		311.26	35.79	是	本次股权置换所涉及标的股权已经天衡会计师事务所有限公司审计, 北京天健兴业资产评估有限公司、中京民信(北京)资产评估有限公司评估。股权置换交易价格以在江苏省国资委备案的评估报告所示评估净资产为依据。	是	是	是	是	0.17	母公司的全资子公司
----------------	------------------	--	---------------------------------	---	---	--	--------	-------	---	---	---	---	---	---	------	-----------

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用



## 五、重大关联交易

√适用 □不适用

## (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
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。	详见公告:1s2014-013;1s2014-027 公告网站:上交所( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
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:1s2014-022 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	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
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		132,864,009.68	0.64	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		3,066,032.55	0.01	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		6,192,681.87	0.03	支票或票据		
福州回春中药饮片厂有限公司	其他关联人	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		18,472,641.02	0.09	支票或票据		
合肥乐家老铺中药饮片有限公司	其他关联人	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		8,978,527.02	0.04	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		76,975,896.10	0.35	支票或票据		

司				易价格						
福州回春中药饮片厂有限公司	其他关联人	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		19,520,994.75	0.09	支票或票据		
合肥乐家老铺中药饮片有限公司	其他关联人	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		61,482.05	0.00	支票或票据		
合计				/	/	266,132,265.04	1.25	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因					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。					
关联交易对上市公司独立性的影响					上述交易对本公司独立性没有影响。					
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）					公司主营业务不因此类交易而对关联人形成依赖。					
关联交易的说明					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、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

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

#### 资产收购、出售发生的关联交易说明

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无偿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，享有或承担南京四壮药店全部盈利和亏损，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》。

3、2014年12月3-5日，公司第六届董事会临时会议审议通过《关于公司全资子公司南京国药医药有限公司租赁南京医药产业（集团）有限责任公司部分房产的议案》，同意全资子公司南京

国药医药有限公司租赁权属于南京医药产业集团的南京市来凤街 37 号房产，租赁期限共 5 年，5 年租金共计人民币 70 万元。

### (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	母公司				1,185.51	1,000	185.51
合计					1,185.51	1,000	185.51
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		1、报告期末，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 185.51 万元。 2、报告期内，福建东南医药有限公司变更为公司控股子公司。本期福建东南医药有限公司向南京医药产业（集团）有限责任公司偿还以前年度形成的欠款 1,000.00 万元。					
关联债权债务清偿情况		报告期内福建东南医药有限公司相关关联债权债务已全部清偿完毕。					
与关联债权债务有关的承诺							
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

#### 1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

##### (1) 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	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
南京压缩机股份有限公司	公司	南京市雨花台小行尤家凹 1 号生产厂区房	22,919	2008-05-18	2028-05-17			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	

		产和土地											
公司	南京丰盛产业控股集团有限公司	南京市雨花台小行尤家凹1号部分非公司自用厂房、空置土地	22,472.85	2015-01-15	2028-05-17							获取长期稳定的产业园租赁收入,有利于公司回收现金流集中发展主营业务,提升整体经营业绩。	否

## 2 担保情况

√适用 □不适用

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）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
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												388,486.48	
报告期末对子公司担保余额合计（B）												273,238.46	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）												273,238.46	
担保总额占公司净资产的比例（%）												127.61	
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）												273,238.46	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）												166,177.42	
上述三项担保金额合计（C+D+E）												439,415.88	

未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>1、公司提供担保对象均为公司全资或控股子公司，且为公司主营业务重要经营平台。各子公司经营情况正常，贷款均为日常经营所需，既往无逾期未偿还贷款的情形发生。公司对各子公司提供担保风险可控。</p> <p>2、为进一步降低对外担保风险，公司将根据控股子公司少数股东实际情况，对等股东权利义务，采用控股子公司少数股东提供同比例担保或控股子公司提供等额担保等措施，落实完善上市公司对外担保各项法律法规的规定。</p> <p>3、公司进一步加强应收账款管理，优化库存结构，提高资金使用效率，并通过非公开发行股票、发行短期融资券及非公开定向债务融资工具等直接间接融资工具，在满足公司及控股子公司经营性流动资金需求的同时，逐步降低公司对外担保总额。</p>

### 3 其他重大合同

1、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。详情请见公司编号为 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》。

2、2014 年 8 月 20 日，公司与三亚华创美丽之冠投资有限公司就转让南京同仁堂（黄山）国际健康产业管理有限公司股权事项签订《合作协议》。详情请见公司编号为 1s2014-054 之《南京医药股份有限公司关于签署合作协议的公告》。

3、2014 年 12 月 12 日，公司同保荐机构瑞银证券有限责任公司分别与南京银行股份有限公司洪武支行、中国民生银行股份有限公司上海闵行支行签订了《南京医药股份有限公司非公开发行 A 股股票募集资金三方监管协议》。详情请见公司编号为 1s2014-077 之《南京医药股份有限公司关于签订募集资金专户存储三方监管协议的公告》。

### 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

#### (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
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开								

发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺	解 决 同 业 竞 争	南京医药产业集团	<p>(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存在直接或间接竞争的任何业务活动;</p> <p>(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;</p> <p>(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</p>	2010 年 12 月 31 日	是	否	<p>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,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。</p>	<p>1、南京医药产业集团于 2010 年将其持有的郑州金保康药业有限公司(后更名为河南金保康药事服务有限公司)51%的股权转让给公司。</p> <p>2、南京医药产业集团于 2013 年将其通过金陵制药集团持有的福建东南医药有限公司 80%股权与公司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</p>

			<p>股子公司除 外)的公司或 个人,以解决 现有的同业 竞争。</p>					<p>司 40% 股权进 行股权 置换。 福建东 南医药 有限公司 现为公 司控股 子公司。 3、南 京医药 产业集 团于 2014 年将其 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, 并将其 通过南 京白敬 宇制药 有限责 任公司 持有的 南京益 同药业 有限公 司 33.33% 部分的 股权转</p>
--	--	--	--	--	--	--	--	--

								让给非关联自然人。2014年7月17日,上述股权转让工商变更登记已全部完成。
与再融资相关的承诺	股份限售	南京医药集团	承诺本次认购的南京医药非公开发行A股股票96,153,846股自本次非公开发行新增股份上市之日起锁定三十六个月,在此期间内不予转让。	2014年12月3日	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	Alliance Healthcare	承诺本次认购的南京医药非公开发行A股股票107,691,072股自本次非公开发行新增股份上市之日起锁定三十六个月,在此期间内不予转让。	2014年12月3日	是	是		
其他承诺	其他	南京医药集团、南京新工投资集团	南京医药集团承诺:1、本公司保证不利用作为南京医药股份有限公司控股股东的地位损害南京医药股份有限公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面	2014年12月3日	否	是		



			<p>的独立性,保证南京医药股份有限公司具有独立经营的能力,在采购、生产、销售、知识产权等方面保持独立。</p> <p>2、本公司及本公司拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织现在及将来将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股份有限公司经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。</p> <p>3、本公司保证不利用作为南京医药股份有限公司控股股东的地位损害南京医药股份有限公司的正当权益。</p> <p>新工投承诺:1、本公司保证不利用作为南京医药股份有限公司控股股东的南京医药集团有限责任公司南京医药产业(集团)</p>				
--	--	--	--	--	--	--	--

			<p>有限责任公司的控股股东的地位损害南京医药股份有限公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面的独立性，保证南京医药股份有限公司具有独立经营的能力，在采购、生产、销售、知识产权等方面保持独立。</p> <p>2、本公司及本公司拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织现在及将来将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股份有限公司经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。</p> <p>3、本公司保证不利用作为南京医药股份有限公司控股股东南京医药集团有限责任公司控股股东的南京医药产业(集团)有限责任公司的控股</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

			股东的地位 损害南京医药股份有限公司的正当权益。					
其他承诺	分红	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。	是	否	是		

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		150
境内会计师事务所审计年限		17

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）	50
保荐人	瑞银证券有限责任公司	3,000

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

2014 年 5 月 23 日，公司 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》，同意公司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，公司董事会根据审计工作量决定其报酬。

#### 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 日收到江苏证监局下发的《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 日收到江苏证监局下发的《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>)。

4、公司于 2014 年 10 月 17 日收到江苏证监局《关于对南京医药股份有限公司采取出具警示函措施的决定》([2014]13 号)，决定指出公司信息披露存在违法违规，决策程序方面存在违规行为，要求公司采取切实有效的措施，及时整改。公司已根据警示函的要求在规定时间内向江苏证监局提交了整改报告。相关警示函检索网站为 (<http://www.csrc.gov.cn>)。

5、公司于 2014 年 12 月 5 日接到上级纪检部门通知，因公司副总裁蒋晓军涉嫌违纪，正在接受组织调查。详情请见公司于 2014 年 12 月 9 日对外披露的编号为 1s2014-076 之《南京医药股份有限公司重大事项公告》，检索网站为上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、执行新会计准则对合并财务报表的影响

2014 年，财政部新发布和修订了《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》等八项会计准则。根据财政部的要求，新会计准则自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

由于上述会计准则的颁布或修订，公司需对原会计政策进行相应变更，并自 2014 年 7 月 1 日起执行新会计准则。

根据《财政部关于印发修订〈企业会计准则第 2 号-长期股权投资〉的通知》要求，公司将持有的不具有控制、共同控制或重大影响且其在活跃市场中没有报价、公允价值不可计量的长期股权投资重分类调整至可供出售金融资产会计科目，并进行追溯调整。上述会计政策变更，仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，不会对公司 2013 年度及 2014 年度的资产总额、负债总额、经营成果和现金流量产生影响。

公司本次会计政策变更之前财务报表中关于职工薪酬、财务报表列报、合并财务报表、公允价值计量、合营安排及与在其他主体中权益的相关业务及事项，自 2014 年 7 月 1 日起按上述准则的规定进行核算与披露，新准则的实施导致的会计政策变更不会对公司 2013 年度及 2014 年度的财务状况和经营成果产生影响，亦无需进行追溯调整。

### 1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响 (一)

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融资产 (+/-)	归属于母公司股东权益 (+/-)

公司对瑞恒医药科技投资有限责任公司的长期股权投资			-6,300,000.00	6,300,000.00	
公司对南京天地股份有限公司的长期股权投资			-265,319.00	265,319.00	
公司对南京医药(淮安)天辉有限公司的长期股权投资			-200,000.00	200,000.00	
公司对中健之康供应链服务有限责任公司的长期股权投资			-30,145,589.98	30,145,589.98	
公司对北京绿金创想电子商务有限公司的长期股权投资			-1,250,160.00	1,250,160.00	
公司对江苏中健科信担保有限公司的长期股权投资			-18,949,083.19	18,949,083.19	
公司子公司盐城恒健药业对南京证券股份有限公司的长期股权投资			-16,848,000.00	16,848,000.00	
公司子公司南京药业股份有限公司对天津中药集团股份公司的长期股权投资			-150,000.00	150,000.00	
公司子公司南京药业股份有限公司对南京商厦股份有限公司的长期股权投资			-56,000.00	56,000.00	
公司子公司南京药业股份有限公司对杭州医药股份公司的长期股权投资			-32,256.00	32,256.00	
公司子公司福建同春药业股份有限公司对片仔癀(漳州)医药有限公司的股权投资			-5,183,868.04	5,183,868.04	
合计	/		-79,380,276.21	79,380,276.21	

## 十二、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

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。详情请见公司于 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 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》，详情请见公司于 2014 年 4 月 8 日对外披露的编号为 1s2014-015 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>)。

4、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。详情请见公司于 2014 年 6 月 11 日对外披露的编号为 1s2014-031 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>)。

5、公司控股子公司南京同仁堂（抚松）参业有限公司（以下简称“抚松参业”）于 2014 年 12 月 4 日收到抚松县国土资源局《拟征缴土地闲置费通知书》【抚闲征费（2014）004 号】和《闲置土地认定通知书》【抚国土闲认字（2014）002 号】。经抚松县国土资源局调查核实，抚松参业在取得上述宗地使用权后，建设项目未能按照《国有建设用地使用权出让合同》规定的时间开工建设且超过一年，该宗土地闲置满两年。抚松县国土资源局拟按照合同价款向抚松参业征收土地闲置费。详情请见公司于 2014 年 12 月 6 日对外披露的编号为 1s2014-075 之《南京医药股份有限公司关于控股子公司收到土地闲置相关事项通知的公告》，查询索引为上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

## 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	203,844,918				203,844,918	203,844,918	22.71
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0	96,153,846				96,153,846	96,153,846	10.71
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股	0	0	107,691,072				107,691,072	107,691,072	12.00
其中：境外法人持股	0	0	107,691,072				107,691,072	107,691,072	12.00
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	693,580,680	100.00						693,580,680	77.29
1、人民币普通股	693,580,680	100.00						693,580,680	77.29
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	203,844,918				203,844,918	897,425,598	100.00

##### 2、股份变动情况说明

公司非公开发行新增股份于 2014 年 12 月 3 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，新增 203,844,918 股有限售条件流通股，其中公司控股股东南京医药集团认购 96,153,846 股，Alliance Healthcare 认购 107,691,072 股，新增的有限售条件流通股 36 个月内

不得转让，预计上市流通时间为 2017 年 12 月 3 日，如遇法定节假日或休息，则顺延至其后的第一个交易日。

### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

公司 2014 年非公开发行股票完成后，由于发行价格远高于每股净资产，因此公司 2014 年末每股净资产将由 2013 年末的 1.52 元/股（调整后）提高至 2.39 元/股，每股净资产增加 0.87 元/股，增长比例为 57.24%。同时，公司资产负债率由 86.44% 下降至 78.55%，有利于增强公司财务结构的稳定性和抗风险能力。

本次非公开发行完成后，公司净资产将大幅增加，总股本亦相应增加，本次募集资金总额为 105,999.36 万元，扣除发行费用后募集资金净额中 80,000 万元将用于偿还公司及公司全资子公司的银行借款，剩余部分将全部用于补充公司流动资金。公司偿还银行借款，能直接降低融资费用，增加净利润，因此，扣除非经常性损益后的每股收益和净资产收益率不会摊薄。

### (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
南京医药集团	0	0	96,153,846	96,153,846	认购公司非公开发行股票	2017 年 12 月 3 日
Alliance Healthcare	0	0	107,691,072	107,691,072	认购公司非公开发行股票	2017 年 12 月 3 日
合计	0	0	203,844,918	203,844,918	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2014 年 12 月 3 日	5.20 元	203,844,918	2017 年 12 月 3 日	203,844,918	

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

公司 2014 年非公开发行股票 203,844,918 股，使公司股本总数增加至 897,425,598 股，发行后公司控股东南药集团合计持有股份数 241,811,214 股，持股比例将由 21.00% 上升至 26.94%，仍为公司第一大股东，发行前后公司控制权不变。Alliance Healthcare 合计持有公司股份 107,691,072 股，持股比例为 12.00%，为公司第二大股东。

本次非公开发行股票完成后，公司 2014 年末资产总额为 1,136,229.24 万元，负债总额为 892,496.72 万元，净资产为 214,122.08 万元，资产负债率同比下降 7.89 个百分点至 78.55%。

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数：

截止报告期末股东总数(户)	55,860
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	53,267



## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售 条件股份数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
南京医药集团有 限责任公司	96,153,846	241,811,214	26.94	96,153,846	无		国有 法人
Alliance Healthcare Asia Pacific Limited	107,691,072	107,691,072	12.00	107,691,072	无		境外 法人
前海人寿保险股 份有限公司一万 能型保险产品	12,449,708	12,449,708	1.39	0	无		未知
国泰君安证券股 份有限公司客户 信用交易担保证 券账户	6,515,635	8,372,578	0.93	0	无		未知
林佩芳	6,837,300	6,837,300	0.76	0	无		境内 自然 人
中国建设银行股 份有限公司—嘉 实泰和混合型证 券投资基金	6,655,600	6,655,600	0.74	0	无		未知
海通证券股份有 限公司客户信用 交易担保证券账 户	4,987,305	6,595,811	0.73	0	无		未知
华泰证券股份有 限公司客户信用 交易担保证券账 户	3,555,480	6,514,723	0.73	0	无		未知
南京紫金投资集 团有限责任公司	0	5,881,810	0.66	0	无		国有 法人
国元证券股份有 限公司客户信用 交易担保证券账 户	4,094,534	4,724,661	0.53	0	无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	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一 万能型保险产品	12,449,708	人民币普通股	12,449,708				
国泰君安证券股份有限公司 客户信用交易担保 证券账户	8,372,578	人民币普通股	8,372,578				
林佩芳	6,837,300		6,837,300				

中国建设银行股份有限公司—嘉实泰和混合型证券投资基金	6,655,600	人民币普通股	6,655,600
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	6,595,811	人民币普通股	6,595,811
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	6,514,723	人民币普通股	6,514,723
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
国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	4,724,661	人民币普通股	4,724,661
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	4,466,172	人民币普通股	4,466,172
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 南京医药集团为公司控股股东，与其他前十名股东不存在关联关系或构成一致行动人。(2) 除上述情况外，本公司未知其他前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其相互之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	南京医药集团	96,153,846	2017年12月3日	96,153,846	认购的非公开发行 A 股股份自发行股份完成登记之日起三十六个月内不得转让
2	Alliance Healthcare	107,691,072	2017年12月3日	107,691,072	认购的非公开发行 A 股股份自发行股份完成登记之日起三十六个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		南京医药集团与 Alliance Healthcare 不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
Alliance Healthcare	2014年12月3日	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明		

## 四、控股股东及实际控制人变更情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

单位：万元币种：人民币

名称	南京医药集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	梁玉堂
成立日期	1996年8月16日
组织机构代码	13488002-3
注册资本	12,100
主要经营业务	集团内资产的运作投资经营管理；承担资产的增值、保值；玻璃仪器、化工产品研制、生产、销售；卫生材料、百货、五金交电、劳保用品（不含特种劳保用品）销售
未来发展战略	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	

## 2 报告期内控股股东变更情况索引及日期

报告期内公司控股股东未发生变更。

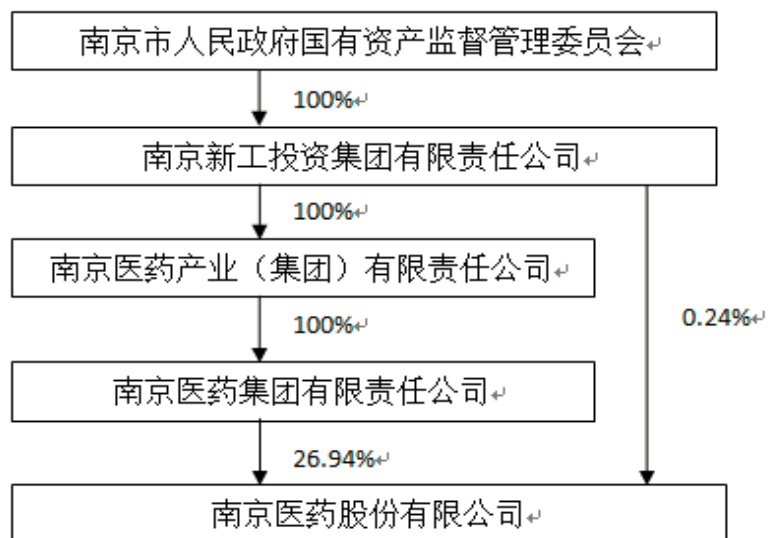
## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	南京市人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	黄玉银
成立日期	
组织机构代码	
注册资本	
主要经营业务	
未来发展战略	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
Alliance Healthcare	王述恩	2012年8月3日		560,190,000	股份投资
情况说明	Alliance Healthcare 作为公司战略投资者，于 2014 年认购公司非公开发行股票 107,691,072 股，占公司总股份数的 12.00%。				

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
陶昀	董事长	男	61	2015年1月29日	2018年1月29日	0	0	0		65.14	否
周建军	董事、总裁	男	49	2015年1月29日	2018年1月29日	12,000	12,000	0		52.44	否
卞寒宁	董事	男	55	2015年1月29日	2018年1月29日	0	0	0		0	是
陈亚军	董事、党委书记、副总裁	男	47	2015年1月29日	2018年1月29日	0	0	0		10.18	是
Dean Thompson	董事	男	47	2015年1月29日	2018年1月29日	0	0	0		0	是
陈冠华	董事	男	42	2015年1月29日	2018年1月29日	0	0	0		0	是
仇向洋	独立董事	男	59	2015年1月29日	2018年1月29日	0	0	0		9.52	否
季文章	独立董事	男	70	2015年1月29日	2018年1月29日	0	0	0		9.52	否
武滨	独立董事	男	55	2015年1月29日	2018年1月29日	2,000	3,000	1,000	二级市场买卖	0	否
姚兆年	监事会主席	男	48	2015年1月29日	2018年1月29日	0	0	0		0	是
周立	职工监事	男	57	2015年1	2018年1	0	0	0		44.63	否

				月 29 日	月 29 日						
杨庆	监事	女	44	2015 年 1 月 29 日	2018 年 1 月 29 日	0	0	0		24.14	否
滕学武	副总裁	男	49	2015 年 1 月 30 日	2018 年 1 月 30 日	83,560	83,560	0		52.14	否
王秋霜	副总裁	女	53	2015 年 1 月 30 日	2018 年 1 月 30 日	5,000	5,000	0		52.50	否
冯闯	副总裁	男	40	2015 年 1 月 30 日	2018 年 1 月 30 日	0	0	0		4.06	是
李文骏	董事会秘书	男	44	2015 年 1 月 30 日	2018 年 1 月 30 日	0	0	0		22.04	否
梁玉堂 (离任)	副董事长、总 裁	男	52	2011 年 12 月 25 日	2014 年 1 月 15 日	144,000	144,000	0		40.53	是
汪家宝 (离任)	董事	男	43	2012 年 12 月 10 日	2014 年 7 月 8 日	0	0	0		0	是
顾维军 (离任)	独立董事	男	48	2011 年 12 月 25 日	2015 年 1 月 29 日	0	0	0		9.52	否
艾兴海 (离任)	监事会主席	男	53	2012 年 12 月 10 日	2014 年 5 月 23 日	0	0	0		0	是
余平 (离任)	职工监事	男	51	2011 年 12 月 25 日	2015 年 1 月 29 日	15,680	11,760	-3,920	二级市场 买卖	11.18	否
徐宁菊 (离任)	副总裁、总审 计师	女	48	2011 年 12 月 25 日	2014 年 4 月 3 日	57,400	56,000	-1,400	二级市场 买卖	35.96	否
张轩 (离任)	副总裁	男	45	2011 年 12 月 25 日	2014 年 9 月 29 日	0	0	0		42.22	否
蒋晓军 (离任)	副总裁	男	53	2011 年 12 月 25 日	2015 年 1 月 30 日	54,000	41,000	-13,000	二级市场 买卖	52.44	否
合计	/	/	/	/	/	373,640	356,320	-17,320	/	538.16	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
陶昀	曾任南京新街口百货商店副总经理，南京商厦第一副总经理，南京友谊公司总经理，南京中央商场总经理，中央（集团）副董事长、总经

	理，南京友谊华联（集团）有限公司副董事长、总经理，南京商厦股份有限公司副董事长、总经理。公司董事长、总裁。现任公司董事长。
周建军	曾任南京药业股份有限公司副总经理、总经理，南京医药股份有限公司销售总监、药品物流中心总经理、药品分公司经理、大客户事业总监、医疗机构供应链服务事业部总经理、副总裁，南京医药药事服务有限公司总经理、董事长。现任公司董事、总裁。
卞寒宁	曾任南京电影机械厂车间副主任、主任、书记，南京电影机械厂副厂长，南京市仪器仪表工业公司管理部部长，南京机电产业（集团）有限公司国际合作部部长（其间兼任南京电影机械厂厂长），南京新工投资集团有限责任公司国际合作部部长，现任南京新工投资集团产业发展研究室主任，公司董事。
陈亚军	曾任南京第二制药厂支部书记、副主任，南京市医药管理局团委书记，南京医药产业（集团）有限责任公司政工部副主任，金陵药业股份有限公司人力资源部部长，南京中山制药有限公司总经理、党委书记，南京新工投资集团资产经营管理部副经理。2014 年 8 月起任公司副总裁，2014 年 9 月起任公司第六届董事会董事。现任公司董事、党委书记、副总裁。
Dean Thompson	曾任阿联酋迪拜 Al-Futtaim 集团零售部中东玩具反斗城总经理，阿联酋迪拜 Al-Futtaim 集团零售部 ACEHardware UAE 总经理，印度尼西亚 A. S. 屈臣氏个人护理店（和记黄埔集团旗下公司）总经理，泰国曼谷 1) B2S、2) OfficeDepot 董事总经理，新加坡 Courts 国内总监，泰国博姿零售有限公司董事总经理，博姿国际管理服务公司董事总经理。2015 年 1 月 29 日起任公司董事。
陈冠华	曾任香港永裕医药有限公司多个营运职位，北京中国永裕新兴医药有限公司营运总监，利丰亚洲香港有限公司香港和澳门地区物流总监、大中华区营运副总裁，联合博姿采购香港有限公司亚洲区营运总监。2015 年 1 月 29 日起任公司董事。
仇向洋	曾任东南大学经济管理学院院长，江苏省委研究室特约研究员。现任东南大学教授，研究生导师，享受国务院政府特殊经贴专家，江苏省城市发展研究院执行院长，南京市企业家协会副会长。2011 年 12 月至今任公司独立董事。
季文章	曾任南京机床厂科长、总会计师，南京市财政局副局长，南京市经济委员会副主任，浦发银行股份有限公司南京分行副行长。现任南京银行股份有限公司外部监事。2011 年 12 月至今任公司独立董事。
武滨	曾任山西省医药公司办公室干事、企业管理科副科长、工会副主席，山西省医药管理局商业处副处长（主持工作），山西省药材公司副经理，山西省医药集团有限责任公司经济运行部部长、总经理助理。现任中国医药商业协会常务副会长。2015 年 1 月起任公司独立董事。
姚兆年	曾任南京港务管理局财务处科员、副主任科员，南京港务管理局第四港务公司副总会计师兼财务科科长，南京港务管理局发展计划处投资管理科科长，南京港务管理局财务处副处长，南京港股份有限公司总会计师，南京港口集团公司财务部部长兼资金结算中心主任，南京港（集团）有限公司财务部部长，南京港股份有限公司监事，南京港龙潭集装箱有限公司监事。现任南京新工投资集团总会计师，2014 年 5 月 23 日至今任公司监事会主席。
周立	曾任南京医药股份有限公司团委干事、纪委干事、办公室副主任、副总经理、采购管理部经理、培训中心主任，培训总监；钟山医药分公司经理，药品物流中心总经理，药品分公司经理（兼），南京医药百信药房有限责任公司党委书记。现任公司党委副书记、工会主席，公司第七届监事会职工监事。
杨庆	曾任公司内部银行副行长、财务审计部副经理、财务资产部副经理、投资发展部副经理、财务资产部经理、信用与风险管理中心总经理、助理总监、南京药业股份有限公司副总经理兼财务总监、副总审计师兼任审计监察内控部总经理。现任公司总审计师兼审计监察内控部总经理，2011 年 12 月至今任公司监事。
滕学武	曾任南京医药盐都有限公司董事长、总经理、党支部书记，公司市场总监、运营总监、执行副总裁、副总裁。现任公司副总裁。
王秋霜	曾任南京同仁堂药业有限责任公司技术员、科长、厂长助理、副总经理、常务副总经理（主持工作）、党委书记，公司副总裁。现任公司

	副总裁。
冯闯	曾任江苏天衡会计师事务所【现已更名为天衡会计师事务所（特殊普通合伙）】审计员、项目经理，江苏众天信会计师事务所高级经理，江苏证监局上市公司监管一处科员、副主任科员、主任科员，会计监管处主任科员，南京医药产业集团副总经理，2014 年 10 月起任公司副总裁。现任公司副总裁。
李文骏	曾任华飞彩色显示系统有限公司质量部技术员、总务处处长助理、总经理办公室主管、人力资源部主管；公司人力资源部专业经理、（兼）管理一支部副书记（主持工作）、政治工作部主任、综合管理部副总经理兼办公室副主任。现任公司董事会秘书，办公室主任。
梁玉堂 (离任)	曾任公司董事、总裁，副董事长，副董事长兼总裁；2014 年 1 月 17 日辞去公司副董事长、总裁职务。
汪家宝 (离任)	曾任南京医药产业集团办公室副主任、主任、董事会秘书，南京中山制药有限公司监事会主席，南京新工投资集团董事会秘书，南京新工投资集团资产经营管理部经理，南京市高新技术风险投资股份有限公司董事，公司第六届董事会董事。2014 年 7 月 8 日辞去公司董事职务。
顾维军 (离任)	曾任中国医药设备工程协会秘书长、副会长兼秘书长，公司第五届、第六届董事会独立董事；现任中国医药设备工程协会常务副会长，山东药用玻璃股份有限公司、湖南千山制药机械股份有限公司、重庆莱美药业股份有限公司独立董事。2015 年 1 月 29 日独立董事任期届满离任。
艾兴海 (离任)	曾任南京化建产业（集团）有限公司财务部主任科员、企管部副部长、企管部部长、产权管理部部长、资产管理部部长，南京新工投资集团财务管理部部长，公司第六届监事会监事会主席，现任南京新工投资集团外派财务总监。2014 年 4 月 28 日辞去公司监事会主席职务，2014 年 5 月 23 日离任。
余平 (离任)	曾任公司第五届监事会监事、公司第六届监事会职工监事，公司法务专员。现任公司法务专员。2015 年 1 月 29 日监事任期届满离任。
徐宁菊 (离任)	曾任公司财务审计部副经理、审计监察部经理、总经理助理、公司监事、副总裁、总审计师、总会计师。2014 年 4 月 3 日因年龄原因辞去公司副总裁、总审计师职务。
张轩 (离任)	曾任上海华氏大药房连锁公司市场部长、上海市医药股份有限公司投资管理部主任、宁波四明大药房有限公司外派董事、常务副总、华润医药外派华源药业华源大药房连锁总经理，南京国药医药有限公司总经理，公司副总裁。2014 年 9 月 29 日辞去公司副总裁职务。
蒋晓军 (离任)	曾任国防大学战役教研室教官，南京市电信局党委办公室秘书、江北区局办公室主任，南京电信分公司西区局综合管理部主任、副局长，南京电信分公司商业客户部西区分部主任，公司副总裁，公司董事会秘书。2015 年 1 月 30 日副总裁任期届满离任。

其它情况说明

- 2015 年 1 月 29 日，公司 2015 年第一次临时股东大会选举产生第七届董事会、监事会成员，公司第七届董事会由董事陶昀先生、周建军先生、陈亚军先生、卞寒宁先生、Dean Thompson 先生、陈冠华先生，独立董事仇向洋先生、季文章先生、武滨先生组成；第七届监事会由姚兆年先生、杨庆女士，以及由公司第十二届第十五次职工代表大会选举产生的职工监事周立先生组成。
- 2015 年 1 月 30 日，公司第七届董事会第一次会议选举陶昀先生第七届董事会董事长，聘任周建军先生为公司总裁，聘任陈亚军先生、滕学武先生、王秋霜女士、冯闯先生为公司副总裁，聘任李文骏先生为公司董事会秘书，聘任孙剑先生为公司总会计师、财务负责人。
- 2015 年 1 月 30 日，公司第七届监事会第一次会议选举姚兆年先生为公司第七届监事会主席。



**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
卞寒宁	南京新工投资集团	产业发展研究室主任		
姚兆年	南京新工投资集团	总会计师		
Dean Thompson	博姿国际管理服务公司	董事、总经理		
陈冠华	联合博姿采购香港有限公司	亚洲区营运总监		
梁玉堂	南京医药集团	执行董事、总经理		
汪家宝	南京新工投资集团	资产经营管理部经理		
艾兴海	南京新工投资集团	外派财务总监		
在股东单位任职情况的说明	梁玉堂、汪家宝、艾兴海在股东单位所担任的职务为其辞去公司董事职务时在股东单位的任职情况。			

**(二) 在其他单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
顾维军	中国医药设备工程协会	常务副会长		
仇向洋	东南大学、江苏省城市发展研究院	教授、江苏省城市发展研究院执行院长		
季文章	南京银行股份有限公司	外部监事		
武滨	中国医药商业协会	常务副会长		
在其他单位任职情况的说明				

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	经过公司董事会、董事会薪酬与绩效考评委员会、股东大会等程序
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据股东大会审议通过的《南京医药股份有限公司企业负责人经营业绩考核管理办法》
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	月度发放基本薪酬，次年上半年根据年终绩效考评后兑现绩效年薪。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	365.44 万元

## 四、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
周建军	董事	选举	公司 2015 年第一次临时股东大会选举为第七届董事会董事
周建军	总裁	聘任	公司第七届董事会第一次会议聘任为总裁
陈亚军	董事	选举	公司 2014 年第一次临时股东大会选举为公司第六届董事会董事；2015 年第一次临时股东大会选举为第七届董事会董事
陈亚军	副总裁	聘任	公司第六届董事会第十一次会议聘任为副总裁；公司第七届董事会第一次会议聘任为副总裁
Dean Thompson	董事	选举	公司 2015 年第一次临时股东大会选举为第七届董事会董事。
陈冠华	董事	选举	公司 2015 年第一次临时股东大会选举为第七届董事会董事
武滨	独立董事	选举	公司 2015 年第一次临时股东大会选举为第七届董事会独立董事
姚兆年	监事会主席	选举	公司 2013 年年度股东大会选举为第六届监事会监事，第六届监事会第十次会议选举为第六届监事会主席；公司 2015 年第一次临时股东大会选举为第七届监事会监事，第七届监事会第一次会议选举为第七届监事会主席
周立	职工监事	选举	公司第十二届第十五次职工代表大会选举为第七届监事会职工监事
冯闯	副总裁	聘任	公司第六届董事会 2014 年第一次临时会议聘任为公司副总裁；公司第七届董事会第一次会议聘任为副总裁
李文骏	董事会秘书	聘任	公司第六届董事会第十一次会议聘任为董事会秘书；公司第七届董事会第一次会议聘任为董事会秘书
梁玉堂	副董事长、总裁	离任	辞职
汪家宝	董事	离任	辞职
顾维军	独立董事	离任	2015 年 1 月 29 日第六届董事会任期届满离任
艾兴海	监事会主席	离任	辞职

余平	职工监事	离任	2015 年 1 月 29 日第六届监事会任期届满离任
徐宁菊	副总裁、总审计师	离任	辞职
张轩	副总裁	离任	辞职
蒋晓军	副总裁	聘任	公司第六届董事会第十一次会议聘任为副总裁。
蒋晓军	董事会秘书	离任	辞职
蒋晓军	副总裁	离任	2015 年 1 月 30 日副总裁任期届满离任

## 五、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	128
主要子公司在职员工的数量	4,018
在职员工的数量合计	4,146
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1134
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	9
销售人员	2,007
技术人员	51
财务人员	264
行政人员	424
质量、仓储、采购、物业等其他类	1,391
合计	4,146
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	127
本科	685
大专	1,501
中专、高中	1,534
初中以下	299
合计	4,146

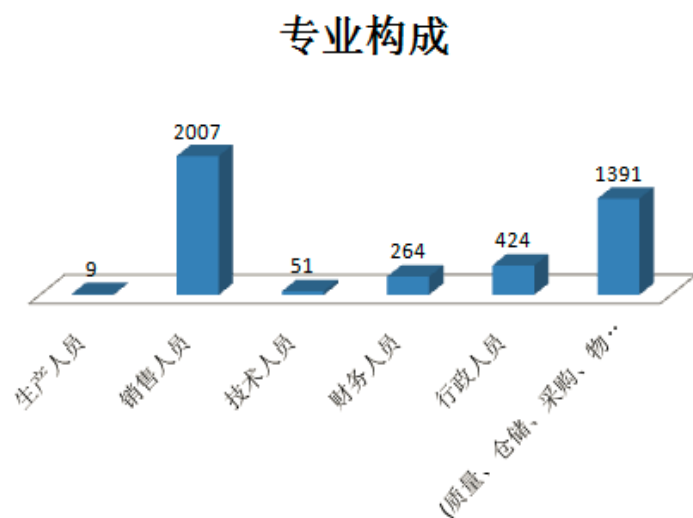
### (二) 薪酬政策

公司以有利于提升企业核心竞争能力，促进企业业绩增长，实现董事会制定的发展战略，实现股东利益、企业利益、员工利益和其他各相关方利益的和谐统一为指导方针，建立公平、公正、公开、规范和具有竞争力的薪酬管理政策，提倡并致力于从“责、权、能、勤、绩、险”诸要素方面综合评价员工对企业的价值贡献，充分体现公司的绩效管理文化。

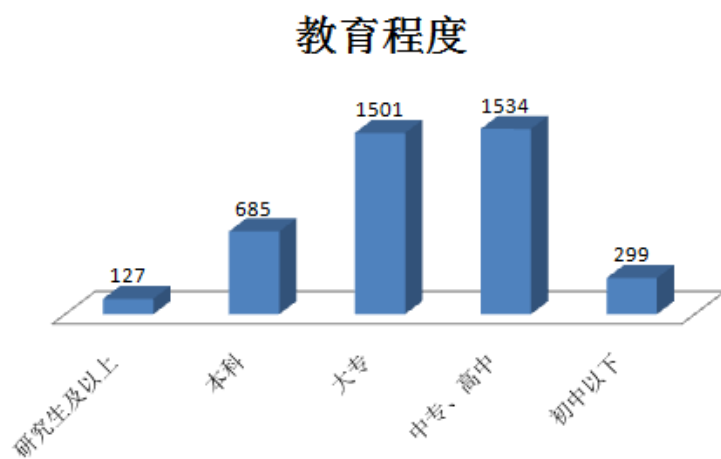
### (三) 培训计划

根据公司发展需要和各部门培训需求调研，公司积极寻求各种培训资源和渠道，搭建完善的培训体系，采用内训、外培和自学的方式，为各层级、各岗位员工有针对性地提供学习培训，主要内容涉及公司制度流程更新学习、部门业务和岗位技能培训学习、质量管理知识培训学习、安全教育培训学习、个人发展类课程学习、市场营销类课程学习、人力资源类课程学习、综合管理类课程学习等，同时为了进一步营造学习氛围，通过搭建网络学习平台，鼓励员工自学，为员工提供更便捷、更灵活的学习体验。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

2014 年，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等有关上市公司治理法律法规和《公司章程》的要求，不断完善法人治理结构，努力建立现代企业制度及内部控制体系，积极规范公司运作。2014 年，公司治理情况如下：

1、关于股东、股东大会：公司第一大股东为南京医药集团，持有公司 26.94% 股权。控股股东通过股东大会依法行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了“五分开”。公司生产经营业务独立，财务独立核算，独立承担责任和风险。为了保障公司股东的合法权益，特别是中小股东的权益，公司按照有关法律法规要求，建立、修订完善并严格执行《南京医药股份有限公司股东大会议事规则》。报告期内公司共计召开 2 次股东大会，历次会议的通知、召集、召开程序，决议的形成程序等均符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《公司股东大会议事规则》的规定。

2、关于董事与董事会：报告期内公司共计召开 14 次董事会。董事会会议能按照规定的程序进行，董事会会议记录完整、真实，会议记录上的签名制度执行良好。董事会下设的战略发展与投融资管理、审计与风险控制、薪酬与绩效考评、提名与人力资源规划专业委员会根据其职责不定期开展活动，保证了董事会高效运作和科学决策。公司全体董事能以诚信勤勉、认真谨慎的态度，积极参加监管部门举办的各类培训，熟悉各项法律法规，审慎行使董事的权利，承担董事的义务；独立董事亦能够严格遵守国家的法律、法规和公司独立董事工作制度，在工作中勤勉尽职；报告期内公司独立董事积极出席公司召开的股东大会、董事会及经济工作会，对公司的改革和发展工作做出了重要的贡献，并对公司的财务管理、关联交易、资产处置、对外担保、定期报告等发表了独立意见，维护了公司及全体股东的利益。独立董事制度的建立，完善了公司的法人治理结构，对公司董事会科学决策起到了积极作用。

3、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定程序选举监事，公司监事会人数及人员构成符合《公司章程》及有关法律、法规的要求。报告期内公司共计召开 5 次监事会，此外监事成员均列席现场方式召开的公司董事会，并根据中国证监会的要求及有关法律法规，认真履行职责，公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督；监事会制定了《监事会议事规则》，监事会会议按照规定的程序进行。监事会会议记录及会议记录的签名制度执行良好。报告期内，监事会根据五部委的要求，继续监督指导公司建立健全风险管控和完善内控体系建设工作，不仅督导董事会、经营层制定母子公司内控实施方案和计划，监督公司对对外投资、担保管理、资金管理、资产管理等方面修订了多项管理办法，同时对部份子公司经营风险管控和执行内控制度的情况进行了监督和抽查。

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

5、关于关联交易：2014 年，公司严格遵照《南京医药股份有限公司章程》、《南京医药股份有限公司关联交易准则》的规定，履行关联交易必要程序，保证公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公正、公开的原则，切实维护非关联方的合法利益。

6、关于信息披露与透明度：2014 年，公司因 2012-2013 年期间，在子公司处置部分房产及相关交易过程中涉及未及时履行信息披露义务，被江苏证监局出具警示函，上交所对时任公司董事会秘书及财务负责人予以监管关注。公司及公司董事、监事、高级管理人员将以此为戒，不断提高规范运作意识，进一步规范公司及自身行为，加强公司信息披露管理，杜绝此类行为的再次发生。公司将 2014 年确定为“制度锻造年”，制定《南京医药股份有限公司信息披露重大差错责任追究制度》，通过该制度的制定和执行，有效加大对信息披露责任人的问责力度，提高信息披露工作的质量和透明度，确保信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，从根本上夯实上市公司规范治理基础。

7、关于投资者关系管理：公司制订了《南京医药股份有限公司投资者关系管理办法》，投资与战略规划部为专项职能部门，通过电话、传真、信函和接待来访等多种方式，认真接受各种咨询。

公司还积极参与“上证 E 互动”栏目，与投资者建立更为全面、及时的沟通，树立了公司良好的资本市场形象。

8、现金分红及其他投资者回报情况：公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的相关规定，建立健全公司的股东回报机制，规范公司分红决策和监督机制，积极回报投资者，于 2012 年、2014 年两次修订《公司章程》中现金分红条款，完善了公司现有的现金分红制度，包括明确公司在符合条件的情况下将优先选择现金分红、现金分红条件及最低比例、差异化现金分红政策、现金分红决策程序及相关机制、中小股东提案权等，并在 2013 年度利润分配预案中做出了现金分红承诺，从制度和执行两个层面上维护了投资者合法权益。

9、关于内控体系建设：报告期内，公司遵循国家五部委联合发布《企业内部控制基本规范》及上交所将对上市公司开展内控审计的要求，在制度建设和执行方面，根据总体持续发展需要新增、修订、完善包括《内控手册》、《财务手册》，《内部审计制度》等主要业务流程的关键控制点管控措施等相关制度；公司已聘请外部专业机构协助公司推进全流域范围内的内控体系建设，制定内控制度规范，进一步明确内控建设范围，建立组织机构，抓好母子公司内控整改工作。

10、内幕信息知情人登记管理：报告期内，公司根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》的要求，制订了公司内幕信息知情人管理制度，并按照规定建立内幕信息知情人档案，对涉及公司的经营、财务或者对公司股票交易价格有重大影响的未公开事项，按一事一记的方式在知情人档案中登记知情人相关情况。

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

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
南京医药股份有限公司 2013 年年度股东大会	2014 年 5 月 23 日	1、《南京医药股份有限公司 2013 年年度报告》及其摘要；2、公司董事会 2013 年度工作报告；3、公司监事会 2013 年度工作报告；4、公司独立董事 2013 年度述职报告；5、公司 2013 年度财务决算报告；6、公司 2013 年度利润分配预案；7、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；8、公司 2014 年度日常关联交易的议案；9、关于公司对部分子公司贷款提供担保的议案；10、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；11、关于《南京医药股份有限公司企业负责人业绩考核管理办法》的议案；12、关于选举公司第六届监事会监事的议案；13、关于公司注册地址变更暨修订公司章程的议案。	会议无否决提案的情况	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2014 年 5 月 24 日
南京医药股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会	2014 年 9 月 2 日	1、审议关于公司第六届董事会增补董事的议案；2、审议关于公司出租南京国际健康产业部分房地产的议案；3、审议关于公司对部分子公司贷款提供担保的议案；4、审议关于公司确认《南京医药股份有限公司非公开发行股票方案》的议案；5、审议关于公司确认《股份认购协议》最终截止日延长 12 个月的议案；6、审议关于修订《南京医药股份有限	会议无否决提案的情况	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2014 年 9 月 3 日

		公司章程》部分条款的议案；7、审议关于挂牌转让南京同仁堂（黄山）国际健康产业管理有限公司 49.67% 股权的议案。		
--	--	--	--	--

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陶昀	否	14	3	11	0	0	否	2
卞寒宁	否	14	3	11	0	0	否	1
陈亚军	否	4	1	3	0	0	否	0
顾维军	是	14	2	11	1	0	否	0
仇向洋	是	14	3	11	0	0	否	2
季文章	是	14	2	11	1	0	否	2
梁玉堂	否	1	0	1	0	0	否	0
汪家宝	否	7	1	6	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	11
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注
仇向洋	关于公司出租南京国际健康产业园部分房地产的议案	对于产业园议案要与南京压缩机股份有限公司再次沟通,同时要了解南京市里对这一片的规划,对于其收益风险要进行论证,要考虑该项目的整体商业模式,使价值最大化。	是	
仇向洋	关于公司再次出租南京国际健康产业园部分房地产的议案	对于产业园议案要与南京压缩机股份有限公司再次沟通,同时要了解南京市里对这一片的规划,对于其收益风险要进行论证,要考虑该项目的整体商业模式,使价值最大化。	是	根据公司与南京压缩机股份有限公司签署南京市雨花台小行尤家凹生产厂区房产和土地租赁合同,公司具有将本



			<p>次挂牌出租房地产进行转租的权力,但转租期不得超过前次合同租赁期。南京压缩机股份有限公司亦未参与本次房地产出租项目报名。据公司了解,产业园所在地块的未来规划方向为科研设计,与位于南京市雨花台区小行区域的中国(南京)软件谷总体规划相配套。详情请见公司编号 1s2014-074 之《南京医药股份有限公司关于再次挂牌出租部分房地产的进展公告》</p>
--	--	--	---

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议**

公司董事会下设 4 个专业委员会在 2014 年工作中不断总结工作经验,积极参与公司重大事项决策,专业水平得到合理发挥。

战略决策与投融资管理委员会 2014 年共召开 2 次会议,分别以“新起点新挑战新思路”、“在互联网时代对未来医疗模式的探索”为主题开展讨论,明确了公司战略定位及未来发展方向。

审计与风险控制委员会 2014 年共召开 4 次会议,对公司 4 次定期报告进行了审核。在 2013 年年度报告的编制过程中,严格按照《南京医药股份有限公司董事会审计与风险控制委员会年报工作规程》,按时召开委员会会议,编制并审议通过了《董事会审计与风险控制委员会 2013 年履职报告》、《董事会审计与风险控制委员会关于 2013 年度财务报表审计工作总结》,并且在 2013

年财务报表审计前后分别出具了两次书面意见，对公司做好 2013 年年报编制工作起到了积极促进作用。

提名与人力资源规划委员会 2014 年共召开 4 次会议，认真研究公司董事、高级管理人员候选人选择标准和程序，广泛搜寻合格董、高级管理人员候选人员，严格核查候选人员的任职资格。

薪酬与绩效考评委员会 2014 年共召开 2 次会议，对公司董事及高级管理人员的履行职责情况、年度绩效考评及公司薪酬制度提出了具体要求。

## **五、监事会发现公司存在风险的说明**

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## **六、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

公司制定了《南京医药股份有限公司企业负责人经营业绩考核管理办法》，对于企业负责人的年度经营业绩，实行结果考核与过程评价相统一、考核结果与奖惩相挂钩的激励办法。按照结果导向、聚焦经营业绩指标、兼顾关键管理过程的原则设计考核指标体系；强化约束机制及团队意识，整个团队对公司业绩目标的达成共担风险；绩效薪酬的兑现与本人年度经营业绩考核结果挂钩，负责人绩效薪酬需经审计方可兑现，并执行追溯机制。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

具体内容详见 2015 年 4 月 18 日刊登于上海证券交易所网站《南京医药股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》。

是否披露内部控制自我评价报告：是

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

报告期内，公司聘请天衡会计事务所（特殊普通合伙）对公司《2014 年度内部控制评价报告》出具了《南京医药股份有限公司 2014 年度内部控制审计报告》（天衡专字（2015）00830 号），认为：南京医药于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。具体内容详见 2015 年 4 月 18 日刊登于上海证券交易所网站的《南京医药股份有限公司 2014 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

报告期内，公司按照年报相关规定履行年度报告信息披露义务，未出现重大差错情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

我们审计了后附的南京医药股份有限公司（以下简称“南京医药”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2014 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，南京医药财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南京医药 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吕丛平

中国·南京

中国注册会计师：何玉勤

2015 年 4 月 16 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,907,379,618.35	1,488,178,871.20
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		747,893,995.31	324,041,287.60
应收账款		5,037,512,762.19	4,382,771,908.90
预付款项		475,979,432.18	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			
其他应收款		188,938,104.31	161,259,868.07
买入返售金融资产			
存货		1,717,961,062.57	1,553,190,400.18
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		29,140,640.14	47,421,922.40
流动资产合计		10,104,805,615.05	8,454,576,438.03
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		80,355,841.41	80,004,065.97
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		63,159,815.11	117,889,623.88
投资性房地产		66,227,424.75	68,188,398.49
固定资产		460,430,624.99	472,458,540.33
在建工程		160,026,440.02	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		193,885,779.20	384,181,446.12
开发支出			
商誉		3,368,415.03	3,368,415.03
长期待摊费用		121,670,235.37	56,643,694.38
递延所得税资产		108,121,302.25	73,874,805.14
其他非流动资产			

非流动资产合计		1,257,486,763.91	1,415,056,360.56
资产总计		11,362,292,378.96	9,869,632,798.59
<b>流动负债:</b>			
短期借款		3,540,037,000.00	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			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,130,487,298.19	691,434,247.57
应付账款		3,493,064,158.18	3,076,053,367.09
预收款项		53,911,772.94	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		84,378,093.19	70,039,308.03
应交税费		133,707,173.32	55,783,556.80
应付利息		7,462,602.94	17,377,321.46
应付股利		7,526,917.23	9,602,256.61
其他应付款		202,584,097.94	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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			200,000,000.00
其他流动负债		23,062,669.87	671,704,092.03
流动负债合计		8,676,221,783.80	8,292,881,504.72
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			9,000,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		144,631,334.36	137,742,447.30
预计负债		6,622,371.00	11,007,538.89
递延收益		36,312,828.49	15,488,036.53
递延所得税负债		61,178,909.61	64,929,783.32
其他非流动负债			
非流动负债合计		248,745,443.46	238,167,806.04
负债合计		8,924,967,227.26	8,531,049,310.76
<b>所有者权益</b>			
股本		897,425,598.00	693,580,680.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			

资本公积		1,083,949,409.30	328,479,683.18
减：库存股			
其他综合收益		567,875.53	353,960.88
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		104,208,502.16	-24,671,643.93
归属于母公司所有者权益合计		2,141,220,844.84	1,052,812,139.98
少数股东权益		296,104,306.86	285,771,347.85
所有者权益合计		2,437,325,151.70	1,338,583,487.83
负债和所有者权益总计		11,362,292,378.96	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12月31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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		562,489,312.26	317,593,071.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		269,819,595.50	208,833,251.41
应收账款		92,564,371.69	50,427,378.93
预付款项		48,299,863.98	56,733,500.99
应收利息			
应收股利		1,600,000.00	28,757,773.49
其他应收款		1,091,500,313.48	1,150,712,353.48
存货		37,413,091.07	10,116,712.32
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,665,143.93	
流动资产合计		2,111,351,691.91	1,823,174,041.62
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		57,110,152.17	57,110,152.17
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,169,520,692.53	1,274,474,847.59
投资性房地产		749,897.13	811,487.91
固定资产		28,233,919.68	32,770,334.64
在建工程			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		27,804,965.88	28,901,450.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		82,625,835.77	19,102,181.94
递延所得税资产		55,737,930.61	24,935,584.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,421,783,393.77	1,490,854,474.23
资产总计		3,533,135,085.68	3,314,028,515.85
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,170,000,000.00	1,096,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		382,122.01	3,790,568.59
应付账款		109,223,601.35	75,175,381.82
预收款项		15,741,331.40	5,039,808.37
应付职工薪酬		7,976,010.36	8,983,976.88
应交税费		8,477,869.36	1,881,936.78
应付利息		2,079,733.33	9,731,788.88
应付股利		5,109,310.97	5,109,310.97
其他应付款		351,521,168.19	613,620,615.94
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			650,000,000.00
流动负债合计		1,670,511,146.97	2,469,333,388.23
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			9,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
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
负债合计		1,670,511,146.97	2,478,333,388.23
<b>所有者权益：</b>			
股本		897,425,598.00	693,580,680.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,008,609,895.75	212,282,593.68
减：库存股			
其他综合收益			



专项储备			
盈余公积		55,069,459.85	55,069,459.85
未分配利润		-98,481,014.89	-125,237,605.91
所有者权益合计		1,862,623,938.71	835,695,127.62
负债和所有者权益总计		3,533,135,085.68	3,314,028,515.85

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		22,075,780,808.14	19,235,934,454.94
其中：营业收入		22,075,780,808.14	19,235,934,454.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		21,962,977,384.09	19,194,349,956.35
其中：营业成本		20,738,035,285.53	18,007,776,326.82
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		29,422,227.09	24,861,533.97
销售费用		474,928,290.28	482,782,653.14
管理费用		395,784,732.49	418,827,321.23
财务费用		293,504,649.04	241,048,988.21
资产减值损失		31,302,199.66	19,053,132.98
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）		67,682,155.89	73,637,282.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,819,076.19	6,683,799.66
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		180,485,579.94	115,221,780.71
加：营业外收入		54,250,453.69	35,708,045.32
其中：非流动资产处置利得		17,280,439.01	29,035,246.20
减：营业外支出		30,711,165.59	22,260,240.47
其中：非流动资产处置损失		2,191,472.05	6,837,628.34
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		204,024,868.04	128,669,585.56
减：所得税费用		51,610,570.15	63,486,996.81
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		152,414,297.89	65,182,588.75
归属于母公司所有者的净利润		128,880,146.09	38,680,653.10
少数股东损益		23,534,151.80	26,501,935.65

六、其他综合收益的税后净额		263,831.59	-60,200.93
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		213,914.65	-48,810.91
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		213,914.65	-48,810.91
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		213,914.65	-48,810.91
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		49,916.94	-11,390.02
七、综合收益总额		152,678,129.48	65,122,387.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		129,094,060.74	38,631,842.19
归属于少数股东的综合收益总额		23,584,068.74	26,490,545.63
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.141	0.056
(二)稀释每股收益(元/股)			

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，上期被合并方实现的净利润为：5,363,415.85 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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		366,121,582.93	302,034,042.76
减：营业成本		344,846,418.81	287,270,009.85
营业税金及附加		1,235,820.77	475,127.68
销售费用		478,113.70	749,476.60
管理费用		63,030,378.67	76,826,045.49
财务费用		67,540,619.48	47,214,107.06
资产减值损失		66,815,834.78	20,675,703.63
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）		172,751,993.87	142,170,468.04
其中：对联营企业和合营企业的投资		8,142,886.07	7,056,306.84

收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,073,609.41	10,994,040.49
加：营业外收入		3,168,118.94	2,631,670.44
其中：非流动资产处置利得		549,811.25	2,582,424.61
减：营业外支出		2,140,265.03	2,754,428.16
其中：非流动资产处置损失		52,618.17	1,818,754.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,045,755.50	10,871,282.77
减：所得税费用		-30,802,346.52	-13,491,657.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,756,591.02	24,362,940.13
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		26,756,591.02	24,362,940.13
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

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—12 月

单位：元    币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		21,294,681,463.15	17,155,181,132.95
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			

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			4,746,530.63
收到其他与经营活动有关的现金		325,459,658.58	286,625,454.90
经营活动现金流入小计		21,620,141,121.73	17,446,553,118.48
购买商品、接受劳务支付的现金		20,741,794,288.94	16,596,988,997.80
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		458,432,695.72	478,661,692.14
支付的各项税费		334,887,907.73	321,369,492.61
支付其他与经营活动有关的现金		426,039,895.14	389,517,815.64
经营活动现金流出小计		21,961,154,787.53	17,786,537,998.19
经营活动产生的现金流量净额		-341,013,665.80	-339,984,879.71
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		38,000,000.00	128,178,434.77
取得投资收益收到的现金		6,184,603.13	8,746,424.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,006,942.82	313,460,960.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		38,086,483.09	4,181,476.59
收到其他与投资活动有关的现金			3,387,702.06
投资活动现金流入小计		124,278,029.04	457,954,998.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		151,344,900.04	162,624,911.35
投资支付的现金			41,360,000.00
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	77,991,281.00
支付其他与投资活动有关的现金		675,577.38	13,630,566.70
投资活动现金流出小计		162,837,477.42	295,606,759.05
投资活动产生的现金流量净额		-38,559,448.38	162,348,239.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,026,793,573.60	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		6,187,775,336.44	4,424,780,451.74
发行债券收到的现金		500,000,000.00	650,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,283,424,368.93	1,775,642,913.20
筹资活动现金流入小计		8,997,993,278.97	6,860,817,524.94
偿还债务支付的现金		7,142,583,018.18	4,434,865,770.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		278,249,178.05	258,475,544.71
其中：子公司支付给少数股东的股		41,462,536.82	22,633,584.00

利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,062,425,436.89	2,143,769,148.37
筹资活动现金流出小计		8,483,257,633.12	6,837,110,463.08
筹资活动产生的现金流量净额		514,735,645.85	23,707,061.86
<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>		135,162,531.67	-153,929,578.03
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>		1,199,337,580.68	1,064,175,049.01

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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		182,241,973.82	296,054,377.31
收到的税费返还			4,746,530.63
收到其他与经营活动有关的现金		118,086,837.00	214,649,271.84
经营活动现金流入小计		300,328,810.82	515,450,179.78
购买商品、接受劳务支付的现金		277,291,056.29	285,005,886.99
支付给职工以及为职工支付的现金		25,204,792.67	24,594,806.08
支付的各项税费		1,912,827.24	11,606,631.52
支付其他与经营活动有关的现金		279,317,247.19	748,597,949.19
经营活动现金流出小计		583,725,923.39	1,069,805,273.78
经营活动产生的现金流量净额		-283,397,112.57	-554,355,094.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		103,021,611.17	158,438,390.00
取得投资收益收到的现金		190,208,898.98	143,655,580.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,270,300.00	127,611,261.91
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		295,500,810.15	429,705,232.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,939,224.02	12,786,868.75
投资支付的现金		15,912,269.89	160,191,281.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,817,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		29,668,493.91	172,978,149.75
投资活动产生的现金流量净额		265,832,316.24	256,727,082.76
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,026,793,573.60	
取得借款收到的现金		2,543,000,000.00	1,679,000,000.00

发行债券收到的现金		500,000,000.00	650,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,370,410,225.67	1,067,402,530.02
筹资活动现金流入小计		5,440,203,799.27	3,396,402,530.02
偿还债务支付的现金		3,628,000,000.00	1,912,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		130,899,945.61	118,806,251.86
支付其他与筹资活动有关的现金		1,609,060,670.46	1,148,170,765.65
筹资活动现金流出小计		5,367,960,616.07	3,178,977,017.51
筹资活动产生的现金流量净额		72,243,183.20	217,425,512.51
<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>		54,678,386.87	-80,202,498.73
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>		367,730,851.77	313,052,464.90

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	693,580,680.00				328,479,683.18		353,960.88		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													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	693,580,680.00				328,479,683.18		353,960.88		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）	203,844,918.00				755,469,726.12		213,914.65				128,880,146.09	10,332,959.01	1,098,741,663.87
（一）综合收益总额							213,914.65				128,880,146.09	23,584,068.74	152,678,129.48
（二）所有者投入和减少资本	203,844,918.00				753,224,100.29							26,724,297.22	983,793,315.51
1. 股东投入的普通股	203,844,918.00				822,948,655.60								1,026,793,573.60
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-69,724,555.31							26,724,297.22	-43,000,258.09
(三) 利润分配											-41,462,536.82	-41,462,536.82
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											-41,462,536.82	-41,462,536.82
4. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他				2,245,625.83							1,487,129.87	3,732,755.70
四、本期期末余额	897,425,598.00			1,083,949,409.30	567,875.53		55,069,459.85		104,208,502.16		296,104,306.86	2,437,325,151.70



项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	693,580,680.00				351,551,354.84		402,771.79		55,069,459.85		-63,352,297.03	324,114,437.41	1,361,366,406.86
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	693,580,680.00				351,551,354.84		402,771.79		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）					-23,071,671.66		-48,810.91				38,680,653.10	-38,343,089.56	-22,782,919.03
（一）综合收益总额							-48,810.91				38,680,653.10	26,490,545.63	65,122,387.82
（二）所有者投入和减少资本					-23,071,671.66							-37,668,179.99	-60,739,851.65
1. 股东投入的普通股												-37,668,179.99	-37,668,179.99
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-23,071,671.66								-23,071,671.66
（三）利润分配												-27,165,455.20	-27,165,455.20

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											-27,165,455.20	-27,165,455.20	
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	693,580,680.00				328,479,683.18		353,960.88		55,069,459.85		-24,671,643.93	285,771,347.85	1,338,583,487.83

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	693,580,680.00				212,282,593.68				55,069,459.85	-125,237,605.91	835,695,127.62

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	693,580,680.00			212,282,593.68				55,069,459.85	-125,237,605.91	835,695,127.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	203,844,918.00			796,327,302.07					26,756,591.02	1,026,928,811.09
（一）综合收益总额									26,756,591.02	26,756,591.02
（二）所有者投入和减少资本	203,844,918.00			796,327,302.07						1,000,172,220.07
1. 股东投入的普通股	203,844,918.00			822,948,655.60						1,026,793,573.60
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他				-26,621,353.53						-26,621,353.53
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）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										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	897,425,598.00				1,008,609,895.75			55,069,459.85	-98,481,014.89	1,862,623,938.71

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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										-1,104,250.02	-1,104,250.02
其他											
二、本年期初余额	693,580,680.00				228,519,794.12				55,069,459.85	-149,600,546.04	827,569,387.93
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-16,237,200.44					24,362,940.13	8,125,739.69
(一) 综合收益总额										24,362,940.13	24,362,940.13
(二) 所有者投入和减少资本					-16,237,200.44						-16,237,200.44
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工											

具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他				-16,237,200.44						-16,237,200.44
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 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										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	693,580,680.00			212,282,593.68			55,069,459.85	-125,237,605.91		835,695,127.62

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

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

##### (1)、公司历史沿革

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。

2012 年 12 月 10 日，公司 2012 年第四次临时股东大会决议通过了《关于〈南京医药股份有限公司非公开发行股票方案〉的议案》。2014 年 9 月 3 日，公司 2014 年第一次临时股东大会决议通过了《关于公司确认〈南京医药股份有限公司非公开发行股票方案〉的议案》。2014 年 9 月 26 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[2014]1095 号文件核准。2014 年 12 月 3 日，公司完成向控股股东南京医药集团有限责任公司及 Alliance Healthcare Asia Pacific Limited 等 2 名特定投资者发行 203,844,918 股人民币普通股，发行价格为 5.20 元/股，发行后总股本为 897,425,598 股。上述事项已于 2014 年 12 月 5 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本变动公告》方式刊登。

##### (2)、公司行业性质及经营范围

本公司属药品流通业，公司经营范围：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；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；

房屋出租。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。（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）  
企业法人营业执照号 320192000001010。

**(3)、公司注册地及实际经营地**

公司注册地及总部位于南京市雨花台区小行里尤家凹 1 号；  
实际经营地：公司主要经营地分布在江苏、安徽、福建等区域。

**(4)、财务报表的批准报出**

本期财务报表经公司第七届董事会第二次会议于 2015 年 4 月 16 日批准报出。

**2. 合并财务报表范围**

本公司 2013 年末纳入公司合并资产负债表范围的子公司共 70 户，2014 年末纳入公司合并资产负债表范围的子公司共 65 户，详见“在其他主体中的权益”。2014 年度公司合并范围比 2013 年度增加 1 户，减少 6 户，详见“合并范围的变更”。

**四、财务报表的编制基础**

**1. 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，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以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. 持续经营**

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2014 年 12 月 31 日止的财务报表。

**五、重要会计政策及会计估计**

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对研究开发支出、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见“无形资产”、“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅“应收款项坏账准备”等各项描述。

**1. 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。

**2. 会计期间**

以公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。

**3. 营业周期**

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

## 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，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。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。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的年初留存收益或当期损益。

### (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，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以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。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年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年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，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在



丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营,是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业,是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:(一)确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;(二)确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;(三)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;(四)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;(五)确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外),在该资产等由共同经营出售给第三方之前,应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外),在将该资产等出售给第三方之前,应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方,如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的,应当按照前述规定进行会计处理。

## 8. 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。

## 9. 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,在其他综合收益中列示。

## 10. 金融工具

### (1) 金融资产

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

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

③金融资产的后续计量

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

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

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，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。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以成本法计量。

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，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

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

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

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

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

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

③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。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。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、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。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
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

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5%	
1—2 年	10%	
2—3 年	30%	
3 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。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

(3). 单项金额不重大但单独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。

## 12. 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。

## 13. 划分为持有待售资产

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，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），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，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。

## 14. 长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 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在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积

（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不

进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

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。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

(3) 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“合并财务报表的编制方法”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和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收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、其他综合收益和利润分配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) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，

应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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%

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

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). 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	20—30	3%—5%	4.85%—3.17%
机器设备	年限平均法	8—14	3%—5%	12.13%—6.79%
运输设备	年限平均法	8	3%—5%	12.13%—11.88%
其他设备	年限平均法	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). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

## 17. 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。

## 18. 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。

## 19. 生物资产

(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%

## 20. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

(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。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

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。

## 21. 长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，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商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其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，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的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。前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 22. 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。

## 23. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (2)、辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单



方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 24. 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

## 25. 股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 26. 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。

## 27. 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。

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

## 28. 递延所得税资产/递延所得税负债

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。

## 29. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

租入资产

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

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。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 30. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014	公司第六届董事会2014年第一次临时会议	本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接

<p>年修订)》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬 (2014 年修订)》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表 (2014 年修订)》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资 (2014 年修订)》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》,要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行,鼓励在境外上市的企业提前执行。同时,财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报 (2014 年修订)》(以下简称“金融工具列报准则”),要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。</p>		<p>要求进行了调整,采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在各相关项目中列示。公司按照企业会计准则和上述规定对 2013 年度财务报表进行追溯调整,上述调整对公司的资产、负债、损益、现金流量等均不产生影响,仅在财务报表列示项目上对比较期相关数据进行重分类。</p>
---	--	---

## (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
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%。
消费税		
营业税		按劳务或租赁收入的 5%计缴。
城市维护建设税		按实际缴纳流转税额的 7%计缴。
企业所得税		母公司及子公司法定企业所得税税率均为 25%。
教育费附加		按实际缴纳流转税额的 5%计缴。
房产税		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; 从租计征: 房产租金收入按 12%的税率计缴。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,737,873.50	1,414,300.48

银行存款	1,197,599,707.18	1,062,760,748.53
其他货币资金	708,042,037.67	424,003,822.19
合计	1,907,379,618.35	1,488,178,871.20
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	680,042,037.67	392,297,108.20
信用证保证金	28,000,000.00	30,849,282.15
客户保证金等		857,431.84
合 计	708,042,037.67	424,003,822.19

货币资金期末余额中，除银行承兑汇票保证金 680,042,037.67 元和信用证保证金 28,000,000.00 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). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	647,871,018.72	310,040,682.48
商业承兑票据	100,022,976.59	14,000,605.12
合 计	747,893,995.31	324,041,287.60

### (2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	262,681,621.50
商业承兑票据	
合 计	262,681,621.50

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	855,394,904.19	
商业承兑票据		
合 计	855,394,904.19	

期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

## 3、 应收账款

### (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	面价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,123,212,428.36	100.00	85,699,666.17	1.67		4,462,193,183.24	100.00	79,421,274.34	1.78	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	5,123,212,428.36	/	85,699,666.17	/		4,462,193,183.24	/	79,421,274.34	/	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
1年以内小计	5,019,379,125.53	25,096,895.62	0.50%
1至2年	28,418,025.69	2,841,802.57	10.00%
2至3年	25,220,441.66	7,566,132.50	30.00%
3年以上	38,101,435.54	38,101,435.54	100.00%
合计	5,111,119,028.42	73,606,266.23	1.44%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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	12,093,399.94	0.24%		4,863.26	1,620,377.27	10,468,159.41	[注]
合计	12,093,399.94	0.24%		4,863.26	1,620,377.27	10,468,159.41	

[注]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，生产经营停止，其对外的应收账款收回的可能性较小，以前年度根据公司董事会决议已全额计提坏账准备。

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 7,683,896.82 元；本期无以前期间已单项测试计提全额坏账准备或计提坏账准备的比例较大，但在以后期间又全额收回或转回的应收款项；也无通过重组等其他方式收回的大额应收款项。本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

### (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

往来单位名称	与公司关系	金额	占应收账款总额比例	年限	坏账准备
江苏省人民医院	客户	153,018,062.34	2.99%	一年以内	765,090.31
南京军区南京总医院	客户	143,591,008.14	2.80%	一年以内	717,955.04
安徽医科大学第一附属医院	客户	104,597,522.33	2.04%	一年以内	522,987.61
南京军区福州总医院	客户	83,395,964.93	1.63%	一年以内	416,979.82
南京市第一医院	客户	73,879,429.20	1.44%	一年以内	369,397.15
合计		558,481,986.94	10.90%		2,792,409.93

其他说明：

期末应收账款用于保理和质押的金额 736,204,814.88 元。

## 4、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	392,580,740.57	82.48%	385,170,733.66	77.39%
1 至 2 年	24,484,757.57	5.14%	63,292,020.47	12.72%
2 至 3 年	26,104,288.09	5.49%	15,337,554.97	3.08%
3 年以上	32,809,645.95	6.89%	33,911,870.58	6.81%
合计	475,979,432.18	100.00%	497,712,179.68	100.00%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

公司预付南京压缩机股份有限公司、徐州医药股份有限公司房屋租赁款，因租赁期较长，公司预付以后年度租赁款，双方尚未结算。

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。

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

往来单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额比例(%)	未结算原因
云南白药集团股份有限公司	供应商	45,838,639.07	9.63%	未结算货款

往来单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额比例 (%)	未结算原因
深圳华润三九医药贸易有限公司	供应商	38,059,307.15	8.00%	未结算货款
天津天士力医药营销集团有限公司	供应商	34,380,531.36	7.22%	未结算货款
南京压缩机股份有限公司	租赁关系	32,356,943.21	6.80%	预付房租
贵州益佰制药股份有限公司	供应商	21,310,140.44	4.47%	未结算货款
合 计		171,945,561.23	36.12%	

## 5、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账 面 价 值	账面余额		坏账准备		账 面 价 值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	300,302,659.22	100.00	111,364,554.91	37.08		258,973,363.37	100.00	97,713,495.30	37.73	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合 计	300,302,659.22	/	111,364,554.91	/		258,973,363.37	/	97,713,495.30	/	

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 年以内小计	170,633,130.80	853,165.65	0.50%
1 至 2 年	17,626,390.67	1,762,639.07	10.00%
2 至 3 年	4,706,267.95	1,411,880.39	30.00%
3 年以上	38,871,582.32	38,871,582.32	100.00%



合计	231,837,371.74	42,899,267.43	18.50%
----	----------------	---------------	--------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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
龙岩明通医药有限责任公司	1,359,461.04	0.45%	[注 1]
辽宁南药民生康大医药有限公司	46,600,923.52	15.52%	[注 2]
《健康管理》杂志社有限公司	6,312,549.38	2.10%	[注 3]
铁岭市永发革产品有限公司	9,690,083.00	3.23%	[注 4]
其他零星单位	4,502,270.54	1.50%	
合计	68,465,287.48	22.80%	

[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，生产经营停止，该公司上述其他应收款收回的可能性较小，以前年度经该公司董事会决议已全额计提坏账准备。

[注 3] 母公司应收《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，经董事会决议，以前年度已全额计提坏账准备。

[注 4] 经子公司南京同仁堂美麟（铁岭）有限责任公司董事会决议，对其预计无法收回的其他应收款 9,690,083.00 元，全额计提坏账准备。

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。

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 23,618,302.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	8,951,956.89

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款 性质	核销金额	核销原因	履行的核销程 序	款项是否由关联 交易产生
南京杏园大酒店有限公司		3,877,609.03	该公司破 产，款项难 以收回		
南京同仁堂洪 泽中药材科技		4,158,147.12	该公司破 产，款项难		

有限公司			以收回		
其他零星单位		916,200.74	款项难以收回		
合计	/	8,951,956.89	/	/	/

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,643,856.47	3,185,472.80
保证金	156,246,571.00	168,395,991.43
其他往来款	142,412,231.75	87,391,899.14
合计	300,302,659.22	258,973,363.37

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
辽宁利君药业有限公司	其他往来	39,764,547.19	三年以上	13.24%	39,764,547.19
溧水县人民医院	保证金	23,735,405.75	一年以内	7.91%	118,677.03
黄冈市第一人民医院	保证金	20,000,000.00	一年以内	6.66%	100,000.00
麻城市人民医院	保证金	13,300,000.00	一年以内	4.43%	66,500.00
南京市浦口医院	保证金	12,113,678.89	一年以内	4.03%	60,568.39
合计	/	108,913,631.83	/	36.27%	40,110,292.61

## 6. 存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	2,882,057.67		2,882,057.67	13,430,778.63		13,430,778.63
在产品				2,643,233.32		2,643,233.32
库存商品	1,715,843,947.51	764,942.61	1,715,079,004.90	1,542,324,069.94	5,207,681.71	1,537,116,388.23
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,718,726,005.18	764,942.61	1,717,961,062.57	1,558,398,081.89	5,207,681.71	1,553,190,400.18

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	5,207,681.71			4,442,739.10		764,942.61
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	5,207,681.71			4,442,739.10		764,942.61

## 7、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
特种储备物资	3,695,901.28	4,980,309.63
待摊费用	2,866,246.76	3,910,364.11
理财产品		38,000,000.00
待抵扣进项税额重分类	22,571,037.10	
其他	7,455.00	531,248.66
合计	29,140,640.14	47,421,922.40

## 8、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	80,355,841.41		80,355,841.41	80,004,065.97		80,004,065.97
按公允价值计量的	975,565.20		975,565.20	623,789.76		623,789.76
按成本计量的	79,380,276.21		79,380,276.21	79,380,276.21		79,380,276.21
合计	80,355,841.41		80,355,841.41	80,004,065.97		80,004,065.97

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	41,713.00		41,713.00
公允价值	975,565.20		975,565.20
累计计入其他综合收益的公允	700,389.15		700,389.15

价值变动金额			
已计提减值金额			

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
瑞恒医药科技投资有限责任公司	6,300,000.00			6,300,000.00					5.56%	
南京天地股份有限公司	265,319.00			265,319.00					微小	
南京证券股份有限公司	16,848,000.00			16,848,000.00					0.86%	819,030.05
天津中药集团股份公司	150,000.00			150,000.00					微小	
南京商厦股份有限公司	56,000.00			56,000.00					微小	
杭州医药股份公司	32,256.00			32,256.00					微小	
片仔癀(漳州)医药有限公司	5,183,868.04			5,183,868.04					5.00%	120,000.00
南京医药(淮安)天辉有限公司	200,000.00			200,000.00					5.00%	
中健之康供应链服务有限责任公司	30,145,589.98			30,145,589.98					9.00%	
江苏中健科信担保有限公司	18,949,083.19			18,949,083.19					19.00%	
北京绿金创想电子商务有限公司	1,250,160.00			1,250,160.00					10.00%	
合计	79,380,276.21			79,380,276.21					/	939,030.05

## 9、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										

小计									
二、联营企业									
南京益康传媒资讯有限公司	180,232.02								180,232.02
新疆天源健康产业股份有限公司	41,628,230.54	41,341,029.97	-287,200.57						
上海优护贸易有限公司	275,707.95		-3,311.70						272,396.25
北京智博高科生物技术有限公司	53,747,093.53		7,785,025.21						61,532,118.74
厦门绿金谷商业管理有限公司	905,115.58		-318,844.55						586,271.03
厦门绿金谷医疗投资管理有限公司	590,450.70		-1,653.63						588,797.07
南京恒生制药有限公司	20,562,793.56	16,649,280.63	645,061.43			4,558,574.36			
小计	117,889,623.88	57,990,310.60	7,819,076.19			4,558,574.36			63,159,815.11
合计	117,889,623.88	57,990,310.60	7,819,076.19			4,558,574.36			63,159,815.11

## 10、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	113,000,125.84	10,310,882.51		123,311,008.35
2. 本期增加金额	4,930,678.29			4,930,678.29
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	4,930,678.29			4,930,678.29
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	1,823,061.19			1,823,061.19
(1) 处置	1,030,178.00			1,030,178.00
(2) 其他转出	792,883.19			792,883.19
4. 期末余额	116,107,742.94	10,310,882.51		126,418,625.45
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	52,526,114.56	2,596,495.30		55,122,609.86
2. 本期增加金额	5,675,346.42	238,184.79		5,913,531.21

(1) 计提或摊销	5,106,917.79	238,184.79		5,345,102.58
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	568,428.63			568,428.63
3. 本期减少金额	844,940.37			844,940.37
(1) 处置	381,117.13			381,117.13
(2) 其他转出	463,823.24			463,823.24
4. 期末余额	57,356,520.61	2,834,680.09		60,191,200.70
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	58,751,222.33	7,476,202.42		66,227,424.75
2. 期初账面价值	60,474,011.28	7,714,387.21		68,188,398.49

## 11、固定资产

### (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	491,856,663.34	132,226,804.82	66,225,193.83	92,425,292.21	782,733,954.20
2. 本期增加金额	15,347,407.44	12,922,467.18	2,559,302.72	25,651,165.81	56,480,343.15
(1) 购置	1,514,145.97	9,999,209.89	2,559,302.72	25,651,165.81	39,723,824.39
(2) 在建工程转入	13,833,261.47	2,923,257.29			16,756,518.76
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	15,100,055.80	7,684,196.90	7,476,432.41	9,219,957.39	39,480,642.50
(1) 处置或报废	3,650,231.90	7,124,896.90	4,264,223.38	7,723,158.66	22,762,510.84
(2) 企业合并减少	6,519,145.61	559,300.00	3,212,209.03	1,496,798.73	11,787,453.37
(3) 转入投资性房地产	4,930,678.29				4,930,678.29
4. 期末余额	492,104,014.98	137,465,075.10	61,308,064.14	108,856,500.63	799,733,654.85
二、累计折旧					
1. 期初余额	133,519,956.95	41,587,861.47	33,137,211.79	53,835,229.14	262,080,259.35

2. 本期增加金额	16,464,866.68	16,076,420.97	6,358,534.99	15,183,820.35	54,083,642.99
(1) 计提	16,464,866.68	16,076,420.97	6,358,534.99	15,183,820.35	54,083,642.99
3. 本期减少金额	7,660,155.15	3,765,004.09	5,392,073.69	7,656,379.75	24,473,612.68
(1) 处置或报废	3,263,312.02	3,591,670.39	3,751,489.88	6,565,948.48	17,172,420.77
(2) 企业合并减少	3,828,414.50	173,333.70	1,640,583.81	1,090,431.27	6,732,763.28
(3) 转入投资性房地产	568,428.63				568,428.63
4. 期末余额	142,324,668.48	53,899,278.35	34,103,673.09	61,362,669.74	291,690,289.66
三、减值准备					
1. 期初余额	25,668,602.93	22,160,792.52		365,759.07	48,195,154.52
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	168,602.93	48,052.32		365,759.07	582,414.32
(1) 处置或报废	168,602.93	48,052.32		365,759.07	582,414.32
4. 期末余额	25,500,000.00	22,112,740.20			47,612,740.20
四、账面价值					
1. 期末账面价值	324,279,346.50	61,453,056.55	27,204,391.05	47,493,830.89	460,430,624.99
2. 期初账面价值	332,668,103.46	68,478,150.83	33,087,982.04	38,224,304.00	472,458,540.33

## 12、在建工程

### (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	43,055,707.03		43,055,707.03	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				5,813,741.14		5,813,741.14
南京健康产业园				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				874,359.00		874,359.00
天星现代医药物流中心工程	73,420,364.67		73,420,364.67	2,573,083.47		2,573,083.47
其他零星工程	3,907,578.20		3,907,578.20	3,200,681.13		3,200,681.13
合计	165,026,440.02	5,000,000.00	160,026,440.02	153,583,775.49	5,000,000.00	148,583,775.49





## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	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	2,700 万元	13,453,789.57				13,453,789.57	85.14%	80.00%				自筹
淮安天颐物流中心工程	8,110.80 万元	41,681,787.17	15,207,181.33	13,833,261.47		43,055,707.03	81.94%	82.00%				自筹
东方漆空间创意园工程	4,500 万元	31,189,000.55				31,189,000.55	69.31%	71.00%				自筹
黄山健康产业工程 [注 1]	100,000 万元	5,813,741.14			5,813,741.14	0.00	0.58%					自筹
南京健康产业工程 [注 2]	9,682 万元	52,748,435.17	1,351,783.43		54,100,218.60	0.00	62.57%	100.00%				自筹
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		0.00	82.05%	82.00%				自筹
湖北南药-自动化药房建设	345.5 万元	874,359.00		874,359.00			25.31%	25.00%				自筹
天星现代医药物流中心工程	26,019.84 万元	2,573,083.47	70,847,281.20			73,420,364.67	43.97%	44.00%				自筹
其他零星工程		3,200,681.13	706,897.07			3,907,578.20						自筹

合计		153,583,775.49	88,113,143.03	16,756,518.76	59,913,959.74	165,026,440.02	/	/			/	/
----	--	----------------	---------------	---------------	---------------	----------------	---	---	--	--	---	---

[注 1]减少原因系公司本期转让所持有的南京同仁堂（黄山）国际健康产业管理有限公司股权，不再将其纳入合并报表范围所致。

[注 2]减少原因系本期工程完工转入长期待摊费用。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

单位：万元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
鹤龄饮片厂房基础工程	500	系公司孙公司南京鹤龄药事服务有限公司（以下简称鹤龄公司）鹤龄饮片厂房基础工程处于长期停建状态，2013 年度，经鹤龄公司临时董事会决议对其在建工程计提 500 万元减值准备。
合计	500	/

13、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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

14、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额			13,549,828.16						13,549,828.16
2. 本期增加金额			115,421.10						115,421.10
(1) 外购									
(2) 自行培育			115,421.10						115,421.10
3. 本期减少金额			13,665,249.26						13,665,249.26
(1) 处置			13,665,249.26						13,665,249.26
(2) 其他									
4. 期末余额									
二、累计折旧									
1. 期初余额			3,927,118.21						3,927,118.21

2. 本期增加金额			1,370,226.17					1,370,226.17
(1) 计提			1,370,226.17					1,370,226.17
3. 本期减少金额			5,297,344.38					5,297,344.38
(1) 处置			5,297,344.38					5,297,344.38
(2) 其他								
4. 期末余额								
三、减值准备								
1. 期初余额								
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
(2) 其他								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值								
2. 期初账面价值			9,622,709.95					9,622,709.95

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转让给铁岭吉达梅花鹿繁育基地。

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 15、无形资产

### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	378,855,871.93		4,000,000.00	86,228,828.41	1,038,000.00	470,122,700.34
2. 本期增加金额	8,928,822.00			3,895,820.15		12,824,642.15
(1) 购置	8,928,822.00			3,895,820.15		12,824,642.15
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						

3. 本期减少金额	193,256,536.00			1,124,372.96		194,380,908.96
(1) 处置				518,705.04		518,705.04
(2) 企业合并减少	193,256,536.00			605,667.92		193,862,203.92
4. 期末余额	194,528,157.93		4,000,000.00	89,000,275.60	1,038,000.00	288,566,433.53
二、累计摊销						
1. 期初余额	34,582,997.51		4,000,000.00	40,876,468.87	186,088.13	79,645,554.51
2. 本期增加金额	8,563,730.23			13,985,924.29	89,306.81	22,638,961.33
(1) 计提	8,563,730.23			13,985,924.29	89,306.81	22,638,961.33
3. 本期减少金额	12,883,768.96			1,015,792.26		13,899,561.22
(1) 处置				518,705.04		518,705.04
(2) 企业合并减少	12,883,768.96			497,087.22		13,380,856.18
4. 期末余额	30,262,958.78		4,000,000.00	53,846,600.90	275,394.94	88,384,954.62
三、减值准备						
1. 期初余额	5,600,000.00			695,699.71		6,295,699.71
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	5,600,000.00			695,699.71		6,295,699.71
四、账面价值						
1. 期末账面价值	158,665,199.15			34,457,974.99	762,605.06	193,885,779.20
2. 期初账面价值	338,672,874.42			44,656,659.83	851,911.87	384,181,446.12

## 16、商誉

### (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
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	382,327.76					382,327.76

公司					
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

## (2). 商誉减值准备

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
江苏广众传媒有限公司						
云南云卫药事服务有限公司						
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						
新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司						
合计	6,733,182.85					6,733,182.85

## 17、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	24,545,171.73	71,113,962.65	8,249,609.88	0.00	87,409,524.50
租赁费	1,998,518.63	10,016,357.17	746,715.15	0.00	11,268,160.65
装修费	12,372,028.58	4,310,956.26	5,040,354.58	102,039.12	11,540,591.14
其他	17,727,975.44	2,242,375.49	7,664,551.72	853,840.13	11,451,959.08
合计	56,643,694.38	87,683,651.57	21,701,231.33	955,879.25	121,670,235.37

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	68,931,310.60	17,232,827.65	61,245,218.08	15,311,304.52
已计提但尚未取得票据的费用	2,975,833.20	743,958.30	9,437,498.80	2,359,374.70
内部交易未实现利润	170,926,209.40	42,731,552.35	168,837,785.24	42,209,446.31
可抵扣亏损	194,502,555.48	48,625,638.87	76,330,267.44	19,082,566.86
递延收益	1,450,000.00	362,500.00		
其他	13,277,522.32	3,319,380.58		
合计	452,063,431.00	113,015,857.75	315,850,769.56	78,962,692.39

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	933,852.20	233,463.05	582,076.76	145,519.19
股权投资差额	804,992.24	201,248.06	814,205.44	203,551.36
政府补助	262,555,016.00	65,638,754.00	278,674,400.08	69,668,600.02
合计	264,293,860.44	66,073,465.11	280,070,682.28	70,017,670.57

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	4,894,555.50	108,121,302.25	5,087,887.25	73,874,805.14
递延所得税负债	4,894,555.50	61,178,909.61	5,087,887.25	64,929,783.32

## (4). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	187,804,637.99	177,423,553.73
可抵扣亏损	229,304,324.07	206,187,566.71
合计	417,108,962.06	383,611,120.44

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2014年		18,861,857.22	

2015 年	32,924,772.32	32,924,772.32	
2016 年	33,450,076.71	34,638,892.35	
2017 年	54,828,616.26	67,561,715.92	
2018 年	51,041,507.60	52,200,328.90	
2019 年	57,059,351.18		
合计	229,304,324.07	206,187,566.71	/

## 19、短期借款

### (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款		80,000,000.00
抵押借款	187,200,000.00	220,000,000.00
质押借款	409,937,000.00	348,310,130.00
保证借款	2,942,900,000.00	2,487,534,551.74
合计	3,540,037,000.00	3,135,844,681.74

## 20、衍生金融负债

适用 不适用

## 21、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,130,487,298.19	691,434,247.57
合计	1,130,487,298.19	691,434,247.57

## 22、应付账款

### (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	3,294,156,938.62	2,885,941,022.04
一至二年	56,552,622.94	43,820,012.29
二至三年	24,128,721.54	30,957,936.65
三年以上	118,225,875.08	115,334,396.11
合计	3,493,064,158.18	3,076,053,367.09

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付账款	198,907,219.56	未与供应商结算的货款
合计	198,907,219.56	/

**23、预收款项****(1). 预收账款项列示**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	40,566,360.80	32,108,951.14
一至二年	9,590,832.94	1,535,922.98
二至三年	770,246.03	751,059.53
三年以上	2,984,333.17	5,233,363.29
合计	53,911,772.94	39,629,296.94

**24、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	66,077,582.78	423,167,069.43	406,087,029.06	83,157,623.15
二、离职后福利-设定提存计划	3,961,725.25	46,919,538.55	49,660,793.76	1,220,470.04
三、辞退福利		2,868,854.07	2,868,854.07	
四、一年内到期的其他福利				
合计	70,039,308.03	472,955,462.05	458,616,676.89	84,378,093.19

**(2). 短期薪酬列示：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	57,650,607.61	345,264,850.41	326,783,203.66	76,132,254.36
二、职工福利费	59,120.00	27,809,558.29	27,855,561.29	13,117.00
三、社会保险费	1,668,607.47	22,307,232.05	23,501,360.44	474,479.08
其中：医疗保险费	1,443,948.24	19,543,683.08	20,639,072.77	348,558.55
工伤保险费	63,988.76	1,258,165.09	1,315,082.29	7,071.56
生育保险费	160,670.47	1,505,383.88	1,547,205.38	118,848.97
四、住房公积金	680,006.05	20,854,658.46	20,887,143.83	647,520.68
五、工会经费和职工教育经费	6,019,241.65	6,930,770.22	7,059,759.84	5,890,252.03
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	66,077,582.78	423,167,069.43	406,087,029.06	83,157,623.15

**(3). 设定提存计划列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,740,305.58	43,444,837.11	46,049,577.99	1,135,564.70
2、失业保险费	221,419.67	3,474,701.44	3,611,215.77	84,905.34
3、企业年金缴费				
合计	3,961,725.25	46,919,538.55	49,660,793.76	1,220,470.04



## 25、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	83,418,888.01	9,283,918.62
营业税	442,245.54	397,612.42
城建税	1,625,624.31	901,545.65
企业所得税	40,048,627.71	38,093,678.94
个人所得税	1,134,436.78	2,219,027.60
教育费附加	1,123,885.43	619,351.17
各项基金	2,412,169.25	2,068,474.64
其他税费	3,501,296.29	2,199,947.76
合计	133,707,173.32	55,783,556.80

## 26、 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
短期融资券利息		6,629,583.33
短期借款应付利息	6,016,869.74	8,948,373.66
其他借款利息	1,445,733.20	1,799,364.47
合计	7,462,602.94	17,377,321.46

## 27、 应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,526,917.23	9,602,256.61
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	7,526,917.23	9,602,256.61

## 28、 其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	34,471,062.65	57,428,434.35
其他往来	138,412,302.82	243,297,155.66
其他	29,700,732.47	24,687,786.44
合计	202,584,097.94	325,413,376.45

## 期末余额较大的其他应付款

往来单位（项目）	金额	款项性质或内容
湖北中山医疗投资管理有限公司	12,871,813.10	资金往来
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
南京丰盛产业控股集团有限公司	7,250,000.00	租赁保证金
福建省军区军队供应站	5,703,884.07	资金往来

南京海威立欣经济信息咨询有限公司	4,164,800.00	未结款项
合 计	41,970,497.17	

## 29、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
保证借款		200,000,000.00
合 计		200,000,000.00

其他说明：

长期借款明细

贷款单位	起始日	终止日	币 种	利 率	期末余额	期初余额
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

## 30、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		250,000,000.00
药品储备款	22,117,227.52	19,778,386.47
预提费用	945,442.35	1,925,705.56
其他		400,000,000.00
合 计	23,062,669.87	671,704,092.03

药品储备款期末余额构成：

- 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 5,330,602.97 元。

短期应付债券的增减变动：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
南京医药股份有限公司 2013 年度第一期短期融资券	250,000,000.00	2013 年 9 月 18 日	一年	250,000,000.00	250,000,000.00				250,000,000.00	
南京医药股份有限公司 2014 年度第一期非公开定向债务融资	500,000,000.00	2014 年 8 月 15 日	三个月	500,000,000.00		500,000,000.00			500,000,000.00	
合计	/	/	/	750,000,000.00	250,000,000.00	500,000,000.00			750,000,000.00	

## 31、长期借款

## (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		9,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		9,000,000.00

长期借款分类的说明：

贷款单位	起始日	终止日	币种	利率	期末余额	期初余额
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
合计						9,000,000.00

## 32、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
拆迁补偿款	126,842,447.30	7,068,887.06	180,000.00	133,731,334.36	
西丰梅花鹿补助专项资金	300,000.00			300,000.00	
土地平整项目配套资金	10,600,000.00			10,600,000.00	
合计	137,742,447.30	7,068,887.06	180,000.00	144,631,334.36	/

其他说明:

拆迁补偿款具体明细

单 位	期初余额	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		180,000.00	3,302,253.62
福建同春药业股份有限公司[注 4]	122,142,365.82	7,068,887.06		129,211,252.88
合 计	126,842,447.30	7,068,887.06	180,000.00	133,731,334.36

[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] 2011 年度，南京医药合肥天润有限公司（以下简称天润公司）与合肥市土地储备中心签订《合肥市国有建设用地使用权收回合同》，后者收回位于合肥市庐阳区界首路 4 号的土地，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 2,496,910.38 元，余额 3,302,253.62 元暂挂“专项应付款”科目。

[注 4]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 元及应交企业所得税 2,356,295.69 元，余额 7,068,887.06 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 129,211,252.88 元。

### 33、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	11,007,538.89		2014 年 10 月 20 日，公司与西安利君制药有限责任公司、辽宁南药民生康大医药有限公司签订《和解协议》，西安利君制药有限责任公司不再就西安市中级人民法院（2012）西民三初字第 00029 号民事判决书、陕西省高级人民法院（2013）陕民二终字第 00017 号民事判决书、西安市莲湖区人民法院（2013）莲民初字第 00307 号民事判决书涉及的事项提出执行申请或其他请求。公司本期转销以前年度对该项诉讼事项计提的预计负债 11,007,538.89 元。
产品质量保证			
重组义务			

待执行的亏损合同			
其他		6,622,371.00	公司子公司南京同仁堂（抚松）参业有限公司，于2014年12月4日收到抚松县国土资源局《拟征缴土地闲置费通知书》和《闲置土地认定通知书》，公司子公司南京同仁堂（抚松）参业有限公司本期计提土地闲置费6,622,371.00元预计负债。
合计	11,007,538.89	6,622,371.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 34、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,488,036.53	21,301,488.41	476,696.45	36,312,828.49	
合计	15,488,036.53	21,301,488.41	476,696.45	36,312,828.49	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
东方漆空间拆迁补偿[注1]	8,623,006.01				8,623,006.01	
百信药房拆迁补偿[注2]		11,149,438.41			11,149,438.41	
淮安天颐拆迁补偿[注3]	4,470,030.52		186,621.36		4,283,409.16	
南药湖北现代物流业发展扶持补助[注4]	895,000.00		30,000.00		865,000.00	
滁州天星医药物流配送项目补助资金[注5]	1,500,000.00		50,000.00		1,450,000.00	
健桥医药物流中心专项补助[注6]		350,000.00			350,000.00	
天星物流补助[注7]		3,300,000.00			3,300,000.00	

淮安天颐物流中心工程土地补偿[注 8]		5,502,050.00	201,741.76		5,300,308.24	
淮安天颐物流业调整和振兴项目补助[注 9]		1,000,000.00	8,333.33		991,666.67	
合计	15,488,036.53	21,301,488.41	476,696.45		36,312,828.49	/

## 其他说明：

[注 1]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，拆迁补偿款为 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，专项用于东方漆空间创意园项目建设，属于与资产相关的政府补助。截止本期末，该项目未完工，子公司记入“递延收益”科目。

[注 2]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 12,373,092.00 元，扣除固定资产净值及拆迁费用 1,223,653.59 元，余额 11,149,438.41 元，待以后百信药房异地重置房产，属于与资产相关的政府补助，子公司记入“递延收益”科目。

[注 3]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 4]系子公司南京医药湖北有限公司 2013 年收到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，2013 年 10 月相关工程完工转入固定资产核算，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 5]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。

[注 6]系子公司南京医药南通健桥有限公司本期收到江苏省财政厅及江苏省经济和信息化委员会下发的 2014 年度省工业和信息产业转型升级专项引导资金 350,000.00 元，专项用于健桥医药物流中心扩建升级项目一期工程，属于与资产相关的政府补助；目前该项目尚处于建设期，子公司记入“递延收益”科目。

[注 7]系子公司南京医药安徽天星物流有限公司本期收到合肥经济技术开发区财政国库支付中心拨付的工业发展专项资金，专项用于子公司物流项目配套项目建设，属于与资产相关的政府补助，目前该项目尚处于建设期，子公司记入“递延收益”科目。

[注 8]系子公司南京医药（淮安）天颐有限公司依据与淮安市清河区新区管委会签订的补充协议收到淮安清河新区投资发展有限公司拨付的土地补偿款 5,502,050.00 元，专项用于支持物流中心工程项目，属于与资产（土地使用权）相关的政府补助，公司按照该土地使用权的实际使用寿命平均分配计入当期营业外收入中。

[注 9]系子公司南京医药（淮安）天颐有限公司根据国家发展改革委关于下达物流业调整和振兴项目 2013 年中央预算内投资计划的通知，本期收到淮安市清河区财政局下发的专项补助款 1,000,000.00 元，属于与资产相关的政府补助，公司按照该土地使用权的实际使用寿命平均分配计入当期营业外收入中。

## 35、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	693,580,680	203,844,918				203,844,918	897,425,598

## 36、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	150,000,821.81	822,948,655.60	69,724,555.31	903,224,922.10
其他资本公积	178,478,861.37	2,245,625.83		180,724,487.20
合计	328,479,683.18	825,194,281.43	69,724,555.31	1,083,949,409.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

[注 1]本期增加：

(1) 经公司 2014 年第一次临时股东大会决议，公司 2014 年 11 月非公开发行的股票数量为 203,844,918 股，本次发行实际募集资金总额 1,059,993,573.60 元，扣除发行费用 33,200,000.00 元，已收到募集资金净额人民币 1,026,793,573.60 元，募集资金净额与新增注册资本 203,844,918.00 元的差异 822,948,655.60 元计入资本公积—股本溢价。

(2) 子公司南京医药(淮安)天颐有限公司本期对以前年度政府主导的政策性拆迁的房屋所得进行税务清算，公司政策性搬迁收入扣除支出项目后没有结余无需缴纳所得税，本期将以前年度账面计提的递延所得税负债扣除少数股东享有部分后 2,245,625.83 元转入资本公积—其他资本公积。

[注 2]本期减少：

(1) 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(股本溢价)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(股本溢价)，同时合并报表减少应追溯调增形成的资本公积(股本溢价)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的份额的差额 30,024,482.89 元，公司冲减资本公积。同时对 2014 年初至合并完成日福建东南净利润归属于公司享有的部分 779,094.69 元，公司在合并报表中增加未分配利润，减少资本公积(股本溢价)。

## 37、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类							

进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	353,960.88	351,775.44		87,943.85	213,914.65	49,916.94	567,875.53
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	353,960.88	351,775.44		87,943.85	213,914.65	49,916.94	567,875.53
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	353,960.88	351,775.44		87,943.85	213,914.65	49,916.94	567,875.53

### 38、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	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
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	55,069,459.85			55,069,459.85

### 39、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-24,671,643.93	-63,352,297.03
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-24,671,643.93	-63,352,297.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	128,880,146.09	38,680,653.10



减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	104,208,502.16	-24,671,643.93

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

#### 40、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,018,275,744.65	20,722,653,401.36	19,184,814,166.39	17,994,050,957.74
其他业务	57,505,063.49	15,381,884.17	51,120,288.55	13,725,369.08
合计	22,075,780,808.14	20,738,035,285.53	19,235,934,454.94	18,007,776,326.82

主营业务收入和成本的主要情况列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
<b>主营业务收入</b>		
流通业	21,957,104,469.67	19,094,881,531.16
制造业		58,426,809.33
其他	61,171,274.98	31,505,825.90
合计	22,018,275,744.65	19,184,814,166.39
<b>主营业务成本</b>		
流通业	20,665,487,744.32	17,928,407,727.37
制造业		50,468,383.53
其他	57,165,657.04	15,174,846.84
合计	20,722,653,401.36	17,994,050,957.74
<b>主营业务利润</b>		
流通业	1,291,616,725.35	1,166,473,803.79
制造业		7,958,425.80
其他	4,005,617.94	16,330,979.06
合计	1,295,622,343.29	1,190,763,208.65

其他业务收入和成本的主要情况列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
<b>其他业务收入</b>		
房租及物业管理费	35,887,855.33	34,512,389.42

项 目	本期发生额	上期发生额
收取的加盟、促销费用	7,007,176.01	5,266,566.62
其他	14,610,032.15	11,341,332.51
合 计	57,505,063.49	51,120,288.55
<b>其他业务成本</b>		
房租及物业管理费	11,592,771.09	10,396,926.53
收取的加盟、促销费用	952,426.47	1,002,099.28
其他	2,836,686.61	2,326,343.27
合 计	15,381,884.17	13,725,369.08
<b>其他业务利润</b>		
房租及物业管理费	24,295,084.24	24,115,462.89
收取的加盟、促销费用	6,054,749.54	4,264,467.34
其他	11,773,345.54	9,014,989.24
合 计	42,123,179.32	37,394,919.47

## 41、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	4,029,884.76	3,595,860.44
城建税	13,962,243.99	11,945,635.92
教育费附加	9,921,130.75	8,665,471.86
其他	1,508,967.59	654,565.75
合 计	29,422,227.09	24,861,533.97

## 42、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	183,302,870.69	195,260,881.31
福利费	10,942,128.70	12,394,729.23
工会及职工教育经费	2,801,845.21	2,727,696.19
社会保险费	29,601,662.90	29,567,155.88
住房公积金	7,511,058.50	8,340,688.00
差旅费	6,988,411.44	19,935,243.67
业务招待费	12,564,666.06	16,470,138.15
运杂费	43,848,155.09	44,761,503.03
办公费	20,336,799.18	19,673,858.19
汽车费用	2,407,843.27	2,372,269.05
租赁费	49,607,747.61	47,119,122.09
会务促销费	7,796,637.32	6,883,668.70
通讯费	4,564,858.40	5,014,691.67
水电费	8,489,918.36	8,673,804.73
折旧费	21,425,995.03	16,536,007.79
长期资产摊销	12,388,451.98	11,811,630.97
修理费	5,122,447.14	5,300,305.34
广告费	121,917.43	869,502.59

其他	45,104,875.97	29,069,756.56
合计	474,928,290.28	482,782,653.14

#### 43、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	144,590,080.81	150,419,208.34
福利费	14,882,527.07	15,967,750.90
工会及职工教育经费	4,130,417.38	4,679,897.22
社会保险费	39,152,898.93	38,959,344.20
住房公积金	13,129,035.13	12,664,537.97
差旅费	6,882,818.99	14,368,882.25
业务招待费	11,797,196.25	16,219,473.05
办公费	16,698,164.79	19,044,589.34
会务费	1,787,090.78	7,481,543.41
审计、评估、咨询费	8,295,758.02	12,822,854.72
保险费	2,026,713.14	2,265,711.59
通讯费	4,085,645.93	4,860,331.45
水电费	5,231,337.49	4,970,450.75
租赁费	19,495,239.72	18,294,022.37
各项税费	16,687,624.82	14,384,130.93
技术服务费	4,874,856.41	2,827,289.19
修理费	3,746,772.20	9,151,054.00
折旧费	31,834,714.89	30,251,902.04
长期资产摊销	23,799,519.62	28,242,006.81
其他	22,656,320.12	10,952,340.70
合计	395,784,732.49	418,827,321.23

#### 44、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	305,791,941.23	262,177,700.80
利息收入	-17,386,365.70	-28,177,305.20
汇兑损失	72,653.08	217,175.73
金融机构手续费	5,026,420.43	6,831,416.88
合计	293,504,649.04	241,048,988.21

#### 45、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	31,302,199.66	-23,860,672.63
二、存货跌价损失		4,017,810.10
三、可供出售金融资产减值损失		

四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		30,730,897.27
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		5,247,482.00
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		2,917,616.24
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	31,302,199.66	19,053,132.98

## 46、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,819,076.19	6,683,799.66
处置长期股权投资产生的投资收益	58,237,123.69	58,207,057.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		5,728,095.50
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	939,030.05	3,018,329.41
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	686,925.96	
合计	67,682,155.89	73,637,282.12

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
新疆天源健康产业股份有限公司	-287,200.57	-1,423,752.99
南京同仁堂典雅轩文化传播有限公司		-57,729.44
厦门绿金谷商业管理有限公司	-318,844.55	-215,140.78
厦门绿金谷医疗投资管理有限公司	-1,653.63	-6,321.20
北京智博高科生物技术有限公司	7,785,025.21	3,167,054.68
上海优护贸易有限公司	-3,311.70	-93,315.76

项 目	本期发生额	上期发生额
南京恒生制药有限公司	645,061.43	5,313,005.15
合 计	7,819,076.19	6,683,799.66

## 可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
片仔癀(漳州)医药有限公司	120,000.00	120,000.00
南京证券股份有限公司	819,030.05	819,030.05
中健科信投资担保有限公司		1,596,000.00
瑞恒医药科技投资有限责任公司		343,750.00
其他单位		139,549.36
合 计	939,030.05	3,018,329.41

## 处置长期股权投资产生的投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
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		6,712,007.31
福州回春中药饮片厂有限公司股权转让收益		-88,875.09
合肥乐家老铺中药饮片有限公司股权转让收益		-1,487,897.52
合肥金一文化传媒有限公司股权转让收益		11,501,727.82
北京绿金创想电子商务有限公司股权转让收益		23,342,611.55
江苏绿领空间投资有限公司转让收益		6,056,146.57
徐州医药股份有限公司股权转让收益		2,739,769.11
南京同仁堂(黄山)国际健康产业管理有限公司转让收益	43,185,734.25	
南京杏园大酒店有限公司处置收益	1,850,825.28	
河南金保康药事服务有限公司转让收益	13,200,130.28	
其他公司股权处置收益	433.88	57,601.92
合 计	58,237,123.69	58,207,057.55

## 47、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	17,280,439.01	29,035,246.20	17,280,439.01
其中：固定资产处置利得	3,847,164.01	27,632,202.62	3,847,164.01
无形资产处置利得	13,433,275.00	1,403,043.58	13,433,275.00
债务重组利得			
非货币性资产交换利			

得			
接受捐赠			
政府补助	15,911,591.57	2,486,507.07	15,911,591.57
其他	21,058,423.11	4,186,292.05	21,058,423.11
合计	54,250,453.69	35,708,045.32	54,250,453.69

无形资产处置利得明细：

[注 1]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对于细河九北街 33 号国有土地使用权之货币补偿款 1,217.20 万元、细河九北街 29 号国有土地使用权之货币补偿款 126.13 万元，计入营业外收入。

[注 2]公司本期转销以前年度对辽宁南药民生康大医药有限公司诉讼事项计提的预计负债计入营业外收入 11,007,538.89 元；公司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与福州市台江区住房保障和房产管理局签订《房屋征收补偿安置协议书》，由福州市台江区城建征收工程处征收拆迁福州同春医疗用品有限公司承租的福州市国有房产管理中心位于江滨西大道 285 号的房产，并给予货币补偿共 8,102,141.00 元，扣除相关费用支出后余额 4,960,402.72 元计入当期营业外收入。

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益	476,696.45	191,621.36	与资产相关
商贸流通业发展支持资金	800,000.00		与收益相关
医药储备资金补助	1,200,000.00	900,000.00	与收益相关
税收优惠	635,187.53		与收益相关
服务业发展引导资金	900,000.00	200,000.00	与收益相关
厂区建设配套资金	11,622,500.00		与收益相关
其他零星补助	277,207.59	1,194,885.71	与收益相关
合计	15,911,591.57	2,486,507.07	/

辽宁康大塑料制品有限公司本期将收到沈阳经济技术开发区集团公司拨付的明确无需偿还的厂区建设配套资金 11,622,500.00 元转入营业外收入。

#### 48、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,396,660.35	6,837,628.34	1,396,660.35
其中：固定资产处置损失	1,396,660.35	3,586,944.62	1,396,660.35
无形资产处置损失		3,250,683.72	
债务重组损失	159,794.66		159,794.66
非常损失		166,438.91	
对外捐赠	4,268,989.27	4,027,555.20	4,268,989.27

生产性生物资产处置损失	794,811.70		794,811.70
各项罚款滞纳金支出 [注 1]	8,027,769.81	2,272,013.04	8,027,769.81
各项基金	8,945,173.12	7,232,061.76	8,945,173.12
其他	7,117,966.68	1,724,543.22	7,117,966.68
合计	30,711,165.59	22,260,240.47	30,711,165.59

其他说明：

[注 1]其中含公司子公司南京同仁堂（抚松）参业有限公司计提的预计负债 6,622,371.00 元。

#### 49、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	85,666,038.80	74,073,574.23
递延所得税费用	-34,055,468.65	-10,586,577.42
合计	51,610,570.15	63,486,996.81

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	204,024,868.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	51,006,217.01
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-495,112.60
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-12,755,771.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,432,490.02
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	14,721,344.78
其他因素影响	5,566,382.92
所得税费用	51,610,570.15

#### 50、其他综合收益

详见附注

#### 51、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的银行存款利息	17,114,419.78	28,177,305.20
收到的政府补助	4,289,091.57	2,486,507.07
收到的外部单位往来款	236,487,583.97	203,190,195.65
营业外收入	7,605,276.53	4,192,460.71
房屋和设备租赁收入	35,887,855.33	29,876,973.46
咨询、加盟及其他收入	21,382,149.59	16,283,664.84

其他	2,693,281.81	2,418,347.97
合计	325,459,658.58	286,625,454.90

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的外部单位往来款	124,261,600.59	65,864,857.44
运杂费	46,255,998.36	47,133,772.08
差旅费	13,871,230.43	34,749,303.59
办公费	37,034,963.97	38,718,447.53
租赁费	69,102,987.33	65,410,741.46
促销及会务费用	9,583,728.10	13,799,844.11
招待费	24,361,862.31	31,017,255.15
审计、评估、咨询费	8,295,758.02	12,822,854.72
水电费	13,721,255.85	13,644,255.48
通讯费	8,650,504.33	9,875,023.12
修理费	8,869,219.34	14,444,142.39
技术服务费	4,874,856.41	2,827,289.19
其他	57,155,930.10	39,210,029.38
合计	426,039,895.14	389,517,815.64

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金		3,387,702.06
合计		3,387,702.06

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金	675,577.38	13,630,566.70
合计	675,577.38	13,630,566.70

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,283,424,368.93	1,775,642,913.20
合计	1,283,424,368.93	1,775,642,913.20

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金	1,062,425,436.89	2,143,769,148.37
合计	1,062,425,436.89	2,143,769,148.37



## 52、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	152,414,297.89	65,182,588.75
加：资产减值准备	26,859,460.56	19,698,046.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,120,322.46	58,745,968.35
无形资产摊销	22,638,961.33	29,853,287.80
长期待摊费用摊销	21,722,936.90	14,887,242.34
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）	-15,088,966.96	-22,197,617.86
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）	254,229,747.90	225,837,800.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-67,682,155.89	-73,637,282.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-34,246,497.11	-14,389,411.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,838,817.56	-3,024,473.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	-164,899,707.31	-236,177,343.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,223,592,152.20	-938,085,798.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	629,348,904.19	533,322,114.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-341,013,665.80	-339,984,879.71
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,199,337,580.68	1,064,175,049.01
减：现金的期初余额	1,064,175,049.01	1,218,104,627.04
加：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	135,162,531.67	-153,929,578.03

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	10,817,000.00
其中：福建东南医药有限公司	10,817,000.00

减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	10,817,000.00

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	45,852,429.95
其中：南京同仁堂（黄山）国际健康产业管理有限公司	27,783,229.95
河南金保康药事服务有限公司	18,069,200.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	7,765,946.86
其中：南京同仁堂（黄山）国际健康产业管理有限公司	3,415,640.50
河南金保康药事服务有限公司	4,350,306.36
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	38,086,483.09

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,199,337,580.68	1,064,175,049.01
其中：库存现金	1,737,873.50	1,414,300.48
可随时用于支付的银行存款	1,197,599,707.18	1,062,760,748.53
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、期末现金及现金等价物余额	1,199,337,580.68	1,064,175,049.01
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**53、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**54、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
一、用于借款抵押或质押的长期资产		
投资性房地产	14,872,806.87	
固定资产	32,392,079.34	
无形资产	14,072,677.81	
二、用于开具银行承兑汇票而交纳	680,042,037.67	

保证金		
三、用于开具信用证等而交纳保证金	28,000,000.00	
四、用于保理借款而质押的应收账款	736,204,814.88	
五、用于借款而质押的长期股权投资		
六、用于开具银行承兑汇票而质押的应收票据	262,681,621.50	
合计	1,768,266,038.07	/

## 55、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
日元	9,210,862.94	0.051371	473,171.24
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

(1). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

### 1、 同一控制下企业合并

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
福建东南医药有限公司[注]	80.00%	同一实际控制人方	2014年3月5日	转让协议及工商变更完成日期	84,894,677.88	973,868.37	508,709,866.13	5,363,415.85

其他说明：

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。

## (2). 合并成本

合并成本	股权置换支付对价
--现金	10,817,000.00
--非现金资产的账面价值	58,907,555.33
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

## (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元 币种：人民币

	福建东南医药有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	208,591,115.99	219,966,839.71
货币资金	11,516,003.05	31,635,586.04
应收票据	500,000.00	
应收款项	146,082,928.82	126,839,206.60
预付账款	1,157,573.02	1,101,377.00
其他应收款	276,595.31	275,776.34
存货	32,940,658.68	43,789,590.26
投资性房地产	8,622,517.87	8,685,750.03
固定资产	3,629,815.30	3,728,596.92
无形资产	3,073,890.50	3,119,823.08
递延所得税资产	791,133.44	791,133.44
负债：	157,076,477.96	169,426,070.05

短期借款	60,800,000.00	58,000,000.00
应付款项	63,067,967.77	77,395,754.64
预收账款	25,760.88	199,219.49
应付职工薪酬	280,732.89	178,664.31
应交税费	144,224.64	25,798.72
应付利息		225,412.77
其他应付款	32,757,791.78	33,401,220.12
净资产	51,514,638.03	50,540,769.66
减：少数股东 权益	10,302,927.61	
取得的净资产	41,211,710.42	50,540,769.66

## 2、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
河南金保康药事服务有限公司 [注 1]	33,705,800.00	100.00%	公开挂牌交易	2014 年 6 月 30 日	产权交易合同及工商变更完成日期双方其他协议	13,200,130.28						
南京同仁堂 (黄山) 国际健康产业管理有限公司 [注 2]	24,834,000.00	49.67%	公开挂牌交易	2014 年 11 月 3 日	产权交易合同及工商变更完成日期	43,185,734.25						

其他说明:

[注 1] 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。

[注 2] 2014 年 9 月 30 日, 公司及南京同仁堂 (黄山) 国际健康产业管理有限公司 (以下简称 “黄山产业公司”) 其他股东与三亚华创美丽之冠投资有限公司签订《产权交易合同》, 转让黄山产业公司 100% 股权给三亚华创美丽之冠投资有限公司, 作价 5,000.00 万元, 其中公司持有的 49.67% 股权对应的交易价款为人民币 2,483.40 万元。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

一揽子交易

□适用 √不适用

非一揽子交易

适用 不适用

### 3、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

（1）合并范围增加：

盐城市中福华晓药房有限公司：系公司子公司江苏华晓医药物流有限公司本期出资设立的全资子公司，注册资本 150 万元人民币，相关工商登记手续已于 2014 年 8 月 11 日完成。

（2）合并范围减少：

①经公司决定，同意注销子公司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。

②原子公司南京同仁堂健康酒店管理有限公司于 2014 年 1 月 7 日更名为南京万煌酒店管理有限公司。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。

③经孙公司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。

④2014 年 12 月 17 日，经南京市中级人民法院（2012）宁商破字第 16-4 号民事裁定书裁定，终结公司子公司南京杏园大酒店有限公司破产清算程序。

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南京医药百信药房有限责任公司	南京市	江苏省南京市	药品零售		100.00%	设立
南京医药医疗用品有限公司	南京市	江苏省南京市	医疗器械配送、批发	100.00%		设立
福建同春药业股份有限公司	福州市	福建省福州市	药品配送、批发	70.41%		设立
福州常春药业有限公司	福州市	福建省福州市	药品配送、批发		100.00%	设立
福州回春药业有限公司	福州市	福建省福州市	药品配送、批发		100.00%	设立
福建省新特药业有限公司	福州市	福建省福州市	药品配送、批发		100.00%	设立
福州回春医药连锁有限公司	福州市	福建省福州市	药品零售		100.00%	设立
福州同春医疗用品有限公司	福州市	福建省福州市	医疗器械配送、批发		100.00%	设立
福州同春企业资产管理有限公司	福州市	福建省福州市	服务业		100.00%	设立
福州同春康捷储运有限公司	福州市	福建省福州市	服务业		100.00%	设立
南京国药医药有限公司	江苏省	江苏省南京市	药品配送、批发	100.00%		设立
上海天泽源投资有限公司	上海市	上海市	其他	87.50%	12.50%	设立
南京医药药事服务有限公司	江苏省	江苏省南京市	药品配送、批发	100.00%		设立
南京杏园大酒店有限公司	南京市	江苏省南京市	服务业			设立
南京医药康捷物流有限责任公司	南京市	江苏省南京市	服务业		100.00%	设立
南京同仁堂国药馆有限公司	南京市	江苏省南京市	药品配送、批发		95.00%	设立
中健科信信息科技有限公司	南京市	江苏省南京市	服务业			设立
南京医药湖北有限公司	湖北省	湖北省武汉市	药品配送、批发	51.00%		设立
南京同仁堂中医诊所有限公司	南京市	江苏省南京市	服务业		100.00%	设立
南京医药滁州天星药事服务有限公司	安徽省	安徽省滁州市	药品配送、批发		80.00%	设立
南京医药(淮安)天颐医疗用品有限公司	江苏省	江苏省淮安市	医疗器械配送、批发		100.00%	设立
徐州南药医疗用品有限公司	徐州市	江苏省	医疗器械配		100.00%	设立



		徐州市	送、批发			
云南云卫药事服务有限公司	云南省	云南省 昆明市	药品配送、 批发	71.10%		设立
南京同仁堂（黄山）国际健康产业管理有限公司	黄山市	安徽省 黄山市	服务业			设立
南京荐康邮捷商贸连锁有限公司	南京市	江苏省 南京市	药品配送、 批发		100.00%	设立
南京万煌酒店管理有限公司	南京市	江苏省 南京市	服务业			设立
福州东方漆空间文化创意有限公司	福州市	福建省 福州市	服务业		50.00%	设立
南京医药安庆有限公司	安徽省	安徽省 安庆市	药品配送、 批发		51.00%	设立
南京医药六安天星有限公司	安徽省	安徽省 六安市	药品配送、 批发		70.00%	设立
南京中健之康物业管理有限公司	南京市	江苏省 南京市	物业管理服 务	100.00%		设立
江苏中健之康供应链技术研究院有限公司	南京市	江苏省 南京市	软件设计、 研发			设立
江苏中健之康信息技术股份有限公司	南京市	江苏省 南京市	软件设计、 研发	70.00%		设立
南京鹤龄药事服务有限公司	南京市	江苏省 南京市	药品配送、 批发		100.00%	设立
南京同仁汇国际旅行社有限公司	南京市	江苏省 南京市	服务业		100.00%	设立
南京同仁堂（抚松）参业有限公司	抚松市	辽宁省 抚松市	药品配送、 批发	80.00%		设立
南京同仁堂美麟（铁岭）有限责任公司	铁岭市	辽宁省 铁岭市	药品配送、 批发	100.00%		设立
南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司	铁岭市	辽宁省 铁岭市	其他	51.00%		设立
福州同春中药有限公司	福州市	福建省 福州市	批发及药品 零售		100.00%	设立
南京医药国际贸易有限公司	南京市	江苏省 南京市	贸易	90.00%	10.00%	设立
南京医药安徽天星物流有限公司	安徽省	安徽省 合肥市	服务业	100.00%		设立
盐城市中福华晓药房有限公司	盐城市	江苏省 盐城市	药品零售		100.00%	设立
河南金保康药事服务有限公司	河南省	河南省 郑州市	药品配送、 批发			同一控制下合并
福建东南医药有限公司	福州市	福建省 福州市	药品配送、 批发	80.00%		同一控制下合并
南京药业股份有限公司	江苏省	江苏省 南京市	药品配送、 批发	81.08%		非同一控制下合并

盐城恒健药业有限公司	江苏省	江苏省盐城市	药品配送、 批发	100.00%		非同一控制下合并
江苏盐淮百信连锁药业有限公司	江苏省	江苏省盐城市	药品零售		100.00%	非同一控制下合并
江苏华晓医药物流有限公司	江苏省	江苏省盐城市	药品配送、 批发	80.00%		非同一控制下合并
南京医药(淮安)天颐有限公司	江苏省	江苏省淮安市	药品配送、 批发	60.16%		非同一控制下合并
淮安市天颐药房连锁有限公司	淮安市	江苏省淮安市	药品零售		100.00%	非同一控制下合并
南京医药仪征有限公司	江苏省	江苏省扬州市	药品配送、 批发	100.00%		非同一控制下合并
扬州康德药房连锁有限公司	扬州市	江苏省扬州市	药品零售		97.00%	非同一控制下合并
南京医药南通健桥有限公司	江苏省	江苏省南通市	药品配送、 批发	80.00%		非同一控制下合并
南通健桥大药房连锁有限公司	南通市	江苏省南通市	药品零售		100.00%	非同一控制下合并
合肥市天元医疗器械有限公司	合肥市	安徽省合肥市	医疗器械配 送、批发		100.00%	非同一控制下合并
南京医药合肥天星有限公司	安徽省	安徽省合肥市	药品配送、 批发	86.36%		非同一控制下合并
合肥天星药品零售连锁有限公司	合肥市	安徽省合肥市	药品零售		100.00%	非同一控制下合并
南京医药合肥大药房连锁有限公司	合肥市	安徽省合肥市	药品零售		100.00%	非同一控制下合并
合肥市天星药事服务有限公司	安徽省	安徽省合肥市	药品配送、 批发		100.00%	非同一控制下合并
南京医药合肥天润有限公司	安徽省	安徽省合肥市	药品配送、 批发		74.50%	非同一控制下合并
徐州市广济连锁药店有限公司	徐州市	江苏省徐州市	药品零售		100.00%	非同一控制下合并

江苏广众传媒有限公司	南京市	江苏省南京市	服务业		100.00%	非同一控制下合并
辽宁南药民生康大医药有限公司	辽宁省	辽宁省沈阳市	药品配送、批发	56.00%		非同一控制下合并
辽宁康大彩印包装有限公司	沈阳市	辽宁省沈阳市	其他	100.00%		非同一控制下合并
厦门绿金谷国际健康产业股份有限公司	厦门市	福建省厦门市	药品配送、批发	20.00%	50.00%	非同一控制下合并
福建省莆田同春医药有限公司	莆田市	福建省莆田市	药品配送、批发		60.00%	非同一控制下合并
福建三明同春医药有限公司	三明市	福建省三明市	药品配送、批发		51.00%	非同一控制下合并
辽宁康大塑料制品有限公司	沈阳市	辽宁省沈阳市	其他		100.00%	非同一控制下合并
四川省雅通药业有限公司	四川省	四川省雅安市	药品配送、批发	100.00%		非同一控制下合并
新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司	新疆维吾尔自治区石河子市	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市	药品零售		93.75%	非同一控制下合并
上海久源软件有限公司	上海市	上海市	软件设计、研发		100.00%	非同一控制下合并
南京鼓楼大药店有限公司	南京市	江苏省南京市	药品零售		100.00%	非同一控制下合并

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。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

名称	股权比例	纳入合并范围的原因
福州东方漆空间文化创意有限公司	50.00%	[注]

[注] 公司对被投资单位的经营和财务具有实质控制权。

## (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股	本期归属于少数股	本期向少数股东宣	期末少数股东权
-------	--------	----------	----------	---------

	比例	东的损益	告分派的股利	益余额
福建同春药业股份有限公司	29.59%	11,468,960.61	7,546,271.19	75,715,855.31
南京医药合肥天星有限公司	13.64%	5,850,076.38	4,092,000.00	27,948,301.29
南京药业股份有限公司	18.92%	2,953,437.46	2,187,500.00	19,716,196.06
南京医药湖北有限公司	49.00%	12,194,796.95	12,851,217.98	38,376,656.58
南京医药南通健桥有限公司	20.00%	636,894.27	2,932,881.25	9,673,487.05
江苏华晓医药物流有限公司	20.00%	2,726,219.38	5,743,001.80	12,770,039.95
南京医药(淮安)天颐有限公司	39.84%	2,634,198.58	2,988,000.00	22,198,107.78
福建东南医药有限公司	20.00%	972,914.82	2,863,415.85	10,508,385.58

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
福建同春药业股份有限公司	1,184,378,842.95	143,968,111.22	1,328,346,954.17	864,957,562.39	178,740,671.73	1,043,698,234.12	916,893,703.63	153,126,692.59	1,070,020,396.22	624,462,344.66	175,258,821.34	799,721,166.00
南京医药合肥天星有限公司	2,226,444,966.18	98,169,830.15	2,324,614,796.33	2,088,667,749.68	5,018,668.44	2,093,686,418.12	1,912,899,793.89	94,912,696.19	2,007,812,490.08	1,783,935,440.70	5,248,668.44	1,789,184,109.14
南京药业股份有限公司	785,389,439.02	107,041,940.77	892,431,379.79	786,530,453.63		786,530,453.63	697,212,166.68	110,451,644.07	807,663,810.75	707,046,548.04		707,046,548.04
南京医药湖北有限公司	660,362,223.34	77,271,319.19	737,633,542.53	658,448,835.22	865,000.00	659,313,835.22	497,038,120.19	74,132,934.24	571,171,054.43	490,616,712.36	895,000.00	491,511,712.36
南京医药南通健桥有限公司	278,915,812.51	25,558,487.46	304,474,299.97	255,756,864.74	350,000.00	256,106,864.74	231,525,559.83	24,377,315.65	255,902,875.48	204,079,911.58		204,079,911.58
江苏华晓医药物流有限公司	559,389,158.49	35,251,254.56	594,640,413.05	533,088,126.41		533,088,126.41	440,374,945.99	37,234,009.43	477,608,955.42	412,143,374.24		412,143,374.24
南京医药(淮安)天颐有限公司	618,452,437.01	94,747,339.99	713,199,777.00	646,906,250.86	10,575,384.07	657,481,634.93	539,628,372.22	67,586,652.80	607,215,025.02	546,138,796.66	8,202,786.23	554,341,582.89
福建东南	222,517	17,12	239,6	187,0		187,096	203,6	16,325,3	219,966,	169,426		169,426

医药有限 公司	, 348.07	0, 654 .81	38, 00 2.88	96, 07 4.95		, 074.95	41, 53 6.24	03.47	839.71	, 070.05		, 070.05
------------	----------	---------------	----------------	----------------	--	----------	----------------	-------	--------	----------	--	----------

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
福建同春药 业股份有限 公司	3, 678, 835, 4 67.31	39, 849, 4 89.83	39, 849, 489. 83	3, 857, 608. 91	3, 053, 690, 2 26.43	37, 396, 982 .94	37, 396, 982. 94	25, 257, 280.96
南京医药合 肥天星有限 公司	5, 287, 022, 3 19.58	42, 539, 9 97.27	42, 539, 997. 27	147, 828, 00 7.20	4, 562, 505, 3 88.93	67, 339, 908 .72	67, 339, 908. 72	161, 316, 126.0 0
南京药业股 份有限公司	1, 905, 733, 8 14.67	16, 579, 2 81.86	16, 843, 113. 45	-139, 831, 0 27.95	1, 887, 384, 8 08.10	10, 005, 231 .39	18, 140, 459. 04	175, 212, 038.6 2
南京医药湖 北有限公司	1, 195, 374, 9 78.89	24, 887, 3 40.71	24, 887, 340. 71	-5, 095, 249 .47	926, 482, 607 .72	15, 536, 045 .43	15, 536, 045. 43	-46, 271, 289.0 6
南京医药南 通健桥有限 公司	742, 506, 914 .18	3, 184, 47 1.33	3, 184, 471.3 3	14, 010, 079 .84	631, 396, 619 .46	3, 487, 988. 33	3, 487, 988.3 3	-9, 106, 094.75
江苏华晓医 药物流有限 公司	1, 508, 013, 2 38.78	13, 631, 0 96.88	13, 631, 096. 88	12, 173, 630 .17	1, 314, 458, 4 64.01	9, 334, 762. 69	9, 334, 762.6 9	-7, 080, 512.53
南京医药 (淮安)天颐 有限公司	1, 484, 718, 4 95.22	6, 611, 94 4.23	6, 611, 944.2 3	27, 064, 141 .69	1, 320, 586, 3 09.42	6, 038, 393. 31	6, 038, 393.3 1	6, 933, 807.80
福建东南医 药有限公司	605, 377, 321 .39	4, 864, 57 4.12	4, 864, 574.1 2	3, 118, 691. 62	508, 709, 866 .13	5, 363, 415. 85	5, 363, 415.8 5	14, 283, 399.15

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

### (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业 或联营企 业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业 或联营企业 投资的会计 处理方法
				直接	间接	
北京智博 高科生物 技术有限 公司	北京市	北京市	药品生产、 销售	28.57%		权益法核算
新疆天源 健康产业 股份有限 公司	乌鲁木齐市	新疆乌鲁 木齐市	商业投资与 资产管理	41.61%		权益法核算
南京恒生	南京市	江苏省南京	药品生产、	40.00%		权益法核算

制药有限公司		市	销售			
--------	--	---	----	--	--	--

注：因股权置换，新疆天源健康产业股份有限公司及南京恒生制药有限公司自股权置换完成后不再为公司的联营企业。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额		
	北京智博高科生物技术有限公司	北京智博高科生物技术有限公司	新疆天源健康产业股份有限公司	南京恒生制药有限公司
流动资产	127,152,086.34	96,923,691.29	184,850,610.17	128,340,254.67
其中：现金和现金等价物				
非流动资产	38,296,315.93	24,585,433.47	53,855,053.65	51,654,093.89
资产合计	165,448,402.27	121,509,124.76	238,705,663.82	179,994,348.56
流动负债	13,442,591.95	20,012,400.68	119,657,432.25	123,054,750.86
非流动负债			5,778,000.00	5,532,613.81
负债合计	13,442,591.95	20,012,400.68	125,435,432.25	128,587,364.67
少数股东权益	2,954,991.66	3,439,913.96	13,945,280.42	
归属于母公司股东权益	149,050,818.66	98,056,810.12	99,324,951.15	51,406,983.89
按持股比例计算的净资产份额	42,583,818.89	28,014,830.65	41,329,112.17	20,562,793.56
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	61,532,118.74	53,747,093.53	41,628,230.54	20,562,793.56
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	109,725,271.16	74,578,252.61	255,164,289.51	164,849,714.14
财务费用				
所得税费用				
净利润	27,248,950.69	10,192,227.69	-2,670,287.88	13,282,512.87
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	27,248,950.69	10,192,227.69	-2,670,287.88	13,282,512.87
本年度收到的来自合营企业的股利				

## (3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	1,627,696.37	1,951,506.25
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-323,809.88	-372,507.20
--其他综合收益		
--综合收益总额	-323,809.88	-372,507.20
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括权益投资、借款、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

## 1、市场风险

## (1) 外汇风险

本公司主要经营活动发生在国内，日常经营交易均以人民币结算，期末外币货币资金原币为日元 9,210,862.94 元，外币货币资金占公司总资产比例极小，公司其余资产及负债均以人民币计量，外汇汇率的变动对公司财务成果和现金流影响甚微，公司不存在外汇风险。

## (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于短期借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

## 敏感性分析

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率计息之短期借款，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将不会被要求偿付，对于此外，在管理层进行敏感性分析时，50 个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。2014 年末公司以浮动利率计息的短期借款余额为 186,400.00 万元，在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率增加/降低 50 个基点的情况下，本公司 2014 年度净利润将会减少/增加人民币 6,990,000.00 元，占 2014 年度净利润 4.59%，该影响主要源于本公司所持有的以浮动利率计息之银行借款的利率变化，本公司管理层认为利率风险并不重大。

## (3) 其他价格风险

公司有以公允价值计量的可供出售金融资产期末余额较小，可供出售金融资产价格变动对公司财务成果和现金流影响甚微，本公司管理层认为公司所承担的价格风险可忽略不计。

## 2、信用风险

2014年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

本公司的信用风险主要来自各类应收款项，公司的客户群主要以国有公立医院为主，其偿债能力及信誉度较高，公司面临的信用风险较低。同时，为降低信用风险，本公司采用信息系统对客户占用的信用额度、信用周期进行审批、控制，严格控制超资信额度、超信用额度的对外销售，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的可回收情况，充分计提坏账准备，其中对与单项金额重大的应收款项及存在潜在收回风险的应收款项，进行单项分析，对于正常的往来款项公司按账龄分析法分析计提坏账准备，对于存在潜在收回风险的应收款项公司分析计提特别减值准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为补充流动资金的来源，截止2014年12月31日，本公司与银行已签署授信合同尚未使用的授信额度为人民币205,936.19万元。2015年4月1日，中国银行间市场交易商协会“中市协注[2015]SCP78号《接受注册通知书》”同意公司注册超短期融资券20亿元，注册额度自2015年4月1日起2年内有效。充足银行授信额度、超短期融资券的注册及后期发行，将会拓宽公司的流动资金融资渠道，保证公司流动资金的充足。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	12个月以内	13-24个月	25-36个月	36个月以上	合计
货币资金	1,907,379,618.35				1,907,379,618.35
应收票据	747,893,995.31				747,893,995.31
应收账款	5,037,512,762.19				5,037,512,762.19
其他应收款	188,938,104.31				188,938,104.31
可供出售金融资产				80,355,841.41	80,355,841.41
应付账款	3,493,064,158.18				3,493,064,158.18
应付职工薪酬	84,378,093.19				84,378,093.19
其他应付款	202,584,097.94				202,584,097.94
应付利息	7,462,602.94				7,462,602.94
短期借款	3,540,037,000.00				3,540,037,000.00
应付票据	1,130,487,298.19				1,130,487,298.19
其他流动负债	23,062,669.87				23,062,669.87

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且				



变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	975,565.20			975,565.20
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	975,565.20			975,565.20
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	975,565.20			975,565.20
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价以交易所等活跃市场期末时点未经调整的收盘价为依据。

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
南京医药集团有限责任公司	南京	资产运作及投资管理	121,000,000.00	26.94%	26.94%

本企业的母公司情况的说明

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人民政府国有资产监督管理委员会。

本企业最终控制方是南京市人民政府国有资产监督管理委员会

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

### 4、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
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

其他说明

[注]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。

### 5、 关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
金陵药业股份有限公司	采购药品	132,864,009.68	79,842,340.09
南京白敬宇制药有限公司	采购药品	3,066,032.55	5,337,700.39

南京中山制药有限公司	采购药品	6,192,681.87	4,894,860.98
南京益同药业有限公司[注1]	采购药品		2,484,000.42
南京恒生制药有限公司	采购药品		73,200.00
中健之康供应链服务有限责任公司[注2]	采购药品		704,758,956.25
福州回春中药饮片厂有限公司	采购药品	18,472,641.02	9,315,361.54
合肥乐家老铺中药饮片有限公司	采购药品	8,978,527.02	4,890,566.00

[注1]因2014年南京益同药业有限公司(以下简称益同药业)股东方发生变化,益同药业与公司不存在关联方关系,2014年益同药业不再作为公司关联方披露。

[注2]自2013年12月1日起,中健之康供应链服务有限责任公司与公司不存在关联方关系,2014年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。

#### 出售商品/提供劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
金陵药业股份有限公司	销售药品	76,975,896.10	66,526,802.07
中健之康供应链服务有限责任公司	销售药品		481,250,042.30
福州回春中药饮片厂有限公司	销售药品	19,520,994.75	6,670,769.13
合肥乐家老铺中药饮片有限公司	销售药品	61,482.05	722,858.32

#### (2). 关键管理人员报酬

单位:万元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	538.16	401.01

#### (3). 其他关联交易

2014年度,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185.51万元。2014年度,福建东南医药有限公司变更为公司控股子公司,本期福建东南医药有限公司向南京医药产业(集团)有限责任公司偿还以前年度形成的欠款1,000.00万元。

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	金陵药业股份有限公司	11,262,296.54	56,311.48	8,204,773.09	41,023.86
应收账款	福建回春中药饮片厂有限公司	4,795,323.17	23,976.62	4,099,643.19	20,498.22
应收账款	合肥乐家老铺中药饮片有限公司			1,096,486.89	5,482.43
其他应收款	辽宁利君制药	39,764,547.19		39,871,123.19	

	有限公司			
--	------	--	--	--

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预付账款	金陵药业股份有限公司	12,495,867.18	1,816,105.78
应付账款	金陵药业股份有限公司	3,712,021.98	3,888,756.04
应付账款	南京中山制药有限公司	1,679,308.77	1,239,965.81
应付账款	南京白敬宇制药有限公司	326,817.34	337,650.03
应付账款	南京益同药业有限公司		727,386.78
其他应付款	南京医药产业(集团)有限责任公司	1,855,050.79	11,855,050.79

## 预付账款

关联方名称	期末余额	期初余额
金陵药业股份有限公司	12,495,867.18	1,816,105.78
合计	12,495,867.18	1,816,105.78

## 应付账款

关联方名称	期末余额	期初余额
金陵药业股份有限公司	3,712,021.98	3,888,756.04
南京中山制药有限公司	1,679,308.77	1,239,965.81
南京白敬宇制药有限公司	326,817.34	337,650.03
南京益同药业有限公司		727,386.78
合计	5,718,148.09	6,193,758.66

## 其他应付款

关联方名称	期末余额	期初余额
南京医药产业(集团)有限责任公司	1,855,050.79	11,855,050.79
合计	1,855,050.79	11,855,050.79

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2014年12月12日，公司与南京丰盛产业控股集团有限公司签订房屋租赁合同，将位于南京市雨花台区小行里尤家凹1号南京国际健康产业园内部分房屋及设备设施、空置土地出租给对方使用，面积约6.3万平方米，租赁期限自2015年1月15日起至2028年5月17日止，其中前四个租赁年度的每年度的最后3个月为免租期，共12个月。双方约定，前四个租赁年度年租金标准为人民币1.045元/平方米/天，第五至第八个租赁年度的年租金标准为人民币1.359元/平方米/天，第九个租赁年度至租赁期满的租金标准在第八个租赁年度租金标准的基础上每两年递增5%。

### 2、 其他

1、截止2014年12月31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	福建同春药业股份有限公司	短期借款	250,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	江苏华晓物流医药有限公司	短期借款	40,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	江苏华晓物流医药有限公司	短期借款	30,500,000.00	保证+应收账款质押
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	南京药业股份有限公司	短期借款	170,000,000.00	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	18,000,000.00	保证+应收账款质押
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	66,000,000.00	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	30,000,000.00	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	275,900,000.00	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	185,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京医药南通健桥有限公司	短期借款	46,000,000.00	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	385,000,000.00	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	240,000,000.00	保证+应收账款质押
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	1,015,000,000.00	保证
南京药业股份有限公司	南京医药股份有限公司	短期借款	70,000,000.00	保证
合计			3,051,400,000.00	

#### B、 票据担保

担保方	被担保方	事项	票面金额	担保方式
南京医药股份有限公司	南京医药湖北有限公司	银行承兑汇票	40,000,000.00	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	124,265.91	保证
南京医药股份有限公司	南京国药医药有限公司	银行承兑汇票	4,900,000.00	保证
南京医药股份有限公司	福建同春药业股份有限公司	银行承兑汇票	66,346,509.64	保证
南京医药股份有限公司	江苏华晓物流医药有限公司	银行承兑汇票	85,831,749.73	保证
南京医药股份有限公司及高大庆夫妇[注2]	江苏华晓物流医药有限公司	银行承兑汇票	6,597,837.92	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	南京医药合肥天星有限公司	银行承兑汇票	261,850,876.70	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	6,910,566.80	保证
南京医药股份有限公司	南京医药安庆有限公司	银行承兑汇票	679,074.33	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	50,000,000.00	保证+应收账款质押
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	221,743,760.00	保证
合计[注 1]			765,984,641.03	

注 1: 上述银行承兑汇票中, 被担保方向银行缴纳保证金 267,472,950.56 元, 敞口部分金额为 498,511,690.47 元。

注 2: 系南京医药股份有限公司、自然人高大庆夫妇为江苏华晓医药物流有限公司开具的人民币 6,597,837.92 元(其中敞口部分 4,618,486.55 元)银行承兑汇票提供共同担保。

### 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	南京药业股份有限公司	国内信用证	40,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京医药药事服务有限公司	国内信用证	140,000,000.00	保证
合计[注 1]			180,000,000.00	

注 1: 上述国内信用证中, 被担保方向银行缴纳保证金 28,000,000.00 元, 敞口部分金额为 152,000,000.00 元。

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

1、经公司于 2015 年 2 月 25-27 日召开第七届董事会临时会议决议批准, 公司于 2015 年 3 月 4 日发行了 2015 年度第一期非公开定向债务融资工具, 简称“15 南京医药 PPN001”, 期限 6 个月, 起息日为 2015 年 3 月 5 日, 兑付日为 2015 年 9 月 5 日, 实际发行总额为 8 亿元, 发行价格为 100 元/百元面值, 发行利率为 5.4%。

2、2015 年 1 月 13 日, 公司第六届董事第十二次会议审议通过《关于公司发行超短期融资券的议案》, 为优化债务结构, 降低财务成本, 根据中国人民银行《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》、《银行间债券市场非金融企业超短期融资券业务规程(试行)》等相关规定, 结合公司实际发展需要, 公司拟向中国银行间市场交易商协会申请注册发行不超过 20 亿元的超短期融资券(以下简称“超短融”), 以拓宽融资渠道。上述议案已经公司于 2015 年 1 月 29 日召开的 2015 年第一次临时股东大会决议通过。

根据 2015 年 4 月 1 日中国银行间市场交易商协会中市协注[2015]SCP78 号《接受注册通知书》, 中国银行间市场交易商协会接受公司超短期融资券注册, 注册额度为 20 亿元, 注册额度自 2015 年 4 月 1 日起 2 年内有效, 公司可在注册有效期内可分期发行超短期融资券。

3、根据公司 2015 年 1 月 15-16 日召开的第六届董事会临时会议决议及 2015 年 1 月 29 日召开的 2015 年第一次临时股东大会决议, 为收回长期股权投资款并获取投资收益, 进一步集中资源聚焦主营业务发展, 公司 2015 年 2 月 3 日在南京产权交易中心公开挂牌转让所持有的公司参股子公司北京智博高科生物技术有限公司(以下简称“智博高科”)28.57%股权。

根据北京天健兴业资产评估有限公司出具的《南京医药股份有限公司拟转让持有的北京智博高科生物技术有限公司 28.57%股权项目评估报告》【天兴评报字(2014)第 0677 号】, 以 2014 年 3 月 31 日为评估基准日, 标的股权评估值为 8,425.21 万元。2014 年末, 公司账面对智博高科长期股权投资的余额为 61,532,118.74 元。截止报告日, 上述股权已在南京产权交易中心公开挂牌、尚未成交。

4、2014 年 10 月 29 日, 公司通过南京产权交易中心公开挂牌转让子公司南京国药医药有限公司(以下简称南京国药)持有的新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司(以下简称兵团零售医药公司)

93.75%的股权。2015年1月9日，南京国药与石河子开发区康悦华商贸有限公司签订产权交易合同，南京国药将持有兵团零售医药公司93.75%的股权转让给石河子开发区康悦华商贸有限公司，转让价格为204.83万元。兵团零售医药公司已于2015年2月13日办理了工商变更手续。

5、根据公司第七届董事会第二次会议审议通过的《公司2014年度利润分配预案》，鉴于公司2014年度母公司当年可供股东分配利润为负数，2014年度不进行利润分配；也不进行资本公积转增股本。上述利润分配预案尚待公司股东大会批准。

除上述事项外，本公司无需披露的其他资产负债表日后事项。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 资产置换

#### (1). 其他资产置换

公司本期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。

### 2、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

报告分部的确定依据和分部会计政策：公司主营业务为医药流通业，基于公司业务特点，无需划分报告分部。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	122,448,867.07	100.00%	29,884,495.38	24.41%	92,564,371.69	78,960,281.03	100.00%	28,532,902.10	36.14%	50,427,378.93

单项金额重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	122,448,867.07	/	29,884,495.38	/	92,564,371.69	78,960,281.03	/	28,532,902.10	/	50,427,378.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	91,353,944.44	456,769.73	0.50%
1 至 2 年	1,716,445.34	167,823.16	9.78%
2 至 3 年	120,436.00	29,688.00	24.65%
3 年以上	29,258,041.29	29,230,214.49	99.90%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	122,448,867.07	29,884,495.38	24.41%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,351,593.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

本期无并无以前期间已单项测试计提全额坏账准备或计提坏账准备的比例较大，但在以后期间又全额收回或转回的应收款项；也无通过重组等其他方式收回的大额应收款项。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

往来单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例	坏账准备
南京医药合肥天星有限公司	客户	45,067,296.35	一年以内	36.80%	225,336.48
南京医药药事服务有限公司	客户	35,893,789.64	一年以内	29.31%	179,468.95
广东台山市大千机械有限公司	客户	5,676,670.44	三年以上	4.64%	5,676,670.44



往来单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例	坏账准备
徐州医药股份有限公司	客户	4,181,709.00	一年以内 2,856,354.00 元及三年以上 1,325,355.00 元	3.42%	1,339,636.77
南京医药南通健桥有限公司	客户	3,460,881.20	一年以内	2.83%	17,304.41
合 计		94,280,346.63		77.00%	7,438,417.05

## 2、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,332,893,960.18	100.00%	241,393,646.70	18.11%	1,091,500,313.48	1,342,777,513.83	100.00%	192,065,160.35	14.30%	1,150,712,353.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,332,893,960.18	/	241,393,646.70	/	1,091,500,313.48	1,342,777,513.83	/	192,065,160.35	/	1,150,712,353.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,016,139,910.80	5,080,699.56	0.50%
1 至 2 年	15,422,230.48	347,129.53	2.25%
2 至 3 年	39,682,652.60	3,566,853.49	8.99%
3 年以上	29,378,906.39	27,589,089.42	93.91%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,100,623,700.27	36,583,772.00	3.32%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

往来单位名称	金额	占其他应收款总额比例	计提原因
辽宁南药民生康大医药有限公司	146,497,325.32	10.99%	[注 1]
《健康管理》杂志社有限公司	6,312,549.38	0.47%	[注 2]
辽宁康大包装彩印有限公司	79,460,385.21	5.96%	[注 3]
合计	232,270,259.91	17.42%	

[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，生产经营停止，应收款项收回的可能性较小，经公司以前年度董事会决议，对上述应收款项已全额计提特别坏账准备。

[注 2] 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，经公司以前年度董事会决议，对上述应收款项已全额计提特别坏账准备。

[注 3] 子公司辽宁康大包装彩印有限公司处于连续亏损状态，生产经营停止，主要生产经营设备期后已对外转让，应收款项收回的可能性较小，经公司董事会决议，对上述应收款项已计提 5,200.00 万元特别坏账准备。

## (2). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	8,035,756.15

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
南京杏园大酒店有限公司		3,877,609.03	该公司破产，款项难以收回		

南京同仁堂洪泽中药材科技有限公司		4,158,147.12	该公司破产, 款项难以收回		
合计	/	8,035,756.15	/	/	/

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
南京医药合肥天星有限公司		535,699,433.88	一年以内	40.19%	2,678,497.17
南京医药(淮安)天颐有限公司		188,511,422.19	一年以内	14.15%	942,557.11
辽宁南药民生康大医药有限公司		146,497,325.32	二至三年及三年以上	10.99%	146,497,325.32
辽宁康大包装彩印有限公司		79,460,385.21	三年以内	5.96%	52,000,000.00
南京药业股份有限公司		65,583,018.08	一年以内及三年以上	4.92%	327,915.09
合计	/	1,015,751,584.68	/	76.21%	202,446,294.69

3、长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,200,028,341.77	92,220,000.00	1,107,808,341.77	1,246,041,487.06	84,440,001.00	1,161,601,486.06
对联营、合营企业投资	61,712,350.76		61,712,350.76	112,873,361.53		112,873,361.53
合计	1,261,740,692.53	92,220,000.00	1,169,520,692.53	1,358,914,848.59	84,440,001.00	1,274,474,847.59

(1) 对子公司投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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	136,798,588.52			136,798,588.52		
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	10,776,301.00			10,776,301.00		

限公司						
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			
中健科信信息科技有限公司	50,019,200.00		50,019,200.00			
辽宁南药民生康大医药有限公司	30,000,000.00			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		
南京同仁堂健康酒店管理有限公司	1,900,001.00		1,900,001.00			
辽宁康大彩印包装有限公司	35,220,000.00			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	10,000,000.00	27,000,000.00
南京同仁堂西丰	24,480,000.00			24,480,000.00		

皇家鹿苑有限公司						
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		
福建东南医药有限公司		38,920,977.74		38,920,977.74		
合计	1,246,041,487.06	57,670,484.57	103,683,629.86	1,200,028,341.77	10,000,000.00	92,220,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
南京益康传媒资讯有限公司	180,232.02								180,232.02	
新疆天源健康产业股份有限公司	41,628,230.54		41,341,029.97	-287,200.57						
北京智博高科技生物技术有限公司	53,747,093.53			7,785,025.21					61,532,118.74	
南京恒生制药有限公司	17,317,805.44		13,404,292.51	645,061.43			4,558,574.36			

司										
小计	112,873,361.53		54,745,322.48	8,142,886.07			4,558,574.36			61,712,350.76
合计	112,873,361.53		54,745,322.48	8,142,886.07			4,558,574.36			61,712,350.76

#### 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	353,795,025.69	344,755,650.03	289,037,464.50	287,109,196.83
其他业务	12,326,557.24	90,768.78	12,996,578.26	160,813.02
合计	366,121,582.93	344,846,418.81	302,034,042.76	287,270,009.85

其他说明：

主营业务收入、成本情况

项目	本期发生额	上期发生额
<b>主营业务收入</b>		
流通业	353,795,025.69	289,037,464.50
合计	353,795,025.69	289,037,464.50
<b>主营业务成本</b>		
流通业	344,755,650.03	287,109,196.83
合计	344,755,650.03	287,109,196.83
<b>主营业务利润</b>		
流通业	9,039,375.66	1,928,267.67
合计	9,039,375.66	1,928,267.67

#### 5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	162,321,544.67	107,366,544.80
权益法核算的长期股权投资收益	8,142,886.07	7,056,306.84
处置长期股权投资产生的投资收益	1,557,982.31	25,807,866.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,939,750.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	729,580.82	
合计	172,751,993.87	142,170,468.04

## 6、其他

按成本法核算的长期股权投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
南京医药仪征有限公司	3,000,000.00	1,560,500.00
南京医药（淮安）天颐有限公司	4,512,000.00	3,068,160.00
南京国药医药有限公司	17,691,600.00	11,538,000.00
南京医药药事服务有限公司	55,000,000.00	14,400,000.00
南京药业股份有限公司	9,371,950.00	13,388,500.00
南京医药合肥天星有限公司	25,908,000.00	27,686,984.80
福建同春药业股份有限公司	17,953,728.81	35,724,400.00
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	
南京医药湖北有限公司	13,375,757.49	
合 计	162,321,544.67	107,366,544.80

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
新疆天源健康产业股份有限公司	-287,200.57	-1,423,752.99
北京智博高科生物技术有限公司	7,785,025.21	3,167,054.68
南京恒生制药有限公司	645,061.43	5,313,005.15
合 计	8,142,886.07	7,056,306.84

## (4) 处置长期股权投资产生的投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
南京恒生制药有限公司股权转让收益		20,391,840.00
新疆奇康哈博维药有限责任公司股权转让收益		2,273,972.85
北京绿金创想电子商务有限公司股权转让收益		-851,674.39
江苏绿领空间投资有限公司股权转让收益		-2,938,325.61
徐州医药股份有限公司股权转让收益		6,932,053.55
南京同仁堂(黄山)国际健康产业管理有限公司转让收益	-6,764,800.00	
河南金保康药事服务有限公司转让收益	6,057,801.09	
南京医药康捷物流有限责任公司	330,555.31	
中健科信信息科技有限公司	1,934,425.91	
合 计	1,557,982.31	25,807,866.40

## (5) 可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
中健科信投资担保有限公司		1,596,000.00
瑞恒医药科技投资有限公司		343,750.00
其他单位		
合 计		1,939,750.00

## (6) 其他投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
收到同仁堂药业公司汇入改制前以往年度分红款	729,580.82	
合 计	729,580.82	

## 十八、补充财务资料

## 1、非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	73,326,090.65	80,431,771.14
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)	15,911,591.57	2,486,507.07
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		



企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	779,094.69	5,363,415.85
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	1,625,956.01	5,728,095.50
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
收回前期核销的坏账		2,123,082.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,461,170.43	-10,974,605.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响金额	15,566,472.13	14,393,928.06
归属于少数股东非经常性损益影响金额	-3,162,718.93	15,280,863.44
合计	71,777,809.29	55,483,475.23

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	11.02%	0.141	0.141
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.88%	0.062	0.062

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、会计政策变更相关补充资料

公司根据财政部2014年发布的《企业会计准则第2号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的2013年1月1日、2013年12月31日合并资产负债表如下：

资产	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	1,961,682,300.47	1,488,178,871.20	1,907,379,618.35
结算备付金		-	
拆出资金		-	

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,432,487.54	-	-
衍生金融资产			
应收票据	267,818,962.48	324,041,287.60	747,893,995.31
应收账款	3,419,828,760.06	4,382,771,908.90	5,037,512,762.19
预付款项	526,722,690.12	497,712,179.68	475,979,432.18
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	442,600,583.47	161,259,868.07	188,938,104.31
买入返售金融资产		-	-
存货	1,337,551,603.15	1,553,190,400.18	1,717,961,062.57
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	5,385,038.30	47,421,922.40	29,140,640.14
流动资产合计	7,974,022,425.59	8,454,576,438.03	10,104,805,615.05
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	69,337,121.57	80,004,065.97	80,355,841.41
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	150,365,116.18	117,889,623.88	63,159,815.11
投资性房地产	74,109,220.17	68,188,398.49	66,227,424.75
固定资产	498,386,931.89	472,458,540.33	460,430,624.99
在建工程	117,971,513.51	148,583,775.49	160,026,440.02
工程物资	305,281.79	240,885.78	240,885.78
固定资产清理		-	-
生产性生物资产	15,015,827.62	9,622,709.95	-
油气资产		-	-
无形资产	434,341,308.66	384,181,446.12	193,885,779.20
开发支出		-	-
商誉	4,176,247.74	3,368,415.03	3,368,415.03
长期待摊费用	41,878,337.69	56,643,694.38	121,670,235.37
递延所得税资产	60,843,822.86	73,874,805.14	108,121,302.25
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,466,730,729.68	1,415,056,360.56	1,257,486,763.91
资产总计	9,440,753,155.27	9,869,632,798.59	11,362,292,378.96

(续)

负债和所有者权益（或股东权益）	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
流动负债：			
短期借款	2,242,019,100.00	3,135,844,681.74	3,540,037,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,498,623.00	-	-
衍生金融负债			
应付票据	1,743,550,025.31	691,434,247.57	1,130,487,298.19
应付账款	2,686,228,762.77	3,076,053,367.09	3,493,064,158.18
预收款项	34,400,588.91	39,629,296.94	53,911,772.94
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	58,134,254.04	70,039,308.03	84,378,093.19

应交税费	77,922,948.49	55,783,556.80	133,707,173.32
应付利息	25,206,031.59	17,377,321.46	7,462,602.94
应付股利	7,570,385.41	9,602,256.61	7,526,917.23
其他应付款	393,101,671.41	325,413,376.45	202,584,097.94
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		-	
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	-	200,000,000.00	-
其他流动负债	519,778,386.47	671,704,092.03	23,062,669.87
流动负债合计	7,789,410,777.40	8,292,881,504.72	8,676,221,783.80
非流动负债：			
长期借款	212,000,000.00	9,000,000.00	
应付债券		-	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		-	
长期应付职工薪酬			
专项应付款	17,211,969.81	137,742,447.30	144,631,334.36
预计负债	14,241,100.00	11,007,538.89	6,622,371.00
递延收益	13,779,657.89	15,488,036.53	36,312,828.49
递延所得税负债	32,743,243.31	64,929,783.32	61,178,909.61
其他非流动负债			-
非流动负债合计	289,975,971.01	238,167,806.04	248,745,443.46
负债合计	8,079,386,748.41	8,531,049,310.76	8,924,967,227.26
所有者权益（或股东权益）：			
股本	693,580,680.00	693,580,680.00	897,425,598.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	351,551,354.84	328,479,683.18	1,083,949,409.30
减：库存股		-	
其他综合收益	402,771.79	353,960.88	567,875.53
专项储备		-	
盈余公积	55,069,459.85	55,069,459.85	55,069,459.85
一般风险准备		-	
未分配利润	-63,352,297.03	-24,671,643.93	104,208,502.16
归属于母公司所有者权益合计	1,037,251,969.45	1,052,812,139.98	2,141,220,844.84
少数股东权益	324,114,437.41	285,771,347.85	296,104,306.86
所有者权益合计	1,361,366,406.86	1,338,583,487.83	2,437,325,151.70
负债和所有者权益总计	9,440,753,155.27	9,869,632,798.59	11,362,292,378.96

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的2014年度报告文本；
备查文件目录	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；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告文本；
备查文件目录	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；
备查文件目录	其他有关资料。

董事长：陶昀

南京医药股份有限公司

董事会批准报送日期：2015年4月18日