

公司代码：600085

公司简称：同仁堂



# 北京同仁堂股份有限公司 2017 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人董事长高振坤、总经理刘向光、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

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	公司债券相关情况.....	22
第十节	财务报告.....	24
第十一节	备查文件目录.....	136

## 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	2017年1月1日至2017年6月30日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	北京同仁堂股份有限公司
公司的中文简称	同仁堂
公司的外文名称	BEIJING TONGRENTANG CO., LTD
公司的外文名称缩写	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	<a href="http://www.tongrentanggf.com">http://www.tongrentanggf.com</a>
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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

## 五、 公司股票简况

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

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	6,999,307,936.35	6,384,786,279.40	9.62
归属于上市公司股东的净利润	599,802,115.02	563,254,280.67	6.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	595,272,364.25	554,947,054.79	7.27
经营活动产生的现金流量净额	866,194,842.82	666,555,381.77	29.95
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	8,039,684,108.96	7,793,476,928.45	3.16
总资产	18,491,936,347.92	17,060,010,744.79	8.39

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同 期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.437	0.411	6.33
稀释每股收益(元/股)			
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.434	0.405	7.16
加权平均净资产收益率(%)	7.42	7.60	减少0.18个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.37	7.49	减少0.12个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

**九、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-680,038.36	
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	7,997,029.22	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	400,819.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,262,373.30	
少数股东权益影响额	-3,416,590.23	
所得税影响额	-2,033,842.59	
合计	4,529,750.77	

**十、其他**

□适用 √不适用

**第三节 公司业务概要****一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明**

2017年上半年,随着供给侧改革持续深化,国内各行业积极调结构、补短板、促转型、谋发展,国内经济总体呈现稳中有进,稳中向好的发展态势;“一带一路”高峰论坛的成功举办也为国内企业的后续发展开创新格局、启动新航程。报告期内,国务院办公厅发布了《关于进一步改革完善药品生产流通使用政策的若干意见》,多项涉及医药、医疗、医保的政策新规也落地实施,各地取消药品加成、执行两票制、开展医保支付改革等医改的重要举措进程加速,持续引领行业资源合理配置、带动行业规范升级、促进行业健康有序发展。

随着《中医药法》的颁布实施,在政府的大力推动下,诸多配套细则已经在制定过程中。《中医药“一带一路”发展规划(2016-2020年)》稳步推进,中医药行业迎来历史性的发展机遇。公司在报告期内积极配合京津冀协同发展的战略,紧紧围绕中成药主业,潜心研究政策方向,认真分析市场形势,厘清当前遇到的行业结构性变化、非首都功能疏解、公司产能压力尚未缓解等复杂因素,继续推行能够突出品牌优势并有效对接市场需求的品种策略,梳理并进一步细化品种梯队,执行“一品一策”、“分类定策”及“一区一策”的组合品种运作模式,推动大品种和二、三线品种实现稳定增长,较好稳固了市场份额;公司继续向自有终端网络建设投入力量,实现布局优化与规模成长并举,稳步提升品牌与品种的影响力。经营策略的有效执行,使公司在上半年稳扎稳打地落实经营计划,为全年目标顺利实现奠定了基础。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况以及海外资产情况的说明

√适用 □不适用

2017 年上半年，公司从务实的角度出发，继续以提质增效为核心，扎实推动各项经营管理工作，提升风险防御能力，确保年度经营计划的落实。公司以募集资金投建的大兴生产基地已于报告期末通过 GMP 认证，目前公司正加速落实后续品种转移与募投项目收尾的各项工作。报告期内，公司主要资产虽未发生重大变化，但国内生产基地的布局逐步推进完成，将为公司未来发展发挥重要作用。

下属子公司北京同仁堂国药有限公司立足香港，放眼海外，面对国际市场复杂多变的经营环境，坚持稳中求发展，积极服务中医药“一带一路”，在“一带一路”沿线国家开拓市场并不断扩大同仁堂品牌在海外的知名度和影响力，同仁堂国药在报告期内增设 3 家零售终端，业务覆盖中国境外 19 个国家及地区，零售终端达到 70 个。

截至 2017 年 6 月 30 日，同仁堂国药境外资产 223,269.05（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 12.07%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

同仁堂品牌始创于 1669 年，在 348 年的风雨历程中，历代同仁堂人始终恪守“炮制虽繁必不敢省人工，品味虽贵必不敢减物力”的古训，树立“修合无人见，存心有天知”的自律意识，形成了同仁堂“同修仁德，济世养生”的企业精神和“配方独特、选料上乘、工艺精湛、疗效显著”的产品特色，铸就了中国传统中成药行业的金字招牌。公司通过自主研发中成药生产及包装的机械化生产线，大力推动了中成药生产由传统走向制药工业现代化。历经上市二十年的成长与发展，公司形成了以中成药制造为核心，涵盖中药材种植、中成药研发、医药物流配送、药品零售上下游在内的较为完备的产业链条，具备较强的市场竞争力。报告期内，公司继续以中医药为核心，深入挖掘品种潜力，探索多种渠道销售新模式，加快内部调整升级，夯实基础管理，保证品牌影响力的持续提升。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2017 年上半年，国内经济总体运行稳中向好，政府坚持以推进供给侧改革为主线，大力促进实体经济的发展。随着医改的持续深入，两票制、医保支付改革、医疗机构药品零差率等多项举措陆续实施，市场的结构性调整进一步加剧；而政府对中医药事业的大力扶持也给行业带来新的希望和机会。面对行业格局调整下的机遇与挑战，公司认真分析市场形势，积极探索能够匹配企业发展现状的经营模式，从生产、经营、管理等多环节入手，增进协同、提高效率，用心发掘自身优势，有效应对产能瓶颈，坚持提质增效做实主业。

报告期内，公司实现营业收入 699,930.79 万元，营业利润 124,148.68 万元，归属于上市公司股东的净利润 59,980.21 万元，经营活动产生的现金流量净额 86,619.48 万元，综合毛利率 48.26%。

上半年，营销团队以优化品种群建设、稳固并拓展市场空间为主导，从做实渠道、做优管理着手，稳扎稳打开展销售工作。结合同仁牛黄清心丸等为代表的主力品种与坤宝丸、调经促孕丸等为代表的发展品种两大品种群近一段时间的运作情况，经过再次分析和筛选，营销团队又重新划定了包括左归丸、苏合香丸在内的 140 多个品种作为潜力品种群，由此形成了主力、发展、潜力各具特点的三大品种群。对于主力品种予以倾力打造，突出“同仁”系列品种的独家、品牌、疗效等优势，较好的巩固市场份额并提升销售水平；对于发展品种结合区域加强管理，继续对空白市场进行拓展，并有效维护区域间的销售秩序，强化责任落实；对于潜力品种，重点融合区域需求与品种特性，按照“一品一策”、“一区一策”和“分类定策”模式进行培育。报告期内，

安宫牛黄丸等主力品种继续保持明显优势，同仁牛黄清心丸水蜜丸（天然牛黄和天然麝香组方）与同仁大活络丸水蜜丸两个新品在上半年投放市场，也收到较好的消费反馈，进一步强化了主力品种市场地位。

在渠道建设与拓展中，营销团队在持续巩固原有 OTC 市场领域的基础上，深入研究当前医改新政，在重点区域及时做好服务对接，确保 OTC、医疗双渠道的供货；营销团队持续在终端领域进行探索，截止报告期末经验收合格的同仁堂药品专柜已达 122 家，同时选取部分潜力品种与药酒类新品，尝试以终端销售平台的方式打开市场，此外还选取两个传统品种初步试点进行互联网销售，为构建多元化的销售模式进行有益探索。营销团队在报告期内继续通过销售人员当地化聘用的方式提高工作效率扩充团队规模，同时也及时修订多项内部管理制度、更新考核办法来提升内部管理，以确保团队运作的稳定、高效；营销团队严格遵守公司关于提质增效的核心要求，进一步细化经销商信用的考核体系，做好风控管理，确保经营质量。

医药商业零售较以往有所回暖，但总体市场消费动能依然不足。在此形势下，公司的商业零售平台同仁堂商业公司坚持发展速度服从发展质量，质量和速度合理兼顾，继续推进终端网络建设，并根据季节、区域、人群特点开展丰富多样的推广活动，加强重点品种的推介力度。同时严抓内部管理，从品牌使用、质量监控、信息传递等多环节入手，强化内控规范，总体提升运营质量。同仁堂商业公司上半年营业收入同比增长 20.53%，营业利润同比增长 8.77%，门店总数已达 622 家。截止本报告披露日，一年一度的西普会上揭晓 2016-2017 年度中国药品零售企业综合竞争力百强排行榜，北京同仁堂商业投资集团有限公司位列第 18。

报告期内，公司位于前处理生产基地的口服液车间以及新建大兴生产基地均顺利通过 GMP 认证，获得证书，目前已经开始小规模试产，后续品种转移工作还在加紧进行中。公司将加速落实收尾工作，推动新生产基地发挥应有作用，尽早完善工业布局、缓解产能压力。位于安国的中药材加工基地加速推进粉碎车间改造工程，争取及早开展设备安装调试，尽快与北京地区的生产基地实现工序对接；安国仓储物流项目完成辅助设施的收尾工作，细化内部管理制度，并与工商、财税等相关部门加强沟通，有条不紊地开展正式运行前的各项筹备工作。

报告期内，科研部门从二次科研、标准化研究等方面着手，为公司产品培育、学术推介提供理论与技术支持。科研部门对同仁乌鸡白凤丸实施增加适应症范围的研究，在多批次实验筛选和查阅文献基础上完成建模工作，并掌握关键性技术；对嗣育保胎丸、调经促孕丸作用机理进行深入细化研究，为后续确立临床定位、明确培育前景提供技术支持；此外，科研部门还完成两项关于中药浓缩系统的专利申报工作，持续改进工艺水平带动产业升级。

报告期内，公司质量管理部门对各工业基地及时续聘和增加质量派出人员，强化生产过程监控、完善考核制度，强化质量责任意识；全力推进完成公司工业单位 GMP 认证。公司在报告期内顺利通过北京市食品药品监督管理局东城分局特药季度巡查 2 次、日常监督检查 5 次，继续保持良好的质量管控水平。

公司品牌管理部门持续开展品牌保护相关工作，及时做好商标授权管理，协同营销团队开展药品专柜验收，并对公司发布的产品广告严格予以备案，确保各项经营活动对品牌的使用合法、合规；品牌管理部门坚持不懈开展打假维权工作，报告期内共处理假冒产品案件 4 起，有效遏制了假冒产品对公司品牌、品种产生的不利影响。

投资管理部按照公司的部署加强对子公司规范运作的指导，尤其对成立时间尚短、制度有待完善的子公司更是加紧帮助其做好内控建设。报告期内，除对子公司进行巡视、审计外，投资管理部制定重大事项报告制度细则，并开展质量整顿专项工作，以强化对子公司的管控，提升子公司经营质量。各子公司整体运行平稳，继续实现收入与利润双增长。

2017 年上半年，公司经营层面对行业格局变化，认真分析市场形势，积极推动营销创新，总体较好的完成了半年经营计划。下半年，公司将坚持按照京津冀协同发展的统一部署与非首都功能疏解的要求，加紧落实工业布局调整，增进生产、经营各方联动，以经济效益为中心，合理摆布品种结构，加大市场拓展力度，确保年度经营目标顺利完成。

## （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	6,999,307,936.35	6,384,786,279.40	9.62
营业成本	3,621,518,903.46	3,311,346,886.27	9.37
销售费用	1,429,046,840.91	1,310,617,515.48	9.04
管理费用	610,700,951.67	545,649,738.13	11.92
财务费用	1,307,357.94	-13,990,022.32	-
经营活动产生的现金流量净额	866,194,842.82	666,555,381.77	29.95
投资活动产生的现金流量净额	-303,493,716.55	-247,021,593.87	-
筹资活动产生的现金流量净额	-72,383,858.44	-836,029.77	-
研发支出	102,227,593.77	90,636,707.46	12.79

科目变动原因说明：

营业收入:较上年同期上升 9.62%，主要是本期产品销量增加所致。

营业成本:较上年同期上升 9.37%，主要是本期产品销量增加所致。

销售费用:较上年同期上升 9.04%，主要是本期营销人员工资及市场投入增加所致。

管理费用:较上年同期上升 11.92%，主要是本期职工工资增加所致。

财务费用:较上年同期增幅较大，主要是下属子公司利息支出增加所致。

经营活动产生的现金流量净额:较上年同期增长 29.95%，主要是本公司及子公司销售商品、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:较上年同期下降，主要是本公司之子公司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:较上年同期下降，主要是本公司之子公司偿还债务所支付的现金增加所致。

研发支出:较上年同期上升 12.79%，主要是本期研发投入增加所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

利润表项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	本报告期	上年同期	变动比例 (%)
投资收益	3,950,413.18	53,270.06	7,315.82
营业外支出	1,194,980.37	620,217.01	92.67

说明：

1、投资收益：较上年同期大幅增长，主要是下属子公司之合营联营企业经营业绩增加所致。

2、营业外支出：较上年同期增长 92.67%，主要是下属子公司非流动资产处置损失增加所致。

### (3) 行业、产品或地区经营情况分析

#### ① 主营业务分行业、分产品情况

单位：万元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药工业	440,961.71	205,481.13	53.40	4.15	3.51	增加 0.29 个百分点
医药商业	337,406.19	237,857.48	29.50	20.25	21.96	减少 0.99 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	营业成本	毛利率比上年增减 (%)

				比上年增 减 (%)	比上年增 减 (%)	
前五名系列	189,042.53	71,023.28	62.43	5.15	0.52	增加 1.73 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 42.87%，去年同期前五名占本公司制造分部收入总额 42.46%，较去年同期有所上升。

#### 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	654,124.00	9.32
海外	41,182.85	13.29

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	1,343,525,659.65	7.27	925,790,608.52	5.43	45.12	期末余额较年初增长 45.12%，主要是本公司及下属子公司应收经销商款项增加所致。
预付款项	292,443,491.10	1.58	220,734,558.24	1.29	32.49	期末余额较年初增长 32.49%，主要是下属子公司预付购货款增加所致。
其他非流动资产	73,937,601.03	0.40	39,016,022.15	0.23	89.51	期末余额较年初增长 89.51%，主要是下属子公司预付土地保证金及工程设备款项增加所致。
应付职工薪酬	410,597,437.72	2.22	214,555,459.46	1.26	91.37	期末余额较年初增长 91.37%，主要是本公司及下属子公司期末尚未支付的工资奖金增加所致。
应付利息	21,643,000.05	0.12	9,870,066.68	0.06	119.28	期末余额较年初增长 119.28%，主要是下属

						子公司期末应付债券利息增加所致。
应付股利	501,189,397.33	2.71	20,718,168.86	0.12	2,319.08	期末余额较年初大幅增长，主要是本公司及下属子公司已宣告发放的2016年度股利尚未实施所致。
其他综合收益	33,047,573.27	0.18	57,489,644.90	0.34	-42.52	期末余额较年初下降42.52%，主要是本期外币报表折算差额变动所致。

其他说明  
无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,983,793.83	承兑汇票保证金及信用证保证金
固定资产	23,925,518.40	抵押
应收账款	7,566,459.99	质押
合计	49,475,772.22	/

说明：上述表内固定资产受限为下属公司以其固定资产抵押获得银行长期借款；应收账款受限为下属公司以其应收账款质押获取银行短期借款。

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至2017年6月30日，本公司长期股权投资余额为2,715.99万元，较期初2,511.27万元增加8.15%。

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（保定）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) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	12,332,964.37
公允价值	12,855,813.01
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	898,262.50
累计计入其他综合收益的外币报表折算差额	-375,413.86
已计提减值金额	

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

①北京同仁堂科技发展股份有限公司（以下简称同仁堂科技）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、感冒清热颗粒和阿胶等。

报告期内同仁堂科技实现营业收入 278,111.00 万元，同比增长 2.71%；营业利润 69,267.83 万元，同比增长 1.60%；净利润 58,027.06 万元，同比增长 1.57%；期末总资产 893,271.20 万元。报告期内公司运营状态稳定。

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 55,070.76 万元，同比增长 20.73%，营业利润 28,290.00 万元，同比增长 17.38%，净利润 23,465.98 万元，同比增长 16.63%，期末总资产 223,269.05 万元。报告期内公司销售势头良好。

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 346,548.38 万元，同比增长 20.53%；营业利润 21,966.71 万元，同比增长 8.77%；净利润 16,101.55 万元，同比增长 6.41%；期末总资产 340,602.48 万元。报告期内公司实现平稳增长。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**政策风险：**

报告期内，伴随国家医药卫生体制改革步伐持续推进，两票制、医药分开、医联体指导意见等政策文件陆续出台，持续推动医药市场格局的调整，行业竞争日益加剧，注重在传承与创新并举且规范化程度高的企业将脱颖而出。公司将密切关注政策走势，及时把握改革带来的机遇，继续发挥资源优势，深挖品种潜力，积极探索优化的经营管理模式，充分做好新常态、新形势下与行业格局的平稳对接。

**原材料风险：**

伴随中医药发展上升到国家战略高度，中医药越来越得到国内外各方关注。中药原材料受产地环境、气候、劳动力成本等因素综合影响以及出口份额的加大，价格仍处于上升通道。公司始终保持对中药材市场的高度关注，定期调研重点品种情况，合理安排采购计划，争取在黄金点位采购，降低采购成本，同时充分发挥自有中药材种植基地的作用，确保原材料供应充足。

**市场风险：**

2017 年上半年，国内经济总体保持平稳健康发展，供给侧结构性改革进入深水期，医药行业多项改革措施落地，医疗、医药、医保的“三医联动”也在持续引导行业资源重新分配，并促进新的消费格局形成。公司将继续以市场需求为导向，合理调配企业资源，做好与市场的对接，不断优化企业管理，应对人工、营运、原材料成本上涨带来的压力，并加紧落实新的产能，确保产品供应，提高整体获利能力。

**(三) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017 年 6 月 26 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017 年 6 月 27 日

**股东大会情况说明**

√适用 □不适用

2016 年年度股东大会审议通过了《2016 年度财务决算报告》、《2016 年度利润分配方案》、《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年年度报告正文及摘要》、《关于续聘会计师事务所及决定其报酬的议案》、《关于与关联方签订采购框架性协议及预计年发生额度的议案》、《关于与关联方签订销售框架性协议及预计年发生额度的议案》、《关于增补经营范围并修订公司章程的议案》等 9 项议案。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

## 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

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
其他对公司中小股东所作承诺	其他	中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	同仁堂集团承诺,其所持有本公司的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

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 五、破产重整相关事项

适用  不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项  本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用  不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

## (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
北京同仁堂制药有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购	产品的价格由双方在不超过市场价格范围内协商确定。同仁堂集团(含其附属公司)不得以高于其向任何独立的第三方销售相同产品的价格或市场每季度平均价格(以两者较低为准)作为向	585.24	585.24	0.20	现金	585.24	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	购买商品	采购		38,111.15	38,111.15	12.89	现金	38,111.15	无
北京同仁堂生物制品开发有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购		40.36	40.36	0.01	现金	40.36	无

				同仁堂股份公司 供应产品的价 格。																										
北京同仁堂 制药有限公司	母公司的控 股子公司	销售 商品	销售	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。	387.71	387.71	0.06	现金	387.71	无																				
北京同仁堂 健康药业股 份有限公司	母公司的控 股子公司	销售 商品	销售		17,532.27	17,532.27	2.52	现金	17,532.27	无																				
北京中研同 仁堂医药研 发有限公司	其他	销售 商品	销售		687.60	687.60	0.10	现金	687.60	无																				
北京同仁堂 中医医院有 限责任公司	母公司的控 股子公司	销售 商品	销售		48.22	48.22	0.01	现金	48.22	无																				
合计				/	/	57,392.55	/	/	/	/																				
大额销货退回的详细情况				无																										
关联交易的说明				<p>根据本公司及下属子公司与同仁堂集团已签订、正执行的《土地租赁协议》、《商标使用许可协议》、《仓储保管合同》、《物业租赁框架协议》及《房屋有偿使用协议》，本公司支付集团公司以下费用：</p> <p style="text-align: right;">单位：元</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>项目</th> <th>2017年1-6月</th> <th>2016年1-6月</th> <th>依据</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>土地租金</td> <td>2,493,196.10</td> <td>2,493,196.10</td> <td>协议约定</td> </tr> <tr> <td>商标使用费</td> <td>1,359,292.45</td> <td>1,359,292.45</td> <td>协议约定</td> </tr> <tr> <td>仓储费</td> <td>2,660,000.00</td> <td>3,973,423.42</td> <td>协议约定</td> </tr> <tr> <td>物业房屋租赁费</td> <td>2,164,111.25</td> <td>300,600.00</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%。本公司于2013年2月28日与集团公司继续签订《商标使用许可协议》，期满后集团公司将继续与本公司签订商标使用协议。该《商标使用许可协议》有利于各方约束自身行为，规范、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	2017年1-6月	2016年1-6月	依据	土地租金	2,493,196.10	2,493,196.10	协议约定	商标使用费	1,359,292.45	1,359,292.45	协议约定	仓储费	2,660,000.00	3,973,423.42	协议约定	物业房屋租赁费	2,164,111.25	300,600.00	协议约定
项目	2017年1-6月	2016年1-6月	依据																											
土地租金	2,493,196.10	2,493,196.10	协议约定																											
商标使用费	1,359,292.45	1,359,292.45	协议约定																											
仓储费	2,660,000.00	3,973,423.42	协议约定																											
物业房屋租赁费	2,164,111.25	300,600.00	协议约定																											

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(四) 关联债权债务往来**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
北京同仁堂健康药业股份有限公司	母公司的控股子公司				400,000.00	-400,000.00	-
合计					400,000.00	-400,000.00	-
关联债权债务形成原因		期初余额为本公司之子公司未向关联方支付的代垫款项，本期已支付完毕，期末无余额。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用

**3 其他重大合同**适用 不适用**十二、 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**十三、 可转换公司债券情况**适用 不适用**十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明**适用 不适用

报告期内，公司严格执行国家及北京市各项环保法律、法规要求，继续增加环保方面的投入。经过前期的投入与改造，各项环保设备设施运行情况稳定，公司上半年能耗与水耗较同期均有所下降。此外，公司还聘请中国质量认证中心专家对下属各有关单位的碳排放情况实施第三方核查，圆满完成 2016 年度碳排放履约工作。公司于 2017 年 1 月完成对全部燃煤锅炉煤改气工程，通过上半年运行观测，已实现预期的节能减排效果。

**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	新增报表项目	影响金额（元）
<p>根据《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》（财会[2017]15 号）的规定，与企业日常活动相关的政府补助应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。企业应当在利润表中的“营业利润”项目之上单独列表“其他收益”项目，反映应计入其他收益的政府补助。</p> <p>企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至新准则施行日之间新增的政府补助，根据新准则进行调整，可比会计期间的财务报表不进行追溯调整。</p> <p>公司本期无与企业日常活动相关的政府补助，上半年收到的政府补助均为与企业日常活动无关的政府补助，本次会计政策变更对本期经营数据无影响。</p>	公司在利润表中增加“其他收益”项目。	0

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**适用 不适用**(三) 其他**适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	65,425
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
中国北京同仁堂 (集团)有限责任公 司	0	719,308,540	52.45	0	无	0	国有法人
安邦财产保险股份 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	0	41,749,144	3.04	0	未知		其他

中国证券金融股份有限公司	17,962,822	41,103,228	3.00	0	未知	未知
全国社保基金一零三组合	3,999,863	39,001,287	2.84	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
全国社保基金一零四组合	2,088,900	20,888,898	1.52	0	未知	其他
光大证券股份有限公司	-518,323	15,973,888	1.16	0	未知	其他
中央汇金资产管理有限责任公司		12,309,400	0.90	0	未知	未知
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	41,103,228		人民币普通股	41,103,228		
全国社保基金一零三组合	39,001,287		人民币普通股	39,001,287		
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		
全国社保基金一零四组合	20,888,898		人民币普通股	20,888,898		
光大证券股份有限公司	15,973,888		人民币普通股	15,973,888		
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之控股股东、为安邦财产保险股份有限公司与和谐健康保险股份有限公司的最终控股股东,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					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
陆建国	董事	离任
宫勤	监事	离任

**公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明**

适用 不适用

公司董事会于 2017 年 6 月 28 日收到本公司董事陆建国先生及监事宫勤先生书面辞任报告，陆建国先生因退休卸任，不再担任本公司董事及董事会提名委员会委员职务，宫勤先生因退休卸任，不再担任本公司监事职务。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易所
北京同仁堂科技发展股份有限公司 2016 年公司债券 (第一期)	16 同仁堂	136594	2016 年 7 月 31 日	2021 年 7 月 31 日	8	2.95%	本期债券采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

#### 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

子公司同仁堂科技已于 2017 年 7 月 31 日完成公司债“16 同仁堂”付息,有关内容详见同仁堂科技于 2017 年 7 月 21 日发布的 2017 年付息公告。

#### 公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

有关同仁堂科技公司债券内容请参见同仁堂科技 2017 年 8 月 25 日发布的《公司债半年度报告》。

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

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

其他说明:

□适用 √不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

□适用 √不适用

### 四、公司债券评级情况

□适用 √不适用

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2017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	6,269,752,150.93	5,859,224,840.15
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	1,002,676,175.45	918,451,095.02
应收账款	十、七、5	1,343,525,659.65	925,790,608.52
预付款项	十、七、6	292,443,491.10	220,734,558.24
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	11,663.19	9,628.04
其他应收款	十、七、9	141,043,027.96	118,263,309.58
买入返售金融资产			
存货	十、七、10	5,505,430,827.07	5,328,305,761.57
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	91,744,584.46	82,005,165.07
流动资产合计		14,646,627,579.81	13,452,784,966.19
<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	22,945,813.01	21,998,076.87
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、七、17	27,159,853.16	25,112,706.03
投资性房地产			
固定资产	十、七、19	1,840,596,930.19	1,533,286,330.18
在建工程	十、七、20	1,212,402,447.12	1,332,287,303.04
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	十、七、23	2,565,983.83	
油气资产			

无形资产	十、七、25	339,062,486.17	345,946,332.57
开发支出			
商誉	十、七、27	46,023,500.49	47,338,047.00
长期待摊费用	十、七、28	177,718,448.47	163,606,400.00
递延所得税资产	十、七、29	102,895,704.64	98,634,560.76
其他非流动资产	十、七、30	73,937,601.03	39,016,022.15
非流动资产合计		3,845,308,768.11	3,607,225,778.60
资产总计		18,491,936,347.92	17,060,010,744.79
<b>流动负债：</b>			
短期借款	十、七、31	383,800,000.00	380,800,000.00
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	6,850,000.00	41,454,500.00
应付账款	十、七、35	2,555,237,022.27	2,181,037,208.17
预收款项	十、七、36	204,926,219.63	261,160,259.30
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	410,597,437.72	214,555,459.46
应交税费	十、七、38	226,486,564.24	227,172,310.56
应付利息	十、七、39	21,643,000.05	9,870,066.68
应付股利	十、七、40	501,189,397.33	20,718,168.86
其他应付款	十、七、41	606,791,807.95	584,526,173.22
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		4,917,521,449.19	3,921,294,146.25
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	十、七、45	126,117,337.83	127,197,011.04
应付债券	十、七、46	798,262,838.15	798,052,153.25
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	十、七、48	3,632,205.45	3,632,205.45
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	131,602,062.53	116,321,696.54
递延所得税负债	十、七、29	5,172,201.23	5,346,024.14
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,074,627,545.19	1,060,389,990.42
负债合计		5,992,148,994.38	4,981,684,136.67

<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	2,006,153,349.47
减：库存股			
其他综合收益	十、七、57	33,047,573.27	57,489,644.90
专项储备			
盈余公积	十、七、59	582,660,724.63	582,660,724.63
一般风险准备			
未分配利润	十、七、60	4,046,352,199.59	3,775,702,947.45
归属于母公司所有者权益合计		8,039,684,108.96	7,793,476,928.45
少数股东权益		4,460,103,244.58	4,284,849,679.67
所有者权益合计		12,499,787,353.54	12,078,326,608.12
负债和所有者权益总计		18,491,936,347.92	17,060,010,744.79

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

2017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		1,918,789,205.39	1,571,144,948.49
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		221,412,183.89	366,164,890.96
应收账款	十、十七、1	488,842,060.88	343,894,928.99
预付款项		1,708,771.20	2,142,376.20
应收利息			
应收股利		133,706,800.00	
其他应收款	十、十七、2	1,299,331.49	1,193,829.69
存货		1,617,344,846.16	1,524,227,465.40
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		31,927,150.26	23,608,404.46
流动资产合计		4,415,030,349.27	3,832,376,844.19
<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	704,074,716.62	689,074,716.62
投资性房地产			
固定资产		799,239,690.27	468,293,153.78

在建工程		365,398,705.03	654,114,469.08
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		118,306,469.48	119,889,404.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,531,118.65	
递延所得税资产		28,662,897.02	26,890,339.65
其他非流动资产		4,369,597.59	2,661,009.00
非流动资产合计		2,038,583,194.66	1,970,923,092.61
资产总计		6,453,613,543.93	5,803,299,936.80
<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		562,742,247.17	405,414,431.78
预收款项		54,417,396.47	91,188,031.72
应付职工薪酬		205,934,001.73	114,521,507.45
应交税费		72,111,435.37	75,776,245.40
应付利息			
应付股利		329,152,862.88	
其他应付款		29,103,466.76	29,500,983.38
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		1,402,461,410.38	865,401,199.73
<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		3,632,205.45	3,632,205.45
专项应付款			
预计负债			
递延收益		14,195,366.82	14,935,498.58
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,827,572.27	18,567,704.03
负债合计		1,420,288,982.65	883,968,903.76
<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		582,660,724.63	582,660,724.63
未分配利润		1,725,438,892.10	1,611,445,363.86
所有者权益合计		5,033,324,561.28	4,919,331,033.04
负债和所有者权益总计		6,453,613,543.93	5,803,299,936.80

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  
2017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	6,999,307,936.35	6,384,786,279.40
其中：营业收入	十、七、61	6,999,307,936.35	6,384,786,279.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	十、七、61	5,761,771,598.18	5,241,472,427.23
其中：营业成本	十、七、61	3,621,518,903.46	3,311,346,886.27
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	十、七、62	76,930,901.03	65,522,013.68
销售费用	十、七、63	1,429,046,840.91	1,310,617,515.48
管理费用	十、七、64	610,700,951.67	545,649,738.13
财务费用	十、七、65	1,307,357.94	-13,990,022.32
资产减值损失	十、七、66	22,266,643.17	22,326,295.99
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	3,950,413.18	53,270.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,134,108.26	-211,091.19
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,241,486,751.35	1,143,367,122.23
加：营业外收入	十、七、69	11,175,163.96	14,131,967.75

其中：非流动资产处置利得		141,865.84	107,046.09
减：营业外支出	十、七、70	1,194,980.37	620,217.01
其中：非流动资产处置损失		821,904.20	377,902.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,251,466,934.94	1,156,878,872.97
减：所得税费用	十、七、71	228,282,450.09	205,339,794.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,023,184,484.85	951,539,078.53
归属于母公司所有者的净利润		599,802,115.02	563,254,280.67
少数股东损益		423,382,369.83	388,284,797.86
六、其他综合收益的税后净额		-48,287,848.87	35,608,537.13
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-24,442,071.63	18,573,733.20
（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		-24,442,071.63	18,573,733.20
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		680,713.37	
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		-25,122,785.00	18,573,733.20
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-23,845,777.24	17,034,803.93
七、综合收益总额		974,896,635.98	987,147,615.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		575,360,043.39	581,828,013.87
归属于少数股东的综合收益总额		399,536,592.59	405,319,601.79
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.437	0.411
（二）稀释每股收益(元/股)			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：653,700.56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

2017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	1,558,379,797.44	1,455,579,058.32
减：营业成本	十、十七、4	752,324,000.98	711,717,113.28
税金及附加		29,097,105.37	25,600,279.48

销售费用		341,627,737.69	310,400,236.27
管理费用		110,986,466.48	108,695,185.39
财务费用		-6,116,391.21	-8,082,125.80
资产减值损失		9,246,281.04	15,117,718.28
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	173,164,113.38	160,963,125.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		494,378,710.47	453,093,776.94
加：营业外收入		1,501,297.81	6,123,466.02
其中：非流动资产处置利得		4,564.80	25,052.25
减：营业外支出		237,090.72	172,363.22
其中：非流动资产处置损失		232,980.80	172,363.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		495,642,917.56	459,044,879.74
减：所得税费用		52,496,526.44	45,949,491.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		443,146,391.12	413,095,388.60
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		443,146,391.12	413,095,388.60
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  
2017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		6,532,218,692.46	6,081,874,328.91
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		5,016,240.60	2,607,731.37
收到其他与经营活动有关的现金	十、七、73、(1)	101,891,103.00	56,367,076.99
经营活动现金流入小计		6,639,126,036.06	6,140,849,137.27
购买商品、接受劳务支付的现金		2,893,158,457.11	2,855,775,453.59
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		1,083,455,926.28	933,832,239.83
支付的各项税费		774,635,489.55	751,871,178.39
支付其他与经营活动有关的现金	十、七、73、(2)	1,021,681,320.30	932,814,883.69
经营活动现金流出小计		5,772,931,193.24	5,474,293,755.50
经营活动产生的现金流量净额		866,194,842.82	666,555,381.77
<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		14,269.77	267,569.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		933,559.21	787,504.79
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、(3)	245,542,580.20	45,727,586.72
投资活动现金流入小计		246,490,409.18	46,782,661.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		328,577,598.67	275,304,255.16
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,356,527.06	13,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	十、七、73、(4)	219,050,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流出小计		549,984,125.73	293,804,255.16
投资活动产生的现金流量净额		-303,493,716.55	-247,021,593.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		27,232,568.88	49,969,649.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		27,232,568.88	49,969,649.00
取得借款收到的现金		266,300,000.00	238,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		293,532,568.88	287,969,649.00
偿还债务支付的现金		264,400,000.00	200,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		101,516,427.32	88,705,678.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		75,509,983.91	80,525,671.09
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		365,916,427.32	288,805,678.77
筹资活动产生的现金流量净额		-72,383,858.44	-836,029.77
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-49,911,160.58	33,716,137.12
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		440,406,107.25	452,413,895.25
加：期初现金及现金等价物余额		5,811,362,249.85	4,743,195,050.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		6,251,768,357.10	5,195,608,945.27

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

### 母公司现金流量表

2017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		1,262,729,078.26	1,044,693,275.68
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,658,952.99	23,378,525.28
经营活动现金流入小计		1,264,388,031.25	1,068,071,800.96
购买商品、接受劳务支付的现金		300,738,022.09	243,164,638.49
支付给职工以及为职工支付的现金		236,620,931.56	198,140,873.17
支付的各项税费		226,732,786.26	226,840,987.79
支付其他与经营活动有关的现金		112,207,865.71	115,125,934.85
经营活动现金流出小计		876,299,605.62	783,272,434.30
经营活动产生的现金流量净额		388,088,425.63	284,799,366.66
<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		39,457,313.38	33,944,625.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,080.00	31,100.00
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		9,970,111.03	10,598,956.12
投资活动现金流入小计		49,450,504.41	44,574,681.64
购建固定资产、无形资产和其他长		76,500,968.53	105,017,483.93

期资产支付的现金			
投资支付的现金		15,000,000.00	32,870,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		91,500,968.53	137,887,483.93
投资活动产生的现金流量净额		-42,050,464.12	-93,312,802.29
<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
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		106,000,000.00	106,000,000.00
偿还债务支付的现金		106,000,000.00	106,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金		3,181,290.34	2,948,736.73
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		109,181,290.34	108,948,736.73
筹资活动产生的现金流量净额		-3,181,290.34	-2,948,736.73
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的   影响</b>		-638,117.80	449,698.50
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		342,218,553.37	188,987,526.14
加：期初现金及现金等价物余额		1,571,144,948.49	1,609,707,817.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,913,363,501.86	1,798,695,344.07

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  
2017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				2,006,153,349.47		57,489,644.90		582,660,724.63		3,775,702,947.45	4,284,849,679.67	12,078,326,608.12
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,371,470,262.00				2,006,153,349.47		57,489,644.90		582,660,724.63		3,775,702,947.45	4,284,849,679.67	12,078,326,608.12
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-24,442,071.63				270,649,252.14	175,253,564.91	421,460,745.42
(一) 综合收益总额							-24,442,071.63				599,802,115.02	399,536,592.59	974,896,635.98
(二) 所有者投入和减少资本												27,232,568.88	27,232,568.88
1. 股东投入的普通股												27,232,568.88	27,232,568.88
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											-329,152,862.88	-251,515,596.56	-580,668,459.44
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股											-329,152,862.88	-251,515,596.56	-580,668,459.44

东)的分配												
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、本期末余额	1,371,470,262.00				2,006,153,349.47	33,047,573.27		582,660,724.63		4,046,352,199.59	4,460,103,244.58	12,499,787,353.54

项目	上期												
	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							18,573,733.20				563,254,280.67	405,319,601.79	987,147,615.66

额													
(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
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
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

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  
2017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				1,353,754,682.55				582,660,724.63	1,611,445,363.86	4,919,331,033.04
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				582,660,724.63	1,611,445,363.86	4,919,331,033.04
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										113,993,528.24	113,993,528.24
(一)综合收益总额										443,146,391.12	443,146,391.12
(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										-329,152,862.88	-329,152,862.88
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-329,152,862.88	-329,152,862.88
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				582,660,724.63	1,725,438,892.10	5,033,324,561.28

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	1,371,470,262.00				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

法定代表人：高振坤 主管会计工作负责人：冯智梅 会计机构负责人：吕晓洁

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

北京同仁堂股份有限公司(以下简称本公司)系经北京市经济体制改革委员会京体改发(1997)11号批复批准,由中国北京同仁堂(集团)有限责任公司独家发起,以募集方式设立的股份有限公司。本公司于1997年5月29日发行人民币普通股5,000万股,1997年6月18日成立,注册资本200,000,000.00元,股本200,000,000股,并于1997年6月25日在上海证券交易所正式挂牌。本公司总部位于北京市崇文门外大街42号。

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

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

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

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

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

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

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

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

根据本公司《发行可转换公司债券发行公告》,本公司可转换公司债券—同仁转债(转债代码:110022)于2013年6月5日起进入转股期。截至2015年3月3日,累计共有1,200,585,000元同仁转债已转换成本公司股票,转股数为69,404,567股,占同仁转债转股前公司已发行股份总额的5.33%。根据本公司第六届董事会第十八次会议关于提前赎回同仁转债的决议,本公司已行使同仁转债提前赎回权。2015年3月4日起,同仁转债和同仁转股(转股代码:190022)停止交

易和转股。2015年3月10日，同仁转债在上海交易所摘牌。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、投资管理部、财务部、审计部等部门，拥有北京同仁堂科技发展股份有限公司（以下简称同仁堂科技）、北京同仁堂商业投资集团有限公司（以下简称同仁堂商业）、北京同仁堂天然药物有限公司（以下简称同仁堂天然药物）、北京同仁堂吉林人参有限责任公司（以下简称同仁堂吉林人参）、北京同仁堂陵川党参有限责任公司（以下简称同仁堂陵川党参）、北京同仁堂内蒙古中药材发展有限公司（以下简称同仁堂内蒙中药材）、北京同仁堂蜂业有限公司（以下简称同仁堂蜂业）、北京同仁堂（安国）中药材加工有限责任公司（以下简称同仁堂安国加工）、北京同仁堂股份集团（安国）中药材物流有限公司（以下简称同仁堂安国物流）、北京同仁堂陕西麝业有限公司（以下简称同仁堂陕西麝业）、北京同仁堂山西养生醋业有限公司（以下简称同仁堂山西醋业）等子公司。本公司及子公司以下简称“本集团”。

本公司经营范围：制造、加工中成药制剂、化妆品、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、出租办公用房、出租商业用房。物业管理和供热服务。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十四次会议于2017年8月25日批准。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注第十节、九、1，本年度新纳入合并范围的子公司主要有宝鸡达吉康麝业有限公司、北京同仁堂阜阳药店有限公司等，详见附注第十节、八。

## 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。

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

### 2. 持续经营

适用 不适用

本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：

适用 不适用

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2017 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

本集团会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本集团的营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。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

适用 不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

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

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

#### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

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

#### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

#### (1) 合并范围

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

#### (2) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

#### （3）购买子公司少数股东股权

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

#### （4）丧失子公司控制权的处理

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

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

#### （5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

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

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

### （1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

#### (2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

### 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

#### (1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

#### (2) 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

### 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一个企业的金融资产，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（第十节、五、11）。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见第十节、五、34。

#### (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

适用  不适用

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。 单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

适用  不适用

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—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:

适用 不适用

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

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，入债务企业已撤销、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。公司对于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。

## 12. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

#### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

### 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

### 14. 长期股权投资

适用 不适用

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

#### (1) 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，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

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

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于

转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

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

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

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

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见第十节、五、22。

## 15. 投资性房地产

不适用

**16. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用 □不适用

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

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

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

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

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

√适用 □不适用

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

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

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

（5）每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（6）大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见第十节、五、22。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 19. 生物资产

√适用 □不适用

### (1) 生物资产的确定标准

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

- ① 企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- ② 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- ③ 该生物资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 生物资产的分类

本集团生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产。

- ① 消耗性生物资产

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

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

## ②生产性生物资产

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

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

自行繁殖的畜牧养殖业产畜达到预定生产经营目的是指生产性生物资产进入正常生产期，如，林麝一般于两周岁开始可以多年连续稳定提供麝香或繁育产仔，本集团确定在成年林麝两周岁时作为达到预定生产经营目的之界限。

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

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

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

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

### （3）生物资产减值的处理

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

生产性生物资产计提资产减值方法第十节、五、22。

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### （1）. 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在

预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见第十节、五、22。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、生物资产、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

适用  不适用

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

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利计划为设定提存计划。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

适用  不适用

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

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

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### 25. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

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

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

### 26. 股份支付

适用 不适用

### 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 28. 收入

适用 不适用

#### (1) 一般原则

##### ①销售商品

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

##### ②提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

### ③让渡资产使用权

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

#### (2) 收入确认的具体方法

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

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

## 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

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

与资产相关的政府补助是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

除与资产相关的政府补助之外，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，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

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

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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。

## (1) 本集团作为出租人

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

## (2) 本集团作为承租人

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

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

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。

## (1) 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。

## (2) 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**

√适用 □不适用

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

**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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》(2017)，政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。	第七届董事会第十四次会议	其他收益。本公司本期未发生与日常活动有关的政府补助，其他收益项目为零，该项会计政策变更对本期财务报表数据无影响。

对新的披露要求不需提供比较信息。		
------------------	--	--

其他说明

无

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他**

√适用 □不适用

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。

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、11%、13%、17%
消费税	应税收入	10%、20%
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
北京同仁堂国药有限公司	16.50%
北京同仁堂国药(香港)集团有限公司	16.50%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

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。根据国家税务总局公告2017年第24号的有关规定,本公司2017年在通过重新认定高新技术企业资格之前,企业所得税暂按15%的税率预缴,本公司管理层预计2017年可以取得高新技术企业资格,继续享受该税收优惠政策。

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。根据国家税务总局公告2017年第24号的有关规定,同仁堂科技2017年在通过重新认定高新技术企业资格之前,企业所得税暂按15%的税率预缴,其管理层预计2017年可以取得高新技术企业资格,继续享受该税收优惠政策。

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。

本公司之子公司北京同仁堂安徽中药材有限公司(以下简称同仁堂安徽中药材)于2016年10月21日获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201634000061),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,同仁堂安徽中药材自获得高新技术企业认定后三年内即2016年至2018年企业所得税按15%计缴。

本公司之子公司北京同仁堂科技发展成都有限公司(以下简称同仁堂成都)于2017年1月13日取得四川省成都市龙泉驿区地方税务局批准的《企业所得税优惠事项备案表》[2016],依据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年第12号)和《国家税务总局关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2015年第14号)的相关规定,同仁堂成都主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》(中华人民共和国国家发展和改革委员会令第15号)鼓励内容范围,且符合目录的主营业务收入占收入总额的70%以上,同意同仁堂成都2016年度享受西部大开发税收优惠政策备案。同仁堂成都2017年能够满足上述条件,如经所在地税务机关批准,2017年将继续执行15%的优惠税率,管理层预计2018年初可以取得该2017年税收优惠政策的批复。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,442,979.01	6,600,180.76
人民币	6,327,301.18	4,864,882.7
港币	520,600.63	555,842.94
美元	201,094.16	205,887.04
澳元	159,144.22	664,959.69
兹罗提	61,437.77	38,228.25
新加坡元	60,523.87	52,661.89
澳门元	56,403.95	128,937.7
加元	27,565.37	56,908.09
文莱币	17,128.87	16,685.09
迪拉姆	10,449.52	7,236.51
捷克克朗	872.37	797.89
韩币	271.65	6,984.26
欧元	185.45	168.71
银行存款	6,235,750,326.30	5,795,762,624.34
人民币	4,636,002,192.73	4,274,889,257.78
港币	1,478,699,472.96	1,433,196,566.48
澳门元	20,739,432.13	20,302,987.98
新加坡元	18,189,120.52	17,408,314.21
美元	16,883,863.66	12,557,266.25
日元	16,330,808.71	0.84
加元	13,321,740.18	14,708,667.69
南非兰特	12,399,860.88	
澳元	9,853,648.23	8,706,688.93
新西兰元	4,115,322.86	4,594,511.27
迪拉姆	2,674,669.05	3,138,672.6
瑞典克朗	2,306,984.08	2,441,241.67
欧元	1,186,789.59	2,336,232.46
捷克克朗	1,131,262.52	10,946.89
文莱币	896,470.40	1,003,645.98
兹罗提	755,447.06	310,218.85
韩币	176,491.80	132,742.01
英镑	86,748.94	24,662.45
其他货币资金	26,558,845.62	56,862,035.05
人民币	26,558,845.62	56,862,035.05
合计	6,269,752,150.93	5,859,224,840.15
其中：存放在境外的款项总额	1,583,962,392.31	1,501,591,204.47

## 其他说明

截至 2017 年 6 月 30 日，其他货币资金中 17,983,793.83 元为本集团向银行申请开具承兑汇票及信用证所存入的保证金存款。本集团不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、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	1,002,676,175.45	918,451,095.02
商业承兑票据		
合计	1,002,676,175.45	918,451,095.02

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

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	302,738,948.21	
商业承兑票据		
合计	302,738,948.21	

## (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

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	1,398,715,382.29	95.42	55,189,722.64	3.95	1,343,525,659.65	967,136,177.08	93.56	41,345,568.56	4.28	925,790,608.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	67,103,685.15	4.58	67,103,685.15	100.00		66,535,828.43	6.44	66,535,828.43	100.00	-
合计	1,465,819,067.44	/	122,293,407.79	/	1,343,525,659.65	1,033,672,005.51	/	107,881,396.99	/	925,790,608.52

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	600,298,851.80	30,014,942.59	5.00%
1年以内小计	600,298,851.80	30,014,942.59	5.00%
1至2年	54,228,399.30	5,422,839.93	10.00%
2至3年	4,860,931.37	972,186.27	20.00%
3至4年	1,928,100.51	964,050.26	50.00%
4至5年	27,579.43	22,063.55	80.00%
5年以上	17,793,640.04	17,793,640.04	100.00%
合计	679,137,502.45	55,189,722.64	8.13%

确定该组合依据的说明：

账龄状态

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：

适用 不适用

① 无风险组合

账龄	期末数		坏账准备	期初数		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	

下属子公司实际损失率为零的款项	563,075,458.52	78.25	-	399,707,469.18	75.81	-
应收银联社保机构款项	156,502,421.32	21.75	-	127,537,132.27	24.19	-
<b>合 计</b>	<b>719,577,879.84</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>527,244,601.45</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 14,412,010.80 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:**

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 265,400,246.27 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 18.11%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 8,006,560.11 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

期末, 本集团下属子公司应收银联社保机构款项中有账面价值为 7,566,459.99 元的应收账款, 质押给银行取得短期借款 950 万元。详见附注十、七、31。

**6、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	271,517,443.46	92.85	209,532,794.04	94.93
1 至 2 年	19,520,067.86	6.67	10,246,372.66	4.64
2 至 3 年	1,023,348.67	0.35	556,040.65	0.25
3 年以上	382,631.11	0.13	399,350.89	0.18
合计	292,443,491.10	100.00	220,734,558.24	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用  不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 65,230,559.19 元，占预付款项期末余额合计数的比例 22.31%。

其他说明

适用  不适用

## 7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用  不适用

(2). 重要逾期利息

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 8、 应收股利

(1). 应收股利

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京同仁堂望京中医诊所(有限合伙)	11,663.19	9,628.04
合计	11,663.19	9,628.04

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

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	148,656,569.27	100.00	7,613,541.31	5.12	141,043,027.96	125,182,734.03	100.00	6,919,424.45	5.53	118,263,309.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	148,656,569.27	/	7,613,541.31	/	141,043,027.96	125,182,734.03	/	6,919,424.45	/	118,263,309.58

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	55,066,558.20	2,753,327.91	5.00%
1年以内小计	55,066,558.20	2,753,327.91	5.00%
1至2年	3,328,382.52	332,903.25	10.00%
2至3年	1,057,843.21	211,568.64	20.00%
3至4年	330,114.00	165,057.00	50.00%
4至5年	557,419.40	445,935.52	80.00%
5年以上	3,704,748.99	3,704,748.99	100.00%
合计	64,045,066.32	7,613,541.31	11.89%

确定该组合依据的说明：

账龄状态

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

① 无风险组合

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	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	84,611,502.95	100.00	-	76,545,020.48	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 694,116.86 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
往来款	67,612,271.92	48,787,378.79
押金	34,961,362.03	39,900,248.99
保证金	24,903,836.72	27,709,918.52
备用金	9,166,645.07	5,429,632.04
代垫款	12,012,453.53	3,355,555.69
合计	148,656,569.27	125,182,734.03

## (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	保证金	24,236,450.00	一到二年、三年以上	16.31	
出口退税款	出口退税款	4,172,445.55	1年以内	2.81	
中国银行	利息收入	3,606,674.95	1年以内	2.43	
中国民生银行	利息收入	2,697,982.39	1年以内	1.81	
SEOUL NEWSPAPER CO., LTD	房租租赁押金	1,744,479.01	3年以上	1.17	
合计	/	36,458,031.90	/	24.53	

## (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:

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**10、 存货****(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,872,962,942.42	25,996,771.92	1,846,966,170.50	1,641,476,362.31	24,091,950.43	1,617,384,411.88
在产品	653,006,207.57	1,790,411.51	651,215,796.06	628,795,199.36	1,901,022.64	626,894,176.72
库存商品	3,043,733,690.95	64,919,608.44	2,978,814,082.51	3,114,430,191.34	61,693,999.59	3,052,736,191.75
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	11,463,791.54		11,463,791.54	11,315,520.01		11,315,520.01
委托加工物资	923,076.92		923,076.92	143,795.95		143,795.95
材料物资和包装物	16,047,909.54		16,047,909.54	19,831,665.26		19,831,665.26
合计	5,598,137,618.94	92,706,791.87	5,505,430,827.07	5,415,992,734.23	87,686,972.66	5,328,305,761.57

**(2). 存货跌价准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	24,091,950.43	2,222,997.84		318,176.35		25,996,771.92
在产品	1,901,022.64			110,611.13		1,790,411.51
库存商品	61,693,999.59	4,937,517.67		1,711,908.82		64,919,608.44
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	87,686,972.66	7,160,515.51		2,140,696.30		92,706,791.87

存货种类	确定可变现净值的	本期转回或转销
	具体依据	存货跌价准备的原因
原材料	预计售价减预计成本及销售费用	生产耗用

在产品	预计售价减预计成本及销售费用	生产耗用
库存商品	预计售价减销售费用	对外销售

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	89,578,540.47	80,346,240.12
预缴所得税		489,143.00
其他	2,166,043.99	1,169,781.95
合计	91,744,584.46	82,005,165.07

其他说明

无

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	22,945,813.01		22,945,813.01	21,998,076.87		21,998,076.87
按公允价值计量的	12,855,813.01		12,855,813.01	11,908,076.87		11,908,076.87
按成本计量的	10,090,000.00		10,090,000.00	10,090,000.00		10,090,000.00

合计	22,945,813.01		22,945,813.01	21,998,076.87		21,998,076.87
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	12,332,964.37		12,332,964.37
公允价值	12,855,813.01		12,855,813.01
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	898,262.50		898,262.50
累计计入其他综合收益的外币报表折算差额	-375,413.86		-375,413.86
已计提减值金额			

说明：按公允价值计量的可供出售金融资产为同仁堂国药购买在香港联交所上市的华润医药集团有限公司的股票。

## (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	16,304.92
合计	10,090,000.00			10,090,000.00					/	16,304.92

说明：本集团上述投资单位，均为未上市的公司，在活跃市场无公开报价，其公允价值无法可靠计量，截止本报告日无处置上述资产的意图。

## (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

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
耀康国际有限公司	11,410,359.24			-15,959.84	-339,055.34					11,055,344.06	
北京同仁堂(马来西亚)有限公司	5,098,687.33			-32,557.17	110,267.59					5,176,397.75	
北京同仁堂(泰国)有限公司	1,211,187.76			-302,343.33	141,826.62					1,050,671.05	
北京同仁堂(印尼)有限公司											1,119,169.20
北京同仁堂(泰文隆)有限责任公司											
北京同仁堂(保											

宁) 株式会社										
小计	17,720,234.33			-350,860.34	-86,961.13				17,282,412.86	1,119,169.20
二、联营企业										
北京同仁堂福建 药业连锁有限公 司	5,406,453.21			2,493,118.12					7,899,571.33	
北京同仁堂(毫 州) 中药材物流 有限责任公司	1,986,018.49			-8,149.52					1,977,868.97	
同仁堂重庆观音 桥大药房有限公 司										
北京同仁堂(香 港) 有限公司										
小计	7,392,471.70			2,484,968.60					9,877,440.30	
合计	25,112,706.03			2,134,108.26	-86,961.13				27,159,853.16	1,119,169.20

## 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联营合营企业外币报表折算差额影响。

(2) 对北京同仁堂(泰文隆) 有限责任公司、北京同仁堂(保宁) 株式会社、北京同仁堂(香港) 有限公司、同仁堂重庆观音桥大药房有限公司的长期股权投资期末余额为零, 本期无发生额。

(3) 对北京同仁堂(印尼) 有限公司的长期股权投资期末余额为零, 本集团已对该项投资计提减值准备。

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	1,561,835,238.14	1,181,412,608.78	100,651,834.63	154,456,489.75	2,998,356,171.30
2. 本期增加金额	295,145,343.47	77,607,688.78	8,565,867.93	5,605,677.80	386,924,577.98
(1) 购置	17,705,666.99	9,981,716.81	8,598,793.39	5,272,841.77	41,559,018.96
(2) 在建工程转入	280,184,739.20	68,948,839.20			349,133,578.40

(3) 企业合并增加	2,043,099.60	4,000.00	7,000.00	51,800.00	2,105,899.60
(4) 其他	-4,788,162.32	-1,326,867.23	-39,925.46	281,036.03	-5,873,918.98
3. 本期减少金额	82,662.76	11,790,470.11	3,651,893.93	1,246,412.73	16,771,439.53
(1) 处置或报废	82,662.76	11,790,470.11	3,651,893.93	1,246,412.73	16,771,439.53
4. 期末余额	1,856,897,918.85	1,247,229,827.45	105,565,808.63	158,815,754.82	3,368,509,309.75
二、累计折旧					
1. 期初余额	498,639,973.59	718,284,317.24	66,237,421.87	94,033,979.41	1,377,195,692.11
2. 本期增加金额	26,101,087.29	36,537,759.30	5,352,455.06	10,591,146.53	78,582,448.18
(1) 计提	27,240,123.25	37,492,244.67	5,374,241.17	10,564,033.51	80,670,642.60
(2) 企业合并	174,243.87	408.44	5,274.15	13,079.26	193,005.72
(3) 其他	-1,313,279.83	-954,893.81	-27,060.26	14,033.76	-2,281,200.14
3. 本期减少金额	24,589.09	11,155,636.84	3,413,915.94	1,010,429.92	15,604,571.79
(1) 处置或报废	24,589.09	11,155,636.84	3,413,915.94	1,010,429.92	15,604,571.79
4. 期末余额	524,716,471.79	743,666,439.70	68,175,960.99	103,614,696.02	1,440,173,568.50
三、减值准备					
1. 期初余额	62,133,450.31	25,390,435.49	324,441.87	25,821.34	87,874,149.01
2. 本期增加金额		-126,531.68			-126,531.68
(1) 计提					-
(2) 其他		-126,531.68			-126,531.68
3. 本期减少金额		6,241.86	2,564.41		8,806.27
(1) 处置或报废		6,241.86	2,564.41		8,806.27
4. 期末余额	62,133,450.31	25,257,661.95	321,877.46	25,821.34	87,738,811.06
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,270,047,996.75	478,305,725.80	37,067,970.18	55,175,237.46	1,840,596,930.19
2. 期初账面价值	1,001,061,814.24	437,737,856.05	34,089,970.89	60,396,689.00	1,533,286,330.18

① 说明：其他为同仁堂国药与固定资产相关的外币报表折算差额。

② 因长期借款抵押的固定资产期末账面价值 23,925,518.40 元，详见第十节、七、45。

(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	121,722,073.52	产权证书尚在办理中

安国中药材加工厂办公楼及厂房	67,111,442.53	产权证书尚在办理中
大兴生产基地厂房	254,130,655.96	产权证书尚在办理中
安国物流厂房	65,032,661.45	产权证书尚在办理中
唐山营养保健品公司厂房	52,846,860.97	产权证书尚在办理中

其他说明：

适用 不适用

## 20、在建工程

### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大兴生产基地	343,540,839.42		343,540,839.42	607,523,977.54		607,523,977.54
同仁堂科技大兴项目	521,980,661.08		521,980,661.08	458,117,641.31		458,117,641.31
科技公司唐山中药提取和液体制剂项目	264,754,872.79		264,754,872.79	176,237,746.68		176,237,746.68
吉林人参加工厂	18,742,056.62		18,742,056.62	18,742,056.62		18,742,056.62
安国物流辅助楼	12,435,689.91		12,435,689.91	5,210,656.21		5,210,656.21
中药原粉灭菌新技术项目	11,426,493.82		11,426,493.82	7,825,605.15		7,825,605.15
安国加工粉碎车间	6,430,725.72		6,430,725.72	4,535,085.94		4,535,085.94
药酒厂安监工程	6,185,050.97		6,185,050.97	5,647,617.18		5,647,617.18
成都仁寿分公司厂房	5,757,217.17		5,757,217.17	4,156,916.00		4,156,916.00
工业炉灶及专用设备	4,326,186.77		4,326,186.77	1,346,699.60		1,346,699.60
天然药物公司前处理工程	3,315,768.17		3,315,768.17	3,086,049.12		3,086,049.12
唐山保健品车间工程	3,800,204.05		3,800,204.05	1,374,892.40		1,374,892.40
北厂煤改气工程	2,990,666.04		2,990,666.04	1,474,243.00		1,474,243.00
粤东西区办公楼	1,712,055.75	1,712,055.75		1,712,055.75	1,712,055.75	
科技南阳办公用房	1,299,163.80		1,299,163.80	1,299,163.80		1,299,163.80
安徽中药材厂房	862,277.00		862,277.00			
前处理口服液项目				14,059,412.61		14,059,412.61
唐山精品蜜丸线项目				12,325,271.19		12,325,271.19
亦庄辅助服务楼				4,173,990.75		4,173,990.75
通科锅炉改造				2,991,755.91		2,991,755.91
其他工程	1,717,205.96		1,717,205.96	823,215.63		823,215.63
其他设备	2,837,367.83		2,837,367.83	1,335,306.40		1,335,306.40
合计	1,214,114,502.87	1,712,055.75	1,212,402,447.12	1,333,999,358.79	1,712,055.75	1,332,287,303.04

## (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	1,175,960,000.00	607,523,977.54	34,634,772.82	298,617,910.94		343,540,839.42	54.61	90.00%	87,595,938.11			募集资金
同仁堂科技大兴项目												
其中：1、中药加工基地项目	312,100,000.00	107,478,776.49	26,052,054.97			133,530,831.46	42.78	70.00%	4,155,941.08	1,455,905.96	2.99	自筹
2、大兴项目	795,000,000.00	350,638,864.82	37,810,964.80			388,449,829.62	48.86	75.50%	14,504,534.76	4,212,941.12	2.99	自筹
科技公司唐山中药提取和液体制剂项目	685,000,000.00	176,237,746.68	88,517,126.11			264,754,872.79	38.65	54.00%				自筹
吉林人参加工厂	20,000,000.00	18,742,056.62				18,742,056.62	93.71	95.00%				政府拨款+企业自筹
成都仁寿分公司厂房	33,160,000.00	4,156,916.00	1,600,301.17			5,757,217.17	72.17	80.00%				自筹
前处理口服液项目	40,950,000.00	14,059,412.61	18,261,223.04	32,320,635.65								自筹
唐山精品蜜丸线项目	19,090,000.00	12,325,271.19	3,817,216.38	7,602,382.92	8,540,104.65							自筹
合计	3,081,260,000.00	1,291,163,021.95	210,693,659.29	338,540,929.51	8,540,104.65	1,154,775,647.08	/	/	106,256,413.95	5,668,847.08	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 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

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	林木	类别	林麝	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额	90,000.00		2,825,843.65						2,915,843.65
(1) 外购	90,000.00								90,000
(2) 自行培育			272,737.89						272,737.89
(3) 企业合并			2,553,105.76						2,553,105.76
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额	90,000.00		2,825,843.65						2,915,843.65
二、累计折旧									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额			349,859.82						349,859.82
(1) 计提			349,859.82						349,859.82
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额			349,859.82						349,859.82
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值	90,000.00		2,475,983.83						2,565,983.83
2. 期初账面价值									

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	353,084,898.11	1,964,000.00	757,887.13	29,404,607.35	31,003,334.22	416,214,726.81
2. 本期增加金额	-583,410.92			645,267.30	-751,299.76	-689,443.38
(1) 购置	30,097.09			645,267.30	45,283.01	720,647.40
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他	-613,508.01				-796,582.77	-1,410,090.78
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	352,501,487.19	1,964,000.00	757,887.13	30,049,874.65	30,252,034.46	415,525,283.43
二、累计摊销						
1. 期初余额	50,107,182.88	788,007.78	461,048.29	16,407,671.57	2,504,483.72	70,268,394.24
2. 本期增加金额	2,752,132.86	189,807.74	215,394.34	2,093,147.12	943,920.96	6,194,403.02
(1) 计提	2,929,212.79	189,807.74	215,394.34	2,093,147.12	1,014,382.93	6,441,944.92
(2) 其他	-177,079.93				-70,461.97	-247,541.90
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	52,859,315.74	977,815.52	676,442.63	18,500,818.69	3,448,404.68	76,462,797.26
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	299,642,171.45	986,184.48	81,444.50	11,549,055.96	26,803,629.78	339,062,486.17
2. 期初账面价值	302,977,715.23	1,175,992.22	296,838.84	12,996,935.78	28,498,850.50	345,946,332.57

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 0.00%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

(1) 无形资产其他项主要为客户关系价值、管理合同及独家供货合同。客户关系价值为同仁堂国药收购大宏贸易取得,按使用年限 10 年摊销。管理合同及独家供货合同为同仁堂国药为美国纽约的针灸诊所提供非医疗的管理服务及独家供应的中药产品,在供应中药产品及管理服务的同时,会收到管理服务费及利润,按合同规定 20 年摊销。截至 2017 年 6 月 30 日,本集团无通过内部研发形成的无形资产。

(2) 其他变动为同仁堂国药与无形资产相关的外币报表折算差额。

## 26、开发支出

适用  不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	外币报表折算差额	处置		
大宏贸易有限公司	44,205,332.80		-1,314,546.51			42,890,786.29
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	47,338,047.00		-1,314,546.51			46,023,500.49

### (2). 商誉减值准备

适用  不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用  不适用

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16%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

适用 不适用

商誉本期变动为外币报表折算差额。

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	159,375,220.27	44,494,101.98	29,544,356.51	680,530.90	173,644,434.84
房屋使用权	4,231,179.73		157,166.10		4,074,013.63
合计	163,606,400.00	44,494,101.98	29,701,522.61	680,530.90	177,718,448.47

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	177,074,305.44	28,102,326.68	164,745,531.91	26,250,318.71
内部交易未实现利润	317,372,645.35	63,827,005.24	393,197,819.61	61,775,220.07
可抵扣亏损				
无形资产摊销	3,691,653.98	553,748.10	3,691,654.00	553,748.10
应付职工薪酬	69,171,928.05	10,375,789.21	66,791,980.40	10,018,797.06
固定资产加速折旧	141,674.66	36,835.41	145,907.28	36,476.82
合计	567,452,207.48	102,895,704.64	628,572,893.20	98,634,560.76

### (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	19,868,302.64	3,247,290.12	18,789,002.99	3,236,961.58
企业合并形成的公允价 值变动	12,127,295.78	1,924,911.11	13,287,483.96	2,109,062.56
合计	31,995,598.42	5,172,201.23	32,076,486.95	5,346,024.14

## (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	138,109,471.54	111,458,139.42
可抵扣亏损	89,915,678.46	103,225,160.07
合计	228,025,150.00	214,683,299.49

## (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
2017年	13,753,540.30	14,290,387.45	
2018年	10,933,231.29	18,678,449.21	
2019年	6,686,157.12	7,539,439.30	
2020年	15,884,518.03	19,735,641.58	
2021年	25,893,583.01	42,981,242.53	
2022年	16,764,648.71	-	
合计	89,915,678.46	103,225,160.07	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地出让金及土地保证金	40,894,000.00	21,844,000.00
预付工程及设备款	32,773,601.03	16,902,022.15

预付土地租金	270,000.00	270,000.00
北京同仁堂唐山中医院	2,000,000.00	2,000,000.00
北京同仁堂唐山中医院已计提减值金额	-2,000,000.00	-2,000,000.00
合计	73,937,601.03	39,016,022.15

其他说明：

无

### 31、 短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	12,500,000.00	3,000,000.00
抵押借款		
保证借款	5,000,000.00	7,800,000.00
信用借款	281,300,000.00	285,000,000.00
委托借款	85,000,000.00	85,000,000.00
合计	383,800,000.00	380,800,000.00

短期借款分类的说明：

(一)本集团下属同仁堂成都以其自然人股东持有的金额共计 350.00 万元的成都银行大额特种存单为质押取得借款 300.00 万元。

(二)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 500.00 万元。

(三)本集团下属北京同仁堂山西连锁药店有限责任公司以其应收太原市医疗保险服务中心的款项质押给银行取得短期借款 950 万元，截止 2017 年 6 月 30 日该笔应收账款的账面价值为 7,566,459.99 元。

(四)委托借款说明详见第十节、十二、5。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、 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
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	6,850,000.00	41,454,500.00
合计	6,850,000.00	41,454,500.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	2,453,526,884.02	2,078,533,225.49
工程款	101,673,629.98	102,467,474.41
其他	36,508.27	36,508.27
合计	2,555,237,022.27	2,181,037,208.17

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	197,259,540.89	256,486,566.56
其他	7,666,678.74	4,673,692.74
合计	204,926,219.63	261,160,259.30

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	205,785,040.56	1,114,388,017.30	917,033,236.74	403,139,821.12
二、离职后福利-设定提存计划	7,305,122.99	116,666,927.50	116,867,441.72	7,104,608.77
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利	1,465,295.91		1,112,288.08	353,007.83
合计	214,555,459.46	1,231,054,944.80	1,035,012,966.54	410,597,437.72

**(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	103,480,085.53	942,975,042.49	750,555,827.51	295,899,300.51
二、职工福利费		35,075,600.70	35,075,600.70	
三、社会保险费	58,710,426.85	70,084,259.93	65,137,608.83	63,657,077.95
其中: 医疗保险费	2,883,635.71	54,147,582.78	52,924,863.43	4,106,355.06
工伤保险费	83,114.40	2,873,927.38	2,886,009.86	71,031.92
生育保险费	167,629.00	4,081,937.70	4,043,121.64	206,445.06
补充医疗保险	55,576,047.74	8,980,812.07	5,283,613.90	59,273,245.91
四、住房公积金	6,245.85	48,676,717.25	48,652,276.89	30,686.21
五、工会经费和职工教育经费	43,588,282.33	17,576,396.93	17,611,922.81	43,552,756.45
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	205,785,040.56	1,114,388,017.30	917,033,236.74	403,139,821.12

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	7,091,639.98	112,230,736.37	112,519,674.12	6,802,702.23
2、失业保险费	213,483.01	4,436,191.13	4,347,767.60	301,906.54
3、企业年金缴费				
合计	7,305,122.99	116,666,927.50	116,867,441.72	7,104,608.77

其他说明:

√适用 □不适用

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

## 辞退福利

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

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	68,165,502.48	84,477,422.38
消费税	604,083.00	5,458,003.31
企业所得税	145,846,240.60	91,528,245.63
个人所得税	2,744,415.15	34,502,351.59
城市维护建设税	4,870,446.09	5,960,737.26
教育费附加	3,580,981.07	4,471,733.73
房产税	320,115.86	320,115.86
地方各项基金	304,872.40	272,398.60
印花税	49,720.07	181,114.68
土地使用税	187.52	187.52
合计	226,486,564.24	227,172,310.56

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	21,633,333.36	9,833,333.34
短期借款应付利息	9,666.69	36,733.34
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	21,643,000.05	9,870,066.68

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	195,189,049.60	
应付其他普通股股利	156,518,813.28	
泉昌企业有限公司	5,320,000.00	
北京经济投资发展公司	2,245,100.00	
北京东兴堂科技发展有限公司	4,949,000.00	3,822,000.00
北京首创科技投资有限公司	4,321,400.00	
深圳海王星辰医药有限公司	2,976,000.00	
上海中保信投资有限公司	2,880,000.00	2,400,000.00
东莞市杰德堂实业投资有限公司	2,548,000.00	2,303,000.00
亳州京皖中药饮片厂	1,156,400.00	245,000.00
北京芙淇商贸有限公司	843,375.48	843,375.48
北京素康医药投资有限公司	654,096.89	654,096.89
淄博众生医药有限公司	588,000.00	
湛江康益贸易有限公司	490,000.00	
北京吉祥龙投资咨询有限公司	324,168.32	
乐清市金园枫斗有限公司	284,200.00	
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
子公司其他股东	119,427,531.27	9,976,434.00
合计	501,189,397.33	20,718,168.86

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无

#### 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	278,480,708.58	372,206,944.34
少数股东借款	242,945,028.97	167,298,308.44
押金及质保金	84,443,631.14	43,816,608.88
代扣职工社保	922,439.26	1,204,311.56
合计	606,791,807.95	584,526,173.22

##### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**42、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**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	7,117,337.83	8,197,011.04
保证借款		
信用借款	119,000,000.00	119,000,000.00
合计	126,117,337.83	127,197,011.04

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

(1) 本集团下属同仁堂科技取得国家开发基金有限公司委托国家开发银行股份有限公司的借款11,900.00万元，借款利率为年利率1.2%，借款期限为2016年7月14日至2026年7月13日，宽限期为2016年7月14日至2018年7月13日，截止2017年6月30日，借款余额11,900.00万元。

(2) 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2017年6月30日借款余额6,600,000.00元，抵押物净值为13,258,991.11元，详见第十节、七、76。

(3) 同仁堂国药公司以澳元计值借款 10 万元（人民币 517,337.83 元），账面价值与公允价值相近，承担 1.5% 的利息加上每年借款日在澳大利亚的银行票据利率，该笔借款于 2020 年到期。抵押物为同仁堂国药公司的土地及楼宇，期末净值 10,666,527.29 元，详见第十节、七、76。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京同仁堂科技发展股份有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）	798,262,838.15	798,052,153.25
合计	798,262,838.15	798,052,153.25

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

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
北京同仁堂科技发展股份有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）	800,000,000.00	2016 年 7 月 31 日	5 年债券，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权	800,000,000.00	798,052,153.25	-	11,800,000.00	210,684.90		798,262,838.15
合计	/	/	/	800,000,000.00	798,052,153.25	-	11,800,000.00	210,684.90		798,262,838.15

说明：经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1360 号文核准，同仁堂科技于 2016 年 7 月 31 日发行公司债券，此债券采用单利按年计息，固定年利率为 2.95%，每年付息一次，到期一次还本。本期计提债券利息 11,800,000.00 元，截至 2017 年 6 月 30 日尚未支付，详见第十节、七、39。

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用  不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**47、长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款:**

□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	3,985,213.28	5,097,501.36
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-353,007.83	-1,465,295.91
三、其他长期福利		
合计	3,632,205.45	3,632,205.45

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值:

□适用 √不适用

计划资产:

□适用 √不适用

设定受益计划净负债(净资产)

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

辞退福利的性质、内容详见第十节、七、37。

**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：

(一) 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。

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

## 50、预计负债

适用 不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	116,321,696.54	23,040,368.80	7,760,002.81	131,602,062.53	与资产/收益相关
合计	116,321,696.54	23,040,368.80	7,760,002.81	131,602,062.53	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基础设施建设补偿费	14,785,285.50		167,697.00		14,617,588.50	与资产相关
同仁堂科技仓库搬迁补偿	12,339,000.57				12,339,000.57	与收益相关
清洁生产节能减排项目	12,126,775.00		348,695.28		11,778,079.72	与资产相关
同仁堂科技中药制剂企业项目奖励金		10,000,000.00			10,000,000.00	与资产相关
同仁堂科技地源热泵补贴款		9,860,000.00			9,860,000.00	与资产相关
安国市财政集中支付中心基础设施建设费	9,032,428.07		95,581.26		8,936,846.81	与资产相关
技术改造专项补助资金	13,148,400.00		4,394,000.00		8,754,400.00	与资产相关
荆芥规范化种植及产业化生产基地建设项目	8,346,741.44		244,285.74		8,102,455.70	与资产相关
牡丹皮药材规范化规模化和产	4,558,742.85	1,550,900.00	147,085.74		5,962,557.11	与资产相关

业生产基地建设项目						
北京市环境保护局污水处理项目补贴款	4,366,766.66		308,353.56		4,058,413.10	与资产相关
G20 工程支撑保障--中药浓缩及挥发油提取共性关键技术研究	3,700,400.00				3,700,400.00	与收益相关
清洁生产补助	3,600,000.00				3,600,000.00	与资产相关
动物养殖场拆迁补偿	3,801,053.34		325,804.56		3,475,248.78	与资产相关
产业园区基础设施建设费	3,284,376.00		35,700.00		3,248,676.00	与资产相关
燃煤锅炉煤改气补贴	3,224,740.00		55,500.00		3,169,240.00	与资产相关
G20 龙头企业培育-中药浓缩及挥发油提取关键技术研究	2,423,653.95				2,423,653.95	与收益相关
污水处理工程项目补助	2,007,194.84		124,594.20		1,882,600.64	与资产相关
GMP 车间生产线改造设备	1,871,689.67		209,522.82		1,662,166.85	与资产相关
中试基地	1,224,537.37				1,224,537.37	与资产相关
滴丸研究款	1,337,893.24		130,455.18		1,207,438.06	与收益相关
稳岗补助	1,248,386.23		76,814.56		1,171,571.67	与收益相关
集团拨款	1,099,674.92				1,099,674.92	与收益相关
清脑宣窍滴丸临床研究	928,010.03		16,243.80		911,766.23	与收益相关
益肾通脑宁胶囊的临床研究	480,000.00				480,000.00	与收益相关
超滤设备款	460,000.00				460,000.00	与资产相关
污水预处理站项目	428,800.00		26,800.02		401,999.98	与资产相关
技改补助款	400,000.00				400,000.00	与收益相关
GAP 基地建设拨款	397,389.14				397,389.14	与资产相关
中医药文化非遗生产性保护示范基地补助款	400,000.00		23,950.00		376,050.00	与收益相关
电锅炉政府补贴款	327,272.64	42,700.00	22,186.32		347,786.32	与资产相关
十病十药研发-新药金蓝颗粒临床研究款	331,892.06				331,892.06	与收益相关
六味地黄丸科研款	367,310.30		58,658.76		308,651.54	与收益相关
中药压丸制剂工程化研究	240,298.65		37,174.19		203,124.46	与收益相关
非遗专项项目资金	200,000.00				200,000.00	与收益相关
乌鸡白凤丸等三项科研	146,029.85				146,029.85	与资产相关
牡丹种苗繁育补助款	129,200.00				129,200.00	与收益相关
安宫牛黄丸制作技艺补助款	100,000.00				100,000.00	与收益相关
膏药生产过程中污染物成份分析和治理技术初步研究	80,000.00				80,000.00	与收益相关
濒危药材的替代和研究	86,758.15		17,751.90		69,006.25	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
林业补助款	47,970.00				47,970.00	与收益相关
白凤质量研究款	47,911.05		3,715.86		44,195.19	与收益相关
中药大品种(安宫牛黄丸)的技术升级	24,950.00				24,950.00	与收益相关

大蜜丸自动包装工程化研究	44,055.10		19,455.10		24,600.00	与收益相关
枣仁安神液二次开发	25,134.38		549.47		24,584.91	与收益相关
国家科技部巴戟天寡糖胶囊临床	29,625.00		8,887.50		20,737.50	与收益相关
其他拨款	2,967,165.59	1,586,768.80	860,539.99	-	3,693,394.40	与收益相关
合计	116,321,696.54	23,040,368.80	7,760,002.81		131,602,062.53	/

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢	1,823,618,731.75			1,823,618,731.75

价)				
其他资本公积	182,534,617.72			182,534,617.72
合计	2,006,153,349.47			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：

无

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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							
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	-218,589.43	1,323,150.00			680,713.37	642,436.63	462,123.94
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	57,708,234.33	-49,610,998.87			-25,122,785.00	-24,488,213.87	32,585,449.33

额							
其他综合收益合计	57,489,644.90	-48,287,848.87			-24,442,071.63	-23,845,777.24	33,047,573.27

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	582,660,724.63			582,660,724.63
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	582,660,724.63			582,660,724.63

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,775,702,947.45	3,209,806,072.26
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		4,858,940.75
调整后期初未分配利润	3,775,702,947.45	3,214,665,013.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	599,802,115.02	563,254,280.67
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	329,152,862.88	315,438,160.26
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,046,352,199.59	3,462,481,133.42

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 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**61、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,953,068,512.78	3,617,717,460.62	6,347,172,474.27	3,307,708,182.10
其他业务	46,239,423.57	3,801,442.84	37,613,805.13	3,638,704.17
合计	6,999,307,936.35	3,621,518,903.46	6,384,786,279.40	3,311,346,886.27

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	5,367,347.03	5,321,506.78
营业税		1,345,643.72
城市维护建设税	34,044,092.44	33,720,843.98
教育费附加	25,181,057.27	24,740,381.89
资源税		
房产税	5,564,719.39	
土地使用税	1,410,378.2	
车船使用税	132,498.28	
印花税	3,722,626.34	
其他	1,508,182.08	393,637.31
合计	76,930,901.03	65,522,013.68

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见第十节、六税项。

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	501,111,373.69	421,833,712.60
市场拓展费	357,698,816.6	256,259,265.05
租赁费	187,886,080.94	168,096,106.99
运输费	98,736,232.19	120,717,165.02
广告费	75,290,102.07	102,512,470.12
会务费	34,878,455.41	83,323,009.37
仓储保管费	48,200,099.74	36,243,601.31
差旅费	17,556,324.11	19,333,646.26

折旧费	10,543,048.92	10,287,496.21
办公费	5,302,082.66	6,426,647.30
修理费	4,120,388.06	4,010,832.98
保险费	1,641,797.71	1,593,472.24
产品损耗	1,243,946.93	1,471,682.75
其他	84,838,091.88	78,508,407.28
合计	1,429,046,840.91	1,310,617,515.48

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	376,697,498.70	310,655,182.58
研究与开发费用	22,336,219.98	41,059,941.60
租赁费	31,722,272.46	21,788,958.24
长期待摊费用摊销	26,594,835.63	21,782,013.55
折旧费	20,602,628.87	19,434,217.36
水电费	13,030,775.95	12,759,590.65
差旅费	15,175,483.31	14,521,300.27
办公费	8,301,707.41	7,925,404.09
聘请中介机构费	8,373,332.25	7,203,106.92
修理费	5,575,439.32	3,798,916.72
业务招待费	6,141,166.11	4,733,826.12
无形资产摊销	5,032,741.90	4,479,890.00
土地使用费	2,493,196.10	2,493,196.10
低值易耗品摊销	2,259,514.90	2,097,459.68
保险费	2,111,159.06	2,979,706.94
会议费	1,700,758.99	2,241,649.18
商标使用费	1,359,292.45	1,359,292.45
董事会费	500,000.00	611,080.04
税金		9,696,451.48
咨询费		2,888,045.89
其他	60,692,928.28	51,140,508.27
合计	610,700,951.67	545,649,738.13

其他说明：

无

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,506,623.36	7,291,240.35
减：利息资本化	-5,668,847.08	
减：利息收入	-27,055,138.00	-30,727,586.72
汇兑损益	2,398,793.53	-1,717,943.98
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	10,125,926.13	11,164,268.03
合计	1,307,357.94	-13,990,022.32

其他说明：

利息资本化金额已计入在建工程。本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率详见第十节、七、20。

**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	15,106,127.66	17,515,612.95
二、存货跌价损失	7,160,515.51	4,810,683.04
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	22,266,643.17	22,326,295.99

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	2,134,108.26	-211,091.19
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	16,304.92	13,799.61
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		
其他	1,800,000.00	250,561.64
合计	3,950,413.18	53,270.06

其他说明：

其他主要系理财产品产生的收益。

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	141,865.84	107,046.09	141,865.84
其中：固定资产处置利得	141,865.84	107,046.09	141,865.84
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	7,997,029.22	11,433,879.23	7,997,029.22
罚款收入	600.00	2,060.00	600.00
无法支付的款项	24,149.85	40,884.61	24,149.85
废品收入			
其他	3,011,519.05	2,548,097.82	3,011,519.05
合计	11,175,163.96	14,131,967.75	11,175,163.96

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
技术改造专项补助资金	4,394,000.00		与收益相关
安宫牛黄丸标准化建设	450,000.00		与收益相关
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
北京市环境保护局污水处理项目补贴款	308,353.56		与资产相关
荆芥规范化种植及产业化生产基地建设项目	244,285.74	920,401.42	与资产相关
GMP 车间生产线改造设备	209,522.82	209,522.82	与资产相关
锅炉煤改汽补贴	200,000.00		与收益相关
基础设施建设补偿费	167,697.00	263,278.26	与资产相关
牡丹皮药材规范化规模化和产业生产基地建设项目	147,085.74		与资产相关
滴丸研究款	130,455.18	146,698.98	与收益相关
污水处理工程项目补助	124,594.20	536,908.32	与资产相关
节能环保补贴	100,000.00		与收益相关
安国市财政集中支付中心基础设施建设费	95,581.26		与资产相关
稳岗补助	76,814.56	3,118,444.23	与收益相关
六味地黄丸科研款	58,658.76	58,658.76	与收益相关
燃煤锅炉煤改气补贴	55,500.00	67,318.20	与资产相关
中药压丸制剂工程化研究	37,174.19	83,764.26	与收益相关
产业园区基础设施建设费	35,700.00	35,700.00	与资产相关
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
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
基本药物电子监管码改造项目		121,177.42	与资产相关
同仁堂科技亳州土地补偿		92,800.02	与资产相关
其他	487,106.37	1,087,556.70	与收益相关
合计	7,997,029.22	11,433,879.23	/

其他说明：

□适用 √不适用

**70、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	821,904.20	377,902.07	821,904.20
其中：固定资产处置损失	821,904.20	377,902.07	821,904.20
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	15,294.10	1,932.44	15,294.10
罚款及滞纳金	291,315.4	117,147.06	291,315.4
其他	66,466.67	123,235.44	66,466.67
合计	1,194,980.37	620,217.01	1,194,980.37

其他说明：

无

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	232,717,416.88	227,539,706.76
递延所得税费用	-4,434,966.79	-22,199,912.32
合计	228,282,450.09	205,339,794.44

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 72、其他综合收益

适用 不适用

详见附注第十节、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：

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
专项拨款及奖励	3,137,668.80	13,946,557.83
往来款	62,025,500.04	40,968,733.26
其他	36,727,934.16	1,451,785.90

合计	101,891,103.00	56,367,076.99
----	----------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

其他主要为本期收回的承兑汇票保证金。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	899,317,858.92	839,275,751.90
付往来款	122,363,461.38	93,539,131.79
合计	1,021,681,320.30	932,814,883.69

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品投资	200,000,000.00	15,000,000.00
利息收入	23,839,880.20	30,727,586.72
政府补助	19,902,700.00	
理财产品收益	1,800,000.00	
合计	245,542,580.20	45,727,586.72

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	200,000,000.00	5,000,000.00
支付的土地保证金	19,050,000.00	
合计	219,050,000.00	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

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,023,184,484.85	951,539,078.53
加：资产减值准备	22,266,643.17	22,326,295.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	81,020,502.42	74,886,862.98
无形资产摊销	6,441,944.92	6,010,504.79
长期待摊费用摊销	29,701,522.61	24,683,591.10
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）	299,179.17	-81,618.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	380,859.19	352,474.78
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-8,818,568.19	-13,990,022.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,950,413.18	211,091.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,261,143.88	-21,674,022.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-173,822.91	-525,889.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	-184,285,581.01	98,359,271.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-593,353,416.93	-820,993,077.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	497,742,652.59	345,450,841.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	866,194,842.82	666,555,381.77
<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		
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	6,251,768,357.10	5,195,608,945.27
减: 现金的期初余额	5,811,362,249.85	4,743,195,050.02
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	440,406,107.25	452,413,895.25

**(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	2,430,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	73,472.94
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	2,356,527.06

其他说明:

无

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,251,768,357.10	5,811,362,249.85
其中: 库存现金	7,442,979.01	6,600,180.76
可随时用于支付的银行存款	6,235,750,326.30	5,795,762,624.34
可随时用于支付的其他货币资金	8,575,051.79	8,999,444.75
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	6,251,768,357.10	5,811,362,249.85
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

**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：

适用 不适用

**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	17,983,793.83	承兑汇票保证金及信用证保证金
应收票据		
存货		
固定资产	23,925,518.40	抵押
无形资产		
应收账款	7,566,459.99	质押
合计	49,475,772.22	/

其他说明：

无

**77、外币货币性项目**

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,527,885.08	6.7586	17,084,957.82
欧元	153,909.55	7.7122	1,186,975.04
港币	1,704,364,643.82	0.8679	1,479,220,073.59
澳门元	23,961,097.00	0.8679	20,795,836.08
新加坡元	3,730,437.67	4.8921	18,249,644.39
日元	269,997,664.00	0.0605	16,330,808.71
加元	2,574,898.46	5.1844	13,349,305.55
南非兰特	24,000,000.00	0.5167	12,399,860.88
澳元	1,935,445.58	5.1734	10,012,792.45
新西兰元	835,321.41	4.9266	4,115,322.86
迪拉姆	1,455,842.55	1.8444	2,685,118.57
瑞典克朗	2,881,745.45	0.8005	2,306,984.08
捷克克朗	3,843,408.96	0.2946	1,132,134.89
文莱币	186,680.68	4.8939	913,599.27

兹罗提	446,944.30	1.8277	816,884.83
韩元	30,398,208.96	0.0058	176,763.45
英镑	9,853.99	8.8035	86,748.94
应收账款			
其中：美元	35,836.00	6.7586	242,199.79
港币	53,665,985.00	0.8679	46,576,708.38
韩元	877,069,313.79	0.0058	5,087,002.02
澳元	37,263.00	5.1734	192,776.40
迪拉姆	71,049.00	1.8444	131,042.78
澳门元	108,938.00	0.8679	94,547.29
兹罗提	38,560.00	1.8277	70,476.11
新西兰元	9,898.00	4.9266	48,763.49
新币	3,482.00	4.8921	17,034.29
捷克克朗	22,891.00	0.2946	6,743.69
加拿大元	1,170.00	5.1844	6,065.75
长期借款			
澳元	100,000.00	5.1734	517,337.83
其他应收款			
港元	22,081,259.00	0.8679	19,164,324.69
欧元	337,775.00	7.7122	2,604,988.36
韩元	433,264,805.17	0.0058	2,512,935.87
澳元	389,708.00	5.1734	2,016,115.37
新币	216,342.00	4.8921	1,058,366.70
迪拉姆	491,050.00	1.8444	905,692.62
加元	147,050.00	5.1844	762,366.02
澳门元	664,749.00	0.8679	576,935.66
美元	57,647.00	6.7586	389,613.01
兹罗提	88,809.00	1.8277	162,316.21
瑞典克朗	153,067.00	0.8005	122,530.13
文莱币	15,160.00	4.8939	74,191.52
捷克克朗	251,679.00	0.2946	74,144.63
新西兰元	8,114.00	4.9266	39,974.43
应付账款			
港元	6,880,515.00	0.8679	5,971,598.97
韩元	251,618,632.76	0.0058	1,459,388.07
澳元	280,117.00	5.1734	1,449,157.29
加元	124,607.00	5.1844	646,012.53
澳门元	641,802.00	0.8679	557,019.96
新币	99,741.00	4.8921	487,942.95
美元	29,710.13	6.7586	200,798.91
新西兰元	23,113.00	4.9266	113,868.51
捷克克朗	309,738.00	0.2946	91,248.81
迪拉姆	41,784.00	1.8444	77,066.41

兹罗提	28,070.00	1.8277	51,303.54
其他应付款			
港元	21,797,694.28	0.8679	18,918,218.86
美元	284,632.00	6.7586	1,923,713.84
欧元	213,847.00	7.7122	1,649,230.83
澳元	138,863.00	5.1734	718,393.84
兹罗提	373,441.00	1.8277	682,538.12
加元	111,951.00	5.1844	580,398.76
新币	72,529.29	4.8921	354,820.52
瑞典克朗	338,541.00	0.8005	271,002.07
新西兰元	51,162.00	4.9266	252,054.71
英镑	13,049.00	8.8035	114,876.87
澳门元	197,562.00	0.8679	171,464.06
迪拉姆	64,844.00	1.8444	119,598.27
捷克克朗	624,399.00	0.2946	183,947.95
韩元	8,469,565.52	0.0058	49,123.48
文莱币	7,197.00	4.8939	35,221.40

其他说明：

无

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

适用 不适用

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

说明：本期内，境外经营实体未发生记账本位币变动情况。

## 78、套期

适用 不适用

## 79、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
环保拨款	10,925,268.80	递延收益/营业外入	394,177.44
科研拨款	450,000.00	营业外收入	450,000.00
财政拨款	11,902,126.41	递延收益/营业外入	239,237.52

合计	23,277,395.21	1,083,414.96
----	---------------	--------------

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 80、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
宝鸡达吉康麝业有限公司	2017-1-25	243 万元	100.00	非同一控制下企业合并	2017-1-25	完成股权变更登记	9,541,704.19	1,243,700.01

其他说明：

同仁堂陕西麝业与宝鸡达吉康麝业有限公司原股东签订股权转让协议，双方约定以人民币 243 万元的转让价格转让目标公司 100% 股权。购买日确定为 2017 年 1 月 25 日，确定购买日的依据为完成股权登记等事宜的日期。

#### (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
-- 现金	2,430,000.00
-- 非现金资产的公允价值	
-- 发行或承担的债务的公允价值	
-- 发行的权益性证券的公允价值	
-- 或有对价的公允价值	
-- 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
-- 其他	
合并成本合计	2,430,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,830,819.43
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-400,819.43

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本集团采用购买日的评估报告来确定被购买方的资产负债在购买日的公允价值。

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	宝鸡达吉康麝业有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	7,113,247.62	6,786,866.97
货币资金	73,472.94	73,472.94
其他应收款项	21,399.55	21,399.55
存货	14,177.87	5,625.00
固定资产	1,912,893.88	2,058,688.92
无形资产		
其他流动资产	287,197.62	287,197.62
生物资产	2,553,105.76	2,089,482.94
其他非流动资产	2,251,000.00	2,251,000.00
负债：	4,282,428.19	4,282,428.19
借款		
应付款项	1,900,000.00	1,900,000.00
递延所得税负债		
其他应付款	2,382,428.19	2,382,428.19
净资产	2,830,819.43	2,504,438.78
减：少数股东权益		
取得的净资产	2,830,819.43	2,504,438.78

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明:

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

新设子公司

单位：人民币元

名称	期末净资产	本期净利润	备注
北京同仁堂阜阳药店有限公司	1,605,715.42	-194,284.58	投资新设
北京同仁堂泰安药店有限公司	890,100.77	-609,899.23	投资新设
北京同仁堂（宣城）药店有限公司	989,892.31	-510,107.69	投资新设
北京同仁堂漯河药店有限公司	1,312,777.70	-187,222.30	投资新设
北京同仁堂阳泉药店有限公司	4,887,673.18	-112,326.82	投资新设
北京同仁堂石家庄中医医院有限公司	13,000,000.00	-	投资新设
北京同仁堂科技发展（安徽）有限公司	25,001,461.31	1,461.31	投资新设

**6、 其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京同仁堂科技发展股份有限公司	北京	北京	制造业	46.85	-	①
北京同仁堂科技发展股份有限公司下属子公司：						
北京同仁堂河南中药材科技开发有限公司	河南	河南	种植业	-	51	①
北京同仁堂湖北中药材有限公司	湖北	湖北	种植业	-	51	①
北京同仁堂浙江中药材有限公司	浙江	浙江	种植业	-	51	①
北京同仁堂河北中药材科技开发有限公司	河北	河北	种植业	-	51	①
北京同仁堂通科药业有限责任公司	北京	北京	制造业	-	95	①
北京同仁堂国药有限公司	香港	香港	制造业	33.62	38.05	①
北京同仁堂南三环中路药店有限公司	北京	北京	商业	-	90	①
北京同仁堂延边中药材基地有限公司	吉林	吉林	种植业	-	51	①
北京同仁堂安徽中药材有限公司	安徽	安徽	种植业	-	51	①
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	北京	北京	制造业	-	60	③
北京同仁堂国药(香港)集团有限公司	香港	香港	服务业	46.91	53.09	①
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	②
北京同仁堂世纪广告有限公司	北京	北京	服务业	-	100	①
北京同仁堂(唐山)营养保健品有限公司	河北	河北	制造业	-	74	①
北京同仁堂科技发展(唐山)有限公司	河北	河北	制造业	-	100	①
北京同仁堂科技发展成都有限公司	四川	四川	制造业	-	51	③
北京同仁堂第二中医医院有限责任公司	北京	北京	医疗服务	-	100	②
北京同仁堂科技发展(安徽)有限公司	安徽	安徽	制造业	-	100	①
北京同仁堂商业投资集团有限公司	北京	北京	商业	51.98	-	②
北京同仁堂商业投资集团有限公司下属子公司：						
北京同仁堂连锁药店有限责任公司	北京	北京	商业	-	99	①
北京同仁堂山东医药连锁有限公司	山东	山东	商业	-	51	①
东莞市北京同仁堂虎门药店有限责任公司	东莞	东莞	商业	-	51	①
北京同仁堂杭州药店有限公司	杭州	杭州	商业	-	51	①
苏州北京同仁堂药店有限责任公司	苏州	苏州	商业	-	60	①
北京同仁堂涿州药店有限责任公司	涿州	涿州	商业	-	51	①
北京同仁堂潍坊药店有限责任公司	潍坊	潍坊	商业	-	51	①
北京同仁堂洛阳药店有限责任公司	洛阳	洛阳	商业	-	51	①
北京同仁堂沧州药店有限责任公司	沧州	沧州	商业	-	51	①
北京同仁堂威海连锁药店有限公司	威海	威海	商业	-	51	①
北京同仁堂承德连锁药店有限公司	承德	承德	商业	-	51	①
北京同仁堂山西连锁药店有限责任公司	太原	太原	商业	-	51	①
北京同仁堂石家庄药店有限责任公司	石家庄	石家庄	商业	-	51	①
北京同仁堂惠州药店有限责任公司	惠州	惠州	商业	-	51	①
北京同仁堂泰州药店有限责任公司	泰州	泰州	商业	-	51	①
北京同仁堂唐山连锁药店有限责任公司	唐山	唐山	商业	-	51	①
北京同仁堂佛山连锁药店有限责任公司	佛山	佛山	商业	-	51	①
北京同仁堂鞍山药店有限责任公司	鞍山	鞍山	商业	-	51	①
北京同仁堂北方医药有限公司	通辽	通辽	商业	-	51	①
北京同仁堂(鸡西)连锁药店有限责任公司	鸡西	鸡西	商业	-	51	①
北京同仁堂贵阳药店有限责任公司	贵阳	贵阳	商业	-	51	①
珠海北京同仁堂药店有限公司	珠海	珠海	商业	-	51	①
北京同仁堂临汾连锁药店有限公司	临汾	临汾	商业	-	59	①
北京同仁堂吕梁药店有限责任公司	吕梁	吕梁	商业	-	59	①
北京同仁堂乌鲁木齐药店有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	商业	-	51	①

北京同仁堂湖北药店有限责任公司	武汉	武汉	商业	-	51	①
北京同仁堂邯郸药店有限责任公司	邯郸	邯郸	商业	-	51	①
北京同仁堂天津药店有限公司	天津	天津	商业	-	51	①
北京同仁堂朝阳药店连锁有限公司	朝阳	朝阳	商业	-	51	①
北京同仁堂大同连锁药店有限责任公司	大同	大同	商业	-	51	①
北京同仁堂连云港药店有限责任公司	连云港	连云港	商业	-	51	①
北京同仁堂日照药店有限公司	日照	日照	商业	-	51	①
北京同仁堂秦皇岛药店有限责任公司	秦皇岛	秦皇岛	商业	-	51	①
北京同仁堂汕头市医药有限公司	汕头	汕头	商业	-	51	①
北京同仁堂中山药店有限公司	中山	中山	商业	-	51	①
四川北京同仁堂金沙药店有限责任公司	成都	成都	商业	-	51	①
北京同仁堂辽阳药店有限责任公司	辽阳	辽阳	商业	-	51	①
北京同仁堂三河药店有限公司	三河	三河	商业	-	51	①
北京同仁堂颐和园路药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂王府井中医医院有限公司	北京	北京	商业	-	50	①
北京同仁堂衡水药店有限责任公司	衡水	衡水	商业	-	51	①
北京同仁堂（济南）药店有限公司	济南	济南	商业	-	51	①
北京同仁堂新乡药店有限责任公司	新乡	新乡	商业	-	51	①
北京同仁堂昆明药店有限责任公司	昆明	昆明	商业	-	51	②
北京同仁堂南京药店有限责任公司	南京	南京	商业	-	51	①
北京同仁堂京康医药有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂温州药店有限责任公司	温州	温州	商业	-	51	①
北京同仁堂呼伦贝尔药店有限责任公司	呼伦贝尔	呼伦贝尔	商业	-	51	①
北京同仁堂赤峰药店连锁有限责任公司	赤峰	赤峰	商业	-	51	①
北京同仁堂安徽连锁药店有限责任公司	芜湖	芜湖	商业	-	51	①
北京同仁堂四通桥药店有限责任公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂长春药店有限责任公司	长春	长春	商业	-	51	②
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	北京	北京	商业	-	95	②
东莞市北京同仁堂药业有限公司	东莞	东莞	商业	-	51	②
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	哈尔滨	哈尔滨	商业	-	51	②
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	合肥	合肥	商业	-	51	②
北京同仁堂呼和浩特药店有限责任公司	呼和浩特	呼和浩特	商业	-	51	②
北京同仁堂辽宁药店连锁有限责任公司	沈阳	沈阳	商业	-	51	②
北京同仁堂青岛药店有限责任公司	青岛	青岛	商业	-	51	②
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	北京	北京	服务业	-	60	②
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	西安	西安	商业	-	65	②
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	深圳	深圳	商业	-	51	③
北京同仁堂延边连锁药店有限公司	延边	延边	商业	-	51	②
北京同仁堂重庆药店有限责任公司	重庆	重庆	商业	-	51	②
北京同仁堂河南药业有限责任公司	郑州	郑州	商业	-	51	②
北京同仁堂大连药店有限责任公司	大连	大连	商业	-	51	②
北京同仁堂上海药店有限责任公司	上海	上海	商业	-	51	②
北京同仁堂包头药店有限责任公司	包头	包头	商业	-	51	②
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	亳州	亳州	商业	-	51	②
深圳北京同仁堂药业有限责任公司	深圳	深圳	商业	-	85	②
北京同仁堂粤东有限公司	潮州	潮州	商业	-	51	②
保定北京同仁堂药店有限责任公司	保定	保定	商业	-	51	②
北京同仁堂广州药业连锁有限公司	广州	广州	商业	-	50	②
北京同仁堂国恩药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂航天桥医药有限责任公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂博塔医药有限责任公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂善和医药有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂浙江医药有限公司	杭州	杭州	商业	-	51	①
北京同仁堂京北企业管理有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂山西药业有限责任公司	太原	太原	商业	-	51	①

北京同仁堂盛平药店有限责任公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂盛世医缘药店有限责任公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂润丰医药有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂北苑双营药店有限责任公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂宋庄路店有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂苏州街医药有限责任公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂潘家园华威药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂亮马河药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂长阳药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂东安药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂裕京药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂国颐苑药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂恒远药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂大望桥药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂兴华药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂(乌兰浩特)药店有限公司	乌兰浩特	乌兰浩特	商业	-	51	①
北京同仁堂济源药店有限公司	济源	济源	商业	-	51	①
北京同仁堂晋中药店有限责任公司	晋中	晋中	商业	-	51	①
北京同仁堂鞍山中医医院有限公司	鞍山	鞍山	商业	-	51	①
北京同仁堂宿州药店有限公司	宿州	宿州	商业	-	51	①
北京同仁堂珲春药店有限公司	珲春	珲春	商业	-	51	①
北京同仁堂京西药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂白城药店有限公司	白城	白城	商业	-	51	①
北京同仁堂丹东药店有限责任公司	丹东	丹东	商业	-	51	①
北京同仁堂张家口药店有限公司	张家口	张家口	商业	-	51	①
北京同仁堂廊坊药店有限公司	廊坊	廊坊	商业	-	51	①
北京同仁堂朔州药店有限责任公司	朔州	朔州	商业	-	51	①
北京同仁堂邢台药店有限责任公司	邢台	邢台	商业	-	51	①
北京同仁堂六里桥北药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂牡丹江药店有限公司	牡丹江	牡丹江	商业	-	51	①
北京同仁堂焦作药店有限责任公司	焦作	焦作	商业	-	51	①
北京同仁堂安阳药店有限公司	安阳	安阳	商业	-	51	①
北京同仁堂兰州药店有限公司	兰州	兰州	商业	-	51	①
北京同仁堂盘锦药店有限公司	盘锦	盘锦	商业	-	51	①
北京同仁堂酒仙桥南路药店有限责任公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂京仁上海药业有限公司	上海	上海	商业	-	51	①
北京同仁堂昭安大连药店有限公司	大连	大连	商业	-	51	①
北京同仁堂承德中医医院有限责任公司	承德	承德	商业	-	51	①
北京同仁堂广西药店有限责任公司	南宁	南宁	商业	-	51	①
北京同仁堂定州药店有限责任公司	定州	定州	商业	-	51	①
北京同仁堂眉山药店有限责任公司	眉山	眉山	商业	-	51	①
北京同仁堂达州药店有限公司	达州	达州	商业	-	51	①
北京同仁堂阜阳药店有限公司	阜阳	阜阳	商业	-	51	①
北京同仁堂泰安药店有限公司	泰安	泰安	商业	-	51	①
北京同仁堂(宣城)药店有限公司	宣城	宣城	商业	-	51	①
北京同仁堂漯河药店有限公司	漯河	漯河	商业	-	51	①
北京同仁堂阳泉药店有限公司	阳泉	阳泉	商业	-	51	①
北京同仁堂石家庄中医医院有限公司	石家庄	石家庄	医疗服务	-	51	①
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	靖宇	靖宇	种植业	51	-	①
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	陵川	陵川	种植业	51	-	①
北京同仁堂内蒙古中药材发展有限公司	包头	包头	种植业	51	-	①
北京同仁堂天然药物有限公司	北京	北京	制造业	53.1	-	①
北京同仁堂天然药物有限公司下属子公司:						
北京同仁堂天然药物(唐山)有限公司	唐山	唐山	制造业	-	51	①
北京同仁堂股份集团(安国)中药材物流有限公	安国	安国	服务业	100	-	①

司						
北京同仁堂(安国)中药材加工有限责任公司	安国	安国	制造业	51	-	①
北京同仁堂蜂业有限公司	北京	北京	制造业	51.29	-	③
北京同仁堂陕西麝业有限公司	宝鸡	宝鸡	养殖业	31.00	29	①
北京同仁堂陕西麝业有限公司下属子公司:						
宝鸡达吉康麝业有限公司	宝鸡	宝鸡	养殖业		100	③
北京同仁堂山西养生醋业有限公司	太原	太原	制造业	51.00		①

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

取得方式:①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京同仁堂科技发展股份有限公司	53.15%	309,110,300.00	151,434,625.66	3,311,269,170.89
北京同仁堂商业投资集团有限公司	48.02%	96,963,330.05	72,038,601.34	909,462,227.58

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京同仁堂科技发展股份有限公司	706,308.85	186,962.35	893,271.20	179,090.32	101,841.15	280,931.47	647,212.98	171,203.72	818,416.70	130,025.68	99,880.21	229,905.89
北京同仁堂商业投资集团有限公司	308,669.42	31,933.06	340,602.48	191,807.14	1,156.57	192,963.71	284,116.41	30,763.61	314,880.02	173,121.26	1,210.19	174,331.45

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	278,111.00	58,027.06	52,752.00	36,753.14	270,767.64	57,129.75	61,022.28	31,900.70
北京同仁堂商业投资集团有限公司	346,548.38	16,101.55	16,101.55	18,258.41	287,521.09	15,132.28	15,132.28	8,979.38

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	17,282,412.86	17,720,234.33
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-350,860.34	-1,254,752.05
--其他综合收益	-86,961.13	900,349.13

—综合收益总额	-437,821.47	-354,402.92
联营企业：		
投资账面价值合计	9,877,440.30	7,392,471.70
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	2,484,968.60	1,043,660.86
—其他综合收益		
—综合收益总额	2,484,968.60	1,043,660.86

其他说明  
无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期 累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的 损失
合营企业			
北京同仁堂（保定）株式会社	-11,932.57	-380.26	-12,312.83
小计	-11,932.57	-380.26	-12,312.83
联营企业			
同仁堂重庆观音桥大药房有限公司	-3,847,913.95	-1,855,867.83	-5,703,781.78
北京同仁堂（香港）有限公司	-5,298,543.59	-1,973,185.78	-7,271,729.37
小计	-9,146,457.54	-3,829,053.61	-12,975,511.15
合计	-9,158,390.11	-3,829,433.87	-12,987,823.98

其他说明  
无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

### 1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是利率风险、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。

于 2017 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约 135.05 万元（2016 年 12 月 31 日：124.51 万元）。

##### 汇率风险

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

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

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

于 2017 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	9,494.10	1,923.00	186,920.79	152,259.17

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

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

股东权益上升（下降）	本期数		上期数	
	变动幅度	影响金额	变动幅度	影响金额
港币汇率上升	1%	770.32	1%	1,359.02
港币汇率下降	-1%	-770.32	-1%	-1,359.02

### （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 18.11%（2016 年 12 月 31 日：17.30%）；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 24.53%（2016 年 12 月 31 日：27.40%）。

### （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	38,380.00	一年以内	38,080.00	一年以内
应付票据	685.00	一年以内	4,145.45	一年以内
应付账款	255,523.70	-	218,103.72	-
其他应付款	60,679.18	-	58,452.62	-
长期借款	12,611.73	详见附注第十节、七、45	12,719.70	详见附注第十节、七、45
应付债券	79,826.28	五年以内	79,805.22	五年以内
<b>金融负债合计</b>	<b>447,705.89</b>	<b>-</b>	<b>411,306.71</b>	<b>-</b>

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

## 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 2017 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 32.40%（2016 年 12 月 31 日：29.20%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	12,855,813.01			12,855,813.01
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				

2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	12,855,813.01			12,855,813.01
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

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

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

期末数	账面价值	第一层次公允价值计量
金融负债：		
应付债券	798,262,838.15	771,020,800.00

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

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见第十节、九、1

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京同仁堂(泰国)有限公司	合营企业
北京同仁堂(马来西亚)有限公司	合营企业

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

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

其他说明

无

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京同仁堂制药有限公司	购货	585.24	614.12
北京同仁堂健康药业股份有限公司	购货	38,111.15	28,157.08
北京同仁堂生物制品开发有限公司	购货	40.36	41.17
北京同仁堂化妆品有限公司	购货	0.30	0.30

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	提供劳务	262.49	201.59
北京同仁堂制药有限公司	销货及提供劳务	387.71	338.29
北京同仁堂健康药业股份有限公司	销货	17,532.27	10,739.90
北京中研同仁堂医药研发有限公司	销货	687.60	4.70
北京同仁堂中医医院有限责任公司	销货	48.22	88.44
北京同仁堂(泰国)有限公司	销货	149.00	8.62
北京同仁堂国际有限公司	销货		29.97
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

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	北京同仁堂科技发展股份有限公司	其他资产托管	2016年1月1日	2018年12月31日	见说明	0

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

中国北京同仁堂(集团)有限责任公司与同仁堂科技签订协议, 将中国北京同仁堂(集团)有限责任公司持有的北京同仁堂化妆品有限公司 51%股权委托同仁堂科技管理。本期北京同仁堂化妆品有限公司净利润人民币 121,442.59 元, 根据协议, 需经公司股东会批准分红决议后方可确定托管费用。

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

①根据本集团与中国北京同仁堂（集团）有限责任公司已签订、正执行的《土地租赁协议》、《商标使用许可证协议》、《仓储保管合同》、《物业租赁框架协议》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	2,493,196.10
商标使用费	1,359,292.45	1,359,292.45
仓储费	2,660,000.00	3,973,423.42
物业房屋租赁费	2,164,111.25	300,600.00

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 1,940,033.23 元。上年同期支付租赁费 757,530.00 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	2016/11/04 至 2017/11/03	43,000,000.00	基准利率下浮 20%
同仁堂科技	2016/11/04 至 2017/11/03	32,000,000.00	基准利率下浮 20%
同仁堂商业	2016/11/23 至 2017/11/22	10,000,000.00	基准利率下浮 20%

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京同仁堂健康药业股份有限公司	77,133,050.10	354,685.33	42,722,952.72	147,420.52
应收账款	北京同仁堂国际有限公司	350,706.29		350,706.29	
应收账款	北京同仁堂（马来西亚）有限公司			144,543.15	
应收账款	北京同仁堂制药有限公司			12,744.29	637.21
预付款项	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	493,931.09			
预付款项	北京同仁堂制药有限公司	372,582.72		110,191.82	
预付款项	北京同仁堂健康药业股份有限公司	12,622,952.37		2,963,546.75	
预付款项	北京同仁堂生物制品开发有限公司	95,237.33		51,433.02	
预付款项	北京同仁堂化妆品有限公司	46,177.62		13,204.95	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京同仁堂制药有限公司	2,225,967.94	220,164.20
应付账款	北京同仁堂健康药业股份有限公司	362,918,553.70	328,067,064.16
应付账款	北京同仁堂生物制品开发有限公司	1,421,427.16	1,408,799.74
应付账款	北京同仁堂化妆品有限公司	76,502.95	45,569.68
预收款项	北京同仁堂制药有限公司	12,744.29	
预收款项	北京同仁堂健康药业股份有限公司	6,921,401.90	5,421,226.32
预收款项	北京同仁堂中医医院有限责任公司	8,245.20	34,272.00
其他应付款	北京同仁堂健康药业股份有限公司		400,000.00
应付股利	中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	195,189,049.60	
应付股利	北京同仁堂健康药业股份有限公司	241,873.87	241,873.87

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

## 5、 其他

□适用 √不适用

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

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

根据本公司于2013年2月4日召开的第六届董事会第六次会议审议批准，同意本公司置换募集资金投资项目预先投入的自筹资金74,921,219.73元。截至2017年6月30日，本公司以募集资金投入共计558,097,011.13元，募集资金当前余额为688,811,347.59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	土地款	65,981,800.00	2011年12月
建设项目	开工保证金	5,000,000.00	2012年
	前期投入	3,939,419.73	2012年
	前期投入	3,145,404.40	2013年
	工程款	10,000,000.00	2013年
	工程款	98,313,682.00	2014年
	收回开工保 证金	-5,000,000.00	2015年
	工程款	173,324,645.38	2015年
	工程款	162,794,551.06	2016年
	工程款	40,597,508.56	2017年
<b>合 计</b>		<b>558,097,011.13</b>	

综上，截至2017年6月30日，募集资金专户存款金额为688,811,347.59元，其中：本期利息收入为6,711,390.65元，累计利息收入70,948,358.72元；本期募集资金投资项目的实际投资额为40,597,508.56元，累计投资额为558,097,011.13元，本期已转入固定资产金额298,617,910.94元。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至2017年6月30日，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 3、其他

适用 不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	329,152,862.88

根据本公司于2017年6月26日召开的2016年年度股东大会关于2016年度利润分配方案的决议，以2016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2.4元(含税)，共计分配现金股利329,152,862.88元。截至2017年8月25日，全体股东现金红利已发放完毕。

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

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

本集团报告分部包括:

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

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

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	生产制造分布	药品零售分布	其他	分部间抵销	合计
营业收入	4,411,659,866.12	3,465,483,781.04	44,693,572.61	922,529,283.42	6,999,307,936.35
其中:对外交易收入	3,572,008,819.27	3,418,258,562.66	9,040,554.42		6,999,307,936.35
分部间交易收入	839,651,046.85	47,225,218.38	35,653,018.19	922,529,283.42	-
其中:主营业务收入	4,409,617,099.49	3,374,061,905.72	44,693,572.61	875,304,065.04	6,953,068,512.78
营业成本	2,055,444,782.34	2,381,742,762.34	38,660,797.59	854,329,438.81	3,621,518,903.46
其中:主营业务成本	2,054,811,343.32	2,378,574,758.52	38,660,797.59	854,329,438.81	3,617,717,460.62
营业费用	1,343,152,895.76	866,583,297.69	3,270,788.27	72,754,287.00	2,140,252,694.72
营业利润/(亏损)	1,013,062,188.02	217,157,721.01	2,761,986.75	-4,554,442.39	1,237,536,338.17
资产总额	16,092,331,763.34	3,399,615,081.34	83,852,442.75	1,083,862,939.51	18,491,936,347.92
负债总额	4,326,150,723.50	1,929,637,059.86	5,813,605.13	269,452,394.11	5,992,148,994.38
补充信息:					
1.资本性支出	275,485,566.40	44,889,253.17			320,374,819.57
2.折旧和摊销费用	74,333,718.97	42,799,079.78	31,171.20		117,163,969.95
3.折旧和摊销以外的非现金费用					
4.资产减值损失	20,599,411.80	1,667,231.37			22,266,643.17

说明:分部财务信息营业利润中不包括投资收益。

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

适用 不适用

### (4). 其他说明:

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

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	537,927,827.01	92.21	49,085,766.13	9.12	488,842,060.88	383,740,796.67	89.41	39,845,867.68	10.38	343,894,928.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	45,442,262.90	7.79	45,442,262.90	100.00		45,442,262.90	10.59	45,442,262.90	100	
合计	583,370,089.91	/	94,528,029.03	/	488,842,060.88	429,183,059.57	/	85,288,130.58	/	343,894,928.99

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	479,422,469.68	23,971,123.48	5.00%
1 年以内小计	479,422,469.68	23,971,123.48	5.00%
1 至 2 年	36,510,949.62	3,651,094.96	10.00%
2 至 3 年	660,012.02	132,002.40	20.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年	14,252.02	11,401.62	80.00%
5 年以上	21,320,143.67	21,320,143.67	100.00%
合计	537,927,827.01	49,085,766.13	9.12%

确定该组合依据的说明：

账龄状态

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：

适用 不适用

## (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 9,239,898.45 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:

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 184,881,736.21 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 31.69%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 9,244,086.81 元。

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	1,516,865.20	100	217,533.71	14.34	1,299,331.49	1,404,980.81	100	211,151.12	15.03	1,193,829.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,516,865.20	/	217,533.71	/	1,299,331.49	1,404,980.81	/	211,151.12	/	1,193,829.69

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	950,314.20	47,515.71	5.00%
1 年以内小计	950,314.20	47,515.71	5.00%
1 至 2 年	83,970.00	8,397.00	10.00%
2 至 3 年	401,200.00	80,240.00	20.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	81,381.00	81,381.00	100.00%
合计	1,516,865.20	217,533.71	14.34%

确定该组合依据的说明：  
账龄状态

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

**(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 6,382.59 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
押金	781,550.00	571,400.00
代垫款	170,927.78	539,820.66
往来款	400,400.00	198,740.15
保证金	160,987.42	75,020.00
备用金	3,000.00	20,000.00
合计	1,516,865.20	1,404,980.81

**(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
北京博大开拓热力有限公司	押金及保证金	779,500.00	1 年以内	51.39	38,975.00

赛加羚羊种源引进项目	预付款	400,000.00	2-3年	26.37	80,000.00
张京耀	借款	70,381.00	5年以上	4.64	70,381.00
北京辉展资产管理有限公司	押金及保证金	65,550.00	1-2年	4.32	6,555.00
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	3.30	2,500.00
合计	/	1,365,431.00	/	90.02	198,411.00

## (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:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	704,074,716.62		704,074,716.62	689,074,716.62		689,074,716.62
对联营、合营企业投资						
合计	704,074,716.62		704,074,716.62	689,074,716.62		689,074,716.62

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京同仁堂商业投资集团有限公司	192,912,971.71			192,912,971.71		
北京同仁堂科技发展股份有限公司	100,353,999.88			100,353,999.88		
北京同仁堂国药有限公司	92,841,933.60			92,841,933.60		
北京同仁堂蜂业有限公司	77,749,120.00			77,749,120.00		
北京同仁堂股份集团(安国)中药材物流有限公司	90,000,000.00	15,000,000.00		105,000,000.00		
北京同仁堂(安国)中药材加工有限责任公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
北京同仁堂国药(香港)集团有限公司	28,332,467.25			28,332,467.25		
北京同仁堂天然药物有限公司	26,694,224.18			26,694,224.18		
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	7,650,000.00			7,650,000.00		

北京同仁堂陵川党参有限责任公司	510,000.00			510,000.00		
北京同仁堂内蒙古中药材发展有限公司	4,080,000.00			4,080,000.00		
北京同仁堂陕西麝业有限公司	9,300,000.00			9,300,000.00		
北京同仁堂山西养生醋业有限公司	7,650,000.00			7,650,000.00		
合计	689,074,716.62	15,000,000.00		704,074,716.62		

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,557,820,428.71	752,317,126.82	1,455,052,048.92	711,717,113.28
其他业务	559,368.73	6,874.16	527,009.40	
合计	1,558,379,797.44	752,324,000.98	1,455,579,058.32	711,717,113.28

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	173,164,113.38	160,963,125.52
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	173,164,113.38	160,963,125.52

**6、其他**

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-680,038.36	
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）	7,997,029.22	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	400,819.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,262,373.3	
所得税影响额	-2,033,842.59	
少数股东权益影响额	-3,416,590.23	
合计	4,529,750.77	

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

适用 不适用

### 2、 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.42	0.437	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.37	0.434	

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、 其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

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

董事长：高振坤

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 25 日

### 修订信息

适用 不适用