

**南京医药股份有限公司**

**600713**

**2005 年年度报告**

## 目录

|                      |    |
|----------------------|----|
| 一、重要提示 .....         | 3  |
| 二、公司基本情况简介 .....     | 3  |
| 三、会计数据和业务数据摘要 .....  | 3  |
| 四、股本变动及股东情况 .....    | 5  |
| 五、董事、监事和高级管理人员 ..... | 8  |
| 六、公司治理结构 .....       | 11 |
| 七、股东大会情况简介 .....     | 12 |
| 八、董事会报告 .....        | 12 |
| 九、监事会报告 .....        | 20 |
| 十、重要事项 .....         | 20 |
| 十二、备查文件目录 .....      | 23 |

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、董事陈杰，因公务出差，未能出席董事会，书面委托梁玉堂先生代为出席并表决。
- 3、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：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、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  
公司法定中文名称缩写：南京医药  
公司英文名称：NanJing Medical Company Limited  
公司英文名称缩写：NJYY
- 2、公司法定代表人：周耀平
- 3、公司董事会秘书：朱蔚  
联系地址：南京市中山东路 486 号  
电话：025-84552628  
传真：025-84552628  
E-mail：zhu\_wei@njyy.com  
公司证券事务代表：朱琳  
联系地址：南京市中山东路 486 号  
电话：025-84552687  
传真：025-84552687  
E-mail：zhu\_lin@njyy.com
- 4、公司注册地址：南京市经济技术开发区（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
- 5、公司信息披露报纸名称：上海证券报  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 6、公司 A 股上市交易所：上交所  
公司 A 股简称：南京医药  
公司 A 股代码：600713
- 7、其他有关资料  
公司首次注册登记日期：1994 年 1 月 25 日  
公司首次注册登记地点：南京经济技术开发区（白下区中山东路 486 号）  
公司变更注册登记日期：1998 年 3 月 24 日  
公司变更注册登记地点：南京经济技术开发区（白下区中山东路 486 号）  
公司法人营业执照注册号：3201091000040  
公司税务登记号码：320113250015862  
公司聘请的境内会计师事务所名称：江苏天衡会计师事务所  
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：南京市新街口正洪街 8 号东宇大厦 8 楼

### 三、会计数据和业务数据摘要

#### (一) 本报告期主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

| 项目            | 金额             |
|---------------|----------------|
| 利润总额          | 36,880,303.26  |
| 净利润           | 18,354,457.44  |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 573,365.82     |
| 主营业务利润        | 443,701,984.80 |
| 其他业务利润        | 17,736,955.25  |
| 营业利润          | 7,509,630.34   |
| 投资收益          | 22,060,922.22  |
| 补贴收入          | 538,022.99     |
| 营业外收支净额       | 6,771,727.71   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 165,571,861.00 |
| 现金及现金等价物净增加额  | 171,466,646.78 |

#### (二) 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            |
|-----------|---------------|
| 各种形式的政府补贴 | 538,022.99    |
| 委托投资损益    | 800,000.00    |
| 股票转让收入    | 302,669.74    |
| 股权转让收入    | 13,027,219.11 |
| 营业外收支净额   | 6,771,727.71  |
| 减: 所得税影响数 | 1,408,101.00  |
| 少数股东权益影响数 | 2,250,446.93  |
| 合计        | 17,781,091.62 |

#### (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

|                                 | 2005 年           | 2004 年           |                  | 本年比上年<br>增减(%)   | 2003 年           |
|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                 |                  | 调整后              | 调整前              |                  |                  |
| 主营业务收入                          | 6,229,685,356.00 | 5,259,717,890.01 | 5,259,717,890.01 | 18.44            | 4,217,424,652.97 |
| 利润总额                            | 36,880,303.26    | 21,334,690.70    | 21,334,690.7     | 72.87            | 50,968,944.77    |
| 净利润                             | 18,354,457.44    | 2,401,809.61     | 2,401,809.61     | 664.19           | 20,538,457.17    |
| 扣除非经常性损益的净利润                    | 573,365.82       | -5,990,150.25    | -5,990,150.25    | 增加<br>6563516.07 | 12,425,979.85    |
| 每股收益                            | 0.09             | 0.01             | 0.01             | 664.19           | 0.106            |
| 净资产收益率(%)                       | 3.91             | 0.52             | 0.52             | 增加 3.39 个<br>百分点 | 4.41             |
| 扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率(%)     | 0.12             | -1.31            | -1.31            | 增加 1.43 个<br>百分点 | 2.67             |
| 扣除非经常性损益后净利润为基础计算的加权平均净资产收益率(%) | 0.12             | -1.31            | -1.31            | 增加 1.43 个<br>百分点 | 2.67             |
| 经营活动产生的现金流量净额                   | 165,571,861.00   | 46,662,511.27    | 16,262,511.28    | 254.83           | 19,266,265.45    |
| 每股经营活动产生的现金流量净额                 | 0.85             | 0.24             | 0.08             | 254.83           | 0.10             |

|                | 2005 年末          | 2004 年末          |                  | 本年末比上年末增减(%) | 2003 年末        |
|----------------|------------------|------------------|------------------|--------------|----------------|
|                |                  | 调整后              | 调整前              |              |                |
| 总资产            | 3,328,738,935.25 | 3,207,128,629.81 | 3,134,128,629.81 | 3.79         | 465,229,990.31 |
| 股东权益(不含少数股东权益) | 469,278,648.52   | 452,862,820.54   | 452,862,820.54   | 3.62         | 19,266,265.45  |
| 每股净资产          | 2.42             | 2.33             | 2.33             | 3.86         | 2.39           |
| 调整后的每股净资产      | 2.32             | 2.32             | 2.32             | 0            | 2.36           |

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 股本          | 资本公积           | 盈余公积          | 法定公益金         | 未分配利润         | 股东权益合计         |
|------|-------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 期初数  | 194,260,716 | 193,458,125.66 | 59,816,951.41 | 38,438,477.61 | 9,436,786.42  | 452,862,820.54 |
| 本期增加 | 0           | 804,655.66     | 5,298,150.86  | 1,825,664.47  | 13,056,306.58 | 16,415,827.98  |
| 本期减少 | 0           | 0              | 0             | 0             | 0             | 0              |
| 期末数  | 194,260,716 | 194,262,781.33 | 65,115,102.27 | 40,264,142.08 | 22,493,093    | 469,278,648.52 |

- 1)、资本公积变动原因: 被投资单位股权投资准备增加
- 2)、盈余公积变动原因: 法定盈余公积、任意盈余公积增加
- 3)、法定公益金变动原因: 利润分配所致
- 4)、未分配利润变动原因: 当年净利润增加所致
- 5)、股东权益变动原因: 当年净利润增加所致

**四、股本变动及股东情况**

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位: 股

|                  | 本次变动前                 |            | 本次变动增减(+,-) |    |       |    |    | 本次变动后              |            |
|------------------|-----------------------|------------|-------------|----|-------|----|----|--------------------|------------|
|                  | 数量                    | 比例(%)      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量                 | 比例(%)      |
| <b>一、未上市流通股份</b> |                       |            |             |    |       |    |    |                    |            |
| 1、发起人股份          | 53,563,320            | 27.6       |             |    |       |    |    | 53,563,320         | 27.6       |
| 其中:              |                       |            |             |    |       |    |    |                    |            |
| 国家持有股份           | 52,663,320            | 27.1       |             |    |       |    |    | 52,663,320         | 27.1       |
| 境内法人持有股份         | 900,000               | 0.5        |             |    |       |    |    | 900,000            | 0.5        |
| 境外法人持有股份         |                       |            |             |    |       |    |    |                    |            |
| 其他               |                       |            |             |    |       |    |    |                    |            |
| 2、募集法人股份         | 57,600,000            | 29.7       |             |    |       |    |    | 57,600,000         | 29.7       |
| 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           | 57.2       |             |    |       |    |    | 111,163,320        | 57.2       |
| <b>二、已上市流通股份</b> |                       |            |             |    |       |    |    |                    |            |
| 1、人民币普通股         | 83,097,396            | 42.8       |             |    |       |    |    | 83,097,396         | 42.8       |
| 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        |                       |            |             |    |       |    |    |                    |            |
| <b>三、股份总数</b>    | <b>194,260,716.00</b> | <b>100</b> |             |    |       |    |    | <b>194,260,716</b> | <b>100</b> |

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止到本报告期末前三年，公司未发生增发新股、配售股份等股票发行上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司股份总数及结构未发生变动情况。

(3) 现存的内部职工股情况

报告期内，公司无现存内部职工股情况。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位: 股

| 报告期末股东总数           | 34,295  |         |            |           |             |           |            |
|--------------------|---|---------|------------|-----------|-------------|-----------|------------|
| 前十名股东持股情况          |   |         |            |           |             |           |            |
| 股东名称               | 股东性质  | 持股比例(%) | 持股总数       | 年度内增减     | 股份类别        | 持有非流通股数量  | 质押或冻结的股份数量 |
| 南京医药(集团)公司         | 国有股东  | 27.11   | 52,663,320 | 0         | 未流通         | 0         | 无          |
| 上海天发投资有限公司         | 其他  | 4.93    | 9,580,000  | 0         | 未流通         | 0         | 未知         |
| 南京证券有限责任公司         | 其他  | 3.72    | 7,235,000  | 0         | 部分流通, 部分未流通 | 900,000   | 未知         |
| 江苏兴宏达实业有限公司        | 其他  | 3.09    | 6,000,000  | 0         | 未流通         | 0         | 未知         |
| 南京博刚信息咨询有限公司       | 其他  | 3.02    | 5,871,000  | 0         | 未流通         | 0         | 未知         |
| 泰华房地产开发(深圳)        | 其他  | 2.38    | 4,617,000  | 0         | 未流通         | 0         | 未知         |
| 南京福康贸易公司           | 其他  | 0.97    | 1,890,000  | 0         | 未流通         | 0         | 未知         |
| 北京京安投资有限公司         | 其他  | 0.97    | 1,530,000  | 0         | 未流通         | 0         | 未知         |
| 宋益才                | 其他  | 0.7     | 1,466,285  | 1,466,285 | 已流通         | 1,466,285 | 未知         |
| 江苏高科技投资集团有限公司      | 其他  | 0.65    | 1,260,000  | 0         | 未流通         | 0         | 未知         |
| 前十名流通股股东持股情况       |   |         |            |           |             |           |            |
| 股东名称               | 持有流通股数量   |         | 股份种类       |           |             |           |            |
| 南京证券有限责任公司         | 6,335,000   |         | 人民币普通股     |           |             |           |            |
| 宋益才                | 1,466,285   |         | 人民币普通股     |           |             |           |            |
| 彭贵勋                | 425,200   |         | 人民币普通股     |           |             |           |            |
| 昌敏                 | 420,000   |         | 人民币普通股     |           |             |           |            |
| 刘晓丹                | 307,000   |         | 人民币普通股     |           |             |           |            |
| 吴卫东                | 303,600   |         | 人民币普通股     |           |             |           |            |
| 吕淑琴                | 232,300   |         | 人民币普通股     |           |             |           |            |
| 王建红                | 228,001   |         | 人民币普通股     |           |             |           |            |
| 富晓慧                | 228,000   |         | 人民币普通股     |           |             |           |            |
| 贾继波                | 214,800   |         | 人民币普通股     |           |             |           |            |
| 上述股东关联关系或一致行动关系的说明 | <p>公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知公司前十名流通股股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。</p> |         |            |           |             |           |            |

公司未知前十名股东有关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

## 2、控股股东及实际控制人简介

### (1) 法人控股股东情况

公司名称：南京医药集团有限责任公司

法人代表：倪忠翔

注册资本：12,000 万元人民币

成立日期：1996 年 8 月 16 日

主要经营业务或管理活动：国资投资管理、化学原料药及制剂生产销售等。

### (2) 法人实际控制人情况

公司名称：南京医药产业（集团）有限责任公司

法人代表：倪忠翔

注册资本：19,430 万元人民币

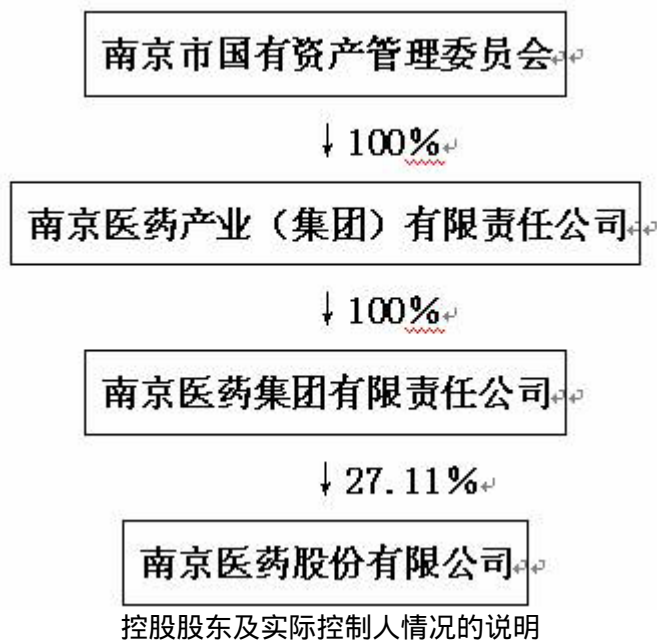
成立日期：2002 年 11 月 4 日

主要经营业务或管理活动：在市政府授权的范围内负责国有资产经营，承担国有资产增值保值，实业投资。

### (3) 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。

### (4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位: 股 币种: 人民币

| 姓名  | 职务       | 性别 | 年龄 | 任期起始日期     | 任期终止日期     | 年初持股数 | 年末持股数 | 股份增减数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税后) |
|-----|----------|----|----|------------|------------|-------|-------|-------|------|------------------------|
| 周耀平 | 董事长      | 男  | 42 | 2004-12-27 | 2007-12-26 | 0     | 0     | 0     |      | 22.90                  |
| 陈杰  | 副董事长     | 男  | 48 | 2004-12-27 | 2007-12-26 | 4,774 | 4,774 | 0     |      | 22.43                  |
| 梁玉堂 | 董事、总经理   | 男  | 42 | 2004-12-27 | 2007-12-26 | 0     | 0     | 0     |      | 22.31                  |
| 李毅  | 董事、党委书记  | 男  | 50 | 2004-12-27 | 2007-12-26 | 5,242 | 5,242 | 0     |      | 22.52                  |
| 王耀  | 董事       | 男  | 54 | 2004-12-27 | 2007-12-26 | 0     | 0     | 0     |      | 0                      |
| 杨锦平 | 董事       | 男  | 52 | 2004-12-27 | 2007-12-26 | 0     | 0     | 0     |      | 0                      |
| 韩立新 | 独立董事     | 男  | 67 | 2004-12-27 | 2007-12-26 | 0     | 0     | 0     |      | 8                      |
| 吴公健 | 独立董事     | 男  | 63 | 2004-12-27 | 2007-12-26 | 0     | 0     | 0     |      | 8                      |
| 常修泽 | 独立董事     | 男  | 60 | 2004-12-27 | 2007-12-26 | 0     | 0     | 0     |      | 8                      |
| 洪正贵 | 监事会主席    | 男  | 50 | 2004-12-27 | 2007-12-26 | 0     | 0     | 0     |      | 0                      |
| 张宁  | 监事/总经理助理 | 男  | 42 | 2004-12-27 | 2007-12-26 | 0     | 0     | 0     |      | 6.07                   |
| 徐宁菊 | 监事       | 女  | 48 | 2004-12-27 | 2007-12-26 | 0     | 0     | 0     |      | 4.58                   |
| 朱蔚  | 董事会秘书    | 男  | 28 | 2004-12-27 | 2007-12-26 | 0     | 0     | 0     |      | 14.63                  |
| 梁宏伟 | 行政总监     | 男  | 42 | 2004-12-27 | 2007-12-26 | 0     | 0     | 0     |      | 14.80                  |
| 胡雪峰 | 投资总监     | 男  | 35 | 2004-12-27 | 2007-12-26 | 0     | 0     | 0     |      | 14.58                  |
| 周建军 | 销售总监     | 男  | 39 | 2004-12-27 | 2007-12-26 | 0     | 0     | 0     |      | 14.62                  |
| 滕学武 | 市场总监     | 男  | 41 | 2005-04-05 | 2007-12-26 | 0     | 0     | 0     |      | 12.38                  |
| 魏荔  | 总会计师     | 女  | 45 | 2004-12-27 | 2007-12-26 | 4,774 | 4,774 | 0     |      | 14.82                  |
| 合计  | /        | /  | /  | /          | /          |       |       |       | /    |                        |

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1)周耀平，2001 年 4 月至 2001 年 12 月任公司副总经理。2001 年 12 月至 2004 年 6 月任公司总经理。2004 年 6 月至今任公司董事长。

(2)陈杰，1998 年 2 月至 2003 年 4 月任公司常务副总经理。2003 年 4 月至今任公司副董事长。兼任南京美瑞制药有限公司副董事长。

(3)梁玉堂，2002 年 12 月至 2003 年 9 月任南京医药合肥天星有限公司董事长、总经理（兼）。2003 年 9 月至 2004 年 6 月任公司副总经理，2004 年 6 月至 2004 年 12 月任公司总经理。2004 年 12 月至今任公司董事、总经理。

(4)李毅，1998 年 8 月至今任公司董事、党委书记。

(5)王耀，2000 年 8 月-2004 年 4 月任南京医药产业集团有限责任公司监事会主席，党委副书记，纪委书记。2004 年 4 月至今任南京医药产业集团有限责任公司董事、副总经理。2004 年 12 月至今任公司董事。

(6)杨锦平，2000 年 8 月至今任南京医药产业（集团）有限公司董事、副总经理。2004 年 12 月至今任公司董事。

(7)韩立新，现任中国医药工程设计协会会长。2002 年 5 月至今任公司独立董事。

(8)吴公健，2001 年 11 月至今南京市注册会计师协会任特聘顾问。2002 年 5 月至今任公司独立董事。



(9)常修泽，曾任国家计委经济研究所常务副所长。现任国家发展和改革委员会学术委员会委员、国家发展和改革委员会宏观经济研究院经济所教授、中外企业集团发展研究中心专家组组长等职。2004 年 12 月至今任公司独立董事。

(10)洪正贵，2000 年 8 月至今南京医药产业集团副总经理。其中 2001 年 11 月至 2004 年 10 月任金陵药业股份有限公司副董事长、总经理。2004 年 12 月至今任公司监事会主席。

(11)张宁，1985 年 1 月至 2004 年 1 月任金陵石化有限责任公司塑料厂工程师、仪修车间主任、机动科副科长。2004 年 3 月至今公司总经理助理。2004 年 12 月至今任公司监事。

(12)徐宁菊，2002 年 1 月至 2004 年 4 月任公司财务审计部副经理。2004 年 4 月至今任公司审计监察部经理。2000 年 5 月至今任公司监事。

(13)朱蔚，2000 年 4 月至 2001 年 4 月任南京医药集团资产部职员。2001 年 4 月至 2001 年 12 月任公司证券部见习副经理。2001 年 12 月至 2004 年 4 月任公司投资合作部副经理。2004 年 4 月至 2004 年 12 月任公司投资发展部经理。2004 年 12 月至今任公司董事会秘书。

(14)梁宏伟，2001 年 4 月至 2002 年 1 月任伯乐电器集团公司党委宣传部部长、总办主任（兼）。2002 年 2 月至 2002 年 6 月任公司企划部副经理。2002 年 6 月至 2004 年 10 月任公司办公室主任。2004 年 3 月至 2004 年 10 月任公司总经理办公室总经理助理。2004 年 10 月至今任公司行政总监。

(15)胡雪峰，2000 年 1 月至 2002 年 4 月任公司财务审计部副经理。2002 年 4 月至 2004 年 4 月任公司投资合作部经理。2002 年 8 月至 2003 年 9 月任公司总经理助理。2003 年 9 月至 2004 年 12 月任公司副总经理。2004 年 12 月至今任投资总监。

(16)周建军，2000 年 11 月至 2004 年 10 月任南京药业股份有限公司副总经理；2004 年 10 月至今任公司销售总监。

(17)滕学武，2001 年 3 月至 2005 年 3 月任南京医药盐都有限公司总经理。2005 年 4 月至今任公司市场总监。

(18)魏荔，2001 年 1 月至 2002 年 1 月任公司财务总监。2002 年 5 月至今任公司总会计师。

## (二) 在股东单位任职情况

| 姓名  | 股东单位名称           | 担任的职务   | 是否领取报酬津贴 |
|-----|------------------|---------|----------|
| 王耀  | 南京医药产业（集团）有限责任公司 | 董事、副总经理 | 是        |
| 杨锦平 | 南京医药产业（集团）有限责任公司 | 董事、副总经理 | 是        |
| 洪正贵 | 南京医药产业（集团）有限责任公司 | 副总经理    | 是        |

## 在其他单位任职情况

| 姓名  | 其他单位名称       | 担任的职务 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|--------------|-------|----------|
| 韩立新 | 中国医药工程设计协会   | 会长    | 是        |
| 吴公健 | 南京市注册会计师协会   | 专职顾问  | 是        |
| 常修泽 | 国家发改委宏观经济研究院 | 教授    | 是        |

韩立新先生、吴公健先生、常修泽先生为公司独立董事

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

- 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事会及董事会薪酬委员会决定
- 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：依据南京市劳动局有关工资管理和等级标准及南京医药集团有限责任公司对企业经营者的考核依据发放

## 3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

| 不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名 | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴 |
|---------------------|----------------------|
| 王耀                  | 是                    |
| 杨锦平                 | 是                    |
| 洪正贵                 | 是                    |

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务 | 离任原因 |
|-----|-------|------|
| 滕学武 | 市场总监  |      |

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) 公司员工情况

截止报告期末,公司在职员工为 553 人,需承担费用的离退休职工为 417 人,其中在岗员工 354 人,离岗休息和内部退养员工 199 人。。

员工的结构如下:

1、专业构成情况

| 专业构成的类别 | 专业构成的人数 |
|---------|---------|
| 生产经营人员  | 116     |
| 销售人员    | 76      |
| 财务人员    | 31      |
| 行政人员    | 131     |

2、教育程度情况

| 教育程度的类别 | 教育程度的人数 |
|---------|---------|
| 博士      | 2       |
| 研究生     | 13      |
| 本科      | 78      |
| 大专      | 149     |
| 大专以下    | 112     |

## 六、公司治理结构

(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》和《上海证券交易所股票上市规则》等有关上市公司治理法律法规《公司章程》的要求,不断完善法人治理结构,努力建立现代企业制度,规范公司运作。公司董事会对公司法人治理的实际情况说明如下:

1、关于股东、股东大会:为了保障公司股东的合法权益,特别是中小股东的权益,公司按照有关法律法规的要求,建立了《股东大会议事规则》。报告期内公司股东大会的通知、召集、召开程序,决议的形成程序等均符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》的规定。

2、关于控股股东与公司的关系:公司具有健全的法人治理结构,公司董事会、监事会和经营机制能够独立运作。控股股东通过股东大会依法行使股东权利,没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动;公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了“五分开”。公司生产经营业务独立,财务独立核算,独立承担责任和风险。

3、关于董事与董事会:公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定,公司董事会人数及人员构成符合《公司章程》及有关法律、法规的要求;董事会会议能按照规定的程序进行,董事会会议记录完整、真实,会议记录上的签名制度执行良好。董事会下设的战略决策、审计、提名、薪酬等专门委员会根据其职责定期开展活动,保证了董事会高效运作和科学决策。公司的独立董事能够认真履行独立董事的权利并履行义务;公司全体董事能以诚信勤勉,认真负责的态度,积极参加有关培训,熟悉各项法律法规,有效行使董事的权利,履行董事的义务;

4、关于监事和监事会:公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定程序选举监事,公司监事会人数及人员构成符合《公司章程》及有关法律、法规的要求。公司监事成员列席董事会,并根据中国证监会的要求及有关法律法规,认真履行职责,对公司财务及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督;监事会制定了《监事会议事规则》,监事会会议按照规定的程序进行。监事会会议记录及会议记录的签名制度执行良好。

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

6、关于信息披露与透明度 公司董事会指定董事会秘书和董事会办公室负责信息披露工作，接待股东来访和咨询。公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，准确、真实、完整、及时披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

公司按照《上市公司治理准则》的要求，进一步完善公司的治理结构，同时加强对子公司治理制度、经营风险等各个方面的控制和管理，提高了公司的治理水平。

## （二）独立董事履行职责情况

### 1、独立董事参加董事会的出席情况

| 独立董事姓名 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席（次） | 委托出席（次） | 缺席（次） | 备注 |
|--------|------------|---------|---------|-------|----|
| 韩立新    | 5          | 5       | 0       | 0     |    |
| 吴公健    | 5          | 5       | 0       | 0     |    |
| 常修泽    | 5          | 5       | 0       | 0     |    |

公司独立董事在任职期间，严格遵守国家的法律、法规，认真履行独立董事职责，工作中勤勉尽职，报告期内公司独立董事积极出席公司召开的股东大会、董事会，对公司的改革和发展工作做出了重要的贡献，并对公司的关联交易、重大投资、对外担保、定期报告等发表了独立意见，维护了公司及全体股东的利益。独立董事制度的建立，完善了公司的法人治理结构，对公司董事会科学决策起到了积极作用。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## （三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1)、业务方面：公司拥有独立的科研、生产、销售及配套的业务系统。

2)、人员方面：公司设立独立的机构负责管理公司的劳动人事及工资工作，并制定一系列规章制度对员工进行考核和奖惩。

3)、资产方面：公司拥有独立的科研、生产、经营及配套设施的资产产权；拥有独立的工业产权、商标、专利技术等无形资产产权。

4)、机构方面：公司设有独立的董事会、监事会及经营管理机构，公司总部办公机构设有二办九部、下设一个药品物流中心和恒生制药厂，拥有 15 个主要控股子公司。

5)、财务方面：公司设有独立的财务部门，并建立了独立的核算系统，制定了财务管理制度，公司在银行独立开户。

## （四）高级管理人员的考评及激励情况

本公司董事会属下的薪酬与考核委员会负责研究、制定高级管理人员的薪酬政策、考核标准与方案。报告期内公司初步建立了以 KPI 目标管理体系和高级管理人员目标履约审计为重点的绩效考评体系。正在探索对高级管理人员的长期激励机制方案。

## 七、股东大会情况简介

### （一）年度股东大会情况

1)、公司于 2005 年 5 月 16 日 召开 2004 年度股东大会 ，决议公告刊登在 2005 年 5 月 17 日 的上海证券报。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内经营情况的回顾

##### 报告期内公司总体经营情况

2005 年是公司第四届董事会和经营层三年任期的开局之年，是公司贯彻执行“调整转型、创新再造”总体要求的战略转型之年，是公司实施国家级物流信息化项目的基础之年，是公司快批业态创新发展的关键之年，是建立以物流信息化为核心技术的医药商业新型业态的起步之年。面对医药流通领域竞争日趋激烈、毛利不断下滑、费用居高不下的严峻形势，公司董事会确定了三年任期目标，提出了“一体两翼”的发展战略，努力转变企业经济增长方式，推进企业可持续性健康发展，实施向现代医药物流企业的战略转型。报告期内公司实现主营业务收入 622968.54 万元，同比增幅 18.44%；实现主营业务利润 44370.20 万元，同比增幅 5.12%；实现净利润 1835.45 万元，同比增幅 664.19%。

报告期内公司主要从以下几个方面推进工作，以确保企业的持续和稳定发展：

逐步建立和完善具有现代物流特色的药品物流配送体系。雨花区医药物流基地做为贯彻落实董事会提出的“一体两翼”发展战略，倾力打造以物流一体化及其增值服务为核心业务，以信息化管理和现代物流技术为主要特征的药品物流配送新平台，项目建设工作稳步推进；以南京药品物流中心物流内部托管和以福建同春金山物流项目为中心的整合内部资源项目，取得初步成效；以药品物流中心为核心的全流域企业战略品种集中比价采购工作继续推进；全流域企业快速批发业务和构建以天天药业为基础的普药统一采购平台工作稳步推进。

国家级企业信息化建设项目迈出实质性步伐。在 2004 年公司的国家级企业信息化项目正式通过国家发改委论证审批的基础上，2005 年，信息化项目建设排除重重困难，迈出了实质性步伐。2005 年 9 月，南京药品物流中心 ERP 项目正式启动实施。11 月，完成了南京医药上下游客户查询系统，实现了系统的远程访问，上游供应商可以通过互联网远程查询商品在公司的销售情况。目前，该系统已有近 300 家上游客户进行使用，得到了各方较好的反馈和评价。2006 年，将开始实行全面的网上信息查询管理，真正提升企业服务水平，实现服务增值。

巩固现有市场网络成果，稳步推进医药商业网络建设，对外招商引资有亮点。2005 年，根据“调整转型、创新再造”的总体要求，公司市场网络建设的工作方针为---适当调整网络并购速度，巩固已有网络为主；医药商业网络建设的工作重点为---以建设二三级辅助网络为主，合理选取关键位置布点建设新网络节点。公司在不断完善、整合现有网络资源的基础上，积极寻求新的投资项目，市场网络建设和对外招商引资又有新亮点。

围绕决策治理规范问题和风险控制防范体系，不断建立健全以内控为重点的风险防范体系。全面预算管理工作初显成效；公司结算中心完成了组织框架建设；强化内部审计工作，修订完善内部审计制度，探索整合全流域内部审计资源；加强应收帐款控制和清欠工作管理。

全面推行企业文化建设项目，取得阶段性成果。2005 年，公司积极培育和建设与企业发展相适应的企业文化，构建企业发展战略、文化和品牌三位一体的全新的企业形象。重点开展了“客户在我心中，小事在我手中，成功在我脚下”的企业文化主题建设活动。

#### 2、主要供应商、客户情况

报告期内前五名供应商采购总额为 76694.31 万元，占年度公司采购总额的 13.27%。

报告期内前五名客户销售总额为 70874.33 万元，占年度公司销售总额的 12.27%。

#### 3、报告期内公司资产构成同比发生重大变动的说明

| 2004 年 | 项目     | 金额         | 单位：万元   |
|--------|--------|------------|---------|
|        |        |            | 占总资产的比重 |
|        | 总资产    | 320,712.86 |         |
|        | 货币资金   | 36,387.45  | 11.35%  |
|        | 应收帐款   | 105,344.53 | 32.85%  |
|        | 存货     | 59,983.18  | 18.70%  |
|        | 长期股权投资 | 15,161.12  | 4.73%   |
|        | 短期借款   | 92,439.00  | 28.82%  |

| 2005 年 | 项目     | 金额         | 占总资产的比重 |
|--------|--------|------------|---------|
|        | 总资产    | 332,873.89 |         |
|        | 货币资金   | 53,534.12  | 16.08%  |
|        | 应收帐款   | 108,262.75 | 32.52%  |
|        | 存货     | 66,544.56  | 19.99%  |
|        | 长期股权投资 | 8,740.37   | 2.63%   |
|        | 短期借款   | 92,289.00  | 27.72%  |

金额比期初变化

| 项目     | 增减情况%  | 原因        |
|--------|--------|-----------|
| 总资产 注  | 3.79   | 合并报表范围的增加 |
| 货币资金   | 47.12  | 加强回款力度    |
| 应收款项   | 2.77   | 销售增长      |
| 存货     | 10.94  | 合并报表范围的增加 |
| 长期股权投资 | -42.35 | 转让股权      |
| 短期借款   | -0.16  | 偿还借款      |

4、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

单位：万元

| 公司名称           | 业务性质  | 主营业务范围                            | 注册资本     | 资产规模      | 主营业务收入     | 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 | 9,583.39  | 12,686.42  | 511.84 |
| 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   | 58,111.39 | 133,341.02 | 706.87 |
| 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 | 7,040    | 61,236.53 | 134,650.16 | 986.64 |
| 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    | 14,754.42 | 35,764.35  | 310.95 |
| 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    | 21,053.68 | 54,092.06  | 71.99  |
| 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  | 39,950.12 | 48,707.21  | 104.05 |
| 南京医药南通健桥有限公司   | 医药流通业 | 中药材、中成药、中药饮片、化学原料药、化学药制剂的销售等      | 800      | 7,472.72  | 20,807.62  | 16.99  |
| 南京医药仪征有限公司     | 医药流通业 | 中成药、中药材、中药饮片、化学原料药、化学药制剂的销售       | 240      | 3,879.08  | 11,331.27  | 9.18   |

## (2) 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

| 公司名称           | 业务性质  | 主要产品或服务 | 净利润     | 单位: 万元          |                    | 币种: 人民币 |
|----------------|-------|---------|---------|-----------------|--------------------|---------|
|                |       |         |         | 参股公司<br>贡献的投资收益 | 占上市公司<br>净利润的比重(%) |         |
| 南京美瑞<br>制药有限公司 | 医药制造业 | 药品的生产销售 | 1480.38 | 551.93          |                    | 29.99   |

## (二) 公司未来发展展望

## 1、公司未来的发展趋势及公司面临的市场竞争格局可能产生的影响程度

## 行业的发展趋势

公司所处的行业为医药流通行业。医药商业购销总体态势虽呈现增长，但行业效益水平增长并未同步。受药品降价、招标采购政策的推行及市场竞争加剧等多重因素的影响，企业盈利空间进一步下降，一些重点城市的应收帐款增幅进一步上升，费用加大，毛利率、利润率下降，企业增效能力差异加大，行业效益水平仍不容乐观。2006 年中国医药市场发展趋势将有六大特点：

医药经济将保持较高发展速度，但竞争将更加激烈；

结构调整进一步加快，企业市场品种结构都将发生更大变化；

医药市场进一步集中，医药两极分化进一步凸现；

市场药品价格总体走低，政策性降价仍将持续一段时间；

区域经济进一步快速发展，区域性龙头公司逐步明朗化；

农村医药市场将有较大发展，推动农村药品市场仍需多管齐下。

## 公司面临的市场竞争格局

国内外的资本正不断进入医药分销领域。一方面，面对医药经营的微利时代，有不少医药经营企业正试图通过其雄厚的资本实力，兼并整合有限药业资源，以促进核心竞争力的形成和稳固，实现跨越式的发展。另一方面，随着加入世贸后过渡阶段的结束，国外资本正逐步进入国内医药分销领域。

医药商业微利时代，直面流通领域改革的提速。随着医药商业步入微利时代。医药流通领域出现了新的竞争态势和格局，呈现国内竞争国际化；单体企业之间的竞争转向群体企业之间的竞争；从单纯追求市场份额竞争转向对市场快速反应能力的竞争；市场竞争转向直接争夺客户，争夺销售终端；产品竞争则转向品牌之争；企业正从各自为政的单一领域竞争转向生产、流通、医院全方位的完善优化供应链之争。未来医药商业的毛利只会下降不会上升，预计由目前的 8.60%逐步降到 6%-7%或更低，流通过率也会由目前的 7.68%水平逐步下降。因此医药商业企业必须加速改革的步伐，进行管理机制和创新，要以节约流通成本、提高流通效率和规模化程度为目标，以推进企业产权制度创新为重点，推动流通产业的组织化程度，促进流通企业做大做强。

医药经营规模和利润的集中度越来越高。随着医药经营企业兼并收购的愈演愈烈，医药经营销售和利润的集中度不断提高，规模效益逐步显现。从上海医药批发企业的情况看，2005 年 1-9 月销售额排名前 10 位的企业实现销售占行业销售总额的 69.20%；同期利润额排名前 10 位的企业实现利润占行业利润总额 80.46%。

从降费增效切入，寻求经营模式的突破。未来一段时间，企业必须在市场利润逐步萎缩的情况下，迅速完成经营方式及经营理念的转变，顺应市场趋势的变化，按照现代物流业的发展方向，推广批发企业实施代理配送制，零售企业实行连锁经营制。区域市场联动是未来医药流通发展的新格局。

提高市场占有率和控制率，拓展企业经济增长的空间。企业应根据卫生资源的重新配置，关注和研判新版医保目录扩容的动态（新修订的医保目录，中成药品种由 415 个增加到 823 个，增加了 98%；西药品种由 725 个增加到 1031 个，增加了 42%。此外，中药、区别于普药的新药、乙肝和艾滋病等抗病毒药物增长的幅度最大），根据消费需求的多层次变化，加快经营结构的调整，制定品种供应和营销策略。要完善优化供应链，抓好品种、网络、配送服务，强化企业核心竞争力。要瞄准 OTC 市场、农村市场和社区卫生服务这一阵地，加快开发新的市场领域，扩充网络、扩大市场可供范围，提高市场占有率和覆盖面，以拓展企业经济增长的空间。

## 2、未来公司发展机遇和挑战，发展战略等以及各项业务的发展规划

## 公司未来的发展机遇

2006 年政策上会继续加大对农村教育、医疗的投入力度，同时由于农村市场的药品零售尚处于“荒芜”状态，留给医药企业发挥的空间较大。假设农村市场人均药品消费增加 4 元的话，药品市场将会增长 360 亿元的规模。预计到 2006 年，低价药品在农村市场的销售比例将由现在的不足 10% 上升至 60%。

公司通过不断整合内部物流资源、采购资源以及成立结算中心，不断降低运营成本，使企业降费增效的目标进一步凸现。

南京市 2006 年推行的二级及二级以下医院药房托管工作将对医药流通行业的发展产生深远的影响，医药分家和卫生体制改革将进一步加速。

2005 年中成药行业是中国医药经济的优势行业，保持高位运行。随着医保目录的调整，使得中药品种数量大幅增长。调整后中药医保品种数目得到大幅增长，体现了政府对我国中药行业的大力扶持。

#### 公司面临的挑战

农村两网建设方面。由于我国农村市场区域广、消费水平低、产品销量低、药品配送困难，开拓农村市场时需投入大量人力和物力，而大范围铺点容易造成管理混乱。

药品价格的持续下降，使公司的盈利空间继续受到挤压。

从医院回款来看，货款回笼慢，造成资金占用，资金日趋紧张。

仿制新药的生命周期缩短、竞争加剧。

#### 公司发展战略

按照“调整转型”、“创新再造”的总体要求，围绕“一体两翼”（即：以药品物流一体化及其增值服务核心业务为“主体”，以医药工业、科研技术为“两翼”）的发展战略，以物流一体化及其增值服务为核心业务，以振兴工业为目标，以产品研发和管理技术创新为支撑，通过南京医药全流域企业干部员工的共同努力，逐步把南京医药建设成为以信息化管理和现代物流技术为主要特征的跨地区、网络型、集团化的新型医药流通企业；市场网络遍及苏、皖、闽、豫、鲁、浙、沪六省一市城乡市场；并努力把南京医药基本建成为治理结构规范、基础管理先进、团队素质优化、具有现代产权制度、符合先进企业文化发展方向要求的现代药品物流企业。

#### 新年经营计划

围绕公司近中期“一体两翼”的发展战略，以科学发展观统揽各项工作的全局，以转变经济增长方式为目标，实现公司的可持续发展。根据四届一次董事会确定的“一体两翼”战略和任期目标，基本完成流域内外部资源整合、业态调整转型和流程创新再造的任务。预计全年销售增长 10% 左右，毛利率及费用率水平略有下降。重点抓好以下主要工作任务：

以雨花项目建设为龙头，带动公司整体的战略转型

以股改为契机，完善公司的法人治理结构，建立激励约束机制

以资源整合为主线，深化公司的体制机制改革

以结算管理创新为突破，强化全流域资金要素的资源配置和风险控制

以治理团队建设为抓手，加强人力资源建设。

以增量投入为突破，以政策资源为契机，加快工业振兴步伐。

集中要素资源大力开拓农村药品配送网和社区医疗服务网的第三第四终端市场。

以全面完成国家信息化项目阶段性目标为重点，推动管理现代化。

公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

为完成 2006 年度的经营计划和工作目标，公司预计 2006 年度的资金需求将主要依靠现有资金为主，若现有资金不能满足需求，公司将通过贷款等方式补足。

公司雨花项目建设目前已经完成前期征地工作，2006 年将完成项目前期设计、规划和报批工作。该项目的投资计划及融资计划待公司董事会或股东大会（如超出董事会审批权限）批准后正式实施。

对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的主要风险因素

公司在对未来的发展进行展望及拟定公司新年度的经营计划时，我们所依据的假设条件为：本公司所遵循的现行法律、法规以及国家有关行业政策将不会有重大改变；国民经济平衡发展的大环境不会有大的改变；本公司所在行业之市场环境不会有重大改变；不会发生对本公司经营业务造成重大不

利影响以及导致公司财产重大损失的任何不可抗力事件和任何不可预见的因素等。公司未来面临的主要风险因素有：

政策风险：国家的价格管理措施、药品分类管理措施，将会使药品销售面临新的考验。

06 年医药商业也属“限贷、压贷”，这不仅影响公司的经营规模，也影响公司的经营成本。

2006 年政府将重点规范医疗卫生和教育领域的不正当竞争，预计 2006 年处方药市场的增长将受到很大的影响。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况表

单位: 万元 币种: 人民币

| 分行业或分产品 | 主营业务收入     | 主营业务成本     | 主营业务利润率(%) | 主营业务收入比上年增减(%) | 主营业务成本比上年增减(%) | 主营业务利润率比上年增减(%) |
|---------|------------|------------|------------|----------------|----------------|-----------------|
| 行业      |            |            |            |                |                |                 |
| 流通业     | 609,923.92 | 571,522.30 | 6.30       | 18.72          | 19.70          | 减少 0.76 个百分点    |
| 制造业     | 12,336.69  | 6,025.09   | 51.16      | 6.77           | 17.34          | 减少 4.4 个百分点     |
| 其他      | 707.93     | 224.31     | 68.31      | 6.13           | -44.44         | 增加 28.84 个百分点   |
| 产品      |            |            |            |                |                |                 |
| 中药      | 58,967.82  | 49,850.91  | 15.46      | 8.45           | 8.58           | 减少 0.1 个百分点     |
| 西药      | 563,292.79 | 527,696.48 | 6.32       | 19.61          | 20.84          | 减少 0.95 个百分点    |
| 其他      | 707.93     | 224.31     | 68.31      | 6.13           | -44.44         | 增加 28.84 个百分点   |

2、主营业务分地区情况表

单位: 万元 币种: 人民币

| 地区 | 主营业务收入     | 主营业务收入比上年增减(%) |
|----|------------|----------------|
| 江苏 | 310,386.88 | 16.06          |
| 安徽 | 163,547.26 | 19.26          |
| 福建 | 143,831.70 | 18.66          |
| 上海 | 5,202.70   |                |

(三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为-6,408.33 万元人民币，比上年减少 6,408.33 万元人民币，减少的比例为 41.79%。

报告期内，公司出资人民币 1,290 万元，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 1290 万股股权，占其注册资本的 32.25%。

报告期内，公司控股子公司上海天泽源投资有限公司分别出资人民币 1,400 万元和 1310 万元受让江苏省立信资产管理有限公司和南京医药盐都有限公司持有的南京医药天天药业有限公司 1400 万股和 1310 万股股权，分别占南京医药天天药业有限公司注册资本的 35%和 32.75%。本次转让完成后，公司控股子公司上海天泽源投资有限公司持有南京医药天天药业有限公司 2710 万股股权，占其注册资本的 67.75%。

报告期内，公司分别出资人民币 1400 万元和 1200 万元受让公司控股子公司南京医药合肥天星有限公司和福建同春药业股份有限公司持有的上海天泽源投资有限公司 1400 万股和 1200 万股股权，分别占该公司注册资本的 29.17%和 25%。本次股权转让完成后，公司持有上海天泽源投资有限公司股权 4200 万股，占其注册资本的 87.5%。

报告期内，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 万元，其中福建同春药业股份有限公司出资 800 万元，占该公司注册资本的 20%；该公司于 2005 年 3 月领取企业法人营业执照。



报告期内，公司及公司控股子公司福建同春药业股份有限公司的控股子公司福建回春医药连锁有限公司与绿谷（集团）有限公司、福建回春医药连锁有限公司、中融信佳投资担保有限公司、四川万通投资有限公司和江苏现代女子医院有限公司共同出资成立南京回春堂绿谷中医投资管理有限公司，该公司注册资本为人民币 2000 万元，其中公司以货币资金出资人民币 380 万元，占该公司注册资本的 19%，福建回春医药连锁有限公司以货币资金出资人民币 50 万元、以无形资产“回春堂”的使用权作价 50 万元人民币出资，占该公司注册资本的 5%。截至 2005 年 12 月 31 日，该公司尚在筹备中。

报告期内，公司与自然人疏义杰等共同对南京医药合肥天星有限公司增资扩股，其中公司出资人民币 2040 万元，本次增资扩股完成后，南京医药合肥天星有限公司注册资本为人民币 7040 万元，公司累计出资人民币 4080 万元，占该公司注册资本的 57.95%。

报告期内，公司出资人民币 950 万元受让江苏瑞丰鑫源投资发展有限公司持有的中融信佳投资担保有限公司股权 950 万股，占该公司注册资本的 9.5%。本次转让完成后，公司持有中融信佳投资担保有限公司股权 1950 万股，占其注册资本的 19.5%。

报告期内，公司以人民币 1287 万元的价格，将公司持有的江苏南药东升实业有限公司的股权 1287 万股转让给自然人陈文健，本次转让完成后，公司不再持有江苏南药东升实业有限公司的股权。

报告期内，公司以人民币 6600 万元的价格，将公司持有的南京东方商城有限责任公司股权 5000 万股转让给南京新百房地产开发有限公司，本次转让完成后，公司不再持有南京东方商城有限责任公司的股权。

报告期内，公司以人民币 640 万元的价格，将公司持有的南京美瑞制药有限公司 10% 的股权转让给海南洋浦明健医药有限公司，南京美瑞制药有限公司注册资本为 383 万美元。本次转让完成后，公司还持有该公司 30% 的股权。

| 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 |
|-------------------|--|-----------------|----|
| 南京医药天天药业有限公司      | 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。 | 100             |    |
| 上海天泽源投资有限公司       | 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。                   | 100             |    |
| 中融信佳投资担保有限公司      | 信用担保、投资担保、贷款担保、重组、并购、托管的策划咨询，资产受托管理等                   | 19.5            |    |
| 片仔癀(漳州)医药有限公司     | 中药材、中药饮片、中成药、化学原料药及其制剂、抗生素、生化药品、生物制品、诊断药品              | 20              |    |
| 南京回春堂绿谷中医投资管理有限公司 | 中医、药品销售、保健品销售等   | 24              |    |

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

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 公司会计政策会计估计变更重大会计差错更正的原因及影响

1、根据 2005 年 12 月 14 日公司董事会临时会议决议，公司会计政策中关于公司应收款项按帐龄分析法和个别认定法相结合计提坏帐准备，增加“公司与纳入合并报表范围的全资、控股子公司的应收账款项按期末余额的 5% 计提坏帐准备”。

2、重大会计差错更正：

公司 2004 年 4 月与江苏省立信资产管理有限公司签定了《委托投资协议》，公司以人民币 10,340.00 万元委托江苏立信资产管理有限公司对南京医药钟山药品销售有限公司进行增资，委托期限暂定一年；同时南京东方商城有限责任公司以实物资产折合人民币 9,960.00 万元对南京医药钟山药品销售有限公司进行增资，经增资后南京医药钟山药品销售有限公司注册资本变更为 20,500.00 万元，其中：江苏省立信资产管理有限公司持有 50.44%的股份，南京东方商城有限责任公司持有 48.58%的股份，公司持有 0.98%的股份，上述增资行为已于 2004 年 4 月办理了工商变更登记手续。2004 年公司共收到钟山公司往来款人民币 7,300 万元，公司将对冲后的差额 3,040 万元挂“其他应收款”。由于公司 2004 年度报告中未对该委托投资事项进行披露，公司本年度作为重大会计差错调整，追溯调整 2004 年 12 月 31 日资产负债表项目，其中调整增加“短期投资”10,340 万元，调整减少“其他应收款”3,040 万元，调整增加“其他应付款”7,300 万元，并对 2005 年度会计报表的年初数进行了调整。

由于调整减少 2004 年 12 月 31 日“其他应收款”3,040 万元，相应冲回坏帐准备 15.20 万元，增加 2004 年度利润 15.20 万元；根据重要性原则，该金额对 2004 年度的利润影响较小，未作追溯调整。

#### （五）董事会日常工作情况

##### 1、董事会会议情况及决议内容

1)、公司于 2005 年 4 月 5 日召开四届二次董事会董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 4 月 8 日的上海证券报

2)、公司于 2005 年 4 月 18 日召开四届董事会临时会议董事会会议，审议通过公司 2005 年第一季度报告，

3)、公司于 2005 年 8 月 9 日召开四届三次董事会董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 8 月 12 日的上海证券报

4)、公司于 2005 年 10 月 15 日召开四届董事会临时会议董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 10 月 18 日的上海证券报

5)、公司于 2005 年 10 月 24 日召开四届董事会临时会议董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 10 月 26 日的上海证券报

##### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

根据 2005 年 5 月 16 日公司召开的 2004 年度股东大会审议通过的《2004 年度董事会工作报告》、《2004 年度监事会工作报告》、《2004 年度财务决算报告》、《2004 年度利润分配预案》、《关于修改公司章程》等决议，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律、法规的要求，严格按照股东大会的决议，落实全年各项经济工作指标和重点管理工作目标，较圆满地完成了股东大会确定的年度奋斗目标。

#### （六）利润分配或资本公积金转增预案

经江苏天衡会计师事务所审计，公司 2005 年度实现净利润为 17,319,600.20 元，加上以前年度未分配利润 25,672,674.77 元，实际可供分配利润 42,992,274.97 元，提取法定盈余公积金 1,731,960.02 元，提取公益金 865,980.01 元，当年可供股东分配利润 40,394,334.94 元。董事会决议 2005 年度利润分配方案为拟派发现金红利每 10 股 0.6 元(含税)，剩余可分配利润 28,738,691.98 元转入下一年度分配。本次不进行资本公积金转增股本。

## 九、监事会报告

### （一）监事会的工作情况

1、第四届监事会第二次会议于 2005 年 4 月 5 日在公司召开，会议审议通过了公司 2004 年度监事会工作报告，公司 2004 年年度报告及其摘要，公司 2004 年度财务决算报告和利润分配预案，对部分资产计提坏帐准备、长期投资减值准备和核销部分资产的议案，续聘江苏天衡会计师事务所为公

司 2005 年度审计单位，公司 2004 年度和 2005 年度日常关联交易的议案，公司监事会议事规则(修订案)等议案。

2、第四届监事会临时会议于 2005 年 4 月 18 日以通讯方式召开，会议审议通过了公司 2005 年第一季度报告及其摘要的议案。

3、第四届监事会第三次会议于 2005 年 8 月 9 日在公司召开，会议审议通过了公司 2005 年度中期报告及其摘要等议案。

4、第四届监事会临时会议于 2005 年 10 月 24 日以通讯方式召开，会议审议通过了公司 2005 年度第三季度报告及其摘要的议案。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会认为，2005 年公司董事会和经营班子能严格依据《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求及《公司章程》的有关规定进行经营决策，依法规范运作，决策程序符合《公司章程》的有关规定，公司董事、总经理和其他高级管理人员在执行职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认为，公司 2005 年度会计报表公允地反映了公司本年度的财务状况和经营成果。经江苏天衡会计师事务所注册会计师审计的《南京医药股份有限公司 2004 年度审计报告》是实事求是、客观公正的，监事会同意江苏天衡会计师事务所出具的标准无保留审计报告。

(四) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

2005 年 10 月公司与南京新百房地产开发有限公司签定股权转让协议书，公司将持有的南京东方商城有限责任公司 5000 万股权（占东方商城注册资本的 20.325%）转让给南京新百房地产开发有限公司，转让价格为人民币 6600 万元。2005 年 11 月公司与海南洋浦明健医药有限公司签定股权转让协议书，公司将持有的南京美瑞制药有限公司 10%的股权转让给海南洋浦明健医药有限公司，转让价格为人民币 640 万元。对公司出售上述资产的情况，监事会认为，公司出售资产属市场行为，没有造成公司资产流失的情况。并改善了公司投资结构和资产结构，增加了公司现金流量。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司的关联交易按照公平公正交易原则进行，关联交易价格合理，没有损害公司和股东利益的情况。

## 十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位: 万元 币种: 人民币

| 关联方          | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易金额   | 占同类交易额的比重(%) | 结算方式  |
|--------------|--------|----------|----------|--------------|-------|
| 南京金陵药业股份有限公司 | 正常商品购销 | 市场价格     | 5,244.69 | 0.90         | 支票或票据 |

(2)、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位: 万元 币种: 人民币

| 关联方          | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易金额   | 占同类交易额的比重(%) | 结算方式  |
|--------------|--------|----------|----------|--------------|-------|
| 南京金陵药业股份有限公司 | 正常商品购销 | 市场价格     | 3,430.99 | 0.55         | 支票或票据 |

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。

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

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

2、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    | 发生额          | 余额     |
| 南京美瑞制药有限公司   | 合营公司 | -825     | 0     |              |        |
| 南京医药集团有限责任公司 | 控股股东 | 126.63   | 95.40 | -885.07      | 358.05 |
| 南京医药康捷物流有限公司 | 合营公司 | 0        | 50    |              |        |
| 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 126.63 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 95.40 万元人民币。

关联债权债务形成原因：为关联方代垫改制时离退休人员医药费。

报告期末资金被占用情况及清欠方案

经公司实际控制人——南京医药产业（集团）有限责任公司董事会同意（2005 年 11 月 21 日董事会决议）：“今后按照有关政策规定，应由集团公司承担的南京医药股份有限公司有关离退休干部医药费及其他费用，每年结算一次，从南京医药股份有限公司分给集团公司国有股红利中抵扣。”

清欠方案实施时间表

| 计划还款时间      | 清欠方式   | 清欠金额（万元） | 备注 |
|-------------|--------|----------|----|
| 2006 年 8 月底 | 红利抵债清偿 | 95.4     |    |
| 合计          | /      |          | /  |

（四）托管情况

本年度公司无托管事项。

（五）承包情况

本年度公司无承包事项。

（六）租赁情况

本年度公司无租赁事项。

（七）担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

| 公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保） |      |      |      |      |            |          |
|------------------------|------|------|------|------|------------|----------|
| 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 |
|                        |      |      |      | ~    |            |          |
| 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      |      |      |      |      |            | 70,020   |
| 报告期末对控股子公司担保余额合计       |      |      |      |      |            | 23,950   |

| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）            |        |
|----------------------------------|--------|
| 担保总额                             | 23,950 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)                 | 51.03  |
| 其中：                              |        |
| 为股东、实际控制人及其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 | 23,950 |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额               | 483.5  |
| 上述三项担保金额合计                       | 23,950 |

公司不存在未到期担保可能承担连带清偿责任的情况。

2005 年末公司对控股子公司担保明细如下：对南京药业股份有限公司人民币 4000 万元担保，对南京医药合肥天星有限公司人民币 4000 万元担保，对南京医药合肥天润有限公司人民币 4000 万元担保，对福建同春药业股份有限公司人民币 11950 万元。合计人民币 23950 万元。

#### （八）委托理财情况

1)、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，委托理财投资品种是资产管理，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，

2)、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，委托理财投资品种是资产管理，委托期限为 2005 年 7 月 5 日至 2005 年 12 月 29 日，实际收回本金 2,000 万元人民币。

#### （九）其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

#### （十）承诺事项履行情况

#### （十一）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司原聘任江苏天衡会计师事务所为公司的境内审计机构，截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 2,004 年审计服务。公司现聘任江苏天衡会计师事务所为公司的境内审计机构，截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 2,005 年审计服务。

#### （十二）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。

#### （十三）其它重大事项

1)、根据《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》（证监会计字[2003]13 号），本报告期，公司审计报告签字注册会计师变更为杨宏斌、陆德忠。

2)、根据董事会收缩非主营业务投资的思路，为了促成并实现转让东方商城股权的目标，公司于 2004 年 4 月与江苏省立信资产管理有限公司（以下简称“立信公司”）签定了《委托投资协议》，委托立信公司以人民币 10,340 万元与东方商城以 9960 万元资产共同对南京医药钟山药品销售有限公司（以下简称“钟山公司”）进行增资。经增资后钟山公司注册资本变更为 20,500 万元，其中：立信公司持有 50.44%的股份，东方商城持有 48.58%的股份，公司持有 0.98%的股份，上述增资行为已于 2004 年 4 月办理了工商变更登记手续。

经 2005 年 10 月，钟山公司股东会批准，钟山公司注册资本减少为 10000 万元，减资后，钟山公司注册资本为人民币 10000 万元，其中立信公司出资人民币 20 万元，占注册资本的 0.2%。上述减资行为的工商变更登记已于 2005 年 12 月 26 日办理完毕。

## 十一、财务报告

# 审计报告

天衡审字（2006）328 号

南京医药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南京医药股份有限公司（以下简称“南京医药”）2005 年 12 月 31 日的资产负债表及 2005 年度的利润及利润分配表和 2005 年度的现金流量表。这些会计报表的编制是南京医药管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了南京医药 2005 年 12 月 31 日的财务状况以及 2005 年度的经营成果和现金流量。

江苏天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师：杨宏斌

中国·南京

2006年4月5日

中国注册会计师：陆德忠

# 南京医药股份有限公司

## 2005 年度会计报表附注

### 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、重大会计差错更正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) 公司应收款项 (包括应收帐款和其他应收款) 按帐龄分析法和个别认定法相结合计提坏帐准备, 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%   |

公司与纳入合并报表范围的控股子公司的应收款项按期末余额的 0.5% 计提坏帐准备。

#### 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，按单项在建工程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、重大会计差错更正：

公司 2004 年 4 月与江苏省立信资产管理有限公司签定了《委托投资协议》，公司以人民币 10,340.00 万元委托江苏省立信资产管理有限公司对南京医药钟山药品销售有限公司进行增资，委托期限暂定一年；同时南京东方商城有限责任公司对南京医药钟山药品销售有限公司进行增资人民币 9,960.00 万元，增资后南京医药钟山药品销售有限公司注册资本变更为 20,500.00 万元，其中：江苏省立信资产管理有限公司持有 50.44% 的股份，南京东方商城有限责任公司持有 48.58% 的股份，公司持有 0.98% 的股份，上述增资行为已于 2004 年 5 月 21 日办理了工商变更登记手续。2004 年公司共收到南京医药钟山药品销售有限公司往来款人民币 7,300.00 万元，公司将对冲后的差额 3,040.00 万元挂“其他应收款”。由于公司 2004 年度报告中未对该委托投资事项进行披露，公司本年度作为重大会计差错调整，追溯调整 2004 年 12 月 31 日资产负债表项目，其中调整增加“短期投资”10,340.00 万元，调整减少“其他应收款”3,040.00 万元，调整增加“其他应付款”7,300.00 万元，并对 2005 年度会计报表的年初数进行了调整。

由于调整减少 2004 年 12 月 31 日“其他应收款”3,040.00 万元，相应冲回坏帐准备 15.20 万元，增加 2004 年度利润 15.20 万元；根据重要性原则，该金额对 2004 年度的利润影响较小，未作追溯调整。

#### 19、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) 根据合肥市地方税务局合地税[2006]19 号文《关于南京医药合肥天星有限公司免征 2005 年度企业所得税的批复》，南京医药合肥天星有限公司本期享受招收下岗失业人员再就业税收优惠政策，同意免征该公司 2005 年度企业所得税。

(4) 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限责任公司 | 5,000.00 | 药品、中药材、中成药、生化药品、滋补保健品的零售。           | 4,000.00 | 80.00%  |

|                 |           |  |          |         |
|-----------------|-----------|--|----------|---------|
| 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    | 7,040.00  | 中药材、中药饮片、中成药、化学原料及其制剂的销售等                          | 4,080.00 | 57.95%  |
| 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、劳保护肤用品、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                 | 4,800.00 | 100.00% |

|                         |          |  |          |         |
|-------------------------|----------|--|----------|---------|
|                         |          | 等。   |          |         |
| 南京医药（淮安）天辉有限公司          | 400.00   | 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。     | 240.00   | 60.00%  |
| 南京医药天天药业有限公司[注 1]       | 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。 | 4,000.00 | 100.00% |
| 上海国家生物医药基地医药销售有限公司[注 2] | 1,280.00 | 中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、医疗器械、化工原料的销售等                  | 672.00   | 52.50%  |

[注 1] 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，上述股权转让已经于 2005 年 5 月办理了工商变更登记手续。

2005 年 12 月，公司控股子公司上海天泽源投资有限公司与江苏省立信资产管理有限公司签订股权转让协议书，上海天泽源投资有限公司出资人民币 1,400.00 万元受让江苏省立信资产管理有限公司持有南京医药天天药业有限公司 35.00% 的股权。2005 年 12 月，公司控股子公司上海天泽源投资有限公司与南京医药盐都有限公司签订股权转让协议书，上海天泽源投资有限公司出资人民币 1,310.00 万元受让南京医药盐都有限公司持有南京医药天天药业有限公司 32.75% 的股权。



受让股权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上海天泽源投资有限公司间接持有南京医药天天药业有限公司 67.75% 的股权，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。

[注 2] 2004 年 8 月公司控股子公司上海天泽源投资有限公司与上海张江高科技园开发股份有限公司、上海宏浩企业发展有限公司签定了关于《上海国家生物医药基地医药销售有限公司之股权转让协议》，上海天泽源投资有限公司以溢价方式受让上海张江高科技园开发股份有限公司拥有的上海国家生物医药基地医药销售有限公司 39.85% 的股权，受让价款为 1,020.00 万元；上海天泽源投资有限公司以溢价方式受让上海宏浩企业发展有限公司拥有的上海国家生物医药基地医药销售有限公司 12.65% 的股权，受让价款为 324.00 万元；受让股权后，上海天泽源投资有限公司拥有上海国家生物医药基地医药销售有限公司注册资本金中 52.50% 的股权，上述股权转让已于 2005 年 1 月 21 日办理了工商变更登记手续。由于公司持有上海天泽源投资有限公司 87.50% 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% |

[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，由于该公司的资产总额和销售规模较小，且该公司已经于 2005 年 12 月 19

日办理了税务注销手续，根据财会二字（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 12 月 31 日货币资金余额 535,341,171.45 元，其明细项目列示如下：

| 项 目    | 期 末 数          | 年 初 数          |
|--------|----------------|----------------|
| 现 金    | 651,920.47     | 606,962.44     |
| 银行存款   | 299,789,040.29 | 267,946,550.26 |
| 其他货币资金 | 234,900,210.69 | 95,321,011.97  |
| 合 计    | 535,341,171.45 | 363,874,524.67 |

[注 1]货币资金期末余额比期初增加 47.12%，主要原因是公司本期较多地采用商业汇票结算方式，存入银行的承兑汇票保证金比年初有较大幅度的增加。

[注 2]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 231,514,573.66 元，公司现金流量表中现金的期末余额中含有银行承兑汇票保证金 231,514,573.66 元，现金的期初余额中含银行承兑汇票保证金 91,990,436.18 元。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 12 月 31 日短期投资账面余额 1,519,924.30 元，短期投资跌价准备 33,953.96 元，短期投资账面价值 1,485,970.34 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       | 479,924.30   | 2,904.40  | 3,013,532.68 | 261,689.88 |
| 博时精选股票证券基金 | 1,040,000.00 | 31,049.56 | -            | -          |

|         |              |           |                |            |
|---------|--------------|-----------|----------------|------------|
| 委托投资[注] | -            | -         | 103,400,000.00 | -          |
| 合计      | 1,519,924.30 | 33,953.96 | 106,413,532.68 | 261,689.88 |

[注] 根据公司 2004 年 4 月与江苏省立信资产管理有限公司签定了《委托投资协议》，公司以人民币 10,340.00 万元委托江苏省立信资产管理有限公司对南京医药钟山药品销售有限公司进行增资，委托期限暂定一年；2005 年 10 月南京医药钟山药品销售有限公司股东会通过决议，决定对该公司进行减资，将该公司注册资本从人民币 20,500.00 万元减少到人民币 10,000.00 万元，并对公司章程进行了相应的修改；减资后，南京东方商城有限责任公司持有该公司 99.60% 的股份、江苏立信资产管理有限公司持有该公司 0.20% 的股份、南京恒生制药厂持有公司 0.1% 的股份、南京医药科利达医疗器械有限公司持有该公司 0.1% 的股份；上述减资行为已于 2005 年 12 月 26 日办理了工商变更登记手续。

根据公司与江苏省立信资产管理有限公司、南京医药钟山药品销售有限公司签定的协议，由于南京医药钟山药品销售有限公司已经办理减资手续，南京医药钟山药品销售有限公司应退回江苏省立信资产管理有限公司投资款 10,340.00 万元，江苏省立信资产管理有限公司应归还公司委托投资款 10,340.00 万元，经三方友好协商，同意将公司对南京医药钟山药品销售有限公司的欠款 9,150.05 万元冲抵应收江苏省立信资产管理有限公司应归还公司委托投资款，冲抵后的余额 1,189.95 万元作为南京医药钟山药品销售有限公司对公司的欠款转入“其他应收款”。

\*报告期末已上市交易的股票及证券投资基金期末市价为该股票 2005 年 12 月 31 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 12 月 31 日应收票据余额 14,841,193.11 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。

4、应收账款：截止 2005 年 12 月 31 日应收账款余额 1,137,659,732.44 元，坏账准备 55,032,240.90 元，应收账款账面价值 1,082,627,491.54 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  | 1,034,761,656.27 | 90.96%  | 5,173,808.29  | 1,009,721,564.79 | 91.32%  | 5,048,607.81  |
| 半年至一年 | 48,108,156.84    | 4.23%   | 2,405,407.84  | 41,382,417.27    | 3.74%   | 2,069,120.87  |
| 一至二年  | 14,673,789.12    | 1.29%   | 7,336,894.56  | 18,918,290.50    | 1.71%   | 9,459,145.26  |
| 二年以上  | 40,116,130.21    | 3.52%   | 40,116,130.21 | 35,679,047.85    | 3.23%   | 35,679,047.85 |
| 合 计   | 1,137,659,732.44 | 100.00% | 55,032,240.90 | 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 19,335.32 万元，占应收账款总额的 16.99%。

5、其他应收款：截止 2005 年 12 月 31 日其他应收款余额 105,445,919.89 元，坏账准备 20,562,650.40 元，其他应收款账面价值 84,883,269.49 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  | 66,396,514.04  | 62.97%  | 331,982.57    | 89,392,419.25  | 79.32%  | 598,962.10    |
| 半年至一年 | 12,825,319.80  | 12.16%  | 641,265.99    | 5,561,795.59   | 4.93%   | 278,089.78    |
| 一至二年  | 13,269,368.42  | 12.58%  | 6,634,684.21  | 10,834,830.79  | 9.61%   | 5,417,415.40  |
| 二年以上  | 12,954,717.63  | 12.29%  | 12,954,717.63 | 6,913,137.64   | 6.14%   | 6,913,137.64  |
| 合 计   | 105,445,919.89 | 100.00% | 20,562,650.40 | 112,702,183.27 | 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 | 953,985.60 |

(3) 其他应收款中金额较大的项目列示如下：

| 单 位            | 金 额           | 性 质     |
|----------------|---------------|---------|
| 南京医药钟山药品销售有限公司 | 13,699,500.00 | 借款及减资款  |
| 南京新百房地产开发有限公司  | 6,000,000.00  | 应收股权转让款 |
| 安徽省合肥医药采购供应站   | 5,381,521.12  | 暂付款     |
| 盐都新区财税所        | 4,000,000.00  | 暂付款     |
| 南京市中医院         | 2,500,000.00  | 借款      |

(4) 欠款前五名的单位金额合计 31,581,021.12 元，占其他应收款总额的 29.95%。

6、预付账款：截止 2005 年 12 月 31 日预付账款余额 182,850,101.12 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 | 175,027,698.51 | 95.72%  | 137,666,435.67 | 94.78%  |
| 一至二年 | 4,947,534.32   | 2.70%   | 5,163,385.17   | 3.56%   |
| 二至三年 | 2,874,868.29   | 1.58%   | 2,406,409.55   | 1.66%   |
| 合 计  | 182,850,101.12 | 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。

(3) 公司一年以上的预付帐款主要是购买无形资产---新药证书的预付款。

7、存货：截止 2005 年 12 月 31 日存货余额 665,547,497.57 元，存货跌价准备 101,891.74 元，存货账面价值 665,445,605.83 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 | 12,691,552.17 | 101,891.74 | 11,280,561.84 | 101,891.74 |

|      |                       |                   |                       |                   |
|------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|
| 包装物  | 61,759.05             | -                 | 1,580,442.80          | -                 |
| 产成品  | 1,341,735.79          | -                 | 692,518.53            | -                 |
| 在产品  | 11,734,286.63         | -                 | 9,156,060.17          | -                 |
| 库存商品 | 639,598,202.73        | -                 | 576,679,527.05        | -                 |
| 其他   | 119,961.20            | -                 | 544,658.79            | -                 |
| 合 计  | <u>665,547,497.57</u> | <u>101,891.74</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 12 月 31 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 12 月 31 日待摊费用余额 1,945,445.35 元，其明细情况列示如下：

| 项 目   | 期 末 数               | 年 初 数               |
|-------|---------------------|---------------------|
| 财产保险费 | 591,126.33          | 447,985.54          |
| 房 租   | 881,638.54          | 995,587.79          |
| 其 他   | 472,680.48          | 160,428.31          |
| 合 计   | <u>1,945,445.35</u> | <u>1,604,001.64</u> |

9、其他流动资产：截止 2005 年 12 月 31 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 12 月 31 日长期投资账面余额 89,284,143.71 元，长期投资减值准备 1,850,465.21 元，长期投资账面价值 87,433,678.50 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 | 34,409,206.50 | 98,492,485.33 | 89,254,143.71 | 1,850,465.21 |
| 长期债权投资 | 53,500.00      | -            | -             | 23,500.00     | 30,000.00     | -            |
| 合 计    | 153,390,922.54 | 1,726,208.05 | 34,409,206.50 | 98,515,985.33 | 89,284,143.71 | 1,850,465.21 |

## (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 | 30.00% | 19,190,989.46 | 5,519,304.66 | 5,519,304.66 | -    |
| 南京医药恒生保健品<br>有限责任公司 | 1999.7-2009.7 | 36.36% | 904,512.65    | -            | 264,512.65   | 已提   |
| 张江高科互联网有限公<br>司     |               | 5.00%  | 50,000.00     | -            | -            | 已提   |

|                        |                 |        |               |              |              |    |
|------------------------|-----------------|--------|---------------|--------------|--------------|----|
| 瑞恒医药科技投资有限公司           | 2000.1-2010.1   | 5.56%  | 6,300,000.00  | -            | -            | 已提 |
| 南京医药大厂药品有限公司           | 2002.11-2032.10 | 52.00% | 260,000.00    | -            | -            | -  |
| 南京凯滕科技有限公司             |                 | 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           |                 | 5.00%  | 1,000,000.00  | -            | -            | -  |
| 合肥市天元医疗器械有限公司          |                 | 35.00% | 505,429.01    | -20,905.04   | 87,709.22    | -  |
| 合肥市杏林宾馆有限公司            |                 | 26.00% | 159,300.85    | 25,010.35    | 43,617.08    | -  |
| 合肥天星石台有限公司             |                 | 45.00% | 503,626.42    | -67,610.88   | -67,610.88   |    |
| 南京杏园大酒店                | 2000.9-2010.9   | 40.00% | 216,946.07    | 6,963.84     | -103,053.93  | -  |
| 南京医药钟山药品销售有限公司         | 2004.1—2054.1   | 0.20%  | 200,000.00    | -            | -            | -  |
| 中融信佳投资担保有限公司[注 1]      | 2004.7—2034.7   | 19.50% | 19,500,000.00 | -            | -            | -  |
| 片仔癀(漳州)医药有限公司[注 2]     | 2005.1—2007.7   | 20.00% | 8,206,210.69  | 206,210.69   | 206,210.69   |    |
| 南京回春堂绿谷中医投资管理有限公司[注 3] | 2005.9----      | 24.00% | 4,800,000.00  | -            | -            |    |
| 其他股权投资                 |                 |        | 1,221,000.00  |              |              | -  |
| 合计                     |                 |        | 66,718,015.15 | 5,668,973.62 | 5,950,689.49 | -  |

[注 1] 中融信佳投资担保有限公司成立于 2004 年 7 月，由公司与江苏汇鸿国际集团有限公司等五家公司共同出资成立，该公司经营范围包括：信用担保；企业贷款、投资担保、个人住房、贷款担保；抵押物处理等；注册地在江苏南京市，注册资本为人民币 10,000.00 万元。根据公司 2005 年 12 月 16 日四届董事会临时会议通过的决议，同意受让江苏瑞丰鑫源投资发展有限公司持有的中融信佳投资担保有限公司股权 950.00 万



股，受让价格人民币 950.00 万元整，本次受让完成后，公司持有中融信佳投资担保有限公司 1,950.00 万股，占其注册资本的 19.5%。

[注 2] 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。

[注 3] 根据 2005 年 7 月公司与绿谷（集团）有限公司、福建回春医药连锁有限公司、中融信佳投资担保有限公司、四川万通投资有限公司和江苏现代女子医院有限公司签订的《投资协议书》，共同出资成立南京回春堂绿谷中医投资管理有限公司，该公司注册资本为人民币 2,000.00 万元，其中公司以货币资金出资人民币 380.00 万元，占该公司注册资本的 19.00%，福建回春医药连锁有限公司以货币资金出资人民币 50.00 万元、以无形资产“回春堂”的使用权作价 50.00 万元人民币出资，占该公司注册资本的 5.00%，截止 2005 年 12 月 31 日该公司工商登记手续尚未办理完毕。

### 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<br>投资准备[注] | 1,796,694.25 | -   | 1,796,694.25 | -   |

[注] 根据公司与南京新百房地产开发有限公司签定的《股权转让协议》，公司将其持有的南京东方商城有限责任公司 20.33% 的股权转让给南京新百房地产开发有限公司，双方协议股权转让价为人民币 6,600.00 万元，截止 2005 年 12 月 31 日公司已经收到股权转让款 6,000.00 万元；并于 2005 年 10 月 21 日办理了股权转让工商变更登记手续。

### 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 | -211,750.00 | -847,000.00 |
| 南京医药盐都有限公司    | -1,248,224.91 | 10 年 | -119,315.62 | -596,578.07 |

|                  |               |      |              |               |
|------------------|---------------|------|--------------|---------------|
| 南京同仁堂药业有限责任公司    | 2,077,805.01  | 10 年 | 207,780.50   | 831,122.01    |
| 南京医药仪征有限公司       | 660,063.57    | 10 年 | 66,006.36    | 451,043.44    |
| 南京医药南通健桥有限公司     | -309,547.20   | 10 年 | -30,954.72   | -201,205.68   |
| 南京医药合肥天星有限公司     | 2,210,207.97  | 10 年 | 251,512.67   | 1,389,335.76  |
| 南京医药合肥天润有限公司     | 5,618,271.89  | 10 年 | 561,827.19   | 3,885,974.72  |
| 上海国家生物医药基地销售有限公司 | 7,670,936.57  | 10 年 | 767,093.66   | 6,903,842.91  |
| 南京医药百信药房盐城有限公司   | 175,976.87    | 10 年 | -            | 175,976.87    |
| 合 计              | 14,737,989.77 |      | 1,492,200.04 | 11,992,511.96 |

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         | 本期减少         | 期末数          | 计提原因        |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| 南京医药恒生保健品<br>有限责任公司 | 688,465.21   | -            | -            | 688,465.21   | 该公司已公告清算    |
| 瑞恒医药科技投资有<br>限公司    | -            | 1,112,000.00 | -            | 1,112,000.00 | [注]         |
| 南京医药华德利医疗<br>设备有限公司 | 1,037,742.84 | -            | 1,037,742.84 | -            | 该公司已注<br>销  |
| 张江高科互联网有限<br>公司     | -            | 50,000.00    | -            | 50,000.00    | 该公司已经<br>停业 |
| 合 计                 | 1,726,208.05 | 1,162,000.00 | 1,037,742.84 | 1,850,465.21 |             |

[注]公司对瑞恒医药科技投资有限公司投资总额为 630.00 万元，持股比例 5.56%，公司按成本法进行核算；2003 年瑞恒医药科技投资有限责任公司与闽发证券有限责任公司签订国债购买和托管协议，将 2,000.00 万元资金委托闽发证券有限责任公司购买国债并托管，委托期限为一年；托管期满后，由于闽发证券有限责任公司由于违规经营，造成严重亏损，2004 年 10 月已被中国东方资产管理公司托管，瑞恒医药科技投资有限责任公司未能如期收回委托投资的本金 2000 万元；由于瑞恒医药科技投资有限责任公司该委托理财收回难度较大，公司根据谨慎性原则，于报告期末计提长期投资减值准备 111.20 万元。

(3) 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 12 月 31 日固定资产原值 711,555,978.76 元，累计折旧 185,356,399.25 元，固定资产净值 526,199,579.51 元，固定资产减值准备 40,782.30 元，固定资产净额 526,158,797.21 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            |
|-------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| <b>原 值</b>  |                |               |               |                |
| 房屋及建筑物      | 504,704,975.88 | 68,527,921.10 | 24,648,133.88 | 548,584,763.10 |
| 运输设备        | 33,154,911.81  | 2,728,229.94  | 1,652,423.66  | 34,230,718.09  |
| 其他设备        | 125,570,022.93 | 5,203,207.38  | 2,032,732.74  | 128,740,497.57 |
| 合 计         | 663,429,910.62 | 76,459,358.42 | 28,333,290.28 | 711,555,978.76 |
| <b>累计折旧</b> |                |               |               |                |
| 房屋及建筑物      | 84,478,989.12  | 18,522,112.23 | 430,056.89    | 102,571,044.46 |
| 运输设备        | 14,659,660.09  | 6,347,093.04  | 1,219,552.50  | 19,787,200.63  |
| 其他设备        | 54,302,048.50  | 10,199,802.48 | 1,503,696.82  | 62,998,154.16  |
| 合 计         | 153,440,697.71 | 35,069,007.75 | 3,153,306.21  | 185,356,399.25 |
| <b>净 值</b>  | 509,989,212.91 |               |               | 526,199,579.51 |

[注]其中在建工程转入：

| 项 目    | 金 额           |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 37,832,028.28 |

(2) 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 |

(3) 截止 2005 年 12 月 31 日公司用于抵押借款的固定资产--房屋及建筑物的原值为 16,643.00 万元、净值 15,424.00 万元。

12、在建工程：截止 2005 年 12 月 31 日在建工程余额 16,716,336.26 元，其主要情况列示如下：

| 工程名称        | 预算数     | 期初数           | 本期增加          | 转入固定资产        | 期末数           | 资金来源 | 工程进度    |
|-------------|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|------|---------|
| 大兴商业房       | 90 万元   | 440,000.00    | -             | -             | 440,000.00    | 自筹   | 49.00 % |
| 10000 平方米仓库 | 900 万元  | 3,975,163.20  | 6,802,694.70  | 205,000.00    | 10,572,857.90 | 自筹   | 90.00 % |
| 行政仓库改建      | 30 万元   | 209,257.61    | -             | -             | 209,257.61    | 自筹   | 65.00 % |
| 物流配送中心仓库    | 70 万元   | 515,074.70    | 2,370,064.50  | 2,885,139.20  | -             | 自筹   | -       |
| 物流配送中心      | 1200 万元 | 6,246,551.01  | 4,668,441.85  | 10,914,992.86 | -             | 自筹   | -       |
| 金山开发区       | 2700 万  | 21,432,194.68 | 2,350,141.54  | 23,782,336.22 | -             | 自筹   | -       |
| 其他          |         | 15,000.00     | 5,523,780.75  | 44,560.00     | 5,494,220.75  |      | -       |
| 合计          |         | 32,833,241.20 | 21,715,123.34 | 37,832,028.28 | 16,716,336.26 |      | -       |

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 12 月 31 日无形资产账面余额 124,716,568.27 元，无形资产减值准备 1,725,000.07 元，无形资产账面价值 122,991,568.20 元，其明细情况列示如下：

(1) 本期增减变动情况列示如下：

| 项目    | 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       | 期末数          | 剩余摊销期限(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 | -            | 492       |
| 土地使用权 | 出让   | 350,000.00    | 311,500.00    | -            | 7,000.00   | -            | 45,500.00  | 304,500.00   | 522       |
| 土地使用权 | 出让   | 10,336,677.80 | 10,078,260.85 | -            | 206,733.56 | -            | 465,150.51 | 9,871,527.29 | 573       |
| 土地使用权 | 出让   | 152,158.00    | -             | 152,158.00   | 253.60     | -            | 253.60     | 151,904.40   | 599       |
| 土地使用权 | 出让   | 172,323.60    | -             | 172,323.60   | 287.21     | -            | 287.21     | 172,036.39   | 599       |
| 土地使用权 | 出让   | 237,880.00    | -             | 237,880.00   | 396.47     | -            | 396.47     | 237,483.53   | 599       |
| 土地使用权 | 出让   | 5,863,001.25  | -             | 5,863,001.25 | 117,260.03 | -            | 117,260.03 | 5,745,741.22 | 588       |

|       |      |                |                |              |              |              |              |                |     |
|-------|------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|-----|
| 土地使用权 | 出让   | 2,342,184.00   | 2,293,388.50   | -            | 58,554.60    | -            | 107,350.10   | 2,234,833.90   | 458 |
| 土地使用权 | 出让   | 5,256,576.00   | 5,168,966.40   | -            | 105,131.52   | -            | 192,741.12   | 5,063,834.88   | 578 |
| 土地使用权 | 出让   | 3,339,496.20   | 3,283,837.93   | -            | 66,789.96    | -            | 122,448.23   | 3,217,047.97   | 578 |
| 土地使用权 | 出让   | 989,988.50     | 973,488.69     | -            | 19,799.76    | -            | 36,299.57    | 953,688.93     | 578 |
| 土地使用权 | 出让   | 7,941,373.40   | 7,809,017.18   | -            | 158,827.44   | -            | 291,183.66   | 7,650,189.74   | 578 |
| 土地使用权 | 投资转入 | 15,670,000.00  | 15,043,200.00  | -            | 313,400.00   | -            | 940,200.00   | 14,729,800.00  | 564 |
| 土地使用权 | 购买   | 2,335,736.87   | 2,289,022.09   | -            | 46,714.80    | -            | 93,429.58    | 2,242,307.29   | 576 |
| 土地使用权 | 出让   | 480,748.06     | 475,902.12     | -            | 9,104.88     | 466,797.24   | 13,950.82    | -              |     |
| 土地使用权 | 出让   | 2,990,600.00   | 2,930,788.00   | -            | 59,812.00    | -            | 119,624.00   | 2,870,976.00   | 576 |
| 土地使用权 | 出让   | 1,691,276.00   | 1,589,094.79   | -            | 42,281.88    | -            | 144,463.09   | 1,546,812.91   | 439 |
| 土地使用权 | 出让   | 191,200.00     | 177,294.29     | -            | 4,509.96     | -            | 18,415.67    | 172,784.33     | 459 |
| 土地使用权 | 出让   | 4,665,574.70   | 4,500,335.55   | -            | 116,639.40   | -            | 281,878.55   | 4,383,696.15   | 463 |
| 土地使用权 | 出让   | 1,947,529.00   | 1,781,552.17   | -            | 38,958.36    | -            | 204,935.19   | 1,742,593.81   | 549 |
| 土地使用权 | 出让   | 20,820,959.47  | 19,126,851.98  | -            | 451,765.81   | -            | 2,145,873.30 | 18,675,086.17  | 555 |
| 土地使用权 | 出让   | 3,055,196.40   | 2,920,030.20   | -            | 75,193.92    | -            | 210,360.12   | 2,844,836.28   | 555 |
| 土地使用权 | 购买   | 22,984,160.00  | 19,626,777.33  | 827,760.00   | 412,365.62   | -            | 2,941,988.29 | 20,042,171.71  | 560 |
| 土地使用权 | 购买   | 1,649,468.82   | 1,649,468.82   |              | 94,414.00    | -            | 94,414.00    | 1,555,054.82   | 560 |
| 小计    |      | 119,464,108.07 | 105,308,776.89 | 7,253,122.85 | 2,446,194.78 | 3,706,797.24 | 9,348,403.11 | 106,408,907.72 |     |
| 专有技术  | 购买   | 4,000,000.00   |                | 4,000,000.00 | 100,000.00   | -            | 100,000.00   | 3,900,000.00   | 234 |
| 专有技术  | 购买   | 1,600,000.00   | 466,666.72     |              | 266,666.58   | -            | 1,399,999.86 | 200,000.14     | 9   |
| 专有技术  | 购买   | 645,000.00     | 90,000.00      | 45,000.00    | 101,250.00   | -            | 611,250.00   | 33,750.00      | 18  |
| 专有技术  | 购买   | 600,000.00     | 30,000.00      | -            | 30,000.00    | -            | 600,000.00   | -              |     |
| 专有技术  | 购买   | 500,000.00     | 325,000.07     | -            |              | -            | 174,999.93   | 325,000.07     | 25  |
| 专有技术  | 购买   | 2,000,000.00   | 1,000,000.16   | -            | 249,999.96   | -            | 1,249,999.80 | 750,000.20     | 36  |
| 专有技术  | 购买   | 1,680,000.00   | 1,400,000.00   | -            |              | -            | 280,000.00   | 1,400,000.00   | 2   |
| 专有技术  | 购买   | 800,000.00     | 527,414.33     | -            | 85,714.21    | -            | 358,299.88   | 441,700.12     | 53  |
| 专有技术  | 购买   | 240,000.00     | 145,000.00     | -            | 30,000.00    | -            | 125,000.00   | 115,000.00     | 46  |
| 专有技术  | 购买   | 3,974,523.77   | 2,633,516.19   | -            | 450,824.21   | -            | 1,791,831.79 | 2,182,691.98   | 60  |

|      |    |                |                |               |              |              |               |                |     |
|------|----|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------------|-----|
| 专有技术 | 购买 | 70,000.00      |                | 70,000.00     | 2,333.34     | -            | 2,333.34      | 67,666.66      |     |
| 专有技术 | 购买 | 2,100,000.00   | 2,100,000.00   | -             | 262,500.00   | -            | 262,500.00    | 1,837,500.00   | 84  |
| 专有技术 | 购买 | 7,350,000.00   | 3,552,500.00   | -             | 735,000.00   | -            | 4,532,500.00  | 2,817,500.00   | 46  |
| 专有技术 | 购买 | 1,270,732.63   | -              | 1,270,732.63  | 10,589.44    | -            | 10,589.44     | 1,260,143.19   | 119 |
| 小计   |    | 26,830,256.40  | 12,270,097.47  | 5,385,732.63  | 2,324,877.74 | -            | 11,499,304.04 | 15,330,952.36  |     |
| 其他   |    | 3,717,660.00   | 735,713.08     | 2,681,475.08  | 440,479.97   | -            | 740,951.81    | 2,976,708.19   |     |
| 合计   |    | 150,012,024.47 | 118,314,587.44 | 15,320,330.56 | 5,211,552.49 | 3,706,797.24 | 21,588,658.96 | 124,716,568.27 |     |

(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 12 月 31 日长期待摊费用余额 1,018,222.28 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          | 剩余摊销年限 |
|------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|--------------|--------|
| G.S.P 改造费用 | 255,570.83   | 110,747.38 | -          | 51,114.17  | 195,937.62   | 59,633.21    | 14 月   |
| 租赁费        | 228,000.00   | -          | 228,000.00 | 60,800.00  | 60,800.00    | 167,200.00   | 44 月   |
| 租赁费        | 670,000.00   | -          | 670,000.00 | 139,333.33 | 139,333.33   | 530,666.67   | 49 月   |
| 其他         | 1,067,771.71 | 645,689.42 | 7,352.22   | 392,319.24 | 807,049.31   | 260,722.40   |        |
| 合计         | 2,221,342.54 | 756,436.80 | 905,352.22 | 643,566.74 | 1,203,120.26 | 1,018,222.28 |        |

15、短期借款：截止 2005 年 12 月 31 日短期借款余额 922,890,000.00 元，其明细情况列示如下：

| 借款类别 | 期末数            | 年初数            |
|------|----------------|----------------|
| 担保借款 | 562,000,000.00 | 521,050,000.00 |

|      |                       |                       |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 信用借款 | 144,700,000.00        | 271,000,000.00        |
| 抵押借款 | 216,190,000.00        | 132,340,000.00        |
| 合 计  | <u>922,890,000.00</u> | <u>924,390,000.00</u> |

16、应付票据：截止 2005 年 12 月 31 日应付票据余额 342,101,836.20 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。

应付票据期末余额较年初增加了 51.89%，主要原因是：公司本期支付采购厂家货款多采用商业汇票的结算方式，开具的商业汇票比年初有较大幅度的增加。

17、应付帐款：截止 2005 年 12 月 31 日应付帐款余额 1,124,939,012.54 元，其有关情况列示如下：

- (1) 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。
- (2) 期末帐龄三年以上的应付帐款余额为 1,707.94 万元，为尚未支付的货款。

18、预收帐款：截止 2005 年 12 月 31 日预收帐款余额 28,600,715.76 元，其有关情况列示如下：

- (1) 帐户余额中无预收持公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位款项。
- (2) 期末帐龄一年以上的大额预收帐款为 527.26 万元，均为预收的购货款。

19、应付股利：截止 2005 年 12 月 31 日应付股利 8,134,400.70 元，均为尚未支付的股利。

20、应交税金：截止 2005 年 12 月 31 日应交税金余额-2,370,985.36 元，其明细项目列示如下：

| 税 种   | 期 末 数         | 年 初 数        |
|-------|---------------|--------------|
| 增值税   | -6,919,442.23 | 1,604,982.87 |
| 营业税   | 991,268.77    | 336,539.87   |
| 城建税   | 398,712.63    | 332,648.13   |
| 企业所得税 | 2,646,910.36  | 869,549.03   |

|     |                      |                     |
|-----|----------------------|---------------------|
| 房产税 | 119,624.65           | 200,951.56          |
| 其他  | 391,940.46           | 339,879.25          |
| 合计  | <u>-2,370,985.36</u> | <u>3,684,550.71</u> |

21、其他应交款：截止 2005 年 12 月 31 日其他应交款余额 4,067,309.70 元，其明细项目列示如下：

| 项 目   | 期 末 数               | 年 初 数             |
|-------|---------------------|-------------------|
| 教育费附加 | 296,478.13          | 330,032.12        |
| 四项基金  | 3,770,831.57        | 246,903.83        |
| 其他    | -                   | 324,646.31        |
| 合计    | <u>4,067,309.70</u> | <u>901,582.26</u> |

22、其他应付款：截止 2005 年 12 月 31 日其他应付款余额 206,492,079.83 元，本账户期末余额中应付持公司 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 | 3,580,483.99 |

23、预提费用：截止 2005 年 12 月 31 日预提费用余额 1,636,356.80 元，其有关情况列示如下：

| 项 目 | 期 末 数               | 年 初 数               |
|-----|---------------------|---------------------|
| 利息  | 662,812.13          | 787,333.41          |
| 租赁费 | 825,952.68          | 518,796.03          |
| 其他  | 147,591.99          | 112,942.42          |
| 合计  | <u>1,636,356.80</u> | <u>1,419,071.86</u> |

24、其他流动负债：截止 2005 年 12 月 31 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省级药品储备款 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 12 月 31 日专项应付款余额为 10,281,877.78 元，均为公司控股子公司收到财政拨付的科技三项经费及新产品开发补助。

26、股本：截止 2005 年 12 月 31 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 12 月 31 日资本公积余额 194,262,781.33 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            |
|-------|----------------|------------|--------------|----------------|
| 股本溢价  | 184,545,432.71 | -          | -            | 184,545,432.71 |
| 被投资单位 | 8,803,176.02   | 804,655.67 | 7,006,481.77 | 2,601,349.92   |

股权投资准备

|           |                |              |              |                |
|-----------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 其他资本公积[注] | 109,516.93     | 7,006,481.77 | -            | 7,115,998.70   |
| 合计        | 193,458,125.66 | 7,811,137.44 | 7,006,481.77 | 194,262,781.33 |

[注]公司本期将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 12 月 31 日盈余公积余额 65,115,102.27 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 | 3,472,486.39 | -    | 21,399,543.99 |
| 公益金    | 38,438,477.61 | 1,825,664.47 | -    | 40,264,142.08 |
| 任意盈余公积 | 3,451,416.20  | -            | -    | 3,451,416.20  |
| 合计     | 59,816,951.41 | 5,298,150.86 | -    | 65,115,102.27 |

29、未确认的投资损失：截止 2005 年 12 月 31 日未确认的投资损失-6,853,044.08 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。

30、未分配利润：截止 2005 年 12 月 31 日未分配利润余额 22,493,093.00 元，其形成过程列示如下：

| 项 目        | 金 额           |
|------------|---------------|
| 一、本年净利润    | 18,354,457.44 |
| 加：年初未分配利润  | 9,436,786.42  |
| 其他转入       | -             |
| 二、可供分配的利润  | 27,791,243.86 |
| 减：提取法定盈余公积 | 3,472,486.39  |
| 提取法定公益金    | 1,825,664.47  |

|               |               |
|---------------|---------------|
| 三、可供股东分配的利润   | 22,493,093.00 |
| 减：应付优先股股利     | -             |
| 提取任意盈余公积      | -             |
| 应付普通股股利       | -             |
| 四、期末未分配利润 [注] | 22,493,093.00 |

[注]根据公司第四届董事会第四次会议通过的《公司 2005 年度利润分配预案》，2005 年年度利润分配方案为拟派发现金红利 每 10 股 0.6 元（含税）。公司期末未分配利润中含应付 2005 年度现金股利 11,655,642.96 元。

31、主营业务收入及主营业务成本：2005 年度主营业务收入 6,229,685,356.00 元，主营业务成本 5,777,717,077.98 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 | 6,099,239,150.72 | 5,137,507,831.21 |
| 制造业 | 123,366,946.46   | 115,539,842.81   |
| 其他  | 7,079,258.82     | 6,670,215.99     |
| 合 计 | 6,229,685,356.00 | 5,259,717,890.01 |

(2) 主营业务成本

| 项 目 | 本期累计数            | 上年同期数            |
|-----|------------------|------------------|
| 流通业 | 5,715,222,998.20 | 4,774,788,268.32 |
| 制造业 | 60,250,934.39    | 51,349,146.33    |
| 其他  | 2,243,145.39     | 4,037,595.95     |
| 合 计 | 5,777,717,077.98 | 4,830,175,010.60 |

(3) 公司销售前五名客户收入总额 70,874.33 万元，占公司全部销售收入的 11.38%。

32、主营业务税金及附加：2005 年主营业务税金及附加 8,266,293.22 元,其明细项目列示如下：

| 项 目   | 本年累计数        | 上年同期数        |
|-------|--------------|--------------|
| 城 建 税 | 4,959,733.72 | 4,681,667.46 |
| 营 业 税 | 431,032.46   | 72,228.12    |
| 教育费附加 | 2,875,527.04 | 2,678,487.09 |
| 合 计   | 8,266,293.22 | 7,432,382.67 |

33、其他业务利润：2005 年度其他业务利润 17,736,955.25 元，其明细项目列示如下：

(1) 本期累计数

| 项 目      | 收 入           | 成 本          | 利 润           |
|----------|---------------|--------------|---------------|
| 房租及物业管理费 | 16,203,583.03 | 5,970,064.41 | 10,233,518.62 |
| 咨询费收入    | 6,087,161.24  | 128,405.64   | 5,958,755.60  |
| 广告收入     | 511,509.00    | 190,315.00   | 321,194.00    |
| 其他       | 4,466,262.03  | 3,242,775.00 | 1,223,487.03  |
| 合 计      | 22,802,253.27 | 9,531,560.05 | 17,736,955.25 |

(2) 上年同期数

| 项 目      | 收 入           | 成 本          | 利 润           |
|----------|---------------|--------------|---------------|
| 房租及物业管理费 | 12,386,593.86 | 5,472,973.66 | 6,913,620.20  |
| 咨询费收入    | 4,061,344.26  | -            | 4,061,344.26  |
| 加工费收入    | 88,153.00     | 80,511.96    | 7,641.04      |
| 材料销售收入   | 88,497.40     | 51,508.58    | 36,988.82     |
| 转让无形资产   | 1,120,000.00  | 418,770.00   | 701,230.00    |
| 广告收入     | 506,251.35    | 58,810.00    | 447,441.35    |
| 其他       | 796,946.43    | -            | 796,946.43    |
| 合 计      | 19,047,786.30 | 6,082,574.20 | 12,965,212.10 |

34、财务费用：2005 年度财务费用 48,550,414.05 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   | 54,358,957.13 | 41,877,672.71 |
| 减：利息收入 | 6,534,039.71  | 2,753,085.43  |
| 手续费    | 725,496.63    | 501,956.44    |
| 合 计    | 48,550,414.05 | 39,626,543.72 |

35、投资收益：2005 年度投资收益 22,060,922.22 元，其明细项目列示如下：

| 项 目             | 本期累计数         | 上年同期数         |
|-----------------|---------------|---------------|
| 股票投资收益          | 302,669.74    | 5,289,076.01  |
| 股权转让收入          | 13,027,219.11 | -             |
| 权益法核算股权投资<br>收益 | 10,307,497.49 | 5,662,202.58  |
| 股权投资差额摊销        | -1,492,200.04 | -746,886.29   |
| 长期股权投资减值准<br>备  | -1,112,000.00 | -1,726,208.05 |
| 短期投资跌价准备        | 227,735.92    | -115,148.66   |
| 委托投资收益[注]       | 800,000.00    | 2,400,000.00  |
| 合 计             | 22,060,922.22 | 10,763,035.59 |

[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。

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。南京医药合肥天星有限公司于 2005 年 12 月 29 日收回委托理财款本金 2,000.00 万元。

36、补贴收入：2005 年度补贴收入 538,022.99 元，其主要情况列示如下：

| 项 目         | 本期累计数      |
|-------------|------------|
| 增值税返还[注 1]  | 338,022.99 |
| 财政专项补贴[注 2] | 200,000.00 |
| 合 计         | 538,022.99 |

[注 1]1、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 27,688.89 元；2、为公司控股子公司南京医药科利达医疗器材有限责任公司收到增值税返还款 194,794.00 元；3、为公司控股子公司南京医药盐都有限公司本期收到盐都县财政局增值税返还款 115,540.10 元。

[注 2]根据南京市财政局宁财企(2005)617 号文，南京市恒生制药厂本期收到南京市财政局拨付的扭亏措施费资金补助 20.00 万元。

37、营业外收入：2005 年度营业外收入 11,496,601.18 元，其明细项目列示如下：

| 项 目       | 本期累计数         | 上年同期数         |
|-----------|---------------|---------------|
| 罚没收入      | 38,911.05     | 11,256.42     |
| 处置固定资产净收益 | 4,653,276.00  | 1,703,562.43  |
| 拆迁补偿收入    | 6,465,780.50  | 10,504,220.00 |
| 其 他       | 338,633.63    | 472,478.99    |
| 合 计       | 11,496,601.18 | 12,691,517.84 |

38、营业外支出：2005 年度营业外支出 4,724,873.47 元，其明细项目列示如下：

| 项 目      | 本期累计数        | 上年同期数        |
|----------|--------------|--------------|
| 四项基金     | 2,345,390.88 | 3,602,124.14 |
| 固定资产清理支出 | 1,315,298.83 | 764,147.88   |
| 捐赠支出     | 335,502.60   | 61,200.00    |
| 罚款       | 543,868.49   | 486,732.70   |
| 担保损失     | -            | 3,588,963.00 |
| 其 他      | 184,812.67   | 192,355.45   |
| 合 计      | 4,724,873.47 | 8,695,523.17 |

39、收到的其他与经营活动有关的现金：2005 年度收到的其他与经营活动有关的现金 46,109,444.08 元，其中金额较大的项目列示如下：

| 项 目   | 金 额           |
|-------|---------------|
| 拆迁补偿金 | 11,693,235.86 |
| 房租    | 11,180,292.88 |
| 利息收入  | 6,534,039.71  |
| 进场费   | 2,710,968.21  |
| 展台费   | 1,679,029.48  |
| 咨询费   | 1,614,064.55  |

40、支付的其他与经营活动有关的现金：2005 年度支付的其他与经营活动有关的现金 179,760,381.66 元，其中金额较大的项目列示如下：

| 项 目 | 金 额           |
|-----|---------------|
| 运杂费 | 21,661,121.08 |
| 差旅费 | 19,768,658.83 |
| 招待费 | 16,156,732.52 |
| 水电费 | 9,854,540.58  |
| 租赁费 | 8,387,200.83  |
| 办公费 | 7,392,418.84  |

|     |              |
|-----|--------------|
| 招标费 | 6,672,129.83 |
| 咨询费 | 6,084,906.95 |
| 通讯费 | 5,752,651.01 |
| 修理费 | 5,463,503.80 |

41、非经常性损益：2005 年度非经常性损益为 17,781,091.62 元，其有关情况列示如下：

| 项 目       | 金 额           |
|-----------|---------------|
| 补贴收入      | 538,022.99    |
| 股票转让收入    | 302,669.74    |
| 委托投资收益    | 800,000.00    |
| 股权转让收入    | 13,027,219.11 |
| 营业外收入     | 11,496,601.18 |
| 减：营业外支出   | 4,724,873.47  |
| 合 计       | 21,439,639.55 |
| 扣除：所得税影响数 | 1,408,101.00  |
| 少数股东损益影响数 | 2,250,446.93  |
| 非经常性损益数   | 17,781,091.62 |

## 六、母公司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、应收账款：截止 2005 年 12 月 31 日应收账款余额 315,012,568.53 元，坏账准备 23,590,500.77 元，应收账款账面价值 291,422,067.76 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  | 289,342,920.20 | 91.59% | 1,446,714.60 | 287,612,532.18 | 90.65% | 1,438,062.65 |
| 半年至一年 | 3,535,702.45   | 1.12%  | 176,785.12   | 7,711,503.99   | 2.27%  | 385,575.20   |



|      |                |         |               |                |         |               |
|------|----------------|---------|---------------|----------------|---------|---------------|
| 一至二年 | 333,889.66     | 0.11%   | 166,944.83    | 5,704,682.87   | 1.80%   | 2,852,341.44  |
| 二年以上 | 21,800,056.22  | 7.18%   | 21,800,056.22 | 16,240,697.18  | 5.28%   | 16,240,697.18 |
| 合计   | 315,012,568.53 | 100.00% | 23,590,500.77 | 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 10,846.67 万元 , 占应收账款余额的 34.43%。

2、其他应收款 : 截止 2005 年 12 月 31 日其他应收款余额 341,260,883.42 元 , 坏账准备 10,881,126.51 元 , 其他应收账款账面价值 330,379,756.91 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  | 322,692,768.25 | 94.56%  | 1,613,463.84  | 284,468,163.50 | 97.09%  | 1,574,340.81 |
| 半年至一年 | 4,758,887.69   | 1.39%   | 237,944.38    | 2,035,991.11   | 0.69%   | 101,799.56   |
| 一至二年  | 9,559,018.38   | 2.80%   | 4,779,509.19  | 2,857,296.48   | 0.98%   | 1,428,648.24 |
| 二年以上  | 4,250,209.10   | 1.25%   | 4,250,209.10  | 3,638,206.03   | 1.24%   | 3,638,206.03 |
| 合计    | 341,260,883.42 | 100.00% | 10,881,126.51 | 292,999,657.12 | 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           |
|----------------|---------------|
| 南京恒生制药厂        | 75,864,995.36 |
| 南京药业股份有限公司     | 59,039,986.20 |
| 南京医药(淮安)天颐有限公司 | 53,036,000.00 |
| 南京医药合肥天星有限公司   | 33,000,000.00 |
| 南京医药南通健桥有限公司   | 23,500,000.00 |

(4) 本账户余额中欠款金额前五名的往来单位金额 24,444.09 万元，占其他应收款余额的 71.63%。

3、长期投资：截止 2005 年 12 月 31 日长期投资账面余额 341,157,016.30 元，长期投资减值准备 1,508,488.93 元，长期投资账面价值 339,648,527.37 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 | 87,886,377.37 | 81,408,788.69 | 341,157,016.30 | 1,508,488.93 |

(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 | 30.00% | 19,190,989.46 | 5,519,304.66 | -           |
| 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  |
| 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% | 216,946.07    | 6,963.84     | -103,053.93 |

|                   |                  |         |               |               |               |
|-------------------|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 南京医药盐都有限公司        | 2001.1-2021.1    | 65.00%  | 13,374,014.49 | 2,049,091.95  | 6,874,014.49  |
| 南京医药科利达医疗器材有限责任公司 | 2000.12-2020.12  | 70.00%  | 7,754,946.43  | 403,765.55    | 754,946.43    |
| 南京同仁堂药业有限责任公司     | 1999.8-2018.11   | 55.00%  | 16,472,852.75 | 2,911,931.58  | 6,618,227.75  |
| 南京生命能科技开发有限公司     | 1999.11-2009.11  | 35.00%  | 5,044,960.97  | -808,146.82   | 1,544,960.97  |
| 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%  | 29,350,737.86 | 843,624.35    | 2,572,446.26  |
| 南京医药百信药房有限责任公司    |                  | 46.00%  | 23,362,519.04 | 732,878.75    | 362,519.04    |
| 南京医药大厂药品有限公司      |                  | 52.00%  | 260,000.00    | -             | -             |
| 南京凯滕科技有限公司        |                  | 15.00%  | 3,000,000.00  | -             | -             |
| 南京医药(淮安)天颐有限公司    | 2001.5.-2011.5   | 60.16%  | 6,827,105.55  | 433,097.59    | 811,105.55    |
| 南京医药仪征有限公司        | 2002.10-2052.10  | 63.75%  | 1,471,578.79  | 82,848.08     | -58,421.21    |
| 南京医药南通健桥有限公司      | 2002.7-2052.7    | 65.00%  | 5,604,126.51  | 101,195.50    | 406,126.51    |
| 南京医药合肥天星有限公司      | 2002.12.-2052.12 | 58.00%  | 47,484,258.68 | 5,283,130.64  | 6,684,258.68  |
| 南京医药合肥天润有限公司      | 2002.12-2052.12  | 60.72%  | 2,231,572.98  | -1,705,089.19 | -8,698,027.02 |
| 福建同春药业股份有限公司      | 2003.2—2053.2    | 42.059% | 54,900,000.90 | 2,904,101.47  | 5,270,380.90  |
| 南京世纪恒捷信息科技有限公司    | 2003.3—2012.3    | 59.67%  | 1,021,382.15  | -470,201.67   | -768,717.85   |
| 南京医药(淮安)天辉有限公司    | 2003.12—2023.3   | 40.00%  | 1,170,618.99  | 140,122.75    | -429,381.01   |
| 南京国药医药有限公司        |                  | 51.00%  | 4,228,932.84  | -843,679.82   | -871,067.16   |
| 上海天泽源投资有限公司[注]    | 2004.6-2024.6    | 87.50%  | 40,269,602.33 | -1,666,104.74 | -1,730,397.67 |

|                   |               |        |                |               |               |
|-------------------|---------------|--------|----------------|---------------|---------------|
| 中融信佳投资担保有限公司      | 2004.7—2034.7 | 19.50% | 19,500,000.00  | -             | -             |
| 南京回春堂绿谷中医投资管理有限公司 |               | 19.00% | 3,800,000.00   | -             | -             |
| 南京医药天天药业有限公司      | 2005.9        | 32.25% | 12,189,072.08  | -710,927.92   | -710,927.92   |
| 其他股权投资            |               |        | 640,000.00     | -             | -             |
| 合计                |               |        | 326,170,731.52 | 15,207,906.55 | 15,683,505.46 |

[注]根据 2005 年 11 月 10 日公司四届董事会通过的临时会议决议，同意受让南京医药合肥天星有限公司持有的上海天泽源投资有限公司股权 1400 万股，受让价格人民币 1,400.00 万元；同意受让福建同春药业股份有限公司持有的上海天泽源投资有限公司股权 1200 万股，受让价格人民币 1,200.00 万元；经股权受让后，公司持有上海天泽源投资有限公司股权 4200 万股，占上海天泽源投资有限公司注册资本的 87.5%，上述受让股权的工商变更登记手续尚在办理之中。

### 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 | -211,750.00 | -847,000.00  |
| 南京医药盐都有限公司    | -1,248,224.91 | 10 年 | -119,315.62 | -596,578.07  |
| 南京同仁堂药业有限责任公司 | 2,077,805.01  | 10 年 | 207,780.50  | 831,122.01   |
| 南京医药仪征有限公司    | 660,063.57    | 10 年 | 66,006.36   | 451,043.44   |
| 南京医药南通健桥有限公司  | -309,547.20   | 10 年 | -30,954.72  | -201,205.68  |
| 南京医药合肥天星有限公司  | 2,732,925.79  | 10 年 | 251,512.67  | 1,389,335.76 |
| 南京医药合肥天润有限公司  | 5,618,271.89  | 10 年 | 561,827.19  | 3,885,974.72 |
| 合计            | 7,413,794.15  |      | 725,106.38  | 4,912,692.18 |

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         | 本期减少         | 期末数          | 计提原因         |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 南京医药恒生保健品<br>有限责任公司 | 396,488.93   | -            | -            | 396,488.93   | 该公司已公<br>告清算 |
| 瑞恒医药科技投资有<br>限公司    | -            | 1,112,000.00 | -            | 1,112,000.00 | -            |
| 南京医药华德利医疗<br>设备有限公司 | 1,037,742.84 | -            | 1,037,742.84 | -            | 该公司已注<br>销   |
| 合 计                 | 1,434,231.77 | 1,112,000.00 | 1,037,742.84 | 1,508,488.93 |              |

(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 年度主营业务收入 1,656,734,024.45 元，主营业务成本 1,589,754,654.36 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 | 1,656,734,024.45 | 1,589,754,654.36 | 1,379,281,235.81 | 1,314,070,049.39 |

5、投资收益：2005 年度投资收益为 29,920,667.53 元，其明细项目列示如下：

| 项 目         | 本期累计数         | 上年同期数         |
|-------------|---------------|---------------|
| 股权转让收入      | 11,791,794.38 | 1,053,617.49  |
| 权益法核算股权投资收益 | 19,965,979.53 | 20,400,390.31 |
| 股权投资差额摊销    | -725,106.38   | -746,886.29   |
| 长期股权投资减值准备  | -1,112,000.00 | -1,434,231.77 |
| 合 计         | 29,920,667.53 | 19,272,889.74 |

## 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。           |
| 南京医药科利达医疗器械有限责任公司 | 有限责任公司  | 李毅    | 南京市 | 子公司    | 医疗器械、化验器材、健身器材、残疾人用车、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         | 有限责任    | 吴素常   | 淮安市 | 子      | 中成药、化学原料药、化学药制剂、                        |

|                |            |     |     |             |  |
|----------------|------------|-----|-----|-------------|--|
| 颐有限公司          | 公司         |     |     | 公<br>司      | 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<br>公司 | 杨长源 | 仪征市 | 子<br>公<br>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<br>公司 | 周立  | 如东县 | 子<br>公<br>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<br>公司 | 梁玉堂 | 合肥市 | 子<br>公<br>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<br>公司 | 施强峰 | 合肥市 | 子<br>公<br>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<br>公司 | 萨支铀 | 福州市 | 子<br>公<br>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<br>公司 | 应春元 | 南京市 | 子<br>公<br>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<br>公<br>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       | 胡雪峰 | 上海市 | 子<br>公<br>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<br>公<br>司 | 中成药、化学药制剂、抗生素、生物制品、生化药品、诊断药品、劳保护肤用品、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<br>公<br>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  | 3,040.00 | -    | 7,040.00  |
| 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 | 5,266.332 | 27.11% | -    | -    | 5,266.332 | 27.11% |



|                   |          |         |          |       |          |         |
|-------------------|----------|---------|----------|-------|----------|---------|
| 有限责任公司            |          |         |          |       |          |         |
| 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械有限责任公司 | 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 | 6.95% | 4,080.00 | 57.95%  |
| 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% | 2,690.00 | 67.25% | 4,000.00 | 100.00% |

(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                       |
| 南京市白敬宇制药厂      | 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

(单位: 人民币元)

| 关联方名称        | 2005 年度       | 2004 年度       | 定价政策 |
|--------------|---------------|---------------|------|
| 南京金陵药业股份有限公司 | 52,446,906.16 | 14,227,496.02 | 市场价格 |
| 南京美瑞制药有限公司   | 8,244,550.41  | 6,766,930.04  | 市场价格 |
| 南京市白敬宇制药厂    | 4,213,402.87  | 2,867,590.37  | 市场价格 |
| 南京中山制药厂      | 922,031.46    | 809,324.43    | 市场价格 |

2、公司向关联方销售商品

(单位：人民币元)

| 关联方名称        | 2005 年度       | 2004 年度       | 定价政策 |
|--------------|---------------|---------------|------|
| 南京金陵药业股份有限公司 | 34,309,927.26 | 15,796,661.00 | 市场价格 |
| 南京美瑞制药有限公司   | 46,066.82     | -             | 市场价格 |
| 南京市白敬宇制药厂    | 1,848,272.04  | 936,049.34    | 市场价格 |

3、公司向关联方提供房屋租赁及管理服务

(单位：人民币元)

| 关联方名称          | 2005 年度      | 2004 年度      |
|----------------|--------------|--------------|
| 南京杏园大酒店有限公司    | 1,680,000.00 | 1,440,000.00 |
| 南京金陵制药(集团)有限公司 | -            | 600,000.00   |

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 年度      | 2004 年度 |
|--------------|--------------|---------|
| 南京医药集团有限责任公司 | 1,266,304.30 | -       |

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 12 月 31 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 1,000.00 万元。

7、截止 2005 年 12 月 31 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 25,500.00 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   | 3,053,957.92 | 1,070,118.83  |
| 应收帐款  | 南京市白敬宇制药厂    | 货款   | 1,220,360.35 | -             |
| 应付帐款  | 南京市白敬宇制药厂    | 货款   | 1,171,661.36 | 182,966.82    |
| 应付帐款  | 南京美瑞制药有限公司   | 货款   | 489,738.98   | 255,476.33    |
| 应付帐款  | 南京金陵药业股份有限公司 | 货款   | 2,887,566.39 | 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 | 南京医药集团有限公司   | 暂借款  | 953,985.60   | 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 | 南京医药集团有限公司   | 暂收款  | 3,580,483.99 | 12,431,147.37 |

八、或有事项

1、截止 2005 年 12 月 31 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  |
| 南京医药合肥天星有限公司 | 4,000.00  |
| 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 | 11,950.00 |
| 合 计          | 23,950.00 |

2、截止 2005 年 12 月 31 日，公司控股子公司为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)

| 提供担保的控股子公司 | 担保金额      |
|------------|-----------|
| 南京药业股份有限公司 | 17,800.00 |

|              |           |
|--------------|-----------|
| 南京医药合肥天星有限公司 | 5,850.00  |
| 合 计          | 23,650.00 |

3、截止 2005 年 12 月 31 日，公司为控股子公司开具商业承兑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     | 3,000.00 | 商业承兑汇票 |
| 南京医药(淮安)天颐有限公司 | 2,000.00 | 商业承兑汇票 |
| 合 计            | 5,000.00 |        |

截止 2005 年 12 月 31 日，上述商业承兑汇票均已由票据收款人贴现。

4、截止 2005 年 12 月 31 日公司用于抵押借款的固定资产--房屋及建筑物的原值为 16,643.00 万元、净值 15,424.00 万元。

## 九、承诺事项

截止 2005 年 12 月 31 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

截止报告日，公司无需要披露的资产负债表日后非调整重大事项。

## 十一、其他重大事项：

1、根据公司第四届董事会第四次会议通过《南京医药股份有限公司 2005 年度利润分配预案》，以 2005 年末股本为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 0.60 元（含税），计 11,655,642.96 元，本次不进行资本公积金转增股本，上述分配预案尚需公司股东大会批准。

2、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 12 月 31 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 66.68%，正在办理过户手续的占 33.32%。

## 十二、备查文件目录

- (一) 1、载有公司董事长周耀平亲笔签名的 2005 年年度报告正本和 2005 年年度报告摘要正本；
- (二) 2、载有公司法定代表人、总会计师、会计主管人员亲笔签名并盖章的会计报表；
- (三) 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告原件；
- (四) 4、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的原稿。

董事长：周耀平  
南京医药股份有限公司  
2006 年 4 月 7 日

# 资产负债表

## 2005年12月31日

编制单位：南京医药股份有限公司

单位：人民币元

| 资 产          | 附 注 | 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   | 535,341,171.45   | 162,776,232.39   | 363,874,524.67   | 49,288,733.18    |
| 短期投资         | 2   | 1,485,970.34     | -                | 106,151,842.80   | 103,400,000.00   |
| 应收票据         | 3   | 14,841,193.11    | 11,180,815.62    | 20,697,680.86    | 13,137,865.75    |
| 应收股利         |     | -                | 4,250,480.00     | -                | 15,576,330.42    |
| 应收利息         |     | -                | -                | -                | -                |
| 应收账款         | 4   | 1,082,627,491.54 | 291,422,067.76   | 1,053,445,398.62 | 296,352,739.75   |
| 其他应收款        | 5   | 84,883,269.49    | 330,379,756.91   | 99,494,578.35    | 286,256,662.48   |
| 预付账款         | 6   | 182,850,101.12   | 51,278,679.15    | 145,236,230.39   | 16,338,736.52    |
| 应收补贴款        |     |                  |                  |                  |                  |
| 存货           | 7   | 665,445,605.83   | 122,208,208.16   | 599,831,877.44   | 98,094,065.23    |
| 待摊费用         | 8   | 1,945,445.35     | -                | 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       |     | 2,574,420,332.80 | 977,296,239.99   | 2,395,336,219.34 | 882,245,133.33   |
| 长期投资：        |     |                  |                  |                  |                  |
| 长期股权投资       | 10  | 87,403,678.50    | 339,648,527.37   | 151,611,214.49   | 333,245,195.85   |
| 长期债权投资       | 10  | 30,000.00        | -                | 53,500.00        | -                |
| 长期投资合计       |     | 87,433,678.50    | 339,648,527.37   | 151,664,714.49   | 333,245,195.85   |
| 固定资产：        |     |                  |                  |                  |                  |
| 固定资产原价       | 11  | 711,555,978.76   | 157,008,570.64   | 663,429,910.62   | 165,950,458.10   |
| 减：累计折旧       | 11  | 185,356,399.25   | 48,491,546.06    | 153,440,697.71   | 44,531,423.50    |
| 固定资产净值       | 11  | 526,199,579.51   | 108,517,024.58   | 509,989,212.91   | 121,419,034.60   |
| 减：固定资产减值准备   |     | 40,782.30        | -                | 40,782.30        | -                |
| 固定资产净额       |     | 526,158,797.21   | 108,517,024.58   | 509,948,430.61   | 121,419,034.60   |
| 工程物资         |     |                  |                  |                  |                  |
| 在建工程         | 12  | 16,716,336.26    | -                | 32,833,241.20    | -                |
| 固定资产清理       |     |                  |                  |                  |                  |
| 固定资产合计       |     | 542,875,133.47   | 108,517,024.58   | 542,781,671.81   | 121,419,034.60   |
| 无形资产及其他资产：   |     |                  |                  |                  |                  |
| 无形资产         | 13  | 122,991,568.20   | 21,459,555.99    | 116,589,587.37   | 13,901,226.01    |
| 长期待摊费用       | 14  | 1,018,222.28     | -                | 756,436.80       | -                |
| 其他长期资产       |     |                  |                  |                  |                  |
| 无形资产及其他资产合计  |     | 124,009,790.48   | 21,459,555.99    | 117,346,024.17   | 13,901,226.01    |
| 递延税项：        |     |                  |                  |                  |                  |
| 递延税款借项       |     |                  |                  |                  |                  |
| 资产总计         |     | 3,328,738,935.25 | 1,446,921,347.93 | 3,207,128,629.81 | 1,350,810,589.79 |

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12月31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    | 附注 | 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 | 922,890,000.00   | 488,700,000.00   | 924,390,000.00   | 428,000,000.00   |
| 应付票据       | 16 | 342,101,836.20   | 135,600,000.00   | 225,235,948.24   | 91,000,000.00    |
| 应付账款       | 17 | 1,124,939,012.54 | 285,082,616.84   | 1,094,042,919.92 | 257,556,448.54   |
| 预收账款       | 18 | 28,600,715.76    | 5,509,579.56     | 25,269,444.02    | 527,125.34       |
| 应付工资       |    | 9,715,973.68     | 641,868.65       | 11,997,317.72    | 877,815.95       |
| 应付福利费      |    | 14,314,810.88    | 3,680,496.06     | 16,743,870.62    | 5,434,928.46     |
| 应付股利       | 19 | 8,134,400.70     | 4,143,532.34     | 6,737,232.35     | 5,286,762.69     |
| 应交税金       | 20 | -2,370,985.36    | -1,842,214.31    | 3,684,550.71     | 1,805,739.90     |
| 其他应交款      | 21 | 4,067,309.70     | 55,337.55        | 901,582.26       | 79,633.62        |
| 其他应付款      | 22 | 206,492,079.83   | 46,203,920.94    | 268,110,815.41   | 99,220,180.86    |
| 预提费用       | 23 | 1,636,356.80     | -                | 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     |    | 2,671,521,510.73 | 971,575,137.63   | 2,589,532,753.11 | 893,588,635.36   |
| 长期负债：      |    | -                | -                | -                | -                |
| 长期借款       |    | -                | -                | -                | -                |
| 应付债券       |    | -                | -                | -                | -                |
| 长期应付款      |    | -                | -                | -                | -                |
| 专项应付款      | 25 | 10,281,877.78    | -                | 3,458,078.19     | -                |
| 其他长期负债     |    | -                | -                | -                | -                |
| 长期负债合计     |    | 10,281,877.78    | -                | 3,458,078.19     | -                |
| 递延税项：      |    |                  |                  |                  |                  |
| 递延税款贷项     |    |                  |                  |                  |                  |
| 负债合计       |    | 2,681,803,388.51 | 971,575,137.63   | 2,592,990,831.30 | 893,588,635.36   |
| 少数股东权益     |    | 177,656,898.22   |                  | 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 | 194,262,781.33   | 194,262,781.33   | 193,458,125.66   | 193,458,125.66   |
| 盈余公积       | 28 | 65,115,102.27    | 46,428,378.03    | 59,816,951.41    | 43,830,438.00    |
| 其中：法定公益金   |    | 40,264,142.08    | 34,734,019.50    | 38,438,477.61    | 33,868,039.49    |
| 加：未确认的投资损失 | 29 | -6,853,044.08    | -                | -4,109,758.95    | -                |
| 未分配利润      | 30 | 22,493,093.00    | 40,394,334.94    | 9,436,786.42     | 25,672,674.77    |
| 股东权益合计     |    | 469,278,648.52   | 475,346,210.30   | 452,862,820.54   | 457,221,954.43   |
| 负债和股东权益总计  |    | 3,328,738,935.25 | 1,446,921,347.93 | 3,207,128,629.81 | 1,350,810,589.79 |

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年度

编制单位：南京医药股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                 | 附 注 | 本年实际数            |                  | 上年同期数            |                  |
|---------------------|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                     |     | 合 并              | 母公司              | 合 并              | 母公司              |
| 一、主营业务收入            | 31  | 6,229,685,356.00 | 1,656,734,024.45 | 5,259,717,890.01 | 1,379,281,235.81 |
| 减：主营业务成本            | 31  | 5,777,717,077.98 | 1,589,754,654.36 | 4,830,175,010.60 | 1,314,070,049.39 |
| 主营业务税金及附加           | 32  | 8,266,293.22     | 1,686,835.29     | 7,432,382.67     | 1,138,076.28     |
| 二、主营业务利润（亏损以“-”号填列） |     | 443,701,984.80   | 65,292,534.80    | 422,110,496.74   | 64,073,110.14    |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列） | 33  | 17,736,955.25    | 4,814,681.09     | 12,965,212.10    | 3,500,809.48     |
| 减：营业费用              |     | 166,010,049.60   | 12,014,673.86    | 160,204,561.25   | 17,129,497.42    |
| 管理费用                |     | 239,368,846.06   | 53,478,918.40    | 229,157,406.30   | 57,224,971.97    |
| 财务费用                | 34  | 48,550,414.05    | 19,856,911.66    | 39,626,543.72    | 15,482,272.39    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   |     | 7,509,630.34     | -15,243,288.03   | 6,087,197.57     | -22,262,822.16   |
| 加：投资收益（损失以“-”号填列）   | 35  | 22,060,922.22    | 29,920,667.53    | 10,763,035.59    | 19,272,889.74    |
| 补贴收入                | 36  | 538,022.99       | -                | 488,462.87       | -                |
| 营业外收入               | 37  | 11,496,601.18    | 2,249,922.36     | 12,691,517.84    | 7,577,624.60     |
| 减：营业外支出             | 38  | 4,724,873.47     | 349,308.92       | 8,695,523.17     | 4,335,238.66     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |     | 36,880,303.26    | 16,577,992.94    | 21,334,690.70    | 252,453.52       |
| 减：所得税               |     | 9,443,204.26     | -741,607.26      | 9,704,012.42     | 146,998.09       |
| 少数股东损益              |     | 11,825,926.69    |                  | 13,338,627.62    | -                |
| 加：未确认投资损失           |     | 2,743,285.13     |                  | 4,109,758.95     | -                |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   |     | 18,354,457.44    | 17,319,600.20    | 2,401,809.61     | 105,455.43       |
| 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           |     | 27,791,243.86    | 42,992,274.97    | 22,626,657.16    | 35,401,528.88    |
| 减：提取法定盈余公积          |     | 3,472,486.39     | 1,731,960.02     | 2,287,961.94     | 10,545.54        |
| 提取法定公益金             |     | 1,825,664.47     | 865,980.01       | 1,188,873.00     | 5,272.77         |
| 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        |     | 22,493,093.00    | 40,394,334.94    | 19,149,822.22    | 35,385,710.57    |
| 减：应付优先股股利           |     | -                | -                | -                | -                |
| 提取任意盈余公积            |     | -                | -                | -                | -                |
| 应付普通股股利             |     | -                | -                | 9,713,035.80     | 9,713,035.80     |
| 转作股本的普通股股利          |     | -                | -                | -                | -                |
| 八、未分配利润             |     | 22,493,093.00    | 40,394,334.94    | 9,436,786.42     | 25,672,674.77    |

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年度

编制单位：南京医药股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                         | 附 注 | 合 并                     | 母 公 司                   |
|-----------------------------|-----|-------------------------|-------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>       |     |                         |                         |
| 销售商品、提供劳务收到的现金              |     | 7,249,134,694.03        | 1,947,575,160.65        |
| 收到的税费返还                     |     | 534,214.39              |                         |
| 收到的其他与经营活动有关的现金             | 39  | 46,109,444.08           | 7,202,856.40            |
| <b>现金流入小计</b>               |     | <b>7,295,778,352.50</b> | <b>1,954,778,017.05</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金              |     | 6,649,513,482.55        | 1,857,780,397.16        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金             |     | 199,716,251.63          | 30,184,351.94           |
| 支付的各项税费                     |     | 101,216,375.66          | 16,003,971.23           |
| 支付的其他与经营活动有关的现金             | 40  | 179,760,381.66          | 35,299,990.25           |
| <b>现金流出小计</b>               |     | <b>7,130,206,491.50</b> | <b>1,939,268,710.58</b> |
| 经营活动产生的现金流量净额               |     | 165,571,861.00          | 15,509,306.47           |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>       |     |                         |                         |
| 收回投资所收到的现金                  |     | 171,888,922.82          | 97,770,500.00           |
| 取得投资收益所收到的现金                |     | 906,064.32              | 22,977,842.10           |
| 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  |     | 30,474,191.70           | 14,339,333.80           |
| 收到的其他与投资活动有关的现金             |     | 17,977,768.05           |                         |
| <b>现金流入小计</b>               |     | <b>221,246,946.89</b>   | <b>135,087,675.90</b>   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金    |     | 49,799,901.62           | 2,589,413.69            |
| 投资所支付的现金                    |     | 117,785,800.00          | 72,600,000.00           |
| 支付的其他与投资活动有关的现金             |     | 52,785.45               |                         |
| <b>现金流出小计</b>               |     | <b>167,638,487.07</b>   | <b>75,189,413.69</b>    |
| 投资活动产生的现金流量净额               |     | 53,608,459.82           | 59,898,262.21           |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>       |     |                         |                         |
| 吸收投资所收到的现金                  |     | 10,330,000.00           |                         |
| 借款所收到的现金                    |     | 2,012,060,000.00        | 1,167,200,000.00        |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金             |     | 700,000.00              |                         |
| <b>现金流入小计</b>               |     | <b>2,023,090,000.00</b> | <b>1,167,200,000.00</b> |
| 偿还债务所支付的现金                  |     | 2,009,965,000.00        | 1,106,500,000.00        |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金          |     | 60,718,674.04           | 22,620,069.47           |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金             |     | 120,000.00              |                         |
| <b>现金流出小计</b>               |     | <b>2,070,803,674.04</b> | <b>1,129,120,069.47</b> |
| 筹资活动产生的现金流量净额               |     | -47,713,674.04          | 38,079,930.53           |
| <b>四、汇率变动对现金的影响</b>         |     |                         |                         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>       |     |                         |                         |
|                             |     | <b>171,466,646.78</b>   | <b>113,487,499.21</b>   |
| <b>补 充 资 料</b>              |     |                         |                         |
|                             | 附 注 | 合 并                     | 母 公 司                   |
| <b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量：</b>  |     |                         |                         |
| 净利润                         |     | 18,354,457.44           | 17,319,600.20           |
| 加：少数股东损益                    |     | 11,825,926.69           |                         |
| 减：未确认的投资损失                  |     | 2,743,285.13            |                         |
| 加：计提的资产减值准备                 |     | 10,131,364.59           | 6,811,956.17            |
| 固定资产折旧                      |     | 35,069,007.75           | 5,653,527.26            |
| 无形资产摊销                      |     | 5,211,552.49            | 539,032.86              |
| 长期待摊费用摊销                    |     | 643,567.74              |                         |
| 待摊费用减少（减：增加）                |     | -341,443.71             |                         |
| 预提费用增加（减：减少）                |     | 341,806.22              |                         |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） |     | -4,497,977.17           | 2,013,214.08            |
| 固定资产报废损失                    |     |                         |                         |
| 财务费用                        |     | 54,358,957.13           | 21,476,839.12           |
| 投资损失（减：收益）                  |     | -22,060,922.22          | -29,920,667.53          |
| 递延税款贷项（减：借项）                |     | -                       |                         |
| 存货的减少（减：增加）                 |     | -66,143,334.04          | -24,114,142.93          |
| 经营性应收项目的减少（减：增加）            |     | -34,496,937.66          | -24,784,596.34          |
| 经营性应付项目的增加（减：减少）            |     | 159,919,120.88          | 40,514,543.58           |
| 其他                          |     | -                       |                         |
| 经营活动产生的现金流量净额               |     | 165,571,861.00          | 15,509,306.47           |
| <b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>   |     |                         |                         |
| 债务转为资本                      |     |                         |                         |
| 一年内到期的可转换公司债券               |     |                         |                         |
| 融资租入固定资产                    |     |                         |                         |
| <b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>     |     |                         |                         |
| 现金的期末余额                     |     | 535,341,171.45          | 162,776,232.39          |
| 减：现金的期初余额                   |     | 363,874,524.67          | 49,288,733.18           |
| 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                |     | 171,466,646.78          | 113,487,499.21          |

公司法定代表人：周耀平

主管会计工作的负责人：魏蕊

会计机构负责人：俞勤

# 利润表（附表）

2005年度

编制单位：南京医药股份有限公司

单位：人民币元

| 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        | 94.55% | 96.03% | 2.284 | 2.284 |
| 营业利润          | 1.60%  | 1.63%  | 0.039 | 0.039 |
| 净利润           | 3.91%  | 3.97%  | 0.094 | 0.094 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 0.12%  | 0.12%  | 0.003 | 0.003 |

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

## 非经常性损益计算表

2005年度

编制单位：南京医药股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目              | 金 额           | 持股比例    | 影响所得税  |              | 影响少数股东权益 |              |
|------------------|---------------|---------|--------|--------------|----------|--------------|
|                  |               |         | 所得税税率  | 金 额          | 股权比例     | 金 额          |
| 净利润              | 18,354,457.44 |         |        |              |          |              |
| 减：股权转让收入（母公司）    | 11,791,794.38 |         |        |              |          |              |
| 上海国生             | 1,235,424.73  | 52.50%  | 33.00% | 407,690.16   | 47.50%   | 393,173.92   |
|                  |               |         |        |              |          |              |
| 减：股票转让收入         | 1,102,669.74  |         |        | 99,881.02    |          | 483,254.92   |
| 其中：生命能           | 142,207.84    | 55%     | 33.00% | 46,928.59    | 45%      | 42,875.66    |
| 同仁堂              | 160,461.90    | 55%     | 33.00% | 52,952.43    | 45%      | 48,379.26    |
| 合肥天星             | 800,000.00    | 51%     |        |              | 49%      | 392,000.00   |
|                  |               |         |        |              |          |              |
| 减：补贴收入           | 538,022.99    |         |        | 111,547.58   | 0.92     | 67,770.05    |
| 其中：母公司           | -             |         |        |              |          | -            |
| 南京恒生制药厂          | 200,000.00    | 100%    |        | -            | 0.00%    | -            |
| 南京世纪恒捷信息科技有限公司   | 27,688.89     | 83%     | 33.00% | 9,137.33     | 17.00%   | 3,153.77     |
| 南京医药科利达医疗器械有限公司  | 194,794.00    | 70%     | 33.00% | 64,282.02    | 30.00%   | 39,153.59    |
| 南京医药盐都有限公司       | 105,800.00    | 65%     | 33.00% | 34,914.00    | 35.00%   | 24,810.10    |
| 南京医药盐都益康传媒有限公司   | 9,740.10      | 90%     | 33.00% | 3,214.23     | 10.00%   | 652.59       |
|                  |               |         |        |              |          |              |
| 减：营业外收支净额        | 6,771,727.71  |         |        | 788,982.24   |          | 1,306,248.04 |
| 母公司              | 1,900,613.44  |         |        |              |          |              |
| 南京恒生制药厂          | -196,403.05   | 100%    |        | -            | 0%       | -            |
| 南京医药百信药房有限公司     | 3,801,279.63  | 80.00%  |        | -            | 20%      | 760,255.93   |
| 南京生命能医药科技有限公司    | -208.00       | 55%     | 33.00% | -68.64       | 45%      | -62.71       |
| 南京药业股份有限公司       | -232,928.00   | 81.08%  | 33.00% | -76,866.24   | 19%      | -29,651.73   |
| 南京国药有限公司         | 500,000.00    | 51.00%  | 33.00% | 165,000.00   | 49%      | 164,150.00   |
| 南京世纪恒捷信息科技有限公司   | -1,204.82     | 83.00%  | 33.00% | -397.59      | 17%      | -137.23      |
| 南京医药科利达医疗器械有限公司  | 53,414.00     | 70.00%  | 33.00% | 17,626.62    | 30%      | 10,736.21    |
| 南京医药天天药业有限公司     | -2,000.00     | 100.00% | 33.00% | -660.00      | 0%       | -            |
| 南京医药合肥天润有限公司     | 138,678.63    | 60.72%  | 33.00% | 45,763.95    | 39%      | 36,236.73    |
| 上海天泽源投资有限公司      | -             | 100.00% | 33.00% | -            | 0%       | -            |
| 上海国家生物医药基地销售有限公司 | -200.00       | 52.50%  | 33.00% | -66.00       | 48%      | -64.32       |
| 福建同春药业有限公司       | 3,315,252.11  | 52.059% | 33.00% | 1,094,033.20 | 48%      | 1,066,185.08 |
| 福州常春药业有限公司       | -264,725.84   | 100%    | 33.00% | -87,359.53   | 0%       | -            |
| 福州回春药业有限公司       | -35,000.00    | 100%    | 33.00% | -11,550.00   | 0%       | -            |
| 福建省新医药经营部        | -30,750.00    | 60%     | 33.00% | -10,147.50   | 40%      | -8,241.00    |
| 福州生春广告有限公司       | -9,968.07     | 100.00% | 33.00% | -3,289.46    | 0%       | -            |
| 福州回春连锁有限公司       | -1,246.00     | 98%     | 33.00% | -411.18      | 2%       | -16.70       |
| 福州医疗器械有限公司       | -3,530.67     | 70%     | 33.00% | -1,165.12    | 30%      | -709.67      |
| 福州中药饮片厂          | -             | 100%    | 33.00% | -            | 0%       | -            |
| 南京同仁堂药业有限公司      | -246,070.74   | 55%     | 33.00% | -81,203.34   | 45%      | -74,190.33   |

## 非经常性损益计算表

2005年度

编制单位：南京医药股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目            | 金 额           | 持股比例    | 影响所得税  |             | 影响少数股东权益 |             |
|----------------|---------------|---------|--------|-------------|----------|-------------|
|                |               |         | 所得税税率  | 金 额         | 股权比例     | 金 额         |
| 南京同乐医药有限公司     | -45,637.24    | 53.85%  | 33.00% | -15,060.29  | 46%      | -14,065.40  |
| 南京同仁堂医药科技有限公司  | -             | 62.50%  | 33.00% | -           | 38%      | -           |
| 南京医药合肥天星有限公司   | -1,079,889.27 | 58.00%  | 0.00%  | -           | 42%      | -453,553.49 |
| 合肥和义堂中药饮片有限公司  | -             | 57.83%  | 33.00% | -           | 42%      | -           |
| 合肥时时物业管理有限公司   | -             | 66.87%  | 33.00% | -           | 33%      | -           |
| 合肥天祥物流有限公司     | -             | 60.00%  | 33.00% | -           | 40%      | -           |
| 合肥天星药品零售连锁有限公司 | -             | 100.00% | 33.00% | -           | 0%       | -           |
| 合肥天星六安有限公司     | -24,368.00    | 51.00%  | 33.00% | -8,041.44   | 49%      | -8,000.01   |
| 合肥天星来安有限公司     | -32,874.76    | 51.00%  | 33.00% | -10,848.67  | 49%      | -10,792.78  |
| 南京医药繁昌天星有限公司   | -             | 51.00%  | 33.00% | -           | 49%      | -           |
| 合肥大药房连锁有限公司    | -117,093.93   | 100.00% | 33.00% | -38,641.00  | 0%       | -           |
| 合肥天星石台有限公司     | -6,303.32     | 45.45%  | 33.00% | -2,080.10   | 55%      | -2,322.77   |
| 南京医药淮安天辉有限公司   | 437,884.28    | 60.00%  | 33.00% | 144,501.81  | 40%      | 117,352.99  |
| 淮安天辉九灵生连锁有限公司  | -18,271.60    | 90.55%  | 33.00% | -6,029.63   | 9%       | -1,101.78   |
| 南京医药淮安天颐有限公司   | -529,486.37   | 60.16%  | 33.00% | -174,730.50 | 40%      | -141,902.35 |
| 南京医药盐都有限公司     | -128,269.08   | 65.00%  | 33.00% | -42,328.80  | 35%      | -30,079.10  |
| 南京医药盐都百信连锁有限公司 | -14,298.02    | 100.00% | 33.00% | -4,718.35   | 0%       | -           |
| 南京医药盐都益康传媒有限公司 | -1,131.43     | 90.00%  | 33.00% | -373.37     | 10%      | -75.81      |
| 南京医药南通健桥有限公司   | -17,602.15    | 65.00%  | 33.00% | -5,808.71   | 35%      | -4,127.70   |
| 南通健桥大药房有限公司    | -60,046.18    | 89.09%  | 33.00% | -19,815.24  | 11%      | -4,425.40   |
| 南京医药仪征有限公司     | -231,159.50   | 63.75%  | 33.00% | -76,282.64  | 36%      | -55,755.67  |
| 仪征康德连锁药房有限公司   | -44,728.34    | 79.00%  | 33.00% | -           | 21%      | -9,392.95   |
|                |               |         |        |             |          |             |
|                |               |         |        |             |          |             |
|                |               |         |        |             |          |             |
| 扣除非经常性损益后的净利润  | 573,365.82    |         |        |             |          |             |

**资产减值准备明细表（合并）**  
2005年12月31日

编制单位：南京医药股份有限公司

单位：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 | 10,131,364.59 |            |              |    | 75,594,891.30 |
| 其中：应收帐款      | 52,255,921.79 | 2,776,319.11  |            |              |    | 55,032,240.90 |
| 其他应收款        | 13,207,604.92 | 7,355,045.48  |            |              |    | 20,562,650.40 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | 261,689.88    |               |            | 227,735.92   |    | 33,953.96     |
| 其中：股票投资      | 261,689.88    |               |            | 227,735.92   |    | 33,953.96     |
| 债券投资         |               |               |            |              |    |               |
| 三、存货跌价准备合计   | 101,891.74    |               |            |              |    | 101,891.74    |
| 其中：库存商品      | 101,891.74    |               |            |              |    | 101,891.74    |
| 原材料          |               |               |            |              |    |               |
| 四、长期投资减值准备合计 | 1,726,208.05  | 1,162,000.00  |            | 1,037,742.84 |    | 1,850,465.21  |
| 其中：长期股权投资    | 1,726,208.05  | 1,162,000.00  |            | 1,037,742.84 |    | 1,850,465.21  |
| 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12月31日

编制单位：南京医药股份有限公司

单位：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 | 6,811,956.17 |            |              |    | 34,471,627.28 |
| 其中：应收帐款      | 20,916,676.47 | 2,673,824.30 |            |              |    | 23,590,500.77 |
| 其他应收款        | 6,742,994.64  | 4,138,131.87 |            |              |    | 10,881,126.51 |
| 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  | 1,112,000.00 |            | 1,037,742.84 |    | 1,508,488.93  |
| 其中：长期股权投资    | 1,434,231.77  | 1,112,000.00 |            | 1,037,742.84 |    | 1,508,488.93  |
| 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