

南京医药股份有限公司

600713

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员.....	6
五、管理层讨论与分析.....	7
六、重要事项.....	9
八、备查文件目录.....	12

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人周耀平，主管会计工作负责人魏荔，会计机构负责人（会计主管人员）俞勤声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：南京医药股份有限公司
公司英文名称：NANJING MEDICAL COMPANY LIMITED
公司英文名称缩写：NJMC
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：南京医药
公司 A 股代码：600713
- 3、公司注册地址：南京经济技术开发区（中山东路 486 号）
公司办公地址：南京市中山东路 486 号
邮政编码：210002
公司国际互联网网址：www.njyy.com
公司电子信箱：600713@njyy.com
- 4、公司法定代表人：周耀平
- 5、公司董事会秘书：朱蔚
电话：（025）84552628
传真：（025）84552628
E-mail：zhu_wei@njyy.com
联系地址：南京市中山东路 486 号
公司证券事务代表：朱琳
电话：（025）84552687
传真：（025）84552687
E-mail：zhu_lin@njyy.com
联系地址：南京市中山东路 486 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.see.com.cn
公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

（二）主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减 (%)
流动资产	2,511,240,409.37	2,322,336,219.34	8.13
流动负债	2,647,363,224.94	2,516,532,753.11	5.20
总资产	3,289,374,575.72	3,134,128,629.81	4.95
股东权益（不含少数股东权益）	458,830,528.84	452,862,820.54	1.32
每股净资产	2.36	2.33	1.29
调整后的每股净资产	2.35	2.32	1.29

	报告期 (1 - 6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	6,104,111.16	11,464,189.18	-46.75
扣除非经常性损益后的净利润	4,815,036.77	8,928,747.47	-46.07
每股收益	0.03	0.06	-50
净资产收益率 (%)	1.33	2.41	-1.08
经营活动产生的现金流量净额	25,785,336.54	32,161,863.60	-19.83

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
所得税影响数	-213,760.60
出售无形资产收益	1,160,000.00
补贴收入	15,723.08
营业外收入	2,558,044.01
营业外支出	-3,231,131.58
股票投资收益	888,343.06
少数股东损益	111,856.42
合计	1,289,074.39

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	46.44%	46.74%	1.10	1.10
营业利润	2.39%	2.40%	0.06	0.06
净利润	1.33%	1.34%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后的净利润	1.01%	1.02%	0.02	0.02

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位:股

	期初值	本次变动增减 (+, -)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	53,563,320							53,563,320
其中:								
国家持有股份	52,663,320							52,663,320
境内法人持有股份	900,000							900,000
境外法人持有股份								
其他								

2、募集法人股份	57,600,000						57,600,000
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	111,163,320						111,163,320
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	83,097,396						83,097,396
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	83,097,396						83,097,396
三、股份总数	194,260,716						194,260,716

报告期内公司股份总数及结构未发生变动。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 35,599 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增 减	报告期末持股数 量	比例(%)	股份类别股份类 别(已流通或未 流通)	质押或冻 结情况	股东性质 (国有股 东或外 资股 东)
南京医药集团有限责任公司	0	52,663,320	27.11	未流通	未知	国有股东
上海天发投资有限公司	0	9,580,000	4.93	未流通	未知	法人股东
南京证券有限责任公司	0	法人股 900,000 流通股 6,335,000	3.72	部分流通, 部分 未流通	未知	法人股东
江苏兴宏达实业有限公司	0	6,000,000	3.09	未流通	未知	法人股东
南京博刚信息咨询有限公司	0	5,871,000	3.02	未流通	未知	法人股东
泰华房地产开发(深圳)有限公司	0	4,617,000	2.38	未流通	未知	法人股东
南京福康贸易公司	0	1,890,000	0.97	未流通	未知	法人股东
北京京安投资有限公司	1,530,000	1,530,000	0.79	未流通	未知	法人股东
江苏省创业投资有限公司	0	1,260,000	0.65	未流通	未知	法人股东
南京新淮科技技贸有限公司	0	1,166,000	0.60	未流通	未知	法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司未知其他股东之间是否存在关联关系、一致行动人的关系。

报告期内北京京安投资有限公司以竞拍方式购入公司法人股 153 万股, 占公司总股本的 0.79 %。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
南京证券有限责任公司	6,335,000	A 股
施永雷	621,491	A 股
彭贵勋	454,200	A 股
昌敏	444,779	A 股
刘晓丹	307,000	A 股
张少春	199,000	A 股
赵鸣	191,945	A 股
上海申鹏科技发展有限公司	180,800	A 股
王颖	169,500	A 股
朱静娥	161,378	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知其他股东之间是否存在关联关系、一致行动人的关系。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司第一大流通股股东与公司第三大股东南京证券有限责任公司为同一法人。公司未知其他前十名流通股股东与前十名股东之间的关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位: 股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
周耀平	董事长	0	0	0	
陈杰	副董事长	4,774	4,774	0	
梁玉堂	董事、总经理	0	0	0	
杨锦平	董事	0	0	0	
王耀	董事	0	0	0	
李毅	董事	5,242	5,242	0	
韩立新	独立董事	0	0	0	
吴公健	独立董事	0	0	0	
常修泽	独立董事	0	0	0	
洪正贵	监事会主席	0	0	0	
张宁	监事	0	0	0	
徐宁菊	监事	0	0	0	
朱蔚	董事会秘书	0	0	0	
胡雪峰	投资总监	0	0	0	
梁宏伟	行政总监	0	0	0	
周建军	销售总监	0	0	0	
魏荔	总会计师	4,774	4,774	0	

滕学武	市场总监	0	0	0	
-----	------	---	---	---	--

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2005 年 4 月 5 日, 经公司董事会四届二次会议审议通过, 聘用滕学武先生为公司市场总监。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2005 年上半年医药流通行业市场竞争异常激烈, 受到国家持续调控药品价格和医疗单位招标采购的影响, 销售毛利进一步下降, 赢利空间受到挤压。面对严峻形势, 新一届董事会和经营层知难而进, 通过强化市场意识, 发展创新业态, 加快国家级医药物流信息化项目的建设, 整合苏、皖、闽三地的物流配送资源, 大力推进全流域企业战略品种的集中比价采购和快速批发业务的发展。建立和完善全流域企业的内部控制和风险防范管理体系, 推行全面预算管理和全流域企业统一结算资金管理。防范资金风险, 降低资金使用成本, 提高资金使用效率。上半年公司和控股企业在积极参与市场竞争上发挥了较强的协同和统筹的效果, 巩固和扩大了在华东三省一市的市场份额, 上半年公司主营业务收入销售额达历史同期最好业绩。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

报告期公司所属行业和经营范围未发生变化。公司行业属性为大型医药流通企业。公司主营业务为经营药品、医疗器械、化学试剂、玻璃仪器四类商品以及医药产品的研制、开发、生产和销售。

报告期公司各项工作紧紧围绕“公司近中期“一体两翼”的发展战略, 对全流域企业的资源配置进一步进行整合, 加大管理创新、业态创新和技术创新的力度, ”的要求, 总体上, 公司及控股企业主营业务收入保持稳步增长态势, 实现主营业务收入 300189.67 万元, 比上年同期增长 19.79%。其中母公司实现销售 7.96 亿元, 比上年同期增长 22%; 合肥两家公司实现销售 7.58 亿元, 比上年同期增长 25%; 福建同春公司实现销售 6.5 亿元, 比上年同期增长 12%; 苏北片 5 家公司实现销售 6 亿元, 比上年同期增长 36%。上半年, 公司实现主营业务利润 21310.06 万元, 比上年同期增长 8.05%。净利润 610.4 万元, 比上年减少 46.75%。影响净利润下降因素: 1、医药流通领域竞争日趋激烈, 毛利率不断下降, 公司通过扩大销售规模使得主营业务利润较去年同期有所增长, 但经营费用和财务费用有所增加, 导致销售利润率进一步下降; 2、公司对总代理分公司按公司会计政策计提坏帐准备。

(2) 占报告期主营业务收入或主管业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
流通业	2,939,695,746.26	2,752,824,619.86	6.36	20.45	21.48	-0.79
制造业	60,189,134.79	30,698,411.91	49.00	-5.00	-17.38	7.65
其它	2,011,787.04	744,736.68	62.98	1.46	-52.91	42.74
分产品						
中药	308,216,635.17	259,591,449.40	15.78	11.21	12.22	-0.75

西药	2,691,668,245.88	2,523,931,582.37	6.23	20.87	21.82	-0.73
其他	2,011,787.04	774,736.68	62.98	1.46	-52.91	42.74
其中:关联交易	14,595,907.44	13,723,072.18	5.98	/	/	/

(3) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
江苏	1,572,124,638.90	19.33
安徽	757,815,055.85	24.75
福建	649,998,750.47	11.86
上海	21,958,222.87	

(4) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
南京同仁堂药业有限责任公司	医药制造业	中成药的研制、生产、销售;中药材加工、营养保健品销售等	1,791.95	10,553.16	241.45
福建同春药业股份有限公司	医药流通业	化学原料药、化学药制剂、中成药、中药材、医疗器械、化学试剂等的销售	11,800	61,966.69	352.51
南京医药合肥天星有限公司	医药流通业	化学原料药、化学药制剂、中成药、中药材、医疗器械、化学试剂等的销售	4,000	67,648.78	287.62
南京医药盐都有限公司	医药流通业	药品、中药材、中成药、生化药品、滋补保健品的批发、零售业务	1,000	14,189.48	84.16
南京医药(淮安)天颐有限公司	医药流通业	化学原料药、化学药制剂、中成药、中药材、化学试剂等的销售	1,000	19,482.34	44.48
南京药业股份有限公司	医药流通业	中药材、中成药、生化制品、滋补保健品的销售	3,302.7	36,893.20	-1.31

(5) 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
南京美瑞制药有限公司	医药制造业	药品的生产、销售	649.17	259.67	42.54%
南京东方商城有限公司	百货零售业	经营中高档服装、鞋类、运动休闲服饰、首饰、钟表等	583.34	118.59	19.43%

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内，国内医药流通市场竞争异常激烈，在国家药品价格政策和医疗单位药品采购招标就低原则的导向下，行业低价竞争，致使药品销售毛利继续走低。

面对严峻的市场形势，公司采取了如下措施：

以国家的信息化项目建设为契机，加快现代医药物流配送体系建设。上半年完成了南京医药物流基地的选址和土地规划工作，启动福建同春金山物流项目，整合宁、榕两地的物流配送资源。继续推进全流域企业战略品种的集中比价采购工作和快速批发业务的发展。推进全流域企业内部控制和风险防范管理体系的建设，建立了以内控为重点的全面预算管理和资金结算体系，通过母公司的资金监控，强化资金风险控制，降低资金使用成本，提高资金使用效率。成立了专门的清欠机构，加大了对历史坏帐的清理，追回了部分陈年应收帐款，取得了明显成效。对控股子公司康捷物流公司实行改制，搭建新机制下的物流配送服务平台，整合南京地区的物流配送服务资源，并逐步拓展到全流域的控股企业，从而不断提升物流服务的管理水平，降低物流成本。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

2005 年 3 月 31 日公司与江苏南药东升实业有限公司签订的《股权转让协议书》，公司受让江苏南药东升实业有限公司所持有的南京医药天天药业有限公司 32.25% 股权，受让价格 1,290.00 万元，上述股权受让已经于 2005 年 5 月办理了工商变更登记手续

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，规范公司股东大会、董事会、监事会三会运作，加强信息披露。根据中国证监会[2003]56 号文和证监会江苏监管局《关于要求对上市公司章程部分内容进行修订的通知》的有关规定，对公司章程进行了修订。制定了公司投资者关系管理制度。目前公司治理结构已符合证监会的有关规定。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经 2005 年 5 月 16 日公司 2004 年度股东大会批准，公司 2004 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	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	占同类交易额的比重	结算方式	市场价格	对公司利润的影响

					(%)			
南京金陵药业股份有限公司	购买药品	市场价格		21,210,830.32	0.76			
南京美瑞制药有限公司	购买药品	市场价格		4,417,003.42	0.16			
南京白敬宇制药有限公司	购买药品	市场价格		2,187,224.78	0.08			
南京中山制药厂	购买药品	市场价格		307,322.81	0.01			

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	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	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
南京金陵药业股份有限公司	销售原材料药品	市场价格		12,888,587.63	0.43			
南京白敬宇制药有限公司	销售原材料药品	市场价格		1,027,319.81	0.03			
南京杏园大酒店有限公司	房屋租赁及物业管理	市场价格		680,000.00	33.8			

公司向关联方采购为药品，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。。

3、关联债权债务往来

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	
		发生额	余额	收取的资金占用费金额	发生额	余额
南京美瑞制药有限公司	参股子公司	-8,250,000	0			
南京医药集团有限公司	母公司	360,386.40	994,296.93			
南京医药康捷物流有限公司	控股子公司	0	500,000			
合计	/			/		

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 36.04 万元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 99.43 万元人民币。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位: 元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
无		0		~		
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计			0			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			295,200,000			
报告期末对控股子公司担保余额合计			295,200,000			
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额			295,200,000			
担保总额占公司净资产的比例			64.34			
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额			0			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额			295,200,000			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额			65,784,735.58			
违规担保总额			295,200,000			

5、委托理财情况

本公司控股子公司，南京医药合肥天星有限公司将 2,000 万元人民币委托北京鑫恒润投资咨询有限公司进行投资理财，委托期限为 2005 年 1 月 4 日至 2005 年 6 月 27 日，实际收回本金 2,000 万元人民币，实际获得的收益为 80 万元人民币，

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其它重大事项

公司于 2001 年 11 月与江苏金大地房地产开发有限责任公司签署《黄埔广场》商品房买卖合同，购买黄埔大厦（A3 幢）共五层办公商品房。公司按合同支付购房款 2206 万元。2003 年已投入使用。因开发商方面的原因，暂时不能办理产权证和土地证。。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2004 年度业绩预警公告	《上海证券报》	2005-01-28	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
重大事项公告	《上海证券报》	2005-01-28	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四届二次董事会决议公告	《上海证券报》	2005-04-08	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四届二次监事会决议公告	《上海证券报》	2005-04-08	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2004 年日常关联交易公告	《上海证券报》	2005-04-08	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2005 年日常关联交易公告	《上海证券报》	2005-04-08	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2004 年度股东大会决议公告	《上海证券报》	2005-05-17	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

八、备查文件目录

- (一) 载有公司董事长周耀平先生亲笔签名 2005 年半年度报告正本
- (二) 载有公司法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿
- (四) 公司章程文本

董事长：周耀平
南京医药股份有限公司

资产负债表

2005年6月30日

编制单位：南京医药股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释	期末数		年初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产					
货币资金	1	358,435,491.44	60,883,919.13	363,874,524.67	49,288,733.18
短期投资	2	4,741,024.03	-	2,751,842.80	
应收票据	3	26,185,564.70	21,661,984.45	20,697,680.86	13,137,865.75
应收股利		-	11,720,258.78		15,576,330.42
应收利息					
应收账款	4	1,206,177,142.79	284,383,055.40	1,053,445,398.62	296,352,739.75
其他应收款	5	136,451,447.09	368,157,818.19	129,894,578.35	316,656,662.48
预付账款	6	124,723,814.90	18,864,553.93	145,236,230.39	16,338,736.52
应收补贴款					
存货	7	646,252,512.78	101,051,944.09	599,831,877.44	98,094,065.23
待摊费用	8	3,273,327.07	405,625.00	1,604,001.64	
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产	9	5,000,084.57	3,800,000.00	5,000,084.57	3,800,000.00
流动资产合计		2,511,240,409.37	870,929,158.97	2,322,336,219.34	809,245,133.33
长期投资：					
长期股权投资	10	131,535,202.20	333,213,454.98	151,611,214.49	333,245,195.85
长期债权投资		53,500.00		53,500.00	
长期投资合计		131,588,702.20	333,213,454.98	151,664,714.49	333,245,195.85
固定资产：					
固定资产原价	11	660,629,550.81	155,790,790.66	663,429,910.62	165,950,458.10
减：累计折旧	11	169,104,667.91	46,087,394.99	153,440,697.71	44,531,423.50
固定资产净值	11	491,524,882.90	109,703,395.67	509,989,212.91	121,419,034.60
减：固定资产减值准备	11	40,782.30	-	40,782.30	
固定资产净额		491,484,100.60	109,703,395.67	509,948,430.61	121,419,034.60
工程物资		-	-		
在建工程	12	41,053,218.62	-	32,833,241.20	
固定资产清理		-	-		
固定资产合计		532,537,319.22	109,703,395.67	542,781,671.81	121,419,034.60
无形资产及其他资产：					
无形资产	13	112,372,857.00	10,480,808.23	116,589,587.37	13,901,226.01
长期待摊费用	14	1,635,287.93	-	756,436.80	
其他长期资产		-	-		
无形资产及其他资产合计		114,008,144.93	10,480,808.23	117,346,024.17	13,901,226.01
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		3,289,374,575.72	1,324,326,817.85	3,134,128,629.81	1,277,810,589.79

公司法定代表人：周耀平

主管会计工作的负责人：魏荔

会计机构负责人：俞勤

资产负债表(续)

2005年6月30日

编制单位：南京医药股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	期末数		年初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	15	905,455,000.00	407,000,000.00	924,390,000.00	428,000,000.00
应付票据	16	283,470,999.57	147,000,000.00	225,235,948.24	91,000,000.00
应付账款	17	1,209,755,113.01	268,261,868.18	1,094,042,919.92	257,556,448.54
预收账款	18	10,436,774.90	-	25,269,444.02	527,125.34
应付工资		18,753,426.69	641,868.65	11,997,317.72	877,815.95
应付福利费		17,900,010.85	5,583,057.69	16,743,870.62	5,434,928.46
应付股利	19	8,172,452.02	4,151,532.34	6,737,232.35	5,286,762.69
应交税金	20	7,438,046.90	-891,940.22	3,684,550.71	1,805,739.90
其他应交款	21	753,432.66	14,706.83	901,582.26	79,633.62
其他应付款	22	169,472,476.31	24,822,315.45	195,110,815.41	26,220,180.86
预提费用	23	4,755,492.03	450,000.00	1,419,071.86	
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债	24	11,000,000.00	3,800,000.00	11,000,000.00	3,800,000.00
流动负债合计		2,647,363,224.94	860,833,408.92	2,516,532,753.11	820,588,635.36
长期负债：					
长期借款		-			
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	25	5,281,325.98		3,458,078.19	
其他长期负债					
长期负债合计		5,281,325.98	-	3,458,078.19	
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		2,652,644,550.92	860,833,408.92	2,519,990,831.30	820,588,635.36
少数股东权益		177,899,495.96		161,274,977.97	
股东权益					
股本	26	194,260,716.00	194,260,716.00	194,260,716.00	194,260,716.00
减：已归还投资					
股本净额		194,260,716.00	194,260,716.00	194,260,716.00	194,260,716.00
资本公积	27	193,458,125.66	193,458,125.66	193,458,125.66	193,458,125.66
盈余公积	28	59,816,951.41	43,830,438.00	59,816,951.41	43,830,438.00
其中：法定公益金		38,438,477.61	33,868,039.49	38,438,477.61	33,868,039.49
未分配利润	29	15,540,897.58	31,944,129.27	9,436,786.42	25,672,674.77
未确认的投资损失	30	-4,246,161.81		-4,109,758.95	
股东权益合计		458,830,528.84	463,493,408.93	452,862,820.54	457,221,954.43
负债和股东权益总计		3,289,374,575.72	1,324,326,817.85	3,134,128,629.81	1,277,810,589.79

公司法定代表人：周耀平

主管会计工作的负责人：魏荔

会计机构负责人：俞勤

利润及利润分配表

2005年1-6月

编制单位：南京医药股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释	本期累计数		上年同期累计数	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	31	3,001,896,668.09	796,041,534.51	2,505,985,639.04	651,256,736.40
减：主营业务成本	31	2,784,267,768.45	765,188,208.36	2,304,820,256.51	618,815,999.35
主营业务税金及附加	32	4,528,314.13	1,073,431.73	3,949,162.22	566,557.12
二、主营业务利润		213,100,585.51	29,779,894.42	197,216,220.31	31,874,179.93
加：其他业务利润	33	7,206,421.76	3,701,193.88	2,579,585.32	-102,555.12
减：营业费用		75,718,650.70	4,410,746.54	70,603,259.53	7,050,919.97
管理费用		111,855,934.29	21,814,038.95	98,706,369.20	18,427,821.84
财务费用	34	21,655,681.13	9,698,586.92	13,830,207.36	4,642,129.97
三、营业利润		11,076,741.15	-2,442,284.11	16,655,969.54	1,650,753.03
加：投资收益	35	3,574,007.01	6,944,973.84	7,440,277.64	10,061,999.15
补贴收入	36	15,723.08	-	66,168.00	-
营业外收入	37	2,558,044.01	1,197,423.00	232,967.46	62,427.18
减：营业外支出	38	3,231,131.58	197,782.94	1,454,626.12	173,906.27
四、利润总额		13,993,383.67	5,502,329.79	22,940,756.52	11,601,273.09
减：所得税		4,823,437.39	-769,124.71	6,805,907.01	10,383.40
减：少数股东损益		3,202,237.98		6,125,866.58	
加：未确认的投资损失		136,402.86		1,455,206.25	
五、净利润		6,104,111.16	6,271,454.50	11,464,189.18	11,590,889.69
加：年初未分配利润		9,436,786.42	25,672,674.77	20,224,847.55	35,296,073.45
其他转入					
六、可供分配的利润		15,540,897.58	31,944,129.27	31,689,036.73	46,886,963.14
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供投资者分配的利润		15,540,897.58	31,944,129.27	31,689,036.73	46,886,963.14
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		15,540,897.58	31,944,129.27	31,689,036.73	46,886,963.14

公司法定代表人：周耀平

主管会计工作的负责人：魏荔

会计机构负责人：俞勤

利润表附表

2005年1-6月

编制单位：南京医药股份有限公司

报告期利润	净资产收益率		每股收益(人民币元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	46.44%	46.74%	1.10	1.10
营业利润	2.41%	2.43%	0.06	0.06
净利润	1.33%	1.34%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后的净利润	1.05%	1.06%	0.02	0.02

公司法定代表人: 周耀平

主管会计工作的负责人: 魏荔

会计机构负责人: 俞勤

现金流量表

2005年1-6月

编制单位：南京医药股份有限公司

项 目	附注	合并	母公司
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		3,339,166,804.54	930,473,204.47
收到的税费返还		2,258,217.01	-
收到的其他与经营活动有关的现金		7,733,961.24	3,289,993.88
现金流入小计		3,349,158,982.79	933,763,198.35
购买商品、接受劳务支付的现金		3,109,554,264.52	834,048,480.41
支付给职工以及为职工支付的现金		80,504,479.25	15,065,213.09
支付的各种税费		52,720,828.65	9,220,325.63
支付的其他与经营活动有关的现金	39	80,594,073.83	51,349,918.41
现金流出小计		3,323,373,646.25	909,683,937.54
经营活动产生的现金流量净额		25,785,336.54	24,079,260.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		53,877,580.00	12,870,000.00
取得投资收益所收到的现金		9,705,613.75	8,902,511.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		27,044,591.86	14,108,477.15
收到的其他与投资活动有关的现金			-
现金流入小计		90,627,785.61	35,880,988.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		33,542,005.41	1,342,113.33
投资所支付的现金		50,988,706.23	14,170,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			-
现金流出小计		84,530,711.64	15,512,113.33
投资活动产生的现金流量净额		6,097,073.97	20,368,875.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		13,422,280.01	-
借款所收到的现金		909,051,464.59	508,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		922,473,744.60	508,000,000.00
偿还债务所支付的现金		927,986,464.59	529,000,000.00
分配股利或利润或偿付利息所支付的现金		31,808,723.75	11,852,950.03
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		959,795,188.34	540,852,950.03
筹资活动产生的现金流量净额		-37,321,443.74	-32,852,950.03
四、汇率变动对现金的影响额		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-5,439,033.23	11,595,185.95

公司法定代表人：周耀平

主管会计工作的负责人：魏荔

会计机构负责人：俞勤

现金流量表(补充资料)

2005年1-6月

编制单位：南京医药股份有限公司

项 目	附注	合 并	母 公 司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		6,104,111.16	6,271,454.50
加：少数股东损益		3,202,237.98	
未确认的投资损失		-136,402.86	
计提的资产减值准备		2,586,758.84	2,555,054.23
固定资产折旧		17,803,612.22	2,859,750.11
无形资产的摊销		2,484,415.45	180,417.78
长期待摊费用摊销		584,201.00	
待摊费用减少（减：增加）		-1,669,325.43	-405,625.00
预提费用增加（减：减少）		3,336,420.17	450,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		-1,080,366.82	-1,070,475.00
固定资产报废损失			
财务费用		23,880,097.46	10,717,719.68
投资损失（减：收益）		-3,574,007.01	-6,944,973.84
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-46,420,635.34	-2,957,878.86
经营性应收项目的减少（减：增加）		-229,606,165.87	-48,582,715.40
经营性应付项目的增加（减：减少）		248,290,385.59	61,006,532.61
其他			
经营活动产生的现金流量净额		25,785,336.54	24,079,260.81
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转资本		-	-
一年内到期的可转换公司债券		-	-
融资租赁固定资产		-	-
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		358,435,491.44	60,883,919.13
减：现金的期初余额		363,874,524.67	49,288,733.18
加：现金等价物的期末余额		-	-
减：现金等价物的期初余额		-	-
现金及现金等价物的净增加额		-5,439,033.23	11,595,185.95

公司法定代表人：周耀平

主管会计工作的负责人：魏荔

会计机构负责人：俞勤

资产减值准备明细表（合并）

2005年6月30日

编制单位：南京医药股份有限公司

人民币：元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	65,463,526.71	4,142,497.61		1,609,302.79	#####	67,996,721.53
其中：应收帐款	52,255,921.79	4,142,497.61				56,398,419.40
其他应收款	13,207,604.92			1,609,302.79	#####	11,598,302.13
二、短期投资跌价准备合计	261,689.88	26,518.77				288,208.65
其中：股票投资	261,689.88	26,518.77				288,208.65
债券投资						
三、存货跌价准备合计	101,891.74	27,045.25				
其中：库存商品	101,891.74	27,045.25				128,936.99
原材料						
四、长期投资减值准备合计	1,726,208.05					1,726,208.05
其中：长期股权投资	1,726,208.05					1,726,208.05
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	40,782.30					40,782.30
其中：房屋、建筑物						
机器设备	40,782.30					40,782.30
六、无形资产减值准备	1,725,000.07					1,725,000.07
其中：专利权	1,725,000.07					1,725,000.07
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						

企业法定代表人：周耀平

主管会计工作的负责人：魏荔

会计机构负责人：俞勤

资产减值准备明细表（母公司）

2005年6月30日

编制单位：南京医药股份有限公司

人民币：元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	27,659,671.11	3,813,831.22		1,258,776.99	#####	30,214,725.34
其中：应收帐款	20,916,676.47	3,813,831.22				24,730,507.69
其他应收款	6,742,994.64			1,258,776.99	#####	5,484,217.65
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计						
其中：库存商品						
原材料						
四、长期投资减值准备合计	1,434,231.77					1,434,231.77
其中：长期股权投资	1,434,231.77					1,434,231.77
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						

企业法定代表人：周耀平

主管会计工作的负责人：魏荔

会计机构负责人：俞勤

南京医药股份有限公司

2005 年中期会计报表附注

一、公司简介

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

公司经营范围：化学原料药，化学药制剂，抗生素，生化药品，放射性药品，诊断药品，二类精神药品，生物制品，中成药；畜用药及添加剂；医疗器械，玻璃仪器，药用酒精研制、生产、销售。百货；五金交电（不含助力车）；劳保用品（不含特殊劳保用品）；汽车配件；装饰材料；定型包装食品；营养滋补品；非酒精饮料销售。室内装饰服务。房屋出租；兴办各类企业项目投资开发。经营进出口业务（国家限定商品除外）；普通货物运输；信息咨询服务。

企业法人营业执照号 3201921000979。

二、公司主要会计政策、会计估计及其变更和合并会计报表编制方法

1、公司执行的会计准则和会计制度：执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度：以公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。

3、记账本位币：人民币。

4、记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法：对所发生的非记账本位币经济业务，均采用业务发生日的市场汇价折合为记账本位币记账，期末外币账户余额按当日中国人民银行公布的基准汇价进行调整，其中属于为购建固定资产而借入的专门外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理外，其余作为汇兑损益，计入当期损益。

6、现金等价物的确定标准：系指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法：

(1)短期投资核算公司购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资，包括各种股票、债券、基金等。

(2)短期投资在取得时，按取得时的投资成本入账。投资成本是指公司取得各种股票、债券、基金时实际支付的价款或者放弃非现金资产的账面价值等。如取得短期投资实际支付的价款中包含已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，则单独核算，不构成投资成本。短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益作为冲减投资成本处理。出售短期投资时，按所获得的价款减去短期投资的账面价值以及未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

(3)短期投资跌价准备的确认标准和计提方法：期末短期投资按成本与市价孰低计量，当市价低于成本时，按投资类别计提短期投资跌价准备。

8、坏账核算方法：

(1)坏账确认的标准为：

- A、债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；
- B、债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回。

(2)坏账准备按应收款项(包括应收账款和其他应收款)期末余额的账龄分

析计提。公司根据债务单位的实际财务状况，现金流量情况等确定的坏账准备计提比例为：

帐龄	坏帐准备比率
半年以内	5‰
半年至一年	5%
一至二年	50%
二年以上	100%

9、存货核算方法：

(1) 存货包括：原材料、在产品、产成品、库存商品、低值易耗品。

(2) 存货采用实际成本核算。原材料及批发业务库存商品发出时采用加权平均法核算；零售业务库存商品采用售价法核算；产成品发出采用先进先出法核算；低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

(3) 存货跌价准备的确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

(4) 存货采用永续盘存制。

10、长期投资核算方法：

(1) 长期股权投资：在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响，采用权益法核算；

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不足 50%，但具有实质控制权的，编制合并会计报表；

股权投资差额的核算：采用权益法核算的长期股权投资，取得时的初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，作为股权投资差额，调整初始投资成本。股权投资差额分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有其在该被投资单位所有者权益中所占份额的差额，计入“长期股权投资--股权投资差额”

科目，并按规定的期限摊销计入损益，合同规定了投资期限的按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，计入“资本公积--股权投资准备”科目。

(2) 长期债权投资：

债券投资：在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。公司购入的长期债券，初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销；债券投资按期计提利息，应计的债券投资利息收入，经摊销债券溢价或折价后，计入当期投资收益；

其他债权投资：取得时按实际成本作为初始投资成本入账；按期计算应计利息，计入当期投资收益。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末对长期投资的账面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法：

(1) 固定资产标准为单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过 1 年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过 2 年的，也列为固定资产；

(2) 固定资产折旧采用直线法，并按固定资产预计使用年限和预计 3% 的净残值率确定其分类折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率
房屋建筑物	20—30	4.85%-3.23%
机器设备	8—14	12.13%-6.93%
运输设备	8	12.13%

(3) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，则对可收回金额低于固定资产账面价值的部分计提固定资产减值准备，提取时按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

12、在建工程核算方法：

(1) 在建工程核算基建工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等所发生的实际支出。公司以工程达到预定可使用状态作为确认固定资产的时点。

(2) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：公司期末对在建工程进行全面检查，如果出现在建工程长期停建并且预计未来3年内不会重新开工；或所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时，按单项无形资产的预计可回收金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

13、无形资产计价及摊销方法：

(1) 无形资产在取得时按实际成本计价。

(2) 无形资产自取得当月起按预计使用年限分期平均摊销，计入损益。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：公司期末检查各项无形资产预计带来未来经济利益的能力，按单项无形资产的预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。

14、长期待摊费用的摊销方法：长期待摊费用按其受益期平均摊销。

15、借款费用的核算方法：

(1) 公司发生的借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除购建固定资产的专门借款所发生的借款费用按以下原则资本化外，其他借款费用均于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化的原则：为购建固定资产的专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，以

后发生的辅助费用于发生当期确认为费用，如果辅助费用金额较小，也于发生当期确认为费用。当同时满足资产支出已经发生、借款费用已经发生、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等三个条件时，为购建固定资产的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额开始资本化，计入所购建固定资产的成本；每一会计期间资本化金额按至当期末购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。如果购建资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。但如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

16、收入确认原则：

(1) 销售商品收入的确认：以公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认为营业收入的实现。

(2) 提供劳务收入的确认：以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

(3) 让渡资产使用权收入的确认：以与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

17、所得税的会计处理方法：所得税的会计处理采用应付税款法。

18、合并会计报表的编制方法：

公司合并会计报表系根据财政部财会字(1995)11号《关于印发 合并会计报表暂行规定的通知》和财会二字(1996)2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额予以编制。母公司与子公司之间的所有重大交易和往来款项均在合并时予以抵销。子公司与母公司采用的会计政策和会计处理方法一致。

三、税项

1、流转税

应税项目	适用税种	税率
中药材销售收入	增值税	13%
其他药品药械销售收入	增值税	17%
房屋租赁及物业管理收入	营业税	5%

2、企业所得税：

(1) 母公司自 2004 年起，停止执行高新技术企业税收优惠政策，按应纳税所得额 33% 的税率计缴企业所得税。

(2) 南京恒生制药厂自 1998 年起企业所得税按 15% 的税率征收；

(3) 其他控股子公司所得税税率均为 33%。

3、其他税费：

(1) 城市维护建设税：按实际缴纳流转税额的 7% 缴纳；

(2) 教育费附加：按实际缴纳流转税额的 4% 缴纳。

(3) 房产税：

A、从价计征：房产原值一次减除 30% 后的余值按 1.2% 的税率计缴；

B、从租计征：房产租金收入按 12% 的税率计缴。

四、控股子公司及合营企业

1、纳入合并会计报表范围的控股子公司：

(单位：人民币万元)

子公司名称	注册资本	经营范围	投资额	所占权益比例
南京恒生制药厂	295.00	化学原料药、中西药片剂、中成药、生物制品、营养保健品、食品添加剂制造	295.00	100.00%
南京药业股份有限公司	3,302.70	中药材、中成药、生化制品、滋补保健品的销售	2,677.70	81.08%
南京医药百信药房有	5,000.00	药品、中药材、中成药、生化药品、滋补保	4,000.00	80.00%

限责任公司		健品的零售		
南京生命能科技开发有限公司	1,000.00	生物制品、化学药品、中成药的研制、开发、技术转让等。	550.00	55.00%
南京同仁堂药业有限责任公司	1,791.75	中成药的研制、生产、销售；中药材加工、销售；营养保健品等	985.46	55.00%
南京医药科利达医疗器材有限公司	1,000.00	医疗器械、化验器材、健身器材、残疾人用车、生化仪器、医用教学仪器等器具的销售及售后服务。	700.00	70.00%
南京医药盐都有限公司	1,000.00	中药材、中药、中成药；抗生素、化学原料药、化学药制剂；生化药品、生物制品等	650.00	65.00%
南京医药(淮安)天颐有限公司	1,000.00	中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品的销售等	601.60	60.16%
南京医药仪征有限公司	240.00	中成药、中药材、中药饮片、化学原料药、化学药制剂的销售等	153.00	63.75%
南京医药南通健桥有限公司	800.00	中药材、中成药、中药饮片、化学原料药、化学药制剂的销售等	520.00	65.00%
南京医药合肥天星有限公司	4,000.00	中药材、中药饮片、中成药、化学原料及其制剂的销售等	2,040.00	51.00%
南京医药合肥天润有限公司	1,800.00	诊断药品、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素的销售等	1,093.00	60.72%
福州同春药业股份有限公司	11,800.00	中药材；中药饮片；中成药；抗生素；生化药品；生物制品；诊断药品的批发销售保健食品等	6,143.00	52.059%
南京世纪恒捷信息科技有限公司	300.00	计算机系统集成；计算机软、硬件开发、销售；电子产品、通讯设备、环保设备销售等	249.00	83.00%
南京国药医药有限公司	1,000.00	中成药、化学药制剂、抗生素、生物制品、生化药品、诊断药品、劳保防护用品、化妆品、卫生消毒用品销售等。	510.00	51.00%
上海天泽源投资有限公司	4,800.00	实业投资；投资咨询服务；企业资产委托管理；企业登记代理；一般国内贸易等。	4,800.00	100.00%
南京医药（淮安）天	400.00	中药材、中成药、中药饮片、化学原料药	240.00	60.00%

辉有限公司		化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、 诊断药品批发、销售等。		
南京医药天天药业有 限公司[注]	4,000.00	中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、 生化药品、生物制品、精神药品、二类医疗 器械、医用电子仪器设备销售等。	2,600.00	65.00%

[注] 根据公司控股子公司南京医药盐都有限公司与江苏省立信资产管理有限公司、江苏南药东升实业有限公司签订的出资人协议书，由南京医药盐都有限公司、江苏省立信资产管理有限公司和江苏南药东升实业有限公司共同出资组建南京医药天天药业有限公司，该公司于 2004 年 9 月领取了企业法人营业执照。该公司注册地在江苏省南京市，注册资本为人民币 4,000.00 万元，其中：南京医药盐都有限公司出资 1,310.00 万元，占公司注册资本的 32.75%；江苏省立信资产管理有限公司出资 1,400.00 万元，占公司注册资本的 35.00%；江苏南药东升实业有限公司出资 1,290.00 万元，占公司注册资本的 32.25%。2005 年 3 月 31 日公司与江苏南药东升实业有限公司签订的《股权转让协议书》，公司拟受让江苏南药东升实业有限公司所持有的南京医药天天药业有限公司 32.25% 股权，受让价格 1,290.00 万元，上述股权受让已经于 2005 年 5 月办理了工商变更登记手续；经股权受让后公司直接持有南京医药天天药业有限公司 32.25% 股权，通过公司控股子公司南京医药盐都有限公司间接持有南京医药天天药业有限公司 32.75% 股权，根据财政部财会字（1995）11 号《关于印发 合并会计报表暂行规定 的通知》和财会二字（1996）2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定，公司本期将其纳入合并报表范围。

2、未纳入合并会计报表范围的控股子公司：

（单位：人民币万元）

子公司名称	注册资本	经营范围	投资额	所占权益比例
南京医药大厂药品有 限公司[注 1]	50.00	中药饮片、中成药、化学药 制剂、抗生素、生化药品批 发；保健食品、化妆品销售	26.00	52.00%

南京医药华德利医疗设备有限公司[注 2]	500.00	医疗仪器设备的研制、生产、销售,仪器仪表、电子计算机及配件销售。	299.10	59.82%
----------------------	--------	----------------------------------	--------	--------

[注 1]公司于 2002 年 11 月 7 日与席建国和强燕萍共同出资成立南京医药大厂药品有限公司,2005 年公司与南京医药天天药业有限公司签定了股权转让协议,拟将持有的对该公司的股权全部转让给南京医药天天药业有限公司,上述股权转让的工商变更登记手续尚在办理之中,公司本期未将其纳入合并会计报表的范围。

[注 2] 1999 年 9 月 30 日公司与南京华德裕科技有限公司签订《出资人协议书》,双方共同出资成立南京医药华德利医疗设备有限公司。南京医药华德利医疗设备有限公司注册资本 500 万元,其中公司出资 299.10 万元,占注册资本的 59.82%;南京华德裕科技有限公司出资 200.90 万元,占注册资本的 40.18%。由于该公司经营不善造成的亏损已资不抵债,无法继续开展生产经营活动,根据 2004 年 10 月 26 日通过的《南京医药股份有限公司三届董事会第二十四次会议决议》和 2004 年 11 月 3 日通过的《南京医药华德利医疗设备有限公司董事会决议》和股东会决议,决定对该公司进行歇业清算,截止 2005 年 6 月 30 日清算工作尚在进行中,按照财政部财会字(1995)11 号《合并会计报表暂行规定》,公司本期未将其纳入合并会计报表的范围。

五、合并会计报表主要项目注释

(如无特别注明,以下货币单位均为人民币元)

1、货币资金:截止 2005 年 6 月 30 日货币资金余额 358,435,491.44 元,其明细项目列示如下:

项 目	期 末 数	年 初 数
现 金	1,282,560.67	606,962.44
银行存款	246,731,136.34	267,946,550.26
其他货币资金	110,412,794.43	95,321,011.97
合 计	358,435,491.44	363,874,524.67

货币资金期末余额中，公司及下属控股子公司为开具银行承兑汇票需要，存放在银行的承兑汇票保证金余额为 110,412,794.43 元，公司现金及现金等价物中含有上述保证金。除此之外，公司无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

2、短期投资：截止 2005 年 6 月 30 日短期投资账面余额 5,029,232.68 元，短期投资跌价准备 288,208.65 元，短期投资账面价值 4,741,024.03 元，其有关情况列示如下：

项 目	期 末 数		年 初 数	
	投资成本	跌价准备	投资成本	跌价准备
股票投资	5,029,232.68	288,208.65	3,013,532.68	261,689.88
合 计	5,029,232.68	288,208.65	3,013,532.68	261,689.88

*报告期末已上市交易的股票期末市价为该股票 2005 年 6 月 30 日的收盘价，报告期末未上市交易的股票期末市价按该股票的发行价计算，期末市价的资料来源于上海证券交易所的公开披露信息。

**公司短期投资变现不存在重大限制。

3、应收票据：截止 2005 年 6 月 30 日应收票据余额 26,185,564.70 元，均为银行承兑汇票，本账户余额中无应收持公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位票据，且无贴现、抵押的票据。

4、应收账款：截止 2005 年 6 月 30 日应收账款余额 1,262,575,562.19 元，坏账准备 56,398,419.40 元，应收账款账面价值 1,206,177,142.79 元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析：

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
半年以内	1,160,722,388.02	91.93%	5,803,611.94	1,009,721,564.79	91.32%	5,048,607.81
半年至一年	45,725,667.85	3.62%	2,286,283.39	41,382,417.27	3.74%	2,069,120.87
一至二年	15,637,964.51	1.24%	7,818,982.26	18,918,290.50	1.71%	9,459,145.26

二年以上	40,489,541.81	3.21%	40,489,541.81	35,679,047.85	3.23%	35,679,047.85
合 计	1,262,575,562.19	100.00%	56,398,419.40	1,105,701,320.41	100.00%	52,255,921.79

(2) 本账户余额中无应收持公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位款项;

(3) 本账户余额中前五名欠款金额合计 16,903.88 万元,占应收账款总额的 13.39%。

5、其他应收款:截止 2005 年 6 月 30 日其他应收款余额 148,049,749.22 元,坏账准备 11,598,302.13 元,其他应收款账面价值 136,451,447.09 元,其主要情况列示如下:

(1) 账龄分析:

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
半年以内	124,633,409.04	84.18%	623,167.06	119,792,419.25	83.71%	598,962.10
半年至一年	8,979,764.74	6.07%	448,988.21	5,561,795.59	3.89%	278,089.78
一至二年	7,820,857.18	5.28%	3,910,428.60	10,834,830.79	7.57%	5,417,415.40
二年以上	6,615,718.26	4.47%	6,615,718.26	6,913,137.64	4.83%	6,913,137.64
合 计	148,049,749.22	100.00%	11,598,302.13	143,102,183.27	100.00%	13,207,604.92

(2) 本账户期末余额中应收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项列示如下:

单位名称	金 额
南京医药集团有限责任公司	994,296.93

(3) 其他应收款中金额较大的项目列示如下:

单 位	金 额	性 质
广州中海潮生物技术有限公司[注]	20,000,000.00	暂垫出资款
南京香港长江有限公司	10,000,000.00	暂垫出资款
南京医药钟山药品销售有限公司	4,400,000.00	借款
合肥天元医疗器械有限公司	3,000,000.00	借款
南京杏园大酒店有限公司	1,294,933.22	应收电费及物管费

[注] 公司于 2004 年 6 月替广州中海潮生物技术有限公司代垫投资款 2,000.00 万元，投资设立中融信佳投资担保有限公司；后由于广州中海潮生物技术有限公司放弃对中融信佳投资担保有限公司的股权投资，2005 年 3 月 8 日公司临时董事会形成决议，公司或公司的控股子公司拟以现金 2,000.00 万元受让广州中海潮生物技术有限公司持有的中融信佳投资担保有限公司 20.00% 的股权，截止 2005 年 6 月 30 日上述股权变动工商变更登记手续尚在办理之中。

(4) 欠款前五名的单位金额合计 3,869.49 万元，占其他应收款总额的 26.14%。

6、预付账款：截止 2005 年 6 月 30 日预付账款余额 124,723,814.90 元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析：

账 龄	期 末 数		年 初 数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	116,198,664.02	93.17%	137,666,435.67	94.78%
一至二年	1,212,634.10	0.97%	5,163,385.17	3.56%
二年以上	7,312,516.78	5.86%	2,406,409.55	1.66%
合 计	124,723,814.90	100.00%	145,236,230.39	100.00%

(2) 本账户余额中无预付持公司 5% 以上 (含 5%) 股份的股东单位款项。

7、存货：截止 2005 年 6 月 30 日存货余额 646,381,449.77 元，存货跌价准备 128,936.99 元，存货账面价值 646,252,512.78 元，其明细项目列示如下：

项 目	期 末 数		年 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	8,902,488.30	101,891.74	11,280,561.84	101,891.74
包装物	728,116.88	-	1,580,442.80	-
在产品	3,823,394.80	-	692,518.53	-

半成品	9,102,447.61	-	9,156,060.17	-
库存商品	623,192,050.06	27,045.25	576,679,527.05	-
低值易耗品	632,952.12	-	544,658.79	-
合 计	<u>646,381,449.77</u>	<u>128,936.99</u>	<u>599,933,769.18</u>	<u>101,891.74</u>

存货跌价损失准备计提的依据为：按 2005 年 6 月 30 日账面实存的存货，采用单项比较法对各期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。可变现净值确定的依据为：在生产正常经营过程中，以预计售价减去预计完工成本和销售所必需的预计税费后的净值。

8、待摊费用：截止 2005 年 6 月 30 日待摊费用余额 3,273,327.07 元，其明细情况列示如下：

项 目	期 末 数	年 初 数
房 租	1,242,302.02	995,587.79
中标服务费	610,197.91	-
财产保险费	296,965.67	447,985.54
修理费	305,547.87	-
其 他	818,313.60	160,428.31
合 计	<u>3,273,327.07</u>	<u>1,604,001.64</u>

9、其他流动资产：截止 2005 年 6 月 30 日其他流动资产余额 5,000,084.57 元，为公司承担江苏省省级药械储备工作而单独储备的库存商品。

10、长期投资：截止 2005 年 6 月 30 日长期投资账面余额 133,314,910.25 元，长期投资减值准备 1,726,208.05 元，长期投资账面价值 131,588,702.20 元，其主要情况列示如下：

(1) 本期增减变动情况

项 目	年 初 数		本期增加	本期减少	期 末 数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	153,337,422.54	1,726,208.05	11,614,923.91	31,690,936.20	133,261,410.25	1,726,208.05

长期债权投资	53,500.00	-	-	-	53,500.00	-
合 计	153,390,922.54	1,726,208.05	11,614,923.91	31,640,936.20	133,314,910.25	1,726,208.05

(2) 长期股权投资

A、股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	投资金额
沪宁高速公路股份公司	法人股	300,000	380,000.00
天地股份公司	法人股	265,319	265,319.00
交通银行	法人股	232,241	232,241.60
常州药业股份公司	法人股	310,000	427,800.00
南京市证券公司	法人股	9,000,000	9,000,000.00
天津中药集团股份有限公司	法人股	50,000	150,000.00
南京商厦	法人股	2,000	56,000.00
杭州医药股份公司	法人股	26,880	32,256.00
合 计			10,543,616.60

[注]公司持有的上述各被投资公司的股份占其股权的比例均未达到 5%。

B、其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资比例	投资金额	本期权益增减额	累计权益增减额	减值准备
南京美瑞制药有限公司	1996.3-2008.3	40.00%	19,179,260.42	2,596,285.42	10,541,840.60	-
南京医药恒生保健品 有限责任公司	1999.7-2009.7	36.36%	904,512.65	-	264,512.65	-
南京东方商城有限责任 公司	2000.2-2050.2	20.33%	52,273,082.00	1,185,923.95	2,273,082.00	-
南京医药华德利医疗设 备有限公司	1999.11-2019.9	59.82%	1,037,742.84	-	-1,953,257.16	
神州医药投资管理公司	2000.1-2010.1	5.56%	6,300,000.00	-	-	-
南京医药大厂药品有限 公司	2002.11-2032.10	52.00%	260,000.00	-	-	-

南京凯腾科技有限公司		15.00%	3,000,000.00	-	-	-
安徽省医药工业公司		17.17%	700,000.00	-	-	-
合肥华盛经济技术开发公司		25.00%	1,000,000.00	-	-	-
南京杏园大酒店	2000.9-2010.9	40.00%	211,810.38	1,828.15	-108,189.62	-
南京医药钟山药品销售有限公司	2004.1—2054.1	0.98%	2,000,000.00	-	-	-
中融信佳投资担保有限公司	2004.7—2034.7	10.00%	10,000,000.00	-	-	-
片仔癀(漳州)医药有限公司[注]	2005.1—2007.7	20.00%	8,000,000.00	-	-	-
其他股权投资			2,978,278.76	-359,699.08	-232,478.09	-
合计			107,844,687.05	3,414,923.91	10,776,095.85	-

[注] 根据公司控股子公司福建同春药业股份有限公司与福建省漳州医药有限公司、漳州片仔癀药业股份有限公司签订的出资协议，共同出资组建片仔癀(漳州)医药有限公司，该公司注册资本为人民币 4,000.00 万元，其中福建同春药业股份有限公司出资 800.00 万元，占该公司注册资本的 20.00%；该公司于 2005 年 3 月领取企业法人营业执照，公司住所：漳州市芗城区。

C、股权投资准备

项 目	年初数	增加数	减少数	期末数
南京东方商城有限责任公司投资准备	1,796,694.25	-	-	1,796,694.25

D、股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
南京生命能科技开发有限公司	-2,117,500.00	10 年	-105,874.98	-952,875.02
南京同仁堂药业有限责任公司	2,077,805.01	10 年	103,890.24	935,012.27
南京医药盐都有限公司	-1,248,224.91	10 年	- 59,657.82	-656,235.87
南京医药仪征有限公司	660,063.57	10 年	33,003.18	484,046.62
南京医药南通健桥有限公司	-309,547.20	10 年	-15,477.36	-216,683.04
南京医药合肥天润有限公司	5,618,271.89	10 年	280,913.58	4,166,888.33
南京医药合肥天星有限公司	2,732,925.79	10 年	136,646.28	2,026,919.97

上海国家生物医药基地医药销售有限公司	7,672,988.51	10 年	383,649.42	7,289,339.09
合 计	15,086,782.66		757,092.54	13,076,412.35

E、长期投资减值准备列示如下：

被投资单位名称	年初数	本期增加	期末数	计提原因
南京医药恒生保健品有限责任公司	688,465.21	-	688,465.21	该公司已公告清算
南京医药华德利医疗设备有限公司	1,037,742.84	-	1,037,742.84	该公司已公告清算
合 计	1,726,208.05	-	1,726,208.05	

(2) 公司长期股权投资变现不存在重大限制。

11、固定资产及累计折旧：截止 2005 年 6 月 30 日固定资产原值 660,629,550.81 元，累计折旧 169,104,667.91 元，固定资产净值 491,524,882.90 元，固定资产减值准备 40,782.30 元，固定资产净额 491,484,100.60 元，其有关情况列示如下：

(1) 固定资产及累计折旧增减变动情况列示如下：

项 目	年 初 数	本期增加[注]	本 期 减 少	期 末 数
原 值				
房屋及建筑物	504,704,975.88	16,984,729.97	22,312,528.90	499,377,176.95
运输设备	33,154,911.81	747,365.05	1,336,539.39	32,565,737.47
其他设备	125,570,022.93	4,102,247.89	985,634.43	128,686,636.39
合 计	663,429,910.62	21,834,342.91	24,634,702.72	660,629,550.81
累计折旧				
房屋及建筑物	84,478,989.12	9,039,919.50	191,768.11	93,327,140.51
运输设备	14,659,660.09	1,652,503.29	1,132,297.77	15,179,865.61
其他设备	54,302,048.50	7,111,189.43	815,576.14	60,597,661.79
合 计	153,440,697.71	17,803,612.22	2,139,642.02	169,104,667.91
净 值	509,989,212.91			491,524,882.90

[注]其中在建工程转入：

项 目	金 额
其他设备	205,000.00

(3) 固定资产减值准备本期增减变化情况如下：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
其他设备	40,782.30	-	-	40,782.30

(4) 截止 2005 年 6 月 30 日公司用于抵押借款的固定资产--房屋及建筑物的原值为 9,674.19 万元、净值 8,095.63 万元。

12、在建工程：截止 2005 年 6 月 30 日在建工程余额 41,053,218.62 元，其主要情况列示如下：

工程名称	预算数	年初数	本期增加	本期转固定资产	其他减少数	期末数	资金来源	工程进度
金山开发区	2700 万元	21,432,194.68	889,558.70		-	22,321,753.38	自筹	90.00%
物流配送中心	1200 万元	6,246,551.01	3,048,080.42	-	1,480,000.00	7,814,631.43	自筹	95.00%
配送中心仓库	70 万元	515,074.70	32,064.50	-	500,000.00	47,139.20	自筹	98.00%
大兴商业房	90 万元	440,000.00	-	-	-	440,000.00	自筹	49.00%
1 万平方米仓库	900 万元	3,975,163.20	4,443,985.33	205,000.00	-	8,214,148.53	自筹	95.00%
行政仓库改建	30 万元	209,257.61	22,929.67	-	-	232,187.28	自筹	65.00%
宋家埂房屋改造工程	206 万元	-	1,817,358.80	-	-	1,817,358.80	自筹	95.00%
电梯		15,000.00	151,000.00	-	-	166,000.00		
合 计		32,833,241.20	10,404,977.42	205,000.00	1,980,000.00	41,053,218.62		

期末无账面价值高于可回收金额的在建工程，故未计提在建工程减值准备。

13、无形资产：截止 2005 年 6 月 30 日无形资产账面余额 114,097,857.07 元，无形资产减值准备 1,725,000.07 元，无形资产账面价值 112,372,857.00 元，其明细情况列示如下：

(1) 本期增减变动情况列示如下：

类 别	取得方式	原始金额	年初数	本期增加	本期摊销	其他减少	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	购买	22,984,160.00	21,276,246.15	827,760.00	249,368.76	-	1,129,522.61	21,854,637.39	566 月
土地使用权	出让	20,820,959.18	19,126,851.69	-	222,747.25	-	1,916,854.74	18,904,104.44	555 月
土地使用权	投资转入	15,670,000.00	15,043,200.00	-	156,700.00	-	783,500.00	14,886,500.00	551 月

土地使用权	出让	10,336,677.80	10,078,260.85	-	103,366.78	-	361,783.73	9,974,894.07	571月
土地使用权	出让	4,665,574.70	4,500,335.55	-	58,319.70	-	223,558.85	4,442,015.85	457月
土地使用权	出让	4,000,000.00	3,280,000.00	-	40,000.00	3,240,000.00	760,000.00	-	-
土地使用权	购买	2,335,736.87	2,289,022.09	-	23,357.40	-	70,072.18	2,265,664.69	582月
土地使用权	出让	1,947,529.00	1,781,552.17	-	19,479.18	-	185,456.01	1,762,072.99	543月
土地使用权	出让	1,691,276.00	1,589,094.79	-	21,140.94	-	123,322.15	1,567,953.85	445月
土地使用权	出让	350,000.00	311,500.00	-	3,500.00	-	42,000.00	308,000.00	528月
土地使用权	出让	191,200.00	177,294.29	-	2,254.98	-	16,160.69	175,039.31	465月
土地使用权	出让	3,055,196.40	2,920,030.20	-	37,596.96	-	172,763.16	2,882,433.24	549月
土地使用权	出让	2,342,184.00	2,293,388.50	-	29,277.30	-	78,072.80	2,264,111.20	570月
土地使用权	出让	5,256,576.00	5,168,966.40	-	52,565.76	-	140,175.36	5,116,400.64	584月
土地使用权	出让	3,339,496.20	3,283,837.93	-	33,394.98	-	89,053.25	3,250,442.95	584月
土地使用权	出让	989,988.50	973,488.69	-	9,899.88	-	26,399.69	963,588.81	584月
土地使用权	出让	7,941,373.40	7,809,017.18	-	79,413.72	-	211,769.94	7,729,603.46	
土地使用权	出让	480,748.06	475,902.12	-	6,069.92	-	10,915.86	469,832.20	
土地使用权	出让	2,990,600.00	2,930,788.00	-	-	-	59,812.00	2,930,788.00	
小计		111,389,276.11	105,308,776.60	827,760.00	1,148,453.51	3,240,000.00	6,401,193.02	101,748,083.09	
专有技术	购买	7,350,000.00	3,552,500.00	-	367,500.00	-	4,165,000.00	3,185,000.00	52月
专有技术	购买	3,974,523.77	2,633,516.19	-	284,000.00	-	1,625,007.58	2,349,516.19	66月
专有技术	购买	2,000,000.00	1,000,000.16	-	124,999.98	-	1,124,999.82	875,000.18	54月
专有技术	购买	1,600,000.00	466,666.66	-	133,333.32	-	1,266,666.66	333,333.34	15月
专有技术	购买	1,680,000.00	1,400,000.00	-	-	-	280,000.00	1,400,000.00	14月
专有技术	购买	800,000.00	527,414.68	-	49,999.98	-	322,585.30	477,414.70	59月
专有技术	购买	240,000.00	145,000.00	-	15,000.00	-	110,000.00	130,000.00	54月
专有技术	购买	600,000.00	90,000.00	-	60,000.00	-	570,000.00	30,000.00	3月
专有技术	购买	500,000.00	325,000.07	-	-	-	174,999.93	325,000.07	3月
专有技术	购买	600,000.00	30,000.00	-	30,000.00	-	600,000.00	-	
专有技术		2,100,000.00	2,100,000.00	-	131,250.00	-	131,250.00	1,968,750.00	
其他		1,733,235.08	735,713.08	679,925.08	139,878.66	-	457,475.58	1,275,759.50	
小计		23,177,758.85	13,005,810.84	679,925.08	1,335,961.94	-	10,827,984.75	12,349,773.98	
合计			118,314,587.44	1,507,685.08	2,484,415.45	3,240,000.00	17,229,177.89	114,097,857.07	

(2) 无形资产减值准备列示如下：

类别	年初数	本期增减	期末数	计提原因
专有技术	1,400,000.00	-	1,400,000.00	该技术已有新技术替代
专有技术	325,000.07	-	325,000.07	该技术已有新技术替代
合计	1,725,000.07	-	1,725,000.07	

14、长期待摊费用：截止 2005 年 6 月 30 日长期待摊费用余额 1,635,287.93 元，其明细情况列示如下：

项目	原始金额	年初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
租赁房屋装修费	2,688,891.71	150,088.14	-	150,088.14	2,688,891.71	-
G.S.P 改造费用	255,570.83	110,747.38	-	25,557.06	170,380.51	85,190.32
水电增容费	134,821.40	58,027.79	-	12,235.53	89,029.14	45,792.26
房租	678,000.00	-	678,000.00	50,400.00	50,400.00	627,600.00
其他	1,471,302.61	437,573.49	785,052.13	345,920.27	594,597.26	876,705.35
合计	5,228,586.55	756,436.80	1,463,052.13	584,201.00	3,593,298.62	1,635,287.93

15、短期借款：截止 2005 年 6 月 30 日短期借款余额 905,455,000.00 元，其明细情况列示如下：

借款类别	期末数	年初数
担保借款	441,200,000.00	521,050,000.00
信用借款	298,265,000.00	271,000,000.00
抵押借款	165,990,000.00	132,340,000.00
合计	905,455,000.00	924,390,000.00

16、应付票据：截止 2005 年 6 月 30 日应付票据余额 283,470,999.57 元，本账户余额中无应付持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。

17、应付帐款：截止 2005 年 6 月 30 日应付帐款余额 1,209,755,113.01 元，其有关情况列示如下：

(1) 账龄分析：

账 龄	金 额	比 例
一年以内	1,154,093,837.53	95.40%
一至二年	23,560,360.78	1.95%
二至三年	14,451,089.44	1.19%
三年以上	17,649,825.26	1.46%
合 计	1,209,755,113.01	100.00%

(2) 本帐户余额中无应付持公司 5%以上 (含 5%) 股份的股东单位款项。

(3) 期末帐龄三年以上的大额应付帐款为尚未支付的货款。

18、预收帐款：截止 2005 年 6 月 30 日预收帐款余额 10,436,774.90 元，其有关情况列示如下：

(1) 账龄分析：

账 龄	金 额	比 例
一年以内	9,523,989.52	91.25%
一至二年	215,561.13	2.07%
二至三年	568,078.04	5.44%
三年以上	129,146.21	1.24%
合 计	10,436,774.90	100.00%

(2) 本帐户余额中无应付持公司 5%以上 (含 5%) 股份的股东单位款项。

19、应付股利：截止 2005 年 6 月 30 日应付股利 8,172,452.02 元，均为尚未支付的股利。

20、应交税金：截止 2005 年 6 月 30 日应交税金余额 7,438,046.90 元，其明细项目列示如下：

税 种	期 末 数	年 初 数
增值税	4,826,455.91	1,604,982.87
营业税	62,780.25	336,539.87
城建税	451,643.15	332,648.13

企业所得税	1,966,348.58	869,549.03
房产税	91,523.19	200,951.56
其他	39,295.84	339,879.25
合 计	<u>7,438,046.92</u>	<u>3,684,550.71</u>

21、其他应交款：截止 2005 年 6 月 30 日其他应交款余额 753,432.66 元，其
 明细项目列示如下：

项 目	期 末 数	年 初 数
教育费附加	281,316.71	330,032.12
综合基金	466,224.14	246,903.83
其他	5,891.81	324,646.31
合 计	<u>753,432.66</u>	<u>901,582.26</u>

22、其他应付款：截止 2005 年 6 月 30 日其他应付款余额 169,472,476.31 元，
 其有关情况列示如下：

(1) 账龄分析：

账 龄	金 额	比 例
一年以内	95,491,906.74	56.35%
一至二年	42,251,402.43	24.93%
二至三年	23,340,214.98	13.77%
三年以上	8,388,952.16	4.95%
合 计	<u>169,472,476.31</u>	<u>100.00%</u>

(2) 本帐户期末余额中无应付持公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位款项

23、预提费用：截止 2005 年 6 月 30 日预提费用余额 4,755,492.03 元，其有
 关情况列示如下：

项 目	期 末 数	年 初 数
利息	1,160,537.47	787,333.41
修理费	1,181,994.51	-

运费	400,000.00	-
招标费用	450,000.00	-
租赁费	1,118,288.39	518,796.03
其他	444,671.66	112,942.42
合 计	<u>4,755,492.03</u>	<u>1,419,071.86</u>

24、其他流动负债：截止 2005 年 6 月 30 日其他流动负债余额为 11,000,000.00 元，为公司承担省级药械储备工作而由省医药管理局拨入的资金，其中：江苏省医药管理局拨入 5,000,000.00 元，福建省医药管理局拨入福建同春药业股份有限公司省级药械储备款 6,000,000.00 元。

25、专项应付款：截止 2005 年 6 月 30 日专项应付款余额为 5,281,325.98 元，均为公司控股子公司收到财政拨付的科技三项经费。

26、股本：截止 2005 年 6 月 30 日股本总额 194,260,716.00 元，其股本变动情况列示如下：

(数量单位：股)

股份类别	年初数	本期变动增减	期末数
一、尚未流通股份			
1、发起人股份	53,563,320	-	53,563,320
其中：			
国家拥有股份	52,663,320	-	52,663,320
境内法人持有股份	900,000	-	900,000
2、募集法人股	57,600,000	-	57,600,000
3、内部职工股	-	-	-
4、转配股	-	-	-
尚未流通股份合计	111,163,320	-	111,163,320
二、已流通股份			

境内上市的人民币普通股	83,097,396	-	83,097,396
已流通股份合计	83,097,396	-	83,097,396
三、股份总数	194,260,716	-	194,260,716

27、资本公积：截止 2005 年 6 月 30 日资本公积余额 193,458,125.66 元，本期增减变动情况列示如下：

项 目	年初数	本期增加[注]	本期减少	期末数
股本溢价	184,545,432.71	-	-	184,545,432.71
被投资单位 股权投资准备	8,803,176.02	-	7,006,481.77	1,796,694.25
其 他	109,516.93	7,006,481.77	-	7,115,998.70
合 计	193,458,125.66	7,006,481.77	7,006,481.77	193,458,125.66

[注]公司本期将对江苏南药东升实业有限公司长期股权投资进行转让，公司将原初始投资成本小于应享有其在江苏南药东升实业有限公司所有者权益中所占份额的差额，由“资本公积—股权投资准备”项目，转入“资本公积—其他资本公积”项目。

28、盈余公积：截止 2005 年 6 月 30 日盈余公积余额 59,816,951.41 元，本期增减变动情况列示如下：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	17,927,057.60	-	-	17,927,057.60
公益金	38,438,477.61	-	-	38,438,477.61
任意盈余公积	3,451,416.20	-	-	3,451,416.20
合 计	59,816,951.41	-	-	59,816,951.41

29、未分配利润：截止 2005 年 6 月 30 日未分配利润余额 15,540,897.58 元，其形成过程列示如下：

项 目	金 额
一、本年净利润	6,104,111.16

加：年初未分配利润	9,436,786.42
二、可供分配的利润	15,540,897.58
减：提取法定盈余公积	-
提取法定公益金	-
三、可供股东分配的利润	15,540,897.58
减：应付优先股股利	-
应付普通股股利	-
四、期末未分配利润	15,540,897.58

30、未确认的投资损失：截止 2005 年 6 月 30 日未确认的投资损失 4,246,161.81 元，系纳入合并会计报表范围的全资企业南京恒生制药厂超出净资产的亏损金额。

31、主营业务收入及主营业务成本：2005 年 1-6 月主营业务收入 3,001,896,668.09 元，主营业务成本 2,784,267,768.45 元，其有关情况列示如下：

(1) 主营业务收入

项 目	本期累计数	上年同期数
流通业	2,939,695,746.26	2,440,644,627.35
制造业	60,189,134.79	63,358,105.70
其他	2,011,787.04	1,982,905.99
合 计	3,001,896,668.09	2,505,985,639.04

(2) 主营业务成本

项 目	本期累计数	上年同期数
流通业	2,752,824,619.86	2,266,081,475.69
制造业	30,698,411.91	37,157,312.22
其他	744,736.68	1,581,468.60
合 计	2,784,267,768.45	2,304,820,256.51

(3) 公司销售前五名客户收入总额 31,769.46 万元，占公司全部销售收入的

10.58%。

32、主营业务税金及附加：2005年1-6月主营业务税金及附加4,528,314.13元，其明细项目列示如下：

项 目	金 额
城 建 税	2,558,524.15
营 业 税	490,067.81
教育费附加	1,385,376.01
其他	94,346.16
合 计	4,528,314.13

33、其他业务利润：2005年1-6月其他业务利润7,206,421.76元，其明细项目列示如下：

项 目	收 入	成 本	利 润
房租及物业管理费	1,744,195.71	394,315.03	1,349,880.68
咨询费收入	3,437,406.67	-	3,437,406.67
资产使用收入	680,000.00	-	680,000.00
材料销售收入	37,009.50	34,793.39	2,216.11
转让无形资产	4,400,000.00	3,240,000.00	1,160,000.00
广告收入	261,119.00	88,315.00	172,804.00
场地使用费	221,820.00	-	221,820.00
其他	182,294.30	-	182,294.30
合 计	10,963,845.18	3,757,423.42	7,206,421.76

34、财务费用：2005年1-6月财务费用21,655,681.13元，其明细项目列示如下：

项 目	本期累计数	上年同期数
利息支出	23,760,097.46	15,608,842.89
减：利息收入	2,376,882.06	2,025,382.47
手续费	272,465.73	246,746.94

合 计	21,655,681.13	13,830,207.36
-----	---------------	---------------

35、投资收益：2005年1-6月投资收益3,574,007.01元，其明细项目列示如下：

项 目	本期累计数	上年同期累计数
股票投资收益	88,343.06	3,313,684.85
短期投资跌价准备	-26,518.77	-
成本法核算分回的红利	54,351.35	-
权益法核算股权投资收益	3,414,923.91	2,900,035.91
股权投资差额摊销	-757,092.54	-373,443.12
委托投资收益[注]	800,000.00	1,600,000.00
合 计	3,574,007.01	7,440,277.64

[注] 根据公司控股子公司南京医药合肥天星有限公司2004年12月30日通过的董事会决议，同意将该公司自有资金人民币2,000.00万元委托北京鑫恒润投资咨询有限公司进行委托理财业务，委托期限自2005年1月4日至2005年6月27日止。南京医药合肥天星有限公司与北京鑫恒润投资咨询有限公司于2005年1月4日签订了《资产委托管理协议书》，并于2005年1月5日支付了委托理财款2,000.00万元。南京医药合肥天星有限公司于2005年6月27日收回委托理财款2,000.00万元及委托理财收益80.00万元。

36、补贴收入：2005年1-6月补贴收入15,723.08元，其主要情况列示如下：

项 目	本期累计数
增值税返还[注]	15,723.08

[注]根据财税(2000)25号文件规定，公司控股子公司南京世纪恒捷信息科技有限公司享受(软件/集成电路)产品增值税超税负3%“即征即退”优惠政策收到的增值税返还款15,723.08元。

37、营业外收入：2005年1-6月营业外收入2,558,044.01元，其明细项目列示如下：

项 目	金 额
处置固定资产净收益	770,759.36
拆迁补偿收入	1,631,682.00
其 他	155,602.65
合 计	2,558,044.01

38、营业外支出：2005年1-6月营业外支出3,231,131.58元，其明细项目列示如下：

项 目	金 额
综合基金	2,039,820.55
固定资产清理支出	850,392.54
捐赠支出	117,978.60
罚款	52,794.21
其 他	170,145.68
合 计	3,231,131.58

39、支付的其他与经营活动有关的现金：2005年1-6月支付的其他与经营活动有关的现金80,594,073.83元，其中金额较大的项目列示如下：

项 目	金 额
差旅费	11,862,360.86
运杂费	9,462,919.85
业务招待费	5,819,872.07
租赁费	4,450,542.16
水电费	3,465,507.36
修理费	3,156,731.83
办公费	2,379,211.16
会务费	1,871,105.66
财产保险费	1,358,288.23
咨询费	926,094.69

40、非经常性损益：2005年1-6月非经常性损益为1,289,074.39元，其有关情况列示如下：

项 目	金 额
补贴收入	15,723.08
出售无形资产收入	1,160,000.00
股票转让收入	88,343.06
委托投资收益	800,000.00
营业外收入	2,558,044.01
减：营业外支出	3,231,131.58
合 计	1,390,978.57
扣除：所得税影响数	213,760.60
少数股东损益影响数	-111,856.42
非经常性损益数	1,289,074.39

六、母公司会计报表主要项目注

(如无特别注明，以下货币单位均为人民币元)

1、应收账款：截止2005年6月30日应收账款余额309,113,563.09元，坏账准备24,730,507.69元，应收账款账面价值284,383,055.40元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析：

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
半年以内	279,099,168.28	90.29%	1,395,495.84	287,612,532.18	90.65%	1,438,062.65
半年至一年	4,910,834.63	1.59%	245,541.73	7,711,503.99	2.27%	385,575.20
一至二年	4,028,180.13	1.30%	2,014,090.07	5,704,682.87	1.80%	2,852,341.44
二年以上	21,075,380.05	6.82%	21,075,380.05	16,240,697.18	5.28%	16,240,697.18
合 计	309,113,563.09	100.00%	24,730,507.69	317,269,416.22	100.00%	20,916,676.47

(2) 本账户余额中无应收持公司5%以上(含5%)股份的股东单位款项；

(3) 本账户余额中欠款金额前五名的往来单位金额总计 9,049.25 万元，占应收账款余额的 29.27%。

2、其他应收款：截止 2005 年 6 月 30 日其他应收款余额 373,642,035.84 元，坏账准备 5,484,217.65 元，其他应收账款账面价值 368,157,818.19 元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析：

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
半年以内	369,175,298.37	98.80%	1,845,876.50	314,868,163.50	97.36%	1,574,340.81
半年至一年	308,140.14	0.08%	15,406.99	2,035,991.11	0.63%	101,799.56
一至二年	1,071,326.34	0.29%	535,663.17	2,857,296.48	0.88%	1,428,648.24
二年以上	3,087,270.99	0.83%	3,087,270.99	3,638,206.03	1.13%	3,638,206.03
合 计	373,642,035.84	100.00%	5,484,217.65	323,399,657.12	100.00%	6,742,994.64

(2) 本账户余额中无应收持公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位款项；

(3) 其他应收款中金额较大的项目列示如下：

单 位	金 额
南京药业股份有限公司	99,749,986.20
南京恒生制药厂	78,592,495.36
南京医药合肥天星有限公司	65,982,800.00
福建同春药业股份有限公司	24,140,000.00
南京医药(淮安)天颐有限公司	20,000,000.00

(4) 本账户余额中欠款金额前五名的往来单位金额 28,846.53 万元，占其他应收款余额的 77.20 %。

3、长期投资：截止 2005 年 6 月 30 日长期投资账面余额 334,647,686.75 元，长期投资减值准备 1,434,231.77 元，长期投资账面价值 333,213,454.98 元，其主要情况列示如下：

(1) 本期增减变动情况：

项 目	年 初 数		本期增加	本期减少	期 末 数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	334,679,427.62	1,434,231.77	20,164,065.61	20,195,806.48	334,647,686.75	1,434,231.77

(2) 长期股权投资：

A、股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	投资金额
沪宁高速公路股份公司	法人股	250,000	290,000.00
天地股份公司	法人股	265,319	265,319.00
交通银行	法人股	94,638	90,473.60
常州药业股份公司	法人股	310,000	427,800.00
南京市证券公司	法人股	9,000,000	9,000,000.00
合 计			10,073,592.60

B、其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资比例	投资金额	其中：本年权益增减额	其中：累计权益增减额
南京美瑞制药有限公司	1996.3-2008.3	40.00%	19,179,260.42	2,596,685.43	10,541,840.60
南京医药恒生保健品 有限责任公司	1999.7-2009.7	18.18%	504,512.65	-	104,512.65
南京医药华德利医疗 设备有限公司	1999.11-2019.9	59.82%	1,037,742.84	-	-1,953,227.16
南京东方商城有限责任 公司	2000.2-2050.2	25.51%	52,273,082.00	1,185,923.95	2,273,082.00
神州医药投资管理公司	2000.1-2010.1	5.56%	6,300,000.00	-	-
南京杏园大酒店	2000.9-2010.9	40.00%	211,810.38	1,828.15	-108,189.62
南京医药盐都有限公司	2001.1- 2021.1	65.00%	11,727,652.69	547,070.13	5,227,652.69
南京医药科利达医疗器 材有限责任公司	2000.12-2020.12	70.00%	7,729,572.22	168,391.34	729,572.22
南京同仁堂药业	1999.8-2018.11	55.00%	14,488,974.45	1,327,967.61	4,634,349.45

有限责任公司					
南京生命能科技开发有限公司	1999.11-2009.11	35.00%	5,959,241.28	44,183.49	2,459,241.28
南京恒生制药厂		100.00%	-	-	-2,950,000.00
南京药业股份有限公司		81.08%	28,339,922.65	-10,652.94	1,561,631.05
南京医药百信药房有限责任公司		46.00%	23,602,066.31	-155,493.98	602,066.31
南京医药大厂药品有限公司		52.00%	260,000.00	-	-
南京凯腾科技有限公司		15.00%	3,000,000.00	-	-
南京医药(淮安)天颐有限公司	2001.5.-2011.5	60.16%	7,250,773.93	267,582.98	1,234,773.93
南京医药仪征有限公司	2002.10-2052.10	63.75%	1,469,569.83	78,893.10	218,216.37
南京医药南通健桥有限公司	2002.7-2052.7	65.00%	5,639,536.36	136,325.96	439,536.36
南京医药合肥天星有限公司	2002.12.-2052.12	51.00%	22,745,247.52	1,466,837.30	4,244,410.22
南京医药合肥天润有限公司	2002.12-2052.12	60.72%	3,812,062.00	-124,600.17	-7,117,538.00
福建同春药业股份有限公司	2003.2—2053.2	42.059%	55,907,020.48	1,482,634.68	6,277,020.48
南京世纪恒捷信息科技有限公司	2003.3—2012.3	59.67%	1,208,700.06	-282,883.76	-581,299.94
南京医药(淮安)天辉有限公司	2003.12—2023.3	40.00%	1,043,894.53	25,313.69	-556,105.47
南京国药医药有限公司		51.00%	4,530,118.00	-542,494.66	-569,882.00
上海天泽源投资管理有限公司	2004.6-2024.6	33.33%	15,563,624.73	-372,082.34	-436,375.27
中融信佳投资担保有限公司	2004.7—2034.7	10.00%	10,000,000.00	-	-
南京医药天天药业有限公司	2004.9—2054.9	32.25%	12,322,635.65	-577,364.35	-577,364.35
其他股权投资			740,000.00	-	-

合 计			316,847,020.98	7,264,065.61	25,697,923.80
-----	--	--	----------------	--------------	---------------

C、股权投资准备

项 目	年初数	增加数	减少数	期末数
南京东方商城有限责任公司投资准备	1,796,694.25	-	-	1,796,694.25
南京药业股份有限公司	143,305.66	-	-	143,305.66
合 计	1,939,999.91	-	-	1,939,999.91

D、股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
南京生命能科技开发有限公司	-2,117,500.00	10 年	-105,874.98	-952,875.02
南京同仁堂药业有限责任公司	2,077,805.01	10 年	103,890.24	935,012.27
南京医药盐都有限公司	-1,248,224.91	10 年	- 59,657.82	-656,235.87
南京医药仪征有限公司	660,063.57	10 年	33,003.18	484,046.62
南京医药南通健桥有限公司	-309,547.20	10 年	-15,477.36	-216,683.04
南京医药合肥天润有限公司	5,618,271.89	10 年	280,913.58	4,166,888.33
南京医药合肥天星有限公司	2,732,925.79	10 年	136,646.28	2,026,919.97
合 计	7,413,794.15		373,443.12	5,787,073.26

E、长期投资减值准备列示如下：

被投资单位名称	年初数	本期增加	期末数	计提原因
南京医药恒生保健品 有限责任公司	-	396,488.96	396,488.93	该公司已公告清算
南京医药华德利医疗 设备有限公司	-	1,037,742.84	1,037,742.84	该公司已公告清算
合 计	-	1,434,231.77	1,434,231.77	

(3) 公司长期股权投资变现不存在重大限制。

4、主营业务收入及主营业务成本 2005 年 1-6 月主营业务收入 796,041,534.51 元，主营业务成本 765,188,208.36 元，其有关情况列示如下：

项 目	本期累计数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本

药品销售	796,041,534.51	765,188,208.36	651,256,736.40	618,815,999.35
------	----------------	----------------	----------------	----------------

5、投资收益：2005年1-6月投资收益为6,944,973.84元，其明细项目列示如下：

项 目	本期累计数	上年同期数
成本法核算分回的红利	54,351.35	230,853.60
权益法核算股权投资收益	7,264,065.61	10,204,588.67
股权投资差额摊销	-373,443.12	-373,443.12
合 计	6,944,973.84	10,061,999.15

七、关联方关系及其交易事项

(一) 存在控制关系的关联方

1、存在控制关系的关联方情况

企业名称	经济性质或类型	法定代表人	注册地	与本公司关系	经营范围
南京医药产业(集团)有限责任公司	有限责任公司	倪忠翔	南京市	实际控制人	国有资产经营；承担国有资产增值、保值；实业投资
南京医药集团有限责任公司	有限责任公司	倪忠翔	南京市	母公司	经营国有资产运作投资经营管理；化学原料及制剂；生物制品、中成药、畜用药
南京恒生制药厂	国有企业	谢宏	溧水县	子公司	化学原料药、中西药片剂、中成药、生物制品、营养保健品、食品添加剂制造。
南京生命能科技开发有限公司	有限责任公司	李家森	南京市	子公司	生物制品、化学药品、中成药的研制、开发、技术转让等。
南京药业股份有限公司	股份有限公司	许民生	南京市	子公司	中药材、中成药、生化制品、化学药品、滋补保健品的销售
南京医药百信药房有限责任公司	有限责任公司	李毅	南京市	子公司	药品、中药材、中成药、生化药品、滋补保健品的零售。
南京同仁堂药业有限责任公司	有限责任公司	成祥佑	南京市	子公司	中成药的研制、生产、销售；中药材加工、销售；营养保健品等。
南京医药科利达医	有限责任	李毅	南京市	子公司	医疗器械、化验器材、健身器材、残疾

疗器材有限责任公 司	公司				人用车、生化仪器、化学试剂等销售及售后服务。
南京医药盐都有限 公司	有限责 任公 司	滕学武	盐都县	子公司	中药材、中药、中成药；抗生素、化学原料药、化学药制剂；生化药品、生物制品等
南京医药(淮安)天 颐有限公司	有限责 任公 司	吴素常	淮安市	子公司	中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品的销售等
南京医药仪征有限 公司	有限责 任公 司	杨长源	仪征市	子公司	中成药、中药材、中药饮片、化学原料药、化学药制剂的销售等
南京医药南通健桥 有限公司	有限责 任公 司	周立	如东县	子公司	中药材、中成药、中药饮片、化学原料药、化学药制剂的销售等
南京医药合肥天星 有限公司	有限责 任公 司	梁玉堂	合肥市	子公司	中药材、中药饮片、中成药、化学原料及其制剂的销售等
南京医药合肥天润 有限公司	有限责 任公 司	施强峰	合肥市	子公司	诊断药品、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素的销售等
福州同春药业股份 有限公司	股份有 限公 司	萨支铀	福州市	子公司	中药材；中药饮片；中成药；抗生素；生化药品；诊断药品批发销售等
南京世纪恒捷信息 科技有限公司	有限责 任公 司	应春元	南京市	子公司	计算机系统集成；计算机软、硬件开发、销售；电子产品、通讯设备、环保设备销售等
南京医药（淮安） 天辉有限公司	有限公 司	周立	淮安市	子公司	中药材、中成药、中药饮片、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、诊断药品批发、销售等。
上海天泽源投资有 限公司	有限公 司	陈杰	上海市	子公司	实业投资；投资咨询服务；企业资产委托管理；企业登记代理；一般国内贸易等。
南京国药医药有限 公司	有限公 司	应春元	南京市	子公司	中成药、化学药制剂、抗生素、生物制品、生化药品、诊断药品、劳保防护用品、化妆品、卫生消毒用品销售等。
南京医药天天药业 有限公司	有限公 司	梁玉堂	南京市	子公司	中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、精神药品、二类医疗器械、医用电子仪器设备销售等。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

(单位：人民币万元)

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
南京医药产业(集团)有限责任公司	19,430.00	-	-	19,430.00
南京医药集团有限责任公司	12,000.00	-	-	12,000.00
南京恒生制药厂	295.00	-	-	295.00
南京生命能科技开发有限公司	1,000.00	-	-	1,000.00
南京药业股份有限公司	3,302.70	-	-	3,302.70
南京医药百信药房有限责任公司	5,000.00	-	-	5,000.00
南京同仁堂药业有限责任公司	1,791.75	-	-	1,791.75
南京医药科利达医疗器材有限责任公司	1,000.00	-	-	1,000.00
南京医药盐都有限公司	1,000.00	-	-	1,000.00
南京医药(淮安)天颐有限公司	1,000.00	-	-	1,000.00
南京医药仪征有限公司	240.00	-	-	240.00
南京医药南通健桥有限公司	800.00	-	-	800.00
南京医药合肥天星有限公司	4,000.00	-	-	4,000.00
南京医药合肥天润有限公司	1,800.00	-	-	1,800.00
福州同春药业股份有限公司	11,800.00	-	-	11,800.00
南京世纪恒捷信息科技有限公司	300.00	-	-	300.00
南京医药(淮安)天辉有限公司	400.00	-	-	400.00
上海天泽源投资有限公司	4,800.00	-	-	4,800.00
南京国药医药有限公司	1,000.00	-	-	1,000.00
南京医药天天药业有限公司	4,000.00	-	-	4,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

(单位：人民币万元)

企业名称	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	百分比	金额	金额	金额	百分比
南京医药集团有限责任公司	5,266.332	27.11%	-	-	5,266.332	27.11%
南京恒生制药厂	295.00	100%	-	-	295.00	100%
南京生命能科技开发有限公司	550.00	55%	-	-	550.00	55%

南京药业股份有限公司	2,677.70	81.08%	-	-	2,677.70	81.08%
南京医药百信药房有限责任公司	4,000.00	80%	-	-	4,000.00	80%
南京同仁堂药业有限责任公司	985.46	55%	-	-	985.46	55%
南京医药盐都有限公司	650.00	65.00%	-	-	650.00	65.00%
南京医药科利达医疗器材有限责任公司	700.00	70%	-	-	700.00	70%
南京医药(淮安)天颐有限公司	601.60	60.16%	-	-	601.60	60.16%
南京医药仪征有限公司	153.00	63.75%	-	-	153.00	63.75%
南京医药南通健桥有限公司	520.00	65.00%	-	-	520.00	65.00%
南京医药合肥天星有限公司	2,040.00	51.00%	-	-	2,040.00	51.00%
南京医药合肥天润有限公司	1,093.00	60.72%	-	-	1,093.00	60.72%
福州同春药业股份有限公司	6,143.00	52.059%	-	-	6,143.00	52.059%
南京世纪恒捷科技信息有限公司	249.00	83.00%	-	-	249.00	83.00%
南京医药(淮安)天辉有限公司	240.00	60.00%	-	-	240.00	60.00%
上海天泽源投资有限公司	4,800.00	100.00%	-	-	4,800.00	100.00%
南京国药医药有限公司	510.00	51.00%	-	-	510.00	51.00%
南京医药天天药业有限公司	1,310.00	32.75%	1,290.00	32.25%	2,600.00	65.00%

(二) 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系
南京金陵制药(集团)有限公司	与公司母公司南京医药集团有限公司同一母公司
南京金陵药业股份有限公司	受南京金陵制药(集团)有限公司控制,与公司同一实际控制人
南京美瑞制药有限公司	公司的合营企业
南京白敬宇制药有限公司	与公司同一实际控制人
南京杏园大酒店有限责任公司	公司的合营企业
南京中山制药厂	与公司同一实际控制人
中融信佳投资担保有限公司	同一法定代表人

(三) 关联方交易

1、公司从关联方购进商品

关联方名称	2005年1-6月	(单位:人民币元)	
		2004年1-6月	定价政策
南京金陵药业股份有限公司	21,210,830.32	7,540,493.09	市场价格
南京美瑞制药有限公司	4,417,003.42	2,885,271.83	市场价格
南京白敬宇制药有限公司	2,187,224.78	1,016,201.82	市场价格
南京中山制药厂	307,322.81	363,913.63	市场价格

2、公司向关联方销售商品

关联方名称	2005年1-6月	(单位:人民币元)	
		2004年1-6月	定价政策
南京金陵药业股份有限公司	12,888,587.63	10,712,997.37	市场价格
南京中山制药厂	-	-	市场价格
南京白敬宇制药有限公司	1,027,319.81	523,844.26	市场价格

3、公司向关联方提供房屋租赁及物业管理

(单位:人民币元)

关联方名称	2005年1-6月	2004年1-6月
南京杏园大酒店有限公司	680,000.00	

4、公司为关联方代垫改制时离退休人员医药费等

(单位：人民币元)

关联方名称	2005年1-6月	2004年1-6月
南京医药集团有限责任公司	994,296.93	24,455.23

5、公司为关联方银行借款提供担保详见本会计报表附注八之1。

6、截止2005年6月30日南京医药产业(集团)有限责任公司为公司子公司南京同仁堂药业有限责任公司银行借款提供担保计1,500.00万元。

7、截止2005年6月30日中融信佳投资担保有限公司为公司控股子公司银行借款提供担保4,398.00万元。

8、公司与关联方的往来款项余额

(单位：人民币元)

项目	关联方名称	款项性质	期末数	年初数
应收帐款	南京金陵药业股份有限公司	货款	2,811,566.01	1,070,118.83
应收帐款	南京市白敬宇制药厂	货款	876,031.33	-
应付帐款	南京市白敬宇制药厂	货款	289,348.97	182,966.82
应付帐款	南京美瑞制药有限公司	货款	511,608.50	255,476.33
应付帐款	南京金陵药业股份有限公司	货款	25,304.07	1,345,053.27
其他应收款	南京美瑞制药有限公司	暂借款	-	8,250,00.00
其他应收款	南京医药集团有限责任公司	代垫款	994,296.93	633,910.53
其他应收款	南京医药康捷物流有限公司	暂借款	500,000.00	500,000.00
其他应付款	南京医药集团有限责任公司	暂收款	-	12,431,147.37

八、或有事项

1、截止 2005 年 6 月 30 日，公司为控股子公司银行借款提供担保，其明细项目列示如下：

(单位：人民币万元)

被担保的控股子公司	担保金额
南京药业股份有限公司	4,000.00
南京医药南通健桥有限公司	720.00
南京医药盐都有限公司	1,800.00
南京医药合肥天星有限公司	5,000.00
南京医药合肥天润有限公司	4,000.00
福建同春药业股份有限公司	14,000.00
合 计	29,520.00

2、截止 2005 年 6 月 30 日，公司为控股子公司开具商业汇票的情况列示如下：

(单位：人民币万元)

收款人	出票金额	票据种类
南京药业股份有限公司	5,000.00	银行承兑汇票
南京药业股份有限公司	3,000.00	银行承兑汇票
南京医药(淮安)天颐有限公司	2,000.00	银行承兑汇票
南京医药合肥天星有限公司	3,500.00	商业承兑汇票
南京医药仪征有限公司	600.00	银行承兑汇票
南京医药仪征有限公司	600.00	银行承兑汇票
合 计	14,700.00	

截止 2005 年 6 月 30 日，上述商业汇票均已由票据收款人贴现。

3、截止 2005 年 6 月 30 日公司用于抵押借款的固定资产--房屋及建筑物的原值为 9674.19 万元、净值 8095.63 万元。

九、承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日，公司无需披露重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

根据公司控股子公司南京医药合肥天星有限公司 2005 年 7 月 2 日通过的董事会决议，同意将该公司自有资金人民币 2,000 .00 万元委托北京鑫恒润投资咨询有限公司进行委托理财业务，委托期限自 2005 年 7 月 5 日至 2005 年 12 月 29 日止。南京医药合肥天星有限公司与北京鑫恒润投资咨询有限公司于 2005 年 7 月 3 日签订了《资产委托管理协议书》，并于 2005 年 7 月 4 日支付了委托理财款 2,000.00 万元。

十一、其他重大事项说明

公司控股子公司福建同春药业股份有限公司于 2003 年整体收购了福州同春药业(集团)有限公司截止 2003 年 2 月 28 日的净资产，由于历史遗留问题较多，福建同春药业股份有限公司部分固定资产—房屋建筑物和无形资产—土地使用权的产权过户手续尚在办理当中；截止 2005 年 6 月 30 日已经办理产权过户手续的占房屋建筑物和土地使用权帐面原值的 43%，正在办理过户手续的占 57%。