

公司代码：600085

公司简称：同仁堂



北京同仁堂股份有限公司 2021 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人董事、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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、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行业政策风险、原材料与质量标准风险、市场风险及应对等，敬请投资者予以关注，详见本报告第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

十一、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	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	17
第六节	重要事项.....	20
第七节	股份变动及股东情况.....	24
第八节	优先股相关情况.....	26
第九节	债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	28

备查文件目录	载有公司负责人亲笔签署的半年度报告正本。 载有公司负责人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 报告期内在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》 上披露过的公司文件正本及公告原稿。
--------	---

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
控股股东、同仁堂集团	指	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司
公司、本公司	指	北京同仁堂股份有限公司
会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
OTC	指	非处方药
同仁堂科技	指	北京同仁堂科技发展股份有限公司
同仁堂国药	指	北京同仁堂国药有限公司
同仁堂商业	指	北京同仁堂商业投资集团有限公司
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
新冠疫情	指	新型冠状病毒肺炎疫情

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	北京同仁堂股份有限公司
公司的中文简称	同仁堂
公司的外文名称	BEIJING TONGRENTANG CO., LTD
公司的外文名称缩写	TRT
公司的法定代表人	邸淑兵（代行董事长职权）

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、基本情况变更简介

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
公司注册地址的历史变更情况	公司于2002年5月16日将注册地址由“北京市崇文区东兴隆街52号”变更为“北京经济技术开发区宏达北路10号商务大楼”； 公司于2005年3月31日将注册地址由“北京经济技术开发区宏达北路10号商务大楼”变更为“北京经济技术开发区西环南路8号”； 公司于2020年2月26日披露《同仁堂第八届董事会第十

	二次会议决议公告》，将原注册地址“北京市北京经济技术开发区西环南路8号”变更为“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”，该项公告刊登于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》，同时在上海证券交易所网站披露 http://www.sse.com.cn ；公司已于2020年内完成相关变更手续。
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	gf.tongrentang.com
电子信箱	tongrentang@tongrentang.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	7,359,295,238.03	6,003,602,958.74	22.58
归属于上市公司股东的净利润	624,128,534.09	480,441,193.99	29.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	616,510,554.04	475,818,832.41	29.57
经营活动产生的现金流量净额	1,883,448,893.78	1,181,214,891.34	59.45
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	10,070,792,919.81	9,831,569,428.09	2.43
总资产	25,087,997,115.59	21,837,512,362.24	14.88

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.455	0.350	30.00
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)	0.450	0.347	29.68
加权平均净资产收益率(%)	6.16	5.06	增加 1.10 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	6.08	5.02	增加 1.06 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-1,059,309.96	
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	13,367,346.06	
单独进行减值测试的应收款 项、合同资产减值准备转回	1,812,769.39	
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	5,622,369.82	
其他符合非经常性损益定义的 损益项目	105,728.06	
少数股东权益影响额	-7,783,918.39	
所得税影响额	-4,447,004.93	
合计	7,617,980.05	

十、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析**一、 报告期内公司所属行业及主营业务情况说明**

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》以及《上海证券交易所上市公司自律监管规则适用指引第 5 号——行业信息披露》，公司所处行业为“医药制造业”。

《中医药法》实施以来，各地方、各有关部门全面贯彻以习近平同志为核心的党中央的决策部署，认真组织实施中医药法，中医药服务体系逐步健全、服务能力稳步提升，中医药各项事业和产业发展取得明显成效，中医药传承创新发展的整体水平稳步提高，中医药在维护和促进人民健康、推动健康中国建设中的独特作用越发明显。2020年新冠疫情发生以来，中医药全程参与、深度介入疫情防控工作，充分发挥其治未病、辨证施治、多靶点干预等独特优势，在新冠肺炎防控中发挥了重要作用。

国家政策频出，助推中医药发展。2021年2月9日，国务院办公厅发布《关于加快中医药特色发展的若干政策措施》，以更好地发挥中医药特色和优势。2021年6月30日，国家卫生健康委、国家中医药局、中央军委后勤保障部卫生局联合发布《关于进一步加强综合医院中医药工作推动中西医协同发展的意见》，加强综合医院中医临床科室设置和中药房设置。2021年7月1日，国家发改委印发《“十四五”优质高效医疗卫生服务体系建设实施方案》，促进中医药传承创新。

公司拥有包含中药材种植、中药材加工、中成药生产、医药物流配送、药品零售、中成药研发在内的完整产业链条，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，以安宫牛黄丸、同仁牛黄清心丸、同仁大活络丸为代表的产品以及众多经典药品家喻户晓，蜚声海内外，在临床病患治疗中盛享美誉。公司产品主要依靠传统经销商渠道将产品销往市场，部分通过自有零售药店销往终端，通过各地药品招标采购方式销售的产品份额较小。报告期内，面对复杂多变、竞争激烈的市场环境，公司时刻关注疫情发展动态，严格落实各项防控要求，紧抓经济复苏回暖机遇，坚守主业，科学排产、精准调度，进一步深化营销模式改革，稳定市场，积极拓展线上平台，拉动品牌宣传与产品销量的同步提升，强化系内工商协调与资源共享，确保公司持续健康高质量发展。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

同仁堂创始于公元一六六九年（清康熙八年），至今已有352年历史。自创立以来，同仁堂始终坚持“炮制虽繁必不敢省人工，品味虽贵必不敢减物力”的古训，讲“仁心”、重“仁术”，奠定了同仁堂质量和诚信文化根基，成为历代同仁堂人遵循的行为准则。公司始终坚持以义为上、诚实守信的经营之道，恪同修仁德之根本，抱济世养生之情怀，积极弘扬中医药文化。上市24载，公司已发展成为拥有国内最先进的传统中成药生产基地、传统中成药年产量最大的现代中药产业集群；利用现代制药技术，为海内外广大消费者提供质量优良、安全放心的地道产品。

同仁堂中医药文化已于2006年列入首批国家级非物质文化遗产名录。2014年，“同仁堂中医药文化（传统中药材炮制技艺）”项目被批准为国家级非物质文化遗产生产性保护示范基地；同仁堂“安宫牛黄丸传统制作技艺”列入第四批国家级非物质文化遗产代表性目录。

三、经营情况的讨论与分析

2021年上半年，面对复杂多变的国内外环境，在以习近平总书记为核心的党中央坚强领导下，全国各地认真贯彻落实党中央、国务院决策部署，坚持稳中求进工作总基调，统筹推进疫情防控和经济社会发展，我国经济持续稳定恢复，运行质量进一步提升。在同仁堂集团党委、公司董事会的坚强领导下，公司上下坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，贯彻新发展理念，立足新发展阶段，构建新发展格局，深化改革，创新驱动，紧密围绕做精制药板块，夯实“党建、质量、诚信”三大基石，以高质量党建引领高质量发展，统筹疫情防控和生产经营工作，扎实推进大品种战略，千方百计保证供应，稳步开展营销改革。报告期内，公司实现营业收入735,929.52万元，同比上升22.58%，营业利润123,557.27万元，同比上升32.81%，归属于上市公司股东的净利润62,412.85万元，同比上升29.91%，经营活动产生的现金流量净额188,344.89万元，同比上升59.45%，综合毛利率47.97%。

1、营销工作情况：

报告期内，公司销售团队紧密围绕大品种战略，通过加强事业部联动探索多渠道协作，缩短销售链条优化经销商管理，丰富广告投放打造多维度推广体系，持续深化营销改革。进一步梳理事业部职能，完成岗位分工与组织架构优化，确保不同品种责任落实落细。对于市场认可度较高的品种，抓住重点节日分地域开展特色终端动销活动，配合主销区域及线上大品种讲师培训，有效提升产品终端覆盖率与控制力；对于潜力及睡眠品种，探索在试点区域选取试点门店进行小规

模铺货,整体保持良好运作水平;医疗事业部联合科研团队与系外专科医院开展巴戟天寡糖胶囊、同仁牛黄清心丸等品种有效性、安全性、临床药理学、药物经济学等十余项循证医学研究,进一步完善学术推广体系,助力大品种医疗渠道拓展;酒类板块坚持药酒食品酒双轮驱动,甄选分销客户开展药酒主销区域独家合作,动态调整营销策略营造良好销售秩序,食品酒团队设展参加全国春季糖酒会及各类招商展会,与多家客户签订定制合同,取得良好效果。在经销商合作方面,借鉴同仁牛黄清心丸、同仁大活络丸运作经验,压缩经销层级,鼓励直供终端,持续开展价格检查与专柜巡查,因地制宜增加品种铺设,保证经销商合理获利水平,确保实销上量。在广告推广方面,制定重点品种广告推广方案,深挖产品功能定位、优化搜索引擎关键词确保精准投放目标消费者,采用传统媒体(广播、电梯、公交等)与新媒体(平安好医生、喜马拉雅等APP平台)相结合,形成多渠道、多形式立体推广模式。

2、商业零售情况:

2021年上半年,国内疫情防控形势趋于缓和,国民经济稳中加固、稳中向好,同仁堂商业主动把握市场回暖的有利形势,总结运用抗疫宝贵经验,进一步探索零售发展新趋势。发挥系内公司协同优势,积极推进大品种战略各项部署,调整终端陈列与铺货形式,加强文化宣贯,提升业务素质,优化激励机制,提升销售积极性,通过区域管控中心,分阶段、有重点的打造设计方案;组织零售终端交流学习,提炼优秀门店管理与顾客服务思路,推进会员系统开发,力求用优质、专业化服务提升消费者购物体验,推动传统药店转型升级和创新经营;坚持子公司管控长效推进,持续完善内控体系、合规管理体系、违规经营投资责任追究工作体系在内的全面质量管理体系建设,筑牢高质量发展根基。

在活动定制方面,综合节庆时令与顾客消费习惯等情况选取重点商品,组成消杀防疫、应季养生、踏青旅行等用药大礼包,在北京地区线下门店和线上家庭药房APP开展“女神节”、“抗敏记”、“乐享小长假”、“约惠母亲节”、“快乐过六一”、“618”等各类主题营销活动,全国范围联合银行、社区开展中医健康义诊、走进校园开展中药助教活动,举办春夏养生讲座、“小药师”亲子活动等,满足特定群体个性化需求,整体取得了较好的销售成绩。

截至报告期末,同仁堂商业下属门店为900家,实现营业收入436,044.12万元,同比上升29.03%,营业利润25,395.69万元,同比上升86.63%。

3、科研工作情况:

报告期内,公司科研团队围绕大品种培育、新品开发、溯源体系建设等方面开展研究工作。为贯彻大品种战略总体布局,聚焦产品原料-生产-营销全周期实施二次培育,以资源考察、工艺改进、质量提升、药效毒理与临床评价等为研究方向,形成“一品一策”研究方案与实施模板;持续建设产学研协同平台,与行业专家及系内外专科医院合作开展相关品种安全性、有效性、临床研究;同步启动重点品种适应症二次研发,完成同仁牛黄清心丸治疗缺血性眩晕,同仁乌鸡白凤丸治疗酒精性肝损伤,复方小活络丸治疗类风湿关节炎药效预探索,为启动正式药效及机理研究提供必要数据支撑。立足主业,按计划推进经典名方产品研发,开展开心散安全性评价,结合公司空白领域及市场应用前景,筛选出覆盖多病症治疗领域20个经典名方,初步完成品种中所含药材古籍收载情况调研,开展资源评估。目前已经开展了10个经典名方文献查阅,药材基源、炮炙方法、制备工艺确定等项研究工作。挑选自有种植基地作为试点,完成饮片质量溯源管理系统一期线上建设和更新,安装野外智能数据采集器实时监控种植环境,以期实现药材质量智慧管控。

4、工业与环保情况:

报告期内,公司始终密切关注原料市场动态,适时优化调整采购策略,严格管控采购成本;各工业基地建立大品种供应专人负责机制,强化工商协调,有效提高计划精准度,全力保障市场供应。与此同时,工装环保部持续跟进丸剂生产线重要连接设备——晾丸塔升级改造工作,通过优化托盘材质及动力系统改造提升设备运转顺畅度。截至报告期末已完成前期调试安装,顺利通过阶段性运行试验并取得相关数据,待完成设备变更备案及试产工作即可正式投入生产,极大提高工序生产效率。

公司严格遵守国家及地方关于环保的各项法律法规,所属工业基地上半年接受属地环保专项检查七次,均顺利通过并获肯定。报告期内,工装环保部协助生产基地完成车间废气收集治理、污水处理站升级等环保技改项目。借助环保管家服务做好排污许可证后管理及突发环境事件隐患排查工作;组织岗位负责人参与《新固废法》《北京市危险废物管理条例》线上专题培训;通过对生产基地环保制度建立情况、环保设施运行情况、台账、排污口规范化情况、污染物排放情况、

监测情况、环境信息公开情况等内容开展全面巡检，明确环保隐患，提出整改建议，督促优化整改。同时严格遵守政府关于重污染天气及重大活动期间做出的停、限产要求，配合完成了空气重污染预警期间及建党 100 周年重大活动空气保障措施的执行工作。

5、质量管理情况：

报告期内，多项药品监管政策陆续颁布施行，从《药品管理法》《药品注册管理办法》《药品生产监督管理办法》的修订，到《药品上市后变更管理办法（试行）》《关于全面加强药品监管能力建设的实施意见》等文件的印发，无不彰显国家持续深化监管理念革新的决心与执行力度。公司紧跟政策指引，积极适应新型监管模式。及时组织关键人员参加行业协会培训，加强新政解读，转变管理思路；加速药材质量标准体系建设，开展药材标准增订工作，深入药材产地调研，做好源头把控，梳理药材炮制标准，重点分析品种售后数据，全面排查质量隐患；严格落实药品监督管理局专项检查要求，完成自查及抽检配合工作。报告期内，公司接受并顺利通过北京市药品监督管理局 GMP 符合性检查三次，各类专项检查及飞行检查共计五次。

6、法务、品牌及子公司管理情况：

报告期内，公司坚持依法治企，有序推进合规管理。依据北京市国资委及同仁堂集团要求制定公司年度法治建设工作计划并推进稳步落实；结合市场案例，及时提供《企业经营反垄断合规风险提示》供销售团队参考使用；以重大风险、重大决策和重要流程为重点，组织开展年度重大风险信息采集及识别评估工作并制定重大风险应对方案；按照集团要求做好品牌授权、知识产权管理及关联方诚信监督管理，积极应对处理 8 起涉诉案件，坚持运用法律武器打击各类制售假冒同仁堂产品及冒用同仁堂商标的侵权行为，全力维护公司与消费者合法权益。

报告期内，公司持续强化对子公司的监督管控，通过规范各项日常管理，提高管理效率，落实管理责任，切实防范经营风险。子公司管理部门及时传达疫情防控最新工作指示，督促子公司严格落实防控要求与措施；围绕子公司上报重要事项召开专业部室意见征询会 13 次，联合质量、审计及工装环保部门开展子公司联合巡检，充分发挥职能部室专业指导作用；按要求开展审计工作，制定整改方案，建立整改长效机制，进一步完善内控体系建设及风险防控水平。

7、信息化与网络安全情况：

报告期内，公司围绕信息化工作机制完善、网络安全体系建设、信息系统建设及软件正版化常态管理等方面稳步推进各项工作。为贯彻落实北京市关于网络安全相关工作的部署要求，全级次签订年度《安全承诺协议书》，确保主体责任压紧压实；及时召开工作会议做好精神传达落实，加强统筹协调能力；通过扩充专业人员数量、加强精准培训提高团队专业化水平。各在京单位按计划完成二级信息系统等保定级及备案工作；基本实现公司本部与各分支机构互联互通建设，完成终端安全管理系统招标工作，持续加强网络安全技术防护能力；起草《北京同仁堂股份集团信息化与网络安全评估方案》，全面开展 IP 资产梳理，逐步完善网络安全管理，进一步提升网络安全监测能力；定期开展信息化与网络安全监察，及时做好漏洞修复、封堵及复检，建立网络安全日常监测和网络安全预警工作机制，顺利完成重保期间网络安全保障工作，切实抓好网络安全常态化管理；组织开展网络安全技术培训、防钓鱼邮件专题培训、攻防演练培训、首都网络安全日展览、应急演练等培训，持续提升员工网络安全意识与专业能力。严格按计划落实供应链运营平台规划；持续深化办公协同系统应用，依据业务发展需要，自主建设完成 99 项 OA 系统变更和 67 个模板流程建设，稳步开展系统三期建设方案制定及论证工作。严格贯彻上级单位关于软件正版化工作要求，成立领导小组并发布《北京同仁堂股份公司 2021 年软件正版化工作方案》及《北京同仁堂股份公司软件正版化工作考核标准》，助力推进软件正版化常态化管理。

8、党建工作情况：

报告期内，公司党委坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，加强党的全面领导，深化党史学习教育，把稳高质量发展方向。坚定理想信念，扎实推进党史学习教育，以“献礼建党百年，不忘初心使命”、“七个一”系列活动为主线，将学习教育、调查研究、指导实践、服务基层、办结实事贯穿党史学习教育全过程，刊发党史学习教育简报 26 期，更新从严治党、核心价值观、永远跟党走等特色主题宣传展板，通过领导干部带头学、各级党组织多种形式全面学，营造浓厚的党史学习教育氛围。坚持强基固本，提升基层组织战斗力，通过结对共建，加强基层党组织间党建工作经验交流。坚持人才强企，凝聚高质量发展合力，制定《2021 年“四带四促”党建创新文化传承行动推进计划》，围绕党史学习教育、建党 100 周年系列活动、大品种战略“三

条主线”，做到融入健全机制、融入人才建设、融入主题活动、融入文化建设，充分发挥“四带四促”带动作用。

下半年，公司将严格落实董事会各项决策部署和工作要求，紧盯市场，主动思辨，同步推进疫情防控与生产经营，务实推动党建、科研创新、生产、营销、管理、规划布局等方面提升工作，确保全年各项指标圆满完成，实现“十四五”高质量开局。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	7,359,295,238.03	6,003,602,958.74	22.58
营业成本	3,829,217,691.08	3,093,009,776.82	23.80
销售费用	1,422,367,782.02	1,288,188,901.00	10.42
管理费用	672,932,395.67	600,311,638.00	12.10
财务费用	18,017,233.90	-20,693,228.63	-
研发费用	50,804,517.44	43,335,358.75	17.24
经营活动产生的现金流量净额	1,883,448,893.78	1,181,214,891.34	59.45
投资活动产生的现金流量净额	-145,910,697.64	-518,234,857.88	-
筹资活动产生的现金流量净额	336,196,417.40	124,994,265.46	168.97

营业收入变动原因说明：营业收入比上年同期增长 22.58%，主要由于本期产品销量增加所致。

营业成本变动原因说明：营业成本比上年同期增长 23.80%，主要由于本期产品销量增加所致。

销售费用变动原因说明：销售费用比上年同期增长 10.42%，主要由于上年同期受新冠疫情影响市场推广活动减少、社保减免等因素致费用发生额偏低，同时本期市场投入增加、职工工资增长所致。

管理费用变动原因说明：管理费用比上年同期增加 12.10%，主要由于上年同期因新冠疫情享受社保减免等因素致费用发生额偏低，同时本期职工工资增长所致。

财务费用变动原因说明：财务费用比上年同期增加，主要由于新租赁准则的影响，本期利息支出增加所致。

研发费用变动原因说明：研发费用比上年同期增长 17.24%，主要由于本期研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 59.45%，主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长，主要是下属子公司本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 168.97%，主要是下属子公司取得借款收到的现金增加所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

3 其他

(1) 其他

序号	科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
1	其他收益	13,206,824.76	24,550,109.11	-46.20

2	信用减值损失	-19,167,596.62	-12,993,245.73	-
3	资产减值损失	-43,141,410.49	-10,128,706.25	-
4	营业外收入	8,229,307.13	816,941.53	907.33
5	营业外支出	2,446,416.01	16,598,845.87	-85.26
6	所得税费用	251,111,449.49	173,993,264.05	44.32

说明：

- 1、其他收益比上年同期减少 46.20%，主要是本期收到并计入当期损益的政府补助减少所致。
- 2、信用减值损失较上年同期变动较大，主要是本期按照预期信用损失率计提的坏账准备增加所致。
- 3、资产减值损失较上年同期变动较大，主要是本期计提的存货跌价准备增加所致。
- 4、营业外收入比上年同期大幅增加，主要是下属子公司同仁堂商业因供应商减免货款确认无需支付的款项所致。
- 5、营业外支出比上年同期减少 85.26%，主要是本期对外捐赠支出减少所致。
- 6、所得税费用比上年同期增加 44.32%，主要是本期应纳税所得额增加所致。

(2) 行业、产品或地区经营情况分析

① 主营业务分行业、分产品情况

单位：万元币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药工业	453,447.44	230,095.88	49.26	19.71	20.53	减少 0.34 个百分点
医药商业	431,996.31	299,873.07	30.58	29.01	31.07	减少 1.10 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
前五名系列	223,735.35	93,685.42	58.13%	22.84	25.75	减少 0.97 个百分点

② 主营业务分地区情况

单位：万元币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	685,910.99	22.75%
海外	45,163.07	19.72%

(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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	-	-	1,500,000.00	0.01	-100.00	主要是下属子公司本期收回银行

						理财产品所致
应收票据	326,790,317.87	1.30	249,350,633.89	1.14	31.06	主要是下属子公司本期末未到期的银行承兑汇票增加所致
预付款项	170,857,906.02	0.68	264,886,100.93	1.21	-35.50	主要是本期实施新租赁准则所致
持有待售资产	-	-	11,460,634.14	0.05	-100.00	主要由于本期已完成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)股权转让所致
在建工程	166,393,672.73	0.66	127,941,952.46	0.59	30.05	主要是下属子公司本期工程项目投入增加所致
使用权资产	1,489,147,260.74	5.94	-	-	100.00	主要是本期实施新租赁准则所致
其他非流动资产	62,416,796.14	0.25	47,014,102.06	0.22	32.76	主要是下属子公司本期末预付工程设备款增加所致
短期借款	859,000,000.00	3.42	423,750,000.00	1.94	102.71	主要是下属子公司本期增加银行信用借款所致
应付票据	-	-	100,000,000.00	0.46	-100.00	主要是下属子公司开立的银行承兑汇票到期已兑付所致
其他应付款	1,061,543,909.04	4.23	554,621,930.41	2.54	91.40	主要由于本公司本期末已宣告未支付的应付股利增加所致
持有待售负债	-	-	3,631,966.54	0.02	-100.00	主要由于本公司已完成同仁堂山西醋业股权转让所致
一年内到期的非流动负债	1,225,295,015.57	4.88	828,298,884.88	3.79	47.93	主要是本期实施新租赁准则所致
长期借款	740,228,295.53	2.95	483,226,777.22	2.21	53.18	主要是下属子公司本期增加长期银行借款所致
租赁负债	1,047,883,993.74	4.18	-	-	100.00	主要是本期实施新租赁准则所致

其他说明
无

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：截至2021年6月30日，同仁堂国药境外资产292,316.52（单位：万元币种：人民币），占总资产的比例为11.65%。

(2) 境外资产相关说明

√适用 □不适用

2021年上半年，新冠疫情带来的国际影响仍在持续，多国确认出现病毒变异，全球各地仍维持严厉的入境管制措施。公司下属子公司同仁堂国药地处中国香港，多年来深耕境外市场。伴随香港地区二季度防疫措施逐步放宽，当地消费情绪有所改善。面对新冠疫情的严峻考验及复杂多变的国内外环境，同仁堂国药秉持“同修仁德，济世养生”的企业精神，全面增强针对市场的供给能力、适应能力和修复能力，快速转变市场拓展模式，巩固王牌产品的优势市场地位，同时不断探索新零售模式，在危机中探寻变革及新的发展机遇。

报告期内，同仁堂国药制订大品种战略计划，助力新营销策略转化及推动品牌战略升级，以新营销撬动市场潜在需求。以安宫牛黄丸及破壁灵芝孢子粉胶囊为重点培育产品，加强在线上线下媒介的推广力度，通过电视、纸媒、网媒平台等方式，投放同仁堂心脑血管系列广告，结合大品种产品特点，将健康信息传递给广大消费者，扩大了同仁堂品牌的认知群体，并提升了市场占有率。此外，针对破壁灵芝孢子粉胶囊消费群体，制作以“免疫力好健康自然好”为主题的广告，重新定位产品特点，于中国大陆、香港、新加坡及澳洲进行投放，协助在线上线下双轨销售。另外，加大在线零售投入，配合重大节日节气策划多场直播活动，吸引众多同仁堂粉丝关注，于妇女节及母亲节当日举办主题为“宠爱自己绽放美丽”的直播活动，邀请著名中医师、KOL（Key Opinion Leader，关键意见领袖）网络红人及公司产品专家推介应季产品并分享养生信息，打造交互式在线场景，有效提升品牌在香港市场的曝光度和影响力。

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：人民币元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	429,767.91	司法冻结
固定资产	9,052,776.71	抵押
应收账款	6,260,107.78	质押

说明：

货币资金受限情况详见附注第十节、七、50；固定资产受限情况详见附注第十节、七、45；应收账款受限情况详见附注第十节、七、32。

4. 其他说明

√适用 □不适用

经本公司第八届第二十一一次董事会与第八届第十五次监事会审议通过，本公司根据财政部于2018年12月7日颁布的《关于修订印发〈企业会计准则第21号—租赁〉的通知》（财会〔2018〕35号）（下称“新租赁准则”），自2021年1月1日起执行新租赁准则。本公司对于新租赁准则首次执行日已存在的经营租赁合同，其中属于短期租赁和低价值资产租赁的选择简化处理，不确认使用权资产和租赁负债；其他所有租赁合同，本公司根据2021年1月1日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债和使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。对2021年1月1日资产负债表项目调整包括：调增使用权资产1,551,925,859.57元，调增租赁负债1,038,700,829.28元，调增一年内到期的非流动负债435,037,754.51元，调减预付账款

71,067,905.93元，调减长期待摊费用7,119,369.85元。另外，本公司于2021年1月1日采用简化处理的租赁合同最低租赁付款额为71,944,561.86元。

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截止2021年6月30日，本公司长期股权投资余额为1,457.06万元，比期初1,502.98万元下降3.06%。

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%
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	6,155,502.19
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-5,767,828.00
累计计入其他综合收益的外币报表折算差额	-409,634.18
已计提减值金额	

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

①同仁堂科技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、金匱肾气丸、牛黄解毒片、感冒清热颗粒及西黄丸等。

报告期内同仁堂科技公司实现营业收入276,611.84万元，同比增长23.45%；营业利润57,366.31万元，同比增长17%；净利润47,370.33万元，同比增长16.72%；期末总资产1,219,510.77万元。

②同仁堂国药在香港联合交易所有限公司主板市场挂牌上市，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%。报告期内同仁堂国药实现营业收入 58,722.03 万元,同比增长 13.92%,营业利润 28,996.42 万元,同比增长 13.7%,净利润 24,225.42 万元,同比增长 13.14%,期末总资产 292,316.52 万元。

③同仁堂商业注册资本为 20,825 万元,本公司出资比例为 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。2021 年上半年该公司实现营业收入 436,044.12 万元,同比增长 29.03%;营业利润 25,395.69 万元,同比增长 86.63%;净利润 18,469.39 万元,同比增长 110.99%;期末总资产 564,054.68 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

行业政策风险及应对

风险: 医药卫生体制改革的实施,进一步推动中医药振兴发展,然而从政策实际执行情况来看,对中医药科学性的认识还有待提高、基层中医药服务能力还不够强、中药材质量安全问题较为突出、中医药人才队伍建设尚有差距、法律制度规定未完全落实等。

应对: 公司将深入研究国家及行业政策,依法依规,立足主业发展,优化业务条线,时刻关注市场变化,科学制定生产安排,灵活调整销售策略,加大宣传力度,弘扬祖国传统医药文化,践行循证医学,积累临床实证案例数据,着力提升精细化管理水平及风险防御能力,确保企业长期、健康、高质量发展。

原材料与质量标准风险及应对:

风险: 近年来,中医药行业倍受国内外关注,市场对于中药原材料及中成药需求日渐增强。涵盖中药材种植、流通追溯、中药饮片专项整治及药品管理在内的多项行业政策法规频出,由于当前中药采用与化药相同的管理标准,一定程度上对中药材质量进行了控制提升,但应更加关注传统中医药的理论体系及中成药组方与制备的独特性。

应对: 公司作为传统中成药生产制造的老字号企业,日常生产所需中药材种类繁多,用量较大,产品源头把控至关重要。公司拥有专业采购队伍、完善的采购及检测流程以及独特的传统炮制技艺,始终严格执行各项监管要求,及时做好政策标准下的物料更新、检测技术升级、药品追溯系统完善、濒危动物的替代性研究等工作。公司将重点关注炮制技艺传承发展;加强药材鉴别人才队伍建设;实地调研产地了解种植现状,及时修订性状标准;加强药材及净料质量标准控制;由药材鉴定专家、药材验收小组及相关工作成员共同成立药材标准管理小组,梳理公司药材内控标准;在科研团队配合下开展中药材种植追溯工作,切实加强原材料质量管理。

市场风险及应对:

风险: 2020 年,新冠疫情在全球范围迅速蔓延,对世界经济造成广泛而深远的负面冲击。2021 年上半年,多国出现变异病毒,国际疫情形势依然严峻,中美关系摩擦不断、地缘政治关系紧张、金融压力波动等风险叠加,全球经济复苏面临的挑战仍将持续。

应对: 公司严格落实国家及地方发布的各项疫情防控要求,根据疫情防控形势科学部署,确保生产安全与稳定。同时,结合疫情防控常态化下的市场需求以及公司产品特点,积极调整销售策略,努力降低疫情带来的经营风险。子公司同仁堂国药作为公司唯一的海外分销平台,多年来深耕境外市场,国外疫情的持续升级为其日常经营带来诸多考验。同仁堂国药将持续关注国际市场的变化,增强市场拓展力度,扩大市场宣传维度,优化完善市场营销策略,结合特殊时期全球市场的实际情况,制定更具同仁堂特色及更加符合各地消费文化、购物习惯的市场推广战略。

(二) 其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 25 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2021 年 6 月 26 日	议案全部审议通过, 详见《同仁堂 2020 年年度股东大会决议公告》(2021-022)

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 √不适用

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2020 年年度股东大会审议通过了《2020 年度财务决算报告》《2020 年度利润分配方案》《2020 年度董事会工作报告》《2020 年度监事会工作报告》《2020 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》《关于调整独立董事、外部监事津贴的议案》《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》《关于董事会换届选举董事的议案》《关于董事会换届选举独立董事的议案》《关于监事会换届选举的议案》等 12 项议案。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
刘渊	原独立董事	离任
王瑛	原独立董事	离任
王惠珍	原独立董事	离任
吴星宇	原独立董事	离任
赵鹏	原董事	离任
闫军	原外部监事	离任
高振坤	原董事长	离任
陈加富	原高级管理人员	离任
张朝华	董事	选举
乔延江	独立董事	选举
谭红旭	独立董事	选举
王桂华	独立董事	选举
王钊	独立董事	选举
孙英	原职工代表监事	离任
孔伟平	外部监事	选举
庞淑文	职工代表监事	选举
杨利	高级管理人员	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司董事长高振坤先生于2021年3月16日因个人原因辞去本公司董事及董事会所有职务，经公司2021年3月16日第八届董事会第十九次会议审议，全体董事一致推举公司党委书记、董事、总经理邸淑兵先生临时代行董事长职权。

公司于2021年6月4日发布了《关于高级管理人员辞任的公告》，公司副总经理陈加富先生因工作变动，辞去公司副总经理职务。

报告期内，公司2020年年度股东大会审议通过董事会换届选举的议案，公司第九届董事会成员为：邸淑兵、藏怡、刘柏钢、满杰、贾泽涛、温凯婷、张朝华、乔延江、谭红旭、王桂华、王钊，其中乔延江、谭红旭、王桂华、王钊为独立董事。

公司2020年年度股东大会审议通过监事会换届选举的议案，公司第九届监事会成员为：毛福国、王继雄、孔伟平、刘天良、庞淑文，其中孔伟平为外部监事，刘天良、庞淑文为职工代表监事。

报告期内，公司于2021年6月25日召开九届一次董事会，审议通过了关于聘任总经理及其他高级管理人员的议案，根据总经理提名，聘任贾泽涛女士、王田先生、张朝华女士、杨利先生为公司副总经理。

截至本报告披露日，公司于2021年8月12日召开九届二次董事会，审议通过了关于聘任公司高级管理人员的议案，根据总经理提名，聘任张春友先生为公司副总经理。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

本公司位于北京地区，公司所属分厂 6 家，各分厂均有厂内污水处理站，共有 6 个污水排放口；天然气锅炉 4 台（总产气量 20T/H），燃气蒸汽发生器 3 台（总产气量 3.6T/H），冬季采暖用 2 台 SBS 一体化供热设备（第六代超低氮冷凝型真空热水机组）。

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	15.45 万吨	无
		COD 排放量		19.06 吨	无
		氨氮		2.12 吨	无
	废气	氮氧化物	连续排放	0.16 吨	无

本公司子公司同仁堂科技位于北京地区制药厂 4 家，工业污水排放口 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
同仁堂科技制药厂	废水	废水排放总量	间歇排放； 连续排放	18.08 万吨	无
		COD 排放量		14.13 吨	无
		氨氮		0.51 吨	无
	废气	氮氧化物	有组织排放	7.81 吨	无

本公司及同仁堂科技上述制药厂污水排放执行标准为北京市地方标准《水污染物综合排放标准》(DB11/307-2013)；废气排放执行北京市地方标准《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。公司各项目均按规定的时间履行或正在履行环境影响评价手续。各分厂均完成了排污许可申报及登记工作。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司下属生产基地均根据国家规定编制了《突发环境事件应急预案》，对职责分工、应急措施、信息报告、后期处理等多重工作流程予以明确，并报当地生态环境部门备案，同时根据同仁堂集团要求，制定执行了重大活动期间或特殊时期重污染天气生产调度应急预案等。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司下属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进水和排水的 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. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

本公司所属各分厂 2021 年年初均按时完成了 2020 年度环境统计年报；公司重点排污单位亦庄分厂按《企业事业单位环境信息公开办法》和北京经济技术开发区环保部门的属地要求，在北京市企业事业单位环境信息公开平台和公司官网同步公开相关环境监测数据。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 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) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

本公司 2021 年 5 月初按期完成并上传了本公司二氧化碳排放报告，同时开展了第三方碳排放核查工作，6 月 15 号前已按时填报上传并向北京市生态环境局递交了 2020 年度本公司碳排放核查报告。

根据北京市生态环境局碳排放工作计划安排，碳排放权履约工作将在下半年 10 月 15 日前完成。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

2021 年上半年，公司所属各生产经营单位，在积极落实节能管理措施的同时，主动配合属地政府部门，在空气重污染期间严格执行生产调度限产减排措施。在能源替代方面，下属单位在 2020 年先后购进 7 辆新能源货车的基础上，2021 年上半年再次申购 3 辆新能源货车。

下半年根据国家和北京市碳中和、碳达峰政策要求，公司将积极探索并紧跟全国碳市场交易形势，根据公司自身履约备用需要，计划适时酌情申购一部分碳排放权配额。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

为深入贯彻北京市委市政府、市国资委、集团公司党委助力全面推进乡村振兴工作指示精神，全面落实《2021 年市国资委系统助力全面推进乡村振兴工作要点》要求，在全面推进乡村振兴工作中进一步提高政治站位，履行国企社会责任，确保力度不减、指标不变、工作不断。

本公司结合实际情况，按照《北京同仁堂股份有限公司 2021 年助力全面推进乡村振兴工作实施方案及工作计划》稳步推进工作，圆满完成上半年预定任务。公司下属制药厂大兴分厂携手大兴消费扶贫双创中心签订采购协议，开展帮扶展销活动，发动党员干部职工发挥先锋模范作用，破解滞销难题，助力巩固拓展脱贫攻坚的成果。截至报告期末，本公司下属各级党组消费扶贫共计 119 万元，帮扶建档立卡贫困人口 3 万余人。

第六节 重要事项

一、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、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

根据中共北京市纪律检查委员会、北京市监察委员会网站 2021 年 2 月 22 日消息，“中国北京同仁堂（集团）有限责任公司总经理高振坤涉嫌严重违纪违法，目前正接受纪律审查和监察调查。”高振坤为本公司原董事长、原法定代表人。详见公司 2021 年 2 月 23 日刊登于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》的《关于董事长接受审查调查的公告》。

九、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、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	参考同类产品市场价格，由双方当事人不超过	33,385.60	33,385.60	11.83	现金	33,385.60	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	市场价格的范围内协商确定。同仁堂集团（含其附属公司，不包括本公司）不得以高于其向任何独立的第三方销售相同产品的价格作为向本公司供应产品的价格	1,352.06	1,352.06	0.48	现金	1,352.06	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	不得以高于其向任何独立的第三方销售相同产品的价格作为向本公司供应产品的价格	13.50	13.50	0.00	现金	13.50	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	参照本公司给予其他独立第三方的价格。同仁堂集团（含其附属公司，不包括本公司）作为本公司非排他性的代理销售商，本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，不包括本公司）	12,992.92	12,992.92	1.78	现金	12,992.92	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		124.73	124.73	0.02	现金	124.73	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		108.49	108.49	0.01	现金	108.49	无
合计				/	/			/	/	/
大额销货退回的详细情况				无						
关联交易的说明				为满足公司正常经营需要，根据本公司及下属子公司与同仁堂集团已签订、正执行的《土地使用权租赁协议》、《商标使用许可合同》、《物业租赁框架协议》及《房屋租赁协议》（含仓储及办公用途）等，本公司与子公司支付同仁堂集团以下费用： 单位：人民币元						
				项目	2021年1-6月	2020年1-6月	依据			
				土地租金	5,295,306.42	2,538,942.82	协议约定			
				商标使用费	3,466,981.12	3,183,962.26	协议约定			
				仓储费	-	2,073,746.95	协议约定			
				物业房屋租赁费	11,467,963.69	8,863,991.40	协议约定			
				子公司同仁堂科技于2021年3月26日与同仁堂集团签订新土地使用权租赁协议，租赁期限自2020年10月6日起至2025年10月5日止，年租金						

	<p>约为人民币 837.3 万元。</p> <p>本公司及子公司与同仁堂集团签订的《商标使用许可合同》于 2021 年 3 月 31 日到期，本公司与子公司继续与同仁堂集团签订《商标使用许可合同》，期限自 2021 年 4 月 1 日起至 2021 年 9 月 30 日止。根据北京市关于北京老字号传承发展的有关要求，及北京市国资委对同仁堂集团的整改要求，同仁堂集团将会修订完善有关品牌管理的制度。公司将会在 2021 年 9 月 30 日合同到期前，履行法定审议程序后，再继续与同仁堂集团签订《商标使用许可合同》。</p> <p>本公司根据与北京同仁堂健康药业股份有限公司于 2020 年 12 月 17 日所签《产权交易合同》，将所持有子公司同仁堂山西醋业全部 51% 股权转让给北京同仁堂健康药业股份有限公司，于 2020 年 12 月收到对方支付股权转让款 8,032,092.00 元，该股权转让已于 2021 年 2 月份完成。详见第十节、八、4。</p> <p>本公司及子公司按照与同仁堂集团下属北京同仁堂（集团）职业技能培训学校继续签订《培训服务协议》，上半年支付员工培训费 81.26 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。</p>
--	--

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：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
中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	控股股东					6,658,039.31	6,658,039.31
北京同仁堂国际有限公司	母公司的控股子公司				16,450.41	254,212.91	270,663.32
北京同仁堂健康药业股份有限公司	母公司的控股子公司				8,325,306.24	-8,084,740.20	240,566.04
	合计				8,341,756.65	-1,172,487.98	7,169,268.67
关联债权债务形成原因	截至报告期末，本公司应付控股股东的商标使用费 176.89 万元、物业租赁费 167.68 万元，子公司同仁堂商业应付控股股东的物业租赁费 321.24 万元，子公司同仁堂国药应付北京同仁堂国际有限公司物业房屋租赁费 270,663.32 元，以上款项尚未到结算期末支付。子公司同仁堂商业应付北京同仁堂健康药业股份有限公司往来款 240,566.04 元。截至本报告披露日，上述关联债务已支付 128.44 万元。 关联债务期初余额主要为 2020 年本公司收到北京同仁堂健康药业股份有限公司支付的山西醋业全部 51%股权转让款 8,032,092.00 元，该股权转让事项本期已办理完毕。						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	无不良影响						

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	107,086
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻 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
上海高毅资产管理合伙企 业(有限合伙)－高毅邻 山1号远望基金	0	65,000,000	4.74	0	无	0	其他
中国证券金融股份有限公 司	0	41,033,808	2.99	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公 司－中欧时代先锋股票型 发起式证券投资基金		20,431,790	1.49	0	无	0	其他

上海浦东发展银行股份有限公司—中欧创新未来18个月封闭运作混合型证券投资基金		8,780,601	0.64	0	无	0	其他
招商银行股份有限公司—中欧互联网先锋混合型证券投资基金		7,773,663	0.57	0	无	0	其他
招商银行股份有限公司—睿远均衡价值三年持有期混合型证券投资基金	2,511,808	6,323,608	0.46	0	无	0	其他
兴业银行股份有限公司—工银瑞信文体产业股票型证券投资基金		4,584,644	0.33	0	无	0	其他
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金		4,079,600	0.30	0	无	0	其他
徐留胜		4,019,200	0.29	0	无	0	境内自然人
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			
上海高毅资产管理合伙企业(有限合伙)—高毅邻山1号远望基金		65,000,000	人民币普通股	65,000,000			
中国证券金融股份有限公司		41,033,808	人民币普通股	41,033,808			
中国工商银行股份有限公司—中欧时代先锋股票型发起式证券投资基金		20,431,790	人民币普通股	20,431,790			
上海浦东发展银行股份有限公司—中欧创新未来18个月封闭运作混合型证券投资基金		8,780,601	人民币普通股	8,780,601			
招商银行股份有限公司—中欧互联网先锋混合型证券投资基金		7,773,663	人民币普通股	7,773,663			
招商银行股份有限公司—睿远均衡价值三年持有期混合型证券投资基金		6,323,608	人民币普通股	6,323,608			
兴业银行股份有限公司—工银瑞信文体产业股票型证券投资基金		4,584,644	人民币普通股	4,584,644			
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金		4,079,600	人民币普通股	4,079,600			
徐留胜		4,019,200	人民币普通股	4,019,200			
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
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。“中国工商银行股份有限公司—中欧时代先锋股票型发起式证券投资基金”、“上海浦东发展银行股份有限公司—中欧创新未来18个月封闭运作混合型证券投资基金”、“招商银行股份有限公司—中欧互联网先锋混合型证券投资基金”由中欧基金管理有限公司管理。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	不适用						

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十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

1. 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	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排	交易机制	是否存在终止上市交易的风

										(如有)		险
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	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	面向合格投资者的债券	上交所竞价交易系统及固定收益证券综合电子平台交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

同仁堂科技公司债券附第三年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。报告期内不涉及触发回售选择权及执行情况。本期债券不涉及发行人赎回选择权。

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

同仁堂科技公司债券已于2021年8月2日支付自2020年7月31日至2021年7月30日期间的最后一个年度利息和本期债券本金。本期债券已于2021年8月2日摘牌。

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产10%

适用 不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：北京同仁堂股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	十、七、1	10,284,299,217.88	8,349,450,524.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	十、七、2	-	1,500,000.00
衍生金融资产			
应收票据	十、七、4	326,790,317.87	249,350,633.89
应收账款	十、七、5	1,301,137,104.88	1,141,207,526.69
应收款项融资	十、七、6	255,548,647.34	215,872,234.04
预付款项	十、七、7	170,857,906.02	264,886,100.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	十、七、8	96,685,155.21	89,891,550.77
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	十、七、9	5,825,732,720.40	6,060,568,229.46
合同资产			
持有待售资产			11,460,634.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	十、七、13	120,531,084.75	142,702,824.15
流动资产合计		18,381,582,154.35	16,526,890,258.52
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、七、17	14,570,644.47	15,029,824.20
其他权益工具投资	十、七、18	6,155,502.19	5,140,114.92
其他非流动金融资产	十、七、19	90,000.00	90,000.00
投资性房地产			
固定资产	十、七、21	3,960,740,249.77	4,081,321,964.92
在建工程	十、七、22	166,393,672.73	127,941,952.46
生产性生物资产	十、七、23	3,371,843.97	3,762,282.45
油气资产			

使用权资产	十、七、25	1,489,147,260.74	
无形资产	十、七、26	631,944,520.91	642,784,777.62
开发支出			
商誉	十、七、28	43,019,798.80	43,489,279.70
长期待摊费用	十、七、29	152,797,631.04	183,394,927.65
递延所得税资产	十、七、30	175,767,040.48	160,652,877.74
其他非流动资产	十、七、31	62,416,796.14	47,014,102.06
非流动资产合计		6,706,414,961.24	5,310,622,103.72
资产总计		25,087,997,115.59	21,837,512,362.24
流动负债：			
短期借款	十、七、32	859,000,000.00	423,750,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	十、七、35	-	100,000,000.00
应付账款	十、七、36	2,938,064,850.51	2,764,623,799.69
预收款项			
合同负债	十、七、38	448,914,244.45	350,876,003.75
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	十、七、39	428,517,909.87	361,633,713.17
应交税费	十、七、40	197,729,948.52	167,913,544.54
其他应付款	十、七、41	1,061,543,909.04	554,621,930.41
其中：应付利息		31,907,733.35	14,508,700.00
应付股利		494,294,417.45	15,344,072.85
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			3,631,966.54
一年内到期的非流动负债	十、七、43	1,225,295,015.57	828,298,884.88
其他流动负债	十、七、44	54,823,405.55	42,997,462.27
流动负债合计		7,213,889,283.51	5,598,347,305.25
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	十、七、45	740,228,295.53	483,226,777.22
应付债券	十、七、46		
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	十、七、47	1,047,883,993.74	
长期应付款	十、七、48	13,230,740.00	12,935,900.00
长期应付职工薪酬	十、七、49	1,207,742.47	1,207,742.47
预计负债	十、七、50	262,500.00	262,500.00
递延收益	十、七、51	200,368,404.29	188,216,086.91
递延所得税负债	十、七、30	7,133,230.45	6,912,560.95
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		2,010,314,906.48	692,761,567.55

负债合计		9,224,204,189.99	6,291,108,872.80
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	十、七、53	1,371,470,262.00	1,371,470,262.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	十、七、55	2,006,500,148.44	2,006,500,148.44
减：库存股			
其他综合收益	十、七、57	-16,994,847.34	-2,386,775.71
专项储备			
盈余公积	十、七、59	883,982,024.14	883,982,024.14
一般风险准备			
未分配利润	十、七、60	5,825,835,332.57	5,572,003,769.22
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		10,070,792,919.81	9,831,569,428.09
少数股东权益		5,793,000,005.79	5,714,834,061.35
所有者权益（或股东权益）合计		15,863,792,925.60	15,546,403,489.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		25,087,997,115.59	21,837,512,362.24

公司负责人：邸淑兵

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

2021年6月30日

编制单位：北京同仁堂股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		3,763,228,120.25	2,948,676,491.15
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		7,411,073.49	46,010,618.17
应收账款	十、十七、1	68,896,895.18	29,287,931.48
应收款项融资		55,173,063.18	151,528,198.76
预付款项		12,747,425.94	13,619,461.06
其他应收款	十、十七、2	97,330,754.11	1,557,654.78
其中：应收利息		-	-
应收股利		96,000,000.00	102,000.00
存货		1,538,884,314.53	1,598,666,383.67
合同资产			
持有待售资产			7,650,000.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		14,121,738.82	11,492,595.59
流动资产合计		5,557,793,385.50	4,808,489,334.66
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、十七、3	696,424,716.62	696,424,716.62
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		1,085,077,396.76	1,119,300,923.28
在建工程		15,675,737.87	14,308,967.95
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		52,964,302.75	
无形资产		109,016,478.28	110,602,451.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,546,215.44	3,509,870.40
递延所得税资产		72,181,840.59	76,249,742.75
其他非流动资产		3,415,714.92	4,081,112.40
非流动资产合计		2,037,302,403.23	2,024,477,785.13
资产总计		7,595,095,788.73	6,832,967,119.79
流动负债：			
短期借款		43,300,000.00	149,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		557,608,892.78	403,141,133.03
预收款项			
合同负债		156,970,232.65	108,219,080.70
应付职工薪酬		249,076,627.32	172,160,825.20
应交税费		51,174,911.39	54,676,552.87
其他应付款		432,386,299.49	54,793,284.20
其中：应付利息		-	
应付股利		370,296,970.74	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		14,791,164.28	
其他流动负债		8,526,726.90	14,068,480.49
流动负债合计		1,513,834,854.81	956,059,356.49
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		35,831,848.60	
长期应付款			
长期应付职工薪酬		1,207,742.47	1,207,742.47
预计负债			
递延收益		27,063,232.64	14,076,088.33
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		64,102,823.71	15,283,830.80
负债合计		1,577,937,678.52	971,343,187.29
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		883,982,024.14	883,982,024.14
未分配利润		2,407,951,141.52	2,252,416,963.81
所有者权益（或股东权益）合计		6,017,158,110.21	5,861,623,932.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,595,095,788.73	6,832,967,119.79

公司负责人：邸淑兵

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

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		7,359,295,238.03	6,003,602,958.74
其中：营业收入	十、七、61	7,359,295,238.03	6,003,602,958.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,073,997,242.22	5,074,008,989.07
其中：营业成本	十、七、61	3,829,217,691.08	3,093,009,776.82
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、七、62	80,657,622.11	69,856,543.13
销售费用	十、七、63	1,422,367,782.02	1,288,188,901.00
管理费用	十、七、64	672,932,395.67	600,311,638.00
研发费用	十、七、65	50,804,517.44	43,335,358.75
财务费用	十、七、66	18,017,233.90	-20,693,228.63
其中：利息费用		63,144,000.51	27,258,113.91
利息收入		51,730,786.42	53,405,017.66
加：其他收益	十、七、67	13,206,824.76	24,550,109.11
投资收益（损失以“-”号填	十、七、68	-558,315.72	-495,879.88

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		170,864.17	-1,183,893.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	十、七、71	-19,167,596.62	-12,993,245.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	十、七、72	-43,141,410.49	-10,128,706.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	十、七、73	-64,750.74	-169,863.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,235,572,747.00	930,356,383.86
加：营业外收入	十、七、74	8,229,307.13	816,941.53
减：营业外支出	十、七、75	2,446,416.01	16,598,845.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,241,355,638.12	914,574,479.52
减：所得税费用	十、七、76	251,111,449.49	173,993,264.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		990,244,188.63	740,581,215.47
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		990,244,188.63	740,581,215.47
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）		624,128,534.09	480,441,193.99
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		366,115,654.54	260,140,021.48
六、其他综合收益的税后净额		-28,202,608.75	40,645,416.08
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		553,026.95	-1,931,802.97
（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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-15,161,098.58	23,024,214.35

(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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-15,161,098.58	23,024,214.35
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-13,594,537.12	19,553,004.70
七、综合收益总额		962,041,579.88	781,226,631.55
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		609,520,462.46	501,533,605.37
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		352,521,117.42	279,693,026.18
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.455	0.350
(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。

公司负责人：邱淑兵

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

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	十、十七、4	1,734,769,688.56	1,502,979,595.64
减：营业成本	十、十七、4	863,480,085.06	727,574,018.68
税金及附加		30,838,215.82	33,474,558.67
销售费用		286,890,270.46	319,845,424.39
管理费用		94,745,037.33	94,708,394.70
研发费用		23,769,913.62	11,570,434.44
财务费用		-21,807,111.46	-10,566,474.11
其中：利息费用		3,290,491.79	2,814,643.34
利息收入		24,445,551.62	13,412,061.73
加：其他收益		1,680,079.19	5,508,421.89
投资收益（损失以“-”号填列）	十、十七、5	184,906,951.15	183,105,041.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以			

“—”号填列)			
信用减值损失(损失以“—”号填列)		-13,887,154.50	-2,083,616.27
资产减值损失(损失以“—”号填列)		-25,257,096.46	
资产处置收益(损失以“—”号填列)			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		604,296,057.11	512,903,085.77
加:营业外收入		104,005.78	132,687.88
减:营业外支出		768,546.93	4,085,682.41
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		603,631,515.96	508,950,091.24
减:所得税费用		77,800,367.51	60,028,881.08
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		525,831,148.45	448,921,210.16
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		525,831,148.45	448,921,210.16
(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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		525,831,148.45	448,921,210.16
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人: 邱淑兵

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

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,020,218,191.29	6,937,683,683.01
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		652,838.05	2,159,141.43
收到其他与经营活动有关的现金	十、七、78（1）	290,320,553.73	180,696,070.98
经营活动现金流入小计		8,311,191,583.07	7,120,538,895.42
购买商品、接受劳务支付的现金		3,420,175,975.31	3,106,534,493.83
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		1,318,193,573.49	1,160,412,246.53
支付的各项税费		794,571,050.01	719,394,139.53
支付其他与经营活动有关的现金	十、七、78（2）	894,802,090.48	952,983,124.19
经营活动现金流出小计		6,427,742,689.29	5,939,324,004.08
经营活动产生的现金流量净额		1,883,448,893.78	1,181,214,891.34
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		159,651.27	4,207.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,209,196.01	270,155.77

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	十、七、78(3)	75,240,629.65	160,897,823.05
投资活动现金流入小计		77,609,476.93	161,172,186.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		212,457,840.96	602,668,876.24
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	十、七、78(4)	11,062,333.61	76,738,168.12
投资活动现金流出小计		223,520,174.57	679,407,044.36
投资活动产生的现金流量净额		-145,910,697.64	-518,234,857.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		614,789.00	29,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		614,789.00	29,400,000.00
取得借款收到的现金		1,045,929,099.50	340,325,498.18
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,046,543,888.50	369,725,498.18
偿还债务支付的现金		342,578,835.87	127,000,482.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		157,346,115.38	117,730,750.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		153,735,072.34	111,130,022.21
支付其他与筹资活动有关的现金	十、七、78(6)	210,422,519.85	
筹资活动现金流出小计		710,347,471.10	244,731,232.72
筹资活动产生的现金流量净额		336,196,417.40	124,994,265.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-25,832,935.73	32,143,916.06
五、现金及现金等价物净增加额		2,047,901,677.81	820,118,214.98
加：期初现金及现金等价物余额		8,235,967,772.16	7,557,050,623.46
六、期末现金及现金等价物余额		10,283,869,449.97	8,377,168,838.44

公司负责人：邱淑兵

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

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现		1,831,281,877.79	1,607,430,939.86

金			
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		44,271,138.81	55,976,506.15
经营活动现金流入小计		1,875,553,016.60	1,663,407,446.01
购买商品、接受劳务支付的现金		333,572,721.74	352,893,603.14
支付给职工及为职工支付的现金		257,768,392.03	240,142,361.69
支付的各项税费		266,942,310.05	226,964,682.30
支付其他与经营活动有关的现金		123,253,778.98	121,586,363.29
经营活动现金流出小计		981,537,202.80	941,587,010.42
经营活动产生的现金流量净额		894,015,813.80	721,820,435.59
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		88,626,859.15	59,555,641.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,437.00	116,838.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		24,445,551.62	13,412,061.73
投资活动现金流入小计		113,122,847.77	73,084,541.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		76,679,190.27	54,689,615.02
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		76,679,190.27	54,689,615.02
投资活动产生的现金流量净额		36,443,657.50	18,394,925.99
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		300,000.00	106,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		300,000.00	106,000,000.00
偿还债务支付的现金		106,000,000.00	106,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,326,003.00	2,814,643.34
支付其他与筹资活动有关的现金		8,574,448.74	
筹资活动现金流出小计		116,900,451.74	108,814,643.34
筹资活动产生的现金流量净额		-116,600,451.74	-2,814,643.34

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		692,609.54	2,941.18
五、现金及现金等价物净增加额		814,551,629.10	737,403,659.42
加：期初现金及现金等价物余额		2,948,676,491.15	1,972,860,621.65
六、期末现金及现金等价物余额		3,763,228,120.25	2,710,264,281.07

公司负责人：邸淑兵

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

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	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		-2,386,775.71		883,982,024.14		5,572,003,769.22		9,831,569,428.09	5,714,834,061.35	15,546,403,489.44
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		-2,386,775.71		883,982,024.14		5,572,003,769.22		9,831,569,428.09	5,714,834,061.35	15,546,403,489.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-14,608,071.63				253,831,563.35		239,223,491.72	78,165,944.44	317,389,436.16
（一）综合收益总额							-14,608,071.63				624,128,534.09		609,520,462.46	352,521,117.42	962,041,579.88
（二）所有者投入和减少资本														614,789.00	614,789.00
1. 所有者投入的普通股														614,789.00	614,789.00
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															

2021 年半年度报告

(三) 利润分配																		-370,296,970.74		-370,296,970.74	-274,969,961.98	-645,266,932.72	
1. 提取盈余公积																							
2. 提取一般风险准备																							
3. 对所有者(或股东)的分配																		-370,296,970.74		-370,296,970.74	-274,969,961.98	-645,266,932.72	
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		-16,994,847.34		883,982,024.14									5,825,835,332.57		10,070,792,919.81	5,793,000,005.79	15,863,792,925.60	

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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		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

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		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
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)						21,092,411.38				123,858,925.87		144,951,337.25	60,022,040.72	204,973,377.97
(一) 综合收益总额						21,092,411.38				480,441,193.99		501,533,605.37	279,693,026.18	781,226,631.55
(二) 所有者投入和减少资本													29,400,000.00	29,400,000.00
1. 所有者投入的普通股													29,400,000.00	29,400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配										-356,582,268.12		-356,582,268.12	-249,070,985.46	-605,653,253.58
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-356,582,268.12		-356,582,268.12	-249,070,985.46	-605,653,253.58
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		97,067,968.63		812,632,940.51		5,092,353,131.89		9,380,024,451.47	5,485,169,804.87	14,865,194,256.34

公司负责人：邸淑兵

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

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,371,470,262.00				1,353,754,682.55				883,982,024.14	2,252,416,963.81	5,861,623,932.50
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				883,982,024.14	2,252,416,963.81	5,861,623,932.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										155,534,177.71	155,534,177.71
（一）综合收益总额										525,831,148.45	525,831,148.45
（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										-370,296,970.74	-370,296,970.74
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											-370,296,970.74	-370,296,970.74
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				883,982,024.14	2,407,951,141.52		6,017,158,110.21

项目	2020 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,371,470,262.00				1,353,754,682.55				812,632,940.51	1,966,857,479.29	5,504,715,364.35
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				812,632,940.51	1,966,857,479.29	5,504,715,364.35
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										92,338,942.04	92,338,942.04
（一）综合收益总额										448,921,210.16	448,921,210.16
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-356,582,268.12	-356,582,268.12
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-356,582,268.12	-356,582,268.12
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,371,470,262.00				1,353,754,682.55				812,632,940.51	2,059,196,421.33	5,597,054,306.39

公司负责人：邸淑兵

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2021年6月30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、市场管理部、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）、陵川参谷行中药材有限公司（以下简称陵川参谷行）、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）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九届董事会第三次会议于2021年8月24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公司及全部子公司，变动情况详见“第十节、八、合并范围的变更”，本公司在其他主体中的权益情况详见“第十节、九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本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

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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折算

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

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“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；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

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。

对于应收票据、应收账款、合同资产，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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，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

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。

应收款项融资

本集团将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项列报为应收款项融资。对于因销售商品、提供劳务等日常活动形成的应收款项融资，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减值损失的金额计量其损失准备。

当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1：应收票据

应收款项融资组合 2：应收账款

对划分为组合的应收款项融资，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。

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

详见第十节、五、10

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十节、五、10。

13. 应收款项融资

适用 不适用

详见第十节、五、10。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十节、五、10。

15. 存货

适用 不适用

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. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 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。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十节、五、10。

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十节、五、10。

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 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节、五、17。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见第十节、五、30。

22. 投资性房地产

不适用

23. 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%	4.85%-2.71%
机器设备	年限平均法	5-10	3%-5%	19.40%-9.50%
运输设备	年限平均法	4-6	3%-5%	24.25%-15.83%
办公设备及其他	年限平均法	3-8	3%-5%	32.33%-11.88%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见第十节、五、30。

(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

24. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见第十节、五、30。

25. 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。

26. 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节、五、30。

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

√适用 □不适用

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，在租赁期开始日，确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，详见第十节、五、34。

对于使用权资产，采用成本模式进行后续计量。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。并按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用。同时本集团需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理，第十节、五、30。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本集团选择简化处理，不确认使用权资产和租赁负债，并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。

29. 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节、五、30。

(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。

30. 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、使用权资产、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。

31. 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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

详见第十节、五、38。

33. 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。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：固定付款额、实质固定付款额及取决于指数或比率的可变租赁付款额等，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额。在租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将差额计入当期损益：（1）续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化等导致租赁期变化的，本集团根据新的租赁期重新确定租赁付款额，采用剩余租赁期间的租赁内含利率或重估日的增量借款利率作为修订后的折现率，重新计量租赁负债；（2）根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比率发生变动，本集团按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

35. 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。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- ③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- ①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

本集团生产制造分部商品销售以与客户签订合同（订单）已履行，当客户取得对商品或服务的控制权，即在客户收到货物并验收后，根据合同约定的价格扣除估计的折扣后确认销售收入。

本集团药品零售分部则以药品交付客户、系统显示商品转出并收到销售流水单、现金缴款单和刷卡记录清单的时间作为客户取得对商品或服务的控制权的时点确认销售收入。

提供广告服务的收入于提供服务的会计期间内确认收入。

（2）. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 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。

41. 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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(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

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本集团不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

①本集团作为承租人的，租赁的分拆采用简化处理，本集团对于租赁选择不分拆合同包含的租赁和非租赁部分，将各租赁部分及与其相关的非租赁部分分别合并为租赁进行会计处理。本集团发生的短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

②本集团作为出租人的，在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为出租人，对于经营租赁业务在租赁期内各个期间，本集团采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入，发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，对于融资租赁业务，对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。在各个期间内按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内的利息收入。本集团对取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益。

43. 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。

44. 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 2018 年 12 月 7 日颁布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号—租赁>的通知》(财会〔2018〕35 号)(下称“新租赁准则”)，并要求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	经第八届第二十一一次董事会与第八届第十五次监事会审议通过	本集团本次调整不追溯调整可比期间数据。对于新租赁准则首次执行日已存在的经营租赁合同，其中属于短期租赁和低价值资产租赁的选择简化处理，不确认使用权资产和租赁负债；其他所有租赁合同，本集团根据 2021 年 1 月 1 日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债和使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。对 2021 年 1 月 1 日资产负债表项目调

制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。		整包括：调增使用权资产 1,551,925,859.57 元，调增租赁负债 1,038,700,829.28 元，调增一年内到期的非流动负债 435,037,754.51 元，调减预付账款 71,067,905.93 元，调减长期待摊费用 7,119,369.85 元。另外，本集团于 2021 年 1 月 1 日采用简化处理的租赁合同最低租赁付款额为 71,944,561.86 元。
--	--	---

其他说明：

具体会计政策详见第十节、五、28、34、42 所述。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	8,349,450,524.45	8,349,450,524.45	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,500,000.00	1,500,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	249,350,633.89	249,350,633.89	
应收账款	1,141,207,526.69	1,141,207,526.69	
应收款项融资	215,872,234.04	215,872,234.04	
预付款项	264,886,100.93	193,818,195.00	-71,067,905.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	89,891,550.77	89,891,550.77	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6,060,568,229.46	6,060,568,229.46	
合同资产			
持有待售资产	11,460,634.14	11,460,634.14	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	142,702,824.15	142,702,824.15	
流动资产合计	16,526,890,258.52	16,455,822,352.59	-71,067,905.93
非流动资产：			
发放贷款和垫款			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	15,029,824.20	15,029,824.20	
其他权益工具投资	5,140,114.92	5,140,114.92	
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	4,081,321,964.92	4,081,321,964.92	
在建工程	127,941,952.46	127,941,952.46	
生产性生物资产	3,762,282.45	3,762,282.45	
油气资产			
使用权资产		1,551,925,859.57	1,551,925,859.57
无形资产	642,784,777.62	642,784,777.62	
开发支出			
商誉	43,489,279.70	43,489,279.70	
长期待摊费用	183,394,927.65	176,275,557.80	-7,119,369.85
递延所得税资产	160,652,877.74	160,652,877.74	
其他非流动资产	47,014,102.06	47,014,102.06	
非流动资产合计	5,310,622,103.72	6,855,428,593.44	1,544,806,489.72
资产总计	21,837,512,362.24	23,311,250,946.03	1,473,738,583.79
流动负债：			
短期借款	423,750,000.00	423,750,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	100,000,000.00	100,000,000.00	
应付账款	2,764,623,799.69	2,764,623,799.69	
预收款项			
合同负债	350,876,003.75	350,876,003.75	
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	361,633,713.17	361,633,713.17	
应交税费	167,913,544.54	167,913,544.54	
其他应付款	554,621,930.41	554,621,930.41	
其中：应付利息	14,508,700.00	14,508,700.00	
应付股利	15,344,072.85	15,344,072.85	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	3,631,966.54	3,631,966.54	
一年内到期的非流动负债	828,298,884.88	1,263,336,639.39	435,037,754.51

其他流动负债	42,997,462.27	42,997,462.27	
流动负债合计	5,598,347,305.25	6,033,385,059.76	435,037,754.51
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	483,226,777.22	483,226,777.22	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,038,700,829.28	1,038,700,829.28
长期应付款	12,935,900.00	12,935,900.00	
长期应付职工薪酬	1,207,742.47	1,207,742.47	
预计负债	262,500.00	262,500.00	
递延收益	188,216,086.91	188,216,086.91	
递延所得税负债	6,912,560.95	6,912,560.95	
其他非流动负债			
非流动负债合计	692,761,567.55	1,731,462,396.83	1,038,700,829.28
负债合计	6,291,108,872.80	7,764,847,456.59	1,473,738,583.79
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	-2,386,775.71	-2,386,775.71	
专项储备			
盈余公积	883,982,024.14	883,982,024.14	
一般风险准备			
未分配利润	5,572,003,769.22	5,572,003,769.22	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	9,831,569,428.09	9,831,569,428.09	
少数股东权益	5,714,834,061.35	5,714,834,061.35	
所有者权益（或股东权益）合计	15,546,403,489.44	15,546,403,489.44	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	21,837,512,362.24	23,311,250,946.03	1,473,738,583.79

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本集团对于新租赁准则首次执行日已存在的经营租赁合同，其中属于短期租赁和低价值资产租赁的选择简化处理，不确认使用权资产和租赁负债；其他所有租赁合同，本公司根据2021年1月1日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债和使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。对2021年1月1日资产负债表项目调整包括：调增使用权资产1,551,925,859.57元，调增租赁

负债 1,038,700,829.28 元，调增一年内到期的非流动负债 435,037,754.51 元，调减预付账款 71,067,905.93 元，调减长期待摊费用 7,119,369.85 元。另外，本公司于 2021 年 1 月 1 日采用简化处理的租赁合同最低租赁付款额为 71,944,561.86 元。

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,948,676,491.15	2,948,676,491.15	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	46,010,618.17	46,010,618.17	
应收账款	29,287,931.48	29,287,931.48	
应收款项融资	151,528,198.76	151,528,198.76	
预付款项	13,619,461.06	13,619,461.06	
其他应收款	1,557,654.78	1,557,654.78	
其中：应收利息			
应收股利	102,000.00	102,000.00	
存货	1,598,666,383.67	1,598,666,383.67	
合同资产			
持有待售资产	7,650,000.00	7,650,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,492,595.59	11,492,595.59	
流动资产合计	4,808,489,334.66	4,808,489,334.66	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	696,424,716.62	696,424,716.62	
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	1,119,300,923.28	1,119,300,923.28	
在建工程	14,308,967.95	14,308,967.95	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		19,587,830.04	19,587,830.04
无形资产	110,602,451.73	110,602,451.73	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,509,870.40	3,509,870.40	
递延所得税资产	76,249,742.75	76,249,742.75	
其他非流动资产	4,081,112.40	4,081,112.40	

非流动资产合计	2,024,477,785.13	2,044,065,615.17	19,587,830.04
资产总计	6,832,967,119.79	6,852,554,949.83	19,587,830.04
流动负债：			
短期借款	149,000,000.00	149,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	403,141,133.03	403,141,133.03	
预收款项			
合同负债	108,219,080.70	108,219,080.70	
应付职工薪酬	172,160,825.20	172,160,825.20	
应交税费	54,676,552.87	54,676,552.87	
其他应付款	54,793,284.20	54,793,284.20	
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		4,371,878.21	4,371,878.21
其他流动负债	14,068,480.49	14,068,480.49	
流动负债合计	956,059,356.49	960,431,234.70	4,371,878.21
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		15,215,951.83	15,215,951.83
长期应付款			
长期应付职工薪酬	1,207,742.47	1,207,742.47	
预计负债			
递延收益	14,076,088.33	14,076,088.33	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,283,830.80	30,499,782.63	15,215,951.83
负债合计	971,343,187.29	990,931,017.33	19,587,830.04
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	883,982,024.14	883,982,024.14	

未分配利润	2,252,416,963.81	2,252,416,963.81	
所有者权益（或股东权益）合计	5,861,623,932.50	5,861,623,932.50	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,832,967,119.79	6,852,554,949.83	19,587,830.04

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

本公司对于新租赁准则首次执行日已存在的租赁合同，其中属于短期租赁和低价值资产租赁的选择简化处理，不确认使用权资产和租赁负债；其他所有租赁合同，本公司根据2021年1月1日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债和使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。对2021年1月1日资产负债表项目调整包括：调增使用权资产19,587,830.04元，调增租赁负债15,215,951.83元，调增一年内到期的非流动负债4,371,878.21元。

(4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

说明：本公司境外经营实体根据当地适用税率计缴各项税金。

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 本公司于2020年10月21日继续取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202011002971），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2020年至2022年企业所得税按15%计缴。

(2) 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2020年和2018年继续取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号分别为GR202011005659和GR201811003279), 该证书的有效期限为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定, 报告期内同仁堂科技及北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司适用的企业所得税税率为15%。

(3) 本公司之孙公司北京同仁堂安徽中药材有限公司于2019年取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GR201934000114), 该证书的有效期限为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定, 报告期内北京同仁堂安徽中药材有限公司适用的企业所得税税率为15%。

(4) 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年第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, 本公司之孙公司北京同仁堂科技发展成都有限公司(以下简称: 同仁堂成都)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, 同意北京同仁堂科技发展成都有限公司2021年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。

(5) 根据财政部、税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告[2019]39号)的相关规定, 本公司之孙公司北京同仁堂世纪广告有限公司作为生产性服务企业, 自2019年4月1日至2021年12月31日, 按照当期可抵扣进项税额加计10%, 抵减增值税应纳税额。

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	5,647,852.81	4,334,695.91
其中: 人民币	4,941,623.32	3,581,391.34
港币	325,390.43	402,304.33
澳元	150,915.48	164,231.50
加元	28,298.06	19,519.15
新币	57,303.40	44,100.82
澳门元	78,398.97	64,233.90
文莱币	16,739.36	17,249.32
兹罗提	17,958.38	13,630.98
美元	15,894.96	16,142.21

欧元	6,136.68	3,516.88
捷克克朗	2,325.89	1,171.85
韩元	2,487.15	5,239.44
迪拉姆	4,290.31	1,873.08
英镑	27.45	27.83
日元	62.97	63.28
银行存款	10,270,084,908.59	8,242,755,240.71
其中：人民币	8,612,178,446.95	6,689,441,179.34
港币	1,460,153,935.05	1,407,697,191.89
新币	23,312,425.87	23,651,404.45
日元	0.18	106,018.39
加元	26,656,944.20	25,466,370.55
澳元	26,557,950.77	25,850,455.60
澳门元	77,748,792.90	23,254,449.40
美元	27,455,992.46	31,282,984.67
新西兰元	6,460,584.86	7,647,592.30
迪拉姆	3,889,214.60	3,507,468.85
欧元	2,758,058.19	1,687,731.97
瑞典克朗	836,656.06	700,464.97
瑞士法郎	561,052.35	1,527,953.63
韩元	107,333.41	195,386.20
兹罗提	50,257.18	46,153.29
文莱币	851,431.35	566,595.12
英镑	77,644.37	80,933.56
捷克克朗	428,187.84	44,906.53
其他货币资金	8,566,456.48	102,360,587.83
其中：人民币	8,566,456.48	102,360,587.83
合计	10,284,299,217.88	8,349,450,524.45
其中：存放在境外的款项总额	1,649,308,789.82	1,539,090,664.90

其他说明：

期末货币资金中包括司法冻结资金 429,767.91 元，详见第十节、七、50。

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	-	1,500,000.00
其中：		
银行理财产品	-	1,500,000.00
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	-	1,500,000.00

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	326,790,317.87	249,350,633.89
商业承兑票据	-	-
合计	326,790,317.87	249,350,633.89

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,192,806,268.69

1 至 2 年	125,259,756.26
2 至 3 年	42,498,836.72
3 年以上	
3 至 4 年	44,520,976.07
4 至 5 年	15,320,572.57
5 年以上	68,273,130.84
减：坏账准备	-187,542,436.27
合计	1,301,137,104.88

(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	69,866,196.08	4.69	53,823,864.21	77.04	16,042,331.87	70,058,524.39	5.34	55,634,972.46	79.41	14,423,551.93
其中：										
按组合计提坏账准备	1,418,813,345.07	95.31	133,718,572.06	9.42	1,285,094,773.01	1,241,056,568.59	94.66	114,272,593.83	9.21	1,126,783,974.76
其中：										
银联医保机构类客户	169,729,236.51	11.40			169,729,236.51	159,885,829.45	12.19			159,885,829.45
其他客户	1,249,084,108.56	83.91	133,718,572.06	10.71	1,115,365,536.50	1,081,170,739.14	82.47	114,272,593.83	10.57	966,898,145.31
合计	1,488,679,541.15	/	187,542,436.27	/	1,301,137,104.88	1,311,115,092.98	/	169,907,566.29	/	1,141,207,526.69

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
河北神草医药有限责任公司	14,125,912.00	329,836.48	2.33	存在回收风险
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
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
河南华益药业有限责任公司	5,999,901.27	5,999,901.27	100.00	预计无法收回
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
DONG A PHARMACEUTICAL TRADING CO.,LTD	3,287,418.94	3,287,418.94	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
焦作市医保中心	2,406,700.00	355,671.59	14.78	预计无法收回
山东省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
广西平安堂药业有限责任公司	2,113,258.46	2,113,258.46	100.00	预计无法收回

四川省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
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
山西自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
四川省元宝生态资源开发有限公司	1,283,269.00	1,283,269.00	100.00	预计无法收回
湖北省同仁药业有限公司	1,234,500.17	1,234,500.17	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
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
河南厚本商贸有限公司	834,353.82	834,353.82	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
青岛百利恒商贸有限公司（原河北天惠）	462,171.88	462,171.88	100.00	预计无法收回
北京同仁堂非洲有限公司所有应收款项	356,639.65	161,411.71	45.26	子公司清算中
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
唐海鑫龙医药有限责任公司	243,799.39	243,799.39	100.00	预计无法收回
合计	69,866,196.08	53,823,864.21	77.04	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：其他客户

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
一年以内	1,010,333,192.53	29,443,300.08	2.91
1至2年	123,386,180.46	9,946,609.11	8.06
2至3年	38,689,623.48	18,470,427.49	47.74
3至4年	39,871,684.80	39,060,621.11	97.97
4至5年	10,158,538.31	10,152,725.29	99.94
5年以上	26,644,888.98	26,644,888.98	100.00
合计	1,249,084,108.56	133,718,572.06	10.71

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	169,907,566.29	23,670,385.15	4,773,843.34	801,779.32	-459,892.51	187,542,436.27
合计	169,907,566.29	23,670,385.15	4,773,843.34	801,779.32	-459,892.51	187,542,436.27

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	801,779.32

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 396,598,665.50 元，占应收账款期末余额合计数的比例 26.64%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,219,381.82 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，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其对太原市医疗保险管理服务中心的收款权为质押取得借款 10,000,000.00 元，借款期限为 2021 年 6 月 29 日至 2022 年 6 月 16 日，借款利率为 4.50%。截至 2021 年 6 月 30 日该笔借款余额为 10,000,000.00 元。质押物情况详见第十节、七、81。

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	255,548,647.34	215,872,234.04
合计	255,548,647.34	215,872,234.04

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

(1) 本集团视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，故将该部分银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(2) 本集团无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于2021年6月30日，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。

(3) 截止2021年6月30日本集团已背书或贴现但尚未到期的银行承兑汇票金额187,950,968.32元。

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	151,249,904.55	88.53	175,949,027.74	90.77
1至2年	15,417,037.08	9.02	13,717,130.66	7.08
2至3年	2,604,563.82	1.52	2,395,433.17	1.24
3年以上	1,586,400.57	0.93	1,756,603.43	0.91
合计	170,857,906.02	100.00	193,818,195.00	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36,656,890.20元，占预付款项期末余额合计数的比例21.45%。

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	96,685,155.21	89,891,550.77
合计	96,685,155.21	89,891,550.77

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(4). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	72,230,258.91
1 至 2 年	10,260,407.69
2 至 3 年	3,363,053.03
3 年以上	
3 至 4 年	3,305,367.40
4 至 5 年	5,366,021.64
5 年以上	10,666,309.36
坏账准备	-8,506,262.82
合计	96,685,155.21

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	9,506,621.01	20,380,677.69
押金	69,885,139.14	62,824,606.67
保证金	9,976,127.78	5,046,610.39
备用金	9,047,016.10	6,839,570.57
代垫款	6,776,514.00	3,041,293.46
合计	105,191,418.03	98,132,758.78

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	2,434,917.96	5,416,998.05	389,292.00	8,241,208.01
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-297,698.94	297,698.94		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	590,070.09			590,070.09
本期转回		319,015.28		319,015.28
本期转销		6,000.00		6,000.00
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	2,727,289.11	5,389,681.71	389,292.00	8,506,262.82

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	8,241,208.01	590,070.09	319,015.28	6,000.00		8,506,262.82
合计	8,241,208.01	590,070.09	319,015.28	6,000.00		8,506,262.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	6,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
阿里健康信息技术科技有限公司	保证金	3,956,527.88	一年以内	3.76	197,826.39
渭南经济技术开发区财政局	保证金	3,000,000.00	3至4年	2.85	
范福生	往来款	2,508,153.71	一年以内	2.38	55,979.33
北京博大开拓热力有限公司	押金	1,776,100.00	一年以内、3至4年、5年以上	1.69	38,975.01
沈阳市浑南区人力资源和社会保障局	保证金	1,305,700.00	1至2年	1.24	
合计	/	12,546,481.59	/	11.92	292,780.73

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,243,401,986.86	37,602,679.51	2,205,799,307.35	2,434,165,417.72	33,144,108.95	2,401,021,308.77
在产品	731,619,890.47	44,565,358.82	687,054,531.65	653,029,585.75	46,410,058.54	606,619,527.21
库存商品	3,084,815,808.85	192,793,883.01	2,892,021,925.84	3,215,647,943.70	201,806,469.11	3,013,841,474.59
周转材料						
消耗性生物资产						

合同履约成本						
低值易耗品	22,177,122.70		22,177,122.70	23,784,195.36		23,784,195.36
委托加工物资	5,278.51		5,278.51	2,286,377.44		2,286,377.44
材料物资和包装物	22,400,695.09	3,726,140.74	18,674,554.35	16,741,486.83	3,726,140.74	13,015,346.09
合计	6,104,420,782.48	278,688,062.08	5,825,732,720.40	6,345,655,006.80	285,086,777.34	6,060,568,229.46

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	33,144,108.95	4,458,570.56				37,602,679.51
在产品	46,410,058.54			1,844,699.72		44,565,358.82
库存商品	201,806,469.11	40,648,452.65		49,661,038.75		192,793,883.01
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
材料物资和包装物	3,726,140.74					3,726,140.74
合计	285,086,777.34	45,107,023.21		51,505,738.47		278,688,062.08

(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

计提依据：

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	预计售价减预计成本及销售费用	--
在产品	预计售价减预计成本及销售费用	生产耗用
库存商品	预计售价减销售费用	对外销售
材料物资和包装物	预计售价减预计成本及销售费用	--

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、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
合同取得成本		
应收退货成本		
进项税额等	114,301,363.77	137,376,116.49
预缴所得税	412,400.08	974,767.30
其他	5,817,320.90	4,351,940.36
合计	120,531,084.75	142,702,824.15

其他说明：

无

14、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

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、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		
一、合营企业										
耀康国际有限公司	7,655,453.42			120,918.50	-105,291.24					7,671,080.68
北京同仁堂（马来西亚）有限公司	5,509,309.98			-41,825.83	-259,560.98					5,207,923.17
北京同仁堂（泰国）有限公司	1,865,060.80			91,771.50	-265,191.68					1,691,640.62
北京同仁堂（泰文隆）有限公司										
小计	15,029,824.20			170,864.17	-630,043.90					14,570,644.47
二、联营企业										
北京同仁堂福建药业连锁有限公司										
北京同仁堂（香港）有限公司										
小计										
合计	15,029,824.20			170,864.17	-630,043.90					14,570,644.47

其他说明

(1) 对北京同仁堂（泰文隆）有限公司、北京同仁堂福建药业连锁有限公司、北京同仁堂（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。

(2) 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。

18、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-成本	12,332,964.37	12,332,964.37
上市公司股票-累计公允价值变动	-5,767,828.00	-6,842,785.00
上市公司股票-外币报表折算差额	-409,634.18	-350,064.45
合计	6,155,502.19	5,140,114.92

说明：按公允价值计量的其他权益工具投资为北京同仁堂国药有限公司（以下简称同仁堂国药）购买在香港联交所上市的华润医药集团有限公司的股票。

(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

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、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	3,960,740,249.77	4,081,321,964.92
固定资产清理		
合计	3,960,740,249.77	4,081,321,964.92

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	3,682,113,635.91	2,072,277,431.42	110,278,690.46	250,649,267.71	6,115,319,025.50
2. 本期增加金额	2,521,077.87	17,588,723.88	191,390.64	7,412,654.30	27,713,846.69
(1) 购置	4,660,993.21	9,690,357.80	252,957.57	7,356,110.02	21,960,418.60
(2) 在建工程转入	200,785.93	8,463,741.66		702,992.96	9,367,520.55
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	-2,340,701.27	-565,375.58	-61,566.93	-646,448.68	-3,614,092.46
3. 本期减少金额	948,115.36	27,312,685.49	1,065,872.77	3,582,384.71	32,909,058.33
(1) 处置或报废	948,115.36	27,312,685.49	1,065,872.77	3,582,384.71	32,909,058.33
4. 期末余额	3,683,686,598.42	2,062,553,469.81	109,404,208.33	254,479,537.30	6,110,123,813.86
二、累计折旧					
1. 期初余额	747,137,158.58	966,898,547.60	75,224,957.74	167,303,675.42	1,956,564,339.34
2. 本期增加金额	49,489,320.98	75,321,895.28	5,721,915.66	14,705,519.09	145,238,651.01
(1) 计提	50,315,877.65	75,720,484.01	5,763,383.76	15,226,636.24	147,026,381.66
(2) 其他增加	-826,556.67	-398,588.73	-41,468.10	-521,117.15	-1,787,730.65
3. 本期减少金额	930,701.01	24,517,014.57	1,019,079.13	3,329,974.04	29,796,768.75
(1) 处置或报废	930,701.01	24,517,014.57	1,019,079.13	3,329,974.04	29,796,768.75
4. 期末余额	795,695,778.55	1,017,703,428.31	79,927,794.27	178,679,220.47	2,072,006,221.60
三、减值准备					
1. 期初余额	46,011,477.29	30,568,576.02	469,195.15	383,472.78	77,432,721.24
2. 本期增加金额		-36,490.91		-8,303.80	-44,794.71
(1) 计提					
(2) 其他增加		-36,490.91		-8,303.80	-44,794.71
3. 本期减少金额		10,584.04			10,584.04
(1) 处置或报废		10,584.04			10,584.04
4. 期末余额	46,011,477.29	30,521,501.07	469,195.15	375,168.98	77,377,342.49
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,841,979,342.58	1,014,328,540.43	29,007,218.91	75,425,147.85	3,960,740,249.77
2. 期初账面价值	2,888,965,000.04	1,074,810,307.80	34,584,537.57	82,962,119.51	4,081,321,964.92

(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
科技大兴中药加工基地	336,967,610.52	产权证书尚在办理中
大兴生产基地厂房	553,900,494.48	产权证书尚在办理中
大兴前处理厂房	115,160,722.73	产权证书尚在办理中
安国中药材加工办公楼及厂房	67,707,542.64	产权证书尚在办理中
安国物流厂房	67,820,867.35	产权证书尚在办理中
唐山营养保健品公司胶剂项目	50,099,430.30	产权证书尚在办理中

成都公司厂房	22,641,698.90	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 9,052,776.71 元，详见第十节、七、81。

固定资产清理

适用 不适用

22、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	166,393,672.73	127,941,952.46
工程物资		
合计	166,393,672.73	127,941,952.46

其他说明:

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
辽宁鹿胶生产基地	74,264,222.55		74,264,222.55	54,441,684.36		54,441,684.36
河北滦南生产基地建设项目	31,995,724.47		31,995,724.47	28,844,135.82		28,844,135.82
佛山药店总部基地建设项目	29,895,647.51		29,895,647.51	21,340,733.07		21,340,733.07
中药原粉灭菌新技术项目	12,400,587.38		12,400,587.38	12,400,587.38		12,400,587.38
工业炉灶及专用设备	3,465,326.03		3,465,326.03	3,605,023.50		3,605,023.50
粤东西区办公楼	1,712,055.75	1,712,055.75		1,712,055.75	1,712,055.75	
同仁堂唐山保健品				6,830.19		6,830.19
其他设备	11,263,145.90		11,263,145.90	2,208,847.78		2,208,847.78
其他工程	3,109,018.89		3,109,018.89	5,094,110.36		5,094,110.36
合计	168,105,728.48	1,712,055.75	166,393,672.73	129,654,008.21	1,712,055.75	127,941,952.46

(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
辽宁鹿胶生产基地	136,000,000.00	54,441,684.36	19,822,538.19			74,264,222.55	74.32	88.74				自筹
河北滦南生产基地建设项目	50,000,000.00	28,844,135.82	3,151,588.65			31,995,724.47	89.29	97.00				自筹
佛山药店总部基地建设项目	54,280,000.00	21,340,733.07	8,554,914.44			29,895,647.51	55.07	70.00				自筹
中药原粉灭菌新技术项目	30,800,000.00	12,400,587.38				12,400,587.38	66.69	57.00				自筹
合计	271,080,000.00	117,027,140.63	31,529,041.28			148,556,181.91	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、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
	未成熟林业	类别	未成熟性林麝	成熟性林麝	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额	140,400.00		817,426.00	3,716,690.17					4,674,516.17
2. 本期增加金额	7,640.00		136,984.76						144,624.76
(1) 外购	7,640.00								7,640.00
(2) 自行培育			136,984.76						136,984.76
3. 本期减少金额				358,026.29					358,026.29
(1) 处置				358,026.29					358,026.29
(2) 其他									
(3) 结转成熟性林麝									
4. 期末余额	148,040.00		954,410.76	3,358,663.88					4,461,114.64
二、累计折旧									
1. 期初余额				912,233.72					912,233.72
2. 本期增加金额				226,857.31					226,857.31
(1) 计提				226,857.31					226,857.31
3. 本期减少金额				49,820.36					49,820.36
(1) 处置				49,820.36					49,820.36
(2) 其他									
4. 期末余额				1,089,270.67					1,089,270.67
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	148,040.00		954,410.76	2,269,393.21					3,371,843.97
2. 期初账面价值	140,400.00		817,426.00	2,804,456.45					3,762,282.45

(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

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋建筑物	土地	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,504,335,020.70	47,590,838.87	1,551,925,859.57
2. 本期增加金额	153,882,916.63		153,882,916.63
3. 本期减少金额	13,348,668.09		13,348,668.09
4. 期末余额	1,644,869,269.24	47,590,838.87	1,692,460,108.11
二、累计折旧			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	210,427,501.52	4,474,506.56	214,902,008.08
(1) 计提	210,427,501.52	4,474,506.56	214,902,008.08
3. 本期减少金额	11,589,160.71		11,589,160.71
(1) 处置			
(2) 合同到期或终止	11,589,160.71		11,589,160.71
4. 期末余额	198,838,340.81	4,474,506.56	203,312,847.37
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	1,446,030,928.43	43,116,332.31	1,489,147,260.74
2. 期初账面价值	1,504,335,020.70	47,590,838.87	1,551,925,859.57

其他说明：

无

26、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	702,253,501.95	2,000,048.70	757,887.13	57,468,389.81	29,168,323.26	791,648,150.85
2. 本期增加金额	-1,756,711.82			2,525,656.59	-305,001.62	463,943.15
(1) 购置				2,525,656.59		2,525,656.59
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加	-1,756,711.82				-305,001.62	-2,061,713.44
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	700,496,790.13	2,000,048.70	757,887.13	59,994,046.40	28,863,321.64	792,112,094.00
二、累计摊销						

1. 期初余额	87,400,706.71	1,913,388.23	757,887.13	34,183,144.85	24,608,246.31	148,863,373.23
2. 本期增加金额	7,122,279.38	4,755.56		3,889,506.30	287,658.62	11,304,199.86
(1) 计提	7,371,784.55	4,755.56		3,889,506.30	541,981.90	11,808,028.31
(2) 其他增加	-249,505.17				-254,323.28	-503,828.45
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	94,522,986.09	1,918,143.79	757,887.13	38,072,651.15	24,895,904.93	160,167,573.09
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	605,973,804.04	81,904.91		21,921,395.25	3,967,416.71	631,944,520.91
2. 期初账面价值	614,852,795.24	86,660.47		23,285,244.96	4,560,076.95	642,784,777.62

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

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
科技大兴中药加工基地	178,616,398.48	产权证书尚在办理中

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 2021 年 6 月 30 日，本集团无通过内部研发形成的无形资产。

(2) 其他为同仁堂国药与无形资产相关的外币报表折算差额。

27、开发支出

□适用 √不适用

28、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	境外子公司汇率变化的影响	处置	境外子公司汇率变化的影响	

大宏贸易有限公司	41,591,065.50		-469,480.90			41,121,584.60
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	44,723,779.70		-469,480.90			44,254,298.80

(2). 商誉减值准备

√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
		计提		处置		
北京同仁堂科技发展成都有限公司	1,234,500.00					1,234,500.00
合计	1,234,500.00					1,234,500.00

(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

(1) 自 2015 年收购大宏贸易有限公司（以下简称：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。于 2021 年 6 月 30 日，分配到同仁堂国药分部和其他业务分部的商誉分别为 41,121,584.60 元和 3,132,714.20 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，依据管理层批准的五年期财政预算。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% 和 0% 的估计增长率作出推算。大宏贸易和同仁堂成都在使用价值的计算中使用的其他关键假设还包括计算现金流量预测分别使用 16% (2020 年:16%) 及 12% (2020 年:12%) 的贴现率。管理层确定大宏贸易五年期财政预算的年销量增长率为 0% 至 21% (2020 年:0% 至 21%) 是一个关键假设。每期的销量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。

(2) 同仁堂成都在进行减值测试时，采用预计未来现金流量的现值确定其可收回金额，并计提减值准备 1,234,500.00 元。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、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	172,445,367.17	12,296,639.74	35,352,670.62		149,389,336.29
租赁费	3,747,570.69	413,076.45	815,076.65		3,345,570.49

其他	82,619.94	30,000.00	49,895.68		62,724.26
合计	176,275,557.80	12,739,716.19	36,217,642.95		152,797,631.04

其他说明：
无

30、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	315,420,734.42	54,273,479.03	355,510,198.90	60,284,970.95
内部交易未实现利润	317,231,546.13	68,716,609.76	295,416,104.83	46,682,233.05
可抵扣亏损	19,876,811.59	4,265,531.96	13,305,302.34	3,279,805.57
无形资产摊销	5,899,461.77	884,919.27	4,760,892.19	714,133.83
应付职工薪酬	96,401,362.26	14,460,204.33	99,263,818.11	14,889,572.72
固定资产加速折旧	96,495.87	26,053.56	94,736.11	25,578.63
销售折让及市场拓展费	181,813,917.43	27,272,087.61	204,314,116.30	30,647,117.45
政府补助	27,063,232.64	4,059,484.90	14,076,088.33	2,111,413.25
党建工作经费	9,118,220.86	1,367,733.13	7,374,628.82	1,106,194.32
其他	1,321,743.30	440,936.93	3,055,078.95	911,857.97
合计	974,243,526.27	175,767,040.48	997,170,964.88	160,652,877.74

(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	38,634,382.77	6,166,868.47	32,907,484.56	5,716,048.30
企业合并形成的公允价值变动	6,442,413.12	966,361.98	7,976,751.00	1,196,512.65
合计	45,076,795.89	7,133,230.45	40,884,235.56	6,912,560.95

(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	248,405,424.99	200,104,629.73
可抵扣亏损	295,260,188.30	272,026,366.38
合计	543,665,613.29	472,130,996.11

(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
2021年	5,352,437.18	9,713,525.21	
2022年	18,381,860.52	18,695,150.72	
2023年	66,784,037.72	73,309,941.43	
2024年	58,750,523.97	62,844,628.91	
2025年	52,989,519.31	57,330,744.69	
2026年及以后	93,001,809.60	50,132,375.42	
合计	295,260,188.30	272,026,366.38	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付土地租金	21,844,000.00		21,844,000.00	21,844,000.00	-	21,844,000.00
预付工程及设备款	40,572,796.14		40,572,796.14	25,170,102.06	-	25,170,102.06
预付试验检测费						
北京同仁堂唐山中医院	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	-
合计	64,416,796.14	2,000,000.00	62,416,796.14	49,014,102.06	2,000,000.00	47,014,102.06

其他说明：

无

32、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	13,000,000.00	9,500,000.00
抵押借款		
保证借款		2,250,000.00

信用借款	760,700,000.00	327,000,000.00
委托借款	85,300,000.00	85,000,000.00
合计	859,000,000.00	423,750,000.00

短期借款分类的说明:

(1) 委托借款中 43,300,000.00 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,其中 43,000,000.00 元借款期限为 2020 年 11 月 12 日至 2021 年 11 月 12 日,300,000.00 元借款期限为 2021 年 2 月 8 日至 2022 年 1 月 19 日。贷款利率按以下方式确定:以定价基准加浮动点数确定,其中定价基准为每笔贷款合同生效日(提款日/合同生效日)前一工作日全国银行间同业拆借中心最新公布的 1 年期(1 年期/5 年期以上)贷款市场报价利率(LPR),浮动点数为减(加/减)37 个基点(一个基点为 0.01%)。如利率确定日前一工作日全国银行间同业拆借中心未公布相应期限的贷款市场报价利率,则以全国银行间同业拆借中心再上一工作日公布的贷款市场报价利率为准,以此类推。

(2) 委托借款中 32,000,000.00 元系中国北京同仁堂(集团)有限责任公司委托中国工商银行股份有限公司向本公司之子公司同仁堂科技提供的委托借款,借款期限为 2020 年 11 月 12 日至 2021 年 11 月 12 日。贷款利率按以下方式确定:以定价基准加浮动点数确定,其中定价基准为每笔贷款提款日(提款日/合同生效日)前一工作日全国银行间同业拆借中心最新公布的 1 年期(1 年期/5 年期以上)贷款市场报价利率(LPR),浮动点数为减(加/减)37 个基点(一个基点为 0.01%)。如利率确定日前一工作日全国银行间同业拆借中心未公布相应期限的贷款市场报价利率,则以全国银行间同业拆借中心再上一工作日公布的贷款市场报价利率为准,以此类推。

(3) 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 2020 年 11 月 27 日至 2021 年 11 月 27 日,协议利率以委托贷款发放日同期基准利率为基础下浮 20%后确定协议利率。

(4) 质押借款中 3,000,000.00 元系本公司之孙公司北京同仁堂科技发展成都有限公司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。

(5) 质押借款 10,000,000.00 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其对太原市医疗保险管理服务中心的收款权为质押取得借款 10,000,000.00 元,借款期限为 2021 年 6 月 29 日至 2022 年 6 月 16 日,借款利率为 4.50%。截至 2021 年 6 月 30 日该笔应收账款账面价值为 6,260,107.78 元,该笔借款余额为 10,000,000.00 元。质押物情况详见第十节、七、81。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位:元币种:人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、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	2,846,594,166.58	2,561,921,859.31
工程款	76,731,570.19	192,715,761.33
制作费等其他款项	14,739,113.74	9,986,179.05
合计	2,938,064,850.51	2,764,623,799.69

(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

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	446,757,235.41	350,480,278.65
其他	2,157,009.04	395,725.10
减：计入其他非流动负债的合同负债		
合计	448,914,244.45	350,876,003.75

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、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	359,391,711.91	1,287,429,407.23	1,222,275,920.91	424,545,198.23
二、离职后福利-设定提存计划	1,714,738.78	109,958,388.09	107,820,180.59	3,852,946.28
三、辞退福利	527,262.48		407,497.12	119,765.36
四、一年内到期的其他福利				
合计	361,633,713.17	1,397,387,795.32	1,330,503,598.62	428,517,909.87

(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	199,888,388.55	1,087,298,487.24	1,025,056,303.95	262,130,571.84
二、职工福利费	-	30,319,570.76	30,319,570.76	-
三、社会保险费	97,015,467.68	81,747,319.39	78,764,524.16	99,998,262.91
其中：医疗保险费	2,707,554.23	65,982,940.37	66,235,022.38	2,455,472.22
工伤保险费	21,532.00	3,090,350.96	3,031,865.13	80,017.83
生育保险费	4,266.36	1,018,884.67	986,309.03	36,842.00
补充医疗保险	94,282,115.09	11,655,143.39	8,511,327.62	97,425,930.86
四、住房公积金	30,867.00	66,050,742.36	66,160,071.83	-78,462.47
五、工会经费和职工教育经费	62,456,988.68	22,013,287.48	21,975,450.21	62,494,825.95
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	359,391,711.91	1,287,429,407.23	1,222,275,920.91	424,545,198.23

(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	1,635,932.60	105,460,153.36	103,357,990.62	3,738,095.34
2、失业保险费	78,806.18	4,498,234.73	4,462,189.97	114,850.94
3、企业年金缴费				
合计	1,714,738.78	109,958,388.09	107,820,180.59	3,852,946.28

说明：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。

其他说明：

√适用 □不适用

辞退福利

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
一年内支付的内退计划	527,262.48	-	407,497.12	119,765.36

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。

40、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	75,467,437.92	44,421,484.00
消费税	1,016,616.17	2,536,818.98
营业税		
企业所得税	107,491,667.15	99,567,309.13
个人所得税	3,787,019.72	15,001,936.40
城市维护建设税	5,005,846.82	2,986,549.74
教育费附加	3,626,743.83	2,192,779.41
房产税	213,888.95	245,943.68
印花税	639,232.46	861,608.03
地方各项基金	475,165.98	89,610.85
土地使用税	1,159.52	4,334.32
车船税	5,170.00	5,170.00
合计	197,729,948.52	167,913,544.54

其他说明：
无

41、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	31,907,733.35	14,508,700.00
应付股利	494,294,417.45	15,344,072.85
其他应付款	535,341,758.24	524,769,157.56
合计	1,061,543,909.04	554,621,930.41

其他说明：
无

应付利息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	31,900,000.00	14,500,000.00
短期借款应付利息	7,733.35	8,700.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	31,907,733.35	14,508,700.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	195,730,105.80	
应付其他普通股股利	176,083,664.94	
同仁堂科技应付其他普通股股利	98,666,473.58	
上海中保信投资有限公司	5,920,000.00	5,440,000.00
泉昌企业有限公司	2,185,000.00	
东莞市杰德堂实业投资有限公司	3,528,000.00	3,283,000.00
北京东兴堂科技发展有限公司	9,800.00	
北京吉祥龙投资咨询有限公司	302,330.00	
淄博众生医药有限公司	186,200.00	
北京素康医药投资有限公司	454,096.89	645,196.89
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
北京金宏盛道投资管理有限责任公司	9,800.00	
深圳市信孚堂贸易有限公司	200,000.00	200,000.00
子公司其他股东	10,544,683.75	5,301,613.47
合计	494,294,417.45	15,344,072.85

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	295,829,923.58	298,590,452.61
少数股东借款	170,914,870.87	159,278,306.32
押金及质保金	62,492,047.40	59,634,182.93
代扣职工社保	6,104,916.39	7,266,215.70
合计	535,341,758.24	524,769,157.56

(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

42、持有待售负债

适用 不适用

43、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	32,291,001.45	22,218,689.61
1年内到期的应付债券	800,868,599.29	806,080,195.27
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	392,135,414.83	435,037,754.51
合计	1,225,295,015.57	1,263,336,639.39

其他说明：

一年内到期的应付债券说明详见第十节、七、46。

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	54,823,405.55	42,997,462.27
合计	54,823,405.55	42,997,462.27

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

45、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	48,251.81	49,871.53
保证借款		
信用借款	765,471,045.17	498,395,595.30
减：一年内到期的长期借款	-32,291,001.45	-22,218,689.61
合计	740,228,295.53	483,226,777.22

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信用借款 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信用借款 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) 本公司之子公司同仁堂科技取得国家开发银行北京市分行的信用借款 27,500.00 万元，借款利率为 3.60%，借款期限为 2021 年 5 月 31 日至 2024 年 5 月 30 日，分期还本付息。

(4) 本公司之孙公司同仁堂国药期末信用借款 623,219.32 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。

(5) 本公司之孙公司同仁堂国药期末信用借款 207,309.39 元, 为 COVID-19 救济信用借款, 借款开始日 2020 年 6 月 29 日, 结束日 2022 年 12 月 31 日, 免息借款。

(6) 本公司之孙公司同仁堂国药期末信用借款 640,516.46 元, 为疫情政府补助借款, 借款开始日 2020 年 7 月 24 日, 结束日 2023 年 8 月 24 日, 免息借款。

(7) 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。

(8) 本公司之孙公司同仁堂国药期末抵押借款 48,251.81 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 2023 年 4 月 28 日到期。抵押物为同仁堂国药公司的土地及楼宇, 期末净值 9,052,776.71 元, 详见第十节、七、81。

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

46、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)	800,868,599.29	806,080,195.27
减: 一年内到期的应付债券	-800,868,599.29	-806,080,195.27
合计		

(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）	100.00	2016/7/31	60月	800,000,000.00	806,080,195.27	-	31,900,000.00	5,211,595.98	-	800,868,599.29
减：一年内到期的应付债券					-806,080,195.27	-	-	-5,211,595.98	-	-800,868,599.29
合计	/	/	/	800,000,000.00			31,900,000.00			

(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

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租金	1,440,019,408.57	1,473,738,583.79
减：一年内到期的非流动负债	-392,135,414.83	-435,037,754.51
合计	1,047,883,993.74	1,038,700,829.28

其他说明：

无

48、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	3,095,000.00
专项应付款	10,135,740.00	9,840,900.00
合计	13,230,740.00	12,935,900.00

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明：

无

专项应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
医药物资储备资金	5,840,900.00	294,840.00		6,135,740.00	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	294,840.00		10,135,740.00	/

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》等文件，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6,135,740.00元。

(2)本集团下属子公司陵川参谷行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。

49、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	1,327,507.83	1,735,004.95
三、其他长期福利		
四、一年内到期的长期应付职工薪酬	-119,765.36	-527,262.48
合计	1,207,742.47	1,207,742.47

(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

50、预计负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	262,500.00	262,500.00	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	262,500.00	262,500.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

说明：同仁堂商业下属子公司北京同仁堂南京药店有限责任公司与孙元贵签订房屋租赁协议，欲提前终止该租赁协议，双方协商未果。孙元贵于2020年11月提起诉讼并申请了诉前财产保全，江苏省镇江市京口区人民法院于2020年11月13日出具（2020）苏1102财保41号民事裁定书，冻结南

京药店银行存款60万元。截至本报告日法院尚未判决，冻结账户余额429,767.91元，预计需支付262,500.00元作为撤销房租协议支付款项。

51、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	186,979,746.58	17,742,604.17	5,590,286.79	199,132,063.96	与资产/收益相关
拆迁补偿	1,236,340.33			1,236,340.33	
合计	188,216,086.91	17,742,604.17	5,590,286.79	200,368,404.29	/

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	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地款返还资金	62,390,000.00			-		62,390,000.00	与资产相关的政府补助
同仁堂唐山保健品土地资金返还	22,040,782.85			274,936.98		21,765,845.87	与资产相关的政府补助
高精尖产业政策补贴		13,944,000.00				13,944,000.00	与收益相关的政府补助
中药提取液体制剂项目	12,588,333.27	2,000,000.00		140,000.01		14,448,333.26	与资产相关的政府补助
北京同仁堂兴安保健科技有限公司滦南公司扶持奖励资金	9,099,090.00	-		-		9,099,090.00	与资产相关的政府补助
清洁生产节能减排	9,337,212.76	-		348,695.28		8,988,517.48	与资产相关的政府补助
安国市财政集中支付中心基础设施建设费	8,267,777.99	-		95,581.26		8,172,196.73	与资产相关的政府补助
技术改造专项补助资金	7,878,959.99	-				7,878,959.99	与资产相关的政府补助
北京市大兴区发展和改革委员会对地源热泵系统的补助款	8,490,814.74	-		704,285.70		7,786,529.04	与资产相关的政府补助
荆芥规范化种植及产业化生产基地建设项目	5,726,578.88	-		224,592.60		5,501,986.28	与资产相关的政府补助
滦南（北京）大健康国际产业园项目	4,766,970.00	-				4,766,970.00	与资产相关的政府补助
稳岗补助	3,253,228.66	-				3,253,228.66	与收益相关的政府补助
产业园区领导小组办公室基础设施建设费	2,998,776.00	-		35,700.00		2,963,076.00	与资产相关的政府补助
G20 龙头企业培育-中药浓缩及挥发油提取关键技术研究	2,917,025.50	-		238,750.00		2,678,275.50	与收益相关的政府补助
G20 工程支撑保障--中药浓缩及挥发油提取共性关键技术研究	2,034,583.29	-		122,500.02		1,912,083.27	与收益相关的政府补助
中药炮制基地	1,914,953.24	-		42,523.38		1,872,429.86	与资产相关的政府补助
燃煤锅炉煤改气工程专项资金	2,073,708.75	-		218,413.98		1,855,294.77	与资产相关的政府补助
清洁生产补助	2,084,858.46	-		361,188.48		1,723,669.98	与资产相关的政府补助
牡丹皮药材规范化规模化和产业生产基地建设项目	1,857,085.56	-		203,571.42		1,653,514.14	与资产相关的政府补助
北京市环境保护局污水处理项目补贴款	1,899,938.06	-		308,353.56		1,591,584.50	与资产相关的政府补助
燃煤锅炉改造项目补助	1,714,466.52	-		195,701.76		1,518,764.76	与资产相关的政府补助

清脑宣窍滴丸III期临床研究（国拨资金）	1,472,401.31	-	-	1,472,401.31	与收益相关的政府补助
经典名方标准颗粒制备与标准研究	998,000.00	-	-	998,000.00	与收益相关的政府补助
污水处理工程项目补助	1,000,842.20	-	125,794.20	875,048.00	与资产相关的政府补助
动物养殖厂拆迁补偿	1,194,616.86	-	325,804.56	868,812.30	与资产相关的政府补助
中药丸剂智能制造关键技术与应用研究	1,244,400.00	-	22,406.25	1,221,993.75	与收益相关的政府补助
儿童咳液和儿童清热口服液两个品种的去沉淀研究	700,000.00	-	-	700,000.00	与收益相关的政府补助
儿感清口服液和小儿感冒口服液两个品种的矫掩味研究	700,000.00	-	-	700,000.00	与收益相关的政府补助
锅炉补贴	546,666.93	-	79,999.98	466,666.95	与资产相关的政府补助
GAP 基地建设拨款	384,869.14	-	-	384,869.14	与收益相关的政府补助
安宫牛黄丸制作技艺项目补助	300,000.00	-	-	300,000.00	与收益相关的政府补助
中药大品种（安宫牛黄丸）的技术升级	207,586.06	-	-	207,586.06	与资产相关的政府补助
污水预处理站项目	214,399.96	-	26,800.02	187,599.94	与资产相关的政府补助
GMP 车间生产线技术改造项	265,959.21	-	130,579.94	135,379.27	与资产相关的政府补助
滴丸剂型改造项目补助	150,978.55	-	26,643.30	124,335.25	与资产相关的政府补助
乌鸡白凤丸等三项研究	119,407.82	-	-	119,407.82	与收益相关的政府补助
安宫牛黄二次开发	54,184.95	-	-	54,184.95	与收益相关的政府补助
流通经济研究	27,157.13	-	2,033.10	25,124.03	与收益相关的政府补助
其他拨款-收益	3,707,075.72	1,790,450.16	1,169,072.96	4,328,452.92	与收益相关的政府补助
其他拨款-资产	356,056.22	8,154.01	166,358.05	197,852.18	与资产相关的政府补助
合计	186,979,746.58	17,742,604.17	5,590,286.79	199,132,063.96	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、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（+、-）					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

54、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

55、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

56、库存股

□适用 √不适用

57、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	-3,520,368.25	1,074,957.00				553,026.95	521,930.05	-2,967,341.30
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	-3,520,368.25	1,074,957.00				553,026.95	521,930.05	-2,967,341.30
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,133,592.54	-29,277,565.75				-15,161,098.58	-14,116,467.17	-14,027,506.04
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
外币财务报表折算差额	1,133,592.54	-29,277,565.75				-15,161,098.58	-14,116,467.17	-14,027,506.04
其他综合收益合计	-2,386,775.71	-28,202,608.75				-14,608,071.63	-13,594,537.12	-16,994,847.34

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

58、专项储备

适用 不适用

59、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	883,982,024.14			883,982,024.14
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	883,982,024.14			883,982,024.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	5,572,003,769.22	4,968,494,206.02
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	5,572,003,769.22	4,968,494,206.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	624,128,534.09	1,031,440,914.95
减：提取法定盈余公积		71,349,083.63
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	370,296,970.74	356,582,268.12
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,825,835,332.57	5,572,003,769.22

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。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,310,740,583.21	3,812,788,587.49	5,965,261,446.66	3,085,197,141.39
其他业务	48,554,654.82	16,429,103.59	38,341,512.08	7,812,635.43
合计	7,359,295,238.03	3,829,217,691.08	6,003,602,958.74	3,093,009,776.82

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、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	4,886,991.37	8,861,417.90
营业税		
城市维护建设税	31,127,386.78	24,171,502.22
教育费附加	23,018,297.32	18,289,371.99
资源税		
房产税	13,395,192.23	11,089,237.25
土地使用税	2,663,414.00	1,965,881.88
车船使用税	90,046.10	85,545.26
印花税	4,189,821.33	4,210,221.88
其他	1,286,472.98	1,183,364.75
合计	80,657,622.11	69,856,543.13

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见第十节、六、税项。

63、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	618,518,837.07	544,128,226.29
市场拓展费	363,184,821.46	296,125,920.57
使用权资产折旧费	185,405,005.91	
租赁费	54,574,217.04	210,737,425.01
广告费	40,262,859.23	73,310,990.18
运输费	33,069,450.61	40,845,484.35

仓储保管费	15,831,274.00	21,861,567.41
差旅费	13,883,815.75	12,944,175.32
折旧费	11,209,933.00	9,754,404.79
会务费	6,033,521.08	11,365,856.53
办公费	4,682,741.44	3,434,064.03
修理费	3,495,373.05	2,287,834.83
保险费	1,690,613.16	1,969,544.07
其他	70,525,319.22	59,423,407.62
合计	1,422,367,782.02	1,288,188,901.00

其他说明：

无

64、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	443,009,707.90	367,175,091.61
长期待摊费用摊销	30,154,117.78	34,121,201.56
折旧费	22,313,983.75	24,357,638.62
使用权资产折旧费	21,846,278.09	
聘请中介机构费	14,842,988.48	12,072,973.85
水电费	13,950,279.37	14,580,106.26
租赁费	11,851,040.27	46,706,282.74
办公费	7,827,138.28	7,588,255.84
无形资产摊销	6,939,425.68	6,325,513.57
修理费	4,135,086.60	3,159,176.99
邮电通讯费	3,966,399.33	4,340,909.94
差旅费	3,402,173.42	2,039,831.72
商标使用费	3,183,962.26	3,183,962.26
业务招待费	2,721,503.54	2,691,229.92
保险费	2,311,272.80	2,552,370.38
低值易耗品摊销	1,459,739.54	1,108,613.07
董事会费	319,225.56	319,225.56
会议费	115,776.38	618,457.26
土地使用费		2,538,942.82
其他	78,582,296.64	64,831,854.03
合计	672,932,395.67	600,311,638.00

其他说明：

无

65、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	19,865,451.52	17,320,489.74
项目经费	21,292,007.43	19,651,839.08

折旧及摊销	1,377,609.21	1,893,208.52
租赁费	1,762,512.02	1,535,846.41
水电费	541,531.38	510,441.02
修理费	497,550.36	97,927.00
办公费	50,266.92	71,176.68
业务招待费	18,258.90	5,737.00
其他	5,399,329.70	2,248,693.30
合计	50,804,517.44	43,335,358.75

其他说明：
无

66、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	63,144,000.51	27,258,113.91
减：利息资本化		
减：利息收入	-51,730,786.42	-53,405,017.66
汇兑损益	-111,565.46	-174,471.11
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	6,715,585.27	5,628,146.23
合计	18,017,233.90	-20,693,228.63

其他说明：
本期利息支出中包括租赁负债产生的利息支出 28,544,128.11 元。

67、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	5,057,010.95	9,199,419.54
与收益相关	6,632,468.57	14,463,049.03
税费免征及返还	1,517,345.24	887,640.54
合计	13,206,824.76	24,550,109.11

其他说明：
政府补助的具体信息，详见第十节、七、84。

68、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	170,864.17	-1,183,893.75
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	159,651.27	149,655.00
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		
债务重组收益		
出售子公司股权取得的投资收益	-994,559.22	
其他	105,728.06	538,358.87
合计	-558,315.72	-495,879.88

其他说明：

其他主要系理财产品产生的收益。

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-18,896,541.81	-12,846,103.72
其他应收款坏账损失	-271,054.81	-147,142.01
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-19,167,596.62	-12,993,245.73

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-43,141,410.49	-10,128,706.25
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		

九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-43,141,410.49	-10,128,706.25

其他说明：

无

73、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	189,455.19	-14,569.40
生产性生物资产处置利得	-254,205.93	-155,293.66
合计	-64,750.74	-169,863.06

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	160,521.30	18,000.00	160,521.30
非流动资产毁损报废收益	44,341.69	86,611.38	44,341.69
罚款赔款收入	12,750.86	86,206.35	12,750.86
无法支付的款项	6,911,417.25	104,362.41	6,911,417.25
其他	1,100,276.03	521,761.39	1,100,276.03
合计	8,229,307.13	816,941.53	8,229,307.13

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
老旧车补贴		18,000.00	与收益相关
其他	160,521.30		与收益相关
合计	160,521.30	18,000.00	

其他说明：

适用 不适用**75、营业外支出**适用 不适用单位：元币种：人民币
计入当期非经常性损益
的金额

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	2,000.00	14,338,229.51	2,000.00
非流动资产毁损报废损失	1,368,692.91	922,543.20	1,368,692.91
罚款及滞纳金	573,697.08	181,190.71	573,697.08
其他	502,026.02	1,156,882.45	502,026.02
合计	2,446,416.01	16,598,845.87	2,446,416.01

其他说明：

无

76、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	266,004,942.73	192,286,209.79
递延所得税费用	-14,893,493.24	-18,292,945.74
合计	251,111,449.49	173,993,264.05

(2) 会计利润与所得税费用调整过程适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**77、其他综合收益**适用 不适用

详见附注第十节、七、57

78、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	159,188,022.14	138,468,648.59

专项拨款及奖励	24,036,354.67	37,640,244.37
受限货币资金变动	100,000,000.00	
其他	7,096,176.92	4,587,178.02
合计	290,320,553.73	180,696,070.98

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	687,485,053.55	772,955,093.58
付往来款	207,317,036.93	180,028,030.61
合计	894,802,090.48	952,983,124.19

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	23,404,115.17	105,028,168.12
利息收入	51,730,786.42	55,335,503.71
理财产品收益	105,728.06	534,151.22
其他		
合计	75,240,629.65	160,897,823.05

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	6,900,000.00	76,738,168.12
处置子公司减少的现金净额	4,162,333.61	
合计	11,062,333.61	76,738,168.12

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

(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
偿还租赁负债的本金和利息	210,422,519.85	
合计	210,422,519.85	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、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	990,244,188.63	740,581,215.47
加：资产减值准备	43,141,410.49	10,128,706.25
信用减值损失	19,167,596.62	12,993,245.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	147,253,238.97	145,226,614.40
使用权资产摊销	214,902,008.08	
无形资产摊销	11,808,028.31	8,975,453.16
长期待摊费用摊销	36,217,642.95	41,604,961.26
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）	64,750.74	169,863.06
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,324,351.22	835,931.82
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	11,301,648.63	-26,321,374.86
投资损失（收益以“－”号填列）	558,315.72	495,879.88
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-15,114,162.74	-18,343,147.43
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	220,669.50	50,201.69
存货的减少（增加以“－”号填列）	191,694,098.57	-99,007,099.19
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-150,134,671.70	-448,308,402.87
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	380,799,779.79	812,132,842.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,883,448,893.78	1,181,214,891.34
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	10,283,869,449.97	8,377,168,838.44
减：现金的期初余额	8,235,967,772.16	7,557,050,623.46
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	2,047,901,677.81	820,118,214.98

(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	10,283,869,449.97	8,235,967,772.16
其中：库存现金	5,647,852.81	4,354,447.42
可随时用于支付的银行存款	10,269,655,140.68	8,229,252,736.91
可随时用于支付的其他货币资金	8,566,456.48	2,360,587.83
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	10,283,869,449.97	8,235,967,772.16
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

货币资金与期末现金及现金等价物余额的差异为429,767.91元，为受限货币资金429,767.91元。

80、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

81、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	429,767.91	司法冻结
应收票据		
存货		
固定资产	9,052,776.71	抵押
无形资产		
应收账款	6,260,107.78	质押
合计	15,742,652.40	/

其他说明：

无

82、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：港币	175,517.28	0.8321	146,047.93
美元	425.25	6.4601	2,747.19
澳元	550.38	4.8528	2,670.89
新币	486.60	4.8027	2,336.97
加元	512.22	5.2097	2,668.52
文莱币	18.15	4.7827	86.82
日元	0.11	0.0584	0.01
澳门元	9,646.40	0.8068	7,782.72
迪拉姆	221.39	1.7587	389.35
欧元	35.96	7.6862	276.42
兹罗提	4.01	1.7010	6.82
韩元	1,926.68	0.0057	10.98
英镑	0.87	8.9410	7.77
捷克克朗	143.55	0.2999	43.05
新西兰元	143.14	4.5135	646.06
瑞典克朗	110.44	0.7576	83.67
瑞士法郎	8.00	7.0134	56.11
应收账款	-	-	
其中：港币	16,272.56	0.8321	13,540.40
美元	58.74	6.4601	379.49
澳元	0.79	4.8528	3.86
新币	0.71	4.8027	3.43
加元	0.87	5.2097	4.55
澳门元	8.22	0.8068	6.63
迪拉姆	6.32	1.7587	11.12
其他应收款	-	-	
其中：港币	1,296.56	0.8321	1,078.87
美元	11.26	6.4601	72.73
澳元	27.31	4.8528	132.55
新币	16.20	4.8027	77.83
加元	13.22	5.2097	68.88
文莱币	1.25	4.7827	5.96
澳门元	0.84	0.8068	0.68
迪拉姆	15.59	1.7587	27.42
欧元	8.63	7.6862	66.36
兹罗提	2.58	1.7010	4.39
韩元	28,672.81	0.0057	163.44
瑞典克朗	24.02	0.7576	18.20
新西兰元	5.82	4.5135	26.28
捷克克朗	23.32	0.2999	6.99
南非兰特	244.09	0.4505	109.96

应付账款	-	-	
其中：港币	1,452.26	0.8321	1,208.43
美元	26.46	6.4601	170.94
澳元	33.65	4.8528	163.32
新币	12.08	4.8027	58.04
加元	16.38	5.2097	85.33
澳门元	50.03	0.8068	40.36
韩元	339.59	0.0057	1.94
捷克克朗	1.49	0.2999	0.45
南非兰特	872.08	0.4505	392.87
瑞典克朗	3.37	0.7576	2.56
新西兰元	0.43	4.5135	1.96
其他应付款	-	-	
其中：港币	1,366.23	0.8321	1,136.84
美元	14.74	6.4601	95.23
澳元	16.96	4.8528	82.32
新币	4.10	4.8027	19.69
加元	41.05	5.2097	213.85
文莱币	0.59	4.7827	2.84
澳门元	3.37	0.8068	2.72
迪拉姆	0.20	1.7587	0.35
欧元	50.19	7.6862	385.75
兹罗提	5.55	1.7010	9.45
韩元	253.46	0.0057	1.44
英镑	0.09	8.9410	0.84
瑞典克朗	47.42	0.7576	35.93
新西兰元	26.01	4.5135	117.38
捷克克朗	42.54	0.2999	12.76
南非兰特	67.52	0.4505	30.42
瑞士法郎	7.16	7.0134	50.24
长期借款	-	-	
其中：澳门元	60.08	0.8068	48.47
加元	3.98	5.2097	20.73
澳元	0.99	4.8528	4.83
兹罗提	28.69	1.7010	48.80

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

说明：本期内，境外经营实体未发生记账本位币变动情况。

83、套期

□适用 √不适用

84、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
佛山地方贡献奖励	983,926.43	其他收益	983,926.43
山西连锁电子商务企业贷款、规模扩大、限上拓展奖励	917,500.00	其他收益	917,500.00
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	704,285.70	其他收益	704,285.70
稳岗补贴	606,505.04	其他收益	606,505.04
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	361,250.02	其他收益	361,250.02
清洁生产补助	361,188.48	其他收益	361,188.48
清洁生产节能减排项目	348,695.28	其他收益	348,695.28
动物养殖场拆迁补偿	325,804.56	其他收益	325,804.56
北京市环境保护局污水处理项目补贴款	308,353.56	其他收益	308,353.56
荆芥规范化种植及产业化生产基地建设项目	224,592.60	其他收益	224,592.60
燃煤锅炉煤改气工程专项资金-与资产相关	218,413.98	其他收益	218,413.98
牡丹皮药材规范化规模化和产业生产基地建设项目	203,571.42	其他收益	203,571.42
污水处理工程项目补助	199,820.52	其他收益	199,820.52
基础设施建设补偿费	193,387.98	其他收益	193,387.98
中药提取、液体制剂项目政府奖励金	140,000.01	其他收益	140,000.01
GMP 车间生产线改造设备	130,579.94	其他收益	130,579.94
燃煤锅炉改造项目补助	121,675.44	其他收益	121,675.44
安国市财政集中支付中心基础设施建设费	95,581.26	其他收益	95,581.26
集团拨款	95,500.00	其他收益	95,500.00
土地锅炉补贴	79,999.98	其他收益	79,999.98
滴丸研究款	65,861.88	其他收益	65,861.88
中药炮制基地	42,523.38	其他收益	42,523.38
产业园区领导小组办公室基础设施建设费	35,700.00	其他收益	35,700.00
污水预处理站项目	26,800.02	其他收益	26,800.02
滴丸剂型改造项目补助	26,643.30	其他收益	26,643.30
镇巴县林麝养殖基地项目	20,000.00	其他收益	20,000.00
其他拨款-与收益相关	4,561,898.84	其他收益	4,561,898.84
其他拨款-与资产相关	289,419.90	其他收益	289,419.90
其他	160,521.30	营业外收入	160,521.30
合计	11,850,000.82		11,850,000.82

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

85、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

单位：万元币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
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)	803.21	51	转让	2021.2.1	工商变更登记完成	-99.46	--	--	--	--	--	--

其他说明：

√适用 □不适用

本公司根据与北京同仁堂健康药业股份有限公司于2020年12月17日所签《产权交易合同》，将所持有子公司同仁堂山西醋业全部51%股权转让给北京同仁堂健康药业股份有限公司，于2020年12月收到对方支付股权转让款8,032,092.00元，该产权转让已于2021年2月份完成。

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

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	-	51	①
北京同仁堂吕梁药店有限责任公司	吕梁	吕梁	商业	-	51	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	③
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	③
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	③
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	③
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	③
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	③
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	③
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	③
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	③
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	③
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	③
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
北京同仁堂琿春药店有限公司	琿春	琿春	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
陵川参谷行中药材有限公司	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	53.10	-	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

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: 本集团持有同仁堂科技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：万元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京同仁堂科技发展股份有限公司	53.15	24,834.50	16,478.12	426,475.88
北京同仁堂商业投资集团有限公司	48.02	10,743.51	8,207.78	127,025.68

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京同仁堂科技发展股份有限公司	874,266.17	345,244.60	1,219,510.77	332,156.30	99,454.66	431,610.96	745,348.46	348,731.37	1,094,079.83	245,492.45	73,436.88	318,929.33
北京同仁堂商业投资集团有限公司	403,630.31	160,424.37	564,054.68	259,065.92	91,951.49	351,017.41	401,056.60	33,533.21	434,589.81	227,524.22	484.87	228,009.09

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	276,611.84	47,370.33	44,395.30	47,001.53	224,066.14	40,584.20	44,755.85	35,365.76
北京同仁堂商业投资集团有限公司	436,044.12	18,469.39	18,469.39	40,358.00	337,930.80	8,753.68	8,753.68	83.78

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	14,570,644.47	15,029,824.20
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	170,864.17	-1,183,893.75
--其他综合收益	-630,043.90	-83,832.73
--综合收益总额	-459,179.73	-1,267,726.48
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		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

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
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	-16,154,098.34	-2,456,168.07	-18,610,266.41
北京同仁堂(香港)有限公司	-994,156.61	-301,821.17	-1,295,977.78
合计	-17,148,254.95	-2,757,989.24	-19,906,244.19

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、应收款项融资、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、应收款项融资、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、应收款项融资、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 26.64%(2020 年末: 37.82%); 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 11.92%(2020 年末: 13.74%)。

(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	85,900.00	一年以内	42,375.00	一年以内
应付账款	293,806.49	--	276,462.38	--
其他应付款	106,154.39	--	55,462.19	--
一年内到期的非流动负债	122,529.50	--	82,829.89	--

长期借款	74,022.83	详见十节、七、45	48,322.68	详见十节、七45
应付票据	-	--	10,000.00	一年以内
金融负债合计	682,413.21	--	515,452.14	--

(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。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	期末数	期初数
固定利率金融工具		
金融负债	163,151.93	92,919.55
其中：短期借款	85,900.00	42,375.00
长期借款	77,251.93	50,544.55
合计	163,151.93	92,919.55
浮动利率金融工具		
金融资产	1,028,429.92	834,945.05
其中：货币资金	1,028,429.92	834,945.05
合计	1,028,429.92	834,945.05

于2021年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约328.04万元(2020年12月31日:214.62万元)。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

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2021年6月30日，本集团持有以港币计价的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
港币	6,407.76	8,935.86	219,824.68	211,423.40

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%	926.09	1%	853.53
港币汇率下降	-1%	-926.09	-1%	-853.53

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2021年6月30日，本集团的资产负债率为36.77%（2020年12月31日：28.81%）。

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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且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				
（3）衍生金融资产				
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	6,155,502.19			6,155,502.19
(四) 应收款项融资			255,548,647.34	255,548,647.34
(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	6,155,502.19		255,638,647.34	261,794,149.53
(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	-	收益法	预期未来现金流量	--
应收款项融资				
应收票据	255,548,647.34	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、一年内到期的应付债券、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（2021.6.30）	账面价值	第一层次公允价值计量
金融负债：		
一年内到期的应付债券	800,868,599.29	800,619,200.00

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

子公司情况详见附注第十节、九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本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

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	33,385.60	16,918.92
北京同仁堂制药有限公司	购货	1,352.06	722.00
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	81.26	109.05
北京同仁堂生物制品开发有限公司	购货	13.50	3.75
北京中研同仁堂医药研发有限公司	购货及接受劳务		62.77

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	12,992.92	9,989.03
北京同仁堂（泰文隆）有限公司	销货		193.7
北京同仁堂（香港）有限公司	销货	1,500.87	169.45
北京同仁堂医养产业投资集团有限公司	销货及提供劳务	124.73	116.06
北京同仁堂（泰国）有限公司	销货	61.64	41.1
北京同仁堂制药有限公司	销货	108.49	39.62
耀康国际有限公司	销货	18.94	22.27
中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	提供劳务	3.22	12.95

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

(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《土地使用权租赁协议》、《商标使用许可合同》、《物业租赁框架协议》及《房屋租赁协议》(含仓储及办公用途)等,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	5,295,306.42	2,538,942.82
商标使用费	3,466,981.12	3,183,962.26
仓储费		2,073,746.95
物业租赁费	11,467,963.69	8,863,991.40
合计	20,230,251.23	16,660,643.43

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203.10万元。上年同期支付租赁费221.06万元。

③根据本集团与控股股东中国北京同仁堂(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》,由控股股东以委托贷款的形式将收到的国有资本经营预算资金拨付于本集团,形成以下一般委托借款:

贷款公司	贷款期限	贷款金额	利率
本公司	2020/11/12至2021/11/12	43,000,000.00	基准利率下浮37个基点
本公司	2021/2/8至2022/1/19	300,000.00	基准利率下浮37个基点
同仁堂科技	2020/11/12至2021/11/12	32,000,000.00	基准利率下浮37个基点
同仁堂商业	2020/11/27至2021/11/27	10,000,000.00	基准利率下浮20%

④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6.87万元。

⑤本公司根据与北京同仁堂健康药业股份有限公司于2020年12月17日所签《产权交易合同》,将所持有子公司同仁堂山西醋业全部51%股权转让给北京同仁堂健康药业股份有限公司,于2020年12月收到对方支付股权转让款8,032,092.00元,该股权转让已于2021年2月份完成。详见第十节、八、4。

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	215,171,889.95	1,067,650.20	233,193,857.35	373,914.41
应收账款	北京同仁堂(香港)有限公司	9,935,122.22		7,134,412.19	

应收账款	北京同仁堂（泰国）有限公司	44,885.97		102,803.96	
应收账款	北京同仁堂（马来西亚）有限公司	37,445.33		69,816.61	
应收账款	北京同仁堂（泰文隆）有限公司	9,504.25		1,452,725.32	
应收账款	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司			137,500.00	2,076.25
应收账款	北京同仁堂医养产业投资集团有限公司			62,328.00	186.98
预付账款	北京同仁堂健康药业股份有限公司	18,608,999.89		1,515,253.79	
预付账款	北京同仁堂国际有限公司	814,509.47		823,808.64	
预付账款	北京同仁堂制药有限公司	353,320.74		261,725.92	
预付账款	北京同仁堂生物制品开发有限公司	43,584.00		74,944.00	

(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	502,946,520.32	500,272,442.20
应付账款	北京同仁堂生物制品开发有限公司	456,147.76	456,147.76
应付账款	北京同仁堂制药有限公司	443,117.93	468,447.43
应付账款	北京同仁堂化妆品有限公司		1,566.19
合同负债	北京同仁堂健康药业股份有限公司	1,890,834.50	12,194,396.39
合同负债	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	32,169.76	64,339.60
合同负债	北京同仁堂（马来西亚）有限公司	26,893.51	26,893.51
合同负债	北京同仁堂医养产业投资集团有限公司	22,664.52	4,636.33
合同负债	北京同仁堂制药有限公司		1,084,905.66
其他应付款	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	6,658,039.31	
其他应付款	北京同仁堂国际有限公司	270,663.32	16,450.41
其他应付款	北京同仁堂健康药业股份有限公司	240,566.04	8,325,306.24
其他应付款	北京同仁堂（泰文隆）有限公司	62,249.10	62,249.10
应付股利	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	195,730,105.80	
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，同意本公司向社会公开发行面值总额120,500.00万元可转换公司债券（以下简称：同仁转债），期限5年。本次发行的同仁转债每张面值为100.00元人民币，共计1,205万张，应募集资金总额为人民币1,205,000,000.00元，扣除承销费24,100,000.00元后的募集资金为人民币1,180,900,000.00元，另扣减保荐费、审计费、律师费、法定信息披露费等其他发行费用4,940,000.00元后，本公司本次募集资金净额为人民币1,175,960,000.00元。本公司从2012年12月24日起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。

根据本公司于2013年2月4日召开的第六届董事会第六次会议审议批准，同意本公司置换募集资金投资项目预先投入的自筹资金74,921,219.73元。截至2021年6月30日，本公司以募集资金投入共计976,543,212.65元，募集资金当前余额为312,714,081.52元。本公司募集资金投资项目情况如下：

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	土地款	65,981,800.00	2011年12月
建设项目	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
	工程款	54,284,221.78	2020年
	铺底流动资金	63,000,000.00	2020年
	铺底流动资金	41,000,000.00	2021年
工程设备尾款	63,215,245.68	2021年	
合计	--	976,543,212.65	-

综上，截至2021年6月30日，募集资金专户存款金额为312,714,081.52元，其中：本期利息收入为3,178,386.11元，累计利息收入113,297,294.17元；本期募集资金投资项目的实际投资额为63,215,245.68元，铺底流动资金41,000,000.00元，累计投资额为976,543,212.65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 2021 年 6 月 30 日，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

3、其他

□适用 √不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	370,296,970.74

根据本公司于 2021 年 6 月 25 日召开的 2020 年年度股东大会决议，本公司以 2020 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 2.7 元(含税)。截止 2021 年 8 月 24 日，全体股东现金红利已发放完毕。

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

本集团之子公司同仁堂科技发行的公司债券已于 2021 年 7 月 31 日到期，债券的本金及利息已于 2021 年 8 月 2 日清偿完毕。

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。

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	分部间抵销	合计
营业收入	4,550,829,715.52	4,360,441,199.07	36,314,808.75	1,588,290,485.31	7,359,295,238.03
其中：对外交易收入	2,998,474,531.25	4,358,881,673.64	1,939,033.14		7,359,295,238.03
分部间交易收入	1,552,355,184.27	1,559,525.43	34,375,775.61	1,588,290,485.31	
其中：主营业务收入	4,534,474,408.71	4,319,963,060.99	36,314,808.75	1,580,011,695.24	7,310,740,583.21
营业成本	2,308,850,934.82	3,007,267,740.70	32,233,296.98	1,519,134,281.42	3,829,217,691.08
其中：主营业务成本	2,300,958,843.85	2,998,730,728.08	32,233,296.98	1,519,134,281.42	3,812,788,587.49
营业费用	1,219,133,431.02	1,092,093,673.01	2,497,919.63	19,220,223.71	2,294,504,799.95
营业利润/(亏损)	1,022,845,349.68	261,079,785.36	1,583,592.14	49,935,980.18	1,235,572,747.00
资产总额	20,380,876,185.34	5,629,369,770.54	44,545,331.25	966,794,171.54	25,087,997,115.59
负债总额	5,981,226,857.03	3,502,935,779.91	19,160,509.10	279,118,956.05	9,224,204,189.99
补充信息：					
1. 资本性支出	110,090,000.81	107,975,507.37	57,762.85		218,123,271.03
2. 折旧和摊销费用	183,778,766.65	226,371,198.31	30,953.35		410,180,918.31
3. 折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-		
信用减值损失	-14,844,749.50	383,393.95	-	4,706,241.07	-19,167,596.62
4. 资产减值损失	-43,262,323.49	120,913.00	-		-43,141,410.49

(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

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	67,428,218.28
1至2年	5,375,218.18
2至3年	4,782.91
3年以上	
3至4年	22,694,769.26
4至5年	6,496,473.55
5年以上	66,928,859.04
坏账准备	-100,031,426.04
合计	68,896,895.18

(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	26.59	44,914,857.09	100.00		44,914,857.09	38.67	44,914,857.09	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	44,914,857.09	26.59	44,914,857.09	100.00		44,914,857.09	38.67	44,914,857.09	100.00	
按组合计提坏账准备	124,013,464.13	73.41	55,116,568.95	44.44	68,896,895.18	71,227,061.97	61.33	41,939,130.49	58.88	29,287,931.48
其中：										
其他客户	124,013,464.13	73.41	55,116,568.95	44.44	68,896,895.18	71,227,061.97	61.33	41,939,130.49	58.88	29,287,931.48
合计	168,928,321.22	/	100,031,426.04	/	68,896,895.18	116,141,919.06	/	86,853,987.58	/	29,287,931.48

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
湖北省同仁药业有限公司	1,234,500.17	1,234,500.17	100.00	预计无法收回
河北省内邱县医药药材有限公司	7,052,710.08	7,052,710.08	100.00	预计无法收回
北京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

宁夏省银川佛慈药材有限公司	5,830,591.76	5,830,591.76	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
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
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
四川省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
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
唐海鑫龙医药有限责任公司	243,799.39	243,799.39	100.00	预计无法收回
河南华益药业有限公司	5,107,501.17	5,107,501.17	100.00	预计无法收回
山东省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
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
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	67,428,218.28	3,331,082.44	4.94
1至2年	5,375,218.18	577,835.95	10.75
2至3年	4,782.91	2,405.80	50.30
3至4年	22,694,769.26	22,694,769.26	100.00
4至5年	3,209,858.32	3,209,858.32	100.00
5年以上	25,300,617.18	25,300,617.18	100.00
合计	124,013,464.13	55,116,568.95	44.44

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	
坏账准备	86,853,987.58	13,979,217.78		801,779.32		100,031,426.04
合计	86,853,987.58	13,979,217.78		801,779.32		100,031,426.04

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	801,779.32

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 54,688,289.17 元，占应收账款期末余额合计数的比例 32.37%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 22,275,319.39 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	96,000,000.00	102,000.00
其他应收款	1,330,754.11	1,455,654.78
合计	97,330,754.11	1,557,654.78

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

(4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京同仁堂科技发展股份有限公司	96,000,000.00	
北京同仁堂内蒙古中药材发展有限公司		102,000.00
合计	96,000,000.00	102,000.00

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	1,381,985.70
1至2年	19,853.00
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	68,381.00
坏账准备	-139,465.59
合计	1,330,754.11

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	364,442.00	512,247.72
押金	784,950.00	782,500.00
保证金	228,800.00	313,100.00
代垫款	92,027.70	79,335.93
合计	1,470,219.70	1,687,183.65

(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	整个存续期预期信用损失(已发生信	

		用减值)	用减值)	
2021年1月1日余额	61,841.50	169,687.37		231,528.87
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-992.65	992.65		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	8,250.44		-	8,250.44
本期转回		100,313.72		100,313.72
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	69,099.29	70,366.30	-	139,465.59

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	231,528.87	8,250.44	100,313.72			139,465.59
合计	231,528.87	8,250.44	100,313.72			139,465.59

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京博大开拓热力有限公司	押金	779,500.00	一年以内	53.02	38,975.01
北京辉展资产管理有限公司	保证金	193,800.00	一年以内	13.18	9,690.00
北京翰龙翔天防伪科技有限公司	往来款	132,486.84	一年以内	9.01	6,624.34
张京耀	代垫款	68,381.00	5年以上	4.65	68,381.00
中国石化销售股份有限公司北京石油分公司	往来款	74,200.00	一年以内、1-2年	5.05	4,420.00

合计	/	1,248,367.84	/	84.91	128,090.35
----	---	--------------	---	-------	------------

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	696,424,716.62		696,424,716.62	696,424,716.62		696,424,716.62
对联营、合营企业投资						
合计	696,424,716.62		696,424,716.62	696,424,716.62		696,424,716.62

(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		
陵川参谷行中药材有限公司	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		
合计	696,424,716.62			696,424,716.62		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,734,517,522.75	863,480,085.06	1,502,462,678.49	727,574,018.68
其他业务	252,165.81	-	516,917.15	-
合计	1,734,769,688.56	863,480,085.06	1,502,979,595.64	727,574,018.68

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

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	184,524,859.15	183,105,041.28
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	382,092.00	
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	184,906,951.15	183,105,041.28

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	-1,059,309.96	
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）	13,367,346.06	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,812,769.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,622,369.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	105,728.06	
所得税影响额	-4,447,004.93	
少数股东权益影响额	-7,783,918.39	
合计	7,617,980.05	

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

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.16	0.455	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.08	0.450	

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

董事长：邱淑兵（代行董事长职权）

董事会批准报送日期：2021年8月24日

修订信息

□适用 √不适用