



北京同仁堂股份有限公司

2011 年半年度报告

重 要 提 示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事长顾海鸥先生、总经理高振坤先生、总会计师冯智梅女士、财务部部长吕晓洁女士声明:保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

目 录

一、公司基本情况	4
二、股本变动和主要股东持股情况	6
三、董事、监事、高级管理人员情况	8
四、董事会报告	9
五、重要事项	13
六、财务报告(未经审计)	16
七、备查文件	89

一、公司基本情况

- (一) 公司法定中文名称：北京同仁堂股份有限公司
公司简称：同仁堂
公司英文名称：BEIJING TONGRENTANG CO., LTD
英文简称：TRT
- (二) 公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：同仁堂
股票代码：600085
- (三) 公司注册地址：北京市北京经济技术开发区西环南路 8 号
公司办公地址：北京市东城区东兴隆街 52 号、北京市崇文门外大街 42 号
邮政编码：100062
国际互联网网址：<http://www.tongrentang.com>
电子信箱：tongrentang@tongrentang.com
- (四) 公司法定代表人：顾海鸥
- (五) 公司董事会秘书：贾泽涛
公司证券事务代表：李泉琳
联系地址：北京市东城区东兴隆街 52 号
联系电话：010-67020018
传真：010-67020018
电子信箱：jiazetao@tongrentang.com
liquanlin@tongrentang.com
- (六) 公司信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司证券部
- (七) 其他有关资料
公司首次注册登记日期：1997 年 6 月 18 日
注册地址：北京市崇文区东兴隆街 52 号
公司最新变更注册登记日期：2008 年 9 月 3 日
注册地址：北京市北京经济技术开发区西环南路 8 号
法人营业执照注册号：11000015106240
税务登记号码：110192633646266
公司聘请的会计师事务所：京都天华会计师事务所有限公司
会计师事务所的办公地址：北京市建国门外大街 22 号赛特广场五层
- (八) 主要财务数据和指标（单位：人民币元）

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	6,139,314,371.31	5,489,318,191.20	11.84
股东权益	3,330,810,256.00	3,257,068,944.28	2.26
每股净资产	6.395	6.254	2.25
项目	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业利润	429,046,510.80	331,398,720.51	29.47
利润总额	429,378,617.46	331,260,248.06	29.62
净利润	258,863,852.40	202,872,275.60	27.60
扣除非经常性损益后的净利润	258,027,425.50	203,149,889.13	27.01
基本每股收益	0.497	0.390	27.44
扣除非经常性损益后的基本每 股收益	0.495	0.390	26.92
稀释每股收益	0.497	0.390	27.44
加权平均净资产收益率%	7.64	6.44	上升 1.20 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	468,269,698.22	407,544,211.28	14.90
每股经营活动产生的现金流量净额	0.899	0.782	14.96

上述股东权益、每股净资产、净利润、扣除非经常性损益后的净利润、扣除非经常性损益后的基本每股收益、基本每股收益和净资产收益率等指标以归属于上市公司股东的数
据填列。

注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额：

非经常性损益	金额
非流动性资产处置损益	-508,014.52
政府补助	952,182.24
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-112,061.06
其他符合非经常损益定义的损益项目	1,133,753.42
非经常性损益总额	1,465,860.08
减：非经常性损益的所得税影响数	205,729.60
非经常性损益净额	1,260,130.48
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	423,703.58
归属于上市公司股东的非经常性损益	836,426.90

二、股本变动和主要股东持股情况

(一) 股本变动情况

报告期内公司股份总数及结构未发生变化。

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例%
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	520,826,278	100	-	-	-	-	-	520,826,278	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	520,826,278	100	-	-	-	-	-	520,826,278	100

(二) 主要股东持股情况

1、报告期期末股东总数及前十名股东持股情况

单位：股

股东总数(名)	64,669					
股东名称	股东性质	持股比例%	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	国有法人	55.24	287,723,416	0	0	无
新华人寿保险股份有限公司一分红一团体分红-018L-FH001沪	其他	2.04	10,634,806		0	未知
长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	其他	1.92	10,000,000	2,000,000	0	未知
易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	1.73	9,000,000	3,856,193	0	未知
银华富裕主题股票型证券投资基金	其他	0.85	4,408,539		0	未知
全国社保基金一零九组合	其他	0.67	3,509,383		0	未知
汇添富医药保健股票型证券投资基金	其他	0.46	2,409,713		0	未知
新华人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-018L-FH002沪	其他	0.43	2,226,393		0	未知

易方达医疗保健行业股票型证券投资基金	其他	0.32	1,649,770		0	未知
易方达策略成长二号混合型证券投资基金	其他	0.29	1,500,000		0	未知
易方达策略成长证券投资基金	其他	0.29	1,500,000		0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	287,723,416		人民币普通股			
新华人寿保险股份有限公司一分红一团体分红-018L-FH001 沪	10,634,806		人民币普通股			
长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	10,000,000		人民币普通股			
易方达价值成长混合型证券投资基金	9,000,000		人民币普通股			
银华富裕主题股票型证券投资基金	4,408,539		人民币普通股			
全国社保基金一零九组合	3,509,383		人民币普通股			
汇添富医药保健股票型证券投资基金	2,409,713		人民币普通股			
新华人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-018L-FH002 沪	2,226,393		人民币普通股			
易方达医疗保健行业股票型证券投资基金	1,649,770		人民币普通股			
易方达策略成长二号混合型证券投资基金	1,500,000		人民币普通股			
易方达策略成长证券投资基金	1,500,000		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>持有公司 5%以上股份的股东——中国北京同仁堂（集团）有限责任公司，报告期末持有股份 287,723,416 股，无质押或冻结情况，与其他股东不存在关联关系或一致行动人关系。新华人寿保险股份有限公司一分红-团体分红-018L-FH001 沪与新华人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-018L-FH002 沪由新华人寿保险股份有限公司管理。易方达价值成长混合型证券投资基金、全国社保基金一零九组合、易方达医疗保健行业股票型证券投资基金、易方达策略成长二号混合型证券投资基金与易方达策略成长证券投资基金由易方达基金管理有限公司管理。除中国北京同仁堂（集团）有限责任公司之外的其他股东未知是否存在一致行动人关系。</p>					

2、报告期内，本公司控股股东及实际控制人未发生变更。

三、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内，公司董事、监事及高级管理人员持有公司股票未发生变化。

(二) 公司董事、监事及高级管理人员无新聘及解聘情况。

四、董事会报告

(一) 报告期内经营成果及财务状况

单位：人民币元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	增长比例%
营业收入	2,519,782,559.69	2,023,499,221.49	24.53
营业利润	429,046,510.80	331,398,720.51	29.47
净利润（归属于上市公司股东）	258,863,852.40	202,872,275.60	27.60
财务费用	-931,692.05	-3,625,607.81	-
资产减值损失	17,539,373.76	6,066,813.11	189.10
营业外支出	744,860.10	1,209,691.28	-38.43
所得税费用	67,357,011.91	49,851,929.65	35.11
经营活动产生的现金流量净额	468,269,698.22	407,544,211.28	14.90
投资活动产生的现金流量净额	35,371,907.82	-4,206,033.13	-
筹资活动产生的现金流量净额	-35,607,470.49	-18,936,223.94	-
	2011年6月30日	2011年1月1日	增长比例%
应收票据	166,075,235.08	84,718,309.29	96.03
应收股利	-	220,000.00	-100.00
其他流动资产	-	90,000,000.00	-100.00
在建工程	33,991,772.00	4,250,641.74	699.69
应付账款	771,162,451.32	563,355,956.60	36.89
应付职工薪酬	95,180,693.98	48,298,368.04	97.07
应交税费	55,731,808.16	35,810,294.45	55.63
应付股利	194,887,205.80	1,825,783.50	10,574.17
其他非流动负债	68,473,578.98	48,134,214.92	42.26

说明：

- 1、营业收入同比增长 24.53%，主要是报告期内药品销售收入增加所致。
- 2、营业利润同比增长 29.47%，主要是报告期内毛利额增加所致。
- 3、归属于上市公司股东的净利润同比增长 27.60%，主要是报告期内营业利润增加所致。
- 4、财务费用同比增加，主要是报告期内借款利息支出增加以及汇兑损失增加所致。
- 5、资产减值损失同比增长 189.10%，主要是报告期子公司提取的存货减值准备增加所致。
- 6、营业外支出同比下降 38.43%，主要是报告期固定资产处置损失减少所致。
- 7、所得税费用同比增长 35.11%，主要是报告期内利润总额增加所致。
- 8、经营活动产生的现金流量净额同比增加 14.90%，主要是报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
- 9、投资活动产生的现金流量净额同比增加，主要是报告期内子公司收回理财产品所致。
- 10、筹资活动产生的现金流量净额同比下降，主要是报告期内偿还短期借款所致。
- 11、应收票据比期初增长 96.03%，主要是报告期内收到而尚未支付或尚未到期银行承

兑汇票增加所致。

12、应收股利比期初下降 100%，主要是报告期内股利收回所致。

13、其他流动资产比期初下降 100%，主要是报告期内子公司收回理财产品所致。

14、在建工程比期初增长 699.69%，主要是报告期内本公司及子公司厂房建设等工程项目增加所致。

15、应付账款比期初增长 36.89%，主要是报告期内采购货物应付供应商货款增加所致。

16、应付职工薪酬比期初增长 97.07%，主要是报告期末尚未支付的工资奖金增加所致。

17、应交税费比期初增长 55.63%，主要是报告期末应缴纳增值税、企业所得税增加所致。

18、应付股利比期初大幅增长，主要是报告期末本公司及子公司同仁堂科技已宣告发放 2010 年度股利尚未实施所致。

19、其他非流动负债比期初增加 42.26%，主要是报告期内收到政府补助增加所致。

（二）报告期内经营情况。

1、主营业务范围及其经营状况

公司为从事中药研发、生产、销售的专业公司。

2011 年上半年，国内经济的总体运行态势良好。作为“十二五”规划的开局之年，在政府的宏观调控下，投资环境和消费环境都得以不断改善，市场发展仍然显出较强的动力和活力。报告期内，公司根据董事会五年发展规划的部署，以创新发展为主题，解放思想、拓宽思路，围绕市场需求，合理摆布品种结构，依托品牌优势，对内发掘潜能、对外灵活组织，在兼顾经营质量和资产质量的同时，实现了时间、任务“双过半”，为全年经营目标的顺利完成打下良好基础。报告期内，公司实现营业收入 251,978.26 万元，营业利润 42,904.65 万元，归属于上市公司股东净利润 25,886.39 万元，经营活动产生的现金流量净额 46,826.97 万元，综合毛利率为 48.18%。

上半年公司按照董事会的战略部署，以市场为导向，以品种为核心，继续开拓思路促营销，突破瓶颈谋发展。报告期内，为了进一步发挥品种优势，优化品种结构，经营分公司成立了品种委员会，专责品种的研究策划，同时负责追踪市场反应与政策导向，并在此基础上对营销工作提出指导与监督。品种委员会的建立，有效地促进了经营销售工作与市场需求和政策规定的有机结合，对于整体销售任务的完成起到积极作用。报告期内，按照公司的五年发展规划，经营队伍按照重点突出、稳定发展、长远推广的梯队建设方法，组建合理的品种结构，力保重点品种的销售上量，继续推动二、三线品种的快速成长，同时也为今后的中长期发展做好品种布局。公司仍然坚持现款销售为主的销售政策，信用销售季末必清零。通过对市场秩序的有效维护和对经销商渠道的管理监督，使得公司的经销网络更趋健康和成熟，不仅增强了与经销商的合作深度，也为公司进一步扩大产品覆盖率创造了良好环境。上半年，营销分公司结合市场需求认真分析其负责的品种特性，细化品种营销模式，针对不同的地区、人群、消费特点，采用媒体广告、门店推广、主题活动等多种方式相结合的推介方法，使品牌形象推广更加深入，客户群反馈理想，经营业绩稳定增长。报告期内，公司主导品种仍然保持了良好增长势头，带动了公司整体销售情况的上行，较好地实现了预期目标。

2011 年上半年，随着医改工作的纵深推进，政策环境与市场环境均已逐步发生改变，《医药卫生体制五项重点改革 2011 年工作安排》明确指出要加快基本医疗保障制度建设、初步建立国家基本药物制度，同时还要求中医药服务能力和水平进一步提高。在药物制度建设、医疗体系建设、医药服务完善等方面对医药企业提出了更高的要求 and 期望，相应的

行业准入标准、药品招标工作也会更加从严。公司仍将紧跟政策的要求，研究市场随之发生的相应变化，分析公司在变化中的优势与短板，及时形成有效应对方案并加以执行。报告期内，经过销售人员的不懈努力，北京社区医疗市场销售规模较去年同期增长幅度超过 30%，显示出较好的市场基础，为公司在北京医疗市场深度拓展打下坚实基础。

公司研发的五类新药郁乐胶囊在上半年来获取准确数据信息，进行了试产，并将为下一步生产转化做相关准备工作，同时准备迎接药监局的现场检查。六类新药贞芪益肾颗粒取得生产批件，此外还有部分品种生产工艺研究尚在进行中，为临床试验工作做好了准备。

公司始终坚持严抓质量管理不放松。报告期内，结合质量人员派出制，对工业生产单位执行动态检查，加强与生产单位的沟通，确保各项质量标准的严格落实。此外，公司已着手安排专人参加新版 GMP 专项培训，并组织相关人员召开质量专题会，以加深对新版 GMP 的认识，便于顺利实施对接。公司继续实现国家抽检产品、北京市抽检产品、国家跟踪产品合格率 100%，出厂检验合格率 100%。

公司对所属子公司要求其巩固基础管理和规范化管理的成果，正确把握规范与发展的关系，既要保证子公司的盈利水平，也要提升经营管理水平。除对子公司加强法人治理结构的规范、协助其建立健全内控体系之外，公司为所属子公司之间搭建了交流平台，以便相互之间取长补短，促进子公司的共同进步。子公司上半年营业收入、利润较去年同期均实现较快增长，充分体现公司在规范中求发展、向管理要效益的工作成果。

报告期内，公司继续推进工艺改进、技术创新，提高生产的机械化水平；同时，继续推行“降五高”，有效降低可控成本，探索发展方式的转变，寻求新的增长点。公司加强品牌制度的落实，通过构建和谐进取的企业文化提升队伍素质，强化品牌意识，共担保护品牌的责任。

2011 年是同仁堂“十二五”规划的开局之年，也是公司的“创新发展年”。公司将按照董事会落实规划、创新发展的要求，深入探索公司资源的合理配置与使用，向内挖潜寻求增长方式的转变，充分发挥品牌、品种的优势推动公司健康发展，有效激发职工队伍的工作热情，保质保量的完成年度预定计划，为“十二五”规划的落实奠定坚实基础。

2、占公司销售收入 10%以上主营行业或产品的情况

分行业	营业收入 (万元)	营业成本 (万元)	营业利润 率(%)	营业收入 比上年同 期增减(%)	营业成本 比上年同 期增减(%)	营业利润率比上年 同期增减
中药	250,256.93	130,181.88	17.03	24.19	21.66	增加 0.65 个百分点

3、报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力均未发生重大变化。

4、报告期内不存在对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

5、报告期内没有对本公司净利润影响达到 10%以上的参股公司。

6、在经营中出现的问题与困难及解决方案

2011 年上半年，随着医改工作的不断深入，各项配套措施也将得到逐步落实。年内的五项医改工作中对控制医疗费用、基本药物定价等多个方面提出了要求，同时也要求中医药服务能力和水平进一步提高。对于公司而言，既要面对政策影响下市场结构、需求产生的变化，同时也要继续提升自身的运筹能力和服务水平。这就要求公司不仅要理解政策、紧跟市场，建立符合需求的品种结构，还要及时对营销模式作出积极改进，并不断加强服务能力。

今年上半年由于地域、气候、资金推动等原因导致中药原材料市场价格上涨。如何在

市场价格波动时期减少原材料价格上涨给公司带来的负面影响是公司必须面临的问题。

今年以来通胀高企，国家多次采用货币政策、利率政策进行调控，但能源、物资价格的上涨、人工成本的增加，仍然对企业的成本控制能力形成考验。加之今年上半年外汇市场人民币对美元升值幅度明显，也对公司出口形成一定压力。

面对上述问题，公司将全力以赴积极应对。公司将持续跟进医改政策及其配套措施的落实，深入市场做好调研工作，积极与药监、物价等部门协调沟通，组建符合需求的品种结构，在确保整体销售收入和利润的基础上作出适时调整，努力提升获利能力。对于中药原材料价格的变化公司将予以密切关注，充分做好销售计划与生产计划的协调工作，择机购进企业所需原材料，优化库存结构以保障公司生产经营工作的正常运行。同时，在确保经营、资产、产品、服务质量的前提下，公司将继续向内挖潜，有效降低成本费用，以争取更多利润空间。

(三) 公司投资情况

1、报告期内本公司无募集资金、亦无延续至报告期内使用的前期募集资金。

2、自有资金投资实际进度和收益情况

本公司下属孙公司厂房建设本期投入 1,756.60 万元。

五、重要事项

（一）公司治理情况

报告期内，公司依照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》的规定，继续推进法人治理工作。公司董事会根据中国证监会[2010]37号公告的相关要求，披露了2010年度内部控制评价报告，并请京都天华会计师事务所对公司财务报告的相关内部控制进行了评价；同时公司还披露了2010年度履行社会责任的报告。在报告期内，公司对已建立的治理制度进行了梳理，修订了《投资管理办法》，同时还制定了《对外担保管理办法》、《规范与关联方资金往来的管理制度》、《董事会秘书工作细则》等多项制度，对现有治理结构形成有益补充，促进公司整体运营的规范化、标准化、高效化。

（二）利润分配方案

1、公司对上年度利润分配方案执行情况

2011年6月24日召开的公司2010年度股东大会，审议通过了公司2010年度利润分配方案，以2010年末总股本520,826,278股为基数，向全体股东每10股送红股5股，同时派发现金红利3.50元（含税）；以2010年末总股本520,826,278股为基数，向全体股东每10股转增10股。2011年7月6日公司在《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》刊登了2010年分红派息及资本公积金转增股本实施公告，新增可流通股份于2011年7月13日上市流通，除控股股东中国北京同仁堂（集团）有限责任公司之外的流通股股东现金红利已于7月18日发放完毕。

2、公司半年度不进行利润分配，亦无公积金转增股本方案。

（三）报告期内现金分红政策的执行情况

公司严格执行《公司章程》中现金分红的有关规定，于2011年7月6日披露了2010年度利润分配实施公告，除控股股东中国北京同仁堂（集团）有限责任公司之外的流通股股东现金红利已于7月18日发放完毕。

（四）报告期内公司未发生、也不存在以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

（五）报告期内，公司未持有其他上市公司股权，也未参股金融企业股权。

（六）报告期内，经公司2010年度股东大会审议通过，同意公司以相关资产对北京同仁堂商业投资发展有限责任公司进行投资。目前，该项投资相关手续尚在办理过程中。除此外，报告期内公司未发生、也不存在以前期间发生但持续到报告期的其他重大资产收购、出售及资产重组事项。

（七）重大关联交易事项

1、购销商品、提供劳务发生的关联交易

单位：人民币万元

关联交易方	交易内容	定价原则	交易价格	交易金额	占同类交易额%	结算方式
北京同仁堂健康药品经营有限公司	购货	原材料的价格由双方在不超过市场价格范围内协商确定。同仁堂集团（含其附属公司）不得以高于其向任何独立的第三方销售相同产品的价格或市场每季度平均价格（以两者较低为准）作为向同仁堂股份公司供应原材料的价格。	市场价	5,132.28	4.39	现金
北京同仁堂药材有限责任公司				2,370.51	2.03	
北京同仁堂参茸有限责任公司				1,032.65	0.88	
北京同仁堂健康药业（福州）有限公司				702.31	0.60	
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司				571.99	0.49	
北京同仁堂健康药品经营有限公司	销售	同仁堂股份公司按照对其他独立第三方销售产品的价格给予同仁堂集团（含其附属公司）及其他关联方。	市场价	8,617.46	3.44	
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司				8,075.94	3.23	
北京同仁堂制药有限公司				660.82	0.26	

截至本报告期末, 购货发生的关联交易金额为 10,160.82 万元, 销售发生关联交易金额为 17,522.69 万元。

根据本公司上市之初与同仁堂集团签订的《土地租赁协议》及 2007 年 4 月 26 日签订的补充协议、2003 年 2 月 28 日签订的《商标使用许可协议》及随后的补充协议、2004 年 2 月 27 日签订并于 2010 年 3 月 16 日续签的《仓储保管合同》, 本公司支付集团公司以下费用:

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	依据
商标使用费	1,440,849.98	1,440,727.58	协议约定
土地租金	2,767,447.66	2,767,431.10	协议约定
仓储费	4,410,499.98	4,902,000.00	协议约定

报告期内上述交易主要内容（包括价格、数量、付款方式等）均按照协议约定执行, 未发生显著变化。上述交易在今后还将持续发生, 并且根据协议约定, 集团公司可参考市场情况提高费用标准, 但年增长幅度不得超过 10%。

报告期内, 上述日常关联交易主要条款未发生重大变化, 对本公司利润无不良影响。

2、报告期内, 经公司 2010 年度股东大会审议通过, 同意本公司以相关资产对北京同仁堂商业投资发展有限责任公司进行投资。目前, 该项投资相关手续尚在办理过程中。

3、报告期末, 本公司无其他非经营性债权债务往来。

（八）重大合同及其履行情况

- 1、报告期内公司无托管、租赁资产事项。
- 2、报告期内公司无担保事项。
- 3、报告期内公司无委托他人进行现金资产管理事项。

（九）报告期内公司持股 5%以上股东的承诺事项:

中国北京同仁堂(集团)有限责任公司所持同仁堂股份于 2008 年 11 月 30 日限售期满, 于 2008 年 12 月 1 日起, 自愿锁定三年至 2011 年 11 月 30 日。若在承诺期间发生资本公积

金转增股本、派送股票红利、配股、增发等使股份数量发生变动的事项，锁定股份数量也作相应调整。

报告期内中国北京同仁堂（集团）有限责任公司严格履行上述承诺。

（十）公司 2011 年半年度财务报告未经审计。公司所聘会计师事务所未发生变化。

（十一）报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人等未有受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。

（十二）公司未有其他应披露而未披露的重大事项。

（十三）已披露重要信息索引

1、公司 2010 年年度报告摘要、公司第五届董事会第十次会议决议公告、公司第五届监事会第八次会议决议公告、公司日常关联交易公告刊登于 2011 年 3 月 22 日《中国证券报》B024 版、《上海证券报》B35 版、《证券时报》D36 版，同时在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上网披露。

2、公司 2011 年第一季度报告、公司第五届董事会第十一次会议决议公告刊登于 2011 年 4 月 30 日《中国证券报》B018 版、《上海证券报》89 版、《证券时报》B57 版，同时在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上网披露。

3、公司第五届董事会第十二次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知、公司第五届监事会第十次会议决议公告、公司关联交易公告刊登于 2011 年 5 月 26 日《中国证券报》A21 版、《上海证券报》B9 版、《证券时报》D24 版，同时在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上网披露。

4、公司 2010 年度股东大会决议公告刊登于 2011 年 6 月 25 日《中国证券报》B004 版、《上海证券报》25 版、《证券时报》B17 版，同时在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上网披露。

六、财务报告（未经审计）

（一）财务报表

资产负债表

编制单位：北京同仁堂股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五、1	2,258,408,176.42	1,356,038,363.37	1,790,186,049.71	1,222,353,626.79
交易性金融资产					
应收票据	五、2	166,075,235.08	146,291,569.38	84,718,309.29	63,482,299.91
应收账款	五、3	317,442,411.90	113,061,873.86	288,051,717.09	80,941,945.75
预付款项	五、5	63,888,316.51	9,226,823.25	60,859,036.89	9,682,187.35
应收利息					
应收股利			61,717,500.00	220,000.00	220,000.00
其他应收款	五、4	46,259,275.51	8,818,020.23	47,796,542.45	1,006,953.78
存货	五、6	2,175,703,869.44	915,035,848.78	2,048,495,261.09	873,165,671.74
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、7			90,000,000.00	
流动资产合计		5,027,777,284.86	2,610,189,998.87	4,410,326,916.52	2,250,852,685.32
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	五、9	64,134,718.80	290,918,304.64	59,953,626.76	288,630,703.88
投资性房地产					
固定资产	五、10	856,098,020.74	429,832,369.73	883,212,983.05	446,519,285.57
在建工程	五、11	33,991,772.00	4,883,448.52	4,250,641.74	347,339.81
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	五、12	119,516,809.05	32,099,265.87	96,620,056.52	32,510,727.38
开发支出					
商誉	五、13	25,975.62		25,975.62	
长期待摊费用	五、14	13,415,363.32		12,387,189.20	
递延所得税资产	五、15	24,354,426.92	11,680,590.04	22,540,801.79	11,670,364.30
其他非流动资产					
非流动资产合计		1,111,537,086.45	769,413,978.80	1,078,991,274.68	779,678,420.94
资产总计		6,139,314,371.31	3,379,603,977.67	5,489,318,191.20	3,030,531,106.26

资产负债表（续）

项 目	附注	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	五、17	151,000,000.00	106,000,000.00	173,000,000.00	158,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款	五、18	771,162,451.32	364,763,408.73	563,355,956.60	182,568,485.23
预收款项	五、19	215,543,892.47	82,043,604.30	192,590,333.94	110,317,304.61
应付职工薪酬	五、20	95,180,693.98	74,894,548.27	48,298,368.04	32,155,386.75
应交税费	五、21	55,731,808.16	21,542,081.22	35,810,294.45	18,294,857.20
应付利息					
应付股利	五、22	194,887,205.80	182,282,554.29	1,825,783.50	
其他应付款	五、23	249,860,172.69	10,208,458.89	199,428,123.54	11,391,042.99
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		1,733,366,224.42	841,734,655.70	1,214,308,860.07	512,727,076.78
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款	五、24	366,949.19		388,995.39	
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债	五、15	5,103,514.23		5,204,944.17	
其他非流动负债	五、25	68,473,578.98	23,865,496.03	48,134,214.92	19,877,759.89
非流动负债合计		73,944,042.40	23,865,496.03	53,728,154.48	19,877,759.89
负债合计		1,807,310,266.82	865,600,151.73	1,268,037,014.55	532,604,836.67
股东权益：					
股本	五、26	520,826,278.00	520,826,278.00	520,826,278.00	520,826,278.00
资本公积	五、27	790,597,563.42	633,232,719.08	790,597,563.42	633,232,719.08
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	五、28	313,330,712.88	313,330,712.88	313,330,712.88	313,330,712.88
未分配利润	五、29	1,733,127,386.62	1,046,614,115.98	1,656,546,088.51	1,030,536,559.63
外币报表折算差额		-27,071,684.92		-24,231,698.53	
归属于母公司股东权益合计		3,330,810,256.00	2,514,003,825.94	3,257,068,944.28	2,497,926,269.59
少数股东权益		1,001,193,848.49		964,212,232.37	
股东权益合计		4,332,004,104.49	2,514,003,825.94	4,221,281,176.65	2,497,926,269.59
负债和股东权益总计		6,139,314,371.31	3,379,603,977.67	5,489,318,191.20	3,030,531,106.26

公司法定代表人：顾海鸥

主管会计工作的公司负责人：冯智梅

公司会计机构负责人：吕晓洁

利 润 表

编制单位：北京同仁堂股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	五、30	2,519,782,559.69	1,028,328,224.64	2,023,499,221.49	854,136,612.14
减：营业成本	五、30	1,305,834,547.92	521,296,214.46	1,071,286,521.21	433,522,247.48
营业税金及附加	五、31	28,783,680.76	17,510,202.13	26,320,465.41	15,266,315.21
销售费用	五、32	535,647,574.94	257,275,750.16	416,121,126.76	207,354,189.54
管理费用	五、33	209,437,330.08	77,802,122.61	180,516,814.95	66,642,091.71
财务费用	五、34	-931,692.05	-535,060.67	-3,625,607.81	-2,508,645.20
资产减值损失	五、35	17,539,373.76	2,546,824.58	6,066,813.11	6,087,897.82
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）	五、36	5,574,766.52	68,340,100.76	4,585,632.65	65,869,951.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,574,766.52	2,287,600.76	4,585,632.65	1,272,113.79
二、营业利润（损失以“-”号填列）		429,046,510.80	220,772,272.13	331,398,720.51	193,642,466.62
加：营业外收入	五、37	1,076,966.76	612,699.57	1,071,218.83	587,496.89
减：营业外支出	五、38	744,860.10	92,183.71	1,209,691.28	1,118,136.36
其中：非流动资产处置损失		562,150.39	92,183.71	893,091.13	847,717.56
三、利润总额（损失以“-”号填列）		429,378,617.46	221,292,787.99	331,260,248.06	193,111,827.15
减：所得税费用	五、39	67,357,011.91	22,932,677.35	49,851,929.65	21,186,228.51
四、净利润（损失以“-”号填列）		362,021,605.55	198,360,110.64	281,408,318.41	171,925,598.64
其中：同一控制下企业合并的被合并方在合并前实现的净利润					
归属于母公司股东的净利润		258,863,852.40	198,360,110.64	202,872,275.60	171,925,598.64
少数股东损益		103,157,753.15		78,536,042.81	
五、每股收益					
（一）基本每股收益	五、40	0.497		0.390	
（二）稀释每股收益					
六、其他综合收益	五、41	-7,418,923.42		-636,870.98	
七、综合收益总额		354,602,682.13	198,360,110.64	280,771,447.43	171,925,598.64
归属于母公司股东的综合收益总额		256,023,866.01	198,360,110.64	201,961,071.72	171,925,598.64
归属于少数股东的综合收益总额		98,578,816.12		78,810,375.71	

公司法定代表人：顾海鹏

主管会计工作的公司负责人：冯智梅

公司会计机构负责人：吕晓洁

现金流量表

编制单位：北京同仁堂股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		2,667,770,856.87	902,247,146.27	1,995,972,228.10	724,574,336.96
收到的税费返还		1,102,005.16		1,190,458.52	248,561.94
收到其他与经营活动有关的现金	五、42	36,208,824.47	5,637,150.80	33,791,919.46	7,267,141.35
经营活动现金流入小计		2,705,081,686.50	907,884,297.07	2,030,954,606.08	732,090,040.25
购买商品、接受劳务支付的现金		1,322,729,514.20	366,140,954.05	898,385,254.39	237,730,943.35
支付给职工以及为职工支付的现金		267,048,754.67	121,478,223.38	229,393,355.54	110,010,089.79
支付的各项税费		292,631,802.37	150,572,560.20	252,290,629.42	122,209,321.93
支付其他与经营活动有关的现金	五、42	354,401,917.04	68,662,994.87	243,341,155.45	62,845,484.67
经营活动现金流出小计		2,236,811,988.28	706,854,732.50	1,623,410,394.80	532,795,839.74
经营活动产生的现金流量净额		468,269,698.22	201,029,564.57	407,544,211.28	199,294,200.51
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金		402,199.55	4,555,000.00	2,495,604.20	12,897,837.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		36,180.00	20,000.00	8,237,257.35	8,147,155.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金	五、42	100,093,756.88	6,382,080.69	8,357,387.62	5,518,604.39
投资活动现金流入小计		100,532,136.43	10,957,080.69	19,090,249.17	26,563,597.53
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		65,160,228.61	20,454,888.66	16,742,936.17	5,636,004.34
投资支付的现金				6,553,346.13	
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		65,160,228.61	20,454,888.66	23,296,282.30	5,636,004.34
投资活动产生的现金流量净额		35,371,907.82	-9,497,807.97	-4,206,033.13	20,927,593.19
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金					
取得借款收到的现金		151,000,000.00	106,000,000.00	173,000,000.00	158,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		151,000,000.00	106,000,000.00	173,000,000.00	158,000,000.00
偿还债务支付的现金		173,000,000.00	158,000,000.00	173,000,000.00	158,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,994,363.33	2,977,627.50	17,090,613.97	2,523,555.00
其中：子公司支付少数股东的现金		6,975,557.50		4,431,100.00	

股利					
支付其他与筹资活动有关的现金	五、42	2,613,107.16	747,230.21	1,845,609.97	530,044.27
其中：子公司减资支付给少数股东的现金					
筹资活动现金流出小计		186,607,470.49	161,724,857.71	191,936,223.94	161,053,599.27
筹资活动产生的现金流量净额		-35,607,470.49	-55,724,857.71	-18,936,223.94	-3,053,599.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		187,991.16	-2,122,162.31	260,537.37	43,640.08
五、现金及现金等价物净增加额		468,222,126.71	133,684,736.58	384,662,491.58	217,211,834.51
加：期初现金及现金等价物余额		1,790,186,049.71	1,222,353,626.79	1,622,787,251.79	1,071,282,262.65
六、期末现金及现金等价物余额		2,258,408,176.42	1,356,038,363.37	2,007,449,743.37	1,288,494,097.16

公司法定代表人：顾海鸥

主管会计工作的公司负责人：冯智梅

公司会计机构负责人：吕晓洁

合并股东权益变动表

编制单位：北京同仁堂股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011 年 1-6 月								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	520,826,278.00	790,597,563.42			313,330,712.88	1,656,546,088.51	-24,231,698.53	964,212,232.37	4,221,281,176.65
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	520,826,278.00	790,597,563.42			313,330,712.88	1,656,546,088.51	-24,231,698.53	964,212,232.37	4,221,281,176.65
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						76,581,298.11	-2,839,986.39	36,981,616.12	110,722,927.84
（一）净利润						258,863,852.40		103,157,753.15	362,021,605.55
（二）其他综合收益							-2,839,986.39	-4,578,937.03	-7,418,923.42
上述（一）和（二）小计						258,863,852.40	-2,839,986.39	98,578,816.12	354,602,682.13
（三）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配						-182,282,554.29		-61,597,200.00	-243,879,754.29
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配						-182,282,554.29		-61,597,200.00	-243,879,754.29
3. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									

2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用 (以负号填列)									
四、本年年末余额	520,826,278.00	790,597,563.42			313,330,712.88	1,733,127,386.62	-27,071,684.92	1,001,193,848.49	4,332,004,104.49

项 目	2010 年 1-6 月								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	未 分 配 利 润	其 他		
一、上年年末余额	520,826,278.00	796,765,363.46			288,164,881.47	1,451,708,573.88	-21,157,615.23	876,646,665.69	3,912,954,147.27
加：会计政策变更						611,982.70		-611,982.70	
前期差错更正									
其他		6,937,402.18				5,947,799.83	82,224.49	11,927,258.20	24,894,684.70
二、本年初余额	520,826,278.00	803,702,765.64			288,164,881.47	1,458,268,356.41	-21,075,390.74	887,961,941.19	3,937,848,831.97
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)						78,861,769.17	-911,203.88	25,162,775.71	103,113,341.00
(一) 净利润						202,872,275.60		78,536,042.81	281,408,318.41
(二) 其他综合收益							-911,203.88	274,332.90	-636,870.98
上述 (一) 和 (二) 小计						202,872,275.60	-911,203.88	78,810,375.71	280,771,447.43
(三) 股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									

3. 其他									
(四) 利润分配						-124,010,506.43		-53,647,600.00	-177,658,106.43
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配						-124,010,506.43		-53,647,600.00	-177,658,106.43
3. 其他									
(五) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用 (以负号填列)									
四、本年年末余额	520,826,278.00	803,702,765.64			288,164,881.47	1,537,130,125.58	-21,986,594.62	913,124,716.90	4,040,962,172.97

公司法定代表人：顾海鸥

主管会计工作的公司负责人：冯智梅

公司会计机构负责人：吕晓洁

母公司股东权益变动表

编制单位：北京同仁堂股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011 年 1-6 月						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	520,826,278.00	633,232,719.08			313,330,712.88	1,030,536,559.63	2,497,926,269.59
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	520,826,278.00	633,232,719.08			313,330,712.88	1,030,536,559.63	2,497,926,269.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						16,077,556.35	16,077,556.35
（一）净利润						198,360,110.64	198,360,110.64
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						198,360,110.64	198,360,110.64
（三）股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配						-182,282,554.29	-182,282,554.29
1. 提取盈余公积							
2. 对股东的分配						-182,282,554.29	-182,282,554.29
3. 其他							
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							

1. 本期提取							
2. 本期使用（以负号填列）							
四、本年年末余额	520,826,278.00	633,232,719.08			313,330,712.88	1,046,614,115.98	2,514,003,825.94

项 目	2010 年 1-6 月						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	520,826,278.00	632,710,699.08			288,164,881.47	923,834,120.91	2,365,535,979.46
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	520,826,278.00	632,710,699.08			288,164,881.47	923,834,120.91	2,365,535,979.46
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						52,135,554.70	52,135,554.70
（一）净利润						171,925,598.64	171,925,598.64
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						171,925,598.64	171,925,598.64
（三）股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配						-119,790,043.94	-119,790,043.94
1. 提取盈余公积							
2. 对股东的分配						-119,790,043.94	-119,790,043.94
3. 其他							
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							

3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用 (以负号填列)							
四、本年年末余额	520,826,278.00	632,710,699.08			288,164,881.47	975,969,675.61	2,417,671,534.16

公司法定代表人：顾海鸥

主管会计工作的公司负责人：冯智梅

公司会计机构负责人：吕晓洁

(二) 财务报表附注

财务报表附注

一、公司基本情况

北京同仁堂股份有限公司（以下简称本公司）系经北京市经济体制改革委员会京体改发（1997）11 号批复批准，由中国北京同仁堂（集团）有限责任公司独家发起，以募集方式设立的股份有限公司。本公司于 1997 年 5 月 29 日发行人民币普通股 5000 万股，1997 年 6 月 18 日成立，注册资本 200,000,000.00 元，股本 200,000,000 股，并于 1997 年 6 月 25 日在上海证券交易所正式挂牌。

根据本公司 1998 年度股东大会决议，本公司以 1998 年末总股本 200,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股送红股 2 股，共送红股 40,000,000 股。送股后股本总额为 240,000,000 股。

根据本公司 1999 年度股东大会决议，本公司以 1999 年末总股本 240,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股配股 3 股，实际配股 19,800,000 股，其中：中国北京同仁堂（集团）有限责任公司实际配股 1,800,000 股，社会公众股实际配股 18,000,000 股，配股后股本总额为 259,800,000 股。

根据本公司 2000 年度股东大会决议，本公司以 2000 年末总股本 240,000,000 股为基数，以资本公积向全体股东按每 10 股转增 3 股，即以配股后总股本 259,800,000 股为基数，每 10 股实际转增 2.77136 股，共转增 71,999,933 股。转增后股本总额为 331,799,933 股。

根据本公司 2002 年度、2003 年度股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]141 文核准，本公司以 2002 年末总股本 331,799,933 股为基数，向全体股东按每 10 股配股 3 股。本公司控股股东中国北京同仁堂（集团）有限责任公司全额放弃本次配股认购权，实际配股 29,884,982 股，配股后股本总额 361,684,915 股。

根据本公司 2004 年度股东大会决议，本公司以 2004 年末总股本 361,684,915 股为基数，以资本公积向全体股东按每 10 股转增 2 股，共转增 72,336,983 股。转增后股本总额为 434,021,898 股。注册资本变更为 434,021,898.00 元。

根据 2005 年 11 月 22 日相关股东大会审议通过的《北京同仁堂股份有限公司股权分置改革方案》，并经北京市人民政府国有资产监督管理委员会京国资产权字（2005）118 号《关于北京同仁堂股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》批复，本公司全体流通股股东每持有 10 股获得非流通股股东支付 2.5 股股票，流通股股东共获得非流通股股东 38,850,477 股股票，股本总额不变。

根据本公司 2007 年度股东大会决议，本公司以 2007 年末总股本 434,021,898 股为基数，以资本公积向全体股东按每 10 股转增 2 股，共转增 86,804,380 股。转增后股本总额为 520,826,278 股。注册资本变更为 520,826,278.00 元。

本公司经营范围：制造、加工中成药制剂、化妆品、酒剂、涂膜剂、软胶囊剂、硬胶囊剂、保健酒、加工鹿、乌鸡产品、营养液制造（不含医药作用的营养液）。经营中成药、中药材、西药制剂、生化药品、保健食品、定型包装食品、酒、医疗器械、医疗保健用品。零售中药饮片、保健食品、定型包装食品（含乳冷食品）、图书、百货。中医科、内科专业、外科专业、妇产科专业、儿科专业、皮肤科专业、老年病科专业诊疗。技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让、技术培训、劳务服务。药用动植物的饲养、种植；养殖梅花鹿、乌骨鸡、麝、马鹿。广告设计制作。危险货物运输（3 类）、普通货运。自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

其中北京同仁堂股份有限公司和分公司均可生产经营的项目为：加工、制造中成药，

经营中成药、西药制剂，技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让、技术培训、劳务服务。零售百货。广告设计制作。普通货运。

其中仅限分公司生产经营的项目为：加工制造酒剂、涂膜剂、软胶囊剂、硬胶囊剂、保健酒、加工鹿、乌鸡产品、营养液制造（不含医药作用的营养液）。经营中药材、保健食品、定型包装食品、酒、医疗器械、医疗保健用品；零售中药饮片、定型包装食品（含乳冷食品）、图书。中医科、内科专业、外科专业、妇产科专业、儿科专业、皮肤科专业、老年病科专业诊疗。养殖梅花鹿、乌骨鸡、麝、马鹿。危险货物运输（3类）、普通货运。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况以及 2011 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，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。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

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。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额

等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

期末，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

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，包括应收账款和其他应收款。（附注二、10）

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

(5) 金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值

本公司于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。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，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。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 1,200.00 万元（含 1,200.00 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备应收款项。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	客户信用状况恶化的应收款项；同仁堂科技以实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

本公司之控股子公司北京同仁堂科技发展股份有限公司（以下简称同仁堂科技）对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

(3) 按组合计提坏账准备应收款项：

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、产成品及库存商品、低值易耗品、在途物资、材料物资和包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除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外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资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，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企

业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指重大影响是指对一个企业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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、25。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	30-35	3-5	2.71-3.23
机器设备	5-8	3-5	11.88-19.40
运输设备	6	3-5	15.83-16.17

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、25。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（5）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（6）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、25。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注二、25。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区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，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使

以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、股份支付

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

21、收入

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

对提供劳务交易的结果能可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：(1) 收入的金额能够可靠地计量；

(2) 相关的经济利益很可能流入企业；(3) 交易的完工程度能够可靠地确定；(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在

以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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。

24、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

25、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组

合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

27、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

除药品生产和销售业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司收入主要来自中国境内，其主要资产亦位于中国境内，因此本公司无需披露分部数据。

28、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

29、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否

30、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错：否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错：否

三、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	13、17
消费税	应税收入	10
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	25

城市维护建设税：本公司位于北京市通州区的药酒厂按应纳流转税额的 5%计缴；除此之外，其他单位按应纳流转税额的 7%计缴。

2、税收优惠及批文

本公司于 2008 年 12 月 18 日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR200811000416)，根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2008 年至 2010 年企业所得税按 15%计缴。

本公司之控股子公司北京同仁堂科技发展股份有限公司于 2008 年 12 月 18 日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR200811000417)，根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，北京同仁堂科技发展股份有限公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2008 年至 2010 年企业所得税按 15%计缴。

目前本公司及控股子公司北京同仁堂科技发展股份有限公司处于高新技术企业认证复审期间，根据国家税务总局公告 2011 年第 4 号的有关规定，2011 年企业所得税暂按 15%的税率预缴。

本公司之控股子公司深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司、深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司及深圳北京同仁堂药业有限责任公司位于深圳经济特区，按 24%缴纳企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司、孙公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
深圳北京同仁堂药业有限责任公司	控股子公司	深圳	商业	200万元	药品零售	85	85	是
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	控股子公司	西安	商业	200万元	药品零售	65	65	是
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	控股子公司	北京	商业	300万美元	咨询	60	60	是
北京同仁堂科技发展股份有限公司	控股子公司	北京	制造业	58,800万元	制造、销售中成药等	51.02	51.02	是
北京同仁堂天然药物有限公司	控股子公司	北京	制造业	5,000万元	生产销售中成药	51	51	是
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	控股子公司	吉林	种植业	800万元	生产、销售中药材	51	51	是
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	控股子公司	哈尔滨	商业	600万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂上海药店有限责任公司	控股子公司	上海	商业	600万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	控股子公司	亳州	商业	600万元	中药材种植、购销	51	51	是
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	控股子公司	沈阳	商业	500万元	药品零售	51	51	是

北京同仁堂重庆药店有限责任公司	控股子公司	重庆	商业	500万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	控股子公司	合肥	商业	400万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂河南药业有限责任公司	控股子公司	郑州	商业	300万元	批发零售药品	51	51	是
北京同仁堂长春药店有限责任公司	控股子公司	长春	商业	300万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂青岛药店有限责任公司	控股子公司	青岛	商业	300万元	批发零售药品	51	51	是
北京同仁堂延边药店有限责任公司	控股子公司	延边	商业	260万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂包头药店有限责任公司	控股子公司	包头	商业	260万元	药品零售	51	51	是
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	控股子公司	深圳	商业	200万元	药品零售	51	51	是
东莞市北京同仁堂药业有限公司	控股子公司	东莞	商业	200万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂呼和浩特药店有限责任公司	控股子公司	呼和浩特	商业	100万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	控股子公司	陵川	种植业	100万元	中药材种植等	51	51	是
北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	控股子公司	包头	种植业	100万元	中药材的种植	51	51	是
深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司	控股子公司	深圳	商业	50万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂大连药店有限责任公司	控股子公司	大连	商业	100万元	药品零售	51	51	是

续:

子公司全称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的累计金额
深圳北京同仁堂药业有限公司	170.23	-	507,856.16	-
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	130.00	-	1,311,744.41	-
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	1,489.88 (180 万美元)	-	15,990,719.87	-
北京同仁堂科技发展股份有限公司	10,035.40	-	800,371,577.95	-
北京同仁堂天然药物有限公司	2,550.00	-	29,365,811.17	-
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	408.00	-	10,307,733.13	-
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	306.00	-	6,902,180.03	-

北京同仁堂上海药店有 限责任公司	306.00	-	9,075,872.96	-
北京同仁堂亳州中药材 发展有限责任公司	306.00	-	3,130,010.03	-
北京同仁堂辽宁药店有 限责任公司	255.00	-	4,068,944.49	-
北京同仁堂重庆药店有 限责任公司	255.00	-	1,129,143.27	-
北京同仁堂合肥药店有 限责任公司	204.00	-	2,935,977.11	-
北京同仁堂河南药业有 限责任公司	155.33	-	755,120.30	-
北京同仁堂长春药店有 限责任公司	153.00	-	1,903,274.58	-
北京同仁堂青岛药店有 限责任公司	153.00	-	3,903,559.68	-
北京同仁堂延边药店有 限责任公司	132.60	-	1,747,796.23	-
北京同仁堂包头药店有 限责任公司	132.60	-	2,621,390.46	-
深圳北京同仁堂星辰药 店有限责任公司	102.00	-	2,410,420.47	-
东莞市北京同仁堂药业 有限公司	102.00	-	2,040,217.15	-
北京同仁堂呼和浩特药 店有限责任公司	51.00	-	862,144.96	-
北京同仁堂陵川党参有 限责任公司	51.00	-	119,615.13	-
北京同仁堂内蒙古甘草 黄芪种植基地有限公司	51.00	-	745,556.94	-
深圳北京同仁堂星辰湖 贝药店有限责任公司	25.50	-	453,954.52	-
北京同仁堂大连药店有 限责任公司	51.00	-	739,004.20	-

A、通过北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司控制的孙公司情况

孙公司全称	孙公司 类型	取得 方式	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	持股 比例%	表决 权 比例%	是否合 并报表
北京同仁堂榆林有限 责任公司	控股	①	榆林	商业	50 万元	中成药、 中药饮 片、化学 药制剂 等	51	51	是
北京同仁堂重庆建新 药店有限责任公司	控股	①	重庆	商业	50 万元	中成药、 中药饮 片、化学 药制剂 等	51	51	是

北京同仁堂汉中药店 有限责任公司	控股	①	汉中	商业	50 万元	中成药、 中药饮 片、化学 药制剂 等	51	51	是
北京同仁堂宝鸡药店 有限责任公司	控股	①	宝鸡	商业	50 万元	中成药、 中药饮 片、化学 药制剂 等	51	51	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并
通过北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司控制的孙公司情况（续）：

孙公司全称	期末实际出 资额(万元)	实质上构成对孙 公司净投资的其 他项目余额	少数股东 权益	少数股东权益中用于 冲减少数股东损益的 累计金额
北京同仁堂榆林有限责 任公司	25.50	-	319,076.71	-
北京同仁堂重庆建新药 店有限责任公司	25.50	-	894,709.45	-
北京同仁堂汉中药店有 限责任公司	25.50	-	292,868.71	-
北京同仁堂宝鸡药店有 限责任公司	25.50	-	253,584.11	-

B、通过北京同仁堂科技发展股份有限公司控制的孙公司情况

孙公司全称	孙公 司类 型	取得 方式	注册 地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	持股 比例%	表决权 比例%	是否合 并报表
北京同仁堂南阳山 茱萸有限公司	控股	①	河南	种植业	400 万 元	中药材种植、 销售	51	51	是
北京同仁堂湖北中 药材有限公司	控股	①	湖北	种植业	300 万 元	中药材种植、 销售	51	51	是
北京同仁堂浙江中 药材有限公司	控股	①	浙江	种植业	1,000 万元	中药材种植、 销售	51	51	是
北京同仁堂河北中 药材科技开发有限 公司	控股	①	河北	种植业	800 万 元	中药材种植、 销售	51	51	是
北京同仁堂通科药 业有限责任公司	控股	①	北京	制造业	7,500 万元	制造膏剂；医 药技术开发	95	95	是
北京同仁堂国药有 限公司	控股	①	香港	制造业	2.01 亿 港币	产品生产及 销售	53.09	53.09	是
北京同仁堂南三环 中路药店有限公司	控股	①	北京	商业	50 万元	药品销售	90	90	是
北京同仁堂延边中 药材基地有限公司	控股	①	吉林	种植业	400 万 元	中药材种植、 销售	51	51	是
北京同仁堂安徽中 药材有限公司	控股	①	安徽	商业	400 万 元	中药材收购、 销售	51	51	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并
通过北京同仁堂科技发展股份有限公司控制的孙公司情况（续）：

孙公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的累计金额
北京同仁堂南阳山茱萸有限公司	204.00	-	4,454,878.20	-
北京同仁堂湖北中药材有限公司	153.00	-	1,953,067.58	-
北京同仁堂浙江中药材有限公司	510.00	-	6,076,497.58	-
北京同仁堂河北中药材科技开发有限公司	408.00	-	5,829,284.52	-
北京同仁堂通科药业有限责任公司	7,125.00	-	3,647,217.00	-
北京同仁堂国药有限公司	8,891.18	-	41,705,338.22	-
北京同仁堂南三环中路药店有限公司	45.00	-	582,087.26	-
北京同仁堂延边中药材基地有限公司	204.00	-	2,209,598.89	-
北京同仁堂安徽中药材有限公司	204.00	-	3,351,451.28	-

说明：本公司对北京同仁堂国药有限公司的直接持股比例为 46.91%。

C、通过北京同仁堂上海药店有限责任公司控制的孙公司情况

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京同仁堂上海浦东药店有限责任公司	全资	①	上海	商业	300 万元	中成药、中药饮片等	100	100	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

D、通过北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司控制的孙公司情况

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京同仁堂亳州药店有限责任公司	全资	①	亳州	商业	30 万元	中成药、中药饮片等	100	100	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

E、通过北京同仁堂天然药物有限公司控制的孙公司情况

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京同仁堂天然药物(唐山)有限公司	控股	①	唐山	制造业	4,000 万元	丸剂、片剂等制造、销售	51	51	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并
通过北京同仁堂天然药物有限公司控制的孙公司情况（续）：

孙公司全称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对孙公 司净投资的其他项 目余额	少数股东权益	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的累计金额
北京同仁堂天 然药物(唐山) 有限公司	2,040.00	-	22,272,418.87	-

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司(包括该等子公司控制的孙公司)

子公司全称	子公司类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	持股 比例%	表决 权 比例%	是否合 并报表
北京同仁堂崇 文门药店有限 责任公司	控股子公司	北京	商业	100 万元	药品零售	95	95	是
北京同仁堂粤 东有限公司	控股子公司	广东	商业	645 万元	药品批发	51	51	是

续:

子公司全称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	少数股东权益	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 累计金额
北京同仁堂崇文门药 店有限责任公司	95.00	-	332,792.26	-
北京同仁堂粤东有限 公司	235.57	-	1,718,023.35	-

A、通过北京同仁堂崇文门药店有限责任公司控制的孙公司情况

孙公司全称	孙公司 类型	取得 方式	注册地	业务 性质	注册 资本	经营范围	持股 比例%	表决 权 比例%	是否合 并报表
北京同仁堂淄博药店 有限责任公司	控股	①	淄博	商业	100 万元	中成药、中药饮 片等	51	51	是
北京同仁堂北海药店 有限责任公司	控股	①	北京	商业	60 万元	中成药、中药饮 片等	51	51	是
北京同仁堂大庆药店 有限责任公司	控股	①	大庆	商业	50 万元	中成药、中药饮 片等	51	51	是
北京同仁堂商丘药店 有限责任公司	控股	①	商丘	商业	50 万元	中成药、中药饮 片等	51	51	是
北京同仁堂海口药店 有限责任公司	控股	①	海口	商业	150 万元	中药材、中成药、 中药饮片等	51	51	是
北京同仁堂长沙药店 有限责任公司	控股	①	长沙	商业	160 万元	处方药、非处方 药等	51	51	是
北京同仁堂郑州药店 有限责任公司	控股	①	郑州	商业	100 万元	中药饮片、中成 药等	51	51	是
北京同仁堂台州药店 有限责任公司	控股	①	台州	商业	100 万元	中药材、中药饮 片等	51	51	是
北京同仁堂长沙武广 药店有限责任公司	控股	①	长沙	商业	180 万元	处方药、非处方 药等	51	51	是

取得方式: ①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并
通过北京同仁堂崇文门药店有限责任公司控制的孙公司情况(续):

孙公司全称	期末实际出 资额(万元)	实质上构成对孙公 司净投资的其他项 目余额	少数股东权益	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的累计金额
北京同仁堂淄博药店 有限责任公司	51.00	-	656,378.76	-

北京同仁堂北海药店 有限责任公司	30.60	-	483,477.50	-
北京同仁堂大庆药店 有限责任公司	25.50	-	628,213.24	-
北京同仁堂商丘药店 有限责任公司	25.50	-	316,977.95	-
北京同仁堂海口药店 有限责任公司	76.50	-	1,015,457.01	-
北京同仁堂长沙药店 有限责任公司	81.60	-	1,229,389.91	-
北京同仁堂郑州药店 有限责任公司	51.00	-	121,750.03	-
北京同仁堂台州药店 有限责任公司	51.00	-	498,543.16	-
北京同仁堂长沙武广 药店有限责任公司	91.80	-	-142,569.06	1,024,569.06

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册 资本	经营 范围	持股 比例%	表决权 比例%	是否合 并报表
保定北京同 仁堂药店有 限责任公司	控股子公司	保定	商业	200 万元	药品零售	51	51	是

续:

子公司全称	期末实际出资额（万 元）	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	少数股东权益	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 累计金额
保定北京同仁堂药店 有限责任公司	101.40	-	-509,564.91	1,489,564.91

2、特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、本期不再纳入合并范围的主体

本公司本期无不再纳入合并范围的主体。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	-	-	3,592,152.44	-	-	3,083,869.91
人民币	-	-	3,311,855.21	-	-	2,035,141.96
港币	191,760.09	0.83162	159,471.53	121,524.52	0.85093	103,408.86
文币	1,500.00	5.2314	7,847.10	1,500.00	5.1388	7,708.20
新元	5,628.69	5.2297	29,436.36	27,149.19	5.1368	139,459.96
加元	-	-	-	108,659.82	6.623	719,653.99
澳元	12,130.25	6.8871	83,542.24	11,677.27	6.7222	78,496.94
银行存款:	-	-	2,254,816,023.98	-	-	1,787,102,179.80

人民币	-	-	2,141,974,772.03	-	-	1,661,006,045.11
美元	3,392,172.02	6.4716	21,952,780.44	1,259,716.38	6.6227	8,342,723.67
港币	50,841,355.84	0.83162	42,280,688.34	76,392,339.25	0.85093	65,004,533.24
日元	309,593,855.00	0.08024	24,841,810.93	309,593,699.00	0.08126	25,157,583.98
澳元	1,287,887.00	6.8871	8,869,806.56	1,472,767.15	6.7222	9,900,235.34
文币	391,587.76	5.2314	2,048,552.21	519,226.44	5.1388	2,668,200.83
新币	2,380,669.00	5.2297	12,450,184.67	2,597,067.35	5.1368	13,340,615.56
加元	59,736.78	6.653	397,428.80	254,000.01	6.623	1,682,242.07
合计	-	-	2,258,408,176.42	-	-	1,790,186,049.71

2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	166,075,235.08	84,718,309.29

(1) 截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无已质押的应收票据。

(2) 公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 157,107,348.01 元，最大的前五名：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳市三九医药贸易有限公司	2011.4.27	2011.7.27	5,000,000.00	-
湖南湘百合药业有限公司	2011.5.27	2011.8.27	1,405,222.00	-
厦门宏仁医药有限公司	2011.1.17	2011.7.17	1,273,362.00	-
四川九州通科创医药有限公司	2011.2.16	2011.8.15	1,094,593.83	-
湖南湘百合药业有限公司	2011.5.4	2011.8.4	1,050,000.00	-
合计	-	-	9,823,177.83	-

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日，本公司逾期应收票据共计 1,551,745.78 元，明细如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
陕西延长石油集团有限责任公司	2010.12.9	2011.6.9	500,000.00	未办结委托收款
黑龙江宏仁医药有限公司	2010.12.18	2011.6.18	215,900.00	未办结委托收款
长沙重型机械制造有限公司	2010.11.29	2011.5.29	50,541.20	未办结委托收款
长沙宝硕宏图朔胶有限公司	2010.10.26	2011.4.26	500,000.00	未办结委托收款
常州市南港机械有限公司	2010.8.3	2011.2.3	50,000.00	未办结委托收款
杭州联升行旅行用品公司	2010.8.28	2011.2.28	235,304.58	未办结委托收款
合计	-	-	1,551,745.78	-

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	金额	期末数		
		比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	56,857,163.83	13.71	9,788,726.90	17.22

按组合计提坏账准备的应收账款	174,751,279.23	42.14	43,095,997.63	24.66
其中：账龄组合	174,751,279.23	42.14	43,095,997.63	24.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	183,070,301.59	44.15	44,351,608.22	24.23
合计	414,678,744.65	100.00	97,236,332.75	-

应收账款按种类披露（续）

种类	金额	期初数		
		比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	66,524,164.53	17.18	12,591,894.83	18.93
按组合计提坏账准备的应收账款	138,979,200.27	35.89	40,844,120.03	29.39
其中：账龄组合	138,979,200.27	35.89	40,844,120.03	29.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	181,694,552.84	46.93	45,710,185.69	25.16
合计	387,197,917.64	100.00	99,146,200.55	-

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	125,654,303.66	71.90	6,282,715.18	88,871,627.60	63.95	4,443,581.38
1至2年	6,266,306.53	3.59	626,630.65	6,318,835.00	4.55	631,883.50
2至3年	5,341,405.22	3.06	1,068,281.04	6,862,127.20	4.94	1,372,425.44
3至4年	4,407,872.33	2.52	2,203,936.17	1,352,769.22	0.97	676,384.61
4至5年	834,784.48	0.48	667,827.58	9,269,980.73	6.67	7,415,984.58
5年以上	32,246,607.01	18.45	32,246,607.01	26,303,860.52	18.92	26,303,860.52
合计	174,751,279.23	100.00	43,095,997.63	138,979,200.27	100.00	40,844,120.03

B、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
吉林省同仁国药医药有限责任公司	32,550,429.92	9,175,569.62	28.19	公司原负责人去世，业务受到影响
厦门宏仁医药有限公司	24,306,733.91	613,157.28	2.52	正常业务往来
合计	56,857,163.83	9,788,726.90	-	-

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
北京丰科城医药有限公司	11,339,085.37	11,339,085.37	100.00	对方无力偿还
湖南省时代阳光医药商业有限公司	10,779,663.49	10,779,663.49	100.00	对方无力偿还
河北省内邱县医药药材有限公司	7,052,710.08	7,052,710.08	100.00	对方无力偿还

广东京广药业有限公司	5,934,271.68	1,595,730.80	26.89	回款速度降低
宁夏银川佛慈药材有限公司	5,830,591.76	5,830,591.76	100.00	对方无力偿还
北京同仁堂健康药品经营有限公司	3,338,360.23	15,563.44	0.47	正常业务往来
北京千金堂有限公司	3,056,469.60	3,056,469.60	100.00	现无业务往来
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	2,302,260.63	42,096.37	1.83	正常业务往来
四川省成都市弘祥药业有限公司	2,031,037.67	2,031,037.67	100.00	对方无力偿还
黑龙江省新元医药有限公司	415,068.16	415,068.16	100.00	现无业务往来
威海市生物制品供应处	398,956.39	398,956.39	100.00	现无业务往来
北京京西千禧康医药有限公司	395,304.00	395,304.00	100.00	现无业务往来
成都中新药业有限公司	374,496.38	374,496.38	100.00	现无业务往来
上海雷允上北区药业股份有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	现无业务往来
河南安阳县联社	200,000.00	200,000.00	100.00	现无业务往来
广东省茂名药材采购供应站	180,000.00	180,000.00	100.00	现无业务往来
青岛炜伦医药有限公司经营部	118,590.96	118,590.96	100.00	现无业务往来
逐鹿县泰丰医药有限责任公司康华医药批发	100,000.00	100,000.00	100.00	现无业务往来
保定通达医药药材经营有限责任公司	9,340,741.13	-	-	正常业务往来
河南太新龙医药有限公司	8,351,902.91	-	-	正常业务往来
山西新龙药业有限公司	7,467,601.35	-	-	正常业务往来
河南九州通医药有限公司	6,970,373.95	-	-	正常业务往来
山东华潍医药有限公司	4,424,800.70	-	-	正常业务往来
金象复星医药股份有限公司	4,136,296.18	-	-	正常业务往来
江西仁翔药业有限公司	4,124,743.71	-	-	正常业务往来
辽宁兴业医药有限公司	3,905,617.11	-	-	正常业务往来
山东九州通医药有限公司	3,803,223.89	-	-	正常业务往来
包头市奥康医药有限公司	3,545,366.54	-	-	正常业务往来
北京市京新龙医药销售有限公司	3,456,934.45	-	-	正常业务往来
辽宁九州通医药有限公司	3,001,716.35	-	-	正常业务往来
北京九州通医药有限公司	2,780,266.02	-	-	正常业务往来
福建双鹭医药有限公司	2,673,983.78	-	-	正常业务往来
新龙药业集团有限公司	2,503,564.93	-	-	正常业务往来
上海九州通医药有限公司	2,347,401.08	-	-	正常业务往来
辽宁省医药实业有限公司	2,004,647.57	-	-	正常业务往来
河南省安泰医药有限公司	1,839,664.88	-	-	正常业务往来

山东康诺盛世医药有限公司	1,752,748.14	-	-	正常业务往来
内蒙古祥源药业有限公司	1,476,682.87	-	-	正常业务往来
广东诺尔康药业有限公司	1,329,392.22	-	-	正常业务往来
河南华益药业有限责任公司	1,322,465.61	-	-	正常业务往来
邯郸市华泰医药有限公司	1,313,383.79	-	-	正常业务往来
天津敬一堂医药销售有限公司	1,245,067.38	-	-	正常业务往来
山西同誉堂药业有限公司	1,208,895.51	-	-	正常业务往来
重庆通海药业有限公司	1,043,422.32	-	-	正常业务往来
浙江省瑞安市莘塍镇迪清药店	1,040,606.86	-	-	正常业务往来
济南药业集团有限责任公司	1,031,240.18	-	-	正常业务往来
河北同仁药业有限公司	1,014,423.18	-	-	正常业务往来
其他	38,466,260.60	126,243.75	0.33	正常业务往来
合计	183,070,301.59	44,351,608.22	-	-

(2) 本期无核销的应收账款。

(3) 期末应收账款中不存在应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

(4) 期末应收账款中应收其他关联方款项情况：详见本附注六、6、(1)。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
吉林省同仁国药医药有限责任公司	非关联方	32,550,429.92	3 年以内	7.85
厦门宏仁医药有限公司	非关联方	24,306,733.91	1 年以内	5.86
深圳金匱医药有限公司	非关联方	13,657,940.78	1 年以内	3.29
北京丰科城医药有限公司	非关联方	11,339,085.37	3-4 年	2.73
北京东兴堂健康科技发展有限公司	非关联方	10,872,140.99	1 年以内	2.62
合计	-	92,726,330.97	-	22.35

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	16,000,000.00	30.06	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	14,086,255.49	26.46	6,973,852.55	49.51
其中：账龄组合	14,086,255.49	26.46	6,973,852.55	49.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	23,146,872.57	43.48	-	-

合计	53,233,128.06	100.00	6,973,852.55	-
其他应收款按种类披露（续）				
种类	金额	期初数		计提比例%
		比例%	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	24,873,100.00	45.46	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	14,219,927.89	25.99	6,918,591.57	48.65
其中：账龄组合	14,219,927.89	25.99	6,918,591.57	48.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	15,622,106.13	28.55	-	-
合计	54,715,134.02	100.00	6,918,591.57	-

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	5,210,442.60	36.99	260,522.13	5,184,607.00	36.46	259,230.35
1至2年	1,062,482.80	7.54	106,248.28	1,021,190.80	7.18	102,119.08
2至3年	323,916.05	2.30	64,783.21	824,716.05	5.80	164,943.21
3至4年	1,893,710.22	13.44	946,855.11	1,593,710.22	11.21	796,855.11
4至5年	1,300.00	0.01	1,040.00	1,300.00	0.01	1,040.00
5年以上	5,594,403.82	39.72	5,594,403.82	5,594,403.82	39.34	5,594,403.82
合计	14,086,255.49	100.00	6,973,852.55	14,219,927.89	100.00	6,918,591.57

B、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
北京生物医药产业基地发展有限公司—土地押金	16,000,000.00	-	-	待手续办理完毕后转无形资产

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
备用金及往来款	23,146,872.57	-	-	业务用备用金

(2) 本期无核销的其他应收款。

(3) 期末其他应收款中不存在持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(4) 期末其他应收账款中无应收其他关联方款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
北京生物医药产业基地发展有限公司	非关联方	16,000,000.00	1年以内	30.06
朱小清	非关联方	4,121,884.65	5年以上	7.74

应收补贴款-出口退税款	非关联方	3,275,278.77	1 年以内	6.15
美国办事处	非关联方	1,240,500.00	5 年以上	2.33
房租押金-江崇堂	非关联方	780,000.00	1 年以内	1.47
合计	-	25,417,663.42	-	47.75

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	62,154,983.07	97.29	59,163,876.59	97.21
1 至 2 年	720,407.11	1.13	1,576,927.97	2.59
2 至 3 年	895,281.90	1.40	25,766.10	0.05
3 年以上	117,644.43	0.18	92,466.23	0.15
合计	63,888,316.51	100.00	60,859,036.89	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
待抵进项税	非关联方	15,290,269.36	1 年以内	增值税进项税尚未抵扣
预付货款-秦富财	非关联方	2,871,234.56	1 年以内	未到结算期
北京嘉华通软科技有限公司	非关联方	2,420,920.00	1 年以内	未到结算期
黑龙江迪尔制药机械公司	非关联方	1,780,800.00	1 年以内	未到结算期
北京同仁堂制药有限公司	关联方	1,471,722.08	1 年以内	未到结算期
合计	-	23,834,946.00	-	-

(3) 期末预付款项中不存在预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

(4) 期末预付款项中预付其他关联方款项情况：详见本附注六、6、(1)。

6、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	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	1,073,257,241.75	14,621,227.65	1,058,636,014.10	882,210,829.64	6,416,357.05	875,794,472.59
在产品	194,130,913.28	-	194,130,913.28	222,735,387.30	-	222,735,387.30
产成品及库存商品	957,058,451.20	48,894,950.32	908,163,500.88	972,539,625.26	47,955,548.27	924,584,076.99
低值易耗品	11,845,205.42	-	11,845,205.42	18,366,493.99	-	18,366,493.99
在途物资	1,304,103.76	-	1,304,103.76	5,552,972.91	-	5,552,972.91
材料物资和包装物	519,655.75	-	519,655.75	548,778.61	-	548,778.61
受托代销商品	1,104,476.25	-	1,104,476.25	913,078.70	-	913,078.70
合计	2,239,220,047.41	63,516,177.97	2,175,703,869.44	2,102,867,166.41	54,371,905.32	2,048,495,261.09

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	6,416,357.05	14,311,660.28	-	6,106,789.68	14,621,227.65
产成品及库存商品	47,955,548.27	5,087,253.95	4,933.65	4,142,918.25	48,894,950.32
合计	54,371,905.32	19,398,914.23	4,933.65	10,249,707.93	63,516,177.97

存货跌价准备(续)

存货种类	计提存货跌价准备的依据
原材料	成本高于可变现净值的差额计提
产成品及库存商品	成本高于可变现净值的差额计提

7、其他流动资产

项目	期末金额	期初金额
理财产品	-	90,000,000.00

说明：期末本公司下属子公司已将购买的创盈资产池理财产品全部收回。

8、对合营企业和联营企业投资

(1) 合营企业

被投资单位名称	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
北京同仁堂广州药业有限公司	50	50	59,702,710.71	40,937,724.58	18,764,986.13	55,418,400.94	4,575,201.51
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	60	50	46,037,873.22	12,335,822.72	33,702,050.50	21,627,843.65	3,605,956.10
北京同仁堂(马来西亚)有限公司	60	50	13,177,082.88	1,925,017.22	11,252,065.66	5,980,421.74	286,203.55
北京同仁堂(加拿大)有限公司	51	50	9,079,678.89	583,211.98	8,496,466.91	5,049,512.30	467,875.86
北京同仁堂(澳门)有限公司	51	50	18,513,568.14	8,742,306.72	9,771,261.42	11,763,508.39	2,518,490.42
北京同仁堂(印尼)有限公司	50	50	8,215,398.25	215,999.38	7,999,398.87	2,727,074.80	180,321.77
北京同仁堂(泰文隆)有限责任公司	51	50	2,429,029.00	1,292,900.79	1,136,128.21	732,880.14	-58,151.80
北京同仁堂(保宁)株式会社	51	50	2,607,190.72	119,375.08	2,487,815.64	48,286.29	-465,476.45

(2) 联营企业

被投资单位名称	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
北京同仁堂(泰国)有限公司	49	49	1,823,583.83	2,014,638.74	-191,054.91	4,687,084.60	-14,464.66
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	49	49	64,239,582.71	63,500,254.66	739,328.05	49,922,765.76	344,216.57
北京同仁堂养生文化有限公司	41	41	5,521,000.28	241,665.54	5,279,334.74	97,998.46	-1,355,771.87

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	46,920,875.79	6,037,959.17	1,259,454.19	51,699,380.77
对联营企业投资	3,032,750.97	-597,412.94	-	2,435,338.03
对其他企业投资	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
小计	59,953,626.76	5,440,546.23	1,259,454.19	64,134,718.80
长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合计	59,953,626.76	5,440,546.23	1,259,454.19	64,134,718.80

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资					本期现金红利
						在被投 资单位 持股比 例%	在被投 资单位 表决权 比例%	单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明	减 值 准 备	本期 计提 减值 准备	
①对合营企业投资											
北京同仁堂广州药业有限公司	权益法	3,796,299.35	7,094,892.66	2,287,600.76	9,382,493.42	50	50	-	-	-	-
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	权益法	14,898,780.00	18,057,656.62	2,163,573.66	20,221,230.28	60	50	章程规定	-	-	-
北京同仁堂(马来西亚)有限公司	权益法	2,488,841.98	6,840,602.78	99,978.21	6,940,580.99	60	50	章程规定	-	-	182,199.55
北京同仁堂(加拿大)有限公司	权益法	4,230,581.69	4,096,542.69	216,000.06	4,312,542.75	51	50	章程规定	-	-	-
北京同仁堂(澳门)有限公司	权益法	2,114,553.16	4,924,080.09	64,453.33	4,988,533.42	51	50	章程规定	-	-	1,077,254.64
北京同仁堂(印尼)有限公司	权益法	4,148,760.98	3,835,908.76	167,954.06	4,003,862.82	50	50	-	-	-	-
北京同仁堂(泰文隆)有限责任公司	权益法	1,862,673.00	626,073.75	-46,044.00	580,029.75	51	50	章程规定	-	-	-
北京同仁堂(保定)株式会社	权益法	1,762,581.15	1,445,118.44	-175,011.10	1,270,107.34	51	50	章程规定	-	-	-
②对联营企业投资											
北京同仁堂(泰国)有限公司	权益法	4,063,740.00	-53,205.80	-40,508.22	-93,714.02	49	49	-	-	-	-
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	权益法	2,450,000.00	193,604.63	168,666.12	362,270.75	49	49	-	-	-	-
北京同仁堂养生文化有限公司	权益法	3,280,000.00	2,892,352.14	-725,570.84	2,166,781.30	41	41	-	-	-	-
③对其他企业投资											

中投信用担保有限 公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	1	1	-	-	-	-
合计		-	-	59,953,626.76	4,181,092.04	64,134,718.80	-	-	-	-	1,259,454.19

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	1,690,693,621.02	20,921,778.39	12,249,804.04	1,699,365,595.37
其中：房屋及建筑物	892,258,703.60	4,490,097.73	3,792,730.04	892,956,071.29
机器设备	748,065,996.97	14,349,790.93	7,673,580.44	754,742,207.46
运输工具	50,368,920.45	2,081,889.73	783,493.56	51,667,316.62
二、累计折旧合计	798,010,567.75	44,064,533.39	8,253,759.31	833,821,341.83
其中：房屋及建筑物	253,470,006.91	13,925,493.57	1,738,650.25	265,656,850.23
机器设备	509,698,735.16	28,383,764.88	5,805,705.49	532,276,794.55
运输工具	34,841,825.68	1,755,274.94	709,403.57	35,887,697.05
三、固定资产账面净值合计	892,683,053.27	-	-	865,544,253.54
其中：房屋及建筑物	638,788,696.69	-	-	627,299,221.06
机器设备	238,367,261.81	-	-	222,465,412.91
运输工具	15,527,094.77	-	-	15,779,619.57
四、减值准备合计	9,470,070.22	-	23,837.42	9,446,232.80
其中：房屋及建筑物	769,492.70	-	-	769,492.70
机器设备	8,633,535.65	-	23,837.42	8,609,698.23
运输工具	67,041.87	-	-	67,041.87
五、固定资产账面价值合计	883,212,983.05	-	-	856,098,020.74
其中：房屋及建筑物	638,019,203.99	-	-	626,529,728.36
机器设备	229,733,726.16	-	-	213,855,714.68
运输工具	15,460,052.90	-	-	15,712,577.70

说明：

①本期折旧额 44,064,533.39 元。

②本期由在建工程转入固定资产原价为 5,901,623.99 元。

11、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
唐山营养保健品公司厂房建筑	18,711,860.71	-	18,711,860.71	1,145,818.85	-	1,145,818.85
科技公司设备安装	4,977,754.90	-	4,977,754.90	87,005.23	-	87,005.23
大兴前处理项目	3,785,385.90	-	3,785,385.90	-	-	-
科技电子监管码系统设备	2,922,523.11	-	2,922,523.11	-	-	-
粤东西区办公楼	1,712,055.75	342,411.15	1,369,644.60	1,712,055.75	342,411.15	1,369,644.60
天然药物（唐山）生产线工程	877,821.38	-	877,821.38	1,014,086.76	-	1,014,086.76
新建蒸汽管道工程	355,464.00	-	355,464.00	-	-	-

药酒厂三车间改造	347,339.81	-	347,339.81	347,339.81	-	347,339.81
大兴生产基地前期工程	217,450.00	-	217,450.00	-	-	-
吉林人参加工厂	176,977.14	-	176,977.14	176,977.14	-	176,977.14
中药压丸制剂工程化研究	114,426.16	-	114,426.16	-	-	-
科技清洁生产节能减排项目	49,572.64	-	49,572.64	-	-	-
药酒厂设备改造	63,382.65	-	63,382.65	-	-	-
安徽基地花茶生产线	22,169.00	-	22,169.00	12,742.00	-	12,742.00
通科管道工程	-	-	-	97,027.35	-	97,027.35
合计	34,334,183.15	342,411.15	33,991,772.00	4,593,052.89	342,411.15	4,250,641.74

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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%	期末数
粤东西区办公楼	1,712,055.75	-	-	-	-	-	-	1,712,055.75
唐山营养保健品公司厂房建筑	1,145,818.85	17,566,041.86	-	-	-	-	-	18,711,860.71
天然药物(唐山)生产线工程	1,014,086.76	232,995.56	369,260.94	-	-	-	-	877,821.38
大兴前处理项目	-	3,785,385.90	-	-	-	-	-	3,785,385.90
科技电子监管码系统设备	-	2,922,523.11	-	-	-	-	-	2,922,523.11
科技清洁生产节能减排项目	-	2,469,286.08	2,419,713.44	-	-	-	-	49,572.64
合计	3,871,961.36	26,976,232.51	2,788,974.38	-	-	-	-	28,059,219.49

重大在建工程项目变动情况(续):

工程名称	预算数	工程投入占预算比例%	工程进度	资金来源
粤东西区办公楼	2,000,000.00	86.00	86.00	自筹
唐山营养保健品公司厂房建筑	69,410,000.00	26.96	26.96	自筹
天然药物(唐山)生产线工程	1,470,000.00	88.22	88.22	自筹
大兴前处理项目	64,000,000.00	5.91	5.91	自筹
科技电子监管码系统设备	8,097,800.00	36.09	36.09	自筹
科技清洁生产节能减排项目	18,938,400.00	13.04	13.04	政府补助及自筹
合计	163,916,200.00	-	-	-

(3) 在建工程减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
粤东西区办公楼	342,411.15	-	-	342,411.15	工程暂时停工

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	114,499,676.56	24,876,900.00	-	139,376,576.56
软件	3,050,747.35	3,800.00	-	3,054,547.35

土地使用权	110,638,232.08	24,873,100.00	-	135,511,332.08
非专利技术	757,887.13	-	-	757,887.13
诱引栽培专利	2,810.00	-	-	2,810.00
茯苓 SOP 成果转让	50,000.00	-	-	50,000.00
二、累计摊销合计	17,879,620.04	1,980,147.47	-	19,859,767.51
软件	1,953,206.62	68,418.43	-	2,021,625.05
土地使用权	15,867,287.69	1,873,834.66	-	17,741,122.35
非专利技术	6,315.73	37,894.38	-	44,210.11
诱引栽培专利	2,810.00	-	-	2,810.00
茯苓 SOP 成果转让	50,000.00	-	-	50,000.00
三、无形资产账面净值合计	96,620,056.52	-	-	119,516,809.05
软件	1,097,540.73	-	-	1,032,922.30
土地使用权	94,770,944.39	-	-	117,770,209.73
非专利技术	751,571.40	-	-	713,677.02
诱引栽培专利	-	-	-	-
茯苓 SOP 成果转让	-	-	-	-
四、减值准备合计	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
非专利技术	-	-	-	-
诱引栽培专利	-	-	-	-
茯苓 SOP 成果转让	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	96,620,056.52	-	-	119,516,809.05
软件	1,097,540.73	-	-	1,032,922.30
土地使用权	94,770,944.39	-	-	117,770,209.73
非专利技术	751,571.40	-	-	713,677.02
诱引栽培专利	-	-	-	-
茯苓 SOP 成果转让	-	-	-	-

说明：本期摊销额 1,980,147.47 元。

13、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
对保定北京同仁堂药店有限责任公司投资	25,975.62	-	-	25,975.62	-

说明：本公司期末对商誉进行测试，未发现商誉存在减值情况。

14、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
房租	78,141.00	414,366.00	119,424.33	-	373,082.67	-
装修费	12,309,048.20	3,200,080.27	2,466,847.82	-	13,042,280.65	-
合计	12,387,189.20	3,614,446.27	2,586,272.15	-	13,415,363.32	-

15、递延所得税资产与递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	16,454,239.26	15,391,396.90
无形资产摊销	286,123.26	288,997.83
应付职工薪酬	2,427,714.78	2,233,036.13
抵消的未实现内部销售损益	5,186,349.62	4,627,370.93
小计	24,354,426.92	22,540,801.79
递延所得税负债：		
税法加速折旧	5,103,514.23	5,204,944.17
小计	5,103,514.23	5,204,944.17

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	75,541,910.62	70,627,119.45
可抵扣亏损	6,456,912.90	8,381,426.50
合计	81,998,823.52	79,008,545.95

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数
2011 年	-	2,125,161.38
2012 年	1,502,582.59	2,334,521.10
2013 年	409,669.53	409,669.53
2014 年	2,254,158.09	2,284,130.84
2015 年	1,227,943.65	1,227,943.65
2016 年	1,062,559.04	-
合计	6,456,912.90	8,381,426.50

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目：	

税法加速折旧	30,930,389.27
小计	30,930,389.27
可抵扣差异项目:	
资产减值准备	177,515,007.22
无形资产摊销	1,907,488.40
应付职工薪酬	16,105,789.20
抵消的未实现内部销售损益	34,575,664.13
可抵扣亏损	6,456,912.90
小计	236,560,861.85

16、资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	106,064,792.12	4,215,445.69	6,070,052.51	-	104,210,185.30
存货跌价准备	54,371,905.32	19,398,914.23	4,933.65	10,249,707.93	63,516,177.97
固定资产减值准备	9,470,070.22	-	-	23,837.42	9,446,232.80
在建工程减值准备	342,411.15	-	-	-	342,411.15
合计	170,249,178.81	23,614,359.92	6,074,986.16	10,273,545.35	177,515,007.22

17、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末数	期初数
信用借款	151,000,000.00	173,000,000.00

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司不存在逾期未偿还的短期借款。

18、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	743,276,852.17	96.38	540,708,165.35	95.98
1至2年	20,757,716.27	2.69	14,325,513.80	2.54
2至3年	1,855,378.25	0.24	5,285,585.73	0.94
3年以上	5,272,504.63	0.69	3,036,691.72	0.54
合计	771,162,451.32	100.00	563,355,956.60	100.00

(2) 期末应付账款中不存在应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

(3) 期末应付账款中应付其他关联方款项情况: 详见本附注六、6、(2)。

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日, 1 年以上应付账款主要为本公司尚未支付的货款。

19、预收款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	199,076,408.27	92.36	184,217,107.00	95.65
1至2年	13,463,101.91	6.25	2,661,728.61	1.38
2至3年	462,987.19	0.21	1,223,269.04	0.64
3年以上	2,541,395.10	1.18	4,488,229.29	2.33
合计	215,543,892.47	100.00	192,590,333.94	100.00

(2) 期末预收款项中不存在预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

(3) 期末预收款项中预收其他关联方款项情况：详见本附注六、6、(2)。

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日，1 年以上预收款项主要为本公司尚未结算的预收货款。

20、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	5,268,595.68	225,468,460.44	182,715,663.29	48,021,392.83
(2) 职工福利费	-	14,885,783.81	14,885,783.81	-
(3) 社会保险费	27,724,652.11	61,015,887.26	58,181,144.21	30,559,395.16
其中：①医疗保险费	1,288,162.03	15,143,967.88	15,074,043.27	1,358,086.64
②基本养老保险费	4,312,040.59	35,671,429.72	36,598,197.84	3,385,272.47
③补充医疗保险	21,809,572.52	6,480,364.16	2,728,024.28	25,561,912.40
④失业保险费	267,497.95	1,667,169.92	1,732,774.70	201,893.17
⑤工伤保险费	14,721.72	874,702.78	872,597.25	16,827.25
⑥生育保险费	32,657.30	1,178,252.80	1,175,506.87	35,403.23
(4) 住房公积金	-20,788.27	24,421,253.47	24,359,460.47	41,004.73
(5) 工会经费和职工教育经费	15,325,908.52	5,912,346.35	4,679,353.61	16,558,901.26
(6) 非货币性福利	-	-	-	-
(7) 辞退福利	-	-	-	-
(8) 其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	48,298,368.04	331,703,731.33	284,821,405.39	95,180,693.98

21、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	6,077,953.90	-92,736.37
城建税	839,275.06	1,155,104.40
消费税	1,658,003.56	1,134,367.74
营业税	-830,606.51	-889,906.56
个人所得税	3,149,170.26	7,692,997.07

企业所得税	44,387,912.73	26,236,079.10
教育费附加	400,521.67	525,111.98
印花税	6,548.71	25,776.78
房产税	3,520.00	3,500.00
水利(建设)基金	7,710.19	8,938.62
堤围费	580.11	653.25
防洪基金	4,226.01	5,083.14
城市管理费	182.89	182.89
河道基金	3,230.72	5,064.04
地方教育税附加	23,578.86	78.37
合计	55,731,808.16	35,810,294.45

22、应付股利

	期末数	期初数
合计	194,887,205.80	1,825,783.50

23、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	163,724,530.96	65.52	161,264,931.15	80.86
1至2年	65,459,524.62	26.20	24,908,878.24	12.49
2至3年	13,681,071.76	5.48	6,412,022.43	3.22
3年以上	6,995,045.35	2.80	6,842,291.72	3.43
合计	249,860,172.69	100.00	199,428,123.54	100.00

(2) 期末其他应付款中不存在应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

(3) 期末其他应付账款中应付其他关联方款项情况：详见本附注六、6、(2)。

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日，账龄超过一年的其他应付款主要为往来款和保证金。

24、长期应付款

项目	期末数	期初数
创新基金	366,949.19	388,995.39

说明：创新基金为同仁堂科技之控股子公司北京同仁堂湖北中药材有限责任公司收到的科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心和湖北省科学技术厅拨入的茯苓诱引栽培项目资助款。

25、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助		
土地补贴款	16,592,596.30	-

清洁生产节能减排项目	15,573,164.38	15,638,347.06
动物养殖场拆迁补偿	6,298,888.30	6,298,888.30
中试基地	1,224,537.37	1,224,537.37
乌鸡白凤丸等三项科研	702,156.96	878,957.63
河北基地良种繁育基础建设	500,000.00	500,000.00
超滤设备款	460,000.00	460,000.00
自动包装工程化研究	350,000.00	350,000.00
小计	41,701,343.31	25,350,730.36
与收益相关的政府补助		
濒危药材的替代和研究	4,771,399.05	780,000.00
中药压丸制剂工程化研究	3,385,674.25	3,477,529.87
其他科研拨款	2,803,766.96	2,891,752.00
技术改造专项补助资金	2,532,000.00	2,522,000.00
国家科技部巴戟天寡糖胶囊临床	2,282,187.50	2,291,075.00
大蜜丸自动包装工程化研究	2,203,359.20	2,232,584.00
巴戟天寡糖胶囊临床研究	2,050,000.00	1,500,000.00
锅炉补助	1,314,285.80	1,478,571.50
集团拨款	1,099,674.92	1,099,674.92
GAP 基地建设拨款	675,903.54	697,403.54
白凤质量研究款	618,220.79	686,361.05
益肾通脑宁胶囊的临床研究	480,000.00	480,000.00
科技三项经费	462,940.44	462,940.44
技改补助款	400,000.00	400,000.00
安宫牛黄丸二次开发	371,976.04	418,395.28
药用非吸入气雾剂淘汰项目	371,576.75	371,576.75
同仁堂科技生产营运指挥系统	200,000.00	200,000.00
滴丸研究款	179,358.78	196,593.24
枣仁安神液二次开发	169,911.65	197,026.97
创新药物清脑宣窍滴丸的开发研究	150,000.00	150,000.00
制造业信息化综合集成技术开发与应用	120,000.00	120,000.00
中成药销售综合管理系统	80,000.00	80,000.00
环保拨款	50,000.00	50,000.00

小计	26,772,235.67	22,783,484.56
合计	68,473,578.98	48,134,214.92

26、股本

股份类别	期初数	本期增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	520,826,278.00	-	-	-	-	-	520,826,278.00

27、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	610,263,283.11	-	-	610,263,283.11
其他资本公积	180,334,280.31	-	-	180,334,280.31
合计	790,597,563.42	-	-	790,597,563.42

28、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	313,330,712.88	-	-	313,330,712.88

29、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,656,546,088.51	-
调整期初未分配利润合计数	-	-
调整后期初未分配利润	1,656,546,088.51	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	258,863,852.40	-
减：提取法定盈余公积	-	10%
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	182,282,554.29	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	1,733,127,386.62	-
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	329,660.89	-

30、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,502,569,297.95	2,015,184,221.10
其他业务收入	17,213,261.74	8,315,000.39
营业成本	1,305,834,547.92	1,071,286,521.21

(2) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,323,927,111.80	1,217,276,824.09	1,884,862,298.92	1,001,617,939.63
海外	178,642,186.15	84,541,931.08	130,321,922.18	68,440,356.44
合计	2,502,569,297.95	1,301,818,755.17	2,015,184,221.10	1,070,058,296.07

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
厦门宏仁医药有限公司	110,912,292.28	4.40
北京九州通医药有限公司	105,943,928.02	4.20
广东京广药业有限公司	95,306,873.75	3.78
北京医药股份有限公司	92,592,441.52	3.67
北京市京新龙医药销售有限公司	87,613,008.86	3.48
合计	492,368,544.43	19.53

31、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	6,017,354.18	5,216,667.87	应税收入的10%
营业税	1,790,169.09	1,402,843.73	应税收入的5%
城市维护建设税	14,478,768.91	13,623,415.59	应纳流转税的5%、7%
教育费附加	6,413,212.26	6,019,348.84	应纳流转税的3%
其他	84,176.32	58,189.38	-
合计	28,783,680.76	26,320,465.41	-

32、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	125,408,602.04	74,394,466.55
会务费	122,299,627.86	88,261,314.55
职工薪酬	102,115,155.46	84,196,464.12
广告费	95,311,094.26	90,693,276.21
仓储保管费	20,960,595.42	14,874,573.35
业务宣传费	16,904,773.39	17,061,584.74
差旅费	6,433,332.91	8,575,616.48
折旧费	3,148,292.86	2,294,473.02
修理费	1,757,102.87	2,544,920.85
保险费	672,498.06	743,710.89
其他	40,636,499.81	32,480,726.00
合计	535,647,574.94	416,121,126.76

33、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	107,702,576.03	81,408,102.14
研究与开发费用	33,025,120.04	22,701,557.82
租赁费	10,322,208.99	9,012,012.28
修理费	9,570,937.74	9,707,357.94
折旧费	8,873,462.13	10,846,774.88
办公费	3,877,132.06	2,625,678.35
税金	3,592,413.27	2,391,466.81
差旅费	3,299,000.06	5,242,801.03
土地使用费	2,985,443.56	3,002,662.54
业务招待费	2,948,334.79	2,261,553.43
会议费	2,215,525.23	1,107,270.06
水电费	2,068,693.13	1,487,255.56
中介机构费	1,564,851.80	2,720,310.07
长期待摊费用摊销	1,446,626.95	608,930.96
商标使用费	1,440,849.98	1,440,827.58
保险费	993,279.10	395,094.33
低值易耗品摊销	382,474.91	395,259.86
其他	13,128,400.31	23,161,899.31
合计	209,437,330.08	180,516,814.95

34、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,018,805.83	2,879,988.75
减：利息收入	10,093,756.88	8,357,387.62
汇兑损失	2,578,107.13	58,478.53
减：汇兑收益	47,955.29	52,297.44
手续费	2,613,107.16	1,845,609.97
合计	-931,692.05	-3,625,607.81

35、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,854,606.82	6,066,813.11
存货跌价损失	19,393,980.58	-
合计	17,539,373.76	6,066,813.11

36、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,574,766.52	4,585,632.65
(2) 按权益法核算的长期股权投资收益		
被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
北京同仁堂广州药业有限公司	2,287,600.76	1,151,921.31
北京同仁堂(泰国)有限公司	-7,087.09	120,192.48
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	2,163,573.66	1,826,137.00
北京同仁堂(马来西亚)有限公司	171,721.76	228,332.24
北京同仁堂(加拿大)有限公司	238,616.80	449,757.45
北京同仁堂(澳门)有限公司	1,284,430.57	910,075.74
北京同仁堂(印尼)有限公司	90,160.18	10,235.21
北京同仁堂(泰文隆)有限责任公司	-29,657.38	-
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	168,666.12	-111,018.78
北京同仁堂(保宁)株式会社	-237,392.63	-
北京同仁堂养生文化有限公司	-555,866.23	-
合计	5,574,766.52	4,585,632.65

37、营业外收入

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	54,135.87	56,511.03	54,135.87
其中：固定资产处置利得	54,135.87	56,511.03	54,135.87
政府补助	952,182.24	945,277.69	952,182.24
罚款收入	700.00	3,250.00	700.00
废品收入	30,060.00	11,101.00	30,060.00
其他	39,888.65	55,079.11	39,888.65
合计	1,076,966.76	1,071,218.83	1,076,966.76

其中，政府补助明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额	说明
乌鸡白凤丸等三项科研	176,800.67	220,313.82	与资产相关的政府补助
锅炉补助	164,285.70	164,285.70	与收益相关的政府补助
其他科研拨款	125,985.04	1,549.94	与收益相关的政府补助
金桥工业园区财税补贴	100,000.00	100,304.73	与收益相关的政府补助
中药压丸制剂工程化研究	91,855.62	91,855.68	与收益相关的政府补助
白凤质量研究款	68,140.26	68,140.26	与收益相关的政府补助

清洁生产节能减排项目	65,182.68	-	与资产相关的政府补助
安宫牛黄二次开发	46,419.24	48,085.32	与收益相关的政府补助
大蜜丸自动包装工程化研究	29,224.80	29,224.80	与收益相关的政府补助
枣仁安神液二次开发	27,115.32	28,781.34	与收益相关的政府补助
GAP 基地建设拨款	21,500.00	24,668.60	与收益相关的政府补助
滴丸研究款	17,234.46	17,234.46	与收益相关的政府补助
巴戟天寡糖临床研究	8,887.50	-	与收益相关的政府补助
濒危药材的替代和研究	8,600.95	-	与收益相关的政府补助
专利资助金	950.00	-	与收益相关的政府补助
制造业信息化综合集成技术开发与应用	-	130,000.00	与收益相关的政府补助
环保车辆奖励款	-	20,000.00	与收益相关的政府补助
国公酒二次开发(缩短储存期研究)	-	833.04	与收益相关的政府补助
合计	952,182.24	945,277.69	

38、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	562,150.39	893,091.13	562,150.39
其中：固定资产处置损失	562,150.39	893,091.13	562,150.39
对外捐赠	12,942.48	12,500.00	12,942.48
罚款及滞纳金	80,514.02	278,051.15	80,514.02
其他	89,253.21	26,049.00	89,253.21
合计	744,860.10	1,209,691.28	744,860.10

39、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	69,272,066.98	48,309,607.59
递延所得税调整	-1,915,055.07	1,542,322.06
合计	67,357,011.91	49,851,929.65

40、基本每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	258,863,852.40	202,872,275.60
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	836,426.90	-277,613.53
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	258,027,425.50	203,149,889.13

期初股份总数	S0	520,826,278.00	520,826,278.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	-	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	520,826,278.00	520,826,278.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.497	0.390
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.495	0.390

说明：本公司本报告期不存在普通股稀释事项。

41、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-	-
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
三、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-
小计	-	-
四、外币财务报表折算差额	-7,418,923.42	-636,870.98
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	-7,418,923.42	-636,870.98
五、其他	-	-

减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	-7,418,923.42	-636,870.98

42、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
专项拨款及奖励	21,442,439.47	3,840,000.00
往来款	14,588,979.65	23,089,172.88
其他	177,405.35	6,862,746.58
合计	36,208,824.47	33,791,919.46

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	344,134,891.04	239,223,394.45
付往来款	10,267,026.00	4,117,761.00
合计	354,401,917.04	243,341,155.45

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	10,093,756.88	8,357,387.62
收回理财产品	90,000,000.00	-
合计	100,093,756.88	8,357,387.62

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	2,613,107.16	1,845,609.97

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	362,021,605.55	281,408,318.41
加：资产减值准备	17,539,373.76	6,066,813.11
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,064,533.39	46,859,768.95
无形资产摊销	1,980,147.47	1,363,695.75
长期待摊费用摊销	2,586,272.15	1,400,212.89

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）	478,982.66	-56,511.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	29,031.86	893,091.13
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-931,692.05	-3,625,607.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,574,766.52	-4,585,632.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,813,625.13	1,592,422.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-101,429.94	-50,100.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	-136,352,881.00	20,078,805.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-164,506,122.90	-142,711,964.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	348,850,268.92	198,910,899.05
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	468,269,698.22	407,544,211.28
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	2,258,408,176.42	2,007,449,743.37
减：现金的期初余额	1,790,186,049.71	1,622,787,251.79
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	468,222,126.71	384,662,491.58

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,258,408,176.42	1,790,186,049.71
其中：库存现金	3,592,152.44	3,083,869.91
可随时用于支付的银行存款	2,254,816,023.98	1,787,102,179.80
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	2,258,408,176.42	1,790,186,049.71

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金额
期末货币资金	2,258,408,176.42

减：使用受到限制的存款	-
加：持有期限不超过三个月的国债投资	-
期末现金及现金等价物余额	2,258,408,176.42
减：期初现金及现金等价物余额	1,790,186,049.71
现金及现金等价物净增加额（减少“—”）	468,222,126.71

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	本公司之控股股东	国有独资	北京市	殷顺海	制造业	101461180

本公司的母公司情况（续）：

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	23,544.00	55.24	55.24	北京市人民政府国有资产监督管理委员会

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	控股子公司	北京	高振坤	商业	100 万元	95	95	101533148
北京同仁堂粤东有限公司	控股子公司	广东	高振坤	商业	645 万元	51	51	193184407
保定北京同仁堂药店有限责任公司	控股子公司	保定	高振坤	商业	200 万元	51	51	798408362
深圳北京同仁堂药业有限责任公司	控股子公司	深圳	丁永玲	商业	200 万元	85	85	79389113X
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	控股子公司	西安	高振坤	商业	200 万元	65	65	732660186
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	控股子公司	北京	高振坤	商业	300 万美元	60	60	717744162
北京同仁堂科技发展股份有限公司	控股子公司	北京	梅群	制造业	58,800 万元	51.02	51.02	722600841
北京同仁堂天然药物有限公司	控股子公司	北京	刘向光	商业	5,000 万元	51	51	746102206
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	控股子公司	吉林	高振坤	制造业	800 万元	51	51	631696315
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	控股子公司	哈尔滨	高振坤	商业	600 万元	51	51	71849680X
北京同仁堂上海药店有限责任公司	控股子公司	上海	高振坤	商业	600 万元	51	51	631696315

北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	控股子公司	亳州	高振坤	商业	600万元	51	51	726324514
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	控股子公司	沈阳	高振坤	商业	500万元	51	51	725655936
北京同仁堂重庆药店有限责任公司	控股子公司	重庆	高振坤	商业	500万元	51	51	709441671
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	控股子公司	合肥	高振坤	商业	400万元	51	51	733007701
北京同仁堂河南药业有限责任公司	控股子公司	郑州	高振坤	商业	300万元	51	51	706780037
北京同仁堂长春药店有限责任公司	控股子公司	长春	高振坤	商业	300万元	51	51	730768134
北京同仁堂青岛药店有限责任公司	控股子公司	青岛	高振坤	商业	300万元	51	51	713758970
北京同仁堂延边药店有限责任公司	控股子公司	延边	高振坤	商业	260万元	51	51	729576709
北京同仁堂包头药店有限责任公司	控股子公司	包头	高振坤	商业	260万元	51	51	743851623
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	控股子公司	深圳	丁永玲	商业	200万元	51	51	723009447
东莞市北京同仁堂药业有限公司	控股子公司	东莞	高振坤	商业	200万元	51	51	74916666X
北京同仁堂呼和浩特药店有限责任公司	控股子公司	呼和浩特	高振坤	商业	100万元	51	51	752569427
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	控股子公司	陵川	高振坤	种植业	100万元	51	51	733999763
北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	控股子公司	包头	高振坤	种植业	100万元	51	51	761074872
深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司	控股子公司	深圳	丁永玲	商业	50万元	51	51	738841906
北京同仁堂大连有限责任公司	控股子公司	大连	高振坤	商业	100万元	51	51	683018225

3、本公司的合营企业和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%	关联关系	组织机构代码
(1) 合营企业									
北京同仁堂广州药业有限公司	有限责任公司	广州	潘兆明	商业	人民币 500 万元	50	50	本公司之合营企业	72377208x
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	有限责任公司	北京	白建	制造业	美元 300 万元	60	50	本公司子公司之合营企业	801145453
北京同仁堂(马来西亚)有限公司	有限责任公司	吉隆坡	梅群	商业	美元 50 万元	60	50	本公司子公司之合营企业	

北京同仁堂（加拿大）有限公司	有限责任公司	温哥华	梅群	商业	美元 100 万元	51	50	本公司子公司之合营企业	
北京同仁堂（澳门）有限公司	有限责任公司	澳门	丁永玲	商业	美元 50 万元	51	50	本公司子公司之合营企业	
北京同仁堂（印尼）有限公司	有限责任公司	雅加达	丁永玲	商业	美元 100 万元	50	50	本公司子公司之合营企业	
北京同仁堂（泰文隆）有限责任公司	有限责任公司	柬埔寨	丁永玲	商业	美元 50 万元	51	50	本公司子公司之合营企业	
北京同仁堂（保宁）株式会社	有限责任公司	韩国	顾海鸥	商业	195,000 万韩元	51	50	本公司子公司之合营企业	
(2) 联营企业									
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	有限责任公司	福建	梅群	商业	人民币 500 万元	49	49	本公司子公司之联营企业	705494215
北京同仁堂（泰国）有限公司	有限责任公司	泰国	杨志玲	商业	美元 100 万元	49	49	本公司子公司之联营企业	
北京同仁堂养生文化有限公司	有限责任公司	北京	张木香	商业	人民币 800 万元	41	41	本公司子公司之联营企业	55482126-5

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京同仁堂生物制品开发有限公司	同一控股股东	75012255x
北京同仁堂制药有限公司	同一控股股东	757700754
北京同仁堂民安药业有限公司	同一控股股东	600062053
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	同一控股股东	75132564x
北京同仁堂药材有限责任公司	同一控股股东	752176738
北京同仁堂健康药业股份有限公司	同一控股股东	748103165
北京同仁堂健康药品经营有限公司	同一控股股东	75218421x
北京同仁堂健康药业（福州）有限公司	同一控股股东	757378902
北京同仁堂化妆品有限公司	同一控股股东	717861713
北京同仁堂国际有限公司	同一控股股东	102666735
北京同仁堂中医医院有限责任公司	同一控股股东	681211988
北京同仁堂参茸有限责任公司	同一控股股东	101323431
本公司董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	

5、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

A、采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
北京同仁堂制药有限公司	采购药品	参照市场同类产品价格	146.28	0.13	170.34	0.21
北京同仁堂化妆品有限公司	采购药品	参照市场同类产品价格	51.63	0.04	19.29	0.02
北京同仁堂生物制品开发有限公司	采购药品	参照市场同类产品价格	91.01	0.08	83.50	0.10
北京同仁堂健康药业(福州)有限公司	采购药品	参照市场同类产品价格	702.31	0.60	510.22	0.62
北京同仁堂参茸有限责任公司	采购药品	参照市场同类产品价格	1,032.65	0.88	155.37	0.19
北京同仁堂健康药品经营有限公司	采购药品	参照市场同类产品价格	5,132.28	4.39	2,968.55	3.62
北京同仁堂药材有限责任公司	采购药品	参照市场同类产品价格	2,370.51	2.03	879.82	1.07
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	采购药品	参照市场同类产品价格	571.99	0.49	374.09	0.46
北京同仁堂民安药业有限公司	采购药品	参照市场同类产品价格	62.16	0.05	29.62	0.04
北京同仁堂广州药业有限公司	采购药品	参照市场同类产品价格	28.15	0.02	-	-
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	采购药品	参照市场同类产品价格	78.61	0.07	-	-
中国北京同仁堂(集团)有限公司	采购药品	参照市场同类产品价格	-	-	7.96	0.01
合计:			10,267.58	8.78	5,198.76	6.34

B、出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
北京同仁堂制药有限公司	销售药品	参照市场同类产品价格	660.82	0.26	393.79	0.20
北京同仁堂健康药业股份有限公司	销售药品	参照市场同类产品价格	71.79	0.03	45.28	0.02
北京同仁堂参茸有限责任公司	销售药品	参照市场同类产品价格	96.26	0.04	55.77	0.03
北京同仁堂健康药品经营有限公司	销售药品	参照市场同类产品价格	8,617.46	3.44	4,207.94	2.11
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	销售药品	参照市场同类产品价格	8,075.94	3.23	4,693.35	2.35

北京同仁堂中医医院 有限责任公司	销售 药品	参照市场同 类产品价格	0.42	-	6.18	-
北京同仁堂广州药业 有限公司	销售 药品	参照市场同 类产品价格	1,579.91	0.63	951.15	0.48
北京同仁堂麦尔海生 物技术有限公司	销售 药品	参照市场同 类产品价格	4.23	-	-	-
北京同仁堂(保宁) 株式会社	销售 药品	参照市场同 类产品价格	1.11	-	-	-
北京同仁堂(泰国) 有限公司	销售 药品	参照市场同 类产品价格	96.41	0.04	-	-
北京同仁堂(泰文隆) 有限公司	销售 药品	参照市场同 类产品价格	-	-	-	-
北京同仁堂(马来西 亚)有限公司	销售 药品	参照市场同 类产品价格	79.50	0.03	23.70	0.01
北京同仁堂(澳门) 有限公司	销售 药品	参照市场同 类产品价格	940.72	0.38	278.15	0.14
合计:			20,224.57	8.08	10,655.31	5.34

(2) 其他关联交易

根据本公司与中国北京同仁堂(集团)有限责任公司已签订、正执行的《土地租赁协议》、《商标使用许可证协议》及《仓储保管合同》，本公司支付中国北京同仁堂(集团)有限责任公司以下费用：

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	依据
土地租金	2,767,447.66	2,767,431.10	协议约定
商标使用费	1,440,849.98	1,440,727.58	协议约定
仓储费	4,410,499.98	4,902,000.00	协议约定

6、关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京同仁堂(澳门)有限公司	6,721,747.01	336,087.35	2,556,469.05	-
	北京同仁堂健康药品经营有限公司	3,338,360.23	15,563.44	245,950.27	-
	北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	2,302,260.63	42,096.37	1,473,698.03	42,096.37
	北京同仁堂健康药业股份有限公司	362,891.25	-	153,224.42	-
	北京同仁堂参茸有限责任公司	11,108.95	-	8,798.79	-
	北京同仁堂中医医院有限责任公司	3,133.72	-	-	-
	北京同仁堂广州药业有限公司	-	-	1,055,265.33	-
预付款项	北京同仁堂制药有限公司	1,471,722.08	-	223,227.79	-
	北京同仁堂健康药品经营有限公司	1,310,691.31	-	234,229.50	-

北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	798,693.49	-	-	-
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	442,641.11	-	91,874.73	-
北京同仁堂民安药业有限公司	38,400.00	-	66,215.60	-
北京同仁堂化妆品有限公司	17,321.60	-	29,321.60	-
北京同仁堂药材有限责任公司	-	-	92,189.20	-
北京同仁堂参茸有限责任公司	-	-	12,980.54	-

(2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	-	3,462,983.34
	北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	-	99,626.80
应付账款	北京同仁堂健康药品经营有限公司	29,990,670.01	29,970,244.55
	北京同仁堂药材有限责任公司	13,883,372.69	12,995,025.46
	北京同仁堂健康药业(福州)有限公司	7,120,872.49	6,799,937.10
	北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	4,230,417.61	3,137,995.49
	北京同仁堂参茸有限责任公司	2,731,801.68	1,194,372.66
	北京同仁堂生物制品开发有限公司	1,369,858.48	1,781,854.53
	北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	1,358,144.41	1,499,897.48
	北京同仁堂化妆品有限公司	893,392.22	854,351.67
	北京同仁堂民安药业有限公司	382,623.00	371,235.48
	北京同仁堂健康药业股份有限公司	255,647.57	8,150,268.17
	北京同仁堂广州药业有限公司	153,603.87	232,783.13
	北京同仁堂制药有限公司	-	26,437.93
预收款项	北京同仁堂广州药业有限公司	1,434,423.35	1,346,540.20
	北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	1,310,691.31	1,232,939.77
	北京同仁堂健康药品经营有限公司	187,024.15	1,494,297.75
	北京同仁堂中医医院有限责任公司	34,272.00	34,272.00
	北京同仁堂药材有限责任公司	-	6,528,667.44
	北京同仁堂生物制品开发有限公司	-	241,528.00
	北京同仁堂参茸有限责任公司	-	121,821.79
	北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	-	99,626.80
	北京同仁堂化妆品有限公司	-	57,631.00
	北京同仁堂民安药业有限公司	-	53,314.24

北京同仁堂（马来西亚）有限公司	-	26,893.51
北京同仁堂（澳门）有限公司	-	24,313.14
北京同仁堂制药有限公司	-	7,094.41
北京同仁堂（加拿大）有限公司	-	3,637.06

七、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本公司 2010 年度股东大会审议通过的公司 2010 年度利润分配方案，以 2010 年末总股本 520,826,278 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股（每股面值 1 元），并派发现金红利 3.5 元（含税）。同时以 2010 年末总股本 520,826,278 股为基数，向全体股东实施资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，共计转增 520,826,278 股。新增可流通股份于 2011 年 7 月 13 日上市流通，除控股股东中国北京同仁堂（集团）有限责任公司之外的流通股股东现金红利于 7 月 18 日发放完毕。

截至 2011 年 8 月 22 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

报告期内，经公司 2010 年度股东大会审议通过，同意公司以相关资产对北京同仁堂商业投资发展有限责任公司进行投资。目前，该项投资相关手续尚在办理过程中。除此外，报告期内公司未发生、也不存在以前期间发生但持续到报告期的其他重大资产收购、出售及资产重组事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	金额	期末数		
		比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	154,300,192.78	80.64	41,238,318.92	26.73
其中：账龄组合	154,300,192.78	80.64	41,238,318.92	26.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	37,033,088.37	19.36	37,033,088.37	100.00
合计	191,333,281.15	100.00	78,271,407.29	-

应收账款按种类披露 (续)

种类	金额	期初数		
		比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	119,688,701.07	76.37	38,746,755.32	32.37
其中: 账龄组合	119,688,701.07	76.37	38,746,755.32	32.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	37,033,088.37	23.63	37,033,088.37	100.00
合计	156,721,789.44	100.00	75,779,843.69	-

A、账龄组合, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	101,593,839.13	65.84	5,079,691.96	73,723,072.87	61.60	3,686,153.64
1 至 2 年	11,564,745.29	7.50	1,156,474.53	4,378,843.50	3.66	437,884.35
2 至 3 年	4,759,127.75	3.08	951,825.55	6,210,602.90	5.19	1,242,120.58
3 至 4 年	4,370,324.82	2.83	2,185,162.41	1,197,894.06	1.00	598,947.03
4 至 5 年	734,956.61	0.48	587,965.29	6,983,190.09	5.83	5,586,552.07
5 年以上	31,277,199.18	20.27	31,277,199.18	27,195,097.65	22.72	27,195,097.65
合计	154,300,192.78	100.00	41,238,318.92	119,688,701.07	100.00	38,746,755.32

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
北京丰科城医药有限公司	11,339,085.37	11,339,085.37	100.00	对方无力偿还
湖南省时代阳光医药商业有限公司	10,779,663.49	10,779,663.49	100.00	对方无力偿还
河北省内邱县医药药材有限公司	7,052,710.08	7,052,710.08	100.00	对方无力偿还
宁夏银川佛慈药材有限公司	5,830,591.76	5,830,591.76	100.00	对方无力偿还
四川省成都市弘祥药业有限公司	2,031,037.67	2,031,037.67	100.00	对方无力偿还
合计	37,033,088.37	37,033,088.37	-	-

(2) 期末应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
深圳金匮医药有限公司	非关联方	13,657,940.78	1 年以内	7.14
厦门宏仁医药有限公司	非关联方	12,263,145.51	1 年以内	6.41

北京丰科城医药有限公司	非关联方	11,339,085.37	3-4 年	5.93
吉林省同仁国药医药有限责任公司	非关联方	10,942,701.26	1-2 年	5.72
湖南省时代阳光医药商业有限公司	非关联方	10,779,663.49	5 年以上	5.63
合计	-	58,982,536.41	-	30.83

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
北京同仁堂(澳门)有限公司	本公司之合营公司	6,721,747.01	3.51
北京同仁堂河南药业有限公司	本公司之子公司	5,220,734.13	2.73
北京同仁堂健康药品经营有限公司	同一控股股东	311,268.73	0.16
北京同仁堂粤东有限公司	本公司之子公司	253,076.36	0.13
北京同仁堂大连药店有限责任公司	本公司之子公司	43,471.00	0.02
保定北京同仁堂药店有限责任公司	本公司之子公司	1,488,597.86	0.78
合计		14,038,895.09	7.33

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	金额	期末数		
		比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,249,036.67	21.94	1,431,016.44	63.63
其中：账龄组合	2,249,036.67	21.94	1,431,016.44	63.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,000,000.00	78.06	-	-
合计	10,249,036.67	100.00	1,431,016.44	-

其他应收款按种类披露(续)

种类	金额	期初数		
		比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,382,709.24	100.00	1,375,755.46	57.74
其中：账龄组合	2,382,709.24	100.00	1,375,755.46	57.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	2,382,709.24	100.00	1,375,755.46	-

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	606,744.70	26.98	30,337.24	580,909.24	24.38	29,045.46
1 至 2 年	101,791.97	4.52	10,179.20	60,500.00	2.54	6,050.00
2 至 3 年	-	-	-	500,800.00	21.02	100,160.00
3 至 4 年	300,000.00	13.34	150,000.00	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	1,240,500.00	55.16	1,240,500.00	1,240,500.00	52.06	1,240,500.00
合计	2,249,036.67	100.00	1,431,016.44	2,382,709.24	100.00	1,375,755.46

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
北京生物医药产业基地发展有限公司一土地押金	8,000,000.00	-	-	待手续办理完毕后转无形资产

(2) 期末其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
北京生物医药产业基地发展有限公司	非关联方	8,000,000.00	1 年以内	78.06
美国办事处	非关联方	1,240,500.00	5 年以上	12.10
北京科信必成医药科技发展有限公司	非关联方	300,000.00	3-4 年	2.93
开拓热力中心	非关联方	270,000.00	1 年以内	2.63
代垫供暖费	非关联方	149,477.78	1 年以内	1.46
合计	-	9,959,977.78	-	97.18

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 %	在被投资单位	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值	本期现金红利
①对子公司投资											
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	成本法	778,772.30	778,772.30	-	778,772.30	95	95	-	-	-	-
深圳北京同仁堂药业有限责任公司	成本法	1,640,000.00	1,702,300.00	-	1,702,300.00	85	85	-	-	-	935,000.00
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	成本法	1,300,000.00	1,300,000.00	-	1,300,000.00	65	65	-	-	-	325,000.00
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	成本法	14,898,780.00	14,898,780.00	-	14,898,780.00	60	60	-	-	-	10,800,000.00
北京同仁堂科技发展股份有限公司	成本法	100,353,999.88	100,353,999.88	-	100,353,999.88	51.02	51.02	-	-	-	48,000,000.00
北京同仁堂天然药物有限公司	成本法	25,500,000.00	25,500,000.00	-	25,500,000.00	51	51	-	-	-	3,060,000.00
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	成本法	4,080,000.00	4,080,000.00	-	4,080,000.00	51	51	-	-	-	-
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	成本法	3,060,000.00	3,060,000.00	-	3,060,000.00	51	51	-	-	-	510,000.00
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	成本法	3,060,000.00	3,060,000.00	-	3,060,000.00	51	51	-	-	-	-
北京同仁堂上海药店有限责任公司	成本法	2,773,678.70	2,773,678.70	-	2,773,678.70	51	51	-	-	-	-
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00	-	2,550,000.00	51	51	-	-	-	255,000.00
北京同仁堂重庆药店有限责任公司	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00	-	2,550,000.00	51	51	-	-	-	-

北京同仁堂合肥药店 有限责任公司	成本法	2,040,000.00	2,040,000.00	-	2,040,000.00	51	51	-	-	-	-
北京同仁堂河南药业 有限责任公司	成本法	1,553,254.59	1,553,254.59	-	1,553,254.59	51	51	-	-	-	-
北京同仁堂长春药店 有限责任公司	成本法	1,530,000.00	1,530,000.00	-	1,530,000.00	51	51	-	-	-	-
北京同仁堂青岛药店 有限责任公司	成本法	1,530,000.00	1,530,000.00	-	1,530,000.00	51	51	-	-	-	510,000.00
北京同仁堂延边药店 有限责任公司	成本法	1,326,000.00	1,326,000.00	-	1,326,000.00	51	51	-	-	-	-
北京同仁堂包头药店 有限责任公司	成本法	1,326,000.00	1,326,000.00	-	1,326,000.00	51	51	-	-	-	-
深圳北京同仁堂星辰 药店有限责任公司	成本法	1,020,000.00	1,020,000.00	-	1,020,000.00	51	51	-	-	-	1,479,000.00
东莞市北京同仁堂药 业有限公司	成本法	1,020,000.00	1,020,000.00	-	1,020,000.00	51	51	-	-	-	-
北京同仁堂呼和浩特 药店有限责任公司	成本法	510,000.00	510,000.00	-	510,000.00	51	51	-	-	-	-
北京同仁堂陵川党参 有限责任公司	成本法	510,000.00	510,000.00	-	510,000.00	51	51	-	-	-	-
北京同仁堂内蒙古甘 草黄芪种植基地有限 公司	成本法	510,000.00	510,000.00	-	510,000.00	51	51	-	-	-	-
深圳北京同仁堂星辰 湖贝药店有限责任公 司	成本法	255,000.00	255,000.00	-	255,000.00	51	51	-	-	-	178,500.00
北京同仁堂国药有限 公司	成本法	85,410,911.60	92,841,933.60	-	92,841,933.60	46.91	46.91	-	-	-	-
保定北京同仁堂药店 有限责任公司	成本法	1,014,016.00	1,014,016.00	-	1,014,016.00	51	51	-	-	-	-
北京同仁堂粤东有限 公司	成本法	1,432,076.15	1,432,076.15	-	1,432,076.15	51	51	-	-	-	-

北京同仁堂大连药店 有限责任公司	成本法	510,000.00	510,000.00	-	510,000.00	51	51	-	-	-	-
②对合营企业投资											
北京同仁堂广州药业 有限公司	权益法	3,796,299.35	7,094,892.66	2,287,600.76	9,382,493.42	50	50	-	-	-	220,000.00
③对其他企业投资											
中投信用担保有限公 司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	1	1	-	-	-	-
合计		-	288,630,703.88	2,287,600.76	290,918,304.64	-	-	-	-	-	66,272,500.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,023,882,456.59	852,809,923.82
其他业务收入	4,445,768.05	1,326,688.32
营业成本	521,296,214.46	433,522,247.48

(2) 主营行业/业务

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品销售收入	1,023,882,456.59	518,122,884.26	852,809,923.82	432,944,734.59

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
湖南湘百合药业有限公司	86,041,373.07	8.37
北京九州通医药有限公司	67,460,084.58	6.56
北京市京新龙医药销售有限公司	58,950,113.11	5.73
厦门宏仁医药有限公司	57,969,495.34	5.64
广东京广药业有限公司	55,660,326.52	5.41
合计	326,081,392.62	31.71

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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	66,052,500.00	64,597,837.25
权益法核算的长期股权投资收益	2,287,600.76	1,272,113.79
合计	68,340,100.76	65,869,951.04

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳北京同仁堂药业有限责任公司	935,000.00	425,000.00	被投资单位经营变化
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	325,000.00	-	被投资单位经营变化
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	10,800,000.00	8,400,000.00	被投资单位经营变化
北京同仁堂科技发展股份有限公司	48,000,000.00	45,000,000.00	被投资单位经营变化
北京同仁堂天然药物有限公司	3,060,000.00	2,091,000.00	被投资单位经营变化
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	510,000.00	-	被投资单位经营变化
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	255,000.00	102,000.00	被投资单位经营变化
北京同仁堂长春药店有限责任公司	-	153,000.00	被投资单位经营变化

北京同仁堂青岛药店有限责任公司	510,000.00	153,000.00	被投资单位经营变化
北京同仁堂包头药店有限责任公司	-	510,000.00	被投资单位经营变化
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	1,479,000.00	1,377,000.00	被投资单位经营变化
深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司	178,500.00	147,900.00	被投资单位经营变化
北京同仁堂国药有限公司	-	6,238,937.25	被投资单位经营变化
合计	66,052,500.00	64,597,837.25	-

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京同仁堂广州药业有限公司	2,287,600.76	1,151,921.31	被投资单位经营变化
北京同仁堂(泰国)有限公司	-	120,192.48	持有的被投资单位股权已转让
合计	2,287,600.76	1,272,113.79	-

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	198,360,110.64	171,925,598.64
加：资产减值准备	2,546,824.58	6,087,897.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,543,517.69	22,474,578.08
无形资产摊销	411,461.51	408,043.52
长期待摊费用摊销	-	-
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）	60,916.84	-55,018.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,509.95	847,717.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-535,060.67	-2,508,645.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-68,340,100.76	-65,869,951.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,225.74	2,549,838.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-41,870,177.04	42,814,574.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-96,768,863.03	-71,946,691.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	185,619,650.60	92,566,258.31
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	201,029,564.57	199,294,200.51
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-

一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	1,356,038,363.37	1,288,494,097.16
减：现金的期初余额	1,222,353,626.79	1,071,282,262.65
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	133,684,736.58	217,211,834.51

十二、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

项目	本期发生额
非流动性资产处置损益	-508,014.52
政府补助	952,182.24
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-112,061.06
其他符合非经常损益定义的损益项目	1,133,753.42
非经常性损益总额	1,465,860.08
减：非经常性损益的所得税影响数	205,729.60
非经常性损益净额	1,260,130.48
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	423,703.58
归属于公司普通股股东的非经常性损益	836,426.90

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.64	0.497	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.62	0.495	-

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	258,863,852.40
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	836,426.90
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	258,027,425.50
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	3,257,068,944.28
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	-
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	-

报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	182,282,554.29
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	-
联营企业资本公积变动新增归属于公司普通股股东的净资产	Ek	-
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	-
购买少数股东股权减少的归属于公司普通股股东的净资产	E1	-
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	M1	-
其他事项引起的净资产增减变动	Em	-2,839,986.39
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mm	-
报告期月份数	M0	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	3,330,810,256.00
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数		
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0$ $-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0-$ $E1*M1/M0+Em*Mm/M0$	3,386,500,870.48
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	7.64%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	7.62%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

- (1)、财务费用同比增加，主要是报告期内借款利息支出增加以及汇兑损失增加所致。
- (2)、资产减值损失同比增长 189.10%，主要是报告期子公司提取的存货减值准备增加所致。
- (3)、营业外支出同比下降 38.43%，主要是报告期固定资产处置损失减少所致。
- (4)、所得税费用同比增长 35.11%，主要是报告期内利润总额增加所致。
- (5)、应收票据比期初增长 96.03%，主要是报告期内收到而尚未支付或尚未到期的银行承兑汇票增加所致。
- (6)、应收股利比期初下降 100%，主要是报告期内股利收回所致。
- (7)、其他流动资产比期初下降 100%，主要是报告期内子公司收回理财产品所致。
- (8)、在建工程比期初增长 699.69%，主要是报告期内本公司及子公司厂房建设等工程项目增加所致。
- (9)、应付账款比期初增长 36.89%，主要是报告期内采购货物应付供应商货款增加所致。
- (10)、应付职工薪酬比期初增长 97.07%，主要是报告期末尚未支付的工资奖金增加所致。
- (11)、应交税费比期初增长 55.63%，主要是报告期末应缴纳的增值税、企业所得税增加所致。
- (12)、应付股利比期初大幅增长，主要是报告期末本公司及子公司同仁堂科技已宣告发放 2010 年度股利尚未实施所致。
- (13)、其他非流动负债比期初增加 42.26%，主要是报告期内收到政府补助增加所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第十三次会议于 2011 年 8 月 22 日批准。

七、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签署的半年度报告正本。
- (二) 载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (三) 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上披露过的公司文件正本及公告原稿。

北京同仁堂股份有限公司

董 事 会

二零一一年八月二十二日