公司代码：600085　　公司简称：同仁堂

北京同仁堂股份有限公司
2019 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人董事长高振坤、总经理邸淑兵、主管会计工作负责人冯智梅及会计机构负责人（会计主管人员）吕晓洁声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

□适用 √不适用

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营构成实质性影响的重大风险。公司在本报告中详细描述公司所面临的政策风险、原材料风险、质量标准风险、市场风险等，敬请投资者予以关注，详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

十、其他

□适用 √不适用

目录

第一节 释义.....4
第二节 公司简介和主要财务指标.....4
第三节 公司业务概要.....6
第四节 经营情况的讨论与分析.....7
第五节 重要事项.....13
第六节 普通股股份变动及股东情况.....21
第七节 优先股相关情况.....22
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....23
第九节 公司债券相关情况.....23
第十节 财务报告.....26
第十一节 备查文件目录.....159

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
控股股东、同仁堂集团	指	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司
公司、本公司	指	北京同仁堂股份有限公司
同仁堂科技	指	北京同仁堂科技发展股份有限公司
同仁堂国药	指	北京同仁堂国药有限公司
同仁堂商业	指	北京同仁堂商业投资集团有限公司
GMP	指	药品生产质量管理规范
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	北京同仁堂股份有限公司
公司的中文简称	同仁堂
公司的外文名称	BEIJING TONGRENTANG CO., LTD
公司的外文名称缩写	同仁堂
公司的法定代表人	高振坤

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	贾泽涛	李泉琳
联系地址	北京市东城区崇文门外大街42号	北京市东城区崇文门外大街42号
电话	010-67179780	010-67179780
传真	010-67152230	010-67152230
电子信箱	jiazetao@tongrentang.com	liquanlin@tongrentang.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京经济技术开发区西环南路8号
公司注册地址的邮政编码	100176
公司办公地址	北京市东城区崇文门外大街42号
公司办公地址的邮政编码	100062
公司网址	http://www.tongrentanggf.com
电子信箱	tongrentang@tongrentang.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

登载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
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	同仁堂	600085	无

六、 其他有关资料

□适用 √不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	7,156,776,468.66	7,267,025,863.90	-1.52
归属于上市公司股东的净利润	660,687,214.79	639,372,953.44	3.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	655,043,833.24	635,740,891.68	3.04
经营活动产生的现金流量净额	1,069,430,348.17	991,300,782.42	7.88
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	9,570,772,568.45	9,260,951,252.86	3.35
总资产	21,159,372,910.11	20,477,582,504.05	3.33

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元／股）	0.482	0.466	3.43
稀释每股收益（元／股）			
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.478	0.464	3.02
加权平均净资产收益率（%）	6.89	7.32	减少0.43个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.83	7.28	减少0.45个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	94,298.48	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,278,242.09	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	632,361.42	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	246,440.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	724,275.44	
少数股东权益影响额	-3,119,293.52	
所得税影响额	-2,212,942.41	
合计	5,643,381.55	

十、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

近年来，国家大力发展中医药产业，是对中药的肯定。无论是中医诊疗，还是日常生活的药食同源，都离不开中药，质疑未改其价值，争议未变其初心。现行医保目录中成药的数量已充分说明了这一点。

当前，国家针对医药行业的政策频频出台，医药行业发生了一系列深刻的变化，并继续在深度调整中。2019 年上半年，处方合规、医院控费、医保支付改革、医保目录调整、药品重点监控、“4+7 带量采购”等一系列政策，敦促医药企业深入领会政策意图，及时把握行业格局变化，正确预判市场消费走势，合理制定经营策略。

公司是驰名中外的中药老字号企业，品牌历史悠久、文化底蕴深厚。作为传统中成药的集大成者，公司不仅坚持专注主业，以稳健的经营管理风格保障企业平稳运行，更结合行业布局深入思考运营策略，在做实传统经销商销售渠道的基础上，进一步深耕渠道终端，继续探索互联网营销，不断强化医药工业板块与医药零售板块的资源共享，确保公司的整体良性发展。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

2019 年上半年，公司坚持稳中求进的发展目标，立足主业，扎实推进各项管理工作。报告期内，公司主要资产未发生重大变化。公司以募集资金投建的大兴分厂部分投产，截至报告期末累计实现 268 个品规的产品转移并获得核发批件。

下属子公司北京同仁堂国药有限公司沉着应对复杂多变的国际环境，按照同仁堂集团部署的“质量管理提升年”工作要求，坚持稳健发展，向世界传播优秀的中医药文化、服务、产品。同仁堂国药优化业务布局，覆盖中国境外 20 个国家和地区，零售终端 74 个。

其中：同仁堂国药境外资产 308,955.11（单位：万元币种：人民币），占总资产的比例为 14.60%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

同仁堂品牌始创于清康熙八年（1669 年），至今已有 350 年的历史。公司恪守“炮制虽繁必不敢省人工，品味虽贵必不敢减物力”的堂训，坚定打造“配方独特、选料上乘、工艺精湛、疗效显著”的产品，不懈努力维护品牌信誉。公司常年生产的中成药超过 400 个品规，产品剂型丰富，且覆盖内科、外科、妇科、儿科等类别，可较好的满足不同年龄层次、不同类别中药消费群体的多样化需求。

公司以服务人民健康为使命，以品种资源为依托，不断开拓市场，大力打造符合公司发展方向的品种群，着力推动以安宫牛黄丸、同仁牛黄清心丸、同仁大活络丸为代表的众多知名产品的市场普进，提升产品美誉度，增强以品牌与品种为核心的企业竞争力。

第四节　经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，国内多项深化医改政策陆续出台，加强医保处方规范、加大医保控费力度，促进合理用药、优化医疗资源配置，总体推动医药行业格局加速调整。报告期内，公司以提升质量管理为抓手，系统排查风险、逐项落实整改，凝心聚力平稳推进年度经营计划。报告期内，公司实现营业收入 715,677.65 万元，营业利润 131,902.68 万元，归属于上市公司股东的净利润 66,068.72 万元，经营活动产生的现金流量净额 106,943.03 万元，综合毛利率 49.37%。

营销工作情况：

上半年，营销团队继续按照“以品种运作为核心，以终端工作为方向”的指导思想，对主力品种、发展品种、药酒品种及潜力品种四大品种群分类运作。主力品种群以同仁牛黄清心丸和同仁大活络丸为代表持续采用联合营销模式，带动二三线品种的销售；发展品种群从稳定市场秩序入手，实行线上线下并行维护开发；药酒品种强化区域管理、稳定价格、加强推广；潜力品种群则根据不同区域市场特点继续培养终端运作能力。营销团队在对上述四大品种群分类运作的基础上，选取了坤宝丸、五子衍宗丸、国公酒、调经促孕丸等八个品种实行不同的管控模式，加强对渠道的管控、落实对价格的维护，责权清晰、执行有力，保证品种的获利能力，提升经销商的积极性。

营销团队对终端销售工作继续开展多元化探索。线下销售一方面持续巩固传统经销商渠道，确保经营计划的落实，一方面加大拓展终端的力度。通过扩充讲师队伍、储备专业人才、遴选包括补益资生丸、如意金黄散、活胃胶囊等在内的二十余个重点品种，推进以京津冀为中心逐步向外扩展的终端业务模式，减少中间环节，鼓励经销商直做终端，提高了对区域终端市场的覆盖能力；持续加强对已设立的同仁堂药品专柜的规范化管理，对于操作不符合管理要求的专柜坚决予以撤销，确保目前 120 余个专柜的总体运行质量良好。对于线上销售，通过加大在自媒体平台的推广力度以提升点击量，参与电商的促销节以增加产品的知名度，同时继续在天猫、京东等平台

上做好页面搭建、价格维护，有效促进电商产品的销售。目前公司已有五子衍宗丸、锁阳固精丸、地榆槐角丸、左归丸、人参鹿茸丸等 8 个品种投入电商平台运作。

2019 年上半年，安宫牛黄丸继续保持双位数增长速度，经过营销团队的努力，公司四类品种群总体销售符合年度计划。母公司实现销售收入增幅为 7.15%，净利润增幅为 9.12%。

公司下属同仁堂科技因产能问题尚未解决及个别产品受行业因素影响销量下滑明显，对其半年度业绩产生一定影响，同仁堂科技上半年实现营业收入 247,462.68 万元，同比下降 11.73%，营业利润 70,825.46 万元，同比下降 3.55%。

商业零售情况：

报告期内，按照同仁堂集团高质量发展的工作要求，同仁堂商业促整改、抓落实，坚持数量服从质量的原则，严控经营风险，切实提升运营质量、零售终端服务能力和管理水平。面对行业监管趋紧、药店规范化要求提升、运行成本上升、非医保类高毛利商品销售下降等不利因素叠加，同仁堂商业通过汇总分析客户消费需求，为到店客人提供专业用药指导及健康服务，配合季节和节假日策划主题营销，发挥品牌优势，优化消费者购物体验。同仁堂商业上半年门店总数为 854 家。尽管努力克服多重困难，但运营压力仍需时日化解。报告期内同仁堂商业实现营业收入 394,833.11 万元，同比增长 0.57%，营业利润 22,676.69 万元，同比下降 5.42%。

工业与环保情况：

公司在工业生产环节，通过尝试新工艺、新技术，持续提高生产机械化水平。报告期内，新一代高速单丸盒生产线完成部分工序联线调试；部分基地大蜜丸生产工序中原人工撬坨上料实现设备输送，同步提高生产效率并保证安全性；大蜜丸装盒生产线中入托环节完成不同包装规格的自由切换，有效解决生产空间不足的问题，显著提高劳产率。

随着环保要求的不断提高，公司在严格遵守国家及北京市有关法律法规的同时，进一步完善 VOCs（挥发性有机化合物）处理装置、污水站等环保设备、设施的改造工作，首次引进环保管家履约服务，一方面对工业基地调研核查提供具体实施方案，另一方面开展集中培训提升相关人员专业水平；与此同时严格遵守政府关于重污染天气做出的停、限产要求，提前部署、合理排产，配合北京重大活动顺利完成空气质量保障工作。

科研工作情况：

报告期内，公司科研团队围绕创新产品开发、名优品种培育、质量评价体系建设等方面开展工作。安宫牛黄丸标准化建设研究完成验收，形成名贵中成药标准化推广模式，以可量化方式验证同仁堂药品的优质性和科技内涵；巴戟天寡糖胶囊与相关化药联合使用研究取得阶段性成果，为该产品的后续临床推广提供有力理论支持；借助国家促进中药经典名方开发契机，选取针对治疗老年痴呆症的方向开展稀缺药品领域研究，截至报告期末已完成药材基源和工艺质量研究。

质量管理情况：

药品行业监管力度持续加强，报告期内，公司质量管理部门从提升质量管理能力和质量管控力度入手，修订管理制度、推动质量责任落实，定期召开例会，及时掌握质量运行情况。积极推进质量标准研究工作，同时对各生产基地开展飞检工作，严控产品质量水平。公司在报告期内顺利通过北京市东城区市场监督管理局特药巡查 2 次，北京市药品监督管理局关键设备变更现场检查 2 次，继续保持国家抽检品种全部合格的良好记录。

品牌及子公司管理情况：

报告期内，公司品牌管理部门严格执行同仁堂集团对于品牌管理与使用的要求，对前期清查发现的问题及时督促整改；坚持运用法律手段打击各类冒充同仁堂制假、售假等违法行为，成功处理涉及同仁堂品牌案件 9 起，有力震慑犯罪分子，切实维护品牌形象。与此同时，协助营销团队完成新开办药品专柜的实地考察验收，并对专柜的规范运营提出指导。

报告期内，子公司管理部围绕高质量发展要求，积极探索子公司管理新模式，全面检视制度建设、建章立制，完善治理。加强专职人员派出，提升管控力度；增加内部审计、联合巡检的频率；建立职能部室联动工作机制，发挥相关职能部室在日常管理、重大决策、风险排查、合规运营等方面的指导作用，确保子公司在经济运行、品牌维护、质量保证等方面持续健康发展。

2019 年上半年，在同仁堂集团的统一领导部署下，公司在全系统内开展质量大排查和专项整治工作，对包括产品质量、标准执行、品牌管理在内的多项工作全面梳理排查，探查风险点并限时逐项整改，建立问题清单与风控台账确保责任落实到人。

报告期内，公司坚持党建创新引领，通过执行党建经营双考核，逐级压实责任，开展“四带四促”（党员带群众促团结奋斗、师傅带徒弟促技艺传承、先进带新人促精神引领、上级带下级促责任担当）文化传承活动，发挥党员队伍在推进同仁堂文化、核心技能传承方面的示范带动作用，取得良好效果。公司将继续坚守发展中医药主业、全心全意为人民健康服务的初心，聚焦高质量发展总体要求，发挥中成药生产制造技术方面优势，盘活立体化营销，全面夯实“质量、诚信、党建”三大基石，实现经济效益和社会效益的高度统一。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	7,156,776,468.66	7,267,025,863.90	-1.52
营业成本	3,623,540,500.14	3,651,226,895.59	-0.76
销售费用	1,432,735,714.43	1,525,992,402.18	-6.11
管理费用	674,679,965.92	657,208,673.15	2.66
财务费用	-27,631,613.96	-7,875,388.98	-
研发费用	44,503,108.69	29,386,778.86	51.44
经营活动产生的现金流量净额	1,069,430,348.17	991,300,782.42	7.88
投资活动产生的现金流量净额	-204,769,117.85	-271,491,287.37	-
筹资活动产生的现金流量净额	-268,910,291.22	-159,836,363.38	-

营业收入变动原因说明:营业收入比上年同期下降 1.52%，主要是部分子公司销售下降所致。
营业成本变动原因说明:营业成本比上年同期下降 0.76%，主要是部分子公司销量下降所致。
销售费用变动原因说明:销售费用比上年同期下降 6.11%，主要是本期市场投入下降所致。
管理费用变动原因说明:管理费用比上年同期增长 2.66%，主要是本期职工薪酬及租赁费增加所致。
财务费用变动原因说明:财务费用比上年同期大幅下降，主要是本期利息收入增加所致。
研发费用变动原因说明:研发费用比上年同期增长 51.44%，主要是本期科研项目投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长 7.88%，主要是本期购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长，主要是本报告期收回在途资金所致。
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降，主要是本报告期取得借款减少及支付股利利息增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(2) 其他

√适用 □不适用

序号	项目	本报告期	上年同期	增减幅度%
1	投资收益	132,221.39	-2,076,493.36	-
2	资产减值损失	10,591,965.96	2,358,055.93	349.18
3	资产处置收益	94,298.48	-50,123.96	-
4	其他综合收益的税后净额	11,039,477.23	18,099,478.97	-39.01
5	营业外收入	3,829,323.90	8,245,881.90	-53.56
6	营业外支出	2,985,448.46	6,470,422.92	-53.86

说明：
1、投资收益本期发生额较上年同期增长，主要是子公司之联营企业超额亏损本期不再计入当期收益所致。
2、资产减值损失本期发生额较上年同期增长 349.18%，主要是本期计提的存货跌价准备增加所致。
3、资产处置收益本期发生额较上年同期增长，主要是本期固定资产处置收益增加所致。
4、其他综合收益的税后净额本期发生额较上年同期下降 39.01%，主要是本期外币报表折算差额减少所致。
5、营业外收入本期发生额较上年同期下降 53.56%，主要是上期下属子公司取得拆迁补偿所致。
6、营业外支出本期发生额较上年同期下降 53.86%，主要是上期下属子公司报废固定资产所致。

(3) 行业、产品或地区经营情况分析

①主营业务分行业、分产品情况

单位：万元币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
医药工业	434,069.99	199,637.06	54.01	-4.35	-3.22	减少 0.54 个百分点
医药商业	385,318.74	269,342.85	30.10	0.93	0.00	增加 0.65 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
前五名系列	192,327.70	79,385.30	58.72	-2.84	1.73	减少 1.86 个百分点

②主营业务分地区情况

单位：万元币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	652,365.04	-3.16
海外	58,862.91	23.54

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
生产性生物资产	4,048,510.28	0.02	2,916,592.01	0.01	38.81	主要由于下属子公司林麝养殖规模增大所致
短期借款	239,500,000.00	1.13	365,375,000.00	1.78	-34.45	主要由于下属子公司偿还短期借款所致

应付票据	3,718,070.20	0.02	11,476,070.20	0.06	-67.60	主要由于下属子公司应付票据到期支付所致
预收款项	178,827,975.29	0.85	345,827,246.01	1.69	-48.29	主要由于预收货款的商品本期已交付所致
其他应付款	1,278,741,104.23	6.04	705,231,673.25	3.44	81.32	主要由于下属子公司应付债券利息增加、本公司及下属子公司已宣告发放的 2018 年度股利尚未实施所致
其他非流动资产	87,971,919.78	0.42	44,195,979.08	0.22	99.05	主要由于下属子公司预付土地出让金增加所致

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

3. 其他说明

√适用 □不适用
因执行新金融工具准则而调整的报表项目如下：

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）
交易性金融资产	39,790,000.00	0.19	-	-	-
应收票据	538,769,396.67	2.55	1,083,938,855.24	5.29	-50.30
应收款项融资	505,711,564.72	2.39	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	13,642,668.19	0.07	-
其他权益工具投资	11,746,239.11	0.06	-	-	-
其他非流动金融资产	90,000.00	-	-	-	-

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司长期股权投资余额为 1,740.61 万元，比期初 1,768.22 万元下降 1.56%。

公司名称	主要业务	投资比例
北京同仁堂（马来西亚）有限公司	药品销售等	60%
北京同仁堂（泰文隆）有限公司	药品销售等	51%
北京同仁堂（保宁）株式会社	药品销售	51%
耀康国际有限公司	中医药服务	50%
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	药品销售等	49%
北京同仁堂（泰国）有限公司	药品销售	49%
同仁堂重庆观音桥大药房有限公司	药品销售	49%
北京同仁堂（香港）有限公司	电商业务	24%

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

以公允价值计量的金融资产分类	其他权益工具投资
权益工具的成本	12,332,964.37
公允价值	11,746,239.11
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-390,086.50
累计计入其他综合收益的外币报表折算差额	-196,638.76
已计提减值金额	

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

①北京同仁堂科技发展股份有限公司（以下简称同仁堂科技公司）在香港联合交易所有限公司主板市场挂牌上市，注册资本 128,078.40 万元，本公司所持股份占其总股本的 46.85%。同仁堂科技公司主要从事生产及销售中药产品业务，剂型涉及丸剂、片剂、颗粒剂、口服液及胶剂等多种剂型，产品涵盖中成药、食品、化妆品等多个领域。主要产品包括六味地黄丸、金匮肾气丸、牛黄解毒片、感冒清热颗粒及西黄丸等。

报告期内同仁堂科技公司实现营业收入 247,462.68 万元，同比下降 11.73%；营业利润 70,825.46 万元，同比下降 3.55%；净利润 59,023.17 万元，同比下降 3.51%；期末总资产 1,011,515.83 万元。

北京同仁堂国药有限公司（以下简称同仁堂国药）于 2013 年 5 月 7 日在香港联合交易所创业板发行上市，股份总数为 83,710.00 万股，主要在海外发展分销网络以及制造销售中药产品。本公司对同仁堂国药的持股比例为 33.62%，本公司下属同仁堂科技对同仁堂国药的持股比例为 38.05%。2019 年上半年同仁堂国药实现营业收入 71,161.66 万元，同比增长 14.72%，营业利润 38,283.64 万元，同比增长 22.19%，净利润 32,015.45 万元,同比增长 23.12%，期末总资产 308,955.11 万元。

②北京同仁堂商业投资集团有限公司注册资本为 20,825 万元，其中本公司投资占 51.98%，主要经营中成药、中药饮片、化学药制剂、生化药品，投资管理等。2019 年上半年该公司实现营业收入 394,833.11 万元，同比增长 0.57%；营业利润 22,676.69 万元，同比下降 5.42%；净利润 16,591.95 万元，同比下降 4.08%；期末总资产 402,104.91 万元。报告期内，行业监管趋严，店面逐步规范化调整，保健品销售受到影响。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

政策风险

随着医改的深入推进，多项涉及医保控费、合理用药、处方溯源等规则及措施出台，加大医药及医疗领域规范力度，同时也加速行业结构调整。医疗格局的变化，促使行业竞争加剧，或将有更多医药企业转移重心至 OTC 领域，对公司的运营模式也将提出更多考验。公司将紧跟政策方向，找准自身优势把握销售节奏，合理摆布品种结构，稳固经营渠道、加强终端拓展力度，确保各项经营管理工作平稳有序开展。

原材料风险

随着人民生活水平日益提高、人口老龄化加剧以及医疗保障体制不断完善，消费者对中医药的认知和需求逐步加强，对中药材与中成药的质量与安全性提出更高要求。然而，在中药原材料领域，道地药材资源无序开发、品种创新不足、质量安全水平不高等因素依然存在，继而影响中成药行业的持续健康发展。

公司将持续提升原材料采购队伍专业水平，通过重点药材市场调研、定期监测重点原材料价格趋势及时掌握行情变化，争取合理价位购入优质药材；同时，公司自有药材种植基地为日常生产所需重点原材料提供保障，以有效应对中药材市场的价格波动。

质量标准风险

近年来，中医药在国际领域倍受关注，海外市场对于中药原材料及中成药需求显著增强。随着人民群众对中医药服务能力水平的提出更高的要求，监管机构对传统中成药成分检测也不断出台更严格的标准。作为以传统中成药制剂为主业的公司，需要持续关注、研究有关行业监管政策，及时做好对接，同时通过科研攻关对具有代表性的产品开展标准化体系建设，建立兼具中药传承特点且符合行业标准规范的企业标准。

市场风险

2019 年上半年，由于国际贸易摩擦不断、地缘政治关系紧张、金融压力波动等风险的叠加挑战，国际经济下行压力愈加明显。子公司同仁堂国药作为公司唯一的海外分销平台，积极探索境外市场，目前保持了稳健的发展态势。公司也将持续关注国际市场的变化，对可能发生的风险作出及时应对。

国内医药行业负面事件频发，加速市场格局重塑。从有关统计数据来看，国内药品终端市场销售增速连年放缓。公司将紧密关注消费格局调整，认真研读政策，优化自身业务结构切实提升经营质量，提升风险防御能力。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 6 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2019 年 6 月 13 日

股东大会情况说明
√适用 □不适用

2018 年年度股东大会审议通过了《2018 年度财务决算报告》、《2018 年度利润分配方案》、《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年年度报告正文及摘要》、《关于续聘会计师事务所及决定其报酬的议案》、《关于选举董事的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订<董事会议事规则>的议案》、《关于修订<监事会议事规则>的议案》等 11 项议案。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数(元)（含税）	-
每 10 股转增数（股）	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

□适用 √不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明
□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明
□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明
□适用 √不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明
□适用 √不适用

破产重整相关事项
□适用 √不适用

五、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

六、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

七、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

八、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

九、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
北京同仁堂健康药业股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购	产品的价格由双方在不超过市场价格的范围内协商确定。同仁堂集团（含其附属公司）不得以高于其向任何独立的第三方销售相同产品的价格或市场每季度平均价格（以两者较	40,967.72	40,967.72	15.00	现金	40,967.72	无
北京同仁堂制药有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购		1,093.35	1,093.35	0.40	现金	1,093.35	无
北京同仁堂生物制品开发有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购		2.08	2.08	-	现金	2.08	无
北京中研同仁堂医药研发有限公司	其他	购买商品	采购		3.82	3.82	-	现金	3.82	无

				低为准）作为向同仁堂股份公司供应产品的价格。						
北京同仁堂健康药业股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售	同仁堂股份公司按照对其他独立第三方销售产品的价格给予同仁堂集团（含其附属公司）及其它关联方。	11,923.76	11,923.76	1.68	现金	11,923.76	无
中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	控股股东	销售商品	销售		47.78	47.78	0.01	现金	47.78	无
北京同仁堂中医医院有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售		128.53	128.53	0.02	现金	128.53	无
北京同仁堂制药有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售		28.17	28.17	-	现金	28.17	无
北京同仁堂投资发展有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售		43.14	43.14	0.01	现金	43.14	无
北京中研同仁堂医药研发有限公司	其他	销售商品	销售		6.29	6.29	-	现金	6.29	无
合计				/	/	54,244.64		/	/	/
大额销货退回的详细情况	无									
关联交易的说明	根据本公司及下属子公司与同仁堂集团已签订、正执行的《土地租赁协议》、《商标使用许可合同》、《物业租赁框架协议》及《房屋有偿使用协议》，本公司支付集团公司以下费用： 单位：人民币元 项目 / 2019 年 1-6 月 / 2018 年 1-6 月 / 依据 土地租金 / 2,636,532.02 / 2,515,861.52 / 协议约定 商标使用费 / 3,109,433.97 / 2,830,188.68 / 协议约定 仓储费 / 2,994,506.87 / 2,684,181.82 / 协议约定 物业房屋租赁费 / 8,564,010.08 / 2,528,213.06 / 协议约定 本公司及子公司同仁堂商业于报告期内分别与同仁堂集团签订《房屋有偿使用协议》，并按照协议约定价格支付仓库及经营场所的租赁费用；子公司同仁堂科技与同仁堂集团签署的《物业租赁框架协议》目前正在执行，根据协议及同仁堂集团对房产的管理要求，本期部分上调租赁费用。本公司及子公司按照与同仁堂集团下属北京同仁堂（集团）职业技能培训学校继续签订《培训服务协议》，上半年支付员工培训费 103.36 万元。除此以外，上述其他交易主要内容（包括价格、数量、付款方式等）均按照协议约定执行，未发生显著变化。									

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
北京同仁堂健康药业股份有限公司	母公司的控股子公司				55.00	-19.70	35.30
北京同仁堂国际有限公司	母公司的控股子公司					12.35	12.35
合计					55.00	-7.35	47.65
关联债权债务形成原因		期初余额为本公司之子公司未付关联公司代垫款项，报告期内已支付完毕；期末余额为本公司收取的保证金及未付关联公司房租。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十一、 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

为深入贯彻党中央关于打赢精准脱贫攻坚战的决策部署，全面落实市委、市政府关于“低收入”重点村与市管企业“一企一村”结对帮扶工作要求，控股股东同仁堂集团与北京市房山区十渡镇卧龙村结成帮扶协议，由本公司之子公司同仁堂商业作为实施主体，计划通过 2018 年-2020 年三年时间，实现卧龙村“十三五”期间低收入农户人均可支配收入增长。

同仁堂商业通过实地调研走访、召开专题会议，认真分析卧龙村实际情况，努力寻找帮扶工作着力点，深入研究脱低方案、制定帮扶措施。截至报告期末，整体按照计划稳步有序开展扶贫工作。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

2019 年上半年，同仁堂商业扎实推进“一企一村”帮扶工作，积极推进卧龙村“黄花塌生态园”观光路 2.55km 道路路面工程建设项目建设，该项目已于 2018 年投入资金 100 万元。5 月下旬同仁堂商业到卧龙村实地检查项目建设、资金使用等情况，确保基础设施建设工程按计划完工并实现通路。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	-
2.物资折款	30,527.5
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	-
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	□ 农林产业扶贫 □ 旅游扶贫 □ 电商扶贫 □ 资产收益扶贫 □ 科技扶贫 √ 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	30,527.5
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	-

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

报告期内，同仁堂商业持续推进卧龙村脱低项目落实到位。根据帮扶地区实际情况，结合企业优势，找准帮扶切入点，以重点帮扶措施为抓手，强化支撑保障体系，完善工作机制，统筹做好全局工作。密切关注当地村民生活状况，同仁堂商业党委陆续组织各支部到卧龙村开展“精准脱低送健康”等活动，为村民提供测量血压和用药指导等服务，并于 6 月底实现道路基础设施建设工程竣工。

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

2019 年下半年，同仁堂商业将在同仁堂集团的大力支持与指导下全面担负起社会责任，通过开展慰问、组织健康讲座、义诊等细致、实际的活动，积极落实对卧龙村的帮扶脱低工作，全力打好帮扶脱低攻坚战，确保卧龙村 30 名低收入农户实现脱低，全面完成 2019 年帮扶脱低任务目标。

按照北京市国资委、同仁堂集团扶贫攻坚工作整体部署，本公司在党委的指导下，也将结合自身实际，在 2019 年下半年重点聚焦产业扶贫、就业扶贫、消费扶贫和公益扶贫，突出脱贫实效，通过捐款、捐赠书籍以及送医送药等形式有针对性地开展扶贫工作，发挥企业带动当地经济发展的积极作用。

十二、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十三、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司高度重视环境及生态保护，严格执行国家及北京市关于环保的各项法律法规，根据北京市空气重污染预警等级及内容发生的变化及时修订公司《空气重污染应急预案》及《环境保护工作管理制度》；同时加强环保设施监督及日常管理，持续落实各项设备、设施的升级改造。此外，公司严格遵守北京市关于重大活动及空气重污染天气停、限产的规定，提前做好生产计划的安排部署。

1. 排污信息

√适用 □不适用

本公司位于北京地区，制药厂 6 家，共有 6 个污水排放口，天然气锅炉 4 台，燃气蒸汽发生器 3 台，总产气量 3.6T/H；冬季采暖用第六代超低氮冷凝型真空热水机组 2 台。本公司制药厂排污情况统计如下：

公司	主要污染物名称		排放方式	排放总量	超标排放情况
本公司制药厂	废水	废水排放总量	间歇排放	21.8 万吨	无
		COD 排放量		27 吨	无
		氨氮		3 吨	无
	废气	氮氧化物	连续排放	0.22 吨	无

本公司子公司同仁堂科技位于北京地区制药厂 3 家，工业污水排放口 3 个，锅炉废气排放口 5 个。上述制药厂主要污染物排放情况统计如下：

子公司	主要污染物名称		排放方式	排放总量	超标排放情况
同仁堂科技	废水	废水排放总量	间歇排放；连续排放	12.71 万吨	无
		COD 排放量		18.80 吨	无

		氨氮		0.31 吨	无
	废气	氮氧化物	连续排放	8.17 吨	无

本公司及同仁堂科技上述制药厂污水排放执行标准为北京市地方标准《水污染物综合排放标准》（DB11/307-2013）；废气排放执行标准为北京市地方标准《锅炉大气污染物排放标准》(DB11/139-2015)。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

对于生产中形成的废水、废气，公司各生产基地通过污水处理站、除油烟装置、隔油池等环保装置对污染物进行清洁化处理，以确保排放达标。公司污水处理设施的运行根据实际需求由各基地自主运行维护或委托专业公司维护运行；工业除尘、除油烟装置由各生产基地严格按操作规程清理和维护。报告期内，公司上述污染物处理设施运行情况正常，污染物排放符合规定。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司在报告期内无新增重大建设项目。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司各生产基地结合各自实际运营情况均按要求制订了《突发环境事件应急预案》，以应对、减少突发环境事件对环境破坏的影响，并根据国家及北京市发布的新规及时修订相关环境管理制度。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司各生产基地根据污染物排放方式制定监测方案，对废气和废水分别采取定期、或不定期的检测方式，形成记录备查，同时委托第三方专业公司实行检测并出具检测报告，确保排放达标。

6. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十四、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

√适用 □不适用

参见本报告第十节、第五、41 重要会计政策和会计估计的变更。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	64,065
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	0	719,308,540	52.45	0	无	0	国有法人
安邦人寿保险股份有限公司－保守型投资组合	0	125,989,589	9.19	0	未知		其他

安邦人寿保险股份有限公司－积极型投资组合	0	79,589,694	5.80	0	未知		其他
中国证券金融股份有限公司	0	41,033,822	2.99	0	未知		未知
全国社保基金一零三组合	2,000,000	38,008,196	2.77	0	未知		其他
中央汇金资产管理有限责任公司	0	12,309,400	0.90	0	未知		未知
香港中央结算有限公司	3,112,315	12,181,513	0.89	0	未知		其他
安本标准投资管理（亚洲）有限公司－安本环球－中国 A 股基金		6,875,248	0.50	0	未知		其他
太平人寿保险有限公司－传统－普通保险产品－022L-CT001 沪		5,916,878	0.43	0	未知		其他
中国工商银行－汇添富均衡增长混合型证券投资基金		5,756,839	0.42	0	未知		其他

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	719,308,540	人民币普通股	719,308,540
安邦人寿保险股份有限公司－保守型投资组合	125,989,589	人民币普通股	125,989,589
安邦人寿保险股份有限公司－积极型投资组合	79,589,694	人民币普通股	79,589,694
中国证券金融股份有限公司	41,033,822	人民币普通股	41,033,822
全国社保基金一零三组合	38,008,196	人民币普通股	38,008,196
中央汇金资产管理有限责任公司	12,309,400	人民币普通股	12,309,400
香港中央结算有限公司	12,181,513	人民币普通股	12,181,513
安本标准投资管理（亚洲）有限公司－安本环球－中国 A 股基金	6,875,248	人民币普通股	6,875,248
太平人寿保险有限公司－传统－普通保险产品－022L-CT001 沪	5,916,878	人民币普通股	5,916,878
中国工商银行－汇添富均衡增长混合型证券投资基金	5,756,839	人民币普通股	5,756,839
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 719,308,540 股，无质押或冻结情况，与其他股东不存在关联关系或一致行动人关系。“安邦人寿保险股份有限公司－保守型投资组合”及“安邦人寿保险股份有限公司－积极型投资组合”由安邦人寿股份有限公司管理。除上述股东外，其他股东未知是否存在一致行动人关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

□适用 √不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节　董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
刘向光	原董事	离任
刘向光	原总经理	离任
张建勋	原副总经理	离任
宋卫清	原副总经理	离任
邸淑兵	董事	选举
邸淑兵	总经理	聘任
王田	副总经理	聘任
张朝华	副总经理	聘任
陈加富	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司董事刘向光先生辞去本公司董事；经公司第八届董事会第五次会议审议通过，免去刘向光先生总经理职务、免去张建勋先生副总经理职务、免去宋卫清女士副总经理职务。

经公司第八届董事会第六次会议审议通过，聘任邸淑兵先生为公司总经理，聘任王田先生、张朝华女士为公司副总经理。

经公司第八届董事会第七次会议审议通过，聘任陈加富先生为公司副总经理。

经公司 2018 年年度股东大会审议通过关于选举董事的议案，选举邸淑兵先生出任本公司董事。

三、其他说明

□适用 √不适用

第九节　公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率（%）	还本付息方式	交易场所
北京同仁堂科技发展股份有	16 同仁堂	136594	2016 年 7 月 31 日	2021 年 7 月 31 日	8	2.95	本期债券按年付息，不计复利、到期一次	上海证券交易

限公司 2016 年公司债券（第一期）							还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。	所

公司债券付息兑付情况
√适用 □不适用
有关内容请参见同仁堂科技于 2019 年 7 月 23 日发布的《2016 年公司债券（第一期）2019 年付息公告》。

公司债券其他情况的说明
√适用 □不适用
同仁堂科技已于 2019 年 6 月 19 日在上交所网站披露《北京同仁堂科技发展股份有限公司 2016 年公司债券（第一期）票面利率调整公告》，决定在本期债券存续期第 3 年末上调本期债券的第 4 年和第 5 年（2019 年 7 月 31 日至 2021 年 7 月 30 日）的票面利率为 4.35%，并在存续期的第 4 年和第 5 年固定不变，计息方式和付息方式保持不变。
有关同仁堂科技公司债券内容请参见同仁堂科技发布的《公司债半年度报告》。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中银国际证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区西单北大街 110 号 7 层
	联系人	陈志利、何柳、周宇清
	联系电话	010-66229000
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	北京市朝阳区东三环北路 38 号泰康金融大厦 1809 室

其他说明：
□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况
□适用 √不适用

四、公司债券评级情况
□适用 √不适用

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况
□适用 √不适用

六、公司债券持有人会议召开情况
□适用 √不适用

七、公司债券受托管理人履职情况
□适用 √不适用

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

□适用 √不适用

九、关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

□适用 √不适用

十一、 公司报告期内的银行授信情况

□适用 √不适用

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

□适用 √不适用

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:北京同仁堂股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	十、七、1	7,463,148,318.21	6,857,881,275.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	十、七、2	39,790,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十、七、4	538,769,396.67	1,083,938,855.24
应收账款	十、七、5	1,498,293,021.38	1,194,980,160.30
应收款项融资	十、七、6	505,711,564.72	
预付款项	十、七、7	286,346,092.60	272,066,399.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	十、七、8	138,385,446.63	170,626,547.57
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	十、七、9	5,994,960,245.25	6,289,349,589.26
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	十、七、12	126,479,916.96	145,622,638.05
流动资产合计		16,591,884,002.42	16,014,465,466.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			13,642,668.19
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、七、16	17,406,073.06	17,682,219.25
其他权益工具投资	十、七、17	11,746,239.11	
其他非流动金融资产	十、七、18	90,000.00	
投资性房地产			

固定资产	十、七、20	2,147,638,765.38	2,185,348,140.54
在建工程	十、七、21	1,512,437,933.36	1,414,909,600.32
生产性生物资产	十、七、22	4,048,510.28	2,916,592.01
油气资产			
使用权资产			
无形资产	十、七、25	394,976,890.86	376,467,753.30
开发支出			
商誉	十、七、27	46,606,645.18	46,433,678.54
长期待摊费用	十、七、28	222,310,624.88	230,365,525.10
递延所得税资产	十、七、29	122,255,305.80	131,154,881.72
其他非流动资产	十、七、30	87,971,919.78	44,195,979.08
非流动资产合计		4,567,488,907.69	4,463,117,038.05
资产总计		21,159,372,910.11	20,477,582,504.05
流动负债：			
短期借款	十、七、31	239,500,000.00	365,375,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	十、七、34	3,718,070.20	11,476,070.20
应付账款	十、七、35	2,678,254,833.06	2,839,648,768.33
预收款项	十、七、36	178,827,975.29	345,827,246.01
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	十、七、37	408,139,643.99	341,827,793.58
应交税费	十、七、38	231,712,030.99	222,832,299.69
其他应付款	十、七、39	1,278,741,104.23	705,231,673.25
其中：应付利息		21,643,000.04	9,843,966.68
应付股利		507,143,736.89	17,097,446.66
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	十、七、41	12,194,256.52	12,145,837.64
其他流动负债			
流动负债合计		5,031,087,914.28	4,844,364,688.70
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	十、七、43	112,005,290.58	115,723,001.94
应付债券	十、七、44	799,118,451.88	798,907,576.08
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	十、七、46	12,840,900.00	12,840,900.00
长期应付职工薪酬	十、七、47	2,020,609.43	2,020,609.43

预计负债			
递延收益	十、七、49	176,709,868.43	168,317,964.34
递延所得税负债	十、七、29	6,052,539.90	6,120,086.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,108,747,660.22	1,103,930,137.81
负债合计		6,139,835,574.50	5,948,294,826.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	十、七、51	1,371,470,262.00	1,371,470,262.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	十、七、53	2,006,500,148.44	2,006,500,148.44
减：库存股			
其他综合收益	十、七、55	50,688,570.71	44,972,201.79
专项储备			
盈余公积	十、七、57	718,932,090.95	718,932,090.95
一般风险准备			
未分配利润	十、七、58	5,423,181,496.35	5,119,076,549.68
归属于母公司所有者权益(或股东权益）合计		9,570,772,568.45	9,260,951,252.86
少数股东权益		5,448,764,767.16	5,268,336,424.68
所有者权益（或股东权益）合计		15,019,537,335.61	14,529,287,677.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		21,159,372,910.11	20,477,582,504.05

法定代表人：高振坤主管会计工作负责人：冯智梅会计机构负责人：吕晓洁

母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:北京同仁堂股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,467,135,150.45	1,996,113,130.84
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		69,875,713.21	286,954,867.27
应收账款	十、十七、1	231,848,811.75	248,714,086.82
应收款项融资		389,899,496.68	
预付款项		21,635,017.78	23,557,541.03
其他应收款	十、十七、2	111,929,366.86	44,993,071.31
其中：应收利息			
应收股利		110,346,000.00	
存货		1,896,750,928.26	2,131,463,925.25
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		21,093,052.23	8,424,612.35
流动资产合计		5,210,167,537.22	4,740,221,234.87
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、十七、3	704,074,716.62	704,074,716.62
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,074,058,756.08	1,106,890,865.63
在建工程		81,840,874.13	71,420,637.91
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		113,782,900.49	114,161,022.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,976,485.90	5,829,597.76
递延所得税资产		43,592,858.10	54,438,963.75
其他非流动资产		2,427,330.87	2,189,608.72
非流动资产合计		2,024,753,922.19	2,059,005,412.52
资产总计		7,234,921,459.41	6,799,226,647.39
流动负债：			
短期借款		149,000,000.00	149,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		487,477,076.22	582,395,373.43
预收款项		56,347,551.03	95,271,192.24
应付职工薪酬		220,512,019.55	154,196,177.35
应交税费		54,109,175.57	89,380,533.80
其他应付款		421,685,042.21	58,395,226.55
其中：应付利息			
应付股利		356,582,268.12	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,389,130,864.58	1,128,638,503.37
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		2,020,609.43	2,020,609.43
预计负债			
递延收益		69,824,803.55	58,543,266.73
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		71,845,412.98	60,563,876.16
负债合计		1,460,976,277.56	1,189,202,379.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,371,470,262.00	1,371,470,262.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,353,754,682.55	1,353,754,682.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		718,932,090.95	718,932,090.95
未分配利润		2,329,788,146.35	2,165,867,232.36
所有者权益（或股东权益）合计		5,773,945,181.85	5,610,024,267.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,234,921,459.41	6,799,226,647.39

法定代表人：高振坤主管会计工作负责人：冯智梅会计机构负责人：吕晓洁

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		7,156,776,468.66	7,267,025,863.90
其中：营业收入	十、七、59	7,156,776,468.66	7,267,025,863.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,826,136,115.13	5,944,433,923.29
其中：营业成本	十、七、59	3,623,540,500.14	3,651,226,895.59
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	十、七、60	78,308,439.91	88,494,562.49

销售费用	十、七、61	1,432,735,714.43	1,525,992,402.18
管理费用	十、七、62	674,679,965.92	657,208,673.15
研发费用	十、七、63	44,503,108.69	29,386,778.86
财务费用	十、七、64	-27,631,613.96	-7,875,388.98
其中：利息费用		12,163,125.64	13,137,882.52
利息收入		45,349,580.64	29,105,600.68
加：其他收益	十、七、65	9,158,642.09	8,131,077.07
投资收益（损失以“－”号填列）	十、七、66	132,221.39	-2,076,493.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-517,419.65	-2,309,841.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	十、七、69	-10,406,700.32	-11,502,801.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	十、七、70	-10,591,965.96	-2,358,055.93
资产处置收益（损失以“－”号填列）	十、七、71	94,298.48	-50,123.96
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,319,026,849.21	1,314,735,543.28
加：营业外收入	十、七、72	3,829,323.90	8,245,881.90
减：营业外支出	十、七、73	2,985,448.46	6,470,422.92
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,319,870,724.65	1,316,511,002.26
减：所得税费用	十、七、74	241,287,094.50	240,315,380.85
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,078,583,630.15	1,076,195,621.41
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		1,078,583,630.15	1,076,195,621.41
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		660,687,214.79	639,372,953.44
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		417,896,415.36	436,822,667.97
六、其他综合收益的税后净额		11,039,477.23	18,099,478.97
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		5,716,368.92	9,384,481.76
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-939,676.16	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-939,676.16	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		6,656,045.08	9,384,481.76
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			465,467.19
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额		6,656,045.08	8,919,014.57
9.其他			

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		5,323,108.31	8,714,997.21
七、综合收益总额		1,089,623,107.38	1,094,295,100.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		666,403,583.71	648,757,435.20
归属于少数股东的综合收益总额		423,219,523.67	445,537,665.18
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.482	0.466
（二）稀释每股收益(元/股)			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元,上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：高振坤主管会计工作负责人：冯智梅会计机构负责人：吕晓洁

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十、十七、4	1,806,420,995.11	1,685,881,832.58
减：营业成本	十、十七、4	846,798,299.51	792,907,949.89
税金及附加		36,321,003.90	38,662,904.04
销售费用		411,777,373.68	386,019,768.71
管理费用		118,279,912.75	111,874,197.37
研发费用		29,241,782.69	14,482,080.24
财务费用		-11,949,954.90	-8,462,634.84
其中：利息费用		3,070,713.33	3,170,014.16
利息收入		11,217,321.45	11,156,074.42
加：其他收益		905,461.18	1,055,037.34
投资收益（损失以“－”号填列）	十、十七、5	206,150,078.97	186,235,962.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-952,336.53	-2,508,315.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		582,055,781.10	535,180,250.88
加：营业外收入		2,267,777.20	1,135,627.50
减：营业外支出		340,038.90	3,173,464.61
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		583,983,519.40	533,142,413.77
减：所得税费用		63,480,337.29	56,126,411.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		520,503,182.11	477,016,002.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		520,503,182.11	477,016,002.34
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			

3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		520,503,182.11	477,016,002.34
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：高振坤主管会计工作负责人：冯智梅会计机构负责人：吕晓洁

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,996,904,848.55	7,052,076,467.46
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,589,618.14	2,349.00
收到其他与经营活动有关的现金	十、七、76(1)	123,351,593.48	211,696,375.92
经营活动现金流入小计		7,122,846,060.17	7,263,775,192.38
购买商品、接受劳务支付的现金		2,987,802,332.89	3,314,154,577.43
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	十、七、76(2)	1,290,468,782.50	1,245,775,253.58
支付的各项税费		788,216,696.48	755,793,270.00
支付其他与经营活动有关的现金		986,927,900.13	956,751,308.95
经营活动现金流出小计		6,053,415,712.00	6,272,474,409.96
经营活动产生的现金流量净额		1,069,430,348.17	991,300,782.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		17,279.62	70,730.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,397,980.29	870,471.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	十、七、76(3)	155,616,243.10	97,778,620.63
投资活动现金流入小计		166,031,503.01	98,719,822.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		289,910,620.86	268,155,047.50
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	十、七、76(4)	80,890,000.00	102,056,062.13
投资活动现金流出小计		370,800,620.86	370,211,109.63
投资活动产生的现金流量净额		-204,769,117.85	-271,491,287.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		46,697,000.00	8,911,677.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		46,697,000.00	8,911,677.00
取得借款收到的现金		125,000,000.00	254,982,278.95
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	十、七、76(5)		4,020,000
筹资活动现金流入小计		171,697,000.00	267,913,955.95
偿还债务支付的现金		273,010,886.55	291,813,029.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		167,596,404.67	131,396,370.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		150,154,832.26	109,619,983.29
支付其他与筹资活动有关的现金	十、七、76(6)		4,540,919.56
筹资活动现金流出小计		440,607,291.22	427,750,319.33
筹资活动产生的现金流量净额		-268,910,291.22	-159,836,363.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,516,103.23	16,954,145.96
五、现金及现金等价物净增加额		605,267,042.33	576,927,277.63
加：期初现金及现金等价物余额		6,854,163,205.68	5,868,267,382.30
六、期末现金及现金等价物余额		7,459,430,248.01	6,445,194,659.93

法定代表人：高振坤主管会计工作负责人：冯智梅会计机构负责人：吕晓洁

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,385,474,915.14	1,383,419,898.96
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,498,083.10	6,220,733.22
经营活动现金流入小计		1,392,972,998.24	1,389,640,632.18
购买商品、接受劳务支付的现金		326,474,942.46	312,804,020.12
支付给职工以及为职工支付的现金		243,173,368.78	239,596,502.71
支付的各项税费		335,147,982.42	238,395,285.49
支付其他与经营活动有关的现金		141,422,960.13	144,529,112.76
经营活动现金流出小计		1,046,219,253.79	935,324,921.08
经营活动产生的现金流量净额		346,753,744.45	454,315,711.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		142,551,348.18	37,446,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,843,148.00	3,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		11,217,321.45	11,156,074.42
投资活动现金流入小计		163,611,817.63	48,606,274.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,327,666.10	33,312,606.20
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		36,327,666.10	33,312,606.20
投资活动产生的现金流量净额		127,284,151.53	15,293,668.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		106,000,000.00	106,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		106,000,000.00	106,000,000.00
偿还债务支付的现金		106,000,000.00	106,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,070,713.33	3,170,014.16
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		109,070,713.33	109,170,014.16
筹资活动产生的现金流量净额		-3,070,713.33	-3,170,014.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		54,836.96	508,944.60
五、现金及现金等价物净增加额		471,022,019.61	466,948,309.76
加：期初现金及现金等价物余额		1,996,113,130.84	1,594,475,418.81
六、期末现金及现金等价物余额		2,467,135,150.45	2,061,423,728.57

法定代表人：高振坤主管会计工作负责人：冯智梅会计机构负责人：吕晓洁

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,371,470,262.00				2,006,500,148.44		44,972,201.79		718,932,090.95		5,119,076,549.68		9,260,951,252.86	5,268,336,424.68	14,529,287,677.54
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,371,470,262.00				2,006,500,148.44		44,972,201.79		718,932,090.95		5,119,076,549.68		9,260,951,252.86	5,268,336,424.68	14,529,287,677.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							5,716,368.92				304,104,946.67		309,821,315.59	180,428,342.48	490,249,658.07
(一)综合收益总额							5,716,368.92				660,687,214.79		666,403,583.71	423,219,523.67	1,089,623,107.38
(二)所有者投入和减少资本														46,697,000.00	46,697,000.00
1.所有者投入的普通股														46,697,000.00	46,697,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入															

所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-356,582,268.12		-356,582,268.12	-289,488,181.19	-646,070,449.31
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-356,582,268.12		-356,582,268.12	-289,488,181.19	-646,070,449.31
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,371,470,262.00				2,006,500,148.44		50,688,570.71		718,932,090.95		5,423,181,496.35		9,570,772,568.45	5,448,764,767.16	15,019,537,335.61

项目	2018 年半年度

	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,371,470,262.00				2,006,153,349.47		-8,130,203.42		643,456,601.60		4,403,135,757.42		8,416,085,767.07	4,752,020,276.88	13,168,106,043.95
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,371,470,262.00				2,006,153,349.47		-8,130,203.42		643,456,601.60		4,403,135,757.42		8,416,085,767.07	4,752,020,276.88	13,168,106,043.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					426,011.49		9,384,481.76				296,505,387.94		306,315,881.19	187,805,318.47	494,121,199.66
（一）综合收益总额							9,384,481.76				639,372,953.44		648,757,435.20	445,537,665.18	1,094,295,100.38
（二）所有者投入和减少资本														8,911,677.00	8,911,677.00
1．所有者投入的普通股														8,911,677.00	8,911,677.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-342,867,565.50		-342,867,565.50	-266,644,023.71	-609,511,589.21

1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-342,867,565.50		-342,867,565.50	-266,644,023.71	-609,511,589.21
4．其他															
（四）所有者权益内部结转					426,011.49								426,011.49		426,011.49
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他					426,011.49								426,011.49		426,011.49
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,371,470,262.00				2,006,579,360.96		1,254,278.34		643,456,601.60		4,699,641,145.36		8,722,401,648.26	4,939,825,595.35	13,662,227,243.61

法定代表人：高振坤主管会计工作负责人：冯智梅会计机构负责人：吕晓洁

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年半年度								
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库	其他综合	专项	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

		优先股	永续债	其他		存股	收益	储备			
一、上年期末余额	1,371,470,262.00				1,353,754,682.55				718,932,090.95	2,165,867,232.36	5,610,024,267.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,371,470,262.00				1,353,754,682.55				718,932,090.95	2,165,867,232.36	5,610,024,267.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										163,920,913.99	163,920,913.99
（一）综合收益总额										520,503,182.11	520,503,182.11
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-356,582,268.12	-356,582,268.12
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-356,582,268.12	-356,582,268.12
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,371,470,262.00				1,353,754,682.55				718,932,090.95	2,329,788,146.35	5,773,945,181.85

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,371,470,262.00				1,353,754,682.55				643,456,601.60	1,829,455,393.67	5,198,136,939.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,371,470,262.00				1,353,754,682.55				643,456,601.60	1,829,455,393.67	5,198,136,939.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										134,148,436.84	134,148,436.84
（一）综合收益总额										477,016,002.34	477,016,002.34
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-342,867,565.50	-342,867,565.50
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-342,867,565.50	-342,867,565.50
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											

四、本期期末余额	1,371,470,262.00				1,353,754,682.55				643,456,601.60	1,963,603,830.51	5,332,285,376.66

法定代表人：高振坤主管会计工作负责人：冯智梅会计机构负责人：吕晓洁

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

北京同仁堂股份有限公司（以下简称本集团）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。本集团于 1997 年 5 月 29 日发行人民币普通股 5,000 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。本集团总部位于北京市崇文门外大街 42 号。

根据本集团 1998 年度股东大会决议，本集团以 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。

根据本集团 1999 年度股东大会决议，本集团以 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。

根据本集团 2000 年度股东大会决议，本集团以 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。

根据本集团 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，本集团以 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。本集团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。

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

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

根据本集团 2007 年度股东大会决议，本集团以 2007 年末总股本 434,021,898 股为基数，以资本公积向全体股东按每 10 股转增 2 股，共转增 86,804,380 股。转增后股本总额为 520,826,278 股。注册资本变更为 520,826,278.00 元。

根据本集团 2010 年度股东大会决议，本集团以 2010 年末总股本 520,826,278 股为基数，每 10 股送红股 5 股，增加股本 260,413,139 股；以资本公积向全体股东按每 10 股转增 10 股，共转增 520,826,278 股，送转后，共增加股本 781,239,417 股，总股本为 1,302,065,695 股。注册资本变更为 1,302,065,695.00 元。

根据本集团《发行可转换公司债券发行公告》，本集团可转换公司债券—同仁转债（转债代码：110022）于 2013 年 6 月 5 日起进入转股期。截至 2015 年 3 月 3 日，累计共有 1,200,585,000 元同仁转债已转换成本集团股票，转股数为 69,404,567 股，占同仁转债转股前公司已发行股份总额的 5.33%。根据本集团第六届董事会第十八次会议关于提前赎回同仁转债的决议，本集团已行

使同仁转债提前赎回权。2015 年 3 月 4 日起，同仁转债和同仁转股（转股代码：190022）停止交易和转股。2015 年 3 月 10 日，同仁转债在上海交易所摘牌。本集团于 2015 年 7 月 8 日完成工商变更登记手续，注册资本为 1,371,470,262.00 元。截至 2019 年 6 月 30 日，本集团总股本为 1,371,470,262 股。

本集团建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设药材采购部、生产制造部、品质保证部、人力资源部、销售部、投资管理部、财务部、审计部等部门，拥有北京同仁堂科技发展股份有限公司（以下简称同仁堂科技）、北京同仁堂商业投资集团有限公司（以下简称同仁堂商业）、北京同仁堂天然药物有限公司（以下简称同仁堂天然药物）、北京同仁堂吉林人参有限责任公司（以下简称同仁堂吉林人参）、北京同仁堂陵川党参有限责任公司（以下简称同仁堂陵川党参）、北京同仁堂内蒙古中药材发展有限公司（以下简称同仁堂内蒙中药材）、北京同仁堂蜂业有限公司（以下简称同仁堂蜂业）、北京同仁堂（安国）中药材加工有限责任公司（以下简称同仁堂安国加工）、北京同仁堂股份集团（安国）中药材物流有限公司（以下简称同仁堂安国物流）、北京同仁堂陕西麝业有限公司（以下简称同仁堂陕西麝业）、北京同仁堂山西养生醋业有限公司（以下简称同仁堂山西醋业）等子公司。本集团及子公司以下简称“本集团”。

本集团经营范围：制造、加工中成药制剂、化妆品；经营中成药、西药制剂、生化药品；普通货运；出租办公用房；出租商业用房；以下项目仅限分公司经营：销售定型包装食品（含乳冷食品）、保健食品、中药材、医疗器械、医疗保健用品；零售中药饮片、图书；制造酒剂、涂膜剂、软胶囊剂、硬胶囊剂、保健酒、营养液（不含医药作用的营养液）；鹿、乌鸡产品的加工；中医科、内科专业、外科专业、妇产科专业、儿科专业、皮肤科专业、老年病科专业诊疗；危险货物运输（3 类）；技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让、技术培训；药用动植物的饲养、种植；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；零售百货；中西药广告设计；劳务服务；以下项目仅限分公司经营：养殖梅花鹿、乌骨鸡、麝、马鹿；物业服务和供热服务。

本财务报表及财务报表附注业经本集团第八届董事会第八次会议于 2019 年 8 月 23 日批准。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本报告期合并财务报表的合并范围包括本集团及全部子公司，变动情况详见“第十节、八、合并范围的变更”，本集团在其他主体中的权益情况详见本“第十节、九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团财务报表以持续经营为编制基础。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认等。具体内容描述如下：

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本集团的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本集团及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合

并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本集团控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本集团和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团编制。在编制合并财务报表时，本集团和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本集团所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本集团将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、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。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率或即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：银联社保机构类客户
- 应收账款组合 2：其他客户
- 对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
- 对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

其他应收款

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：在途资金
- 其他应收款组合 2：其他应收款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公

允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节、五、10。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节、五、10。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

集团管理银行承兑汇票的业务模式既包括收取合同现金流量又包括将部分银行承兑汇票进行贴现和背书转让，根据新金融工具准则将部分银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节、五、10。

15. 存货

√适用 □不适用

（1）存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、产成品及库存商品、低值易耗品、在途物资、材料物资及包装物、委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本集团因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本集团停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本集团在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节、五、10。

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节、五、10。

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（修订）》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（修订）》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见第十节、五、16。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见第十节、五、29。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1).确认条件

√适用 □不适用

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2).折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	3%-5%	2.71%-4.85%
机器设备	年限平均法	5-10	3%-5%	9.5%-19.40%
运输设备	年限平均法	4-6	3%-5%	15.83%-24.25%
办公设备及其他	年限平均法	3-8	3%-5%	11.88%-32.33%

(3).融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。

②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

23. 在建工程

√适用 □不适用

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见第十节、五、29。

24. 借款费用

√适用 □不适用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

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

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

25. 生物资产

√适用 □不适用

（1）生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

①企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；

②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；

③该生物资产的成本能够可靠地计量。

（2）生物资产的分类

集团生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产。

①消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的生物资产，主要指存栏待售的畜牧养殖类生物，如存栏待售的林麝。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在收获前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在收获后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

②生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、产畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用计入当期损益。

生产性生物资产折旧采用直线法计算，按各类生物资产估计的使用年限扣除残值后，确定折旧率如下：

生产性生物资产类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
种植业			
林木	5	5	19
畜牧养殖业			
林麝	8	5	11.875

本集团至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（3）生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产计提资产减值方法见第十节、五、29。

26. 油气资产

□适用 √不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 无形资产

(1).计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

本集团无形资产包括土地使用权、软件、专利权及非专利技术及其他没有实物形态的可辨认非货币性资产等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	按照土地可使用年限	直线法	土地使用权
软件	4-10 年	直线法	软件
非专利技术	10 年	直线法	非专利技术
专利技术	10 年	直线法	专利技术
其他无形资产	按合同约定可使用年限	直线法	-

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见第第十节、五、29。

(2).内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形

资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。

32. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

（1）该义务是本集团承担的现时义务；

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

33. 租赁负债

□适用 √不适用

34. 股份支付

□适用 √不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

36. 收入

√适用 □不适用

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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，本集团确认收入。

（2）收入确认的具体方法

本集团生产制造分部商品销售以公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，收到客户对商品的验收信息作为确认依据，与交易相关的经济利益能够流入公司，销售该商品有关的收入、成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

本集团药品零售分部销售以药品交付客户、系统显示商品转出并收到销售流水单、现金缴款单和刷卡纪录清单的时间作为风险报酬的转移时点确认销售收入。

37. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本集团，贴息冲减借款费用。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

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

39. 租赁

(1).经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2).融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（2）本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1).重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止。根据该通知，本公司对财务报表格式进行了以下修订： 资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。 本公司对可比期间的比较数据按照财	经第八届第八次董事会与第八届第六次监事会审议通过	财务报表格式的修订对本公司财务状况和经营成果无影响。

会[2019]6 号文进行调整。		
财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），本公司批准自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注第十节、五、10。	经第八届第七次董事会与第八届第五次监事会审议通过	按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益，对本公司 2019 年年初留存收益或其他综合收益无影响。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

其他说明：

无

(2).重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3).首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	6,857,881,275.88	6,857,881,275.88	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		39,940,000.00	39,940,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,083,938,855.24	680,460,922.02	-403,477,933.22
应收账款	1,194,980,160.30	1,194,980,160.30	
应收款项融资		403,477,933.22	403,477,933.22
预付款项	272,066,399.70	272,066,399.70	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	170,626,547.57	170,626,547.57	
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	6,289,349,589.26	6,289,349,589.26	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	145,622,638.05	105,682,638.05	-39,940,000.00
流动资产合计	16,014,465,466.00	16,014,465,466.00	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	13,642,668.19		-13,642,668.19
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	17,682,219.25	17,682,219.25	
其他权益工具投资		13,552,668.19	13,552,668.19
其他非流动金融资产		90,000.00	90,000.00
投资性房地产			
固定资产	2,185,348,140.54	2,185,348,140.54	
在建工程	1,414,909,600.32	1,414,909,600.32	
生产性生物资产	2,916,592.01	2,916,592.01	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	376,467,753.30	376,467,753.30	
开发支出			
商誉	46,433,678.54	46,433,678.54	
长期待摊费用	230,365,525.10	230,365,525.10	
递延所得税资产	131,154,881.72	131,154,881.72	
其他非流动资产	44,195,979.08	44,195,979.08	
非流动资产合计	4,463,117,038.05	4,463,117,038.05	
资产总计	20,477,582,504.05	20,477,582,504.05	
流动负债：			
短期借款	365,375,000.00	365,375,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	11,476,070.20	11,476,070.20	
应付账款	2,839,648,768.33	2,839,648,768.33	
预收款项	345,827,246.01	345,827,246.01	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	341,827,793.58	341,827,793.58	
应交税费	222,832,299.69	222,832,299.69	
其他应付款	705,231,673.25	705,231,673.25	
其中：应付利息	9,843,966.68	9,843,966.68	
应付股利	17,097,446.66	17,097,446.66	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	12,145,837.64	12,145,837.64	
其他流动负债			
流动负债合计	4,844,364,688.70	4,844,364,688.70	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	115,723,001.94	115,723,001.94	
应付债券	798,907,576.08	798,907,576.08	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	12,840,900.00	12,840,900.00	
长期应付职工薪酬	2,020,609.43	2,020,609.43	
预计负债			
递延收益	168,317,964.34	168,317,964.34	
递延所得税负债	6,120,086.02	6,120,086.02	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,103,930,137.81	1,103,930,137.81	
负债合计	5,948,294,826.51	5,948,294,826.51	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,371,470,262.00	1,371,470,262.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,006,500,148.44	2,006,500,148.44	
减：库存股			
其他综合收益	44,972,201.79	44,972,201.79	
专项储备			
盈余公积	718,932,090.95	718,932,090.95	
一般风险准备			
未分配利润	5,119,076,549.68	5,119,076,549.68	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	9,260,951,252.86	9,260,951,252.86	
少数股东权益	5,268,336,424.68	5,268,336,424.68	

所有者权益（或股东权益）合计	14,529,287,677.54	14,529,287,677.54	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	20,477,582,504.05	20,477,582,504.05	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司自 2019 年 1 月 1 日起，执行下述财政部颁布的新金融会计准则《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号)，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，执行新金融工具准则对公司的经营成果及财务状况无影响。

变更前		变更后	
计量科目	金额	计量科目	金额
其他流动资产	39,940,000.00	交易性金融资产	39,940,000.00
可供出售金融资产	13,642,668.20	其他权益工具投资	13,552,668.20
		其他非流动金融资产	90,000.00
应收票据及应收账款	2,278,919,015.54	应收票据	680,460,922.02
		应收账款	1,194,980,160.30
		应收款项融资	403,477,933.22

母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,996,113,130.84	1,996,113,130.84	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	286,954,867.27	25,304,371.07	-261,650,496.20
应收账款	248,714,086.82	248,714,086.82	
应收款项融资		261,650,496.20	261,650,496.20
预付款项	23,557,541.03	23,557,541.03	
其他应收款	44,993,071.31	44,993,071.31	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	2,131,463,925.25	2,131,463,925.25	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	8,424,612.35	8,424,612.35	
流动资产合计	4,740,221,234.87	4,740,221,234.87	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	704,074,716.62	704,074,716.62	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,106,890,865.63	1,106,890,865.63	
在建工程	71,420,637.91	71,420,637.91	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	114,161,022.13	114,161,022.13	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,829,597.76	5,829,597.76	
递延所得税资产	54,438,963.75	54,438,963.75	
其他非流动资产	2,189,608.72	2,189,608.72	
非流动资产合计	2,059,005,412.52	2,059,005,412.52	
资产总计	6,799,226,647.39	6,799,226,647.39	
流动负债：			
短期借款	149,000,000.00	149,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	582,395,373.43	582,395,373.43	
预收款项	95,271,192.24	95,271,192.24	
应付职工薪酬	154,196,177.35	154,196,177.35	
应交税费	89,380,533.80	89,380,533.80	
其他应付款	58,395,226.55	58,395,226.55	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,128,638,503.37	1,128,638,503.37	

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	2,020,609.43	2,020,609.43	
预计负债			
递延收益	58,543,266.73	58,543,266.73	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	60,563,876.16	60,563,876.16	
负债合计	1,189,202,379.53	1,189,202,379.53	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,371,470,262.00	1,371,470,262.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,353,754,682.55	1,353,754,682.55	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	718,932,090.95	718,932,090.95	
未分配利润	2,165,867,232.36	2,165,867,232.36	
所有者权益（或股东权益）合计	5,610,024,267.86	5,610,024,267.86	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,799,226,647.39	6,799,226,647.39	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司自 2019 年 1 月 1 日起，执行下述财政部颁布的新金融会计准则《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号)，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，执行新金融工具准则对公司的经营成果及财务状况无影响。

变更前		变更后	
计量科目	金额	计量科目	金额
应收票据及应收账款	535,668,954.09	应收票据	25,304,371.07
		应收账款	248,714,086.82
		应收款项融资	261,650,496.20

(4).首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

42. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、9%、10%、13%、16%
消费税	应税收入	10%、20%
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司于2017年10月25日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201711002342），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即2017年至2019年企业所得税按15%计缴。

本公司之子公司同仁堂科技及其下属北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司分别于 2017 年、2018 年获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201711002282 和 GR201811003279），该证书的有效期为 3 年。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，2019 年度同仁堂科技及北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司企业所得税按 15%计缴。

同仁堂科技下属北京同仁堂安徽中药材有限公司于 2016 年取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201634000061)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2019 年度北京同仁堂安徽中药材有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

依据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 第 12 号)、《国家税务总局关于执行<西部地区鼓励类产业目录>有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2015 年第 14 号)和《国家税务总局关于发布修订后<

企业所得税优惠政策事项办理办法>的公告》(国家税务总局公告 2018 年第 23 号)的相关规定，同仁堂科技下属北京同仁堂科技发展成都有限公司主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》(中华人民共和国国家发展和改革委员会令第 15 号)鼓励内容范围，且符合目录的主营业务收入占收入总额的 70%以上，2019 年度将继续享受西部大开发税收优惠政策备案，按 15%的税率计算企业所得税费用。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,325,286.10	6,337,382.47
人民币	6,910,540.86	5,076,873.31
港币	1,569,528.79	754,083.31
南非兰特	122,414.65	181,213.11
澳元	216,209.15	115,499.45
加拿大元	42,786.84	63,521.07
新加坡元	67,124.63	59,746.84
澳门元	306,769.86	44,521.68
文莱元	17,706.60	5,767.63
波兰兹罗提	45,588.69	19,291.72
美元	9,371.98	9,373.55
欧元	3,056.81	2,930.97
捷克克朗	1,284.48	2,235.53
韩元	3,347.26	2,023.91
阿联酋迪拉姆	8,248.07	268.94
英镑	25.77	25.16
日元	6.09	6.29
瑞士法郎	1,275.57	
银行存款	7,444,646,529.97	6,838,764,203.34
人民币	5,270,561,876.30	4,792,489,343.18
港币	2,051,306,170.38	1,931,472,911.95
新加坡元	20,580,313.92	19,731,909.42
日元	24,409,043.54	19,494,017.28
加拿大元	17,810,715.25	16,974,625.83
澳元	17,710,778.70	15,355,475.75
澳门元	10,976,959.06	13,376,685.66
美元	15,508,119.55	11,403,737.74
新西兰元	8,289,592.21	7,069,868.26
南非兰特	638,500.34	4,113,730.64
阿联酋迪拉姆	2,659,018.17	2,274,434.13
欧元	2,498,771.41	2,270,630.46
瑞典克朗	341,175.81	1,176,146.34

瑞士法郎	201,548.07	949,915.36
韩元	406,479.46	295,372.36
波兰兹罗提	116,097.53	258,116.97
文莱元	317,534.75	22,707.83
英镑	185,533.03	29,725.01
捷克克朗	128,302.49	4,849.17
其他货币资金	9,176,502.14	12,779,690.07
人民币	9,176,502.14	12,779,690.07
合计	7,463,148,318.21	6,857,881,275.88
其中：存放在境外的款项总额	2,080,611,693.73	2,028,858,042.28

其他说明：

截至 2019 年 6 月 30 日，其他货币资金中 3,718,070.20 元为受限货币资金，系同仁堂科技应付票据保证金。本集团不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	39,790,000.00	39,940,000.00
其中：		
银行理财产品	39,790,000.00	39,940,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	39,790,000.00	39,940,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	538,769,396.67	680,460,922.02
商业承兑票据		
合计	538,769,396.67	680,460,922.02

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	1,422,413,949.88
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,422,413,949.88
1 至 2 年	91,591,853.76
2 至 3 年	34,041,503.66
3 年以上	
3 至 4 年	4,801,168.14
4 至 5 年	2,551,747.16
5 年以上	66,854,934.56
合计	1,622,255,157.16

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	49,879,507.06	3.07	49,879,507.06	100.00		71,040,508.56	5.43	71,040,508.56	100.00	
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	49,879,507.06	3.07	49,879,507.06	100.00		71,040,508.56	5.43	71,040,508.56	100.00	
按组合计提坏账准备	1,572,375,650.10	96.93	74,082,628.72	4.71	1,498,293,021.38	1,238,365,855.43	94.57	43,385,695.13	3.50	1,194,980,160.30
其中：										
银联社保机构类客户	430,043,840.54	26.51			430,043,840.54	780,091,833.07	59.57			780,091,833.07
其他客户	1,142,331,809.56	70.42	74,082,628.72	6.49	1,068,249,180.84	458,274,022.36	35.00	43,385,695.13	9.47	414,888,327.23
合计	1,622,255,157.16	/	123,962,135.78	/	1,498,293,021.38	1,309,406,363.99	/	114,426,203.69	/	1,194,980,160.30

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
单项计提坏账准备	49,879,507.06	49,879,507.06	100.00	客户信用状况恶化，款项难以收回
合计	49,879,507.06	49,879,507.06	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用

组合计提项目：其他客户

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
一年以内	998,559,960.31	24,876,122.08	2.49
1 至 2 年	84,191,289.84	13,447,584.38	15.97
2 至 3 年	29,225,705.47	6,892,703.08	23.58
3 至 4 年	4,194,336.19	2,891,855.28	68.95
4 至 5 年	2,551,747.16	2,398,118.30	93.98
5 年以上	23,608,770.59	23,576,245.60	99.86
合计	1,142,331,809.56	74,082,628.72	6.49

按组合计提坏账的确认标准及说明：
√适用 □不适用
对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：
□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	114,426,203.69	11,824,182.70	2,265,391.22	22,859.39	123,962,135.78
合计	114,426,203.69	11,824,182.70	2,265,391.22	22,859.39	123,962,135.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	22,859.39

其中重要的应收账款核销情况
□适用 √不适用
应收账款核销说明：
□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 394,438,125.22 元，占应收账款期末余额合计数的比例 24.31%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 9,128,906.89 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：
√适用 □不适用

期末，同仁堂商业下属子公司应收账款中应收太原市医疗保险管理服务中心款项金额为 6,110,285.21 元，质押给银行取得短期借款，截止 2019 年 6 月 30 日尚有 9,500,000.00 元未偿还，详见第十节、七、31。

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	505,711,564.72	403,477,933.22
合计	505,711,564.72	403,477,933.22

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：
□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：
□适用 √不适用

其他说明：
√适用 □不适用
本集团无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2019 年 6 月 30 日，本集团按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备。本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，故未计提坏账准备。

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	274,493,939.88	95.86	266,204,078.10	97.85
1 至 2 年	8,152,468.05	2.85	1,697,151.51	0.62
2 至 3 年	2,031,634.53	0.71	2,966,519.36	1.09
3 年以上	1,668,050.14	0.58	1,198,650.73	0.44
合计	286,346,092.60	100.00	272,066,399.70	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 53,175,282.04 元，占预付款项期末余额合计数的比例 18.57%。

其他说明
□适用 √不适用

8、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	138,385,446.63	170,626,547.57
合计	138,385,446.63	170,626,547.57

其他说明：
□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	108,068,343.92
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	108,068,343.92
1 至 2 年	10,902,271.09
2 至 3 年	6,110,437.04
3 年以上	
3 至 4 年	6,274,874.28
4 至 5 年	4,261,703.38
5 年以上	11,980,341.06
合计	147,597,970.77

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	58,276,986.75	67,423,704.96
押金	50,830,975.03	41,877,540.46
保证金	6,869,272.73	20,748,448.53

备用金	17,663,265.73	2,436,607.18
代垫款	13,957,470.53	2,873,869.61
应收在途资金		43,676,062.13
合计	147,597,970.77	179,036,232.87

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	2,452,364.93	5,957,320.37		8,409,685.30
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	357,906.54			
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	530,300.49	317,608.35		847,908.84
本期转回				
本期转销				
本期核销		45,070.00		45,070.00
其他变动				
2019年6月30日余额	2,624,758.88	6,587,765.26		9,212,524.14

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	8,409,685.30	847,908.84		45,070.00	9,212,524.14
合计	8,409,685.30	847,908.84		45,070.00	9,212,524.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	45,070.00

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国农业银行	利息收入	7,401,581.07	1 年以内	5.01	
中国银行	利息收入	7,323,432.85	1 年以内	4.96	
包头市奥康医药有限公司	往来款	6,118,739.79	1 年以内	4.15	305,936.99
招商银行	利息收入	4,082,091.77	1 年以内	2.77	
渭南经济技术开发区财政局	保证金	3,000,000.00	1 年以内	2.03	150,000.00
合计	/	27,925,845.48	/	18.92	455,936.99

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,074,977,240.17	32,347,777.67	2,042,629,462.50	2,168,859,897.35	32,853,643.00	2,136,006,254.35
在产品	680,322,854.24	1,901,022.64	678,421,831.60	644,287,892.73	1,901,022.64	642,386,870.09
库存商品	3,370,887,743.63	130,264,620.93	3,240,623,122.70	3,613,897,738.88	133,653,088.50	3,480,244,650.38
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	13,376,638.69		13,376,638.69	12,126,157.12		12,126,157.12
委托加工物资	193,343.52		193,343.52	754,945.27		754,945.27
材料物资和包装物	19,715,846.24		19,715,846.24	17,830,712.05		17,830,712.05
合计	6,159,473,666.49	164,513,421.24	5,994,960,245.25	6,457,757,343.40	168,407,754.14	6,289,349,589.26

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	32,853,643.00	1,495,294.36		2,001,159.69		32,347,777.67
在产品	1,901,022.64					1,901,022.64
库存商品	133,653,088.50	16,469,747.06		19,858,214.63		130,264,620.93
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	168,407,754.14	17,965,041.42		21,859,374.32		164,513,421.24

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 持有待售资产

□适用 √不适用

11、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	115,003,932.55	94,994,870.30
预缴所得税	7,019,087.09	8,247,175.11
其他	4,456,897.32	2,440,592.64
合计	126,479,916.96	105,682,638.05

其他说明：

无

13、 债权投资

(1).债权投资情况

□适用 √不适用

(2).期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3).减值准备计提情况

□适用 √不适用

14、 其他债权投资

(1).其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2).期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3).减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
耀康国际有限公司	11,134,996.57			-546,386.28	34,292.77					10,622,903.06	
北京同仁堂（马来西亚）有限公司	5,560,022.69			28,875.54	27,018.94					5,615,917.17	
北京同仁堂（泰国）有限公司	987,199.99			91.09	179,961.75					1,167,252.83	
北京同仁堂（泰文隆）有限责任公司											
北京同仁堂（保宁）株式会社											
小计	17,682,219.25			-517,419.65	241,273.46					17,406,073.06	
二、联营企业											
北京同仁堂福建药业连锁有限公司											
同仁堂重庆观音桥大药房有限公司											
北京同仁堂（香港）有限公司											
小计											
合计	17,682,219.25			-517,419.65	241,273.46					17,406,073.06	

其他说明
（1）本集团长期股权投资本期增减变动-其他综合收益主要为本集团之联营合营企业外币报表折算差额影响。
（2）对北京同仁堂（泰文隆）有限公司、北京同仁堂福建药业连锁有限公司、北京同仁堂（保宁）株式会社、北京同仁堂（香港）有限公司、同仁堂重庆观音桥大药房有限公司的长期股权投资期末余额为零，本期无发生额。

17、 其他权益工具投资

(1).其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上市公司股票		
上市公司股票-成本	12,332,964.37	12,332,964.37
上市公司股票-累计公允价值变动	-390,086.50	1,436,427.50
上市公司股票-外币报表折算差额	-196,638.76	-216,723.68
合计	11,746,239.11	13,552,668.19

(2).非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、 其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京同仁堂望京中医诊所（有限合伙）	90,000.00	90,000.00
中投信用担保有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
中投信用担保有限公司已计提减值金额	-10,000,000.00	-10,000,000.00
合计	90,000.00	90,000.00

其他说明：

无

19、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,147,638,765.38	2,185,348,140.54
固定资产清理		
合计	2,147,638,765.38	2,185,348,140.54

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,141,032,982.00	1,385,436,761.29	97,582,868.36	209,908,759.31	3,833,961,370.96
2.本期增加金额	12,896,787.55	40,586,011.04	1,027,972.15	10,692,726.87	65,203,497.61
（1）购置	1,023,554.96	16,860,313.24	857,554.48	9,533,795.83	28,275,218.51
（2）在建工程转入	10,399,366.49	23,512,453.60	161,937.21	1,006,326.88	35,080,084.18
（3）企业合并增加					
4）其他	1,473,866.10	213,244.20	8,480.46	152,604.16	1,848,194.92
3.本期减少金额	2,083,431.00	24,574,372.59	3,555,080.66	1,982,721.63	32,195,605.88
（1）处置或报废	2,083,431.00	24,574,372.59	3,555,080.66	1,982,721.63	32,195,605.88
4.期末余额	2,151,846,338.55	1,401,448,399.74	95,055,759.85	218,618,764.55	3,866,969,262.69
二、累计折旧					
1.期初余额	583,305,364.02	778,434,422.74	71,113,308.18	136,384,348.07	1,569,237,443.01
2.本期增加金额	36,161,058.48	48,181,442.63	4,456,330.09	12,107,208.58	100,906,039.78
（1）计提	35,510,567.47	48,029,651.13	4,448,629.17	11,999,570.10	99,988,417.87
2）其他	650,491.01	151,791.50	7,700.92	107,638.48	917,621.91
3.本期减少金额	2,067,562.55	23,172,189.61	3,319,760.48	1,651,569.56	30,211,082.20
（1）处置或报废	2,067,562.55	23,172,189.61	3,319,760.48	1,651,569.56	30,211,082.20
4.期末余额	617,398,859.95	803,443,675.76	72,249,877.79	146,839,987.09	1,639,932,400.59
三、减值准备					
1.期初余额	50,818,737.25	27,597,395.76	322,453.18	637,201.22	79,375,787.41
2.本期增加金额	22,107.12	16,164.01		2,876.90	41,148.03
（1）计提					
2）其他	22,107.12	16,164.01		2,876.90	41,148.03
3.本期减少金额		7,369.76	10,993.45	475.51	18,838.72
（1）处置或报废		7,369.76	10,993.45	475.51	18,838.72

4.期末余额	50,840,844.37	27,606,190.01	311,459.73	639,602.61	79,398,096.72
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,483,606,634.23	570,398,533.97	22,494,422.33	71,139,174.85	2,147,638,765.38
2.期初账面价值	1,506,908,880.73	579,404,942.79	26,147,107.00	72,887,210.02	2,185,348,140.54

(2)． 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3)． 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4)． 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5)． 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
大兴生产基地厂房	504,430,462.59	产权证书尚在办理中
大兴前处理厂房	113,930,120.11	产权证书尚在办理中
安国中药材加工厂办公楼及厂房	72,819,082.24	产权证书尚在办理中
安国物流厂房	69,804,576.75	产权证书尚在办理中
唐山营养保健品公司厂房	49,089,875.47	产权证书尚在办理中
科技成都仁寿视高分厂	24,599,314.25	产权证书尚在办理中

其他说明：

√适用 □不适用

（1）其他为同仁堂国药与固定资产相关的外币报表折算差额。

（2）本期因长期借款抵押的固定资产期末账面价值 20,629,737.82 元，详见第十节、七、43。

固定资产清理

□适用 √不适用

21、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,512,437,933.36	1,414,909,600.32
工程物资		
合计	1,512,437,933.36	1,414,909,600.32

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
同仁堂科技大兴项目	798,350,883.69		798,350,883.69	747,313,726.21		747,313,726.21
科技公司唐山中药提取和液体制剂项目	589,660,018.53		589,660,018.53	542,063,182.40		542,063,182.40
大兴生产基地	59,862,597.05		59,862,597.05	50,885,460.20		50,885,460.20
科技成都仁寿视高分厂				23,120,480.06		23,120,480.06
工业炉灶及专用设备	25,483,489.41		25,483,489.41	15,830,470.16		15,830,470.16
中药原粉灭菌新技术项目	12,290,445.41		12,290,445.41	11,860,093.40		11,860,093.40
同仁堂唐山保健品	10,625,194.10		10,625,194.10	9,025,402.16		9,025,402.16
前处理分厂污水处理站升级改造工程	3,484,819.13		3,484,819.13	3,299,913.47		3,299,913.47
前处理非遗生产性保护示范基地	2,329,387.47		2,329,387.47	2,138,352.99		2,138,352.99
粤东西区办公楼	1,712,055.75	1,712,055.75		1,712,055.75	1,712,055.75	
佛山药店总部基地建设项目	1,870,747.72		1,870,747.72	1,438,356.47		1,438,356.47
安徽中药材厂房建设				1,235,194.98		1,235,194.98
其他工程	6,633,701.17		6,633,701.17	3,338,038.75		3,338,038.75
其他设备	1,846,649.68		1,846,649.68	3,360,929.07		3,360,929.07
合计	1,514,149,989.11	1,712,055.75	1,512,437,933.36	1,416,621,656.07	1,712,055.75	1,414,909,600.32

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
同仁堂科技大兴项目												
其中1、中药加工基地项目	312,100,000.00	197,019,590.72	16,637,498.01			213,657,088.73	75.83	97.00	12,890,796.49	2,499,708.10	3.03	借款及自有资金
2、大兴项目	795,000,000.00	550,294,135.49	34,399,659.47			584,693,794.96	85.65	98.00	38,985,975.10	6,557,928.65	3.03	借款及自有资金
科技公司唐山中药提取和液体制剂项目	685,000,000.00	542,063,182.40	47,596,836.13			589,660,018.53	98.95	95.36	2,674,465.31			借款及自有资金
大兴生产基地	1,175,960,000.00	50,885,460.20	8,977,136.85			59,862,597.05	62.78	98.00	87,595,938.11			募集资金
科技成都仁寿视高分厂	38,000,000.00	23,120,480.06	1,368,449.68	24,488,929.74			99.71	100.00				自筹
中药原粉灭菌新技术项目	30,800,000.00	11,860,093.40	430,352.01			12,290,445.41	66.33	55.00				自筹
佛山药店总部基地建设项目	54,570,000.00	1,438,356.47	432,391.25			1,870,747.72	3.76	3.43				自筹
合计	3,091,430,000.00	1,376,681,298.74	109,842,323.40	24,488,929.74		1,462,034,692.40	/	/	142,147,175.01	9,057,636.75	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

22、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	未成熟林业	未成熟性林麝	成熟性林麝	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1.期初余额		91,000.00	675,740.93	2,882,005.22					3,648,746.15
2.本期增加金额			106,635.50	2,142,403.30					2,249,038.80
(1)外购				2,142,403.30					2,142,403.30
(2)自行培育			106,635.50						106,635.50
3.本期减少金额			22,337.38	1,195,469.43					1,217,806.81
(1)处置			22,337.38	1,195,469.43					1,217,806.81
(2)其他									
4.期末余额		91,000.00	760,039.05	3,828,939.09					4,679,978.14
二、累计折旧									
1.期初余额				732,154.14					732,154.14
2.本期增加金额				228,611.00					228,611.00
(1)计提				228,611.00					228,611.00
3.本期减少金额				329,297.28					329,297.28
(1)处置				329,297.28					329,297.28
(2)其他									
4.期末余额				631,467.86					631,467.86
三、减值准备									
1.期初余额									
2.本期增加金额									
(1)计提									
3.本期减少金额									
(1)处置									
(2)其他									
4.期末余额									
四、账面价值									
1.期末账面价值		91,000.00	760,039.05	3,197,471.23					4,048,510.28
2.期初账面价值		91,000.00	675,740.93	2,149,851.08					2,916,592.01

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、 油气资产

□适用 √不适用

24、 使用权资产

□适用 √不适用

25、 无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	405,243,994.66	2,014,220.75	757,887.13	38,457,229.73	30,582,885.78	477,056,218.05
2.本期增加金额	26,142,892.10	6,358.49		3,135,219.22	57,733.79	29,342,203.60
(1)购置	26,062,167.42	6,358.49		3,135,219.22		29,203,745.13
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
(4）其他	80,724.68				57,733.79	138,458.47
3.本期减少金额				45,283.01		45,283.01
(1)处置				45,283.01		45,283.01
4.期末余额	431,386,886.76	2,020,579.24	757,887.13	41,547,165.94	30,640,619.57	506,353,138.64
二、累计摊销						
1.期初余额	65,523,459.83	1,566,258.60	612,625.81	22,515,039.57	10,371,080.94	100,588,464.75
2.本期增加金额	3,464,249.17	3,305.98	405,201.95	3,208,091.07	3,715,614.10	10,796,462.27
（1）计提	3,433,288.78	3,305.98	405,201.95	3,208,091.07	3,653,257.15	10,703,144.93
（2）其他	30,960.39				62,356.95	93,317.34
3.本期减少金额				8,679.24		8,679.24
(1)处置				8,679.24		8,679.24
4.期末余额	68,987,709.00	1,569,564.58	1,017,827.76	25,714,451.40	14,086,695.04	111,376,247.78
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	362,399,177.76	451,014.66	-259,940.63	15,832,714.54	16,553,924.53	394,976,890.86
2.期初账面价值	339,720,534.83	447,962.15	145,261.32	15,942,190.16	20,211,804.84	376,467,753.30

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

（1）无形资产其他项为客户关系价值、管理合同及独家供货合同。客户关系价值为同仁堂国药收购大宏贸易取得，按使用年限 10 年摊销。管理合同及独家供货合同为同仁堂国药为美国纽约的针灸诊所提供非医疗的管理服务及独家供应的中药产品，在供应中药产品及管理服务的同时，会收到管理服务费及利润，按合同规定 20 年摊销。截至 2019 年 6 月 30 日，本集团无通过内部研发形成的无形资产。

（2）其他为同仁堂国药与无形资产相关的外币报表折算差额。

26、 开发支出

□适用 √不适用

27、 商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	外币报表折算差额	处置		
大宏贸易有限公司	43,300,964.34		172,966.64			43,473,930.98
北京同仁堂科技发展成都有限公司	3,132,714.20					3,132,714.20
合计	46,433,678.54		172,966.64			46,606,645.18

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

自 2015 年收购大宏贸易和同仁堂成都产生的商誉会分别分配至每个现金产出单元。现金产出单元的可收回金额根据使用价值计算。计算方式利用现金流量预测，依据管理层批核的五年期财政预算。大宏贸易和同仁堂成都超过该五年期的现金流量分别采用 3%及 0%的估计增长率作出推算。在使用价值的计算中使用的其他关键假设还包括大宏贸易和同仁堂成都计算现金流量预测分别使用 16%及 12%的贴现率。管理层确定五年期财政预算的年销量增长率是一个关键假设。每期的销量增长率是收入和成本的主要驱动因素。销量增长率是根据过往表现和管理层对市场发展的预期而计算。所采用的贴现率为税前比率，并反映相关行业的特定风险。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

商誉本期变动为外币报表折算差额。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	217,044,393.96	31,613,289.86	39,096,448.60	96,525.30	209,464,709.92
租赁费	10,638,150.20		447,298.65		10,190,851.55
其他	2,682,980.94	87,533.61	115,451.14		2,655,063.41
合计	230,365,525.10	31,700,823.47	39,659,198.39	96,525.30	222,310,624.88

其他说明：

无

29、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	209,933,470.91	35,025,818.41	208,548,021.97	34,443,988.45
内部交易未实现利润	259,859,115.29	58,469,231.52	273,243,746.98	57,330,091.16
可抵扣亏损	753,485.33	188,715.83	754,863.32	188,715.83
无形资产摊销	4,208,621.52	631,293.23	4,208,621.53	631,293.23
应付职工薪酬	97,811,690.86	14,672,053.61	95,215,374.59	14,282,306.19
固定资产加速折旧	295,741.61	76,890.71	283,568.65	73,727.84
土地补偿金	51,192,458.13	7,678,868.72	41,365,060.10	6,204,759.02
市场拓展费	36,749,558.47	5,512,433.77	120,000,000.00	18,000,000.00
合计	660,804,142.12	122,255,305.80	743,619,257.14	131,154,881.72

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
税法加速折旧	27,352,572.45	4,612,608.42	26,373,150.13	4,419,790.94
企业合并形成的公允价值变动	9,235,088.65	1,439,931.48	10,911,695.08	1,700,295.08
合计	36,587,661.10	6,052,539.90	37,284,845.21	6,120,086.02

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	178,864,762.72	162,071,408.57
可抵扣亏损	183,244,518.62	185,535,414.01
合计	362,109,281.34	347,606,822.58

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	3,486,608.01	4,341,155.95	
2020 年	13,750,991.17	14,021,884.95	
2021 年	10,683,276.77	10,858,307.80	
2022 年	21,722,061.88	28,569,271.76	
2023 年	40,287,338.03	84,016,902.61	
2024 年及以后	93,314,242.76	43,727,890.94	
合计	183,244,518.62	185,535,414.01	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地出让金及土地保证金	66,494,279.00	21,848,123.87
预付工程及设备款	20,973,785.57	21,844,000.00
预付土地租金	503,855.21	503,855.21
北京同仁堂唐山中医院	2,000,000.00	2,000,000.00
北京同仁堂唐山中医院已计提减值金额	-2,000,000.00	-2,000,000.00
合计	87,971,919.78	44,195,979.08

其他说明：

无

31、 短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,500,000.00	9,500,000.00
抵押借款		
保证借款	5,000,000.00	1,875,000.00
信用借款	139,000,000.00	269,000,000.00
委托借款	85,000,000.00	85,000,000.00
合计	239,500,000.00	365,375,000.00

短期借款分类的说明：

(1)委托借款中 10,000,000.00 元系中国北京同仁堂（集团）有限责任公司委托北京银行股份有限公司向本集团下属同仁堂商业提供的委托借款，借款期限为 2018 年 11 月 23 日至 2019 年 11 月 23 日，利率为基准利率下浮 20%。

(2)委托借款中 32,000,000.00 元系中国北京同仁堂（集团）有限责任公司委托中国工商银行股份有限公司向本集团下属同仁堂科技提供的委托借款，借款期限为 2018 年 11 月 9 日至 2019 年 11 月 8 日，利率为基准利率下浮 20%。

(3)委托借款中 43,000,000.00 元系中国北京同仁堂（集团）有限责任公司委托中国工商银行股份有限公司向本公司提供的委托借款，借款期限为 2018 年 11 月 9 日至 2019 年 11 月 8 日，利率为基准利率下浮 20%。

(4)质押借款中 1,000,000.00 元系本集团下属子公司同仁堂成都以其自然人股东持有的金额共计 1,000,000.00 元的成都银行大额特种存单为质押取得短期借款。

(5)质押借款中 9,500,000.00 元系本集团下属子公司北京同仁堂山西连锁药店有限责任公司以其应收太原市医疗保险服务中心的款项质押给银行取得短期借款，借款期限为 2019 年 5 月 22 日至 2020 年 5 月 22 日，借款利率为 5.66%，截止 2019 年 6 月 30 日尚有 9,500,000.00 元未偿还，该笔应收账款的账面价值为 6,110,285.21 元。

(6)保证借款中 5,000,000.00 元系本集团下属子公司北京同仁堂临汾连锁药店有限公司以其自然人股东提供连带责任担保从中国银行取得借款 5,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 3 月 28 日至 2020 年 3 月 27 日，借款利率为 6.09%。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

32、 交易性金融负债

□适用 √不适用

33、 衍生金融负债

□适用 √不适用

34、 应付票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	3,718,070.20	11,476,070.20
合计	3,718,070.20	11,476,070.20

本期末已到期未支付的应付票据总额为 3,718,070.20 元。

35、 应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	2,620,813,947.69	2,738,080,229.67
工程款	51,227,232.94	100,131,232.13
其他	6,213,652.43	1,437,306.53
合计	2,678,254,833.06	2,839,648,768.33

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

36、 预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

货款	173,640,598.09	341,432,100.81
其他	5,187,377.20	4,395,145.20
合计	178,827,975.29	345,827,246.01

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、 应付职工薪酬

(1).应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	333,107,265.31	1,220,387,978.69	1,152,834,045.10	400,661,198.90
二、离职后福利-设定提存计划	8,100,282.84	140,234,072.80	141,738,490.31	6,595,865.33
三、辞退福利	620,245.43	1,540,143.97	1,277,809.64	882,579.76
四、一年内到期的其他福利				
合计	341,827,793.58	1,362,162,195.46	1,295,850,345.05	408,139,643.99

(2).短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	199,988,707.53	1,008,979,582.56	942,086,328.96	266,881,961.13
二、职工福利费		34,883,399.39	34,883,399.39	
三、社会保险费	75,048,696.60	80,068,860.62	78,201,971.99	76,915,585.23
其中：医疗保险费	2,959,163.08	63,633,004.78	63,434,749.51	3,157,418.35
工伤保险费	105,114.67	3,747,748.36	3,750,208.87	102,654.16
生育保险费	188,318.81	5,246,749.72	5,251,713.09	183,355.44
补充医疗保险	71,796,100.04	7,441,357.76	5,765,300.52	73,472,157.28
四、住房公积金	3,412.75	78,466,739.44	78,470,152.19	
五、工会经费和职工教育经费	51,978,848.43	17,989,396.68	19,192,192.57	50,776,052.54
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利	6,087,600.00			6,087,600.00
合计	333,107,265.31	1,220,387,978.69	1,152,834,045.10	400,661,198.90

(3).设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	7,873,234.80	134,906,814.56	136,469,701.82	6,310,347.54
2、失业保险费	227,048.04	5,327,258.24	5,268,788.49	285,517.79
3、企业年金缴费				
合计	8,100,282.84	140,234,072.80	141,738,490.31	6,595,865.33

其他说明：

√适用 □不适用

设定提存计划为按照各地社会保险标准为员工缴纳的基本养老保险费、失业保险费等。

（4）辞退福利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一年内支付的辞退福利	620,245.43	1,540,143.97	1,277,809.64	882,579.76

说明：本集团内退计划属于实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，选择以同期国债利率作为折现率，以折现后的金额计量计入当期损益。

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	82,825,501.20	60,464,790.79
消费税	205,152.91	72,111.10
营业税		
企业所得税	135,532,774.35	140,251,880.66
个人所得税	2,110,529.10	14,374,689.10
城市维护建设税	5,739,130.61	3,910,807.08
教育费附加	4,143,019.20	2,795,762.06
房产税	931,836.63	602,484.03
印花税	95,560.13	236,490.11
地方各项基金	123,817.34	123,097.24
土地使用税	4,709.52	187.52
合计	231,712,030.99	222,832,299.69

其他说明：

无

39、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	21,643,000.04	9,843,966.68
应付股利	507,143,736.89	17,097,446.66
其他应付款	749,954,367.30	678,290,259.91
合计	1,278,741,104.23	705,231,673.25

其他说明：
无

应付利息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	21,633,333.37	9,833,333.35
短期借款应付利息	9,666.67	10,633.33
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	21,643,000.04	9,843,966.68

重要的已逾期未支付的利息情况：
□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	188,726,620.40	
应付其他普通股股利	170,433,047.72	
同仁堂科技应付其他普通股股利	111,399,331.22	
皓年有限公司	7,741,360.00	
上海中保信投资有限公司	3,840,000.00	3,360,000.00
东莞市杰德堂实业投资有限公司	3,038,000.00	2,793,000.00
泉昌企业有限公司	2,520,000.00	
北京东兴堂科技发展有限公司	6,950,000.00	2,597,000.00
北京素康医药投资有限公司	645,196.89	747,196.89

北京吉祥龙投资咨询有限公司	953,049.72	720,299.72
亳州市京皖中药饮片厂		490,000.00
北京同仁堂药材有限责任公司	241,873.87	241,873.87
兴安盟京蒙中药材科技开发有限公司	232,388.62	232,388.62
北京医药集团教育培训中心		165,826.31
淄博众生医药有限公司	661,500.00	
海南康农堂中药有限公司	328,300.00	
北京金宏盛道投资管理有限责任公司	294,441.00	
大连宏基汇丰贸易有限公司	245,000.00	
子公司其他股东	8,893,627.45	5,749,861.25
合计	507,143,736.89	17,097,446.66

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	405,387,258.49	406,862,413.46
少数股东借款	260,428,469.21	210,212,989.37
押金	50,812,132.39	38,003,204.88
质保金	32,894,304.57	21,866,186.39
代扣职工社保	432,202.64	1,345,465.81
合计	749,954,367.30	678,290,259.91

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、 持有待售负债

□适用 √不适用

41、 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	12,194,256.52	12,145,837.64
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		

合计	12,194,256.52	12,145,837.64

其他说明：

无

42、 其他流动负债

□适用 √不适用

43、 长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	7,000,000.00	7,000,000.00
抵押借款	2,247,836.33	3,347,996.48
保证借款		
信用借款	114,951,710.77	117,520,843.10
减：一年内到期的长期借款	-12,194,256.52	-12,145,837.64
合计	112,005,290.58	115,723,001.94

长期借款分类的说明：

（1）本集团下属同仁堂科技取得国家开发基金有限公司委托国家开发银行股份有限公司的借款 11,900.00 万元，借款利率为年利率 1.2%，借款期限为 2016 年 7 月 14 日至 2026 年 7 月 13 日，截止 2019 年 6 月 30 日，借款余额 10,900.00 万元。

（2）本集团下属北京同仁堂承德中医医院有限责任公司以医院收费权做质押与承德银行股份有限公司东大街支行签订了借款合同，借款期限为 2017 年 8 月 4 日至 2019 年 8 月 3 日止，借款金额 7,000,000.00 元，借款方式为分期付息，一次还本。

（3）本集团下属北京同仁堂广州药业连锁药店有限责任公司以广州越秀区广州大道中路 173 号首两层房产做抵押与中国民生银行广州分行签订金额为 11,000,000.00 元的借款合同，借款利率为年利率 5.775%，借款期限为 2015 年 7 月 21 日至 2020 年 7 月 20 日止，分 20 期偿还，本期已偿还 1,100,000 元，截止 2019 年 6 月 30 日借款余额 2,200,000.00 元，抵押物净值为 11,210,854.28 元，详见附注第十节、七、79。

（4）同仁堂国药期末抵押借款 47,836.33 元，承担 1.5%的利息加上每年借款日在澳大利亚的银行票据利率，该笔借款于 2020 年到期。抵押物为同仁堂国药公司的土地及楼宇，期末净值 9,418,883.54 元，详见附注第十节、七、79。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

44、 应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京同仁堂科技发展股份有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）	799,118,451.88	798,907,576.08
合计	799,118,451.88	798,907,576.08

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
北京同仁堂科技发展股份有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）	100	2016 年 7 月 31 日	5 年债券，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权	800,000,000.00	798,907,576.08		11,800,000.02	210,875.80		799,118,451.88
合计	/	/	/	800,000,000.00	798,907,576.08	-	11,800,000.02	210,875.80	-	799,118,451.88

说明：经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1360 号文核准，同仁堂科技于 2016 年 7 月 31 日发行公司债券，此债券采用单利按年计息，固定年利率为 2.95%，每年付息一次，到期一次还本。发行债券总额 800,000,000.00 元，扣除承销费后净额为 798,560,000.00 元。根据当前的市场环境和公司实际情况，同仁堂科技于 2019 年 6 月 19 日决定在本期债券存续期第 3 年末上调本期债券的票面利率至 4.35%，即本期债券存续期的第 4 年和第 5 年(2019 年 7 月 31 日至 2021 年 7 月 30 日)的票面利率为 4.35%，并在存续期的第 4 年和第 5 年固定不变，计息方式和付息方式保持不变。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、 租赁负债

□适用 √不适用

46、 长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,000,000.00	3,000,000.00
专项应付款	9,840,900.00	9,840,900.00
合计	12,840,900.00	12,840,900.00

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
林麝养殖服务合作款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

其他说明：

无

专项应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
医药物资储备资金	5,840,900.00			5,840,900.00	详见说明(1)
2 万亩党参规范化生产及配套设施	4,000,000.00			4,000,000.00	详见说明(2)
合计	9,840,900.00			9,840,900.00	/

其他说明：

（1） 根据北京市药品监督管理局下发的京药监储[2012]5 号文及 7 号文《北京市药品监督管理局关于下达 2012 年医药物质储备任务的通知》，本集团下属同仁堂科技和同仁堂商业承担药品储备任务，收到储备资金共计 5,840,900.00 元。

（2） 本集团下属子公司同仁堂陵川党参收到山西省政府投资资产管理中心以特别流转金形式投入党参规范化生产专项资金 400.00 万元。专项用于该公司 20000 亩党参规范化生产（GAP）基地及配套设施扩建项目的建设，资金来源为省级煤炭可持续发展基金。根据 2016 年签订的补充投资协议书约定，其中：投资金额 100.00 万元，投资期限延长至 2022 年 3 月 12 日；投资金额 100.00 万元，投资期限延长至 2022 年 11 月 15 日；投资金额 200.00 万元，投资期限延长至 2024 年 5 月 5 日。

47、 长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	2,903,189.19	2,640,854.86
三、其他长期福利		
四、一年内到期的长期应付职工薪酬	-882,579.76	-620,245.43
合计	2,020,609.43	2,020,609.43

说明：辞退福利的性质、内容详见第十节、七、37。

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

48、 预计负债

□适用 √不适用

49、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	126,952,904.24	2,624,076.00	4,059,569.91	125,517,410.33	与资产/收益相关
拆迁补偿	41,365,060.10	9,827,398.00		51,192,458.10	
合计	168,317,964.34	12,451,474.00	4,059,569.91	176,709,868.43	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

			入金额				
基础设施建设补偿款	16,276,823.65			193,387.98		16,083,435.67	与资产相关的政府补助
清洁生产节能减排	10,731,993.88			348,695.28		10,383,298.60	与资产相关的政府补助
中药提取液体制剂项目	10,000,000.00					10,000,000.00	与资产相关的政府补助
北京市大兴区发展和改革委员会对地源热泵系统的补助款	9,860,000.00					9,860,000.00	与收益相关的政府补助
技术改造专项补助资金	8,754,400.00					8,754,400.00	与资产相关的政府补助
安国市财政集中支付中心基础设施建设费	8,650,103.03			95,581.26		8,554,521.77	与资产相关的政府补助
荆芥规范化种植及产业化生产基地建设项目	7,369,598.48			244,285.74		7,125,312.74	与资产相关的政府补助
其他拨款	5,739,545.06	264,476.00		796,620.78		5,207,400.28	与收益相关的政府补助
滦南（北京）大健康国际产业园项目	4,766,970.00					4,766,970.00	与资产相关的政府补助
G20 工程支撑保障--中药浓缩及挥发油提取共性关键技术研究	3,700,400.00					3,700,400.00	与收益相关的政府补助
稳岗补助	3,584,774.28			41,687.60		3,543,086.68	与收益相关的政府补助
清洁生产补助	3,529,612.40			361,188.48		3,168,423.92	与资产相关的政府补助
产业园区领导小组办公室基础设施建设费	3,141,576.00			35,700.00		3,105,876.00	与资产相关的政府补助
G20 龙头企业培育-中药浓缩及挥发油提取关键技术研究	2,851,631.69					2,851,631.69	与收益相关的政府补助
牡丹皮药材规范化规模化和产业生产基地建设项目	3,124,399.89			293,085.74		2,831,314.15	与资产相关的政府补助
北京市环境保护局污水处理项目补贴款	3,133,352.38			308,353.56		2,824,998.82	与资产相关的政府补助
清脑宣窍滴丸III期临床研究（国拨资金）	1,623,869.31	1,115,200.00				2,739,069.31	与收益相关的政府补助
燃煤锅炉改造项目补助	2,497,274.52			121,675.44		2,375,599.08	与资产相关的政府补助
集团拨款	2,324,212.29					2,324,212.29	与收益相关的政府补助
燃煤锅炉煤改气工程专项资金	2,383,163.65			169,100.02		2,214,063.63	与资产相关的政府补助
动物养殖厂拆迁补偿	2,497,835.10			325,804.56		2,172,030.54	与资产相关的政府补助
中药炮制基地	2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关的政府补助
污水处理工程项目补助	1,504,018.04			199,820.52		1,304,197.52	与资产相关的政府补助
中药丸剂智能制造关键技术与应用研究		1,244,400				1,244,400.00	与收益相关的政府补助
GMP 车间生产线技术改造项目	1,051,225.78			198,660.3		852,565.48	与资产相关的政府补助
锅炉补贴	866,666.85			79,999.98		786,666.87	与资产相关的政府补助
其他拨款-资产	792,872.64			18,304.56		774,568.08	与资产相关的政府补助
益肾通脑宁胶囊的临床研究	480,000.00					480,000.00	与收益相关的政府补助
滴丸研究款	569,801.92			103,811.88		465,990.04	与收益相关的政府补助
超滤设备款	460,000.00					460,000.00	与资产相关的政府补助

技改补助款	460,000.00					460,000.00	与收益相关的政府补助
GAP 基地建设拨款	396,389.14			10,000.00		386,389.14	与收益相关的政府补助
北京同仁堂开办控股门店及医疗机构项目专项补助资金	357,376.44					357,376.44	与收益相关的政府补助
安宫牛黄丸制作技艺项目补助	300,000.00					300,000.00	与收益相关的政府补助
污水预处理站项目	321,599.96			26,800.02		294,799.94	与资产相关的政府补助
滴丸剂型改造项目补助	257,551.75			26,643.3		230,908.45	与资产相关的政府补助
中药大品种（安宫牛黄丸）的技术升级	207,586.06					207,586.06	与资产相关的政府补助
乌鸡白凤丸等三项研究	119,407.82					119,407.82	与收益相关的政府补助
六味地黄丸科研款	132,675.26			58,658.76		74,016.50	与收益相关的政府补助
安宫牛黄二次开发	54,184.95					54,184.95	与收益相关的政府补助
环保拨款	50,000.00					50,000.00	与收益相关的政府补助
流通经济研究	30,012.02			1,704.15		28,307.87	与收益相关的政府补助
合计	126,952,904.24	2,624,076.00		4,059,569.91		125,517,410.33	

其他说明：

□适用 √不适用

50、 其他非流动负债

□适用 √不适用

51、 股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,371,470,262.00						1,371,470,262.00

其他说明：

无

52、 其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明:
□适用 √不适用

53、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,823,965,530.72			1,823,965,530.72
其他资本公积	182,534,617.72			182,534,617.72
合计	2,006,500,148.44			2,006,500,148.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

54、 库存股

□适用 √不适用

55、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	738,990.60	-1,826,514.00				-939,676.16	-886,837.84	-200,685.56
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	738,990.60	-1,826,514.00				-939,676.16	-886,837.84	-200,685.56
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
可供出售金融资产公允价值变动损益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	44,233,211.19	12,865,991.23				6,656,045.08	6,209,946.15	50,889,256.27
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								

其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	44,233,211.19	12,865,991.23				6,656,045.08	6,209,946.15	50,889,256.27
其他综合收益合计	44,972,201.79	11,039,477.23				5,716,368.92	5,323,108.31	50,688,570.71

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

56、 专项储备

□适用 √不适用

57、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	718,932,090.95			718,932,090.95
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	718,932,090.95			718,932,090.95

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,119,076,549.68	4,403,135,757.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－）		
调整后期初未分配利润	5,119,076,549.68	4,403,135,757.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	660,687,214.79	639,372,953.44
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利	356,582,268.12	342,867,565.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,423,181,496.35	4,699,641,145.36

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、 营业收入和营业成本

(1).营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,112,279,531.48	3,619,549,033.93	7,212,947,325.29	3,647,264,116.61
其他业务	44,496,937.18	3,991,466.21	54,078,538.61	3,962,778.98
合计	7,156,776,468.66	3,623,540,500.14	7,267,025,863.90	3,651,226,895.59

60、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	3,596,959.30	9,163,178.29
营业税		
城市维护建设税	34,362,614.28	36,295,222.04
教育费附加	24,837,642.75	26,373,602.64
资源税		
房产税	8,350,945.46	9,624,054.82
土地使用税	2,146,643.62	1,706,775.83
车船使用税	138,858.25	125,948.37
印花税	3,818,438.82	4,129,628.53
其他	1,056,337.43	1,076,151.97
合计	78,308,439.91	88,494,562.49

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见第十节、六、1。

61、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	552,613,271.32	567,719,845.04
市场拓展费	367,049,429.69	374,737,024.00
租赁费	223,459,299.52	206,276,663.61
运输费	83,835,367.53	89,409,158.73
广告费	82,314,737.73	98,027,627.65
会务费	11,561,344.86	34,691,493.06
仓储保管费	17,709,622.08	43,955,710.74
差旅费	17,657,734.91	17,879,712.09
折旧费	11,085,400.35	10,481,635.11
办公费	3,378,659.81	3,920,726.52
修理费	3,748,935.18	3,949,400.75
保险费	1,915,851.91	1,826,344.34
产品损耗	1,414,851.28	3,799,720.91
其他	54,991,208.26	69,317,339.63
合计	1,432,735,714.43	1,525,992,402.18

其他说明：

无

62、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	432,391,582.97	408,646,281.47
租赁费	44,651,005.79	37,151,345.27
长期待摊费用摊销	33,072,750.95	29,680,184.11
折旧费	22,850,529.17	20,671,162.65
水电费	14,660,061.05	13,043,412.84
差旅费	7,302,777.13	10,768,771.71
办公费	7,955,208.57	7,130,366.71
聘请中介机构费	10,330,523.02	10,342,749.67
修理费	4,725,353.87	4,376,101.92
业务招待费	5,081,833.36	6,298,581.66
无形资产摊销	9,062,673.93	5,391,154.76
土地使用费	2,636,532.02	2,515,861.52
低值易耗品摊销	2,273,654.99	3,434,138.32
保险费	2,621,622.72	2,799,607.99
会议费	2,967,646.08	3,323,560.75
商标使用费	3,109,433.97	2,854,376.71
董事会费	311,038.36	500,000.00
其他	68,675,737.97	88,281,015.09
合计	674,679,965.92	657,208,673.15

其他说明：

无

63、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,159,613.96	17,778,670.66
项目经费	19,032,195.28	3,258,824.79
办公费	30,777.31	52,609.72
水电费	698,410.46	1,387,224.56
折旧及摊销	617,071.72	619,933.32
业务招待费	11,938.95	18,895.88
修理费	67,833.67	243,065.83
其他	3,885,267.34	6,027,554.10
合计	44,503,108.69	29,386,778.86

其他说明：

无

64、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,220,762.39	21,090,731.68
减：利息资本化	-9,057,636.75	-7,952,849.16
减：利息收入	-45,349,580.64	-29,105,600.68
汇兑损益	-4,225,885.05	-2,362,852.02
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	9,780,726.09	10,455,181.20
合计	-27,631,613.96	-7,875,388.98

其他说明：

利息资本化金额已计入在建工程。本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率详见第十节、七、21。

65、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	3,741,686.51	4,116,303.88
与收益相关的政府补助	5,416,955.58	4,014,773.19
合计	9,158,642.09	8,131,077.07

其他说明：

政府补助的具体信息，详见第十节、七、82。

66、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-517,419.65	-2,309,841.98
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	632,361.42	162,618.12
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	17,279.62	70,730.50
合计	132,221.39	-2,076,493.36

其他说明：

无

67、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、 公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-9,558,791.48	-10,839,473.29
其他应收款坏账损失	-847,908.84	-663,327.86
债权投资减值损失		

其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-10,406,700.32	-11,502,801.15

其他说明：

无

70、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失	-10,591,965.96	-2,358,055.93
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-10,591,965.96	-2,358,055.93

其他说明：

无

71、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	121,533.50	-81,158.42
生产性生物资产处置利得	-35,914.27	
无形资产处置利得	8,679.25	31,034.46
合计	94,298.48	-50,123.96

其他说明：

□适用 √不适用

72、 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	119,600.00	272,000.00	119,600.00
罚款赔款收入	1,442.04	476,842.82	1,442.04
无法支付的款项	964,124.27	77,495.15	964,124.27
其他	2,744,157.59	7,419,543.93	2,744,157.59
合计	3,829,323.90	8,245,881.90	3,829,323.90

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
老旧车补贴	109,600.00	272,000.00	与收益相关
其他	10,000.00		与收益相关
合计	119,600.00	272,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

73、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	186,879.29	15,274.3	186,879.29
罚款及滞纳金	506,689.65	184,445.48	506,689.65
非流动资产报废损失	1,586,728.33	3,002,449.71	1,586,728.33
其他	705,151.19	3,268,253.43	705,151.19
合计	2,985,448.46	6,470,422.92	2,985,448.46

其他说明：

无

74、 所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	232,455,064.70	249,263,276.03
递延所得税费用	8,832,029.80	-8,947,895.18
合计	241,287,094.50	240,315,380.85

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注第十节、七、55。

76、 现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	110,349,442.10	159,365,428.88
专项拨款及奖励	7,556,798.43	10,012,135.71
押金及保证金		38,710,637.78
其他	5,445,352.95	3,608,173.55
合计	123,351,593.48	211,696,375.92

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	778,446,628.64	725,073,308.75
付往来款	208,481,271.49	231,678,000.20
合计	986,927,900.13	956,751,308.95

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品投资	81,040,000.00	51,350,000.00
利息收入	27,168,823.96	27,216,002.51
理财产品收益	632,361.42	162,618.12
收到上期入境审核的同仁堂国药分红款	46,747,269.21	
收回土地保证金		19,050,000.00
其他	27,788.51	
合计	155,616,243.10	97,778,620.63

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	80,890,000.00	58,380,000.00
尚在入境审核中的同仁堂国药分红款		43,676,062.13
合计	80,890,000.00	102,056,062.13

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
林麝养殖服务合作款		3,000,000.00
同仁堂商业不丧失控制权的股权交易款		1,020,000.00
合计		4,020,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
返还少数股东注资款		980,000.00

购买少数股权支付的款项		3,560,919.56
合计		4,540,919.56

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,078,583,630.15	1,076,195,621.41
加：资产减值准备	20,998,666.28	13,860,857.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	100,217,028.87	92,696,830.63
无形资产摊销	10,703,144.93	6,930,599.35
长期待摊费用摊销	39,659,198.39	34,645,209.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-94,298.48	50,123.96
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,453,888.04	2,934,519.27
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-37,412,340.05	-18,330,570.18
投资损失（收益以“－”号填列）	-132,221.39	2,076,493.36
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	8,899,575.92	-9,104,844.48
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-67,546.12	156,949.30
存货的减少（增加以“－”号填列）	276,424,302.59	-287,197,414.41
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-276,076,770.19	-383,708,078.50
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-153,725,910.77	460,094,486.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,069,430,348.17	991,300,782.42
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,459,430,248.01	6,445,194,659.93
减：现金的期初余额	6,854,163,205.68	5,868,267,382.30
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	605,267,042.33	576,927,277.63

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,459,430,248.01	6,854,163,205.68
其中：库存现金	9,325,286.10	6,337,382.47
可随时用于支付的银行存款	7,444,646,529.97	6,838,764,203.34
可随时用于支付的其他货币资金	5,458,431.94	9,061,619.87
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,459,430,248.01	6,854,163,205.68
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	3,718,070.20	3,718,070.20

其他说明：

□适用 √不适用

78、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

79、 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,718,070.20	承兑汇票
应收票据		
存货		
固定资产	20,629,737.82	抵押
无形资产		
应收账款	6,110,285.21	质押
合计	30,458,093.23	/

其他说明：

无

80、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：万元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	225.72	6.8747	1,551.75
欧元	32.00	7.8170	250.18
港币	233,360.88	0.8797	205,287.57
澳元	372.27	4.8156	1,792.70
新加坡元	406.41	5.0805	2,064.74
加拿大元	340.13	5.2490	1,785.35
文莱元	20.20	1.6593	33.52
日元	38,258.70	0.0638	2,440.90
澳门元	1,319.27	0.8553	1,128.37
阿联酋迪拉姆	142.68	1.8694	266.73
波兰兹罗提	8.79	1.8387	16.17
韩元	6,946.22	0.0059	40.98
英镑	2.13	8.7113	18.56
捷克克朗	43.2533	0.2996	12.96
新西兰元	179.91	4.6077	828.96
瑞典克朗	46.02	0.7413	34.12
瑞士法郎	2.88	7.0388	20.28
南非兰特	156.83	0.4852	76.09
应收账款			
其中：美元	239.91	6.8747	1,649.32
澳元	5.73	4.8156	27.60
港币	15,425.00	0.8797	13,569.37
新加坡元	0.11	5.0805	0.57
加拿大元	1.18	5.2490	6.20
澳门元	25.17	0.8553	21.53
阿联酋迪拉姆	5.52	1.8694	10.32
新西兰元	0.05	4.6077	0.25
南非兰特	36.40	0.4852	17.66
捷克克朗	2.11	0.2996	0.63
长期借款			
其中：澳门元	94.15	0.8553	80.53

其他应收款			
其中：港元	4,136.68	0.8797	3,639.04
美元	12.09	6.8747	83.10
澳元	25.90	4.8156	124.71
新加坡元	21.51	5.0805	109.31
加拿大元	14.39	5.2490	75.55
文莱元	4.16	1.6593	6.91
澳门元	0.79	0.8553	0.67
阿联酋迪拉姆	28.68	1.8694	53.62
欧元	10.61	7.8170	82.96
波兰兹罗提	10.96	1.8387	20.14
韩元	31,117.10	0.0059	183.59
瑞典克朗	24.91	0.7413	18.47
新西兰元	4.68	4.6077	21.55
捷克克朗	32.36	0.2996	9.69
南非兰特	106.95	0.4852	51.89
应付账款			
其中：港元	801.69	0.8797	705.24
美元	3.21	6.8747	22.06
澳元	24.27	4.8156	116.88
新加坡元	6.30	5.0805	32.03
加拿大元	10.74	5.2490	56.39
澳门元	6.90	0.8553	5.90
波兰兹罗提	0.28	1.8387	0.51
韩元	341.74	0.0059	2.02
捷克克朗	0.95	0.2996	0.29
南非兰特	873.60	0.4852	423.87
瑞典克朗	1.41	0.7413	1.05
欧元	0.10	7.8170	0.79
其他应付款			
其中：港元	2,506.02	0.8797	2,204.54
美元	24.75	6.8747	170.13
澳元	15.70	4.8156	75.58
新加坡元	2.17	5.0805	11.02
加拿大元	34.34	5.2490	180.25
文莱元	0.56	1.6593	0.94
澳门元	3.25	0.8553	2.78
阿联酋迪拉姆	11.32	1.8694	21.17
欧元	3.36	7.8170	26.23
波兰兹罗提	19.09	1.8387	35.10
韩元	98.50	0.0059	0.58
英镑	1.25	8.7113	10.87
瑞典克朗	40.98	0.7413	30.38

新西兰元	7.93	4.6077	36.56
捷克克朗	182.43	0.2996	54.65
南非兰特	842.14	0.4852	408.61
瑞士法郎	1.22	7.0388	8.58

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

√适用 □不适用

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
北京同仁堂国药有限公司	香港	港币	经营地的流通货币
北京同仁堂国药（香港）集团有限公司	香港	港币	经营地的流通货币

81、 套期

□适用 √不适用

82、 政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
北京连锁重点企业奖励	2,400,000.00	其他收益	2,400,000.00
清洁生产补助	361,188.48	其他收益	361,188.48
清洁生产节能减排项目	348,695.28	其他收益	348,695.28
动物养殖场拆迁补偿	325,804.56	其他收益	325,804.56
北京市环境保护局污水处理项目补贴款	308,353.56	其他收益	308,353.56
牡丹皮药材规范化规模化和产业生产基地建设项目	293,085.74	其他收益	293,085.74
佛山贸易流通扶持创新发展专项资金	256,000.00	其他收益	256,000.00
荆芥规范化种植及产业化生产基地建设项目	244,285.74	其他收益	244,285.74
污水处理工程项目补助	199,820.52	其他收益	199,820.52
GMP 车间生产线改造设备	198,660.30	其他收益	198,660.30
基础设施建设补偿费	193,387.98	其他收益	193,387.98
燃煤锅炉煤改气工程专项资金	169,100.02	其他收益	169,100.02
燃煤锅炉改造项目补助	121,675.44	其他收益	121,675.44
滴丸研究款	103,811.88	其他收益	103,811.88

安国市财政集中支付中心基础设施建设费	95,581.26	其他收益	95,581.26
稳岗补助	92,719.51	其他收益	92,719.51
锅炉补贴	79,999.98	其他收益	79,999.98
六味地黄丸科研款	58,658.76	其他收益	58,658.76
镇巴林麝养殖	50,000.00	其他收益	50,000.00
产业园区领导小组办公室基础设施建设费	35,700.00	其他收益	35,700.00
兰州现代服务业发展新入户奖励资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
污水池预处理站项目	26,800.02	其他收益	26,800.02
滴丸剂型改造项目补助	26,643.30	其他收益	26,643.30
达州药店促进服务业发展专项资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
流通经济研究	1,704.15	其他收益	1,704.15
其他-与收益相关	2,568,236.07	其他收益	2,568,236.07
其他-与资产相关	548,729.54	其他收益	548,729.54
其他-营业外收入	10,000.00	营业外收入	10,000.00
老旧车补贴	109,600.00	营业外收入	109,600.00
合计	9,278,242.09		9,278,242.09

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

83、 其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形
□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：
√适用 □不适用
本期新设子公司如下所示：

名称	期末净资产	本期净利润	备注
深圳北京同仁堂上城药店有限责任公司	1,124,949.87	-1,875,050.13	投资新设
北京同仁堂安国药店有限公司	1,153,833.70	-346,166.30	投资新设
北京同仁堂科技发展（行唐）驴业有限公司	33,000,000.00	0.00	投资新设

6、 其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京同仁堂科技发展股份有限公司【注 1】	北京	北京	制造业	46.85	-	①
北京同仁堂科技发展股份有限公司下属子公司：						
北京同仁堂河南中药材科技开发有限公司	河南	河南	种植业	-	51	①
北京同仁堂湖北中药材有限公司	湖北	湖北	种植业	-	51	①
北京同仁堂浙江中药材有限公司	浙江	浙江	种植业	-	51	①
北京同仁堂河北中药材科技开发有限公司	河北	河北	种植业	-	51	①
北京同仁堂通科药业有限责任公司	北京	北京	制造业	-	95	①
北京同仁堂国药有限公司【注 2】	香港	香港	制造业	33.62	38.05	①
北京同仁堂南三环中路药店有限公司	北京	北京	商业	-	100	①
北京同仁堂延边中药材基地有限责任公司	吉林	吉林	种植业	-	51	①
北京同仁堂安徽中药材有限公司	安徽	安徽	种植业	-	51	①
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	北京	北京	制造业	-	60	③
北京同仁堂国药（香港）集团有限公司【注 3】	香港	香港	服务业	46.91	53.09	①
北京同仁堂兴安保健科技有限责任公司	北京	北京	制造业	-	51	②
北京同仁堂世纪广告有限公司	北京	北京	服务业	-	100	①
北京同仁堂（唐山）营养保健品有限公司	河北	河北	制造业	-	74	①
北京同仁堂科技发展（唐山）有限公司	河北	河北	制造业	-	100	①
北京同仁堂科技发展成都有限公司	四川	四川	制造业	-	51	③
北京同仁堂第二中医医院有限责任公司	北京	北京	医疗服务	-	100	②
北京同仁堂（辽宁）科技药业有限公司	辽宁	辽宁	制造业	-	51	①
北京同仁堂科技发展(行唐)驴业有限公司	河北	河北	养殖业		51	①
北京同仁堂商业投资集团有限公司	北京	北京	商业	51.98	-	②
北京同仁堂商业投资集团有限公司下属子公司：						
北京同仁堂连锁药店有限责任公司	北京	北京	商业	-	99	①
北京同仁堂山东医药连锁有限公司	山东	山东	商业	-	51	①
东莞市北京同仁堂虎门药店有限责任公司	东莞	东莞	商业	-	51	①
北京同仁堂杭州药店有限公司	杭州	杭州	商业	-	51	①
苏州北京同仁堂药店有限责任公司	苏州	苏州	商业	-	60	①
北京同仁堂涿州药店有限责任公司	涿州	涿州	商业	-	51	①
北京同仁堂潍坊药店有限责任公司	潍坊	潍坊	商业	-	51	①
北京同仁堂洛阳药店有限责任公司	洛阳	洛阳	商业	-	51	①
北京同仁堂沧州药店有限责任公司	沧州	沧州	商业	-	51	①
北京同仁堂威海连锁药店有限公司	威海	威海	商业	-	51	①
北京同仁堂承德连锁药店有限公司	承德	承德	商业	-	51	①
北京同仁堂山西连锁药店有限责任公司	太原	太原	商业	-	51	①
北京同仁堂石家庄药店有限责任公司	石家庄	石家庄	商业	-	51	①
北京同仁堂惠州药店有限责任公司	惠州	惠州	商业	-	51	①
北京同仁堂泰州药店有限责任公司	泰州	泰州	商业	-	51	①
北京同仁堂唐山连锁药店有限责任公司	唐山	唐山	商业	-	51	①
北京同仁堂佛山连锁药店有限责任公司	佛山	佛山	商业	-	51	①
北京同仁堂鞍山药店有限责任公司	鞍山	鞍山	商业	-	51	①
北京同仁堂北方医药有限公司	通辽	通辽	商业	-	51	①

北京同仁堂黑龙江连锁药店有限责任公司	鸡西	鸡西	商业	-	51	①
北京同仁堂贵阳药店有限责任公司	贵阳	贵阳	商业	-	51	①
珠海北京同仁堂药店有限公司	珠海	珠海	商业	-	51	①
北京同仁堂临汾连锁药店有限公司	临汾	临汾	商业	-	59	①
北京同仁堂吕梁药店有限责任公司	吕梁	吕梁	商业	-	59	①
北京同仁堂乌鲁木齐药店有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	商业	-	51	①
北京同仁堂湖北药店有限责任公司	武汉	武汉	商业	-	51	①
北京同仁堂邯郸药店有限责任公司	邯郸	邯郸	商业	-	51	①
北京同仁堂（天津）连锁药店有限公司	天津	天津	商业	-	51	①
北京同仁堂朝阳药店连锁有限公司	朝阳	朝阳	商业	-	51	①
北京同仁堂大同连锁药店有限责任公司	大同	大同	商业	-	51	①
北京同仁堂连云港药店有限责任公司	连云港	连云港	商业	-	51	①
北京同仁堂日照药店有限公司	日照	日照	商业	-	51	①
北京同仁堂秦皇岛药店有限责任公司	秦皇岛	秦皇岛	商业	-	51	①
北京同仁堂汕头市医药有限公司	汕头	汕头	商业	-	51	①
北京同仁堂中山药店有限公司	中山	中山	商业	-	51	①
四川北京同仁堂金沙药店有限责任公司	成都	成都	商业	-	51	①
北京同仁堂辽阳药店有限责任公司	辽阳	辽阳	商业	-	51	①
北京同仁堂三河药店有限公司	三河	三河	商业	-	51	①
北京同仁堂王府井中医医院有限公司	北京	北京	商业	-	50	①
北京同仁堂衡水药店有限责任公司	衡水	衡水	商业	-	51	①
北京同仁堂（济南）药店有限公司	济南	济南	商业	-	51	①
北京同仁堂新乡药店有限责任公司	新乡	新乡	商业	-	51	①
北京同仁堂南京药店有限责任公司	南京	南京	商业	-	51	①
北京同仁堂京康医药有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂温州药店有限责任公司	温州	温州	商业	-	51	①
北京同仁堂呼伦贝尔药店有限责任公司	呼伦贝尔	呼伦贝尔	商业	-	51	①
北京同仁堂赤峰药店连锁有限责任公司	赤峰	赤峰	商业	-	51	①
北京同仁堂安徽连锁药店有限责任公司	芜湖	芜湖	商业	-	51	①
北京同仁堂四通桥药店有限责任公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂长春药店有限责任公司	长春	长春	商业	-	51	②
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	北京	北京	商业	-	95	②
东莞市北京同仁堂药业有限公司	东莞	东莞	商业	-	51	②
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	哈尔滨	哈尔滨	商业	-	51	②
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	合肥	合肥	商业	-	51	②
北京同仁堂呼和浩特药店有限责任公司	呼和浩特	呼和浩特	商业	-	51	②
北京同仁堂辽宁药店连锁有限责任公司	沈阳	沈阳	商业	-	51	②
北京同仁堂青岛药店有限责任公司	青岛	青岛	商业	-	51	②
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	北京	北京	服务业	-	60	②
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	西安	西安	商业	-	65	②
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	深圳	深圳	商业	-	51	②
北京同仁堂延边连锁药店有限公司	延边	延边	商业	-	51	②
北京同仁堂重庆药店有限责任公司	重庆	重庆	商业	-	51	②
北京同仁堂河南药业有限责任公司	郑州	郑州	商业	-	51	②
北京同仁堂大连药店连锁有限责任公司	大连	大连	商业	-	51	②
北京同仁堂上海药店有限责任公司	上海	上海	商业	-	51	②
北京同仁堂包头药店有限责任公司	包头	包头	商业	-	51	②
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	亳州	亳州	商业	-	51	②
深圳北京同仁堂药业有限责任公司	深圳	深圳	商业	-	85	②

北京同仁堂粤东有限公司	潮州	潮州	商业	-	51	②
保定北京同仁堂药店有限责任公司	保定	保定	商业	-	51	②
北京同仁堂广州药业连锁有限公司	广州	广州	商业	-	50	②
北京同仁堂国恩药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂航天桥医药有限责任公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂博塔医药有限责任公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂善和医药有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂浙江医药有限公司	杭州	杭州	商业	-	51	①
北京同仁堂京北企业管理有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂山西药业有限责任公司	太原	太原	商业	-	51	①
北京同仁堂盛平药店有限责任公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂盛世医缘药店有限责任公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂润丰医药有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂北苑双营药店有限责任公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂宋庄路药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂苏州街医药有限责任公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂潘家园华威药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂复兴路药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂长阳药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂东安药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂裕京药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂恒远药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂大望桥药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂兴华药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂（乌兰浩特）药店有限公司	乌兰浩特	乌兰浩特	商业	-	51	①
北京同仁堂济源药店有限公司	济源	济源	商业	-	51	①
北京同仁堂晋中药店有限责任公司	晋中	晋中	商业	-	51	①
北京同仁堂鞍山中医医院有限公司	鞍山	鞍山	商业	-	51	①
北京同仁堂宿州药店有限公司	宿州	宿州	商业	-	51	①
北京同仁堂珲春药店有限公司	珲春	珲春	商业	-	51	①
北京同仁堂京西药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂丹东药店有限责任公司	丹东	丹东	商业	-	51	①
北京同仁堂张家口药店有限公司	张家口	张家口	商业	-	51	①
北京同仁堂廊坊药店有限公司	廊坊	廊坊	商业	-	51	①
北京同仁堂朔州药店有限责任公司	朔州	朔州	商业	-	51	①
北京同仁堂邢台药店有限责任公司	邢台	邢台	商业	-	51	①
北京同仁堂六里桥北药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂牡丹江药店有限公司	牡丹江	牡丹江	商业	-	51	①
北京同仁堂焦作药店有限责任公司	焦作	焦作	商业	-	51	①
北京同仁堂安阳药店有限公司	安阳	安阳	商业	-	51	①
北京同仁堂兰州药店有限公司	兰州	兰州	商业	-	51	①
北京同仁堂盘锦药店有限公司	盘锦	盘锦	商业	-	51	①
北京同仁堂酒仙桥南路药店有限责任公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂京仁上海药业有限公司	上海	上海	商业	-	51	①
北京同仁堂昭安大连药店有限公司	大连	大连	商业	-	51	①
北京同仁堂承德中医医院有限责任公司	承德	承德	商业	-	51	①
北京同仁堂广西药店有限责任公司	南宁	南宁	商业	-	51	①
北京同仁堂定州药店有限公司	定州	定州	商业	-	51	①
北京同仁堂眉山药店有限责任公司	眉山	眉山	商业	-	51	①

北京同仁堂达州药店有限责任公司	达州	达州	商业	-	51	①
北京同仁堂阜阳药店有限公司	安徽	安徽	商业	-	51	①
北京同仁堂泰安药店有限公司	泰安	泰安	商业	-	51	①
北京同仁堂（宣城）药店有限公司	安徽	安徽	商业	-	51	①
北京同仁堂漯河药店有限公司	漯河	漯河	商业	-	51	①
北京同仁堂阳泉药店有限公司	山西	山西	商业	-	51	①
北京同仁堂淮安药店有限责任公司	淮安	淮安	商业	-	51	①
北京同仁堂石家庄中医医院有限公司	石家庄	石家庄	医疗	-	51	①
深圳市北京同仁堂大药房有限公司	深圳	深圳	商业	-	51	①
北京同仁堂信阳药店有限公司	信阳	信阳	商业	-	51	①
北京同仁堂禹州药店有限公司	禹州	禹州	商业	-	51	①
北京同仁堂常州药店有限公司	常州	常州	商业	-	51	①
北京同仁堂通化药店有限公司	通化	通化	商业	-	51	①
北京同仁堂（莆田）药店有限公司	莆田	莆田	商业	-	51	①
北京同仁堂兴业药店有限责任公司	北京	北京	商业	-	51	①
深圳北京同仁堂上城药店有限责任公司	深圳	深圳	商业	-	51	①
北京同仁堂安国药店有限公司	安国	安国	商业	-	51	①
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	靖宇	靖宇	种植业	51	-	①
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	陵川	陵川	种植业	51	-	①
北京同仁堂内蒙古中药材发展有限公司	包头	包头	种植业	51	-	①
北京同仁堂天然药物有限公司	北京	北京	制造业	53.1	-	①
北京同仁堂天然药物有限公司下属子公司：						
北京同仁堂天然药物（唐山）有限公司	唐山	唐山	制造业	-	51	①
北京同仁堂股份集团（安国）中药材物流有限公司	安国	安国	服务业	100	-	①
北京同仁堂（安国）中药材加工有限责任公司	安国	安国	制造业	51	-	①
北京同仁堂蜂业有限公司	北京	北京	制造业	51.29	-	③
北京同仁堂陕西麝业有限公司【注 4】	宝鸡	宝鸡	养殖业	31	29	①
北京同仁堂陕西麝业有限公司下属子公司：						
宝鸡达吉康麝业有限公司	宝鸡	宝鸡	养殖业	-	100	③
北京同仁堂山西养生醋业有限公司	太原	太原	制造业	51	-	①

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：
注 1：本公司持有北京同仁堂科技发展股份有限公司半数以下表决权比例，但纳入合并范围的原因：本公司为其第一大股东，在董事会占有多数席位。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

注 2：本公司对同仁堂国药的直接持股比例为 33.62%，本公司下属同仁堂科技对同仁堂国药的持股比例为 38.05%。

注 3：本公司对北京同仁堂国药（香港）集团有限公司（以下简称同仁堂国药集团）的直接持股比例为 46.91%，本公司下属同仁堂科技对同仁堂国药集团的持股比例为 53.09%。

注 4：本公司对同仁堂陕西麝业的直接持股比例为 31%，本公司下属同仁堂科技对同仁堂陕西麝业的持股比例为 29%。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京同仁堂科技发展股份有限公司	53.15	30,646.74	19,168.24	412,406.90
北京同仁堂商业投资集团有限公司	48.02	9,801.01	8,854.90	114,631.08

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京同仁堂科技发展股份有限公司	758,891.66	252,624.17	1,011,515.83	155,714.43	99,559.06	255,273.50	739,167.76	237,818.77	976,986.53	149,232.64	100,069.13	249,301.77
北京同仁堂商业投资集团有限公司	364,235.79	37,869.12	402,104.91	212,661.47	743.73	213,405.20	361,146.46	38,990.50	400,136.96	215,510.69	865.93	216,376.62

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京同仁堂科技发展股份有限公司	247,462.68	59,023.17	59,563.75	60,662.07	280,342.03	61,167.34	62,844.58	38,767.91
北京同仁堂商业投资集团有限公司	394,833.11	16,591.95	16,591.95	12,613.58	392,608.21	17,298.59	17,298.59	12,384.48

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	17,406,073.06	17,682,219.25
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-517,419.65	-555,018.71
--其他综合收益	241,273.46	166,394.02
--综合收益总额	-276,146.19	-388,624.69
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		-1,754,823.27
--其他综合收益		
--综合收益总额		-1,754,823.27

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本集团转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
合营企业			
北京同仁堂（保宁）株式会社	-11,932.57		-11,932.57
小计	-11,932.57		-11,932.57
联营企业			
同仁堂重庆观音桥大药房有限公司	-12,650,565.30	-2,468,470.80	-15,119,036.10
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	-246,249.68	-2,892,854.68	-3,139,104.36
北京同仁堂（香港）有限公司		-1,137,304.10	-1,137,304.10
小计	-12,896,814.98	-6,498,629.58	-19,395,444.56
合计	-12,908,747.55	-6,498,629.58	-19,407,377.13

其他说明

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收款项融资、应收账款、应收票据、其他应收款、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、应付账款、其他应付款、短期借款及应付债券。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。

本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险及利率风险）。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于信用良好的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的对外担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 24.31%（2018 年 12 月 31 日：19.15%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 18.92%（2018 年 12 月 31 日：40.18%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

期末本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末数	到期期限	期初数	到期期限
金融负债：				
短期借款	23,950.00	一年以内	36,537.50	一年以内
应付票据	371.81	一年以内	1,147.61	一年以内

应付账款	267,825.48	-	283,964.87	-
其他应付款	127,874.11	-	70,523.17	-
长期借款	11,200.53	详见附注十、七、43	11,572.30	详见附注十、七、43
应付债券	79,911.85	三年以内	79,890.76	三年以内
金融负债合计	**511,133.78**	**-**	**483,636.21**	**--**

说明：一般而言，供应商不会限定特定账期，但相关应付款项通常在收到货品或服务后一年内结算。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于短期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

于 2019 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约 103.53 万元（2018 年 12 月 31 日：120.07 万元）。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为港币）依然存在外汇风险。

相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

于 2019 年 6 月 30 日，本集团持有以港币计价的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
港币	7,492.65	7,361.88	247,671.99	227,647.98

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

在其他变量不变的情况下，本年外币兑人民币汇率的可能合理变动对本集团当期损益的税后影响如下（单位：人民币万元）：

股东权益上升（下降）	本期数		上期数	
	变动幅度	影响金额	变动幅度	影响金额
港币汇率上升	1%	1,039.16	1%	770.32
港币汇率下降	-1%	-1,039.16	-1%	-770.32

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 29.02%（2018 年 12 月 31 日：29.05%）。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			39,790,000.00	39,790,000.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			39,790,000.00	39,790,000.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）其他-理财产品			39,790,000.00	39,790,000.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	11,746,239.11			11,746,239.11
（四）投资性房地产				
(五）其他非流动金融资产			90,000.00	90,000.00
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				

3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
4.其他			90,000.00	90,000.00
（六）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(七）应收款项融资			505,711,564.72	505,711,564.72
持续以公允价值计量的资产总额	11,746,239.11		545,591,564.72	557,337,803.83
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值。

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用出第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可输入观察值。

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

对于不在活跃市场上交易的金融工具，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值，属于第三层次，其公允价值与账面价值差异很小

5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括应收票据及应收账款、其他应收款、应付票据及应付账款、短期借款、长期借款和应付债券等。

除下述金融资产和金融负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

单位：人民币元

期末数	账面价值	第一层次公允价值计量
金融负债：		
应付债券	799,118,451.88	800,777,600.00

说明：存在活跃市场的应付债券，以活跃市场中的报价确定其公允价值，属于第一层次。

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	北京市	制造业	59,404.00	52.45	52.45

本企业的母公司情况的说明

母公司名称	关联关系	企业类型	法人代表	组织机构代码
中国北京同仁堂(集团）有限责任公司	本公司之控股股东	国有独资	王贵平	91110000101461180X

本企业最终控制方是北京市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

见附注第十节、九、1。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本集团发生关联方交易，或前期与本集团发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
耀康国际有限公司	本集团之合营企业
北京同仁堂（马来西亚）有限公司	本集团之合营企业
北京同仁堂（泰国）有限公司	本集团之合营企业
北京同仁堂（泰文隆）有限责任公司	本集团之合营企业
北京同仁堂（香港）有限公司	本集团之联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京同仁堂生物制品开发有限公司	母公司的控股子公司
北京同仁堂制药有限公司	母公司的控股子公司
北京同仁堂健康药业股份有限公司	母公司的控股子公司
北京同仁堂化妆品有限公司	母公司的控股子公司
北京同仁堂中医医院有限责任公司	母公司的控股子公司
北京同仁堂国际有限公司	母公司的控股子公司
北京同仁堂（集团）职业技能培训学校	母公司的控股子公司
北京同仁堂投资发展有限责任公司	母公司的控股子公司
北京中研同仁堂医药研发有限公司	其他

其他说明

无

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京同仁堂健康药业股份有限公司	购货	40,967.72	39,121.82
北京同仁堂制药有限公司	购货	1,093.35	1,209.68
北京同仁堂（集团）职业技能培训学校	接受劳务	103.36	
北京同仁堂生物制品开发有限公司	购货	2.08	4.12
北京中研同仁堂医药研发有限公司	购货	3.82	2.93

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京同仁堂健康药业股份有限公司	销货	11,923.76	16,646.74
中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	销货及提供劳务	47.78	378.75
北京同仁堂中医医院有限责任公司	销货	128.53	89.16
北京同仁堂制药有限公司	销货	28.17	28.17
北京同仁堂投资发展有限责任公司	销货	43.14	-

北京中研同仁堂医药研发有限公司	销货	6.29	4.45
北京同仁堂(泰国)有限公司	销货	74.88	44.57
北京同仁堂（泰文隆）有限公司	销货	166.85	112.61
北京同仁堂（香港）有限责任公司	销货	164.67	33.42
耀康国际有限公司	销货	99.91	64.33

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本集团受托管理/承包情况表：
□适用 √不适用
关联托管/承包情况说明
□适用 √不适用

本集团委托管理/出包情况表：
□适用 √不适用
关联管理/出包情况说明
□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本集团作为出租方：
□适用 √不适用
本集团作为承租方：
□适用 √不适用
关联租赁情况说明
□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本集团作为担保方
□适用 √不适用
本集团作为被担保方
□适用 √不适用
关联担保情况说明
□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

① 根据本集团与中国北京同仁堂（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》、《房屋有偿使用协议》及《物业租赁框架协议》，本集团支付中国北京同仁堂（集团）有限责任公司以下费用：

单位：人民币万元

项目	本期发生额	上期发生额
土地租金	263.65	251.59
商标使用费	310.94	283.02
仓储费	299.45	268.42
物业租赁费	856.40	252.82

② 同仁堂国药与北京同仁堂国际有限公司签订房屋租赁协议，在此协议下同仁堂国药支付租赁费：

单位：人民币万元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	177.92	179.43

③ 同仁堂国药与海外经营实体签订商标及字号使用许可协议，在此协议下同仁堂国药本期收取合营公司商标使用费 47.46 万元。

④ 委托借款

根据本集团与中国北京同仁堂（集团）有限责任公司、工商银行北京崇文门支行和北京银行沙滩支行签署的《一般委托贷款委托代理协议》，存在以下一般委托借款：

单位：人民币元

贷款公司	贷款期限	贷款金额	利率
本公司	2018/11/09至2019/11/08	43,000,000.00	基准利率下浮20%
同仁堂科技	2018/11/09至2019/11/08	32,000,000.00	基准利率下浮20%
同仁堂商业	2018/11/23至2019/11/23	10,000,000.00	基准利率下浮20%

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京同仁堂健康药业股份有限公司	116,047,111.07	509,221.15	86,977,143.46	476,764.19
应收账款	北京同仁堂投资发展有限责任公司	67,737.60			
应收账款	北京同仁堂中医医院有限责任公司	32,444.92	1,567.02		
应收账款	北京同仁堂(泰国)有限公司	788,905.71		4,274,382.73	
应收账款	北京同仁堂（泰文隆）有限公司	1,726,453.48		3,770,401.79	
应收账款	北京同仁堂（马来西亚）有限公司	206,842.10		135,965.21	
应收账款	耀康国际有限公司	613,246.79		112,525.11	
应收账款	北京同仁堂（香港）有限责任公司	2,478,561.27		798,253.25	
预付账款	北京同仁堂健康药业股份有限公司	17,870,622.72		28,973,697.59	

预付账款	北京同仁堂制药有限公司	505,376.91		279,781.12	
预付账款	北京同仁堂生物制品开发有限公司	43,584.00		43,584.00	
预付账款	北京同仁堂化妆品有限公司	169.22		169.22	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京同仁堂健康药业股份有限公司	513,105,253.61	507,664,655.82
应付账款	中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	3,947,714.44	
应付账款	北京同仁堂生物制品开发有限公司	834,494.48	976,069.25
应付账款	北京同仁堂制药有限公司	716,117.79	564,347.48
应付账款	北京同仁堂化妆品有限公司	1,764.19	1,764.19
预收账款	北京同仁堂健康药业股份有限公司	235,137.79	234,620.56
预收账款	北京同仁堂国际有限公司	16,450.41	16,450.41
预收账款	北京同仁堂制药有限公司	11,645.16	10,074.16
其他应付款	北京同仁堂健康药业股份有限公司	353,000.00	550,000.00
其他应付款	北京同仁堂国际有限公司	123,457.63	
应付股利	北京同仁堂健康药业股份有限公司	241,873.87	241,873.87
应付股利	中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	188,726,620.40	

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京同仁堂股份有限公司发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2012]1396 号）文核准，同意本公司向社会公开发行面值总额 120,500.00 万元可转换公司债券（以下简称：同仁转债），期限 5 年。本次发行的同仁转债每张面值为 100.00 元人民币，共计 1,205 万张，应募集资金总额为人民币 1,205,000,000.00 元，扣除承销费 24,100,000.00 元后的募集资金为人民币 1,180,900,000.00 元，另扣减保荐费、审计费、律师费、法定信息披露费等其他发行费用 4,940,000.00 元后，本公司本次募集资金净额为人民币 1,175,960,000.00 元。本公司从 2012 年 12 月 24 起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。

根据本公司于 2013 年 2 月 4 日召开的第六届董事会第六次会议审议批准，同意本公司置换募集资金投资项目预先投入的自筹资金 74,921,219.73 元。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司以募集资金投入共计 749,770,898.93 元，募集资金当前余额为 520,028,481.98 元。本公司募集资金投资项目具体投资情况如下：

单位：人民币元

项目名称	募集资金置换及直接投入情况		实际投入时间
	项目	金额	
大兴生产基地建设项目	土地款	65,981,800.00	2011 年 12 月
	开工保证金	5,000,000.00	2012 年
	前期投入	3,939,419.73	2012 年
	前期投入	3,145,404.40	2013 年
	工程款	10,000,000.00	2013 年
	工程款	98,313,682.00	2014 年
	收回开工保证金	-5,000,000.00	2015 年
	工程款	173,324,645.38	2015 年
	工程款	162,794,551.06	2016 年
	工程款	118,135,190.83	2017 年
	工程款	73,540,279.07	2018 年
	铺底流动资金	20,000,000.00	2018 年
	工程款	20,595,926.46	2019 年 1-6 月
合计	--	749,770,898.93	--

综上，截至 2019 年 6 月 30 日，募集资金专户存款金额为 520,028,481.98 元，其中：本期利息收入为 5,447,603.80 元，累计利息收入 93,839,538.31 元；本期募集资金投资项目的实际投资额为 20,595,926.46 元，累计投资额为 749,770,898.93 元。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

截至 2019 年 8 月 23 日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 3 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团报告分部包括：

（1）生产制造分部；

（2）药品零售分部；

（3）其他分部。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	生产制造分部	药品零售分部	其他	分部间抵销	合计
营业收入	4,351,390,487.48	3,948,331,138.62	34,095,529.17	1,177,040,686.61	7,156,776,468.66
其中：对外交易收入	3,262,898,362.39	3,893,088,498.24	789,608.03		7,156,776,468.66
分部间交易收入	1,088,492,125.09	55,242,640.38	33,305,921.14	1,177,040,686.61	
其中：主营业务收入	4,340,699,863.55	3,853,187,373.67	34,095,529.17	1,115,703,234.91	7,112,279,531.48
营业成本	1,997,724,913.80	2,696,065,592.05	26,061,863.05	1,096,311,868.76	3,623,540,500.14
其中：主营业务成本	1,996,370,551.93	2,693,428,487.71	26,061,863.05	1,096,311,868.76	3,619,549,033.93
营业费用	1,250,316,981.01	1,024,961,063.51	2,625,254.37	63,561,958.19	2,214,341,340.70
营业利润/(亏损)	1,103,348,592.67	227,304,483.06	5,408,411.75	17,034,638.27	1,319,026,849.21
资产总额	18,099,754,206.54	4,014,896,045.91	24,452,361.02	979,729,703.36	21,159,372,910.11
负债总额	4,243,331,719.05	2,134,052,014.09	1,289,492.19	238,837,650.83	6,139,835,574.50
补充信息：					
1.资本性支出	179,981,268.46	45,258,102.81	18,018.36		225,257,389.63
2.折旧和摊销费用	95,809,930.20	54,744,448.41	24,993.58		150,579,372.19
3.折旧和摊销以外的非现金费用					
4.资产减值损失	18,731,517.13	2,444,005.64		176,856.49	20,998,666.28

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

√适用 □不适用

关于下属子公司已执行新收入准则及新租赁准则，本集团财务报表按照母公司的会计政策进行调整后合并的情况：

（1）财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本集团之子公司北京同仁堂科技发展股份有限公司经董事会决议自 2018 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

根据新收入准则的相关规定，北京同仁堂科技发展股份有限公司本期对财务报表相关项目进行调整如下：

单位：人民币元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额（2019 年 6 月 30 日）
因执行新收入准则，同仁堂科技将与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	合同负债	3,103,080.18
	预收款项	-3,103,080.18

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2019 年 1-6 月利润表及 2019 年年初留存收益无重大影响。

（2）2018 年 12 月 13 日，财政部发布了修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），本集团之子公司北京同仁堂科技发展股份有限公司经董事会决议自 2019 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。
因执行新租赁准则，同仁堂科技对所有租赁(短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债，并分别计提折旧和利息费用。具体项目如下：

单位：人民币元

报表项目	2019 年 6 月 30 日	2019 年 1-6 月
资产负债表项目：		
使用权资产	111,940,936.98	
租赁负债	68,546,395.06	
一年内到期的非流动负债	44,613,480.91	
利润表项目：		
销售费用--折旧		21,607,248.04
管理费用--折旧		1,518,143.13
财务费用--利息支出		2,029,494.39

本集团财务报表按照母公司的会计政策进行调整后合并。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	215,503,301.04
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	215,503,301.04
1 至 2 年	13,841,422.93
2 至 3 年	18,730,528.61
3 年以上	
3 至 4 年	1,616,027.59
4 至 5 年	560,012.02
5 年以上	64,536,791.06

合计	314,788,083.25

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	44,914,857.09	14.27	44,914,857.09	100		44,914,857.09	13.58	44,914,857.09	100	
其中：										
按单项计提坏账准备	44,914,857.09	14.27	44,914,857.09	100		44,914,857.09	13.58	44,914,857.09	100	
按组合计提坏账准备	269,873,226.16	85.73	38,024,414.41	14.09	231,848,811.75	285,815,866.16	86.42	37,101,779.34	12.98	248,714,086.82
其中：										
其他客户	269,873,226.16	85.73	38,024,414.41	14.09	231,848,811.75	285,815,866.16	86.42	37,101,779.34	12.98	248,714,086.82
合计	314,788,083.25	/	82,939,271.50	/	231,848,811.75	330,730,723.25	/	82,016,636.43	/	248,714,086.82

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
按单项计提坏账准备	44,914,857.09	44,914,857.09	100.00	客户信用状况恶化，款项难以收回
合计	44,914,857.09	44,914,857.09	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：其他客户

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	215,503,301.04	10,775,165.05	5.00
1 至 2 年	13,841,422.93	1,384,142.29	10.00
2 至 3 年	17,374,870.61	3,474,974.12	20.00
3 至 4 年	1,302,992.47	651,496.24	50.00
4 至 5 年	560,012.02	448,009.62	80.00
5 年以上	21,290,627.09	21,290,627.09	100.00

合计	269,873,226.16	38,024,414.41	14.09

按组合计提坏账的确认标准及说明：
√适用 □不适用
对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：
□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	82,016,636.43	922,635.07			82,939,271.50
合计	82,016,636.43	922,635.07			82,939,271.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用
本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 78,445,820.50 元，占应收账款期末余额合计数的比例 24.92%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,938,423.90 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

2、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	110,346,000.00	

其他应收款	1,583,366.86	44,993,071.31
合计	111,929,366.86	44,993,071.31

其他说明：
□适用 √不适用

应收利息

(1).应收利息分类

□适用 √不适用

(2).重要逾期利息

□适用 √不适用

(3).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

应收股利

(4).应收股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	2,295,000.00	
北京同仁堂山西养生醋业有限公司	51,000.00	
北京同仁堂科技发展股份有限公司	108,000,000.00	
合计	110,346,000.00	

(5).重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

其他应收款

(7).按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	1,417,476.70
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,417,476.70
1 至 2 年	256,400.00
2 至 3 年	3,000.00

3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	18,020.00
5 年以上	68,381.00
合计	1,763,277.70

(8).按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收在途资金		43,676,062.13
押金	304,000.00	867,930.00
代垫款	216,784.97	86,850.53
往来款	24,200.00	29,200.00
保证金	1,215,292.73	483,238.03
备用金	3,000.00	
合计	1,763,277.70	45,143,280.69

(9).坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	66,218.38	83,991.00		150,209.38
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	12,820.00			
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	17,475.46	12,226.00		29,701.46
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	70,873.84	109,037.00		179,910.84

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	150,209.38	29,701.46			179,910.84
合计	150,209.38	29,701.46			179,910.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用
其他应收款核销说明：
□适用 √不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京博大开拓热力有限公司	押金及保证金	779,500.00	1 年以内	44.20	38,975.00
北京辉展资产管理	租赁押金	206,400.00	1-2 年	11.71	20,640.00
前程网络信息技术（上海）有限公司	保证金	120,000.00	1 年以内	6.81	6,000.00
北京红都集团有限公司	租赁押金	97,200.00	1 年以内	5.51	4,860.00
苏州曦澄蟹业有限公司	保证金	95,272.73	1 年以内	5.40	4,763.64
合计	/	1,298,372.73	/	73.63	75,238.64

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	704,074,716.62		704,074,716.62	704,074,716.62		704,074,716.62
对联营、合营企业投资						
合计	704,074,716.62		704,074,716.62	704,074,716.62		704,074,716.62

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京同仁堂商业投资集团有限公司	192,912,971.71			192,912,971.71		
北京同仁堂科技发展股份有限公司	100,353,999.88			100,353,999.88		
北京同仁堂国药有限公司	92,841,933.60			92,841,933.60		
北京同仁堂蜂业有限公司	77,749,120.00			77,749,120.00		
北京同仁堂股份集团（安国）中药材物流有限公司	105,000,000.00			105,000,000.00		
北京同仁堂（安国）中药材加工有限责任公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
北京同仁堂国药(香港)集团有限公司	28,332,467.25			28,332,467.25		
北京同仁堂天然药物有限公司	26,694,224.18			26,694,224.18		
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	7,650,000.00			7,650,000.00		
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	510,000.00			510,000.00		
北京同仁堂内蒙古中药材发展有限公司	4,080,000.00			4,080,000.00		
北京同仁堂陕西麝业有限公司	9,300,000.00			9,300,000.00		
北京同仁堂山西养生醋业有限公司	7,650,000.00			7,650,000.00		
合计	704,074,716.62			704,074,716.62		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,804,319,762.39	846,798,299.51	1,685,205,409.34	792,907,829.96
其他业务	2,101,232.72		676,423.24	119.93
合计	1,806,420,995.11	846,798,299.51	1,685,881,832.58	792,907,949.89

其他说明：

无

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	206,150,078.97	186,235,962.13
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	206,150,078.97	186,235,962.13

其他说明：

无

6、 其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	94,298.48	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,278,242.09	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	632,361.42	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	246,440.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	724,275.44	
所得税影响额	-2,212,942.41	
少数股东权益影响额	-3,119,293.52	
合计	5,643,381.55	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.89	0.482	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.83	0.478	

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长亲笔签署的半年度报告正本。
	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。
	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上披露过的公司文件正本及公告原稿。

董事长：高振坤

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 23 日

修订信息

□适用 √不适用