



# 北京同仁堂股份有限公司

## 2010 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。

独立董事王连洲先生因公未能亲自出席董事会,书面授权委托独立董事高学敏先生代为出席并行使表决权。

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

公司半年度财务报告未经审计。

# 目 录

一、公司基本情况	4
二、股本变动和主要股东持股情况	6
三、董事、监事、高级管理人员情况	8
四、董事会报告	9
五、重要事项	13
六、财务报告(未经审计)	16
七、备查文件	71

## 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：北京市崇文区东兴隆街 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](mailto:tongrentang@tongrentang.com)
- (四) 公司法定代表人：顾海鸥
- (五) 公司董事会秘书：贾泽涛  
公司证券事务代表：李泉琳  
联系地址：北京市崇文区东兴隆街 52 号  
联系电话：010-67020018  
传真：010-67020018  
电子信箱：[jiazetao@tongrentang.com](mailto:jiazetao@tongrentang.com)  
[liquanlin@tongrentang.com](mailto: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：2007 年 6 月 8 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：1100001510624  
税务登记号码：110192633646266  
公司聘请的会计师事务所：京都天华会计师事务所有限公司  
会计师事务所的办公地址：北京市建国门外大街 22 号赛特广场五层
- (八) 主要财务数据和指标（单位：人民币元）

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	5,400,970,114.27	4,922,265,936.42	9.73
股东权益	3,115,889,166.63	3,036,307,481.58	2.62
每股净资产	5.983	5.830	2.62
项 目	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业利润	329,068,685.47	273,643,770.04	20.25
利润总额	328,930,213.02	276,106,272.79	19.13
净利润	200,519,219.21	170,139,822.31	17.86
扣除非经常性损益后的净利润	200,796,832.74	168,659,711.01	19.05
基本每股收益	0.385	0.327	17.74
扣除非经常性损益后的基本每 股收益	0.386	0.324	19.14
稀释每股收益	0.385	0.327	17.74
净资产收益率%	6.39	5.79	上升0.6个百分点
经营活动产生的现金流量净额	405,101,206.71	414,122,290.25	-2.18
每股经营活动产生的现金流量净额	0.778	0.795	-2.14

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

注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额：

非经常性损益	金额
非流动性资产处置损益	-836,580.10
政府补助	945,277.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-247,170.04
非经常性损益总额	-138,472.45
减：非经常性损益的所得税影响数	-24,776.08
非经常性损益净额	-113,696.37
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	163,917.16
归属于上市公司股东的非经常性损益	-277,613.53

## 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%
<b>一、有限售条件股份</b>									
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									
<b>二、无限售条件股份</b>									
1、人民币普通股	520,826,278	100	-	-	-	-	-	520,826,278	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	<b>520,826,278</b>	<b>100</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>520,826,278</b>	<b>100</b>

### (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)	50,099				
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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	国有法人	55.24	287,723,416	0	0
长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	其他	1.92	10,000,000	0	未知
易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	1.73	9,025,909	0	未知
广发小盘成长股票型证券投资基金	其他	1.31	6,800,000	0	未知
招商优质成长股票型证券投资基金	其他	1.20	6,235,723	0	未知
广发大盘成长混合型证券投资基金	其他	0.96	5,000,000	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	0.92	4,807,920	0	未知
兴业趋势投资混合型证券投资基金	其他	0.78	4,053,884	0	未知
全国社保基金一零九组合	其他	0.68	3,559,537	0	未知

东吴嘉禾优势精选混合型开放式证券投资基金	其他	0.45	2,353,054	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数量		股份种类	
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司		287,723,416		人民币普通股	
长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金		10,000,000		人民币普通股	
易方达价值成长混合型证券投资基金		9,025,909		人民币普通股	
广发小盘成长股票型证券投资基金		6,800,000		人民币普通股	
招商优质成长股票型证券投资基金		6,235,723		人民币普通股	
广发大盘成长混合型证券投资基金		5,000,000		人民币普通股	
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪		4,807,920		人民币普通股	
兴业趋势投资混合型证券投资基金		4,053,884		人民币普通股	
全国社保基金一零九组合		3,559,537		人民币普通股	
东吴嘉禾优势精选混合型开放式证券投资基金		2,353,054		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 287,723,416 股, 无质押或冻结情况, 与其他股东不存在关联关系或一致行动人关系。广发小盘成长股票型证券投资基金与广发大盘成长混合型证券投资基金由广发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无新聘及解聘情况。

## 四、董事会报告

### (一) 报告期内经营成果及财务状况

单位：人民币元

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	增长比例%
营业收入	2,002,134,510.75	1,727,919,722.40	15.87
营业利润	329,068,685.47	273,643,770.04	20.25
净利润（归属于上市公司股东）	200,519,219.21	170,139,822.31	17.86
财务费用	-3,424,485.02	1,753,585.12	-295.28
资产减值损失	6,066,813.11	3,227,830.26	87.95
营业外收入	1,071,218.83	2,660,198.21	-59.73
营业外支出	1,209,691.28	197,695.46	511.90
经营活动产生的现金流量净额	405,101,206.71	414,122,290.25	-2.18
投资活动产生的现金流量净额	-3,728,051.00	-13,817,166.50	-
筹资活动产生的现金流量净额	-15,260,149.20	-11,179,105.22	-
	2010 年 6 月 30 日	2010 年 1 月 1 日	增长比例%
应收票据	116,021,219.05	45,439,700.06	155.33
其他应收款	26,640,232.39	11,611,247.45	129.43
在建工程	8,899,245.96	5,129,134.38	73.50
应付职工薪酬	83,498,686.01	43,625,839.34	91.40
应交税费	46,293,615.13	33,274,991.21	39.12
应付股利	169,679,169.94	6,322,126.00	-

说明：

- 1、营业收入同比增长 15.87%，主要是报告期主营业务增长所致。
- 2、营业利润同比增长 20.25%，主要是报告期销售毛利增加所致。
- 3、净利润同比增长 17.86%，主要是报告期营业利润增加所致。
- 4、财务费用同比下降 295.28%，主要是报告期内银行存款利息收入增加所致。
- 5、资产减值损失同比增长 87.95%，主要是报告期提取的坏帐准备增加所致。
- 6、营业外收入同比下降 59.73%，主要是报告期内计入的政府补助减少所致。
- 7、营业外支出同比增长 511.90%，主要是报告期固定资产处置损失增加所致。
- 8、经营活动产生的现金流量净额同比下降 2.18%，主要是报告期内购买商品、接受劳务支付的现金及支付的各项税费增加所致。
- 9、投资活动产生的现金流量净额同比增加，主要是报告期内处置固定资产收回的现金增加所致。
- 10、筹资活动产生的现金流量净额同比下降，主要是报告期内子公司分配的现金股利增加所致。
- 11、应收票据比年初增长 155.33%，主要是报告期内银行承兑汇票收款增加所致。
- 12、其他应收款比年初增长 129.43%，主要是报告期内子公司支付的股权投资款尚未完成股权转让手续所致。
- 13、在建工程比年初增长 73.50%，主要是报告期内子公司机器设备安装工程增加所致。

14、应付职工薪酬比年初增长 91.40%，主要是报告期末尚未发放的工资奖金增加所致。

15、应交税费比年初增长 39.12%，主要是报告期应交的增值税、企业所得税增加所致。

16、应付股利比年初大幅增长，主要是报告期末本公司及子公司同仁堂科技已宣告的 2009 年度股利尚未发放所致。

## (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。

2010 年上半年，国内经济在政府“保增长、调结构”的宏观政策下稳步回升。市场环境逐步企稳，消费需求得到进一步拉动。公司在报告期内，按照董事会提出的“立足自身实力、科学规划发展、创新突破瓶颈、合力攻克难关”的指导思想，以品牌、人才、发展为支撑，以市场需求为导向，密切关注行业政策，积极应对市场环境变化，迎合需求合理策划产品结构，提早部署加强品种运作，逐步转变经济增长方式，向科技要效益，兼顾经营质量和资产质量，较好地达到了预期目标。报告期内公司实现营业收入 200,213.45 万元，营业利润 32,906.87 万元，归属于上市公司股东净利润 20,051.92 万元，经营活动产生的现金流量净额 40,510.12 万元，综合毛利率为 46.81%。

上半年公司根据董事会既定的战略部署，继续从夯实基础出发，稳扎稳打开展营销工作。通过深入细致的市场调研，公司及时了解市场需求构成，实施差异化的营销策略，实现品种梯队共同发展，促进销售，增长显著。公司始终坚持现款销售政策，同时保持适当比例的信用销售，在要求提高对经销商的服务水平的同时，又不断完善经销商信用额度管理制度，使销售政策得到有力执行，有效规避了应收账款风险，为公司赢得稳定的现金流。公司继续加强对经销渠道的监控与管理，不仅确保了公司产品渠道价格稳定，使经销商合法利益受到保护，也为与经销商的进一步合作营造良好环境。结合品种特性与市场需求，公司适时调整品种结构、合理安排品种区域划分，精心策划产品的推广与宣传，努力开拓更为广阔的市场空间。营销分公司按照其负责的产品特点，针对不同客户制定不同的营销策略，在终端、医疗领域积极探索，进行有益的尝试，配合店员培训、消费人群推广、促销等多种形式的营销手段，确保了销售任务的完成。报告期内，公司主导品种的销售较同期继续稳定增长，较好地实现了预定的销售计划。

2010 年上半年，随着医改政策的逐步落实，政府陆续出台了有关的管理办法和措施，涉及包括医疗采购、药品招标、药品价格管理、医保目录药品的成本调查等多个方面。这些政策的推出预示着政府对医药产业的监管将进一步从严，从长期来看，对医药市场严格的规范化治理有利于医药行业的健康长远发展。公司将会密切关注政策，研究政策，及时制定适应政策及市场需求的销售策略。报告期内，经过销售人员的努力，北京社区医疗市场的销售规模较去年同期增长 20%，为公司产品继续向医疗市场纵深推动奠定了有利的基础，积累了有益的经验。

公司研发的新产品郁乐胶囊，目前各项前期准备工作基本就绪，预计将于下半年试产。八类新药坤宝片目前已完成临床用药制备工作，二期临床研究已启动。此外，对公司产品使用濒危物种的替代研究也在持续进行中。

上半年公司质量指标继续保持以往的良好记录，实现国家抽检产品、北京市抽检产品、国家跟踪产品合格率 100%，出厂检验合格率 100%。公司长期以来坚持规范化的管理且严格执行医药制造企业的各类标准，报告期内 GMP 认证、GMP 跟踪检查工作均顺利进行。根据国家药监局进一步提升质量管理工作力度的有关精神，公司结合质量人员派出制，制定了《质量授权人管理办法》，进一步完善了公司质量管理体系。

为促进子公司健康发展，公司持续加强对子公司的管控。报告期内，继续要求子公司做好自查工作，结合内审巡检帮助子公司发现问题并提出管理建议；坚持执行预警分析制度，密切关注子公司的经营质量和资产质量，协助子公司有效防范经营风险。上半年各子公司在经营质量方面进一步提高，经营情况良好，已日益成为公司业绩的有力支撑。

公司总结前期“降五高”成本的工作经验，继续深入挖潜，从工艺、工装、技术入手，创新思维开展实践，借助科技成果转化，提高生产机械化水平，增加工业环节的科技含量，推动公司逐渐转变增长方式，向科技要效益。

2010 年是公司的“规划年”。公司将按照董事会“先规范后发展”的要求，实现公司经营管理的规范化、程序化、常态化，巩固前期成果，继续落实基础管理的各项措施。加强内部沟通协调，提升应变能力，充分发挥品牌优势，确保经营质量、资产质量、产品质量和服务质量，为实现同仁堂的“做长、做强、做大”奠定坚实基础。

#### 2、占公司销售收入 10%以上主营行业或产品的情况

分行业	营业收入 (万元)	营业成本 (万元)	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
中药	199,408.17	106,367.35	46.66	15.85	13.19	增加 1.25 个百分点
分产品						
六味地黄丸系列	20,067.09	9,198.75	54.16	-0.77	-3.22	增加 1.16 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

2010 年上半年，新的医改配套措施和管理办法陆续推出，覆盖了医疗采购、药品定价、成本核查等多个方面，预示着从政策层面对医药行业的监管将会趋于更加严格。这也对公司以往的品种结构、营销模式提出了新的挑战。面对不断变化的市场环境和从严的政策监管，如何在保证现有成果的基础上争取更多市场份额，需要公司对此深入研究并快速做出反应。

今年上半年国内部分地区由于干旱、洪涝灾害而导致中药原材料市场价格上涨，甚至造成部分原材料出现市场短缺。因此，在原材料价格产生市场波动时如何尽可能降低其带来的负面影响是公司必须面临的问题。

近期外汇市场波动较明显，人民币对美元升值的预期逐渐增强，也给公司出口业务带来一定压力。

针对上述情况，公司将积极予以应对，首先做好对医改政策及其配套措施的跟进与分析，从公司品种结构与市场需求入手，通过制定差异化的品种策略，适应市场的变化；同时，积极与各地药监部门、物价部门沟通协调，为产品进入各地市场做好基础工作；稳固与经销商的合作，进一步加强对渠道价格的管理，确保销售政策的严肃性和持续性。公司将会针对原材料市场的变化进行细致分析，择机做好原材料的储备工作，同时积极开拓市场扩大销售。此外，公司还将持续推进基础管理和“降五高”的工作，通过提升内部管理水平，提升运营管理效率，多方面开拓获利空间。

### (三) 公司投资情况

1、报告期内本公司无募集资金、亦无延续至报告期内使用的前期募集资金。

2、自有资金投资实际进度和收益情况

本公司子公司北京同仁堂国药有限公司中环药店装修工程，报告期内投入资金 110.28 万元。

## 五、重要事项

### (一) 公司治理情况

报告期内，公司继续严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》的规定，持续强化法人治理。公司董事会在 2009 年年度报告中披露了内部控制自我评估报告，京都天华会计师事务所对该评估报告出具了审核意见；同时公司还披露了 2009 年度履行社会责任的报告。按照中国证监会的要求，公司制定了《内幕信息及知情人管理制度》，并对《信息披露事务管理办法》进行了修订，增加了关于年度报告信息披露重大差错的特别规定章节。上述制度的制定和修订，进一步完善了公司制度，健全了公司治理，也确保了公司信息披露的公平、公开、公正，更促进了信息管理的规范化，切实保护公司及全体股东利益。

### (二) 利润分配方案

#### 1、公司对上年度利润分配方案执行情况

2010 年 6 月 22 日召开的公司 2009 年度股东大会，审议通过了公司 2009 年度利润分配方案，以 2009 年末总股本 520,826,278 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.30 元（含税）。2010 年 7 月 19 日公司在《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》刊登了 2009 年度利润分配实施公告，除控股股东中国北京同仁堂（集团）有限责任公司之外的流通股股东现金红利已于 7 月 29 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 2010 年 7 月 19 日披露了 2009 年度利润分配实施公告，除控股股东中国北京同仁堂（集团）有限责任公司之外的流通股股东现金红利已于 7 月 29 日发放完毕。

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

(五) 报告期内，公司未持有其他上市公司股权，也未参股金融企业股权。

(六) 报告期内公司未发生、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。

### (七) 重大关联交易事项

#### 1、购销商品、提供劳务发生的关联交易

单位：人民币万元

关联交易方	交易内容	定价原则	交易价格	交易金额	占同类交易额%	结算方式
北京同仁堂健康药品经营有限公司	购货	原材料的价格由双方在不超过市场价格范围内协商确定。同仁堂集团（含其附属公司）不得以高于其向任何独立的第三方	市场价	2,968.55	3.62	现金
北京同仁堂药材有限责任公司				879.82	1.07	
北京同仁堂健康药业（福州）有限公司				510.22	0.62	

北京同仁堂商业投资发展有限责任公司		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。		374.09	0.46
北京同仁堂参茸有限责任公司				392.68	0.48
北京同仁堂制药有限公司				170.34	0.21
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	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	4,693.35	2.35
北京同仁堂健康药品经营有限公司				4,213.14	2.11
北京同仁堂制药有限公司				393.79	0.20
北京同仁堂健康药业股份有限公司				454.47	0.23
北京同仁堂国际有限公司				360.44	0.18

截至本报告期末, 购货发生的关联交易金额为 5,436.75 万元, 销售发生关联交易金额为 11,573.71 万元。

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

单位: 人民币元

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	依据
商标使用费	1,440,727.58	1,440,850.00	协议约定
土地租金	2,767,431.10	2,992,959.79	协议约定
仓储费	4,902,000.00	4,902,000.00	协议约定

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

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

2、报告期内本公司与关联方无重大资产收购、出售交易发生。

3、报告期末, 本公司之子公司同仁堂科技有应付同仁堂集团 510.05 万元的服务费用尚未支付。除此之外, 本公司无其他非经营性债权债务往来。

#### (八) 重大合同及其履行情况

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

#### (九) 报告期内公司持股 5%以上股东的承诺事项:

中国北京同仁堂(集团)有限责任公司所持同仁堂股份于 2008 年 11 月 30 日限售期满, 于 2008 年 12 月 1 日起, 自愿锁定三年至 2011 年 11 月 30 日。若在承诺期间发生资本公积金转增股本、派送股票红利、配股、增发等使股份数量发生变动的事项, 锁定股份数量也作相应调整。

报告期内中国北京同仁堂(集团)有限责任公司严格履行上述承诺。

#### (十) 公司 2010 年半年度财务报告未经审计。公司所聘会计师事务所未发生变化。

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

(十二)公司未有其他应披露而未披露的重大事项。

(十三)已披露重要信息索引

1、公司 2009 年年度报告摘要、公司第五届董事会第四次会议决议公告、公司第五届监事会第四次会议决议公告、公司关联交易公告刊登于 2010 年 3 月 23 日《中国证券报》D037 版、《上海证券报》B33 版、《证券时报》D28 版，同时在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上网披露。

2、公司 2010 年第一季度报告、公司第五届董事会第五次会议决议公告暨召开 2009 年度股东大会的通知刊登于 2010 年 4 月 27 日《中国证券报》D016 版、《上海证券报》B81 版、《证券时报》D32 版，同时在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上网披露。

3、公司第五届董事会第六次会议决议公告暨关于 2009 年度股东大会增加临时提案的公告刊登于 2010 年 6 月 9 日《中国证券报》B017 版、《上海证券报》B16 版、《证券时报》D12 版，同时在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上网披露。

4、公司关于子公司同仁堂科技转至香港联合交易所主板上市公告刊登于 2010 年 6 月 22 日《中国证券报》B004 版、《上海证券报》B25 版、《证券时报》D5 版，同时在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上网披露。

5、公司 2009 年度股东大会决议公告刊登于 2010 年 6 月 23 日《中国证券报》B009 版、《上海证券报》B17 版、《证券时报》D4 版，同时在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上网披露。

## 六、财务报告(未经审计)

- (一) 财务报表(附后)
- (二) 财务报表附注

### 财务报表附注

#### 一、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

本公司经营范围:制造、加工中成药制剂、化妆品、酒剂、涂膜剂、软胶囊剂、硬胶囊剂、保健酒、加工鹿、乌鸡产品、营养液制造(不含医药作用的营养液)。经营中成药、中药材、西药制剂、生化药品、保健食品、定型包装食品、酒、医疗器械、医疗保健

用品。零售中药饮片、保健食品、定型包装食品（含乳冷食品）、图书、百货。中医科、内科专业、外科专业、妇产科专业、儿科专业、皮肤科专业、老年病科专业诊疗。技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让、技术培训、劳务服务。药用动植物的饲养、种植；养殖梅花鹿、乌骨鸡、麝、马鹿。广告设计制作。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。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 06 月 30 日的财务状况以及 2010 半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

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

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

### 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) 外币交易

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

##### (2) 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。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。对于此类金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### （3）金融负债分类和计量

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

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### 其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### （4）衍生金融工具

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

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

### （5）金融工具的公允价值

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

### （6）金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

#### 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未

来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

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

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

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

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

#### 以成本计量的金融资产

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

### （7）金融资产转移

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

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

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

## 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### （1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司单项金额重大的应收款项的确认标准

期末余额达到 1200 万元（含 1200 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项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。

单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合依据账龄分

析法计提坏账准备，见附注二、10、(3)。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：指期末单项金额未达到上述 1200 万元标准的，按照逾期状态进行组合后风险较大的应收款项，具体包括账龄在 3 年以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项。

按信用风险特征组合后风险较大的应收款项坏账准备的计提方法：

以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备，见附注二、10、(3)。

(3) 以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的以下比例计提坏账准备：

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 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 年以上	50	50

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

(4) 本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 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) 初始计量投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始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，其初始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。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，还应扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额，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、27。

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、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注二、27。

### 14、固定资产

## (1) 固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、27。

## (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。

## 15、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、27。

## 16、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。

## 17、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本附注二、27。

## 18、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。

本公司相应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。

## 19、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。

## 20、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。

## 21、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。

## 22、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

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

#### (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。

### 23、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。

### 24、递延所得税资产、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。

## 25、经营租赁、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。

## 26、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。

## 27、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。

## 28、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。

## 29、分部报告

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

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

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

## 30、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。

## 31、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

## 32、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错：否

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	10、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	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	25

（1）增值税：中药材、中成药分别按应税收入的 13%和 17%计缴，本公司之控股子公司北京同仁堂（保定）株式会社按应税收入的 10%计缴。

（2）城市维护建设税：本公司之控股子公司深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司、深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司及深圳北京同仁堂药业有限责任公司按应纳流转税额的 1%计缴；本公司位于北京市通州区的药酒厂按应纳流转税额的 5%计缴；除此之外，其他单位按应纳流转税额的 7%计缴。

## 2、税收优惠及批文

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

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

本公司之控股子公司深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司、深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司及深圳北京同仁堂药业有限责任公司位于深圳经济特区, 按 20% 缴纳企业所得税。

本公司之控股子公司北京同仁堂(保宁)株式会社位于韩国首尔, 根据韩国公司法, 应税所得额不超过 1 亿韩元的按 15% 缴纳企业所得税, 超过 1 亿韩元的按 27% 缴纳企业所得税。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	持股比例%		表决权比例%	是否合并报表
					直接持股	间接持股		
深圳北京同仁堂药业有限责任公司	控股子公司	深圳	200 万元	药品零售	85	-	85	是
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	控股子公司	西安	200 万元	药品零售	65	-	65	是
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	控股子公司	北京	300 万美元	咨询	60	-	60	是
北京同仁堂科技发展股份有限公司	控股子公司	北京	19,600 万元	制造、销售中成药等	51.02	-	51.02	是
北京同仁堂天然药物有限公司	控股子公司	北京	5,000 万元	生产销售中成药	51	-	51	是
北京同仁堂(保宁)株式会社	控股子公司	韩国	195,000 万韩元	药品销售服务	51	-	51	是
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	控股子公司	吉林	800 万元	生产、销售中药材	51	-	51	是
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	控股子公司	哈尔滨	600 万元	药品零售	51	-	51	是
北京同仁堂上海药店有限责任公司	控股子公司	上海	600 万元	药品零售	51	-	51	是
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	控股子公司	亳州	600 万元	中药材种植、购销	51	-	51	是
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	控股子公司	沈阳	500 万元	药品零售	51	-	51	是
北京同仁堂重庆药店有限责任公司	控股子公司	重庆	500 万元	药品零售	51	-	51	是
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	控股子公司	合肥	400 万元	药品零售	51	-	51	是

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

续:

子公司全称	期末实际出资额	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳北京同仁堂药业有限公司	170.23 万元	-	468,103.65	-	-
北京同仁堂陕西药业有限公司	130 万元	-	1,152,285.56	-	-
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	1,489.88 万元 (180 万美元)	-	15,025,838.97	-	-
北京同仁堂科技发展股份有限公司	10,035.40 万元	-	741,901,723.90	-	-
北京同仁堂天然药物有限公司	2,550 万元	-	28,002,083.33	-	-
北京同仁堂(保宁)株式会社	634.12 万元 (76.5 万美元)	-	2,003,680.53	-	-
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	408 万元	-	7,231,498.30	-	-
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	306 万元	-	5,572,328.21	-	-
北京同仁堂上海药店有限责任公司	306 万元	-	6,683,404.10	-	-
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	306 万元	-	3,140,648.86	-	-

北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	255万元	-	3,713,619.28	-	-
北京同仁堂重庆药店有限责任公司	255万元	-	1,008,663.00	-	-
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	204万元	-	2,610,344.37	-	-
北京同仁堂河南药业有限责任公司	155.33万元	-	434,839.05	-	-
北京同仁堂长春药店有限责任公司	153万元	-	1,734,988.48	-	-
北京同仁堂青岛药店有限责任公司	153万元	-	3,816,965.16	-	-
北京同仁堂延边药店有限责任公司	132.6万元	-	1,597,835.03	-	-
北京同仁堂包头药店有限责任公司	132.6万元	-	1,908,994.93	-	-
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	102万元	-	2,402,861.64	-	-
东莞市北京同仁堂药业有限公司	102万元	-	1,770,756.52	-	-
北京同仁堂呼和浩特药店有限责任公司	51万元	-	774,353.75	-	-
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	51万元	-	77,436.17	-	-
北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	51万元	-	781,919.00	-	-
深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司	25.5万元	-	466,681.92	-	-
北京同仁堂大连药店有限责任公司	51万元	-	581,634.86	-	-

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	持股比例%		表决权比例%	是否合并报表
					直接持股	间接持股		
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	控股子公司	北京	100万元	药品零售	95	-	95	是
北京同仁堂粤东有限公司	控股子公司	饶平	645万元	药品批发	51	-	51	是

续:

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	95.00	-	271,866.07	-	-
北京同仁堂粤东有限公司	235.57	-	1,760,850.95	-	-

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	持股比例%		表决权比例%	是否合并报表
					直接持股	间接持股		
保定北京同仁堂药店有限责任公司	控股子公司	保定	200 万元	药品零售	51	-	51	是

续:

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
保定北京同仁堂药店有限责任公司	101.4016	-	-	-	-

## 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:	-	-	2,319,987.56	-	-	1,942,946.42
人民币	-	-	2,296,911.45	-	-	1,911,847.32
港币	21,876.23	0.8724	19,084.82	30,907.52	0.8805	27,214.07
韩元	712,730.00	0.0056	3,991.29	658,480.00	0.0059	3,885.03
银行存款:	-	-	1,981,495,181.19	-	-	1,595,135,962.47
人民币	-	-	1,868,020,976.32	-	-	1,496,576,115.82
美元	184,751.61	6.7909	1,254,629.71	2,162,439.20	6.8282	14,765,567.35
港币	114,855,526.26	0.8724	100,199,961.11	88,517,752.39	0.8805	77,939,880.98
韩元	26,484,619.00	0.0056	148,313.87	24,398,601.39	0.0059	143,951.75
日元	154,795,934.00	0.07669	11,871,300.18	77,398,300.00	0.07378	5,710,446.57
其他货币资金:	-	-	2,258,570.94	-	-	2,876,545.57
韩元	403,316,239.00	0.0056	2,258,570.94	487,550,096.61	0.0059	2,876,545.57
合计			1,986,073,739.69			1,599,955,454.46

## 2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	116,021,219.05	45,439,700.06

(1) 截止 2010 年 06 月 30 日, 本公司无已质押的应收票据情况。

(2) 截止 2010 年 06 月 30 日, 本公司已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额 27,967.03 万元, 金额最大前五名情况如下:

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	2010.1.6	2010.7.6	7,985,379.54	
河北同仁药业有限公司	2010.1.7	2010.7.7	5,000,000.00	
北京金象复星医药股份有限公司	2010.1.11	2010.7.11	4,000,000.00	
福建厦门宏仁医药有限公司	2010.3.29	2010.8.29	3,000,000.00	
河北恒祥医药集团有限公司	2010.3.30	2010.9.30	3,000,000.00	
<b>合计</b>	-	-	<b>22,985,379.54</b>	

## 3、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

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	307,685,675.98	74.05	27,880,829.92	265,119,652.01	72.43	26,817,896.50
1 至 2 年	12,724,391.75	3.06	3,948,072.61	32,142,987.77	8.78	5,756,929.40
2 至 3 年	29,556,566.79	7.11	5,999,270.89	9,863,857.02	2.69	2,507,541.56
3 至 4 年	22,934,599.14	5.52	11,822,889.77	23,665,615.79	6.47	12,421,724.66
4 至 5 年	17,165,702.46	4.13	11,538,549.88	15,599,784.57	4.26	10,334,616.80
5 年以上	25,489,264.45	6.13	12,528,307.73	19,664,122.44	5.37	9,832,061.22
<b>合计</b>	<b>415,556,200.57</b>	<b>100.00</b>	<b>73,717,920.80</b>	<b>366,056,019.60</b>	<b>100.00</b>	<b>67,670,770.14</b>

(2) 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的 应收账款(1200 万元以上)	60,680,031.18	14.60	15,513,833.86	25.57	64,251,073.10	17.55	15,458,571.99	24.06
单项金额不重大 但按信用风险特 征组合后该组合 的风险较大的应 收账款	65,589,566.05	15.78	35,889,747.38	54.72	58,929,522.80	16.10	32,588,402.68	55.30
其他不重大应收 账款	289,286,603.34	69.62	22,314,339.56	7.71	242,875,423.70	66.35	19,623,795.47	8.08
<b>合计</b>	<b>415,556,200.57</b>	<b>100.00</b>	<b>73,717,920.80</b>	<b>17.74</b>	<b>366,056,019.60</b>	<b>100.00</b>	<b>67,670,770.14</b>	<b>18.49</b>

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
吉林省同仁国药医药有限责任公司	27,726,941.09	12,373,090.24	44.62	负责人变化,影响销售业务
福建厦门宏仁医药有限公司	17,407,999.94	2,987,864.03	17.16	因区域销售政策,回款流速降低
北京市京新龙医药销售有限公司	15,545,090.15	152,879.59	0.98	正常业务往来
河北同仁药业有限公司	10,889,660.49	315,366.68	2.90	正常业务往来
辽宁兴业医药有限公司	6,467,776.78	5,548,513.63	85.79	业务下降,回款流速降低
北京千金堂有限公司	3,056,469.60	3,056,469.60	100.00	现无业务往来
其他	4,515,759.65	4,515,759.65	100.00	现无业务往来
<b>合计</b>	<b>85,609,697.70</b>	<b>28,949,943.42</b>		-

## (4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
3至4年	22,934,599.14	5.52	11,822,889.77	23,665,615.79	6.47	12,421,724.66
4至5年	17,165,702.46	4.13	11,538,549.88	15,599,784.57	4.26	10,334,616.80
5年以上	25,489,264.45	6.13	12,528,307.73	19,664,122.44	5.37	9,832,061.22
<b>合计</b>	<b>65,589,566.05</b>	<b>15.78</b>	<b>35,889,747.38</b>	<b>58,929,522.80</b>	<b>16.10</b>	<b>32,588,402.68</b>

(5) 本公司本报告期无核销应收账款情况。

(6) 截至 2010 年 06 月 30 日, 应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
吉林省同仁国药医药有限责任公司	非关联方	27,726,941.09	1年以内	6.67
福建厦门宏仁医药有限公司	非关联方	17,407,999.94	1年以内	4.19
北京市京新龙医药销售有限公司	非关联方	15,545,090.15	1年以内	3.74
北京丰科城医药有限公司	非关联方	11,339,085.37	2至3年	2.73
河北同仁药业有限公司	非关联方	10,889,660.49	1年以内	2.62
<b>合计</b>	-	<b>82,908,777.04</b>		<b>19.95</b>

(8) 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%
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	母公司之子公司	1,546,178.70	0.37
北京同仁堂健康药品经营有限公司	母公司之子公司	1,491,836.04	0.36
北京同仁堂广州药业有限公司	合营企业	699,459.01	0.17

北京同仁堂（马）有限公司	子公司之合营企业	413,316.11	0.10
北京同仁堂（澳门）有限公司	子公司之合营企业	363,374.36	0.09
北京同仁堂中医医院有限责任公司	母公司之子公司	3,052.17	0.00
<b>合 计</b>	<b>-</b>	<b>4,517,216.39</b>	<b>1.09</b>

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款按账龄披露

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	23,342,884.20	72.46	511,976.69	7,133,970.71	41.55	188,228.48
1 至 2 年	1,145,273.31	3.55	24,041.22	1,718,496.11	10.01	101,302.23
2 至 3 年	817,918.09	2.54	83,677.57	1,762,941.33	10.27	276,129.92
3 至 4 年	754,950.94	2.34	90,503.10	486,735.78	2.84	133,832.35
4 至 5 年	134,163.70	0.42	9,046.85	4,169,343.57	24.28	4,122,884.65
5 年以上	6,022,940.82	18.69	4,858,653.24	1,897,996.17	11.05	735,858.59
<b>合 计</b>	<b>32,218,131.06</b>	<b>100.00</b>	<b>5,577,898.67</b>	<b>17,169,483.67</b>	<b>100.00</b>	<b>5,558,236.22</b>

## (2) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数				期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的其他应收款(1200 万元以上)	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	6,912,055.46	21.45	4,958,203.19	71.73	6,554,075.52	38.17	4,992,575.59	76.18
其他不重大其他应收款	25,306,075.60	78.55	619,695.48	2.45	10,615,408.15	61.83	565,660.63	5.33
<b>合 计</b>	<b>32,218,131.06</b>	<b>100.00</b>	<b>5,577,898.67</b>	<b>17.31</b>	<b>17,169,483.67</b>	<b>100.00</b>	<b>5,558,236.22</b>	<b>32.37</b>

## (3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

本公司子公司北京同仁堂上海药店有限责任公司对其他应收款 4,121,884.65 元全额计提坏账，该款项为个人的欠款，该人长期无法联系。

## (4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
3 至 4 年	754,950.94	2.34	90,503.10	486,735.78	2.84	133,832.35
4 至 5 年	134,163.70	0.42	9,046.85	4,169,343.57	24.28	4,122,884.65
5 年以上	6,022,940.82	18.69	4,858,653.24	1,897,996.17	11.05	735,858.59
<b>合 计</b>	<b>6,912,055.46</b>	<b>21.45</b>	<b>4,958,203.19</b>	<b>6,554,075.52</b>	<b>38.17</b>	<b>4,992,575.59</b>

(5) 本公司本报告期无实际核销的其他应收款。

(6) 截至 2010 年 06 月 30 日，其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例%
北京市通州牛堡屯药材加工厂	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	31.04
朱小清	非关联方	4,121,884.65	5 年以上	12.79
美国办事处	非关联方	1,240,500.00	5 年以上	3.85
应收补贴款--出口退税	非关联方	1,238,724.92	1 年以内	3.85
淄博市医保处	非关联方	792,785.98	1 年以内	2.46
<b>合 计</b>	<b>-</b>	<b>17,393,895.55</b>	<b>-</b>	<b>53.99</b>

(8) 截至 2010 年 06 月 30 日，其他应收款中不存在应收关联方款项情况。

#### 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	32,090,357.04	93.93	28,260,068.48	99.48
1 至 2 年	1,946,128.68	5.70	46,945.07	0.16
2 至 3 年	48,642.19	0.14	50,344.60	0.18
3 年以上	80,116.43	0.23	50,304.00	0.18
<b>合 计</b>	<b>34,165,244.34</b>	<b>100.00</b>	<b>28,407,662.15</b>	<b>100.00</b>

(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	11,560,035.22	1 年以内	尚未抵扣税款
蔡林飞	非关联方	1,300,000.00	1 年以内	预付采购款
北京市丰房建筑 工程公司	非关联方	1,130,000.00	1 年以内	预付工程款
孙玉琴	非关联方	700,000.00	1 年以内	预付房租款
北京同仁堂药材 有限责任公司	关联方	644,579.59	1 年以内	预付采购款
<b>合计</b>		<b>15,334,614.81</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(3) 截至 2010 年 06 月 30 日，预付款项中不存在预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

## 6、存货

## (1) 存货分类

项 目	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	848,840,960.37	6,764,806.99	842,076,153.38	863,805,654.37	6,764,806.99	857,040,847.38
在产品	202,596,767.86	-	202,596,767.86	193,633,041.37	-	193,633,041.37
产成品及库存商品	769,679,301.23	19,477,270.38	750,202,030.85	784,730,716.35	39,481,522.34	745,249,194.01
低值易耗品	14,385,650.68	-	14,385,650.68	14,358,110.09	-	14,358,110.09
在途物资	1,953,987.37	-	1,953,987.37	2,148,920.39	-	2,148,920.39
材料物资和包装物	4,217,319.89	-	4,217,319.89	2,675,628.17	-	2,675,628.17
合 计	1,841,673,987.40	26,242,077.37	1,815,431,910.03	1,861,352,070.74	46,246,329.33	1,815,105,741.41

## (2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	6,764,806.99	-	-	-	6,764,806.99
库存商品	39,481,522.34	-	-	20,004,251.96	19,477,270.38
合 计	46,246,329.33	-	-	20,004,251.96	26,242,077.37

## (3) 存货跌价准备情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据
原材料	期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备
库存商品	期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备

## 7、对合营企业投资和联营企业投资

## (1) 对合营企业投资

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	持股比例%	表决权比例%	关联关系	组织机构代码
北京同仁堂广州药业有限公司	有限责任公司	广州	潘光明	药品零售	人民币 500 万元	50	50	本公司之合营企业	72377208x
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	有限责任公司	北京	白建	生物制品及中西药的技术开发等	美元 300 万元	60	50	本公司子公司之合营企业	801145453
北京同仁堂(马)有限公司	有限责任公司	吉隆坡	梅群	药品销售	美元 50 万元	60	50	本公司子公司之合营企业	
北京同仁堂(加拿大)有限公司	有限责任公司	温哥华	梅群	药品销售	美元 100 万元	51	50	本公司子公司之合营企业	
北京同仁堂(澳门)有限公司	有限责任公司	澳门	丁永玲	药品销售等	美元 50 万元	51	50	本公司子公司之合营企业	

北京同仁堂(印尼)有限公司	有限责任公司	雅加达	丁永玲	药品销售等	美元 100 万元	50	50	本公司子公司之合营企业
北京同仁堂(泰文隆)有限责任公司	有限责任公司	柬埔寨	丁永玲	药品销售等	美元 50 万元	51	50	本公司子公司之子公司之合营企业

续:

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
北京同仁堂广州药业有限公司	52,899,916.79	42,412,677.95	10,487,238.84	43,405,352.67	2,303,842.62
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	41,093,018.35	13,094,736.37	27,998,281.98	19,577,315.12	3,043,561.67
北京同仁堂(马)有限公司	11,776,160.48	1,682,835.45	10,093,325.03	5,487,236.13	380,553.73
北京同仁堂(加拿大)有限公司	8,178,013.02	379,736.31	7,798,276.71	5,018,535.92	881,877.35
北京同仁堂(澳门)有限公司	9,651,130.77	1,391,827.39	8,259,303.38	7,785,659.02	1,784,462.24
北京同仁堂(印尼)有限公司	7,970,101.80	239,130.06	7,730,971.74	1,938,595.52	20,470.42
北京同仁堂(泰文隆)有限责任公司	2,627,120.97	-	2,627,120.97	-	-

## (2) 对联营企业投资

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	持股比例%	表决权比例%	关联关系	组织机构代码
北京同仁堂(泰国)有限公司	有限责任公司	泰国	杨志玲	药品销售	美元 100 万元	49	49	本公司之联营企业	
北京同仁堂养生文化有限公司	有限责任公司	北京	张木香	技术咨询技术服务等	人民币 800 万元	41	41	本公司子公司之联营企业	55482126-5
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	有限责任公司	福建	梅群	药品销售	人民币 500 万元	49	49	本公司子公司之联营企业	705494215

续:

被投资单位名称	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	12,570,752.14	1,958,517.79	10,612,234.35	4,675,749.84	245,290.78
北京同仁堂养生文化有限公司	8,000,000.00	-	8,000,000.00	-	-
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	46,534,622.74	45,256,176.25	1,278,446.49	30,630,006.65	-226,568.93

## 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	38,608,356.16	4,576,458.95	2,495,604.20	40,689,210.91
对联营企业投资	5,934,095.37	3,400,192.48	111,018.78	9,223,269.07
对其他企业投资	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
	54,542,451.53	7,976,651.43	2,606,622.98	59,912,479.98
长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合 计	54,542,451.53	7,976,651.43	2,606,622.98	59,912,479.98

## (2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在本投资单位持股比例%	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											
北京同仁堂广州药业有限公司	权益法	3,796,299.35	5,791,698.12	-548,078.69	5,243,619.43	50	50		-	-	1,700,000.00
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	权益法	14,898,780.00	14,972,832.18	1,826,137.00	16,798,969.18	60	50	章程规定	-	-	-
北京同仁堂(马)有限公司	权益法	2,488,841.98	5,716,584.53	60,691.04	5,777,275.57	60	50	章程规定	-	-	167,641.20
北京同仁堂(加拿大)有限公司	权益法	4,230,581.69	2,997,961.69	449,757.45	3,447,719.14	51	50	章程规定	-	-	-
北京同仁堂(澳门)有限公司	权益法	2,114,553.16	3,968,827.92	282,112.74	4,250,940.66	51	50	章程规定	-	-	627,963.00
北京同仁堂(印尼)有限公司	权益法	4,148,760.98	3,820,620.03	10,235.21	3,830,855.24	50	50		-	-	-
北京同仁堂(泰文隆)有限责任公司	权益法	1,862,673.00	1,339,831.69	-	1,339,831.69	51	50	章程规定	-	-	-
②对联营企业投资											
北京同仁堂(泰国)有限公司	权益法	4,063,740.00	5,196,637.81	120,192.48	5,316,830.29	49	49		-	-	-
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	权益法	2,450,000.00	737,457.56	-111,018.78	626,438.78	49	49		-	-	-
北京同仁堂养生文化有限公司[注]	权益法	3,280,000.00	-	3,280,000.00	3,280,000.00	41	41		-	-	-
③对其他企业投资											
中投信用担保有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	1	1		-	-	-
<b>合计</b>		<b>53,334,230.16</b>	<b>54,542,451.53</b>	<b>5,370,028.45</b>	<b>59,912,479.98</b>				<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,495,604.20</b>

注：北京同仁堂养生文化有限公司为本期新增联营企业。

## 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
<b>一、账面原值合计</b>	<b>1,670,368,515.39</b>	<b>9,366,222.12</b>	<b>30,527,226.66</b>	<b>1,649,207,510.85</b>
房屋及建筑物	890,031,794.03	675,593.47	4,710,238.85	885,997,148.65
机器设备	734,555,497.34	7,498,271.74	25,634,674.66	716,419,094.42
运输工具	45,781,224.02	1,192,356.91	182,313.15	46,791,267.78
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>736,399,020.77</b>	<b>46,619,602.67</b>	<b>26,623,302.86</b>	<b>756,395,320.58</b>
房屋及建筑物	222,476,371.51	15,267,335.21	2,660,122.20	235,083,584.52
机器设备	484,933,485.56	29,623,817.21	23,790,523.78	490,766,778.99
运输工具	28,989,163.70	1,728,450.25	172,656.88	30,544,957.07
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>933,969,494.62</b>	-	<b>41,157,304.35</b>	<b>892,812,190.27</b>
房屋及建筑物	667,555,422.52	-	16,641,858.39	650,913,564.13
机器设备	249,622,011.78	-	23,969,696.35	225,652,315.43
运输工具	16,792,060.32	-	545,749.61	16,246,310.71
<b>四、减值准备合计</b>	<b>1,418,083.12</b>	-	<b>32,170.42</b>	<b>1,385,912.70</b>
房屋及建筑物	201,197.45	-	-	201,197.45
机器设备	1,149,843.80	-	32,170.42	1,117,673.38
运输工具	67,041.87	-	-	67,041.87
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>932,551,411.50</b>	-	<b>41,125,133.93</b>	<b>891,426,277.57</b>
房屋及建筑物	667,354,225.07	-	16,641,858.39	650,712,366.68
机器设备	248,472,167.98	-	23,937,525.93	224,534,642.05
运输工具	16,725,018.45	-	545,749.61	16,179,268.84

说明：①本期折旧额 46,619,602.67 元。

②本期由在建工程转入固定资产原价 1,299,608.09 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
中药自动化包装工程化研究	1,352,528.45	-	1,352,528.45	1,311,068.36	-	1,311,068.36
中药压丸制剂工程化研究	1,367,521.38	-	1,367,521.38	1,367,521.38	-	1,367,521.38
药酒厂瓶子库	781,929.60	-	781,929.60	58,528.00	-	58,528.00

青岛药店门面装修工程	820,000.00	-	820,000.00	450,000.00	-	450,000.00
吉林人参加工厂	176,977.14	-	176,977.14	176,977.14	-	176,977.14
粤东西区办公楼	1,712,055.75	342,411.15	1,369,644.60	1,712,055.75	342,411.15	1,369,644.60
国药自动包装机	-	-	-	236,612.35	-	236,612.35
通州煮提车间	-	-	-	158,782.55	-	158,782.55
锅炉改造工程	67,708.54	-	67,708.54	-	-	-
科技公司设备安装	1,204,415.65	-	1,204,415.65	-	-	-
安徽基地花茶生产线	12,742.00	-	12,742.00	-	-	-
国药中环药店装修工程	1,102,765.94	-	1,102,765.94	-	-	-
国药设备安装	643,012.66	-	643,012.66	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>9,241,657.11</b>	<b>342,411.15</b>	<b>8,899,245.96</b>	<b>5,471,545.53</b>	<b>342,411.15</b>	<b>5,129,134.38</b>

## (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	期末数
中药自动化包装工程化研究	1,311,068.36	136,460.09	95,000.00	-	-	-	-	1,352,528.45
中药压丸制剂工程化研究	1,367,521.38	-	-	-	-	-	-	1,367,521.38
通州煮提车间	158,782.55	-	158,782.55	-	-	-	-	-
药酒厂瓶子库	58,528.00	723,401.60	-	-	-	-	-	781,929.60
青岛药店门面装修工程	450,000.00	370,000.00	-	-	-	-	-	820,000.00
粤东西区办公楼	1,712,055.75	-	-	-	-	-	-	1,712,055.75
科技公司设备安装	-	1,601,287.28	396,871.63	-	-	-	-	1,204,415.65
国药中环药店装修工程	-	1,102,765.94	-	-	-	-	-	1,102,765.94
国药设备安装	-	794,027.00	151,014.34	-	-	-	-	643,012.66
<b>合 计</b>	<b>5,057,956.04</b>	<b>4,727,941.91</b>	<b>801,668.52</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8,984,229.43</b>

续：

工程名称	预算数	工程投入占预算比例	工程进度	资金来源
中药自动化包装工程化研究	2,000,000.00	72.38%	72.38%	课题拨款及自筹
中药压丸制剂工程化研究	3,415,000.00	40.04%	40.04%	课题拨款及自筹
通州煮提车间	75,000,000.00	99.79%	100.00%	自筹
药酒厂瓶子库	1,200,000.00	65.16%	65.16%	自筹
青岛药店门面装修工程	850,000.00	96.47%	96.47%	自筹

粤东西区办公楼	2,000,000.00	85.60%	85.60% 自筹
科技公司设备安装	1,700,000.00	94.19%	94.19% 自筹
国药中环药店装修工程	1,570,000.00	72.24%	72.24% 自筹
国药设备安装	800,000.00	99.25%	99.25% 自筹

## (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
粤东西区办公楼	342,411.15	-	-	342,411.15

## 11、无形资产

## (1) 无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b>112,993,812.08</b>	<b>169,600.00</b>	-	<b>113,163,412.08</b>
软件	2,302,770.00	169,600.00	-	2,472,370.00
土地使用权	110,638,232.08	-	-	110,638,232.08
诱引栽培专利	2,810.00	-	-	2,810.00
茯苓 SOP 成果转让	50,000.00	-	-	50,000.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>14,785,133.13</b>	<b>1,396,718.52</b>	-	<b>16,181,851.65</b>
软件	1,695,894.40	60,023.13	-	1,755,917.53
土地使用权	13,036,428.73	1,336,695.39	-	14,373,124.12
诱引栽培专利	2,810.00	-	-	2,810.00
茯苓 SOP 成果转让	50,000.00	-	-	50,000.00
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>98,208,678.95</b>	<b>109,576.87</b>	<b>1,336,695.39</b>	<b>96,981,560.43</b>
软件	606,875.60	109,576.87	-	716,452.47
土地使用权	97,601,803.35	-	1,336,695.39	96,265,107.96
诱引栽培专利	-	-	-	-
茯苓 SOP 成果转让	-	-	-	-
<b>四、减值准备合计</b>	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
诱引栽培专利	-	-	-	-
茯苓 SOP 成果转让	-	-	-	-
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>98,208,678.95</b>	<b>109,576.87</b>	<b>1,336,695.39</b>	<b>96,981,560.43</b>
软件	606,875.60	109,576.87	-	716,452.47
土地使用权	97,601,803.35	-	1,336,695.39	96,265,107.96
诱引栽培专利	-	-	-	-
茯苓 SOP 成果转让	-	-	-	-

说明：本期摊销额 1,396,718.52 元。

#### 12、商誉

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

说明：本公司期末对商誉进行测试，不存在商誉发生减值情况。

#### 13、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
装修费	8,729,519.56	993,355.74	1,283,001.39	-	8,439,873.91	
房租	312,564.00	-	117,211.50	-	195,352.50	
<b>合计</b>	<b>9,042,083.56</b>	<b>993,355.74</b>	<b>1,400,212.89</b>	<b>-</b>	<b>8,635,226.41</b>	

#### 14、递延所得税资产/递延所得税负债

(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
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	10,993,767.58	13,242,660.32
无形资产摊销	291,872.40	294,746.97
应付职工薪酬	1,268,197.08	1,776,824.85
抵消的未实现内部销售损益	2,364,885.97	1,196,913.75
<b>小计</b>	<b>14,918,723.03</b>	<b>16,511,145.89</b>
<b>递延所得税负债：</b>		
税法加速折旧	5,432,484.53	5,482,585.33
<b>小计</b>	<b>5,432,484.53</b>	<b>5,482,585.33</b>

(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	36,250,705.36	35,311,302.17
可抵扣亏损	14,829,350.01	15,381,989.05
<b>合计</b>	<b>51,080,055.37</b>	<b>50,693,291.22</b>

说明：由于未来获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(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
2010 年	707,959.46	707,959.46
2011 年	2,569,310.27	2,881,855.09
2012 年	5,202,625.79	5,559,688.33

2013 年	1,489,674.10	2,787,767.79
2014 年	3,394,800.75	3,444,718.38
2015 年	1,464,979.64	-
<b>合 计</b>	<b>14,829,350.01</b>	<b>15,381,989.05</b>

## (4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收款项坏账准备	73,717,920.80
其他应收款坏账准备	5,577,898.67
固定资产减值准备	1,385,912.70
在建工程减值准备	342,411.15
存货跌价准备	26,242,077.37
无形资产摊销	1,945,816.00
应付职工薪酬	8,202,822.33
抵消的未实现内部销售损益	15,765,906.49
<b>合 计</b>	<b>133,180,765.51</b>

## 15、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	73,229,006.36	6,091,544.73	24,731.62	-	79,295,819.47
存货跌价准备	46,246,329.33	-	-	20,004,251.96	26,242,077.37
固定资产减值准备	1,418,083.12	-	-	32,170.42	1,385,912.70
在建工程减值准备	342,411.15	-	-	-	342,411.15
<b>合 计</b>	<b>121,235,829.96</b>	<b>6,091,544.73</b>	<b>24,731.62</b>	<b>20,036,422.38</b>	<b>107,266,220.69</b>

## 16、其他非流动资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
子公司预付投资款	7,350,000.00	-	7,350,000.00	-

## 17、短期借款

## (1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
信用借款	173,000,000.00	173,000,000.00

(2) 截至 2010 年 06 月 30 日，本公司不存在逾期未偿还的短期借款。

## 18、应付账款

## (1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	553,433,107.21	94.22	472,610,261.36	95.51
1至2年	24,800,830.84	4.22	17,219,616.24	3.48
2至3年	7,493,407.62	1.28	2,825,241.91	0.57
3年以上	1,623,193.26	0.28	2,192,150.49	0.44
<b>合计</b>	<b>587,350,538.93</b>	<b>100.00</b>	<b>494,847,270.00</b>	<b>100.00</b>

(2) 截至 2010 年 06 月 30 日, 应付账款中不存在欠付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。应付关联方款项情况详见附注六、6。

(3) 截至 2010 年 06 月 30 日, 1 年以上应付账款主要为本公司尚未结算的货款。

## 19、预收款项

## (1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	124,267,375.75	95.01	96,484,971.18	93.34
1至2年	2,570,262.30	1.97	2,038,949.56	1.97
2至3年	355,114.42	0.27	406,538.75	0.39
3年以上	3,591,120.70	2.75	4,439,386.57	4.30
<b>合计</b>	<b>130,783,873.17</b>	<b>100.00</b>	<b>103,369,846.06</b>	<b>100.00</b>

(2) 截至 2010 年 06 月 30 日, 预收款项中不存在预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

(3) 截至 2010 年 06 月 30 日, 1 年以上预收款项主要为本公司预收的尚未结算的货款。

## 20、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	4,304,096.70	175,831,276.73	135,627,852.25	44,507,521.18
(2) 职工福利费	-	13,249,619.62	13,249,619.62	-
(3) 社会保险费	25,280,458.63	45,860,118.68	45,903,301.00	25,237,276.31
其中: ①医疗保险费	20,689,151.29	13,430,379.73	13,843,023.39	20,276,507.63
②基本养老保险费	4,300,239.89	29,238,354.28	28,888,603.87	4,649,990.30
③年金缴费	-	-	-	-
④失业保险费	250,712.50	1,445,727.42	1,430,906.53	265,533.39
⑤工伤保险费	12,821.71	738,378.81	736,793.72	14,406.80
⑥生育保险费	27,533.24	1,007,278.44	1,003,973.49	30,838.19
(4) 住房公积金	332.73	22,554,842.56	22,530,547.56	24,627.73

(5) 辞退福利	-	-	-	-
(6) 工会经费和职工教育经费	14,040,951.28	4,770,950.33	5,082,640.82	13,729,260.79
(7) 非货币性福利	-	-	-	-
(8) 其他	-	-	-	-
其中:以现金结算的股份支付	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>43,625,839.34</b>	<b>262,266,807.92</b>	<b>222,393,961.25</b>	<b>83,498,686.01</b>

## 21、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	10,432,271.80	5,649,558.87
城建税	1,246,872.26	887,560.12
消费税	696,625.12	1,320,551.57
营业税	395,208.42	140,016.53
个人所得税	609,960.01	4,592,549.81
企业所得税	32,325,488.32	20,227,484.85
教育费附加	562,293.99	431,241.32
印花税	5,942.69	8,298.87
水利(建设)基金	7,877.64	9,323.44
堤围费	517.63	545.11
防洪基金	3,963.32	3,539.32
城市管理费	232.87	182.89
河道基金	3,752.57	2,954.18
地方教育税附加	2,608.49	1,184.33
<b>合 计</b>	<b>46,293,615.13</b>	<b>33,274,991.21</b>

## 22、应付股利

期末数	期初数
169,679,169.94	6,322,126.00

## 23、其他应付款

## (1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	104,689,913.61	68.10	91,315,010.01	75.94
1至2年	38,921,172.74	25.32	20,199,829.85	16.80
2至3年	3,551,535.16	2.31	3,747,165.40	3.12
3年以上	6,576,833.79	4.27	4,979,787.39	4.14
<b>合计</b>	<b>153,739,455.30</b>	<b>100.00</b>	<b>120,241,792.65</b>	<b>100.00</b>

(2) 截至 2010 年 06 月 30 日, 其他应付款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

单位名称	期末数	期初数
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	5,100,531.68	7,251,183.34

(3) 截至 2010 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。

## 24、长期应付款

项目	期末数	期初数
创新基金	288,593.44	339,769.94

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

## 25、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
<b>与资产相关的政府补助</b>		
设备研究款	3,130,572.92	3,350,886.74
<b>小计</b>	<b>3,130,572.92</b>	<b>3,350,886.74</b>
<b>与收益相关的政府补助</b>		
其他科研拨款	4,711,455.63	4,435,715.47
制造业运营系统项目	420,000.00	350,000.00
环保科研项目	2,092,857.20	2,257,142.90
药材种植基地项目	3,224,263.98	3,164,799.11
设备创新补助	6,051,194.33	6,172,274.81
药品研发项目	13,623,675.17	9,076,749.59
<b>小计</b>	<b>30,123,446.31</b>	<b>25,456,681.88</b>
<b>合计</b>	<b>33,254,019.23</b>	<b>28,807,568.62</b>

## 26、股本

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

## 27、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	616,953,103.15	-	-	616,953,103.15
其他资本公积	179,812,260.31	-	-	179,812,260.31
<b>合 计</b>	<b>796,765,363.46</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>796,765,363.46</b>

## 28、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	288,164,881.47	-	-	288,164,881.47

## 29、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额
调整前 上年末未分配利润	1,451,708,573.88	1,292,671,265.17
调整 年初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-	-
调整后 年初未分配利润	1,451,708,573.88	1,292,671,265.17
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	200,519,219.21	170,139,822.31
减: 提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	119,790,043.94	104,165,255.60
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	1,532,437,749.15	1,358,645,831.88

说明: 本公司 2009 年度股东大会审议通过公司 2009 年度利润分配方案: 以 2009 年末总股本 520,826,278 股为基数, 每 10 股派发现金股利 2.3 元(含税)。

## 30、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,994,081,733.85	1,721,288,365.03
其他业务收入	8,052,776.90	6,631,357.37
营业成本	1,064,901,737.80	940,499,134.35

## (2) 主营业务

行业名称	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	1,994,081,733.85	1,063,673,512.66	1,721,288,365.03	939,712,959.86

## (3) 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	1,885,083,093.76	1,001,599,211.38	1,630,406,014.41	882,337,499.70
海外	108,998,640.09	62,074,301.28	90,882,350.62	57,375,460.16
<b>合计</b>	<b>1,994,081,733.85</b>	<b>1,063,673,512.66</b>	<b>1,721,288,365.03</b>	<b>939,712,959.86</b>

## (4) 公司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%
北京九州通医药有限公司	119,674,068.47	5.98
北京市京新龙医药销售有限公司	103,766,665.39	5.18
河北同仁药业有限公司	86,914,904.31	4.34
福建厦门宏仁医药有限公司	85,630,949.96	4.28
北京医药股份有限公司	75,346,911.70	3.76
<b>合 计</b>	<b>471,333,499.83</b>	<b>23.54</b>

## 31、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	5,216,667.87	4,882,989.23	应税收入的10%
营业税	1,402,843.73	981,877.96	应税收入的5%
城市维护建设税	13,623,415.59	10,597,747.85	应纳流转税的1%、5%、7%
教育费附加	6,019,348.84	4,678,408.59	应纳流转税的3%
其他	58,189.38	37,362.75	
<b>合 计</b>	<b>26,320,465.41</b>	<b>21,178,386.38</b>	

## 32、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,879,988.75	4,846,168.40
减：利息资本化	-	-
减：利息收入	8,156,070.67	6,108,813.45
承兑汇票贴息	-	-
汇兑损失	47,212.88	1,716,086.49
减：汇兑收益	52,491.60	681.12
手续费	1,856,875.62	1,300,824.80
<b>合 计</b>	<b>-3,424,485.02</b>	<b>1,753,585.12</b>

## 33、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	6,066,813.11	3,227,830.26

## 34、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,585,632.65	3,975,096.17

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	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	1,151,921.31	1,124,602.83	被投资单位经营变化
北京同仁堂(泰国)有限公司	120,192.48	141,852.51	被投资单位经营变化
北京同仁堂麦尔海海生物技术有限公司	1,826,137.00	1,162,786.82	被投资单位经营变化
北京同仁堂(马)有限公司	228,332.24	151,789.65	被投资单位经营变化
北京同仁堂(加拿大)有限公司	449,757.45	583,134.51	被投资单位经营变化
北京同仁堂(澳门)有限公司	910,075.74	623,728.34	被投资单位经营变化
北京同仁堂(印尼)有限公司	10,235.21	266,149.12	被投资单位经营变化
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	-111,018.78	-78,947.61	被投资单位经营变化
<b>合 计</b>	<b>4,585,632.65</b>	<b>3,975,096.17</b>	

## 35、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	56,511.03	509,200.25
其中：固定资产处置利得	56,511.03	509,200.25
政府补助	945,277.69	1,858,295.05
罚款收入	3,250.00	20,450.00
废品收入	11,101.00	72,620.01
其他	55,079.11	199,632.90
<b>合 计</b>	<b>1,071,218.83</b>	<b>2,660,198.21</b>

## 其中，政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
设备研究款	220,313.82	220,313.82	与资产相关的政府补助
药品研发项目	163,074.42	826,162.68	与收益相关的政府补助
药材种植基地项目	24,668.60	175,487.50	与收益相关的政府补助
设备创新项目	121,080.48	23,132.21	与收益相关的政府补助
环保科研项目	164,285.70	164,285.70	与收益相关的政府补助
其他科研拨款	1,549.94	61,913.14	与收益相关的政府补助
制造业运营系统项目	130,000.00	-	与收益相关的政府补助
环保奖励	20,000.00	387,000.00	与收益相关的政府补助
金桥管委会补贴	100,304.73	-	与收益相关的政府补助
<b>合 计</b>	<b>945,277.69</b>	<b>1,858,295.05</b>	

## 36、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	893,091.13	125,005.33
其中：固定资产处置损失	893,091.13	125,005.33

对外捐赠	12,500.00	16,500.00
滞纳金	278,051.15	6,430.39
其他	26,049.00	49,759.74
<b>合 计</b>	<b>1,209,691.28</b>	<b>197,695.46</b>

## 37、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	47,663,617.94	42,079,597.03
递延所得税	1,542,322.06	-460,081.49
<b>合 计</b>	<b>49,205,940.00</b>	<b>41,619,515.54</b>

## 38、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	200,519,219.21	170,139,822.31
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-277,613.53	1,480,111.30
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	200,796,832.74	168,659,711.01
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	520,826,278.00	520,826,278.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	-	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*$ $Mi/M0-Sj*Mj$ $/M0-Sk$	520,826,278.00	520,826,278.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	-	-

计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	520,826,278.00	520,826,278.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.385	0.327
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.386	0.324
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	-	-

说明：本公司不存在稀释性的潜在普通股。

### 39、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	-443,607.54	1,215,994.35
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	-443,607.54	1,215,994.35
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	-1,147,490.22	-267,061.07
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小 计	-1,147,490.22	-267,061.07
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	-	-
<b>小 计</b>	-	-
<b>合 计</b>	<b>-1,591,097.76</b>	<b>948,933.28</b>

## 40、现金流量表项目注释

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
专项拨款	3,840,000.00	8,264,510.00
往来款	23,089,172.88	-
其他	6,862,746.58	1,481,722.27
<b>合 计</b>	<b>33,791,919.46</b>	<b>9,746,232.27</b>

## (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	236,510,272.88	189,043,896.61
付往来款	4,117,761.00	12,198,868.31
<b>合 计</b>	<b>240,628,033.88</b>	<b>201,242,764.92</b>

## (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	8,156,070.67	6,108,813.45

## (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
手续费	1,856,875.62	1,300,824.80

## 41、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
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	279,724,273.02	234,486,757.25
加：资产减值准备	6,066,813.11	3,227,830.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,619,602.67	48,564,027.64
无形资产摊销	1,396,718.52	1,244,406.27
长期待摊费用摊销	1,400,212.89	1,025,524.40
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）	-56,511.03	-509,200.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	893,091.13	125,005.33
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,424,485.02	1,753,585.12

投资损失（收益以“-”号填列）	-4,585,632.65	-3,975,096.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,592,422.86	-460,081.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-50,100.80	-900.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	19,678,083.34	22,574,345.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-144,160,822.31	-65,837,706.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	200,007,540.98	171,903,792.59
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	405,101,206.71	414,122,290.25

**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	1,986,073,739.69	1,567,775,397.24
减：现金的期初余额	1,599,955,454.46	1,180,364,784.08
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	386,118,285.23	387,410,613.16

**(2) 现金和现金等价物的构成**

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	1,986,073,739.69	1,567,775,397.24
其中：库存现金	2,319,987.56	3,685,305.62
可随时用于支付的银行存款	1,981,495,181.19	1,561,095,375.91
可随时用于支付的其他货币资金	2,258,570.94	2,994,715.71
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
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	1,986,073,739.69	1,567,775,397.24

**(3) 货币资金与现金和现金等价物的调节**

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	1,986,073,739.69
减：使用受到限制的存款	-

加：持有期限不超过三个月的国债投资	-
期末现金及现金等价物余额	1,986,073,739.69
减：期初现金及现金等价物余额	1,599,955,454.46
现金及现金等价物净增加额	386,118,285.23

## 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	加工、制造、销售中药材、中成药	101461180

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	55.24	55.24	北京市人民政府国有资产监督管理委员会

## 2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	控股子公司	北京	高振坤	药品零售	100万元	95	95	101533148
北京同仁堂粤东有限公司	控股子公司	饶平	高振坤	药品批发	645万元	51	51	193184407
保定北京同仁堂药店有限责任公司	控股子公司	保定	高振坤	药品零售	200万元	51	51	798408362
深圳北京同仁堂药业有限责任公司	控股子公司	深圳	丁永玲	药品零售	200万元	85	85	79389113X
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	控股子公司	西安	高振坤	药品零售	200万元	65	65	732660186
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	控股子公司	北京	高振坤	咨询	300万美元	60	60	717744162
北京同仁堂科技发展股份有限公司	控股子公司	北京	梅群	制造、销售中成药等	19,600万元	51.02	51.02	722600841
北京同仁堂天然药物有限公司	控股子公司	北京	朱敏	生产销售中成药	5,000万元	51	51	746102206
北京同仁堂(保宁)株式会社	控股子公司	韩国	顾海鸥	药品销售服务	195,000万韩元	51	51	
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	控股子公司	吉林	高振坤	生产、销售中药材	800万元	51	51	631696315
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	控股子公司	哈尔滨	高振坤	药品零售	600万元	51	51	71849680X
北京同仁堂上海药店有限责任公司	控股子公司	上海	高振坤	药品零售	600万元	51	51	631696315
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	控股子公司	亳州	高振坤	中药材种植、购销	600万元	51	51	726324514
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	控股子公司	沈阳	高振坤	药品零售	500万元	51	51	725655936

北京同仁堂重庆药店有限责任公司	控股子公司	重庆	高振坤	药品零售	500万元	51	51	709441671
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	控股子公司	合肥	高振坤	药品零售	400万元	51	51	733007701
北京同仁堂河南药业有限责任公司	控股子公司	郑州	高振坤	批发零售药品	300万元	51	51	706780037
北京同仁堂长春药店有限责任公司	控股子公司	长春	高振坤	药品零售	300万元	51	51	730768134
北京同仁堂青岛药店有限责任公司	控股子公司	青岛	高振坤	批发零售药品	300万元	51	51	713758970
北京同仁堂延边药店有限责任公司	控股子公司	延边	高振坤	药品零售	260万元	51	51	729576709
北京同仁堂包头药店有限责任公司	控股子公司	包头	高振坤	药品零售	260万元	51	51	743851623
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	控股子公司	深圳	丁永玲	药品零售	200万元	51	51	723009447
东莞市北京同仁堂药业有限公司	控股子公司	东莞	高振坤	药品零售	200万元	51	51	74916666X
北京同仁堂呼和浩特药店有限责任公司	控股子公司	呼和浩特	高振坤	药品零售	100万元	51	51	752569427
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	控股子公司	陵川	高振坤	中药材种植等	100万元	51	51	733999763
北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	控股子公司	包头	高振坤	中药材的种植	100万元	51	51	761074872
深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司	控股子公司	深圳	丁永玲	药品零售	50万元	51	51	738841906
北京同仁堂大连药店有限责任公司	控股子公司	大连	高振坤	药品零售	100万元	51	51	683018225

### 3、本公司的合营和联营企业情况

本公司的合营企业情况见附注五、7（1）。

本公司的联营企业情况见附注五、7（2）。

### 4、本公司的其他关联方情况

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

## 5、关联交易情况

## (1) 向关联方销售商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
北京同仁堂广州药业有限公司	销售药品	参照市场同类产品价格	951.15	0.48	613.93	0.36
北京同仁堂(泰国)有限公司	销售药品	参照市场同类产品价格	37.96	0.02	130.45	0.08
北京同仁堂(澳门)有限公司	销售药品	参照市场同类产品价格	278.15	0.14	-	-
北京同仁堂制药有限公司	销售药品	参照市场同类产品价格	393.79	0.20	700.25	0.41
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	销售药品	参照市场同类产品价格	4,693.35	2.35	4,139.89	2.40
北京同仁堂健康药品经营有限公司	销售药品	参照市场同类产品价格	4,213.14	2.11	1,731.63	1.00
北京同仁堂国际有限公司	销售药品	参照市场同类产品价格	360.44	0.18	-	-
北京同仁堂健康药业股份有限公司	销售药品	参照市场同类产品价格	454.47	0.23	-	-
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	销售药品	参照市场同类产品价格	-	-	1.89	0.00
北京同仁堂参茸有限责任公司	销售药品	参照市场同类产品价格	55.77	0.03	57.65	0.03
北京同仁堂中医医院有限责任公司	销售药品	参照市场同类产品价格	6.18	0.00	11.16	0.01
北京同仁堂(马)有限公司	销售药品	参照市场同类产品价格	126.99	0.06	-	-
北京同仁堂(泰文隆)有限公司	销售药品	参照市场同类产品价格	2.32	0.00	-	-
<b>合计</b>			<b>11,573.71</b>	<b>5.80</b>	<b>7,386.85</b>	<b>4.29</b>

## (2) 从关联方购买商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
北京同仁堂生物制品开发有限公司	采购药品	参照市场同类产品价格	83.50	0.10	137.71	0.22
北京同仁堂国际有限公司	采购药品	参照市场同类产品价格	0.68	0.00	-	-
北京同仁堂制药有限公司	采购药品	参照市场同类产品价格	170.34	0.21	256.76	0.42
北京同仁堂民安药业有限公司	采购药品	参照市场同类产品价格	29.62	0.04	37.22	0.06
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	采购药品	参照市场同类产品价格	374.09	0.46	130.86	0.21

北京同仁堂药材有限责任公司	采购药品	参照市场同类产品价格	879.82	1.07	1,772.54	2.87
北京同仁堂健康药业股份有限公司	采购药品	参照市场同类产品价格	-	-	295.89	0.48
北京同仁堂健康药品经营有限公司	采购药品	参照市场同类产品价格	2,968.55	3.62	2,210.20	3.59
北京同仁堂健康药业(福州)有限公司	采购药品	参照市场同类产品价格	510.22	0.62	366.83	0.59
北京同仁堂化妆品有限公司	采购药品	参照市场同类产品价格	19.29	0.02	37.22	0.06
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	采购药品	参照市场同类产品价格	7.96	0.01	-	-
北京同仁堂参茸有限责任公司	采购药品	参照市场同类产品价格	392.68	0.48	50.42	0.08
<b>合 计</b>			<b>5,436.75</b>	<b>6.63</b>	<b>5,295.65</b>	<b>8.58</b>

## (3) 其他关联交易

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

项目	2010年1-6月	2009年1-6月	依据
商标使用费	1,440,727.58	1,440,850.00	协议约定
土地租金	2,767,431.10	2,992,959.79	协议约定
仓储费	4,902,000.00	4,902,000.00	协议约定

## 6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款	北京同仁堂广州药业有限公司	699,459.01	-
	北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	1,546,178.70	3,050,936.52
	北京同仁堂健康药品经营有限公司	1,491,836.04	3,499,249.90
	北京同仁堂参茸有限责任公司	-	51,804.85
	北京同仁堂国际有限公司	-	116,785.17
	北京同仁堂(马)有限公司	413,316.11	-
	北京同仁堂(澳门)有限公司	363,374.36	1,423,363.81
	北京同仁堂中医医院有限责任公司	3,052.17	-
预付款项	北京同仁堂制药有限公司	128,097.86	872,684.49
	北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	213,643.87	34,300.01
	北京同仁堂药材有限责任公司	644,579.59	602,747.40
	北京同仁堂化妆品有限公司	29,321.60	17,320.80
	北京同仁堂健康药品经营有限公司	10,508.30	111,974.22
	北京同仁堂民安药业有限公司	-	5,031.00

	北京同仁堂参茸有限责任公司	193,122.00	-
其他应付款	中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	5,100,531.68	7,251,183.34
应付账款	北京同仁堂生物制品开发有限公司	1,883,952.51	2,082,482.15
	北京同仁堂民安药业有限公司	445,860.84	445,883.76
	北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	3,468,528.40	2,744,229.20
	北京同仁堂药材有限责任公司	15,931,566.52	12,898,062.12
	北京同仁堂健康药业股份有限公司	133,172.05	133,172.05
	北京同仁堂健康药品经营有限公司	34,394,210.89	24,673,695.88
	北京同仁堂化妆品有限公司	582,981.58	325,216.50
	北京同仁堂健康药业(福州)有限公司	6,137,085.09	5,517,066.91
	北京同仁堂制药有限公司	215,815.72	20,790.86
	北京同仁堂参茸有限责任公司	348,810.08	278,366.84
	北京同仁堂国际有限公司	7,920.00	-
预收款项	北京同仁堂广州药业有限公司	477,762.34	2,473,606.37
	北京同仁堂(泰文隆)有限公司	62,249.10	-
	北京同仁堂国际有限公司	159,107.11	-
	北京同仁堂制药有限公司	126,633.86	-
	北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	622,071.34	832,045.85
	北京同仁堂参茸有限责任公司	-	138,967.27

#### 七、或有事项

截至 2010 年 06 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 2010 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

#### 九、资产负债表日后事项

本公司 2009 年度股东大会审议通过的公司 2009 年度利润分配方案，以 2009 年末总股本 520,826,278 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.30 元（含税）。除控股股东中国北京同仁堂（集团）有限责任公司之外的流通股股东现金红利于 7 月 29 日发放完毕。除此之外，截至 2010 年 8 月 20 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

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款按账龄披露:

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	91,490,006.56	49.58	4,574,500.33	58,432,674.41	39.28	2,921,633.72
1至2年	7,436,771.56	4.03	743,677.16	29,122,733.22	19.57	2,912,273.32
2至3年	26,395,069.74	14.31	5,279,013.95	7,711,993.68	5.18	1,542,398.74
3至4年	20,748,949.38	11.25	10,374,474.69	22,120,753.70	14.87	11,060,376.85
4至5年	12,818,279.14	6.95	6,409,139.57	10,112,456.16	6.80	5,056,228.08
5年以上	25,602,895.42	13.88	12,801,447.71	21,282,275.36	14.30	10,641,137.68
<b>合计</b>	<b>184,491,971.80</b>	<b>100.00</b>	<b>40,182,253.41</b>	<b>148,782,886.53</b>	<b>100.00</b>	<b>34,134,048.39</b>

## (2) 应收账款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	59,170,123.94	32.08	29,585,061.97	50.00	53,515,485.22	35.97	26,757,742.61	50.00
其他不重大应收账款	125,321,847.86	67.92	10,597,191.44	8.46	95,267,401.31	64.03	7,376,305.78	7.74
<b>合计</b>	<b>184,491,971.80</b>	<b>100.00</b>	<b>40,182,253.41</b>	<b>21.78</b>	<b>148,782,886.53</b>	<b>100.00</b>	<b>34,134,048.39</b>	<b>22.94</b>

## (3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
3至4年	20,748,949.38	11.25	10,374,474.69	22,120,753.70	14.87	11,060,376.85
4至5年	12,818,279.14	6.95	6,409,139.57	10,112,456.16	6.80	5,056,228.08
5年以上	25,602,895.42	13.88	12,801,447.71	21,282,275.36	14.30	10,641,137.68
<b>合计</b>	<b>59,170,123.94</b>	<b>32.08</b>	<b>29,585,061.97</b>	<b>53,515,485.22</b>	<b>35.97</b>	<b>26,757,742.61</b>

(5) 本公司本报告期无核销应收账款情况。

(6) 截至 2010 年 06 月 30 日, 应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

## (7) 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%
北京丰科城医药有限公司	非关联方	11,339,085.37	2至3年	6.15
吉林省同仁国药医药有限责任公司	非关联方	11,156,515.57	1年以内	6.05
湖南省时代阳光医药商业有限公司	非关联方	10,779,663.49	3至4年	5.84
北京同仁堂河南药业有限公司	关联方	7,645,866.58	1至3年	4.14
河北省内邱县医药药材有限公司	非关联方	7,052,710.08	2至4年	3.82
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>47,973,841.09</b>	<b>-</b>	<b>26.00</b>

## (8) 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%
北京同仁堂河南药业有限公司	关联方	7,645,866.58	4.14
保定北京同仁堂药店有限责任公司	关联方	1,618,153.06	0.88
北京同仁堂(马)有限公司	关联方	413,316.11	0.22
北京同仁堂(澳门)有限公司	关联方	363,374.36	0.20
北京同仁堂健康药品经营有限公司	关联方	100,847.00	0.06
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>10,141,557.11</b>	<b>5.50</b>

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按账龄披露

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	881,902.05	34.99	42,312.04	649,290.35	26.35	33,515.46
1至2年	98,700.00	3.91	10,766.22	503,000.00	20.41	39,870.00
2至3年	300,000.00	11.90	60,000.00	71,381.00	2.90	-
3至4年	-	-	-	-	-	-
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	1,240,500.00	49.20	620,250.00	1,240,500.00	50.34	620,250.00
<b>合计</b>	<b>2,521,102.05</b>	<b>100.00</b>	<b>733,328.26</b>	<b>2,464,171.35</b>	<b>100.00</b>	<b>693,635.46</b>

## (2) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他	1,240,500.00	49.20	620,250.00	50.00	1,240,500.00	50.34	620,250.00	50.00

## 他应收款

其他不重大其他 应收款	1,280,602.05	50.80	113,078.26	8.83	1,223,671.35	49.66	73,385.46	6.00
<b>合 计</b>	<b>2,521,102.05</b>	<b>100.00</b>	<b>733,328.26</b>	<b>29.09</b>	<b>2,464,171.35</b>	<b>100.00</b>	<b>693,635.46</b>	<b>28.15</b>

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
5 年以上	1,240,500.00	49.20	620,250.00	1,240,500.00	50.34	620,250.00
<b>合 计</b>	<b>1,240,500.00</b>	<b>49.20</b>	<b>620,250.00</b>	<b>1,240,500.00</b>	<b>50.34</b>	<b>620,250.00</b>

(4) 本公司本报告期无实际核销的其他应收款。

(5) 截至 2010 年 06 月 30 日，其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(6) 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	49.20
北京科信公司	非关联方	300,000.00	2 至 3 年	11.90
开拓热力公司	非关联方	270,000.00	1 年以内	10.72
物业公司	非关联方	189,545.10	1 年以内	7.52
药物分析研究所	非关联方	98,700.00	1 至 2 年	3.91
<b>合 计</b>	-	<b>2,098,745.10</b>	-	<b>83.25</b>

(7) 截至 2010 年 06 月 30 日，其他应收款中不存在应收关联方款项情况。

## 3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在本投资单位持股比例 %	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	本期计提减值准备	本期现金红利
①对子公司投资										
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	成本法	778,772.30	778,772.30		778,772.30	95	95			
深圳北京同仁堂药业有限责任公司	成本法	1,640,000.00	1,702,300.00		1,702,300.00	85	85			425,000.00
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	成本法	1,300,000.00	1,300,000.00		1,300,000.00	65	65			
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	成本法	14,898,780.00	14,898,780.00		14,898,780.00	60	60			8,400,000.00
北京同仁堂科技发展股份有限公司	成本法	100,353,999.88	100,353,999.88		100,353,999.88	51.02	51.02			45,000,000.00
北京同仁堂天然药物有限公司	成本法	25,500,000.00	25,500,000.00		25,500,000.00	51	51			2,091,000.00
北京同仁堂(保宁)株式会社	成本法	6,341,238.00	6,341,238.00		6,341,238.00	51	51			
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	成本法	4,080,000.00	4,080,000.00		4,080,000.00	51	51			
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	成本法	3,060,000.00	3,060,000.00		3,060,000.00	51	51			
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	成本法	3,060,000.00	3,060,000.00		3,060,000.00	51	51			
北京同仁堂上海药店有限责任公司	成本法	2,773,678.70	2,773,678.70		2,773,678.70	51	51			
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00		2,550,000.00	51	51			102,000.00

北京同仁堂重庆药店有 限责任公司	成本 法	2,550,000.00	2,550,000.00	2,550,000.00	51	51	
北京同仁堂合肥药店有 限责任公司	成本 法	2,040,000.00	2,040,000.00	2,040,000.00	51	51	
北京同仁堂河南药业有 限责任公司	成本 法	1,553,254.59	1,553,254.59	1,553,254.59	51	51	
北京同仁堂长春药店有 限责任公司	成本 法	1,530,000.00	1,530,000.00	1,530,000.00	51	51	153,000.00
北京同仁堂青岛药店有 限责任公司	成本 法	1,530,000.00	1,530,000.00	1,530,000.00	51	51	153,000.00
北京同仁堂延边药店有 限责任公司	成本 法	1,326,000.00	1,326,000.00	1,326,000.00	51	51	
北京同仁堂包头药店有 限责任公司	成本 法	1,326,000.00	1,326,000.00	1,326,000.00	51	51	510,000.00
深圳北京同仁堂星辰药 店有限责任公司	成本 法	1,020,000.00	1,020,000.00	1,020,000.00	51	51	1,377,000.00
东莞市北京同仁堂药业 有限公司	成本 法	1,020,000.00	1,020,000.00	1,020,000.00	51	51	
北京同仁堂呼和浩特药 店有限责任公司	成本 法	510,000.00	510,000.00	510,000.00	51	51	
北京同仁堂陵川党参有 限责任公司	成本 法	510,000.00	510,000.00	510,000.00	51	51	
北京同仁堂内蒙古甘草 黄芪种植基地有限公司	成本 法	510,000.00	510,000.00	510,000.00	51	51	
深圳北京同仁堂星辰湖 贝药店有限责任公司	成本 法	255,000.00	255,000.00	255,000.00	51	51	147,900.00
北京同仁堂国药有限公 司	成本 法	85,410,911.60	85,410,911.60	85,410,911.60	49	49	6,238,937.25
保定北京同仁堂药店有 限责任公司	成本 法	1,014,016.00	1,014,016.00	1,014,016.00	51	51	
北京同仁堂粤东有限公 司	成本 法	1,432,076.15	1,432,076.15	1,432,076.15	51	51	
北京同仁堂大连药店有 限责任公司	成本 法	510,000.00	510,000.00	510,000.00	51	51	

②对合营企业投资								
北京同仁堂广州药业有 限公司	权 益 法	3,796,299.35	5,791,698.12	-548,078.69	5,243,619.43	50	50	1,700,000.00
③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	5,196,637.81	120,192.48	5,316,830.29	49	49	
④对其他企业投资								
中投信用担保有限公司	成 本 法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	1	1	
<b>合 计</b>		<b>288,243,766.57</b>	<b>291,434,363.15</b>	<b>-427,886.21</b>	<b>291,006,476.94</b>			<b>66,297,837.25</b>

## 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	852,809,923.82	757,493,250.99
其他业务收入	1,326,688.32	954,666.03
营业成本	433,522,247.48	395,644,148.64

## (2) 主营业务

行业名称	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	852,809,923.82	432,944,734.59	757,493,250.99	395,422,673.13

## (3) 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	764,415,510.75	384,740,566.52	678,869,259.20	347,509,745.31
海外	88,394,413.07	48,204,168.07	78,623,991.79	47,912,927.82
合计	852,809,923.82	432,944,734.59	757,493,250.99	395,422,673.13

## (4) 公司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%
北京九州通医药有限公司	64,882,141.63	7.60
湖南湘百合药业有限公司	56,025,697.40	6.56
北京市京新龙医药销售有限公司	54,098,228.77	6.33
福建厦门宏仁医药有限公司	44,581,476.32	5.22
广东京广药业有限公司	31,779,244.41	3.72
合 计	251,366,788.53	29.43

## 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	64,597,837.25	45,949,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,272,113.79	1,266,455.34
合 计	65,869,951.04	47,215,455.34

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	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	45,000,000.00	40,000,000.00	被投资单位经营变化
深圳北京同仁堂药业有限责任公司	425,000.00	492,000.00	被投资单位经营变化
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	102,000.00	765,000.00	被投资单位经营变化
北京同仁堂长春药店有限责任公司	153,000.00	-	被投资单位经营变化

北京同仁堂青岛药店有限责任公司	153,000.00	612,000.00	被投资单位经营变化
北京同仁堂包头药店有限责任公司	510,000.00	-	被投资单位经营变化
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	1,377,000.00	1,530,000.00	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	147,900.00	204,000.00	被投资单位经营变化
北京同仁堂国药有限公司	6,238,937.25	-	被投资单位经营变化
北京同仁堂天然药物有限公司	2,091,000.00	1,581,000.00	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	-	306,000.00	被投资单位经营变化
东莞市北京同仁堂药业有限公司	-	459,000.00	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	8,400,000.00	-	被投资单位经营变化
<b>合 计</b>	<b>64,597,837.25</b>	<b>45,949,000.00</b>	

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	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	1,151,921.31	1,124,602.83	被投资单位经营变化
北京同仁堂(泰国)有限公司	120,192.48	141,852.51	被投资单位经营变化
<b>合 计</b>	<b>1,272,113.79</b>	<b>1,266,455.34</b>	

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	171,925,598.64	143,063,391.82
加：资产减值准备	6,087,897.82	3,135,790.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,474,578.08	23,712,308.20
无形资产摊销	408,043.52	413,873.78
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）	-55,018.63	-520,507.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	847,717.56	41,874.80
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,508,645.20	2,020,131.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-65,869,951.04	-47,215,455.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,549,838.67	-460,081.49
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）	42,814,574.39	-33,028,505.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-71,946,691.61	-2,777,695.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	92,566,258.31	170,975,825.77

其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	199,294,200.51	259,360,950.19
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>	-	-
现金的期末余额	1,288,494,097.16	1,053,384,281.13
减：现金的期初余额	1,071,282,262.65	798,579,554.56
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	217,211,834.51	254,804,726.57

## 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	-836,580.10
政府补助	945,277.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-247,170.04
非经常性损益总额	-138,472.45
减：非经常性损益的所得税影响数	-24,776.08
非经常性损益净额	-113,696.37
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	163,917.16
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-277,613.53

### 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	6.39	0.385	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.40	0.386	-

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	200,519,219.21
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-277,613.53

报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	$P2=P1-F$	200,796,832.74
归属于公司普通股股东的期初净资产	$E0$	3,036,307,481.58
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	$Ej$	119,790,043.94
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	$Mj$	0
其他事项引起的净资产增减变动	$Ek$	
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	$Mk$	
报告期月份数	$M0$	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	$E1$	3,115,889,166.63
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	3,136,567,091.19
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	6.39%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	6.40%

### 3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

- (1)、应收票据比年初增长 155.33%，主要是报告期内银行承兑汇票收款增加所致。
- (2)、其他应收款比年初增长 129.43%，主要是报告期内子公司支付的股权投资款尚未完成股权转让手续所致。
- (3)、在建工程比年初增长 73.50%，主要是报告期内子公司机器设备安装工程增加所致。
- (4)、应付职工薪酬比年初增长 91.40%，主要是报告期末尚未发放的工资奖金增加所致。
- (5)、应交税费比年初增长 39.12%，主要是报告期应交的增值税、企业所得税增加所致。
- (6)、应付股利比年初大幅增长，主要是报告期末本公司及子公司同仁堂科技已宣告的 2009 年度股利尚未发放所致。
- (7)、财务费用同比下降 295.28%，主要是报告期内银行存款利息收入增加所致。
- (8)、资产减值损失同比增长 87.95%，主要是报告期提取的坏帐准备增加所致。
- (9)、营业外收入同比下降 59.73%，主要是报告期内计入的政府补助减少所致。
- (10)、营业外支出同比增长 511.90%，主要是报告期固定资产处置损失增加所致。
- (11)、经营活动产生的现金流量净额同比下降 2.16%，主要是报告期内购买商品、接受劳务支付的现金及支付的各项税费增加所致。
- (12)、投资活动产生的现金流量净额同比增加，主要是报告期内处置固定资产收回的现金增加所致。
- (13)、筹资活动产生的现金流量净额同比下降，主要是报告期内子公司分配的现金

股利增加所致。

### **十三、财务报表的批准**

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第七次会议于 2010 年 8 月 20 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

二零一零年八月二十日

## 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	2010年6月30日		2010年1月1日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五、1	1,986,073,739.69	1,288,494,097.16	1,599,955,454.46	1,071,282,262.65
交易性金融资产					
应收票据	五、2	116,021,219.05	57,610,658.80	45,439,700.06	22,956,635.12
应收账款	五、3	341,838,279.77	144,309,718.39	298,385,249.46	114,648,838.14
预付款项	五、5	34,165,244.34	8,742,694.22	28,407,662.15	7,216,042.26
应收利息					
应收股利			53,400,000.00		
其他应收款	五、4	26,640,232.39	1,787,773.79	11,611,247.45	1,770,535.89
存货	五、6	1,815,431,910.03	821,893,414.16	1,815,105,741.41	844,703,736.59
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
<b>流动资产合计</b>		4,320,170,625.27	2,376,238,356.52	3,798,905,054.99	2,062,578,050.65
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	59,912,479.98	291,006,476.94	54,542,451.53	291,434,363.15
投资性房地产					
固定资产	五、9	891,426,277.57	452,742,569.58	932,551,411.50	473,664,824.23
在建工程	五、10	8,899,245.96	3,501,979.43	5,129,134.38	2,737,117.74
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	96,981,560.43	32,914,476.89	98,208,678.95	33,214,915.87
开发支出					
商誉	五、12	25,975.62		25,975.62	
长期待摊费用	五、13	8,635,226.41		9,042,083.56	
递延所得税资产	五、14	14,918,723.03	9,479,013.72	16,511,145.89	12,028,852.39
其他非流动资产	五、16			7,350,000.00	
<b>非流动资产合计</b>		1,080,799,489.00	789,644,516.56	1,123,360,881.43	813,080,073.38
<b>资产总计</b>		5,400,970,114.27	3,165,882,873.08	4,922,265,936.42	2,875,658,124.03

资产负债表（续）

项 目	附注	2010年6月30日		2010年1月1日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	五、17	173,000,000.00	158,000,000.00	173,000,000.00	158,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款	五、18	587,350,538.93	294,817,394.88	494,847,270.00	196,028,586.62
预收款项	五、19	130,783,873.17	38,258,477.74	103,369,846.06	81,402,974.91
应付职工薪酬	五、20	83,498,686.01	63,986,264.99	43,625,839.34	27,874,091.56
应交税费	五、21	46,293,615.13	36,152,024.39	33,274,991.21	19,714,349.17
应付利息					
应付股利	五、22	169,679,169.94	119,790,043.94	6,322,126.00	
其他应付款	五、23	153,739,455.30	17,235,407.28	120,241,792.65	11,613,943.05
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>		<b>1,344,345,338.48</b>	<b>728,239,613.22</b>	<b>974,681,865.26</b>	<b>494,633,945.31</b>
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款	五、24	288,593.44		339,769.94	
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债	五、14	5,432,484.53		5,482,585.33	
其他非流动负债	五、25	33,254,019.23	19,971,725.70	28,807,568.62	15,488,199.26
<b>非流动负债合计</b>		<b>38,975,097.20</b>	<b>19,971,725.70</b>	<b>34,629,923.89</b>	<b>15,488,199.26</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,383,320,435.68</b>	<b>748,211,338.92</b>	<b>1,009,311,789.15</b>	<b>510,122,144.57</b>
股东权益：					
股本	五、26	520,826,278.00	520,826,278.00	520,826,278.00	520,826,278.00
资本公积	五、27	796,765,363.46	632,710,699.08	796,765,363.46	632,710,699.08
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	五、28	288,164,881.47	288,164,881.47	288,164,881.47	288,164,881.47
未分配利润	五、29	1,532,437,749.15	975,969,675.61	1,451,708,573.88	923,834,120.91
外币报表折算差额		-22,305,105.45		-21,157,615.23	
归属于母公司股东权益合计		3,115,889,166.63	2,417,671,534.16	3,036,307,481.58	2,365,535,979.46
少数股东权益		901,760,511.96		876,646,665.69	
<b>股东权益合计</b>		<b>4,017,649,678.59</b>	<b>2,417,671,534.16</b>	<b>3,912,954,147.27</b>	<b>2,365,535,979.46</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>5,400,970,114.27</b>	<b>3,165,882,873.08</b>	<b>4,922,265,936.42</b>	<b>2,875,658,124.03</b>

公司法定代表人：顾海鸥

主管会计工作的公司负责人：冯智梅

公司会计机构负责人：吕晓洁

## 利 润 表

编制单位：北京同仁堂股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2010年1-6月		2009年1-6月	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>一、营业收入</b>	五、30	2,002,134,510.75	854,136,612.14	1,727,919,722.40	758,447,917.02
减：营业成本	五、30	1,064,901,737.80	433,522,247.48	940,499,134.35	395,644,148.64
营业税金及附加	五、31	26,320,465.41	15,266,315.21	21,178,386.38	12,775,745.62
销售费用		405,099,475.32	207,354,189.54	344,012,026.41	173,467,289.26
管理费用		178,687,451.31	66,642,091.71	147,580,086.01	60,203,087.58
财务费用	五、32	-3,424,485.02	-2,508,645.20	1,753,585.12	2,020,131.14
资产减值损失	五、33	6,066,813.11	6,087,897.82	3,227,830.26	3,135,790.11
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、34	4,585,632.65	65,869,951.04	3,975,096.17	47,215,455.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,585,632.65	1,272,113.79	3,975,096.17	1,266,455.34
<b>二、营业利润(损失以“-”号填列)</b>		329,068,685.47	193,642,466.62	273,643,770.04	158,417,180.01
加：营业外收入	五、35	1,071,218.83	587,496.89	2,660,198.21	1,126,299.18
减：营业外支出	五、36	1,209,691.28	1,118,136.36	197,695.46	107,017.98
其中：非流动资产处置损失		893,091.13	847,717.56	125,005.33	41,187.88
<b>三、利润总额(损失以“-”号填列)</b>		328,930,213.02	193,111,827.15	276,106,272.79	159,436,461.21
减：所得税费用	五、37	49,205,940.00	21,186,228.51	41,619,515.54	16,373,069.39
<b>四、净利润(损失以“-”号填列)</b>		279,724,273.02	171,925,598.64	234,486,757.25	143,063,391.82
其中：同一控制下企业合并的被合并方在合并前实现的净利润					
归属于母公司股东的净利润		200,519,219.21	171,925,598.64	170,139,822.31	143,063,391.82
少数股东损益		79,205,053.81		64,346,934.94	
<b>五、每股收益</b>					
(一) 基本每股收益	五、38	0.385		0.327	
(二) 稀释每股收益					
<b>六、其他综合收益</b>	五、39	-1,591,097.76		948,933.28	
<b>七、综合收益总额</b>		278,133,175.26	171,925,598.64	235,435,690.53	143,063,391.82
归属于母公司股东的综合收益总额		199,371,728.99	171,925,598.64	169,872,761.24	143,063,391.82
归属于少数股东的综合收益总额		78,761,446.27		65,562,929.29	

公司法定代表人：顾海鸥

主管会计工作的公司负责人：冯智梅

公司会计机构负责人：吕晓洁

## 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	2010年1-6月		2009年1-6月	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		1,964,351,811.32	724,574,336.96	1,727,150,452.17	737,406,910.88
收到的税费返还		1,190,458.52	248,561.94	1,724,327.64	253,586.33
收到其他与经营活动有关的现金	五、40	33,791,919.46	7,267,141.35	9,746,232.27	7,859,276.43
经营活动现金流入小计		1,999,334,189.30	732,090,040.25	1,738,621,012.08	745,519,773.64
购买商品、接受劳务支付的现金		880,162,901.37	237,730,943.35	743,785,320.86	224,309,543.17
支付给职工以及为职工支付的现金		222,393,961.25	110,010,089.79	193,627,448.93	95,649,674.80
支付的各项税费		251,048,086.09	122,209,321.93	185,843,187.12	94,685,815.93
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	240,628,033.88	62,845,484.67	201,242,764.92	71,513,789.55
经营活动现金流出小计		1,594,232,982.59	532,795,839.74	1,324,498,721.83	486,158,823.45
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		405,101,206.71	199,294,200.51	414,122,290.25	259,360,950.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金		2,495,604.20	12,897,837.25	1,170,000.00	7,119,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,237,257.35	8,147,155.89	573,206.00	579,785.00
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、40	8,156,070.67	5,518,604.39	6,108,813.45	4,486,404.49
投资活动现金流入小计		18,888,932.22	26,563,597.53	7,852,019.45	12,185,189.49
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,686,983.22	5,636,004.34	21,669,185.95	10,234,877.48
投资支付的现金		5,930,000.00			
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		22,616,983.22	5,636,004.34	21,669,185.95	10,234,877.48
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,728,051.00	20,927,593.19	-13,817,166.50	1,950,312.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金				980,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				980,000.00	
取得借款收到的现金		173,000,000.00	158,000,000.00	251,000,000.00	236,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		173,000,000.00	158,000,000.00	251,980,000.00	236,000,000.00
偿还债务支付的现金		173,000,000.00	158,000,000.00	251,000,000.00	236,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现		13,403,273.58	2,523,555.00	10,858,280.42	4,412,578.50

金					
其中：子公司支付少数股东的现金股利		4,431,100.00		6,174,988.02	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、40	1,856,875.62	530,044.27	1,300,824.80	394,139.05
其中：子公司减资支付给少数股东的现金					
<b>筹资活动现金流出小计</b>		188,260,149.20	161,053,599.27	263,159,105.22	240,806,717.55
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-15,260,149.20	-3,053,599.27	-11,179,105.22	-4,806,717.55
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5,278.72	43,640.08	-1,715,405.37	-1,699,818.08
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		386,118,285.23	217,211,834.51	387,410,613.16	254,804,726.57
加：期初现金及现金等价物余额		1,599,955,454.46	1,071,282,262.65	1,180,364,784.08	798,579,554.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,986,073,739.69	1,288,494,097.16	1,567,775,397.24	1,053,384,281.13

公司法定代表人：顾海鸥

主管会计工作的公司负责人：冯智梅

公司会计机构负责人：吕晓洁

合并股东权益变动表

编制单位：北京同仁堂股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2010年1-6月								
	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈余公积	未分配利润			其他
一、上年年末余额	520,826,278.00	796,765,363.46			288,164,881.47	1,451,708,573.88	-21,157,615.23	876,646,665.69	3,912,954,147.27
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	520,826,278.00	796,765,363.46			288,164,881.47	1,451,708,573.88	-21,157,615.23	876,646,665.69	3,912,954,147.27
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						80,729,175.27	-1,147,490.22	25,113,846.27	104,695,531.32
（一）净利润						200,519,219.21		79,205,053.81	279,724,273.02
（二）其他综合收益							-1,147,490.22	-443,607.54	-1,591,097.76
上述（一）和（二）小计						200,519,219.21	-1,147,490.22	78,761,446.27	278,133,175.26
（三）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配						-119,790,043.94		-53,647,600.00	-173,437,643.94
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配						-119,790,043.94		-53,647,600.00	-173,437,643.94
3. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									

3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用 (以负号填列)									
<b>四、本年年末余额</b>	520,826,278.00	796,765,363.46			288,164,881.47	1,532,437,749.15	-22,305,105.45	901,760,511.96	4,017,649,678.59

项 目	2009年1-6月								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	520,826,278.00	796,604,792.22			265,756,785.80	1,292,671,265.17	-21,111,613.59	823,239,615.69	3,677,987,123.29
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	796,604,792.22			265,756,785.80	1,292,671,265.17	-21,111,613.59	823,239,615.69	3,677,987,123.29
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)						65,974,566.71	-267,061.07	20,642,435.56	86,349,941.20
(一) 净利润						170,139,822.31		64,346,934.94	234,486,757.25
(二) 其他综合收益							-267,061.07	1,215,994.35	948,933.28
上述 (一) 和 (二) 小计						170,139,822.31	-267,061.07	65,562,929.29	235,435,690.53
(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						-104,165,255.60		-44,920,493.73	-149,085,749.33
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配						-104,165,255.60		-44,920,493.73	-149,085,749.33
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)									
<b>四、本年年末余额</b>	520,826,278.00	796,604,792.22			265,756,785.80	1,358,645,831.88	-21,378,674.66	843,882,051.25	3,764,337,064.49

公司法定代表人：顾海鸥

主管会计工作的公司负责人：冯智梅

公司会计机构负责人：吕晓洁

母公司股东权益变动表

编制单位：北京同仁堂股份有限公司

单位：人民币元

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

2. 本期使用（以负号填列）							
<b>四、本年年末余额</b>	520,826,278.00	632,710,699.08			288,164,881.47	975,969,675.61	2,417,671,534.16

项 目	2009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
<b>一、上年年末余额</b>	520,826,278.00	632,836,943.44			265,756,785.80	826,326,515.50	2,245,746,522.74
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
<b>二、本年初余额</b>	520,826,278.00	632,836,943.44			265,756,785.80	826,326,515.50	2,245,746,522.74
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>						38,898,136.22	38,898,136.22
（一）净利润						143,063,391.82	143,063,391.82
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						143,063,391.82	143,063,391.82
（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						-104,165,255.60	-104,165,255.60
1. 提取盈余公积							
2. 对股东的分配						-104,165,255.60	-104,165,255.60
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)							
<b>四、本年年末余额</b>	520,826,278.00	632,836,943.44			265,756,785.80	865,224,651.72	2,284,644,658.96

公司法定代表人：顾海鸥

主管会计工作的公司负责人：冯智梅

公司会计机构负责人：吕晓洁