

公司代码：600713

公司简称：南京医药



## 南京医药股份有限公司 2017 年半年度报告

### 重要提示

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

二、未出席董事情况

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

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司半年度未进行利润分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

**七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况**

否

**八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？**

否

**九、重大风险提示**

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第四节经营情况讨论与分析”中“可能面对的风险”部分的内容。

**十、其他**

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节	公司债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	36
第十一节	备查文件目录.....	133

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏监管局
上交所	指	上海证券交易所
交易商协会	指	中国银行间市场交易商协会
江苏省国资委	指	江苏省人民政府国有资产监督管理委员会
南京市国资委	指	南京市人民政府国有资产监督管理委员会
南京医药、公司、本公司	指	南京医药股份有限公司
本集团	指	本公司及合并报表范围子公司
南京医药集团、南药集团	指	南京医药集团有限责任公司，公司控股股东
南京医药产业集团，产业集团	指	南京医药产业(集团)有限责任公司，公司控股股东的控股股东，国有资产授权经营单位
新工投资集团，新工投	指	南京新工投资集团有限责任公司，南京医药产业(集团)有限责任公司的控股股东，国有资产授权经营单位
Alliance Healthcare	指	Alliance Healthcare Asia Pacific Limited (一家依据香港法律注册成立的公司)，公司股东
Walgreens Boots Alliance、WBA	指	Walgreens Boots Alliance, Inc.，一家在美国 NASDAQ 上市的公司 (Nasdaq:WBA)，Alliance Healthcare 间接控股股东。
金陵药业	指	金陵药业股份有限公司
南京白敬宇	指	南京白敬宇制药有限责任公司
南京中山制药	指	南京中山制药有限公司
中健之康供应链	指	中健之康供应链服务有限责任公司
南京益同	指	南京益同药业有限公司
南京艾德	指	南京艾德凯腾生物医药有限责任公司
南药湖北	指	南京医药湖北有限公司
湖北中山医疗	指	湖北中山医疗投资管理有限公司
中健之康	指	中健之康供应链服务有限责任公司
江苏华晓	指	江苏华晓医药物流有限公司
南通健桥	指	南京医药南通健桥有限公司
淮安天颐	指	南京医药(淮安)天颐有限公司
福建同春	指	福建同春药业股份有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李文骏	王冠
联系地址	南京市雨花台区小行里尤家凹1号（南京国际健康产业园）8号楼	南京市雨花台区小行里尤家凹1号（南京国际健康产业园）8号楼
电话	025-84552601	025-84552680
传真	025-84552601	025-84552680
电子信箱	liwenjun1@njyy.com	wangguan@njyy.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	南京市雨花台区小行里尤家凹1号
公司注册地址的邮政编码	210012
公司办公地址	南京市雨花台区小行里尤家凹1号（南京国际健康产业园）8号楼
公司办公地址的邮政编码	210012
公司网址	<a href="http://www.njyy.com">http://www.njyy.com</a>
电子信箱	600713@njyy.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	13,492,497,878.58	12,960,470,563.37	4.10
归属于上市公司股东的净利润	112,367,652.84	81,401,811.64	38.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	97,421,343.57	81,261,350.08	19.89
经营活动产生的现金流量净额	-723,221,515.15	-173,775,081.70	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	2,698,653,187.01	2,626,180,869.92	2.76
总资产	14,735,278,776.61	13,961,833,947.61	5.54

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.125	0.091	37.36
稀释每股收益(元/股)	0.125	0.091	37.36
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.109	0.091	19.78
加权平均净资产收益率(%)	4.189	3.483	增加0.706个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.632	3.477	增加0.155个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	27,770,032.44	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照		

一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,353,560.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-2,061,620.89	
所得税影响额	-6,408,541.69	
合计	14,946,309.27	

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）公司主要从事业务

公司属于药品流通行业，主要从事药品流通业务，即从上游医药生产企业采购药品，然后再批发给下游的经销商、医院、药店等或通过零售直接销售给消费者。公司批零一体业务协同发展，具有较稳固的上下游经营渠道，业务规模现居国内医药流通业第六位。

##### （二）公司经营模式

公司目前以医药批发、医药零售、医药“互联网+”业务以及医药第三方物流服务业务为主营业务。

##### 1、医药批发

该类业务是指公司从国内外供货商采购产品，收到订单后及时安排物流配送服务。业务服务对象主要包括医院、社区卫生机构、连锁药房及药店、诊所、农村乡镇卫生院等非公立医疗机构（统称第三终端）及商业分销企业。经过多年发展，公司在医药行业刚性需求带动和自身作为区域性集团化企业所保持的地缘优势下，持续加大对医疗机构的医药批发业务，公司在华东区域市场积累的医药商业运作经验、资源和品牌知名度，也为公司以利益协同的药事服务为核心的医疗机构业务进一步拓展打下良好基础。由于中国的医院占药品销售终端最大比重，且医院纯销方式符合“两票制”的医改政策方向，故医院纯销业务仍将是公司未来流通业务发展的主要模式，也是我国医药商业模式最重要的发展趋势之一。

药事服务商业模式是公司对于医疗机构供应链服务业务的核心业务，其服务模式基于利益协同，以为公众和社会提供健康利益管理与服务为目标，以集成化供应链为思想基础，以处方集为载体，以信息化技术为支撑，为客户医院提供标准化、专业化、个性化与增值化的综合药事服务解决方案，使医疗机构的药品管理实现信息流、物流、票据流、资金流的整合，从而提高医院管理水平和效率。公司也在与医疗机构形成契约化的药事服务管理业务、巩固及维护与其业务伙伴关系的同时，进一步体现药品流通企业的价值，为探索医药分开提供有益的、可借鉴可操作的实践路径。

##### 2、医药零售业务

该类业务终端分布在江苏省南京、徐州、扬州、盐城、淮安、南通等市以及安徽省合肥、福建省福州等地，主要通过直营店和部分加盟店连锁形式销售处方药、非处方药及医疗保健品等医药产品。公司目前药品零售门店总数 330 家（定点医保资质门店占比超过九成），旗下有 6 家百年老字号药店，在当地乃至海外都有一定知名度和影响力。公司积极打造标准化、专业化、模式化的门店经营模式，强化药学服务与人文关怀，推动药店经营从“以药品为中心”的保障供应型向“以患者为中心”的技术服务型全面转型，正逐步形成以消费者健康需求服务和健康利益管理为核心的“南京医药健康管理”品牌以及资源共享、优势互补的批零一体协同发展格局。

##### 3、医药“互联网+”业务

医药电子商务在便利性、减少流通成本方面具有不可比拟的优势。公司 O2O 和 B2C 电商平台在零售专业线进行推广复制，并同步推动立足中药代煎代熬业务的“互联网+中药药事服务”平台和实现供应链协同服务的批发业态 B2B 电商平台建设，发挥公司品牌影响力及区域资源优势，积极研究探索，开发并实施以客户为核心、以健康管理服务为特征的线上线下一体化的电子商务营销模式。2017 年上半年公司医药电商业务收入 5,033.72 万元。

##### 4、医药第三方物流服务业务

医药第三方物流服务业务是指公司建立以综合管理平台为龙头，以主营业务为主体的集中采购、分区域存储、统一配送、网络共享以及政府集中监控，面向医药企业、医药电商业务提供商提供物流配送服务业务。公司以社会化健康服务为导向，以信息技术为依托，以南京医药具备三级仓储网络的现代物流设施及设备为基础，以符合新版 GSP 要求的药品保障体系为核心，整合资源，降低供应商物流成本，以提供快捷、规范的药品物流综合服务（含物流增值服务）实现业务增收。目前公司具备第三方物流资质的企业共 5 家，2017 年上半年公司医药第三方物流服务业务收入 134.24 万元。



### （三）行业情况说明

根据商务部市场秩序司于 2017 年 6 月发布的《药品流通行业运行统计分析报告（2016）》，2016 年药品流通市场销售规模稳步增长，增速略有回升。商务部药品流通统计系统数据显示，全国七大类医药商品 2016 年度销售总额 18,393 亿元（含税），扣除不可比因素同比增长 10.4%，增速较上年上升 0.2 个百分点。其中，药品零售市场 3,679 亿元，扣除不可比因素同比增长 9.5%，增速同比上升 0.9 个百分点。

2017 年是深化医药卫生体制改革和推进供给侧结构性改革的关键之年。在《“健康中国 2030”规划纲要》、《“十三五”期间深化医药卫生体制改革规划》、《国务院办公厅关于进一步改革完善药品生产流通使用政策的若干意见》和《印发关于在公立医疗机构药品采购中推行“两票制”的实施意见（试行）的通知》等纲领性政策文件的指导下，各项改革举措将全面推行，行业发展面临新的机遇和挑战。

#### 1、药品流通行业发展模式加速转变。

行业业态重组将持续加速，批零业务一体化发展将成为主流。行业面临新模式、新业态、新技术的挑战，市场竞争将更加充分，企业管理能力和成本控制能力将受到严峻考验。

#### 2、药品流通行业格局全面调整。

“两票制”政策的实施，将大幅压缩药品流通环节，加速全行业洗牌过程，行业集中度不断提高，并逐步倒逼药品零售、物流、电商行业加速集约化、信息化、标准化进程，最终实现行业格局的全面调整。

#### 3、医药供应链管理服务加速升级。

药品流通企业将逐步运用全局供应链思维，利用物联网、区块链等技术，建设供应链一体化管理平台；将依托互联网打造开放共享、合作共赢、高效便捷的智慧物流生态体系，构建信息化、数据化、标准化、开放化、平台协同化的医药物流信息互联网共享体系，逐步向卓越的医药供应链服务商转型。

#### 4、医药电商跨界融合进程持续推进。

“处方药+电子处方+医保在线支付”的三方信息共享模式或将成为下一个药品零售业务增长点。医药电商企业将整合供应链上下游资源，借助网络及信息技术优势，建立基于各类电子商务平台的线下实体药店网络和药品配送网络，完善药品供应保障和患者健康服务体系，加快线上线下融合进程。

#### 5、药品零售经营方式不断创新。

医疗机构、医保机构、零售药店三方信息共享试点和零售药店分类分级管理试行将为药品零售行业发展提供重要机遇。发展新业态、组织新产品、打造新环境、运用新技术、尝试新模式和新营销、拓展新领域将成为主流趋势。以消费者体验为中心的健康咨询、用药指导、数据检测、辅助诊断等专业药事服务也将催生更多“新零售”模式。

#### 6、行业基础设施建设作用日益增强。

加强行业基础数据建设将带动行业人流、物流、资金流、信息流资源的充分融合，为药品流通行业的健康有序发展提供有力支持。药品流通企业将不断提升人力资源管理水平，同时预先培养或积极引入具有医、养、护及健康管理专业背景的综合型人才，为企业可持续发展打好基础。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （一）、规模渠道及商业网络优势

公司是医药流通行业内的区域性集团化企业，业务网络覆盖苏皖闽鄂等地及四川部分地区近 70 个城市，拥有全国性的布局和物流配送能力，并且多年来在销售渠道、供应链及运营体系建设方面不断发展，在华东区域保持良好的规模、渠道以及商业网络竞争优势。

### （二）、药事服务业务模式创新优势

公司是我国最早开展药事服务的医药流通企业，《医药流通企业基于利益协同的药事服务管理》项目曾在 2011 年荣获国家级管理创新成果一等奖（系行业内首家获此奖项的企业），2016 年 4 月公司荣获中国药品流通行业“十二五”最佳管理创新奖。领先的药事服务经验及实践有助于公司突破行业竞争同质化局面，提升公司的差异化竞争能力。

### （三）、仓储及物流配送优势

公司已有物流中心 23 个（其中主要物流中心 13 个），并已在持续投入开展物流设施规模扩建和现代物流管理水平升级建设，拥有全国范围内较高水平的终端配送能力、辐射周边地区的快速配送网络体系以及药品仓库的较高管理水平。公司的仓储面积、仓储量、物流配送能力、订单反应能力均居于行业内企业前列，存货周转率在同行中保持较高水平，并已开展第三方医药物流业务及相关物流增值服务。

### （四）、集成化供应链体系优势

药品供应链体系建设是国际药品流通行业发展的重要趋势。。公司多年来坚持开展以社会公众的健康消费需求为订单、以药事管理服务为核心特征、以互联网和物联网技术为依托、以提供健康产品与服务为目标的集成化供应链体系建设，努力将专业化、现代化的物流服务延伸到药品生产和终端销售环节，以使自身与其它相关的竞争者形成差异化经营。

### （五）、信息管理优势

公司时刻关注新型信息技术的发展，并致力于这些新型信息技术与公司自身业务、管理、发展战略相结合的实际应用。公司以高标准建设的数据中心为载体，通过企业数据集成整合、可视化分析、第三方物流、GSP 改造以及面向供应链上下游的服务平台等项目在企业管理、对外服务以及模式创新上予以应用，取得良好的实际效益和成果。在信息化建设的过程中，公司积累了丰富的企业信息化建设的实践经验，为业务经营、管理与企业发展战略的实现打下了坚实基础。

### （六）战略投资者优势

公司的境外战略投资者 WBA（中文简称沃博联）为全球第一家以药店为主导的世界级医药保健企业，在最新发布的《财富》世界 500 强排行榜排名第 37 位。公司以《全国药品流通行业发展规划（2016-2020 年）》为指引，学习借鉴国外同行先进的企业管理理念和经验，共享各方优势资源，优化经营模式、管理方式和技术手段，稳步推进战略合作，提升自身品牌质量和核心竞争力，坚持由传统的医药流通企业向健康服务企业全面转型。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2017 年是公司在“十三五”期间加快改革发展的关键之年。公司紧紧围绕既定战略目标和年度重点工作任务，面对“两票制”及药品招标政策影响，强化风险防范，增强协同协作，努力创新突破，助推转型发展。2017 年上半年，公司主营业务稳步增长，实现销售收入 134.92 亿元，同比增长 4.10%；整体运营质量持续提升，权益净利润 11,236.77 万元，同比增长 38.04%；扣除非经常性损益后净利润 9,742.13 万元，同比增长 19.89%，企业保持健康发展势头。

#### （一）积极应对药品招标及“两票制”政策实施，持续推进市场网络建设，提升基层终端覆盖能力

报告期内，“两票制”国家版政策正式落地，公司主要业务区域也陆续正式执行该政策。针对上述政策调整和市场变化，公司各业务单元积极推进厂商合作关系，优化集成化供应链管理，一方面大力发展终端市场，着力开发医疗机构及零售终端客户，另一方面深耕区域市场，在相关区域内加强与医院沟通，引入全新品种或办理多个首营品种，扩大配送数量，提升增值服务，巩固并拓展了现有市场份额。

#### （二）深化药事服务核心业务，持续开展重点合作项目

上半年，公司继续巩固和拓展药事服务项目。在南京区域，江苏省中医院药事服务创新项目“供应链运营服务平台”成功上线，基本满足医院药品供应的管理需求，基本实现药品供应的协同管理和医院“零库存”管理；其他重点三甲医院药事服务项目稳步推进并新增合作签约两家医院。其他子公司的药事服务合作也在有序推进中。

南京区域中药药事服务业务不断深化，报告期末客户数已达 32 家（其中包括 9 家三级医院，22 家撤除中药房）。中药煎制服务中心处方量逾 90,000 张，销售额约 2,000 万元。同时，南京药业公司在中药煎制精细化管理方面不断探索，配合政府相关部门完成《江苏省中药煎药室管理规范（初稿）》，为规范中药煎制管理、提高代煎服务质量提供实践经验和参考标准。

### （三）强化零售自有终端建设，持续推进药学服务管理

面对药品零售经营模式不断创新、连锁率持续提高的趋势，公司零售业态继续加强自有终端建设，加大新店开设力度，2017 年上半年累计新开门店 13 家，会员总数和会员销售占比同比稳步提升。公司继续推进药学服务管理模式，通过标准化手册制定、定期培训和指导、重点会员开发与维护、精准营销服务等措施，提升药学服务队伍专业技能和服务水平，同时固化慢病管理模式，为会员提供专业的患教信息和购药指导，逐步提升慢病顾客的粘性和用药依从性。

### （四）加快推进信息化建设步伐，打造“互联网+”新平台

公司上半年各信息化项目有序开展：持续推进“互联网+”医疗机构药事服务项目，完成处方社会化平台一期功能开发；根据“两票制”要求，优化完善企业 ERP、供应链和运营可视化系统等功能；继续推进 B2B、B2C、O2O 互联网电商项目；推动零售 CRM 会员管理系统建设，逐步构建面向患者、医生及医院、药店、工业等全价值链互动平台。

### （五）全面加强综合管理，提升企业风险防范能力

报告期内公司持续推进母子公司法人治理结构建设，强化集团管控意识和力度，提升风险防范能力，继续推进全流程审计专业线垂直管理体系建设，确保企业在安全合规的环境下实现各项目目标。

2017 年，国家全面加大药品流通领域专项整治工作力度，飞行检查步入常态化轨道。面对严峻行业监管形势，公司努力打造立体式质量安全防范体系，全面提升质量管理水平。公司坚持以“全方位优质服务，全过程质量控制”的质量方针为本，继续推行目标管理，构建责任明晰的母子公司质量责任体系；制定《建立质量管理专业线集团化管控体系实施办法》，努力提高企业发现和降低质量安全风险的能力；采取自查与模拟飞行检查相结合的方式，持续提升质量体系运行水平。

公司推进人才队伍建设，加强对子公司高管的考核与管理，组织开展“南京医药质量风险管控”、“南京医药风险管理”等专项培训及各类专业线培训，加强安全生产制度建设，强化安全生产常态化管理，全面提高员工风险防范意识和专业技能水平。

### （六）继续稳步推进非公开发行股票项目

公司积极做好项目申报材料在证监会审核过程中的问题反馈工作，并于 2017 年 6 月顺利通过证监会发审会审核。

## （一）主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	13,492,497,878.58	12,960,470,563.37	4.10
营业成本	12,648,833,889.91	12,200,610,951.47	3.67
销售费用	315,297,604.44	262,013,780.43	20.34
管理费用	156,029,825.82	203,753,474.25	-23.42
财务费用	132,405,917.64	108,890,561.13	21.60
经营活动产生的现金流量净额	-723,221,515.15	-173,775,081.70	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-55,491,705.83	-109,946,411.70	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	879,220,376.37	379,140,758.44	131.90
研发支出	3,619,990.38	3,042,921.95	18.96
税金及附加	20,109,907.00	12,313,106.06	63.32
资产减值损失	29,750,412.14	16,756,975.94	77.54
投资收益	123,955.60	2,377,414.29	-94.79
营业外收入	28,614,793.89	5,154,984.14	455.09
所得税费用	70,181,068.50	47,510,493.53	47.72

营业收入变动原因说明:公司报告期营业收入较上期增加主要系公司销售规模增长所致。

营业成本变动原因说明:公司报告期营业成本较上期增加主要系公司营业收入增长导致成本同步增长所致。

销售费用变动原因说明:公司销售费用较上期增加主要系公司本期收入增加以及为满足公司内部精细化管理需要进行费用科目归集口径调整所致。

管理费用变动原因说明:公司管理费用较上期减少主要系公司控制费用支出以及为满足公司内部精细化管理需要费用科目归集口径调整所致。

财务费用变动原因说明:公司报告期财务费用较上期增加主要系公司银行融资规模及融资利率同比增长所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司经营活动产生的现金流量净额较上期减少主要系行业政策影响,公司应收账款及应收票据同比增加所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司投资活动产生的现金流量净额较上期增加主要系本期物流项目建设投资支出较上期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司筹资活动产生的现金流量金额较上期增加主要系公司本期新增外部借款所致。

研发支出变动原因说明:公司报告期研发支出较上期增加主要系公司研发项目增加及投入增长所致。

税金及附加变动原因说明:公司报告期税金及附加较上期增加主要系公司按财政部发文要求,将原计入管理费用的四项税费调整至税金及附加所致。

资产减值损失变动原因说明:公司报告期资产减值损失较上期增加主要系公司本期对可供出售金融资产计提减值准备所致。

投资收益变动原因说明:公司报告期投资收益较上期减少主要系公司对联营企业确认的投资收益减少所致。

营业外收入变动原因说明:公司报告期营业外收入较上期增加主要系政府补助会计政策变更所致。

所得税费用变动原因说明:公司报告期所得税费用较上期增加主要系公司利润总额增加所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	1,299,322,493.07	8.82	963,041,948.15	6.90	34.92	
其他流动资产	47,603,932.85	0.32	88,393,583.63	0.63	-46.15	

短期借款	4,101,000,000.00	27.83	1,769,000,000.00	12.67	131.83	
应付职工薪酬	72,215,979.62	0.49	111,121,709.04	0.80	-35.01	
应付利息	5,285,090.14	0.04	1,486,702.39	0.01	255.49	
应付股利	24,896,538.69	0.17	12,723,050.27	0.09	95.68	
其他应付款	1,552,421,701.47	10.54	418,917,273.19	3.00	270.58	
其他流动负债	737,910,131.84	5.01	3,066,976,638.84	21.97	-75.94	
专项应付款		0.00	108,731,631.42	0.78	-100.00	
递延收益	148,248,267.92	1.01	41,015,234.82	0.29	261.45	

## 其他说明

公司报告期应收票据较期初增加主要系公司销售规模增长及公司开展票据池业务所致。  
 公司报告期其他流动资产较期初减少主要系公司存货减少导致的待抵扣增值税减少所致。  
 公司报告期短期借款较期初增加主要系公司调整融资渠道，增加银行授信借款规模所致。  
 公司报告期应付职工薪酬较期初减少主要系公司报告期兑现上年度计提的职工薪酬所致。  
 公司报告期应付利息较期初增加主要系公司融资规模增加所致。  
 公司报告期应付股利较期初增加主要系公司及子公司已宣告但尚未支付的股东股利增加所致。  
 公司报告期其他应付款较期初增加主要系公司报告期向新工集团新增借款所致。  
 公司报告期其他流动负债较期初减少主要系公司报告期兑付超短期融资券所致。  
 公司报告期专项应付款较期初减少主要系政府补助会计政策变更，本项目调整至“递延收益”和“营业外收入”列报所致。  
 公司报告期递延收益较期初增加主要系政府补助会计政策变更，原“专项应付款”项目调整至本项目列报所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

## (1) 重大的股权投资

适用 不适用

## (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

单位：万元

项目名称	本年度增加投资	项目预算	项目累计投资	项目进度	资金来源
南京医药南京物流中心	878.86	27,000.00	4,427.62	地勘工程、桩基工程等全部结束，土建施工已完成总进度 60%。	自有资金

福建金山新物流中心	0	17,000.00	0	新物流中心施工单位招投标完成,取得施工许可证,准备进场施工。	自有资金
合计	878.86	44,000.00	4,427.62	/	/

2017年3月30日,公司第七届董事会第七次会议审议通过《关于投资建设福建金山新物流中心的议案》。控股子公司福建同春拟投资建设福建金山新物流中心,项目选址位于福州市仓山区金山工业区金山大道618号,项目总投资约为1.7亿元,新建建筑面积约34,500平方米。截止2017年上半年项目尚未投入。

### (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位:元

持有的以公允价值计量的金融资产名称	初始投资成本	报告期内变动额	期末账面值	报告期所有者权益变动	投资收益
交通银行	103,900.00	10,774.68	528,857.21	6,547.23	
宁沪高速	90,000.00	31,250.00	245,000.00	18,989.06	
中新药业	74,567.08	30,466.24	823,497.92	18,512.81	
华东医药	16,056.00	731,350.80	2,659,944.00	444,405.31	36,126.00
南京证券	36,504,720.00		138,579,883.05		
合计	36,789,243.08	803,841.72	142,837,182.18	488,454.42	36,126.00

### (五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1、2017年7月20-24日,公司第七届董事会临时会议审议通过《关于挂牌转让中健之康供应链服务有限责任公司9%股权的议案》,同意公司在南京市公共资源交易中心公开挂牌转让所持有的中健之康供应链服务有限责任公司9%股权,挂牌底价按不低于经国资监管机构备案的资产评估价格1,248.54万元为依据,最终转让价格将根据公开挂牌结果予以确定。详情请见公司于2017年7月26日对外披露的编号为1s2017-036之《南京医药股份有限公司第七届董事会临时会议决议公告》。截至本报告披露日,公司已在南京市公共资源交易中心挂牌转让上述股权,挂牌期间为2017年8月4日-2017年9月14日。

2、2017年6月30日-8月10日,公司在南京市公共资源交易中心公开挂牌转让所持有的南京绿金创想电子商务有限公司10%股权,挂牌底价按不低于经国资监管机构备案的资产评估价格205.00万元为依据,最终转让价格将根据公开挂牌结果予以确定。2017年8月11日,公司收到南京市公共资源交易中心《关于产权转让项目意向受让方报名情况的函》(产权【2017】0564号),挂牌期间共有1家意向受让方-南京绿金商品交易服务有限公司报名登记。公司同意将上述股权转让给该意向受让方,转让价格最终为205.00万元。

### (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位:万元

公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	主营业务收入	归属于母公司所有者净利润
南京药业股份有限公司	医药流通业	3,302.70	132,354.95	11,538.32	130,689.92	1,249.55

安徽天星医药集团有限公司	医药流通业	48,394.00	333,601.70	55,371.20	282,995.63	3,639.37
福建同春药业股份有限公司	医药流通业	17,000.00	150,209.02	43,894.52	194,833.07	3,248.59
南京医药湖北有限公司	医药流通业	10,000.00	112,451.74	19,237.94	111,392.15	3,066.45
江苏华晓医药物流有限公司	医药流通业	4,100.00	84,356.59	8,514.26	104,202.78	1,349.66
南京医药（淮安）天颐有限公司	医药流通业	3,000.00	83,937.58	6,328.92	100,803.69	588.21
南京医药南通健桥有限公司	医药流通业	3,000.00	46,849.44	5,523.72	53,678.65	538.10
南京医药国药有限公司	医药流通业	6,500.00	40,134.59	7,743.70	50,830.94	1,220.07

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

公司可能面对的风险包括医改政策对公司业务经营模式带来的挑战、公司业务运营合规性和药品质量经营管理风险以及融资能力不足及融资成本上升的风险。具体内容详见公司 2016 年年度报告中“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”内容。

**(三) 其他披露事项**

√适用 □不适用

**公司各类融资进展情况****2.3.1 公司非公开发行股票项目**

2017 年 2 月 21 日，公司向中国证监会上报《关于南京医药股份有限公司非公开发行股票申请文件补充反馈意见之回复报告》，回复详情请见上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）；

2017 年 5 月 4 日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》（162566 号），并于 2017 年 5 月 5 日对外披露的编号为 152017-020 之《南京医药股份有限公司关于收到〈中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书〉的公告》，详情请见上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）；

2017 年 5 月 17-19 日，公司第七届董事会 2017 年第一次临时会议审议通过关于修改《南京医药股份有限公司非公开发行股票方案》等相关议案，详情请见上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）。上述议案已经公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过；

2017 年 6 月 20 日，中国证监会发行审核委员会对公司非公开发行 A 股股票申请进行了审核。根据审核结果，公司本次非公开发行 A 股股票的申请获得审核通过，并于 2017 年 6 月 21 日对外披露的编号为 152017-033 之《南京医药股份有限公司关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告》，详情请见上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

目前公司尚未收到中国证监会的书面核准文件，公司将在收到中国证监会予以核准的正式文件后及时公告。

### 2.3.2 公司发行超短期融资券情况

a、2015 年 1 月 13 日，公司第六届董事第十二次会议审议通过《关于公司发行超短期融资券的议案》，同意公司向交易商协会申请注册发行不超过 20 亿元的超短期融资券，以拓宽融资渠道。上述议案已经公司于 2015 年 1 月 29 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过。2015 年 4 月 10 日，公司收到交易商协会《接受注册通知书》（中市协注【2015】SCP78 号），交易商协会决定接受公司超短期融资券注册，注册金额为人民币 20 亿元，注册额度自通知书发出之日起 2 年内有效。

2016 年 4 月 13 日，公司在全国银行间市场发行了 2016 年第四期超短期融资券，第四期发行总额为 4 亿元，票面利率 3.40%，期限为 270 天。详情请见公司于 2016 年 4 月 15 日对外披露的编号为 1s2016-020 之《南京医药股份有限公司 2016 年度第四期超短期融资券发行结果公告》。本期超短期融资券已于 2017 年 1 月 8 日到期兑付完毕，详情请见公司于 2016 年 12 月 21 日对外披露的编号为 1s2016-094 之《南京医药股份有限公司 2016 年度第四期超短期融资券兑付公告》。

2016 年 5 月 17 日，公司在全国银行间市场发行了 2016 年第五期超短期融资券，第五期发行总额为 4 亿元，票面利率 3.74%，期限为 270 天。详情请见公司于 2016 年 5 月 19 日对外披露的编号为 1s2016-047 之《南京医药股份有限公司 2016 年度第五期超短期融资券发行结果公告》。本期超短期融资券已于 2017 年 2 月 12 日到期兑付完毕，详情请见公司于 2016 年 12 月 21 日对外披露的编号为 1s2016-095 之《南京医药股份有限公司 2016 年度第五期超短期融资券兑付公告》。

2016 年 9 月 20 日，公司在全国银行间市场发行了 2016 年第八期超短期融资券，发行总额为 4 亿元，票面利率 3.13%，期限为 270 天。详情请见公司于 2016 年 9 月 24 日对外披露的编号为 1s2016-074 之《南京医药股份有限公司 2016 年度第八期超短期融资券发行结果公告》。本期超短期融资券已于 2017 年 6 月 18 日到期兑付完毕，详情请见公司于 2017 年 5 月 27 日对外披露的编号为 1s2017-029 之《南京医药股份有限公司 2016 年度第八期超短期融资券兑付公告》。

2016 年 11 月 15 日，公司在全国银行间市场发行了 2016 年第九期超短期融资券，发行总额为 4 亿元，票面利率 3.42%，期限为 270 天。详情请见公司于 2016 年 11 月 18 日对外披露的编号为 1s2016-091 之《南京医药股份有限公司 2016 年度第九期超短期融资券发行结果公告》。本期超短期融资券已于 2017 年 8 月 13 日到期兑付完毕，详情请见公司于 2017 年 8 月 8 日对外披露的编号为 1s2017-040 之《南京医药股份有限公司 2016 年度第九期超短期融资券兑付公告》。

b、2015 年 7 月 13 日，公司第七届董事会 2015 年第一次临时会议审议通过《关于公司增加超短期融资券申请注册额度的议案》，同意公司向交易商协会增加申请注册发行不超过人民币 20 亿元的超短期融资券。上述议案已经公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过。2016 年 2 月 18 日，公司收到交易商协会《接受注册通知书》（中市协注【2016】SCP21 号），交易商协会决定接受公司超短期融资券注册，注册金额为人民币 20 亿元，注册额度自通知书发出之日起 2 年内有效。详情请见公司于 2016 年 2 月 19 日对外披露的编号为 1s2016-010 之《南京医药股份有限公司关于超短期融资券发行获准注册的公告》。

2016 年 6 月 1 日，公司在全国银行间市场发行了 2016 年第六期超短期融资券，第六期发行总额为 4 亿元，票面利率 3.68%，期限为 270 天。详情请见公司于 2016 年 6 月 3 日对外披露的编号为 1s2016-052 之《南京医药股份有限公司 2016 年度第六期超短期融资券发行结果公告》。本期超短期融资券已于 2017 年 2 月 27 日到期兑付完毕，详情请见公司于 2017 年 2 月 11 日对外披露的编号为 1s2017-002 之《南京医药股份有限公司 2016 年度第六期超短期融资券兑付公告》。

2016 年 8 月 17 日，公司在全国银行间市场发行了 2016 年第七期超短期融资券，第七期发行总额为 3 亿元，票面利率 3%，期限为 270 天。详情请见公司于 2016 年 8 月 20 日对外披露的编号为 1s2016-066 之《南京医药股份有限公司 2016 年度第七期超短期融资券发行结果公告》。本期超短期融资券已于 2017 年 5 月 16 日到期兑付完毕，详情请见公司于 2017 年 5 月 6 日对外披露的编号为 1s2017-022 之《南京医药股份有限公司 2016 年度第七期超短期融资券兑付公告》。

2017 年 7 月 26 日，公司在全国银行间市场发行了 2017 年度第一期超短期融资券，2017 年第一期发行总额为 4 亿元，票面利率 4.45%，期限为 90 天。详情请见公司于 2017 年 7 月 29 日对



外披露的编号为 ls2017-039 之《南京医药股份有限公司 2017 年度第一期超短期融资券发行结果公告》。

C、2017 年 3 月 30 日，公司第七届董事会第七次会议审议通过《关于公司发行超短期融资券的议案》，同意公司继续向交易商协会申请注册发行不超过 20 亿元的超短期融资券。详情请见公司于 2017 年 4 月 1 日对外披露的编号为 ls2017-012 之《南京医药股份有限公司关于拟发行超短期融资券的公告》。本议案已经公司 2016 年年度股东大会审议通过。

### 2.3.3 公司发行短期融资券情况

2015 年 4 月 16 日，公司第七届董事会第二次会议审议通过《关于公司发行短期融资券的议案》，同意公司向交易商协会申请注册发行不超过 10 亿元（含 10 亿元）的短期融资券。上述议案已经公司 2014 年年度股东大会审议通过。2015 年 10 月 19 日，公司收到交易商协会《接受注册通知书》（中市协注【2015】CP373 号），交易商协会决定接受公司短期融资券注册，注册金额为人民币 9 亿元，注册额度自通知书发出之日起 2 年内有效。

2016 年 2 月 2 日，公司在全国银行间市场发行了 2016 年度第一期短期融资券，发行总额为 4 亿元。票面利率 3.36%，期限为 366 天。详情请见公司于 2016 年 2 月 5 日对外披露的编号为 ls2016-009 之《南京医药股份有限公司 2016 年度第一期短期融资券发行结果公告》。本期短期融资券已于 2017 年 2 月 3 日到期兑付完毕，详情请见公司于 2017 年 1 月 18 日对外披露的编号为 ls2017-001 之《南京医药股份有限公司 2016 年度第一期短期融资券兑付公告》。

### 2.3.4 公司开展票据池业务

2017 年 3 月 30 日，公司第七届董事会第七次会议审议通过《关于公司开展票据池业务的议案》，同意公司与合作金融机构开展票据池业务。本业务包括公司及公司控股子公司，总额度不超过 40 亿元，有效期两年，业务期限内该额度可循环使用。详情请见公司于 2017 年 4 月 1 日对外披露的编号为 ls2017-011 之《南京医药股份有限公司关于开展票据池业务的公告》。本议案已经公司 2016 年年度股东大会审议通过。

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
南京医药股份有限公司 2016 年年度股东大会	2017 年 4 月 24 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2017 年 4 月 25 日
南京医药股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会	2017 年 6 月 5 日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2017 年 6 月 6 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0

## 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明

## 三、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺	股份限售	南京医药集团	承诺本次认购的南京医药 2014 年非公开发行 A 股股票 96,153,846 股自本次非公开发行新增股份上市之日起锁定三十六个月，在此期间内不予转让。	2014 年 12 月 3 日	是	是		
	股份限售	Alliance Healthcare	承诺本次认购的南京医药 2014 年非公开发行 A 股股票 107,691,072 股自本次非公开发行新增股份上市之日起锁定三十六个月，在此期间内不予转让。	2014 年 12 月 3 日	是	是		
	其他	南京医药集团、南京新工投资集团	关于公司 2014 年非公开发行股票---南京医药集团承诺： 1、本公司保证不利用作为南京医药股份有限公司控股股东的地位损害南京医药股份有限公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面的独立性，保证南京医药股份有限公司具有独立经营的能力，在采购、生产、销售、知识产权等方面保持独立。 2、本公司及本公司拥有控制	2014 年 12 月 3 日	否	是		

			<p>权的其他公司、企业与其他经济组织现在及将来将尽可能避免以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与南京医药股份有限公司经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。3、本公司保证不利用作为南京医药股份有限公司控股股东的地位损害南京医药股份有限公司的正当权益。新工投承诺：1、本公司保证不利用作为南京医药股份有限公司控股股东南京医药集团有限责任公司（以下简称“新工集团”）的控股股东南京医药产业（集团）有限责任公司的控股股东的地位损害南京医药股份有限公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面的独立性，保证南京医药股份有限公司具有独立经营的能力，在采购、生产、销售、知识产权等方面保持独立。2、本公司及本公司拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织现在及将来将尽可能避免以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与南京医药股份有限公司经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。3、本公司保证不利用作为南京医药股份有限公司控股股东南京医药集团有限责任公司（以下简称“新工集团”）的控股股东南京医药产业（集团）有限责任公司的控股股东的地位损害南京医药股份有限公司的正当权益。</p>					
	其他	新工集团、南药集团	<p>关于南京医药 2016 年非公开发行股票---1、新工集团、南药集团及双方董事、监事、高级管理人员在最近五年未受过任何刑事处罚、证券市场相关的行政处罚，不存在与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁的情况，新工集团、南药集团具有《公司法》、《证券法》等相关法律、法</p>	2016 年 7 月 29 日	是	是		

			<p>规定的担任上市公司股东的资格。2、本次非公开发行完成后，新工集团、南药集团及双方控股股东、实际控制人与公司不存在新增同业竞争的情况。3、新工集团通过现金认购而取得的南京医药股份（以下简称“该等股份”），自该等股份上市之日起三十六个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。由于南京医药送红股、转增股本等原因而导致增持的股份，亦遵照上述锁定期进行锁定，锁定至上述该等股份上市之日起三十六个月期满。4、新工集团具有足够资金实力认购南京医药本次非公开发行的股票；新工集团本次认购南京医药非公开发行股票的资金为自有资金，且认购资金不存在直接或间接来源于南京医药董事、监事和高级管理人员的情况，并符合中国证监会有关非公开发行的所有规定；保证不存在结构化融资，且不会以补充协议或任何其他方式将任何出资方对认购人的投资调整为分级投资结构，但中国证监会等监管部门或相关法律法规明确允许本次非公开发行采用结构化融资等方式的除外。5、新工集团、南药集团保证为南京医药本次非公开发行项目所提供的有关文件、资料等信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并声明承担个别和连带的法律责任。6、自首次定价基准日 2016 年 4 月 23 日前六个月至本承诺函出具之日，新工集团及南药集团不存在减持南京医药股票的情形；自本承诺函出具之日至本次发行完成后的六个月内，新工集团及南药集团不以任何形式减持南</p>				
--	--	--	--	--	--	--	--

			京医药股票，亦不安排相关减持计划。7、新工集团及南药集团以及双方的其他关联方不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定，直接或间接对本次非公开发行认购对象中的投资机构、资管产品及其委托人或合伙企业及其合伙人，提供财务资助或补偿。					
其他	南京医药集团、新工投资集团、AllianceHealthcare、参加员工持股计划的南京医药董事、监事及高级管理人员	关于南京医药 2016 年非公开发行股票---1、南京医药集团、新工投资集团承诺：自首次定价基准日 2016 年 4 月 23 日前六个月至本承诺函出具之日，新工投资集团及南京医药集团不存在减持南京医药股票的情形；自本承诺函出具之日至本次发行完成后的六个月内，新工投资集团及南京医药集团不以任何形式减持南京医药股票，亦不安排相关减持计划。2、Alliance Healthcare 承诺：自首次定价基准日 2016 年 4 月 23 日前六个月至本承诺函出具之日，Alliance Healthcare 不存在减持南京医药股票的情形；自本承诺函出具之日至本次发行完成后的六个月内，Alliance Healthcare 不以任何形式减持南京医药股票，亦不安排相关减持计划。3、参加员工持股计划的南京医药董事、监事及高级管理人员承诺： （一）经本人自查，从南京医药本次发行的定价基准日 2016 年 4 月 23 日前六个月至本承诺函出具日，本人及本人一致行动人没有减持南京医药股份的情况。（二）自本承诺函出具之日至南京医药本次发行完成后六个月内，本人及本人一致行动人不存在减持计划，不减持南京医药股份（包括承诺期间因南京医药发生资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等产生的股份）。	2016 年 7 月 29 日	是	是			

	其他	Alliance Healthcare	Alliance Healthcare 用于本次认购南京医药 2016 年非公开发行的资金为本公司的自有和合法自筹资金（包括本公司的资本金），且认购资金不存在直接或间接来源于新工投资集团、南药产业集团、南药集团、南京医药及其董事、监事、高级管理人员的情况，并符合中国证监会有关非公开发行认购资金的所有规定：本公司保证不通过对外募集、代持、结构化安排或者直接间接使用南京医药及其关联方（除 Alliance Healthcare 以外）的资金用于本次认购。	2016 年 12 月 9 日	否	是		
	其他	公司董事、监事及高级管理人员	关于南京医药 2016 年非公开发行股票-----本次非公开发行完成后，公司董事、高级管理人员仍将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬与绩效考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2016 年 7 月 29 日	否	是		
	其他	参与员工持	关于南京医药 2016 年非公开	2016	是	是		

	股计划的全体员工	<p>发行股票-----1、本次认购资金来源于本人的自有资金及其他符合法律、行政法规、规范性法律文件规定允许的合法方式自筹的资金，未采用任何杠杆融资结构化设计产品等结构化的融资方式进行融资；不存在对外募集、代持、委托、信托等方式认缴出资的情形；本次认购资金不存在直接或间接来源于南京医药、控股股东、实际控制人及其关联方的情形；亦不存在直接或间接接受南京医药、控股股东、实际控制人及其关联方提供的任何财务资助或者予以补偿或者给予额外利益安排的情形。2、本人与员工持股计划其他认购人之间不存在优先、劣后等级等分级收益结构化安排的情形。3、本次认购南京医药的股份不存在通过协议、信托或其他任何方式为他人代为持有的情形。4、本人保证参与认购本次员工持股计划所需资金于本次非公开发行通过中国证券监督管理委员会核准后，南京医药相关发行方案在证监会备案前到位。5、本人承诺在本次非公开发行结束之日起三十六个月内不会减持所持有的员工持股计划份额。6、上述确认和承诺是真实、准确、完整的，如有违反，本人自愿承担违反上述确认和承诺所产生的全部法律责任。</p>	年 12 月 28 日				
其他	公司	<p>关于南京医药 2016 年非公开发行股票-----本公司及本公司的关联方未违反《证券发行与承销管理办法》第十六条及其他有关法规的规定,不会直接或间接向认购南京医药本次非公开发行股票的认购对象及其最终投资人(包括投资公司、资管产品及其委托人、合伙企业及其合伙人等)提供任何形式的财务资助或者补偿。</p>	2016 年 12 月 22 日	否	是		

	其他	公司	<p>关于南京医药 2016 年非公开发行股票----1、自本次非公开发行相关董事会决议日前六个月起至今，除已按照中国证监会《上市公司信息披露管理办法》和上交所《股票上市规则》的有关规定公告的重大投资以外，公司不存在其他正在实施或拟实施的重大投资或资产购买的交易行为；2、公司未来三个月内无其他重大投资或资产购买的计划；3、本次非公开发行股票募集资金到位后，公司将严格按照相关法律法规及募集资金管理办法使用和管理募集资金，定期检查募集资金使用情况，保证募集资金得到合理合法使用。公司本次发行募集的资金将由公司董事会设立专户存储，并按照相关要求对募集资金实施三方监管。本次非公开发行募集资金用于补充流动资金和偿还银行贷款或有息债务系为满足公司主业发展的实际需求，仅用于偿还银行贷款或有息债务，公司确保不会变相通过本次募集资金用于补充流动资金和偿还银行贷款或有息债务以实施重大投资或资产购买、不会通过偿还银行贷款或有息债务变相补流用于其他用途。公司自愿接受监管机构、中介机构、社会公众等的监督，若违反上述承诺将依法承担相应责任；4、本次非公开发行股票的募集资金用途已经公开披露，相关信息披露真实、准确、完整；5、若未来三个月对于当前无法预计、可能出现的其他重大投资或资产购买事项，公司将依据《上市公司信息披露管理办法》、《股票上市规则》等有关规定做好信息披露工作和审议批准等程序，切实保障上市公司及投资者尤其是中小投资者的知情权、决策</p>	2016 年 12 月 22 日	否	是		
--	----	----	---	---------------------------	---	---	--	--



			权和切身利益。					
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺	其他	新工投资集团	新工投资集团及其子公司南京医药集团自 2015 年 7 月 9 日起 6 个月内不减持公司股票；按照相关法律法规和文件要求，适时增持公司股票；继续支持公司经营工作，以促进公司进一步增强核心竞争力，提高经济效益，回报投资者。	2015 年 7 月 9 日	是	是		
其他承诺								

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

2017 年 3 月 30 日，公司第七届董事会第七次会议审议通过了《关于公司续聘财务审计机构及内部控制审计机构的议案》，同意续聘毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务审计机构及内部控制审计机构，聘期一年。董事会同时提请股东大会授权董事会在不超过人民币 330 万元额度内决定公司 2017 年度财务及内部控制审计费用总额。上述议案已经公司 2016 年年度股东大会审议通过。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用  不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项  本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用  不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用  不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人均不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

2016年4月22日，公司第七届董事会第五次会议、第七届监事会第五次会议审议同意公司开展员工持股计划，上述事项已经公司2015年年度股东大会审议通过。

2016年12月26-28日，公司第七届董事会临时会议审议同意《南京医药股份有限公司第一期员工持股计划（草案）（修订稿）》（认购非公开发行A股股票方式）及摘要。

2017年3月1日，江苏省国资委下发《关于同意南京医药股份有限公司继续推进非公开发行股票有关事项的回复》（苏国资复【2017】9号）。同意公司继续推进非公开发行股票相关事项。

2017年5月17-19日，公司第七届董事会2017年第一次临时会议审议通过关于《南京医药股份有限公司第一期员工持股计划（草案）（二次修订稿）》（认购非公开发行A股股票方式）及摘要的议案、关于《南京医药股份有限公司第一期员工持股计划持有人会议章程（二次修订稿）》的议案、关于提请公司股东大会延长授权董事会全权办理本次员工持股计划相关事宜的议案，对员工持股计划相关议案进行二次修订，详情请见公司于2017年5月20日对外披露的编号为ls2017-023之《南京医药股份有限公司第七届董事会2017年第一次临时会议决议公告》。上述议案已经公司2017年第一次临时股东大会审议通过。

2017年6月20日，中国证监会发行审核委员会对公司非公开发行A股股票申请进行了审核。根据审核结果，公司本次非公开发行A股股票的申请获得审核通过。详情请见公司于2017年6月21日对外披露的编号为ls2017-033之《南京医药股份有限公司关于非公开发行A股股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告》。目前公司尚未收到中国证监会的书面核准文件。

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2017年3月30日，公司第七届董事会第七次会议审议通过了《关于公司2017年度日常关联交易的议案》，对公司2017年度日常关联交易情况进行了预计。2017年4月24日，公司2016年年度股东大会审议通过了上述议案。	详见公告：ls2017-009、ls2017-019 公告网站：上交所（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中健之康供应链	其他关联人	购买商品	购买药品,接受劳务	双方以市场价格为依据,确定交易价格		30,748,434.08	0.24	支票或票据		
金陵药业	母公司的控股子公司	购买商品	购买药品,接受劳务	双方以市场价格为依据,确定交易价格		63,932,129.73	0.51	支票或票据		
南京艾德	母公司的控股子公司	购买商品	购买药品,接受劳务	双方以市场价格为依据,确定交易价格		3,089,302.47	0.02	支票或票据		
南京中山制药	母公司的控股子公司	购买商品	购买药品,接受劳务	双方以市场价格为依据,确定交易价格		2,201,900.61	0.02	支票或票据		
南京白敬宇	母公司的控股子公司	购买商品	购买药品,接受劳务	双方以市场价格为依据,确定交易价格		6,123,064.02	0.05	支票或票据		
南京益同	其他关联人	购买商品	购买药品,接受劳务	双方以市场价格为依据,确定交易价格		2,739,093.98	0.02	支票或票据		
金陵药	母公司	销售商	销售药	双方以		124,211,826.49	0.92	支票		

业	的控股	品	品,	市场				或票		
	子公司		提供劳	价格为依				据		
			务	据, 确						
				定交易						
				价格						
合计					/	/	233,045,751.38	1.79	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明					<p>1、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。</p> <p>2、2016年度公司与金陵药业股份有限公司及下属子公司之间实际购买商品或接受劳务的关联交易金额达到19,166.38万元，超过公司2015年年度股东大会审议通过的《关于公司2016年度日常关联交易的议案》的预计18,000万元；2016年度超出预计金额的日常关联交易为公司日常经营相关的正常经营活动，均按照同类原材料和药品的市场价格进行定价，且占同类交易比例微小，对本公司的持续经营能力、盈利能力及资产独立性等不会产生重大影响。根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司已将超出购买商品或接受劳务金额1,166.38万元提交公司董事会、股东大会补充审议通过。</p>					

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

事项概述	查询索引
<p>2017年7月20-24日，公司第七届董事会临时会议审议同意公司受让中健之康持有的江苏华晓19.9995%股权，受让价格为1,965.49万元；受让中健之康持有的南通健桥20%股权，受让价格为1,435.92万元；受让中健之康持有的淮安天颐39.84%股权，受让价格为6,205.49万元。上述股权合计受让金额为9,606.90万元。上述股权交易完成后，公司将持有上述三家子公司100%股权，上述三家子公司成为公司全资子公司。截至本报告披露之日，上述股权资产尚未交割完成。</p>	<p>详见公告：ls2017-037 公告网站：上交所（<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>）</p>

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用  不适用

### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用  不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

a、2016年8月25日，公司第七届董事会第六次会议审议通过《关于公司向关联方借款之关联交易的议案》，同意公司向新工投资集团申请额度不超过100,000万元借款，用于公司日常经营资金周转，上述借款期限为12个月。详情请见公司于2016年8月27日对外披露的编号为ls2016-069之《南京医药股份有限公司第七届董事会第六次会议决议公告》。截止本报告期末，公司向新工投资集团借款余额为100,000万元。

2017年8月17日，公司第七届董事会第八次会议审议通过《关于公司向关联方借款之关联交易的议案》，同意公司在2017年8月-2018年8月期间，向新工投资集团继续申请不超过100,000万元额度借款，用于公司日常经营资金周转，借款期限为12个月，借款年化利率不低于南京新工投资集团有限责任公司综合融资成本且不高于5.5%。详情请见公司于2017年8月19日对外披露的编号为ls2017-042之《南京医药股份有限公司第七届董事会第八次会议决议公告》及编号为ls2017-045之《南京医药股份有限公司关于向关联方借款之关联交易公告》。

b、2016年7月29日，公司第七届董事会2016年第二次临时会议审议通过《关于公司控股子公司向关联方借款的议案》，同意南药湖北向湖北中山医疗延续申请额度不超过5,000万元借款，用于南药湖北日常经营资金周转。详情请见公司于2016年7月30日对外披露的编号为ls2016-059之《南京医药股份有限公司关于公司控股子公司向关联方借款之关联交易公告》。截止本报告期末，南药湖北向湖北中山医疗借款余额为4,300万元。

**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用

公司拟向特定对象非公开发行A股股票，募集资金总额不超过20.00亿元。根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，参与认购的8名对象中，新工投资集团、Alliance Healthcare以及参与认购员工持股计划的公司董事、监事、高级管理人员及其他员工为公司关联方，上述认购行为属于关联交易，本次非公开发行股票事项已经公司2015年年度股东大会审议通过。公司于2017年修订非公开发行股票方案等相关议案，同时将上述关联交易修订稿提交公司于2017年5月17-19日召开的第七届董事会2017年第一次临时会议审议通过，详情请见公司于2017年5月20日对外披露的编号为ls2017-027之《南京医药股份有限公司关于非公开发行股票涉及关联交易的公告》。上述议案已经公司2017年第一次临时股东大会审议通过。

**(六) 其他**适用 不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

## (1) 托管情况

□适用 √不适用

## (2) 承包情况

□适用 √不适用

## (3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益对公司影响	是否关联交易
南京压缩机股份有限公司	公司	南京市雨花台小行尤家凹1号生产厂区房产和土地	22,919.00	2008-05-18	2028-05-17	提高公司经营效率、降低整体运营成本,增强公司核心业务竞争力。	否
公司	南京丰盛产业控股集团有限公司	南京市雨花台小行尤家凹1号部分非公司自用厂房、空置土地	22,472.85	2015-01-15	2028-05-17	获取长期稳定的产业园租赁收入,有利于公司回收现金流集中发展主营业务,提升整体经营业绩。	否
公司	南京万谷企业管理有限公司	南京市秦淮区延龄巷27号房屋及附属设备设施	8,043.34	2014-11-01	2023-11-14	提升公司资产整体运营效率和资源配置效率。	否

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)									0				
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)									0				
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计									27,411.65				
报告期末对子公司担保余额合计(B)									47,811.65				

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	47,811.65
担保总额占公司净资产的比例(%)	27.87
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	28,987.65
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	28,987.65
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>1、公司对纳入合并报表范围的控股子公司提供担保的贷款均为各子公司日常经营所需，公司对被担保的控股子公司具有形式上和实质上控制权，各公司经营正常，既往也无逾期未偿还贷款的情形发生，因此，提供担保的风险是可控的。</p> <p>2、2017年6月末，公司给南药湖北担保余额22,000万元，给福建同春担保余额18,824万元，给江苏华晓担保余额6,987.65万元。</p>

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

### 十五、 其他重大事项的说明

#### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

##### 1、会计政策变更情况概述

财政部于2017年5月10日印发了《企业会计准则第16号——政府补助》修订版(财会[2017]15号,以下简称“新政府补助准则”),新政府补助准则自6月12日起施行。新政府补助准则要求,与企业日常活动相关的政府补助应当按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。企业应当在“利润表”中的“营业利润”项目之上单独列表“其他收益”项目,反映应计入其他收益的政府补助。公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理,对2017年1月1日至新政府补助准则施行日之间新增的政府补助根据新政府补助准则进行调整,可比会计期间的财务报表不进行追溯调整。

**2、采用新政府补助准则对本公司的影响如下：**

公司根据新政府补助准则的规定，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助进行了重新梳理，采用未来适用法变更了相关会计政策，对 2017 年 1 月 1 日至新政府补助准则施行日之间新增的政府补助根据新政府补助准则进行调整。对公司财务报表的影响列示如下：

会计政策变更的内容	受影响的报表项目名称	影响金额
与企业日常活动相关的政府补助	其他收益、营业外收入	将营业外收入中符合要求的 3,426,815.04 元调入其他收益。
与企业日常活动不相关的政府补助—政策性拆迁补助	营业外收入及所得税费用、资本公积	将确认为资本公积的政策性拆迁结存分别调增营业外收入 13,898,195.75 元和所得税 3,338,726.66 元。
	对合并净利润影响	增加 10,559,469.09 元
	对归属于母公司的净利润影响	增加 8,246,123.25 元
与资产相关或补偿公司以后期间的成本费用或损失的政府补助—政策性拆迁补助	专项应付款、递延收益	重分类与资产相关的政策性拆迁政府补助 119,306,302.67 元从专项应付款调入递延收益。

除上述影响，本次会计政策变更不涉及公司业务的范围，不会对公司以前年度及 2017 年半年度财务报表产生重大影响。

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

1、公司控股子公司福建东南医药有限公司药品经营质量管理规范认证证书被撤销事项，公司分别于 2017 年 2 月 21 日、3 月 2 日对外披露编号为 ls2017-003 之《关于公司子公司药品经营质量管理规范认证证书被撤销的公告》、ls2017-004 之《关于公司子公司药品经营质量管理规范认证证书被撤销的补充公告》。

2、公司对媒体报道的子公司安徽天星、南京医药合肥大药房连锁有限公司（以下简称“合肥大药房”）销售假药沉香，合肥大药房原海洲药房、原和仁堂药房销售不符合法定要求的食品等相关内容，发布了澄清公告。详情请见公司于 2017 年 3 月 8 日对外披露的编号为 ls2017-005 之《南京医药股份有限公司澄清公告》。

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、股份变动情况说明**

适用 不适用

**3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

适用 不适用



## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	74,354
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情 况		股东性质
					股份 状态	数量	
南京医药集团有限责任公司	0	241,811,214	26.94	96,153,846	无		国有法人
Alliance Healthcare Asia Pacific Limited	0	107,691,072	12.00	107,691,072	无		境外法人
中银基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托中银基金公司混合型组合	0	17,379,192	1.94	0	无		未知
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	11,328,936	11,328,936	1.26	0	无		未知
俞国骅	0	9,524,115	1.06	0	无		境内自然人
华融证券股份有限公司	1,500,000	9,500,000	1.06	0	无		未知
中国人民财产保险股份有限公司—传统—收益组合	7,203,141	7,203,141	0.80	0	无		未知
南京紫金投资集团有限责任公司	0	5,881,810	0.66	0	无		国有法人
华润深国投信托有限公司—锐进3期博道目标缓冲集合资金信托计划	-2,210,856	5,593,100	0.62	0	无		未知
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	5,000,281	5,000,281	0.56	0	无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
南京医药集团有限责任公司	145,657,368	人民币普通股	145,657,368				
中银基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托中银基金公司混合型组合	17,379,192	人民币普通股	17,379,192				
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	11,328,936	人民币普通股	11,328,936				
俞国骅	9,524,115	人民币普通股	9,524,115				

华融证券股份有限公司	9,500,000	人民币普通股	9,500,000
中国人民财产保险股份有限公司—传统—收益组合	7,203,141	人民币普通股	7,203,141
南京紫金投资集团有限责任公司	5,881,810	人民币普通股	5,881,810
华润深国投信托有限公司—锐进 3 期博道目标缓冲集合资金信托计划	5,593,100	人民币普通股	5,593,100
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	5,000,281	人民币普通股	5,000,281
文登市森鹿制革有限公司	4,566,712	人民币普通股	4,566,712
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 南京医药集团为公司控股股东，与其他前十名股东不存在关联关系或构成一致行动人。 (2) 除上述情况外，本公司未知其他前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其相互之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

√适用 □不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
Alliance Healthcare	2014 年 12 月 3 日	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	Alliance Healthcare 认购的非公开发行 A 股股份自发行股份完成登记之日起三十六个月内不得转让	

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
蒋斌	董事	离任
陈冠华	董事	离任
姚兆年	监事会主席	离任
谌聪明	董事	选举
骆训杰	副总裁	聘任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、董事蒋斌先生因有其他工作安排，于 2017 年 3 月 15 日辞去公司第七届董事会董事、董事会薪酬与绩效考核委员会委员、审计与风险控制委员会委员等职务。辞职后蒋斌先生不在公司担任任何职务；

2、董事陈冠华先生因有其他工作安排，于 2017 年 6 月 28 日辞去公司第七届董事会董事、董事会战略决策与投融资管理委员会委员职务。辞职后陈冠华先生不在公司担任任何职务；

3、监事会主席姚兆年先生因工作变动原因，于 2017 年 8 月 16 日辞去所担任的公司第七届监事会主席及监事职务。辞职后姚兆年先生不在公司担任任何职务。

姚兆年先生的辞职使公司监事会成员低于法定最低人数。根据《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的规定，姚兆年先生的辞职申请自新任监事选举产生后生效。公司将按照法定程序增补一名监事。在新任监事就任前，姚兆年先生仍需按照相关法律和《公司章程》的规定，继续履行监事会主席职务。

4、2017 年 4 月 24 日，公司 2016 年年度股东大会选举谌聪明先生为公司第七届董事会董事，任期与第七届董事会一致。2017 年 8 月 17 日，公司第七届董事会第八次会议同意选举谌聪明先生为董事会审计与风险控制委员会委员、薪酬与绩效考核委员会委员。

5、2017 年 8 月 17 日，公司第七届董事会第八次会议同意聘任骆训杰先生为公司副总裁，任期与第七届董事会一致。

6、2017 年 8 月 17 日，公司第七届董事会第八次会议同意增补陈伟思女士为公司第七届董事会董事候选人并提交股东大会审议。

7、2017 年 8 月 17 日，公司第七届监事会第八次会议同意增补袁渝娟女士为公司第七届监事会监事候选人并提交股东大会审议。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：南京医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,167,580,157.46	1,209,874,060.21
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,299,322,493.07	963,041,948.15
应收账款		7,384,437,109.70	6,456,460,431.97
预付款项		619,772,076.66	754,337,088.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		298,402,525.93	383,858,454.80
买入返售金融资产			
存货		2,392,500,298.86	2,571,235,454.42
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		47,603,932.85	88,393,583.63
流动资产合计		13,209,618,594.53	12,427,201,021.44
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		169,938,929.22	186,734,277.48
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		56,289,266.63	56,201,437.03
投资性房地产		53,877,536.94	56,798,058.75
固定资产		710,323,312.46	726,023,804.82
在建工程		87,479,218.75	81,383,438.26
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		191,671,899.80	190,365,921.17
开发支出			
商誉		2,382,327.76	2,382,327.76
长期待摊费用		110,125,359.85	117,106,992.29
递延所得税资产		143,572,330.67	117,636,668.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,525,660,182.08	1,534,632,926.17
资产总计		14,735,278,776.61	13,961,833,947.61
<b>流动负债：</b>			
短期借款		4,101,000,000.00	1,769,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		522,765,250.28	592,367,087.22
应付账款		4,200,326,771.40	4,538,095,554.87
预收款项		60,204,754.51	78,513,627.60
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		72,215,979.62	111,121,709.04
应交税费		120,302,373.81	127,945,698.10
应付利息		5,285,090.14	1,486,702.39
应付股利		24,896,538.69	12,723,050.27
其他应付款		1,552,421,701.47	418,917,273.19
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		737,910,131.84	3,066,976,638.84
流动负债合计		11,397,328,591.76	10,717,147,341.52
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			108,731,631.42
预计负债			
递延收益		148,248,267.92	41,015,234.82
递延所得税负债		25,691,329.66	25,614,377.59

其他非流动负债			
非流动负债合计		173,939,597.58	175,361,243.83
负债合计		11,571,268,189.34	10,892,508,585.35
<b>所有者权益</b>			
股本		897,425,598.00	897,425,598.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,171,826,212.11	1,171,826,212.11
减：库存股			
其他综合收益		79,092,126.86	78,603,310.70
专项储备			
盈余公积		75,409,023.16	75,409,023.16
一般风险准备			
未分配利润		474,900,226.88	402,916,725.95
归属于母公司所有者权益合计		2,698,653,187.01	2,626,180,869.92
少数股东权益		465,357,400.26	443,144,492.34
所有者权益合计		3,164,010,587.27	3,069,325,362.26
负债和所有者权益总计		14,735,278,776.61	13,961,833,947.61

法定代表人：陶昀 主管会计工作负责人：孙剑 会计机构负责人：李菁

#### 母公司资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：南京医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		849,866,712.38	594,322,084.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		787,667,543.26	624,877,082.29
应收账款		1,792,582,893.21	1,674,407,067.71
预付款项		92,339,833.01	154,309,858.30
应收利息			
应收股利		48,180,000.00	
其他应收款		3,236,108,691.66	2,690,929,117.93
存货		675,512,919.68	676,610,881.42
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		20,687,337.69	20,687,110.46
流动资产合计		7,502,945,930.89	6,436,143,202.72
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		21,800,879.00	39,461,068.98
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资		1,185,337,950.81	1,185,267,455.97
投资性房地产		595,920.18	626,715.57
固定资产		53,330,239.18	48,763,676.88
在建工程		1,427,258.82	13,456,150.67
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		31,557,429.92	31,476,816.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		77,507,188.82	75,807,566.00
递延所得税资产		54,700,043.20	59,953,558.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,426,256,909.93	1,454,813,009.38
资产总计		8,929,202,840.82	7,890,956,212.10
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,651,000,000.00	1,310,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		9,883,158.76	62,788,222.61
应付账款		958,390,081.33	1,034,962,399.48
预收款项		3,303,281.92	25,396,911.11
应付职工薪酬		12,027,057.75	21,969,382.55
应交税费		18,652,258.02	4,273,826.17
应付利息		4,759,618.80	1,680,300.00
应付股利		11,409,238.69	7,047,750.27
其他应付款		1,305,366,370.54	167,591,655.40
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		725,629,329.87	3,054,695,836.87
流动负债合计		6,700,420,395.68	5,690,406,284.46
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		6,700,420,395.68	5,690,406,284.46
<b>所有者权益：</b>			

股本		897,425,598.00	897,425,598.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,008,028,051.36	1,008,028,051.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		75,409,023.16	75,409,023.16
未分配利润		247,919,772.62	219,687,255.12
所有者权益合计		2,228,782,445.14	2,200,549,927.64
负债和所有者权益总计		8,929,202,840.82	7,890,956,212.10

法定代表人：陶昀 主管会计工作负责人：孙剑 会计机构负责人：李菁

**合并利润表**  
2017 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		13,492,497,878.58	12,960,470,563.37
其中：营业收入		13,492,497,878.58	12,960,470,563.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,302,427,556.95	12,804,338,849.28
其中：营业成本		12,648,833,889.91	12,200,610,951.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		20,109,907.00	12,313,106.06
销售费用		315,297,604.44	262,013,780.43
管理费用		156,029,825.82	203,753,474.25
财务费用		132,405,917.64	108,890,561.13
资产减值损失		29,750,412.14	16,756,975.94
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		123,955.60	2,377,414.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		87,829.60	1,132,875.87
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		3,426,815.04	



三、营业利润（亏损以“－”号填列）		193,621,092.27	158,509,128.38
加：营业外收入		28,614,793.89	5,154,984.14
其中：非流动资产处置利得		27,847,442.79	105,828.48
减：营业外支出		5,198,322.04	5,628,456.14
其中：非流动资产处置损失		77,410.35	43,556.71
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		217,037,564.12	158,035,656.38
减：所得税费用		70,181,068.50	47,510,493.53
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		146,856,495.62	110,525,162.85
归属于母公司所有者的净利润		112,367,652.84	81,401,811.64
少数股东损益		34,488,842.78	29,123,351.21
六、其他综合收益的税后净额		602,881.30	-487,800.14
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		488,816.16	-395,508.35
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		488,816.16	-395,508.35
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		114,065.14	-92,291.79
七、综合收益总额		147,459,376.92	110,037,362.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		112,856,469.00	81,006,303.29
归属于少数股东的综合收益总额		34,602,907.92	29,031,059.42
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.125	0.091
（二）稀释每股收益(元/股)		0.125	0.091

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：陶昀 主管会计工作负责人：孙剑 会计机构负责人：李菁

**母公司利润表**  
2017 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		3,605,582,230.73	569,644,122.59

减：营业成本		3,447,968,502.79	549,107,193.49
税金及附加		2,238,564.42	457,167.64
销售费用		53,902,127.65	166,689.46
管理费用		30,180,758.80	36,953,071.23
财务费用		42,591,402.79	-355,330.03
资产减值损失		20,845,622.37	4,074,458.65
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		66,710,644.84	82,966,372.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		70,494.84	1,407,172.01
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		74,565,896.75	62,207,244.16
加：营业外收入			40.38
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		514,597.00	660,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		74,051,299.75	61,547,284.54
减：所得税费用		5,434,630.34	-2,515,171.86
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		68,616,669.41	64,062,456.40
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		68,616,669.41	64,062,456.40
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：陶昀 主管会计工作负责人：孙剑 会计机构负责人：李菁

## 合并现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		11,494,473,115.19	13,124,752,226.38
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		402,358,612.55	293,734,573.30
经营活动现金流入小计		11,896,831,727.74	13,418,486,799.68
购买商品、接受劳务支付的现金		11,897,731,335.83	12,764,729,617.30
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		286,350,031.25	285,582,072.51
支付的各项税费		230,799,586.66	170,469,200.14
支付其他与经营活动有关的现金		205,172,289.15	371,480,991.43
经营活动现金流出小计		12,620,053,242.89	13,592,261,881.38
经营活动产生的现金流量净额		-723,221,515.15	-173,775,081.70
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,175,360.00	
取得投资收益收到的现金		36,126.00	120,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,432,822.06	990,711.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,182,545.19
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		32,644,308.06	2,293,256.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		88,136,013.89	111,445,268.27
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			794,400.38
投资活动现金流出小计		88,136,013.89	112,239,668.65

投资活动产生的现金流量净额		-55,491,705.83	-109,946,411.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,120,000,000.00	3,102,000,000.00
发行债券收到的现金			2,794,227,760.00
收到其他与筹资活动有关的现金			39,759,639.34
筹资活动现金流入小计		5,120,000,000.00	5,935,987,399.34
偿还债务支付的现金		4,045,000,000.00	5,409,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		195,779,623.63	143,096,640.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,578,000.00	6,390,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金			4,500,000.00
筹资活动现金流出小计		4,240,779,623.63	5,556,846,640.90
筹资活动产生的现金流量净额		879,220,376.37	379,140,758.44
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		100,507,155.39	95,419,265.04
加：期初现金及现金等价物余额		803,475,085.21	872,633,427.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		903,982,240.60	968,052,692.89

法定代表人：陶昀 主管会计工作负责人：孙剑 会计机构负责人：李菁

### 母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		3,486,623,957.46	449,346,912.06
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		293,153,332.25	38,980,600.30
经营活动现金流入小计		3,779,777,289.71	488,327,512.36
购买商品、接受劳务支付的现金		3,669,336,614.27	663,638,503.37
支付给职工以及为职工支付的现金		44,548,370.80	18,255,542.26
支付的各项税费		3,667,074.93	6,377,093.10
支付其他与经营活动有关的现金		81,967,858.09	43,323,619.84
经营活动现金流出小计		3,799,519,918.09	731,594,758.57
经营活动产生的现金流量净额		-19,742,628.38	-243,267,246.21
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,175,360.00	
取得投资收益收到的现金		91,005,955.57	16,400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			111,358,400.00

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		94,181,315.57	127,758,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,057,069.98	4,207,116.73
投资支付的现金		699,040,329.07	4,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		714,097,399.05	8,707,116.73
投资活动产生的现金流量净额		-619,916,083.48	119,051,283.27
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,831,000,000.00	2,430,000,000.00
发行债券收到的现金			2,794,227,760.00
收到其他与筹资活动有关的现金			133,326,918.31
筹资活动现金流入小计		4,831,000,000.00	5,357,554,678.31
偿还债务支付的现金		3,790,000,000.00	4,744,227,760.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		176,261,783.91	113,158,673.74
支付其他与筹资活动有关的现金			481,345,284.81
筹资活动现金流出小计		3,966,261,783.91	5,338,731,718.55
筹资活动产生的现金流量净额		864,738,216.09	18,822,959.76
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		225,079,504.23	-105,393,003.18
加：期初现金及现金等价物余额		382,163,034.85	274,833,722.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		607,242,539.08	169,440,719.36

法定代表人：陶昀 主管会计工作负责人：孙剑 会计机构负责人：李菁

**合并所有者权益变动表**  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	897,425,598.00				1,171,826,212.11		78,603,310.70		75,409,023.16		402,916,725.95	443,144,492.34	3,069,325,362.26
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	897,425,598.00				1,171,826,212.11		78,603,310.70		75,409,023.16		402,916,725.95	443,144,492.34	3,069,325,362.26
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							488,816.16				71,983,500.93	22,212,907.92	94,685,225.01
(一) 综合收益总额							488,816.16				112,367,652.84	34,602,907.92	147,459,376.92
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-40,384,151.91	-12,390,000.00	-52,774,151.91
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-40,384,151.91	-12,390,000.00	-52,774,151.91
4. 其他													

(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	897,425,598.00				1,171,826,212.11		79,092,126.86		75,409,023.16		474,900,226.88	465,357,400.26	3,164,010,587.27

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	897,425,598.00				1,085,385,931.63		2,350,915.60		59,010,818.48		256,991,605.33	385,423,005.12	2,686,587,874.16
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	897,425,598.00				1,085,385,931.63		2,350,915.60		59,010,818.48		256,991,605.33	385,423,005.12	2,686,587,874.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-2,741,186.75		-395,508.35				63,453,299.68	1,262,246.15	71,578,850.73
(一)综合收益总额							-395,508.35				81,401,811.64	29,031,059.40	110,037,362.69
(二)所有者投入和减少资本					-2,741,186.75							-1,758,813.25	-4,500,000.00

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-2,741,186.75						-1,758,813.25		-4,500,000.00
(三) 利润分配											-17,948,511.96	-16,010,000.00	-33,958,511.96
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-17,948,511.96	-16,010,000.00	-33,958,511.96
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	897,425,598.00				1,082,644,744.88		1,955,407.25		59,010,818.48		320,444,905.01	396,685,251.27	2,758,166,724.89

法定代表人：陶昀 主管会计工作负责人：孙剑 会计机构负责人：李菁



母公司所有者权益变动表  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	897,425,598.00				1,008,028,051.36				75,409,023.16	219,687,255.12	2,200,549,927.64
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	897,425,598.00				1,008,028,051.36				75,409,023.16	219,687,255.12	2,200,549,927.64
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)										28,232,517.50	28,232,517.50
(一) 综合收益总额										68,616,669.41	68,616,669.41
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-40,384,151.91	-40,384,151.91
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-40,384,151.91	-40,384,151.91
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股											

本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	897,425,59 8.00				1,008,028, 051.36				75,409,02 3.16	247,919,7 72.62	2,228,782, 445.14

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	897,425,59 8.00				1,008,609, 895.75				59,010,81 8.48	35,472,22 7.62	2,000,518, 539.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	897,425,59 8.00				1,008,609, 895.75				59,010,81 8.48	35,472,22 7.62	2,000,518, 539.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										46,113,94 4.44	46,113,944 .44
（一）综合收益总额										64,062,45 6.40	64,062,456 .40
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-17,948,51 1.96	-17,948,51 1.96

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-17,948,511.96	-17,948,511.96
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	897,425,598.00				1,008,609,895.75				59,010,818.48	81,586,172.06	2,046,632,484.29

法定代表人：陶昀 主管会计工作负责人：孙剑 会计机构负责人：李菁

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

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

本公司及子公司（以下简称“本集团”）主要从事药品配送、批发、零售及医疗器械配送、批发、医药物流服务和互联网药品零售。本公司子公司的相关信息参见附注。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本报告期内，本集团新增和减少子公司的情况参见附注。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 6 月 30 日的合并财务状况和财务状况、自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)2015 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司将从购买的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本公司主要业务的营业周期通常小于 12 个月。

#### 4. 记账本位币

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

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

##### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉（参见附注）；如为负数则计入当期损益。本集团为进行企业合并发生的各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益及权益法核算下的其他所有者权益变动（参见附注三）于购买日转入当期投资收益。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

##### (1) 总体原则

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

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

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

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

**(2) 合并取得子公司**

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

**(3) 处置子公司**

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。对于剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，也计入丧失控制权当期的投资收益。

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

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

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理(参见附注三、6(4))。

如果各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

**(4) 少数股东权益变动**

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

**7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

适用 不适用

**8. 现金及现金等价物的确定标准**

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

**9. 外币业务和外币报表折算**

适用 不适用

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

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。

## 10. 金融工具

√适用□不适用

本集团的金融工具包括货币资金、除长期股权投资(参见附注三、12)以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

### (1) 金融资产及金融负债的确认和计量

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

本集团在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。本集团于本报告期及比较期间均不持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债及持有至到期投资。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

#### - 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

#### - 可供出售金融资产

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

对公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，初始确认后按成本计量；其他可供出售金融资产，初始确认后以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益外，其他利得或损失计入其他综合收益，在可供出售金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益(参见附注三、23(3))。

#### - 其他金融负债

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

其他金融负债包括财务担保合同负债。财务担保合同指本集团作为保证人与债权人约定，当债务人不履行债务时，本集团按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同负债以初始确认金额扣除累计摊销额后的余额与按照或有事项原则(参见附注三、22)确定的预计负债金额两者之间较高者进行后续计量。

除上述以外的其他金融负债，初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

### (2) 金融资产及金融负债的列报

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

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

### (3) 金融资产和金融负债的终止确认

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

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

- 所转移金融资产的账面价值；
- 因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

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

### (4) 金融资产的减值

本集团在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

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

有关应收款项减值的方法，参见附注三、10，可供出售金融资产的减值方法如下：

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得转回。

### (5) 权益工具

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



**11. 应收款项****(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额大于人民币 20,000,000.00 元的应收账款和大于人民币 1,000,000.00 元的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时, 本集团对该部分差额确认减值损失, 计提应收款项坏账准备。

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

□适用 √不适用

对于上述(1)和(2)中单项测试未发生减值的应收款项, 本集团也会将其包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	0.5%	0.5%
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的存在显著差异。
坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时, 本集团对该部分差额确认减值损失, 计提应收款项坏账准备。

应收款项按下述原则运用个别方式和组合方式评估减值损失。

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

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

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

## 12. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类和成本

存货包括原材料、库存商品以及周转材料。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用移动加权平均法计量。

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

## 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

## 14. 长期股权投资

适用 不适用

### (1) 长期股权投资投资成本确定

#### (a) 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。通过非一揽子的多次交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资

的初始投资成本。通过非一揽子的多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

#### (b) 其他方式取得的长期股权投资

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

### (2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

#### (a) 对子公司的投资

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

对于子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注。在本集团合并财务报表中，对子公司按附注进行处理。

#### (b) 对联营企业的投资

联营企业指本集团能够对其施加重大影响(参见附注)的企业。后续计量时，对联营企业的长期股权投资采用权益法核算。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

- 对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

- 取得对联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（以下简称“其他所有者权益变动”），本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。

- 在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的持股比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

- 本集团对联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对联营企业净投资的长期权益减记至零为限。联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本集团对联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注。

### (3) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准

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

**15. 投资性房地产****(1). 如果采用成本计量模式的：**

## 折旧或摊销方法

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

各类投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

项目	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	5%	3.17%
土地使用权	40~50	0%	2.50%~2.00%

**16. 固定资产****(1). 确认条件**

适用 不适用

固定资产指本集团为提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

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

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出的相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备（参见附注）后在资产负债表内列示。

**(2). 折旧方法**

适用 不适用

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

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用 不适用

**(4) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注。****(5) 固定资产处置**

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

## 17. 在建工程

适用 不适用

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

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

在建工程以成本减减值准备(参见附注)在资产负债表内列示。

## 18. 借款费用

适用 不适用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

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

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。
- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

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

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

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

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

**21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用□不适用

无形资产以成本减累计摊销(仅限于使用寿命有限的无形资产)及减值准备(参见附注)后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产,本集团将无形资产的成本扣除累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

各项无形资产的摊销年限为:

项目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
非专利技术	10
软件	5
其他	5

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产,并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日,本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用□不适用

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

**22. 长期资产减值**

□适用√不适用

**23. 长期待摊费用**

√适用□不适用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。各项费用的摊销期限分别为:

项目	摊销年限(年)
经营租入固定资产改良支出	受益期和租赁期孰短
租赁费	租赁期
其他	3-7 年

**24. 职工薪酬****(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

**(2)、离职后福利的会计处理方法**

√适用□不适用

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

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

√适用□不适用

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

- 本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

□适用√不适用

**25. 预计负债**

√适用□不适用

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

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

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

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

**26. 股份支付**

□适用√不适用

**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用√不适用

**28. 收入**

√适用□不适用

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

**(1) 销售商品收入**

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本集团确认销售商品收入：

- 本集团将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- 本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

本集团的销售商品主要分为批发和零售。批发的客户为药品经销商、医院、诊所等。本集团按照销售合同约定的时间、地点将商品交付给客户，待客户验收后确认销售收入；零售药店的销售以药品交付给客户，收到零售系统销售流水单、现金缴款单或刷卡记录确认销售收入。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

#### (2) 提供劳务收入

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。在资产负债表日，劳务交易的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认提供劳务收入，提供劳务交易的完工进度根据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

劳务交易的结果不能可靠估计的，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，则按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### (3) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

#### (4) 无形资产使用费收入

无形资产使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 29. 政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

#### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。

#### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；如果用于补偿本集团已发生的相关成本费用或损失的，则直接计入其他收益或营业外收入。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用



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

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

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

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额,包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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

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

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

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

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

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

编制财务报表时,本集团管理层需要运用估计和假设,这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估,会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除投资性房地产、固定资产及无形资产的折旧及摊销（参见附注）和各类资产减值（参见附注）涉及的会计估计外，其他主要的会计估计包括附注-递延所得税资产的确认以及附注金融工具公允价值估值。本集团在运用会计政策过程中做出的重要判断包括附注-披露对其他主体实施控制的重大判断和假设。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
详见下文	南京医药股份有限公司第七届董事会第八次会议	详见下文

其他说明

#### (1) 变更的内容及原因

财政部于 2017 年 5 月颁布了修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》(以下简称“准则 16 号(2017)”), 自 2017 年 6 月 12 日起施行。

采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注中列示。本集团采用上述企业会计准则的主要影响如下:

本集团根据准则 16 号(2017)的规定, 对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助进行了重新梳理, 采用未来适用法变更了相关会计政策。

采用该准则对本集团的影响如下:

- 对于与收益相关的政府补助, 在计入利润表时, 由原计入营业外收入改为计入其他收益或营业外收入;
- 将政府补助相关递延收益的摊销方式由在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法进行分配。

#### (2) 变更对当期财务报表的影响

本公司采用变更后会计政策对本公司截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间利润表与 2017 年 6 月 30 日资产负债表没有影响。

本集团采用变更后会计政策对本集团截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间合并利润表各项目、2017 年 6 月 30 日合并资产负债表各项目, 与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比, 受影响项目的增减情况如下:

- 本期会计政策变更对截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间合并利润表各项目的的影响分析如下:

	采用变更后会计政策增加/ (减少)当期报表项目金额
	本集团
其他收益	3,426,815.04
营业利润	3,426,815.04
营业外收入	10,471,380.71
利润总额	13,898,195.75
减: 所得税费用	3,338,726.66
净利润	10,559,469.09
其中: 归属于母公司股东的净利润	8,246,123.25
少数股东损益	2,313,345.84
综合收益总额	10,559,469.09

其中：归属于母公司股东的综合收益	8,246,123.25
归属于少数股东的综合收益	2,313,345.84

- 本期会计政策变更对 2017 年 6 月 30 日合并资产负债表各项目的影响分析如下：

	采用变更后会计政策增加/ (减少)当期报表项目金额
	本集团
负债：	
专项应付款	-119,306,302.67
递延收益	119,306,302.67
所有者权益：	
资本公积	-8,246,123.25
归属于母公司未分配利润	8,246,123.25

(i) 按照变更后的会计政策，本集团将完成拆迁后的政府拆迁余款确认营业外收入人民币 13,898,195.75 元，影响确认所得税费用人民币 3,338,726.66 元，净利润人民币 10,599,469.09 元；而根据变更前会计政策，该净额影响人民币 10,559,469.09 元应确认为资本公积。

(ii) 按照变更后的会计政策，本集团将与经营相关的政府补助人民币 3,426,815.04 元确认为其他收益；而根据变更前会计政策，政府补助计入营业外收入。本集团将与资产相关的政府补助由专项应付款重分类至递延收益人民币 119,306,302.67 元。

## (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

#### (1)、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

本集团对商誉不摊销，以成本减累计减值准备(参见附注)在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

#### (2)、除存货及金融资产外的其他资产减值

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

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

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

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

资产组由创造现金流入的资产组成,是可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明,资产的可收回金额低于其账面价值的,资产的账面价值会减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失,先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值,但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认,在以后会计期间不会转回。

### (3)、公允价值的计量

除特别声明外,本集团按下述原则计量公允价值:

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团估计公允价值时,考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征(包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等),并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### (4)、股利分配

资产负债表日后,经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润,不确认为资产负债表日的负债,在附注中单独披露。

### (5)、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响,以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的,构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业,不构成关联方。

此外,本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

### (5)、分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的,可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团为整体经营,设有统一的内部组织结构、管理评价体系和内部报告制度。本集团于本报告期及比较期间均无单独管理的经营分部,因此本集团只有一个经营分部。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0%-17%
营业税	2016年5月1日前，按应税营业收入计征。根据财政部和国家税务总局联合发布的财税[2016]36号文，自2016年5月1日起，全国范围内全部营业税纳税人纳入营业税改征增值税试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳营业税和应交增值税计征	5%-7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	20%-25%
教育费附加	按实际缴纳营业税和应交增值税计征	5%
房产税	从租计征：按房产租金收入的12%计征； 从价计征：按房产原值扣减30%后的余值的1.2%计征	12%/1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

### 2. 税收优惠

适用 不适用

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	209,761.66	1,332,666.94
银行存款	903,772,478.94	802,142,418.27
其他货币资金	263,597,916.86	406,398,975.00
合计	1,167,580,157.46	1,209,874,060.21
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

于2017年6月30日，本集团其他货币资金为银行承兑汇票保证金人民币262,004,461.77元（2016年12月31日：人民币405,519,158.46元）及存出保证金人民币1,593,455.09元（2016年12月31日：人民币879,816.54元）。

**2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**适用 不适用**3、衍生金融资产**适用 不适用**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,258,050,299.80	951,697,200.47
商业承兑票据	41,272,193.27	11,344,747.68
合计	1,299,322,493.07	963,041,948.15

上述应收票据均为六个月及以内到期。

**(2). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,845,559,503.93	150,727,177.39
合计	1,845,559,503.93	150,727,177.39

(a) 于 2017 年 6 月 30 日，本集团为结算贸易应付款项人民币 1,831,641,964.84 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 3,072,271,434.25 元) 而将等额的未到期应收票据背书予供货商，而该等未到期票据所有权的风险及回报已实质转移，故而完全终止确认该等应收票据及应付供货商款项；于 2017 年 6 月 30 日，本集团为回笼资金人民币 13,917,539.09 元 (2016 年 12 月 31 日：人民币 98,688,635.40 元) 而将未到期应收票据向银行贴现，而该等未到期票据所有权的风险及回报已实质转移，故而完全终止确认该等应收票据。

本集团对该等完全终止确认的未到期应收票据的继续涉入程度以出票银行无法向票据持有人结算款项为限。本集团继续涉入所承受的可能最大损失为本集团背书予供货商的或贴现未到期应收票据款项,2017年6月30日为人民币1,845,559,503.93元(2016年12月31日：人民币3,170,960,069.65元)。

(b) 于 2017 年 6 月 30 日，本集团未到期应收票据人民币 150,727,177.39 元 (2016 年 12 月 31 日：人民币 172,767,373.63 元) 背书予供货商以结算应付账款未被终止确认，票据所有权之信用风险尚未实质转移，其相对应的应付账款也未终止确认。

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,479,864,137.74	99.8%	95,427,028.04	88.8%	7,384,437,109.70	6,545,703,127.10	99.8%	89,242,695.13	88.1%	6,456,460,431.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	12,064,399.94	0.2%	12,064,399.94	11.2%		12,064,399.94	0.2%	12,064,399.94	11.9%	
合计	7,491,928,537.68	/	107,491,427.98	/	7,384,437,109.70	6,557,767,527.04	/	101,307,095.07	/	6,456,460,431.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 年以内小计	7,333,109,254.61	36,665,546.26	0.5%
1 至 2 年	94,744,893.45	9,474,489.34	10.0%
2 至 3 年	3,889,996.05	1,166,998.81	30.0%
3 年以上	48,119,993.63	48,119,993.63	100.0%
合计	7,479,864,137.74	95,427,028.04	1.3%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 9,022,153.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

于 2017 年 6 月 30 日, 本集团的客户比较分散, 其中前五大客户的应收账款总额为人民币 722,526,503.48 元, 占本集团应收账款总额的 9.64%, 相应计提的坏账准备期末余额合计人民币 3,823,871.69 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(1) 应收账款按客户类别分析如下

客户类别	2017年6月30日	2016年12月31日
关联方	103,797,684.46	88,296,277.36
第三方	7,388,130,853.22	6,469,471,249.68
小计	7,491,928,537.68	6,557,767,527.04
减: 坏账准备	107,491,427.98	101,307,095.07
合计	7,384,437,109.70	6,456,460,431.97

(2) 应收账款按账龄分析如下

账龄	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内(含1年)	7,333,109,254.61	6,387,076,012.87
1年至2年(含2年)	94,744,893.45	107,462,942.16
2年至3年(含3年)	3,889,996.05	6,593,500.64
3年以上	60,184,393.57	56,635,071.37
小计	7,491,928,537.68	6,557,767,527.04
减: 坏账准备	107,491,427.98	101,307,095.07
合计	7,384,437,109.70	6,456,460,431.97

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(3) 本期计提、转回或核销的坏账准备情况

	2017年6月30日	2016年12月31日
期/年初余额	101,307,095.07	96,546,229.80
本期/年计提	9,022,153.73	9,514,757.10
本期/年其他转出	2,837,820.82	4,753,891.83
期/年末余额	107,491,427.98	101,307,095.07



**6、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	613,951,834.63	99.1%	742,228,158.59	98.4%
1 至 2 年	3,655,428.64	0.6%	9,053,919.94	1.2%
2 至 3 年	224,790.04	0.1%	189,056.41	0.0%
3 年以上	1,940,023.35	0.2%	2,865,953.32	0.4%
合计	619,772,076.66	100.0%	754,337,088.26	100.0%

账龄自预付款项确认日起开始计算。

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于 2017 年 6 月 30 日，本集团无账龄超过 1 年的重要预付款项。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：**

√适用 □不适用

于 2017 年 6 月 30 日，本集团的前五大预付款项总额为人民币 190,611,326.89 元，占本集团预付款项总额的 29.6%。

其他说明

√适用 □不适用

(1) 预付款项分类列示如下

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
预付货款及租赁费等	619,772,076.66	754,337,088.26
合计	619,772,076.66	754,337,088.26

**7、应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**8、应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	61,059,941.60	13.3%	61,059,941.60	49.2%		61,059,941.60	12.0%	61,059,941.60	48.7%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	364,877,091.62	86.5%	66,474,565.69	50.0%	298,402,525.93	447,264,952.06	87.8%	63,406,497.26	50.6%	383,858,454.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	935,821.58	0.2%	935,821.58	0.8%		935,821.58	0.2%	935,821.58	0.7%	
合计	426,872,854.80	/	128,470,328.87	/	298,402,525.93	509,260,715.24	/	125,402,260.44	/	383,858,454.80

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
辽宁民生康大医药有限公司及关联公司等	46,600,923.52	46,600,923.52	100.0%
铁岭市永发茧产品有限公司	9,690,083.00	9,690,083.00	100.0%
徐州医药股份有限公司	3,409,474.04	3,409,474.04	100.0%
龙岩明通医药有限责任公司	1,359,461.04	1,359,461.04	100.0%
合计	61,059,941.60	61,059,941.60	/

本集团对上述回款困难的长账龄单项金额重大其他应收款计提了全额坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 年以内小计	237,338,962.41	1,186,999.82	0.5%
1 至 2 年	60,356,094.12	6,035,609.41	10.0%
2 至 3 年	11,328,683.76	3,398,605.13	30.0%

3 年以上	55,853,351.33	55,853,351.33	100.0%
合计	364,877,091.62	66,474,565.69	18.2%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 3,068,068.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,169,374.37	1,175,034.75
保证金	255,256,254.60	333,952,582.43
土地处置补偿金	33,111,855.00	33,111,855.00
其他	136,335,370.83	141,021,243.06
合计	426,872,854.80	509,260,715.24

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
溧水县人民医院	保证金	45,012,991.98	一年以内	10.54%	225,064.96
辽宁利君药业有限公司	其他往来	39,764,547.19	三年以上	9.32%	39,764,547.19
抚松工业集中区管理委员会	土地处置补偿金	33,111,855.00	一到两年	7.76%	3,311,185.50
安徽省宣城中心医院	保证金	20,000,000.00	一年以内	4.69%	100,000.00
富民县人民医院	保证金	20,000,000.00	一年以内	4.68%	100,000.00
合计	/	157,889,394.17	/	36.99%	43,500,797.65

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

(1) 其他应收款按客户类别分析如下

客户类别	2017年6月30日	2016年12月31日
关联方	39,764,547.19	39,764,547.19
第三方	387,108,307.61	469,496,168.05
小计	426,872,854.80	509,260,715.24
减: 坏账准备	128,470,328.87	125,402,260.44
合计	298,402,525.93	383,858,454.80

(2) 其他应收款按账龄分析如下

账龄	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内(含1年)	237,338,962.41	327,119,329.27
1年至2年(含2年)	60,356,094.12	55,497,142.61
2年至3年(含3年)	11,328,683.76	12,038,991.19
3年以上	117,849,114.51	114,605,252.17
小计	426,872,854.80	509,260,715.24
减: 坏账准备	128,470,328.87	125,402,260.44
合计	298,402,525.93	383,858,454.80

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(3) 本期计提或核销的坏账准备情况

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
期/年初余额	125,402,260.44	119,497,710.88
本期/年计提	3,068,068.43	6,052,875.53
本期/年其他转出	-	148,325.97
期/年末余额	128,470,328.87	125,402,260.44

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,743,302.81	404,859.44	2,338,443.37	4,516,959.48	1,660,118.32	2,856,841.16
库存商品	2,391,408,785.61	1,246,930.12	2,390,161,855.49	2,569,911,159.36	1,532,546.10	2,568,378,613.26
合计	2,394,152,088.42	1,651,789.56	2,392,500,298.86	2,574,428,118.84	3,192,664.42	2,571,235,454.42

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期减少金额	期末余额
		转回或转销	
原材料	1,660,118.32	1,255,258.88	404,859.44
库存商品	1,532,546.10	285,615.98	1,246,930.12
合计	3,192,664.42	1,540,874.86	1,651,789.56

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

(1) 存货本期变动情况分析如下：

存货种类	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
原材料	4,516,959.48	-	1,773,656.67	2,743,302.81
库存商品	2,569,911,159.36	12,454,052,894.15	12,632,555,267.90	2,391,408,785.61
小计	2,574,428,118.84	12,454,052,894.15	12,634,328,924.57	2,394,152,088.42
减：跌价准备	3,192,664.42	-	1,540,874.86	1,651,789.56
合计	2,571,235,454.42	12,454,052,894.15	12,632,788,049.71	2,392,500,298.86

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
特种储备物资	12,741,546.68	13,025,346.73
待抵扣进项税额	34,862,386.17	75,368,236.90
合计	47,603,932.85	88,393,583.63

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的	142,837,182.18		142,837,182.18	142,033,340.46		142,033,340.46
按成本计量的	53,411,020.21	26,309,273.17	27,101,747.04	53,350,020.21	8,649,083.19	44,700,937.02
合计	196,248,202.39	26,309,273.17	169,938,929.22	195,383,360.67	8,649,083.19	186,734,277.48

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	36,592,056.04	36,592,056.04
公允价值	142,837,182.18	142,837,182.18
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	106,245,126.14	106,245,126.14

本集团按公允价值计量的可供出售金融资产均为在上交所、深圳证券交易所或全国中小企业股份转让系统上进行交易的公司股权投资，其公允价值按截至资产负债表日上海证券交易所、深圳证券交易所年末的收盘价或按照类似权益投资的可观察输入值评估出的公允价值。

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	期末	期初	本期增加	期末		
瑞恒医药科技投资有限责任公司	6,300,000.00		6,300,000.00				5.6%	
中健之康供应链服务有限责任公司(注)	30,145,589.98		30,145,589.98		17,660,189.98	17,660,189.98	9.0%	
南京中健科信金融信息服务有限公司	9,949,083.19		9,949,083.19	8,649,083.19		8,649,083.19	10.0%	

其他	6,955,347.04	61,000.00	7,016,347.04				10%	
合计	53,350,020.2 1	61,000.00	53,411,020.2 1	8,649,083.1 9	17,660,189. 98	26,309,273.1 7	/	

注：本集团根据对中健之康供应链服务有限责任公司投资的预计可变现净值，计提资产减值准备人民币 17,660,189.98 元。

#### (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
期初已计提减值余额	8,649,083.19	8,649,083.19
本期计提	17,660,189.98	17,660,189.98
期末已计提减值金余额	26,309,273.17	26,309,273.17

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

### 15、持有至到期投资

#### (1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

#### (2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

#### (3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 16、长期应收款

#### (1) 长期应收款情况：

□适用 √不适用

#### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

#### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

### 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动	期末 余额
		权益法下确认的投资	

		损益	
二、联营企业			
南京益康传媒资讯有限公司	180,232.02		180,232.02
上海优护贸易有限公司	268,033.75		268,033.75
北京智博高科生物技术有限公司	54,743,171.26	70,494.84	54,813,666.10
同春（厦门）医疗设备有限公司（注）			
厦门绿金谷医疗投资管理有限公司	600,000.00	17,334.76	617,334.76
福州回春和谐大药房有限公司	410,000.00		410,000.00
小计	56,201,437.03	87,829.60	56,289,266.63
合计	56,201,437.03	87,829.60	56,289,266.63

注：2017年1月19日，厦门绿金谷健康管理有限公司更名为同春（厦门）医疗设备有限公司。本集团对其出资人民币120万元，持股比例40%，按照权益法进行核算。截至2016年12月31日，该投资按照权益法核算的账面金额为零。本集团对该投资以出资额为限承担责任。

其他说明

(1) 长期股权投资分类如下：

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
对联营企业的投资	56,289,266.63	56,201,437.03
减：减值准备	-	-
合计	56,289,266.63	56,201,437.03

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	113,158,763.28	9,721,351.51	122,880,114.79
2.本期增加金额	3,489,872.38	64,848.41	3,554,720.79
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,489,872.38	64,848.41	3,554,720.79
3.本期减少金额	4,773,916.40		4,773,916.40
(1) 转入固定资产	4,773,916.40		4,773,916.40
4.期末余额	111,874,719.26	9,786,199.92	121,660,919.18
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	62,935,029.52	3,147,026.52	66,082,056.04
2.本期增加金额	3,887,503.75	131,826.43	4,019,330.18
(1) 计提或摊销	3,005,303.63	118,221.24	3,123,524.87
(2) 本期固定/无形资产转入折旧/摊销	882,200.12	13,605.19	895,805.31
3.本期减少金额	2,318,003.98		2,318,003.98



(1)转入固定资产折旧	2,318,003.98		2,318,003.98
4.期末余额	64,504,529.29	3,278,852.95	67,783,382.24
三、账面价值			
1.期末账面价值	47,370,189.97	6,507,346.97	53,877,536.94
2.期初账面价值	50,223,733.76	6,574,324.99	56,798,058.75

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
未办妥产权证书的投资性房地产	9,076,848.95	历史原因

于 2017 年 6 月 30 日, 本集团由于历史原因未办妥产权证书的投资性房地产账面价值共计人民币 9,076,848.95 元 (2016 年 12 月 31 日: 人民币 7,849,622.89 元)。本集团可合法占用或使用该等投资性房地产。

## 其他说明

√适用 □不适用

于 2017 年 6 月 30 日, 本集团无投资性房地产作为本集团的负债抵押物 (2016 年 12 月 31 日: 无)。

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备及其他设备	运输工具	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	756,573,883.70	169,022,941.10	147,743,127.01	64,838,300.14	1,138,178,251.95
2.本期增加金额	4,837,164.27	15,246,468.54	2,803,862.40	908,493.88	23,795,989.09
(1) 购置	63,247.87	6,891,931.71	2,803,862.40	908,493.88	10,667,535.86
(2) 在建工程转入		8,354,536.83			8,354,536.83
(3) 投资性房地产转入	4,773,916.40				4,773,916.40
3.本期减少金额	3,564,219.38	571,571.25	920,376.54	719,103.25	5,775,270.42
(1) 处置或报废	74,347.00	571,571.25	920,376.54	719,103.25	2,285,398.04
(2) 转入投资性房地产	3,489,872.38				3,489,872.38
4.期末余额	757,846,828.59	183,697,838.39	149,626,612.87	65,027,690.77	1,156,198,970.62
二、累计折旧					
1.期初余额	173,681,107.18	76,714,943.74	81,007,998.40	40,515,555.10	371,919,604.42

2.本期增加金额	13,645,865.71	12,868,693.48	6,934,252.22	3,263,786.54	36,712,597.95
(1) 计提	11,327,861.73	12,868,693.48	6,934,252.22	3,263,786.54	34,394,593.97
(2) 投资性房地产转入	2,318,003.98				2,318,003.98
3.本期减少金额	932,736.57	511,397.65	870,446.75	676,805.95	2,991,386.92
(1) 处置或报废	50,536.45	511,397.65	870,446.75	676,805.95	2,109,186.80
(2) 转入投资性房地产	882,200.12				882,200.12
4.期末余额	186,394,236.32	89,072,239.57	87,071,803.87	43,102,535.69	405,640,815.45
三、减值准备					
1.期初余额	27,627,448.61	12,607,394.10			40,234,842.71
4.期末余额	27,627,448.61	12,607,394.10			40,234,842.71
四、账面价值					
1.期末账面价值	543,825,143.66	82,018,204.72	62,554,809.00	21,925,155.08	710,323,312.46
2.期初账面价值	555,265,327.91	79,700,603.26	66,735,128.61	24,322,745.04	726,023,804.82

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
未办妥产权证书的固定资产	255,077,723.36	历史原因

于 2017 年 6 月 30 日, 本集团由于历史原因未办妥产权证书的房屋建筑物账面价值共计人民币 255,077,723.36 元 (2016 年 12 月 31 日: 人民币 268,130,853.24 元) 本集团可合法占用或使用该等房屋建筑物。

其他说明:

√适用 □不适用

于 2017 年 6 月 30 日, 本集团无固定资产作为本集团的负债抵押物 (2016 年 12 月 31 日: 无)。

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东方漆空间创意园工程	31,489,000.55		31,489,000.55	31,489,000.55		31,489,000.55
南通健桥仓库扩建改造工程	29,368,835.82		29,368,835.82	18,861,328.88		18,861,328.88
南京医药南京物流中心	18,644,988.77		18,644,988.77	14,113,479.67		14,113,479.67
鹤龄饮片厂房基础工程	13,453,789.57	12,781,100.09	672,689.48	13,453,789.57	12,781,100.09	672,689.48
其他零星工程	7,303,704.13		7,303,704.13	16,246,939.68		16,246,939.68
合计	100,260,318.84	12,781,100.09	87,479,218.75	94,164,538.35	12,781,100.09	81,383,438.26

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
南京医药物流中心项目	270,000,000	14,113,479.67	4,531,509.10		18,644,988.77	14.70	在建	562,041.22	336,639.41	4.60	借款及自有资金
南通健桥仓库扩建改造工程	33,000,000	18,861,328.88	12,177,656.94	1,670,150.00	29,368,835.82	89.00	在建	369,614.78	176,834.92	4.60	借款及自有资金
其他零星工程	40,000,000	16,246,939.68	4,352,842.94	13,296,078.49	7,303,704.13	5.00	在建				自有资金
东方漆空间创意园工程	45,000,000	31,489,000.55			31,489,000.55	72.00	中止				自有资金
鹤龄饮片厂房基础工程	27,000,000	13,453,789.57			13,453,789.57	85.14	停工				自有资金
合计	415,000,000	94,164,538.35	21,062,008.98	14,966,228.49	100,260,318.84	/	/	931,656.00	513,474.33	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	211,451,950.58	4,000,000.00	107,016,939.92	1,044,551.08	323,513,441.58
2.本期增加金额	2,154,449.58		6,257,600.77		8,412,050.35
(1)购置	484,299.58		5,219,864.95		5,704,164.53
(2)内部研发			1,037,735.82		1,037,735.82
(3)在建工程转入	1,670,150.00				1,670,150.00
3.本期减少金额	64,848.41		960,000.00		1,024,848.41
(1)处置			960,000.00		960,000.00
(2)转入投资性房地产	64,848.41				64,848.41
4.期末余额	213,541,551.75	4,000,000.00	112,314,540.69	1,044,551.08	330,900,643.52
二、累计摊销					
1.期初余额	38,763,872.45	4,000,000.00	83,573,346.97	514,601.28	126,851,820.70
2.本期增加	2,360,315.37		4,657,806.90	36,706.23	7,054,828.50

金额					
(1) 计提	2,360,315.37		4,657,806.90	36,706.23	7,054,828.50
3.本期减少金额	13,605.19		960,000.00		973,605.19
(1)处置			960,000.00		960,000.00
(2)转入投资性房地产	13,605.19				13,605.19
4.期末余额	41,110,582.63	4,000,000.00	87,271,153.87	551,307.51	132,933,044.01
三、减值准备					
1.期初余额	5,600,000.00		695,699.71		6,295,699.71
4.期末余额	5,600,000.00		695,699.71		6,295,699.71
四、账面价值					
1.期末账面价值	166,830,969.12		24,347,687.11	493,243.57	191,671,899.80
2.期初账面价值	167,088,078.13		22,747,893.24	529,949.80	190,365,921.17

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 9.94%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
未办妥产权证书的土地使用权	4,383,536.68	历史原因

于 2017 年 6 月 30 日, 本集团由于历史原因未办妥产权证书的土地使用权的账面价值共计人民币 4,383,536.68 元(2016 年 12 月 31 日: 人民币 4,428,902.08 元)。本集团可合法占用或使用该等土地使用权。

其他说明:

√适用 □不适用

于 2017 年 6 月 30 日, 本集团无无形资产作为本集团的负债抵押物(2016 年 12 月 31 日: 无)。

26、开发支出

□适用 √不适用

**27、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	期末余额
江苏广众传媒有限公司	690,808.82	690,808.82
云南云卫药事服务有限公司	382,327.76	382,327.76
辽宁南药民生康大医药有限公司	2,891,681.44	2,891,681.44
辽宁康大彩印包装有限公司	3,067,130.09	3,067,130.09
辽宁康大塑料制品有限公司	774,371.32	774,371.32
四川省雅通药业有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	9,806,319.43	9,806,319.43

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	期末余额
江苏广众传媒有限公司	690,808.82	690,808.82
辽宁南药民生康大医药有限公司	2,891,681.44	2,891,681.44
辽宁康大彩印包装有限公司	3,067,130.09	3,067,130.09
辽宁康大塑料制品有限公司	774,371.32	774,371.32
合计	7,423,991.67	7,423,991.67

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	99,030,641.33	3,713,358.76	8,022,352.24	94,721,647.85
租赁费	32,399,345.37	6,048,768.37	7,066,107.39	31,382,006.35
其他	8,658,887.80	141,998.27	1,085,792.70	7,715,093.37
一年内摊销部分	-22,981,882.21	-12,258,706.69	-11,547,201.18	-23,693,387.72
合计	117,106,992.29	-2,354,581.29	4,627,051.15	110,125,359.85

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	132,276,223.79	33,030,744.96	109,325,912.84	27,331,478.21
内部交易未实现利润	161,993,433.04	40,498,358.27	163,202,204.16	40,800,551.04
可抵扣亏损	132,547,031.44	33,136,757.85	174,333,598.36	43,583,399.59
预提费用	443,368.25	110,842.06	452,292.24	113,073.06
递延收益	134,089,006.72	33,522,251.68	1,350,000.00	337,500.00
应付职工薪酬	16,951,051.69	4,237,762.92	25,248,788.24	6,312,197.06
合计	578,300,114.93	144,536,717.74	473,912,795.84	118,478,198.96

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	106,245,126.14	26,561,281.55	105,441,284.42	26,360,321.12
其它	377,740.72	94,435.18	382,347.34	95,586.82
合计	106,622,866.86	26,655,716.73	105,823,631.76	26,455,907.94

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	964,387.07	143,572,330.67	841,530.35	117,636,668.61
递延所得税负债	964,387.07	25,691,329.66	841,530.35	25,614,377.59

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	198,382,229.39	195,364,639.09
可抵扣亏损	243,674,561.23	209,747,287.35
合计	442,056,790.62	405,111,926.44

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额
----	------	------

2017 年	49,172,706.52	49,863,410.40
2018 年	42,336,226.61	42,735,891.68
2019 年	54,112,785.83	55,298,670.85
2020 年	26,947,499.63	28,003,157.10
2021 年	32,368,008.26	33,846,157.32
2022 年	38,737,334.38	
合计	243,674,561.23	209,747,287.35

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	550,000,000.00	1,209,000,000.00
信用借款	3,551,000,000.00	560,000,000.00
合计	4,101,000,000.00	1,769,000,000.00

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	522,765,250.28	592,367,087.22
合计	522,765,250.28	592,367,087.22

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方	22,328,034.07	23,919,586.03
第三方	4,177,998,737.33	4,514,175,968.84
合计	4,200,326,771.40	4,538,095,554.87

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	60,204,754.51	78,513,627.60
合计	60,204,754.51	78,513,627.60

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	109,920,637.01	216,582,339.93	255,805,603.34	70,697,373.60
二、离职后福利-设定提存计划	1,201,072.03	30,861,961.90	30,544,427.91	1,518,606.02
合计	111,121,709.04	247,444,301.83	286,350,031.25	72,215,979.62

## (2). 短期薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	104,634,615.89	169,274,620.39	209,417,742.90	64,491,493.38
二、职工福利费	104,990.10	11,524,480.21	10,910,980.41	718,489.90
三、社会保险费	453,831.55	13,812,892.88	13,885,668.31	381,056.12
其中：医疗保险费	343,692.85	12,196,040.98	12,275,261.99	264,471.84

工伤保险费	-320.50	611,904.15	567,433.18	44,150.47
生育保险费	110,459.20	1,004,947.75	1,042,973.14	72,433.81
四、住房公积金	260,600.79	18,024,283.26	18,072,476.47	212,407.58
五、工会经费和职工教育经费	4,466,598.68	3,793,369.60	3,420,899.29	4,839,068.99
六、其他短期薪酬		152,693.59	97,835.96	54,857.63
合计	109,920,637.01	216,582,339.93	255,805,603.34	70,697,373.60

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	989,729.35	29,231,752.17	28,976,609.23	1,244,872.29
2、失业保险费	211,342.68	1,630,209.73	1,567,818.68	273,733.73
合计	1,201,072.03	30,861,961.90	30,544,427.91	1,518,606.02

其他说明：

□适用 √不适用

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	68,944,088.95	42,537,506.77
企业所得税	41,711,760.66	75,451,499.77
个人所得税	1,368,682.46	985,691.21
城市维护建设税	1,873,929.48	919,671.98
教育费附加	1,259,434.95	1,150,835.11
其他税费	5,144,477.31	6,900,493.26
合计	120,302,373.81	127,945,698.10

**39、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	5,285,090.14	1,486,702.39
合计	5,285,090.14	1,486,702.39

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	11,409,238.69	7,047,750.27
子公司少数股东股利	13,487,300.00	5,675,300.00
合计	24,896,538.69	12,723,050.27

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

于 2017 年 6 月 30 日，本集团 1 年以上未支付的股利主要为以前年度股改遗留下的普通股股利人民币 5,109,310.97 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 5,109,310.97 元）。

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	151,153,306.86	85,686,985.94
工程款及保证金	67,342,719.67	105,622,300.48
非公开发行股票保证金	56,519,278.35	56,519,278.35
关联方借款	1,043,000,000.00	
其他	234,406,396.59	171,088,708.42
合计	1,552,421,701.47	418,917,273.19

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	716,483,250.00	3,045,396,088.81
药品储备款	21,426,881.84	21,580,550.03
合计	737,910,131.84	3,066,976,638.84

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	按面值计提利息	本期偿还	期末余额
16 南京医药 CP001	100.00	2016 年 2 月 3 日	一年	400,000,000.00	408,284,650.46	1,269,333.33	409,553,983.79	
16 南京医药 SCP004	100.00	2016 年 4 月 13 日	270 天	400,000,000.00	409,710,684.93	302,222.22	410,012,907.15	
16 南京医药 SCP005	100.00	2016 年 5 月 18 日	270 天	400,000,000.00	409,098,958.90	1,786,888.89	410,885,847.79	
16 南京医药 SCP006	100.00	2016 年 6 月 2 日	270 天	400,000,000.00	408,482,027.40	2,371,555.56	410,853,582.96	
16 南京医药 SCP007	100.00	2016 年 8 月 19 日	270 天	300,000,000.00	303,189,246.58	3,400,000.00	306,589,246.58	
16 南京医药 CP002	100.00	2016 年 9 月 6 日	一年	300,000,000.00	302,836,767.12	5,058,482.88		307,895,250.00
16 南京医药 SCP008	100.00	2016 年 9 月 21 日	270 天	400,000,000.00	402,707,178.08	6,294,777.78	409,001,955.86	
16 南京医药 SCP009	100.00	2016 年 11 月 16 日	270 天	400,000,000.00	401,086,575.34	7,501,424.66		408,588,000.00
合计	/	/	/	3,000,000,000.00	3,045,396,088.81	27,984,685.32	2,356,897,524.13	716,483,250.00

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期减少	形成原因
政策性拆迁补偿款 (注)	108,431,631.42	108,431,631.42	政策性拆迁收到的政府补助
西丰梅花鹿补助专项 资金(注)	300,000.00	300,000.00	政府扶持项目收到的相关 补助
合计	108,731,631.42	108,731,631.42	/

其他说明：

注：专项应付款的变动，参见附注“政府补助”。

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助(注)	41,015,234.82	138,554,156.30	31,321,123.20	148,248,267.92
合计	41,015,234.82	138,554,156.30	31,321,123.20	148,248,267.92

注：本集团确认为递延收益的政府补助，参见附注“政府补助”。

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	期末余额
股份总数	897,425,598	897,425,598

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	900,483,735.35	900,483,735.35
其他资本公积	271,342,476.76	271,342,476.76
合计	1,171,826,212.11	1,171,826,212.11

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	78,603,310.70	803,841.72		200,960.42	488,816.16	114,065.14	79,092,126.86
可供出售金融资产公允价值变动	78,603,310.70	803,841.72		200,960.42	488,816.16	114,065.14	79,092,126.86

损益							
其他综合收益合计	78,603,310.70	803,841.72		200,960.42	488,816.16	114,065.14	79,092,126.86

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
法定盈余公积	71,957,606.96	71,957,606.96
任意盈余公积	3,451,416.20	3,451,416.20
合计	75,409,023.16	75,409,023.16

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	402,916,725.95	256,991,605.33
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	402,916,725.95	256,991,605.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	112,367,652.84	81,401,811.64
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	40,384,151.91	17,948,511.96
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	474,900,226.88	320,444,905.01

**A、本期内分配普通股股利**

根据 2017 年 4 月 24 日股东大会的批准，本公司于 2017 年 6 月 21 日向普通股股东派发现金股利，每股人民币 0.045 元（2016 年：人民币 0.02 元），共人民币 40,384,151.91 元（2016 年：人民币 17,948,511.96 元）。

**B、期末未分配利润的说明**

于 2017 年 6 月 30 日，本集团归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积人民币 196,474,270.43 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 196,474,270.43 元）。

**61、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	13,445,899,006.89	12,633,120,120.18	12,907,411,254.81	12,190,203,609.69
其他业务	46,598,871.69	15,713,769.73	53,059,308.56	10,407,341.78
合计	13,492,497,878.58	12,648,833,889.91	12,960,470,563.37	12,200,610,951.47

## 营业收入及成本明细：

	截至2017年6月30日 止6个月期间		截至2016年6月30日 止6个月期间	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,445,899,006.89	12,633,120,120.18	12,907,411,254.81	12,190,203,609.69
-批发	12,804,366,363.20	12,103,440,224.36	12,365,890,302.78	11,765,712,833.59
-零售	589,853,047.55	481,613,228.99	502,218,017.73	389,564,979.17
-电商	50,337,205.75	47,501,814.55	35,861,067.30	31,920,436.79
-物流服务	1,342,390.39	564,852.28	3,441,867.00	3,005,360.14
其他业务	46,598,871.69	15,713,769.73	53,059,308.56	10,407,341.78
-房租及物业管理	32,123,457.25	5,978,653.19	32,473,255.14	6,718,864.96
-特许经营服务费	2,751,657.61	-	7,212,899.03	-
-其他	11,723,756.83	9,735,116.54	13,373,154.39	3,688,476.82
合计	13,492,497,878.58	12,648,833,889.91	12,960,470,563.37	12,200,610,951.47

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		1,700,433.95
城市维护建设税	6,271,417.95	5,719,289.95
教育费附加	4,422,138.52	3,927,668.91
房产税	3,397,376.29	-
印花税	3,644,261.43	-
其他	2,374,712.81	965,713.25
合计	20,109,907.00	12,313,106.06

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	143,182,445.74	131,916,166.43
劳务费	21,080,349.16	10,095,782.03
折旧及摊销	35,042,735.87	16,525,854.67
运输费	21,957,124.93	18,305,528.31
差旅及业务招待费	17,964,474.87	12,762,936.23
租赁及物业费	29,341,603.06	30,337,014.35
专业服务费	7,780,833.47	1,528,855.79
办公及水电费	24,303,576.62	21,418,373.36
其他	14,644,460.72	19,123,269.26
合计	315,297,604.44	262,013,780.43



**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	100,677,855.58	117,028,037.91
劳务费	513,091.30	1,146,642.82
折旧及摊销	18,141,952.01	29,794,152.71
其他税费		6,904,426.06
专业服务费	3,512,090.22	12,317,953.10
差旅及业务招待费	8,766,059.76	10,464,155.73
租赁及物业费	8,340,740.84	9,312,921.89
办公及水电费	12,552,764.04	12,736,675.81
其他	3,525,272.07	4,048,508.22
合计	156,029,825.82	203,753,474.25

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贷款及应付款项的利息支出	130,897,409.21	116,403,462.48
减：资本化的利息支出	-513,474.33	
应收票据贴现利息	961,126.12	1,221,938.46
存款的利息收入	-4,331,252.95	-12,623,955.47
其他财务费用	5,392,109.59	3,889,115.66
合计	132,405,917.64	108,890,561.13

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	12,090,222.16	16,756,975.94
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失	17,660,189.98	
合计	29,750,412.14	16,756,975.94

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	87,829.60	1,132,875.87
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期		

损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	36,126.00	1,124,538.42
处置可供出售金融资产取得的投资收益		120,000.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	123,955.60	2,377,414.29

## 69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	27,847,442.79	105,828.48	27,847,442.79
其中：固定资产处置利得	27,847,442.79	105,828.48	27,847,442.79
政府补助		4,339,477.78	
无法支付的款项	262,176.50	55,007.57	262,176.50
其他	505,174.60	654,670.31	505,174.60
合计	28,614,793.89	5,154,984.14	28,614,793.89

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
医药储备资金补助		1,050,000.00	与收益相关
其他零星补助		3,289,477.78	与资产/收益相关
合计		4,339,477.78	

其他说明：

□适用 √不适用

## 70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损	77,410.35	43,556.71	77,410.35

失合计			
其中：固定资产处置损失	77,410.35	43,556.71	77,410.35
对外捐赠	425,000.00	494,214.00	425,000.00
各项基金	3,162,037.49	4,476,843.26	3,162,037.49
其他	1,533,874.20	613,842.17	1,533,874.20
合计	5,198,322.04	5,628,456.14	5,198,322.04

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	95,813,773.05	51,083,351.32
递延所得税费用	-26,059,670.42	-3,853,549.02
汇算清缴差异调整	426,965.87	280,691.23
合计	70,181,068.50	47,510,493.53

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	217,037,564.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	54,259,391.03
子公司适用不同税率的影响	-81,988.44
调整以前期间所得税的影响	426,965.87
非应税收入的影响	-30,988.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,837,190.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-331,840.15
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,287,147.61
其他因素影响	3,815,190.82
所得税费用	70,181,068.50

其他说明：

√适用 □不适用

#### (1) 递延所得税的变动分析如下：

项目	截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间
暂时性差异的产生和转回	-26,059,670.42	-3,853,549.02
合计	-26,059,670.42	-3,853,549.02

## 72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

### 73、现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的银行存款利息	4,331,252.95	12,623,955.47
收到的外部单位往来款	348,925,504.03	224,067,662.65
其他业务收入	46,598,871.69	53,059,308.56
收到的政府补助	2,502,983.88	3,983,646.62
合计	402,358,612.55	293,734,573.30

#### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用和管理费用	185,834,325.15	149,364,356.58
支付的外部单位往来款	19,337,964.00	222,116,634.85
合计	205,172,289.15	371,480,991.43

#### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

#### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他		794,400.38
合计		794,400.38

#### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到非公开发行股票保证金		39,759,639.34
合计		39,759,639.34

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付少数股权购买价款		4,500,000.00
合计		4,500,000.00

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	146,856,495.62	110,525,162.85
加：资产减值准备	29,750,412.14	16,756,975.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,518,118.84	27,491,233.64
无形资产摊销	7,054,828.50	9,783,652.16
长期待摊费用摊销	16,174,252.33	11,181,848.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-27,709,032.44	-108,782.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	130,064,509.09	119,461,499.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-123,955.60	-2,377,414.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-25,935,662.06	-5,648,803.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	76,952.07	1,795,254.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	180,276,030.42	-5,266,343.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-909,057,165.35	-685,753,010.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-308,167,298.71	228,383,645.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-723,221,515.15	-173,775,081.70
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	903,982,240.60	968,052,692.89
减：现金的期初余额	803,475,085.21	852,633,427.85
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		20,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	100,507,155.39	95,419,265.04

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	903,982,240.60	803,475,085.21
其中：库存现金	209,761.66	1,332,666.94
可随时用于支付的银行存款	903,772,478.94	802,142,418.27
三、期末现金及现金等价物余额	903,982,240.60	803,475,085.21

其他说明：

□适用 √不适用

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	262,004,461.77	截至 2017 年 6 月 30 日, 本集团所有权或使用受到限制的货币资金为用于开具银行承兑汇票而质押的保证金人民币 262,004,461.77 元。
应收票据	338,664,664.89	截至 2017 年 6 月 30 日, 本集团所有权或使用受到限制的应收票据为用于开具银行承兑汇票而放置于票据池的票据人民币 338,664,664.89 元。
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	600,669,126.66	/

## 77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

□适用 √不适用

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

适用 不适用

## 78、套期

适用 不适用

## 79、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

(1) 与资产相关的政府补助:

补助项目	递延收益期初余额	本期新增补助金额	专项应付款转入金额	计入其他收益金额	递延收益期末余额
福建苍霞地块改造项目补助		24,472,867.00	94,533,435.67		119,006,302.67
淮安天颐物流中心工程项目补助	11,240,392.76			335,831.16	10,904,561.60
安徽天星物流中心补助	5,650,000.00			68,000.00	5,582,000.00
南药湖北现代物流业发展扶持补助	1,073,333.33			20,000.00	1,053,333.33
健桥医药物流中心专项补助	416,934.00				416,934.00
东方漆空间拆迁补偿	10,985,136.32				10,985,136.32
合计	29,365,796.41	24,472,867.00	94,533,435.67	423,831.16	147,948,267.92

(2) 与收益相关的政府补助:

补助项目	递延收益期初余额	本期新增补助金额	专项应付款转入金额	计入其他收益金额	计入营业外收入金额	递延收益期末余额
百信药房拆迁补偿	11,149,438.41				11,149,438.41	
同春医疗仓库拆迁补偿			5,297,370.86		5,297,370.86	
福建同春塘池仓库征收补偿专项款			8,600,824.89		8,600,824.89	
南通健桥人民药房拆迁补偿		2,787,634.65			2,787,634.65	
健桥医药创新服务专项补助	500,000.00			500,000.00		
西丰梅花鹿补助专项资金			300,000.00			300,000.00
医药储备资金补助		900,000.00		900,000.00		
其他零星补助		1,602,983.88		1,602,983.88		
合计	11,649,438.41	5,290,618.53	14,198,195.75	3,002,983.88	27,835,268.81	300,000.00

**80、其他**

√适用 □不适用

**A、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程****(1) 基本每股收益**

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	截至2017年6月30日 止6个月期间	截至2016年6月30日 止6个月期间
归属于本公司普通股股东的合并净利润	112,367,652.84	81,401,811.64
本公司发行在外普通股的加权平均数	897,425,598.00	897,425,598.00
基本每股收益(元/股)	0.125	0.091

普通股的加权平均数计算过程如下：

	截至2017年6月30日 止6个月期间	截至2016年6月30日 止6个月期间
期初已发行普通股股数	897,425,598.00	897,425,598.00
期末普通股的加权平均数	897,425,598.00	897,425,598.00

**(2) 稀释每股收益**

本报告期及比较期间，本公司不存在稀释性的潜在普通股，稀释每股收益与基本每股收益相同。

**B、对利润表中的费用按性质分类**

项目	截至2017年6月30日 止6个月期间	截至2016年6月30日 止6个月期间
营业收入	13,492,497,878.58	12,960,470,563.37
减：库存商品的出售	12,632,555,267.90	12,186,889,935.85
职工及劳务费用	265,453,741.78	255,186,629.19
折旧和摊销费用	53,184,687.88	46,320,007.38
资产减值损失	29,750,412.14	16,756,975.94
租金费用	37,682,343.87	39,649,936.24
财务费用	132,405,917.64	108,890,561.13
其他费用	151,395,185.74	150,644,803.55
加：投资收益	123,955.60	2,377,414.29
其他收益	3,426,815.04	
营业利润	193,621,092.27	158,509,128.38

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用



**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

本集团本期清算 1 家子公司，减少合并范围：

子公司名称	丧失控制的判断依据
南京同仁汇国际旅行社有限公司	清算注销

于 2017 年 5 月 31 日，南京市雨花台区市场监督管理局出具《公司准予注销登记通知书》，准予注销登记南京同仁汇国际旅行社有限公司，自此该公司不再纳入本集团的合并报表范围。

**6、 其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南京药业股份有限公司	江苏省	江苏省	药品批发	81.08%		非同一控制下企业合并取得
南京医药国药有限公司	江苏省	江苏省	药品批发	100.00%		设立
南京鹤龄药事服务有限公司	江苏省	江苏省	药品批发		100.00%	设立
南京医药仪征有限公司	江苏省	江苏省	药品批发	100.00%		非同一控制下企业合并取得
南京医药百信药房有限责任公司	江苏省	江苏省	药品零售		100.00%	设立
南京鼓楼大药店有限公司	江苏省	江苏省	药品零售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
南京同仁堂国药馆有限公司	江苏省	江苏省	药品零售		95.00%	设立
南京同仁堂中医诊所有限公司	江苏省	江苏省	药品零售		100.00%	设立
南京鹤芝龄大药房有限公司	江苏省	江苏省	药品零售		100.00%	设立
南京医药医疗用品有限公司	江苏省	江苏省	医疗器械	100.00%		设立
南京医药康捷物流有限责任公司	江苏省	江苏省	配送物流	100.00%		设立
南京中健之康物业管理有限公司	江苏省	江苏省	其他服务业	100.00%		设立
江苏中健之康信息	江苏省	江苏省	其他服务业	100.00%		设立

技术有限公司						
南京医药国际贸易有限公司	江苏省	江苏省	其他服务业	90.00%	10.00%	设立
江苏广众传媒有限公司	江苏省	江苏省	其他服务业		100.00%	非同一控制下企业合并取得
南京四壮药店有限公司	江苏省	江苏省	药品零售			协议控制取得
南京荐康邮捷商贸连锁有限公司	江苏省	江苏省	其他服务业		100.00%	设立
江苏华晓医药物流有限公司	江苏省	江苏省	药品批发	80.00%		非同一控制下企业合并取得
南京医药(淮安)天颐有限公司	江苏省	江苏省	药品批发	60.16%		非同一控制下企业合并取得
南京医药南通健桥有限公司	江苏省	江苏省	药品批发	80.00%		非同一控制下企业合并取得
盐城恒健药业有限公司	江苏省	江苏省	药品批发	100.00%		非同一控制下企业合并取得
南京医药(淮安)天颐医疗用品有限公司	江苏省	江苏省	药品批发		100.00%	设立
徐州市广济连锁药店有限公司	江苏省	江苏省	药品零售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
江苏盐淮百信连锁药业有限公司	江苏省	江苏省	药品零售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
南通健桥大药房连锁有限公司	江苏省	江苏省	药品零售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
淮安市天颐药房连锁有限公司	江苏省	江苏省	药品零售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
南京医药	江苏省	江苏省	药品零售		97.00%	非同一控制

扬州康德药房连锁有限公司						下企业合并取得
盐城市中福华晓药房有限公司	江苏省	江苏省	药品零售		100.00%	设立
徐州南药医疗用品有限公司	江苏省	江苏省	医疗器械		100.00%	设立
安徽天星医药集团有限公司	安徽省	安徽省	药品批发	86.36%		非同一控制下企业合并取得
南京医药合肥天润有限公司	安徽省	安徽省	药品批发		74.50%	非同一控制下企业合并取得
南京医药滁州天星药事服务有限公司	安徽省	安徽省	药品批发		80.00%	设立
南京医药安庆有限公司	安徽省	安徽省	药品批发		51.00%	设立
南京医药六安天星有限公司	安徽省	安徽省	药品批发		70.00%	设立
合肥天星药品零售连锁有限公司	安徽省	安徽省	药品零售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
南京医药合肥大药房连锁有限公司	安徽省	安徽省	药品零售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
合肥市天元医疗器械有限公司	安徽省	安徽省	医疗器械		100.00%	非同一控制下企业合并取得
南京医药安徽天星物流有限公司	安徽省	安徽省	配送物流		100.00%	设立
福建同春药业股份有限公司	福建省	福建省	药品批发	70.41%		设立
福州常春药业有限公司	福建省	福建省	药品批发		100.00%	设立
福建东南医药有限	福建省	福建省	药品批发	80.00%		同一控制下企业合并取得

公司						得
福建省新特药业有限公司	福建省	福建省	药品批发		100.00%	设立
福州回春药业有限公司	福建省	福建省	药品批发		100.00%	设立
厦门绿金谷国际健康产业股份有限公司	福建省	福建省	药品批发	20.00%	50.00%	非同一控制下企业合并取得
厦门绿金谷大药房有限公司	福建省	福建省	药品零售		100.00%	设立
福州同春中药有限公司	福建省	福建省	药品批发		100.00%	设立
福建三明同春医药有限公司	福建省	福建省	药品批发		51.00%	非同一控制下企业合并取得
福建省莆田同春医药有限公司	福建省	福建省	药品批发		60.00%	非同一控制下企业合并取得
福建省宁德市古田同春医药有限公司	福建省	福建省	药品批发		51.22%	设立
福建龙岩同春医药有限公司	福建省	福建省	药品批发		65.00%	非同一控制下企业合并取得
福州回春医药连锁有限公司	福建省	福建省	药品零售		100.00%	设立
福州同春医疗用品有限公司	福建省	福建省	医疗器械		100.00%	设立
福州同春康捷储运有限公司	福建省	福建省	配送物流		100.00%	设立
福州同春企业资产管理有限公司	福建省	福建省	其他服务业		100.00%	设立
福州东方漆空间文化创意有限公司	福建省	福建省	其他服务业		50.00%	设立
南京医药	湖北省	湖北省	药品批发	51.00%		设立

湖北有限公司						
云南云卫药事服务有限公司	云南省	云南省	药品批发	71.10%		设立
四川省雅通药业有限公司	四川省	四川省	药品批发	100.00%		非同一控制下企业合并取得
辽宁南药民生康大医药有限公司	辽宁省	辽宁省	药品批发	56.00%		非同一控制下企业合并取得
辽宁康大彩印包装有限公司	辽宁省	辽宁省	其他服务业	100.00%		非同一控制下企业合并取得
辽宁康大塑料制品有限公司	辽宁省	辽宁省	其他服务业		100.00%	非同一控制下企业合并取得
南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司	辽宁省	辽宁省	其他服务业	51.00%		设立
南京同仁堂美麟(铁岭)有限责任公司	辽宁省	辽宁省	药品批发	100.00%		设立
南京同仁堂(抚松)参业有限公司	吉林省	吉林省	药品批发	80.00%		设立

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

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

其他说明:

本集团按协议管理南京四壮药店有限公司, 对其经营和财务具有实质控制权, 因此纳入合并范围。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
福建同春药业股份有限公司	29.59%	9,379,084.02		173,696,225.57
安徽天星医药集团有限公司	13.64%	2,640,095.92	6,820,000.00	99,788,947.67
南京药业股份	18.92%	2,364,156.29	2,811,918.78	21,830,494.02

有限公司				
南京医药湖北有限公司	49.00%	15,025,620.03		94,265,916.62

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
福建同春药业股份有限公司	1,324,952,873.07	177,137,327.94	1,502,090,201.01	889,341,234.03	129,991,438.99	1,019,332,673.02	1,240,164,556.46	147,845,835.40	1,388,010,391.86	823,385,888.02	114,119,396.88	937,505,284.90
安徽天星医药集团有限公司	2,965,477,005.17	370,540,004.82	3,336,017,009.99	2,752,460,336.90	5,582,000.00	2,758,042,336.90	2,816,539,242.35	377,382,306.52	3,193,921,548.87	2,593,198,598.65	5,650,000.00	2,598,848,598.65
南京药业股份有限公司	1,228,246,824.55	95,302,697.70	1,323,549,522.25	1,208,088,257.74	78,103.72	1,208,166,361.46	1,137,103,936.76	96,580,963.36	1,233,684,900.12	1,116,538,011.25	0	1,116,538,011.25
南京医药湖北有限公司	1,053,023,724.17	71,493,662.08	1,124,517,386.25	931,084,631.24	1,053,333.33	932,137,964.57	790,800,027.40	74,417,461.98	865,217,489.38	702,429,265.05	1,073,333.33	703,502,598.38

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
福建同春药业股份有限公司	1,950,875,022.88	32,252,421.03	32,252,421.03	-132,201,999.21	1,982,911,116.34	21,803,892.03	21,803,892.03	-64,209,099.49
安徽天星医药集团有限公司	2,833,345,789.54	34,069,722.87	34,069,722.87	-246,623,567.29	2,928,223,905.87	19,418,066.36	19,418,066.36	165,015,623.68
南京药业股份有限公司	1,315,838,029.28	12,495,540.62	13,098,421.91	18,846,551.28	1,219,534,823.22	11,803,149.22	11,315,349.06	45,389,330.81
南京医药湖北有限公司	1,114,772,007.23	30,664,530.68	30,664,530.68	-242,605,532.60	949,259,074.26	28,017,989.03	28,017,989.03	-18,952,745.99

### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

### (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京智博高科生物技术有限公司	北京市	北京市	药品生产及销售	28.57%		权益法核算

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：根据北京智博高科生物技术有限公司(“智博高科”)的公司章程，本公司虽无权决定财务和经营政策但对智博高科具有重大影响，因此采用权益法核算该投资。

## 在联营企业中的权益

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
联营企业		
- 重要的联营企业	54,813,666.10	54,743,171.26
- 不重要的联营企业	1,475,600.53	1,458,265.77
小计	56,289,266.63	56,201,437.03
减：减值准备		
合计	56,289,266.63	56,201,437.03

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	北京智博高科生物技术有限公司	北京智博高科生物技术有限公司
流动资产	150,183,187.21	134,729,050.02
非流动资产	99,580,568.45	109,905,634.39
资产合计	249,763,755.66	244,634,684.41
流动负债	106,607,548.45	96,586,157.44
非流动负债	11,948,096.00	17,057,186.00
负债合计	118,555,644.45	113,643,343.44
净资产	131,208,111.21	130,991,340.97
少数股东权益	5,673,052.60	5,703,026.62
归属于母公司股东权益	125,535,058.61	125,288,314.35



按持股比例计算的净资产份额	35,865,366.25	35,794,871.41
调整事项		
--商誉	18,948,299.85	18,948,299.85
对联营企业权益投资的账面价值	54,813,666.10	54,743,171.26
营业收入	77,927,493.56	148,772,602.70
净利润	246,744.26	-43,422,370.78
归属于母公司股东的综合收益总额	246,744.26	-43,422,370.78

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	1,475,600.53	1,458,265.77
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	17,334.76	-264,296.14
--综合收益总额	17,334.76	-264,296.14

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险

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

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

### (1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金及应收款项等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

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

本集团的信用风险主要来自各类应收款项，本集团的客户群主要以公立医院和资信良好的经销商为主，其偿债能力及信誉度较高，本集团面临的信用风险较低。同时，为降低信用风险，本集团采用信息系统对客户占用的信用额度、信用周期进行审批、控制，严格控制超资信额度、超信用额度的对外销售，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日根据应收款项的可回收情况，充分计提坏账准备，其中对于单项金额重大的应收款项及存在潜在收回风险的应收款项进行单项分析：对于正常的往来款项，公司按账龄分析法分析并计提坏账准备，对于存在潜在收回风险的应收款项，公司按现金流价值分析后计提特别减值准备。因此，本集团认为所承担的信用风险已经大为降低。于资产负债表日，本集团的客户比较分散，其中前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 9.6%(2016 年 12 月 31 日: 10.2%); 于资产负债表日，本集团的前五大其他应收款项往来单位的其他应收款占本集团其他应收款总额的 37.0%(2016 年 12 月 31 日: 26.1%)。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本集团于本报告期及比较期间均没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

### (2) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团由总部统一负责集团的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求(如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准)。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本集团于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量(包括按合同利率(如果是浮动利率则按 6 月 30 日及 12 月 31 日的现行利率)计算的利息)的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

项目	2017年6月30日未折现的合同现金流量 1年内偿还	2017年6月30日 账面价值	2016年12月31日未折现的合同现金流量 1年内偿还	2016年12月31日 账面价值
短期借款	4,226,697,519.72	4,101,000,000.00	1,845,951,500.00	1,769,000,000.00
应付票据	522,765,250.28	522,765,250.28	592,367,087.22	592,367,087.22
应付账款	4,200,326,771.40	4,200,326,771.40	4,538,095,554.87	4,538,095,554.87
其他应付款	1,576,663,284.80	1,552,421,701.47	418,917,273.19	418,917,273.19
应付利息	5,285,090.14	5,285,090.14	1,486,702.39	1,486,702.39
其他流动负债	741,389,798.51	737,910,131.84	3,104,410,550.03	3,066,976,638.84
合计	11,273,127,714.85	11,119,708,945.13	10,501,228,667.70	10,386,843,256.51

## (3) 利率风险

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

本集团于 2017 年 6 月 30 日及 2016 年 12 月 31 日持有的计息金融工具如下：

项目	注	2017年6月30日		2016年12月31日	
		实际利率	金额	实际利率	金额
固定利率金融工具					
- 短期借款	五、17	3.92%~5.03%	-1,808,000,000.00	3.92%~5.35%	-1,769,400,000.00
- 其他应付款	五、25	4.35% / 4.6%	-1,043,000,000.00	-	-
- 其他流动负债	五、26	3.19%~3.42%	-716,483,250.00	3.36%~3.74%	-3,045,396,088.81
合计			-3,567,483,250.00		-4,814,796,088.81
浮动利率金融工具					
- 货币资金	五、1	0.35% / 2.55%	1,167,370,395.80	0.35% / 2.55%	1,208,541,393.27
- 短期借款	五、17	3.97%~5.22%	-2,293,000,000.00	-	-
合计			-1,125,629,604.20		1,208,541,393.27

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

于 2017 年 6 月 30 日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升 100 个基点将会导致本集团股东权益及净利润减少人民币 8,442,222.03 元 (2016 年 12 月 31 日：增加人民币 9,064,060.44 元)。

## 十一、 公允价值的披露

下表列示了本集团在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

- 第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；  
 第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；  
 第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

## 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(二) 可供出售金融资产	4,257,299.13	138,579,883.05		142,837,182.18
(2) 权益工具投资	4,257,299.13	138,579,883.05		142,837,182.18
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	4,257,299.13	138,579,883.05		142,837,182.18

截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团金融工具的第一层次与第二层次之间没有发生重大转换 (2016 年：无)。

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

√适用 □不适用

可供出售金融资产中的权益工具投资是按资产负债表日的市场报价确定的。

**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

√适用□不适用

可供出售金融资产中的权益工具投资是按资产负债表日可获得的类似权益投资的可观察输入值评估出的公允价值。

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

□适用√不适用

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

□适用√不适用

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

□适用√不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用√不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

√适用□不适用

本集团于 2017 年 6 月 30 日及 2016 年 12 月 31 日，不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

**9、其他**

□适用√不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
南京医药集团有限责任公司	南京	资产运作及投资管理	121,000,000.00	26.94%	26.94%
南京医药产业(集团)有限责任公司	南京	资产运作及投资管理	356,000,000.00	26.94%	26.94%
南京新工投	南京	资产运作及	4,173,520,000.00	27.18%	27.18%

资集团有限 责任公司		投资管理			
---------------	--	------	--	--	--

#### 本企业的母公司情况的说明

南京医药集团有限责任公司为南京医药产业(集团)有限责任公司的全资子公司。根据《南京市人民政府关于调整充实南京新型工业化投资(集团)有限公司的通知》[宁政发(2010)22号],南京市人民政府决定将南京医药产业(集团)有限责任公司的资产整体无偿划入南京新型工业化投资(集团)有限公司(2012年6月更名为南京新工投资集团有限责任公司)。因此本公司实际控制人为南京新工投资集团有限责任公司。此次调整后,本公司最终控制方为南京市人民政府国有资产监督管理委员会。本公司的母公司及最终控制方均不对外提供报表。

本企业最终控制方是南京市人民政府国有资产监督管理委员会

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
金陵药业股份有限公司	受同一实际控制人控制
南京白敬宇制药有限公司	受同一实际控制人控制
南京中山制药有限公司	受同一实际控制人控制
南京艾德凯腾生物医药有限责任公司	受同一实际控制人控制
辽宁利君药业有限公司	对本集团有重要影响的少数股东
湖北中山医疗投资管理有限公司	持有对本集团有重要影响的控股子公司 10%以上股份的法人股东
中健之康供应链服务有限责任公司	关联自然人担任董事的公司
南京益同药业有限公司	2017年6月1日之前过去12个月内受同一实际控制人控制,2017年6月1日起不再构成本集团之关联方

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中健之康供应链	采购商品	30,748,434.08	99,061,370.84
金陵药业	采购商品	63,932,129.73	63,467,363.51
南京艾德	采购商品	3,089,302.47	
南京中山制药	采购商品	2,201,900.61	2,947,769.64

南京白敬宇	采购商品	6,123,064.02	3,925,574.47
南京益同	采购商品	2,739,093.98	3,360,537.50

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
金陵药业	销售商品	124,211,826.49	65,130,215.13
中健之康供应链	销售商品		245,031,402.44

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
南京新工投	500,000,000.00	2017年1月3日	2018年1月2日	
南京新工投	200,000,000.00	2017年1月20日	2018年1月19日	
南京新工投	80,000,000.00	2017年1月25日	2018年1月24日	

南京新工投	220,000,000.00	2017年2月15日	2018年2月14日	
湖北中山医疗*	27,618,074.78	2017年1月26日	2017年12月31日	
湖北中山医疗*	5,000,000.00	2017年3月31日	2017年12月31日	
湖北中山医疗	15,000,000.00	2017年1月3日	2017年12月31日	
湖北中山医疗	17,000,000.00	2017年3月8日	2017年12月31日	
湖北中山医疗	5,000,000.00	2017年5月22日	2017年12月31日	
湖北中山医疗	3,000,000.00	2017年5月31日	2017年12月31日	
湖北中山医疗	3,000,000.00	2017年6月09日	2017年12月31日	

\*这些关联方的借款已提前偿还。

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

关联方	关联交易内容	截至2017年6月30日止 6个月期间	截至2016年6月30日 止6个月期间
南京新工投	借款利息支出	19,862,583.33	8,672,083.33
湖北中山医疗	借款利息支出	822,716.73	567,652.78

### 6、 关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	金陵药业	40,106,256.90	199,709.98	21,768,603.21	108,843.02
	中健之康供应链	63,428,156.62	317,140.78	66,264,403.21	331,322.02
	辽宁利君	263,270.94	263,270.94	263,270.94	263,270.94
	合计	103,797,684.46	780,121.71	88,296,277.36	703,435.98
预付账款	金陵药业	4,819,160.13		3,093,446.89	
	中健之康供应链	201,558.33			
	南京中山制药	10,080.00			
	南京白敬宇	105,994.21			
	合计	5,136,792.67		3,093,446.89	
其他应收款	辽宁利君	39,764,547.19	39,764,547.19	39,764,547.19	39,764,547.19

#### (2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

应付账款	金陵药业	14,957,961.84	2,623,451.29
	南京中山制药	921,787.87	2,058,458.44
	南京白敬宇	374,682.17	537,119.04
	中健之康供应链	6,070,829.88	18,032,748.22
	南京艾德	2,772.31	
	南京益同		1,437,227.45
	合计	22,328,034.07	24,689,004.44
预收账款	金陵药业	3,092.96	83,977.97
	中健之康供应链	1.67	
	合计	3,094.63	83,977.97
其他应付款	金陵药业	370,134.55	30,150.43
	南京新工投	1,000,000,000.00	
	中健之康供应链	7,605,077.71	6,478,951.14
	湖北中山医疗	43,000,000.00	117,243.78
	南京白敬宇	60,800.00	
	合计	1,051,036,012.26	6,626,345.35

#### 7、 关联方承诺

适用 不适用

#### 8、 其他

适用 不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

重要承诺事项

(1) 资本承担

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
已签订尚未履行或尚未完全履行的长期资产投资合同	231,559,368.60	251,209,697.54
已批准未订立的长期资产投资合同	265,798,400.00	



合计	497,357,768.60	251,209,697.54
----	----------------	----------------

**(2) 经营租赁承担**

根据不可撤销的有关房屋及土地经营租赁协议，本集团于 6 月 30 日以后应支付的最低租赁付款额如下：

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内(含1年)	58,273,816.82	51,050,269.95
1年以上2年以内(含2年)	30,032,852.86	29,090,820.54
2年以上3年以内(含3年)	18,838,163.58	15,883,280.72
3年以上	23,128,805.33	13,444,646.15
合计	130,273,638.59	109,469,017.36

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**(1) 或有负债**

本集团本期无该等事项（2016 年：无）。

**(2) 或有资产**

本集团本期无该等事项（2016 年：无）

**3、其他**

适用 不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**1、收购子公司少数股权**

于 2017 年 7 月 20-24 日，本公司第七届董事会临时会议审议通过本公司关于公司收购子公司少数股权暨关联交易的议案，同意公司受让中健之康供应链服务有限公司所持有的江苏华晓医药物流有限公司 19.9995% 股权，受让价格为人民币 1,960.07 万元；受让南京医药南通健桥有限公司 20% 股权，受让价格为人民币 1,428.42 万元；受让南京医药（淮安）天颐有限公司 39.84% 股权，受让价格为人民币 6,191.35 万元。上述股权受让价格以经国资监管部门备案后的评估值为作价依据，经交易双方协商确定，最终评估结果以经国资监管部门备案后为准。截至本报告日，本交易尚未完成。

**2、出售中健之康供应链服务有限公司 9% 股权**

于 2017 年 7 月 20-24 日，本公司第七届董事会临时会议审议通过本公司在南京市公共资源交易中心公开挂牌转让所持有的中健之康供应链服务有限责任公司 9% 股权。标的股权资产评估价值为人民币 1,248.54 万元，最终评估结果以经国资监管部门备案后为准。本公司按不低于经国资监管机构备案的资产评估价格作为挂牌底价在南京市公共资源交易中心公开挂牌转让，交易价格将根据公开挂牌结果予以确定。

### 3、超短期融资券发行获准注册并成功发行 2017 年度第一期超短期融资券

于 2016 年 2 月 18 日，本公司收到交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2016]SCP21 号），接受本公司人民币 20 亿元的超短期融资券注册，自通知书发出之日起 2 年内有效。

于 2017 年 7 月 27 日，本公司发行了 2017 年度第一期超短期融资券，发行总额为人民币 4 亿元，起息日为 2017 年 7 月 27 日，期限 90 天，发行利率 4.45%。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

本集团为整体经营，设有统一的内部组织结构、管理评价体系和内部报告制度。本集团于本报告期及比较期间均无单独管理的经营分部，因此本集团只有一个经营分部。

#### (4). 其他说明：

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

于 2016 年 4 月 22 日，本公司第七届董事会第五次会议审议通过面向特定对象的非公开发行业股票的预案，拟发行不超过 305,343,511 股股票，募集资金总额（含发行费）不超过人民币 20 亿元。同日，本公司与本次非公开发行业股票的对象南京新工投资集团有限责任公司、AllianceHealthcare Asia Pacific Limited、员工持股计划设立的富安达-江苏银行-金融信 7 号专项资产管理计划、南京紫金医药产业发展合伙企业（有限合伙）、中国长城资产管理公司、东方三山资本管理有限公司、南京云泰丰股权投资基金企业（有限合伙）及上海国禹健康投资合伙企业（有限合伙）共 8 名特定对象签订了《股权认购协议》。本次非公开发行业股票的定价基准日为 2016 年 4 月 23 日，定价人民币 6.57 元/股。若本公司在定价基准日至发行日期间因资本公积金转增股本、派送股票股利或派发现金股利等除权、除息事项导致总股本发生变动及本次发行底价发生调整的，则发行股数上限将按照变动后的总股本及经调整的发行底价进行相应调整。经本公司 2015 年度和 2016 年度的利润分配调整后的发行价格由 6.57 元/股调整为 6.51 元/股。2017 年 6 月 20 日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会对南京医药股份有限公司非公开发行 A 股股票申请进行了审核。根据审核结果，本次非公开发行 A 股股票的申请获得审核通过。截至本报告日，本公司尚未收到中国证监会的书面核准文件。

## 8、其他

√适用 □不适用

本集团资本管理的主要目标是保障本集团的持续经营，能够通过制定与风险水平相当的产品和服务价格并确保以合理融资成本获得融资的方式，持续为股东提供回报。

本集团对资本的定义为股东权益加上没有固定还款期限的关联方借款并扣除未确认的已提议分配的股利。本集团的资本不包括与关联方之间的业务往来余额。

本集团定期复核和管理自身的资本结构，力求达到最理想的资本结构和股东回报。本集团考虑的因素包括：本集团未来的资金需求、资本效率、现实的及预期的盈利能力、预期的现金流、预期资本支出等。如果经济状况发生改变并影响本集团，本集团将会调整资本结构。

本集团通过经调整的净债务资本率来监管集团的资本结构。经调整的净债务为总债务(包括短期借款、关联方借款及其他流动负债)，加上未确认的已提议分配的股利，扣除没有固定还款期限的关联方借款以及现金和现金等价物。

本集团截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间的资本管理战略与 2016 年一致。经调整的净债务资本率如下：

	本集团		本公司	
	2017年6月30日	2016年12月31日	2017年6月30日	2016年12月31日
流动负债				
短期借款	4,101,000,000.00	1,769,000,000.00	3,651,000,000.00	1,310,000,000.00
其他应付款	1,043,000,000.00	-	1,000,000,000.00	-
其他流动负债	716,483,250.00	3,045,396,088.81	716,483,250.00	3,045,396,088.81
总债务合计	5,860,483,250.00	4,814,396,088.81	5,367,483,250.00	4,355,396,088.81
加：提议分配的股利	-	40,384,151.91	-	40,384,151.91
减：现金	903,982,240.60	803,475,085.21	607,242,539.08	382,163,034.85
经调整的净债务	4,956,501,009.40	4,051,305,155.51	4,760,240,710.92	4,013,617,205.87
股东权益	3,164,010,587.27	3,069,325,362.26	2,228,782,445.14	2,200,549,927.64
减：提议分配的股利	-	-40,384,151.91	-	-40,384,151.91
经调整的资本	3,164,010,587.27	3,028,941,210.35	2,228,782,445.14	2,160,165,775.73
经调整的净债务资本率	157%	134%	214%	186%

本公司或本公司的子公司均无需遵循外部强制性的资本要求。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,832,150,679.67	100.0%	39,567,786.46	100.0%	1,792,582,893.21	1,712,615,793.30	100.0%	38,208,725.59	100.0%	1,674,407,067.71
合计	1,832,150,679.67	/	39,567,786.46	/	1,792,582,893.21	1,712,615,793.30	/	38,208,725.59	/	1,674,407,067.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 年以内小计	1,562,933,656.52	7,814,668.27	0.5%
1 至 2 年	2,551,971.68	255,197.17	10.0%
2 至 3 年	223,824.00	67,147.20	30.0%
3 年以上	30,249,816.76	30,249,816.76	100.0%
合计	1,595,959,268.96	38,386,829.40	

确定该组合依据的说明:

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方	236,191,410.71	1,180,957.06	0.5%
第三方			
1年以内(含1年)	1,562,933,656.52	7,814,668.27	0.5%
1年至2年(含2年)	2,551,971.68	255,197.17	10.0%
2年至3年(含3年)	223,824.00	67,147.20	30.0%
3年以上	30,249,816.76	30,249,816.76	100.0%
合计	1,832,150,679.67	39,567,786.46	2.2%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 1,359,060.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

	注	2017年6月30日	2016年12月31日
期/年初余额		38,208,725.59	30,150,715.28
吸收合并坏账准备金额转入	(a)	-	8,311,909.44
本期/年计提		1,359,060.87	-
本期/年转回		-	-253,899.13
期/年末余额		39,567,786.46	38,208,725.59

(a) 2016 年 10 月 1 日，本公司吸收合并全资子公司南京医药药事服务有限公司，南京医药药事服务有限公司应收款坏账准备金额一并转入本公司。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

于 2017 年 6 月 30 日，本公司前五大客户的应收账款总额为人民币 622,152,339.20 元，占本公司应收账款总额的 34.0%，相应计提的坏账准备期末余额为人民币 3,110,761.70 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

A、应收账款按客户类别分析如下：

客户类别	2017年6月30日	2016年12月31日
关联方	236,191,410.71	208,123,125.16
第三方	1,595,959,268.96	1,504,492,668.14
小计	1,832,150,679.67	1,712,615,793.30
减：坏账准备	39,567,786.46	38,208,725.59
合计	1,792,582,893.21	1,674,407,067.71

B、应收账款按账龄分析如下：

账龄	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内(含1年)	1,798,244,356.77	1,678,771,355.19
1年至2年(含2年)	3,184,894.88	3,409,640.76

2年至3年(含3年)	223,824.00	1,069,128.61
3年以上	30,497,604.02	29,365,668.74
小计	1,832,150,679.67	1,712,615,793.30
减：坏账准备	39,567,786.46	38,208,725.59
合计	1,792,582,893.21	1,674,407,067.71

账龄自应收账款确认日起开始计算。

## 2、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	229,870,684.57	6.6	201,678,799.36	81.8	28,191,885.21	229,870,684.57	7.8	201,678,799.36	82.4	28,191,885.21
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,251,936,602.52	93.4	44,019,796.07	17.8	3,207,916,806.45	2,704,930,657.27	92.1	42,193,424.55	17.2	2,662,737,232.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	951,219.58	0.0	951,219.58	0.4		951,219.58	0.1	951,219.58	0.4	
合计	3,482,758,506.67	/	246,649,815.01	/	3,236,108,691.66	2,935,752,561.42	/	244,823,443.49	/	2,690,929,117.93

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
徐州医药股份有限公司	3,409,474.04	3,409,474.04	100.0%	
辽宁南药民生康大医药有限公司	146,269,325.32	146,269,325.32	100.0%	
辽宁康大包装彩印有限公司	80,191,885.21	52,000,000.00	64.8%	
合计	229,870,684.57	201,678,799.36	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
1年以内小计	21,875,792.93	109,378.98	0.5%

1 至 2 年	7,123,500.00	712,350.00	10.0%
2 至 3 年	95,000.00	28,500.01	30.0%
3 年以上	27,049,644.36	27,049,644.36	100.0%
合计	56,143,937.29	27,899,873.35	

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方	3,195,792,665.23	16,119,922.72	0.5%-100%
第三方			
1年以内(含1年)	21,875,792.93	109,378.98	0.5%
1至2年(含2年)	7,123,500.00	712,350.00	10.0%
2至3年(含3年)	95,000.00	28,500.01	30.0%
3年以上	27,049,644.36	27,049,644.36	100.0%
合计	3,251,936,602.52	44,019,796.07	1.4%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,826,371.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

	注	2017年6月30日	2016年12月31日
期/年初余额		244,823,443.49	245,624,314.03
吸收合并坏账准备金额转入	(a)	-	2,037,372.66
本期/年计提		1,826,371.52	-
本期/年转回		-	-2,684,293.50
其他		-	-153,949.70
期/年末余额		246,649,815.01	244,823,443.49

(a) 2016 年 10 月 1 日，本公司吸收合并全资子公司南京医药药事服务有限公司，因此南京医药药事服务有限公司其他应收款坏账准备金额一并转入本公司。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
集团内部借款	3,418,572,495.89	2,890,418,002.20
其他往来	64,186,010.78	45,334,559.22
合计	3,482,758,506.67	2,935,752,561.42

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
安徽天星医药集团有限公司	内部借款及利息	1,313,500,000.00	一年以内	37.7%	6,567,500.00
南京药业股份有限公司	内部借款及利息	646,000,000.00	一年以内	18.5%	3,230,000.00
南京医药(淮安)天颐有限公司	内部借款及利息	260,000,000.00	一年以内	7.5%	1,300,000.00
南京医药湖北有限公司	内部借款及利息	240,000,000.00	一年以内	6.9%	1,200,000.00
江苏华晓医药物流有限公司	内部借款及利息	214,800,000.00	一年以内	6.2%	1,074,000.00
合计	/	2,674,300,000.00	/	76.8%	13,371,500.00

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

(1) 其他应收款按客户类别分析如下:

客户类别	2017年6月30日	2016年12月31日
关联方	3,422,253,875.76	2,891,218,341.36
第三方	60,504,630.91	44,534,220.06
小计	3,482,758,506.67	2,935,752,561.42
减: 坏账准备	246,649,815.01	244,823,443.49
合计	3,236,108,691.66	2,690,929,117.93

(2) 其他应收款按账龄分析如下:

账龄	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内(含1年)	3,214,450,667.29	587,847,601.67
1年至2年(含2年)	36,163,258.45	2,078,743,816.83
2年至3年(含3年)	95,000.00	1,259,086.79
3年以上	232,049,580.93	267,902,056.13
小计	3,482,758,506.67	2,935,752,561.42
减: 坏账准备	246,649,815.01	244,823,443.49
合计	3,236,108,691.66	2,690,929,117.93



## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,235,564,052.69	105,220,000.00	1,130,344,052.69	1,235,564,052.69	105,220,000.00	1,130,344,052.69
对联营、合营企业投资	54,993,898.12		54,993,898.12	54,923,403.28		54,923,403.28
合计	1,290,557,950.81	105,220,000.00	1,185,337,950.81	1,290,487,455.97	105,220,000.00	1,185,267,455.97

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	期末余额	减值准备期末余额
南京药业股份有限公司	27,800,000.00	27,800,000.00	
南京医药国药有限公司	66,849,505.83	66,849,505.83	
南京医药医疗用品有限公司	40,419,800.00	40,419,800.00	
南京医药康捷物流有限责任公司	68,599,810.92	68,599,810.92	
南京中健之康物业管理有限公司	2,688,281.00	2,688,281.00	
江苏中健之康信息技术有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	
南京医药国际贸易有限公司	5,400,000.00	5,400,000.00	
南京医药仪征有限公司	10,776,301.00	10,776,301.00	
江苏华晓医药物流有限公司	45,147,900.00	45,147,900.00	
南京医药（淮安）天颐有限公司	18,112,748.56	18,112,748.56	
南京医药南通健桥有限公司	33,915,900.00	33,915,900.00	
盐城恒健药业有限公司	136,798,588.51	136,798,588.51	
安徽天星医药集团有限公司	392,332,000.00	392,332,000.00	
福建同春药业股份有限公司	98,235,000.00	98,235,000.00	
厦门绿金谷国际健康产业股份有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00	
福建东南医药有限	38,920,977.75	38,920,977.75	

公司			
南京医药湖北有限公司	51,000,000.00	51,000,000.00	
四川省雅通药业有限公司	20,647,239.12	20,647,239.12	
云南云卫药事服务有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	
辽宁南药民生康大医药有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
辽宁康大彩印包装有限公司	35,220,000.00	35,220,000.00	35,220,000.00
南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司	24,480,000.00	24,480,000.00	
南京同仁堂美麟(铁岭)有限责任公司	30,000,000.00	30,000,000.00	27,000,000.00
南京同仁堂(抚松)参业有限公司	30,720,000.00	30,720,000.00	13,000,000.00
合计	1,235,564,052.69	1,235,564,052.69	105,220,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额
		权益法下确认的投资损益	
二、联营企业			
南京益康传媒资讯有限公司	180,232.02		180,232.02
北京智博高科生物技术有限公司	54,743,171.26	70,494.84	54,813,666.10
小计	54,923,403.28	70,494.84	54,993,898.12
合计	54,923,403.28	70,494.84	54,993,898.12

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,596,590,587.00	3,446,389,652.02	560,605,291.18	549,076,398.10
其他业务	8,991,643.73	1,578,850.77	9,038,831.41	30,795.39
合计	3,605,582,230.73	3,447,968,502.79	569,644,122.59	549,107,193.49

其他说明：

(1) 营业收入明细：

	截至2017年6月30日 止6个月期间	截至2016年6月30日 止6个月期间
主营业务收入	3,596,590,587.00	560,605,291.18
-销售商品	3,596,590,587.00	560,605,291.18
其他业务收入	8,991,643.73	9,038,831.41
-房租及物业管理	7,704,682.44	7,538,831.41
-其他	1,286,961.29	1,500,000.00
合计	3,605,582,230.73	569,644,122.59

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	66,640,150.00	70,200,800.00
权益法核算的长期股权投资收益	70,494.84	1,407,172.01
处置长期股权投资产生的投资收益		11,358,400.00
合计	66,710,644.84	82,966,372.01

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	27,770,032.44	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合		

费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,353,560.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-6,408,541.69	
少数股东权益影响额	-2,061,620.89	
合计	14,946,309.27	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.189%	0.125	0.125
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.632%	0.109	0.109

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的2017年半年度报告文本；
	载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
	其他有关资料。

董事长：陶昀

董事会批准报送日期：2017年8月19日

### 修订信息

适用 不适用

## 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的2017年半年度报告文本；
	载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
	其他有关资料。

