



北京同仁堂股份有限公司

2005 年半年度报告

## 重 要 提 示

本公司董事会及董事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。

公司董事长殷顺海先生、总经理匡桂申先生、总会计师杨亮先生、财务部部长冯智梅女士声明：保证本报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度报告未经审计。

# 目 录

一、公司基本情况 . . . . .	4
二、股本变动和主要股东持股情况 . . . . .	6
三、董事、监事、高级管理人员情况 . . . . .	8
四、管理层讨论与分析 . . . . .	9
五、重要事项 . . . . .	12
六、财务报告(未经审计) . . . . .	15
七、备查文件 . . . . .	48

## 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](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	2,554,871,521.32	2,433,142,610.19	5.00
流动负债	965,205,739.20	929,985,090.98	3.79
总资产	3,698,963,145.46	3,553,457,778.66	4.09
股东权益(不含少数股东权益)	2,221,072,715.27	2,141,220,437.80	3.73
每股净资产	6.141	5.920	3.73
调整后的每股净资产	5.999	5.794	3.54
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	169,635,226.03	154,154,171.47	10.04
扣除非经常性损益后的净利润	169,827,470.18	154,569,281.23	9.87
每股收益	0.469	0.465	0.86
每股收益注1	0.391	0.465	不适用
净资产收益率%	7.64	9.12	减少1.48个百分点
经营活动产生的现金流量净额	85,792,628.82	237,042,830.55	-63.81

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	264,719.66
减：营业外支出	490,889.25
减：所得税影响数	-33,925.44
合计	-192,244.15

注1：根据本公司2004年度股东大会决议实施2004年度资本公积金转增股本方案，新增股份于2005年7月8日上市流通，总股本变为434,021,898股。按新股本计算之每股收益。

## 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。

### (二) 主要股东持股情况

1、报告期期末股东总数为 11,726 名。

2、前十名股东持股情况

股东名称(全称)	报告期内增减(股)	期末持股数量(股)	比例(%)	股份类别	质押或冻结的股份数量	股东性质(国有股东或外资股东)
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	0	232,183,325	64.19	未流通	0	国有法人股
丰和价值证券投资基金	4,069,878	12,580,499	3.48	已流通	未知	社会公众股
嘉实服务增值行业证券投资基金	1,585,774	6,539,771	1.81	已流通	未知	社会公众股
天元证券投资基金	1,346,656	4,635,782	1.28	已流通	未知	社会公众股
中信经典配置证券投资基金	0	4,382,912	1.21	已流通	未知	社会公众股
申万巴黎盛利精选证券投资基金	-1,544,144	4,065,050	1.12	已流通	未知	社会公众股
嘉实成长收益型证券投资基金	—	3,644,896	1.01	已流通	未知	社会公众股
南方稳健成长证券投资基金	0	3,620,523	1.00	已流通	未知	社会公众股
全国社保基金一零六组合	100,000	3,430,510	0.95	已流通	未知	社会公众股
同益证券投资基金	328,934	3,273,934	0.91	已流通	未知	社会公众股

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,报告期内所持股份无变动,亦无质押或冻结情况。

以上前十名股东中公司控股股东中国北京同仁堂(集团)有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系,亦不存在一致行动人关系。

丰和价值证券投资基金、嘉实服务增值行业证券投资基金、嘉实成长收益型证券投资基金及全国社保一零六组合均由嘉实基金管理有限公司管理;天元证券投资基金及南方稳健成长证券投资基金由南方基金管理有限公司管理。公司未知上述流通股股东是否存在一致行动人关系。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持股数量(股)	流通股种类
丰和价值证券投资基金	12,580,499	A 股
嘉实服务增值行业证券投资基金	6,539,771	A 股
天元证券投资基金	4,635,782	A 股
中信经典配置证券投资基金	4,382,912	A 股
申万巴黎盛利精选证券投资基金	4,065,050	A 股

嘉实成长收益型证券投资基金	3,644,896	A 股
南方稳健成长证券投资基金	3,620,523	A 股
全国社保基金一零六组合	3,430,510	A 股
同益证券投资基金	3,273,934	A 股
海富通收益增长证券投资基金	3,000,000	A 股

上述流通股股东中，丰和价值证券投资基金、嘉实服务增值行业证券投资基金、嘉实成长收益型证券投资基金及全国社保一零六组合均由嘉实基金管理有限公司管理；天元证券投资基金及南方稳健成长证券投资基金由南方基金管理有限公司管理。公司未知上述流通股股东是否存在一致行动人关系。

4、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无新聘及解聘情况



## 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	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	增长比例%
主营业务收入	1,558,487,138.79	1,406,346,331.51	10.82
主营业务利润	655,509,232.74	618,954,972.81	5.91
净利润	169,635,226.03	154,154,171.47	10.04
现金及现金等价物净增加额	-56,792,200.75	59,328,996.33	-195.72
	2005 年 6 月 30 日	2005 年 1 月 1 日	增长比例%
应收票据	302,406,296.04	47,996,444.20	530.06
应收账款	262,174,798.12	240,429,896.47	9.04
预付帐款	59,770,289.64	39,045,041.82	53.08

报告期内公司完成主营业务收入 155,848.71 万元，比上年同期增长 10.82%；其中在国内实现销售收入 147,093.26 万元，在海外实现销售收入 8,755.45 万元；完成主营业务利润 65,550.92 万元，比上年同期增长 5.91%。

现金及现金等价物净增加额同比下降是因为本期与上年同期相比采购原材料增加所致。

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。

预付帐款增加是因为公司采购机器设备，预付设备款所致。

### (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。

2005 年初公司董事会提出了“以利润为中心，做实企业；以现金流为重点，提高营销质量；以亦庄工程为基础，全面提高中药现代化管理水平；以重大典型企业为契机，进一步提高科技、质量、服务水平”的工作目标，围绕该目标，报告期内公司着眼于夯实基础，加强管理，重点考核利润指标和现金流指标，抓住企业核心竞争优势，进一步提高经营质量，以期实现健康持续发展。2005 年 1 - 6 月份，公司实现销售收入 155,848.71 万元，同比增长 10.82%，实现净利润 16,963.52 万元，同比增长 10.04%。

搞好营销工作始终是公司的首要任务。公司一方面巩固已取得的成果，一方面继续改善销售渠道，不断提高直供终端的能力。公司充分发挥自有品牌、品种优势，贯彻首席品种经销制度。报告期内，公司与重点经销商签订了三十多个首席品种经销协议，截至 6 月底，首席品种的销售额同比都有较大幅度增长。此外，部分品种还采取由经销商开拓市场的方式，在剂型、规格、包装等方面进行个性化设计，调动了经销商的积极性，报告期内收效良好。“百千万工程”继续推进，在宗旨不变的前提下，终端具体操作方式按照不同销售区域进行了多样化设计，各经营分公司在所管辖区内积极开拓市场，收集、分析相关信息，为终端零售全面铺开做好充分准备。公司在执行既定销售策略的前提下，针对不同销售方式的品种做了进一步的指标细分，销售任务层层落实，促进了销售工作的开展，其中公司主导品种同仁乌鸡白凤丸系列实现销售收入 10,896.26 万元，同仁六味地黄丸系列实

现销售收入 23,545.07 万元。

公司产品继续以“精品化、微型化”为方向，进一步改善品种结构，在继承传统优势的基础上，努力创新，报告期内新增 8 个微型化品种取得批准文号，一个品种——舒筋定痛喷雾剂，取得新药证书。

截至报告期末，公司亦庄生产基地的所有剂型顺利通过 GMP 认证，为正式投产做好各项准备。公司大兴生产基地等五条生产线再次通过澳大利亚 TGA 复检，不仅在产品上、更争取在管理上与国际接轨，以规范化的管理生产出符合国际市场需求的优质产品。

公司以全年工作目标为指导，合理分解指标，立足于完成好半年期任务，同时注重公司经营质量的改善，提高管理水平，压缩费用，取得显著成效。报告期内管理费用支出同比下降 20.7%，体现了开源与节流并重。

为实现公司的可持续健康发展，公司董事会提出了“做长、做强、做大”的战略思想，强调长久经营为企业立足之本，首先要夯实基础，提高运营质量，才能进一步提高竞争力、扩大规模。这一战略思想在今后一段时间将作为公司发展的指导性方针，用以统领公司各项工作。

2005 年上半年，公司上下统一思想，深刻理解董事会“做长、做强、做大”的意图，领会企业持久经营之道，妥善处理发展过程中经营质量与速度的关系，不盲目求快、不急功近利，稳步推进各项工作，较好地完成了预期任务。

#### 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	155,848.71	88,598.39	42.06	10.82	14.95	-1.95
其中：关联交易	5,971.89	3,395.06	43.15	——	——	-1.62
分产品						
乌鸡白凤丸系列	10,896.26	7,199.23	33.93	3.68	9.61	-3.58
六味地黄丸系列	23,545.07	10,932.96	53.57	0.49	2.39	-0.86
关联交易的定价原则	本公司给予其他独立第三方的价格					

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

随着濒危动植物数量日益减少和国家对其保护力度不断加大，涉及公司生产所用部分动物性原料面临着资源性短缺和价格高涨的问题。此外，由于能源一再加价及环境因素，作为一般副产品的植物性原料药材价格也普遍上涨。公司面临原料采购成本上升的问题。

对此，公司一方面和有关部门充分沟通，争取到主管部门对公司使用个别稀缺原料的批准；一方面加强对市场情况的研究分析，适时调整产品结构、调整原料库存，有针对性的进行适当储备，大大降低了普通原料采购的价格风险。

### (三) 公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况：

单位：万元

募集资金总额	31,654.74	本年度已使用募集资金总额	5,876.88
		已累计使用募集资金总额	28,266.59

承诺项目	拟投入 金额	是否变更 项目	实际投入 金额	产生收益 金额	是否符合计划进 度和预计收益
新建蜜小丸车间项目	4,930.00	否	4,604.39	无	是
新建出口蜜小丸车间项目	4,905.00	否	4,127.40	无	是
新建瓶装水丸车间项目	4,789.00	否	4,552.53	无	是
新建袋装水丸车间项目	4,597.00	否	4,073.42	无	是
新建胶囊车间项目	4,485.00	否	4,027.27	无	是
新建滴丸车间项目	4,615.00	否	3,547.84	无	是
补充流动资金	3,333.74	否	3,333.74	无	是
合计	31,654.74	—	28,266.59	无	是
未达到计划进度和收益的 说明(分具体项目)	无				
变更原因及变更程序说明 (分具体项目)	无				

公司 2004 年实施的增资配股方案，募集资金 31,654.74 万元，截至报告期末，已使用募集资金 28,266.59 万元，尚未使用的募集资金 3,388.15 万元在银行存款中。具体使用情况如下：

(1)、新建蜜小丸车间项目：该项目计划投资 4,930 万元，其中固定资产投资 4,330 万元，配套流动资金 600 万元，截至报告期末已投入 4,604.39 万元。目前设备已经安装调试完毕，并进行试生产，设备运行良好，达到生产能力。

(2)、新建出口蜜小丸车间项目：该项目计划投资 4,905 万元，其中固定资产投资 4,305 万元，配套流动资金 600 万元，截至报告期末已投入 4,127.40 万元。目前设备已经安装调试完毕，并进行试生产，设备运行良好，达到生产能力。

(3)、新建瓶装水丸生产车间项目：该项目计划投资 4,789 万元，其中固定资产投资 4,189 万元，配套流动资金 600 万元，截至报告期末已投入 4,552.53 万元。目前设备已经安装调试完毕，并进行试生产，设备运行良好，达到生产能力。

(4)、新建袋装水丸车间项目：该项目计划投资 4,597 万元，其中固定资产投资 3,997 万元，配套流动资金 600 万元，截至报告期末已投入 4,073.42 万元。目前设备已经安装调试完毕，并进行试生产，设备运行良好，达到生产能力。

(5)、新建胶囊车间项目：该项目计划投资 4,485 万元，其中固定资产投资 3,885 万元，配套流动资金 600 万元，截至报告期末已投入 4,027.27 万元。目前设备已经安装调试完毕，试生产情况良好。

(6)、新建滴丸车间项目：该项目计划投资 4,615 万元，其中固定资产投资 4,315 万元，配套流动资金 300 万元，截至报告期末已投入 3,547.84 万元。该生产线设备目前完成安装调试，正在安排试生产。

(7)、补充流动资金 3,333.74 万元。

## 2、重大非募集资金投资情况

(1) 本公司之子公司同仁堂科技公司经济开发区厂房建设工程，报告期内投入资金 2,145 万元，截至报告期末已累计投入 13,159 万元。

(2) 本公司之子公司同仁堂科技公司物流配送中心工程，报告期内投入资金 644 万元，截至报告期末已累计投入 2,383 万元。

(3) 本公司之子公司同仁堂科技公司通州煮提车间工程，报告期内投入资金 756 万元，截至报告期末已累计投入 3,226 万元。

## 五、重要事项

### (一) 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《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，严格按照信息披露管理办法进行信息披露。按照《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上海证券交易所上市规则》（2004 版修订）等文件要求，修订完善了公司各相关制度，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。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

2005 年 5 月 18 日召开的公司 2004 年度股东大会，审议通过了公司 2004 年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案，以 2004 年末总股本 361,684,915 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元(含税)；以 2004 年末总股本 361,684,915 股为基数，向全体股东实施资本公积金转增股本，每 10 股转增 2 股。2005 年 7 月 1 日公司在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登 2004 年度派发现金红利及资本公积金转增股本的公告，新增股份于 7 月 8 日上市流通，现金红利发放于 7 月 14 日实施完毕。

#### 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) 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	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	按照给予独立第三方价格进行定价	市场价	42,190,902.89	8.04	现金
北京同仁堂健康药业有限公司	购货	按照给予独立第三方价格进行定价	市场价	4,171,160.75	0.79	现金
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	销售	按照给予独立第三方价格进行定价	市场价	24,911,772.72	1.60	现金
北京同仁堂连锁药店总部	销售	按照给予独立第三方价格进行定价	市场价	8,479,768.47	0.54	现金
中国北京同仁堂集团粤东有限公司	销售	按照给予独立第三方价格进行定价	市场价	14,056,732.42	0.90	现金

对比 2005 年初公司预计的全年关联交易发生额，本报告期内公司向关联方销售

5,675.10 万元，占销售总额的 3.64%；向关联方购进 5,409.15 万元，占购进总额的 10.30%。数额均在正常范围内。

提供劳务等发生的关联交易：根据本公司上市之初与集团公司签订的《商标使用许可协议》及随后的补充协议、《土地租赁协议》、《仓库使用协议》，本公司支付集团公司以下费用：

项目	单位：人民币元		依据
	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份	
商标使用费	1,440,849.98	1,319,998.00	协议约定
土地租金	3,219,849.02	3,219,849.00	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%。

上述关联交易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未有非经营性债权、债务往来。

#### （六）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。

（七）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。

（八）公司 2005 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。

（九）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）公司未有其他应披露而未披露的重大事项。

#### （十一）已披露重要信息索引

1、公司 2004 年度报告摘要、第三届董事会第十次会议决议公告、第三届监事会第八次会议决议公告、公司关于召开 2004 年年度股东大会的公告、公司日常关联交易公告刊登于 2005 年 3 月 22 日《中国证券报》C08 版、《上海证券报》C8 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、公司注册地址变更公告刊登于 2005 年 4 月 7 日《中国证券报》C04 版、《上海证券报》C8 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、公司第三届董事会第十一次会议决议公告暨对召开 2004 年度股东大会的补充通知、第三届监事会第九次会议决议公告刊登于 2005 年 4 月 22 日《中国证券报》B09 版、《上海证券报》C36 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。

4、公司 2005 年第一季度报告刊登于 2005 年 4 月 30 日《中国证券报》C65 版、《上海证券报》77 版，同时在上海证券交易所网站www.sse.com.cn上网披露。

5、公司 2004 年度股东大会决议公告刊登于 2005 年 5 月 19 日《中国证券报》C8 版、《上海证券报》C4 版，同时在上海证券交易所网站www.sse.com.cn上网披露。

6、公司 2004 年度分红派息及资本公积金转增股本实施公告刊登于 2005 年 7 月 1 日《中国证券报》5 版、《上海证券报》C4 版，同时在上海证券交易所网站www.sse.com.cn上网披露。

## 六、财务报告(未经审计)

- (一) 会计报表(附后)
- (二) 会计报表附注

### 会计报表附注

#### 一、公司简介

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。注册资本变更为361,684,915.00元。

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

本公司以权责发生制为记账基础,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；期末按中国人民银行公布的基准汇价进行调整，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、坏账核算方法

(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的比例如下：

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”)坏账核算方法如下：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)长期股权投资

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。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。

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 10 年平均摊销。

自《关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答(二)》下发后，对长期股权投资初始投资成本低于其在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额，计入资本公积。

##### (2)长期债权投资

本公司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。

##### (3)长期投资减值准备

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。根据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：

固定资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	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。

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。

#### 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在受益年限内分期摊销。

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。

### 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或受益期孰低年限平均摊销。

筹建期间发生的费用(除购建固定资产以外)，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、税项

#### 1、主要税种

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%、24%、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；本公司位于通州区的药酒厂及位于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、优惠税率及批文

(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北京同仁堂太丰制药有限公司属生产型外商投资企业，注册地址位于北京经济技术开发区，生产地址位于北京市大兴区，根据北京经济技术开发区对生产型外商投资企业的优惠政策，按 24% 缴纳企业所得税，并自 2004 年度至 2005 年度免缴企业所得税，2006 年度至 2008 年度减半征收企业所得税。

(4) 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。

(5) 本公司之控股子公司北京同仁堂(保宁)株式会社位于韩国汉城，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。

### 四、控股子公司及合营企业

截至 2005 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	-	54.70	54.70	是
北京同仁堂天然药 物有限公司	生产、研发、 销售中成药	5000 万元	2550 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	是
北京同仁堂(保宁) 株式会社	药品销售,医 疗服务	195,000 万 韩元	634.12 万元 (76.5 万美元)	-	51	51	是
北京同仁堂吉林人 参有限责任公司	生产、销售中 药材	800万元	408万元	-	51	51	否
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
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	否
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	否
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
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	否
北京同仁堂国药有限公司	-	-	3,189.60 万元 (3000 万港币)	3,182.80 万元 (3000 万港币)	50	77.35	是

说明：

(1)未纳入合并范围的子公司

公司名称	未合并原因	2005年1-6月财务情况		
		资产总额	主营业务收入	净利润
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	[注 1]	13,112,757.04	10,215,742.62	157,637.11
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	[注 1]	6,316,417.27	2,358,469.30	11,262.84
北京同仁堂包头药店有限责任公司	[注 1]	3,786,763.72	2,020,865.71	141,836.39
上海北京同仁堂药店有限责任公司	[注 1]	10,154,269.49	6,690,300.14	104,083.71
北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	[注 2]	1,000,000.00	-	-

[注 1]：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、北京同仁堂包头药店有限责任公司及上海北京同仁堂药店有限责任公司，其资产总额、主营业务收入及当期净利润之和均不足母公司和所有控股子公司的资产总额、主营业务收入及当期净利润之和的 10%，根据财会二字(1996)2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》的规定，未将上述四家公司纳入本公司 2005 年 1-6 月合并会计报表范围。

[注 2]：北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司由于本期尚在筹建期，故未将其纳入本公司 2005 年 1-6 月合并会计报表范围。

## 五、会计报表主要项目注释

### 1、货币资金

项目	2005.06.30	2005.01.01
现金	2,245,084.47	1,690,002.39
银行存款	783,246,788.38	840,586,089.60
其他货币资金	-	3,487,981.61
	<u>785,491,872.85</u>	<u>845,764,073.60</u>

其中外币金额如下：

	2005.06.30			2005.01.01		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	2,133,773.34	8.2765	17,660,175.05	3,216,081.69	8.2765	26,617,900.11
加拿大元	49,994.28	6.7200	335,961.56	36,611.71	6.8739	251,665.23
林吉特	-	-	-	564,407.13	2.1486	1,212,685.16
港币	117,080,159.46	1.0649	124,678,661.81	111,331,069.08	1.0637	118,422,858.18
澳门币	1,782,417.75	1.0600	1,889,362.82	1,211,247.38	1.0338	1,252,187.54

韩元	582,777,702.63	0.0076	4,429,110.54	155,956,483.00	0.0075	1,169,673.62
日元	-	-	-	40,000,000.00	0.079701	3,188,040.00
印度尼西亚卢比	<u>3,002,168,708.00</u>	<u>0.0010</u>	<u>3,002,168.71</u>	<u>2,674,591,848.00</u>	<u>0.00089</u>	<u>2,380,386.74</u>
			<u>151,995,440.49</u>			<u>154,495,396.58</u>

说明：2005 年 1 月 1 日本公司其他货币资金中含 3,480,000.00 元被冻结资金，不可随意支取，因此在编制本期现金流量表补充资料时，从现金的期初余额中扣除；截至 2005 年 6 月 30 日该项资金已被解冻，不存在不可随意支取资金。

## 2、应收票据

种类	2005.06.30	2005.01.01
银行承兑汇票	302,406,296.04	47,996,444.20

说明：(1)截至 2005 年 06 月 30 日，本公司无用于质押的票据。

(2)应收票据期末数较期初数增加 254,409,851.84 元，增幅 530.06%，主要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、账龄分析及百分比

账龄	2005.06.30			2005.01.01		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	194,855,518.85	59.74	10,815,582.11	169,884,395.64	56.47	10,780,679.06
一至二年	22,718,953.46	6.97	5,348,312.42	27,492,303.06	9.14	6,009,234.69
二至三年	23,492,970.10	7.20	4,716,028.82	28,050,070.18	9.32	5,610,014.04
三年以上	<u>85,085,061.96</u>	<u>26.09</u>	<u>43,097,782.90</u>	<u>75,432,580.37</u>	<u>25.07</u>	<u>38,029,524.99</u>
	<u>326,152,504.37</u>	<u>100.00</u>	<u>63,977,706.25</u>	<u>300,859,349.25</u>	<u>100.00</u>	<u>60,429,452.78</u>

#### B、坏账准备

2005.01.01	本期增加	本期减少		2005.06.30
		转出	转回	
60,429,452.78	3,619,974.13	71,720.66		63,977,706.25

C、截至 2005 年 06 月 30 日，持本公司 5%以上股份的股东单位欠款情况如下：

单位名称	金额	账龄	款项性质
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	1,758,362.16	一年以内	货款

D、截至 2005 年 06 月 30 日，应收账款前五名金额合计 139,335,836.65 元，占应收账款总额的比例为 42.72%。

### (2)母公司

#### A、账龄分析及百分比

账龄	2005.06.30			2005.01.01		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	93,452,331.27	42.79	4,672,682.61	92,256,135.79	42.30	4,612,806.79
一至二年	16,587,134.90	7.59	1,658,713.49	23,188,049.22	10.63	2,318,804.92

二至三年	23,451,126.10	10.74	4,704,305.22	27,870,554.78	12.78	5,574,110.96
三年以上	<u>84,914,381.08</u>	<u>38.88</u>	<u>42,421,330.21</u>	<u>74,806,110.77</u>	<u>34.29</u>	<u>37,403,055.39</u>
	<u>218,404,973.35</u>	<u>100.00</u>	<u>53,457,031.53</u>	<u>218,120,850.56</u>	<u>100.00</u>	<u>49,908,778.06</u>

## B、坏账准备

2005.01.01	本期增加	本期减少		2005.06.30
		转出	转回	
49,908,778.06	3,619,974.13	71,720.66		53,457,031.53

C、截至 2005 年 06 月 30 日，持本公司 5%以上股份的股东单位欠款情况如下：

单位名称	金额	账龄	款项性质
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	1,738,817.38	一年以内	货款

## 4、其他应收款

## (1)合并数

## A、账龄分析及百分比

账龄	2005.06.30			2005.01.01		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	15,715,950.93	68.38	537,524.94	12,390,900.09	58.95	604,329.63
一至二年	5,105,115.59	22.21	525,580.49	3,875,152.23	18.43	631,581.67
二至三年	1,850,502.19	8.05	983,601.66	3,423,237.18	16.28	684,647.44
三年以上	<u>312,441.76</u>	<u>1.36</u>	<u>27,064.48</u>	<u>1,331,764.50</u>	<u>6.34</u>	<u>665,882.25</u>
	<u>22,984,010.47</u>	<u>100.00</u>	<u>2,073,771.57</u>	<u>21,021,054.00</u>	<u>100.00</u>	<u>2,586,440.99</u>

## B、坏账准备

2005.01.01	本期增加	本期减少		2005.06.30
		转出	转回	
2,586,440.99		38,434.50	474,234.92	2,073,771.57

C、截至 2005 年 06 月 30 日，无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

D、截至 2005 年 06 月 30 日，大额欠款单位情况如下：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
北京拟网互动广告有限责任公司	4,000,000.00	[注]	借款
韩国保宁药品株式会社	2,841,012.08	一年以内	房租保证金
开拓热力公司	270,000.00	一年以内	押金
北京市财政局	233,322.48	一年以内	环保材料押金
北京市东升药业有限责任公司	200,000.00	一至两年	借款
占其他应收款总额比例	32.82%		

[注]：北京拟网互动广告有限责任公司 4,000,000.00 元，其中 1,000,000.00 元账龄为一至二年，3,000,000.00 元账龄为二至三年。

## (2)母公司

## A、账龄分析及百分比

账龄	2005.06.30			2005.01.01		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	3,536,564.22	65.91	153,034.85	2,315,378.44	39.41	115,768.92

一至二年	120,028.17	2.24	12,018.08	1,915,598.84	32.61	191,559.88
二至三年	1,670,500.00	31.13	334,100.00	326,128.88	5.55	65,225.78
三年以上	38,833.46	0.72	19,414.48	1,317,364.50	22.43	658,682.25
	<u>5,365,925.85</u>	<u>100.00</u>	<u>518,567.41</u>	<u>5,874,470.66</u>	<u>100.00</u>	<u>1,031,236.83</u>

## B、坏账准备

<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>		<u>2005.06.30</u>
		<u>转出</u>	<u>转回</u>	
1,031,236.83		38,434.50	474,234.92	518,567.41

C、截至 2005 年 06 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

<u>账龄</u>	<u>2005.06.30</u>		<u>2005.01.01</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例%</u>	<u>金额</u>	<u>比例%</u>
一年以内	46,644,303.34	78.04	38,427,443.57	98.42
一至二年	<u>13,125,986.30</u>	<u>21.96</u>	<u>617,598.25</u>	<u>1.58</u>
	<u>59,770,289.64</u>	<u>100.00</u>	<u>39,045,041.82</u>	<u>100.00</u>

(2)截至 2005 年 06 月 30 日，无预付持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

说明：预付账款期末数较期初数增加 20,725,247.82 元，增幅 53.08%，主要系本公司采购机器设备，预付设备款所致。

## 6、应收补贴款

<u>项目</u>	<u>2005.06.30</u>	<u>2005.01.01</u>
出口退税	607,427.51	156,320.31

## 7、存货

## (1)存货分项目列示

<u>项目</u>	<u>2005.06.30</u>	<u>2005.01.01</u>
原材料	562,230,010.57	630,997,050.02
在产品	226,612,645.26	101,550,892.34
产成品及库存商品	309,685,821.29	487,318,730.43
低值易耗品	12,736,890.27	11,878,584.72
在途物资	1,737,700.93	-
委托加工物资	226,903.60	396,605.86
材料物资和包装物	1,437,272.77	<u>1,850,619.92</u>
	<u>1,114,667,244.69</u>	<u>1,233,992,483.29</u>
存货跌价准备	(-)	(-)
	<u>1,114,667,244.69</u>	<u>1,233,992,483.29</u>

## (2)存货跌价准备

截至 2005 年 06 月 30 日，本公司未发生存货可变现金额低于账面价值之情况，故未计提存货跌价准备。

## 8、待摊费用

<u>项目</u>	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期摊销</u>	<u>2005.06.30</u>
-----------	-------------------	-------------	-------------	-------------------



待抵扣进项税	6,374,721.26	11,364,047.68	10,971,698.44	6,767,070.50
房租	432,223.75	2,308,941.25	1,716,925.33	1,024,239.67
保险费	287,449.92	212,184.36	290,599.03	209,035.25
养路费	114,048.00	44,786.60	115,606.70	43,227.90
报刊费	15,009.16	40,280.00	23,644.58	31,644.58
软件服务费	5,000.00	-	3,000.00	2,000.00
保安费	59,518.80	187,223.27	111,120.95	135,621.12
装修费	-	304,860.36	150,000.00	154,860.36
房产税	-	416,269.71	104,068.00	312,201.71
其他	35,766.60	396,871.86	269,185.98	163,452.48
	<u>7,323,737.49</u>	<u>15,275,465.09</u>	<u>13,755,849.01</u>	<u>8,843,353.57</u>

## 9、长期股权投资

## (1)合并数

项目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
其他股权投资	34,468,623.07	3,372,478.89	2,600,113.69	35,240,988.27
其中：对子公司投资	9,945,810.45	2,811,671.92	-	12,757,482.37
对联营企业投资	14,522,812.62	560,806.97	2,600,113.69	12,483,505.90
对其他企业投资	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
股权投资差额	639,994.07	-	-	639,994.07
	<u>35,108,617.14</u>	<u>3,372,478.89</u>	<u>2,600,113.69</u>	<u>35,880,982.34</u>
长期投资减值准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
	<u>35,108,617.14</u>	<u>3,372,478.89</u>	<u>2,600,113.69</u>	<u>35,880,982.34</u>

注：上海北京同仁堂药店有限责任公司本期为权益法核算，对联营企业投资本期减少为上海北京同仁堂药店有限责任公司期初权益余额 2,600,113.69 元，对子公司投资本期增加中含上海北京同仁堂药店有限责任公司期初权益余额 2,600,113.69 元。

## A、其他股权投资

## a、截至 2005 年 06 月 30 日投资明细

投资单位名称	投资期限	投资比例%	初始投资成本	核算方法
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	3 年	51	4,080,000.00	权益法
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	10 年	51	3,060,000.00	权益法
北京同仁堂包头药店有限责任公司	10 年	51	1,326,000.00	权益法
北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	15 年	51	510,000.00	权益法
北京同仁堂(泰国)有限公司	10 年	49	4,063,740.00	权益法
北京同仁堂广州药店有限公司	10 年	30	1,500,000.00	权益法
上海北京同仁堂药店有限责任公司	15 年	51	3,060,000.00	权益法
北京同仁堂保定药店[注]	10 年	50	1,000,000.00	成本法
中投信用担保有限公司	-	1	10,000,000.00	成本法
同仁堂和记(香港)药业发展有限公司	10 年	40	6,367,200.00	权益法
			<u>34,966,940.00</u>	

[注]：北京同仁堂保定药店已与承包方签订承包协议，故对其长期投资采用成本法核算。

### b、权益变动情况

投资单位名称	本期增减投资	本期增减权益		累计增减权益
		本期权益	本期分回利润	
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	-	80,394.93	-	953,347.68
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	-	5,744.05	-	29,571.15
北京同仁堂包头药店有限责任公司	-	72,336.56	-	145,367.16
北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	-	-	-	-
北京同仁堂(泰国)有限公司	-	50,151.91	-	-905,660.92
北京同仁堂广州药店有限公司	-	510,655.06	-	1,916,730.22
上海北京同仁堂药店有限责任公司	-	53,082.69	-	-406,803.62
北京同仁堂保定药店	-	-	-	-43,417.47
中投信用担保有限公司	-	-	-	-
同仁堂和记(香港)药业发展有限公司	-	-	-	-1,415,085.93
		<u>772,365.20</u>		<u>274,048.27</u>

### c、投资变动情况

被投资单位名称	2005.01.01	本期增减权益	2005.06.30
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	4,952,952.75	80,394.93	5,033,347.68
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	3,083,827.10	5,744.05	3,089,571.15
北京同仁堂包头药店有限责任公司	1,399,030.60	72,336.56	1,471,367.16
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
北京同仁堂(泰国)有限公司	3,107,927.17	50,151.91	3,158,079.08
北京同仁堂广州药店有限公司	2,906,075.16	510,655.06	3,416,730.22
上海北京同仁堂药店有限责任公司	2,600,113.69	53,082.69	2,653,196.38
北京同仁堂保定药店	956,582.53	-	956,582.53
中投信用担保有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00
同仁堂和记(香港)药业发展有限公司	<u>4,952,114.07</u>	-	<u>4,952,114.07</u>
	<u>34,468,623.07</u>	<u>772,365.20</u>	<u>35,240,988.27</u>

## B、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

### b、股权投资差额变动情况

被投资单位名称	2005.01.01	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	639,994.07	-	-	639,994.07	5年

## C、长期投资减值准备

截至 2005 年 06 月 30 日，本公司不存在长期投资可收回金额低于账面价值之情况，故未计提长期投资减值准备。

## (2) 母公司

项目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
其他股权投资	551,369,018.30	102,210,568.12	51,976,115.47	601,603,470.95
其中：对子公司投资	531,798,319.75	101,649,761.15	49,376,001.78	584,072,079.12
对联营企业投资	9,570,698.55	560,806.97	2,600,113.69	7,531,391.83
对其他企业投资	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
股权投资差额	639,994.07	-	-	639,994.07
	<u>552,009,012.37</u>	<u>102,210,568.12</u>	<u>51,976,115.47</u>	<u>602,243,465.02</u>
长期投资减值准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
	<u>552,009,012.37</u>	<u>102,210,568.12</u>	<u>51,976,115.47</u>	<u>602,243,465.02</u>

## A、其他股权投资

## a、截至 2005 年 06 月 30 日投资明细

投资单位名称	投资期限	投资比例%	初始投资成本	核算方法
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	20 年	95	778,772.30	权益法
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	10 年	65	1,300,000.00	权益法
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	20 年	60	14,898,780.00 (180 万美元)	权益法
北京同仁堂科技发展股份有限公司	永久	54.70	100,353,999.88	权益法
北京同仁堂天然药物有限公司	20 年	51	25,500,000.00	权益法
北京同仁堂太丰制药有限公司	20 年	51	16,884,876.00 (204 万美元)	权益法
北京同仁堂(保宁)株式会社	10 年	51	6,341,238.00 (76.50 万美元)	权益法
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	3 年	51	4,080,000.00	权益法
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	4 年	51	3,060,000.00	权益法
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	10 年	51	3,060,000.00	权益法
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	10 年	51	2,550,000.00	权益法
北京同仁堂重庆药店有限责任公司	10 年	51	2,550,000.00	权益法
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	15 年	51	2,550,000.00	权益法
北京同仁堂大连医药有限责任公司	15 年	51	2,550,000.00	权益法
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	10 年	51	2,040,000.00	权益法
北京同仁堂河南药业有限责任公司	10 年	51	1,553,254.59	权益法
北京同仁堂长春药店有限责任公司	10 年	51	1,530,000.00	权益法
北京同仁堂青岛药店有限责任公司	10 年	51	1,530,000.00	权益法
北京同仁堂延边药店有限责任公司	10 年	51	1,326,000.00	权益法
北京同仁堂包头药店有限责任公司	10 年	51	1,326,000.00	权益法
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	10 年	51	1,020,000.00	权益法
东莞市北京同仁堂药业有限公司	10 年	51	1,020,000.00	权益法

北京同仁堂呼和浩特药店有限责任公司	10 年	51	510,000.00	权益法
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	20 年	51	510,000.00	权益法
北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	15 年	51	510,000.00	权益法
深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司	10 年	51	255,000.00	权益法
北京同仁堂国药有限公司	30 年	50	10,640,000.00	权益法
			(1000 万港币)	
北京同仁堂(泰国)有限公司	10 年	49	4,063,740.00	权益法
北京同仁堂广州药店有限公司	10 年	30	1,500,000.00	权益法
上海北京同仁堂药店有限责任公司	15 年	51	3,060,000.00	权益法
北京同仁堂保定药店	10 年	50	1,000,000.00	成本法
中投信用担保有限公司	-	1	10,000,000.00	成本法
			<u>229,851,660.77</u>	

## b、权益变动情况

被投资单位名称	本期增减投资	本期增减权益		累计增减权益
		本期权益	本期分回利润	
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	-	228,717.04	-	621,449.77
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	-	37,604.19	-	-792,688.76
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	-	1,173,727.66	2,400,000.00	1,424,080.30
北京同仁堂科技发展股份有限公司	-	73,155,438.48	46,000,000.00	354,664,138.07
北京同仁堂天然药物有限公司	-	857,919.83	-	1,046,101.97
北京同仁堂太丰制药有限公司	-	105,134.20	-	496,179.87
北京同仁堂(保宁)株式会社	-	-208,573.61	-	-2,478,678.71
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	-	80,394.93	-	953,347.68
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	-	143,984.06	-	-633,425.48
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	-	5,744.05	-	29,571.15
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	-	198,028.50	-	-997,280.02
北京同仁堂重庆药店有限责任公司	-	386,738.30	-	-1,126,960.90
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	-	25,016.88	-	-1,070,865.25
北京同仁堂大连医药有限责任公司	-	-424,050.28	-	-1,915,479.34
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	-	7,074.39	-	-653,865.68
北京同仁堂河南药业有限责任公司	-	-67,593.31	-	-258,176.66
北京同仁堂长春药店有限责任公司	-	17,582.18	-	65,424.45
北京同仁堂青岛药店有限责任公司	-	311,720.98	-	314,893.76
北京同仁堂延边药店有限责任公司	-	161,637.47	-	-418,701.71
北京同仁堂包头药店有限责任公司	-	72,336.56	-	145,367.16
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	-	598,177.40	-	1,138,881.41
东莞市北京同仁堂药业有限公司	-	22,674.96	-	-240,010.70
北京同仁堂呼和浩特药店有限责任公司	-	86,885.40	-	-301,864.73

北京同仁堂陵川党参有限责任公司	-	-214,956.11	-	-154,851.23
北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	-	-	-	-
深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司	-	64,027.31	-	139,204.02
北京同仁堂国药有限公司	21,256,000.00	-60,828.47	-	21,195,171.53
北京同仁堂(泰国)有限公司	-	50,151.91	-	-905,660.92
北京同仁堂广州药店有限公司	-	510,655.06	-	1,916,730.22
上海北京同仁堂药店有限责任公司	-	53,082.69	-	-406,803.62
北京同仁堂保定药店	-	-	-	-43,417.47
中投信用担保有限公司	-	-	-	-
	<u>21,256,000.00</u>	<u>77,378,452.65</u>	<u>48,400,000.00</u>	<u>371,751,810.18</u>

## c、投资变动情况

被投资单位名称	2005.01.01	本期增减权益	2005.06.30
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	1,171,505.03	228,717.04	1,400,222.07
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	469,707.05	37,604.19	507,311.24
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	17,549,132.64	-1,226,272.34	16,322,860.30
北京同仁堂科技发展股份有限公司	427,862,699.47	27,155,438.48	455,018,137.95
北京同仁堂天然药物有限公司	25,688,182.14	857,919.83	26,546,101.97
北京同仁堂太丰制药有限公司	17,275,921.67	105,134.20	17,381,055.87
北京同仁堂(保定)株式会社	4,071,132.90	-208,573.61	3,862,559.29
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	4,952,952.75	80,394.93	5,033,347.68
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	2,282,590.46	143,984.06	2,426,574.52
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	3,083,827.10	5,744.05	3,089,571.15
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	1,354,691.48	198,028.50	1,552,719.98
北京同仁堂重庆药店有限责任公司	1,036,300.80	386,738.30	1,423,039.10
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	1,454,117.87	25,016.88	1,479,134.75
北京同仁堂大连医药有限责任公司	1,058,570.94	-424,050.28	634,520.66
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	1,379,059.93	7,074.39	1,386,134.32
北京同仁堂河南药业有限责任公司	1,362,671.24	-67,593.31	1,295,077.93
北京同仁堂长春药店有限责任公司	1,577,842.27	17,582.18	1,595,424.45
北京同仁堂青岛药店有限责任公司	1,533,172.78	311,720.98	1,844,893.76
北京同仁堂延边药店有限责任公司	745,660.82	161,637.47	907,298.29
北京同仁堂包头药店有限责任公司	1,399,030.60	72,336.56	1,471,367.16
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	1,560,704.01	598,177.40	2,158,881.41
东莞市北京同仁堂药业有限公司	757,314.34	22,674.96	779,989.30
北京同仁堂呼和浩特药店有限责任公司	121,249.87	86,885.40	208,135.27
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	570,104.88	-214,956.11	355,148.77
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
深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司	330,176.71	64,027.31	394,204.02
北京同仁堂国药有限公司	10,640,000.00	21,195,171.53	31,835,171.53

北京同仁堂(泰国)有限公司	3,107,927.17	50,151.91	3,158,079.08
北京同仁堂广州药店有限公司	2,906,075.16	510,655.06	3,416,730.22
上海北京同仁堂药店有限责任公司	2,600,113.69	53,082.69	2,653,196.38
北京同仁堂保定药店	956,582.53	-	956,582.53
中投信用担保有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00
	<u>551,369,018.30</u>	<u>50,234,452.65</u>	<u>601,603,470.95</u>

## B、股权投资差额

同本附注 10、(1)、B。

## C、长期投资减值准备

截至 2005 年 06 月 30 日，本公司不存在长期投资可收回金额低于账面价值之情况，故未计提长期投资减值准备。

## 10、固定资产及累计折旧

## (1) 固定资产

固定资产类别	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
房屋建筑物	573,748,619.94	21,891,924.37	53,912,126.51	541,728,417.80
机器设备	467,696,517.64	48,713,795.53	4,180,223.77	512,230,089.40
运输设备	35,910,784.75	5,875,210.31	1,134,296.93	40,651,698.13
	<u>1,077,355,922.33</u>	<u>76,480,930.21</u>	<u>59,226,647.21</u>	<u>1,094,610,205.33</u>

说明：本期增加中包括在建工程转入的固定资产原值为 22,439,768.04 元。

## (2) 累计折旧

固定资产类别	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
房屋建筑物	107,514,478.69	12,181,646.13	-	119,696,124.82
机器设备	216,346,848.72	22,520,436.20	3,703,570.06	235,163,714.86
运输工具	21,712,175.22	2,215,798.66	285,697.09	23,642,276.79
	<u>345,573,502.63</u>	<u>36,917,880.99</u>	<u>3,989,267.15</u>	<u>378,502,116.47</u>

## (3) 固定资产减值准备

固定资产类别	2005.01.01	本期增加	本期减少		2005.06.30
			转出	转回	
机器设备	578,935.54	-	23,960.54	-	554,975.00

## 11、在建工程

## (1) 截至 2005 年 06 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
经济开发区厂房建设工程	193,400,000.00	自筹	2005 年
亦庄生产基地	283,000,000.00	募集资金	2006 年
北分厂主体楼工程	11,100,000.00	自筹	2005 年
中药超微粉碎一期工程	28,500,000.00	募集资金	已完工
热力站工程	8,220,000.00	自筹	2005 年
配电室工程	710,000.00	自筹	2006 年

锅炉改造	820,000.00	自筹	2005 年
装修工程	650,000.00	自筹	已完工
仪器设备	1,100,000.00	自筹	已完工
新建库房工程	430,000.00	自筹	2005 年
改造库房工程	870,000.00	自筹	2005 年
物流配送中心	26,980,000.00	自筹	2005 年
通州煮提车间	50,000,000.00	自筹	2005 年
南阳加工厂	800,000.00	自筹	2005 年
湖北加工厂	1,500,000.00	自筹	2005 年

## (2) 在建工程增减变动

工程名称	2005.01.01	本期增加	本期转固	本期转出	2005.06.30
经济开发区厂房建设工程	110,143,867.37	21,450,277.74	-	-	131,594,145.11
亦庄生产基地	162,351,743.24	25,467,921.77	-	-	187,819,665.01
北分厂主体楼工程	1,396,864.00	540,779.00	-	-	1,937,643.00
中药超微粉碎一期工程	19,636,508.70	1,532,567.00	21,169,075.70	-	-
热力站工程	8,220,000.00	-	-	-	8,220,000.00
配电室工程	-	472,900.00	-	-	472,900.00
锅炉改造	442,600.00	-	-	-	442,600.00
装修工程	344,801.13	207,109.21	551,910.34	-	-
仪器设备	529,000.00	117,582.00	646,582.00	-	-
新建库房工程	-	130,000.00	-	-	130,000.00
改造库房工程	-	525,000.00	-	-	525,000.00
物流配送中心	17,464,828.62	6,439,980.00	72,200.00	-	23,832,608.62
通州煮提车间	24,699,038.37	7,560,306.48	-	-	32,259,344.85
南阳加工厂	666,195.00	56,881.40	-205,000.00	-	518,076.40
湖北加工厂	976,758.86	257,258.75	-	-	1,234,017.61
	<u>346,872,205.29</u>	<u>64,758,563.35</u>	<u>22,439,768.04</u>	<u>205,000.00</u>	<u>388,986,000.60</u>
减：在建工程减值准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
	<u>346,872,205.29</u>	<u>64,758,563.35</u>	<u>22,439,768.04</u>	<u>205,000.00</u>	<u>388,986,000.60</u>

(3) 截至 2005 年 06 月 30 日, 本公司不存在在建工程可变现净值低于账面价值之情况, 故未计提在建工程减值准备。

## 12、无形资产

## (1) 截至 2005 年 06 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	1,805,144.21	36-60	6-44 个月
脂质体专利技术	股东投入	4,469,580.00	120	70 个月
茯苓诱引栽培方法专利权	自行开发	2,810.00	60	35 个月
茯苓 SOP 成果使用权	购买	50,000.00	60	34 个月
土地使用权	购买	3,251,939.39	552	552 个月

## (2) 无形资产增减变动

项 目	软件	脂质体专利技术	茯苓诱引栽培方法专利权
2005.01.01	940,156.48	2,830,734.00	1,920.23
减：无形资产减值准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
无形资产净值	940,156.48	<u>2,830,734.00</u>	<u>1,920.23</u>
本期增加额	141,075.00	-	-
本期摊销额	92,612.23	218,100.46	-
本期转出额	-	-	-
累计摊销额	<u>816,524.96</u>	<u>1,856,946.46</u>	<u>889.77</u>
2005.06.30	<u>988,619.25</u>	<u>2,612,633.54</u>	<u>1,920.23</u>
减：无形资产减值准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
无形资产净值	<u>988,619.25</u>	<u>2,612,633.54</u>	<u>1,920.23</u>

	茯苓 SOP 成果使用权	土地使用权	合计
2005.01.01	33,333.40	3,251,939.39	7,058,083.50
减：无形资产减值准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
无形资产净值	<u>33,333.40</u>	<u>3,251,939.39</u>	<u>7,058,083.50</u>
本期增加额	-	-	141,075.00
本期摊销额	-	-	310,712.69
本期转出额	-	3,251,939.39	3,251,939.39
累计摊销额	<u>16,666.60</u>	<u>-</u>	<u>2,691,027.79</u>
2005.06.30	<u>33,333.40</u>	<u>-</u>	<u>3,636,506.42</u>
减：无形资产减值准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
无形资产净值	<u>33,333.40</u>	<u>-</u>	<u>3,636,506.42</u>

## (3) 无形资产减值准备

截至 2005 年 06 月 30 日，本公司不存在无形资产可收回金额低于账面价值之情况，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	2005.01.01	本期增加	本期摊销	本期转出	2005.06.30
锅炉房改造	235,622.63	58,368.18	-	23,347.26	-	35,020.92
试验田承包费	57,640.80	<u>14,410.20</u>	-	<u>14,410.20</u>	-	-
		<u>72,778.38</u>	<u>-</u>	<u>37,757.46</u>	<u>-</u>	<u>35,020.92</u>

## 14、短期借款

借款类别	2005.06.30	2005.01.01
信用借款	283,094,783.40	283,000,000.00

## 15、应付账款

	2005.06.30	2005.01.01
--	------------	------------





单位名称	金额	欠款原因
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	5,616,900.34	代收代垫款

(2)截至 2005 年 06 月 30 日,大额其他应付款列示如下:

单位名称	金额	款项性质
北京市工业促进局	8,720,000.00	拨入贴息资金

(3)截至 2005 年 06 月 30 日,本公司无账龄超过三年的其他应付款。

#### 21、预提费用

类别	2005.06.30	2005.01.01
房租	1,664,548.12	794,000.00
水电费	-	24,163.50
商标使用费	3,087,925.01	-
土地使用费	938,566.50	-
仓储费	6,750,000.00	-
广告费	7,000,000.00	-
运费	14,000,000.00	-
其他	2,457,202.70	-
	<u>35,898,242.33</u>	<u>818,163.50</u>

#### 22、长期借款

2005.06.30	2005.01.01
940,173.87	-

#### 23、长期应付款

项目	2005.06.30	2005.01.01	备注
北京市财政局	-	7,500,000.00	国债转贷资金
创新基金	415,353.80	507,157.80	茯苓诱引栽培项目资助款
	<u>415,353.80</u>	<u>8,007,157.80</u>	

#### 24、专项应付款

项目	2005.06.30	2005.01.01	款项来源
科研拨款	1,349,405.94	1,349,405.94	中国北京同仁堂(集团)有限责任公司
科研拨款	11,517,504.17	11,405,332.50	北京市科学技术委员会
科研拨款	1,666,426.49	1,666,426.49	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	714,675.00	714,675.00	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	329,124.48	442,671.18	食疗保健研究所

科技三项经费	527,261.55	536,655.55	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	14,220.00	30,000.00	国家自然科学基金会
	<u>18,895,307.63</u>	<u>18,921,856.66</u>	

## 25、股本

股份类别	2005.01.01	本期增减			小计	2005.06.30
		配股	转增股	其他		
A、尚未流通股份						
1、发起人股份	232,183,325					232,183,325
其中：国家持有股份	-					-
境内法人持有股份	232,183,325					232,183,325
2、募集法人股	-					-
3、内部职工股	-					-
未上市流通股份合计	232,183,325					232,183,325
B、已流通股份						
1、境内上市的人民币普通股	129,501,590					129,501,590
2、境内上市的外资股	-					-
已上市流通股份合计	<u>129,501,590</u>					<u>129,501,590</u>
股份总数	<u>361,684,915</u>					<u>361,684,915</u>

## 26、资本公积

项目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
股本溢价	780,935,245.52	-	-	780,935,245.52
股权投资准备	86,907,271.98	-	-	86,907,271.98
其他资本公积	<u>12,758,411.69</u>	-	-	<u>12,758,411.69</u>
	<u>880,600,929.19</u>	-	-	<u>880,600,929.19</u>

## 27、盈余公积

项目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
法定盈余公积	181,901,080.48	50,089.30	-	181,951,169.78
法定公益金	90,962,308.36	25,044.65	-	90,987,353.01
免税基金	<u>45,754,844.45</u>	<u>5,960,795.14</u>	-	<u>51,715,639.59</u>
	<u>318,618,233.29</u>	<u>6,035,929.09</u>	-	<u>324,654,162.38</u>

说明：法定盈余公积和法定公益金增加是由于本公司之控股子公司北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司本期提取，免税基金增加是由于本公司之控股子公司北京同仁堂科技发展股份有限公司本期提取。

## 28、未分配利润

2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
579,378,827.47	169,635,226.03	96,457,168.82	652,556,884.68

说明：(1)本期增加为本期净利润；

(2) 本期减少包括：分配 2004 年度现金股利 90,421,239.73 元，本公司之控股子公司提取法定盈余公积 50,089.30 元，提取法定公益金 25,044.65 元，提取免税基金 5,960,795.14 元。

## 29、主营业务收入及成本

### (1) 合并数

#### A、按业务性质

项目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
药品销售	1,558,487,138.79	885,983,940.49	1,406,346,331.51	770,782,762.20

B、前五名客户销售额合计为 402,518,174.24 元，所占比例为 25.83%。

### (2) 母公司

项目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
药品销售	782,976,870.87	477,411,443.19	713,206,217.37	413,847,409.49

## 30、主营业务税金及附加

项目	计缴标准	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
营业税	应税收入的 5%	473,305.80	294,489.02
城建税	应纳流转税的 1%、5%	9,635,867.16	8,785,521.45
教育费附加	应纳流转税的 3%、4%	4,191,969.53	3,831,677.57
消费税	应税收入的 10%	2,690,865.31	3,695,572.08
其他		1,957.76	1,336.38
		<u>16,993,965.56</u>	<u>16,608,596.50</u>

说明：其他项目中包括水利防洪基金 1,716.45 元，交通重点建设附加费 241.31 元。

## 31、其他业务利润

项目	2005 年 1-6 月			2004 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	42,000.00	2,310.00	39,690.00	230,000.00	29,150.00	200,850.00
提供加工	1,678,560.79	1,252,340.71	426,220.08	451,038.20	451,038.20	-
材料及半成品	272,768.71	270,253.30	2,515.41	23,315.67	18,165.23	5,150.44
广告宣传	247,832.80	-	247,832.80	116,521.70	6,106.20	110,415.50
煎药	183,074.19	4,519.81	178,554.38	192,005.43	628.10	191,377.33
出租收入	689,177.87	-	689,177.87	1,172,431.40	-	1,172,431.40
其他	620,571.84	115,776.46	504,795.38	261,156.69	31,362.55	229,794.14
	<u>3,733,986.20</u>	<u>1,645,200.28</u>	<u>2,088,785.92</u>	<u>2,446,469.09</u>	<u>536,450.28</u>	<u>1,910,018.81</u>

## 32、财务费用

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	7,401,846.81	7,051,202.16
减：利息收入	2,432,388.94	2,076,372.73
汇兑损失	699,644.88	670,277.34

减：汇兑收益	2,754.91	-
手续费	424,672.20	178,946.65
	<u>6,091,020.04</u>	<u>5,824,053.42</u>
33、投资收益		
(1)合并数		
类别	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
股权投资收益	772,365.20	409,475.07
其中：权益法核算	772,365.20	248,428.26
成本法核算	-	161,046.81
股权投资差额摊销	-	-
减：短期投资跌价准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
	<u>772,365.20</u>	<u>409,475.07</u>
(2)母公司		
类别	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
股权投资收益	77,378,452.65	64,884,151.72
其中：权益法核算	77,378,452.65	64,723,104.91
成本法核算	-	161,046.81
股权投资差额摊销	-	-
减：短期投资跌价准备	<u>(-)</u>	<u>(-)</u>
	<u>77,378,452.65</u>	<u>64,884,151.72</u>
34、营业外收入		
项目	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
处理固定资产净收益	4,300.00	47,089.75
废品收入	79,129.10	63,779.26
违约金收入	7,800.00	5,300.00
赔款收入	100.00	8,200.00
其他	<u>173,390.56</u>	<u>63,838.06</u>
	<u>264,719.66</u>	<u>188,207.07</u>
35、营业外支出		
项目	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
固定资产盘亏	118,625.98	-
清理固定资产净损失	234,071.69	508,339.31
罚款	-	5,033.98
其他	<u>138,191.58</u>	<u>163,198.20</u>
	<u>490,889.25</u>	<u>676,571.49</u>
36、收到的其他与经营活动有关的现金 20,342,480.54 元，其中：		
项目	<u>2005年1-6月</u>	
利息收入	2,432,388.94	
医保退款	1,985,119.99	

37、支付的其他与经营活动有关的现金 227,980,858.45 元，其中：

项目	2005 年 1-6 月
会议费	38,587,100.76
运杂费	33,999,815.77
广告宣传费	25,104,668.84
煤水电费	13,890,502.51
租赁费	9,316,392.12
修理费	7,257,034.37
科研费	6,845,596.60
差旅费	5,888,176.16
办公费	4,204,043.00
保险费	2,813,453.43
业务招待费	1,477,310.19

## 六、关联方关系及其交易

### 1、关联方

#### (1) 存在控制关系的关联方

##### A、关联方名称及与本公司关系

关联方名称	与本公司关系
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	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(保宁)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
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
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	性质	注册地	法定代表人	主要业务
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	国有	北京	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	有限责任	北京	梅群	药品零售
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	有限责任	西安	匡桂申	药品零售
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	有限责任	北京	匡桂申	咨询
北京同仁堂科技发展股份有限公司	股份有限	北京	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	有限责任	北京	朱敏	生产、研发、销售中成药
北京同仁堂太丰制药有限公司	有限责任	北京	李正华	生产、销售中成药
北京同仁堂(保宁)株式会社	股份有限	韩国汉城	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	有限责任	吉林	李正华	生产、销售中药材
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	有限责任	哈尔滨	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	有限责任	亳州	匡桂申	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	有限责任	沈阳	匡桂申	药品零售
北京同仁堂重庆药店有限责任公司	有限责任	重庆	匡桂申	药品零售

北京同仁堂福建药业连锁有限公司	有限责任	福建	匡桂申	药品零售
北京同仁堂大连医药有限责任公司	有限责任	大连	匡桂申	药品零售
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	有限责任	合肥	匡桂申	药品零售
北京同仁堂河南药业有限责任公司	有限责任	郑州	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	有限责任	长春	匡桂申	药品零售
北京同仁堂青岛药店有限责任公司	有限责任	青岛	匡桂申	批发、零售药品
北京同仁堂延边药店有限责任公司	有限责任	延吉	匡桂申	药品零售
北京同仁堂包头药店有限责任公司	有限责任	包头	匡桂申	药品零售
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	有限责任	深圳	梅群	药品零售
东莞市北京同仁堂药业有限公司	有限责任	东莞	匡桂申	药品零售
北京同仁堂呼和浩特药店有限责任公司	有限责任	呼和浩特	匡桂申	药品零售
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	有限责任	山西	李正华	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	有限责任	包头	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	有限责任	深圳	梅群	药品零售
上海北京同仁堂药店有限责任公司	有限责任	上海	匡桂申	药品零售
北京同仁堂南三环中路药店有限公司	有限责任	北京	王煜炜	药品零售
北京同仁堂国药有限公司	有限责任	香港	殷顺海	-
北京同仁堂通科药业有限公司	有限责任	北京	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	有限责任	杭州	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	有限责任	玉田	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	有限责任	南阳	白建	种植、生产加工销售中药材
北京同仁堂湖北中药材有限责任公司	有限责任	武昌	白建	中药材种植、农副产品收购及销售
北京同仁堂安徽中药材有限公司	有限责任	铜陵	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	有限责任	延吉	白建	中药材销售、开发及农副产品销售
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	有限责任	北京	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	有限责任	马来西亚吉隆坡	梅群	药品销售
北京同仁堂(加拿大)有限公司	有限责任	加拿大温哥华	梅群	药品销售
北京同仁堂(澳门)有限公司	有限责任	澳门	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	有限责任	印度尼西亚雅加达	丁永玲	药品销售, 医疗服务

## C、关联方注册资本及其变化(单位: 万元)

关联方名称	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
-------	------------	------	------	------------



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	5000	5000
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
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
上海北京同仁堂药店有限责任公司	600	600
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	1000	1000
北京同仁堂浙江中药材有限责任公司	1000	1000
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
北京同仁堂湖北中药材有限责任公司	300	300
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
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	300 万美元	300 万美元
北京同仁堂(马)有限公司	50 万美元	50 万美元
北京同仁堂(加拿大)有限公司	100 万美元	100 万美元

北京同仁堂(澳门)有限公司	100 万澳门币	100 万澳门币
北京同仁堂(印尼)有限公司	100 万美元	100 万美元

## D、 关联方所持股份或拥有权益及其变化(单位：万元)

关联方名称	2005.06.30		2005.01.01	
	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	23,218	64.19	23,218	64.19
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	2550	51	2550	51
北京同仁堂太丰制药有限公司	204 万美元	51	204 万美元	51
北京同仁堂(保定)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
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
上海北京同仁堂药店有限责任公司	306	51	306	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	3000 万港币	50	1000 万港币	50
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

北京同仁堂湖北中药材有限责任公司	153	51	153	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
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	180 万美元	60	180 万美元	60
北京同仁堂(马)有限公司	30 万美元	60	30 万美元	60
北京同仁堂(加拿大)有限公司	51 万美元	51	51 万美元	51
北京同仁堂(澳门)有限公司	25.5 万美元	51	25.5 万美元	51
北京同仁堂(印尼)有限公司	50 万美元	50	50 万美元	50

## (2) 不存在控制关系的关联方及与本公司关系

关联方名称与本公司关系

北京同仁堂参茸有限公司	同一控股股东
北京同仁堂珠海有限公司	同一控股股东
中国北京同仁堂集团粤东有限公司	同一控股股东
北京同仁堂海南有限公司	同一控股股东
北京同仁堂鸿日有限责任公司	同一控股股东
北京同仁堂通州医药有限公司	同一控股股东
北京同仁堂连锁药店总部	同一控股股东
北京同仁堂南洋药业有限公司	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公司	同一控股股东
北京同仁堂生物制品有限公司	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
北京同仁堂新街口药店有限责任公司	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(泰国)有限公司	联营公司
北京同仁堂广州药店有限公司	联营公司
北京同仁堂保定药店	联营公司

## 2、关联交易

## (1) 存在控制关系关联方的关联交易

## A、购销商品

## a、销售

<u>关联方名称</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	24,911,772.72	1,051,156.63
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	129,857.52	-
上海北京同仁堂药店有限责任公司	80,679.58	404,382.15
北京同仁堂河南药业有限责任公司	-	8,301,458.77

## b、购货

<u>关联方名称</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
--------------	---------------------	---------------------

中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	42,190,902.89	30,617,768.02
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	3,876,362.37	5,103,201.45
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	1,135,634.12	587,330.23
北京同仁堂河南药业有限责任公司	-	214,679.64
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	-	105,663.72

## c、加工费收入

<u>关联方名称</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	1,184,278.34	-

## B、担保

截至 2005 年 06 月 30 日,中国北京同仁堂(集团)有限责任公司无为本公司借款进行担保。

## C、租赁

根据本公司与中国北京同仁堂(集团)有限责任公司已签订、正执行的《土地租赁协议》、《商标使用许可证协议》及《仓储保管合同》,本公司支付中国北京同仁堂(集团)有限责任公司以下费用:

<u>项目</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>	<u>依据</u>
土地租金	3,219,849.02	3,219,849.00	协议约定
商标使用费	1,440,849.98	1,319,998.00	协议约定
仓储费	4,902,000.00	4,902,000.00	协议约定
房屋租赁费	-	1,500,000.00	

## (2)与不存在控制关系关联方的关联交易

## A、销售

<u>关联方名称</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
北京同仁堂参茸有限公司	883,260.27	563,944.57
中国北京同仁堂集团粤东有限公司	14,056,732.42	9,546,015.58
北京同仁堂海南有限公司	908,758.20	29,154.96
北京同仁堂通州医药有限公司	25,300.10	1,551,832.70
北京同仁堂连锁药店总部	8,479,768.47	7,044,782.56
北京同仁堂药材有限公司	64,092.75	-
北京同仁堂健康药品经营有限公司	5,478,439.73	712,025.29
北京同仁堂广州药店有限公司	2,717,801.37	2,534,989.86
北京同仁堂保定药店	39,504.20	110,276.68
北京同仁堂新街口药店有限责任公司	6,103.16	-
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	1,936,795.77	-

## B、购货

<u>关联方名称</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
北京同仁堂参茸有限公司	1,610,845.00	-
中国北京同仁堂集团粤东有限公司	-	491,504.42

北京同仁堂海南有限公司	-	3,916.31
北京同仁堂鸿日有限责任公司	-	719,117.53
北京同仁堂通州医药有限公司	-	206,053.33
北京同仁堂连锁药店总部	275,800.11	439,420.84
北京同仁堂南洋药业有限公司	-	17,163.59
北京同仁堂健康药业有限公司	4,171,160.75	5,181,462.63
北京同仁堂药材有限公司	2,092,560.11	504,953.98
北京同仁堂生物制品有限公司	144,384.74	64,639.33
北京同仁堂健康药品经营有限公司	3,605,798.45	2,337,979.83

### 3、关联方未结算金额

关联方名称	账户性质	2005.06.30	比例%	2005.01.01	比例%
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	应收账款	1,758,362.16	0.54	103,203.61	0.03
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	应付账款	-	-	5,088,392.50	1.30
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	其他应付款	5,616,900.34	9.49	511,477.84	0.94
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	专项应付款	1,349,405.94	7.14	1,349,405.94	7.13
北京同仁堂健康药品经营有限公司	应收账款	1,145,699.22	0.35	275,529.42	0.09
北京同仁堂健康药品经营有限公司	应付帐款	1,320,745.71	0.41	216,553.36	0.06
北京同仁堂参茸有限公司	预收账款	-	-	198,215.15	0.19
北京同仁堂参茸有限公司	应付帐款	1,746,048.19	0.54	-	-
北京同仁堂珠海有限公司	应收账款	13,501,163.43	4.14	13,572,884.09	4.51
北京同仁堂珠海有限公司	其他应收款	-	-	38,434.50	0.18
北京同仁堂粤东有限责任公司	应收账款	2,216,537.09	0.68	5,901,149.29	1.96
北京同仁堂粤东有限责任公司	应付帐款	-	-	297,000.00	0.08
北京同仁堂粤东有限责任公司	预收帐款	-	-	3,977,579.99	3.87
北京同仁堂海南有限责任公司	应收账款	4,093,023.97	1.25	3,636,148.95	1.21
北京同仁堂海南有限责任公司	应付帐款	4,217.48	0.00	4,217.48	0.00
北京同仁堂鸿日有限责任公司	预付账款	-	-	123,680.00	0.32
北京同仁堂鸿日有限责任公司	应付帐款	246,223.94	0.08	787,547.31	0.20
北京同仁堂通州医药有限公司	应付账款	331.16	0.00	40,773.65	0.01
北京同仁堂通州医药有限公司	预收账款	-	-	229,932.28	0.22
北京同仁堂连锁药店总部	应收账款	92,546.26	0.03	153,488.80	0.05
北京同仁堂连锁药店总部	应付帐款	457,274.38	0.14	275,923.22	0.07
北京同仁堂连锁药店总部	预收帐款	-	-	1,261,316.47	1.23
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	应收账款	461,981.52	0.14	-	-
北京同仁堂商业投资发展有限责任公司	应付帐款	1,195,930.47	0.37	-	-
北京同仁堂生物制品公司	应付帐款	134,792.00	0.04	123,172.00	0.03
北京同仁堂健康药业有限公司	应付帐款	3,888,259.64	1.20	5,298,784.93	1.36
北京同仁堂药材有限公司	应收账款	56,924.80	0.02	104,500.00	0.03

北京同仁堂药材有限公司	应付帐款	1,759,645.06	0.54	3,749,188.73	0.96
北京同仁堂广州药店有限公司	应付帐款	569,302.88	0.18	-	-
北京同仁堂广州药店有限公司	预收帐款	-	-	116,754.71	0.11
北京同仁堂亳州中药材发展有限公司	应付帐款	1,297,646.48	0.40	1,087,374.55	0.28
北京同仁堂保定药店	应收帐款	3,780,958.07	1.16	3,868,809.25	1.29
上海北京同仁堂药店有限责任公司	应收帐款	534,409.04	0.16	535,761.27	0.18
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	应收帐款	-	-	152,689.08	0.05
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	应付帐款	2,656,922.84	0.82	1,988,507.43	0.51
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	预收帐款	-	-	481,974.08	0.47

## 七、或有事项

本公司 2004 年 12 月 2 日就湖南省湘潭市中级人民法院判决本公司与湖南省湘潭市华商医药贸易公司经销合同结算纠纷一案之不合理处，向湖南省高级人民法院提出上诉。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，做出裁定：撤销湖南省湘潭市中级人民法院（2004）潭中民初字第 20 号民事判决；发回湖南省湘潭市中级人民法院重审。

除上述事项外，截至 2005 年 06 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。

## 八、承诺事项

截至 2005 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

## 九、其他事项说明

截至 2005 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的其他事项说明。

## 十、资产负债表日后事项

根据本公司 2004 年度股东大会决议通过的资本公积金转增股本方案，2005 年 7 月 8 日，以 2004 年末总股本 361,684,915 股为基数，向全体股东实施资本公积金转增股本，每 10 股转增 2 股。

除上述事项外，截至报告日，本公司不存在其他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	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
主营业务利润	29.51	36.62	29.45	37.22	1.812	1.865	1.812	1.865
营业利润	11.74	13.92	11.72	14.15	0.721	0.709	0.721	0.709
净利润	7.64	9.12	7.62	9.27	0.469	0.465	0.469	0.465
扣除非经常性损益后净利润	7.65	9.14	7.63	9.29	0.470	0.466	0.470	0.466

其中 2005 年 1-6 月非经常性损益项目及金额如下：

非经常性损益项目	金额
----------	----

加：营业外收入	264,719.66
减：营业外支出	490,889.25
减：所得税影响数	-33,925.44
合计	-192,244.15

## 十二、资产减值准备明细表

项 目	年初余额	本期增加数	本期转回(转出)数	期末余额
一、坏帐准备合计	63,015,893.77	3,619,974.13	584,390.08	66,051,477.82
其中：应收帐款	60,429,452.78	3,619,974.13	71,720.66	63,977,706.25
其他应收款	2,586,440.99		512,669.42	2,073,771.57
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	578,935.54		23,960.54	554,975.00
其中：房屋、建筑物				
机器设备	578,935.54		23,960.54	554,975.00
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

## 七、备查文件

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、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；
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件文本；
- 4、公司章程文本。

北京同仁堂股份有限公司

董 事 会

二零零五年八月十二日



## 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	合并		母公司	
	2005 年 6 月 30 日	2005 年 1 月 1 日	2005 年 6 月 30 日	2005 年 1 月 1 日
流动资产：				
货币资金	785,491,872.85	845,764,073.60	408,382,610.55	457,937,279.85
短期投资				
应收票据	302,406,296.04	47,996,444.20	170,307,807.32	47,996,444.20
应收股利			46,000,000.00	2,040,000.00
应收利息				
应收账款	262,174,798.12	240,429,896.47	164,947,941.82	168,212,072.50
其他应收款	20,910,238.90	18,434,613.01	4,847,358.44	4,843,233.83
预付账款	59,770,289.64	39,045,041.82	24,439,838.07	30,012,406.21
应收补贴款	607,427.51	156,320.31		
存货	1,114,667,244.69	1,233,992,483.29	729,340,474.22	725,894,783.10
待摊费用	8,843,353.57	7,323,737.49	5,492,879.02	4,830,174.80
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>2,554,871,521.32</b>	<b>2,433,142,610.19</b>	<b>1,553,758,909.44</b>	<b>1,441,766,394.49</b>
长期投资：				
长期股权投资	35,880,982.34	35,108,617.14	602,243,465.02	552,009,012.37
长期债权投资				
<b>长期投资合计</b>	<b>35,880,982.34</b>	<b>35,108,617.14</b>	<b>602,243,465.02</b>	<b>552,009,012.37</b>
固定资产：				
固定资产原值	1,094,610,205.33	1,077,355,922.33	687,380,215.32	659,085,255.99
减：累计折旧	378,502,116.47	345,573,502.63	241,835,890.10	223,659,293.27
固定资产净值	716,108,088.86	731,782,419.70	445,544,325.22	435,425,962.72
减：固定资产减值准备	554,975.00	578,935.54	356,070.67	372,877.38
固定资产净额	715,553,113.86	731,203,484.16	445,188,254.55	435,053,085.34
工程物资				
在建工程	388,986,000.60	346,872,205.29	199,547,808.01	192,921,517.07
固定资产清理				
<b>固定资产合计</b>	<b>1,104,539,114.46</b>	<b>1,078,075,689.45</b>	<b>644,736,062.56</b>	<b>627,974,602.41</b>
无形资产及其他资产：				
无形资产	3,636,506.42	7,058,083.50	531,023.68	475,620.76
长期待摊费用	35,020.92	72,778.38	35,020.92	58,368.18
其他长期资产				
<b>无形资产及其他资产合计</b>	<b>3,671,527.34</b>	<b>7,130,861.88</b>	<b>566,044.60</b>	<b>533,988.94</b>
递延税项：				
递延税款借项				
<b>资产总计</b>	<b>3,698,963,145.46</b>	<b>3,553,457,778.66</b>	<b>2,801,304,481.62</b>	<b>2,622,283,998.21</b>

## 资产负债表(续)

项 目	合并		母公司	
	2005 年 6 月 30 日	2005 年 1 月 1 日	2005 年 6 月 30 日	2005 年 1 月 1 日
流动负债：				
短期借款	283,094,783.40	283,000,000.00	208,000,000.00	208,000,000.00
应付票据				
应付账款	322,915,292.41	391,015,136.81	175,764,540.43	165,005,255.14
预收账款	3,478,314.87	102,887,393.63	3,832,110.42	30,796,572.78
应付工资	55,820,752.81	44,854,541.65	11,165,608.40	762.29
应付福利费	30,713,672.22	31,549,981.29	14,124,978.84	15,346,000.04
应付股利	128,509,239.73	1,960,000.00	90,421,239.73	
应交税金	44,726,584.81	19,098,549.40	22,361,602.49	12,039,637.37
其他应交款	842,130.45	407,386.21	382,217.98	264,030.26
其他应付款	59,206,726.17	54,393,938.49	35,936,779.11	33,241,033.92
预提费用	35,898,242.33	818,163.50	10,946,491.51	650,000.00
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>965,205,739.20</b>	<b>929,985,090.98</b>	<b>572,935,568.91</b>	<b>465,343,291.80</b>
长期负债：				
长期借款	940,173.87			
应付债券				
长期应付款	415,353.80	8,007,157.80	1,942,187.50	9,442,187.50
专项应付款	18,895,307.63	18,921,856.66	7,125,711.85	7,411,491.85
其他长期负债				
<b>长期负债合计</b>	<b>20,250,835.30</b>	<b>26,929,014.46</b>	<b>9,067,899.35</b>	<b>16,853,679.35</b>
递延税项：				
递延税款贷项				
<b>负债合计</b>	<b>985,456,574.50</b>	<b>956,914,105.44</b>	<b>582,003,468.26</b>	<b>482,196,971.15</b>
少数股东权益	492,433,855.69	455,323,235.42		
股东权益：				
股本	361,684,915.00	361,684,915.00	361,684,915.00	361,684,915.00
资本公积	880,600,929.19	880,600,929.19	880,600,929.19	880,600,929.19
盈余公积	324,654,162.38	318,618,233.29	215,400,353.03	215,400,353.03
其中：法定公益金	90,987,353.01	90,962,308.36	72,092,294.11	72,092,294.11
减：未确认投资损失				
未分配利润	652,556,884.68	579,378,827.47	761,614,816.14	682,400,829.84
其中：拟分配现金股利		90,421,228.75		90,421,228.75
外币报表折算差额	1,575,824.02	937,532.85		
<b>股东权益合计</b>	<b>2,221,072,715.27</b>	<b>2,141,220,437.80</b>	<b>2,219,301,013.36</b>	<b>2,140,087,027.06</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>3,698,963,145.46</b>	<b>3,553,457,778.66</b>	<b>2,801,304,481.62</b>	<b>2,622,283,998.21</b>

公司负责人：殷顺海

财务负责人：杨亮

编制人：冯智梅

## 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	合 并		母 公 司	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
<b>一、主营业务收入</b>	<b>1,558,487,138.79</b>	<b>1,406,346,331.51</b>	<b>782,976,870.87</b>	<b>713,206,217.37</b>
减：主营业务成本	885,983,940.49	770,782,762.20	477,411,443.19	413,847,409.49
主营业务税金及附加	16,993,965.56	16,608,596.50	8,517,775.18	9,935,576.32
<b>二、主营业务利润</b>	<b>655,509,232.74</b>	<b>618,954,972.81</b>	<b>297,047,652.50</b>	<b>289,423,231.56</b>
加：其他业务利润	2,088,785.92	1,910,018.81	685,661.45	617,667.23
减：营业费用	274,476,799.89	233,356,042.60	132,373,833.90	106,315,768.08
管理费用	116,166,407.02	146,453,047.17	52,304,959.08	73,413,630.85
财务费用	6,091,020.04	5,824,053.42	4,393,332.93	4,915,025.72
<b>三、营业利润</b>	<b>260,863,791.71</b>	<b>235,231,848.43</b>	<b>108,661,188.04</b>	<b>105,396,474.14</b>
加：投资收益	772,365.20	409,475.07	77,378,452.65	64,884,151.72
补贴收入				
营业外收入	264,719.66	188,207.07	135,659.10	84,836.25
减：营业外支出	490,889.25	676,571.49	259,466.71	448,455.30
<b>四、利润总额</b>	<b>261,409,987.32</b>	<b>235,152,959.08</b>	<b>185,915,833.08</b>	<b>169,917,006.81</b>
减：所得税	28,089,105.45	26,796,096.40	16,280,607.05	15,762,835.34
减：少数股东损益	63,685,655.84	54,202,691.21		
加：未确认的投资损失				
<b>五、净利润</b>	<b>169,635,226.03</b>	<b>154,154,171.47</b>	<b>169,635,226.03</b>	<b>154,154,171.47</b>
加：年初未分配利润	579,378,827.47	462,122,478.63	682,400,829.84	538,203,573.03
其他转入				
<b>六、可供分配的利润</b>	<b>749,014,053.50</b>	<b>616,276,650.10</b>	<b>852,036,055.87</b>	<b>692,357,744.50</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	5,126,077.72		
<b>七、可供股东分配的利润</b>	<b>742,978,124.41</b>	<b>611,150,572.38</b>	<b>852,036,055.87</b>	<b>692,357,744.50</b>
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	90,421,239.73	99,539,979.90	90,421,239.73	99,539,979.90
转作股本的普通股股利				
<b>八、未分配利润</b>	<b>652,556,884.68</b>	<b>511,610,592.48</b>	<b>761,614,816.14</b>	<b>592,817,764.60</b>
<b>补充资料：</b>				
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益				
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

财务负责人：杨亮

编制人：冯智梅

**现金流量表**  
2005 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	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	1,361,574,332.87	624,012,486.66
收到的税费返还	5,954,179.33	5,320,504.76
收到的其他与经营活动有关的现金	20,342,480.54	5,882,154.85
现金流入小计	1,387,870,992.74	635,215,146.27
购买商品、接受劳务支付的现金	738,959,539.90	353,273,472.54
支付给职工以及为职工支付的现金	148,435,807.48	82,096,960.68
支付的各项税费	186,702,158.09	81,683,917.31
支付的其他与经营活动有关的现金	227,980,858.45	101,322,575.56
现金流出小计	1,302,078,363.92	618,376,926.09
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>85,792,628.82</b>	<b>16,838,220.18</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		
取得投资收益所收到的现金		4,440,000.00
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	7,200.00	7,200.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	7,200.00	4,447,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	124,530,665.22	34,658,354.23
投资所支付的现金		21,256,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	124,530,665.22	55,914,354.23
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-124,523,465.22</b>	<b>-51,467,154.23</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	293,094,783.40	258,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	293,094,783.40	258,000,000.00
偿还债务所支付的现金	301,950,000.00	265,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	9,182,688.50	3,944,278.50
其中：支付少数股东的股利	3,560,000.00	
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	311,132,688.50	269,444,278.50
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-18,037,905.10</b>	<b>-11,444,278.50</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	<b>-23,459.25</b>	<b>-1,456.75</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-56,792,200.75</b>	<b>-46,074,669.30</b>

公司负责人：殷顺海

财务负责人：杨亮

编制人：冯智梅

## 现金流量表--补充资料

2005 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	合并	母公司
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	169,635,226.03	169,635,226.03
加：少数股东本期损益	63,685,655.84	
计提的资产减值准备	3,145,739.21	3,145,739.21
固定资产折旧	36,614,496.01	20,846,510.94
无形资产摊销	310,712.69	71,672.08
长期待摊费用摊销	37,757.46	23,347.26
待摊费用减少（减：增加）	-1,519,616.08	-662,704.22
预提费用增加（减：减少）	35,080,078.83	10,296,491.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	214,723.49	58,590.63
固定资产报废损失	142,646.15	131,146.15
财务费用	4,016,424.07	3,945,735.25
投资损失（减：收益）	-772,365.20	-77,378,452.65
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	115,123,096.76	-7,647,832.96
经营性应收项目的减少（减：增加）	-325,819,763.30	-143,186,682.88
经营性应付项目的增加（减：减少）	-14,102,183.14	37,559,433.83
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>85,792,628.82</b>	<b>16,838,220.18</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	785,491,872.85	408,382,610.55
减：现金的期初余额	842,284,073.60	454,457,279.85
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>-56,792,200.75</b>	<b>-46,074,669.30</b>

公司负责人：殷顺海

财务负责人：杨亮

编制人：冯智梅