

公司代码：600085

公司简称：同仁堂



# 北京同仁堂股份有限公司

## 2016 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

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、其他

无

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	公司债券相关情况.....	23
第十节	财务报告.....	24
第十一节	备查文件目录.....	127

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
控股股东、同仁堂集团	指	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司
公司、本公司	指	北京同仁堂股份有限公司
会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
GMP	指	药品生产质量管理规范
GSP	指	药品经营质量管理规范
OTC	指	非处方药
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 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	高振坤

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	贾泽涛	李泉琳
联系地址	北京市东城区东兴隆街52号	北京市东城区东兴隆街52号
电话	010-67020018	010-67020018
传真	010-67020018	010-67020018
电子信箱	jiazetao@tongrentang.com	liquanlin@tongrentang.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京经济技术开发区西环南路8号
公司注册地址的邮政编码	100176
公司办公地址	北京市东城区东兴隆街52号、北京市崇文门外大街42号
公司办公地址的邮政编码	100062
公司网址	http://www.tongrentanggf.com
电子信箱	tongrentang@tongrentang.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
---------------	------------------------

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

## 五、 公司股票简况

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

## 六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2015年11月4日
注册登记地点	北京市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	911100006336462669
税务登记号码	911100006336462669
组织机构代码	911100006336462669
报告期内注册变更情况查询索引	无

## 七、 其他有关资料

无

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	6,384,786,279.40	5,692,873,503.72	5,657,441,411.84	12.15
归属于上市公司股东的净利润	563,254,280.67	490,056,837.06	489,837,424.06	14.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	554,947,054.79	487,954,217.06	487,954,217.06	13.73
经营活动产生的现金流量净额	666,555,381.77	591,412,821.79	591,091,350.49	12.71
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	7,382,891,589.63	7,123,097,023.28	7,117,942,927.53	3.65
总资产	15,750,192,963.75	14,360,896,899.04	14,339,869,236.38	9.67

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.411	0.365	0.365	12.60
稀释每股收益(元/股)	0.411	0.358	0.358	14.80
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.405	0.364	0.364	11.26
加权平均净资产收益率(%)	7.60	7.84	7.84	减少0.24个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.49	7.81	7.81	减少0.32个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明  
无

**二、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**三、 非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-275,094.78	
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	11,433,879.23	
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	653,700.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,352,966.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-3,354,419.59	
所得税影响额	-2,503,805.83	
合计	8,307,225.88	

**四、 其他**

无

**第四节 董事会报告****一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析**

2016年上半年,国内经济运行总体稳中有进,随着医改的继续深化,医药行业各项工作有序推进。按照董事会的部署和要求,公司经营层统一思想,积极应对市场在改革过程中发生的变化,围绕京津冀协同发展的统一战略部署持续完善产业布局,以市场需求为导向不断探索和优化营销

模式，以提质增效、创新驱动为引领，务实地开展经营管理工作。报告期内，公司实现营业收入 638,478.63 万元，营业利润 114,336.71 万元，归属于上市公司股东的净利润 56,325.43 万元，经营活动产生的现金流量净额 66,655.54 万元，综合毛利率 48.14%。

报告期内，销售团队按照“高效、统一”的原则，设立了新的销售管理部，以进一步强化市场开发和销售管理工作；同时，销售团队进一步完善大品种战略，根据品种特点与市场认知度，将品种群重新梳理划分为主力品种和发展品种两个大类，针对进入主力品种群的 20 余个品种采取分类定策的方式，确立“一品一策”、“一区一策”、“一品多策”的运作模式，将其他归类于发展品种的产品实施集中运作模式；两类品种群有专门队伍负责管理运作，确保责任落实清晰到位。在前期销售工作下沉到终端的基础上，销售团队加大对重点区域零售药店的部署力度，逐步在具有代表性的系外终端药店内设立同仁堂专柜，既加强对 OTC 市场的维护，也进一步提升品牌影响力；销售团队通过与公司品牌管理部建立联合检查机制，对专柜实施有效管理、专人负责，报告期内在建专柜 30 余家，并将以此为基础逐步扩大规模。销售团队继续在医疗领域实施探索，针对重点区域、重点客户，结合重点品种制定相应运作方案，稳固医疗领域的销售水平，并在社区终端开展 50 余场培训活动，助推社区医疗销售计划的良好落实。在宣传方面，销售团队借助节日开展有针对性的推广活动，充分发挥自媒体范围广、传播快的优势，形成线上线下互动发展的宣传模式，对品种销售上量起到有效作用。上半年，公司品种运营情况整体良好，重新划分的品种群中，主力品种实现平均增速在 10% 以上；公司重点培育的巴戟天寡糖胶囊在报告期内销售已过千万元，较上年同期增幅明显。公司自有零售平台认真落实监管部门对于药品零售行业的规范和要求，加强对各地自有药店的管理力度，坚持日常监督检查指导，确保合规运营并督促经营计划的稳步实施；此外，零售平台进一步发挥终端优势，从区域、季节、消费需求等方面开展有针对性的特色推广活动，通过关注市场趋势，持续优化品种结构，精心建设零售领域的品种群，保证获利能力，上半年共开设新门店 42 家，门店总数达到 543 家。

报告期内，公司以募集资金投资建设的大兴基地，虽然受到北京市召开重大会议、防治雾霾天气等要求的影响而多次停工，公司全力协调工程各方施工进度，安排好内装、室外工程、管道铺设、设备进场等工程内容，努力克服停工导致的工期延迟。截至报告期末，大兴基地办公建筑装修已基本完成，生产厂房管道铺装与部分内装修也顺利收尾，部分室外工程也在与市政有关部门加紧协调力保进度，部分生产设备自 6 月底已开始陆续进场安装，并已开始着手为检测、验收准备档案材料。公司位于河北安国的产业园区，其中安国中药材加工基地已于报告期内完成 GMP 认证工作；安国仓储物流项目总体工程已经基本完成，安国事业部目前积极为后期竣工决算、审计做好相应的对接工作。

公司科研部门在报告期内继续围绕新品开发、原有产品二次研发、产品标准化体系建设等方面开展工作。科研部门通过对保健食品酒的市场调研，针对目标客户群体完成了配方设计，并已开始工艺研究；在原有产品二次研发工作中，科研部门在儿科用药安全性评价研究方面积极推进，同时也根据已经落实的二胎政策有针对性的开展妇科产品药学研究，为品种培育提供技术支持。此外，公司申报并成功获批国家发改委、国家中医药管理局课题“安宫牛黄丸标准化建设”，将以该产品为代表，围绕影响产品质量的重要生产环节开展标准化研究，此举将有效推动公司产品标准体系建设和技术升级。

报告期内，公司其他各项管理工作进展顺利。品质保证部在各工业基地已经完成 GMP 认证的基础上，持续强化对质量监督的岗位培训，同时对照 2015 年版《中国药典》修订后的工艺规程和质量标准加强培训，确保药典的全面落实。随着部分工业厂区的拆迁与产能导移，品质保证部在对生产任务较重的工业基地除做好日常监控之外，也着重对高强度任务时段的产品质量状况趋势进行分析，全力保证产品质量符合标准。2016 年上半年，公司接受药监部门多次季度巡查、日常检查及飞行检查，涉及 20 余个品种 20 余批次，继续保持 100% 合格的良好记录。投资管理部配合审计部门完成对子公司的例行巡视、检查，并加强对子公司在文化、法务、品牌方面的培训，严

格落实公司对于品牌管理的各项规定，子公司在报告期内总体运行情况良好；报告期内，子公司营业收入与利润总额总体实现双位数以上的增长，也助力公司半年度经营计划的落实。

2016 年是公司“十三五”规划的开局之年，公司董事会审时度势制定符合市场变化和公司发展需求的战略部署，经营层团结协作、上下同心，较好的落实了半年度经营计划。下半年，公司也将继续围绕京津冀协同发展的战略要求，深入研究医改的各项政策，加紧落实结构调整和产能升级，全力保障公司“十三五”规划的良好开局。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	6,384,786,279.40	5,692,873,503.72	12.15
营业成本	3,311,346,886.27	2,970,566,003.62	11.47
销售费用	1,310,617,515.48	1,162,912,737.85	12.70
管理费用	545,649,738.13	503,314,166.51	8.41
财务费用	-13,990,022.32	-10,274,869.46	-
经营活动产生的现金流量净额	666,555,381.77	591,412,821.79	12.71
投资活动产生的现金流量净额	-247,021,593.87	-148,537,401.87	-
筹资活动产生的现金流量净额	-836,029.77	77,059,281.91	-
研发支出	90,636,707.46	94,375,975.49	-3.96

营业收入变动原因说明:比上年同期上升 12.15%，主要是本期产品销量增加所致。

营业成本变动原因说明:比上年同期上升 11.47%，主要是本期产品销量增加所致。

销售费用变动原因说明:比上年同期上升 12.70%，主要是本期职工工资及市场投入增加所致。

管理费用变动原因说明:比上年同期上升 8.41%，主要是本期职工工资增加所致。

财务费用变动原因说明:比上年同期下降，主要是本期收到的银行存款利息增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:比上年同期上升 12.71%，主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:比上年同期下降，主要是本期工程项目投资支出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:比上年同期下降，主要是本期偿还借款和偿付股利支付的现金增加所致。

研发支出变动原因说明:比上年同期下降 3.96%，主要是本期研发项目资金使用较同期略少所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司利润构成及利润来源未发生重大变动。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司于 2012 年 12 月 4 日公开发行 120,500 万元可转换公司债券，扣除发行费用后的募集资金净额为 117,596 万元，全部用于大兴生产基地建设项目。报告期内，公司努力克服因客观因素导致工期延误带来的影响，积极协调施工各方，有序安排室外工程、内外装修、生产设备进场等



各项工作。上半年，公司以募集资金投入 7,986.53 万元，全部用于支付工程款项。截至报告期末，大兴生产基地建设项目已累计投入募集资金 43,457.03 万元，该项目预计于 2016 年底完工。

### (3) 经营计划进展说明

2016 年上半年，公司董事会带领经营层，坚持创新驱动，以市场需求为导向，充分发挥品牌、品种优势，对品种群进行梳理划分并将营销工作进一步铺向终端，以设立专柜形式增进与经销商的合作深度并提升产品的知名度和影响力；自有商业零售平台稳扎稳打落实开店计划，围绕消费需求有效调整产品结构，不断提升服务质量，确保获利能力。报告期内，公司实现营业收入 638,478.63 万元，较上年同期增长 12.15%；营业利润 114,336.71 万元，较上年同期增长 15.32%；归属于上市公司股东净利润 56,325.43 万元，较上年同期增长 14.94%。

### (4) 其他

单位：人民币元

序号	项目	本报告期末	上年度末	变动比例(%)
1	应收票据	681,834,809.61	325,382,326.39	109.55
2	应收账款	1,279,873,462.25	864,652,713.01	48.02
3	应付职工薪酬	255,944,319.17	163,580,249.36	56.46
4	应付股利	489,812,248.25	24,365,694.17	1,910.25
5	其他综合收益	16,815,416.43	-1,758,316.77	-
序号	项目	本报告期	上年同期	变动比例(%)
6	资产减值损失	22,326,295.99	16,083,039.30	38.82
7	投资收益	53,270.06	2,344,865.68	-97.73
8	营业外收入	14,131,967.75	4,890,695.03	188.96

#### 说明：

- 1、应收票据余额比上年度末上升 109.55%，主要是本公司及下属子公司增加银行承兑汇票结算所致。
- 2、应收账款余额比上年度末上升 48.02%，主要是本公司及下属子公司应收经销商款项增加所致。
- 3、应付职工薪酬余额比上年度末上升 56.46%，主要是本公司及子公司期末尚未支付的工资奖金增加所致。
- 4、应付股利余额比上年度末大幅上升，主要是本公司及子公司已宣告发放的 2015 年度股利尚未实施所致。
- 5、其他综合收益比上年度末上升，主要是本期外币报表折算差额增加所致。
- 6、资产减值损失比上年同期上升 38.82%，主要是本期计提的坏账准备增加所致。
- 7、投资收益比上年同期下降 97.73%，主要是本期合营联营企业经营业绩较上年同期下降所致。
- 8、营业外收入比上年同期上升 188.96%，主要是本期收到的政府补助增加所致。

**(二) 行业、产品或地区经营情况分析****1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药工业	423,372.38	198,504.54	53.11	11.78	8.52	增加 1.41 个百分点
医药商业	280,587.85	195,029.82	30.49	12.72	15.03	减少 1.40 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	179,775.75	70,657.50	60.70	22.99	16.73	增加 2.11 个百分点

**主营业务分行业和分产品情况的说明**

公司主营业务产品中,占销售收入前五名的产品为安宫牛黄系列、六味地黄系列、阿胶系列、同仁牛黄清心系列及同仁大活络系列;前五名系列在报告期内的销售收入占本公司制造分部销售收入总额的 42.46%,去年同期前五名占本公司制造分部收入总额 38.59%,较去年同期有所上升。公司对安宫牛黄系列产品采用专销模式着力打造,对于其他产品也通过合理划分品种类别、建立相应品种梯队,通过“一品一策”、“一区一策”等营销模式进行推广,实现了前五名品种的良好运作与稳定增长。

**2、 主营业务分地区情况**

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	598,366.97	12.12
海外	36,350.28	10.99

**主营业务分地区情况的说明**

无

**(三) 核心竞争力分析**

报告期内,公司核心竞争力未发生变化。公司恪守“炮制虽繁必不敢省人工,品味虽贵必不敢减物力”的古训,坚持“以义为上,义利共生”的经营理念,始终保持“配方独特、选料上乘、工艺精湛、疗效显著”的产品特点,扎实推进各项经营管理工作,坚持抓牢经营质量、资产质量、产品质量、服务质量,确保经营计划的顺利落实。

公司在报告期内,以提质增效为核心,以调结构、促转型、补短板为主线,持续推进营销模式创新,努力提升盈利能力并确保公司持久的核心竞争力。

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司长期股权投资余额为 2,997.03 万元，比期初 2,928.10 万元增长 2.35%。

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（印尼）有限公司	药品销售等	50%
北京同仁堂（泰文隆）有限公司	药品销售等	51%
北京同仁堂（保宁）株式会社	药品销售	51%
耀康国际有限公司	中医药服务	50%
北京同仁堂（亳州）中药材物流有限责任公司	中药材仓储、物流	40%
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	药品销售等	49%
北京同仁堂（泰国）有限公司	药品销售	49%
同仁堂重庆观音桥大药房有限公司	药品销售	49%
北京同仁堂（香港）有限公司	电商业务	30%

**(1) 证券投资情况**

适用 不适用

**(2) 持有其他上市公司股权情况**

适用 不适用

**(3) 持有金融企业股权情况**

适用 不适用

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
兴业银行股份有限公司	保本浮动收益型	1,500	2015/8/19	2016/2/17	固定加浮动收益率	25.00	1,500	25.06	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行股份有限公司	保本浮动收益型	500	2016/3/18	2016/9/14	固定加浮动收益率	4.50			是	0	否	否	自有资金	
合计	/	2,000	/	/	/	29.50	1,500	25.06	/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)						0								
委托理财的情况说明						期末理财产品金额500.00万元,为本公司之子公司北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司与兴业银行股份有限公司签订《兴业银行金融结构性存款协议》,购买其保本、固定加浮动收益率的结构性存款产品。								

## (2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	发行可转债	117,596	7,986.53	43,457.03	74,138.97	支付募投项目
合计	/	117,596	7,986.53	43,457.03	74,138.97	/
募集资金总体使用情况说明 公司于 2012 年发行 120,500 万元可转债,扣除全部发行费后的募集资金净额为 117,596 万元。报告期内,公司以募集资金直接支付工程款项 7,986.53 万元。						

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
大兴生产基地建设项目	否	117,596	7,986.53	43,457.03	是	36.95	42,797	尚未产生收益	是	无	无
合计	/	117,596	7,986.53	43,457.03	/	/	42,797	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			公司在报告期内以募集资金支付募投项目工程 7,986.53 万元,目前项目工程办公建筑装修基本完成,生产厂房管道铺装及部分内装修也已顺利收尾。								

#### (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

#### (4) 其他

2016 年 1 月 28 日,经公司第七届董事会第五次会议审议通过,独立董事发表了一致同意的独立意见,批准公司变更部分募集资金投资项目实施地点,将募集资金投资项目中口服液剂型的生产线由原大兴生产基地(北京市大兴区生物医药产业基地 0506-073 地块)迁移至本公司中药前处理基地(北京市大兴区中关村科技园区生物医药产业基地永旺路 24 号)。公司仅变更募集资金投资项目的部分实施地点,未改变募集资金的用途、建设内容和实施方式,对募集资金投资项目的实施进度影响不大。该事项同时经公司七届四次监事会审议通过,并由公司保荐机构中信建投证券股份有限公司出具无异议的核查意见。本次部分变更募投项目实施地点的公告于 2016 年 1 月 29 日披露。

### 4、主要子公司、参股公司分析

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业务范围是医药技术开发、技术咨询、制造、销售中成药及生物制剂,产品以颗粒剂、水蜜丸剂、片剂和软胶囊剂四种剂型为主,主要产品有六味地黄丸、牛黄解毒片、感冒清热颗粒和感冒软胶囊等。

报告期内同仁堂科技公司实现营业收入 270,767.64 万元,同比增长 15.30%;营业利润 68,177.78 万元,同比增长 22.71%;净利润 57,129.75 万元,同比增长 23.32%;期末总资产 705,434.84 万元。报告期内实现较好利润水平,是由于报告期内合理摆布品种结构、积极推动营销及子公司贡献所致。

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%。报告期内同仁堂国药实现营业收入 45,615.96 万元,同比增长 19.07%,营业利润 24,100.72 万元,同比增长 36.41%,净利润 20,120.87 万元,同比增长 39.24%,期末总资产 185,317.37 万元。报告期内,市场销售势头良好,增长较快。

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。报告期内该公司实现营业收入 287,521.09 万元,同比增长 12.89%;营业利润 20,194.74 万元,同比增长 5.34%;净利润 15,132.28 万元,同比增长 6.13%;期末总资产 307,084.13 万元。报告期内平稳增长。

## 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内,公司严格遵守《公司章程》中关于现金分红政策的规定,坚持用持续、稳定的公司业绩增长回报全体投资者。2016 年 6 月 17 日,公司召开的 2015 年年度股东大会审议通过了 2015 年度利润分配方案,以 2015 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 2.3 元(含税)。公司于 2016 年 8 月 4 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站刊登了 2015 年度分红派息实施公告。截至本报告日,全体股东现金红利已发放完毕。

### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

## 三、其他披露事项

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

适用 不适用

### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### (三) 其他披露事项

无

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

#### (一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
有国内媒体报道和转载了题为《北京同仁堂一款阿胶被曝检出猪和牛 DNA 没检出驴 DNA》的文章，报道称：有消费者将购买的注明含有驴皮的同仁堂食用阿胶送往深圳市计量质量检测研究院检测，检验报告称送检样品检出牛、猪 DNA 成分，并未检出驴、马 DNA 成分。公司及下属子公司已对相关事件做出澄清说明，所涉产品不存在质量问题。	公司于 2016 年 3 月 17 日披露澄清公告，临 2016-003，详见上海证券交易所网站 www. sse. com. cn。
有国内媒体报道和转载了题为《同仁堂旗下产品虚假广告被查：“足道”炮制神话》的文章，报道称：同仁堂旗下产品“足道”违法广告屡禁不止，播放该广告的媒体已受当地工商行政管理局处罚，同时旗下产品“同仁堂辅助降血糖胶囊”亦涉嫌违规宣传。公司及下属二级子公司已对相关事件做出澄清说明，所涉产品不存在质量问题。	公司于 2016 年 6 月 13 日披露澄清公告，临 2016-012，详见上海证券交易所网站 www. sse. com. cn。

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

#### (三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

无

#### (四) 其他说明

无

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 五、重大关联交易

适用 不适用

#### (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

事项概述	查询索引
------	------

无	
---	--

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

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	购货	产品的价格由双方在不超过市场价格的范围內协商确定。同仁堂集团(含其附属公司)不得以高于其向任何独立的第三方销售相同产品的价格或市场每季度平均价格(以两者较低为准)作为向同仁堂股份公司供应产品的价格。	28,157.08	28,157.08	11.54	现金	28,157.08	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	购货		614.12	614.12	0.25	现金	614.12	无
北京同仁堂生物制品开发有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购货		41.17	41.17	0.02	现金	41.17	无
北京同仁堂健康药业股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销货	同仁堂股份公司按照对其他独立第三方销售产品的价格给予同仁堂集团(含其附属公司)及其它关联方。	10,739.90	10,739.90	1.69	现金	10,739.90	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	销货		338.29	338.29	0.05	现金	338.29	无
北京同仁堂中医医院有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	销货		88.44	88.44	0.01	现金	88.44	无
合计				/	/	39,979.00		/	/	/
大额销货退回的详细情况				无						
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				<p>①购货发生的关联交易:本公司已逐步构建起自己的原材料采购渠道,建立了自有的药材种植基地,原材料采购的独立性日渐加强,原材料采购网络不断完善。由于同仁堂集团在行业内具备多年采购原材料的成熟渠道和稳定供应商,对于一些紧缺或贵重及政府管制原材料的采购相对具有优势;此外本公司下属同仁堂商业公司为药品零售企业,今后同仁堂集团其他附属企业亦将借助本公司商业零售平台进行销售。因而本公司与同仁堂集团发生采购的关联交易仍将持续,但严格遵循市场公平定价原则,实际交易价格与市价不存在较大差异,对公司无不良影响,亦不影响公司独立性。该项关联交易及预计年发生额度已经公司2013年年度股东大会批准(股东大会决议公告刊登于2014年6月17日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》)。</p> <p>②销售发生的关联交易:虽然目前本公司已具备独立的销售系统,但由于同仁堂集团拥有部分医疗服务平台,为扩大本公司产品市场占有率,部分销售借助同仁堂集团的销售平台完成。此类关联交易均严格按照给予第三者价格进行定价,实际交易价格与市价不存在较大差异,充分体现公平原则。此类关联交易在今后的一定期间内仍将持续发生,对公司独立性不构成影响。该项关联交易及预</p>						

<p>计年发生额度已经公司2013年年度股东大会批准（股东大会决议公告刊登于2014年6月17日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》）。</p> <p>③根据本公司上市之初与集团公司签订的《土地租赁协议》及2007年4月26日签订的补充协议，2013年2月28日续签的《商标使用许可协议》，2016年2月25日续签的《仓储租赁合同》，以及2016年子公司同仁堂商业与同仁堂集团公司签订的《房屋使用协议》，本公司支付集团公司以下费用：</p> <p style="text-align: right;">单位：人民币元</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 25%;">项目</th> <th style="width: 25%;">2016年1-6月</th> <th style="width: 25%;">2015年1-6月</th> <th style="width: 25%;">依据</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>土地租金</td> <td style="text-align: right;">2,493,196.10</td> <td style="text-align: right;">2,767,447.67</td> <td>协议约定</td> </tr> <tr> <td>商标使用费</td> <td style="text-align: right;">1,359,292.45</td> <td style="text-align: right;">1,359,292.45</td> <td>协议约定</td> </tr> <tr> <td>仓储费</td> <td style="text-align: right;">3,973,423.42</td> <td style="text-align: right;">4,160,849.07</td> <td>协议约定</td> </tr> <tr> <td>房屋租赁费</td> <td style="text-align: right;">300,600.00</td> <td style="text-align: right;">248,648.55</td> <td>协议约定</td> </tr> </tbody> </table> <p>报告期内上述交易主要内容（包括价格、数量、付款方式等）均按照协议约定执行，未发生显著变化。上述交易除《房屋使用协议》外在今后还将持续发生，并且根据协议约定，集团公司可参考市场情况提高费用标准，但年增长幅度不得超过10%。本公司与同仁堂集团于2013年2月28日签订《商标使用许可协议》，期满后将继续与同仁堂集团续签该协议。该《商标使用许可协议》有利于各方约束自身行为，合法、有效使用商标，符合北京市国资委对于国有企业监督管理的需要，同时也有利于公司将优质品种和诚挚服务带给广大消费者，实现公司的持续稳健增长并回报股东。</p>		项目	2016年1-6月	2015年1-6月	依据	土地租金	2,493,196.10	2,767,447.67	协议约定	商标使用费	1,359,292.45	1,359,292.45	协议约定	仓储费	3,973,423.42	4,160,849.07	协议约定	房屋租赁费	300,600.00	248,648.55	协议约定
项目	2016年1-6月	2015年1-6月	依据																		
土地租金	2,493,196.10	2,767,447.67	协议约定																		
商标使用费	1,359,292.45	1,359,292.45	协议约定																		
仓储费	3,973,423.42	4,160,849.07	协议约定																		
房屋租赁费	300,600.00	248,648.55	协议约定																		
关联交易对上市公司独立性的影响	关联交易对上市公司独立性无不良影响																				
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	-																				
关联交易的说明	-																				

## (二) 资产收购、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

事项概述	查询索引
无	

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

**3、 临时公告未披露的事项**

□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**

事项概述	查询索引
无	

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**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**

事项概述	查询索引
无	

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**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
北京同仁堂健康药业股份有限公司	母公司的控股子公司				854,875.00	-854,875.00	0
合计					854,875.00	-854,875.00	0
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		0					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0					
关联债权债务形成原因		期初子公司尚有 854,875.00 元代垫款未向北京同仁堂健康药业股份有限公司支付。该笔款项已于报告期内支付完毕。					
关联债权债务清偿情况		上述欠款已于报告期内支付完毕。					
与关联债权债务有关的承诺		无					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无影响。					

**(五) 其他**

公司七届四次董事会审议通过了《关于接受控股股东以委托贷款方式将国有资本经营预算资金拨付给公司及子公司暨关联交易的事项》。公司控股股东同仁堂集团将收到的国有资本经营预算资金分别拨付给本公司及子公司，拨付方式为委托贷款，具体拨付本公司金额为人民币 4,300 万元，拨付同仁堂科技金额为 3,200 万元，拨付同仁堂商业金额为 1,000 万元，贷款利率不高于银行同期贷款基准利率并做适度下浮，构成关联交易。

## 六、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

### 3 其他重大合同或交易

无

## 七、承诺事项履行情况

适用 不适用

### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	其他	中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	同仁堂集团承诺,其所持本公司的 719,308,540 股流通股,于 2014 年 11 月 30 日自愿锁定承诺期满。自 2014 年 12 月 1 日起继续自愿锁定三年,至 2017 年 11 月 30 日。若在承诺锁定期间发生资本公积金转增股本、派送股票红利、配股、增发等使股份数量发生变动的事项,上述锁定股份数量也作相应调整	2014 年 11 月作出承诺,期限为 3 年	是	是	无	无

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

2016 年上半年，公司严格遵照中国证监会、上海证券交易所的规定，建立符合规范的法人治理结构，持续促进股东大会、董事会、监事会“三会”有效制衡、科学决策，实现协调运作。报告期内，公司认真学习上海证券交易所发布的《上市公司信息披露暂缓与豁免业务指引》，并已及时按照要求制定了本公司《信息披露暂缓与豁免管理制度》，促进公司信息披露工作的合规。该项制度已经公司第七届董事会第九次会议审议通过。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他

本公司子公司同仁堂科技公开发行 2016 年公司债券（第一期）发行工作已于 2016 年 8 月 1 日结束，同仁堂科技本期债券实际发行规模为人民币 8 亿元，最终票面利率为 2.95%。公司关于子公司本期发行及发行结果的公告分别于 2016 年 7 月 29 日、2016 年 8 月 3 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》，同时刊载于上海证券交易所网站。

## 第六节 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

无

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

无

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	68,963
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情 况		股东性 质
					股份 状态	数量	
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	0	719,308,540	52.45	0	无		国有法人
安邦财产保险股份有限公司—传统产品	0	72,655,829	5.30	0	未知		其他
和谐健康保险股份有限公司—传统—普通保险产品	0	57,340,842	4.18	0	未知		其他
安邦人寿保险股份有限公司—保守型投资组合	13,190,120	41,749,144	3.04	0	未知		其他
中国证券金融股份有限公司	4,776,375	36,481,877	2.66	0	未知		其他
全国社保基金—零三组合	2,999,949	33,001,456	2.41	0	未知		其他
和谐健康保险股份有限公司—万能产品	0	22,152,852	1.62	0	未知		其他
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	-1,895,703	18,662,500	1.36	0	未知		其他
全国社保基金—零四组合	-400,000	18,599,998	1.36	0	未知		其他
中央汇金资产管理有限责任公司	0	12,309,400	0.90	0	未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	719,308,540	人民币普通股	719,308,540				
安邦财产保险股份有限公司—传统产品	72,655,829	人民币普通股	72,655,829				
和谐健康保险股份有限公司—传统—普通保险产品	57,340,842	人民币普通股	57,340,842				
安邦人寿保险股份有限公司—保守型投资组合	41,749,144	人民币普通股	41,749,144				
中国证券金融股份有限公司	36,481,877	人民币普通股	36,481,877				
全国社保基金—零三组合	33,001,456	人民币普通股	33,001,456				
和谐健康保险股份有限公司—万能产品	22,152,852	人民币普通股	22,152,852				
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	18,662,500	人民币普通股	18,662,500				
全国社保基金—零四组合	18,599,998	人民币普通股	18,599,998				
中央汇金资产管理有限责任公司	12,309,400	人民币普通股	12,309,400				

上述股东关联关系或一致行动的说明	持有公司 5%以上股份的股东——中国北京同仁堂（集团）有限责任公司，报告期末持有股份 719,308,540 股，无质押或冻结情况，与其他股东不存在关联关系或一致行动人关系；安邦保险集团股份有限公司为安邦人寿保险股份有限公司、安邦财产保险股份有限公司、和谐健康保险股份有限公司的主要股东，分别持有三家公司 99.98%、97.56%、98.31% 股份，因此安邦财产保险股份有限公司、和谐健康保险股份有限公司及安邦人寿保险股份有限公司因存在关联关系构成一致行动人。除上述股东外，其他股东未知是否存在一致行动人关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东** 适用  不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况** 适用  不适用**第七节 优先股相关情况** 适用  不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况** 适用  不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况** 适用  不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况** 适用  不适用**三、其他说明**

公司第七届董事会第八次会议审议通过了聘任王清泉先生、李维祥先生为公司副总经理的议案，该议案经董事会提名委员会事前审核通过，全体独立董事发表了一致同意的独立意见。本次会议决议公告已于 2016 年 7 月 22 日披露。

**第九节 公司债券相关情况** 适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表 2016年6月30日

编制单位：北京同仁堂股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	十、七、1	5,195,608,945.27	4,748,195,050.02
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十、七、4	681,834,809.61	325,382,326.39
应收账款	十、七、5	1,279,873,462.25	864,652,713.01
预付款项	十、七、6	228,113,501.39	175,969,651.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	十、七、8	9,089.13	12,297.66
其他应收款	十、七、9	114,998,297.87	90,865,154.01
买入返售金融资产			
存货	十、七、10	4,939,239,338.96	5,042,409,293.92
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	十、七、13	135,190,885.31	162,148,033.24
流动资产合计		12,574,868,329.79	11,409,634,520.13
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	十、七、14	10,090,000.00	10,090,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、七、17	29,970,290.58	29,281,032.64
投资性房地产			
固定资产	十、七、19	1,434,331,576.06	1,394,280,535.20
在建工程	十、七、20	1,040,909,977.60	871,697,383.43
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			



油气资产			
无形资产	十、七、25	335,411,003.87	339,140,570.30
开发支出			
商誉	十、七、27	45,371,177.86	44,534,999.01
长期待摊费用	十、七、28	142,178,190.76	149,026,718.19
递延所得税资产	十、七、29	98,141,004.38	76,466,982.01
其他非流动资产	十、七、30	38,921,412.85	36,744,158.13
非流动资产合计		3,175,324,633.96	2,951,262,378.91
资产总计		15,750,192,963.75	14,360,896,899.04
<b>流动负债：</b>			
短期借款	十、七、31	379,500,000.00	340,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	十、七、34		12,700,000.00
应付账款	十、七、35	2,117,391,713.19	1,830,031,801.77
预收款项	十、七、36	210,655,420.92	184,596,218.36
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	十、七、37	255,944,319.17	163,580,249.36
应交税费	十、七、38	296,895,328.57	251,715,809.64
应付利息	十、七、39	9,666.67	10,633.33
应付股利	十、七、40	489,812,248.25	24,365,694.17
其他应付款	十、七、41	477,878,095.98	512,824,307.21
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,228,086,792.75	3,320,324,713.84
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	十、七、45	9,291,691.82	10,369,726.49
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		25,731.32	32,165.32
长期应付职工薪酬	十、七、48	5,416,284.00	5,416,284.00
专项应付款	十、七、49	9,840,900.00	9,840,900.00
预计负债			
递延收益	十、七、51	128,747,389.38	126,249,692.60
递延所得税负债	十、七、29	6,751,018.15	7,276,908.10
其他非流动负债			
非流动负债合计		160,073,014.67	159,185,676.51

负债合计		4,388,159,807.42	3,479,510,390.35
<b>所有者权益</b>			
股本	十、七、53	1,371,470,262.00	1,371,470,262.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	十、七、55	2,006,153,349.47	2,012,748,636.73
减：库存股			
其他综合收益	十、七、57	16,815,416.43	-1,758,316.77
专项储备			
盈余公积	十、七、59	525,971,428.31	525,971,428.31
一般风险准备			
未分配利润	十、七、60	3,462,481,133.42	3,214,665,013.01
归属于母公司所有者权益合计		7,382,891,589.63	7,123,097,023.28
少数股东权益		3,979,141,566.70	3,758,289,485.41
所有者权益合计		11,362,033,156.33	10,881,386,508.69
负债和所有者权益总计		15,750,192,963.75	14,360,896,899.04

法定代表人：高振坤主管会计工作负责人：冯智梅会计机构负责人：吕晓洁

### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：北京同仁堂股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,798,695,344.07	1,609,707,817.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		134,235,719.53	186,781,288.55
应收账款	十、十七、1	607,140,613.85	318,674,338.55
预付款项			3,690,177.80
应收利息			
应收股利		127,018,500.00	
其他应收款	十、十七、2	1,317,782.45	1,637,764.48
存货		1,505,735,129.09	1,482,783,600.33
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		15,219,800.82	7,671,691.94
流动资产合计		4,189,362,889.81	3,610,946,679.58
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、十七、3	681,424,716.62	648,554,716.62
投资性房地产			
固定资产		500,140,995.42	509,250,623.56

在建工程		475,343,731.42	375,919,516.56
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		121,472,339.48	122,852,116.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		23,418,526.14	20,855,875.24
其他非流动资产		1,981,070.00	3,572,470.00
非流动资产合计		1,813,781,379.08	1,691,005,318.56
资产总计		6,003,144,268.89	5,301,951,998.14
<b>流动负债：</b>			
短期借款		149,000,000.00	149,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		445,479,232.29	237,412,653.62
预收款项		25,149,192.99	26,774,332.95
应付职工薪酬		172,757,742.62	85,705,057.62
应交税费		92,565,641.97	95,480,792.87
应付利息			
应付股利		315,438,160.26	
其他应付款		14,952,395.96	19,205,683.22
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,215,342,366.09	613,578,520.28
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		5,416,284.00	5,416,284.00
专项应付款			
预计负债			
递延收益		16,852,160.34	15,080,963.74
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,268,444.34	20,497,247.74
负债合计		1,237,610,810.43	634,075,768.02
<b>所有者权益：</b>			
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		525,971,428.31	525,971,428.31
未分配利润		1,514,337,085.60	1,416,679,857.26
所有者权益合计		4,765,533,458.46	4,667,876,230.12
负债和所有者权益总计		6,003,144,268.89	5,301,951,998.14

法定代表人：高振坤 主管会计工作负责人：冯智梅 会计机构负责人：吕晓洁

### 合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	十、七、61	6,384,786,279.40	5,692,873,503.72
其中：营业收入	十、七、61	6,384,786,279.40	5,692,873,503.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,241,472,427.23	4,703,738,616.85
其中：营业成本	十、七、61	3,311,346,886.27	2,970,566,003.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	十、七、62	65,522,013.68	61,137,539.03
销售费用	十、七、63	1,310,617,515.48	1,162,912,737.85
管理费用	十、七、64	545,649,738.13	503,314,166.51
财务费用	十、七、65	-13,990,022.32	-10,274,869.46
资产减值损失	十、七、66	22,326,295.99	16,083,039.30
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十、七、68	53,270.06	2,344,865.68
其中：对联营企业和合营企业的投资		-211,091.19	2,107,929.30

收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,143,367,122.23	991,479,752.55
加：营业外收入	十、七、69	14,131,967.75	4,890,695.03
其中：非流动资产处置利得		107,046.09	22,876.50
减：营业外支出	十、七、70	620,217.01	634,566.82
其中：非流动资产处置损失		377,902.07	423,954.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,156,878,872.97	995,735,880.76
减：所得税费用	十、七、71	205,339,794.44	164,815,408.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		951,539,078.53	830,920,472.67
归属于母公司所有者的净利润		563,254,280.67	490,056,837.06
少数股东损益		388,284,797.86	340,863,635.61
六、其他综合收益的税后净额		35,608,537.13	-5,046,794.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		18,573,733.20	-2,596,325.50
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		18,573,733.20	-2,596,325.50
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		18,573,733.20	-2,596,325.50
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		17,034,803.93	-2,450,468.98
七、综合收益总额		987,147,615.66	825,873,678.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		581,828,013.87	487,460,511.56
归属于少数股东的综合收益总额		405,319,601.79	338,413,166.63
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.411	0.365
（二）稀释每股收益（元/股）		0.411	0.358

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：653,700.56 元，上期被合并方实现的净利润为：468,330.84 元。

法定代表人：高振坤 主管会计工作负责人：冯智梅 会计机构负责人：吕晓洁

### 母公司利润表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十、十七、4	1,455,579,058.32	1,358,647,200.81
减：营业成本	十、十七、4	711,717,113.28	657,926,641.32
营业税金及附加		25,600,279.48	26,426,688.11
销售费用		310,400,236.27	291,991,422.83
管理费用		108,695,185.39	107,148,901.40
财务费用		-8,082,125.80	-6,236,876.81
资产减值损失		15,117,718.28	11,199,875.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十、十七、5	160,963,125.52	142,761,841.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		453,093,776.94	412,952,390.22
加：营业外收入		6,123,466.02	778,079.90
其中：非流动资产处置利得		25,052.25	14,100.00
减：营业外支出		172,363.22	317,542.31
其中：非流动资产处置损失		172,363.22	317,542.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		459,044,879.74	413,412,927.81
减：所得税费用		45,949,491.14	28,533,294.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		413,095,388.60	384,879,633.51
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		413,095,388.60	384,879,633.51
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：高振坤 主管会计工作负责人：冯智梅 会计机构负责人：吕晓洁

## 合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,081,874,328.91	5,427,390,769.63
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		2,607,731.37	4,434,234.67
收到其他与经营活动有关的现金	十、七、73	56,367,076.99	92,868,865.79
经营活动现金流入小计		6,140,849,137.27	5,524,693,870.09
购买商品、接受劳务支付的现金		2,855,775,453.59	2,511,875,517.01
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		933,832,239.83	793,476,239.26
支付的各项税费		751,871,178.39	662,003,076.16
支付其他与经营活动有关的现金	十、七、73	932,814,883.69	965,926,215.87
经营活动现金流出小计		5,474,293,755.50	4,933,281,048.30
经营活动产生的现金流量净额		666,555,381.77	591,412,821.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		267,569.78	232,376.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		787,504.79	57,790.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	十、七、73	45,727,586.72	61,210,077.22
投资活动现金流入小计		46,782,661.29	61,500,243.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		275,304,255.16	206,926,495.11

投资支付的现金			3,111,150.45
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		13,500,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	十、七、73	5,000,000.00	
投资活动现金流出小计		293,804,255.16	210,037,645.56
投资活动产生的现金流量净额		-247,021,593.87	-148,537,401.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		49,969,649.00	46,463,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		49,969,649.00	46,463,000.00
取得借款收到的现金		238,000,000.00	199,453,927.70
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	十、七、73		45,489,802.29
筹资活动现金流入小计		287,969,649.00	291,406,729.99
偿还债务支付的现金		200,100,000.00	156,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		88,705,678.77	58,347,448.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		80,525,671.09	46,046,169.44
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		288,805,678.77	214,347,448.08
筹资活动产生的现金流量净额		-836,029.77	77,059,281.91
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		33,716,137.12	-2,871,648.93
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		452,413,895.25	517,063,052.90
加：期初现金及现金等价物余额		4,743,195,050.02	4,603,694,236.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,195,608,945.27	5,120,757,289.88

法定代表人：高振坤 主管会计工作负责人：冯智梅 会计机构负责人：吕晓洁

**母公司现金流量表**  
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,044,693,275.68	1,025,722,149.77
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		23,378,525.28	17,092,373.11
经营活动现金流入小计		1,068,071,800.96	1,042,814,522.88
购买商品、接受劳务支付的现金		243,164,638.49	208,113,877.44
支付给职工以及为职工支付的现金		198,140,873.17	193,417,537.19
支付的各项税费		226,840,987.79	214,652,921.71
支付其他与经营活动有关的现金		115,125,934.85	104,364,764.29
经营活动现金流出小计		783,272,434.30	720,549,100.63
经营活动产生的现金流量净额		284,799,366.66	322,265,422.25



<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		33,944,625.52	26,451,841.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,100.00	11,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		10,598,956.12	30,204,068.41
投资活动现金流入小计		44,574,681.64	56,667,510.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		105,017,483.93	73,627,080.61
投资支付的现金		32,870,000.00	4,485.45
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		137,887,483.93	73,631,566.06
投资活动产生的现金流量净额		-93,312,802.29	-16,964,056.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		106,000,000.00	106,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			23,489,802.29
筹资活动现金流入小计		106,000,000.00	129,489,802.29
偿还债务支付的现金		106,000,000.00	106,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,948,736.73	8,769,056.04
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		108,948,736.73	114,769,056.04
筹资活动产生的现金流量净额		-2,948,736.73	14,720,746.25
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		449,698.50	147,375.39
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		188,987,526.14	320,169,487.84
加：期初现金及现金等价物余额		1,609,707,817.93	1,618,648,377.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,798,695,344.07	1,938,817,865.40

法定代表人：高振坤 主管会计工作负责人：冯智梅 会计机构负责人：吕晓洁

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,371,470,262.00				2,012,453,481.73		-1,758,316.77		525,971,428.31		3,209,806,072.26	3,752,442,309.54	10,870,385,237.07
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					295,155.00						4,858,940.75	5,847,175.87	11,001,271.62
其他													
二、本年期初余额	1,371,470,262.00				2,012,748,636.73		-1,758,316.77		525,971,428.31		3,214,665,013.01	3,758,289,485.41	10,881,386,508.69
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-6,595,287.26		18,573,733.20				247,816,120.41	220,852,081.29	480,646,647.64
(一)综合收益总额							18,573,733.20				563,254,280.67	405,319,601.79	987,147,615.66
(二)所有者投入和减少资本					-6,595,287.26							49,969,649.00	43,374,361.74
1.股东投入的普通股												49,969,649.00	49,969,649.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他					-6,595,287.26								-6,595,287.26
(三)利润分配											-315,438,160.26	-234,437,169.50	-549,875,329.76

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-315,438,160.26	-234,437,169.50	-549,875,329.76	
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. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,371,470,262.00				2,006,153,349.47		16,815,416.43		525,971,428.31	3,462,481,133.42	3,979,141,566.70	11,362,033,156.33	

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,311,230,748.00			144,983,125.72	943,618,411.19		-43,195,935.49		470,464,050.37		2,691,857,405.97	3,127,499,295.53	8,646,457,101.29
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业					295,155.00						4,600,567.24	5,554,058.42	10,449,780.66

合并											
其他											
二、本年期初余额	1,311,230,748.00		144,983,125.72	943,913,566.19		-43,195,935.49	470,464,050.37		2,696,457,973.21	3,133,053,353.95	8,656,906,881.95
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	60,239,514.00		-144,983,125.72	1,045,596,390.07		-2,596,325.50			188,333,379.42	256,737,407.77	1,403,327,240.04
(一)综合收益总额						-2,596,325.50			490,056,837.06	338,413,166.63	825,873,678.19
(二)所有者投入和减少资本	60,239,514.00			900,613,264.35						110,947,003.58	1,071,799,781.93
1.股东投入的普通股	60,239,514.00			900,613,264.35						110,947,003.58	1,071,799,781.93
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									-301,723,457.64	-192,622,762.44	-494,346,220.08
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者(或股东)的分配									-301,723,457.64	-192,622,762.44	-494,346,220.08
4.其他											
(四)所有者权益内部结转			-144,983,125.72	144,983,125.72							
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.其他			-144,983,125.72	144,983,125.72							
(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			1,989,509,956.26		-45,792,260.99	470,464,050.37		2,884,791,352.63	3,389,790,761.72	10,060,234,121.99

法定代表人：高振坤 主管会计工作负责人：冯智梅 会计机构负责人：吕晓洁

**母公司所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,371,470,262.00				1,353,754,682.55				525,971,428.31	1,416,679,857.26	4,667,876,230.12
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				525,971,428.31	1,416,679,857.26	4,667,876,230.12
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										97,657,228.34	97,657,228.34
(一) 综合收益总额										413,095,388.60	413,095,388.60
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-315,438,160.26	-315,438,160.26
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-315,438,160.26	-315,438,160.26
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. 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				525,971,428.31	1,514,337,085.60	4,765,533,458.46

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,311,230,748.00			144,983,125.72	307,614,016.41				470,464,050.37	1,218,836,913.48	3,453,128,853.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,311,230,748.00			144,983,125.72	307,614,016.41				470,464,050.37	1,218,836,913.48	3,453,128,853.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	60,239,514.00			-144,983,125.72	1,046,140,666.14					83,156,175.87	1,044,553,230.29
（一）综合收益总额										384,879,633.51	384,879,633.51
（二）所有者投入和减少资本	60,239,514.00				901,157,540.42						961,397,054.42
1. 股东投入的普通股	60,239,514.00				901,157,540.42						961,397,054.42
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										-301,723,457.64	-301,723,457.64	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-301,723,457.64	-301,723,457.64	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转				-144,983,125.72	144,983,125.72							
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. 其他				-144,983,125.72	144,983,125.72							
(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					470,464,050.37	1,301,993,089.35	4,497,682,084.27

法定代表人：高振坤 主管会计工作负责人：冯智梅 会计机构负责人：吕晓洁

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

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（以下简称“同仁堂集团”）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。截至2015年12月31日，本公司总股



本为 1,371,470,262 股。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。

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

本公司经营范围：制造、加工中成药制剂、化妆品、酒剂、涂膜剂、软胶囊剂、硬胶囊剂、保健酒、加工鹿、乌鸡产品、营养液制造（不含医药作用的营养液）。经营中成药、中药材、西药制剂、生化药品、保健食品、定型包装食品、酒、医疗器械、医疗保健用品。零售中药饮片、保健食品、定型包装食品（含乳冷食品）、图书、百货。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。技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让、技术培训、劳务服务。药用动植物的饲养、种植；养殖梅花鹿、乌骨鸡、麝、马鹿。中西药广告设计制作。危险货物运输（3 类）、普通货运。物业管理和供暖服务。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。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第九次会议于 2016 年 8 月 26 日批准。

## 2. 合并财务报表范围

本年度新纳入合并范围的子公司主要有北京同仁堂山西养生醋业有限公司、北京同仁堂盘锦药店有限公司、北京同仁堂酒仙桥南路药店有限责任公司、北京同仁堂京仁上海药业有限公司、北京同仁堂昭安大连药店有限公司及北京同仁堂第二中医医院有限责任公司（以下简称“同仁堂第二中医医院”）等。详见财务报告第八项所述。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

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

### 2. 持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 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：

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2016 年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本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

本集团的营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，向本公司报送财务报表时折算为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

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

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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

### （2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

### （3）购买子公司少数股东股权

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

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

### (1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### (2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

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

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。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，其他类别的金融资产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资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。对于此类金融资产，采用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资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（详见五、11）。

本集团对于不能收回的应收款项查明原因，追究责任。对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务企业已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，按照相关程序，经批准作为坏账损失核销。公司对全额计提坏账准备和已核销的应收款项不意味着放弃债权。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

#### （3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。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。

#### 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。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。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具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，如未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，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）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### （6）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
  - ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
  - ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
  - ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
  - ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
  - ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
    - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
    - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
  - ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
  - ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。
- 低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

### 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### 以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

#### (7) 金融资产转移

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

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

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

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 2,000.00 万元（含 2,000.00 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值



低于其账面价值的差额计提坏账准备。
-------------------

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	下属子公司以实际损失率为基础，结合现时情况确定不应计提坏账准备的应收款项；零售药店刷卡售药形成的对银联社保机构的应收款项及备用金等具有类似信用风险特征的款项不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
无风险组合	-	-

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

单项计提坏账准备的理由	客户信用状况恶化的应收款项；下属子公司以实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**12. 存货****(1) 存货的分类**

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

**(2) 发出存货的计价方法**

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

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

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

#### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

### 13. 划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产）或处置组应当确认为持有待售：该非流动资产或处置组必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动资产或处置组的惯常条款即可立即出售；本集团已经就处置该非流动资产或处置组作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

持有待售的资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。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，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量，并列报为“划分为持有待售的资产”。持有待售的处置组中的负债，列报为“划分为持有待售的负债”。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，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归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ② 决定不再出售之日的再收回金额。

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时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主要经营地区进行处置计划的一部分。
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### 14. 长期股权投资

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

#### (1) 投资成本确定

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方

直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

#### （4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理如下：同时满足下列条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产）或处置组应当确认为持有待售：该非流动资产或处置组必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动资产或处置组的惯常条款即可立即出售；本集团已经就处置该非流动资产或处置组作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

持有待售的资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。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，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量，并列报为“划分为持有待售的资产”。持有待售的处置组中的负债，列报为“划分为持有待售的负债”。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，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归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ② 决定不再出售之日的再收回金额。

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五、22。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### （1）. 确认条件

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

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

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

**(2). 折旧方法**

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

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。
- ②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

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

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

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见五、22。

**17. 在建工程**

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见五、22。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**18. 借款费用****（1）借款费用资本化的确认原则**

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 19. 生物资产

不适用

## 20. 油气资产

不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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	5-10 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	5-10 年	直线法	-

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

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

无形资产计提资产减值方法见五、22。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

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。

本集团研发项目主要包括新品研发类项目、优化工艺类项目及改进设备类项目等，中药产品研发周期较长，本公司针对已进入注册申报阶段的新品研发类项目支出确定为开发阶段的支出，对优化工艺类项目及改进设备类项目支出亦确定为开发阶段的支出。其他研发项目支出确定为研究阶段的支出。

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，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 22. 长期资产减值

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 23. 长期待摊费用

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

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划为设定提存计划。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。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

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

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

## 26. 股份支付

不适用



**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

不适用

**28. 收入****(1) 一般原则****①销售商品**

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

**②提供劳务**

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

**③让渡资产使用权**

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

**(2) 收入确认的具体方法**

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

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

**29. 政府补助****(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，除此之外，作为与收益相关的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

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

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

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

本集团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。

本集团作为出租人：

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

本集团作为承租人：

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

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

本集团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。

本集团作为出租人：

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

本集团作为承租人

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

**32. 其他重要的会计政策和会计估计**

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

**33. 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

**(2)、重要会计估计变更**

适用 不适用

**34. 其他**

无

**六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、13%、17%
消费税	应税收入	10%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

本公司于 2014 年 10 月 30 日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201411003368），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 2014 年至 2016 年企业所得税按 15% 计缴。

本公司之控股子公司同仁堂科技于 2014 年 10 月 30 日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201411000923），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，同仁堂科技自获得高新技术企业认定后三年内即 2014 年至 2016 年企业所得税按 15% 计缴。

本公司之子公司北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司（以下简称同仁堂麦尔海）于 2015 年 7 月获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201511000308），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，同仁堂麦尔海自获得高新技术企业认定后三年内即 2015 年至 2017 年企业所得税按 15% 计缴。

## 3. 其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,406,561.42	3,797,489.16
人民币	5,564,019.37	3,029,549.33
港币	591,976.48	494,606.29
澳元	79,110.18	87,250.60
新币	38,584.58	58,274.31
澳门元	53,071.74	43,640.80
兹罗提		24,477.72
文莱币	17,155.54	15,989.05
加元	25,948.69	14,125.80
迪拉姆	8,641.02	11,796.71
欧元	24,763.23	10,253.62
韩元	2,293.16	7,524.93
捷克克朗	997.43	
银行存款	5,184,803,485.94	4,727,284,251.62
人民币	3,882,264,766.25	3,591,124,661.71
港币	1,210,823,852.08	1,066,247,429.90
澳门元	28,954,390.70	15,935,685.66
新币	17,632,105.33	15,800,606.77
加元	13,763,956.35	8,629,771.13
美元	7,438,950.43	8,341,675.12
澳元	9,344,019.90	5,327,804.66
新西兰元	3,696,453.28	5,196,478.27
瑞典克朗	2,751,941.69	3,077,883.23

欧元	3,816,657.04	2,124,090.01
迪拉姆	2,559,703.42	2,051,850.74
文莱币	1,192,818.47	1,276,122.40
英镑	87,378.34	907,096.21
捷克克朗	10,111.96	783,842.89
韩元	448,791.00	313,209.08
兹罗提	17,588.87	146,043.14
日元	0.83	0.70
其他货币资金	4,398,897.91	17,113,309.24
人民币	4,398,897.91	17,113,309.24
合计	5,195,608,945.27	4,748,195,050.02
其中：存放在境外的款项总额	1,271,451,716.12	1,052,670,730.23

其他说明

无

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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	681,834,809.61	325,382,326.39
合计	681,834,809.61	325,382,326.39

### (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	747,620,278.51	
合计	747,620,278.51	

### (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

其他说明

无

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,340,834,677.29	96.15	61,299,083.20	4.57	1,279,535,594.09	908,029,455.26	94.34	44,979,063.76	4.95	863,050,391.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	53,695,593.05	3.85	53,357,724.89	99.37	337,868.16	54,523,527.87	5.66	52,921,206.36	97.06	1,602,321.51
合计	1,394,530,270.34	/	114,656,808.09	/	1,279,873,462.25	962,552,983.13	/	97,900,270.12	/	864,652,713.01

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	740,575,713.60	37,028,785.68	5%
1年以内小计	740,575,713.60	37,028,785.68	5%
1至2年	11,718,821.85	1,171,882.18	10%
2至3年	3,422,731.23	684,546.25	20%
3年以上			
3至4年	233,689.31	116,844.66	50%
4至5年	199,288.36	159,430.69	80%
5年以上	22,137,593.74	22,137,593.74	100%
合计	778,287,838.09	61,299,083.20	7.88%

确定该组合依据的说明：

依据账龄状态确定。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无风险组合

账龄	期末数		坏账准备
	金额	比例%	
下属子公司实际损失率为零的款项	436,441,999.31	77.58	-
应收银联社保机构款项	126,104,839.89	22.42	-
<b>合计</b>	<b>562,546,839.20</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 16,756,537.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 256,498,536.21 元，占应收账款期末余额合计数的比例 18.39%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 9,481,980.48 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

## 6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

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	217,943,290.30	95.54	171,809,619.58	97.64
1 至 2 年	9,573,817.76	4.20	3,500,484.80	1.99
2 至 3 年	289,332.57	0.13	343,576.90	0.19

3 年以上	307,060.76	0.13	315,970.60	0.18
合计	228,113,501.39	100.00	175,969,651.88	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：

不适用

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 67,489,508.41 元，占预付款项期末余额合计数的比例 29.59 %。

其他说明

无

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京同仁堂望京中医诊所(有限合伙)	9,089.13	12,297.66
合计	9,089.13	12,297.66

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

无

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										



按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	121,959,619.31	100.00	6,961,321.44	5.71	114,998,297.87	97,071,380.47	100.00	6,206,226.46	6.39	90,865,154.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	121,959,619.31	/	6,961,321.44	/	114,998,297.87	97,071,380.47	/	6,206,226.46	/	90,865,154.01

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	34,801,291.99	1,740,064.60	5%
1 年以内小计	34,801,291.99	1,740,064.60	5%
1 至 2 年	2,823,423.51	282,342.35	10%
2 至 3 年	713,206.85	142,641.37	20%
3 年以上			
3 至 4 年	1,536,914.60	768,457.30	50%
4 至 5 年	964,028.30	771,222.64	80%
5 年以上	3,256,593.18	3,256,593.18	100%
合计	44,095,458.43	6,961,321.44	15.79%

确定该组合依据的说明：

依据账龄状态确定。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

无风险组合

账龄	期末数		
	金额	比例%	坏账准备
下属子公司实际损失率为零的款项及备用金	77,864,160.88	100.00	-

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 759,074.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 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	3,980.00

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：

无

**(4). 其他应收款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	31,919,203.74	40,970,028.36
代垫款	17,838,749.58	18,835,976.89
保证金	24,747,733.05	17,831,973.05
押金	45,294,466.67	15,069,696.89
备用金	2,159,466.27	4,363,705.28
合计	121,959,619.31	97,071,380.47

**(5). 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
玉田县财政局土地保证金	保证金	15,062,300.00	1年以内	12.35	-
玉田县财政局项目保证金	保证金	7,200,000.00	1年以内	5.90	-
New World Tower Company Limited 租赁押金	押金	2,186,311.80	1年以内	1.79	-
应收出口退税款	出口退税款	1,917,263.53	1年以内	1.57	-
SEOUL NEWSPAPER CO., LTD 租赁押金	押金	1,692,306.00	1年以内	1.39	-
合计	/	28,058,181.33	/	23.00	-

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

其他说明:

无

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,706,996,176.64	23,633,671.51	1,683,362,505.13	1,700,909,817.52	23,406,385.50	1,677,503,432.02
在产品	610,949,102.34	1,457,165.25	609,491,937.09	538,427,848.22	1,457,165.25	536,970,682.97
库存商品	2,662,171,254.36	39,237,739.16	2,622,933,515.20	2,838,862,371.85	34,933,020.21	2,803,929,351.64
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	10,451,508.68	-	10,451,508.68	10,592,176.29	-	10,592,176.29
材料物资和包装物	12,999,872.86	-	12,999,872.86	13,413,651.00	-	13,413,651.00
合计	5,003,567,914.88	64,328,575.92	4,939,239,338.96	5,102,205,864.88	59,796,570.96	5,042,409,293.92

## (2). 存货跌价准备

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	23,406,385.50	262,819.67		35,533.66	-	23,633,671.51
在产品	1,457,165.25	-	-	-	-	1,457,165.25
库存商品	34,933,020.21	4,547,863.37	-	243,144.42	-	39,237,739.16
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	59,796,570.96	4,810,683.04	-	278,678.08	-	64,328,575.92

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

无

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
无		
合计		

其他说明

不适用

## 13、其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	130,190,885.31	146,524,776.95
预缴所得税		623,256.29
结构性存款	5,000,000.00	15,000,000.00
合计	135,190,885.31	162,148,033.24

其他说明

本公司之子公司同仁堂麦尔海与兴业银行股份有限公司签订《兴业银行金融结构性存款协议》，购买其保本、固定加浮动收益率的结构性存款产品，期末金额为 5,000,000.00 元。

## 14、可供出售金融资产

适用 不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:						
按公允价值计量的						

按成本计量的	10,090,000.00		10,090,000.00	10,090,000.00		10,090,000.00
合计	10,090,000.00		10,090,000.00	10,090,000.00		10,090,000.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中投信用担保有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					1.00	
北京同仁堂望京中医诊所(有限合伙)	90,000.00			90,000.00					90.00	13,799.61
合计	10,090,000.00			10,090,000.00					/	13,799.61

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

无

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

□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	计提减值准备	其他		

							股利或 利润				
一、合营企业											
北京同仁堂（马来西亚）有限公司	5,046,431.14	-	-	-93,319.63	458,695.61	-	-	-	-	5,411,807.12	-
北京同仁堂（印尼）有限公司	2,031,694.41	-	-	-362,562.28	131,909.65	-	-	-	-	1,801,041.78	-
北京同仁堂（泰文隆）有限责任公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
北京同仁堂（保定）株式会社	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
北京同仁堂（泰国）有限公司	1,131,495.77			-204,932.95	94,189.34	-	-	-	-	1,020,752.16	-
耀康国际有限公司	11,127,216.10			-593,937.19	215,554.53	-	-	-	-	10,748,833.44	-
小计	19,336,837.42	-	-	-1,254,752.05	900,349.13	-	-	-	-	18,982,434.50	-
二、联营企业											
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	6,962,141.48	-	-	1,871,957.82	-	-	-	-	-	8,834,099.30	-
同仁堂重庆观音桥大药房有限公司	980,000.00	-	-	-820,163.29	-	-	-	-	-	159,836.71	-
北京同仁堂（香港）有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
北京同仁堂（亳州）中药材物流有限责任公司	2,002,053.74	-	-	-8,133.67	-	-	-	-	-	1,993,920.07	-
小计	9,944,195.22	-	-	1,043,660.86	-	-	-	-	-	10,987,856.08	-
合计	29,281,032.64	-	-	-211,091.19	900,349.13	-	-	-	-	29,970,290.58	-

## 其他说明

(1) 本集团长期股权投资“本期增减变动-其他综合收益调整”主要为本集团之合营企业外币报表折算差额影响。

(2) 对北京同仁堂（泰文隆）有限责任公司、北京同仁堂（保定）株式会社、北京同仁堂（香港）有限公司的长期股权投资期末余额为零，本期无发生额，被投资单位均正常运营。

## 18、投资性房地产

适用 不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

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	1,379,926,873.72	1,109,860,172.52	97,316,286.00	124,795,569.99	2,711,898,902.23

2. 本期增加金额	67,227,816.95	38,886,522.81	3,196,245.07	8,806,617.57	118,117,202.40
(1) 购置	10,238,374.73	16,757,707.98	3,122,753.15	8,255,520.89	38,374,356.75
(2) 在建工程 转入	50,036,600.10	21,288,969.01	-	-	71,325,569.11
(3) 企业合并 增加					
(4) 其他	6,952,842.12	839,845.82	73,491.92	551,096.68	8,417,276.54
3. 本期减少金 额	1,954,948.00	6,029,770.72	4,118,669.36	1,296,749.60	13,400,137.68
(1) 处置或报 废	1,954,948.00	6,029,770.72	4,118,669.36	1,296,749.60	13,400,137.68
4. 期末余额	1,445,199,742.67	1,142,716,924.61	96,393,861.71	132,305,437.96	2,816,615,966.95
二、累计折旧					
1. 期初余额	440,232,194.05	680,619,306.90	60,662,073.86	71,356,628.10	1,252,870,202.91
2. 本期增加金额	27,760,271.61	35,513,170.72	5,223,813.23	9,138,888.80	77,636,144.36
(1) 计提	25,910,389.51	34,876,283.24	5,168,848.88	8,931,341.35	74,886,862.98
(2) 其他	1,849,882.10	636,887.48	54,964.35	207,547.45	2,749,281.38
3. 本期减少金额	1,944,583.00	5,821,379.62	3,992,515.45	1,239,491.26	12,997,969.33
(1) 处置或报 废	1,944,583.00	5,821,379.62	3,992,515.45	1,239,491.26	12,997,969.33
4. 期末余额	466,047,882.66	710,311,098.00	61,893,371.64	79,256,025.64	1,317,508,377.94
三、减值准备					
1. 期初余额	40,538,644.37	23,860,079.05	324,441.87	24,998.83	64,748,164.12
2. 本期增加金额		107,402.42			107,402.42
(1) 计提					
(2) 其他		107,402.42			107,402.42
3. 本期减少金额		73,230.77		6,322.82	79,553.59
(1) 处置或报 废		73,230.77		6,322.82	79,553.59
4. 期末余额	40,538,644.37	23,894,250.70	324,441.87	18,676.01	64,776,012.95
四、账面价值					
1. 期末账面价值	938,613,215.64	408,511,575.91	34,176,048.20	53,030,736.31	1,434,331,576.06
2. 期初账面价值	899,156,035.30	405,380,786.57	36,329,770.27	53,413,943.06	1,394,280,535.20

说明：“其他”为外币报表折算差额。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
大兴前处理厂房	106,067,731.21	产权证书尚在办理中
唐山营养保健品公司厂房	63,231,683.98	产权证书尚在办理中
安国中药材加工厂办公楼及厂房	69,325,638.25	产权证书尚在办理中

其他说明:

无

## 20、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

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
大兴生产基地	445,082,706.77	-	445,082,706.77	359,696,348.65	-	359,696,348.65
同仁堂科技大兴项目	266,669,871.74	-	266,669,871.74	212,385,587.59	-	212,385,587.59
同仁堂科技亳州项目	93,344,339.33	-	93,344,339.33	95,003,689.25	-	95,003,689.25
安国物流工程	65,912,389.88	-	65,912,389.88	46,100,198.58	-	46,100,198.58
科技公司唐山中药提取和液体制剂项目	69,008,852.98	-	69,008,852.98	21,996,953.08	-	21,996,953.08
科技成都仁寿视高分厂	19,274,981.08	-	19,274,981.08	13,134,284.06	-	13,134,284.06
吉林人参加工厂	18,742,056.62	-	18,742,056.62	18,742,056.62	-	18,742,056.62
唐山精品蜜丸线项目	10,665,291.64	-	10,665,291.64	8,021,328.08	-	8,021,328.08
科技制药厂专用设备	10,077,179.51	-	10,077,179.51	6,716,495.69	-	6,716,495.69
通科药业污水处理工程	8,279,525.59	-	8,279,525.59	8,213,326.34	-	8,213,326.34
前处理口服液项目	7,276,089.54	-	7,276,089.54	-	-	-
亦庄辅助服务楼	4,166,340.75	-	4,166,340.75	4,149,429.25	-	4,149,429.25
亦庄污水处理站	4,111,677.17	-	4,111,677.17	3,120,558.49	-	3,120,558.49



唐山营养保健品公司厂房建筑	3,613,165.06	-	3,613,165.06	3,534,893.36	-	3,534,893.36
科技河北库房工程	2,427,465.20	-	2,427,465.20	2,071,698.58	-	2,071,698.58
科技安徽籽油项目	3,971,814.21	-	3,971,814.21	971,255.28	-	971,255.28
通科污水处理站升级改造	1,439,876.78	-	1,439,876.78	1,439,876.78	-	1,439,876.78
科技南阳办公用房	1,299,163.80	-	1,299,163.80	1,299,163.80	-	1,299,163.80
粤东西区办公楼	1,712,055.75	1,712,055.75	-	1,712,055.75	1,712,055.75	-
唐山营养保健品公司食品车间设备	640,045.88	-	640,045.88	153,474.36	-	153,474.36
股份药酒厂热力工程	2,343,542.93	-	2,343,542.93	-	-	-
安国药材储运配送中心工程	-	-	-	56,269,469.93	-	56,269,469.93
天然药物（唐山）颗粒车间改造工程	-	-	-	6,120,294.46	-	6,120,294.46
其他工程	1,874,188.78	-	1,874,188.78	1,545,356.35	-	1,545,356.35
其他设备	689,412.36	-	689,412.36	1,011,644.85	-	1,011,644.85
合计	1,042,622,033.35	1,712,055.75	1,040,909,977.60	873,409,439.18	1,712,055.75	871,697,383.43

## (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
大兴生产基地	117,596.00 万元	359,696,348.65	85,386,358.12	-	-	445,082,706.77	43.47	80	87,595,938.11	-	-	募集资金
同仁堂科技大兴项目	110,710.00 万元	212,385,587.59	54,284,284.15	-	-	266,669,871.74	24.09	65	5,241,917.35	-	-	自筹
同仁堂科技亳州项目	18,500.00 万元	95,003,689.25	5,070,412.73	-	6,729,762.65	93,344,339.33	50.46	60	5,270,745.15	-	-	自筹
安国药材储运配送中心工程	9,330.00 万元	56,269,469.93	3,565,000.57	59,834,470.50	-	-	92.65	100	-	-	-	自筹
安国物流工程	9,100.00 万元	46,100,198.58	19,812,191.30	-	-	65,912,389.88	90.51	98	-	-	-	自筹
科技公司唐山中药提取和液体制剂项目	68,512.00 万元	21,996,953.08	47,011,899.90	-	-	69,008,852.98	10.07	10	-	-	-	自筹
吉林人参加工厂	2,000.00 万元	18,742,056.62	-	-	-	18,742,056.62	93.71	95	-	-	-	政府拨款+企业自筹
科技成都仁寿视高分厂	3,316.00 万元	13,134,284.06	6,140,697.02	-	-	19,274,981.08	78.65	70	-	-	-	自筹
通科药业污水处理工程	1,360.00 万元	8,213,326.34	66,199.25	-	-	8,279,525.59	60.88	90	-	-	-	自筹
唐山精品蜜丸线项目	1,909.00 万元	8,021,328.08	2,643,963.56	-	-	10,665,291.64	55.87	60	-	-	-	自筹
天然药物（唐山）颗粒车间改造工程	622.00 万元	6,120,294.46	103,813.46	6,224,107.92	-	-	100.00	100	-	-	-	自筹
唐山营养保健品公司厂房建筑	590.00 万元	3,534,893.36	78,271.70	-	-	3,613,165.06	61.24	90	-	-	-	自筹
唐山营养保健品公司食品车间设备	327.01 万元	153,474.36	43,106.84	196,581.20	-	-	99.00	100	-	-	-	自筹
前处理口服液项目	4,425.00 万元	-	7,276,089.54	-	-	7,276,089.54	16.44	20	-	-	-	自筹
科技安徽籽油项目	1,600.00 万元	971,255.28	3,000,558.93	-	-	3,971,814.21	24.82	60	-	-	-	自筹
合计	-	850,343,159.64	234,482,847.07	66,255,159.62	6,729,762.65	1,011,841,084.44	/	/	98,108,600.61	-	/	/

说明：本期其他减少为同仁堂科技亳州项目部分支出调整入同仁堂科技大兴项目之金额。

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

无

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	软件	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	24,651,159.34	360,424,968.63	1,900,000.00	757,887.13	10,891,140.00	398,625,155.10
2. 本期增加金额	1,168,928.30	1,014,912.95			219,960.00	2,403,801.25
(1) 购置	1,168,928.30	624,666.75	-	-	-	1,793,595.05
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他		390,246.20			219,960.00	610,206.20
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	25,820,087.64	361,439,881.58	1,900,000.00	757,887.13	11,111,100.00	401,028,956.35
二、累计摊销						
1. 期初余额	13,544,455.02	44,242,083.19	405,192.34	385,259.53	907,594.72	59,484,584.80
2. 本期增加金额	1,450,941.03	3,880,839.55	189,807.72	37,894.38	573,885.00	6,133,367.68
(1) 计提	1,450,941.03	3,776,306.66	189,807.72	37,894.38	555,555.00	6,010,504.79
(2) 其他		104,532.89			18,330.00	122,862.89
3. 本期减少金额						

(1) 处置						
4. 期末余额	14,995,396.05	48,122,922.74	595,000.06	423,153.91	1,481,479.72	65,617,952.48
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	10,824,691.59	313,316,958.84	1,304,999.94	334,733.22	9,629,620.28	335,411,003.87
2. 期初账面 价值	11,106,704.32	316,182,885.44	1,494,807.66	372,627.60	9,983,545.28	339,140,570.30

说明：无形资产其他项为同仁堂国药收购大宏贸易增加的客户关系价值，按使用年限 10 年平均摊销。“其他”为外币报表折算差额。

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

适用 不适用

其他说明：

无

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

适用 不适用

### (1). 商誉账面原值

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	其他	处置		
大宏贸易有限公司	41,402,284.81		836,178.85			42,238,463.66
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	44,534,999.01		836,178.85			45,371,177.86

说明：商誉本期变动为外币报表折算差额。

### (2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----------	------	------	------	------

形成商誉的事项		计提		处置		
无						
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

同仁堂科技对自收购大宏贸易和同仁堂成都产生的商誉会分别分配至每个现金产出单元，现金产出单元的可收回金额根据使用价值计算。计算方法为依据管理层批准的五年期财政预算，预测税前现金流量以进行减值测试，大宏贸易和同仁堂成都超过该五年期的现金流量分别采用3%及0%的估计增长率作出推算。在使用价值的计算中使用的其他关键假设还包括大宏贸易和同仁堂成都计算现金流量预测分别使用20%及12%的贴现率。经测算未出现商誉减值。

管理层确定五年期财政预算的年销量增长率是一个关键假设。每期的销量增长率是收入和成本的主要驱动因素。销量增长率是根据过往表现和管理层对市场发展的预期而计算。所采用的贴现率反映了相关行业的特定风险。

其他说明

无

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	144,244,334.09	17,718,156.78	24,456,690.42		137,505,800.45
房屋使用权	4,545,511.93		157,166.10		4,388,345.83
其他	236,872.17	116,906.89	69,734.58		284,044.48
合计	149,026,718.19	17,835,063.67	24,683,591.10		142,178,190.76

其他说明：

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	145,967,914.62	22,936,766.06	131,515,299.61	20,593,087.53
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
无形资产摊销	3,412,226.93	511,834.04	3,434,986.93	515,248.04
应付职工薪酬	63,325,269.49	9,611,070.48	55,093,702.53	8,282,659.82
抵消的未实现内部销售损益	319,488,402.67	63,821,573.83	305,348,711.00	45,802,306.65
同仁堂科技亳州土地补偿金	8,398,399.81	1,259,759.97	8,491,199.80	1,273,679.97
合计	540,592,213.52	98,141,004.38	503,883,899.87	76,466,982.01

## (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				
可供出售金融资产公允价值变动				
税法加速折旧	10,616,287.52	1,755,070.86	11,202,835.22	1,851,851.23
企业合并形成的公允价值变动	24,370,554.76	4,995,947.29	26,175,184.89	5,425,056.87
合计	34,986,842.28	6,751,018.15	37,378,020.11	7,276,908.10

## (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	104,754,803.78	97,158,282.95
可抵扣亏损	75,910,772.49	66,755,625.80
合计	180,665,576.27	163,913,908.75

## (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
2016 年	3,755,864.60	3,924,082.01	
2017 年	15,196,229.26	15,283,234.91	
2018 年	18,918,549.58	19,036,208.21	
2019 年	8,047,496.96	8,111,307.13	
2020 年	20,031,453.26	20,400,793.54	
2021 年	9,961,178.83	-	
合计	75,910,772.49	66,755,625.80	/

其他说明：

无

## 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京同仁堂唐山中医院	2,000,000.00	2,000,000.00
预付工程及设备款	15,077,412.85	12,900,158.13
预付土地出让金	21,844,000.00	21,844,000.00
合计	38,921,412.85	36,744,158.13

其他说明：

本集团下属北京同仁堂唐山连锁药店有限责任公司出资 2,000,000.00 元设立非营利性组织北京同仁堂唐山中医院。

### 31、短期借款

适用 不适用

#### (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,000,000.00	3,000,000.00
抵押借款		1,500,000.00
保证借款	13,500,000.00	
信用借款	279,000,000.00	251,000,000.00
委托借款	85,000,000.00	85,000,000.00
合计	379,500,000.00	340,500,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 委托借款详见十二、关联交易中的相关说明。

(2) 本集团下属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 245.65 万元的成都银行大额特种存单为质押取得借款 200.00 万元。

(3) 本集团下属北京同仁堂临汾连锁药店有限公司以其自然人股东提供连带责任担保取得借款 400.00 万元。

(4) 本集团下属北京同仁堂山西连锁药店有限责任公司以其自然人股东及家属提供连带责任担保取得借款 950.00 万元。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

无

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		12,700,000.00
合计		12,700,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	2,096,505,883.85	1,813,621,727.66
工程款	20,769,374.74	12,562,828.88
其他	116,454.60	3,847,245.23
合计	2,117,391,713.19	1,830,031,801.77

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

无

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	210,655,420.92	184,252,504.32
其他		343,714.04
合计	210,655,420.92	184,596,218.36

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

无

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	156,219,187.42	902,600,842.13	809,420,191.31	249,399,838.24
二、离职后福利-设定提存计划	5,537,892.63	106,079,316.27	105,545,510.11	6,071,698.79
三、辞退福利	1,823,169.31		1,350,387.17	472,782.14
四、一年内到期的其他福利				
合计	163,580,249.36	1,008,680,158.40	916,316,088.59	255,944,319.17

**(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	65,824,015.30	735,885,103.73	645,433,665.43	156,275,453.60
二、职工福利费		30,135,857.01	30,135,857.01	
三、社会保险费	52,464,021.31	62,333,609.71	59,391,648.43	55,405,982.59
其中：医疗保险费	2,021,594.25	46,093,445.01	43,873,805.15	4,241,234.11
工伤保险费	66,979.55	2,559,106.95	2,554,800.43	71,286.07
生育保险费	111,649.15	3,508,613.52	3,458,395.78	161,866.89
补充医疗保险	50,263,798.36	10,172,444.23	9,504,647.07	50,931,595.52
四、住房公积金	9,966.65	57,331,167.37	57,182,220.77	158,913.25
五、工会经费和职工教育经费	37,921,184.16	16,915,104.31	17,276,799.67	37,559,488.80
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	156,219,187.42	902,600,842.13	809,420,191.31	249,399,838.24

## (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	5,359,807.48	101,327,916.87	100,906,124.34	5,781,600.01
2、失业保险费	178,085.15	4,751,399.40	4,639,385.77	290,098.78
3、企业年金缴费				
合计	5,537,892.63	106,079,316.27	105,545,510.11	6,071,698.79

其他说明：

无

## 38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	126,320,762.95	97,875,611.76
消费税	695,507.89	2,561,213.43
营业税		638,511.02
企业所得税	153,176,231.20	104,639,534.51
个人所得税	1,407,573.61	33,565,278.59
城市维护建设税	8,837,081.05	6,814,939.04
教育费附加	6,347,435.01	5,043,230.05
房产税	31,859.23	28,650.51
地方各项基金	36,459.95	383,662.03
土地使用税	24,349.55	93,994.98
印花税	18,068.13	71,183.72
合计	296,895,328.57	251,715,809.64

其他说明：

无

**39、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**40、应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	189,045,564.20	
应付其他普通股股利	149,997,196.06	
泉昌企业有限公司	7,200,000.00	8,740,000.00
北京首创科技投资有限公司	4,600,200.00	
唐山佳亿包装工业有限公司	3,200,000.00	
深圳海王星辰医药有限公司	3,168,000.00	
中保信投资实业有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00
东莞市杰德堂实业投资有限公司	2,303,000.00	2,058,000.00
北京东兴堂科技发展有限公司	2,842,000.00	2,695,000.00
北京经济发展投资公司	2,245,100.00	
海南康农堂药用植物研究所有限公司	588,000.00	
黑龙江龙卫同新医药有限公司	392,000.00	1,078,000.00
淄博众生医药有限公司	490,000.00	421,400.00
北京同仁堂药材有限责任公司	241,873.87	241,873.87
兴安盟京蒙中药材科技开发有限公司	232,388.62	232,388.62
子公司应付其他股东股利	120,866,925.50	6,499,031.68
合计	489,812,248.25	24,365,694.17

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：

不适用

**41、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	289,938,881.70	314,770,026.22
少数股东借款	135,288,514.38	172,824,404.54
押金	27,169,939.68	14,249,539.97
质保金	17,249,002.16	4,505,672.80
代扣职工社保	8,231,758.06	6,474,663.68
合计	477,878,095.98	512,824,307.21

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

不适用

## 42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

## 44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

## 45、长期借款

√适用 □不适用

## (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	9,291,691.82	10,369,726.49
保证借款		
信用借款		
合计	9,291,691.82	10,369,726.49

长期借款分类的说明：

(1) 本集团下属北京同仁堂广州连锁药店有限责任公司以广州越秀区广州大道中路 173 号首两层房产做抵押与中国民生银行广州分行签订金额为 11,000,000.00 元的借款合同，借款利率为年利率 5.775%，借款期限为 2015 年 7 月 21 日至 2020 年 7 月 20 日止，分 20 期偿还，本期已偿还 1,100,000.00 元，截止 2016 年 6 月 30 日借款余额 8,800,000.00 元，抵押物净值为 14,283,059.53 元。

(2) 同仁堂国药公司以澳元计值借款 491,691.82 元, 账面价值与公允价值相近, 银行借款按澳大利亚银行票据利率加 1.5% 按年计息, 并且银行借款应于 2020 年全部偿还。抵押物为同仁堂国药公司的土地及楼宇, 期末净值折算后为人民币 10,365,969.79 元。

其他说明, 包括利率区间:  
无

#### 46、应付债券

适用  不适用

#### 47、长期应付款

适用  不适用

#### 48、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	5,889,066.14	7,239,453.31
减: 一年内支付的辞退福利	-472,782.14	-1,823,169.31
三、其他长期福利		
合计	5,416,284.00	5,416,284.00

##### (2) 设定受益计划变动情况

适用  不适用

其他说明:  
不适用

#### 49、专项应付款

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

其他说明:

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

(2) 本公司下属子公司北京同仁堂陵川党参有限责任公司收到山西省政府投资资产管理中心以特别流转金形式投入党参规范化生产专项资金400.00万元。专项用于该公司2万亩党参规范化生产(GAP)基地及配套设施扩建项目的建设, 资金来源为省级煤炭可持续发展基金。根据2016年签

订的补充投资协议书约定，其中：投资金额 100 万元，投资期限延长至 2022 年 3 月 12 日；投资金额 100 万元，投资期限延长至 2022 年 11 月 15 日；投资金额 200 万元，投资期限延长至 2024 年 5 月 5 日。

## 50、预计负债

适用 不适用

## 51、递延收益

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	126,249,692.60	7,163,130.45	4,665,433.67	128,747,389.38	与资产/收益相关
合计	126,249,692.60	7,163,130.45	4,665,433.67	128,747,389.38	/

涉及政府补助的项目：

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
同仁堂科技仓库搬迁补偿	15,579,001.00	-	-	-	15,579,001.00	与资产相关
基础设施建设补偿费	15,120,679.50	-	167,697.00	-	14,952,982.50	与资产相关
清洁生产节能减排项目	12,824,165.56	-	348,695.28	-	12,475,470.28	与资产相关
技术改造专项补助资金	12,548,400.00	400,000.00	-	-	12,948,400.00	与资产相关
荆芥规范化种植及产业化生产基地建设项目资金	10,000,000.00	-	920,401.42	-	9,079,598.58	与资产相关
安国市财政集中支付中心基础设施建设费	9,223,590.59	-	95,581.26	-	9,128,009.33	与资产相关
同仁堂科技亳州土地补偿	8,491,199.83	-	92,800.02	-	8,398,399.81	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	5,300,000.00	-	300,000.00	-	5,000,000.00	与收益相关
牡丹皮药材规范化规模化和产业生产基地建设项目	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	与资产相关
动物养殖场拆迁补偿	4,452,662.46	-	325,804.56	-	4,126,857.90	与资产相关
污水处理项目补贴	3,548,620.00	-	536,908.32	-	3,011,711.68	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	3,414,981.14	-	-	-	3,414,981.14	与收益相关
产业园区领导小组办公室基础设施建设费	3,355,776.00	-	35,700.00	-	3,320,076.00	与资产相关
GMP 车间生产线改造设备	2,290,735.34	-	209,522.82	-	2,081,212.52	与收益相关
滴丸研究款	2,281,869.58	-	130,455.18	-	2,151,414.40	与收益相关
清脑宣窍滴丸临床研究	960,497.63	-	16,243.80	-	944,253.83	与收益相关
商业流通发展资金	949,150.00	-	949,150.00	-	-	与收益相关
煤改气工程专项资金	-	2,960,000.00	67,318.20	-	2,892,681.80	与资产相关
中药大品种(安宫牛黄丸)的技术升级	1,143,850.00	-	-	-	1,143,850.00	与收益相关
清洁生产项目补助	-	3,600,000.00	-	-	3,600,000.00	与资产相关
中试基地	1,224,537.37	-	-	-	1,224,537.37	与资产相关

十病十药研发-新药金蓝颗粒的临床前研究	833,908.68	-	-	-	833,908.68	与收益相关
集团拨款	1,099,674.92	-	-	-	1,099,674.92	与收益相关
中药压丸制剂工程化研究	383,835.80	-	83,764.26	-	300,071.54	与收益相关
六味地黄丸科研款	484,627.82	-	58,658.76	-	425,969.06	与收益相关
污水预处理项目补贴	482,400.00	-	26,800.02	-	455,599.98	与资产相关
基本药物电子监管码改造项目	121,177.42	-	121,177.42	-	-	与资产相关
巴戟天寡糖胶囊临床试验科研款	47,400.00	-	8,887.50	-	38,512.50	与资产相关
益肾通脑宁胶囊的临床研究	480,000.00	-	-	-	480,000.00	与收益相关
GAP 基地补助款	397,389.14	-	-	-	397,389.14	与收益相关
超滤设备款	460,000.00	-	-	-	460,000.00	与资产相关
技改补助款	400,000.00	-	-	-	400,000.00	与收益相关
乌鸡白凤丸等三项科研	146,469.23	-	-	-	146,469.23	与资产相关
濒危药材的替代和研究	122,261.95	-	17,751.90	-	104,510.05	与收益相关
大蜜丸自动包装工程化研究	102,420.36	-	29,182.62	-	73,237.74	与收益相关
白凤质量研究款	59,058.68	-	5,573.82	-	53,484.86	与收益相关
安宫牛黄丸二次开发	54,184.95	-	-	-	54,184.95	与收益相关
环保拨款	50,000.00	-	-	-	50,000.00	与收益相关
枣仁安神液二次开发	26,453.10	-	659.35	-	25,793.75	与收益相关
其他科研拨款	2,788,714.55	203,130.45	116,700.16	-	2,875,144.84	与收益相关
合计	126,249,692.60	7,163,130.45	4,665,433.67	-	128,747,389.38	/

其他说明：

无

## 52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
无		
合计		

其他说明：

不适用

## 53、股本

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**

□适用 √不适用

**55、资本公积**

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）	1,830,214,019.01		6,595,287.26	1,823,618,731.75
其他资本公积	182,534,617.72			182,534,617.72
合计	2,012,748,636.73		6,595,287.26	2,006,153,349.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本集团本期资本公积的变动系同仁堂科技通过同一控制下企业合并收购同仁堂第二中医院 100% 股权所致。

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,758,316.77	35,608,537.13			18,573,733.20	17,034,803.93	16,815,416.43
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-1,758,316.77	35,608,537.13			18,573,733.20	17,034,803.93	16,815,416.43
其他综合收益合计	-1,758,316.77	35,608,537.13			18,573,733.20	17,034,803.93	16,815,416.43

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：

不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

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	525,971,428.31			525,971,428.31
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	525,971,428.31			525,971,428.31

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

**60、未分配利润**

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	3,209,806,072.26	2,691,857,405.97
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	4,858,940.75	4,600,567.24
调整后期初未分配利润	3,214,665,013.01	2,696,457,973.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	563,254,280.67	490,056,837.06
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	315,438,160.26	301,723,457.64
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,462,481,133.42	2,884,791,352.63

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 4,858,940.75 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

说明：本集团本期对期初未分配利润的调整系同仁堂科技通过同一控制下企业合并收购同仁堂第二中医院 100%股权所致。

**61、营业收入和营业成本**

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	6,347,172,474.27	3,307,708,182.10	5,664,376,270.56	2,967,249,346.96
其他业务	37,613,805.13	3,638,704.17	28,497,233.16	3,316,656.66
合计	6,384,786,279.40	3,311,346,886.27	5,692,873,503.72	2,970,566,003.62



## 62、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	5,321,506.78	6,638,402.12
营业税	1,345,643.72	1,567,749.59
城市维护建设税	33,720,843.98	30,446,906.86
教育费附加	24,740,381.89	22,079,461.18
资源税		
其他	393,637.31	405,019.28
合计	65,522,013.68	61,137,539.03

其他说明：

无

## 63、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	421,833,712.60	374,846,032.21
市场拓展费	256,259,265.05	188,670,983.55
租赁费	168,096,106.99	147,341,621.72
运输费	120,717,165.02	120,455,625.62
广告费	102,512,470.12	100,576,153.62
会务费	83,323,009.37	89,927,265.22
仓储保管费	36,243,601.31	27,758,963.69
差旅费	19,333,646.26	17,874,322.45
折旧费	10,287,496.21	8,973,116.00
办公费	6,426,647.30	6,124,145.71
修理费	4,010,832.98	3,350,720.51
保险费	1,593,472.24	1,413,252.52
产品损耗	1,471,682.75	283,979.18
其他	78,508,407.28	75,316,555.85
合计	1,310,617,515.48	1,162,912,737.85

其他说明：

无

## 64、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	310,655,182.58	278,789,433.47
研究与开发费用	41,059,941.60	38,263,185.59
租赁费	21,788,958.24	21,173,688.67
长期待摊费用摊销	21,782,013.55	20,511,975.81
折旧费	19,434,217.36	16,845,141.43
水电费	12,759,590.65	11,919,569.24
差旅费	14,521,300.27	10,710,657.65
办公费	7,925,404.09	8,642,363.96

税金	9,696,451.48	8,537,890.18
聘请中介机构费	7,203,106.92	6,912,821.49
修理费	3,798,916.72	6,317,966.10
业务招待费	4,733,826.12	4,485,600.51
无形资产摊销	4,479,890.00	3,325,684.24
土地使用费	2,493,196.10	2,767,447.67
保险费	2,979,706.94	2,597,281.53
咨询费	2,888,045.89	1,239,106.89
低值易耗品摊销	2,097,459.68	1,721,472.16
会议费	2,241,649.18	1,560,085.87
商标使用费	1,359,292.45	1,359,292.45
董事会费	611,080.04	595,000.00
其他	51,140,508.27	55,038,501.60
合计	545,649,738.13	503,314,166.51

其他说明：

无

## 65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,291,240.35	16,742,186.75
减：利息资本化		-8,167,775.10
减：利息收入	-30,727,586.72	-29,014,954.77
承兑汇票贴息		78,919.73
汇兑损益	-1,717,943.98	115,363.12
手续费及其他	11,164,268.03	9,971,390.81
合计	-13,990,022.32	-10,274,869.46

其他说明：

无

## 66、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	17,515,612.95	12,388,189.45
二、存货跌价损失	4,810,683.04	3,694,849.85
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		

十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	22,326,295.99	16,083,039.30

其他说明：

无

#### 67、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 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	-211,091.19	2,107,929.30
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	13,799.61	19,436.38
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
结构性存款产品收益	250,561.64	217,500.00
合计	53,270.06	2,344,865.68

其他说明：

无

#### 69、营业外收入

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	107,046.09	22,876.50	107,046.09
其中：固定资产处置利得	107,046.09	22,876.50	107,046.09
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	11,433,879.23	4,573,380.39	11,433,879.23
罚款收入	2,060.00	610.00	2,060.00
无法支付的款项	40,884.61	95,949.34	40,884.61
废品收入	-	3,526.50	-
其他	2,548,097.82	194,352.30	2,548,097.82
合计	14,131,967.75	4,890,695.03	14,131,967.75

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
稳岗补贴	3,118,444.23		与收益相关
残疾人补贴	1,663,000.00		与收益相关
上海药店税收返还款	1,105,000.00		与收益相关
流通发展支持资金	949,150.00		与收益相关
荆芥规范化种植和产业化项目	920,401.42		与资产相关
污水处理项目补贴	536,908.32		与资产相关
清洁生产节能减排项目	348,695.28	348,695.28	与资产相关
动物养殖场拆迁补偿	325,804.56	325,804.56	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	300,000.00		与资产相关
基础设施建设补偿款	263,278.26	167,697.00	与资产相关
GMP 车间生产线改造设备	209,522.82	209,562.42	与资产相关
滴丸研究款	146,698.98	110,574.00	与收益相关
基本药物电子监管码改造项目	121,177.42	411,659.16	与资产相关
同仁堂科技亳州土地补偿	92,800.02	92,800.02	与资产相关
中药压丸制剂工程化研究	83,764.26	91,997.75	与资产相关
煤改气工程专项资金	67,318.20		与资产相关
六味地黄丸科研款	58,658.76	58,658.76	与收益相关
产业园区领导小组办公室基础设施建设	35,700.00	35,700.00	与资产相关
大蜜丸自动包装工程化研究	29,182.62	29,182.62	与收益相关
濒危药材的替代和研究	17,751.90	17,751.90	与收益相关
锅炉补助	11,818.20	164,286.33	与资产相关
巴戟天寡糖胶囊临床研究	8,887.50	8,887.50	与收益相关
白凤质量研究款	5,573.82	62,734.51	与收益相关
枣仁安神液二次开发	659.35	1,355.66	与收益相关
重点企业奖励		1,340,000.00	与收益相关
技术改造专项补助资金		200,000.00	与收益相关
GAP 基地建设拨款		144,602.54	与资产相关
工业化与信息化融合项目		100,000.00	与收益相关
其他科研拨款	1,013,683.31	651,430.38	与收益相关
合计	11,433,879.23	4,573,380.39	/

其他说明：

无

## 70、营业外支出

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	377,902.07	423,954.57	377,902.07
其中：固定资产处置损失	377,902.07	423,954.57	377,902.07
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款及滞纳金	117,147.06	93,021.86	117,147.06
公益性捐赠支出	1,932.44	17,130.00	1,932.44
其他	123,235.44	100,460.39	123,235.44
合计	620,217.01	634,566.82	620,217.01

其他说明：

无

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

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	227,539,706.76	197,223,656.35
递延所得税费用	-22,199,912.32	-32,408,248.26
合计	205,339,794.44	164,815,408.09

其他说明：

不适用

## 72、其他综合收益

详见七、57。

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
专项拨款及奖励	13,946,557.83	13,314,320.00
往来款	40,968,733.26	71,764,107.06
其他	1,451,785.90	7,790,438.73
合计	56,367,076.99	92,868,865.79

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：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	839,275,751.90	861,189,699.84
付往来款	93,539,131.79	104,736,516.03
合计	932,814,883.69	965,926,215.87

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	30,727,586.72	47,878,555.39
结构性存款收回	15,000,000.00	10,000,000.00
取得子公司收到的现金净额		2,534,270.96
处置子公司部分股权		797,250.87
合计	45,727,586.72	61,210,077.22

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
债转股余额兑付款收回		489,802.29
国有资本经营预算资金		45,000,000.00
合计		45,489,802.29

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
无		
合计		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额

<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	951,539,078.53	830,920,472.67
加: 资产减值准备	22,326,295.99	16,083,039.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,886,862.98	68,853,526.60
无形资产摊销	6,010,504.79	4,692,954.06
长期待摊费用摊销	24,683,591.10	23,114,093.14
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)	-81,618.80	401,078.07
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	352,474.78	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	-13,990,022.32	-10,274,869.46
投资损失(收益以“-”号填列)	211,091.19	-2,344,865.68
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-21,674,022.37	-19,376,823.88
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-525,889.95	-13,031,424.38
存货的减少(增加以“-”号填列)	98,359,271.92	69,033,323.49
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-820,993,077.90	-611,183,004.12
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	345,450,841.83	234,525,321.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	666,555,381.77	591,412,821.79
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		1,040,344,000.00
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	5,195,608,945.27	5,120,757,289.88
减: 现金的期初余额	4,743,195,050.02	4,603,694,236.98
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	452,413,895.25	517,063,052.90

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	13,500,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	13,500,000.00

其他说明:

本集团本期取得子公司支付的现金系同仁堂科技通过同一控制下企业合并收购第二中医院 100% 股权之对价。

**(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,195,608,945.27	4,743,195,050.02
其中：库存现金	6,406,561.42	3,797,489.16
可随时用于支付的银行存款	5,184,803,485.94	4,727,284,251.62
可随时用于支付的其他货币资金	4,398,897.91	12,113,309.24
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	5,195,608,945.27	4,743,195,050.02
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：

无

## 75、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：

无

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	24,649,029.32	抵押借款
无形资产		
合计	24,649,029.32	/

其他说明：

无

## 77、外币货币性项目

√适用 □不适用

## (1). 外币货币性项目：

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：港币	1,417,357,936.77	0.8547	1,211,415,828.56
澳门元	34,915,096.82	0.8308	29,007,462.44
新币	3,588,758.89	4.9239	17,670,689.91
加元	2,692,184.03	5.1222	13,789,905.04



澳元	1,905,510.41	4.9452	9,423,130.08
美元	1,121,810.60	6.6312	7,438,950.43
欧元	520,870.55	7.375	3,841,420.27
纽币	783,595.12	4.7173	3,696,453.28
瑞典克朗	3,511,921.50	0.7836	2,751,941.69
迪拉姆	1,421,173.33	1.8072	2,568,344.44
文莱币	244,854.70	4.9416	1,209,974.01
韩元	79,137,571.93	0.0057	451,084.16
英镑	9,794.46	8.9212	87,378.34
兹罗提	10,409.46	1.6897	17,588.87
捷克克朗	40,708.65	0.2729	11,109.39
日元	12.79	0.0649	0.83
应收账款			
其中：港币	112,250,872.03	0.8547	95,940,820.32
韩元	491,214,091.23	0.0057	2,799,920.32
澳元	71,300.42	4.9452	352,594.83
澳门元	127,499.70	0.8308	105,926.75
兹罗提	56,066.16	1.6897	94,734.99
迪拉姆	49,536.50	1.8072	89,522.37
文莱币	10,158.85	4.9416	50,200.97
纽币	9,359.34	4.7173	44,150.83
新币	4,397.62	4.9239	21,653.46
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
澳元	99,428.10	4.9452	491,691.82
人民币			
其他应收款			
其中：港币	17,384,553.47	0.8547	14,858,577.85
韩元	432,731,540.35	0.0057	2,466,569.78
瑞典克朗	2,000,655.99	0.7836	1,567,714.03
新币	195,403.40	4.9239	962,146.82
澳元	172,181.91	4.9452	851,473.98
迪拉姆	358,078.52	1.8072	647,119.51
加元	107,401.07	5.1222	550,129.78
澳门元	611,579.13	0.8308	508,099.94
兹罗提	185,533.69	1.6897	313,496.27
捷克克朗	900,962.15	0.2729	245,872.57
纽币	16,308.63	4.7173	76,932.72
欧元	10,372.45	7.375	76,496.81
文莱币	12,358.89	4.9416	61,072.69
应付账款			
其中：港币	5,857,885.14	0.8547	5,006,734.43
澳元	221,774.87	4.9452	1,096,721.11
加元	112,612.17	5.1222	576,822.04
新币	111,861.30	4.9239	550,793.87
纽币	112,506.14	4.7173	530,725.20
捷克克朗	651,802.35	0.2729	177,876.86

韩元	19,285,554.39	0.0057	109,927.66
兹罗提	41,403.46	1.6897	69,959.42
澳门元	52,340.58	0.8308	43,484.55
美元	2,992.81	6.6312	19,845.95
其他应付款			
其中：港币	5,670,998.14	0.8547	4,847,002.11
兹罗提	958,983.49	1.6897	1,620,394.41
新币	65,859.36	4.9239	324,284.89
欧元	43,337.19	7.375	319,611.78
澳元	54,145.94	4.9452	267,762.52
捷克克朗	807,664.31	0.2729	220,411.59
澳门元	245,939.25	0.8308	204,326.33
加元	29,279.62	5.1222	149,976.09
迪拉姆	65,074.77	1.8072	117,603.12
瑞典克朗	124,153.98	0.7836	97,287.06
韩元	15,938,343.86	0.0057	90,848.56
英镑	3,105.03	8.9212	27,700.57
文莱币	2,182.15	4.9416	10,783.30
美元	167.60	6.6312	1,111.37

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

重要境外经营实体

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。

## 78、套期

适用  不适用

## 79、其他

无

## 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

## (1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
北京同仁堂第二中医医院有限责任公司	100.00	参与合并企业在合并前后均受同仁堂集团最终控制	2016.6.30	产权交易完成之日	78,947,271.75	653,700.56	65,992,422.49	468,330.84

其他说明:

同仁堂科技根据其董事会决议,于2016年3月30日与同仁堂集团签订产权交易协议,以人民币1,350万元为对价收购同仁堂集团持有的同仁堂第二中医院100%股权。收购完成后,同仁堂第二中医院为同仁堂科技公司之全资子公司。由于合并双方在合并前后均受同仁堂集团控制且该控制并非暂时性的,故本合并属同一控制下企业合并。根据协议约定,双方按照标的企业办理完毕工商变更登记手续之日视为产权交易完成之日,故合并日确定为2016年6月30日。

## (2). 合并成本

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合并成本	
--现金	13,500,000.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明:

无

其他说明:

无

## (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	同仁堂第二中医院	
	合并日	上期期末
资产	22,644,176.61	21,027,662.66
货币资金	11,567,014.95	13,145,636.01
应收款项	235,000.00	
预付账款	4,588,131.13	1,554,839.25
存货	3,205,279.43	2,947,282.30
固定资产	3,048,751.10	3,379,905.10
负债	10,936,658.57	10,026,391.04
应付款项	10,651,750.83	9,880,434.10
应付职工薪酬	107,701.18	66,648.70

应交税费	177,206.56	79,308.24
净资产	11,707,518.04	11,001,271.62
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	11,707,518.04	11,001,271.62

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

### 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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

本期纳入合并范围的新设子公司情况：

名称	期末净资产	本期净利润	备注
北京同仁堂盘锦药店有限公司	1,577,804.85	-222,195.15	投资新设
北京同仁堂酒仙桥南路药店有限责任公司	726,719.25	-273,280.75	投资新设
北京同仁堂京仁上海药业有限公司	2,651,401.37	-348,598.63	投资新设
北京同仁堂昭安大连药店有限公司	1,735,178.66	-264,821.34	投资新设
北京同仁堂山西养生醋业有限公司	-	-	投资新设

说明：截至 2016 年 6 月 30 日，同仁堂山西醋业公司已办理工商登记并取得营业执照，股东尚未实际出资，尚未开始运营。

### 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

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	-	设立或投资
北京同仁堂科技发展股份有限公司下属子公司：						
北京同仁堂南阳山茱萸有限公司	河南	河南	种植业	-	51	设立或投资
北京同仁堂湖北中药材有限公司	湖北	湖北	种植业	-	51	设立或投资
北京同仁堂浙江中药材有限公司	浙江	浙江	种植业	-	51	设立或投资
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	设立或投资
北京同仁堂通科药业有限责任公司	北京	北京	制造业	-	95	设立或投资
北京同仁堂国药有限公司【注2】	香港	香港	制造业	33.62	38.05	设立或投资
北京同仁堂南三环中路药店有限公司	北京	北京	商业	-	90	设立或投资
北京同仁堂延边中药材基地有限公司	吉林	吉林	种植业	-	51	设立或投资
北京同仁堂安徽中药材有限公司	安徽	安徽	种植业	-	51	设立或投资
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	北京	北京	制造业	-	60	非同一控制下企业合并
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	设立或投资
北京同仁堂兴安盟中药材有限责任公司	内蒙古	内蒙古	种植业	-	51	同一控制下企业合并
北京同仁堂世纪广告有限公司	北京	北京	服务业	-	100	设立或投资
北京同仁堂(唐山)营养保健品有限公司	唐山	唐山	制造业	-	74	设立或投资
北京同仁堂科技发展(唐山)有限公司	唐山	唐山	制造业		100	设立或投资
北京同仁堂科技发展成都有限公司	成都	成都	制造业		51	非同一控制下企业合并
北京同仁堂第二中医院有限责任公司	北京	北京	医疗服务		100	同一控制下企业合并
北京同仁堂商业投资集团有限公司	北京	北京	商业	51.98	-	同一控制下企业合并
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	设立或投资
北京同仁堂山东医药连锁有限公司	山东	山东	商业	-	51	设立或投资
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	设立或投资
北京同仁堂杭州药店有限公司	杭州	杭州	商业	-	51	设立或投资
苏州北京同仁堂药店有限责任公司	苏州	苏州	商业	-	60	设立或投资
北京同仁堂涿州药店有限责任公司	涿州	涿州	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂潍坊药店有限责任公司	潍坊	潍坊	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂洛阳药店有限责任公司	洛阳	洛阳	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂沧州药店有限责任公司	沧州	沧州	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂威海连锁药店有限公司	威海	威海	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂承德连锁药店有限公司	承德	承德	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂湛江药店有限责任公司	湛江	湛江	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂山西连锁药店有限责任公司	太原	太原	商业	-	51	设立或投资
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	设立或投资
北京同仁堂惠州药店有限责任公司	惠州	惠州	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂泰州药店有限责任公司	泰州	泰州	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂唐山连锁药店有限责任公司	唐山	唐山	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂佛山连锁药店有限责任公司	佛山	佛山	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂鞍山药店有限责任公司	鞍山	鞍山	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂通辽医药科技有限责任公司	通辽	通辽	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂（鸡西）连锁药店有限责任公司	鸡西	鸡西	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂贵阳药店有限责任公司	贵阳	贵阳	商业	-	51	设立或投资
珠海北京同仁堂药店有限公司	珠海	珠海	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂临汾连锁药店有限公司	临汾	临汾	商业	-	59	设立或投资

北京同仁堂吕梁药店有限责任公司	吕梁	吕梁	商业	-	59	设立或投资
北京同仁堂铜陵药店有限责任公司	铜陵	铜陵	商业	-	51	设立或投资
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	设立或投资
北京同仁堂湖北药店有限责任公司	武汉	武汉	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂邯郸药店有限责任公司	邯郸	邯郸	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂天津药店有限公司	天津	天津	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂江门药店有限责任公司	江门	江门	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂朝阳药店连锁有限公司	朝阳	朝阳	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂大同连锁药店有限责任公司	大同	大同	商业	-	51	设立或投资
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	设立或投资
北京同仁堂日照药店有限公司	日照	日照	商业	-	51	设立或投资
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	设立或投资
北京同仁堂汕头市医药有限公司	汕头	汕头	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂中山药店有限公司	中山	中山	商业	-	51	设立或投资
四川北京同仁堂金沙药店有限责任公司	成都	成都	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂辽阳药店有限责任公司	辽阳	辽阳	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂三河药店有限公司	三河	三河	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂颐和园路药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂王府井中医医院有限公司	北京	北京	商业	-	50	设立或投资
北京同仁堂衡水药店有限责任公司	衡水	衡水	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂(济南)药店有限公司	济南	济南	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂新乡药店有限责任公司	新乡	新乡	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂昆明药店有限责任公司	昆明	昆明	商业	-	51	同一控制下企业合并
北京同仁堂抚顺药店有限责任公司	抚顺	抚顺	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂南京药店有限	南京	南京	商业	-	51	设立或投资

责任公司						
北京同仁堂京康医药有限公司	北京	北京	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂温州药店有限责任公司	温州	温州	商业	-	51	设立或投资
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	设立或投资
北京同仁堂赤峰药店连锁有限责任公司	赤峰	赤峰	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂安徽连锁药店有限责任公司	芜湖	芜湖	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂四通桥药店有限责任公司	北京	北京	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂长春药店有限责任公司	长春	长春	商业	-	51	同一控制下企业合并
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	北京	北京	商业	-	95	同一控制下企业合并
东莞市北京同仁堂药业有限公司	东莞	东莞	商业	-	51	同一控制下企业合并
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	同一控制下企业合并
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	合肥	合肥	商业	-	51	同一控制下企业合并
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	同一控制下企业合并
北京同仁堂辽宁药店连锁有限责任公司	沈阳	沈阳	商业	-	51	同一控制下企业合并
北京同仁堂青岛药店有限责任公司	青岛	青岛	商业	-	51	同一控制下企业合并
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	同一控制下企业合并
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	西安	西安	商业	-	65	同一控制下企业合并
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	深圳	深圳	商业	-	51	同一控制下企业合并
北京同仁堂延边药店有限责任公司	延边	延边	商业	-	51	同一控制下企业合并
北京同仁堂重庆药店有限责任公司	重庆	重庆	商业	-	51	同一控制下企业合并
北京同仁堂河南药业有限责任公司	郑州	郑州	商业	-	51	同一控制下企业合并
北京同仁堂大连药店有限责任公司	大连	大连	商业	-	51	同一控制下企业合并
北京同仁堂上海药店有限责任公司	上海	上海	商业	-	51	同一控制下企业合并
北京同仁堂包头药店有限责任公司	包头	包头	商业	-	51	同一控制下企业合并
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	同一控制下企业合并



深圳北京同仁堂药业有限责任公司	深圳	深圳	商业	-	85	同一控制下企业合并
北京同仁堂粤东有限公司	潮州	潮州	商业	-	51	同一控制下企业合并
保定北京同仁堂药店有限责任公司	保定	保定	商业	-	51	同一控制下企业合并
北京同仁堂广州药业连锁有限公司	广州	广州	商业	-	50	同一控制下企业合并
北京同仁堂国恩药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂航天桥医药有限责任公司	北京	北京	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂博塔医药有限责任公司	北京	北京	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂善和医药有限公司	北京	北京	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂浙江医药有限公司	杭州	杭州	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂京北企业管理有限公司	北京	北京	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂山西药业有限责任公司	太原	太原	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂盛平药店有限责任公司	北京	北京	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂盛世医缘药店有限责任公司	北京	北京	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂润丰医药有限公司	北京	北京	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂北苑双营药店有限责任公司	北京	北京	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂宋庄路药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂苏州街医药有限责任公司	北京	北京	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂潘家园华威药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂亮马河药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂长阳药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂东安药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂裕京药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂国颐苑药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂恒远药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂大望桥药店有	北京	北京	商业	-	51	设立或投资

限公司						
北京同仁堂兴华药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	设立或投资
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	设立或投资
北京同仁堂济源药店有限公司	济源	济源	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂晋中药店有限责任公司	晋中	晋中	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂鞍山中医医院有限公司	鞍山	鞍山	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂宿州药店有限公司	宿州	宿州	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂珲春药店有限公司	珲春	珲春	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂京西药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂白城药店有限公司	白城	白城	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂丹东药店有限责任公司	丹东	丹东	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂张家口药店有限公司	张家口	张家口	商业	-	51	设立或投资
北京同仁堂廊坊药店有限公司	廊坊	廊坊	商业		51	设立或投资
北京同仁堂朔州药店有限责任公司	朔州	朔州	商业		51	设立或投资
北京同仁堂邢台药店有限责任公司	邢台	邢台	商业		51	设立或投资
北京同仁堂六里桥北药店有限公司	北京	北京	商业		51	设立或投资
北京同仁堂牡丹江药店有限公司	牡丹江	牡丹江	商业		51	设立或投资
北京同仁堂焦作药店有限责任公司	焦作	焦作	商业		51	设立或投资
北京同仁堂安阳药店有限公司	安阳	安阳	商业		51	设立或投资
北京同仁堂兰州药店有限公司	兰州	兰州	商业		51	设立或投资
北京同仁堂盘锦药店有限公司	盘锦	盘锦	商业		51	设立或投资
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	设立或投资
北京同仁堂京仁上海药业有限公司	上海	上海	商业		51	设立或投资
北京同仁堂昭安大连药店有限公司	大连	大连	商业		51	设立或投资
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	靖宇	靖宇	种植业	51	-	设立或投资

北京同仁堂陵川党参有限责任公司	陵川	陵川	种植业	51	-	设立或投资
北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	包头	包头	种植业	51	-	设立或投资
北京同仁堂天然药物有限公司	北京	北京	制造业	53.10	-	设立或投资
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	设立或投资
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	-	设立或投资
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	-	设立或投资
北京同仁堂蜂业有限公司	北京	北京	制造业	51.29	-	非同一控制下企业合并
北京同仁堂陕西麝业有限公司【注 4】	宝鸡	宝鸡	养殖业	31	29	设立或投资
北京同仁堂山西养生醋业有限公司	太原	太原	制造业	51	-	设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

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

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

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

## (2). 重要的非全资子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股	本期归属于少数股	本期向少数股东宣	期末少数股东权
-------	--------	----------	----------	---------

	比例	股东的损益	报告分派的股利	盈余余额
北京同仁堂科技发展股份有限公司	53.15	30,519.77	13,544.75	303,496.81
北京同仁堂商业投资集团有限公司	48.02	8,983.45	7,987.60	78,874.50

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

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	560,461.40	144,973.45	705,434.85	144,162.24	9,485.26	153,647.50	485,808.44	134,519.59	620,328.03	94,625.33	9,399.10	104,024.43
北京同仁堂商业投资集团有限公司	277,820.00	29,264.14	307,084.14	177,990.25	1,295.42	179,285.67	263,179.38	29,708.80	292,888.18	168,463.09	1,496.19	169,959.28

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	270,767.64	57,129.75	61,022.28	31,900.70	234,836.72	46,324.72	45,820.04	24,724.71
北京同仁堂商业投资集团有限公司	287,521.09	15,132.28	15,132.28	8,979.38	254,685.95	14,257.77	14,257.77	2,805.04

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:

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:

不适用

其他说明:

无

## 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

单位:元 币种:人民币

合营企业 或联营企 业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企 业或联营 企业投资 的会计处 理方法
				直接	间接	
无						

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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	18,982,434.50	19,336,837.42
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,254,752.05	-130,172.37
--其他综合收益	900,349.13	-566,667.72
--综合收益总额	-354,402.92	-696,840.09

联营企业：		
投资账面价值合计	10,987,856.08	9,944,195.22
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,043,660.86	2,238,101.69
--其他综合收益		-159,423.90
--综合收益总额	1,043,660.86	2,078,677.79

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：

不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

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
无			

其他说明

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

#### 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：

无

#### 6、其他

无

#### 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、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、应付账款、其他应付款及短期借款等。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利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

#### (1) 市场风险

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

##### 利率风险

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

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

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

##### 汇率风险

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

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为港币）依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

于2016年6月30日，本集团持有以港币计价的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
港币	4,295.15	1,612.23	163,300.74	116,042.97

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）	本期数		上期数	
	变动幅度	影响金额	变动幅度	影响金额
港币汇率上升	1%	1,359.02	1%	794.17
港币汇率下降	-1%	-1,359.02	-1%	-794.17

#### (2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

本集团银行存款主要存放于信用良好的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于



信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

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

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 18.39%（2015 年 12 月 31 日：19.43%）；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 23.00%（2015 年 12 月 31 日：20.64%）。

### （3）流动性风险

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

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

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

项目	期末数	到期期限	期初数	到期期限
金融负债：				
短期借款	37,950.00	一年以内	34,050.00	一年以内
应付账款	211,739.17	-	183,003.18	注
其他应付款	47,787.81	-	51,282.43	注
长期借款	929.17	-	1,036.97	-
<b>金融负债合计</b>	<b>298,406.15</b>	<b>-</b>	<b>269,372.58</b>	<b>-</b>

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

## 2、资本管理

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

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2016 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 27.86%（2015 年 12 月 31 日：24.23%）。

## 十一、公允价值的披露

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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	40,044.00	52.45	52.45

本企业的母公司情况的说明

母公司名称	关联关系	企业类型	法人代表	组织机构代码
-------	------	------	------	--------

中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	本公司之控股股东	国有独资	梅群	101461180
-------------------	----------	------	----	-----------

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

九、1

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业不存在重要的合营或联营企业。

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
北京同仁堂（泰文隆）有限公司	本集团之合营企业
北京同仁堂（印尼）有限公司	本集团之合营企业
北京同仁堂（马来西亚）有限公司	本集团之合营企业
北京同仁堂（泰国）有限公司	本集团之合营企业
耀康国际有限公司	本集团之合营企业
北京同仁堂（香港）有限公司	本集团之联营企业

其他说明

无

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

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

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

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
-----	--------	-------	-------

北京同仁堂制药有限公司	购货	614.12	448.72
北京同仁堂健康药业股份有限公司	购货	28,157.08	25,961.38
北京同仁堂生物制品开发有限公司	购货	41.17	52.69
北京同仁堂化妆品有限公司	购货	0.30	17.78

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：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
中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	提供劳务	201.59	113.65
北京同仁堂制药有限公司	销货	338.29	393.01
北京同仁堂健康药业股份有限公司	销货	10,739.90	10,889.11
北京中研同仁堂医药研发有限公司	销货	4.70	-
北京同仁堂中医医院有限责任公司	销货	88.44	47.96
北京同仁堂国际有限公司	销货	29.97	
北京同仁堂（印尼）有限公司	销货		14.94
北京同仁堂（泰国）有限公司	销货	8.62	23.62
北京同仁堂（泰文隆）有限公司	销货	19.26	
北京同仁堂（马来西亚）有限公司	销货	66.61	
耀康国际有限公司	销货	40.72	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明  
无

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

## (4). 关联担保情况

□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

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
同仁堂集团	同仁堂第二中医院 100% 股权（详见八、2 所述）	1,350.00	

## (7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

**(8). 其他关联交易**

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：人民币元）：

项目	本期发生额	上期发生额
土地租金	2,493,196.10	2,767,447.67
商标使用费	1,359,292.45	1,359,292.45
仓储费	3,973,423.42	4,160,849.07
房屋租赁费	300,600.00	248,648.55

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 757,530.00 元。上年同期支付租赁费 709,875.00 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签署的《一般委托贷款委托代理协议》，存在以下一般委托借款（单位：人民币元）：

贷款公司	贷款期限	贷款金额	利率
本公司	2015/11/04 至 2016/11/03	43,000,000.00	基准利率下浮 20%
同仁堂科技	2015/11/04 至 2016/11/03	32,000,000.00	基准利率下浮 20%
同仁堂商业	2015/10/30 至 2016/10/30	10,000,000.00	基准利率下浮 20%

**6、关联方应收应付款项**

√适用 □不适用

**(1). 应收项目**

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京同仁堂健康药业股份有限公司	46,799,215.37	379,623.45	58,191,497.23	227,250.78
应收账款	北京同仁堂制药有限公司			2,392,874.17	119,643.71
应收账款	北京同仁堂（香港）有限公司	433,443.70		424,873.21	
应收账款	北京同仁堂（泰文隆）有限公司	9,180.22		45,373.33	
应收账款	北京同仁堂（马来西亚）有限公司	79,986.84		159,153.90	
应收账款	北京同仁堂（泰国）有限公司	172,734.73		157,151.61	
应收账款	耀康国际有限公司	261,547.60			
应收账款	北京同仁堂国际有限公司	350,706.29			
预付款项	北京同仁堂健康药业股份有限公司	9,107,029.33		3,191,085.83	
预付款项	北京同仁堂制药有限公司	748,786.20		266,153.22	
预付款项	北京同仁堂生物制品开发有限公司	57,661.33	-	6,272.00	-
预付款项	北京同仁堂化妆品有限公司	46,177.62	-	13,204.95	-
预付款项	中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	300,600.00			

**(2). 应付项目**

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	北京同仁堂制药有限公司	1,123,386.52	184,054.22
应付账款	北京同仁堂健康药业股份有限公司	248,207,399.69	309,094,105.60
应付账款	北京同仁堂生物制品开发有限公司	1,740,521.77	1,515,068.07
应付账款	北京同仁堂化妆品有限公司	72,820.57	52,452.73

预收账款	北京同仁堂健康药业股份有限公司	15,544,281.80	606,019.54
预收账款	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	-	544,050.82
预收账款	北京同仁堂中医医院有限责任公司	-	34,272.00
其他应付款	北京同仁堂健康药业股份有限公司	-	854,875.00
应付股利	北京同仁堂健康药业股份有限公司	241,873.87	241,873.87
应付股利	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	189,045,564.20	-

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 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

不适用

## 5、 其他

无

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京同仁堂股份有限公司发行可转换公司债券的批复》

（证监许可[2012]1396号）文核准，同意本公司向社会公开发行面值总额120,500.00万元可转换公司债券（以下简称：同仁转债），期限5年。本次发行的同仁转债每张面值为100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，扣除发行费用29,040,000.00元后的募集资金为人民币1,175,960,000.00元。本公司从2012年12月24日起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。

根据本公司于2013年2月4日召开的第六届董事会第六次会议审议批准，同意本公司置换募集资金投资项目预先投入的自筹资金74,921,219.73元。截至2016年6月30日，本公司以募集资金投入共计434,570,271.95元，募集资金当前余额为796,064,340.45元。本公司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 12 月
	开工保证金	5,000,000.00	2012 年
	前期投入	3,939,419.73	2012 年
	前期投入	3,145,404.40	2013 年
	工程款	10,000,000.00	2013 年
	工程款	98,313,682.00	2014 年
	收回开工保证金	-5,000,000.00	2015 年
	工程款	173,324,645.38	2015 年
	工程款	79,865,320.44	2016 年
<b>合计</b>	-	434,570,271.95	-

综上，截至 2016 年 6 月 30 日，募集资金专户存款金额为 796,064,340.40 元，其中：本期利息收入为 7,684,129.99 元，累计利息收入 54,674,612.40 元；本期募集资金投资项目的实际投资额为 79,865,320.44 元，累计投资额为 434,570,271.95 元。预计全部工程可于 2016 年底前竣工。

截至 2016 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

√适用 □不适用

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

无

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

截至 2016 年 6 月 30 日，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 3、其他

无

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	同仁堂科技发行公司债券 8 亿元	0	无
重要的对外投资	投资设立北京同仁堂山西养生醋业有限公司	0	无
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

(1) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1360 号文核准，同仁堂科技获准向合格投资者公开发行面值不超过人民币 12 亿元（含人民币 12 亿元）的公司债券，本次债券采取分期发行方式。根据同仁堂科技债券发行公告，其 2016 年公司债券（第一期）发行工作于 2016 年 8 月 1 日结束，本次发行行使超额配售选择权，本期债券实际发行规模为人民币 8 亿元，最终票面利率为 2.95%。

(2) 本公司与山西白家老药铺养生醋业有限公司签订合资合同，双方共同投资设立北京同仁堂山西养生醋业有限公司，本公司出资人民币 765.00 万元，持股比例为 51%，山西白家老药铺养生醋业有限公司出资人民币 735.00 万元，持股比例为 49%。双方按出资比例分享公司利润和分担公司亏损。北京同仁堂山西养生醋业有限公司于 2016 年 6 月 8 日取得营业执照，并于 2016 年 7 月收到全部出资款，报告期内被投资单位尚未正式设立，未投入运营。

## 2、 利润分配情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	315,438,160.26

根据本公司于 2016 年 6 月 17 日召开的 2015 年年度股东大会关于 2015 年度利润分配方案的决议，以 2015 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 2.3 元(含税)，共计分配现金股利 315,438,160.26 元。截至 2016 年 8 月 26 日，全体股东现金红利已发放完毕。

## 3、 销售退回

适用  不适用

## 4、 其他资产负债表日后事项说明

(1) 本公司于 2016 年 2 月与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订了流动资金借款合同，借款金额 2,800.00 万元，到期日为 2016 年 8 月 23 日。截至 2016 年 8 月 26 日，该笔借款已偿还。

(2) 本公司于 2016 年 8 月与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订了流动资金借款合同，借款金额 2,800.00 万元，借款期限自 2016 年 8 月 25 日至 2017 年 2 月 24 日。截至 2016 年 8 月 26 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

适用  不适用

### 2、 债务重组

适用  不适用

### 3、 资产置换

适用  不适用

### 4、 年金计划

适用  不适用

### 5、 终止经营

适用  不适用

## 6、分部信息

√适用 □不适用

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

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

单位：元 币种：人民币

项目	生产制造分部	药品零售分部	其他	分部间抵销	合计
营业收入	4,235,282,010.05	2,875,210,925.48	44,658,008.99	770,364,665.12	6,384,786,279.40
其中：对外交易收入	3,538,560,601.10	2,841,934,080.68	4,291,597.62		6,384,786,279.40
分部间交易收入	696,721,408.95	33,276,844.80	40,366,411.37	770,364,665.12	
其中：主营业务收入	4,233,723,814.66	2,805,878,470.94	44,658,008.99	737,087,820.32	6,347,172,474.27
营业成本	1,985,745,122.78	1,953,237,095.37	38,964,193.24	666,599,525.12	3,311,346,886.27
其中：主营业务成本	1,985,045,357.74	1,950,298,156.24	38,964,193.24	666,599,525.12	3,307,708,182.10
营业费用	1,241,306,077.29	721,092,062.46	3,156,846.53	35,429,445.32	1,930,125,540.96
营业利润/(亏损)	1,008,230,809.98	200,881,767.65	2,536,969.22	68,335,694.68	1,143,313,852.17
资产总额	13,644,453,533.02	3,068,586,616.12	65,835,231.75	1,126,823,421.52	15,652,051,959.37
负债总额	2,852,877,268.66	1,792,856,714.90	7,251,289.56	271,576,483.85	4,381,408,789.27
补充信息：					
1. 资本性支出	274,480,824.68	29,432,006.36	15,896.58		303,928,727.62
2. 折旧和摊销费用	68,495,841.71	37,056,972.70	28,144.46		105,580,958.87
3. 折旧和摊销以外的非现金费用					
4. 资产减值损失	20,696,027.44	1,630,268.55			22,326,295.99

(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  
不适用

### (4). 其他说明:

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无



## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	660,901,290.37	95.43	53,760,676.52	8.13	607,140,613.85	357,342,078.32	91.87	38,667,739.77	10.82	318,674,338.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	31,622,963.15	4.57	31,622,963.15	100.00	-	31,622,963.15	8.13	31,622,963.15	100.00	-
合计	692,524,253.52	/	85,383,639.67	/	607,140,613.85	388,965,041.47	/	70,290,702.92	/	318,674,338.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	632,952,111.72	31,647,605.59	5.00%
1 年以内小计	632,952,111.72	31,647,605.59	5.00%
1 至 2 年	5,464,112.73	546,411.27	10.00%
2 至 3 年	1,119,817.12	223,963.42	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	45,105.13	22,552.57	50.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	
5 年以上	21,320,143.67	21,320,143.67	100.00%
合计	660,901,290.37	53,760,676.52	8.13%

确定该组合依据的说明：

依据账龄状态确定。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 15,092,936.75 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 234,694,539.45 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 33.89%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 11,734,726.97 元。

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

## 2. 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,534,805.38	100.00	217,022.93	14.14	1,317,782.45	1,830,005.88	100.00	192,241.40	10.50	1,637,764.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,534,805.38	/	217,022.93	/	1,317,782.45	1,830,005.88	/	192,241.40	/	1,637,764.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	1,012,010.04	50,600.50	5%
1 年以内小计	1,012,010.04	50,600.50	5%

1 至 2 年	40,414.34	4,041.43	10%
2 至 3 年	400,000.00	80,000.00	20%
3 年以上			
3 至 4 年	-		
4 至 5 年	-		
5 年以上	82,381.00	82,381.00	100%
合计	1,534,805.38	217,022.93	14.14%

确定该组合依据的说明：  
依据账龄状态确定。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：  
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：  
无

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 24,781.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。  
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款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
代垫款	504,826.41	1,196,821.28
押金	114,350.00	526,400.00
往来款	419,228.97	88,764.60
保证金	496,400.00	18,020.00
其他		
合计	1,534,805.38	1,830,005.88

**(5). 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

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**

无

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

无

其他说明：  
无

### 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	681,424,716.62		681,424,716.62	648,554,716.62		648,554,716.62
对联营、合营企业投资						
合计	681,424,716.62	-	681,424,716.62	648,554,716.62	-	648,554,716.62

#### (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		
北京同仁堂股份集团（安国）中药材物流有限公司	70,000,000.00	20,000,000.00		90,000,000.00		
北京同仁堂蜂业有限公司	77,749,120.00			77,749,120.00		
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		
北京同仁堂陕西麝业有限公司		9,300,000.00		9,300,000.00		
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	7,650,000.00			7,650,000.00		
北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	510,000.00	3,570,000.00		4,080,000.00		
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	510,000.00			510,000.00		
合计	648,554,716.62	32,870,000.00	0.00	681,424,716.62		

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**4、 营业收入和营业成本：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,455,052,048.92	711,717,113.28	1,358,187,200.81	657,907,556.91
其他业务	527,009.40		460,000.00	19,084.41
合计	1,455,579,058.32	711,717,113.28	1,358,647,200.81	657,926,641.32

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	160,963,125.52	142,761,841.60
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	160,963,125.52	142,761,841.60

**6、 其他**

无

**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-275,094.78	
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）	11,433,879.23	
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		
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	653,700.56	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	2,352,966.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,503,805.83	
少数股东权益影响额	-3,354,419.59	
合计	8,307,225.88	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
无		

## 2、净资产收益率及每股收益

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	7.60	0.411	0.411
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.49	0.405	0.405

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

无

## 第十一节 备查文件目录

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

董事长：高振坤

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 26 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容