

北京同仁堂股份有限公司

2008 年年度报告

重 要 提 示

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

董事王泉先生因公未能亲自出席董事会，书面授权委托董事顾海鸥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：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

目　　录

一、公司基本情况简介 ・・・・・・・・・・・・・・ 3

二、会计数据和业务数据摘要 ・・・・・・・・・・ 4

三、股本变动及股东情况 ・・・・・・・・・・・・ 6

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况 ・・・ 9

五、公司治理结构 ・・・・・・・・・・・・・・・・ 13

六、股东大会情况简介 ・・・・・・・・・・・・・・ 16

七、董事会报告 ・・・・・・・・・・・・・・・・・ 17

八、监事会报告 ・・・・・・・・・・・・・・・・・ 27

九、重要事项 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 28

十、财务会计报告 ・・・・・・・・・・・・・・・・ 31

十一、备查文件目录 ・・・・・・・・・・・・・・・ 87

一、公司基本情况简介

(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)公司法定代表人：顾海鸥

(三)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
liquanlin@tongrentang.com

(四)公司注册地址：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

(五)公司信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载公司年度报告的中国证监会指定网站的网址：http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点：公司证券部

(六)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

(七)其他有关资料
公司首次注册登记日期：1997 年 6 月 18 日
注册地址：北京市崇文区东兴隆街 52 号
公司最新变更注册登记日期：2008 年 9 月 3 日
注册地址：北京市北京经济技术开发区西环南路 3 号
法人营业执照注册号：11000015106240
税务登记号码：110192633646266
组织机构代码：63364626-6
公司聘请的会计师事务所：北京京都天华会计师事务所有限责任公司
办公地址：北京市建国门外大街 22 号赛特广场 5 层

二、会计数据和业务数据摘要

(一)本年度实现利润总额及构成 单位：人民币元

项 目	金额
营业利润	408,091,960.97
利润总额	415,931,939.66
归属于上市公司股东的净利润	258,946,471.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	253,194,500.59
经营活动产生的现金流量净额	422,789,931.64

注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额： 单位：人民币元

项 目	金额
非流动性资产处置损益	401,788.91
政府补助	7,840,098.60
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	111,992.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-401,908.82
非经常性损益总额	7,951,971.30
减：非经常性损益的所得税影响数	1,134,299.99
非经常性损益净额	6,817,671.31
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	1,065,700.06
归属于公司普通股股东的非经常性损益	5,751,971.25

1、 报告期末公司前三年主要会计数据及财务指标(单位:人民币元)

	2008 年	2007 年		本年比上年增减(%)	2006 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	2,939,049,511.33	2,704,008,034.01	2,702,850,939.13	8.69	2,385,806,392.89	2,409,060,204.55
利润总额	415,931,939.66	374,445,086.04	376,595,452.84	11.08	290,017,098.10	289,967,286.32
归属于上市公司股东的净利润	258,946,471.84	234,748,570.63	232,891,142.55	10.31	168,373,390.32	156,422,355.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	253,194,500.59	228,446,373.22	225,282,138.96	10.83	164,470,352.97	152,526,965.00
基本每股收益	0.497	0.451	0.447	10.20	0.323	0.300
稀释每股收益	0.497	0.451	0.447	10.20	0.323	0.300
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.486	0.439	0.433	10.71	0.316	0.293
全面摊薄净资产收益率（%）	9.07	8.87	8.75	上升 0.20 个百分点	6.97	6.51
加权平均净资产收益率（%）	9.41	9.26	9.20	上升 0.15 个百分点	7.09	6.61
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	8.87	8.64	8.47	上升 0.23 个百分点	6.81	6.35

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.20	9.01	8.90	上升 0.19 个百分点	6.93	6.44
经营活动产生的现金流量净额	422,789,931.64	120,630,724.65	121,020,805.40	250.48	390,763,744.01	384,711,395.29
每股经营活动产生的现金流量净额	0.812	0.232	0.232	250.00	0.750	0.739
	2008 年末	2007 年末		本年末比上年末增减(%)	2006 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	4,550,072,456.13	4,219,591,913.46	4,194,676,558.16	7.83	3,867,972,228.48	3,822,025,439.56
股东权益	2,854,747,507.60	2,645,138,518.79	2,660,760,316.18	7.92	2,416,443,725.56	2,401,994,414.27
归属于上市公司股东的每股净资产	5.481	5.079	5.109	7.91	4.640	4.612

三、股本变动及股东情况

(一)股本变动情况

1、股份变动情况表

数量单位：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	—	—	47,953,903	-287,723,416	-239,769,513	0	0
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	—	—	38,850,477	287,723,416	326,573,893	520,826,278	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	434,021,898	100	—	—	86,804,380	0	86,804,380	520,826,278	100

股份变动的批准情况：

公司 2007 年度资本公积金转增股本方案经 2008 年 6 月 20 日召开的公司 2007 年年度股东大会审议通过,新增股份于 2008 年 7 月 25 日上市流通。股东大会决议公告刊登在 2008 年 6 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

2、限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	239,769,513	287,723,416	47,953,903	0	股权分置改革	2008 年 11 月 30 日
合计	239,769,513	287,723,416	47,953,903	0	—	—

3、证券发行与上市情况

2008 年 7 月,公司实施 2007 年度资本公积金转增股本方案,股权登记日为 2008 年 7 月 23 日，除权除息日为 2008 年 7 月 24 日。以 2007 年末总股本 434,021,898 股为基数，向全体股东每股转增 0.2 股，每 10 股转增 2 股，共计转增 86,804,380 股。方案实施后，公司总股本增加为 520,826,278 股，其中国有法人股 287,723,416 股，社会公众股 233,102,862 股。转增股份于 2008 年 7 月 25 日上市流通。

截至报告期末本公司无内部职工股。

(二)股东及实际控制人情况介绍

1、报告期末股东总数及前十名股东持股情况 单位：股

股东总数（名）	65,735				
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
中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	3.81	19,824,246	0	未知
中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	3.76	19,566,937	0	未知
宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	其他	0.79	4,102,907	0	未知
交银施罗德精选股票证券投资基金	其他	0.78	4,079,303	0	未知
益民创新优势混合型证券投资基金	其他	0.72	3,754,676	0	未知
鸿阳证券投资基金	其他	0.68	3,563,371	0	未知
南方盛元红利股票型证券投资基金	其他	0.67	3,500,000	0	未知
汇添富优势精选混合型证券投资基金	其他	0.49	2,552,107	0	未知
兴业趋势投资混合型证券投资基金	其他	0.47	2,451,917	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			
中邮核心优选股票型证券投资基金	19,824,246	人民币普通股			
中邮核心成长股票型证券投资基金	19,566,937	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			
交银施罗德精选股票证券投资基金	4,079,303	人民币普通股			
益民创新优势混合型证券投资基金	3,754,676	人民币普通股			
鸿阳证券投资基金	3,563,371	人民币普通股			
南方盛元红利股票型证券投资基金	3,500,000	人民币普通股			
汇添富优势精选混合型证券投资基金	2,552,107	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			
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。中邮核心优选股票型证券投资基金及中邮核心成长股票型证券投资基金由中邮创业基金管理有限公司管理；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。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、公司控股股东情况

股东单位名称：中国北京同仁堂（集团）有限责任公司

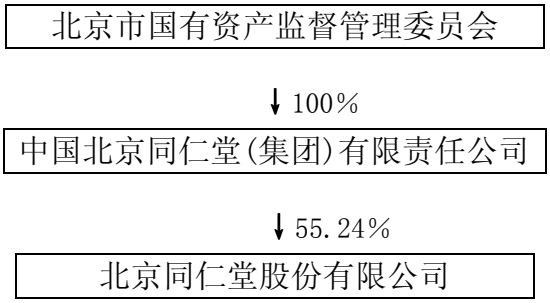
法定代表人：殷顺海

成立日期：1992 年 8 月 17 日

注册资本：23,544 万元

股权结构：国有独资
经营范围：
投资及投资管理；加工、制造中成药及中药饮片；销售中药材、中成药及中药饮片；货物储运、药膳餐饮（仅限分公司经营）；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

2、公司实际控制人情况



四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一)董事、监事、高级管理人员情况

1、基本情况

姓 名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股	年末持股	年内变动	变动原因	税前薪酬(万元)
顾海鸥	董事长 总工程师	男	43	2006.05.26－2009.05.25	0	0	0	——	55.6
殷顺海	副董事长	男	55	2006.05.26－2009.05.25	38850	46620	7770	资本公积金转增股本	—
梅 群	副董事长	男	52	2006.05.26－2009.05.25	31081	37297	6216	资本公积金转增股本	—
王 泉	董事	男	54	2006.05.26－2009.05.25	0	0	0	——	—
毕界平	董事	男	52	2006.05.26－2009.05.25	0	0	0	——	—
张生瑜	前董事长	男	-	2006.05.26－2008.07.22	0	0	0	——	10.7
于中一	独立董事	男	64	2006.05.26－2009.05.25	0	0	0	——	4.8
郝如玉	独立董事	男	60	2006.05.26－2009.05.25	0	0	0	——	4.8
王连洲	独立董事	男	69	2007.05.18－2009.05.25	0	0	0	——	4.8
姚达木	独立董事	男	78	2007.05.18－2009.05.25	0	0	0	——	4.8
高学敏	独立董事	男	70	2007.05.18－2009.05.25	0	0	0	——	4.8
张锡杰	监事会主席	男	54	2006.05.26－2009.05.25	0	0	0	——	—
宫 勤	监事	男	51	2006.05.26－2009.05.25	11655	13986	2331	资本公积金转增股本	—
于 亮	监事	女	54	2006.05.26－2009.05.25	2265	2718	453	资本公积金转增股本	21.8
关庆维	监事	男	48	2006.05.26－2009.05.25	0	0	0	——	13.2
闫 军	独立监事	男	44	2006.05.26－2009.05.25	0	0	0	——	4.8
高振坤	总经理	男	45	2006.11.16－2009.05.25	0	0	0	——	94.7
谢占忠	常务副总经理	男	55	2006.11.16－2009.05.25	0	0	0	——	61.9
冯智梅	总会计师	女	38	2006.05.26－2009.05.25	0	0	0	——	41.1
朱共培	副总经理	男	49	2006.11.16－2009.05.25	0	0	0	——	84.9
宋卫清	副总经理	女	43	2006.05.26－2009.05.25	0	0	0	——	38.4
贾泽涛	董事会秘书	女	32	2007.03.23－2009.05.25	0	0	0	——	33.1
合 计	——	—	—	——	——	——	——	——	484.2

注：顾海鸥先生是作为总工程师领取的薪酬，张生瑜先生因病已故。

2、现任董事、监事、高管人员最近 5 年主要工作经历及在股东单位及其以外的其他单位任职或兼职情况

顾海鸥先生，43 岁，医学硕士，高级工程师。曾任北京同仁堂股份有限公司总工程师、副总经理。现任北京同仁堂股份有限公司董事长兼总工程师。

殷顺海先生，55 岁，研究生学历，高级经济师。曾任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司总经理、北京同仁堂股份有限公司董事长。现任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司董事长、党委书记，北京同仁堂国际有限公司董事长；北京同仁堂股份有限公司副董事长，北京同仁堂科技发展股份有限公司董事，北京同仁堂国药有限公司董事长。全国工商联第九届执行委员、中国专利保护协会副会长、北京市第十一届政协委员。2008 年荣获改革开放 30 年中国经济百人榜——轻工业十大领军人物奖。

梅群先生，52 岁，研究生学历，副主任药师。曾任北京同仁堂股份有限公司总经理。现任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司副董事长、总经理、党委副书记，北京同仁堂国际有限公司董事，香港同仁堂御膳有限公司副董事长，北京同仁堂（英国）有限公司副董事长，北京同仁堂健康药业股份有限公司董事长，北京同仁堂药材有限责任公司董事长，北京同仁堂制药有限公司董事长，北京同仁堂生物制品开发有限公司董事长，北京同仁堂民安药业有限公司董事长；北京同仁堂股份有限公司副董事长，北京同仁堂科技发展股份有限公司董事长，北京同仁堂国药有限公司副董事长。中国中药协会副会长，中国国际贸易促进委员会委员，中国服务贸易协会常务理事，北京药学会常务理事，北京市工商联合会常务理事，北京市企业联合会副会长，崇文区商业联合会副会长，北京市第十三届人大代表，北京市崇文区第十三届、第十四届人大代表。

王泉先生，54 岁，研究生学历，高级经济师。曾任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司党委副书记兼纪委书记。现任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司董事、副总经理、党委副书记，北京同仁堂商业投资发展有限责任公司董事，北京同仁堂股份有限公司董事，北京同仁堂科技发展股份有限公司董事。

毕界平先生，52 岁，大学学历，副主任药师。曾任北京同仁堂科技发展股份有限公司副董事长、总经理，北京同仁堂股份有限公司董事、总经理。现任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司总经理助理，北京同仁堂药材有限责任公司董事，北京同仁堂生物制品开发有限公司董事，北京同仁堂股份有限公司董事，北京同仁堂国药有限公司董事。

于中一先生，64 岁，经济学硕士，研究员，博士生导师。曾任财政部科研所研究室副主任、主任，研究生部副主任、主任（副局级）。现任财政部科研所研究生部顾问，同时担任本公司和北纬通信科技股份有限公司独立董事。

郝如玉先生，60 岁，中国注册会计师、注册税务师，教授、博士生导师。现任中央财经大学税收经济研究所所长、中国注册税务师协会副会长、全国人大代表、北京市人大常委。同时担任本公司和北京银行股份有限公司独立董事。

王连洲先生，69 岁，大学学历。曾任全国人大财经委员会办公室财金组副组长、组长、副主任，经济法室副主任，研究室正局级巡视员、负责人，是中国证券法、信托法和投资基金法起草工作组组长。现受聘担任中国信托业协会顾问，中南大学兼职教授，同时担任本公司、太平洋证券股份有限公司、华夏基金管理公司及华宝信托公司独立董事。

姚达木先生，78 岁，大学学历，现任：国家药典委员会委员，国家药监局新药审评委员，国家药监局中药保护审评委员，国家药监局基本药物、OTC 评审专家，国家中医药管理局科技奖励评委会委员，国家科技部科技奖励评委会专家，国家科技部秘密技术审查专家组专家，中华医学会重点推荐工程专家认证委员会委员，劳动社会保障部医疗保险品种审评专家，担任本公司独立董事。

高学敏先生，70 岁，大学教授、博士生导师。现任：国家药典委员会委员，卫生部国家基本药物审评专家，劳动社会保障部医疗保险品种审评专家，国家药监局新药审评委员会委员，国家药监局新药、麻醉药、中药保护品种审评专家委员会委员，保健食品审评委员，中国食品科学技术学会功能食品分会理事，中国中医学会理事，中国药物滥用防治协会理事，中国药学会高级委员，北京中医药学会理事，同时担任本公司和山东沃华医药科技股份有限公司独立董事。

张锡杰先生，54 岁，研究生学历，高级会计师，中国注册会计师。曾任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司发展办公室常务副主任、主任、副总会计师。现任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司董事、总会计师，北京同仁堂商业投资发展有限责任公司董事长，北京同仁堂制药有限公司董事，北京同仁堂生物制品开发有限公司董事，北京同仁堂

药材有限责任公司董事，北京同仁堂健康药业股份有限公司董事；北京同仁堂股份有限公司监事会主席，北京同仁堂科技发展股份有限公司监事长。

宫勤先生，51 岁，大学学历，主管药师。曾任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司纪委书记兼审计监察部部长，北京同仁堂股份有限公司监事长。现任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司纪委书记，北京同仁堂股份有限公司监事。

于亮女士，54 岁，大学学历，主管药师。曾任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司党办主任兼宣传处处长。现任北京同仁堂股份有限公司监事。

关庆维先生，48 岁，大学学历，执业医师，主任医师。现任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司专家委员会专家，北京同仁堂股份有限公司监事，北京同仁堂药店副经理，同仁堂医馆馆长，中华医药学会会员，中国人体全息医疗学会会员，国际若石研究会会员，国家级非物质文化遗产项目代表性传承人名单中“同仁堂中医药文化”项目传承人。

闫军先生,44 岁,大学学历,执业律师。为北京市吴栾赵闫律师事务所合伙人,北京同仁堂股份有限公司独立监事。

高振坤先生，45 岁，研究生学历，高级会计师。曾任北京同仁堂股份有限公司经营分公司经理，北京同仁堂药材有限责任公司副总经理、总经理、党支部书记，北京同仁堂药店经理、党支部书记，北京同仁堂股份有限公司总会计师，北京同仁堂股份有限公司副总经理、党委书记。现任北京同仁堂股份有限公司总经理。

谢占忠先生，55 岁，大学学历，高级经济师。曾任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司党委常委、副总经济师、总经理助理兼组织部部长、人力资源部部长，中国北京同仁堂（集团）有限责任公司党委常委、副总经理兼组织部部长，中国北京同仁堂（集团）有限责任公司党委常委、副总经理兼机关总支副书记。现任北京同仁堂股份有限公司常务副总经理、党委书记。

冯智梅女士，38 岁，大学学历，高级会计师。曾任北京同仁堂股份有限公司财务部副部长、部长、副总会计师。现任北京同仁堂股份有限公司总会计师。

朱共培先生，49 岁，大学学历，高级经济师。曾任北京同仁堂科技发展股份有限公司总经理助理、副总经理。现任北京同仁堂股份有限公司副总经理。

宋卫清女士，43 岁，研究生学历，副主任药师。曾任北京同仁堂制药厂副厂长，北京同仁堂股份有限公司总经理助理。现任北京同仁堂股份有限公司副总经理。

贾泽涛女士，32 岁，大学学历，助理翻译。曾任北京同仁堂股份有限公司证券事务代表。现任北京同仁堂股份有限公司董事会秘书。

3、在股东单位任职情况：

股东单位名称	姓 名	担任的职务	任期起止日期	是否领取报酬津贴
中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	殷顺海	董事长	2001.01——今	是
		党委书记	2007.01——今	
	梅 群	副董事长	2007.01——今	是
		总经理	2001.11——今	
		党委副书记	2007.11——今	
	王 泉	董事	2001.10——今	是
		副总经理	2001.12——今	
		党委副书记	1996.07——今	

	毕界平	总经理助理	2006.11——今	是
	张锡杰	董事	2007.01——今	是
		总会计师	2002.09——今	
	宫　勤	纪委书记	2002.04——今	是

4、年度报酬情况说明

（1）董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

2008 年度公司董事、监事、高级管理人员的报酬按照公司《董事、监事薪酬制度》、《高级管理人员薪酬制度》的有关规定，依照公司年度计划各项经济指标完成情况进行综合考评，高级管理人员的报酬经薪酬与考核委员会讨论确定，审议通过后发放。

（2）董事、监事和高级管理人员报酬的确定依据：

按照《董事、监事薪酬制度》、《高级管理人员薪酬制度》的有关规定，董事、监事、高级管理人员的报酬中，基本薪酬部分依据公司薪酬制度有关工资管理和等级标准的规定按月发放，相关人员的绩效收入根据年度计划各项经济技术指标的完成情况及所负责任考核确定。

（3）公司独立董事、独立监事不在本公司领取报酬，亦不在股东单位和其他关联单位领取报酬。公司除殷顺海、梅群、王泉、毕界平四位董事和张锡杰、宫勤两位监事在股东单位——中国北京同仁堂（集团）有限责任公司领取报酬外，其余人员均在本公司领取报酬。

（4）经公司第四届董事会第十一次会议审议通过，并经公司 2007 年年度股东大会确认，给予独立董事和独立监事每人每月津贴人民币 4,000 元（含税）。

5、报告期内被选举或离任的董事和监事、聘任或解聘的高级管理人员姓名及离任原因

原公司董事长张生瑜先生因病身故，经公司第四届董事会第十四次会议审议通过，选举顾海鸥先生担任公司董事长。

(二)员工情况

截止 2008 年 12 月 31 日，公司在职员工总数为 2,877 人，公司需承担费用的离退休职工人数为 818 人。

员工数量（人）	
生产人员	1,572
销售人员	377
技术人员	429
财务人员	86
行政管理人员	413
员工学历情况（人）	
研究生以上学历	19
本科学历	371
大专学历	552
高中学历	764
中专或以下学历	1,171

五、公司治理结构

（一）公司治理情况

公司将持续完善法人治理结构作为一项长期工作长抓不懈。通过建立健全法人治理结构，现已在公司内部构建了较为有效的运行机制和比较全面的规章制度，通过规范的管理为公司的高效运营提供了保障。

1、内控机制建立健全情况

公司按照国家法律、法规、中国证监会及证券交易所的要求，以《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他有关规定为重要依据，陆续制定并完善了一系列制度文件，涵盖了“三会”运作规则、信息披露办法、公司基础管理制度、及各项具体的内部控制制度等多个方面，公司严格遵守各项制度，切实履行，不断提高规范运作意识和风险防范能力。

2、上市公司专项治理活动情况

报告期内，公司按照中国证监会《关于公司治理专项活动公告的通知》（中国证券监督管理委员会公告[2008]27 号）以及北京证监局《关于开展防止资金占用问题反弹推进公司治理专项工作的通知》（京证公司发[2008]85 号）文件要求，对公司 2007 年度专项治理活动中做出的承诺事项再次进行了核查与落实，并在交易所网站披露了自查报告。公司治理整改情况总结如下：

（1）自查发现问题以及北京证监局提出问题的整改情况

①关于设立董事会专门委员会问题

公司第四届董事会第八次会议审议通过建议公司股东大会设立董事会专门委员会事项；2008 年 6 月 20 日，公司 2007 年年度股东大会审议通过建立董事会专门委员会的议案；公司第四届董事会第十三次会议审议通过建立董事会专门委员会议案，并确立各董事会专门委员会人员组成及工作细则。

②关于制订关联交易制度的问题

2007 年 8 月 17 日，公司第四届董事会第八次会议审议通过了《北京同仁堂股份有限公司关联交易制度》，并进行了公告。

③关于修订公司信息披露管理办法的问题

公司按照中国证监会《上市公司信息披露管理办法》、上海证券交易所《上市公司信息披露管理办法》对原信息披露管理办法进行修订。2007 年 6 月 20 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《北京同仁堂股份有限公司信息披露事务管理办法》，并进行了公告。

④制订董、监事和高管持股管理内部制度

公司已制订了《北京同仁堂股份有限公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股票及其变动的管理制度》，经 2007 年 10 月 29 日召开的公司第四届董事会第九次会议审议通过，并进行了公告。

⑤进一步加强市场销售方面的内部制度的执行，严格控制坏账等资产风险

公司对于市场营销管理工作一直处在不断探索和加强中，在证监局的建议下，更进一步加强了营销工作的管理力度，持续完善相关控制制度，严格控制应收账款，提高风险控制能力，以确保公司的资产安全、财务健康，为投资者权益提供更好的保障。

⑥改善规范运作相关留痕记录，保证存档资料规范、严谨和完整

公司已经按照证监局的建议进一步补充、完善了“三会”运作相关程序和记录，严格程序，规范文件形式，保证会议存档文件的规范、严谨和完整。

（2）公众评议发现问题的整改情况

公司为公众提供了顺畅的评议通道和公开的交流平台，自 2007 年 6 月 21 日公布《关于加强上市公司治理专项活动自查报告和整改计划》以来，未收到社会公众对公司治理情况的相关评议。

公司已经完成对全部监管意见的整改落实。对于持续性改进问题，公司将会严格按照中国证监会、北京证监局的有关规定，定期对整改事项进行核查，并遵照有关要求不断完善相应的内部控制制度，以保证公司治理工作得到进一步落实和加强。

3、制度完善情况

报告期内，公司依照《上市公司治理准则》制定了《董事、监事薪酬制度》和《高级管理人员薪酬制度》，并分别经公司第四届董事会第十一次会议和公司 2007 年年度股东大会审议通过，为公司薪酬与考核体系的制定和决策提供了依据。按照中国证监会《关于治理专项活动公告的通知》（中国证券监督管理委员会公告[2008]27 号）的要求，制订了《北京同仁堂股份有限公司敏感信息管理制度》，加强对敏感信息的管理，进一步规范信息披露工作。该制度经公司第四届董事会第十三次会议审议通过。前述各项制度全文均刊登在上海证券交易所网站。

公司治理是一项长期工作，对于企业的规范经营和有效运作具有长远意义。公司将会以监管部门提出的各项要求为标准，高度关注资本市场对于公司治理提出的意见和建议，不断完善法人治理结构，确保公司资产的安全有效运营，维护全体投资者的合法权益，实现公司长期、稳定、健康的发展。

（二）独立董事履行职责情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
于中一	5	5	0	0	
郝如玉	5	5	0	0	
王连洲	5	5	0	0	
姚达木	5	5	0	0	
高学敏	5	5	0	0	

本公司现有五位独立董事，分属医药、财经、财税领域的专家学者。独立董事关心公司生产经营情况，关注外界市场反应，积极出席董事会会议，严格按照有关法律法规的要求，尽职尽责地审议了公司定期报告、年度分配预案、资本公积金转增股本的预案、扩大公司经营范围的议案、关联交易的议案以及多项规范制度等，并针对公司关联交易、对外担保的专项说明实事求是地发表了独立意见。全体独立董事工作态度严谨，认真负责，充分发挥专长，在公司生产经营各方面提出许多宝贵的意见和建议，使公司决策更加科学、合理、对维护公司及全体股东权益、保证公司健康持续发展起到了积极的作用。

报告期内，独立董事未对公司董事会议案及相关事项提出异议。

（三）公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

——业务方面，公司与控股股东完全分开。公司拥有独立的采购、生产和销售系统。由于商业及市场资源方面的原因，公司有部分产品采购及销售通过控股股东完成，但发生的关联交易均严格遵守相关制度，按市场公平交易原则执行。公司具备独立完整的业务及自主经营能力。

——人员方面，公司与控股股东完全分开。公司建立了独立的劳动人事及工资管理制度和

专门的劳动人事职能部门，在劳动、人事及工资管理方面完全独立。公司总经理、副总经理等高级管理人员均在本公司领取报酬，无在本公司股东单位兼职情况。
——资产方面，公司与控股股东完全分开。公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，产权关系明确。公司产品使用的“同仁堂”商标由控股股东拥有，本公司根据相关协议按年度向其支付商标使用费。公司所属工业部分用地使用权由控股股东拥有，本公司根据相关协议按年度向其支付土地租赁费用。公司租用控股股东部分仓储设施，根据相关协议按年度向其支付仓库租赁费。
——机构方面，公司与控股股东完全分开。公司具备独立、完整的组织架构，生产经营和行政管理完全独立于控股股东，具有较好的运作机制与运行效率。公司将依据自身发展和公司治理的要求，进一步完善组织机构设置。
——财务方面，公司与控股股东完全分开。公司设有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，根据上市公司有关会计制度的要求独立进行财务决策。公司拥有独立的银行帐户，依法独立纳税。

（四）公司内部控制制度建立健全情况

公司已经在公司本部、下属部门及子公司建立了多层面、较为健全的内部控制制度，涵盖了公司各个业务部门及主要管理环节，有效地规范了公司经营、管理活动，有效地防范了战略制定和经营活动过程中存在的风险。

报告期内，根据中国证监会《关于治理专项活动公告的通知》（中国证券监督管理委员会公告[2008]27 号）的要求，公司对现有的内部控制制度进行了梳理，要求各有关单位及相关责任人认真学习《通知》要求，落实内部控制的执行情况，并制定了《内部控制检查监督制度》，以完善内部控制体系，确定了审计部作为公司的内部控制检查监督部门，在公司总审计师的直接负责下进行内部控制的日常检查监督工作，并向董事会审计委员会报告内控的执行情况。该制度的制订和执行，为《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号）在公司内全面贯彻执行奠定了基础。

目前，公司的内部控制制度已对公司经营管理各层面实施监督、控制风险发挥了实际效用。公司将严格按照《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号）及《企业内部控制应用指引》的要求，结合实际情况，进一步论证现有控制制度的科学性和有效性，继续完善内部控制，提升运营的安全性，保障公司和全体股东的利益。

公司披露董事会对内部控制的自我评估报告及审计机构的核实评价意见：详见年报附件。

（五）报告期内公司对高级管理人员的考评及激励机制的建立实施情况

公司制定了详细明确的经济责任制度，高管人员承担董事会下达的生产经营目标，董事会根据任务完成情况和经营、管理、安全生产等情况对照生产经营目标对高管人员进行考核和奖惩。

在约束方面，公司建立了内部审计制度，定期及不定期的对高管人员所负责的经营管理工作进行审计监督。公司在高管人员的人事管理上，强调能上能下、有进有出，保证了团队的活力与进取。

（六）公司披露履行社会责任的报告：详见年报附件。

六、股东大会情况简介

本公司 2007 年年度股东大会于 2008 年 6 月 20 日在本公司会议室召开，股东大会决议公告刊登于 2008 年 6 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

七、董事会报告

(一)公司经营情况

1、营业范围及其经营状况 单位：人民币元

项　　目	2008 年度	2007 年度	增长比例%（-）
营业收入	2,939,049,511.33	2,704,008,034.01	8.69
营业利润	408,091,960.97	365,081,341.09	11.78
净利润(归属于母公司)	258,946,471.84	234,748,570.63	10.31
营业利润率%	13.89	13.50	上升 0.39 个百分点

2008 年是不寻常的一年，国内外发生了诸多重大事件，尤其是全球性金融危机深刻影响国内经济，使国内大多企业在应对国内外经济环境变化时都面临不同程度的困难。从行业角度看，2008 年是国内医药行业深化改革的重要之年，党的十七大报告中提出要“坚持中西医并重”和“扶持中医药和民族医药事业发展”，为中医药事业的推进提供了有力保障。报告期内，深化医药卫生体制改革部际协调工作小组发布了《深化医疗体制改革的意见（征求意见稿)》并完成了向社会公开征求意见，本次征求意见稿中明确指出“充分发挥中医药作用”、“创造良好的政策环境，扶持中医药发展，促进中医药继承和创新”，中医药诊疗已成为提高全民健康水平战略当中重要的组成部分，中医药事业的发展也将掀开新的篇章。

本公司作为一家专业生产、制造和销售中成药的名牌企业，在面对国内外不容乐观的经济环境和中医药事业发展的新机遇时，一方面继续加强基础管理，严格防范风险，一方面积极利用有利条件，努力拓展市场领域，以“创新发展、创新机制、创新文化”为指导，立足实际，紧跟市场，面对复杂多变的外部环境，克服种种不利因素，确保了资产质量、经营质量和服务质量。报告期内公司营业收入同比增长 8.69%，营业利润同比增长 11.78%，净利润同比增长 10.31%。

（1）营销情况

2008 年，在总结前期营销工作的基础上，公司继续深化营销改革。在回款政策上，公司仍然坚持以现款销售为主，对于部分信用销售则采取应收账款季度末结零的措施，在回款方式上加强对经销商的管理，保证了公司良好的现金流状况。通过对经销协议的细化、对经销商采取分类备案管理并收取违约保证金的方式，加大了对经销商的管控力度，保证了销售政策的有力执行。公司严密监控产品在销售渠道中的价格变化，坚决杜绝违反协议、破坏市场秩序的行为发生。一旦经销商出现违规行为，公司予以严格处罚，确保公司销售政策的严肃性，并以此提高经销商行为的规范程度。由于执行有力，报告期内公司产品在渠道中的流通状况良好，价格比较稳定，在一定范围内形成了可掌控的渠道环境。2008 年由于国内经济环境发生较大变化，市场资金出现紧缩，形势不容乐观，公司通过进一步细分市场、与客户充分沟通并提高服务水平、适当提升产品的供货价格等，克服诸多客观不利因素，确保公司整体盈利水平的稳定。营销分公司则利用自身特点，充分发挥其人员、资源优势，结合品种特点与市场需求制定营销计划，通过加大医疗终端和零售终端的推广力度，不断开发新的客户群体，扩大品种的市场份额，取得较好的工作实效。在营销工作有序进行的同时，公司围绕品牌管理实施“折子工程”，重点加强经营过程中的品牌保护工作，对关乎同仁堂品牌和形象的责任环节细致划分、明确到人，做到品牌无小事、有事必问责，通过强化品牌管理工作，营销人员整体品牌意识进一步提升，对经销商销售行为的管控也更加全面，为今后拓展市场奠定良好基础。

国内医药卫生体制改革政策即将正式出台，公司密切关注医药市场动向，组织专门人员进行相关政策信息的收集、研究，全力做好与医改政策的对接和应对市场变化的准备工作。

一年来经过全体营销人员的不懈努力，公司的营销渠道通畅，产品价格稳定，市场管控有效，盈利水平良好。在保证经营质量的前提下，公司营销团队在新的一年将继续着眼从品种群中深挖增长点，提升对市场的灵活应变能力，争取销售工作的更大成绩。

（2）品种及销售情况

报告期内由于公司有针对性地实施区域管理、批次管理、价格管理，经销商严格执行管理规定，促使主导品种实现了稳定增长，重点培育品种和部分潜力品种实现了较快增长，一些潜力品种更是出现了市场热销。二、三线品种整体销售同比增长超过 15%，其中部分品种销售增幅在 30%以上。报告期内由于举办奥运会，公司按照国家《反兴奋剂条例》和《兴奋剂目录》要求，将含有兴奋剂成分的产品全部加贴“运动员慎用”标识，并严格参照有关规定进行备案和管理，虽然短期内对于公司部分品种的销售造成了一定影响，但纵观全年，公司整体品种运作呈现稳步增长的良好态势。

报告期内公司主导产品六味地黄丸系列实现销售收入 32,571.45 万元。

占公司销售收入 10%以上主营行业及产品的情况：

分行业	营业收入（万元）	比上年同期增减(%)	营业成本（万元）	比上年同期增减(%)	营业利润率(%)	营业利润率比上年同期增减
中药	292,657.10	8.84	172,002.35	6.77	13.88	增加 0.37 个百分点
分产品						
六味地黄丸系列	32,571.45	-0.40	15,308.58	-8.21	24.18	增加 3.28 个百分点

2008 年全年公司实现营业收入 293,904.95 万元，其中海外市场销售 16,707.64 万元。根据海关统计数据，2008 年按照国内中成药出口金额排名，本公司继续名列榜首。

地区分类	营业收入（万元）	营业收入比上年增减（%）
国内	277,197.31	10.94
海外	16,707.64	-18.64

原料供应商及产品经销商情情况

前五名主要原料供应商采购金额	19,293.56 万元	占公司采购总额的 13.44%
前五名主要产品经销商销售金额	62,541.89 万元	占公司销售总额的 21.28%

（3）科研工作情况

报告期内，公司科研部门仍然本着为市场服务的宗旨，配合奥运会期间药监部门对药品管理提出的新要求，以品种研究为核心，从设备匹配、工艺参数、质量控制、数据支持等方面为公司的生产经营提供技术保障。2008 年，公司六类新药止渴养阴胶囊（原芪黄降糖胶囊）已获得新药证书和药品注册批件，两个保健食品获得批准证书，4 个新产品申报新药证书，5 个仿制品种申报生产，5 个产品获得临床试验批件，完成 8 个品种延长有效期的工作，完成 70 个品种按照部颁标准提高质量标准的研究，此外还有多项北京市级和国家级课题项目的研究工作在进行中。

科研部门还配合奥运之年对药品加强管理的新措施和公司品牌管理的主题，协助销售部门针对兴奋剂专项治理、药品防伪等组织了多项培训，为 2008 年工作的圆满完成提供了有力的专业支持。

（4）各项管理工作情况

报告期内，为保证奥运会相关工作落实到位，公司圆满完成了含兴奋剂产品的申报和贴标，顺利通过药监局对各生产、经营单位的多次关于兴奋剂治理工作检查。顺利通过了药监局的历次“飞行检查”和 GMP 跟踪检查，国家级抽检产品、北京市抽检产品、国家跟踪产品三项合格率均达到 100%，质量管理水平继续提升。报告期内，公司在“降五高”方面继续眼睛向内严抓实管，合理控制各项成本费用。

2008 年公司继续强化对子公司的管控，要求子公司严格执行品牌管理的有关规定，继续完善法人治理结构，建立健全内控制度，严格执行 GMP、GSP、GAP 规范。报告期内，各子公司按照品牌管理的要求开展了相关自查工作，并接受公司巡检验收。通过不断提高对子公司的管理，子公司经营质量进一步提升，盈利能力提高，现金流状况改善，分红能力也有所增强，对公司整体的贡献日趋明显。

公司始终注重企业文化建设，结合品牌管理年相关工作，提高全员的品牌意识和责任意识，“以义为上，义利共生”的同仁堂经营理念得到进一步深化，形成了借助品牌形象带动公司效益、依托提升品牌内涵丰富企业文化的良好局面。

2008 年，公司经营层在董事会“三个创新”工作思想的指导下，以品牌管理为主线，围绕“品牌、人才、发展”的战略重点，实抓各项基础管理工作，通过不断的努力和尝试，探索市场营销的可行之道。报告期内，通过公司全员上下的共同努力，控制应收款项、优化库存结构、降低可控成本，持续提高经营质量和资产质量，增强了企业应对风险的能力，实现了预期目标。2009 年，国内经济形势仍不容乐观，医药行业也会面临诸多不确定因素，董事会提出“盯住市场，培育增长；发挥优势，资源共享；强化管控，抵御风险；聚集人才，转变思想”的 32 字工作方针，并将 2009 年确定为基础管理年。公司将会做好充分准备，深入扎实地巩固基础管理，贯彻落实“32 字工作方针”，以保质保量的工作成果践行科学发展观，为“做长、做强、做大”同仁堂贡献力量。

2、公司财务状况

（1）资产状况 单位：人民币元

序号	项　　目	2008 年期末	占总资产比例%	2008 年期初	占总资产比例%	同比增加(—)%
1	总资产	4,550,072,456.13	100.00	4,219,591,913.46	100.00	7.83
2	货币资金	1,180,364,784.08	25.94	890,756,577.29	21.11	32.51
3	应收票据	69,244,761.10	1.52	235,585,929.75	5.58	-70.61
4	在建工程	2,505,784.62	0.06	7,842,571.63	0.19	-68.05
5	长期待摊费用	4,387,271.63	0.10	1,790,940.96	0.04	144.97
6	递延所得税资产	8,263,764.41	0.18	5,660,959.16	0.13	45.98
7	预收款项	35,193,897.22	0.77	67,028,013.50	1.59	-47.49
8	应交税费	-4,850,932.18	-	5,878,082.69	0.14	-

说明：1、总资产比期初增长7.83%，主要是本期净利润增加所致。

2、货币资金比期初增长32.51%，主要是本期销售回款增加所致。

3、应收票据比期初下降70.61%，主要是本期银行承兑汇票收款减少及汇票到期承兑所致。

4、在建工程比期初下降68.05%，主要是本公司在建工程结转固定资产所致。

5、长期待摊费用比期初增长144.97%，主要是本公司之子公司北京同仁堂崇文门药店有限责任公司、北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司之子公司装修店面所致。

6、递延所得税资产比期初增长45.98%，主要是本公司及子公司同仁堂科技资产的

账面价值与计税基础之间产生的可抵扣暂时性差异增加所致。

7、预收款项比期初下降47.49%，主要是与其相对应的货物已发出形成本期销售所致。

8、应交税费比期初下降，主要是本公司及子公司同仁堂科技从年初按25%预缴所得税，通过高新技术企业认证后全年所得税按15%缴纳，此前多预缴所得税所致。

（2）费用状况 单位：人民币元

项 目	2008 年	2007 年	增减%
销售费用	507,281,852.14	446,347,265.39	13.65
财务费用	4,784,178.98	10,237,169.86	-53.27

说明：1、销售费用比去年同期增长 13.65%,主要是收入增长与其相关的推广费用上升所致。

2、财务费用比去年同期下降 53.27%,主要是报告期内本公司及子公司汇兑损失减少所致。

（3）现金流状况 单位：人民币元

项 目	2008 年	2007 年	增减(-)%
经营活动产生的现金流量净额	422,789,931.64	120,630,724.65	250.48
投资活动产生的现金流量净额	-25,507,316.61	-39,161,567.25	-
筹资活动产生的现金流量净额	-102,262,368.59	10,657,211.49	-
现金及现金等价物净增加额	289,608,206.79	82,601,092.84	250.61

说明：1、经营活动产生的现金流量净额比去年同期增长 250.48%，主要是本期销售回款增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额比去年同期增长，主要是上年度本公司之子公司同仁堂科技合并范围发生变化，减少合营公司的货币资金所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额去年同期下降，主要是上年度本公司之子公司同仁堂科技增发股票募集资金所致。

4、现金及现金等价物净增加额比去年同期增长 250.61%，主要是本期经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加所致。

（4）报告期内公司未有需按公允价值计量的资产，也未持有外币金融资产。

3、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

（1）北京同仁堂科技发展股份有限公司（以下简称同仁堂科技公司）在香港联合交易所有限公司创业板市场挂牌上市，注册资本 19,600 万元，本公司所持股份占其总股本的 51.02%。同仁堂科技公司主要业务范围是医药技术开发、技术咨询、制造、销售中成药及研究生物制剂，产品以颗粒剂（冲剂）、水蜜丸剂、片剂、软胶囊剂四种剂型为主，主要产品有六味地黄丸、牛黄解毒片、感冒清热颗粒和感冒软胶囊等。

报告期内同仁堂科技公司实现营业收入 119,562.62 万元，同比增长 4.45%；营业利润 19,328.76 万元，同比增长 9.74%；净利润 16,628.50 万元，同比增长 10.96%；期末总资产 178,234.74 万元。

（2）北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司注册资本为 600 万元，其中本公司投资占 51%。2008 年该公司实现营业收入 3,590.85 万元，净利润 156.60 万元，期末总资产 1,275.20 万元。

（3）北京同仁堂青岛药店有限责任公司注册资本 300 万元，其中本公司投资占 51%。2008 年该公司实现营业收入 3,576.32 万元，净利润 175.47 万元，期末总资产 1,671.99

万元。

（4）北京同仁堂天然药物有限公司注册资本为 5,000 万元，其中本公司投资占 51%。2008 年该公司实现营业收入 2,914.52 万元，净利润 420.76 万元，期末总资产 8,848.77 万元。

（5）深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司注册资本为 200 万元，其中本公司投资占 51%。2008 年实现营业收入 5,905.07 万元，净利润 225.55 万元，期末总资产 1,917.81 万元。

（二）对公司未来发展的展望

1、行业发展趋势和市场竞争局面

党的十七大报告指出“扶持中医药和民族医药事业发展”，李克强副总理要求抓住深化医药卫生体制改革的重大机遇，运用好中医药这一我国特色的卫生资源，充分发挥中医药的特色和优势。卫生部主导的“治未病”健康工程已初步建立，通过举办“中医中药中国行”活动，使中医药服务走进社区、农村、家庭，惠及百姓，弘扬了中医药文化。卫生部提出在认真做好医改五项重点工作当中，要充分发挥中医药作用，鼓励中医药系统积极参与深化医改实施方案的制定，推动中医药“六位一体”全面协调发展。中医药行业的发展得到政府的大力扶持，在行业规范的确立、药品标准的制定、企业生产条件的认证等多方面都提出了更高的要求，医药企业将会在更规范的市场环境中经营和成长，这将给优秀的医药企业带来更多的发展机遇和空间。针对中医药行业出台的各项政策措施、颁布的行业标准和明确的资金投入，都为行业快速发展奠定了坚实基础。随着医药卫生体制改革的进一步展开，农村中医药工作也将进入整体规划阶段，会为企业带来更大的国内市场空间。

此外，中医药在世界范围内的影响日益提升，中美共同签署了《中华人民共和国卫生部与美利坚合众国卫生和公众服务部在整合医学和中医药领域合作的谅解备忘录》，中医药合作纳入中美战略经济对话，成立中美中医药合作委员会，开启了中美中医药合作新篇章。国家中医药管理局、中国驻英国使馆和英国王子基金会（中国）共同在伦敦举办“英国中医药周”，展示了中医药的博大精深和文化魅力。世界中医药学会联合会主办“首届世界中医药教育大会”，43 个国家和地区的 300 余名国外专家学者和 200 多名国内代表参加，审议并原则通过了由世界中医药学会联合会教育指导委员会起草的《世界中医学本科教育基本要求（草案）》。这些都将为今后中医药在全世界的推广和发展打下良好基础。

总体来看，中医药发展前景广阔，但在一段时期之内，国内医药行业仍面临着竞争加剧的市场形势。本次医药卫生体制改革的导向之一是通过扶持优质企业、提高准入门槛，达到提高产业集中度的目的，因此未来医药产业的整合也将成为趋势。

2、公司发展面临的机遇和挑战

国务院审议并原则通过《关于深化医药卫生体制改革的意见》和《2009-2011 年深化医药卫生体制改革实施方案》，为实现党的十七大提出建立基本医疗卫生制度，实现人人享有基本医疗卫生服务的宏伟目标做出了详细的规划，使医疗保障覆盖的广度和力度大大增强。预计在未来三年内，各级政府将逐步投入 8500 亿元资金，2008 年中央财政已投入中医药专项资金逾 35 亿元，随着未来资金的继续投入，中药企业将会分享到由于需求增加而扩大的市场份额。中医药简便廉验的特色优势在突发和重大事件中发挥了独特重要作用，在雨雪冰冻及汶川特大地震灾害发生后，中医药系统主动应对，效果斐然，受到政府和社会各界的极大肯定，这对企业今后加大中药市场推广力度作用积极。卫生部发布的 2009 年卫生工作要点指出：在深化医药卫生体制改革五项重点工作中，要注重发挥中医药作用，并给予政策倾斜。中医药在多项领域中发挥的作用日渐凸显，随着今后医改方案

的逐步落实和配套细则的陆续实施，对中医药行业将起到重要的推动作用，行业中的龙头企业、知名企业必将从中受益。

公司面临的挑战：在未来一段时间内，解决群众“看病贵”问题依旧是政府重点关注的内容，因此药品价格的下降趋势仍将持续。如果公司产品的价格继续下降，将会进一步挤压利润空间，使公司盈利能力面临考验。同质化产品的市场价格竞争将严格考量公司的成本控制能力，公司既要使用道地的药材以保证优良的药品品质，又要通过进一步内部挖潜降低成本，这对公司是不小的挑战。此外由于医药市场消费环境的变化、中医药立法的推进、政策监管的影响等因素，企业的服务能力，对政策的理解能力，对市场需求的洞察能力、应变能力，对产品结构的优化能力，研究开发能力，都将影响企业的市场竞争力。

公司将依靠科研技术提高机械化水平和全员劳产率，更加科学地摆布品种结构，继续深入贯彻“降五高”以控制成本费用。在巩固原有销售渠道的基础上积极利用政策契机开拓医疗市场，扩大市场覆盖面，通过多种方式提高产品知名度和品牌影响力，规范管理提升效率，确保公司长期、健康发展。

3、新年度的业务发展计划

2009 年被确定为公司的“基础管理年”，公司将以此为新起点，从重点盘查理清各项实物资产入手，全面提升基础管理水平，以董事会提出的“32 字方针”为指导，做好“四抓四保”工作，即：抓市场，保效益；抓品种，保增长；抓管理，保质量；抓队伍，保形象。

（1）围绕市场，发挥品种优势，确保经济效益增长

及时了解医改政策动向，关注市场变化，通过对品种群的研究、策划，实现不同产品梯队的销售升级。积极利用品牌优势提高获利空间，全方位开拓销售渠道，提高产品市场占有率。做好销售、研发和生产部门之间的信息沟通，促进整体运营的有序有效。加强对经销商的管理，加大营销政策的执行力度，确保经济效益稳步增长。

（2）加强基础管理，实施有效监控，提高资产、经营质量

结合内部控制制度，加强基础管理，对生产经营各流程实施有效监控。坚持现款销售，执行稳健的财务政策。优化存货结构、保持合理库存，细致核查盘点实物资产。从细节入手，寻找薄弱环节，补充完善有关制度，持续做好法人治理工作，提升资产质量和经营质量，增强抵御风险的能力。

（3）围绕创新发展，推进技术进步，深入贯彻降“五高”

积极推进新技术、新设备、新工艺的应用，提高机械化水平，降低损耗。充分发挥生产单位机械化产能，科学安排生产，从而有效提高劳动生产效率。通过建立降“五高”长效机制，严格各项审批程序，合理压缩费用等，实现各项成本费用降低，提升产品获利能力。

（4）坚决维护品牌，确保生产、服务质量，提升企业形象

加强品牌管理，增强品牌意识，认真贯彻品牌管理的各项制度和规定，严格按照审批程序进行规范的广告宣传，坚决打击损害同仁堂品牌和公司形象的行为。严格执行质量监控，确保生产质量和服务质量，进一步提升企业形象。

（5）加强人员队伍建设，加大培训力度，增强企业凝聚力

强化人才培养意识，通过完善用人机制，营造良好的人才成长环境，为选拔人才搭建平台。通过加强培训、建立各类人才学习制度，提高人才队伍素质和实际工作能力，打造学习型企业。通过不断加强企业文化建设，增强员工的向心力和企业的凝聚力。

2009 年，公司将围绕“品牌、人才、发展”的战略思想，以“32 字方针”为指导，按照“四抓四保”的工作思路，不断探索和创新经营管理模式，完善各项基础管理工作，

提升公司治理水平，增强公司获利能力，努力提高经济效益，以实现公司长期、稳定、健康的发展。2009 年公司计划实现营业收入同比不低于 5%，整体成本费用率争取控制在85%左右。

4、公司面临风险因素的分析及应对

（1）政策风险

2009 年是深化医药卫生体制改革全面启动和整体推进的一年，政府围绕“实现人人享有基本医疗卫生服务的宏伟目标”，总体要扩大医保受益范围、降低医保支付的药品价格，在此指导思想基础上制定的基本药物目录及医疗保险药品目录将会对公司产生较大影响。截至公司年度报告披露之日，医改方案及相关细则尚未出台，药品价格的确定及下一步政府对药品采购招投标环节的规定，仍将是公司需要应对的问题。

公司将会充分利用政府推出的各项有利措施，发挥自身的品牌与品种优势，加强与有关部门的协调沟通，增强对政策的理解和把握程度，争取多方位的有力支持，优化品种结构，借助公司的品牌影响力，提高产品的市场占有率。

（2）原材料风险

由于中药的原材料多为动植物，因此自然环境的变化将会影响部分原材料的生产和采集。受国内外市场供求变动的影响，公司会面临原材料价格波动的问题。受生态环境的变化以及人工种植技术等因素的影响，市场上销售的原材料质量良莠不齐，个别原材料质量难以达到公司要求的标准。

由于公司拥有长期采购中药材的丰富经验和一定的存货准备，报告期内公司原料采购成本并没有出现太大波动。未来公司仍将密切关注原材料市场变化，合理调配库存，严格按照有关标准筛选原材料，确保药品质量，做好原材料的储备工作，并逐步发挥种植基地的作用，同时加强针对替代性原料的科研工作，为公司持续正常生产提供有力保证。

（3）市场风险

医改政策推出在即，国家政策导向下的产业集中，将会引发更加激烈的行业内竞争。同质化产品的市场竞争大多体现在价格策略上，价格竞争将会给公司成本控制带来压力。从长远发展看,未来中药非处方药零售市场的份额将面临社区医疗市场的分流，也将会对公司产品在非处方药零售渠道的销售形成考验。

公司将会根据市场变化及时调整策略，研究政策导向，优化品种结构，做好储备品种的规划与推广，积极利用医改带来的机会，维护现有市场份额并拓展新的营销渠道，提升公司产品的市场占有率。

（4）应收账款风险

由于本公司执行现款销售为主的回款政策，截止报告期末，公司应收账款较期初已有下降。但子公司仍以信用销售为主，受到目前经济环境的影响，一定时期内应收账款风险仍然存在。

公司将会加大现款销售政策的执行力，要求子公司严格做好应收账款的管理，控制销售回款的时间，以降低形成呆坏账的风险。

（5）国内经济状况及全球金融危机的影响

国家虽已加大力度刺激经济，但从目前的形势看，国内经济环境可能还会持续低迷，由此可能会对公司部分产品的销售造成一定影响。报告期内由于出口退税政策调整、人民币升值和金融危机影响，公司海外销售同比下降 18.64%。由于金融危机导致的国际经济形势仍然不容乐观，将继续对国内出口带来负面影响，因此未来公司产品出口也会面临一定压力。但总体来看，医药行业的相对钢性需求仍不会改变，国内由于扩大医疗保险覆盖范围，对于纳入医保目录的药品还是存在较多市场机会；公司将积极与海外代理商沟通，

通过提高产品价格等多种方式，降低对海外销售的负面影响。

5、资金需求及筹措

公司未来一段时期内将没有重大资本支出，公司在实施 2009 年工作计划和实现经营目标的过程中，正常生产经营、开拓市场业务及科研产生的资金需求，通过公司正常销售回款及银行短期借款即可满足。

（三）公司投资情况

1、报告期内投资情况

截止 2008 年 12 月 31 日，本公司长期股权投资余额为 4,817.67 万元，比期初减少 139.48 万元，下降 2.81%。主要是本公司之子公司保定北京同仁堂药店有限责任公司本期纳入合并报表范围及被投资公司宣告分派的现金股利所致。

长期股权投资：

公司名称	主要业务	投资比例
北京同仁堂广州药业有限公司	药品零售	50%
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	生物制品及中西药的技术开发等	60%
北京同仁堂（马）有限公司	药品销售	60%
北京同仁堂（加拿大）有限公司	药品销售	51%
北京同仁堂（澳门）有限公司	药品销售等	51%
北京同仁堂（印尼）有限公司	药品销售等	50%
北京同仁堂（泰文隆）有限责任公司	药品销售等	51%
北京同仁堂(泰国)有限公司	药品销售等	49%
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	药品销售等	49%
中投信用担保有限公司	信用担保	1%

2、报告期内无募集资金使用项目。

3、报告期内自有资金投资情况

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 528.49 万元，项目已基本完工。

（四）北京京都天华会计师事务所有限责任公司对本公司 2008 年度财务报告出具了标准无保留的审计意见。

公司无会计政策、会计估计变更，前期差错更正见报表附注五、2。

（五）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会会议情况及决议内容

报告期内共召开五次董事会会议，时间及届次如下：

（1）于 2008 年 3 月 21 日在本公司会议室召开第四届董事会第十一次会议，本次会议决议公告刊登于 2008 年 3 月 25 日《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。

（2）于 2008 年 4 月 24 日在本公司会议室召开第四届董事会第十二次会议，本次会议决议公告刊登于 2008 年 4 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。

（3）于 2008 年 7 月 25 日在本公司会议室召开第四届董事会第十三次会议，本次会议决议公告刊登于 2008 年 7 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。

（4）于 2008 年 8 月 13 日在本公司会议室召开第四届董事会第十四次会议，本次会

议决议公告刊登于 2007 年 8 月 21 日《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。

（5）于 2008 年 10 月 27 日在本公司会议室召开第四届董事会第十五次会议，本次会议决议公告刊登于 2008 年 10 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

（1）报告期内公司利润分配方案实施情况

根据 2007 年年度股东大会决议，2007 年本公司按照母公司报表实现净利润 183,785,089.94 元，按 10%提取法定盈余公积 18,375,308.99 元，加年初未分配利润 575,131,625.58 元，减去 2006 年利润分配已向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税）共计 65,103,291.67 元，2007 年度可供股东分配利润为 676,406,114.86 元。公司以 2007 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 元（含税）。此方案于 2008 年 7 月 23 日实施，红利发放日为 7 月 30 日。

（2）报告期内公司资本公积金转增股本方案的实施情况

根据 2007 年年度股东大会决议，截止 2007 年 12 月 31 日本公司按照母公司报表资本公积为 720,564,947.29 元。公司以 2008 年末总股本 434,021,898 股为基数，向全体股东实施资本公积金转增股本，每 10 股转增 2 股，共计转增 86,804,380 股。新增可流通股份于 2008 年 7 月 25 日上市流通，转增后公司总股本为 520,826,278 股。

上述分红派息及资本公积金转增股本的实施公告刊登于 2008 年 7 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

董事会审计委员会根据中国证监会（2008）第 48 号公告、北京证监局和上海证券交易所的有关规定，对本公司 2008 年度审计和年报编制工作进行了监督和检查，并对相关内容认真进行了审核。

（1）在会计师进场前，审计委员会经向公司总会计师、会计机构负责人了解公司年度报告编制计划后，与年审会计师事务所协商确定了本年度财务报告审计工作的时间安排。

（2）2009 年 1 月 22 日，审计委员会召开了 2009 年度审计委员会第一次会议，会议审议了公司编制的 2008 年度财务会计报表，并出具了书面审阅意见。

（3）2009 年 2 月 8 日，年审会计师事务所审计工作组正式到公司开始年度审计工作。在其审计期间，审计委员会尽职尽责的督促会计师事务所严格按照审计工作计划落实进度，关注审计中发现的问题。

（4）会计师事务所按照审计工作计划出具了初步审计意见，并请审计委员会再次审阅财务会计报表。审计委员会于 2009 年 3 月 12 日召开了 2009 年度审计委员会第二次会议，经对财务会计报告进行认真审阅和细致讨论，审计委员会认为：该财务会计报告比较恰当地反映了公司在报告期内的经营情况，并形成以下决议：

①同意将该财务会计报告提交公司董事会审议；

②对会计师事务所年度审计工作进行了总结，并提交董事会进行审核；

③同意续聘北京京都天华会计师事务所有限责任公司为公司 2009 年度审计事务所，并提交董事会审议。

董事会审计委员会在年报编制和年度审计过程中，勤勉尽责，严格保密，在约见年审会计师进行沟通的过程中，态度严谨、工作认真，切实了解公司审计工作的进程以及需要解决的各项问题，对年报工作的规范、顺利进行发挥了监督、指导作用。

4、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事、监事薪

酬制度》及《高级管理人员薪酬制度》的有关规定，按照公司年度经营情况，对公司高级管理人员的履职情况进行了考核。薪酬与考核委员会认为：公司的管理人员有力地执行了董事会下达的各项要求，完成了公司年度经营计划的各项经营财务指标。

薪酬与考核委员会同意按照公司薪酬制度的有关规定，对高级管理人员进行年度绩效奖励的发放。

（六）本次利润分配预案

经北京京都天华会计师事务所有限责任公司审计，2008 年度本公司按照合并报表实现归属于上市公司股东的净利润 258,946,471.84 元，按母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 20,551,068.75 元，加年初未分配利润 1,097,678,051.88 元，减去 2007 年度利润分配已向全体股东派发的现金红利 43,402,189.80 元，2008 年度可供股东分配利润为 1,292,671,265.17 元。公司拟以 2008 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 元(含税)。

（七）公司前三年分红情况

单位：人民币元

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度的净利润	比率（%）
2005 年度	108,505,491.85	301,231,159.01	36.02
2006 年度	65,103,591.67	156,021,181.88	41.73
2007 年度	43,402,189.80	232,891,142.55	18.64

八、监事会报告

（一）报告期内监事会工作情况

报告期内共召开四次监事会会议，具体内容如下：

1、于 2008 年 3 月 21 日在本公司会议室召开第四届监事会第八次会议，会议审议通过了以下事项：

①2007 年度监事会工作报告；

②关于报废过期存货的议案；

③2007 年度财务决算报告；

④2007 年度利润分配预案；

⑤公司内部控制自我评估报告；

⑥2007 年年度报告正文及摘要；

本次会议决议公告刊登于 2008 年 3 月 25 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

2、于 2008 年 4 月 24 日在本公司会议室召开第四届监事会第九次会议，会议审议通过了以下事项：

①公司 2008 年第一季度报告；

②《北京同仁堂股份有限公司董事、监事薪酬制度》；

③《北京同仁堂股份有限公司高级管理人员薪酬制度》

本次会议决议公告刊登于 2008 年 4 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

3、于 2008 年 8 月 13 日在本公司会议室召开第四届监事会第十次会议，会议审议通过了公司 2007 年半年度报告正文及摘要。

4、于 2008 年 10 月 27 日在本公司会议室召开第四届监事会第十一次会议，会议审议通过了公司 2008 年第三季度报告。

（二）监事会工作意见

遵照《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职能，对本公司 2008 年度工作发表如下意见：

1、公司能按照国家法律、法规和公司章程的规定，依法规范运作，并已建立较为完善的内部控制制度。公司董事会严格执行股东大会的各项决议和授权，决策程序合法。公司董事及高级管理人员在执行公司职务过程中，能够做到勤勉尽责，诚实守信，维护公司和公司股东利益，未发现违反法律、法规、公司章程及损害公司和公司股东利益的行为。

2、公司报告期内财务状况良好，财务制度及管理较规范，公司在 2008 年度财务报表中对前期会计差错进行更正，依据充分，符合有关规定，能够更真实、公允地反映公司以前年度的财务状况。公司的财务报告及由北京京都天华会计师事务所有限责任公司出具的标准无保留意见的审计报告，真实地反映了公司的财务状况及经营成果。

3、公司报告期内无募集资金项目，亦无前期募集资金使用至报告期内情况。

4、公司报告期内无重大收购、出售资产事项。

5、公司的关联交易能够按公平、公开原则以市场价格进行，未发现损害本公司利益的行为。

九、重要事项

（一）本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）本年度公司无重大收购资产事项。

（三）报告期内公司未实施股权激励。

（四）重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	交易内容	定价原则	交易价格	交易金额（万元）	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的范围内协商确定。同仁堂集团（含其附属公司）不得以高于其向任何独立的第三方销售相同产品的价格或市场每季度平均价格（以两者较低为准）作为向同仁堂股份公司供应原材料的价格。	市场价	1,704.94	1.19	现金
北京同仁堂健康药业股份有限公司				1,412.70	0.98	
北京同仁堂药材有限责任公司				1,174.87	0.82	
北京同仁堂制药有限公司				594.39	0.41	
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）及其它关联方。	市场价	5,939.38	2.03	现金
北京同仁堂健康药品经营有限公司				2,560.64	0.87	
北京同仁堂制药有限公司				1,366.85	0.47	
北京同仁堂参茸有限责任公司				113.16	0.04	

关联交易的必要性和持续性：

①购货发生的关联交易：本公司已逐步构建起自己的原材料采购渠道，建立了自有的药材种植基地并陆续增加，原材料采购的独立性日渐加强，原材料采购网络不断完善。由于同仁堂集团在行业内具备多年采购原材料的成熟渠道和稳定供应商，对于一些紧缺或贵重及政府管制原材料的采购相对具有优势；此外本公司系下的药品经营企业为扩大销售，需要向同仁堂集团附属企业采购药品等。因而本公司与同仁堂集团发生采购的关联交易，但严格遵循市场公平定价原则，对公司无不良影响，亦不影响公司独立性。该项关联交易已经公司 2007 年年度股东大会批准（股东大会决议公告刊登于 2008 年 6 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》）。

②销售发生的关联交易：虽然目前本公司已具备独立的销售系统，但由于同仁堂集团业务重点之一为发展零售药店，同仁堂集团在全国特别是北京地区拥有众多的商业网点，为扩大本公司产品市场占有率，部分销售借助同仁堂集团的销售网点完成。此类关联交易均严格按照给予第三者价格进行定价，充分体现公平原则。此类关联交易在今后的一定期间内仍将持续发生,对公司独立性不构成影响。该项关联交易已经公司 2007 年年度股东大会批准（股东大会决议公告刊登于 2008 年 6 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》）。

③根据本公司上市之初与集团公司签订的《土地租赁协议》及 2007 年 4 月 26 日签订的补充协议，2008 年 2 月 28 日续签的《商标使用许可协议》及其补充协议，2007 年 3 月 20 日续签的《仓储保管合同》，本公司支付集团公司以下费用：

项　目	2008 年度	2007 年度	依　据
土地租金	5,534,895.00	5,534,895.00	协议约定
商标使用费	2,881,700.00	2,881,700.00	协议约定
仓储费	9,804,000.00	9,804,000.00	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%。

2、报告期内本公司无资产转让发生的重大关联交易。

3、报告期内本公司无与关联方共同投资事项。

4、报告期内本公司与关联方无债权、债务往来情况。

（五）重大合同及其履行情况

1、报告期内本公司无托管、承包、租赁资产事项。

2、报告期内本公司无担保事项。

3、报告期内本公司无委托他人进行现金资产管理事项。

（六）公司持股 5%以上股东在报告期内的承诺事项

1、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。

2、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。若在承诺锁定期间发生资本公积金转增股本、派送股票红利、配股、增发等使股份数量发生变动的事项，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。

（七）报告期内公司继续聘任北京京都天华会计师事务所有限责任公司担任本公司的审计机构，具体报酬情况如下：

类　别		2008 年	2007 年
财务审计费用	年度财务报告审计费用	88 万元	88 万元
合计		88 万元	88 万元

说明：本公司负担审计期间的食宿费、差旅费。

截止 2008 年 12 月 31 日，北京京都天华会计师事务所有限责任公司已为本公司连续十二年提供审计服务。

报告期内本公司子公司同仁堂科技聘任罗兵咸永道会计师事务所为其审计机构：

类　别		2008 年	2007 年
财务审计费用	年度财务报告审计费用	151 万元	151 万元
合计		151 万元	151 万元

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

（九）公司未有其他应披露而未披露的重大事项。

（十）报告期内已披露信息索引

1、公司 2007 年度报告摘要、第四届董事会第十一次会议决议公告、第四届监事会第八次会议决议公告、日常关联交易公告刊登于 2008 年 3 月 25 日《中国证券报》D053 版、《上海证券报》D13 版、《证券时报》C28 版，同时在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上网披露。

2、公司 2008 年第一季度报告、公司第四届董事会第十二次会议决议公告暨召开 2007 年度股东大会的通知、公司第四届监事会第九次会议决议公告刊登于 2008 年 4 月 28 日《中国证券报》D032 版、《上海证券报》A24 版、《证券时报》C24 版，同时在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上网披露。

3、公司 2007 年年度股东大会决议公告刊登于 2008 年 6 月 23 日《中国证券报》C08 版、《上海证券报》C8 版、《证券时报》A24 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 年度分红派息及资本公积金转增股本实施公告刊登于 2008 年 7 月 18 日《中国证券报》D004 版、《上海证券报》C27 版、《证券时报》B12 版，同时在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上网披露。

5、公司关于前董事长去世的公告刊登于 2008 年 7 月 23 日《中国证券报》D006 版、《上海证券报》B3 版、《证券时报》D15 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十三次会议决议公告刊登于 2008 年 7 月 28 日《中国证券报》C08 版、《上海证券报》A16 版、《证券时报》A4 版，同时在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上网披露。

7、公司 2008 年半年度报告摘要、第四届董事会第十四次会议决议公告刊登于 2008 年 8 月 15 日《中国证券报》D041 版、《上海证券报》C14 版、《证券时报》B9 版，同时在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上网披露。

8、公司 2008 年第三季度报告刊登于 2008 年 10 月 28 日《中国证券报》D020 版、《上海证券报》C8 版、《证券时报》D21 版，同时在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上网披露。

9、公司有限售条件的流通股上市公告刊登于 2008 年 11 月 26 日《中国证券报》D009 版、《上海证券报》C16 版、《证券时报》D4 版，同时在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上网披露。

十、财务会计报告

(一)审计报告

审 计 报 告

北京京都天华审字（2009）第 0553 号

北京同仁堂股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京同仁堂股份有限公司（以下简称同仁堂公司）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2008 年度的公司及合并利润表、公司及合并现金流量表、公司及合并股东权益变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是同仁堂公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，同仁堂公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了同仁堂公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

北京京都天华会计师事务所有限责任公司 中国注册会计师 苏金其

中国·北京 中国注册会计师 范林会

2009 年 3 月 20 日

（二）财务报表

资产负债表

编制单位：北京同仁堂股份有限公司 单位：人民币元

项　目	附注	2008 年 12 月 31 日		2007 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	八、1	1,180,364,784.08	798,579,554.56	890,756,577.29	529,010,300.27
交易性金融资产					
应收票据	八、2	69,244,761.10	31,860,562.25	235,585,929.75	119,568,519.09
应收账款	八、3	330,891,674.76	137,224,053.54	344,034,047.76	159,991,096.72
预付款项	八、4	26,862,949.54	7,319,221.67	24,375,301.88	8,736,086.52
应收利息					
应收股利					
其他应收款	八、5	13,183,545.84	2,534,225.08	10,555,331.59	3,369,993.86
存货	八、6	1,780,483,653.92	848,294,676.40	1,517,960,927.18	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		3,401,031,369.24	1,825,812,293.50	3,023,268,115.45	1,599,011,777.01
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	八、7	48,176,699.49	290,183,982.41	49,571,450.02	287,678,741.86
投资性房地产					
固定资产	八、8	986,603,644.10	499,930,921.21	1,044,211,664.14	541,034,963.51
在建工程	八、9	2,505,784.62	95,000.00	7,842,571.63	525,756.00
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	八、10	99,077,947.02	33,498,552.31	87,246,212.10	34,404,401.99
开发支出					
商誉	八、11	25,975.62			
长期待摊费用	八、12	4,387,271.63		1,790,940.96	
递延所得税资产	八、13	8,263,764.41	5,692,702.60	5,660,959.16	3,541,913.75
其他非流动资产					
非流动资产合计		1,149,041,086.89	829,401,158.53	1,196,323,798.01	867,185,777.11
资产总计		4,550,072,456.13	2,655,213,452.03	4,219,591,913.46	2,466,197,554.12

资产负债表（续）

项　目	附注	2008 年 12 月 31 日		2007 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	八、15	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	八、16	492,744,625.70	174,049,374.01	410,139,261.69	147,739,393.12
预收款项	八、17	35,193,897.22	22,999,435.80	67,028,013.50	41,133,622.50
应付职工薪酬	八、18	26,284,367.28	7,856,469.37	25,068,974.75	7,195,930.16
应交税费	八、19	-4,850,932.18	7,809,537.17	5,878,082.69	-3,667,770.20
应付利息					
应付股利	八、20	159,250.00		142,560.61	
其他应付款	八、21	119,586,530.19	25,148,495.58	124,208,812.74	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		842,117,738.21	395,863,311.93	805,465,705.98	374,240,111.45
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款	八、22	399,799.18		500,930.08	
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债	八、23	1,984,275.00			
其他非流动负债	八、24	27,583,520.45	13,603,617.36	21,487,669.05	7,395,793.79
非流动负债合计		29,967,594.63	13,603,617.36	21,988,599.13	7,395,793.79
负债合计		872,085,332.84	409,466,929.29	827,454,305.11	381,635,905.24
股东权益：					
股本	八、25	520,826,278.00	520,826,278.00	434,021,898.00	434,021,898.00
资本公积	八、26	796,604,792.22	632,836,943.44	887,084,728.97	720,564,947.29
减：库存股					
盈余公积	八、27	265,756,785.80	265,756,785.80	245,205,717.05	245,205,717.05
未分配利润	八、28	1,292,671,265.17	826,326,515.50	1,097,678,051.88	684,769,086.54
外币报表折算差额		-21,111,613.59		-18,851,877.11	
归属于母公司股东权益合计		2,854,747,507.60	2,245,746,522.74	2,645,138,518.79	2,084,561,648.88
少数股东权益	八、29	823,239,615.69		746,999,089.56	
股东权益合计		3,677,987,123.29	2,245,746,522.74	3,392,137,608.35	2,084,561,648.88
负债和股东权益总计		4,550,072,456.13	2,655,213,452.03	4,219,591,913.46	2,466,197,554.12

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	2008 年度		2007 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	八、30	2,939,049,511.33	1,339,825,681.47	2,704,008,034.01	1,215,628,500.64
减：营业成本	八、30	1,721,837,973.25	817,910,804.90	1,612,627,132.38	739,558,034.85
营业税金及附加	八、31	34,154,774.40	19,768,814.98	32,881,682.75	20,177,900.13
销售费用		507,281,852.14	234,416,724.07	446,347,265.39	225,229,136.22
管理费用		242,857,097.99	79,311,708.26	220,224,859.02	65,066,085.81
财务费用	八、32	4,784,178.98	4,044,026.41	10,237,169.86	11,724,996.44
资产减值损失	八、33	21,665,414.66	13,842,609.91	19,407,534.13	5,670,196.40
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)	八、34	1,623,741.06	53,624,148.40	2,798,950.61	48,931,487.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,623,741.06	1,859,148.40	2,834,434.56	1,954,487.28
二、营业利润(损失以“-”号填列)		408,091,960.97	224,155,141.34	365,081,341.09	197,133,638.07
加：营业外收入	八、35	8,914,332.92	5,996,510.81	12,642,026.68	8,421,061.42
减：营业外支出	八、37	1,074,354.23	89,689.98	3,278,281.73	2,026,166.66
其中：非流动资产处置损失		397,335.84	79,956.09	1,031,331.73	244,659.30
三、利润总额(损失以“-”号填列)		415,931,939.66	230,061,962.17	374,445,086.04	203,528,532.83
减：所得税费用	八、38	65,294,600.07	24,551,274.66	61,052,323.95	22,533,811.67
四、净利润(损失以“-”号填列)		350,637,339.59	205,510,687.51	313,392,762.09	180,994,721.16
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		111,992.61		-2,173,882.93	
归属于母公司所有者的净利润		258,946,471.84	205,510,687.51	234,748,570.63	180,994,721.16
少数股东损益		91,690,867.75		78,644,191.46	
五、每股收益					
（一）基本每股收益	八、39	0.497		0.451	
（二）稀释每股收益					

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	2008 年度		2007 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		2,594,577,684.51	1,173,682,311.50	2,292,781,064.05	1,000,363,363.46
收到的税费返还		16,539,523.70	12,006,614.25	12,043,662.93	8,910,742.87
收到其他与经营活动有关的现金	八、40	18,447,068.54	11,874,302.76	15,880,272.00	9,762,743.79
经营活动现金流入小计		2,629,564,276.75	1,197,563,228.51	2,320,704,998.98	1,019,036,850.12
购买商品、接受劳务支付的现金		1,023,757,662.94	389,415,277.46	1,136,594,234.23	423,692,354.83
支付给职工以及为职工支付的现金		419,907,532.31	214,352,581.24	393,600,976.22	202,560,533.61
支付的各项税费		374,690,024.88	171,428,881.98	332,368,056.45	166,921,867.92
支付其他与经营活动有关的现金	八、41	388,419,124.98	147,526,640.66	337,511,007.43	143,259,111.01
经营活动现金流出小计		2,206,774,345.11	922,723,381.34	2,200,074,274.33	936,433,867.37
经营活动产生的现金流量净额		422,789,931.64	274,839,847.17	120,630,724.65	82,602,982.75
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金				4,321,301.95	
取得投资收益收到的现金		800,000.00	52,565,000.00	1,354,785.66	49,427,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,049,711.00	2,595.00	538,320.76	55,450.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				600,000.00	3,050,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	八、42	16,009,614.35	8,532,149.94	14,400,264.76	6,229,251.71
投资活动现金流入小计		17,859,325.35	61,099,744.94	21,214,673.13	58,761,701.71
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,486,925.96	7,512,255.67	43,838,008.41	7,193,208.57
投资支付的现金		510,000.00	510,000.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,369,716.00	2,369,716.00	1,010,222.68	
支付其他与投资活动有关的现金				15,528,009.29	
投资活动现金流出小计		43,366,641.96	10,391,971.67	60,376,240.38	7,193,208.57
投资活动产生的现金流量净额		-25,507,316.61	50,707,773.27	-39,161,567.25	51,568,493.14
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		2,749,000.00		226,418,819.14	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金					
取得借款收到的现金		173,000,000.00	158,000,000.00	243,000,000.00	158,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		175,749,000.00	158,000,000.00	469,418,819.14	158,000,000.00
偿还债务支付的现金		173,000,000.00	158,000,000.00	313,000,000.00	158,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		102,623,961.60	53,436,136.80	119,165,772.47	73,974,722.17

其中：子公司支付少数股东的现金股利		48,199,759.80		40,685,512.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	八、43	2,387,406.99	777,038.60	26,595,835.18	734,503.88
其中：子公司减资支付给少数股东的现金					
筹资活动现金流出小计		278,011,368.59	212,213,175.40	458,761,607.65	232,709,226.05
筹资活动产生的现金流量净额		-102,262,368.59	-54,213,175.40	10,657,211.49	-74,709,226.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,412,039.65	-1,765,190.75	-9,525,276.05	-2,511,515.37
五、现金及现金等价物净增加额		289,608,206.79	269,569,254.29	82,601,092.84	56,950,734.47
加：期初现金及现金等价物余额		890,756,577.29	529,010,300.27	808,155,484.45	472,059,565.80
六、期末现金及现金等价物余额		1,180,364,784.08	798,579,554.56	890,756,577.29	529,010,300.27

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

合并所有者权益变动表

编制单位：北京同仁堂股份有限公司 单位：人民币元

	2008 年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	434,021,898.00	909,886,967.33		244,276,497.98	1,085,590,031.58	-13,015,078.71	719,586,311.27	3,380,346,627.45
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整		3,289,500.00			-1,812,549.67		1,321,039.93	2,797,990.26
会计政策变更								-
前期差错更正		-26,091,738.36		899,299.06	13,930,489.98	-5,836,798.40	26,091,738.36	8,992,990.64
其他				29,920.01	-29,920.01			
二、本年年初余额	434,021,898.00	887,084,728.97		245,205,717.05	1,097,678,051.88	-18,851,877.11	746,999,089.56	3,392,137,608.35
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	86,804,380.00	-90,479,936.75		20,551,068.75	194,993,213.29	-2,259,736.48	76,240,526.13	285,849,514.94
（一）净利润					258,946,471.84		91,690,867.75	350,637,339.59
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-3,675,556.75				-2,259,736.48	-11,395,088.94	-17,330,382.17
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		-1,264,980.37					-1,214,708.18	-2,479,688.55
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4.其他		-2,410,576.38				-2,259,736.48	-10,180,380.76	-14,850,693.62
上述（一）和（二）小计		-3,675,556.75			258,946,471.84	-2,259,736.48	80,295,778.81	333,306,957.42
（三）所有者投入和减少资本							45,466,020.00	45,466,020.00
1.所有者投入资本							45,466,020.00	45,466,020.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配				20,551,068.75	-63,953,258.55		-49,521,272.68	-92,923,462.48
1.提取盈余公积				20,551,068.75	-20,551,068.75			
2.对所有者（或股东）的分配					-43,402,189.80		-49,521,272.68	-92,923,462.48

3.其他								
（五）所有者权益内部结转	86,804,380.00	-86,804,380.00						
1.资本公积转增股本	86,804,380.00	-86,804,380.00						
2.盈余公积转增股本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
四、本年年末余额	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

	2007 年度							
	归属于母公司所有者权益						**少数股东权益**	**所有者权益合计**
	股本	**资本公积**	**减：库存股**	**盈余公积**	**未分配利润**	**其他**		
一、上年年末余额	434,021,898.00	807,043,207.68		225,901,188.99	936,177,489.69	-1,149,370.09	557,129,369.78	2,959,123,784.05
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整		3,289,500.00			-727,385.51		2,386,242.57	4,948,357.06
会计政策变更								
前期差错更正				1,188,719.68	10,698,477.12			11,887,196.80
其他				16,336.27	-16,336.27			-
二、本年年初余额	434,021,898.00	810,332,707.68		227,106,244.94	946,132,245.03	-1,149,370.09	559,515,612.35	2,975,959,337.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		76,752,021.29		18,099,472.11	151,545,806.85	-17,702,507.02	187,483,477.21	416,178,270.44
（一）净利润					234,748,570.63		78,644,191.46	313,392,762.09
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						-17,702,507.02		-17,702,507.02
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						-17,702,507.02		-17,702,507.02
上述（一）和（二）小计					234,748,570.63	-17,702,507.02	78,644,191.46	295,690,255.07
（三）所有者投入和减少资本		76,752,021.29					141,959,285.75	218,711,307.04

1.所有者投入资本		76,752,021.29					141,959,285.75	218,711,307.04
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配				18,099,472.11	-83,202,763.78		-33,120,000.00	-98,223,291.67
1.提取盈余公积				18,099,472.11	-18,099,472.11			-
2.对所有者（或股东）的分配					-65,103,291.67		-33,120,000.00	-98,223,291.67
3.其他								
（五）所有者权益内部结转								
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								
四、本年年末余额	434,021,898.00	887,084,728.97		245,205,717.05	1,097,678,051.88	-18,851,877.11	746,999,089.56	3,392,137,608.35

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**

母公司所有者权益变动表

编制单位：北京同仁堂股份有限公司 单位：人民币元

	2008 年度					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	434,021,898.00	720,564,947.29		244,276,497.98	676,406,114.86	2,075,269,458.13
加：会计政策变更						
前期差错更正				899,299.06	8,093,691.58	8,992,990.64
其他				29,920.01	269,280.10	299,200.11
二、本年年初余额	434,021,898.00	720,564,947.29		245,205,717.05	684,769,086.54	2,084,561,648.88
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	86,804,380.00	-87,728,003.85		20,551,068.75	141,557,428.96	161,184,873.86
（一）净利润					205,510,687.51	205,510,687.51
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-923,623.85				-923,623.85

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		-923,623.85				-923,623.85
上述（一）和（二）小计		-923,623.85			205,510,687.51	204,587,063.66
（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				20,551,068.75	-63,953,258.55	-43,402,189.80
1.提取盈余公积				20,551,068.75	-20,551,068.75	-
2.对所有者（或股东）的分配					-43,402,189.80	-43,402,189.80
3.其他						
（五）所有者权益内部结转	86,804,380.00	-86,804,380.00				
1.资本公积转增股本	86,804,380.00	-86,804,380.00				
2.盈余公积转增股本						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本年年末余额	520,826,278.00	632,836,943.44		265,756,785.80	826,326,515.50	2,245,746,522.74

	2007 年度					
	股本	**资本公积**	**减：库存股**	**盈余公积**	**未分配利润**	**所有者权益合计**
一、上年年末余额	434,021,898.00	720,564,947.29		225,901,188.99	576,131,625.58	1,956,619,659.86
加：会计政策变更						
前期差错更正				1,188,719.68	10,698,477.12	11,887,196.80
其他				16,336.27	147,026.46	163,362.73
二、本年年初余额	434,021,898.00	720,564,947.29		227,106,244.94	586,977,129.16	1,968,670,219.39
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				18,099,472.11	97,791,957.38	115,891,429.49
（一）净利润					180,994,721.16	180,994,721.16

（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					180,994,721.16	180,994,721.16
（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				18,099,472.11	-83,202,763.78	-65,103,291.67
1.提取盈余公积				18,099,472.11	-18,099,472.11	-
2.对所有者（或股东）的分配					-65,103,291.67	-65,103,291.67
3.其他						
（五）所有者权益内部结转						
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						
四、本年年末余额	434,021,898.00	720,564,947.29		245,205,717.05	684,769,086.54	2,084,561,648.88

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**

（三）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、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。

三、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 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

四、公司主要会计政策、会计估计

1、会计年度

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

2、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。

3、记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。

4、现金等价物

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。

5、外币折算

（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。

6、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：

A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

B、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等（附注四.7）。

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

对于此类金融负债，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

本公司使用衍生金融工具。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，是指本公司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。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

本公司单项金额重大的应收款项标准：余额为 1200 万元以上的应收账款、余额为 1200 万元以上的其他应收款。

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，结合现时情况确定以下各项组合计提坏账准备的比例，据此计算当期应计提的坏账准备。

账 龄	计提比例%
1 年以内	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	20
3 年以上	50

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。

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，结合现时情况确定以下各项组合计提坏账准备的比例，据此计算当期应计提的坏账准备。

账 龄	计提比例%
4 个月以内	5
4 个月至 1 年	20
1 年以上	100

8、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）存货发出的计价及摊销

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，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；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。

（3）存货跌价准备计提方法

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）存货可变现净值的确认方法

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。

9、长期股权投资

（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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，应当予以抵销，在此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摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

10、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。

11、固定资产及其累计折旧

（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。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：

固定资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	30-35 年	3-5	2.71-3.23
机器设备	5-8 年	3-5	11.88-19.40
运输设备	6 年	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。

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）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。

（4）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消的转让协议；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：

A、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；

B、决定不再出售之日的再收回金额。

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。

12、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。

13、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。

14、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。

15、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

A、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；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

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

16、资产减值

本公司对除存货、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。

17、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。

18、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：

A、该义务是本公司承担的现时义务；

B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

C、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。

19、股份支付

（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。

20、收入的确认原则

（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。

（4）建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

21、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。

22、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。

23、所得税

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。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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：

A、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；

B、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：

A、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；

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

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

24、企业合并

（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计入企业合并成本。

25、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。

五、会计政策、会计估计变更及前期差错更正

1、会计政策、会计估计变更

报告期内，本公司不存在会计政策、会计估计变更。

2、前期差错更正

（1）根据 2007 年度所得税汇算清缴结果，经主管税务机关审批的财产损失金额为 85,924,596.30 元，其中 2006 年度财产损失金额 68,772,462.17 元。本期根据 2006 年度和 2007 年度所得税汇算清缴结果进行追溯，调增 2006 年末递延所得税资产 10,315,869.33 元，调减 2006 年末应交税金 1,571,327.47 元，调减 2006 年度所得税费用 11,887,196.80 元，调增 2007 年初未分配利润 11,887,196.80 元，调减 2007 年度所得税费用 2,942,592.24 元，调增 2007 年度归属于母公司股东的净利润 2,942,592.24 元，调减 2007 年末应交税费 14,829,789.04 元。

（2）2007 年度 6 月，本公司之控股子公司北京同仁堂科技发展股份有限公司实施配售，导致本公司对其投资比例从 54.70%减少至 51.02%，本年度本公司根据 2007 年末按持股比例所享有控股子公司北京同仁堂科技发展股份有限公司的权益份额对归属于母公司的所有者权益进行追溯，调减 2007 年年末资本公积 26,091,738.36 元，调增 2007 年年末少数股东权益 26,091,738.36 元。

（3）本公司在编制 2007 年度财务报告时，母公司对子公司北京同仁堂国药有限公司其他应收款仅在合并报表予以调整，为保持母公司和合并报表一致，本公司对母公司其他应收北京同仁堂国药有限公司款项汇兑损失进行追溯调整，由此导致母公司 2007 年度的净利润减少 5,836,798.40 元，该调整事项不影响合并报表 2007 年度股东权益。

六、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	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	15、18、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）根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2008〕172 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2008〕362 号)的有关规定，本公司经北京市高新技术企业认定管理工作领导小组办公室备案及正式批复，被认定为北京市高新技术企业，证书号：GR200811000416，该认定有效期 3 年。根据新企业所得税法相关规定，本公司按 15%缴纳企业所得税。

（2）根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2008〕172 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2008〕362 号)的有关规定，本公司之控股子公司北京同仁堂科技发展股份有限公司经北京市高新技术企业认定管理工作领导小组办公室备案及正式批复，被认定为北京市高新技术企业，证书号：GR200811000417，该认定有效期 3 年。根据新企业所得税法相关规定，北京同仁堂科技发展股份有限公司按 15%缴纳企业所得税。

（3）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 18%缴纳企业所得税。

（4）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。

七、企业合并及合并财务报表

1、截至 2008 年 12 月 31 日子公司概况

（1）通过同一控制下的企业合并取得的子公司

公司名称	注册地	注册资本	经营范围	本公司投资额	本公司持股比例%		本公司表决权比例%
					直接持股	间接持股	
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	北京	100 万元	药品零售	95 万元	95	-	95
北京同仁堂粤东有限公司	广东	645 万元	药品批发	235.57 万元	51	-	51

2008 年 6 月，本公司以现金 2,355,700.00 元出资收购了中国北京同仁堂集团粤东有限公司 51%股权，中国北京同仁堂集团粤东有限公司原系本公司的母公司——中国北京同仁堂（集团）有限责任公司的子公司，由于收购前后双方均受中国北京同仁堂（集团）有限责任公司控制且该控制并非暂时性，故本收购事项属于同一控制下的企业合并，合并日确定为 6 月 30 日。

被合并方自合并本期期初至合并日的收入、净利润、现金流量等情况，具体见附注“十三、其他重要事项”。

（2）通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

公司名称	注册地	注册资本	经营范围	本公司投资额	本公司持股比例%		本公司表决权比例%
					直接持股	间接持股	
保定北京同仁堂药店有限责任公司	保定	200 万元	药品零售	101.4016 万元	51	-	51

本公司原持有保定北京同仁堂药店有限责任公司 50％的股份，2008 年 9 月，本公司以现金 14,016.00 元从保定北京同仁堂药店有限责任公司另一股东手中购入 1％的股份，购入该股份后，本公司持有该公司股份 51%，并形成商誉 25,975.62 元，商誉是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，购买日确定为 9 月 30 日。被购买方购买日的资产等情况，具体见附注“十三、其他重要事项”。

（3）通过其他方式取得的子公司

公司名称	注册地	注册资本	经营范围	本公司投资额	本公司持股比例%		本公司表决权比例%
					直接持股	间接持股	
深圳北京同仁堂药业有限责任公司	深圳	200万元	药品零售	164万元	82	-	82
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	西安	200万元	药品零售	130万元	65	-	65
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	北京	300万美元	咨询	1,489.88万元(180万美元)	60	-	60
北京同仁堂科技发展股份有限公司	北京	19,600万元	制造、销售中成药等	10,035.40万元	51.02	-	51.02
北京同仁堂天然药物有限公司	北京	5,000万元	生产销售中成药	2,550 万元	51	-	51
北京同仁堂(保宁)株式会社	韩国	195,000万韩元	药品销售服务	634.12 万元(76.5 万美元)	51	-	51
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	吉林	800万元	生产、销售中药材	408万元	51	-	51
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	哈尔滨	600万元	药品零售	306万元	51	-	51

上海北京同仁堂药店有限责任公司	上海	600万元	药品零售	306万元	51	-	51
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	亳州	600万元	中药材种植、购销	306万元	51	-	51
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	沈阳	500万元	药品零售	255万元	51	-	51
北京同仁堂重庆药店有限责任公司	重庆	500万元	药品零售	255万元	51	-	51
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	合肥	400万元	药品零售	204万元	51	-	51
北京同仁堂河南药业有限责任公司	郑州	300万元	批发零售药品	155.33万元	51	-	51
北京同仁堂长春药店有限责任公司	长春	300万元	药品零售	153万元	51	-	51
北京同仁堂青岛药店有限责任公司	青岛	300万元	批发零售药品	153万元	51	-	51
北京同仁堂延边药店有限责任公司	延边	260万元	药品零售	132.6万元	51	-	51
北京同仁堂包头药店有限责任公司	包头	260万元	药品零售	132.6万元	51	-	51
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	深圳	200万元	药品零售	102万元	51	-	51
东莞市北京同仁堂药业有限公司	东莞	200万元	药品零售	102万元	51	-	51
北京同仁堂呼和浩特药店有限责任公司	呼和浩特	100万元	药品零售	51万元	51	-	51
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	陵川	100万元	中药材种植等	51万元	51	-	51
北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	包头	100万元	中药材的种植	51万元	51	-	51
深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司	深圳	50万元	药品零售	25.5万元	51	-	51

2、合并范围的变化情况

（1）2008 年 6 月，本公司以现金 2,355,700.00 元购入本公司母公司——中国北京同仁堂（集团）有限责任公司持有的中国北京同仁堂集团粤东有限公司 51%的股权，并将该公司名称变更为北京同仁堂粤东有限公司，因该收购行为属同一控制下的企业合并，因此本公司从 2008 年 1 月 1 日起将该公司纳入合并报表范围。

（2）本公司原持有保定北京同仁堂药店有限责任公司 50%的股份，2008 年 9 月，本公司以现金 14,016.00 元购入保定北京同仁堂药店有限责任公司另一股东持有的 1%的股份，购入该股份后，本公司持有该公司股份 51%，本公司从 2008 年 10 月将保定北京同仁堂药店有限责任公司纳入合并报表范围。

八、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项　目	2008.12.31	2007.12.31
现金	2,535,876.78	1,446,867.10
银行存款	1,174,471,813.74	885,318,990.70
其他货币资金	3,357,093.56	3,990,719.49
合　计	**1,180,364,784.08**	**890,756,577.29**

其中，外币如下：

币　种	2008.12.31			2007.12.31		
	原　币	汇率	折合人民币	原　币	汇率	折合人民币
美元	209,566.41	6.8346	1,432,302.59	2,387,957.63	7.3046	17,443,075.30
港币	56,273,560.00	0.8819	49,627,652.56	136,704,166.34	0.9364	128,009,781.36
韩元	641,657,000.00	0.0053	3,400,782.10	571,254,689.00	0.0077	4,398,661.11
日元	143,999,392.00	0.07565	10,893,554.00	71,881,854.00	0.0641	4,607,626.84
合　计			**65,354,291.25**			**154,459,144.61**

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金　额
2008 年 12 月 31 日货币资金	1,180,364,784.08
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	-
2008 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额	1,180,364,784.08
减：2007 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额	890,756,577.29
现金及现金等价物净增加/（减少）额	289,608,206.79

说明：期末数较期初数增加 289,608,206.79 元，增幅 32.51%，主要是由于本公司及控股子公司北京同仁堂科技发展股份有限公司销售回款增加所致。

2、应收票据

种　类	2008.12.31	2007.12.31
银行承兑汇票	69,244,761.10	235,585,929.75

说明：期末数较期初数减少 166,341,168.65 元，减幅 70.61%，主要是由于本公司及控股子公司北京同仁堂科技发展股份有限公司票据结算减少及票据到期承兑所致。

3、应收账款

（1）合并

A、按风险分类

类 别	2008.12.31			2007.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
单项金额重大的应收账款(1200万元以上)	30,375,250.82	7.95	5,631,790.40	149,497,929.95	38.34	8,113,879.67
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(组合依据见附注四（7）)	-	-	-	-	-	-
其他不重大应收账款	351,538,682.14	92.05	45,390,467.80	240,447,717.08	61.66	37,797,719.60
合 计	**381,913,932.96**	**100.00**	**51,022,258.20**	**389,945,647.03**	**100.00**	**45,911,599.27**

B、按账龄分类

账 龄	2008.12.31				2007.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	305,447,565.94	79.98	20,035,596.04	6.56	315,008,998.86	80.78	17,963,456.86	5.70
1 至 2 年	13,645,521.96	3.57	3,835,102.45	28.11	34,243,831.99	8.78	13,091,860.69	38.23
2 至 3 年	24,189,937.64	6.33	6,103,445.95	25.23	12,936,918.62	3.32	2,495,645.74	19.29
3 年以上	38,630,907.42	10.12	21,048,113.76	54.49	27,755,897.56	7.12	12,360,635.98	44.53
合 计	**381,913,932.96**	**100.00**	**51,022,258.20**		**389,945,647.03**	**100.00**	**45,911,599.27**	

C、坏账准备

项 目	2008.01.01	本期增加	本期减少		2008.12.31
			转回	转销	
金 额	45,911,599.27	6,533,597.11	1,422,938.18	-	51,022,258.20

D、截至 2008 年 12 月 31 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。

E、欠款金额前五名的情况

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司应收账款欠款金额前五名合计 99,547,743.85 元，占应收账款总额比例 26.07%。

（2）母公司

A、按风险分类

类 别	2008.12.31			2007.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
单项金额重大的应收账款(1200万元以上)	12,779,663.49	7.77	2,555,932.70	12,779,663.49	6.97	1,277,966.35

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(组合依据见附注四（7）)	-	-	-	-	-	-
其他不重大应收账款	151,683,425.21	92.23	24,683,102.46	170,654,507.03	93.03	22,165,107.45
合 计	**164,463,088.70**	**100.00**	**27,239,035.16**	**183,434,170.52**	**100.00**	**23,443,073.80**

B、按账龄分类

账 龄	2008.12.31				2007.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	97,729,110.05	59.42	4,886,455.50	5.00	117,125,043.01	63.85	5,856,251.82	5.00
1 至 2 年	9,209,700.01	5.60	920,970.00	10.00	29,635,926.59	16.16	2,963,592.66	10.00
2 至 3 年	24,435,098.87	14.86	4,887,019.77	20.00	12,377,903.80	6.75	2,475,580.76	20.00
3 年以上	33,089,179.77	20.12	16,544,589.89	50.00	24,295,297.12	13.24	12,147,648.56	50.00
合 计	**164,463,088.70**	**100.00**	**27,239,035.16**		**183,434,170.52**	**100.00**	**23,443,073.80**	

C、坏账准备

项 目	2008.01.01	本期增加	本期减少		2008.12.31
			转回	转销	
金 额	23,443,073.80	3,795,961.36	-	-	27,239,035.16

4、预付款项

账 龄	2008.12.31		2007.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	25,814,282.04	96.10	22,548,884.14	92.51
1 至 2 年	671,953.50	2.50	1,754,992.24	7.20
2 至 3 年	326,410.00	1.22	21,995.00	0.09
3 年以上	50,304.00	0.18	49,430.50	0.20
合 计	**26,862,949.54**	**100.00**	**24,375,301.88**	**100.00**

说明：（1）截至 2008 年 12 月 31 日，本公司账龄超过一年的预付款项 1,048,667.50 元，主要为采购药材的预付款项。

（2）截至 2008 年 12 月 31 日，预付款项中不存在预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

5、其他应收款

（1）合并

A、按风险分类

类 别	2008.12.31			2007.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
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（组合依据见附注四（7））	-	-	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	18,522,067.41	100.00	5,338,521.57	14,480,212.91	100.00	3,924,881.32
合 计	**18,522,067.41**	**100.00**	**5,338,521.57**	**14,480,212.91**	**100.00**	**3,924,881.32**

B、按账龄分类

账 龄	2008.12.31				2007.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	9,474,047.64	51.15	256,290.94	2.71	6,487,074.33	44.80	434,891.86	6.70
1 至 2 年	2,018,144.37	10.90	155,663.78	7.71	1,345,146.63	9.29	507,247.40	37.71
2 至 3 年	890,344.36	4.80	55,846.98	6.27	961,182.04	6.64	76,227.60	7.93
3 年以上	6,139,531.04	33.15	4,870,719.87	79.33	5,686,809.91	39.27	2,906,514.46	51.11
合 计	**18,522,067.41**	**100.00**	**5,338,521.57**	**-**	**14,480,212.91**	**100.00**	**3,924,881.32**	**-**

C、坏账准备

项 目	2008.01.01	本期增加	本期减少		2008.12.31
			转回	转销	
金 额	3,924,881.32	2,337,312.95	923,672.70	-	5,338,521.57

D、截至 2008 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

E、欠款金额前五名的情况

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司其他应收款欠款金额前五名合计 2,414,086.33 元，占其他应收款总额比例 13.03%。

（2）母公司

A、按风险分类

类 别	2008.12.31			2007.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
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（组合依据见附注四（7））	-	-	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	3,348,288.72	100.00	814,063.64	4,154,063.86	100.00	784,070.00
合 计	**3,348,288.72**	**100.00**	**814,063.64**	**4,154,063.86**	**100.00**	**784,070.00**

B、按账龄分类

账 龄	2008.12.31				2007.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	1,798,223.52	53.71	77,498.64	4.31	2,680,379.66	64.53	47,505.00	1.77
1 至 2 年	76,381.00	2.28	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	554.20	0.01	-	-
3 年以上	1,473,684.20	44.01	736,565.00	49.98	1,473,130.00	35.46	736,565.00	50.00
合 计	**3,348,288.72**	**100.00**	**814,063.64**		**4,154,063.86**	**100.00**	**784,070.00**	

C、坏账准备

项 目	2008.01.01	本期增加	本期减少		2008.12.31
			转回	转销	
金 额	784,070.00	29,993.64	-	-	814,063.64

6、存货

（1）存货分项目列示

项 目	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
原材料	775,129,716.20	2,150,039,213.21	1,964,723,887.67	960,445,041.74
在产品	155,505,072.31	1,184,223,181.32	1,173,954,921.59	165,773,332.04
产成品及库存商品	572,801,835.50	1,678,392,044.48	1,604,093,344.08	647,100,535.90
低值易耗品	14,092,602.02	1,112,847.05	990,498.39	14,214,950.68
在途物资	4,131,454.72	730,755,146.51	732,373,952.66	2,512,648.57
材料物资和包装物	1,074,088.70	2,425,249.33	1,738,939.59	1,760,398.44
委托加工物资	-	3,390,383.42	3,040,632.42	349,751.00
合 计	**1,522,734,769.45**	**5,750,338,065.32**	**5,480,916,176.40**	**1,792,156,658.37**

（2）存货跌价准备

项　目	2008.01.01	本期计提	本期减少 转回	转销	2008.12.31
产成品及库存商品	4,773,842.27	16,894,721.80	2,153,740.29	8,996,530.61	10,518,293.17
原材料	-	1,154,711.28	-	-	1,154,711.28
合　计	**4,773,842.27**	**18,049,433.08**	**2,153,740.29**	**8,996,530.61**	**11,673,004.45**

说明：存货可变现净值按估计售价减去至完工估计成本、费用和税金后金额确认。

7、长期股权投资

（1） 合并

项　目	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
对合营企业投资	34,369,132.51	591,275.32	2,375,690.70	32,584,717.13
对联营企业投资	5,202,317.51	389,664.85	-	5,591,982.36
对其他企业投资	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
	49,571,450.02	980,940.17	2,375,690.70	48,176,699.49
长期投资减值准备	-	-	-	-
合　计	**49,571,450.02**	**980,940.17**	**2,375,690.70**	**48,176,699.49**

A、对合营企业投资

合营企业名称	注册地	业务性质	本公司持股比例%	本公司表决权比例%	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	广州	药品零售	50	50	10,753,761.25	64,231,535.40	2,602,899.88
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	北京	生物制品及中西药的技术开发等	60	50	21,903,001.03	14,908,212.07	1,405,033.72
北京同仁堂（马）有限公司	吉隆坡	药品销售	60	50	8,073,745.00	11,134,406.98	1,021,363.67
北京同仁堂（加拿大）有限公司	温哥华	药品销售	51	50	4,291,883.98	6,535,561.73	-677,395.57
北京同仁堂（澳门）有限公司	澳门	药品销售等	51	50	5,582,540.67	11,097,153.51	1,282,838.41
北京同仁堂（印尼）有限公司	雅加达	药品销售等	50	50	5,769,630.40	4,309,411.86	234,941.58
北京同仁堂（泰文隆）有限责任公司	柬埔寨	药品销售等	51	50	2,551,013.96	1,398,577.18	-125,285.90

B、对联营企业投资

联营企业名称	注册地	业务性质	本公司持股比例%	本公司表决权比例%	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	泰国	药品零售	49	49	9,572,030.09	10,020,028.65	1,138,160.12
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	福建	药品零售	49	49	1,344,097.55	27,055,709.80	-342,925.73

C、对其他企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%
中投信用担保有限公司	北京	信用担保	1.00	1.00

D、按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
中投信用担保有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00

E、按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2008.01.01	本期增加		本期减少		2008.12.31
			投资成本增加	权益增加	投资成本减少	本期分回利润	
北京同仁堂广州药业有限公司	3,796,299.35	4,875,430.69	-	1,301,449.94	-	800,000.00	5,376,880.63
保定北京同仁堂药店有限责任公司	396,882.18	700,799.89	-	-	700,799.89	-	-
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	14,898,780.00	12,298,780.37	-	843,020.23	-	-	13,141,800.60
北京同仁堂(马)有限公司	2,488,841.98	4,650,483.02	-	353,430.79	-	159,666.81	4,844,247.00
北京同仁堂（加拿大）有限公司	4,230,581.69	2,852,221.22	-	-663,360.37	-	-	2,188,860.85
北京同仁堂（澳门）有限公司	2,114,553.16	3,507,692.79	-	54,626.93	-	715,224.00	2,847,095.72
北京同仁堂（印尼）有限公司	4,148,760.98	4,070,456.29	-	-1,185,641.08	-	-	2,884,815.21
北京同仁堂（泰文隆）有限责任公司	1,862,673.00	1,413,268.24	-	-112,251.12	-	-	1,301,017.12
北京同仁堂(泰国)有限公司	4,063,740.00	4,375,676.10	-	557,698.46	-	-	4,933,374.56
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	2,450,000.00	826,641.41	-	-168,033.61	-	-	658,607.80
合 计		**39,571,450.02**	**-**	**980,940.17**	**700,799.89**	**1,674,890.81**	**38,176,699.49**

（2）母公司

项　目	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
对子公司投资	267,427,635.07	2,446,092.15	-	269,873,727.22
对合营企业投资	5,875,430.69	1,301,449.94	1,800,000.00	5,376,880.63
对联营企业投资	4,375,676.10	557,698.46	-	4,933,374.56
对其他企业投资	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
	287,678,741.86	4,305,240.55	1,800,000.00	290,183,982.41
长期投资减值准备	-	-	-	-
合　计	**287,678,741.86**	**4,305,240.55**	**1,800,000.00**	**290,183,982.41**

A、对子公司投资

子公司名称	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	3,878,242.10	141,193,660.54	80,244.48
深圳北京同仁堂药业有限责任公司	2,700,398.85	15,677,132.04	553,752.61
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	2,188,921.21	6,861,654.76	534,626.27
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	42,978,260.61	36,728,895.31	15,583,447.44
北京同仁堂科技发展股份有限公司	1,489,550,477.95	1,195,626,165.61	166,285,025.64
北京同仁堂天然药物有限公司	76,028,840.00	29,145,230.02	4,207,628.94
北京同仁堂(保宁)株式会社	4,776,311.34	511,352.65	-751,522.68
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	10,640,487.94	27,619,399.26	736,576.97
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	8,450,266.54	35,908,497.49	1,566,033.91
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	6,450,562.48	7,481,895.23	187,059.80
上海北京同仁堂药店有限责任公司	8,839,965.34	27,903,705.72	1,807,528.04
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	6,866,288.08	20,869,211.49	1,501,620.84
北京同仁堂重庆药店有限责任公司	1,573,355.88	4,041,513.38	207,433.33
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	4,057,498.22	60,916,459.51	36,085.61
北京同仁堂河南药业有限责任公司	1,970,025.64	13,202,563.93	-630,829.01
北京同仁堂长春药店有限责任公司	3,395,796.37	9,647,922.05	221,234.32
北京同仁堂青岛药店有限责任公司	6,263,778.84	35,763,154.60	1,754,749.77
北京同仁堂延边药店有限责任公司	3,063,503.35	8,893,389.32	260,306.75
北京同仁堂包头药店有限责任公司	3,064,686.65	10,236,763.22	59,100.09
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	6,163,547.49	59,050,747.49	2,255,500.32
东莞市北京同仁堂药业有限公司	3,119,872.09	8,436,101.11	784,672.95
北京同仁堂呼和浩特药店有限责任公司	1,322,890.61	3,790,369.29	150,742.39
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	88,556.92	932,980.26	-97,586.56

北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	1,126,972.18	973,669.00	58,937.92
深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司	1,082,435.27	5,827,666.95	214,675.86
北京同仁堂国药有限公司	162,856,175.70	22,598,979.88	11,542,881.49
保定北京同仁堂药店有限责任公司	-1,376,664.31	958,963.77	-180,702.34
北京同仁堂粤东有限公司	3,190,087.19	70,342,702.07	494,087.34

B、对合营企业投资

合营企业名称	注册地	业务性质	本公司持股比例%	本公司表决权比例%	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	广州	药品零售	50	50	10,753,761.25	64,231,535.40	2,602,899.88

C、对联营企业投资

联营企业名称	注册地	业务性质	本公司持股比例%	本公司表决权比例%	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	泰国	药品零售	49	49	9,572,030.09	10,020,028.65	1,138,160.12

D、对其他企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%
中投信用担保有限公司	北京	信用担保	1.00	1.00

E、按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	778,772.30	778,772.30	-	-	778,772.30
深圳北京同仁堂药业有限责任公司	1,640,000.00	1,640,000.00	-	-	1,640,000.00
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	1,300,000.00	1,300,000.00	-	-	1,300,000.00
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	14,898,780.00	14,898,780.00	-	-	14,898,780.00
北京同仁堂科技发展股份有限公司	100,353,999.88	100,353,999.88	-	-	100,353,999.88
北京同仁堂天然药物有限公司	25,500,000.00	25,500,000.00	-	-	25,500,000.00
北京同仁堂(保宁)株式会社	6,341,238.00	6,341,238.00	-	-	6,341,238.00
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	4,080,000.00	4,080,000.00	-	-	4,080,000.00

北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	3,060,000.00	3,060,000.00	-	-	3,060,000.00
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	3,060,000.00	3,060,000.00	-	-	3,060,000.00
上海北京同仁堂药店有限责任公司	2,773,678.70	2,773,678.70	-	-	2,773,678.70
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	2,550,000.00	2,550,000.00	-	-	2,550,000.00
北京同仁堂重庆药店有限责任公司	2,550,000.00	2,550,000.00	-	-	2,550,000.00
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	2,040,000.00	2,040,000.00	-	-	2,040,000.00
北京同仁堂河南药业有限责任公司	1,553,254.59	1,553,254.59	-	-	1,553,254.59
北京同仁堂长春药店有限责任公司	1,530,000.00	1,530,000.00	-	-	1,530,000.00
北京同仁堂青岛药店有限责任公司	1,530,000.00	1,530,000.00	-	-	1,530,000.00
北京同仁堂延边药店有限责任公司	1,326,000.00	1,326,000.00	-	-	1,326,000.00
北京同仁堂包头药店有限责任公司	1,326,000.00	1,326,000.00	-	-	1,326,000.00
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	1,020,000.00	1,020,000.00	-	-	1,020,000.00
东莞市北京同仁堂药业有限公司	1,020,000.00	1,020,000.00	-	-	1,020,000.00
北京同仁堂呼和浩特药店有限责任公司	510,000.00	510,000.00	-	-	510,000.00
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	510,000.00	510,000.00	-	-	510,000.00
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	255,000.00	-	-	255,000.00
北京同仁堂国药有限公司	85,410,911.60	85,410,911.60	-	-	85,410,911.60
中投信用担保有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
保定北京同仁堂药店有限责任公司	1,014,016.00	-	1,014,016.00	-	1,014,016.00
北京同仁堂粤东有限公司	1,432,076.15	-	1,432,076.15	-	1,432,076.15
合 计	**279,873,727.22**	**277,427,635.07**	**2,446,092.15**	**-**	**279,873,727.22**

F、按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2008.01.01	本期增加		本期减少		2008.12.31
			投资成本增加	权益增加	投资成本减少	本期分回利润	
北京同仁堂广州药业有限公司	3,796,299.35	4,875,430.69	-	1,301,449.94	-	800,000.00	5,376,880.63
北京同仁堂(泰国)有限公司	4,063,740.00	4,375,676.10	-	557,698.46	-	-	4,933,374.56
保定北京同仁堂药店有限责任公司	396,882.18	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
合 计		**10,251,106.79**		**1,859,148.40**	**1,000,000.00**	**800,000.00**	**10,310,255.19**

8、固定资产及累计折旧

（1）固定资产原价

固定资产类别	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
房屋及建筑物	871,167,599.81	12,690,974.41	-	883,858,574.22
机器设备	708,839,463.91	24,987,519.18	6,650,553.14	727,176,429.95
运输设备	40,468,017.23	3,025,709.65	3,624,785.96	39,868,940.92
合 计	**1,620,475,080.95**	**40,704,203.24**	**10,275,339.10**	**1,650,903,945.09**

A、本年固定资产增加情况

固定资产类别	本年在建工程转入	置换增加
房屋及建筑物	5,626,430.31	-
机器设备	15,364,733.20	-
运输设备	1,047,752.95	-
合 计	**22,038,916.46**	**-**

B、本年减少固定资产情况

固定资产类别	本年置换减少		本年出售报废减少				
	原值	净值	原值	折旧	减值	收回现金	收益
房屋及建筑物	-	-	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	6,650,553.14	6,315,843.80	49,689.74	551,886.00	266,866.40
运输设备	-	-	3,624,785.96	3,261,883.47		497,825.00	134,922.51
合 计	**-**	**-**	**10,275,339.10**	**9,577,727.27**	**49,689.74**	**1,049,711.00**	**401,788.91**

（2）累计折旧

固定资产类别	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
房屋及建筑物	169,136,857.37	24,004,472.51	-	193,141,329.88
机器设备	371,494,041.72	68,927,292.06	6,315,843.80	434,105,489.98
运输设备	34,957,090.93	3,697,768.09	3,261,883.47	35,392,975.55
合　计	**575,587,990.02**	**96,629,532.66**	**9,577,727.27**	**662,639,795.41**

（3）固定资产减值准备

固定资产类别	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
房屋及建筑物	201,197.45	-	-	201,197.45
机器设备	474,229.34	-	49,689.74	424,539.60
运输设备	-	1,034,768.53	-	1,034,768.53
合　计	**675,426.79**	**1,034,768.53**	**49,689.74**	**1,660,505.58**

（4）固定资产账面价值

固定资产类别	2008.01.01	2008.12.31
房屋及建筑物	701,829,544.99	690,516,046.89
机器设备	336,871,192.85	292,646,400.37
运输设备	5,510,926.30	3,441,196.84
合　计	**1,044,211,664.14**	**986,603,644.10**

9、在建工程

（1）在建工程明细表

工程名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例%
科技公司制药厂锅炉	5,981,600.00	自筹	100.00
粤东西区办公楼	2,000,000.00	自筹	85.60
通州煮提车间	75,000,000.00	自筹	99.12
安徽基地办公楼	2,050,000.00	自筹	100.00
南阳加工厂	800,000.00	自筹	100.00
香港中药制造厂	15000 万港币	自筹	100.00
零星工程	2,946,580.00	自筹	100.00
粤东电梯	151,520.00	自筹	100.00
自动化包装工程化研究	1,350,000.00	自筹	11.11
药酒厂设备改造	500,000.00	自筹	100.00
科技公司设备安装	3,644,312.95	自筹	100.00
安徽基地道路及绿化工程	220,000.00	自筹	99.00
天然药物制剂车间	10,000,000.00	自筹	2.65
天然药物污水处理集水池	300,000.00	自筹	58.43
亦庄生产线	4,640,000.00	自筹	48.30

（2）在建工程增减变动

工程名称	2008.01.01	本期增加	本期减少		2008.12.31	
			转入固定资产	其他减少	余 额	其中：利息资本化金额
科技公司制药厂锅炉	2,324,887.44	1,314,662.07	3,639,549.51	-	-	-
粤东西区办公楼	1,712,055.75	-	-	-	1,712,055.75	-
通州煮提车间	1,245,932.00	5,284,864.76	6,141,700.16	-	389,096.60	-
安徽基地办公楼	1,178,361.73	1,253,923.40	2,432,285.13	-	-	-
南阳加工厂	757,872.58	-	757,872.58	-	-	-
香港中药制造厂	288,597.28	232,361.25	520,958.53	-	-	-
零星工程	225,756.00	1,846,994.00	2,036,750.00	36,000.00	-	-
粤东电梯	151,520.00	-	151,520.00	-	-	-
自动化包装工程化研究	150,000.00	95,000.00	-	150,000.00	95,000.00	-
药酒厂设备改造	150,000.00	322,684.00	472,684.00	-	-	-
科技公司设备安装	-	3,644,312.95	3,644,312.95	-	-	-
安徽基地道路及绿化工程	-	211,752.92	-	-	211,752.92	-
天然药物制剂车间	-	264,993.50	-	-	264,993.50	-
天然药物污水处理集水池	-	175,297.00	-	-	175,297.00	-
亦庄生产线	-	2,241,283.60	2,241,283.60		-	-
合 计	**8,184,982.78**	**16,888,129.45**	**22,038,916.46**	**186,000.00**	**2,848,195.77**	**-**

（3）在建工程减值准备

工程名称	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
粤东西区办公楼	342,411.15	-	-	342,411.15

说明：期末数较期初数减少 5,336,787.01 元，减幅 65.20%，主要是由于本公司在建工程结转固定资产所致。

10、无形资产

（1）无形资产原值

项 目	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
软件	2,399,080.00	57,460.00	-	2,456,540.00
土地使用权	92,007,113.52	15,506,700.00	-	107,513,813.52
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
合 计	**94,459,003.52**	**15,564,160.00**		**- 110,023,163.52**

（2）累计摊销

项　目	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
软件	1,701,648.90	422,415.00	-	2,124,063.90
土地使用权	5,461,900.39	3,306,442.21	-	8,768,342.60
诱引栽培专利	2,575.57	234.43	-	2,810.00
茯苓 SOP 成果转让	46,666.56	3,333.44	-	50,000.00
合　计	**7,212,791.42**	**3,732,425.08**	**-**	**10,945,216.50**

（3）无形资产减值准备

截至 2008 年 12 月 31 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。

（4）无形资产账面价值

项　目	2008.01.01	2008.12.31	剩余摊销年限
软件	697,431.10	332,476.10	8-26 个月
土地使用权	86,545,213.13	98,745,470.92	6-592 个月
诱引栽培专利	234.43	-	-
茯苓 SOP 成果转让	3,333.44	-	-
合　计	**87,246,212.10**	**99,077,947.02**	

11、商誉

形成来源	初始发生日期	初始金额	2008.01.01	本期变动	2008.12.31	计提的减值准备
对保定北京同仁堂药店有限责任公司投资	2008 年	25,975.62	-	25,975.62	25,975.62	-

12、长期待摊费用

项　目	原始发生额	2008.01.01	本期增加	本期摊销	累计摊销	2008.12.31	剩余摊销期限
装修费	5,814,038.92	1,742,906.96	3,375,984.22	1,302,623.55	1,997,771.29	3,816,267.63	6-108 个月
房租	703,269.00	-	703,269.00	156,282.00	156,282.00	546,987.00	28 个月
土地承包费	74,017.00	48,034.00	-	24,017.00	50,000.00	24,017.00	12 个月
合　计	**6,591,324.92**	**1,790,940.96**	**4,079,253.22**	**1,482,922.55**	**2,204,053.29**	**4,387,271.63**	

13、递延所得税资产

项　目	2008.12.31		2007.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
应收账款坏账准备	4,202,215.41	27,519,672.19	3,495,538.28	22,992,514.31
其他应收款坏账准备	696,570.31	3,111,906.67	725,714.62	3,211,649.64

固定资产减值准备	196,103.73	1,307,358.18	47,231.62	314,877.49
无形资产摊销	1,141,805.74	7,612,038.26	466,756.49	1,867,025.97
存货跌价准备	1,357,935.37	9,052,902.46	-	-
应付职工薪酬	93,315.32	373,261.26	93,315.32	373,261.26
抵消的未实现内部销售损益	575,818.53	3,838,790.20	832,402.83	3,329,611.31
合 计	**8,263,764.41**	**52,815,929.22**	**5,660,959.16**	**32,088,939.98**

14、资产减值准备

项 目	2008.01.01	本期计提额	本期减少额		2008.12.31
			转回	转销	
坏账准备	49,836,480.59	8,870,910.06	2,346,610.88	-	56,360,779.77
存货跌价准备	4,773,842.27	18,049,433.08	2,153,740.29	8,996,530.61	11,673,004.45
固定资产减值准备	675,426.79	1,034,768.53	-	49,689.74	1,660,505.58
在建工程减值准备	342,411.15	-	-	-	342,411.15
合 计	**55,628,160.80**	**27,955,111.67**	**4,500,351.17**	**9,046,220.35**	**70,036,700.95**

15、短期借款

借款类别	2008.12.31	2007.12.31
信用借款	173,000,000.00	173,000,000.00

16、应付账款

账 龄	2008.12.31		2007.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	476,168,218.75	96.64	384,560,391.96	93.76
1 至 2 年	11,924,001.66	2.42	13,859,076.56	3.38
2 至 3 年	2,892,263.85	0.59	11,005,726.40	2.68
3 年以上	1,760,141.44	0.35	714,066.77	0.18
合 计	**492,744,625.70**	**100.00**	**410,139,261.69**	**100.00**

说明：

A、截至 2008 年 12 月 31 日，本公司账龄超过一年的应付账款 16,576,406.95 元，主要为采购中药材的应付款。

B、截至 2008 年 12 月 31 日，无应付持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

17、预收款项

账 龄	2008.12.31		2007.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	28,114,010.93	79.88	60,707,400.77	90.57
1 至 2 年	2,190,725.22	6.22	1,837,606.90	2.74

2 至 3 年	640,708.88	1.82	227,743.24	0.34
3 年以上	4,248,452.19	12.08	4,255,262.59	6.35
合 计	**35,193,897.22**	**100.00**	**67,028,013.50**	**100.00**

说明：

A、截至 2008 年 12 月 31 日，一年以上预收款项主要为本公司预收的尚未结算的货款。

B、截至 2008 年 12 月 31 日，无预收持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

C、截至 2008 年 12 月 31 日，无大额预收本公司关联单位款项。

D、期末数较期初数减少 31,834,116.28 元，减幅 47.49%，主要是与其相对应的货物已发出形成本期销售所致。

18、应付职工薪酬

项 目	2008.01.01	本期增加	本期支付	2008.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	8,925,785.55	298,407,665.89	297,498,371.75	9,835,079.69
职工福利费	1,127,316.19	31,371,146.76	32,498,462.95	-
社会保险费	3,919,067.73	90,459,761.75	89,973,746.73	4,405,082.75
其中：（1）医疗保险费	81,033.86	24,997,896.02	24,740,761.71	338,168.17
（2）基本养老保险费	3,587,539.18	57,515,907.43	57,346,262.14	3,757,184.47
（3）补充医疗保险	1,451.92	288,929.69	394,494.06	-104,112.45
（4）失业保险费	210,827.21	4,187,861.16	3,927,460.63	471,227.74
（5）工伤保险费	22,476.07	1,621,538.11	1,690,143.12	-46,128.94
（6）生育保险费	15,739.49	1,847,629.34	1,874,625.07	-11,256.24
住房公积金	4,103.00	36,422,057.99	36,419,394.76	6,766.23
工会经费和职工教育经费	11,092,702.28	6,158,735.52	5,213,999.19	12,037,438.61
非货币性福利	-	-	-	-
因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合 计	**25,068,974.75**	**462,819,367.91**	**461,603,975.38**	**26,284,367.28**

19、应交税费

税 项	2008.12.31	2007.12.31
增值税	2,735,920.78	4,952,278.62
城建税	899,373.24	339,527.45
消费税	721,464.25	1,006,867.60
营业税	81,319.19	135,323.21
个人所得税	2,862,445.55	3,485,826.44
企业所得税	-12,582,107.46	-4,342,791.67

教育费附加	403,509.06	277,104.03
其他	27,143.21	23,947.01
合　计	**-4,850,932.18**	**5,878,082.69**

说明：期末数较期初数减少 10,729,014.87 元，减幅 182.53%，主要由于本公司及控股子公司北京同仁堂科技发展股份有限公司根据国家税务总局《关于企业所得税预缴问题的通知》（国税发〔2008〕17 号）规定，在按照新税法有关规定重新认定高新技术企业之前，暂按 25%的税率预缴企业所得税，而本公司及控股子公司北京同仁堂科技发展股份有限公司已经取得北京市高新技术企业认证，根据新企业所得税法相关规定，本公司及控股子公司北京同仁堂科技发展股份有限公司在 2008 年度应按 15%税率缴纳企业所得税，导致本期多预缴企业所得税。

20、应付股利

股东名称	**2008.12.31**	**2007.12.31**
吉林省靖宇县东兴医药商行	-	98,000.00
南阳市药品药材有限公司	-	30,876.35
饶平县旅游药行有限公司	-	13,684.26
个人股东	159,250.00	-
合　计	**159,250.00**	**142,560.61**

21、其他应付款

账 龄	**2008.12.31**		**2007.12.31**	
	金　额	**比例%**	**金　额**	**比例%**
1年以内	85,147,440.48	71.21	84,495,471.01	68.03
1至 2年	24,709,738.85	20.66	15,751,366.28	12.68
2至 3年	4,847,247.09	4.05	2,722,289.67	2.19
3年以上	4,882,103.77	4.08	21,239,685.78	17.10
合　计	**119,586,530.19**	**100.00**	**124,208,812.74**	**100.00**

说明：

A、截至 2008 年 12 月 31 日，无大额欠付关联方单位款项。

B、截至 2008 年 12 月 31 日，无其他应付持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

22、长期应付款

项　目	**2008.12.31**	**2007.12.31**
创新基金	399,799.18	500,930.08

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

23、递延所得税负债

项 目	2008.12.31		2007.12.31	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
固定资产账面价值与计税基础差异及税务亏损	1,984,275.00	12,025,909.09	-	-

24、其他非流动负债

项 目	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
递延收益	21,487,669.05	13,935,950.00	7,840,098.60	27,583,520.45

25、股本

股份类别	2008.01.01		本期增减					2008.12.31	
	股数	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	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	-	-	47,953,903	-287,723,416	-239,769,513	0	0
3、其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内非国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、境外持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	239,769,513	55.24	-	-	47,953,903	-287,723,416	-239,769,513	0	0
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	194,252,385	44.76	-	-	38,850,477	287,723,416	326,573,893	520,826,278	100.00
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	194,252,385	44.76	-	-	38,850,477	287,723,416	326,573,893	520,826,278	100.00
三、股份总数	**434,021,898**	**100.00**	**-**	**-**	**86,804,380**	**0**	**86,804,380**	**520,826,278**	**100.00**

说明：根据 2007 年度股东大会决议和修改后的章程规定，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，增加注册资本人民币 86,804,380.00 元，变更后的注册资本为人民币 520,826,278.00 元。该变更事项业经北京京都会计师事务所有限责任公司北京京都验字(2008)第 062 号验资报告予以验证。

26、资本公积

项　目	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
股本溢价	706,152,662.52	-	89,214,956.38	616,937,706.14
其他资本公积	180,932,066.45	-	1,264,980.37	179,667,086.08
合　计	**887,084,728.97**	**-**	**90,479,936.75**	**796,604,792.22**

说明：（1）本期股本溢价减少 89,214,956.38 元，其中 86,804,380.00 元转增股本，其他 2,410,576.38 元减少系本公司同一控制合并北京同仁堂粤东有限公司所致。

（2）本期其他资本公积减少系按投资比例计算的应享有的本公司投资子公司的权益所致。

27、盈余公积

项　目	2008.01.01	本期增加	本期减少	2008.12.31
法定盈余公积	245,205,717.05	20,551,068.75	-	265,756,785.80

说明：本期增加系根据本年度净利润按照 10%提取的法定盈余公积。

28、未分配利润

项　目	2008 年度	2007 年度
上年年末未分配利润	1,085,590,031.58	936,177,489.69
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整	-1,812,549.67	-727,385.51
前期差错更正的影响金额	13,930,489.98	10,698,477.12
其他	-29,920.01	-16,336.27
追溯调整、重述后年初余额	1,097,678,051.88	946,132,245.03
盈余公积补亏	-	-
净利润	258,946,471.84	234,748,570.63
减：提取法定盈余公积	20,551,068.75	18,099,472.11
提取任意盈余公积	-	-
应付现金股利	43,402,189.80	65,103,291.67
转作股本的股利	-	-
年末未分配利润	1,292,671,265.17	1,097,678,051.88
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	9,316,544.08	8,351,964.41

说明：（1）会计差错更正对年初未分配利润的影响参见财务报表本附注五、2。

（2）本公司 2008 年度利润分配预案业经本公司第四届董事会第十六次会议通过，拟按每 10 股派发现金红利 2 元(含税)，共计应分配现金股利 104,165,255.60 元。

29、少数股东权益

公司名称	2008.12.31	2007.12.31
北京同仁堂科技发展股份有限公司	713,308,864.97	658,517,480.09
其他子公司	109,930,750.72	88,481,609.47
合　计	**823,239,615.69**	**746,999,089.56**

30、营业收入及成本

（1）合并

A、营业收入列示如下：

项　目	2008 年度	2007 年度
主营业务收入	2,926,570,983.95	2,688,852,927.03
其他业务收入	12,478,527.38	15,155,106.98
合　计	**2,939,049,511.33**	**2,704,008,034.01**

B、主营业务收入及成本列示如下：

项 目	2008 年度		2007 年度	
	收入	成本	收入	成本
销售商品	2,926,570,983.95	1,720,023,452.87	2,688,852,927.03	1,610,919,106.24

C、本公司前五名客户营业收入总额为 625,418,930.07 元，占本公司全部营业收入的比例为 21.28%。

（2）母公司

A、营业收入列示如下：

项　目	2008 年度	2007 年度
主营业务收入	1,337,287,103.39	1,213,397,754.66
其他业务收入	2,538,578.08	2,230,745.98
合　计	**1,339,825,681.47**	**1,215,628,500.64**

B、主营业务收入及成本列示如下：

项　目	2008 年度		2007 年度	
	收入	成本	收入	成本
销售商品	1,337,287,103.39	817,486,545.37	1,213,397,754.66	739,202,223.96

C、本公司前五名客户营业收入总额为 337,614,256.63 元，占本公司全部营业收入的比例为 25.20%。

31、营业税金及附加

项　目	计缴标准	2008 年度	2007 年度
营业税	应税收入的 5%	2,113,729.89	1,628,429.56
城建税	应纳流转税的 1%、5%、7%	17,071,448.48	15,461,156.03
教育费附加	应纳流转税的 3%、4%	7,516,313.32	6,878,223.12
消费税	应税收入的 10%	7,357,927.62	8,882,793.86
其他		95,355.09	31,080.18
合　计		**34,154,774.40**	**32,881,682.75**

32、财务费用

项　目	2008 年度	2007 年度
利息支出	11,038,450.36	12,495,829.87

减：利息收入	14,764,426.81	13,733,944.50
汇兑损失	6,533,878.71	9,525,276.05
减：汇兑收益	411,130.27	-
手续费	2,387,406.99	1,950,008.44
合 计	**4,784,178.98**	**10,237,169.86**

说明：本期发生额较上期发生额减少 5,452,990.88 元，减幅 53.27%，主要是由于汇率变化导致的汇兑损失减少所致。

33、资产减值损失

项 目	2008年度	2007年度
坏账准备	4,734,953.34	14,343,801.08
存货跌价准备	15,895,692.79	4,773,842.27
固定资产减值准备	1,034,768.53	-
在建工程减值准备	-	289,890.78
合 计	**21,665,414.66**	**19,407,534.13**

34、投资收益

（1）合并

A、按被投资单位

被投资单位名称	2008年度	2007年度
保定北京同仁堂药店有限责任公司	-1,884,802.24	-135,837.38
北京同仁堂广州药业有限公司	1,301,449.94	1,210,034.99
北京同仁堂(泰国)有限公司	557,698.46	744,452.29
北京同仁堂大连医药有限责任公司	-	348,520.65
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	843,020.23	549,050.76
北京同仁堂（马）有限公司	612,818.20	628,154.74
北京同仁堂（加拿大）有限公司	-345,471.74	-241,968.02
北京同仁堂（澳门）有限公司	654,247.59	884,735.31
北京同仁堂（印尼）有限公司	117,470.79	-201,139.52
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	-168,033.61	-559,805.47
北京同仁堂（泰文隆）有限公司	-64,656.56	-2,074.07
同仁堂和记（香港）药业发展有限公司	-	-425,173.67
合 计	**1,623,741.06**	**2,798,950.61**

B、按投资类别

项 目	2008年度	2007年度
股权投资收益	1,623,741.06	2,834,434.56
其中：权益法核算	1,623,741.06	2,834,434.56

成本法核算	-	-
股权转让收益	-	-35,483.95
合 计	**1,623,741.06**	**2,798,950.61**

（2）母公司

A、按被投资单位

被投资单位名称	**2008年度**	**2007年度**
北京同仁堂科技发展股份有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	1,785,000.00	1,785,000.00
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	6,000,000.00	4,080,000.00
深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司	204,000.00	255,000.00
北京同仁堂青岛药店有限责任公司	510,000.00	408,000.00
深圳北京同仁堂药业有限责任公司	410,000.00	-
北京同仁堂天然药物有限公司	1,938,000.00	1,887,000.00
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	255,000.00	-
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	153,000.00	-
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	510,000.00	-
北京同仁堂广州药业有限公司	1,301,449.94	1,210,034.99
北京同仁堂(泰国)有限公司	557,698.46	744,452.29
北京同仁堂长春药店有限责任公司	-	102,000.00
北京同仁堂包头药店有限责任公司	-	255,000.00
东莞市北京同仁堂药业有限公司	-	255,000.00
北京同仁堂大连医药有限责任公司	-	-2,050,000.00
合 计	**53,624,148.40**	**48,931,487.28**

B、按投资类别

项 目	**2008年度**	**2007年度**
股权投资收益	53,624,148.40	50,981,487.28
其中：权益法核算	1,859,148.40	1,954,487.28
成本法核算	51,765,000.00	49,027,000.00
股权转让收益	-	-2,050,000.00
合 计	**53,624,148.40**	**48,931,487.28**

35、营业外收入

项 目	**2008年度**	**2007年度**
固定资产处置利得	799,124.75	19,638.56
政府补助	7,840,098.60	12,286,589.36
罚款收入	15,200.00	13,612.00

其他	256,282.93	184,628.23
无法支付款项	-	71,977.62
废品收入	3,626.64	65,580.91
合 计	**8,914,332.92**	**12,642,026.68**

36、政府补助

（1）收到的政府补助的种类和金额

政府补助的种类		2008 年度	2007 年度
与资产相关的政府补助	自动包装工程化研究	150,000.00	150,000.00
	小计	150,000.00	150,000.00
与收益相关的政府补助	抗感泡腾片	-	4,013,813.18
	锅炉补助	-	2,300,000.00
	财政贴息	-	1,745,000.00
	其他科研拨款	2,962,000.00	1,361,551.32
	巴戟糖临床研究	1,500,000.00	1,000,000.00
	GAP 基地建设拨款	50,000.00	745,000.00
	白凤研究款	-	700,000.00
	技术改造专项补助资金	1,517,000.00	700,000.00
	自主创新项目	-	200,000.00
	科技三项经费	302,292.41	-
	六味地黄丸科研款	199,257.59	-
	板蓝根研究	5,400.00	-
	大蜜丸自动包装工程化研究	3,000,000.00	-
	中药压丸制剂工程化研究	2,950,000.00	-
	五子衍宗丸课题	1,300,000.00	-
	小计	13,785,950.00	12,765,364.50
合 计		**13,935,950.00**	**12,915,364.50**

（2）计入当期损益的政府补助金额

政府补助的种类		计入当期损益的金额		递延收益的余额	
		2008年度	2007年度	2008.12.31	2007.12.31
与资产相关的政府补助	乌鸡白凤丸等三项科研	442,453.56	3,600,569.43	1,756,977.01	2,199,430.57
	超滤设备款	-	-	460,000.00	460,000.00
	中试基地	-	-	1,224,537.37	1,224,537.37
	自动包装工程化研究	150,000.00	-	150,000.00	150,000.00

	小计	592,453.56	3,600,569.43	3,591,514.38	4,033,967.94
	抗感泡腾片科研款	1,348,417.18	3,154,700.00	1,455,396.00	2,803,813.18
	锅炉补助	164,285.70	-	2,135,714.30	2,300,000.00
	安宫牛黄二次开发	1,390,078.76	-	609,921.24	2,000,000.00
	其他科研拨款	228,175.87	1,070,532.24	4,682,758.48	1,948,934.35
	六味地黄丸科研款	-	128,532.00	1,435,682.04	1,236,424.45
	枣仁安神液二次开发	788,662.97	-	311,337.03	1,100,000.00
	集团拨款	-	-	1,099,674.92	1,099,674.92
	国公酒二次开发(缩短储存期研究)	686,427.62	-	13,572.38	700,000.00
	技术改造专项补助资金	-	-	2,217,000.00	700,000.00
	滴丸研究款	-	-	650,000.00	650,000.00
	白凤研究款	294,000.00	605,880.39	306,000.00	600,000.00
	GAP 基地建设拨款	151,590.80	263,131.96	496,902.14	598,492.94
与收益相关的政府补助	巴戟糖临床研究	-	532,240.00	2,001,457.70	501,457.70
	科技三项经费	193,108.91	124,641.44	510,958.37	401,774.87
	技改补助款	-	-	400,000.00	400,000.00
	板蓝根研究	185,637.74	254,540.34	-	180,237.74
	财政拨款	146,988.29	1,400.00	-	146,988.29
	环保拨款	-	-	50,000.00	50,000.00
	牛黄清心丸二次开发	271.20	605,421.56	35,631.47	35,902.67
	财政贴息	-	1,745,000.00	-	-
	自主创新项目	-	200,000.00	-	-
	大蜜丸自动包装工程化研究	1,670,000.00	-	1,330,000.00	-
	中药压丸制剂工程化研究	-	-	2,950,000.00	-
	五子衍宗丸课题	-	-	1,300,000.00	-
	小计	7,247,645.04	8,686,019.93	23,992,006.07	17,453,701.11
合 计		**7,840,098.60**	**12,286,589.36**	**27,583,520.45**	**21,487,669.05**

37、营业外支出

项 目	2008年度	2007年度
固定资产处置损失	397,335.84	1,031,331.73
公益性捐赠支出	616,440.50	34,757.03

盘亏损失	-	36,101.42
罚款及滞纳金	20,687.58	383,970.89
包装物报废损失	-	1,740,894.28
其他	39,890.31	51,226.38
合 计	**1,074,354.23**	**3,278,281.73**

38、所得税费用

项 目	**2008年度**	**2007年度**
当期所得税	65,913,130.32	60,472,509.26
递延所得税	-618,530.25	579,814.69
合 计	**65,294,600.07**	**61,052,323.95**

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	**2008年度**	**2007年度**
利润总额	415,931,939.66	374,445,086.04
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	103,982,984.92	123,566,878.39
某些子公司适用不同税率的影响	-37,626,852.29	-71,556,252.71
对以前期间当期所得税的调整	-82,606.24	-20,208.35
归属于合营企业和联营企业的损益	-271,644.43	-
无须纳税的收入	-747,423.01	856,016.10
不可抵扣的费用	-1,347,181.78	8,557,066.24
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	-	-
利用以前期间的税务亏损	-175,380.17	-767,714.20
未确认递延所得税的税务亏损	1,562,703.07	416,538.48
其他	-	-
所得税费用	65,294,600.07	61,052,323.95

39、每股收益

每股收益的计算	**计算**	**2008 年度**	**2007 年度**
归属于母公司普通股股东的净利润	a	258,946,471.84	234,748,570.63
母公司发行在外普通股的加权平均数	b	520,826,278.00	520,826,278.00
基本每股收益	a/b	0.497	0.451

说明：本公司不存在稀释性的潜在普通股。

40、收到的其他与经营活动有关的现金 18,447,068.54 元，其中：

项　目	2008年度	2007年度
专项拨款	13,935,950.00	11,170,364.50
往来款	4,435,000.00	1,853,336.44
收回借款	-	1,540,502.89
代收专柜销售款	2,334.50	608,393.81

41、支付的其他与经营活动有关的现金 388,419,124.98 元，其中：

项　目	2008年度	2007年度
运杂费	61,032,295.55	51,470,323.23
广告宣传费	86,921,433.62	69,113,547.55
修理费	16,254,613.57	16,534,150.83
会议费	82,325,644.50	56,015,612.89
租赁费	36,612,805.44	36,612,805.44
差旅费	14,483,608.03	13,664,195.25
办公费	8,830,967.99	9,744,341.26
土地使用费	5,534,895.00	5,534,895.00
科研费	16,126,554.19	4,012,207.39
业务招待费	2,799,090.21	2,494,516.18
保险费	4,135,706.03	5,150,821.98
中介机构费	4,472,380.90	3,738,045.29
商标使用费	2,881,700.00	3,044,804.95
资源管理费	3,577,748.92	3,020,124.00
包装费	1,246,798.33	619,714.61

42、收到的其他与投资活动有关的现金 16,009,614.35 元，其中：

项　目	2008年度	2007年度
利息收入	14,764,426.81	13,733,944.50
取得新子公司收到的现金	1,245,187.54	666,320.26

43、支付的其他与筹资活动有关的现金 2,387,406.99 元，其中：

项　目	2008年度	2007年度
手续费	2,387,406.99	1,950,008.44
同仁堂科技增发股票的费用	-	24,645,826.74

44、现金流量表补充资料

补充资料	2008年度		2007年度	
	合并数	母公司	合并数	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	350,637,339.59	205,510,687.51	313,392,762.09	180,994,721.16
加：资产减值准备	21,665,414.66	13,842,609.91	19,407,534.13	5,670,196.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	96,629,532.66	48,445,411.60	106,870,029.12	53,645,721.15
无形资产摊销	3,732,425.08	905,849.68	3,315,059.63	197,444.64
长期待摊费用摊销	1,482,922.55	-	849,312.39	-
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）	-451,031.14	32,213.34	767,691.51	3,861.22
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	49,242.23	45,438.30	244,001.66	221,159.52
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	4,784,178.98	4,044,026.41	10,237,169.86	11,724,996.44
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,623,741.06	-53,624,148.40	-2,798,950.61	-48,931,487.28
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,602,805.25	-2,150,788.85	579,814.69	-474,751.85
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,984,275.00	-	-	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	-262,522,726.74	-79,011,798.31	-125,565,347.24	6,716,034.22
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	140,001,444.00	123,349,335.48	-52,361,561.03	-128,105,994.68
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	72,992,011.08	13,451,010.50	-154,306,791.55	941,081.81
其他	-	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	422,789,931.64	274,839,847.17	120,630,724.65	82,602,982.75
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	1,180,364,784.08	798,579,554.56	890,756,577.29	529,010,300.27
减：现金的期初余额	890,756,577.29	529,010,300.27	808,155,484.45	472,059,565.80
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	289,608,206.79	269,569,254.29	82,601,092.84	56,950,734.47

九、关联方关系及其交易

1、关联方

（1）母公司和子公司

A、母公司

母公司名称	注册地	业务性质	对本公司持股比例%	对本公司表决权比例%	注册资本(万元)	组织机构代码
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	北京	加工、制造、销售中药材、中成药	55.24	55.24	23,544	101461180

本公司的最终控制方为中国北京同仁堂（集团）有限责任公司。

B、子公司

本公司所属的子公司详见附注七。

（2）其他关联方

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京同仁堂广州药业有限公司	合营企业	72377208x
北京同仁堂(泰国)有限公司	联营企业	-
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
北京同仁堂参茸有限责任公司	同一控股股东	101323431

2、关联交易

（1）向关联方销售商品

关联方名称	2008 年度		2007 年度	
	金额（万元）	占年度（同期）同类交易百分比（%）	金额（万元）	占年度（同期）同类交易百分比（%）
北京同仁堂广州药业有限公司	1,077.61	0.37	1,207.67	0.45
北京同仁堂(泰国)有限公司	152.28	0.05	193.67	0.07
北京同仁堂制药有限公司	1,366.85	0.47	1,909.73	0.72
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	5,939.38	2.03	4,625.73	1.71
北京同仁堂健康药品经营有限公司	2,560.64	0.87	1,857.40	0.69

北京同仁堂国际有限公司	23.40	0.01	-	-
北京同仁堂健康药业有限公司	37.63	0.01	-	-
中国北京同仁堂(集团)公司有限责任公司	18.88	0.01	-	-
北京同仁堂参茸有限责任公司	113.16	0.04	-	-
合 计	**11,289.83**	**3.86**	**9,794.20**	**3.64**

说明：本公司向关联方销售商品的价格参照同类商品的市场价格确定。

（2）从关联方购买商品

关联方名称	2008 年度		2007 年度	
	金额（万元）	占年度（同期）同类交易百分比（%）	金额（万元）	占年度（同期）同类交易百分比（%）
北京同仁堂生物制品开发有限公司	84.55	0.06	299.13	0.26
北京同仁堂制药有限公司	594.39	0.41	170.92	0.15
北京同仁堂民安药业有限公司	45.49	0.03	110.84	0.10
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	256.16	0.18	582.76	0.51
北京同仁堂药材有限责任公司	1,174.87	0.82	2,122.14	1.85
北京同仁堂健康药业股份有限公司	1,412.70	0.98	1,043.76	0.91
北京同仁堂健康药品经营有限公司	1,704.94	1.19	1,629.66	1.42
北京同仁堂健康药业（福州）有限公司	20.73	0.01	-	-
北京同仁堂化妆品有限公司	29.69	0.02	-	-
中国北京同仁堂(集团)公司有限责任公司	33.05	0.02	-	-
北京同仁堂参茸有限责任公司	356.25	0.25	-	-
合计	**5,712.82**	**3.97**	**5,959.21**	**5.20**

说明：本公司向关联方采购商品的价格参照同类商品的市场价格确定。

（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	2008 年度	2007 年度	依据
土地租金	5,534,895.00	5,534,895.00	协议约定
商标使用费	2,881,700.00	2,881,700.00	协议约定
仓储费	9,804,000.00	9,804,000.00	协议约定

3、关联方应收应付款项余额

科 目	关联方名称	2008.12.31	2007.12.31
应收账款	北京同仁堂广州药业有限公司	1,006,787.74	931,667.09
	北京同仁堂保定药店	-	1,618,153.06
	北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	1,540,214.86	627,028.82
	北京同仁堂健康药品经营有限公司	1,658,280.13	139,765.13
	北京同仁堂参茸有限责任公司	15,619.30	-
	北京同仁堂制药有限公司	20,000.00	-
预付账款	北京同仁堂生物制品开发有限公司	7,242.12	-
	北京同仁堂制药有限公司	234,877.42	-
	北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	56,230.67	-
	北京同仁堂药材有限责任公司	25,776.87	-
应付账款	北京同仁堂生物制品开发有限公司	1,224,246.39	1,669,135.22
	北京同仁堂民安药业有限公司	244,074.72	312,470.44
	北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	896,053.26	821,253.28
	北京同仁堂药材有限责任公司	4,439,803.43	9,178,732.15
	北京同仁堂健康药业股份有限公司	133,195.85	5,905,857.56
	北京同仁堂健康药品经营有限公司	12,264,196.66	4,261,710.26
	北京同仁堂化妆品有限公司	259,700.00	116,334.75
	北京同仁堂健康药业（福州）有限公司	4,478,282.31	-
	北京同仁堂制药有限公司	5,854.39	-
预收账款	北京同仁堂广州药业有限公司	162,978.31	321,178.10
	北京同仁堂(泰国)有限公司	-	896,375.72
	北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	326,346.47	2,670,109.46
	北京同仁堂国际有限公司	-	160,697.64
	北京同仁堂健康药品经营有限公司	27,668.04	-
	北京同仁堂参茸有限责任公司	128,626.30	-

十、或有事项

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十一、承诺事项

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

2009 年 1 月 13 日，本公司与大连宏基汇丰贸易有限公司共同出资，设立北京同仁堂

大连药店有限责任公司，本公司出资 51 万元，占注册资本 100 万元的 51%。

根据本公司第四届董事会第十六次会议决议，拟按每 10 股派发现金红利 2 元(含税)，共计应分配现金股利 104,165,255.60 元。

截至 2009 年 3 月 20 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、同一控制下企业合并

2008 年 6 月，本公司以现金 2,355,700.00 元控股合并了中国北京同仁堂集团粤东有限公司，中国北京同仁堂集团粤东有限公司系本公司的母公司——中国北京同仁堂（集团）有限责任公司的子公司，由于合并前后合并双方均受中国北京同仁堂（集团）有限责任公司控制且该控制并非暂时性，故本合并属同一控制下的企业合并，合并日确定为 6 月 30 日。本公司 2008 年 6 月支付了该股权转让款，并于 2008 年 7 月 2 日经饶平县工商行政管理局核准变更登记，公司名称变更为：北京同仁堂粤东有限公司。本公司与北京同仁堂粤东有限公司的控股合并中取得的资产及负债，均按照合并日在被合并方的账面价值计量。

项　目	合并日	2007 年 12 月 31 日
流动资产	14,648,438.93	24,411,561.83
长期投资	-	-
固定资产	5,907,061.57	6,008,131.48
无形资产及其他资产	2,667,680.27	2,829,529.45
减：流动负债	20,415,188.31	30,553,222.91
长期负债	-	-
取得净资产	2,807,992.46	2,695,999.85
合并差额（计入权益）	-923,623.85	-
合并成本	2,355,700.00	-

北京同仁堂粤东有限公司自年初至合并日的经营成果和现金流量列示如下：

项　目	2008 年 1 月 1 日至 6 月 30 日期间
营业收入	40,513,718.24
净利润	111,992.61
现金流量净额	4,121,860.84

取得上述子公司的现金流量净额分析如下：

项　目	金　额
取得子公司的价格	2,355,700.00
取得子公司支付的现金	2,355,700.00
减：子公司持有的现金	5,569,373.27
取得子公司支付的现金流量净额	-3,213,673.27

2、非同一控制下企业合并

本公司原持有保定北京同仁堂药店有限责任公司 50%的股份，2008 年 9 月，本公司以现金 14,016.00 元从保定北京同仁堂药店有限责任公司另一股东购入 1%的股份，购入该股份后，本公司持有该公司股份 51%，公司对该公司实施控制，购买日确定为 9 月 30

日。

保定北京同仁堂药店有限责任公司可辨认资产和负债于购买日的公允价值、账面价值如下：

项　目	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	1,059,580.28	1,059,580.28
固定资产	93,309.59	93,309.59
减：流动负债	2,348,851.84	2,348,851.84
购买取得净资产	-1,195,961.97	-1,195,961.97
购买产生的商誉	25,975.62	25,975.62
合并成本	14,016.00	14,016.00

保定北京同仁堂药店有限责任公司自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下：

项　目	2008 年 9 月 30 日至 12 月 31 日期间
营业收入	958,963.77
净利润	-180,702.34
现金流量净额	-190,697.51

取得上述子公司的现金流量净额分析如下：

项　目	金　额
取得子公司的价格	14,016.00
取得子公司支付的现金	14,016.00
减：子公司持有的现金	258,172.15
取得子公司支付的现金流量净额	-244,156.15

十四、补充资料

净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率				每股收益			
	全面摊薄		加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	2008 年度	2007 年度	2008 年度	2007 年度	2008 年度	2007 年度	2008 年度	2007 年度
归属于公司普通股股东的净利润	9.07%	8.87%	9.41%	9.26%	0.4972	0.4507	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.87%	8.64%	9.20%	9.01%	0.4861	0.4386	-	-

其中，非经常性损益项目及其金额如下

项　目	2008 年度	2007 年度
非流动性资产处置损益	401,788.91	-1,011,693.17
政府补助	7,840,098.60	12,286,589.36
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	111,992.61	-2,173,882.93

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-401,908.82	54,170.69
非经常性损益总额	7,951,971.30	9,155,183.95
减：非经常性损益的所得税影响数	1,134,299.99	1,901,123.98
非经常性损益净额	6,817,671.31	7,254,059.97
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	1,065,700.06	951,862.56
归属于公司普通股股东的非经常性损益	5,751,971.25	6,302,197.41

十五、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四届董事会第十六次会议于 2009 年 3 月 20 日批准。

十一、备查文件目录

(一)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。
(二)载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
(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

二零零九年三月二十日

附件一：

北京同仁堂股份有限公司董事会
关于公司内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

建立健全并有效实施内部控制是北京同仁堂股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：建立和完善符合现代管理要求及上市公司标准的内部组织结构，建立全面有效的风险管理控制体系，合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现持续、健康、稳定发展。内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

公司按照《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，结合财政部《企业内部控制基本规范》以及相关法律法规及规章制度，在建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督。现对公司2008年内部控制体系建设以及截止2008年12月31日的内控执行情况，阐述与评价如下：

一、公司建立内部控制制度遵循的基本原则和基本目标

（一）基本原则

1、内部控制制度的制定必须符合国家有关法律法规及公司的实际情况。公司的全体员工必须遵照执行，任何部门和个人都不得拥有超越内部控制制度的权力；

2、内部控制制度涵盖公司内部的各项经济业务、各个部门和各个岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，将内部控制制度落实到公司的战略、决策、执行、监督、反馈等各个环节；

3、内部控制保证公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督；

4、内部控制制度的制定兼顾考虑成本与效益的关系，尽量以合理的控制成本达到最佳的控制效果；

5、内部控制随外部环境的变化、公司的发展、公司职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

（二）基本目标

1、建立和完善符合现代管理要求及上市公司标准的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；

2、建立有效的全面风险管理控制体系，强化公司全体员工全面风险管理意识，创建风险管理文化，保障公司持续、健康、稳定发展；

3、确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行。

二、公司内控制度建立健全及执行情况

1、控制环境

（1）公司治理

公司根据现行的国家法律法规建立了较为完善的法人治理结构，公司全体董事按照相关规则勤勉尽责、依法有效行使职权，监事会充分发挥了对董事会和管理层的监督作用，经理层严格执行股东大会和董事会的决定。股东大会、董事会、监事会和经理层分别作为公司的权力机构、决策机构、监督机构与执行层之间，权责分明、各司其职、有效制衡，

能够科学决策、协调运作。董事会下设战略与投资、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，并依据各自职能制定了相应的工作细则，在战略发展、财务审计、人员选聘、履职考核与激励等方面进行更为专业化的探讨和审核，进一步完善了治理结构，能够有效提升董事会决策的专业性和科学性。

（2）组织机构

公司根据实际情况，建立了与业务性质和规模相适应的组织结构，设立了科研、采购、生产、销售、品质保证、对外投资、内部审计、财务、人力资源、技术工装、品牌管理、后勤行政等职能部门，各部门有明确的管理职能，部门之间及内部建立了适当的职责分工与报告关系，以确保各项经济业务的授权、执行、记录及资产的维护与保管由不同的人员或部门相互牵制监督，能够保证公司正常的经营管理运作和公司财务资料真实、准确、合法，确保公司财产物资的安全完整。公司确定审计部负责内部控制的日常检查监督工作，并配备了专门的内部控制检查监督人员。

2、风险评估

公司根据战略规划、发展思路及设定的控制目标，逐步建立系统、有效的风险评估体系，通过收集相关信息，进行内部风险和外部风险的识别，权衡风险与收益的关系，并做出相应合理的判断，制定风险管理策略。从制度和组织机构上保证及时进行风险评估，适时调整管理策略，以达到风险可控的目的。

3、控制活动

公司已经按照《公司法》、《证券法》等法律法规规定及《公司章程》的要求，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会专门委员会工作细则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等涉及三会运作、涵盖决策、执行、监督等实施细节的规章制度；制定了《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作流程》、《董事、监事、高级管理人员持股及其变动管理办法》、《关联交易制度》、《募集资金管理办法》、《信息披露事务管理制度》、《重大事项内部报告制度》、《敏感信息管理制度》、《投资者关系管理工作制度》等针对上市公司相关管理运作的规章制度；建立了包括资金、采购、销售、研发、应收账款、存货、固定资产、质量、技改、筹资、投资、预算、人力资源、风险控制、综合管理、企业文化等一系列涉及日常生产经营管理方面的制度，确保各项经营管理工作都有章可循，管理有序，形成规范的管理体系，以保证公司规范运作，安全、健康发展。

2008年公司以基本内控情况检查为基础，有针对性地进行品牌管理、实物资产管理等方面的重点内控检查，加强相关控制体系建设，完善内控制度，降低风险，达到控制活动的目的。

4、信息与沟通

公司建立了包括《信息披露事务管理制度》、《重大事项内部报告制度》、《投资者关系管理工作制度》、《经理办公会制度》、《例会制度》等在内的各项沟通内外部信息的制度。通过网络、电话等及时便捷的方式，确保投资者和监管机构及时获取公司信息，实现公司内部与资本市场的沟通渠道畅通。通过计算机办公自动化、现场会议、现场指导等方式，确保公司内部各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理层之间信息传递更迅速、顺畅，沟通更便捷、有效。通过加强与相关监管部门、行业协会、中介机构、业务往来单位等的信息沟通和反馈以及市场调查、网络传媒等渠道，及时反映情况、获取外部信息。

5、内部监督

公司监事会负责对董事、经理及其他高级管理人员的履职情况及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。审计委员会是董事会下设的专门工作机构，主要负责公司内、

外部审计的沟通、监督和核查，内控制度审核以及重大财务事项审核等工作，确保董事会对经理层的有效监督。公司审计部为负责内部控制日常检查监督工作的部门，在公司总审计师的直接负责下，审计部向董事会审计委员会报告工作，同时通报监事会。

三、公司内控制度存在的问题及改进措施

报告期内，公司按照要求设立了董事会专门委员会，并已开始履行职责。下一步，公司将会按照监管部门的有关规定，进一步完善专门委员会的有关工作制度，为确保其履职提供条件，以充分发挥董事会专门委员会在控制董事会决策风险方面的积极作用。

公司还需不断提高制度建设与公司管理和业务发展需求的匹配度。一方面，随着内外部环境变化和公司业务领域的拓宽，需要适时出台与之配套的管理制度；另一方面，公司原有的一些制度需要根据新情况的出现进行及时更新。

在内部审计的深度和广度上还有进一步提升的空间，并将常规性审计与针对性专项审计做更好的结合。

公司将陆续制定、完善风险防范机制，将进一步加强对子公司的控制力度，并完善对子公司的管理控制制度，防范子公司管理风险。公司将继续强化对经销商的规范化管理，进一步完善控制细则，以降低代理风险。

四、内部控制自我评价结论

本公司董事会认为，自本年度1月1日起至本报告期末止，公司组织完善，内部控制制度基本建立健全，符合国家法律法规和证券监管部门的要求。内部控制机制和内部控制制度在完整性、合理性等方面不存在重大缺陷,实际执行过程中不存在重大偏差，能够满足公司稳健运行和对经营风险的控制的要求，在有效性方面不存在重大缺陷。随着公司的进一步发展，我们将继续加强对内部控制的建设和完善，在日常经营管理活动中不断对公司的内控制度及各项实施细则进行及时修订，改进和弥补内部控制方面显露出的不足，使内部控制能够适应公司发展和外部环境变化的需要，以保障公司各项既定工作的顺利完成，实现低风险、高效率、可持续的发展，达到公司和全体股东利益的最大化。

本报告已于 2009 年 3 月 20 日经公司第四届董事会第十六次会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本公司聘请了北京京都天华会计师事务所有限责任公司对本公司内部控制进行核实评价，评价结论认为：北京同仁堂股份有限公司内部控制自评估报告恰当评估公司 2008 年度与财务报表相关的内部控制。

北京同仁堂股份有限公司

董 事 会

二零零九年三月二十日

附件二：

北京同仁堂股份有限公司
2008 年度履行社会责任的报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

北京同仁堂股份有限公司（下称“公司”或“本公司”）是一家以传统中成药制造为主业的大型公司，其产品以“配方独特、选料上乘、工艺精湛、疗效显著”而享誉海内外。公司自 1997 年成立并上市以来，秉承“仁德信义”的企业精神，始终坚持“以义为上、义利共生”的经营理念，凭借稳健的经营风格和低风险的运营策略，实现了持续、稳定、健康的良性发展，不仅取得良好的经济效益，为股东创造利润回报，还积极承担社会责任，取得了良好的社会效益。现将公司 2008 年度在有关社会责任方面所作的工作报告如下：

一、2008 年度经营情况

2008 年度，公司在董事会“创新发展、创新机制、创新文化”精神的指导下，立足实际，紧跟市场，以品牌管理为主线，谨慎经营，严格管理，对内落实各项控制制度，提高资产质量和经营质量，对外大力规范经销商行为，确保营销渠道的畅通。公司圆满完成预定的各项经营目标。

截至 2008 年 12 月 31 日，公司总资产 455,007.25 万元，同比增长 7.83%；归属于母公司的股东权益 285,474.75 万元，同比增长 7.92%；2008 年，公司实现营业收入 293,904.95 万元，同比增长 8.69%；利润总额 41,593.19 万元，同比增长 11.08%；归属于母公司净利润 25,894.65 万元，同比增长 10.31%。

二、企业道德标准和公司治理情况

公司作为一家传统中成药的制造企业，有着悠久的历史和深厚的文化积淀，在生产经营过程中始终奉行“修合无人见，存心有天知”的道德准则，坚持“炮制虽繁必不敢省人工，品味虽贵必不敢减物力”的制药标准，讲求“药德”，以优质的药品和真诚的服务赢得了广泛赞誉，践行着“济世养生”的企业精神。

作为一家上市公司，同仁堂把经营上的严谨态度同样用到公司治理工作上，使百年传承的文化理念渗透在现代企业管治的各个环节。公司依照中国证监会的监管要求，严格遵守相关的法律法规及规章制度，依照“公开、公平、公正”的原则规范运作，建立规范的法人治理结构，并不断优化，形成了股东大会、董事会、监事会、经理层相互制衡、相互促进的治理结构，确立了科学、高效的决策机制和监督机制。2008 年公司继续深化治理工作，设立四个董事会专门委员会，完善了董事会运作架构，制定了各委员会工作细则以及涉及公司内部控制的一系列规章制度，保证相关环节运行的安全可控。

三、促进社会可持续发展方面承担的责任

作为社会构成的一部分，公司更重视企业长期资本收益率最大化，因此公司强调可持续发展，积极承担社会义务，与利益相关者建立了良好的关系。

1、对股东及其他利益相关者的责任

公司注重不断完善治理结构，规范运作，保障所有股东平等享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益，保障股东能够充分行使法律赋予的一切基本权利。公司为股东带来持续的利润回报，实实在在地履行对股东所承担的责任。公司自上市以来，每年都有现金分红，已累计分派现金红利7.6亿元，平均现金分红占净利润的比例接近40%。

公司凭借良好的资信评级与商业债权人建立了长期稳定的信誉合作关系，银行在为公司运营提供资金支持的同时，也为其自身带来了稳定的收益。公司始终注意保持公司财务

稳健与公司资产、资金安全，兼顾债权人的利益，公司的各项重大经营决策过程，均充分考虑了债权人的合法权益。

公司积极致力于产品功能与消费者需求的有效整合，大力宣传推广中成药在预防、治疗、保健等促进人类健康方面的优势。与经销商长期共存、精诚合作、相互信任、共同成长是公司对待经销商及其它利益相关者的原则。公司一直坚持诚信经营、利益共享、互惠互利的原则，尊重经销商的合理需求，为经销商提供相应的服务支持，谋求与其合作共赢，共同发展。

2、对企业员工的责任

公司始终强调对员工的责任，倡导亲和敬业的工作氛围，在企业规模不断壮大、业绩不断提升的同时，为社会创造了就业机会，为员工规划了更好的职业发展前景。

公司根据《劳动法》、《劳动合同法》等规定，制定了包括招聘、培训、考核、奖惩等在内的用工制度和人事管理制度，公司依法与员工签订劳动合同，参加各种社会保障体系，按比例足额交纳各类社会保障费用，员工均享受养老、医疗、工伤、生育、失业等保险。

公司开展了金字塔人才队伍建设、优秀中青年人才、师带徒等多项人才培养工作，重视人员培训，选拔优秀员工，重视青年人才，优待业务骨干，形成树立典型、学习标杆、争当先进的良好风气，努力为员工搭建健康成长的职业平台。2008年公司开展各种类型的员工培训227次，达到14692人次。

公司重视职业健康安全管理工作，在员工职业健康、安全生产等方面制度明确、预算充足，每年均定期组织员工体检及女工体检。

公司支持工会活动，保障工会在民主管理、重大问题决策的权益，通过建立职代会、集体合同签订、协商谈判等机制，提高员工民主管理意识，保障员工的知情权、参与权，激发了员工主人翁精神，公司由职工代表出任的监事占到监事会成员的三分之一。公司在创造效益的同时，实现了员工工资年年有增长，将企业发展的成果惠及全体员工，构建了和谐的劳动关系。此外还定期走访、慰问困难及退休职工并发放慰问金，对长期伤病职工、特困职工给以一次性补助，及时地送去食品物品等，带去了企业的关心和问候。

2008年全年未发生任何工伤事故。

3、对产品质量的责任

作为药品生产企业，公司一向把产品质量放在首位，强化质量控制，严格质量标准，以提供高品质、合格的药品为己任，对经销商和消费者负责。公司及子公司通过GMP、GSP、GAP等质量认证，严格遵守国家药监部门的法规要求，提供完整、真实、准确的产品信息。2008年积极配合药监部门开展兴奋剂专项治理工作，对部分含兴奋剂成份药品进行补充申报，并在最短时间内完成了对所有含有兴奋剂成分药品包装上加贴“运动员慎用”标识的工作。

公司注重科研开发，持续提升工艺技术和产品水平，目前已经被认定为高新技术企业，2008年全年国家级抽检产品合格率100％，北京市抽检产品合格率100％，国家跟踪产品合格率100％。

4、社会责任

在社会公益事业方面，公司热心支持，2008年雪灾、地震等自然灾害发生时，公司积极响应，迅速行动，累计捐助资金61.6万元。公司按时主动纳税，2008年已上缴国家税收37469万元，为经济建设和社会事业发展作出积极贡献。

公司参与并承担了国家药典2010年版部分药品的标准修订工作，为制定行业标准与规范发挥了专业作用。公司有效利用自身资源，发挥专业优势，为所在区域提供相关服务及

便民措施，进行社区健康讲座、中医药知识普及及义诊等，为打造和谐社区、创造和谐社会积极贡献力量。公司依法经营，尊重同行业企业，主动维护公平竞争的环境，严格追查假冒公司产品的不法行径，尽全力配合工商部门维护消费者的合法权益。

四、在环境治理方面的责任

公司以弘扬中华医药文化、生产天然绿色药品为使命，重视环境及生态保护。公司依法获取原材料，尤其是对于濒危原材料，严格遵守国家有关规定，按照审批程序合法购买和使用。随着国家对于环保标准的提升，公司也对环保设施不断进行升级改造，如锅炉脱硫除尘器设备改造工程、运输车辆按照绿色排放标准进行选换等，08 年环保方面投入近 90 万元。公司生产造成的水、气、声、渣均接受当地环保部门检查，能够达到国家有关环保方面的要求，做到达标排放。此外，公司还持续进行节能减排工作，努力降低水、电、煤、气等能源消耗。公司未来将在促进环境保护及生态可持续发展方面继续投入和升级改造。

2008 年公司一如既往地按照“善待社会、善待员工、善待经营伙伴、善待投资者”的理念，在诸多方面承担了应尽的社会责任，为促进公司内部与外部的协调发展做出了不懈努力。

在今后的经营管理中，公司将继续牢固树立企业公民意识，遵守社会公德、商业道德，接受政府和社会公众的监督，在追求经济效益最大化、保护股东利益的同时，将进一步增强社会成员的责任意识，在合理利用资源、有效保护环境、创建利益相关者和谐关系、更好履行社会责任等方面继续努力，为落实科学发展观，创造和谐社会做出更大的贡献。

北京同仁堂股份有限公司

董 事 会

二零零九年三月二十日