

北京同仁堂股份有限公司

2008 年第三季度报告

北京同仁堂股份有限公司

2008 年第三季度报告

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、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任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经审计。

1.3 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及财务部部长吕晓洁女士声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标　　单位：人民币元

	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	4,455,758,937.92	4,225,428,711.86	5.45
股东权益(不含少数股东权益)	2,794,269,184.46	2,662,237,266.51	4.96
归属上市公司股东的每股净资产	5.365	6.134	-12.54
	年初至报告期期末（1-9 月）		比上年同期增减%
经营活动产生的现金流量净额	386,440,870.22		198.20
每股经营活动产生的现金流量净额	0.742		148.16
	报告期（7-9 月）	年初至报告期期末（1-9 月）	本报告期比上年同期增减%
归属于上市公司股东的净利润	42,942,280.63	179,650,231.56	-4.76
基本每股收益	0.082	0.345	-5.75
扣除非经常性损益后基本每股收益	0.082	0.342	-4.65
稀释每股收益	-	-	-
全面摊薄净资产收益率%	1.54	6.43	下降 0.16 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率%	1.53	6.38	下降 0.16 个百分点
非经常性损益项目	年初至报告期期末金额		
非流动资产处置损益	377,271.24		
计入当期损益的政府补助	703,648.36		
福利费余额冲销损益	1,127,316.19		
其他营业外收入支出净额	-385,917.43		
小计	1,822,318.36		
减：所得税影响	455,579.59		
合计	1,366,738.77		

2.2 报告期末股东总人数及前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（名）	63,882	
前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件股份数量	股份种类
中邮核心成长股票型证券投资基金	18,012,276	人民币普通股
中邮核心优选股票型证券投资基金	17,567,171	人民币普通股
开元证券投资基金	5,703,146	人民币普通股
南方稳健成长贰号证券投资基金	5,133,863	人民币普通股
博时价值增长证券投资基金	4,999,736	人民币普通股
鸿阳证券投资基金	4,675,292	人民币普通股
南方稳健成长证券投资基金	4,426,535	人民币普通股
宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	4,102,907	人民币普通股
益民创新优势混合型证券投资基金	2,533,532	人民币普通股
兴业趋势投资混合型证券投资基金	2,451,917	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

财务指标大幅变动的情况及原因 单位：人民币元

项 目	本报告期末	上年度期末	增减幅度%
应收票据	128,876,956.20	235,585,929.75	-45.30
在建工程	12,789,583.70	7,842,571.63	63.08
长期待摊费用	2,334,524.48	1,790,940.96	30.35
应付职工薪酬	33,772,561.74	25,068,974.75	34.72
应交税费	42,058,721.94	20,707,871.73	103.10
其他非流动负债	37,409,947.08	21,487,669.05	74.10
	年初至报告期期末(1-9 月)	上年同期	增减幅度%
财务费用	7,749,198.44	5,148,931.76	50.50
资产减值损失	3,485,736.72	2,575,714.80	35.33
投资收益	3,211,294.95	2,311,822.17	38.91
营业外收入	1,491,598.84	822,265.36	81.40
营业外支出	796,596.67	287,559.11	177.02
所得税费用	79,642,904.46	54,056,477.90	47.33
	年初至报告期期末(1-9 月)	上年同期	增减幅度%
经营活动产生的现金流量净额	386,440,870.22	129,592,780.76	198.20
投资活动产生的现金流量净额	-18,611,489.75	-9,445,298.75	-
筹资活动产生的现金流量净额	-99,964,516.29	110,610,821.54	-190.37

说明：

（1）应收票据比上年度期末下降 45.30%，主要由于本期收取的银行承兑汇票减少及汇票到期收回现金所致。

（2）在建工程比上年度期末上升63.08%，主要由于本报告期增加工程项目投入

尚未竣工决算所致。
（3）长期待摊费用比上年度期末上升 30.35%，主要由于本报告期子公司装修店面所致。
（4）应付职工薪酬比上年度期末上升 34.72%，主要由于职工工资月末提取、下月初发放所致。
（5）应交税费比上年度期末上升 103.10%，主要由于本报告期末应交未交的增值税、所得税增加所致。
（6）其他非流动负债比上年度期末上升 74.10%，主要由于本报告期收到政府补助所致。
（7）财务费用比上年同期上升 50.50%，主要由于本报告期汇兑损失增加所致。
（8）资产减值损失比上年同期上升 35.33%，主要由于报告期内子公司计提的坏账准备增加所致。
（9）投资收益比上年同期上升 38.91%，主要由于报告期内公司的联营、合营企业效益增长所致。
（10）营业外收入比上年同期上升 81.40%，主要是报告期内计入损益的政府补助增加及处置固定资产收益增加所致。
（11）营业外支出比上年同期上升 177.02%，主要由于本公司之子公司深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司本报告期公益捐赠所致。
（12）所得税费用比上年同期上升 47.33%。主要是报告期内本公司及子公司同仁堂科技依照国税发[2008]17 号《国家税务总局关于企业所得税预缴问题的通知》要求暂按 25%税率预缴企业所得税所致。
（13）经营活动产生的现金流量净额比上年同期上升 198.20%，主要由于报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
（14）投资活动产生的现金流量净额同比下降，主要是报告期内购建固定资产等支付的现金增加所致。
（15）筹资活动产生的现金流量净额同比下降 190.37%，主要是去年同期本公司之子公司同仁堂科技增发股票募集资金所致。

3.2 重大事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明
□适用　　√不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况
√适用　　□不适用

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	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)。	严格按照承诺履行。	

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明
□适用　　√不适用

3.5 证券投资情况

□适用 √不适用

北京同仁堂股份有限公司

董 事 会

二零零八年十月二十七日

合并资产负债表

2008 年 9 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	期末数	期初数
流动资产：		
货币资金	1,151,031,663.71	890,756,577.29
交易性金融资产		
应收票据	128,876,956.20	235,585,929.75
应收账款	355,128,046.64	344,034,047.76
预付款项	21,565,301.45	23,758,057.33
应收股利		
应收利息		
其他应收款	17,208,948.79	17,009,374.54
存货	1,617,409,221.23	1,517,960,927.18
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	**3,291,220,138.02**	**3,029,104,913.85**
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	51,982,744.97	49,571,450.02
投资性房地产		
固定资产	1,024,021,191.30	1,078,334,971.98
工程物资		
在建工程	12,789,583.70	7,842,571.63
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	67,165,629.16	53,122,904.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,334,524.48	1,790,940.96
递延所得税资产	6,245,126.29	5,660,959.16
其他非流动资产		
非流动资产合计	**1,164,538,799.90**	**1,196,323,798.01**
资产总计	**4,455,758,937.92**	**4,225,428,711.86**
流动负债：		
短期借款	173,000,000.00	173,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	391,721,012.87	410,139,261.69

预收款项	66,268,963.35	67,028,013.50
应付职工薪酬	33,772,561.74	25,068,974.75
应交税费	42,058,721.94	20,707,871.73
应付利息		
应付股利	1,582,524.55	142,560.61
其他应付款	147,103,392.02	124,208,812.74
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	**855,507,176.47**	**820,295,495.02**
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	537,595.28	500,930.08
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	37,409,947.08	21,487,669.05
非流动负债合计	**37,947,542.36**	**21,988,599.13**
负债合计	**893,454,718.83**	**842,284,094.15**
股东权益:		
股本	520,826,278.00	434,021,898.00
资本公积	824,016,387.33	913,176,467.33
减：库存股		
盈余公积	244,671,589.60	244,671,589.60
未分配利润	1,219,630,432.05	1,083,382,390.29
外币报表折算差额	-14,875,502.52	-13,015,078.71
归属于母公司股东权益合计	**2,794,269,184.46**	**2,662,237,266.51**
少数股东权益	768,035,034.63	720,907,351.20
股东权益合计	**3,562,304,219.09**	**3,383,144,617.71**
负债和股东权益总计	**4,455,758,937.92**	**4,225,428,711.86**

公司负责人：顾海鸥　　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

2008年9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	期末数	期初数
流动资产：		
货币资金	730,933,571.21	529,010,300.27
交易性金融资产		
应收票据	48,283,091.94	119,568,519.09
应收账款	160,310,429.55	159,991,096.72
预付款项	7,310,040.54	8,736,086.52
应收股利	40,000,000.00	
应收利息		
其他应收款	4,811,722.63	63,348,283.86
存货	826,675,322.95	778,335,780.55
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	**1,818,324,178.82**	**1,658,990,067.01**
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	295,228,346.97	233,238,050.15
投资性房地产		
固定资产	541,625,623.65	575,158,271.35
工程物资		
在建工程	3,878,643.60	525,756.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	133,010.52	281,094.15
开发支出		
商誉		
长摊待摊费用		
递延所得税资产	4,126,080.88	3,541,913.75
其他非流动资产		
非流动资产合计	**844,991,705.62**	**812,745,085.40**
资产总计	**2,663,315,884.44**	**2,471,735,152.41**
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	170,127,682.78	147,739,393.12

预收款项	45,190,825.35	41,133,622.50
应付职工薪酬	14,105,330.35	7,195,930.16
应交税费	26,589,216.32	11,162,018.84
应付利息		
应付股利		
其他应付款	49,297,968.19	23,838,935.87
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	**463,311,022.99**	**389,069,900.49**
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	14,689,252.11	7,395,793.79
非流动负债合计	**14,689,252.11**	**7,395,793.79**
负债合计	**478,000,275.10**	**396,465,694.28**
股东权益:		
股本	520,826,278.00	434,021,898.00
资本公积	632,836,943.44	720,564,947.29
减：库存股		
盈余公积	244,276,497.98	244,276,497.98
未分配利润	787,375,889.92	676,406,114.86
外币报表折算差额		
归属于母公司股东权益合计	**2,185,315,609.34**	**2,075,269,458.13**
少数股东权益		
股东权益合计	**2,185,315,609.34**	**2,075,269,458.13**
负债和股东权益总计	**2,663,315,884.44**	**2,471,735,152.41**

公司负责人：顾海鸥　　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

2008 年 1-9 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(7-9 月）	上期金额（7-9 月）	年初至报告期期末金额(1-9 月)	上年年初至报告期期末金额(1-9 月)
一、营业收入	**607,217,837.82**	**535,860,593.59**	**2,188,510,714.92**	**2,047,271,063.54**
减：营业成本	361,226,788.84	309,066,464.34	1,300,651,330.22	1,210,392,159.64
营业税金及附加	6,316,497.13	5,560,842.29	25,451,735.18	23,728,862.40
销售费用	113,624,008.98	96,545,687.46	348,051,240.13	297,588,610.98
管理费用	49,190,806.76	50,028,920.55	176,300,575.81	170,874,198.25
财务费用	49,672.48	751,438.99	7,749,198.44	5,148,931.76
资产减值损失			3,485,736.72	2,575,714.80
加：公允价值变动收益(损失“-”号填列)				
投资收益(损失以“-”号填列)	1,105,186.13	171,182.87	3,211,294.95	2,311,822.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,105,186.13	-467,196.58	3,211,294.95	1,673,442.72
二、营业利润(损失以“-”号填列)	**77,915,249.76**	**74,078,422.83**	**330,032,193.37**	**339,274,407.88**
加：营业外收入	498,791.18	421,289.57	1,491,598.84	822,265.36
减：营业外支出	67,762.67	-6,854.20	796,596.67	287,559.11
三、利润总额(损失以“-”号填列）	**78,346,278.27**	**74,506,566.60**	**330,727,195.54**	**339,809,114.13**
减：所得税费用	18,358,132.45	12,793,480.95	79,642,904.46	54,056,477.90
四、净利润(损失以“-”号填列）	**59,988,145.82**	**61,713,085.65**	**251,084,291.08**	**285,752,636.23**
归属于母公司所有者的净利润	42,942,280.63	45,089,935.42	179,650,231.56	208,124,775.41
少数股东损益	17,045,865.19	16,623,150.23	71,434,059.52	77,627,860.82
五、每股收益				
（一）基本每股收益	0.082	0.087	0.345	0.400
（二）稀释每股收益				

公司负责人：顾海鸥　　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

2008 年 1-9 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（7-9月）	上期金额（7-9月）	年初至报告期期末金额(1-9月)	上年年初至报告期期末金额(1-9月)
一、营业收入	293,259,709.55	240,207,353.50	980,417,449.31	923,213,865.79
减：营业成本	191,008,225.03	144,205,280.69	602,125,425.96	560,107,067.56
营业税金及附加	2,939,785.01	3,711,089.32	13,933,534.69	13,780,143.10
销售费用	55,590,705.83	46,987,510.97	168,261,449.47	145,616,997.83
管理费用	10,780,840.26	11,458,457.01	54,834,622.55	63,122,919.20
财务费用	1,402,693.62	1,658,475.76	5,728,740.44	4,317,093.27
资产减值损失			2,968,355.88	3,259,413.71
加：公允价值变动收益(损失“-”号填列)				
投资收益(损失以“-”号填列)	6,555,778.80	8,019,991.94	52,991,930.67	52,200,631.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	555,778.80	596,356.54	1,379,930.67	1,673,442.72
二、营业利润(损失以“-”号填列)	38,093,238.60	40,206,531.69	185,557,250.99	185,210,862.36
加：营业外收入	196,746.59	14,237.46	605,313.73	144,130.16
减：营业外支出	16,597.25	11,213.94	71,458.83	166,509.72
三、利润总额(损失以“-”号填列)	38,273,387.94	40,209,555.21	186,091,105.89	185,188,482.80
减：所得税费用	6,957,916.64	4,754,934.00	31,719,141.03	19,384,674.00
四、净利润(损失以“-”号填列)	31,315,471.30	35,454,621.21	154,371,964.86	165,803,808.80
归属于母公司所有者的净利润	31,315,471.30	35,454,621.21	154,371,964.86	165,803,808.80

公司负责人：顾海鸥　　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

2008 年 1-9 月

编制单位:北京同仁堂股份有限公司　　单位:人民币元

项　　目	年初至报告期期末金额(1-9 月)	上年年初至报告期期末金额(1-9 月)
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,241,689,516.17	1,928,055,906.77
收到的税费返还	4,921,560.71	8,600,704.26
收到的其他与经营活动有关的现金	24,260,567.30	31,915,963.03
经营活动现金流入小计	2,270,871,644.18	1,968,572,574.06
购买商品、接受劳务支付的现金	1,050,959,746.31	1,069,525,620.97
支付给职工以及为职工支付的现金	285,878,989.37	269,201,338.95
支付的各项税费	273,660,307.80	247,071,809.47
支付的其他与经营活动有关的现金	273,931,730.48	253,181,023.91
经营活动现金流出小计	1,884,430,773.96	1,838,979,793.30
经营活动产生的现金流量净额	**386,440,870.22**	**129,592,780.76**
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益收到的现金	800,000.00	400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	613,925.98	148,033.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,871,301.95
收到的其他与投资活动有关的现金	9,557,960.13	7,837,624.81
投资活动现金流入小计	10,971,886.11	15,256,959.87
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,227,675.86	21,095,271.13
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	2,355,700.00	
支付的其他与投资活动有关的现金		850,987.49
投资活动现金流出小计	29,583,375.86	24,702,258.62
投资活动产生的现金流量净额	**-18,611,489.75**	**-9,445,298.75**
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金	250,000.00	226,418,819.14
取得借款所收到的现金	173,000,000.00	243,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		24,645,826.74
筹资活动现金流入小计	173,250,000.00	494,064,645.88
偿还债务所支付的现金	173,000,000.00	243,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	98,689,160.29	114,692,178.84
支付的其他与筹资活动有关的现金	1,525,356.00	25,761,645.50
筹资活动现金流出小计	273,214,516.29	383,453,824.34
筹资活动产生的现金流量净额	**-99,964,516.29**	**110,610,821.54**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	**-7,589,777.76**	**-2,030,615.06**
五、现金及现金等价物净增加额	**260,275,086.42**	**228,727,688.49**
加：期初现金及现金等价物余额	890,756,577.29	808,004,011.10

六、期末现金及现金等价物余额	**1,151,031,663.71**	**1,036,731,699.59**

公司负责人：顾海鸥　　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

2008 年 1-9 月

编制单位：北京同仁堂股份有限公司　　单位:人民币元

项　　目	年初至报告期期末金额(1-9 月)	上年年初至报告期期末金额(1-9 月)
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	864,154,898.50	754,612,966.95
收到的税费返还	1,181,847.23	5,893,678.43
收到的其他与经营活动有关的现金	11,534,922.32	8,775,664.81
经营活动现金流入小计	876,871,668.05	769,282,310.19
购买商品、接受劳务支付的现金	286,365,267.07	348,730,904.99
支付给职工以及为职工支付的现金	145,084,720.88	133,179,841.18
支付的各项税费	124,871,849.97	115,586,940.08
支付的其他与经营活动有关的现金	73,951,739.46	62,875,606.38
经营活动现金流出小计	630,273,577.38	660,373,292.63
经营活动产生的现金流量净额	**246,598,090.67**	**108,909,017.56**
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益收到的现金	12,412,000.00	9,427,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,225.00	55,450.00
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	5,417,877.88	4,168,360.78
投资活动现金流入小计	17,831,102.88	16,200,810.78
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,601,414.49	3,935,902.07
投资所支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,355,700.00	
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	7,957,114.49	3,935,902.07
投资活动产生的现金流量净额	**9,873,988.39**	**12,264,908.71**
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	158,000,000.00
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	158,000,000.00
偿还债务所支付的现金	158,000,000.00	158,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50,751,045.30	71,677,829.70
支付的其他与筹资活动有关的现金	554,025.34	568,682.32
筹资活动现金流出小计	209,305,070.64	230,246,512.02

筹资活动产生的现金流量净额	**-51,305,070.64**	**-72,246,512.02**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	**-3,243,737.48**	**-1,342,226.73**
五、现金及现金等价物净增加额	**201,923,270.94**	**47,585,187.52**
加：期初现金及现金等价物余额	529,010,300.27	472,059,565.80
六、期末现金及现金等价物余额	**730,933,571.21**	**519,644,753.32**

公司负责人：顾海鸥　　主管会计工作负责人：冯智梅　　会计机构负责人：吕晓洁