

北京同仁堂股份有限公司

2007 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出席董事会，书面授权委托独立董事于中一先生代为出席并行使表决权；独立董事高学敏先生因公未能出席董事会，书面授权委托独立董事姚达木先生代为出席并行使表决权。

公司董事长张生瑜先生、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：保证本报告中财务报告的真实、完整。

本半年度报告未经审计。

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・・・・・・・・・・・・・・・・・ 12
六、财务报告(未经审计)・・・・・・・・・・・ 15
七、备查文件 ・・・・・・・・・・・・・・・・・ 51

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

(四)公司法定代表人：张生瑜

(五)公司董事会秘书：贾泽涛
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

(六)公司信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司中期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：北京京都会计师事务所有限责任公司
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	本报告期末比年初数增减(%)
总资产	4,351,794,016.28	3,821,443,048.11	13.88
股东权益	2,605,748,888.29	2,402,218,488.97	8.47
每股净资产	6.004	5.535	8.47
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	265,128,142.37	258,013,861.59	2.76
利润总额	265,234,704.85	258,515,161.19	2.60
净利润	163,000,240.22	159,776,588.32	2.02
扣除非经常性损益后的净利润	162,909,662.11	159,350,483.66	2.23
基本每股收益	0.376	0.368	2.17
稀释每股收益	0.376	0.368	2.17
净资产收益率%	6.26	6.63	下降 0.37 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	196,288,643.33	242,991,028.30	-19.22
每股经营活动产生的现金流量净额	0.452	0.560	-19.29

注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额:

非经常性损益项目	金　　额
营业外收入	400,975.79
减：营业外支出	294,413.31
减：所得税影响数	15,984.37
合　　计	90,578.11

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	239,769,513	55.24	—	—	—	—	—	239,769,513	55.24
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	194,252,385	44.76	—	—	—	—	—	194,252,385	44.76
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	434,021,898	100	—	—	—	—	—	434,021,898	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）	17,993				
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	239,769,513	239,769,513	0
中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	4.77	20,710,530	0	未知
宝盈策略增长股票型证券投资基金	其他	2.20	9,551,198	0	未知
开元证券投资基金	其他	2.05	8,900,000	0	未知
申万巴黎新动力股票型证券投资基金	其他	1.42	6,173,616	0	未知
诺德价值优势股票型证券投资基金	其他	1.36	5,882,325	0	未知
宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	其他	1.17	5,063,894	0	未知
鸿阳证券投资基金	其他	1.16	5,028,678	0	未知
UBS　LIMITED	其他	1.08	4,669,154	0	未知
同盛证券投资基金	其他	0.90	3,921,075	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
中邮核心优选股票型证券投资基金	20,710,530	人民币普通股
宝盈策略增长股票型证券投资基金	9,551,198	人民币普通股
开元证券投资基金	8,900,000	人民币普通股
申万巴黎新动力股票型证券投资基金	6,173,616	人民币普通股
诺德价值优势股票型证券投资基金	5,882,325	人民币普通股
宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	5,063,894	人民币普通股
鸿阳证券投资基金	5,028,678	人民币普通股
UBS LIMITED	4,669,154	人民币普通股
同盛证券投资基金	3,921,075	人民币普通股
银华富裕主题股票型证券投资基金	3,705,379	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 239,769,513 股，无质押或冻结情况，与其他无限售条件股东不存在关联关系或一致行动人关系。上述无限售条件股东中：宝盈策略增长股票型证券投资基金、宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金及鸿阳证券投资基金由宝盈基金管理有限公司管理。上述无限售条件股东未知是否存在一致行动人关系。	

2、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
1	中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	239,769,513	2008 年 11 月 30 日	239,769,513	所持股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；在前项承诺期期满后，在二十四个月内，也不通过交易所挂牌交易出售股份或转让(如实施股权激励向管理层转让股份，按国家有关政策法规执行，不受此限制)。

3、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)报告期内，公司董事、监事及高级管理人员的新聘及解聘情况

1、按照中国证监会颁布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定，公司独立董事周海钧先生、张炳厚先生任期满六年，不再担任公司独立董事。独立董事殷少平先生由于工作变动，辞去公司独立董事。经公司 2006 年度股东大会审议通过，王连洲先生、姚达木先生、高学敏先生当选公司独立董事。

2、经公司第四届董事会第五次会议审议通过，张生瑜先生不再担任公司董事会秘书，聘任贾泽涛女士为公司董事会秘书。

3、经公司第四届董事会第六次会议审议通过，选举张生瑜先生担任公司董事长，殷顺海先生担任公司副董事长。

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	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	增长比例%
营业收入	1,519,697,799.27	1,361,674,663.63	11.61
营业利润	265,128,142.37	258,013,861.59	2.76
净利润	163,000,240.22	159,776,588.32	2.02
经营活动产生的现金流量净额	196,288,643.33	242,991,028.30	-19.22
现金及现金等价物净增加额	410,562,031.49	167,900,362.70	144.53
	2007 年 6 月 30 日	2007 年 1 月 1 日	增长比例%
应收票据	167,546,881.59	80,238,922.05	108.81
应收账款	383,754,689.54	268,492,556.98	42.93
应交税费	59,653,421.54	20,214,456.47	195.10
其他应付款	110,659,263.34	80,735,271.11	37.06

报告期内公司完成营业收入 151,969.78 万元，同比增长 11.61%；实现营业利润 26,512.81 万元，同比增长 2.76%；实现净利润 16,300.02 万元，同比增长 2.02%。由于生产原、辅材料及动力能源等价格上涨，期间费用增加，致使公司报告期内营业利润未能与营业收入同比例增长。

经营活动产生的现金流量净额同比下降 19.22%，主要是公司报告期内采购原料等支付现金增加所致。

现金及现金等价物净增加额同比增长 144.53%，主要是报告期内公司之子公司同仁堂科技增发 H 股收到的募集资金所致。

应收票据比期初增长 108.81%，主要是公司在严格控制风险和保证公司利益的前提下，允许客户使用银行承兑汇票结算，期末形成的未到期票据增加所致。

应收账款比期初增长 42.93%，主要是公司为扩大销售，给予部分客户一定的信用额度所致。

应交税费比期初增长 195.10%，主要是本期期末未交的增值税、所得税增加所致。

其他应付款比期初增长 37.06%，主要是报告期内公司之子公司同仁堂科技增发 H 股，应付全国社会保障基金理事会的国有股减持变现资金。

(二)报告期内经营情况

1、主营业务范围及其经营状况

公司为从事中药生产、科研、销售的专业公司。

2007 年公司以“发展创新、机制创新、文化创新”为工作指导，以“全局、活力、和谐、效益”为工作主题，继续深化改革、强化管理，以营销工作为龙头，紧密围绕市场，科研、生产、质量控制等各个环节通力配合，各方面工作都取得一定进展。报告期内公司实现营业收入 151,969.78 万元，营业利润 26,512.81 万元，净利润 16,300.02 万元，经营活动产生的现金流量净额为 19,628.86 万元。在国内实现销售收入 137,721.49 万元，同比增长 9.56%，海外实现销售收入 14,248.29 万元，同比增长 44.21%。

在董事会“做长、做强、做大同仁堂”战略思想的指导下，公司坚决贯彻“以净利润为中心、以现金流为重点”的工作要求，注重经营质量的提升，积极推进经营模式的改革

调整。为适应市场营销状况，激发队伍活力，年初对营销队伍进行了重新整合，撤销了原有的四个经营分公司，设置“六部一室”，即销售部、市场部、产品部、监察部、流程部、财务部、办公室，明确了各部室职责。市场秩序的稳定对于公司非常重要，监察部的设立加大了经营秩序管理的力度，通过采取定点监查、巡回监查、在主要药品集散市场派驻市场信息监管员等一系列的措施，稳定公司产品的销售秩序，保证公司产品在渠道中价格的相对稳定。公司针对具体情况灵活执行销售政策，仍然以现款销售为主，在严格控制风险和保证公司利益的前提下，适当辅以部分信用销售。在此基础上，母公司主要产品销售额同比都有不同程度的增长。

以北京市社区医疗集中采购为契机，市场部走访了 300 余个社区医疗服务中心，并联系北京社区医师协会，为其在全市 2600 余家基层社区医院的医师进行产品专题培训会几十场，使这些社区医生了解和熟悉公司产品，加强与社区医院的合作与互动，以保证今后公司产品在社区医院销售的稳步增长。市场部还和各区域业务人员开展了较大范围内的终端市场调研，筛选了全国主要省市的 4500 家药店，进行销售额排名前 15 名的重点产品铺货率、竞争品种市场占有情况、单店产品销售额等方面的调研，其统计分析数据将为接下来进行终端市场拓展工作提供参考资料和决策依据。

报告期末公司完成部分营销人员的市场化招聘工作，由应聘人员组成新的销售队伍，并着手制订新的营销方案。

公司科研工作紧密配合市场营销，一方面协助筛选市场推广潜力大的品种，一方面继续做好新产品储备，报告期内合作研发的新药清脑宣窍滴丸，其组合物和制法、压制法制备丸剂工艺获得国家知识产权局三项发明专利授权。申报了贞芪益肾颗粒、双参通冠胶囊产品的组合物及工艺发明专利两个，初步审查合格。此外，还完成几十个品种的营销推介材料编制、讲课资料、幻灯片制作，在十几个省市进行了新上市产品技术策划等专业内容培训近五十场，累计培训人员两千余名。

报告期内公司再次通过澳大利亚 TGA 复检现场检查，两条新建生产线通过 GMP 认证，产品出厂检查、市场抽检及跟踪检查全部 100％合格。生产基地两个质量管理小组参加北京市中南海杯优秀质量管理小组比赛，荣获优秀质量管理小组称号。

为进一步加强对子公司的管理，公司在子公司系统内开展了“经济普查、内审自查、素质培训”三项重点工作，子公司管理进一步规范并取得显著成效，经济运行质量明显提高。报告期内子公司同仁堂科技顺利完成增发 H 股，共计增发 1320 万股，募集资金净额 2.316 亿元港币，将主要用于终端网络建设。

报告期内公司积极宣传、努力贯彻，通过各种方式深入挖潜，继续开展降“五高”工作。通过加强监督、实施定额管理、改进生产工艺、开展技术攻关等多种途径，降低存在于销售、生产、人工、质量、采购等环节的高成本，提高了资金使用效率。

2007 年上半年，公司按照董事会提出的要求，以创新为主题，坚持科学发展观，进一步推进营销改革调整，加强内部管理。公司针对现状认真查找不足，分析存在的问题，通过对问题逐一进行解决，进一步夯实企业经营基础，提高经营质量，为今后的长远发展打下良好基础。

2、公司内部控制制度的建立健全及有效执行情况的讨论与分析

公司目前执行的内部控制制度在规范公司经营管理活动、防范公司经营风险、保护公司资产安全、保证公司信息披露真实、准确、完整、及时等方面发挥了积极作用。但随着公司不断发展、自身及行业特点的变化以及相关法律法规的不断完善，公司仍需不断健全和完善各项内部控制制度。公司还将进一步加强对企业风险防范体系的研究，以建立健全风险控制机制，在保证公司规范、高效运行的前提下，达到全面有效地识别、评估、防范、

应对经营过程中的风险。

3、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	151,969.78	91,126.36	40.04	11.61	13.40	减少 0.95 个百分点
分产品						
六味地黄丸系列	21,880.98	10,457.50	52.21	-3.82	-2.49	减少 0.65 个百分点

4、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。

5、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。

6、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。

7、在经营中出现的问题与困难及解决方案

2007 年上半年由于政策原因、市场变化、行业特点等多方面因素，公司依然面临较多困难，承受了较大的经营压力。

报告期内公司所用部分生产原、辅材料价格上涨，生产所需动力能源价格也持续上调，因而导致生产成本上升。

由于部分中药原材料出现市场短缺，影响到公司部分产品的正常生产，进而影响销售。

由于目前国家医保目录中的中成药 OTC 产品定价权下放到各地方发改委（物价局），部分地方定价药品价格下调较多，涉及到的本公司产品降价压力依然较大。

财政部和国家税务总局会同有关部委发布了自 2007 年 7 月 1 日起正式执行的《财政部、国家税务总局关于调低部分商品出口退税率的通知》，其中含濒危动植物成分的中成药取消出口退税，该政策执行后初步估计对公司每年利润将有约 1500 万的影响。此外由于人民币对美元的持续升值，也对公司出口业务产生一定的汇率影响。

针对上述情况，公司尽最大努力予以应对，一方面研究成本结构，合理调整，控制成本，同时努力扩大销售，争取以销售规模化解部分成本上升及价格调控带来的压力；另一方面公司与有关地方发改委积极协调，努力争取当地销售的公司产品保持价格不降。公司还将进一步加强对原材料市场供应情况的预测，前瞻性地做好原材料储备工作，尽量减少原材料价格及供应波动对公司产生的不利影响。此外针对濒危动植物原料的替代，公司科研部门也正在展开研究，以期能够避开在此类原料取得和相关税收政策上的限制。

(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。报告期内本公司之子公司同仁堂科技募集资金净额约 23,160 万元港币，主要用于终端网络建设。

2、自有资金投资实际进度和收益情况

（1）子公司同仁堂科技之子公司北京同仁堂通科药业有限公司煮提车间工程，报告期内投入资金 386.46 万元，预计年内完工。

（2）子公司同仁堂科技之子公司北京同仁堂国药有限公司生产基地建设工程，项目主体已完工，目前进行个别生产线设备完善及配套设施安装，报告期内投入资金 131.74 万元，预计年内完成。

五、重要事项

(一)公司治理情况

报告期内，公司按照中国证监会的要求进行了公司治理自查及整改工作，依照《上海证券交易所信息披露指引》的规定重新制订了《北京同仁堂股份有限公司信息披露事务管理办法》、制订了《北京同仁堂股份有限公司关联交易制度》，不断完善公司法人治理结构，规范运作；严格依照信息披露管理办法进行信息披露，进一步畅通内部信息沟通渠道，加强投资者关系管理工作，增强公司的透明度，促进公司健康发展。公司将继续按照证监会公司治理的有关要求以及相关法律法规规定，结合公司发展的实际情况，进一步落实现代企业制度建设，健全各组织架构和职能，建立更为完善的公司治理结构。

(二)利润分配方案

1、公司对上年度利润分配方案执行情况

2007 年 5 月 18 日召开的公司 2006 年度股东大会，审议通过了公司 2006 年度利润分配方案，以 2006 年末总股本 434,021,898 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元(含税)。2007 年 7 月 2 日公司在《中国证券报》、《上海证券报》刊登 2006 年度分红派息实施公告，现金红利已于 7 月 16 日发放完毕。

2、公司中期不进行利润分配，亦无公积金转增股本方案。

(三)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。

(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资产收购、出售及资产重组事项。

(五)原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	所持股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；在前项承诺期期满后，在二十四个月内，也不通过交易所挂牌交易出售股份或转让(如实施股权激励向管理层转让股份，按国家有关政策法规执行，不受此限制)。	严格履行承诺。

(六)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：人民币元

关联交易方	交易内容	定价原则	交易价格	交易金额(元)	占同类交易额%	结算方式
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	购货	原材料的价格由交易双方在不超过市场价格的范围内协商确定，同仁堂集团及其附属公司以其向任何	市场价	75,947.33	0.01	现金
北京同仁堂药材有限责任公司				8,069,208.20	1.45	
北京同仁堂健康药品经营有限公司				8,035,839.33	1.45	
中国北京同仁堂集团粤东有限公司				4,829,433.82	0.87	

北京同仁堂制药有限公司		独立第三方销售相同产品的价格或市场每季度平均价格孰低为原则确定向本公司供应原材料的价格。		2,257,982.05	0.41	
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司				2,045,908.71	0.37	
北京同仁堂生物制品开发有限公司				1,159,849.04	0.21	
北京同仁堂鸿日药业有限公司				691,863.93	0.12	
中国北京同仁堂集团粤东有限公司	销售	参照本公司给予其他独立第三方的价格，本公司按销售予其他独立第三方的价格销售予同仁堂集团及其附属公司。	市场价	33,444,126.44	2.20	
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司				20,979,732.52	1.38	
北京同仁堂制药有限公司				12,435,565.19	0.82	
北京同仁堂广州药业有限公司				5,930,671.88	0.39	
北京同仁堂健康药品经营有限公司				5,096,404.91	0.34	

根据本公司上市之初与同仁堂集团签订的《商标使用许可协议》及随后的补充协议、《土地租赁协议》、《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	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	依据
商标使用费	1,440,850.00	1,440,849.98	协议约定
土地租金	2,767,447.36	3,011,440.98	协议约定
仓储费	4,902,000.00	4,902,000.00	协议约定

由于本公司实际租赁同仁堂集团土地面积已经减少，本公司已与同仁堂集团签订了《<土地租赁协议>补充协议》，除土地租赁面积外，其他内容（如价格、付款方式等）不变。

报告期内商标使用及仓储保管主要内容（如价格、数量、付款方式等）均按照协议约定执行，未发生显著变化。上述关联交易因其特殊性，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资产收购、出售交易发生。

3、报告期内本公司与关联方无非经营性债权债务往来。

（七）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。

（八）报告期内公司持股 5%以上股东的承诺事项：

本公司已于 2005 年内实施完毕股权分置改革，本公司控股股东中国北京同仁堂（集团）有限责任公司承诺：所持同仁堂股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；在前项承诺期期满后，在二十四个月内，也不通过交易所挂牌交易出售股份或转让(如实施股权激励向管理层转让股份，按国家有关政策法规执行，不受此限制)。

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。

（九）公司 2007 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）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。

（十一）公司未有其他应披露而未披露的重大事项。

（十二）已披露重要信息索引

1、公司关于发改委调整中成药价格对于公司无重大影响的公告刊登于 2007 年 3 月 2 日《中国证券报》D8 版、《上海证券报》D8 版，同时在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上网披露。

2、公司 2006 年度报告摘要、第四届董事会第五次会议决议公告、第四届监事会第四次会议决议公告、关联交易公告、关于召开 2006 年年度股东大会的公告刊登于 2007 年 3 月 27 日《中国证券报》C73 版、《上海证券报》D16 版，同时在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上网披露。

3、公司股票交易异常波动公告刊登于 2007 年 4 月 16 日《中国证券报》C5 版、《上海证券报》A14 版，同时在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上网披露。

4、公司 2007 年第一季度报告、第四届董事会第六次会议决议公告刊登于 2007 年 4 月 28 日《中国证券报》C14 版、《上海证券报》27 版，同时在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上网披露。

5、公司 2006 年度股东大会决议公告刊登于 2007 年 5 月 19 日《中国证券报》C17 版、《上海证券报》36 版，同时在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上网披露。

6、公司第四届董事会第七次会议决议公告刊登于 2007 年 6 月 21 日《中国证券报》C12 版、《上海证券报》D9 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）会计报表（附后）
（二）会计报表附注

会计报表附注

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 日本公司相关股东会议审议通过的《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。

本公司经营范围：制造、加工中成药制剂、化妆品，技术咨询、技术服务，药用动植物的饲养、种植；经营中成药、西药制剂、生化药品；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。

本公司是制造、加工、销售中成药的专业公司，年产中成药约 21 个剂型、400 余种，主要产品有牛黄清心丸、安宫牛黄丸、大活络丸、国公酒等中成药。

二、财务报表的编制基础

报告期内，本公司执行财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》及其应用指南。本公司以持续经营为基础编制财务报表。

本公司可比期间的利润表和资产负债表，系按照 证监发[2006]136 号文和证监会计字[2007]10 号文的规定，对《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条规定需要追溯调整的事项，按照追溯调整的原则进行调整后而编制的。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、会计计量属性

本公司对会计要素计量时，一般采用历史成本，如采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的会计要素金额能够取得并可靠计量时，以所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量为基础。

4、现金等价物的确认标准

本公司将所持有的期限短、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确定为现金等价物。

5、外币核算方法

（1）、外币业务核算方法

本公司发生外币业务，以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）、外币财务报表折算方法

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。

6、金融工具的核算方法

（1）金融资产的分类

本公司金融资产在初始确认时划分为以下四类：

A、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；

B、持有至到期投资；

C、应收款项；

D、可供出售金融资产。

（2）金融负债的分类

本公司金融负债在初始确认时划分为以下两类：

A、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；

B、其他金融负债。

（3）金融工具的计量

A、本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。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，相关交易费用计入初始确认金额。

B、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

（a）持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

（b）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

C、本公司除下列情况外，采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量：

（a）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

（b）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

D、本公司金融工具公允价值变动形成的利得或损失的处理

（a）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

（b）可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入股东权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

（4）金融资产转移

本公司于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，或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

（5）金融资产公允价值的确定

A、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

B、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。

（6）金融资产减值

本公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的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。

本公司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，则确认减值损失，计入当期损益。对单项测试未发生减值的金融资产，连同单项金额不重大的金融资产，一并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。

本公司对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低

于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大的和经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备，具体标准如下：

账龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	20%
三年以上	50%

本公司确认坏账的标准为：债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回。

本公司对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

本公司之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) 采用备抵法核算坏账损失，对应收账款的可收回性作出具体评估后计提坏账准备。当有迹象表明应收关联方款项及应收非关联方款项的回收出现困难时，计提专项坏账准备；对于其他未计提专项坏账准备的应收非关联方款项，运用账龄分析法按以下比例计提一般坏账准备。

账龄	计提比例
四个月以内	5%
四个月至一年	20%
一年以上	100%

对其他应收款的可收回性作出评估后计提专项坏账准备。

对于有确凿证据表明应收款项确实无法收回时，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，确认为坏账，并冲销已提取的相应坏账准备。

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，原确认的损失予以转回，计入当期损益。但是，转回后的账面价值不能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。

7、存货核算方法

本公司的存货分为原材料、在产品、产成品及库存商品、低值易耗品、在途物资、委托加工物资、材料物资和包装物等。原材料(包括主要材料、辅助材料、外购半成品)采用实际成本核算；低值易耗品在领用时采用五五摊销法；产成品按实际成本计价，发出时采用加权平均法；属于商品流通企业的公司，库存商品发出时采用售价法核算；包装物周转使用，在报废时一次性列支费用。

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。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。

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。

8、长期投资核算方法

（1）长期股权投资的初始计量

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）长期股权投资的后续计量

本公司对被投资单位能够实施控制、不具有共同控制或重大影响，并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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

（3）长期股权投资的减值准备

本公司按成本法核算的、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，发生减值时，将其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。

本公司其他长期股权投资的可收回金额低于其账面价值时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，确认长期股权投资减值准备。

本公司长期股权投资减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

9、固定资产计价和折旧方法

（1）固定资产的确认条件

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）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。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（预计净残值率为3-5%），本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	预计使用寿命	年折旧率
房屋及建筑物	30-35年	2.71-3.23%
机器设备	5-8年	11.88-19.40%
运输设备	6年	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。

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。

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。

（3）固定资产减值准备

本公司期末对固定资产逐项进行检查，由于市价大幅度下跌，或陈旧过时、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提固定资产减值准备。计提时，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。固定资产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

10、在建工程核算方法

本公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造工程和大修理工程等。

本公司在建工程按实际成本计价。工程达到预定可使用状态后，将该项工程完工达到预定可使用状态所发生的必要支出结转，作为固定资产的入账价值。

本公司期末对在建工程进行全面检查，当工程长期停建且预计在未来3年内不会重新开工，或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性或其他足以证明已经发生减值情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。在建工程减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

11、借款费用的核算方法

本公司为筹集生产经营所需资金等而发生的借款费用计入财务费用。

为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入有关固定资产的购建成本，在所购建的固定资产达到预定可使用状态后，计入当期财务费用。

12、无形资产计价及摊销方法

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。

每年年度终了，本公司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。

本公司期末对无形资产进行逐项检查，当存在市价大幅度下跌等表明资产可能发生减值的迹象时，计提无形资产减值准备。计提时，按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。无形资产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

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。

13、长期待摊费用摊销方法

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，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

14、股份支付的核算方法

（1）股份支付的种类

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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允

价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

15、收入确认原则

（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。

16、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

资产的账面价值大于其计税基础，或者负债的账面价值小于其计税基础的，确认所产生的递延所得税负债；资产的账面价值小于其计税基础，或者负债的账面价值大于其计税基础的，确认所产生的递延所得税资产。

本公司期末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，应当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，本公司以原减记的金额为限，予以转回。

17、合并会计报表的编制方法

本公司将能够控制的全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

本公司合并财务报表以母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，由母公司编制。在编制合并财务报表时，母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。

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。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	10%、13%、17%
消费税	药酒应税收入	10%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税	1%、5%、7%

企业所得税	应纳税所得额	15%、27%、33%

说明：

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

（2）城市维护建设税：本公司之子公司深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司及深圳北京同仁堂星辰湖贝药店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及位于北京市昌平区的动物养殖场按应纳流转税额的 5%计缴；除此之外，其他单位按应纳流转税额的 7%计缴。

2、优惠税负及批文

（1）本公司位于北京经济技术开发区，并取得北京市高新技术企业认证，按 15%缴纳企业所得税。

（2）本公司之子公司北京同仁堂科技发展股份有限公司位于北京经济技术开发区，并取得北京市高新技术企业认证，按 15%缴纳企业所得税。

（3）本公司之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 15%缴纳企业所得税。

（4）本公司之子公司北京同仁堂(保宁)株式会社位于韩国首尔，根据韩国公司税法，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。

六、子公司及合营企业

截至 2007 年 6 月 30 日，本公司子公司及合营企业概况如下：

公司名称	经营范围	注册资本	本公司投资额		股权比例		是否合并
			直接投资	间接投资	直接比例%	实际比例%	
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	药品零售	100万元	95万元	-	95	95	是
深圳北京同仁堂药业有限责任公司	药品零售	200万元	164万元	-	82	82	是
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	药品零售	200万元	130万元	-	65	65	是
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	咨询	300万美元	1,489.88万元(180万美元)	-	60	60	是
北京同仁堂科技发展股份有限公司	医药技术开发；制造、销售中成药;电子商务	18,280万元	10,035.40万元	-	51.02	51.02	是
北京同仁堂天然药物有限公司	生产、研发、销售中成药	5,000 万元	2,550 万元	-	51	51	是
北京同仁堂(保宁)株式会社	药品销售,医疗服务	195,000 万韩元	634.12 万元(76.5 万美元)	-	51	51	是
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	生产、销售中药材	800万元	408万元	-	51	51	是
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	药品零售	600万元	306万元	-	51	51	是
上海北京同仁堂药店有限责任公司	药品零售	600万元	306万元	-	51	51	是
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	国家统管外的中药材种植、购销	600万元	306万元	-	51	51	是
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	药品零售	500万元	255万元	-	51	51	是

北京同仁堂重庆药店有限责任公司	药品零售	500万元	255万元	-	51	51	是
北京同仁堂大连医药有限责任公司	药品零售	500万元	255万元	-	51	51	是
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	药品零售	400万元	204万元	-	51	51	是
北京同仁堂河南药业有限责任公司	批发零售药品	300万元	155.33万元	-	51	51	是
北京同仁堂长春药店有限责任公司	药品零售	300万元	153万元	-	51	51	是
北京同仁堂青岛药店有限责任公司	批发零售药品	300万元	153万元	-	51	51	是
北京同仁堂延边药店有限责任公司	药品零售	260万元	132.6万元	-	51	51	是
北京同仁堂包头药店有限责任公司	药品零售	260万元	132.6万元	-	51	51	是
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	药品零售	200万元	102万元	-	51	51	是
东莞市北京同仁堂药业有限公司	药品零售	200万元	102万元	-	51	51	是
北京同仁堂呼和浩特药店有限责任公司	药品零售	100万元	51万元	-	51	51	是
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	中药材种植、收购、销售、科技开发、技术培训、农产品初级加工	100万元	51万元	-	51	51	是
北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	中药材的种植、购销；农副产品销售开发、技术培训、农产品初级加工	100万元	51万元	-	51	51	否
深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司	药品零售	50万元	25.5万元	-	51	51	是
北京同仁堂广州药业有限公司	批发零售药品	500 万元	310 万元	-	50	50	否
北京同仁堂保定药店	中、西制剂，中药饮片，保健品零售	200 万元	100 万元	-	50	50	否

说明：本公司之子公司北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司：由于报告期内尚处于筹建期，故本公司未将其纳入本报告期合并会计报表范围。

本公司之子公司北京同仁堂福建药业连锁有限公司本期股权已出售，故未将其纳入本报告期合并会计报表范围。

本公司之子公司同仁堂科技本期增发H股1,320万股，本公司对其持股比例已由增发前的54.70%变为51.02%。但截至2007年6月30日，其注册资本尚未完成工商注册变更。

七、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2007.06.30	2007.01.01
现金	4,052,713.59	2,072,381.91
银行存款	1,207,483,793.31	795,662,776.09
其他货币资金	4,671,798.78	7,911,116.19
	1,216,208,305.68	805,646,274.19

其中外币金额如下：

	2007.06.30			2007.01.01		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	2,433,695.10	7.6155	18,533,805.03	6,557,471.23	7.8087	51,205,325.59
加拿大元	239,720.40	7.1872	1,722,918.46	271,466.88	6.6990	1,818,556.63
林吉特	889,079.90	2.0663	1,837,105.80	869,582.45	2.2119	1,923,429.42
港币	290,501,234.64	0.9744	283,064,403.03	37,781,842.83	1.0047	37,959,417.49
澳门币	2,408,280.93	0.9773	2,353,612.95	1,884,734.65	0.9773	1,841,951.17
韩元	619,666,437.00	0.0082	5,081,264.78	601,735,242.00	0.0084	5,054,576.03
日元	144,000,000.00	0.06182	8,902,080.00	72,000,072.00	0.06563	4,725,364.73
印度尼西亚卢比	3,451,026,717.00	0.00084	2,898,862.44	1,172,336,733.17	0.00093	1,090,273.16
			324,394,052.49			105,618,894.22

说明：货币资金期末比期初增加410,562,031.49元，增幅50.96%，主要系本公司之子公司同仁堂科技本期实施增发收到的募集资金所致。

2、应收票据

种类	2007.06.30	2007.01.01
银行承兑汇票	167,546,881.59	80,238,922.05

说明：（1）应收票据期末数较期初数增加87,307,959.54元，增幅为108.81%，主要系本公司在严格控制风险和保证公司利益的前提下，允许客户使用银行承兑汇票结算，期末形成的未到期票据增加所致。

（2）截至2007年6月30日，本公司无用于质押的票据。

3、应收账款

（1）合并数

A、账龄分析及坏账准备

账龄	2007.06.30			2007.01.01		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	342,143,351.95	81.34	15,072,671.08	224,889,890.40	74.21	13,169,481.32
一至二年	46,467,226.07	11.05	8,774,784.96	48,673,445.17	16.06	9,612,994.65
二至三年	3,465,460.67	0.82	649,498.84	4,132,786.91	1.37	796,247.88
三年以上	28,541,046.43	6.79	12,365,440.70	25,332,460.09	8.36	10,957,301.74
	420,617,085.12	100	36,862,395.58	303,028,582.57	100	34,536,025.59

B、坏账准备变动情况

2007.01.01	本期增加	本期减少		2007.06.30
		转出	转回	
34,536,025.59	2,326,369.99	-	-	36,862,395.58

C、截至2007年6月30日，无持本公司5%以上股份的股东单位欠款。

D、截至2007年6月30日，应收账款前五名欠款单位金额合计114,427,177.84元，占应收账款总额的比例为27.20%。

说明：应收账款净额期末比期初增加115,262,132.56元，增长42.93%，主要系公司为扩大销售，给予部分客户一定的信用额度所致。

（2）母公司

A、账龄分析及坏账准备

账龄	2007.06.30			2007.01.01		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	178,033,476.43	80.84	8,901,673.82	130,274,667.61	72.88	6,513,733.38
一至二年	14,490,164.93	6.58	1,449,016.49	22,872,261.81	12.79	2,287,226.18
二至三年	3,227,494.20	1.47	645,498.84	3,961,239.41	2.22	792,247.88
三年以上	24,471,622.00	11.11	12,235,811.00	21,655,344.08	12.11	10,827,672.04
	220,222,757.56	100	23,232,000.15	178,763,512.91	100	20,420,879.48

B、坏账准备变动情况

2007.01.01	本期增加	本期减少		2007.06.30
		转出	转回	
20,420,879.48	2,811,120.67	-	-	23,232,000.15

C、截至2007年6月30日，无持本公司5%以上股份的股东单位欠款。

4、其他应收款

（1）合并数

A、账龄分析及坏账准备

账龄	2007.06.30			2007.01.01		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	13,684,741.72	63.52	1,248,893.44	10,963,021.60	56.28	739,268.21
一至二年	2,343,072.15	10.87	122,980.30	2,941,396.21	15.10	123,260.72
二至三年	1,236,237.22	5.74	322,959.14	1,283,051.00	6.59	322,959.14
三年以上	4,282,262.42	19.87	2,093,396.75	4,291,127.50	22.03	2,353,396.75
	21,546,313.51	100	3,788,229.63	19,478,596.31	100	3,538,884.82

B、坏账准备变动情况

2007.01.01	本期增加	本期减少		2007.06.30
		转出	转回	
3,538,884.82	249,344.81			3,788,229.63

C、截至2007年6月30日，无持本公司5%以上股份的股东单位欠款。

D、截至2007年6月30日，其他应收款前五名欠款单位金额合计5,161,839.08元，占其他应收款总额的比例为23.96%。

（2）母公司

A、账龄分析及坏账准备

账龄	2007.06.30			2007.01.01		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	39,368,253.72	62.92	481,662.75	39,116,784.59	62.77	33,089.29
一至二年	21,528,091.26	34.41	480.00	21,530,895.46	34.55	760.42
二至三年	-	-	-	-	-	-
三年以上	1,673,130.00	2.67	836,565.00	1,673,130.00	2.68	836,565.00
	62,569,474.98	100	1,318,707.75	62,320,810.05	100	870,414.71

B、坏账准备变动情况

2007.01.01	本期增加	本期减少		2007.06.30
		转出	转回	
870,414.71	448,293.04	-	-	1,318,707.75

说明：其他应收款余额中包含本公司支付北京同仁堂国药有限公司尚未经验资确认的投资款59,978,290.00元，期末未对其计提坏账准备。

C、截至2007年6月30日，无持本公司5%以上股份的股东单位欠款。

5、预付账款

（1）账龄分析及百分比

账龄	2007.06.30		2007.01.01	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	16,717,761.69	80.85	20,159,260.51	90.14
一至二年	2,610,001.42	12.62	1,073,847.18	4.80
二至三年	1,350,020.40	6.53	1,130,605.50	5.06
	20,677,783.51	100	22,363,713.19	100

（2）截至2007年6月30日，无预付持本公司5%以上股份的股东单位款项。

（3）截至2007年6月30日，本公司账龄超过一年的预付账款3,960,021.82元，主要为采购中药材的预付款。

6、存货

（1）存货分项目列示

项目	2007.06.30	2007.01.01
原材料	680,794,282.24	669,234,340.07
在产品	221,853,753.65	131,834,884.41
产成品及库存商品	415,713,076.43	560,738,581.42
低值易耗品	15,548,834.02	14,072,981.48
在途物资	1,750,653.34	1,533,060.63
材料物资和包装物	1,827,927.59	5,487,799.47
	1,337,488,527.27	1,382,901,647.48
存货跌价准备	（2,311,367.11）	（2,311,367.11）
	1,335,177,160.16	1,380,590,280.37

（2）存货跌价准备

项目	2007.01.01	本期增加	本期减少		2007.06.30
			转出	转回	
库存商品	2,311,367.11	-	-	-	2,311,367.11

说明：存货可变现净值按估计售价减去至完工估计成本、费用和税金后的金额确认。

7、长期股权投资

（1）合并数

项目	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.06.30
对子公司投资	510,000.00	4,050,188.52	4,050,188.52	510,000.00
对合营企业投资	4,902,032.97	788,847.32	400,000.00	5,290,880.29
对联营企业投资	8,382,258.56	2,738,238.86	-	11,120,497.42
对其他企业投资	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
	23,794,291.53	7,577,274.70	4,450,188.52	26,921,377.71
长期投资减值准备	(-)	(-)	(-)	(-)
	23,794,291.53	7,577,274.70	4,450,188.52	26,921,377.71

说明：本公司出售子公司北京同仁堂福建药业连锁有限公司 51%的股权，其中 49%转让给本公司之子公司北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司，故本公司未将其纳入本期合并报表范围。

A、对子公司投资

被投资单位名称	初始金额	2007.01.01	本期增加		本期减少			2007.06.30
			投资成本增加	权益增加	投资成本减少	本期分回利润	权益减少	
北京同仁堂内蒙古甘草	510,000.00	510,000.00	-	-	-	-	-	510,000.00

黄芪种植基地有限公司								
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	2,550,000.00	-	2,550,000.00	1,500,188.52	2,550,000.00	-	1,500,188.52	-
	3,060,000.00	510,000.00	2,550,000.00	1,500,188.52	2,550,000.00	-	1,500,188.52	510,000.00

B、对合营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例%	本企业在被投资单位表决权比例%	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
北京同仁堂广州药业有限公司	50	50	8,897,639.86	26,578,369.80	1,566,848.46
北京同仁堂保定药店	50	50	1,310,987.12	1,733,483.50	10,846.18
			10,208,626.98	28,311,853.30	1,577,694.64

C、对联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例%	本企业在被投资单位表决权比例%	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	7,502,822.17	4,900,791.25	588,242.57
同仁堂和记(香港)药业发展有限公司	40	40	11,877,586.88	-	-
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	49	49	5,000,000.00	-	-
			24,380,409.05	4,900,791.25	588,242.57

D、对其他企业投资

被投资单位名称	初始金额	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.06.30
中投信用担保有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00

E、长期投资减值准备

截至 2007 年 6 月 30 日，本公司未发生长期投资可收回金额低于其账面价值之情况，故未计提长期投资减值准备。

（2）母公司

项目	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.06.30
对子公司投资	662,961,202.38	13,741.64	50,425,188.52	612,549,755.50
对合营企业投资	4,902,032.97	788,847.32	400,000.00	5,290,880.29
对联营企业投资	3,631,223.81	288,238.86	-	3,919,462.67
对其他企业投资	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
	681,494,459.16	1,090,827.82	50,825,188.52	631,760,098.46
长期投资减值准备	(-)	(-)	(-)	(-)
	681,494,459.16	1,090,827.82	50,825,188.52	631,760,098.46

A、对子公司投资

被投资单位名称	初始金额	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.06.30
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	778,772.30	1,265,081.79	-	-	1,265,081.79
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	1,300,000.00	710,885.48	-	-	710,885.48
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	14,898,780.00	19,401,547.48	-	4,080,000.00	15,321,547.48
北京同仁堂科技发展股份有限公司	100,353,999.88	544,377,904.52	-	40,000,000.00	504,377,904.52
北京同仁堂天然药物有限公司	25,500,000.00	28,052,275.93	-	1,887,000.00	26,165,275.93
北京同仁堂(保宁)株式会社	6,341,238.00	4,373,414.27	-	-	4,373,414.27
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	4,080,000.00	5,214,402.96	-	-	5,214,402.96
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	3,060,000.00	3,110,930.41	-	-	3,110,930.41
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	3,060,000.00	3,143,586.46	-	-	3,143,586.46
上海北京同仁堂药店有限责任公司	2,773,678.70	2,592,385.33	-	-	2,592,385.33
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	2,550,000.00	2,391,219.78	-	-	2,391,219.78
北京同仁堂重庆药店有限责任公司	2,550,000.00	639,025.39	-	-	639,025.39
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	2,550,000.00	1,486,446.88	13,741.64	1,500,188.52	0.00
北京同仁堂大连医药有限责任公司	2,550,000.00	151,479.35	-	-	151,479.35
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	2,040,000.00	1,688,417.29	-	-	1,688,417.29
北京同仁堂河南药业有限责任公司	1,553,254.59	1,384,500.97	-	-	1,384,500.97
北京同仁堂长春药店有限责任公司	1,530,000.00	1,671,269.23	-	-	1,671,269.23
北京同仁堂青岛药店有限责任公司	1,530,000.00	2,594,429.03	-	408,000.00	2,186,429.03
北京同仁堂延边药店有限责任公司	1,326,000.00	1,341,463.72	-	-	1,341,463.72
北京同仁堂包头药店有限责任公司	1,326,000.00	1,631,519.20	-	255,000.00	1,376,519.20
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	1,020,000.00	3,645,543.66	-	1,785,000.00	1,860,543.66
东莞市北京同仁堂药业有限公司	1,020,000.00	1,331,821.87	-	255,000.00	1,076,821.87
北京同仁堂呼和浩特药店有限责任公司	510,000.00	520,764.39	-	-	520,764.39
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	510,000.00	245,090.19	-	-	245,090.19
北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	510,000.00	510,000.00	-	-	510,000.00

深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司	255,000.00	641,369.17	-	255,000.00	386,369.17
北京同仁堂国药有限公司	31,269,420.00	27,353,647.41	-	-	27,353,647.41
深圳北京同仁堂药业有限责任公司	1,640,000.00	1,490,780.22	-	-	1,490,780.22
	218,386,143.47	662,961,202.38	13,741.64	50,425,188.52	612,549,755.50

B、对合营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例%	本企业在被投资单位表决权比例%	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
北京同仁堂广州药业有限公司	50	50	8,897,639.86	26,578,369.80	1,566,848.46
北京同仁堂保定药店	50	50	1,310,987.12	1,733,483.50	10,846.18
			10,208,626.98	28,311,853.30	1,577,694.64

C、对联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例%	本企业在被投资单位表决权比例%	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	7,502,822.17	4,900,791.25	588,242.57

D、对其他企业投资

被投资单位名称	初始金额	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.06.30
中投信用担保有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00

E、长期投资减值准备

截至 2007 年 6 月 30 日，本公司未发生长期投资可收回金额低于其账面价值之情况，故未计提长期投资减值准备。

8、固定资产及累计折旧

（1）固定资产原价

固定资产类别	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.06.30
房屋及建筑物	972,125,775.90	6,567,317.26	4,769,084.35	973,924,008.81
机器设备	664,358,441.89	2,736,043.10	7,834,981.60	659,259,503.39
运输设备	41,443,073.81	2,059,162.73	2,442,552.86	41,059,683.68
	1,677,927,291.60	11,362,523.09	15,046,618.81	1,674,243,195.88

（2）累计折旧

固定资产类别	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.06.30
房屋及建筑物	144,724,332.46	15,271,584.17	1,465,166.05	158,530,750.58
机器设备	314,551,700.40	31,271,994.93	3,407,955.42	342,415,739.91
运输设备	32,480,755.99	3,751,421.21	1,916,077.34	34,316,099.86

	491,756,788.85	50,295,000.31	6,789,198.81	535,262,590.35

（3）固定资产减值准备

固定资产类别	2007.01.01	本期增加	本期减少		2007.06.30
			转出	转回	
房屋及建筑物	201,197.45	-	-	-	201,197.45
机器设备	502,650.62	-	20,292.59	-	482,358.03
运输设备	-	-	-	-	-
	703,848.07	-	20,292.59	-	683,555.48

9、在建工程

（1）截至2007年6月30日在建工程明细

工程名称	预算数	资金来源	预计完工时间
空调机组安装工程	200,000.00	自筹	2007年
药酒厂灌装二车间改造	1,400,000.00	自筹	2007年
崇文门药店（北海）装修工程	161,700.00	自筹	2007年
吉林人参饮片加工厂	2,950,000.00	自筹	2007年
通州煮提车间	54,000,000.00	自筹	2007年
湖北加工厂	1,500,000.00	自筹	2007年
南阳加工厂	800,000.00	自筹	2007年
零星工程	800,000.00	自筹	2007年
安徽基地办公楼	1,500,000.00	自筹	2007年
香港中药制造厂	15000万港币	自筹	2007年
科技药厂沙河库改造	2,358,000.00	自筹	2007年

（2）在建工程增减变动

	空调机组安装工程	药酒厂灌装二车间改造	崇文门药店（北海）装修工程	吉林人参饮片加工厂	通州煮提车间	南阳加工厂
2007.01.01	-	-	-	2,301,137.06	1,980,165.06	913,523.60
其中：利息资本化	-	-	-	-	-	-
减:在建工程减值准备	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
在建工程净值	-	-	-	2,301,137.06	1,980,165.06	913,523.60
加：本期增加	192,508.00	1,190,120.00	147,200.00	323,058.97	3,864,578.41	49,348.98
其中：利息资本化	-	-	-	-	-	-

减：本期转入固定资产	-	604,720.00	-	2,624,196.03	-	-
其中：利息资本化	-	-	-	-	-	-
减：本期其他减少	-	-	-	-	-	-
其中：利息资本化	-	-	-	-	-	-
2007.06.30	192,508.00	585,400.00	147,200.00	-	5,844,743.47	962,872.58
其中：利息资本化	-	-	-	-	-	-
减：在建工程减值准备	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
在建工程净值	192,508.00	585,400.00	147,200.00	-	5,844,743.47	962,872.58

	湖北加工厂	香港中药制造厂	科技药厂沙河库改造	安徽基地办公楼	零星工程	合计
2007.01.01	1,230,277.61	21,842,861.45	-	-	502,607.00	28,770,571.78
其中：利息资本化	-	-	-	-	-	-
减：在建工程减值准备	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
在建工程净值	1,230,277.61	21,842,861.45	-	-	502,607.00	28,770,571.78
加：本期增加	-	1,317,398.12	1,886,373.02	854,161.73	63,488.00	9,888,235.23
其中：利息资本化	-	-	-	-	-	-
减：本期转入固定资产	-	-	-	-	-	3,228,916.03
其中：利息资本化	-	-	-	-	-	-
减：本期其他减少	-	-	-	-	502,607.00	502,607.00
其中：利息资本化	-	-	-	-	-	-
2007.06.30	1,230,277.61	23,160,259.57	1,886,373.02	854,161.73	63,488.00	34,927,283.98
其中：利息资本化	-	-	-	-	-	-
减：在建工程减值准备	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
在建工程净值	1,230,277.61	23,160,259.57	1,886,373.02	854,161.73	63,488.00	34,927,283.98

（3）在建工程减值准备

截至2007年6月30日，本公司未发生在建工程可变现净值低于其账面价值之情况，故未计提在建工程减值准备。

10、无形资产

（1）截至2007年6月30日无形资产明细

项目	取得方式	原值	摊销期限(月)	剩余摊销期限(月)
软件	购买	2,374,015.00	36-60	8-44
脂质体专利技术	股东投入	4,469,580.00	120	46
茯苓诱引栽培方法专利权	自行开发	2,810.00	60	11
茯苓SOP成果使用权	购买	50,000.00	60	10
土地使用权	购买	750,000.00	600	573

（2）无形资产增减变动

	软件	脂质体专利技术	茯苓诱引栽培方法专利权
2007.01.01	1,296,891.10	1,936,818.00	796.39
减：无形资产减值准备	(-)	(-)	(-)
无形资产净值	1,296,891.10	1,936,818.00	796.39
本期增加额	273,000.00	-	-
本期摊销额	115,748.30	223,479.00	398.20
本期转出额	25,666.65	-	-
累计摊销额	919,872.20	2,756,241.00	2,411.81
2007.06.30	1,428,476.15	1,713,339.00	398.19
减：无形资产减值准备	(-)	(-)	(-)
无形资产净值	1,428,476.15	1,713,339.00	398.19

	茯苓SOP成果使用权	土地使用权	合计
2007.01.01	13,333.40	723,750.00	3,971,588.89
减:无形资产减值准备	(-)	(-)	(-)
无形资产净值	13,333.40	723,750.00	3,971,588.89
本期增加额	-	-	273,000.00
本期摊销额	4,882.77	7,500.00	352,008.27
本期转出额	-	-	25,666.65
累计摊销额	41,549.37	33,750.00	3,753,824.38
2007.06.30	8,450.63	716,250.00	3,866,913.97

减:无形资产减值准备	(-)	(-)	(-)
无形资产净值	8,450.63	716,250.00	3,866,913.97

（3）无形资产减值准备

截至2007年6月30日，本公司不存在无形资产可收回金额低于其账面价值之情况，故未计提无形资产减值准备。

11、递延所得税资产

2007.06.30	2007.01.01
6,658,486.21	6,168,482.96

12、短期借款

借款类别	2007.06.30	2007.01.01
信用借款	228,000,000.00	243,000,000.00

13、应付账款

2007.06.30	2007.01.01
395,394,763.82	342,893,178.66

说明：（1）截至2007年6月30日，无欠付持本公司5%以上股份的股东单位的款项。

（2）截至2007年6月30日，本公司无账龄超过三年的大额应付账款。

14、预收账款

2007.06.30	2007.01.01
65,180,554.27	96,823,022.42

说明：（1）截至2007年6月30日，无预收持本公司5%以上股份的股东单位的款项。

（2）截至2007年6月30日，本公司无账龄超过三年的大额预收账款。

15、应付职工薪酬

项　目	2007.01.01	本期增加额	本期支付额	2007.06.30
一、工资、奖金、津贴和补贴	21,712,131.27	170,839,992.32	156,155,997.22	36,396,126.37
二、职工福利费	28,740,793.73	-	6,743,005.17	21,997,788.56
三、社会保险费	-	49,277,344.93	47,863,163.32	1,414,181.61
其中：1．医疗保险费	-	12,506,955.29	12,045,749.25	461,206.04
2．基本养老保险费	-	32,738,357.55	31,851,503.01	886,854.54
3．年金缴费	-	216.00	216.00	-
4．失业保险费	-	2,330,095.97	2,279,099.87	50,996.10
5．工伤保险费	-	786,887.37	783,299.35	3,588.02
6．生育保险费	-	914,832.75	903,295.84	11,536.91
四、住房公积金	-	14,692,362.04	14,663,803.04	28,559.00
五、工会经费和职工教育经费	-	6,589,514.76	1,860,041.36	4,729,473.40
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合　计	50,452,925.00	241,399,214.05	227,286,010.11	64,566,128.94

说明：截至2007年6月30日，本公司工效挂钩工资结余金额为14,477,787.23元。

16、应交税费

税项	2007.06.30	2007.01.01
增值税	30,202,989.77	5,084,502.54
城建税	2,309,758.42	1,204,855.67
消费税	824,889.92	1,702,216.35
营业税	174,984.70	252,485.97
个人所得税	680,579.13	2,998,016.60
企业所得税	24,381,416.83	8,200,284.80
土地使用税	376.82	21,761.81
教育费附加	1,022,629.47	734,395.37
水利防洪基金	53,644.59	8,099.77
交通重点建设附加	2,151.89	1,338.23
其他	-	6,499.36
	59,653,421.54	20,214,456.47

说明：（1）本公司之子公司北京同仁堂辽宁药店有限责任公司、北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司按应缴流转税额的4%计缴教育费附加。

（2）应交税费增长195.10%，主要系本期期末未交的增值税、所得税增加所致。

17、其他应付款

2007.06.30	2007.01.01
110,659,263.34	80,735,271.11

说明：（1）截至2007年6月30日，无欠付持本公司5%以上股份的股东单位的款项。

（2）截至2007年6月30日，本公司大额其他应付款列示如下：

单位名称	金额	款项性质
全国社会保障基金理事会	22,395,826.74	国有股减持变现资金
北京市通州区牛堡屯药材加工厂	19,600,000.00	尚未验资的投资款
北京市通州区牛堡屯药材加工厂	7,569,518.31	借款
吉林同仁堂东兴堂保健品有限公司	3,050,000.00	借款

（3）截至2007年6月30日，本公司无账龄超过三年的大额其他应付款。

（4）其他应付款增长37.06%，主要系本公司之子公司同仁堂科技增发H股，应付全国社会保障基金理事会的国有股减持变现资金所致。

18、长期应付款

项目	2007.06.30	2007.01.01
创新基金[注]	493,133.38	508,314.68

[注]：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。

19、专项应付款

项目	2007.06.30	2007.01.01	款项来源
科研拨款	1,099,674.92	1,099,674.92	中国北京同仁堂(集团)有限责任公司
科研拨款	25,636,541.11	23,449,178.34	北京市科学技术委员会
科研拨款	1,357,504.85	1,357,504.85	北京市工业促进局
科研拨款	11,483.78	11,483.78	北京市财政局
财政拨款	135,504.51	136,904.51	北京市丰台区财政局
技改补助款	400,000.00	400,000.00	北京市节约用水办公室
环保拨款	50,000.00	50,000.00	北京市环境保护局
科研拨款	316,984.00	229,984.00	北京市崇文区科学技术委员会
科研拨款	328,873.99	329,884.82	食疗保健研究所
科技三项经费	627,493.61	526,416.31	河北省玉田县财政局
科研拨款	33,920.00	33,920.00	国家自然科学基金会
GAP 基地建设拨款	334,594.54	116,624.90	山西省科技厅等
科研拨款	90,000.00	-	北京市药监局
	30,422,575.31	27,741,576.43	

20、股本

股份类别	2007.01.01	本期增减			2007.06.30
		配股及增发	转增及送股	小计	
一、未上市流通股份					
1、发起人股份	-	-	-	-	-
其中：国家持有股份	-	-	-	-	-
境内法人持有股份	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
2、募集法人股份	-	-	-	-	-
3、内部职工股	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-
未上市流通股份合计	-	-	-	-	-
二、限售流通股份					
1、国家持有股份	-	-	-	-	
2、境内法人持有股份	239,769,513	-	-	-	239,769,513
限售流通股份合计	239,769,513	-	-	-	239,769,513
三、已上市流通股份					
1、人民币普通股	194,252,385	-	-	-	194,252,385

2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-
已上市流通股份合计	194,252,385	-	-	-	194,252,385
股份总数	434,021,898	-	-	-	434,021,898

说明：（1）截至2007年6月30日，持本公司5%(含5%)以上股份的股东为中国北京同仁堂(集团)有限责任公司，持股比例为55.24%。

（2）根据2005年11月22日相关股东会审议通过的《北京同仁堂股份有限公司股权分置改革方案》，本公司控股股东中国北京同仁堂(集团)有限责任公司承诺：所持股份自获得上市流通权之日（2005年11月30日）起，在十二个月内不上市交易或者转让；在前项承诺期期满后，在二十四个月内，也不通过交易所挂牌交易出售股份或转让(如实施股权激励向管理层转让股份，按国家有关政策法规执行，不受此限制)。

21、资本公积

项目	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.06.30
股本溢价	706,152,662.52	108,493,398.17	-	814,646,060.69
其他资本公积	102,512,357.58	-	-	102,512,357.58
	808,665,020.10	108,493,398.17	-	917,158,418.27

说明：本期资本公积增加是因为本公司之子公司同仁堂科技报告期内增发H股产生的股本溢价，本公司按权益法核算增加相应的资本公积。

22、盈余公积

项目	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.06.30
法定盈余公积	363,730,163.27	-	-	363,730,163.27
免税基金	56,451,414.56	-	-	56,451,414.56
	420,181,577.83	-	-	420,181,577.83

23、未分配利润

2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.06.30
740,499,363.13	163,000,240.22	65,103,284.70	838,396,318.65

说明：（1）本期增加为本期归属于母公司所有者的净利润；

（2）本期减少为分配2006年度现金股利65,103,284.70元。

24、营业收入及成本

（1）合并数

项目	2007年1-6月		2006年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,514,233,701.08	910,541,989.13	1,355,817,775.31	803,119,358.38
其他业务	5,464,098.19	721,655.33	5,856,888.32	460,806.86
	1,519,697,799.27	911,263,644.46	1,361,674,663.63	803,580,165.24

说明：2007年1-6月本公司前5名客户销售额合计为392,525,592.18元，占营业收入比例为25.83%。

（2）母公司

项目	2007年1-6月		2006年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	682,084,210.68	415,750,858.23	582,619,946.27	364,414,272.05
其他业务	922,301.61	150,928.64	1,223,746.23	147,738.38
	683,006,512.29	415,901,786.87	583,843,692.50	364,562,010.43

25、营业税金及附加

项目	计缴标准	2007年1-6月	2006年1-6月
营业税	应税收入的5%	670,464.31	549,129.06
城建税	应纳流转税的1%、5%、7%	9,119,722.64	9,133,614.33
教育费附加	应纳流转税的3%、4%	4,015,702.29	4,027,923.61
消费税	应税收入的10%	4,345,137.22	3,183,467.38
其他		1,983.63	4,659.30
		18,153,010.09	16,898,793.68

26、财务费用

项目	2007年1-6月	2006年1-6月
利息支出	6,327,312.73	7,701,988.48
减：利息收入	5,066,511.97	3,951,735.86
汇兑损失	2,420,825.56	345,899.25
减：汇兑收益	262,341.22	124,069.41
手续费	981,328.52	540,741.77
	4,400,613.62	4,512,824.23

27、资产减值损失

项　目	2007年1-6月	2006年1-6月
一、坏账损失	2,575,714.80	532,334.59
二、存货跌价损失	-	-
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-

八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合 计	2,575,714.80	532,334.59

28、投资收益

（1）合并数

类别	2007年1-6月	2006年1-6月
股权投资收益	2,140,639.30	1,604,189.91
其中：权益法核算	2,140,639.30	1,604,189.91
成本法核算	-	-
减：长期投资减值准备	-	-
	2,140,639.30	1,604,189.91

说明：本公司投资收益汇回不存在重大限制。本期投资收益同比增长 33.44%，主要系本期股权转让收益增加所致。

（2）母公司

类别	2007年1-6月	2006年1-6月
股权投资收益	2,140,639.30	1,604,189.91
其中：权益法核算	2,140,639.30	1,604,189.91
成本法核算	-	-
减：长期投资减值准备	-	-
	2,140,639.30	1,604,189.91

29、营业外收入

项目	2007年1-6月	2006年1-6月
处理固定资产净收益	19,638.56	112,863.95
废品收入	15,137.04	408,405.24
违约金收入	88,067.45	6,800.00
节水型单位补助经费	92,000.00	—
其他	186,132.74	38,886.37
	400,975.79	566,955.56

30、营业外支出

项目	2007年1-6月	2006年1-6月
捐赠	22,969.24	—
清理固定资产净损失	204,216.43	9,411.63
滞纳金	3,834.79	—
罚款	34,734.86	—
其他	28,657.99	56,244.33
	294,413.31	65,655.96

31、所得税费用

项　目	2007年1-6月	2006年1-6月
会计利润总额	265,234,704.85	258,515,161.19
加：纳税所得调增额	-	-
减：纳税所得调减额	-	-
应纳税所得额	265,234,704.85	258,515,161.19
本期应交所得税	41,753,000.20	39,738,895.25
加：递延所得税负债增加额	-	-
减：递延所得税资产增加额	490,003.25	251,238.55
所得税费用（收益）	41,262,996.95	39,487,656.70

32、收到的其他与经营活动有关的现金23,121,784.96元，其中：

项目	2007年1-6月
代收国药往来款	2,935,375.96
专项拨款	2,772,000.00
收到借款	1,518,519.28
财政补贴	197,900.98

33、支付的其他与经营活动有关的现金206,036,261.33元，其中：

项目	2007年1-6月
会议费	24,780,961.11
运杂费	23,198,425.73
广告宣传费	22,028,948.01
煤水电费	18,265,726.72
租赁费	12,408,163.85
修理费	9,887,878.20

差旅费	5,796,340.91
科研费	4,039,890.95
办公费	3,470,789.50
业务招待费	2,585,910.71
土地使用费	2,767,447.36
中介机构费	1,408,021.97
商标使用费	1,440,850.00
保险费	1,134,738.18

34、收到的其他与投资活动有关的现金5,066,511.97元，为本期的利息收入。

35、支付的其他与投资活动有关的现金850,987.49元，为本期未参与合并子公司货币资金期初余额。

36、收到的其他与筹资活动有关的现金26,293,509.38元，为本公司之子公司同仁堂科技报告期内增发H股，国有股东中国北京同仁堂（集团）有限责任公司实施国有股减持的相关费用及应上缴全国社会保障基金理事会的变现资金。

37、支付的其他与筹资活动有关的现金981,328.52元，为本期财务费用中支付的手续费。

八、关联方关系及其交易

1、关联方

（1）存在控制关系的关联方

A、关联方名称及与本公司关系

关联方名称	与本公司关系
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	母公司
深圳北京同仁堂药业有限责任公司	子公司
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	子公司
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	子公司
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	子公司
北京同仁堂科技发展股份有限公司	子公司
北京同仁堂天然药物有限公司	子公司
北京同仁堂(保宁)株式会社	子公司
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	子公司
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	子公司
上海北京同仁堂药店有限责任公司	子公司
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	子公司

北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	子公司
北京同仁堂重庆药店有限责任公司	子公司
北京同仁堂大连医药有限责任公司	子公司
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	子公司
北京同仁堂河南药业有限责任公司	子公司
北京同仁堂长春药店有限责任公司	子公司
北京同仁堂青岛药店有限责任公司	子公司
北京同仁堂延边药店有限责任公司	子公司
北京同仁堂包头药店有限责任公司	子公司
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	子公司
东莞市北京同仁堂药业有限公司	子公司
北京同仁堂呼和浩特药店有限责任公司	子公司
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	子公司
北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	子公司
深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司	子公司
北京同仁堂南三环中路药店有限公司	子公司之子公司
北京同仁堂国药有限公司	子公司之子公司
北京同仁堂通科药业有限公司	子公司之子公司
北京同仁堂浙江中药材有限责任公司	子公司之子公司
北京同仁堂河北中药材有限责任公司	子公司之子公司
北京同仁堂南阳山茱萸有限责任公司	子公司之子公司
北京同仁堂安徽中药材有限公司	子公司之子公司
北京同仁堂延边中药材基地有限公司	子公司之子公司
北京同仁堂湖北中药材有限责任公司	子公司之子公司
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	子公司之合营企业
北京同仁堂(马)有限公司	子公司之合营企业
北京同仁堂(加拿大)有限公司	子公司之合营企业
北京同仁堂(澳门)有限公司	子公司之合营企业
北京同仁堂(印尼)有限公司	子公司之合营企业

B、关联方概况

关联方名称	注册地	性质	法定代表人	主要业务
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	北京	国有	殷顺海	加工、制造、销售中药材、中成药
深圳北京同仁堂药业有限责任公司	深圳	有限责任	丁永玲	药品零售
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	北京	有限责任	高振坤	药品零售

北京同仁堂陕西药业有限责任公司	西安	有限责任	毕界平	药品零售
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	北京	有限责任	高振坤	咨询
北京同仁堂科技发展股份有限公司	北京	股份有限	殷顺海	医药技术开发；制造、销售中成药；电子商务
北京同仁堂天然药物有限公司	北京	有限责任	朱敏	生产、研发、销售中成药
北京同仁堂(保宁)株式会社	韩国首尔	股份有限	李正华、全祐湜	药品销售,医疗服务
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	吉林	有限责任	毕界平	生产、销售中药材
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	哈尔滨	有限责任	毕界平	药品零售
上海北京同仁堂药店有限责任公司	上海	有限责任	高振坤	销售药品、医疗器械、化妆品、日用百货，代煎中药
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	亳州	有限责任	毕界平	国家统管外的中药材种植、购销、农副产品收购
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	沈阳	有限责任	毕界平	药品零售
北京同仁堂重庆药店有限责任公司	重庆	有限责任	匡桂申	药品零售；销售仪器仪表、化妆品
北京同仁堂大连医药有限责任公司	大连	有限责任	毕界平	药品零售
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	合肥	有限责任	毕界平	药品零售
北京同仁堂河南药业有限责任公司	郑州	有限责任	毕界平	中药材、中成药、中药饮片的批发
北京同仁堂长春药店有限责任公司	长春	有限责任	高振坤	药品零售
北京同仁堂青岛药店有限责任公司	青岛	有限责任	毕界平	销售、零售药品
北京同仁堂延边药店有限责任公司	延吉	有限责任	毕界平	药品零售
北京同仁堂包头药店有限责任公司	包头	有限责任	毕界平	药品、医疗器械、玻璃仪器零售
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	深圳	有限责任	丁永玲	药品零售（限诊断药品）
东莞市北京同仁堂药业有限公司	东莞	有限责任	毕界平	药品零售
北京同仁堂呼和浩特药店有限责任公司	呼和浩特	有限责任	毕界平	药品批发
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	山西	有限责任	毕界平	中药材种植、收购、销售、科技开发、技术培训、农产品初级加工
北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	包头	有限责任	毕界平	中药材的种植、购销；农副产品的销售
深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司	深圳	有限责任	丁永玲	药品零售
北京同仁堂南三环中路药店有限公司	北京	有限责任	王煜炜	药品零售

北京同仁堂国药有限公司	香港	有限责任	殷顺海	研究、开发中成药、食品、化妆品；生产丸剂、片剂、颗粒剂；分装小包装蜂蜜；销售自产产品；提供自行开发技术的转让
北京同仁堂通科药业有限公司	北京	有限责任	李大鸣	药材的煮提、制膏、糖浆剂
北京同仁堂浙江中药材有限责任公司	杭州	有限责任	白建	中药材种植、开发及农副产品销售
北京同仁堂河北中药材有限责任公司	玉田	有限责任	白建	种植、生产、加工、销售中药材
北京同仁堂南阳山茱萸有限责任公司	南阳	有限责任	白建	种植、生产加工销售中药材
北京同仁堂安徽中药材有限公司	铜陵	有限责任	白建	中药材收购、开发及农副产品收购
北京同仁堂延边中药材基地有限公司	延吉	有限责任	白建	中药材零售
北京同仁堂湖北中药材有限责任公司	武昌	有限责任	白建	中药材种植、农副产品收购及销售
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	北京	有限责任	白建	生物制品及中西药的技术开发、咨询、培训
北京同仁堂(马)有限公司	马来西亚吉隆坡	有限责任	梅群	药品销售
北京同仁堂(加拿大)有限公司	加拿大温哥华	有限责任	梅群	药品销售
北京同仁堂(澳门)有限公司	澳门	有限责任	丁永玲	药品销售，医疗服务,出入口贸易
北京同仁堂(印尼)有限公司	印度尼西亚雅加达	有限责任	丁永玲	药品销售,医疗服务

C、关联方注册资本及其变化

单位：人民币万元

关联方名称	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.06.30
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	18,900	-	-	18,900
深圳北京同仁堂药业有限责任公司	200	-	-	200
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	100	-	-	100
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	200	-	-	200
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	300 万美元	-	-	300 万美元
北京同仁堂科技发展股份有限公司	18,280	-	-	18,280
北京同仁堂天然药物有限公司	5,000	-	-	5,000
北京同仁堂(保宁)株式会社	195,000 万韩元	-	-	195,000 万韩元
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	800	-	-	800
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	600	-	-	600

上海北京同仁堂药店有限责任公司	600	-	-	600
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	600	-	-	600
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	500	-	-	500
北京同仁堂重庆药店有限责任公司	500	-	-	500
北京同仁堂大连医药有限责任公司	500	-	-	500
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	400	-	-	400
北京同仁堂河南药业有限责任公司	300	-	-	300
北京同仁堂长春药店有限责任公司	300	-	-	300
北京同仁堂青岛药店有限责任公司	300	-	-	300
北京同仁堂延边药店有限责任公司	260	-	-	260
北京同仁堂包头药店有限责任公司	260	-	-	260
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	200	-	-	200
东莞市北京同仁堂药业有限公司	200	-	-	200
北京同仁堂呼和浩特药店有限责任公司	100	-	-	100
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	100	-	-	100
北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	100	-	-	100
深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司	50	-	-	50
北京同仁堂南三环中路药店有限公司	50	-	-	50
北京同仁堂国药有限公司	-	-	-	-
北京同仁堂通科药业有限公司	1,000	-	-	1,000
北京同仁堂浙江中药材有限责任公司	1,000	-	-	1,000
北京同仁堂河北中药材有限责任公司	800	-	-	800
北京同仁堂南阳山茱萸有限责任公司	400	-	-	400
北京同仁堂安徽中药材有限公司	400	-	-	400
北京同仁堂延边中药材基地有限公司	400	-	-	400
北京同仁堂湖北中药材有限责任公司	300	-	-	300
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	300 万美元	-	-	300 万美元
北京同仁堂(马)有限公司	50 万美元	-	-	50 万美元
北京同仁堂(加拿大)有限公司	100 万美元	-	-	100 万美元
北京同仁堂(澳门)有限公司	100 万澳门币	-	-	100 万澳门币
北京同仁堂(印尼)有限公司	100 万美元	-	-	100 万美元

D、关联方所持股份或拥有权益及其变化

单位：人民币万元

关联方名称	2007.06.30		2007.01.01	
	股份(权益)	比例%	股份(权益)	比例%
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	23,977	55.24	23,977	55.24
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	95	95	95	95
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	130	65	130	65
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	180万美元	60	180万美元	60
北京同仁堂科技发展股份有限公司	10,000	51.02	10,000	54.70
北京同仁堂天然药物有限公司	2,550	51	2,550	51
北京同仁堂(保宁)株式会社	76.5万美元	51	76.5万美元	51
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	408	51	408	51
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	306	51	306	51
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	306	51	306	51
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	255	51	255	51
北京同仁堂重庆药店有限责任公司	255	51	255	51
北京同仁堂大连医药有限责任公司	255	51	255	51
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	204	51	204	51
北京同仁堂河南药业有限责任公司	153	51	153	51
北京同仁堂长春药店有限责任公司	153	51	153	51
北京同仁堂青岛药店有限责任公司	153	51	153	51
北京同仁堂延边药店有限责任公司	132.6	51	132.6	51
北京同仁堂包头药店有限责任公司	132.6	51	132.6	51
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	102	51	102	51
上海北京同仁堂药店有限责任公司	306	51	306	51
东莞市北京同仁堂药业有限公司	102	51	102	51
北京同仁堂呼和浩特药店有限责任公司	51	51	51	51
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	51	51	51	51
北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	51	51	51	51
深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司	25.5	51	25.5	51
深圳北京同仁堂药业有限责任公司	164	82	164	82
北京同仁堂南三环中路药店有限公司	45	95	45	95
北京同仁堂国药有限公司	2940万港币	49	2940万港币	49
北京同仁堂通科药业有限公司	510	51	510	51
北京同仁堂浙江中药材有限责任公司	510	51	510	51

北京同仁堂河北中药材有限责任公司	408	51	408	51
北京同仁堂南阳山茱萸有限责任公司	204	51	204	51
北京同仁堂安徽中药材有限公司	204	51	204	51
北京同仁堂延边中药材基地有限公司	204	51	204	51
北京同仁堂湖北中药材有限责任公司	153	51	153	51
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	180万美元	60	180万美元	60
北京同仁堂(马)有限公司	30万美元	60	30万美元	60
北京同仁堂(加拿大)有限公司	51万美元	51	51万美元	51
北京同仁堂(澳门)有限公司	25.5万美元	51	25.5万美元	51
北京同仁堂(印尼)有限公司	50万美元	50	50万美元	50

（2）不存在控制关系的关联方及与本公司关系

关联方名称	与本公司关系
北京同仁堂广州药业有限公司	合营企业
北京同仁堂保定药店	合营企业
中国北京同仁堂集团粤东有限公司	母公司之子公司
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	母公司之子公司
北京同仁堂制药有限公司	母公司之子公司
北京同仁堂健康药品经营有限公司	母公司之子公司
北京同仁堂健康药业有限公司	母公司之子公司
北京同仁堂健康药业（福州）有限公司	母公司之子公司
北京同仁堂药材有限责任公司	母公司之子公司
北京同仁堂鸿日医药有限公司	母公司之子公司
北京同仁堂国际有限公司	母公司之子公司
北京同仁堂海南有限公司	母公司之子公司
北京同仁堂生物制品开发有限公司	母公司之子公司

2、关联交易

（1）与存在控制关系关联方的关联交易

A、购销商品

a、销售

关联方名称	2007年1-6月	比例%	2006年1-6月	比例%
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	-	-	9,957.27	0.00

b、购货

关联方名称	2007年1-6月	比例%	2006年1-6月	比例%
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	75,947.33	0.01	1,992,810.24	0.46

B、租赁

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	2007年1-6月	2006年1-6月	依据
土地租金	2,767,447.36	3,011,440.98	协议约定
商标使用费	1,440,850.00	1,440,849.98	协议约定
仓储费	4,902,000.00	4,902,000.00	协议约定

（2）与不存在控制关系关联方的关联交易

A、销售

关联方名称	2007年1-6月	比例%	2006年1-6月	比例%
北京同仁堂广州药业有限公司	5,930,671.88	0.39	2,039,155.81	0.15
北京同仁堂保定药店	9,639.81	0.00	10,803.61	0.00
中国北京同仁堂集团粤东有限公司	33,444,126.44	2.20	22,347,883.54	1.64
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	20,979,732.52	1.38	14,332,688.89	1.05
北京同仁堂制药有限公司	12,435,565.19	0.82	11,019,860.00	0.81
北京同仁堂健康药品经营有限公司	5,096,404.91	0.34	5,702,270.18	0.42
北京同仁堂药材有限责任公司	-	-	58,281.26	0.00
北京同仁堂海南有限公司	-	-	202,131.99	0.01

B、购货

关联方名称	2007年1-6月	比例%	2006年1-6月	比例%
中国北京同仁堂集团粤东有限公司	4,829,433.82	0.87	144,518.61	0.03
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	2,045,908.71	0.37	75,753.51	0.02
北京同仁堂制药有限公司	2,257,982.05	0.41	177,688.96	0.04
北京同仁堂健康药品经营有限公司	8,035,839.33	1.45	8,615,553.20	2.01
北京同仁堂健康药业（福州）有限公司	-	-	506,827.69	0.12
北京同仁堂药材有限责任公司	8,069,208.20	1.45	2,073,365.25	0.48
北京同仁堂鸿日药业有限公司	691,863.93	0.12	279,211.66	0.07
北京同仁堂生物制品开发有限公司	1,159,849.04	0.21	184,522.64	0.04
北京同仁堂海南有限公司	-	-	2,311,486.04	0.54

3、关联方未结算金额

关联方名称	账户性质	2007.06.30	比例%	2007.01.01	比例%
北京同仁堂广州药业有限公司	应收账款	2,440,511.61	0.58	-	-
北京同仁堂广州药业有限公司	预收账款	90.00	0.00	-	-
北京同仁堂保定药店	应收账款	1,618,122.40	0.38	1,618,153.06	0.53
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	专项应付款	1,099,674.92	3.61	1,099,674.92	3.96
中国北京同仁堂集团粤东有限公司	应收账款	4,665,838.45	1.11	1,366,712.96	0.45

中国北京同仁堂集团粤东有限公司	应付账款	168,190.10	0.05	202,772.57	0.06
中国北京同仁堂集团粤东有限公司	预收账款	136,000.95	0.21	1,236,360.70	1.28
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	应收账款	-	-	2,500,220.09	0.83
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	应付账款	529,480.53	0.14	499,856.16	0.15
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	预收账款	1,476,363.39	2.27	1,668,679.36	1.72
北京同仁堂制药有限公司	应收账款	-	-	860,999.92	0.28
北京同仁堂制药有限公司	应付账款	45,505.10	0.01	-	-
北京同仁堂制药有限公司	预付帐款	527,334.35	2.55	403,173.43	3.29
北京同仁堂健康药品经营有限公司	应收账款	2,126,229.23	0.51	1,845,804.95	0.61
北京同仁堂健康药品经营有限公司	应付账款	6,377,097.13	1.72	3,326,787.66	0.97
北京同仁堂健康药业有限公司	应付账款	-	-	6,818,832.51	1.99
北京同仁堂健康药业有限公司	预付帐款	21,168.10	0.10	-	-
北京同仁堂健康药业（福州）有限公司	应付账款	92,498.70	0.02	305,058.21	0.09
北京同仁堂药材有限责任公司	应付账款	6,929,948.41	1.87	5,034,732.66	1.47
北京同仁堂生物制品开发有限公司	应付账款	642,446.00	0.17	772,486.00	0.23
北京同仁堂鸿日药业有限公司	应付账款	549,558.78	0.15	415,070.80	0.12
北京同仁堂国际有限公司	应收账款	2,576,674.81	0.61	-	-

九、或有事项

截至2007年6月30日，本公司不存在其他未决诉讼、对外担保等应披露的或有事项。

十、承诺事项

截至2007年6月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至2007年6月30日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至2007年6月30日，本公司不存在其他应披露的重要事项。

十三、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	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	6.26	6.59	0.376	0.376
扣除非常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.25	6.59	0.375	0.375

其中，2007年1-6月非经常性损益项目及其金额如下：

单位：人民币元

项　目	金额
营业外收入	400,975.79
减：营业外支出	294,413.31
减：所得税影响	15,984.37
合计	90,578.11

2、利润表调整项目

利润表调整项目
（2006年1-6月）

项目	调整前	调整后
管理费用	103,965,200.84	103,432,866.25
资产减值损失	-	532,334.59
所得税费用	39,738,895.25	39,487,656.70
少数股东损益	59,176,529.04	59,250,916.17
归属于母公司所有者的净利润	159,599,736.90	159,776,588.32

3、2006年半年度净利润差异调节表

净利润差异调节表
（2006年1-6月）

项目	金额
2006年1-6月净利润（原会计准则）	159,599,736.90
追溯调整项目影响合计数	176,851.42
其中：所得税费用	251,238.55
少数股东损益	-74,387.13
2006年1-6月归属于母公司所有者的净利润（新会计准则）	159,776,588.32
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响合计数	-
2006年1-6月模拟净利润	159,776,588.32

说明：1、管理费用、资产减值损失项目调整前后的差异，属于按照新企业会计准则的规定重分类调整事项，该调整事项不影响净利润。

2、所得税费用项目调整为按照新企业会计准则的规定对递延所得税资产的追溯调整，该调整事项影响归属于母公司所有者的净利润及少数股东损益。

十四、会计报表的批准

本会计报表业经本公司第四届董事会第八次会议于2007年8月17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》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

二零零七年八月十七日

合并资产负债表

2007 年 6 月 30 日

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	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金	七.1	1,216,208,305.68	805,646,274.19
交易性金融资产			
应收票据	七.2	167,546,881.59	80,238,922.05
应收账款	七.3	383,754,689.54	268,492,556.98
预付账款	七.5	20,677,783.51	22,363,713.19
应收股利			
应收利息			
其他应收款	七.4	17,758,083.88	15,939,711.49
存货	七.6	1,335,177,160.16	1,380,590,280.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		**3,141,122,904.36**	**2,573,271,458.27**
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	七.7	26,921,377.71	23,794,291.53
投资性房地产			
固定资产	七.8	1,138,297,050.05	1,185,466,654.68
工程物资			
在建工程	七.9	34,927,283.98	28,770,571.78
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七.10	3,866,913.97	3,971,588.89
开发支出			
商誉			
长摊待摊费用			
递延所得税资产	七.11	6,658,486.21	6,168,482.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		**1,210,671,111.92**	**1,248,171,589.84**
资产总计		**4,351,794,016.28**	**3,821,443,048.11**
流动负债：			
短期借款	七.12	228,000,000.00	243,000,000.00

交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	七.13	395,394,763.82	342,893,178.66
预收账款	七.14	65,180,554.27	96,823,022.42
应付职工薪酬	七.15	64,566,128.94	50,452,925.00
应交税费	七.16	59,653,421.54	20,214,456.47
应付利息			
应付股利		98,646,010.77	30,876.35
其他应付款	七.17	110,659,263.34	80,735,271.11
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		**1,022,100,142.68**	**834,149,730.01**
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	七.18	493,133.38	508,314.68
专项应付款	七.19	30,422,575.31	27,741,576.43
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		**30,915,708.69**	**28,249,891.11**
负债合计		**1,053,015,851.37**	**862,399,621.12**
股东权益：			
股本	七.20	434,021,898.00	434,021,898.00
资本公积	七.21	917,158,418.27	808,665,020.10
减：库存股			
盈余公积	七.22	420,181,577.83	420,181,577.83
未分配利润	七.23	838,396,318.65	740,499,363.13
外币报表折算差额		-4,009,324.46	-1,149,370.09
归属于母公司股东权益合计		**2,605,748,888.29**	**2,402,218,488.97**
少数股东权益		693,029,276.62	556,824,938.02
股东权益合计		**3,298,778,164.91**	**2,959,043,426.99**
负债和股东权益总计		**4,351,794,016.28**	**3,821,443,048.11**

公司负责人：张生瑜　　主管会计工作负责人：冯智梅　　会计机构负责人：吕晓洁

母公司资产负债表

2007 年 6 月 30 日

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	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金		596,873,601.33	472,059,565.80
交易性金融资产			
应收票据		75,018,343.46	13,859,927.37
应收账款	七.3	196,990,757.41	158,342,633.43
预付账款		6,176,062.37	6,359,048.44
应收股利		40,000,000.00	
应收利息			
其他应收款	七.4	61,250,767.23	61,450,395.34
存货		749,626,168.42	785,051,814.77
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		**1,725,935,700.22**	**1,497,123,385.15**
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	七.7	631,760,098.46	681,494,459.16
投资性房地产			
固定资产		593,308,653.84	618,711,120.76
工程物资			
在建工程		841,396.00	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		379,816.47	478,538.79
开发支出			
商誉			
长摊待摊费用			
递延所得税资产		3,557,165.15	3,067,161.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		**1,229,847,129.92**	**1,303,751,280.61**
资产总计		**2,955,782,830.14**	**2,800,874,665.76**
流动负债：			
短期借款		158,000,000.00	158,000,000.00

交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		174,269,186.92	143,411,246.00
预收账款		19,443,179.32	25,199,012.69
应付职工薪酬		46,563,608.70	21,861,646.48
应交税费		24,616,252.54	10,788,531.41
应付利息			
应付股利		65,103,284.70	
其他应付款		26,238,201.76	24,556,570.87
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		**514,233,713.94**	**383,817,007.45**
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		17,148,494.54	15,862,939.54
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		**17,148,494.54**	**15,862,939.54**
负债合计		**531,382,208.48**	**399,679,946.99**
股东权益：			
股本		434,021,898.00	434,021,898.00
资本公积		808,665,020.10	808,665,020.10
减：库存股			
盈余公积		277,565,330.33	277,565,330.33
未分配利润		904,148,373.23	880,942,470.34
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		**2,424,400,621.66**	**2,401,194,718.77**
少数股东权益			
股东权益合计		**2,424,400,621.66**	**2,401,194,718.77**
负债和股东权益总计		**2,955,782,830.14**	**2,800,874,665.76**

公司负责人：张生瑜　　主管会计工作负责人：冯智梅　　会计机构负责人：吕晓洁

合并利润表

2007 年 1-6 月

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	本期金额	上期金额
一、营业收入	七.24	**1,519,697,799.27**	**1,361,674,663.63**
减：营业成本	七.24	911,263,644.46	803,580,165.24
营业税金及附加	七.25	18,153,010.09	16,898,793.68
销售费用		200,346,024.75	176,308,007.96
管理费用		119,971,288.48	103,432,866.25
财务费用	七.26	4,400,613.62	4,512,824.23
资产减值损失	七.27	2,575,714.80	532,334.59
加：公允价值变动收益(损失“-”号)			
投资收益(损失以“-”号)	七.28	2,140,639.30	1,604,189.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,077,086.18	961,589.82
二、营业利润(损失以“-”号)		**265,128,142.37**	**258,013,861.59**
加：营业外收入	七.29	400,975.79	566,955.56
减：营业外支出	七.30	294,413.31	65,655.96
三、利润总额(损失以“-”号填列)		**265,234,704.85**	**258,515,161.19**
减：所得税费用	七.31	41,262,996.95	39,487,656.70
四、净利润(损失以“-”号)		**223,971,707.90**	**219,027,504.49**
归属于母公司所有者的净利润		163,000,240.22	159,776,588.32
少数股东损益		60,971,467.68	59,250,916.17
五、每股收益			
（一）基本每股收益		0.376	0.368
（二）稀释每股收益		0.376	0.368

公司负责人：张生瑜　　主管会计工作负责人：冯智梅　　会计机构负责人：吕晓洁

母公司利润表

2007 年 1-6 月

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	本期金额	上期金额
一、营业收入	七.24	**683,006,512.29**	**583,843,692.50**
减：营业成本	七.24	415,901,786.87	364,562,010.43
营业税金及附加		10,069,053.78	9,296,929.25
销售费用		98,629,486.86	68,685,975.32
管理费用		51,664,462.19	35,902,334.50
财务费用		2,658,617.51	3,906,252.61
资产减值损失		3,259,413.71	1,048,521.58
加：公允价值变动收益(损失“-”号)			
投资收益(损失以“-”号)	七.28	2,140,639.30	1,604,189.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,077,086.18	961,589.82
二、营业利润(损失以“-”号)		**102,964,330.67**	**102,045,858.72**
加：营业外收入		129,892.70	449,677.24
减：营业外支出		155,295.78	4,401.99
三、利润总额(损失以“-”号填列)		**102,938,927.59**	**102,491,133.97**
减：所得税费用		14,629,740.00	14,956,190.22
四、净利润(损失以“-”号)		**88,309,187.59**	**87,534,943.75**
归属于母公司所有者的净利润		88,309,187.59	87,534,943.75
少数股东损益			
五、每股收益			
（一）基本每股收益		0.203	0.202
（二）稀释每股收益		0.203	0.202

公司负责人：张生瑜　　主管会计工作负责人：冯智梅　　会计机构负责人：吕晓洁

合并现金流量表

2007 年 1-6 月

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	本期金额	上期金额
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		1,413,380,869.78	1,289,889,336.38
收到的税费返还		6,233,823.08	2,226,317.02
收到的其他与经营活动有关的现金	七.32	23,121,784.96	19,551,524.64
经营活动现金流入小计		1,442,736,477.82	1,311,667,178.04
购买商品、接受劳务支付的现金		706,094,469.65	553,741,828.00
支付给职工以及为职工支付的现金		173,847,329.40	168,529,472.61
支付的各项税费		160,469,774.11	163,355,323.77
支付的其他与经营活动有关的现金	七.33	206,036,261.33	183,049,525.36
经营活动现金流出小计		1,246,447,834.49	1,068,676,149.74
经营活动产生的现金流量净额		**196,288,643.33**	**242,991,028.30**
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金			14,777,811.37
取得投资收益收到的现金		400,000.00	1,400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		147,750.00	88,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,550,000.00	
收到的其他与投资活动有关的现金	七.34	5,066,511.97	6,345,172.01
投资活动现金流入小计		8,164,261.97	22,611,183.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		10,386,419.71	61,897,233.11
投资所支付的现金		2,756,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金	七.35	850,987.49	
投资活动现金流出小计		13,993,407.20	61,897,233.11
投资活动产生的现金流量净额		**-5,829,145.23**	**-39,286,049.73**
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资所收到的现金		225,848,761.60	
取得借款所收到的现金		178,000,000.00	117,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	七.36	26,293,509.38	
筹资活动现金流入小计		430,142,270.98	117,000,000.00
偿还债务所支付的现金		193,000,000.00	137,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		13,899,924.73	14,821,845.81
支付的其他与筹资活动有关的现金	七.37	981,328.52	540,741.77
筹资活动现金流出小计		207,881,253.25	152,362,587.58
筹资活动产生的现金流量净额		**222,261,017.73**	**-35,362,587.58**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		**-2,158,484.34**	**-442,028.29**
五、现金及现金等价物净增加额		**410,562,031.49**	**167,900,362.70**

加：期初现金及现金等价物余额		805,646,274.19	682,218,955.57
六、期末现金及现金等价物余额		**1,216,208,305.68**	**850,119,318.27**
补充资料			
1.将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润		223,971,707.90	219,027,504.49
计提的资产减值准备		2,575,714.80	532,334.59
固定资产折旧		48,911,774.54	51,310,671.15
无形资产摊销		352,008.27	351,850.43
长期待摊费用摊销			11,673.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		-5,037.24	-59,817.82
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		238,771.29	3,007.48
公允价值变动损失（收益以“-”填列）			
财务费用（收益以“-”填列）		4,400,613.62	4,512,824.23
投资损失（收益以“-”填列）		-2,140,639.30	-1,604,189.91
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）		-490,003.25	-251,238.55
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）			
存货的减少（增加以“-”填列）		45,413,120.21	137,743,735.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）		-166,429,418.15	-143,243,830.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）		39,490,030.64	-25,343,496.34
其　他			
经营活动产生的现金流量净额		196,288,643.33	242,991,028.30
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租赁固定资产			
3.现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额		1,216,208,305.68	850,119,318.27
减：现金的期初余额		805,646,274.19	682,218,955.57
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		**410,562,031.49**	**167,900,362.70**

公司负责人：张生瑜　　主管会计工作负责人：冯智梅　　会计机构负责人：吕晓洁

母公司现金流量表

2007 年 1-6 月

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	本期金额	上期金额
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		573,900,234.06	597,347,846.28
收到的税费返还		4,566,895.63	1,906,158.99
收到的其他与经营活动有关的现金		5,518,422.40	4,975,325.98
经营活动现金流入小计		583,985,552.09	604,229,331.25
购买商品、接受劳务支付的现金		242,738,084.22	197,734,980.91
支付给职工以及为职工支付的现金		87,584,758.39	88,836,242.82
支付的各项税费		75,217,075.47	81,384,945.64
支付的其他与经营活动有关的现金		60,616,191.91	69,582,962.20
经营活动现金流出小计		466,156,109.99	437,539,131.57
经营活动产生的现金流量净额		**117,829,442.10**	**166,690,199.68**
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金			14,777,811.37
取得投资收益收到的现金		9,325,000.00	8,052,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		55,250.00	43,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,550,000.00	
收到的其他与投资活动有关的现金		2,716,746.64	1,895,569.28
投资活动现金流入小计		14,646,996.64	24,769,080.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,287,039.06	10,374,018.21
投资所支付的现金			24,498,750.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,287,039.06	34,872,768.21
投资活动产生的现金流量净额		**12,359,957.58**	**-10,103,687.56**
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资所收到的现金			
取得借款所收到的现金		158,000,000.00	82,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		158,000,000.00	82,000,000.00
偿还债务所支付的现金		158,000,000.00	102,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		4,100,085.00	5,303,034.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		391,057.90	223,970.12
筹资活动现金流出小计		162,491,142.90	107,527,004.12
筹资活动产生的现金流量净额		**-4,491,142.90**	**-25,527,004.12**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		**-884,221.25**	**-274,817.77**

五、现金及现金等价物净增加额		**124,814,035.53**	**130,784,690.23**
加：期初现金及现金等价物余额		472,059,565.80	340,306,609.90
六、期末现金及现金等价物余额		**596,873,601.33**	**471,091,300.13**
补充资料			
1.将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润		88,309,187.59	87,534,943.75
计提的资产减值准备		3,259,413.71	1,048,521.58
固定资产折旧		26,354,981.23	28,192,617.19
无形资产摊销		98,722.32	89,157.93
长期待摊费用摊销			11,673.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		-16,966.06	-41,087.28
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		148,911.71	2,887.48
公允价值变动损失（收益以“-”填列）			
财务费用（收益以“-”填列）		2,658,617.51	3,906,252.61
投资损失（收益以“-”填列）		-2,140,639.30	-1,604,189.91
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）		-490,003.25	-176,851.42
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）			
存货的减少（增加以“-”填列）		35,425,646.35	78,846,225.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）		-103,262,978.30	-12,968,722.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）		67,484,548.59	-18,151,227.96
其　他			
经营活动产生的现金流量净额		117,829,442.10	166,690,199.68
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租赁固定资产			
3.现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额		596,873,601.33	471,091,300.13
减：　现金的期初余额		472,059,565.80	340,306,609.90
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		**124,814,035.53**	**130,784,690.23**

公司负责人：张生瑜　　主管会计工作负责人：冯智梅　　会计机构负责人：吕晓洁

合并所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：北京同仁堂股份有限公司　　单位：人民币元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一.上年年末余额	434,021,898.00	808,665,020.10		420,181,577.83		740,499,363.13	-1,149,370.09	556,824,938.02	2,959,043,426.99
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二.本年年初余额	434,021,898.00	808,665,020.10		420,181,577.83		740,499,363.13	-1,149,370.09	556,824,938.02	2,959,043,426.99
三.本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		108,493,398.17				97,896,955.52	-2,859,954.37	136,204,338.60	339,734,737.92
（一）净利润						163,000,240.22		60,971,467.68	223,971,707.90
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		108,493,398.17					-2,859,954.37	104,545,637.86	210,179,081.66
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		108,493,398.17						104,545,637.86	213,039,036.03
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他							-2,859,954.37		-2,859,954.37
上述（一）和（二）小计		108,493,398.17				163,000,240.22	-2,859,954.37	165,517,105.54	434,150,789.56
（三）所有者投入和减少资本								11,771,845.17	11,771,845.17
1.所有者投入资本								13,200,000.00	13,200,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额									

3.其他								-1,428,154.83	-1,428,154.83
（四）利润分配						-65,103,284.70		-41,084,612.11	-106,187,896.81
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者（或股东）的分配						-65,103,284.70		-41,084,612.11	-106,187,896.81
4.其他									
（五）所有者权益内部结转									
1.资本公积转赠资本（或股本）									
2.盈余公积转赠资本（或股本）									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四.本期期末余额	434,021,898.00	917,158,418.27		420,181,577.83		838,396,318.65	-4,009,324.46	693,029,276.62	3,298,778,164.91

项目	上期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一.上年年末余额	434,021,898.00	806,925,856.89		395,303,948.04		723,074,961.54	-283,268.34	515,602,221.05	2,874,645,617.18
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二.本年年初余额	434,021,898.00	806,925,856.89		395,303,948.04		723,074,961.54	-283,268.34	515,602,221.05	2,874,645,617.18
三.本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						51,271,113.82	384,659.69	22,603,808.16	74,259,581.67
（一）净利润						159,776,588.32		59,250,916.17	219,027,504.49
（二）直接计入所有者权益的利得和损失							384,659.69		384,659.69
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他							384,659.69		384,659.69
上述（一）和（二）小计						159,776,588.32	384,659.69	59,250,916.17	219,412,164.18
（三）所有者投入和减少资本								9,285,150.12	9,285,150.12
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他								9,285,150.12	9,285,150.12

（四）利润分配						-108,505,474.50		-45,932,258.13	-154,437,732.63
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者（或股东）的分配						-108,505,474.50		-45,932,258.13	-154,437,732.63
4.其他									
（五）所有者权益内部结转									
1.资本公积转赠资本（或股本）									
2.盈余公积转赠资本（或股本）									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四.本期期末余额	434,021,898.00	806,925,856.89		395,303,948.04		774,346,075.36	101,391.35	538,206,029.21	2,948,905,198.85

公司负责人：张生瑜　　主管会计工作负责人：冯智梅　　会计机构负责人：吕晓洁

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：北京同仁堂股份有限公司　　单位：人民币元

项目	本期金额						
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一.上年年末余额	434,021,898.00	808,665,020.10		277,565,330.33		880,942,470.34	2,401,194,718.77
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二.本年年初余额	434,021,898.00	808,665,020.10		277,565,330.33		880,942,470.34	2,401,194,718.77
三.本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						23,205,902.89	23,205,902.89
（一）净利润						88,309,187.59	88,309,187.59
（二）直接计入所有者权益的利得和损失							
1.可供出售金融资产公允价值变动净额							
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4.其他							
上述（一）和（二）小计						88,309,187.59	88,309,187.59
（三）所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							

（四）利润分配						-65,103,284.70	-65,103,284.70
1.提取盈余公积							
2.提取一般风险准备							
3.对所有者（或股东）的分配						-65,103,284.70	-65,103,284.70
4.其他							
（五）所有者权益内部结转							
1.资本公积转赠资本（或股本）							
2.盈余公积转赠资本（或股本）							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
四.本期期末余额	434,021,898.00	808,665,020.10		277,565,330.33		904,148,373.23	2,424,400,621.66

项目	上期金额						
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一.上年年末余额	434,021,898.00	806,925,856.89		261,390,735.09		855,378,871.58	2,357,717,361.56
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二.本年年初余额	434,021,898.00	806,925,856.89		261,390,735.09		855,378,871.58	2,357,717,361.56
三.本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-20,970,530.75	-20,970,530.75
（一）净利润						87,534,943.75	87,534,943.75
（二）直接计入所有者权益的利得和损失							
1.可供出售金融资产公允价值变动净额							
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4.其他							
上述（一）和（二）小计						87,534,943.75	87,534,943.75
（三）所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
（四）利润分配						-108,505,474.50	-108,505,474.50
1.提取盈余公积							

2.提取一般风险准备							
3.对所有者（或股东）的分配						-108,505,474.50	-108,505,474.50
4.其他							
（五）所有者权益内部结转							
1.资本公积转赠资本（或股本）							
2.盈余公积转赠资本（或股本）							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
四.本期期末余额	434,021,898.00	806,925,856.89		261,390,735.09		834,408,340.83	2,336,746,830.81

公司负责人：张生瑜　　主管会计工作负责人：冯智梅　　会计机构负责人：吕晓洁