



北京同仁堂股份有限公司

2012 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。

公司董事长梅群先生、总经理高振坤先生、总会计师冯智梅女士、副总会计师吕晓洁女士声明: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	97

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：梅群
- (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：2012 年 4 月 12 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：110000005106240
税务登记号码：110192633646266
公司聘请的会计师事务所：致同会计师事务所（特殊普通合伙）
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	8,239,971,905.97	7,329,899,385.53		12.42
股东权益	3,589,448,743.94	3,476,849,965.80		3.24
归属于上市公司股东的 每股净资产	2.757	2.670		3.26
项目	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	578,161,780.68	480,745,519.54	429,046,510.80	20.26
利润总额	583,070,174.76	482,873,862.83	429,378,617.46	20.75
归属于上市公司股东的 净利润	307,272,552.69	258,821,756.03	258,863,852.40	18.72
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益后的净利润	304,301,638.89	257,985,329.13	258,027,425.50	17.95
基本每股收益	0.236	0.199	0.199	18.59
扣除非经常性损益后的 基本每股收益	0.234	0.198	0.198	18.18
稀释每股收益	0.236	0.199	0.199	18.59
加权平均净资产收益率%	8.54	7.66	7.64	增长 0.88 个百分点
经营活动产生的现金流 量净额	609,839,727.03	513,024,084.96	468,269,698.22	18.87
每股经营活动产生的现 金流量净额	0.468	0.394	0.360	18.78

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	42,095.19
政府补助	4,064,671.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	801,627.78
非经常性损益总额	4,908,394.08
减：非经常性损益的所得税影响数	859,146.76
非经常性损益净额	4,049,247.32
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	1,078,333.52
归属于上市公司股东的非经常性损益	2,970,913.80

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	1,302,065,695	100	-	-	-	-	-	1,302,065,695	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	1,302,065,695	100	-	-	-	-	-	1,302,065,695	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)		117,174				
前10名股东持股情况						
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	719,308,540	0	0	无
易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	1.99	25,959,990	954,106	0	未知
全国社保基金一零四组合	其他	0.84	10,999,758		0	未知
广发大盘成长混合型证券投资基金	其他	0.81	10,500,841		0	未知
全国社保基金一零九组合	其他	0.69	9,000,000	-100,000	0	未知
易方达积极成长证券投资基金	其他	0.48	6,286,975		0	未知
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	0.43	5,604,528		0	未知

南方绩优成长股票型证券投资基金	其他	0.42	5,499,716	-1,300,201	0	未知
易方达医疗保健行业股票型证券投资基金	其他	0.41	5,274,201	-150,000	0	未知
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 沪	其他	0.40	5,214,448		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	719,308,540		人民币普通股			
易方达价值成长混合型证券投资基金	25,959,990		人民币普通股			
全国社保基金一零四组合	10,999,758		人民币普通股			
广发大盘成长混合型证券投资基金	10,500,841		人民币普通股			
全国社保基金一零九组合	9,000,000		人民币普通股			
易方达积极成长证券投资基金	6,286,975		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	5,604,528		人民币普通股			
南方绩优成长股票型证券投资基金	5,499,716		人民币普通股			
易方达医疗保健行业股票型证券投资基金	5,274,201		人民币普通股			
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 沪	5,214,448		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	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 719,308,540 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。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、易方达积极成长证券投资基金与易方达医疗保健行业股票型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。					

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新聘及解聘情况。

1、报告期内，公司第五届董事会、第五届监事会任期届满，经公司 2011 年度股东大会审议通过，公司第六届董事会成员为：殷顺海、梅群、丁永玲、顾海鸥、张荣寰、高振坤、冯智梅、王连洲、高学敏、詹原竞、孙燕红，其中王连洲、高学敏、詹原竞、孙燕红为独立董事；公司第六届监事会成员为：张锡杰、宫勤、闫军、关庆维、于葆墀，其中关庆维、于葆墀作为职工代表出任监事。

2、经公司第六届董事会第一次会议审议通过，聘任高振坤为公司总经理，聘任谢占忠为公司常务副总经理，聘任冯智梅为公司总会计师、聘任贾泽涛为公司董事会秘书，聘任宋卫清、刘向光、朱共培、李兴毅、张建勋为公司副总经理，聘任解素花为公司总工程师。

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	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	增长比例%
营业收入	3,910,437,024.39	3,201,633,861.41	22.14
营业利润	578,161,780.68	480,745,519.54	20.26
净利润（归属于上市公司股东）	307,272,552.69	258,821,756.03	18.72
销售费用	825,614,920.11	632,124,916.37	30.61
财务费用	3,903,941.84	-29,351.78	-
资产减值损失	3,956,210.07	17,581,470.13	-77.50
投资收益	2,993,363.96	6,136,100.51	-51.22
营业外收入	5,499,834.76	2,933,237.07	87.50
经营活动产生的现金流量净额	609,839,727.03	513,024,084.96	18.87
投资活动产生的现金流量净额	-116,568,398.59	28,499,500.92	-
筹资活动产生的现金流量净额	-14,308,794.77	-46,642,290.22	-
	2012 年 6 月 30 日	2012 年 1 月 1 日	增长比例%
应收票据	209,421,865.27	128,144,985.51	63.43
在建工程	251,140,786.45	160,213,749.24	56.75
无形资产	262,442,321.34	196,727,056.39	33.40
应付职工薪酬	130,938,559.71	60,753,950.77	115.52
应交税费	82,748,506.89	48,052,836.31	72.20
应付股利	279,221,802.20	4,899,681.45	-

说明：

- 1、营业收入同比增长 22.14%，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 20.26%，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 18.72%，主要是报告期内营业利润增加所致。
- 4、销售费用同比增长 30.61%，主要是报告期内为促进销售规模增加投入所致。
- 5、财务费用同比增加，主要是报告期内借款利息支出及药品零售刷卡手续费增加所致。
- 6、资产减值损失同比下降 77.50%，主要是报告期内提取的减值准备减少所致。
- 7、投资收益同比下降 51.22%，主要是报告期内合营、联营企业减少所致。
- 8、营业外收入同比增长 87.50%，主要是报告期内记入营业外收入的政府补助增加所致。
- 9、经营活动产生的现金流量净额同比增长 18.87%，主要是报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
- 10、投资活动产生的现金流量净额同比下降，主要是报告期内固定资产投资增加所致。
- 11、筹资活动产生的现金流量净额同比增加，主要是上年同期偿还短期借款所致。
- 12、应收票据比期初增长 63.43%，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。

13、在建工程比期初增长 56.75%，主要是报告期内本公司及子公司工程项目投入增加所致。

14、无形资产比期初增长 33.40%，主要是报告期内土地使用权增加所致。

15、应付职工薪酬比期初增长 115.52%，主要是报告期末尚未支付的工资奖金增加所致。

16、应交税费比期初增长 72.20%，主要是报告期末应缴纳增值税、企业所得税增加所致。

17、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 2011 年度股利尚未实施所致。

（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。

2012 年上半年，全球经济复苏步伐依旧缓慢，而国内经济增速也开始放缓，消费动能受到一定程度影响。面对市场形势的变化，公司围绕董事会既定的五年发展战略部署，坚持拓展思路、创新发展，以品牌为依托，合理策划品种运营模式，以市场需求为导向，统筹规划经营生产，以内控建设为契机，提升管理水平，严抓经营质量、资产质量不放松。报告期内，公司实现营业收入 391,043.70 万元，营业利润 57,816.18 万元，归属于上市公司股东净利润 30,727.26 万元，经营活动产生的现金流量净额 60,983.97 万元，综合毛利率为 45.88%。

上半年，公司围绕同仁堂“十二五”规划，按照董事会的战略部署，扎实开展各项经营工作。报告期内，公司继续从强化渠道管理、优化品种梯队、加强队伍培训等方面不懈努力，坚持现款销售、应收账款季末清零的销售政策不放松，加强区域考核的执行力，并继续强化经销商责任意识，稳定产品渠道价格、维护市场秩序。公司持续探索品种结构的建立与确保销售规模的最佳结合点，组建符合公司发展前景与市场需求的品种梯队，并针对不同层面的品种着力打造差异化的营销模式。一方面确保主导品种的稳定增长，拉动潜力品种的销售上量；另一方面带动二三线品种的成长，构建好公司长期的品种梯队。公司在报告期内组织业务人员开展专项培训，除对新修订的产品宣传手册进行普及之外，融入了区域性终端开发的指导理念，为今后公司的营销力量向终端传导夯实基础。营销分公司采用增加广告投放力度、开展区域性推广活动、积极参与公益活动等多种方式相结合的促销模式，旨在使公司产品形象深入人心，市场反映情况良好，有力的提升了所辖品种的销售增长。报告期内，公司主导品种依然保持平稳增长，其余品种成长情况良好，顺利实现预期目标。

2012 年上半年，围绕国家和卫生事业发展的“十二五”纲要，与医药行业相关的各项规划陆续出台，内容涉及医药卫生体制改革、药品安全、中医药事业的发展等，对制药企业在药品标准、质量控制、生产、流通、定价环节等方面提出了更高的要求，加快了医药行业的规范化、标准化进程，提高了行业准入门槛与评价标准。公司一方面着重研究政策给本行业、本企业带来的影响，另一方面结合公司的特点、优势制定应对方案，确保公司的生产经营与各项政策平稳对接。公司上下共同努力，为同仁堂产品在医疗市场、特别是在北京医疗市场能够有所拓展，做了大量富有成效的工作。

报告期内，公司开发的五类新药巴戟天寡糖胶囊，顺利通过“三合一”审评获得新药证书和生产批件，公司针对此产品的后续研究工作以及产品上市方案设计都在着手进行。

研发部门为出口产品在境外的审查、注册提供关键文献资料支持，五子衍宗丸已获得韩国注册批件；六类新药清脑宣窍滴丸和八类新药坤宝片的临床试验进展顺利；此外，公司对部分品种的工艺完善也在进行中。

公司持续进行工艺改进、技术革新，以提高机械化水平，在确保产品质量的同时提高生产效率。工业单位严抓质量管理，除对质量管理体系做出修订外，在质量测定方面，也总结出了更为高效的含量检测方法，加强了质量控制。公司北分厂散剂车间和前处理车间已经通过新版 GMP 认证，其中散剂车间成为北京市首个通过新版认证检查的制药车间。公司生产基地在上半年顺利通过有关胶囊剂的专项检查和北京市药品生产流通领域集中整治行动的专项检查，彰显了公司质量管理与诚信经营的良好素养。

上半年公司所属子公司运营情况良好，通过近年来对子公司治理的不断完善、各相关制度的建立健全，其经营管理规范化水平明显提高，从而推动了运行质量和经济效益的提升。报告期内，公司所属商业零售平台面对胶囊剂产品下架检查、保健品消费意愿下降等不利因素，努力克服，积极应对，千方百计确保经营质量。

2012 年，是同仁堂“十二五”规划的第二年，是承上启下的关键之年。公司将在“专业化”的前提下，“先规范、后发展”，充分发挥优势，进一步深化和提升资产质量、经营质量、产品质量、服务质量；同时，公司还将持续优化内部管理，合理配置资源，激发员工的创造性和工作热情，来保障公司年度经营计划的有效执行和“十二五”规划的顺利落实。

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)	毛利率 (%)	营业收入 比上年同 期增减 (%)	营业成本 比上年同 期增减 (%)	毛利率比上年 同期增减
药品	387,449.64	211,202.43	45.49	22.19	19.11	上升 1.41 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

2012 年上半年，涉及中医药事业、医药行业的十二五规划也相继出台，同期政府发布了多项涵盖药品安全、药品流通、药品定价等相关环节的政策，对中医药在医疗体系中的服务能力、在今后发展中的创新能力提出了更高的要求。同时，医改的不断深化也令市场结构发生改变。公司既要面对政策导向下的市场结构调整、消费需求变化，同时还要及时跟进政策对制药企业在生产工艺、检测标准等方面的新要求。公司不仅需要正确理解政策，及时把握市场需求，不断完善营销模式并组建符合长远发展目标的品种结构，同时还要做到对生产、经营的上下游环节严格把关，确保公司的安全、平稳运营。

在政策的管制下，报告期内中药原材料价格虽有回调，但整体较以往相比仍处历史高位；而气候变化所导致的部分中药材歉收，也将让公司面对市场价格波动而带来的原材料成本上涨问题。

今年以来，政府通过财政政策和货币政策调结构、稳增长，国内经济虽然趋稳，但增速已开始回落，市场的消费动力下降明显。而相较经济的维稳，企业仍然面临人工成本上升、以及其他生产要素价格上行所带来的压力。

面对上述诸多影响因素，公司认真部署积极应对。公司将深入研究相关行业政策，全

面分析其所带来的影响，通过调研掌握市场需求的变化，适时调整营销模式，组建既能满足市场需求又可确保公司收入利润水平的品种梯队，保障盈利能力的稳步提升。公司仍将持续关注中药原材料市场的价格波动，把握购进良机，充分协调采购与生产、营销之间的关系，不断优化库存结构以提升运营效率。同时，公司将继续以确保四个质量——资产质量、经营质量、产品质量、服务质量为核心，对更为先进且适合本企业的经营管理方法进行探索和尝试，更加合理的配置企业资源，更为充分的发挥员工的创新才能与工作热情，促进公司的健康发展。

(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

本公司及子公司报告期内主要工程项目建设投入为 8,330.17 万元。

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（下称“《通知》”）相关要求，为进一步强化回报股东意识、提升公司分红的透明度，经公司第六届董事会第二次会议审议通过了《关于修订公司章程的预案》。预案中严格按照《通知》的有关要求，对公司章程中第二百零六条至第二百一十条关于利润分配的条款进行了修订，明确了公司利润分配政策的持续性、稳定性，明确了公司应当制定现金分配计划的条件与现金分配的具体比例，还明确了公司应就利润分配方案的审议多方吸取投资者的意见，并在对利润分配政策进行调整时采用网络投票方式。本次预案修订内容已于 2012 年 6 月 28 日进行了披露。

自上市至今，公司每一年度都执行现金分红，且近四年来每一年的现金分红占合并报表归属于上市公司股东净利润的比例均达到 40%以上。充分体现了公司坚持善待投资者，并以持续、稳定的业绩增长回报投资者的责任意识。

五、重要事项

（一）公司治理情况

报告期内，公司巩固前期的治理工作成果，继续深入推进公司治理。公司按照中国证监会[2011]30号公告的相关要求，对公司《内幕信息及知情人管理制度》进行了修订，补充了相关条款，进一步完善了公司的信息披露管理体系。同时，公司严格按照监管部门关于主板上市公司2012年起执行内部控制的相关规定，继续深化内部控制的建立健全工作。公司董事会制定了《公司2012年度内部控制规范实施工作方案》，经认真讨论编制了《公司内部控制建设发展规划》，并按照要求进行了相关的披露和备案工作。内部控制的建立健全，不仅有效促进了公司治理的推进，同时也是对公司内控体系顺利运行的重要保证，也将更加有利于公司运营的规范化、标准化。

（二）利润分配方案

1、公司对上年度利润分配方案执行情况

2012年5月25日召开的公司2011年度股东大会，审议通过了公司2011年度利润分配方案，以2011年末总股本1,302,065,695股为基数，向全体股东每股派发现金红利0.15元(含税)，每10股派发现金红利1.5元(含税)。2012年6月28日公司在《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》刊登了2011年分红派息实施公告，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10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2012年6月28日披露了2011年度分红派息实施公告，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10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）报告期内公司未发生、也不存在以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

（六）报告期内，公司无重大收购、出售资产事项。

（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	占同类交易金额%	结算方式
北京同仁堂制药有限公司	购货	原材料的价格由双方在不超	市场	483.06	0.25	现

北京同仁堂生物制品开发有限公司		过市场价格的范围范围内协商确定。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。	价	172.87	0.09	金
北京同仁堂健康药业(福州)有限公司				484.77	0.25	
北京同仁堂健康药品经营有限公司				21,797.61	11.40	
北京同仁堂药材参茸投资有限公司				4,900.56	2.56	
北京御本堂药业有限公司				43.92	0.02	
北京同仁堂化妆品有限公司				27.49	0.01	
北京同仁堂制药有限公司	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	1,068.80	0.28	
北京同仁堂健康药业股份有限公司				61.46	0.02	
北京同仁堂药材参茸投资有限公司				393.35	0.10	
北京同仁堂健康药品经营有限公司				5,638.67	1.46	
北京同仁堂中医医院有限责任公司				3.14	-	
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司				6.04	-	

截至本报告期末,购货发生的关联交易金额为 27,910.28 万元,销售发生关联交易金额为 7,171.46 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、2008 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》、以及 2012 年子公司同仁堂商业与同仁堂集团公司签订的《房屋使用协议》,本公司支付集团公司以下费用:

单位:人民币元

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	依据
商标使用费	1,440,849.98	1,440,849.98	协议约定
土地租金	2,767,447.66	2,767,447.66	协议约定
仓储费	4,410,499.98	4,410,499.98	协议约定
房租	183,000.00		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。上述交易除《房屋使用协议》外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,公司无资产收购、出售发生的关联交易。

3、报告期末,本公司有应付同仁堂集团 555.40 万元的仓储等费用尚未支付,除此之外,本公司没有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）有限责任公司所持本公司 719,308,540 股流通股,于 2011 年

11 月 30 日自愿锁定承诺期满。自 2011 年 12 月 1 日起继续自愿锁定三年，至 2014 年 11 月 30 日。若在承诺锁定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，上述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 2012 年半年度财务报告未经审计。公司所聘会计师事务所京都天华会计师事务所有限公司自 2012 年 8 月 1 日起正式更名为致同会计师事务所（特殊普通合伙），业务主体和工作团队都保持不变。

（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）公司拟发行不超过 12.05 亿元可转换公司债券方案，经中国证监会主板发行审核委员会于 2012 年 8 月 22 日召开的第 151 次工作会议审核通过。

（十三）已披露重要信息索引

1、公司第五届董事会第十七次会议决议公告刊登于 2012 年 1 月 18 日《中国证券报》B065 版、《上海证券报》B16 版、《证券时报》D29 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 年年度报告摘要、公司第五届董事会第十八次会议决议公告、第五届监事会第十四次会议决议公告刊登于 2012 年 3 月 27 日《中国证券报》B010 版、《上海证券报》B40 版、《证券时报》D16 版，同时在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上网披露。

3、公司 2012 年第一季度报告、公司第五届董事会第十九次会议决议公告、第五届监事会第十五次会议决议公告、公司日常关联交易公告刊登于 2012 年 4 月 27 日《中国证券报》B042 版、《上海证券报》B40 版、《证券时报》D81 版，同时在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上网披露。

4、公司 2011 年度股东大会决议公告、公司第六届董事会第一次会议决议公告、第六届监事会第一次会议决议公告刊登于 2012 年 5 月 26 日《中国证券报》B012 版、《上海证券报》19 版、《证券时报》B13 版，同时在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上网披露。

5、公司 2011 年度分红派息实施公告刊登于 2012 年 6 月 28 日《中国证券报》B016 版、《上海证券报》B25 版、《证券时报》D17 版，同时在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上网披露。

6、公司第六届董事会第二次会议决议公告刊登于 2012 年 6 月 29 日《中国证券报》B009 版、《上海证券报》B11 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。

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	2012 年 6 月 30 日		2011 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	2,556,949,009.91	1,250,654,031.32	2,078,993,509.81	941,066,245.25
交易性金融资产					
应收票据	五、2	209,421,865.27	83,035,258.37	128,144,985.51	102,814,911.29
应收账款	五、3	380,076,981.01	95,118,632.80	295,387,625.88	73,546,903.38
预付款项	五、5	181,418,554.59	10,723,108.80	220,756,543.77	79,428,480.30
应收利息					
应收股利			62,202,000.00		
其他应收款	五、4	53,201,188.03	1,006,588.11	59,939,966.01	9,139,836.01
存货	五、6	3,336,785,047.40	1,166,754,623.92	3,166,774,690.30	1,151,032,228.16
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		6,717,852,646.21	2,669,494,243.32	5,949,997,321.28	2,357,028,604.39
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、8	32,273,943.42	426,708,905.19	28,694,168.31	426,708,905.19
投资性房地产					
固定资产	五、9	860,912,277.60	375,596,660.56	885,317,581.19	385,653,602.08
在建工程	五、10	251,140,786.45	150,806,831.48	160,213,749.24	115,265,253.69
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、11	262,442,321.34	98,169,086.59	196,727,056.39	32,508,602.09
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	五、12	68,536,004.60		65,061,275.69	
递延所得税资产	五、13	44,813,926.35	17,607,698.76	41,888,233.43	17,304,378.00
其他非流动资产	五、15	2,000,000.00		2,000,000.00	
非流动资产合计		1,522,119,259.76	1,068,889,182.58	1,379,902,064.25	977,440,741.05
资产总计		8,239,971,905.97	3,738,383,425.90	7,329,899,385.53	3,334,469,345.44

资产负债表（续）

项 目	附注	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	五、16	231,000,000.00	106,000,000.00	231,000,000.00	106,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款	五、17	1,679,453,599.59	341,962,664.75	1,391,849,568.26	188,640,291.24
预收款项	五、18	407,736,739.77	256,654,872.19	400,410,170.47	281,664,048.88
应付职工薪酬	五、19	130,938,559.71	88,331,029.27	60,753,950.77	34,561,198.66
应交税费	五、20	82,748,506.89	25,351,704.43	48,052,836.31	5,167,712.49
应付利息					
应付股利	五、21	279,221,802.20	195,309,854.25	4,899,681.45	
其他应付款	五、22	293,230,742.37	19,234,704.50	283,019,762.33	34,886,697.96
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		3,104,329,950.53	1,032,844,829.39	2,419,985,969.59	650,919,949.23
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款	五、23	16,200,426.61		16,330,927.69	
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债	五、13	4,705,536.57		5,098,789.28	
其他非流动负债	五、24	87,775,323.55	21,193,885.38	77,424,032.45	20,851,108.60
非流动负债合计		108,681,286.73	21,193,885.38	98,853,749.42	20,851,108.60
负债合计		3,213,011,237.26	1,054,038,714.77	2,518,839,719.01	671,771,057.83
股本	五、25	1,302,065,695.00	1,302,065,695.00	1,302,065,695.00	1,302,065,695.00
资本公积	五、26	253,929,930.99	160,785,438.93	253,929,930.99	160,785,438.93
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	五、27	343,198,934.63	343,198,934.63	343,198,934.63	343,198,934.63
未分配利润	五、28	1,724,523,608.98	878,294,642.57	1,612,560,910.54	856,648,219.05
外币报表折算差额		-34,269,425.66		-34,905,505.36	
归属于母公司股东权益合计		3,589,448,743.94	2,684,344,711.13	3,476,849,965.80	2,662,698,287.61
少数股东权益		1,437,511,924.77		1,334,209,700.72	
股东权益合计		5,026,960,668.71	2,684,344,711.13	4,811,059,666.52	2,662,698,287.61
负债和股东权益总计		8,239,971,905.97	3,738,383,425.90	7,329,899,385.53	3,334,469,345.44

公司法定代表人：梅群

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	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	五、29	3,910,437,024.39	1,067,081,649.67	3,201,633,861.41	1,028,328,224.64
减：营业成本	五、29	2,116,133,254.74	502,590,265.30	1,775,634,602.01	521,296,214.46
营业税金及附加	五、30	39,226,049.95	17,979,052.65	32,357,632.57	17,510,202.13
销售费用	五、31	825,614,920.11	288,455,423.56	632,124,916.37	257,275,750.16
管理费用	五、32	346,434,230.96	97,775,772.55	269,355,173.08	77,802,122.61
财务费用	五、33	3,903,941.84	-1,807,112.75	-29,351.78	-535,060.67
资产减值损失	五、34	3,956,210.07	1,927,937.99	17,581,470.13	2,546,824.58
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、35	2,993,363.96	78,440,985.59	6,136,100.51	68,340,100.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,967,031.76		6,130,632.75	2,287,600.76
二、营业利润(损失以“-”号填列)		578,161,780.68	238,601,295.96	480,745,519.54	220,772,272.13
加：营业外收入	五、36	5,499,834.76	2,282,228.47	2,933,237.07	612,699.57
减：营业外支出	五、37	591,440.68	126,365.05	804,893.78	92,183.71
其中：非流动资产处置损失		109,454.62	91,165.05	568,850.70	92,183.71
三、利润总额(损失以“-”号填列)		583,070,174.76	240,757,159.38	482,873,862.83	221,292,787.99
减：所得税费用	五、38	102,848,933.22	23,800,881.61	81,243,585.47	22,932,677.35
四、净利润(损失以“-”号填列)		480,221,241.54	216,956,277.77	401,630,277.36	198,360,110.64
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				39,094,901.95	
归属于母公司股东的净利润		307,272,552.69	216,956,277.77	258,821,756.03	198,360,110.64
少数股东损益		172,948,688.85		142,808,521.33	
五、每股收益					
(一) 基本每股收益	五、39	0.236		0.199	
(二) 稀释每股收益					
六、其他综合收益	五、40	1,261,875.34		-7,418,923.42	
七、综合收益总额		481,483,116.88	216,956,277.77	394,211,353.94	198,360,110.64
归属于母公司股东的综合收益总额		307,908,632.39	216,956,277.77	255,981,769.64	198,360,110.64
归属于少数股东的综合收益总额		173,574,484.49		138,229,584.30	

公司法定代表人：梅群

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	2012 年 1-6 月		2011 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		4,119,630,111.63	941,404,530.46	3,457,816,245.77	902,247,146.27
收到的税费返还		962,656.14	171,122.33	1,145,708.74	
收到其他与经营活动有关的现金	五、41	75,404,920.89	4,377,295.83	50,513,786.54	5,637,150.80
经营活动现金流入小计		4,195,997,688.66	945,952,948.62	3,509,475,741.05	907,884,297.07
购买商品、接受劳务支付的现金		2,256,504,220.51	252,161,590.85	1,891,036,299.14	366,140,954.05
支付给职工以及为职工支付的现金		438,850,094.48	121,476,244.61	336,565,395.33	121,478,223.38
支付的各项税费		401,294,334.46	148,126,437.43	337,233,590.20	150,572,560.20
支付其他与经营活动有关的现金	五、41	489,509,312.18	81,077,085.84	431,616,371.42	68,662,994.87
经营活动现金流出小计		3,586,157,961.63	602,841,358.73	2,996,451,656.09	706,854,732.50
经营活动产生的现金流量净额		609,839,727.03	343,111,589.89	513,024,084.96	201,029,564.57
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		26,332.20		407,667.31	4,555,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		831,011.71	676,019.97	39,011.00	20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金	五、41	11,910,752.74	6,090,063.33	101,868,498.77	6,382,080.69
投资活动现金流入小计		12,768,096.65	6,766,083.30	102,315,177.08	10,957,080.69
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		121,176,495.24	36,006,936.54	73,815,676.16	20,454,888.66
投资支付的现金		8,160,000.00			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		129,336,495.24	36,006,936.54	73,815,676.16	20,454,888.66
投资活动产生的现金流量净额		-116,568,398.59	-29,240,853.24	28,499,500.92	-9,497,807.97
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		25,005,000.00		1,490,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		25,005,000.00		1,490,000.00	
取得借款收到的现金		151,000,000.00	106,000,000.00	151,000,000.00	106,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		176,005,000.00	106,000,000.00	152,490,000.00	106,000,000.00
偿还债务支付的现金		151,000,000.00	106,000,000.00	173,850,000.00	158,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现		31,804,807.89	3,282,138.89	20,009,460.97	2,977,627.50

金					
其中：子公司支付少数股东的现金股利		20,782,404.54		9,570,655.14	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、41	7,508,986.88	20,250.37	5,272,829.25	747,230.21
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		190,313,794.77	109,302,389.26	199,132,290.22	161,724,857.71
筹资活动产生的现金流量净额		-14,308,794.77	-3,302,389.26	-46,642,290.22	-55,724,857.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,007,033.57	-980,561.32	187,991.16	-2,122,162.31
五、现金及现金等价物净增加额		477,955,500.10	309,587,786.07	495,069,286.82	133,684,736.58
加：期初现金及现金等价物余额		2,078,993,509.81	941,066,245.25	2,011,450,284.43	1,222,353,626.79
六、期末现金及现金等价物余额		2,556,949,009.91	1,250,654,031.32	2,506,519,571.25	1,356,038,363.37

公司法定代表人：梅群

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	2012 年 1-6 月								
	归属于母公司股东权益						少数股东	股东权益	
	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	权益	合计
一、上年年末余额	1,302,065,695.00	253,929,930.99			343,198,934.63	1,612,560,910.54	-34,905,505.36	1,334,209,700.72	4,811,059,666.52
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	1,302,065,695.00	253,929,930.99			343,198,934.63	1,612,560,910.54	-34,905,505.36	1,334,209,700.72	4,811,059,666.52
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						111,962,698.44	636,079.70	103,302,224.05	215,901,002.19
（一）净利润						307,272,552.69		172,948,688.85	480,221,241.54
（二）其他综合收益							636,079.70	625,795.64	1,261,875.34
上述（一）和（二）小计						307,272,552.69	636,079.70	173,574,484.49	481,483,116.88
（三）股东投入和减少资本								25,005,000.00	25,005,000.00
1. 股东投入资本								25,005,000.00	25,005,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配						-195,309,854.25		-95,277,260.44	-290,587,114.69
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配						-195,309,854.25		-95,277,260.44	-290,587,114.69
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)									
(七) 其他									
四、本年年末余额	1,302,065,695.00	253,929,930.99			343,198,934.63	1,724,523,608.98	-34,269,425.66	1,437,511,924.77	5,026,960,668.71

项目	2011 年 1-6 月								
	归属于母公司股东权益							少数股东	股东权益
	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	权益	合计
一、上年年末余额	520,826,278.00	790,597,563.42			313,330,712.88	1,647,064,813.97	-24,231,698.53	1,180,079,428.85	4,427,667,098.59
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	1,647,064,813.97	-24,231,698.53	1,180,079,428.85	4,427,667,098.59
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)						76,539,201.74	-2,839,986.39	49,244,410.14	122,943,625.49
(一) 净利润						258,821,756.03		142,808,521.33	401,630,277.36
(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						258,821,756.03	-2,839,986.39	138,229,584.30	394,211,353.94
(三) 股东投入和减少资本								980,000.00	980,000.00
1. 股东投入资本								980,000.00	980,000.00
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		-89,965,174.16	-272,247,728.45
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配						-182,282,554.29		-89,965,174.16	-272,247,728.45
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)									
(七) 其他									
四、本年年末余额	520,826,278.00	790,597,563.42			313,330,712.88	1,723,604,015.71	-27,071,684.92	1,229,323,838.99	4,550,610,724.08

公司法定代表人：梅群

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	2012 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	1,302,065,695.00	160,785,438.93			343,198,934.63	856,648,219.05	2,662,698,287.61
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	1,302,065,695.00	160,785,438.93			343,198,934.63	856,648,219.05	2,662,698,287.61
三、本年增减变动金额(减少以“-”						21,646,423.52	21,646,423.52

号填列)								
(一) 净利润						216,956,277.77	216,956,277.77	
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计						216,956,277.77	216,956,277.77	
(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						-195,309,854.25	-195,309,854.25	
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配						-195,309,854.25	-195,309,854.25	
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)								
(七) 其他								
四、本年年末余额	1,302,065,695.00	160,785,438.93				343,198,934.63	878,294,642.57	2,684,344,711.13

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

公司法定代表人：梅群

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。

根据本公司2010年度股东大会决议，本公司以2010年末总股本520,826,278股为基数，每10股送红股5股，增加股本260,413,139股；以资本公积向全体股东按每10股转增10股，共转增520,826,278股，送转后，共增加股本781,239,417股，总股本为1,302,065,695股。注册

资本变更为 1,302,065,695.00 元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设药材采购部、生产制造部、品质保证部、人力资源部、销售部、进出口业务部、投资管理部、财务部、审计部等部门，拥有北京同仁堂科技发展股份有限公司（以下简称同仁堂科技）、北京同仁堂商业投资集团有限公司（以下简称同仁堂商业）、北京同仁堂天然药物有限公司（以下简称同仁堂天然药物）、北京同仁堂吉林人参有限责任公司（以下简称同仁堂吉林人参）、北京同仁堂陵川党参有限责任公司（以下简称同仁堂陵川党参）、北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司（以下简称同仁堂内蒙黄芪）等子公司。

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。物业管理和供暖服务。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。物业管理和供暖服务。

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、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）披露有关财务信息。

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 2012 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2012 年 1 月—6 月的合并及公司经营成果和合并及公司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，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

(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。

(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

(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、26。

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
办公设备及其他	5-8	3-5	11.88-19.40

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 26。

(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 26。

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 26。

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。

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、持有待售资产

(1) 持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

26、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、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（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。

27、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。

28、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。

本公司经同一控制下企业合并取得对同仁堂商业的控制权，将其纳入合并范围。同仁堂商业公司主要从事药品零售业务，使本公司主营业务的情况发生变化，故本公司本期划分生产制造分部和药品零售分部披露分部数据。

29、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。

30、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

31、前期差错更正

(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2011年10月28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：GF201111002182），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2011年至2013年企业所得税按15%计缴。

本公司之控股子公司同仁堂科技于2011年10月28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：GR201111002046），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，同仁堂科技自获得高新技术企业认定后三年内即2011年至2013年企业所得税按15%计缴。

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
北京同仁堂科技发展股份有限公司	控股	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	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	吉林	种植业	800 万元	生产、销售中药材	51	51	是
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	控股	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	包头	种植业	100 万元	中药材的种植	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金额
北京同仁堂科技发展股份有限公司	10,035.40	-	989,370,556.49	-
北京同仁堂天然药物有限公司	2,550.00	-	54,213,306.88	-
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	408.00	-	12,191,102.68	-
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	51.00	-	205,580.61	38,353.54
北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	51.00	-	641,652.88	-

A、通过子公司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 ^{【注 1】}	控股	①	香港	制造业	2.01 亿港元	药品制造及分销	100	100	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

北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	控股	③	北京	制造业	300 万美元	化妆品生产销售	60	60	是
北京同仁堂养生文化有限公司 ^[注 2]	控股	②	北京	服务业	800 万元	非医疗美容	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

注 1: 本公司对北京同仁堂国药有限公司(以下简称同仁堂国药)的直接持股比例为 46.91%，本公司下属同仁堂科技对同仁堂国药的持股比例为 53.09%。

注 2: 本公司下属同仁堂科技间接持有北京同仁堂养生文化有限公司(以下简称养生文化) 41%的股权，同仁堂商业持有养生文化 10%的股权，本公司间接持有养生文化共计 51%的股权，故本公司将其纳入合并报表范围。

通过子公司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金额
北京同仁堂南阳山茱萸有限公司	204.00	-	3,715,579.92	-
北京同仁堂湖北中药材有限公司	153.00	-	2,646,145.03	-
北京同仁堂浙江中药材有限公司	510.00	-	6,858,866.78	-
北京同仁堂河北中药材科技开发有限公司	408.00	-	6,820,055.72	-
北京同仁堂通科药业有限责任公司	7,125.00	-	3,749,382.59	-
北京同仁堂国药有限公司	8,891.18	-	59,331,368.09	-
北京同仁堂南三环中路药店有限公司	45.00	-	956,643.53	-
北京同仁堂延边中药材基地有限公司	204.00	-	2,236,485.59	12,723.79
北京同仁堂安徽中药材有限公司	204.00	-	3,972,316.69	-
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	1,929.43	-	14,788,744.54	-
北京同仁堂养生文化有限公司	408.00	-	1,611,480.73	659,755.83

B、通过子公司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	中药制剂制造销售	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

通过子公司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金额
北京同仁堂天然药物(唐山)有限公司	2,040.00	-	24,001,244.61	-

(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
北京同仁堂商业投资集团有限公司	控股	北京	商业	20,825万元	药品零售	51.98	51.98	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金额
北京同仁堂商业投资集团有限公司	17,023.16	-	379,278,244.48	-

说明: 通过子公司北京同仁堂商业投资集团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
北京同仁堂连锁药店有限责任公司	控股	①	北京	商业	2,216.15万元	药品零售	99	99	是
北京同仁堂山东医药连锁有限公司	控股	①	山东	商业	500万元	药品零售	51	51	是
东莞市北京同仁堂虎门药店有限责任公司	控股	①	东莞	商业	150万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂杭州药店有限公司	控股	①	杭州	商业	300万元	药品零售	51	51	是
苏州北京同仁堂药店有限责任公司	控股	①	苏州	商业	300万元	药品零售	60	60	是
北京同仁堂涿州药店有限责任公司	控股	①	涿州	商业	50万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂潍坊药店有限责任公司	控股	①	潍坊	商业	100万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂洛阳药店有限责任公司	控股	①	洛阳	商业	100万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂大同药店有限责任公司	控股	①	大同	商业	100万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂沧州药店有限责任公司	控股	①	沧州	商业	100万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂威海药店有限公司	控股	①	威海	商业	100万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂承德连锁药店有限公司	控股	①	承德	商业	200万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂湛江药店有限责任公司	控股	①	湛江	商业	150万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂山西连锁药店有限责任公司	控股	①	山西	商业	2,600万元	药品零售	51	51	是

北京同仁堂石家庄药店有限责任公司	控股	①	石家庄	商业	300 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂惠州药店有限责任公司	控股	①	惠州	商业	100 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂泰州药店有限责任公司	控股	①	泰州	商业	100 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂唐山连锁药店有限责任公司	控股	①	唐山	商业	1,000 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂佛山药店有限责任公司	控股	①	佛山	商业	150 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂鞍山药店有限责任公司	控股	①	鞍山	商业	150 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂通辽医药科技有限责任公司	控股	①	通辽	商业	100 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂鸡西药店有限责任公司	控股	①	鸡西	商业	100 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂贵阳药店有限责任公司	控股	①	贵阳	商业	100 万元	药品零售	51	51	是
珠海北京同仁堂药店有限公司	控股	①	珠海	商业	50 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂临汾药店有限责任公司	控股	①	临汾	商业	100 万元	药品零售	59	59	是
北京同仁堂吕梁药店有限责任公司	控股	①	吕梁	商业	100 万元	药品零售	59	59	是
北京同仁堂铜陵药店有限责任公司	控股	①	铜陵	商业	100 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂乌鲁木齐药店有限公司	控股	①	乌鲁木齐	商业	100 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂湖北药店有限责任公司	控股	①	武汉	商业	200 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂邯郸药店有限责任公司	控股	①	邯郸	商业	100 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂天津药店有限公司	控股	①	天津	商业	500 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂江门药店有限责任公司	控股	①	江门	商业	120 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂朝阳药店有限公司	控股	①	朝阳	商业	150 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂连云港药店有限责任公司	控股	①	连云港	商业	100 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂日照药店有限公司	控股	①	日照	商业	100 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂秦皇岛药店有限责任公司	控股	①	秦皇岛	商业	200 万元	药品零售	51	51	是

北京同仁堂汕头市医药有限公司	控股	①	汕头	商业	200 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂中山药店有限公司	控股	①	中山	商业	100 万元	药品零售	51	51	是
四川北京同仁堂金沙药店有限责任公司	控股	①	金沙	商业	100 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂辽阳药店有限责任公司	控股	①	辽阳	商业	150 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂颐和园路药店有限公司	控股	①	北京	商业	200 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂王府井中医医院有限公司	控股	①	北京	商业	600 万元	药品零售	50	50	是
北京同仁堂衡水药店有限责任公司	控股	①	衡水	商业	100 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂(济南)药店有限公司	控股	①	济南	商业	600 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂新乡药店有限责任公司	控股	①	新乡	商业	100 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂昆明药店有限责任公司	控股	②	昆明	商业	150 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂南京药店有限责任公司	控股	①	南京	商业	200 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂抚顺药店有限责任公司	控股	①	抚顺	商业	100 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂京康医药有限公司	控股	①	北京	商业	300 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂温州药店有限责任公司	控股	①	温州	商业	100 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂呼伦贝尔药店有限责任公司	控股	①	呼伦贝尔	商业	100 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂赤峰药店有限责任公司	控股	①	赤峰	商业	100 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂芜湖药店有限责任公司	控股	①	芜湖	商业	200 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂四通桥药店有限责任公司	控股	①	北京	商业	500 万元	药品零售	51	51	是
深圳北京同仁堂药业有限责任公司	控股	②	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	②	西安	商业	200 万元	药品零售	65	65	是
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	控股	②	北京	商业	100 万元	药品零售	95	95	是
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	控股	②	北京	商业	300 万美元	管理咨询	60	60	是

北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	控股	②	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	②	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	②	亳州	商业	600 万元	中药材购销	51	51	是
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	控股	②	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	②	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	②	合肥	商业	400 万元	药品批发零售	51	51	是
北京同仁堂河南药业有限责任公司	控股	②	郑州	商业	300 万元	药品批发零售	51	51	是
北京同仁堂长春药店有限责任公司	控股	②	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	②	青岛	商业	300 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂延边药店有限责任公司	控股	②	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	②	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	②	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	②	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	②	呼和浩特	商业	100 万元	药品零售	51	51	是
深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司	控股	②	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	②	大连	商业	100 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂粤东有限公司	控股	②	潮州	商业	645 万元	药品批发	51	51	是
保定北京同仁堂药店有限责任公司	控股	②	保定	商业	200 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂广州药业有限公司	控股	②	广州	商业	500 万元	药品零售	50	60	是
北京同仁堂国恩药店有限公司	控股	①	北京	商业	100 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂航天桥医药有限责任公司	控股	①	北京	商业	100 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂博塔医药有限责任公司	控股	①	北京	商业	150 万元	药品零售	51	51	是

北京同仁堂善和医药有限公司	控股	①	北京	商业	100 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂浙江医药有限公司	控股	①	杭州	商业	500 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂京北企业管理有限公司	控股	①	北京	商业	3000 万元	药品零售	51	51	是
北京同仁堂山西药业有限责任公司	控股	①	太原	商业	500 万元	药品零售	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

通过子公司北京同仁堂商业投资集团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金额
北京同仁堂连锁药店有限责任公司	2,193.98	-	645,624.68	-
北京同仁堂山东医药连锁有限公司	255.00	-	4,083,330.58	-
东莞市北京同仁堂虎门药店有限责任公司	76.50	-	2,253,231.46	-
北京同仁堂杭州药店有限公司	153.00	-	2,048,085.87	-
苏州北京同仁堂药店有限责任公司	180.00	-	1,279,165.85	-
北京同仁堂涿州药店有限责任公司	25.50	-	701,210.39	-
北京同仁堂潍坊药店有限责任公司	51.00	-	1,125,652.93	-
北京同仁堂洛阳药店有限责任公司	51.00	-	691,909.71	-
北京同仁堂大同药店有限责任公司	51.00	-	729,685.13	-
北京同仁堂沧州药店有限责任公司	51.00	-	694,434.63	-
北京同仁堂威海药店有限责任公司	51.00	-	1,884,073.80	-
北京同仁堂承德连锁药店有限公司	102.00	-	1,361,001.20	-
北京同仁堂湛江药店有限责任公司	76.50	-	1,299,933.98	-
北京同仁堂山西连锁药店有限责任公司	1,326.00	-	13,730,498.86	-
北京同仁堂石家庄药店有限责任公司	153.00	-	1,745,791.13	-
北京同仁堂惠州药店有限责任公司	51.00	-	993,159.94	-
北京同仁堂泰州药店有限责任公司	51.00	-	302,868.64	-
北京同仁堂唐山连锁药店有限责任公司	510.00	-	5,243,608.52	-
北京同仁堂佛山药店有限责任公司	76.50	-	1,768,916.79	-
北京同仁堂鞍山药店有限责任公司	76.50	-	924,104.60	-
北京同仁堂通辽医药科技有限责任公司	51.00	-	587,020.27	-
北京同仁堂鸡西药店有限责任公司	51.00	-	1,522,392.01	-
北京同仁堂贵阳药店有限责任公司	51.00	-	654,817.65	-
珠海北京同仁堂药店有限公司	25.50	-	732,163.27	-
北京同仁堂临汾药店有限责任公司	59.00	-	737,777.89	-
北京同仁堂吕梁药店有限责任公司	59.00	-	527,847.20	-

北京同仁堂铜陵药店有限责任公司	51.00	-	556,382.03	-
北京同仁堂乌鲁木齐药店有限公司	51.00	-	24,220.10	-
北京同仁堂湖北药店有限责任公司	102.00	-	1,069,450.61	-
北京同仁堂邯郸药店有限责任公司	51.00	-	729,277.11	-
北京同仁堂天津药店有限公司	255.00	-	2,088,668.86	20,366.10
北京同仁堂江门药店有限责任公司	61.20	-	656,832.19	-
北京同仁堂朝阳药店有限公司	76.50	-	867,747.39	-
北京同仁堂连云港药店有限责任公司	51.00	-	1,231,526.55	-
北京同仁堂日照药店有限责任公司	51.00	-	802,765.52	-
北京同仁堂秦皇岛药店有限责任公司	102.00	-	1,210,636.83	-
北京同仁堂汕头市医药有限公司	102.00	-	283,351.02	-
北京同仁堂中山药店有限公司	51.00	-	-24,811.07	-
四川北京同仁堂金沙药店有限公司	51.00	-	501,801.83	-
北京同仁堂辽阳药店有限责任公司	76.50	-	752,529.00	-
北京同仁堂颐和园路药店有限公司	102.00	-	-1,116,262.60	282,839.66
北京同仁堂王府井中医医院有限公司	300.00	-	3,384,568.25	-
北京同仁堂衡水药店有限责任公司	51.00	-	427,128.40	-
北京同仁堂(济南)药店有限公司	306.00	-	498,710.30	324,504.23
北京同仁堂新乡药店有限责任公司	51.00	-	294,248.20	22,073.99
北京同仁堂昆明药店有限责任公司	-	-	-412,813.95	19,409.22
北京同仁堂抚顺药店有限责任公司	51.00	-	574,542.79	-
北京同仁堂南京药店有限责任公司	102.00	-	-916,239.64	929,340.39
北京同仁堂京康医药有限公司	153.00	-	1,340,510.97	86,637.88
北京同仁堂温州药店有限责任公司	51.00	-	-763,524.66	454,221.23
北京同仁堂呼伦贝尔药店有限责任公司	51.00	-	274,062.48	-
北京同仁堂赤峰药店有限责任公司	51.00	-	641,470.69	-
北京同仁堂芜湖药店有限责任公司	102.00	-	909,069.54	-
北京同仁堂四通桥药店有限责任公司	255.00	-	759,897.49	323,985.57
深圳北京同仁堂药业有限责任公司	170.23	-	791,022.06	-
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	130.00	-	1,500,534.76	-
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	95.00	-	6,436,459.14	-
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	1489.88	-	25,997,337.27	-
	(180 万美元)			
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	306.00	-	7,847,468.79	-
北京同仁堂上海药店有限责任公司	306.00	-	11,397,608.19	-
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	306.00	-	3,075,137.90	-
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	255.00	-	4,739,217.67	-
北京同仁堂重庆药店有限责任公司	255.00	-	1,327,910.25	-
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	204.00	-	2,621,249.11	-
北京同仁堂河南药业有限责任公司	153.00	-	781,256.82	-

北京同仁堂长春药店有限责任公司	153.00	-	1,807,037.55	-
北京同仁堂青岛药店有限责任公司	153.00	-	3,557,507.79	-
北京同仁堂延边药店有限责任公司	132.60	-	1,638,987.84	-
北京同仁堂包头药店有限责任公司	132.60	-	2,614,642.45	-
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	102.00	-	3,416,122.64	-
东莞市北京同仁堂药业有限公司	102.00	-	1,901,661.23	-
北京同仁堂呼和浩特药店有限责任公司	51.00	-	794,385.88	-
深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司	25.50	-	501,856.62	-
北京同仁堂大连药店有限责任公司	51.00	-	829,405.74	-
北京同仁堂粤东有限公司	235.57	-	1,111,876.52	-
保定北京同仁堂药店有限责任公司	101.40	-	-382,392.06	-
北京同仁堂广州药业有限公司	250.00	-	11,140,136.19	-
北京同仁堂国恩药店有限公司	51.00	-	547,256.28	-
北京同仁堂航天桥医药有限责任公司	51.00	-	546,742.40	-
北京同仁堂博塔医药有限责任公司	76.50	-	735,573.41	-
北京同仁堂善和医药有限公司	51.00	-	535,078.11	-
北京同仁堂浙江医药有限公司	255.00	-	556,715.54	1,893,284.46
北京同仁堂京北企业管理有限公司	1530.00	-	15,053,674.73	-
北京同仁堂山西药业有限责任公司	255.00	-	2,451,223.64	-

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、本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
北京同仁堂国恩药店有限公司	1,116,849.56	116,849.56
北京同仁堂航天桥医药有限责任公司	1,115,800.81	115,800.81
北京同仁堂博塔医药有限责任公司	1,501,170.22	1,170.22
北京同仁堂善和医药有限公司	1,091,996.15	91,996.15
北京同仁堂浙江医药有限公司	1,136,154.16	-3,863,845.84
北京同仁堂京北企业管理有限公司	30,721,785.16	721,785.16
北京同仁堂山西药业有限责任公司	5,002,497.22	2,497.22

说明：上述公司均为本公司下属同仁堂商业本期投资新设的子公司。

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表按照期末汇率：港币1元 = 人民币0.81520元；

利润表按照本期平均汇率：港币1元 = 人民币0.81400元；

实收资本按照历史汇率：港币1元 = 人民币0.99713元。

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:	-	-	7,599,562.93	-	-	5,922,305.63
人民币	-	-	6,967,485.57	-	-	5,208,954.86
澳元	15,766.16	6.4432	101,584.52	17,090.12	6.4048	109,458.80
新币	15,300.31	4.9717	76,068.55	5,074.94	4.8351	24,537.84
加元	200.00	6.1894	1,237.88	200.00	6.1483	1,229.66
文莱币	1,500.01	4.9709	7,456.40	1,500.00	4.8365	7,254.75
港币	423,418.73	0.8152	345,170.95	482,576.22	0.81070	391,224.54
澳门元	127,048.72	0.7915	100,559.06	132,877.00	0.7885	104,773.51
迪拉姆	-	-	-	43,662.04	1.7148	74,871.67
银行存款:	-	-	2,549,349,446.98	-	-	2,073,071,204.18
人民币	-	-	2,359,797,916.94	-	-	1,923,855,254.22
美元	2,897,222.77	6.3249	18,324,644.30	1,186,323.59	6.3009	7,474,906.31
澳元	1,868,726.92	6.4432	12,040,581.29	1,479,896.66	6.4048	9,478,442.13
新币	2,619,866.05	4.9717	13,025,188.04	2,566,054.22	4.8351	12,407,128.76
加元	227,973.07	6.1894	1,411,016.52	207,770.67	6.1483	1,277,436.41
文莱币	437,744.55	4.9709	2,175,984.38	451,244.29	4.8365	2,182,443.01
港币	99,859,331.76	0.8152	81,405,327.25	85,600,654.45	0.81070	69,396,450.56
日元	543,539,007.66	0.0796	43,265,705.01	457,404,039.47	0.08110	37,095,467.60
澳门元	19,157,746.04	0.7915	15,163,355.99	10,223,460.32	0.7885	8,061,198.46
迪拉姆	1,591,107.07	1.7219	2,739,727.26	1,074,455.75	1.7148	1,842,476.72
合计	-	-	2,556,949,009.91	-	-	2,078,993,509.81

2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	209,421,865.27	128,144,985.51

(1) 截至 2012 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 54,853,682.82 元，最大的前五名：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
北京金象复星医药股份有限公司	2012.03.28	2012.09.28	6,000,000.00	-
北京金象复星医药股份有限公司	2012.02.28	2012.08.28	5,000,000.00	-
河北同仁药业有限公司	2012.02.13	2012.08.13	5,000,000.00	-
河北恒祥医药集团有限公司	2012.02.08	2012.08.08	2,000,000.00	-

福建双鹭医药有限公司	2012.03.31	2012.09.30	2,000,000.00	-
合计	-	-	20,000,000.00	-

(3) 截至 2012 年 6 月 30 日，本公司逾期应收票据共计 2,656,931.34 元，明细如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
北京市京新龙医药销售有限公司	2011.10.24	2012.04.24	1,000,000.00	正在解付中
衡水海江压滤机集团有限公司	2011.07.06	2012.01.06	500,000.00	正在解付中
吉林同仁国药医药有限责任公司	2011.09.29	2012.03.29	500,000.00	正在解付中
鞍山市房产建筑工程有限公司	2011.06.07	2011.12.07	200,000.00	正在解付中
营口三三铝业有限公司	2011.09.07	2012.03.07	200,000.00	正在解付中
重庆国通医药有限公司	2011.08.10	2012.02.10	176,830.34	正在解付中
白城市同泰药业有限公司	2011.10.28	2012.04.28	80,101.00	正在解付中
合计	-	-	2,656,931.34	-

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	金额	期末数		比例%
		比例%	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	46,869,270.61	9.71	8,992,413.22	19.19
按组合计提坏账准备的应收账款	190,926,399.07	39.55	44,911,508.13	23.52
其中：账龄组合	190,926,399.07	39.55	44,911,508.13	23.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	244,891,633.85	50.74	48,706,401.17	19.89
合计	482,687,303.53	100.00	102,610,322.52	-

应收账款按种类披露（续）

种类	金额	期初数		比例%
		比例%	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	52,379,791.33	13.17	9,506,300.60	18.15
按组合计提坏账准备的应收账款	145,692,041.57	36.63	42,775,344.91	29.36
其中：账龄组合	145,692,041.57	36.63	42,775,344.91	29.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	199,615,162.62	50.20	50,017,724.13	25.06
合计	397,686,995.52	100.00	102,299,369.64	-

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	149,463,789.77	78.28	7,473,189.48	102,905,485.49	70.63	5,145,274.28
1 至 2 年	2,563,743.08	1.34	256,374.31	4,055,196.07	2.78	405,519.61
2 至 3 年	1,851,760.19	0.97	370,352.04	1,338,461.00	0.92	267,692.20
3 至 4 年	456,978.56	0.24	228,489.28	376,428.70	0.26	188,214.35
4 至 5 年	35,122.23	0.02	28,097.78	1,239,129.20	0.85	991,303.36
5 年以上	36,555,005.24	19.15	36,555,005.24	35,777,341.11	24.56	35,777,341.11
合计	190,926,399.07	100.00	44,911,508.13	145,692,041.57	100.00	42,775,344.91

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	18,542,283.75	8,359,498.98	45.08	公司原负责人去世，其负责业务逐步清理，新业务正常进行。
河北同仁药业有限公司	16,181,989.36	584,428.31	3.61	C、说明 1
北京医药股份有限公司	12,144,997.50	48,485.93	0.40	C、说明 1
合计	46,869,270.61	8,992,413.22	-	-

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	10,775,380.45	10,775,380.45	100.00	对方无力偿还
北京金象复星医药股份有限公司	8,822,332.45	-	-	说明 1
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
汕头市创美药业有限公司	6,129,450.79	-	-	说明 1
宁夏省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
山西新龙药业有限公司	5,432,835.49	-	-	说明 1
山东华潍医药有限公司	3,859,706.85	-	-	说明 1
嘉事堂药业股份有限公司	3,743,349.91	-	-	说明 1
北京市京新龙医药销售有限公司	3,414,312.47	-	-	说明 1
辽宁九州通医药有限公司	3,268,620.32	-	-	说明 1
天津新龙药业有限公司	3,238,252.13	-	-	说明 1
北京千金堂公司	3,056,469.60	3,056,469.60	100.00	说明 2

辽宁天宇医药贸易有限公司	2,959,326.72	-	-	说明 1
上海九州通医药有限公司	2,931,054.72	-	-	说明 1
河南九州通医药有限公司	2,903,207.75	-	-	说明 1
福建闽东医药集团有限公司赛岐分公司	2,856,053.34	2,856,053.34	100.00	对方无力偿还
广东省星州药业有限公司	2,822,375.27	2,822,375.27	100.00	对方无力偿还
河南德尔康药业有限公司	2,477,180.68	-	-	说明 1
河南省华益药业有限责任公司	2,452,232.64	-	-	说明 1
河南省安泰医药有限公司	2,255,002.93	-	-	说明 1
沈阳康鑫医药有限公司	2,184,268.40	-	-	说明 1
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
辽宁兴业医药有限公司	1,975,547.56	-	-	说明 1
华润辽宁医药有限公司	1,793,818.76	-	-	说明 1
陕西呈霖医药有限公司	1,501,474.37	-	-	说明 1
昆明鸿成药业有限公司	1,465,685.94	-	-	说明 1
南京华东医药有限责任公司	1,464,884.83	-	-	说明 1
长沙同安医药有限公司	1,451,555.02	-	-	说明 1
福建九州通医药有限公司	1,447,588.98	-	-	说明 1
邢台易德隆医药有限公司	1,360,076.87	-	-	说明 1
新疆九州通医药有限公司	1,343,393.48	-	-	说明 1
云南健之佳健康连锁店股份有限公司	1,328,253.11	-	-	说明 1
山东九州通医药有限公司	1,200,247.27	-	-	说明 1
华润廊坊医药有限公司	1,108,651.03	-	-	说明 1
衡水龙马医药贸易有限公司	1,058,552.83	-	-	说明 1
上海仁达药品经营有限公司	1,002,795.89	-	-	说明 1
北京金象大药房医药连锁有限责任公司	974,230.80	-	-	说明 1
国药乐仁堂沧州医药有限公司	923,381.75	-	-	说明 1
莆田市大同医药有限公司	884,389.97	-	-	说明 1
内蒙古祥源药业有限公司	819,095.95	-	-	说明 1
上海复星药业有限公司	813,006.38	-	-	说明 1
山西省太原药材有限公司	798,560.56	-	-	说明 1
唐山京东医药有限公司	789,389.14	-	-	说明 1
重庆嘉景医药有限公司	710,434.21	-	-	说明 1
包头市奥康医药有限公司	694,424.41	-	-	说明 1
浙江省缙云县医药公司	666,538.37	-	-	说明 1
北京九州通医药有限公司	631,846.14	-	-	说明 1
天津医药集团太平医药有限公司第二药品分公司	620,497.21	-	-	说明 1
河北恒祥医药集团有限公司	601,017.93	-	-	说明 1
温州九州通医药有限公司	600,428.42	-	-	说明 1

禹州市医药公司	596,861.89	-	-	说明 1
天津中新药业集团国卫医药有限公司	564,432.42	-	-	说明 1
北京嘉事堂连锁药店有限责任公司	539,919.53	-	-	说明 1
周口市天久康药业有限公司	536,389.89	-	-	说明 1
邯郸市华泰医药有限公司	524,255.24	-	-	说明 1
广西九州通医药有限公司	516,964.90	-	-	说明 1
承德颈复康医药有限公司	495,709.75	-	-	说明 1
延边同仁药业有限公司	479,346.63	-	-	说明 1
河南太新龙医药有限公司	478,568.73	-	-	说明 1
新龙药业集团有限公司	461,331.55	-	-	说明 1
山东省烟台药材采购供应站	458,810.07	-	-	说明 1
国药控股济南有限公司	448,929.63	-	-	说明 1
云南东昌医药股份有限公司	431,534.22	-	-	说明 1
上海蔡同德药业有限公司	424,211.87	-	-	说明 1
湖南康尔佳医药有限公司	418,957.00	-	-	说明 1
黑龙江省新元医药有限公司	415,068.16	415,068.16	100.00	说明 2
威海市生物制品供应处	398,956.39	398,956.39	100.00	说明 2
天津市博爱医药技术有限公司	398,736.74	-	-	说明 1
北京京西千禧康医药有限公司	395,304.00	395,304.00	100.00	说明 2
山东新华医药贸易有限公司	391,650.40	-	-	说明 1
成都中新药业有限公司	374,496.38	374,496.38	100.00	说明 2
洛阳明康药业有限公司	363,754.86	-	-	说明 1
广东诺尔康药业有限公司	359,662.23	-	-	说明 1
佛山创美药业有限公司	357,061.65	-	-	说明 1
西安普天医药有限责任公司	347,443.87	-	-	说明 1
北京亿莎商业管理有限公司	340,196.50	-	-	说明 1
北京同仁堂健康药业股份有限公司	337,516.80	-	-	说明 1
淄博齐闯大世界医药有限公司	335,476.99	-	-	说明 1
九州通医药集团股份有限公司	334,759.96	-	-	说明 1
河南中部药业股份有限公司	322,010.72	-	-	说明 1
国药控股龙岩有限公司	314,393.11	-	-	说明 1
河南省爱森医药有限公司	308,607.99	-	-	说明 1
上海雷允上北区药业股份有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	说明 2
其他	31,844,772.41	1,058,872.70	3.33	说明 1、说明 2
医保银联刷卡	67,410,936.40	-	-	正常业务往来
合计	244,891,633.85	48,706,401.17	-	-

说明 1: 同仁堂科技对账龄 1 年以内、实际损失率为零的款项未计提坏账。

说明 2: 同仁堂科技对账龄较长的应收款项, 分析实际损失率后, 全额计提坏账准备。

(2) 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%
吉林省同仁国药有限责任公司	非关联方	18,542,283.75	3 年以内	3.84
河北同仁药业有限公司	非关联方	16,181,989.36	1 年以内	3.35
香港泉昌有限公司	非关联方	15,236,391.37	1 年以内	3.16
北京东兴堂健康科技发展有限公司	非关联方	13,402,084.48	1 年以内	2.78
北京医药股份有限公司	非关联方	12,144,997.50	1 年以内	2.52
合计	-	75,507,746.46	-	15.65

(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)。

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	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	39,628,873.17	65.73	7,087,835.17	17.89
其中: 账龄组合	39,628,873.17	65.73	7,087,835.17	17.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	20,660,150.03	34.27	-	-
合计	60,289,023.20	100.00	7,087,835.17	-

其他应收款按种类披露 (续)

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	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	36,624,397.55	54.74	6,968,895.34	19.03
其中：账龄组合	36,624,397.55	54.74	6,968,895.34	19.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	30,284,463.80	45.26	-	-
合计	66,908,861.35	100.00	6,968,895.34	-

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	29,515,141.87	74.47	1,475,757.08	29,063,600.00	79.36	1,453,180.00
1 至 2 年	3,679,804.15	9.29	367,980.42	1,169,442.30	3.19	116,944.23
2 至 3 年	1,191,811.00	3.01	238,362.20	582,503.40	1.59	116,500.68
3 至 4 年	261,840.73	0.66	130,920.37	623,572.70	1.70	311,786.35
4 至 5 年	527,301.60	1.33	421,841.28	1,073,975.33	2.93	859,180.26
5 年以上	4,452,973.82	11.24	4,452,973.82	4,111,303.82	11.23	4,111,303.82
合计	39,628,873.17	100.00	7,087,835.17	36,624,397.55	100.00	6,968,895.34

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
备用金及往来款	20,660,150.03	-	-	备用金不计提坏帐
合计	20,660,150.03	-	-	-

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
陈和平	办公室房屋押金	2,800.00	押金损失	否

(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%
------	--------	----	----	--------------

朱小清	非关联方	2,500,000.00	5 年以上	4.15
应收补贴款—出口退税	非关联方	1,966,985.72	1 年以内	3.26
美国办事处	非关联方	1,240,500.00	5 年以上	2.06
广州市第二装修有限公司	非关联方	901,135.00	1 年以内	1.49
唐山昆龙商贸有限公司	非关联方	844,896.57	1 年以内	1.40
合计	-	7,453,517.29	-	12.36

(4) 期末其他应收款中无应收其他关联方的款项。

(5) 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。

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	177,922,620.08	98.07	218,330,718.30	98.90
1 至 2 年	2,562,116.92	1.41	1,855,607.54	0.84
2 至 3 年	414,147.66	0.23	450,819.93	0.21
3 年以上	519,669.93	0.29	119,398.00	0.05
合计	181,418,554.59	100.00	220,756,543.77	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
待抵扣进项税	非关联方	27,256,570.23	1 年以内	增值税进项税尚未抵扣
北京东兴堂健康科技发展有限公司	非关联方	10,190,834.69	1 年以内	未到结算期
北京生物医药产业基地发展有限公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	开工保证金
洛阳市金元装饰工程有限公司	非关联方	2,900,000.00	1 年以内	未到结算期
北京海润天科技有限公司	非关联方	2,628,000.00	1 年以内	未到结算期
合计	-	52,975,404.92	-	-

(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	1,089,568,849.28	33,294,902.52	1,056,273,946.76	1,194,433,661.84	33,676,428.65	1,160,757,233.19
在产品	353,077,862.69	-	353,077,862.69	279,441,227.78	-	279,441,227.78
库存商品	1,950,010,337.58	45,544,819.64	1,904,465,517.94	1,744,430,607.05	42,652,069.19	1,701,778,537.86
低值易耗品	11,656,170.69	-	11,656,170.69	13,816,400.74	-	13,816,400.74
在途物资	6,998,828.26	-	6,998,828.26	9,929,633.05	-	9,929,633.05
材料物资和 包装物	4,312,721.06	-	4,312,721.06	1,051,657.68	-	1,051,657.68
合计	3,415,624,769.56	78,839,722.16	3,336,785,047.40	3,243,103,188.14	76,328,497.84	3,166,774,690.30

(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	33,676,428.65	-	-	381,526.13	33,294,902.52
库存商品	42,652,069.19	3,523,517.36	-	630,766.91	45,544,819.64
合计	76,328,497.84	3,523,517.36	-	1,012,293.04	78,839,722.16

存货跌价准备 (续)

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例%
原材料	成本高于可变现净值的差额计提	-	-
库存商品	成本高于可变现净值的差额计提	-	-

7、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(马来西亚)有限公司	60.00	50.00	13,205,538.93	2,101,982.99	11,103,555.94	5,354,548.92	238,796.36
北京同仁堂(加拿大)有限公司	51.00	50.00	9,953,028.37	849,989.51	9,103,038.86	5,751,532.49	644,897.33
北京同仁堂(印尼)有限公司	50.00	50.00	7,253,405.56	153,095.00	7,100,310.56	3,361,671.46	324,341.54

北京同仁堂(泰文隆)有限责任公司	51.00	50.00	2,042,081.83	682,190.61	1,359,891.22	584,456.67	-212,340.42
北京同仁堂(保宁)株式会社	51.00	50.00	1,610,028.01	104,754.89	1,505,273.12	29,871.95	-370,055.58

(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	7,725,510.77	5,864,538.72	1,860,972.05	5,219,205.34	555,165.70
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	49	49	76,205,725.49	69,703,369.59	6,502,355.90	64,946,891.88	4,835,839.84
北京同仁堂(亳州)中药材物流有限责任公司	40	40	5,024,191.48	6,496.00	5,017,695.48	-	11,961.45

8、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	15,708,226.96	748,188.90	297,045.00	16,159,370.86
对联营企业投资	2,725,941.35	3,128,631.21	-	5,854,572.56
对其他企业投资	10,260,000.00	-	-	10,260,000.00
小计	28,694,168.31	3,876,820.11	297,045.00	32,273,943.42
长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合计	28,694,168.31	3,876,820.11	297,045.00	32,273,943.42

(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	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	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	本期计提减值准备	本期现金红利
①对合营企业投资											
北京同仁堂(马来西亚)有限公司	权益法	2,488,841.98	6,495,986.68	250,611.78	6,746,598.46	60.00	50.00	章程规定	-	-	-
北京同仁堂(加拿大)有限公司	权益法	4,230,581.69	4,288,620.02	427,167.69	4,715,787.71	51.00	50.00	章程规定	-	-	-
北京同仁堂(印尼)有限公司	权益法	4,148,760.98	3,514,243.44	70,409.43	3,584,652.87	50.00	50.00	-	-	-	-
北京同仁堂(泰文隆)有限责任公司	权益法	1,862,673.00	472,163.03	-101,187.52	370,975.51	51.00	50.00	章程规定	-	-	-
北京同仁堂(保定)株式会社	权益法	1,762,581.15	937,213.79	-195,857.48	741,356.31	51.00	50.00	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	-92,945.13	754,285.11	661,339.98	49.00	49.00	-	-	-	-
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	权益法	2,450,000.00	816,592.87	2,369,561.52	3,186,154.39	49.00	49.00	-	-	-	-
北京同仁堂(亳州)中药材物流有限责任公司	权益法	2,000,000.00	2,002,293.61	4,784.58	2,007,078.19	40.00	40.00	-	-	-	-
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	1.00	1.00	-	-	-	-
北京同仁堂药材参茸投资有限公司	成本法	260,000.00	260,000.00	-	260,000.00	0.288	0.288	-	-	-	26,332.20
合计		-	-	28,694,168.31	3,579,775.11	32,273,943.42	-	-	-	-	26,332.20

9、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	1,827,030,877.32	33,258,048.21	6,712,632.12	1,853,576,293.41
其中：房屋及建筑物	940,662,182.81	2,496,005.66	141,951.35	943,016,237.12
机器设备	743,973,540.37	20,067,372.43	4,228,402.53	759,812,510.27
运输工具	60,968,632.25	6,381,747.33	1,771,171.24	65,579,208.34
办公设备及其他	81,426,521.89	4,312,922.79	571,107.00	85,168,337.68
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	894,379,828.77	- 50,847,827.32	5,218,250.86	940,009,405.23
其中：房屋及建筑物	292,362,678.43	- 16,992,682.05	19,576.31	309,335,784.17
机器设备	523,012,568.10	- 27,686,176.09	3,594,373.02	547,104,371.17
运输工具	35,798,121.56	- 3,221,949.20	1,141,554.63	37,878,516.13
办公设备及其他	43,206,460.68	- 2,947,019.98	462,746.90	45,690,733.76
三、固定资产账面净值合计	932,651,048.55	-	-	913,566,888.18
其中：房屋及建筑物	648,299,504.38	-	-	633,680,452.95
机器设备	220,960,972.27	-	-	212,708,139.10
运输工具	25,170,510.69	-	-	27,700,692.21
办公设备及其他	38,220,061.21	-	-	39,477,603.92
四、减值准备合计	47,333,467.36	5,366,601.98	45,458.76	52,654,610.58
其中：房屋及建筑物	25,167,066.49	-	-	25,167,066.49
机器设备	22,036,408.77	5,366,601.98	38,950.02	27,364,060.73
运输工具	67,041.87	-	-	67,041.87
办公设备及其他	62,950.23	-	6,508.74	56,441.49
五、固定资产账面价值合计	885,317,581.19	-	-	860,912,277.60
其中：房屋及建筑物	623,132,437.89	-	-	608,513,386.46
机器设备	198,924,563.50	-	-	185,344,078.37
运输工具	25,103,468.82	-	-	27,633,650.34
办公设备及其他	38,157,110.98	-	-	39,421,162.43

说明：①本期计提折旧额 50,847,827.32 元。

②本期由在建工程转入固定资产原价为 5,140,788.31 元。

10、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
大兴前处理基地	147,201,479.43	-	147,201,479.43	113,547,310.64	-	113,547,310.64
营养保健品公司厂房工程	73,756,285.47	-	73,756,285.47	43,078,294.80	-	43,078,294.80
粤东西区办公楼	1,712,055.75	1,712,055.75	-	1,712,055.75	1,712,055.75	-
大兴生产基地	2,431,120.00	-	2,431,120.00	1,494,111.00	-	1,494,111.00
同仁堂科技大兴项目	1,527,023.50	-	1,527,023.50	753,203.65	-	753,203.65
同仁堂科技清洁生产节能减排项目	373,361.44	-	373,361.44	283,412.55	-	283,412.55
青岛药店门面装修工程	280,000.00	-	280,000.00	280,000.00	-	280,000.00
药酒厂灌装线国产化三期工程	318,632.05	-	318,632.05	223,832.05	-	223,832.05
吉林人参加工厂	6,636,922.26	-	6,636,922.26	176,977.14	-	176,977.14
天然药物生产线工程	-	-	-	169,298.24	-	169,298.24
通科液环式真空泵系统	-	-	-	88,888.89	-	88,888.89
同仁堂科技药研仪器	-	-	-	66,251.28	-	66,251.28
通科动态提取改造工程	1,130,000.00	-	1,130,000.00	30,000.00	-	30,000.00
安徽基地花茶生产线	22,169.00	-	22,169.00	22,169.00	-	22,169.00
同仁堂科技专用设备更新项目	7,365,460.68	-	7,365,460.68	-	-	-
同仁堂科技亳州项目	7,276,758.44	-	7,276,758.44	-	-	-
同仁堂科技设备安装工程	1,319,370.95	-	1,319,370.95	-	-	-
同仁堂科技北大门工程	80,000.00	-	80,000.00	-	-	-
天然药物综合楼工程	101,722.50	-	101,722.50	-	-	-
天然药物设备安装工程	464,880.73	-	464,880.73	-	-	-
制药厂设备安装工程	855,600.00	-	855,600.00	-	-	-
合计	252,852,842.20	1,712,055.75	251,140,786.45	161,925,804.99	1,712,055.75	160,213,749.24

(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 息本 资本 化金 额	本期 利息 资本 化 率%	期末数
大兴前处理基地	113,547,310.64	33,654,168.79	-	-	-	-	-	147,201,479.43
营养保健品公司厂房工程	43,078,294.80	30,677,990.67	-	-	-	-	-	73,756,285.47
同仁堂科技大兴项目	753,203.65	773,819.85	-	-	-	-	-	1,527,023.50
同仁堂科技清洁生产节能减排项目	283,412.55	808,656.58	-	718,707.69	-	-	-	373,361.44

天然药物生产线工程	169,298.24	72,551.33	241,849.57	-	-	-	-	-
大兴生产基地	1,494,111.00	937,009.00	-	-	-	-	-	2,431,120.00
吉林人参加工厂	176,977.14	6,459,945.12	-	-	-	-	-	6,636,922.26
同仁堂科技专用设备更新项目	-	9,173,155.74	722,224.96	1,085,470.10	-	-	-	7,365,460.68
同仁堂科技亳州项目	-	7,276,758.44	-	-	-	-	-	7,276,758.44
天然药物综合楼工程	-	101,722.50	-	-	-	-	-	101,722.50
合计	159,502,608.02	89,935,778.02	964,074.53	1,804,177.79	-	-	-	246,670,133.72

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数（万元）	工程投入占 预算比例%	工程进 度	资金来源
大兴前处理基地	21,637.00	68.03	68.03	自筹
营养保健品公司厂房工程	12,000.00	61.46	61.46	自筹
同仁堂科技大兴项目	127,000.00	0.12	0.12	自筹
同仁堂科技清洁生产节能减排项目	5,214.31	24.05	24.05	政府拨款和 单位自筹
天然药物生产线工程	442.00	100.00	100.00	自筹
大兴生产基地	98,600.00	6.94	6.94	自筹
吉林人参加工厂	1,000.00	66.37	66.37	自筹
同仁堂科技公司专用设备更新项目	1,100.00	83.39	83.39	自筹
同仁堂科技公司亳州项目	18,500.00	3.93	3.93	自筹
天然药物综合楼工程	350.00	2.91	2.91	自筹
合计	-	-	-	-

(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	1,712,055.75			1,712,055.75	工程长期停工

11、无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	221,585,488.91	68,487,733.59	-	290,073,222.50
软件	10,274,919.57	2,402,185.59	-	12,677,105.16
土地使用权	210,552,682.21	66,085,548.00	-	276,638,230.21
非专利技术	757,887.13	-	-	757,887.13
二、累计摊销合计	24,858,432.52	2,772,468.64	-	27,630,901.16
软件	5,901,072.19	445,522.60	-	6,346,594.79
土地使用权	18,875,255.84	2,289,051.66	-	21,164,307.50
非专利技术	82,104.49	37,894.38	-	119,998.87

三、无形资产账面净值合计	196,727,056.39	-	-	262,442,321.34
软件	4,373,847.38	-	-	6,330,510.37
土地使用权	191,677,426.37	-	-	255,473,922.71
非专利技术	675,782.64	-	-	637,888.26
四、减值准备合计	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
非专利技术	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	196,727,056.39	-	-	262,442,321.34
软件	4,373,847.38	-	-	6,330,510.37
土地使用权	191,677,426.37	-	-	255,473,922.71
非专利技术	675,782.64	-	-	637,888.26

说明：本期摊销额 2,772,468.64 元。

12、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
房租	115,233.31	-	7,000.02	82,566.65	25,666.64
装修费	59,143,201.65	12,275,650.21	11,189,571.84	-	60,229,280.02
房屋使用权	5,802,840.73	-	157,166.10	-	5,645,674.63
开办费	-	4,135,383.31	1,500,000.00	-	2,635,383.31
合计	65,061,275.69	16,411,033.52	12,853,737.96	82,566.65	68,536,004.60

13、递延所得税资产与递延所得税负债

(一) 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	22,396,155.65	22,241,630.14
无形资产摊销	283,248.68	283,248.68
应付职工薪酬	3,213,891.69	3,050,841.66
抵消的未实现内部销售损益	17,535,590.33	14,927,472.95
土地补偿金	1,385,040.00	1,385,040.00
小计	44,813,926.35	41,888,233.43
递延所得税负债：		

税法加速折旧	4,705,536.57	5,098,789.28
小计	4,705,536.57	5,098,789.28

(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	90,573,599.76	89,389,684.94
可抵扣亏损	35,640,571.89	26,600,911.77
合计	126,214,171.65	115,990,596.71

(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	备注
2012 年		1,253,564.16	-
2013 年	558,887.44	558,887.44	-
2014 年	2,392,815.65	2,392,815.65	-
2015 年	8,586,194.45	8,586,194.45	-
2016 年	13,809,450.07	13,809,450.07	-
2017 年	10,293,224.28	-	-
合计	35,640,571.89	26,600,911.77	-

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
税法加速折旧	28,518,403.45
小计	28,518,403.45
可抵扣差异项目	
资产减值准备	145,911,046.18
无形资产摊销	1,888,324.56
应付职工薪酬	21,196,657.48
抵消的未实现内部销售损益	60,725,376.00
同仁堂科技亳州土地补偿金	9,140,799.97
小计	238,862,204.19

14、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	109,268,264.98	3,117,329.40	2,684,636.69	2,800.00	109,698,157.69

存货跌价准备	76,328,497.84	3,523,517.36	-	1,012,293.04	78,839,722.16
固定资产减值准备	47,333,467.36	5,366,601.98	-	45,458.76	52,654,610.58
在建工程减值准备	1,712,055.75	-	-	-	1,712,055.75
合计	234,642,285.93	12,007,448.74	2,684,636.69	1,060,551.80	242,904,546.18

15、其他非流动资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京同仁堂唐山中医院	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00

说明：本公司下属北京同仁堂唐山连锁药店有限责任公司出资 2,000,000.00 元设立非营利性组织北京同仁堂唐山中医院。

16、短期借款

项目	期末数	期初数
信用借款	231,000,000.00	231,000,000.00

17、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	1,631,936,520.87	97.17	1,347,559,798.70	96.82
1至2年	38,576,925.44	2.30	32,065,979.18	2.30
2至3年	3,663,223.86	0.22	4,150,661.61	0.30
3年以上	5,276,929.42	0.31	8,073,128.77	0.58
合计	1,679,453,599.59	100.00	1,391,849,568.26	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 2012 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。

18、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	399,650,573.95	98.02	388,709,774.37	97.08
1至2年	4,937,639.92	1.21	6,344,866.50	1.58

2至3年	402,847.04	0.10	1,499,907.85	0.38
3年以上	2,745,678.86	0.67	3,855,621.75	0.96
合计	407,736,739.77	100.00	400,410,170.47	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 2012 年 6 月 30 日, 1 年以上预收款项主要为本公司尚未到结算期的预收货款。

19、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	8,441,733.15	370,874,821.19	302,887,096.67	76,429,457.67
(2) 职工福利费	-	22,824,124.82	22,824,124.82	-
(3) 社会保险费	32,295,909.19	86,219,215.62	84,945,604.13	33,569,520.68
其中: ① 医疗保险费	987,422.20	22,336,549.45	22,280,361.64	1,043,610.01
② 基本养老保险费	2,685,331.91	50,974,626.05	50,391,856.47	3,268,101.49
③ 补充医疗保险	28,321,124.10	7,448,678.14	6,937,989.51	28,831,812.73
④ 失业保险费	207,753.81	2,613,444.34	2,547,686.41	273,511.74
⑤ 工伤保险费	38,413.48	1,177,530.96	1,161,166.45	54,777.99
⑥ 生育保险费	55,863.69	1,668,386.68	1,626,543.65	97,706.72
(4) 住房公积金	14,116.72	29,154,682.23	29,141,726.57	27,072.38
(5) 辞退福利	21,685.38	-	21,685.38	-
(6) 工会经费和职工教育经费	19,980,506.33	8,327,007.30	7,395,004.65	20,912,508.98
(7) 非货币性福利	-	-	-	-
(8) 其他	-	-	-	-
其中: 以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	60,753,950.77	517,399,851.16	447,215,242.22	130,938,559.71

20、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	6,808,523.28	-25,475,931.56
城建税	1,988,105.72	1,805,168.20
消费税	615,340.72	1,445,704.70
营业税	375,745.61	518,196.93
个人所得税	1,586,105.94	7,562,583.44
企业所得税	69,692,349.06	60,941,614.33
教育费附加	1,551,835.32	939,144.06
印花税	19,563.04	25,966.13

房产税	12,570.99	98,614.49
土地使用税	43,136.31	981.11
地方各项基金	55,230.90	190,794.48
合计	82,748,506.89	48,052,836.31

21、应付股利

	期末数	期初数
合计	279,221,802.20	4,899,681.45

22、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	210,709,169.73	71.86	181,405,647.15	64.10
1至2年	43,670,805.27	14.89	80,350,784.84	28.39
2至3年	25,851,983.39	8.82	11,079,062.60	3.91
3年以上	12,998,783.98	4.43	10,184,267.74	3.60
合计	293,230,742.37	100.00	283,019,762.33	100.00

(2) 期末其他应付款中应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项情况: 详见本附注六、6、(2)。

(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 2012 年 06 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。

23、长期应付款

项目	期末数	期初数
创新基金	200,426.61	330,927.69
应付购房款	16,000,000.00	16,000,000.00
合计	16,200,426.61	16,330,927.69

说明:

(1) 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。

(2) 应付购房款为本公司下属北京同仁堂广州药业有限公司购买广州大道 173 号一/二层商铺尚未支付的购房款。根据协议约定, 余额 1,600.00 万元从 2012 年起分 6 年无息付清。

24、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		
基础设施建设补偿费	16,168,462.40	16,412,850.12
清洁生产节能减排项目	15,198,050.73	15,504,229.43
同仁堂科技亳州土地补偿	9,140,799.97	9,233,599.99
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
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
乌鸡白凤丸等三项科研	408,296.17	544,586.77
小计	49,399,034.94	50,178,691.98
与收益相关的政府补助		
技术改造专项补助资金	8,976,400.00	2,522,000.00
濒危药材的替代和研究	4,735,895.25	4,753,647.15
其他科研拨款	4,355,541.86	4,295,464.04
基本药物电子监管码改造项目	3,400,000.00	-
清脑宣窍滴丸的临床研究	2,915,585.40	2,921,000.00
巴戟天寡糖胶囊临床研究	2,050,000.00	2,050,000.00
六味地黄丸科研款	1,656,002.44	1,714,661.20
GAP 基地建设拨款	1,403,594.54	366,714.54
巴戟天寡糖胶囊产业化研究	1,245,800.00	1,245,800.00
中药压丸制剂工程化研究	1,025,463.01	1,117,318.63
集团拨款	1,099,674.92	1,099,674.92
锅炉补助	985,714.40	1,150,000.10
科技三项经费	737,290.44	722,290.44
安宫牛黄丸生产过程优化及质量控制研究	717,550.00	-
白凤质量研究款	481,940.27	550,080.53
益肾通脑宁胶囊的临床研究	480,000.00	480,000.00
技改补助款	400,000.00	400,000.00
药用非吸入气雾剂淘汰项目	362,175.04	362,175.04
大蜜丸自动包装工程化研究	306,909.60	336,134.40
补中益气丸科研款	300,000.00	-
安宫牛黄丸二次开发	280,636.19	326,231.63

滴丸研究款	144,889.86	162,124.32
枣仁安神液二次开发	116,885.69	142,796.33
国家科技部巴戟天寡糖胶囊临床	98,339.70	107,227.20
环保拨款	50,000.00	50,000.00
中药传统剂型包装现代化研究	50,000.00	50,000.00
同仁堂科技生产营运指挥系统	-	200,000.00
制造业信息化综合集成技术开发与应用	-	120,000.00
小计	38,376,288.61	27,245,340.47
合计	87,775,323.55	77,424,032.45

25、股本

项目	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	1,302,065,695.00	-	-	-	-	-	1,302,065,695.00

26、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	74,117,670.68	-	-	74,117,670.68
其他资本公积	179,812,260.31	-	-	179,812,260.31
合计	253,929,930.99	-	-	253,929,930.99

27、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	343,198,934.63	-	-	343,198,934.63

28、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	1,612,560,910.54	1,647,064,813.97	-
调整 期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-	-	-
调整后 期初未分配利润	1,612,560,910.54	1,647,064,813.97	-
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	307,272,552.69	258,821,756.03	-
减: 提取法定盈余公积	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-
应付普通股股利	195,309,854.25	182,282,554.29	-

转作股本的普通股股利	-	-	-
期末未分配利润	1,724,523,608.98	1,723,604,015.71	-
其中：子公司当年提取的盈余 公积归属于母公司的金额	-	-	-

29、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	3,874,496,374.49	3,170,918,407.93
其他业务收入	35,940,649.90	30,715,453.48
营业成本	2,116,133,254.74	1,775,634,602.01

(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	3,602,645,027.35	2,011,128,865.50	2,992,276,221.78	1,686,365,677.70
海外	271,851,347.14	100,895,450.47	178,642,186.15	84,541,931.08
合计	3,874,496,374.49	2,112,024,315.97	3,170,918,407.93	1,770,907,608.78

(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%
北京市京新龙医药销售有限公司	131,909,133.46	3.37
北京医药股份有限公司	119,825,506.65	3.06
北京九州通医药有限公司	84,652,020.74	2.16
福建厦门宏仁医药有限公司	88,248,355.84	2.26
河北同仁药业有限公司	81,418,283.88	2.09
合计	506,053,300.57	12.94

30、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	6,623,298.52	6,017,354.18	应税收入的 10%
营业税	1,959,166.83	2,405,930.92	应税收入的 5%
城市维护建设税	17,591,102.43	16,394,131.43	应纳流转税的 5%、7%
教育费附加	12,696,200.73	7,357,068.88	应纳流转税的 3%
其他	356,281.44	183,147.16	-
合计	39,226,049.95	32,357,632.57	-

31、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	266,564,731.60	202,158,605.84
广告费	89,549,788.10	88,132,542.83
会务费	135,423,245.78	122,299,627.86
运输费	80,262,392.72	71,570,783.78
门店租赁费	65,226,165.17	37,322,322.90
仓储保管费	25,518,356.81	20,960,595.42
业务宣传费	24,133,163.59	20,344,645.03
样品费	12,282,764.48	8,431,609.19
市场开发费	9,639,599.23	-
差旅费	7,251,098.00	6,433,332.91
修理费	4,546,399.79	2,073,766.56
折旧费	4,423,659.48	3,978,965.89
包装费	2,762,142.11	2,402,452.51
其他费用	98,031,413.25	46,015,665.65
合 计	825,614,920.11	632,124,916.37

32、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	172,992,842.89	138,575,328.10
研究与开发费用	25,742,165.20	25,025,120.04
折旧费	12,763,463.78	12,068,459.81
租赁费	12,570,681.31	10,497,708.99
修理费	13,414,491.13	10,089,642.70
长期待摊费用摊销	9,896,016.79	7,812,768.16
差旅费	9,316,086.21	4,609,835.91
办公费	7,286,005.94	6,432,481.30
水电费	7,222,848.30	5,998,037.60
税金	6,116,798.39	4,153,461.84
保险费	5,718,237.69	4,909,214.73
业务招待费	5,645,335.05	4,231,577.93
聘请中介机构费	5,169,280.11	3,108,271.37
会议费	3,957,262.06	3,153,785.33
土地使用费	2,988,107.56	2,988,107.56
商标使用费	1,440,849.98	1,440,849.98
低值易耗品摊销	1,014,667.27	715,162.16
无形资产摊销	1,194,198.28	818,812.31
其他	41,984,893.02	22,726,547.26
合 计	346,434,230.96	269,355,173.08

33、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,446,111.68	4,036,165.90
减：利息收入	11,910,752.74	11,868,498.77
汇兑损失	3,017,983.22	2,578,107.13
减：汇兑收益	2,158,387.20	47,955.29
手续费	7,508,986.88	5,272,829.25
合计	3,903,941.84	-29,351.78

34、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	432,692.71	-1,812,510.45
(2) 存货跌价损失	3,523,517.36	19,393,980.58
(3) 固定资产减值损失	-	-
(4) 在建工程减值损失	-	-
(5) 其他	-	-
合计	3,956,210.07	17,581,470.13

35、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
成本法核算的长期股权投资收益	26,332.20	5,467.76
权益法核算的长期股权投资收益	2,967,031.76	6,130,632.75
合计	2,993,363.96	6,136,100.51

(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
北京同仁堂药材参茸投资有限公司	26,332.20	5,467.76	被投资单位经营变化

(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	被投资单位经营变化
北京同仁堂(泰国)有限公司	272,031.47	-7,087.09	被投资单位经营变化

北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	-	2,163,573.66	被投资单位经营变化
北京同仁堂(马来西亚)有限公司	143,277.84	171,720.08	被投资单位经营变化
北京同仁堂(加拿大)有限公司	328,897.51	238,616.80	被投资单位经营变化
北京同仁堂(澳门)有限公司	-	1,284,430.54	被投资单位经营变化
北京同仁堂(印尼)有限公司	145,500.92	90,161.86	被投资单位经营变化
北京同仁堂(泰文隆)有限责任公司	-108,293.75	-29,657.38	被投资单位经营变化
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	2,369,561.52	168,666.12	被投资单位经营变化
北京同仁堂(保定)株式会社	-188,728.33	-237,392.60	被投资单位经营变化
北京同仁堂(亳州)中药材物流有限责任公司	4,784.58	-	被投资单位经营变化
合计	2,967,031.76	6,130,632.75	-

36、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	151,549.81	54,135.87	151,549.81
其中：固定资产处置利得	151,549.81	54,135.87	151,549.81
政府补助	4,064,671.11	2,676,513.57	4,064,671.11
罚款收入	1,182.47	10,270.02	1,182.47
废品收入	31,364.30	30,060.00	31,364.30
其他	1,251,067.07	162,257.61	1,251,067.07
合计	5,499,834.76	2,933,237.07	5,499,834.76

其中，政府补助明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额	说明
其他科研拨款	2,275,471.61	266,118.37	与收益相关的政府补助
清洁生产节能减排项目	306,178.70	65,182.68	与资产相关的政府补助
同仁堂科技生产营运指挥系统	200,000.00	-	与收益相关的政府补助
国药唐山基础设施建设补偿费	166,850.50	-	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
天然药物技术改造专项补助资金	161,000.00	-	与收益相关的政府补助
乌鸡白凤丸等三项科研	136,290.60	176,800.67	与资产相关的政府补助
制造业信息化综合集成技术开发与应用	120,000.00	-	与收益相关的政府补助
亳州土地补偿	92,800.02	-	与资产相关的政府补助
中药压丸制剂工程化研究	91,855.62	91,855.62	与收益相关的政府补助

GAP 基地建设拨款	73,120.00	21,500.00	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
六味地黄丸科研款	58,658.76	-	与收益相关的政府补助
安宫牛黄二次开发	45,595.44	46,419.24	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	25,910.64	27,115.32	与收益相关的政府补助
濒危药材的替代和研究	17,751.90	8,600.95	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	8,887.50	与收益相关的政府补助
创新药物清脑宣窍滴丸的开发研究	5,414.60	-	与收益相关的政府补助
拆迁补偿款	-	1,685,148.00	与收益相关的政府补助
合计	4,064,671.11	2,676,513.57	

37、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	109,454.62	568,850.70	109,454.62
其中：固定资产处置损失	109,454.62	568,850.70	109,454.62
对外捐赠	37,200.00	15,942.48	37,200.00
罚款及滞纳金	218,150.43	110,246.80	218,150.43
其他	226,635.63	109,853.80	226,635.63
合计	591,440.68	804,893.78	591,440.68

38、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	106,167,878.85	83,158,640.54
递延所得税调整	-3,318,945.63	-1,915,055.07
合计	102,848,933.22	81,243,585.47

39、基本每股收益和稀释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	307,272,552.69	258,821,756.03
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	2,970,913.80	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	304,301,638.89	257,985,329.13
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	-	-
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	-	-
期初股份总数	S0	1,302,065,695.00	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	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	1,302,065,695.00	520,826,278.00
报告期公积金转增股本或股票股利分配的比例	X	-	1.5:1
报告期因公积金转增股本或股票股利分配重述后的股本	$Sx=S*(1+X)$	-	1,302,065,695.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S(Sx)$	0.236	0.199
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	$Y2=P2/S(Sx)$	0.234	0.198

40、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	1,261,875.34	-7,418,923.42
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小 计	1,261,875.34	-7,418,923.42
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	1,261,875.34	-7,418,923.42

41、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
政府补助	14,053,366.83	23,885,295.15
往来款	59,699,321.42	24,652,875.89
其他	1,652,232.64	1,975,615.50
合计	75,404,920.89	50,513,786.54

(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	459,313,314.47	414,842,218.72
付往来款	30,195,997.71	16,774,152.70
合计	489,509,312.18	431,616,371.42

(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	11,910,752.74	11,868,498.77
收回理财产品	-	90,000,000.00
合计	11,910,752.74	101,868,498.77

(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	7,508,986.88	5,272,829.25

42、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	480,221,241.54	401,630,277.36
加：资产减值准备	3,956,210.07	17,581,470.13
固定资产折旧、投资性房地产折旧	50,847,827.32	48,108,902.01
无形资产摊销	2,772,468.64	2,503,170.45
长期待摊费用摊销	12,853,737.96	8,782,112.06
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）	-151,549.81	472,074.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	109,454.62	42,640.67
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	3,903,941.84	-29,351.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,993,363.96	-6,136,100.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,925,692.92	-1,813,625.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-393,252.71	-101,429.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	-172,521,581.42	-203,030,616.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-175,866,258.22	-194,049,325.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	410,026,544.08	439,063,887.36
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	609,839,727.03	513,024,084.96
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	2,556,949,009.91	2,506,519,571.25
减：现金的期初余额	2,078,993,509.81	2,011,450,284.43
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	477,955,500.10	495,069,286.82

(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	2,556,949,009.91	2,078,993,509.81
其中：库存现金	7,599,562.93	5,922,305.63
可随时用于支付的银行存款	2,549,349,446.98	2,073,071,204.18

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	2,556,949,009.91	2,078,993,509.81

43、分部报告

(1) 分部利润或亏损、资产及负债

本期或期末	生产制造分部	药品零售分部	其他	抵销	合计
营业收入	2,502,534,588.34	1,651,066,276.69	628,472.67	-243,792,313.31	3,910,437,024.39
其中：对外交易收入	2,262,041,389.85	1,647,767,161.87	628,472.67	-	3,910,437,024.39
其中：分部间交易收入	240,493,198.49	3,299,114.82	-	-243,792,313.31	-
营业费用	2,045,719,914.37	1,526,282,150.45	1,641,926.92	-238,375,384.07	3,335,268,607.67
营业利润/(亏损)	456,814,673.97	124,784,126.24	-1,013,454.25	-5,416,929.24	575,168,416.72
资产总额	6,735,577,589.01	1,756,335,285.73	4,426,052.37	-256,367,021.14	8,239,971,905.97
负债总额	2,133,150,253.69	1,161,893,960.22	842,341.21	-82,875,317.86	3,213,011,237.26
补充信息：					
资本性支出	200,867,573.46	23,790,446.27	-	-	224,658,019.73
折旧和摊销费用	45,085,918.59	21,301,694.47	86,420.86	-	66,474,033.92
折旧和摊销以外的非 现金费用					
资产减值损失	2,854,857.22	1,101,352.85	-	-	3,956,210.07

上期或期初	生产制造分部	药品零售分部	其他	抵销	合计
营业收入	2,140,861,573.54	1,238,016,866.97	108,001.41	-177,352,580.51	3,201,633,861.41
其中：对外交易收入	1,969,228,893.03	1,232,296,966.97	108,001.41	-	3,201,633,861.41
其中：分部间交易收入	171,632,680.51	5,719,900.00	-	-177,352,580.51	-
营业费用	1,749,353,839.97	1,152,454,047.95	108,001.41	-174,891,446.95	2,727,024,442.38
营业利润/(亏损)	391,507,733.57	85,562,819.02	-	-2,461,133.56	474,609,419.03
资产总额	6,043,960,535.08	1,541,988,083.63	42,628,540.47	-298,677,773.65	7,329,899,385.53
负债总额	1,585,083,866.68	1,017,213,386.55	5,962,520.56	-89,420,054.78	2,518,839,719.01
补充信息：					
资本性支出	77,559,677.59	16,080,564.75	55,526.00	-	93,695,768.34
折旧和摊销费用	44,027,530.80	15,349,985.01	16,668.71	-	59,394,184.52
折旧和摊销以外的非 现金费用	-	-	-	-	-
资产减值损失	17,628,659.16	-	-89,285.40	42,096.37	17,581,470.13

(2) 其他分部信息

① 产品和劳务对外交易收入

本公司产品和劳务对外交易收入与附注五、29 和附注五、43 披露内容相一致。

②地区信息

由于本公司收入逾 90%来自于中国境内的客户，而且本公司资产逾 90%位于中国境内，所以无须列报更详细的地区信息。

③主要客户信息

本公司无从单一客户所获得的收入占本公司总收入的 10%以上情况。

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	企业类型	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
北京同仁堂科技发展股份有限公司	控股子公司	股份有限	北京	梅群	制造业	58,800 万元	51.02	51.02	722600841
北京同仁堂商业投资集团有限公司	控股子公司	有限责任	北京	丁永玲	商业	20,825 万元	51.98	51.98	75132564X
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	控股子公司	有限责任	吉林	高振坤	种植业	800 万元	51	51	631696315
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	控股子公司	有限责任	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	有限责任	包头	高振坤	种植业	100 万元	51	51	761074872
北京同仁堂天然药物有限公司	控股子公司	有限责任	北京	刘向光	制造业	5,000 万元	51	51	746102206

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(加拿大)有限公司	有限责任公司	温哥华	梅群	商业	100 万美元	51	50	本公司子公司之合营企业	-
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	50 万美元	60	50	本公司子公司之合营企业	-
北京同仁堂(泰文隆)有限公司	有限责任公司	金边	丁永玲	商业	50 万美元	51	50	本公司子公司之合营企业	-
北京同仁堂(保宁)株式会社	股份有限公司	首尔	顾海鸥	商业	150 万美元	51	50	本公司子公司之合营企业	-
(2) 联营企业									
北京同仁堂(泰国)有限公司	有限责任公司	泰国	杨志玲	商业	100 万美元	49	49	本公司子公司之联营企业	-

4、本公司的其他关联方情况

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
北京御本堂药业有限公司	同一控股股东	600062053
北京同仁堂药材参茸投资有限公司	同一控股股东	585805489
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
本公司董事、监事、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)	比例%	金额(万元)	比例%
北京同仁堂制药有限公司	购货	参照市场同类产品价格	483.06	0.25	240.78	0.14

北京同仁堂国际有限公司	购货	参照市场同类产品价格	-	-	26.35	0.02
北京同仁堂生物制品开发有限公司	购货	参照市场同类产品价格	172.87	0.09	245.79	0.15
北京同仁堂健康药业(福州)有限公司	购货	参照市场同类产品价格	484.77	0.25	1,146.72	0.69
北京同仁堂健康药品经营有限公司	购货	参照市场同类产品价格	21,797.61	11.4	20,096.22	12.02
北京同仁堂药材参茸投资有限公司	购货	参照市场同类产品价格	4,900.56	2.56	8,556.73	5.12
北京御本堂药业有限公司	购货	参照市场同类产品价格	43.92	0.02	108.55	0.06
北京同仁堂化妆品有限公司	购货	参照市场同类产品价格	27.49	0.01	112.96	0.07
北京同仁堂广州药业有限公司	购货	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	购货	参照市场同类产品价格	-	-	78.61	0.05
合计:			27,910.28	14.58	30,640.86	18.34

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)	比例%	金额(万元)	比例%
北京同仁堂制药有限公司	销售	参照市场同类产品价格	1,068.80	0.28	660.82	0.26
北京同仁堂健康药业股份有限公司	销售	参照市场同类产品价格	61.46	0.02	71.79	0.03
北京同仁堂药材参茸投资有限公司	销售	参照市场同类产品价格	393.35	0.10	173.33	0.07
北京同仁堂健康药品经营有限公司	销售	参照市场同类产品价格	5,638.67	1.46	8,647.30	3.46
北京同仁堂中医医院有限责任公司	销售	参照市场同类产品价格	3.14	-	0.42	-
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	销售	参照市场同类产品价格	6.04	-	1.97	-
北京同仁堂广州药业有限公司	销售	参照市场同类产品价格	-	-	1,579.91	0.63
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	销售	参照市场同类产品价格	-	-	4.23	-
北京同仁堂(保定)株式会社	销售	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	参照市场同类产品价格	118.39	0.03	96.41	0.04
北京同仁堂(马来西亚)有限公司	销售	参照市场同类产品价格	-	-	79.50	0.03
北京同仁堂(澳门)有限公司	销售	参照市场同类产品价格	-	-	940.72	0.38
合计:			7,289.85	1.89	12,257.51	4.90

(3) 其他关联交易

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、2008 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》，以及 2012 年子公司同仁堂商业与集团公司签订的《房屋使用协议》，本公司支付集团公司以下费用：

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	依据
商标使用费	1,440,849.98	1,440,849.98	协议约定
土地租金	2,767,447.66	2,767,447.66	协议约定
仓储费	4,410,499.98	4,410,499.98	协议约定
房租	183,000.00		协议约定

6、关联方应收应付款项

(1) 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(泰国)有限公司	1,385,155.37	69,257.77	1,277,039.44	63,851.97
	北京同仁堂健康药品经营有限公司	1,675,359.25	83,767.96	1,079,916.10	-
	北京同仁堂药材参茸投资有限公司	164,289.03	-	75,401.70	-
	北京同仁堂健康药业股份有限公司	337,516.80	-	56,855.00	-
	北京同仁堂中医医院有限责任公司	4,819.20	-	12,363.47	618.17
预付款项	北京同仁堂制药有限公司	698,321.55	-	414,556.93	-
	北京同仁堂健康药品经营有限公司	2,309,886.07	-	1,601,300.06	-
	北京同仁堂健康药业(福州)有限公司	368,663.08	-	17,162.79	-
	北京同仁堂生物制品开发有限公司	34,992.59	-	4,548.44	-
	北京御本堂药业有限公司	106,612.04	-	49,183.13	-
	北京同仁堂化妆品有限公司	19,906.85	-	22,539.61	-
	北京同仁堂药材参茸投资有限公司	868,447.78	-	894,165.33	-
	北京同仁堂健康药业股份有限公司	322,436.91	-	-	-

(2) 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	5,553,984.00	6,001,167.34
	北京同仁堂健康药业(福州)有限公司	-	291,718.74
应付账款	北京同仁堂健康药品经营有限公司	74,603,126.82	74,418,828.76
	北京同仁堂药材参茸投资有限公司	33,270,954.95	27,747,912.38
	北京同仁堂健康药业(福州)有限公司	4,544,477.85	8,303,421.82
	北京同仁堂生物制品开发有限公司	2,394,972.75	2,410,483.99
	北京同仁堂化妆品有限公司	941,810.64	490,225.70
	北京御本堂药业有限公司	436,814.21	175,477.15
	北京同仁堂健康药业股份有限公司	133,172.05	480,971.22
	北京同仁堂制药有限公司	128,065.53	106,432.10
预收款项	北京同仁堂健康药品经营有限公司	195,239.77	233,778.04
	北京同仁堂中医医院有限责任公司	3,822.04	34,272.00
	北京同仁堂药材参茸投资有限公司	1,600.00	255,659.48
	北京同仁堂(泰文隆)有限公司	331,651.32	344,230.44
	北京同仁堂(马来西亚)有限公司	480,118.82	53,787.02
	北京同仁堂(保定)株式会社	827.65	827.65

七、或有事项

截至 2012 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 2012 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本公司 2012 年 5 月 25 日召开的公司 2011 年度股东大会，审议通过了公司 2011 年度利润分配方案，以 2011 年末总股本 1,302,065,695 股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.15 元（含税），每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税）。2012 年 6 月 28 日公司在《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》刊登了 2011 年分红派息实施公告，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 10 日发放完毕。

截至 2012 年 8 月 24 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

关于本公司拟公开发行可转换公司债券的说明：

根据本公司第五届董事会第十五次会议决议，拟定了本公司公开发行可转换债券的发行方案，并经本公司 2011 年第一次临时股东大会决议通过。

该发行方案经北京市人民政府国有资产监督管理委员会（下称“北京市国资委”）出具的《北京市人民政府国有资产监督管理委员会关于同意北京同仁堂股份有限公司发行可转换公司债券的批复》（京国资产权【2011】213 号）予以批复，原则同意本公司公开发行不超过 12.05 亿元可转换公司债券的方案。根据中国证券监督管理委员会主板发行审核委员会于 2012 年 8 月 22 日召开的 2012 年第 151 次发行审核委员会工作会议审核结果，公司发行可转换公司债券方案获得审核通过。

截至 2012 年 8 月 24 日，本公司仍在等待中国证监会核准文件。

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	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	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	136,352,441.74	76.15	41,233,808.94	30.24
其中：账龄组合	136,352,441.74	76.15	41,233,808.94	30.24

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	42,707,233.94	23.85	42,707,233.94	100.00
合计	179,059,675.68	100.00	83,941,042.88	-

应收账款按种类披露（续）

种类	金额	期初数		比例%
		比例%	坏账准备	
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	112,972,155.43	72.57	39,425,252.05	34.90
其中：账龄组合	112,972,155.43	72.57	39,425,252.05	34.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	42,711,516.98	27.43	42,711,516.98	100.00
合计	155,683,672.41	100.00	82,136,769.03	-

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	91,270,828.33	66.94	4,563,541.42	69,850,117.16	61.83	3,492,505.86
1 至 2 年	7,039,160.90	5.16	703,916.09	7,530,281.53	6.67	753,028.15
2 至 3 年	2,460,392.07	1.80	492,078.41	215,574.94	0.19	43,114.97
3 至 4 年	215,574.84	0.16	107,787.42	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	1,197,894.06	1.06	958,315.33
5 年以上	35,366,485.60	25.94	35,366,485.60	34,178,287.74	30.25	34,178,287.74
合计	136,352,441.74	100.00	41,233,808.94	112,972,155.43	100.00	39,425,252.05

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
宁夏省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	2,031,037.67	2,031,037.67	100.00	对方无力偿还
湖南省时代阳光医药商业有限公司	10,775,380.45	10,775,380.45	100.00	对方无力偿还
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
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
广东省星州药业有限公司	2,822,375.27	2,822,375.27	100.00	对方无力偿还
福建闽东医药集团有限公司赛岐分公司	2,856,053.34	2,856,053.34	100.00	对方无力偿还
合计	42,707,233.94	42,707,233.94	-	-

(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%
香港泉昌有限公司	非关联方	15,236,391.37	1 年以内	8.51
北京同仁堂 (澳门) 有限公司	关联方	12,283,273.90	1 年以内	6.86
河北同仁药业有限公司	非关联方	11,688,566.12	1 年以内	6.53
北京丰科城医药有限公司	非关联方	11,339,085.37	4-5 年	6.33
吉林省同仁国药医药有限责任公司	非关联方	11,249,247.69	3 年以内	6.28
合计	-	61,796,564.45	-	34.51

(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	本公司之孙公司	12,283,273.90	6.86
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	本公司之孙公司	4,523,541.63	2.53
北京同仁堂国药有限公司	本公司之子公司	1,680,640.64	0.94
保定北京同仁堂药店有限责任公司	本公司之孙公司	1,618,153.06	0.90
北京同仁堂(泰国)有限公司	子公司之联营企业	1,385,155.37	0.77
合计		21,490,764.60	12.00

2、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	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	2,559,824.30	100	1,553,236.19	60.68
其中：账龄组合	2,559,824.30	100	1,553,236.19	60.68
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	2,559,824.30	100	1,553,236.19	-

其他应收款按种类披露 (续)

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	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	2,238,060.06	21.17	1,429,572.05	63.88
其中：账龄组合	2,238,060.06	21.17	1,429,572.05	63.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,331,348.00	78.83	-	-
合计	10,569,408.06	100.00	1,429,572.05	-

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	726,686.81	28.39	36,334.34	613,679.06	27.42	30,683.95
1 至 2 年	221,256.49	8.64	22,125.65	83,881.00	3.75	8,388.10
2 至 3 年	71,381.00	2.79	14,276.20	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	300,000.00	13.40	150,000.00
4 至 5 年	300,000.00	11.72	240,000.00	-	-	-
5 年以上	1,240,500.00	48.46	1,240,500.00	1,240,500.00	55.43	1,240,500.00
合计	2,559,824.30	100.00	1,553,236.19	2,238,060.06	100.00	1,429,572.05

(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%
美国办事处	非关联方	1,240,500.00	5 年以上	48.46
开拓热力中心	非关联方	458,000.00	1 年以内	17.89
北京科信必成医药科技发展有限公司	非关联方	300,000.00	4-5 年	11.72
河北辛集天玉玻璃有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	7.81
个人差旅费借款	非关联方	60,000.00	1 年以内	2.34
合计	-	2,258,500.00	-	88.22

3、长期股权投资

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	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	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	本期计提减值准备	本期现金红利
①对子公司投资											
北京同仁堂商业投资集团有限公司	成本法	192,912,971.71	192,912,971.71	-	192,912,971.71	51.98	51.98	-	-	-	-
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	-	-	-	-
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	-	-	-	-
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	51.00	51.00	-	-	-	-
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	51.00	51.00	-	-	-	-
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	51.00	51.00	-	-	-	-
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	51.00	51.00	-	-	-	-
②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	1.00	1.00	-	-	-	-
合计	-	-	426,708,905.19	-	426,708,905.19	-	-	-	-	-	-

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	1,066,781,188.13	1,023,882,456.59
其他业务收入	300,461.54	4,445,768.05
营业成本	502,590,265.30	521,296,214.46

(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	1,066,781,188.13	502,590,265.30	1,023,882,456.59	518,122,884.26

(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%
北京市京新龙医药销售有限公司	82,841,492.96	7.76
湖南康尔佳医药有限公司	73,829,694.92	6.92
福建厦门宏仁医药有限公司	55,419,551.94	5.19
北京医药股份有限公司	48,785,988.84	4.57
北京九州通医药有限公司	46,142,206.72	4.33
合计	307,018,935.38	28.77

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	78,440,985.59	66,052,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	-	2,287,600.76
合计	78,440,985.59	68,340,100.76

(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
北京同仁堂科技发展股份有限公司	57,000,000.00	48,000,000.00	被投资单位经营变化
北京同仁堂天然药物有限公司	4,080,000.00	3,060,000.00	被投资单位经营变化
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	1,020,000.00	-	被投资单位经营变化
北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有	102,000.00	-	被投资单位经营变化

限公司

北京同仁堂商业投资集团有限公司	16,238,985.59	-	被投资单位经营变化
深圳北京同仁堂药业有限责任公司	-	935,000.00	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	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	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	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	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	被投资单位经营变化
合计	78,440,985.59	66,052,500.00	-

(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	被投资单位经营变化
合计	-	2,287,600.76	-

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	216,956,277.77	198,360,110.64
加：资产减值准备	1,927,937.99	2,546,824.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,668,358.95	21,543,517.69
无形资产摊销	553,268.57	411,461.51
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）	89,948.06	60,916.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,544.10	11,509.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,807,112.75	-535,060.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-78,440,985.59	-68,340,100.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-303,320.76	-10,225.74
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）	-15,722,395.76	-41,870,177.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,036,503.29	-96,768,863.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	203,221,572.60	185,619,650.60

其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	343,111,589.89	201,029,564.57
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	1,250,654,031.32	1,356,038,363.37
减: 现金的期初余额	941,066,245.25	1,222,353,626.79
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	309,587,786.07	133,684,736.58

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	42,095.19
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
政府补助	4,064,671.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	801,627.78
非经常性损益总额	4,908,394.08
减: 非经常性损益的所得税影响数	859,146.76
非经常性损益净额	4,049,247.32
减: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	1,078,333.52
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,970,913.80

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	8.54	0.236	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.46	0.234	-

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	307,272,552.69
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	2,970,913.80
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	304,301,638.89
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	3,476,849,965.80
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	195,309,854.25
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	1
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	EI	-
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	MI	-
其他事项引起的净资产增减变动	Em	636,079.70
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	3,589,448,743.94
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	$E2=E0+P1/2+EI*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0-EI*MI/M0+Em*Mm/M0$	3,597,934,599.77
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	8.54%
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/E3	8.46%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、销售费用同比增长 30.61%，主要是报告期内为促进销售规模增加投入所致。
- 2、财务费用同比增加，主要是报告期内借款利息支出及药品零售刷卡手续费增加所

致。

3、资产减值损失同比下降 77.50%，主要是报告期内提取的减值准备减少所致。

4、投资收益同比下降 51.22%，主要是报告期内合营、联营企业减少所致。

5、营业外收入同比增长 87.50%，主要是报告期内记入营业外收入的政府补助增加所致。

6、应收票据比期初增长 63.43%，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。

7、在建工程比期初增长 56.75%，主要是报告期内本公司及子公司工程项目投入增加所致。

8、无形资产比期初增长 33.40%，主要是报告期内土地使用权增加所致。

9、应付职工薪酬比期初增长 115.52%，主要是报告期末尚未支付的工资奖金增加所致。

10、应交税费比期初增长 72.20%，主要是报告期末应缴纳增值税、企业所得税增加所致。

11、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 2011 年度股利尚未实施所致。

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六届董事会第三次会议于 2012 年 8 月 24 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

二零一二年八月二十四日