

公司代码：600085

公司简称：同仁堂

北京同仁堂股份有限公司

2023 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”中“（一）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目 录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 8 |
| 第四节 | 公司治理..... | 20 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 22 |
| 第六节 | 重要事项..... | 25 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 29 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 31 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 31 |
| 第十节 | 财务报告..... | 32 |

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-----------------------|---|---------------------------------|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 国家药监局 | 指 | 国家药品监督管理局 |
| 国家医保局 | 指 | 国家医疗保障局 |
| 医保目录 | 指 | 国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录 |
| 基药目录 | 指 | 国家基本药物目录 |
| OTC | 指 | 非处方药 |
| 同仁堂股份、股份公司、 本公司、公司 | 指 | 北京同仁堂股份有限公司 |
| 同仁堂科技 | 指 | 北京同仁堂科技发展股份有限公司 |
| 同仁堂国药 | 指 | 北京同仁堂国药有限公司 |
| 同仁堂商业 | 指 | 北京同仁堂商业投资集团有限公司 |
| 同仁堂集团、控股股东 | 指 | 中国北京同仁堂（集团）有限责任公司 |
| 报告期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|--------------------------------|
| 公司的中文名称 | 北京同仁堂股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 同仁堂 |
| 公司的外文名称 | BEIJING TONG REN TANG CO., LTD |
| 公司的外文名称缩写 | TRT |
| 公司的法定代表人 | 邱淑兵 |

二、 联系人和联系方式

| | |
|------|-----------------------------|
| | 董事会秘书 |
| 姓名 | 冯莉 |
| 联系地址 | 北京市东城区崇文门外大街42号 |
| 电话 | 010-67179780 |
| 传真 | 010-67152230 |
| 电子信箱 | tongrentang@tongrentang.com |

三、 基本情况变更简介

| | |
|---------------|--|
| 公司注册地址 | 北京市大兴区中关村科技园区大兴生物医药产业基地天贵大街33号 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 公司成立时注册地址为北京市崇文区东兴隆街52号；2002年5月16日，公司注册地址变更为北京经济技术开发区宏达北路10号商务大楼；2005年3月31日，公司注册地址变更为北京经济技术开发区西环南路8号；公司于2020年2月26日披露《同仁堂第八届董事会第十二次会议决议公告》，将原注册地址“北京市北京经济技术开发区西环南路8号”变更为“北京市大兴区中关村科技园区大兴生物医药产业基地天贵大街33号”。 |
| 公司办公地址 | 北京市东城区崇文门外大街42号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 100062 |
| 公司网址 | gf.tongrentang.com |
| 电子信箱 | tongrentang@tongrentang.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 不适用 |

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

| | | | | |
|------|---------|------|------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|------|---------|

| | | | | |
|----|---------|-----|--------|---|
| A股 | 上海证券交易所 | 同仁堂 | 600085 | 无 |
|----|---------|-----|--------|---|

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | | 本报告期 比上年同期 增减(%) |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------|
| | | 调整后 | 调整前 | |
| 营业收入 | 9,760,696,245.05 | 7,507,011,281.04 | 7,507,011,281.04 | 30.02 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 986,526,289.49 | 743,477,955.86 | 743,477,955.86 | 32.69 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 979,030,353.48 | 734,896,006.82 | 734,896,006.82 | 33.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,366,775,898.08 | 1,883,382,071.01 | 1,883,382,071.01 | 25.67 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | | 本报告期 末比上年 度末增减 (%) |
| | | 调整后 | 调整前 | |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 12,412,636,216.71 | 11,810,494,423.01 | 11,807,275,548.61 | 5.10 |
| 总资产 | 29,058,986,690.05 | 27,054,123,244.38 | 27,044,491,889.50 | 7.41 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | | 本报告期比上年同期 增减(%) |
|-------------------------|----------------|-------|-------|--------------------|
| | | 调整后 | 调整前 | |
| 基本每股收益(元/股) | 0.719 | 0.542 | 0.542 | 32.66 |
| 稀释每股收益(元/股) | | | | |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.714 | 0.536 | 0.536 | 33.21 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 8.00 | 6.74 | 6.74 | 增加1.26个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 7.94 | 6.66 | 6.66 | 增加 1.28 个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
|--|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | -1,009,159.58 | |
| 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 | 16,848,591.00 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 1,801,101.30 | |
| 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 | -3,844,124.78 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 2,100,987.27 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 4,199,484.66 | |
| 合计 | 7,495,936.01 | |

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

□适用 √不适用

十、 其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 公司主营业务

公司主营业务为中成药的生产与销售，拥有包括中药材种植、中药材加工、中成药研发、中成药生产、医药物流配送、药品批发和零售在内的完整产业链条。公司常年生产的中成药超过 400 个品规，产品剂型丰富，覆盖内科、外科、妇科、儿科等类别，以安宫牛黄丸、同仁牛黄清心丸、同仁大活络丸、六味地黄丸、金匮肾气丸为代表的产品以及众多经典药品家喻户晓，蜚声海内外。公司产品主要通过零售药店销往终端，通过医疗市场销售的产品份额总体较小。

(二) 公司所处行业情况

根据中国上市公司协会《上市公司行业统计分类指引》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》，公司所处行业为“医药制造业”，公司子公司同仁堂商业所属行业为“零售行业”。

我国中医药事业正在进入新的历史发展时期。党的二十大报告提出“推进健康中国建设，把保障人民健康放在优先发展的战略位置”，“促进中医药传承创新发展”，“深化医药卫生体制改革，促进医保、医疗、医药协同发展和治理”，为我国健康事业的发展指明了方向。

报告期内，党和政府进一步加大“十四五”期间对中医药发展的支持力度，着力推动中医药振兴发展：2023 年 2 月 28 日，国务院办公厅印发《中医药振兴发展重大工程实施方案》，明确推进中医药振兴发展的基本原则，统筹部署了包括中医药健康服务高质量发展工程、中西医协同推进工程、中医药传承创新和现代化工程等八项重点工程，安排了二十六个建设项目。2023 年 4 月 19 日，国家中医药管理局、中央宣传部、教育部等八部门联合制定的《“十四五”中医药文化弘扬工程实施方案》正式公布，提出“加大中医药文化活动和产品供给”等十二项重点任务，推动部署“十四五”期间中医药文化建设工作，旨在大力弘扬中医药文化，更好满足人民群众对中医药的健康需求和精神需求。

同时，加强行业监管及建立医保目录动态调整机制的相关政策措施也持续推进：2022 年 12 月 29 日，国家药监局发布《药品上市许可持有人落实药品质量安全主体责任监督管理规定》（自 2023 年 3 月 1 日起实施），进一步落实药品上市许可持有人的质量安全主体责任。2022 年 12 月 30 日，国家药监局发布《关于实施〈国家中药饮片炮制规范〉有关事项的公告》，完善中药饮片炮制，健全中药饮片标准体系，促进中药饮片质量提升，此炮制规范自颁布之日起设置 12 个月的实施过渡期。2023 年 1 月 4 日，国家药监局发布《关于进一步加强中药科学监管促进中药传承创新发展的若干措施》，提出从加强中药材质量管理，强化中药饮片、中药配方颗粒监管，优化医疗机构中药制剂管理，完善中药审评审批机制，重视中药上市后管理，提升中药标准管理水平，加大中药安全监管力度，推进中药监管全球化合作等九大方面，向纵深推进中国式现代化药品监管实

践和具有中国特色的中药科学监管体系建设。2023 年 1 月 18 日，国家医保局、人力资源和社会保障部正式印发《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2022 年）》，新版国家医保药品目录自 2023 年 3 月 1 日起正式实施。2023 年 2 月 10 日，国家药监局发布《中药注册管理专门规定》，自 2023 年 7 月 1 日起施行。2023 年 6 月 12 日，国家药监局发布《〈中药材生产质量管理规范〉监督实施示范建设方案》，为推动中药材规范化生产，从源头提升中药质量，国家药监局决定由安徽、广东等省药品监管部门作为任务承担单位推进示范建设工作，开展中药材 GAP 监督实施示范建设工作。2023 年 6 月 20 日，国家药监局发布《关于规范处方药网络销售信息展示的通知》，进一步规范处方药网络销售信息展示，切实保障人民群众用药安全。2023 年 7 月 21 日，国家药监局发布修订《药品检查管理办法（试行）》部分条款，结合药品检查工作实际，规范了药品检查行为。

随着国民经济的快速发展，人民收入水平不断提高，追求高品质健康生活已经成为刚需，中医药作为中华文明的瑰宝，在常见病、多发病、慢性病及疑难杂症、重大传染性疾病防治中的独特作用和简便验廉的突出特点，在健康中国建设中必将发挥更大作用。在当前以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局下，在进入后疫情时代人民健康观念的改变、生育政策进一步开放、老龄化社会到来的新形势下，中医药在抗击重大疾病中的卓越表现已经在国内外形成共识，广大人民群众对中医药服务认可度不断提升，需求日益旺盛，公司的产品和服务将迎来更大的市场空间和发展机遇。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

同仁堂品牌创始于 1669 年（清康熙八年），至今已有三百五十余年的悠久历史。作为中医药老字号企业，经过长期的发展积淀，已具备自身独特的竞争优势：

（一）品牌优势

同仁堂品牌作为我国传统中医药代表，拥有深厚的品牌积淀。同仁堂产品以“配方独特、选料上乘、工艺精湛、疗效显著”而闻名国内外，在中医药行业和消费者心目中具有极高的行业号召力、社会认知度和品牌影响力。

（二）品种优势

公司拥有以安宫牛黄丸、同仁牛黄清心丸、同仁大活络丸等为代表的产品以及众多经典药品，常年生产的中成药超过 400 个品规，品种资源丰富，覆盖心脑血管、补益、清热、妇科、儿科等领域，形成对品牌的有力支撑。

（三）产业优势

公司及子公司拥有多个生产基地，遍布北京、河北等地区，在传承传统生产工艺的基础上，大力推进智能化生产，提升产能、降低能耗，逐步打造技术先进、功能完整、绿色环保的工业产

业集群；公司与重要子公司同仁堂科技、同仁堂商业、同仁堂国药在产品网络、区域等方面形成互补，带动品牌、品种优势的充分发挥。

（四）管理优势

上市以来，公司一贯严格遵循国有企业和上市公司规范运作各项要求，深化改革，完善质量管控体系、诚信合规体系和全面风险管理体系建设，深化法人治理，进一步筑牢“党建、质量、诚信”三大基石，推动精细化管理逐步深化。

三、经营情况的讨论与分析

2023 年是贯彻落实党的二十大精神的关键之年，是实施“十四五”规划承上启下的关键之年和攻坚之年，也是同仁堂“品牌、品种、品质”工作年。在公司党委和董事会的正确领导下，公司全体干部职工坚定信心，攻坚克难，始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习宣传贯彻党的二十大精神，坚持稳中求进工作总基调，稳步实施“高质量发展战略、精品战略、大品种战略”三大发展战略，推动公司治理和生产经营有序运行。

（一）学思想、强党性，聚焦党建引领促发展

1. 聚焦政治引领，把牢前进方向

坚决拥护“两个确立”、自觉践行“两个维护”，加强党委理论学习中心组学习，印发学习宣传贯彻党的二十大精神工作方案，扎实推动主题教育，牢牢把握“学思想、强党性、重实践、建新功”的总要求。

2. 聚焦强基固本，凝心聚力促发展

推进党建经营互融互促，“六个注重”融入中心工作：注重主题教育融入、注重党建引领融入、注重多元化党建融入、注重发挥党支部战斗堡垒作用、注重干部人才队伍建设融入、注重发挥群团合力融入。

3. 聚焦“三不”一体，坚持严的基调

落实全面从严治党主体责任和监督责任，成立专项监督组对公司主题教育开展情况进行同步监督，一体推进“不敢腐、不能腐、不想腐”。开展“一把手”和领导班子监督意见落实情况、安全生产和火灾隐患大排查大整治工作等专项监督检查。深化问题线索处置结果运用，推动发现问题整改。

（二）重实践、建新功，聚焦“三品”任务谱华章

1. 深耕品牌建设，书写品牌故事

确立御药传奇系列产品及部分品种母子品牌发展思路。通过接诉即办提升工作效能，通过法律方式维护商标信誉，通过参加展会及策划电商活动等巩固品牌影响力。

2. 精研品种资源，奏响品种和弦

深入实施大品种战略，聚焦精品战略，推出御药传奇系列产品。推进科研项目及部分产品产地变更试产工作，确定睡眠品种激活名录，完成部分产品的品种工艺修订和品种试产工作。

3. 细琢品质管理，打造品质工程

健全零缺陷质量管理体系，开展全系统质量派出自查、质量风险排查与饮片质量专项整治工作，进行售后质量缺陷反馈问题大数据分析。深入开展全面质量管理提升活动，加强质量标准体系建设，完成质量标准修订工作，着力提升检测能力，设置重点品种专班检验机制，持续推进检测中心建设。

（三）搭矩阵、拓纵深，聚焦中心统筹提效能

1. 持续加强生产管控中心建设

强化生产业务条线一体化，发挥生产运行、生产原料、生产包装、出口管理、生产支持五个小组职能作用，持续向实现控制指挥集中化、组织架构精细化、调度流程精简化、管理制度体系化、管理手段数字化目标迈进。加强工商联动机制，加大库存监控力度，优先大品种、重点品种供应。各单位通过人员调配、组织援产、劳动竞赛、技术革新等方式助力产能提升。

2. 充分发挥质量管控中心作用

积极探索质量管控中心运行模式，明确规范化、专业化、系统化质量管理体系建设目标。统一管理思路，成立科研小组，着力提升科研管控能力；成立质量标准小组，规范质量标准管理；成立药物警戒小组，研判不良反应症状，保证公众用药安全；成立检测能力提升小组，加强学习与技术交流，助力实验室整体水平提升；成立质量体系管理小组，监督指导质量体系运行。

3. 积极推进财务管控中心工作

成立资金、预算、税务、核算、报表、分析六个专项管理小组，围绕“八个统一”制定分项工作方案，明确管控路径与方法。加强制度建设，统一预算管理 with 费用报销，制定财务外派人员考核细则。加强资金集中管理和资产管理，推动落实降本增效和两金专项工作，强化降本控费意识，持续提升资产质量。

（四）稳主业、广布局，聚焦投资经营创佳绩

1. 加快产业布局，补齐短板弱项

规范股权投资行为，发布相关制度。强化政企沟通，研判区域投资政策和优势。夯实核心产品市场占有率，有序推进安宫牛黄丸、大活络丸、牛黄清心丸（局方）三个药品文号上市许可持有人变更工作，积极筹建股份公司大兴展销中心。

2. 强化子公司管理，促进健康发展

召开子公司年度党建经营工作会，完善子公司党建经营双考核工作机制，结合主业特点定制考核任务，加强子公司外派人员管理。

3. 加强上市管理，展现良好风貌

完善公司治理制度体系，完成公司章程及公司治理制度的系统修订、制定及治理制度的内部宣贯和培训工作。提升上市公司信息披露质量，增强“三会”合规运作水平，促进投资者关系活动有序开展，完成 2022 年年度权益分派实施，积极落实投资者回报。公司荣膺年度董事会之“星”、

持续投资价值和社会责任“星”公司，公司董事长入选福布斯 2023 中国最佳 CEO 榜单，公司资本市场关注度和认可度持续提升。

(五) 转作风、精管理，聚焦职能发挥勇作为

1. 夯实基础管理，提升服务水平

持续提升公文质量，在发文流程、公文模板、文件档案上引入外脑，采用信息化手段提升工作效率。探索电子账务管理模式，实现行政物料、低值易耗品账目实时管控。

2. 深化体系改革，坚持人才强企

推进薪酬改革和全员绩效考核工作，由基本工资与绩效工资组成的基本薪酬结构、涵盖不同岗位序列的薪酬等级档次及以全面落实“党建经营双考核”为目标的全员绩效考核体系初步建立。优化考核实施细则，提高人才准入门槛，加大教育培训力度，培养复合型人才。

3. 推进数字赋能，加快技术革新

供应链项目采购、库存、存货、质量、生产等模块试点上线。物联网数字产线、工程数字化管理平台、运输管理系统等项目有序上线。取得“北京同仁堂中医药知识图谱系统”计算机软件著作权，引入智慧型服务机器人，以科技手段、互动助力提升宣传效果。智能印章管理系统上线稳定运行，印信管理可控效率提升。

(六) 防风险、守底线，聚焦安全发展强根基

1. 完善法治建设，落实内控审计

推动董事会法治建设委员会设立；完善重大事项决策机制；建立子公司、分支机构法治考核指标体系；形成管理制度化、制度流程化、流程表单化工作格局。稳步推进诚信合规管理体系建设，探索反舞弊合规专项工作。开展审计发现问题举一反三，开展各类专项审计。持续推进内控体系建设项目，形成内控管理手册，开启体系试运行工作。

2. 确保安全生产，落实主体责任

高度重视安全生产工作，实现安全检查全覆盖，制定《安全生产和消防安全大排查大整治方案》。完成安全生产标准化自评及消防安全设施评估，细化重点安全部位双控体系标准。制订重大决策社会稳定风险评估机制，确保重要时间节点企业安全稳定，做好污染防治工作。

3. 压实安全责任，完善工作机制

落实党委（党组）网络安全工作责任制，完善网络安全工作机制，完成两会重保期网络安全保障工作。持续推进网络安全常态化管理，完善网络资产管理，健全漏洞管理机制，开展日常网络安全监测预警，加强终端安全管理。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1. 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 9,760,696,245.05 | 7,507,011,281.04 | 30.02 |
| 营业成本 | 5,260,963,836.76 | 3,772,844,726.04 | 39.44 |
| 销售费用 | 1,707,334,379.25 | 1,460,075,245.78 | 16.93 |
| 管理费用 | 760,964,725.48 | 679,720,187.16 | 11.95 |
| 财务费用 | -39,758,372.71 | 6,254,916.83 | - |
| 研发费用 | 101,573,460.06 | 71,903,882.27 | 41.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,366,775,898.08 | 1,883,382,071.01 | 25.67 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -43,542,979.27 | -71,162,525.10 | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -472,610,135.97 | -408,684,967.27 | - |

营业收入变动原因说明：营业收入比上年同期增长 30.02%，主要由于中医药市场需求增加，同时本公司积极开拓市场，深化营销改革，销量增长所致。

营业成本变动原因说明：营业成本比上年同期增长 39.44%，主要由于随产品销量增加及原材料价格上涨所致。

销售费用变动原因说明：销售费用比上年同期增长 16.93%，主要由于本期职工薪酬、市场拓展费用的增加所致。

管理费用变动原因说明：管理费用比上年同期增长 11.95%，主要由于本期职工薪酬增加所致。

财务费用变动原因说明：财务费用比上年同期下降，主要是随短期借款减少本期利息支出下降同时利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明：研发费用比上年同期增长 41.26%，主要由于本期加大研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 25.67%，主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长，主要是本期存款利息增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降，主要是本期分配股利增加所致。

2. 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资 | 上年期末数 | 上年期末数占总资 | 本期期末金额较上期 | 情况说明 |
|------|-------|----------|-------|----------|-----------|------|
| | | | | | | |

| | | 产的比例 (%) | | 产的比例 (%) | 末变动比例 (%) | |
|--------|------------------|-------------|----------------|-------------|--------------|----------------------------|
| 在建工程 | 92,958,602.16 | 0.32 | 136,023,490.68 | 0.50 | -31.66 | 主要由于下属子公司部分在建工程完工结转固定资产所致。 |
| 短期借款 | 107,600,000.00 | 0.37 | 309,532,000.00 | 1.14 | -65.24 | 主要由于本期下属子公司短期借款减少所致。 |
| 应收款项融资 | 187,955,817.41 | 0.65 | 115,827,605.64 | 0.43 | 62.27 | 主要由于本期拟用于背书或贴现的银行承兑汇票增加所致。 |
| 其他流动资产 | 40,742,983.22 | 0.14 | 102,024,434.98 | 0.38 | -60.07 | 主要由于下属子公司待抵扣进项税额减少所致。 |
| 应付票据 | 160,456,536.79 | 0.55 | 43,867,187.90 | 0.16 | 265.78 | 主要由于本期期末未到期的银行承兑汇票增加所致。 |
| 应付职工薪酬 | 616,600,795.07 | 2.12 | 407,908,573.95 | 1.51 | 51.16 | 主要由于期末已计提未发放的奖金增加所致。 |
| 应交税费 | 248,746,295.01 | 0.86 | 418,361,947.31 | 1.55 | -40.54 | 主要由于本期缴纳上年度缓缴的应交企业所得税所致。 |
| 其他应付款 | 1,131,833,793.05 | 3.89 | 517,572,820.01 | 1.91 | 118.68 | 主要由于期末已宣告未发放的应付股利增加所致。 |
| 其他综合收益 | 140,252,688.60 | 0.48 | 89,039,247.14 | 0.33 | 57.52 | 主要由于汇率变动产生外币报表折算差额所致。 |

其他说明：

其他项目

单位：元

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|--------|----------------|----------------|----------|
| 投资收益 | -463,346.42 | 686,997.14 | |
| 信用减值损失 | 12,662,158.84 | -13,992,203.58 | |
| 资产减值损失 | -35,729,762.71 | -76,254,932.19 | |
| 资产处置收益 | -1,009,159.58 | 1,267,064.86 | |
| 营业外收入 | 1,558,245.58 | 3,759,646.62 | -58.55 |

1. 投资收益比上年同期减少，主要由于下属子公司的合营企业亏损所致。
2. 信用减值损失比上年同期减少，主要由于应收账款坏账准备转回所致。

3. 资产减值损失比上年同期下降，主要由于本公司本期因成本高于其可变现净值而计提的存货跌价准备减少所致。
4. 资产处置收益比上年同期减少，主要由于下属子公司处置固定资产和生产性生物资产的损失增加所致。
5. 营业外收入比上年同期下降 58.55%，主要由于下属子公司上年同期确认无法支付的款项形成收益所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 378,602.71（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 13.03%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明：无

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|------|
| 货币资金 | 35,942,372.85 | 保证金 |
| 应收账款 | 2,526,029.52 | 借款质押 |
| 合计 | 38,468,402.37 | / |

4. 其他说明

适用 不适用

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 | 614,643.71 | 338,534.79 | 44.92 | 28.33 | 41.52 | 下降 5.14 个百分点 |
| 医药商业 | 553,560.40 | 385,199.78 | 30.41 | 20.87 | 20.18 | 增长 0.4 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 前五名系列 | 292,487.80 | 127,023.68 | 56.57 | 18.91 | 31.46 | 下降 4.15 个百分点 |

主营业务分地区情况：

单位：万元 币种：人民币

| 分地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
|------|------------|--------------|
| 中国境内 | 908,257.65 | 29.61 |

| | | |
|------|-----------|-------|
| 中国境外 | 62,643.87 | 34.98 |
|------|-----------|-------|

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司长期股权投资余额为 1,886.70 万元，比期初 1,944.97 万元下降 3.00%。

| 公司名称 | 主要业务 | 投资比例 |
|---------------------|-------|------|
| 北京同仁堂（马来西亚）有限公司 | 药品销售等 | 60% |
| 北京同仁堂（泰文隆）有限公司 | 药品销售等 | 51% |
| 耀康国际有限公司 | 中医药服务 | 50% |
| 北京同仁堂福建药业连锁有限公司 | 药品销售等 | 49% |
| 北京同仁堂（泰国）有限公司 | 药品销售 | 49% |
| 北京同仁堂国际(香港)医疗健康有限公司 | 电商业务 | 24% |
| 北京同仁堂太原医疗管理连锁有限公司 | 药品销售等 | 49% |

(1).重大的股权投资

适用 不适用

(2).重大的非股权投资

适用 不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售/赎回金额 | 其他变动 | 期末数 |
|------|--------------|------------|---------------|---------|--------|-----------|------------|--------------|
| 股票 | 8,591,358.31 | | 666,525.00 | | | | 300,998.71 | 9,558,882.02 |
| 股票 | 428,584.04 | -33,458.04 | | | | | | 395,126.00 |
| 合计 | 9,019,942.35 | -33,458.04 | 666,525.00 | | | | 300,998.71 | 9,954,008.02 |

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1. 同仁堂科技

同仁堂科技为香港联合交易所主板上市公司，股票代码 1666.HK，注册资本 128,078.40 万元人民币，本公司直接持有其 46.85% 股权。同仁堂科技主要从事生产及销售中药产品业务，剂型涉及丸剂、片剂、颗粒剂、口服液及胶剂等多种剂型，产品涵盖中成药、食品、化妆品等多个领域。主要产品包括六味地黄丸、金匱肾气丸、牛黄解毒片、感冒清热颗粒、阿胶及西黄丸等。

2023 年上半年，同仁堂科技继续推进大品种战略，充实品种培育方案，提高大品种的核心竞争力；深化工业系统定位，合理调整摆布生产计划，挖掘产能提升潜力，进行工装改造升级，提高生产硬实力；以实际市场需求为出发点与落脚点，统筹协调品种供应，合理部署生产计划；营销工作方面，锚定“控渠道、稳价格、强终端”的战略目标，通过多举措实现线上线下全面赋能，带动整体销售上量。

报告期内，同仁堂科技实现营业收入 394,641.51 万元，同比增长 30.91%；营业利润 66,197.05 万元，同比增长 20.02%；净利润 55,999.73 万元，同比增长 23.84%；期末总资产 1,308,023.28 万元，报告期内较期初增长 4.77%。

2. 同仁堂国药

同仁堂国药为香港联合交易所主板上市公司，股票代码 3613.HK，股份总数为 83,710.00 万股，公司直接持有其 33.62% 股权，同仁堂科技持有其 38.05% 股权。同仁堂国药主营业务为在海外发展分销网络以及制造销售中药产品。

2023 年上半年，香港地区整体经济稳步复苏，同仁堂国药紧抓市场机遇，进一步提升王牌产品销售力度，增加品牌市场占有率；不断提升零售终端销售管理能力，保持提供服务的优质与专业水平；在生产与质量管理及科技创新方面持续发力，持续推进降本增效，提升生产产能；以完善质量管理体系建设为切入点，优化企业风险防控体系，有效规避潜在风险，全面提升质量管理水平。

报告期内，同仁堂国药实现营业收入 72,367.90 万元，同比增长 38.82%；营业利润 31,448.53 万元，同比增长 30.29%；净利润 26,471.73 万元，同比增长 33.78%；期末总资产 378,602.71 万元，报告期内较期初增长 0.31%。

3. 同仁堂商业

同仁堂商业注册资本 20,825 万元人民币，本公司持有其 51.98% 股份。同仁堂商业主要经营中成药、中药饮片、化学制剂、生化药品的销售、投资管理等。

截止报告期末，同仁堂商业拥有门店 955 家，其中新设立门店 13 家。零售药店中，有 608 家设立了中医医疗诊所，有 707 家取得“医疗保险定点零售药店”资格。同仁堂商业持续优化品种布局，打造规模销售平台；坚持标准引领，推进日常经营各环节质量监管，不断提高质量管理水平；坚持深耕市场，积极开展线上线下销售业务，不断加强市场综合竞争力和新零售发展潜力；继续巩固和完善市场布局 and 经营体系，全面提升自身竞争力和盈利能力，为消费者提供更好的服务和产品。

报告期内，同仁堂商业实现营业收入 558,381.72 万元，同比增长 27.92%；营业利润 47,407.27 万元，同比增长 85.79%；净利润 38,854.03 万元，同比增长 111.20%；期末总资产 672,984.23 万元，报告期内较期初增长 4.87%。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 行业政策风险及应对

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

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

2. 原材料与质量标准风险及应对

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

应对：公司作为传统中成药生产制造的老字号企业，拥有经验丰富的专业采购队伍、完善的采购及检测流程以及独特的传统炮制技艺，坚持严格执行各项监管要求。结合药政变化及时调整采购标准及安排，加强与生产基地间沟通、跟进梳理库存及运输进度以保障生产供应；坚持做好

询比价工作，关注药材市场行情变动以控制采购成本；加强供应商监控，按计划开展年审工作以保证供应质量。与此同时，公司也会持续关注传统炮制技艺的传承发展，加强药材鉴别人才培养与队伍建设，确保原材料采购到药品生产各环节管控到位。

3. 市场风险及应对

风险：境外各国经济发展变化、地缘政治环境变化、政治局势动荡等方面存在不稳定因素，企业正常生产经营活动可能会因此受到一定程度影响。

应对：同仁堂国药作为公司唯一的海外分销平台，多年来深耕境外市场。同仁堂国药持续关注国际市场环境及所在国家/地区法律法规及政策变化，统筹强化多元化渠道建设，增强品牌、产品、文化间的联动输出，重点推进新产业、新业态、新零售模式，致力创建多元化、多层次的营销格局，实现营销与销售相互促进，协同发展的稳定局面。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|-----------|--|-----------|--------------------------------------|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 2023/1/9 | 上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn | 2023/1/10 | 《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-002） |
| 2022 年年度股东大会 | 2023/6/26 | 上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn | 2023/6/27 | 《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-023） |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

1. 公司于 2023 年 1 月 9 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议 1 项议案：《关于选举杨庆英女士为公司独立董事的议案》，该议案获得审议通过。

2. 公司于 2023 年 6 月 26 日召开 2022 年年度股东大会，审议 23 项议案，分别为：《2022 年度财务决算报告》《2022 年度利润分配方案》《2022 年年度报告全文及其摘要》《关于续聘会计师事务所及决定其报酬的议案》《2022 年度董事会工作报告》《关于 2022 年公司董事薪酬的议案》《2022 年度监事会工作报告》《关于 2022 年公司监事薪酬的议案》《关于与关联方签订采购框架性协议及预计年发生额度的议案》《关于与关联方签订销售框架性协议及预计年发生额度的议案》《关于修订<公司章程>的议案》《关于修订<股东大会议事规则>的议案》《关于修订<董事会议事规则>的议案》《关于修订<监事会议事规则>的议案》《关于制定<累积投票制实施细则>的议案》《关于修订<对外担保管理办法>的议案》《关于制定<对外提供财务资助管理制度>的议案》《关于修订<关联交易管理制度>的议案》《关于修订<募集资金管理制度>的议案》《关于修订<对外投资管理办法>的议案》《关于修订<独立董事工作制度>的议案》《关于修订<规范与关联方资金往来管理制度>的议案》《关于选举李军先生为公司监事的议案》。上述议案均获得审议通过。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-----------|------|
| 杨庆英 | 独立董事 | 选举 |
| 刘天良 | 原职工代表监事 | 离任 |
| 吕建媛 | 职工代表监事 | 选举 |
| 毛福国 | 原监事及监事会主席 | 离任 |
| 李 军 | 监事及监事会主席 | 选举 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

经公司董事会及股东大会审议通过，由杨庆英女士担任公司第九届董事会独立董事，同时担任董事会审计委员会主任委员。具体内容详见公司分别于 2022 年 12 月 23 日、2023 年 1 月 10 日披露的《关于选举独立董事的公告》（公告编号：2022-041）、《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-002）。

公司原职工代表监事刘天良先生因退休，辞去职工代表监事职务。经公司职工代表大会选举通过，由吕建媛女士担任公司第九届监事会职工代表监事。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 11 日披露的《关于职工代表监事退休及补选职工代表监事的公告》（公告编号：2023-013）。

公司原监事会主席毛福国先生因工作调动，辞去公司监事及监事会主席职务。经公司股东大会、监事会审议通过，由李军先生担任公司第九届监事会监事及监事会主席职务。具体内容详见公司分别于 2023 年 5 月 23 日、6 月 6 日、6 月 27 日披露的《关于监事辞任的公告》（公告编号：2023-017）、《关于选举公司监事的公告》（公告编号：2023-021）、《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-023）、《关于选举监事会主席的公告》（公告编号：2023-026）。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

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

单位：吨

| 公司 | 主要污染物名称 | | 排放方式 | 排放总量 | 超标排放情况 |
|-------|---------|---------|------|---------|--------|
| 同仁堂股份 | 废水 | 废水排放总量 | 间歇排放 | 15.99 万 | 无 |
| | | COD 排放量 | | 18.80 | 无 |
| | | 氨氮 | | 2.14 | 无 |
| | 废气 | 氮氧化物 | 连续排放 | 0.45 | 无 |

(2) 公司子公司同仁堂科技位于北京地区制药厂 4 家，工业污水排放口 4 个，锅炉废气排放口 5 个。上述制药厂主要污染物排放情况统计如下：

单位：吨

| 子公司 | 主要污染物名称 | | 排放方式 | 排放总量 | 超标排放情况 |
|-------|---------|---------|---------------|---------|--------|
| 同仁堂科技 | 废水 | 废水排放总量 | 间歇排放； 连续排放 | 19.77 万 | 无 |
| | | COD 排放量 | | 24.39 | 无 |
| | | 氨氮 | | 0.65 | 无 |
| | 废气 | 氮氧化物 | 有组织排放 | 7.40 | 无 |

本公司及同仁堂科技上述制药厂污水排放执行标准为北京市地方标准《水污染物综合排放标准》

(DB11/307-2013)；废气排放执行北京市地方标准《锅炉大气污染物排放标准》(DB11/139-2015)。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

(1) 废水防治污染设施

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

(2) 废气防治污染设施

各分厂化验室、生产车间等重点部位 VOCs 有机废气收集处理设施运行正常；各分厂生产车间粉尘收集治理设施运行正常；公司所属各分厂的食堂油烟净化设施运行正常。废气治理设

施由各分厂严格按照操作规程进行运营管理和定期维护。报告期内，公司所属各分厂大气污染治理设施运行情况正常，污染物排放符合规定。

（3）噪声防治措施

公司所属各分厂噪声均采用设备设置隔声间、减振垫等防治措施。报告期内，公司所属各分厂噪声防治措施运行情况正常，噪声排放符合《工业企业厂界环境噪声标准》(GB12348-2008)相应标准限值规定。

（4）固废/危废处置

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

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司在报告期内各建设项目均按规定的时间履行相关环境影响评价或环保自主验收手续。公司所属生产基地排污许可登记管理均在有效期内，并按属地要求在规定期限申报完成年度危险废物管理计划。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司所属分厂对到期的《突发环境事件应急预案》及时进行了修订，并按照属地要求完成备案工作。在已有基础上，积极按照国家法律法规要求开展突发环境事件隐患排查、应急演练等工作，并对隐患排查、应急演练过程中出现的不适应项进行了完善。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司所属分厂编制了环境自行监测方案。定期委托有资质的第三方监测公司对有组织废气、无组织废气、废水、噪声进行检测，并出具检测报告，结果显示报告期内污染物排放符合国家及地方相应排放标准。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

公司所属分厂按时完成了 2022 年度环境统计年报。股份公司及科技公司所属亦庄分厂均已从重点排污单位名单退出。为贯彻《“十四五”全国清洁生产推行方案》及 2023 年 5 月北京市发展和改革委员会、北京市生态环境局联合印发的《2023 年实施清洁生产审核单位名单的通知》(京发改〔2023〕566 号)文件精神 and 生产理念，加快推动医药行业全面绿色转型，公司所属亦

庄分厂及药酒厂积极落实各项具体任务，并进入 2023 年实施清洁生产审核单位名单，且按属地要求在规定时限内于公司官网公示企业排污信息及相关数据。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司上半年按期完成了 2022 年度二氧化碳排放报告的初次填报以及第三方机构碳排放核查工作。下半年将按期进行碳配额履约工作。北京同仁堂股份有限公司同仁堂制药厂大兴分厂被北京市大兴区绿色信用体系联席会议办公室评为“绿色信用四星级企业”。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

发生空气重污染预警期间，公司所属分厂均按属地要求自行减产 30% 处置，并积极完成两会重大活动期间的空气质量保障工作。在京各分厂严格落实“一厂一策”应急管控方案，全面增强了应对重污染天气期间限产减排等措施的能力，减排降碳以及排污许可证后监管工作受到各属地环保部门多次肯定。子公司同仁堂科技所属大兴分厂分布式光伏发电项目运行良好，截止 2023 年 6 月底，累计发电约 60 万千瓦时，减少碳排放约 380 吨；同时同仁堂科技通过对部分厂区进行照明改造，减少电能消耗及碳排放效果显著。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

为深入贯彻落实北京市委市政府、市国资委、同仁堂集团及公司助力全面推进乡村振兴工作指示精神，公司积极落实助力全面推进乡村振兴工作实施方案及工作计划。公司及下属子公司通过采购农副产品、开展帮扶展销、进行用工帮扶等活动，发动党员干部职工发挥先锋模范作用，持续推动产业帮扶工作，助力乡村振兴及巩固拓展脱贫攻坚成果。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易 | 关联交易 | 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 | 关联交易结算 | 市场价格 | 交易价格与市场参 |
|-------|------|------|------|----------|--------|--------|--------|--------|------|----------|
|-------|------|------|------|----------|--------|--------|--------|--------|------|----------|

| | | 类型 | 内容 | | | 额的比例(%) | 方式 | | 考价格差异较大的原因 | |
|-------------------|-----------|------|----|--|-----|------------------|------|----|------------|-----|
| 北京同仁堂健康药业股份有限公司 | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 购货 | 产品的价格由双方在不超过市场价格的范围范围内协商确定。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)作为向公司供应产品的价格。 | 市场价 | 38,288.75 | 9.83 | 现金 | 38,288.75 | 不适用 |
| 北京同仁堂制药有限公司 | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 购货 | | 市场价 | 4,508.42 | 1.16 | 现金 | 4,508.42 | 不适用 |
| 北京同仁堂生物制品开发有限公司 | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 购货 | | 市场价 | 8.84 | 0.00 | 现金 | 8.84 | 不适用 |
| 北京同仁堂健康药业股份有限公司 | 母公司的控股子公司 | 销售商品 | 销货 | 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)及其他关联方。 | 市场价 | 11,751.32 | 1.21 | 现金 | 11,751.32 | 不适用 |
| 北京同仁堂医养产业投资集团有限公司 | 母公司的控股子公司 | 销售商品 | 销货 | | 市场价 | 158.27 | 0.02 | 现金 | 158.27 | 不适用 |
| 北京同仁堂制药有限公司 | 母公司的控股子公司 | 销售商品 | 销货 | | 市场价 | 648.40 | 0.07 | 现金 | 648.40 | 不适用 |
| 中国北京同仁堂(集团)有限责任公司 | 母公司 | 销售商品 | 销货 | | 市场价 | 100.40 | 0.01 | 现金 | 100.40 | 不适用 |
| 合计 | | | | / | / | 55,464.40 | | / | / | / |

大额销货退回的详细情况 无

| | | | | | | | | |
|---------|---|-----------|----------|-------------|-----------|----------|-------|--|
| 关联交易的说明 | (1) 根据本集团与中国北京同仁堂(集团)有限责任公司已签订、正执行的《商标使用许可证协议》，本集团应付中国北京同仁堂(集团)有限责任公司以下费用： | | | | | | | |
| | 项目 | 本期发生额(万元) | | | 上期发生额(万元) | | | |
| | 商标使用费 | 417.45 | | | 375.00 | | | |
| | (2) 同仁堂国药与北京同仁堂国际有限公司签订房屋租赁协议，在此协议下同仁堂国药本期支付租赁费187.14万元。上年同期支付租赁费202.77万元。 | | | | | | | |
| | (3) 根据本集团与中国北京同仁堂(集团)有限责任公司已签订、正执行的土地租赁协议、仓储保管合同及房屋租赁协议，本集团支付中国北京同仁堂(集团)有限责任公司以下费用： 单位：人民币万元 | | | | | | | |
| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | | |
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | |
| 同仁堂集团 | 土地及房屋建筑物 | 1,829.55 | 1,622.95 | 191.41 | 178.01 | 3,508.09 | 0.00 | |

说明：新增使用权资产主要为同仁堂科技于2022年12月31日与同仁堂集团续订物业租赁框架协议，为期三年，自2023年1月1日至2025年12月31止。

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4. 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金 | | | 关联方向上市公司提供资金 | | |
|-------------------|-----------|------------|-----|------------|--------------|--------------|--------------|
| | | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 |
| 中国北京同仁堂（集团）有限责任公司 | 母公司 | 698,000.00 | | 698,000.00 | | 4,591,548.46 | 4,591,548.46 |
| 北京同仁堂健康药业股份有限公司 | 母公司的控股子公司 | | | | | 844,494.34 | 844,494.34 |
| 合计 | | 698,000.00 | | 698,000.00 | | 5,436,042.80 | 5,436,042.80 |

| | |
|-----------------------|--|
| 关联债权债务形成原因 | <p>(1) 向关联方提供资金期末 698,000.00 元，为同仁堂科技向同仁堂集团支付的租赁押金。</p> <p>(2) 关联方向上市公司提供资金期末 4,591,548.46 元，主要为本集团应付同仁堂集团的商标使用费及仓租费。</p> <p>(3) 关联方向上市公司提供资金期末 844,494.34 元，主要为同仁堂商业应付北京同仁堂健康药业股份有限公司物业费。</p> |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响 | 无 |

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

公司于 2022 年 10 月 26 日召开第九届董事会第十三次会议、第九届监事会第九次会议，审议通过了《关于控股股东对公司及控股子公司委托贷款暨关联交易的议案》，具体详见公司于 2022 年 10 月 28 日披露的《关于控股股东对公司及控股子公司委托贷款暨关联交易的公告》（公告编号：2022-035）。上述委托贷款在本期情况，详见本报告“第十节 财务报告”之“十二 5（8）其他关联交易”。

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1. 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2. 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

| | |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 75,601 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0 |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|--|------------|-------------|-----------|-------------------------|----------------|----|----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内 增减 | 期末持股 数量 | 比例 (%) | 持有有 限售条 件股份 数量 | 质押、标记或冻结 情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 中国北京同仁堂（集团）有 限责任公司 | 0 | 719,308,540 | 52.45 | 0 | 无 | 0 | 国有 法人 |
| 中国工商银行股份有限公司 —中欧医疗健康混合型证券 投资基金 | 4,190,237 | 57,992,970 | 4.23 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 中国证券金融股份有限公司 | 0 | 41,033,808 | 2.99 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 上海高毅资产管理合伙企业 （有限合伙）—高毅邻山 1 号远望基金 | -8,000,000 | 31,500,000 | 2.30 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 香港中央结算有限公司 | 6,559,531 | 25,897,415 | 1.89 | 0 | 无 | 0 | 境外 法人 |

| 中国建设银行股份有限公司—工银瑞信前沿医疗股票型证券投资基金 | -12,000,001 | 12,000,000 | 0.87 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
|---|---------------|------------|-------------|---|---|---|----|
| 中国建设银行股份有限公司—易方达沪深 300 医药卫生交易型开放式指数证券投资基金 | 3,868,632 | 9,791,708 | 0.71 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 中国工商银行股份有限公司—中欧医疗创新股票型证券投资基金 | 738,985 | 9,600,198 | 0.70 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 中国建设银行股份有限公司—信澳健康中国灵活配置混合型证券投资基金 | 4,944,190 | 6,853,790 | 0.50 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 中国建设银行股份有限公司—汇添富创新医药主题混合型证券投资基金 | 2,868,272 | 6,694,666 | 0.49 | 0 | 无 | 0 | 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 | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金 | 57,992,970 | 人民币普通股 | 57,992,970 | | | | |
| 中国证券金融股份有限公司 | 41,033,808 | 人民币普通股 | 41,033,808 | | | | |
| 上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅邻山 1 号远望基金 | 31,500,000 | 人民币普通股 | 31,500,000 | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 25,897,415 | 人民币普通股 | 25,897,415 | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司—工银瑞信前沿医疗股票型证券投资基金 | 12,000,000 | 人民币普通股 | 12,000,000 | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司—易方达沪深 300 医药卫生交易型开放式指数证券投资基金 | 9,791,708 | 人民币普通股 | 9,791,708 | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司—中欧医疗创新股票型证券投资基金 | 9,600,198 | 人民币普通股 | 9,600,198 | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司—信澳健康中国灵活配置混合型证券投资基金 | 6,853,790 | 人民币普通股 | 6,853,790 | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司—汇添富创新医药主题混合型证券投资基金 | 6,694,666 | 人民币普通股 | 6,694,666 | | | | |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 不适用 | | | | | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 不适用 | | | | | | |

| | |
|---------------------|--|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 持有公司 5%以上股份的股东—中国北京同仁堂（集团）有限责任公司，与其他股东不存在关联关系或一致行动人关系。“中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金”、“中国工商银行股份有限公司—中欧医疗创新股票型证券投资基金”由中欧基金管理有限公司管理。除上述股东外，其他股东未知是否存在一致行动人关系。 |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：北京同仁堂股份有限公司

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|--------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 十、七、1 | 13,588,966,694.39 | 11,623,986,433.44 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 十、七、2 | 395,126.00 | 428,584.04 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 十、七、4 | 351,801,161.77 | 464,210,229.92 |
| 应收账款 | 十、七、5 | 1,371,379,314.50 | 1,301,148,434.72 |
| 应收款项融资 | 十、七、6 | 187,955,817.41 | 115,827,605.64 |
| 预付款项 | 十、七、7 | 185,336,267.72 | 160,632,481.81 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 十、七、8 | 124,009,717.42 | 95,872,161.91 |
| 其中：应收利息 | | - | |
| 应收股利 | | 221,280.00 | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 十、七、9 | 6,720,312,269.06 | 6,694,368,428.37 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 十、七、12 | 800,000.00 | 917,431.19 |
| 其他流动资产 | 十、七、13 | 40,742,983.22 | 102,024,434.98 |
| 流动资产合计 | | 22,571,699,351.49 | 20,559,416,226.02 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | 十、七、16 | 1,091,143.96 | 1,128,207.14 |
| 长期股权投资 | 十、七、17 | 18,867,040.31 | 19,449,670.53 |
| 其他权益工具投资 | 十、七、18 | 9,558,882.02 | 8,591,358.31 |
| 其他非流动金融资产 | 十、七、19 | 90,000.00 | 90,000.00 |
| 投资性房地产 | 十、七、20 | 626,605.27 | |
| 固定资产 | 十、七、21 | 3,798,436,339.55 | 3,808,597,332.93 |
| 在建工程 | 十、七、22 | 92,958,602.16 | 136,023,490.68 |
| 生产性生物资产 | 十、七、23 | 3,629,980.47 | 4,115,075.81 |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|---------------|--------|-------------------|-------------------|
| 使用权资产 | 十、七、25 | 1,378,048,888.76 | 1,344,339,134.79 |
| 无形资产 | 十、七、26 | 739,845,351.54 | 746,467,671.90 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 十、七、28 | 46,562,570.65 | 45,144,244.15 |
| 长期待摊费用 | 十、七、29 | 99,791,394.78 | 108,579,268.74 |
| 递延所得税资产 | 十、七、30 | 227,620,157.98 | 206,349,617.52 |
| 其他非流动资产 | 十、七、31 | 70,160,381.11 | 56,200,590.98 |
| 非流动资产合计 | | 6,487,287,338.56 | 6,485,075,663.48 |
| 资产总计 | | 29,058,986,690.05 | 27,044,491,889.50 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 十、七、32 | 107,600,000.00 | 309,532,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 十、七、35 | 160,456,536.79 | 43,867,187.90 |
| 应付账款 | 十、七、36 | 3,661,976,762.43 | 3,447,286,031.01 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 十、七、38 | 684,632,280.09 | 624,572,649.26 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 十、七、39 | 616,600,795.07 | 407,908,573.95 |
| 应交税费 | 十、七、40 | 248,746,295.01 | 418,361,947.31 |
| 其他应付款 | 十、七、41 | 1,131,833,793.05 | 517,572,820.01 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 568,787,877.49 | 18,751,970.87 |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 十、七、43 | 510,172,116.01 | 485,890,342.56 |
| 其他流动负债 | 十、七、44 | 83,003,625.17 | 80,615,027.88 |
| 流动负债合计 | | 7,205,022,203.62 | 6,335,606,579.88 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 十、七、45 | 1,387,230,169.65 | 1,221,797,346.84 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 十、七、47 | 919,086,338.67 | 860,771,285.23 |
| 长期应付款 | 十、七、48 | 9,135,740.00 | 9,135,740.00 |
| 长期应付职工薪酬 | 十、七、49 | 339,579.73 | 339,579.73 |
| 预计负债 | 十、七、50 | | |
| 递延收益 | 十、七、51 | 151,413,503.49 | 153,956,130.42 |
| 递延所得税负债 | 十、七、30 | 9,325,760.82 | 8,816,914.37 |
| 其他非流动负债 | 十、七、52 | | |
| 非流动负债合计 | | 2,476,531,092.36 | 2,254,816,996.59 |

| | | | |
|----------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 负债合计 | | 9,681,553,295.98 | 8,590,423,576.47 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 十、七、53 | 1,371,470,262.00 | 1,371,470,262.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 十、七、55 | 2,008,891,613.89 | 2,005,619,067.30 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 十、七、57 | 140,252,688.60 | 89,039,247.14 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 十、七、59 | 1,078,713,423.89 | 1,078,713,423.89 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 十、七、60 | 7,813,308,228.33 | 7,262,433,548.28 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 12,412,636,216.71 | 11,807,275,548.61 |
| 少数股东权益 | | 6,964,797,177.36 | 6,646,792,764.42 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 19,377,433,394.07 | 18,454,068,313.03 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 29,058,986,690.05 | 27,044,491,889.50 |

公司负责人：邸淑兵

主管会计工作负责人：温凯婷

会计机构负责人：王燕

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：北京同仁堂股份有限公司

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 5,793,618,191.89 | 4,872,001,806.53 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 986,113.34 | 4,000,000.00 |
| 应收账款 | 十、十七、1 | 31,681,429.63 | 33,199,231.99 |
| 应收款项融资 | | 3,025,121.05 | 3,667,795.41 |
| 预付款项 | | 4,094,609.29 | 2,411,758.34 |
| 其他应收款 | 十、十七、2 | 112,722,864.82 | 1,242,108.70 |
| 其中：应收利息 | | - | - |
| 应收股利 | | 111,300,000.00 | |
| 存货 | | 1,554,675,128.65 | 1,450,049,301.25 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 3,189,021.09 | 2,707,971.26 |
| 流动资产合计 | | 7,503,992,479.76 | 6,369,279,973.48 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |

| | | | |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十、十七、3 | 731,814,716.62 | 731,814,716.62 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 1,012,287,284.86 | 1,025,469,205.01 |
| 在建工程 | | 30,615,040.78 | 36,214,120.92 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 29,573,773.52 | 37,361,582.56 |
| 无形资产 | | 106,153,386.13 | 107,261,962.08 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 1,981,105.08 | 2,171,709.30 |
| 递延所得税资产 | | 104,807,950.39 | 99,970,085.07 |
| 其他非流动资产 | | 20,050,992.19 | 13,253,265.90 |
| 非流动资产合计 | | 2,037,284,249.57 | 2,053,516,647.46 |
| 资产总计 | | 9,541,276,729.33 | 8,422,796,620.94 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 43,300,000.00 | 43,300,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 173,256,386.72 | 43,867,187.90 |
| 应付账款 | | 804,022,403.52 | 744,889,928.77 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 112,320,662.53 | 67,196,126.50 |
| 应付职工薪酬 | | 394,801,842.94 | 210,973,951.29 |
| 应交税费 | | 44,011,999.11 | 149,364,256.57 |
| 其他应付款 | | 515,623,529.35 | 55,667,940.68 |
| 其中：应付利息 | | - | |
| 应付股利 | | 438,870,483.84 | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 16,925,712.48 | 20,041,857.50 |
| 其他流动负债 | | 13,936,056.04 | 8,154,380.26 |
| 流动负债合计 | | 2,118,198,592.69 | 1,343,455,629.47 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 16,989,008.23 | 18,236,666.20 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | 339,579.73 | 339,579.73 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 17,879,367.46 | 19,850,162.35 |
| 递延所得税负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 35,207,955.42 | 38,426,408.28 |
| 负债合计 | | 2,153,406,548.11 | 1,381,882,037.75 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 1,371,470,262.00 | 1,371,470,262.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,353,754,682.55 | 1,353,754,682.55 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 1,078,713,423.89 | 1,078,713,423.89 |
| 未分配利润 | | 3,583,931,812.78 | 3,236,976,214.75 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 7,387,870,181.22 | 7,040,914,583.19 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 9,541,276,729.33 | 8,422,796,620.94 |

公司负责人：邸淑兵

主管会计工作负责人：温凯婷

会计机构负责人：王燕

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|-------------|--------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 9,760,696,245.05 | 7,507,011,281.04 |
| 其中：营业收入 | 十、七、61 | 9,760,696,245.05 | 7,507,011,281.04 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 7,886,780,862.00 | 6,082,071,615.13 |
| 其中：营业成本 | 十、七、61 | 5,260,963,836.76 | 3,772,844,726.04 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 十、七、62 | 95,702,833.16 | 91,272,657.05 |
| 销售费用 | 十、七、63 | 1,707,334,379.25 | 1,460,075,245.78 |
| 管理费用 | 十、七、64 | 760,964,725.48 | 679,720,187.16 |
| 研发费用 | 十、七、65 | 101,573,460.06 | 71,903,882.27 |
| 财务费用 | 十、七、66 | -39,758,372.71 | 6,254,916.83 |
| 其中：利息费用 | | 47,609,796.77 | 56,955,006.49 |
| 利息收入 | | 91,339,181.22 | 55,286,045.72 |
| 加：其他收益 | 十、七、67 | 18,512,959.29 | 17,866,517.96 |

| | | | |
|-------------------------------|--------|------------------|------------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十、七、68 | -463,346.42 | 686,997.14 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -706,185.47 | -871,507.50 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 十、七、70 | -33,458.04 | -84,441.72 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 十、七、71 | 12,662,158.84 | -13,992,203.58 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 十、七、72 | -35,729,762.71 | -76,254,932.19 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 十、七、73 | -1,009,159.58 | 1,267,064.86 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,867,854,774.43 | 1,354,428,668.38 |
| 加：营业外收入 | 十、七、74 | 1,558,245.58 | 3,759,646.62 |
| 减：营业外支出 | 十、七、75 | 5,402,370.36 | 4,992,845.16 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,864,010,649.65 | 1,353,195,469.84 |
| 减：所得税费用 | 十、七、76 | 305,698,857.11 | 264,294,245.87 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,558,311,792.54 | 1,088,901,223.97 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,558,311,792.54 | 1,088,901,223.97 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 986,526,289.49 | 743,477,955.86 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 571,785,503.05 | 345,423,268.10 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 98,950,923.84 | 120,868,214.83 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 51,213,441.46 | 62,573,795.63 |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | 342,903.28 | 1,141,477.84 |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | 342,903.28 | 1,141,477.84 |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | | 50,870,538.18 | 61,432,317.79 |
| （1）权益法下可转损益的其他综 | | | |

| | | | |
|-------------------------|--|------------------|------------------|
| 合收益 | | | |
| (2) 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5) 现金流量套期储备 | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | 50,870,538.18 | 61,432,317.79 |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | 47,737,482.38 | 58,294,419.20 |
| 七、综合收益总额 | | 1,657,262,716.38 | 1,209,769,438.80 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 1,037,739,730.95 | 806,051,751.49 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 619,522,985.43 | 403,717,687.31 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.719 | 0.542 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元,上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：邱淑兵

主管会计工作负责人：温凯婷

会计机构负责人：王燕

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|-------------------------------|--------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十、十七、4 | 2,160,268,874.51 | 1,960,726,665.80 |
| 减：营业成本 | 十、十七、4 | 1,099,438,805.60 | 914,648,650.96 |
| 税金及附加 | | 34,829,525.65 | 36,796,865.86 |
| 销售费用 | | 268,947,785.93 | 251,096,767.02 |
| 管理费用 | | 98,212,913.44 | 111,304,165.45 |
| 研发费用 | | 31,788,118.76 | 24,409,693.19 |
| 财务费用 | | -32,698,855.46 | -20,052,697.28 |
| 其中：利息费用 | | 1,525,991.49 | 1,898,322.36 |
| 利息收入 | | 30,672,393.66 | 22,378,532.54 |
| 加：其他收益 | | 4,989,309.95 | 3,461,076.09 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十、十七、5 | 232,774,421.19 | 202,704,397.67 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 84,919.60 | -5,090,726.21 |

| | | | |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| 列) | | | |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | | -24,590,390.67 | -63,931,267.23 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | -8,155.50 | 165,845.32 |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 873,000,685.16 | 779,832,546.24 |
| 加: 营业外收入 | | 303,369.08 | 80,672.70 |
| 减: 营业外支出 | | 396,025.80 | 134,062.64 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 872,908,028.44 | 779,779,156.30 |
| 减: 所得税费用 | | 87,291,759.66 | 106,095,079.77 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 785,616,268.78 | 673,684,076.53 |
| (一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 785,616,268.78 | 673,684,076.53 |
| (二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5.现金流量套期储备 | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | |
| 7.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 785,616,268.78 | 673,684,076.53 |
| 七、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人: 邱淑兵

主管会计工作负责人: 温凯婷

会计机构负责人: 王燕

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 附注 | 2023年半年度 | 2022年半年度 |
|----|----|----------|----------|
|----|----|----------|----------|

| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
|---------------------------|---------------|-------------------|------------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 10,650,951,033.31 | 8,450,801,921.95 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 4,360,974.51 | 63,566,301.06 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 十、七、78 (1) | 77,189,105.75 | 86,186,642.84 |
| 经营活动现金流入小计 | | 10,732,501,113.57 | 8,600,554,865.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 4,781,996,271.74 | 3,616,137,547.13 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 1,600,739,260.89 | 1,421,694,559.88 |
| 支付的各项税费 | | 1,156,536,313.05 | 846,502,146.02 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 十、七、78 (2) | 826,453,369.81 | 832,838,541.81 |
| 经营活动现金流出小计 | | 8,365,725,215.49 | 6,717,172,794.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 2,366,775,898.08 | 1,883,382,071.01 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 242,839.05 | 202,418.82 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 2,414,344.49 | 470,640.63 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | 2,771,585.49 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 十、七、78 (3) | 87,168,792.63 | 55,286,045.72 |
| 投资活动现金流入小计 | | 89,825,976.17 | 58,730,690.66 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 133,368,955.44 | 127,944,148.62 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | 1,949,067.14 |

| | | | |
|---------------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 133,368,955.44 | 129,893,215.76 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -43,542,979.27 | -71,162,525.10 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 44,165,000.00 | 8,980,005.15 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 44,165,000.00 | 8,980,005.15 |
| 取得借款收到的现金 | | 230,000,000.00 | 839,100,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 274,165,000.00 | 848,080,005.15 |
| 偿还债务支付的现金 | | 239,020,721.56 | 851,372,542.79 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 241,965,983.90 | 157,530,520.68 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 239,326,966.84 | 157,200,721.28 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 十、七、78 (6) | 265,788,430.51 | 247,861,908.95 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 746,775,135.97 | 1,256,764,972.42 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -472,610,135.97 | -408,684,967.27 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 80,758,464.66 | 97,954,023.40 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 1,931,381,247.50 | 1,501,488,602.04 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 11,621,643,074.04 | 9,886,240,264.33 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 13,553,024,321.54 | 11,387,728,866.37 |

公司负责人：邸淑兵

主管会计工作负责人：温凯婷

会计机构负责人：王燕

母公司现金流量表

2023年1—6月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年半年度 | 2022年半年度 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 2,432,599,567.23 | 2,124,220,380.25 |
| 收到的税费返还 | | - | 4,850,724.41 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 6,946,338.17 | 8,229,320.58 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,439,545,905.40 | 2,137,300,425.24 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 740,062,284.47 | 475,015,279.59 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 316,513,970.14 | 292,885,222.36 |
| 支付的各项税费 | | 403,572,315.07 | 246,234,461.28 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 193,091,700.28 | 227,098,367.65 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,653,240,269.96 | 1,241,233,330.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 786,305,635.44 | 896,067,094.36 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 123,933,002.43 | 106,194,397.67 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期 | | 57,080.00 | 174,717.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 资产收回的现金净额 | | | |
| 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 | | 30,672,393.66 | 22,378,532.54 |
| 投资活动现金流入小计 | | 154,662,476.09 | 128,747,647.21 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 45,881,541.29 | 39,633,801.55 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 45,881,541.29 | 39,633,801.55 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 108,780,934.80 | 89,113,845.66 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | - | 300,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | - | 300,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | - | 300,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 761,791.33 | 761,762.33 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 7,882,683.18 | 7,861,683.18 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 8,644,474.51 | 8,923,445.51 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -8,644,474.51 | -8,623,445.51 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 1,575,276.18 | -308,633.09 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 888,017,371.91 | 976,248,861.42 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 4,869,658,447.13 | 3,887,367,212.74 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 5,757,675,819.04 | 4,863,616,074.16 |

公司负责人：邱淑兵

主管会计工作负责人：温凯婷

会计机构负责人：王燕

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|---------------|------|------------------|--------|------------------|----|-------------------|------------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | 其他 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,371,470,262.00 | | | | 2,005,619,067.30 | | 89,039,247.14 | | 1,078,713,423.89 | | 7,262,433,548.28 | | 11,807,275,548.61 | 6,646,792,764.42 | 18,454,068,313.03 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | 3,218,874.40 | | 3,218,874.40 | 6,412,480.48 | 9,631,354.88 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,371,470,262.00 | | | | 2,005,619,067.30 | | 89,039,247.14 | | 1,078,713,423.89 | | 7,265,652,422.68 | | 11,810,494,423.01 | 6,653,205,244.90 | 18,463,699,667.91 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 3,272,546.59 | | 51,213,441.46 | | | | 547,655,805.65 | | 602,141,793.70 | 311,591,932.46 | 913,733,726.16 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 51,213,441.46 | | | | 986,526,289.49 | | 1,037,739,730.95 | 619,522,985.43 | 1,657,262,716.38 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 3,272,546.59 | | | | | | | | 3,272,546.59 | 40,892,453.41 | 44,165,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 44,165,000.00 | 44,165,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 3,272,546.59 | | | | | | | | 3,272,546.59 | -3,272,546.59 | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -438,870,483.84 | | -438,870,483.84 | -348,823,506.38 | -787,693,990.22 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -438,870,483.84 | | -438,870,483.84 | -348,823,506.38 | -787,693,990.22 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|--|------------------|--|------------------|--|-------------------|------------------|-------------------|--|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,371,470,262.00 | | | | 2,008,891,613.89 | 140,252,688.60 | | 1,078,713,423.89 | | 7,813,308,228.33 | | 12,412,636,216.71 | 6,964,797,177.36 | 19,377,433,394.07 | |

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|----------------|------|----------------|--------|------------------|----|-------------------|------------------|-------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,371,470,262.00 | | | | 1,992,916,011.21 | | -43,482,544.06 | | 969,637,849.60 | | 6,343,423,793.24 | | 10,633,965,371.99 | 6,038,535,926.26 | 16,672,501,298.25 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,371,470,262.00 | | | | 1,992,916,011.21 | | -43,482,544.06 | | 969,637,849.60 | | 6,343,423,793.24 | | 10,633,965,371.99 | 6,038,535,926.26 | 16,672,501,298.25 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 62,573,795.63 | | | | 345,751,579.88 | | 408,325,375.51 | 143,935,203.60 | 552,260,579.11 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 62,573,795.63 | | | | 743,477,955.86 | | 806,051,751.49 | 403,717,687.31 | 1,209,769,438.80 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | 8,980,005.15 | 8,980,005.15 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 8,980,005.15 | 8,980,005.15 | |
| 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 | | | | | | | | | | | -397,726,375.98 | | -397,726,375.98 | -268,762,488.86 | -666,488,864.84 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | -397,726,375.98 | -397,726,375.98 | -268,762,488.86 | -666,488,864.84 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,371,470,262.00 | | | | 1,992,916,011.21 | | 19,091,251.57 | | 969,637,849.60 | | 6,689,175,373.12 | | 11,042,290,747.50 | 6,182,471,129.86 | 17,224,761,877.36 | |

公司负责人：邸淑兵

主管会计工作负责人：温凯婷

会计机构负责人：王燕

母公司所有者权益变动表

2023年1—6月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2023年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|------------------|------------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,371,470,262.00 | | | | 1,353,754,682.55 | | | | 1,078,713,423.89 | 3,236,976,214.75 | 7,040,914,583.19 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | 209,813.09 | 209,813.09 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,371,470,262.00 | | | | 1,353,754,682.55 | | | | 1,078,713,423.89 | 3,237,186,027.84 | 7,041,124,396.28 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 346,745,784.94 | 346,745,784.94 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 785,616,268.78 | 785,616,268.78 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|------------------|------------------|------------------|
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | -438,870,483.84 | -438,870,483.84 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -438,870,483.84 | -438,870,483.84 | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,371,470,262.00 | | | | 1,353,754,682.55 | | | | 1,078,713,423.89 | 3,583,931,812.78 | 7,387,870,181.22 |

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,371,470,262.00 | | | | 1,353,754,682.55 | | | | 969,637,849.60 | 2,653,022,422.17 | 6,347,885,216.32 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,371,470,262.00 | | | | 1,353,754,682.55 | | | | 969,637,849.60 | 2,653,022,422.17 | 6,347,885,216.32 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | 275,957,700.55 | 275,957,700.55 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 673,684,076.53 | 673,684,076.53 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|-----------------|------------------|------------------|
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | -397,726,375.98 | -397,726,375.98 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -397,726,375.98 | -397,726,375.98 | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,371,470,262.00 | | | | 1,353,754,682.55 | | | | 969,637,849.60 | 2,928,980,122.72 | 6,623,842,916.87 |

公司负责人：邸淑兵

主管会计工作负责人：温凯婷

会计机构负责人：王燕

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

根据 2005 年 11 月 22 日相关股东大会审议通过的《北京同仁堂股份有限公司股权分置改革方案》，并经北京市人民政府国有资产监督管理委员会京国资产权字（2005）118 号《关于北京同仁堂股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》批复，本公司全体流通股股东每持有 10 股获得非流通股股东支付 2.5 股股票，流通股股东共获得非流通股股东 38,850,477 股股票，股本总额不变。根据本公司 2007 年度股东大会决议，本公司以 2007 年末总股本 434,021,898 股为基数，以资本公积向全体股东按每 10 股转增 2 股，共转增 86,804,380 股。转增后股本总额为 520,826,278 股。注册资本变更为 520,826,278.00 元。

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

根据本公司《发行可转换公司债券发行公告》，本公司可转换公司债券—同仁转债（转债代码：110022）于 2013 年 6 月 5 日起进入转股期。截至 2015 年 3 月 3 日，累计共有 1,200,585,000 元同仁转债已转换成本公司股票，转股数为 69,404,567 股，占同仁转债转股前公司已发行股份总额的 5.33%。根据本公司第六届董事会第十八次会议关于提前赎回同仁转债的决议，本公司已行使同仁转债提前赎回权。2015 年 3 月 4 日起，同仁转债和同仁转股（转股代码：190022）停止交易和转股。2015 年 3 月 10 日，同仁转债在上海交易所摘牌。本公司于 2015 年 7 月 8 日完成工商变更登记手续，注册资本为 1,371,470,262.00 元。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司总股本为 1,371,470,262 股。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设采购管理部、生产制造部、科技质量部、人力资源部、市场管理部、战略投资部、财务部、审计部等部门，拥有北京同仁堂科

技发展股份有限公司（以下简称同仁堂科技）、北京同仁堂商业投资集团有限公司（以下简称同仁堂商业）、北京同仁堂天然药物有限公司（以下简称同仁堂天然药物）、北京同仁堂吉林人参有限责任公司（以下简称同仁堂吉林人参）、北京同仁堂内蒙古中药材发展有限公司（以下简称同仁堂内蒙中药材）、北京同仁堂蜂业有限公司（以下简称同仁堂蜂业）、北京同仁堂（安国）中药材加工有限责任公司（以下简称同仁堂安国加工）、北京同仁堂股份集团（安国）中药材物流有限公司（以下简称同仁堂安国物流）、北京同仁堂陕西麝业有限公司（以下简称同仁堂陕西麝业）、北京同仁堂滦南药业有限公司（以下简称同仁堂滦南药业）等子公司。本公司及子公司以下简称“本集团”。

本公司经营范围：制造、加工中成药制剂、化妆品；经营中成药、西药制剂、生化药品；普通货运；出租办公用房；出租商业用房；技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让、技术培训；药用动植物的饲养、种植；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；零售百货；中西药广告设计；劳务服务；以下项目仅限分公司经营：销售定型包装食品（含乳冷食品）、保健食品、中药材、医疗器械、医疗保健用品；零售中药饮片、图书；制造酒剂、涂膜剂、软胶囊剂、硬胶囊剂、保健酒、营养液（不含医药作用的营养液）；鹿、乌鸡产品的加工；中医科、内科专业、外科专业、妇产科专业、儿科专业、皮肤科专业、老年病科专业诊疗；危险货物运输（3 类）；养殖梅花鹿、乌骨鸡、麝、马鹿；物业服务和供热服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第九届董事会第二十二次会议于 2023 年 8 月 28 日批准。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本报告期合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司，变动情况详见“第十节、八、合并范围的变动”，本公司在其他主体中的权益情况详见本“第十节、九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

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

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股东股权

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

(4) 丧失子公司控制权的处理

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

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

(5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

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

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

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或近似汇率折算。

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

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

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

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

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

以摊余成本计量的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

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

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

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

（5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

应收票据

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司依据信用风险特征对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，本公司确定的应收账款组合、依据和以组合为基础评估预期信用的组合方法等如下：

应收账款组合 1：银联社保机构类客户

应收账款组合 2：其他客户

对于在收入确认时对应收账款进行初始确认，后又将该应收账款转为商业承兑汇票结算的，按照账龄连续计算的原则对应收票据计算预期损失率。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：备用金

其他应收款组合 2：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款

本公司的长期应收款包括应收融资租赁款等款项。

当单项长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收融资租赁款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收融资租赁款组合 1：已逾期款项

应收融资租赁款组合 2：未逾期款项

对应收融资租赁款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项列报为应收款项融资。对于因销售商品、提供劳务等日常活动形成的应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用减值损失的金额计量其损失准备。

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

应收款项融资组合 1：应收票据

应收款项融资组合 2：应收账款

对划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

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

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

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十节、五、10。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十节、五、10。

13. 应收款项融资

适用 不适用

详见第十节、五、10。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十节、五、10。

15. 存货

适用 不适用

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十节、五、10。

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十节、五、10。

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十节、五、10。

21. 长期股权投资

适用 不适用

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

(1) 初始投资成本确定

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，

则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见第十节、五、30。

22. 投资性房地产

（1）. 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法第十节、五、30。

23. 固定资产

（1）. 确认条件

适用 不适用

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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

（2）. 折旧方法

适用 不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|---------|-------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-35 | 3%-5% | 4.85%-2.71% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 3%-5% | 19.40%-9.50% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-6 | 3%-5% | 24.25%-15.83% |

| | | | | |
|---------|-------|-----|-------|---------------|
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 3-8 | 3%-5% | 32.33%-11.88% |
|---------|-------|-----|-------|---------------|

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见第十节、五、30。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

(1) 生物资产的确定标准

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

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

（2）生物资产的分类

本公司生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产。

消耗性生物资产

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

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

生产性生物资产

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

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

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

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

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

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

（3）生物资产减值的处理

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

生产性生物资产计提资产减值方法见第十节、五、30

公益性生物资产不计提减值准备。

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见第十节、五、30。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见第十节、五、30。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

详见第十节、五、38。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

详见第十节、五、42。

35. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

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

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

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

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

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

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见第十节、五、10（5）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

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

（2）具体方法

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

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

提供广告服务的收入于提供服务的会计期间内确认收入。

（2）. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

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

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

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

(2) 本公司作为承租人

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

使用权资产的会计政策见第十节、五、28。

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

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

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

- 房屋及建筑物
- 车辆

低价值资产租赁

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

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

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

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

除适用财会〔2022〕13 号文件规定情形的合同变更采用简化方法外，租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（3）本公司作为出租人

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

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

经营租赁

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

租赁变更

除适用财会〔2022〕13 号文件规定情形的合同变更采用简化方法外，经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

除适用财会〔2022〕13 号文件规定情形的合同变更采用简化方法外，融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项

租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

(4) 转租赁

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。原租赁为短期租赁，且本公司对原租赁进行简化处理的，将该转租赁分类为经营租赁。

(5) 适用财会〔2022〕13 号文件规定情形的租金减让

本公司对于适用财会〔2022〕13 号文件规定情形的、承租人与出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，且综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化的房屋及建筑物等类别租赁采用简化方法。

本公司不评估是否发生租赁变更。

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

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

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|---|-----------------------------|-----------------------------------|
| 财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》(财会[2022]31 号)，对“关于单 | 经第九届第十八次董事会和第九届监事会第十一次会议审议通 | 详见本财务报告“第十节、五、重要会计政策及会计估计 44 (3)” |

| | | |
|--|---|--|
| 项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”会计政策内容进行了规范说明。 | 过 | |
|--|---|--|

其他说明：

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》(财会[2022]31 号)，对“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”会计政策内容进行了规范说明。本公司于 2023 年 1 月 1 日执行上述准则解释，确认租赁相关递延所得税资产及递延所得税负债，相应调整财务报表相关科目数据。

本次会计政策变更具体影响到的 2023 年期初相关财务报表项目的对比分析如下：

合并资产负债表

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|---------------|-------------------|-------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 11,623,986,433.44 | 11,623,986,433.44 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 428,584.04 | 428,584.04 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 464,210,229.92 | 464,210,229.92 | |
| 应收账款 | 1,301,148,434.72 | 1,301,148,434.72 | |
| 应收款项融资 | 115,827,605.64 | 115,827,605.64 | |
| 预付款项 | 160,632,481.81 | 160,632,481.81 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 95,872,161.91 | 95,872,161.91 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 6,694,368,428.37 | 6,694,368,428.37 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 917,431.19 | 917,431.19 | |
| 其他流动资产 | 102,024,434.98 | 102,024,434.98 | |
| 流动资产合计 | 20,559,416,226.02 | 20,559,416,226.02 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |

| | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | 1,128,207.14 | 1,128,207.14 | |
| 长期股权投资 | 19,449,670.53 | 19,449,670.53 | |
| 其他权益工具投资 | 8,591,358.31 | 8,591,358.31 | |
| 其他非流动金融资产 | 90,000.00 | 90,000.00 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 3,808,597,332.93 | 3,808,597,332.93 | |
| 在建工程 | 136,023,490.68 | 136,023,490.68 | |
| 生产性生物资产 | 4,115,075.81 | 4,115,075.81 | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 1,344,339,134.79 | 1,344,339,134.79 | |
| 无形资产 | 746,467,671.90 | 746,467,671.90 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 45,144,244.15 | 45,144,244.15 | |
| 长期待摊费用 | 108,579,268.74 | 108,579,268.74 | |
| 递延所得税资产 | 206,349,617.52 | 215,980,972.40 | 9,631,354.88 |
| 其他非流动资产 | 56,200,590.98 | 56,200,590.98 | |
| 非流动资产合计 | 6,485,075,663.48 | 6,494,707,018.36 | 9,631,354.88 |
| 资产总计 | 27,044,491,889.50 | 27,054,123,244.38 | 9,631,354.88 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 309,532,000.00 | 309,532,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 43,867,187.90 | 43,867,187.90 | |
| 应付账款 | 3,447,286,031.01 | 3,447,286,031.01 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 624,572,649.26 | 624,572,649.26 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 407,908,573.95 | 407,908,573.95 | |
| 应交税费 | 418,361,947.31 | 418,361,947.31 | |
| 其他应付款 | 517,572,820.01 | 517,572,820.01 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 18,751,970.87 | 18,751,970.87 | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 485,890,342.56 | 485,890,342.56 | |
| 其他流动负债 | 80,615,027.88 | 80,615,027.88 | |
| 流动负债合计 | 6,335,606,579.88 | 6,335,606,579.88 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 1,221,797,346.84 | 1,221,797,346.84 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 860,771,285.23 | 860,771,285.23 | |
| 长期应付款 | 9,135,740.00 | 9,135,740.00 | |
| 长期应付职工薪酬 | 339,579.73 | 339,579.73 | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 153,956,130.42 | 153,956,130.42 | |
| 递延所得税负债 | 8,816,914.37 | 8,816,914.37 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 2,254,816,996.59 | 2,254,816,996.59 | |
| 负债合计 | 8,590,423,576.47 | 8,590,423,576.47 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 1,371,470,262.00 | 1,371,470,262.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 2,005,619,067.30 | 2,005,619,067.30 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 89,039,247.14 | 89,039,247.14 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 1,078,713,423.89 | 1,078,713,423.89 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 7,262,433,548.28 | 7,265,652,422.68 | 3,218,874.40 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 11,807,275,548.61 | 11,810,494,423.01 | 3,218,874.40 |
| 少数股东权益 | 6,646,792,764.42 | 6,653,205,244.90 | 6,412,480.48 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 18,454,068,313.03 | 18,463,699,667.91 | 9,631,354.88 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 27,044,491,889.50 | 27,054,123,244.38 | 9,631,354.88 |

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2022年12月31日 | 2023年1月1日 | 调整数 |
|--------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 4,872,001,806.53 | 4,872,001,806.53 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | |
| 应收账款 | 33,199,231.99 | 33,199,231.99 | |
| 应收款项融资 | 3,667,795.41 | 3,667,795.41 | |
| 预付款项 | 2,411,758.34 | 2,411,758.34 | |
| 其他应收款 | 1,242,108.70 | 1,242,108.70 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 1,450,049,301.25 | 1,450,049,301.25 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 2,707,971.26 | 2,707,971.26 | |
| 流动资产合计 | 6,369,279,973.48 | 6,369,279,973.48 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 731,814,716.62 | 731,814,716.62 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 1,025,469,205.01 | 1,025,469,205.01 | |
| 在建工程 | 36,214,120.92 | 36,214,120.92 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 37,361,582.56 | 37,361,582.56 | |
| 无形资产 | 107,261,962.08 | 107,261,962.08 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 2,171,709.30 | 2,171,709.30 | - |
| 递延所得税资产 | 99,970,085.07 | 100,179,898.16 | 209,813.09 |
| 其他非流动资产 | 13,253,265.90 | 13,253,265.90 | - |
| 非流动资产合计 | 2,053,516,647.46 | 2,053,726,460.55 | 209,813.09 |
| 资产总计 | 8,422,796,620.94 | 8,423,006,434.03 | 209,813.09 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 43,300,000.00 | 43,300,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 43,867,187.90 | 43,867,187.90 | |
| 应付账款 | 744,889,928.77 | 744,889,928.77 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 67,196,126.50 | 67,196,126.50 | |
| 应付职工薪酬 | 210,973,951.29 | 210,973,951.29 | |
| 应交税费 | 149,364,256.57 | 149,364,256.57 | |
| 其他应付款 | 55,667,940.68 | 55,667,940.68 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 20,041,857.50 | 20,041,857.50 | |
| 其他流动负债 | 8,154,380.26 | 8,154,380.26 | |
| 流动负债合计 | 1,343,455,629.47 | 1,343,455,629.47 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 18,236,666.20 | 18,236,666.20 | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | 339,579.73 | 339,579.73 | |

| | | | |
|----------------------|------------------|------------------|------------|
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 19,850,162.35 | 19,850,162.35 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 38,426,408.28 | 38,426,408.28 | |
| 负债合计 | 1,381,882,037.75 | 1,381,882,037.75 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 1,371,470,262.00 | 1,371,470,262.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,353,754,682.55 | 1,353,754,682.55 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 1,078,713,423.89 | 1,078,713,423.89 | |
| 未分配利润 | 3,236,976,214.75 | 3,237,186,027.84 | 209,813.09 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 7,040,914,583.19 | 7,041,124,396.28 | 209,813.09 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 8,422,796,620.94 | 8,423,006,434.03 | 209,813.09 |

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-----------|-----------|
| 增值税 | 应纳税增值额 | 6%、9%、13% |
| 消费税 | 应税收入 | 10%、20% |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

说明：本公司境外经营实体根据当地适用税率计缴各项税金。

2. 税收优惠

适用 不适用

（1）本公司于 2020 年继续取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202011002971），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内企业所得税按 15% 计缴。该证书将于 2023 年 10 月到期，本公司已递交高新技术企业认定材

料，管理层预计 2023 年能够继续取得高新技术企业证书，报告期内本公司暂按企业所得税税率 15% 计缴企业所得税。

(2) 本公司之控股子公司同仁堂科技于 2020 年取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202011005659)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，报告期内同仁堂科技适用的企业所得税税率为 15%。

(3) 本公司之孙公司北京同仁堂安徽中药材有限公司于 2022 年取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202234002889)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，报告期内北京同仁堂安徽中药材有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

(4) 本公司之孙公司北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司于 2021 年取得北京市科学技术委员会、北京市财政局和北京市国家税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202111005615)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，报告期内北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

(5) 依据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)、国家发展改革委《西部地区鼓励类产业目录》中《产业结构调整目录(2019 年本)》、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 第 12 号)和《国家税务总局关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2015 年第 14 号)的相关规定，本公司之孙公司北京同仁堂科技发展成都有限公司(以下简称：同仁堂成都)主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》(中华人民共和国国家发展和改革委员会令 40 号)鼓励内容范围，且符合目录的主营业务收入占收入总额的 70% 以上，2023 年度将继续享受西部大开发税收优惠政策备案，按 15% 的税率计算企业所得税费用(2022 年：15%)。

(6) 本公司之孙公司北京同仁堂(唐山)营养保健品有限公司于 2020 年取得河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202013002410)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，报告期内北京同仁堂(唐山)营养保健品有限公司适用的企业所得税税率为 15%(2022 年：15%)。

(7) 本公司之孙公司北京同仁堂兴安保健科技有限责任公司于 2022 年取得北京市科学技术委员会、北京市财政局和国家税务总局北京市税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202211002306)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2023 年度北京同仁堂兴安保健科技有限责任公司适用的企业所得税税率为 15%(2022 年：15%)。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 库存现金 | 3,790,576.87 | 4,599,273.57 |
| 银行存款 | 13,544,479,124.38 | 11,613,297,957.03 |
| 其他货币资金 | 40,696,993.14 | 6,089,202.84 |
| 合计 | 13,588,966,694.39 | 11,623,986,433.44 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 2,224,255,981.22 | 1,957,036,082.49 |
| 存放财务公司存款 | | |

其他说明：

期末，受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末金额 |
|-----|---------------|
| 保证金 | 35,942,372.85 |

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|------------|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 395,126.00 | 428,584.04 |
| 其中： | | |
| 权益工具投资 | 395,126.00 | 428,584.04 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中： | | |
| 合计 | 395,126.00 | 428,584.04 |

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 351,801,161.77 | 464,210,229.92 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 351,801,161.77 | 464,210,229.92 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6) 坏账准备的情况

适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|------------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 1,292,337,051.83 |
| 1 年以内小计 | 1,292,337,051.83 |
| 1 至 2 年 | 108,560,758.03 |
| 2 至 3 年 | 9,403,151.43 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 2,914,151.68 |
| 4 至 5 年 | 27,104,699.89 |
| 5 年以上 | 82,107,858.29 |
| 合计 | 1,522,427,671.15 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 49,982,677.57 | 3.28 | 49,376,787.19 | 98.79 | 605,890.38 | 51,783,778.87 | 3.53 | 51,177,888.49 | 98.83 | 605,890.38 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,472,444,993.58 | 96.72 | 101,671,569.46 | 6.90 | 1,370,773,424.12 | 1,413,818,217.15 | 96.47 | 113,275,672.81 | 8.01 | 1,300,542,544.34 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银联医保机构类客户 | 179,648,418.24 | 11.80 | | | 179,648,418.24 | 204,010,686.35 | 13.92 | | | 204,010,686.35 |
| 其他客户 | 1,292,796,575.34 | 84.92 | 101,671,569.46 | 7.86 | 1,191,125,005.88 | 1,209,807,530.80 | 82.55 | 113,275,672.81 | 9.36 | 1,096,531,857.99 |
| 合计 | 1,522,427,671.15 | / | 151,048,356.65 | / | 1,371,379,314.50 | 1,465,601,996.02 | / | 164,453,561.30 | / | 1,301,148,434.72 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----------------|---------------|---------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 吉林省同仁国药医药有限责任公司 | 11,652,244.71 | 11,652,244.71 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 内丘县医药药材有限公司 | 7,052,710.08 | 7,052,710.08 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 河南华益药业有限责任公司 | 5,999,901.27 | 5,999,901.27 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 宁夏众欣联合德林医药有限公司 | 5,830,591.76 | 5,830,591.76 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 河北恒祥医药集团有限公司 | 2,876,598.79 | 2,876,598.79 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 山东省聊城利民药业集团有限公司 | 2,358,693.70 | 2,358,693.70 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 成都市弘祥药业有限公司 | 2,031,037.67 | 2,031,037.67 | 100.00 | 预计无法收回 |

| | | | | |
|---------------------------------------|---------------|---------------|--------|--------|
| 广西平安堂药业有限责任公司 | 1,819,008.56 | 1,819,008.56 | 100.00 | 预计无法收回 |
| DONG A PHARMACEUTICAL TRADING CO.,LTD | 1,606,898.94 | 1,606,898.94 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 淄博市张店区医疗保障服务中心 | 1,546,329.22 | 940,438.84 | 60.82 | 账龄较长 |
| 国药控股济南有限公司 | 1,484,250.32 | 1,484,250.32 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 山西晋云医药有限公司 | 1,376,654.69 | 1,376,654.69 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 湖北省同仁药业有限公司 | 1,234,500.17 | 1,234,500.17 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 北京市崇文区康源医药经营部 | 1,090,710.68 | 1,090,710.68 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 四川省元宝生态资源开发有限公司 | 883,269.00 | 883,269.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 北京同仁堂昆明药店有限责任公司 | 283,588.26 | 283,588.26 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 河北神草医药有限责任公司 | 243,799.39 | 243,799.39 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 青岛百利恒商贸有限公司（原河北天惠） | 181,417.04 | 181,417.04 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 山东胜利药业有限公司西四路一品药店 | 111,184.82 | 111,184.82 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 保定市冀方医药销售有限公司 | 67,558.56 | 67,558.56 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 南陵县同仁大药房 | 63,498.88 | 63,498.88 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 其他客商 | 188,231.06 | 188,231.06 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 49,982,677.57 | 49,376,787.19 | 98.79 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 其他客户

单位: 元币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|------------------|----------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,112,688,633.59 | 29,081,290.22 | 2.61 |
| 1 至 2 年 | 108,055,010.56 | 6,551,899.21 | 6.06 |
| 2 至 3 年 | 8,720,045.68 | 2,748,534.90 | 31.52 |
| 3 至 4 年 | 2,852,614.84 | 2,820,062.20 | 98.86 |
| 4 至 5 年 | 26,531,356.47 | 26,520,868.73 | 99.96 |
| 5 年以上 | 33,948,914.20 | 33,948,914.20 | 100.00 |
| 合计 | 1,292,796,575.34 | 101,671,569.46 | 7.86 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

对于划分为组合的应收账款, 本集团参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|----------------|---------------|---------------|--------------|-----------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收账款 | 164,453,561.30 | 11,510,972.28 | 23,769,180.47 | 1,179,182.60 | 32,186.14 | 151,048,356.65 |
| 合计 | 164,453,561.30 | 11,510,972.28 | 23,769,180.47 | 1,179,182.60 | 32,186.14 | 151,048,356.65 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,179,182.60 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 219,607,272.75 元，占应收账款期末余额合计数的比例 14.42%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 16,240,421.88 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末，本公司之孙公司北京同仁堂承德中医医院有限责任公司以医院收费权（总价值 2,400.00 万元整）为质押取得长期借款 700 万元，借款期限为 2021 年 7 月 20 日至 2023 年 7 月 19 日，年利率为 5.5%。截至 2023 年 6 月 30 日该笔应收账款的账面价值为 2,526,029.52 元，登记期限为 5 年，质押期限为 2021 年 7 月 20 日至 2026 年 7 月 19 日。质押物情况详见第十节、七、81。

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 187,955,817.41 | 115,827,605.64 |
| 合计 | 187,955,817.41 | 115,827,605.64 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 本集团视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将该部分银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(2) 本集团无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2023 年 6 月 30 日，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

(3) 期末本集团已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

| 种类 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 626,450,847.21 | - |

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 171,082,883.75 | 92.31 | 147,249,402.32 | 91.67 |
| 1 至 2 年 | 9,239,819.70 | 4.99 | 8,733,347.76 | 5.44 |
| 2 至 3 年 | 1,787,411.92 | 0.96 | 3,270,769.67 | 2.04 |

| | | | | |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|
| 3 年以上 | 3,226,152.35 | 1.74 | 1,378,962.06 | 0.85 |
| 合计 | 185,336,267.72 | 100.00 | 160,632,481.81 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 40,958,715.97 元，占预付款项期末余额合计数的比例 22.10%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 221,280.00 | |
| 其他应收款 | 123,788,437.42 | 95,872,161.91 |
| 合计 | 124,009,717.42 | 95,872,161.91 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------|------|
| 华润医药集团有限公司 | 221,280.00 | |
| 合计 | 221,280.00 | |

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 97,226,149.59 |
| 1 年以内小计 | 97,226,149.59 |
| 1 至 2 年 | 12,936,406.49 |
| 2 至 3 年 | 4,029,889.92 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 2,364,559.29 |
| 4 至 5 年 | 5,115,675.95 |
| 5 年以上 | 13,666,316.55 |
| 小计 | 135,338,997.79 |
| 减：坏账准备 | -11,550,560.37 |
| 合计 | 123,788,437.42 |

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 往来款 | 33,027,756.74 | 22,594,944.80 |
| 押金与保证金 | 91,954,018.03 | 75,601,322.49 |
| 备用金 | 5,022,688.15 | 5,091,320.33 |
| 代垫款 | 5,334,534.87 | 4,539,085.31 |
| 合计 | 135,338,997.79 | 107,826,672.93 |

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023年1月1日余额 | 2,273,689.28 | 6,334,000.54 | 3,346,821.20 | 11,954,511.02 |
| 2023年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -459,633.41 | 459,633.41 | | |

| | | | | |
|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 892,355.23 | | | 892,355.23 |
| 本期转回 | | 1,293,547.98 | | 1,293,547.98 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年6月30日余额 | 2,706,411.10 | 5,500,085.97 | 3,346,821.20 | 11,550,560.37 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|---------------|------------|--------------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 其他应收款 | 11,954,511.02 | 889,597.33 | 1,293,547.98 | | | 11,550,560.37 |
| 合计 | 11,954,511.02 | 889,597.33 | 1,293,547.98 | | | 11,550,560.37 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|-------|---------------|------|---------------------|--------------|
| 华夏银行 | 利息收入 | 5,154,337.50 | 1年以内 | 3.81 | |
| 中国农业银行 | 利息收入 | 5,114,659.06 | 1年以内 | 3.78 | |
| 渭南经济技术开发区财政局 | 保证金 | 3,000,000.00 | 5年以上 | 2.22 | 3,000,000.00 |
| 北京博大开拓热力有限公司 | 押金 | 1,776,100.00 | 1年以内 | 1.31 | 38,975.00 |
| 北京中华民族园有限公司 | 保证金 | 1,000,000.00 | 1年以内 | 0.74 | 50,000.00 |
| 合计 | / | 16,045,096.56 | / | 11.86 | 3,088,975.00 |

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 2,806,255,842.82 | 92,396,755.68 | 2,713,859,087.14 | 2,811,496,308.74 | 133,290,233.05 | 2,678,206,075.69 |
| 在产品 | 642,358,386.10 | 68,800,648.59 | 573,557,737.51 | 651,271,211.41 | 68,800,648.59 | 582,470,562.82 |
| 库存商品 | 3,465,633,431.31 | 80,031,717.19 | 3,385,601,714.12 | 3,498,479,016.74 | 114,656,102.09 | 3,383,822,914.65 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 低值易耗品 | 9,918,592.84 | - | 9,918,592.84 | 25,481,927.40 | | 25,481,927.40 |
| 委托加工物资 | 3,857,874.80 | | 3,857,874.80 | 6,829,723.09 | | 6,829,723.09 |
| 材料物资和包装物 | 35,801,982.85 | 2,284,720.20 | 33,517,262.65 | 19,851,804.30 | 2,294,579.58 | 17,557,224.72 |
| 合计 | 6,963,826,110.72 | 243,513,841.66 | 6,720,312,269.06 | 7,013,409,991.68 | 319,041,563.31 | 6,694,368,428.37 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|----------|----------------|---------------|-------------|----------------|----|----------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 133,290,233.05 | 8,260,269.11 | | 49,153,746.48 | | 92,396,755.68 |
| 在产品 | 68,800,648.59 | | | | | 68,800,648.59 |
| 库存商品 | 114,656,102.09 | 27,469,493.60 | -368,504.10 | 61,725,374.40 | | 80,031,717.19 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 材料物资和包装物 | 2,294,579.58 | | | 9,859.38 | | 2,284,720.20 |
| 合计 | 319,041,563.31 | 35,729,762.71 | -368,504.10 | 110,888,980.26 | | 243,513,841.66 |

计提依据：

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

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履行成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------|------------|
| 一年内到期的债权投资 | | |
| 一年内到期的其他债权投资 | | |
| 一年内到期的长期应收款 | 800,000.00 | 917,431.19 |
| 合计 | 800,000.00 | 917,431.19 |

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| 待抵扣进项税 | 39,003,164.62 | 95,478,177.40 |
| 预缴所得税 | 297,136.63 | 2,067,794.49 |
| 其他 | 1,442,681.97 | 4,478,463.09 |
| 合计 | 40,742,983.22 | 102,024,434.98 |

其他说明：

无

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款**(1) 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率 区间 |
|---------------|--------------|----------|--------------|--------------|----------|--------------|-----------|
| | 账面余额 | 坏账 准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账 准备 | 账面价值 | |
| 融资租赁款 | 1,891,143.96 | | 1,891,143.96 | 2,045,638.33 | | 2,045,638.33 | |
| 其中：未实现融资收益 | 117,889.97 | | 117,889.97 | 156,056.16 | | 156,056.16 | |
| 减：1年内到期的长期应收款 | -800,000.00 | | -800,000.00 | -917,431.19 | | -917,431.19 | |
| 合计 | 1,091,143.96 | | 1,091,143.96 | 1,128,207.14 | | 1,128,207.14 | / |

说明：本公司之子公司同仁堂商业转租赁形成的应收融资租赁款。

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|---------------------|---------------|--------|------|-------------|-------------|--------|-------------|--------|----|---------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 耀康国际有限公司 | 8,511,186.29 | | | -223,584.48 | 265,070.13 | | | | | 8,552,671.94 | |
| 北京同仁堂（马来西亚）有限公司 | 4,868,793.86 | | | -334,518.58 | -107,042.11 | | | | | 4,427,233.17 | |
| 北京同仁堂（泰国）有限公司 | 1,589,812.11 | | | -214,215.60 | -34,472.77 | | | | | 1,341,123.74 | |
| 北京同仁堂（泰文隆）有限责任公司 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 14,969,792.26 | | | -772,318.66 | 123,555.25 | | | | | 14,321,028.85 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北京同仁堂福建药业连锁有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 北京同仁堂国际（香港）医疗健康有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 北京同仁堂太原医疗管理连锁有限公司 | 4,479,878.27 | | | 66,133.19 | | | | | | 4,546,011.46 | |
| 小计 | 4,479,878.27 | | | 66,133.19 | | | | | | 4,546,011.46 | |
| 合计 | 19,449,670.53 | | | -706,185.47 | 123,555.25 | | | | | 18,867,040.31 | |

其他说明

(1) 对北京同仁堂（泰文隆）有限公司、北京同仁堂福建药业连锁有限公司、北京同仁堂国际（香港）医疗健康有限公司的长期股权投资的期末余额为零，本期无发生额。

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

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 上市公司股票-成本 | 12,332,964.37 | 12,332,964.37 |
| 上市公司股票-累计公允价值变动 | -3,126,224.50 | -3,792,749.50 |
| 上市公司股票-外币报表折算差额 | 352,142.15 | 51,143.44 |
| 合计 | 9,558,882.02 | 8,591,358.31 |

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

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-----------|-----------|
| 权益工具投资 | 90,000.00 | 90,000.00 |
| 合计 | 90,000.00 | 90,000.00 |

其他说明：

无

20、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

单位：元币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|--------------|-------|------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | 3,044,196.03 | | | 3,044,196.03 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 3,044,196.03 | | | 3,044,196.03 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 3,044,196.03 | | | 3,044,196.03 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | 2,417,590.76 | | | 2,417,590.76 |

| | | | | |
|------------|--------------|--|--|--------------|
| (1) 计提或摊销 | 74,953.44 | | | 74,953.44 |
| (2) 固定资产转入 | 2,342,637.32 | | | 2,342,637.32 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 2,417,590.76 | | | 2,417,590.76 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 626,605.27 | | | 626,605.27 |
| 2. 期初账面价值 | | | | |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 3,798,436,339.55 | 3,808,597,332.93 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 3,798,436,339.55 | 3,808,597,332.93 |

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备及其他 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值: | | | | | |
| 1. 期初余额 | 3,701,427,606.34 | 2,242,776,440.71 | 98,846,500.98 | 271,219,711.42 | 6,314,270,259.45 |
| 2. 本期增加金额 | 74,504,613.34 | 66,094,992.07 | 1,173,988.81 | 13,851,671.03 | 155,625,265.25 |
| (1) 购置 | 3,960,712.06 | 15,700,735.40 | 821,265.36 | 8,652,875.60 | 29,135,588.42 |
| (2) 在建工程转入 | 65,040,868.43 | 48,504,046.45 | 226,725.66 | 4,179,576.97 | 117,951,217.51 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 其他 | 5,503,032.85 | 1,890,210.22 | 125,997.79 | 1,019,218.46 | 8,538,459.32 |
| 3. 本期减少金额 | 3,044,196.03 | 55,509,452.48 | 518,362.31 | 5,270,897.08 | 64,342,907.90 |

| | | | | | |
|---------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| (1) 处置或报废 | | 55,509,452.48 | 518,362.31 | 5,270,897.08 | 61,298,711.87 |
| (2) 其他减少 | 3,044,196.03 | | | | 3,044,196.03 |
| 4. 期末余额 | 3,772,888,023.65 | 2,253,361,980.30 | 99,502,127.48 | 279,800,485.37 | 6,405,552,616.80 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 927,514,952.52 | 1,224,585,624.70 | 80,704,468.63 | 197,742,601.63 | 2,430,547,647.48 |
| 2. 本期增加金额 | 57,639,143.32 | 85,326,636.69 | 2,715,064.17 | 15,981,975.95 | 161,662,820.13 |
| (1) 计提 | 54,668,088.53 | 83,980,611.26 | 2,629,366.16 | 15,135,691.77 | 156,413,757.72 |
| (2) 其他增加 | 2,971,054.79 | 1,346,025.43 | 85,698.01 | 846,284.18 | 5,249,062.41 |
| 3. 本期减少金额 | 2,342,637.32 | 52,425,942.56 | 489,900.73 | 5,064,354.14 | 60,322,834.75 |
| (1) 处置或报废 | | 52,425,942.56 | 489,900.73 | 5,064,354.14 | 57,980,197.43 |
| (2) 其他减少 | 2,342,637.32 | | | | 2,342,637.32 |
| 4. 期末余额 | 982,811,458.52 | 1,257,486,318.83 | 82,929,632.07 | 208,660,223.44 | 2,531,887,632.86 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 45,276,422.77 | 29,069,627.01 | 406,203.93 | 373,025.33 | 75,125,279.04 |
| 2. 本期增加金额 | - | 110,239.81 | - | 28,344.74 | 138,584.55 |
| (1) 计提 | | | | | |
| (2) 其他增加 | | 110,239.81 | | 28,344.74 | 138,584.55 |
| 3. 本期减少金额 | - | 35,219.20 | - | - | 35,219.20 |
| (1) 处置或报废 | - | 35,219.20 | - | - | 35,219.20 |
| 4. 期末余额 | 45,276,422.77 | 29,144,647.62 | 406,203.93 | 401,370.07 | 75,228,644.39 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 2,744,800,142.36 | 966,731,013.85 | 16,166,291.48 | 70,738,891.86 | 3,798,436,339.55 |
| 2. 期初账面价值 | 2,728,636,231.05 | 989,121,189.00 | 17,735,828.42 | 73,104,084.46 | 3,808,597,332.93 |

说明：其他增加为固定资产相关的外币折算。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|---------------|----------------|------------|
| 大兴生产基地厂房 | 489,837,640.78 | 产权证书尚在办理中 |
| 中药材加工办公楼及厂房 | 64,705,642.93 | 产权证书尚在办理中 |
| 安国物流厂房 | 62,828,383.76 | 产权证书尚在办理中 |
| 唐山营养保健品公司胶剂项目 | 45,257,872.73 | 产权证书尚在办理中 |
| 成都公司厂房 | 20,283,592.55 | 产权证书尚在办理中 |

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 在建工程 | 92,958,602.16 | 136,023,490.68 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 92,958,602.16 | 136,023,490.68 |

其他说明：

无

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 中药原粉灭菌新技术项目 | 11,372,106.13 | 11,372,106.13 | | 11,372,106.13 | 11,372,106.13 | |
| 粤东西区办公楼 | 1,712,055.75 | 1,712,055.75 | | 1,712,055.75 | 1,712,055.75 | |
| 工业炉灶及专用设备 | 31,209,264.27 | | 31,209,264.27 | 30,122,006.08 | | 30,122,006.08 |
| 河北滦南生产基地建设项目 | 8,492.30 | | 8,492.30 | 38,539,904.27 | | 38,539,904.27 |
| 驴业基地 | 2,830,463.51 | | 2,830,463.51 | 20,480,871.96 | | 20,480,871.96 |
| 信息化项目 | 3,295,014.20 | | 3,295,014.20 | 3,295,014.20 | | 3,295,014.20 |
| 消防设施改造 | 10,733,336.02 | | 10,733,336.02 | 9,278,864.17 | | 9,278,864.17 |
| 丸剂生产线项目 | 4,596,146.70 | | 4,596,146.70 | 4,779,013.96 | | 4,779,013.96 |
| 智慧党建宣传系统项目 | 3,405,660.29 | | 3,405,660.29 | 3,624,648.79 | | 3,624,648.79 |
| 储蜜设备升级改造 | 2,207,964.62 | | 2,207,964.62 | 2,207,964.62 | | 2,207,964.62 |
| 污水站污水处理改造项目 | | | | 2,193,466.10 | | 2,193,466.10 |
| 炼蜜系统改造 | 1,134,513.27 | | 1,134,513.27 | 1,134,513.27 | | 1,134,513.27 |
| 其他工程 | 13,900,628.40 | | 13,900,628.40 | 9,382,365.39 | | 9,382,365.39 |
| 其他设备 | 19,637,118.58 | | 19,637,118.58 | 10,984,857.87 | | 10,984,857.87 |
| 合计 | 106,042,764.04 | 13,084,161.88 | 92,958,602.16 | 149,107,652.56 | 13,084,161.88 | 136,023,490.68 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|---------|-----------|--------------|-------------|------|
| 河北滦南生产基地建设项目 | 67,410,000.00 | 38,539,904.27 | 7,221,523.10 | 44,465,257.07 | 1,287,678.00 | 8,492.30 | 87.32 | 99.00 | | | | 自筹 |
| 驴业基地 | 26,644,000.00 | 20,480,871.96 | 7,565,542.96 | 25,215,951.41 | | 2,830,463.51 | 77.15 | 95.00 | | | | 自筹 |
| 合计 | 94,054,000.00 | 59,020,776.23 | 14,787,066.06 | 69,681,208.48 | 1,287,678.00 | 2,838,955.81 | / | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 种植业 | | 畜牧养殖业 | | 林业 | | 水产业 | | 合计 |
|---------------|------------|------------|------------|--------------|----|----|-----|----|--------------|
| | 未成熟林业 | 成熟林业 | 未成熟性林麝 | 成熟性林麝 | 类别 | 类别 | 类别 | 类别 | |
| 一、账面原值 | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 111,988.82 | 148,040.02 | 810,600.99 | 4,248,995.03 | | | | | 5,319,624.86 |
| 2. 本期增加金额 | | | 118,487.10 | | | | | | 118,487.10 |
| (1) 外购 | | | | | | | | | |
| (2) 自行培育 | | | 118,487.10 | | | | | | 118,487.10 |
| 3. 本期减少金额 | | | 47,471.34 | 418,194.00 | | | | | 465,665.34 |
| (1) 处置 | | | 47,471.34 | 418,194.00 | | | | | 465,665.34 |
| (2) 其他 | | | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 111,988.82 | 148,040.02 | 881,616.75 | 3,830,801.03 | | | | | 4,972,446.62 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 17,452.71 | | 1,187,096.34 | | | | | 1,204,549.05 |
| 2. 本期增加金额 | | 14,804.04 | | 267,635.68 | | | | | 282,439.72 |
| (1) 计提 | | 14,804.04 | | 267,635.68 | | | | | 282,439.72 |
| 3. 本期减少金额 | | | | 144,522.62 | | | | | 144,522.62 |
| (1) 处置 | | | | 144,522.62 | | | | | 144,522.62 |
| (2) 其他 | | | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | 32,256.75 | | 1,310,209.40 | | | | | 1,342,466.15 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | | | |
| (2) 其他 | | | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 111,988.82 | 115,783.27 | 881,616.75 | 2,520,591.63 | | | | | 3,629,980.47 |
| 2. 期初账面价值 | 111,988.82 | 130,587.31 | 810,600.99 | 3,061,898.69 | | | | | 4,115,075.81 |

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 房屋建筑物 | 土地使用权 | 机器运输办公设备 | 合计 |
|---------------|------------------|---------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,178,024,294.20 | 47,577,662.10 | 1,706,586.55 | 2,227,308,542.85 |
| 2. 本期增加金额 | 321,845,026.24 | | 466,003.73 | 322,311,029.97 |
| (1) 租入 | 315,152,252.36 | | 466,003.73 | 315,618,256.09 |
| (2) 其他增加 | 6,692,773.88 | | | 6,692,773.88 |
| 3. 本期减少金额 | 105,892,398.91 | | | 105,892,398.91 |
| (1) 租赁到期或终止租赁 | 105,892,398.91 | | | 105,892,398.91 |
| 4. 期末余额 | 2,393,976,921.53 | 47,577,662.10 | 2,172,590.28 | 2,443,727,173.91 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1. 期初余额 | 863,709,101.72 | 18,353,560.97 | 906,745.37 | 882,969,408.06 |
| 2. 本期增加金额 | 274,582,868.50 | 4,586,839.39 | 295,771.44 | 279,465,479.33 |
| (1) 计提 | 271,110,164.89 | 4,586,839.39 | 295,771.44 | 275,992,775.72 |
| (2) 其他增加 | 3,472,703.61 | | | 3,472,703.61 |
| 3. 本期减少金额 | 96,756,602.24 | | | 96,756,602.24 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 租赁到期或终止租赁 | 96,756,602.24 | | | 96,756,602.24 |
| 4. 期末余额 | 1,041,535,367.98 | 22,940,400.36 | 1,202,516.81 | 1,065,678,285.15 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,352,441,553.55 | 24,637,261.74 | 970,073.47 | 1,378,048,888.76 |
| 2. 期初账面价值 | 1,314,315,192.48 | 29,224,101.13 | 799,841.18 | 1,344,339,134.79 |

其他说明：

其他增加为同仁堂国药与使用权资产相关的外币报表折算差额。

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 其他 | 合计 |
|---------------|----------------|--------------|------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 854,345,613.12 | 2,058,301.14 | 757,887.13 | 79,584,996.05 | 30,491,349.00 | 967,238,146.44 |
| 2. 本期增加金额 | 6,920,511.11 | - | - | 3,648,900.79 | 2,027,821.57 | 12,597,233.47 |
| (1) 购置 | 2,227,061.11 | - | - | 3,353,501.64 | 196,514.30 | 5,777,077.05 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------|----------------|--------------|------------|---------------|---------------|----------------|
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 其他增加 | 4,693,450.00 | | | 295,399.15 | 1,831,307.27 | 6,820,156.42 |
| 3. 本期减少金额 | 3,709,700.00 | - | - | 104,511.71 | - | 3,814,211.71 |
| (1) 处置 | 3,709,700.00 | - | - | 104,511.71 | - | 3,814,211.71 |
| 4. 期末余额 | 857,556,424.23 | 2,058,301.14 | 757,887.13 | 83,129,385.13 | 32,519,170.57 | 976,021,168.20 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 138,525,918.46 | 1,950,979.38 | 757,887.13 | 51,562,269.20 | 27,973,420.37 | 220,770,474.54 |
| 2. 本期增加金额 | 9,667,549.91 | 6,585.56 | | 4,898,114.28 | 2,386,014.41 | 16,958,264.16 |
| (1) 计提 | 8,720,923.39 | 6,585.56 | | 4,782,868.83 | 613,900.06 | 14,124,277.84 |
| (2) 其他增加 | 946,626.52 | | | 115,245.45 | 1,772,114.35 | 2,833,986.32 |
| 3. 本期减少金额 | 1,482,638.89 | | | 70,283.15 | | 1,552,922.04 |
| (1) 处置 | 1,482,638.89 | | | 70,283.15 | | 1,552,922.04 |
| 4. 期末余额 | 146,710,829.48 | 1,957,564.94 | 757,887.13 | 56,390,100.33 | 30,359,434.78 | 236,175,816.66 |
| 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 | 710,845,594.75 | 100,736.20 | - | 26,739,284.80 | 2,159,735.79 | 739,845,351.54 |
| 2. 期初账面价值 | 715,819,694.66 | 107,321.76 | - | 28,022,726.85 | 2,517,928.63 | 746,467,671.90 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 无形资产其他项为客户关系价值、管理合同及独家供货合同。客户关系价值为同仁堂国药收购大宏贸易取得，按使用年限 10 年摊销。管理合同及独家供货合同为同仁堂国药为美国纽约的针灸诊所提供非医疗的管理服务及独家供应的中药产品，在供应中药产品及管理服务的同时，会收到管理服务费及利润，按合同规定 20 年摊销。截至 2023 年 6 月 30 日，本集团无通过内部研发形成的无形资产。

(2) 其他增加为同仁堂国药与无形资产相关的外币报表折算差额。

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|------|------|------|------|
|-----------------|------|------|------|------|

| | | 企业合并形成的 | 境外子公司汇率变化的影响 | 处置 | 境外子公司汇率变化的影响 | |
|-----------------|---------------|---------|--------------|----|--------------|---------------|
| 大宏贸易有限公司 | 44,146,029.95 | | 1,418,326.5 | | | 45,564,356.45 |
| 北京同仁堂科技发展成都有限公司 | 3,132,714.20 | | | | | 3,132,714.20 |
| 合计 | 47,278,744.15 | | 1,418,326.5 | | | 48,697,070.65 |

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|------|--|------|--|--------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 北京同仁堂科技发展成都有限公司 | 2,134,500.00 | | | | | 2,134,500.00 |
| 合计 | 2,134,500.00 | | | | | 2,134,500.00 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

(1) 自 2015 年收购大宏贸易有限公司（以下简称：大宏贸易）和同仁堂成都产生的商誉会分别分配至每个现金产出单元。于 2023 年 6 月 30 日，分配到同仁堂国药分部其他业务分部的商誉分别为 45,564,356.45 元和 3,132,714.20 元。现金产出单元的可收回金额根据使用价值计算。计算方式利用现金流量预测，依据管理层批准的五年期财政预算。大宏贸易和同仁堂成都超过该五年期的现金流量分别采用 3%和 0%的估计增长率作出推算。大宏贸易和同仁堂成都在使用价值的计算中使用的其他关键假设还包括计算现金流量预测分别使用 16%(2022 年:16%)及 12%(2022 年:12%)的贴现率。管理层确定大宏贸易五年期财政预算的年销量增长率为 1%至 7%（2022 年:1%至 7%）是一个关键假设。每期的销量是收入和成本的主要驱动因素。销量增长率是根据过往表现和管理层对市场发展的预期而计算。所采用的贴现率为税前比率，并反映相关行业的特定风险。

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

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|----------------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 装修费 | 107,589,452.34 | 14,333,016.05 | 24,228,866.34 | | 97,693,602.05 |
| 租赁费 | 130,254.10 | 101,697.50 | 112,780.40 | | 119,171.20 |
| 其他 | 859,562.30 | 1,344,573.31 | 225,514.08 | | 1,978,621.53 |
| 合计 | 108,579,268.74 | 15,779,286.86 | 24,567,160.82 | | 99,791,394.78 |

其他说明：
无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 332,929,278.11 | 51,727,056.43 | 383,972,259.88 | 66,061,302.04 |
| 内部交易未实现利润 | 321,749,013.88 | 75,148,650.85 | 380,856,723.42 | 61,989,113.63 |
| 可抵扣亏损 | 24,027,576.39 | 6,005,356.84 | 23,543,398.51 | 6,014,964.79 |
| 无形资产摊销 | 8,853,014.80 | 1,327,952.22 | 8,853,014.80 | 1,327,952.22 |
| 应付职工薪酬 | 100,339,639.00 | 15,050,945.85 | 102,754,099.12 | 15,413,114.87 |
| 固定资产加速折旧 | 176,265.91 | 47,590.91 | 110,286.16 | 29,776.76 |
| 市场拓展费 | 425,029,406.64 | 63,754,411.00 | 338,943,294.87 | 50,841,494.23 |
| 政府补助 | 17,879,367.46 | 2,681,905.12 | 19,850,162.35 | 2,977,524.35 |
| 党建工作经费 | 9,502,254.67 | 1,425,338.20 | 9,393,266.63 | 1,408,989.99 |
| 租赁负债 | 1,228,727,806.65 | 275,144,049.81 | 1,198,336,351.42 | 267,935,541.49 |
| 其他 | 7,440,656.60 | 1,860,164.15 | 1,141,538.56 | 285,384.64 |
| 合计 | 2,476,654,280.11 | 494,173,421.38 | 2,467,754,395.72 | 474,285,159.01 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 税法加速折旧 | 50,662,271.83 | 10,902,415.57 | 42,806,543.81 | 7,620,401.72 |
| 企业合并形成的公允价值变动 | 4,849,658.71 | 727,448.81 | 7,976,751.00 | 1,196,512.65 |
| 使用权资产 | 1,192,263,758.86 | 264,249,159.84 | 1,153,513,962.58 | 258,304,186.61 |
| 合计 | 1,247,775,689.40 | 275,879,024.22 | 1,204,297,257.39 | 267,121,100.98 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 266,553,263.40 | 227,620,157.98 | 258,304,186.61 | 215,980,972.40 |
| 递延所得税负债 | 266,553,263.40 | 9,325,760.82 | 258,304,186.61 | 8,816,914.37 |

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 175,630,786.80 | 201,821,316.67 |
| 可抵扣亏损 | 206,472,637.13 | 320,377,192.49 |
| 合计 | 382,103,423.93 | 522,198,509.16 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-----------|----------------|----------------|----|
| 2023 年 | 16,261,857.59 | 57,738,738.49 | |
| 2024 年 | 32,471,091.87 | 50,363,487.34 | |
| 2025 年 | 30,891,879.30 | 44,118,010.81 | |
| 2026 年 | 21,847,400.24 | 42,717,903.32 | |
| 2027 年 | 30,319,141.51 | 41,595,928.43 | |
| 2028 年及以后 | 74,681,266.62 | 83,843,124.10 | |
| 合计 | 206,472,637.13 | 320,377,192.49 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 预付土地租金 | 21,844,000.00 | | 21,844,000.00 | 21,844,000.00 | | 21,844,000.00 |
| 预付工程及设备款 | 35,108,834.31 | | 35,108,834.31 | 24,922,628.98 | | 24,922,628.98 |
| 无形资产预付款 | 13,207,546.80 | | 13,207,546.80 | 9,433,962.00 | | 9,433,962.00 |
| 北京同仁堂唐山中医院 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | |
| 合计 | 72,160,381.11 | 2,000,000.00 | 70,160,381.11 | 58,200,590.98 | 2,000,000.00 | 56,200,590.98 |

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 2,000,000.00 | 13,000,000.00 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 30,000,000.00 | 220,932,000.00 |
| 委托借款 | 75,600,000.00 | 75,600,000.00 |
| 合计 | 107,600,000.00 | 309,532,000.00 |

短期借款分类的说明:

(1) 委托借款中 4,330 万元系中国北京同仁堂(集团)有限责任公司委托中国工商银行股份有限公司向本公司提供的委托借款,借款期限为 2022 年 11 月 16 日至 2023 年 11 月 15 日。贷款利率为 3.48%,按以下方式确定:以定价基准加利差确定,其中定价基准为每笔贷款合同生效日(提款日/合同生效日)(首个利率确定日)前一工作日全国银行间同业拆借中心公布的 1 年期(1 年期/5 年期以上)贷款市场报价利率(LPR),利差为减(加/减)17 个基点(一个基点为 0.01%)。贷款期限内利差保持不变。采用分笔提款的,每笔提款利率分别计算。如利率确定日前一工作日全国银行间同业拆借中心未公布相应期限的贷款市场报价利率,则以全国银行间同业拆借中心再上一工作日公布的贷款市场报价利率为准,以此类推。

(2) 委托借款中 3,230 万元系中国北京同仁堂(集团)有限责任公司委托中国工商银行股份有限公司向本公司之子公司北京同仁堂科技提供的委托借款,借款期限为 2022 年 11 月 16 日至 2023 年 11 月 15 日,贷款利率为 3.48%,按以下方式确定:以定价基准加利差确定,其中定价基准为每笔贷款合同生效日(提款日/合同生效日)(首个利率确定日)前一工作日全国银行间同业拆借中心公布的 1 年期(1 年期/5 年期以上)贷款市场报价利率(LPR),利差为减(加/减)17 个基点(一个基点为 0.01%)。贷款期限内利差保持不变。采用分笔提款的,每笔提款利率分别计算。如利率确定日前一工作日全国银行间同业拆借中心未公布相应期限的贷款市场报价利率,则以全国银行间同业拆借中心再上一工作日公布的贷款市场报价利率为准,以此类推。

(3) 质押借款 200 万元系本公司之孙公司北京同仁堂科技发展成都有限公司以其自然人股东持有的金额共计 2,300,000.00 元的成都银行大额特种存单为质押取得短期借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位:元币种:人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 160,456,536.79 | 43,867,187.90 |
| 合计 | 160,456,536.79 | 43,867,187.90 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 货款 | 3,556,758,096.75 | 3,336,893,678.38 |
| 工程款 | 50,310,346.79 | 44,993,407.53 |
| 制作费等其他款项 | 54,908,318.89 | 65,398,945.10 |
| 合计 | 3,661,976,762.43 | 3,447,286,031.01 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|----------------|----------------|
| 货款 | 684,220,736.48 | 622,047,944.36 |
| 其他 | 411,543.61 | 2,524,704.90 |
| 合计 | 684,632,280.09 | 624,572,649.26 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| | | | | |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 398,631,634.77 | 1,641,903,103.06 | 1,431,107,364.29 | 609,427,373.54 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 8,818,497.82 | 174,514,106.61 | 176,348,623.91 | 6,983,980.52 |
| 三、辞退福利 | 458,441.36 | 373,419.63 | 642,419.98 | 189,441.01 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 407,908,573.95 | 1,816,790,629.30 | 1,608,098,408.18 | 616,600,795.07 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 198,911,037.62 | 1,413,885,853.08 | 1,208,022,275.41 | 404,774,615.29 |
| 二、职工福利费 | | 35,867,318.31 | 35,867,318.31 | |
| 三、社会保险费 | 120,674,065.15 | 88,682,260.13 | 84,751,891.66 | 124,604,433.62 |
| 其中：医疗保险费 | 3,065,070.00 | 75,613,005.98 | 75,983,436.17 | 2,694,639.81 |
| 工伤保险费 | 127,817.29 | 3,247,510.11 | 3,258,267.27 | 117,060.13 |
| 生育保险费 | 14,639.27 | 458,736.90 | 457,741.68 | 15,634.49 |
| 补充医疗保险 | 117,466,538.59 | 9,363,007.14 | 5,052,446.54 | 121,777,099.19 |
| 四、住房公积金 | 117,015.00 | 76,747,622.18 | 76,839,853.18 | 24,784.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 78,929,517.00 | 26,720,049.36 | 25,626,025.73 | 80,023,540.63 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 398,631,634.77 | 1,641,903,103.06 | 1,431,107,364.29 | 609,427,373.54 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 6,274,665.07 | 138,428,914.79 | 139,431,688.49 | 5,271,891.37 |
| 2、失业保险费 | 172,148.13 | 4,470,177.36 | 4,456,186.46 | 186,139.03 |
| 3、企业年金缴费 | 2,371,684.62 | 31,615,014.46 | 32,460,748.96 | 1,525,950.12 |
| 合计 | 8,818,497.82 | 174,514,106.61 | 176,348,623.91 | 6,983,980.52 |

说明：

- 1、设定提存计划为按照各地社会保险标准为员工缴纳的基本养老保险费、失业保险费等。
- 2、本集团于2021年7月1日建立企业年金计划，对于符合相应条件的职工计缴企业年金。

其他说明：

√适用 □不适用
辞退福利

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------|------------|------------|------------|
| 一年内支付的内退计划 | 458,441.36 | | 269,000.35 | 189,441.01 |
| 一年内支付的离职福利 | | 373,419.63 | 373,419.63 | |
| 合计 | 458,441.36 | 373,419.63 | 642,419.98 | 189,441.01 |

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

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | 103,218,367.02 | 85,064,466.23 |
| 消费税 | 1,651,161.95 | 3,818,252.00 |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 121,921,993.98 | 301,928,351.83 |
| 个人所得税 | 7,825,855.73 | 17,418,475.15 |
| 城市维护建设税 | 6,771,161.75 | 4,630,067.47 |
| 教育费附加 | 4,896,732.92 | 3,549,019.21 |
| 房产税 | 1,036,725.02 | 379,257.51 |
| 印花税 | 1,356,873.38 | 1,270,874.63 |
| 地方各项基金 | 64,749.82 | 300,136.74 |
| 土地使用税 | 2,673.44 | 3,046.54 |
| 合计 | 248,746,295.01 | 418,361,947.31 |

其他说明：

无

41、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|----------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 568,787,877.49 | 18,751,970.87 |
| 其他应付款 | 563,045,915.56 | 498,820,849.14 |
| 合计 | 1,131,833,793.05 | 517,572,820.01 |

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|----------------|------|
| 普通股股利 | | |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 应付股利-XXX | | |
| 应付股利-XXX | | |
| 中国北京同仁堂（集团）有限责任公司 | 232,919,372.80 | |
| 应付其他普通股股利 | 208,691,751.04 | |
| 同仁堂科技应付其他普通股股利 | 106,184,889.43 | |

| | | |
|-------------|----------------|---------------|
| 子公司应付其他股东股利 | 20,991,864.22 | 18,751,970.87 |
| 合计 | 568,787,877.49 | 18,751,970.87 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 往来款 | 385,323,668.25 | 325,332,919.93 |
| 少数股东借款 | 98,757,689.82 | 100,355,664.12 |
| 押金及质保金 | 65,598,338.40 | 61,839,080.58 |
| 代扣职工社保 | 13,366,219.09 | 11,293,184.51 |
| 合计 | 563,045,915.56 | 498,820,849.14 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 49,153,460.72 | 22,195,446.29 |
| 1 年内到期的应付债券 | | |
| 1 年内到期的长期应付款 | | |
| 1 年内到期的租赁负债 | 461,018,655.29 | 463,452,413.73 |
| 1 年内到期的预计负债 | | 242,482.54 |
| 合计 | 510,172,116.01 | 485,890,342.56 |

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 待转销项税额 | 83,003,625.17 | 80,615,027.88 |
| 合计 | 83,003,625.17 | 80,615,027.88 |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 抵押借款 | | 46,762.47 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 1,429,383,630.37 | 1,236,946,030.66 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -49,153,460.72 | -22,195,446.29 |
| 合计 | 1,387,230,169.65 | 1,221,797,346.84 |

长期借款分类的说明：

(1) 本公司之子公司同仁堂科技期末信用借款中：5 亿元借款期限为 2022 年 7 月 26 日至 2025 年 7 月 25 日；3 亿元借款期限为 2022 年 5 月 26 日至 2025 年 5 月 26 日；3 亿元借款期限为 2022 年 9 月 9 日至 2025 年 8 月 2 日；2 亿元借款期限为 2023 年 6 月 19 日至 2026 年 6 月 19 日；9400 万元借款期限为 2016 年 7 月 14 日至 2026 年 7 月 13 日；3500 万元借款期限为 2021 年 12 月 24 日至 2024 年 12 月 23 日。利率区间为 1.2%-3.15%。

(2) 质押借款 700.00 万元系本公司之孙公司北京同仁堂承德中医医院有限责任公司以医院收费权（总价值 2,400.00 万元整）为质押取得承德银行股份有限公司的流动资金贷款，借款期限为 2021 年 7 月 20 日至 2023 年 7 月 19 日，贷款利率为 5.5%。截至 2023 年 6 月 30 日该笔应收账款的账面价值为 2,526,029.52 元，登记期限为 5 年，质押期限为 2021 年 7 月 20 日至 2026 年 7 月 19 日。质押物情况详见第十节、七、81。

(3) 本公司之孙公司同仁堂国药期末信用借款 383,630.37 元，为受天鸽风灾影响经济局特别援助的免息借款，借款开始日为 2018 年 1 月 2 日，结束日为 2025 年 12 月 12 日。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 租赁负债 | 1,380,104,993.96 | 1,324,223,698.96 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -461,018,655.29 | -463,452,413.73 |
| 合计 | 919,086,338.67 | 860,771,285.23 |

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 长期应付款 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 专项应付款 | 6,135,740.00 | 6,135,740.00 |
| 合计 | 9,135,740.00 | 9,135,740.00 |

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明：

无

专项应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|--------------|------|------|--------------|------|
| 医药物资储备资金 | 6,135,740.00 | | | 6,135,740.00 | 详见说明 |
| 合计 | 6,135,740.00 | | | 6,135,740.00 | / |

其他说明：

根据北京市药品监督管理局下发的京药监储[2012]5 号文及 7 号文《北京市药品监督管理局关于下达 2012 年医药物资储备任务的通知》，本公司之子公司同仁堂商业及同仁堂科技承担药品储备任务，收到储备资金共计 6,135,740.00 元，本期无新增。

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|-------------|-------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | | |
| 二、辞退福利 | 529,020.74 | 798,021.09 |
| 三、其他长期福利 | | |
| 减：一年内到期的长期应付职工薪酬 | -189,441.01 | -458,441.36 |
| 合计 | 339,579.73 | 339,579.73 |

说明：辞退福利的性质、内容及计算依据详见第十节、七、39。

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|--------------|-------------|------|------|
| 对外提供担保 | | | |
| 未决诉讼 | | | |
| 产品质量保证 | 242,482.54 | | |
| 重组义务 | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | |
| 应付退货款 | | | |
| 其他 | | | |
| 减：一年内到期的预计负债 | -242,482.54 | | |
| 合计 | | | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|----------------|--------------|--------------|----------------|----------|
| 政府补助 | 153,326,052.83 | 6,963,748.56 | 9,506,375.49 | 150,783,425.90 | 与资产/收益相关 |
| 拆迁补偿 | 630,077.59 | | | 630,077.59 | |
| 合计 | 153,956,130.42 | 6,963,748.56 | 9,506,375.49 | 151,413,503.49 | / |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|------|---------------|-------------|
| 土地款返还资金 | 36,762,397.69 | - | | - | | 36,762,397.69 | 与资产相关 |
| 同仁堂唐山保健品土地资金返还 | 20,941,034.93 | - | | 274,936.98 | | 20,666,097.95 | 与资产相关 |
| 中药提取液体制剂项目 | 13,925,000.00 | - | | 150,000.00 | | 13,775,000.00 | 与资产相关 |
| 清洁生产节能减排项目 | 7,942,431.64 | - | | 348,695.28 | | 7,593,736.36 | 与资产相关 |
| 北京同仁堂兴安保健科技有限公司 滦南分公司扶持奖励资金 | 9,099,090.00 | - | | 49,721.82 | | 9,049,368.18 | 与资产相关 |
| 北京市大兴区发展和改革委员会对 地源热泵系统的补助款 | 5,673,671.94 | - | | 704,285.70 | | 4,930,000.09 | 与资产相关 |
| 安国市财政集中支付中心基础设施 建设费 | 7,885,452.95 | - | | 95,581.26 | | 7,789,871.69 | 与资产相关 |
| 技术改造专项补助资金 | 7,295,333.33 | - | | - | | 7,295,333.33 | 与资产相关 |
| 荆芥规范化种植及产业化生产基地 建设项目 | 4,559,751.03 | - | | 224,592.60 | | 4,374,544.58 | 与资产相关 |
| 滦南（北京）大健康国际产业园项目 | 4,766,970.00 | | | - | | 4,766,970.00 | 与资产相关 |
| 稳岗补助 | - | 563,626.86 | | 563,626.86 | | - | 与收益相关 |
| 产业园区领导小组办公室基础设施 建设费 | 2,855,976.00 | - | | 35,700.00 | | 2,820,276.00 | 与资产相关 |
| G20 龙头企业培育-中药浓缩及挥发 油提取关键技术研究 | 2,273,275.50 | - | | 135,000.00 | | 2,138,275.50 | 与资产相关 |
| 清洁生产补助 | 643,607.64 | - | | 340,169.70 | | 303,437.94 | 与资产相关 |
| 燃煤锅炉煤改气工程专项资金 | 1,025,761.85 | - | | 104,664.00 | | 921,097.85 | 与资产相关 |
| G20 工程支撑保障--中药浓缩及挥发 油提取共性关键技术研究 | 1,544,583.21 | - | | 122,500.02 | | 1,422,083.19 | 与收益相关 |
| 中药炮制基地 | 1,744,859.72 | - | | 42,523.38 | | 1,702,336.34 | 与资产相关 |
| 北京市环境保护局污水处理项目补 贴款 | 666,523.74 | - | | 308,353.80 | | 358,169.94 | 与资产相关 |
| 牡丹皮药材规范化规模化 and 产业生 产基地建设项目 | 697,885.41 | - | | 56,485.74 | | 641,399.67 | 与资产相关 |
| 燃煤锅炉改造项目补助 | 1,002,596.12 | - | | 120,311.52 | | 882,284.60 | 与资产相关 |
| 清脑宣窍滴丸III期临床研究 | 1,472,401.31 | - | | - | | 1,472,401.31 | 与收益相关 |
| 中药丸剂智能制造关键技术与应用 研究 | 1,087,556.25 | - | | 44,812.50 | | 1,042,743.75 | 与收益相关 |
| 动物养殖场拆迁补偿 | - | - | | - | | - | 与资产相关 |
| 污水处理工程项目补助 | 593,068.00 | - | | 79,509.00 | | 513,559.00 | 与资产相关 |

| | | | | | |
|--------------------------|----------------|--------------|--------------|----------------|-------|
| 经典名方标准颗粒制备与标准研究 | 998,000.00 | - | - | 998,000.00 | 与收益相关 |
| 儿童咳液和儿童清热口服液两个品种的去沉淀研究 | 700,000.00 | - | - | 700,000.00 | 与收益相关 |
| 儿感清口服液和小儿感冒口服液两个品种的矫掩味研究 | 700,000.00 | - | - | 700,000.00 | 与收益相关 |
| 土地锅炉补贴 | 226,667.01 | - | 79,999.98 | 146,667.03 | 与资产相关 |
| 安宫牛黄丸制作技艺补助款 | 300,000.00 | - | - | 300,000.00 | 与收益相关 |
| GMP 车间生产线改造设备 | 15,699.69 | - | 4,419.18 | 11,280.51 | 与资产相关 |
| 污水预处理站项目 | 107,199.96 | - | 31,266.41 | 75,933.55 | 与资产相关 |
| 中药大品种（安宫牛黄丸）的技术升级 | 207,586.06 | - | - | 207,586.06 | 与资产相关 |
| 滴丸剂型改造项目补助 | 44,405.35 | - | 26,643.30 | 17,762.05 | 与资产相关 |
| 乌鸡白凤丸等三项科研 | 119,407.82 | - | - | 119,407.82 | 与收益相关 |
| 安宫牛黄丸二次开发 | 54,184.95 | - | - | 54,184.95 | 与收益相关 |
| 流通经济研究 | 17,993.96 | - | 1,525.86 | 16,468.10 | 与收益相关 |
| 高精尖产业政策补贴 | 9,760,800.00 | - | 1,394,400.00 | 8,366,400.00 | 与收益相关 |
| 医保基金结余 | 2,269,000.00 | - | 1,066,239.56 | 1,202,760.44 | 与收益相关 |
| 其他拨款-与收益相关 | 3,121,590.03 | 6,400,121.70 | 3,067,469.42 | 6,454,242.31 | 与收益相关 |
| 其他拨款-与资产相关 | 224,289.74 | - | 32,941.62 | 191,348.12 | 与资产相关 |
| 合计 | 153,326,052.83 | 6,963,748.56 | 9,506,375.49 | 150,783,425.90 | |

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|--------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,823,084,449.58 | 3,272,546.59 | - | 1,826,356,996.17 |
| 其他资本公积 | 182,534,617.72 | - | - | 182,534,617.72 |
| 合计 | 2,005,619,067.30 | 3,272,546.59 | - | 2,008,891,613.89 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加股本溢价为本公司之子公司同仁堂科技在不丧失控制权的情况下对其子公司引进战略投资者所致。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | | 期末余额 |
|--------------------|---------------|---------------|--------------------|----------------------|---------|---------------|---------------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -1,951,234.05 | 666,525.00 | | | | 342,903.28 | 323,621.72 | -1,608,330.77 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -1,951,234.05 | 666,525.00 | | | | 342,903.28 | 323,621.72 | -1,608,330.77 |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 90,990,481.19 | 98,284,398.84 | | | | 50,870,538.18 | 47,413,860.66 | 141,861,019.37 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | 90,990,481.19 | 98,284,398.84 | | | | 50,870,538.18 | 47,413,860.66 | 141,861,019.37 |
| 其他综合收益合计 | 89,039,247.14 | 98,950,923.84 | | | | 51,213,441.46 | 47,737,482.38 | 140,252,688.60 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益的税后净额本期发生额为 98,950,923.84 元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为 51,213,441.46 元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为 47,737,482.38 元。

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------------|------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 1,078,713,423.89 | | | 1,078,713,423.89 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 1,078,713,423.89 | | | 1,078,713,423.89 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 7,262,433,548.28 | 6,343,423,793.24 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | 3,218,874.40 | |
| 调整后期初未分配利润 | 7,265,652,422.68 | 6,343,423,793.24 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 986,526,289.49 | 1,425,811,705.31 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 109,075,574.29 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 438,870,483.84 | 397,726,375.98 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 7,813,308,228.33 | 7,262,433,548.28 |

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 3,218,874.40 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 9,709,015,186.28 | 5,250,280,845.14 | 7,471,990,325.74 | 3,763,881,868.33 |
| 其他业务 | 51,681,058.77 | 10,682,991.62 | 35,020,955.30 | 8,962,857.71 |

| | | | | |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 合计 | 9,760,696,245.05 | 5,260,963,836.76 | 7,507,011,281.04 | 3,772,844,726.04 |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | 5,197,776.36 | 7,061,552.62 |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 37,255,573.23 | 34,820,604.28 |
| 教育费附加 | 27,330,192.61 | 25,437,482.47 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 14,615,156.36 | 14,027,205.30 |
| 土地使用税 | 3,028,706.25 | 3,257,869.41 |
| 车船使用税 | 174,193.86 | 75,651.62 |
| 印花税 | 6,849,794.65 | 5,253,332.53 |
| 其他 | 1,251,439.84 | 1,338,958.82 |
| 合计 | 95,702,833.16 | 91,272,657.05 |

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见第十节、六、税项。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 833,083,158.18 | 697,276,665.54 |
| 市场拓展费 | 434,666,072.20 | 354,491,444.74 |
| 折旧费 | 249,065,881.57 | 249,268,080.69 |
| 仓储租赁费 | 23,063,156.70 | 12,281,598.88 |
| 运输费 | 19,380,073.43 | 13,686,954.41 |
| 广告费 | 39,320,793.58 | 46,799,289.76 |
| 会务费 | 8,567,151.73 | 4,451,173.10 |
| 差旅费 | 20,262,581.30 | 11,671,277.28 |
| 办公费 | 6,324,230.18 | 4,232,813.67 |
| 修理费 | 4,359,221.82 | 3,060,994.77 |
| 保险费 | 1,393,164.69 | 2,786,287.53 |
| 其他 | 67,848,893.87 | 60,068,665.41 |

| | | |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 1,707,334,379.25 | 1,460,075,245.78 |
|----|------------------|------------------|

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 517,844,088.94 | 466,249,044.14 |
| 租赁费 | 1,291,147.97 | 1,241,036.54 |
| 长期待摊费用摊销 | 19,928,009.11 | 26,758,239.52 |
| 折旧费 | 50,905,629.66 | 49,382,774.61 |
| 水电费 | 15,272,142.07 | 14,085,622.87 |
| 差旅费 | 5,975,219.70 | 1,729,043.81 |
| 办公费 | 8,989,322.97 | 7,314,105.26 |
| 聘请中介机构费 | 17,336,954.53 | 14,802,573.37 |
| 修理费 | 5,377,708.31 | 4,651,818.31 |
| 业务招待费 | 2,302,036.95 | 1,881,521.16 |
| 无形资产摊销 | 8,649,494.62 | 8,201,174.40 |
| 邮电通讯费 | 4,944,796.53 | 4,179,660.48 |
| 低值易耗品摊销 | 2,131,313.25 | 2,409,619.25 |
| 保险费 | 3,189,594.40 | 2,822,642.53 |
| 会议费 | 818,489.27 | 230,890.51 |
| 商标使用费 | 2,099,056.62 | 3,749,999.97 |
| 其他 | 93,909,720.58 | 70,030,420.43 |
| 合计 | 760,964,725.48 | 679,720,187.16 |

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|---------------|
| 项目经费 | 37,119,596.91 | 20,213,477.54 |
| 职工薪酬 | 28,882,865.62 | 25,948,707.27 |
| 折旧及摊销 | 6,278,552.59 | 4,820,858.66 |
| 修理费 | 769,211.47 | 578,889.65 |
| 租赁费 | 201,594.00 | 171,641.00 |
| 水电费 | 350,767.22 | 548,713.39 |
| 办公费 | 55,528.94 | 48,734.51 |
| 其他 | 27,915,343.31 | 19,572,860.25 |
| 合计 | 101,573,460.06 | 71,903,882.27 |

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 47,609,796.77 | 56,955,006.49 |
| 减：利息资本化 | | |
| 减：利息收入 | -91,339,181.22 | -55,286,045.72 |
| 汇兑损益 | -4,723,925.36 | -883,769.45 |
| 减：汇兑损益资本化 | | |
| 手续费及其他 | 8,694,937.10 | 5,469,725.51 |
| 合计 | -39,758,372.71 | 6,254,916.83 |

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 与资产相关 | 3,609,242.58 | 8,729,826.81 |
| 与收益相关 | 13,239,348.42 | 6,693,088.18 |
| 手续费返还 | 900,801.31 | 950,608.80 |
| 税费免征 | 763,566.98 | 1,492,994.17 |
| 合计 | 18,512,959.29 | 17,866,517.96 |

其他说明：

政府补助的具体信息，详见第十节、七、84、政府补助。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -706,185.47 | -871,507.50 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 2,174,637.48 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 213,288.00 | 186,975.00 |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | -816,951.66 |
| 其他非流动金融资产的股利收入 | 29,551.05 | 13,843.82 |

| | | |
|----|-------------|------------|
| 合计 | -463,346.42 | 686,997.14 |
|----|-------------|------------|

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 交易性金融资产 | -33,458.04 | -84,441.72 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 合计 | -33,458.04 | -84,441.72 |

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|----------------|
| 应收票据坏账损失 | | |
| 应收账款坏账损失 | 12,258,208.19 | -14,121,031.47 |
| 其他应收款坏账损失 | 403,950.65 | 128,827.89 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 合同资产减值损失 | | |
| 合计 | 12,662,158.84 | -13,992,203.58 |

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、坏账损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -35,729,762.71 | -76,254,932.19 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 合计 | -35,729,762.71 | -76,254,932.19 |

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|--------------|
| 固定资产处置利得 | -384,939.72 | 165,680.18 |
| 生产性生物资产处置利得 | -437,803.84 | -153,513.30 |
| 使用权资产处置损益 | -186,416.02 | 1,254,897.98 |
| 合计 | -1,009,159.58 | 1,267,064.86 |

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 无法支付的款项 | 569,351.17 | 1,985,169.60 | 569,351.17 |
| 罚款收入 | 14,827.78 | 8,685.50 | 14,827.78 |
| 非流动资产毁损报废收益 | 10,039.56 | 2,330.17 | 10,039.56 |
| 违约金收入 | 8,760.00 | | 8,760.00 |
| 其他 | 955,267.07 | 1,763,461.35 | 955,267.07 |
| 合计 | 1,558,245.58 | 3,759,646.62 | 1,558,245.58 |

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币
计入当期非经常性损益
的金额

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益 的金额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 44,588.07 | 2,423,267.22 | 44,588.07 |
| 非流动资产毁损报废收益 | 2,535,677.19 | 1,076,150.82 | 2,535,677.19 |
| 罚款及滞纳金 | 717,707.97 | 500,686.55 | 717,707.97 |
| 其他 | 2,104,397.13 | 992,740.57 | 2,104,397.13 |
| 合计 | 5,402,370.36 | 4,992,845.16 | 5,402,370.36 |

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 326,460,551.12 | 287,663,695.19 |
| 递延所得税费用 | -20,761,694.01 | -23,369,449.32 |
| 合计 | 305,698,857.11 | 264,294,245.87 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注第十节、七、57。

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 往来款 | 60,001,613.82 | 63,811,763.10 |
| 专项拨款及奖励 | 14,472,271.46 | 17,410,969.66 |
| 其他 | 2,715,220.47 | 4,963,910.08 |
| 合计 | 77,189,105.75 | 86,186,642.84 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 付现费用 | 652,870,131.61 | 593,483,203.40 |
| 付往来款 | 139,984,224.75 | 160,374,207.97 |
| 受限货币资金变动 | 33,599,013.45 | 78,981,130.44 |
| 合计 | 826,453,369.81 | 832,838,541.81 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 87,168,792.63 | 55,286,045.72 |
| 合计 | 87,168,792.63 | 55,286,045.72 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 支付租赁款项 | 265,648,430.51 | 247,861,908.95 |
| 其他 | 140,000.00 | |
| 合计 | 265,788,430.51 | 247,861,908.95 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 1,558,311,792.54 | 1,088,901,223.97 |
| 加：资产减值准备 | 35,729,762.71 | 76,254,932.19 |
| 信用减值损失 | -12,662,158.84 | 13,992,203.58 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 156,696,197.44 | 154,150,474.87 |
| 使用权资产摊销 | 275,992,775.72 | 345,126,179.96 |
| 无形资产摊销 | 14,124,277.84 | 13,675,841.25 |
| 长期待摊费用摊销 | 24,567,160.82 | 30,067,464.94 |
| 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） | 1,009,159.58 | -1,267,064.86 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 2,525,637.63 | 1,073,820.65 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 33,458.04 | 84,441.72 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -44,000,422.32 | 1,668,960.77 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 463,346.42 | -686,997.14 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -21,270,540.46 | -24,496,176.94 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 508,846.45 | 1,126,727.62 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -61,305,099.30 | -154,839,918.98 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -119,137,885.65 | -241,483,299.87 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 555,189,589.46 | 580,033,257.28 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,366,775,898.08 | 1,883,382,071.01 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 13,553,024,321.54 | 11,387,728,866.37 |
| 减：现金的期初余额 | 11,621,643,074.04 | 9,886,240,264.33 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,931,381,247.50 | 1,501,488,602.04 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| 一、现金 | 13,553,024,321.54 | 11,621,643,074.04 |
| 其中：库存现金 | 3,790,576.87 | 4,599,273.57 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 13,544,479,124.38 | 11,613,297,957.03 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 4,754,620.29 | 3,745,843.44 |
| 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 | 13,553,024,321.54 | 11,621,643,074.04 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

√适用 □不适用

货币资金与期末现金及现金等价物余额的差异 35,942,372.85 元为银行承兑汇票保证金。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|------|
| 货币资金 | 35,942,372.85 | 保证金 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 应收账款 | 2,526,029.52 | 借款质押 |
| 合计 | 38,468,402.37 | / |

其他说明：

无

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------|--------|-----------|
| 货币资金 | - | - | |
| 其中：美元 | 260.13 | 7.2258 | 1,879.66 |

| | | | |
|-------|------------|--------|------------|
| 欧元 | 59.69 | 7.8771 | 470.16 |
| 港币 | 212,998.79 | 0.9220 | 196,384.88 |
| 澳大利亚元 | 608.04 | 4.7992 | 2,918.11 |
| 新币 | 505.51 | 5.3442 | 2,701.56 |
| 加拿大元 | 528.75 | 5.4721 | 2,893.39 |
| 文莱币 | 24.43 | 5.3055 | 129.60 |
| 澳门元 | 15,159.71 | 0.8997 | 13,639.19 |
| 迪拉姆 | 197.19 | 1.9741 | 389.27 |
| 兹罗提 | 0.68 | 1.7777 | 1.22 |
| 韩元 | 5,898.08 | 0.0055 | 32.44 |
| 英镑 | 0.13 | 9.1432 | 1.18 |
| 捷克克朗 | 9.99 | 0.3289 | 3.29 |
| 新西兰元 | 322.04 | 4.4003 | 1,417.07 |
| 瑞典克朗 | 134.69 | 0.6675 | 89.90 |
| 瑞士法郎 | 1.51 | 8.0614 | 12.20 |
| 应收账款 | - | - | - |
| 其中：美元 | 36.60 | 7.2258 | 264.50 |
| 欧元 | 1.49 | 7.8771 | 11.72 |
| 港币 | 15,511.33 | 0.9220 | 14,301.45 |
| 澳大利亚元 | 0.53 | 4.7992 | 2.56 |
| 新币 | 0.53 | 5.3442 | 2.83 |
| 加拿大元 | 0.80 | 5.4721 | 4.37 |
| 澳门元 | 4.66 | 0.8997 | 4.19 |
| 迪拉姆 | 10.34 | 1.9741 | 20.41 |
| 新西兰元 | 1.24 | 4.4003 | 5.47 |
| 其他应收款 | - | - | - |
| 其中：港币 | 2,849.54 | 0.9220 | 2,627.28 |
| 美元 | 10.22 | 7.2258 | 73.87 |
| 澳大利亚元 | 4.69 | 4.7992 | 22.49 |
| 新币 | 16.49 | 5.3442 | 88.14 |
| 加拿大元 | 67.52 | 5.4721 | 369.46 |
| 文莱币 | 1.25 | 5.3055 | 6.61 |
| 澳门元 | 0.86 | 0.8997 | 0.77 |
| 迪拉姆 | 20.41 | 1.9741 | 40.29 |
| 欧元 | 14.59 | 7.8771 | 114.89 |
| 兹罗提 | 3.36 | 1.7777 | 5.98 |
| 韩元 | 2,048.69 | 0.0055 | 11.27 |
| 瑞典克朗 | 29.99 | 0.6675 | 20.02 |
| 新西兰元 | 5.24 | 4.4003 | 23.07 |
| 捷克克朗 | 1.98 | 0.3289 | 0.65 |
| 南非兰特 | 242.65 | 0.3864 | 93.76 |
| 英镑 | 0.75 | 9.1432 | 6.81 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：港币 | 1,510.39 | 0.9220 | 1,392.58 |
| 美元 | 2.86 | 7.2258 | 20.68 |
| 澳大利亚元 | 31.76 | 4.7992 | 152.41 |
| 新币 | 8.69 | 5.3442 | 46.44 |
| 加拿大元 | 24.94 | 5.4721 | 136.46 |
| 澳门元 | 115.98 | 0.8997 | 104.35 |

| | | | |
|-------------|----------|--------|----------|
| 韩元 | 332.61 | 0.0055 | 1.83 |
| 南非兰特 | 866.92 | 0.3864 | 334.98 |
| 瑞典克朗 | 0.26 | 0.6675 | 0.17 |
| 文莱币 | 0.72 | 5.3055 | 3.81 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：港币 | 1,265.57 | 0.9220 | 1,166.86 |
| 美元 | 5.29 | 7.2258 | 38.21 |
| 澳大利亚元 | 11.87 | 4.7992 | 56.98 |
| 新币 | 5.31 | 5.3442 | 28.39 |
| 加拿大元 | 42.70 | 5.4721 | 233.68 |
| 文莱币 | 0.46 | 5.3055 | 2.45 |
| 澳门元 | 2.79 | 0.8997 | 2.51 |
| 迪拉姆 | 3.63 | 1.9741 | 7.17 |
| 欧元 | 27.43 | 7.8771 | 216.08 |
| 兹罗提 | 3.64 | 1.7777 | 6.48 |
| 韩元 | 461.06 | 0.0055 | 2.54 |
| 英镑 | 0.09 | 9.1432 | 0.86 |
| 瑞典克朗 | 43.63 | 0.6675 | 29.12 |
| 新西兰元 | 26.36 | 4.4003 | 115.97 |
| 捷克克朗 | 28.63 | 0.3289 | 9.42 |
| 南非兰特 | 67.12 | 0.3864 | 25.93 |
| 瑞士法郎 | 0.10 | 8.0614 | 0.83 |
| 长期借款 | - | - | |
| 其中：澳门元 | 25.58 | 0.8997 | 23.02 |
| 一年内到期的非流动负债 | - | - | |
| 其中：港币 | 3,533.94 | 0.9220 | 3,258.30 |
| 美元 | 3.96 | 7.2258 | 28.62 |
| 澳大利亚元 | 89.61 | 4.7992 | 430.06 |
| 新币 | 54.97 | 5.3442 | 293.75 |
| 加拿大元 | 48.02 | 5.4721 | 262.75 |
| 文莱币 | 4.34 | 5.3055 | 23.03 |
| 迪拉姆 | 40.55 | 1.9741 | 80.05 |
| 新西兰元 | 32.58 | 4.4003 | 143.34 |
| 租赁负债 | - | - | |
| 其中：港币 | 3,702.27 | 0.9220 | 3,413.49 |
| 美元 | 2.07 | 7.2258 | 14.97 |
| 澳大利亚元 | 228.03 | 4.7992 | 1,094.37 |
| 新币 | 19.57 | 5.3442 | 104.61 |
| 加拿大元 | 224.36 | 5.4721 | 1,227.70 |
| 迪拉姆 | 64.48 | 1.9741 | 127.29 |
| 新西兰元 | 136.58 | 4.4003 | 600.99 |

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

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

说明：本期内，境外经营实体未发生记账本位币变动情况。

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--------------------------------|---------------|------|---------------|
| 政府奖励资金 | 3,589,442.00 | 其他收益 | 3,589,442.00 |
| 稳岗补助 | 1,416,778.43 | 其他收益 | 1,416,778.43 |
| 高精尖产业政策补贴 | 1,394,400.00 | 其他收益 | 1,394,400.00 |
| 医保结算奖励 | 1,066,239.56 | 其他收益 | 1,066,239.56 |
| 地源热泵 | 704,285.70 | 其他收益 | 704,285.70 |
| 清洁生产节能减排项目 | 348,695.28 | 其他收益 | 348,695.28 |
| 清洁生产补助 | 340,169.70 | 其他收益 | 340,169.70 |
| 北京市环境保护局污水处理项目补贴款 | 308,353.80 | 其他收益 | 308,353.80 |
| 同仁堂唐山保健品土地资金返还 | 274,936.98 | 其他收益 | 274,936.98 |
| 荆芥规范化种植及产业化生产基地建设项目 | 224,592.60 | 其他收益 | 224,592.60 |
| 清洁能源生产 | 160,995.04 | 其他收益 | 160,995.04 |
| 中药提取液体制剂项目 | 150,000.00 | 其他收益 | 150,000.00 |
| G20 龙头企业培育-中药浓缩及挥发油提取关键技术研究 | 135,000.00 | 其他收益 | 135,000.00 |
| G20 工程支撑保障--中药浓缩及挥发油提取共性关键技术研究 | 122,500.02 | 其他收益 | 122,500.02 |
| 燃煤锅炉改造项目补助 | 120,311.52 | 其他收益 | 120,311.52 |
| 燃煤锅炉煤改气工程专项资金 | 104,664.00 | 其他收益 | 104,664.00 |
| MOM SEC 加薪补贴计划&特别就业补贴&育儿假补贴 | 99,773.85 | 其他收益 | 99,773.85 |
| 安国市财政集中支付中心基础设施建设费 | 95,581.26 | 其他收益 | 95,581.26 |
| 土地锅炉补贴 | 79,999.98 | 其他收益 | 79,999.98 |
| 污水处理工程项目补助 | 79,509.00 | 其他收益 | 79,509.00 |
| 牡丹皮药材规范化规模化和产业生产基地建设项目 | 56,485.74 | 其他收益 | 56,485.74 |
| 中药丸剂智能制造关键技术与应用研究 | 44,812.50 | 其他收益 | 44,812.50 |
| 中药炮制基地 | 42,523.38 | 其他收益 | 42,523.38 |
| 产业园区领导小组办公室基础设施建设费 | 35,700.00 | 其他收益 | 35,700.00 |
| 污水预处理站项目 | 31,266.41 | 其他收益 | 31,266.41 |
| 滴丸剂型改造项目补助 | 26,643.30 | 其他收益 | 26,643.30 |
| 佛山促进经济高质量发展 | 14,898.00 | 其他收益 | 14,898.00 |
| 石家庄中医院政府补助 | 5,000.00 | 其他收益 | 5,000.00 |
| GMP 车间生产线改造设备 | 4,419.18 | 其他收益 | 4,419.18 |
| 其他拨款-与收益相关 | 5,652,816.58 | 其他收益 | 5,652,816.58 |
| 其他拨款-与资产相关 | 117,797.19 | 其他收益 | 117,797.19 |
| 合计 | 16,848,591.00 | | 16,848,591.00 |

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本期新设立子公司

| 企业名称 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 本期成为子公司的原因 |
|---------------|-------------------------|------|----------|-----------|------------|
| 北京同仁堂同心医药有限公司 | 北京市丰台区南三环中路小铁营 10 号 4 层 | 商业 | 100.00 | 100.00 | 新设 |

说明：本公司下属同仁堂商业本期投资新设北京同仁堂同心医药有限公司，对其持股比例为 100%，截止 2023 年 6 月 30 日已完成工商登记，未实际出资。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司 名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得 方式 |
|-----------------------------------|-------|-----|------|---------|-------|----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 北京同仁堂科技发展股份有限公司 ^[注1] | 北京 | 北京 | 制造业 | 46.85 | - | ① |
| 北京同仁堂科技发展股份有限公司下属子公司： | | | | | | |
| 北京同仁堂河南中药材科技开发有限公司 | 河南 | 河南 | 种植业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂湖北中药材有限公司 | 湖北 | 湖北 | 种植业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂浙江中药材有限公司 | 浙江 | 浙江 | 种植业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂河北中药材科技开发有限公司 | 河北 | 河北 | 种植业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂通科药业有限责任公司 | 北京 | 北京 | 制造业 | - | 95 | ① |
| 北京同仁堂国药有限公司 ^[注2] | 香港 | 香港 | 制造业 | 33.62 | 38.05 | ① |
| 北京同仁堂南三环中路药店有限公司 | 北京 | 北京 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂延边中药材基地有限责任公司 | 吉林 | 吉林 | 种植业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂安徽中药材有限公司 | 安徽 | 安徽 | 种植业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司 | 北京 | 北京 | 制造业 | - | 75 | ③ |
| 北京同仁堂国药(香港)集团有限公司 ^[注3] | 香港 | 香港 | 服务业 | 46.91 | 53.09 | ① |
| 北京同仁堂兴安保健科技有限责任公司 | 北京 | 北京 | 种植业 | - | 51 | ② |
| 北京同仁堂世纪广告有限公司 | 北京 | 北京 | 服务业 | - | 100 | ① |
| 北京同仁堂(唐山)营养保健品有限公司 | 河北 | 河北 | 制造业 | - | 74 | ① |
| 北京同仁堂科技发展(唐山)有限公司 | 河北 | 河北 | 制造业 | - | 100 | ① |
| 北京同仁堂科技发展成都有限公司 | 四川 | 四川 | 制造业 | - | 51 | ③ |
| 北京同仁堂第二中医医院有限责任公司 | 北京 | 北京 | 医疗服务 | - | 51 | ② |
| 北京同仁堂(辽宁)科技药业有限公司 | 辽宁 | 辽宁 | 制造业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂科技发展(行唐)驴业有限公司 | 河北 | 河北 | 制造业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂河北中药材产业有限公司 | 河北 | 河北 | 制造业 | - | 51 | ① |
| 同曜(苏州)医药有限公司 | 苏州 | 苏州 | 商业 | - | 51 | ① |
| 同仁九州(苏州)医药有限公司 | 苏州 | 苏州 | 制造业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂商业投资集团有限公司 | 北京 | 北京 | 商业 | 51.98 | - | ② |
| 北京同仁堂商业投资集团有限公司下属子公司： | | | | | | |
| 北京同仁堂连锁药店有限责任公司 | 北京 | 北京 | 商业 | - | 99 | ① |
| 北京同仁堂山东医药连锁有限公司 | 山东 | 山东 | 商业 | - | 51 | ① |
| 东莞市北京同仁堂虎门药店有限责任公司 | 东莞 | 东莞 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂杭州药店有限公司 | 杭州 | 杭州 | 商业 | - | 51 | ① |
| 苏州北京同仁堂药店有限责任公司 | 苏州 | 苏州 | 商业 | - | 60 | ① |
| 北京同仁堂涿州药店有限责任公司 | 涿州 | 涿州 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂潍坊药店有限责任公司 | 潍坊 | 潍坊 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂洛阳药店有限责任公司 | 洛阳 | 洛阳 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂沧州药店有限责任公司 | 沧州 | 沧州 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂威海连锁药店有限公司 | 威海 | 威海 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂承德连锁药店有限公司 | 承德 | 承德 | 商业 | - | 80 | ① |
| 北京同仁堂山西连锁药店有限责任公司 | 太原 | 太原 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂石家庄药店有限责任公司 | 石家庄 | 石家庄 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂惠州药店有限责任公司 | 惠州 | 惠州 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂泰州药店有限责任公司 | 泰州 | 泰州 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂唐山连锁药店有限责任公司 | 唐山 | 唐山 | 商业 | - | 51 | ① |

| | | | | | | |
|--------------------|------|------|-----|---|----|---|
| 北京同仁堂佛山连锁药店有限责任公司 | 佛山 | 佛山 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂鞍山药店有限责任公司 | 鞍山 | 鞍山 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂北方医药有限公司 | 通辽 | 通辽 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂黑龙江连锁药店有限责任公司 | 鸡西 | 鸡西 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂贵阳药店有限责任公司 | 贵阳 | 贵阳 | 商业 | - | 51 | ① |
| 珠海北京同仁堂药店有限公司 | 珠海 | 珠海 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂临汾连锁药店有限公司 | 临汾 | 临汾 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂吕梁药店有限责任公司 | 吕梁 | 吕梁 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂乌鲁木齐药店有限公司 | 乌鲁木齐 | 乌鲁木齐 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂湖北药店有限责任公司 | 武汉 | 武汉 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂邯郸药店有限责任公司 | 邯郸 | 邯郸 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂(天津)连锁药店有限公司 | 天津 | 天津 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂朝阳药店连锁有限公司 | 朝阳 | 朝阳 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂大同连锁药店有限责任公司 | 大同 | 大同 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂连云港药店有限责任公司 | 连云港 | 连云港 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂日照药店连锁有限公司 | 日照 | 日照 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂秦皇岛药店有限责任公司 | 秦皇岛 | 秦皇岛 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂汕头市医药有限公司 | 汕头 | 汕头 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂中山药店有限公司 | 中山 | 中山 | 商业 | - | 51 | ① |
| 四川北京同仁堂金沙药店有限责任公司 | 成都 | 成都 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂辽阳药店有限责任公司 | 辽阳 | 辽阳 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂三河药店有限公司 | 三河 | 三河 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂王府井中医医院有限公司 | 北京 | 北京 | 商业 | - | 50 | ① |
| 北京同仁堂衡水药店有限责任公司 | 衡水 | 衡水 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂(济南)药店有限公司 | 济南 | 济南 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂新乡药店有限责任公司 | 新乡 | 新乡 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂南京药店有限责任公司 | 南京 | 南京 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂京康医药有限公司 | 北京 | 北京 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂温州药店有限责任公司 | 温州 | 温州 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂呼伦贝尔药店有限责任公司 | 呼伦贝尔 | 呼伦贝尔 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂赤峰药店连锁有限责任公司 | 赤峰 | 赤峰 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂安徽连锁药店有限责任公司 | 芜湖 | 芜湖 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂四通桥药店有限责任公司 | 北京 | 北京 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂长春药店有限责任公司 | 长春 | 长春 | 商业 | - | 51 | ② |
| 北京同仁堂崇文门药店有限责任公司 | 北京 | 北京 | 商业 | - | 95 | ③ |
| 东莞市北京同仁堂药业有限公司 | 东莞 | 东莞 | 商业 | - | 51 | ② |
| 北京同仁堂哈尔滨药店有限责任公司 | 哈尔滨 | 哈尔滨 | 商业 | - | 51 | ③ |
| 北京同仁堂合肥药店有限责任公司 | 合肥 | 合肥 | 商业 | - | 51 | ② |
| 北京同仁堂呼和浩特药店有限责任公司 | 呼和浩特 | 呼和浩特 | 商业 | - | 51 | ③ |
| 北京同仁堂辽宁药店连锁有限责任公司 | 沈阳 | 沈阳 | 商业 | - | 51 | ② |
| 北京同仁堂青岛药店有限责任公司 | 青岛 | 青岛 | 商业 | - | 51 | ③ |
| 北京同仁堂泉昌企业管理咨询有限公司 | 北京 | 北京 | 服务业 | - | 60 | ② |
| 北京同仁堂陕西药业有限责任公司 | 西安 | 西安 | 商业 | - | 65 | ③ |
| 深圳北京同仁堂星辰药店有限责任公司 | 深圳 | 深圳 | 商业 | - | 51 | ② |
| 北京同仁堂延边连锁药店有限公司 | 延边 | 延边 | 商业 | - | 51 | ③ |
| 北京同仁堂重庆药店有限责任公司 | 重庆 | 重庆 | 商业 | - | 51 | ② |
| 北京同仁堂河南药业有限责任公司 | 郑州 | 郑州 | 商业 | - | 51 | ③ |
| 北京同仁堂大连药店连锁有限责任公司 | 大连 | 大连 | 商业 | - | 51 | ② |
| 北京同仁堂上海药店有限责任公司 | 上海 | 上海 | 商业 | - | 51 | ③ |

| | | | | | | |
|--------------------|------|------|----|---|----|---|
| 北京同仁堂包头药店有限责任公司 | 包头 | 包头 | 商业 | - | 51 | ② |
| 北京同仁堂亳州中药材发展有限责任公司 | 亳州 | 亳州 | 商业 | - | 51 | ③ |
| 深圳北京同仁堂药业有限责任公司 | 深圳 | 深圳 | 商业 | - | 85 | ② |
| 北京同仁堂粤东有限公司 | 潮州 | 潮州 | 商业 | - | 51 | ③ |
| 保定北京同仁堂药店有限责任公司 | 保定 | 保定 | 商业 | - | 51 | ② |
| 北京同仁堂广州药业连锁有限公司 | 广州 | 广州 | 商业 | - | 50 | ③ |
| 北京同仁堂国恩药店有限公司 | 北京 | 北京 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂航天桥医药有限责任公司 | 北京 | 北京 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂博塔医药有限责任公司 | 北京 | 北京 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂善和医药有限公司 | 北京 | 北京 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂浙江医药有限公司 | 杭州 | 杭州 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂京北企业管理有限公司 | 北京 | 北京 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂山西药业有限责任公司 | 太原 | 太原 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂盛平药店有限责任公司 | 北京 | 北京 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂盛世医缘药店有限责任公司 | 北京 | 北京 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂润丰医药有限公司 | 北京 | 北京 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂北苑双营药店有限责任公司 | 北京 | 北京 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂苏州街医药有限责任公司 | 北京 | 北京 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂潘家园华威药店有限公司 | 北京 | 北京 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂复兴路药店有限公司 | 北京 | 北京 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂长阳药店有限公司 | 北京 | 北京 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂东安药店有限公司 | 北京 | 北京 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂裕京药店有限公司 | 北京 | 北京 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂恒远药店有限公司 | 北京 | 北京 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂大望桥药店有限公司 | 北京 | 北京 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂兴华药店有限公司 | 北京 | 北京 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂（乌兰浩特）药店有限公司 | 乌兰浩特 | 乌兰浩特 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂济源药店有限公司 | 济源 | 济源 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂晋中药店有限责任公司 | 晋中 | 晋中 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂鞍山中医医院有限公司 | 鞍山 | 鞍山 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂宿州药店有限公司 | 宿州 | 宿州 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂琿春药店有限公司 | 琿春 | 琿春 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂京西药店有限公司 | 北京 | 北京 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂丹东药店有限责任公司 | 丹东 | 丹东 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂张家口药店有限公司 | 张家口 | 张家口 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂廊坊药店有限公司 | 廊坊 | 廊坊 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂朔州药店有限责任公司 | 朔州 | 朔州 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂邢台药店有限责任公司 | 邢台 | 邢台 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂六里桥北药店有限公司 | 北京 | 北京 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂牡丹江药店有限公司 | 牡丹江 | 牡丹江 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂焦作药店有限责任公司 | 焦作 | 焦作 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂安阳药店有限公司 | 安阳 | 安阳 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂兰州药店有限公司 | 兰州 | 兰州 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂盘锦药店有限公司 | 盘锦 | 盘锦 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂京仁上海药业有限公司 | 上海 | 上海 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂昭安大连药店有限公司 | 大连 | 大连 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂承德中医医院有限责任公司 | 承德 | 承德 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂广西药店有限责任公司 | 南宁 | 南宁 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂定州药店有限公司 | 定州 | 定州 | 商业 | - | 51 | ① |

| | | | | | | |
|--------------------------------|-----|-----|------|-------|-----|---|
| 北京同仁堂眉山药店有限责任公司 | 眉山 | 眉山 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂达州药店有限责任公司 | 达州 | 达州 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂阜阳药店有限公司 | 安徽 | 安徽 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂泰安药店有限公司 | 泰安 | 泰安 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂（宣城）药店有限公司 | 安徽 | 安徽 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂漯河药店有限公司 | 漯河 | 漯河 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂阳泉药店有限公司 | 山西 | 山西 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂淮安药店有限责任公司 | 淮安 | 淮安 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂石家庄中医医院有限公司 | 石家庄 | 石家庄 | 医疗 | - | 51 | ① |
| 深圳市北京同仁堂大药房有限公司 | 深圳 | 深圳 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂信阳药店有限公司 | 信阳 | 信阳 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂禹州药店有限公司 | 禹州 | 禹州 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂常州药店有限公司 | 常州 | 常州 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂通化药店有限公司 | 通化 | 通化 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂（莆田）药店有限公司 | 莆田 | 莆田 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂兴业药店有限责任公司 | 北京 | 北京 | 商业 | - | 51 | ① |
| 深圳北京同仁堂上城药店有限责任公司 | 深圳 | 深圳 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂安国药店有限公司 | 河北 | 河北 | 商业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂同心医药有限公司 | 北京 | 北京 | 商业 | | 100 | ① |
| 北京同仁堂吉林人参有限责任公司 | 靖宇 | 靖宇 | 种植业 | 51 | - | ① |
| 北京同仁堂内蒙古中药材发展有限公司 | 包头 | 包头 | 种植业 | 51 | - | ① |
| 北京同仁堂天然药物有限公司 | 北京 | 北京 | 制造业 | 53.10 | - | ① |
| 北京同仁堂天然药物有限公司下属子公司： | | | | | | |
| 北京同仁堂天然药物（唐山）有限公司 | 唐山 | 唐山 | 制造业 | - | 51 | ① |
| 北京同仁堂股份集团（安国）中药材物流有限公司 | 安国 | 安国 | 服务业 | 100 | - | ① |
| 北京同仁堂（安国）中药材加工有限责任公司 | 安国 | 安国 | 制造业 | 51 | - | ① |
| 北京同仁堂蜂业有限公司 | 北京 | 北京 | 制造业 | 51.29 | - | ③ |
| 北京同仁堂陕西麝业有限公司 ^[注 4] | 宝鸡 | 宝鸡 | 养殖业 | 31 | 29 | ① |
| 北京同仁堂陕西麝业有限公司下属子公司： | | | | | | |
| 宝鸡达吉康麝业有限公司 | 宝鸡 | 宝鸡 | 养殖业 | - | 100 | ③ |
| 同仁堂甘肃麝业有限公司 | 平凉 | 平凉 | 养殖业 | | 100 | ① |
| 北京同仁堂数字科技有限公司 ^[注 5] | 北京 | 北京 | 投资管理 | 25 | 51 | ① |
| 北京同仁堂滦南药业有限公司 | 唐山 | 唐山 | 制造业 | 100 | - | ① |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

注 1：本集团持有同仁堂科技半数以下表决权比例，但纳入合并范围的原因：本集团为其第一大股东，在董事会占有多数席位。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

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

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

注 4：本集团对同仁堂陕西麝业的直接持股比例为 31.00%，本集团下属同仁堂科技对同仁堂陕西麝业的持股比例为 29.00%。

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

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-----------------|--------------|--------------|----------------|------------|
| 北京同仁堂科技发展股份有限公司 | 53.15 | 30,788.06 | 19,183.95 | 503,070.12 |
| 北京同仁堂商业投资集团有限公司 | 48.02 | 23,750.93 | 9,194.44 | 164,525.10 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-----------------|------------|------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|--------------|------------|------------|------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 北京同仁堂科技发展股份有限公司 | 962,672.45 | 345,350.83 | 1,308,023.28 | 214,621.19 | 162,668.04 | 377,289.23 | 907,218.20 | 341,258.72 | 1,248,476.92 | 205,164.32 | 141,618.78 | 346,783.10 |
| 北京同仁堂商业投资集团有限公司 | 526,464.15 | 146,520.08 | 672,984.23 | 314,890.43 | 79,887.43 | 394,777.86 | 492,927.50 | 148,778.03 | 641,705.53 | 310,027.65 | 78,499.92 | 388,527.57 |

| 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 | 394,641.51 | 55,999.73 | 66,484.71 | 84,847.39 | 301,468.77 | 45,220.86 | 57,855.30 | 53,144.72 |
| 北京同仁堂商业投资集团有限公司 | 558,381.72 | 38,854.03 | 38,854.03 | 67,223.22 | 436,525.26 | 18,396.72 | 18,396.72 | 43,518.15 |

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业: | | |
| 投资账面价值合计 | 14,321,028.85 | 14,969,792.26 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -772,318.66 | -60,679.32 |
| --其他综合收益 | 123,555.25 | 888,329.26 |
| --综合收益总额 | -648,763.41 | 827,649.94 |
| 联营企业: | | |
| 投资账面价值合计 | 4,546,011.46 | 4,479,878.27 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 66,133.19 | -719,021.73 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | 66,133.19 | -719,021.73 |

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失 (或本期分享的净利润) | 本期末累积未确认的损失 |
|-----------------|----------------|-------------------------|----------------|
| 北京同仁堂福建药业连锁有限公司 | -23,561,681.51 | 6,332,527.60 | -17,229,153.91 |
| 北京同仁堂(香港)有限公司 | -3,239,717.71 | -158,037.38 | -3,397,755.09 |

其他说明

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收款项融资、应收账款、其他应收款、其他流动资产、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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

本公司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公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司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公司经营活动的改变。本公司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。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

本集团银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收款项融资、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司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。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 14.42%（2022 年年末：36.42%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 11.94%（2022 年年末：13.69%）。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司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，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

本公司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 | 10,760.00 | 一年以内 | 30,953.20 | 一年以内 |
| 应付账款 | 366,197.68 | - | 344,728.60 | - |
| 其他应付款 | 56,304.59 | - | 51,757.28 | - |
| 一年内到期的非流动负债 | 51,017.21 | - | 48,589.03 | -- |
| 长期借款 | 138,723.02 | 附注第十节、七、45 | 122,179.73 | 附注第十节、七、45 |
| 租赁负债 | 91,908.63 | | 86,077.13 | |
| 应付票据 | 16,045.65 | 一年以内 | 4,386.72 | 一年以内 |
| 金融负债合计 | 730,956.78 | - | 688,671.69 | -- |

(3) 市场风险

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

利率风险

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

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根

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。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 固定利率金融工具 | | |
| 金融负债 | 10,760.00 | 30,953.20 |
| 其中：短期借款 | 10,760.00 | 30,953.20 |
| 合计 | 10,760.00 | 30,953.20 |
| 浮动利率金融工具 | | |
| 金融资产 | 1,358,896.67 | 1,162,398.64 |
| 其中：货币资金 | 1,358,896.67 | 1,162,398.64 |
| 合计 | 1,358,896.67 | 1,162,398.64 |

于 2023 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 307.29 万元(2022 年 12 月 31 日:311.31 万元)。对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

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

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

于 2023 年 6 月 30 日，本公司持有以港币计价的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

| 项目 | 外币负债 | | 外币资产 | |
|----|----------|----------|------------|------------|
| | 期末数 | 期初数 | 期末数 | 期初数 |
| 港币 | 9,231.22 | 6,590.96 | 213,313.70 | 222,069.45 |

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司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公司当期损益的税后影响如下（单位：人民币万元）：

| 税后利润上升（下降） | 本年数 | | 上年数 | |
|------------|-----|-----------|-----|-----------|
| 港币汇率上升 | 1% | 1,178.56 | 1% | 1,014.56 |
| 港币汇率下降 | -1% | -1,178.56 | -1% | -1,014.56 |

2、资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 33.32%（2022 年 12 月 31 日：31.76%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------------|---------------------|------------|-----------------------|-----------------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）交易性金融资产 | 395,126.00 | | | 395,126.00 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 395,126.00 | | | 395,126.00 |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | 395,126.00 | | | 395,126.00 |
| （3）衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （二）其他债权投资 | | | | |
| （三）其他权益工具投资 | 9,558,882.02 | | | 9,558,882.02 |
| （四）投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| （五）生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| （六）应收款项融资 | | | 187,955,817.41 | 187,955,817.41 |
| （七）其他非流动金融资产 | | | 90,000.00 | 90,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 9,954,008.02 | | 188,045,817.41 | 197,999,825.43 |
| （六）交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------------|--|--|--|--|
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）

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

适用 不适用

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

适用 不适用

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

| 内容 | 期末公允价值 | 估值技术 | 不可观察输入值 | 范围（加权平均值） |
|-----------|----------------|------|----------|-----------|
| 应收款项融资 | | | | |
| 应收票据 | 187,955,817.41 | 收益法 | 预期未来现金流量 | -- |
| 其他非流动金融资产 | | | | |
| 权益工具投资 | 90,000.00 | 收益法 | 预期未来现金流量 | -- |

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

√适用 □不适用

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

②对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|-------------------|-----|------|-----------|-----------------|------------------|
| 中国北京同仁堂（集团）有限责任公司 | 北京市 | 制造业 | 65,527.00 | 52.45 | 52.45 |

本企业的母公司情况的说明

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 法人代表 | 组织机构代码 |
|-------------------|----------|------|------|--------------------|
| 中国北京同仁堂（集团）有限责任公司 | 本集团之控股股东 | 国有独资 | 王贵平 | 91110000101461180X |

本企业最终控制方是北京市人民政府国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

公司情况详见附注第十节、九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|----------|
| 耀康国际有限公司 | 本公司之合营企业 |

| | |
|---------------------|----------|
| 北京同仁堂（马来西亚）有限公司 | 本集团之合营企业 |
| 北京同仁堂（泰国）有限公司 | 本集团之合营企业 |
| 北京同仁堂（泰文隆）有限责任公司 | 本集团之合营企业 |
| 北京同仁堂国际(香港)医疗健康有限公司 | 本集团之联营企业 |

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------|-------------|
| 北京同仁堂制药有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 北京同仁堂医养产业投资集团有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 北京同仁堂化妆品有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 北京同仁堂国际有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 北京同仁堂生物制品开发有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 北京同仁堂健康药业股份有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 北京同仁堂中药配方颗粒投资有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 北京中研同仁堂医药研发有限公司 | 其他 |

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额 |
|-----------------|--------|-----------|--------------|---------------|-----------|
| 北京同仁堂健康药业股份有限公司 | 购货 | 38,288.75 | 不适用 | 否 | 25,161.88 |
| 北京同仁堂制药有限公司 | 购货 | 4,508.42 | 不适用 | 否 | 1,798.45 |
| 北京同仁堂生物制品开发有限公司 | 购货 | 8.84 | 不适用 | 否 | 8.98 |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|--------|-----------|----------|
| 北京同仁堂健康药业股份有限公司 | 销售 | 11,751.32 | 9,437.35 |
| 北京同仁堂医养产业投资集团有限公司 | 销售 | 158.27 | 119.47 |
| 北京同仁堂国际(香港)医疗健康有限公司 | 销售 | 63.50 | 106.85 |
| 北京同仁堂（泰国）有限公司 | 销售 | 83.56 | 52.72 |
| 耀康国际有限公司 | 销售 | 15.46 | 18.01 |
| 北京同仁堂制药有限公司 | 销售 | 648.40 | 8.28 |

| | | | |
|-------------------|----|--------|------|
| 中国北京同仁堂（集团）有限责任公司 | 销售 | 100.40 | 4.72 |
|-------------------|----|--------|------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------------------|--------|-----------|------------|
| 北京同仁堂健康药业股份有限公司 | 房屋建筑物 | 0.00 | 838,095.24 |
| 北京同仁堂健康药业（山西）有限公司 | 房屋建筑物 | 98,382.60 | - |

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|-------------------|----------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 中国北京同仁堂（集团）有限责任公司 | 房屋建筑物、土地 | | | | | 18,295,476.83 | 16,229,499.08 | 1,914,063.74 | 1,780,121.90 | 35,080,907.76 | |

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

新增使用权资产主要为同仁堂科技于 2022 年 12 月 31 日与同仁堂集团公司续订物业租赁框架协议，为期三年，自 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日止。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

根据本集团与中国北京同仁堂（集团）有限责任公司已签订、正执行的《商标使用许可证协议》，本集团支付中国北京同仁堂（集团）有限责任公司商标使用费：

| 项目 | 本期付款额 | 上期付款额 |
|-------|--------------|--------------|
| 商标使用费 | 4,174,528.32 | 3,749,999.97 |

② 同仁堂国药与北京同仁堂国际有限公司签订房屋租赁协议，在此协议下同仁堂国药本期支付租赁费 187.14 万元。上年同期支付租赁费 202.77 万元。

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

| 贷款公司 | 贷款期限 | 贷款金额 | 利率 |
|-------|-------------------------|---------------|---------------|
| 本公司 | 2022/11/16 至 2023/11/15 | 43,300,000.00 | 基准利率下浮 17 个基点 |
| 同仁堂科技 | 2022/11/16 至 2023/11/15 | 32,300,000.00 | 基准利率下浮 17 个基点 |

④同仁堂国药与海外经营实体签订商标及字号使用许可协议，在此协议下同仁堂国药本期收取合营公司商标使用费 4.15 万元。

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------------|---------------|------------|---------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 北京同仁堂国际(香港)医疗健康有限公司 | 12,009,972.00 | 8,030.77 | 14,463,190.36 | 9,671.18 |
| 应收账款 | 北京同仁堂健康药业股份有限公司 | 94,485,126.88 | 209,917.41 | 95,442,444.09 | 316,274.41 |
| 应收账款 | 北京同仁堂（泰文隆）有限公司 | 1,441,874.31 | 964.15 | 1,414,928.24 | 946.13 |

| | | | | | |
|-------|-------------------|---------------|------------|--------------|------------|
| 应收账款 | 北京同仁堂（泰国）有限公司 | 38,027.89 | 25.43 | 279,662.71 | 223.88 |
| 应收账款 | 中国北京同仁堂（集团）有限责任公司 | 179,628.00 | 826.29 | 13,420.00 | 61.73 |
| 应收账款 | 北京同仁堂（马来西亚）有限公司 | 26,282.53 | 17.57 | 25,464.41 | 17.03 |
| 应收账款 | 北京同仁堂医养产业投资集团有限公司 | 12,626.62 | 34.68 | 1,100,492.18 | 55,008.08 |
| 应收账款 | 北京同仁堂制药有限公司 | 5,937,511.97 | 263,468.06 | 3,786,698.40 | 134,940.35 |
| 预付账款 | 北京同仁堂健康药业股份有限公司 | 24,129,599.15 | | 4,198,079.46 | - |
| 预付账款 | 北京同仁堂国际有限公司 | 902,508.99 | | 874,415.71 | - |
| 预付账款 | 北京同仁堂制药有限公司 | 1,727,513.72 | | 163,202.04 | - |
| 预付账款 | 北京同仁堂生物制品开发有限公司 | 31,360.00 | | 40,684.00 | - |
| 预付账款 | 北京同仁堂中药配方颗粒投资有限公司 | - | | 663,405.57 | - |
| 预付账款 | 中国北京同仁堂（集团）有限责任公司 | - | | 12,029.47 | - |
| 其他应收款 | 中国北京同仁堂（集团）有限责任公司 | 698,000.00 | - | 698,000.00 | - |

其他应收款-中国北京同仁堂（集团）有限责任公司为下属子公司支付的租赁押金。

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-------------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 北京同仁堂健康药业股份有限公司 | 609,886,608.27 | 580,237,834.97 |
| 应付账款 | 北京同仁堂制药有限公司 | 2,224,258.47 | 155,145.65 |
| 应付账款 | 北京同仁堂生物制品开发有限公司 | 125,510.00 | 125,510.00 |
| 应付账款 | 北京同仁堂化妆品有限公司 | 2,034.19 | 2,733.40 |
| 应付账款 | 北京同仁堂中药配方颗粒投资有限公司 | 33,206.40 | 10,814.64 |
| 合同负债 | 北京同仁堂健康药业股份有限公司 | 31,037,256.39 | 18,873,882.50 |
| 合同负债 | 北京同仁堂制药有限公司 | - | 950,471.71 |
| 合同负债 | 北京中研同仁堂医药研发有限公司 | - | 120,000.00 |
| 合同负债 | 北京同仁堂医养产业投资集团有限公司 | 2,357.98 | 10,072.25 |
| 其他应付款 | 中国北京同仁堂（集团）有限责任公司 | 4,591,548.46 | |
| 其他应付款 | 北京同仁堂健康药业股份有限公司 | 844,494.34 | |
| 租赁负债 | 中国北京同仁堂（集团）有限责任公司 | 87,742,818.30 | 55,053,101.22 |
| 应付股利 | 中国北京同仁堂（集团）有限责任公司 | 232,919,372.80 | - |

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

| | |
|-----------------|----------------|
| 拟分配的利润或股利 | |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 438,870,483.84 |

根据本公司于 2023 年 6 月 26 日召开的 2022 年年度股东大会决议，本公司以 2022 年末总股本 1,371,470,262 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 3.2 元(含税)。截止 2023 年 8 月 28 日，全体股东现金红利已发放完毕。

3、 销售退回适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用

截至 2023 年 8 月 28 日(董事会批准报告日)，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

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

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

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

本集团报告分部包括:

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

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 项目 | 生产制造分部 | 药品零售分部 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|-----------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 6,159,168,573.33 | 5,583,817,164.54 | 57,770,160.76 | 2,040,059,653.58 | 9,760,696,245.05 |
| 其中:对外交易收入 | 4,171,078,532.69 | 5,583,817,164.54 | 5,800,547.82 | | 9,760,696,245.05 |
| 分部间交易收入 | 1,988,090,040.64 | | 51,969,612.94 | 2,040,059,653.58 | |
| 其中:主营业务收入 | 6,146,437,080.63 | 5,535,604,021.24 | 57,770,160.76 | 2,030,796,076.35 | 9,709,015,186.28 |
| 营业成本 | 3,388,550,280.65 | 3,859,478,423.50 | 51,020,418.66 | 2,038,085,286.05 | 5,260,963,836.76 |
| 其中:主营业务成本 | 3,385,347,934.38 | 3,851,997,778.15 | 51,020,418.66 | 2,038,085,286.05 | 5,250,280,845.14 |
| 营业费用 | 1,174,402,754.30 | 1,233,161,080.14 | 4,373,502.92 | -219,940,296.50 | 2,631,877,633.86 |

| | | | | | |
|------------------|-------------------|------------------|---------------|------------------|-------------------|
| 营业利润/(亏损) | 1,596,215,538.38 | 491,177,660.90 | 2,376,239.18 | 221,914,664.03 | 1,867,854,774.43 |
| 资产总额 | 23,444,365,736.32 | 6,729,842,324.69 | 69,980,799.12 | 1,185,202,170.08 | 29,058,986,690.05 |
| 负债总额 | 5,993,247,596.60 | 3,947,778,552.67 | 69,980,799.12 | 329,453,652.41 | 9,681,553,295.98 |
| 补充信息: | | | | | |
| 1. 资本性支出 | 94,052,163.31 | 21,765,646.42 | 19,802.65 | 3,608,317.10 | 112,229,295.28 |
| 2. 折旧和摊销费用 | 207,739,737.59 | 265,622,816.75 | 44,695.78 | 2,026,838.30 | 471,380,411.82 |
| 3. 折旧和摊销以外的非现金费用 | | | | | |
| 信用减值损失 | 13,995,669.67 | -654,971.18 | | 678,539.65 | 12,662,158.84 |
| 4. 资产减值损失 | -35,729,762.71 | | | | -35,729,762.71 |

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团不存在其他需披露的重要事项。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 33,348,873.30 |
| 1 年以内小计 | 33,348,873.30 |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | 22,266,148.68 |
| 5 年以上 | 70,113,619.93 |
| 合计 | 125,728,641.91 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|----|------|------|----|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 |
| | | | | | | |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 价值 | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 价值 |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|---------------|----------------|--------|---------------|----------|---------------|
| 按单项计提坏账准备 | 44,007,986.25 | 35.00 | 44,007,986.25 | 100.00 | | 44,007,986.25 | 34.28 | 44,007,986.25 | 100.00 | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 81,720,655.66 | 65.00 | 50,039,226.03 | 61.23 | 31,681,429.63 | 84,358,040.09 | 65.72 | 51,158,808.10 | 60.64 | 33,199,231.99 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 其他客户 | 81,720,655.66 | 65.00 | 50,039,226.03 | 61.23 | 31,681,429.63 | 84,358,040.09 | 65.72 | 51,158,808.10 | 60.64 | 33,199,231.99 |
| 合计 | 125,728,641.91 | / | 94,047,212.28 | / | 31,681,429.63 | 128,366,026.34 | / | 95,166,794.35 | / | 33,199,231.99 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----------------|---------------|---------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 吉林省同仁国药医药有限责任公司 | 11,652,244.71 | 11,652,244.71 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 内丘县医药药材连锁有限公司 | 7,052,710.08 | 7,052,710.08 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 宁夏众欣联合德林医药有限公司 | 5,830,591.76 | 5,830,591.76 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 河南华益药业有限责任公司 | 5,107,501.17 | 5,107,501.17 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 河北恒祥医药集团有限公司 | 2,876,598.79 | 2,876,598.79 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 山东聊城利民药业集团有限公司 | 2,358,693.70 | 2,358,693.70 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 成都市弘祥药业有限公司 | 2,031,037.67 | 2,031,037.67 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广西平安堂药业有限责任公司 | 1,668,693.12 | 1,668,693.12 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国药控股济南有限公司 | 1,484,250.32 | 1,484,250.32 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 山西晋云医药有限公司 | 1,376,654.69 | 1,376,654.69 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 湖北同仁药业有限公司 | 1,234,500.17 | 1,234,500.17 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 北京市崇文区康源医药经营部 | 1,090,710.68 | 1,090,710.68 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 河北神草医药有限责任公司 | 243,799.39 | 243,799.39 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 44,007,986.25 | 44,007,986.25 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 其他客户

单位: 元币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 33,348,873.30 | 1,667,443.67 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | 22,266,148.68 | 22,266,148.68 | 100.00 |
| 5 年以上 | 26,105,633.68 | 26,105,633.68 | 100.00 |
| 合计 | 81,720,655.66 | 50,039,226.03 | 61.23 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

对于划分为组合的应收账款, 本集团参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------|-----------|--------------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收账款 | 95,166,794.35 | | 97,069.92 | 1,022,512.15 | | 94,047,212.28 |
| 合计 | 95,166,794.35 | | 97,069.92 | 1,022,512.15 | | 94,047,212.28 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,022,512.15 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 40,129,079.05 元，占应收账款期末余额合计数的比例 31.92%。相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 34,429,079.05 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 111,300,000.00 | |
| 其他应收款 | 1,422,864.82 | 1,242,108.70 |
| 合计 | 112,722,864.82 | 1,242,108.70 |

其他说明：

适用 不适用

截至 2023 年 8 月 28 日（董事会批准报告日），本公司应收股利尚有 867 万未收回。

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|----------------|------|
| 北京同仁堂吉林人参有限责任公司 | 15,300,000.00 | |
| 北京同仁堂科技发展股份有限公司 | 96,000,000.00 | |
| 合计 | 111,300,000.00 | |

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|--------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 一年以内 | 1,450,289.28 |
| 1 年以内小计 | 1,450,289.28 |
| 1 至 2 年 | 50,100.00 |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | 68,381.00 |
| 小计 | 1,568,770.28 |
| 减：坏账准备 | -145,905.46 |
| 合计 | 1,422,864.82 |

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|--------------|
| 往来款 | 282,700.00 | 147,629.25 |
| 押金 | 779,950.00 | 779,500.00 |
| 保证金 | 228,600.00 | 328,900.00 |
| 代垫款 | 277,520.28 | 119,834.59 |
| 合计 | 1,568,770.28 | 1,375,863.84 |

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023年1月1日余额 | 65,374.14 | 68,381.00 | | 133,755.14 |
| 2023年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -2,505.00 | 2,505.00 | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 9,645.32 | 2,505.00 | - | 12,150.32 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年6月30日余额 | 72,514.46 | 73,391.00 | - | 145,905.46 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|------------|-----------|-------|-------|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 其他应收款 | 133,755.14 | 12,150.32 | | | | 145,905.46 |
| 合计 | 133,755.14 | 12,150.32 | | | | 145,905.46 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------------|-------|--------------|-------------|---------------------|------------|
| 北京博大开拓热力有限公司 | 押金 | 779,500.00 | 1 年以内 | 49.69 | 38,975.00 |
| 北京辉展资产管理有限公司 | 保证金 | 228,600.00 | 1 年以内、1-2 年 | 14.57 | 13,935.00 |
| 广东财政代收收费专户 | 代垫款 | 130,400.00 | 1 年以内 | 8.31 | 6,520.00 |
| 张京耀 | 往来款 | 68,381.00 | 5 年以上 | 4.36 | 68,381.00 |
| 中国石化销售股份有限公司北京石油分公司 | 代垫款 | 60,000.00 | 1 年以内 | 3.82 | 3,000.00 |
| 合计 | / | 1,266,881.00 | / | 80.76 | 130,811.00 |

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 731,814,716.62 | | 731,814,716.62 | 731,814,716.62 | | 731,814,716.62 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 731,814,716.62 | | 731,814,716.62 | 731,814,716.62 | | 731,814,716.62 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|------|------|------|------|----------|----------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------------------|----------------|---|---|----------------|--|--|
| 北京同仁堂商业投资集团有限公司 | 192,912,971.71 | - | - | 192,912,971.71 | | |
| 北京同仁堂科技发展股份有限公司 | 100,353,999.88 | - | - | 100,353,999.88 | | |
| 北京同仁堂国药有限公司 | 92,841,933.60 | - | - | 92,841,933.60 | | |
| 北京同仁堂蜂业有限公司 | 77,749,120.00 | - | - | 77,749,120.00 | | |
| 北京同仁堂股份集团(安国)中药材物流有限公司 | 105,000,000.00 | - | - | 105,000,000.00 | | |
| 北京同仁堂(安国)中药材加工有限责任公司 | 51,000,000.00 | - | - | 51,000,000.00 | | |
| 北京同仁堂国药(香港)集团有限公司 | 28,332,467.25 | - | - | 28,332,467.25 | | |
| 北京同仁堂天然药物有限公司 | 26,694,224.18 | - | - | 26,694,224.18 | | |
| 北京同仁堂吉林人参有限责任公司 | 7,650,000.00 | - | - | 7,650,000.00 | | |
| 北京同仁堂内蒙古中药材发展有限公司 | 4,080,000.00 | - | - | 4,080,000.00 | | |
| 北京同仁堂陕西麝业有限公司 | 9,300,000.00 | - | - | 9,300,000.00 | | |
| 北京同仁堂数字科技有限公司 | 12,500,000.00 | | | 12,500,000.00 | | |
| 北京同仁堂滦南药业有限公司 | 23,400,000.00 | | | 23,400,000.00 | | |
| 合计 | 731,814,716.62 | | | 731,814,716.62 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,159,113,433.38 | 1,099,127,950.90 | 1,955,945,255.19 | 913,772,051.97 |
| 其他业务 | 1,155,441.13 | 310,854.70 | 4,781,410.61 | 876,598.99 |
| 合计 | 2,160,268,874.51 | 1,099,438,805.60 | 1,960,726,665.80 | 914,648,650.96 |

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明:

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 232,774,421.19 | 202,704,397.67 |
| 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 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 合计 | 232,774,421.19 | 202,704,397.67 |

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -1,009,159.58 | |
| 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 | 16,848,591.00 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 1,801,101.30 | |
| 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 | -3,844,124.78 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 2,100,987.27 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 4,199,484.66 | |
| 合计 | 7,495,936.01 | |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 8.00 | 0.719 | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.94 | 0.714 | |

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

董事长：邸淑兵

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 28 日

修订信息

□适用 √不适用