

公司代码：600085

公司简称：同仁堂



北京同仁堂股份有限公司 2021 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人董事长邸淑兵、主管会计工作负责人温凯婷及会计机构负责人（会计主管人员）王燕声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、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

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2021年度本公司按照合并报表实现归属于上市公司股东的净利润1,227,372,820.22元，按母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积85,655,825.46元，加年初未分配利润5,572,003,769.22元，减去2020年度利润分配已向全体股东派发的现金红利370,296,970.74元，2021年度可供股东分配利润为6,343,423,793.24元。公司拟以2021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2.9元（含税）。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

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。公司已在本报告中详细描述公司所面临的风险及应对等，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..... | 5 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 9 |
| 第四节 | 公司治理..... | 34 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 50 |
| 第六节 | 重要事项..... | 52 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 59 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 63 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 64 |
| 第十节 | 财务报告..... | 64 |

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 |
| | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。 |
| | 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

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|------------|---|------------------------|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 控股股东、同仁堂集团 | 指 | 中国北京同仁堂（集团）有限责任公司 |
| 公司、本公司 | 指 | 北京同仁堂股份有限公司 |
| 会计师事务所 | 指 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 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12月31日 |
| 新冠疫情 | 指 | 新型冠状病毒肺炎疫情 |
| 医保目录 | 指 | 国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录 |
| 基药目录 | 指 | 国家基本药物目录 |

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 | 邱淑兵 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------|---------------------------|
| 姓名 | 冯莉 | 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 | fengli@tongrentang.com | liquanlin@tongrentang.com |

三、 基本情况简介

| | |
|---------------|--|
| 公司注册地址 | 北京市大兴区中关村科技园区大兴生物医药产业基地天贵大街33号 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 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 |

四、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|---|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》：www.cs.com.cn 《上海证券报》：www.cnstock.com 《证券时报》：www.stcn.com 《证券日报》：www.zqrb.cn |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

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

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2021年 | 2020年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2019年 |
|------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 营业收入 | 14,603,100,739.78 | 12,825,879,050.96 | 13.86 | 13,277,123,199.46 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 1,227,372,820.22 | 1,031,440,914.95 | 19.00 | 985,435,905.02 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,209,084,450.63 | 1,011,615,144.02 | 19.52 | 923,907,239.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,426,414,563.66 | 2,174,631,663.93 | 57.56 | 2,273,710,539.01 |
| | 2021年末 | 2020年末 | 本期末比上年同期末增减 (%) | 2019年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 10,633,965,371.99 | 9,831,569,428.09 | 8.16 | 9,235,073,114.22 |
| 总资产 | 25,072,835,362.31 | 21,837,512,362.24 | 14.82 | 20,921,822,081.20 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2021年 | 2020年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2019年 |
|--------------------------|-------|-------|---------------|-------|
| 基本每股收益 (元/股) | 0.895 | 0.752 | 19.02 | 0.719 |
| 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) | 0.882 | 0.738 | 19.51 | 0.674 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 11.99 | 10.82 | 增加 1.17 个百分点 | 10.34 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 11.81 | 10.61 | 增加 1.20 个百分点 | 9.69 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 3,706,471,529.65 | 3,652,823,708.38 | 3,323,888,086.38 | 3,919,917,415.37 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 318,415,643.66 | 305,712,890.43 | 295,870,142.82 | 307,374,143.31 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 316,571,302.90 | 299,939,251.14 | 292,724,246.36 | 299,849,650.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 963,881,451.68 | 919,567,442.10 | 527,108,021.37 | 1,015,857,648.51 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2021 年金额 | 附注（如适用） | 2020 年金额 | 2019 年金额 |
|--|---------------|---------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | 2,996,578.69 | | 12,588,202.94 | 52,045,735.07 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | | | |
| 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 | 39,494,031.91 | | 54,081,255.09 | 35,176,078.78 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | | |
| 债务重组损益 | 6,398,742.87 | | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融 | | | | |

| | | | | |
|---|---------------|--|----------------|---------------|
| 资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 2,796,535.47 | | 952,865.77 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,176,052.32 | | -21,621,516.92 | -1,951,387.43 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 105,728.06 | | 1,203,734.28 | 1,148,580.52 |
| 减：所得税影响额 | 8,841,427.86 | | 7,720,398.11 | 13,770,700.92 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 23,485,767.23 | | 19,658,372.12 | 11,119,640.82 |
| 合计 | 18,288,369.59 | | 19,825,770.93 | 61,528,665.20 |

将《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项目的情况说明
适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|-----------|----------------|----------------|----------------|------------|
| 交易性金融资产 | 1,500,000.00 | | -1,500,000.00 | |
| 应收款项融资 | 215,872,234.04 | 188,189,546.33 | -27,682,687.71 | |
| 其他非流动金融资产 | 90,000.00 | 90,000.00 | | 17,614.03 |
| 其他权益工具投资 | 5,140,114.92 | 4,466,181.70 | -673,933.22 | 149,274.00 |
| 合计 | 222,602,348.96 | 192,745,728.03 | -29,856,620.93 | 166,888.03 |

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2021年，是“十四五”开局之年，面对复杂多变的国内外环境，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，深入学习贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，围绕新时代党的建设总要求，全面落实各级党委各项决策部署，贯彻新发展理念。公司立足新发展阶段，构建新发展格局，深化改革，创新驱动，纵深推进全面从严治党，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，带领广大干部职工上下齐心、攻坚克难，为圆满完成各项任务指标提供了坚强的组织保证。

一、聚焦高质量生产，扎实推进精益制造

报告期内，为全力保障原料供应，公司采购团队分类施策制定采购策略，落实新版药典及内控标准执行，结合现状适时调整采购计划；密切关注市场趋势，严格控制采购成本；加强供应商监控，全面保证供应质量。

贯彻落实大品种战略，各单位相继成立大品种专项小组，专人协调解决大品种生产。合理调整生产计划，保证半成品有序供应。

积极开展创新升级，做好生产工艺及设备持续优化。鼓励生产基地自主立项，各生产基地完成设备和动力系统的升级改造，有效的提升了产能，并加强质量管控。

引入承运商运输管理系统，实现药品运输全过程透明管理，提高药品配送环节整体效率。绿色通道助力大品种战略落地，重点品种仓储配送保障小组加强合理调配、调整库存结构、做好应急预案，保障仓储物流水平切实提升。

二、聚焦高质量经营，持续加强精准营销

深入贯彻大品种战略，合理优化资源配置，通过对市场的管控，全面推进不饱和营销。深挖市场渠道，优化产品调配，兼顾大品种分销渠道管理与市场覆盖度，确保库存、发货、实销良性循环。科学分类品种，以大品种为主，发展品种为辅，共同支撑市场，实施“一区一策、一品一策”，提高终端销售占比。下沉终端细化方案，提高消费客户黏性；健全空白区域准入制度，严格筛选经销商，有效提升平台经销商产品推广能力，实现合作共赢，推动实现调控市场秩序、优化渠道布局、拉动终端需求、全面提质增量的目的。

加强医疗品种等级医院开发数量，开展社区“健康大讲堂”、基层医师培训、主销区学术会议及线上培训等共计500余次。加强医改政策研究，开展重点医疗品种基药目录、国家医保目录增补工作。借助系内外资源开展研究及推广活动，进一步提高产品学术研究权威性。

严格市场监管，开展价格监督；严格区域市场保护，确保产品销售链条过程管控到位。加大线上推广力度，因地因时制定终端促销方案，实现良好增长。落实组织保障，成立食品酒开发领导小组及办公室；开启同仁堂特色定制酒模式，稳步开展招商等产品拓展活动。

在线上营销方面，制定核心品种、发展品种分级推广计划。积极参与线上促销活动，参加天猫、京东平台各类促销活动百余次；贯彻落实大品种五年广告实施方案，以喜马拉雅、抖音、美柚及各类知识平台等为依托面向不同受众群精准定投；尝试社会化营销模式，联合爱奇艺、优酷热播剧，依托地铁车厢、车站进行广告投放，品牌影响力进一步扩大，产品销量同步上升。

三、聚焦高质量科研，深入贯彻精品战略

面对持续修订的药材标准，加强文件研究紧跟政策变化，持续推进关键岗位人员宣贯培训提升知识储备，定期开展单位间交流学习做好经验积累。根据公司整体发展需要，协调采购及生产团队，深入产地及市场开展调研，确保修订后的标准切实可行、药材质量可靠有效，截止报告期末已更新优化300余个药材质量标准；同步开展药材炮制标准梳理，对现有质量及工艺标准持续提升，稳步推进标准细化。

在科研开发方面，本公司全年围绕创新产品开发、名优品种培育、生产和质量攻关、药材溯源体系建设、共性技术储备、炮制技术的传承发展开展研究。健全科研管理体系，建立周反馈机制，加快推进项目执行进度，确保产出成果。创新产品开发，关注空白领域及市场应用前景，根据经典名方目录，筛选确定先期开发的10个品种；持续推进清脑宣窍滴丸新药III期临床研究，累计完成78例病例入组，培育具有自主知识产权复方新药，拓宽治疗心脑血管疾病领域产品链。大力推进品种培育工作，聚焦全临床评价，开展同仁牛黄清心丸、安宫牛黄丸、同仁乌鸡白凤丸、巴戟天寡糖胶囊及五子衍宗丸等品种二次开发研究工作，构建企业优势产品群，提升产品科技含量。同仁堂科技致力于现有产品的二次科研，结合产品的药效特点，在工艺改进与疗效提升方面加大力度。围绕大品种战略，开展金匮肾气丸、生脉饮口服液、京制牛黄解毒片、壮腰健肾丸、

太子保心口服液、养血荣筋丸等产品在治疗慢性病方面的药效研究工作，以科技创新持续提升产品科学价值、临床价值及市场价值。同时，结合“十四五”发展规划，积极推进桃红四物汤、苓桂术甘汤等多个经典名方产品的安全性评价及稳定性研究，产品生产转化工作正在进行中。

四、聚焦高质量管控，不断深化精细管理

有序开展法律事务工作，持续规范合同管理，深入分支机构开展调研工作，进一步完善合同模板库，开展合同管理制度宣贯。加强风险管理和诚信体系建设，开展年度重大风险信息采集及识别评估工作。强化规章制度建设。2021 年公司完成制度的新建、修订、废止工作，并积极开展制度宣贯，建立规章制度建设与定期回顾机制，推动制度落实落地，确保生产经营各项工作规范运行。

完成对分支机构及子公司的内部经济责任审计、经营管理专项审计和常态化检查工作，并监督整改落实；完成生产基地建设及其他日常工程项目审计。加强内控管理，完善原有内部控制自查表单，确保自查工作行为有规、检查有效、控制有力，内控自查抽样数量、质量较去年进一步优化；完成 2020 年度内控评价、开展 2021 年度内控评价工作。

促进“三会”协调运作，顺利召开 2020 年度股东大会，现场投票、旁听股东数量创历史新高。严格落实上市公司信息披露与公司治理各项规定，完成各项公告披露；修订《公司章程》《董事会议事规则》。参加“北京辖区上市公司投资者集体接待日活动”，建立与投资者网络沟通长效机制。持续推动子公司健康发展，坚持部室联动管理模式，适时召开会议对子公司重要事项进行意见征询，联合相关专业部室深入子公司开展联合巡检。

推进预算管理系统化进程，通过预算编制、执行、分析、落实的闭环工作管理，有力推动财务管理向精细化转型。强化财务基础数据管理与利用，提升财务分析在品种成本结构、绩效评价方面的运用，为经营决策提供有效支撑。着力规范资金审批和资金集中管理。

与浪潮集团签署战略合作协议，供应链平台建设项目正式启动。开展办公协同系统三期建设工作，完成知识管理中心建设，实现公司本部、各分支机构及子公司全员的在线学习和考试管理。全级次签订《安全承诺协议书》，开展终端安全管理系统建设和态势感知平台建设，制定重要 IP 资产和漏洞管理台账，建立网络信息安全预警通报工作流程。持续推进软件正版化工作常态管理，成立软件正版化工作领导小组，正版化工作质量大幅提升。按要求开展信息化工作检查，组织召开信息化工作会议，及时开展信息化和网络安全培训。

响应“双碳”政策，做好各工业单位排污许可证后日常监管及突发环境事件隐患排查，提前预判购买碳配额，完成碳排放权履约任务。配合落实重大活动、空气重污染预警期间空气保障工作。开展部分分支机构、子公司环保管家综合咨询，全面评估企业环保合规情况。完成生产基地新增废气治理设施、污水站改造升级等 30 余个重点环保技改项目。

加强安全生产管理力度，逐级签订安全责任书；积极迎接各类安全检查并按要求完成整改工作；完成北京市安全生产标准化二级复评、分支机构及重点子公司消防体系专项评估、在京单位危化品使用专项评估及内保安全专项评估检查，妥善保障重要时间节点安全稳定。

五、聚焦高质量人才，着力打造精干队伍

开展组织与人力资源管理提升项目，形成部门职责 21 份、岗位职责 100 个，将原有 21 个职能部室合并重组为 16 个、减少部门 5 个、重新更名部室 5 个。不断推动公司本部组织设置更加科学合理、部门职责更加清晰明晰、部室运行更加顺畅高效。

聚焦总额管控，确保效益联动，完善年度绩效考核打分实施细则，严格执行月度绩效考核制度，奖罚分明调动工作积极性。推进技能人才队伍建设，自上而下建立不同层级、关键工种技能人才梯队，出台系列薪酬考核政策。推进企业年金工作，成立年金管理小组，积极宣贯普及相关知识。

六、聚焦疫情防控，创新海外发展模式

在境外疫情爆发的严峻形势下，同仁堂国药在境外经营受到巨大冲击。同仁堂国药在逆境中化危为机，积极探索中医药服务国际疫情的新方式，于疫情期间履行百年药企的社会责任，参与由中企协京津沪分会主办的多场「医疗服务进小区」活动，赠医施药，赞助九龙各区活动，捐赠保健药品及防护口罩千余份，为鲤鱼门和深水埗两个小区 400 余位市民提供中医义诊服务，向小区基层传递关爱。通过线上线下并行发力、深化营销体系改革、优化管理体系等各种方式实现业绩逆势上扬。2021 年，同仁堂国药实现营业收入 129,176.02 万元，同比增长 10.37%，营业利润 64,534.56 万元，同比增长 5.02%，净利润 54,032.47 万元，同比增长 7.06%。

二、报告期内公司所处行业情况

当前中医药发展迎来了历史性机遇。党和政府高度重视中医药工作，党的十九大报告明确提出“要坚持中西医并重，传承发展中医药事业”，并且把发展中医药纳入到“健康中国”战略。

2021年2月，国务院办公厅印发《关于加快中医药特色发展若干政策措施的通知》，提出要夯实中医药人才基础、提高中药产业发展活力、增强中医药发展动力、完善中西医结合制度等七方面、二十八条政策措施，无疑为加快推动解决中医药发展实践中面临的突出问题，更好实现中医药传承创新提供了政策依据。

与此同时，随着中医药现代化发展上升为国家战略，中医药国际化持续被列入国家相关规划，在《中医药发展战略规划纲要(2016-2030年)》中，就明确提出将加强中医药对外交流合作、扩大中医药国际贸易；另外《健康中国2030规划纲要》中，也要求以双边合作机制为基础，创新合作模式，促进我国与“一带一路”沿线国家的卫生合作。业内预计，在政策助推下，未来中医药产业在海外市场前景将越来越可观。

随着国家经济的快速发展，人民收入水平不断提高，追求高品质健康生活已经成为刚需，中医药作为中华民族的瑰宝，在常见病、多发病、慢性病及疑难杂症、重大传染性疾病防治中的独特作用和简便验廉的突出特点，在健康中国建设中必将发挥更大作用。在当前以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局下，在进入后疫情时代人民健康观念的改变、生育政策进一步开放、老龄化社会到来的新形势下，以及中医药在抗击疫情全过程中的卓越表现，广大人民群众对中医药服务认可度的不断提升和需求的日益旺盛，必将为公司的产品和服务提供更大的市场空间。

当前中医药发展仍面临严峻挑战，新冠肺炎疫情加速了国际格局调整，国际环境日趋复杂，同仁堂“走出去”战略将面对更多挑战；随着国内医药市场已经由卖方市场转向买方市场，中医药行业的市场竞争将更趋激烈，中医药企业的分化、整合、重组将进一步加剧，公司面临的经营压力将更加凸显；随着新版药典的颁布实施和行业监管措施的陆续出台，必将对公司的产品质量、成本控制、经营模式和高质量发展提出更高要求。公司将加快产业转型升级步伐，推动质量变革、效率变革、动力变革，在危机中育先机，在变局中开新局。

三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内公司从事的业务情况未发生重大变化。

公司拥有包含中药材种植、中药材加工、中成药研发、中成药生产、医药物流配送、药品批发和零售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，公司严格落实董事会各项决策部署和工作要求，聚众智、汇群力，难中求进，砥砺前行，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、规划布局等各项工作，用优异成绩取得“十四五”开局红。

四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

同仁堂作为具有352年历史的中医药老字号企业，经过长期发展的沉淀积累，具备了独特的市场竞争优势：一是品牌优势，在《2021胡润中国最具历史文化底蕴品牌榜》上，同仁堂位居榜首，同仁堂品牌作为我国传统中医药象征，在中医药行业和消费者心目中具有极高的行业号召力、社会认知度和品牌影响力；二是品种优势，公司拥有以安宫牛黄丸、同仁牛黄清心丸、同仁大活络丸等为代表的产品以及众多经典药品，常年生产的中成药超过400个品规；三是工业基础，公司及子公司拥有多个生产基地，遍布北京、河北等地区，在传承传统生产工艺的基础上，大力推进机械化、智能化生产，提升产能，降低能耗，构建成为技术先进、节能环保、功能完整的工业产业集群；四是管理基础，上市以来，公司一贯严格遵循上市监管的各项要求，特别是经过近年

来的不断深化改革，进一步完善了质量管控体系、诚信合规体系和全面风险管理体系，建立重要岗位派出机制，深化法人治理，促进党建工作与经营工作深度融合，进一步筑牢“党建、质量、诚信”三大基石，企业经营管理日益规范，为“十四五”发展奠定了坚实工作基础。

五、报告期内主要经营情况

2021 年是“十四五”规划的开局之年，在公司董事会的正确领导下，公司实现营业收入 1,460,310.07 万元，同比增长 13.86%，归属于上市公司股东的净利润 122,737.28 万元，同比增长 19.00%，经营活动产生的现金流量净额 342,641.46 万元，同比增长 57.56%，综合毛利率 47.62%，同比上升 0.58 个百分点。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 营业收入 | 14,603,100,739.78 | 12,825,879,050.96 | 13.86 |
| 营业成本 | 7,648,481,567.87 | 6,792,069,655.66 | 12.61 |
| 销售费用 | 2,748,393,778.82 | 2,473,223,340.57 | 11.13 |
| 管理费用 | 1,335,467,120.92 | 1,235,707,484.30 | 8.07 |
| 财务费用 | 29,899,068.65 | -35,941,988.89 | - |
| 研发费用 | 175,947,130.93 | 138,124,050.67 | 27.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,426,414,563.66 | 2,174,631,663.93 | 57.56 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -341,914,232.89 | -960,858,202.32 | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,384,371,642.19 | -438,931,995.97 | - |

营业收入变动原因说明：营业收入比上年同期增长 13.86%，主要由于产品销量增加所致。

营业成本变动原因说明：营业成本比上年同期增长 12.61%，主要由于产品销量增加所致。

销售费用变动原因说明：销售费用比上年同期增长 11.13%，主要由于本期营销投入增加及工资社保增长所致。

管理费用变动原因说明：管理费用比上年同期增长 8.07%，主要由于本期工资社保增长所致。

财务费用变动原因说明：财务费用比上年同期增加，主要是本公司本期执行新租赁准则影响及借款利息支出增加所致。

研发费用变动原因说明：研发费用比上年同期增长 27.38%，主要由于本期研发投入增长所致。

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 57.56%，主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金增加及实施新租赁准则影响所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长，主要是本期购建固定资产、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下降，主要是下属子公司偿还债务支付现金增加及实施新租赁准则影响所致。

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

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 146.03 亿元，同比增长 13.86%。2021 年，中药市场呈现稳步增长之势，新冠疫情重塑中药认知，传承与发扬中医药成为主基调。公司在报告期内统筹推进疫情防控和生产经营工作，积极围绕做精制药板块，把握市场机遇，深入推进营销改革，创新营销推广模式，精准各渠道销售策略，市场管控力度得到进一步提升。报告期内虽仍受新冠疫情散发的影响，公司零售门店坚持创新推进门店销售业务，海外公司积极探索中医药服务国际疫情的新方式，尽最大努力克服疫情影响。此外，公司积极推进全面提质增效工作，择机择优采购中药原

材料，积极调整库存结构。通过各项精细化管理措施，报告期内公司营业收入恢复增长，成本得到有效管控。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

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 | 887,596.78 | 460,369.25 | 48.13 | 15.99 | 13.70 | 增加 1.04 个百分点 |
| 医药商业 | 824,089.99 | 564,434.00 | 31.51 | 12.64 | 13.72 | 减少 0.65 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 前五名系列 | 411,599.88 | 167,964.04 | 59.19 | 15.41 | 8.10 | 增加 0.03 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 国内 | 1,359,272.44 | 734,730.08 | 45.95 | 13.85 | 12.44 | 增加 0.68 个百分点 |
| 海外 | 90,716.08 | 26,811.30 | 70.44 | 15.43 | 15.36 | 增加 0.01 个百分点 |
| 主营业务分销售模式情况 | | | | | | |
| 销售模式 | 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(%) |
| 零售 | 602,530.48 | 392,227.03 | 34.90 | 7.12 | 7.82 | -1.20 |
| 批发 | 847,458.04 | 369,314.35 | 56.42 | 19.35 | 18.03 | 0.87 |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

公司医药工业产品目前主要通过经销商渠道销往市场最终抵达终端，部分产品通过下属子公司同仁堂商业的零售药店实现销售。报告期末，同仁堂商业在全国主要地区共设立同仁堂药店 920 家。

分地区海外部分为透过下属同仁堂国药于海外市场实现的主营业务收入。

有关公司主营业务分行业数据详见本报告第十节之第十六、6 分部报告信息中的内容。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 单位 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年增减(%) | 销售量比上年增减(%) | 库存量比上年增减(%) |
|-------|----|----------|----------|--------|-------------|-------------|-------------|
| 心脑血管类 | 万盒 | 2,776.97 | 2,640.87 | 548.40 | 66.07 | 9.28 | 33.01 |
| 补益类 | 万盒 | 1,626.24 | 1,864.63 | 398.43 | -38.08 | -21.21 | -37.44 |

产销量情况说明

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

2、上述表中产品较同期按照同口径对比。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|--------|------------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|----------------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 医药工业 | 原材料 | 2,883,292,616.60 | 62.63 | 2,430,672,791.37 | 60.03 | 18.62 | 产量增加,原料价格上涨 |
| | 人工 | 545,077,192.73 | 11.84 | 503,707,638.26 | 12.44 | 8.21 | 人工成本增长 |
| | 燃料及动力 | 143,174,836.94 | 3.11 | 139,693,838.58 | 3.45 | 2.49 | 能源价格上涨、消耗增加 |
| | 制造费用 | 1,032,147,859.88 | 22.42 | 975,022,502.35 | 24.08 | 5.86 | 固定资产折旧、维修费用等增加 |
| 医药商业 | 采购成本 | 5,644,339,999.57 | 100 | 4,963,484,288.73 | 100 | 13.72 | 采购量增加 |

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 122,954.30 万元，占年度销售总额 8.48%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 25,722.49 万元，占年度销售总额 1.77 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 123,689.10 万元，占年度采购总额 12.59%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 80,597.29 万元，占年度采购总额 8.21%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

| 序号 | 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例(%) |
|----|--------|-----------------|-----------------|---------|
| 1 | 财务费用 | 29,899,068.65 | -35,941,988.89 | - |
| 2 | 投资收益 | 9,343,298.96 | 599,427.93 | 1458.7 |
| 3 | 信用减值损失 | -11,124,593.79 | -38,239,094.13 | - |
| 4 | 资产减值损失 | -222,218,325.57 | -112,679,017.32 | - |
| 5 | 资产处置收益 | 427,295.11 | 12,588,202.94 | -96.61 |
| 6 | 营业外收入 | 4,442,403.32 | 3,361,263.13 | 32.16 |
| 7 | 营业外支出 | 5,594,455.64 | 24,964,780.05 | -77.59 |

说明：

1、财务费用比上年同期大幅增长，主要是本公司本期执行新租赁准则影响及借款利息支出增加所致。

2、投资收益比上年同期大幅增长，主要是下属子公司本期获债权人给予的债务豁免产生债务重组收益所致。

3、信用减值损失比上年同期减少，主要是本公司本期末应收账款余额下降，按照预期信用损失率需补提的坏账准备减少所致。

4、资产减值损失比上年同期大幅增加，主要是本公司对出现减值风险的原材料及成本高于其可变现净值的存货计提的存货跌价准备增加所致。

5、资产处置收益比上年同期减少，主要是本期资产处置事项减少致资产处置收益减少。

6、营业外收入比上年同期增加，主要是下属子公司本期无法支付的款项增加所致。

7、营业外支出比上年同期下降 77.59%，主要是本公司本期公益性捐赠支出减少所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

| | |
|-------------------|----------------|
| 本期费用化研发投入 | 319,725,654.40 |
| 本期资本化研发投入 | |
| 研发投入合计 | 319,725,654.40 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 2.19 |
| 研发投入资本化的比重 (%) | |

注：

公司研发投入包括计入研发费用科目的支出及其他与科研相关的投入。公司本期研发投入 31,972.57 万元，其中计入研发费用科目 17,594.71 万元；研发投入较上年同期 25,801.16 万元增加 23.92%。

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

| | |
|---------------------------|--------|
| 公司研发人员的数量 | 510 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 2.68 |
| 研发人员学历结构 | |
| 学历结构类别 | 学历结构人数 |
| 博士研究生 | 9 |
| 硕士研究生 | 77 |
| 本科 | 240 |
| 专科 | 133 |
| 高中及以下 | 54 |
| 研发人员年龄结构 | |
| 年龄结构类别 | 年龄结构人数 |
| 30 岁以下 (不含 30 岁) | 138 |
| 30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁) | 261 |
| 40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁) | 85 |
| 50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁) | 24 |
| 60 岁及以上 | 2 |

(3). 情况说明

√适用 □不适用

详见本节(四)行业经营性信息分析之医药制造行业经营性信息分析 2. 公司药(产)品研发情况(1)研发总体情况。

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

| 序号 | 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 增减% |
|----|---------------|-------------------|------------------|--------|
| 1 | 经营活动产生的现金流量净额 | 3,426,414,563.66 | 2,174,631,663.93 | 57.56 |
| 2 | 投资活动产生的现金流量净额 | -341,914,232.89 | -960,858,202.32 | - |
| 3 | 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,384,371,642.19 | -438,931,995.97 | - |
| 4 | 现金及现金等价物净增加额 | 1,650,272,492.17 | 678,917,148.70 | 143.07 |

说明:

1、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 57.56%, 主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金增加及实施新租赁准则影响所致。

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

3、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降, 主要是下属子公司偿还债务支付现金增加及实施新租赁准则影响所致。

4、现金及现金等价物净增加额变动原因说明: 现金及现金等价物净增加额较上年同期增长, 主要由于本期经营活动产生的现金流量净额增加所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|-------------|------------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|--|
| 交易性金融资产 | - | - | 1,500,000.00 | 0.01 | -100.00 | 主要是下属子公司期末银行理财产品到期所致 |
| 应收票据 | 492,587,968.60 | 1.96 | 249,350,633.89 | 1.14 | 97.55 | 主要是下属子公司本期银行承兑汇票结算增加,期末未到期的银行承兑汇票增加所致。 |
| 预付款项 | 185,356,428.69 | 0.74 | 264,886,100.93 | 1.21 | -30.02 | 主要是下属子公司期末未结算的预付货款减少所致 |
| 持有待售资产 | - | - | 11,460,634.14 | 0.05 | -100.00 | 主要是本公司完成对子公司同仁堂醋业股权的转让所致 |
| 一年内到期的非流动资产 | 933,927.56 | 0.00 | - | - | 100.00 | 主要是本期下属子公司新增一年内到期的应收融资租赁款所致 |
| 长期应收款 | 1,953,895.20 | 0.01 | - | - | 100.00 | 主要是本期下属子公司转租形成的应收融资租赁款所致 |
| 在建工程 | 84,193,526.00 | 0.34 | 127,941,952.46 | 0.59 | -34.19 | 主要是下属子公司部分工程项目本期完工转固所致。 |
| 使用权资产 | 1,673,090,735.94 | 6.67 | - | - | 100.00 | 主要是本公司本期按照新租赁准则首次确认使用权资产所致 |
| 递延所得税资产 | 210,588,699.26 | 0.84 | 160,652,877.74 | 0.74 | 31.08 | 主要是本公司及下属子公司本期各项可抵 |

| | | | | | | |
|-------------|------------------|-------|----------------|-------|---------|------------------------------|
| | | | | | | 扣暂时性差异增加所致 |
| 短期借款 | 830,786,900.00 | 3.31 | 423,750,000.00 | 1.94 | 96.06 | 主要是下属子公司本期短期借款增加所致 |
| 应付票据 | 37,831,812.28 | 0.15 | 100,000,000.00 | 0.46 | -62.17 | 主要是下属子公司期末未到期应付票据减少所致 |
| 合同负债 | 559,193,783.58 | 2.23 | 350,876,003.75 | 1.61 | 59.37 | 主要是下属子公司期末预收货款增加所致 |
| 一年内到期的非流动负债 | 523,940,973.50 | 2.09 | 828,298,884.88 | 3.79 | -36.74 | 主要是下属子公司划分为一年内到期的应付债券已到期赎回所致 |
| 其他流动负债 | 71,156,338.09 | 0.28 | 42,997,462.27 | 0.20 | 65.49 | 主要是期末待转销项税额增加所致 |
| 持有待售负债 | - | - | 3,631,966.54 | 0.02 | -100.00 | 主要是本公司完成对子公司同仁堂醋业股权的转让所致 |
| 长期借款 | 744,633,135.41 | 2.97 | 483,226,777.22 | 2.21 | 54.10 | 主要是下属子公司长期借款增加所致 |
| 租赁负债 | 1,136,752,273.58 | 4.53 | | - | 100.00 | 主要是本公司本期执行新租赁准则所致 |
| 长期应付职工薪酬 | 820,028.19 | 0.00 | 1,207,742.47 | 0.01 | -32.10 | 主要是本公司期末应付辞退福利减少所致 |
| 其他综合收益 | -43,482,544.06 | -0.17 | -2,386,775.71 | -0.01 | - | 主要是汇率变动产生外币报表折算差额所致 |

其他说明

无

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：同仁堂国药境外资产 3,135,481,490.43（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 12.51%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|------|
| 固定资产 | 8,507,758.14 | 抵押 |
| 应收账款 | 5,127,090.71 | 借款质押 |
| 货币资金 | 300,000.00 | 司法冻结 |
| 货币资金 | 39,766,832.28 | 保证金 |
| 合计 | 53,701,681.13 | |

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

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”，公司下属子公司同仁堂商业为“零售行业”。

零售行业经营性信息分析

1. 报告期末已开业门店分布情况

√适用 □不适用

截至报告期末，同仁堂商业共设立零售门店 920 家，报告期内新设门店为 42 家。主要地区变动情况如下：公司零售总部地处华北地区核心地带，品牌及公司文化对周边地区影响力较强，报告期内新增店铺 12 家，闭店 1 家，年底达到 391 家，数量在各地区分布中居于首位；华东地区新增药店 10 家，年底达到 210 家，数量位列第二；华南地区新增药店 10 家，年底达到 117 家，数量位列第三。全部零售药店中共有 11 家是自有物业，建筑面积共计 1.22 万平方米；其余 909 家为租赁物业，建筑面积共计 28.89 万平方米。

2. 门店经营情况

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

按品类结构划分的商品变动情况：

| 类别 | 2021 年销售占比 | 2020 年销售占比 |
|---------|------------|------------|
| 中西成药及饮片 | 76.83% | 77.59% |
| 保健品及食品 | 21.19% | 19.12% |
| 医疗器械及其他 | 1.98% | 3.29% |

报告期内，零售药店通过销售中西成药及饮片获得的销售收入占零售总收入的 76.83%，其次为保健品及食品。零售药店在 2021 年从前 5 名供应商处采购中西成药及饮片，共计约 30.87 亿元，较上年同期增长 19.37%。零售药店中，有 560 家设立了中医医疗诊所，有 699 家取得“医疗保险定点零售药店”资格，有医保定点药店占门店总数的 75.98%。

3. 其他说明

√适用 □不适用

同仁堂商业围绕“抓机遇、促改革、强管理、重创新、防风险”开展工作，经营指标稳步提升、持续向好，“三化”建设持续聚力、创新见效，以党建经营双强双促的实际成效，努力开创高质量发展的新局面，开店速度较去年有所提升；为继续推动运营质量的提升，通过精细化管理规范宣传推广形式，广告及推广类业务经费为 14,139.84 万元，较去年同口径费用增长 29.51%。医药商业板块的主营业务毛利率为 31.51%，同比减少 0.65 个百分点。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

√适用 □不适用

详见“报告期内公司所处行业情况”。

(2). 主要药(产)品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业、治疗领域划分的主要药(产)品基本情况

√适用 □不适用

| 细分行业 | 主要治疗领域 | 药(产)品名称 | 注册分类 | 适应症或功能主治 | 是否处方药 | 是否属于中药保护品种(如涉及) | 发明专利起止期限(如适用) | 是否属于报告期内推出的新药(产)品 | 是否纳入国家基药目录 | 是否纳入国家医保目录 | 是否纳入省级医保目录 |
|------|--------|----------|------|--|-------|-----------------|---------------|-------------------|------------|------------|------------|
| 中成药 | 心脑血管类 | 安宫牛黄系列 | 中药 | 清热解毒,镇惊开窍。用于热病,邪入心包,高热惊厥,神昏谵语;中风昏迷及脑炎、脑膜炎、中毒性脑病、脑出血、败血症见上述证候者。 | 是 | 否 | 无 | 否 | 是 | 是 | 是 |
| 中成药 | 心脑血管类 | 同仁牛黄清心系列 | 中药 | 益气养血,镇静安神,化痰熄风。用于气血不足,痰热上扰引起:胸中郁热,惊悸虚烦,头目眩晕,中风不语,口眼歪斜,半身不遂,言语不清,神志昏迷,痰涎壅盛。 | 是 | 否 | 无 | 否 | 否 | 否 | 是 |
| 中成药 | 心脑血管类 | 同仁大活络系列 | 中药 | 祛风,舒筋,活络,除湿。用于风寒湿痹引起的肢体疼痛,手足麻木,筋脉拘 | 是 | 否 | 无 | 否 | 否 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|-----|--------|----|----------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 挛，中风瘫痪，口眼歪斜，半身不遂，言语不清。 | | | | | | | |
| 中成药 | 补益类 | 六味地黄系列 | 中药 | 滋阴补肾。用于肾阴亏损，头晕耳鸣，腰膝酸软，骨蒸潮热，盗汗遗精。 | 否 | 否 | 无 | 否 | 是 | 是 | 是 |
| 中成药 | 补益类 | 金匱肾气系列 | 中药 | 温补肾阳，化气行水。用于肾虚水肿，腰膝酸软，小便不利，畏寒肢冷。 | 是 | 否 | 无 | 否 | 是 | 是 | 是 |

注：

- 1、报告期内，公司营业收入前五名的主要品种为安宫牛黄系列、同仁牛黄清心系列、同仁大活络系列、六味地黄系列、金匱肾气系列。
- 2、中成药部分品种处方中含有的“麝香”是指人工麝香，“牛黄”是指人工牛黄、培植牛黄和体外培育牛黄。含天然麝香和天然牛黄的药品医保不予支付。
- 3、六味地黄系列部分剂型未纳入国家基药目录和国家医保目录。

报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况

适用 不适用

报告期内主要药品在药品集中采购中的中标情况

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

按治疗领域或主要药（产）品等分类划分的经营数据情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 治疗领域 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) | 同行业同领域产品毛利率情况 |
|-------|------------|------------|--------|--------------|--------------|-------------|---------------|
| 心脑血管类 | 362,877.73 | 145,278.77 | 59.96 | 20.80 | 19.66 | 0.38 | 不适用 |
| 补益类 | 145,599.87 | 83,789.03 | 42.45 | -2.60 | -8.38 | 3.63 | 不适用 |
| 清热类 | 52,447.65 | 33,519.67 | 36.09 | 0.48 | -7.34 | 5.40 | 不适用 |

| | | | | | | | |
|-----|------------|------------|-------|-------|-------|-------|-----|
| 妇科类 | 37,981.81 | 22,727.18 | 40.16 | 23.83 | 8.97 | 8.16 | 不适用 |
| 其他 | 288,689.72 | 175,054.61 | 39.36 | 18.90 | 24.35 | -2.66 | 不适用 |

情况说明

√适用 □不适用

公司作为传统中成药生产与销售的老字号，品牌历史悠久，品种储备丰富，常年生产的中成药品种逾 400 个。公司选取销售队列中具有代表性的品种进行同口径分析，按照心脑血管、补益、清热、妇科进行划分。心脑血管类代表品种包括安宫牛黄系列、同仁牛黄清心系列、同仁大活络系列、愈风宁心滴丸、偏瘫复原丸等；补益类代表品种包括六味地黄系列、金匮肾气系列、阿胶系列、五子衍宗系列、归芍地黄系列、柏子养心系列等；清热类代表品种包括感冒清热系列、牛黄解毒系列、牛黄清胃系列、连翘败毒丸系列等；妇科类代表品种包括同仁乌鸡白凤系列、坤宝丸、调经促孕丸等。

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

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用 □不适用

公司报告期内聚焦生产经营、质量提出的实际需求，围绕创新产品开发、名优品种培育、生产和质量攻关、溯源体系建设、关键技术储备、炮制技术的传承发展等方面开展研究工作。

围绕公司经营主业，继续开展清脑宣窍滴丸在研中药创新药的临床研究，推进治疗缺血性脑中风的新药上市；持续经典名方研究，聚焦发展要求，围绕公司空白领域或市场应用前景，启动 10 个经典名方新产品研发，打造经典名方系列品种群。

推动同仁堂中药溯源体系建设，完成 3 类中药材资源调研及 2 个种植基地野外智能数据采集器，实现药材种植实时监控，精准保障原料药质量水平。

积极落实大品种战略，形成 16 个重点品种总体方案和“一品一策”实施战略，启动同仁牛黄清心丸、巴戟天寡糖胶囊等 14 个品种研究工作，筛选完成化痰丸体外抗肿瘤药理活性、初步验证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等品种药效作用。

提升中药饮片智能生产关键技术与装备现代化水平，建立中药饮片性味智慧感知评价模型，传承传统炮制特色和优势。初步完成部分饮片炮制工艺研究，利用电子感官评价技术，将传统炮制工艺客观量化，保证样品质量优质稳定均一可控，以现代技术传承发展同仁堂炮制技艺。

深化与外部科研机构合作，汇集院士、药检部门及各大高校院所等行业专家优势资源，在名优品种培育、新产品开发、标准等方面实现产学研合作突破，促进科研成果转化。

(2). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

| 研发项目（含一致性评价项目） | 药（产）品名称 | 注册分类 | 适应症或功能主治 | 是否处方药 | 是否属于中药保护品种（如涉及） | 研发（注册）所处阶段 |
|----------------------------|---------|----------|--|-------|-----------------|------------|
| 巴戟天寡糖胶囊、同仁牛黄清心丸、愈风宁心滴丸临床研究 | 巴戟天寡糖胶囊 | 中药 5 类 | 温补肾阳。用于轻中度抑郁症中医辨证属肾阳虚证者，症见抑郁情绪、心绪低落、失眠多梦、疲倦乏力等。 | 是 | 否 | 上市后研究 |
| | 同仁牛黄清心丸 | 无 | 益气养血，镇静安神，化痰息风。用于气血不足，痰热上扰引起：胸中郁热，惊悸虚烦，头目眩晕，中风不语，口眼歪斜，半身不遂，言语不清，神志昏迷，痰涎壅盛。 | 是 | 否 | 上市后研究 |
| | 愈风宁心滴丸 | 无 | 解痉止痛，增强脑及冠脉血流量。用于高血压头晕，头痛，颈项疼痛，冠心病，心绞痛，神经性头痛，早期突发性耳聋等症。 | 是 | 否 | 上市后研究 |
| 贞芪益肾颗粒大生产工艺验证及IV期临床研究 | 贞芪益肾颗粒 | 中药 6.1 类 | 益气养阴，清热利湿，活血化痰。用于气阴两虚兼有湿热证的慢性肾小球肾炎，症见神疲乏力，少气懒言，午后潮热，手足心热，口干咽燥，长期咽痛，咽部暗红，脘闷纳呆，口干不思饮，小便黄赤，灼热，舌苔黄腻，脉濡数、滑数或细弱。 | 是 | 否 | IV期临床研究 |
| 安宫牛黄丸治疗急性缺血性脑卒中的临床研究 | 安宫牛黄丸 | 无 | 清热解毒，镇惊开窍。本品用于热病，邪入心包，高热惊厥，神昏谵语；中风昏迷及脑炎、脑膜炎、中毒性脑病、脑出血、败血症。 | 是 | 否 | 上市后研究 |
| 儿童清肺口服液临床研究 | 儿童清肺口服液 | 无 | 清肺，化痰，止咳。用于面赤身热，咳嗽，痰多，咽痛 | 否 | 否 | 上市后研究 |
| 同仁牛黄清心丸治疗缺血性眩晕的药理学 | 同仁牛黄清心丸 | 无 | 益气养血，镇静安神，化痰息风。用于气血不足，痰热上扰引起：胸 | 是 | 否 | 上市后研究 |

| | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|
| 研究 | | | 中郁热，惊悸虚烦，头目眩晕，中风不语，口眼歪斜，半身不遂，言语不清，神志昏迷，痰涎壅盛。 | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|

(3). 报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况□适用 不适用**(4). 报告期内主要研发项目取消或药（产）品未获得审批情况**□适用 不适用**(5). 研发会计政策** 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。

(6). 研发投入情况

同行业比较情况

 适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 同行业可比公司 | 研发投入金额 | 研发投入占营业收入比例 (%) | 研发投入占净资产比例 (%) | 研发投入资本化比重 (%) |
|---------|-----------|-----------------|----------------|---------------|
| 云南白药 | 18,108.25 | 0.55 | 0.47 | 0 |

| | | | | |
|-----------------------|-----------|------|------|-----------|
| 片仔癀 | 9,755.16 | 1.50 | 1.18 | 0 |
| 中新药业 | 12,649.28 | 1.92 | 2.18 | 0 |
| 白云山 | 61,885.95 | 1.00 | 2.19 | 1.12 |
| 哈药集团 | 12,379.23 | 1.15 | 3.1 | 25.26 |
| 同行业平均研发投入金额 | | | | 29,350.09 |
| 公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%) | | | | 2.19 |
| 公司报告期内研发投入占净资产比例 (%) | | | | 1.92 |
| 公司报告期内研发投入资本化比重 (%) | | | | |

注释：上述表格中同行业公司数据来源于 2020 年年度报告；同行业平均研发投入金额为五家同行业公司的平均数。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

√适用 □不适用

公司拥有 800 余个药品品规，常年生产的品规超过 400 种，涵盖内科、外科、妇科、儿科等类别，产品储备丰富，科研工作主要围绕名优品种、质量控制体系建设、产学研合作等方面稳步开展，总体为公司可持续经营提供必要的技术支持。报告期内研发情况详见本节（四）行业经营性信息分析之医药制造行业经营性信息分析 2. 公司药（产）品研发情况（1）研发总体情况。

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

主要研发项目投入情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 研发项目 | 研发投入金额 | 研发投入费用化金额 | 研发投入资本化金额 | 研发投入占营业收入比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
|----------------------------|----------|-----------|-----------|-----------------|-------------------|------|
| 巴戟天寡糖胶囊、同仁牛黄清心丸、愈风宁心滴丸临床研究 | 2,499.07 | 2,499.07 | - | 0.17 | 875.06 | |
| 贞芪益肾颗粒大生产工艺验证及 IV 期临床研究 | 1,150.68 | 1,150.68 | - | 0.08 | 6.09 | |
| 安宫牛黄丸治疗急性缺血性脑卒中的临床研究 | 629.93 | 629.93 | - | 0.04 | -67.17 | |

| | | | | | | |
|----------------------|--------|--------|---|------|--------|-------------|
| 儿童清肺口服液临床研究 | 439.81 | 439.81 | - | 0.03 | 100.00 | 2020 年未发生投入 |
| 同仁牛黄清心丸治疗缺血性眩晕的药理学研究 | 425.91 | 425.91 | - | 0.03 | 100.00 | 2020 年未发生投入 |

3. 公司药（产）品销售情况

(1). 主要销售模式分析

√适用 □不适用

报告期内，公司聚焦高质量经营，持续加强精准营销。公司产品主要通过经销商销往市场，部分通过自有零售药店及线上销售到达终端，公司通过各地药品招标采购方式销售的产品份额较小。

详见本节一、经营情况讨论与分析中关于营销情况的分析。

(2). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 具体项目名称 | 本期发生额 | 本期发生额占销售费用总额比例（%） |
|--------|------------------|-------------------|
| 职工薪酬 | 1,326,178,038.41 | 48.25 |
| 市场拓展费 | 551,526,099.38 | 20.07 |
| 折旧费 | 452,447,226.28 | 16.46 |
| 广告费 | 137,605,849.53 | 5.01 |
| 租赁费 | 58,005,325.73 | 2.11 |
| 差旅费 | 39,361,390.32 | 1.43 |
| 仓储保管费 | 29,595,074.69 | 1.08 |
| 运输费 | 12,827,539.91 | 0.47 |
| 修理费 | 9,692,039.96 | 0.35 |
| 保险费 | 4,166,449.90 | 0.15 |
| 产品损耗 | 337,943.09 | 0.01 |
| 其他 | 126,650,801.62 | 4.61 |

| | | |
|----|------------------|--------|
| 合计 | 2,748,393,778.82 | 100.00 |
|----|------------------|--------|

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 同行业可比公司 | 销售费用 | 销售费用占营业收入比例 (%) |
|-----------------------|------------|-----------------|
| 云南白药 | 379,503.40 | 11.59 |
| 片仔癀 | 64,677.90 | 9.93 |
| 中新药业 | 145,787.84 | 22.08 |
| 白云山 | 457,599.56 | 7.42 |
| 哈药集团 | 107,516.17 | 9.97 |
| 公司报告期内销售费用总额 | | 274,839.38 |
| 公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%) | | 18.82 |

注释：上述表格中同行业公司数据来源于 2020 年年度报告。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

公司在报告期内的销售费用率与上期相比无重大变化，总体符合公司对于资金的使用管理要求，具有合理性。公司也将持续做好销售费用的考核与管理，不断探索和完善销售模式，提升公司获利能力。

4. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司长期股权投资余额为 1,414.21 万元，比期初 1,502.98 万元下降 5.91%。

| 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% |
| 北京同仁堂国际（香港）医疗健康有限公司 | 电商业务 | 24% |

说明：北京同仁堂国际（香港）医疗健康有限公司原名是北京同仁堂（香港）有限责任公司。

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 | 4,466,181.70 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | -7,377,683.50 |
| 累计计入其他综合收益的外币报表折算差额 | -489,099.17 |
| 已计提减值金额 | |

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

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

报告期内同仁堂科技公司实现营业收入 540,048.66 万元,同比增长 17.21%;营业利润 104,518.39 万元,同比增长 9.67%;净利润 86,684.41 万元,同比增长 10.21%;期末总资产 1,159,386.62 万元,报告期内较期初增长 5.97%。

②北京同仁堂国药有限公司(以下简称同仁堂国药)于 2013 年 5 月 7 日在香港联合交易所创业板发行上市,股份总数为 83,710.00 万股,主要在海外发展分销网络以及制造销售中药产品。本公司对同仁堂国药的持股比例为 33.62%,本公司下属同仁堂科技对同仁堂国药的持股比例为 38.05%。2021 年同仁堂国药实现营业收入 129,176.02 万元,同比增长 10.37%,营业利润 64,534.56 万元,同比增长 5.02%,净利润 54,032.47 万元,同比增长 7.06%,期末总资产 313,548.15 万元,报告期内较期初增长 9.03%。

③北京同仁堂商业投资集团有限公司注册资本为 20,825 万元,其中本公司投资占 51.98%,主要经营中成药、中药饮片、化学药制剂、生化药品,投资管理等。2021 年该公司实现营业收入 832,518.31 万元,同比增长 12.59%;营业利润 42,029.59 万元,同比增长 14.77%;净利润 30,923.05 万元,同比增长 16.17%;期末总资产 602,458.10 万元,报告期内较期初增长 38.63%。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

党的十八大以来,国家对于中医药行业的关注及支持不断增强,多项政策出台促行业规范发展,中医药改革发展取得一系列成效。国家统计局网站数据显示,2021 年规模以上医药制造业企业营业收入同比增长 20.1%,利润总额同比增长 77.9%,随着常态化疫情防控工作的不断推进,医药行业整体实现较快恢复。

2021 年 3 月,由十三届全国人大四次会议通过《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》,纲要提出了未来五年乃至十五年我国经济社会发展的指导思想、根本原则、目标任务等,规划了未来五年乃至十五年我国发展的宏伟蓝图,是指导未来一段时间我国经济社会发展的纲领性文献。纲要提出全面推进健康中国建设及健全多层次社会保障体系,从构建强大公共卫生体系、深化医药卫生体制改革、健全全民医保制度、推动中医药传承创新、改革完善社会保险制度等方面,提出了医疗健康产业总体战略目标。

2021 年 4 月,国务院办公厅公布《关于服务“六稳”“六保”进一步做好“放管服”改革有关工作的意见》,提出在确保电子处方来源真实可靠的前提下,允许网络销售除国家实行特殊管理的药品以外的处方药,预示着网售处方药将进一步放开,为患者提供便利购药的新途径。

2021 年 12 月,国家中医药管理局、国家发展改革委、国家卫生健康委、工业和信息化部、国家药品监督管理局召开国家中医药综合改革示范区推进会,将上海、浙江、江西、山东、湖南、广东、四川等 7 省市列为国家中医药综合改革示范区,以期通过聚焦建立健全中医药法规体系、政策体系、管理体系、评价体系和标准体系,为中医药高质量发展探索新路径、积累新经验。与此同时,随着我国三医联动改革持续深化,医药行业逐步由高度发展向高质量发展转型,挑战与机遇并存。在经济社会发展、人均收入提升、人口老龄化加快、行业政策支持等因素共同驱动下,能够紧跟政策指引、具有完整产业链条、掌握成熟制药工艺、品牌品种突出的优势中药企业或将拥有更为广阔的市场空间。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

“十四五”期间,公司将筑牢“党建、质量、诚信”三大基石,坚定不移的贯彻新发展理念,充分发挥中医药在卫生、经济、科技、文化和生态文明发展中的独特作用,以增进和维护人民健康福祉为目标,以推动高质量发展为主题,以改革创新为动力,聚焦主责主业,坚持做精、做优、做强、做长,实现高质量发展。

工业制药板块将以打造中药产业集群为目标，优化业务布局及产品规划，筛选临床价值和保健功能凸显、发展潜力大的品种进行重点推广和培育；有计划的研发新品种和引进新品种，进一步增强同仁堂品种群的资源优势，打造差异化竞争力；加强供应链管理，提升检测能力并推动建立全面药品追溯体系、种养殖基地药材追溯体系，实现中药全程质量可追溯；推动工业制造转型升级，加强中药工业智能化、信息化、数字化建设，实现精益化生产管理；积极推动营销改革，加大工商协同，提升商业营销竞争力，打造多品种全渠道的营销体系。

商业零售板块将坚持发展“名店、名药、名医”相结合的综合性和配套医疗机构，培育发展物流配送业务，拓展医药电商领域；统筹全国零售网络布局，通过各种合作方式实现资源整合，做大零售终端规模；推动服务标准化、经营智慧化，围绕客户需求与体验加快核心能力的构建。

海外业务板块将进一步优化完善产业布局，加强品种群建设，统筹线上线下渠道联动，完善创新业务模式，在海外疫情严峻的经营环境下，化危为机，不断探索新的发展模式。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2022 年，公司将以更坚决的步伐全面落实“十四五”规划，齐聚全体员工之力，推动公司高质量发展。

一、坚定不移狠抓核心竞争力，筑牢发展根基

加快建立生产管控中心，统筹优化工业布局，市场导向整合资源，全面提升工业产能，优化调整产品结构，密切内外工商联动，确保产品市场供应。深化精品战略落地，加快智能制造进程，提升精益制造水平，数字化建设赋能产业升级。坚持贯彻产品“零缺陷”理念，加快推进一体化质量管控中心建设。

二、坚定不移提升经营质量，夯实风控体系

持续推动落实巡视巡察审计工作，积极运用评价成果推动缺陷整改，实现以评促建、以评促改的高质量管理循环。完善自身依法合规、风险防控等方面的建设，持续打造上市公司优质形象。

三、坚定不移推进营销改革，打造名牌名品

持续加强营销队伍建设，优化营销组织体系，成立电商运营部，扎实推进线上销售；组建五个大区，优化省区资源配置，细分市场、精研品类、深耕细作，线上线下有机联动齐头并进，确保销售政策、品种策略全面落实，取得成效。品牌赋能，规划好功能性食品酒系列营销推广，打造自有产品 IP，强化精准营销能力，提升宣传推广效益。

统一思想，落实好营销管理举措，打好区域组合拳，强化线上线下“一盘棋”，加快组织机构优化，加强广告宣传效果评估与精准营销有机联动。

四、坚定不移推进大品种战略落地，做强产业支撑

深化“不饱和”营销模式，全面推进大品种战略落地实施，实现市场秩序、渠道布局、终端运作能力的稳步提升。加大 OTC 核心品种的多元化推广，强化清心活络联盟市场管控引领，推进全品种实现渠道可控。深入推广新同仁御酒，利用新媒体平台造势，以同仁堂故事传播药酒文化，打造同仁堂养生酒概念。加大学术营销力度，稳步拓展医疗市场。

重点统筹好合规营销与联盟管控，稳控市场秩序是关键，稳步推进 OTC 核心品种的规模增长，实现药酒与食品酒双轮驱动，发展特色市场和主销市场，继续培育巴戟天寡糖等医疗品种市场，确保经营质量规模双提升。

五、坚定不移加快投资并购，增强发展后劲

借助“同仁堂”品牌影响力，充分发挥上市公司平台优势和资金优势，围绕主业积极开展投资并购，通过强强联合、股权并购、战略合作等多种方式，借船出海，补齐短板，完善产业链，优化资源配置，为“十四五”期间规模增长和高质量发展增添新动能。

六、坚定不移推进数字化建设，创新驱动发展

坚持创新发展，以“数据标准化、协同一体化、管理精细化和决策数字化”为目标，高效推进供应链的数字化管理体系项目落地落实，建立从采购、生产、仓储、配送到渠道的综合管控，数字化赋能促进本公司整体运营管理能力提升。持续推进信息系统建设、IT 治理体系建设、网络安全体系建设和数据治理体系建设项目，加快实现数字化转型。

七、坚定不移推进精细管理，提升工作质效

加强规章制度体系建设，坚持系统推进，推进制度建设、流程优化与信息化建设落地的有机结合，提升管理效能。推进提升各层级高效执行力，强化行政工作督办机制，确保重要部署安排落实落地，提高工作质效。积极推进技能人才队伍建设，畅通技能人才职业发展通道，形成人才培养激励的长效机制。

2022 年，公司将在公司董事会的坚强领导及全体干部职工的努力下，抢抓新时代高质量发展的重大战略机遇，实现高质量发展。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

报告期内，公司可能面对的风险未发生明显变化。

1、行业政策风险及应对：

风险：随着医药卫生体制改革深入推进，医药管理体制和运行机制、医疗卫生保障体制、医药监管等方面改革措施相继出台，特别是带量采购、医保目录调整、医保支付方式改革等政策的落地，使药企原有经营模式受到冲击，医药市场格局持续变化，行业竞争加剧。

应对：公司将密切关注国家及行业政策发布，时刻关注市场变化，深入学习政策，坚守中成药制造销售主业，传承精华、守正创新，坚持“创新、改革、管理”三轮驱动，合理安排生产计划，灵活调整销售策略，持续优化业务条线，稳步提升风险防御能力，扎实推动公司长期、健康、高质量发展。

2、原材料与质量标准风险及应对：

风险：受种植环境、气候变化、突发疫情、环保政策及检测标准提升等多种因素影响，中药材、中药饮片供应量及供应价格波动频繁，对企业运营成本产生较大影响。药品质量关系着人民群众身体健康和生命安全，新《药品注册管理办法》和《药品生产监督管理办法》要求落实药品全生命周期管理，强化责任追究，新版《中国药典》对中药材及中药饮片的农残、重金属等药品标准提出更高要求，一方面为保障药品安全、有效和质量可控奠定法律基础，另一方面对企业履行药品质量的主体责任提出更高要求。

应对：公司作为传统中成药生产制造的老字号企业，拥有经验丰富的专业采购队伍、完善的采购及检测流程以及独特的传统炮制技艺，坚持严格执行各项监管要求。结合药政变化及时调整采购标准及安排，加强与生产基地间沟通、跟进梳理库存及运输进度以保障生产供应；坚持做好询价比价工作，关注药材市场行情变动以控制采购成本；加强供应商监控，按计划开展年审工作以保证供应质量。与此同时，公司也会持续关注传统炮制技艺的传承发展，加强药材鉴别人才培养与队伍建设，确保原材料采购到药品生产各环节管控到位。

3、市场风险及应对：

风险：2020 年新冠疫情席卷全球，2021 年多国陆续出现变异病毒，在疫情的持续打压下，世界经济艰难重启。受世界经济增长和恢复的不确定性、地缘政治环境变化、海外政治局势动荡及疫情发展不确定性等因素的共同作用，企业正常生产经营活动存在不确定性。

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。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。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司根据《证券法》《公司法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规及业务规则，不断完善法人治理结构，优化内部管理，规范信息披露业务，持续推动股东大会、董事会、监事会“三会”有效制衡、科学决策，实现“三会”协调、高效运转。

1. 股东和股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《股东大会议事规则》的相关规定，召集召开股东大会，凡是股权登记日在册股东都有权在股东大会享有发言权、质询权、表决权等各项权利。公司管理层对股东大会中股东提出的问题进行了有全面的回答。公司聘请了律师对股东大会的合法性出具了法律意见书，保证所有股东特别是中小股东享有平等地位，对公司重大事项有知情权和参与权，并确保所有股东能够充分行使自己的权利，保证了股东大会的合法有效。

2. 董事和董事会

公司董事会由股东大会选举产生，对股东大会负责。董事的选聘、董事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事会严格按照《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，下设战略与投资委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会，各委员会分工明确，权责分明，有效运行。公司全体董事积极接受相关培训，熟悉相关法律法规，了解董事的权利和义务，以认真负责的态度出席董事会和股东大会并审议各项议案。公司独立董事本着客观、公正、独立的原则，参与公司重大事项的决策，充分发挥独立董事的作用，维护公司的整体利益和全体股东的合法权益。

3. 监事和监事会

公司严格按照《公司章程》规定的监事选聘程序选举监事，符合法律、法规的要求。当选的监事能够认真履行监事职责。公司监事依照《公司法》《证券法》《公司章程》《监事会议事规则》的规定开展相关工作，对董事会的日常运行、公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，并独立发表意见，维护了公司和股东的合法权益。

4. 经营管理层

公司经营管理层的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司经营管理层严格按照《公司章程》的规定履行职责，维护公司和全体股东的最大利益。公司经营管理层每年制定年度经营目标，将高管人员薪酬与经营业绩和个人业绩挂钩，以确保管理层在任期内能够较好的完成各自的任任务。

5. 信息披露管理

公司严格按照《信息披露管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》等规定，履行上市公司信息披露业务，力求信息披露的真实、准确、完整、及时、公平、有效，保证所有股东有平等的机会获得公司的各种信息。

6. 法治建设

公司在报告期内，除增加法律专业人员、加强队伍建设、提升业务水平外，重点开展了以下工作：

(1) 品牌维护。坚持运用法律手段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，全力保护公司与消费者合法权益。

(2) 合同管理。按要求完成各类合同及协议审核，未发生争议或纠纷；前往分支机构开展合同调研；持续完善合同模板库；开展合同管理制度的宣贯工作。

(3) 知识产权管理。处理各项品牌授权备案登记事务；维护公司自有注册商标和专利权。

(4) 积极开展法治宣传和普法培训工作。

7. 规章制度的修订

报告期内，公司结合实际经营，根据《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司章程指引》等法律法规及业务规则的相关规定，对本公司的《公司章程》进行了修订与补充，以确保法人治理结构完善、有效、规范。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

资产方面，公司与控股股东完全分开。公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施。公司产品使用的“同仁堂”商标由控股股东拥有，本公司根据相关协议向其支付商标使用费。公司根据经营需要租用控股股东部分房屋及物业，并根据相关协议支付租赁费用。

人员方面，公司与控股股东完全分开。公司建立了独立的劳动人事及工资管理制度和专门的劳动人事职能部门，在劳动、人事及工资管理方面完全独立。公司总经理、副总经理等高级管理人员均在本公司领取报酬，无在本公司股东单位兼职情况。

财务方面，公司与控股股东完全分开。公司设有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，根据上市公司有关会计制度的要求独立进行财务决策。公司拥有独立的银行帐户，依法独立纳税。

机构方面，公司与控股股东完全分开。公司具备独立、完整的组织架构，生产经营和行政管理完全独立于控股股东，具有较好的运作机制与运行效率。公司将依据自身发展和公司治理的要求，进一步完善组织机构设置。

业务方面，公司与控股股东完全分开。公司拥有独立的采购、生产和销售系统。由于商业及市场资源方面的原因，公司有部分产品采购及销售通过控股股东完成，但发生的关联交易均严格遵守相关制度，按市场公平交易原则执行。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

详见本报告第四节、十五上市公司治理专项行动自查问题整改情况。

三、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。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|---------|----|----|------------|------------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 邸淑兵 | 董事长 | 男 | 47 | 2021.12.29 | 2024.06.24 | 0 | 0 | 0 | - | 197.04 | 否 |
| 藏怡 | 董事 | 女 | 45 | 2018.06.13 | 2024.06.24 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 是 |
| 刘柏钢 | 董事 | 男 | 54 | 2018.06.13 | 2024.06.24 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 是 |
| 满杰 | 董事 | 女 | 47 | 2018.06.13 | 2024.06.24 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 是 |
| 张朝华 | 董事 | 女 | 47 | 2021.06.25 | 2024.06.24 | 0 | 0 | 0 | - | 96.02 | 否 |
| | 总经理 | | | 2021.12.29 | | | | | | | |
| 温凯婷 | 董事、总会计师 | 女 | 44 | 2020.06.19 | 2024.06.24 | 0 | 0 | 0 | - | 85.22 | 否 |
| 杨利 | 董事 | 男 | 44 | 2022.01.28 | 2024.06.24 | 0 | 0 | 0 | - | 71.11 | 否 |
| | 副总经理 | | | 2021.06.25 | | | | | | | |
| 乔延江 | 独立董事 | 男 | 65 | 2021.06.25 | 2024.06.24 | 0 | 0 | 0 | - | 6 | 否 |
| 谭红旭 | 独立董事 | 男 | 55 | 2021.06.25 | 2024.06.24 | 0 | 0 | 0 | - | 6 | 否 |
| 王桂华 | 独立董事 | 女 | 60 | 2021.06.25 | 2024.06.24 | 0 | 0 | 0 | - | 6 | 否 |
| 王钊 | 独立董事 | 男 | 60 | 2021.06.25 | 2024.06.24 | 0 | 0 | 0 | - | 6 | 否 |
| 毛福国 | 监事会主席 | 男 | 44 | 2018.06.13 | 2024.06.24 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 是 |
| 王继雄 | 监事 | 男 | 37 | 2020.06.19 | 2024.06.24 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 是 |
| 孔伟平 | 外部监事 | 男 | 52 | 2021.06.25 | 2024.06.24 | 0 | 0 | 0 | - | 6 | 否 |
| 刘天良 | 职工代表监事 | 男 | 59 | 2021.06.25 | 2024.06.24 | 0 | 0 | 0 | - | 54.31 | 否 |
| 庞淑文 | 职工代表监事 | 女 | 35 | 2021.06.25 | 2024.06.24 | 0 | 0 | 0 | - | 29.79 | 否 |
| 王田 | 副总经理 | 男 | 53 | 2019.03.22 | 2024.06.24 | 0 | 0 | 0 | - | 96.72 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|-------|---|----|------------|------------|---|---|---|---|--------|---|
| 张春友 | 副总经理 | 男 | 54 | 2021.08.12 | 2024.06.24 | 0 | 0 | 0 | - | 105.34 | 否 |
| 冯莉 | 副总经理 | 女 | 46 | 2021.10.28 | 2024.06.24 | 0 | 0 | 0 | - | 9.68 | 否 |
| | 董事会秘书 | | | 2022.01.26 | | | | | | | |
| 合计 | / | / | / | / | / | 0 | 0 | 0 | / | 775.23 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---|
| 邸淑兵 | 47岁，研究生学历，公共管理硕士，高级会计师。历任北京同仁堂药酒分公司财务主管，北京同仁堂药酒分公司副经理，北京同仁堂股份有限公司财务部副部长，北京同仁堂股份有限公司投资管理部副部长、部长，北京同仁堂商业投资集团党委委员、副总经理，中国北京同仁堂（集团）有限责任公司总经理助理兼经济运行部部长，北京同仁堂健康产业投资有限公司董事，北京同仁堂中药配方颗粒投资有限公司董事长，北京同仁堂生物制品开发有限公司董事，北京同仁堂化妆品有限公司董事，北京市企业联合会、北京市企业家协会副会长。曾任北京同仁堂股份有限公司党委书记、董事、总经理，代行董事长职权。现任北京医药行业协会副会长，北京同仁堂股份有限公司党委书记、董事长。 |
| 藏怡 | 45岁，大学学历，高级政工师。历任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司组织部、人事干部部副部长，组织人事干部部副部长、同仁堂集团机关党总支书记、党委办公室主任。现任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司党委委员、党委组织部（人力资源部）部长，北京同仁堂股份有限公司董事。 |
| 刘柏钢 | 54岁，大学学历，高级工程师。历任北京同仁堂制药厂质量保证部副科长、北京同仁堂股份有限公司科学研究所研发一部部长，中国北京同仁堂（集团）有限责任公司科技质量部副部长、部长。现任北京同仁堂健康药业股份有限公司党委书记、常务副总经理，北京同仁堂股份有限公司董事，北京同仁堂药材参茸投资集团有限公司董事、北京同仁堂健康产业投资有限公司董事。 |
| 满杰 | 47岁，大学学历，中药师。历任北京同仁堂科技发展股份有限公司物价协调办公室主任、物价协调办公室主任兼财务党支部副书记。现任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司市场监管部副部长，北京同仁堂股份有限公司董事。 |
| 张朝华 | 47岁，大学学历，执业药师，高级工程师。历任北京同仁堂股份有限公司同仁堂制药厂南分厂一车间副主任、二车间技术副主任，北京同仁堂股份有限公司同仁堂制药厂亦庄分厂质量保证科副科长、综合办公室主任，中国北京同仁堂（集团）有限责任公司工装环保管理部副部长、科技质量部副部长，北京同仁堂制药有限公司董事，北京同仁堂股份有限公司董事、副总经理。现任北京同仁堂股份有限公司董事、总经理。 |
| 温凯婷 | 44岁，研究生学历，管理学硕士，中国注册会计师。曾任致同会计师事务所（普通合伙）高级经理，北京同仁堂股份有限公司副总会计师，北京同仁堂研究院副院长。现任北京同仁堂股份有限公司董事、总会计师。 |
| 杨利 | 44岁，大学学历。历任北京同仁堂股份有限公司制药厂北分厂厂长助理、北京同仁堂股份有限公司制药厂北分厂副厂长、北京同仁堂股份有限公司生产制造部部长、北京同仁堂股份有限公司同仁堂制药厂前处理分厂党总支书记、厂长。现任北京同仁堂股份有限公司董事、副总经理兼同仁堂制药厂前处理分厂厂长。 |
| 乔延江 | 65岁，理学博士，享受国务院政府特殊津贴。曾任长春地质学院副教授，北京中医药大学副校长、教授。现任晨光生物科技集团股份有限公司中药科技产业研究院首席科学家，山西振东制药股份有限公司、北京同仁堂股份有限公司独立董事。 |
| 谭红旭 | 55岁，经济学博士，首批“中国注册会计师协会资深会员（执业）”，资产评估师、税务师、土地估价师、高级会计师。曾任中国证券监督 |

| | |
|-----|---|
| | 管理委员会第十届及第十一届股票发行审核委员会专职委员、第三届创业板发行审核委员会专职委员、北京同仁堂股份有限公司第七届董事会独立董事。现任北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）高级合伙人，并兼任北京注册会计师协会维权委员会委员，对外经济贸易大学国际商学院 MBA、MPACC 校外导师、客座教授，中信建投证券股份有限公司外聘专家，北京市建筑设计研究院有限公司外部董事，中国东方红卫星股份有限公司、北京同仁堂股份有限公司独立董事。 |
| 王桂华 | 60 岁，本科学历，副主任中药师、执业中药师。曾任中国药材公司科技处、生产处、国际合作部管理职位，泰国东方药业有限公司中方总经理，北京华禾药业有限公司副总经理，山东沃华医药股份有限公司独立董事、董事，重庆华森制药股份有限公司、河南羚锐制药有限公司及湖南方盛制药股份有限公司独立董事。现任中国中药协会秘书长兼全国中药标准化技术委员会秘书长，广东太安堂药业股份有限公司、海南葫芦娃药业集团股份有限公司、内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司、北京同仁堂股份有限公司独立董事。 |
| 王钊 | 60 岁，药学博士。曾任日本国立冈山大学医学院药理学系助理教授、美国西奈山医学院小儿免疫学系访问教授、哈佛大学医学院遗传学系访问教授、清华大学科研院院长助理。现任清华大学药学院教授、清华大学高端装备研究院生物医药与装备研究所所长，主要研究方向为衰老生物学与药理学，尤其是衰老的分子细胞机制和药物干预衰老的研究，以及神经和代谢药理学、中药现代化研究，北京同仁堂股份有限公司独立董事。 |
| 毛福国 | 44 岁，大学学历，中国注册会计师（非执业）。历任河北永正得会计师事务所审计项目助理、信永中和会计师事务所项目经理、致同会计师事务所（特殊普通合伙）高级审计经理，中国北京同仁堂（集团）有限责任公司财务运行部副部长，中国北京同仁堂（集团）有限责任公司财务运行部部长。现任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司财务管理部部长，北京同仁堂股份有限公司监事会主席，北京同仁堂商业投资集团有限公司董事，北京同仁堂药材参茸投资集团有限公司监事。 |
| 王继雄 | 37 岁，大学学历，工学学士，政工师。曾任北京市纪委、北京市监委组织部主任科员，北京市纪委、北京市监委组织部二级主任科员，北京市纪委、北京市监委组织部一级主任科员。现任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司党委巡察办公室（审计办公室）副主任、综合办公室副主任。 |
| 孔伟平 | 52 岁，研究生学历，执业律师。曾任中国有色金属工业总公司人教部干部，中国铜铅锌集团公司人事部副处长，北京德恒律师事务所律师，北京市中济律师事务所律师，北京市鑫诺律师事务所管委会主任，北京律协国有资产法专委会主任，北京上市公司协会独董工作委员会副主任，北京金隅集团股份有限公司外部董事，中金黄金股份有限公司、国投中鲁果汁股份有限公司、中矿资源集团股份有限公司、众泰汽车股份有限公司独立董事。现任北京德恒律师事务所合伙人，全国律协公司法专委会委员，北京市国资委常年法律顾问，西城区区委、区政府法律顾问，北京北辰实业集团有限责任公司、北京华方投资有限公司、北京天桥盛世投资集团有限责任公司外部董事，北京京城佳业物业股份有限公司独立非执行董事，北京同仁堂股份有限公司外部监事。 |
| 刘天良 | 59 岁，主管中药师。曾任职于北京同仁堂股份有限公司亦庄分厂、前处理分厂检验科，担任北京同仁堂股份有限公司安国事业部副经理，负责中药材验收工作。北京市东城区非遗技艺传承人、北京老字号优秀传承人。现为北京同仁堂股份有限公司一级大工匠、药材鉴别专家，北京同仁堂股份有限公司职工代表监事。 |
| 庞淑文 | 35 岁，研究生学历，经济师，拥有中华人民共和国法律职业资格及国有企业三级企业法律顾问资格。曾任北京石油机械有限公司职工。现为北京同仁堂股份有限公司法律合规部副部长，职工代表监事。 |
| 王田 | 53 岁，大学学历，执业药师，工程师。历任北京同仁堂制药厂质量科副科长，北京同仁堂股份有限公司制药厂生产科代理科长，北京同仁堂 |

| | |
|-----|--|
| | 股份有限公司生产制造部副部长、部长，北京同仁堂股份有限公司制药厂北分厂副厂长、厂长、党总支书记（兼），北京同仁堂股份有限公司制药厂南分厂厂长，北京同仁堂股份有限公司总经理助理兼同仁堂制药厂大兴分厂厂长，北京同仁堂股份有限公司副总经理兼同仁堂制药厂大兴分厂厂长。现任北京同仁堂股份有限公司副总经理。 |
| 张春友 | 54岁，大学学历，工程师，执业中药师。历任北京同仁堂股份有限公司经营分公司区域主管、产品一部副部长、销售部副部长、销售部常务副部长、经理助理、副经理。现任北京同仁堂股份有限公司经营分公司经理、北京同仁堂股份有限公司副总经理。 |
| 冯莉 | 46岁，北京大学国际经济系毕业，经济学学士学位，中国注册会计师（非执业）。曾任普华永道中天会计师事务所高级经理、北京同仁堂国药有限公司内审法务部部长、总经理助理兼经济运行部部长。现任北京同仁堂股份有限公司副总经理、董事会秘书。 |

其它情况说明

√适用 □不适用

公司原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。

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。

公司于2021年10月28日召开九届四次董事会，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，聘任冯莉女士为公司副总经理。

公司于2021年10月30日发布了《关于董事会秘书辞职及指定公司董事会秘书代行人的公告》，公司董事、副总经理、董事会秘书贾泽涛女士因工作调动，辞去本公司董事、副总经理、董事会秘书职务以及其他一切任职；并指定副总经理冯莉女士代行公司董事会秘书职责。

公司于2021年12月29日召开九届五次董事会，审议通过了关于选举公司董事长的议案及关于聘任公司高级管理人员的议案，选举邸淑兵先生担任公司董事长，聘任张朝华女士为公司总经理。

截止本报告披露日，公司于2022年1月26日召开九届七次董事会，审议通过了关于聘任公司高级管理人员的议案，根据董事长提名，聘任冯莉女士担任公司董事会秘书，根据总经理提名，聘任唐智强先生为公司总法律顾问；公司于2022年1月28日召开2022年第一次临时股东大会，审议通过关于选举杨利先生为公司第九届董事会董事的议案。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|-------------------|-------------------|---------|---------|
| 藏怡 | 中国北京同仁堂（集团）有限责任公司 | 党委委员 | 2019.12 | 至今 |
| | | 党委组织部（人力资源部）部长 | 2020.04 | 至今 |
| 刘柏钢 | 中国北京同仁堂（集团）有限责任公司 | 科技质量部部长 | 2020.02 | 2021.12 |
| 满杰 | 中国北京同仁堂（集团）有限责任公司 | 市场监管部副部长 | 2019.07 | 至今 |
| 毛福国 | 中国北京同仁堂（集团）有限责任公司 | 财务管理部部长 | 2019.07 | 至今 |
| 王继雄 | 中国北京同仁堂（集团）有限责任公司 | 党委巡察办公室（审计办公室）副主任 | 2020.01 | 至今 |
| | | 综合办公室副主任 | 2021.05 | 至今 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 不适用 | | | |

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|--------------------|---------------------|---------|---------|
| 刘柏钢 | 北京同仁堂健康药业股份有限公司 | 党委书记、常务副总经理 | 2021.12 | 至今 |
| | 北京同仁堂药材参茸投资集团有限公司 | 董事 | 2021.12 | 至今 |
| | 北京同仁堂健康产业投资有限公司 | 董事 | 2020.03 | 至今 |
| 毛福国 | 北京同仁堂商业投资集团有限公司 | 董事 | 2021.08 | 至今 |
| | 北京同仁堂药材参茸投资集团有限公司 | 监事 | 2020.04 | 至今 |
| 乔延江 | 晨光生物科技集团股份有限公司 | 中药科技产业研究院首席科学家 | 2019.12 | 2022.11 |
| | 山西振东制药股份有限公司 | 独立董事 | 2021.08 | 2024.08 |
| 谭红旭 | 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙） | 高级合伙人 | 2012.09 | 至今 |
| | 北京市建筑设计研究院有限公司 | 外部董事 | 2015.02 | 至今 |
| | 中国东方红卫星股份有限公司 | 独立董事 | 2021.06 | 2024.06 |
| 王桂华 | 中国中药协会 | 秘书长兼全国中药标准化技术委员会秘书长 | 2005 | 至今 |
| | 山东沃华医药股份有 | 董事 | 2019.02 | 2022.02 |

| | | | | |
|--------------|------------------|---------|---------|---------|
| | 限公司 | | | |
| | 重庆华森制药股份有限公司 | 独立董事 | 2015.09 | 2021.09 |
| | 广东太安堂药业股份有限公司 | 独立董事 | 2016.05 | 2022.05 |
| | 海南葫芦娃药业集团股份有限公司 | 独立董事 | 2019.03 | 2022.03 |
| | 内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司 | 独立董事 | 2016.04 | 2023.05 |
| 孔伟平 | 北京德恒律师事务所 | 合伙人 | 2021.05 | 至今 |
| | 北京北辰实业集团有限责任公司 | 外部董事 | 2018.12 | 至今 |
| | 北京天桥盛世投资集团有限责任公司 | 外部董事 | 2020.01 | 至今 |
| | 北京华方投资有限公司 | 外部董事 | 2020.04 | 至今 |
| | 北京京城佳业物业股份有限公司 | 独立非执行董事 | 2021.10 | 2024.10 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 不适用 | | | |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 2021 年度公司董事、监事、高级管理人员的报酬按照公司《董事、监事薪酬制度》、《高级管理人员薪酬制度》的有关规定，依照公司年度计划各项经济指标完成情况进行综合考评，董事、高级管理人员的报酬经薪酬与考核委员会讨论确定，审议通过后发放。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 按照《董事、监事薪酬制度》《高级管理人员薪酬制度》的有关规定，董事、监事、高级管理人员的报酬中，基本薪酬部分依据公司薪酬制度有关工资管理和等级标准的规定按月发放，相关人员的绩效收入根据年度计划各项经济技术指标的完成情况及其所负责任考核确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 公司独立董事、外部监事不在本公司领取报酬，也不在股东单位和其他关联单位领取报酬。报告期内，公司董事藏怡、刘柏钢、满杰、监事毛福国、王继雄在股东单位——中国北京同仁堂（集团）有限责任公司领取报酬；除此之外，其余人员均在本公司领取报酬。经公司第八届董事会第二十次会议及公司 2020 年年度股东大会审议通过，给予独立董事和外部监事每人每年津贴人民币 120,000 元（含税）。按上述原则执行，具体应付报酬情况见本节（一）“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 按上述原则执行，具体实际获得的报酬合计见本节四、董事、监事和高级管理人员的情况（一）“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表。 |

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|----|-------|------|------|
|----|-------|------|------|

| | | | |
|-----|----------------|----|-----------------------------|
| 刘渊 | 原独立董事 | 离任 | 任期届满 |
| 王瑛 | 原独立董事 | 离任 | 任期届满 |
| 王惠珍 | 原独立董事 | 离任 | 任期届满 |
| 吴星宇 | 原独立董事 | 离任 | 任期届满 |
| 赵鹏 | 原董事 | 离任 | 任期届满 |
| 闫军 | 原外部监事 | 离任 | 任期届满 |
| 高振坤 | 原董事长 | 离任 | 辞任 |
| 陈家富 | 原副总经理 | 离任 | 辞任 |
| 张朝华 | 董事 | 选举 | 2020 年年度股东大会批准通过关于选举董事的议案 |
| 张朝华 | 总经理 | 聘任 | 九届五次董事会聘任 |
| 乔延江 | 独立董事 | 选举 | 2020 年年度股东大会批准通过关于选举独立董事的议案 |
| 谭红旭 | 独立董事 | 选举 | 2020 年年度股东大会批准通过关于选举独立董事的议案 |
| 王桂华 | 独立董事 | 选举 | 2020 年年度股东大会批准通过关于选举独立董事的议案 |
| 王钊 | 独立董事 | 选举 | 2020 年年度股东大会批准通过关于选举独立董事的议案 |
| 孙英 | 原职工代表监事 | 离任 | 任期届满 |
| 孔伟平 | 外部监事 | 选举 | 2020 年年度股东大会批准通过关于选举监事的议案 |
| 庞淑文 | 职工代表监事 | 选举 | 职工代表大会选举 |
| 杨利 | 副总经理 | 聘任 | 九届一次董事会聘任 |
| 贾泽涛 | 原董事、副总经理、董事会秘书 | 离任 | 辞任 |
| 冯莉 | 副总经理 | 聘任 | 九届四次董事会聘任 |
| 邸淑兵 | 原总经理 | 离任 | 辞任 |
| 邸淑兵 | 董事长 | 选举 | 九届五次董事会选举 |

截止本报告披露日，公司于 2022 年 1 月 26 日召开九届七次董事会，审议通过了关于聘任公司高级管理人员的议案，根据董事长提名，聘任冯莉女士担任公司董事会秘书，根据总经理提名，聘任唐智强先生为公司总法律顾问；公司于 2022 年 1 月 28 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过关于选举杨利先生为公司第九届董事会董事的议案。

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议 |
|----------|------------|--|
| 八届十八次董事会 | 2021.02.09 | 议案全部审议通过，详见《北京同仁堂股份有限公司第八届董事会第十八次会议决议公告》（2021-001） |
| 八届十九次董事会 | 2021.03.16 | 议案全部审议通过，详见《北京同仁堂股份有限公司关于董事长辞职及推举董事代行董事长职权的公告》（2021-004） |
| 八届二十次董事会 | 2021.03.26 | 议案全部审议通过，详见《北京同仁堂股份有限公司第八届董事会第二十次会议决议公告》（2021-005） |

| | | |
|-----------|------------|--|
| 八届二十一次董事会 | 2021.04.29 | 议案全部审议通过, 详见《北京同仁堂股份有限公司第八届董事会第二十一次会议决议公告》(2021-013) |
| 八届二十二次董事会 | 2021.06.03 | 议案全部审议通过, 详见《北京同仁堂股份有限公司第八届董事会第二十二次会议决议公告》(2021-017) |
| 九届一次董事会 | 2021.06.25 | 议案全部审议通过, 详见《北京同仁堂股份有限公司第九届董事会第一次会议决议公告》(2021-023) |
| 九届二次董事会 | 2021.08.12 | 议案全部审议通过, 详见《北京同仁堂股份有限公司第九届董事会第二次会议决议公告》(2021-026) |
| 九届三次董事会 | 2021.08.24 | 议案全部审议通过, 详见《北京同仁堂股份有限公司第九届董事会第三次会议决议公告》(2021-027) |
| 九届四次董事会 | 2021.10.28 | 议案全部审议通过, 详见《北京同仁堂股份有限公司第九届董事会第四次会议决议公告》(2021-033) |
| 九届五次董事会 | 2021.12.29 | 议案全部审议通过, 详见《北京同仁堂股份有限公司第九届董事会第五次会议决议公告》(2021-038) |

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 出席股东大会的次数 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------------------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | |
| 邸淑兵 | 否 | 10 | 10 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 藏怡 | 否 | 10 | 10 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 刘柏钢 | 否 | 10 | 10 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 满杰 | 否 | 10 | 10 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 张朝华 | 否 | 5 | 5 | 2 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 温凯婷 | 否 | 10 | 10 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 乔延江 | 是 | 5 | 5 | 2 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 谭红旭 | 是 | 5 | 5 | 2 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 王桂华 | 是 | 5 | 5 | 2 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 王钊 | 是 | 5 | 5 | 2 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 高振坤 | 否 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 赵鹏 | 否 | 5 | 5 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 刘渊 | 是 | 5 | 5 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 王瑛 | 是 | 5 | 5 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 王惠珍 | 是 | 5 | 5 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 吴星宇 | 是 | 5 | 5 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 贾泽涛 | 否 | 8 | 8 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数 | 10 |
| 其中：现场会议次数 | 6 |
| 通讯方式召开会议次数 | 2 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 2 |

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别 | 成员姓名 |
|----------|-------------|
| 审计委员会 | 谭红旭、乔延江、温凯婷 |
| 提名委员会 | 王桂华、王钊、藏怡 |
| 薪酬与考核委员会 | 谭红旭、王桂华、邸淑兵 |
| 战略与投资委员会 | 邸淑兵、乔延江、王钊 |

(2). 报告期内审计委员会召开五次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------------|--|--|----------|
| 2021.01.13 | 高级管理人员向审计委员会汇报了2020年度的经营情况，提交了未经审计的财务报表；公司向审计委员会提交了2020年年度报告工作计划；审计委员会同意致同会计师事务所（特殊普通合伙）进场开展审计工作 | 对公司2020年度未经审计财务报表形成以下意见： 一、根据公司高级管理人员的汇报，2020年度未经审计财务报表基本符合公司2020年的经营状况和经营成果； 二、同意请致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计工作组进场审计； 三、请年审会计师严格按照审计计划开展审计工作，审计中应与审计委员会保持沟通，以便审计委员会及时了解审计工作进度和审计中发现的问题； 四、年审会计师出具初步审计意见后，应与审计委员会进行沟通并将公司财务报表再次提交审计委员会审议； 五、同意公司的2020年度报告工作计划，督促公司年报编制的有关人员，做好年报工作期间的信息保密工作，按照公司疫情防控期间各项要求，落实复工安排，及与相关部门的协调工作，确保年报工作合规、高效的完成 | |
| 2021.03.23 | 审议通过了致同会计师事务所（特殊普通合伙）2020年度审计总结、公司2020年度财务会计报告、关于会计政策变更的议案、2020年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告、2020年度公司内部控制自我评价报告、续聘会计师事务所及决定其报 | 审计委员会对上述事项进行了深入分析和讨论，同意将各项内容提交公司董事会审议 | |

| | | | |
|------------|--|-----------------------|--|
| | 酬的预案、2020 年度公司董事会审计委员会履职报告。致同会计师事务所（特殊普通合伙）向审计委员会提交了2020 年度审计总结并获得通过 | | |
| 2021.04.26 | 审议通过了关于会计政策变更的议案、公司2021 年第一季度报告 | 审计委员会同意将两项议案提交公司董事会审议 | |
| 2021.08.20 | 审议通过了公司2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告、公司2021 年半年度报告及摘要 | 审计委员会同意将两项议案提交公司董事会审议 | |
| 2021.10.25 | 审议通过了公司2021 年第三季度报告、关于控股股东对本公司及下属公司委托贷款暨关联交易的议案 | 审计委员会同意将两项议案提交公司董事会审议 | |

(3). 报告期内提名委员会召开四次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------------|----------------------|---|----------|
| 2021.05.31 | 审议通过了关于公司董事会换届选举的预案 | 经过与会委员审议讨论，一致同意提名下一届董事会候选人为邱淑兵、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。同意将该预案提交公司董事会审议 | |
| 2021.08.12 | 审议通过了关于聘任公司高级管理人员的议案 | 经过与会委员审议讨论，一致同意提名张春友先生为公司副总经理，同意将该项议案提交公司董事会审议 | |
| 2021.10.25 | 审议通过了关于聘任公司高级管理人员的议案 | 经过与会委员审议讨论，一致同意提名冯莉女士为公司副总经理，同意将该项议案提交公司董事会审议 | |
| 2021.12.29 | 审议通过了关于聘任公司高级管理人员的议案 | 经过与会委员审议讨论，一致同意提名张朝华女士为公司总经理，同意将该项议案提交公司董事会审议 | |

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开一次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------------|----------------------------|---|----------|
| 2021.03.23 | 审议通过了公司高级管理人员2020 年度绩效奖励计划 | 依据公司年度经营情况，经全体薪酬与考核委员会委员审查，公司高级管理人员有力地执行了董事会下达的各项要求，完成了公司年度经营计划的各项经营财务指标。薪酬与考核委员会对于按照公司薪酬制度的有关规定对董事、高级管理人员进行年度绩效奖励无异议 | |

(5). 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 2,005 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 16,992 |
| 在职员工的数量合计 | 18,997 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 4,708 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 2,444 |
| 销售人员 | 9,714 |
| 技术人员 | 3,905 |
| 财务人员 | 892 |
| 行政人员 | 2,042 |
| 合计 | 18,997 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生以上学历 | 429 |
| 本科学历 | 4,735 |
| 大专学历 | 7,542 |
| 高中学历 | 2,184 |
| 中专或以下学历 | 4,107 |
| 合计 | 18,997 |

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

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

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司坚持多元化的人才培养体系，着眼三支队伍人才建设，通过专业培训、技术练兵、技能大赛等多种形式，强化人才的继续教育与素质提升，为股份集团“十四五”发展奠定坚实的人才基础。

(1) 定向开展职业生涯规划

针对重点关键岗位，根据其职业方向、专业情况、能力水平，指导员工建立正确的自我评价，在此基础上设定短期目标及中长期规划，并以切实可行的行动方案加以支撑。确保各类发展通道畅通有序，全面激发人才队伍活力。

(2) 全面建设技能人才梯队

持续推进《同仁堂大工匠聘任及考核管理制度》《中药炮制技能人才薪酬激励制度》《中坚层、后备层技能人才评聘及考核管理制度》等系列技术技能人才评聘及考核激励制度的落地实施，畅通技能人才的职业发展通道，形成人才培养激励的长效机制。正向引导基层职工继承和发扬工匠精神，心无旁骛地钻研业务，走技能成才、岗位成才之路，促进企业产业升级和技术创新。

(3) 持续推进多元化培训体系

全面落实股份公司培训计划；以传承同仁堂品牌文化和团队建设为主线，提升和完善新入职员工培训；针对质量、安全、信息化、工装环保等领域，发挥各职能部门专业引领作用，定期开展培训；与社会接轨，鼓励职工参加各类继续教育，不断提升基础素质、学历水平和专业技能技术水平，并相应做好政策激励。

(4) 扎实落实干部轮岗交流

推进人才队伍建设，加快《股份公司干部轮岗交流实施办法》落地实施。干部轮岗交流活动是股份公司加快年轻干部培养的一项新尝试新举措，旨在培养能够适应企业发展的复合型人才，形成干部交流的长效机制。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

适用 不适用

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

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

| | |
|------------------------------------|--|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

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

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司制定了明确的经营目标责任制度，高级管理人员承担董事会下达的生产经营目标。由薪酬与考核委员会依据《高级管理人员薪酬制度》的规定，对高级管理人员在报告期内的经营、财务指标完成情况以及公司的实际生产运营情况进行考核，出具意见并向董事会汇报，形成最终考评结果。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司在严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》《公司章程》等法律、法规要求建立的内控管理体系基础上，结合行业情况及企业经营实际，对内控制度进行持续完善与细化；结合公司在国际化管理和产业提质增效的实际现状与未来发展的需要，同步展开多维度的内部创新优化管理。公司持续完善内部管理规范，形成完整的决策跟踪监管综合体系，确保风险可控，提升企业管理效率，强化企业社会责任；不断完善董事会和监事会的议事规则，梳理调整各级企业董事、监事和管理人员，提升公司治理水平；进一步提高内控监管水平，推行精细化管理，加大对大额资金的监控，加强财务预警，完善参股企业监管，确保国有资产安全。

年内，公司对原有的内部控制自查表单进行完善，形成《内部控制自查汇总表》，将内控自查操作流程整合，从而更加清晰易懂。针对常态化内控自查工作，进一步明确样本数量、自查范围及报送时间等要求，确保自查工作行为有规，检查有效，控制有力。通过开展风险评估、落实北京同仁堂股份有限公司 2021 年年度报告中内部控制各项要求、实施缺陷整改，并定期开展对内部控制管理手册、管理制度执行情况的检查，查漏补缺，不断健全内部控制体系。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度内部控制情况进行了审计。会计师事务所出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，与公司董事会自我评价报告意见一致。

公司内部控制审计报告于 2022 年 3 月 26 日披露在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

情况一：上市公司控股股东存在未按照法律规定或合同约定及时办理投入或转让给上市公司资产的过户手续的情况。

1、本公司中药前处理基地（以下简称‘前处理基地’）的土地使用权及地上建筑物所有权的产权过户手续尚未办理完成。

具体原因：2011年10月27日，公司第五届董事会第十四次会议审议通过了“关于购买同仁堂集团中药前处理基地的议案”，构成关联交易，并向同仁堂集团支付了交易对价9,637.84万元。截至目前，前处理基地的土地使用权及地上建筑物的不动产所有权尚未办理完成转让登记手续，国有土地使用证与不动产权证书权利人均为同仁堂集团。

整改情况：2019年之前，按照京市住房和城乡建设委员会《关于进一步加强研发、工业项目监管有关问题的通知》，明确指出“如确需转让或销售的研发、工业项目，建设单位应向市住房和城乡建设委提出申请。市住房和城乡建设委同发展改革、经济信息、规划、国土等相关部门审核通过后，报市政府审批。经审批的项目，建设单位在办理转让及销售时应补齐地价款、城市基础设施建设费后方可办理”。当期本公司与同仁堂集团按照政策要求履行相关手续。

2019年，北京市住房和城乡建设委员会对《关于进一步加强研发、工业项目监管有关问题的通知》进行完善，出台了《关于进一步完善已建成研发、工业项目转让管理有关问题的通知》。文中进一步明确：“国务院、市政府批准设立的开发区、产业园区内的研发、工业项目，由所在园区的园区管理部门负责审核。”现不动产过户事项待大兴区生物医药基地管委会审批后，报送大兴区不动产登记中心进行过户。通知出台后，同仁堂集团和本公司也就此事和大兴区管委会进行沟通，并按要求补充完善了相关工作，目前仍在沟通过程中。

同仁堂集团、本公司在2019年新政策发布后，和大兴区管委会进行了多次沟通。2020年5月，同仁堂集团主管领导前往大兴区管委会，和时任领导就此事进行专门沟通，补充资料并跟进，并未取得确切答复。2022年初，大兴区管委会主要领导已经换届，后续本公司将继续和同仁堂集团一道，和大兴区管委会沟通，明确需补充的资料，以加快进度。

2、同仁堂科技现金购买同仁堂集团中药加工基地资产（包括土地使用权、房屋建筑物所有权）的产权过户手续尚未办理完成。

具体原因：同仁堂科技于2019年11月4日及2019年12月30日，与同仁堂集团订立资产转让协议及资产转让补充协议，并于2020年2月17日经其股东特别大会批准，与同仁堂集团订立的资产转让协议及资产转让补充协议生效。同仁堂科技以现金64,068.19万元（含税）的方式购买同仁堂集团所属北京同仁堂中药加工基地之资产（包括土地使用权、房屋建筑物所有权）。截止目前，同仁堂科技已经支付了全部交易对价，该中药加工基地之资产的产权过户手续尚未办理完成。

整改情况：同仁堂集团、同仁堂科技在2020年股东大会审批之后，和大兴区管委会进行了多次沟通。2020年5月，同仁堂集团主管领导前往大兴区管委会，和时任领导就此事进行专门沟通，补充资料并跟进，并未取得确切答复。2022年初，大兴区管委会主要领导已经换届，后续同仁堂科技将继续和同仁堂集团一道，和大兴区管委会沟通，明确需补充的资料，以加快进度。

情况二：上市公司控股股东存在从事与上市公司相同或者相近的业务的情况。

公司于2012年12月4日发行12.05亿元可转换公司债券时，控股股东同仁堂集团承诺在法律规定允许的情况下尽快解决北京同仁堂制药有限公司（以下简称“制药公司”）、北京同仁堂化妆品有限公司（以下简称“化妆品公司”）与本公司存在的业务相似性问题。

关于化妆品公司与本公司业务相似性问题：

同仁堂集团与同仁堂科技于2015年末签订协议，将同仁堂集团持有的化妆品公司51%股权委托同仁堂科技管理，协议期限为2016年1月1日起3年。根据协议约定，化妆品公司的经营收益和亏损由同仁堂集团享有和承担；化妆品公司在协议期内每一完整会计年度如未出现经营性亏损，则由同仁堂集团向同仁堂科技支付一定托管费用。有关支付托管费用的情况本公司在2016年至2018年年度报告中进行了披露。该项协议到期后，经协议双方同意，合同自动续期。目前该项协议仍处于执行状态。

关于制药公司与本公司业务相似性问题：

经公司第六届董事会第十四次会议审议、公司全体独立董事发表同意独立意见，并经公司 2013 年度股东大会以现场表决与网络投票相结合的方式最终审议通过，同意豁免同仁堂集团解决制药公司与本公司业务相似性的承诺。

十六、 其他

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 20 T/H），燃气蒸汽发生器 3 台（总产气量 3.6 T/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 | 29.99 万吨 | 无 |
| | | COD 排放量 | | 36.98 吨 | 无 |
| | | 氨氮 | | 4.11 吨 | 无 |
| | 废气 | 氮氧化物 | 连续排放 | 0.86 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。上述制药厂主要污染物排放情况统计如下：

| 子公司 | 主要污染物名称 | | 排放方式 | 排放总量 | 超标排放情况 |
|-------|---------|---------|---------------|----------|--------|
| 同仁堂科技 | 废水 | 废水排放总量 | 间歇排放； 连续排放 | 44.03 万吨 | 无 |
| | | COD 排放量 | | 24.98 吨 | 无 |
| | | 氨氮 | | 0.77 吨 | 无 |
| | 废气 | 氮氧化物 | 有组织排放 | 14.90 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

(1) 废水防治污染设施

公司所属各分厂分别设有污水处理站，污水处理设施的运行委托专业公司实施运行维护。报告期内，公司所属各分厂的污水处理设施运行正常，污染物排放符合规定。根据管理要求安装在线（部分单位）并正常传输监测数据。

(2) 废气防治污染设施

公司所属各分厂的食堂油烟均安装油烟净化设施；各分厂化验室、生产车间等重点部位完成安装 VOCs 有机废气收集处理设施；各分厂生产车间均安装粉尘收集治理设施。废气治理设施由各分厂严格按照操作规程进行运营管理和定期维护。报告期内，公司所属各分厂大气污染治理设施运行情况正常，污染物排放符合规定。

(3) 噪声防治措施

公司所属各分厂噪声均采用设备设置隔声间、减振垫等防治措施。报告期内，公司所属各分厂噪声防治措施运行情况正常，噪声排放符合《工业企业厂界环境噪声标准》（GB123448-2008）3类区标准限值规定。

(4) 固废/危废处置

公司所属各分厂的一般固体废物委托有资质的第三方定期清运；危险废物单独暂存，由北京金隅红树林环保科技有限公司（具备危险废物资质）定期外运处置。各分厂设置有危险废物暂存间，暂存间满足《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）要求。各分厂如实记录固体废物台账。

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

公司在报告期内完成部分生产基地污水站升级改造建设项目。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。公司所属生产基地排污许可登记管理均在有效期内，并按属地要求，在规定期限申报完成年度危险废物管理计划。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

2021 年公司及所属基地在已有《突发环境事件应急预案》的基础上，积极按照国家法律法规要求，开展突发环境事件隐患排查、应急演练等工作，并对隐患排查、应急演练过程中出现的不适应项进行了完善。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司所属各基地均编制了环境自行监测方案。各基地定期委托有资质的第三方监测公司对有组织废气、无组织废气、废水、噪声进行检测，并出具检测报告。检测结果显示公司所属各基地全年污染物排放符合国家及地方有关排放标准。

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

本公司及同仁堂科技所属各分厂 2022 年年初均按时完成了 2021 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) 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

本公司上半年如期开展了碳排放报告及第三方碳排放核查工作，下半年提前完成碳排放权履约任务。经碳排放核查确认，公司 2020 年度实际碳排放总量共计 18030 吨，同比减少 8.4%。公司作为北京市碳排放重点单位，自觉履行碳排放管理主体责任，积极响应“双碳”要求，进一步提升节能减排意识，推进绿色低碳发展，为促进经济社会发展全面绿色转型贡献力量。为全面达成“十四五”期间生产目标，公司于 2021 年底顺利完成 1 万吨北京市碳排放权配额场外交易。

(四) 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

报告期内，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 年再次申购 3 辆新能源货车。

根据国家和北京市碳中和、碳达峰政策要求，公司结合今年碳排放配额购买、履约使用等情况进行综合分析 with 战略研判，于 2021 年 12 月通过北京市绿色交易所顺利完成 1 万吨的北京市碳排放权的场外转让交易。

二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

详见公司于 2022 年 3 月 26 日披露的《2021 年度履行社会责任的报告》，披露网址为 www.sse.com.cn。

三、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

为深入贯彻落实北京市委市政府、市国资委、同仁堂集团及股份公司助力全面推进乡村振兴工作指示精神，全面落实贯彻《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，完成全年预定任务。

公司下属制药厂大兴分厂与双创中心大兴分中心签订采购协议，通过订单式采购等多途径开辟直采渠道，尽可能减少中间环节实现一手采购，破解滞销难题，解决农产品增产不增收问题，助推巩固拓展脱贫攻坚成果；与此同时，大兴分厂党总支结合工作实际，积极开展“多一份爱心、少一户贫困”消费扶贫主题党日活动，党员群众参加扶贫产品展销，活动现场火爆热烈，当日消费额近 2 万元。截止报告期末，本公司及下属各级党组消费扶贫 330 余万元，帮扶建档立卡贫困人口 3 万余人。

另一方面，公司积极参与 2021 年度学习习近平总书记乡村振兴系列重要讲话征文活动，为乡村振兴工作加油助力。公司党委宣传部总结典型经验，通过企业微信公众号，与乡村振兴工作办公室和分支机构单位，同步跟踪扶贫工作进展，把扶贫宣传与政治责任、品牌宣传结合起来，发布了《学党史办实事，消费帮扶爱心》巩固脱贫攻坚工作情况，展现了面对新形势，站在新起点，接受新任务，乘势而上，打通消费扶贫多渠道，接续推动乡村振兴工作。

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

□已达到 □未达到 √不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|-----------------------------|---|
| 财政部于 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。 | 经第八届第二十一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整包括:调增使用权资产 1,689,937,145.65 元,调增租赁负债 1,225,026,337.36 元,调增一年内到期的非流动负债 388,371,888.00 元,调减预付账款 66,445,699.51 元,调减长期待摊费用 10,093,220.78 元。 |

其他说明:

具体会计政策详见本报告第十节、五、28、34、42 所述。

关于新冠肺炎疫情引发的租金减让说明如下:

财政部于 2020 年 6 月发布了《关于印发<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>的通知》(财会[2020]10 号),可对新冠肺炎疫情相关租金减让根据该会计处理规定选择采用简化方法。

财政部于 2021 年 6 月发布《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会〔2021〕9 号),适用财会〔2020〕10 号简化方法的租金减让期间由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额,2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件,2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额,2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件,2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件”。

本公司经第八届董事会第二十次会议与第八届监事会第十四次会议批准,对于自 2020 年 1 月 1 日起发生的经营租赁的相关租金减让,采用了该会计处理规定中的简化方法。本公司自 2021 年 1 月 1 日起,对新冠肺炎疫情相关租金减让按照财会〔2021〕9 号规定的适用范围,重新评估是否符合简化处理的条件,对于简化方法的选择一致地应用于适用范围调整后符合条件的类似租赁合同(参见第十节、五、42)。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同选择不采用简化方法的,对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也不选择采用简化方法。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已采用简化方法的，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也采用简化方法。采用简化方法处理的相关租金减让对当期损益的影响金额为 6,328,467.32 元。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|--------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 197 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 25 |
| 境外会计师事务所名称 | |
| 境外会计师事务所报酬 | |
| 境外会计师事务所审计年限 | |

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、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》。

十一、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

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|-------------------|-----------|-----------|--------|--|--------|-----------|---------------|----------|-----------|--------------------|
| 北京同仁堂健康药业股份有限公司 | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 采购 | 产品的价格由双方在不超过 | 市场价 | 80,597.29 | 8.21 | 现金 | 80,597.29 | 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 | 市场价 | 2,999.58 | 0.31 | 现金 | 2,999.58 | 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 | 购买商品 | 采购 | 同仁堂集团(含其附属公司)不 | 市场价 | 29.24 | 0.00 | 现金 | 29.24 | 无 |
| 北京中研同仁堂医药研发有限公司 | 其他 | 购买商品及接受劳务 | 采购 | 得以高于其向任何独立的第三方销售相同产品的价格或市场每季度平均价格(以两者较低为准) | 市场价 | 0.12 | 0.00 | 现金 | 0.12 | 无 |

| | | | | 作为向同仁堂股份公司供应产品的价格。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|---------------|------------------------|---|------------|------|----|-----------|---|----|-------|-------|------|---------------|--------------|-------|--------------|--------------|-----|--------------|--------------|-------|---------------|---------------|----|---------------|---------------|-------|--------|--------------|------|------|-------------------|------|---------------|---------------|--|-------|--------|--------|--------|-----------|------|--------------|--|
| 北京同仁堂健康药业股份有限公司 | 母公司的控股子公司 | 销售商品 | 销售 | 同仁堂股份公司按照对其他 | | 25,722.49 | 1.77 | 现金 | 25,722.49 | 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 | 销售商品及提供劳务 | 销售 | 独立第三方销售产品的价格 | | 295.13 | 0.02 | 现金 | 295.13 | 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 | 给予同仁堂集团(含其附属公司)及其它关联方。 | | 243.18 | 0.02 | 现金 | 243.18 | 无 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 中国北京同仁堂(集团)有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 销售商品及提供劳务 | 销售 | | | 51.14 | 0.00 | 现金 | 51.14 | 无 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 北京中研同仁堂医药研发有限公司 | 其他 | 销售商品 | 销售 | | | 1.30 | 0.00 | 现金 | 1.30 | 无 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | / | / | 109,939.47 | | / | / | / | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 大额销货退回的详细情况 | | 无 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 关联交易的说明 | | <p>①根据本集团与中国北京同仁堂(集团)有限责任公司已签订、正执行的《土地租赁协议》、《商标使用许可证协议》、《仓储保管合同》及《房屋有偿使用协议》，本集团支付中国北京同仁堂(集团)有限责任公司以下费用： 单位：元</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>项目</th> <th>本期发生额</th> <th>上期发生额</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>土地租金</td> <td>10,590,612.85</td> <td>5,077,885.64</td> </tr> <tr> <td>商标使用费</td> <td>7,264,150.94</td> <td>6,698,113.20</td> </tr> <tr> <td>仓储费</td> <td>1,014,383.49</td> <td>3,187,622.02</td> </tr> <tr> <td>物业租赁费</td> <td>25,359,774.97</td> <td>22,934,486.27</td> </tr> <tr> <td>合计</td> <td>44,228,922.25</td> <td>37,898,107.13</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司之子公司同仁堂科技与控股股东同仁堂集团原有土地使用权租赁协议已到期。同仁堂科技于2021年3月26日继续与同仁堂集团签订土地使用权租赁协议，并据此协议向同仁堂集团支付租金。</p> <p>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4,043,262.43元。上年同期支付租赁费4,331,554.02元。</p> <p>③本集团与北京同仁堂健康药业股份有限公司下属北京同仁堂参茸中药制品有限公司签订《房屋有偿使用协议》及相关补充协议，在此协议下本集团本期收到租赁费1,628,571.42元。上年同期收到租赁费1,185,714.29元。</p> <p>④关联租赁情况 公司作为承租方当年新增的使用权资产：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>出租方名称</th> <th>租赁资产种类</th> <th>执行新租赁准则期初影响数</th> <th>本期增加</th> <th>上期增加</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>中国北京同仁堂(集团)有限责任公司</td> <td>经营租赁</td> <td>91,592,319.96</td> <td>13,665,493.02</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>公司作为承租方当年承担的租赁负债利息支出：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>出租方名称</th> <th>租赁资产种类</th> <th>本期利息支出</th> <th>上期利息支出</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>中国北京同仁堂(集</td> <td>经营租赁</td> <td>4,741,157.28</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> | | | | | | | | | 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 土地租金 | 10,590,612.85 | 5,077,885.64 | 商标使用费 | 7,264,150.94 | 6,698,113.20 | 仓储费 | 1,014,383.49 | 3,187,622.02 | 物业租赁费 | 25,359,774.97 | 22,934,486.27 | 合计 | 44,228,922.25 | 37,898,107.13 | 出租方名称 | 租赁资产种类 | 执行新租赁准则期初影响数 | 本期增加 | 上期增加 | 中国北京同仁堂(集团)有限责任公司 | 经营租赁 | 91,592,319.96 | 13,665,493.02 | | 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期利息支出 | 上期利息支出 | 中国北京同仁堂(集 | 经营租赁 | 4,741,157.28 | |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地租金 | 10,590,612.85 | 5,077,885.64 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 商标使用费 | 7,264,150.94 | 6,698,113.20 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 仓储费 | 1,014,383.49 | 3,187,622.02 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 物业租赁费 | 25,359,774.97 | 22,934,486.27 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 44,228,922.25 | 37,898,107.13 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 执行新租赁准则期初影响数 | 本期增加 | 上期增加 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 中国北京同仁堂(集团)有限责任公司 | 经营租赁 | 91,592,319.96 | 13,665,493.02 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期利息支出 | 上期利息支出 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 中国北京同仁堂(集 | 经营租赁 | 4,741,157.28 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | |
|--|-----------|--|--|--|
| | 团) 有限责任公司 | | | |
|--|-----------|--|--|--|

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(四) 关联债权债务往来**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：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 | 母公司 | | 698,000.00 | 698,000.00 | | | |
| 北京同仁堂健 | 母公司的控 | | | | 8,325,306.24 | -8,297,184.65 | 28,121.59 |

| | | | | | | | |
|--------------|-----------|--|------------|------------|--------------|---------------|-----------|
| 康药业股份有限公司 | 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 | | | | 16,450.41 | -16,450.41 | |
| 合计 | | | 698,000.00 | 698,000.00 | 8,341,756.65 | -8,313,635.06 | 28,121.59 |
| 关联债权债务形成原因 | | 期末同仁堂科技向中国北京同仁堂（集团）有限责任公司支付的租赁押金 698,000 元 | | | | | |
| 关联债权债务对公司的影响 | | 无 | | | | | |

(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

□适用 √不适用

十三、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|--------|------|---------------|-------|---------|
| 银行理财产品 | 自有 | 46,900,000.00 | 0 | 0 |

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

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、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|------------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 83,466 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 91,524 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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 | | 41,033,808 | 2.99 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 中国工商银行股份有限公司－中欧医疗健康混合型证券投资基金 | | 22,832,206 | 1.66 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 方圆圆 | | 8,078,807 | 0.59 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 金东投资集团有限公司 | | 7,223,772 | 0.53 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 中国银行股份有限公司－华夏行业景气混合型证券投资基金 | | 6,756,100 | 0.49 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 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 | | 6,000,081 | 0.44 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 西藏融睿投资有限公司 | | 5,570,500 | 0.41 | 0 | 无 | 0 | 其他 |

| 冯志浩 | | 4,660,000 | 0.34 | 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－中欧医疗健康混合型证券投资基金 | 22,832,206 | 人民币普通股 | 22,832,206 | | | | |
| 方圆圆 | 8,078,807 | 人民币普通股 | 8,078,807 | | | | |
| 金东投资集团有限公司 | 7,223,772 | 人民币普通股 | 7,223,772 | | | | |
| 中国银行股份有限公司－华夏行业景气混合型证券投资基金 | 6,756,100 | 人民币普通股 | 6,756,100 | | | | |
| 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 | 6,000,081 | 人民币普通股 | 6,000,081 | | | | |
| 西藏融睿投资有限公司 | 5,570,500 | 人民币普通股 | 5,570,500 | | | | |
| 冯志浩 | 4,660,000 | 人民币普通股 | 4,660,000 | | | | |
| 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－中欧医疗健康混合型证券投资基金”、“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”由中欧基金管理有限公司管理。金东投资集团有限公司由西藏融睿投资有限公司100%持股。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10名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|--------------------------|---|
| 名称 | 中国北京同仁堂（集团）有限责任公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 王贵平 |
| 成立日期 | 1992年8月17日 |
| 主要经营业务 | 投资及投资管理；加工、制造中成药及中药饮片；销售中药材、中成药及中药饮片；货物储运、药膳餐饮（仅限分支机构经营）；货物进出口、技术进出口、代理进出口。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 同仁堂集团持有北京同仁堂科技发展股份有限公司 1.65%股份。 |
| 其他情况说明 | 同仁堂集团报告期内，实现合并营业收入 187.19 亿元人民币（未经审计），实现利润 23.91 亿元人民币（未经审计）。 |

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

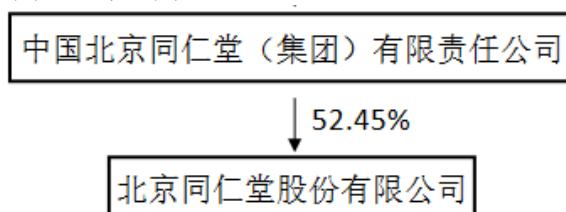
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

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

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

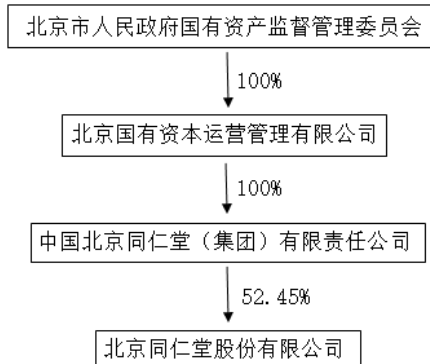
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

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

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

审计报告

致同审字（2022）第 110A003939 号

北京同仁堂股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京同仁堂股份有限公司（以下简称同仁堂公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了同仁堂公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

存货可变现净值的确定

相关信息披露详见第十节、五、15 和第十节、七、9。

1、事项描述

截止 2021 年 12 月 31 日，合并财务报表中存货账面余额为 651,308.25 万元，存货跌价准备余额为 34,399.05 万元。于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货可变

现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。确定存货可变现净值需要管理层运用检查和分析各种类别和类型存货的过时程度、不同产品定价计划，考虑持有存货的目的等因素作出判断和估计，实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值。鉴于存货金额重大且需要管理层作出重大判断，我们将存货可变现净值的确定作为关键审计事项。

2、审计应对

我们对存货可变现净值的确定实施的审计程序主要包括：

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

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

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

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

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

四、其他信息

同仁堂公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括同仁堂公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督同仁堂公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师
(项目合伙人)

中国注册会计师

中国·北京

二〇二二年 三月二十四日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：北京同仁堂股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------------|-------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 十、七、1 | 9,926,307,096.61 | 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 | 492,587,968.60 | 249,350,633.89 |
| 应收账款 | 十、七、5 | 1,004,296,481.57 | 1,141,207,526.69 |
| 应收款项融资 | 十、七、6 | 188,189,546.33 | 215,872,234.04 |
| 预付款项 | 十、七、7 | 185,356,428.69 | 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 | 90,182,006.54 | 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 | 6,169,091,993.17 | 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 | | 933,927.56 | |
| 其他流动资产 | | 116,670,163.49 | 142,702,824.15 |
| 流动资产合计 | | 18,173,615,612.56 | 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 | 十、七、16 | 1,953,895.20 | |
| 长期股权投资 | 十、七、17 | 14,142,142.32 | 15,029,824.20 |
| 其他权益工具投资 | 十、七、18 | 4,466,181.70 | 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 | 3,938,357,707.08 | 4,081,321,964.92 |
| 在建工程 | 十、七、22 | 84,193,526.00 | 127,941,952.46 |
| 生产性生物资产 | 十、七、23 | 4,115,779.97 | 3,762,282.45 |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 十、七、25 | 1,673,090,735.94 | |
| 无形资产 | 十、七、26 | 736,311,766.91 | 642,784,777.62 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 十、七、28 | 41,403,222.69 | 43,489,279.70 |
| 长期待摊费用 | 十、七、29 | 145,079,278.27 | 183,394,927.65 |
| 递延所得税资产 | 十、七、30 | 210,588,699.26 | 160,652,877.74 |
| 其他非流动资产 | 十、七、31 | 45,426,814.41 | 47,014,102.06 |
| 非流动资产合计 | | 6,899,219,749.75 | 5,310,622,103.72 |
| 资产总计 | | 25,072,835,362.31 | 21,837,512,362.24 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 十、七、32 | 830,786,900.00 | 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 | 37,831,812.28 | 100,000,000.00 |
| 应付账款 | 十、七、36 | 3,192,764,425.76 | 2,764,623,799.69 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 十、七、38 | 559,193,783.58 | 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 | 367,127,529.83 | 361,633,713.17 |
| 应交税费 | 十、七、40 | 214,573,725.09 | 167,913,544.54 |
| 其他应付款 | 十、七、41 | 504,987,472.55 | 554,621,930.41 |
| 其中：应付利息 | | 2,900.00 | 14,508,700.00 |
| 应付股利 | | 17,370,786.02 | 15,344,072.85 |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | 十、七、42 | | 3,631,966.54 |
| 一年内到期的非流动负债 | 十、七、43 | 523,940,973.50 | 828,298,884.88 |
| 其他流动负债 | 十、七、44 | 71,156,338.09 | 42,997,462.27 |
| 流动负债合计 | | 6,302,362,960.68 | 5,598,347,305.25 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 十、七、45 | 744,633,135.41 | 483,226,777.22 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|----------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 十、七、47 | 1,136,752,273.58 | |
| 长期应付款 | 十、七、48 | 9,135,740.00 | 12,935,900.00 |
| 长期应付职工薪酬 | 十、七、49 | 820,028.19 | 1,207,742.47 |
| 预计负债 | 十、七、50 | 262,500.00 | 262,500.00 |
| 递延收益 | 十、七、51 | 198,240,855.47 | 188,216,086.91 |
| 递延所得税负债 | 十、七、30 | 8,126,570.73 | 6,912,560.95 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 2,097,971,103.38 | 692,761,567.55 |
| 负债合计 | | 8,400,334,064.06 | 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 | 1,992,916,011.21 | 2,006,500,148.44 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 十、七、57 | -43,482,544.06 | -2,386,775.71 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 十、七、58 | 969,637,849.60 | 883,982,024.14 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 十、七、60 | 6,343,423,793.24 | 5,572,003,769.22 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 10,633,965,371.99 | 9,831,569,428.09 |
| 少数股东权益 | | 6,038,535,926.26 | 5,714,834,061.35 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 16,672,501,298.25 | 15,546,403,489.44 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 25,072,835,362.31 | 21,837,512,362.24 |

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

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：北京同仁堂股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------------|--------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 3,927,134,045.02 | 2,948,676,491.15 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 17,116,272.21 | 46,010,618.17 |
| 应收账款 | 十、十七、1 | 7,326,489.36 | 29,287,931.48 |
| 应收款项融资 | | 66,514,329.68 | 151,528,198.76 |
| 预付款项 | | 2,532,088.66 | 13,619,461.06 |
| 其他应收款 | 十、十七、2 | 1,548,493.72 | 1,557,654.78 |
| 其中：应收利息 | | | |

| | | | |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| 应收股利 | | | 102,000.00 |
| 存货 | | 1,467,335,777.86 | 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 | | 4,889,132.15 | 11,492,595.59 |
| 流动资产合计 | | 5,494,396,628.66 | 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 | 十、十七、3 | 708,414,716.62 | 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 | | 1,071,460,444.97 | 1,119,300,923.28 |
| 在建工程 | | 11,166,429.05 | 14,308,967.95 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 56,128,565.85 | |
| 无形资产 | | 107,696,381.76 | 110,602,451.73 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 1,582,560.45 | 3,509,870.40 |
| 递延所得税资产 | | 109,522,964.63 | 76,249,742.75 |
| 其他非流动资产 | | 5,602,164.44 | 4,081,112.40 |
| 非流动资产合计 | | 2,071,574,227.77 | 2,024,477,785.13 |
| 资产总计 | | 7,565,970,856.43 | 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 | | 37,831,812.28 | |
| 应付账款 | | 652,615,955.45 | 403,141,133.03 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 61,860,805.18 | 108,219,080.70 |
| 应付职工薪酬 | | 190,250,826.67 | 172,160,825.20 |
| 应交税费 | | 85,059,855.06 | 54,676,552.87 |
| 其他应付款 | | 57,108,147.33 | 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 | | 19,037,407.39 | |
| 其他流动负债 | | 8,041,904.68 | 14,068,480.49 |
| 流动负债合计 | | 1,155,106,714.04 | 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 | | 37,562,084.85 | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | 820,028.19 | 1,207,742.47 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 24,596,813.03 | 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 | | 62,978,926.07 | 15,283,830.80 |
| 负债合计 | | 1,218,085,640.11 | 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 | | 969,637,849.60 | 883,982,024.14 |
| 未分配利润 | | 2,653,022,422.17 | 2,252,416,963.81 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 6,347,885,216.32 | 5,861,623,932.50 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 7,565,970,856.43 | 6,832,967,119.79 |

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

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-------------|--------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | | 14,603,100,739.78 | 12,825,879,050.96 |
| 其中：营业收入 | 十、七、61 | 14,603,100,739.78 | 12,825,879,050.96 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 12,093,055,194.33 | 10,740,027,174.38 |
| 其中：营业成本 | 十、七、61 | 7,648,481,567.87 | 6,792,069,655.66 |
| 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 | 154,866,527.14 | 136,844,632.07 |
| 销售费用 | 十、七、63 | 2,748,393,778.82 | 2,473,223,340.57 |
| 管理费用 | 十、七、64 | 1,335,467,120.92 | 1,235,707,484.30 |
| 研发费用 | 十、七、65 | 175,947,130.93 | 138,124,050.67 |
| 财务费用 | 十、七、66 | 29,899,068.65 | -35,941,988.89 |
| 其中：利息费用 | | 127,351,544.77 | 53,239,639.80 |
| 利息收入 | | 112,953,558.48 | 104,793,569.46 |
| 加：其他收益 | 十、七、67 | 41,953,700.48 | 56,399,101.04 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十、七、68 | 9,343,298.96 | 599,427.93 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 102,656.42 | -756,416.52 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 十、七、71 | -11,124,593.79 | -38,239,094.13 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 十、七、72 | -222,218,325.57 | -112,679,017.32 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 十、七、73 | 427,295.11 | 12,588,202.94 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 2,328,426,920.64 | 2,004,520,497.04 |
| 加：营业外收入 | 十、七、74 | 4,442,403.32 | 3,361,263.13 |
| 减：营业外支出 | 十、七、75 | 5,594,455.64 | 24,964,780.05 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 2,327,274,868.32 | 1,982,916,980.12 |
| 减：所得税费用 | 十、七、76 | 436,514,409.25 | 366,553,674.93 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,890,760,459.07 | 1,616,363,305.19 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,890,760,459.07 | 1,616,363,305.19 |
| 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） | | 1,227,372,820.22 | 1,031,440,914.95 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 663,387,638.85 | 584,922,390.24 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -82,930,130.59 | -156,817,537.29 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -41,095,768.35 | -78,362,332.96 |

| | | | |
|-------------------------|--|------------------|------------------|
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | -275,186.18 | -2,228,871.35 |
| (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 | | -275,186.18 | -2,228,871.35 |
| (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 | | -40,820,582.17 | -76,133,461.61 |
| (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 | | -40,820,582.17 | -76,133,461.61 |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | -41,834,362.24 | -78,455,204.33 |
| 七、综合收益总额 | | 1,807,830,328.48 | 1,459,545,767.90 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 1,186,277,051.87 | 953,078,581.99 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 621,553,276.61 | 506,467,185.91 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.895 | 0.752 |
| (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—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|--------|--------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十、十七、4 | 3,393,380,749.00 | 2,961,803,840.14 |
| 减：营业成本 | 十、十七、4 | 1,751,186,172.06 | 1,644,664,493.21 |
| 税金及附加 | | 63,066,438.76 | 64,076,259.78 |
| 销售费用 | | 487,286,673.43 | 379,042,276.85 |
| 管理费用 | | 145,505,918.24 | 144,465,977.46 |
| 研发费用 | | 74,988,005.41 | 33,984,038.94 |
| 财务费用 | | -50,777,461.43 | -27,088,284.70 |

| | | | |
|------------------------|--------|-----------------|----------------|
| 其中：利息费用 | | 5,440,441.89 | 5,428,519.67 |
| 利息收入 | | 55,635,851.44 | 33,758,151.51 |
| 加：其他收益 | | 7,148,157.35 | 8,487,871.85 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十、十七、5 | 185,557,153.40 | 187,326,041.28 |
| 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 | | | |
| 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） | | -9,003,039.74 | -10,851,232.26 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -122,515,870.58 | -87,186,104.04 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 271,858.41 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 983,583,261.37 | 820,435,655.43 |
| 加：营业外收入 | | 318,389.27 | 207,763.70 |
| 减：营业外支出 | | 1,745,160.30 | 2,518,210.66 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 982,156,490.34 | 818,125,208.47 |
| 减：所得税费用 | | 125,598,235.78 | 104,634,372.20 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 856,558,254.56 | 713,490,836.27 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 856,558,254.56 | 713,490,836.27 |
| （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 | | 856,558,254.56 | 713,490,836.27 |
| 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—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年度 | 2020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 | | 16,155,806,677.52 | 14,384,558,856.98 |
| 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 | | 16,161,687.22 | 5,813,716.99 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 十、七、78（1） | 368,078,514.91 | 332,626,211.28 |
| 经营活动现金流入小计 | | 16,540,046,879.65 | 14,722,998,785.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 7,012,680,385.95 | 6,486,984,297.35 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|-----------|-------------------|-------------------|
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 2,932,859,399.73 | 2,495,654,460.71 |
| 支付的各项税费 | | 1,421,941,022.32 | 1,347,502,541.00 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 十、七、78(2) | 1,746,151,507.99 | 2,218,225,822.26 |
| 经营活动现金流出小计 | | 13,113,632,315.99 | 12,548,367,121.32 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 3,426,414,563.66 | 2,174,631,663.93 |
| 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 | | 166,888.03 | 151,000.10 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 2,567,281.56 | 15,135,591.41 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | 8,032,092.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 十、七、78(3) | 176,759,947.05 | 261,442,696.83 |
| 投资活动现金流入小计 | | 179,494,116.64 | 284,761,380.34 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 471,207,370.17 | 1,150,958,582.66 |
| 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) | 50,200,979.36 | 94,661,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 521,408,349.53 | 1,245,619,582.66 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -341,914,232.89 | -960,858,202.32 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 20,412,278.82 | 54,390,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 20,412,278.82 | 54,390,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 1,501,951,040.11 | 507,238,695.39 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,522,363,318.93 | 561,628,695.39 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,625,013,031.45 | 305,442,918.18 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 731,237,939.09 | 694,901,123.18 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 273,828,114.34 | 268,115,953.34 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 十、七、78(6) | 550,483,990.58 | 216,650.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,906,734,961.12 | 1,000,560,691.36 |

| | | | |
|--------------------|--|-------------------|------------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,384,371,642.19 | -438,931,995.97 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -49,856,196.41 | -95,924,316.94 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 1,650,272,492.17 | 678,917,148.70 |
| 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 | | 9,886,240,264.33 | 8,235,967,772.16 |

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

母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年度 | 2020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 | | 3,628,663,829.43 | 3,219,920,490.77 |
| 收到的税费返还 | | 12,984,281.19 | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 59,896,511.08 | 80,101,863.46 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,701,544,621.70 | 3,300,022,354.23 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 762,903,937.89 | 754,090,911.79 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 665,697,172.97 | 537,523,565.15 |
| 支付的各项税费 | | 515,469,253.51 | 470,979,369.93 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 432,517,196.56 | 339,243,744.70 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,376,587,560.93 | 2,101,837,591.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,324,957,060.77 | 1,198,184,762.66 |
| 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 | | 184,881,859.15 | 187,224,041.28 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 63,187.00 | 130,208.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 905,202.25 | 8,032,092.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 55,635,851.44 | 33,758,151.51 |
| 投资活动现金流入小计 | | 241,486,099.84 | 229,144,492.79 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 124,762,903.65 | 88,350,198.10 |
| 投资支付的现金 | | 12,500,000.00 | - |
| 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 | | 137,262,903.65 | 88,350,198.10 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 104,223,196.19 | 140,794,294.69 |
| 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 | 227,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 300,000.00 | 227,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 106,000,000.00 | 227,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 373,376,480.39 | 362,010,787.09 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 12,105,664.50 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 491,482,144.89 | 589,010,787.09 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -491,182,144.89 | -362,010,787.09 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 692,609.52 | -1,152,400.76 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 938,690,721.59 | 975,815,869.50 |
| 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 | | 3,887,367,212.74 | 2,948,676,491.15 |

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—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|----------------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|------------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 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) | | | | | -13,584,137.23 | | -41,095,768.35 | | 85,655,825.46 | | 771,420,024.02 | | 802,395,943.90 | 323,701,864.91 | 1,126,097,808.81 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -41,095,768.35 | | | | 1,227,372,820.22 | | 1,186,277,051.87 | 621,553,276.61 | 1,807,830,328.48 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | -13,584,137.23 | | | | | | | | -13,584,137.23 | -20,254,830.75 | -33,838,967.98 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 20,414,789.00 | 20,414,789.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入 | | | | | | | | | | | | | | | |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|------------------|----------------|--|----------------|---------------|------------------|--|--|-------------------|------------------|-------------------|
| 所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | -13,584,137.23 | | | | | | | | -13,584,137.23 | -40,669,619.75 | -54,253,756.98 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 85,655,825.46 | -455,952,796.20 | | | -370,296,970.74 | -277,596,580.95 | -647,893,551.69 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 85,655,825.46 | -85,655,825.46 | | | | | |
| 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 | -277,596,580.95 | -647,893,551.69 |
| 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 | | | 1,992,916,011.21 | -43,482,544.06 | | 969,637,849.60 | | 6,343,423,793.24 | | | 10,633,965,371.99 | 6,038,535,926.26 | 16,672,501,298.25 |

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

2021 年年度报告

| | 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、上年年末余额 | 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） | | | | | | | -78,362,332.96 | | 71,349,083.63 | | 603,509,563.20 | | 596,496,313.87 | 289,686,297.20 | 886,182,611.07 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -78,362,332.96 | | | | 1,031,440,914.95 | | 953,078,581.99 | 506,467,185.91 | 1,459,545,767.90 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | 54,389,999.99 | 54,389,999.99 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 54,389,999.99 | 54,389,999.99 |
| 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 | | | | | | | | | 71,349,083.63 | | -427,931,351.75 | | -356,582,268.12 | -271,170,888.70 | -627,753,156.82 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 71,349,083.63 | | -71,349,083.63 | | | | |
| 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 | -271,170,888.70 | -627,753,156.82 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|------------------|--|---------------|----------------|--|------------------|--|------------------|------------------|-------------------|--|
| 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 | | -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 | |

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

母公司所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2021 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、上年年末余额 | 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） | | | | | | | | | 85,655,825.46 | 400,605,458.36 | 486,261,283.82 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 856,558,254.56 | 856,558,254.56 |
| （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 | | | | | | | | | 85,655,825.46 | -455,952,796.20 | -370,296,970.74 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 85,655,825.46 | -85,655,825.46 | |
| 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 | | | | 969,637,849.60 | 2,653,022,422.17 | 6,347,885,216.32 |

| 项目 | 2020 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、上年年末余额 | 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） | | | | | | | | | 71,349,083.63 | 285,559,484.52 | 356,908,568.15 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 713,490,836.27 | 713,490,836.27 |
| （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 | | | | | | | | | 71,349,083.63 | -427,931,351.75 | -356,582,268.12 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 71,349,083.63 | -71,349,083.63 | |
| 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 | | | | 883,982,024.14 | 2,252,416,963.81 | 5,861,623,932.50 |

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

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12月31日，本公司总股本为1,371,470,262股。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设药材采购部、生产制造部、科技质量部、人力资源部、市场管理部、战略投资部、财务部、审计部等部门，拥有北京同仁堂科技发展股份有限公司（以下简称同仁堂科技）、北京同仁堂商业投资集团有限公司（以下简称同仁堂商业）、北京同仁堂天然药物有限公司（以下简称同仁堂天然药物）、北京同仁堂吉林人参有限责任公司（以下简称同仁堂吉林人参）、北京同仁堂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八次会议于2022年3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、合并范围的变动”，本公司在其他主体中的权益情况详见本“第十节、九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本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发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，本公司还按照中国证监会《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。

本公司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

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见第十节、五、23、第十节、五、29 和第十节、五、38。

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

本公司的营业周期为 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。本公司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留存收益。

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司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

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司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

本公司发生外币业务，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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或近似汇率折算。

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

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

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

以摊余成本计量的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

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

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

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的其他金融负债的合同义务。
- 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。

如果本公司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公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

(5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

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。

长期应收款

本集团的长期应收款包括应收融资租赁款等款项。

当单项长期应收款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融资租赁款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 应收融资租赁款组合 1：已逾期款项
- 应收融资租赁款组合 2：未逾期款项

对应收融资租赁款，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，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

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

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

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

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

如果逾期超过 30 日,本公司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

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

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

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化,本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,由此形成的损失准备的增加或转回金额,应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产,损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值;对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资,本公司在其他综合收益中确认其损失准备,不抵减该金融资产的账面价值。

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的,作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

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

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节、五、10。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节、五、10。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

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

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存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。本公司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

本公司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

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

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

本公司主要通过出售（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，无论出售后本公司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；当本公司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，本公司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公司处置或被本公司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

本公司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”。

本公司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

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节、五、10。

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节、五、10。

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节、五、10。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(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，并按照本公司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。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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。

本公司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公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司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；本公司拥有被投资单位 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

本公司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。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

（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。

(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

本公司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

本公司发生的借款费用，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

本公司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

本公司生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产。

①消耗性生物资产

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

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

②生产性生物资产

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

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

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

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

本公司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。

公益性生物资产不计提减值准备。

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人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。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见第十节、五、30。

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 | -- |

本公司于每年年度终了，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详见第十节、五、30。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司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。

本公司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、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司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。本公司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，本公司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，且不大于本公司确定的报告分部。

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

本公司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

(1). 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

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

本公司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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司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：本公司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；本公司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

本公司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。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

详见附注第十节、五、42。

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，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (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。本公司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

本公司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，本公司在合同开始日，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，本公司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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司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，本公司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，本公司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，本公司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，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司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本公司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本公司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本公司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。

本公司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（参见第十节、五、10（5））。本公司拥有的、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。本公司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公司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，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、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，本公司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该成本增加了本公司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，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司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，是指本公司取得的、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，冲减相关资产的账面价值，或者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，计入当期损益或冲减相关成本；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或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司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，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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公司，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。

本公司根据资产、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，本公司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，本公司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，本公司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

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

①本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见第十节、五、28。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

- 房屋及建筑物
- 车辆

低价值资产租赁

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。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

本公司将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的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

②本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，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。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

③新冠肺炎疫情引发的租金减让

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、本公司与承租人或出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对房屋及建筑物等类别租赁采用简化方法：

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额；

综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本公司不评估是否发生租赁变更。

当本公司作为承租人时，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

当本公司作为出租人时，对于经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。对于融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司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。 | 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整包括：调增使用权资产1,689,937,145.65元，调增租赁负债1,225,026,337.36元，调增一年内到期的非流动负债388,371,888.00元，调减预付账款66,445,699.51元，调减长期待摊费用10,093,220.78元。 |

其他说明

具体会计政策详见第十节、五、28、34、42所述。关于新冠肺炎疫情引发的租金减让说明如下：

财政部于2020年6月发布了《关于印发〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉的通知》(财会〔2020〕10号)，可对新冠肺炎疫情相关租金减让根据该会计处理规定选择采用简化方法。

财政部于2021年6月发布《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》(财会〔2021〕9号)，适用财会〔2020〕10号简化方法的租金减让期间由“减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额，2021年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件”调整为“减让仅针对2022年6月30日

前的应付租赁付款额，2022年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件”。

本公司经第八届董事会第二十次会议批准，对于自2020年1月1日起发生的经营租赁的相关租金减让，采用了该会计处理规定中的简化方法。本公司自2021年1月1日起，对新冠肺炎疫情相关租金减让按照财会〔2021〕9号规定的适用范围，重新评估是否符合简化处理的条件，对于简化方法的选择一致地应用于适用范围调整后符合条件的类似租赁合同（参见第十节、五、42）。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同选择不采用简化方法的，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也不选择采用简化方法。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已采用简化方法的，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也采用简化方法。采用简化方法处理的相关租金减让对当期损益的影响金额为6,328,467.32元。

(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 | 198,440,401.42 | -66,445,699.51 |
| 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 | 16,460,444,559.01 | -66,445,699.51 |
| 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 | | 1,689,937,145.65 | 1,689,937,145.65 |
| 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 | 173,301,706.87 | -10,093,220.78 |
| 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 | 6,990,466,028.59 | 1,679,843,924.87 |
| 资产总计 | 21,837,512,362.24 | 23,450,910,587.60 | 1,613,398,225.36 |
| 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 | 1,216,670,772.88 | 388,371,888.00 |
| 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 | 5,986,719,193.25 | 388,371,888.00 |
| 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 | | 1,225,026,337.36 | 1,225,026,337.36 |
| 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 | 1,917,787,904.91 | 1,225,026,337.36 |
| 负债合计 | 6,291,108,872.80 | 7,904,507,098.16 | 1,613,398,225.36 |
| 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 | 23,450,910,587.60 | 1,613,398,225.36 |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

①新租赁准则

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司经第八届第二十二次董事会与第八届第十五次监事会批准自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见第十节、五、42。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则中租赁的定义并未对本公司满足租赁定义的合同的范围产生重大影响。

作为承租人

新租赁准则要求承租人对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外，并分别确认折旧和利息费用。

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：

- 按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。
- 根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入 2021 年年初留存收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

- 对于首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；
- 对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于除短期低价值租赁外的租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。
- 在首次执行日，本公司按照第十节、七、25 对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率，所采用的增量借款利率的加权平均值为 3.85%至 4.90%；使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表项目的影响如下：

| 项目 | 调整前账面金额 (2020年12月31日) | 重分类 | 重新计量 | 调整后账面金额 (2021年1月1日) |
|-------------|--------------------------|-----|------------------|---------------------|
| 资产： | | | | |
| 长期待摊费用 | 183,394,927.65 | | -10,093,220.78 | 173,301,706.87 |
| 预付账款 | 264,886,100.93 | | -66,445,699.51 | 198,440,401.42 |
| 使用权资产 | — | | 1,689,937,145.65 | 1,689,937,145.65 |
| 资产项目合计 | 448,281,028.58 | | 1,613,398,225.36 | 2,061,679,253.94 |
| 负债 | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 828,298,884.88 | | 388,371,888.00 | 1,216,670,772.88 |
| 租赁负债 | — | | 1,225,026,337.36 | 1,225,026,337.36 |
| 负债项目合计 | 828,298,884.88 | | 1,613,398,225.36 | 2,441,697,110.24 |

2021 年 1 月 1 日使用权资产的账面价值构成如下：

| 项目 | 2021.01.01 |
|-----------------------|-------------------------|
| 使用权资产： | |
| 对于首次执行日前的经营租赁确认的使用权资产 | 1,689,937,145.65 |
| 原租赁准则下确认的融资租入资产 | - |
| 合计： | 1,689,937,145.65 |

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 | | 15,585,961.77 | 15,585,961.77 |
| 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 | 2,040,063,746.90 | 15,585,961.77 |
| 资产总计 | 6,832,967,119.79 | 6,848,553,081.56 | 15,585,961.77 |
| 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 | | 2,168,718.00 | 2,168,718.00 |

| | | | |
|----------------------|------------------|------------------|---------------|
| 其他流动负债 | 14,068,480.49 | 14,068,480.49 | |
| 流动负债合计 | 956,059,356.49 | 958,228,074.49 | 2,168,718.00 |
| 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 | | 13,417,243.77 | 13,417,243.77 |
| 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 | 28,701,074.57 | 13,417,243.77 |
| 负债合计 | 971,343,187.29 | 986,929,149.06 | 15,585,961.77 |
| 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 | 6,848,553,081.56 | 15,585,961.77 |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(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、13 |
| 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于 2020 年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》(证书编号为 GR202011005659), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定, 报告期内同仁堂科技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) 本公司之孙公司北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司于 2021 年取得北京市科学技术委员会、北京市财政局和北京市国家税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202111005615), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定, 报告期内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%。

(5) 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。

(6) 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 | 3,894,881.59 | 4,334,695.91 |
| 其中：人民币 | 3,175,274.16 | 3,581,391.34 |
| 港币 | 292,447.06 | 402,304.33 |
| 澳元 | 135,008.19 | 164,231.50 |
| 加拿大元 | 112,596.71 | 19,519.15 |
| 新币 | 38,946.07 | 44,100.82 |
| 澳门元 | 70,604.32 | 64,233.90 |
| 文莱币 | 16,504.48 | 17,249.32 |
| 兹罗提 | 3,382.53 | 13,630.98 |
| 美元 | 21,711.24 | 16,142.21 |
| 欧元 | 3,634.70 | 3,516.88 |
| 捷克克朗 | - | 1,171.85 |
| 韩币 | 1,104.21 | 5,239.44 |
| 迪拉姆 | 23,667.92 | 1,873.08 |
| 英镑 | - | 27.83 |
| 日元 | - | 63.28 |
| 银行存款 | 9,881,880,888.18 | 8,242,755,240.71 |
| 其中：人民币 | 8,066,167,038.64 | 6,689,441,179.34 |
| 港币 | 1,644,770,287.07 | 1,407,697,191.89 |
| 新币 | 23,006,951.94 | 23,651,404.45 |
| 日元 | - | 106,018.39 |
| 加拿大元 | 26,977,991.93 | 25,466,370.55 |
| 澳元 | 25,716,103.71 | 25,850,455.60 |
| 澳门元 | 57,822,830.08 | 23,254,449.40 |
| 美元 | 18,139,888.34 | 31,282,984.67 |
| 新西兰元 | 6,952,497.93 | 7,647,592.30 |
| 迪拉姆 | 3,725,228.87 | 3,507,468.85 |
| 欧元 | 5,314,932.13 | 1,687,731.97 |
| 瑞典克朗 | 1,059,775.23 | 700,464.97 |
| 瑞士法郎 | 175,549.06 | 1,527,953.63 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 韩币 | 1,018,156.25 | 195,386.20 |
| 兹罗提 | 59,400.65 | 46,153.29 |
| 文莱币 | 872,286.64 | 566,595.12 |
| 英镑 | 11,035.77 | 80,933.56 |
| 捷克克朗 | 90,933.94 | 44,906.53 |
| 其他货币资金 | 40,531,326.84 | 102,360,587.83 |
| 其中：人民币 | 40,531,326.84 | 102,360,587.83 |
| 合计 | 9,926,307,096.61 | 8,349,450,524.45 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 1,814,871,448.81 | 1,539,090,664.90 |

其他说明

期末，受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 |
|------|---------------|
| 司法冻结 | 300,000.00 |
| 保证金 | 39,766,832.28 |
| 合计 | 40,066,832.28 |

说明：司法冻结300,000.00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 | 492,587,968.60 | 249,350,633.89 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 492,587,968.60 | 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

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|-------------|------------------|
| 1 年以内 | |
| 其中: 1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 1,006,624,993.36 |
| 1 至 2 年 | 15,458,131.11 |
| 2 至 3 年 | 25,778,467.52 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 40,001,899.02 |
| 4 至 5 年 | 25,193,693.73 |
| 5 年以上 | 66,129,742.85 |
| 合计 | 1,179,186,927.59 |

(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 | 56,740,981.24 | 4.81 | 54,606,332.66 | 96.24 | 2,134,648.58 | 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 | 1,122,445,946.35 | 95.19 | 120,284,113.36 | 10.72 | 1,002,161,832.99 | 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 | 173,220,875.93 | 14.69 | - | - | 173,220,875.93 | 159,885,829.45 | 12.19 | - | - | 159,885,829.45 |
| 其他客户 | 949,225,070.42 | 80.50 | 120,284,113.36 | 12.67 | 828,940,957.06 | 1,081,170,739.14 | 82.47 | 114,272,593.83 | 10.57 | 966,898,145.31 |
| 合计 | 1,179,186,927.59 | / | 174,890,446.02 | / | 1,004,296,481.57 | 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 |
| 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 |
| 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 |
| DONG A PHARMACEUTICAL TRADING CO., LTD | 2,645,498.94 | 2,645,498.94 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 山东聊城利民药业集团有限公司 | 2,358,693.70 | 2,358,693.70 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 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 |
| 焦作市医保中心 | 1,855,449.70 | 550,719.61 | 29.68 | 预计无法收回 |

2021 年年度报告

| | | | | |
|--------------------|---------------|---------------|--------|--------|
| 淄博市张店区医疗保障服务中心 | 1,546,329.22 | 716,410.73 | 46.33 | 账龄较长 |
| 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 |
| 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 |
| 山西鑫福堂药业有限公司 | 440,808.02 | 440,808.02 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 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 |
| 安徽省国泰医药有限责任公司 | 173,814.83 | 173,814.83 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 北京同仁堂非洲有限公司所有应收账款 | 143,354.78 | 143,354.78 | 100.00 | 子公司清算中 |
| 保定市永祥医药有限公司 | 130,376.38 | 130,376.38 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广德百姓缘医药连锁有限公司 | 107,386.80 | 107,386.80 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 其他刷卡 | 8,437.08 | 8,437.08 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 56,740,981.24 | 54,606,332.66 | 96.24 | / |

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 | 832,456,711.67 | 26,479,941.45 | 3.18 |
| 1 至 2 年 | 13,371,761.37 | 2,526,539.02 | 18.89 |
| 2 至 3 年 | 23,730,079.38 | 11,952,016.01 | 50.37 |
| 3 至 4 年 | 38,150,473.31 | 37,877,656.26 | 99.28 |
| 4 至 5 年 | 17,063,035.57 | 16,994,951.50 | 99.60 |
| 5 年以上 | 24,453,009.12 | 24,453,009.12 | 100.00 |
| 合计 | 949,225,070.42 | 120,284,113.36 | 12.67 |

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 | 9,916,900.51 | 2,796,535.47 | 1,236,009.77 | -901,475.54 | 174,890,446.02 |
| 合计 | 169,907,566.29 | 9,916,900.51 | 2,796,535.47 | 1,236,009.77 | -901,475.54 | 174,890,446.02 |

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 | 1,236,009.77 |

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

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|----------------|--------------------|--------------|
| 北京阳光康保生物科技有限公司 | 156,835,000.00 | 13.31 | 3,815,811.10 |
| 北京同仁堂香港藥業管理有限公司 | 106,055,156.09 | 8.99 | 2,589,628.53 |
| 泉昌有限公司 | 41,198,255.46 | 3.49 | 1,032,472.17 |
| 河北神草医药有限责任公司 | 27,598,364.75 | 2.34 | 946,862.46 |
| 北京同丰堂医药经营有限公司 | 22,982,000.00 | 1.95 | 559,154.34 |
| 合计 | 354,668,776.30 | 30.08 | 8,943,928.60 |

其他说明
无

(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的借款 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 12 月 31 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 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 188,189,546.33 | 215,872,234.04 |
| 应收账款 | - | - |
| 减：其他综合收益-公允价值变动 | - | - |
| 合计 | 188,189,546.33 | 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) 本集团视其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 12 月 31 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) 期末本集团已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

| 种类 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 646,406,880.06 | - |

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 | 174,673,092.77 | 94.24 | 247,016,933.67 | 93.26 |
| 1至2年 | 6,253,909.09 | 3.37 | 13,717,130.66 | 5.18 |
| 2至3年 | 3,016,294.49 | 1.63 | 2,395,433.17 | 0.90 |
| 3年以上 | 1,413,132.34 | 0.76 | 1,756,603.43 | 0.66 |
| 合计 | 185,356,428.69 | 100.00 | 264,886,100.93 | 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

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------------------|---------------|--------------------|
| 安徽鑫轩健康产业有限公司 | 17,250,606.00 | 9.30 |
| 安徽省同新堂健康产业有限公司 | 13,328,827.09 | 7.19 |
| 上海根菜食品有限公司 | 12,289,215.50 | 6.63 |
| 河北一然生物科技股份有限公司 | 6,094,583.50 | 3.29 |
| 芊荷(安徽)健康产业发展有限公司 | 5,703,287.40 | 3.08 |
| 合计 | 54,666,519.49 | 29.49 |

其他说明

无

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 | 90,182,006.54 | 89,891,550.77 |
| 合计 | 90,182,006.54 | 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**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 66,852,897.57 |
| 1 至 2 年 | 12,467,197.36 |
| 2 至 3 年 | 2,592,173.93 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 5,651,640.92 |
| 4 至 5 年 | 4,158,291.61 |
| 5 年以上 | 10,543,843.04 |
| 减：坏账准备 | -12,084,037.89 |
| 合计 | 90,182,006.54 |

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 往来款 | 22,786,822.58 | 20,380,677.69 |
| 押金与保证金 | 69,150,002.10 | 67,871,217.06 |
| 备用金 | 4,740,664.75 | 6,839,570.57 |
| 代垫款 | 5,588,555.00 | 3,041,293.46 |
| 合计 | 102,266,044.43 | 98,132,758.78 |

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 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 | -224,421.75 | 224,421.75 | - | - |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 588,302.97 | 415,925.78 | 3,000,000.00 | 4,004,228.75 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | - | - | 94,500.00 | 94,500.00 |
| 其他变动 | - | -66,898.87 | - | -66,898.87 |
| 2021年12月31日余额 | 2,798,799.18 | 5,990,446.71 | 3,294,792.00 | 12,084,037.89 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|-------|-----------|------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 其他应收款 | 8,241,208.01 | 4,004,228.75 | | 94,500.00 | -66,898.87 | 12,084,037.89 |
| 合计 | 8,241,208.01 | 4,004,228.75 | | 94,500.00 | -66,898.87 | 12,084,037.89 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款 | 94,500.00 |

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

(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 |
|----------------------|-------|--------------|--------------------------|---------------------|--------------|
| 渭南经济技术开发区财政局 | 保证金 | 3,000,000.00 | 3-4年 | 2.93 | 3,000,000.00 |
| 北京博大开拓热力有限公司 | 押金 | 1,776,100.00 | 1年以内、4-5年、5年以上 | 1.74 | 38,975.00 |
| 香港铁路公司(葵芳店、东涌店、青衣店) | 押金 | 1,616,024.01 | 1年以内、1-2年、3-4年、4-5年、5年以上 | 1.58 | - |
| 沈阳市浑南区人力资源和社会保障局 | 保证金 | 1,305,700.00 | 1-2年 | 1.28 | - |
| ChinachemAgenciesLtd | 押金 | 1,108,106.36 | 4-5年 | 1.08 | - |
| 合计 | / | 8,805,930.37 | / | 8.61 | 3,038,975.00 |

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9. 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 账面余额 | 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 | 2,527,057,418.88 | 112,679,421.71 | 2,414,377,997.17 | 2,434,165,417.72 | 33,144,108.95 | 2,401,021,308.77 |
| 在产品 | 592,890,310.61 | 67,141,254.39 | 525,749,056.22 | 653,029,585.75 | 46,410,058.54 | 606,619,527.21 |
| 库存商品 | 3,342,948,527.52 | 160,957,540.27 | 3,181,990,987.25 | 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 | 23,250,588.27 | - | 23,250,588.27 | 23,784,195.36 | - | 23,784,195.36 |
| 委托加工物资 | 3,897,264.61 | - | 3,897,264.61 | 2,286,377.44 | - | 2,286,377.44 |
| 材料物资和包装物 | 23,038,360.58 | 3,212,260.93 | 19,826,099.65 | 16,741,486.83 | 3,726,140.74 | 13,015,346.09 |
| 合计 | 6,513,082,470.47 | 343,990,477.30 | 6,169,091,993.17 | 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 | 81,931,266.65 | - | 2,395,953.89 | - | 112,679,421.71 |
| 在产品 | 46,410,058.54 | 20,731,195.85 | - | - | - | 67,141,254.39 |
| 库存商品 | 201,806,469.11 | 106,408,967.36 | | 147,257,896.20 | - | 160,957,540.27 |
| 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 | 874,789.58 | - | 1,388,669.39 | - | 3,212,260.93 |
| 合计 | 285,086,777.34 | 209,946,219.44 | - | 151,042,519.48 | - | 343,990,477.30 |

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 | 生产领用 |
| 在产品 | 预计售价减预计成本及销售费用 | -- |
| 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 | 报废 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 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

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

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------|------|
| 一年内到期的债权投资 | | |
| 一年内到期的其他债权投资 | | |
| 一年内到期的长期应收款 | 933,927.56 | - |
| 合计 | 933,927.56 | - |

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

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 | 111,292,679.31 | 137,376,116.49 |
| 预缴所得税 | 320,557.35 | 974,767.30 |
| 其他 | 5,056,926.83 | 4,351,940.36 |
| 合计 | 116,670,163.49 | 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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率 区间 |
|---------------|--------------|----------|--------------|----------|----------|----------|-----------|
| | 账面余额 | 坏账准 备 | 账面价值 | 账面余 额 | 坏账准 备 | 账面价 值 | |
| 融资租赁款 | 2,887,822.76 | - | 2,887,822.76 | | | | |
| 其中：未实现融资收益 | 268,000.16 | - | 268,000.16 | | | | |
| 分期收款销售商品 | | | | | | | |
| 分期收款提供劳务 | | | | | | | |
| 减：一年内到期的长期应收款 | -933,927.56 | - | -933,927.56 | | | | |
| 合计 | 1,953,895.20 | - | 1,953,895.20 | | | | / |

说明：本公司之子公司同仁堂商业转租赁形成的的应收融资租赁款。

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 耀康国际有限公司 | 7,655,453.42 | | | 154,183.46 | -238,862.95 | | | | | 7,570,773.93 | |
| 北京同仁堂（马来西亚）有限公司 | 5,509,309.98 | | | -257,796.22 | -351,201.38 | | | | | 4,900,312.38 | |
| 北京同仁堂（泰国）有限公司 | 1,865,060.80 | | | 206,269.18 | -400,273.97 | | | | | 1,671,056.01 | |
| 北京同仁堂（泰文隆）有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 15,029,824.20 | | | 102,656.42 | -990,338.30 | | | | | 14,142,142.32 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北京同仁堂福建药业连锁有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 北京同仁堂国际（香港）医疗健康有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 15,029,824.20 | | | 102,656.42 | -990,338.30 | | | | | 14,142,142.32 | |

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、北京同仁堂国际（香港）医疗健康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。

(3) 北京同仁堂国际（香港）医疗健康有限公司原名是北京同仁堂（香港）有限责任公司。

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 | -7,377,683.50 | -6,842,785.00 |
| 上市公司股票-外币报表折算差额 | -489,099.17 | -350,064.45 |
| 合计 | 4,466,181.70 | 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 |
|--------|-----------|-----------|
| 权益工具投资 | 90,000.00 | 90,000.00 |
| 合计 | 90,000.00 | 90,000.00 |

其他说明：

□适用 √不适用

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 | 3,938,357,707.08 | 4,081,321,964.92 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 3,938,357,707.08 | 4,081,321,964.92 |

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备及其他 | 合计 |
|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值: | | | | | |
| 1. 期初余额 | 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 | 146,074,296.24 | 140,691,858.10 | 7,309,610.55 | 22,405,154.88 | 316,480,919.77 |
| (1) 购置 | 31,486,072.79 | 40,752,534.45 | 7,226,155.74 | 18,308,279.81 | 97,773,042.79 |
| (2) 在建工程转入 | 119,294,829.60 | 60,161,812.95 | 235,486.73 | 5,723,455.21 | 185,415,584.49 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 其他增加 | -4,706,606.15 | 39,777,510.70 | -152,031.92 | -1,626,580.14 | 33,292,292.49 |
| 3. 本期减少金额 | 162,807,385.88 | 35,333,551.73 | 13,943,264.80 | 16,758,049.75 | 228,842,252.16 |
| (1) 处置或报废 | 20,267,692.56 | 35,333,551.73 | 4,174,715.87 | 8,457,367.63 | 68,233,327.79 |
| (2) 其他减少 | 142,539,693.32 | | 9,768,548.93 | 8,300,682.12 | 160,608,924.37 |
| 4. 期末余额 | 3,665,380,546.27 | 2,177,635,737.79 | 103,645,036.21 | 256,296,372.84 | 6,202,957,693.11 |
| 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 | 96,964,268.97 | 164,362,179.62 | 9,675,763.13 | 26,654,299.94 | 297,656,511.66 |
| (1) 计提 | 99,687,175.14 | 158,579,430.74 | 9,770,975.42 | 27,887,132.00 | 295,924,713.30 |
| (2) 其他增加 | -2,722,906.17 | 5,782,748.88 | -95,212.29 | -1,232,832.06 | 1,731,798.36 |
| 3. 本期减少金额 | 17,202,026.32 | 32,023,212.84 | 6,683,833.26 | 10,914,816.92 | 66,823,889.34 |
| (1) 处置或报废 | 1,380,566.18 | 32,023,212.84 | 3,867,409.93 | 7,838,493.23 | 45,109,682.18 |
| (2) 其他减少 | 15,821,460.14 | | 2,816,423.33 | 3,076,323.69 | 21,714,207.16 |
| 4. 期末余额 | 826,899,401.23 | 1,099,237,514.38 | 78,216,887.61 | 183,043,158.44 | 2,187,396,961.66 |
| 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 | - | -92,186.73 | - | -25,151.83 | -117,338.56 |
| (1) 计提 | | | | | |
| (2) 其他增加 | - | -92,186.73 | - | -25,151.83 | -117,338.56 |
| 3. 本期减少金额 | 2,386.32 | 55,912.26 | 54,059.73 | - | 112,358.31 |
| (1) 处置或报废 | 2,386.32 | 55,912.26 | 54,059.73 | - | 112,358.31 |
| 4. 期末余额 | 46,009,090.97 | 30,420,477.03 | 415,135.42 | 358,320.95 | 77,203,024.37 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 2,792,472,054.07 | 1,047,977,746.38 | 25,013,013.18 | 72,894,893.45 | 3,938,357,707.08 |
| 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 |

说明:

①其他增加为固定资产相关的外币折算及工程决算调整,其他减少为同仁堂国药由固定资产转为无形资产的土地使用权及工程决算调整。

②本期因长期借款抵押的固定资产期末账面价值 8,507,758.14 元,详见第十节、七、81。

(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 | 386,918,616.59 | 产权证书尚在办理中 |
| 大兴生产基地厂房 | 525,642,358.39 | 产权证书尚在办理中 |
| 大兴前处理厂房 | 112,836,958.68 | 产权证书尚在办理中 |
| 安国中药材加工办公楼及厂房 | 66,667,047.18 | 产权证书尚在办理中 |
| 安国物流厂房 | 66,572,746.46 | 产权证书尚在办理中 |

| | | |
|---------------|---------------|-----------|
| 唐山营养保健品公司胶剂项目 | 56,704,054.48 | 产权证书尚在办理中 |
| 成都公司厂房 | 21,506,216.59 | 产权证书尚在办理中 |

其他说明：

适用 不适用

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 | 84,193,526.00 | 127,941,952.46 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 84,193,526.00 | 127,941,952.46 |

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 河北滦南生产基地建设项目 | 35,030,910.06 | - | 35,030,910.06 | 28,844,135.82 | - | 28,844,135.82 |
| 工业炉灶及专用设备 | 16,679,385.04 | - | 16,679,385.04 | 3,605,023.50 | - | 3,605,023.50 |
| 中药原粉灭菌新技术项目 | 11,372,106.13 | 11,372,106.13 | - | 12,400,587.38 | - | 12,400,587.38 |
| 驴业基地 | 8,384,942.17 | - | 8,384,942.17 | 1,349,932.15 | - | 1,349,932.15 |
| 污水站增容 | 3,504,424.76 | - | 3,504,424.76 | - | - | - |
| 信息化项目 | 3,415,148.69 | - | 3,415,148.69 | - | - | - |
| 佛山药店总部基地建设项目 | 2,763,836.34 | - | 2,763,836.34 | 21,340,733.07 | - | 21,340,733.07 |
| 消防设施改造 | 2,624,927.93 | - | 2,624,927.93 | 141,867.92 | - | 141,867.92 |
| 粤东西区办公楼 | 1,712,055.75 | 1,712,055.75 | - | 1,712,055.75 | 1,712,055.75 | - |
| 辽宁鹿胶生产基地 | - | - | - | 54,441,684.36 | - | 54,441,684.36 |
| 其他工程 | 5,334,776.30 | - | 5,334,776.30 | 3,609,140.48 | - | 3,609,140.48 |
| 其他设备 | 6,455,174.71 | - | 6,455,174.71 | 2,208,847.78 | - | 2,208,847.78 |
| 合计 | 97,277,687.88 | 13,084,161.88 | 84,193,526.00 | 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 | 30,005,429.73 | 84,447,114.09 | | - | 100.00 | 100.00 | - | - | - | 自筹 |
| 河北滦南生产基地建设项目 | 50,000,000.00 | 28,844,135.82 | 6,186,774.24 | - | | 35,030,910.06 | 99.00 | 99.00 | - | - | - | 自筹 |
| 佛山药店总部基地建设项目 | 54,280,000.00 | 21,340,733.07 | 24,698,648.10 | 43,275,544.83 | | 2,763,836.34 | 84.95 | 93.00 | 143,365.45 | 143,365.45 | 4.55 | 自筹 |
| 驴业基地 | 26,644,000.00 | 1,349,932.15 | 7,035,010.02 | - | | 8,384,942.17 | 31.47 | 31.47 | - | - | - | 自筹 |
| 合计 | 266,924,000.00 | 105,976,485.40 | 67,925,862.09 | 127,722,658.92 | | 46,179,688.57 | / | / | 143,365.45 | 143,365.45 | 4.55 | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

□适用 √不适用

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 | 54,528.82 | | 1,460,120.05 | 910,651.70 | | | | | 2,425,300.57 |
| (1) 外购 | 54,528.82 | | 1,460,120.05 | - | | | | | 1,514,648.87 |
| (2) 自行培育 | | | - | 910,651.70 | | | | | 910,651.70 |
| 3. 本期减少金额 | | | 1,152,046.52 | 888,814.19 | | | | | 2,040,860.71 |
| (1) 处置 | | | 241,394.82 | 888,814.19 | | | | | 1,130,209.01 |
| (2) 其他 | | | | | | | | | |
| (3) 结转成熟性林麝 | | | 910,651.70 | - | | | | | 910,651.70 |
| 4. 期末余额 | 194,928.82 | | 1,125,499.53 | 3,738,527.68 | | | | | 5,058,956.03 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | - | 912,233.72 | | | | | 912,233.72 |
| 2. 本期增加金额 | | | - | 386,455.91 | | | | | 386,455.91 |
| (1) 计提 | | | - | 386,455.91 | | | | | 386,455.91 |
| 3. 本期减少金额 | | | - | 355,513.57 | | | | | 355,513.57 |
| (1) 处置 | | | - | 355,513.57 | | | | | 355,513.57 |
| (2) 其他 | | | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | - | 943,176.06 | | | | | 943,176.06 |
| 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 | 194,928.82 | | 1,125,499.53 | 2,795,351.62 | | | | | 4,115,779.97 |
| 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 | 土地使用权 | 机器运输办公设备 | 合计 |
|-----------|------------------|---------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,641,098,509.57 | 47,506,606.47 | 1,332,029.61 | 1,689,937,145.65 |
| 2. 本期增加金额 | 506,988,989.79 | 88,182.73 | 27,738.19 | 507,104,910.71 |
| (1) 租入 | 513,475,560.50 | 88,182.73 | 27,738.19 | 513,591,481.42 |
| (2) 其他增加 | -6,486,570.71 | | | -6,486,570.71 |
| 3. 本期减少金额 | 40,745,890.76 | - | - | 40,745,890.76 |
| 转让 | 40,745,890.76 | - | - | 40,745,890.76 |
| 4. 期末余额 | 2,107,341,608.60 | 47,594,789.20 | 1,359,767.80 | 2,156,296,165.60 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | 494,061,103.89 | 9,181,979.39 | 416,353.19 | 503,659,436.47 |
| (1) 计提 | 496,731,961.60 | 9,181,979.39 | 416,353.19 | 506,330,294.18 |
| (2) 其他增加 | -2,670,857.71 | - | - | -2,670,857.71 |
| 3. 本期减少金额 | 20,454,006.81 | - | - | 20,454,006.81 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 转让 | 20,454,006.81 | - | - | 20,454,006.81 |
| 4. 期末余额 | 473,607,097.08 | 9,181,979.39 | 416,353.19 | 483,205,429.66 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| (2) 其他增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 转让 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,633,734,511.52 | 38,412,809.81 | 943,414.61 | 1,673,090,735.94 |
| 2. 期初账面价值 | 1,641,098,509.57 | 47,506,606.47 | 1,332,029.61 | 1,689,937,145.65 |

其他说明：

其他增加为同仁堂国药与使用权资产相关的外币报表折算差额。

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 | 120,636,409.10 | | | 14,408,372.78 | -527,748.82 | 134,517,033.06 |
| (1) 购置 | | | | 14,506,324.48 | | 14,506,324.48 |

| | | | | | | |
|------------|----------------|--------------|------------|---------------|---------------|----------------|
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 其他增加 | 120,636,409.10 | | | -97,951.70 | -527,748.82 | 120,010,708.58 |
| 3. 本期减少金额 | | | | 90,023.52 | | 90,023.52 |
| (1) 处置 | | | | 90,023.52 | | 90,023.52 |
| 4. 期末余额 | 822,889,911.05 | 2,000,048.70 | 757,887.13 | 71,786,739.07 | 28,640,574.44 | 926,075,160.39 |
| 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 | 31,910,759.70 | 26,804.79 | | 8,332,091.41 | 664,741.19 | 40,934,397.09 |
| (1) 计提 | 15,410,730.53 | 26,804.79 | | 8,343,260.08 | 1,077,700.00 | 24,858,495.40 |
| (2) 其他增加 | 16,500,029.17 | | | -11,168.67 | -412,958.81 | 16,075,901.69 |
| 3. 本期减少金额 | | | | 34,376.84 | | 34,376.84 |
| (1) 处置 | | | | 34,376.84 | | 34,376.84 |
| 4. 期末余额 | 119,311,466.41 | 1,940,193.02 | 757,887.13 | 42,480,859.42 | 25,272,987.50 | 189,763,393.48 |
| 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 | 703,578,444.64 | 59,855.68 | | 29,305,879.65 | 3,367,586.94 | 736,311,766.91 |
| 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 | 176,392,957.85 | 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 12 月 31 日，本集团无通过内部研发形成的无形资产。

②其他增加为同仁堂国药与无形资产相关的外币报表折算差额以及同仁堂国药由固定资产转为无形资产的土地使用权。

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 | | | | 1,186,057.01 | 40,405,008.49 |
| 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 | | | | 1,186,057.01 | 43,537,722.69 |

(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 | 900,000.00 | | | | 2,134,500.00 |
| 合计 | 1,234,500.00 | 900,000.00 | | | | 2,134,500.00 |

(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 12 月 31 日，分配到同仁堂国药分部其他业务分部的商誉分别为 40,405,008.49 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 3%至 6%（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，本期计提减值准备 900,000.00 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 | 44,839,043.96 | 73,091,079.79 | 747,656.78 | 143,445,674.56 |
| 租赁费 | 773,719.76 | 1,076,979.80 | 1,331,688.12 | - | 519,011.44 |
| 其他 | 82,619.94 | 1,611,117.43 | 579,145.10 | - | 1,114,592.27 |
| 合计 | 173,301,706.87 | 47,527,141.19 | 75,001,913.01 | 747,656.78 | 145,079,278.27 |

其他说明：

其他减少为本期转让持有陵川参谷行股权所致。

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 | 441,078,108.51 | 72,883,695.45 | 355,510,198.90 | 60,284,970.95 |
| 内部交易未实现利润 | 318,868,015.17 | 53,852,355.11 | 295,416,104.83 | 46,682,233.05 |
| 可抵扣亏损 | 12,840,102.16 | 3,210,025.54 | 13,305,302.34 | 3,279,805.57 |
| 无形资产摊销 | 7,203,568.95 | 1,080,535.34 | 4,760,892.19 | 714,133.83 |
| 应付职工薪酬 | 99,403,778.02 | 14,910,566.70 | 99,263,818.11 | 14,889,572.72 |
| 固定资产加速折旧 | 90,962.55 | 24,559.58 | 94,736.11 | 25,578.63 |
| 销售折让及市场拓展费 | 388,413,731.96 | 58,262,059.79 | 204,314,116.30 | 30,647,117.45 |
| 政府补助 | 24,596,813.03 | 3,689,521.95 | 14,076,088.33 | 2,111,413.25 |
| 党建工作经费 | 8,968,903.37 | 1,345,335.51 | 7,374,628.82 | 1,106,194.32 |
| 其他 | 5,320,177.16 | 1,330,044.29 | 3,055,078.95 | 911,857.97 |
| 合计 | 1,306,784,160.88 | 210,588,699.26 | 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 | 40,219,439.29 | 7,234,139.38 | 32,907,484.56 | 5,716,048.30 |
| 企业合并形成的公允价值变动 | 5,949,542.32 | 892,431.35 | 7,976,751.00 | 1,196,512.65 |
| 合计 | 46,168,981.61 | 8,126,570.73 | 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 | 194,308,538.94 | 200,104,629.73 |
| 可抵扣亏损 | 282,700,347.61 | 272,026,366.38 |
| 合计 | 477,008,886.55 | 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 | — | 9,713,525.21 | |
| 2022 年 | 17,307,101.01 | 18,695,150.72 | |
| 2023 年 | 71,406,024.63 | 73,309,941.43 | |
| 2024 年 | 53,866,841.34 | 62,844,628.91 | |
| 2025 年 | 49,098,038.12 | 57,330,744.69 | |
| 2026 年及以后 | 91,022,342.51 | 50,132,375.42 | |
| 合计 | 282,700,347.61 | 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 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 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 | 23,582,814.41 | - | 23,582,814.41 | 25,170,102.06 | - | 25,170,102.06 |
| 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 | 47,426,814.41 | 2,000,000.00 | 45,426,814.41 | 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 | 732,186,900.00 | 327,000,000.00 |
| 委托借款 | 85,600,000.00 | 85,000,000.00 |
| 合计 | 830,786,900.00 | 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 2021 年 11 月 15 日至 2022 年 11 月 15 日，300,000.00 元借款期限为 2021 年 2 月 8 日至 2022 年 1 月 19 日。贷款利率均为 3.48%，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 32,300,000.00 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之子公司同仁堂科技提供的委托借款，其中 32,000,000.00 元借款期限为 2021 年 11 月 15 日至 2022 年 11 月 15 日，300,000.00 元借款期限为 2021 年 2 月 8 日至 2022 年 1 月 19 日。贷款利率均为 3.48%，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。

(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 2021 年 12 月 29 日至 2022 年 12 月 29 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%，再加减后确定协议利率。协议利率调整频次为按月首日。

(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) 质押借款中 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的交通银行股份有限公司的流动资金借款，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 12 月 31 日该应收账款的账面价值为 3,607,204.16 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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**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****(1). 应付票据列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 37,831,812.28 | 100,000,000.00 |
| 合计 | 37,831,812.28 | 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 | 3,095,145,461.91 | 2,561,921,859.31 |
| 工程款 | 73,230,081.40 | 192,715,761.33 |
| 其他 | 24,388,882.45 | 9,986,179.05 |
| 合计 | 3,192,764,425.76 | 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 | 558,573,041.37 | 350,480,278.65 |
| 其他 | 620,742.21 | 395,725.10 |
| 减：计入其他非流动负债的合同负债 | | |
| 合计 | 559,193,783.58 | 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 | 2,597,529,557.85 | 2,596,438,105.69 | 360,483,164.07 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,714,738.78 | 273,239,871.29 | 268,833,106.06 | 6,121,504.01 |
| 三、辞退福利 | 527,262.48 | 785,374.78 | 789,775.51 | 522,861.75 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 361,633,713.17 | 2,871,554,803.92 | 2,866,060,987.26 | 367,127,529.83 |

(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 | 2,173,339,257.27 | 2,188,897,402.24 | 184,330,243.58 |
| 二、职工福利费 | - | 74,701,272.56 | 74,701,272.56 | - |
| 三、社会保险费 | 97,015,467.68 | 165,668,522.85 | 154,697,450.20 | 107,986,540.33 |
| 其中：医疗保险费 | 2,707,554.23 | 139,791,996.50 | 139,784,724.42 | 2,714,826.31 |
| 工伤保险费 | 21,532.00 | 6,558,444.63 | 6,491,575.48 | 88,401.15 |
| 生育保险费 | 4,266.36 | 1,383,062.13 | 1,383,704.54 | 3,623.95 |
| 补充医疗保险 | 94,282,115.09 | 17,935,019.59 | 7,037,445.76 | 105,179,688.92 |
| 四、住房公积金 | 30,867.00 | 138,496,292.41 | 138,489,307.41 | 37,852.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 62,456,988.68 | 45,324,212.76 | 39,652,673.28 | 68,128,528.16 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 359,391,711.91 | 2,597,529,557.85 | 2,596,438,105.69 | 360,483,164.07 |

(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 | 234,495,054.73 | 231,628,061.99 | 4,502,925.34 |

| | | | | |
|----------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 2、失业保险费 | 78,806.18 | 8,480,589.73 | 8,424,756.18 | 134,639.73 |
| 3、企业年金缴费 | - | 30,264,226.83 | 28,780,287.89 | 1,483,938.94 |
| 合计 | 1,714,738.78 | 273,239,871.29 | 268,833,106.06 | 6,121,504.01 |

说明：

①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。

②本集团于2021年7月1日建立企业年金计划，对于符合相应条件的职工计缴企业年金。

其他说明：

√适用 □不适用

辞退福利

| 项目 | 2020.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2021.12.31 |
|------------|------------|------------|------------|------------|
| 一年内支付的内退计划 | 527,262.48 | 698,058.11 | 768,513.32 | 456,807.27 |
| 一年内支付的离职福利 | - | 87,316.67 | 21,262.19 | 66,054.48 |
| 合计 | 527,262.48 | 785,374.78 | 789,775.51 | 522,861.75 |

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 | 68,283,310.38 | 44,421,484.00 |
| 消费税 | 1,840,633.36 | 2,536,818.98 |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 119,844,800.47 | 99,567,309.13 |
| 个人所得税 | 14,908,668.83 | 15,001,936.40 |
| 城市维护建设税 | 4,732,665.36 | 2,986,549.74 |
| 教育费附加 | 3,473,662.25 | 2,192,779.41 |
| 房产税 | 452,037.42 | 245,943.68 |
| 印花税 | 892,578.25 | 861,608.03 |
| 地方各项基金 | 140,036.75 | 89,610.85 |
| 土地使用税 | 5,332.02 | 4,334.32 |
| 车船税 | - | 5,170.00 |
| 合计 | 214,573,725.09 | 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 | 2,900.00 | 14,508,700.00 |
| 应付股利 | 17,370,786.02 | 15,344,072.85 |
| 其他应付款 | 487,613,786.53 | 524,769,157.56 |
| 合计 | 504,987,472.55 | 554,621,930.41 |

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|----------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | - | 14,500,000.00 |
| 短期借款应付利息 | 2,900.00 | 8,700.00 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 合计 | 2,900.00 | 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

(2). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 普通股股利 | | |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 应付股利-XXX | | |
| 应付股利-XXX | | |
| 子公司应付其他股东股利 | 17,370,786.02 | 15,344,072.85 |
| 合计 | 17,370,786.02 | 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 | 289,064,745.37 | 298,590,452.61 |
| 少数股东借款 | 139,950,670.47 | 159,278,306.32 |
| 押金 | 36,455,969.01 | 34,948,722.21 |
| 质保金 | 13,744,691.55 | 24,685,460.72 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 代扣职工社保 | 8,397,710.13 | 7,266,215.70 |
| 合计 | 487,613,786.53 | 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 | 29,442,112.23 | 22,218,689.61 |
| 1 年内到期的应付债券 | - | 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 | 494,498,861.27 | 388,371,888.00 |
| 合计 | 523,940,973.50 | 1,216,670,772.88 |

其他说明:

一年内到期的应付债券

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 |
|-------------------------------------|--------|-----------------|------|----------------|
| 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 年 7 月 31 日 | 60 月 | 800,000,000.00 |

一年内到期的应付债券(续)

| 债券名称 | 2020.12.31 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 本年摊销 | 本期偿还 | 2021.12.31 |
|-------------------------------------|----------------|------|---------|--------------|----------------|------------|
| 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) | 806,080,195.27 | - | -- | 6,080,195.27 | 800,000,000.00 | - |
| 减:一年内到期的应付债券 | 806,080,195.27 | - | — | - | - | - |
| 合计 | - | - | — | 6,080,195.27 | 800,000,000.00 | - |

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 待转销项税额 | 71,156,338.09 | 42,997,462.27 |
| 合计 | 71,156,338.09 | 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 | 45,914.78 | 49,871.53 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 767,029,332.86 | 498,395,595.30 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -29,442,112.23 | -22,218,689.61 |
| 合计 | 744,633,135.41 | 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银行北京市分行的借款 3.8 亿元，借款期限为 2021 年 12 月 24 日至 2024 年 12 月 23 日，年利率为 3.3%。

(2) 本公司之子公司同仁堂科技取得国家开发银行北京市分行的借款 2.75 亿元，借款期限为 2021 年 5 月 31 日至 2024 年 5 月 30 日，年利率为 3.6%。

(3) 本公司之子公司同仁堂科技期末信用借款 101,500,000.00 元，为国家开发基金有限公司委托国家开发银行股份有限公司的借款 119,000,000.00 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。

(4) 本公司之孙公司同仁堂国药期末信用借款 256,028.17 元，为疫情期间政府补助企业经营的免息借款，借款开始日为 2020 年 7 月 24 日，结束日为 2022 年 12 月 31 日。

(5) 本公司之孙公司同仁堂国药期末信用借款 544,317.21 元，为受天鸽风灾影响经济局特别援助的免息借款，借款开始日为 2018 年 1 月 2 日，结束日为 2025 年 12 月 12 日。

(6) 本公司之孙公司同仁堂国药期末信用借款 198,987.48 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。

(7) 本公司之孙公司北京同仁堂佛山连锁药店有限责任公司取得中国农业银行股份有限公司的固定资产借款 3,000,000.00 元，借款期限为 2021 年 7 月 14 日至 2026 年 6 月 20 日，年利率为 4.55%，借款利率为浮动利率（根据每一周期约定的 LPR 加或减一定点差确定，并按周期浮动。利率调整以 12 个月为一个周期，点差为加柒拾 bp（1bp=0.01%），点差在借款期限内保持不变。其中第一周期执行的 LPR 为借款提前日前一日的 1 年期 LPR，此后每周期执行的 LPR 按照借款提款日在该周期首月对应日前一日的 LPR 重新确定。无借款提款日对应日的，该月最后一日视为对应日）。

(8) 本公司之孙公司北京同仁堂佛山连锁药店有限责任公司取得中国农业银行股份有限公司的固定资产借款 24,000,000.00 元整，总借款期限为 5 年，截至 2021 年 12 月 31 日该笔借款余额为

6,530,000.00 元。其中 2,300,000.00 元借款期限为 2021 年 8 月 13 日至 2026 年 6 月 20 日，4,230,000.00 元借款期限为 2021 年 9 月 28 日至 2026 年 6 月 20 日，年利率均为 4.55%。

(9) 质押借款中 7,000,000.00 元系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为质押取得承德银行股份有限公司的流动资金贷款，借款期限为 2021 年 7 月 20 日至 2023 年 7 月 19 日，贷款利率为 5.5%。质押财产价值为 24,000,000.00 元整，截至 2021 年 12 月 31 日该笔应收账款的账面价值为 1,519,886.55 元，登记期限为 5 年，质押期限为 2021 年 7 月 20 日至 2026 年 7 月 19 日。质押物情况详见第十节、七、81。

(10) 本公司之孙公司同仁堂国药期末抵押借款 45,914.78 元，承担 1.5% 的利息加上每年借款日在澳大利亚的银行票据利率，该笔借款于 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 8,507,758.14 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

(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

(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 |
|--------------|------------------|------------------|
| 租赁负债 | 1,631,251,134.85 | 1,613,398,225.36 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -494,498,861.27 | -388,371,888.00 |
| 合计 | 1,136,752,273.58 | 1,225,026,337.36 |

其他说明：

2021 年计提的租赁负债利息费用金额为人民币 6,301.28 万元，计入到财务费用-利息支出中。

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 | 3,000,000.00 | 3,095,000.00 |
| 专项应付款 | 6,135,740.00 | 9,840,900.00 |
| 合计 | 9,135,740.00 | 12,935,900.00 |

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------------|--------------|------------|--------------|--------------|---------|
| 医药物资储备资金 | 5,840,900.00 | 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 | 4,000,000.00 | 6,135,740.00 | / |

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》，本公司之子公司同仁堂商业及同仁堂科技承担药品储备任务，收到储备资金共计5,840,900.00元，本期本公司之子公司同仁堂商业新增294,840.00元。

(2) 本公司之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，本期减少400.00万元系本期转让本公司之子公司陵川参谷行所致。

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 | 1,276,835.46 | 1,735,004.95 |

| | | |
|------------------|-------------|--------------|
| 三、其他长期福利 | | |
| 减：一年内到期的长期应付职工薪酬 | -456,807.27 | -527,262.48 |
| 合计 | 820,028.19 | 1,207,742.47 |

说明：辞退福利的性质、内容及计算依据详见第十节、七、39。

(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：

本公司之子公司北京同仁堂南京药店有限责任公司与孙元贵房屋租赁诉讼案件尚未终审，截至资产负债表日，本公司预计需支付262,500.00元作为撤销房租协议支付款项，冻结账户余额300,000.00元。

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 | 31,155,092.30 | 21,130,323.74 | 197,004,515.14 | 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 | 31,155,092.30 | 21,130,323.74 | 198,240,855.47 | / |

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 | 3,422,000.00 | | 1,691,440.66 | | 64,120,559.34 | 与资产相关 |
| 同仁堂唐山保健品土地资金返还 | 22,040,782.85 | | | 549,873.96 | | 21,490,908.89 | 与资产相关 |
| 中药提取液体制剂项目 | 12,588,333.27 | 2,000,000.00 | | 363,333.27 | | 14,225,000.00 | 与资产相关 |
| 清洁生产节能减排项目 | 9,337,212.76 | | | 697,390.56 | | 8,639,822.20 | 与资产相关 |
| 北京同仁堂兴安保健科技有限公司滦南分公司扶持奖励资金 | 9,099,090.00 | | | | | 9,099,090.00 | 与资产相关 |
| 北京市大兴区发展和改革委员会对地源热泵系统的补助款 | 8,490,814.74 | | | 1,408,571.40 | | 7,082,243.34 | 与资产相关 |
| 安国市财政集中支付中心基础设施建设费 | 8,267,777.99 | | | 191,162.52 | | 8,076,615.47 | 与资产相关 |
| 技术改造专项补助资金 | 7,878,959.99 | | | 291,813.33 | | 7,587,146.66 | 与资产相关 |
| 荆芥规范化种植及产业化生产基地建设项目 | 5,726,578.88 | | | 593,415.65 | | 5,133,163.23 | 与资产相关 |
| 滦南(北京)大健康国际产业园项目 | 4,766,970.00 | | | | | 4,766,970.00 | 与资产相关 |
| 稳岗补助 | 3,253,228.66 | 3,482,199.74 | | 6,524,602.85 | | 210,825.55 | 与收益相关 |
| 产业园区领导小组办公室基础设施建设费 | 2,998,776.00 | | | 71,400.00 | | 2,927,376.00 | 与资产相关 |
| G20 龙头企业培育-中药浓缩及挥发油提取关键技术研究 | 2,917,025.50 | | | 373,750.00 | | 2,543,275.50 | 与收益相关 |
| 清洁生产补助 | 2,084,858.46 | | | 722,376.97 | | 1,362,481.49 | 与资产相关 |
| 燃煤锅炉煤改气工程专项资金 | 2,073,708.75 | | | 523,973.45 | | 1,549,735.30 | 与资产相关 |
| G20 工程支撑保障--中药浓缩及挥发油提取共性关键技术研究 | 2,034,583.29 | | | 245,000.04 | | 1,789,583.25 | 与收益相关 |

| | | | | | | | |
|------------------------------|--------------|---------------|--|--------------|------------|---------------|-------|
| 中药炮制基地 | 1,914,953.24 | | | 85,046.76 | | 1,829,906.48 | 与资产相关 |
| 北京市环境保护局污水处理项目 补贴款 | 1,899,938.06 | | | 616,707.16 | | 1,283,230.90 | 与资产相关 |
| 牡丹皮药材规范化规模化和产业 生产基地建设项目 | 1,857,085.56 | | | 653,142.84 | | 1,203,942.72 | 与资产相关 |
| 燃煤锅炉改造项目补助 | 1,714,466.52 | | | 391,402.56 | | 1,323,063.96 | 与资产相关 |
| 清脑宣窍滴丸III期临床研究 | 1,472,401.31 | | | | | 1,472,401.31 | 与收益相关 |
| 中药丸剂智能制造关键技术与应用 研究 | 1,244,400.00 | | | 67,218.75 | | 1,177,181.25 | 与收益相关 |
| 动物养殖场拆迁补偿 | 1,194,616.86 | | | 651,609.12 | | 543,007.74 | 与资产相关 |
| 污水处理工程项目补助 | 1,000,842.20 | | | 248,756.20 | | 752,086.00 | 与资产相关 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 土地锅炉补贴 | 546,666.93 | | | 159,999.96 | | 386,666.97 | 与资产相关 |
| GAP 基地建设拨款 | 384,869.14 | | | | 384,869.14 | | 与收益相关 |
| 安宫牛黄丸制作技艺补助款 | 300,000.00 | | | | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| GMP 车间生产线改造设备 | 265,959.21 | | | 231,953.77 | | 34,005.44 | 与资产相关 |
| 污水预处理站项目 | 214,399.96 | | | 53,600.00 | | 160,799.96 | 与资产相关 |
| 中药大品种（安宫牛黄丸）的技 术升级 | 207,586.06 | | | | | 207,586.06 | 与资产相关 |
| 滴丸剂型改造项目补助 | 150,978.55 | | | 53,286.60 | | 97,691.95 | 与资产相关 |
| 乌鸡白凤丸等三项科研 | 119,407.82 | | | | | 119,407.82 | 与收益相关 |
| 安宫牛黄丸二次开发 | 54,184.95 | | | | | 54,184.95 | 与收益相关 |
| 流通经济研究 | 27,157.13 | | | 4,562.22 | | 22,594.91 | 与资产相关 |
| 高精尖产业政策补贴 | | 13,944,000.00 | | 1,394,400.00 | | 12,549,600.00 | 与资产相关 |
| 产值增长奖励 | | 5,710,000.00 | | | | 5,710,000.00 | 与资产相关 |
| 其他拨款-与收益相关 | 3,707,075.72 | 2,596,892.56 | | 1,650,485.76 | 169,295.00 | 4,484,187.52 | 与收益相关 |

| | | | | | | | |
|------------|----------------|---------------|--|---------------|------------|----------------|-------|
| 其他拨款-与资产相关 | 356,056.22 | | | 65,883.24 | | 290,172.98 | 与资产相关 |
| 合计 | 186,979,746.58 | 31,155,092.30 | | 20,576,159.60 | 554,164.14 | 197,004,515.14 | / |

其他说明：

适用 不适用

其他变动的原因是转让本公司之子公司陵川参谷行。

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 | - | 13,584,137.23 | 1,810,381,393.49 |
| 其他资本公积 | 182,534,617.72 | - | - | 182,534,617.72 |
| 合计 | 2,006,500,148.44 | - | 13,584,137.23 | 1,992,916,011.21 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少股本溢价为同仁堂国药购买少数股东股权支付的现金与交易日取得的按新取得的股权比例计算确定应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额的差额。

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 | | | | | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | 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 | | | | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -3,520,368.25 | -534,898.50 | | | | -275,186.18 | -259,712.32 | -3,795,554.43 | |
| 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 | -534,898.50 | | | | -275,186.18 | -259,712.32 | -3,795,554.43 | |
| 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 | 1,133,592.54 | -82,395,232.09 | | | | -40,820,582.17 | -41,574,649.92 | -39,686,989.63 | |

| | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|----------------|
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | 1,133,592.54 | -82,395,232.09 | | | | -40,820,582.17 | -41,574,649.92 | -39,686,989.63 |
| 其他综合收益合计 | -2,386,775.71 | -82,930,130.59 | | | | -41,095,768.35 | -41,834,362.24 | -43,482,544.06 |

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：

其他综合收益的税后净额本期发生额为-82,930,130.59元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为-41,095,768.35元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为-41,834,362.24元。

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 | 85,655,825.46 | - | 969,637,849.60 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 883,982,024.14 | 85,655,825.46 | - | 969,637,849.60 |

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 | 上期 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 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 | 1,227,372,820.22 | 1,031,440,914.95 |
| 减：提取法定盈余公积 | 85,655,825.46 | 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 | 6,343,423,793.24 | 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 | 14,499,885,202.13 | 7,615,413,794.06 | 12,725,421,131.47 | 6,766,678,385.60 |
| 其他业务 | 103,215,537.65 | 33,067,773.81 | 100,457,919.49 | 25,391,270.06 |
| 合计 | 14,603,100,739.78 | 7,648,481,567.87 | 12,825,879,050.96 | 6,792,069,655.66 |

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明:

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 | 10,238,587.04 | 19,239,190.68 |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 56,490,087.21 | 46,619,300.47 |
| 教育费附加 | 41,614,690.43 | 35,635,519.60 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 28,008,472.57 | 22,259,713.12 |
| 土地使用税 | 5,598,578.52 | 3,963,041.22 |
| 车船使用税 | 227,354.44 | 223,609.87 |
| 印花税 | 9,462,705.42 | 5,874,170.96 |
| 其他 | 3,226,051.51 | 3,030,086.15 |
| 合计 | 154,866,527.14 | 136,844,632.07 |

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 | 1,326,178,038.41 | 1,215,662,716.91 |
| 市场拓展费 | 551,526,099.38 | 491,299,656.68 |
| 折旧费 | 452,447,226.28 | 21,081,007.91 |
| 广告费 | 137,605,849.53 | 79,925,385.65 |
| 租赁费 | 58,005,325.73 | 446,596,131.33 |
| 差旅费 | 39,361,390.32 | 33,758,303.24 |
| 仓储保管费 | 29,595,074.69 | 30,252,543.70 |
| 运输费 | 12,827,539.91 | 43,367,392.92 |
| 修理费 | 9,692,039.96 | 8,065,656.29 |
| 保险费 | 4,166,449.90 | 4,029,030.00 |
| 产品损耗 | 337,943.09 | 3,962,020.98 |
| 其他 | 126,650,801.62 | 95,223,494.96 |
| 合计 | 2,748,393,778.82 | 2,473,223,340.57 |

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 | 862,965,203.14 | 736,000,058.11 |
| 折旧费 | 94,735,486.81 | 51,255,047.07 |
| 长期待摊费用摊销 | 61,575,708.51 | 67,227,942.69 |
| 水电费 | 37,316,597.61 | 38,821,531.93 |
| 聘请中介机构费 | 33,955,249.84 | 32,662,159.54 |
| 办公费 | 19,620,877.83 | 19,206,804.39 |
| 租赁费 | 18,020,252.57 | 91,058,487.70 |
| 修理费 | 14,952,639.77 | 14,228,687.02 |
| 无形资产摊销 | 14,873,003.53 | 15,689,683.30 |
| 咨询费 | 11,358,155.82 | 8,389,463.47 |
| 存货报废 | 9,472,956.29 | 10,675,439.51 |
| 差旅费 | 7,896,847.48 | 7,982,400.89 |
| 商标及专利技术使用费 | 7,264,150.94 | 6,708,806.28 |
| 邮电通讯费 | 6,943,355.91 | 10,368,600.19 |
| 税费 | 5,676,914.74 | 4,367,148.51 |
| 低值易耗品摊销 | 5,408,460.67 | 3,783,563.51 |
| 业务招待费 | 5,305,334.80 | 6,179,965.21 |
| 保险费 | 4,867,024.44 | 4,738,719.75 |
| 董事会费 | 1,196,273.12 | 1,621,607.72 |
| 存货盘亏 | 818,439.72 | 807,406.64 |

| | | |
|-------|------------------|------------------|
| 会议费 | 735,192.94 | 2,910,001.82 |
| 土地使用费 | - | 5,077,885.64 |
| 其他 | 110,508,994.44 | 95,946,073.41 |
| 合计 | 1,335,467,120.92 | 1,235,707,484.30 |

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 | 64,223,497.46 | 52,909,272.15 |
| 测试化验加工费 | 50,542,264.97 | 37,081,446.25 |
| 材料费 | 27,995,633.42 | 17,535,739.27 |
| 折旧及摊销 | 9,881,818.52 | 5,167,060.34 |
| 研究与开发费用 | 7,214,441.18 | 7,240,027.72 |
| 修理费 | 1,550,722.45 | 362,017.56 |
| 水电费 | 1,378,504.98 | 1,360,003.61 |
| 租赁费 | - | 5,962,509.67 |
| 其他 | 13,160,247.95 | 10,505,974.10 |
| 合计 | 175,947,130.93 | 138,124,050.67 |

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 | 127,494,910.22 | 53,239,639.80 |
| 减：利息资本化 | -143,365.45 | - |
| 减：利息收入 | -112,953,558.48 | -104,793,569.46 |
| 汇兑损益 | 1,735,260.32 | 2,185,742.99 |
| 减：汇兑损益资本化 | - | - |
| 手续费及其他 | 13,765,822.04 | 13,426,197.78 |
| 合计 | 29,899,068.65 | -35,941,988.89 |

其他说明：

无

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 |
|------------|---------------|---------------|
| 与收益相关的政府补助 | 28,971,954.98 | 39,093,230.49 |
| 与资产相关的政府补助 | 10,498,076.93 | 14,970,024.60 |
| 个税返还 | 947,553.31 | 920,005.57 |
| 税费免征 | 1,536,115.26 | 1,415,840.38 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 41,953,700.48 | 56,399,101.04 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

政府补助的具体信息，详见第十节、七、84、政府补助。

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 | 102,656.42 | -756,416.52 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 2,569,283.58 | - |
| 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 | 149,274.00 | 146,635.50 |
| 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 | 6,398,742.87 | - |
| 其他非流动金融资产的股利收入 | 17,614.03 | 4,364.60 |
| 其他 | 105,728.06 | 1,204,844.35 |
| 合计 | 9,343,298.96 | 599,427.93 |

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 | -7,120,365.04 | -38,479,445.14 |
| 其他应收款坏账损失 | -4,004,228.75 | 240,351.01 |
| 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 | -11,124,593.79 | -38,239,094.13 |

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 | -209,946,219.44 | -106,009,733.77 |
| 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 | - | -5,434,783.55 |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | -11,372,106.13 | - |
| 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 | -900,000.00 | -1,234,500.00 |
| 十二、其他 | | |
| 合计 | -222,218,325.57 | -112,679,017.32 |

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 |
|-------------|-------------|---------------|
| 无形资产处置利得 | -8,484.33 | 10,936,453.43 |
| 固定资产处置利得 | 729,700.93 | 1,887,810.99 |
| 生产性生物资产处置利得 | -520,264.71 | -236,061.48 |
| 使用权资产处置收益 | 226,343.22 | - |
| 合计 | 427,295.11 | 12,588,202.94 |

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 24,000.00 | 18,000.00 | 24,000.00 |
| 无法支付的款项 | 2,178,064.68 | 1,492,296.15 | 2,178,064.68 |

| | | | |
|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 罚款收入 | 219,948.20 | 446,884.43 | 219,948.20 |
| 非流动资产毁损报废收益 | 111,330.27 | 112,632.51 | 111,330.27 |
| 废品收入 | 155,258.14 | 70,682.57 | 155,258.14 |
| 违约金收入 | 109,669.06 | 60,333.35 | 109,669.06 |
| 其他 | 1,644,132.97 | 1,160,434.12 | 1,644,132.97 |
| 合计 | 4,442,403.32 | 3,361,263.13 | 4,442,403.32 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|-----------|-----------|-------------|
| 老旧汽车更新淘汰补助 | 24,000.00 | 18,000.00 | 与收益相关 |

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

| 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 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 517,978.41 | 16,020,676.85 | 517,978.41 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 2,460,156.12 | 3,927,066.87 | 2,460,156.12 |
| 罚款及滞纳金 | 1,524,454.90 | 1,128,215.17 | 1,524,454.90 |
| 其他 | 1,091,866.21 | 3,888,821.16 | 1,091,866.21 |
| 合计 | 5,594,455.64 | 24,964,780.05 | 5,594,455.64 |

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 | 485,453,832.81 | 400,882,067.18 |
| 递延所得税费用 | -48,939,423.56 | -34,328,392.25 |
| 合计 | 436,514,409.25 | 366,553,674.93 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|------------------|
| 利润总额 | 2,327,274,868.32 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 349,091,230.25 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 68,374,841.17 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 7,375,935.00 |
| 非应税收入的影响 | -11,017,232.04 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 25,493,374.52 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -5,019,107.36 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 13,033,363.28 |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | 35,371.70 |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列） | -11,815,443.19 |
| 其他 | 962,075.92 |
| 所得税费用 | 436,514,409.25 |

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 | 183,503,731.88 | 153,497,345.07 |
| 受限货币资金变动 | 100,129,767.91 | - |
| 专项拨款及奖励 | 50,022,964.61 | 125,725,026.15 |
| 押金及保证金 | 2,972,456.97 | 3,221,640.81 |
| 其他 | 31,449,593.54 | 50,182,199.25 |
| 合计 | 368,078,514.91 | 332,626,211.28 |

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 | 783,501,209.41 | 1,170,752,079.87 |
| 付往来款 | 917,841,343.11 | 923,083,828.57 |

| | | |
|----------|------------------|------------------|
| 受限货币资金变动 | 39,766,832.28 | 100,429,767.91 |
| 押金及保证金 | 5,042,123.19 | 5,798,992.65 |
| 其他 | - | 18,161,153.26 |
| 合计 | 1,746,151,507.99 | 2,218,225,822.26 |

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 | 48,400,000.00 | 148,720,978.39 |
| 利息收入 | 128,250,103.82 | 111,945,029.40 |
| 理财产品收益 | 109,843.23 | 776,689.04 |
| 合计 | 176,759,947.05 | 261,442,696.83 |

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 | 46,900,000.00 | 94,628,000.00 |
| 处置子公司产生的现金净额 | 3,300,979.36 | - |
| 其他 | - | 33,000.00 |
| 合计 | 50,200,979.36 | 94,661,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|------------|
| 返还少数股东注资款 | 122,067.98 | - |
| 其他 | 210,000.00 | 216,650.00 |
| 购买少数股东股权款 | 44,271,589.21 | - |
| 支付租赁款项 | 505,880,333.39 | - |
| 合计 | 550,483,990.58 | 216,650.00 |

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 | 1,890,760,459.07 | 1,616,363,305.19 |
| 加：资产减值准备 | 222,218,325.57 | 112,679,017.32 |
| 信用减值损失 | 11,124,593.79 | 38,239,094.13 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 296,311,169.21 | 318,500,717.08 |
| 使用权资产摊销 | 506,330,294.18 | — |
| 无形资产摊销 | 24,858,495.40 | 24,395,630.44 |
| 长期待摊费用摊销 | 75,001,913.01 | 82,204,147.24 |
| 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） | -427,295.11 | -12,588,202.94 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 2,348,825.85 | 3,814,434.36 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 14,397,986.29 | -49,368,186.67 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -9,343,298.96 | -599,427.93 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -49,935,821.52 | -34,009,648.32 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 1,214,009.78 | -78,077.47 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -318,469,983.15 | -215,052,590.54 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -10,741,418.76 | 694,846,827.24 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 770,766,309.01 | -404,715,375.20 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,426,414,563.66 | 2,174,631,663.93 |
| 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 | | |
| 当期新增的使用权资产 | 2,156,296,165.60 | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 9,886,240,264.33 | 8,235,967,772.16 |
| 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 | 1,650,272,492.17 | 678,917,148.70 |

(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 | 9,886,240,264.33 | 8,235,967,772.16 |
| 其中：库存现金 | 3,894,881.59 | 4,354,447.42 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 9,881,580,888.18 | 8,229,252,736.91 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 764,494.56 | 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 | 9,886,240,264.33 | 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 40,066,832.28 元，其中受限货币资金 300,000.00 元，银行承兑汇票保证金 39,766,832.28 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 | 40,066,832.28 | 司法冻结、保证金 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 8,507,758.14 | 抵押 |
| 无形资产 | | |
| 应收账款 | 5,127,090.71 | 借款质押 |
| 合计 | 53,701,681.13 | / |

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：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|--------|------------|
| 货币资金 | - | - | |
| 其中：美元 | 284.86 | 6.3757 | 1,816.16 |
| 加拿大元 | 541.31 | 5.0046 | 2,709.06 |
| 港币 | 201,206.30 | 0.8176 | 164,506.27 |
| 澳门元 | 7,298.77 | 0.7932 | 5,789.34 |
| 欧元 | 73.67 | 7.2197 | 531.86 |
| 韩元 | 19,015.32 | 0.0054 | 101.93 |
| 瑞典克朗 | 150.32 | 0.7050 | 105.98 |
| 瑞士法郎 | 2.52 | 6.9776 | 17.55 |
| 澳元 | 559.31 | 4.6220 | 2,585.11 |
| 新币 | 488.48 | 4.7179 | 2,304.59 |
| 文莱币 | 18.85 | 4.7156 | 88.88 |
| 迪拉姆 | 215.94 | 1.7361 | 374.89 |
| 兹罗提 | 3.99 | 1.5717 | 6.28 |
| 新西兰元 | 159.63 | 4.3553 | 695.25 |
| 捷克克朗 | 31.31 | 0.2904 | 9.09 |
| 英镑 | 0.13 | 8.6064 | 1.10 |
| 应收账款 | - | - | |
| 其中：美元 | 97.31 | 6.3757 | 620.42 |
| 澳元 | 2.06 | 4.6220 | 9.52 |
| 新币 | 2.51 | 4.7179 | 11.84 |
| 加拿大元 | 2.60 | 5.0046 | 13.01 |
| 港币 | 24,713.22 | 0.8176 | 20,205.53 |
| 澳门元 | 8.31 | 0.7932 | 6.59 |
| 迪拉姆 | 5.07 | 1.7361 | 8.80 |
| 长期借款 | - | - | |
| 其中：澳元 | 1.00 | 4.6220 | 4.62 |
| 加拿大元 | 4.00 | 5.0046 | 20.02 |
| 澳门元 | 51.43 | 0.7932 | 40.79 |
| 其他应收款 | | | |
| 美元 | 9.54 | 6.3757 | 60.82 |
| 澳元 | 24.99 | 4.6220 | 115.50 |
| 新币 | 16.62 | 4.7179 | 78.41 |
| 加拿大元 | 13.68 | 5.0046 | 68.46 |
| 文莱币 | 1.25 | 4.7156 | 5.89 |
| 港币 | 1,424.37 | 0.8176 | 1,164.56 |
| 澳门元 | 0.84 | 0.7932 | 0.67 |
| 迪拉姆 | 24.20 | 1.7361 | 42.01 |

| | | | |
|-------|----------|--------|----------|
| 欧元 | 10.50 | 7.2197 | 75.81 |
| 兹罗提 | 2.59 | 1.5717 | 4.07 |
| 韩元 | 2,387.84 | 0.0054 | 12.80 |
| 新西兰元 | 3.92 | 4.3553 | 17.07 |
| 捷克克朗 | 1.01 | 0.2904 | 0.29 |
| 英镑 | 0.74 | 8.6064 | 6.37 |
| 瑞典克朗 | 20.10 | 0.7050 | 14.17 |
| 南非兰特 | 246.64 | 0.4004 | 98.74 |
| 应付账款 | | | |
| 美元 | 5.19 | 6.3757 | 33.09 |
| 澳元 | 17.44 | 4.6220 | 80.61 |
| 新币 | 11.93 | 4.7179 | 56.28 |
| 加拿大元 | 26.70 | 5.0046 | 133.62 |
| 港币 | 410.74 | 0.8176 | 335.82 |
| 澳门元 | 8.70 | 0.7932 | 6.90 |
| 韩元 | 343.02 | 0.0054 | 1.84 |
| 新西兰元 | 0.49 | 4.3553 | 2.13 |
| 捷克克朗 | 1.11 | 0.2904 | 0.32 |
| 瑞典克朗 | 15.95 | 0.7050 | 11.25 |
| 南非兰特 | 875.59 | 0.4004 | 350.54 |
| 其他应付款 | | | |
| 美元 | 14.39 | 6.3757 | 91.75 |
| 澳元 | 14.68 | 4.6220 | 67.85 |
| 新币 | 7.56 | 4.7179 | 35.67 |
| 加拿大元 | 42.69 | 5.0046 | 213.65 |
| 文莱币 | 1.02 | 4.7156 | 4.81 |
| 港币 | 2,396.75 | 0.8176 | 1,959.58 |
| 澳门元 | 2.41 | 0.7932 | 1.91 |
| 迪拉姆 | 15.61 | 1.7361 | 27.10 |
| 欧元 | 31.90 | 7.2197 | 230.31 |
| 兹罗提 | 3.93 | 1.5717 | 6.18 |
| 韩元 | 332.50 | 0.0054 | 1.78 |
| 新西兰元 | 17.00 | 4.3553 | 74.04 |
| 捷克克朗 | 28.65 | 0.2904 | 8.32 |
| 英镑 | 0.09 | 8.6064 | 0.77 |
| 瑞典克朗 | 49.17 | 0.7050 | 34.67 |
| 南非兰特 | 67.79 | 0.4004 | 27.14 |
| 瑞士法郎 | 3.00 | 6.9776 | 20.93 |

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 |
|-----------------------------|--------------|------|--------------|
| 稳岗补助 | 8,179,162.20 | 其他收益 | 8,179,162.20 |
| 区地方补贴收入 | 6,764,284.81 | 其他收益 | 6,764,284.81 |
| 防疫抗疫基金 | 3,925,817.95 | 其他收益 | 3,925,817.95 |
| 基础设施建设补助 | 1,691,440.66 | 其他收益 | 1,691,440.66 |
| 地源热泵 | 1,408,571.40 | 其他收益 | 1,408,571.40 |
| 高精尖产业政策补贴 | 1,394,400.00 | 其他收益 | 1,394,400.00 |
| 以工代训补贴 | 937,076.47 | 其他收益 | 937,076.47 |
| 燃煤锅炉改造项目补助 | 915,376.01 | 其他收益 | 915,376.01 |
| 清洁生产补助 | 722,376.97 | 其他收益 | 722,376.97 |
| 清洁生产节能减排项目 | 697,390.56 | 其他收益 | 697,390.56 |
| 牡丹皮药材规范化规模化和产业生产基地建设项目 | 653,142.84 | 其他收益 | 653,142.84 |
| 动物养殖场拆迁补偿 | 651,609.12 | 其他收益 | 651,609.12 |
| 北京市环境保护局污水处理项目补贴款 | 616,707.16 | 其他收益 | 616,707.16 |
| 荆芥规范化种植及产业化生产基地建设项目 | 593,415.65 | 其他收益 | 593,415.65 |
| 同仁堂唐山保健品土地资金返还 | 549,873.96 | 其他收益 | 549,873.96 |
| G20 龙头企业培育-中药浓缩及挥发油提取关键技术研究 | 373,750.00 | 其他收益 | 373,750.00 |
| 中药提取液体制剂项目 | 363,333.27 | 其他收益 | 363,333.27 |
| 污水处理工程项目补助 | 248,756.20 | 其他收益 | 248,756.20 |
| 技术改造专项补助资金 | 291,813.33 | 其他收益 | 291,813.33 |
| 清脑宣窍滴丸III期临床研究 | 245,000.04 | 其他收益 | 245,000.04 |
| GMP 车间生产线改造设备 | 231,953.77 | 其他收益 | 231,953.77 |
| 安国市财政集中支付中心基础设施建设建设费 | 191,162.52 | 其他收益 | 191,162.52 |
| 北京市商务局-2020 年促进外贸商质量发展补贴 | 184,262.96 | 其他收益 | 184,262.96 |
| 土地锅炉补贴 | 159,999.96 | 其他收益 | 159,999.96 |
| MOM SEC 加薪补贴计划&特别就业补贴&育儿假补贴 | 153,834.71 | 其他收益 | 153,834.71 |
| 中药炮制基地 | 85,046.76 | 其他收益 | 85,046.76 |
| 产业园区领导小组办公室基础设施建设建设费 | 71,400.00 | 其他收益 | 71,400.00 |
| 中药丸剂智能制造关键技术与应用 | 67,218.75 | 其他收益 | 67,218.75 |

| | | | |
|----------------------------|---------------|-------|---------------|
| 用研究 | | | |
| 污水预处理站项目 | 53,600.00 | 其他收益 | 53,600.00 |
| 滴丸剂型改造项目补助 | 53,286.61 | 其他收益 | 53,286.61 |
| 老旧汽车更新淘汰补助 | 24,000.00 | 营业外收入 | 24,000.00 |
| 扶贫补助 | 20,000.00 | 其他收益 | 20,000.00 |
| 人才奖励 | - | 其他收益 | - |
| 扶持资金 | - | 其他收益 | - |
| 通州区企业燃煤锅炉拆改补助(第一次) | - | 其他收益 | - |
| 困难企业失业保险费返还 | - | 其他收益 | - |
| 北京市商贸局-外贸稳增长补贴 | - | 其他收益 | - |
| 收来税务局第一期对 COVID-19 的雇用补贴计划 | - | 其他收益 | - |
| 税务局第二期对 COVID-19 的雇用补贴计划 | - | 其他收益 | - |
| 重点企业经济社会发展综合贡献奖励 | - | 其他收益 | - |
| 六味地黄丸科研款 | - | 其他收益 | - |
| GAP 基地建设拨款 | - | 其他收益 | - |
| 其他拨款-与收益相关 | 6,794,365.84 | 其他收益 | 6,794,365.84 |
| 其他拨款-与资产相关 | 180,601.43 | 其他收益 | 180,601.43 |
| 合计 | 39,494,031.91 | / | 39,494,031.91 |

(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: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 |
|-----------------|--------------|-------------------|----------------|------------------|----------------------|--|-----------------------------------|------------------------------|------------------------------|--|---|---|
| 陵川参谷行中药材有限公司 | 4,001.00 | 51 | 转让 | 2021 年 12月6日 | 工商变更 登记 | 1,576,631.99 | | | | | | |
| 北京同仁堂山西养生醋业有限公司 | 8,933,293.25 | 51 | 转让 | 2021年2 月2日 | 工商变更 登记 | -7,348.41 | | | | | | |

其他说明:

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况:

√适用 □不适用

本期注销的子公司

| 企业名称 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 本期不再成为子公司的原因 |
|------------------|-------------------------------------|------|----------|-----------|--------------|
| 北京同仁堂朝阳公园路药店有限公司 | 北京市朝阳区朝阳公园路8号一层102-109室 | 药品零售 | 51.00 | 51.00 | 注销 |
| 北京同仁堂衡阳药店有限公司 | 湖南省衡阳市雁峰区中山南路20号 | 药品零售 | 51.00 | 51.00 | 注销 |
| 北京同仁堂德州新街口药店有限公司 | 山东省德州市德城区新华街道办事处新华路155号园区内11-4-2号位置 | 药品零售 | 51.00 | 51.00 | 注销 |

说明：本期因为注销子公司而处置长期股权投资产生的收益是 100 万。

本公司本期投资新设北京同仁堂数字科技有限公司，本公司对同仁堂数字科技的直接持股比例为 25.00%，本公司下属同仁堂科技对同仁堂数字科技的持股比例为 25.00%，本公司下属同仁堂商业对同仁堂数字科技的持股比例为 26.00%。

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 | | 100 | 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 |
| 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 | ② |
| 北京同仁堂数字科技有限公司 ^{注5} | 北京 | 北京 | 投资管理 | 25 | 51 | ① |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

注 1：本集团持有北京同仁堂科技发展股份有限公司半数以下表决权比例，但纳入合并范围的原因：本集团为其第一大股东，在董事会占有多数席位。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

注 2：本集团对同仁堂国药的直接持股比例为 33.62%，本集团下属同仁堂科技对同仁堂国药的持股比例为 38.05%。

注 3:本集团对北京同仁堂国药(香港)集团有限公司(以下简称同仁堂国药集团)的直比例为 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%。

注 5:本集团对北京同仁堂数字科技有限公司(以下简称同仁堂数字科技)的直接持股比例为 25.00%,本集团下属同仁堂科技对同仁堂数字科技的持股比例为 25.00%,本集团下属同仁堂商业对同仁堂数字科技的持股比例为 26.00%。

(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% | 45,581.59 | 18,255.26 | 439,172.33 |
| 北京同仁堂商业投资集团有限公司 | 48.02% | 17,837.64 | 9,062.20 | 138,587.59 |

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 | 813,029.07 | 346,357.56 | 1,159,386.63 | 245,812.96 | 97,733.39 | 343,546.35 | 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 | 423,110.35 | 179,374.75 | 602,485.10 | 269,628.70 | 102,897.67 | 372,526.37 | 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 | 540,048.66 | 86,684.41 | 78,463.35 | 103,341.60 | 460,736.92 | 78,650.76 | 62,779.38 | 43,581.12 |
| 北京同仁堂商业投资集团有限公司 | 832,518.31 | 30,923.05 | 30,923.05 | 80,456.01 | 739,448.12 | 26,618.87 | 26,618.87 | 36,125.18 |

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 | 14,142,142.32 | 15,029,824.20 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 102,656.42 | -756,416.52 |
| --其他综合收益 | -990,338.30 | -901,793.95 |
| --综合收益总额 | -887,681.88 | -1,658,210.47 |
| 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 | -6,267,779.98 | -22,421,878.32 |
| 北京同仁堂国际(香港)医疗健康有限公司 | -994,156.61 | -1,478,186.79 | -2,472,343.40 |

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 30.08% (2020 年：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 8.61% (2020 年：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 | 83,078.69 | 一年以内 | 42,375.00 | 一年以内 |
| 应付账款 | 319,276.44 | — | 276,462.38 | — |
| 其他应付款 | 50,498.75 | — | 55,462.19 | — |
| 一年内到期的非流动负债 | 52,394.10 | — | 82,829.89 | — |
| 长期借款 | 74,463.31 | 详见第十节、七、45 | 48,322.68 | 详见第十节、七、45 |
| 应付票据 | 3,783.18 | 一年以内 | 10,000.00 | 一年以内 |
| 金融负债合计 | 583,494.47 | — | 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 | 本年数 | 上年数 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 固定利率金融工具 | | |
| 金融负债 | 83,078.69 | 42,375.00 |
| 其中：短期借款 | 83,078.69 | 42,375.00 |
| 合计 | 83,078.69 | 42,375.00 |
| 浮动利率金融工具 | | |
| 金融资产 | 992,630.71 | 834,945.05 |
| 其中：货币资金 | 992,630.71 | 834,945.05 |
| 合计 | 992,630.71 | 834,945.05 |

于2021年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约317.68万元（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12月31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 | 5,831.48 | 8,935.86 | 238,436.88 | 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% | 911.51 | 1% | 791.51 |
| 港币汇率下降 | -1% | -911.51 | -1% | -791.51 |

2、资本管理

本集团资本管理政策的目的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12月31日，本集团的资产负债率为33.50%（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 | | | |
|-----------------------------|--------------|------------|------------|--------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）交易性金融资产 | | | | |
| 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 | 4,466,181.70 | - | - | 4,466,181.70 |
| （四）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 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| (六) 应收款项融资 | | | 188,189,546.33 | 188,189,546.33 |
| (七) 其他非流动金融资产 | | | 90,000.00 | 90,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 4,466,181.70 | - | 188,279,546.33 | 192,745,728.03 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

| 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 | - | -- | -- | -- |
| 应收款项融资 | | | | |
| 应收票据 | 188,189,546.33 | 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 | -- |

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

①本年度，本集团的金融资产的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

②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；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。

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 | 本公司之合营企业 |
| 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 |
| 北京同仁堂国际(香港)医疗健康有限公司 | 本集团之联营企业 |
| 北京同仁堂福建药业连锁有限公司 | 本集团之联营企业 |

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 |
|-------------------|-------------|
| 北京同仁堂制药有限公司 | 同一控股股东 |
| 北京同仁堂医养产业投资集团有限公司 | 同一控股股东 |
| 北京同仁堂化妆品有限公司 | 同一控股股东 |
| 北京同仁堂国际有限公司 | 同一控股股东 |
| 北京同仁堂生物制品开发有限公司 | 同一控股股东 |
| 北京同仁堂健康药业股份有限公司 | 同一控股股东 |
| 北京中研同仁堂医药研发有限公司 | 控股股东之合营企业 |

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 | 80,597.29 | 59,428.90 |
| 北京同仁堂制药有限公司 | 购货 | 2,999.58 | 2,021.46 |
| 北京同仁堂医养产业投资集团有限公司 | 接受劳务 | 29.24 | - |
| 北京同仁堂（马来西亚）有限公司 | 购货 | 8.76 | - |
| 北京中研同仁堂医药研发有限公司 | 购货及接受劳务 | 0.12 | 62.77 |
| 北京同仁堂国际有限公司 | 购货 | - | 22.63 |
| 北京同仁堂生物制品开发有限公司 | 购货 | - | 13.47 |

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 | 25,722.49 | 28,979.63 |
| 北京同仁堂国际(香港)医疗健康有限公司 | 销货 | 3,506.91 | 1,603.12 |
| 北京同仁堂医养产业投资集团有限公司 | 销货及提供劳务 | 295.13 | 615.06 |
| 北京同仁堂制药有限公司 | 销货 | 243.18 | 107.66 |
| 北京同仁堂(泰文隆)有限公司 | 销货 | 206.99 | 338.13 |
| 北京同仁堂(泰国)有限公司 | 销货 | 74.06 | 58.65 |
| 中国北京同仁堂(集团)有限责任公司 | 销货及提供劳务 | 51.14 | 83.71 |
| 耀康国际有限公司 | 销货 | 38.43 | 56.88 |
| 北京中研同仁堂医药研发有限公司 | 销货 | 1.30 | 0.38 |

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

单位: 元 币种: 人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-----------------|--------|--------------|--------------|
| 北京同仁堂健康药业股份有限公司 | 房屋建筑物 | 1,628,571.42 | 1,185,714.29 |

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------------------|----------|---------------|---------------|
| 中国北京同仁堂(集团)有限责任公司 | 土地及房屋建筑物 | 36,964,771.31 | 31,199,993.93 |

关联租赁情况说明

适用 不适用

①根据本集团与中国北京同仁堂(集团)有限责任公司已签订、正执行的《土地租赁协议》、《仓储保管合同》及《房屋有偿使用协议》，本集团支付中国北京同仁堂(集团)有限责任公司上述租赁费。

②本公司作为承租方对关联租赁确认的使用权资产情况:

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 执行新租赁准则期初影响数 | 本期增加 | 上期增加 |
|-------|--------|--------------|------|------|
|-------|--------|--------------|------|------|

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 执行新租赁准则 期初影响数 | 本期增加 | 上期增加 |
|-------------------|--------|------------------|---------------|------|
| 中国北京同仁堂(集团)有限责任公司 | 经营租赁 | 91,592,319.96 | 13,665,493.02 | - |

公司作为承租方当年承担的租赁负债利息支出:

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期利息支出 | 上期利息支出 |
|-------------------|--------|--------------|--------|
| 中国北京同仁堂(集团)有限责任公司 | 经营租赁 | 4,741,157.28 | - |

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
适用 不适用
 本公司作为被担保方
适用 不适用
 关联担保情况说明
适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------|-------|
| 关键管理人员报酬 | 1,007.05 | 872.4 |

(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《商标使用许可证协议》，本集团支付中国北京同仁堂(集团)有限责任公司以下费用：

| 项目 | 本期付款额 | 上期付款额 |
|-------|--------------|--------------|
| 商标使用费 | 7,264,150.94 | 6,698,113.20 |

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 4,043,262.43 元。上年同期支付租赁费 4,331,554.02 元。

③根据本集团与中国北京同仁堂(集团)有限责任公司、工商银行北京崇文门支行和北京银行沙滩支行签署的《一般委托贷款委托代理协议》，存在以下一般委托借款：

| 贷款公司 | 贷款期限 | 贷款金额 | 利率 |
|------|-------------------------|---------------|---------------|
| 本公司 | 2021/11/15 至 2022/11/15 | 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 | 2021/11/15 至 2022/11/15 | 32,000,000.00 | 基准利率下浮 37 个基点 |
| 同仁堂科技 | 2021/2/8 至 2022/1/19 | 300,000.00 | 基准利率下浮 37 个基点 |
| 同仁堂商业 | 2021/12/29 至 2022/12/29 | 10,000,000.00 | 基准利率下浮 20 个基点 |

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 26.39 万元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|---------------------|---------------|------------|----------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 北京同仁堂国际(香港)医疗健康有限公司 | 22,196,572.39 | 17,798.90 | 7,134,412.19 | - |
| 应收账款 | 北京同仁堂健康药业股份有限公司 | 7,619,705.76 | 425,274.32 | 233,193,857.35 | 373,914.41 |
| 应收账款 | 北京同仁堂(泰文隆)有限公司 | 2,074,145.73 | 1,663.21 | 1,452,725.32 | - |
| 应收账款 | 北京同仁堂制药有限公司 | 237,114.00 | 4,505.17 | - | - |
| 应收账款 | 北京同仁堂(泰国)有限公司 | 97,681.94 | 78.33 | 102,803.96 | - |
| 应收账款 | 北京同仁堂(马来西亚)有限公司 | 30,184.16 | 24.20 | 69,816.61 | - |
| 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 |
| 预付款项 | 北京同仁堂健康药业股份有限公司 | 7,425,588.74 | - | 1,515,253.79 | - |
| 预付款项 | 北京同仁堂国际有限公司 | 800,316.00 | - | 823,808.64 | - |
| 预付款项 | 北京同仁堂医养产业投资集团有限公司 | 94,339.62 | - | - | - |
| 预付款项 | 北京同仁堂生物制品开发有限公司 | 90,630.94 | - | 74,944.00 | - |
| 预付款项 | 北京同仁堂制药有限公司 | 1,857.56 | - | 261,725.92 | - |
| 其他应收款 | 中国北京同仁堂(集团)有限责任公司 | 698,000.00 | - | - | - |

(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 | 509,930,183.09 | 500,272,442.20 |
| 应付账款 | 北京同仁堂制药有限公司 | 359,097.22 | 468,447.43 |
| 应付账款 | 北京同仁堂生物制品开发有限公司 | 142,881.87 | 456,147.76 |
| 应付账款 | 北京同仁堂化妆品有限公司 | 22,451.48 | 1,566.19 |
| 合同负债 | 北京同仁堂健康药业股份有限公司 | 2,766,638.85 | 12,194,396.39 |
| 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 |
| 合同负债 | 中国北京同仁堂(集团)有限责任公司 | - | 64,339.60 |
| 其他应付 | 北京同仁堂健康药业股份有限公司 | 28,121.59 | 8,325,306.24 |
| 其他应付 | 北京同仁堂国际有限公司 | - | 16,450.41 |
| 租赁负债 | 中国北京同仁堂(集团)有限责任公司 | 88,513,600.61 | - |
| 应付股利 | 北京同仁堂健康药业股份有限公司 | 241,873.87 | 241,873.87 |

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京同仁堂股份有限公司发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2012]1396号）文核准，同意本集团向社会公开发行面值总额120,500.00万元可转换公司债券（以下简称：同仁转债），期限5年。本次发行的同仁转债每张面值为100.00元人民币，共计1,205万张，应募集资金总额为人民币1,205,000,000.00元，扣除承销费24,100,000.00元后的募集资金为人民币1,180,900,000.00元，另扣减保荐费、审计费、律师费、法定信息披露费等其他发行费用4,940,000.00元后，本集团本次募集资金净额为人民币1,175,960,000.00元。本集团从2012年12月24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。

根据本集团于2013年2月4日召开的第六届董事会第六次会议审议批准，同意本集团置换募集资金投资项目预先投入的自筹资金74,921,219.73元。截至2021年12月31日，本集团已募集资金投入共计1,008,129,467.90元，募集资金当前余额为283,668,324.59元。本集团募集资金投资项目具体投资情况如下：

| 项目名称 | 募集资金置换及直接投入情况 | | 实际投入时间 |
|------------|---------------|---------------|--------|
| | 项目 | 金额 | |
| 大兴生产基地建设项目 | 土地款 | 65,981,800.00 | 2011年 |
| | 开工保证金 | 5,000,000.00 | 2012年 |
| | 前期投入 | 3,939,419.73 | 2012年 |
| | 前期投入 | 3,145,404.40 | 2013年 |

| | | |
|------------|---------------------------|----------|
| 工程款 | 10,000,000.00 | 2013 年 |
| 工程款 | 98,313,682.00 | 2014 年 |
| 收回开工保证金 | -5,000,000.00 | 2015 年 |
| 工程款 | 173,324,645.38 | 2015 年 |
| 工程款 | 162,794,551.06 | 2016 年 |
| 工程款 | 118,135,190.83 | 2017 年 |
| 工程款 | 73,540,279.07 | 2018 年 |
| 铺底流动资金 | 20,000,000.00 | 2018 年 |
| 工程款 | 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 |
| 工程款 | 68,801,500.93 | 2021 年 |
| 铺底流动资金 | 67,000,000.00 | 2021 年 |
| 合 计 | — 1,008,129,467.90 | — |

截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金专户存款金额为 283,668,324.59 元，其中：本期利息收入为 5,718,884.43 元，累计利息收入 115,837,792.49 元；本期工程实际投资额为 68,801,500.93 元，铺底流动资金 67,000,000.00 元，累计投资额为 1,008,129,467.90 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 12 月 31 日，本公司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 | 397,726,375.98 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | |

根据本公司第九届董事会第八次会议决议，本公司拟以 2021 年末总股本 1,371,470,262 股为基础，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.90 元（含税）。该项预案尚需经股东大会审议通过后执行。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

截至 2022 年 3 月 24 日（董事会批准报告日），本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

本集团于 2021 年 7 月 1 日建立企业年金计划，对于符合相应条件的职工计缴企业年金。缴费基数以员工上年度实际月平均工资为基数（不超过北京市上一年度月平均工资的 5 倍）；员工缴费比例 2%，公司缴费比例 6%。上述事项已于 2021 年 6 月 25 日第九届董事会第一次会议审议通过。

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

本集团报告分部包括：

- (1) 生产制造分部；
- (2) 药品零售分部；
- (3) 其他分部

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 生产制造分部 | 药品零售分部 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|-----------|------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|
| 营业收入 | 8,917,767,171.97 | 8,325,183,080.39 | 105,927,857.17 | 2,745,777,369.75 | 14,603,100,739.78 |
| 其中：对外交易收入 | 6,247,801,113.62 | 8,325,183,080.39 | 30,116,545.77 | | 14,603,100,739.78 |
| 分部间交易收入 | 2,669,966,058.35 | - | 75,811,311.40 | 2,745,777,369.75 | |
| 其中：主营业务收入 | 8,875,967,834.75 | 8,240,899,861.68 | 105,927,857.17 | 2,722,910,351.47 | 14,499,885,202.13 |
| 营业成本 | 4,623,236,551.88 | 5,657,863,727.65 | 98,363,302.39 | 2,730,982,014.05 | 7,648,481,567.87 |
| 其中：主营业务成本 | 4,603,692,506.15 | 5,644,339,999.57 | 98,363,302.39 | 2,730,982,014.05 | 7,615,413,794.06 |
| 营业费用 | 2,225,288,080.42 | 2,247,023,456.81 | 4,791,513.64 | -149,089,200.40 | 4,626,192,251.27 |

| | | | | | |
|------------------|-------------------|------------------|---------------|----------------|-------------------|
| 营业利润/（亏损） | 2,069,242,539.67 | 420,295,895.93 | 2,773,041.14 | 163,884,556.10 | 2,328,426,920.64 |
| 资产总额 | 19,362,554,334.72 | 6,024,850,966.90 | 41,053,297.82 | 355,623,237.13 | 25,072,835,362.31 |
| 负债总额 | 4,734,060,341.09 | 3,725,263,726.08 | 19,597,971.58 | 78,587,974.69 | 8,400,334,064.06 |
| 补充信息： | | | | | |
| 1. 资本性支出 | 224,106,473.25 | 87,331,634.64 | 84,252.99 | | 311,522,360.88 |
| 2. 折旧和摊销费用 | 376,558,611.33 | 525,943,260.47 | - | | 902,501,871.80 |
| 3. 折旧和摊销以外的非现金费用 | - | - | - | | |
| 4. 信用减值损失 | -14,927,798.28 | -2,324,779.27 | -5,891.43 | -6,133,875.19 | -11,124,593.79 |
| 5. 资产减值损失 | -219,366,856.12 | -2,851,469.45 | - | | -222,218,325.57 |

(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

截至 2021 年 12 月 31 日，本集团不存在其他需披露的重要事项。

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 | 7,638,692.42 |
| 1 至 2 年 | 77,479.51 |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 22,581,961.33 |
| 4 至 5 年 | 6,496,473.55 |
| 5 年以上 | 65,230,716.72 |
| 合计 | 102,025,323.53 |

(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 | 44.02 | 44,914,857.09 | 100.00 | | 44,914,857.09 | 38.67 | 44,914,857.09 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 57,110,466.44 | 55.98 | 49,783,977.08 | 87.17 | 7,326,489.36 | 71,227,061.97 | 61.33 | 41,939,130.49 | 58.88 | 29,287,931.48 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银联医保机构类客户 | | | | | | | | | | |
| 其他客户 | 57,110,466.44 | 55.98 | 49,783,977.08 | 87.17 | 7,326,489.36 | 71,227,061.97 | 61.33 | 41,939,130.49 | 58.88 | 29,287,931.48 |
| 合计 | 102,025,323.53 | / | 94,698,834.17 | / | 7,326,489.36 | 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

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 |
| 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 |
| 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 |
| 河南华益药业有限责任公司 | 5,107,501.17 | 5,107,501.17 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 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 |
| 山东聊城利民药业集团有限公司 | 2,358,693.70 | 2,358,693.70 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 湖北同仁药业有限公司 | 1,234,500.17 | 1,234,500.17 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 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 |
| 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 | 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 | 7,638,692.42 | 381,601.46 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 77,479.51 | 8,081.11 | 10.43 |
| 2 至 3 年 | - | - | |
| 3 至 4 年 | 22,581,961.33 | 22,581,961.33 | 100.00 |
| 4 至 5 年 | 3,209,858.32 | 3,209,858.32 | 100.00 |
| 5 年以上 | 23,602,474.86 | 23,602,474.86 | 100.00 |
| 合计 | 57,110,466.44 | 49,783,977.08 | 87.17 |

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

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

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 | 86,853,987.58 | 9,080,856.36 | | 1,236,009.77 | | 94,698,834.17 |
| 合计 | 86,853,987.58 | 9,080,856.36 | | 1,236,009.77 | | 94,698,834.17 |

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 | 1,236,009.77 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|---------------|--------------------|---------------|
| 吉林省同仁国药医药有限责任公司 | 11,652,244.71 | 11.42% | 11,652,244.71 |
| 河北同仁药业有限公司 | 8,917,128.92 | 8.74% | 8,917,128.92 |
| 内邱县医药药材有限公司 | 7,052,710.08 | 6.91% | 7,052,710.08 |
| 河南省安泰医药有限公司 | 6,506,995.34 | 6.38% | 6,506,995.34 |
| 宁夏省银川佛慈药材有限公司 | 5,830,591.76 | 5.71% | 5,830,591.76 |
| 合计 | 39,959,670.81 | 39.17% | 39,959,670.81 |

其他说明

无

(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 | | 102,000.00 |
| 其他应收款 | 1,548,493.72 | 1,455,654.78 |
| 合计 | 1,548,493.72 | 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 |
|-------------------|------|------------|
| 北京同仁堂内蒙古中药材发展有限公司 | | 102,000.00 |
| 合计 | | 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**(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 | 1,594,624.97 |
| 1至2年 | 35,000.00 |
| 2至3年 | 4,200.00 |

| | |
|---------|--------------|
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | 68,381.00 |
| 合计 | 1,702,205.97 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|--------------|
| 押金 | 779,500.00 | 782,500.00 |
| 保证金 | 268,400.00 | 313,100.00 |
| 代垫款 | 359,283.97 | 79,335.93 |
| 往来款 | 295,022.00 | 512,247.72 |
| 合计 | 1,702,205.97 | 1,687,183.65 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 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 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 17,889.75 | - | - | 17,889.75 |
| 本期转回 | | 95,706.37 | - | 95,706.37 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2021年12月31日余额 | 79,731.25 | 73,981.00 | - | 153,712.25 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
|----|------|--------|------|

| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
|-------|------------|-----------|-----------|-------|------|------------|
| 其他应收款 | 231,528.87 | 17,889.75 | 95,706.37 | | | 153,712.25 |
| 合计 | 231,528.87 | 17,889.75 | 95,706.37 | | | 153,712.25 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------------|-------|--------------|------|---------------------|------------|
| 北京博大开拓热力有限公司 | 押金 | 779,500.00 | 1年以内 | 45.79 | 38,975.00 |
| 北京辉展资产管理有限公司 | 保证金 | 233,400.00 | 1年以内 | 13.71 | 11,670.00 |
| 深圳市财政局 | 代垫款 | 216,380.00 | 1年以内 | 12.71 | 10,819.00 |
| 张京耀 | 代垫款 | 68,381.00 | 5年以上 | 4.02 | 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 | 50,000.00 | 1年以内 | 2.94 | 2,500.00 |
| 合计 | / | 1,347,661.00 | / | 79.17 | 132,345.00 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 708,414,716.62 | - | 708,414,716.62 | 696,424,716.62 | - | 696,424,716.62 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 708,414,716.62 | - | 708,414,716.62 | 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 | | |
| 北京同仁堂数字科技有限公司 | | 12,500,000.00 | | 12,500,000.00 | | |
| 合计 | 696,424,716.62 | 12,500,000.00 | 510,000.00 | 708,414,716.62 | | |

说明：本公司对同仁堂数字科技的直接持股比例为 25.00%，本公司下属同仁堂科技对同仁堂数字科技的持股比例为 25.00%，本公司下属同仁堂商业对同仁堂数字科技的持股比例为 26.00%。

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务 | 3,383,997,921.21 | 1,748,810,695.86 | 2,955,792,647.42 | 1,642,943,252.87 |
| 其他业务 | 9,382,827.79 | 2,375,476.20 | 6,011,192.72 | 1,721,240.34 |
| 合计 | 3,393,380,749.00 | 1,751,186,172.06 | 2,961,803,840.14 | 1,644,664,493.21 |

(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

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 | 184,779,859.15 | 187,326,041.28 |
| 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 | 777,294.25 | |
| 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 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 合计 | 185,557,153.40 | 187,326,041.28 |

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 | 2,996,578.69 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 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） | 39,494,031.91 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | 6,398,742.87 | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 2,796,535.47 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,176,052.32 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 105,728.06 | |
| 减：所得税影响额 | 8,841,427.86 | |
| 少数股东权益影响额 | 23,485,767.23 | |
| 合计 | 18,288,369.59 | |

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 | 11.99 | 0.895 | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 11.81 | 0.882 | |

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

董事会批准报送日期：2022 年 3 月 24 日

修订信息

适用 不适用