



**北京同仁堂股份有限公司**

**2006 年中期报告**

## 重 要 提 示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司董事长殷顺海先生、总经理毕界平先生、总会计师冯智梅女士、财务部副部长吕晓洁女士声明：保证本报告中财务报告的真实、完整。

公司独立董事周海钧先生未出席董事会，书面授权委托独立董事张炳厚先生代为出席并表决。

本中期报告未经审计。

# 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	9
四、管理层讨论与分析	10
五、重要事项	13
六、财务报告(未经审计)	16
七、备查文件	55

## 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：G 同仁堂

股票代码：600085

(三) 公司注册地址：北京市北京经济技术开发区西环南路 8 号

公司办公地址：北京市崇文区东兴隆街 52 号、北京市崇文门外大街 42 号

邮政编码：100062

国际互联网网址：<http://www.tongrentang.com>

电子信箱：[tongrentang@tongrentang.com](mailto:tongrentang@tongrentang.com)

(四) 公司法定代表人：殷顺海

(五) 公司董事会秘书：张生瑜

公司证券事务代表：贾泽涛

联系地址：北京市崇文区东兴隆街 52 号

联系电话：010-67020018

传真：010-67020018

电子信箱：[zsy@tongrentang.com](mailto:zsy@tongrentang.com)

[jiazetao@tongrentang.com](mailto:jiazetao@tongrentang.com)

(六) 公司信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》

登载公司中期报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>

公司中期报告备置地点：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

公司变更注册登记日期：2005 年 3 月 31 日

注册地址：北京市北京经济技术开发区西环南路 8 号

法人营业执照注册号：1100001510624

税务登记号码：110192633646266

公司聘请的会计师事务所：北京京都会计师事务所有限责任公司

会计师事务所的办公地址：北京市建国门外大街 22 号赛特广场五层

(八) 主要财务数据和指标（单位：人民币元）

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	2,675,059,598.48	2,481,093,657.19	7.82
流动负债	990,596,331.72	887,188,487.54	11.66
总资产	3,952,715,100.57	3,779,680,131.84	4.58
股东权益(不含少数股东权益)	2,400,950,388.68	2,349,471,466.59	2.19
每股净资产	5.532	5.413	2.20
调整后的每股净资产	5.389	5.273	2.20
项 目	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	159,599,736.90	169,635,226.03	-5.92
扣除非经常性损益后的净利润	159,173,632.24	169,827,470.18	-6.27
每股收益	0.368	0.469	-21.54
净资产收益率%	6.65	7.64	减少0.99个百分点
经营活动产生的现金流量净额	242,991,028.30	85,792,628.82	183.23

注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额：

非经常性损益项目	金 额
营业外收入	566,955.56
减：营业外支出	65,655.96
减：所得税影响数	75,194.94
合 计	426,104.66

## 二、股本变动和主要股东持股情况

### (一) 股本变动情况

报告期内公司股份总数及结构未发生变化。

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例%
<b>一、有限售条件股份</b>									
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	239,769,513	55.24	-	-	-	-	-	239,769,513	55.24
3、其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：									
境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：									
境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>239,769,513</b>	<b>55.24</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>239,769,513</b>	<b>55.24</b>
<b>二、无限售条件股份</b>									
1、人民币普通股	194,252,385	44.76	-	-	-	-	-	194,252,385	44.76
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>194,252,385</b>	<b>44.76</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>194,252,385</b>	<b>44.76</b>
<b>三、股份总数</b>	<b>434,021,898</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>434,021,898</b>	<b>100.00</b>

### (二) 主要股东持股情况

#### 1、报告期期末股东总数及前十名股东持股情况

单位：股

股东总数(名)	38,440				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例%	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	国有法人	55.24	239,769,513	239,769,513	0
丰和价值证券投资基金	其他	1.52	6,611,313	0	未知
中国人寿保险股份有限公司一分红一 个人分红-005L-FH002沪	其他	1.24	5,383,062	0	未知
建信恒久价值股票型证券投资基金	其他	1.19	5,165,116	0	未知
同益证券投资基金	其他	0.97	4,198,045	0	未知

中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	其他	0.89	3,864,843	0	未知
景宏证券投资基金	其他	0.67	2,899,849	0	未知
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	其他	0.65	2,800,000	0	未知
裕阳证券投资基金	其他	0.60	2,606,000	0	未知
交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	其他	0.58	2,514,323	0	未知
上述股东关联关系或一致行动的说明		持有公司 5%以上股份的股东——中国北京同仁堂(集团)有限责任公司, 报告期末持有股份 239,769,513 股, 无质押或冻结情况, 与其他无限售条件股东不存在关联关系或一致行动人关系。			

## 2、公司前十名无限售条件股东持股情况

名次	无限售条件股东名称(全称)	报告期末持股数量(股)	流通股种类
1	丰和价值证券投资基金	6,611,313	A 股
2	中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	5,383,062	A 股
3	建信恒久价值股票型证券投资基金	5,165,116	A 股
4	同益证券投资基金	4,198,045	A 股
5	中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	3,864,843	A 股
6	景宏证券投资基金	2,899,849	A 股
7	新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	2,800,000	A 股
8	裕阳证券投资基金	2,606,000	A 股
9	交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	2,514,323	A 股
10	广发策略优选混合型证券投资基金	2,428,341	A 股

前十名无限售条件股东中：中国人寿保险股份有限公司为中国人寿保险(集团)公司的控股子公司。

上述无限售条件股东，公司未知其是否存在一致行动人关系。

## 3、有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量 余额	无限售条件 股份数量 余额	说 明
2008 年 11 月 30 日	239,769,513	0	434,021,898	所持股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；在前项承诺期期满后，在二十四个月内，也不通过交易所挂牌交易出售股份或转让（如实施股权激励向管理层转让股份，按国家有关政策法规执行，不受此限制）。

## 4、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

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



5、报告期内，本公司控股股东及实际控制人未发生变更。

### 三、董事、监事、高级管理人员情况

(一)报告期内，公司董事、监事及高级管理人员持有公司股票未发生变化。

(二)报告期内，公司董事、监事及高级管理人员的新聘及解聘情况

1、经公司 2005 年度股东大会审议通过，当选公司第四届董事会成员的有：殷顺海、梅群、王泉、毕界平、张生瑜、顾海鸥、周海钧、张炳厚、于中一、郝如玉、殷少平；当选公司第四届监事会成员的有：张锡杰、宫勤、阎军，于亮、关庆维作为职工代表出任监事。

2、经公司第四届董事会第一次会议审议通过，聘任毕界平先生为公司总经理，聘任冯智梅女士为公司总会计师，聘任张生瑜先生为公司董事会秘书，聘任高振坤先生、李大鸣先生、宋卫清女士为公司副总经理，聘任顾海鸥先生为公司总工程师。

### 四、管理层讨论与分析

(一)报告期内经营成果及财务状况

单位：人民币元

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	增长比例%
主营业务收入	1,355,817,775.31	1,558,487,138.79	-13.00
主营业务利润	535,799,623.25	655,509,232.74	-18.26
净利润	159,599,736.90	169,635,226.03	-5.92
现金及现金等价物净增加额	167,900,362.70	-56,792,200.75	不适用
	2006 年 6 月 30 日	2006 年 1 月 1 日	增长比例%
应收票据	152,725,595.02	35,040,391.21	335.86
预付帐款	37,639,476.83	29,806,428.70	26.28
其他应付款	109,240,799.82	74,930,341.13	45.79

报告期内公司完成主营业务收入 135,581.78 万元，比上年同期减少 13.00%；其中在国内实现销售收入 125,701.29 万元，在海外实现销售收入 9,880.49 万元；完成主营业务利润 53,579.96 万元，比上年同期减少 18.26%。

现金及现金等价物净增加额比上年同期大幅增加是因为本期经营活动产生的现金流量净额增加所致。

应收票据大幅增加是公司在严格控制风险和保证公司利益的前提下，允许客户使用银行承兑汇票结算，期末形成的未到期票据增加所致。

预付账款增加是因为北京同仁堂国药有限公司采购机器设备和公司采购中药材支付的预付款所致。

其他应付款增加是因为北京同仁堂国药有限公司应付工程款增加所致。

## (二) 报告期内经营情况

### 1、主营业务范围及其经营状况

公司为从事中药生产、科研、销售的专业公司。

2006 年公司工作主题是“管理与改革”，狠抓基础管理与锐意改革、突破创新是公司的重点工作。第一季度，公司按照既定目标推进营销改革，顶住重重压力、克服困难，集中力量稳定市场价格、整顿市场秩序，取得一定的预期效果。第二季度在前期基础上继续深化营销改革的各项制度，进一步强化成本管理意识，努力增收节支，增产降耗，经营秩序日趋好转，市场控制力有所提升，经营质量稳步提高，各项经济指标相比一季度都有较大增长。2006 年 1—6 月份，公司实现销售收入 135,581.78 万元，实现净利润 15,959.97 万元，经营活动产生的现金流量净额为 24,299.10 万元。

按照董事会提出的“整顿经营秩序、提高市场驾驭能力”，“以净利润为中心、以现金流为重点”，“奋斗一年、夯实基础”等工作要求，公司确定了“品种、效益、价格、秩序、组织体系”的营销工作核心，制定了“发挥品种资源优势，规范市场经营秩序，开发健全销售网络，拉动终端产品需求”的营销原则。在目前以品种为主线的营销模式下，突出品种责任，认真分析产品的特性和卖点，量身定制每个产品的推广方案，充分利用品种优势，拉动终端需求，乌鸡白凤丸、牛黄清心丸等品种相比一季度销售额都有所回升，报告期内，公司主要产品六味地黄丸系列实现销售收入 22,750.82 万元。稳定产品价格、规范市场秩序是上半年营销调整期间的重要工作，公司加强了对品种价格的控制，明确了违背价格政策的处罚措施，针对部分品种还派出专人驻守价格标杆地市场，随时掌控产品价格走势，及时处理出现的问题，由于执行有力，市场产品价格体系日趋稳定，市场信心逐步增强。

公司坚持执行先款后货销售原则，承兑汇票按期限长短扣率向上浮动 2—3 个百分点，母公司应收账款开始下降，经营活动产生的现金流量净额同比大幅增加。公司加强内部管理，严格执行财务预算制度，控制各项成本费用，提高经营质量。以提高企业竞争力为目标，降低采购、人工、制造、质量控制、销售等环节的高成本，收效显著，母公司成本费用率同比下降 3.77 个百分点。

发挥品种优势的营销导向还体现在科研工作上，科研部门确立了“围绕市场研究品种、围绕需求开发品种”的工作重点，通过对现有品种反复筛选，在开展市场调研、可行性分析、竞争对手分析、生命周期分析的基础上，确定了 25 个储备品种，直接参与终端推介。

报告期内，在由证券市场周刊发起并联合南京大学、智又盈传播顾问机构举办的“2005 年度中国 A 股公司投资者关系 50 强”评比活动中，根据近 500 名各大券商分析师及基金经理的投票结果，同仁堂荣获最佳中小型公司奖及最佳股改奖，同时入围 2005 中国投资者关系 50 强并名列第 7 位。6 月 2 日，国务院批准文化部确定颁布了第一批国家级非物质文化遗产保护名录，同仁堂中医药文化作为传统医药类中的一项入选。

2006 年上半年，公司紧紧围绕年初目标，抓管理、增效益，以制度为保证，建立行之有效的规划。公司整体工作基本实现了预期目标，经营状况日趋好转，经济运行质量稳步提高，管理效益开始显现，获利能力逐渐增强。公司全体员工按照董事会提出的“做长、做强、做大同仁堂”的战略思想，坚定信心、积极探索、克服困难，确保公司各项制度的稳步推进和有力执行，努力适应市场需要，实现公司的持续健康发展。

## 2、占公司销售收入 10%以上主营行业或产品的情况

分行业	主营业务收入 (万元)	主营业务成 本(万元)	毛利 率(%)	主营业务收 入比上年同 期增减(%)	主营业务成 本比上年同 期增减(%)	毛利率比 上年同期 增减百分点
中药	135,581.78	80,311.94	39.52	-13.00	-9.35	-2.54
分产品						
六味地黄丸系列	22,750.82	10,724.74	52.86	-3.37	-1.90	-0.71

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

随着医药流通市场竞争不断加剧，市场开拓难度日增，尤其是公司部分同质化较为严重的产品，市场竞争力受到严峻考验。

公司生产经营各环节存在成本较高的问题，固定资产投资较大，折旧增加，同时子公司同仁堂科技已不再享受所得税优惠政策，公司面临多方面压力。

针对上述情况，公司积极研究市场、改变策略，利用品种、品牌优势制订个性化产品推广方案，深挖市场潜力，提高市场占有率，同时甄选储备品种，开发新的利润增长点。针对成本较高问题，公司开展“降五高”活动，努力降低存在于人工、制造、采购、质量控制、销售等环节的高成本，大力压缩费用支出，开源节流，确保公司稳定发展。

## (三) 公司投资情况

1、本报告期内无募集资金、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

(1) 本公司亦庄生产基地蜜小丸生产线工程，计划投入资金 3,100 万元，报告期内已投入资金 2,097.73 万元，预计年内完工。

(2) 本公司之子公司同仁堂科技公司通州煮提车间工程，计划投入资金 5,000 万元，截至报告期末已累计投入资金 4,878 万元，预计年内完工。

(3) 北京同仁堂国药有限公司生产基地建设工程，报告期内投入资金 2,892.68 万元，截至报告期末已累计投入资金 12,314.22 万元，预计年内完工。

## 五、重要事项

### (一) 公司治理情况

报告期内，公司按照新的《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》，对公司章程、股东大会事规则、董事会议事规则、监事会议事规则等公司各相关制度进行了修订，严格遵照新“两法”及《上市公司治理准则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范运作；严格依照信息披露管理办法进行信息披露，进一步畅通内部信息沟通渠道，加强投资者关系管理工作，增强公司的透明度，促进公司健康发展。公司将继续按照有关法律法规及相关监管部门的要求，结合公司发展的实际情况，进一步落实现代企业制度建设，健全各组织架构和职能，建立更为完善的公司治理结构。

### (二) 利润分配方案

#### 1、公司对上年度利润分配方案执行情况

2006年5月26日召开的公司2005年度股东大会，审议通过了公司2005年度利润分配方案，以2005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2.5元(含税)。2006年7月13日公司在《中国证券报》、《上海证券报》刊登2005年度分红派息实施公告，现金红利于7月25日发放完毕。

#### 2、公司中期不进行利润分配，亦无公积金转增股本方案。

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

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

### (五) 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

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

### (六) 重大关联交易事项

#### 1、购销商品、提供劳务发生的关联交易

单位：人民币元

关联交易方	交易内容	定价原则	交易价格	交易金额(元)	占同类交易额%	结算方式
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	购货	原材料的价格由交易双方在不超过市场价格范围内协商确定，同仁堂集团及其附属公司以其向任何独	市场价	1,992,810.24	0.46	现金
北京同仁堂健康药品经营有限公司				8,615,553.20	2.01	

北京同仁堂海南有限公司		立第三方销售相同产品的价格或市场每季度平均价格孰低为原则确定向本公司供应原材料的价格。		2,311,486.04	0.54	
北京同仁堂药材有限责任公司				2,073,365.25	0.48	
北京同仁堂集团粤东有限公司	销售	参照本公司给予其他独立第三方的价格,本公司按销售予其他独立第三方的价格销售予同仁堂集团及其附属公司。	市场价	22,347,883.54	1.65	现金
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司				14,332,688.89	1.06	
北京同仁堂制药有限公司				11,019,860.00	0.81	

根据本公司上市之初与同仁堂集团签订的《商标使用许可协议》及随后的补充协议、《土地租赁协议》、《仓储保管合同》，本公司支付集团公司以下费用：

单位：人民币元

项目	2006年1-6月	2005年1-6月	依据
商标使用费	1,440,849.98	1,440,849.98	协议约定
土地租金	3,011,440.98	3,219,849.02	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（如价格、数量、付款方式等）均按照协议约定执行，未发生显著变化。此类关联交易因其特殊性，在今后还将持续发生，并且根据协议约定，集团公司可参考市场情况提高费用标准，但年增长幅度不得超过 10%。

报告期内，上述日常关联交易主要条款未发生重大变化，对本公司利润无不良影响。

2、报告期内本公司与关联方无资产收购、出售交易发生。

3、报告期内本公司与关联方无债权、债务往来。

北京同仁堂海南有限公司截至 2005 年 12 月 31 日对本公司经营性资金（属正常业务往来款）占用余额中 255.21 万元账龄超过一年，按照承诺，该公司已于 2006 年 6 月 30 日前偿还该笔款项。

#### （七）重大合同及其履行情况

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

（八）报告期内公司及持股 5%以上股东未曾在公司指定信息披露报纸及网站上披露任何承诺事项。

（九）公司 2006 年中期财务报告未经审计。公司所聘会计师事务所未发生变化。

（十）报告期内公司、公司董事会及董事未有受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。

（十一）公司未有其他应披露而未披露的重大事项。

(十二) 已披露重要信息索引

1、公司 2005 年度报告摘要、第三届董事会第十六次会议决议公告、第三届监事会第十二次会议决议公告刊登于 2006 年 3 月 28 日《中国证券报》C20 版、《上海证券报》C81 版，同时在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上网披露。

2、公司 2006 年第一季度报告、第三届董事会第十七次会议决议公告暨召开公司 2005 年度股东大会通知的公告、第三届监事会第十三次会议决议公告刊登于 2006 年 4 月 26 日《中国证券报》C25 版、《上海证券报》B40 版，同时在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上网披露。

3、公司 2005 年度股东大会决议公告、第四届董事会第一次会议决议公告、第四届监事会第一次会议决议公告刊登于 2006 年 5 月 27 日《中国证券报》C13 版、《上海证券报》B16 版，同时在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上网披露。

## 六、财务报告(未经审计)

- (一) 会计报表(附后)
- (二) 会计报表附注

### 会计报表附注

#### 一、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

本公司经营范围:制造、加工中成药制剂、化妆品,技术咨询、技术服务,药用动植物的饲养、种植;经营中成药、西药制剂、生化药品;自营和代理各类商品及技术的进出口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

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

## 二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

### 2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 4、记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制，以实际成本为计价原则。

### 5、外币业务核算方法

本公司年度内发生的外币业务，按实际发生日中国人民银行公布的基准汇价折合为本位币记账；期末按基准汇价进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

### 6、现金等价物的确认标准

本公司将所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

### 7、短期投资核算方法

本公司短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股票投资、债券投资和其他投资。

短期投资在取得时按实际投资成本计价。期末以成本与市价孰低计价，市价低于成本按单项投资的成本与市价的差额计提短期投资跌价准备。

本公司出售短期持有的股票、债券或到期收回债券时确认投资收益或损失。

### 8、应收款项及坏账准备核算方法

(1) 本公司采用备抵法核算坏账损失。本公司对期末应收款项（包括应收账款和其他应收款）采用账龄分析法计提坏账准备，各账龄计提坏账准备比例如下：

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

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

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

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



账龄	计提比例
四个月以内	5%
四个月至一年	20%
一年以上	100%

对其他应收款的可收回性作出评估后计提专项坏账准备。

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

#### 9、存货核算方法

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

本公司期末对存货进行全面清查，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使其成本不可收回的部分，计提存货跌价准备。计提时，按单个存货项目的成本与可变现净值的差额确认存货跌价准备。

#### 10、长期投资核算方法

##### (1) 长期投资计价方法

本公司长期股权投资包括股票投资和其他股权投资，在取得时按初始投资成本计价。

本公司长期债权投资包括长期债券投资和其他长期债权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按期计算应收利息。

##### (2) 长期股权投资的会计核算方法

对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上但不具有重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算。

##### (3) 股权投资差额的会计处理

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高于其在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额，本公司确认为股权投资差额，并按合同投资期限的剩余年限或 10 年平均摊销计入损益。

##### (4) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法

在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

##### (5) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

本公司期末对长期投资逐项进行检查，由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提长期投资减值准备。计提时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额确认长期投资减值准备。

#### 11、固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产是指使用年限超过 1 年，单位价值较高，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的房屋、建筑物、机器设备、运输设备和其他设备。固定资产以取得时的成本入账。

与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，

则计入固定资产账面价值，但增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。除此以外的后续支出确认为当期费用。

本公司采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值（预计净残值率为 3-5%），本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	预计使用寿命	年折旧率
房屋及建筑物	30-35 年	2.71-3.23%
机器设备	5-8 年	11.88-19.40%
运输设备	6 年	15.83-16.17%

其中，已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率。如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，则按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

本公司期末对固定资产逐项进行检查，由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提固定资产减值准备。计提时，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。

本公司对于已经计提了减值准备的固定资产，如果有迹象表明以前期间据以计提固定资产减值准备的各种因素发生了变化，使得固定资产的可收回金额大于其账面价值的，对以前期间已计提的固定资产减值准备应当转回。

依据财政部问题解答（四）的规定，本公司在转回已计提的固定资产减值准备时，转回后固定资产的账面价值不应超过不考虑计提减值因素情况下计算确定的固定资产账面净值。

## 12、在建工程核算方法

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

本公司期末对在建工程进行全面检查，当工程长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工，或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。

## 13、借款费用的核算方法

本公司为筹集生产经营所需资金等而发生的借款费用计入财务费用。

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

## 14、无形资产计价及摊销方法

本公司无形资产按取得时的实际成本入账。无形资产自取得当月起按受益年限分期摊销。

本公司期末对无形资产进行逐项检查，当存在以下情形时，计提无形资产减值准备：

（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

（4）其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

计提时，按单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。

本公司期末如果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管理费用。

无形资产计提了减值准备后，当表明无形资产发生减值的迹象全部消失或部分消失，而将以前年度已确认的减值损失予以全部或部分转回时，转回的金额不应超过原已计提的无形资产减值准备。

依据财政部问题解答（四）的规定，本公司在转回已确认的无形资产减值损失时，转回后无形资产的账面价值不应超过不考虑计提减值因素情况下计算确定的无形资产账面净值。

#### 15、长期待摊费用摊销方法

本公司租入固定资产改良支出等长期待摊费用按租赁期与受益期孰低年限平均摊销。筹建期间发生的费用（除构建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，于生产经营期一次计入当期损益。

#### 16、收入确认原则

##### （1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

##### （2）提供劳务

对同一会计年度内开始并完成的劳务，本公司在完成劳务时确认收入；对劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日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。

#### 17、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

#### 18、合并会计报表的编制方法

对占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不超过 50%但对被投资单位有实质控制权的子公司，本公司确认其为会计报表的合并范围。

本公司按照财政部《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。在编制合并报表时，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

### 三、会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

本公司报告期内不存在会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正事项。

### 四、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	10%、13%、17%
消费税	药酒应税收入	10%

营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、27%、33%

说明：

(1) 增值税：中药材、中成药分别按应税收入的 13%和 17%计缴，本公司之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及深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司按应纳流转税额的 1%计缴；本公司位于北京市通州区的药酒厂及位于北京市昌平区的动物养殖场按应纳流转税额的 5%计缴；除此之外，其他单位按应纳流转税额的 7%计缴。

## 2、优惠税负及批文

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

(2) 同仁堂科技位于北京经济技术开发区，并取得北京市高新技术企业认证，按 15%缴纳企业所得税。根据北京市地方税务局京地税开减免法[2000]23 号“关于北京同仁堂科技发展股份有限公司免征企业所得税的批复”，同仁堂科技自 2000 年至 2002 年免征企业所得税，自 2003 年至 2005 年减半征收企业所得税。所减免税款转为不可分配的免税基金专户核算，用于发展自身业务。

(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位于深圳经济特区，按 15%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。

## 五、控股子公司及合营企业

截至 2006 年 6 月 30 日，本公司控股子公司及合营企业概况如下：

公司名称	经营范围	注册资本	本公司投资额		股权比例		是否合并
			直接投资	间接投资	直接比例%	实际比例%	
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	药品零售	100万元	95万元	-	95	95	是
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	药品零售	200万元	130万元	-	65	65	是
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	咨询	300万美元	1,489.88万元 (180万美元)	-	60	60	是
北京同仁堂科技发展股份有限公司	医药技术开发； 制造、销售中成药； 电子商务	18,280万元	10,035.40万元	-	54.7	54.7	是
北京同仁堂天然药物有限公司	生产、研发、 销售中成药	5,000万元	2,550万元	-	51	51	是
北京同仁堂太丰制药有限公司	生产、销售中成药	400万美元	1,688.49万元 (204万美元)	-	51	51	否
北京同仁堂(保宁)株式会社	药品销售， 医疗服务	195,000万 韩元	634.12万元 (76.5万美元)	-	51	51	是

北京同仁堂吉林人参有限责任公司	生产、销售中药材	800万元	408万元	-	51	51	是
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	药品零售	600万元	306万元	-	51	51	是
上海北京同仁堂药店有限责任公司	药品零售	600万元	306万元	-	51	51	是
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	国家统管外的中药材种植、购销	600万元	306万元	-	51	51	是
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	药品零售	500万元	255万元	-	51	51	是
北京同仁堂重庆药店有限责任公司	药品零售	500万元	255万元	-	51	51	是
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	药品零售	500万元	255万元	-	51	51	是
北京同仁堂大连医药有限责任公司	药品零售	500万元	255万元	-	51	51	是
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	药品零售	400万元	204万元	-	51	51	是
北京同仁堂河南药业有限责任公司	批发零售药品	300万元	155.33万元	-	51	51	是
北京同仁堂长春药店有限责任公司	药品零售	300万元	153万元	-	51	51	是
北京同仁堂青岛药店有限责任公司	批发零售药品	300万元	153万元	-	51	51	是
北京同仁堂延边药店有限责任公司	药品零售	260万元	132.6万元	-	51	51	是
北京同仁堂包头药店有限责任公司	药品零售	260万元	132.6万元	-	51	51	是
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	药品零售	200万元	102万元	-	51	51	是
东莞市北京同仁堂药业有限公司	药品零售	200万元	102万元	-	51	51	是
北京同仁堂呼和浩特药店有限责任公司	药品零售	100万元	51万元	-	51	51	是
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	生产、加工及销售中药材	100万元	51万元	-	51	51	是
北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	中药材的种植、购销；农副产品销售	100万元	51万元	-	51	51	否
深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司	药品零售	50万元	25.5万元	-	51	51	是
北京同仁堂广州药业有限公司	批发零售药品	500万元	310万元	-	50	50	否
北京同仁堂保定药店	中、西制剂，中药饮片，保健品零售	200万	100万元	-	50	50	否

## 说明：

(1) 本公司之控股子公司北京同仁堂太丰制药有限公司外方股东台湾太丰企业有限公司因故于 2005 年 9 月提出需提前收回投资。根据北京同仁堂太丰制药有限公司 2005 年 9 月 29 日董事会决议，并经北京市商务局京商资字 [2005] 987 号《关于北京同仁堂太丰制药有限公司提前终止的批复》批复，北京同仁堂太丰制药有限公司于 2005 年 10 月 19 日进入清算期，截至 2006 年 6 月 30 日清算资产分配完毕。

(2) 本公司之控股子公司北京同仁堂吉林人参有限责任公司、北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司及北京同仁堂包头药店有限责任公司纳入本报告期合并会计报表范围。

(3) 未纳入合并范围的子公司：

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

## 六、会计报表主要项目注释

### 1、货币资金

项目	<u>2006.06.30</u>	<u>2006.01.01</u>
现金	3,687,031.29	2,397,262.41
银行存款	841,852,854.84	675,493,680.01
其他货币资金	<u>4,579,432.14</u>	<u>4,328,013.15</u>
	<u>850,119,318.27</u>	<u>682,218,955.57</u>

其中外币金额如下：

	<u>2006.06.30</u>			<u>2006.01.01</u>		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	5,123,772.39	7.998	40,979,931.58	3,410,727.94	8.0702	27,525,256.62
加拿大元	228,204.09	7.1994	1,642,932.53	42,533.62	6.9631	296,165.85
林吉特	-	-	-	617,387.81	2.1237	1,311,146.49
港币	29,750,085.91	1.0294	30,624,738.44	46,313,586.67	1.0403	48,180,024.21
澳门币	-	-	-	1,233,752.53	1.0093	1,245,226.43
韩元	710,604,974.00	0.0083	5,898,021.28	638,547,528.00	0.0080	5,108,380.22
日元	72,000,000.00	0.0687	4,946,400.00	-	-	-
印度尼西亚卢比	4,057,953,516.82	0.00096	<u>3,895,635.38</u>	3,837,386,545.50	0.00085	<u>3,261,778.56</u>
			<u>87,987,659.21</u>			<u>86,927,978.38</u>

### 2、应收票据

种类	<u>2006.06.30</u>	<u>2006.01.01</u>
银行承兑汇票	152,725,595.02	35,040,391.21

说明：截至 2006 年 6 月 30 日，本公司无用于质押的票据。

应收票据期末数较期初数增加 117,685,203.81 元，增幅为 335.86%，主要系公司在严格控制风险和保证公司利益的前提下，允许客户使用银行承兑汇票结算，期末形成的未到期票据增加所致。

## 3、应收账款

## (1) 合并数

## A、账龄分析及坏账准备

账龄	2006.06.30			2006.01.01		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	260,311,677.40	64.42	12,017,813.65	244,335,483.62	65.83	13,546,850.31
一至二年	31,438,292.53	7.78	3,984,062.53	18,381,778.07	4.95	2,801,738.61
二至三年	11,964,828.98	2.96	5,390,667.87	7,753,396.68	2.09	4,484,870.79
三年以上	100,393,350.25	24.84	50,215,972.33	100,679,599.50	27.13	50,251,849.42
	<u>404,108,149.16</u>	<u>100.00</u>	<u>71,608,516.38</u>	<u>371,150,257.87</u>	<u>100.00</u>	<u>71,085,309.13</u>

## B、坏账准备变动情况

2006.01.01	本期增加	本期减少	2006.06.30
		转出	转回
71,085,309.13	523,207.25	-	-
			71,608,516.38

C、截至 2006 年 6 月 30 日，无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

D、截至 2006 年 6 月 30 日，应收账款前五名欠款单位金额合计 87,004,390.72 元，占应收账款总额的比例为 21.53%。

## (2) 母公司

## A、账龄分析及坏账准备

账龄	2006.06.30			2006.01.01		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	139,849,448.72	52.00	6,992,472.44	160,106,442.15	58.66	8,005,322.11
一至二年	20,087,315.27	7.47	2,008,731.53	8,264,076.09	3.03	826,407.61
二至三年	9,002,996.40	3.35	1,800,599.28	4,474,011.02	1.64	894,802.20
三年以上	100,011,990.05	37.18	50,005,995.03	100,083,744.23	36.67	50,041,872.12
	<u>268,951,750.44</u>	<u>100.00</u>	<u>60,807,798.28</u>	<u>272,928,273.49</u>	<u>100.00</u>	<u>59,768,404.04</u>

## B、坏账准备变动情况

2006.01.01	本期增加	本期减少	2006.06.30
		转出	转回
59,768,404.04	1,039,394.24	-	-
			60,807,798.28

C、截至 2006 年 6 月 30 日，无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

## 4、其他应收款

## (1) 合并数

## A、账龄分析及坏账准备

账龄	2006.06.30			2006.01.01		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	13,696,325.33	61.42	720,092.41	9,127,235.52	49.57	690,813.07
一至二年	1,482,861.29	6.65	325,751.82	3,450,121.15	18.75	326,778.82
二至三年	3,293,202.04	14.77	383,522.85	2,069,904.26	11.24	402,522.85
三年以上	<u>3,827,517.15</u>	<u>17.16</u>	<u>1,877,520.40</u>	<u>3,763,970.80</u>	<u>20.44</u>	<u>1,877,645.40</u>
	<u>22,299,905.81</u>	<u>100.00</u>	<u>3,306,887.48</u>	<u>18,411,231.73</u>	<u>100.00</u>	<u>3,297,760.14</u>

## B、坏账准备变动情况

2006.01.01	本期增加	本期减少	2006.06.30
		转出	转回
3,297,760.14	9,127.34	-	-
			3,306,887.48

C、截至 2006 年 6 月 30 日，无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

D、截至 2006 年 6 月 30 日，其他应收款前五名欠款单位金额合计 5,178,290.61 元，占其他应收款总额的比例为 23.22%。

## (2) 母公司

## A、账龄分析及坏账准备

账龄	2006.06.30			2006.01.01		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	46,993,541.13	96.09	36,110.56	21,790,940.45	91.52	6,831.22
一至二年	234,952.48	0.48	23,495.25	245,222.48	1.03	24,522.25
二至三年	435,000.00	0.89	87,000.00	530,000.00	2.23	106,000.00
三年以上	<u>1,243,130.00</u>	<u>2.54</u>	<u>621,565.00</u>	<u>1,243,380.00</u>	<u>5.22</u>	<u>621,690.00</u>
	<u>48,906,623.61</u>	<u>100.00</u>	<u>768,170.81</u>	<u>23,809,542.93</u>	<u>100.00</u>	<u>759,043.47</u>

## B、坏账准备变动情况

2006.01.01	本期增加	本期减少	2006.06.30
		转出	转回
759,043.47	9,127.34	-	-
			768,170.81

说明：其他应收款余额中包含已支付北京同仁堂国药有限公司尚未经验资确认的投资款 46,011,330.00 元，期末未对其计提坏账准备。

C、截至 2006 年 6 月 30 日，无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。



## 5、预付账款

## (1) 账龄分析及百分比

账龄	<u>2006.06.30</u>		<u>2006.01.01</u>	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	31,249,014.70	83.02	28,385,007.81	95.23
一至二年	5,883,990.63	15.63	1,261,348.89	4.23
二至三年	<u>506,471.50</u>	<u>1.35</u>	<u>160,072.00</u>	<u>0.54</u>
	<u>37,639,476.83</u>	<u>100.00</u>	<u>29,806,428.70</u>	<u>100.00</u>

(2) 截至 2006 年 6 月 30 日，无预付持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

(3) 截至 2006 年 6 月 30 日，本公司账龄超过一年的预付账款 6,390,462.13 元，主要为采购机器设备和中药材的预付款。

## 6、应收补贴款

项目	<u>2006.06.30</u>	<u>2006.01.01</u>
出口退税	1,715,481.20	1,226,594.97

说明：出口退税系出口中成药的应退增值税。

## 7、存货

## (1) 存货分项目列示

项目	<u>2006.06.30</u>	<u>2006.01.01</u>
原材料	589,261,120.75	750,912,164.47
在产品	269,324,440.73	135,313,604.90
产成品及库存商品	394,414,814.07	508,164,910.31
低值易耗品	14,313,180.47	13,188,091.89
在途物资	1,685,704.20	150,040.00
委托加工物资	-	245,156.36
材料物资和包装物	<u>2,375,561.02</u>	<u>1,144,588.74</u>
	<u>1,271,374,821.24</u>	<u>1,409,118,556.67</u>
存货跌价准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
	<u>1,271,374,821.24</u>	<u>1,409,118,556.67</u>

## (2) 存货跌价准备

截至 2006 年 6 月 30 日，本公司未发生存货可变现金额低于其账面价值之情况，故未计提存货跌价准备。

## 8、待摊费用

项目	2006.01.01	本期增加	本期摊销	2006.06.30
待抵扣进项税	6,792,103.21	12,398,839.75	12,397,897.72	6,793,045.24
房租	551,700.17	2,772,152.54	1,851,581.56	1,472,271.15
养路费	587,790.60	29,200.60	507,983.90	109,007.30
保险费	135,567.32	220,348.64	156,657.88	199,258.08
报刊费	54,919.28	-	37,565.84	17,353.44
软件服务费	7,000.00	5,300.00	4,805.00	7,495.00
房产税	-	1,019,832.36	407,932.96	611,899.40
土地使用税	-	62,908.00	25,163.20	37,744.80
其他	375,229.16	1,197,825.91	828,874.67	744,180.40
	<u>8,504,309.74</u>	<u>17,706,407.80</u>	<u>16,218,462.73</u>	<u>9,992,254.81</u>

## 9、长期股权投资

## (1) 合并数

项目	2006.01.01	本期增加	本期减少	2006.06.30
对子公司投资	26,400,375.31	779,459.59	26,669,834.90	510,000.00
对合营企业投资	5,589,249.82	767,042.00	1,400,000.00	4,956,291.82
对联营企业投资	8,178,072.29	194,547.82	-	8,372,620.11
对其他企业投资	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
股权投资差额	885,128.83	-	-	885,128.83
	<u>51,052,826.25</u>	<u>1,741,049.41</u>	<u>28,069,834.90</u>	<u>24,724,040.76</u>
长期投资减值准备	(-)	(-)	(-)	(-)
	<u>51,052,826.25</u>	<u>1,741,049.41</u>	<u>28,069,834.90</u>	<u>24,724,040.76</u>

## A、对子公司投资

被投资单位 名称	成立时间 或收购时 间	初始投资成本		权益变动		期末投资 余额	占被投资 单位注册 资本比例 %
		期初数	本年增(减)	本期权益增 (减)	本期分 回利润		
北京同仁堂太 丰制药有限公司[注1]	2001年 03月	16,884,876.00	-16,884,876.00	658,636.51	-	-	51
北京同仁堂吉 林人参有限责 任公司[注2]	2001年 10月	4,080,000.00	-4,080,000.00	-969,673.95	-	-	51

北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司[注 2]	2001 年 01 月	3,060,000.00	-3,060,000.00	-49,106.81	-	-	-	51
北京同仁堂包头药店有限责任公司[注 2]	2002 年 10 月	1,326,000.00	-1,326,000.00	-179,355.06	-	-	-	51
北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	2004 年 05 月	<u>510,000.00</u>	=	=	=	=	<u>510,000.00</u>	51
		<u>25,860,876.00</u>	<u>-25,350,876.00</u>	<u>-539,499.31</u>	=	=	<u>510,000.00</u>	

[注 1]: 本公司之控股子公司北京同仁堂太丰制药有限公司截至 2006 年 6 月 30 日已清算完毕。

[注 2]: 本公司之控股子公司北京同仁堂吉林人参有限责任公司、北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司及北京同仁堂包头药店有限责任公司纳入本报告期合并会计报表范围, 故期末余额为零。

#### B、对合营企业投资

被投资单位名称	成立时间或收购时间	初始投资成本		权益变动			期末投资余额	占被投资单位注册资本比例%
		期初数	本年增(减)	本期权益增(减)	本期分回利润	累计权益增(减)		
北京同仁堂广州药业有限公司	2000 年 06 月	3,796,299.35	-	739,022.38	1,400,000.00	533,901.12	4,330,200.47	50
北京同仁堂保定药店	1998 年 05 月	<u>396,882.18</u>	=	<u>28,019.62</u>	=	<u>229,209.17</u>	<u>626,091.35</u>	50
		<u>4,193,181.53</u>	=	<u>767,042.00</u>	<u>1,400,000.00</u>	<u>763,110.29</u>	<u>4,956,291.82</u>	

#### C、对联营企业投资

被投资单位名称	成立时间或收购时间	初始投资成本		权益变动			期末投资余额	占被投资单位注册资本比例%
		期初数	本年增(减)	本期权益增(减)	本期分回利润	累计权益增(减)		
北京同仁堂(泰国)有限公司	2000 年 03 月	4,063,740.00	-	194,547.82	-	-540,343.31	3,523,396.69	49
同仁堂和记(香港)药业发展有限公司	2001 年 09 月	<u>6,367,200.00</u>	=	=	=	<u>-1,517,976.58</u>	<u>4,849,223.42</u>	40
		<u>10,430,940.00</u>	=	<u>194,547.82</u>	=	<u>-2,058,319.89</u>	<u>8,372,620.11</u>	

说明: 本期权益包括权益法核算本期投资收益 961,589.82 元。

#### D、对其他企业投资

被投资单位名称	成立时间或 收购时间	初始投资成本		期末投资余额	占被投资单 位注册资本 比例%
		期初数	本年增(减)		
中投信用担保有限公司	2003 年 10 月	10,000,000.00	-	10,000,000.00	1

## E、股权投资差额

## a、股权投资差额明细

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	1,279,988.13	偿债式投资, 弥补被投资单位累计亏损	10 年
北京同仁堂保定药店	559,700.35	成本法变更为权益法核算前形成的累计亏损	3 年

## b、股权投资差额变动情况

被投资单位名称	2006.01.01	本期增加	本期摊销	摊余金额	未摊销期限
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	511,995.26	-	-	511,995.26	4年
北京同仁堂保定药店	373,133.57	=	=	373,133.57	2年
	<u>885,128.83</u>	=	=	<u>885,128.83</u>	

## F、长期投资减值准备

截至 2006 年 6 月 30 日, 本公司未发生长期投资可收回金额低于其账面价值之情况, 故未计提长期投资减值准备。

## (2) 母公司

项目	2006.01.01	本期增加	本期减少	2006.06.30
对子公司投资	640,125,322.16	73,723,855.39	70,877,137.30	642,972,040.25
对合营企业投资	5,589,249.82	767,042.00	1,400,000.00	4,956,291.82
对联营企业投资	3,328,848.87	194,547.82	-	3,523,396.69
对其他企业投资	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
股权投资差额	<u>885,128.83</u>	=	=	<u>885,128.83</u>
	<u>659,928,549.68</u>	<u>74,685,445.21</u>	<u>72,277,137.30</u>	<u>662,336,857.59</u>
长期投资减值准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
	<u>659,928,549.68</u>	<u>74,685,445.21</u>	<u>72,277,137.30</u>	<u>662,336,857.59</u>

## A、对子公司投资

被投资单位名称	成立时间或收购时间	初始投资成本			权益变动		期末投资余额	占被投资单位注册资本比例
		期初数	本年增(减)	本期权益增(减)	本期分回利润	累计权益增(减)		
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	2000年09月	778,772.30	-	183,534.40	-	595,821.48	1,374,593.78	95
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	2001年11月	1,300,000.00	-	69,334.67	-	-696,994.18	603,005.82	65
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	2000年04月	14,898,780.00	-	1,455,917.24	2,700,000.00	1,753,785.86	16,652,565.86	60
北京同仁堂科技发展股份有限公司	2000年03月	100,353,999.88	-	67,593,648.62	46,000,000.00	429,160,225.26	529,514,225.14	54.7
北京同仁堂天然药物有限公司	2003年05月	25,500,000.00	-	1,138,816.14	2,422,500.00	1,632,997.28	27,132,997.28	51
北京同仁堂太丰制药有限公司[注]	2001年03月	16,884,876.00	-16,884,876.00	658,636.51	-	-	-	51
北京同仁堂(保宁)株式会社	2002年12月	6,341,238.00	-	-151,756.30	-	-2,325,513.06	4,015,724.94	51
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	2001年10月	4,080,000.00	-	4,506.69	-	974,180.64	5,054,180.64	51
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	2000年12月	3,060,000.00	-	328,672.31	-	-107,262.89	2,952,737.11	51
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	2001年01月	3,060,000.00	-	22,080.43	-	71,187.24	3,131,187.24	51
上海北京同仁堂药店有限责任公司	2000年02月	2,773,678.70	-	115,258.41	-	-471,549.84	2,302,128.86	51
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	2000年11月	2,550,000.00	-	334,314.27	-	-419,973.07	2,130,026.93	51
北京同仁堂重庆药店有限责任公司	2001年09月	2,550,000.00	-	1,937.20	-	-1,503,293.69	1,046,706.31	51
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	2002年01月	2,550,000.00	-	18,509.49	-	-1,073,870.15	1,476,129.85	51

北京同仁堂 大连医药有 限责任公司	2003年 05月	2,550,000.00	-	-309,682.17	-	-2,398,520.65	151,479.35	51
北京同仁堂 合肥药店有 限责任公司	2001年 11月	2,040,000.00	-	65,228.82	-	-490,370.74	1,549,629.26	51
北京同仁堂 河南药业有 限责任公司	1998年 06月	1,553,254.59	-	-254,018.09	-	-434,998.16	1,118,256.43	51
北京同仁堂 长春药店有 限责任公司	2001年 11月	1,530,000.00	-	34,916.59	-	114,719.61	1,644,719.61	51
北京同仁堂 青岛药店有 限责任公司	2001年 02月	1,530,000.00	-	275,531.63	-	776,383.94	2,306,383.94	51
北京同仁堂 延边药店有 限责任公司	2001年 08月	1,326,000.00	-	162,255.84	-	-102,880.67	1,223,119.33	51
北京同仁堂 包头药店有 限责任公司	2002年 10月	1,326,000.00	-	63,739.30	-	243,094.36	1,569,094.36	51
深圳北京同 仁堂星辰药 店有限责任 公司	2000年 06月	1,020,000.00	-	712,030.28	1,530,000.00	1,486,161.69	2,506,161.69	51
东莞市北京 同仁堂药业 有限公司	2003年 04月	1,020,000.00	-	163,431.93	-	20,921.36	1,040,921.36	51
北京同仁堂 呼和浩特药 店有限责任 公司	2003年 08月	510,000.00	-	112,524.27	-	-78,082.60	431,917.40	51
北京同仁堂 陵川党参有 限责任公司	2001年 10月	510,000.00	-	-5,664.60	-	-272,983.26	237,016.74	51
北京同仁堂 内蒙古甘草 黄芪种植基 地有限公司	2004年 05月	510,000.00	-	-	-	-	510,000.00	51
深圳北京同 仁堂星辰湖 贝药店有限 责任公司	2002年 05月	255,000.00	-	88,207.27	-	302,521.81	557,521.81	51
北京同仁堂 国药有限公 司	2004年 03月	<u>31,269,420.00</u>	=	<u>-497,817.06</u>	=	<u>-529,810.79</u>	<u>30,739,609.21</u>	49
		<u>233,631,019.47</u>	<u>-16,884,876.00</u>	<u>72,384,094.09</u>	<u>52,652,500.00</u>	<u>426,225,896.78</u>	<u>642,972,040.25</u>	

[注]: 本公司之控股子公司北京同仁堂太丰制药有限公司已清算完毕, 故期末余额为零。

## B、对合营企业投资

被投资单位名称	成立时间或 收购时间	初始投资成本			权益变动		期末投资余额	占被投 资单位 注册资 本比例%
		期初数	本年增 (减)	本期权益增 (减)	本期分回利润	累计权益增 (减)		
北京同仁堂广州药业有 限公司	2000 年 06 月	3,796,299.35	-	739,022.38	1,400,000.00	533,901.12	4,330,200.47	50
北京同仁堂保定药店	1998 年 05 月	396,882.18	-	28,019.62	-	229,209.17	626,091.35	50
		<u>4,193,181.53</u>	<u>-</u>	<u>767,042.00</u>	<u>1,400,000.00</u>	<u>763,110.29</u>	<u>4,956,291.82</u>	

## C、对联营企业投资

被投 资 单 位 名 称	成立 时间 或 收 购 时 间	初始投资成本			权益变动		期末投资余额	占被投 资单 位注 册 资 本 比 例 %
		期初数	本年增 (减)	本期权益增 (减)	本期 分回 利润	累计权益增 (减)		
北 京 同 仁 堂 (泰 国) 有 限 公 司	2000 年 03 月	4,063,740.00	-	194,547.82	-	-540,343.31	3,523,396.69	49

说明：本期权益包括权益法核算本期投资收益 72,687,047.40 元。

## D、对其他企业投资

被投资单位名称	成立 时间 或 收 购 时 间	初始投资成本		期末投资余额	占被投资单位 注册资本比例%
		期初数	本年增(减)		
中投信用担保有限公司	2003 年 10 月	10,000,000.00	-	10,000,000.00	1

E、股权投资差额 同本附注六、9、(1)、E。

F、长期投资减值准备 同本附注六、9、(1)、F。

## 10、固定资产及累计折旧

## (1) 固定资产原价

固定资产类别	2006.01.01	本期增加	本期减少	2006.06.30
房屋及建筑物	823,797,872.33	25,459,625.73	53,072.81	849,204,425.25
机器设备	652,540,261.34	8,767,733.61	3,004,967.44	658,303,027.51
运输设备	<u>42,287,188.93</u>	<u>2,735,768.25</u>	<u>1,942,188.92</u>	<u>43,080,768.26</u>
	<u>1,518,625,322.60</u>	<u>36,963,127.59</u>	<u>5,000,229.17</u>	<u>1,550,588,221.02</u>

## (2) 累计折旧

固定资产类别	2006.01.01	本期增加	本期减少	2006.06.30
房屋及建筑物	128,009,849.86	16,238,610.11	50,419.17	144,198,040.80
机器设备	264,060,571.63	31,521,443.94	1,245,817.99	294,336,197.58
运输设备	28,458,852.70	4,425,515.03	1,529,056.03	31,355,311.70
	<u>420,529,274.19</u>	<u>52,185,569.08</u>	<u>2,825,293.19</u>	<u>469,889,550.08</u>

## (3) 固定资产减值准备

固定资产类别	2006.01.01	本期增加	本期减少		2006.06.30
			转出	转回	
房屋及建筑物	208,202.95	-	-	-	208,202.95
机器设备	534,331.10	-	24,200.94	-	510,130.16
运输设备	=	=	=	=	=
	<u>742,534.05</u>	<u>=</u>	<u>24,200.94</u>	<u>=</u>	<u>718,333.11</u>

## 11、在建工程

截至 2006 年 6 月 30 日在建工程明细

工程名称	预算数	资金来源	预计完工时间
亦庄蜜小丸生产线	31,000,000.00	自筹	2006 年
零星工程	1,560,000.00	自筹	2006 年
贵重药品展示台	110,000.00	自筹	2006 年
崇文门药店分店装修工程	1,050,000.00	自筹	2006 年
科技公司药研仪器	3,583,000.00	自筹	2006 年
吉林基地饮片加工厂	1,800,000.00	自筹	2006 年
香港中药制造厂	9580 万港币	自筹	2006 年
通州煮提车间	50,000,000.00	自筹	2006 年
湖北加工厂	1,500,000.00	自筹	2006 年
南阳加工厂	800,000.00	自筹	2006 年

## (1) 在建工程增减变动

	亦庄蜜小丸生产线	零星工程	贵重药品展示台
2006.01.01	-	164,048.00	-
其中：利息资本化	-	-	-
减：在建工程减值准备	(-)	(-)	(-)



在建工程净值	-	164,048.00	-	-
加：本期增加	20,977,268.26	75,441.00	102,330.00	
其中：利息资本化	-	-	-	
减：本期转入固定资产	-	207,689.00	-	
其中：利息资本化	-	-	-	
减：本期其他减少	-	-	-	
其中：利息资本化	-	-	-	
2006.06.30	20,977,268.26	31,800.00	102,330.00	
其中：利息资本化	-	-	-	
减：在建工程减值准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	
在建工程净值	<u>20,977,268.26</u>	<u>31,800.00</u>	<u>102,330.00</u>	
	<u>崇文门药店分店装修工程</u>	<u>科技公司药研仪器</u>	<u>吉林基地饮片加工厂</u>	<u>香港中药制造厂</u>
2006.01.01	814,500.00	-	-	94,215,383.95
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：在建工程减值准备	(-)	(-)	(-)	(-)
在建工程净值	814,500.00	-	-	94,215,383.95
加：本期增加	203,155.86	2,274,559.85	1,644,329.11	28,926,844.01
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：本期转入固定资产	1,017,655.86	-	-	23,694,514.53
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：本期其他减少	-	-	-	-
其中：利息资本化	-	-	-	-
2006.06.30	-	2,274,559.85	1,644,329.11	99,447,713.43
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：在建工程减值准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
在建工程净值	<u>-</u>	<u>2,274,559.85</u>	<u>1,644,329.11</u>	<u>99,447,713.43</u>
	<u>通州煮提车间</u>	<u>湖北加工厂</u>	<u>南阳加工厂</u>	<u>合计</u>
2006.01.01	48,780,045.15	1,225,277.61	783,523.60	145,982,778.31

其中：利息资本化	-	-	-	-
减：在建工程减值准备	(-)	(-)	(-)	(-)
在建工程净值	48,780,045.15	1,225,277.61	783,523.60	145,982,778.31
加：本期增加	-	-	-	54,203,928.09
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：本期转入固定资产	6,202,252.50	-	75,000.00	31,197,111.89
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：本期其他减少	-	-	-	-
其中：利息资本化	-	-	-	-
2006.06.30	42,577,792.65	1,225,277.61	708,523.60	168,989,594.51
其中：利息资本化	-	-	-	-
减：在建工程减值准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
在建工程净值	<u>42,577,792.65</u>	<u>1,225,277.61</u>	<u>708,523.60</u>	<u>168,989,594.51</u>

## (2) 在建工程减值准备

截至 2006 年 6 月 30 日，本公司未发生在建工程可变现净值低于其账面价值之情况，故未计提在建工程减值准备。

## 12、无形资产

## 截至 2006 年 6 月 30 日无形资产明细

项目	取得方式	原值	摊销期限(月)	剩余摊销期限(月)
软件	购买	1,962,034.57	36-60	6-54
脂质体专利技术	股东投入	4,469,580.00	120	58
茯苓诱引栽培方法专利权	自行开发	2,810.00	60	23
茯苓 SOP 成果使用权	购买	50,000.00	60	22
土地使用权	购买	750,000.00	600	585

## (1) 无形资产增减变动

	软件	脂质体专利技术	茯苓诱引栽培方法专利权
2006.01.01	1,038,464.36	2,383,776.00	1,358.31
减：无形资产减值准备	(-)	(-)	(-)
无形资产净值	1,038,464.36	2,383,776.00	1,358.31
本期增加额	120,580.96	-	-

本期摊销额	109,551.43	223,479.00	280.96
本期转出额	-	-	-
累计摊销额	912,540.68	2,309,283.00	1,732.65
2006.06.30	1,049,493.89	2,160,297.00	1,077.35
减：无形资产减值准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
无形资产净值	<u>1,049,493.89</u>	<u>2,160,297.00</u>	<u>1,077.35</u>

	<u>茯苓 SOP 成果使用权</u>	<u>土地使用权</u>	<u>合计</u>
2006.01.01	23,333.40	738,750.00	4,185,682.07
减：无形资产减值准备	(-)	(-)	(-)
无形资产净值	23,333.40	738,750.00	4,185,682.07
本期增加额	-	-	120,580.96
本期摊销额	3,922.65	7,500.00	344,734.04
本期转出额	-	-	-
累计摊销额	30,589.25	18,750.00	3,272,895.58
2006.06.30	19,410.75	731,250.00	3,961,528.99
减：无形资产减值准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
无形资产净值	<u>19,410.75</u>	<u>731,250.00</u>	<u>3,961,528.99</u>

## (2) 无形资产减值准备

截至 2006 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。

## 13、长期待摊费用

项目	原始金额	2006.01.01	本期增加	本期摊销	2006.06.30	累计摊销额	剩余摊销年限
锅炉房改造	235,622.63	11,673.66	-	11,673.66	-	235,622.63	-

## 14、短期借款

借款类别	2006.06.30	2006.01.01
信用借款	273,000,000.00	293,000,000.00

## 15、应付账款

<u>2006.06.30</u>	<u>2006.01.01</u>
292,799,724.86	338,392,799.19

说明：

A、截至 2006 年 6 月 30 日，无欠持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

B、截至 2006 年 6 月 30 日，本公司无账龄超过三年的大额应付账款。

## 16、预收账款

<u>2006.06.30</u>	<u>2006.01.01</u>
30,540,667.03	83,238,955.00

说明：

A、截至 2006 年 6 月 30 日，无欠持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

B、截至 2006 年 6 月 30 日，本公司无账龄超过三年的大额预收账款。

## 17、应付工资

<u>2006.06.30</u>	<u>2006.01.01</u>
44,932,456.94	41,223,055.11

说明：截至 2006 年 6 月 30 日，本公司工效挂钩工资结余金额为 39,974,982.58 元。

## 18、应交税金

<u>税项</u>	<u>2006.06.30</u>	<u>2006.01.01</u>
增值税	29,033,395.25	1,461,643.02
城建税	2,209,617.52	649,403.36
消费税	380,712.17	640,181.34
营业税	112,205.99	49,304.57
个人所得税	300,549.74	2,291,447.08
企业所得税	22,380,266.45	18,099,520.57
土地使用税	-	13,087.52
其他	<u>4,553.92</u>	<u>1,420.70</u>
	<u>54,421,301.04</u>	<u>23,206,008.16</u>

## 19、其他应交款

<u>项目</u>	<u>计缴标准</u>	<u>2006.06.30</u>	<u>2006.01.01</u>
教育费附加	应缴流转税之 3%，4%	976,296.22	292,376.63
水利防洪基金		6,995.04	6,150.06

交通重点建设附加	91.29	3,412.72
	<u>983,382.55</u>	<u>301,939.41</u>

说明：本公司之控股子公司北京同仁堂辽宁药店有限责任公司、北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司、北京同仁堂福建药业连锁有限公司按应缴流转税额之 4% 计缴教育费附加。

## 20、其他应付款

	<u>2006.06.30</u>	<u>2006.01.01</u>
	109,240,799.82	74,930,341.13

说明：

A、截至 2006 年 6 月 30 日，无欠持本公司 5% 以上股份的股东单位的款项。

B、截至 2006 年 6 月 30 日，本公司大额其他应付款列示如下：

<u>单位名称</u>	<u>金额</u>	<u>款项性质</u>
北京市通州牛堡屯药材加工厂	19,600,000.00	尚未验资的投资款
新昌营造厂（亚洲）有限公司	18,000,000.00	工程款

C、截至 2006 年 6 月 30 日，本公司无账龄超过三年的大额其他应付款。

D、其他应付款期末数较期初数增加 34,310,458.69 元，增幅为 45.79%，主要系北京同仁堂国药有限公司应付工程款增加所致。

## 21、预提费用

<u>类别</u>	<u>2006.06.30</u>	<u>2006.01.01</u>
房租	1,356,490.58	1,333,333.32
水电费	7,241.00	12,000.00
宣传费	4,487,498.06	100,000.00
研究开发费	960,000.00	-
其他	<u>877,193.66</u>	<u>17,256.79</u>
	<u>7,688,423.30</u>	<u>1,462,590.11</u>

## 22、长期应付款

<u>项目</u>	<u>2006.06.30</u>	<u>2006.01.01</u>	<u>备注</u>
创新基金[注 1]	527,413.58	332,666.18	
北京同仁堂太丰制药有限公司[注 2]	-	<u>1,770,312.50</u>	租赁费
	<u>527,413.58</u>	<u>2,102,978.68</u>	

[注 1]：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。

[注 2]：本公司之控股子公司北京同仁堂太丰制药有限公司本期清算完毕，本公司已将剩余期限的租赁费从分配给本公司的清算财产中等额抵减。

### 23、专项应付款

项目	2006.06.30	2006.01.01	款项来源
科研拨款	1,099,674.92	1,099,674.92	中国北京同仁堂(集团)有限责任公司
科研拨款	16,938,102.44	19,224,686.59	北京市科学技术委员会
科研拨款	1,357,504.85	1,357,504.85	北京市工业促进局
信息化建设拨款	1,000,000.00	1,000,000.00	北京市工业促进局
科研拨款	511,483.78	511,483.78	北京市财政局
财政拨款	176,690.00	176,690.00	北京市丰台区财政局
技改补助款	400,000.00	400,000.00	北京市节约用水办公室
环保拨款	50,000.00	50,000.00	北京市环境保护局
科研拨款	150,000.00	150,000.00	北京市崇文区科学技术委员会
科研拨款	-	329,884.82	食疗保健研究所
科技三项经费	600,854.15	631,028.15	河北省玉田县财政局
科研拨款	1,000,000.00	1,000,000.00	国家科学技术委员会
科研拨款	33,920.00	14,220.00	国家自然科学基金会
GAP 基地建设拨款	<u>231,698.90</u>	<u>410,409.40</u>	山西省科技厅等
	<u>23,549,929.04</u>	<u>26,355,582.51</u>	

### 24、股本

	2006.01.01	发行 新股	送股	本期增减 公积金 转股	其他	小计	2006.06.30
<b>一、有限售条件股份</b>							
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	239,769,513	-	-	-	-	-	239,769,513
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	-	-	-	-	-	-	-

有限售条件股份合计	239,769,513	-	-	-	-	-	239,769,513
二、无限售条件股份							
1、人民币普通股	194,252,385	-	-	-	-	-	194,252,385
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	194,252,385	-	-	-	-	-	194,252,385
三、股份总数	<u>434,021,898</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>434,021,898</u>

截至 2006 年 6 月 30 日，持本公司 5% 以上股份的股东为中国北京同仁堂（集团）有限责任公司，持股比例为 55.24%。

## 25、资本公积

项目	<u>2006.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2006.06.30</u>
股本溢价	706,152,662.52	-	-	706,152,662.52
股权投资准备	88,011,082.68	-	-	88,011,082.68
其他资本公积	<u>12,762,111.69</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>12,762,111.69</u>
	<u>806,925,856.89</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>806,925,856.89</u>

## 26、盈余公积

项目	<u>2006.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2006.06.30</u>
法定盈余公积	225,186,174.44	112,605,105.63	-	337,791,280.07
法定公益金	112,605,105.63	-	112,605,105.63	-
免税基金	<u>56,451,414.56</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>56,451,414.56</u>
	<u>394,242,694.63</u>	<u>112,605,105.63</u>	<u>112,605,105.63</u>	<u>394,242,694.63</u>

说明：根据《财政部关于〈公司法〉施行后有关企业财务处理问题的通知》（财企 2006（67）号文）的规定，将法定公益金转入法定盈余公积。

## 27、未分配利润

	<u>2006.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2006.06.30</u>
	714,564,285.41	159,599,736.90	108,505,474.50	765,658,547.81

说明：

(1) 本期增加为本期净利润。

(2) 本期减少为分配 2005 年度现金股利 108,505,474.50 元。

## 28、主营业务收入及成本

## (1) 合并数

项目	2006 年 1-6 月		2005 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
药品销售	1,355,817,775.31	803,119,358.38	1,558,487,138.79	885,983,940.49

说明：本期本公司前 5 名客户销售额合计为 276,592,531.01 元，所占比例为 20.40%。

## (2) 母公司

项目	2006 年 1-6 月		2005 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
药品销售	582,619,946.27	364,414,272.05	782,976,870.87	477,411,443.19

## 29、主营业务税金及附加

项目	计缴标准	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
营业税	应税收入的 5%	549,129.06	473,305.80
城建税	应纳流转税的 1%、5%、7%	9,133,614.33	9,635,867.16
教育费附加	应纳流转税的 3%、4%	4,027,923.61	4,191,969.53
消费税	应税收入的 10%	3,183,467.38	2,690,865.31
其他		4,659.30	1,957.76
		<u>16,898,793.68</u>	<u>16,993,965.56</u>

说明：本期其他项目中包括水利防洪基金 3,553.32 元，交通重点建设附加费 1,105.98 元。

## 30、其他业务利润

项目	2006 年 1-6 月			2005 年 1-6 月		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
租赁	101,200.00	24,156.00	77,044.00	42,000.00	2,310.00	39,690.00
提供加工	1,217.19	-	1,217.19	1,678,560.79	1,252,340.71	426,220.08
材料及半成品	15,521.88	15,511.33	10.55	272,768.71	270,253.30	2,515.41
煎药	2,141,694.39	101,128.28	2,040,566.11	183,074.19	4,519.81	178,554.38
出租收入	2,280,522.36	54,094.81	2,226,427.55	689,177.87	-	689,177.87
诊所收入	613,532.44	15,345.16	598,187.28	-	-	-
广告宣传	-	-	-	247,832.80	-	247,832.80
其他	<u>703,200.06</u>	<u>250,571.28</u>	<u>452,628.78</u>	<u>620,571.84</u>	<u>115,776.46</u>	<u>504,795.38</u>
	<u>5,856,888.32</u>	<u>460,806.86</u>	<u>5,396,081.46</u>	<u>3,733,986.20</u>	<u>1,645,200.28</u>	<u>2,088,785.92</u>



说明：其他业务利润本期数较上年同期数增加 3,307,295.54 元，增幅为 158.34%，主要系本公司本期出租及煎药收入增加所致。

### 31、财务费用

项目	2006年1-6月	2005年1-6月
利息支出	7,701,988.48	7,401,846.81
减：利息收入	3,951,735.86	2,432,388.94
汇兑损失	345,899.25	699,644.88
减：汇兑收益	124,069.41	2,754.91
手续费	540,741.77	424,672.20
	<u>4,512,824.23</u>	<u>6,091,020.04</u>

### 32、投资收益

#### (1) 合并数

类别	2006年1-6月	2005年1-6月
股权投资收益	1,604,189.91	772,365.20
其中：权益法核算	1,604,189.91	772,365.20
成本法核算	-	-
股权投资差额摊销	-	-
减：长期投资减值准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
	<u>1,604,189.91</u>	<u>772,365.20</u>

说明：本公司投资收益汇回不存在重大限制。本期投资收益中包含本公司之控股子公司北京同仁堂太丰制药有限公司的清算收益 642,600.09 元。

#### (2) 母公司

类别	2006年1-6月	2005年1-6月
股权投资收益	73,329,647.49	77,378,452.65
其中：权益法核算	73,329,647.49	77,378,452.65
成本法核算	-	-
股权投资差额摊销	-	-
减：长期投资减值准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
	<u>73,329,647.49</u>	<u>77,378,452.65</u>

说明：本期投资收益中包含本公司之控股子公司北京同仁堂太丰制药有限公司的清算收益 642,600.09 元。

## 33、营业外收入

<u>项目</u>	<u>2006 年 1-6 月</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>
处理固定资产净收益	112,863.95	4,300.00
废品收入	408,405.24	79,129.10
违约金收入	6,800.00	7,800.00
赔款收入	-	100.00
其他	<u>38,886.37</u>	<u>173,390.56</u>
	<u>566,955.56</u>	<u>264,719.66</u>

## 34、营业外支出

<u>项目</u>	<u>2006 年 1-6 月</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>
固定资产盘亏	-	118,625.98
清理固定资产净损失	9,411.63	234,071.69
其他	<u>56,244.33</u>	<u>138,191.58</u>
	<u>65,655.96</u>	<u>490,889.25</u>

## 35、收到的其他与经营活动有关的现金 19,551,524.64 元，其中：

<u>项目</u>	<u>2006 年 1-6 月</u>
专项拨款	2,010,000.00

## 36、支付的其他与经营活动有关的现金 183,049,525.36 元，其中：

<u>项目</u>	<u>2006年1-6月</u>
运杂费	23,613,645.91
会议费	21,741,004.10
广告宣传费	24,052,349.53
租赁费	13,932,385.45
煤水电费	13,814,264.71
差旅费	6,156,396.98
修理费	5,245,441.81
办公费	3,062,468.99
土地租金	3,011,440.98

科研费	1,881,308.42
保险费	1,194,153.33
业务招待费	1,910,365.23
中介机构费	1,844,378.70
商标使用费	1,440,849.98

37、收到的其他与投资活动有关的现金 6,345,172.01 元，其中：

<u>项目</u>	<u>2006 年 1-6 月</u>
利息收入	3,951,735.86
本期新合并子公司货币资金期初余额	2,393,436.15

38、支付的其他与筹资活动有关的现金 540,741.77 元，其中：

<u>项目</u>	<u>2006 年 1-6 月</u>
手续费	540,741.77

## 七、关联方关系及其交易

### 1、关联方

(1) 存在控制关系的关联方

#### A、关联方名称及与本公司关系

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

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

## B、关联方概况

关联方名称	注册地	性质	法定代表人	主要业务
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	北京	国有	殷顺海	加工、制造、销售中药材、中成药
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	北京	有限责任	梅群	药品零售
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	西安	有限责任	毕界平	药品零售
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	北京	有限责任	毕界平	咨询
北京同仁堂科技发展股份有限公司	北京	股份有限	殷顺海	医药技术开发；制造、销售中成药；电子商务
北京同仁堂天然药物有限公司	北京	有限责任	朱敏	生产、研发、销售中成药
北京同仁堂太丰制药有限公司	北京	有限责任	李正华	生产、销售中成药
北京同仁堂(保宁)株式会社	韩国首尔	股份有限	李正华、全祐湜	药品销售, 医疗服务
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	吉林	有限责任	毕界平	生产、销售中药材
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	哈尔滨	有限责任	毕界平	药品零售
上海北京同仁堂药店有限责任公司	上海	有限责任	匡桂申	药品零售
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	亳州	有限责任	毕界平	国家统管外的中药材种植、购销
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	沈阳	有限责任	毕界平	药品零售
北京同仁堂重庆药店有限责任公司	重庆	有限责任	毕界平	药品零售
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	福建	有限责任	匡桂申	药品零售
北京同仁堂大连医药有限责任公司	大连	有限责任	毕界平	药品零售
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	合肥	有限责任	毕界平	药品零售
北京同仁堂河南药业有限责任公司	郑州	有限责任	匡桂申	中药材、中成药、中药饮片的批发
北京同仁堂长春药店有限责任公司	长春	有限责任	毕界平	药品零售
北京同仁堂青岛药店有限责任公司	青岛	有限责任	毕界平	批发、零售药品
北京同仁堂延边药店有限责任公司	延吉	有限责任	匡桂申	药品零售
北京同仁堂包头药店有限责任公司	包头	有限责任	匡桂申	药品零售
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	深圳	有限责任	梅群	药品零售
东莞市北京同仁堂药业有限公司	东莞	有限责任	毕界平	药品零售
北京同仁堂呼和浩特药店有限责任公司	呼和浩特	有限责任	毕界平	药品零售

北京同仁堂陵川党参有限责任公司	山西	有限责任	毕界平	生产、加工、销售中药材
北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	包头	有限责任	李正华	中药材的种植、购销; 农副产品的销售
深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司	深圳	有限责任	梅群	药品零售
北京同仁堂南三环中路药店有限公司	北京	有限责任	王煜炜	药品零售
北京同仁堂国药有限公司	香港	有限责任	殷顺海	-
北京同仁堂通科药业有限公司	北京	有限责任	白建	药材的煮提、制膏、糖浆剂
北京同仁堂浙江中药材有限责任公司	杭州	有限责任	白建	中药材种植、开发及农副产品销售
北京同仁堂河北中药材有限责任公司	玉田	有限责任	白建	种植、生产、加工、销售中药材
北京同仁堂南阳山茱萸有限责任公司	南阳	有限责任	白建	种植、生产加工销售中药材
北京同仁堂安徽中药材有限公司	铜陵	有限责任	白建	中药材收购、开发及农副产品收购
北京同仁堂延边中药材基地有限公司	延吉	有限责任	白建	中药材销售、开发及农副产品销售
北京同仁堂湖北中药材有限责任公司	武昌	有限责任	白建	中药材种植、农副产品收购及销售
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	北京	有限责任	白建	生物制品及中西药的技术开发、咨询、培训
北京同仁堂(马)有限公司	马来西亚吉隆坡	有限责任	梅群	药品销售
北京同仁堂(加拿大)有限公司	加拿大温哥华	有限责任	梅群	药品销售
北京同仁堂(澳门)有限公司	澳门	有限责任	丁永玲	药品销售, 医疗服务, 进出口贸易
北京同仁堂(印尼)有限公司	印度尼西亚雅加达	有限责任	丁永玲	药品销售, 医疗服务

## C、关联方注册资本及其变化

关联方名称	单位: 人民币万元			
	2006.01.01	本期增加	本期减少	2006.06.30
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	18,900	-	-	18,900
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	100	-	-	100
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	200	-	-	200
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	300 万美元	-	-	300 万美元

北京同仁堂科技发展股份有限公司	18,280	-	-	18,280
北京同仁堂天然药物有限公司	5,000	-	-	5,000
北京同仁堂太丰制药有限公司	400 万美元	-	400 万美元	-
北京同仁堂(保宁)株式会社	195,000 万韩元	-	-	195,000 万韩元
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	800	-	-	800
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	600	-	-	600
上海北京同仁堂药店有限责任公司	600	-	-	600
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	600	-	-	600
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	500	-	-	500
北京同仁堂重庆药店有限责任公司	500	-	-	500
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	500	-	-	500
北京同仁堂大连医药有限责任公司	500	-	-	500
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	400	-	-	400
北京同仁堂河南药业有限责任公司	300	-	-	300
北京同仁堂长春药店有限责任公司	300	-	-	300
北京同仁堂青岛药店有限责任公司	300	-	-	300
北京同仁堂延边药店有限责任公司	260	-	-	260
北京同仁堂包头药店有限责任公司	260	-	-	260
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	200	-	-	200
东莞市北京同仁堂药业有限公司	200	-	-	200
北京同仁堂呼和浩特药店有限责任公司	100	-	-	100
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	100	-	-	100
北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	100	-	-	100
深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司	50	-	-	50
北京同仁堂南三环中路药店有限公司	50	-	-	50
北京同仁堂国药有限公司	-	-	-	-
北京同仁堂通科药业有限公司	1,000	-	-	1,000
北京同仁堂浙江中药材有限责任公司	1,000	-	-	1,000
北京同仁堂河北中药材有限责任公司	800	-	-	800
北京同仁堂南阳山茱萸有限责任公司	400	-	-	400

北京同仁堂安徽中药材有限公司	400	-	-	400
北京同仁堂延边中药材基地有限公司	400	-	-	400
北京同仁堂湖北中药材有限责任公司	300	-	-	300
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	300 万美元	-	-	300 万美元
北京同仁堂(马)有限公司	50 万美元	-	-	50 万美元
北京同仁堂(加拿大)有限公司	100 万美元	-	-	100 万美元
北京同仁堂(澳门)有限公司	100 万澳门币	-	-	100 万澳门币
北京同仁堂(印尼)有限公司	100 万美元	-	-	100 万美元

## D、关联方所持股份或拥有权益及其变化

关联方名称	2006.06.30		2006.01.01	
	股份(权益)	比例%	股份(权益)	比例%
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	23,977	55.24	23,977	55.24
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	95	95	95	95
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	130	65	130	65
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	180 万美元	60	180 万美元	60
北京同仁堂科技发展股份有限公司	10,000	54.70	10,000	54.70
北京同仁堂天然药物有限公司	2,550	51	2,550	51
北京同仁堂太丰制药有限公司	-	-	204 万美元	51
北京同仁堂(保宁)株式会社	76.5 万美元	51	76.5 万美元	51
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	408	51	408	51
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	306	51	306	51
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	306	51	306	51
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	255	51	255	51
北京同仁堂重庆药店有限责任公司	255	51	255	51
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	255	51	255	51
北京同仁堂大连医药有限责任公司	255	51	255	51
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	204	51	204	51
北京同仁堂河南药业有限责任公司	153	51	153	51
北京同仁堂长春药店有限责任公司	153	51	153	51



北京同仁堂青岛药店有限责任公司	153	51	153	51
北京同仁堂延边药店有限责任公司	132.6	51	132.6	51
北京同仁堂包头药店有限责任公司	132.6	51	132.6	51
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	102	51	102	51
上海北京同仁堂药店有限责任公司	306	51	306	51
东莞市北京同仁堂药业有限公司	102	51	102	51
北京同仁堂呼和浩特药店有限责任公司	51	51	51	51
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	51	51	51	51
北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	51	51	51	51
深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司	25.5	51	25.5	51
北京同仁堂南三环中路药店有限公司	45	95	45	95
北京同仁堂国药有限公司	2,940 万港币	49	2,940 万港币	49
北京同仁堂通科药业有限公司	510	51	510	51
北京同仁堂浙江中药材有限责任公司	510	51	510	51
北京同仁堂河北中药材有限责任公司	408	51	408	51
北京同仁堂南阳山茱萸有限责任公司	204	51	204	51
北京同仁堂安徽中药材有限公司	204	51	204	51
北京同仁堂延边中药材基地有限公司	204	51	204	51
北京同仁堂湖北中药材有限责任公司	153	51	153	51
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	180 万美元	60	180 万美元	60
北京同仁堂(马)有限公司	30 万美元	60	30 万美元	60
北京同仁堂(加拿大)有限公司	51 万美元	51	51 万美元	51
北京同仁堂(澳门)有限公司	25.5 万美元	51	25.5 万美元	51
北京同仁堂(印尼)有限公司	50 万美元	50	50 万美元	50

## (2) 不存在控制关系的关联方及与本公司关系

关联方名称

中国北京同仁堂集团粤东有限公司  
北京同仁堂海南有限公司  
北京同仁堂鸿日药业有限公司

与本公司关系

同一控股股东  
同一控股股东  
同一控股股东

北京同仁堂通州医药有限公司 [注 1]	同一控股股东
北京同仁堂健康药业有限公司	同一控股股东
北京同仁堂药材有限责任公司	同一控股股东
北京同仁堂生物制品开发有限公司	同一控股股东
北京同仁堂健康药品经营有限公司	同一控股股东
北京同仁堂健康药业（福州）有限公司	同一控股股东
北京同仁堂制药有限公司	同一控股股东
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	同一控股股东
北京同仁堂参茸有限责任公司	[注 2]
北京同仁堂连锁药店有限责任公司	[注 2]
北京同仁堂广州药业有限公司	合营企业
北京同仁堂保定药店	合营企业

[注 1]：北京同仁堂通州医药有限公司已注销。

[注 2]：北京同仁堂参茸有限责任公司、北京同仁堂连锁药店有限责任公司已变更为北京同仁堂商业投资发展有限责任公司之控股子公司。

## 2、关联交易

### (1) 与存在控制关系关联方的关联交易

#### A、购销商品

##### a、销售

关联方名称	2006 年 1-6 月	比例%	2005 年 1-6 月	比例%
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	9,957.27	0.00	24,911,772.72	1.60
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	-	-	129,857.52	0.01
上海北京同仁堂药店有限责任公司	-	-	80,679.58	0.01

##### b、购货

关联方名称	2006 年 1-6 月	比例%	2005 年 1-6 月	比例%
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	1,992,810.24	0.46	42,190,902.89	8.04
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	-	-	3,876,362.37	0.74
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	-	-	1,135,634.12	0.22

##### c、加工费收入

关联方名称	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	-	1,184,278.34

#### B、租赁

根据本公司与中国北京同仁堂(集团)有限责任公司已签订、正执行的《土地租赁协议》、《商标使用许可协议》及其补充协议以及《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	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	依据
土地租金	3,011,440.98	3,219,849.02	协议约定
商标使用费	1,440,849.98	1,440,849.98	协议约定
仓储费	4,902,000.00	4,902,000.00	协议约定

## (2) 与不存在控制关系关联方的关联交易

### A、销售

关联方名称	2006 年 1-6 月	比例%	2005 年 1-6 月	比例%
中国北京同仁堂集团粤东有限公司	22,347,883.54	1.65	14,056,732.42	0.90
北京同仁堂海南有限公司	202,131.99	0.01	908,758.20	0.06
北京同仁堂通州医药有限公司	-	-	25,300.10	0.00
北京同仁堂药材有限责任公司	58,281.26	0.00	64,092.75	0.00
北京同仁堂健康药品经营有限公司	5,702,270.18	0.42	5,478,439.73	0.35
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	14,332,688.89	1.06	1,936,795.77	0.12
北京同仁堂参茸有限公司	-	-	883,260.27	0.06
北京同仁堂连锁药店有限责任公司	-	-	8,479,768.47	0.54
北京同仁堂制药有限公司	11,019,860.00	0.81	-	-
北京同仁堂广州药业有限公司	2,039,155.81	0.15	2,717,801.37	0.17
北京同仁堂保定药店	10,803.61	0.00	39,504.20	0.00

### B、购货

关联方名称	2006 年 1-6 月	比例%	2005 年 1-6 月	比例%
中国北京同仁堂集团粤东有限公司	144,518.61	0.03	-	-
北京同仁堂海南有限公司	2,311,486.04	0.54	-	-
北京同仁堂鸿日药业有限公司	279,211.66	0.07	-	-
北京同仁堂制药有限公司	177,688.96	0.04	-	-
北京同仁堂健康药业有限公司	-	-	4,171,160.75	0.79
北京同仁堂药材有限责任公司	2,073,365.25	0.48	2,092,560.11	0.40
北京同仁堂生物制品开发有限公司	184,522.64	0.04	144,384.74	0.03
北京同仁堂健康药品经营有限公司	8,615,553.20	2.01	3,605,798.45	0.69

北京同仁堂健康药业（福州）有限公司	506,827.69	0.12	-	-
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	75,753.51	0.02	-	-
北京同仁堂参茸有限公司	-	-	1,610,845.00	0.31
北京同仁堂连锁药店有限责任公司	-	-	275,800.11	0.05

### 3、关联方未结算金额

关联方名称	账户性质	2006.06.30	比例%	2006.01.01	比例%
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	专项应付款	1,099,674.92	4.67	1,099,674.92	4.17
北京同仁堂太丰制药有限公司	长期应付款	-	-	1,770,312.50	84.18
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	应收账款	-	-	152,689.08	0.04
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	应付账款	-	-	1,263,247.86	0.37
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	预收账款	-	-	291,047.80	0.35
北京同仁堂亳州中药材发展有限公司	应付账款	-	-	114,993.21	0.03
中国北京同仁堂集团粤东有限公司	应收账款	1,915,189.01	0.47	2,326,762.64	0.63
中国北京同仁堂集团粤东有限公司	应付账款	46,104.18	0.02	-	-
中国北京同仁堂集团粤东有限公司	预收账款	445.85	0.00	445.85	0.00
中国北京同仁堂集团粤东有限公司	其他应付款	-	-	200,000.00	0.27
北京同仁堂海南有限公司	应收账款	1,104,451.58	0.27	3,609,737.23	0.97
北京同仁堂海南有限公司	应付账款	-	-	4,217.48	0.00
北京同仁堂鸿日药业有限公司	预付账款	-	-	18,676.00	0.06
北京同仁堂鸿日药业有限公司	应付账款	653,809.24	0.22	818,203.70	0.24
北京同仁堂药材有限责任公司	应收账款	64,983.80	0.02	-	-
北京同仁堂药材有限责任公司	应付账款	3,920,201.13	1.34	3,182,399.96	0.94
北京同仁堂生物制品开发有限公司	应付账款	157,207.00	0.05	145,208.00	0.04
北京同仁堂健康药品经营有限公司	应收账款	1,229,806.61	0.30	553,848.38	0.15
北京同仁堂健康药品经营有限公司	应付账款	6,883,809.42	2.35	6,836,785.62	2.02
北京同仁堂健康药业（福州）有限公司	应付账款	119,800.90	0.04	200,902.19	0.06
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	应收账款	9,213,418.56	2.28	445,001.92	0.12
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	应付账款	291,447.30	0.10	404,937.78	0.12
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	预收账款	-	-	58,302.65	0.07

北京同仁堂制药有限公司	应付账款	63,801.43	0.02	-	-
北京同仁堂制药有限公司	预付账款	5,429.38	0.01	-	-
北京同仁堂广州药业有限公司	应收账款	29,073.96	0.01	44,217.94	0.01
北京同仁堂广州药业有限公司	预收账款	-	-	218,032.42	0.26
北京同仁堂保定药店	应收账款	1,618,177.61	0.40	1,621,146.94	0.44
北京同仁堂保定药店	预收账款	1,272.00	0.00	-	-

## 八、或有事项

2004年5月，本公司被湖南湘潭市华商医药贸易公司(以下简称华商公司)以经销合同结算纠纷为由起诉，要求本公司支付其经营结算欠款等共计3,398,602.56元。2004年5月19日湖南省湘潭市中级人民法院冻结本公司资金3,480,000.00元，2005年6月30日该项资金已经解冻。

鉴于本公司认为华商公司诉讼请求存在不合理之处，故提起反诉，并要求其支付欠款2,526,395.86元。湖南省湘潭市中级人民法院于2004年10月19日下达(2004)潭中民二初字第20号民事判决书，判决本公司应偿付华商公司欠款5,432,832.03元，华商公司应偿付本公司2,526,395.86元，两项相冲减即判决本公司应偿付华商公司欠款2,906,436.17元。

本公司认为判决结果存在矛盾，于2004年12月2日向湖南省高级人民法院提起上诉并获得受理。湖南省高级人民法院于2005年4月5日下达(2004)湘高法民二终字第104号民事裁定书，裁定如下：撤销湖南省湘潭市中级人民法院(2004)潭中民二初字第20号民事判决书，发回湖南省湘潭市中级人民法院重审。截至2006年8月18日，该项诉讼尚未判决。

除上述事项外，截至2006年6月30日，本公司不存在其他未决诉讼、对外担保等应披露的或有事项。

## 九、承诺事项

截至2006年6月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

截至2006年6月30日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十一、净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率(%)				每股收益			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	2006年1-6月	2005年1-6月	2006年1-6月	2005年1-6月	2006年1-6月	2005年1-6月	2006年1-6月	2005年1-6月
主营业务利润	22.32	29.51	22.22	29.45	1.234	1.812	1.234	1.812
营业利润	10.68	11.74	10.63	11.72	0.591	0.721	0.591	0.721
净利润	6.65	7.64	6.62	7.62	0.368	0.469	0.368	0.469
扣除非经常性损益后净利润	6.63	7.65	6.60	7.63	0.367	0.470	0.367	0.470

其中，2006 年 1-6 月非经常性损益项目及其金额如下：

项 目	金 额
营业外收入	566,955.56
减：营业外支出	65,655.96
减：所得税影响	75,194.94
非经常性损益净额	426,104.66

## 十二、会计报表的批准

本会计报表业经本公司第四届董事会第二次会议于 2006 年 8 月 18 日批准。

## 七、备查文件目录

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

北京同仁堂股份有限公司

董 事 会

二零零六年八月十八日

## 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	合并		母公司	
		2006年6月30日	2006年1月1日	2006年6月30日	2006年1月1日
流动资产：					
货币资金	六、1	850,119,318.27	682,218,955.57	471,091,300.13	340,306,609.90
短期投资					
应收票据	六、2	152,725,595.02	35,040,391.21	39,004,576.88	23,103,796.16
应收股利				46,000,000.00	
应收利息					
应收账款	六、3	332,499,632.78	300,064,948.74	208,143,952.16	213,159,869.45
其他应收款	六、4	18,993,018.33	15,113,471.59	48,138,452.80	23,050,499.46
预付账款	六、5	37,639,476.83	29,806,428.70	1,303,605.42	15,905,432.83
应收补贴款	六、6	1,715,481.20	1,226,594.97		712,496.74
存货	六、7	1,271,374,821.24	1,409,118,556.67	783,419,063.43	862,265,288.43
待摊费用	六、8	9,992,254.81	8,504,309.74	6,260,542.52	5,471,055.73
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
<b>流动资产合计</b>		<b>2,675,059,598.48</b>	<b>2,481,093,657.19</b>	<b>1,603,361,493.34</b>	<b>1,483,975,048.70</b>
长期投资：					
长期股权投资	六、9	24,724,040.76	51,052,826.25	662,336,857.59	659,928,549.68
长期债权投资					
<b>长期投资合计</b>		<b>24,724,040.76</b>	<b>51,052,826.25</b>	<b>662,336,857.59</b>	<b>659,928,549.68</b>
固定资产：					
固定资产原价	六、10	1,550,588,221.02	1,518,625,322.60	930,625,922.85	930,065,867.59
减：累计折旧		469,889,550.08	420,529,274.19	290,255,061.97	262,139,035.00
固定资产净值		1,080,698,670.94	1,098,096,048.41	640,370,860.88	667,926,832.59
减：固定资产减值准备		718,333.11	742,534.05	347,963.20	347,963.20
固定资产净额		1,079,980,337.83	1,097,353,514.36	640,022,897.68	667,578,869.39
工程物资					
在建工程	六、11	168,989,594.51	145,982,778.31	21,079,598.26	151,248.00
固定资产清理					
<b>固定资产合计</b>		<b>1,248,969,932.34</b>	<b>1,243,336,292.67</b>	<b>661,102,495.94</b>	<b>667,730,117.39</b>
无形资产及其他资产：					
无形资产	六、12	3,961,528.99	4,185,682.07	529,038.89	510,696.82
长期待摊费用	六、13		11,673.66		11,673.66
其他长期资产					
<b>无形资产及其他资产合计</b>		<b>3,961,528.99</b>	<b>4,197,355.73</b>	<b>529,038.89</b>	<b>522,370.48</b>
递延税项：					
递延税款借项					
<b>资产总计</b>		<b>3,952,715,100.57</b>	<b>3,779,680,131.84</b>	<b>2,927,329,885.76</b>	<b>2,812,156,086.25</b>



## 资产负债表(续)

项 目	附注	合并		母公司	
		2006年6月30日	2006年1月1日	2006年6月30日	2006年1月1日
流动负债:					
短期借款	六、14	273,000,000.00	293,000,000.00	188,000,000.00	208,000,000.00
应付票据					
应付账款	六、15	292,799,724.86	338,392,799.19	135,989,972.62	142,276,166.63
预收账款	六、16	30,540,667.03	83,238,955.00	18,654,341.78	37,275,741.52
应付工资	六、17	44,932,456.94	41,223,055.11	3,021,018.51	884.53
应付福利费		29,505,225.33	30,541,923.08	17,398,174.73	18,307,329.22
应付股利		147,484,350.85	890,876.35	108,505,474.50	
应交税金	六、18	54,421,301.04	23,206,008.16	21,416,949.76	16,134,878.01
其他应交款	六、19	983,382.55	301,939.41	415,072.51	157,506.14
其他应付款	六、20	109,240,799.82	74,930,341.13	21,029,381.91	25,811,543.67
预提费用	六、21	7,688,423.30	1,462,590.11	500,000.00	300,000.00
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>		<b>990,596,331.72</b>	<b>887,188,487.54</b>	<b>514,930,386.32</b>	<b>448,264,049.72</b>
长期负债:					
长期借款					
应付债券					
长期应付款	六、22	527,413.58	2,102,978.68		1,770,312.50
专项应付款	六、23	23,549,929.04	26,355,582.51	12,465,411.85	12,765,711.85
其他长期负债					
<b>长期负债合计</b>		<b>24,077,342.62</b>	<b>28,458,561.19</b>	<b>12,465,411.85</b>	<b>14,536,024.35</b>
递延税项:					
递延税款贷项					
<b>负债合计</b>		<b>1,014,673,674.34</b>	<b>915,647,048.73</b>	<b>527,395,798.17</b>	<b>462,800,074.07</b>
少数股东权益		537,091,037.55	514,561,616.52		
股东权益:					
股本	六、24	434,021,898.00	434,021,898.00	434,021,898.00	434,021,898.00
资本公积	六、25	806,925,856.89	806,925,856.89	806,925,856.89	806,925,856.89
盈余公积	六、26	394,242,694.63	394,242,694.63	260,554,600.15	260,554,600.15
其中:法定公益金			112,605,105.63		86,851,533.37
未分配利润	六、27	765,658,547.81	714,564,285.41	898,431,732.55	847,853,657.14
其中:拟分配现金股利			108,505,474.50		108,505,474.50
未确认的投资损失					
外币报表折算差额		101,391.35	-283,268.34		
<b>股东权益合计</b>		<b>2,400,950,388.68</b>	<b>2,349,471,466.59</b>	<b>2,399,934,087.59</b>	<b>2,349,356,012.18</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>3,952,715,100.57</b>	<b>3,779,680,131.84</b>	<b>2,927,329,885.76</b>	<b>2,812,156,086.25</b>

公司负责人: 殷顺海

主管会计工作负责人: 冯智梅

会计机构负责人: 吕晓洁

## 利润及利润分配表

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	合并		母公司	
		2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
<b>一、主营业务收入</b>	六、28	<b>1,355,817,775.31</b>	<b>1,558,487,138.79</b>	<b>582,619,946.27</b>	<b>782,976,870.87</b>
减：主营业务成本	六、28	803,119,358.38	885,983,940.49	364,414,272.05	477,411,443.19
主营业务税金及附加	六、29	16,898,793.68	16,993,965.56	9,296,929.25	8,517,775.18
<b>二、主营业务利润</b>		<b>535,799,623.25</b>	<b>655,509,232.74</b>	<b>208,908,744.97</b>	<b>297,047,652.50</b>
加：其他业务利润	六、30	5,396,081.46	2,088,785.92	1,076,007.85	685,661.45
减：营业费用		176,308,007.96	274,476,799.89	68,685,975.32	132,373,833.90
管理费用		103,965,200.84	116,166,407.02	36,950,856.08	52,304,959.08
财务费用	六、31	4,512,824.23	6,091,020.04	3,906,252.61	4,393,332.93
<b>三、营业利润</b>		<b>256,409,671.68</b>	<b>260,863,791.71</b>	<b>100,441,668.81</b>	<b>108,661,188.04</b>
加：投资收益	六、32	1,604,189.91	772,365.20	73,329,647.49	77,378,452.65
补贴收入					
营业外收入	六、33	566,955.56	264,719.66	449,677.24	135,659.10
减：营业外支出	六、34	65,655.96	490,889.25	4,401.99	259,466.71
<b>四、利润总额</b>		<b>258,515,161.19</b>	<b>261,409,987.32</b>	<b>174,216,591.55</b>	<b>185,915,833.08</b>
减：所得税		39,738,895.25	28,089,105.45	15,133,041.64	16,280,607.05
减：少数股东损益		59,176,529.04	63,685,655.84		
加：未确认的投资损失					
<b>五、净利润</b>		<b>159,599,736.90</b>	<b>169,635,226.03</b>	<b>159,083,549.91</b>	<b>169,635,226.03</b>
加：年初未分配利润		714,564,285.41	579,378,827.47	847,853,657.14	682,400,829.84
其他转入					
<b>六、可供分配的利润</b>		<b>874,164,022.31</b>	<b>749,014,053.50</b>	<b>1,006,937,207.05</b>	<b>852,036,055.87</b>
减：提取法定盈余公积			50,089.30		
提取法定公益金			25,044.65		
提取免税基金			5,960,795.14		
<b>七、可供股东分配的利润</b>		<b>874,164,022.31</b>	<b>742,978,124.41</b>	<b>1,006,937,207.05</b>	<b>852,036,055.87</b>
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		108,505,474.50	90,421,239.73	108,505,474.50	90,421,239.73
转作股本的普通股股利					
<b>八、未分配利润</b>		<b>765,658,547.81</b>	<b>652,556,884.68</b>	<b>898,431,732.55</b>	<b>761,614,816.14</b>
<b>补充资料：</b>					
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		642,600.09		642,600.09	
2、自然灾害发生的损失					
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额					
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额					
5、债务重组损失					
6、其他					

公司负责人：殷顺海

主管会计工作负责人：冯智梅

会计机构负责人：吕晓洁

**现金流量表**  
2006 年 1-6 月

编制单位：北京同仁堂股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,289,889,336.38	597,347,846.28
收到的税费返还		2,226,317.02	1,906,158.99
收到的其他与经营活动有关的现金	六、35	19,551,524.64	4,975,325.98
现金流入小计		1,311,667,178.04	604,229,331.25
购买商品、接受劳务支付的现金		553,741,828.00	197,734,980.91
支付给职工以及为职工支付的现金		168,529,472.61	88,836,242.82
支付的各项税费		163,355,323.77	81,384,945.64
支付的其他与经营活动有关的现金	六、36	183,049,525.36	69,582,962.20
现金流出小计		1,068,676,149.74	437,539,131.57
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>242,991,028.30</b>	<b>166,690,199.68</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		14,777,811.37	14,777,811.37
取得投资收益所收到的现金		1,400,000.00	8,052,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		88,200.00	43,200.00
收到的其他与投资活动有关的现金	六、37	6,345,172.01	1,895,569.28
现金流入小计		22,611,183.38	24,769,080.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		61,897,233.11	10,374,018.21
投资所支付的现金			24,498,750.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		61,897,233.11	34,872,768.21
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-39,286,049.73</b>	<b>-10,103,687.56</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		117,000,000.00	82,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		117,000,000.00	82,000,000.00
偿还债务所支付的现金		137,000,000.00	102,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		14,821,845.81	5,303,034.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	六、38	540,741.77	223,970.12
现金流出小计		152,362,587.58	107,527,004.12
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-35,362,587.58</b>	<b>-25,527,004.12</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
		-442,028.29	-274,817.77
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		<b>167,900,362.70</b>	<b>130,784,690.23</b>

公司负责人：殷顺海

主管会计工作负责人：冯智梅

会计机构负责人：吕晓洁

## 现金流量表—补充资料

2006 年 1—6 月

编制单位：北京同仁堂股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并	母公司
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
<b>净利润</b>		159,599,736.90	159,083,549.91
加：少数股东本期损益		59,176,529.04	
计提的资产减值准备		513,542.74	1,048,521.58
固定资产折旧		51,310,671.15	28,192,617.19
无形资产摊销		351,850.43	89,157.93
长期待摊费用摊销		11,673.66	11,673.66
待摊费用减少（减：增加）		-1,487,945.07	-789,486.79
预提费用增加（减：减少）		6,225,833.19	200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-59,817.82	-41,087.28
固定资产报废损失		3,007.48	2,887.48
财务费用		4,512,824.23	3,906,252.61
投资损失（减：收益）		-1,604,189.91	-73,329,647.49
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		137,743,735.43	78,846,225.00
经营性应收项目的减少（减：增加）		-141,755,885.47	-12,179,236.16
经营性应付项目的增加（减：减少）		-31,550,537.68	-18,351,227.96
其他			
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>242,991,028.30</b>	<b>166,690,199.68</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>			
现金的期末余额		850,119,318.27	471,091,300.13
减：现金的期初余额		682,218,955.57	340,306,609.90
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
<b>现金及现金等价物净增加额</b>		<b>167,900,362.70</b>	<b>130,784,690.23</b>

公司负责人：殷顺海

主管会计工作负责人：冯智梅

会计机构负责人：吕晓洁

## 资产减值准备明细表

2006 年 6 月 30 日

合并会计报表资产减值准备明细项目	年初余额	本年增加	本期减少		年末余额
			转出	转回	
一、坏账准备合计	<b>74,383,069.27</b>	<b>532,334.59</b>	-	-	<b>74,915,403.86</b>
其中：应收账款	71,085,309.13	523,207.25	-	-	71,608,516.38
其他应收款	3,297,760.14	9,127.34	-	-	3,306,887.48
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	-	-	-	-	-
其中：原材料	-	-	-	-	-
库存商品	-	-	-	-	-
低值易耗品	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	<b>742,534.05</b>	-	<b>24,200.94</b>	-	<b>718,333.11</b>
其中：房屋及建筑物	208,202.95	-	-	-	208,202.95
机器设备	534,331.10	-	24,200.94	-	510,130.16
运输设备	-	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-
母公司资产减值明细项目	年初余额	本年增加	本期减少		年末余额
一、坏账准备合计	<b>60,527,447.51</b>	<b>1,048,521.58</b>	-	-	<b>61,575,969.09</b>
其中：应收账款	59,768,404.04	1,039,394.24	-	-	60,807,798.28
其他应收款	759,043.47	9,127.34	-	-	768,170.81
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	-	-	-	-	-
其中：原材料	-	-	-	-	-
库存商品	-	-	-	-	-
低值易耗品	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	<b>347,963.20</b>	-	-	-	<b>347,963.20</b>
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-	-
机器设备	347,963.20	-	-	-	347,963.20
运输设备	-	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-