

公司代码：600085

公司简称：同仁堂



# 北京同仁堂股份有限公司 2014 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人梅群、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2014年度本公司按照合并报表实现归属于上市公司股东的净利润763,669,171.31元，按母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积50,058,096.49元，加年初未分配利润2,240,474,948.35，减去2013年度利润分配已向全体股东派发的现金红利262,228,617.20元，2014年度可供股东分配利润为2,691,857,405.97元。公司拟以同仁转债赎回登记日暨同仁转债转股结束日（2015年3月3日）登记的总股本1,371,470,262股为基础，向全体股东每10股派发现金红利2.2元（含税）。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	22
第六节	股份变动及股东情况.....	32
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
第八节	公司治理.....	44
第九节	内部控制.....	47
第十节	财务报告.....	48
第十一节	备查文件目录.....	162

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
控股股东、同仁堂集团	指	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司
公司、本公司	指	北京同仁堂股份有限公司
会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
GMP	指	药品生产质量管理规范
GSP	指	药品经营质量管理规范
OTC	指	非处方药
报告期	指	2014年1月1日至2014年12月31日

### 二、 重大风险提示

公司已在本报告书中详细描述公司面临的政策风险、市场风险等，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“董事会报告”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	北京同仁堂股份有限公司
公司的中文简称	同仁堂
公司的外文名称	BEIJING TONGRENTANG CO., LTD
公司的外文名称缩写	TRT
公司的法定代表人	梅群

### 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、 基本情况简介

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

**四、信息披露及备置地点**

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

**五、公司股票简况**

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

**六、公司报告期内注册变更情况****(一) 公司首次注册情况的相关查询索引**

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

**(二) 公司上市以来, 主营业务的变化情况**

公司主营业务未发生变化。

**(三) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况**

控股股东未发生变化。

**七、其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
	签字会计师姓名	王涛 郑宏
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区朝内大街 188 号
	签字的保荐代表人姓名	王东梅 黄传照
	持续督导的期间	2012 年 12 月 18 日至 2013 年 12 月 31 日

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年	
				调整后	调整前
营业收入	9,685,867,522.55	8,714,647,401.68	11.14	7,516,760,679.82	7,504,031,977.53
归属于上市公司股东的净利润	763,669,171.31	656,013,728.53	16.41	570,060,702.14	570,056,218.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	745,666,418.20	633,345,695.08	17.73	553,507,060.62	553,506,023.02
经营活动产生的现金流量净额	696,013,987.24	676,398,667.36	2.90	873,429,171.97	873,968,414.52
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2012年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	5,518,957,805.76	5,017,972,105.22	9.98	3,979,634,128.76	3,978,833,688.65
总资产	12,946,675,907.79	11,911,900,010.52	8.69	9,688,207,261.85	9,667,926,574.47

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年	
				调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.582	0.503	15.71	0.438	0.438
稀释每股收益 (元 / 股)	0.562	0.487	15.40	0.438	0.438
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.569	0.485	17.32	0.425	0.425
加权平均净资产收益率 (%)	14.49	14.91	减少0.42个百分点	15.55	15.56
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	14.15	14.39	减少0.24个百分点	15.10	15.10

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 三、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	2014 年金额	附注(如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-472,638.45		-1,791,163.93	-593,908.84
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	25,111,302.90		32,117,962.98	28,453,987.41
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			-81,639.64	17,231.84
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,900,000.00		7,695,771.77	
对外委托贷款取得的损益				

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,868,618.78		1,187,388.39	-717,200.54
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-		1,649,100.77	-
少数股东权益影响额	-5,769,129.48		-11,932,115.08	-6,360,893.79
所得税影响额	-4,898,163.08		-6,177,271.81	-4,245,574.56
合计	18,002,753.11		22,668,033.45	16,553,641.52



## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司围绕销售重心、加强生产联动、提升内部管理，实现公司总体健康稳定发展。2014 年，面对经济增速放缓带来市场环境低迷，消费动能受到抑制等不利因素，公司依照董事会的战略部署，上下齐心、攻坚克难，实现全年收入同比增长 11.14%，营业利润同比增长 18.69%，圆满完成年度经营目标。

#### (1) 营销情况

2014 年，公司销售工作继续围绕产品特性，及时跟进市场环境变化，深入了解消费需求，适时调整品种结构，合理运用促销策略，确保年度销售目标的完成。

研究策略，有效规划——报告期内，销售团队紧跟医改政策的推进，研究制定有针对性的销售策略，并及时在各销售区域部署安排，完成过百品规的医疗投标工作及超过两百个品规的物价备案工作，为进一步开发医疗市场奠定基础；此外，销售工作下沉到终端成效逐步显现，既有效掌握产品在渠道中的情况，又增强了与经销商的紧密合作程度。

梳理品种，合理定位——销售团队按照公司“一品一策”、“一品多策”的发展思路，明确产品定位，梳理梯队结构，细分品种类别，完善品种规划。对市场占有率情况良好的拳头品种，精耕细作以稳固市场地位，确保增长；对于发展势头良好的潜力品种，着力打造精心培育，扩充梯队中容量以提升对总体销售的贡献水平；单品营销模式运作的品种，着重维护渠道销售秩序，为后续终端市场的开发打好基础。报告期内，对同仁堂的驰名品种安宫牛黄丸进行了全新营销模式的探索，北京同仁堂安宫牛黄丸制作技艺已正式被列入国家非物质文化遗产代表性目录的传统医药项下，该产品的临床功效广为赞誉，公司将继续全力打造该产品，以求为大众健康做出更大贡献。

优化考核，激发潜力——销售团队根据公司持续提升内部管理、夯实基础的要求，继续完善销售环节内部控制，在北京市第一个完成新版 GSP 换证验收工作，进一步规范和细化了操作流程，提高内部工作效率；经营团队围绕销售策略的制定调节考核体系，区域考核中加大品种考核力度，在有力推动品种推广的同时保障经营计划的落实，不断完善和优化考核与奖励体系。

报告期内，公司整体销售工作有序推进，大品种整体销售情况符合预期，继续成为公司经营业绩稳定增长的重要保证。二三线品种实现超过两位数的平均增长，公司将继续加大对该类别梯队的培养力度，促使销售规模不断上台阶。北京社区医疗销售情况相对稳定，继续保持良好的市场占有率。销售团队根据产品特点结合客户群体的需求，有重点、有分类地开展销售工作，对小型品种的群体推介与终端客户的维护开发，都取得一定成绩；对部分重点培育的品种成立项目实施针对性更强的专项运作模式。报告期内，巴戟天寡糖胶囊已在全国 20 个省份实现销售，通过专业性学术推广，实现良好的成长性。

公司商业零售平台在报告期内，积极展开对前期消费格局变化形成不利影响的分析研究，有针对性的解决问题。2014 年零售平台以突出品牌影响力为核心，灵活运用促销手段，着力促进公司自有产品的销售，同时围绕市场需求优化采购结构，择优引进具备发展潜力的产品，发挥综合性药品零售平台的优势，提升盈利空间，以确保整体销售目标的落实。截至报告期末已设立终端零售药店 450 家，在 OTC 市场环境低迷的情况下，盈利水平仍略有提升。

2014 年，公司总体经营销售工作稳步扎实，随着医改不断深化以及市场格局调整，努力做好与政策的对接，继续贴近终端、服务市场、开发需求、创造效益，较好的完成了年度销售计划。

#### (2) 科研工作情况

2014 年，科研部门着力推进创新研发与二次科研，并继续在改进工艺与完善生产设备方面提供关键技术支持。公司研发的八类新药坤宝片，为公司重点推介品种坤宝丸的片剂产品，已在报告期内申报生产；为协助公司开发食品酒市场，科研部门增加两个食品酒品种的研制工作，对其

工艺变更、稳定性考察与成品质量检测均为合格，有助于下一步实施生产转化；科研部门对公司丸剂生产中的原粉灭菌技术取得重要突破，经过百余原粉制剂品种工艺研究与可行性验证，完成了国内首台中药原粉灭菌设备的研发，该成果为共性技术研究，可多方面满足生产应用；此外，科研部门为公司科研品种的市场转化提供助力，巴戟天寡糖胶囊、参丹活血胶囊等品种进入四期临床研究，将为经营团队开发市场提供更多科研数据支持。

### (3) 各项管理工作情况

报告期内，应对经济下行压力增大、市场环境低迷，公司持续向内挖潜，从提升管理、提高机械化生产率、人员的优化配置等多方面、多环节的调整结构、促进转型、推动发展。公司坚持推进生产机械化进程，从降低人工成本、提高生产效率、保障产品质量入手，探索玻璃纸包装机械化可行方式，初步形成样机进入试产；工业单位针对小丸需求上涨的情况，适时对生产设备进行更新换代，并经合作研发了小丸包装的自动化设备，于报告期内初步投入使用，实现生产环节的无缝对接；同时也在总结近年来生产经验的基础上，对第一代大蜜丸包装线进一步实施研发，助推产能升级、提高劳产率。

药品质量管理部门在 2014 年继续推进落实质量目标责任制，加强各生产基地质量管理工作，完善部门质量职责，细化质量指标。报告期内，在药品质量管理部门与各生产基地的通力配合下，共有 12 条生产线完成新版 GMP 认证工作，接受并顺利通过多次药监局日常监督检查、GMP 跟踪检查。2014 年，公司多个品种与批次的产品分别接受国家药监局和北京市药监局抽检，继续保持 100% 合格的良好记录。

公司投资管理部严格落实对各子公司的巡检和审计，并按时召开子公司董事会、股东会；子公司也按照公司的部署顺利完成新版 GSP 和新版 GMP 的有关认证工作。各子公司整体运行情况良好，营业收入和利润总额总体实现双位数以上的增长。

公司继续推进诚信体系建设，增强品牌实力。公司品牌管理部进一步完善了关于商标使用、合同签订的授权与备案流程，促进品牌使用的合法合规；在报告期内，经有关地方公安、工商部门的大力支持与配合，成功破获多起冒用同仁堂品牌的案件，有力的维护了公司、消费者及投资者的合法权益，保护了公司品牌的名誉。

2014 年，公司遵照董事会的战略部署，稳扎稳打保质量、夯实基础促增长、有序转型调结构、上下一心谋发展，经受住了经济发展增速减缓、市场低迷需求萎缩带来的考验，较好的完成年度各项经营目标。2015 年，公司将继续紧跟行业政策、摸索行业经济发展的规律、充分尊重和贴近市场，以管理转型激发动能，以结构调整挖掘潜能，以创新思维寻求企业更优、更好发展的突破口，确保公司持续、平稳、健康发展。

## (一) 主营业务分析

### 1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	9,685,867,522.55	8,714,647,401.68	11.14
营业成本	5,504,257,573.99	4,978,569,156.44	10.56
销售费用	1,749,120,507.14	1,580,392,489.76	10.68
管理费用	842,007,781.34	779,988,501.98	7.95
财务费用	-9,997,912.18	26,514,357.45	-137.71
经营活动产生的现金流量净额	696,013,987.24	676,398,667.36	2.90
投资活动产生的现金流量净额	-478,667,269.00	-431,433,820.93	-
筹资活动产生的现金流量净额	-516,649,949.25	1,034,252,226.00	-149.95

研发支出	60,277,036.48	48,684,984.90	23.81
------	---------------	---------------	-------

## 2 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司 2014 年实现营业收入 96.86 亿元，同比增长 11.14%。公司经营团队深挖品种资源，合理组建品种梯队，强化责任意识，完善考核机制，加强与经销商的合作，着力拓展终端市场，较好的完成年度经营计划；商业零售平台开拓进取，不断优化产品结构，努力发掘客户群体，继续提升服务水平，实现年度经营的平稳增长。

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2014 年，公司积极部署，不断开拓市场，持续发挥品牌与品种优势，提供优质的产品和服务，用心维护经销渠道的良好秩序；继续推动商业零售平台的终端网络建设，灵活采用差异化的促销与服务模式，吸引更多客户群体，进一步提升了品牌影响力，完成年度经营目标，也为后续发展夯实了基础。

### (3) 主要销售客户的情况

公司前五名主要产品经销商销售金额为 100,802.98 万元，占公司销售总额的 10.41%。

## 3 成本

### (1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
医药工业	原材料	2,097,348,514.01	67.38	1,831,068,425.80	65.41	14.54	销售收入增加
医药工业	人工	424,263,286.53	13.63	392,751,720.14	14.03	8.02	销售收入增加
医药工业	燃料及动力	57,273,987.32	1.84	57,387,100.95	2.05	-0.20	
医药工业	制造费用	533,830,914.44	17.15	518,163,530.98	18.51	3.02	销售收入增加
医药商业	采购成本	2,925,238,036.36	100.00	2,664,575,708.03	100	9.78	销售收入增加

### (2) 主要供应商情况

公司前五名主要原料供应商采购金额为 113,898.02 万元，占公司采购总额的 19.09%。

## 4 费用

单位：人民币元

序号	项目	2014 年	2013 年	增减%
1	销售费用	1,749,120,507.14	1,580,392,489.76	10.68
2	管理费用	842,007,781.34	779,988,501.98	7.95

3	财务费用	-9,997,912.18	26,514,357.45	-137.71
4	所得税费用	268,549,813.17	229,108,144.29	17.22

说明：

- 1、销售费用比上年同期增长 10.68%，主要由于本期职工薪酬增长及销售投入增加所致。
- 2、管理费用比上年同期增长 7.95%，主要由于本期职工薪酬及研发支出增加所致。
- 3、财务费用比上年同期大幅减少，主要由于本公司下属子公司银行存款利息收入增加及汇兑损失减少所致。
- 4、所得税费用比上年同期增长 17.22%，主要由于本期应纳税所得额增加所致。

## 5 研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	60,277,036.48
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	60,277,036.48
研发支出总额占净资产比例（%）	0.70
研发支出总额占营业收入比例（%）	0.62

### (2) 情况说明

本表所示费用化研发支出，仅为列示在财务报表管理费用科目中的支出金额，不包括其他研发投入。

## 6 现金流

单位：人民币元

项目	2014 年	2013 年	增减%
经营活动产生的现金流量净额	696,013,987.24	676,398,667.36	2.90
投资活动产生的现金流量净额	-478,667,269.00	-431,433,820.93	-
筹资活动产生的现金流量净额	-516,649,949.25	1,034,252,226.00	-149.95
现金及现金等价物净增加额	-295,549,119.39	1,247,132,352.82	-123.70

说明：

- 1、经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长 2.90%，主要由于本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额比上年同期下降，主要由于本期工程项目投入较大所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期下降 149.95%，主要由于上期子公司同仁堂科技、同仁堂国药募集资金所致。
- 4、现金及现金等价物净增加额比上年同期下降 123.70%，主要由于本期投资活动、筹资活动产生的现金流量净额下降所致。

## 7 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司利润构成、利润来源未发生重大变动。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司于2012年12月4日公开发行12.05亿元可转换公司债券——同仁转债，于2012年12月18日在上海证券交易所上市交易。截至2015年2月6日，公司股票价格第二次触发同仁转债有条件提前赎回条款，经公司第六届董事会第十八次会议审议通过，公司本次行使提前赎回权。有关同仁转债赎回事宜已于2015年3月10日全部办理完结。

公司募集资金投资项目在报告期内进展顺利，全部工程严格遵照国家标准及公司相关制度进行。公司遵守募集说明书条款及董事会制定的资金使用计划，规范募集资金的使用与调配，并按照信息披露的要求以专项报告形式披露募集资金使用情况。

### (3) 发展战略和经营计划进展说明

2014年，公司严谨落实年度经营计划，围绕市场合理规划品种，依托品牌积极拓展渠道，鼓励创新促进转型，夯实主业扎实经营。经营层和全体员工上下一心，攻坚克难，圆满完成年度各项经营目标，继续实现公司业绩健康、稳定的增长。

### (4) 其他

利润表其他项目分析

单位：人民币元

序号	项目	2014年	2013年	增减%
1	资产减值损失	4,756,070.98	3,211,656.23	48.09
2	营业外支出	4,880,479.49	2,564,340.70	90.32

说明：

- 1、资产减值损失比上年同期增加48.09%，主要由于本期本公司坏账准备计提增加所致。
- 2、营业外支出比上年同期增加90.32%，主要由于本期本公司及子公司对外捐赠增加所致。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位：万元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
医药工业	588,796.73	311,271.67	47.13	12.24	11.19	增加0.49个百分点
医药商业	434,498.60	292,523.80	32.68	10.53	9.78	增加0.46个百分点

### 2、主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	910,580.46	11.22

海外	52,606.33	9.48
----	-----------	------

## (三) 资产、负债情况分析

## 1 资产负债情况分析表

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
应收票据	320,540,581.63	2.48	128,737,836.06	1.08	148.99	主要由于本公司及子公司同仁堂科技增加银行承兑汇票结算所致
应收账款	624,752,892.20	4.83	471,142,607.90	3.96	32.60	主要由于本公司及下属子公司应收经销商款项增加所致
其他应收款	82,659,521.12	0.64	58,877,034.81	0.49	40.39	主要由于本公司下属子公司店面押金增加所致
其他流动资产	153,289,006.04	1.18	89,392,847.06	0.75	71.48	主要由于本公司下属子公司待抵扣的进项税增加所致
长期股权投资	28,091,429.79	0.22	19,487,441.49	0.16	44.15	主要由于本公司下属子公司本期增加对合营企业投资所致
在建工程	562,412,039.87	4.34	263,516,926.08	2.21	113.43	主要由于本公司及子公司同仁堂科技本期工程投入增加所致
其他非流动资产	29,571,475.01	0.23	45,225,123.84	0.38	-34.61	由于本公司及子公司期末预付工程及设备款较上期减少所致
应交税费	195,053,093.84	1.51	126,391,922.31	1.06	54.32	主要由于本公司及子公司期末应缴的增值税、所得税增加所致
应付利息	985,655.64	0.01	531,925.61	0.00	85.30	主要由于本公司可转换公司债券应付利息增加所致
应付股利	51,380,333.29	0.40	8,492,971.39	0.07	504.97	主要由于本公司下属子公司已宣告发放2013年度股利尚未支付所致
长期借款	-	-	39,310,000.00	0.33	-	主要由于本公司下属子公司本期归还长期借款所致

#### (四) 核心竞争力分析

公司是一家以传统中成药生产和销售为主的老字号企业。公司使用的品牌“同仁堂”创建于清康熙八年（1669年），供奉御药188年。公司恪守“炮制虽繁必不敢省人工，品味虽贵必不敢减物力”的堂训，依靠质量和信誉树立良好的口碑，公司产品以“配方独特、选料上乘、工艺精湛、疗效显著”而闻名海内外，成为中国中药著名品牌，品牌优势十分显著，行业地位突出。

公司历经上市十余年的成长与发展，目前已形成以中成药生产制造为核心，具备中药材种植、中药材贸易、现代医药物流配送、药品销售的较为完善的产业链条。公司业务向上游种植基地延伸以及下游的药品零售平台延展，不仅充分运用了品牌优势，持续扩大公司的影响力，凭借全面业务环节提升了公司的整体实力。公司生产工艺成熟，并注重新技术的研发和创新；近年来公司自主研发的生产线，不仅帮助公司有效节约了成本，提高生产率，也加快了机械化生产的步伐，助推公司在现代制药的道路上更进一步。

公司药品剂型齐备，品种丰富，拥有丸剂、片剂、酒剂、散剂等28个剂型800余种药品注册名号。其中公司的名牌产品例如安宫牛黄丸、同仁大活络丸、同仁牛黄清心丸、牛黄解毒片等为大众广泛熟知和认可，品牌、质量优势突出，市场占有率较高。

公司通过“金字塔”人才工程储备人才力量，组建了一支具备高素质、具有专业水平的职工队伍，各类专业人才均活跃在公司关键经营管理岗位的一线。公司还通过“师承教育”方式，推动中医诊疗技术和中药技术的传承。

公司坚持“以义为上，义利共生”的经营理念，在生产经营工作中要求“术业有专攻”；注重品牌的维护与品牌文化的弘扬，持续推动人才队伍的建设，充分运用研发来提升工艺水平并开拓新的产品领域，确保公司的核心竞争力持久发展并历久弥新。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

截止2014年12月31日，本公司长期股权投资余额为2,809.14万元，比期初1,948.74万元增长44.15%。

长期股权投资：

公司名称	主要业务	投资比例
北京同仁堂（保宁）株式会社	药品销售	51%
北京同仁堂（泰国）有限公司	药品销售	49%
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%
耀康国际有限公司	中医药服务	49%
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%

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
上海浦东发展银行北京 雅宝路支行	利多多对公结构性存款产品	25,000,000	2014-12-31	2015-3-31	固定年收益率4.5%	281,250.00	-	-	是	-	否	否	自有资金	
合计	/	25,000,000	/	/	/	281,250.00	-	-	/	-	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)						0								
委托理财的情况说明						本公司之子公司北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司签订《利多多对公结构性存款产品合同》，购买其保本且收益率固定的结构性存款产品，该理财产品用于投资银行间市场央票等风险较低的金融工具								



### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012 年	发行可转债	120,500	9,840.37	21,542.03	98,957.97	支付募投项目
合计	/	120,500	9,840.37	21,542.03	98,957.97	/
募集资金总体使用情况说明			报告期内,公司共使用募集资金 9,840.37 万元,其中:公司以募集资金支付有关发行费用 9 万元;以募集资金支付工程款项 9,831.37 万元			

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
大兴生产基地建设项目	否	117,596.00	9,831.37	18,638.03	是	15.85%	42,797.00	尚未产生收益	是	无	无
合计	/	117,596.00	9,831.37	18,638.03	/	/	42,797.00	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			报告期内,公司以募集资金支付募投项目工程款 9,831.37 万元。工程项目的开展严格按照国家与公司的有关管理制度进行,对施工质量与验收评定严格把关。2014 年,募投项目整体工程进度顺利实施,项目主体结构工程的施工和库房基础施工已经完成。预计全部工程可于 2015 年底前竣工。								

#### (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

### 4、主要子公司、参股公司分析

①北京同仁堂科技发展股份有限公司(以下简称同仁堂科技公司)在香港联合交易所有限公司主板市场挂牌上市,注册资本 64,039.20 万元,本公司所持股份占其总股本的 46.85%。同仁堂科技公司主要业务范围是医药技术开发、技术咨询、制造、销售中成药及生物制剂,产品以颗粒剂、水蜜丸剂、片剂和软胶囊剂四种剂型为主,主要产品有六味地黄丸、牛黄解毒片、感冒清热颗粒和感冒软胶囊等。

报告期内同仁堂科技公司实现营业收入 334,116.58 万元,同比增长 14.79%;营业利润 73,189.12 万元,同比增长 28.67%;净利润 61,635.72 万元,同比增长 22.50%;期末总资产

553,219.40 万元。报告期内实现较好利润水平，是由于报告期内合理摆布品种结构、积极推动营销及子公司贡献所致。

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，股本为 41,500.00 万港元，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直接持股比例为 33.91%，本公司下属同仁堂科技对同仁堂国药的持股比例为 38.38%。2014 年同仁堂国药实现营业收入 60,389.53 万元，同比增长 22.80%，营业利润 28,112.86 万元，同比增长 36.51%，净利润 23,351.90 万元，同比增长 28.62%，期末总资产 128,791.21 万元。报告期内，市场销售势头良好，增长较快。

②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。2014 年该公司实现营业收入 443,414.30 万元，同比增长 11.02%；营业利润 35,167.70 万元，同比增长 11.45%；净利润 26,539.49 万元，同比增长 12.22%；期末总资产 256,050.06 万元。报告期内平稳增长。

## 5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
同仁堂科技大兴项目	108,800.00	17.27%	11,568.43	18,787.43	尚未产生收益
同仁堂科技亳州项目	18,500.00	55.45%	2,049.57	10,258.57	尚未产生收益
合计	127,300.00	/	13,618.00	29,046.00	/
非募集资金项目情况说明	无				

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2014 年，中医药事业在党和政府的大力支持下，积极服务社会经济和卫生计生改革发展全局。依托各项利好政策，中医药事业迎来更好的发展机遇，作为医药卫生事业的重要载体，不仅需要服务人民健康事业，更要增强对外的中医药文化输出。虽然目前外围实体经济仍有待复苏，国内经济下行压力不减，但随着医改的持续深化，医药行业规范化进程加速，催动中医药立法、鼓励中医药事业的创新，具有丰富文化内涵、掌握优势资源且自身规范程度高的企业将会觅得发展良机。

随着新一年度政府主导下的公立医院改革推进、全民医保体系的健全完备、基本药物制度的不断完善以及药品供应保障体系的健全完善等多措并举，将会赋予医药行业新的动力与活力。医药企业作为行业的支撑力量，应当把握好政策引领下的发展机遇，紧跟深化医改、以转型促发展的新形势，用心挖掘潜能，为服务实体经济发挥更大作用。

### (二) 公司发展战略

公司面临的机遇：近年来医改持续深入，涵盖医药行业上下游的多项措施不断落实，加之医疗领域廉政工作深入推进，整体促进医药行业向好发展，进一步加速行业格局调整，引导资源向规范化、规模化的优质企业集中。党和政府明确指出“完善中医药事业发展政策和机制”，中医药立法指日可待，方方面面体现了国家对中医药事业发展的支持。同时国有企业改革的步伐逐渐加快，通过优化机制唤醒国有企业活力、提升运营效率，成为社会各界的共识。对于拥有较为完善的产业链条、资源储备丰富、且自身规范运作保持良好水平的国有医药企业来说，能够正确理解政策方向、及时把握市场机会、充分有效发挥自身优势，必将迎来更大的发展空间。

公司面临的挑战：当前社会发展正处于“三期叠加”阶段，经济下行压力仍然存在，随着医改步入深水区，格局调整加速，人民群众对于改善健康的需求多样化发展，对医药行业的服务能力与服务标准提出更高要求。随着互联网经济的迅速发展，商业模式创新和在此基础上的快速迭

代已成为新的业态，医药企业需要不断加快步伐适应新常态下的行业变革，更加快速地掌握与对接市场消费需求，既不舍传承又要做好创新。

新常态时期，机遇与挑战并存。公司董事会提出，要适应新常态，稳中求进，转变增长方式，由生产要素驱动变为创新驱动，由内涵式增长转变为内涵加外延式增长。在深化改革、推进医改的过程中，公司将紧跟政策方向和行业趋势，充分发挥同仁堂的品牌、品种优势，突出体现创新经营模式、提升管理水平和转变增长方式，实现同仁堂“做长、做强、做优、做大”的发展目标。

### (三) 经营计划

2015 年，是全面深化改革的关键一年，同时也是医药行业改革发展的重要一年。新时期、新常态下的中医药事业也将迎来新的发展契机。公司将围绕政策核心要求，严格落实董事会战略部署，以转型促动力、以调整谋发展、以规范提升抗风险能力、以创新提升获利能力，继续夯实基础以应对行业变革，深挖潜能以迎接新的发展。

#### (1) 合理规划品种促发展

公司将结合行业趋势与市场环境，深入分析品种结构，把握品种梯队组建与市场拓展计划的结合点，合理制定品种战略，灵活创新营销手段，在确保成熟品种的市场占有率同时，带动梯队品种的销售规模，兼顾空白市场区域的开发，以品种销售的合理化布局推动营销工作的顺利开展。

#### (2) 持续优化管控增效率

公司将结合诚信体系建设，严格落实品牌保护机制，持续推进内部控制体系的健全，推动管理机制、管理思维的转型，有效促进公司上下联动、部门协调、工商顺利衔接，既确保生产、经营、管理各环节规范、可控，又提升公司整体的运营效率。

#### (3) 夯实发展基础利创新

公司始终坚持经营、资产、产品、服务四个质量不放松，以稳步推进的经营方式实现公司基础的夯实。应对变化中的市场，公司坚持以夯实基础为前提鼓励管理思维创新、营销模式创新和科研技术创新，丰富企业文化内涵、加强干部职工队伍建设，为公司的持续健康发展增添活力和动力。

2015 年，公司面对新时期环境下的新变化、新挑战，将紧跟行业政策的方向，以市场需求为导向，强化规范以保证平稳运营，合理配置以有效控制成本，突出创新以寻求新的增长，继续为提升公司获利能力、增强抗风险能力、确保公司的平稳健康发展而努力进取。

### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司于 2012 年 12 月 4 日公开发行的可转换公司债券 120,500 万元（含发行费用），扣除发行费用后的募集资金净额为 117,596 万元，全部用于公司大兴生产基地项目。公司在报告期内对募投项目工程投入 9,831.37 万元，累计投入 18,638.03 万元。将继续严格按照《募集资金管理办法》的规定与股东大会授权，规范募集资金的审批与使用程序，做好信息披露工作，并严格规范施工，确保工程质量。

此外，其他资金需求通过日常经营获得的现金流即可满足。

### (五) 可能面对的风险

#### (1) 政策风险

新的一年医改将持续深化，各项政策的落实将会持续引导行业资源的有效分配，而行业布局亦将随之变化。医药企业需要时时跟进政策导向下的行业分化，及时应对市场需求产生的变化。未来药品价格形成机制与管控机制如何调整仍有待明确，企业仍需加强对产业链条的完善并有效控制成本以应对价格波动形成的压力。

公司将详细研读行业政策，及时做好公司经营策略与市场需求的有机对接，合理部署品种结构，有效调配企业资源，充分发挥品牌与品种优势，不断增强专业人员的培养，强化公司内部的协调机制，时时做好与外部机构的沟通衔接，确保公司各项经营管理工作的有序开展。

#### (2) 原材料风险

近年来中医药事业在国内外的大力推进，令中药原材料愈加受到关注。随着中药原材料出口的增加，出现部分原材料短缺现象；中药材种植、甄别的标准仍有待完善，且行业的发展也带动了原材料价格上扬，导致原材料价格波动而质量参差不齐。

公司长期关注中药原材料价格走势，也注重专业化采购人才的培养，且设立了对于供应商的备案考察体系，旨在从源头严把质量关；公司持续对濒危物种原材料实施替代性研究，种植基地也经过多年的发展对于公司采购形成有益补充；公司将根据经营发展的需要，合理化库存结构，实施对原材料的有效管理，有效降低风险。

### (3) 市场风险

在经济改革与行业改革的双重影响下，医药行业消费格局与产业布局调整仍将持续，新的一年政府提升人均医保补助，将引导药品消费继续向医疗领域集中；互联网经济的发展带来医药商业模式的创新，企业对市场反应的速度变得至关重要；全民健康理念的升级，也要求医疗服务行业、医药企业及时转变思维、把握市场需求的脉络，做好供求的有效衔接。

公司将以市场需求为导向，明确品种结构、有效定位，加强渠道的拓展力度，继续推进营销下沉到终端，提升各区域内的市场占有率和品牌影响力；公司将以商业平台作为线下资源，筹划开展线上业务，打通线上线下渠道；此外，公司仍将继续在医疗领域努力探索，逐步增强在医疗领域的产品影响力。

### (4) 国内外经济环境的影响

2015 年，国内经济下行的压力仍将存在，海外实体经济仍有待复苏。公司需要充分考虑国内货币政策和汇率政策带来的影响，在新形势下研究原材料、动力能源、人工成本价格的变化，对市场消费动能的波动做好分析，有效配置企业资源，增加抗风险能力。

## 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

2014 年 1 月至 7 月，财政部发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》（简称 企业会计准则第 39 号）、《企业会计准则第 40 号——合营安排》（简称 企业会计准则第 40 号）和《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》（简称 企业会计准则第 41 号），修订了《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（简称 企业会计准则第 2 号）、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（简称 企业会计准则第 9 号）、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（简称 企业会计准则第 30 号）、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（简称 企业会计准则第 33 号）和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（简称 企业会计准则第 37 号），除企业会计准则第 37 号在 2014 年年度及以后期间的财务报告中使用时，上述其他准则于 2014 年 7 月 1 日起施行。

除下列事项外，无其他因会计政策变更导致的影响。

单位：人民币元

受影响的合并报表项目	2013 年 12 月 31 日		
	会计政策变更前的余额	会计政策变更调整金额	会计政策变更后的余额
长期股权投资	29,577,441.49	-10,090,000.00	19,487,441.49
可供出售金融资产	-	10,090,000.00	10,090,000.00
应付职工薪酬	126,398,929.17	-5,640,669.58	120,758,259.59
长期应付职工薪酬	-	5,640,669.58	5,640,669.58
其他综合收益	-	-41,360,755.09	-41,360,755.09
外币报表折算差额	-38,638,397.68	38,638,397.68	-

递延收益	-	107,452,336.24	107,452,336.24
其他非流动负债	107,452,336.24	-107,452,336.24	-
资本公积	1,084,632,297.67	-142,628,039.95	942,004,257.72
其他权益工具	-	145,350,397.36	145,350,397.36

上述会计政策的变更及对相关财务信息的调整，业经公司第六届董事会第十六次会议与第六届董事会第十九次会议审议通过。

公司会计估计与核算方法未发生变化。

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 四、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司注重对股东的长期、稳定、持续回报。在制定利润分配方案时，充分考虑公司所处发展阶段以及未来资金支出预计安排，并由公司独立董事对利润分配方案出具独立意见。公司于报告期内，根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》与上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等文件的要求，对《公司章程》中有关条款进行修订，进一步增强公司现金分红透明度，明确现金分红相对于股票股利在利润分配方式的优先顺序，更好的回报投资者。

报告期内，经公司2013年度股东大会审议通过，公司于规定时间内完成了对全体股东每10股派发现金红利2.0元（含税）的利润分配方案。该项分红派息实施公告刊登于2014年8月7日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》，同时在上海证券交易所网站披露。

### (二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014年	-	2.2	-	301,723,457.64	763,669,171.31	39.51
2013年	-	2.0	-	262,228,617.20	656,013,728.53	39.97
2012年	-	2.5	-	325,658,875.75	570,060,702.14	57.13

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

公司披露履行社会责任的报告：披露网址 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

### (二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司严格遵守环境保护方面的法律法规，并以“控制污染，节能降耗，保护环境，遵纪守法，持续改善，追求卓越”为环境管理方针，不断完善环境管理体系。

公司在生产经营过程中产生的主要污染物主要有废气、废水和固体废物。公司及子公司的污水排放均达到污水排放标准；废气排放方面，公司通过安装脱硫除尘器，确保每年环保大气污染物排放环保监测均符合北京市《锅炉大气污染物排放标准》；固体废物处理方面，公司根据相关规定对可回收利用的废纸箱、打包带、炉渣实行回收利用；不可回收利用垃圾交由当地有资质的

环卫单位统一处理；危险废弃物由各单位每年统一上交至北京市具有相关处理资质的单位处理；公司设备采购均选择低噪音、节能型，对噪声较大的设备建设适当的隔音罩、隔音房或隔音墙确保厂界噪声达到环保要求。

报告期内，公司继续加强对现有环保设备的监督与日常管理工作，除对锅炉脱硫除尘器进行更新改造外，也严格按照北京市关于严控碳排放的要求对公司碳排放情况予以核查，并形成报告上报，按时完成碳排放履约的有关工作；公司要求各单位高度重视环保管理，对环保制度的落实情况做好执行记录。公司各单位接受属地环保部门及北京市环保部门的检查，均顺利通过。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

**二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

□适用 √不适用

**三、破产重整相关事项**

公司无破产重组相关事项

**四、资产交易、企业合并事项**

□适用 √不适用

**五、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**六、重大关联交易**

√适用 □不适用

**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 临时公告未披露的事项**

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
北京同仁堂健康药业股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购	原材料的价格由双方在不超过市场价格的范围內协商确定。同仁堂集团（含其附属公司）不得以高于其向任何独立的第三方销售相同产品的价格或市场每季度平均价格（以两者较低为准）作为向	58,133.85	58,133.85	9.74	现金	58,133.85	无

				同仁堂股份公司供应原材料的价格。						
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	原材料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）作为向同仁堂股份公司供应原材料的价格。	1,931.24	1,931.24	0.32	现金	1,931.24	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	原材料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）作为向同仁堂股份公司供应原材料的价格。	227.35	227.35	0.04	现金	227.35	无
北京同仁堂化妆品有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购	原材料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）作为向同仁堂股份公司供应原材料的价格。	7.64	7.64	-	现金	7.64	无
北京同仁堂健康药业股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售	同仁堂股份公司按照对其他独立第三方销售产品的价格给予同仁堂集团（含其附属公司）及其它关联方。	19,445.90	19,445.90	2.01	现金	19,445.90	无
中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	控股股东	销售商品	销售	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。	358.08	358.08	0.04	现金	358.08	无
北京同仁堂制药有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售	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。	254.84	254.84	0.03	现金	254.84	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	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。	43.16	43.16	-	现金	43.16	无



合计	/	/	80,402.06	/	/	/	/																				
大额销货退回的详细情况	无																										
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	<p>①购货发生的关联交易：本公司已逐步构建起自己的原材料采购渠道，建立了自有的药材种植基地，原材料采购的独立性日渐加强，原材料采购网络不断完善。由于同仁堂集团在行业内具备多年采购原材料的成熟渠道和稳定供应商，对于一些紧缺或贵重及政府管制原材料的采购相对具有优势；此外本公司下属同仁堂商业公司为药品零售企业，今后同仁堂集团其他附属企业亦将借助本公司商业零售平台进行销售。因而本公司与同仁堂集团发生采购的关联交易仍将持续，但严格遵循市场公平定价原则，实际交易价格与市价不存在较大差异，对公司无不良影响，亦不影响公司独立性。该项关联交易及预计年发生额度的议案已经公司 2013 年度股东大会批准（股东大会决议公告刊登于 2014 年 6 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》）。</p> <p>②销售发生的关联交易：虽然目前本公司已具备独立的销售系统，但由于同仁堂集团拥有部分医疗服务平台，为扩大本公司产品市场占有率，部分销售借助同仁堂集团的销售平台完成。此类关联交易均严格按照给予第三者价格进行定价，实际交易价格与市价不存在较大差异，充分体现公平原则。此类关联交易在今后的一定期间内仍将持续发生，对公司独立性不构成影响。该项关联交易及预计年发生额度的议案已经公司 2013 年度股东大会批准（股东大会决议公告刊登于 2014 年 6 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》）</p> <p>③根据本公司上市之初与集团公司签订的《土地租赁协议》及 2007 年 4 月 26 日签订的补充协议，2013 年 2 月 28 日续签的《商标使用许可协议》，2013 年 4 月 2 日续签的《仓储保管合同》，以及 2014 年子公司同仁堂商业与同仁堂集团公司签订的《房屋使用协议》，本公司支付集团公司以下费用：</p> <p style="text-align: right;">单位：人民币元</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>项目</th> <th>2014 年度</th> <th>2013 年度</th> <th>依据</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>土地租金</td> <td>5,534,895.34</td> <td>5,534,895.34</td> <td>协议约定</td> </tr> <tr> <td>商标使用费</td> <td>2,718,584.92</td> <td>2,881,700.00</td> <td>协议约定</td> </tr> <tr> <td>仓储费</td> <td>8,321,698.13</td> <td>8,821,000.00</td> <td>协议约定</td> </tr> <tr> <td>房屋租赁</td> <td>456,800.00</td> <td>366,000.00</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。上述交易除《房屋使用协议》外在今后还将持续发生，并且根据协议约定，集团公司可参考市场情况提高费用标准，但年增长幅度不得超过 10%。本公司于 2013 年 2 月 28 日与集团公司继续签订《商标使用许可协议》，于同年 4 月 2 日与集团公司续签《仓储保管合同》，前述两项协议主要条款未发生变化。</p>							项目	2014 年度	2013 年度	依据	土地租金	5,534,895.34	5,534,895.34	协议约定	商标使用费	2,718,584.92	2,881,700.00	协议约定	仓储费	8,321,698.13	8,821,000.00	协议约定	房屋租赁	456,800.00	366,000.00	协议约定
项目	2014 年度	2013 年度	依据																								
土地租金	5,534,895.34	5,534,895.34	协议约定																								
商标使用费	2,718,584.92	2,881,700.00	协议约定																								
仓储费	8,321,698.13	8,821,000.00	协议约定																								
房屋租赁	456,800.00	366,000.00	协议约定																								
关联交易对上市公司独立性的影响	关联交易对上市公司独立性无不良影响。																										
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）																											

关联交易的说明

**(二) 关联债权债务往来****1、 临时公告未披露的事项**

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					1,394,142.21	1,394,142.21
合计						1,394,142.21	1,394,142.21
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）							
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）							
关联债权债务形成原因		代垫款					
关联债权债务清偿情况							
与关联债权债务有关的承诺		无					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

**七、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

报告期内，公司无其他重大合同发生。

### 八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	同仁堂集团承诺于 2015 年内彻底解决北京同仁堂化妆品有限公司与本公司业务相似性问题。	2012 年 12 月作出，2014 年 4 月进一步规范，2015 年内解决。	是	是	无	无
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	同仁堂集团解决北京同仁堂制药有限公司与本公司业务相似性的承诺。	2012 年 12 月作出，2014 年 4 月提交公司董事会履行豁免程序，2014 年 6 月经公司 2013 年度股东大会通过同意豁免。	否	是	无	无
其他承诺	其他	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	同仁堂集团承诺，其所持本公司的 719,308,540 股流通股，于 2014 年 11 月 30 日自愿锁定承诺期满。自 2014 年 12 月 1 日起继续自愿锁定三年，至 2017 年 11 月 30 日。若在承诺锁定期间发生资本公积金转增股本、派送股票红利、配股、增发等使股份数量发生变动的事项，上述锁定股份数量也作相应调整。	2014 年 11 月作出承诺，期限为 3 年	是	是	无	无

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	
境内会计师事务所报酬	230	
境内会计师事务所审计年限	18	
境外会计师事务所名称		
境外会计师事务所报酬		
境外会计师事务所审计年限		
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	80
财务顾问		
保荐人	中信建投证券股份有限公司	

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

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人等未发生受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

## 十一、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

## (一) 转债发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1396 号文核准，公司于 2012 年 12 月 4 日公开发行了 1,205 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 120,500 万元。经上海证券交易所上证发字[2012]31 号文同意，公司 12.05 亿元可转换公司债券于 2012 年 12 月 18 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“同仁转债”，债券代码“110022”。

本次发行可转换公司债券募集资金扣除发行费用后的净额为 117,596 万元，将全部用于公司大兴生产基地建设项目。

## (二) 报告期转债持有人及担保人情况

期末转债持有人数	832	
本公司转债的担保人	公司转债未设担保	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量(元)	持有比例(%)
结算参与者债券回购质押专用账户(中国工商银行)	171,317,000	16.40%
结算参与者债券回购质押专用账户(中国银行)	116,399,000	11.14%
结算参与者债券回购质押专用账户(中国建设银行)	78,011,000	7.47%
中国建设银行股份有限公司—华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	71,460,000	6.84%
结算参与者债券回购质押专用账户(招商银行股份有限公司)	60,313,000	5.77%

工银瑞信基金—工商银行—特定客户资产管理	41,194,000	3.94%
结算参与人债券回购质押专用账户(中国农业银行)	38,619,000	3.70%
中国人寿资产管理有限公司	30,000,000	2.87%
中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行	27,010,000	2.59%
广发基金—工商银行—平安人寿—中国平安人寿保险股份有限公司债券委托投资1号	24,633,000	2.36%

**(三) 报告期转债变动情况**

单位:万元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
同仁转债	104,707.30	231.4	-	-	104,475.90

**(四) 报告期转债累计转股情况**

报告期转股额(元)	2,314,000
报告期转股数(股)	133,445
累计转股数(股)	9,165,053
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	0.70
尚未转股额(元)	1,044,759,000
未转股转债占转债发行总量比例(%)	86.70

**(五) 转股价格历次调整情况**

单位:元 币种:人民币

转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2013年8月9日	17.47	2013年8月5日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》，同时刊登在上交所网站	根据2012年度分红派息实施方案调整转股价格
2014年8月13日	17.27	2014年8月7日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》，同时刊登在上交所网站	根据2013年度分红派息实施方案调整转股价格
截止本报告期末最新转股价格		17.27		

**(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

报告期内,公司各方面经营情况稳定,资产结构合理,负债情况无明显变化,资信情况良好。公司严格按照募集说明书条款之约定,履行到期兑付利息予转债持有人的义务。公司经营策略稳健,销售政策的制定符合公司实际发展需要,日常经营获取的稳定经营现金流量可为未来还债提供充足的现金。

**(七) 转债其他情况说明**

公司股票自2014年12月25日至2015年2月6日连续30个交易日中有20个交易日(2015年1月6日至2015年2月6日)收盘价不低于同仁转债当期转股价格的130%,第二次触发可转债提前赎回条款。经公司第六届董事会第十八次会议审议通过,决定行使同仁转债提前赎回权。同仁转债赎回事宜已于2015年3月10日全部办理完毕。相关赎回事宜公告、赎回提示性公告、

可转债转股结果公告及同仁转债赎回结果与摘牌公告已披露在指定媒体，同时刊载于上海证券交易所网站。

## 十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

### 1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
中投信用担保有限公司	在被投资单位持股 1%		-10,000,000.00	10,000,000.00	
北京同仁堂望京中医诊所(有限合伙)	在被投资单位持股 90%		-90,000.00	90,000.00	
合计	/		-10,090,000.00	10,090,000.00	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响的说明

公司根据财政部（财会[2014]14号）的通知要求，执行《企业会计准则第2号-长期股权投资》准则，对持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有公开报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，按《企业会计准则第22号——金融资产的确认和计量》处理，该类权益性投资应重新确认为“可供出售金融资产”并按照成本法进行计量。对上述会计政策变更采用追溯调整法进行调整可供出售金融资产。该项会计政策的变更仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对公司2013年度及本期总资产、负债总额、净资产及净利润未产生影响。

### 2 职工薪酬准则变动的的影响

单位：元 币种：人民币

2014年1月1日应付职工薪酬 (+/-)	2014年1月1日归属于母公司股东权益 (+/-)
-5,640,669.58	

职工薪酬准则变动影响的说明

公司根据财政部（财会[2014]8号）的通知要求，执行《企业会计准则第9号-职工薪酬》准则，公司对目前的薪酬制度进行详细分析后认为，本公司不存在符合设定受益计划规定的薪酬内容，本公司按照该项准则的要求对职工薪酬的列报进行了调整，将一年后支付的辞退福利自“应付职工薪酬”项目调减计入“长期应付职工薪酬”项目。该项会计政策的变更仅对应付职工薪酬和长期应付职工薪酬两个报表项目金额产生影响，对公司2013年度及本期总资产、负债总额、净资产及净利润未产生影响。

2013年12月31日	会计政策变更前的余额	会计政策变更调整金 额	会计政策变更后的余 额
长期应付职工薪酬	-	5,640,669.58	5,640,669.58
应付职工薪酬	126,398,929.17	-5,640,669.58	120,758,259.59

### 3 准则其他变动的的影响

单位：人民币元

2013 年 12 月 31 日	会计政策变更前的余额	会计政策变更调整金额	会计政策变更后的余额
其他非流动负债	107,452,336.24	-107,452,336.24	
递延收益	-	107,452,336.24	107,452,336.24
外币报表折算差额	-38,638,397.68	38,638,397.68	
其他综合收益	-	-41,360,755.09	-41,360,755.09
资本公积	1,084,632,297.67	-142,628,039.95	942,004,257.72
其他权益工具	-	145,350,397.36	145,350,397.36

公司根据财政部（财会[2014]7 号）的通知要求，执行《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》准则，公司将原列入财务报表“其他非流动负债”的项目，调整列入“递延收益”项目；将原列入财务报表“外币报表折算差额”的项目，调整列入“其他综合收益”项目；将原列入“资本公积”项目的联营合营企业外币报表折算差额的影响，调整计入“其他综合收益”项目。公司根据财政部（财会[2014]23 号）的通知要求，执行《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》准则，于 2014 年年度财务报告中按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的要求对金融工具进行列报，并对期初有关项目金额进行相应调整。公司将原列入财务报表“资本公积”项目中有关本公司可转换公司债券权益的部分，调整列入“其他权益工具”项目。该上述 2 项会计政策的变更仅对其他非流动资负债、递延收益、外币报表折算差额、其他综合收益、资本公积、其他权益工具报表项目金额产生影响，对公司 2013 年度及本期总资产、负债总额、净资产及净利润未产生影响。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,311,097,303	100				133,445	133,445	1,311,230,748	100
1、人民币普通股	1,311,097,303	100				133,445	133,445	1,311,230,748	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,311,097,303	100				133,445	133,445	1,311,230,748	100

##### 2、股份变动情况说明

本公司可转换公司债券——同仁转债，于2013年6月5日起进入转股期。截至报告期末，共有160,241,000元同仁转债已转换成公司股票，转股数为9,165,053股，占可转债转股前公司已发行股份总额的0.70%。

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

报告期内，累计转股133,445股，对基本每股收益和加权平均每股净资产无影响。

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

公司可转换公司债券（同仁转债）已于2015年3月4日起停止转股，并于2015年3月10日办理完毕同仁转债赎回程序。截止赎回登记日（2015年3月3日），累计共有1,200,585,000元同仁转债已转换成公司股票，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%，占2015年3月3日公司已发行股本总额1,371,470,262股的5.06%；其中，自2015年1月1日至2015年3月3日，同仁转债转股的债券面值为人民币1,040,344,000元，转股数为60,239,514股。



## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：万股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
可转换公司债券	2012 年 12 月 4 日	100	1,205	2012 年 12 月 18 日	1,205	2015 年 3 月 4 日

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

本次可转换公司债券利率如下：

第一年 0.50%，第二年 0.70%，第三年 1.30%，第四年 1.70%，第五年 2.00%。

除上述可转换公司债券外，截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

同仁转债于 2015 年 3 月 4 日起停止交易；公司已于 2015 年 3 月 10 日办理完结同仁转债的赎回工作。

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

公司于 2012 年 12 月 4 日公开发行 12.05 亿元可转换公司债券，并于 2013 年 6 月 5 日进入转股期。截至 2014 年末，尚未转股的可转债金额为 104,475.90 万元，占可转债发行总量的 86.70%。公司 2014 年底资产负债率为 33.21%。公司 2014 年度经营业绩继续实现稳定增长，整体资产构成无明显变动。

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数：

截止报告期末股东总数(户)	64,629
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	65,530
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数	

## (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	54.86	0	无		国有法人
上海重阳战略投资有限公司		27,244,538	2.08	0	未知		其他
全国社保基金一零四组合	974,427	23,963,239	1.83	0	未知		其他
博时精选股票证券投资基金		16,007,935	1.22	0	未知		其他
新华人寿保险股份有限公司		15,463,667	1.18	0	未知		其他
广发大盘成长混合型证券投资基金	4,221,200	14,430,726	1.10	0	未知		其他
博时新兴成长股票型证券投资基金		12,099,639	0.92	0	未知		其他
全国社保基金一零三组合		12,003,415	0.92	0	未知		其他

国泰国证医药卫生行业指数分级证券投资基金		10,518,617	0.80	0	未知		其他
上海重阳投资管理股份有限公司		9,951,714	0.76	0	未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	719,308,540	人民币普通股	719,308,540				
上海重阳战略投资有限公司	27,244,538	人民币普通股	27,244,538				
全国社保基金一零四组合	23,963,239	人民币普通股	23,963,239				
博时精选股票证券投资基金	16,007,935	人民币普通股	16,007,935				
新华人寿保险股份有限公司	15,463,667	人民币普通股	15,463,667				
广发大盘成长混合型证券投资基金	14,430,726	人民币普通股	14,430,726				
博时新兴成长股票型证券投资基金	12,099,639	人民币普通股	12,099,639				
全国社保基金一零三组合	12,003,415	人民币普通股	12,003,415				
国泰国证医药卫生行业指数分级证券投资基金	10,518,617	人民币普通股	10,518,617				
上海重阳投资管理股份有限公司	9,951,714	人民币普通股	9,951,714				
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。博时精选股票证券投资基金、博时新兴成长股票型证券投资基金与全国社保基金一零三组合由博时基金管理有限公司管理。上海重阳战略投资有限公司与上海重阳投资管理股份有限公司为同一法定代表人。除中国北京同仁堂(集团)有限责任公司之外的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							

#### 四、控股股东及实际控制人变更情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	中国北京同仁堂(集团)有限责任公司
单位负责人或法定代表人	梅群
成立日期	1992年8月17日
组织机构代码	101461180
注册资本	40,044
主要经营业务	投资及投资管理；加工、制造中成药及中药饮片；销售中药材、中成药及中药饮片；货物储运、药膳餐饮（仅限分公司经营）；货物进出口、技术进出口、代理进出口。
未来发展战略	同仁堂集团坚持“以现代中药为核心，发展生命健康产业，成为国际知名的现代中医药集团”的发展战略，以“做长、做强、做大”为方针，以创新引领、科技兴企为己任，通过全力打造首都中医药产业的龙头企业，实现健康、和谐、跨越式发展。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	同仁堂集团持有北京同仁堂科技发展股份有限公司 0.74% 股份。
其他情况说明	报告期内，实现合并营业收入 138.6 亿元人民币（未经审计），实现利润 19.41 亿元人民币（未经审计）。

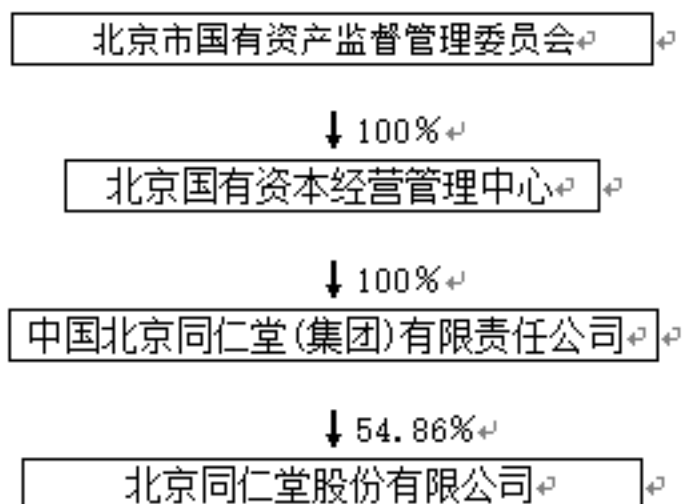
## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	北京市国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
组织机构代码	
注册资本	
主要经营业务	
未来发展战略	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

## 2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
梅群	董事长	男	58	2012.05.25	2015.05.24	93,242	93,242	0	——	—	是
高振坤	董事、总经理	男	51	2012.05.25	2015.05.24	0	0	0	——	127	否
丁永玲	副董事长	女	51	2012.05.25	2015.05.24	0	0	0	——	—	否
陆建国	董事	男	58	2014.06.16	2015.05.24	96,628	96,628	0	——	—	是
顾海鸥	董事	男	49	2012.05.25	2015.05.24	0	0	0	——	—	是
张荣寰	董事	男	36	2012.05.25	2015.05.24	0	0	0	——	—	是
冯智梅	董事、总会计师	女	44	2012.05.25	2015.05.24	0	0	0	——	54.46	否
詹原竞	独立董事	男	70	2012.05.25	2015.05.24	0	0	0	——	8	否
孙燕红	独立董事	女	62	2012.05.25	2015.05.24	0	0	0	——	8	否
张洪魁	独立董事	男	81	2013.06.20	2015.05.24	0	0	0	——	—	否
钱忠直	独立董事	男	61	2013.06.20	2015.05.24	0	0	0	——	8	否
马保健	监事会主席	女	51	2014.06.16	2015.05.24	0	0	0	——	—	是
宫勤	监事	男	57	2012.05.25	2015.05.24	34,965	34,965	0	——	—	是
关庆维	监事	男	54	2012.05.25	2015.05.24	0	0	0	——	28	否
于葆墀	监事	男	57	2012.05.25	2015.05.24	0	0	0	——	18.96	否
闫军	独立监事	男	50	2012.05.25	2015.05.24	0	0	0	——	8	否
刘向光	副总经理	男	50	2012.05.25	2015.05.24	0	0	0	——	50.8	否
宋卫清	副总经理	女	49	2012.05.25	2015.05.24	0	0	0	——	54.46	否

朱共培	副总经理	男	55	2012.05.25	2015.05.24	0	0	0	——	95	否
张建勋	副总经理	男	51	2012.05.25	2015.05.24	0	0	0	——	50.8	否
韩春举	副总经理	男	57	2013.03.22	2015.05.24	0	0	0	——	50.8	否
贾泽涛	董事会秘书	女	38	2012.05.25	2015.05.24	0	0	0	——	50.8	否
合计	/	/	/	/	/	224,835	224,835	0	/	613.08	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
梅群	58 岁，研究生学历，副主任药师。曾任北京同仁堂股份有限公司总经理。现任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司董事长、党委书记，北京同仁堂国际有限公司董事长，北京同仁堂健康药业股份有限公司董事长，北京同仁堂制药有限公司董事长，北京同仁堂国药（香港）集团有限公司董事长；本公司董事长，北京同仁堂科技发展股份有限公司董事长，北京同仁堂国药有限公司董事长。中国中药协会副会长，中国服务贸易协会常务理事，北京药学会常务理事，北京市企业联合会副会长，北京品牌协会副会长，北京医药行业协会副会长，北京市第十四届人大代表，人大教育科技文化卫生体育委员会委员，北京市东城区第十五届人大代表。
高振坤	51 岁，研究生学历，高级会计师。曾任北京同仁堂药材有限责任公司总经理、北京同仁堂药店经理、党支部书记，北京同仁堂股份有限公司总会计师，北京同仁堂股份有限公司党委书记、副总经理，北京同仁堂股份有限公司董事、总经理。高振坤先生于 2015 年 2 月起担任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司董事、总经理、党委副书记，同时任本公司董事，北京同仁堂国药（香港）集团有限公司董事。
丁永玲	51 岁，大学学历，副主任药师。曾任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司总经理助理，北京同仁堂科技发展股份有限公司副总经理、董事。现任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司董事、副总经理，北京同仁堂国际有限公司董事、总经理，北京同仁堂健康药业股份有限公司副董事长，北京同仁堂商业投资集团有限公司董事长，本公司副董事长，北京同仁堂国药有限公司执行董事、总经理。
陆建国	58 岁，研究生学历，高级政工师。历任中国北京同仁堂集团公司党办主任兼宣传处处长、北京同仁堂股份有限公司董事，中国北京同仁堂（集团）有限责任公司党委委员、工会主席、党委副书记、董事、总经理助理。现任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司董事、党委副书记、工会主席，本公司董事。
顾海鸥	49 岁，医学硕士，执业药师，高级工程师。曾任北京同仁堂股份有限公司董事长、总工程师、副总经理。现任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司副总经理，本公司董事。
张荣寰	36 岁，大学学历，药师。曾任北京同仁堂股份有限公司团委书记，党委副书记、纪委书记、工会主席，中国北京同仁堂（集团）有限责任公司团委书记、党委常委，总经理助理兼市场物价管理部部长，北京同仁堂国际有限公司常务副总经理。现任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司党委常委、总经理助理兼组织人事干部部部长，本公司董事。
冯智梅	44 岁，研究生学历，高级会计师。曾任北京同仁堂股份有限公司财务部部长、副总会计师。现任本公司董事、总会计师。
詹原竞	70 岁，正高级工程师。曾任天津中新药业集团股份有限公司董事长、总经理、党委副书记，中国中药协会副会长、天津市医药协会副会长、天津市中医药协会副会长、天津大学客座教授。现任本公司独立董事。
孙燕红	62 岁，高级会计师，中国注册会计师。曾任北京市财政局、国有资产管理局工交处处长、北京注册会计师协会副秘书长、副会长。现任北京

	青少年发展基金会监事，同时担任本公司、蓝星化工新材料股份有限公司、内蒙古远兴能源股份有限公司、广西丰林木业集团股份有限公司和三安光电股份有限公司独立董事。
张洪魁	81岁，高级经济师，中国中药协会名誉会长。曾任商业部中国药材公司计划处处长，国家医药管理局党组成员，国家中医药管理局中国药材公司副总经理、总经理，国家中医药管理局副局长兼中国药材公司总经理，中国中药协会会长，第三次全国中药普查领导小组办公室副主任。现任本公司独立董事。
钱忠直	61岁，研究生学历，理学硕士，主任药师，二级教授，日本国立熊本大学客座研究员，沈阳药科大学、黑龙江中医药大学、中国中医科学院、中国医学科学院药用植物研究所兼职教授、硕士生导师、博士及博士后导师。现任国家药典委员会业务综合处处长，享受国务院特殊津贴，国家药典委员会首席专家；第八届、第九届、第十届国家药典委员会委员，第十届执行委员；美国药典委员会植物药和营养补充剂专家委员会2010-2015药典委员；中国药学会理事会理事、中国药学会中药与天然药物学会副主任委员、国家科技成果评审专家、国家秘密技术审评委员、国家发改委审评专家、科技部项目评审专家、科技部国际合作重点项目计划评价专家、国家基本药物专家委员会委员、国家药品监督管理局药品审评委员，本公司独立董事。
马保健	51岁，研究生学历，高级会计师。历任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司计划财务部副部长、代部长，财务运行部部长，副总会计师。现任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司副总经理，本公司监事会主席，北京同仁堂科技发展股份有限公司监事长，北京同仁堂商业投资集团有限公司、北京同仁堂药材参茸投资集团有限公司、北京同仁堂健康药业股份有限公司、北京同仁堂制药有限公司及北京同仁堂中医医院有限责任公司董事。
宫勤	57岁，大学学历，主管药师。曾任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司纪委书记兼审计监察部部长，北京同仁堂股份有限公司监事长。现任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司纪委书记，本公司监事，北京同仁堂科技发展股份有限公司董事。
关庆维	54岁，大学学历，执业医师，主任医师。现任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司专家委员会专家，北京同仁堂药店副经理，同仁堂医馆馆长，世界中医联合会委员，中华医药学会会员，中国人体全息医疗学会会员，北京同仁堂中医药传承大师、同仁堂文化海外传承师、国家级非物质文化遗产项目代表性传承人名单中“同仁堂中医药文化”项目传承人，本公司监事。
于葆墀	57岁，大专学历，中药炮制与配制专业高级技师，主管药师。曾在北京同仁堂制药厂前处理车间先后从事中药材加工炮制、中药配料、中药粉碎、车间化验质检等工作，曾任本公司制药厂北分厂前处理车间主任。现任中国北京同仁堂（集团）有限责任公司专家委员会专家，北京同仁堂中药大师，本公司监事，北京中医药学会中药资源与鉴定专业委员会委员。
闫军	50岁，大学学历，执业律师。为北京市吴栾超阁律师事务所合伙人，本公司独立监事。
刘向光	50岁，研究生学历，高级经济师。曾任北京同仁堂天然药物有限公司总经理兼党支部书记，北京同仁堂股份有限公司副总经理、党委副书记、纪委书记、工会主席。报告期内任本公司副总经理。刘向光先生于2015年2月起担任本公司总经理。
宋卫清	49岁，研究生学历，副主任药师，执业药师。曾任北京同仁堂制药厂副厂长，北京同仁堂股份有限公司总经理助理。现任本公司副总经理。
朱共培	55岁，大学学历，高级经济师。曾任北京同仁堂科技发展股份有限公司总经理助理、副总经理。现任本公司副总经理。
张建勋	51岁，大学学历，工程师。历任北京同仁堂股份有限公司技术工装部部长，同仁堂制药厂亦庄分厂副厂长。现任本公司副总经理。
韩春举	57岁，研究生学历，主管药师。历任北京同仁堂股份有限公司同仁堂制药厂通州分厂厂长兼党支部书记，南分厂厂长兼党总支书记，北京同仁堂国药公司副总经理兼党总支副书记、工会主席。现任本公司副总经理。

贾泽涛	38 岁，大学学历，助理翻译。曾任北京同仁堂股份有限公司证券事务代表。现任本公司董事会秘书。
-----	--

## 其它情况说明

2015 年 2 月，高振坤先生不再担任本公司总经理；经董事长提名，于 2015 年 2 月 2 日召开的公司第六届董事会第十七次会议审议通过，聘任刘向光先生为本公司总经理。

本公司独立董事张洪魁先生，根据上级规定无法继续担任公司独立董事，于报告期内向公司董事会递交辞呈。由于张洪魁先生辞任导致公司独立董事比例低于董事会成员的三分之一，根据有关规定，在公司股东大会选举新的独立董事就任前，张洪魁先生仍将继续履行独立董事职责。

## (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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
梅群	中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	董事长	2013.12	至今
梅群	中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	总经理	2001.11	2015.02
梅群	中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	党委书记	2013.12	至今
丁永玲	中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	董事	2012.03	至今
丁永玲	中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	副总经理	2003.03	至今
陆建国	中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	董事	2001.07	至今
陆建国	中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	党委副书记	2009.08	至今
陆建国	中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	工会主席	2001.07	至今
顾海鸥	中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	副总经理	2010.07	至今
马保健	中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	副总经理	2010.07	至今
宫勤	中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	纪委书记	2002.04	至今
张荣寰	中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	总经理助理	2011.03	至今
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
梅群	北京同仁堂国际有限公司	董事长	2003.05.19	至今
梅群	北京同仁堂健康药业股份有限公司	董事长	2007.09	至今
梅群	北京同仁堂制药有限公司	董事长	2004.01	至今
梅群	北京同仁堂科技发展股份有限公司	董事长	2009.06	至今
丁永玲	北京同仁堂国际有限公司	董事总经理	2003.05.19	至今
丁永玲	北京同仁堂健康药业股份有限公司	副董事长	2009.06	至今
丁永玲	北京同仁堂国药有限公司	副董事长、总经理	2012年起	至今
丁永玲	北京同仁堂商业投资集团有限公司	董事长	2012年起	至今
马保健	北京同仁堂科技发展股份有限公司	监事长	2014.06.12	至今
马保健	北京同仁堂商业投资集团有限公司	董事	2013.06	至今
马保健	北京同仁堂药材参茸投资集团有限公司	董事	2012.12	至今
马保健	北京同仁堂健康药业股份有限公司	董事	2014.06.30	至今
马保健	北京同仁堂制药有限公司	董事	2014.03.31	至今
马保健	北京同仁堂中医医院有限责任公司	董事	2014.03.31	至今
宫勤	北京同仁堂科技发展股份有限公司	董事	2014.06.12	至今
在其他单位任职情况的说明				

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	2014 年度公司董事、监事、高级管理人员的报酬按照公司《董事、监事薪酬制度》、《高级管理人员薪酬制度》的有关规定，依照公司年度计划各项经济指标完成情况进行综合考评，董事、高级管理人员的报酬经薪酬与考核委员会讨论确定，审议通过后发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按照《董事、监事薪酬制度》、《高级管理人员薪酬制度》的有关规定，董事、监事、高级管理人员的报酬中，基本薪酬部分依据公司薪酬制度有关工资管理和等级标准的规定按月发放，相关人员的绩效收入根据年度计划各项经济技术指标的完成情况以及所负责任考核确定。 报告期内，公司继续遵照 2010 年度股东大会的决议，执行董事会制定的管理层现金奖励考核与实施办法，由董事会薪酬与考核委员会对年度经营业绩与经营质量进行综合考核。



	经董事会薪酬与考核委员会对公司高级管理人员 2013 年度履职与经营业绩情况进行考核，认为公司年度经营指标情况完成良好，符合奖励基金提取与发放的条件，经董事会同意，公司执行对高级管理人员 2013 年度经营业绩的现金奖励，合计发放奖励金额 385 万元（含税）。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司独立董事、独立监事不在本公司领取报酬，亦不在股东单位和其他关联单位领取报酬。报告期内，公司四位董事梅群、陆建国、顾海鸥、张荣寰和两位监事马保健、宫勤在股东单位——中国北京同仁堂（集团）有限责任公司领取报酬，公司董事丁永玲在下属子公司——北京同仁堂国药有限公司领取报酬。除此之外，其余人员均在本公司领取报酬。 经公司第五届董事会第十九次会议审议通过，并经公司 2011 年年度股东大会确认，给予独立董事和独立监事每人每年津贴人民币 80,000 元（含税）。 按上述原则执行，具体应付报酬情况见本节（一）“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	按上述原则执行，具体实际获得的报酬合计见本节（一）“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表。

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
殷顺海	董事	离任	工作变动
陆建国	董事	聘任	股东大会选举
张锡杰	监事	离任	退休
马保健	监事	聘任	股东大会选举
李兴毅	副总经理	离任	工作变动

#### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司职工队伍稳定，“金字塔”人才工程继续实现为公司储备人才、输送人才提供有力支撑。公司核心技术团队稳定，关键技术人员未发生重大变动。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,525
主要子公司在职员工的数量	11,736
在职员工的数量合计	14,251
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	3,429
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,871
销售人员	6,372
技术人员	2,455
财务人员	594
行政人员	1,959
合计	14,251
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生以上学历	202
本科学历	2,353
大专学历	4,448
高中学历	1,810
中专或以下学历	5,438
合计	14,251

### (二) 薪酬政策

公司根据《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，结合公司实际情况，建立了与公司长远发展目标相符合的用工制度与薪酬体系。公司依法与员工签订劳动合同，参加社会保障体系，并足额为员工缴纳各类社会保障费用。根据公司“四个善待”中“善待员工”的原则，公司设立了与员工岗位职责、专业技能水平、考核期工作完成情况、出勤情况、对公司贡献情况相关联的薪酬考核办法。每年一度的考核评比，通过部门推荐、公司考察，评选出优秀职工和先进集体，进行表彰和奖励。

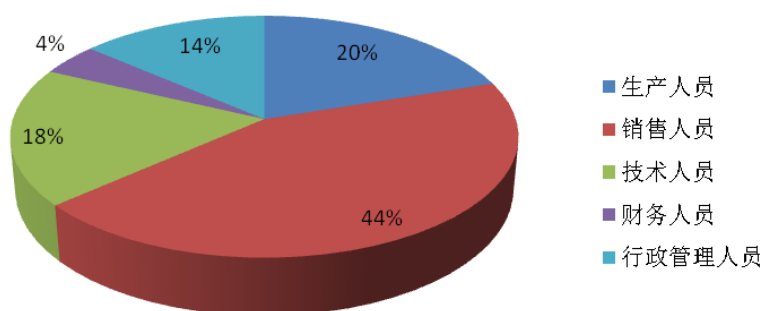
公司鼓励职工积极参与到企业的经营管理，为公司的经营发展提出可行性建议，并根据实际情况给予适当奖励，激发员工的主人翁精神。

### (三) 培训计划

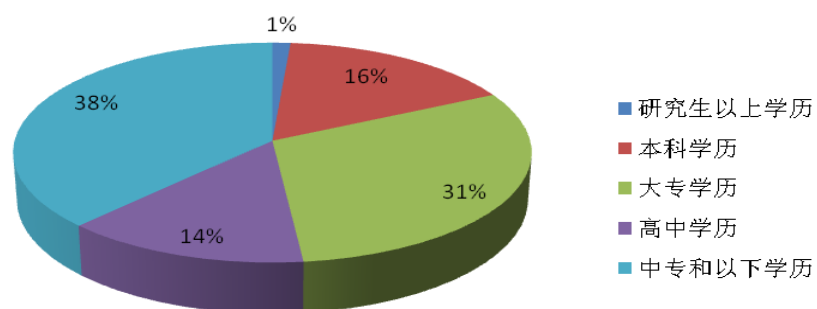
公司为职工提供参加专业培训、职称培训的机会，并通过“金字塔”人才计划鼓励员工不断增加自身修养、提高专业水平，重视青年人才选拔，着力培养业务骨干为公司的持续发展提供储备人才力量。

报告期内，公司组织各类型员工培训达 500 余次，有效促进了职工之间的相互交流，在公司内部营造良好的学习氛围，丰富了企业文化建设，实现公司与员工的共同进步、共同发展。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司严格遵照中国证监会、上海证券交易所的规定，建立符合规范的法人治理结构，持续促进股东大会、董事会、监事会“三会”有效制衡、科学决策，实现协调运作。报告期内，公司根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等文件的相关要求，对《公司章程》中包括利润分配在内的有关条款进行了修订，进一步细化了现金分红政策的制定，对其信息披露、审议与表决也做了更为清晰的规定。公司跟随控股股东同仁堂集团在2014年内关于推进企业诚信体系建设的部署，通过文件传达、专项培训等形式建立健全诚信机制，提升全员品牌意识、诚信意识、法律意识与责任意识。

在内幕信息知情人管理方面，公司严格执行《内幕信息知情人管理制度》，对定期报告中相关内幕信息知情人履行了提示通知、登记备案的职责。

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013年度股东大会	2014年6月16日	(1)2013年度财务决算报告； (2)2013年度利润分配方案； (3)2013年度董事会工作报告； (4)2013年度监事会工作报告； (5)2013年年度报告正文及摘要； (6)关于续聘会计师事务所及决定其报酬的议案； (7)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； (8)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； (9)关于修订公司章程的议案； (10)关于选举公司董事的议案； (11)关于选举公司监事的议案； (12)关于豁免控股股东履行承诺事项的议案。	审议通过	www.sse.com.cn	2014年6月17日

股东大会情况说明

报告期内，公司没有召开临时股东大会。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
梅群	否	4	4	-	-	0	否	1
高振坤	否	4	4	-	-	0	否	1
丁永玲	否	4	4	-	-	0	否	1
陆建国	否	2	2	-	-	0	否	1
顾海鸥	否	4	4	-	-	0	否	1
张荣寰	否	4	4	-	-	0	否	1
冯智梅	否	4	4	-	-	0	否	1
詹原竞	是	4	4	-	-	0	否	1
孙燕红	是	4	4	-	-	0	否	1
张洪魁	是	4	4	-	-	0	否	1
钱忠直	是	4	4	-	-	0	否	1

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事未对董事会议案及相关事项提出异议。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，董事会专门委员会按照各专门委员会《工作细则》认真负责的开展工作。

#### 1、董事会下设审计委员会履职情况及发表意见情况

报告期内，全体审计委员按照《董事会审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》的有关要求，严谨履行职责，对 2013 年年度报告及后续的各次定期报告尽职尽责的审议和讨论，并出具意见为董事会决策提供重要参考；同时，审计委员会关注公司内部控制的建立健全情况，认真审议有关文件并给予指导意见。

本次年度报告编制期间，审计委员会继续按照《工作细则》与《工作规程》的要求，与公司管理层、年报编制人员和年审会计师事务所进行审计前的充分沟通，确定年报审计工作安排；并在年报编制和审计过程中，跟进审计计划的落实，提出专业性指导意见，督促公司与会计师按照编报准则、审计准则等规范、规定履行职责；按时召开审计委员会会议，并对财务会计报告、审计工作总结、募集资金存放与实际使用情况专项报告、募投项目建设延期的议案、公司内部控制自我评价报告、处置资产、关联交易、豁免控股股东履行承诺、会计政策变更及财务信息调整等事项进行了审议，同意将该等议案提交公司董事会进行审议。

#### 2、董事会下设薪酬与考核委员会履职情况及发表意见情况

薪酬委员会严格按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》履行职责，并根据《董事、监事薪酬制度》与《高级管理人员薪酬制度》的有关规定，结合公司 2014 年度经营情况对公司董事、高级管理人员的履职情况进行考核。薪酬与考核委员会认为：公司高级管理人员，严格落实了董事会下达的各项要求，保证了公司年度经营计划的各项经营财务指标良好完成。

薪酬与考核委员会在报告期内,审议并通过了公司高级管理人员 2013 年度绩效奖励计划与管理层奖励基金的提取、发放方案。

薪酬与考核委员会同意按照公司薪酬制度的有关规定,对高级管理人员进行 2014 年度绩效奖励的发放。

### 3、董事会下设提名委员会履职情况及发表意见情况

报告期内,提名委员会召开一次会议,对于提名董事的事项进行了审议。提名委员会全体委员按照《公司章程》、《董事会提名委员会工作细则》的有关规定,对被提名人的资质情况做了深入了解,并履行程序予以审议,以全票赞成通过了提名董事的事项。

战略与投资委员会在报告期内没有需要进行召开会议审议的事项,各位委员在日常的董事会工作中,关心公司的发展,与公司管理层保持良好的沟通,为公司的经营建言献策。2014 年,董事会下设各专门委员会充分履职,为董事会的常规良性运作提供了有效的支撑。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内,监事会遵照《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职能,依据《监事会议事规则》履行监督职责。2014 年,监事会没有发现公司存在风险的情况。

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

### 1、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

公司具备独立的业务生产能力与自主经营能力,在人员、资产、机构、财务方面具备充分的独立性,与控股股东之间严格划分,不存在依赖控股股东开展业务或人员、资产、机构、财务交叉的情况。

2、因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的,公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

根据中国证监会《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》(以下简称《监管指引 4 号》)和北京证监局《关于进一步做好上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行工作的通知》(以下简称《通知》)要求,本公司董事会对有关主体作出承诺及履行情况进行了核查与梳理,并严格按照前述规定履行了披露进展情况、将有关事项提交股东大会进行审议的义务。

公司于 2012 年 12 月 4 日发行 12.05 亿元可转换公司债券时,控股股东同仁堂集团承诺在法律规定允许的情况下尽快解决北京同仁堂制药有限公司、北京同仁堂化妆品有限公司与本公司存在的业务相似性问题。对前述承诺进一步规范措施如下:同仁堂集团承诺于 2015 年内彻底解决北京同仁堂化妆品有限公司与本公司业务相似性问题;经公司第六届董事会第十四次会议审议、公司全体独立董事发表同意独立意见,并经公司 2013 年度股东大会以现场表决与网络投票相结合的方式最终审议通过,同意豁免同仁堂集团解决北京同仁堂制药有限公司与本公司业务相似性的承诺。”

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制,以及激励机制的建立、实施情况

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

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、董事关于内部控制责任的声明 按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证公司内部控制自我评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

#### 2、公司内部控制制度建设情况

公司内部控制制度涵盖主要生产经营管理环节，并针对关键环节确立风险点。2014 年，公司继续按照《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制应用指引》的要求，强化落实公司内部控制的健全与完善。公司内部控制工作小组，在各有关单位、部门的配合下，做好内控运行的测试工作，发现问题、查找不足、加强沟通、及时整改。

公司根据《基本规范》、《企业内部控制应用指引第 14 号——财务报告》、《企业会计准则》建立财务报告内部控制制度，并及时研读最新的政策指引，对财务报告内部控制制度做出持续完善和规范，确保其有效运行。

董事会根据《基本规范》、《企业内部控制评价指引》及其他相关法律法规的要求，对公司截至 2014 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了评价。董事会认为：公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

是否披露内部控制自我评价报告：是

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2014 年度内部控制情况进行了审计。会计师事务所出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，与公司董事会自我评价报告意见一致。

是否披露内部控制审计报告：是

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已制定了《年度报告信息披露重大差错的特别规定》。

报告期内，公司 2014 年年度报告的编制、审议、披露程序均严格按照监管部门的要求与信息披露格式指引的规定执行，未有年报信息披露重大差错的情况发生。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

#### 审计报告

致同审字(2015)第 110ZA2370 号

北京同仁堂股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京同仁堂股份有限公司（以下简称同仁堂公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是同仁堂公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，同仁堂公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了同仁堂公司 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

王涛

中国注册会计师

郑宏

中国·北京

二〇一五年三月二十日



## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：北京同仁堂股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	4,592,511,864.41	4,938,260,983.80
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	七、4	320,540,581.63	128,737,836.06
应收账款	七、5	624,752,892.20	471,142,607.90
预付款项	七、6	143,381,091.92	130,547,780.52
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	七、8	9,588.74	7,921.37
其他应收款	七、9	82,659,521.12	58,877,034.81
买入返售金融资产			
存货	七、10	4,595,335,507.89	4,180,324,076.25
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	七、13	153,289,006.04	89,392,847.06
流动资产合计		10,512,480,053.95	9,997,291,087.77
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	10,090,000.00	10,090,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	28,091,429.79	19,487,441.49
投资性房地产			
固定资产	七、19	1,305,537,301.22	1,133,475,994.72
在建工程	七、20	562,412,039.87	263,516,926.08
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	七、25	321,203,704.79	292,620,369.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	125,763,119.81	107,844,785.98
递延所得税资产	七、29	51,526,783.35	42,348,281.50
其他非流动资产	七、30	29,571,475.01	45,225,123.84
非流动资产合计		2,434,195,853.84	1,914,608,922.75

资产总计		12,946,675,907.79	11,911,900,010.52
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七、31	206,000,000.00	261,000,000.00
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			
应付账款	七、35	1,851,802,660.50	1,622,773,172.38
预收款项	七、36	284,245,574.53	351,224,491.93
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	153,158,783.59	120,758,259.59
应交税费	七、38	195,053,093.84	126,391,922.31
应付利息	七、39	985,655.64	531,925.61
应付股利	七、40	51,380,333.29	8,492,971.39
其他应付款	七、41	470,545,646.27	487,757,467.46
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		3,213,171,747.66	2,978,930,210.67
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			39,310,000.00
应付债券	七、46	955,225,505.68	908,152,190.08
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47	98,753.71	139,820.11
长期应付职工薪酬	七、48	4,341,011.16	5,640,669.58
专项应付款	七、49	9,694,800.00	10,694,800.00
预计负债			
递延收益	七、51	99,992,548.28	107,452,336.24
递延所得税负债	七、29	17,694,440.01	24,178,036.64
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,087,047,058.84	1,095,567,852.65
负债合计		4,300,218,806.50	4,074,498,063.32
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	1,311,230,748.00	1,311,097,303.00
其他权益工具	七、54	144,983,125.72	145,350,397.36
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	943,618,411.19	942,004,257.72
减：库存股			

其他综合收益	七、57	-43,195,935.49	-41,360,755.09
专项储备			
盈余公积	七、59	470,464,050.37	420,405,953.88
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,691,857,405.97	2,240,474,948.35
归属于母公司所有者权益合计		5,518,957,805.76	5,017,972,105.22
少数股东权益		3,127,499,295.53	2,819,429,841.98
所有者权益合计		8,646,457,101.29	7,837,401,947.20
负债和所有者权益总计		12,946,675,907.79	11,911,900,010.52

法定代表人：梅群

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

2014年12月31日

编制单位：北京同仁堂股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,618,648,377.56	1,784,691,405.77
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		199,102,379.72	39,004,305.78
应收账款	十七、1	190,259,637.49	74,625,792.96
预付款项		7,436,020.98	4,019,124.49
应收利息			
应收股利		46,158,200.00	
其他应收款	十七、2	5,389,483.35	19,961,996.07
存货		1,475,484,422.00	1,426,885,234.48
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			6,451,511.33
流动资产合计		3,542,478,521.10	3,355,639,370.88
<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	十七、3	603,522,096.62	528,757,872.44
投资性房地产			
固定资产		512,732,696.62	507,752,307.97
在建工程		213,264,507.49	64,894,973.95
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		125,438,517.44	128,420,624.83
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		18,464,621.78	19,607,501.63
其他非流动资产		2,472,750.00	57,897,379.73
非流动资产合计		1,485,895,189.95	1,317,330,660.55
资产总计		5,028,373,711.05	4,672,970,031.43
<b>流动负债：</b>			
短期借款		106,000,000.00	106,000,000.00
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		286,016,980.95	200,313,222.37
预收款项		27,764,100.97	81,721,272.01
应付职工薪酬		85,460,356.10	66,767,450.30
应交税费		65,508,636.67	32,544,112.58
应付利息		985,655.64	531,925.61
应付股利			
其他应付款		17,919,473.38	15,192,343.52
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		589,655,203.71	503,070,326.39
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		955,225,505.68	908,152,190.08
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		4,341,011.16	5,640,669.58
专项应付款			3,000,000.00
预计负债			
递延收益		12,593,112.37	19,582,974.35
递延所得税负债		13,430,024.15	20,838,121.49
其他非流动负债			
非流动负债合计		985,589,653.36	957,213,955.50
负债合计		1,575,244,857.07	1,460,284,281.89
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,311,230,748.00	1,311,097,303.00
其他权益工具		144,983,125.72	145,350,397.36
其中：优先股			
永续债			
资本公积		307,614,016.41	305,289,433.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		470,464,050.37	420,405,953.88
未分配利润		1,218,836,913.48	1,030,542,662.29
所有者权益合计		3,453,128,853.98	3,212,685,749.54

负债和所有者权益总计		5,028,373,711.05	4,672,970,031.43
法定代表人：梅群	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**  
2014 年 1—12 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	七、61	9,685,867,522.55	8,714,647,401.68
其中：营业收入	七、61	9,685,867,522.55	8,714,647,401.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,188,969,948.49	7,454,932,602.03
其中：营业成本	七、61	5,504,257,573.99	4,978,569,156.44
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、62	98,825,927.22	86,256,440.17
销售费用	七、63	1,749,120,507.14	1,580,392,489.76
管理费用	七、64	842,007,781.34	779,988,501.98
财务费用	七、65	-9,997,912.18	26,514,357.45
资产减值损失	七、66	4,756,070.98	3,211,656.23
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）	七、68	2,847,524.24	3,884,734.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,817,697.13	2,855,246.41
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,499,745,098.30	1,263,599,533.94
加：营业外收入	七、69	27,650,525.16	34,774,208.09
其中：非流动资产处置利得		1,049,365.47	880,683.66
减：营业外支出	七、70	4,880,479.49	2,564,340.70
其中：非流动资产处置损失		1,522,003.92	1,976,167.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,522,515,143.97	1,295,809,401.33
减：所得税费用	七、71	268,549,813.17	229,108,144.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,253,965,330.80	1,066,701,257.04
归属于母公司所有者的净利润		763,669,171.31	656,013,728.53
少数股东损益		490,296,159.49	410,687,528.51
六、其他综合收益的税后净额	七、72	-3,433,668.48	-30,233,060.41
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,835,180.40	-5,898,396.57
（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		-1,835,180.40	-5,898,396.57
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		-1,835,180.40	-5,898,396.57
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,598,488.08	-24,334,663.84
七、综合收益总额		1,250,531,662.32	1,036,468,196.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		761,833,990.91	650,115,331.96
归属于少数股东的综合收益总额		488,697,671.41	386,352,864.67
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.582	0.503
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.562	0.487

法定代表人：梅群

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**  
2014 年 1—12 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	十七、4	2,363,834,830.72	2,082,468,641.53
减：营业成本	十七、4	1,344,483,985.88	1,207,030,054.82
营业税金及附加		42,375,002.61	36,971,756.35
销售费用		433,878,169.45	368,280,197.23
管理费用		139,268,848.39	120,425,457.18
财务费用		7,795,021.59	6,777,386.70
资产减值损失		-1,895,053.18	-5,849,443.55
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、5	144,170,428.64	149,783,512.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		542,099,284.62	498,616,744.80
加：营业外收入		10,076,123.91	4,164,804.93
其中：非流动资产处置利得		992,693.80	840,193.34
减：营业外支出		1,483,624.51	410,111.67
其中：非流动资产处置损失		731,986.38	337,186.03

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		550,691,784.02	502,371,438.06
减：所得税费用		50,110,819.14	52,661,000.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		500,580,964.88	449,710,437.53
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		500,580,964.88	449,710,437.53
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：梅群

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

2014年1—12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		9,128,669,556.42	8,852,456,557.65
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,476,287.52	2,721,494.34
收到其他与经营活动有关的现金	七、73(1)	178,946,124.40	125,314,348.89

经营活动现金流入小计		9,310,091,968.34	8,980,492,400.88
购买商品、接受劳务支付的现金		4,761,154,175.98	4,852,628,294.12
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		1,562,140,199.03	1,341,139,700.77
支付的各项税费		1,020,532,251.57	917,090,296.96
支付其他与经营活动有关的现金	七、73(2)	1,270,251,354.52	1,193,235,441.67
经营活动现金流出小计		8,614,077,981.10	8,304,093,733.52
经营活动产生的现金流量净额		696,013,987.24	676,398,667.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			547,916.07
取得投资收益收到的现金		3,316,038.50	2,543,855.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,837,373.65	2,557,379.52
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	七、73(3)	111,740,624.88	74,648,788.59
投资活动现金流入小计		117,894,037.03	80,297,939.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		560,864,561.47	427,303,375.26
投资支付的现金		10,696,744.56	52,082,911.12
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			31,111,131.22
支付其他与投资活动有关的现金	七、73(4)	25,000,000.00	1,234,343.30
投资活动现金流出小计		596,561,306.03	511,731,760.90
投资活动产生的现金流量净额		-478,667,269.00	-431,433,820.93
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		26,222,896.19	1,500,302,724.83
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		26,222,896.19	1,500,302,724.83
取得借款收到的现金		322,000,000.00	506,830,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73(5)		5,000,000.00
筹资活动现金流入小计		348,222,896.19	2,012,132,724.83
偿还债务支付的现金		421,310,000.00	437,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		443,472,845.44	498,025,742.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		159,928,786.96	151,754,037.68
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73(6)	90,000.00	42,854,756.56
筹资活动现金流出小计		864,872,845.44	977,880,498.83
筹资活动产生的现金流量净额		-516,649,949.25	1,034,252,226.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,754,111.62	-32,084,719.61



五、现金及现金等价物净增加额		-295,549,119.39	1,247,132,352.82
加：期初现金及现金等价物余额		4,888,060,983.80	3,640,928,630.98
六、期末现金及现金等价物余额		4,592,511,864.41	4,888,060,983.80

法定代表人：梅群                      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

2014 年 1—12 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		1,591,643,106.10	1,458,922,278.57
收到的税费返还			489,712.60
收到其他与经营活动有关的现金		8,809,317.07	4,991,000.72
经营活动现金流入小计		1,600,452,423.17	1,464,402,991.89
购买商品、接受劳务支付的现金		528,341,832.79	549,101,849.66
支付给职工以及为职工支付的现金		413,039,035.81	364,858,909.92
支付的各项税费		310,188,918.74	297,902,425.77
支付其他与经营活动有关的现金		190,851,503.67	187,382,828.54
经营活动现金流出小计		1,442,421,291.01	1,399,246,013.89
经营活动产生的现金流量净额		158,031,132.16	65,156,978.00
<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		98,012,228.64	149,783,512.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,205,882.35	809,983.63
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		11,689,202.53	20,045,176.05
投资活动现金流入小计		110,907,313.52	170,638,671.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		132,027,790.55	119,801,618.47
投资支付的现金		24,757,944.56	111,048,967.25
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		156,785,735.11	230,850,585.72
投资活动产生的现金流量净额		-45,878,421.59	-60,211,914.04
<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		212,000,000.00	212,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			3,000,000.00
筹资活动现金流入小计		212,000,000.00	215,000,000.00
偿还债务支付的现金		215,000,000.00	212,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		275,068,935.59	336,564,955.31
支付其他与筹资活动有关的现金		90,000.00	3,240,000.00
筹资活动现金流出小计		490,158,935.59	551,804,955.31

筹资活动产生的现金流量净额		-278,158,935.59	-336,804,955.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-36,803.19	-2,258,289.28
五、现金及现金等价物净增加额		-166,043,028.21	-334,118,180.63
加：期初现金及现金等价物余额		1,784,691,405.77	2,118,809,586.40
六、期末现金及现金等价物余额		1,618,648,377.56	1,784,691,405.77

法定代表人：梅群

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  
2014 年 1—12 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	1,311,097,303.00			145,350,397.36	942,004,257.72		-41,360,755.09		420,405,953.88		2,240,474,948.35	2,819,429,841.98	7,837,401,947.20
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	1,311,097,303.00			145,350,397.36	942,004,257.72		-41,360,755.09		420,405,953.88		2,240,474,948.35	2,819,429,841.98	7,837,401,947.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	133,445.00			-367,271.64	1,614,153.47		-1,835,180.40		50,058,096.49		451,382,457.62	308,069,453.55	809,055,154.09
（一）综合收益总额							-1,835,180.40				763,669,171.31	488,697,671.41	1,250,531,662.32
（二）所有者投入和减少资本	133,445.00				1,246,881.83							26,933,326.12	28,313,652.95
1. 股东投入的普通股	133,445.00				1,957,311.76							26,222,896.19	28,313,652.95
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					-710,429.93							710,429.93	
（三）利润分配									50,058,096.49		-312,286,713.69	-207,561,543.98	-469,790,161.18
1. 提取盈余公积									50,058,096.49		-50,058,096.49		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-262,228,617.20	-207,561,543.98	-469,790,161.18

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转				-367,271.64	367,271.64								
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				-367,271.64	367,271.64								
(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	1,311,230,748.00			144,983,125.72	943,618,411.19		-43,195,935.49		470,464,050.37		2,691,857,405.97	3,127,499,295.53	8,646,457,101.29

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	1,302,065,695.00				380,898,764.54		-33,856,380.23		375,434,910.13		1,955,071,299.21	1,625,546,619.13	5,605,160,907.78
加：会计政策变更				163,807,307.47	-162,201,329.18		-1,605,978.29						
前期差错更正													
同一控制下企业合并											19,840.11	2,275,809.36	2,295,649.47
其他													
二、本年期初余额	1,302,065,695.00			163,807,307.47	218,697,435.36		-35,462,358.52		375,434,910.13		1,955,091,139.32	1,627,822,428.49	5,607,456,557.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	9,031,608.00			-18,456,910.11	723,306,822.36		-5,898,396.57		44,971,043.75		285,383,809.03	1,191,607,413.49	2,229,945,389.95
(一) 综合收益总额							-5,898,396.57				656,013,728.53	386,352,864.67	1,036,468,196.63
(二) 所有者投入和减少资本	9,031,608.00				704,849,912.25							959,292,997.54	1,673,174,517.79

1. 股东投入的普通股	9,031,608.00			705,754,134.87						959,292,997.54	1,674,078,740.41
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				-904,222.62							-904,222.62
(三) 利润分配							44,971,043.75	-370,629,919.50	-154,038,448.72	-479,697,324.47	
1. 提取盈余公积							44,971,043.75	-44,971,043.75			
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配								-325,658,875.75	-154,038,448.72	-479,697,324.47	
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转			-18,456,910.11	18,456,910.11							
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			-18,456,910.11	18,456,910.11							
(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	1,311,097,303.00		145,350,397.36	942,004,257.72		-41,360,755.09	420,405,953.88	2,240,474,948.35	2,819,429,841.98	7,837,401,947.20	

法定代表人：梅群

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  
2014 年 1—12 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	1,311,097,303.00			145,350,397.36	305,289,433.01				420,405,953.88	1,030,542,662.29	3,212,685,749.54
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,311,097,303.00			145,350,397.36	305,289,433.01				420,405,953.88	1,030,542,662.29	3,212,685,749.54
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	133,445.00			-367,271.64	2,324,583.40				50,058,096.49	188,294,251.19	240,443,104.44
(一)综合收益总额										500,580,964.88	500,580,964.88
(二)所有者投入和减少资本	133,445.00				1,957,311.76						2,090,756.76
1. 股东投入的普通股	133,445.00				1,957,311.76						2,090,756.76
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									50,058,096.49	-312,286,713.69	-262,228,617.20
1. 提取盈余公积									50,058,096.49	-50,058,096.49	
2. 对所有者(或股东)的分配										-262,228,617.20	-262,228,617.20
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转				-367,271.64	367,271.64						
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				-367,271.64	367,271.64						
(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	1,311,230,748.00			144,983,125.72	307,614,016.41				470,464,050.37	1,218,836,913.48	3,453,128,853.98

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	1,302,065,695.00				287,278,134.40				375,434,910.13	951,462,144.26	2,916,240,883.79
加：会计政策变更				163,807,307.47	-163,807,307.47						
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,302,065,695.00			163,807,307.47	123,470,826.93				375,434,910.13	951,462,144.26	2,916,240,883.79
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	9,031,608.00			-18,456,910.11	181,818,606.08				44,971,043.75	79,080,518.03	296,444,865.75
(一) 综合收益总额										449,710,437.53	449,710,437.53
(二) 所有者投入和减少资本	9,031,608.00				163,361,695.97						172,393,303.97
1. 股东投入的普通股	9,031,608.00				144,503,994.08						153,535,602.08
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					18,857,701.89						18,857,701.89
(三) 利润分配									44,971,043.75	-370,629,919.50	-325,658,875.75
1. 提取盈余公积									44,971,043.75	-44,971,043.75	
2. 对所有者(或股东)										-325,658,875.75	-325,658,875.75

的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转				-18,456,910.11	18,456,910.11						
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				-18,456,910.11	18,456,910.11						
(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	1,311,097,303.00			145,350,397.36	305,289,433.01				420,405,953.88	1,030,542,662.29	3,212,685,749.54

法定代表人：梅群

主管会计工作负责人：冯智梅

会计机构负责人：吕晓洁



### 三、公司基本情况

#### (1) 公司概况

北京同仁堂股份有限公司（以下简称本公司）系经北京市经济体制改革委员会京体改发（1997）11号批复批准，由中国北京同仁堂（集团）有限责任公司独家发起，以募集方式设立的股份有限公司。本公司于1997年5月29日发行人民币普通股5000万股，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—同仁转债于2013年6月5日起进入转股期。截至2014年12月31日，共有160,241,000.00元同仁转债转换成本公司股票，转股数为9,165,053股，占可转债转股前公司已发行股份总额的0.70%。转股后，截至2014年12月31日，本公司总股本为1,311,230,748股。本公司尚未完成工商变更登记手续，注册资本仍为1,302,065,695.00元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设药材采购部、生产制造部、品质保证部、人力资源部、销售部、进出口业务部、投资管理部、财务部、审计部等部门，拥有北京同仁堂科技发展股份有限公司（以下简称同仁堂科技）、北京同仁堂商业投资集团有限公司（以

下简称同仁堂商业)、北京同仁堂天然药物有限公司(以下简称同仁堂天然药物)、北京同仁堂吉林人参有限责任公司(以下简称同仁堂吉林人参)、北京同仁堂陵川党参有限责任公司(以下简称同仁堂陵川党参)、北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司(以下简称同仁堂内蒙黄芪)、北京同仁堂蜂业有限公司(以下简称同仁堂蜂业)、北京同仁堂(安国)中药材加工有限责任公司、北京同仁堂股份集团(安国)中药材物流有限公司等子公司。本公司及子公司以下简称“本集团”。

本公司经营范围:制造、加工中成药制剂、化妆品、酒剂、涂膜剂、软胶囊剂、硬胶囊剂、保健酒、加工鹿、乌鸡产品、营养液制造(不含医药作用的营养液)。经营中成药、中药材、西药制剂、生化药品、保健食品、定型包装食品、酒、医疗器械、医疗保健用品。零售中药饮片、保健食品、定型包装食品(含乳冷食品)、图书、百货。中医科、内科专业、外科专业、妇产科专业、儿科专业、皮肤科专业、老年病科专业诊疗。技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让、技术培训、劳务服务。药用动植物的饲养、种植;养殖梅花鹿、乌骨鸡、麝、马鹿。中西药广告设计制作。危险货物运输(3类)、普通货运。物业管理和供暖服务。自营和代理各类商品及技术的进出口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第十九次会议于2015年3月20日批准。

## (2) 合并财务报表范围

本年度纳入合并范围的主要子公司:

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
北京同仁堂科技发展股份有限公司 <sup>【注1】</sup>	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:						
北京同仁堂南阳山茱萸有限公司	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 <sup>【注2】</sup>	香港	香港	制造业	33.91	38.38	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 <sup>【注3】</sup>	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	唐山	唐山	制造业	-	74	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
北京同仁堂威海药店有限责任公司	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
北京同仁堂湛江药店有限责任公司	湛江	湛江	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
北京同仁堂通辽医药 科技有限责任公司	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
北京同仁堂临汾药店 有限责任公司	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
北京同仁堂铜陵药店 有限责任公司	铜陵	铜陵	商业	-	51	①
北京同仁堂乌鲁木齐 药店有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	商业	-	51	①
北京同仁堂湖北药店 有限责任公司	武汉	武汉	商业	-	51	①
北京同仁堂邯郸药店 有限责任公司	邯郸	邯郸	商业	-	51	①
北京同仁堂天津药店 有限公司	天津	天津	商业	-	51	①
北京同仁堂江门药店 有限责任公司	江门	江门	商业	-	51	①
北京同仁堂朝阳药店 有限公司	朝阳	朝阳	商业	-	51	①
北京同仁堂大同药店 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 有限责任公司	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
北京同仁堂抚顺药店有限责任公司	抚顺	抚顺	商业	-	51	①
北京同仁堂南京药店有限责任公司	南京	南京	商业	-	51	①
北京同仁堂京康医药有限公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂温州药店有限责任公司	温州	温州	商业	-	51	①
北京同仁堂呼伦贝尔药店有限责任公司	呼伦贝尔	呼伦贝尔	商业	-	51	①
北京同仁堂赤峰药店连锁有限责任公司	赤峰	赤峰	商业	-	51	①
北京同仁堂安徽连锁药店有限责任公司	芜湖	芜湖	商业	-	51	①
北京同仁堂四通桥药店有限责任公司	北京	北京	商业	-	51	①
北京同仁堂长春药店有限责任公司	长春	长春	商业	-	51	②
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	北京	北京	商业	-	95	②
东莞市北京同仁堂药业有限公司	东莞	东莞	商业	-	51	②
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	哈尔滨	哈尔滨	商业	-	51	②
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	合肥	合肥	商业	-	51	②
北京同仁堂呼和浩特药店有限责任公司	呼和浩特	呼和浩特	商业	-	51	②
深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司	深圳	深圳	商业	-	51	②
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	沈阳	沈阳	商业	-	51	②
北京同仁堂青岛药店有限责任公司	青岛	青岛	商业	-	51	②

北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	北京	北京	服务业	-	60	②
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	西安	西安	商业	-	65	②
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	深圳	深圳	商业	-	51	②
北京同仁堂延边药店有限责任公司	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
北京同仁堂宋庄路药 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

北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	包头	包头	种植业	51	-	①
北京同仁堂天然药物有限公司	北京	北京	制造业	53.10	-	①
北京同仁堂天然药物有限公司下属子公司：						
北京同仁堂天然药物（唐山）有限公司	唐山	唐山	制造业	-	51	①
北京同仁堂股份集团（安国）中药材物流有限公司	安国	安国	服务业	100	-	①
北京同仁堂（安国）中药材加工有限责任公司	安国	安国	制造业	51	-	①
北京同仁堂蜂业有限公司	北京	北京	制造业	51.29	-	③

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

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

注 2：本公司对北京同仁堂国药有限公司（以下简称同仁堂国药）的直接持股比例为 33.91%，本公司下属同仁堂科技对同仁堂国药的持股比例为 38.38%。

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

本年度新纳入合并范围的子公司主要有北京同仁堂股份集团（安国）中药材物流有限公司、北京同仁堂珥春药店有限公司、北京同仁堂京西药店有限公司、北京同仁堂白城药店有限公司、北京同仁堂丹东药店有限责任公司、北京同仁堂张家口药店有限公司等

新设子公司

名称	期末净资产	本期净利润	备注
北京同仁堂股份集团（安国）中药材物流有限公司	69,565,056.70	-434,943.30	投资新设
北京同仁堂珥春药店有限公司	1,324,905.56	-675,094.44	投资新设
北京同仁堂京西药店有限公司	696,332.17	-303,667.83	投资新设
北京同仁堂白城药店有限公司	888,606.22	-311,393.78	投资新设
北京同仁堂丹东药店有限责任公司	1,594,699.62	-405,300.38	投资新设
北京同仁堂张家口药店有限公司	1,000,000.00	-	投资新设



## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

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

### 2. 持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014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

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

本集团的营业周期为12个月

### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，向本公司报送财务报表时折算为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，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；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，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。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得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与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，应当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，应当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按照《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的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当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应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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，以及企业所控制的结构化主体等）。

### (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集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

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。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (3) 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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当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。

### (4) 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权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，本集团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，分步处置股权至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，相应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上述“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净资产份额的差额：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

### (1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

### (2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

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

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

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

应收款项

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

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 2,000.00 万元（含 2,000.00 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	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

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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

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

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

### 可供出售金融资产

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

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

### (3) 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

### (5) 金融工具的公允价值

#### 金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

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

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

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

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

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

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

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

#### (6) 金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

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



### ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### 以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

#### 可供出售金融资产

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

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

#### 以成本计量的金融资产

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

### (7) 金融资产转移

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

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

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

### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

**11. 应收款项****(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

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

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：**

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

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

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

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

**12. 存货****(1) 存货的分类**

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

**(2) 发出存货的计价方法**

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

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

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

**(4) 存货的盘存制度**

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

**13. 划分为持有待售资产**

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

持有待售的资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量，并列报为“划分为持有待售的资产”。持有待售的处置组中的负债，列报为“划分为持有待售的负债”。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

② 决定不再出售之日的再收回金额。

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

#### 14. 长期股权投资

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合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。

对于以企业合并以外的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

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

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

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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，按照原持有的股权投资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。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其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应当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，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的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，应当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间的差额计入当期损益。

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，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，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。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，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，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### （4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理：

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

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

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ② 决定不再出售之日的再收回金额。

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
- （3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本集团计提资产减值的方法：

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

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

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

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2). 折旧方法

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花

税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

## 16. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法：

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 17. 借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

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

### （2）借款费用资本化期间

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

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

### （3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的

资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

## 18. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、软件、专利权及非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	按照土地可使用年限	直线法	土地使用权
软件	5-10 年	直线法	软件
非专利技术	10 年	直线法	非专利技术
专利技术	10 年	直线法	专利技术

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：

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

## 19. 长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 20. 长期待摊费用

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

## 21. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划全部为设定提存计划。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。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

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

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 22. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

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

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

## 23. 收入

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

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

#### ②提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

#### ③让渡资产使用权

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

### (2) 收入确认的具体方法

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

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

## 24. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

## 25. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 26. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

本集团作为出租人

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

本集团作为承租人

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

## (2)、融资租赁的会计处理方法

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁

本集团作为出租人

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

本集团作为承租人

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

## 27. 其他重要的会计政策和会计估计

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

## 28. 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 2 号的要求： 对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行处理。	董事会审核	1、长期股权投资-10,090,000.00 2、可供出售金融资产 10,090,000.00
根据企业会计准则第 9 号的要求： 对首次执行日存在的辞退福利分类在长期应付职工薪酬。	董事会审核	1、应付职工薪酬 -5,640,669.58 2、长期应付职工薪酬 5,640,669.58
根据企业会计准则第 30 号的要求： (三)将政府补助列示在递延收益； B、将外币报表折算差额列示在其他综合收益	董事会审核 董事会审核	1、递延收益 107,452,336.24 2、其他非流动负债-107,452,336.24 1、其他综合收益-41,360,755.09 2、外币报表折算差额-38,638,397.68 3、资本公积 2,722,357.41
根据企业会计准则第 37 号的要求： 分类为复合金融工具的可转换债券，应于初始确认时将各组成部分分类为金融	董事会审核	1、资本公积-145,350,397.36 2、其他权益工具 145,350,397.36

负债或权益工具，权益工具成分计入“其他权益工具”。		
---------------------------	--	--

## 其他说明

2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》（简称 企业会计准则第39号）、《企业会计准则第40号——合营安排》（简称 企业会计准则第40号）和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》（简称 企业会计准则第41号），修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（简称 企业会计准则第2号）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（简称 企业会计准则第9号）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（简称 企业会计准则第30号）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（简称 企业会计准则第33号）和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（简称 企业会计准则第37号），除企业会计准则第37号在2014年年度及以后期间的财务报告中使用时外，上述其他准则于2014年7月1日起施行。

除上述事项外，无其他因会计政策变更导致的影响。本集团根据以上事项的影响对2013年12月31日的报表进行调整。

**(2)、重要会计估计变更**

适用 不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

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

**2. 税收优惠**

本公司于2014年10月30日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201411003368），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即2014年至2016年企业所得税按15%计缴。

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

本公司之孙公司北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司于2012年12月31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：GR201211000757），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司自获得高新技术企业认定后三年内即2012年至2014年企业所得税按15%计缴。

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,370,715.74	5,987,205.74
人民币	3,972,723.72	5,299,222.05
澳元	1,454,585.50	117,766.60
港币	618,067.70	410,959.81
兹罗提	187,065.82	21,045.08
澳门元	57,555.78	49,245.21
新币	42,059.53	49,192.34
加元	26,675.67	27,761.40
文莱币	11,538.50	12,013.25
韩元	304.32	
纽币	139.2	
银行存款	4,567,779,491.32	4,868,817,411.05
人民币	3,635,945,699.59	3,375,413,846.54
港币	864,889,870.32	1,432,148,114.38
新币	16,681,049.67	14,647,057.13
澳元	14,475,226.14	12,573,841.00
澳门元	14,455,803.60	13,661,904.32
加元	6,512,993.34	7,965,539.63
美元	5,668,278.93	5,709,065.16
迪拉姆	3,853,240.39	2,033,051.31
纽币	1,706,148.99	
英镑	1,438,197.42	
文莱币	1,411,129.01	1,906,390.67
韩元	351,397.48	
欧元	324,898.12	2,700,534.59
兹罗提	65,557.65	40,344.26
日元	0.67	17,722.06
其他货币资金	18,361,657.35	63,456,367.01
人民币	18,361,657.35	63,456,367.01
合计	4,592,511,864.41	4,938,260,983.80
其中：存放在境外的 款项总额	878,997,397.88	826,263,856.69

其他说明

期末，本集团不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 3、 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	320,540,581.63	128,737,836.06
商业承兑票据		
合计	320,540,581.63	128,737,836.06

## (2). 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：

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	277,693,970.42	
商业承兑票据		
合计	277,693,970.42	

## 4、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						13,234,655.28	2.37	12,724,070.23	96.14	510,585.05
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	661,190,949.74	92.87	37,484,581.08	5.67	623,706,368.66	502,288,371.30	89.83	32,930,224.48	6.56	469,358,146.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	50,748,663.43	7.13	49,702,139.89	97.94	1,046,523.54	43,589,137.78	7.80	42,315,261.75	97.08	1,273,876.03
合计	711,939,613.17	/	87,186,720.97	/	624,752,892.20	559,112,164.36	/	87,969,556.46	/	471,142,607.90

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	285,859,668.40	14,292,983.42	5%
1 年以内小计	285,859,668.40	14,292,983.42	5%
1 至 2 年	5,025,938.80	502,593.88	10%
2 至 3 年	365,929.35	73,185.87	20%
3 年以上			
3 至 4 年	115,788.76	57,894.38	50%
4 至 5 年	140,910.29	112,728.23	80%
5 年以上	22,445,195.30	22,445,195.30	100%
合计	313,953,430.90	37,484,581.08	11.94%

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：

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	249,539,482.78	71.86		246,231,473.83	74.98	
应收银联社保机 构款项	97,698,036.06	28.14		82,155,444.88	25.02	
合计	347,237,518.84	100.00		328,386,918.71	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 9,184,972.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 9,935,434.92 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
湖南时代阳光医药有 限公司	5,900,000.00	转账收回
合计	5,900,000.00	/



## (3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	32,372.86

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 209,537,723.11 元，占应收账款期末余额合计数的比例 29.43%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 6,236,646.68 元。

## 5、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	141,366,805.96	98.60	117,205,168.42	89.78
1 至 2 年	851,428.37	0.59	12,205,118.10	9.35
2 至 3 年	840,703.81	0.59	823,550.12	0.63
3 年以上	322,153.78	0.22	313,943.88	0.24
合计	143,381,091.92	100.00	130,547,780.52	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：

本期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 29,238,917.68 元，占预付款项期末余额合计数的比例 20.39%。

## 6、应收股利

## (1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京同仁堂望京中医诊所(有限合伙)	9,588.74	7,921.37
合计	9,588.74	7,921.37

## 7、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	89,637,571.85	100.00	6,978,050.73	7.78	82,659,521.12	65,796,586.21	100.00	6,919,551.40	10.52	58,877,034.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	89,637,571.85	/	6,978,050.73	/	82,659,521.12	65,796,586.21	/	6,919,551.40	/	58,877,034.81

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	21,401,831.40	1,070,091.57	5%
1 年以内小计	21,401,831.40	1,070,091.57	5%
1 至 2 年	4,846,829.20	484,682.92	10%
2 至 3 年	5,857,582.50	1,171,516.50	20%
3 年以上			
3 至 4 年	1,300,606.30	650,303.15	50%
4 至 5 年	628,278.39	502,622.71	80%
5 年以上	3,098,833.88	3,098,833.88	100%
合计	37,133,961.67	6,978,050.73	18.79%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

无风险组合

账龄	期末数			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	52,503,610.18	58.57	-	31,365,033.62	47.67	-

(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 1,781,572.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,723,073.25 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	40,170,409.34	28,873,897.28
往来款	22,842,601.09	3,977,203.08
代垫款	8,294,778.86	17,527,618.81
备用金	6,901,206.62	6,365,717.53
保证金	6,071,633.05	5,000,900.00
其他	5,356,942.89	4,051,249.51
合计	89,637,571.85	65,796,586.21

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

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
北京生物医药 产业基地发展 有限公司	开工保证金	5,000,000.00	2至3年	5.58	1,000,000.00
出口退税款	出口退税	3,779,699.65	2年以内	4.22	-
张建平	采购备用金	1,895,889.35	1年以内	2.12	94,794.47
首尔新闻有限 公司	押金	1,656,690.00	1年以内	1.85	-
新世界大厦有 限公司	押金	1,566,729.00	1年以内	1.75	-
合计	/	13,899,008.00	/	15.52	1,094,794.47

## 8、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,741,587,104.73	19,219,424.97	1,722,367,679.76	1,639,572,085.70	28,339,201.38	1,611,232,884.32
在产品	471,011,609.07		471,011,609.07	282,029,409.41		282,029,409.41
库存商品	2,399,831,106.25	17,338,014.11	2,382,493,092.14	2,290,256,904.80	23,649,170.79	2,266,607,734.01
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	10,264,738.13		10,264,738.13	14,771,774.15		14,771,774.15
材料物资和包装物	9,198,388.79		9,198,388.79	5,682,274.36		5,682,274.36
合计	4,631,892,946.97	36,557,439.08	4,595,335,507.89	4,232,312,448.42	51,988,372.17	4,180,324,076.25

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	28,339,201.38	418,340.40		9,538,116.81		19,219,424.97
在产品						
库存商品	23,649,170.79	8,219,073.30		14,530,229.98		17,338,014.11
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	51,988,372.17	8,637,413.70		24,068,346.79		36,557,439.08

## 9、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	128,262,847.03	88,621,384.62

预缴所得税	26,159.01	771,462.44
结构性存款	25,000,000.00	
合计	153,289,006.04	89,392,847.06

## 其他说明

本公司之子公司北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司签订《利多多对公结构性存款产品合同》，购买其保本且收益率固定的结构性存款产品，金额共计 25,000,000.00 元。

## 10、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	10,090,000.00		10,090,000.00	10,090,000.00		10,090,000.00
合计	10,090,000.00		10,090,000.00	10,090,000.00		10,090,000.00

## (2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

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	
北京同仁堂望京中医诊所(有限合伙)	90,000.00			90,000.00					90	29,827.11
合计	10,090,000.00			10,090,000.00					/	29,827.11

## 其他说明

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。

## 11、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
北京同仁堂（马来西亚）有限公司	6,323,339.71			155,235.14	-353,655.48		218,535.99			5,906,383.38
北京同仁堂（印尼）有限公司	2,654,229.28			49,486.42	-46,255.02					2,657,460.68
北京同仁堂（泰文隆）有限责任公司	91,949.23			-144,137.56	341.81					-51,846.52
北京同仁堂（保宁）株式会社	388,104.48			-278,426.38	-2,050.05					107,628.05
耀康国际有限公司		9,606,000.00		629,957.21	-141,982.50					10,093,974.71
小计	9,457,622.70	9,606,000.00		412,114.83	-543,601.24		218,535.99			18,713,600.30
二、联营企业										
北京同仁堂（泰国）有限公司	1,888,551.47			-214,417.75	11,771.17					1,685,904.89
北京同仁堂福建药业连锁有限公司	6,134,660.36			2,629,583.14			3,069,342.77			5,694,900.73
北京同仁堂（亳州）中药材物流有限责任公司	2,006,606.96			-9,583.09						1,997,023.87
小计	10,029,818.79			2,405,582.30	11,771.17		3,069,342.77			9,377,829.49
合计	19,487,441.49	9,606,000.00		2,817,697.13	-531,830.07		3,287,878.76			28,091,429.79

## 其他说明

本集团长期股权投资本期增减变动-其他综合收益主要为本集团之联营合营企业外币报表折算差额影响。

## 12、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

□适用 √不适用

## 13、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,149,234,966.85	929,380,204.06	87,098,218.53	78,055,605.72	2,243,768,995.16
2. 本期增加金额	116,843,255.46	143,097,788.48	6,358,931.52	31,929,283.89	298,229,259.35
(1) 购置	57,929,454.93	48,166,744.13	6,358,931.52	30,082,818.27	142,537,948.85
(2) 在建工程转入	58,913,800.53	94,931,044.35		1,846,465.62	155,691,310.50
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	134,405.00	33,678,384.74	4,682,242.92	3,848,669.94	42,343,702.60
(1) 处置或报废	134,405.00	33,678,384.74	4,682,242.92	3,848,669.94	42,343,702.60
4. 期末余额	1,265,943,817.31	1,038,799,607.80	88,774,907.13	106,136,219.67	2,499,654,551.91
二、累计折旧					
1. 期初余额	349,295,178.05	605,072,259.23	47,023,793.13	41,397,692.98	1,042,788,923.39
2. 本期增加金额	40,533,574.81	57,739,200.40	9,241,707.44	15,141,468.20	122,655,950.85
(1) 计提	40,533,574.81	57,739,200.40	9,241,707.44	15,141,468.20	122,655,950.85
3. 本期减少金额	131,548.00	28,591,900.69	4,335,134.28	2,957,903.63	36,016,486.60
(1) 处置或报废	131,548.00	28,591,900.69	4,335,134.28	2,957,903.63	36,016,486.60
4. 期末余额	389,697,204.86	634,219,558.94	51,930,366.29	53,581,257.55	1,129,428,387.64
三、减值准备					
1. 期初余额	40,538,644.37	26,596,447.01	324,441.87	44,543.80	67,504,077.05
2. 本期增加金额		12,843.44			12,843.44
(1) 计提		12,843.44			12,843.44
3. 本期减少金额		2,811,514.08		16,543.36	2,828,057.44
(1) 处置或报废		2,811,514.08		16,543.36	2,828,057.44
4. 期末余额	40,538,644.37	23,797,776.37	324,441.87	28,000.44	64,688,863.05
四、账面价值					
1. 期末账面价值	835,707,968.08	380,782,272.49	36,520,098.97	52,526,961.68	1,305,537,301.22
2. 期初账面价值	759,401,144.43	297,711,497.82	39,749,983.53	36,613,368.94	1,133,475,994.72

## (2). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
唐山营养保健品公司厂房	66,241,091.47	决算报告未完成

大兴前处理厂房	111,537,058.75	产权证书尚在办理中
唐山天然药物库房	10,390,361.64	测评手续未完成

## 14、在建工程

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大兴生产基地	203,400,805.86		203,400,805.86	63,134,845.90		63,134,845.90
同仁堂科技大兴项目	122,030,333.11		122,030,333.11	6,346,028.22		6,346,028.22
同仁堂科技亳州项目	91,601,668.65		91,601,668.65	71,105,981.49		71,105,981.49
安国药材储运配送中心工程	50,639,444.06		50,639,444.06	18,293,338.02		18,293,338.02
安国物流工程	33,527,025.52		33,527,025.52			
吉林人参加工厂	17,318,775.55		17,318,775.55	11,426,904.84		11,426,904.84
科技制药厂14年药品质量安全性研究项目	10,931,623.96		10,931,623.96			
检验仪器设备	8,235,897.41		8,235,897.41			
同仁堂商业王府井中医院房屋装修	5,699,656.60		5,699,656.60			
科技制药厂中药生产加工设备	4,494,538.45		4,494,538.45			
天然药物(唐山)颗粒车间改造工程	3,072,741.63		3,072,741.63	72,732.00		72,732.00
唐山营养保健品公司食品车间设备	2,355,001.33		2,355,001.33			
国药仓库系统	1,716,124.93		1,716,124.93			
粤东西区办公楼	1,712,055.75	1,712,055.75		1,712,055.75	1,712,055.75	
科技制药厂多功能提取罐等设备	1,690,598.29		1,690,598.29			
通科污水处理站升级改造	1,400,000.00		1,400,000.00			
药酒厂监管码	1,259,653.71		1,259,653.71			
唐山营养保健品公司厂房建筑	191,651.21		191,651.21	86,189,182.66		86,189,182.66
通科污水处理站系统改造				2,299,000.00		2,299,000.00
科技制药厂污水预处理调节池工程				1,226,679.50		1,226,679.50
其他工程	2,640,168.09		2,640,168.09	3,232,641.25		3,232,641.25
其他设备	206,331.51		206,331.51	189,592.20		189,592.20
合计	564,124,095.62	1,712,055.75	562,412,039.87	265,228,981.83	1,712,055.75	263,516,926.08



## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

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	63,134,845.90	140,265,959.96			203,400,805.86	22.92	22.92%	87,597,460.60	43,437,035.95	5.744	募集资金
同仁堂科技大兴项目	1,088,000,000.00	6,346,028.22	115,684,304.89			122,030,333.11	17.27	9.68%	5,612,650.00	5,612,650.00	5.266	自筹
同仁堂科技亳州项目	185,000,000.00	71,105,981.49	20,495,687.16			91,601,668.65	55.45	57.83%				自筹
安国药材储运配送中心工程	93,300,000.00	18,293,338.02	37,195,581.04		4,849,475.00	50,639,444.06	59.47	59.47%				自筹
安国物流工程	91,000,000.00		49,979,650.52		16,452,625.00	33,527,025.52	54.92	54.92%				自筹
吉林人参加工厂	20,000,000.00	11,426,904.84	5,891,870.71			17,318,775.55	86.59	90.00%				政府拨款+企业自筹
科技制药厂 14 年药品质量安全性研究项目 检验仪器设备	13,320,000.00		10,931,623.96			10,931,623.96	82.07	60.00%				自筹
同仁堂商业王府井中医院房屋装修	18,460,522.01		5,699,656.60			5,699,656.60	30.87	30.87%				自筹
天然药物(唐山)颗粒车间改造工程	21,700,000.00	72,732.00	3,000,009.63			3,072,741.63	14.16	14.16%				自筹
唐山营养保健品公司食品车间设备	3,270,100.00		2,845,168.01	490,166.68		2,355,001.33	87.01	87.01%				自筹
唐山营养保健品公司厂房建筑	105,304,189.37	86,189,182.66	19,084,230.67	105,081,762.12		191,651.21	99.97	99.97%				自筹
合计	2,815,314,811.38	256,569,013.13	411,073,743.15	105,571,928.80	21,302,100.00	540,768,727.48	/	/	93,210,110.60	49,049,685.95	/	/

## 15、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

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## 16、无形资产

## (1). 无形资产情况

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	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	314,879,505.68	450,000.00	757,887.13	17,332,049.47	333,419,442.28
2. 本期增加金额	34,301,447.37			3,589,316.03	37,890,763.40
(1) 购置	12,999,347.37			3,589,316.03	16,588,663.40
(2) 内部研发					
(3) 企业合并					
增加					
其他增加	21,302,100.00				21,302,100.00
3. 本期减少金额				24,268.90	24,268.90
(1) 处置				24,268.90	24,268.90
4. 期末余额	349,180,953.05	450,000.00	757,887.13	20,897,096.60	371,285,936.78
二、累计摊销					
1. 期初余额	31,621,587.20	120,000.00	233,682.01	8,823,803.93	40,799,073.14
2. 本期增加金额	6,966,709.57	45,000.00	75,788.76	2,219,589.74	9,307,088.07
(1) 计提	6,966,709.57	45,000.00	75,788.76	2,219,589.74	9,307,088.07
3. 本期减少金额				23,929.22	23,929.22
(1) 处置				23,929.22	23,929.22
4. 期末余额	38,588,296.77	165,000.00	309,470.77	11,019,464.45	50,082,231.99
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	310,592,656.28	285,000.00	448,416.36	9,877,632.15	321,203,704.79
2. 期初账面价值	283,257,918.48	330,000.00	524,205.12	8,508,245.54	292,620,369.14

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).

其他说明：

截至 2014 年 12 月 31 日，本集团无通过内部研发形成的账面无形资产。

## 17、长期待摊费用

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	102,471,673.25	58,666,070.69	40,307,801.64		120,829,942.30
房屋使用权	5,174,176.33		314,332.20		4,859,844.13
其他	198,936.40		125,603.02		73,333.38
合计	107,844,785.98	58,666,070.69	40,747,736.86		125,763,119.81

## 18、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

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	106,297,528.20	17,209,796.99	125,361,523.24	20,127,339.79
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
无形资产摊销	3,269,158.71	453,388.99	2,899,269.87	434,890.48
应付职工薪酬	45,858,044.48	6,898,345.11	40,250,023.94	6,058,137.03
抵消的未实现内部销售损益	168,712,771.63	25,663,732.28	75,583,533.49	14,398,554.21
同仁堂科技亳州土地补偿金	8,676,799.87	1,301,519.98	8,862,399.86	1,329,359.99
合计	332,814,302.89	51,526,783.35	252,956,750.40	42,348,281.50

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税	应纳税暂时性差异	递延所得税

	异	负债	异	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	24,012,108.72	3,904,358.86	16,853,683.64	2,780,857.80
企业合并形成的公允价值变动	2,182,163.64	360,057.00	3,388,226.36	559,057.35
可转债的账面价值与计税基础之差异	89,533,494.33	13,430,024.15	138,920,809.93	20,838,121.49
合计	115,727,766.69	17,694,440.01	159,162,719.93	24,178,036.64

## (3). 未确认递延所得税资产明细

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	89,180,923.25	90,732,089.59
可抵扣亏损	56,718,658.96	53,018,951.11
合计	145,899,582.21	143,751,040.70

## (4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年		321,178.58	
2015 年	5,264,649.39	5,780,895.39	
2016 年	6,451,378.75	8,475,080.58	
2017 年	16,457,057.23	17,191,277.36	
2018 年	20,324,404.43	21,250,519.20	
2019 年	8,221,169.16		
合计	56,718,658.96	53,018,951.11	/

## 19、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京同仁堂唐山中医院	2,000,000.00	2,000,000.00
预付工程及设备款	6,571,475.01	18,311,607.84
预付土地出让金	21,000,000.00	24,913,516.00
合计	29,571,475.01	45,225,123.84

其他说明：

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

## 20、短期借款

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	206,000,000.00	261,000,000.00
合计	206,000,000.00	261,000,000.00

## 21、衍生金融负债

适用 不适用

## 22、应付账款

### (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,842,444,188.02	1,613,737,710.74
工程款	8,976,133.48	8,935,461.64
其他	382,339.00	100,000.00
合计	1,851,802,660.50	1,622,773,172.38

## 23、预收款项

### (1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	283,956,157.94	351,224,491.93
其他	289,416.59	
合计	284,245,574.53	351,224,491.93

## 24、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示：

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	113,770,117.49	1,466,787,784.51	1,437,273,933.82	143,283,968.18
二、离职后福利-设定提存计划	3,685,280.41	144,110,372.55	140,622,423.75	7,173,229.21
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

五、一年内支付的辞退福利	3,302,861.69	2,701,586.20	3,302,861.69	2,701,586.20
合计	120,758,259.59	1,613,599,743.26	1,581,199,219.26	153,158,783.59

## (2). 短期薪酬列示:

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	49,438,704.77	1,232,243,044.04	1,214,675,705.61	67,006,043.20
二、职工福利费		55,682,029.18	55,682,029.18	
三、社会保险费	39,189,115.94	83,648,102.57	78,820,144.38	44,017,074.13
其中: 医疗保险费	1,255,530.73	62,426,676.43	62,163,600.60	1,518,606.56
工伤保险费	41,174.98	3,805,390.28	3,793,202.12	53,363.14
生育保险费	69,248.19	5,531,952.51	5,385,755.02	215,445.68
补充医疗保险	37,823,162.04	11,884,083.35	7,477,586.64	42,229,658.75
四、住房公积金	9,751.23	67,861,867.79	67,731,041.13	140,577.89
五、工会经费和职工教育经费	25,132,545.55	27,352,740.93	20,365,013.52	32,120,272.96
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	113,770,117.49	1,466,787,784.51	1,437,273,933.82	143,283,968.18

## (3). 设定提存计划列示

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	3,461,975.75	136,788,046.95	133,399,087.35	6,850,935.35
2、失业保险费	223,304.66	7,322,325.60	7,223,336.40	322,293.86
3、企业年金缴费				
合计	3,685,280.41	144,110,372.55	140,622,423.75	7,173,229.21

其他说明:

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: 辞退福利是在职工劳动合同尚未到期前, 为鼓励职工自愿接受裁减而给予的经济补偿。计算依据主要为《中华人民共和国劳动合同法》第四十六条以及其它的相关法律法规, 符合辞退福利条件的, 给予经济补偿。

## 25、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	80,338,845.23	38,118,173.04
消费税	2,176,972.44	2,101,577.14
营业税	615,922.66	497,356.59
企业所得税	71,209,582.31	60,630,564.63
个人所得税	30,115,767.96	19,591,538.70
城市维护建设税	5,737,258.04	2,869,500.47
教育费附加	4,182,041.87	2,075,453.90
房产税	371,315.58	232,904.97

地方各项基金	154,298.56	230,887.32
土地使用税	101,682.01	187.51
印花税	49,407.18	43,778.04
合计	195,053,093.84	126,391,922.31

## 26、应付利息

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	985,655.64	531,925.61
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	985,655.64	531,925.61

## 27、应付股利

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	28,140,700.00	
北京首创科技投资有限公司	6,189,400.00	
深圳海王星辰医药有限公司	4,262,400.00	
中保信投资公司	1,920,000.00	960,000.00
东莞市杰德堂实业投资有限公司	1,911,000.00	1,421,000.00
北京东兴堂科技发展有限公司	1,568,000.00	2,646,000.00
黑龙江龙卫同新医药有限公司	833,000.00	588,000.00
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
安徽京皖中药饮片厂	202,616.63	
承德市实创商贸有限公司	193,944.84	193,944.84
子公司其他股东	5,685,009.33	2,209,764.06
合计	51,380,333.29	8,492,971.39

## 28、其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	331,124,616.39	336,248,327.21
少数股东借款	126,314,141.20	139,702,981.24

押金	6,708,953.35	5,501,912.67
质保金	3,910,131.33	3,847,962.48
代扣职工社保	2,487,804.00	2,456,283.86
合计	470,545,646.27	487,757,467.46

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
同仁堂蜂业收购前欠款	95,017,440.00	未到偿还期
合计	95,017,440.00	/

## 29、长期借款

## (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		39,310,000.00
合计		39,310,000.00

## 30、应付债券

## (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
同仁转债（代码：110022）	1,044,759,000.00	1,047,073,000.00
利息调整	-89,533,494.32	-138,920,809.92
合计	955,225,505.68	908,152,190.08

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

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	本期转股	期末余额
同仁转债（代码：110022）	1,205,000,000.00	2012/12/4	5年	1,205,000,000.00	1,047,073,000.00				2,314,000.00	1,044,759,000.00
利息调整				-182,979,641.73	-138,920,809.92			-49,152,440.51	-234,875.09	-89,533,494.32
合计	/	/	/	1,022,020,358.27	908,152,190.08			-49,152,440.51	2,079,124.91	955,225,505.68



**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**

①根据本公司 2011 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会于 2012 年 10 月 26 日出具的证监许可[2012]1396 号《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》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，期限 5 年。每份面值 100 元。本可转债采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为本可转债发行首日。票面利率：第一年 0.50%，第二年 0.70%，第三年 1.30%，第四年 1.70%，第五年 2.00%。初始转股价格：17.72 元/股，即本可转债募集说明书公告日前 20 个交易日公司股票交易均价和前一交易日公司股票交易均价二者之间的较高者。本可转债转股期自可转债发行结束之日起六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。

②本次发行的同仁转债每张面值为 100 元人民币，共计 1,205 万张，应募集资金总额为人民币 1,205,000,000.00 元，扣除承销费 24,100,000.00 元后的募集资金为人民币 1,180,900,000.00 元，已由主承销商中信建投证券股份有限公司于 2012 年 12 月 10 日汇入本公司北京银行长城支行 01090365000120109040096 账号内，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。上述募集资金到位情况业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具致同验字(2012)第 110ZA0081 号《验资报告》。

③本公司以不具有转换权的债券加权平均市场利率 5.744%为折现率，确认可转换公司债券负债成份及权益成份，本次发行费用 29,040,000.00 元在负债成份和权益成份之间分摊，分摊后应付债券的初始确认金额为 1,022,020,358.27 元，其中：债券面值 1,205,000,000.00 元，利息调整 -182,979,641.73 元。本年度分摊后利息调整余额为-89,533,494.32 元。本年按照实际利率计算利息费用为 56,931,433.64 元，其中按票面利率计算应计利息 7,778,993.13 元。截至 2014 年 12 月 31 日，按权益成份确认的其他权益工具金额 144,983,125.72 元。

④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”于 2013 年 6 月 5 日起进入转股期。截至 2014 年 12 月 31 日，共有 160,241,000.00 元同仁转债转换成本公司股票，转股数为 9,165,053 股，尚有 1,044,759,000.00 元未转股；本期因转股相应转出利息调整-234,875.09 元及应计利息 11,880.10 元。

⑤可转换公司债券发行时的初始转股价格为每股人民币 17.72 元，本公司在 2013 年 8 月 8 日实施 2012 年度每 10 股派发现金股息人民币 2.50 元的利润分配方案后，可转债转股价格自 2013 年 8 月 9 日调整为每股人民币 17.47 元；本公司在 2014 年 8 月 12 日实施 2013 年度每 10 股派发现金股息人民币 2.00 元的利润分配方案后，可转债转股价格自 2014 年 8 月 13 日调整为每股人民币 17.27 元。

**31、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

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	7,042,597.36	8,943,531.27
三、其他长期福利		
减：一年内支付的辞退福利	-2,701,586.20	-3,302,861.69
合计	4,341,011.16	5,640,669.58

## 32、专项应付款

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	5,694,800.00			5,694,800.00	详见说明(1)
国有资本经营预算资金	5,000,000.00		5,000,000.00		详见说明(2)
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(3)
合计	10,694,800.00	4,000,000.00	5,000,000.00	9,694,800.00	/

其他说明：

说明：

(1) 根据北京市药品监督管理局下发的京药监储[2012]5号文及7号文《北京市药品监督管理局关于下达2012年医药物质储备任务的通知》，本公司下属同仁堂科技和同仁堂商业承担药品储备任务，收到储备资金共计5,694,800.00元。

(2) 根据北京市人民政府国有资产监督管理委员会下发的京国资[2013]173号文和189号文《关于拨付2013年国有资本经营预算资金的通知》，本公司及本公司下属同仁堂科技收到中国北京同仁堂(集团)有限责任公司以委托贷款的形式转入的国有资本经营预算资金拨款分别为300万和200万，利率为基准利率下浮10%，专项用于相关技术研究项目的支出。本期已归还。

(3) 本公司下属子公司北京同仁堂陵川党参有限责任公司收到山西省政府投资资产管理中心以特别流转金形式投入党参规范化生产专项资金400.00万元。专项用于该公司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。根据投资协议书约定，其中：投资金额100万元，投资期限自2011年10月26日至2016年10月25日；投资金额100万元，投资期限自2012年11月16日至2019年11月15日；投资金额200万元，投资期限自2013年11月6日至2020年11月5日。

## 33、递延收益

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	107,452,336.24	15,567,042.67	23,026,830.63	99,992,548.28	未到分配期
合计	107,452,336.24	15,567,042.67	23,026,830.63	99,992,548.28	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
同仁堂科技仓库搬迁补偿	22,059,000.57		3,240,000.00		18,819,000.57	与资产相关
基础设施建设补偿费	15,791,467.50		335,394.00		15,456,073.50	与资产相关
清洁生产节能减排项目	14,218,946.68		697,390.56		13,521,556.12	与资产相关
技术改造专项补助资金	10,438,400.00	400,000.00			10,838,400.00	与资产相关
同仁堂科技亳州土地补偿	8,862,399.91		185,600.04		8,676,799.87	与资产相关

动物养殖场拆迁补偿	5,755,880.70		651,609.12		5,104,271.58	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		6,000,000.00	1,000,000.00		5,000,000.00	与资产相关
产业园区领导小组办公室 基础设施建设费		3,569,975.00	142,799.00		3,427,176.00	与资产相关
GMP 车间生产线改造设备		2,910,000.00	204,978.36		2,705,021.64	与收益相关
滴丸研究款	4,554,039.37		1,865,809.39		2,688,229.98	与收益相关
清脑宣窍滴丸临床研究	2,388,190.40		51,702.10		2,336,488.30	与收益相关
中试基地	1,224,537.37				1,224,537.37	与资产相关
中药大品种（安宫牛黄丸） 的技术升级	1,143,850.00				1,143,850.00	与收益相关
集团拨款	1,099,674.92				1,099,674.92	与收益相关
基本药物电子监管码改造 项目	1,767,814.06		823,318.32		944,495.74	与资产相关
GAP 基地建设拨款	2,462,739.14		779,631.08	1,000,000.00	683,108.06	与资产相关
六味地黄丸科研款	719,262.86		117,317.52		601,945.34	与收益相关
中药压丸制剂工程化研究	749,896.15		183,711.24		566,184.91	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
技改补助款	400,000.00				400,000.00	与收益相关
锅炉补助	492,857.30		328,570.97		164,286.33	与收益相关
大蜜丸自动包装工程化研 究	219,235.20		58,449.60		160,785.60	与收益相关
濒危药材的替代和研究	193,269.55		35,503.80		157,765.75	与收益相关
乌鸡白凤丸等三项科研	161,677.04		15,207.81		146,469.23	与资产相关
白凤质量研究款	277,519.49		136,280.52		141,238.97	与收益相关
工业化和信息化融合项目 补贴		100,000.00			100,000.00	与资产相关
国家科技部巴戟天寡糖胶 囊临床	82,950.00		17,775.00		65,175.00	与收益相关
安宫牛黄丸二次开发	143,849.87		89,664.92		54,184.95	与收益相关
环保拨款	50,000.00				50,000.00	与收益相关
枣仁安神液二次开发	52,116.58		23,648.48		28,468.10	与收益相关
河北基地良种繁育基础建 设	467,714.27			467,714.27		与资产相关
商业流通发展资金	3,000,000.00		3,000,000.00			与收益相关
巴戟天寡糖胶囊临床研究	2,660,500.00		2,660,500.00			与收益相关
药用非吸入气雾剂淘汰项 目	890,653.60	487,011.54	1,377,665.14			与收益相关
科技三项经费	292,533.26	130,650.00	130,650.00	292,533.26		与收益相关
巴戟天寡糖胶囊 IV 期临床 及抗抑郁作用机理研究		1,608,700.00	1,608,700.00			与收益相关
安宫降压丸临床研究		200,000.00	200,000.00			与收益相关
其他科研拨款	3,891,360.45	160,706.13	1,304,706.13		2,747,360.45	与收益相关
合计	107,452,336.24	15,567,042.67	21,266,583.10	1,760,247.53	99,992,548.28	/

## 34、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,311,097,303.00				133,445.00	133,445.00	1,311,230,748.00

其他说明：

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——同仁转债于2013年6月5日起进入转股期。截至2014年12月31日，共有160,241,000.00元同仁转债转换成本公司股票，转股数为9,165,053.00股。截至2014年12月31日，本公司总股本为1,311,230,748股。本公司尚未办理工商变更登记手续。

## 35、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的其他权益工具变动情况表：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
可转换公司债券的权益部分	145,350,397.36	-	367,271.64	144,983,125.72

说明：其他权益工具的本期减少为可转债转股所致。

期末发行在外的其他权益工具的基本情况：本集团的其他权益工具为可转换公司债券的权益部分。

## 36、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	759,469,640.00	2,324,583.40	710,429.93	761,083,793.47
其他资本公积	182,534,617.72			182,534,617.72
合计	942,004,257.72	2,324,583.40	710,429.93	943,618,411.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：股本溢价本年增加2,324,583.40元，主要系本公司可转债转股所致；股本溢价本年减少710,428.11元，主要系本公司收购子公司少数股权所致。

## 37、其他综合收益

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	-41,360,755.09	-3,433,668.48			-1,835,180.40	-1,598,488.08	-43,195,935.49
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							

持有至到期投资 重分类为可供出售 金融资产损益							
现金流量套期损 益的有效部分							
外币财务报表折 算差额	-41,360,755.09	-3,433,668.48			-1,835,180.40	-1,598,488.08	-43,195,935.49
其他综合收益合计	-41,360,755.09	-3,433,668.48			-1,835,180.40	-1,598,488.08	-43,195,935.49

## 38、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	420,405,953.88	50,058,096.49		470,464,050.37
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	420,405,953.88	50,058,096.49		470,464,050.37

## 39、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,240,474,948.35	1,955,071,299.21
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		19,840.11
调整后期初未分配利润	2,240,474,948.35	1,955,091,139.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	763,669,171.31	656,013,728.53
减：提取法定盈余公积	50,058,096.49	44,971,043.75
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	262,228,617.20	325,658,875.75
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,691,857,405.97	2,240,474,948.35

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。

- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。  
 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。  
 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。  
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

#### 40、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,631,867,952.37	5,495,614,349.46	8,667,914,023.02	4,969,829,520.28
其他业务	53,999,570.18	8,643,224.53	46,733,378.66	8,739,636.16
合计	9,685,867,522.55	5,504,257,573.99	8,714,647,401.68	4,978,569,156.44

#### 41、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	13,448,116.59	12,748,399.09
营业税	3,273,654.01	3,369,743.54
城市维护建设税	47,050,175.02	40,266,929.45
教育费附加	34,207,311.00	29,295,105.96
资源税		
其他	846,670.60	576,262.13
合计	98,825,927.22	86,256,440.17

其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准：

主要税种及税率



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

## 42、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	690,797,943.57	569,858,996.68
租赁费	272,296,973.96	221,096,665.99
市场拓展费	248,473,209.25	207,289,306.04
会务费	135,713,086.02	162,762,420.17
运输费	118,407,649.41	93,728,579.34
广告费	99,685,063.32	134,648,462.99
仓储保管费	41,920,433.89	43,439,811.48
差旅费	27,682,304.82	25,140,991.06
折旧费	14,168,298.85	12,159,218.19
修理费	9,791,554.26	6,896,265.56
产品损耗	5,144,002.72	3,175,568.43
保险费	4,774,331.30	2,588,016.33
其他	80,265,655.77	97,608,187.50
合计	1,749,120,507.14	1,580,392,489.76

## 43、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	452,267,526.42	391,480,523.14
研究与开发费用	60,277,036.48	48,684,984.90
长期待摊费用摊销	38,110,388.59	31,179,561.84
租赁费	36,818,501.50	34,869,214.18
水电费	31,952,173.32	27,437,731.37
折旧费	31,321,752.95	26,855,740.05
办公费	23,594,461.63	25,239,034.43
修理费	21,471,933.74	29,097,889.99
聘请中介机构费	15,381,472.97	20,022,474.82
差旅费	13,714,917.97	13,054,018.98
税金	13,411,037.10	10,665,963.45
业务招待费	9,354,222.25	14,037,527.77
无形资产摊销	6,533,755.16	5,598,879.14
土地使用费	5,534,895.34	5,534,895.34
低值易耗品摊销	4,830,033.56	3,615,909.52
会议费	4,780,349.85	7,201,876.23
保险费	2,785,525.53	2,908,403.98
商标使用费	2,718,584.92	2,881,700.00
咨询费	1,631,695.80	2,078,825.21
存货盘亏	372,732.79	2,464,596.09
董事会费	333,276.43	418,000.00
其他	64,811,507.04	74,660,751.55
合计	842,007,781.34	779,988,501.98

## 44、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	67,784,544.68	65,695,374.51
减：利息资本化	-49,049,685.95	-40,635,951.94
减：利息收入	-44,170,678.72	-31,561,289.26
承兑汇票贴息	369,111.61	
汇兑损益	-3,754,111.62	15,090,532.87
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	18,822,907.82	17,925,691.27
合计	-9,997,912.18	26,514,357.45

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：

大兴生产基地 5.744% ，同仁堂科技大兴项目 5.266%

## 45、资产减值损失

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	-691,963.30	-6,377,871.03
二、存货跌价损失	5,448,034.28	9,589,527.26
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	4,756,070.98	3,211,656.23

46、投资收益

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	2,817,697.13	2,855,246.41
处置长期股权投资产生的投资收益		-695,679.95
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	29,827.11	76,067.06
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		1,649,100.77
合计	2,847,524.24	3,884,734.29

47、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,049,365.47	880,683.66	1,049,365.47
其中：固定资产处置利得	1,049,365.47	880,683.66	1,049,365.47
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	25,111,302.90	32,117,962.98	25,111,302.90
罚款收入	2,237.00	1,935.50	2,237.00
违约金收入	125,000.00		125,000.00
废品收入	95,567.32	80,195.38	95,567.32
其他	1,267,052.47	1,693,430.57	1,267,052.47
合计	27,650,525.16	34,774,208.09	27,650,525.16

计入当期损益的政府补助

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
同仁堂科技仓库搬迁补偿	3,240,000.00	20,106,018.43	与资产相关
推动老字号政府拨款	3,000,000.00		与收益相关
巴戟天寡糖胶囊临床研究	2,660,500.00		与收益相关
滴丸研究款	1,865,809.39	443,716.03	与收益相关
巴戟天寡糖胶囊 IV 期临床及抗抑郁作用机理研究	1,608,700.00		与收益相关
基础设施建设补偿费	1,460,223.00	335,394.00	与资产相关
药用非吸入气雾剂淘汰项目	1,377,665.14		与收益相关
东城区人民政府奖励	1,150,000.00		与收益相关
牡丹皮药材规范化规模化和产业生产基地建设项目	1,000,000.00		与资产相关
基本药物电子监管码改造项目	823,318.32	823,318.32	与资产相关
GAP 基地建设拨款	779,631.08	898.40	与资产相关
清洁生产节能减排项目	697,390.56	697,390.56	与资产相关
动物养殖场拆迁补偿	651,609.12	543,007.60	与资产相关
锅炉补助	328,571.40	328,571.40	与收益相关

GMP 车间生产线改造设备	204,978.36		与收益相关
安宫降压丸临床研究	200,000.00		与收益相关
同仁堂科技亳州土地补偿	185,600.04	185,600.04	与资产相关
中药压丸制剂工程化研究	183,711.24	183,711.24	与收益相关
产业园区领导小组办公室基础设施建设	142,799.00		与资产相关
白凤质量研究款	136,280.52	136,280.52	与收益相关
科技三项经费	130,650.00	324,639.86	与收益相关
六味地黄丸科研款	117,317.52	150,025.29	与收益相关
安宫牛黄二次开发	89,664.92	91,190.88	与收益相关
大蜜丸自动包装工程化研究	58,449.60	58,449.60	与收益相关
清脑宣窍滴丸临床研究	51,702.10	541,095.04	与收益相关
濒危药材的替代和研究	35,503.80	35,503.80	与收益相关
枣仁安神液二次开发	23,648.48	41,464.75	与收益相关
国家科技部巴戟天寡糖胶囊临床	17,775.00	17,775.00	与收益相关
乌鸡白凤丸等三项科研	15,207.81	120,718.15	与资产相关
河北基地良种繁育基础建设		32,285.73	与资产相关
专利资助金		23,400.00	与收益相关
中药大品种（安宫牛黄丸）的技术升级		50,000.00	与收益相关
保增长奖励流贷贴息		2,110,000.00	与收益相关
拆迁补偿款		443,054.00	与收益相关
其他科研拨款	2,874,596.50	4,294,454.34	与收益相关
合计	25,111,302.90	32,117,962.98	/

#### 48、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,522,003.92	1,976,167.64	1,522,003.92
其中：固定资产处置损失	1,522,003.92	1,976,167.64	1,522,003.92

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	1,525,700.00	25,950.00	1,525,700.00
罚款及滞纳金	136,063.94	132,149.74	136,063.94
其他	1,696,711.63	430,073.32	1,696,711.63
合计	4,880,479.49	2,564,340.70	4,880,479.49

#### 49、所得税费用

##### (1). 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	284,211,911.65	237,593,455.95
递延所得税费用	-15,662,098.48	-8,485,311.66
合计	268,549,813.17	229,108,144.29

##### (2). 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	1,522,515,143.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	228,377,271.60
子公司适用不同税率的影响	45,764,360.17
调整以前期间所得税的影响	4,076,886.64
非应税收入的影响	-788,183.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,654,132.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-579,506.90
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,009,906.60
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-794,933.33
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-5,762,023.29

其他	-7,408,097.34
所得税费用	268,549,813.17

其他说明：

其他项目为本公司本期转回因分离交易可转债的账面价值与计税基础之差异而计提的递延所得税负债。

## 50、其他综合收益

详见附注

## 51、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
专项拨款及奖励	11,525,095.09	11,443,109.93
往来款	159,305,201.73	110,114,528.61
其他	8,115,827.58	3,756,710.35
合计	178,946,124.40	125,314,348.89

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	1,009,943,293.57	992,736,199.20
付往来款	259,150,778.16	200,499,242.47
其他	1,157,282.79	
合计	1,270,251,354.52	1,193,235,441.67



## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	48,470,649.88	40,641,639.35
政府补助	13,069,975.00	25,793,034.00
预付子公司投资款解除受限	50,200,000.00	
取得子公司现金和现金等价物增加净额		8,214,115.24
合计	111,740,624.88	74,648,788.59

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款	25,000,000.00	
处置子公司对现金等价物的影响		1,234,343.30
合计	25,000,000.00	1,234,343.30

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
国有资本经营预算资金		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
同仁堂国药上市费用		31,378,383.76

同仁堂科技配股费用		8,236,372.80
发债费用	90,000.00	2,740,000.00
债转股余额兑付预付款		500,000.00
合计	90,000.00	42,854,756.56

## 52、现金流量表补充资料

### (1). 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,253,965,330.80	1,066,701,257.04
加：资产减值准备	4,756,070.98	3,211,656.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	122,655,950.85	101,955,796.56
无形资产摊销	9,307,088.07	8,932,440.80
长期待摊费用摊销	40,747,736.86	32,321,168.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-328,891.86	-426,171.13
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	801,530.31	1,521,655.11
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-29,189,931.61	8,588,666.18
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,847,524.24	-3,884,734.29
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-9,178,501.85	-2,122,437.91
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-6,483,596.63	-6,362,873.75
存货的减少（增加以“－”号填列）	-420,459,465.92	-366,036,005.10
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-398,226,047.15	-42,255,305.00
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	130,494,238.63	-125,746,446.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	696,013,987.24	676,398,667.36
<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	2,314,000.00	157,927,000.00
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	4,592,511,864.41	4,888,060,983.80
减: 现金的期初余额	4,888,060,983.80	3,640,928,630.98
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-295,549,119.39	1,247,132,352.82

## (2). 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,592,511,864.41	4,888,060,983.80
其中: 库存现金	6,370,715.74	5,987,205.74
可随时用于支付的银行存款	4,567,779,491.32	4,868,817,411.05
可随时用于支付的其他货币资金	18,361,657.35	13,256,367.01
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	4,592,511,864.41	4,888,060,983.80
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		50,200,000.00

## 53、 外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			
其中：美元	926,340.73	6.1190	5,668,278.93
欧元	43,577.73	7.4556	324,898.12
港币	1,097,107,286.12	0.7889	865,507,938.02
新加坡元	3,481,515.01	4.8034	16,723,109.20
澳元	3,174,913.63	5.0174	15,929,811.64
澳门元	18,396,957.00	0.7889	14,513,359.38
加拿大元	1,239,630.18	5.2755	6,539,669.01
阿联酋迪拉姆	2,313,008.22	1.6659	3,853,240.39
新西兰元	355,225.09	4.8034	1,706,288.19
英镑	150,696.00	9.5437	1,438,197.42
文莱元	308,243.60	4.6154	1,422,667.51
韩元	63,945,782.00	0.0055	351,701.80
波兰兹罗提	145,361.34	1.7379	252,623.47
日元	13.00	0.0514	0.67
应收账款			
其中：美元	629,966.26	6.119	3,854,763.55
欧元			
港币	70,095,831.91	0.7889	55,298,601.79
日元	78,210,140.08	0.0514	4,020,001.20
韩元	340,279,823.64	0.0055	1,871,539.03
澳元	50,507.12	5.0174	253,414.40
波兰兹罗提	65,484.74	1.7379	113,805.93
新西兰元	20,623.18	4.8034	99,061.38
澳门元	43,675.94	0.7889	34,455.95

文莱元	4,028.08	4.6154	18,591.22
加拿大元	27.96	5.2755	147.52
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应收款			
其中：港币	13,196,131.09	0.7889	10,410,427.82
韩元	405,900,525.45	0.0055	2,232,452.89
新币	195,120.29	4.8034	937,240.81
澳元	183,794.49	5.0174	922,170.45
兹罗提	522,007.67	1.7379	907,197.13
迪拉姆	406,241.59	1.6659	676,757.87
加元	53,047.93	5.2755	279,854.38
澳门元	273,254.92	0.7889	215,570.81
文莱币	12,349.70	4.6154	56,998.81
应付账款			
其中：港币	3,031,432.50	0.7889	2,391,497.10
加元	206,004.51	5.2755	1,086,776.80
纽币	214,181.57	4.8034	1,028,799.76
新币	204,029.70	4.8034	980,036.27
澳元	175,382.06	5.0174	879,961.94
韩元	47,382,050.91	0.0055	260,601.28
澳门元	37,380.82	0.7889	29,489.73
兹罗提	8,716.99	1.7379	15,149.25
迪拉姆	1,999.83	1.6659	3,331.52
其他应付款			-
其中：港币	7,119,263.06	0.7889	5,616,386.63

澳元	143,195.40	5.0174	718,468.59
兹罗提	188,045.00	1.7379	326,803.40
新币	45,709.36	4.8034	219,560.34
纽币	34,858.82	4.8034	167,440.87
加元	31,432.63	5.2755	165,822.84
英镑	6,760.91	9.5437	64,524.13
澳门元	5,093.31	0.7889	4,018.11
韩元	242,264.02	0.0055	1,332.45

(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。

## 八、合并范围的变更

(1). 非同一控制下企业合并

**1. 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且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

**(2). 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**(3). 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：

新设子公司

名称	期末净资产	本期净利润	备注
北京同仁堂股份集团（安国）中药材物流有限公司	69,565,056.70	-434,943.30	投资新设
北京同仁堂珥春药店有限公司	1,324,905.56	-675,094.44	投资新设
北京同仁堂京西药店有限公司	696,332.17	-303,667.83	投资新设
北京同仁堂白城药店有限公司	888,606.22	-311,393.78	投资新设
北京同仁堂丹东药店有限责任公司	1,594,699.62	-405,300.38	投资新设
北京同仁堂张家口药店有限公司	1,000,000.00	-	投资新设

## 九、在其他主体中的权益

## (一) 在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
北京同仁堂科技发展股份有限公司	北京	北京	制造业	46.85	-	通过设立或投资等方式
北京同仁堂科技发展股份有限公司下属子公司:						
北京同仁堂南阳山茱萸有限公司	河南	河南	种植业	-	51	通过设立或投资等方式
北京同仁堂湖北中药材有限公司	湖北	湖北	种植业	-	51	通过设立或投资等方式
北京同仁堂浙江中药材有限公司	浙江	浙江	种植业	-	51	通过设立或投资等方式
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	通过设立或投资等方式
北京同仁堂通科药业有限责任公司	北京	北京	制造业	-	95	通过设立或投资等方式
北京同仁堂国药有限公司	香港	香港	制造业	33.91	38.38	通过设立或投资等方式
北京同仁堂南三环中路药店有限公司	北京	北京	商业	-	90	通过设立或投资等方式
北京同仁堂延边中药材基地有限公司	吉林	吉林	种植业	-	51	通过设立或投资等方式
北京同仁堂安徽中药材有限公司	安徽	安徽	种植业	-	51	通过设立或投资等方式
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	北京	北京	制造业	-	60	非同一控制下企业合并
北京同仁堂国药(香港)集团有限公司	香港	香港	服务业	46.91	53.09	通过设立或投资等方式
北京同仁堂兴安盟中药材有限责任公司	内蒙古	内蒙古	种植业	-	51	同一控制下企业合并
北京同仁堂世纪广告有限公司	北京	北京	服务业	-	100	通过设立或投资等方式
北京同仁堂(唐山)营养保健品有限公司	唐山	唐山	制造业	-	74	通过设立或投资等方式
北京同仁堂商业投资集团有限公司	北京	北京	商业	51.98	-	同一控制下企业合并
北京同仁堂商业投资集团有限公司下属子公司:						
北京同仁堂连锁药店有限责任公司	北京	北京	商业	-	99	通过设立或投资等方式
北京同仁堂山东医药连锁有限公司	山东	山东	商业	-	51	通过设立或投资等方式
东莞市北京同仁堂虎门	东莞	东莞	商业	-	51	通过设立或投资等方式



药店有限责任公司							式
北京同仁堂杭州药店有限公司	杭州	杭州	商业	-	51		通过设立或投资等方式
苏州北京同仁堂药店有限责任公司	苏州	苏州	商业	-	60		通过设立或投资等方式
北京同仁堂涿州药店有限责任公司	涿州	涿州	商业	-	51		通过设立或投资等方式
北京同仁堂潍坊药店有限责任公司	潍坊	潍坊	商业	-	51		通过设立或投资等方式
北京同仁堂洛阳药店有限责任公司	洛阳	洛阳	商业	-	51		通过设立或投资等方式
北京同仁堂沧州药店有限责任公司	沧州	沧州	商业	-	51		通过设立或投资等方式
北京同仁堂威海药店有限责任公司	威海	威海	商业	-	51		通过设立或投资等方式
北京同仁堂承德连锁药店有限公司	承德	承德	商业	-	51		通过设立或投资等方式
北京同仁堂湛江药店有限责任公司	湛江	湛江	商业	-	51		通过设立或投资等方式
北京同仁堂山西连锁药店有限责任公司	太原	太原	商业	-	51		通过设立或投资等方式
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		通过设立或投资等方式
北京同仁堂惠州药店有限责任公司	惠州	惠州	商业	-	51		通过设立或投资等方式
北京同仁堂泰州药店有限责任公司	泰州	泰州	商业	-	51		通过设立或投资等方式
北京同仁堂唐山连锁药店有限责任公司	唐山	唐山	商业	-	51		通过设立或投资等方式
北京同仁堂佛山药店有限责任公司	佛山	佛山	商业	-	51		通过设立或投资等方式
北京同仁堂鞍山药店有限责任公司	鞍山	鞍山	商业	-	51		通过设立或投资等方式
北京同仁堂通辽医药科技有限责任公司	通辽	通辽	商业	-	51		通过设立或投资等方式
北京同仁堂(鸡西)连锁药店有限责任公司	鸡西	鸡西	商业	-	51		通过设立或投资等方式
北京同仁堂贵阳药店有限责任公司	贵阳	贵阳	商业	-	51		通过设立或投资等方式
珠海北京同仁堂药店有限公司	珠海	珠海	商业	-	51		通过设立或投资等方式
北京同仁堂临汾药店有限责任公司	临汾	临汾	商业	-	59		通过设立或投资等方式
北京同仁堂吕梁药店有限责任公司	吕梁	吕梁	商业	-	59		通过设立或投资等方式
北京同仁堂铜陵药店有限责任公司	铜陵	铜陵	商业	-	51		通过设立或投资等方式
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		通过设立或投资等方式

北京同仁堂湖北药店有 限责任公司	武汉	武汉	商业	-	51	通过设立或投资等方 式
北京同仁堂邯郸药店有 限责任公司	邯郸	邯郸	商业	-	51	通过设立或投资等方 式
北京同仁堂天津药店有 限公司	天津	天津	商业	-	51	通过设立或投资等方 式
北京同仁堂江门药店有 限责任公司	江门	江门	商业	-	51	通过设立或投资等方 式
北京同仁堂朝阳药店有 限公司	朝阳	朝阳	商业	-	51	通过设立或投资等方 式
北京同仁堂大同药店有 限责任公司	大同	大同	商业	-	51	通过设立或投资等方 式
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	通过设立或投资等方 式
北京同仁堂日照药店有 限责任公司	日照	日照	商业	-	51	通过设立或投资等方 式
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	通过设立或投资等方 式
北京同仁堂汕头市医药 有限公司	汕头	汕头	商业	-	51	通过设立或投资等方 式
北京同仁堂中山药店有 限公司	中山	中山	商业	-	51	通过设立或投资等方 式
四川北京同仁堂金沙药 店有限责任公司	成都	成都	商业	-	51	通过设立或投资等方 式
北京同仁堂辽阳药店有 限责任公司	辽阳	辽阳	商业	-	51	通过设立或投资等方 式
北京同仁堂三河药店有 限公司	三河	三河	商业	-	51	通过设立或投资等方 式
北京同仁堂颐和园路药 店有限公司	北京	北京	商业	-	51	通过设立或投资等方 式
北京同仁堂王府井中医 医院有限公司	北京	北京	商业	-	50	通过设立或投资等方 式
北京同仁堂衡水药店有 限责任公司	衡水	衡水	商业	-	51	通过设立或投资等方 式
北京同仁堂(济南)药店 有限公司	济南	济南	商业	-	51	通过设立或投资等方 式
北京同仁堂新乡药店有 限责任公司	新乡	新乡	商业	-	51	通过设立或投资等方 式
北京同仁堂昆明药店有 限责任公司	昆明	昆明	商业	-	51	同一控制下企业合并
北京同仁堂抚顺药店有 限责任公司	抚顺	抚顺	商业	-	51	通过设立或投资等方 式
北京同仁堂南京药店有 限责任公司	南京	南京	商业	-	51	通过设立或投资等方 式
北京同仁堂京康医药有 限公司	北京	北京	商业	-	51	通过设立或投资等方 式
北京同仁堂温州药店有 限责任公司	温州	温州	商业	-	51	通过设立或投资等方 式
北京同仁堂呼伦贝尔药	呼伦贝尔	呼伦贝尔	商业	-	51	通过设立或投资等方

店有限责任公司						式
北京同仁堂赤峰药店连锁有限责任公司	赤峰	赤峰	商业	-	51	通过设立或投资等方式
北京同仁堂安徽连锁药店有限责任公司	芜湖	芜湖	商业	-	51	通过设立或投资等方式
北京同仁堂四通桥药店有限责任公司	北京	北京	商业	-	51	通过设立或投资等方式
北京同仁堂长春药店有限责任公司	长春	长春	商业	-	51	同一控制下企业合并
北京同仁堂崇文门药店有限责任公司	北京	北京	商业	-	95	同一控制下企业合并
东莞市北京同仁堂药业有限公司	东莞	东莞	商业	-	51	同一控制下企业合并
北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司	哈尔滨	哈尔滨	商业	-	51	同一控制下企业合并
北京同仁堂合肥药店有限责任公司	合肥	合肥	商业	-	51	同一控制下企业合并
北京同仁堂呼和浩特药店有限责任公司	呼和浩特	呼和浩特	商业	-	51	同一控制下企业合并
深圳北京同仁堂星辰湖贝药店有限责任公司	深圳	深圳	商业	-	51	同一控制下企业合并
北京同仁堂辽宁药店有限责任公司	沈阳	沈阳	商业	-	51	同一控制下企业合并
北京同仁堂青岛药店有限责任公司	青岛	青岛	商业	-	51	同一控制下企业合并
北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司	北京	北京	服务业	-	60	同一控制下企业合并
北京同仁堂陕西药业有限责任公司	西安	西安	商业	-	65	同一控制下企业合并
深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司	深圳	深圳	商业	-	51	同一控制下企业合并
北京同仁堂延边药店有限责任公司	延边	延边	商业	-	51	同一控制下企业合并
北京同仁堂重庆药店有限责任公司	重庆	重庆	商业	-	51	同一控制下企业合并
北京同仁堂河南药业有限责任公司	郑州	郑州	商业	-	51	同一控制下企业合并
北京同仁堂大连药店有限责任公司	大连	大连	商业	-	51	同一控制下企业合并
北京同仁堂上海药店有限责任公司	上海	上海	商业	-	51	同一控制下企业合并
北京同仁堂包头药店有限责任公司	包头	包头	商业	-	51	同一控制下企业合并
北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司	亳州	亳州	商业	-	51	同一控制下企业合并
深圳北京同仁堂药业有限公司	深圳	深圳	商业	-	85	同一控制下企业合并
北京同仁堂粤东有限公司	潮州	潮州	商业	-	51	同一控制下企业合并

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

药店有限公司						式
北京同仁堂济源药店有限公司	济源	济源	商业	-	51	通过设立或投资等方式
北京同仁堂晋中药店有限责任公司	晋中	晋中	商业	-	51	通过设立或投资等方式
北京同仁堂鞍山中医医院有限公司	鞍山	鞍山	商业	-	51	通过设立或投资等方式
北京同仁堂宿州药店有限公司	宿州	宿州	商业	-	51	通过设立或投资等方式
北京同仁堂珲春药店有限公司	珲春	珲春	商业	-	51	通过设立或投资等方式
北京同仁堂京西药店有限公司	北京	北京	商业	-	51	通过设立或投资等方式
北京同仁堂白城药店有限公司	白城	白城	商业	-	51	通过设立或投资等方式
北京同仁堂丹东药店有限责任公司	丹东	丹东	商业	-	51	通过设立或投资等方式
北京同仁堂张家口药店有限公司	张家口	张家口	商业	-	51	通过设立或投资等方式
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	靖宇	靖宇	种植业	51	-	通过设立或投资等方式
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	陵川	陵川	种植业	51	-	通过设立或投资等方式
北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	包头	包头	种植业	51	-	通过设立或投资等方式
北京同仁堂天然药物有限公司	北京	北京	制造业	53.10	-	通过设立或投资等方式
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	通过设立或投资等方式
北京同仁堂股份集团（安国）中药材物流有限公司	安国	安国	服务业	100	-	通过设立或投资等方式
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	-	通过设立或投资等方式
北京同仁堂蜂业有限公司	北京	北京	制造业	51.29	-	非同一控制下企业合并

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。

其他说明：

1、本公司对北京同仁堂国药有限公司（以下简称同仁堂国药）的直接持股比例为 33.91%，本公司下属同仁堂科技对同仁堂国药的持股比例为 38.38%。

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

## (2). 重要的非全资子公司

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	399,828,621.85	106,902,909.04	2,773,171,974.70
北京同仁堂商业投资集团有限公司	48.02	161,065,923.23	98,787,584.30	607,255,576.30

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

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。

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京同仁堂科技发展股份有限公司	4,432,378,773.57	1,099,815,256.44	5,532,194,030.01	1,017,623,687.62	78,416,464.42	1,096,040,152.04	4,312,337,370.71	835,853,668.66	5,148,191,039.37	1,021,218,447.02	118,356,501.01	1,139,574,948.03
北京同仁堂商业投资集团有限公司	2,320,476,972.10	240,023,668.33	2,560,500,630.43	1,571,872,744.60	3,956,300.00	1,575,829,044.60	2,050,705,364.74	216,755,422.15	2,267,460,786.89	1,410,528,728.07	6,956,300.00	1,417,485,028.07

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	3,341,165,771.61	616,357,188.51	609,698,095.76	333,874,347.49	2,910,749,056.94	503,163,542.73	477,429,273.81	375,452,702.00
北京同仁堂商业投资集团有限公司	4,434,142,998.17	265,394,946.30	265,394,946.30	222,933,915.30	3,994,129,743.65	236,503,560.29	236,503,560.29	248,908,184.44

## (二) 在合营企业或联营企业中的权益

## 1. 一. 1. 1. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	18,713,600.30	9,457,622.70
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	412,114.83	-426,727.55
--其他综合收益	-543,601.24	-1,744,692.33
--综合收益总额	-131,486.41	-2,171,419.88
联营企业：		
投资账面价值合计	9,377,829.49	10,029,818.79
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,405,582.30	3,331,651.21
--其他综合收益	11,771.17	-317,426.58
--综合收益总额	2,417,353.47	3,014,224.63

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、应付账款、其他应付款、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 2014 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约 50 万元(2013 年 12 月 31 日:97.16 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 2014 年 12 月 31 日，本集团持有以港币计价的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
港币	800.76	5,245.50	84,753.90	74,213.79

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

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

税后利润上升（下降）	本年数		上年数	
	变动幅度	影响金额	变动幅度	影响金额
港币汇率上升	1%	108.82	1%	94.56
港币汇率下降	-1%	-108.82	-1%	-94.56

#### (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 29.43%（2013 年：25.63%）；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 15.52%（2013 年：15.44%）。

#### (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	20,600.00	一年内	26,100.00	一年内
应付账款	185,180.27	注	162,277.32	注
其他应付款	47,054.56	注	48,775.75	注
长期借款	-	-	3,931.00	一年内
应付债券	95,522.55	三年	90,815.22	四年
<b>金融负债合计</b>	<b>348,357.38</b>	<b>-</b>	<b>331,899.28</b>	<b>-</b>

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

## 2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续发展,实现战略目标,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2014年12月31日,本集团的资产负债率为33.21%(2013年12月31日:34.21%)。

## 十一、 关联方及关联交易

### (1). 本企业的母公司情况

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 万元	54.86	54.86

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

### (2). 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### (3). 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

### (4). 其他关联方情况

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
北京中研同仁堂医药研发有限公司	其他

其他说明

说明：北京同仁堂健康药业股份有限公司在本报告期内完成对北京同仁堂药材参茸投资集团有限公司的股权收购，实现对北京同仁堂药材参茸投资公司的实质控制。截止 2014 年 12 月 31 日，北京同仁堂药材参茸投资集团有限公司已完成工商变更登记手续。本集团对上述两家公司的关联交易进行合并披露。

### (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

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京同仁堂健康药业股份有限公司	购货	58,133.85	44,089.46
北京同仁堂制药有限公司	购货	1,931.24	1,505.56
北京同仁堂生物制品开发有限公司	购货	227.35	351.97
北京同仁堂化妆品有限公司	购货	7.64	54.23
北京同仁堂药材参茸投资集团有限公司	购货		11,477.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京同仁堂健康药业股份有限公司	销货	19,445.90	10,629.14
中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	销货及提供劳务	358.08	30.98
北京同仁堂制药有限公司	销货	254.84	309.62
北京同仁堂(泰国)有限公司	销货	143.52	
北京同仁堂(马来西亚)有限公司	销货	54.88	
北京同仁堂中医医院有限责任公司	销货	43.16	47.26
北京同仁堂(泰文隆)有限公司	销货	36.68	23.03
北京同仁堂药材参茸投资集团有限公司	销货		1,535.71
北京中研同仁堂医药研发有限公司	销货		8.26
北京中研同仁堂医药研发有限公司	提供劳务	72.82	

## 2、 关键管理人员报酬

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	812.80	831.29

## 3、 其他关联交易

①根据本集团与中国北京同仁堂（集团）有限责任公司已签订、正执行的《土地租赁协议》、《商标使用许可证协议》、《仓储保管合同》及《房屋有偿使用协议》，本集团支付中国北京同仁堂（集团）有限责任公司以下费用：

项目	本期发生额	上期发生额
土地租金	5,534,895.34	5,534,895.34
商标使用费	2,718,584.92	2,881,700.00
仓储费	8,321,698.13	8,821,000.00
房屋租赁费	456,800.00	366,000.00

②本公司之子公司同仁堂科技与北京中研同仁堂医药开发有限公司签订了研发框架协议，建立技术研究项目合作关系，自2013年3月19日至2015年12月31日，每年研发费用不超过人民币800万元。在此框架协议之下，具体交易情况如下：

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	6,249,056.42	7,449,056.40

## (6). 关联方应收应付款项

## 1、 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京同仁堂健康药业股份有限公司	46,412,879.81	247,983.99	20,097,485.83	
应收账款	北京同仁堂(泰国)有限公司	442,651.05			
应收账款	北京同仁堂(马来西亚)有限公司	181,300.26			
应收账款	北京同仁堂药材参茸投资集团有限公司			6,645,215.86	414,601.70
应收账款	北京同仁堂(泰文隆)有限公司	32,550.01			
预付账款	北京同仁堂健康药业股份有限公司	1,961,440.46		643,850.95	

预付账款	北京同仁堂制药有限公司	232,154.00		931,987.66	
预付账款	北京同仁堂化妆品有限公司	13,204.95		15,927.95	
预付账款	北京同仁堂生物制品开发有限公司	6,272.00		3,150.00	
预付账款	北京同仁堂药材参茸投资集团有限公司			1,245,848.98	

## 2、 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京同仁堂健康药业股份有限公司	226,091,431.33	134,699,688.42
应付账款	北京同仁堂生物制品开发有限公司	1,875,564.22	2,334,170.53
应付账款	北京同仁堂制药有限公司	264,372.39	77,047.03
应付账款	北京同仁堂化妆品有限公司	167,732.97	254,197.94
应付账款	北京同仁堂药材参茸投资集团有限公司		37,155,730.95
预收账款	北京同仁堂健康药业股份有限公司	575,263.80	532,306.65
预收账款	北京同仁堂制药有限公司	512,757.10	
预收账款	北京同仁堂中医医院有限责任公司	34,272.00	20,863.24
预收账款	北京同仁堂药材参茸投资集团有限公司		184,423.03
预收账款	北京同仁堂(泰文隆)有限公司		62,249.10
预收账款	北京同仁堂(保宁)株式会社		827.65
其他应付款	北京同仁堂健康药业股份有限公司	1,394,142.21	
应付股利	中国北京同仁堂(集团)有限责任公司	28,140,700.00	

## 十二、 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

## 十三、 承诺及或有事项

## (1). 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

重要的承诺事项

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京同仁堂股份有限公司发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2012]1396号）文核准，同意本公司向社会公开发行面值总额120,500.00万元可转换公司债券（以下简称：同仁转债），期限5年。本次发行的同仁转债每张面值为100元人民币，共计1,205万张，应募集资金总额为人民币1,205,000,000.00元，扣除承销费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2014年12月31日，本公司以募集资金投入共计186,380,306.13元，募集资金当前余额为1,005,676,052.23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
<b>合计</b>	-	<b>186,380,306.13</b>	-

综上，截至2014年12月31日，募集资金专户存款金额为1,005,676,052.23元，其中：本期利息收入为5,128,170.73元，累计利息收入16,096,358.36元；本期募集资金投资项目的实际投资额为98,313,682.00元，累计投资额为186,380,306.13元。根据政府相关部门对雨水排水系统设计的最新要求调整工程设计方案致项目进度延迟，预计全部工程可于2015年底前竣工。

截至2014年12月31日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

## (2). 或有事项

## 1、 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

截至2014年12月31日，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 十四、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

本公司股票自 2014 年 12 月 25 日至 2015 年 2 月 6 日连续 30 个交易日中有 20 个交易日（2015 年 1 月 6 日至 2015 年 2 月 6 日）收盘价格不低于本公司可转换公司债券（以下简称“同仁转债”）当期转股价格（17.27 元/股）的 130%。根据《北京同仁堂股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，第二次触发可转债提前赎回条款。

本公司第六届董事会第十八次会议审议通过了关于提前赎回同仁转债的议案，决定行使同仁转债提前赎回权，对赎回登记日登记在册的同仁转债全部赎回，并授权公司管理层具体办理赎回同仁转债的相关事宜。赎回登记日为 2015 年 3 月 3 日，赎回对象为 2015 年 3 月 3 日收市后在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司（以下简称“中登上海分公司”）登记在册的“同仁转债”全体持有人。赎回价格：103.00 元/张（含当期利息，且当期利息含税）。赎回款发放日：2015 年 3 月 10 日。

截至 2015 年 3 月 3 日收市后在中登上海分公司登记在册的同仁转债余额为人民币 4,415,000 元（44,150 张），占同仁转债发行总量人民币 12.05 亿元的 0.37%，累计转股股数为 69,404,567 股，占同仁转债转股前本公司已发行股本总额的 5.33%，占同仁转债转股后本公司已发行股本总额的 5.06%，本公司总股本增至 1,371,470,262 股。

2015 年 3 月 4 日起，同仁转债（转债代码：110022）和同仁转股（转股代码：190022）停止交易和转股，尚未转股的人民币 4,415,000 元（44,150 张）同仁转债被冻结。赎回数量：44,150 张（人民币 4,415,000 元），赎回兑付总金额：人民币 4,545,624.72 元。赎回款已于 2015 年 3 月 10 日发放。

2015 年 3 月 10 日，本公司的同仁转债（转债代码：110022）、同仁转股（转股代码：190022）在上海证券交易所摘牌。

### 2、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	301,723,457.64
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据本公司第六届董事会第十九次会议决议，本公司拟以同仁转债赎回登记日暨同仁转债转股结束日（2015 年 3 月 3 日）登记的总股本 1,371,470,262 股为基础，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.2 元（含税）。该项预案尚须经股东大会审议通过后执行。

### 3、 其他资产负债表日后事项说明

本公司于 2014 年 7 月 4 日与中国工商银行签订了短期借款合同，借款金额 7,800.00 万元，到期日为 2015 年 1 月 6 日。该笔借款已于 2015 年 1 月 6 日偿还。本公司于 2014 年 12 月 29 日与中国工商银行签订了短期借款合同，提款日为 2015 年 1 月 6 日，到期日为 2015 年 7 月 3 日，借款金额 7,800.00 万元。

本公司之子公司北京同仁堂国药有限公司于 2015 年 2 月 5 日与大宏贸易有限公司之股东林先生（以下称为卖方）签订协议，拟有条件收购（定价条件为大宏贸易有限公司 2015 年度税前利润不低于港币 2000 万元）其持有的大宏贸易有限公司 51% 股权，初步对价为港币 71,426,000 元，收购方式为向卖方发行每股港币 10.06 元的股份 710 万股。该收购事项完成后，本公司对同仁堂国

药的持股比例从 33.91%降至 33.62%，本公司之子公司同仁堂科技对同仁堂国药的持股比例从 38.38%降至 38.05%，同仁堂国药仍为本公司之控股子公司。除经同仁堂国药批准外，卖方在收购完成日起一年内不得转让、分配、处置或以其他方式处理任何对价股份。截至 2015 年 3 月 20 日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十五、 其他重要事项

### (1). 其他说明：

期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

本公司期末发行在外的可转换债券账面余额为 955,225,505.68 元，说明详见附注五、24 所述。

### (2). 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

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

本集团报告分部包括：（1）生产制造分部；（2）药品零售分部；（3）其他分部。

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

#### (2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	生产制造分部	药品零售分部	其他	分部间抵销	合计
营业收入	5,898,115,256.48	4,434,142,998.17	43,982,551.23	690,373,283.33	9,685,867,522.55
其中：对外交易收入	5,253,395,948.56	4,428,899,675.98	3,571,898.01		9,685,867,522.55
分部间交易收入	644,719,307.91	5,243,322.19	40,410,653.22	690,373,283.33	
其中：主营业务收入	5,887,967,327.38	4,344,985,983.03	43,982,551.23	645,067,909.27	9,631,867,952.37
营业成本	3,113,023,102.39	2,933,574,860.80	39,818,555.23	582,158,944.43	5,504,257,573.99
其中：主营业务成本	3,112,716,702.30	2,925,238,036.36	39,818,555.23	582,158,944.43	5,495,614,349.46
营业费用	4,719,711,303.03	4,085,125,358.66	42,842,127.82	658,708,841.02	8,188,969,948.49
营业利润/(亏损)	1,178,403,953.45	349,017,639.51	1,140,423.41	31,664,442.31	1,496,897,574.06
资产总额	11,089,540,705.48	2,558,881,753.46	76,125,093.14	777,871,644.29	12,946,675,907.79
负债总额	2,801,471,041.03	1,575,829,044.60	40,437,432.24	117,518,711.37	4,300,218,806.50
补充信息：					
1. 资本性支出	610,512,630.56	82,732,237.31	436,339.36		693,681,207.23
2. 折旧和摊销费用	110,547,927.30	62,126,579.55	36,268.93		172,710,775.78
3. 折旧和摊销以外的非现金费用					
4. 资产减值损失	4,468,337.49	-1,961,558.32		-2,249,291.81	4,756,070.98



## 十六、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	221,641,626.19	87.51	31,381,988.70	14.16	190,259,637.49	101,364,849.00	72.98	26,739,056.04	26.38	74,625,792.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	31,622,963.15	12.49	31,622,963.15	100.00		37,522,963.15	27.02	37,522,963.15	100.00	
合计	253,264,589.34	/	63,004,951.85	/	190,259,637.49	138,887,812.15	/	64,262,019.19	/	74,625,792.96

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	199,151,760.27	9,957,588.01	5%
1 年以内小计	199,151,760.27	9,957,588.01	5%
1 至 2 年	1,119,817.10	111,981.71	10%
2 至 3 年	45,105.15	9,021.03	20%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	107,728.59	86,182.87	80%
5 年以上	21,217,215.08	21,217,215.08	100%
合计	221,641,626.19	31,381,988.70	14.16%

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

## (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 4,675,305.52 元; 本期收回或转回坏账准备金额 5,900,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
湖南省时代阳光医药商业有限公司	5,900,000.00	转账收回
合计	5,900,000.00	/

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	32,372.86

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 128,927,163.98 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 50.91%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 17,303,985.66 元。

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						14,413,516.00	66.13			14,413,516.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,553,830.39	100.00	1,164,347.04	17.77	5,389,483.35	7,383,185.81	33.87	1,834,705.74	24.85	5,548,480.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	6,553,830.39	/	1,164,347.04	/	5,389,483.35	21,796,701.81	/	1,834,705.74	/	19,961,996.07

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	974,053.88	48,702.69	5%
1 年以内小计	974,053.88	48,702.69	5%
1 至 2 年	497,395.51	49,739.55	10%
2 至 3 年	5,000,000.00	1,000,000.00	20%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	82,381.00	65,904.80	80%
5 年以上			
合计	6,553,830.39	1,164,347.04	17.77%

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

#### (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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 670,358.70 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

#### (3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,000,000.00	5,000,000.00
押金	477,892.44	465,050.00
代垫款	166,042.44	14,574,008.05
往来款	12,500.00	19,500.00
其他	897,395.51	1,738,143.76
合计	6,553,830.39	21,796,701.81

#### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

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
北京生物医药产业基地发展有限公司	付大兴生产基地土地开工保证金	5,000,000.00	2-3 年	76.29	1,000,000.00

预付可转债现金支付款	预付款	497,395.51	1-2 年	7.59	49,739.55
北京博大开拓热力有限公司	押金及保证金	458,000.00	1 年以内	6.99	22,900.00
赛加羚羊种源引进项目经费	预付款	400,000.00	1 年以内	6.10	20,000.00
张京耀	借款	71,381.00	4-5 年	1.09	57,104.80
合计	/	6,426,776.51	/	98.06	1,149,744.35

### 3、长期股权投资

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	603,522,096.62		603,522,096.62	528,757,872.44		528,757,872.44
对联营、合营企业投资						
合计	603,522,096.62		603,522,096.62	528,757,872.44		528,757,872.44

#### (1) 对子公司投资

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		
北京同仁堂天然药物有限公司	25,500,000.00	1,194,224.18		26,694,224.18		
北京同仁堂陵川党参有限责任公司	510,000.00			510,000.00		
北京同仁堂内蒙古甘草黄芪种植基地有限公司	510,000.00			510,000.00		
北京同仁堂吉林人参有限责任公司	4,080,000.00	3,570,000.00		7,650,000.00		
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		
北京同仁堂蜂业有限公司	32,716,500.00			32,716,500.00		
北京同仁堂股份集团(安国)中药材物流有限公司		70,000,000.00		70,000,000.00		
合计	528,757,872.44	74,764,224.18		603,522,096.62		

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

				确认的 投资损益	收益 调整	变动	现金 股利 或利 润	准备			余额
一、合 营企 业											
小计											
二、联 营企 业											
小计											
合计											

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,357,348,152.64	1,344,214,183.90	2,078,627,253.28	1,207,023,060.42
其他业务	6,486,678.08	269,801.98	3,841,388.25	6,994.40
合计	2,363,834,830.72	1,344,483,985.88	2,082,468,641.53	1,207,030,054.82

其他说明：

—

## 5、投资收益

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	144,170,428.64	149,783,512.00
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	144,170,428.64	149,783,512.00

## 十七、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-472,638.45	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	25,111,302.90	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,900,000.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,868,618.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	-4,898,163.08	
少数股东权益影响额	-5,769,129.48	
合计	18,002,753.11	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.49	0.582	0.562

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.15	0.569	0.549
-------------------------	-------	-------	-------

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

#### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

#### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

### 4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

本集团根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	3,640,928,630.98	4,938,260,983.80	4,592,511,864.41
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	189,828,146.07	128,737,836.06	320,540,581.63
应收账款	324,198,262.07	471,142,607.90	624,752,892.20
预付款项	106,107,422.83	130,547,780.52	143,381,091.92
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	-	7,921.37	9,588.74
其他应收款	49,838,822.66	58,877,034.81	82,659,521.12
买入返售金融资产			
存货	3,694,973,744.64	4,180,324,076.25	4,595,335,507.89
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	93,873,304.78	89,392,847.06	153,289,006.04
流动资产合计	8,099,748,334.03	9,997,291,087.77	10,512,480,053.95
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	10,000,000.00	10,090,000.00	10,090,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	26,713,618.54	19,487,441.49	28,091,429.79
投资性房地产			
固定资产	958,242,563.64	1,133,475,994.72	1,305,537,301.22

在建工程	155,184,819.83	263,516,926.08	562,412,039.87
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	294,886,896.87	292,620,369.14	321,203,704.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	89,854,792.78	107,844,785.98	125,763,119.81
递延所得税资产	40,225,843.59	42,348,281.50	51,526,783.35
其他非流动资产	13,350,392.57	45,225,123.84	29,571,475.01
非流动资产合计	1,588,458,927.82	1,914,608,922.75	2,434,195,853.84
资产总计	9,688,207,261.85	11,911,900,010.52	12,946,675,907.79
<b>流动负债：</b>			
短期借款	231,000,000.00	261,000,000.00	206,000,000.00
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			
应付账款	1,501,793,927.44	1,622,773,172.38	1,851,802,660.50
预收款项	586,176,733.04	351,224,491.93	284,245,574.53
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	99,799,585.23	120,758,259.59	153,158,783.59
应交税费	109,986,905.97	126,391,922.31	195,053,093.84
应付利息	445,684.93	531,925.61	985,655.64
应付股利	6,530,331.11	8,492,971.39	51,380,333.29
其他应付款	364,687,943.84	487,757,467.46	470,545,646.27
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	8,000,000.00		
其他流动负债			
流动负债合计	2,908,421,111.56	2,978,930,210.67	3,213,171,747.66
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		39,310,000.00	
应付债券	1,025,917,223.84	908,152,190.08	955,225,505.68
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	177,279.51	139,820.11	98,753.71
长期应付职工薪酬	7,583,806.20	5,640,669.58	4,341,011.16
专项应付款	5,694,800.00	10,694,800.00	9,694,800.00
预计负债			



递延收益	102,415,573.10	107,452,336.24	99,992,548.28
递延所得税负债	30,540,910.39	24,178,036.64	17,694,440.01
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,172,329,593.04	1,095,567,852.65	1,087,047,058.84
负债合计	4,080,750,704.60	4,074,498,063.32	4,300,218,806.50
所有者权益：			
股本	1,302,065,695.00	1,311,097,303.00	1,311,230,748.00
其他权益工具	163,807,307.47	145,350,397.36	144,983,125.72
其中：优先股			
永续债			
资本公积	218,697,435.36	942,004,257.72	943,618,411.19
减：库存股			
其他综合收益	-35,462,358.52	-41,360,755.09	-43,195,935.49
专项储备			
盈余公积	375,434,910.13	420,405,953.88	470,464,050.37
一般风险准备			
未分配利润	1,955,091,139.32	2,240,474,948.35	2,691,857,405.97
归属于母公司所有者 权益合计	3,979,634,128.76	5,017,972,105.22	5,518,957,805.76
少数股东权益	1,627,822,428.49	2,819,429,841.98	3,127,499,295.53
所有者权益合计	5,607,456,557.25	7,837,401,947.20	8,646,457,101.29
负债和所有者权益 总计	9,688,207,261.85	11,911,900,010.52	12,946,675,907.79

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上披露过的公司文件正本及公告原稿

董事长：梅群

董事会批准报送日期：2015 年 3 月 20 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容