

北京同仁堂股份有限公司

2009 年半年度报告

重 要 提 示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

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

公司半年度财务报告未经审计。

目　　录

一、公司基本情况・・・・・・・・・・・・・・・ 4
二、股本变动和主要股东持股情况・・・・・・・ 6
三、董事、监事、高级管理人员情况・・・・・・ 8
四、董事会报告・・・・・・・・・・・・・・・・ 9
五、重要事项・・・・・・・・・・・・・・・・・ 13
六、财务报告(未经审计)・・・・・・・・・・・ 16
七、备查文件・・・・・・・・・・・・・・・・・ 59

一、公司基本情况

(一)公司法定中文名称：北京同仁堂股份有限公司
公司简称：同仁堂
公司英文名称：BEIJING TONGRENTANG CO., LTD
英文简称：TRT

(二)公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：同仁堂
股票代码：600085

(三)公司注册地址：北京市北京经济技术开发区西环南路 8 号
公司办公地址：北京市崇文区东兴隆街 52 号、北京市崇文门外大街 42 号
邮 政 编 码 ：100062
国际互联网网址：http://www.tongrentang.com
电子信箱：tongrentang@tongrentang.com

(四)公司法定代表人： 顾海鸥

(五)公司董事会秘书：贾泽涛
公司证券事务代表：李泉琳
联系地址：北京市崇文区东兴隆街 52 号
联系电话：010-67020018
传 真：010-67020018
电子信箱：jiazetao@tongrentang.com
liquanlin@tongrentang.com

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

(七)其他有关资料
公司首次注册登记日期：1997 年 6 月 18 日
注册地址：北京市崇文区东兴隆街 52 号
公司最新变更注册登记日期：2007 年 6 月 8 日
注册地址：北京市北京经济技术开发区西环南路 8 号
法人营业执照注册号：1100001510624
税务登记号码：110192633646266
公司聘请的会计师事务所：北京京都天华会计师事务所有限责任公司
会计师事务所的办公地址：北京市建国门外大街 22 号赛特广场五层

(八)主要财务数据和指标（单位：人民币元）

项　　目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	4,980,407,869.51	4,550,072,456.13	9.46
股东权益	2,920,455,013.24	2,854,747,507.60	2.30
每股净资产	5.607	5.481	2.30
项　　目	报告期（1－6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	273,643,770.04	252,116,943.61	8.54
利润总额	276,106,272.79	252,380,917.27	9.40
净利润	170,139,822.31	136,707,950.93	24.45
扣除非经常性损益后的净利润	168,659,711.01	135,664,483.54	24.32
基本每股收益	0.327	0.262	24.81
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.324	0.260	24.62
稀释每股收益	0.327	0.262	24.81
净资产收益率%	5.83	5.00	上升 0.83 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	414,122,290.25	307,284,015.29	34.77
每股经营活动产生的现金流量净额	0.795	0.590	34.75

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

注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额:

非经常性损益	金额
非流动性资产处置损益	384,194.92
政府补助	1,858,295.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	220,012.78
非经常性损益总额	2,462,502.75
减：非经常性损益的所得税影响数	382,935.67
非经常性损益净额	2,079,567.08
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	599,455.78
归属于上市公司股东的非经常性损益	1,480,111.30

二、股本变动和主要股东持股情况

(一)股本变动情况

报告期内公司股份总数及结构未发生变化。

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数　量	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数　量	比例%
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	520,826,278	100	－	－	－	－	－	520,826,278	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	520,826,278	100	－	－	－	－	－	520,826,278	100

(二)主要股东持股情况

1、报告期期末股东总数及前十名股东持股情况

单位：股

股东总数（名）	82,015				
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
益民创新优势混合型证券投资基金	其他	0.74	3,828,716	0	未知
中银行业优选灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.39	2,016,159	0	未知
诺安股票证券投资基金	其他	0.34	1,747,307	0	未知
南方盛元红利股票型证券投资基金	其他	0.33	1,721,196	0	未知
华安中小盘成长股票型证券投资基金	其他	0.33	1,700,000	0	未知
嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.30	1,576,933	0	未知
诺安价值增长股票证券投资基金	其他	0.29	1,499,962	0	未知
天元证券投资基金	其他	0.24	1,247,386	0	未知
长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	其他	0.19	1,005,171	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
益民创新优势混合型证券投资基金	3,828,716	人民币普通股
中银行业优选灵活配置混合型证券投资基金	2,016,159	人民币普通股
诺安股票证券投资基金	1,747,307	人民币普通股
南方盛元红利股票型证券投资基金	1,721,196	人民币普通股
华安中小盘成长股票型证券投资基金	1,700,000	人民币普通股
嘉实沪深 300 指数证券投资基金	1,576,933	人民币普通股
诺安价值增长股票证券投资基金	1,499,962	人民币普通股
天元证券投资基金	1,247,386	人民币普通股
长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	1,005,171	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。诺安股票证券投资基金和诺安价值增长股票证券投资基金由诺安基金管理有限公司管理；南方盛元红利股票型证券投资基金及天元证券投资基金由南方基金管理有限公司管理。除中国北京同仁堂(集团)有限责任公司之外的其他股东未知是否存在一致行动人关系。	

2、报告期内，本公司控股股东及实际控制人未发生变更。

三、董事、监事、高级管理人员情况

(一)报告期内，公司董事、监事及高级管理人员持有公司股票未发生变化。

(二)报告期内，公司董事、监事及高级管理人员新聘及解聘情况。

1、报告期内公司第四届董事会、第四届监事会任期届满，经公司 2008 年度股东大会审议通过，公司第五届董事会成员为：殷顺海、梅群、丁永玲、张荣寰、顾海鸥、高振坤、冯智梅、王连洲、高学敏、詹原竞、孙燕红，其中王连洲、高学敏、詹原竞、孙燕红为独立董事；公司第五届监事会成员为：张锡杰、宫勤、闫军、关庆维、于葆墀，其中关庆维、于葆墀作为职工代表出任监事。

2、经公司第五届董事会第一次会议审议通过，聘任高振坤先生为公司总经理。

四、董事会报告

(一)报告期内经营成果及财务状况

单位：人民币元

项　　目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月	增长比例%
营业收入	1,727,919,722.40	1,581,292,877.10	9.27
销售费用	344,012,026.41	234,427,231.15	46.75
财务费用	1,753,585.12	7,699,525.96	-77.22
投资收益	3,975,096.17	2,106,108.82	88.74
营业外收入	2,660,198.21	992,807.66	167.95
营业外支出	197,695.46	728,834.00	-72.88
所得税费用	41,619,515.54	61,284,772.01	-32.09
归属于上市公司股东的净利润	170,139,822.31	136,707,950.93	24.45
经营活动产生的现金流量净额	414,122,290.25	307,284,015.29	34.77
投资活动产生的现金流量净额	-13,817,166.50	-17,447,469.53	-
筹资活动产生的现金流量净额	-11,179,105.22	-8,813,821.17	-
	2009 年 6 月 30 日	2009 年 1 月 1 日	增长比例%
货币资金	1,567,775,397.24	1,180,364,784.08	32.82
应收票据	131,407,917.51	69,244,761.10	89.77
在建工程	5,896,132.45	2,505,784.62	135.30
长期待摊费用	6,595,814.53	4,387,271.63	50.34
预收款项	67,949,681.95	35,193,897.22	93.07
应付职工薪酬	53,184,546.93	26,284,367.28	102.34
应交税费	31,408,872.17	-4,850,932.18	-
应付股利	142,887,381.60	159,250.00	-

说明：

1、营业收入同比增长 9.27%，主要是报告期内销售额增加所致。

2、销售费用同比增长 46.75%，主要是报告期内为扩大销售加大促销投入所致。

3、财务费用同比下降 77.22%，主要是报告期内汇兑损失减少所致。

4、投资收益同比增长 88.74%，主要是报告期内合营、联营企业利润增长所致。

5、营业外收入同比增长 167.95%，主要是报告期内计入的政府补助增加所致。

6、营业外支出同比下降 72.88%，主要是报告期内公益性捐赠减少所致。

7、所得税费用同比下降 32.09%，主要是报告期内本公司及子公司同仁堂科技按 15%所得税税率缴纳所得税，上年同期按 25%税率预缴所致。

8、归属于上市公司股东的净利润同比增长 24.45%，主要是报告期内销售增加及所得税费用减少所致。

9、经营活动产生的现金流量净额同比增长 34.77%，主要是报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

10、投资活动产生的现金流量净额同比增加，主要是报告期内股权投资、购建固定资产等支付的现金减少所致。

11、筹资活动产生的现金流量净额同比下降，主要是报告期内子公司分配的现金股利增加所致。

12、货币资金比年初增长 32.82%，主要是报告期内经营活动产生的现金流量净额增加所致。

13、应收票据比年初增长 89.77%，主要是报告期内银行承兑汇票收款增加所致。

14、在建工程比年初增长 135.30%，主要是报告期内本公司及子公司厂房建设及车间改造所致。

15、长期待摊费用比年初增长 50.34%，主要是报告期内本公司之子公司店面装修所致。

16、预收款项比年初增长 93.07%，主要是报告期内预收货款增加所致。

17、应付职工薪酬比年初增长 102.34%，主要是报告期末尚未发放的工资奖金增加所致。

18、应交税费比年初增长，主要是报告期末应交的增值税、企业所得税增加所致。

19、应付股利比年初大幅增长，主要是报告期末本公司及子公司同仁堂科技已宣告的 2008 年度股利尚未发放所致。

(二)报告期内经营情况

1、主营业务范围及其经营状况

公司为从事中药研发、生产、销售的专业公司。

2009 年上半年，由于全球金融危机的影响，我国实体经济也受到一定程度的波及，经济增速放缓，投资和消费需求下降，出口形势仍不乐观。在国务院振兴产业规划的推动下，国内经济逐步企稳向好，但要持续较快发展仍需巩固基础，要改变市场需求低迷的态势仍需假以时日。报告期内，公司坚持贯彻落实董事会提出的“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 字方针”，按照年初既定计划，深入分析调研市场需求，细化品种结构，合理提升利润空间。公司持续关注销售回款，并不断加强对渠道的控制力。继续通过“降五高”向内挖潜有效降低可控成本，通过合理安排销售计划和生产进度来优化库存结构，既保障了市场供应，又确保了生产经营质量的稳定。报告期内公司实现营业收入 172,791.97 万元，营业利润 27,364.38 万元，归属于上市公司股东净利润 17,013.98 万元，经营活动产生的现金流量净额 41,412.23 万元，综合毛利率为 45.57%。

上半年公司营销工作围绕基础管理有序展开。面对复杂多变的市场形势，一方面不断完善营销管理制度，加强对营销队伍的管控力度，确保对销售政策的有力执行。另一方面细化市场需求构成，及时调整和优化品种结构，确保销售的增长和获利能力的的稳定。报告期内，公司继续致力于与经销商保持良好的合作关系，通过实行经销商备案制度、信用分类管理，严密监控渠道价格的稳定性，坚持执行现款销售政策，合理搭配信用销售额度，为企业赢得稳定现金流提供保障，同时也形成了与合作伙伴实现共赢的良好局面。报告期内，公司没有增加新的应收帐款，切实保证了经营质量和资产质量。公司通过市场调研和分析，提高对市场需求的认知，深入挖潜品种优势，完善品种梯队，使其能够适应市场多变的需求并且对营销工作的拓展实现有效支撑。营销分公司继续发挥人员、机制优势，合理安排销售规划，在营销模式上采用贴近终端、加强培训、拉动需求的方式来带动销售，有效提升了市场对品种的认知度。公司主导产品的销售较同期有明显提升，体现了在渠道市场控制力和盈利能力方面的成效，较好的完成了预定的销售计划。

新的医改政策已经开始执行，但相关配套措施出台还需时日，为适应新的医改政策并及时做好对接工作，公司专门组织人员负责医改政策有关信息的收集与研究，并且在前期

对社区医疗调研分析的基础上，开展了品种进社区模式的探索和开发，通过组织人员培训、与社区医疗宣传载体合作等形式进行潜力品种的推广。通过营销人员的努力，报告期内在北京社区医疗市场的销售较去年同期增长 20%以上，为公司寻求新的利润增长点拓宽了思路，同时为适应医改全面落实提前热身并积累了宝贵经验。

报告期内，公司在研新产品郁乐胶囊按照要求正在进一步完善技术资料，6 类新药双参通冠胶囊顺利完成临床研究进入申报生产审批阶段，有 3 个仿制品种已进入审批生产程序，同时还有多个新药在研。

报告期内，公司多次接受产品抽检，继续实现国家抽检产品、北京市抽检产品、国家跟踪产品合格率 100%，GMP 认证复检工作也在顺利进行中。公司通过质量人员派出制，对产品质量严格把关，在质量管理水平和标准执行力度上都有进一步的提升，确保了生产质量过得硬。

公司持续推进子公司的各项治理工作，报告期内，通过现场巡检与子公司自查自纠的方式相结合，强化子公司法人治理结构，落实基础管理，完善内部控制制度的建立，加强对子公司的管控力度。目前各子公司运转情况良好，经营质量持续提高，对公司整体利润的贡献正日益显现。

在前期“降五高”工作的基础上，公司持续进行内部挖潜，从各生产环节、管理环节着力分析，解析成本构成，通过进一步提高生产的机械化水平提升产能和效率，有效降低成本，从而使成本效益原则得到实现。

2009 年是公司的基础管理年，公司将会按照董事会提出的“32 字方针”开拓思路紧跟市场，巩固品牌管理所取得的成果，借助品牌优势提升获利能力，严格落实基础管理的各项要求，将基础管理与内部控制有机结合，提升企业整体素质，从而确保生产质量、经营质量和资产质量，为公司未来持续健康发展奠定良好基础。

2、占公司销售收入 10%以上主营行业或产品的情况

分行业	营业收入（万元）	营业成本（万元）	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减
中药	172,128.84	93,971.30	45.41	9.53	0.13	增加 5.13 个百分点
分产品						
六味地黄丸系列	20,223.25	9,504.93	53.00	-5.99	-6.39	增加 0.20 个百分点

3、报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力均未发生重大变化。

4、报告期内不存在对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

5、报告期内没有对本公司净利润影响达到 10%以上的参股公司。

6、在经营中出现的问题与困难及解决方案

2009 年上半年，新的医改方案正式出台。随着医改相关配套措施的逐步推出，医药行业将会从行业规范、营销模式、采购配送渠道等多个方面发生改变，医药行业的发展也将受到更严格的管制。这将会使公司现有的品种构成、营销方式面临更大的挑战，因此如何在未来医药行业的变革中站稳脚步，把握住发展机会，对公司提出了更高的要求。

由于全球金融危机的影响，海外市场仍未回暖，上半年国内出口下滑趋势才显减缓。在一定时期内，海外市场需求低迷也将给企业出口带来一定压力。

针对上述问题，公司一方面将会继续推进营销工作，从市场需求入手，做好分析调研工作，有针对性地建设和完善品种结构，同时做好员工培训工作，充分发挥企业文化的作

用，加深员工的品牌意识和营销意识，持续对营销模式进行探索和创新，关注政策变化，及时做好对接工作和计划部署，严密监控销售渠道确保价格稳定，与经营伙伴保持良好合作关系。另一方面，公司将会继续加强内部控制，落实基础管理和“降五高”，通过内部挖潜提升效率，从生产、管理环节抓效益，赢得获利空间。

(三)公司投资情况

1、报告期内本公司无募集资金、亦无延续至报告期内使用的前期募集资金。

2、自有资金投资实际进度和收益情况

子公司北京同仁堂天然药物有限公司的制剂车间工程，报告期内投入资金 177.30 万元。

五、重要事项

(一)公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》的要求，继续推进法人治理工作。在 2008 年年度报告中，公司董事会披露了内部控制自我评估报告，并请北京京都天华会计师事务所对评估报告出具了审核意见，同时还披露了履行社会责任报告。按照中国证监会的要求，公司在报告期内制定了《董事会审计委员会年报工作制度》，进一步完善了公司治理，确保董事会审计委员会和独立董事在定期报告的编报过程中充分发挥职能，督促编报人员和会计师事务所严格按照规定执行编报程序。公司积极建立健全内部控制制度，严格按照监管部门的要求对现有制度进行梳理并及时补充，促进内部控制有效运行，监督生产经营环节、合理控制风险、加强信息沟通、提升管理水平。

(二)利润分配方案

1、公司对上年度利润分配方案执行情况

2009 年 6 月 26 日召开的公司 2008 年度股东大会，审议通过了公司 2008 年度利润分配方案，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 2.00 元（含税）。2009 年 8 月 6 日公司在《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》刊登了 2008 年度分红派息实施公告，除控股股东中国北京同仁堂（集团）有限责任公司之外的流通股股东现金红利已于 8 月 18 日发放完毕。

2、公司半年度不进行利润分配，亦无公积金转增股本方案。

(三)报告期内现金分红政策的执行情况

公司 2008 年度股东大会审议并通过了修订《公司章程》的议案，增加了有关现金分红政策的条款，要求公司利润分配政策保持连续性和稳定性并有一定比例的现金分红，同时对现金分红比例作出了明确规定：要求“公司最近三年未进行现金利润分配的，或最近三年以现金方式累计分配的利润低于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。”

报告期内，公司严格执行上述规定，于 2009 年 8 月 6 日披露了 2008 年度利润分配实施公告，除控股股东中国北京同仁堂（集团）有限责任公司之外的流通股股东现金红利已于 8 月 18 日发放完毕。

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

(五)报告期内，公司未持有其他上市公司股权，也未参股金融企业股权。

(六)报告期内公司未发生、也不存在以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

(七)重大关联交易事项

1、购销商品、提供劳务发生的关联交易

单位：人民币万元

关联交易方	交易内容	定价原则	交易价格	交易金额	占同类交易额%	结算方式
北京同仁堂健康药品经营有限公司	购货	原材料的价格由双方在不超过市场价格的范围内协商确定。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	2,210.20	3.59	现金
北京同仁堂药材有限责任公司				1,772.54	2.87	
北京同仁堂健康药业（福州）有限公司				366.83	0.59	
北京同仁堂健康药业股份有限公司				295.89	0.48	
北京同仁堂制药有限公司				256.76	0.42	
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司				130.86	0.21	
北京同仁堂生物制品开发有限公司				137.71	0.22	
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	销售	同仁堂股份公司按照对其他独立第三方销售产品的价格给予同仁堂集团（含其附属公司）及其他关联方。	市场价	4,139.89	2.40	
北京同仁堂健康药品经营有限公司				1,731.63	1.00	
北京同仁堂制药有限公司				700.25	0.41	

截至本报告期末,购货发生的关联交易金额为 5,295.65 万元，销售发生关联交易金额为 7,386.85 万元。

根据本公司上市之初与同仁堂集团签订的《土地租赁协议》及 2007 年 4 月 26 日签订的补充协议、2003 年 2 月 28 日签订的《商标使用许可协议》及随后的补充协议、2004 年 2 月 27 日签订并于 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：

单位：人民币元

项目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月	依据
商标使用费	1,440,850.00	1,440,850.00	协议约定
土地租金	2,992,959.79	2,992,959.79	协议约定
仓储费	4,902,000.00	4,902,000.00	协议约定

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

报告期内，上述日常关联交易主要条款未发生重大变化，对本公司利润无不良影响。

2、报告期内本公司与关联方无重大资产收购、出售交易发生。

3、报告期内本公司与关联方无非经营性债权债务往来。

（八）重大合同及其履行情况

1、报告期内公司无托管、租赁资产事项。

2、报告期内公司无担保事项。

3、报告期内公司无委托他人进行现金资产管理事项。

（九）报告期内公司持股 5%以上股东的承诺事项：

中国北京同仁堂(集团)有限责任公司所持同仁堂股份于 2008 年 11 月 30 日限售期满，于 2008 年 12 月 1 日起，自愿锁定三年至 2011 年 11 月 30 日。若在承诺期间发生资本公积

金转增股本、派送股票红利、配股、增发等使股份数量发生变动的事项，锁定股份数量也作相应调整。

报告期内中国北京同仁堂（集团）有限责任公司严格履行上述承诺。

（十）公司 2009 年半年度财务报告未经审计。公司所聘会计师事务所未发生变化。

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

（十二）公司未有其他应披露而未披露的重大事项。

（十三）已披露重要信息索引

1、公司关于所聘会计师事务所名称变更的公告刊登于 2009 年 1 月 6 日《中国证券报》A28 版、《上海证券报》C9 版、《证券时报》A12 版，同时在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上网披露。

2、公司关于本公司及子公司被认定为高新技术企业的公告刊登于 2009 年 2 月 24 日《中国证券报》C12 版、《上海证券报》C6 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。

3、公司 2008 年年度报告摘要、公司第四届董事会第十六次会议决议公告、公司第四届监事会第十二次会议决议公告刊登于 2009 年 3 月 24 日《中国证券报》D012 版、《上海证券报》C9 版、《证券时报》D29 版，同时在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上网披露。

4、公司关于控股股东中国北京同仁堂（集团）有限责任公司划转至北京国有资本经营管理中心的公告刊登于 2009 年 4 月 15 日《中国证券报》C12 版、《上海证券报》C33 版、《证券时报》D8 版，同时在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上网披露。

5、公司 2009 年第一季度报告、公司第四届董事会第十七次会议决议公告暨召开 2008 年度股东大会的通知、公司第四届监事会第十三次会议决议公告刊登于 2009 年 4 月 29 日《中国证券报》D029 版、《上海证券报》C8 版、《证券时报》D32 版，同时在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上网披露。

6、公司 2008 年度股东大会决议公告、公司第五届董事会第一次会议决议公告、公司第五届监事会第一次会议决议公告刊登于 2009 年 6 月 29 日《中国证券报》D004 版、《上海证券报》A9 版、《证券时报》D8 版，同时在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn上网披露。

六、财务报告(未经审计)

（一）会计报表（附后）
（二）会计报表附注

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 2009 年 6 月 30 日的财务状况以及 2009 年半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

报告期内，本公司不存在前期会计差错更正。

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2009年6月30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

（2）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	中药材种植等	51万元	51	-	51
保定北京同仁堂药店有限责任公司	保定	200万元	药品零售	101.4万元	51	-	51
北京同仁堂大连药店有限责任公司	大连	100万元	药品零售	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

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，持有该公司股份51%，本公司从2009年1月将北京同仁堂大连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	2009.06.30	2009.01.01
现金	3,685,305.62	2,535,876.78
银行存款	1,561,095,375.91	1,174,471,813.74
其他货币资金	2,994,715.71	3,357,093.56
合　计	**1,567,775,397.24**	**1,180,364,784.08**

说明：期末数较期初数增加387,410,613.16元，增长32.82%，主要是报告期内经营活动产生的现金流量净额增加所致。

其中，外币如下：

币　种	2009.06.30			2009.01.01		
	原　币	汇率	折合人民币	原　币	汇率	折合人民币
美元	1,415,250.94	6.8319	9,668,852.90	209,566.41	6.8346	1,432,302.59
港币	51,927,902.97	0.8815	45,774,446.47	56,273,560.00	0.8819	49,627,652.56
韩元	574,515,361.00	0.0054	3,102,382.95	641,657,000.00	0.0053	3,400,782.10
日元	28.58	0.0711	2.03	143,999,392.00	0.07565	10,893,554.00
合　计			**58,545,684.35**			**65,354,291.25**

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金　额
2009年06月30日货币资金	1,567,775,397.24
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	-
2009年06月30日现金及现金等价物余额	1,567,775,397.24
减：2009年01月01日现金及现金等价物余额	1,180,364,784.08
现金及现金等价物净增加/（减少）额	387,410,613.16

2、应收票据

种　类	2009.06.30	2009.01.01
银行承兑汇票	131,407,917.51	69,244,761.10

说明：期末数较期初数增加62,163,156.41元，增长89.77%，主要是报告期内银行承兑汇票收款增加所致。

3、应收账款

（1）合并

A、按风险分类

类 别	2009.06.30			2009.01.01		
	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)	55,971,654.37	13.78	12,490,748.54	30,375,250.82	7.95	5,631,790.40
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	350,266,944.72	86.22	41,781,604.15	351,538,682.14	92.05	45,390,467.80
合 计	**406,238,599.09**	**100.00**	**54,272,352.69**	**381,913,932.96**	**100.00**	**51,022,258.20**

B、按账龄分类

账 龄	2009.06.30				2009.01.01			
	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	304,937,980.50	75.06	19,244,643.49	6.31	305,447,565.94	79.98	20,035,596.04	6.56
1至2年	31,482,406.51	7.75	5,722,849.82	18.18	13,645,521.96	3.57	3,835,102.45	28.11
2至3年	26,937,811.01	6.63	5,788,255.83	21.49	24,189,937.64	6.33	6,103,445.95	25.23
3年以上	42,880,401.07	10.56	23,516,603.55	54.84	38,630,907.42	10.12	21,048,113.76	54.49
合 计	**406,238,599.09**	**100.00**	**54,272,352.69**		**381,913,932.96**	**100.00**	**51,022,258.20**	

C、坏账准备

项 目	2009.01.01	本期增加	本期减少		2009.06.30
			转回	转销	
金 额	51,022,258.20	3,277,294.11	27,199.62	-	54,272,352.69

D、截至2009年6月30日，应收账款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

E、欠款金额前五名的情况

截至2009年6月30日，本公司应收账款欠款金额前五名合计89,901,377.94元，占应收账款总额比例22.13%。

（2）母公司

A、按风险分类

类 别	2009.06.30			2009.01.01		
	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	7.48	2,555,932.70	12,779,663.49	7.77	2,555,932.70
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	158,060,431.45	92.52	27,956,160.37	151,683,425.21	92.23	24,683,102.46
合 计	**170,840,094.94**	**100.00**	**30,512,093.07**	**164,463,088.70**	**100.00**	**27,239,035.16**

B、按账龄分类

账 龄	2009.06.30				2009.01.01			
	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	81,804,863.50	47.88	4,090,243.18	5.00	97,729,110.05	59.42	4,886,455.50	5.00
1至2年	28,095,053.40	16.45	2,809,505.34	10.00	9,209,700.01	5.60	920,970.00	10.00
2至3年	22,859,148.25	13.38	4,571,829.65	20.00	24,435,098.87	14.86	4,887,019.77	20.00
3年以上	38,081,029.79	22.29	19,040,514.90	50.00	33,089,179.77	20.12	16,544,589.89	50.00
合 计	**170,840,094.94**	**100.00**	**30,512,093.07**		**164,463,088.70**	**100.00**	**27,239,035.16**	

C、坏账准备

项 目	2009.01.01	本期增加	本期减少		2009.06.30
			转回	转销	
金 额	27,239,035.16	3,273,057.91	-	-	30,512,093.07

4、预付款项

账 龄	2009.06.30		2009.01.01	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	33,107,422.34	98.87	25,814,282.04	96.10
1至2年	318,999.35	0.95	671,953.50	2.50
2至3年	60,162.23	0.18	326,410.00	1.22
3年以上	-	-	50,304.00	0.18
合 计	**33,486,583.92**	**100.00**	**26,862,949.54**	**100.00**

说明:(1）截至2009年6月30日，本公司账龄超过一年的预付款项379,161.58元，主要为采购药材的预付款项。

（2）截至2009年6月30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	2009.06.30			2009.01.01		
	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	20,023,208.25	100.00	5,316,257.34	18,522,067.41	100.00	5,338,521.57
合 计	**20,023,208.25**	**100.00**	**5,316,257.34**	**18,522,067.41**	**100.00**	**5,338,521.57**

B、按账龄分类

账 龄	2009.06.30				2009.01.01			
	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	12,229,334.99	61.08	329,665.76	2.70	9,474,047.64	51.15	256,290.94	2.71
1至2年	737,520.60	3.68	38,825.71	5.26	2,018,144.37	10.90	155,663.78	7.71
2至3年	813,677.22	4.06	34,046.00	4.18	890,344.36	4.80	55,846.98	6.27
3年以上	6,242,675.44	31.18	4,913,719.87	78.71	6,139,531.04	33.15	4,870,719.87	79.33
合 计	**20,023,208.25**	**100.00**	**5,316,257.34**		**18,522,067.41**	**100.00**	**5,338,521.57**	

C、坏账准备

项 目	2009.01.01	本期增加	本期减少		2009.06.30
			转回	转销	
金 额	5,338,521.57	3.57	22,267.80	-	5,316,257.34

D、截至2009年6月30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2009年6月30日，本公司其他应收款欠款金额前五名合计3,623,392.54元，占其他应收款总额比例18.10%。

（2）母公司

A、按风险分类

类 别	2009.06.30			2009.01.01		
	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	2,432,727.88	100.00	676,795.84	3,348,288.72	100.00	814,063.64
合 计	**2,432,727.88**	**100.00**	**676,795.84**	**3,348,288.72**	**100.00**	**814,063.64**

B、按账龄分类

账 龄	2009.06.30				2009.01.01			
	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	1,083,097.88	44.52	44,580.84	4.12	1,798,223.52	53.71	77,498.64	4.31
1至2年	106,500.00	4.38	10,650.00	10.00	76,381.00	2.28	-	-
2至3年	-	-	-	-	-	-	-	-
3年以上	1,243,130.00	51.10	621,565.00	50.00	1,473,684.20	44.01	736,565.00	49.98
合 计	**2,432,727.88**	**100.00**	**676,795.84**		**3,348,288.72**	**100.00**	**814,063.64**	

C、坏账准备

项 目	2009.01.01	本期增加	本期减少 转回	转销	2009.06.30
金 额	814,063.64	-	137,267.80	-	676,795.84

6、存货

（1）存货分项目列示

项 目	2009.01.01	本期增加	本期减少	2009.06.30
原材料	960,445,041.74	726,671,857.40	761,552,214.54	925,564,684.60
在产品	165,773,332.04	1,165,424,671.58	1,119,682,491.14	211,515,512.48
产成品及库存商品	647,100,535.90	937,766,969.01	969,033,136.02	615,834,368.89
低值易耗品	14,214,950.68	595,893.79	589,389.61	14,221,454.86

在途物资	2,512,648.57	40,818,155.20	42,581,800.97	749,002.80
材料物资和包装物	1,760,398.44	1,728,604.36	1,929,233.23	1,559,769.57
委托加工物资	349,751.00	1,415,743.33	1,627,975.01	137,519.32
合　计	**1,792,156,658.37**	**2,874,421,894.67**	**2,896,996,240.52**	**1,769,582,312.52**

（2）存货跌价准备

项　目	2009.01.01	本期计提	本期减少 转回	转销	2009.06.30
产成品及库存商品	10,518,293.17	-	-	-10,518,293.17	
原材料	1,154,711.28	-	-	- 1,154,711.28	
合　计	**11,673,004.45**	-	-	**-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	2009.01.01	本期增加	本期减少	2009.06.30
对合营企业投资	32,584,717.13	3,912,191.27	1,170,000.00	35,326,908.40
对联营企业投资	5,591,982.36	62,904.90	-	5,654,887.26
对其他企业投资	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
	48,176,699.49	3,975,096.17	1,170,000.00	50,981,795.66
长期投资减值准备	-	-	-	-
合　计	**48,176,699.49**	**3,975,096.17**	**1,170,000.00**	**50,981,795.66**

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	10,662,966.90	31,753,381.53	2,249,205.65
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	23,840,979.07	11,369,296.32	1,937,978.03
北京同仁堂（马）有限公司	吉隆坡	药品销售	60	50	8,317,508.93	5,283,461.62	252,982.75
北京同仁堂（加拿大）有限公司	温哥华	药品销售	51	50	5,006,853.67	3,749,151.71	1,143,401.00
北京同仁堂（澳门）有限公司	澳门	药品销售等	51	50	6,803,155.20	5,914,170.49	1,222,996.75
北京同仁堂（印尼）有限公司	雅加达	药品销售等	50	50	6,556,713.56	2,756,594.46	532,298.24

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	-	-

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	9,861,525.00	4,933,073.67	289,494.91
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	福建	药品零售	49	49	1,182,979.98	18,922,227.18	-161,117.57

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	1

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	2009.01.01	本期增加	本期减少	2009.06.30
中投信用担保有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00

E、按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2009.01.01	本期增加		本期减少		2009.06.30
			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	5,376,880.63	-	1,124,602.83	-	1,170,000.00	5,331,483.46
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	14,898,780.00	13,141,800.60	-	1,162,786.82	-	-	14,304,587.42
北京同仁堂（马）有限公司	2,488,841.98	4,844,247.00	-	151,789.65	-	-	4,996,036.65
北京同仁堂（加拿大）有限公司	4,230,581.69	2,188,860.85	-	583,134.51	-	-	2,771,995.36
北京同仁堂(澳门)有限公司	2,114,553.16	2,847,095.72	-	623,728.34	-	-	3,470,824.06
北京同仁堂(印尼)有限公司	4,148,760.98	2,884,815.21	-	266,149.12	-	-	3,150,964.33
北京同仁堂（泰文隆）有限责任公司	1,862,673.00	1,301,017.12	-	-	-	-	1,301,017.12
北京同仁堂(泰国)有限公司	4,063,740.00	4,933,374.56	-	141,852.51	-	-	5,075,227.07
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	2,450,000.00	658,607.80	-	-78,947.61	-	-	579,660.19

合　计	- 38,176,699.49	- 3,975,096.17	- 1,170,000.00	40,981,795.66

（2）母公司

项　目	2009.01.01	本期增加	本期减少	2009.06.30
对子公司投资	269,873,727.22	510,000.00	-	270,383,727.22
对合营企业投资	5,376,880.63	1,124,602.83	1,170,000.00	5,331,483.46
对联营企业投资	4,933,374.56	141,852.51	-	5,075,227.07
对其他企业投资	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
	290,183,982.41	1,776,455.34	1,170,000.00	290,790,437.75
长期投资减值准备	-	-	-	-
合　计	290,183,982.41	1,776,455.34	1,170,000.00	290,790,437.75

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	4,716,392.43	83,979,295.31	511,026.33
深圳北京同仁堂药业有限责任公司	2,487,801.19	12,005,443.83	387,402.34
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	2,339,548.63	3,870,065.81	150,627.42
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	49,243,530.26	19,147,701.58	6,265,269.65
北京同仁堂科技发展股份有限公司	1,530,889,534.85	721,440,645.96	120,712,444.07
北京同仁堂天然药物有限公司	74,543,884.59	21,139,769.33	1,615,044.59
北京同仁堂(保宁)株式会社	4,350,097.44	-23,990.92	-361,916.62
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	11,595,682.05	14,886,407.62	955,194.11
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	9,013,879.16	19,923,674.49	1,163,612.62
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	6,498,329.85	3,745,338.21	47,767.37
上海北京同仁堂药店有限责任公司	10,096,897.86	13,317,929.69	1,256,932.52
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	6,012,682.93	10,202,406.98	646,394.85
北京同仁堂重庆药店有限责任公司	1,709,968.71	2,528,320.46	136,612.83
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	4,386,598.81	41,347,785.03	329,100.59
北京同仁堂河南药业有限责任公司	1,706,724.82	769,249.39	-263,300.82
北京同仁堂长春药店有限责任公司	3,565,541.50	5,603,929.45	169,745.13
北京同仁堂青岛药店有限责任公司	6,070,523.78	17,877,617.67	1,006,744.94
北京同仁堂延边药店有限责任公司	3,193,619.23	4,260,272.63	130,115.88
北京同仁堂包头药店有限责任公司	3,558,116.29	7,728,261.22	493,429.64
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	4,540,875.10	31,268,656.10	1,377,327.61
东莞市北京同仁堂药业有限公司	2,920,646.42	4,442,586.93	700,774.33

北京同仁堂呼和浩特药店有限责任公司	1,414,364.45	1,725,213.51	91,473.84
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	91,174.74	672,817.68	2,617.82
北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	1,102,744.91	-	-24,227.27
深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司	817,697.04	2,960,114.92	135,261.77
北京同仁堂国药有限公司	172,928,756.50	18,180,305.60	10,384,855.96
保定北京同仁堂药店有限责任公司	-1,317,099.36	2,097,024.00	59,564.95
北京同仁堂粤东有限公司	3,315,130.10	26,323,169.32	125,042.91
北京同仁堂大连药店有限责任公司	667,282.03	2,142,520.88	-332,717.97

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	10,662,966.90	31,753,381.53	2,249,205.65

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	9,861,525.00	4,933,073.67	289,494.91

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	1

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	2009.01.01	本期增加	本期减少	2009.06.30
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
北京同仁堂大连药店有限责任公司	510,000.00	-	510,000.00	-	510,000.00
合　计	**-**	**279,873,727.22**	**510,000.00**	**-**	**280,383,727.22**

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	2009.01.01	本期增加		本期减少		2009.06.30
			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	5,376,880.63	-	1,124,602.83	-	1,170,000.00	5,331,483.46
北京同仁堂(泰国)有限公司	4,063,740.00	4,933,374.56	-	141,852.51	-	-	5,075,227.07
合　计	**-**	**10,310,255.19**	**-**	**1,266,455.34**	**-**	**1,170,000.00**	**10,406,710.53**

8、固定资产及累计折旧

（1）固定资产原价

固定资产类别	2009.01.01	本期增加	本期减少	2009.06.30
房屋及建筑物	883,858,574.22	374,005.44	1,002,980.00	883,229,599.66
机器设备	727,176,429.95	4,625,320.72	1,569,232.27	730,232,518.40
运输设备	39,868,940.92	9,785,428.97	7,755,703.10	41,898,666.79
合　计	**1,650,903,945.09**	**14,784,755.13**	**10,327,915.37**	**1,655,360,784.85**

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	211,752.92	-
机器设备	3,050,686.90	-
运输设备	536,236.00	-
合　计	**3,798,675.82**	**-**

B、本年减少固定资产情况

固定资产类别	本年置换减少		本年出售报废等其他减少				
	原值	净值	原值	折旧	减值	收回现金	收益
房屋及建筑物	-	-	1,002,980.00	20,000.04	-	-	-
机器设备	-	-	1,569,232.27	1,337,463.59	53,257.35	53,506.00	-125,005.33
运输设备	-	-	7,755,703.10	7,267,871.75	477,331.60	519,700.00	509,200.25

合　计	-	-	10,327,915.37	8,625,335.38	530,588.95	573,206.00	384,194.92

（2）累计折旧

固定资产类别	2009.01.01	本期增加	本期减少	2009.06.30
房屋及建筑物	193,141,329.88	14,578,683.30	20,000.04	207,700,013.14
机器设备	434,105,489.98	32,327,299.26	1,337,463.59	465,095,325.65
运输设备	35,392,975.55	1,658,045.08	7,267,871.75	29,783,148.88
合　计	**662,639,795.41**	**48,564,027.64**	**8,625,335.38**	**702,578,487.67**

（3）固定资产减值准备

固定资产类别	2009.01.01	本期增加	本期减少	2009.06.30
房屋及建筑物	201,197.45	-	-	201,197.45
机器设备	424,539.60	-	53,257.35	371,282.25
运输设备	1,034,768.53	-	477,331.60	557,436.93
合　计	**1,660,505.58**	-	**530,588.95**	**1,129,916.63**

（4）固定资产账面价值

固定资产类别	2009.01.01	2009.06.30
房屋及建筑物	690,516,046.89	675,328,389.07
机器设备	292,646,400.37	264,765,910.50
运输设备	3,441,196.84	11,558,080.98
合　计	**986,603,644.10**	**951,652,380.55**

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%
自动化包装工程化研究	1,350,000.00	自筹	47.56
中药压丸制剂工程化	3,415,000.00	自筹	21.27
前门药店燃气改造工程	1,650,000.00	自筹	3.83
研究所仪器设备	1,510,000.00	自筹	74.50
天然药物制剂车间	10,000,000.00	自筹	20.38
天然药物污水处理集水池	300,000.00	自筹	60.73
天然药物净化工程	1,150,000.00	自筹	6.66
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
通科生产线工程	500,000.00	自筹	16.45

科技制药厂药研仪器	1,010,000.00	自筹	99.97
科技制药厂零星工程	2,010,500.00	自筹	88.48
安徽基地道路及绿化工程	220,000.00	自筹	96.25

（2）在建工程增减变动

工程名称	2009.01.01	本期增加	本期减少		2009.06.30	
			转入固定资产	其他减少	余 额	其中：利息资本化金额
自动化包装工程化研究	95,000.00	547,008.55	-	-	642,008.55	-
中药压丸制剂工程化	-	726,495.73	-	-	726,495.73	-
前门药店燃气改造工程	-	63,131.00	-	-	63,131.00	-
研究所仪器设备	-	1,125,000.00	845,000.00	-	280,000.00	-
天然药物制剂车间	264,993.50	1,772,988.10	-	-	2,037,981.60	-
天然药物污水处理集水池	175,297.00	6,897.31	-	-	182,194.31	-
天然药物净化工程	-	76,644.78	-	-	76,644.78	-
粤东西区办公楼	1,712,055.75	-	-	-	1,712,055.75	-
通州煮提车间	389,096.60	-	-	-	389,096.60	-
通科生产线工程	-	82,274.59	-	-	82,274.59	-
科技制药厂药研仪器	-	1,009,708.20	1,009,708.20	-	-	-
科技制药厂零星工程	-	1,778,875.39	1,732,214.70	-	46,660.69	-
安徽基地道路及绿化工程	211,752.92	-	211,752.92	-	-	-
合 计	**2,848,195.77**	**7,189,023.65**	**3,798,675.82**	**-**	**6,238,543.60**	**-**

说明：期末数比期初数增加 3,390,347.83 元，增长 135.30%，主要是报告期内本公司及子公司厂房建设及车间改造所致。

（3）在建工程减值准备

工程名称	2009.01.01	本期增加	本期减少	2009.06.30
粤东西区办公楼	342,411.15	-	-	342,411.15

10、无形资产

（1）无形资产原值

项 目	2009.01.01	本期增加	本期减少	2009.06.30
软件	2,456,540.00	445,980.00	-	2,902,520.00
土地使用权	107,513,813.52	1,000,000.00	-	108,513,813.52
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	**110,023,163.52**	**1,445,980.00**	**- 111,469,143.52**

（2）累计摊销

项　目	2009.01.01	本期增加	本期减少	2009.06.30
软件	2,124,063.90	56,708.32	-	2,180,772.22
土地使用权	8,768,342.60	1,187,697.95	-	9,956,040.55
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	**10,945,216.50**	**1,244,406.27**	**-**	**12,189,622.77**

（3）无形资产减值准备

截至2009年6月30日，本公司不存在无形资产可收回金额低于其账面价值之情况，故未计提无形资产减值准备。

（4）无形资产账面价值

项　目	2009.01.01	2009.06.30	剩余摊销年限
软件	332,476.10	721,747.78	2-26个月
土地使用权	98,745,470.92	98,557,772.97	456-586个月
诱引栽培专利	-	-	-
茯苓SOP成果转让	-	-	-
合　计	**99,077,947.02**	**99,279,520.75**	

11、商誉

形成来源	初始发生日期	初始金额	2009.01.01	本期变动	2009.06.30	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	2009.01.01	本期增加	本期摊销	累计摊销	2009.06.30	剩余摊销期限
装修费	9,048,106.22	3,816,267.63	3,234,067.30	884,295.90	2,882,067.19	6,166,039.03	3-102个月
房租	703,269.00	546,987.00	-	117,211.50	273,493.50	429,775.50	22个月
土地承包费	74,017.00	24,017.00	-	24,017.00	74,017.00	-	-
合　计	**9,825,392.22**	**4,387,271.63**	**3,234,067.30**	**1,025,524.40**	**3,229,577.69**	**6,595,814.53**	

说明：期末数比期初数增加2,208,542.90元，增长50.34%，主要是报告期内本公司之子公司店面装修所致。

13、递延所得税资产

项　目	2009.06.30		2009.01.01	
	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	4,762,475.42	31,254,738.91	4,202,215.41	27,519,672.19
其他应收款坏账准备	675,980.14	2,974,638.88	696,570.31	3,111,906.67
固定资产减值准备	116,515.38	776,769.20	196,103.73	1,307,358.18
无形资产摊销	1,141,805.74	7,612,038.26	1,141,805.74	7,612,038.26
存货跌价准备	1,357,935.37	9,052,902.46	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	575,818.53	3,838,790.20
合　计	**8,723,845.90**	**55,883,139.17**	**8,263,764.41**	**52,815,929.22**

14、资产减值准备

项　目	2009.01.01	本期计提额	本期减少额		2009.06.30
			转回	转销	
坏账准备	56,360,779.77	3,277,297.68	49,467.42	-	59,588,610.03
存货跌价准备	11,673,004.45	-	-	-	11,673,004.45
固定资产减值准备	1,660,505.58	-	-	530,588.95	1,129,916.63
在建工程减值准备	342,411.15	-	-	-	342,411.15
合　计	**70,036,700.95**	**3,277,297.68**	**49,467.42**	**530,588.95**	**72,733,942.26**

15、短期借款

借款类别	2009.06.30	2009.01.01
信用借款	173,000,000.00	173,000,000.00

16、应付账款

账 龄	2009.06.30		2009.01.01	
	金　额	比例%	金　额	比例%
1年以内	556,119,626.52	95.47	476,168,218.75	96.64
1至2年	22,802,956.37	3.91	11,924,001.66	2.42
2至3年	2,187,468.08	0.38	2,892,263.85	0.59
3年以上	1,418,089.17	0.24	1,760,141.44	0.35
合　计	**582,528,140.14**	**100.00**	**492,744,625.70**	**100.00**

说明：

A、截至2009年6月30日，本公司账龄超过一年的应付账款26,408,513.62元，主要为采购中药材的应付款。

B、截至2009年6月30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	2009.06.30		2009.01.01	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	62,563,256.06	92.07	28,114,010.93	79.88
1至2年	1,413,153.56	2.08	2,190,725.22	6.22
2至3年	154,570.67	0.23	640,708.88	1.82
3年以上	3,818,701.66	5.62	4,248,452.19	12.08
合 计	**67,949,681.95**	**100.00**	**35,193,897.22**	**100.00**

说明：

A、截至2009年6月30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2009年6月30日，无预收持本公司5%以上股份的股东单位的款项。

C、截至2009年6月30日，无大额预收本公司关联单位款项。

D、期末数较期初数增加32,755,784.73元，增长93.07%，主要是报告期内预收货款增加所致。

18、应付职工薪酬

项 目	2009.01.01	本期增加	本期支付	2009.06.30
工资、奖金、津贴和补贴	9,835,079.69	144,524,923.87	118,564,664.78	35,795,338.78
职工福利费	-	7,273,900.29	7,273,900.29	-
社会保险费	4,405,082.75	45,856,325.98	44,864,024.97	5,397,383.76
其中：（1）医疗保险费	338,168.17	11,478,719.64	10,806,948.28	1,009,939.53
（2）基本养老保险费	3,757,184.47	30,045,908.85	29,764,692.13	4,038,401.19
（3）补充医疗保险	-104,112.45	1,191,215.54	1,012,345.94	74,757.15
（4）失业保险费	471,227.74	1,464,414.41	1,701,031.87	234,610.28
（5）工伤保险费	-46,128.94	721,935.79	663,128.28	12,678.57
（6）生育保险费	-11,256.24	954,131.75	915,878.47	26,997.04
住房公积金	6,766.23	19,201,775.42	19,083,322.92	125,218.73
工会经费和职工教育经费	12,037,438.61	2,713,991.27	2,884,824.22	11,866,605.66
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	**26,284,367.28**	**219,570,916.83**	**192,670,737.18**	**53,184,546.93**

说明：期末数较期初数增加26,900,179.65元，增长102.34%，主要是报告期末尚未发放的工资奖金增加所致。

19、应交税费

税　项	**2009.06.30**	**2009.01.01**
增值税	26,578,589.80	2,735,920.78
城建税	2,321,913.27	899,373.24
消费税	318,505.03	721,464.25
营业税	198,613.94	81,319.19
个人所得税	342,111.29	2,862,445.55
企业所得税	616,692.11	-12,582,107.46
教育费附加	1,011,328.65	403,509.06
其他	21,118.08	27,143.21
合　计	**31,408,872.17**	**-4,850,932.18**

说明：期末数较期初数增加36,259,804.35元,主要是报告期末应交的增值税、企业所得税增加所致。

20、应付股利

2009.06.30	**2009.01.01**
142,887,381.60	159,250.00

说明：期末数较期初数大幅增长，主要是报告期末本公司及子公司同仁堂科技已宣告的2008年度股利尚未发放所致。

21、其他应付款

账 龄	**2009.06.30**		**2009.01.01**	
	金　额	**比例%**	**金　额**	**比例%**
1年以内	88,334,675.98	68.42	85,147,440.48	71.21
1至2年	31,471,862.44	24.37	24,709,738.85	20.66
2至3年	5,293,936.89	4.10	4,847,247.09	4.05
3年以上	4,015,381.08	3.11	4,882,103.77	4.08
合　计	**129,115,856.39**	**100.00**	**119,586,530.19**	**100.00**

说明：

A、截至2009年6月30日，无大额欠付关联方单位款项。

B、截至2009年6月30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	**2009.06.30**	**2009.01.01**

创新基金	23,215.44	399,799.18

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	2009.06.30		2009.01.01	
	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	1,983,375.00	12,020,454.55	1,984,275.00	12,025,909.09

24、其他非流动负债

项　目	2009.01.01	本期增加	本期减少	2009.06.30
递延收益	27,583,520.45	8,264,510.00	1,858,295.05	33,989,735.40

25、股本

股份类别	2009.01.01		本期增减					2009.06.30	
	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	-	-	-	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	520,826,278	100	-	-	-	-	-	520,826,278	100
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	520,826,278	100	-	-	-	-	-	520,826,278	100
三、股份总数	**520,826,278**	**100**	**-**	**-**	-	-	-	**520,826,278**	**100**

26、资本公积

项　目	2009.01.01	本期增加	本期减少	2009.06.30
股本溢价	616,937,706.14	-	-	616,937,706.14

其他资本公积	179,667,086.08	-	-	179,667,086.08
合　计	**796,604,792.22**	**-**	**-**	**796,604,792.22**

27、盈余公积

项　目	2009.01.01	本期增加	本期减少	2009.06.30
法定盈余公积	265,756,785.80	-	-	265,756,785.80

28、未分配利润

项　目	2009年1-6月
上年年末未分配利润	1,292,671,265.17
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整	-
前期差错更正的影响金额	-
其他	-
追溯调整、重述后年初余额	1,292,671,265.17
盈余公积补亏	-
净利润	170,139,822.31
减：提取法定盈余公积	-
提取任意盈余公积	-
应付现金股利	104,165,255.60
转作股本的股利	-
年末未分配利润	1,358,645,831.88

说明：本公司2008年度利润分配方案，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。除控股股东中国北京同仁堂（集团）有限责任公司之外的流通股股东现金红利于8月18日发放完毕。

29、少数股东权益

公司名称	2009.06.30	2009.01.01
北京同仁堂科技发展股份有限公司	730,955,732.40	713,308,864.97
其他子公司	112,926,318.85	109,930,750.72
合　计	**843,882,051.25**	**823,239,615.69**

30、营业收入及成本

（1）合并

A、营业收入列示如下：

项　目	2009年1-6月	2008年1-6月
主营业务收入	1,721,288,365.03	1,571,529,397.68
其他业务收入	6,631,357.37	9,763,479.42
合　计	**1,727,919,722.40**	**1,581,292,877.10**

B、主营业务收入及成本列示如下：

项 目	2009年1-6月		2008年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
销售商品	1,721,288,365.03	939,712,959.86	1,571,529,397.68	938,531,338.88

C、本公司前五名客户营业收入总额为 375,347,058.20 元，占本公司全部营业收入的比例为 21.72%。

（2）母公司

A、营业收入列示如下：

项 目	2009年1-6月	2008年1-6月
主营业务收入	757,493,250.99	685,899,845.09
其他业务收入	954,666.03	1,257,894.67
合 计	**758,447,917.02**	**687,157,739.76**

B、主营业务收入及成本列示如下：

项 目	2009年1-6月		2008年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
销售商品	757,493,250.99	395,422,673.13	685,899,845.09	410,938,172.60

C、本公司前五名客户营业收入总额为 204,460,041.86 元，占本公司全部营业收入的比例为 26.96%。

31、营业税金及附加

项 目	计缴标准	2009年1-6月	2008年1-6月
营业税	应税收入的5%	981,877.96	1,073,698.18
城建税	应纳流转税的1%、5%、7%	10,597,747.85	9,706,998.82
教育费附加	应纳流转税的3%、4%	4,678,408.59	4,262,869.44
消费税	应税收入的10%	4,882,989.23	4,034,787.80
其他		37,362.75	56,883.81
合 计		**21,178,386.38**	**19,135,238.05**

32、财务费用

项 目	2009年1-6月	2008年1-6月
利息支出	4,846,168.40	5,191,092.31
减：利息收入	6,108,813.45	6,172,171.20
汇兑损失	1,716,086.49	7,516,311.10
减：汇兑收益	681.12	2,161.76
手续费	1,300,824.80	1,166,455.51

合　计	**1,753,585.12**	**7,699,525.96**

说明：本期发生额较上期发生额减少5,945,940.84元，下降77.22%，主要是报告期内汇兑损失减少所致。

33、资产减值损失

项 目	2009年1-6月	2008年1-6月
坏账准备	3,227,830.26	3,485,736.72
合　计	**3,227,830.26**	**3,485,736.72**

34、投资收益

（1）合并

A、按被投资单位

被投资单位名称	2009年1-6月	2008年1-6月
保定北京同仁堂药店有限责任公司	-	33,220.99
北京同仁堂广州药业有限公司	1,124,602.83	467,323.56
北京同仁堂(泰国)有限公司	141,852.51	323,607.32
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	1,162,786.82	527,170.03
北京同仁堂（马）有限公司	151,789.65	269,909.97
北京同仁堂（加拿大）有限公司	583,134.51	-44,920.05
北京同仁堂（澳门）有限公司	623,728.34	619,135.09
北京同仁堂（印尼）有限公司	266,149.12	32,296.18
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	-78,947.61	-121,634.27
合　计	**3,975,096.17**	**2,106,108.82**

B、按投资类别

项　目	2009年1-6月	2008年1-6月
股权投资收益	3,975,096.17	2,106,108.82
其中：权益法核算	3,975,096.17	2,106,108.82
成本法核算	-	-
股权转让收益	-	-
合　计	**3,975,096.17**	**2,106,108.82**

（2）母公司

A、按被投资单位

被投资单位名称	2009年1-6月	2008年1-6月
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	1,530,000.00	1,785,000.00

深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司	204,000.00	204,000.00
北京同仁堂青岛药店有限责任公司	612,000.00	510,000.00
深圳北京同仁堂药业有限责任公司	492,000.00	410,000.00
北京同仁堂天然药物有限公司	1,581,000.00	1,938,000.00
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	765,000.00	255,000.00
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	306,000.00	-
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	1,124,602.83	467,323.56
北京同仁堂(泰国)有限公司	141,852.51	323,607.32
东莞市北京同仁堂药业有限公司	459,000.00	-
保定北京同仁堂药店有限责任公司	-	33,220.99
合 计	**47,215,455.34**	**46,436,151.87**

B、按投资类别

项 目	2009年1-6月	2008年1-6月
股权投资收益	47,215,455.34	46,436,151.87
其中：权益法核算	1,266,455.34	824,151.87
成本法核算	45,949,000.00	45,612,000.00
股权转让收益	-	-
合 计	**47,215,455.34**	**46,436,151.87**

35、营业外收入

项 目	2009年1-6月	2008年1-6月
固定资产处置利得	509,200.25	436,431.90
政府补助	1,858,295.05	519,266.22
罚款收入	20,450.00	15,824.50
废品收入	72,620.01	11,495.64
其他	199,632.90	9,789.40
合 计	**2,660,198.21**	**992,807.66**

说明：本期发生额较上期发生额增加 1,667,390.55 元，增长 167.95%，主要是报告期内的计入的政府补助增加所致。

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		2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
与资产相关的政	自动化包装工程化研究	-	150,000.00

府补助	小计	-	150,000.00
	抗感泡腾片科研款	3,000,000.00	-
	秋梨润肺含片	300,000.00	-
	环保车辆奖励款	387,000.00	-
	其他科研拨款	20,000.00	819,155.00
	国家科技部巴戟天寡糖项目	350,000.00	-
	GAP基地建设拨款	100,000.00	-
	中成药外贸物流综合管理系统	100,000.00	-
与收益相关的政府补助	技术改造专项补助资金	207,000.00	300,000.00
	专利资助金	25,800.00	-
	科技三项经费	1,600.00	1,550.00
	六味地黄丸科研款	1,700,000.00	-
	板蓝根研究	73,110.00	-
	大蜜丸自动包装工程化研究	1,000,000.00	-
	中药压丸制剂工程化研究	1,000,000.00	-
	小计	8,264,510.00	1,120,705.00
合 计		**8,264,510.00**	**1,270,705.00**

（2）计入当期损益的政府补助金额

		计入当期损益的金额		递延收益的余额	
政府补助的种类		**2009年1-6月**	**2008年1-6月**	**2009.06.30**	**2009.01.01**
	乌鸡白凤丸等三项科研	220,313.82	222,139.74	1,536,663.19	1,756,977.01
与资产相关的政府补助	超滤设备款	-	-	460,000.00	460,000.00
	中试基地	-	-	1,224,537.37	1,224,537.37
	自动化包装工程化研究	-	-	150,000.00	150,000.00
	小计	220,313.82	222,139.74	3,371,200.56	3,591,514.38
与收益相关的政府补助	抗感泡腾片科研款	648,242.18	13,025.06	3,807,153.82	1,455,396.00
	锅炉补助	164,285.70	-	1,971,428.60	2,135,714.30
	安宫牛黄二次开发	48,085.32	48,085.32	561,835.92	609,921.24
	其他科研拨款	61,913.14	126,238.11	4,640,845.34	4,682,758.48
	六味地黄丸科研款	-	13.50	3,135,682.04	1,435,682.04
	枣仁安神液二次开发	28,781.34	16,441.52	282,555.69	311,337.03
	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)	829.04	833.04	12,743.34	13,572.38
	技术改造专项补助资金	-	-	2,424,000.00	2,217,000.00
	滴丸研究款	-	-	650,000.00	650,000.00
	白凤研究款	20,746.80		285,253.20	306,000.00
	GAP基地建设拨款	165,867.00	37,360.40	431,035.14	496,902.14
	巴戟糖临床研究	-	-	2,001,457.70	2,001,457.70

	科技三项经费	9,620.50	10,050.00	502,937.87	510,958.37
	技改补助款	-	-	400,000.00	400,000.00
	板蓝根研究	73,110.00	45,079.53	-	-
	秋梨润肺含片	6,368.00	-	293,632.00	-
	环保拨款	-	-	50,000.00	50,000.00
	牛黄清心丸二次开发	-	-	35,631.47	35,631.47
	国家科技部巴戟天寡糖项目	-	-	350,000.00	-
	中成药外贸物流综合管理系统	-	-	100,000.00	-
	大蜜丸自动包装工程化研究	9,741.60	-	2,320,258.40	1,330,000.00
	中药压丸制剂工程化研究	13,390.61	-	3,936,609.39	2,950,000.00
	五子衍宗丸课题	-	-	1,300,000.00	1,300,000.00
	环保车辆奖励款	387,000.00	-	-	-
	专利资助金	-	-	25,800.00	-
	小计	1,637,981.23	297,126.48	30,618,534.84	23,992,006.07
合 计		**1,858,295.05**	**519,266.22**	**33,989,735.40**	**27,583,520.45**

37、营业外支出

项 目	2009年1-6月	2008年1-6月
固定资产处置损失	125,005.33	150,261.64
公益性捐赠支出	16,500.00	574,190.00
罚款及滞纳金	6,430.39	4,254.56
其他	49,759.74	127.80
合 计	**197,695.46**	**728,834.00**

说明：本期发生额较上期发生额减少531,138.54元，下降72.88%，主要是报告期内公益性捐赠减少所致。

38、所得税费用

项 目	2009年1-6月	2008年1-6月
当期所得税	42,079,597.03	61,868,939.14
递延所得税	-460,081.49	-584,167.13
合 计	**41,619,515.54**	**61,284,772.01**

说明：本期发生额较上期发生额减少 19,665,256.47 元，下降 32.09%，主要是报告期内本公司及子公司同仁堂科技按15%所得税税率缴纳所得税，同期按25%税率预缴所致。

39、每股收益

每股收益的计算	计算	2009年1-6月	2008年1-6月
归属于母公司普通股股东的净利润	a	170,139,822.31	136,707,950.93
母公司发行在外普通股	b	520,826,278.00	520,826,278.00

的加权平均数			
基本每股收益	a/b	0.327	0.262

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9,746,232.27元，其中：

项　目	2009年1-6月	2008年1-6月
专项拨款	8,264,510.00	1,270,705.00
往来款	-	4,848,235.27
收回借款	-	389,449.84

41、支付的其他与经营活动有关的现金201,242,764.92元，其中：

项　目	2009年1-6月	2008年1-6月
会议费	53,921,339.08	33,525,219.33
广告宣传费	24,721,813.54	23,743,281.98
煤水电费	16,285,229.39	17,031,500.93
租赁费	15,771,270.55	14,931,951.87
运杂费	15,668,077.35	20,656,184.51
修理费	8,088,743.84	9,157,091.53
差旅费	6,457,691.71	6,085,060.42
办公费	3,821,790.95	4,204,172.82
土地使用费	2,992,959.79	2,992,959.79
业务招待费	2,182,093.46	1,814,535.04
科研费	1,849,200.05	2,268,553.12
保险费	1,498,449.38	1,320,912.49
商标使用费	1,440,850.00	1,440,850.00
中介机构费	571,305.06	726,658.24

42、收到的其他与投资活动有关的现金6,108,813.45元，其中：

项　目	2009年1-6月	2008年1-6月
利息收入	6,108,813.45	6,172,171.20

43、支付的其他与筹资活动有关的现金1,300,824.80元，其中：

项　目	2009年1-6月	2008年1-6月
手续费	1,300,824.80	1,166,455.51

44、现金流量表补充资料

补充资料	2009年1-6月		2008年1-6月	
	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	234,486,757.25	143,063,391.82	191,096,145.26	123,056,493.56
加：资产减值准备	3,227,830.26	3,135,790.11	3,485,736.72	2,968,355.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,564,027.64	23,712,308.20	49,493,352.25	24,769,804.88
无形资产摊销	1,244,406.27	413,873.78	251,312.07	98,722.32
长期待摊费用摊销	1,025,524.40	-	281,422.06	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-509,200.25	-520,507.37	-435,897.45	8,435.41
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	125,005.33	41,874.80	150,027.19	42,057.83
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	1,753,585.12	2,020,131.14	7,699,525.96	4,326,046.82
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,975,096.17	-47,215,455.34	-2,163,225.05	-46,436,151.87
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-460,081.49	-460,081.49	-584,167.13	-584,167.13
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-900.00	-	-	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	22,574,345.85	-33,028,505.74	12,841,179.21	-5,121,461.53
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-65,837,706.55	-2,777,695.49	-5,401,485.68	34,179,783.54
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	171,903,792.59	170,975,825.77	50,570,089.88	51,181,155.78
其他	-	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	414,122,290.25	259,360,950.19	307,284,015.29	188,489,075.49
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	1,567,775,397.24	1,053,384,281.13	1,164,260,829.02	712,258,631.45
减：现金的期初余额	1,180,364,784.08	798,579,554.56	890,756,577.29	529,010,300.27
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	387,410,613.16	254,804,726.57	273,504,251.73	183,248,331.18

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
北京同仁堂中医医院有限责任公司	同一控股股东	681211988
北京同仁堂参茸有限责任公司	同一控股股东	101323431

2、关联交易

（1）向关联方销售商品

关联方名称	2009年1-6月		2008年1-6月	
	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	613.93	0.36	594.46	0.38
北京同仁堂(泰国)有限公司	130.45	0.08	-	-
北京同仁堂制药有限公司	700.25	0.41	919.81	0.59
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	4,139.89	2.40	3,341.32	2.13
北京同仁堂健康药品经营有限公司	1,731.63	1.00	1,948.20	1.24
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	1.89	0.00	-	-
北京同仁堂参茸有限责任公司	57.65	0.03	-	-

保定北京同仁堂药店有限责任公司	-	-	3.49	0.00
北京同仁堂民安药业有限公司	-	-	28.12	0.02
北京同仁堂药材有限责任公司	-	-	47.06	0.03
北京同仁堂中医医院有限责任公司	11.16	0.01	-	-
合　计	**7,386.85**	**4.29**	**6,882.46**	**4.39**

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	2009年1-6月		2008年1-6月	
	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	137.71	0.22	120.59	0.18
北京同仁堂制药有限公司	256.76	0.42	163.50	0.25
北京同仁堂民安药业有限公司	37.22	0.06	28.90	0.04
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	130.86	0.21	139.59	0.21
北京同仁堂药材有限责任公司	1,772.54	2.87	1,300.33	1.95
北京同仁堂健康药业股份有限公司	295.89	0.48	893.94	1.34
北京同仁堂健康药品经营有限公司	2,210.20	3.59	1,369.48	2.06
北京同仁堂健康药业（福州）有限公司	366.83	0.59	-	-
北京同仁堂化妆品有限公司	37.22	0.06	37.65	0.06
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	-	-	5.97	0.01
北京同仁堂参茸有限责任公司	50.42	0.08	-	-
合　计	**5,295.65**	**8.58**	**4,059.95**	**6.10**

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	2009年1-6月	2008年1-6月	依据
商标使用费	1,440,850.00	1,440,850.00	协议约定
土地租金	2,992,959.79	2,992,959.79	协议约定
仓储费	4,902,000.00	4,902,000.00	协议约定

3、关联方应收应付款项余额

科 目	关联方名称	2009.06.30	2009.01.01
应收账款	北京同仁堂广州药业有限公司	1,088,336.55	1,006,787.74
	北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	634,097.32	1,540,214.86
	北京同仁堂健康药品经营有限公司	1,948,025.14	1,658,280.13
	北京同仁堂参茸有限责任公司	24,703.41	15,619.30
	北京同仁堂制药有限公司	684,516.53	20,000.00
	北京同仁堂中医医院有限责任公司	54,479.43	-
预付款项	北京同仁堂生物制品开发有限公司	4,959.76	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	9,551.69	56,230.67
	北京同仁堂药材有限责任公司	847.23	25,776.87
	北京同仁堂健康药品经营有限公司	117,371.20	-
应付账款	北京同仁堂生物制品开发有限公司	2,354,137.61	1,224,246.39
	北京同仁堂民安药业有限公司	660,002.07	244,074.72
	北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	1,333,203.58	896,053.26
	北京同仁堂药材有限责任公司	10,110,748.01	4,439,803.43
	北京同仁堂健康药业股份有限公司	-	133,195.85
	北京同仁堂健康药品经营有限公司	8,222,262.70	12,264,196.66
	北京同仁堂化妆品有限公司	330,663.20	259,700.00
	北京同仁堂健康药业（福州）有限公司	4,842,657.55	4,478,282.31
	北京同仁堂制药有限公司	51,933.51	5,854.39
预收款项	北京同仁堂广州药业有限公司	135,554.63	162,978.31
	北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	618,786.28	326,346.47
	北京同仁堂健康药品经营有限公司	3,214.08	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2009年6月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十一、承诺事项

截至2009年6月30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

本公司2008年度股东大会审议通过的公司2008年度利润分配方案，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2.00元（含税）。除控股股东中国北京同仁堂（集团）有限责任公司之外的流通股股东现金红利于8月18日发放完毕。除此之外，截至2009年8月21日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

截至2009年6月30日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

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
	2009年1-6月	2009年1-6月	2009年1-6月	2009年1-6月
归属于上市公司股东的净利润	5.83%	5.79%	0.327	-
扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润	5.78%	5.74%	0.324	-

其中，非经常性损益项目及其金额如下

项　目	2009年1-6月
非流动性资产处置损益	384,194.92
政府补助	1,858,295.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	220,012.78
非经常性损益总额	2,462,502.75
减：非经常性损益的所得税影响数	382,935.67
非经常性损益净额	2,079,567.08
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	599,455.78
归属于公司上市公司股东的非经常性损益	1,480,111.30

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五届董事会第二次会议于2009年8月21日批准。

七、备查文件目录

（一）载有董事长亲笔签署的半年度报告正本。
（二）载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
（三）报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上披露过的公司文件正本及公告原稿。

北京同仁堂股份有限公司

董　事　会

二零零九年八月二十一日

资产负债表

编制单位：北京同仁堂股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2009 年 06 月 30 日		2009 年 01 月 01 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	八、1	1,567,775,397.24	1,053,384,281.13	1,180,364,784.08	798,579,554.56
交易性金融资产					
应收票据	八、2	131,407,917.51	29,154,048.49	69,244,761.10	31,860,562.25
应收账款	八、3	351,966,246.40	140,328,001.87	330,891,674.76	137,224,053.54
预付款项	八、4	33,486,583.92	7,523,435.53	26,862,949.54	7,319,221.67
应收利息					
应收股利			40,000,000.00		
其他应收款	八、5	14,706,950.91	1,755,932.04	13,183,545.84	2,534,225.08
存货	八、6	1,757,909,308.07	881,323,182.14	1,780,483,653.92	848,294,676.40
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		3,857,252,404.05	2,153,468,881.20	3,401,031,369.24	1,825,812,293.50
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	50,981,795.66	290,790,437.75	48,176,699.49	290,183,982.41
投资性房地产					
固定资产	八、8	951,652,380.55	484,553,999.67	986,603,644.10	499,930,921.21
在建工程	八、9	5,896,132.45	1,711,635.28	2,505,784.62	95,000.00
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	99,279,520.75	33,519,678.53	99,077,947.02	33,498,552.31
开发支出					
商誉	八、11	25,975.62		25,975.62	
长期待摊费用	八、12	6,595,814.53		4,387,271.63	
递延所得税资产	八、13	8,723,845.90	6,152,784.09	8,263,764.41	5,692,702.60
其他非流动资产					
非流动资产合计		1,123,155,465.46	816,728,535.32	1,149,041,086.89	829,401,158.53
资产总计		4,980,407,869.51	2,970,197,416.52	4,550,072,456.13	2,655,213,452.03

资产负债表（续）

项　　目	附注	2009 年 06 月 30 日		2009 年 01 月 01 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	582,528,140.14	247,146,557.30	492,744,625.70	174,049,374.01
预收款项	八、17	67,949,681.95	47,140,324.27	35,193,897.22	22,999,435.80
应付职工薪酬	八、18	53,184,546.93	33,607,413.91	26,284,367.28	7,856,469.37
应交税费	八、19	31,408,872.17	17,741,088.26	-4,850,932.18	7,809,537.17
应付利息					
应付股利	八、20	142,887,381.60	104,165,255.60	159,250.00	
其他应付款	八、21	129,115,856.39	62,066,123.03	119,586,530.19	25,148,495.58
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		1,180,074,479.18	669,866,762.37	842,117,738.21	395,863,311.93
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款	八、22	23,215.44		399,799.18	
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债	八、23	1,983,375.00		1,984,275.00	
其他非流动负债	八、24	33,989,735.40	15,685,995.19	27,583,520.45	13,603,617.36
非流动负债合计		35,996,325.84	15,685,995.19	29,967,594.63	13,603,617.36
负债合计		1,216,070,805.02	685,552,757.56	872,085,332.84	409,466,929.29
股东权益：					
股本	八、25	520,826,278.00	520,826,278.00	520,826,278.00	520,826,278.00
资本公积	八、26	796,604,792.22	632,836,943.44	796,604,792.22	632,836,943.44
减：库存股					
专项准备					
盈余公积	八、27	265,756,785.80	265,756,785.80	265,756,785.80	265,756,785.80
未分配利润	八、28	1,358,645,831.88	865,224,651.72	1,292,671,265.17	826,326,515.50
外币报表折算差额		-21,378,674.66		-21,111,613.59	
归属于母公司股东权益合计		2,920,455,013.24	2,284,644,658.96	2,854,747,507.60	2,245,746,522.74
少数股东权益	八、29	843,882,051.25		823,239,615.69	
股东权益合计		3,764,337,064.49	2,284,644,658.96	3,677,987,123.29	2,245,746,522.74
负债和股东权益总计		4,980,407,869.51	2,970,197,416.52	4,550,072,456.13	2,655,213,452.03

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	2009 年 1-6 月		2008 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	八、30	1,727,919,722.40	758,447,917.02	1,581,292,877.10	687,157,739.76
减：营业成本	八、30	940,499,134.35	395,644,148.64	939,424,541.38	411,117,200.93
营业税金及附加	八、31	21,178,386.38	12,775,745.62	19,135,238.05	10,993,749.68
销售费用		344,012,026.41	173,467,289.26	234,427,231.15	112,670,743.64
管理费用		147,580,086.01	60,203,087.58	127,109,769.05	44,053,782.29
财务费用	八、32	1,753,585.12	2,020,131.14	7,699,525.96	4,326,046.82
资产减值损失	八、33	3,227,830.26	3,135,790.11	3,485,736.72	2,968,355.88
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	3,975,096.17	47,215,455.34	2,106,108.82	46,436,151.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,975,096.17	1,266,455.34	2,106,108.82	824,151.87
二、营业利润(损失以“-”号填列)		273,643,770.04	158,417,180.01	252,116,943.61	147,464,012.39
加：营业外收入	八、35	2,660,198.21	1,126,299.18	992,807.66	408,567.14
减：营业外支出	八、37	197,695.46	107,017.98	728,834.00	54,861.58
其中：非流动资产处置损失		125,005.33	41,187.88	41,980.30	41,980.30
三、利润总额(损失以“-”号填列)		276,106,272.79	159,436,461.21	252,380,917.27	147,817,717.95
减：所得税费用	八、38	41,619,515.54	16,373,069.39	61,284,772.01	24,761,224.39
四、净利润(损失以“-”号填列)		234,486,757.25	143,063,391.82	191,096,145.26	123,056,493.56
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	
归属于母公司所有者的净利润		170,139,822.31	143,063,391.82	136,707,950.93	123,056,493.56
少数股东损益		64,346,934.94		54,388,194.33	
五、每股收益					
（一）基本每股收益	八、39	0.327		0.262	
（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	2009 年 1-6 月		2008 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		1,727,150,452.17	737,406,910.88	1,615,900,717.96	625,548,169.73
收到的税费返还		1,724,327.64	253,586.33	1,091,938.84	210,361.58
收到其他与经营活动有关的现金	八、40	9,746,232.27	7,859,276.43	7,750,723.21	2,977,063.46
经营活动现金流入小计		1,738,621,012.08	745,519,773.64	1,624,743,380.01	628,735,594.77
购买商品、接受劳务支付的现金		743,785,320.86	224,309,543.17	777,298,962.27	205,935,449.89
支付给职工以及为职工支付的现金		193,627,448.93	95,649,674.80	181,471,772.47	91,572,540.39
支付的各项税费		185,843,187.12	94,685,815.93	178,249,815.72	84,956,179.24
支付其他与经营活动有关的现金	八、41	201,242,764.92	71,513,789.55	180,438,814.26	57,782,349.76
经营活动现金流出小计		1,324,498,721.83	486,158,823.45	1,317,459,364.72	440,246,519.28
经营活动产生的现金流量净额		414,122,290.25	259,360,950.19	307,284,015.29	188,489,075.49
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金		1,170,000.00	7,119,000.00	800,000.00	5,902,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		573,206.00	579,785.00	522,825.00	525.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金	八、42	6,108,813.45	4,486,404.49	6,172,171.20	3,628,486.19
投资活动现金流入小计		7,852,019.45	12,185,189.49	7,494,996.20	9,531,011.19
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,669,185.95	10,234,877.48	22,331,765.73	4,461,522.49
投资支付的现金				255,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				2,355,700.00	2,355,700.00
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		21,669,185.95	10,234,877.48	24,942,465.73	6,817,222.49
投资活动产生的现金流量净额		-13,817,166.50	1,950,312.01	-17,447,469.53	2,713,788.70
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		980,000.00		250,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		980,000.00		250,000.00	
取得借款收到的现金		251,000,000.00	236,000,000.00	173,000,000.00	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		251,980,000.00	236,000,000.00	173,250,000.00	158,000,000.00
偿还债务支付的现金		251,000,000.00	236,000,000.00	173,000,000.00	158,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现		10,858,280.42	4,412,578.50	7,897,365.66	4,634,257.50

金					
其中：子公司支付少数股东的现金股利		6,174,988.02		2,588,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	八、43	1,300,824.80	394,139.05	1,166,455.51	374,702.97
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		263,159,105.22	240,806,717.55	182,063,821.17	163,008,960.47
筹资活动产生的现金流量净额		-11,179,105.22	-4,806,717.55	-8,813,821.17	-5,008,960.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,715,405.37	-1,699,818.08	-7,518,472.86	-2,945,572.54
五、现金及现金等价物净增加额		387,410,613.16	254,804,726.57	273,504,251.73	183,248,331.18
加：期初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
六、期末现金及现金等价物余额		1,567,775,397.24	1,053,384,281.13	1,164,260,829.02	712,258,631.45

公司法定代表人：顾海鸥　　主管会计工作的公司负责人：冯智梅　　公司会计机构负责人：吕晓洁

合并股东权益变动表

编制单位：北京同仁堂股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2009 年 1-6 月								
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	520,826,278.00	796,604,792.22			265,756,785.80	1,292,671,265.17	-21,111,613.59	823,239,615.69	3,677,987,123.29
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并产生的追溯调整									
二、本年年初余额	520,826,278.00	796,604,792.22			265,756,785.80	1,292,671,265.17	-21,111,613.59	823,239,615.69	3,677,987,123.29
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						65,974,566.71	-267,061.07	20,642,435.56	86,349,941.20
（一）净利润						170,139,822.31		64,346,934.94	234,486,757.25
（二）直接计入股东权益的利得和损失							-267,061.07	1,215,994.35	948,933.28
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股东权益变动的影响									
3．与计入股东权益项目相关的所得税影响									
4．其他							-267,061.07	1,215,994.35	948,933.28
上述（一）和（二）小计						170,139,822.31	-267,061.07	65,562,929.29	235,435,690.53
（三）股东投入和减少资本									
1．股东投入资本									
2．股份支付计入股东权益的金额									
3．其他									
（四）利润分配						-104,165,255.60		-44,920,493.73	-149,085,749.33
1．提取盈余公积									

2．对股东的分配						-104,165,255.60		-44,920,493.73	-149,085,749.33
3．其他									
（五）股东权益内部结转									
1．资本公积转增股本									
2．盈余公积转增股本									
3．盈余公积弥补亏损									
4．其他									
（六）专项储备									
1．本期提取									
2．本期使用（以负号填列）									
四、本期期末余额	520,826,278.00	796,604,792.22			265,756,785.80	1,358,645,831.88	-21,378,674.66	843,882,051.25	3,764,337,064.49

项目	2008 年 1-6 月								
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
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：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
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
二、本年年初余额	434,021,898.00	887,084,728.97			245,175,797.04	1,097,707,971.89	-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）		-2,410,576.38				93,305,761.13	-685,155.31	34,447,415.29	124,657,444.73
（一）净利润						136,707,950.93		54,388,194.33	191,096,145.26
（二）直接计入股东权益的利得和损失		-2,410,576.38					-685,155.31		-3,095,731.69
1．可供出售金融资产公允价值变动净额									

2．权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响									
3．与计入股东权益项目相关的所得税影响									
4．其他		-2,410,576.38					-685,155.31		-3,095,731.69
上述（一）和（二）小计		-2,410,576.38				136,707,950.93	-685,155.31	54,388,194.33	188,000,413.57
（三）股东投入和减少资本									
1．股东投入资本									
2．股份支付计入股东权益的金额									
3．其他									
（四）利润分配						-43,402,189.80		-19,940,779.04	-63,342,968.84
1．提取盈余公积									
2．对股东的分配						-43,402,189.80		-19,940,779.04	-63,342,968.84
3．其他									
（五）股东权益内部结转									
1．资本公积转增股本									
2．盈余公积转增股本									
3．盈余公积弥补亏损									
4．其他									
（六）专项储备									
1．本期提取									
2．本期使用（以负号填列）									
四、本期期末余额	434,021,898.00	884,674,152.59			245,175,797.04	1,191,013,733.02	-19,537,032.42	781,446,504.85	3,516,795,053.08

公司法定代表人：顾海鸥 **主管会计工作的公司负责人：冯智梅** **公司会计机构负责人：吕晓洁**

母公司股东权益变动表

编制单位：北京同仁堂股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2009 年 1-6 月						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	520,826,278.00	632,836,943.44			265,756,785.80	826,326,515.50	2,245,746,522.74
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	520,826,278.00	632,836,943.44			265,756,785.80	826,326,515.50	2,245,746,522.74
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						38,898,136.22	38,898,136.22
（一）净利润						143,063,391.82	143,063,391.82
（二）直接计入股东权益的利得和损失							
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股东权益变动的影响							
3．与计入股东权益项目相关的所得税影响							
4．其他							
上述（一）和（二）小计						143,063,391.82	143,063,391.82
（三）股东投入和减少资本							
1．股东投入资本							
2．股份支付计入股东权益的金额							
3．其他							
（四）利润分配						-104,165,255.60	-104,165,255.60
1．提取盈余公积							
2．对股东的分配						-104,165,255.60	-104,165,255.60
3．其他							
（五）股东权益内部结转							
1．资本公积转增股本							
2．盈余公积转增股本							
3．盈余公积弥补亏损							

4．其他							
（六）专项储备							
1．本期提取							
2．本期使用（以负号填列）							
四、本期期末余额	520,826,278.00	632,836,943.44			265,756,785.80	865,224,651.72	2,284,644,658.96

项目	2008 年 1-6 月						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	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
二、本年年初余额	434,021,898.00	720,564,947.29			245,175,797.04	684,499,806.44	2,084,262,448.77
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-923,623.85				79,654,303.76	78,730,679.91
（一）净利润						123,056,493.56	123,056,493.56
（二）直接计入股东权益的利得和损失		-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股东权益变动的影响							
3．与计入股东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				123,056,493.56	122,132,869.71
（三）股东投入和减少资本							
1．股东投入资本							
2．股份支付计入股东权益的金额							
3．其他							
（四）利润分配						-43,402,189.80	-43,402,189.80
1．提取盈余公积							
2．对股东的分配						-43,402,189.80	-43,402,189.80

3．其他							
（五）股东权益内部结转							
1．资本公积转增股本							
2．盈余公积转增股本							
3．盈余公积弥补亏损							
4．其他							
（六）专项储备							
1．本期提取							
2．本期使用（以负号填列）							
四、本期期末余额	434,021,898.00	719,641,323.44			245,175,797.04	764,154,110.20	2,162,993,128.68

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**