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、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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温凯婷及会计机构负责人（会计主管人员）王燕声明：保证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

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019年度本公司按照合并报表实现归属于上市公司股东的净利润985,435,905.02元，按母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积93,700,849.56元，加年初未分配利润5,119,076,549.68元，减去2018年度利润分配及2019年度中期分红已向全体股东派发的现金红利1,042,317,399.12元，2019年度可供股东分配利润为4,968,494,206.02元。公司拟以2019年末总股本1,371,470,262股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.6元(含税)。

六、前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

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、原材料与质量标准风险、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.....7
第四节 经营情况讨论与分析.....8
第五节 重要事项.....25
第六节 普通股股份变动及股东情况.....36
第七节 优先股相关情况.....40
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....41
第九节 公司治理.....48
第十节 公司债券相关情况.....51
第十一节 财务报告.....53
第十二节 备查文件目录.....183

第一节 释义

一、 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
会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
GMP	指	药品生产质量管理规范
GSP	指	药品经营质量管理规范
OTC	指	非处方药
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 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	BEIJINGTONGRENTANGCO.,LTD
公司的外文名称缩写	TRT
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	67179780	67179780
传真	67152230	67152230
电子信箱	jiazetao@tongrentang.com	liquanlin@tongrentang.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市大兴区中关村科技园区大兴生物医药产业基地天贵大街33号
公司注册地址的邮政编码	102629
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	www.tongrentanggf.com
电子信箱	tongrentang@tongrentang.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、 公司股票简况

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、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
	签字会计师姓名	郑建彪、王娟
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	
	办公地址	
	签字的保荐代表人姓名	
	持续督导的期间	
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

七、 近三年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	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	13,277,123,199.46	14,208,636,446.88	-6.56	13,375,966,344.01
归属于上市公司股东的净利润	985,435,905.02	1,134,283,847.11	-13.12	1,017,381,549.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	923,907,239.82	1,001,381,541.10	-7.74	999,138,800.61
经营活动产生的现金流量净额	2,273,710,539.01	1,928,378,994.71	17.91	1,472,958,965.42
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减（%）	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	9,235,073,114.22	9,260,951,252.86	-0.28	8,416,085,767.07
总资产	20,921,822,081.20	20,477,582,504.05	2.17	18,708,132,920.39

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益（元／股）	0.719	0.827	-13.06	0.742
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）	0.674	0.730	-7.67	0.729
加权平均净资产收益率（%）	10.34	12.83	减少2.49个百分点	12.55
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.69	11.33	减少1.64个百分点	12.33

报告期末公司前三年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

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、 2019 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度（1-3 月份）	第二季度（4-6 月份）	第三季度（7-9 月份）	第四季度（10-12 月份）
营业收入	3,911,034,070.83	3,245,742,397.83	2,802,134,398.53	3,318,212,332.27
归属于上市公司股东的净利润	349,112,557.44	311,574,657.35	189,440,132.62	135,308,557.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	344,969,948.96	310,073,884.28	187,345,813.40	81,517,593.18
经营活动产生的现金流量净额	424,055,664.12	645,374,684.05	806,029,299.96	398,250,890.88

季度数据与已披露定期报告数据差异说明
□适用 √不适用

十、 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	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	52,045,735.07		147,316,039.50	-104,426.10

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	35,176,078.78		40,229,172.79	27,316,953.87
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				400,819.43
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			3,518,433.52	13,223,950.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,951,387.43		-22,198,483.04	-1,032,746.31
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,148,580.52		889,902.02	2,112,899.26
少数股东权益影响额	-11,119,640.82		-11,335,269.32	-16,344,366.49
所得税影响额	-13,770,700.92		-25,517,489.46	-7,330,334.87
合计	61,528,665.20		132,902,306.01	18,242,749.21

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产		35,180,000.00	35,180,000.00	
应收款项融资		326,904,603.72	326,904,603.72	
其他权益工具投资-华润医药集团		9,838,169.19	9,838,169.19	171,600.00
其他非流动金融资产		90,000.00	90,000.00	
合计		372,012,772.91	372,012,772.91	171,600.00

十二、 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，伴随供给侧结构性改革持续深化，医改进程不断深入，包括《药品管理法》修订、医保目录调整、“4+7”带量采购、医保控费在内的多项政策落地施行，促使行业加速调整。蕴含中华民族几千年来健康养生理念及实践经验的中医药文化，越来越受到国内外民众认可。2019 年 10 月，全国中医药大会召开和《中共中央国务院关于促进中医药传承创新发展的意见》的出台更是为新时代传承创新发展中医药事业指明方向。

公司以生产和销售传统中成药为主业，常年生产的中成药超过 400 个品规，产品剂型丰富，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。报告期内，公司根据董事会年初部署，立足主业发展，优化工商协调，合理统筹布局，在巩固经销商传统销售渠道的同时，充分发挥自有零售终端及互联网营销的补充作用，以“质量管理提升”为主线，全面排查梳理，强化风险防范，确保公司持续健康运行。

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

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，截至报告期末累计完成 386 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作为同仁堂在海外的发展平台，借助“一带一路”倡议，在海外传播中国传统医药文化，用传统中医药为海外患者服务，树立了良好的市场形象。报告期内实现业务覆盖 20 个国家及地区，零售终端达 71 个，形成了“立足香港，深耕主流，面向世界”的国际网络布局。截至 2019 年 12 月 31 日，同仁堂国药境外资产 281,263.14（单位：万元币种：人民币），占总资产的比例为 13.44%。

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），在 350 年来的传承发展中，同仁堂人始终遵循“炮制虽繁必不敢省人工，品味虽贵必不敢减物力”的古训，坚持“配方独特、选料上乘、工艺精湛、疗效显著”的制药标准，秉承“同修仁德，济世养生”的初心，视服务人类健康为己任。

公司品种资源众多，产品剂型丰富，拥有以安宫牛黄丸、同仁牛黄清心丸、同仁大活络丸为代表的十大王牌产品及众多家喻户晓的经典药品。优质的品牌文化与丰富的品种资源为公司实现高质量发展持续增力。

第四节　经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年，国家医改工作持续深化，在中央统一领导部署下，各地因地制宜陆续出台相应政策，敦促部署落实见效，推动医药行业格局深入调整。

报告期内，公司按照同仁堂集团党委、董事会的要求部署，以全面提升质量管理为核心，深入梳理排查风险点，逐项分析评判，以全面提升合规运行、加强风险防控为目标，大力落实整改。虽然在速度和规模上出现了放缓和收缩，但公司意在质量优先，也希翼通过报告期内的系列管理工作最终推动公司实现安全长久的良好发展。报告期内，公司实现营业收入 1,327,712.32 万元，同比下降 6.56%，营业利润 196,813.33 万元，同比下降 13.57%，归属于上市公司股东的净利润 98,543.59 万元，同比下降 13.12%，经营活动产生的现金流量净额 227,371.05 万元，同比上升 17.91%，综合毛利率 46.76%，同比持平。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，面对产能倒移、环保限产的压力，公司以巡查整改为契机，完善制度、梳理秩序、深挖主业、狠抓质量，扎实推进各项管理工作，虽然产品销售受到一定程度制约，但母公司运行情况总体基本保持稳定，子公司同仁堂科技工业布局持续调整，产能不足、产值下降对其年度业绩产生较大影响。

营销工作情况：

2019 年，销售团队坚持“以品种运作为核心，以终端工作为方向”，对主力品种、发展品种、药酒品种、潜力品种四类品种群分类运作，同时进一步明确终端工作方向及定位。以同仁牛黄清心丸和同仁大活络丸为代表的主力品种，继续以联合营销模式为基础，规范渠道秩序，扩充讲师队伍，加大空白市场开发力度，推动终端实销上量；发展品种侧重强化经销商品种运作意识，遴选品种单独定策，进一步加大市场管控范围及力度；药酒品种继续突出区域管理，对部分品种重新梳理分销渠道，强化考核严肃性；对潜力品种，在保证经营质量的基础上明确考核体系、优化奖励方案，激励经销商发挥主动性。营销团队在坚持四类品种群分类运作的基础上，选取坤宝丸、五子衍宗丸、国公酒、调经促孕丸在内的 8 个重点品种实行控销管理，有效提升产品获利能力。

在终端销售工作中，营销团队加强线上线下探索。线下结合区域对遴选的 20 余个重点终端品种分类推广，建立多形式动销方案推动外延增长，通过本地化招聘吸纳专业人才扩充销售队伍，增加终端销售力量；此外，对现有同仁堂药品专柜，严肃制度执行、加强规范管理，有效发挥其在品牌文化宣传、终端渠道归拢方面的积极作用。营销团队研究新消费模式与业态，整合资源、

精准营销，增加线上推广的品规，对电商平台重点销售的五子衍宗丸、坤宝丸、地榆槐角丸等 9 个产品加大维护力度，实现销售同比增长 26%，整体 OTC 产品实现线上销售超过 2 个亿。

商业零售情况：

报告期内，公司下属同仁堂商业召开多次专题会议分析新形势下市场变化，密切关注自身经营动态，努力找准落脚点，多措并举提升管理水平。加强与系内各医药工业板块的共享合作，研究制定自有品种的销售方案，依托品牌发挥协同效应。创新终端服务模式，及时掌握政策要求，调研顾客消费心理和习惯，调整终端销售结构，提升终端服务水平。严格落实同仁堂集团关于质量管理提升的要求，对所属机构经营管理、制度执行、终端服务等方面开展专项整治，建立健全风险防控机制，坚持规模速度要服从运营质量的原则，切实推进整改高质量完成。截至报告期末，同仁堂商业下属门店为 852 家，实现营业收入 767,260.2 万元，同比下降 0.8%，营业利润 35,468.41 万元，同比下降 18.83%。

科研工作情况：

报告期内，公司科研团队围绕创新产品储备，名优品种培育，质量评价体系建设、工装技术升级等方面开展研究。选取开心散进行重点科研，作为稀缺治疗品种领域的切入点，2019 年内基本完成物质基准研究，待完成申报后，将开展复方制剂制备工艺和灭菌工艺研究；完成巴戟天寡糖胶囊与相关化药联用研究，明确两药合用协同作用，进一步为品种临床应用提供现代科学支持；安宫牛黄丸标准化建设研究完成了标准验收，建立部分药材道地特征、质量控制标准，以判断药材质量产地属性、优质等级属性。同仁乌鸡白凤丸延展治疗领域的研究，在动物模型上表现出较好的降尿酸作用，该项研究将有助于品种开展学术营销。2019 年内，公司整体用于研发投入的金额为 2.41 亿元。

工业与环保情况：

2019 年，面对整体工业布局调整、品种倒移等因素带来的生产基地产能不平衡，公司积极挖潜促进机械化持续提升。报告期内，新一代高速单丸盒生产线经过两年的研发调试，成功实现 6 丸装和 10 丸装两种规格柔性生产；针对部分基地空间受限，因地制宜开展小型分托、入托机、后续装盒机环节连接研发。

国家及地方在环保监管方面措施不断加强，《环境保护税法》的正式实施，督促企业牢固树立红线意识。公司于报告期内首次引入环保管家履约服务，聘请专业咨询公司开展包括建厂环评、应急预案、危废规范化、政策培训等在内的全方位、一站式环保服务；同时严格遵守政府关于重污染天气做出的停、限产要求，配合北京重大活动顺利完成空气质量保障工作。

质量管理情况：

2019 年，国家药监部门出台多项新政，行业监管持续趋紧。公司高度关注新政实施，认真研读分析，梳理质控环节，组织培训提升全员合规意识，确保政策落实平稳衔接。同时，公司质量管理部门以提升质量管理能力和管控力度为方向，及时修订制度、强化规范执行、增进协同配合，严控标准降低风险。报告期内，公司接受并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，公司品牌法务部门一方面严格执行同仁堂集团对商标使用管理的要求，加强对产品专柜的验收和巡查确保规范运营，另一方面继续运用法律手段打击各类冒充同仁堂制假、售假的违法行为，成功处理涉及同仁堂品牌案件 13 起，有效保护品牌形象。子公司管理部门围绕质量管理提升工作总体要求，推动子公司聚焦主业发展，在稳步开展日常工作的基础上，积极探索符合各子公司实际的管理模式创新。加强专职人员派出，注重管控力度提升；夯实基层党建，筑牢发展基石；增加联合巡检频次，发挥职能部室联动机制在日常管理、重大决策、风险排查、合规运营等方面的指导作用，保障子公司持续健康稳步发展。

公司按照同仁堂集团的统一领导部署，将 2019 年定位为质量管理提升年，开展全系统内的质量大排查大整治工作，成立专项整改领导小组，对产品质量、标准执行、品牌管理等方面自查梳理，集中力量限时整改，筑牢企业发展根基。

2019 年，公司聚焦党建创新，以政治建设为统领，落实全面从严治党主体责任，推进子公司党建进章程，加强党的领导；以深入开展“四带四促”党建创新文化传承行动为载体，充分发挥各类榜样引领作用，弘扬工匠精神，以高质量党建引领高质量发展。2020 年是“十三五”规划的收官之年，公司将以巩固质量管理提升专项整顿为基础，以夯实“党建、质量、诚信”三大基石

为行动指南，在做实产品、做活渠道上下功夫，在工商协调、资源配置上做优化，全方位、多维度、有步骤地推进年度计划实施，做好“十三五”规划总结、“十四五”规划制定，承上启下，在董事会的指导下，以“撸起袖子加油干”的热情，用“咬定青山不放松”的韧劲，全面推行精品战略，持续推进高质量发展，为做精、做优、做强、做长同仁堂而努力奋斗。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	13,277,123,199.46	14,208,636,446.88	-6.56
营业成本	7,068,155,605.90	7,566,524,185.96	-6.59
销售费用	2,622,264,187.21	2,952,747,181.91	-11.19
管理费用	1,346,007,515.26	1,245,199,659.89	8.10
研发费用	111,490,556.36	92,911,527.87	20.00
财务费用	-30,001,505.30	-22,353,363.62	-
经营活动产生的现金流量净额	2,273,710,539.01	1,928,378,994.71	17.91
投资活动产生的现金流量净额	-317,350,122.72	-382,707,443.81	-
筹资活动产生的现金流量净额	-1,293,989,290.45	-650,462,653.00	-

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司实现营业收入 1,327,712.32 万元，同比下降 6.56%。报告期内，公司围绕提升质量管理，认真梳理排查生产、经营、管理各方面的不足，严格落实整改；同时，继续以终端工作为导向，深耕主力、发展、潜力、药酒四大品种群，努力拓展市场，持续探索线上销售；下属零售终端不断推进规范化管理、强化内部管控能力、增强风险防御能力、提升终端服务水平，报告期末共设立门店 852 家。下属子公司由于新建生产基地产能尚未落实，其品种转移还在持续进行，产值受到一定影响。持续规范有利于公司平稳运行，公司在报告期内总体拓展步伐放缓，为长期稳定发展夯实基础。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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	753,087.48	391,462.96	48.02	-10.49	-4.29	减少 3.37 个百分点
医药商业	752,052.40	515,139.42	31.50	-0.52	-2.29	增加 1.24 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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（%）
国内	1,218,439.80	679,675.10	44.22	-7.24	-6.65	减少 0.35 个百分点
海外	99,611.50	26,028.41	73.87	1.33	-4.34	增加 1.55 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

公司医药工业产品目前主要通过经销商渠道销往市场最终抵达终端，在报告期内也着力推进终端工作，提升产品获利能力；公司部分产品通过下属子公司同仁堂商业的零售药店实现销售。报告期末，同仁堂商业在全国主要地区共设立同仁堂药店 852 家。

分地区海外部分为透过下属同仁堂国药于海外市场实现的主营收入。

有关公司主营业务分行业数据详见本报告第十一节之第十六、6 分部报告信息中的内容。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减（%）	销售量比上年增减（%）	库存量比上年增减（%）
心脑血管	万盒	1,981.59	2,533.85	1,156.77	-27.61	-12.55	-31.91
补益类	万盒	1,496.18	1,883.10	379.24	-33.44	-25.50	-50.50

产销量情况说明

上述产品，为占公司销售收入前五名的主要品种系列，按照功能性划分为心脑血管类和补益类。具体内容见本节（四）行业经营性分析之医药制造行业经营性信息分析——（2）主要药（产）品基本情况。

公司在 2019 年继续落实品种转移，加紧推进募投项目——大兴分厂的竣工结算收尾工作，并有序协调各生产基地，执行生产计划，强化经营规范，努力探索线上销售，同时加大终端拓展力度，全力保证重点品种的市场供应。持续搭建自有零售终端网络，随着报告期内以提升质量管理为目标的专项整改不断推进，零售药店开店步伐虽有所放缓，但运行质量有所提升。此外，子公司同仁堂科技在报告期内正值新旧产能交替和品种转移，对产能落实形成一定影响。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
医药工业	原材料	2,421,589,853.73	61.86	2,721,535,327.81	66.54	-11.02	产销量下降
	人工	482,673,826.33	12.33	546,433,904.11	13.36	-11.67	产销量下降人工投入减少
	燃料及动力	129,965,701.82	3.32	103,478,875.55	2.53	25.60	新项目投产能源消耗增加
	制造费用	880,400,190.92	22.49	718,626,025.09	17.57	22.51	新项目投产折旧等固定成本增加
医药商业	采购成本	5,151,394,219.92	100	5,272,294,363.35	100	-2.29	销量略有下降

成本分析其他情况说明

无

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 114,984.79 万元，占年度销售总额 8.66%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 24,370.94 万元，占年度销售总额 1.84%。

前五名供应商采购额 131,631.63 万元，占年度采购总额 14.83%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 67,463.22 万元，占年度采购总额 7.6%。

其他说明
无

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

序号	项目	2019 年	2018 年
1	销售费用	2,622,264,187.21	2,952,747,181.91
2	管理费用	1,346,007,515.26	1,245,199,659.89
3	研发费用	111,490,556.36	92,911,527.87
4	财务费用	-30,001,505.30	-22,353,363.62
5	所得税费用	405,089,618.97	432,036,062.77

说明：
1、销售费用比上年同期下降 11.19%，主要由于本期市场投入减少所致。
2、管理费用比上年同期增长 8.10%，主要由于本期职工薪酬增加所致。
3、研发费用比上年同期增长 20.00%，主要由于本期增加研发投入所致。
4、财务费用比上年同期下降，主要由于利息收入增加所致。
5、所得税费用比上年同期下降 6.24%，主要由于本期利润总额减少所致。

4. 研发投入

(1).研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	241,183,217.41
本期资本化研发投入	
研发投入合计	241,183,217.41
研发投入总额占营业收入比例（%）	1.82
公司研发人员的数量	501
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	2.72
研发投入资本化的比重（%）	

(2).情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司科研团队围绕创新产品储备、名优品种培育、质量评价体系建设、工装技术升级等方面开展研究，同时也对现有品种开展标准化、疗效延展性研究，助力公司销售开展学术推广。公司研发投入包括计入研发费用科目中的支出及其他与研发相关的投入。公司本期研发投入 24,118.32 万元，其中计入研发费用科目 11,149.06 万元；研发投入较上年同期 23,397.24 万元增加 3.08%。

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

序号	项目	2019 年	2018 年	增减%

1	经营活动产生的现金流量净额	2,273,710,539.01	1,928,378,994.71	17.91
2	投资活动产生的现金流量净额	-317,350,122.72	-382,707,443.81	-
3	筹资活动产生的现金流量净额	-1,293,989,290.45	-650,462,653.00	-
4	现金及现金等价物净增加额	702,887,417.78	985,895,823.38	-28.71

说明：
1、经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长 17.91%，主要由于本期购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。
2、投资活动产生的现金流量净额比上年同期增长，主要由于购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付现金减少所致。
3、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期下降，主要由于本期向股东分配的股利增加所致。
4、现金及现金等价物净增加额比上年同期下降，主要由于筹资活动产生的现金流量净额减少所致。

6. 其他项目

单位：元

序号	项目	2019 年	2018 年	增减%
1	财务费用	-30,001,505.30	-22,353,363.62	-
2	投资收益	535,371.68	1,089,893.91	-50.88
3	资产处置收益	51,199,794.59	143,355,337.64	-64.28
4	营业外收入	10,837,239.16	6,719,665.46	61.28
5	营业外支出	12,279,626.59	29,223,480.58	-57.98

说明：
1、财务费用比上年同期减少，主要由于下属子公司利息收入增加所致。
2、投资收益比上年同期降低 50.88%，主要由于上年度处置长期股权投资产生的收益较高所致。
3、资产处置收益比上年同期下降 64.28%，主要由于上年度收到的拆迁补偿金额较大，本年未有类似情况所致。
4、营业外收入比上年同期上升 61.28%，主要由于下属子公司处理无法支付的款项所致。
5、营业外支出比上年同期下降 57.98%，主要由于上年度下属子公司缴纳罚款所致。

(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
固定资产	3,858,319,776.23	18.44	2,185,348,140.54	10.67	76.55	固定资产比上年度末增加 76.55%，主要由于下属子公司工程项目完工转固所致。
在建工程	51,007,242.94	0.24	1,414,909,600.32	6.91	-96.40	在建工程比上年度末减少 96.40%，主要由于下属子公司工程项

						目完工转固所致。
短期借款	205,375,000.00	0.98	365,375,000.00	1.78	-43.79	短期借款比上年度末减少 43.79%，主要由于下属子公司信用借款减少所致。
应付票据	50,000,000.00	0.24	11,476,070.20	0.06	335.69	应付票据比上年度增加 3.36 倍，主要由于下属子公司开具的银行承兑汇票增加所致。
其他应付款	987,273,120.87	4.72	705,231,673.25	3.44	39.99	其他应付款比上年度末增加 39.99%，主要由于下属子公司应付的各项往来款增加所致。
一年内到期的非流动负债	106,297,605.71	0.51	12,145,837.64	0.06	775.18	一年内到期的非流动负债比上年度末大幅上升，主要由于下属子公司一年内到期的长期借款增加所致。
长期借款	414,245,478.79	1.98	115,723,001.94	0.57	257.96	长期借款比上年度末增加 2.58 倍，主要由于下属子公司银行信用借款增加所致。
递延收益	115,482,812.71	0.55	168,317,964.34	0.82	-31.39	递延收益比上年度末减少 31.39%，主要由于本集团完成搬迁相关事项递延收益结转损益所致。

其他说明

公司因采用新金融工具准则，对交易性金融资产、应收票据、应收款项融资、其他流动资产、可供出售金融资产、其他非流动金融资产、其他权益工具投资进行了重新分类。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	20,136,949.14	抵押
应收账款	7,634,158.39	质押

3. 其他说明

□适用 √不适用

（四） 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

2019 年，医改步伐持续推进，国家及各地方有关部门陆续出台多项行业政令，加强对医药行业的监管力度,严格医药行业规范发展。

公司商业零售经营性情况

公司所属商业零售板块，由下属同仁堂商业集中运营管理。同仁堂商业按照“名店、名药、名医”的发展模式，坚持突出同仁堂品牌特色，在全国重点城市、地区开立同仁堂零售药店，同时切实发挥自有品种销售平台作用，优化商品结构，不断强化运营规范、提升管理水平和服务质量。

1. 门店开设与分布情况

截至报告期末，同仁堂商业共设立零售门店 852 家，报告期内新设门店为 46 家，关闭门店 2 家。主要地区变动情况如下：公司零售总部地处华北地区核心地带，品牌及公司文化对周边地区影响力较强，报告期内新增店铺 14 家，年底达到 372 家，数量在各地区分布中居于首位；华东地区新增药店 12 家，年底达到 195 家，数量位列第二；东北地区新增药店 9 家，年底达到 102 家，数量位列第三。全部零售药店中共有 10 家为自有物业，建筑面积共计 1.17 万平方米；其余 842 家为租赁物业，建筑面积共计 28.12 万平方米。

2. 门店经营情况

下属零售药店开设在全国重点城市、地区，并逐步向周边发展，以线下直接服务客户群体为主，主要销售中西成药及饮片、保健品、医疗器械等。根据药店所处地区消费水平、消费特点，零售药店调节和丰富产品结构，满足消费者的差异化需求。

按品类结构划分的商品变动情况

类别	2019 年销售占比	2018 年销售占比
中西成药及饮片	78.71%	80.63%
保健品及食品	18.62%	17.37%
医疗器械及其他	2.68%	2%

报告期内，在零售药店内通过销售中西成药及饮片获得销售收入占零售总收入 78.71%，次之为保健品与食品。零售药店在 2019 年从前五名供应商处主要采购中西成药及饮片，共计约 26 亿元，较上年同期增长 19%。零售药店中，有 460 家设立中医医疗诊所，有 627 家取得“医疗保险定点零售药店”资格，医保定点药店占门店总数的 74%。随着近年来医药科普的升级、医改深入推进、医药零售行业的持续规范，加之公司零售药店服务质量的提升，消费群体在零售药店中购买成药、饮片类上升趋势明显。

同仁堂商业在 2019 年以推动高质量发展为目标，坚持质量第一、效益优先原则，开店速度较往年有所放缓，年内租赁费达到 3.99 亿元，同比增长 9.62%；为确保运营质量稳步提升，通过精细化管理规范宣传推广形式，广告及促销费为 3,048.90 万元，同比下降 30.75%。医药商业板块的主营业务毛利率为 31.50%，同比增长 1.24 个百分点。

在同仁堂商业的集中运营管理下，各零售药店坚持同仁堂中医药文化特色，结合不同区域需求开展义诊、用药指导、季节性主题营销，提升客户群体消费体验，集中力量发挥同仁堂药店文化传播与服务终端客户群的功能，稳扎稳打的推进终端网络建设，带动同仁堂自有产品销售，为同仁堂的做精、做优贡献力量。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

(1).行业基本情况

√适用 □不适用

2019 年，我国医改工作持续深入，伴随“4+7”带量采购扩围全国、《药品管理法》修订、医保支付改革等落地执行，政策导向更加清晰，产业结构趋向优化，行业集中度不断提升。随着

我国社会老龄化程度提高、人民健康意识增强以及疾病谱的改变，人民消费意愿显著增强，行业发展迎来广阔空间。

(2).主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

报告期内，公司营业收入前五名的主要品种为安宫牛黄系列、同仁牛黄清心系列、同仁大活络系列、六味地黄系列、金匮肾气系列。

产品名称（系列）	功能主治	专利	保护品种	处方药
安宫牛黄系列	清热解毒，镇惊开窍。用于热病，邪入心包，高热惊厥，神昏谵语；中风昏迷及脑炎、脑膜炎、中毒性脑病、脑出血、败血症见上述证候者。	无	否	是
同仁牛黄清心系列	益气养血，镇静安神，化痰熄风。用于气血不足，痰热上扰引起：胸中郁热，惊悸虚烦，头目眩晕，中风不语，口眼歪斜，半身不遂，言语不清，神志昏迷，痰涎壅盛。	无	否	是
同仁大活络系列	祛风，舒筋，活络，除湿。用于风寒湿痹引起的肢体疼痛，手足麻木，筋脉拘挛，中风瘫痪，口眼歪斜，半身不遂，言语不清。	无	否	是
六味地黄系列	滋阴补肾。用于肾阴亏损，头晕耳鸣，腰膝酸软，骨蒸潮热，盗汗遗精。	无	否	否
金匮肾气系列	温补肾阳，化气行水。用于肾虚水肿，腰膝酸软，小便不利，畏寒肢冷。	无	否	是

按治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

主要治疗领域	药（产）品名称	所属药（产）品注册分类	是否属于报告期内推出的新药（产）品	报告期内的生产量	报告期内的销售量
心脑血管类	安宫牛黄系列、同仁牛黄清心系列、同仁大活络系列	中成药	否	1,981.59 万盒	2,533.85 万盒
补益类	六味地黄系列、金匮肾气系列	中成药	否	1,496.18 万盒	1,883.10 万盒

(3).报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况

√适用 □不适用

2019 年 8 月，国家医疗保障局、人力资源社会保障部印发了新版《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》（以下简称医保目录）。公司及子公司有以下品规进入新版医保目录，包括八味锡类散、儿童清肺口服液、分清五淋丸、复方小活络丸（大蜜丸、水蜜丸）、提毒散、小儿退热合剂、小儿感冒颗粒、小儿退热口服液、香连止泻片及小儿鼻炎片；荷叶丸、生肌散、养血安神片及三七片本次退出该目录。以上品规销售规模较小。

公司目前采用的主要销售模式为通过与经销商合作将产品销往市场，部分通过自有零售平台销往终端。上述品规的进入新版医保目录对本公司无明显影响。

(4).公司驰名或著名商标情况

√适用 □不适用

公司使用的“同仁堂”商标属于控股股东同仁堂集团所有，该商标于一九八九年被国家工商行政管理局商标局认定为驰名商标。

公司与同仁堂集团定期签署《商标使用许可合同》，并按照协议定期支付商标使用费，该项费用，披露于公司各半年度及年度报告，该协议有利于各方约束自身行为，合法、有效使用商标。公司生产和销售的主要产品均使用“同仁堂”商标，有关重要药品的情况详见（2）主要药（产）品基本情况的描述。

2. 公司药（产）品研发情况

(1).研发总体情况

√适用 □不适用

报告期内，公司科研部门整体围绕原有品种二次研发、创新产品储备，名优品种培育，企业工装升级等多方面开展系统的研究工作，同时充分挖掘产品科学内涵及潜在价值，形成学术推广资料，为产品营销和临床精准定位提供支撑。

(2).研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

药（产）品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占营业成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）	情况说明
同仁乌鸡白凤丸治疗高尿酸血症药效学研究	1,057.77	1,057.77	0	0.08%	0.15%	12.72%	-
中药浓缩及挥发油提取共性关键技术研究	2,555.61	2,555.61	0	0.19%	0.36%	67.40%	-
安宫牛黄丸解热机制药效学及作用机制研究	1,242.01	1,242.01	0	0.09%	0.18%	25.37%	-
贞芪益肾颗粒大生产工艺验证及Ⅳ期临床研究	1,576.11	1,576.11	0	0.12%	0.22%	657.49%	-
愈风宁心滴丸临床研究	526.08	526.08	0	0.04%	0.07%	61.03%	-

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占净资产比例（%）
昆药集团	13,450.07	1.89	3.41
天士力	120,210.17	6.68	10.73
中新药业	12,883.11	2.03	2.61
白云山	58,549.77	1.39	2.53
哈药集团	18,530.02	1.71	2.94

同行业平均研发投入金额	44,724.63
公司报告期内研发投入金额	24,118.32
公司报告期内研发投入占营业收入比例（%）	1.82
公司报告期内研发投入占净资产比例（%）	2.61

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

√适用 □不适用

公司常年生产的中成药超过 400 个品规，涵盖内科、外科、妇科、儿科等类别，产品储备丰富，科研工作主要围绕创新产品储备、原有品种二次研发、生产工艺改进、学术营销等方面开展，总体为公司可持续经营提供必要的技术支持。报告期内，科研部门围绕公司创新发展总体要求，有条不紊开展各项研究。安宫牛黄丸标准化建设研究完成标准验收，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；愈风宁心滴丸临床研究旨在评价愈风宁心滴丸改善冠脉血运重建术后患者心绞痛样症状的疗效和安全性，通过开展药效、机理、临床等方面研究助力学术营销。

报告期内，公司合并营业收入中近一半来自于商业零售，科研投入的重点则聚焦于工业生产领域，因此比重略显偏低。从实际情况来看，本公司研发投入在传统中成药制造行业中居前，从行业整体来看占收入比例不低于同行业水平，研发投入占净资产比例居行业中间水平。

(3).主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

研发项目（含一致性评价项目）	药（产）品基本信息	研发（注册）所处阶段	进展情况	累计研发投入	已申报的厂家数量	已批准的国产仿制厂家数量
同仁乌鸡白凤丸治疗高尿酸血症药效学研究	具有补气养血，调经止带。用于气血两亏引起：月经不调，行经腹痛，少腹冷痛，体弱乏力,腰酸腿软。	上市后研究	目前已完成全部研究工作，正在进行增加适应症的注册申报准备工作。	1,996.19	-	-
中药浓缩及挥发油提取共性关键技术研究	提升部分品种浓缩节能技术、挥发油提取技术	技术升级改造	完成研究	7,773.22	-	-
安宫牛黄丸解热机制药效学及作用机制研究	具有清热解毒、镇惊开窍等功效。可用于热病、邪入心包、高热惊厥、神昏谵语；中风昏迷及脑炎、脑膜炎、中毒性脑病、脑出血、败血症见上述证候者。	上市后研究	完成全部研究工作	1,242.01	-	-
贞芪益肾颗粒大生产工艺验证及Ⅳ期临床研究	具有益气养阴、清热利湿、活血化瘀之功，适用于证属气阴两虚兼有湿热证的慢性肾小球疾病。	开展Ⅳ期临床试验	按计划开展Ⅳ期临床试验研究	1,784.18	-	-
愈风宁心滴丸为代表的产业化示范	以愈风宁心滴丸为代表的滴丸剂的生产工艺生产过程质量控制	上市后研究	已完成研究	949.81	-	-

	技术的应用的示范研究，提高滴丸剂生产过程中的质控水平和生产效率。					

研发项目对公司的影响

√适用 □不适用

报告期内，公司科研工作整体围绕品种二次科研、生产工艺改进、学术营销等方面开展。同仁乌鸡白凤丸治疗高尿酸血症项目研究顺利开展，药物在多种动物模型上均表现出较好的降尿酸作用；中药原粉灭菌新技术在公司逐步推广，从生产源头有效加强质量控制；配合公司开展贞芪益肾颗粒Ⅳ期临床研究，进一步评价贞芪益肾颗粒在广泛使用条件下用于慢性肾小球肾炎的安全性与有效性。

2019 年，公司各项科研项目按计划有序推进，在为公司丰富品种储备、提升制造工艺提供支撑的基础上，通过赋予中医药更为丰富的科学内涵，也为中医药文化传承创新贡献应尽之力。

(4).报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

□适用 √不适用

(5).报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

□适用 √不适用

(6).新年度计划开展的重要研发项目情况

√适用 □不适用

2020 年，公司科研部门将根据整体发展需求，围绕标准体系建设、产品培育和安全性评价、新品开发等领域开展研究，以创新为驱动，注重研发成果转化，突出科研质量与效益，确保“十三五”规划全面落实。

3. 公司药（产）品生产、销售情况

(1).按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

治疗领域	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（%）	同行业同领域产品毛利率情况
心脑血管类	303,917.79	119,387.94	60.72	6.72	13.19	-2.24	不适用
补益类	128,821.53	84,121.19	34.70	-22.35	-19.72	-2.14	不适用
清热类	50,969.68	38,165.78	25.12	1.63	4.01	-1.71	不适用
妇科类	30,956.26	19,852.38	35.87	-8.50	-18.28	7.68	不适用
其他	238,422.22	129,935.67	45.50	-22.27	-5.68	-9.59	不适用

情况说明

√适用 □不适用

公司作为传统中成药生产与销售的老字号，品牌历史悠久，品种储备丰富，常年生产的中成药品规逾 400 个。公司选取销售队列中具有代表性的品种，按照心脑血管、补益、清热、妇科进行划分。心脑血管类代表品种包括安宫牛黄系列、同仁牛黄清心系列、同仁大活络系列、愈风宁心滴丸、偏瘫复原丸等；补益类代表品种包括六味地黄系列、金匮肾气系列、阿胶系列、五子衍

宗系列等；清热类代表品种包括感冒清热系列、牛黄解毒系列、牛黄清胃系列等；妇科类代表品种包括同仁乌鸡白凤系列、坤宝丸、调经促孕丸等。

公司产品主要依靠经销商渠道销往市场，部分通过同仁堂商业零售药店销往终端，同时运用线上线下家和方式将小部分产品直销终端。目前，公司销售模式与通过医疗渠道实现销售的产品毛利率水平存在一定差异。公司无法获取具有可比性的同领域产品的毛利率。

(2).公司主要销售模式分析

√适用 □不适用

公司与经销商保持良好合作关系，产品主要通过经销商销往市场。报告期内，公司坚持对四大品种群加强运作，加大对空白市场开发力度，优化考核与奖励机制，激发经销商发挥主动性。此外，公司部分产品也通过自有零售药店及线上销售到达终端。截至本报告期末，公司通过各地药品招标采购方式销售的产品份额较小。

(3).在药品集中招标采购中的中标情况

□适用 √不适用

情况说明

□适用 √不适用

(4).销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例（%）
职工薪酬	128,527.09	49.01
市场拓展费	47,993.23	18.30
租赁费	46,230.24	17.63
运输费	9,717.36	3.71
广告费	7,163.17	2.73
差旅费	4,499.01	1.72
折旧费	2,225.80	0.85
仓储保管费	2,405.78	0.92
修理费	1,038.72	0.40
产品损耗	867.45	0.33
保险费	490.89	0.19
其他	11,067.68	4.22
合计	262,226.42	

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例（%）
昆药集团	266,495.72	37.52
天士力	279,039.27	15.51
中新药业	169,929.33	26.72
白云山	505,682.09	11.97
哈药集团	61,950.49	5.73

同行业平均销售费用	256,619.38
公司报告期内销售费用总额	262,226.42
公司报告期内销售费用占营业收入比例（%）	19.75

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司继续以品种运作为核心，以终端工作为方向，持续推进主力、发展、潜力、药酒四类品种群分类运作模式，并在此基础上细化区域性具体品种运作措施，选取更多品种开展线上销售探索，下属同仁堂商业稳步推进零售终端网络的建设。公司在报告期内的销售费用率与上期相比略有降低，无重大变化，在上述可比上市公司中处于中等水平，符合公司对于资金使用的管理要求，具有合理性。公司也将持续做好对销售费用的考核与管理，优化并完善销售模式，提升资金的使用效率和产品获利能力。

4. 其他说明

√适用 □不适用

公司及下属子公司拥有多家药材种植基地，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。公司自有药材种植基地供应的人参、山茱萸、党参、黄芪等中药材位于采购量前列；自有药材种植基地每年为公司提供近 15%的原材料。公司拥有专业化中药原材料采购队伍，同时也不断加强专业人才培养与梯队建设，加强对重点药材市场的调研考察、实时关注中药材市场价格走势，为公司决策提供依据。

（五） 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 12 月 31 日，本公司长期股权投资余额为 1,668.80 万元，比期初 1,768.22 万元下降 5.62%。

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%
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	9,838,169.19
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-2,510,372.50
累计计入其他综合收益的外币报表折算差额	15,577.32
已计提减值金额	-

（六） 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

（七） 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、阿胶及西黄丸等。

报告期内同仁堂科技公司实现营业收入 447,644.91 万元，同比下降 11.53%；营业利润 92,595.53 万元，同比下降 23.39%；净利润 74,139.07 万元，同比下降 26.29%；期末总资产 1,046,997.07 万元。因产能尚未全部实现，品种转移仍在办理，致报告期发展放缓。

②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 年同仁堂国药实现营业收入 126,271.45 万元，同比下降 1.69%，营业利润 60,845.69 万元，同比下降 0.61%，净利润 50,762.98 万元，同比下降 0.28%，期末总资产 281,263.14 万元。报告期内，地区社会事件对生产经营构成一定影响。

③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 年该公司实现营业收入 767,260.20 万元，同比下降 0.8%；营业利润 35,468.41 万元，同比下降 18.83%；净利润 25,992.51 万元，同比下降 19.25%；期末总资产 407,575.10 万元。报告期内公司扩展放缓，业绩有所下降。

（八） 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一） 行业格局和趋势

√适用 □不适用

近年来，国家对中医药行业的关注和支持不断增强。2019 年内，从全球首个中国中医药循证医学中心成立，国家中医药管理局与国家卫健委联合印发《关于在医疗联合体建设中切实加强中医药工作的通知》，到国家中医药大会召开，《关于促进中医药传承创新发展的意见》落地，在联合科研、促进中医药优质资源下沉基层、传承发展等多个维度和领域，对凝聚民族智慧的中医药给予肯定和认可。遵循中医药发展规律，守正创新成为传承中医药文化的正确方向。

鉴于目前遵循中医药发展规律的治理体系尚需健全，中医药人才缺口有待补足，中药材质量良莠不齐等因素制约行业健康发展。如何打造中西医相互补充协调发展的中国特色卫生健康发展模式、提升中医药服务能力、推动传承创新高质量发展，或将需要举行业之力，树立文化自信心，推动良性稳定发展。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

面对的机遇：

党的十八大以来，党中央把中医药工作摆在更加突出的位置，中医药改革发展取得显著成绩。《中医药法》、《中医药发展战略规划纲要 2016-2030》——“一法一纲要”、《“健康中国 2030”规划纲要》、《关于促进中医药传承创新发展的意见》陆续出台；2019 年 5 月，《国际疾病分类第十一次修订本（ICD-11）》首次纳入起源于中医药的传统医学章节，为世界各国认识、了解并使用中医药奠定基础，中医药事业发展在国内外迎来前所未有的历史机遇，并且在抗击 2020 年初突发的新冠肺炎疫情过程中，中医药发挥了重要作用，人民群众对中医药的认可度也进一步提升。公司将坚守主业做好传承，紧跟行业前进方向，着力研发推动创新，把握机遇、内外兼修，为中医药振兴发展贡献一企之力。

面对的挑战：

2019 年 12 月，国家中医药管理局发布的最新调查结果显示，中国公民中医药健康文化素养水平达到 15.34%，提前两年实现了中医药文化建设“十三五”规划目标。伴随中医药健康文化普及度提高，中医药服务机构不足、专业人才缺口问题愈加凸显。公司作为拥有 350 年历史的传统中成药生产及销售老字号企业，将夯实基础，做精主业，优化自有零售终端“名店、名医、名药”的经营模式，同时发挥“四带四促”文化传承精神，为中医药行业高质量发展提供助力。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2019 年，喜迎新中国成立 70 周年华诞，也恰逢同仁堂 350 周年堂庆，公司以整改为契机全面提升质量管理，面对挑战合力思辨，全力以赴防控风险，确保各项工作扎实推进。新的一年，公司将以巩固专项整顿成果为依托，努力提升风险应对能力，持续完善制度体系构建提升规范运作水平，促进公司持续健康高质量发展。

1、立足主业，夯实基础，深挖品种提升获利水平

坚持“以品种运作为核心，以终端工作为方向”的指导思想，以“管理做优、产品做大、渠道做实、市场做透”为经营目标，发挥品种委员会专业职能，充分调研、合理摆布，加强工商协调配合，优化库存结构，从政策制定、渠道管理、市场投入、成果考核等方面入手，在做精做细终端、医疗、互联网三大市场道路上持续探索。

2、统筹规划，有的放矢，补足短板优化生产布局

公司整体工业布局进一步调整，新建产能释放尚需时间，伴随新旧产能衔接过渡，公司将在提高资源调配合理性、产能挖掘深入性、计划摆布精准性上下功夫，统筹规划加速优化资源配置。同时，针对质量管理提升工作中发现的风险点重点关注整改落实，将短板变成潜力板，真正做到运行管控到位、风险防范到位、规范管理到位、责任落实到位。

3、巩固成果，守正创新，构建规范发展长效机制

2020 年，国内外经济环境面临诸多不确定因素，加之年初突发新冠肺炎疫情，为有效实施防控，多地经营活动一度放缓，市场形势更加复杂。公司积极响应政府关于防疫、经济两手抓的号召，一方面全面梳理 2019 年的整改工作成果，以制度化、规范化确立高质量发展长效机制，另一方面积极应对疫情防控下的市场发展放缓，有序安排各项生产经营工作，精准发力，坚持内涵与外延相结合的方式，在产品研发、标准体系建设、工艺优化、终端推广、营销改革等方面创新作为。

2020 年，是公司“十三五”和“十四五”承上启下的关键之年，公司将认真总结“十三五”期间经验、教训，不忘初心、牢记全心全意为人民服务的使命，坚守中医药发展主业，守正创新，着力提升精细化管理水平，以夯实“党建、质量、诚信”三大基石为行动指南，以更高的政治站位，履行做强做大国有企业的责任担当。

公司奉行长期稳健的经营策略，注重对投资者的持续稳定回报，结合企业实际的发展状况确立合理的经营计划，因此公司继续以实现净利润的持续增长为长期经营目标。该项经营目标及前述经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，敬请投资者对此保持足够风险意识，并理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

公司于 2012 年 12 月 4 日公开发行可转换公司债券 120,500 万元（含发行费用），扣除发行费用后的募集资金净额为 117,596 万元，全部用于大兴基地项目。该项目的具体实施和进展详见《2019 年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。除本项目外，其他资金需求通过日常经营获得的现金流即可满足。

（四） 可能面对的风险

√适用 □不适用

政策风险

《关于促进中医药传承创新发展的意见》于 2019 年 10 月出台，中医药振兴发展进入崭新阶段。但随着医改持续深入，涵盖“4+7”带量采购、公立医院综合改革、医保支付改革等一系列政策落地实施，以“三医联动”为核心的改革纵深推进，对于药品销售环节的挑战也愈来愈多，市场压力随之增大。面对机遇与挑战，公司将深入领会政策意图，坚守中成药制造销售主业，深化终端、医疗、互联网三大销售市场，确保长期健康高质量发展，同时依靠创新推动转型升级，发挥出公司在促进中医药传承创新中的独特优势。

原材料与质量标准风险

伴随健康中国战略全面实施，中医药在治未病、重大疾病治疗、疾病康复中的重要作用被越来越多消费者认可，国家对于中医药传承发展提出更多新要求。当前中药原材料市场价格整体波动上行，采购成本连年上升；质量水平良莠不齐，掺杂掺假时有发生，进而对中药饮片、中成药产生影响，原材料质量标准完善及监管亟待加强。与此同时，《国家药典》近年持续修订，对传统中成药成分检测的标准更为严格，监管机构飞行检查频繁，无不显示国家对于药品质量的高度重视。公司一方面通过派出专业队伍不定期赴重点药材市场调研、定期监测价格动态，提前预判并部署，以保证原材料质量合格、价格合宜、库存合理，另一方面以“四带四促”党建创新文化传承行动为载体，加强自有专业人才培养和队伍建设，长远考虑自有种养植基地建设和源头质量把控，确保从原材料采购到药品生产各环节持续管控到位。

市场风险

2019 年，国际经济持续低迷，贸易争端、地缘政治紧张局势带来的不确定性风险增多。2020 年初突发新冠肺炎疫情，延长春节假期、部分地区春节后延迟复工、对人员流动和交通进行一定程度的控制、对特定人群进行隔离、提高工厂及办公场所的卫生和防疫要求等一系列疫情防控工作在全国范围内持续进行，为确保疫情防控有效，经营活动全面放缓。政府出台多项宏观调控措施，保障国内经济秩序、推动各行各业有序复产、帮助企业渡过难关。正确领会政策意图，有效应对突发疫情对市场带来的不利影响，对各行业企业提出了更高要求。同时，新冠肺炎疫情在全球的防控，也是国际社会需要经受的考验。

公司身为中成药制造企业，在疫情防控期间提早复工复产，保障应急所需药品供应，同时也密切关注市场的复苏，及早部署、有序对接，以尽可能降低疫情对公司经营带来的负面影响。公司将密切关注此次疫情发展情况，评估其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。子公司同仁堂国药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。

（五） 其他

□适用 √不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司注重对股东的长期、稳定、持续回报。在制定利润分配方案时，充分考虑公司所处发展阶段及未来资金支出预计安排，并由公司独立董事对利润分配方案出具独立意见，有效维护了投资者，特别是中小投资者的合法权益。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2019 年	0	2.6	0	356,582,268.12	985,435,905.02	36.19
2019 年	0	5.0	0	685,735,131.00	985,435,905.02	69.59
2018 年	0	2.6	0	356,582,268.12	1,134,283,847.11	31.44
2017 年	0	2.5	0	342,867,565.50	1,017,381,549.82	33.70

报告期内，经公司 2018 年度股东大会审议通过公司 2018 年度利润分配方案，公司于规定时间内完成了对全体股东每 10 股派发现金红利 2.6 元（含税）的利润分配方案。该项分红派息实施公告刊登于 2019 年 7 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》，同时在上海证券交易所网站披露；经公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过公司关于 2019 年中期现金分红的议案，公司于规定时间内完成对全体股东每 10 股派发现金红利 5.0 元（含税）的利润分配方案。该项分红派息实施公告刊登于 2019 年 12 月 3 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》，同时在上海证券交易所网站披露。

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

二、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

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□已达到 □未达到 √不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√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 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。	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。
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会[2019]6 号文进行调整。	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。
财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（以下简称”新债务重组准则”)，修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。根据财会[2019]6 号文件的规定，“营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失。	经第八届第十三次董事会与第八届第九次监事会审议通过	本集团对 2019 年 1 月 1 日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的债务重组不进行追溯调整。新债务重组准则对本集团财务状况和经营成果无影响。

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（以下简称“新非货币性交换准则”），明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时点，明确了不同条件下非货币性资产交换的价值计量基础和核算方法及同时完善了相关信息披露要求。	经第八届第十三次董事会与第八届第九次监事会审议通过	本集团对 2019 年 1 月 1 日以后新发生的非货币性资产交换交易采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整。新非货币性资产交换准则对本集团财务状况和经营成果无影响。
根据《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会（2019）16 号），本集团对财务报表格式进行了相应的调整，将原合并资产负债表中的“应收票据及应收账款”行项目分拆为“应收票据”“应收账款”“应收款项融资”三个行项目，将“应付票据及应付账款”行项目分拆为“应付票据”“应付账款”两个行项目。	经第八届第十三次董事会与第八届第九次监事会审议通过	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。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

（四）其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	190
境内会计师事务所审计年限	23
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	80
财务顾问		
保荐人		

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

七、面临暂停上市风险的情况

(一)导致暂停上市的原因

□适用 √不适用

(二)公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、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

十二、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

十三、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

十四、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（以两者较低为准）作为向同仁堂股份公司供应产品的价格。	67,463.22	67,463.22	7.60	现金	67,463.22	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		2,370.41	2,370.41	0.27	现金	2,370.41	无
北京中研同仁堂医药研发有限公司	其他	购买商品	采购		98.82	98.82	0.01	现金	98.82	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		21.19	21.19	0.00	现金	21.19	无
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。	24,370.94	24,370.94	1.85	现金	24,370.94	无
北京同仁堂医养产业投资集团有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售		266.79	266.79	0.02	现金	266.79	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		236.02	236.02	0.02	现金	236.02	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		93.89	93.89	0.01	现金	93.89	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	0.00	现金	6.29	无
合计				/	/	94,927.57		/	/	/

大额销货退回的详细情况	无
关联交易的说明	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》、《仓储保管合同》及《房屋有偿使用协议》，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：元

项目	本期发生额	上期发生额	依据
土地租金	5,077,885.64	5,031,723.04	协议约定
商标使用费	7,964,447.03	5,170,078.63	协议约定
仓储费	3,078,658.63	5,368,363.64	协议约定
物业租赁费	14,334,042.88	7,514,200.00	协议约定
合计	30,455,034.18	23,084,365.31	-

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》，2019 年支付员工培训费 333.36 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	-55	
合计					55	-55	
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。					
关联债权债务对公司的影响		无					

(五) 其他

√适用 □不适用

2019 年 11 月 5 日，公司第八届董事会第十次会议通过了《关于控股股东向本公司及下属子公司委托贷款暨关联交易的议案》。2015 年，经公司第七届董事会第四次会议及第七届监事会第三次会议审议通过，公司控股股东同仁堂集团将所收到的国有资本经营预算资金分别拨付予本公司及子公司，具体拨付本公司金额为人民币 4,300 万元，拨付同仁堂科技金额为 3,200 万元，拨付同仁堂商业金额为人民币 1,000 万元。拨付方式为委托贷款，贷款利率不高于银行同期贷款基准利率并做适度下浮。2016 年，经公司第七届董事会第十次会议及第七届监事会第八次会议审议通过，同意对该项委托贷款办理续贷。报告期内该项委托贷款已届期限，公司及子公司继续与控股股东签订委托贷款协议，构成关联交易。2017 年，经公司第七届董事会第十五次会议及第七届监事会第十三次会议审议通过，同意对该项委托贷款办理续贷。报告期内该项委托贷款已届期限，公司及子公司继续与控股股东签订委托贷款协议，构成关联交易。2018 年，经公司第八届董事会第四次会议及第八届监事会第三次会议审议通过，同意对该项委托贷款办理续贷。报告期内该项委托贷款已届期限，公司及子公司继续与控股股东签订委托贷款协议，构成关联交易。具体内容详见公司 2019 年 11 月 6 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的公告。

十五、重大合同及其履行情况

（一） 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

（二） 担保情况

□适用 √不适用

（三） 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	其他	19,925.00	3,518.00	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益（如有）	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额（如有）
中国工商银行	保本型法人 63 天稳利	29,000,000.00	2018.12.21	2019.02.22	自有资金	-	利息	3.10%	146,386.66	146,386.66	全数收回	是	否	
中国工商银行	工行法人保本稳利 91 天理财产品	30,000,000.00	2019.02.26	2019.05.27	自有资金	-	利息	3.15%	222,266.74	222,266.74	全数收回	是	否	
中国工商银行	工行 63 天固定期保本型法人理财产品	31,350,000.00	2019.06.18	2019.08.20	自有资金	-	利息	3.00%	153,144.23	153,144.23	全数收回	是	否	
中国工商银行	工行法人保本稳利 63 天理财产品	31,510,000.00	2019.08.27	2019.10.29	自有资金	-	利息	3.00%	153,925.82	153,925.82	全数收回	是	否	
中国工商银行	工行法人保本稳利 63 天理财产品	31,680,000.00	2019.11.08	2020.01.09	自有资金	-	利息	2.80%	144,439.18	0	2019 年未到期	是	否	

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(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

为深入贯彻落实中共中央和北京市委、市政府扶贫工作指示精神，按照北京市国资委、同仁堂集团扶贫攻坚工作整体部署，本公司及下属子公司结合实际情况，分别制定扶贫工作实施计划并开展专项工作。

本公司在党委指导下，成立扶贫工作领导小组及办事机构，利用同仁堂股份公司内部扶贫资源，侧重就业扶贫、消费扶贫和公益扶贫，责任到部门、制定完成时限，强化精准扶贫，确保扶贫效果，发挥企业带动当地经济发展的积极作用。

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。

2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

公司按照市委、市政府指示精神，制定并下发了《北京同仁堂股份有限公司 2019 年扶贫工作实施计划》，成立了股份集团扶贫工作领导小组及办事机构，确立扶贫重点工作内容，落实责任到部门，规定完成时限。2019 年，公司落实消费扶贫 75.51 万元、经公司董事会审议通过后向张家口市卫生和健康委员会、北京平谷区红十字会捐助合计 150 万元的药品。

同仁堂商业密切关注当地村民的生活状况，党委组织各支部陆续到卧龙村开展“精准脱低送健康”等活动，邀请中医院专家开展免费义诊、现场为村民提供测量血压和用药指导等服务，多渠道帮助贫困户解决实际困难。截止报告期末，“黄花塌生态园”观光路 2.55km 道路路面工程建设工程竣工，村内低收入农户全部实现脱低目标。

此外，子公司养麝基地在陕西汉中镇巴县助力当地脱贫，2019 年通过收购饲料、提供劳动岗位等方式，共计帮助当地 47 名贫困户脱贫增收逾 23 万元。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	75.51
2.物资折款	154.079
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	405
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）	2
1.3 产业扶贫项目投入金额	-
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	405

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

2020 年，本公司将在总结 2019 年扶贫工作可行性和实效性的基础上，进一步实现精准聚焦、进一步加大消费扶贫力度、加强扶贫数据精准统计，进一步引导子公司吸纳符合条件的贫困家庭大学生就业；同仁堂商业将坚持巩固脱低成果，进一步发挥企业资源优势，加大帮扶力度，拓宽精准帮扶工作思路，探索特色党建帮扶活动，一方面通过组织党员、积极分子开展实地考察调研、捐赠学生用品、慰问退伍军人、困难群众、捐赠冬衣等活动，另一方面继续邀请中医大夫针对慢病、常见病开展义诊，由同仁堂商业房山药店将处方应付药品集中送药到村，切实解决老人看病难、购药难的实际困难。

各京外子公司也因地制宜、因企制宜，继续巩固此前的扶贫成果，进一步加大扶贫力度，打好全面脱贫攻坚战，圆满完成既定任务。

（二） 社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司披露履行社会责任的报告：披露网址 www.sse.com.cn。

(三) 环境信息情况

1. 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

公司始终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》；积极推进环保管家引进和启动工作，为公司提供专业环保服务提升环保管理水平；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，锅炉废气排放口 4 个，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	37.20 万吨	无
		COD 排放量		52.10 吨	无
		氨氮		5.12 吨	无
	废气	氮氧化物	连续排放	0.83 吨	无

本公司子公司同仁堂科技位于北京地区制药厂 4 家,污水排放口 4 个,锅炉废气排放口 5 个。同仁堂科技制药厂主要污染物排放情况统计如下：

公司	主要污染物名称		排放方式	排放总量	超标排放情况
同仁堂科技	废水	废水排放总量	间歇排放；连续排放	27.54 万吨	无
		COD 排放量		29.94 吨	无
		氨氮		0.67 吨	无
	废气	氮氧化物	组织排放	15.01 吨	无

本公司及同仁堂科技上述制药厂污水排放执行北京市地方标准《水污染物综合排放标准》（DB11/307—2013）；锅炉废气排放执行北京市地方标准《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

公司各下属生产基地根据所在地环保监管的要求，分别编制了《突发环境事件应急预案》，结合实际运行管控的管理要求，对应急措施、后期处理工序持续完善，对流程进一步明确，并按照规定做好环保备案工作。

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司所属各生产基地均编制了环境自行监测方案。各生产基地污水站每日对来水和排水的 pH、COD、氨氮进行监测并记录；同时，定期委托有资质的第三方监测公司对废气、废水、噪声进行检测，并出具检测报告。

(6) 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用 √不适用

3. 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

4. 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

(四) 其他说明

□适用 √不适用

十八、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、 普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、 普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、 普通股股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、 证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三)现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	70,580
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	85,934
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月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	无	0	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	无	0	其他
中国证券金融股份有限公司	0	41,033,822	2.99	0	无	0	未知
全国社保基金一零三组合	3,879,985	39,888,181	2.91	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	9,171,517	18,240,715	1.33	0	无	0	其他
中央汇金资产管理有限责任公司	0	12,309,400	0.90	0	无	0	未知
安本标准投资管理(亚洲)有限公司－安本标准－中国 A 股股票基金		6,875,248	0.50	0	无	0	其他
农银人寿保险股份有限公司－分红保险产品		6,610,983	0.48	0	无	0	其他
农银人寿保险股份有限公司－传统保险产品		5,322,596	0.39	0	无	0	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	39,888,181	人民币普通股	39,888,181
香港中央结算有限公司	18,240,715	人民币普通股	18,240,715
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
安本标准投资管理（亚洲）有限公司－安本标准－中国 A 股股票基金	6,875,248	人民币普通股	6,875,248
农银人寿保险股份有限公司－分红保险产品	6,610,983	人民币普通股	6,610,983
农银人寿保险股份有限公司－传统保险产品	5,322,596	人民币普通股	5,322,596
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”由大家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

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司
单位负责人或法定代表人	王贵平
成立日期	1992 年 8 月 17 日
主要经营业务	投资及投资管理；加工、制造中成药及中药饮片；销售中药材、中成药及中药饮片；货物储运、药膳餐饮（仅限分公司经营）；货物进出口、技术进出口、代理进出口。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	同仁堂集团持有北京同仁堂科技发展股份有限公司 0.74%股份。
其他情况说明	报告期内，实现合并营业收入 174.76 亿元人民币（未经审计），实现利润 20.55 亿元人民币（未经审计）。

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

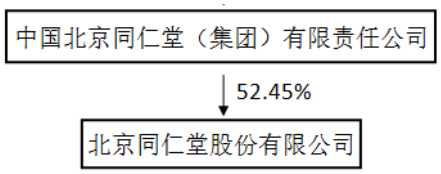
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	北京市人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
主要经营业务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

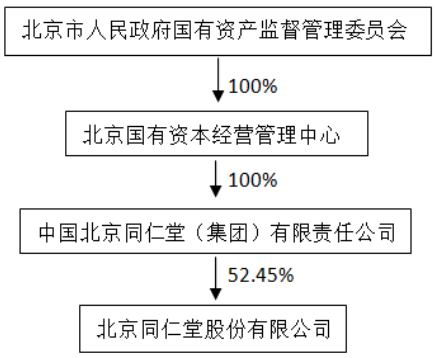
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
大家人寿保险股份有限公司	何肖锋	2010 年 06 月 23 日	91110000556828452N	3,079,000	人寿保险、健康保险、意外伤害保险等各类人身保险业务；上述业务的再保险业务；国家法律、法规允许的保险资金运用业务；经中国保监会批准的其他业务。
情况说明	报告期内，经中国银行保险监督管理委员会批复同意，安邦人寿保险股份有限公司更名为大家人寿保险股份有限公司，控股股东由安邦保险集团股份有限公司变更为大家保险集团有限责任公司，实际控制人不变。本次变更后，大家人寿保险股份有限公司持有本公司普通股股票 205,579,283 股，占本公司总股本的 14.99%，持股比例不变。截至本报告批准日，本公司尚未收到大家人寿保险股份有限公司关于上述股东账户名称变更的进展通知。				

六、 股份限制减持情况说明

□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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
高振坤	董事长	男	56	2018.06.13	2021.06.12	0	0	0	-	0	是
藏怡	董事	女	43	2018.06.13	2021.06.12	0	0	0	-	0	是
刘柏钢	董事	男	52	2018.06.13	2021.06.12	0	0	0	-	0	是
满杰	董事	女	45	2018.06.13	2021.06.12	0	0	0	-	0	是
赵鹏	董事	男	47	2018.06.13	2021.06.12	0	0	0	-	0	否
邸淑兵	董事、总经理	男	45	2019.03.22	2021.06.12	0	0	0	-	16.25	否
冯智梅	董事、总会计师	女	49	2018.06.13	2020.04.02	0	0	0	-	54.71	否
贾泽涛	董事、副总经理、董事会秘书	女	43	2018.06.13	2021.06.12	0	0	0	-	50.97	否
刘渊	独立董事	男	73	2018.06.13	2021.06.12	0	0	0	-	10	否
王瑛	独立董事	女	66	2018.06.13	2021.06.12	0	0	0	-	10	否
王惠珍	独立董事	女	66	2018.06.13	2021.06.12	0	0	0	-	10	否
吴星宇	独立董事	男	43	2018.06.13	2021.06.12	0	0	0	-	10	否
毛福国	监事会主席	男	42	2018.06.13	2021.06.12	0	0	0	-	0	是
詹鑫	监事	男	37	2018.06.13	2021.06.12	0	0	0	-	0	是
闫军	外部监事	男	55	2018.06.13	2021.06.12	0	0	0	-	10	否
关庆维	职工代表监事	男	59	2018.06.13	2021.06.12	0	0	0	-	28	否
孙英	职工代表监事	女	44	2018.06.13	2021.06.12	0	0	0	-	42.43	否
王清泉	副总经理	男	55	2018.06.13	2021.06.12	0	0	0	-	95.36	否
王田	副总经理	男	51	2019.03.22	2021.06.12	0	0	0	-	38.26	否
张朝华	副总经理	女	45	2019.03.22	2021.06.12	0	0	0	-	9.31	否

陈加富	副总经理	男	51	2019.04.29	2021.06.12	0	0	0	-	9.31	否
朱共培	副总经理	男	60	2018.06.13	2019.08.23	0	0	0	-	48.87	否
温凯婷	总会计师	女	42	2020.04.02	2021.06.12	0	0	0	-	0	是
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	443.47	/

姓名	主要工作经历
高振坤	56 岁，研究生学历，高级会计师。历任北京同仁堂药材有限责任公司党支部书记、总经理，北京同仁堂股份有限公司总会计师，北京同仁堂股份有限公司党委书记、副总经理，北京同仁堂股份有限公司董事、总经理，北京同仁堂投资发展有限责任公司董事，北京同仁堂商业投资集团有限公司董事长，北京同仁堂国药（香港）集团有限责任公司董事、北京同仁堂科技发展股份有限公司董事长。现任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司董事、总经理，北京同仁堂股份有限公司董事长。同时任北京市东城区第十六届人大代表，北京市第十五届人民代表大会代表。高振坤先生自 2009 年 6 月 26 日公司 2008 年度股东大会审议通过起被选举为本公司董事。
藏怡	43 岁，大学学历，高级政工师。历任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司组织部、人事干部部副部长，党委办公室主任、同仁堂集团机关党总支书记、组织人事干部部副部长。现任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司党委委员、机关党总支书记、党委办公室主任，北京同仁堂股份有限公司董事。藏怡女士自 2018 年 6 月 13 日公司 2017 年年度股东大会审议通过起被选举为本公司董事。
刘柏钢	52 岁，大学学历，高级工程师。历任北京同仁堂制药厂质量保证部副科长、北京同仁堂股份有限公司科学研究所研发一部部长,中国北京同仁堂（集团）有限责任公司科技质量部副部长。现任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司科技质量部部长，北京同仁堂股份有限公司董事。刘柏钢先生自 2018 年 6 月 13 日公司 2017 年年度股东大会审议通过起被选举为本公司董事。
满杰	45 岁，大学学历，中药师。历任北京同仁堂科技发展股份有限公司物价协调办公室副主任、物价协调办公室主任兼财务党支部副书记。现任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司市场监管部副部长，北京同仁堂股份有限公司董事。满杰女士自 2018 年 6 月 13 日公司 2017 年年度股东大会审议通过起被选举为本公司董事。
赵鹏	47 岁，研究生学历，法学博士，经济师。历任日照市城市信用社中心社（日照银行）干部，中国人寿保险股份有限公司业务管理部高级主管，中国保险监督管理委员会发展改革部副处长，处长。现为中国银行保险监督管理委员会派驻安邦保险集团股份有限公司风险处置专责工作组成员。北京同仁堂股份有限公司董事，金融街控股股份有限公司副董事长。赵鹏先生自 2018 年 6 月 13 日公司 2017 年年度股东大会审议通过起被选举为本公司董事。
邸淑兵	45 岁，研究生学历，公共管理硕士，高级会计师。历任北京同仁堂药酒分公司财务主管，北京同仁堂药酒分公司副经理，北京同仁堂股份有限公司财务部副部长，北京同仁堂股份有限公司投资管理部副部长、部长，北京同仁堂商业投资集团党委委员、副总经理，中国北京同仁堂（集团）有限责任公司总经理助理兼经济运行部部长、北京同仁堂健康产业投资有限公司董事、北京同仁堂中药配方颗粒投资有限公司董事长、北京同仁堂生物制品开发有限公司董事、北京同仁堂化妆品有限公司董事。现任北京市企业联合会、北京市企业家协会副会长，北京同仁堂股份有限公司总经理。邸淑兵先生自 2019 年 3 月 22 日公司第八届董事会第六次会议审议通过起被聘任为本公司总经理，自 2019 年 6 月 12 日公司 2018 年度股东大会审议通过起被选举为本公司董事。
冯智梅	49 岁，研究生学历，高级会计师。历任北京同仁堂股份有限公司财务部副部长、部长、副总会计师。报告期内任北京同仁堂股份有限公司董事、

	总会计师。冯智梅女士自 2005 年 11 月 4 日公司第三届董事会第十五次会议审议通过起被聘任为本公司高级管理人员，自 2009 年 6 月 26 日公司 2008 年度股东大会审议通过起被选举为本公司董事，任职结束于 2020 年 4 月 2 日。
贾泽涛	43 岁，大学学历，助理翻译。曾任北京同仁堂股份有限公司证券事务代表，中国北京同仁堂（集团）有限责任公司总经理助理、证券部部长。现任北京同仁堂股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。贾泽涛女士自 2007 年 3 月 23 日第四届第五次董事会会议审议通过起被聘任为本公司高级管理人员，自 2018 年 6 月 13 日公司 2017 年年度股东大会审议通过起被选举为本公司董事。
刘渊	73 岁，大学学历，经济师。历任北京市造纸包装工业公司办公室副主任、宣传部长、公司党委副书记，北京市第一轻工业总公司组织部长、党委副书记，北京市委工业工委副书记，北京一轻集团有限责任公司党委书记、副董事长，北京一轻控股有限责任公司党委书记、董事长。曾任北京汽车集团有限公司、中国北京同仁堂（集团）有限责任公司外部董事。现任北京同仁堂股份有限公司独立董事。刘渊先生自 2015 年 6 月 11 日公司 2014 年度股东大会审议通过起被选举为本公司独立董事。
王瑛	66 岁，大学学历，高级统计师。历任中国药材公司计划处副处长、处长，综合贸易部经理、药品部经理、中药事业部总经理、药品营销中心总经理、中药饮片事业部总经理。中国药材公司党委委员。现任中国中药协会执行副会长，北京同仁堂股份有限公司独立董事。王瑛女士自 2015 年 6 月 11 日公司 2014 年度股东大会审议通过起被选举为本公司独立董事。
王惠珍	66 岁，大学学历，执业药师。历任北京大学第一医院药师、主管药师、副主任药师，药剂科行政副主任。现任北京同仁堂股份有限公司独立董事。王惠珍女士自 2015 年 6 月 11 日公司 2014 年度股东大会审议通过起被选举为本公司独立董事。
吴星宇	43 岁，上海财经大学管理学硕士(会计专业)，美国亚利桑那州立大学 MBA 学位，中国注册会计师，持有中国律师资格证书及美国特许金融分析师(CFA)证书。曾任职于中国外汇交易中心清算部、上海证券交易所上市公司监管一部，南京奥特佳新能源科技有限公司副总经理，安徽奥特佳科技发展有限公司董事，奥特佳新能源科技股份有限公司副总经理、财务总监,湖北济川药业股份有限公司独立董事。现任职山鹰国际控股股份公司副总裁。现为北京同仁堂股份有限公司、上海普利特复合材料股份有限公司、国联证券股份有限公司独立董事。吴星宇先生自 2018 年 6 月 13 日公司 2017 年年度股东大会审议通过起被选举为本公司独立董事。
毛福国	42 岁，大学学历，中国注册会计师（非执业）。历任河北永正得会计师事务所审计项目助理、信永中和会计师事务所项目经理、致同会计师事务所（特殊普通合伙）高级审计经理，中国北京同仁堂（集团）有限责任公司财务运行部副部长，中国北京同仁堂（集团）有限责任公司财务运行部部长。现任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司财务管理部部长，北京同仁堂股份有限公司监事会主席。毛福国先生自 2018 年 6 月 13 日公司 2017 年年度股东大会审议通过起被选举为本公司监事。
詹鑫	37 岁，大学学历。曾为总参谋部工程兵伪装团二级士官，总参谋部军训和兵种部北京第七干休所二级士官，中国北京同仁堂（集团）有限责任公司纪委办公室主任科员、纪委办公室副主任。现任北京同仁堂商业投资集团有限公司纪委书记，北京同仁堂股份有限公司监事。詹鑫先生自 2018 年 6 月 13 日公司 2017 年年度股东大会审议通过起被选举为本公司监事。
闫军	55 岁，大学学历,执业律师。1987 年获北京大学法律系法学学士学位，同年 8 月起在北京市律师协会工作，1989 年取得律师资格并在北京第五律师事务所执业，1994 年组建北京市吴栾赵阎律师事务所并在该所执业至今，1996 年取得律师从事证券法律业务资格。现为北京市吴栾赵阎律师事务所合伙人，北京同仁堂股份有限公司外部监事。闫军先生自 2001 年 5 月 11 日公司 2000 年度股东大会审议通过起被选举为本公司外部监事。
关庆维	59 岁，大学学历，执业医师，主任医师。历任北京同仁堂股份有限公司同仁堂医馆副馆长，北京同仁堂股份有限公司同仁堂药店经理助理。现任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司专家委员会专家，北京同仁堂药店副经理，同仁堂医馆馆长，世界中医联合会委员，中华医药学会会员，中国人体全息医疗学会会员，北京同仁堂中医药传承大师、同仁堂文化海外传承师、国家级非物质文化遗产项目代表性传承人名单中“同仁堂中

	医药文化”项目传承人，北京同仁堂股份有限公司职工代表监事。关庆维先生自 2003 年职工代表大会选举为本公司职工代表监事。
孙英	44 岁，大专学历，审计师。曾就职于北京同仁堂股份有限公司财务部，历任北京同仁堂股份有限公司审计部主管、审计部副部长。现任北京同仁堂股份有限公司审计部部长、职工代表监事。孙英女士自 2018 年职工代表大会选举为本公司职工代表监事。
王清泉	55 岁，大专学历，执业药师。历任北京同仁堂股份有限公司中原经营分公司经理兼党支部书记，北京同仁堂股份有限公司第二经营分公司经理，北京同仁堂股份有限公司经营分公司副经理、常务副经理，北京同仁堂股份有限公司经营分公司经理、经营分公司党总支书记。现任北京同仁堂股份有限公司副总经理。王清泉先生自 2016 年 7 月 21 日第七届董事会第八次会议审议通过起被聘任为本公司高级管理人员。
王田	51 岁，大学学历，执业药师，工程师。历任北京同仁堂制药厂质量科副科长，北京同仁堂股份有限公司制药厂生产科代理科长，北京同仁堂股份有限公司生产制造部副部长、部长，北京同仁堂股份有限公司制药厂北分厂副厂长、厂长、党总支书记（兼），北京同仁堂股份有限公司制药厂南分厂厂长，北京同仁堂股份有限公司总经理助理兼同仁堂制药厂大兴分厂厂长，北京同仁堂股份有限公司副总经理兼同仁堂制药厂大兴分厂厂长。现任北京同仁堂股份有限公司副总经理。王田先生自 2019 年 3 月 22 日公司第八届董事会第六次会议审议通过起被聘任为本公司高级管理人员。
张朝华	45 岁，大学学历，执业药师，高级工程师。历任北京同仁堂股份有限公司同仁堂制药厂南分厂一车间副主任、二车间技术副主任，北京同仁堂股份有限公司同仁堂制药厂亦庄分厂质量保证科副科长、综合办公室主任，中国北京同仁堂（集团）有限责任公司设备基建部副部长、工程管理部副部长、工装环保管理部副部长、科技质量部副部长，北京同仁堂制药有限公司董事。现任北京同仁堂股份有限公司副总经理。张朝华女士自 2019 年 3 月 22 日公司第八届董事会第六次会议审议通过起被聘任为本公司高级管理人员。
陈加富	51 岁，研究生学历，主管药师，执业药师。历任北京同仁堂制剂厂生产科科长，北京同仁堂股份公司制药厂供应部副部长，北京同仁堂股份公司制药厂南分厂储运供应科科长，北京同仁堂股份公司制药厂南分厂厂长助理、副厂长，北京同仁堂股份公司制药厂亦庄分厂厂长，北京同仁堂科技发展股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席，北京同仁堂科技发展股份有限公司党委委员、副总经理。现任北京同仁堂股份有限公司副总经理。陈加富先生自 2019 年 4 月 29 日公司第八届董事会第七次会议审议通过起被聘任为本公司高级管理人员。
朱共培	60 岁，大学学历，高级经济师。曾任北京同仁堂科技发展股份有限公司总经理助理、副总经理。现任北京同仁堂股份有限公司副总经理。朱共培先生自 2006 年 11 月 6 日公司第四届董事会第四次会议审议通过起被聘任为本公司高级管理人员，任职结束于 2019 年 8 月 23 日。
温凯婷	42 岁，研究生学历，管理学硕士，中国注册会计师。曾任致同会计师事务所（普通合伙）高级经理，北京同仁堂股份有限公司副总会计师，北京同仁堂研究院副院长。现任北京同仁堂股份有限公司总会计师。温凯婷女士自 2020 年 4 月 2 日公司第八届董事会第十三次会议审议通过起被聘任为本公司高级管理人员。

其它情况说明

√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。邸淑兵先生、张朝华女士在获聘本公司高级管理人员前，于控股股东同仁堂集团任职并领取报酬。

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。

报告期内，公司副总经理朱共培先生因退休卸任，辞去本公司副总经理职务。

截至报告披露日，公司董事、总会计师冯智梅女士于 2020 年 4 月 2 日因工作调整辞去本公司董事、总会计师职务，相应辞去公司战略与投资委员会及审计委员会委员职务，经公司 2020 年 4 月 2 日第八届董事会第十三次会议审议通过，聘任温凯婷女士为公司总会计师。

(二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
高振坤	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	董事	2014.10	至今
	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	总经理	2014.10	至今
藏怡	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	党委委员	2019.12	至今
	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	机关党总支书记	2017.06	至今
	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	党委办公室主任	2013.12	至今
刘柏钢	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	科技质量部副部长	2011.05	2020.02
	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	科技质量部部长	2020.02	至今
满杰	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	市场监管部副部长	2019.07	至今
毛福国	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	财务管理部部长	2019.07	至今
在股东单位任职情况的说明	不适用			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
詹鑫	北京同仁堂商业投资集团有限公司	纪委书记	2019.04	至今
在其他单位任职情况的说明	不适用			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	2019 年度公司董事、监事、高级管理人员的报酬按照公司《董事、监事薪酬制度》、《高级管理人员薪酬制度》的有关规定，依照公司年度计划各项经济指标完成情况进行综合考评，董事、高级管理人员的报酬经薪酬与考核委员会讨论确定，审议通过后发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按照《董事、监事薪酬制度》、《高级管理人员薪酬制度》的有关规定，董事、监事、高级管理人员的报酬中，基本薪酬部分依据公司薪酬制度有关工资管理和等级标准的规定按月发放，相关人员的绩效收入根据年度计划各项经济技术指标的完成情况及所负责任考核确定。报告期内，公司继续遵照 2010 年度股东大会的决议，执行董事会制定的管理层现金奖励考核与实施办法，由董事会薪酬与考核委员会对年度经营业绩与经营质量进行综合考核。经董事会薪酬与考核委员会对公司高级管理人员 2018 年度履职与经营业绩情况进行考核，认为公司 2018 年度经营指标情况完成良好，符合奖励基金提取与发放的条件，经董事会同意，公司执行对高级管理人员 2018 年度经营业绩的现金奖励，合计发放奖励金额 208.87 万元（含税）。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司独立董事、外部监事、大家保险派出董事不在本公司领取报酬，亦不在股东单位和其他关联单位领取报酬。报告期内，公司四位董事高振坤、藏怡、刘柏钢、满杰，监事毛福国在股东单位——中国北京同仁堂（集团）有限责任公司领取报酬；监事詹鑫自 2019 年 4 月起在下属北京同仁堂商业投资集团有限公司领取报酬。除此之外，其余人员均在本公司领取报酬。经公司第六届董事会第二十次会议及公司 2014 年年度股东大会审议通过，给予独立董事和独立监事每人每年津贴人民币 100,000 元（含税）。按上述原则执行，具体应付报酬情况见本节（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及报酬情况”表。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	按上述原则执行，具体实际获得的报酬合计见本节一、持股变动情况及报酬情况（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及报酬情况”表。

四、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	变动原因
刘向光	原董事	离任	辞任
刘向光	原总经理	离任	免职
张建勋	原副总经理	离任	免职
宋卫清	原副总经理	离任	免职
邸淑兵	董事	选举	2018 年年度股东大会批准通过关于选举董事的议案
邸淑兵	总经理	聘任	八届六次董事会聘任
王田	副总经理	聘任	八届六次董事会聘任
张朝华	副总经理	聘任	八届六次董事会聘任
陈加富	副总经理	聘任	八届七次董事会聘任
朱共培	原副总经理	离任	退休离任

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,076
主要子公司在职员工的数量	16,322
在职员工的数量合计	18,398
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	4,507
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,461
销售人员	9,221
技术人员	3,677
财务人员	851
行政人员	2,188
合计	18,398
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生以上学历	362
本科学历	3,801
大专学历	7,118
高中学历	2,176
中专或以下学历	4,941
合计	18,398

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司根据《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，结合公司实际情况，建立了与公司长远发展目标相符合的用工制度与薪酬体系。公司依法与员工签订劳动合同，参加社会保障体系，并足额为员工缴纳各类社会保障费用。根据公司“四个善待”中“善待员工”的原则，公司设立了与员工岗位职责、专业技能水平、考核期工作完成情况、出勤情况、对公司贡献情况相关联的薪酬考核办法。每年一度的考核评比，通过部门推荐、公司考察，评选出优秀职工和先进集体，进行表彰和奖励。公司鼓励职工积极参与到企业的经营管理，为公司的经营发展提出可行性建议，并根据实际情况给予适当奖励，激发员工的主人翁精神。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司注重对人才队伍的培养及建设，以“经营管理人才、专业技术人才、技能人才”为培养目标，以四级培训体系为载体，为不同领域职工提供参加专业培训、职称培训的机会，并通过“金字塔”人才计划鼓励员工提升自身修养、提高专业水平，着力培养业务骨干为公司实现“健康发展、和谐发展、稳步发展”输送人才。

报告期内，公司组织各类型员工培训 800 余场，有效促进了职工之间的相互交流，在公司内部营造良好的学习氛围，丰富了企业文化建设，实现公司与员工的共同进步、共同发展。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格遵照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所的有关规定，不断完善公司法人治理结构，坚持推进长效治理机制的建设，加强信息披露工作，持续促进股东大会、董事会、监事会“三会”有效制衡、科学决策，实现协调、高效运作。

报告期内，公司根据《公司法》、《关于在深化国有企业改革中坚持党的领导加强党的建设的若干意见》、中国证监会《上市公司治理准则》（2018 修订）、《上市公司章程指引》（2019 修订）等法律法规文件的相关要求，对本公司的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《监事会议事规则》进行了修订与补充，以确保法人治理结构完善、有效、规范。上述制度已经公司 2018 年年度股东大会及公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过，全文刊登在上海证券交易所网站。

按照市国资委的要求，公司在报告期内全面推进法制建设，法律事务部作为专业职能部室，承担相应工作推进。除增加法律专业人员、加强队伍建设、提升业务水平外，重点在以下方面开展工作：

1、合同管理。审核共计 560 份合同或协议，未有发生争议或纠纷，审核、归档及其他管理工作有序进行。

2、知识产权管理。对经营单位的专柜开设及合规运行进行审批核查；对品牌授权备案登记进行审核办理；对各销售公司的广告宣传活动进行备案，共计 307 份；进行信息发布内部审核同时加强各关联企业的管理工作。

3、积极开展法制宣传与培训。

4、案件管理。在诉讼维权方面共处理案件及诉讼纠纷 9 起，涉及同仁堂品牌及其他案件共计 22 起，均得到及时处理。

5、全面落实专项整改工作，按照市国资委、同仁堂集团党委、董事会的要求部署，参与协助完成相关整改工作。

下一步，公司还将继续加大法制工作的推进力度，加强全员的法律意识培训，加大对经营行为合法合规的巡查，着力提升公司运用法律工具为公司安全运行、健康发展保驾护航的能力。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、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
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 11 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2019 年 11 月 20 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。

2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于 2019 年中期现金分红的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》等 2 项议案。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
高振坤	否	6	6	0	0	0	否	2
藏怡	否	6	6	0	0	0	否	2
刘柏钢	否	6	6	0	0	0	否	2
满杰	否	6	6	0	0	0	否	2
赵鹏	否	6	6	0	0	0	否	2
邸淑兵	否	3	3	0	0	0	否	1
冯智梅	否	6	6	0	0	0	否	2
贾泽涛	否	6	6	0	0	0	否	2
刘渊	是	6	6	0	0	0	否	2
王瑛	是	6	6	0	0	0	否	2
王惠珍	是	6	6	0	0	0	否	2
吴星宇	是	6	6	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

√适用 □不适用

报告期内，董事会专门委员会按照各专门委员会《工作细则》的规定，认真负责的开展工作，为公司事项的审议提出诸多重要意见：

1、董事会下设审计委员会履职情况及发表意见情况

报告期内，全体审计委员按照《董事会审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》的有关要求，严谨履行职责，对 2018 年年度报告及后续的各次定期报告尽职尽责的审议和讨论，并出具意见为董事会决策提供重要参考；同时，审计委员会关注公司内部控制的建立健全情况，认真审议相关文件并给予指导意见。

本次年度报告编制期间，审计委员会继续按照《工作细则》与《工作规程》的要求，在年审事务所人员进场前，与公司管理层、年报编制人员及事务所进行审计前的充分沟通，确定年报审

计工作安排；并在年报编制和审计过程中，跟进审计计划的落实，提出专业指导意见，督促公司与会计师按照编报准则、审计准则等规范、规定履行职责；按时召开审计委员会会议，并对财务会计报告、审计工作总结、募集资金存放与实际使用情况专项报告、公司内部控制自我评价报告、关联交易等事项进行了审议，同意将该等议案提交公司董事会进行审议。

2、董事会下设薪酬与考核委员会履职情况及发表意见情况

薪酬委员会严格按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》履行职责，并根据《董事、监事薪酬制度》与《高级管理人员薪酬制度》的有关规定，结合公司 2019 年度经营情况对公司董事、高级管理人员的履职情况进行考核。薪酬与考核委员会认为：公司高级管理人员，严格落实了董事会下达的各项要求，保证了公司年度经营计划的各项经营财务指标良好完成。

薪酬与考核委员会在报告期内，确认通过了公司高级管理人员 2018 年度绩效奖励计划与管理层奖励基金的提取、发放方案。

薪酬与考核委员会同意按照公司薪酬制度的有关规定，对高级管理人员进行 2019 年度绩效奖励的发放。

3、董事会下设提名委员会履职情况及发表意见情况

报告期内，提名委员会召开两次会议，就聘任高级管理人员的事项进行审议。提名委员会全体委员按照《公司章程》、《董事会提名委员会工作细则》的有关规定，对被提名人的资质情况进行了认真负责的审议与讨论，并以全票赞成通过了聘任高级管理人员的事项。

战略与投资委员会在报告期内没有需要进行召开会议审议的事项，各位委员在日常的董事会工作中，关心公司的发展，与公司管理层保持良好的沟通，为公司的经营建言献策。2019 年，董事会下设各专门委员会充分履职，为董事会的常规良性运作提供了有效的支撑。

五、监事会发现公司存在风险的说明

√适用 □不适用

报告期内，监事会遵照《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职能，依据《监事会议事规则》履行监督职责。2019 年，监事会没有发现公司存在风险的情况。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

□适用 √不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

□适用 √不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司制定了明确的经营目标责任制度，高级管理人员承担董事会下达的生产经营目标。由薪酬与考核委员会依据《高级管理人员薪酬制度》的规定，对高级管理人员在报告期内的经营、财务指标完成情况以及公司的实际生产运营情况等进行考核，出具意见并向董事会汇报，形成最终考评结果。公司目前正在执行的管理层现金奖励与考核实施办法，也对激励约束机制形成有益补充。

八、是否披露内部控制自我评价报告

√适用 □不适用

公司内部控制自我评价报告于 2020 年 4 月 3 日披露于上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn。

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度内部控制情况进行了审计。会计师事务所出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，与公司董事会自我评价报告意见一致。

公司内部控制审计报告于 2020 年 4 月 3 日披露在上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

□适用 √不适用

第十节 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限公司 2016 年公司债券（第一期）	16 同仁堂	136594	2016 年 7 月 31 日	2021 年 7 月 31 日	8	4.35	本期债券按年付息，不计复利、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。	上海证券交易所

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《北京同仁堂科技发展股份有限公司 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。

有关内容请参见《北京同仁堂科技发展股份有限公司公司债券年度报告（2019 年）》。

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、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

□适用 √不适用

九、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、公司报告期内的银行授信情况

□适用 √不适用

十一、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

十二、公司发生的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

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

致同审字(2020)第 110ZA3871 号

北京同仁堂股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京同仁堂股份有限公司（以下简称同仁堂公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了同仁堂公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于同仁堂公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

存货可变现净值的确定

相关信息披露详见财务报表第十一节、五、15，第十一节、七、9。

1、事项描述

截止2019年12月31日，合并财务报表中存货账面余额为620,494.19万元，存货跌价准备余额为25,341.65万元。于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，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。确定存货可变现净值需要管理层运用检查和分析各种类别和类型存货的过时程度、不同产品定价计划，考虑持有存货的目的等因素作出判断和估计，实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值。鉴于存货金额重大且需要管理层作出重大判断，我们将存货可变现净值的确定作为关键审计事项。

2、审计应对

我们对存货可变现净值的确定实施的审计程序主要包括：

（1）了解、评价并测试了同仁堂公司计提存货跌价准备相关的内部控制的设计与执行的有效性；

（2）对存货实施监盘，检查存货的数量、状况及产品效期，关注是否存在潜在陈旧或损毁；

（3）评价存货滞销迹象相关的分析指标如周转率、库龄等，并对比销售预算和生产计划；

（4）获取存货跌价准备计算表及产品期后销售价格，评估管理层用于估计可变现净值的判断和假设的适当性和一致性，比较可变现净值与存货成本，检查存货跌价准备计提的准确性，并执行重新计算程序；

（5）检查以前年度计提的存货跌价准备于本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提的充分性和适当性。

四、其他信息

同仁堂公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括同仁堂公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

同仁堂公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估同仁堂公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算同仁堂公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督同仁堂公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对同仁堂公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致同仁堂公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就同仁堂公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师　郑建彪
（项目合伙人）

中国注册会计师　王娟

中国·北京

二〇二〇年四月二日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 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 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	十一、七、1	7,557,050,623.46	6,857,881,275.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	十一、七、2	35,180,000.00	
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	十一、七、4	513,990,931.95	1,083,938,855.24
应收账款	十一、七、5	1,208,559,452.98	1,194,980,160.30
应收款项融资	十一、七、6	326,904,603.72	
预付款项	十一、七、7	245,459,514.32	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	十一、七、8	142,529,397.16	170,626,547.57
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	十一、七、9	5,951,525,372.69	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	十一、七、12	131,305,009.54	145,622,638.05
流动资产合计		16,112,504,905.82	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	十一、七、16	16,688,034.67	17,682,219.25
其他权益工具投资	十一、七、17	9,838,169.19	
其他非流动金融资产	十一、七、18	90,000.00	
投资性房地产			
固定资产	十一、七、20	3,858,319,776.23	2,185,348,140.54
在建工程	十一、七、21	51,007,242.94	1,414,909,600.32
生产性生物资产	十一、七、22	3,711,245.99	2,916,592.01
油气资产			
使用权资产			
无形资产	十一、七、25	433,512,627.24	376,467,753.30
开发支出			

商誉	十一、七、27	47,402,291.75	46,433,678.54
长期待摊费用	十一、七、28	218,823,070.63	230,365,525.10
递延所得税资产	十一、七、29	126,643,229.42	131,154,881.72
其他非流动资产	十一、七、30	43,281,487.32	44,195,979.08
非流动资产合计		4,809,317,175.38	4,463,117,038.05
资产总计		20,921,822,081.20	20,477,582,504.05
流动负债：			
短期借款	十一、七、31	205,375,000.00	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	十一、七、34	50,000,000.00	11,476,070.20
应付账款	十一、七、35	2,531,399,645.64	2,839,648,768.33
预收款项	十一、七、36	416,010,484.71	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	十一、七、37	322,275,624.46	341,827,793.58
应交税费	十一、七、38	274,985,766.54	222,832,299.69
其他应付款	十一、七、39	987,273,120.87	705,231,673.25
其中：应付利息		14,508,700.01	9,843,966.68
应付股利		19,964,120.17	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	十一、七、41	106,297,605.71	12,145,837.64
其他流动负债			
流动负债合计		4,893,617,247.93	4,844,364,688.70
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	十一、七、43	414,245,478.79	115,723,001.94
应付债券	十一、七、44	816,325,840.87	798,907,576.08
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	十一、七、46	12,935,900.00	12,840,900.00
长期应付职工薪酬	十一、七、47	2,003,284.11	2,020,609.43
预计负债			
递延收益	十一、七、49	115,482,812.71	168,317,964.34
递延所得税负债	十一、七、29	6,990,638.42	6,120,086.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,367,983,954.90	1,103,930,137.81
负债合计		6,261,601,202.83	5,948,294,826.51
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	十一、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	十一、七、53	2,006,500,148.44	2,006,500,148.44
减：库存股			
其他综合收益	十一、七、55	75,975,557.25	44,972,201.79
专项储备			
盈余公积	十一、七、57	812,632,940.51	718,932,090.95
一般风险准备			
未分配利润	十一、七、58	4,968,494,206.02	5,119,076,549.68
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		9,235,073,114.22	9,260,951,252.86
少数股东权益		5,425,147,764.15	5,268,336,424.68
所有者权益（或股东权益）合计		14,660,220,878.37	14,529,287,677.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		20,921,822,081.20	20,477,582,504.05

法定代表人：高振坤　　主管会计工作负责人：温凯婷　　会计机构负责人：王燕

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 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 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,972,860,621.65	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		98,840,563.37	286,954,867.27
应收账款	十一、十七、1	99,440,741.60	248,714,086.82
应收款项融资		296,488,208.88	
预付款项		8,821,938.04	23,557,541.03
其他应收款	十一、十七、2	45,432,776.90	44,993,071.31
其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,928,297,896.94	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		6,837,008.06	8,424,612.35
流动资产合计		4,457,019,755.44	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	十一、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		1,137,627,268.05	1,106,890,865.63
在建工程		23,217,131.40	71,420,637.91
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		112,708,409.97	114,161,022.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,123,374.04	5,829,597.76
递延所得税资产		55,625,693.06	54,438,963.75
其他非流动资产		1,391,131.81	2,189,608.72
非流动资产合计		2,038,767,724.95	2,059,005,412.52
资产总计		6,495,787,480.39	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		333,766,395.26	582,395,373.43
预收款项		238,965,260.92	95,271,192.24
应付职工薪酬		158,131,877.51	154,196,177.35
应交税费		44,708,696.12	89,380,533.80
其他应付款		50,175,283.25	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		974,747,513.06	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		2,003,284.11	2,020,609.43
预计负债			
递延收益		14,321,318.87	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		16,324,602.98	60,563,876.16
负债合计		991,072,116.04	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		812,632,940.51	718,932,090.95
未分配利润		1,966,857,479.29	2,165,867,232.36
所有者权益（或股东权益）合计		5,504,715,364.35	5,610,024,267.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,495,787,480.39	6,799,226,647.39

法定代表人：高振坤　　主管会计工作负责人：温凯婷　　会计机构负责人：王燕

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		13,277,123,199.46	14,208,636,446.88
其中：营业收入	十一、七、59	13,277,123,199.46	14,208,636,446.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,250,464,607.98	11,991,898,197.22
其中：营业成本	十一、七、59	7,068,155,605.90	7,566,524,185.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	十一、七、60	132,548,248.55	156,869,005.21
销售费用	十一、七、61	2,622,264,187.21	2,952,747,181.91
管理费用	十一、七、62	1,346,007,515.26	1,245,199,659.89
研发费用	十一、七、63	111,490,556.36	92,911,527.87
财务费用	十一、七、64	-30,001,505.30	-22,353,363.62
其中：利息费用		45,155,539.17	23,292,240.29
利息收入		94,493,354.40	65,287,491.81
加：其他收益	十一、七、65	35,980,039.75	43,011,430.42
投资收益（损失以“－”号填列）	十一、七、66	535,371.68	1,089,893.91

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,660,804.99	-4,090,129.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）	十一、七、69	-17,889,740.05	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	十一、七、70	-128,350,722.66	-127,121,016.17
资产处置收益（损失以“－”号填列）	十一、七、71	51,199,794.59	143,355,337.64
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,968,133,334.79	2,277,073,895.46
加：营业外收入	十一、七、72	10,837,239.16	6,719,665.46
减：营业外支出	十一、七、73	12,279,626.59	29,223,480.58
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,966,690,947.36	2,254,570,080.34
减：所得税费用	十一、七、74	405,089,618.97	432,036,062.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,561,601,328.39	1,822,534,017.57
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		1,561,601,328.39	1,822,534,017.57
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）		985,435,905.02	1,134,283,847.11
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		576,165,423.37	688,250,170.46
六、其他综合收益的税后净额		59,012,162.81	105,571,792.09
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		31,003,355.46	53,102,405.21
1．不能重分类进损益的其他综合收益		-2,030,487.50	
（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		-2,030,487.50	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2．将重分类进损益的其他综合收益		33,033,842.96	53,102,405.21
（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			65,331.82
（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		33,033,842.96	53,037,073.39
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		28,008,807.35	52,469,386.88

七、综合收益总额		1,620,613,491.20	1,928,105,809.66
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,016,439,260.48	1,187,386,252.32
（二）归属于少数股东的综合收益总额		604,174,230.72	740,719,557.34
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.719	0.827
（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：温凯婷　　会计机构负责人：王燕

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十一、十七、4	2,940,526,156.90	3,140,609,577.82
减：营业成本	十一、十七、4	1,513,941,537.45	1,531,706,461.22
税金及附加		57,901,322.28	63,102,047.05
销售费用		538,995,723.30	825,974,190.31
管理费用		177,749,844.96	157,003,066.04
研发费用		49,988,859.76	36,485,236.03
财务费用		-22,066,833.58	-15,251,471.98
其中：利息费用		6,131,901.66	6,343,278.74
利息收入		24,831,630.78	20,568,693.03
加：其他收益		10,070,826.36	9,159,315.89
投资收益（损失以“－”号填列）	十一、十七、5	430,656,677.53	186,393,462.13
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			
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）		5,531,021.68	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-75,172,104.19	-17,676,912.16
资产处置收益（损失以“－”号填列）		51,192,458.10	140,408,367.84
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,046,294,582.21	859,874,282.85
加：营业外收入		2,824,795.39	1,335,032.70
减：营业外支出		2,889,438.91	339,909.48
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,046,229,938.69	860,869,406.07
减：所得税费用		109,221,443.08	106,114,512.53
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		937,008,495.61	754,754,893.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		937,008,495.61	754,754,893.54
（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		937,008,495.61	754,754,893.54
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：温凯婷　　会计机构负责人：王燕

合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018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		14,280,474,037.93	14,952,392,746.45
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		4,198,431.19	9,742,046.07
收到其他与经营活动有关的现金	十一、七、76(1)	172,070,281.23	356,717,013.99
经营活动现金流入小计		14,456,742,750.35	15,318,851,806.51
购买商品、接受劳务支付的现金		6,143,532,932.17	7,083,303,361.95
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		2,756,698,931.99	2,631,689,988.24

支付的各项税费		1,253,645,112.28	1,551,897,002.67
支付其他与经营活动有关的现金	十一、七、76(2)	2,029,155,234.90	2,123,582,458.94
经营活动现金流出小计		12,183,032,211.34	13,390,472,811.80
经营活动产生的现金流量净额		2,273,710,539.01	1,928,378,994.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,969,447.42
取得投资收益收到的现金		50,679,142.41	2,365,645.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,697,578.54	201,347,500.60
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	十一、七、76(3)	264,392,100.28	241,615,699.23
投资活动现金流入小计		325,768,821.23	447,298,292.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		463,808,943.95	615,333,691.38
投资支付的现金			3,560,919.56
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			1,125.75
支付其他与投资活动有关的现金	十一、七、76(4)	179,310,000.00	211,110,000.00
投资活动现金流出小计		643,118,943.95	830,005,736.69
投资活动产生的现金流量净额		-317,350,122.72	-382,707,443.81
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	61,499,794.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		46,697,000.00	41,499,794.00
取得借款收到的现金		697,000,000.00	453,399,988.93
收到其他与筹资活动有关的现金	十一、七、76(5)	95,000.00	3,000,000.00
筹资活动现金流入小计		743,792,000.00	517,899,782.93
偿还债务支付的现金		464,346,470.09	467,578,273.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,572,728,170.36	699,432,467.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		491,553,859.99	233,831,251.29
支付其他与筹资活动有关的现金	十一、七、76(6)	706,650.00	1,351,694.48
筹资活动现金流出小计		2,037,781,290.45	1,168,362,435.93
筹资活动产生的现金流量净额		-1,293,989,290.45	-650,462,653.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		40,516,291.94	90,686,925.48
五、现金及现金等价物净增加额		702,887,417.78	985,895,823.38
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		7,557,050,623.46	6,854,163,205.68

法定代表人：高振坤　　主管会计工作负责人：温凯婷　　会计机构负责人：王燕

母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018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		2,747,271,000.74	2,484,987,507.77
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		23,558,518.87	49,807,420.58
经营活动现金流入小计		2,770,829,519.61	2,534,794,928.35

购买商品、接受劳务支付的现金		695,256,924.67	728,083,155.91
支付给职工及为职工支付的现金		575,606,093.17	558,412,828.67
支付的各项税费		501,109,370.40	444,364,741.47
支付其他与经营活动有关的现金		423,306,932.80	315,786,345.49
经营活动现金流出小计		2,195,279,321.04	2,046,647,071.54
经营活动产生的现金流量净额		575,550,198.57	488,147,856.81
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		477,403,946.74	142,559,900.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,906,907.00	200,166,298.20
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		24,831,630.78	20,568,693.03
投资活动现金流入小计		512,142,484.52	363,294,891.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,168,748.47	101,724,622.50
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		62,168,748.47	101,724,622.50
投资活动产生的现金流量净额		449,973,736.05	261,570,268.73
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		227,000,000.00	227,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		227,000,000.00	227,000,000.00
偿还债务支付的现金		227,000,000.00	227,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,048,449,949.03	349,210,843.73
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,275,449,949.03	576,210,843.73
筹资活动产生的现金流量净额		-1,048,449,949.03	-349,210,843.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-326,494.78	1,130,430.22
五、现金及现金等价物净增加额		-23,252,509.19	401,637,712.03
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		1,972,860,621.65	1,996,113,130.84

法定代表人：高振坤　　主管会计工作负责人：温凯婷　　会计机构负责人：王燕

合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	2019 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）							31,003,355.46		93,700,849.56		-150,582,343.66		-25,878,138.64	156,811,339.47	130,933,200.83
（一）综合收益总额							31,003,355.46				985,435,905.02		1,016,439,260.48	604,174,230.72	1,620,613,491.20
（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									93,700,849.56		-1,136,018,248.68		-1,042,317,399.12	-494,059,891.25	-1,536,377,290.37
1．提取盈余公积									93,700,849.56		-93,700,849.56				
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-1,042,317,399.12		-1,042,317,399.12	-494,059,891.25	-1,536,377,290.37
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		75,975,557.25		812,632,940.51		4,968,494,206.02		9,235,073,114.22	5,425,147,764.15	14,660,220,878.37	

项目	2018 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“一”号填列）					346,798.97		53,102,405.21		75,475,489.35		715,940,792.26		844,865,485.79	516,316,147.80	1,361,181,633.59
（一）综合收益总额							53,102,405.21				1,134,283,847.11		1,187,386,252.32	740,719,557.34	1,928,105,809.66
（二）所有者投入和减少资本					346,798.97								346,798.97	41,549,114.71	41,895,913.68
1. 所有者投入的普通股					346,798.97								346,798.97	41,499,794.00	41,846,592.97
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														49,320.71	49,320.71
（三）利润分配									75,475,489.35		-418,343,054.85		-342,867,565.50	-265,952,524.25	-608,820,089.75
1．提取盈余公积									75,475,489.35		-75,475,489.35				
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	-265,952,524.25	-608,820,089.75
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		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

法定代表人：高振坤　　主管会计工作负责人：温凯婷　　会计机构负责人：王燕

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	2019 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				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“一”号填列）									93,700,849.56	-199,009,753.07	-105,308,903.51
（一）综合收益总额										937,008,495.61	937,008,495.61
（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									93,700,849.56	-1,136,018,248.68	-1,042,317,399.12
1．提取盈余公积									93,700,849.56	-93,700,849.56	
2．对所有者（或股东）的分配										-1,042,317,399.12	-1,042,317,399.12
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				812,632,940.51	1,966,857,479.29	5,504,715,364.35

项目	2018 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“一”号填列）									75,475,489.35	336,411,838.69	411,887,328.04
（一）综合收益总额										754,754,893.54	754,754,893.54
（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									75,475,489.35	-418,343,054.85	-342,867,565.50
1．提取盈余公积									75,475,489.35	-75,475,489.35	
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				718,932,090.95	2,165,867,232.36	5,610,024,267.86

法定代表人：高振坤　　主管会计工作负责人：温凯婷　　会计机构负责人：王燕

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（以下简称本公司）系经北京市经济体制改革委员会京体改发（1997）11 号批复批准，由中国北京同仁堂（集团）有限责任公司独家发起，以募集方式设立的股份有限公司。本公司于 1997 年 5 月 29 日发行人民币普通股 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。本公司总部位于北京市崇文门外大街 42 号。

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

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

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

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

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

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

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

根据本公司 2010 年度股东大会决议，本公司以 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。

根据本公司《发行可转换公司债券发行公告》，本公司可转换公司债券—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公司股票，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%。根据本公司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，本公司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。本公司于 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 12 月 31 日，本公司总股本为 1,371,470,262 股。

本公司建立了股东大会、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。本公司及子公司以下简称“本集团”。

本公司经营范围：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公司第八届董事会第十三次会议于 2020 年 4 月 2 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“第十一节、八、合并范围的变动”，本集团在其他主体中的权益情况详见本“第十一节、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。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。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。

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

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 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

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司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，是指本公司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，是指被本公司控制的主体（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

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

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公司的合并范围，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公司所拥有的部分，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，本公司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方的金融资产，并形成其他方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

本集团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。本集团（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

本集团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

本集团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：

- 本集团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

本集团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：

- 本集团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，本集团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，本集团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。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团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。本集团以客观事实为依据、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。

本集团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，本集团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。

仅在本集团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，本集团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

本集团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

本集团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

本集团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。

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，是指本集团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。

本集团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，本集团按照未来 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，本集团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，本集团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，本集团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，本集团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）。

本集团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。

应收票据

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本集团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。

本集团依据信用风险特征对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 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

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。

应收账款

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团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。

本集团依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，本集团确定的应收账款组合、依据和以组合为基础评估预期信用的组合方法等如下：

- 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

对于在收入确认时对应收账款进行初始确认，后又将该应收账款转为商业承兑汇票结算的，按照账龄连续计算的原则对应收票据计算预期损失率。

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/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本集团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：备用金
- 其他应收款组合 2：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本集团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，本集团按照投资的性质，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

本集团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，本集团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。本集团考虑的信息包括：

- 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，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团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，本集团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。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本集团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；
- 本集团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，本集团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，本集团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

如果本集团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集团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，按照本集团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）。

本集团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。

本集团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

当本集团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，同时本集团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

详见第十一节、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

详见第十一节、五、10。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本集团根据日常资金管理的需要，将一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该部分贴现和背书转让的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

详见第十一节、五、10。

15. 存货

√适用 □不适用

（1）存货的分类

本集团存货分原材料、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

(1).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

详见第十一节、五、10。

18. 其他债权投资

(1).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

详见第十一节、五、10。

19. 长期应收款

(1).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，除非投资符合持有待售的条件；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》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》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，相关会计处理见第十一节、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十一节、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%

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见第十一节、五、29。

(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十一节、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

本集团生物资产包括消耗性生物资产和生产性生物资产。

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十一节、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十一节、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. 租赁负债

□适用 √不适用

33. 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。

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，本公司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，本公司确认收入。

（2）具体方法

本公司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。

本公司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。

(3).新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

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 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。	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。
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（以下简称”新债务重组准则”），修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。	经第八届第十三次董事会与第八届第九次监事会审议通过	本集团对 2019 年 1 月 1 日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对 2019 年1月1日以前发生的债务重组不进行追溯调整。新债务重组准则对本集团财务状况和经营成果无影响。

根据财会[2019]6 号文件的规定，“营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失。		
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（以下简称“新非货币性交换准则”），明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时点，明确了不同条件下非货币性资产交换的价值计量基础和核算方法及同时完善了相关信息披露要求。	经第八届第十三次董事会与第八届第九次监事会审议通过	本集团对 2019 年 1 月 1 日以后新发生的非货币性资产交换交易采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整。新非货币性资产交换准则对本集团财务状况和经营成果无影响。
财政部于 2019 年 4 月发布了《财政部关于修订印发 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；财政部于 2019 年 9 月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1 号）同时废止。根据财会[2019]6 号和财会[2019]16 号，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”、“应收款项融资”；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会[2019]6 号文进行调整。	经第八届第八次董事会与第八届第六次监事会审议、第八届第十三次董事会与第八届第九次监事会审议通过	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。

其他说明

于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项 目	调整前账面金额（2018年12月31日）	重分类	重新计量	调整后账面金额（2019年1月1日）
资产：				
交易性金融资产	--	39,940,000.00	-	39,940,000.00
应收票据	1,083,938,855.24	-403,477,933.22	-	680,460,922.02

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
其他应收款	170,626,547.57	-	-	170,626,547.57
其他流动资产	145,622,638.05	-39,940,000.00		105,682,638.05
可供出售金融资产	13,642,668.19	-13,642,668.19	--	--
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

本集团将根据原金融工具准则计量的 2018 年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的 2019 年年初损失准备之间的调节表列示如下：

计量类别	调整前账面金额（2018年12月31日）	重分类	重新计量	调整后账面金额（2019年1月1日）
应收账款减值准备	114,426,203.69	-	-	114,426,203.69
其他应收款减值准备	8,409,685.30	-	-	8,409,685.30

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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	9,260,951,252.86	9,260,951,252.86	

权益）合计			
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

本集团自 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	1,083,938,855.24	应收票据	680,460,922.02
应收账款	1,194,980,160.30	应收账款	1,194,980,160.30
应收款项融资		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	286,954,867.27	应收票据	25,304,371.07
应收账款	248,714,086.82	应收账款	248,714,086.82
应收款项融资		应收款项融资	261,650,496.20

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□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	应纳流转税额	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。

本公司之控股子公司同仁堂科技及孙公司北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司分别于2017年10月25日和2018年9月10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：GR201711002282和GR201811003279），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，同仁堂科技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，北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司自获得高新技术企业认定后三年内即2018年至2020年企业所得税按15%计缴。

2019年，本公司的孙公司北京同仁堂安徽中药材有限公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GR201934000114)，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，北京同仁堂安徽中药材有限公司自获得高新技术企业认定后三年内即2019年至2021年企业所得税按15%计缴。

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，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	5,276,116.74	6,337,382.47
人民币	4,412,068.16	5,076,873.31
港币	535,649.16	754,083.31
南非兰特	7,489.15	181,213.11
澳元	92,194.43	115,499.45
加元	44,949.12	63,521.07
新币	54,816.95	59,746.84
澳门元	72,734.84	44,521.68
文莱币	18,120.26	5,767.63
兹罗提	14,435.32	19,291.72
美元	13,021.08	9,373.55
欧元	72.92	2,930.97
捷克元	9,461.43	2,235.53
韩币	679.06	2,023.91
迪拉姆		268.94
英镑	27.45	25.16
日元	6.30	6.29
瑞士法朗	391.11	
银行存款	7,549,485,417.13	6,838,764,203.34
人民币	5,748,026,791.31	4,792,489,343.18
港币	1,691,492,049.09	1,931,472,911.95
新币	21,108,870.70	19,731,909.42
日元	108,346.03	19,494,017.28
加元	19,008,497.94	16,974,625.83
澳元	18,900,648.91	15,355,475.75
澳门元	10,088,808.74	13,376,685.66
美元	26,491,311.38	11,403,737.74
新西兰元	7,658,864.84	7,069,868.26
南非兰特	966,793.07	4,113,730.64
迪拉姆	2,708,246.90	2,274,434.13
欧元	1,757,671.64	2,270,630.46

瑞典元	168,057.54	1,176,146.34
瑞士法朗	145,707.75	949,915.36
韩币	308,638.25	295,372.36
兹罗提	74,292.13	258,116.97
文莱币	415,752.30	22,707.83
英镑	54,738.00	29,725.01
捷克元	1,330.61	4,849.17
其他货币资金	2,289,089.59	12,779,690.07
人民币	2,289,089.59	12,779,690.07
合计	7,557,050,623.46	6,857,881,275.88
其中：存放在境外的款项总额	1,792,161,931.43	2,028,858,042.28

其他说明

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团不存在受限货币资金，也不存在其他抵押、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	35,180,000.00	39,940,000.00
其中：		
银行理财产品	35,180,000.00	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	35,180,000.00	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	513,990,931.95	680,460,922.02
商业承兑票据		
合计	513,990,931.95	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

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□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

(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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,093,441,785.17
1 至 2 年	126,779,148.03
2 至 3 年	38,198,177.46
3 年以上	
3 至 4 年	9,738,993.18
4 至 5 年	4,352,386.56
5 年以上	68,216,565.27
合计	1,340,727,055.67

(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	57,330,650.41	4.28	52,793,581.07	92.09	4,537,069.34	50,125,947.11	3.83	50,125,947.11	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	57,330,650.41	4.28	52,793,581.07	92.09	4,537,069.34	50,125,947.11	3.83	50,125,947.11	100.00	
按组合计提坏账准备	1,283,396,405.26	95.72	79,374,021.62	6.18	1,204,022,383.64	1,259,280,416.88	96.17	64,300,256.58	5.11	1,194,980,160.30
其中：										
银联医保机构类客户	172,957,226.56	12.90			172,957,226.56	179,693,013.26	13.72	-	-	179,693,013.26
其他客户	1,110,439,178.70	82.82	79,374,021.62	7.15	1,031,065,157.08	1,079,587,403.62	82.45	64,300,256.58	5.96	1,015,287,147.04
合计	1,340,727,055.67	/	132,167,602.69	/	1,208,559,452.98	1,309,406,363.99	/	114,426,203.69	/	1,194,980,160.3

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
宁夏众欣联合德林医药有限公司	5,830,591.76	5,830,591.76	100.00	预计无法收回
成都市弘祥药业有限公司	2,031,037.67	2,031,037.67	100.00	预计无法收回
内丘县医药药材连锁有限公司	7,052,710.08	7,052,710.08	100.00	预计无法收回
北京市崇文区康源医药经营部	1,090,710.68	1,090,710.68	100.00	预计无法收回
吉林省同仁国药医药有限责任公司	11,652,244.71	11,652,244.71	100.00	预计无法收回
河南华益药业有限责任公司	6,207,901.27	6,207,901.27	100.00	预计无法收回
黑龙江康盈医药有限责任公司	906,870.84	906,870.84	100.00	预计无法收回
国药控股济南有限公司	1,484,250.32	1,484,250.32	100.00	预计无法收回
山东聊城利民药业集团有限公司	2,358,693.70	2,358,693.70	100.00	预计无法收回
河北恒祥医药集团有限公司	2,876,598.79	2,876,598.79	100.00	预计无法收回
广西平安堂药业有限责任公司	2,520,806.85	2,520,806.85	100.00	预计无法收回
湖北同仁药业有限公司	1,234,500.17	1,234,500.17	100.00	预计无法收回

河北神草医药有限责任公司	243,799.39	243,799.39	100.00	预计无法收回
山西白家老药铺物流配送有限公司	1,376,654.69	1,376,654.69	100.00	预计无法收回
河南厚本商贸有限公司	1,904,353.82	1,904,353.82	100.00	预计无法收回
青岛百利恒商贸有限公司	715,037.65	715,037.65	100.00	预计无法收回
上海畅购企业服务有限公司	5,873.09	5,873.09	100.00	无法联系
北京同仁堂昆明药店有限责任公司	283,588.26	283,588.26	100.00	预计无法收回
深圳市源鑫药业有限公司	574,320.00	574,320.00	100.00	预计无法收回
DONGAPHARMACEUTICALTRADINGCO.,LTD	6,980,106.67	2,443,037.33	35.00	部分无法收回
合计	57,330,650.41	52,793,581.07	92.09	/

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	922,500,341.85	15,612,767.78	1.69
1 至 2 年	123,206,354.94	17,275,942.99	14.02
2 至 3 年	25,687,862.42	10,433,068.88	40.61
3 至 4 年	7,128,821.10	4,480,313.14	62.85
4 至 5 年	4,068,798.30	3,724,928.74	91.55
5 年以上	27,847,000.09	27,847,000.09	100.00
合计	1,110,439,178.70	79,374,021.62	7.15

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	其他变动	
应收账款	114,426,203.69	17,755,713.21		24,164.99	9,850.78	132,167,602.69
合计	114,426,203.69	17,755,713.21		24,164.99	9,850.78	132,167,602.69

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	24,164.99

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 318,008,123.29 元，占应收账款期末余额合计数的比例 23.72%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,615,331.82 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北京同仁堂山西连锁药店有限责任公司以应收太原市医疗保险管理服务中心所有应收账款为质押取得借款 10,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 5 月 23 日至 2020 年 5 月 22 日，借款利率为 5.655%，截止 2019 年 12 月 31 日尚有 6,500,000.00 元未偿还。质押物情况详见第十一节、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
银行承兑票据	326,904,603.72	403,477,933.22
合计	326,904,603.72	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 12 月 31 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	222,811,625.45	90.78	266,204,078.10	97.85
1 至 2 年	20,137,145.15	8.20	1,697,151.51	0.62
2 至 3 年	414,502.59	0.17	2,966,519.36	1.09
3 年以上	2,096,241.13	0.85	1,198,650.73	0.44
合计	245,459,514.32	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 19,775,041.61 元，占预付款项期末余额合计数的比例 8.06%。

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	142,529,397.16	170,626,547.57
合计	142,529,397.16	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

(4).应收股利

□适用 √不适用

(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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	116,455,397.52
1 至 2 年	8,508,241.34
2 至 3 年	8,287,533.42
3 年以上	
3 至 4 年	2,467,288.53
4 至 5 年	1,403,855.11
5 年以上	13,950,793.38
合计	151,073,109.30

(8).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	32,184,129.10	67,423,704.96
应收在途资金		43,676,062.13
押金	60,688,882.60	41,877,540.46
保证金	4,915,592.53	20,748,448.53
备用金	8,310,202.63	2,436,607.18

代垫款	44,974,302.44	2,873,869.61
合计	151,073,109.30	179,036,232.87

(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	2,464,668.05	5,803,917.25	141,100.00	8,409,685.30
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-156,818.24	156,818.24	-	-
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	239,986.46	-	100,000.00	339,986.46
本期转回	-	205,959.62	-	205,959.62
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	2,547,836.27	5,754,775.87	241,100.00	8,543,712.14

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

(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	其他变动	
其他应收款	8,409,685.30	339,986.46	205,959.62			8,543,712.14
合计	8,409,685.30	339,986.46	205,959.62			8,543,712.14

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

(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
北京市朝阳区十八里店乡人民政府	代垫款	44,090,000.00	1 年以内	29.18	
中国银行	利息收入	3,721,051.86	1 年以内	2.46	
中国农业银行	利息收入	3,704,917.31	1 年以内	2.45	
渭南经济技术开发区财政局	保证金	3,000,000.00	1 年以内	1.99	
范福生	暂付款	2,294,062.51	1 年以内	1.52	114,703.13
合计	/	56,810,031.68	/	37.60	114,703.13

(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	2,101,026,235.17	33,883,870.56	2,067,142,364.61	2,168,859,897.35	32,853,643.00	2,136,006,254.35
在产品	673,266,072.90	27,006,875.80	646,259,197.10	644,287,892.73	1,901,022.64	642,386,870.09
库存商品	3,395,784,068.72	186,388,693.56	3,209,395,375.16	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	13,820,842.82		13,820,842.82	12,126,157.12		12,126,157.12
委托加工物资	667,091.55		667,091.55	754,945.27		754,945.27
材料物资和包装物	20,377,539.03	6,137,037.58	14,240,501.45	17,830,712.05		17,830,712.05
合计	6,204,941,850.19	253,416,477.50	5,951,525,372.69	6,457,757,343.40	168,407,754.14	6,289,349,589.26

(2).存货跌价准备

√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	5,237,932.77	-	4,207,705.21	-	33,883,870.56
在产品	1,901,022.64	25,105,853.16	-	-	-	27,006,875.80

库存商品	133,653,088.50	90,287,208.99	-	37,551,603.93	-	186,388,693.56
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						
材料物资和包装物	-	6,137,037.58	-	-	-	6,137,037.58
合计	168,407,754.14	126,768,032.50	-	41,759,309.14	-	253,416,477.50

(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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

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
进项税额等	105,545,280.73	94,994,870.30
预缴所得税	2,854,780.58	8,247,175.11
其他	22,904,948.23	2,440,592.64
合计	131,305,009.54	105,682,638.05

其他说明

其他主要系银行理财产品。

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

本期减值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

其他说明
□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

本期减值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

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

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

(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			-2,008,201.35	213,026.87					9,339,822.09	
北京同仁堂（马来西亚）有限公司	5,560,022.69			-41,908.03	162,889.79					5,681,004.45	
北京同仁堂（泰国）有限公司	987,199.99			389,304.39	290,703.75					1,667,208.13	
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			-1,660,804.99	666,620.41					16,688,034.67	
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			-1,660,804.99	666,620.41					16,688,034.67	

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）本期处置合营企业北京同仁堂（保宁）株式会社。

（3）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、同仁堂重庆观音桥大药房有限公司、北京同仁堂（香港）有限公司的长期股权投资的期末余额为零，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	-2,510,372.50	1,436,427.50
上市公司股票-外币报表折算差额	15,577.32	-216,723.68
合计	9,838,169.19	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：

□适用 √不适用

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	3,858,319,776.23	2,185,348,140.54
固定资产清理		
合计	3,858,319,776.23	2,185,348,140.54

其他说明：

□适用 √不适用

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	1,146,093,596.12	711,960,807.84	9,898,757.55	38,611,456.65	1,906,564,618.16
（1）购置	8,073,900.95	31,840,008.08	3,863,271.92	21,397,432.98	65,174,613.93
（2）在建工程转入	1,131,172,740.07	676,460,146.98	5,973,235.38	16,591,082.12	1,830,197,204.55
（3）企业合并增加					
（4）其他	6,846,955.10	3,660,652.78	62,250.25	622,941.55	11,192,799.68
3.本期减少金额	16,918,977.96	57,184,824.79	11,931,389.02	8,884,139.25	94,919,331.02
（1）处置或报废	16,918,977.96	57,184,824.79	11,931,389.02	8,884,139.25	94,919,331.02
4.期末余额	3,270,207,600.16	2,040,212,744.34	95,550,236.89	239,636,076.71	5,645,606,658.10
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	78,508,751.65	113,205,135.24	8,960,198.49	24,943,817.26	225,617,902.64
（1）计提	76,401,727.10	112,391,700.61	8,914,270.41	24,542,789.89	222,250,488.01
（2）其他增加	2,107,024.55	813,434.63	45,928.08	401,027.37	3,367,414.63
3.本期减少金额	10,655,318.07	53,975,055.39	10,966,926.08	7,301,644.41	82,898,943.95
（1）处置或报废	10,655,318.07	53,975,055.39	10,966,926.08	7,301,644.41	82,898,943.95
4.期末余额	651,158,797.60	837,664,502.59	69,106,580.59	154,026,520.92	1,711,956,401.70
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	419,509.57	841,456.80	415,135.42	6,199.95	1,682,301.74
（1）计提	416,618.10	750,936.64	415,135.42	-	1,582,690.16
（2）其他增加	2,891.47	90,520.16	-	6,199.95	99,611.58
3.本期减少金额	5,226,769.53	252,265.52	10,993.45	237,580.48	5,727,608.98
（1）处置或报废	5,226,769.53	252,265.52	10,993.45	237,580.48	5,727,608.98
4.期末余额	46,011,477.29	28,186,587.04	726,595.15	405,820.69	75,330,480.17
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,573,037,325.27	1,174,361,654.71	25,717,061.15	85,203,735.10	3,858,319,776.23
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
同仁堂科技大兴项目	592,895,753.05	产权证书尚在办理中
大兴生产基地厂房	495,577,917.93	产权证书尚在办理中
唐山科技公司厂房	494,600,318.62	产权证书尚在办理中
大兴前处理厂房	121,717,596.43	产权证书尚在办理中
安国中药材加工办公楼及厂房	71,553,184.34	产权证书尚在办理中
安国物流厂房	68,608,766.47	产权证书尚在办理中

唐山营养保健品公司胶剂项目	53,218,813.11	产权证书尚在办理中
成都公司厂房	24,410,278.66	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 20,136,949.14 元，详见第十一节、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	51,007,242.94	1,414,909,600.32
工程物资		
合计	51,007,242.94	1,414,909,600.32

其他说明：
□适用 √不适用

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
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
大兴生产基地	9,215,615.87	-	9,215,615.87	50,885,460.20	-	50,885,460.20
同仁堂唐山保健品	7,873,388.62	-	7,873,388.62	9,025,402.16	-	9,025,402.16
佛山药店总部基地建设项目	2,033,395.45	-	2,033,395.45	1,438,356.47	-	1,438,356.47
粤东西区办公楼	1,712,055.75	1,712,055.75	-	1,712,055.75	1,712,055.75	-
工业炉灶及专用设备	853,086.25	-	853,086.25	15,830,470.16	-	15,830,470.16
同仁堂科技大兴项目	-	-	-	747,313,726.21	-	747,313,726.21
前处理非遗生产性保护示范基地	-	-	-	2,138,352.99	-	2,138,352.99
前处理分厂污水处理站升级改造工程	-	-	-	3,299,913.47	-	3,299,913.47
安徽中药材厂房建设	-	-	-	1,235,194.98	-	1,235,194.98
科技公司唐山中药提取和液体制剂项目	-	-	-	542,063,182.40	-	542,063,182.40
科技成都仁寿视高分厂	-	-	-	23,120,480.06	-	23,120,480.06
其他工程	16,172,816.50	-	16,172,816.50	3,338,038.75	-	3,338,038.75
其他设备	2,568,494.84	-	2,568,494.84	3,360,929.07	-	3,360,929.07
合计	52,719,298.69	1,712,055.75	51,007,242.94	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	65,070,992.66	262,090,583.38			90.75	100.00	16,427,748.07	6,036,659.68	3.07	借款及自有资金
2、大兴项目	795,000,000.00	550,294,135.49	115,027,701.38	665,321,836.87			95.29	100.00	47,007,947.20	14,579,900.75	3.07	借款及自有资金
科技公司唐山中药提取和液体制剂项目	850,000,000.00	542,063,182.40	191,617,177.98	733,680,360.38			86.32	100.00	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	27,801,556.30	69,471,400.63		9,215,615.87	64.21	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	816,626.08	23,937,106.14		-	100.00	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	57.00				自筹
佛山药店总部基地建设项目	54,280,000.00	1,438,356.47	595,038.98			2,033,395.45	3.75	5.00				自筹
合计	3,256,140,000.00	1,376,681,298.74	401,359,445.39	1,754,501,287.40		23,539,456.73	/	/	153,706,098.69	20,616,560.43	/	/

(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

(4).工程物资情况

□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	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值		未成熟林业	未成熟性林麝	成熟性林麝					
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		-	755,715.64	2,942,764.37					3,698,480.01
(1)外购		-	755,715.64	2,189,575.32					2,945,290.96
(2)自行培育		-	-	753,189.05					753,189.05
3.本期减少金额		-	775,526.43	2,327,672.08					3,103,198.51
(1)处置			22,337.38	2,327,672.08					2,350,009.46
(2)其他			753,189.05						753,189.05
4.期末余额		91,000.00	655,930.14	3,497,097.51					4,244,027.65
二、累计折旧									
1.期初余额				732,154.14					732,154.14
2.本期增加金额				416,469.46					416,469.46
(1)计提				416,469.46					416,469.46
3.本期减少金额				615,841.94					615,841.94
(1) 处置				615,841.94					615,841.94
(2)其他									
4.期末余额				532,781.66					532,781.66
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	655,930.14	2,964,315.85					3,711,245.99
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	73,230,377.42	6,358.49		9,803,248.63	555,094.79	83,595,079.33
(1)购置	72,778,319.18	6,358.49		9,803,248.63	1,800.00	82,589,726.30
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
(4)其他增加	452,058.24				553,294.79	1,005,353.03
3.本期减少金额		45,283.01		55,927.06		101,210.07
(1)处置		45,283.01		55,927.06		101,210.07
4.期末余额	478,474,372.08	1,975,296.23	757,887.13	48,204,551.30	31,137,980.57	560,550,087.31
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	10,158,536.09	303,279.15	75,788.76	4,960,256.25	11,002,269.86	26,500,130.11
（1）计提	10,001,047.75	303,279.15	75,788.76	4,960,256.25	10,696,221.64	26,036,593.55
（2）其他增加	157,488.34	-		-	306,048.22	463,536.56
3.本期减少金额		8,679.24		42,455.55		51,134.79
(1)处置		8,679.24		42,455.55		51,134.79
4.期末余额	75,681,995.92	1,860,858.51	688,414.57	27,432,840.27	21,373,350.80	127,037,460.07
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	402,792,376.16	114,437.72	69,472.56	20,771,711.03	9,764,629.77	433,512,627.24
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 12 月 31 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		968,613.21			44,269,577.55
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		968,613.21			47,402,291.75

(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	67,755,781.44	77,693,224.82	166,505.72	206,940,444.86
租赁费	10,638,150.20	864,063.28	1,120,803.54	23,809.53	10,357,600.41
其他	2,682,980.94	217,776.55	69,518.52	1,306,213.61	1,525,025.36
合计	230,365,525.10	68,837,621.27	78,883,546.88	1,496,528.86	218,823,070.63

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	307,785,759.89	49,034,997.52	208,548,021.97	34,443,988.45
内部交易未实现利润	195,050,579.60	40,868,473.04	273,243,746.98	57,330,091.16
可抵扣亏损	13,594,965.48	3,398,741.37	754,863.32	188,715.83
无形资产摊销	4,760,892.19	714,133.83	4,208,621.53	631,293.23
应付职工薪酬	101,554,492.07	15,233,173.81	95,215,374.59	14,282,306.19
固定资产加速折旧	284,588.77	73,992.96	283,568.65	73,727.84
拆迁补偿			41,365,060.10	6,204,759.02
市场拓展支出	95,500,000.00	14,325,000.00	120,000,000.00	18,000,000.00
政府补助	14,321,318.87	2,148,197.83		
党建工作经费	3,476,468.13	521,470.22		
其他	1,379,721.94	325,048.84		
合计	737,708,786.94	126,643,229.42	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	33,408,583.91	5,794,125.77	26,373,150.13	4,419,790.94
企业合并形成的公允价值变动	7,976,751.00	1,196,512.65	10,911,695.08	1,700,295.08
合计	41,385,334.91	6,990,638.42	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	173,384,568.36	162,071,408.57
可抵扣亏损	237,190,506.13	185,535,414.01
合计	410,575,074.49	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		4,341,155.95	
2020 年	13,079,386.95	14,021,884.95	
2021 年	10,836,154.43	10,858,307.80	
2022 年	20,987,522.43	28,569,271.76	
2023 年	77,510,829.30	84,016,902.61	
2024 年及以后	114,776,613.02	43,727,890.94	
合计	237,190,506.13	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	22,776,300.00	21,848,123.87
预付工程及设备款	19,198,973.71	21,844,000.00
预付土地租金	-	503,855.21
预付试验检测费	1,306,213.61	-
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	43,281,487.32	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	9,500,000.00	9,500,000.00
抵押借款		
保证借款	1,875,000.00	1,875,000.00
信用借款	109,000,000.00	269,000,000.00
委托借款	85,000,000.00	85,000,000.00
合计	205,375,000.00	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公司之子公司同仁堂商业提供的委托借款，借款期限为 2019 年 11 月 27 日至 2020 年 11 月 27 日，利率为基准利率下浮 20%。

（2）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 2019 年 11 月 12 日至 2020 年 11 月 11 日，利率为基准利率下浮 20%。

（3）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公司之子公司同仁堂科技提供的委托借款，借款期限为 2019 年 11 月 12 日至 2020 年 11 月 11 日，利率为基准利率下浮 20%。
（4）质押借款中 6,500,000.00 元系本公司之孙公司北京同仁堂山西连锁药店有限责任公司以应收太原市医疗保险管理服务中心所有应收账款为质押取得借款 10,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 5 月 23 日至 2020 年 5 月 22 日，借款利率为 5.655%，截止 2019 年 12 月 31 日尚有 6,500,000.00 元未偿还。质押物情况详见第十一节、七、79。
（5）质押借款中 3,000,000.00 元系本公司之孙公司同仁堂成都以其自然人股东持有的金额共计 3,500,000.00 元的成都银行大额特种存单为质押取得短期借款。
（6）保证借款中 1,875,000.00 元系本公司之孙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 13 日至 2020 年 3 月 12 日，借款利率为 6.09%，截止 2019 年 12 月 31 日尚有 1,875,000.00 元未偿还。

(2).已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用
其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：
□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

(1).应付票据列示

√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	50,000,000.00	11,476,070.20
合计	50,000,000.00	11,476,070.20

本期末已到期未支付的应付票据总额为 50,000,000.00 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	2,454,115,148.24	2,738,080,229.67
工程款	70,648,212.33	100,131,232.13
其他	6,636,285.07	1,437,306.53
合计	2,531,399,645.64	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	415,951,194.84	341,432,100.81
其他	59,289.87	4,395,145.20
合计	416,010,484.71	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	2,461,735,448.24	2,478,167,029.90	316,675,683.65
二、离职后福利-设定提存计划	8,100,282.84	241,234,751.67	244,283,519.86	5,051,514.65
三、辞退福利	620,245.43	2,672,335.33	2,744,154.60	548,426.16
四、一年内到期的其他福利				
合计	341,827,793.58	2,705,642,535.24	2,725,194,704.36	322,275,624.46

(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	2,062,049,004.89	2,085,995,202.89	176,042,509.53
二、职工福利费		72,331,512.79	72,331,512.79	
三、社会保险费	75,048,696.60	161,194,614.36	152,053,155.40	84,190,155.56
其中：医疗保险费	2,959,163.08	126,369,561.29	126,901,624.74	2,427,099.63
工伤保险费	105,114.67	6,660,837.14	6,666,894.31	99,057.50
生育保险费	188,318.81	10,473,075.59	10,468,429.21	192,965.19
补充医疗保险	71,796,100.04	17,691,140.34	8,016,207.14	81,471,033.24
四、住房公积金	3,412.75	125,720,210.00	125,725,815.26	-2,192.51
五、工会经费和职工教育经费	51,978,848.43	40,234,873.70	35,768,511.06	56,445,211.07
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	205,232.50	6,292,832.50	
合计	333,107,265.31	2,461,735,448.24	2,478,167,029.90	316,675,683.65

(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	231,471,596.82	234,488,110.88	4,856,720.74
2、失业保险费	227,048.04	9,763,154.85	9,795,408.98	194,793.91
3、企业年金缴费				
合计	8,100,282.84	241,234,751.67	244,283,519.86	5,051,514.65

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	2,672,335.33	2,744,154.60	548,426.16

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	78,093,541.57	60,464,790.79
消费税	2,307,537.36	72,111.10
营业税		
企业所得税	172,955,290.18	140,251,880.66
个人所得税	11,458,595.36	14,374,689.10
城市维护建设税	5,563,016.06	3,910,807.08
教育费附加	3,897,399.50	2,795,762.06
房产税	229,648.34	602,484.03
印花税	273,297.99	236,490.11
地方各项基金	198,247.11	123,097.24
土地使用税	7,573.07	187.52
车船税	1,620.00	
合计	274,985,766.54	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	14,508,700.01	9,843,966.68
应付股利	19,964,120.17	17,097,446.66
其他应付款	952,800,300.69	678,290,259.91
合计	987,273,120.87	705,231,673.25

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1).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
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	14,500,000.00	9,833,333.35
短期借款应付利息	8,700.01	10,633.33
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	14,508,700.01	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

(2).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
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		
上海中保信投资有限公司	3,840,000.00	3,360,000.00
麦尔海生物技术有限公司	3,255,287.31	-
东莞市杰德堂实业投资有限公司	3,038,000.00	2,793,000.00
北京东兴堂科技发展有限公司	2,655,000.00	2,597,000.00
北京吉祥龙投资咨询有限公司	953,049.72	720,299.72
北京素康医药投资有限公司	645,196.89	747,196.89

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
亳州市京皖中药饮片厂		490,000.00
北京医药集团教育培训中心		165,826.31
子公司其他股东	5,103,323.76	5,749,861.25
合计	19,964,120.17	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	660,929,687.18	406,862,413.46
少数股东借款	210,768,814.42	210,212,989.37
押金	42,235,225.13	38,003,204.88
质保金	26,078,212.67	21,866,186.39
代扣职工社保	12,788,361.29	1,345,465.81
合计	952,800,300.69	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	106,297,605.71	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	106,297,605.71	12,145,837.64

其他说明：
无

42、 其他流动负债

其他流动负债情况
□适用 √不适用
短期应付债券的增减变动：
□适用 √不适用

其他说明：
□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	1,148,505.78	3,347,996.48
保证借款		
信用借款	512,394,578.72	117,520,843.10
减：一年内到期的长期借款	-106,297,605.71	-12,145,837.64
合计	414,245,478.79	115,723,001.94

长期借款分类的说明：

（1）本公司之子公司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，分期还本付息。

（2）本公司之子公司同仁堂科技取得国家开发银行北京市分行的借款 40,000.00 万元，借款利率为 4.04%，借款期限为 2019 年 8 月 30 日至 2022 年 8 月 29 日，分期还本付息。

（3）本公司之孙公司同仁堂国药期末信用借款 894,578.72 元，为受天鸽风灾影响经济局特别援助的免息借款，该笔借款于 2025 年 12 月 12 日到期。

（4）本公司之孙公司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 2019 年 7 月 24 日至 2021 年 7 月 23 日止，借款金额 7,000,000.00 元，借款方式为分期付息，一次还本。

（5）本公司之孙公司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 2,200,000.00 元，截止 2019 年 12 月 31 日借款余额 1,100,000.00 元，抵押物净值为 10,698,820.07 元，详见第十一节、七、79。

（6）本公司之孙公司同仁堂国药期末抵押借款 48,505.78 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 9,438,129.07 元，详见第十一节、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）	816,325,840.87	798,907,576.08
合计	816,325,840.87	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		28,266,666.65	17,418,264.79		816,325,840.87
合计	/	/	/	800,000,000.00	798,907,576.08		28,266,666.65	17,418,264.79		816,325,840.87

说明：

（1）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。于 2019 年 12 月 31 日，本集团将于一年内支付的应付债券利息为 14,500,000.00 元，列示于其他应付款。

（2）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	3,095,000.00	3,000,000.00
专项应付款	9,840,900.00	9,840,900.00
合计	12,935,900.00	12,840,900.00

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

(1).按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
林麝养殖服务合作款	3,095,000.00	3,000,000.00
合计	3,095,000.00	3,000,000.00

其他说明：

无

专项应付款

(2).按款项性质列示专项应付款

√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 年医药物资储备任务的通知》，本集团下属同仁堂商业及同仁堂科技承担药品储备任务，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	2,551,710.27	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	-548,426.16	-620,245.43
合计	2,003,284.11	2,020,609.43

说明：辞退福利的性质、内容及计算依据详见第十一节、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	11,473,830.69	22,943,922.22	115,482,812.71	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	21,301,228.69	74,136,380.32	115,482,812.71	/

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

			入金额				关
基础设施建设补偿费	16,276,823.65			386,775.96		15,890,047.69	与资产相关
清洁生产节能减排项目	10,731,993.88			697,390.56		10,034,603.32	与资产相关
中药提取液体制剂项目	10,000,000.00					10,000,000.00	与资产相关
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	与资产相关
技术改造专项补助资金	8,754,400.00			583,626.67		8,170,773.33	与资产相关
安国市财政集中支付中心基础设施建设费	8,650,103.03			191,162.52		8,458,940.51	与资产相关
荆芥规范化种植及产业化生产基地建设项目	7,369,598.48			1,035,216.48		6,334,382.00	与资产相关
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
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			1,420,816.67		2,279,583.33	与收益相关
稳岗补助	3,584,774.28	2,551,005.69		3,266,550.13		2,869,229.84	与收益相关
清洁生产补助	3,529,612.40			722,376.97		2,807,235.43	与资产相关
产业园区领导小组办公室基础设施建设费	3,141,576.00			71,400.00		3,070,176.00	与资产相关
北京市环境保护局污水处理项目补贴款	3,133,352.38			616,707.16		2,516,645.22	与资产相关
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			614,171.48		2,510,228.41	与资产相关
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	490,000.00		134,856.19		3,206,775.50	与收益相关
动物养殖场拆迁补偿	2,497,835.10			651,609.12		1,846,225.98	与资产相关
燃煤锅炉改造项目补助	2,497,274.52	570,000.00		961,404.48		2,105,870.04	与资产相关
燃煤锅炉煤改气工程专项资金	2,383,163.65			425,145.45		1,958,018.20	与资产相关
集团拨款	2,324,212.29			2,324,212.29			与收益相关
中药炮制基地	2,000,000.00			-		2,000,000.00	与资产相关
清脑宣窍滴丸III期临床研究	1,623,869.31	1,115,200.00		1,956,668.00		782,401.31	与收益相关
污水处理工程项目补助	1,504,018.04			251,587.44		1,252,430.60	与资产相关
GMP 车间生产线改造设备	1,051,225.78			397,320.63		653,905.15	与资产相关
土地锅炉补贴	866,666.85			159,999.96		706,666.89	与资产相关
滴丸研究款	569,801.92			255,657.78		314,144.14	与收益相关
益肾通脑宁胶囊的临床研究	480,000.00			480,000.00			与收益相关
技改补助款	460,000.00			460,000.00			与收益相关
超滤设备款	460,000.00			460,000.00			与资产相关
GAP 基地建设拨款	396,389.14			10,000.00		386,389.14	与收益相关
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			225,099.96		132,276.48	与收益相关
污水预处理站项目	321,599.96			53,600.00		267,999.96	与资产相关
安宫牛黄丸制作技艺补助款	300,000.00					300,000.00	与收益相关
滴丸剂型改造项目补助	257,551.75			53,286.60		204,265.15	与资产相关
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
六味地黄丸科研款	132,675.26			117,317.52		15,357.74	与收益相关
乌鸡白凤丸等三项科研	119,407.82					119,407.82	与收益相关
安宫牛黄丸二次开发	54,184.95					54,184.95	与收益相关
环保拨款	50,000.00			50,000.00			与收益相关
流通经济研究	30,012.02	7,000.00		4,017.53		32,994.49	与收益相关
中药丸剂智能制造关键技术与应用研究		1,244,400.00				1,244,400.00	与收益相关
镇巴县林麝养殖基地项目		50,000.00		50,000.00			与资产相关
北京同仁堂兴安保健科技有限公司滦南分公司扶持奖励资金		5,099,490.00				5,099,490.00	与资产相关
其他拨款-与收益相关	5,739,545.06	346,735.00		3,319,335.55		2,766,944.51	与收益相关

其他拨款-与资产相关	792,872.64			536,609.12		256,263.52	与资产相关
合计	126,952,904.24	11,473,830.69		22,943,922.22		115,482,812.71	

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	-3,946,800.00				-2,030,487.50	-1,916,312.50	-1,291,496.90
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								
其他权益工具投资公允价值变动	738,990.60	-3,946,800.00				-2,030,487.50	-1,916,312.50	-1,291,496.90
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	44,233,211.19	62,958,962.81				33,033,842.96	29,925,119.85	77,267,054.15
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	62,958,962.81				33,033,842.96	29,925,119.85	77,267,054.15
其他综合收益合计	44,972,201.79	59,012,162.81				31,003,355.46	28,008,807.35	75,975,557.25

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	93,700,849.56	-	812,632,940.51
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				

其他				
合计	718,932,090.95	93,700,849.56	-	812,632,940.51

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	985,435,905.02	1,134,283,847.11
减：提取法定盈余公积	93,700,849.56	75,475,489.35
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,042,317,399.12	342,867,565.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,968,494,206.02	5,119,076,549.68

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	13,180,512,948.66	7,057,035,131.91	14,117,908,644.32	7,552,711,072.89
其他业务	96,610,250.80	11,120,473.99	90,727,802.56	13,813,113.07
合计	13,277,123,199.46	7,068,155,605.90	14,208,636,446.88	7,566,524,185.96

其他说明：

无

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	7,874,380.55	15,486,534.96

营业税		
城市维护建设税	53,419,690.33	63,773,052.02
教育费附加	38,755,063.12	46,657,338.39
资源税		
房产税	16,103,405.17	16,119,242.34
土地使用税	4,226,165.18	3,641,542.30
车船使用税	255,227.09	315,303.09
印花税	9,266,309.30	8,086,317.37
其他	2,648,007.81	2,789,674.74
合计	132,548,248.55	156,869,005.21

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见第十一节、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	1,285,270,946.23	1,224,824,201.25
市场拓展费	479,932,329.73	747,365,243.96
租赁费	462,302,367.29	431,626,031.84
运输费	97,173,605.29	159,066,232.93
广告费	71,631,652.86	125,502,872.01
差旅费	44,990,077.37	43,622,390.52
折旧费	22,257,968.66	23,155,553.42
仓储保管费	24,057,845.94	14,599,870.58
修理费	10,387,156.90	11,288,065.83
产品损耗	8,674,483.34	7,448,223.21
保险费	4,908,870.95	4,586,551.37
其他	110,676,882.65	159,661,944.99
合计	2,622,264,187.21	2,952,747,181.91

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	804,038,444.30	744,949,840.12
租赁费	88,005,634.01	73,837,290.07
长期待摊费用摊销	66,758,195.38	61,779,724.78
折旧费	45,916,304.24	43,901,871.50
水电费	39,850,640.86	39,551,685.06
聘请中介机构费	30,959,254.68	23,962,289.03
存货报废	20,345,627.39	111,997.89
办公费	18,328,756.50	19,422,495.20
差旅费	15,939,548.35	18,136,594.00

修理费	15,542,295.71	14,147,718.34
邮电通讯费	10,015,206.30	11,916,520.50
业务招待费	9,354,674.31	10,281,797.37
无形资产摊销	21,532,436.46	15,053,439.89
会议费	6,072,549.69	7,544,546.82
税费	4,940,153.90	6,365,725.48
低值易耗品摊销	4,179,570.48	6,106,470.98
咨询费	5,506,687.60	5,601,303.13
保险费	4,614,527.88	5,446,970.06
商标及专利技术使用费	7,964,447.03	5,190,378.63
土地使用费	5,077,885.64	5,031,723.04
董事会费	1,129,473.52	1,458,916.89
存货盘亏	721,229.72	528,661.49
其他	119,213,971.31	124,871,699.62
合计	1,346,007,515.26	1,245,199,659.89

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	55,577,172.65	50,963,907.90
研究与开发费用	7,300,357.10	12,192,352.60
测试化验加工费	20,641,194.02	8,949,123.82
材料费	10,636,361.42	7,896,314.55
水电费	2,258,254.09	2,482,462.22
折旧及摊销	2,145,525.76	2,036,275.35
租赁费	3,948,119.84	1,902,066.36
修理费	209,741.98	364,007.26
其他	8,773,829.50	6,125,017.81
合计	111,490,556.36	92,911,527.87

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	65,772,099.60	42,759,715.97
减：利息资本化	-20,616,560.43	-19,467,475.68
减：利息收入	-94,493,354.40	-65,287,491.81
汇兑损益	-1,531,476.51	-1,366,412.03
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	20,867,786.44	21,008,299.93
合计	-30,001,505.30	-22,353,363.62

其他说明：
无

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	10,935,421.47	9,216,007.68
与收益相关的政府补助	23,731,657.31	30,837,365.11
手续费返还	135,770.79	2,958,057.63
税费免征	1,177,190.18	
合计	35,980,039.75	43,011,430.42

其他说明：
政府补助的具体信息，详见第十一节、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	-1,660,804.99	-4,090,129.71
处置长期股权投资产生的投资收益	845,940.48	3,960,701.86
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		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		171,919.74
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	201,655.67	
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		
其他	1,148,580.52	1,047,402.02
合计	535,371.68	1,089,893.91

其他说明：
其他主要系理财产品产生的收益。

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
其他应收款坏账损失	-134,026.84	
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		
应收账款坏账损失	-17,755,713.21	
合计	-17,889,740.05	

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		-10,537,686.54
二、存货跌价损失	-126,768,032.50	-106,362,733.35
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	-1,582,690.16	-10,220,596.28
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	-128,350,722.66	-127,121,016.17

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（损失以“-”填列）	51,327,486.86	143,622,064.11
生产性生物资产处置利得（损失以“-”填列）	-136,371.52	-297,760.93
无形资产处置利得（损失以“-”填列）	8,679.25	31,034.46

合计	51,199,794.59	143,355,337.64

其他说明：
根据 2018 年 9 月 25 日本集团与北京京创投资有限公司签订的《拆迁补偿合同》，本集团共收到补偿款 2.09 亿，根据拆迁完成进度，本期 0.51 亿元计入固定资产处置利得，相应资产处置支出冲减固定资产处置利得。

72、 营业外收入

营业外收入情况
√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	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	509,000.00	175,800.00	509,000.00
无法支付的款项	4,950,147.47	3,017,788.78	4,950,147.47
违约金收入	5,000.00	706,939.64	5,000.00
罚款收入	373,888.14	359,436.19	373,888.14
非流动资产毁损报废收益	191,198.19	178,790.66	191,198.19
废品收入	526,632.08	12,716.00	526,632.08
其他	4,281,373.28	2,268,194.19	4,281,373.28
合计	10,837,239.16	6,719,665.46	10,837,239.16

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
老旧汽车更新淘汰补助	509,000.00	175,800.00	与收益相关

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			
非流动资产毁损报废损失	5,219,457.29	1,872,336.70	5,219,457.29
罚款及滞纳金	1,874,137.33	14,885,127.32	1,874,137.33
公益性捐赠支出	2,242,973.77	2,951,043.18	2,242,973.77
其他	2,943,058.20	9,514,973.38	2,943,058.20
合计	12,279,626.59	29,223,480.58	12,279,626.59

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	399,639,878.65	463,484,746.54
递延所得税费用	5,449,740.32	-31,448,683.77
合计	405,089,618.97	432,036,062.77

(2).会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,966,690,947.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	295,003,642.10
子公司适用不同税率的影响	102,716,738.31
调整以前期间所得税的影响	6,399,502.04
非应税收入的影响	-18,245,737.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,846,766.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,519,817.45
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	19,572,881.43
权益法核算的合营企业和联营企业损益	190,598.18
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-2,576,730.99
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-6,225,247.69
其他	1,927,023.22
所得税费用	405,089,618.97

其他说明：

□适用 √不适用

75、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注第十一节、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	134,814,438.33	243,912,277.03
专项拨款及奖励	22,655,737.25	35,898,919.64
押金及保证金	10,719,181.03	40,764,587.01
其他	3,880,924.62	4,855,500.68
增值税留抵退税	-	31,285,729.63
合计	172,070,281.23	356,717,013.99

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	1,359,672,904.43	1,623,034,647.85
付往来款	660,631,116.26	490,879,530.78
押金及保证金	6,634,362.16	6,973,495.04
其他	2,216,852.05	2,694,785.27
合计	2,029,155,234.90	2,123,582,458.94

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	164,070,000.00	175,430,000.00
利息收入	99,173,519.76	65,287,491.81
理财产品收益	1,148,580.52	898,207.42
合计	264,392,100.28	241,615,699.23

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	179,310,000.00	211,110,000.00
合计	179,310,000.00	211,110,000.00

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	95,000.00	3,000,000.00
合计	95,000.00	3,000,000.00

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	490,000.00	1,351,694.48
其他	216,650.00	
合计	706,650.00	1,351,694.48

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	1,561,601,328.39	1,822,534,017.57
加：资产减值准备	146,240,462.71	127,121,016.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	222,666,957.47	185,908,701.15
使用权资产摊销		
无形资产摊销	26,036,593.55	18,080,277.84
长期待摊费用摊销	78,883,546.88	71,692,731.92
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）	-51,199,794.59	-143,355,337.64
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	5,028,259.10	1,693,546.04
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-50,869,291.74	-43,361,663.55
投资损失（收益以“－”号填列）	-535,371.68	-1,089,893.91
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	4,511,652.30	-32,136,849.04
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	870,552.40	433,040.21
存货的减少（增加以“－”号填列）	211,056,184.07	-482,786,189.71
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	262,234,950.07	13,078,665.13

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-142,815,489.92	390,566,932.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,273,710,539.01	1,928,378,994.71
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	7,557,050,623.46	6,854,163,205.68
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	702,887,417.78	985,895,823.38

(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	7,557,050,623.46	6,854,163,205.68
其中：库存现金	5,276,116.74	6,337,382.47
可随时用于支付的银行存款	7,549,485,417.13	6,838,764,203.34
可随时用于支付的其他货币资金	2,289,089.59	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	7,557,050,623.46	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		

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		
应收票据		
存货		
固定资产	20,136,949.14	抵押
无形资产		
应收账款	7,634,158.39	质押
合计	27,771,107.53	/

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	379.93	6.9762	2,650.43
欧元	22.49	7.8155	175.77
港币	188,884.54	0.8958	169,202.77
澳元	388.85	4.8843	1,899.28
新币	409.05	5.1739	2,116.37
加元	356.67	5.3421	1,905.34
文莱币	8.38	5.1771	43.39
日元	169.07	0.0641	10.84
澳门元	1,166.12	0.8714	1,016.15
迪拉姆	142.58	1.8995	270.82
兹罗提	4.83	1.8368	8.87
韩币	5,127.94	0.0060	30.93
英镑	0.60	9.1501	5.48
瑞典元	22.52	0.7464	16.81
新西兰元	163.05	4.6973	765.89
捷克元	3.55	0.3044	1.08
南非兰特	197.10	0.4943	97.43
瑞士法朗	2.03	7.2028	14.61
应收账款	-	-	
其中：美元	89.48	6.9762	624.26
港币	13,420.31	0.8958	12,021.91
澳元	5.21	4.8843	25.46
新币	0.47	5.1739	2.44
加元	0.26	5.3421	1.41
文莱币	9.12	5.1771	47.23
澳门元	6.03	0.8714	5.26
迪拉姆	6.38	1.8995	12.13

新西兰元	0.29	4.6973	1.36
南非兰特	34.76	0.4943	17.18
长期借款	-	-	
其中：澳门元	85.71	0.8714	74.69
其他应收款	-	-	
港币	2,164.81	0.8958	1,939.23
美元	12.09	6.9762	84.35
澳元	26.07	4.8843	127.32
新币	22.29	5.1739	115.33
加元	16.05	5.3421	85.76
文莱币	1.52	5.1771	7.87
澳门元	0.82	0.8714	0.71
迪拉姆	15.74	1.8995	29.90
欧元	10.79	7.8155	84.33
兹罗提	5.98	1.8368	11.01
韩币	31,115.17	0.0060	186.69
瑞典元	18.21	0.7464	13.59
新西兰元	9.82	4.6973	46.13
捷克元	23.37	0.3044	7.01
南非兰特	49.54	0.4943	24.49
应付账款	-	-	
其中：港币	1,606.53	0.8958	1,439.13
美元	110.80	6.9762	772.97
澳元	24.71	4.8843	120.67
新币	9.51	5.1739	49.20
加元	6.41	5.3421	34.26
澳门元	9.89	0.8714	8.62
迪拉姆	0.14	1.8995	0.27
欧元	0.13	7.8155	1.02
兹罗提	0.28	1.8368	0.51
韩币	337.09	0.0060	2.02
瑞典元	3.98	0.7464	2.97
新西兰元	0.83	4.6973	3.88
捷克元	1.93	0.3044	0.58
南非兰特	865.76	0.4943	427.95
其他应付款	-	-	
其中：港币	2,455.55	0.8958	2,199.68
美元	12.78	6.9762	89.15
澳元	22.26	4.8843	108.71
新币	6.94	5.1739	35.91
加元	43.53	5.3421	232.56
文莱币	0.37	5.1771	1.91
澳门元	2.11	0.8714	1.84
迪拉姆	1.33	1.8995	2.53
欧元	5.10	7.8155	39.89
兹罗提	10.47	1.8368	19.27
韩币	222.25	0.0060	1.33
英镑	0.31	9.1501	2.80
瑞典元	41.06	0.7464	30.65

新西兰元	11.61	4.6973	54.54
捷克元	185.48	0.3044	55.64
南非兰特	67.03	0.4943	33.13
瑞士法朗	0.64	7.2028	4.60

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
稳岗补助	5,855,469.58	其他收益	5,855,469.58
东城区企业扶持资金	2,400,000.00	其他收益	2,400,000.00
集团拨款	2,324,212.29	其他收益	2,324,212.29
清脑宣窍滴丸III期临床研究	1,956,668.00	其他收益	1,956,668.00
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	1,420,816.67	其他收益	1,420,816.67
燃煤锅炉改造项目补助	1,411,404.48	其他收益	1,411,404.48
荆芥规范化种植及产业化生产基地建设项目	1,035,216.48	其他收益	1,035,216.48
中小企业发展扶持资金	979,250.00	其他收益	979,250.00
清洁生产补助	722,376.97	其他收益	722,376.97
清洁生产节能减排项目	697,390.56	其他收益	697,390.56
通州区企业燃煤锅炉拆改补助（第一次）	670,000.00	其他收益	670,000.00
动物养殖场拆迁补偿	651,609.12	其他收益	651,609.12
北京市环境保护局污水处理项目补贴款	616,707.16	其他收益	616,707.16
牡丹皮药材规范化规模化和产业生产基地建设项目	614,171.48	其他收益	614,171.48
科学技术部国家 863 计划	590,000.00	其他收益	590,000.00
技术改造专项补助资金	583,626.67	其他收益	583,626.67
山西转型综合改革示范区管理委员会财政管理运营部创新发展部奖	500,000.00	其他收益	500,000.00

益肾通脑宁胶囊的临床研究	480,000.00	其他收益	480,000.00
香港创新科技补助	467,151.68	其他收益	467,151.68
浦东新区财政扶持资金	461,000.00	其他收益	461,000.00
超滤设备款	460,000.00	其他收益	460,000.00
标准化种植项目	460,000.00	其他收益	460,000.00
技改补助款	460,000.00	其他收益	460,000.00
燃煤锅炉煤改气工程专项资金-与资产相关	425,145.45	其他收益	425,145.45
GMP 车间生产线改造设备	397,320.63	其他收益	397,320.63
基础设施建设补偿费	386,775.96	其他收益	386,775.96
扶贫补助	375,000.00	其他收益	375,000.00
重点企业经济社会发展综合贡献奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
商贸流通扶持创新发展专项资金	256,000.00	其他收益	256,000.00
滴丸研究款	255,657.78	其他收益	255,657.78
污水处理工程项目补助	251,587.44	其他收益	251,587.44
北京同仁堂开办控股门店及医疗机构项目专项补助资金	225,099.96	其他收益	225,099.96
安国市财政集中支付中心基础设施建设费	191,162.52	其他收益	191,162.52
土地锅炉补贴	159,999.96	其他收益	159,999.96
G20 龙头企业培育-中药浓缩及挥发油提取关键技术研究	134,856.19	其他收益	134,856.19
六味地黄丸科研款	117,317.52	其他收益	117,317.52
产业园区领导小组办公室基础设施建设费	71,400.00	其他收益	71,400.00
污水预处理站项目	53,600.00	其他收益	53,600.00
滴丸剂型改造项目补助	53,286.60	其他收益	53,286.60
镇巴县林麝养殖基地项目	50,000.00	其他收益	50,000.00
环保拨款	50,000.00	其他收益	50,000.00
GAP 基地建设拨款	10,000.00	其他收益	10,000.00
流通经济研究	4,017.53	其他收益	4,017.53
中药炮制基地	-	其他收益	-
安宫牛黄丸标准化建设	-	其他收益	-
2017 年度新增规模以上工业企业奖励金	-	其他收益	-
同仁堂科技仓库搬迁补偿	-	其他收益	-
发改委政策奖励资金	-	其他收益	-
燃煤锅炉煤改气工程专项资金-与收益相关	-	其他收益	-
东城区经济建设突出贡献奖励款	-	其他收益	-
佛山市禅城区百企争先奖励	-	其他收益	-
街道扶持资金	-	其他收益	-
促消费鼓励资金	-	其他收益	-
山西连锁拆迁补偿款	-	其他收益	-
修地铁损失补贴款	-	其他收益	-
其他拨款-与收益相关	4,399,956.78	其他收益	4,399,956.78
其他拨款-与资产相关	681,823.32	其他收益	681,823.32
老旧汽车更新淘汰补助	509,000.00	营业外收入	509,000.00
合计	35,176,078.78		35,176,078.78

(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	-405,268.36	-3,405,268.36	投资新设
北京同仁堂安国药店有限公司	889,940.65	-610,059.35	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	-	投资新设

本期不再纳入合并范围的子公司

企业名称	注册地	业务性质	持股比例（%）	表决权比例（%）	本期不再成为子公司的原因
北京同仁堂宋庄路药店有限公司	北京市丰台区苇子坑148号9号楼一层	药品零售	51	51	注销

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	种植业	-	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	制造业	-	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	-	80	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连锁有限公司	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
北京同仁堂三河大药店有限公司	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	河北	河北	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：本集团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：本集团为其第一大股东，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：本集团对同仁堂国药的直接持股比例为 33.62%，本集团下属同仁堂科技对同仁堂国药的持股比例为 38.05%。

注 3：本集团对北京同仁堂国药（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%，本集团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：本集团对同仁堂陕西麝业的直接持股比例为 31.00%，本集团下属同仁堂科技对同仁堂陕西麝业的持股比例为 29.00%。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位: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	38,357.65	35,823.29	399,771.57
北京同仁堂商业投资集团有限公司	48.02	15,965.84	12,575.05	116,818.29

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: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	758,029.84	288,967.22	1,046,997.06	168,966.29	136,573.40	305,539.69	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	371,330.00	36,245.10	407,575.10	216,501.03	1,187.81	217,688.84	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	447,644.91	74,139.07	79,660.71	104,649.27	505,963.77	100,585.32	111,301.86	98,523.63
北京同仁堂商业投资集团有限公司	767,260.20	25,992.51	25,992.51	57,092.02	773,480.43	32,186.94	32,186.94	38,806.74

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	16,688,034.67	17,682,219.25
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,660,804.99	-413,826.20
--其他综合收益	666,620.41	737,592.30
--综合收益总额	-994,184.58	323,766.10
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		-3,676,303.51
--其他综合收益		-
--综合收益总额		-3,676,303.51

其他说明

无

(5).合营企业或联营企业向本公司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
联营企业			
同仁堂重庆观音桥大药房有限公司	-12,650,565.30	-	-12,650,565.30
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	-246,249.68	-8,425,617.85	-8,671,867.53
北京同仁堂（香港）有限公司	-	-1,036,799.35	-1,036,799.35
合计	-12,896,814.98	-9,462,417.20	-22,359,232.18

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、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券及长期应付款。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、利率风险和商品价格风险）。

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，是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

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、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本集团银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，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。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

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担保。

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 23.72%（2018 年：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 37.60%（2018 年：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结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

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
短期借款	20,537.50	一年以内	36,537.50	一年以内
应付账款	253,139.96		283,964.87	
其他应付款	98,727.31		70,523.17	
长期借款	41,424.55	详见第十一节、七、43	11,572.30	详见第十一节、七、43
应付债券	81,632.58	两年以内	79,890.76	三年以内
应付票据	5,000.00	一年以内	1,147.61	
金融负债合计	**500,461.90**		**483,636.21**	

（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长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 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约 175.87 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。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团持有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	8,989.98	7,361.88	216,827.46	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）：

税后利润上升（下降）	本年数		上年数	
港币汇率上升	1%	813.74	1%	862.34
港币汇率下降	-1%	-813.74	-1%	-862.34

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。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

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 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 29.93%（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			35,180,000.00	35,180,000.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			35,180,000.00	35,180,000.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）其他-银行理财产品			35,180,000.00	35,180,000.00
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	9,838,169.19			9,838,169.19
（四）应收款项融资			326,904,603.72	326,904,603.72
（五）其他非流动金融资产			90,000.00	90,000.00
（六）投资性房地产				
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				
（七）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	9,838,169.19		362,174,603.72	372,012,772.91
（八）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）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

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

内容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围（加权平均值）
交易性金融资产				
银行理财产品	35,180,000.00	收益法	预期未来现金流量	--
应收款项融资				
应收票据	326,904,603.72	收益法	预期未来现金流量	--
其他非流动金融资产				
权益工具投资	90,000.00	收益法	预期未来现金流量	--

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、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、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。

项目（2019.12.31）	账面价值	第一层次公允价值计量

金融负债：		
应付债券	816,325,840.87	811,600,000.00

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	本集团之控股股东	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

见附注第十一节、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

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司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
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	本集团之联营企业
同仁堂重庆观音桥大药房有限公司	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
北京同仁堂健康药业股份有限公司	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
北京同仁堂生物制品开发有限公司	母公司的控股子公司
北京同仁堂（集团）有限责任公司职业技能培训学校	母公司的控股子公司
北京同仁堂医养产业投资集团有限公司	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
北京同仁堂国际有限公司	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	67,463.22	72,664.49
北京同仁堂制药有限公司	购货	2,370.41	2,615.60
北京同仁堂（集团）有限责任公司职业技能培训学校	接受劳务	333.36	353.42
北京中研同仁堂医药研发有限公司	购货及接受劳务	98.82	140.41
北京同仁堂生物制品开发有限公司	购货	21.19	38.49
北京同仁堂（马来西亚）有限公司	购货	5.52	
北京同仁堂（香港）有限责任公司	购货	5.26	

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	24,370.94	29,469.14
北京同仁堂（泰文隆）有限公司	销货	393.89	675.32
北京同仁堂（香港）有限责任公司	销货	380.88	201.30
北京同仁堂医养产业投资集团有限公司	销货及提供劳务	266.79	193.36
中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	销货及提供劳务	236.02	748.21
耀康国际有限公司	销货	130.85	94.75
北京同仁堂（泰国）有限公司	销货	110.34	778.95
北京同仁堂制药有限公司	销货	93.89	56.34
北京中研同仁堂医药研发有限公司	销货	6.29	5.83

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

本公司受托管理/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
本公司委托管理/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

本公司作为出租方：
□适用 √不适用
本公司作为承租方：
□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

本公司作为担保方
□适用 √不适用
本公司作为被担保方
□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

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	537.65	984.15

(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》、《仓储保管合同》及《房屋有偿使用协议》，本集团支付中国北京同仁堂（集团）有限责任公司以下费用：

项目	本期发生额	上期发生额
土地租金	5,077,885.64	5,031,723.04
商标使用费	7,964,447.03	5,170,078.63

仓储费	3,078,658.63	5,368,363.64
物业租赁费	14,334,042.88	7,514,200.00
合计	**30,455,034.18**	**23,084,365.31**

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本期支付租赁费 3,872,888.45 元。上年同期支付租赁费 3,932,374.49 元。

③本集团与北京同仁堂健康药业股份有限公司下属北京同仁堂参茸中药制品有限公司签订《房屋有偿使用协议》及相关补充协议，在此协议下本集团本期收到租赁费 1,466,666.66 元。

④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：

贷款公司	贷款期限	贷款金额	利率
本公司	2019/11/12 至 2020/11/11	43,000,000.00	基准利率下浮 20%
同仁堂科技	2019/11/12 至 2020/11/11	32,000,000.00	基准利率下浮 20%
同仁堂商业	2019/11/27 至 2020/11/27	10,000,000.00	基准利率下浮 20%

⑤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 21.64 万元。

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	131,415,750.62	143,143.46	86,977,143.46	476,764.19
应收账款	北京同仁堂（香港）有限责任公司	3,080,955.59	-	-	-
应收账款	北京同仁堂（泰文隆）有限公司	1,202,766.47	-	3,770,401.79	-
应收账款	北京同仁堂（泰国）有限公司	420,960.09	-	4,274,382.73	-
应收账款	北京同仁堂医养产业投资集团有限公司	224,670.79	9,091.28	-	-
应收账款	耀康国际有限公司	113,945.76	-	112,525.11	-
应收账款	北京同仁堂（马来西亚）有限公司	47,377.07	-	135,965.21	-
应收账款	北京同仁堂制药有限公司	36,901.00	1,845.05	-	-
预付账款	北京同仁堂健康药业股份有限公司	16,438,162.96	-	28,973,697.59	-
预付账款	北京同仁堂制药有限公司	270,761.59	-	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	517,714,554.09	507,664,655.82
应付账款	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	1,019,171.25	-
应付账款	北京同仁堂生物制品开发有限公司	884,334.76	976,069.25

应付账款	北京同仁堂制药有限公司	578,907.00	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	21,452,285.11	234,620.56
预收账款	北京同仁堂（泰文隆）有限公司	62,249.10	-
预收账款	北京同仁堂（马来西亚）有限公司	26,893.51	-
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	-	550,000.00
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

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，同意本集团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，本集团本次募集资金净额为人民币 1,175,960,000.00 元。本集团从 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。

根据本集团于 2013 年 2 月 4 日召开的第六届董事会第六次会议审议批准，同意本集团置换募集资

金投资项目预先投入的自筹资金 74,921,219.73 元。截至 2019 年 12 月 31 日，本集团以募集资金投入共计 755,043,745.19 元，募集资金当前余额为 521,614,016.76 元。本集团募集资金投资项目具体投资情况如下：

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
	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
	工程设备款	25,868,772.72	2019 年
合计	--	755,043,745.19	--

综上，截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金专户存款金额为 521,614,016.76 元，其中：本期利息收入为 12,305,827.44 元，累计利息收入 100,697,761.95 元；本期募集资金投资项目的实际投资额为 25,868,772.72 元，累计投资额为 755,043,745.19 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 12 月 31 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

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	356,582,268.12
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据本公司第八届董事会第十三次会议决议，本公司拟以 2019 年末总股本 1,371,470,262 股为基础，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.6 元（含税）。该项预案尚需经股东大会审议通过后执行。

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

1、 新型冠状病毒疫情影响

新型冠状病毒肺炎疫情(以下简称“新冠肺炎疫情”)于 2020 年年初在全国爆发，全国范围内采取了一系列防控措施。本集团管理层预期新冠肺炎疫情可能对本集团 2020 年上半年经营情况产生影响，并已采取相应行动，以尽量减低其不利影响。本集团将密切关注此次疫情发展情况，评估其对本集团财务状况、经营成果等方面的影响。

2、购买北京同仁堂中药加工基地项目之资产

本公司之子公司同仁堂科技于 2019 年 11 月 4 日及 2019 年 12 月 30 日,与中国北京同仁堂(集团)有限责任公司订立资产转让协议及资产转让补充协议，同仁堂科技同意以现金人民币 640,681,910.00 元（含税）的方式购买北京同仁堂中药加工基地资产（包括土地使用权、房屋建筑物所有权）。该事项已经同仁堂科技董事会批准，并已获同仁堂科技 2020 年 2 月 17 日召开的股东特别大会批准并生效。

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	7,555,366,630.12	7,672,602,006.65	62,905,976.49	2,013,751,413.80	13,277,123,199.46
其中：对外交易收入	5,572,468,130.70	7,672,602,006.65	32,053,062.11		13,277,123,199.46
分部间交易收入	1,982,898,499.42		30,852,914.38	2,013,751,413.80	
其中：主营业务收入	7,530,874,791.84	7,520,524,025.42	62,905,976.49	1,933,791,845.09	13,180,512,948.66
营业成本	3,919,476,437.09	5,157,667,829.62	51,121,961.16	2,060,110,621.97	7,068,155,605.90
其中：主营业务成本	3,914,629,572.80	5,151,394,219.92	51,121,961.16	2,060,110,621.97	7,057,035,131.91
营业费用	1,629,858,413.14	2,160,250,074.22	5,588,289.79	-445,137,481.62	4,240,834,258.77
营业利润/(亏损)	2,006,031,779.89	354,684,102.81	6,195,725.54	398,778,273.45	1,968,133,334.79
资产总额	17,168,291,700.47	4,075,750,974.63	35,846,473.16	358,067,067.06	20,921,822,081.20
负债总额	4,140,513,080.53	2,176,888,366.70	12,170,274.73	67,970,519.13	6,261,601,202.83
补充信息：					
1.资本性支出	597,174,338.25	89,553,998.34	40,219.36		686,768,555.95
2.折旧和摊销费用	218,436,519.43	109,099,876.87	50,701.60		327,587,097.90
3.折旧和摊销以外的非现金费用					
4.信用减值损失	-15,660,379.31	610,334.48		2,839,695.22	-17,889,740.05
5.资产减值损失	-127,563,922.40	-786,800.26			-128,350,722.66

(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，同仁堂科技 2019 年期初影响金额如下：

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 1 月 1 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	4,324,267.65
	预收款项	-4,324,267.65

（2）财政部于 2018 年颁布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订)》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行。本公司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，于该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表相关项目金额，对 2019 年期初数影响金融如下：

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 1 月 1 日
对于首次执行新租赁准则前已存在的经营租赁合同，同仁堂科技按照剩余租赁期区分不同的衔接方法：	使用权资产	123,888,315.74
	租赁负债	82,808,226.60
	预付款项	-1,442,830.65
	一年内到期的非流动负债	40,259,520.51
	其他应付款	-622,262.02
	递延所得税资产	24,618,622.28
	递延所得税负债	24,618,622.28

本集团根据母公司会计政策未就以上事项调整本集团财务报表。

（3）本集团财务报表按照母公司的会计政策进行调整后合并，2019 年财务报表主要调整项目情况如下：

调整前报表项目	调整后报表项目	调整金额
使用权资产		-97,765,025.81
一年内到期的非流动负债	一年内到期的非流动负债	-40,322,283.90
租赁负债		-59,649,043.36
财务费用	财务费用	-4,301,492.72
合同负债	预收款项	-1,934,417.43

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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	74,478,880.90
1 至 2 年	25,197,533.75
2 至 3 年	7,752,631.28
3 年以上	
3 至 4 年	5,706,354.64
4 至 5 年	1,056,862.79
5 年以上	61,703,960.87
合计	175,896,224.23

(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	25.53	44,914,857.09	100.00	-	44,914,857.09	13.58	44,914,857.09	100.00	-
其中：										
按单项计提坏账准备	44,914,857.09	25.53	44,914,857.09	100.00	-	44,914,857.09	13.58	44,914,857.09	100.00	-
按组合计提坏账准备	130,981,367.14	74.47	31,540,625.54	24.08	99,440,741.60	285,815,866.16	86.42	37,101,779.34	12.98	248,714,086.82
其中：										
银联医保机构类客户	-	-	-	-	-					
其他客户	130,981,367.14	74.47	31,540,625.54	24.08	99,440,741.60	285,815,866.16	86.42	37,101,779.34	12.98	248,714,086.82
合计	175,896,224.23	/	76,455,482.63	/	99,440,741.60	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

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
宁夏众欣联合德林医药有限公司	5,830,591.76	5,830,591.76	100.00	预计无法收回
成都市弘祥药业有限公司	2,031,037.67	2,031,037.67	100.00	预计无法收回
内丘县医药药材连锁有限公司	7,052,710.08	7,052,710.08	100.00	预计无法收回
北京市崇文区康源医药经营部	1,090,710.68	1,090,710.68	100.00	预计无法收回
吉林省同仁国药医药有限责任公司	11,652,244.71	11,652,244.71	100.00	预计无法收回
河南华益药业有限责任公司	5,107,501.17	5,107,501.17	100.00	预计无法收回
黑龙江康盈医药有限责任公司	906,870.84	906,870.84	100.00	预计无法收回
国药控股济南有限公司	1,484,250.32	1,484,250.32	100.00	预计无法收回
山东聊城利民药业集团有限公司	2,358,693.70	2,358,693.70	100.00	预计无法收回
河北恒祥医药集团有限公司	2,876,598.79	2,876,598.79	100.00	预计无法收回
广西平安堂药业有限责任公司	1,668,693.12	1,668,693.12	100.00	预计无法收回
湖北同仁药业有限公司	1,234,500.17	1,234,500.17	100.00	预计无法收回
河北神草医药有限责任公司	243,799.39	243,799.39	100.00	预计无法收回
山西白家老药铺物流配送有限公司	1,376,654.69	1,376,654.69	100.00	预计无法收回
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	74,478,880.90	3,723,944.05	5.00
1 至 2 年	25,197,533.75	2,519,753.38	10.00
2 至 3 年	4,466,016.05	893,203.21	20.00
3 至 4 年	4,447,677.96	2,223,838.98	50.00
4 至 5 年	1,056,862.79	845,490.23	80.00
5 年以上	21,334,395.69	21,334,395.69	100.00
合计	130,981,367.14	31,540,625.54	24.08

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	其他变动	
应收账款	82,016,636.43		5,561,153.80			76,455,482.63
合计	82,016,636.43		5,561,153.80			76,455,482.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
其他客户	5,561,153.80	现金/银行承兑汇票
合计	5,561,153.80	/

其他说明
无

(4).本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用
其中重要的应收账款核销情况
□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 71,964,097.82 元，占应收账款期末余额合计数的比例 40.91%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 15,481,289.78 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		
其他应收款	45,432,776.90	44,993,071.31
合计	45,432,776.90	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

(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

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	45,112,544.67
1 至 2 年	364,172.73
2 至 3 年	50,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	-
4 至 5 年	18,020.00
5 年以上	68,381.00
合计	45,613,118.40

(2). 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
应收在途资金		43,676,062.13
押金	779,900.00	867,930.00
保证金	642,192.73	483,238.03
代垫款	44,153,825.67	86,850.53
往来款	37,200.00	29,200.00
合计	45,613,118.40	45,143,280.69

(3). 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	-18,208.64	18,208.64		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,117.49	27,014.63		30,132.12
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	51,127.23	129,214.27		180,341.50

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

(4). 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	其他变动	
其他应收款	150,209.38	30,132.12				180,341.50
合计	150,209.38	30,132.12				180,341.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 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
北京市朝阳区十八里店乡人民政府	代垫款	44,090,000.00	1 年以内	96.66	-
北京博大开拓热力有限公司	押金	779,500.00	1 年以内	1.71	38,975.00
北京辉展资产管理	保证金	206,400.00	1-2 年	0.45	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	0.26	6,000.00
苏州曦澄蟹业有限公司	保证金	95,272.73	1-2 年	0.21	9,527.27
合计	/	45,291,172.73	/	99.29	75,142.27

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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：

无

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	2,934,033,202.16	1,513,941,537.45	3,135,011,779.29	1,531,706,341.29
其他业务	6,492,954.74	-	5,597,798.53	119.93
合计	2,940,526,156.90	1,513,941,537.45	3,140,609,577.82	1,531,706,461.22

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	430,656,677.53	186,393,462.13
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		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
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	430,656,677.53	186,393,462.13

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	52,045,735.07	
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）	35,176,078.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,951,387.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,148,580.52	
所得税影响额	-13,770,700.92	
少数股东权益影响额	-11,119,640.82	
合计	61,528,665.20	

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	10.34	0.719	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.69	0.674	

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

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	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。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	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：2020 年 4 月 2 日

修订信息

□适用 √不适用