

公司代码：600713

公司简称：南京医药



南京医药股份有限公司 2015 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	Dean Thompson	因公务原因	周建军
董事	陈冠华	因公务原因	周建军

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

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	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	8
第五节	重要事项	18
第六节	股份变动及股东情况	29
第七节	优先股相关情况	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	32
第九节	财务报告	34
第十节	备查文件目录	130

第一节 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
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，新工投资集团	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、WBA	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	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	南京医药股份有限公司
公司的中文简称	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、 基本情况变更简介

公司注册地址	南京市雨花台区小行里尤家凹1号
公司注册地址的邮政编码	210012
公司办公地址	南京市雨花台区小行里尤家凹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变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

注册登记日期	2015年7月16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
报告期内注册变更情况查询索引	
公司类型	股份有限公司 (台港澳与境内合资、上市)

根据南京市工商行政管理局于 2015 年 7 月 16 日下发的营业执照，公司的公司类型变更为“股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）”。

七、 其他有关资料

报告期内，公司非公开发行持续督导保荐代表人变更为刘一凡先生和陈斯伟先生，持续督导期限至 2015 年 12 月 31 日止。具体内容详见公司编号为 1s2015-044 之《南京医药股份有限公司关于更换持续督导保荐代表人的公告》。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	11,987,686,077.26	10,736,929,467.08	11.65
归属于上市公司股东的净利润	80,535,003.83	25,793,607.61	212.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	78,127,865.51	18,088,789.06	331.91
经营活动产生的现金流量净额	-103,322,947.28	194,723,808.20	-153.06
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,224,533,233.08	2,141,220,844.84	3.89
总资产	12,514,419,699.30	11,362,292,378.96	10.14

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.090	0.037	143.24
稀释每股收益(元/股)	0.090	0.037	143.24
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.087	0.026	234.62
加权平均净资产收益率(%)	3.69	2.53	增加1.16个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	3.579	1.780	增加1.799个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

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

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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	3,302,097.82	
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	854,037.75	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,482,913.16	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,056,486.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	414,018.73	
所得税影响额	410,557.45	
合计	2,407,138.32	

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

2015 年上半年,我国经济进入新常态,积极的财政政策和宽松的货币政策支撑宏观经济企稳回升,但转型升级所面临的风险和挑战持续存在。在深化医药卫生体制改革的政策大背景下,医药流通行业集中度稳步提高,新型商业模式探索推进,提升行业供应链地位目标明确。报告期,公司努力践行“忠诚、钻研、实干”精神,积极面对激烈市场竞争,主动克服药品招标政策对业务发展的冲击,聚焦主业,稳中求进,实现了主营业务和整体运营质量的持续提升。报告期公司实现销售收入 119.88 亿元,同比增长 11.65%;权益净利润 8,053.50 万元,同比增长 212.23%;扣除非经常性损益后净利润 7,812.79 万元,同比增长 331.91%,经营业绩保持了向好发展势头。

1、与 WBA 进入实质性战略合作落地阶段,增强沟通交流,提升管理水平

2015 年是公司与 WBA 开展实质性战略合作的元年。报告期内,公司与 WBA 双方加强沟通交流,共享优势资源。WBA 定期对公司经营情况和业务能力进行调研与分析,为公司下一步筛选、建立战略型和伙伴型供应商合作关系奠定了基础,也为经营管理工作的进一步改善提供了有效的数据分析方法及工具。同时,公司利用 WBA 供应链资源优势,会同下属子公司与部分重点厂商积极拓展工商合作新路径,逐步探索在优势品种、药妆、器械及合约销售上的具体项目合作。

2、顺应政策、聚焦主业、拓展创新,努力打造并发挥品牌优势和影响力,推动批零一体协同发展

报告期,国家医改新政频出,年初卫计委确定苏、皖、闽、青四省为综合医改试点省份,公司三个主要业务板块均在此内,加之公立医院药品集中采购相关政策出台,对整个医药流通行业带来巨大冲击和挑战。公司积极应对医改新政挑战和市场变化新格局,通过主动加强与政府相关部门沟通交流、优化供应商和品种结构、加快区域市场内部资源协同协作、完善区域业务网络布局等各项措施,协同各子公司积极争取药品集中配送权,市场份额稳中有升。

报告期,公司继续深化实践药事服务管理模式,在续签老客户同时亦加大新客户开发力度。特别是南京药业公司发挥中药药事服务效能,已运行 5 年的中药煎制服务中心已有 22 家稳定客户群体,上半年实现销售 1,211 万元,同比增幅逾 11%;销售处方量逾 77000 张,同比增幅近 16%,取得了良好的经济效益和社会效应。

上半年,公司零售业务以制度建设和门店改造为抓手,强化零售连锁标准化管理和集团化管控。与此同时,公司开展多模式(中医中药模式店、社区店、商圈店、O2O 店)零售连锁业务,丰富新品种并推动 DTP 药房建设,线上业务起步发展。公司批零一体协同发展相关工作也完成了经营管理模式优化设计,并在品种嫁接、财务业务系统对接和供应链关系管理上开展相关工作。

3、以物流信息化为基础,加快推进物流中心建设和信息化建设重点项目

根据物流建设规划,公司上半年一方面继续在医药物流综合服务上实施信息化建设,通过规范管理和对标分析,不断提升现代物流管理水平;另一方面加快推进业务区域物流中心建设。具体项目上,南京物流中心确定建设基地,搭建以物流信息化为基础,面向集成化供应链和药事服务的第三方综合服务平台,满足未来 5 年综合业务发展需求;合肥天星物流中心主体土建工程基本完工,力争实现年内竣工并完成搬迁的目标;苏北、福建等地区的物流中心也在研究论证中。

信息化建设是公司战略管控、主营业务创新及整合运作的重点支撑。上半年公司在供应链服务信息化平台、健康服务信息化平台、供应链可视化信息系统等信息化项目上取得显著进展,并把建立企业药品经营目录及实行统一管理列为信息化建设重点工作。

4、全面强化企业综合管理,努力提升集团化管控水平和运营能力

报告期,公司持续重视上市公司规范治理,不断修订、完善经营管理制度及工作流程,深入开展全面内控建设;基于全面预算管理方式,公司积极拓宽融资渠道并降低资金成本,强化对付

现费用及应收账款的管控和清理，推进资源整合，提升公司资产配置效益和效率；质量管控上，公司顺利取得新版 GSP 认证证书，对质量管控体系建设、GSP 常态化管理及整改落实常抓不懈，并通过商品编码统一工作积极探索与实践质量管理创新工作。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	11,987,686,077.26	10,736,929,467.08	11.65%
营业成本	11,274,201,278.86	10,083,806,170.86	11.81%
销售费用	233,447,157.19	228,525,083.58	2.15%
管理费用	197,229,546.25	192,115,201.39	2.66%
财务费用	117,989,224.84	164,808,366.29	-28.41%
经营活动产生的现金流量净额	-103,322,947.28	194,723,808.20	-153.06%
投资活动产生的现金流量净额	-37,613,654.97	-5,279,443.00	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	391,758,319.86	-321,448,028.96	不适用

营业收入变动原因说明：公司营业收入较上期增加主要系公司集中资源发展主营业务所致；

营业成本变动原因说明：公司营业成本较上期增加主要系公司业务规模增长所致；

销售费用变动原因说明：公司销售费用较上期增加主要系公司销售规模增长所致；

管理费用变动原因说明：公司管理费用较上期增加主要系公司报告期持续加强费用管控，费用总额正常波动所致；

财务费用变动原因说明：公司财务费用较上期减少主要系报告期国家下调贷款基准利率及公司推进创新融资方式，降低整体综合融资成本所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额减少主要系行业政策影响，应收账款同比增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少主要系公司处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金较上年同期有所减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加主要系公司本期继续推进创新融资方式，发行债务融资工具较上年同期增加所致。

资产负债相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	期末余额	期初余额	变动比例 (%)
其他应收款	276,060,857.30	188,938,104.31	46.11%
应付票据	516,797,150.57	1,130,487,298.19	-54.29%
应付利息	22,722,777.91	7,462,602.94	204.49%
应付股利	14,400,136.39	7,526,917.23	91.32%
其他应付款	535,103,197.08	202,584,097.94	164.14%
其他流动负债	1,621,616,724.72	23,062,669.87	6931.35%
未分配利润	184,743,505.99	104,208,502.16	77.28%

其他应收款变动原因说明：其他应收款较上年同期增加主要系受医改招标政策影响，公司基于业务发展需要，支付医院保证金增长所致；

应付票据变动原因说明：应付票据较上年同期减少主要系公司应付票据到期兑付所致；

应付利息变动原因说明：应付利息较上年同期增加主要系公司本期计提尚未到期兑付的债务融资工具利息所致；

应付股利变动原因说明：应付股利较上年同期增加主要系公司子公司已宣告但尚未支付的股利增加所致；

其他应付款变动原因说明：其他应付款较上年同期增加主要系公司实际控制人新工投资集团支持公司主营业务发展资金需求，向公司提供同期基准利率借款所致；

其他流动负债变动原因说明：其他流动负债较上年同期增加主要系公司本期继续推进创新融资方式，发行债务融资工具较上年同期增加所致；

未分配利润变动原因说明：未分配利润较上年同期增加主要系公司经营业绩持续向好，净利润同比增加所致。

2 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、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》，同意公司向中国银行间市场交易商协会（以下简称“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。详情请见公司于2015年1月14日对外披露的编号为1s2015-004之《南京医药股份有限公司关于拟发行超短期融资券的公告》。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审议通过。

2015年4月10日，公司收到交易商协会《接受注册通知书》（中市协注【2015】SCP78号），交易商协会决定接受公司超短期融资券注册，注册金额为人民币20亿元，注册额度自通知书发出之日起2年内有效。详情请见公司于2015年4月11日对外披露的编号为1s2015-020之《南京医药股份有限公司关于超短期融资券发行获准注册的公告》。

2015年5月22日，公司在全国银行间市场发行了2015年第一期超短期融资券，第一期发行总额为8亿元，票面利率4.15%，期限为270天。详情请见公司于2015年5月27日对外披露的编号为1s2015-039之《南京医药股份有限公司2015年第一期超短期融资券发行结果公告》。

2015年7月23日，公司在全国银行间市场发行了2015年第二期超短期融资券，第二期发行总额为4亿元，票面利率3.80%，期限为270天。详情请见公司于2015年7月28日对外披露的编号为1s2015-059之《南京医药股份有限公司2015年第二期超短期融资券发行结果公告》。

2015年8月13日，公司在全国银行间市场发行了2015年第三期超短期融资券，第三期发行总额为4亿元，票面利率3.94%，期限为270天。详情请见公司于2015年8月18日对外披露的编号为1s2015-062之《南京医药股份有限公司2015年第三期超短期融资券发行结果公告》。

2015年8月24日，公司在全国银行间市场发行了2015年第四期超短期融资券，第四期发行总额为4亿元，票面利率3.90%，期限为270天。详情请见公司于2015年8月27日对外披露的编号为1s2015-063之《南京医药股份有限公司2015年第四期超短期融资券发行结果公告》。

2015年7月13日，公司第七届董事会2015年第一次临时会议审议通过《关于公司增加超短期融资券申请注册额度的议案》，同意公司向交易商协会增加申请注册发行不超过人民币20亿元的超短期融资券。详情请见公司于2015年7月15日对外披露的编号为1s2015-051之《南京医药股份有限公司关于拟增加超短期融资券申请注册额度的公告》。上述议案已经公司于2015年7月31日召开的2015年第二次临时股东大会审议通过。

2、2015年2月25-27日，公司第七届董事会临时会议审议通过《关于公司发行非公开定向债务融资工具的议案》，同意公司发行期限6个月，金额不超过人民币8亿元的非公开定向债务

融资工具。详情请见公司于 2015 年 3 月 3 日对外披露的编号为 1s2015-018 之《南京医药股份有限公司关于发行 2015 年第一期非公开定向债务融资工具的补充公告》。

2015 年 3 月 5 日,公司在全国银行间市场发行了 2015 年度第一期非公开定向债务融资工具,第一期发行总额为 8 亿元,票面利率 5.4%,期限为 6 个月。详情请见公司于 2015 年 3 月 6 日对外披露的编号为 1s2015-019 之《南京医药股份有限公司 2015 年度第一期非公开定向债务融资工具发行情况公告》。

2015 年 7 月 13 日,公司第七届董事会 2015 年第一次临时会议审议通过《关于公司发行非公开定向债务融资工具的议案》,同意公司向交易商协会申请注册发行不超过人民币 10 亿元的非公开定向债务融资工具。详情请见公司于 2015 年 7 月 15 日对外披露的编号为 1s2015-050 之《南京医药股份有限公司关于拟发行非公开定向债务融资工具的公告》。上述议案已经公司于 2015 年 7 月 31 日召开的 2015 年第二次临时股东大会审议通过。

3、2015 年 4 月 16 日,公司第七届董事会第二次会议审议通过《关于公司发行短期融资券的议案》,同意公司向交易商协会申请注册发行不超过 10 亿元(含 10 亿元)的短期融资券。详情请见公司于 2015 年 4 月 18 日对外披露的编号为 1s2015-028 之《南京医药股份有限公司关于申请发行短期融资券的公告》。上述议案已经公司于 2015 年 5 月 8 日召开的 2014 年年度股东大会审议通过。

上述公告查询索引为上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

(2) 经营计划进展说明

2015 年上半年公司营业收入基本按照进度完成,利润总额和权益净利润均超进度完成。下半年中,公司将继续主动、积极适应新医改背景下的政策及商业环境变化,围绕公司年初确定的经济工作总体思路和目标,聚焦主业,开源节流,确保经营有质量地稳定增长并确保完成年度经营管理目标。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
流通业	1,195,784.62	1,126,527.47	5.79	11.79	11.86	减少 0.06 个百分点
其他				-100	-100	减少 100 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

1、为满足公司与 WBA 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	385,261.01	16.69%
苏北	210,012.49	11.71%
安徽	268,173.90	0.88%
福建	236,481.78	15.96%
其他	95,855.44	15.24%

(三) 核心竞争力分析

公司核心竞争力主要在于规模渠道及商业网络优势、药事服务业务模式创新优势、仓储及物流配送优势、集成化供应链体系建设以及与国外先进生产力开展全面战略合作。具体内容详见公司 2014 年年度报告中董事会报告“核心竞争力分析”内容。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位：万元

报告期内投资额	3,180.00
投资额增减变动数	-21,901.70
上年同期投资额	25,081.70
投资额增减幅度 (%)	-87.32%

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
福建省宁德市古田同春医药有限公司	药品零售等	51.22	详见财务报表附注
南京医药湖北有限公司	药品批发、配送等	51	详见财务报表附注

(1) 证券投资情况

□适用 √不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：万元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	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	4.73	微小	微小	73.99	2.42	12.93	可供出售金融资产	小非解禁
600377	宁沪	4.50	微小	微小	24.20	21.35	-7.80	可供出	小非解

	高速							售金融 资产	禁
600329	中新 药业	7.46	微小	微小	114.54	134.61	107.09	可供出 售金融 资产	小非解 禁
000963	华东 医药	1.61	微小	微小	191.28	206.03	189.67	可供出 售金融 资产	小非解 禁
合计		18.3	/	/	404.01	364.41	301.89	/	/

(3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对 象名称	最初投资金 额（元）	期初持 股比例 （%）	期末持 股比例 （%）	期末账面价 值（元）	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	0.862	0.862	16,848,000			可供出 售金融 资产	原始投 资
合计	16,848,000	/	/	16,848,000			/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

2015 年 7 月 17 日-21 日,公司第七届董事会临时会议审议通过《关于公司使用闲置资金购买银行保本型理财产品或保本型银行结构性存款产品的议案》,同意公司在确保不影响正常经营资金需求和资金安全的前提下,使用总额不超过 8 亿元的闲置流动资金购买银行保本型理财产品或保本型银行结构性存款产品。上述议案已经公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过。截止报告期末,公司尚未购买银行保本型理财产品和保本型银行结构性存款产品。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、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	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	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。详情请见公司对外披露编号为 1s2015-023 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	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
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。详情请见公司对外披露编号为 1s2015-023 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

4、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	251,329.62	27,375.84	276,424.41	2,043.69
南京药业股份 有限公司	医药流通业	3,302.70	115,654.53	10,883.79	106,656.69	1,223.23
南京国药医药 有限公司	医药流通业	6,500.00	41,660.13	5,485.41	43,413.16	752.04
福建同春药业 股份有限公司	医药流通业	17,000.00	134,115.30	24,767.95	198,506.97	2,220.58
南京医药合肥 天星有限公司	医药流通业	11,394.00	265,633.45	22,015.39	268,173.90	1,410.82
南京医药湖北 有限公司	医药流通业	10,000.00	87,980.23	14,300.83	73,913.61	1,468.86

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入 金额	累计实际投入 金额	项目收益情 况
南京医药合 肥物流中心	26,019.84	已完成项目 主体施工建 设	1,940.41	9,282.05	
合计	26,019.84	/	1,940.41	9,282.05	/

非募集资金项目情况说明

1、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20,865 m²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70,865 m²，投资总额约26,019.8407万元。上述议案已经公司2015年第一次临时股东大会审议通过。截止本报告披露之日，南京医药合肥物流中心已完成项目主体施工建设。

2、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。

2015 年 7 月 17 日-21 日，公司第七届董事会临时会议审议通过《关于增加南京医药南京物流中心项目建设规模及投资的议案》，为满足 GSP 政策法规要求，提高项目土地投资使用效率，争取提供土地及相关优惠政策，同意公司增加南京物流中心项目建设规模及投资金额，项目建设规模由 50,000 平方米增加至 70,000 平方米，其中主要包括中药煎制中心、办公辅助、地下停车场等；一期总投资额由 20,000 万元增加至 27,000 万元，增加投资资金来源主要为政府拆迁补偿款及公司自筹资金，上述议案已经公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过。公司已就该项目与南京高新技术产业开发区管委会签订《物流建设投资协议》，目前该项目正进入总体建设规划报批阶段。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内公司未进行利润分配，公司的利润分配政策也未调整。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 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

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、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
公司因与庆云青旅电子科技有限公司关于北京智博高科生物技术有限公司 28.57%股权之《产权交易合同》纠纷，于 2015 年 6 月 12 日向南京市中级人民法院提起民事诉讼。2015 年 6 月 17 日，南京市中级人民法院正式受理本案。截至本报告披露之日，该诉讼已开庭审理，暂未有判决结果。	详见公告：1s2015-043 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉（申请）方	应诉（被申请）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
南京压缩机股份有限公司	公司	无	民事诉讼之合同纠纷	公司向南京压缩机股份有限公司（以下简称“南压公司”）租赁南京市雨花台区小行里尤家凹 1 号产业园区。2015 年 4 月 28 日，南压公司因该租赁合同纠纷起诉本公司，要求本公司从租赁场所迁出，并赔偿拆除南压公司房产的损失 50,113,400 元。	50,113,400	否	本案已在南京市中级人民法院开庭审理，暂未有判决结果。	目前暂无法判断对公司的影响。	

二、破产重整相关事项

□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
<p>1、2015年1月15-16日，公司第六届董事会临时会议审议同意公司挂牌转让所持有的北京智博高科生物技术有限公司（以下简称“智博高科”）28.57%的股权，上述事项经公司2015年第一次临时股东大会审议通过；2015年4月21-23日，公司第七届董事会临时会议根据股东大会的授权，同意根据公开挂牌及竞价结果，将持有的智博高科28.57%股权转让至庆云青旅电子科技有限公司（以下简称“庆云青旅”），转让价格为人民币25,625.21万元。2015年4月28日，经南京公共资源交易中心鉴证，公司与庆云青旅就转让智博高科28.57%股权事项签署《产权交易合同》【合同编号2015320100CA0004】，截至2015年5月21日，南京公共资源交易中心指定账户尚未收到庆云青旅支付的任何剩余交易价款23,125.21万元（交易价款扣除履约保证金）。2015年5月28日-6月1日，公司第七届董事会临时会议审议同意根据公司章程的相关规定及股东大会的授权，以及《产权交易合同》第九条第2款的约定，解除与庆云青旅于2015年4月28日就转让智博高科28.57%股权事项签署的《产权交易合同》。2015年6月12日，公司就上述买卖合同纠纷正式向南京市中级人民法院提起民事诉讼。目前该诉讼已开庭审理，暂未有判决结果。</p>	<p>详见公告：1s2015-009、1s2015-030、1s2015-033、1s2015-038、1s2015-041、1s2015-043 公告网站：上交所（http://www.sse.com.cn）</p>
<p>2、2015年4月16日，公司第七届董事会第二次会议审议通过了《关于公司与《健康管理》杂志社有限公司实施债务重组方案的议案》，同意公司与《健康管理》杂志社有限公司及其全资股东江苏省健康信息发展有限公司就杂志社所欠公司借款6,112,416.50元实施债务重组方案。2015年4月20日，公司与《健康管理》杂志社有限公司、江苏省健康信息发展有限公司签署《债务重组协议》。</p>	<p>详见公告：1s2015-027 公告网站：上交所（http://www.sse.com.cn）</p>
<p>3、2015年7月17-21日，公司第七届董事会临时会议审议同意公开挂牌转让控股子公司南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司51%的股权，挂牌底价2,736.51万元。截至挂牌截止日（2015年8月25日），公司未征集到意向受让方，本次挂牌自行终止。</p>	<p>详见公告：1s2015-057、1s2015-065 公告网站：上交所（http://www.sse.com.cn）</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

√适用 □不适用

1、 出售资产情况

单位: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		

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
2015年4月16日,公司第七届董事会第二次会议审议通过了《关于公司2015年度日常关联交易的议案》,对2014年超出股东大会授权的日常关联交易金额进行审议,对公司2015年度日常关联交易情况进行了预计。2015年5月8日,公司2014年年度股东大会审议通过了上述议案。	详见公告:1s2015-024 公告网站:上交所(http://www.sse.com.cn)

2、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

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	双方以市场价格为依据,确定交易价格		59,653,689.44	0.53	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	双方以市场价格为依据,确定交易价格		3,191,683.89	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	双方以市场价格为依据,确定交易价格		6,118,917.92	0.05	支票或票据		
南京中山制药有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买药品	双方以市场价格为依据,确定交易价格		2,767,010.84	0.02	支票或票据		
金陵药业股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售药品	双方以市场价格为依据,确		71,377,005.91	0.60	支票或票据		

司				定交易价格						
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	双方以市场价格为依据, 确定交易价格		7,750,501.36	0.06	支票或票据		
合计				/	/	150,858,809.36	1.30	/	/	/
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) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

2015年4月27-29日, 公司第七届董事会临时会议审议同意公司向新工集团有限责任公司申请额度不超过人民币50,000万元借款, 用于公司日常经营资金周转。公司于2015年5月4日向新工集团借款20,000万元, 借款利率为5.35%, 期限为一年, 2015年6月公司提前偿还上述借款。2015年6月18日, 公司向新工集团借款20,000万元, 借款利率为5.1%, 期限为一年, 尚未偿还。

2、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

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				185.51	0	185.51
合计					185.51	0	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		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。					
关联债权债务清偿情况							
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) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

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号生产厂区房产和土地	22,919.00	2008-05-18	2028-05-17			提高公司经营效率、降低整体运营成本,增强公司核心竞争力	否	
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

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	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		
与股权激励相关的承诺								
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。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	2014 年 12 月 3 日	否	是		

			<p>竞争的任何业务活动。 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。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。 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。 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南京医药集团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的正当权益。</p>					
其他承诺	分红	公司	<p>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</p>	是	否	是		

			分配利润的 30%的现金分红方案提交股东大会审议。					
其他承诺	其他	新工投资集团	新工投资集团及其子公司南京医药集团自 2015 年 7 月 9 日起 6 个月内不减持公司股票;按照相关法律法规和文件要求,适时增持公司股票;继续支持公司经营工作,以促进公司进一步增强核心竞争力,提高经济效益,回报投资者。	2016 年 1 月 9 日	是	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

2015 年 7 月 13 日,公司第七届董事会 2015 年第一次临时会议审议通过《关于改聘公司 2015 年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案》,同意公司改聘毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所为公司 2015 年度财务审计机构及内部控制审计机构,聘期一年。详情请见公司于 2015 年 7 月 15 日对外披露的编号为 1s2015-049 之《南京医药股份有限公司关于改聘财务审计机构及内部控制审计机构的公告》。本议案已经公司于 2015 年 7 月 31 日召开的 2015 年第二次临时股东大会审议通过。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

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

报告期内,公司根据《公司法》、《上市公司章程指引》等法律法规的规定,对公司章程进行了修订,使其更加贴合法律法规的要求,并细化累积投票制度。公司制订了《南京医药股份有限公司累积投票制实施细则》、《南京医药股份有限公司防范控股股东及其关联方资金占用管理办法》,推进落实了累积投票制实施工作,防范控股股东及其关联方资金占用,进一步完善了公司法人治理结构。公司采用累积投票制选举产生了新一届董事会及监事会成员,维护了公司全体股东,特别是中小股东的利益。

面对 2015 年 7 月初证券市场的非理性下跌行情以及公司股价出现的大幅波动,为维护证券市场稳定,增强投资者信心并维护投资者利益,公司及时披露了维护股价稳定公告,以实际行动促进公司健康发展并维护公司股价稳定,为公司树立了良好的市场形象。

十二、其他重大事项的说明

(一) 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

(二) 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

(三) 其他

1、2015 年 4 月 16 日,公司第七届董事会第二次会议审议通过了《关于公司 2014 年度计提资产减值准备的议案》,详情请见公司于 2015 年 4 月 18 日对外披露的编号为 1s2015-026 之《南京医药股份有限公司关于 2014 年度计提资产减值准备的公告》。

2、2015 年 6 月 9 日,公司取得商务部颁发的《外商投资企业批准证书》(商外资资审字 [2015]0007 号),详情请见公司于 2015 年 6 月 11 日对外披露的编号为 1s2015-042 之《南京医药股份有限公司关于取得外商投资企业批准证书的公告》。2015 年 7 月 16 日,公司已凭上述证书完成了工商变更登记工作。

3、2015 年 7 月 13 日,公司第七届董事会 2015 年第一次临时会议审议通过了《关于解散清算南京同仁堂(抚松)参业有限公司的议案》,同意公司解散清算南京同仁堂(抚松)参业有限公司,授权公司经营层按照法定程序办理解散清算全部事项及注销登记手续。详情请见公司于 2015 年 7 月 15 日对外披露的编号为 1s2015-052 之《南京医药股份有限公司关于解散清算南京同仁堂(抚松)参业有限公司的公告》。

上述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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	90,484
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(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	0	241,811,214	26.94	96,153,846	无		国有法 人
Alliance Healthcare Asia Pacific Limited	0	107,691,072	12.00	107,691,072	无		境外法 人
中国农业银行股份 有限公司—富国中 证国有企业改革指 数分级证券投资基金	20,328,155	20,328,155	2.27	0	无		未知
中国建设银行股份 有限公司—鹏华医 疗保健股票型证券 投资基金	8,823,822	8,823,822	0.98	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
李红	4,754,200	4,754,200	0.53	0	无		未知
中国工商银行股份 有限公司—诺安低 碳经济股票型证券 投资基金	4,088,901	4,088,901	0.46	0	无		未知

前海人寿保险股份有限公司—自有资金华泰组合	4,000,000	4,000,000	0.45	0	无	未知
中国农业银行股份有限公司—鹏华医药科技股票型证券投资基金	3,999,963	3,999,963	0.45	0	无	未知
交通银行股份有限公司—富国消费主题混合型证券投资基金	3,685,305	3,685,305	0.41	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			
中国农业银行股份有限公司—富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	20,328,155	人民币普通股	20,328,155			
中国建设银行股份有限公司—鹏华医疗保健股票型证券投资基金	8,823,822	人民币普通股	8,823,822			
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			
李红	4,754,200	人民币普通股	4,754,200			
中国工商银行股份有限公司—诺安低碳经济股票型证券投资基金	4,088,901	人民币普通股	4,088,901			
前海人寿保险股份有限公司—自有资金华泰组合	4,000,000	人民币普通股	4,000,000			
中国农业银行股份有限公司—鹏华医药科技股票型证券投资基金	3,999,963	人民币普通股	3,999,963			
交通银行股份有限公司—富国消费主题混合型证券投资基金	3,685,305	人民币普通股	3,685,305			
中国工商银行股份有限公司—富国医疗保健行业股票型证券投资基金	3,464,000	人民币普通股	3,464,000			
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。					

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

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
武滨	独立董事	3,000	0	3,000	二级市场买卖

(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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陶昀	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
陶昀	董事长	选举	公司第七届董事会第一次会议选举为董事长
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
卞寒宁	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
陈亚军	董事	选举	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
仇向洋	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
季文章	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
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
杨庆	监事	选举	公司2015年第一次临时股东大会选举为第七届监事会监事
滕学武	副总裁	聘任	公司第七届董事会第一次会议聘任为副总裁
王秋霜	副总裁	聘任	公司第七届董事会第一次会议聘任为副总裁
冯闯	副总裁	聘任	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	公司第七届董事会第一次会议聘任为董事会秘书
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
佘平	职工监事	离任	2015年1月29日第六届监事会任期届满离任
蒋晓军	副总裁	离任	2015年1月30日副总裁任期届满离任
卞寒宁	董事	离任	2015年8月26日辞职离任

三、其他说明

1、2015年1月30日，公司第七届董事会第一次会议审议通过《关于聘任公司财务负责人的议案》，董事会同意聘任孙剑先生为公司总会计师、财务负责人。

2、2015年4月16日，公司第七届董事会第二次会议审议通过《关于聘任审计负责人的议案》，董事会同意聘任杨庆女士为公司审计负责人。

第九节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表 2015年6月30日

编制单位：南京医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,579,949,861.00	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			
衍生金融资产			
应收票据		923,346,353.68	747,893,995.31
应收账款		6,202,491,652.88	5,037,512,762.19
预付款项		427,126,173.80	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		276,060,857.30	188,938,104.31
买入返售金融资产			
存货		1,827,094,509.68	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		26,077,581.09	29,140,640.14
流动资产合计		11,262,146,989.43	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		74,238,126.05	80,355,841.41
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		68,226,355.19	63,159,815.11
投资性房地产		64,312,180.84	66,227,424.75
固定资产		450,150,099.60	460,430,624.99
在建工程		183,352,146.94	160,026,440.02
工程物资		240,885.78	240,885.78
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		182,903,783.68	193,885,779.20

开发支出			
商誉		3,073,136.58	3,368,415.03
长期待摊费用		110,610,057.98	121,670,235.37
递延所得税资产		115,165,937.23	108,121,302.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,252,272,709.87	1,257,486,763.91
资产总计		12,514,419,699.30	11,362,292,378.96
流动负债：			
短期借款		2,668,119,999.90	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			
衍生金融负债			
应付票据		516,797,150.57	1,130,487,298.19
应付账款		4,087,104,798.54	3,493,064,158.18
预收款项		41,088,501.21	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		68,273,785.62	84,378,093.19
应交税费		131,335,441.64	133,707,173.32
应付利息		22,722,777.91	7,462,602.94
应付股利		14,400,136.39	7,526,917.23
其他应付款		535,103,197.08	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			
其他流动负债		1,621,616,724.72	23,062,669.87
流动负债合计		9,706,562,513.58	8,676,221,783.80
非流动负债：			
长期借款			
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	144,631,334.36
预计负债		6,622,371.00	6,622,371.00
递延收益		37,114,497.33	36,312,828.49
递延所得税负债		59,888,872.05	61,178,909.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		248,257,074.74	248,745,443.46
负债合计		9,954,819,588.32	8,924,967,227.26
所有者权益			

股本		897,425,598.00	897,425,598.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,083,949,409.30	1,083,949,409.30
减：库存股			
其他综合收益		3,345,259.94	567,875.53
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		184,743,505.99	104,208,502.16
归属于母公司所有者权益合计		2,224,533,233.08	2,141,220,844.84
少数股东权益		335,066,877.90	296,104,306.86
所有者权益合计		2,559,600,110.98	2,437,325,151.70
负债和所有者权益总计		12,514,419,699.30	11,362,292,378.96

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

2015 年 6 月 30 日

编制单位：南京医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		678,132,036.14	562,489,312.26
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		155,722,317.85	269,819,595.50
应收账款		51,899,974.49	92,564,371.69
预付款项		56,651,755.43	48,299,863.98
应收利息			
应收股利		23,144,474.58	1,600,000.00
其他应收款		2,967,356,321.10	1,091,500,313.48
存货		7,228,520.66	37,413,091.07
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		3,940,135,400.25	2,111,351,691.91
非流动资产：			
可供出售金融资产		48,110,152.17	57,110,152.17
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,200,147,718.22	1,169,520,692.53
投资性房地产		719,101.74	749,897.13
固定资产		26,007,980.96	28,233,919.68
在建工程			

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		24,573,890.20	27,804,965.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		78,989,048.84	82,625,835.77
递延所得税资产		63,292,232.22	55,737,930.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,441,840,124.35	1,421,783,393.77
资产总计		5,381,975,524.60	3,533,135,085.68
流动负债：			
短期借款		1,141,000,000.00	1,170,000,000.00
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
应付账款		42,552,439.05	109,223,601.35
预收款项		11,460,448.35	15,741,331.40
应付职工薪酬		6,548,014.78	7,976,010.36
应交税费		2,586,932.20	8,477,869.36
应付利息		17,480,000.00	2,079,733.33
应付股利		5,109,310.97	5,109,310.97
其他应付款		603,209,128.13	351,521,168.19
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		1,600,000,000.00	
流动负债合计		3,429,946,273.48	1,670,511,146.97
非流动负债：			
长期借款			
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			
负债合计		3,429,946,273.48	1,670,511,146.97
所有者权益：			
股本		897,425,598.00	897,425,598.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		1,008,609,895.75	1,008,609,895.75
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		-9,075,702.48	-98,481,014.89
所有者权益合计		1,952,029,251.12	1,862,623,938.71
负债和所有者权益总计		5,381,975,524.60	3,533,135,085.68

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
2015 年 1—6 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		11,987,686,077.26	10,736,929,467.08
其中：营业收入		11,987,686,077.26	10,736,929,467.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,853,563,943.07	10,693,064,039.83
其中：营业成本		11,274,201,278.86	10,083,806,170.86
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		16,096,340.87	13,665,707.34
销售费用		233,447,157.19	228,525,083.58
管理费用		197,229,546.25	192,115,201.39
财务费用		117,989,224.84	164,808,366.29
资产减值损失		14,600,395.06	10,143,510.37
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）		11,861,546.22	5,793,988.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,066,540.08	4,368,554.33
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		145,983,680.41	49,659,415.46
加：营业外收入		1,738,278.64	13,248,973.42
其中：非流动资产处置利得		722,119.11	11,156,732.70
减：营业外支出		6,445,745.52	11,018,684.27
其中：非流动资产处置损失		227,137.15	1,046,831.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		141,276,213.53	51,889,704.61
减：所得税费用		39,587,336.31	17,529,888.79

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		101,688,877.22	34,359,815.82
归属于母公司所有者的净利润		80,535,003.83	25,793,607.61
少数股东损益		21,153,873.39	8,566,208.21
六、其他综合收益的税后净额		3,729,107.47	1,193.67
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,777,384.41	967.83
（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		2,777,384.41	967.83
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		2,777,384.41	967.83
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		951,723.06	225.84
七、综合收益总额		105,417,984.69	34,361,009.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		83,312,388.24	25,794,575.44
归属于少数股东的综合收益总额		22,105,596.45	8,566,434.05
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.09	0.037
（二）稀释每股收益（元/股）		0.09	0.037

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
2015 年 1—6 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		108,685,246.97	166,614,422.05
减：营业成本		95,808,452.23	153,109,773.90
营业税金及附加		210,583.50	6,121.89
销售费用		163,208.45	329,630.07
管理费用		32,744,816.91	27,669,025.69
财务费用		-5,293,132.87	52,614,686.21
资产减值损失		10,032,292.28	2,102,586.67
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）		106,987,250.27	157,144,719.80

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,127,025.68	4,508,951.40
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		82,006,276.74	87,927,317.42
加：营业外收入			2,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		155,265.94	571,439.17
其中：非流动资产处置损失			52,618.17
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		81,851,010.80	87,357,878.25
减：所得税费用		-7,554,301.61	-22,384,160.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		89,405,312.41	109,742,038.56
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		89,405,312.41	109,742,038.56
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

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,652,432,142.88	9,761,584,610.34
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			
收到其他与经营活动有关的现金		292,170,203.19	101,302,402.63
经营活动现金流入小计		12,944,602,346.07	9,862,887,012.97
购买商品、接受劳务支付的现金		12,468,276,493.70	8,956,058,779.71
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		257,117,354.34	234,923,096.98
支付的各项税费		184,723,494.74	169,837,978.16
支付其他与经营活动有关的现金		137,807,950.57	307,343,349.92
经营活动现金流出小计		13,047,925,293.35	9,668,163,204.77
经营活动产生的现金流量净额		-103,322,947.28	194,723,808.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,722,766.48	1,425,000.00
取得投资收益收到的现金		504,977.12	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,052,659.91	35,072,216.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,875,299.73	
收到其他与投资活动有关的现金			38,000,000.00
投资活动现金流入小计		14,155,703.24	74,497,216.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,769,358.21	67,457,804.59
投资支付的现金			
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
支付其他与投资活动有关的现金			1,501,854.81
投资活动现金流出小计		51,769,358.21	79,776,659.40
投资活动产生的现金流量净额		-37,613,654.97	-5,279,443.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		30,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		30,500,000.00	
取得借款收到的现金		1,833,500,000.00	2,641,738,336.44
发行债券收到的现金		1,600,000,000.00	400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		331,206,238.00	556,681,465.53
筹资活动现金流入小计		3,795,206,238.00	3,598,419,801.97
偿还债务支付的现金		2,505,417,000.10	3,380,255,531.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		111,316,644.94	141,821,730.60

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,769,806.26	14,647,275.79
支付其他与筹资活动有关的现金		786,714,273.10	397,790,568.59
筹资活动现金流出小计		3,403,447,918.14	3,919,867,830.93
筹资活动产生的现金流量净额		391,758,319.86	-321,448,028.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		250,821,717.61	-132,003,663.76
加：期初现金及现金等价物余额		1,199,337,580.68	1,064,175,049.01
六、期末现金及现金等价物余额		1,450,159,298.29	932,171,385.25

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
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		259,005,302.36	140,656,908.32
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		38,944,030.75	315,745,843.74
经营活动现金流入小计		297,949,333.11	456,402,752.06
购买商品、接受劳务支付的现金		156,009,089.73	97,824,871.92
支付给职工以及为职工支付的现金		11,138,377.75	17,575,555.51
支付的各项税费		551,139.18	249,077.77
支付其他与经营活动有关的现金		155,789,558.76	172,911,973.79
经营活动现金流出小计		323,488,165.42	288,561,478.99
经营活动产生的现金流量净额		-25,538,832.31	167,841,273.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,150,000.00	57,169,181.22
取得投资收益收到的现金		77,971,538.68	59,555,278.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			117,000.00
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		65,896,775.20	
投资活动现金流入小计		147,018,313.88	116,841,460.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			3,093,002.32
投资支付的现金		25,500,000.00	7,175,670.37
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		25,500,000.00	10,268,672.69
投资活动产生的现金流量净额		121,518,313.88	106,572,787.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金		908,710,000.00	1,017,000,000.00
发行债券收到的现金		1,600,000,000.00	400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			73,634,868.30
筹资活动现金流入小计		2,508,710,000.00	1,490,634,868.30
偿还债务支付的现金		730,000,000.00	1,729,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,294,908.18	61,099,838.41
支付其他与筹资活动有关的现金		1,510,743,488.57	24,643,971.36
筹资活动现金流出小计		2,295,038,396.75	1,814,743,809.77
筹资活动产生的现金流量净额		213,671,603.25	-324,108,941.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		309,651,084.82	-49,694,881.06
加：期初现金及现金等价物余额		367,730,851.77	313,052,464.90
六、期末现金及现金等价物余额		677,381,936.59	263,357,583.84

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
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	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
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	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,777,384.41				80,535,003.83	38,962,571.04	122,274,959.28
（一）综合收益总额							2,777,384.41				80,535,003.83	22,105,596.45	105,417,984.69
（二）所有者投入和减少资本												30,500,000.00	30,500,000.00
1. 股东投入的普通股												30,500,000.00	30,500,000.00
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													
（三）利润分配												-13,643,025.41	-13,643,025.41
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												-13,643,025.41	-13,643,025.41
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	897,425,598.00				1,083,949,409.30		3,345,259.94		55,069,459.85		184,743,505.99	335,066,877.90	2,559,600,110.98

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				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）				-69,724,555.32		967.83				25,793,607.61	-21,307,100.73	-65,237,080.61
（一）综合收益总额						967.83				25,793,607.61	8,566,434.05	34,361,009.49
（二）所有者投入和减少资本				-69,724,555.32							-1,502,215.94	-71,226,771.26
1. 股东投入的普通股											-1,502,215.94	-1,502,215.94
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				-69,724,555.32								-69,724,555.32
（三）利润分配											-28,371,318.84	-28,371,318.84
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-28,371,318.84	-28,371,318.84
4. 其他												
（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			258,755,127.86		354,928.71		55,069,459.85		1,121,963.68	264,464,247.12	1,273,346,407.22

法定代表人：陶昫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
2015 年 1—6 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	897,425,598.00				1,008,609,895.75				55,069,459.85	-98,481,014.89	1,862,623,938.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	897,425,598.00				1,008,609,895.75				55,069,459.85	-98,481,014.89	1,862,623,938.71
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列）										89,405,312.41	89,405,312.41
（一）综合收益总额										89,405,312.41	89,405,312.41
（二）所有者投入和 减少资本											
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											
（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	-9,075,702.48	1,952,029,251.12

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				212,282,593.68				55,069,459.85	-124,133,355.89	836,799,377.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	693,580,680.00				212,282,593.68				55,069,459.85	-124,133,355.89	836,799,377.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-26,621,353.53					109,742,038.56	83,120,685.03
（一）综合收益总额										109,742,038.56	109,742,038.56
（二）所有者投入和减少资本					-26,621,353.53						-26,621,353.53
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					-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	693,580,680.00				185,661,240.15				55,069,459.85	-14,391,317.33	919,920,062.67

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

南京医药股份有限公司（以下简称“本公司”，前称“南京市医药公司”）是于 1994 年经南京市体制改革委员会批准以定向募集方式在南京成立的股份有限公司，总部位于南京。本公司的母公司为南京医药集团有限责任公司，最终控股公司为南京新工投资集团有限责任公司。本公司注册地及总部位于南京市雨花台小行里尤家凹 1 号，主要经营地分布在江苏、安徽、福建等地区。企业法人营业执照注册号为 320192000001010。

1996 年 6 月 7 日本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，以本公司 1996 期末总股本 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，配股后本公司总股本为 10,792.262 万股。经 1997 年度本公司股东大会批准，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，本公司 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》，以本公司流通股本 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，本公司 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 期末本公司总股本 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 年末本公司总股本 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 1s2009-019 《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，本公司 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，本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，本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，本公司 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 年末本公司总股本 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，本公司 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，本公司 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，本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，本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。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）主要从事药品配送、批发、零售及医疗器械配送、批发。

本中期财务报告经公司第七届董事会第三次会议于 2015 年 8 月 27 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

本报告期内，本集团新增和减少子公司的情况参见下文“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团以持续经营为基础编制财务报表。

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：

本集团应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货的计量、固定资产的折旧、无形资产的摊销以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本集团相关业务经营特点制定的，具体政策参见相关附注。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 6 月 30 日的合并财务状况和财务状况、2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本集团将从购买资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本集团主要业务的营业周期通常小于 12 个月。

4. 记账本位币

公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

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) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业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，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进

行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

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，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、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，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数则计入当期损益。本集团为进行企业合并发生的各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会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的以后可重分类进损益的其他综合收益及权益法核算下的其他所有者权益变动于购买日转入当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

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

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团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，则全额确认该损失。

(2) 合并取得子公司

对于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开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入本公司合并利润表。

对于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，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

(3) 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，终止确认与该子公司相关的资产、负债、少数股东权益以及权益中的其他相关项目。对于处置后的剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司长期股权投资直至丧失控制权的，按下述原则判断是否为一揽子交易：

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理。

如果各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，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自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(4) 少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

9. 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

本集团在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：贷款及应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

- 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

- 可供出售金融资产

本集团将在初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产以及没有归类到其他类别的金融资产分类为可供出售金融资产。

对公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，初始确认后按成本计量；其他可供出售金融资产，初始确认后以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益外，其他利得或损失计入其他综合收益，在可供出售金融资产终止确认时转出，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。按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。

- 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

其他金融负债包括财务担保合同负债。财务担保合同指本集团作为保证人与债权人约定，当债务人不履行债务时，本集团按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同负债以初始确认金额扣除累计摊销额后的余额与按照或有事项原则确定的预计负债金额两者之间较高者进行后续计量。

除上述以外的其他金融负债，初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

(2) 金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

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，本集团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，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值；
- 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。

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

(4) 金融资产的减值

本集团在资产负债表日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，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (c) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (d) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (e) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (f) 权益工具投资的公允价值发生严重下跌（即公允价值下跌超过 50%）或非暂时性下跌（即公允价值下跌持续 12 个月）等。

有关应收款项减值的方法，参见“应收账款”部分，其他金融资产的减值方法如下：

- 可供出售金融资产

可供出售金融资产运用个别方式和组合方式评估减值损失。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本集团将原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失从股东权益转出，计入当期损益。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，本集团将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。但是，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，不得转回。

(5) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

10. 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	单项金额大于人民币 20,000,000.00 元的应收
------------------	------------------------------

	账款和大于人民币 1,000,000.00 元的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。

(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）	
对于上述单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项和单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项中单项测试未发生减值的应收款项，本集团也会将其包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。	

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）	0.5	0.5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上	100	100
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

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	应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的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（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的存在显著差异。
坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。

应收款项按下述原则运用个别方式和组合方式评估减值损失：

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

11. 存货

(1) 存货的分类和成本

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品及周转材料。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用移动加权平均法计量。

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

12. 划分为持有待售资产

本集团将同时满足下列条件的非流动资产（或处置组，下同）划分为持有待售。处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

- 该资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售；
- 本集团已经就处置该资产作出决议；
- 本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成。

非流动资产划分为持有待售时，本集团按账面价值与公允价值减去处置费用后净额之孰低者计量持有待售的非流动资产（不包括金融资产）、递延所得税资产及以公允价值模式后续计量的投资性房地产，账面价值高于公允价值减去处置费用后净额的差额确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的固定资产、无形资产以及成本模式后续计量的投资性房地产不再计提折旧或摊销，被划分为持有待售的采用权益法核算的长期股权投资停止权益法核算。

13. 长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。通过非一揽子的多次交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。通过非一揽子的多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司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。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见“除存货及金融资产外的其他资产减值”。

在本集团合并财务报表中，对子公司的长期股权投资按“长期股权投资”部分进行处理。

(b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

- 对于长期股权投资的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，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的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，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

取得对合营企业和联营企业投资后，本集团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利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（以下简称“其他所有者权益变动”），本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。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。

- 本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团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合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团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。

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见“除存货及金融资产外的其他资产减值”。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

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

14. 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

本集团将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本集团采用成本模式计量投资性房地产，即以成本减累计折旧、摊销及减值准备后在资产负债表内列示。本集团将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折

旧，除非投资性房地产符合持有待售的条件。减值测试方法及减值准备计提方法参见“除存货及金融资产外的其他资产减值”。

各类投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

项目	使用寿命	残值率	年折旧率
房屋建筑物	30 年	5%	3.17%
土地使用权	50 年	0%	2%

15. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产指本集团为生产商品、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。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按“在建工程”部分确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在符合固定资产确认条件时计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物		20 - 30 年	3% - 5%	4.85 - 3.17%
机器设备		8 - 14 年	3% - 5%	12.13 - 6.79%
运输设备		8 年	3% - 5%	12.13 - 11.88%
办公设备及其他设备		3 - 8 年	3% - 5%	32.33 - 11.88%

本集团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

于租赁期开始日，本集团融资租入资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额确认为未确认融资费用。本集团将因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。融资租赁租入资产按本条第(2)所述的折旧政策计提折旧，按“除存货及金融资产外的其他资产减值”所述的会计政策计提减值准备。

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

本集团对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊，并按照借款费用的原则处理。

资产负债表日，本集团将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额，分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

16. 在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备在资产负债表内列示。

17. 借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本。

除上述借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将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确定专门借款应予资本化的利息金额。
- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

18. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件。

各项无形资产的摊销年限为：

项目摊销年限

土地使用权 40 - 50 年
非专利技术 10 年
软件 5 年

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。本集团在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按上述使用寿命有限的无形资产处理。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

19. 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。各项费用的摊销期限分别为：

<u>项目</u>	<u>摊销年限</u>
租入固定资产改良支出	受益期和租赁期孰短
租赁费	租赁期
装修费	5 年
其他	5 年

20. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团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；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

21. 预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

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。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22. 收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(1) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本集团确认销售商品收入：

- 本集团将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- 本集团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。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务收入

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

在资产负债表日，劳务交易的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认提供劳务收入，提供劳务交易的完工进度根据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

劳务交易的结果不能可靠估计的，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，则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；如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，则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) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

(4) 无形资产使用费收入

无形资产使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

23. 政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入的性质，不属于政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

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。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

(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，如果用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本集团已发生的相关费用或损失的，则直接计入当期损益。

24. 递延所得税资产/递延所得税负债

除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本期度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团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。

递延所得税资产与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。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的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团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，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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：

- 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；

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

25. 租赁

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(1)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁租入资产

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

(2) 经营租赁租出资产

经营租赁租出的除投资性房地产以外的固定资产按“固定资产的折旧方法”所述的折旧政策计提折旧,按“除存货及金融资产外的其他资产减值”所述的会计政策计提减值准备。经营租赁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,金额较大时予以资本化,在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益;金额较小时,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

融资租赁租入资产

于租赁期开始日,本集团融资租入资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额确认为未确认融资费用。本集团将因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。融资租赁租入资产按“固定资产折旧方法”所述的折旧政策计提折旧,按“除存货及金融资产外的其他资产减值”所述的会计政策计提减值准备。

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

本集团对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊,并按照借款费用的原则处理。

资产负债表日,本集团将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额,分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

(4) 融资租赁租出资产

于租赁期开始日,本集团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。

本集团采用实际利率法在租赁期内各个期间分配未实现融资收益。资产负债表日,本集团将应收融资租赁款减去未实现融资收益的差额,分别列入资产负债表中长期应收款以及一年内到期的非流动资产。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

26. 其他重要的会计政策和会计估计

(1) 除存货及金融资产外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 采用成本模式计量的投资性房地产
- 长期股权投资
- 商誉等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团至少每年对尚未达到可使用状态的无形资产估计其可收回金额，于每年年度终了对商誉及使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

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。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

(2) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本集团的关联方。本集团及本公司的关联方包括但不限于：

- (a) 本公司的母公司；
- (b) 本公司的子公司；
- (c) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (d) 对本集团实施共同控制或重大影响的投资方；
- (e) 与本集团同受一方控制、共同控制的企业或个人；
- (f) 本集团的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (g) 本集团的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (h) 本集团的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

- (i) 本集团的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
(j) 本公司母公司的关键管理人员；
(k) 与本公司母公司关键管理人员关系密切的家庭成员；及
(l) 本集团的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本集团或本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本集团或本公司的关联方：

- (m) 持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；
(n) 直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
(o) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述 (a) ， (c) 和 (m) 情形之一的企业；
(p) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在 (i) ， (j) 和 (n) 情形之一的个人；及
(q) 由 (i) ， (j) ， (n) 和 (p) 直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

27. 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

(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	按税法规定计算的销售货物收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0-17%
消费税		
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳营业税及应交增值税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳营业税及应交增值税计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
房产税	从租计征：按房产租金收入的 12%计征；从价计征：按房产原值扣减 30%后的余值的 1.2%计征	1.2-12%

本公司及各子公司本期间适用的所得税税率为 25% (2014: 25%)。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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	1,510,999.84	1,737,873.50
银行存款	1,448,648,298.45	1,197,599,707.18
其他货币资金	129,790,562.71	708,042,037.67
合计	1,579,949,861.00	1,907,379,618.35
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

本集团其他货币资金为银行承兑汇票保证金人民币 99,639,577.45 元（2014 年：人民币 680,042,037.67 元）和信用证保证金人民币 30,150,985.26 元（2014 年：人民币 28,000,000.00 元）。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	884,051,985.15	647,871,018.72
商业承兑票据	39,294,368.53	100,022,976.59
合计	923,346,353.68	747,893,995.31

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	438,782,619.17
商业承兑票据	
合计	438,782,619.17

于 2015 年 6 月 30 日，本集团已质押的应收票据为 438,782,619.17 元（2014 年 12 月 31 日：262,681,621.50 元）

(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：

√适用 □不适用

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	1,060,821,420.79	
商业承兑票据		

合计	1,060,821,420.79
----	------------------

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

5、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	6,302,680,803.35	100.00%	100,189,150.47	1.59%	6,202,491,652.88	5,123,212,428.36	100.00%	85,699,666.17	1.67%	5,037,512,762.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	6,302,680,803.35	/	100,189,150.47	/	6,202,491,652.88	5,123,212,428.36	/	85,699,666.17	/	5,037,512,762.19

应收账款中包含子公司辽宁南药民生康大医药有限公司计提的 12,064,399.94 元 100%坏账准备。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，评估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。

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	6,171,069,997.58	30,855,349.99	0.50%
1 至 2 年	37,267,134.34	3,726,713.43	10.00%
2 至 3 年	41,052,263.41	12,315,679.03	30.00%
3 年以上	41,227,008.08	41,227,008.08	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	6,290,616,403.41	88,124,750.53	1.40%

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 15,095,033.23 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

客户名称	金额	比例 (%)	坏账准备
南京军区南京总医院	222,973,257.73	3.54%	1,114,866.29
江苏省人民医院	159,179,315.42	2.53%	795,896.58
南京市鼓楼医院	124,824,615.38	1.98%	623,685.71
安徽医科大学第一附属医院	109,155,730.06	1.73%	545,778.65
安徽医科大学第二附属医院	89,910,195.46	1.43%	448,749.41
合计	706,043,114.05	11.21%	3,528,976.64

其他说明:

于 2015 年 6 月 30 日, 本集团用于保理和质押的应收帐款金额为 475,708,022.51 元 (2014 年 12 月 31 日: 736,204,814.88 元)。

6. 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	375,049,191.89	87.81%	392,580,740.57	82.48%
1 至 2 年	21,303,172.65	4.98%	24,484,757.57	5.14%
2 至 3 年	4,164,586.56	0.98%	26,104,288.09	5.49%
3 年以上	26,609,222.70	6.23%	32,809,645.95	6.89%
合计	427,126,173.80	100.00%	475,979,432.18	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:

账龄自预付款项确认日起开始计算。

账龄超过 1 年以上的重要预付账款主要为预付给南京压缩机股份有限公司和徐州医药股份有限公司的房屋租赁款。因租赁期较长, 双方尚未结算。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

客户名称	金额	比例 (%)
南京压缩机股份有限公司	26,766,742.21	6.27%

徐州医药股份有限公司	18,500,000.00	4.33%
贵州益佰制药股份有限公司	17,011,858.80	3.98%
西安利君制药有限责任公司	12,787,500.00	2.99%
江苏德福康缘医药有限公司	8,639,152.47	2.02%
合计	83,705,253.48	19.59%

7、 应收利息

适用 不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
合计		

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

9、 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	62,153,238.10	16.38%	62,153,238.10	100.00%		68,465,287.48	22.80%	68,465,287.48	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	317,187,081.18	83.62%	41,126,223.88	12.97%	270,210,857.30	231,837,371.74	77.20%	42,899,267.43	18.50%	188,938,104.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										

合计	379,340,319.28	/	103,279,461.98	/	270,210,857.30	300,302,659.22	/	111,364,554.91	/	188,938,104.31
----	----------------	---	----------------	---	----------------	----------------	---	----------------	---	----------------

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
辽宁利君药业有限公司	39,764,547.19	39,764,547.19	100.00%	1*
铁岭市永发茧产品有限公司	9,690,083.00	9,690,083.00	100.00%	2*
其他单位	12,698,607.91	12,698,607.91	100.00%	1*
合计	62,153,238.10	62,153,238.10	/	/

注 1*： 经子公司辽宁南药民生康大医药有限公司以前年度董事会决议，对其预计无法收回的其他应收账款 46,600,923.52 元，全额计提坏账准备，其中主要为对辽宁利君药业有限公司的其他应收款 39,764,547.19 元。

注 2*： 经子公司南京同仁堂美麟（铁岭）有限责任公司以前年度董事会决议，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。

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	261,309,636.57	1,277,298.18	0.50%
1 至 2 年	8,615,082.09	861,508.21	10.00%
2 至 3 年	11,821,350.04	3,546,405.01	30.00%
3 年以上	35,441,012.48	35,441,012.48	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	317,187,081.18	41,126,223.88	12.97%

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

(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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 494,638.17 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	7,590,454.76

根据 2015 年 4 月 20 日公司与《健康管理》杂志社有限公司及江苏省健康信息发展有限公司签订的《债务重组协议》，公司本期核销《健康管理》杂志社有限公司其他应收款坏账准备 6,312,549.38 元；本集团因本期处置子公司新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司，故不将其纳入合并资产负债表，减少其他应收款坏账准备 1,277,905.38 元。

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,113,122.82	1,643,856.47
保证金	209,183,968.45	156,246,571.00
其他往来款	169,043,228.01	142,412,231.75
合计	379,340,319.28	300,302,659.22

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

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	10.65%	39,764,547.19
溧水县人民医院	保证金	26,081,223.29	一年以内	6.98%	130,406.12
颍上县人民医院	保证金	25,000,000.00	一年以内	6.69%	125,000.00
安徽省宣城中心医院	保证金	20,000,000.00	一年以内	5.35%	100,000.00
黄冈市第一人民医院	保证金	20,000,000.00	一年以内	5.35%	100,000.00
合计	/	130,845,770.48	/	35.02%	40,219,953.31

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

10、 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	3,200,152.98		3,200,152.98	2,882,057.67		2,882,057.67
在产品						
库存商品	1,824,659,299.31	764,942.61	1,823,894,356.70	1,715,843,947.51	764,942.61	1,715,079,004.90
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	1,827,859,452.29	764,942.61	1,827,094,509.68	1,718,726,005.18	764,942.61	1,717,961,062.57

(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	764,942.61					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	764,942.61					764,942.61

11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、 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	4,781,298.72	3,695,901.28
待摊费用	6,415,626.45	2,866,246.76
待抵扣增值税进项税额	14,485,853.25	22,571,037.10
其他	394,802.67	7,455.00
合计	26,077,581.09	29,140,640.14

13、 可供出售金融资产

√适用 □不适用

(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:						
按公允价值计量的	4,040,105.84		4,040,105.84	975,565.20		975,565.20
按成本计量的	70,198,020.21		70,198,020.21	79,380,276.21		79,380,276.21
合计	74,238,126.05		74,238,126.05	80,355,841.41		80,355,841.41

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

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	182,923.08		182,923.08
公允价值	4,040,105.84		4,040,105.84
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	3,857,182.76		3,857,182.76
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

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%	343,750.00
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%	
天津中新药业集团股份有限公司(1*)	150,000.00		150,000.00							
南京商厦股份有限公司	56,000.00			56,000.00					微小	
华东医药股份有限公司(1*)	32,256.00		32,256.00							
片仔癀(漳州)医药有限公司	5,183,868.04			5,183,868.04					5.00%	
南京医药(淮安)天	200,000.00			200,000.00					5.00%	

辉有限公司										
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(2*)	18,949,083.19		9,000,000.00	9,949,083.19					10.00%	
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		9,182,256.00	70,198,020.21					/	343,750.00

注 1*: 天津中新药业集团股份有限公司原名为天津中药集团股份有限公司, 华东医药股份有限公司原名为杭州华东医药股份有限公司。

注 2*: 2015 年 2 月, 公司向深圳市林泰实业有限公司转让公司持有的江苏中健科信担保有限公司 9% 的股权, 转让价款为 900 万元, 并于 2015 年 6 月完成工商变更登记。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

14、持有至到期投资

适用 不适用

15、长期应收款

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

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
上海优护贸易有限公司	272,396.25									272,396.25

北京智博高科 生物技术有限 公司	61,532,118.74		5,127,025.69					66,659,144.43
厦门绿金谷商 业管理有限公 司	586,271.03		-57,044.90					529,226.13
厦门绿金谷医 疗投资管理有 限公司	588,797.07		-3,440.71					585,356.36
小计	63,159,815.11		5,066,540.08					68,226,355.19
合计	63,159,815.11		5,066,540.08					68,226,355.19

17、投资性房地产

√适用 □不适用

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	116,107,742.94	10,310,882.51		126,418,625.45
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在 建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
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	57,356,520.61	2,834,680.09		60,191,200.70
2. 本期增加金额	1,796,151.51	119,092.40		1,915,243.91
(1) 计提或摊销	1,796,151.51	119,092.40		1,915,243.91
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	59,152,672.12	2,953,772.49		62,106,444.61
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	56,955,070.82	7,357,110.02		64,312,180.84

2. 期初账面价值	58,751,222.33	7,476,202.42		66,227,424.75
-----------	---------------	--------------	--	---------------

于 2015 年 6 月 30 日, 本集团已抵押的投资性房地产净值为 2,975,690.99 元。(2014 年 12 月 31 日: 14,872,806.87 元)

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

18、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	办公设备及其他设备	运输工具	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	492,104,014.98	137,465,075.10	108,856,500.63	61,308,064.14	799,733,654.85
2. 本期增加金额	6,683,124.00	8,946,777.88	4,524,766.22	2,403,616.24	22,558,284.34
(1) 购置	6,683,124.00	8,946,777.88	4,524,766.22	2,403,616.24	22,558,284.34
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		19,503,191.57	2,120,708.52	2,005,632.22	23,629,532.31
(1) 处置或报废		19,503,191.57	2,120,708.52	2,005,632.22	23,629,532.31
4. 期末余额	498,787,138.98	126,908,661.41	111,260,558.33	61,706,048.16	798,662,406.88
二、累计折旧					
1. 期初余额	142,324,668.48	53,899,278.35	61,362,669.74	34,103,673.09	291,690,289.66
2. 本期增加金额	9,480,809.88	10,379,667.76	6,752,615.01	2,625,518.00	29,238,610.65
(1) 计提	9,480,809.88	10,379,667.76	6,752,615.01	2,625,518.00	29,238,610.65
3. 本期减少金额		6,661,975.99	1,785,568.78	1,582,478.81	10,030,023.58
(1) 处置或报废		6,661,975.99	1,785,568.78	1,582,478.81	10,030,023.58
4. 期末余额	151,805,478.36	57,616,970.12	66,329,715.97	35,146,712.28	310,898,876.73
三、减值准备					
1. 期初余额	25,500,000.00	22,112,740.20			47,612,740.20
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		9,999,309.65			9,999,309.65
(1) 处置或报废		9,999,309.65			9,999,309.65
4. 期末余额	25,500,000.00	12,113,430.55			37,613,430.55

四、账面价值					
1. 期末账面价值	321,481,660.62	57,178,260.74	44,930,842.36	26,559,335.88	450,150,099.60
2. 期初账面价值	324,279,346.50	61,453,056.55	47,493,830.89	27,204,391.05	460,430,624.99

于 2015 年 6 月 30 日, 本集团已抵押的固定资产净值为 91,872,505.95 元。(2014 年 12 月 31 日: 32,392,079.34 元)

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

19、在建工程

适用 不适用

(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	45,491,300.52		45,491,300.52	43,055,707.03		43,055,707.03
东方漆空间创意园工程	31,979,260.31		31,979,260.31	31,189,000.55		31,189,000.55
天星现代医药物流中心工程	92,820,541.76		92,820,541.76	73,420,364.67		73,420,364.67
其他零星工程	4,607,254.78		4,607,254.78	3,907,578.20		3,907,578.20
合计	188,352,146.94	5,000,000.00	183,352,146.94	165,026,440.02	5,000,000.00	160,026,440.02

本集团对鹤龄饮片厂房基础工程计提减值准备人民币 500 万元, 主要系公司孙公司南京鹤龄药事服务有限公司的鹤龄饮片厂房基础工程处于长期停建状态。经公司以前年度董事会决议对其在建工程计提人民币 500 万元减值准备。

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

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	8,453,789.57				8,453,789.57	85.14%	80%				自筹
淮安天颐物流中心工程	8,110.80 万元	43,055,707.03	2,435,593.49			45,491,300.52	84.94%	85%				自筹
东方漆空间创意园工程	4,500 万元	31,189,000.55	790,259.76			31,979,260.31	71.07%	72%				自筹
天星现代医药物流中心工程	26,019.84 万元	73,420,364.67	19,400,177.09			92,820,541.76	51.43%	85%				自筹
其他零星工程	500 万元	3,907,578.20	699,676.58			4,607,254.78						自筹
合计	41,830.64 万元	160,026,440.02	23,325,706.92			183,352,146.94	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

20、工程物资

√适用 □不适用

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

其他说明:

21、固定资产清理

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、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	194,528,157.93		4,000,000.00	89,000,275.60	1,038,000.00	288,566,433.53
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额					245,869.35	245,869.35
(1) 处置					245,869.35	245,869.35
4. 期末余额	194,528,157.93		4,000,000.00	89,000,275.60	792,130.65	288,320,564.18
二、累计摊销						
1. 期初余额	30,262,958.78		4,000,000.00	53,846,600.90	275,394.94	88,384,954.62
2. 本期增加金额	4,328,304.30			6,600,796.25	39,966.30	10,969,066.85
(1) 计提	4,328,304.30			6,600,796.25	39,966.30	10,969,066.85
3. 本期减少金额					232,940.68	232,940.68
(1) 处置					232,940.68	232,940.68
4. 期末余额	34,591,263.08		4,000,000.00	60,447,397.15	82,420.56	99,121,080.79
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	154,336,894.85			27,857,178.74	709,710.09	182,903,783.68

2. 期初账面价值	158,665,199.15			34,457,974.99	762,605.06	193,885,779.20
-----------	----------------	--	--	---------------	------------	----------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0
于 2015 年 6 月 30 日, 本集团已抵押的无形资产净值为 3,178,369.66 元。(2014 年 12 月 31 日: 14,072,677.81 元)

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

25、开发支出

适用 不适用

26、商誉

适用 不适用

(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公司	382,327.76					382,327.76
辽宁南药民生康大医药有限公司	2,891,681.44					2,891,681.44
辽宁康大彩印包装有限公司	3,067,130.09					3,067,130.09
辽宁康大塑料制品有限公司	774,371.32					774,371.32
四川省雅通药业有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00
新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司	295,278.45			295,278.45		
合计	10,101,597.88			295,278.45		9,806,319.43

(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		
辽宁南药民生康大医药有限公司	2,891,681.44					2,891,681.44
辽宁康大彩印包装有限公司	3,067,130.09					3,067,130.09
辽宁康大塑料制品有限公司	774,371.32					774,371.32
合计	6,733,182.85					6,733,182.85

27、长期待摊费用

√适用 □不适用

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	87,409,524.50	1,450,655.36	4,738,859.54	308,106.87	83,813,213.45
租赁费	11,268,160.65		2,865,268.65		8,402,892.00
装修费	11,540,591.14	1,664,950.73	2,113,235.92	312,866.72	10,779,439.23
其他	14,318,205.84	2,184,022.83	3,837,445.78		12,664,782.89
一年内摊销部分	-2,866,246.76	-3,945,617.14	-1,761,594.31		-5,050,269.59
合计	121,670,235.37	1,354,011.78	11,793,215.58	620,973.59	110,610,057.98

28、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**

√适用 □不适用

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	73,532,396.01	18,383,099.00	68,931,310.60	17,232,827.65
内部交易未实现利润	169,749,792.48	42,437,448.12	170,926,209.40	42,731,552.35
可抵扣亏损	214,687,469.64	53,671,867.41	194,502,555.48	48,625,638.87
已计提但尚未取得票据的费用	2,992,790.84	748,197.71	2,975,833.20	743,958.30
递延收益	1,450,000.00	362,500.00	1,450,000.00	362,500.00
其他	16,981,740.75	4,245,435.19	13,277,522.32	3,319,380.58
合计	479,394,189.72	119,848,547.43	452,063,431.00	113,015,857.75

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

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
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	4,972,121.96	1,243,030.49	933,852.20	233,463.05
政府补助	252,804,093.25	63,201,023.31	262,555,016.00	65,638,754.00
股权投资差额	509,713.79	127,428.45	804,992.24	201,248.06
合计	258,285,929.00	64,571,482.25	264,293,860.44	66,073,465.11

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

√适用 □不适用

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	4,682,610.20	115,165,937.23	4,894,555.50	108,121,302.25
递延所得税负债	4,682,610.20	59,888,872.05	4,894,555.50	61,178,909.61

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

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	187,127,209.54	187,804,637.99
可抵扣亏损	274,086,378.64	229,304,324.07
合计	461,213,588.18	417,108,962.06

(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

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	32,590,395.72	32,924,772.32	
2016 年	33,237,643.47	33,450,076.71	
2017 年	54,828,616.26	54,828,616.26	
2018 年	51,041,507.60	51,041,507.60	
2019 年	57,059,351.18	57,059,351.18	
2020 年	45,328,864.41		
合计	274,086,378.64	229,304,324.07	/

29、短期借款

√适用 □不适用

(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
质押借款	162,920,000.00	409,937,000.00
抵押借款	174,800,000.00	187,200,000.00
保证借款	2,320,399,999.90	2,942,900,000.00
信用借款	10,000,000.00	
合计	2,668,119,999.90	3,540,037,000.00

短期借款分类的说明:

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

30、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债适用 不适用**31、衍生金融负债**适用 不适用**32、应付票据**适用 不适用

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	516,797,150.57	1,130,487,298.19
合计	516,797,150.57	1,130,487,298.19

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

上述金额均为一年内到期的应付票据。

33、应付账款**(1). 应付账款列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方	12,193,623.39	5,718,148.09
第三方	4,074,911,175.15	3,487,346,010.09
合计	4,087,104,798.54	3,493,064,158.18

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款适用 不适用**34、预收款项****(1). 预收账款项列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	41,088,501.21	53,911,772.94
合计	41,088,501.21	53,911,772.94

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项适用 不适用**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**适用 不适用**35、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**适用 不适用

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	83,157,623.15	217,285,401.58	233,144,007.29	67,299,017.44
二、离职后福利-设定提存计划	1,220,470.04	23,727,645.19	23,973,347.05	974,768.18
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	84,378,093.19	241,013,046.77	257,117,354.34	68,273,785.62

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

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	76,132,254.36	173,469,679.23	191,108,485.69	58,493,447.90
二、职工福利费	13,117.00	19,875,652.92	19,221,230.40	667,539.52
三、社会保险费	474,479.08	10,507,577.71	10,524,623.98	457,432.81
其中：医疗保险费	348,558.55	9,302,604.03	9,311,692.76	339,469.82
工伤保险费	7,071.56	569,404.18	569,702.34	6,773.40
生育保险费	118,848.97	635,569.50	643,228.88	111,189.59
四、住房公积金	647,520.68	10,045,225.95	9,500,417.91	1,192,328.72
五、工会经费和职工教育经费	5,890,252.03	3,387,265.77	2,789,249.31	6,488,268.49
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	83,157,623.15	217,285,401.58	233,144,007.29	67,299,017.44

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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	1,135,564.70	22,972,210.15	23,213,299.94	894,474.91
2、失业保险费	84,905.34	755,435.04	760,047.11	80,293.27
3、企业年金缴费				
合计	1,220,470.04	23,727,645.19	23,973,347.05	974,768.18

36、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	81,824,676.59	83,418,888.01
消费税		
营业税	647,253.03	442,245.54
企业所得税	36,351,602.06	40,048,627.71
个人所得税	3,466,467.28	1,134,436.78
城市维护建设税	1,748,795.30	1,625,624.31

教育费附加	1,145,921.41	1,123,885.43
其他	6,150,725.97	5,913,465.54
合计	131,335,441.64	133,707,173.32

37、应付利息

√适用 □不适用

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		
企业债券利息		
短期借款应付利息	2,534,806.90	6,016,869.74
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他借款	2,707,971.01	1,445,733.20
短期应付债券	17,480,000.00	
合计	22,722,777.91	7,462,602.94

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

38、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	14,400,136.39	7,526,917.23
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	14,400,136.39	7,526,917.23

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

39、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方往来余额	1,855,050.79	1,855,050.79
关联方借款	200,000,000.00	12,871,813.10
第三方	333,248,146.29	187,857,234.05
合计	535,103,197.08	202,584,097.94

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

合计		/
----	--	---

其他说明

于 2015 年 6 月 30 日，本集团账龄超过 1 年的重要其他应付款 17,683,884.07 元，为根据合同条款收到的尚未到期的履约保证金（2014 年 12 月 31 日：11,980,000.00 元）。

40、划分为持有待售的负债

适用 不适用

41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

42、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	1,600,000,000.00	
药品储备款	20,416,724.72	22,117,227.52
其他	1,200,000.00	945,442.35
合计	1,621,616,724.72	23,062,669.87

注：2015 年 3 月 5 日，公司发行了 2015 年第一期非公开定向债务融资工具，简称“15 南京医药 PPN001”。发行总额为 8 亿元，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，发行价格 100 元/百元面值，发行利率为 5.4%。

2015 年 5 月 22 日，公司发行了 2015 年第一期超短期融资券，简称“15 南京医药 SCP001”。发行总额为 8 亿元，期限 270 天，债券登记日为 2015 年 5 月 25 日，到期日为 2016 年 2 月 19 日，发行价格 100 元/百元面值，发行利率为 4.15%。

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

43、长期借款

适用 不适用

44、应付债券

适用 不适用

45、长期应付款

适用 不适用

46、长期应付职工薪酬

适用 不适用

47、专项应付款

适用 不适用

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	133,731,334.36			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	144,631,334.36			144,631,334.36	/

其他说明：

拆迁补偿款具体明细：

单位	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
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）	3,302,253.62	3,302,253.62
福建同春药业股份有限公司（注 4）	129,211,252.88	129,211,252.88
合计	133,731,334.36	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，甲方收回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，子公司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：根据子公司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，以前年度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，以前年度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。

48、 预计负债

√适用 □不适用

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			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	6,622,371.00	6,622,371.00	
合计	6,622,371.00	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：

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》，该子公司于2014年12月31日计提土地闲置费6,622,371.00元预计负债。

49、 递延收益

√适用 □不适用

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	36,312,828.49	1,000,000.00	198,331.16	37,114,497.33	
合计	36,312,828.49	1,000,000.00	198,331.16	37,114,497.33	/

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	8,623,006.01				8,623,006.01	与资产相关
百信药房拆迁补偿	11,149,438.41				11,149,438.41	与资产相关
淮安天颐拆迁补偿	4,283,409.16		93,310.68		4,190,098.48	与资产相关
南药湖北现代物流业发展扶持补助	865,000.00		15,000.00		850,000.00	与资产相关
滁州天星医药物流配送项目补助资金	1,450,000.00		25,000.00		1,425,000.00	与资产相关
健桥医药物流中心专项补助	350,000.00				350,000.00	与资产相关
天星物流	3,300,000.00				3,300,000.00	与资产相关

补助						
淮安天颐物流中心工程土地补偿	5,300,308.24		55,020.48		5,245,287.76	与资产相关
淮安天颐物流业调整和振兴项目补助	991,666.67	1,000,000.00	10,000.00		1,981,666.67	与资产相关
合计	36,312,828.49	1,000,000.00	198,331.16		37,114,497.33	/

50、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	897,425,598.00						897,425,598.00

51、其他权益工具

□适用 √不适用

52、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)	903,224,922.10			903,224,922.10
其他资本公积	180,724,487.20			180,724,487.20
合计	1,083,949,409.30			1,083,949,409.30

53、库存股

□适用 √不适用

54、其他综合收益

√适用 □不适用

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	567,875.53	6,344,820.38	1,372,682.42	1,243,030.49	2,777,384.41	951,723.06	3,345,259.94
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	567,875.53	6,344,820.38	1,372,682.42	1,243,030.49	2,777,384.41	951,723.06	3,345,259.94
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	567,875.53	6,344,820.38	1,372,682.42	1,243,030.49	2,777,384.41	951,723.06	3,345,259.94

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

55、专项储备

适用 不适用

56、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

57、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	104,208,502.16	-24,671,643.93
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	104,208,502.16	-24,671,643.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,535,003.83	25,793,607.61
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	184,743,505.99	1,121,963.68
---------	----------------	--------------

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。

截至 2015 年 6 月 30 日，本集团归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积人民币 146,066,787.08 元（2014 年：人民币 146,066,787.08 元）。

58、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	11,957,846,168.19	11,265,274,707.90	10,711,042,896.97	10,076,061,260.04
其他业务	29,839,909.07	8,926,570.96	25,886,570.11	7,744,910.82
合计	11,987,686,077.26	11,274,201,278.86	10,736,929,467.08	10,083,806,170.86

59、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
消费税		
营业税	1,695,645.08	1,630,152.61
城市维护建设税	8,015,442.24	6,785,420.08
教育费附加	6,139,915.51	4,798,282.38
资源税		
其它	245,338.04	451,852.27
合计	16,096,340.87	13,665,707.34

60、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	124,612,809.73	111,514,290.82
折旧费和摊销	21,353,547.97	16,598,945.09
租赁费	23,337,592.54	23,266,982.13
办公费	19,305,859.46	20,394,302.87
其他	44,837,347.49	56,750,562.67
合计	233,447,157.19	228,525,083.58

61、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	116,400,237.04	111,067,300.91
折旧和摊销	35,790,178.34	33,656,724.78
各项税费	5,986,440.37	6,297,342.40
租赁费	11,477,752.27	10,628,160.19
办公费	13,310,272.47	10,880,331.02
其他	14,264,665.76	19,585,342.09
合计	197,229,546.25	192,115,201.39

62、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	127,581,640.20	171,459,043.88
利息收入	-13,268,897.63	-8,657,144.89
其他财务费用	3,676,482.27	2,006,467.30
合计	117,989,224.84	164,808,366.29

63、资产减值损失

√适用 □不适用

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	14,600,395.06	10,143,510.37
二、存货跌价损失		
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		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
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		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	14,600,395.06	10,143,510.37

64、公允价值变动收益

□适用 √不适用

65、投资收益

√适用 □不适用

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	5,066,540.08	4,368,554.33
处置长期股权投资产生的投资收益	2,807,115.86	433.88
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益	161,227.12	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	3,482,913.16	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
成本法核算的长期股权投资收益	343,750.00	1,425,000.00
合计	11,861,546.22	5,793,988.21

66、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	722,119.11	11,156,732.70	722,119.11
其中：固定资产处置利得	722,119.11	84,732.70	722,119.11
无形资产处置利得		11,072,000.00	
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	854,037.75	1,360,168.37	854,037.75
其他	162,121.78	732,072.35	162,121.78
合计	1,738,278.64	13,248,973.42	1,738,278.64

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

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	198,331.16	133,310.68	与资产相关
服务业发展引导资金		620,000.00	与收益相关
其他零星补助	655,706.59	606,857.69	与收益相关
合计	854,037.75	1,360,168.37	/

67、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	227,137.15	1,046,831.16	227,137.15
其中：固定资产处置损失	227,137.15	1,046,831.16	227,137.15
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,165,843.36	2,180,866.30	1,165,843.36
各项罚款滞纳金支出	15,204.94	378,206.63	15,204.94
其他	5,037,560.07	7,412,780.18	5,037,560.07
合计	6,445,745.52	11,018,684.27	6,445,745.52

68、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	47,922,008.85	40,935,363.62
递延所得税费用	-8,334,672.54	-23,405,474.83
合计	39,587,336.31	17,529,888.79

(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	141,276,213.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	35,319,053.38
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-136,702.46
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	11,332,216.10
其他影响	-6,927,230.71
所得税费用	39,587,336.31

69、其他综合收益

详见附注 57

70、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	13,268,897.63	11,518,510.41
收到的外部单位往来款	247,045,236.96	66,226,636.00
其他业务收入	29,839,909.07	23,542,275.66
其他	2,016,159.53	14,980.56
合计	292,170,203.19	101,302,402.63

(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
支付销售费用及管理费用	128,439,342.21	193,897,397.19
其他	9,368,608.36	113,445,952.73
合计	137,807,950.57	307,343,349.92

(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
收到其他与投资活动有关的现金		38,000,000.00
合计		38,000,000.00

(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
支付其他与投资活动有关的现金		1,501,854.81
合计		1,501,854.81

(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
收到其他与筹资活动有关的现金	331,206,238.00	556,681,465.53
合计	331,206,238.00	556,681,465.53

(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
支付其他与筹资活动有关的现金	786,714,273.10	397,790,568.59
合计	786,714,273.10	397,790,568.59

71、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	101,688,877.22	34,359,815.82
加：资产减值准备	14,600,395.06	10,143,510.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,238,610.65	30,117,285.12
无形资产摊销	10,969,066.85	11,785,710.61
长期待摊费用摊销	13,554,809.89	7,649,803.61
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）	-494,981.96	-10,109,901.54
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）	119,807,013.65	140,913,824.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,861,546.22	-5,793,988.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,577,703.03	-23,996,810.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-111,754,919.41	194,819,905.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,145,126,252.53	-829,789,521.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	883,718,438.64	633,921,303.22
其他	1,915,243.91	702,870.53
经营活动产生的现金流量净额	-103,322,947.28	194,723,808.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,450,159,298.29	932,171,385.25
减：现金的期初余额	1,199,337,580.68	1,064,175,049.01
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	250,821,717.61	-132,003,663.76

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,048,300.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	173,000.27
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	1,875,299.73

(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
其中：库存现金	1,510,999.84	1,737,873.50
可随时用于支付的银行存款	1,448,648,298.45	1,197,599,707.18
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		
使用受限制的货币资金	129,790,562.71	
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	1,450,159,298.29	1,199,337,580.68
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	129,790,562.71	

72、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：
无

73、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	129,790,562.71	保证金
应收票据	438,782,619.17	质押票据
存货		
固定资产	91,872,505.95	抵押借款
无形资产	3,178,369.66	抵押借款
投资性房地产	2,975,690.99	抵押借款
应收账款	475,708,022.51	质押借款
合计	1,142,307,770.99	/

其他说明：

74、 外币货币性项目

适用 不适用

75、 套期

适用 不适用

76、 其他

八、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、 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主要假设	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

其他说明:

本集团于 2015 年 1 月 9 日与石河子开发区康悦华商贸有限公司 (“康悦华商贸”) 签订产权交易合同, 将其持有的新疆生产建设兵团医药零售连锁有限公司 (“兵团零售医药公司”) 93.75% 的股权转让给康悦华商贸, 转让价格为人民币 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。兵团零售医药公司本期末不再纳入资产负债表合并范围, 其期初至处置日的利润表、现金流量表纳入合并范围。

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

5、 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:

本集团非全资子公司福建同春药业股份有限公司于 2015 年 1 月 12 日新设成立福建省宁德市古田同春医药有限公司, 当期注资额人民币 6,300,000.00 元, 持股比例为 51.22%。本期纳入合并报表范围。

6、 其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(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	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	配送及批发		100.00%	设立
福州回春药业有限公司	福州市	福建省福州市	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	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
南京医药国药有限公司	江苏省	江苏省南京市	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	配送、批发	100.00%		设立
南京医药	南京市	江苏省南京市	服务业		100.00%	设立

康捷物流 有限责任公司		市				
南京同仁 堂国药馆 有限公司	南京市	江苏省南京 市	配送、批发		95.00%	设立
南京医药 湖北有限 公司	湖北省	湖北省武汉 市	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	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	江苏省徐州 市	医疗器械配 送、批发		100.00%	设立
云南云卫 药事服务 有限公司	云南省	云南省昆明 市	配送、批发	71.10%		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	配送、批发		100.00%	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	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	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	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	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	辽宁省铁岭市	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
福建东南医药有限公司	福州市	福建省福州市	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	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	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	配送、批发	80.00%		非同一控制下合并
南京医药	江苏省	江苏省淮安	配送、批发	60.16%		非同一控制

(淮安)天颐有限公司		市				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	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	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	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	合肥市 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	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	辽宁省	辽宁省沈阳	配送、批发	56.00%		非同一控制

民生康大医药有限公司		市				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	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	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	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	配送、批发	100.00%		非同一控制下合并
福建省宁德市古田同春医药有限公司	福州市	福建省福州市	药品零售		51.22%	设立
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

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：

本集团对福州东方漆空间文化创意有限公司持有 50% 股权，但对其经营和财务具有实质控制权，因此纳入合并范围。

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
福建同春药业股份有限公司	29.59%	6,472,027.48	9,055,525.42	73,132,357.37
南京医药合肥天星有限公司	13.64%	1,963,599.51		29,911,900.80

南京药业股份有限公司	18.92%	2,184,379.49	2,187,500.00	20,141,459.95
南京医药湖北有限公司	49.00%	7,197,398.85		70,074,055.43

(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	1,198,619.49 8.75	142,533,521.26	1,341,153,020.01	880,157,841.96	178,740,671.73	1,058,898,513.69	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
南京医药合肥天星有限公司	2,560,764.74 0.38	95,569,712.22	2,656,334,452.60	2,406,279,178.34	5,018,668,448.44	2,411,297,846.78	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
南京药业股份有限公司	1,049,730.52 6.61	106,814,768.04	1,156,545,294.65	1,047,707,365.49		1,047,707,365.49	785,389,439.02	107,041,940.77	892,431,379.79	786,530,453.63		786,530,453.63
南京医药湖北有限公司	797,265,054.09	82,537,261.05	879,802,315.14	735,944,038.74	850,000.00	736,794,038.74	660,362,223.34	77,271,319.19	737,633,542.53	658,448,835.22	865,000.00	659,313,835.22

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	1,988,361,825.52	22,205,786.26	22,205,786.26	-60,556,337.00	1,741,666,440.18	18,521,176.72	18,521,176.72	-51,705,376.37
南京医药合肥天星有限公司	2,685,266,713.11	14,108,227.61	14,108,227.61	-264,602,161.39	2,659,792,086.54	19,108,267.52	19,108,267.52	68,583,675.62
南京药业股份有限公司	1,073,541,473.88	12,232,314.84	14,496,503.00	216,347,502.25	944,391,251.14	8,259,036.74	8,260,230.41	-71,998,477.96
南京医药湖北有限公司	739,851,601.76	14,688,569.09	14,688,569.09	-11,136,333.57	551,291,597.34	12,520,110.39	12,520,110.39	-12,070,276.82

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(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

(2). 重要联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	
流动资产	155,936,558.71		127,152,086.34	
非流动资产	53,600,320.12		38,296,315.93	
资产合计	209,536,878.83		165,448,402.27	
流动负债	31,469,175.74		13,442,591.95	
非流动负债	8,898,854.00			
负债合计	40,368,029.74		13,442,591.95	
少数股东权益	2,172,543.24		2,954,991.66	
归属于母公司股东权益	166,996,305.85		149,050,818.66	
按持股比例计算的净资产份额	47,710,844.58		42,583,818.89	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	66,659,144.43		61,532,118.74	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	65,756,702.39		46,103,040.71	
净利润	17,945,487.16		15,298,047.31	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	17,945,487.16		15,298,047.31	
财务费用	-62,527.78		-110,667.79	
所得税费用	-3,166,850.68		-2,699,655.41	
本年度收到的来自联营企业				

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	1,567,210.76	1,627,696.37
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-60,485.61	-323,809.88
--其他综合收益		
--综合收益总额	-60,485.61	-323,809.88
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		

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 外汇风险
- 其他价格风险。

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金、应收款项、债券投资和为套期目的签订的衍生金融工具等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

本集团的信用风险主要来自各类应收款项。本集团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，本集团面临的信用风险较低。同时，为降低信用风险，本集团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，本集团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，管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。除附注十一所载本集团作出的财务担保外，本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注十一披露。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。

本集团将银行借款、非公开定向债务融资工具及超短期融资券作为补充流动资金的来源。截止2015年6月30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113,840万元。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，将会拓宽本集团的流动资金融资渠道，保证公司流动资金的充足。

本集团于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量（包括按合同利率计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

项目	2015年6月30日未折现的合同现金流量					资产负债表日 账面价值
	1年内或 实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	
短期借款	2,739,759,021.90	-	-	-	2,739,759,021.90	2,668,119,999.90
应付票据	516,797,150.57	-	-	-	516,797,150.57	516,797,150.57
应付账款	4,087,104,798.54	-	-	-	4,087,104,798.54	4,087,104,798.54
其他应付款	541,223,197.08	-	-	-	541,223,197.08	535,103,197.08
应付利息	22,722,777.91	-	-	-	22,722,777.91	22,722,777.91
其他流动负债	1,650,830,971.30	-	-	-	1,650,830,971.30	1,621,616,724.72
合计	9,558,437,917.29	-	-	-	9,558,437,917.29	9,451,464,648.72

项目	2014年12月31日未折现的合同现金流量					资产负债表日 账面价值
	1年内或 实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	
短期借款	3,660,398,258.00	-	-	-	3,660,398,258.00	3,540,037,000.00
应付票据	1,130,487,298.19	-	-	-	1,130,487,298.19	1,130,487,298.19
应付账款	3,493,064,158.18	-	-	-	3,493,064,158.18	3,493,064,158.18
其他应付款	202,584,097.94	-	-	-	202,584,097.94	202,584,097.94
应付利息	7,462,602.94	-	-	-	7,462,602.94	7,462,602.94
其他流动负债	23,062,669.87	-	-	-	23,062,669.87	23,062,669.87
合计	8,517,059,085.12	-	-	-	8,517,059,085.12	8,228,396,697.12

(3) 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

(a) 本集团持有的计息金融工具如下：

项目	附注	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日	
		实际利率	金额	实际利率	金额
固定利率金融工具					
金融负债					
- 短期借款	五、18	5.37%	2,668,119,999.90	6.80%	3,540,037,000.00
- 其他应付款	五、26	5.10%	200,000,000.00		-
- 其他流动负债	五、27	4.15% / 5.4%	1,600,000,000.00		-
合计			4,468,119,999.90		3,540,037,000.00
浮动利率金融工具					
金融资产					
- 货币资金	五、1	0.35% / 2.55%	1,579,949,861.00	0.35% / 2.55%	1,907,379,618.35

(b) 敏感性分析

于 2015 年 6 月 30 日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升 50 个基点将会导致本集团股东权益减少人民币 10,830,638.02 元（2014 年：人民币 6,122,465.18 元），净利润减少人民币 10,830,638.02 元（2014 年：人民币 6,122,465.18 元）。

对于资产负债表日持有的使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。2014 年 12 月 31 日的分析基于同样的假设和方法。

(4) 外汇风险

本集团主要经营活动发生在国内，日常经营交易均以人民币结算，外币资金占本集团总资产比例极小，本集团其余资产及负债均以人民币计量，外汇汇率的变动对本集团财务成果和现金流影响甚微，本集团不存在外汇风险。

(5) 其他价格风险

本集团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本集团财务成果和现金流影响甚微，管理层认为本集团所承担的价格风险可忽略不计。

十一、 公允价值的披露

√适用 □不适用

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	4,040,105.84			4,040,105.84
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	4,040,105.84			4,040,105.84
(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	4,040,105.84			4,040,105.84
(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。

3、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团于 2015 年 6 月 30 日及 2014 年 12 月 31 日,不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

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%
南京医药产业(集团)有限责任公司	南京	资产运作及投资管理	356,000,000.00	26.94%	26.94%
南京新工投资集团有限责任公司	南京	资产运作及投资管理	4,173,520,000.00	27.18%	27.18%

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

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

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	母公司的控股子公司
南京白敬宇制药有限公司	母公司的控股子公司
南京中山制药有限公司	母公司的控股子公司
福州回春中药饮片厂有限公司	母公司的控股子公司
合肥乐家老铺中药饮片有限公司	母公司的控股子公司
辽宁利君药业有限公司	对公司具有重要影响的控股子公司 10%以上股份的法人

湖北中山医疗投资管理有限公司	对公司具有重要影响的控股子公司 10%以上股份的法人
----------------	----------------------------

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

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	采购商品	59,653,689.44	46,362,772.45
南京白敬宇制药有限公司	采购商品	3,191,683.89	2,200,665.23
福州回春中药饮片厂有限公司	采购商品	6,118,917.92	8,873,102.82
南京中山制药有限公司	采购商品	2,767,010.84	3,428,041.65

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	销售商品	71,377,005.91	38,412,338.34
福州回春中药饮片厂有限公司	销售商品	7,750,501.36	8,319,283.09

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
南京新工投资集团有限责任公司	200,000,000.00			
湖北中山医疗投资管理有限公司	37,628,186.90			
拆出				

关联方	关联交易内容	截至 2015 年	截至 2014 年
		6 月 30 日止	6 月 30 日止
		6 个月期间	6 个月期间
湖北中山医疗投资管理有限公司	偿还借款	50,500,000.00	14,600,000.00

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(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	福建回春中药饮片厂有限公司	6,747,181.32	33,735.91	4,795,323.17	23,976.62
应收账款	辽宁利君药业有限公司	263,270.94	1,316.35		
应收账款	金陵药业股份有限公司	29,978,450.87	149,892.25	11,262,296.54	56,311.48
其他应收款	辽宁利君药业有限公司	39,764,547.19	39,764,547.19	39,764,547.19	39,764,547.19

(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
应付账款	金陵药业股份有限公司	9,692,868.29	3,712,021.98
应付账款	南京中山制药有限公司	1,835,274.36	1,679,308.77
应付账款	南京白敬宇制药有限公司	665,480.74	326,817.34
其他应付款	南京医药产业(集团)有限责任公司	1,855,050.79	1,855,050.79
其他应付款	湖北中山医疗投资管理有限公司		12,871,813.10
其他应付款	南京新工投资集团有限责任公司	200,000,000.00	
应付利息	湖北中山医疗投资管理有限公司	73,811.11	1,187,170.56

预付账款

	2015年6月30日	2014年12月31日
合肥乐家老铺中药饮片有限公司	4,163,063.00	
金陵药业股份有限公司		12,495,867.18
合计	4,163,063.00	12,495,867.18

预收账款

	2015年6月30日	2014年12月31日
合肥乐家老铺中药饮片有限公司	102,177.00	

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

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

公司向南京压缩机股份有限公司（以下简称“南压公司”）租赁南京市雨花台区小行里尤家凹 1 号产业园区。2015 年 4 月 28 日，南压公司因该租赁合同纠纷起诉本公司，要求本公司从租赁场所迁出，并赔偿拆除南压公司房产的损失人民币 50,113,400.00 元。该案已于 2015 年 6 月 26 日下午在南京市中级人民法院进行了开庭审理，截止报告日尚未收到判决书，尚无法判定本公司应承担的责任。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无其他需要披露的重要或有事项。

3、 其他

截止 2015 年 6 月 30 日，公司及子公司相互担保情况如下：

A. 借款担保

担保方	被担保方	事项	金额	担保方式
南京医药股份有限公司	南京医药药事服务有限公司	借款	421,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京医药药事服务有限公司	借款	130,000,000.00	保证和应 收款质押
南京医药股份有限公司	福建同春药业股份有限公司	借款	212,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京医药合肥天星有限公司	借款	117,900,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京医药合肥天润有限公司	借款	30,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京药业股份有限公司	借款	90,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京医药湖北有限公司	借款	70,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	南京医药南通健桥有限公司	借款	28,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	江苏华晓医药物流有限公司	借款	40,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	江苏华晓医药物流有限公司	借款	30,500,000.00	保证和应 收款质押
南京医药药事服务有限公司	南京医药股份有限公司	借款	961,000,000.00	保证
南京医药合肥天星有限公司	南京医药股份有限公司	借款	100,000,000.00	保证
南京药业股份有限公司	南京医药股份有限公司	借款	70,000,000.00	保证

B. 票据担保

担保方	被担保方	事项	金额	担保方式
南京医药股份有限公司	南京医药药事服务有限公司	银行承兑汇票	2,400,000.00	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	21,712,181.25	保证
南京医药股份有限公司	南京医药湖北有限公司	银行承兑汇票	20,000,000.00	保证
南京医药股份有限公司	江苏华晓医药物流有限公司	银行承兑汇票	47,317,002.32	保证

注：上述银行承兑汇票中，被担保方向银行缴纳保证金 33,724,322.75 元，敞口部分金额为 57,704,860.82 元。

C. 国内信用证担保

担保方	被担保方	事项	金额	担保方式
南京医药股份有限公司	南京医药药事服务有限公司	国内信用证	115,000,000.00	保证

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

(1)、2015 年 7 月 13 日，公司第七届董事会第一次临时会议决议批准解散清算南京同仁堂抚松参业有限公司（以下简称“抚松参业”），收回投资资金，用于补充公司主营业务流动资金，结合公司战略发展及资源配置需要，进一步集中资源推进主营业务可持续发展。预计公司解散抚松参业对公司经营情况不会产生重大影响。

(2)、2015 年 7 月 17 日-21 日，公司第七届董事会临时会议决议，为减少亏损业务单位对公司整体经营业绩的影响，进一步集中资源聚焦主营业务发展，公司在南京市公共资源交易中心公开挂牌转让控股子公司南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司 51% 的股权。截至挂牌截止日，公司未征集到意向受让方，本次挂牌自行终止。

(3)、2015 年 7 月 23 日，公司在全国银行间市场发行了 2015 年第二期超短期融资券，简称“15 南京医药 SCP002”。发行总额为 4 亿元，期限 270 天，起息日为 2015 年 7 月 24 日，兑付日为 2016 年 4 月 19 日，发行价格 100 元/百元面值，发行利率为 3.8%。

(4)、2015 年 8 月 13 日，公司在全国银行间市场发行了 2015 年第三期超短期融资券，简称“15 南京医药 SCP003”。发行总额为 4 亿元，期限 270 天，起息日为 2015 年 8 月 14 日，兑付日为 2016 年 5 月 10 日，发行价格 100 元/百元面值，发行利率为 3.94%。

(5)、2015 年 8 月 24 日，公司在全国银行间市场发行了 2015 年第四期超短期融资券，简称“15 南京医药 SCP004”。发行总额为 4 亿元，期限 270 天，起息日为 2015 年 8 月 25 日，兑付日为 2016 年 5 月 21 日，发行价格 100 元/百元面值，发行利率为 3.90%。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

(1). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

本集团为整体经营，设有统一的内部组织结构、管理评价体系和内部报告制度。管理层通过定期审阅集团层面的财务信息来进行资源配置与业绩评价。本集团于本报告期及比较期间均无单独管理的经营分部，因此本集团只有一个经营分部。

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	81,596,215.51	100%	29,696,241.02	36.39%	51,899,974.49	122,448,867.07	100%	29,884,495.38	24.41%	92,564,371.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	81,596,215.51	/	29,696,241.02	/	51,899,974.49	122,448,867.07	/	29,884,495.38	/	92,564,371.69

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	50,332,872.73	251,664.36	0.50%
1 至 2 年	1,908,153.59	184,780.67	9.68%
2 至 3 年	120,436.00	29,688.00	24.65%
3 年以上	29,234,753.19	29,230,107.99	99.98%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	81,596,215.51	29,696,241.02	36.39%

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 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 188,254.36 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

客户名称	金额	比例 (%)	坏账准备
南京医药(淮安)天颐有限公司	30,425,359.37	0.50%	152,126.80
南京医药合肥天星有限公司	8,192,451.58	0.50%	40,962.26
南京药业股份有限公司	7,447,521.80	0.50%	37,237.61
广东台山市大千机械有限公司	5,676,670.44	0.50%	28,383.35
南京医药药事服务有限公司	3,086,914.98	0.50%	15,434.57
合计	54,828,918.17	0.50%	274,144.59

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	225,957,710.53	7.03%	198,497,325.32	87.85%	27,460,385.21	232,270,259.91	17.43%	204,412,572.78	88.00%	27,857,687.13
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,986,700,254.53	92.97%	46,804,318.64	1.57%	2,939,895,935.89	1,100,623,700.27	82.57%	36,981,073.92	3.36%	1,063,642,626.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										

合计	3,212,657,965.06	/	245,301,643.96	/	2,967,356,321.10	1,332,893,960.18	/	241,393,646.70	/	1,091,500,313.48
----	------------------	---	----------------	---	------------------	------------------	---	----------------	---	------------------

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	2,387,207,325.42	11,509,484.71	0.50%
1至2年	522,718,263.88	3,693,772.63	0.71%
2至3年	28,482,195.54	1,851,342.71	6.50%
3年以上	48,292,469.69	29,749,718.59	61.60%
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	2,986,700,254.53	46,804,318.64	

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：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例
辽宁南药民生康大医药有限公司	146,497,325.32	146,497,325.32	100%
辽宁康大包装彩印有限公司	79,460,385.21	52,000,000.00	64.94%
合计	225,957,710.53	198,497,325.32	87.67%

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，经以前年度公司董事会决议已全额计提坏账准备。

注2：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，经公司以前年度董事会决议，对上述应收款项已计提52,000,000.00元特别坏账准备。

(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10,220,546.64元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	6,312,549.38

根据 2015 年 4 月 20 日公司与《健康管理》杂志社有限公司及江苏省健康信息发展有限公司签订的《债务重组协议》，公司本期核销《健康管理》杂志社有限公司其他应收款坏账准备 6,312,549.38 元。

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	20,000.00	
往来款	3,206,787,965.06	1,332,595,020.57
其他	5,850,000.00	298,939.61
合计	3,212,657,965.06	1,332,893,960.18

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

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	借款和利息	1,015,339,151.60	一年以内	31.06%	5,076,695.76
南京医药药事服务有限公司	借款和利息	706,513,410.37	一年以内	21.99%	3,532,567.05
南京药业股份有限公司	借款和利息	405,765,908.88	一年以内	12.63%	2,028,829.54
南京医药(淮安)天颐有限公司	借款和利息	274,799,086.08	一年以内	8.55%	1,373,995.43
南京医药湖北有限公司	借款和利息	170,823,333.33	一年以内	5.32%	854,116.67
合计	/	2,573,240,890.26	/	79.55%	12,866,204.45

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

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	1,225,528,341.77	92,220,000.00	1,133,308,341.77	1,200,028,341.77	92,220,000.00	1,107,808,341.77
对联营、合营企业投资	66,839,376.45		66,839,376.45	61,712,350.76		61,712,350.76
合计	1,292,367,718.22	92,220,000.00	1,200,147,718.22	1,261,740,692.53	92,220,000.00	1,169,520,692.53

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

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
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		
南京医药仪征有限公司	10,776,301.00			10,776,301.00		
南京医药南通健桥有限公司	33,915,900.00			33,915,900.00		
南京医药合肥天星有限公司	72,800,000.00			72,800,000.00		
福建同春药业股份有限公司	98,235,000.00			98,235,000.00		
南京国药医药有限公司	66,849,505.83			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		
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		51,000,000.00		
云南云卫药事服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
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	2,688,281.00			2,688,281.00		
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		27,000,000.00
南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司	24,480,000.00			24,480,000.00		
南京医药国际贸易有限公司	5,400,000.00			5,400,000.00		
厦门绿金谷国际健康产业股份有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00		
南京医药安徽天星物流有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
福建东南医药有限公司	38,920,977.74			38,920,977.74		
合计	1,200,028,341.77	25,500,000.00		1,225,528,341.77		92,220,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

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
北京智博高科生物技术	61,532,118.74			5,127,025.69						66,659,144.43

有限公司									
小计	61,712,350.76			5,127,025.69					66,839,376.45
合计	61,712,350.76			5,127,025.69					66,839,376.45

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	97,394,823.47	95,777,656.84	158,715,555.81	153,049,800.51
其他业务	11,290,423.50	30,795.39	7,898,866.24	59,973.39
合计	108,685,246.97	95,808,452.23	166,614,422.05	153,109,773.90

5、投资收益

√适用 □不适用

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	101,860,224.58	150,370,787.18
权益法核算的长期股权投资收益	5,127,025.69	4,508,951.40
处置长期股权投资产生的投资收益		2,264,981.22
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		
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		
合计	106,987,250.27	157,144,719.80

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,302,097.82	
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）	854,037.75	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,482,913.16	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,056,486.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	410,557.45	
少数股东权益影响额	414,018.73	
合计	2,407,138.32	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

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	
		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	3.69%	0.090	0.090

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.58%	0.087	0.087
-------------------------	-------	-------	-------

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的2015年半年度报告文本；
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	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

董事会批准报送日期：2015年8月31日

备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的2015年半年度报告文本；
	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；
	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；
	其他有关资料。

董事长:

