

天津同仁堂集团股份有限公司
2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-12
— 母公司股东权益变动表	13-16
— 财务报表附注	17-181

审计报告

XYZH/2021TJAA50087

天津同仁堂集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了天津同仁堂集团股份有限公司（以下简称天津同仁堂）财务报表，包括2021年6月30日、2020年12月31日、2019年12月31日、2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天津同仁堂2021年6月30日、2020年12月31日、2019年12月31日、2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

收入确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
天津同仁堂是一家集中成药研发、生产和销售为一体的集团公司，自身以中成药的生产销售为主营业务。天津同仁堂与主要经销商建立长期稳定的合作关系，由经销商完成对终端单位的药品配送。2018年度、2019年度、2020年度及2021年1-6月，天津同仁	（1）评估、测试有关收入循环的关键内部控制的设计和执行的有效性； （2）获取天津同仁堂与经销商签订的经销协议，对合同关键条款进行核实； （3）通过查询主要经销商的工商资料，询

<p>堂销售药品确认的主营业务收入分别为人民币 66,325.93 万元、人民币 74,280.66 万元、人民币 81,753.19 万元及人民币 48,929.12 万元（详见财务报表附注六、41）。由于收入是天津同仁堂的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此，我们将天津同仁堂收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>问天津同仁堂相关人员，检查经销商与天津同仁堂是否存在关联关系；</p> <p>（4）了解经销商的变动情况、双方合同执行情况等；</p> <p>（5）检查天津同仁堂退换货的记录；</p> <p>（6）检查天津同仁堂与经销商的购货订单、发货单据、运输单据、记账凭证、回款单据等资料；</p> <p>（7）向重要经销商函证了款项余额及当期销售额。</p>
--	---

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督天津同仁堂的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师

胡振雷

(项目合伙人)



中国注册会计师

王志喜



中国 北京

二〇二一年八月二十七日



合并资产负债表

编制单位：天津同德堂集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：					
货币资金	六、1	85,078,018.30	151,943,027.24	139,342,960.86	93,375,614.63
交易性金融资产	六、2			155,000,000.00	
衍生金融资产					
应收票据	六、3				82,720,230.66
应收账款	六、4	68,259,310.32	32,361,541.83	37,036,082.15	38,287,061.32
应收款项融资	六、5	85,979,319.16	85,756,528.34	72,805,388.16	
预付款项	六、6	1,095,750.21	643,452.17	766,895.20	283,280.18
其他应收款	六、7	383,568.20	384,665.90	392,717.78	369,697.64
其中：应收利息					
应收股利					
买入返售金融资产					
存货	六、8	99,119,937.77	97,272,377.31	80,887,384.77	86,663,498.04
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产	六、9	120,029.31			
其他流动资产	六、10	1,093,576.49	286,302.35	3,389,176.12	2,777,250.06
流动资产合计		341,129,509.76	368,647,895.14	489,620,605.04	304,476,632.53
非流动资产：					
债权投资					
可供出售金融资产	六、11				202,581,341.07
其他债权投资					
长期应收款	六、12	1,125,866.89			
长期股权投资					
其他权益工具投资	六、13	236,517,855.42	279,323,528.01	380,409,764.89	
其他非流动金融资产					
投资性房地产	六、14	11,629,605.64	10,594,904.39	10,979,085.83	11,362,979.00
固定资产	六、15	239,439,302.85	236,029,108.34	236,125,611.63	238,159,399.19
在建工程	六、16	11,626,859.52	5,947,527.31		
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	六、17	5,755,218.77			
无形资产	六、18	37,509,520.14	38,295,191.35	16,924,773.41	14,642,625.20
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	六、19	2,859,277.50	2,972,383.03		
递延所得税资产	六、20	7,272,103.69	6,014,981.36	9,365,514.68	8,783,042.73
其他非流动资产	六、21	2,034,000.00	2,161,044.15	4,638,000.00	320,400.00
非流动资产合计		555,769,610.42	581,338,667.97	658,442,750.44	475,849,787.19
资产总计		896,899,120.18	949,986,563.11	1,148,063,355.48	780,326,419.72

法定代表人：张彦森

主管会计工作负责人：郑彦

会计机构负责人：郑彦

张彦森
张彦森印

郑彦
郑彦印

郑彦
郑彦印

合并资产负债表 (续)

编制单位: 天津同仁堂集团股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债:					
短期借款	六、22	4,000,000.00	32,500,000.00		
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	六、23	7,814,235.35			
应付账款	六、24	24,611,996.10	43,673,341.53	17,509,184.47	31,743,315.47
预收款项	六、25	117,677.73	66,352.38	8,471,649.63	7,725,785.72
合同负债	六、26	15,012,687.68	13,282,421.26		
卖出回购金融资产款					
应付职工薪酬	六、27	5,017,708.85	7,065,934.49	10,702,082.53	7,643,107.26
应交税费	六、28	17,461,743.86	10,240,891.48	14,436,848.08	14,918,957.53
其他应付款	六、29	69,827,271.09	53,149,351.77	82,958,007.33	68,670,506.26
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	六、30	2,144,746.09			
其他流动负债	六、31	1,839,466.58	1,736,263.30		
流动负债合计		147,847,533.33	161,714,556.21	134,077,772.04	130,701,672.24
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	六、32	4,847,729.26			
长期应付款	六、33	99,713,880.00	99,713,880.00	99,713,880.00	
长期应付职工薪酬	六、34	2,864,064.70	3,112,583.24	3,539,643.40	4,079,953.44
预计负债					
递延收益	六、35	6,935,000.00	6,935,000.00	6,635,000.00	11,431,692.45
递延所得税负债	六、20	8,175,782.28	13,286,178.17	27,849,292.21	592,012.77
其他非流动负债					
非流动负债合计		122,536,456.24	123,047,641.41	137,737,815.61	16,103,658.66
负债合计		270,383,989.57	284,762,197.62	271,815,587.65	146,805,330.90
股东权益:					
股本	六、36	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00
其他权益工具					
其中: 优先股					
永续债					
资本公积	六、37	593,456.90	593,456.90	593,456.90	593,456.90
减: 库存股					
其他综合收益	六、38	19,509,815.41	41,784,900.09	96,815,634.39	
专项储备					
盈余公积	六、39	55,671,552.36	55,671,552.36	55,671,552.36	55,671,552.36
一般风险准备					
未分配利润	六、40	296,906,222.46	296,453,615.17	378,396,448.45	296,666,976.49
归属于母公司股东权益合计		482,681,047.13	504,503,524.52	641,477,092.10	462,931,985.75
少数股东权益		143,834,083.48	160,720,840.97	234,770,675.73	170,589,103.07
股东权益合计		626,515,130.61	665,224,365.49	876,247,767.83	633,521,088.82
负债和股东权益总计		896,899,120.18	949,986,563.11	1,148,063,355.48	780,326,419.72

法定代表人: 张彦森

主管会计工作负责人: 郑彦

会计机构负责人: 郑彦

张彦森
张彦森印

郑彦
郑彦印

郑彦
郑彦印



母公司资产负债表

编制单位：天津同仁堂集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：					
货币资金		21,262,884.42	59,745,909.43	91,738,895.49	36,512,297.51
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据					44,572,000.56
应收账款	十六、1	7,472.86	664.27	22,173.15	26,078,955.55
应收款项融资		47,602,094.95	65,155,596.64	56,757,861.27	
预付款项		1,013,398.20	259,227.66	710,895.20	207,800.00
其他应收款	十六、2	310,237.98	306,677.75	309,391.71	293,401.86
其中：应收利息					
应收股利					
存货		59,918,610.64	60,697,744.46	42,954,527.82	49,896,573.21
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		1,093,559.87	167,688.63	3,389,176.12	2,495,223.14
流动资产合计		131,208,258.92	186,333,508.84	195,882,920.76	160,056,251.83
非流动资产：					
债权投资					
可供出售金融资产					72,799,580.00
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资	十六、3	52,802,739.01	52,802,739.01	32,802,739.01	32,802,739.01
其他权益工具投资		90,442,644.68	99,371,397.63	120,163,355.89	
其他非流动金融资产					
投资性房地产		7,155,400.98	6,009,699.31	6,171,879.91	6,333,772.24
固定资产		129,994,787.16	125,598,531.57	127,496,273.80	128,830,263.99
在建工程		1,721,100.93	3,814,300.86		
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产		2,066,930.75			
无形资产		8,925,787.51	9,145,388.95	9,584,591.83	8,055,916.38
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		1,501,227.20	1,585,842.15		
递延所得税资产		1,323,154.57	1,042,905.55	1,121,283.30	1,967,863.42
其他非流动资产		2,034,000.00	1,861,044.15	426,000.00	279,000.00
非流动资产合计		297,967,772.79	301,231,849.18	297,766,123.74	251,069,135.04
资产总计		429,176,031.71	487,565,358.02	493,649,044.50	411,125,386.87

法定代表人：张彦森

主管会计工作负责人：郑彦

会计机构负责人：郑彦

张彦森
张彦森印

郑彦
郑彦

郑彦
郑彦



母公司资产负债表 (续)

编制单位: 天津同仁堂集团股份有限公司

单位: 人民币元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债:					
短期借款		4,000,000.00	32,500,000.00		
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款		11,393,985.14	25,739,781.28	9,071,390.84	19,699,556.12
预收款项		46,657.32	31,495.24	11,984,443.46	206,849.36
合同负债		1,802,969.27	16,725,181.14		
应付职工薪酬		2,131,304.51	2,495,884.85	5,517,745.24	3,223,677.43
应交税费		8,700,080.55	7,127,057.54	6,872,197.72	9,583,115.77
其他应付款		19,415,749.90	16,137,685.27	2,398,982.89	28,494,334.29
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		1,141,626.06			
其他流动负债		234,385.86	2,183,822.08		
流动负债合计		48,866,758.61	102,940,907.40	35,844,760.15	61,207,532.97
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		947,081.04			
长期应付款					
长期应付职工薪酬		878,793.95	1,098,416.44	1,632,873.11	1,720,077.01
预计负债					
递延收益		5,845,000.00	5,845,000.00	5,745,000.00	11,391,692.45
递延所得税负债		4,991,637.19	5,760,622.78	8,279,595.02	592,012.77
其他非流动负债					
非流动负债合计		12,662,512.18	12,704,039.22	15,657,468.13	13,703,782.23
负债合计		61,529,270.79	115,644,946.62	51,502,228.28	74,911,315.20
股东权益:					
股本		110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00
其他权益工具					
其中: 优先股					
永续债					
资本公积		593,456.90	593,456.90	593,456.90	593,456.90
减: 库存股					
其他综合收益		12,446,604.98	20,036,044.99	40,259,209.51	
专项储备					
盈余公积		55,671,552.36	55,671,552.36	55,671,552.36	55,671,552.36
未分配利润		188,935,146.68	185,619,357.15	235,622,597.45	169,949,062.41
股东权益合计		367,646,760.92	371,920,411.40	442,146,816.22	336,214,071.67
负债和股东权益总计		429,176,031.71	487,565,358.02	493,649,044.50	411,125,386.87

法定代表人: 张彦森

主管会计工作负责人: 郑彦

会计机构负责人: 郑彦

张彦森


郑彦


郑彦


合并利润表

编制单位：同仁堂集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
一、营业总收入		489,774,301.14	818,450,734.08	744,495,956.09	665,797,613.16
其中：营业收入	六、41	489,774,301.14	818,450,734.08	744,495,956.09	665,797,613.16
二、营业总成本		374,217,494.06	622,532,169.57	558,756,534.12	508,982,666.87
其中：营业成本	六、41	81,667,779.84	146,743,747.62	140,513,626.16	137,760,049.89
税金及附加	六、42	7,836,487.34	12,990,877.43	13,152,617.41	14,499,668.46
销售费用	六、43	253,868,604.66	401,268,979.55	354,068,671.41	310,546,883.22
管理费用	六、44	16,898,378.97	38,645,919.85	32,613,793.73	29,151,640.87
研发费用	六、45	14,196,222.31	26,001,076.42	20,973,294.09	18,646,944.16
财务费用	六、46	-249,979.06	-3,118,431.30	-2,565,468.68	-1,622,519.73
其中：利息费用		692,198.27	501,371.74	-342,848.18	
利息收入		1,028,956.31	3,758,591.18	2,356,988.41	1,836,342.55
加：其他收益	六、47	591,258.00	594,591.86	7,867,910.45	1,725,300.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、48	23,740,789.30	24,868,215.46	12,739,945.83	32,631,180.77
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					
汇兑收益（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）	六、49	-126,551.23	-31,024.21	-127,818.98	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、50	-40,045.03	-251,164.10	-1,079,428.63	-1,070,935.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、51		180,138.15		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		139,722,258.12	221,279,321.67	205,140,030.64	190,100,491.27
加：营业外收入	六、52	3,625,818.83	9,371,563.14	8,430,957.01	8,869,723.07
减：营业外支出	六、53	330,536.26	4,335,249.88	786,531.37	120,192.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		143,017,540.69	226,315,634.93	212,784,456.28	198,850,021.82
减：所得税费用	六、54	15,841,953.86	29,080,735.93	27,415,893.58	21,483,160.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		127,175,586.83	197,234,899.00	185,368,562.70	177,366,861.70
（一）按经营持续性分类					
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		127,175,586.83	197,234,899.00	185,368,562.70	177,366,861.70
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. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		100,552,607.29	161,157,166.72	151,033,366.72	143,037,671.45
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		26,622,979.54	36,077,732.28	34,335,195.98	34,329,190.25
六、其他综合收益的税后净额		-36,384,821.71	-88,473,301.34	2,806,878.57	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-22,275,084.68	-55,030,734.30	-1,145,903.48	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-22,275,084.68	-55,030,734.30	-1,145,903.48	
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	六、38	-22,275,084.68	-55,030,734.30	-1,145,903.48	
4. 企业自身信用风险公允价值变动					
5. 其他					
（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（现金流量套期损益的有效部分）					
6. 外币财务报表折算差额					
7. 其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	六、38	-14,109,737.03	-33,442,567.04	3,952,782.05	
七、综合收益总额		90,790,765.12	108,761,597.66	188,175,441.27	177,366,861.70
归属于母公司股东的综合收益总额		78,277,522.61	106,126,432.42	149,887,463.24	143,037,671.45
归属于少数股东的综合收益总额		12,513,242.51	2,635,165.24	38,287,978.03	34,329,190.25
八、每股收益：					
（一）基本每股收益（元/股）		0.91	1.47	1.37	1.30
（二）稀释每股收益（元/股）		0.91	1.47	1.37	1.30

法定代表人：张彦森

主管会计工作负责人：郑彦

会计机构负责人：郑彦

张彦森
张彦森印

郑彦
郑彦印

郑彦
郑彦印

母公司利润表

编制单位：天津同仁堂集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
一、营业收入	十六、4	206,743,321.79	314,870,144.17	315,053,599.87	282,194,591.92
减：营业成本	十六、4	45,771,001.69	75,113,401.22	83,855,887.34	76,705,203.78
税金及附加		3,236,788.20	4,999,827.21	5,523,054.90	6,003,250.33
销售费用		66,947,233.67	82,618,987.14	82,942,928.69	78,987,799.21
管理费用		9,304,099.27	22,167,066.28	18,383,147.04	16,809,061.26
研发费用		7,688,100.19	9,776,088.34	10,529,582.97	9,847,170.27
财务费用		134,744.13	-1,593,206.89	-1,554,703.25	122,204.85
其中：利息费用		571,597.51	246,389.72	-544,000.00	57,879.17
利息收入		474,214.51	1,911,492.19	1,048,720.71	106,527.11
加：其他收益		292,995.00	326,963.00	7,682,452.45	1,725,300.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	39,413,570.73	89,063,696.09	28,020,000.00	58,285,432.65
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					
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）		-24.33	6,687.04	-8,385.45	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-360,345.85	-124,266.31	-5,985.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）					
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		113,367,896.04	210,824,981.15	150,943,502.87	153,724,649.87
加：营业外收入		305,380.84	1,847,658.85	2,285,628.33	4,693,379.67
减：营业外支出		241,511.20	2,335,108.80	683,664.40	37,300.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		113,431,765.68	210,337,531.20	152,545,466.80	158,380,729.54
减：所得税费用		10,015,976.15	17,240,771.50	17,572,368.13	13,957,820.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		103,415,789.53	193,096,759.70	134,973,098.67	144,422,908.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		103,415,789.53	193,096,759.70	134,973,098.67	144,422,908.83
（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		-7,589,440.01	-20,223,164.52	-5,260,023.57	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-7,589,440.01	-20,223,164.52	-5,260,023.57	
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		-7,589,440.01	-20,223,164.52	-5,260,023.57	
4.企业自身信用风险公允价值变动					
5.其他					
（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（现金流量套期损益的有效部分）					
6.外币财务报表折算差额					
7.其他					
六、综合收益总额		95,826,349.52	172,873,595.18	129,713,075.10	144,422,908.83
七、每股收益					
（一）基本每股收益（元/股）					
（二）稀释每股收益（元/股）					

法定代表人：张彦森

主管会计工作负责人：郑彦

会计机构负责人：郑彦



张彦森



郑彦



郑彦



合并现金流量表

编制单位：天津同仁堂集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018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		449,033,585.31	862,294,270.57	772,371,168.12	622,521,740.20
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	六、56	6,905,315.78	19,520,928.19	15,389,892.05	20,928,824.36
经营活动现金流入小计		455,938,901.09	881,815,198.76	787,761,060.17	643,450,564.56
购买商品、接受劳务支付的现金		19,726,973.77	64,696,629.29	42,711,090.53	49,032,401.18
支付给职工以及为职工支付的现金		40,507,882.52	75,677,668.85	75,710,140.95	74,118,079.34
支付的各项税费		68,377,107.16	130,617,211.55	126,090,480.62	128,159,117.55
支付其他与经营活动有关的现金	六、56	242,000,309.78	445,855,060.24	340,743,377.41	335,230,066.95
经营活动现金流出小计		370,612,273.23	716,846,569.93	585,255,089.51	586,539,665.02
经营活动产生的现金流量净额		85,326,627.86	164,968,628.83	202,505,970.66	56,910,899.54
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金			205,000,000.00	65,000,000.00	2,957,818.93
取得投资收益收到的现金		23,740,789.30	24,924,339.67	12,773,654.52	32,631,180.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		59,500.00	220,000.00	206,551.00	107,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金	六、56	350,000.00		99,713,880.00	
投资活动现金流入小计		24,150,289.30	230,144,339.67	177,694,085.52	35,695,999.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,687,138.95	41,795,416.96	20,432,709.95	5,613,928.97
投资支付的现金			53,000,000.00	220,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		16,687,138.95	94,795,416.96	240,432,709.95	5,613,928.97
投资活动产生的现金流量净额		7,463,150.35	135,348,922.71	-62,738,624.43	30,082,070.73
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金			32,500,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金	六、56	3,000,000.00			
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	32,500,000.00		
偿还债务支付的现金		28,500,000.00			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		129,714,421.15	320,217,485.16	93,800,000.00	114,500,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		29,400,000.00	76,685,000.00	24,500,000.00	44,100,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、56	4,440,366.00			
筹资活动现金流出小计		162,654,787.15	320,217,485.16	93,800,000.00	114,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-159,654,787.15	-287,717,485.16	-93,800,000.00	-114,500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		-66,865,008.94	12,600,066.38	45,967,346.23	-27,507,029.73
加：期初现金及现金等价物余额		151,943,027.24	139,342,960.86	93,375,614.63	120,882,644.36
六、期末现金及现金等价物余额		85,078,018.30	151,943,027.24	139,342,960.86	93,375,614.63

法定代表人：张彦森

主管会计工作负责人：郑彦

会计机构负责人：郑彦

张彦森


郑彦


郑彦




母公司现金流量表

编制单位：天津五象集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018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		188,357,681.68	332,228,584.33	330,927,799.69	222,729,282.86
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金		2,624,054.80	4,884,718.91	6,731,328.84	26,504,232.02
经营活动现金流入小计		190,981,736.48	337,113,303.24	337,659,128.53	249,233,514.88
购买商品、接受劳务支付的现金		11,908,238.91	47,501,295.26	22,661,547.91	21,787,702.00
支付给职工以及为职工支付的现金		15,894,709.74	31,219,284.17	29,290,520.53	29,142,239.88
支付的各项税费		31,726,717.96	52,658,834.70	57,977,633.65	58,334,927.18
支付其他与经营活动有关的现金		73,051,960.08	82,873,018.34	123,075,714.74	89,548,994.34
经营活动现金流出小计		132,581,626.69	214,252,432.47	233,005,416.83	198,813,863.40
经营活动产生的现金流量净额		58,400,109.79	122,860,870.77	104,653,711.70	50,419,651.48
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金			50,000,000.00		
取得投资收益收到的现金		39,413,570.73	89,089,803.61	28,020,000.00	58,285,432.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		59,500.00		4,500.00	107,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		39,473,070.73	139,089,803.61	28,024,500.00	58,392,432.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,758,968.38	9,911,175.28	8,151,613.72	3,920,760.14
投资支付的现金			73,000,000.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		6,758,968.38	82,911,175.28	8,151,613.72	3,920,760.14
投资活动产生的现金流量净额		32,714,102.35	56,178,628.33	19,872,886.28	54,471,672.51
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			32,500,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00			
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	32,500,000.00		
偿还债务支付的现金		28,500,000.00			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,314,421.15	243,532,485.16	69,300,000.00	70,457,879.17
支付其他与筹资活动有关的现金		3,782,816.00			
筹资活动现金流出小计		132,597,237.15	243,532,485.16	69,300,000.00	70,457,879.17
筹资活动产生的现金流量净额		-129,597,237.15	-211,032,485.16	-69,300,000.00	-70,457,879.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		-38,483,025.01	-31,992,986.06	55,226,597.98	34,433,444.82
加：期初现金及现金等价物余额		59,745,909.43	91,738,895.49	36,512,297.51	2,078,852.69
六、期末现金及现金等价物余额		21,262,884.42	59,745,909.43	91,738,895.49	36,512,297.51

法定代表人：张彦森

主管会计工作负责人：郑彦

会计机构负责人：郑彦

张彦森
张彦森印

郑彦
郑彦印

郑彦
郑彦印

合并股东权益变动表

单位：人民币元

项	2021年1-6月												少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益													
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
一、上期期末余额	110,000,000.00		593,456.90		41,784,300.09		55,971,552.36		296,453,615.17		594,503,524.52		160,720,840.97	695,224,365.49
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	110,000,000.00		593,456.90		41,784,300.09		55,971,552.36		296,453,615.17		594,503,524.52		160,720,840.97	695,224,365.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					22,275,984.08				452,607.29		-21,822,477.39		16,886,757.43	-38,709,234.88
（一）综合收益总额					22,275,984.08				100,562,607.29		78,277,522.61		12,513,242.51	90,290,765.12
（二）股东投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入股东权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积									-100,100,000.00				-29,400,000.00	-129,500,000.00
2. 提取一般风险准备														
3. 对股东的分配														
4. 其他														
（四）股东权益内部结转														
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
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	110,000,000.00		593,456.90		19,509,815.41		55,971,552.36		296,906,222.46		482,681,047.13		143,834,063.46	626,515,130.61



编制单位：天津同仁集团股份有限公司



法定代表人：张彦森

主管会计工作负责人：郑彦

郑彦

会计机构负责人：郑彦

郑彦



合并股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：张彦森药业集团股份有限公司	2020年度													
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上期期末余额	110,000,000.00			593,456.90		96,815,634.39		55,671,552.36		378,986,448.45		641,477,092.10	234,770,675.73	876,247,767.83
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	110,000,000.00			593,456.90		96,815,634.39		55,671,552.36		378,986,448.45		641,477,092.10	234,770,675.73	876,247,767.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-55,000,734.30				-81,942,833.28		136,973,567.58	-74,049,834.76	-211,023,402.34
（一）综合收益总额						-55,000,734.30				161,167,166.72		106,126,432.42	2,635,165.24	108,761,597.66
（二）股东投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入股东权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对股东的分配														
4. 其他														
（四）股东权益内部结转														
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
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	110,000,000.00			593,456.90		41,784,900.09		55,671,552.36		296,483,615.17		504,503,624.52	160,220,840.97	664,724,465.49



法定代表人：张彦森

主管会计工作负责人：郑彦

会计机构负责人：郑彦

张彦森



合并股东权益变动表

单位：人民币元

项目	2019年度											少数股东权益	股东权益合计		
	归属于母公司股东权益														
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计	
	优先股	永续债	其他												
一、上期期末余额	110,000,000.00				593,456.90					55,071,552.36		296,686,976.49	462,931,985.75	170,588,103.07	633,521,088.82
加：会计政策变更						97,901,537.87						-3,894.76	97,901,537.87	50,363,594.63	148,351,237.74
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	110,000,000.00				593,456.90	97,901,537.87				55,071,552.36		296,683,081.73	560,889,628.86	220,982,697.70	781,872,326.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-1,145,903.48						81,723,306.72	80,587,403.24	13,787,978.03	94,375,441.27
（一）综合收益总额						-1,145,903.48						151,033,866.72	149,887,463.24	38,287,978.03	188,175,441.27
（二）股东投入和减少资本															
1. 股东投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入股东权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配												-69,300,000.00	-69,300,000.00	-24,500,000.00	-93,800,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对股东的分配												-69,300,000.00	-69,300,000.00	-24,500,000.00	-93,800,000.00
4. 其他															
（四）股东权益内部结转															
1. 资本公积转增股本															
2. 盈余公积转增股本															
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	110,000,000.00				593,456.90	96,815,634.39				55,071,552.36		376,386,448.45	641,477,092.10	234,770,675.73	876,247,767.83



法定代表人：张彦森

主管会计工作负责人：郑彦

会计机构负责人：郑彦

张彦森印

郑彦印

郑彦印

合并股东权益变动表

编制单位：天津同仁堂集团股份有限公司



单位：人民币元

项目	2018年度											少数股东权益	股东权益合计			
	归属于母公司股东权益															
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计		
	优先股	永续债	其他													
一、上期期末余额	110,000,000.00				583,456.90					49,653,253.03		230,037,604.37		380,294,314.30	180,359,912.62	570,654,227.12
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	110,000,000.00				583,456.90					49,653,253.03		230,037,604.37		380,294,314.30	180,359,912.62	570,654,227.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										6,008,299.33		66,629,372.12		72,637,671.45	-5,770,806.25	62,866,861.70
（一）综合收益总额												143,037,671.45		143,037,671.45	34,329,190.25	177,366,861.70
（二）股东投入和减少资本																
1. 股东投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入股东权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分配																
1. 提取盈余公积										6,008,299.33		-76,408,299.33		-70,400,000.00	-44,100,000.00	-114,500,000.00
2. 提取一般风险准备																
3. 对股东的分配																
4. 其他																
（四）股东权益内部结转																
1. 资本公积转增股本																
2. 盈余公积转增股本																
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	110,000,000.00				583,456.90					55,671,552.36		296,666,976.49		482,931,986.75	170,589,103.07	653,521,089.82

法定代表人：张彦森

主管会计工作负责人：郑彦

会计机构负责人：郑彦

张彦



郑彦



母公司股东权益变动表

单位：人民币元

项	2021年1-6月							其他	股东权益合计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益			专项储备	盈余公积	未分配利润
		优先股	永续债	其他								
一、上期期末余额	110,000,000.00				593,456.90		20,036,044.99		55,671,552.36	185,619,357.15		371,920,411.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	110,000,000.00				593,456.90		20,036,044.99		55,671,552.36	185,619,357.15		371,920,411.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-7,589,440.01			3,315,789.53		-4,273,650.48
（一）综合收益总额							-7,589,440.01			103,415,789.53		95,826,349.52
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-100,100,000.00		-100,100,000.00
1. 提取盈余公积										-100,100,000.00		-100,100,000.00
2. 对股东的分配												
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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	110,000,000.00				593,456.90		12,446,604.98		55,671,552.36	188,935,146.68		337,616,760.92



法定代表人：张彦森

主管会计工作负责人：郑彦

会计机构负责人：郑彦



母公司股东权益变动表

单位：人民币元

项目	2020年度						其他	股东权益合计				
	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股			其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
	优先股	永续债	其他									
一、上期期末余额	110,000,000.00				593,456.90			40,259,209.51		235,622,597.45		442,146,816.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	110,000,000.00				593,456.90			40,259,209.51		235,622,597.45		442,146,816.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-20,223,164.52		-80,003,240.30		-70,226,404.82
（一）综合收益总额								-20,223,164.52		193,096,759.70		172,873,595.18
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-243,100,000.00		-243,100,000.00
1. 提取盈余公积										-243,100,000.00		-243,100,000.00
2. 对股东的分配												
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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	110,000,000.00				593,456.90			20,036,044.99		185,619,357.15		371,920,411.40



法定代表人：张彦森

主管会计工作负责人：郑彦

会计机构负责人：郑彦

张彦森

郑彦

张彦森

郑彦

母公司股东权益变动表

单位：人民币元

项	2019年度							股东权益合计			
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备		盈余公积	未分配利润	其他
		优先股	永续债								
一、上期期末余额	110,000,000.00			593,456.90				55,671,552.36	169,949,062.41		336,214,371.67
加：会计政策变更						45,519,233.08			436.37		45,519,669.45
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	110,000,000.00			593,456.90		45,519,233.08		55,671,552.36	169,949,498.78		381,733,741.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-5,260,023.57			65,673,098.67		60,413,075.10
（一）综合收益总额						-5,260,023.57			134,973,098.67		129,713,075.10
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配									-69,300,000.00		-69,300,000.00
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
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	110,000,000.00			593,456.90		40,259,209.51		55,671,552.36	235,622,597.45		442,146,816.22



天津同濟集團股份有限公司

法定代表人：张彦森

主管会计工作负责人：郑彦

会计机构负责人：郑彦

张彦森印

郑彦印

郑彦印

母公司股东权益变动表

单位：人民币元

项	2018年				其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股						
	优先股	永续债	其他							
一、上期期末余额	110,000,000.00			593,456.90		49,663,253.03	101,934,452.91			262,191,162.84
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本期期初余额	110,000,000.00			593,456.90		49,663,253.03	101,934,452.91			262,191,162.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						6,008,299.33	68,014,609.50			71,022,908.83
（一）综合收益总额							144,422,908.83			144,422,908.83
（二）股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积						6,008,299.33	-76,408,299.33			-70,400,000.00
2. 对股东的分配						6,008,299.33	-6,008,299.33			
3. 其他							-70,400,000.00			-70,400,000.00
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
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	110,000,000.00			593,456.90		55,671,552.36	169,949,062.41			336,214,071.67



编制单位：天津恒盛集团股份有限公司

法定代表人：张彦森

主管会计工作负责人：郑彦

会计机构负责人：郑彦

张彦森印

郑彦

郑彦

郑彦

郑彦

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

天津同仁堂集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”，包含子公司时简称“本集团”)是经天津市人民政府于2002年5月10日以津股批(2002)9号《关于同意设立天津同仁堂股份有限公司的批复》批准，同意天津市药材集团公司作为主发起人，以天津同仁堂制药厂评估后的净资产，与天津有线电视台、天津市西青经济开发总公司与自然人张彦森、张彦明共同出资，将天津同仁堂制药厂改制为天津同仁堂股份有限公司。公司成立时的注册资本为5,000.00万元人民币，公司成立时的注册资本及出资比例明细如下：

股东名称	认缴注册资本(元)	股权比例(%)
天津市药材集团公司	20,000,000.00	40.00
张彦森	17,000,000.00	34.00
天津有线电视台	8,000,000.00	16.00
天津市西青经济开发总公司	2,500,000.00	5.00
张彦明	2,500,000.00	5.00
合计	50,000,000.00	100.00

上述出资经岳华会计师事务所有限责任公司于2002年5月10日出具《验资报告》(岳总验字[2002]第A003号)予以验证。

公司于2002年5月22日取得天津市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照(注册号：1200001190588)。

1、根据2003年7月11日股东大会决议，经天津市人民政府2003年9月15日津股批(2003)13号《关于同意天津同仁堂股份有限公司变更注册资本的批复》批准，注册资本由5,000.00万元增加至6,000.00万元，各股东按原持股比例以现金方式共增资1,000.00万元，股东天津有线电视台名称变更为天津电视台；本次增资完成后的注册资本及出资比例明细如下：

股东名称	认缴注册资本(元)	股权比例(%)
天津市药材集团公司	24,000,000.00	40.00
张彦森	20,400,000.00	34.00
天津电视台	9,600,000.00	16.00
天津市西青经济开发总公司	3,000,000.00	5.00
张彦明	3,000,000.00	5.00
合计	60,000,000.00	100.00

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

上述出资经岳华会计师事务所有限责任公司于2003年9月19日出具《验资报告》(岳总验字[2003]第A027号)予以验证。

2003年10月17日，公司取得了天津市工商行政管理局换发的变更后的《企业法人营业执照》。

2、根据公司2005年3月7日股东大会决议和修改后公司章程的规定，经天津市人民政府2005年11月22日津股批(2005)7号《关于同意天津同仁堂股份有限公司变更注册资本的批复》批准，公司增加注册资本人民币5,000.00万元整，变更后的注册资本为人民币11,000.00万元整，本次增资完成后的注册资本及出资比例明细如下：

股东名称	认缴注册资本(元)	股权比例(%)
天津市药材集团公司	44,000,000.00	40.00
张彦森	37,400,000.00	34.00
天津电视台	17,600,000.00	16.00
天津市西青经济开发总公司	5,500,000.00	5.00
张彦明	5,500,000.00	5.00
合计	110,000,000.00	100.00

上述出资经岳华会计师事务所有限责任公司于2006年3月8日出具《验资报告》(岳总验字[2006]第002号)予以验证。

2006年5月22日，公司取得了天津市工商行政管理局换发的变更后的《企业法人营业执照》。

3、经公司2007年5月25日股东大会决议批准，张彦明将持有的4%股权转让给张彦森，天津电视台依法转让其持有的3%股权。依据2007年12月27日，天津市财政局核发的《关于同意市广电集团所属单位转让部分国有股权的通知》(津财教[2007]46号)，天津电视台通过天津产权交易中心以公开挂牌转让的方式将持有的3%股权转让给张彦森。本次股权变更后的注册资本及出资比例明细如下：

股东名称	认缴注册资本(元)	股权比例(%)
张彦森	45,100,000.00	41.00
天津市药材集团公司	44,000,000.00	40.00
天津电视台	14,300,000.00	13.00
天津市西青经济开发总公司	5,500,000.00	5.00
张彦明	1,100,000.00	1.00
合计	110,000,000.00	100.00

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

经公司 2008 年 4 月 18 日股东大会决议批准：以天津同仁堂股份有限公司为母公司，组建天津同仁堂集团，将公司名称变更为天津同仁堂集团股份有限公司。

公司于 2008 年 4 月 25 日取得天津市工商行政管理局换发的企业法人营业执照（注册号：120000000003413）。

4、经公司 2009 年 2 月 20 日股东大会决议批准，依据 2009 年 1 月 9 日天津市医药集团有限公司《关于将天津同仁堂集团股份有限公司国有股权无偿划转至天津市医药集团有限公司的决定》（津药集团财[2009]3 号）文件精神，发起人天津市药材集团公司所持的 40%股权无偿划转至天津市医药集团有限公司。本次股权变更后的注册资本及出资比例明细如下：

股东名称	认缴注册资本（元）	股权比例（%）
张彦森	45,100,000.00	41.00
天津市医药集团有限公司	44,000,000.00	40.00
天津电视台	14,300,000.00	13.00
天津市西青经济开发总公司	5,500,000.00	5.00
张彦明	1,100,000.00	1.00
合计	110,000,000.00	100.00

5、经公司 2014 年 8 月 25 日股东大会决议批准，依据 2014 年 6 月 4 日天津市人民政府国有资产监督管理委员会核发的《市国资委关于医药集团转让所持同仁堂股份公司 40%股权的批复》（津国资产权[2014]46 号），天津市医药集团有限公司通过天津产权交易中心以公开挂牌转让的方式将其所持有的 40%股权转让给天津高林华创科技发展有限公司。本次股权变更后的注册资本及出资比例明细如下：

股东名称	认缴注册资本（元）	股权比例（%）
张彦森	45,100,000.00	41.00
天津高林华创科技发展有限公司	44,000,000.00	40.00
天津电视台	14,300,000.00	13.00
天津市西青经济开发总公司	5,500,000.00	5.00
张彦明	1,100,000.00	1.00
合计	110,000,000.00	100.00

6、2014 年 9 月 19 日，天津高林华创科技发展有限公司与天津森纳尔投资有限公司签订《股份转让协议》，天津高林华创科技发展有限公司将其持有的 10%的股权转让给天津森纳尔投资有限公司。本次股权变更后的注册资本及出资比例明细如下：

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

股东名称	认缴注册资本(元)	股权比例(%)
张彦森	45,100,000.00	41.00
天津高林华创科技发展有限公司	33,000,000.00	30.00
天津电视台	14,300,000.00	13.00
天津森纳尔投资有限公司	11,000,000.00	10.00
天津市西青经济开发总公司	5,500,000.00	5.00
张彦明	1,100,000.00	1.00
合计	110,000,000.00	100.00

经公司2014年10月28日股东大会决议批准，发起人股东天津电视台更名为天津广播电视台，并持有总股本13%的股权。

7、2014年11月28日，天津高林华创科技发展有限公司与张彦森、天津森纳尔投资有限公司签订《股权收购委托协议》，三方一致同意，以天津森纳尔投资有限公司的名义通过天津产权交易中心竞拍收购天津电视台和天津市西青经济开发总公司所持公司18%的股份，天津高林华创科技发展有限公司负责承担公司10%股份的收购费用，天津森纳尔投资有限公司在竞拍成功后，应将公司10%股份转让给天津高林华创科技发展有限公司。

2015年2月10日，公司就天津森纳尔投资有限公司受让前述18%股份相关事宜修改了《公司章程》并予以工商备案。2015年4月25日，公司召开股东大会并作出决议，同意天津森纳尔投资有限公司将其所持公司10%的股份转让给天津高林华创科技发展有限公司，同意修改公司章程；2015年4月29日，公司就前述10%股份转让事宜修改了《公司章程》并予以工商备案，《股权收购委托协议》履行完毕。

经公司2015年2月4日股东大会决议批准，依据2014年11月11日，天津市财政局核发的《天津市财政局关于同意天津广播电视台转让天津同仁堂集团股份有限公司股权的批复》(津财会[2014]76号)，天津广播电视台将持有的13%的股权通过天津产权交易中心以公开挂牌转让的方式转让给天津森纳尔投资有限公司；依据2014年11月24日，天津市西青区人民政府国有资产监督管理委员会核发的《关于西青经济开发总公司所持同仁堂股份公司5%股权的批复》(西青国资[2014]15号)，天津市西青经济开发总公司通过天津产权交易中心以公开挂牌转让的方式将其持有的5%股权转让给天津森纳尔投资有限公司。本次股权变更后的注册资本及出资比例明细如下：

股东名称	认缴注册资本(元)	股权比例(%)
张彦森	45,100,000.00	41.00
天津高林华创科技发展有限公司	33,000,000.00	30.00

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

股东名称	认缴注册资本(元)	股权比例(%)
天津森纳尔投资有限公司	30,800,000.00	28.00
张彦明	1,100,000.00	1.00
合计	110,000,000.00	100.00

天津市工商行政管理局于2015年2月11日换发企业法人营业执照(注册号:120000000003413)。

8、经公司2015年4月25日股东大会决议批准，天津森纳尔投资有限公司将持有的10%股权转让给天津高林华创科技发展有限公司。本次股权变更后的注册资本及出资比例明细如下：

股东名称	认缴注册资本(元)	股权比例(%)
张彦森	45,100,000.00	41.00
天津高林华创科技发展有限公司	44,000,000.00	40.00
天津森纳尔投资有限公司	19,800,000.00	18.00
张彦明	1,100,000.00	1.00
合计	110,000,000.00	100.00

经公司2015年7月10日第五届董事会第五次会议决议，审议通过了《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的提案》。

天津市市场和质量监督管理委员会于2015年11月24日换发企业法人营业执照(统一社会信用代码:91120000103542718C)。

2015年11月30日，本公司股票公开转让申请经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意，并于2015年12月11日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。证券简称：津同仁堂，证券代码：834915。

9、2015年12月29日在全国中小企业股份转让系统通过协议转让方式完成，天津高林华创科技发展有限公司将持有的5%股权转让给天津天士力健康产业投资合伙企业(有限合伙)。本次股权变更后的注册资本及出资比例明细如下：

股东名称	认缴注册资本(元)	股权比例(%)
张彦森	45,100,000.00	41.00
天津高林华创科技发展有限公司	38,500,000.00	35.00
天津森纳尔投资有限公司	19,800,000.00	18.00
天津天士力健康产业投资合伙企业(有限合伙)	5,500,000.00	5.00

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

股东名称	认缴注册资本(元)	股权比例(%)
张彦明	1,100,000.00	1.00
合计	110,000,000.00	100.00

10、天津高林华创科技发展有限公司于2016年1月4日、2016年1月7日、2016年1月12日、2016年1月15日、2016年1月20日、2016年1月25日、2016年1月28日通过全国中小企业股份转让系统通过协议转让方式分别将5.00%、5.00%、5.00%、5.00%、5.00%、5.00%、5.00%股权转让给天津天士力健康产业投资合伙企业(有限合伙)。股权变更后的注册资本及出资比例明细如下:

股东名称	认缴注册资本(元)	股权比例(%)
张彦森	45,100,000.00	41.00
天津天士力健康产业投资合伙企业(有限合伙)	44,000,000.00	40.00
天津森纳尔投资有限公司	19,800,000.00	18.00
张彦明	1,100,000.00	1.00
合计	110,000,000.00	100.00

11、天津森纳尔投资有限公司于2017年3月24日至2017年4月10日期间，通过全国中小企业股份转让系统通过协议转让方式将18.00%股权转让给天津市润福森商贸有限公司。股权变更后的注册资本及出资比例明细如下:

股东名称	认缴注册资本(元)	股权比例(%)
张彦森	45,100,000.00	41.00
天津天士力健康产业投资合伙企业(有限合伙)	44,000,000.00	40.00
天津市润福森商贸有限公司	19,800,000.00	18.00
张彦明	1,100,000.00	1.00
合计	110,000,000.00	100.00

12、天津天士力健康产业投资合伙企业(有限合伙)于2021年4月26日，通过全国中小企业股份转让系统通过协议转让方式将40.00%股权转让给丽珠医药集团股份有限公司。股权变更后的注册资本及出资比例明细如下:

股东名称	认缴注册资本(元)	股权比例(%)
张彦森	45,100,000.00	41.00
丽珠医药集团股份有限公司	44,000,000.00	40.00
天津市润福森商贸有限公司	19,800,000.00	18.00
张彦明	1,100,000.00	1.00

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

股东名称	认缴注册资本(元)	股权比例(%)
合计	110,000,000.00	100.00

公司注册地址：天津市西青经济开发区赛达八支路1号。

法定代表人：张彦森。

本集团主要从事：片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、口服液、口服溶液剂、橡胶膏剂、糖浆剂、散剂生产；汽车货运业务（危险品运输除外）；中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、医用卫生材料及敷料、医用缝合材料及粘合剂、消毒剂、百货批发；从事广告业务；医药技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务。

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

四、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合并方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净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前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的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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投资损益。

7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 金融资产和金融负债

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

以下金融工具会计政策适用于2019年度及以后：

本集团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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为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。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①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。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件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：①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。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定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。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的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，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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，计入留存收益。指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益性工具投资包括：其他权益工具投资。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的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）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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，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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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（含属于金融负债的衍生工具）和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团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。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本集团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。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，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，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

以下金融工具会计政策适用于 2018 年度：

在本集团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。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的年末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的年末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的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。

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(5) 金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(6) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

9. 应收票据

在2019年度及以后，本集团对于《企业会计准则第14号——收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收票据，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。

以组合为基础的评估。对于应收票据，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照应收票据的承兑人类型为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

除了单项评估信用风险的应收票据外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
银行承兑汇票	单独测试无特别风险的不计提
商业承兑汇票	预期信用损失法

预期信用损失计量。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，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

本集团在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

① 银行承兑汇票

单独进行测试，无特别风险的不计提预期信用损失。

② 商业承兑汇票

账龄	预期信用损失率 (%)
1年以内	0.20
1至2年	14.70
2至3年	35.30
3年以上	100.00

在本报告期的2018年度，本集团采用与同期应收款项相同的方法估计应收票据的坏账准备。

10. 应收账款

以下政策适用于2019年度及以后：

本集团对于《企业会计准则第14号——收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，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。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照应收款项的账龄为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
“合并范围内关联方”往来组合	合并报表范围内主体之间的应收账款
非“合并范围内关联方”往来组合	除合并范围内关联方往来组合

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
“合并范围内关联方”往来组合	单独测试无特别风险的不计提
非“合并范围内关联方”往来组合	预期信用损失法

预期信用损失计量。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，是指本集团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。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

账龄	预期信用损失率（%）
1年以内	0.20
1至2年	14.70
2至3年	35.30
3年以上	100.00

以下政策适用于2018年度：

①坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：A、债务人发生严重的财务困难；B、债务人违反合

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；C、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；D、其他表明应收款项发生减值的客观依据。

②坏账准备的计提方法

A、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币100万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

B、按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

a、信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
“合并范围内关联方”往来组合	合并报表范围内主体之间的应收款项
非“合并范围内关联方”往来组合	合并范围内关联方以外的往来组合

b、根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
“合并范围内关联方”往来组合	单独测试无特别风险的不计提
非“合并范围内关联方”往来组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	0.00	0.00
1-2年	25.00	25.00
2-3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

C、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

③坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

11. 其他应收款

在2019年度及以后，本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照应收款项的账龄为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
“合并范围内关联方”往来组合	合并报表范围内主体之间的其他应收款
非“合并范围内关联方”往来组合	除合并范围内关联方往来组合

不同组合计提坏账准备的计提方法：

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	计提方法
“合并范围内关联方”往来组合	单独测试无特别风险的不计提
非“合并范围内关联方”往来组合	预期信用损失法

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

账龄	预期信用损失率(%)
1年以内	0.68
1至2年	13.67
2至3年	48.63
3年以上	100.00

在本报告期的2018年度，本集团对其他应收款采用与同期应收账款相同的方法估计坏账准备。

12. 应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。本集团将既以收取合同现金流量为目的又以出售为目的的银行承兑汇票分类为应收款项融资。

会计处理方法参照上述8.金融资产和金融负债中划分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相关内容。

13. 存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、周转材料等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

14. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权如果是指定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，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益；如果是公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。购买日之前持有的股权为其他权益工具投资的，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以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投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

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，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则的有关规定核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

15. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的建筑物等。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用与房屋建筑物一致的方法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	35-50	5	1.90-2.71

16. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋、建筑物、机器设备、运输设备、办公设备、其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋、建筑物	5-35	5	2.71-19.00
2	机器设备	5-15	5	6.33-19.00
3	运输设备	5-10	5	9.50-19.00
4	办公设备	3-10	5	9.50-31.67
5	其他设备	3-10	5	9.50-31.67

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

17. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

18. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19. 使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②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；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 使用权资产的折旧

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：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。

(4) 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

20. 无形资产

(1) 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

使用寿命有限的无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

① 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；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 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，能证明其有用性；

④ 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；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本集团划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

① 为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；

② 在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本集团划分研究阶段和开发阶段的具体标准为：

① 通过签订合同或协议方式取得对方专利所有权或其他可在活跃市场交易的有价证件文书等。合同或协议生效后，专利的所有知识产权归我公司所有，由该项目研究开发产生的其他知识产权也主要归本集团独享，以取得对方专利权及知识产权为资本化确认标准；不涉及知识产权转移的，以取得对方的经国家食品药品监督管理局（简称 CFDA）颁发的《药物临床试验批件》为资本化确认标准。通过签订技术合作（开发）合同的形式约束并保证合作方的权利和义务，例如由专利提供方协助本集团完成规定的临床研究，完成大生产工艺技术转移和验证，以本集团名义申请并获得国家食品药品监督管理局（简称 CFDA）颁发的新药证书和生产批件等，具体金额以合同协议金额为准。

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

② 自研类研发项目：

A、在进行药理学研究和药理阶段的研发支出做费用化处理计入当期损益。

B、国家食品药品监督管理局药品审评中心依据技术审评意见、样品生产现场检查报告和样品检验结果，形成综合意见，连同相关资料报送国家食品药品监督管理局，国家食品药品监督管理局依据综合意见，做出审批决定，符合规定的，发给药品批准文号或者《药物临床试验批件》，公司根据《药品注册管理办法》里的明细分类和管理细则确定不同类型药品的临床期间和临床实验要求确定资本化的标准，将药物进入临床试验阶段的研发支出进行资本化。

C、自研保健食品以取得保健食品批准文号为资本化依据；自研食品以标准备案完成作为资本化依据。

21. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

23. 合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

24. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25. 租赁负债

(1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团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，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②担保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

26. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括商品销售收入、提供劳务收入、使用费收入、利息收入等，在2020年1月1日及以后，本集团的收入确认政策如下：

本集团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，本集团在合同开始时，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。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团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) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

(3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团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，本集团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，本集团考虑下列迹象：

(1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

(2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。

(4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货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列示。

具体而言：

(1) 商品销售收入

具体方法：本集团向客户销售商品，在商品已经发出并经客户签收时确认商品销售收入。

具体依据：经客户签收的随货同行单。

(2) 提供劳务收入

本集团向客户提供劳务服务，如果符合在某一时段履行履约义务的条件，在提供安装服务期间按照履约进度确认收入，履约进度的确定方法为投入法，具体根据累计已发生的劳务成本占预计总劳务成本的比例确定；如果符合在某一时点履行履约义务的条件，在劳务提供完毕时确认收入。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

在2020年1月1日以前，本集团的收入确认政策如下：

(1) 商品销售收入

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

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

具体方法：本集团以商品发出、向采购方发出发货证明、并取得适当的运输凭据，作为收入确认时点。

具体依据：经客户签收的随货同行单。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

27. 政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

28. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

29. 租赁

以下政策适用于2021年度及以后：

(1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同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，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团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。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量见“19. 使用权资产”以及“25. 租赁负债”。

1) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团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或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当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。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和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或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本集团作为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

1) 融资租赁会计处理

①初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人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；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

②后续计量

本集团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。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

③ 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 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；B. 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。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团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) 经营租赁的会计处理

①租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

②提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

③初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

④折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

⑤可变租赁付款额

本集团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。

⑥经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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。

(5) 转租赁

本集团发生的转租赁，原租赁合同和转租赁合同通常都是单独协商的，交易对手是不同的企业，本集团对原租赁合同和转租赁合同分别根据（2）本集团作为承租人和（3）本集团作为出租人的政策，进行会计处理。

以下政策适用于2020年度及以前：

本集团的租赁业务包括经营租赁。

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

30. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

1) 执行新租赁准则

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

会计政策变更的内容和原因	备注
<p>根据中华人民共和国财政部于2018年12月修订发布的《企业会计准则第21号——租赁》(以下统称新租赁准则)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。由于上述会计准则的修订，本集团需对原采用的相关会计政策进行相应变更。</p>	<p>新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债；对于使用权资产，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，应当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，应当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。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；对于租赁负债，承租人应当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；对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益；按照新租赁准则及上市规则要求，在披露的财务报告中调整租赁业务的相关内容。根据新租赁准则，本集团自2021年1月1日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值(选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。本次会计政策变更预计不会对天津同仁堂所有者权益、净利润产生重大影响。</p> <p>本集团按照新租赁准则相关规定，于新租赁准则施行日，对租赁的确认和计量作出调整详见“附注四、29”</p>

2) 执行新收入准则

会计政策变更的内容和原因	备注
<p>中华人民共和国财政部(以下简称财政部)于2017年7月5日发布的《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》(财会〔2017〕22号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表企业，自2018年1月1日起施</p>	<p>根据财政部修订的《企业会计准则第14号——收入》，将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易(或事项)的收入确认和计量给出了明确规定。新准则自2020年1月1日起施行，本集团将根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期</p>

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

会计政策变更的内容和原因	备注
行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。由于上述会计准则的修订，本集团需对原采用的相关会计政策进行相应变更。	<p>间信息不予调整。该准则的实施预计不会导致天津同仁堂收入确认方式发生重大变化，对天津同仁堂当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。</p> <p>本集团按照新收入准则相关规定，于新收入准则施行日，对收入的确认和计量作出调整详见“附注四、26”</p>

3) 执行新金融工具准则

会计政策变更的内容和原因	备注
<p>财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。由于上述会计准则的修订，本集团需对原采用的相关会计政策进行相应变更。</p>	<p>在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本集团该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。</p> <p>在新金融工具准则下，本集团以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。</p> <p>本集团按照新金融工具准则相关规定，于新金融工具准则施行日，对金融资产和金融负债的分类和计量作出调整详见“附注四、8”</p>

4) 新财务报表格式调整

本集团按照财政部《关于修订印发2019年度一般企财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表。新财务报表格式变更采用追溯调整法，2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

①合并报表

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2018年

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	121,007,291.98	应收票据	82,720,230.66
		应收账款	38,287,061.32
应付票据及应付账款	31,743,315.47	应付票据	
		应付账款	31,743,315.47

②母公司报表

2018年

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	70,650,956.11	应收票据	44,572,000.56
		应收账款	26,078,955.55
应付票据及应付账款	19,699,556.12	应付票据	
		应付账款	19,699,556.12

(2) 重要会计估计变更

本集团无重要会计估计变更。

(3) 2021年(首次)起执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

1) 合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
一年内到期的非流动资产		98,044.61	98,044.61
流动资产合计	368,647,895.14	368,745,939.75	98,044.61
非流动资产：			
长期应收款		1,191,931.80	1,191,931.80
使用权资产		6,852,253.79	6,852,253.79
递延所得税资产	6,014,981.36	7,236,315.89	1,221,334.53
非流动资产合计	581,338,667.97	590,604,188.09	9,265,520.12
资产合计	949,986,563.11	959,350,127.84	9,363,564.73
流动负债：			
一年内到期的非流动负债		2,324,441.65	2,324,441.65
流动负债合计	161,714,556.21	164,038,997.86	2,324,441.65

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
非流动负债:			
租赁负债		5,817,788.55	5,817,788.55
递延所得税负债	13,286,178.17	14,507,512.70	1,221,334.53
非流动负债合计	123,047,641.41	130,086,764.49	7,039,123.08
负债合计	284,762,197.62	294,125,762.35	9,363,564.73

2) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
非流动资产:			
使用权资产		2,754,091.91	2,754,091.91
递延所得税资产	1,042,905.55	1,456,019.34	413,113.79
非流动资产合计	301,231,849.18	304,399,054.88	3,167,205.70
流动负债:			
一年内到期的非流动负债		1,344,330.56	1,344,330.56
流动负债合计	102,940,907.40	104,285,237.96	1,344,330.56
非流动负债:			
租赁负债		1,409,761.35	1,409,761.35
递延所得税负债	5,760,622.78	6,173,736.57	413,113.79
非流动负债合计	12,704,039.22	14,526,914.36	1,822,875.14
负债合计	115,644,946.62	118,812,152.32	3,167,205.70

(4) 2020年(首次)起执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

1) 合并资产负债表

单位: 元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动负债:			
预收款项	8,471,649.63		-8,471,649.63
合同负债		7,497,035.08	7,497,035.08
其他流动负债		974,614.55	974,614.55
流动负债合计	134,077,772.04	134,077,772.04	

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2) 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动负债：			
预收款项	11,984,443.46		-11,984,443.46
合同负债		10,605,702.18	10,605,702.18
其他流动负债		1,378,741.28	1,378,741.28
流动负债合计	35,844,760.15	35,844,760.15	

3) 首次执行日前后收入确认和计量对比表

①对合并财务报表的影响

2019年12月31日(变更前)			2020年1月1日(变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
预收款项	摊余成本	8,471,649.63	合同负债	摊余成本	7,497,035.08
			其他流动负债	摊余成本	974,614.55

②对母公司财务报表的影响

2019年12月31日(变更前)			2020年1月1日(变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
预收款项	摊余成本	11,984,443.46	合同负债	摊余成本	10,605,702.18
			其他流动负债	摊余成本	1,378,741.28

(5) 2019年(首次)起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

1) 合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
应收账款	38,287,061.32	38,289,780.18	2,718.86
其他应收款	369,697.64	369,671.81	-25.83
其中：应收利息			
应收股利			
流动资产合计	304,476,632.53	304,479,325.56	2,693.03

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
非流动资产:			
可供出售金融资产	202,581,341.07		-202,581,341.07
其他权益工具投资		377,107,554.82	377,107,554.82
递延所得税资产	8,783,042.73	8,784,305.76	1,263.03
非流动资产合计	475,849,787.19	650,377,263.97	174,527,476.78
资产总计	780,326,419.72	954,856,589.53	174,530,169.81
非流动负债:			
递延所得税负债	592,012.77	26,770,944.84	26,178,932.07
非流动负债合计	16,103,658.66	42,282,590.73	26,178,932.07
负债合计	146,805,330.90	172,984,262.97	26,178,932.07
股东权益:			
其他综合收益		97,961,537.87	97,961,537.87
未分配利润	296,666,976.49	296,663,081.73	-3,894.76
归属于母公司股东权益合计	462,931,985.75	560,889,628.86	97,957,643.11
少数股东权益	170,589,103.07	220,982,697.70	50,393,594.63
股东权益合计	633,521,088.82	781,872,326.56	148,351,237.74
负债和股东权益总计	780,326,419.72	954,856,589.53	174,530,169.81

2) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
其他应收款	293,401.86	293,915.24	513.38
其中: 应收利息			
应收股利			
流动资产合计	160,056,251.83	160,056,765.21	513.38
非流动资产:			
可供出售金融资产	72,799,580.00		-72,799,580.00
其他权益工具投资		126,351,618.92	126,351,618.92
递延所得税资产	1,967,863.42	1,967,786.41	-77.01
非流动资产合计	251,069,135.04	304,621,096.95	53,551,961.91
资产总计	411,125,386.87	464,677,862.16	53,552,475.29

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
非流动负债:			
递延所得税负债	592,012.77	8,624,818.61	8,032,805.84
非流动负债合计	13,703,782.23	21,736,588.07	8,032,805.84
负债合计	74,911,315.20	82,944,121.04	8,032,805.84
股东权益:			
其他综合收益		45,519,233.08	45,519,233.08
未分配利润	169,949,062.41	169,949,498.78	436.37
股东权益合计	336,214,071.67	381,733,741.12	45,519,669.45
负债和股东权益总计	411,125,386.87	464,677,862.16	53,552,475.29

3) 2019年(首次)起执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据说明

①首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

A、对合并财务报表的影响

2018年12月31日(变更前)			2019年1月1日(变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收账款	摊余成本	38,287,061.32	应收账款	摊余成本	38,289,780.18
其他应收款	摊余成本	369,697.64	其他应收款	摊余成本	369,671.81
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	202,581,341.07	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	377,107,554.82

B、对母公司财务报表的影响

2018年12月31日(变更前)			2019年1月1日(变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收账款	摊余成本	26,078,955.55	应收账款	摊余成本	26,078,955.55
其他应收款	摊余成本	293,401.86	其他应收款	摊余成本	293,915.24
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	72,799,580.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	126,351,618.92

②首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

A、对合并报表的影响

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本:				
应收账款	38,287,061.32			
重新计量: 预计 信用损失准备			2,718.86	
按新金融工具准 则列示的余额				38,289,780.18
其他应收款	369,697.64			
重新计量: 预计 信用损失准备			-25.83	
按新金融工具准 则列示的余额				369,671.81
以公允价值计量 且其变动计入其 他综合收益:				
可供出售金融资 产(原准则)	202,581,341.07			
减: 转出至其他 权益工具投资		-202,581,341.07		
按新金融工具准 则列示的余额				----
其他权益工具投 资	----			
加: 自可供出售 金融资产(原准 则)转入		202,581,341.07		
重新计量: 按公 允价值重新计量			174,526,213.75	
按新金融工具准 则列示的余额				377,107,554.82

B、对母公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本:				
应收账款	26,078,955.55			
重新计量: 预计 信用损失准备				
按新金融工具准 则列示的余额				26,078,955.55
其他应收款	293,401.86			
重新计量: 预计 信用损失准备			513.38	

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
按新金融工具准则列示的余额				293,915.24
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
可供出售金融资产(原准则)	72,799,580.00			
减：转出至其他权益工具投资		-72,799,580.00		
按新金融工具准则列示的余额				——
其他权益工具投资	——			
加：自可供出售金融资产(原准则)转入		72,799,580.00		
重新计量：按公允价值重新计量			53,552,038.92	
按新金融工具准则列示的余额				126,351,618.92

③首次执行日，金融资产减值准备调节表

A、对合并报表的影响

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本：				
应收账款减值准备	279,029.28		-2,718.86	276,310.42
其他应收款减值准备	5,700.00		25.83	5,725.83

B、对母公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本：				
应收账款减值准备	1,620.00			1,620.00
其他应收款减值准备	5,700.00		-513.38	5,186.62

④对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

A、对合并报表的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
2018年12月31日	296,666,976.49	55,671,552.36	
1、将可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资并重新计量			97,961,537.87
2、应收款项减值的重新计量	-3,894.76		
2019年1月1日	296,663,081.73	55,671,552.36	97,961,537.87

B、对母公司财务报表的影响

项目	母公司未分配利润	母公司盈余公积	母公司其他综合收益
2018年12月31日	169,949,062.41	55,671,552.36	
1、将可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资并重新计量			45,519,233.08
2、应收款项减值的重新计量	436.37		
2019年1月1日	169,949,498.78	55,671,552.36	45,519,233.08

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、16%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴，详见下表	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%

本集团发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）规定，自2018年5月1日起，适用税率调整为16%；根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告〔2019〕39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%。

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
天津同仁堂集团股份有限公司	按应纳税所得额的15%计缴
天津市同仁堂医药销售有限公司	按应纳税所得额的25%计缴

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

纳税主体名称	所得税税率
天津同仁堂医药科技有限公司	按应纳税所得额的25%计缴
天津同仁堂大药房有限公司	按应纳税所得额的25%计缴
天津宏仁堂药业有限公司	按应纳税所得额的15%计缴

2. 税收优惠

根据天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号 GR201712000559)，证书发证日期为 2017 年 10 月 10 日，有效期三年。本公司自 2017 年起至 2020 年 10 月按照 15%税率缴纳企业所得税。

根据天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号 GR202012000739)，证书发证日期为 2020 年 10 月 28 日，有效期三年。本公司自 2020 年 10 月起至 2023 年 10 月按照 15%税率缴纳企业所得税。

根据天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号 GR201712000294)，证书发证日期为 2017 年 10 月 10 日，有效期三年。天津宏仁堂药业有限公司自 2017 年起至 2020 年 10 月按照 15%税率缴纳企业所得税。

根据天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号 GR202012000430)，证书发证日期为 2020 年 10 月 28 日，有效期三年。天津宏仁堂药业有限公司自 2020 年 10 月起至 2023 年 10 月按照 15%税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2021. 6. 30	2020. 12. 31	2019. 12. 31	2018. 12. 31
库存现金				
银行存款	85,078,018.30	151,943,027.24	139,342,960.86	93,375,614.63
其他货币资金				
合计	85,078,018.30	151,943,027.24	139,342,960.86	93,375,614.63
其中：存放在境外的款项总额				

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 交易性金融资产

项目	2021. 6. 30	2020. 12. 31	2019. 12. 31	2018. 12. 31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			155,000,000.00	
其中：债务工具投资			155,000,000.00	
权益工具投资				
其他				
合计			155,000,000.00	

3. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	2021. 6. 30	2020. 12. 31	2019. 12. 31	2018. 12. 31
银行承兑汇票				82,720,230.66
商业承兑汇票				
合计				82,720,230.66

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	2021. 6. 30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
银行承兑汇票					
按组合计提坏账准备					
合计					

(续表)

类别	2020. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
银行承兑汇票					

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	2020. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
合计					

(续表)

类别	2019. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中:					
银行承兑汇票					
按组合计提坏账准备					
合计					

(续表)

类别	2018. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	82,720,230.66	100.00			82,720,230.66
其中:					
银行承兑汇票	82,720,230.66	100.00			82,720,230.66
按组合计提坏账准备					
合计	82,720,230.66	100.00			82,720,230.66

4. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	2021. 6. 30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	2021. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	68,819,287.03	100.00	559,976.71	0.81	68,259,310.32
其中：					
“合并范围内关联方”往来组合					
非“合并范围内关联方”往来组合	68,819,287.03	100.00	559,976.71	0.81	68,259,310.32
合计	68,819,287.03	100.00	559,976.71	0.81	68,259,310.32

(续表)

类别	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	32,794,959.80	100.00	433,417.97	1.32	32,361,541.83
其中：					
“合并范围内关联方”往来组合					
非“合并范围内关联方”往来组合	32,794,959.80	100.00	433,417.97	1.32	32,361,541.83
合计	32,794,959.80	100.00	433,417.97	1.32	32,361,541.83

(续表)

类别	2019. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	37,431,802.28	100.00	395,720.13	1.06	37,036,082.15
其中：					

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	2019. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
“合并范围内关联方”往来组合					
非“合并范围内关联方”往来组合	37,431,802.28	100.00	395,720.13	1.06	37,036,082.15
合计	37,431,802.28	100.00	395,720.13	1.06	37,036,082.15

(续表)

类别	2018. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	38,566,090.60	100.00	279,029.28	0.72	38,287,061.32
其中:					
“合并范围内关联方”往来组合					
非“合并范围内关联方”往来组合	38,566,090.60	100.00	279,029.28	0.72	38,287,061.32
合计	38,566,090.60	100.00	279,029.28	0.72	38,287,061.32

按组合计提应收账款坏账准备

账龄	2021. 6. 30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	68,031,218.18	136,062.41	0.20
1-2年	406,223.05	59,714.78	14.70
2-3年	27,274.00	9,627.72	35.30
3年以上	354,571.80	354,571.80	100.00
合计	68,819,287.03	559,976.71	—

(续表)

账龄	2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	32,182,851.48	64,365.70	0.20
1-2年	245,518.00	36,091.15	14.70
2-3年	51,977.12	18,347.92	35.30
3年以上	314,613.20	314,613.20	100.00
合计	32,794,959.80	433,417.97	—

(续表)

账龄	2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	36,872,534.34	73,745.08	0.20
1-2年	143,573.62	21,105.32	14.70
2-3年	177,472.32	62,647.73	35.30
3年以上	238,222.00	238,222.00	100.00
合计	37,431,802.28	395,720.13	—

(续表)

账龄	2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	37,856,596.50		
1-2年	409,571.10	102,392.78	25.00
2-3年	246,573.00	123,286.50	50.00
3年以上	53,350.00	53,350.00	100.00
合计	38,566,090.60	279,029.28	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	2021. 6. 30	2020. 12. 31	2019. 12. 31	2018. 12. 31
1年以内(含1年)	68,031,218.18	32,182,851.48	36,872,534.34	37,856,596.50
1-2年	406,223.05	245,518.00	143,573.62	409,571.10
2-3年	27,274.00	51,977.12	177,472.32	246,573.00
3年以上	354,571.80	314,613.20	238,222.00	53,350.00
合计	68,819,287.03	32,794,959.80	37,431,802.28	38,566,090.60

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 报告期应收账款坏账准备情况

①2021年1-6月

类别	2020.12.31	当期变动金额			2021.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的坏账准备	433,417.97	126,558.74			559,976.71
合计	433,417.97	126,558.74			559,976.71

②2020年

类别	2019.12.31	当期变动金额			2020.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的坏账准备	395,720.13	37,740.95	43.11		433,417.97
合计	395,720.13	37,740.95	43.11		433,417.97

③2019年

类别	2018.12.31	当期变动金额				2019.12.31
		首次执行新金融工具准则调整	计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的坏账准备	279,029.28	-2,718.86	119,409.71			395,720.13
合计	279,029.28	-2,718.86	119,409.71			395,720.13

④2018年

类别	2017.12.31	当期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的坏账准备	171,461.83	107,567.45			279,029.28
合计	171,461.83	107,567.45			279,029.28

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2021年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额14,082,473.16元，占应收账款期末余额合计数的比例20.46%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额28,164.97元。

2020年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额7,827,089.84元，占应收账款期末余额合计数的比例23.87%，相应计提的坏账准备期末

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

余额汇总金额 15,654.18 元。

2019年12月31日,按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 8,865,010.98 元,占应收账款期末余额合计数的比例 23.68%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 17,730.02 元。

2018年12月31日,按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 9,603,672.56 元,占应收账款期末余额合计数的比例 24.90%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0 元。

5. 应收款项融资

(1) 应收票据分类列示

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
银行承兑汇票	85,979,319.16	85,756,528.34	72,805,388.16	
合计	85,979,319.16	85,756,528.34	72,805,388.16	

(2) 期末已质押的应收款项融资情况

①2021年1-6月

项目	2021.6.30 已质押金额
银行承兑汇票	8,392,709.00
合计	8,392,709.00

(3) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

①2021年1-6月

项目	2021.6.30 终止确认金额	2021.6.30 未终止确认金额
银行承兑汇票	61,922,187.53	
合计	61,922,187.53	

②2020年

项目	2020.12.31 终止确认金额	2020.12.31 未终止确认金额
银行承兑汇票	41,158,092.53	
合计	41,158,092.53	

③2019年

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2019. 12. 31 终止确认金额	2019. 12. 31 未终止确认金额
银行承兑汇票	44,698,652.44	
合计	44,698,652.44	

(4) 按坏账计提方法分类列示

类别	2021. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	85,979,319.16	100.00			85,979,319.16
其中:					
银行承兑汇票	85,979,319.16	100.00			85,979,319.16
按组合计提坏账准备					
合计	85,979,319.16	100.00			85,979,319.16

(续表)

类别	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	85,756,528.34	100.00			85,756,528.34
其中:					
银行承兑汇票	85,756,528.34	100.00			85,756,528.34
按组合计提坏账准备					
合计	85,756,528.34	100.00			85,756,528.34

(续表)

类别	2019. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	72,805,388.16	100.00			72,805,388.16
其中:					
银行承兑汇票	72,805,388.16	100.00			72,805,388.16
按组合计提坏账准备					

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	2019. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	72,805,388.16	100.00			72,805,388.16

按单项计提应收款项融资坏账准备

名称	2021. 6. 30			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
银行承兑汇票	85,979,319.16			
合计	85,979,319.16		—	—

(续表)

名称	2020. 12. 31			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
银行承兑汇票	85,756,528.34			
合计	85,756,528.34		—	—

(续表)

名称	2019. 12. 31			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
银行承兑汇票	72,805,388.16			
合计	72,805,388.16		—	—

注：单独对银行承兑汇票进行减值测试，未见显著风险，未计提预期信用损失。

6. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2021. 6. 30		2020. 12. 31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,095,750.21	100.00	643,452.17	100.00
1—2年				
2—3年				
3年以上				
合计	1,095,750.21	—	643,452.17	—

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续表)

项目	2019. 12. 31		2018. 12. 31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	594,895.20	77.57	283,280.18	100.00
1-2年	172,000.00	22.43		
2-3年				
3年以上				
合计	766,895.20	—	283,280.18	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2021年6月30日，按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额1,050,882.57元，占预付款项期末余额合计数的比例95.91%。

2020年12月31日，按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额468,365.92元，占预付款项期末余额合计数的比例72.79%。

2019年12月31日，按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额708,000.00元，占预付款项期末余额合计数的比例92.32%。

2018年12月31日，按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额270,000.00元，占预付款项期末余额合计数的比例95.31%。

7. 其他应收款

项目	2021. 6. 30	2020. 12. 31	2019. 12. 31	2018. 12. 31
应收利息				
应收股利				
其他应收款	383,568.20	384,665.90	392,717.78	369,697.64
合计	383,568.20	384,665.90	392,717.78	369,697.64

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	账面余额			
	2021. 6. 30	2020. 12. 31	2019. 12. 31	2018. 12. 31
代垫社保公积金	381,022.16	382,127.37	375,852.88	339,897.64
保证金	10,000.00	10,000.00	31,000.00	35,500.00
合计	391,022.16	392,127.37	406,852.88	375,397.64

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
2020年12月31日余额	7,461.47			7,461.47
当期计提	41.35			41.35
当期转回	48.86			48.86
当期转销				
当期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	7,453.96			7,453.96

(续表)

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)	
2019年12月31日余额	14,135.10			14,135.10
当期计提				
当期转回	6,673.63			6,673.63
当期转销				
当期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	7,461.47			7,461.47

(续表)

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)	
2018年12月31日余额	5,700.00			5,700.00
首次执行新金融工具准则调整	25.83			25.83
当期计提	8,436.47			8,436.47
当期转回	27.20			27.20
当期转销				

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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)	
当期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	14,135.10			14,135.10

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
1年以内(含1年)	381,022.16	382,127.37	375,852.88	353,897.64
1-2年			10,000.00	21,000.00
2-3年	10,000.00	10,000.00	21,000.00	100.00
3年以上				400.00
合计	391,022.16	392,127.37	406,852.88	375,397.64

(4) 其他应收款坏账准备情况

①2021年1-6月

类别	2020.12.31	当期变动金额			2021.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的坏账准备	7,461.47	41.35	48.86		7,453.96
合计	7,461.47	41.35	48.86		7,453.96

②2020年

类别	2019.12.31	当期变动金额			2020.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的坏账准备	14,135.10		6,673.63		7,461.47
合计	14,135.10		6,673.63		7,461.47

③2019年

类别	2018.12.31	当期变动金额				2019.12.31
		首次执行新金融工具准则调整	计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的坏账准备	5,700.00	25.83	8,436.47	27.20		14,135.10

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	2018. 12. 31	当期变动金额				2019. 12. 31
		首次执行新金融工具准则调整	计提	收回或转回	转销或核销	
合计	5,700.00	25.83	8,436.47	27.20		14,135.10

④2018年

类别	2017. 12. 31	当期变动金额			2018. 12. 31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的坏账准备	825.00	5,475.00	600.00		5,700.00
合计	825.00	5,475.00	600.00		5,700.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2021. 6. 30	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
本集团职工	社保公积金	381,022.16	1年以内	97.44	2,590.96
北京京东叁佰陆拾度电子商务有限公司	保证金	10,000.00	2-3年	2.56	4,863.00
合计	—	391,022.16	—	100.00	7,453.96

(续表)

单位名称	款项性质	2020. 12. 31	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
本集团职工	社保公积金	382,127.37	1年以内	97.45	2,598.47
北京京东叁佰陆拾度电子商务有限公司	保证金	10,000.00	2-3年	2.55	4,863.00
合计	—	392,127.37	—	100.00	7,461.47

(续表)

单位名称	款项性质	2019. 12. 31	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
本集团职工	社保公积金	375,852.88	1年以内	92.38	2,555.80
江西医药采购服务中心	保证金	21,000.00	2-3年	5.16	10,212.30
北京京东叁佰陆拾度电子商务有限公司	保证金	10,000.00	1-2年	2.46	1,367.00

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	2019. 12. 31	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
合计	—	406,852.88	—	100.00	14,135.10

(续表)

单位名称	款项性质	2018. 12. 31	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
本集团职工	社险公积金	339,897.64	1年以内	90.54	
江西医药采购服务中心	保证金	21,000.00	1-2年	5.59	5,250.00
北京京东叁佰陆拾度电 子商务有限公司	保证金	10,000.00	1年以内	2.66	
宁夏回族自治区公共资 源交易服务中心	保证金	4,000.00	1年以内	1.07	
天津市宏发双盛凡士林 有限公司	押金	300.00	3年以上	0.08	300.00
合计	—	375,197.64	—	99.94	5,550.00

8. 存货

(1) 存货分类

项目	2021. 6. 30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	37,690,825.54		37,690,825.54
在产品	8,163,206.26		8,163,206.26
自制半成品	8,984,686.05		8,984,686.05
库存商品	43,957,743.53	124,752.87	43,832,990.66
周转材料	448,229.26		448,229.26
合计	99,244,690.64	124,752.87	99,119,937.77

(续表)

项目	2020. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,288,207.84		41,288,207.84

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2020. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	10,575,912.40		10,575,912.40
自制半成品	9,929,022.86		9,929,022.86
库存商品	35,622,946.12	308,370.89	35,314,575.23
周转材料	164,658.98		164,658.98
合计	97,580,748.20	308,370.89	97,272,377.31

(续表)

项目	2019. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34,685,048.00		34,685,048.00
在产品	8,058,670.25		8,058,670.25
自制半成品	9,208,410.49		9,208,410.49
库存商品	29,698,324.55	918,381.45	28,779,943.10
周转材料	155,312.93		155,312.93
合计	81,805,766.22	918,381.45	80,887,384.77

(续表)

项目	2018. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	45,379,679.49		45,379,679.49
在产品	6,723,710.48		6,723,710.48
自制半成品	10,130,251.61		10,130,251.61
库存商品	24,873,963.82	555,885.88	24,318,077.94
周转材料	111,778.52		111,778.52
合计	87,219,383.92	555,885.88	86,663,498.04

(2) 存货跌价准备

①2021年1-6月

项目	2020. 12. 31	当期增加		当期减少		2021. 6. 30
		计提	其他	转回或转销	其他	

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2020. 12. 31	当期增加		当期减少		2021. 6. 30
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	308,370.89	40,045.03		220,543.08	3,119.97	124,752.87
合计	308,370.89	40,045.03		220,543.08	3,119.97	124,752.87

②2020年

项目	2019. 12. 31	当期增加		当期减少		2020. 12. 31
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	918,381.45	251,164.10		766,253.08	94,921.58	308,370.89
合计	918,381.45	251,164.10		766,253.08	94,921.58	308,370.89

③2019年

项目	2018. 12. 31	当期增加		当期减少		2019. 12. 31
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	555,885.88	1,079,428.63		624,647.18	92,285.88	918,381.45
合计	555,885.88	1,079,428.63		624,647.18	92,285.88	918,381.45

④2018年

项目	2017. 12. 31	当期增加		当期减少		2018. 12. 31
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	942,318.26	958,493.34		1,344,925.72		555,885.88
合计	942,318.26	958,493.34		1,344,925.72		555,885.88

(3) 存货跌价准备计提依据及当期转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	当期转回存货跌价准备的原因	当期转销存货跌价准备的原因
库存商品	成本高于可变现净值		实现销售

9. 一年内到期的非流动资产

项目	2021. 6. 30	2020. 12. 31
一年内到期的长期应收款	120,029.31	
合计	120,029.31	

10. 其他流动资产

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2021. 6. 30	2020. 12. 31	2019. 12. 31	2018. 12. 31
IPO 中介机构费用	1,062,264.15	47,169.81	3,352,830.12	2,409,433.92
待抵扣进项税		66,263.72	280.00	298,375.48
待认证进项税	3,567.08			20,950.08
预付工资、社保公积金		52,350.00		
其他	27,745.26	120,518.82	36,066.00	48,490.58
合计	1,093,576.49	286,302.35	3,389,176.12	2,777,250.06

11. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	2018. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	202,581,341.07		202,581,341.07
按公允价值计量的			
按成本计量的	202,581,341.07		202,581,341.07
其他			
合计	202,581,341.07		202,581,341.07

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

①2019年

被投资单位	账面余额				
	2018. 12. 31	首次执行新金融工具准则调整	当期增加	当期减少	2019. 12. 31
河北沧州农村商业银行股份有限公司股权投资	115,599,160.00	-115,599,160.00			
河北正定农村商业银行股份有限公司股权投资	60,000,000.00	-60,000,000.00			
河间市农村信用合作联社股权投资	26,982,181.07	-26,982,181.07			
合计	202,581,341.07	-202,581,341.07			

(续表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	当期现金红利
	2018. 12. 31	当期增加	当期减少	2019. 12. 31		
河北沧州农村商业银行股份有限公司股权投资						

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	减值准备			在被投资单位持股比例 (%)	当期现金红利
	2018. 12. 31	当期增加	当期减少		
河北正定农村商业银行股份有限公司股权投资					
河间市农村信用合作联社股权投资					
合计					

②2018年

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	当期现金红利
	2017. 12. 31	当期增加	当期减少	2018. 12. 31	2017. 12. 31	当期增加	当期减少	2018. 12. 31		
河北沧州农村商业银行股份有限公司股权投资										
河北正定农村商业银行股份有限公司股权投资										
河间市农村信用合作联社股权投资										
合计										

12. 长期应收款

(1) 长期应收款

项目	2021. 6. 30			2020. 12. 31			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, 125, 866. 89		1, 125, 866. 89				
其中：未实现融资收益	-1, 207, 466. 66		-1, 207, 466. 66				22. 42%
合计	1, 125, 866. 89		1, 125, 866. 89				—

13. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	2021. 6. 30	2020. 12. 31	2019. 12. 31	2018. 12. 31
非交易性权益工具	236, 517, 855. 42	279, 323, 528. 01	380, 409, 764. 89	
合计	236, 517, 855. 42	279, 323, 528. 01	380, 409, 764. 89	

(2) 当期非交易性权益工具投资

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2021年1-6月 确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合 收益转入 留存收益 的金额	指定为以公 允价值计量 且其变动计 入其他综合 收益的原因	其他综合收 益转入留存 收益的原因
河北沧州农村商业银行股份有限公司股权投资	13,259,141.46	36,468,460.16			非短期持有且股利收入是基于投资本金确定	
河北正定农村商业银行股份有限公司股权投资	8,736,000.00		3,619,200.00		非短期持有且股利收入是基于投资本金确定	
河间市农村信用合作联社股权投资	1,745,647.84	773,619.59			非短期持有且股利收入是基于投资本金确定	
天津中一制药有限公司股权投资			2,686,365.40		非短期持有且股利收入是基于投资本金确定	
合计	23,740,789.30	37,242,079.75	6,305,565.40			

(续表)

项目	2020年确认的 股利收入	累计利得	累计损失	其他综合 收益转入 留存收益 的金额	指定为以公 允价值计量 且其变动计 入其他综合 收益的原因	其他综合收 益转入留存 收益的原因
河北沧州农村商业银行股份有限公司股权投资	13,259,141.46	28,822,355.26			非短期持有且股利收入是基于投资本金确定	
河北正定农村商业银行股份有限公司股权投资	8,736,000.00	46,545,600.00			非短期持有且股利收入是基于投资本金确定	
河间市农村信用合作联社股权投资	839,253.76	849,991.68			非短期持有且股利收入是基于投资本金确定	
天津中一制药有限公司股权投资			2,475,760.00		非短期持有且股利收入是基于投资本金确定	
合计	22,834,395.22	76,217,946.94	2,475,760.00			

(续表)

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2019年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
河北沧州农村商业银行股份有限公司股权投资		16,727,071.78			非短期持有且股利收入是基于投资本金确定	
河北正定农村商业银行股份有限公司股权投资	10,080,000.00	156,000,960.00			非短期持有且股利收入是基于投资本金确定	
河间市农村信用合作联社股权投资	2,098,134.40	5,100,392.04			非短期持有且股利收入是基于投资本金确定	
合计	12,178,134.40	177,828,423.82				

14. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

①2021年1-6月

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2020.12.31	16,997,404.60	16,997,404.60
2. 当期增加金额	1,244,436.97	1,244,436.97
(1) 在建工程转入	1,244,436.97	1,244,436.97
3. 当期减少金额		
4. 2021.6.30	18,241,841.57	18,241,841.57
二、累计折旧和累计摊销		
1. 2020.12.31	6,402,500.21	6,402,500.21
2. 当期增加金额	209,735.72	209,735.72
(1) 计提或摊销	209,735.72	209,735.72
3. 当期减少金额		
4. 2021.6.30	6,612,235.93	6,612,235.93
三、减值准备		

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋、建筑物	合计
1. 2020. 12. 31		
2. 当期增加金额		
3. 当期减少金额		
4. 2021. 6. 30		
四、账面价值		
1. 2021. 6. 30 账面价值	11,629,605.64	11,629,605.64
2. 2020. 12. 31 账面价值	10,594,904.39	10,594,904.39

②2020年

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2019. 12. 31	16,997,404.60	16,997,404.60
2. 当期增加金额		
3. 当期减少金额		
4. 2020. 12. 31	16,997,404.60	16,997,404.60
二、累计折旧和累计摊销		
1. 2019. 12. 31	6,018,318.77	6,018,318.77
2. 当期增加金额	384,181.44	384,181.44
(1) 计提或摊销	384,181.44	384,181.44
3. 当期减少金额		
4. 2020. 12. 31	6,402,500.21	6,402,500.21
三、减值准备		
1. 2019. 12. 31		
2. 当期增加金额		
3. 当期减少金额		
4. 2020. 12. 31		
四、账面价值		
1. 2020. 12. 31 账面价值	10,594,904.39	10,594,904.39

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋、建筑物	合计
2. 2019. 12. 31 账面价值	10,979,085.83	10,979,085.83

③2019年

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2018. 12. 31	16,997,404.60	16,997,404.60
2. 当期增加金额		
3. 当期减少金额		
4. 2019. 12. 31	16,997,404.60	16,997,404.60
二、累计折旧和累计摊销		
1. 2018. 12. 31	5,634,425.60	5,634,425.60
2. 当期增加金额	383,893.17	383,893.17
(1) 计提或摊销	383,893.17	383,893.17
3. 当期减少金额		
4. 2019. 12. 31	6,018,318.77	6,018,318.77
三、减值准备		
1. 2018. 12. 31		
2. 当期增加金额		
3. 当期减少金额		
4. 2019. 12. 31		
四、账面价值		
1. 2019. 12. 31 账面价值	10,979,085.83	10,979,085.83
2. 2018. 12. 31 账面价值	11,362,979.00	11,362,979.00

④2018年

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2017. 12. 31	16,997,404.60	16,997,404.60
2. 当期增加金额		

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋、建筑物	合计
3. 当期减少金额		
4. 2018. 12. 31	16,997,404.60	16,997,404.60
二、累计折旧和累计摊销		
1. 2017. 12. 31	5,250,628.52	5,250,628.52
2. 当期增加金额	383,797.08	383,797.08
(1) 计提或摊销	383,797.08	383,797.08
3. 当期减少金额		
4. 2018. 12. 31	5,634,425.60	5,634,425.60
三、减值准备		
1. 2017. 12. 31		
2. 当期增加金额		
3. 当期减少金额		
4. 2018. 12. 31		
四、账面价值		
1. 2018. 12. 31 账面价值	11,362,979.00	11,362,979.00
2. 2017. 12. 31 账面价值	11,746,776.08	11,746,776.08

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产

项目	2021. 6. 30 账面价值	未办妥产权证书原因
活动用房	1,226,791.97	本公司在现有房产的基础上对其进行扩建，扩建部分暂未取得房产证

15. 固定资产

项目	2021. 6. 30	2020. 12. 31	2019. 12. 31	2018. 12. 31
固定资产	239,439,302.85	236,029,108.34	236,125,611.63	238,159,399.19
固定资产清理				
合计	239,439,302.85	236,029,108.34	236,125,611.63	238,159,399.19

15.1 固定资产

(1) 固定资产情况

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

①2021年1-6月

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备
一、账面原值			
1. 2020. 12. 31	271, 551, 448. 51	81, 886, 894. 46	3, 867, 003. 47
2. 当期增加金额	8, 098, 235. 84	4, 093, 029. 62	
(1) 购置		4, 093, 029. 62	
(2) 在建工程转入	8, 098, 235. 84		
3. 当期减少金额		3, 020, 229. 85	
(1) 处置或报废		3, 020, 229. 85	
4. 2021. 6. 30	279, 649, 684. 35	82, 959, 694. 23	3, 867, 003. 47
二、累计折旧			
1. 2020. 12. 31	78, 269, 505. 81	47, 627, 135. 42	2, 533, 753. 77
2. 当期增加金额	4, 829, 427. 82	2, 963, 134. 75	158, 765. 42
(1) 计提	4, 829, 427. 82	2, 963, 134. 75	158, 765. 42
3. 当年减少金额		2, 674, 992. 09	
(1) 处置或报废		2, 674, 992. 09	
4. 2021. 6. 30	83, 098, 933. 63	47, 915, 278. 08	2, 692, 519. 19
三、减值准备			
1. 2020. 12. 31			
2. 当期增加金额			
3. 当期减少金额			
4. 2021. 6. 30			
四、账面价值			
1. 2021. 6. 30账面价值	196, 550, 750. 72	35, 044, 416. 15	1, 174, 484. 28
2. 2020. 12. 31账面价值	193, 281, 942. 70	34, 259, 759. 04	1, 333, 249. 70

(续表)

项目	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值			
1. 2020. 12. 31	6, 197, 117. 41	12, 840, 935. 38	376, 343, 399. 23
2. 当期增加金额	44, 735. 80	601, 387. 45	12, 837, 388. 71
(1) 购置	44, 735. 80	601, 387. 45	4, 739, 152. 87
(2) 在建工程转入			8, 098, 235. 84

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	办公设备	其他设备	合计
3. 当期减少金额	3,733.78	38,124.65	3,062,088.28
(1) 处置或报废	3,733.78	38,124.65	3,062,088.28
4. 2021.6.30	6,238,119.43	13,404,198.18	386,118,699.66
二、累计折旧			
1. 2020.12.31	4,102,898.05	7,780,997.84	140,314,290.89
2. 当期增加金额	325,190.06	803,353.87	9,079,871.92
(1) 计提	325,190.06	803,353.87	9,079,871.92
3. 当年减少金额	3,547.09	36,226.82	2,714,766.00
(1) 处置或报废	3,547.09	36,226.82	2,714,766.00
4. 2021.6.30	4,424,541.02	8,548,124.89	146,679,396.81
三、减值准备			
1. 2020.12.31			
2. 当期增加金额			
3. 当期减少金额			
4. 2021.6.30			
四、账面价值			
1. 2021.6.30账面价值	1,813,578.41	4,856,073.29	239,439,302.85
2. 2020.12.31账面价值	2,094,219.36	5,059,937.54	236,029,108.34

②2020年

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备
一、账面原值			
1. 2019.12.31	265,204,848.29	74,542,743.60	4,574,099.36
2. 当期增加金额	6,346,600.22	7,352,403.86	377,699.11
(1) 购置	198,019.80	7,352,403.86	377,699.11
(2) 在建工程转入	6,148,580.42		
3. 当期减少金额		8,253.00	1,084,795.00
(1) 处置或报废		8,253.00	1,084,795.00
4. 2020.12.31	271,551,448.51	81,886,894.46	3,867,003.47
二、累计折旧			
1. 2019.12.31	69,164,268.81	41,911,773.99	3,180,492.07
2. 当期增加金额	9,105,237.00	5,721,842.25	383,816.96

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备
(1) 计提	9,105,237.00	5,721,842.25	383,816.96
3. 当期减少金额		6,480.82	1,030,555.26
(1) 处置或报废		6,480.82	1,030,555.26
4. 2020.12.31	78,269,505.81	47,627,135.42	2,533,753.77
三、减值准备			
1. 2019.12.31			
2. 当期增加金额			
3. 当期减少金额			
4. 2020.12.31			
四、账面价值			
1. 2020.12.31账面价值	193,281,942.70	34,259,759.04	1,333,249.70
2. 2019.12.31账面价值	196,040,579.48	32,630,969.61	1,393,607.29

(续表)

项目	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值			
1. 2019.12.31	5,309,938.66	10,791,031.20	360,422,661.11
2. 当期增加金额	887,178.75	2,109,735.21	17,073,617.15
(1) 购置	887,178.75	999,683.45	9,814,984.97
(2) 在建工程转入		1,110,051.76	7,258,632.18
3. 当期减少金额		59,831.03	1,152,879.03
(1) 处置或报废		59,831.03	1,152,879.03
4. 2020.12.31	6,197,117.41	12,840,935.38	376,343,399.23
二、累计折旧			
1. 2019.12.31	3,555,171.23	6,485,343.38	124,297,049.48
2. 当期增加金额	547,726.82	1,350,763.82	17,109,386.85
(1) 计提	547,726.82	1,350,763.82	17,109,386.85
3. 当期减少金额		55,109.36	1,092,145.44
(1) 处置或报废		55,109.36	1,092,145.44
4. 2020.12.31	4,102,898.05	7,780,997.84	140,314,290.89
三、减值准备			
1. 2019.12.31			

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	办公设备	其他设备	合计
2. 当期增加金额			
3. 当期减少金额			
4. 2020. 12. 31			
四、账面价值			
1. 2020. 12. 31账面价值	2,094,219.36	5,059,937.54	236,029,108.34
2. 2019. 12. 31账面价值	1,754,767.43	4,305,687.82	236,125,611.63

③ 2019年

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备
一、账面原值			
1. 2018. 12. 31	261,832,722.88	70,439,218.85	4,502,619.59
2. 当期增加金额	3,394,495.41	7,912,663.83	830,000.00
(1) 购置		7,912,663.83	830,000.00
(2) 在建工程转入	3,394,495.41		
3. 当期减少金额	22,370.00	3,809,139.08	758,520.23
(1) 处置或报废	22,370.00	3,809,139.08	758,520.23
4. 2019. 12. 31	265,204,848.29	74,542,743.60	4,574,099.36
二、累计折旧			
1. 2018. 12. 31	60,733,670.41	40,328,572.58	3,340,678.13
2. 当期增加金额	8,451,849.90	5,152,962.17	400,366.96
(1) 计提	8,451,849.90	5,152,962.17	400,366.96
3. 当期减少金额	21,251.50	3,569,760.76	560,553.02
(1) 处置或报废	21,251.50	3,569,760.76	560,553.02
4. 2019. 12. 31	69,164,268.81	41,911,773.99	3,180,492.07
三、减值准备			
1. 2018. 12. 31			
2. 当期增加金额			
3. 当期减少金额			
4. 2019. 12. 31			

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备
四、账面价值			
1. 2019. 12. 31账面价值	196,040,579.48	32,630,969.61	1,393,607.29
2. 2018. 12. 31账面价值	201,099,052.47	30,110,646.27	1,161,941.46

(续表)

项目	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值			
1. 2018. 12. 31	4,503,967.42	9,555,373.14	350,833,901.88
2. 当期增加金额	828,981.24	1,297,859.21	14,263,999.69
(1) 购置	828,981.24	1,297,859.21	4,239,007.74
(2) 在建工程转让			3,394,495.41
3. 当期减少金额	23,010.00	62,201.15	4,675,240.46
(1) 处置或报废	23,010.00	62,201.15	4,675,240.46
4. 2019. 12. 31	5,309,938.66	10,791,031.20	360,422,661.11
二、累计折旧			
1. 2018. 12. 31	2,843,336.45	5,428,245.12	112,674,502.69
2. 当期增加金额	733,694.28	1,114,915.36	15,853,788.67
(1) 计提	733,694.28	1,114,915.36	15,853,788.67
3. 当期减少金额	21,859.50	57,817.10	4,231,241.88
(1) 处置或报废	21,859.50	57,817.10	4,231,241.88
4. 2019. 12. 31	3,555,171.23	6,485,343.38	124,297,049.48
三、减值准备			
1. 2018. 12. 31			
2. 当期增加金额			
3. 当期减少金额			
4. 2019. 12. 31			
四、账面价值			

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	办公设备	其他设备	合计
1. 2019. 12. 31账面价值	1, 754, 767. 43	4, 305, 687. 82	236, 125, 611. 63
2. 2018. 12. 31账面价值	1, 660, 630. 97	4, 127, 128. 02	238, 159, 399. 19

④ 2018年

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备
一、账面原值			
1. 2017. 12. 31	259, 577, 265. 47	65, 880, 990. 81	4, 502, 619. 59
2. 当期增加金额	2, 255, 457. 41	6, 130, 389. 41	
(1) 购置		3, 340, 245. 46	
(2) 在建工程转入	2, 255, 457. 41	2, 708, 349. 12	
(3) 其他		81, 794. 83	
3. 当期减少金额		1, 572, 161. 37	
(1) 处置或报废		1, 572, 161. 37	
4. 2018. 12. 31	261, 832, 722. 88	70, 439, 218. 85	4, 502, 619. 59
二、累计折旧			
1. 2017. 12. 31	51, 840, 529. 03	36, 671, 032. 53	3, 013, 649. 28
2. 当期增加金额	8, 893, 141. 38	5, 140, 219. 93	327, 028. 85
(1) 计提	8, 893, 141. 38	5, 058, 425. 10	327, 028. 85
(2) 其他		81, 794. 83	
3. 当期减少金额		1, 482, 679. 88	
(1) 处置或报废		1, 482, 679. 88	
4. 2018. 12. 31	60, 733, 670. 41	40, 328, 572. 58	3, 340, 678. 13
三、减值准备			
1. 2017. 12. 31			
2. 当期增加金额			
3. 当期减少金额			
4. 2018. 12. 31			
四、账面价值			

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备
1. 2018. 12. 31账面价值	201,099,052.47	30,110,646.27	1,161,941.46
2. 2017. 12. 31账面价值	207,736,736.44	29,209,958.28	1,488,970.31

(续表)

项目	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值			
1. 2017. 12. 31	3,392,795.33	9,232,439.54	342,586,110.74
2. 当期增加金额	1,118,452.09	356,914.45	9,861,213.36
(1) 购置	1,116,760.42	356,914.45	4,813,920.33
(2) 在建工程转入			4,963,806.53
(3) 其他	1,691.67		83,486.50
3. 当期减少金额	7,280.00	33,980.85	1,613,422.22
(1) 处置或报废	7,280.00	33,980.85	1,613,422.22
4. 2018. 12. 31	4,503,967.42	9,555,373.14	350,833,901.88
二、累计折旧			
1. 2017. 12. 31	2,483,513.82	4,476,268.11	98,484,992.77
2. 当期增加金额	366,738.63	984,258.81	15,711,387.60
(1) 计提	365,046.96	984,258.81	15,627,901.10
(2) 其他	1,691.67		83,486.50
3. 当期减少金额	6,916.00	32,281.80	1,521,877.68
(1) 处置或报废	6,916.00	32,281.80	1,521,877.68
4. 2018. 12. 31	2,843,336.45	5,428,245.12	112,674,502.69
三、减值准备			
1. 2017. 12. 31			
2. 当期增加金额			
3. 当期减少金额			
4. 2018. 12. 31			
四、账面价值			

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	办公设备	其他设备	合计
1. 2018. 12. 31账面价值	1, 660, 630. 97	4, 127, 128. 02	238, 159, 399. 19
2. 2017. 12. 31账面价值	909, 281. 51	4, 756, 171. 43	244, 101, 117. 97

(2) 未办妥产权证书的固定资产

项目	2021. 6. 30 账面价值	未办妥产权证书原因
培训中心	37, 614, 991. 72	房屋坐落于本公司和本公司的子公司天津宏仁堂药业有限公司交界处, 房产证暂未取得
活动用房	9, 405, 821. 64	本公司在现有房产的基础上对其进行扩建, 扩建部分暂未取得房产证
车库	760, 142. 91	本公司在现有房产的基础上对其进行扩建, 扩建部分暂未取得房产证
立体仓库	591, 399. 33	本公司在现有房产的基础上对其进行扩建, 扩建部分暂未取得房产证

(续表)

项目	2020. 12. 31 账面价值	未办妥产权证书原因
培训中心	38, 299, 392. 76	房屋坐落于本公司和本公司的子公司天津宏仁堂药业有限公司交界处, 房产证暂未取得
活动用房	6, 699, 167. 80	本公司在现有房产的基础上对其进行扩建, 扩建部分暂未取得房产证
立体仓库	600, 913. 77	本公司在现有房产的基础上对其进行扩建, 扩建部分暂未取得房产证

(续表)

项目	2019. 12. 31 账面价值	未办妥产权证书原因
培训中心	39, 668, 194. 84	房屋坐落于本公司和本公司的子公司天津宏仁堂药业有限公司交界处, 房产证暂未取得
活动用房	2, 184, 012. 20	本公司在现有房产的基础上对其进行扩建, 扩建部分暂未取得房产证

(续表)

项目	2018. 12. 31 账面价值	未办妥产权证书原因
培训中心	41, 037, 342. 70	房屋坐落于本公司和本公司的子公司天津宏仁堂药业有限公司交界处, 房产证暂未取得
活动用房	2, 255, 457. 41	本公司在现有房产的基础上对其进行扩建, 扩建部分暂未取得房产证

16. 在建工程

项目	2021. 6. 30	2020. 12. 31	2019. 12. 31	2018. 12. 31
在建工程	11, 626, 859. 52	5, 947, 527. 34		

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2021. 6. 30	2020. 12. 31	2019. 12. 31	2018. 12. 31
工程物资				
合计	11, 626, 859. 52	5, 947, 527. 34		

(1) 在建工程

①在建工程情况

项目	2021. 6. 30			2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智能化提取车间工程	9, 905, 758. 59		9, 905, 758. 59	364, 929. 12		364, 929. 12
卸货区改造工程	1, 596, 330. 29		1, 596, 330. 29			
生活区改造工程	124, 770. 64		124, 770. 64			
活动用房				3, 814, 300. 86		3, 814, 300. 86
办公楼改造工程				1, 768, 297. 36		1, 768, 297. 36
一楼办公区装修						
二楼数据中心装修						
合计	11, 626, 859. 52		11, 626, 859. 52	5, 947, 527. 34		5, 947, 527. 34

(续表)

项目	2019. 12. 31			2018. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智能化提取车间工程						
卸货区改造工程						
生活区改造工程						
活动用房						
办公楼改造工程						
一楼办公区装修						
二楼数据中心装修						
合计						

②重要在建工程项目变动情况

1) 2021年1-6月

项目名称	预算数	2020. 12. 31	当期增加金额	当期转入固定资产金额	当期其他减少金额	2021. 6. 30
智能化提取车间	13823. 0500 万	364, 929. 12	9, 540, 829. 47			9, 905, 758. 59
卸货区改造工程	174. 0000 万		1, 596, 330. 29			1, 596, 330. 29

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	预算数	2020. 12. 31	当期增加金额	当期转入固定资产金额	当期其他减少金额	2021. 6. 30
活动用房	921.8411万	3,814,300.86	275,229.36	2,845,093.25	1,244,436.97	
办公楼改造工程	276.9499万	1,768,297.36	17,645.40	1,785,942.76		
厂区新铺道路	214.0000万		1,893,805.32	1,893,805.32		
车间改造工程	171.5000万		1,573,394.51	1,573,394.51		
合计		5,947,527.34	14,897,234.35	8,098,235.84	1,244,436.97	11,502,088.88

(续)

工程名称	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：当期利息资本化金额	当期利息资本化率 (%)	资金来源
智能化提取车间	7.62	7.62				自有资金
卸货区改造工程	87.36	87.36				自有资金
活动用房	100.00	100.00				自有资金
办公楼改造工程	100.00	100.00				自有资金
厂区新铺道路	100.00	100.00				自有资金
车间改造工程	100.00	100.00				自有资金
合计	——	——				

2) 2020年

项目名称	预算数	2019. 12. 31	当期增加金额	当期转入固定资产金额	当期其他减少金额	2020. 12. 31
活动用房	921.8411万		8,411,276.46	4,596,975.60		3,814,300.86
办公楼改造工程	276.9499万		2,718,988.41	950,691.05		1,768,297.36
车间、仓库改造	301.4096万		2,747,754.51	1,110,051.76	1,637,702.75	
立体仓库	65.4996万		600,913.77	600,913.77		
智能化提取车间	12900.0000万		364,929.12			364,929.12
合计			14,843,862.27	7,258,632.18	1,637,702.75	5,947,527.34

(续)

工程名称	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：当期利息资本化金额	当期利息资本化率 (%)	资金来源
活动用房	79.93	79.93				自有资金

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

工程名称	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：当期利息资本化金额	当期利息资本化率 (%)	资金来源
办公楼改造工程	86.83	86.83				自有资金
车间、仓库改造	100.00	100.00				自有资金
立体仓库	100.00	100.00				自有资金
智能化提取车间	0.23	0.23				自有资金
合计	——	——				

3) 2019年

项目名称	预算数	2018.12.31	当期增加金额	当期转入固定资产金额	当期其他减少金额	2019.12.31
一楼办公区装修	265.0000万		2,431,192.66	2,431,192.66		
二楼数据中心装修	105.0000万		963,302.75	963,302.75		
合计			3,394,495.41	3,394,495.41		

(续)

工程名称	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：当期利息资本化金额	当期利息资本化率 (%)	资金来源
一楼办公区装修	100.00	100.00				自有资金
二楼数据中心装修	100.00	100.00				自有资金
合计	——	——				

4) 2018年

项目名称	预算数	2017.12.31	当期增加金额	当期转入固定资产金额	当期其他减少金额	2018.12.31
活动用房建设工程	226.0000万		2,255,457.41	2,255,457.41		
燃气锅炉及管道安装	105.0000万		1,049,242.98	1,049,242.98		
流化床制粒干燥机	93.0000万		926,347.52	926,347.52		
高速压片机	74.0000万		732,758.62	732,758.62		
双铝包装机	43.6000万		375,862.05	375,862.05		
合计			5,339,668.58	5,339,668.58		

(续)

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

工程名称	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：当期利息资本化金额	当期利息资本化率 (%)	资金来源
活动用房建设工程	100.00	100.00				自有资金
燃气锅炉及管道安装	100.00	100.00				自有资金
流化床制粒干燥机	100.00	100.00				自有资金
高速压片机	100.00	100.00				自有资金
双铝包装机	100.00	100.00				自有资金
合计	——	——				

17. 使用权资产

(1) 2021年1-6月

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 2020. 12. 31			
加：首次执行新租赁准则调整	6,063,999.78	788,254.01	6,852,253.79
2021. 1. 1	6,063,999.78	788,254.01	6,852,253.79
2. 当期增加金额			
3. 当期减少金额			
4. 2021. 6. 30	6,063,999.78	788,254.01	6,852,253.79
二、累计折旧			
1. 2020. 12. 31			
2. 当期增加金额	1,018,209.60	78,825.42	1,097,035.02
(1) 计提	1,018,209.60	78,825.42	1,097,035.02
3. 当期减少金额			
4. 2021. 6. 30	1,018,209.60	78,825.42	1,097,035.02
三、减值准备			
1. 2020. 12. 31			
2. 当期增加金额			
3. 当期减少金额			
4. 2021. 6. 30			
四、账面价值			

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
1. 2021. 6. 30 账面价值	5,045,790.18	709,428.59	5,755,218.77
2. 2020. 12. 31 账面价值			

18. 无形资产

(1) 2021年1-6月

项目	土地使用权	商标和 专有技术	软件	合计
一、账面原值				
1. 2020. 12. 31	39,691,183.50	4,896,700.00	6,184,559.88	50,772,443.38
2. 当期增加金额				
(1) 购置				
3. 当期减少金额				
4. 2021. 6. 30	39,691,183.50	4,896,700.00	6,184,559.88	50,772,443.38
二、累计摊销				
1. 2020. 12. 31	5,117,787.46	4,896,700.00	2,462,764.57	12,477,252.03
2. 当期增加金额	398,280.96		387,390.25	785,671.21
(1) 计提	398,280.96		387,390.25	785,671.21
3. 当期减少金额				
4. 2021. 6. 30	5,516,068.42	4,896,700.00	2,850,154.82	13,262,923.24
三、减值准备				
1. 2020. 12. 31				
2. 当期增加金额				
3. 当期减少金额				
4. 2021. 6. 30				
四、账面价值				
1. 2021. 6. 30 账面价值	34,175,115.08		3,334,405.06	37,509,520.14
2. 2020. 12. 31 账面价值	34,573,396.04		3,721,795.31	38,295,191.35

(2) 2020年

项目	土地使用权	商标和 专有技术	软件	合计
一、账面原值				

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	土地使用权	商标和 专有技术	软件	合计
1. 2019. 12. 31	18,061,183.50	4,896,700.00	5,352,701.50	28,310,585.00
2. 当期增加金额	21,630,000.00		831,858.38	22,461,858.38
(1) 购置	21,630,000.00		831,858.38	22,461,858.38
3. 当期减少金额				
4. 2020. 12. 31	39,691,183.50	4,896,700.00	6,184,559.88	50,772,443.38
二、累计摊销				
1. 2019. 12. 31	4,681,725.54	4,896,700.00	1,807,386.05	11,385,811.59
2. 当期增加金额	436,061.92		655,378.52	1,091,440.44
(1) 计提	436,061.92		655,378.52	1,091,440.44
3. 当期减少金额				
4. 2020. 12. 31	5,117,787.46	4,896,700.00	2,462,764.57	12,477,252.03
三、减值准备				
1. 2019. 12. 31				
2. 当期增加金额				
3. 当期减少金额				
4. 2020. 12. 31				
四、账面价值				
1. 2020. 12. 31 账面价值	34,573,396.04		3,721,795.31	38,295,191.35
2. 2019. 12. 31 账面价值	13,379,457.96		3,545,315.45	16,924,773.41

(3) 2019年

项目	土地使用权	商标和 专有技术	软件	合计
一、账面原值				
1. 2018. 12. 31	18,061,183.50	4,896,700.00	2,386,528.49	25,344,411.99
2. 当期增加金额			2,966,173.01	2,966,173.01
(1) 购置			2,966,173.01	2,966,173.01
3. 当期减少金额				
4. 2019. 12. 31	18,061,183.50	4,896,700.00	5,352,701.50	28,310,585.00
二、累计摊销				
1. 2018. 12. 31	4,317,763.62	4,896,700.00	1,487,323.17	10,701,786.79
2. 当期增加金额	363,961.92		320,062.88	684,024.80

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	土地使用权	商标和 专有技术	软件	合计
(1) 计提	363,961.92		320,062.88	684,024.80
3. 当期减少金额				
4. 2019. 12. 31	4,681,725.54	4,896,700.00	1,807,386.05	11,385,811.59
三、减值准备				
1. 2018. 12. 31				
2. 当期增加金额				
3. 当期减少金额				
4. 2019. 12. 31				
四、账面价值				
1. 2019. 12. 31 账面价值	13,379,457.96		3,545,315.45	16,924,773.41
2. 2018. 12. 31 账面价值	13,743,419.88		899,205.32	14,642,625.20

(4) 2018年

项目	土地使用权	商标和 专有技术	软件	合计
一、账面原值				
1. 2017. 12. 31	18,061,183.50	4,896,700.00	2,290,106.08	25,247,989.58
2. 当期增加金额			96,422.41	96,422.41
(1) 购置			96,422.41	96,422.41
3. 当期减少金额				
4. 2018. 12. 31	18,061,183.50	4,896,700.00	2,386,528.49	25,344,411.99
二、累计摊销				
1. 2017. 12. 31	3,953,801.70	4,896,700.00	1,252,443.41	10,102,945.11
2. 当期增加金额	363,961.92		234,879.76	598,841.68
(1) 计提	363,961.92		234,879.76	598,841.68
3. 当期减少金额				
4. 2018. 12. 31	4,317,763.62	4,896,700.00	1,487,323.17	10,701,786.79
三、减值准备				
1. 2017. 12. 31				
2. 当期增加金额				

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	土地使用权	商标和 专有技术	软件	合计
3. 当期减少金额				
4. 2018. 12. 31				
四、账面价值				
1. 2018. 12. 31 账面价值	13,743,419.88		899,205.32	14,642,625.20
2. 2017. 12. 31 账面价值	14,107,381.80		1,037,662.67	15,145,044.47

19. 长期待摊费用

(1) 2021年1-6月

项目	2020. 12. 31	当期增加	当期摊销	当期其 他减少	2021. 6. 30
防水隔热型屋顶 光伏发电项目	1,386,540.88		28,490.58		1,358,050.30
租用仓库改造	1,585,842.15		84,614.95		1,501,227.20
合计	2,972,383.03		113,105.53		2,859,277.50

(2) 2020年

项目	2019. 12. 31	当期增加	当期摊销	当期其 他减少	2020. 12. 31
防水隔热型屋顶 光伏发电项目		1,424,528.30	37,987.42		1,386,540.88
租用仓库改造		1,637,702.75	51,860.60		1,585,842.15
合计		3,062,231.05	89,848.02		2,972,383.03

20. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2021. 6. 30		2020. 12. 31	
	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
内部交易未实现利润	18,581,172.43	4,640,447.28	17,590,938.13	4,392,888.70
租赁负债	6,992,475.35	1,048,871.31		
递延收益	6,935,000.00	1,040,250.00	6,935,000.00	1,040,250.00
内退福利	2,864,064.70	429,609.70	3,112,583.26	466,887.49
资产减值准备	692,183.54	112,925.40	749,250.33	114,955.17
合计	36,064,896.02	7,272,103.69	28,387,771.72	6,014,981.36

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续表)

项目	2019. 12. 31		2018. 12. 31	
	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
内部交易未实现利润	30,387,464.51	7,592,020.30	25,200,979.49	6,295,399.04
递延收益	6,635,000.00	995,250.00	11,431,692.45	1,714,753.87
内退福利	3,539,643.40	530,946.51	4,079,953.44	611,993.01
资产减值准备	1,328,236.68	247,297.87	840,615.16	160,896.81
合计	41,890,344.59	9,365,514.68	41,553,240.54	8,783,042.73

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2021. 6. 30		2020. 12. 31	
	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
其他权益工具投资公允价值变动	30,936,514.35	4,640,477.15	73,742,186.94	11,061,328.03
固定资产一次性扣除	16,567,585.89	2,485,137.88	14,832,334.27	2,224,850.14
使用权资产	5,755,218.77	863,282.82		
应收租赁款	1,245,896.20	186,884.43		
合计	54,505,215.21	8,175,782.28	88,574,521.21	13,286,178.17

(续表)

项目	2019. 12. 31		2018. 12. 31	
	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
其他权益工具投资公允价值变动	177,828,423.82	26,674,263.57		
固定资产一次性扣除	7,833,524.28	1,175,028.64	3,946,751.83	592,012.77
合计	185,661,948.10	27,849,292.21	3,946,751.83	592,012.77

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	2021. 6. 30	2020. 12. 31	2019. 12. 31	2018. 12. 31
可抵扣暂时性差异				
可抵扣亏损	6,858.76	6,060.89	4,403.40	4,271,739.25
合计	6,858.76	6,060.89	4,403.40	4,271,739.25

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

年份	2021. 6. 30	2020. 12. 31	2019. 12. 31	2018. 12. 31	备注
2019				1,553,384.80	
2020					
2021					
2022	1,484.96	1,484.96	1,484.96	2,716,894.61	
2023	1,459.84	1,459.84	1,459.84	1,459.84	
2024	1,458.60	1,458.60	1,458.60		
2025	1,657.49	1,657.49			
2026	797.87				
合计	6,858.76	6,060.89	4,403.40	4,271,739.25	—

21. 其他非流动资产

项目	2021. 6. 30	2020. 12. 31	2019. 12. 31	2018. 12. 31
预付工程、设备款等	2,034,000.00	2,161,044.15	4,638,000.00	320,400.00
合计	2,034,000.00	2,161,044.15	4,638,000.00	320,400.00

22. 短期借款

短期借款分类

项目	2021. 6. 30	2020. 12. 31	2019. 12. 31	2018. 12. 31
抵押借款	4,000,000.00	32,500,000.00		
合计	4,000,000.00	32,500,000.00		

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、57

23. 应付票据

票据种类	2021. 6. 30	2020. 12. 31
银行承兑汇票	7,814,235.35	
商业承兑汇票		
合计	7,814,235.35	

2021年6月30日已到期未支付的应付票据总额为0元。

24. 应付账款

(1) 应付账款列示

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
材料款	17,056,738.81	36,482,740.55	12,878,603.00	23,228,201.01
服务费	3,967,818.84	3,433,759.88	2,164,253.89	5,114,243.24
设备款	1,439,173.26	1,789,651.01	1,909,673.58	2,462,377.22
工程款	2,148,265.19	1,967,190.09	556,654.00	938,494.00
合计	24,611,996.10	43,673,341.53	17,509,184.47	31,743,315.47

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
天津市金草药业有限公司 (原名为天津市药材集团公司)	1,708,539.12	1,708,539.12	1,708,539.12	1,708,539.12
北京诚创科泰医药科技有限责任公司	1,110,000.00	1,110,000.00	1,110,000.00	1,110,000.00
合计	2,818,539.12	2,818,539.12	2,818,539.12	2,818,539.12

25. 预收款项

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
1年以内	117,677.73	66,352.38	8,410,281.02	7,672,601.23
1-2年			8,184.12	13,046.00
2-3年			13,046.00	40,138.49
3年以上			40,138.49	
合计	117,677.73	66,352.38	8,471,649.63	7,725,785.72

26. 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	2021.6.30	2020.12.31
预收商品销售款	15,012,687.68	13,282,421.26
合计	15,012,687.68	13,282,421.26

(2) 合同负债的账面价值的重大变动情况

①2021年1-6月

项目	变动金额	变动原因
天津医药集团太平医药有限公司	8,344,487.61	尚未发货
合计	8,344,487.61	—

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

②2020年度

项目	变动金额	变动原因
衡水和容医药贸易有限公司	1,175,646.02	尚未发货
广州澳邦医药有限公司	1,081,093.81	尚未发货
天津医药集团太平医药有限公司	1,257,018.58	尚未发货
合计	3,513,758.41	—

27. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

①2021年1-6月

项目	2020.12.31	当期增加	当期减少	2021.6.30
短期薪酬	7,065,934.49	33,718,063.55	35,766,289.19	5,017,708.85
离职后福利-设定提存计划		3,413,259.45	3,413,259.45	
辞退福利		70,000.00	70,000.00	
一年内到期的其他福利				
合计	7,065,934.49	37,201,323.00	39,249,548.64	5,017,708.85

②2020年

项目	2019.12.31	当期增加	当期减少	2020.12.31
短期薪酬	10,702,082.53	68,554,086.69	72,190,234.73	7,065,934.49
离职后福利-设定提存计划		748,960.63	748,960.63	
辞退福利		1,841,949.00	1,841,949.00	
一年内到期的其他福利				
合计	10,702,082.53	71,144,996.32	74,781,144.36	7,065,934.49

③2019年

项目	2018.12.31	当期增加	当期减少	2019.12.31
短期薪酬	7,643,107.26	69,630,153.31	66,571,178.04	10,702,082.53
离职后福利-设定提存计划		7,223,918.36	7,223,918.36	
辞退福利		297,000.00	297,000.00	
一年内到期的其他福利				
合计	7,643,107.26	77,151,071.67	74,092,096.40	10,702,082.53

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

④2018年

项目	2017.12.31	当期增加	当期减少	2018.12.31
短期薪酬	9,852,451.43	62,130,535.77	64,339,879.94	7,643,107.26
离职后福利-设定提存计划		7,605,483.12	7,605,483.12	
辞退福利		197,900.00	197,900.00	
一年内到期的其他福利				
合计	9,852,451.43	69,933,918.89	72,143,263.06	7,643,107.26

(2) 短期薪酬

①2021年1-6月

项目	2020.12.31	当期增加	当期减少	2021.6.30
工资、奖金、津贴和补贴	6,679,013.75	25,780,533.37	27,824,556.08	4,634,991.04
职工福利费	48,276.55	2,769,568.56	2,680,197.11	137,648.00
社会保险费		2,272,782.12	2,272,782.12	
其中：医疗保险费		2,058,405.03	2,058,405.03	
工伤保险费		107,513.31	107,513.31	
生育保险费		101,076.08	101,076.08	
其他保险费		5,787.70	5,787.70	
住房公积金		2,293,166.10	2,293,166.10	
工会经费和职工教育经费	338,644.19	602,013.40	695,587.78	245,069.81
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬				
合计	7,065,934.49	33,718,063.55	35,766,289.19	5,017,708.85

②2020年

项目	2019.12.31	当期增加	当期减少	2020.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	10,293,094.65	54,326,833.78	57,940,914.68	6,679,013.75
职工福利费	33,558.50	4,716,620.17	4,701,902.12	48,276.55
社会保险费		3,713,273.81	3,713,273.81	
其中：医疗保险费		3,463,941.48	3,463,941.48	
工伤保险费		18,318.52	18,318.52	
生育保险费		211,817.37	211,817.37	

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2019.12.31	当期增加	当期减少	2020.12.31
其他保险费		19,196.44	19,196.44	
住房公积金		4,706,044.00	4,706,044.00	
工会经费和职工教育经费	375,429.38	1,091,314.93	1,128,100.12	338,644.19
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬				
合计	10,702,082.53	68,554,086.69	72,190,234.73	7,065,934.49

③2019年

项目	2018.12.31	当期增加	当期减少	2019.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	7,343,308.26	55,082,655.10	52,132,868.71	10,293,094.65
职工福利费	3,528.00	4,539,689.51	4,509,659.01	33,558.50
社会保险费		4,523,445.22	4,523,445.22	
其中：医疗保险费		4,080,602.95	4,080,602.95	
工伤保险费		194,522.66	194,522.66	
生育保险费		216,526.63	216,526.63	
其他保险费		31,792.98	31,792.98	
住房公积金		4,332,651.29	4,332,651.29	
工会经费和职工教育经费	296,271.00	1,151,712.19	1,072,553.81	375,429.38
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬				
合计	7,643,107.26	69,630,153.31	66,571,178.04	10,702,082.53

④2018年

项目	2017.12.31	当期增加	当期减少	2018.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	9,488,751.42	49,417,829.14	51,563,272.30	7,343,308.26
职工福利费	3,872.00	3,063,194.68	3,063,538.68	3,528.00
社会保险费		4,333,826.22	4,333,826.22	
其中：医疗保险费		3,845,268.31	3,845,268.31	
工伤保险费		239,719.74	239,719.74	
生育保险费		204,279.72	204,279.72	

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2017.12.31	当期增加	当期减少	2018.12.31
其他保险费		44,558.45	44,558.45	
住房公积金		4,097,460.99	4,097,460.99	
工会经费和职工教育经费	359,828.01	985,467.74	1,049,024.75	296,271.00
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬		232,757.00	232,757.00	
合计	9,852,451.43	62,130,535.77	64,339,879.94	7,643,107.26

(3) 设定提存计划

①2021年1-6月

项目	2020.12.31	当期增加	当期减少	2021.6.30
基本养老保险		3,309,144.54	3,309,144.54	
失业保险费		104,114.91	104,114.91	
企业年金缴费				
合计		3,413,259.45	3,413,259.45	

②2020年

项目	2019.12.31	当期增加	当期减少	2020.12.31
基本养老保险		725,336.70	725,336.70	
失业保险费		23,623.93	23,623.93	
企业年金缴费				
合计		748,960.63	748,960.63	

③2019年

项目	2018.12.31	当期增加	当期减少	2019.12.31
基本养老保险		7,014,693.14	7,014,693.14	
失业保险费		209,225.22	209,225.22	
企业年金缴费				
合计		7,223,918.36	7,223,918.36	

④2018年

项目	2017.12.31	当期增加	当期减少	2018.12.31
基本养老保险		7,408,319.98	7,408,319.98	

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2017.12.31	当期增加	当期减少	2018.12.31
失业保险费		197,163.14	197,163.14	
企业年金缴费				
合计		7,605,483.12	7,605,483.12	

28. 应交税费

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
企业所得税	8,100,583.23	6,607,896.81	8,193,352.37	6,631,889.02
增值税	8,247,201.27	3,107,481.82	5,479,470.05	7,236,634.96
城市维护建设税	577,304.09	217,523.73	383,562.90	506,535.57
教育费附加	247,416.04	93,224.46	164,384.11	217,086.67
地方教育附加	164,944.02	62,149.64	109,589.41	144,724.45
防洪工程维护费				72,362.22
个人所得税	81,339.49	114,114.47	67,606.55	58,998.40
印花税	29,694.00	19,392.20	23,971.60	35,836.60
环境保护税	13,261.72	19,108.35	14,911.09	14,889.64
合计	17,461,743.86	10,240,891.48	14,436,848.08	14,918,957.53

29. 其他应付款

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
应付利息				
应付股利				
其他应付款	69,827,271.09	53,149,351.77	82,958,007.33	68,670,506.26
合计	69,827,271.09	53,149,351.77	82,958,007.33	68,670,506.26

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
未支付费用	67,023,217.25	49,935,539.22	76,931,014.93	60,497,781.36
保证金	2,367,708.00	2,882,110.00	5,559,782.00	7,351,782.00
往来款	192,195.60	143,385.10	196,027.00	509,841.86
其他	244,150.24	188,317.45	271,183.40	311,101.04
合计	69,827,271.09	53,149,351.77	82,958,007.33	68,670,506.26

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

30. 一年内到期的非流动负债

项目	2021. 6. 30	2020. 12. 31
一年内到期的租赁负债	2,144,746.09	
合计	2,144,746.09	

31. 其他流动负债

其他流动负债分类

项目	2021. 6. 30	2020. 12. 31	2019. 12. 31	2018. 12. 31
待转销项税	1,839,466.58	1,736,263.30		
合计	1,839,466.58	1,736,263.30		

32. 租赁负债

项目	2021. 6. 30	2020. 12. 31
房屋租赁	4,277,060.15	
设备租赁	570,669.11	
合计	4,847,729.26	

33. 长期应付款

项目	2021. 6. 30	2020. 12. 31	2019. 12. 31	2018. 12. 31
长期应付款				
专项应付款	99,713,880.00	99,713,880.00	99,713,880.00	
合计	99,713,880.00	99,713,880.00	99,713,880.00	

33.1 专项应付款

(1) 2021年1-6月

项目	2020. 12. 31	当期增加	当期减少	2021. 6. 30	形成原因
预收房屋收购款	99,713,880.00			99,713,880.00	详见注
合计	99,713,880.00			99,713,880.00	—

(2) 2020年

项目	2019. 12. 31	当期增加	当期减少	2020. 12. 31	形成原因
预收房屋收购款	99,713,880.00			99,713,880.00	详见注
合计	99,713,880.00			99,713,880.00	—

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 2019年

项目	2018.12.31	当期增加	当期减少	2019.12.31	形成原因
预收房屋收购款		99,713,880.00		99,713,880.00	详见注
合计		99,713,880.00		99,713,880.00	—

注：2019年7月13日，天津市红桥区房产总公司（作为甲方）与本公司的子公司宏仁堂（作为乙方）签订《房屋收购协议》，约定①甲方收购乙方名下座落于天津市红桥区涟源西路32号院内的房屋，房屋收购款9,971.39万元；②由于乙方不具有该房屋的土地使用权，待甲方取得土地使用权后，乙方承诺要协助甲方办理土地转让变更登记及房屋权属变更的相关手续，协助甲方将该处房产占用土地使用权及不动产房屋的所有权全部过户到甲方名下。涉及房屋土地权属变更的风险及相关税费均由甲方负担；③在协议生效后至房屋转移登记到甲方名下期间，如因乙方原因，该房屋被查封或抵押引起的纠纷由乙方负责解决。乙方在甲方要求的期限内仍不能解决房屋纠纷、且导致甲乙双方不能正常办理不动产转移登记手续的，甲方有权解除本协议，乙方应依法承担违约责任。协议生效后，天津市红桥区房产总公司按约定支付了全部房屋收购款。截至2021年6月30日，上述协议尚在履行中。

34. 长期应付职工薪酬

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
离职后福利-设定受益计划净负债				
辞退福利	2,864,064.70	3,112,583.24	3,539,643.40	4,079,953.44
其他长期福利				
合计	2,864,064.70	3,112,583.24	3,539,643.40	4,079,953.44

35. 递延收益

(1) 递延收益分类

①2021年1-6月

项目	2020.12.31	当期增加	当期减少	2021.6.30	形成原因
政府补助	6,935,000.00			6,935,000.00	财政拨款
合计	6,935,000.00			6,935,000.00	—

②2020年

项目	2019.12.31	当期增加	当期减少	2020.12.31	形成原因
政府补助	6,635,000.00	300,000.00		6,935,000.00	财政拨款

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2019.12.31	当期增加	当期减少	2020.12.31	形成原因
合计	6,635,000.00	300,000.00		6,935,000.00	—

③2019年

项目	2018.12.31	当期增加	当期减少	2019.12.31	形成原因
政府补助	11,431,692.45	2,225,000.00	7,021,692.45	6,635,000.00	财政拨款
合计	11,431,692.45	2,225,000.00	7,021,692.45	6,635,000.00	—

⑤2018年

项目	2017.12.31	当期增加	当期减少	2018.12.31	形成原因
政府补助	5,123,292.45	8,033,700.00	1,725,300.00	11,431,692.45	财政拨款
合计	5,123,292.45	8,033,700.00	1,725,300.00	11,431,692.45	—

(2) 政府补助项目

①2021年1-6月

政府补助项目	2020.12.31	当期新增补助金额	当期计入营业外收入金额	当期计入其他收益金额
肾炎康复片临床再评价控制研究	2,600,000.00			
经典名方-清肺汤标准颗粒的研究(天津市科学技术委员会)	1,000,000.00			
经典名方-清心莲子饮的研发	750,000.00			
脉管康复片治疗外周动脉疾病临床及机理研究	600,000.00			
经典名方-清肺汤标准颗粒研究(天津市西青区科学技术局)	500,000.00			
肾炎康复片治疗糖尿病肾病二次开发研究	405,000.00			
肾炎康复片临床再评价控制研究	400,000.00			
乳香、没药化学成分及毒性评价研究	240,000.00			
经典名方-芍药甘草汤的研究	300,000.00			
2018年度天津市“131”创新型人才培养工程第一层次人选资助	100,000.00			
天津市“新型企业家培养工程”入选人才资助资金	40,000.00			
合计	6,935,000.00			

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续表)

政府补助项目	当期冲减成本费用金额	其他变动	2021.6.30	与资产相关/与收益相关
肾炎康复片临床再评价控制研究			2,600,000.00	与收益相关
经典名方-清肺汤标准颗粒的研究(天津市科学技术委员会)			1,000,000.00	与收益相关
经典名方-清心莲子饮的研发			750,000.00	与收益相关
脉管康复片治疗外周动脉疾病临床及机理研究			600,000.00	与收益相关
经典名方-清肺汤标准颗粒研究(天津市西青区科学技术局)			500,000.00	与收益相关
肾炎康复片治疗糖尿病肾病二次开发研究			405,000.00	与收益相关
肾炎康复片临床再评价控制研究			400,000.00	与资产相关
乳香、没药化学成分及毒性评价研究			240,000.00	与收益相关
经典名方-芍药甘草汤的研究			300,000.00	与收益相关
2018年度天津市“131”创新型人才培养工程第一层次人选资助			100,000.00	与收益相关
天津市“新型企业家培养工程”入选人才资助资金			40,000.00	与收益相关
合计			6,935,000.00	

②2020年

政府补助项目	2019.12.31	当期新增补助金额	当期计入营业外收入金额	当期计入其他收益金额
肾炎康复片临床再评价控制研究	2,600,000.00			
经典名方-清肺汤标准颗粒的研究(天津市科学技术委员会)	900,000.00	100,000.00		
经典名方-清心莲子饮的研发	700,000.00	50,000.00		
脉管康复片治疗外周动脉疾病临床及机理研究	600,000.00			
经典名方-清肺汤标准颗粒研究(天津市西青区科学技术局)	500,000.00			
肾炎康复片治疗糖尿病肾病二次开发研究	405,000.00			
肾炎康复片临床再评价控制研究	400,000.00			

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

政府补助项目	2019. 12. 31	当期新增补助金额	当期计入营业外收入金额	当期计入其他收益金额
乳香、没药化学成分及毒性评价研究	240,000.00			
经典名方-芍药甘草汤的研究	150,000.00	150,000.00		
2018年度天津市“131”创新型人才培养工程第一层次人选资助	100,000.00			
天津市“新型企业家培养工程”入选人才资助资金	40,000.00			
合计	6,635,000.00	300,000.00		

(续表)

政府补助项目	当期冲减成本费用金额	其他变动	2020. 12. 31	与资产相关/与收益相关
肾炎康复片临床再评价控制研究			2,600,000.00	与收益相关
经典名方-清肺汤标准颗粒的研究(天津市科学技术委员会)			1,000,000.00	与收益相关
经典名方-清心莲子饮的研发			750,000.00	与收益相关
脉管康复片治疗外周动脉疾病临床及机理研究			600,000.00	与收益相关
经典名方-清肺汤标准颗粒研究(天津市西青区科学技术局)			500,000.00	与收益相关
肾炎康复片治疗糖尿病肾病二次开发研究			405,000.00	与收益相关
肾炎康复片临床再评价控制研究			400,000.00	与资产相关
乳香、没药化学成分及毒性评价研究			240,000.00	与收益相关
经典名方-芍药甘草汤的研究			300,000.00	与收益相关
2018年度天津市“131”创新型人才培养工程第一层次人选资助			100,000.00	与收益相关
天津市“新型企业家培养工程”入选人才资助资金			40,000.00	与收益相关
合计			6,935,000.00	

③2019年

政府补助项目	2018. 12. 31	当期新增补助金额	当期计入营业外收入金额	当期计入其他收益金额
治疗慢性肾脏病创新药物肾炎康复片循证医学临床研究	7,021,692.45			7,021,692.45

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

政府补助项目	2018. 12. 31	当期新增补助金额	当期计入营业外收入金额	当期计入其他收益金额
肾炎康复片临床再评价控制研究	2,600,000.00			
脉管复康片治疗外周动脉疾病临床及机理研究	300,000.00	300,000.00		
乳香、没药化学成分及毒性评价研究	120,000.00	120,000.00		
2018年度天津市“131”创新型人才培养工程第一层次人选资助	50,000.00	50,000.00		
经典名方-清肺汤标准颗粒的研究(天津市科学技术委员会)	900,000.00			
肾炎康复片治疗糖尿病肾病二次开发研究		405,000.00		
经典名方-清肺汤标准颗粒研究(天津市西青区科学技术局)		500,000.00		
肾炎康复片临床再评价控制研究	400,000.00			
天津市“新型企业家培养工程”入选人才资助资金	40,000.00			
经典名方-清心莲子饮的研发		700,000.00		
经典名方-芍药甘草汤的研究		150,000.00		
合计	11,431,692.45	2,225,000.00		7,021,692.45

(续表)

政府补助项目	当期冲减成本费用金额	其他变动	2019. 12. 31	与资产相关/与收益相关
治疗慢性肾脏病创新药物肾炎康复片循证医学临床研究				与收益相关
肾炎康复片临床再评价控制研究			2,600,000.00	与收益相关
脉管复康片治疗外周动脉疾病临床及机理研究			600,000.00	与收益相关
乳香、没药化学成分及毒性评价研究			240,000.00	与收益相关
2018年度天津市“131”创新型人才培养工程第一层次人选资助			100,000.00	与收益相关
经典名方-清肺汤标准颗粒的研究(天津市科学技术委员会)			900,000.00	与收益相关
肾炎康复片治疗糖尿病肾病二次开发研究			405,000.00	与收益相关

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

政府补助项目	当期冲减成本费用金额	其他变动	2019. 12. 31	与资产相关/ 与收益相关
经典名方-清肺汤标准颗粒研究(天津市西青区科学技术局)			500,000.00	与收益相关
肾炎康复片临床再评价控制研究			400,000.00	与资产相关
天津市“新型企业家培养工程”入选人才资助资金			40,000.00	与收益相关
经典名方-清心莲子饮的研发			700,000.00	与收益相关
经典名方-芍药甘草汤的研究			150,000.00	与收益相关
合计			6,635,000.00	

④2018年

政府补助项目	2017. 12. 31	当期新增补助金额	当期计入营业外收入金额	当期计入其他收益金额
治疗慢性肾脏病创新药物肾炎康复片循证医学临床研究	3,397,992.45	3,623,700.00		
经典名方标准颗粒项目	1,725,300.00			1,725,300.00
肾炎康复片临床再评价控制研究		400,000.00		
肾炎康复片临床再评价控制研究		2,600,000.00		
脉管复康片治疗外周动脉疾病临床及机理研究		300,000.00		
乳香、没药化学成分及毒性评价研究		120,000.00		
2018年度天津市“131”创新型人才培养工程第一层次人选资助		50,000.00		
经典名方-清肺汤标准颗粒的研究(天津市科学技术委员会)		900,000.00		
天津市“新型企业家培养工程”入选人才资助资金		40,000.00		
合计	5,123,292.45	8,033,700.00		1,725,300.00

(续表)

政府补助项目	当期冲减成本费用金额	其他变动	2018. 12. 31	与资产相关/ 与收益相关
治疗慢性肾脏病创新药物肾炎康复片循证医学临床研究			7,021,692.45	与收益相关
经典名方标准颗粒项目				与收益相关
肾炎康复片临床再评价控制研究			400,000.00	与资产相关

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

政府补助项目	当期冲减成本费用金额	其他变动	2018. 12. 31	与资产相关/ 与收益相关
肾炎康复片临床再评价控制研究			2,600,000.00	与收益相关
脉管复康片治疗外周动脉疾病临床及机理研究			300,000.00	与收益相关
乳香、没药化学成分及毒性评价研究			120,000.00	与收益相关
2018年度天津市“131”创新型人才培养工程第一层次人选资助			50,000.00	与收益相关
经典名方-清肺汤标准颗粒的研究(天津市科学技术委员会)			900,000.00	与收益相关
天津市“新型企业家培养工程”入选人才资助资金			40,000.00	与收益相关
合计			11,431,692.45	

36. 股本

(1) 2021年1-6月股本变动情况

投资者名称	2020. 12. 31	当期增加	当期减少	2021. 6. 30	持股比例 (%)
张彦森	45,100,000.00			45,100,000.00	41.00
丽珠医药集团股份有限公司		44,000,000.00		44,000,000.00	40.00
天津天士力健康产业投资合伙企业(有限合伙)	44,000,000.00		44,000,000.00		
天津市润福森商贸有限公司	19,800,000.00			19,800,000.00	18.00
张彦明	1,100,000.00			1,100,000.00	1.00
合计	110,000,000.00	44,000,000.00	44,000,000.00	110,000,000.00	100.00

(2) 2020年度股本变动情况

投资者名称	2019. 12. 31	当期增加	当期减少	2020. 12. 31	持股比例 (%)
张彦森	45,100,000.00			45,100,000.00	41.00
天津天士力健康产业投资合伙企业(有限合伙)	44,000,000.00			44,000,000.00	40.00
天津市润福森商贸有限公司	19,800,000.00			19,800,000.00	18.00
张彦明	1,100,000.00			1,100,000.00	1.00
合计	110,000,000.00			110,000,000.00	100.00

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 2019年度股本变动情况

投资者名称	2018. 12. 31	当期增加	当期减少	2019. 12. 31	持股比例 (%)
张彦森	45,100,000.00			45,100,000.00	41.00
天津天士力健康产业投资合伙企业(有限合伙)	44,000,000.00			44,000,000.00	40.00
天津市润福森商贸有限公司	19,800,000.00			19,800,000.00	18.00
张彦明	1,100,000.00			1,100,000.00	1.00
合计	110,000,000.00			110,000,000.00	100.00

(4) 2018年度股本变动情况

投资者名称	2017. 12. 31	当期增加	当期减少	2018. 12. 31	持股比例 (%)
张彦森	45,100,000.00			45,100,000.00	41.00
天津天士力健康产业投资合伙企业(有限合伙)	44,000,000.00			44,000,000.00	40.00
天津市润福森商贸有限公司	19,800,000.00			19,800,000.00	18.00
张彦明	1,100,000.00			1,100,000.00	1.00
合计	110,000,000.00			110,000,000.00	100.00

37. 资本公积

(1) 2021年1-6月资本公积变动情况

项目	2020. 12. 31	当期增加	当期减少	2021. 6. 30
股本溢价				
其他资本公积	593,456.90			593,456.90
合计	593,456.90			593,456.90

(2) 2020年度资本公积变动情况

项目	2019. 12. 31	当期增加	当期减少	2020. 12. 31
股本溢价				
其他资本公积	593,456.90			593,456.90
合计	593,456.90			593,456.90

(3) 2019年度资本公积变动情况

项目	2018. 12. 31	当期增加	当期减少	2019. 12. 31
股本溢价				
其他资本公积	593,456.90			593,456.90
合计	593,456.90			593,456.90

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2018.12.31	当期增加	当期减少	2019.12.31
股本溢价				
其他资本公积	593,456.90			593,456.90
合计	593,456.90			593,456.90

(4) 2018年度资本公积变动情况

项目	2017.12.31	当期增加	当期减少	2018.12.31
股本溢价				
其他资本公积	593,456.90			593,456.90
合计	593,456.90			593,456.90

38. 其他综合收益

(1) 2021年1-6月

项目	2020.12.31	当期发生额			减：所得税费用
		当期所得税前发生额	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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	41,784,900.09	-42,805,672.59			-6,420,850.88
其中：其他权益工具投资公允价值变动	41,784,900.09	-42,805,672.59			-6,420,850.88
二、将重分类进损益的其他综合收益					
其他综合收益合计	41,784,900.09	-42,805,672.59			-6,420,850.88

(续表)

项目	当期发生额		2021.6.30
	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	-22,275,084.68	-14,109,737.03	19,509,815.41
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-22,275,084.68	-14,109,737.03	19,509,815.41
二、将重分类进损益的其他综合收益			
其他综合收益合计	-22,275,084.68	-14,109,737.03	19,509,815.41

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 2020年

项目	2019.12.31	当期发生额			
		当期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用
一、不能重分类进损益的其他综合收益	96,815,634.39	-104,086,236.88			-15,612,935.54
其中：其他权益工具投资公允价值变动	96,815,634.39	-104,086,236.88			-15,612,935.54
二、将重分类进损益的其他综合收益					
其他综合收益合计	96,815,634.39	-104,086,236.88			-15,612,935.54

(续表)

项目	当期发生额		2020.12.31
	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	-55,030,734.30	-33,442,567.04	41,784,900.09
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-55,030,734.30	-33,442,567.04	41,784,900.09
二、将重分类进损益的其他综合收益			
其他综合收益合计	-55,030,734.30	-33,442,567.04	41,784,900.09

(3) 2019年

项目	2018.12.31	当期发生额				
		首次执行新金融工具准则调整	当期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用
一、不能重分类进损益的其他综合收益		97,961,537.87	3,302,210.07			495,331.50
其中：其他权益工具投资公允价值变动		97,961,537.87	3,302,210.07			495,331.50

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2018.12.31	当期发生额				
		首次执行新金融工具准则调整	当期所得税前发生额	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
二、将重分类进损益的其他综合收益						
其他综合收益合计		97,961,537.87	3,302,210.07			495,331.50

(续表)

项目	当期发生额		2019.12.31
	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	-1,145,903.48	3,952,782.05	96,815,634.39
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-1,145,903.48	3,952,782.05	96,815,634.39
二、将重分类进损益的其他综合收益			
其他综合收益合计	-1,145,903.48	3,952,782.05	96,815,634.39

39. 盈余公积

(1) 2021年1-6月盈余公积变动情况

项目	2020.12.31	当期增加	当期减少	2021.6.30
法定盈余公积	55,000,000.00			55,000,000.00
任意盈余公积	671,552.36			671,552.36
合计	55,671,552.36			55,671,552.36

(2) 2020年度盈余公积变动情况

项目	2019.12.31	当期增加	当期减少	2020.12.31
法定盈余公积	55,000,000.00			55,000,000.00
任意盈余公积	671,552.36			671,552.36
合计	55,671,552.36			55,671,552.36

(3) 2019年盈余公积变动情况

项目	2018.12.31	当期增加	当期减少	2019.12.31
法定盈余公积	55,000,000.00			55,000,000.00

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2018.12.31	当期增加	当期减少	2019.12.31
任意盈余公积	671,552.36			671,552.36
合计	55,671,552.36			55,671,552.36

(4) 2018年盈余公积变动情况

项目	2017.12.31	当期增加	当期减少	2018.12.31
法定盈余公积	48,991,700.67	6,008,299.33		55,000,000.00
任意盈余公积	671,552.36			671,552.36
合计	49,663,253.03	6,008,299.33		55,671,552.36

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

40. 未分配利润

项目	2021年1-6月	2020年
上期期末余额	296,453,615.17	378,396,448.45
加：期初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
当期期初余额	296,453,615.17	378,396,448.45
加：当期归属于母公司所有者的净利润	100,552,607.29	161,157,166.72
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	100,100,000.00	243,100,000.00
转作股本的普通股股利		
当期期末余额	296,906,222.46	296,453,615.17

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续表)

项目	2019年	2018年
上期期末余额	296,666,976.49	230,037,604.37
加：期初未分配利润调整数	-3,894.76	
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更	-3,894.76	
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
当期期初余额	296,663,081.73	230,037,604.37
加：当年归属于母公司所有者的净利润	151,033,366.72	143,037,671.45
减：提取法定盈余公积		6,008,299.33
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	69,300,000.00	70,400,000.00
转作股本的普通股股利		
当期期末余额	378,396,448.45	296,666,976.49

41. 营业收入、营业成本

项目	2021年1-6月		2020年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	489,291,198.39	81,447,355.85	817,531,862.02	145,960,706.49
其他业务	483,102.75	220,423.99	918,872.06	783,041.13
合计	489,774,301.14	81,667,779.84	818,450,734.08	146,743,747.62

注：2021年1-6月，其他业务收入中融资租赁收入为289,253.12元。

(续表)

项目	2019年		2018年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	742,806,595.30	139,528,934.42	663,259,285.21	136,459,026.94
其他业务	1,689,360.79	984,691.74	2,538,327.95	1,301,022.95
合计	744,495,956.09	140,513,626.16	665,797,613.16	137,760,049.89

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

42. 税金及附加

项目	2021年1-6月	2020年	2019年	2018年
城市维护建设税	3,640,393.81	6,209,250.83	5,952,274.90	6,192,760.80
教育费附加	1,560,168.80	2,661,107.50	2,550,975.00	2,654,040.34
房产税	1,217,097.51	1,756,274.81	2,342,113.18	2,345,507.64
地方教育附加	1,040,112.50	1,774,071.68	1,700,650.01	1,769,360.23
印花税	186,904.30	323,146.10	282,438.90	332,885.10
土地使用税	149,088.35	192,895.33	257,197.26	257,141.76
环境保护税	36,512.07	62,061.92	53,336.40	50,035.73
车船使用税	6,210.00	12,069.26	13,631.76	13,256.76
防洪费				884,680.10
合计	7,836,487.34	12,990,877.43	13,152,617.41	14,499,668.46

43. 销售费用

项目	2021年1-6月	2020年	2019年	2018年
推广费	238,046,801.26	364,221,111.82	303,099,799.27	255,684,221.09
职工薪酬	8,651,057.71	18,859,367.01	22,586,524.84	22,386,014.24
差旅费	5,478,112.42	16,067,803.20	23,335,200.15	27,853,666.86
办公费	925,929.04	660,319.27	1,087,767.77	1,291,947.82
折旧费	345,901.61	627,314.39	52,017.58	60,177.86
运输装卸费		79,133.63	3,585,533.54	3,113,439.50
其他	420,802.62	753,930.23	321,828.26	157,415.85
合计	253,868,604.66	401,268,979.55	354,068,671.41	310,546,883.22

44. 管理费用

项目	2021年1-6月	2020年	2019年	2018年
职工薪酬	9,198,064.02	19,674,622.21	18,628,664.60	15,896,873.43
折旧、摊销	3,078,577.22	5,021,576.07	4,493,305.96	4,447,735.63
办公费	2,344,696.75	4,367,884.06	3,583,252.10	4,696,841.66
聘请中介机构费	624,754.15	4,997,448.63	636,219.41	833,726.99
绿化费	457,193.67	666,996.76	1,123,424.24	145,631.06
业务招待费	185,623.50	700,002.28	584,288.58	560,786.00

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2021年1-6月	2020年	2019年	2018年
咨询费	113,056.29	659,894.35	721,328.06	39,055.29
租赁费		952,381.00	952,381.00	963,911.19
残疾人保障金		242,883.83	263,427.97	220,475.06
其他	896,413.37	1,362,230.66	1,627,501.81	1,346,604.56
合计	16,898,378.97	38,645,919.85	32,613,793.73	29,151,640.87

45. 研发费用

项目	2021年1-6月	2020年
人员人工	4,925,753.50	7,328,069.37
直接投入	4,722,061.70	5,755,303.95
折旧费用与长期待摊费用摊销	666,980.61	1,386,622.06
装备调试费用与试验费用	3,627,791.60	10,632,776.33
无形资产摊销	54,188.04	108,376.08
其他费用	199,446.86	789,928.63
合计	14,196,222.31	26,001,076.42

(续表)

项目	2019年	2018年
人员人工	8,004,535.85	6,168,270.61
直接投入	2,761,052.36	3,751,356.56
折旧费用与长期待摊费用摊销	1,648,121.42	1,553,757.65
装备调试费用与试验费用	6,648,887.87	5,594,600.56
无形资产摊销	108,376.08	108,376.08
其他费用	1,802,320.51	1,470,582.70
合计	20,973,294.09	18,646,944.16

46. 财务费用

项目	2021年1-6月	2020年	2019年	2018年
利息费用	692,198.27	501,371.74	-342,848.18	
减：利息收入	1,028,956.31	3,758,591.18	2,356,988.41	1,836,342.55
加：银行手续费	51,358.93	81,342.61	73,274.36	64,027.60
未确认融资费用	35,420.05	57,445.53	61,093.55	149,795.22
合计	-249,979.06	-3,118,431.30	-2,565,468.68	-1,622,519.73

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注：本公司于2019年度收到“肾炎康复片质量工艺改进及开发”项目的财政贴息544,000.00元，冲减了利息费用。

本公司于2020年度收到短期借款的财政贴息537,000.00元，冲减了利息费用。

47. 其他收益

产生其他收益的来源	2021年1-6月	2020年	2019年	2018年
智能制造专项资金补贴 (信息化和工业化融合)	500,000.00			
企业研发投入后补助资金	74,884.00	139,600.00	397,400.00	
返还代扣代缴个税手续费	7,174.00	26,128.86		
就业见习管理补贴	6,700.00	12,745.00		
吸纳失业人员补贴	1,500.00	1,000.00		
吸纳高校毕业生就业补贴	1,000.00	5,000.00		
设备技改项目补贴资金		307,218.00	307,218.00	
科学技术奖励资金		50,000.00		
节能专项资金		44,000.00		
天津市促进科技成果转化 交易项目补助		5,900.00	96,000.00	
非物质文化遗产保护经费		3,000.00		
治疗慢性肾脏病创新药物 肾炎康复片循证医学临床 研究			7,021,692.45	
采购高端设施补贴资金			45,600.00	
经典名方标准颗粒项目				1,725,300.00
合计	591,258.00	594,591.86	7,867,910.45	1,725,300.00

48. 投资收益

项目	2021年1-6月	2020年
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		2,033,820.24
其他权益工具投资在持有期间取得的股利 收入(详见附注六、13.(2))	23,740,789.30	22,834,395.22
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他债权投资终止确认收益		

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2021年1-6月	2020年
合计	23,740,789.30	24,868,215.46

(续表)

项目	2019年	2018年
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	561,811.43	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入(详见附注六、13.(2))	12,178,134.40	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		32,138,999.70
处置可供出售金融资产取得的投资收益		492,181.07
其他债权投资终止确认收益		
合计	12,739,945.83	32,631,180.77

49. 信用减值损失

项目	2021年1-6月	2020年	2019年	2018年
应收账款坏账损失	-126,558.74	-37,697.84	-119,409.71	
其他应收款坏账损失	7.51	6,673.63	-8,409.27	
合计	-126,551.23	-31,024.21	-127,818.98	

50. 资产减值损失

项目	2021年1-6月	2020年	2019年	2018年
坏账损失				-112,442.45
存货跌价损失	-40,045.03	-251,164.10	-1,079,428.63	-958,493.34
合计	-40,045.03	-251,164.10	-1,079,428.63	-1,070,935.79

51. 资产处置收益

项目	2021年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益		
合计		

(续表)

项目	2020年	计入当期非经常性损益的金额

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2020年	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	180,138.15	180,138.15
合计	180,138.15	180,138.15

(续表)

项目	2019年	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益		
合计		

(续表)

项目	2018年	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益		
合计		

52. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2021年1-6月	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		
其中：固定资产		
无形资产		
与企业日常活动无关的政府补助	3,620,400.00	3,620,400.00
收补偿或赔偿款	5,036.50	5,036.50
其他	382.33	382.33
合计	3,625,818.83	3,625,818.83

(续表)

项目	2020年	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		
其中：固定资产		
无形资产		

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2020年	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	9,310,283.98	9,310,283.98
收补偿或赔偿款	43,577.72	43,577.72
其他	17,701.44	17,701.44
合计	9,371,563.14	9,371,563.14

(续表)

项目	2019年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	124.57	124.57
其中：固定资产	124.57	124.57
无形资产		
与企业日常活动无关的政府补助	7,523,165.12	7,523,165.12
收补偿或赔偿款	175,666.40	175,666.40
其他	732,000.92	732,000.92
合计	8,430,957.01	8,430,957.01

(续表)

项目	2018年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	60,647.98	60,647.98
其中：固定资产	60,647.98	60,647.98
无形资产		
与企业日常活动无关的政府补助	8,725,937.50	8,725,937.50
收补偿或赔偿款	18,440.05	18,440.05
其他	64,697.54	64,697.54
合计	8,869,723.07	8,869,723.07

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	发放主体	发放原因	补贴是否影响当期盈亏	是否特殊补贴	2021年1-6月	与资产相关/与收益相关

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

补助项目	发放主体	发放原因	补贴是否影响当期盈亏	是否特殊补贴	2021年1-6月	与资产相关/与收益相关
政府扶持资金	天津市红桥区财政局	政府扶持	是	是	3,084,000.00	与收益相关
智能制造专项资金补贴(绿色工厂)	天津市西青区财政局	支持发展智能制造	是	是	450,000.00	与收益相关
以工代训补贴	天津市西青区人力资源和社会保障局	支持企业开展以工代训	是	是	86,400.00	与收益相关
合计					3,620,400.00	

(续表)

补助项目	发放主体	发放原因	补贴是否影响当期盈亏	是否特殊补贴	2020年	与资产相关/与收益相关
政府扶持资金	天津市红桥区财政局	政府扶持	是	是	4,512,400.00	与收益相关
政府扶持资金	天津市西青经济开发区总公司	政府扶持	是	是	2,684,000.00	与收益相关
鼓励企业建立研发机构奖励	天津市西青区财政局	鼓励企业认定市级及以上研发机构	是	是	1,000,000.00	与收益相关
以工代训补贴	天津市西青区人力资源和社会保障局	支持企业开展以工代训	是	是	698,500.00	与收益相关
无固定期限劳动合同社保补贴	区人力资源和社会保障局	市人力社保局市财政局关于进一步加强失业保险援企稳岗工作的通知	是	是	288,008.86	与收益相关
返还失业保险社保补贴	天津市人力资源和社会保障局失业保险基金	稳定劳动关系社会保险补贴	是	是	96,975.12	与收益相关
中央外经贸发展专项资金补贴	天津市财政局	支持企业提升国际化经营能力	是	是	25,000.00	与收益相关
专利资助金	天津市西青区市场监督管理局	津知发规字(2016)7号津《天津市专利资助管理办法》	是	是	5,400.00	与收益相关
合计					9,310,283.98	

(续表)

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

补助项目	发放主体	发放原因	补贴是否影响当期盈亏	是否特殊补贴	2019年	与资产相关/与收益相关
政府扶持资金	天津市红桥区财政局	对企业的补助	是	是	5,167,900.00	与收益相关
促进工业企业创新驱动发展专项资金	天津市西青区工业和信息化局	鼓励高端制造创新驱动发展	是	是	800,000.00	与收益相关
天津市中小企业“专精特新”产品奖励	天津市中小企业发展促进局天津市财政局	天津市中小企业“专精特新”产品认定奖励资金	是	是	500,000.00	与收益相关
企业人才智力合作资助经费	天津市人才工作领导小组办公室	支持人才智力合作	是	是	300,000.00	与收益相关
无固定期限劳动合同社保补贴	天津市人力资源和社会保障局失业保险基金	稳定劳动关系社会保险补贴	是	是	228,645.12	与收益相关
上市专项补助资金	天津市西青区企业上市工作领导小组办公室	西青区支持企业上市融资加快发展	是	是	200,000.00	与收益相关
2018年天津市重点新产品补贴资金	天津市科学技术委员会天津市财政局	补贴重点新产品	是	是	100,000.00	与收益相关
市级非遗项目扶持资金	天津市西青区文化和旅游局	对非遗项目进行的传承与保护	是	是	100,000.00	与收益相关
企业现场管理考核评审补贴	天津市西青区人民政府	企业现场管理考核达标	是	是	100,000.00	与收益相关
金字塔拔尖人才和技术骨干的培养经费	天津市西青人力资源和社会保障局	对于新入选的专业技术拔尖人才除培养经费外给予一次性人才奖励	是	是	20,000.00	与收益相关
专利资助金	天津市西青区财政局	发明专利补贴	是	是	6,620.00	与收益相关
合计					7,523,165.12	

(续表)

补助项目	发放主体	发放原因	补贴是否影响当期盈亏	是否特殊补贴	2018年	与资产相关/与收益相关
政府扶持资金	天津市红桥区财政局办公室	对企业的补助	是	是	4,088,000.00	与收益相关
上市挂牌专项资金补助	天津市人民政府办公厅	支持企业股份制改造、挂牌交易和上市发行股票的财政补助	是	是	2,000,000.00	与收益相关
上市专项补助资金	天津市西青区财政局	西青区支持企业上市融资加快发展	是	是	2,000,000.00	与收益相关
西青区支持企业技术中心发展专项资金	天津市西青区工业	支持企业技术中心发展专项扶持资金	是	是	300,000.00	与收益相关

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

补助项目	发放主体	发放原因	补贴是否影响当期盈亏	是否特殊补贴	2018年	与资产相关/与收益相关
西青区2017年度重新认定国家级高新技术企业资助金	天津市西青区科学技术委员会	对高新技术企业资助	是	是	125,000.00	与收益相关
2017年名牌产品奖励补贴款	天津市市场监督管理委员会	名牌产品奖励补贴款	是	是	100,000.00	与收益相关
2017第六届天津市民营企业健康成长工程依法纳税百强企业奖励款	西青区工商联	健康成长工程依法纳税百强企业奖励	是	是	100,000.00	与收益相关
无固定期限劳动合同社保补贴款	天津市人力资源和社会保障局办公室	稳定劳动关系社会保险补贴	是	是	10,537.50	与收益相关
专利资助金	天津市知识产权局	专利的促进与保护	是	是	2,400.00	与收益相关
合计					8,725,937.50	

(3) 政府补助明细

项目	2021年1-6月	来源和依据	与资产相关/与收益相关
政府扶持资金	3,084,000.00	天津市红桥区财政局关于下达预算指标的通知	与收益相关
智能制造专项资金补贴(绿色工厂)	450,000.00	津工信规【2020】3号《关于印发工业和信息化局落实天津市关于进一步支持发展智能制造的政策措施实施细则的通知》	与收益相关
以工代训补贴	86,400.00	市人社局关于支持企业开展以工代训有关问题的通知	与收益相关
合计	3,620,400.00		

(续表)

项目	2020年	来源和依据	与资产相关/与收益相关
政府扶持资金	4,512,400.00	天津市红桥区财政局关于下达预算指标的通知	与收益相关
政府扶持资金	2,684,000.00	扶持协议	与收益相关
鼓励企业建立研发机构奖励	1,000,000.00	关于受理西青区鼓励企业认定市级及以上研发机构资助的要求	与收益相关
以工代训补贴	698,500.00	市人社局关于支持企业开展以工代训有关问题的通知	与收益相关
无固定期限劳动合同社保补贴	288,008.86	天津市人力社保局市财政局关于进一步加强失业保险援企稳岗工作的通知	与收益相关

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2020年	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
返还失业保险社保补贴	96,975.12	市人社局关于做好失业保险稳岗返还工作有关问题的通知	与收益相关
中央外经贸发展专项资金补贴	25,000.00	企业提升国际化经营能力项目申报须知	与收益相关
专利资助金	5,400.00	天津市知识产权局关于开展2020年第一批发明专利资助申报工作的通知	与收益相关
合计	9,310,283.98		

(续表)

项目	2019年	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
政府扶持资金	5,167,900.00	天津市红桥区财政局关于下达预算指标的通知	与收益相关
促进工业企业创新驱动发展专项资金	800,000.00	天津市知识产权局关于2019年天津市专利资助领取的通知	与收益相关
天津市中小企业“专精特新”产品奖励	500,000.00	天津市中小企业发展促进局 天津市财政局关于下达2018年天津市中小企业“专精特新”产品认定奖励资金第二批资金计划的通知	与收益相关
企业人才智力合作资助经费	300,000.00	企业人才智力合作项目	与收益相关
无固定期限劳动合同社保补贴	228,645.12	天津市人社局市财政局关于进一步加强失业保险援企稳岗工作的通知	与收益相关
上市专项补助资金	200,000.00	关于印发《西青区支持企业上市融资加快发展有关政策实施细则》的通知	与收益相关
市级非遗项目扶持资金	100,000.00	关于发放2018年第四批西青区非物质文化遗产保护项目资金补贴的通知	与收益相关
2018年天津市重点新产品补贴资金	100,000.00	天津市科技局关于认定2018年天津市重点新产品的通知	与收益相关
企业现场管理考核评审补贴	100,000.00	关于对西青区2018年工业园区(集聚区)企业现场管理考核评审结果的公示、西青区2018年工业园区(集聚区)企业现场管理考核达标企业名单	与收益相关
金字塔拔尖人才和技术骨干的培养经费	20,000.00	金字塔拔尖人才和技术骨干的培养经费	与收益相关
专利资助金	6,620.00	天津市知识产权局关于2019年天津市专利资助领	与收益相关
合计	7,523,165.12		

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续表)

项目	2018年	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
政府扶持资金	4,088,000.00	天津市红桥区财政局关于下达预算指标的通知	与收益相关
上市挂牌专项资金补助	2,000,000.00	天津市人民政府办公厅转发市金融局等八部门关于支持我市企业上市融资加快发展有关政策的通知	与收益相关
上市专项补助资金	2,000,000.00	关于印发《西青区支持企业上市融资加快发展有关政策实施细则》的通知	与收益相关
西青区支持企业技术中心发展专项资金	300,000.00	关于下达西青区2018年支持新认定市级企业技术中心、通过国家市级考核的企业技术中心资金计划的通知	与收益相关
西青区2017年度重新认定国家级高新技术企业资助金	125,000.00	关于落实西青区2018年高新技术企业资助项目资助金的通知	与收益相关
2017年名牌产品奖励补贴	100,000.00	2017年度天津市名牌产品公告	与收益相关
2017第六届天津市民营企业健康成长工程依法纳税百强企业奖励款	100,000.00	关于对西青区获得2017年第六届天津市民营企业健康成长工程百强企业兑现奖励的通知	与收益相关
无固定期限劳动合同社保补贴	10,537.50	天津市人力社保局市财政局关于进一步加强失业保险援企稳岗工作的通知	与收益相关
专利资助金	2,400.00	天津市知识产权局关于印发《天津市专利资助管理办法》的通知	与收益相关
合计	8,725,937.50		

53. 营业外支出

项目	2021年1-6月	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	290,536.26	290,536.26
其中：固定资产	290,536.26	290,536.26
无形资产		
公益性捐赠支出	40,000.00	40,000.00
罚款支出		
合计	330,536.26	330,536.26

(续表)

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2020年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	25,143.59	25,143.59
其中：固定资产	25,143.59	25,143.59
无形资产		
公益性捐赠支出	4,000,000.00	4,000,000.00
罚款支出	310,106.29	310,106.29
合计	4,335,249.88	4,335,249.88

(续表)

项目	2019年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	241,531.37	241,531.37
其中：固定资产	241,531.37	241,531.37
无形资产		
公益性捐赠支出	545,000.00	545,000.00
合计	786,531.37	786,531.37

(续表)

项目	2018年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	45,192.52	45,192.52
其中：固定资产	45,192.52	45,192.52
无形资产		
公益性捐赠支出	75,000.00	75,000.00
合计	120,192.52	120,192.52

54. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2021年1-6月	2020年	2019年	2018年
当期所得税费用	15,788,621.20	24,680,381.11	27,414,086.63	21,916,723.49
递延所得税费用	53,332.66	4,400,354.82	1,806.95	-433,563.37

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2021年1-6月	2020年	2019年	2018年
合计	15,841,953.86	29,080,735.93	27,415,893.58	21,483,160.12

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2021年1-6月	2020年
合并利润总额	143,017,540.69	226,315,634.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,452,631.10	33,947,345.24
子公司适用不同税率的影响	4,860.68	1,385,681.40
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响	-3,561,118.40	-3,425,159.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	60,665.80	98,951.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	199.47	414.37
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
税法规定的额外可扣除费用	-2,115,284.79	-2,926,496.92
所得税费用	15,841,953.86	29,080,735.93

(续表)

项目	2019年	2018年
合并利润总额	212,784,456.28	198,850,021.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,917,668.43	29,827,503.27
子公司适用不同税率的影响	622,001.24	863,647.91
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响	-1,826,720.16	-4,820,849.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	99,774.42	35,441.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,067,198.61	-2,324,602.69
未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	364.65	364.96
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
税法规定的额外可扣除费用	-2,329,996.39	-2,098,344.65

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2019年	2018年
所得税费用	27,415,893.58	21,483,160.12

55. 其他综合收益

详见本附注“六、38 其他综合收益”相关内容。

56. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2021年1-6月	2020年	2019年	2018年
政府补助	4,212,088.44	10,753,443.57	11,138,383.12	16,759,637.50
往来款	1,658,853.11	4,985,841.12	1,572,853.20	2,332,843.45
利息收入	1,028,956.31	3,758,591.18	2,356,988.41	1,836,342.55
赔偿收入	5,036.50	3,050.00	175,666.40	
其他	381.42	20,002.32	146,000.92	0.86
合计	6,905,315.78	19,520,928.19	15,389,892.05	20,928,824.36

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2021年1-6月	2020年	2019年	2018年
费用付现	239,699,481.37	438,247,745.47	338,735,129.62	331,059,931.55
往来款	2,208,315.70	3,522,921.23	1,387,287.50	4,103,718.97
银行手续费	52,512.71	84,393.54	75,960.29	66,416.43
捐赠支出	40,000.00	4,000,000.00	545,000.00	
合计	242,000,309.78	445,855,060.24	340,743,377.41	335,230,066.95

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2021年1-6月	2020年	2019年	2018年
融资租赁款	350,000.00			
预收房屋收购款			99,713,880.00	
合计	350,000.00		99,713,880.00	

4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021年1-6月	2020年	2019年	2018年
----	-----------	-------	-------	-------

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2021年1-6月	2020年	2019年	2018年
保证金	3,000,000.00			
合计	3,000,000.00			

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021年1-6月	2020年	2019年	2018年
保证金	3,000,000.00			
租赁负债	1,440,366.00			
合计	4,440,366.00			

注：与租赁相关的总现金流出为1,440,366.00元。

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	2021年1-6月	2020年
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	127,175,586.83	197,234,899.00
加：资产减值准备	40,045.03	251,164.10
信用减值损失	126,551.23	31,024.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,289,607.64	17,493,568.29
使用权资产折旧	1,097,035.02	
无形资产摊销	569,371.21	1,019,340.44
长期待摊费用摊销	113,105.53	89,848.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		-180,138.15
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	290,536.26	25,143.59
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	387,816.94	432,485.16
投资损失（收益以“-”填列）	-23,740,789.30	-24,868,215.46
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-35,787.80	3,350,533.32
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	89,120.46	1,049,821.50
存货的减少（增加以“-”填列）	-1,887,605.49	-16,699,469.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-34,417,878.67	-21,139,982.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	6,519,166.09	6,878,606.03
其他	-289,253.12	

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2021年1-6月	2020年
经营活动产生的现金流量净额	85,326,627.86	164,968,628.83
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	85,078,018.30	151,943,027.24
减: 现金的期初余额	151,943,027.24	139,342,960.86
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	-66,865,008.94	12,600,066.38

(续表)

项目	2019年	2018年
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	185,368,562.70	177,366,861.70
加: 资产减值准备	1,079,428.63	1,070,935.79
信用减值损失	127,818.98	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,237,681.84	16,011,698.18
无形资产摊销	684,024.80	598,841.68
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	241,406.80	-15,455.46
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)		
投资损失(收益以“-”填列)	-12,739,945.83	-32,631,180.77
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-581,208.92	-1,025,576.14
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	583,015.87	592,012.77
存货的减少(增加以“-”填列)	4,696,684.64	-23,190,556.15
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	6,121,109.71	-50,342,103.66
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	687,391.44	-31,524,578.40

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2019年	2018年
其他		
经营活动产生的现金流量净额	202,505,970.66	56,910,899.54
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	139,342,960.86	93,375,614.63
减: 现金的期初余额	93,375,614.63	120,882,644.36
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	45,967,346.23	-27,507,029.73

(3) 现金和现金等价物

项目	2021.6.30	2020.12.31
现金	85,078,018.30	151,943,027.24
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	85,078,018.30	151,943,027.24
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	85,078,018.30	151,943,027.24
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		

(续表)

项目	2019.12.31	2018.12.31
现金	139,342,960.86	93,375,614.63
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	139,342,960.86	93,375,614.63
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2019. 12. 31	2018. 12. 31
期末现金和现金等价物余额	139,342,960.86	93,375,614.63
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		

57. 所有权或使用期受限制的资产

(1) 2021年1-6月

项目	2021. 6. 30 账面价值	受限原因
固定资产	79,659,713.18	已抵押借款
应收款项融资	8,392,709.00	已质押出票
无形资产	7,250,126.08	已抵押借款
合计	95,302,548.26	

(2) 2020年度

项目	2020. 12. 31 账面价值	受限原因
固定资产	79,422,121.85	已抵押借款
无形资产	7,352,722.18	已抵押借款
合计	86,774,844.03	

58. 政府补助

(1) 2021年1-6月政府补助基本情况

种类	2021年1-6月	列报项目	计入当期损益的金额
政府扶持资金	3,084,000.00	营业外收入	3,084,000.00
智能制造专项资金补贴（绿色工厂）	450,000.00	营业外收入	450,000.00
以工代训项补贴	86,400.00	营业外收入	86,400.00
智能制造专项资金补贴（信息化和工业化融合）	500,000.00	其他收益	500,000.00
企业研发投入后补助资金	74,884.00	其他收益	74,884.00
返还代扣代缴个税手续费	7,174.00	其他收益	7,174.00
就业见习管理补贴	6,700.00	其他收益	6,700.00
吸纳失业人员补贴	1,500.00	其他收益	1,500.00
吸纳高校毕业生就业补贴	1,000.00	其他收益	1,000.00

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 2020年政府补助基本情况

种类	2020年	列报项目	计入当期损益的金 额
政府扶持资金	7,196,400.00	营业外收入	7,196,400.00
鼓励企业建立研发机构奖励	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
以工代训补贴	698,500.00	营业外收入	698,500.00
无固定期限劳动合同社保补 贴	288,008.86	营业外收入	288,008.86
返还失业保险社保补贴	96,975.12	营业外收入	96,975.12
中央外经贸发展专项资金补 贴	25,000.00	营业外收入	25,000.00
专利资助金	5,400.00	营业外收入	5,400.00
设备技改项目补贴资金	307,218.00	其他收益	307,218.00
企业研发投入后补助资金	139,600.00	其他收益	139,600.00
科学技术奖励资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
节能专项资金	44,000.00	其他收益	44,000.00
返还代扣代缴个税手续费	26,128.86	其他收益	26,128.86
就业见习管理补贴	12,745.00	其他收益	12,745.00
天津市促进科技成果转化交 易项目补助	5,900.00	其他收益	5,900.00
吸纳高校毕业生就业补贴	5,000.00	其他收益	5,000.00
非物质文化遗产保护经费	3,000.00	其他收益	3,000.00
吸纳失业人员补贴	1,000.00	其他收益	1,000.00
财政贴息	537,000.00	财务费用	537,000.00
经典名方-芍药甘草汤的研究	150,000.00	递延收益	
经典名方-清肺汤标准颗粒的 研究(天津市科学技术委员 会)	100,000.00	递延收益	
经典名方-清心莲子饮的研发	50,000.00	递延收益	

(3) 2019年政府补助基本情况

种类	2019年	列报项目	计入当期损益的金 额
政府扶持资金	5,167,900.00	营业外收入	5,167,900.00
促进工业企业创新驱动发展 专项资金	800,000.00	营业外收入	800,000.00
天津市中小企业“专精特 新”产品奖励	500,000.00	营业外收入	500,000.00

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

种类	2019年	列报项目	计入当期损益的金 额
企业人才智力合作资助经费	300,000.00	营业外收入	300,000.00
无固定期限劳动合同社保补贴	228,645.12	营业外收入	228,645.12
上市专项补助资金	200,000.00	营业外收入	200,000.00
2018年天津市重点新产品补贴资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
市级非遗项目扶持资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
企业现场管理考核评审补贴	100,000.00	营业外收入	100,000.00
金字塔拔尖人才和技术骨干的培养经费	20,000.00	营业外收入	20,000.00
专利资助金	6,620.00	营业外收入	6,620.00
企业研发投入后补助资金	397,400.00	其他收益	397,400.00
设备技改项目补贴资金	307,218.00	其他收益	307,218.00
天津市促进科技成果转化交易项目补助	96,000.00	其他收益	96,000.00
采购高端设施补贴资金	45,600.00	其他收益	45,600.00
天津科技融资控股集团有限公司贴息款	544,000.00	财务费用	544,000.00
经典名方-清心莲子饮的研发	700,000.00	递延收益	
经典名方-清肺汤标准颗粒研究(天津市西青区科学技术局)	500,000.00	递延收益	
肾炎康复片治疗糖尿病肾病二次开发研究	405,000.00	递延收益	
脉管复康片治疗外周动脉疾病临床及机理研究	300,000.00	递延收益	
经典名方-芍药甘草汤的研究	150,000.00	递延收益	
乳香、没药化学成分及毒性评价研究	120,000.00	递延收益	
2018年度天津市“131”创新型人才培养工程第一层次人选资助	50,000.00	递延收益	

(4) 2018年政府补助基本情况

种类	2018年	列报项目	计入当期损益的金 额
政府扶持资金	4,088,000.00	营业外收入	4,088,000.00
上市挂牌专项资金补助	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00
上市专项补助资金	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

种类	2018年	列报项目	计入当期损益的金 额
西青区支持企业技术中心发 展专项资金	300,000.00	营业外收入	300,000.00
西青区2017年度重新认定国 家级高新技术企业资助金	125,000.00	营业外收入	125,000.00
2017第六届天津市民营企业 健康成长工程依法纳税百强 企业奖励款	100,000.00	营业外收入	100,000.00
2017年名牌产品奖励补贴款	100,000.00	营业外收入	100,000.00
无固定期限劳动合同社保补 贴	10,537.50	营业外收入	10,537.50
专利资助金	2,400.00	营业外收入	2,400.00
治疗慢性肾脏病创新药物肾 炎康复片循证医学临床研究	3,623,700.00	递延收益	
肾炎康复片临床再评价控制 研究	3,000,000.00	递延收益	
经典名方-清肺汤标准颗粒的 研究(天津市科学技术委员 会)	900,000.00	递延收益	
脉管康复片治疗外周动脉疾 病临床及机理研究	300,000.00	递延收益	
乳香、没药化学成分及毒性 评价研究	120,000.00	递延收益	
2018年度天津市“131”创 新型人才培养工程第一层次 人选资助	50,000.00	递延收益	
天津市“新型企业家培养工 程”入选人才资助资金	40,000.00	递延收益	

七、合并范围的变化

1. 其他原因的合并范围变动

(1) 2018年10月8日经天津同仁堂集团股份有限公司第六届董事会审批通过《关于子公司投资设立全资子公司的董事长决定》，本公司的子公司天津市同仁堂医药销售有限公司设立全资子公司天津同仁堂大药房有限公司。

2018年合并范围包括：子公司天津市同仁堂医药销售有限公司、天津同仁堂医药科技有限公司、天津宏仁堂药业有限公司和孙公司天津同仁堂大药房有限公司。

(2) 2019年合并范围包括：子公司天津市同仁堂医药销售有限公司、天津同仁堂医药科技有限公司、天津宏仁堂药业有限公司和孙公司天津同仁堂大药房有限公司。

(3) 2020年合并范围包括：子公司天津市同仁堂医药销售有限公司、天津同仁堂

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

医药科技有限公司、天津宏仁堂药业有限公司和孙公司天津同仁堂大药房有限公司。

(4) 2021年1-6月合并范围包括：子公司天津市同仁堂医药销售有限公司、天津同仁堂医药科技有限公司、天津宏仁堂药业有限公司和孙公司天津同仁堂大药房有限公司。

八、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

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	
天津市同仁堂医药销售有限公司	天津	天津	药品批发	100.00		购买
天津同仁堂医药科技有限公司	天津	天津	医药技术开发	100.00		投资设立
天津宏仁堂药业有限公司	天津	天津	医药制造	51.00		购买

(2) 纳入合并范围的孙公司

孙公司名称	对其持股子公司	主要经营地	注册地	业务性质	子公司持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
天津同仁堂大药房有限公司	天津市同仁堂医药销售有限公司	天津	天津	药品批发兼零售	100.00		投资设立

注：2018年10月8日经天津同仁堂集团股份有限公司第六届董事会审批通过《关于子公司投资设立全资子公司的董事长决定》，本公司的子公司天津市同仁堂医药销售有限公司设立全资子公司天津同仁堂大药房有限公司。

(3) 重要的非全资子公司

子公司名称	报告期间	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津宏仁堂药业有限公司	2021年1-6月	49.00	26,622,979.54	29,400,000.00	143,834,083.48
	2020年	49.00	36,077,732.28	76,685,000.00	160,720,840.97
	2019年	49.00	34,335,195.98	24,500,000.00	234,770,675.73
	2018年	49.00	34,329,190.25	44,100,000.00	170,589,103.07

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注
 2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2021年6月30日		
	流动资产	非流动资产	资产合计
天津宏仁堂药业有限公司	160,135,920.41	305,954,267.31	466,090,187.72

(续表)

子公司名称	2021年6月30日		
	流动负债	非流动负债	负债合计
天津宏仁堂药业有限公司	61,818,631.67	110,732,610.17	172,551,241.84

(续表)

子公司名称	2020年12月31日		
	流动资产	非流动资产	资产合计
天津宏仁堂药业有限公司	160,765,064.78	328,389,742.97	489,154,807.75

(续表)

子公司名称	2020年12月31日		
	流动负债	非流动负债	负债合计
天津宏仁堂药业有限公司	50,809,489.29	110,343,602.19	161,153,091.48

(续表)

子公司名称	2019年12月31日		
	流动资产	非流动资产	资产合计
天津宏仁堂药业有限公司	267,015,781.88	385,629,578.38	652,645,360.26

(续表)

子公司名称	2019年12月31日		
	流动负债	非流动负债	负债合计
天津宏仁堂药业有限公司	51,441,184.75	122,080,347.48	173,521,532.23

(续表)

子公司名称	2018年12月31日		
	流动资产	非流动资产	资产合计
天津宏仁堂药业有限公司	144,895,003.37	251,013,099.75	395,908,103.12

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续表)

子公司名称	2018年12月31日		
	流动负债	非流动负债	负债合计
天津宏仁堂药业有限公司	45,367,200.03	2,399,876.43	47,767,076.46

子公司名称	2021年1-6月发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津宏仁堂药业有限公司	199,483,214.85	54,332,611.31	25,537,229.61	24,023,686.73

(续表)

子公司名称	2020年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津宏仁堂药业有限公司	355,414,545.56	73,628,025.06	5,377,888.24	61,653,441.19

(续表)

子公司名称	2019年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津宏仁堂药业有限公司	314,764,392.25	70,071,828.54	78,138,730.68	100,464,286.10

(续表)

子公司名称	2018年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津宏仁堂药业有限公司	283,997,632.44	70,059,571.93	70,059,571.93	3,558,954.93

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、其他权益工具投资等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制 在限定的范围之内。

(1) 市场风险

利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2021年6月30日，本集团的带息债务金额为4,000,000.00元；于2020年12月31日，本集团的带息债务金额为32,500,000.00元；于2019年12月31日，本集团的带息债务金额为0.00元；于2018年12月31日，本集团的带息债务金额为0.00元。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的目标是平衡其浮动利率债务与固定利率债务的恰当比例，以消除利率变动的公允价值风险和现金流量风险。

(2) 信用风险

可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

2021年6月30日，应收账款前五名金额合计：14,082,473.16元。

2020年12月31日，应收账款前五名金额合计：7,827,089.84元。

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2019年12月31日，应收账款前五名金额合计：8,865,010.98元。

2018年12月31日，应收账款前五名金额合计：9,603,672.56元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

除经营积累外，本公司将银行借款作为主要资金来源。2021年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币0元（2020年12月31日，人民币37,500,000.00元，2019年12月31日：人民币0元，2018年12月31日：人民币0元）。

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2021年1-6月		2020年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	利率变动	2021年1-6月		2020年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 5%	-9,112.90	-9,112.90	-18,380.62	-18,380.62
浮动利率借款	减少 5%	9,112.90	9,112.90	18,380.62	18,380.62

(续表)

项目	利率变动	2019年度		2018年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 5%				
浮动利率借款	减少 5%				

十、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

项目	2021年6月30日公允价值			
	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				
(二) 应收款项融资			85,979,319.16	85,979,319.16
(三) 其他权益工具投资			236,517,855.42	236,517,855.42
持续以公允价值计量的资产总额			322,497,174.58	322,497,174.58

(续表)

项目	2020年12月31日公允价值			
	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				
(二) 应收款项融资			85,756,528.34	85,756,528.34
(三) 其他权益工具投资			279,323,528.01	279,323,528.01
持续以公允价值计量的资产总额			365,080,056.35	365,080,056.35

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续表)

项目	2019年12月31日公允价值			
	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			155,000,000.00	155,000,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			155,000,000.00	155,000,000.00
(1) 债务工具投资			155,000,000.00	155,000,000.00
(二) 应收款项融资			72,805,388.16	72,805,388.16
(三) 其他权益工具投资			380,409,764.89	380,409,764.89
持续以公允价值计量的资产总额			608,215,153.05	608,215,153.05

(续表)

项目	2018年12月31日公允价值			
	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				
(二) 应收款项融资				
(三) 其他权益工具投资				
持续以公允价值计量的资产总额				

2. 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

(1) 应收款项融资全部为银行承兑汇票，本集团采用应收票据的票面金额确定其公允价值。

(2) 本集团持有的其他权益工具投资采用上市公司比较法进行估值，以可比上市公司相关信息配比该权益工具投资对应信息，经调整后估出该权益工具投资的每股价值，在考虑流通折扣率后，乘以本集团所持份额，得出该权益工具投资的公允价值，2021年6月30日为236,517,855.42元，2020年12月31日为279,323,528.01元，2019年12月31日380,409,764.89元，2018年12月31日为0元。

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

本集团的实际控制人为张彦森、高桂琴夫妇。

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本集团关系
狗不理集团股份有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
天津民泰大酒楼有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
天津狗不理大酒楼有限公司(已注销)	控股股东、实际控制人控制的其他企业
天津狗不理食品销售有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
天津狗不理食品股份有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
天津狗不理集团物流有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
天津狗不理赛达餐饮有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
天津鑫丰润水上大酒楼有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
天津狗不理风情街餐饮有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
天津狗不理滨海大酒楼有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
天津隆昌路狗不理酒楼有限公司(已注销)	控股股东、实际控制人控制的其他企业
天津狗不理中山路大酒楼有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
天津狗不理古街餐饮管理有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
前门狗不理快餐(北京)有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
天津狗不理集团速冻食品有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
天津水上北道狗不理大酒楼有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
宝康士(中国)保健食品销售有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
天津狗不理电子商务服务有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
天津市润福森商贸有限公司	持有本公司股份5.00%以上的股东
丽珠医药集团股份有限公司	持有本公司股份5.00%以上的股东
天津天士力健康产业投资合伙企业(有限合伙)	持有本公司股份5.00%以上的原股东
天津森永泰餐饮有限公司	由实际控制人关系密切的家庭成员控制的其他企业

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本集团关系
天津格劳瑞餐饮管理有限公司	由实际控制人关系密切的家庭成员控制的其他企业
天津中久餐饮管理有限公司（已注销）	由实际控制人关系密切的家庭成员控制的其他企业
张彦明	公司股东、与张彦森关系密切的家庭成员
张文	与实际控制人关系密切的家庭成员
天津中新药业集团股份有限公司	持有控股子公司股份 5.00%以上的股东
天津市中药饮片厂有限公司	天津中新药业集团股份有限公司下属公司
发泰（天津）科技有限公司	天士力控股集团有限公司下属公司
天津天士力大药房连锁有限公司	天士力控股集团有限公司下属公司
辽宁天士力大药房连锁有限公司	天士力控股集团有限公司下属公司
数字本草检测科技有限公司（原名为数字本草中医药检测有限公司）	天士力控股集团有限公司下属公司
天津隆天科技有限责任公司（已注销）	本集团关键管理人员控制的企业
辽宁卫生服务有限公司	其他关联方
陕西华氏医药有限公司	其他关联方
辽宁天士力医药有限公司	其他关联方
重庆医药集团（天津）有限公司（原名为天津国药渤海医药有限公司）	其他关联方
辽宁天士力医药物流有限公司	其他关联方
天士力（汕头）医药有限公司	其他关联方
重药控股湖南民生药业有限公司（原名为湖南天士力民生药业有限公司）	其他关联方
重庆医药集团陕西有限公司（原名为陕西天士力医药有限公司）	其他关联方
重药控股（广东）有限公司（曾用名：天士力广东医药有限公司、广东天士力粤健医药有限公司）	其他关联方
重药控股山西康美徠医药有限公司（原名为山西天士力康美徠医药有限公司）	其他关联方
河北正定农村商业银行股份有限公司	其他关联方
河北沧州农村商业银行股份有限公司	其他关联方
天津市医药集团有限公司	其他关联方 ^注
天津宜药印务有限公司	其他关联方 ^注
天津市宁河区太平医药有限公司	其他关联方 ^注
天津太平祥云医药有限公司	其他关联方 ^注
天津医药集团太平医药有限公司	其他关联方 ^注
天津医药集团津一堂连锁股份有限公司	其他关联方 ^注

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本集团关系
天津市普光医用材料制造有限公司	其他关联方 ^注
天津市金草药业有限公司(原名为天津市药材集团公司)	其他关联方 ^注
天津泓泽医药有限公司(原名为天津医药集团泓泽医药有限公司)	其他关联方 ^注
梁秀芹	公司原监事 ^注
朱晓晶	公司董事
朱晓光	与董监高关系密切的家庭成员

注：依据《企业会计准则解释第13号》，本集团与天津中新药业集团股份有限公司所属天津渤海国有资产经营管理有限公司及其下属企业(除天津中新药业集团股份有限公司及其下属企业外)之间的交易，自2020年初始作为关联方交易披露。

自2021年4月1日起的过去12个月以内，本公司与天津泓泽医药有限公司(原名为天津医药集团泓泽医药有限公司)已无关联关系，故自2021年4月1日起不再将天津泓泽医药有限公司(原名为天津医药集团泓泽医药有限公司)确认为本公司关联方。

自2020年1月起的过去12个月以内，本公司与梁秀芹已无关联关系，故自2020年1月起不再将梁秀芹确认为本公司关联方。

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	2021年1-6月	2020年
天津宜药印务有限公司	采购包装物	3,913,993.63	6,846,056.52
天津中新药业集团股份有限公司	采购原料	1,311,525.74	1,715,265.27
天津市中药饮片厂有限公司	采购原料	870,409.92	453,394.49
天津狗不理食品销售有限公司	采购商品	390,957.80	1,615,405.40
天津水上北道狗不理大酒楼有限公司	接受劳务	373,354.21	344,515.89
天津鑫丰润水上大酒楼有限公司	接受劳务	350,769.77	361,891.42
天津天士力大药房连锁有限公司	接受劳务	308,405.66	235,459.16
天津狗不理赛达餐饮有限公司	接受劳务	123,020.00	185,848.18
天津医药集团津一堂连锁股份有限公司	接受劳务	111,083.96	186,786.51
天津市普光医用材料制造有限公司	采购商品	60,840.71	165,639.95

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	2021年1-6月	2020年
天津狗不理食品股份有限公司	采购商品、接受劳务	39,449.54	
天津格劳瑞餐饮管理有限公司	采购商品	32,735.54	117,546.10
宝康士(中国)保健食品销售有限公司	采购商品	25,428.15	3,008.85
天津狗不理电子商务服务有限公司	采购商品	19,376.00	
狗不理集团股份有限公司	接受劳务、采购商品	12,327.00	132,760.00
数字本草检测科技有限公司(原名为数字本草中医药检测有限公司)	接受劳务	1,886.80	26,564.17
发泰(天津)科技有限公司	接受劳务		442,477.90
天津森永泰餐饮有限公司	接受劳务、采购商品		295,704.43
天津狗不理集团物流有限公司	采购商品		272,523.90
天津狗不理集团速冻食品有限公司	采购商品		85,994.00
天津民泰大酒楼有限公司	接受劳务		11,403.00
天津中久餐饮管理有限公司	采购商品		6,500.00
天津狗不理风情街餐饮有限公司	接受劳务		1,274.00
前门狗不理快餐(北京)有限公司	接受劳务		1,126.00
天津狗不理滨海大酒楼有限公司	接受劳务		857.00
天津狗不理大酒楼有限公司	接受劳务		
天津狗不理古街餐饮管理有限公司	接受劳务		
天津隆昌路狗不理酒楼有限公司	接受劳务		
天津狗不理中山路大酒楼有限公司	接受劳务		
合计		7,945,564.43	13,508,002.14

(续表)

关联方	关联交易内容	2019年	2018年
天津宜药印务有限公司	采购包装物		
天津中新药业集团股份有限公司	采购原料	1,519,299.01	1,464,682.02
天津市中药饮片厂有限公司	采购原料	8,181.82	118,771.17
天津狗不理食品销售有限公司	采购商品	343,894.75	2,141,578.20
天津水上北道狗不理大酒楼有限公司	接受劳务	349,798.32	323,636.00
天津鑫丰润水上大酒楼有限公司	接受劳务	294,555.40	187,771.55
天津天士力大药房连锁有限公司	接受劳务		

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	2019年	2018年
天津狗不理赛达餐饮有限公司	接受劳务	224,178.00	321,125.00
天津医药集团津一堂连锁股份有限公司	接受劳务		
天津市普光医用材料制造有限公司	采购商品		
天津狗不理食品股份有限公司	采购商品		21,700.00
天津格劳瑞餐饮管理有限公司	采购商品	13,120.96	
宝康士(中国)保健食品销售有限公司	采购商品		
天津狗不理电子商务服务有限公司	采购商品		
狗不理集团股份有限公司	接受劳务、采购商品	74,155.00	277,777.62
数字本草检测科技有限公司(原名为数字本草中医药检测有限公司)	接受劳务	23,230.19	89,913.22
发泰(天津)科技有限公司	接受劳务		
天津森永泰餐饮有限公司	接受劳务、采购商品	8,078.00	500.00
天津狗不理集团物流有限公司	采购商品	20,463.72	3,600.00
天津狗不理集团速冻食品有限公司	采购商品	1,321.95	178,768.40
天津民泰大酒楼有限公司	接受劳务		
天津中久餐饮管理有限公司	采购商品	27,500.00	6,100.00
天津狗不理风情街餐饮有限公司	接受劳务	12,084.00	12,162.00
前门狗不理快餐(北京)有限公司	接受劳务	9,459.00	2,433.00
天津狗不理滨海大酒楼有限公司	接受劳务	11,328.00	
天津狗不理大酒楼有限公司	接受劳务	3,463.00	2,400.00
天津狗不理古街餐饮管理有限公司	接受劳务	764.00	
天津隆昌路狗不理酒楼有限公司	接受劳务		7,544.00
天津狗不理中山路大酒楼有限公司	接受劳务		2,000.00
合计		2,944,875.12	5,162,462.18

注：上表中天津宜药印务有限公司为天津渤海国有资产经营管理有限公司下属企业(除中新药业集团股份有限公司及其下属企业外)，本集团向其2018年、2019年的采购额分别为5,666,087.89元、6,222,115.82元，不作为关联交易，相关数据的披露仅为比较之用。

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	2021年1-6月	2020年
-----	--------	-----------	-------

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	2021年1-6月	2020年
天津中新药业集团股份有限公司	出售商品、提供劳务	64,247,293.29	105,208,768.85
天津医药集团太平医药有限公司	出售商品	11,851,603.13	14,507,479.52
重庆医药集团(天津)有限公司 (原名为天津国药渤海医药有限公司)	出售商品	5,190,071.86	8,373,515.53
陕西华氏医药有限公司	出售商品	2,195,278.59	2,527,615.45
重药控股湖南民生药业有限公司 (原名为湖南天士力民生药业有限公司)	出售商品	1,013,311.89	1,545,415.62
重庆医药集团陕西有限公司(原名为陕西天士力医药有限公司)	出售商品	683,447.32	686,918.71
辽宁卫生服务有限公司	出售商品	363,281.44	461,309.75
重药控股山西康美徕医药有限公司 (原名为山西天士力康美徕医药有限公司)	出售商品	265,044.95	544,205.34
辽宁天士力医药有限公司	出售商品	50,008.35	80,097.99
天津狗不理赛达餐饮有限公司	出售商品	10,688.27	
辽宁天士力大药房连锁有限公司	出售商品	571.50	10,858.59
天津泓泽医药有限公司(原名为天津医药集团泓泽医药有限公司)	出售商品		2,328,535.38
辽宁天士力医药物流有限公司	出售商品		1,090.62
天士力(汕头)医药有限公司	出售商品		
天津天士力大药房连锁有限公司	出售商品		
合计		85,870,600.59	136,275,811.35

(续表)

关联方	关联交易内容	2019年	2018年
天津中新药业集团股份有限公司	出售商品、提供劳务	102,358,729.02	89,712,409.58
天津医药集团太平医药有限公司	出售商品		
重庆医药集团(天津)有限公司 (原名为天津国药渤海医药有限公司)	出售商品	7,209,506.72	5,070,959.30
陕西华氏医药有限公司	出售商品	3,321,673.92	1,904,347.59
重药控股湖南民生药业有限公司 (原名为湖南天士力民生药业有限公司)	出售商品	1,562,799.18	1,525,092.99

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	2019年	2018年
重庆医药集团陕西有限公司（原名为陕西天士力医药有限公司）	出售商品	575,661.16	492,483.96
辽宁卫生服务有限公司	出售商品	432,477.89	448,419.09
重药控股山西康美徕医药有限公司（原名为山西天士力康美徕医药有限公司）	出售商品	479,024.42	291,925.11
辽宁天士力医药有限公司	出售商品	100,700.16	40,977.55
天津狗不理赛达餐饮有限公司	出售商品		
辽宁天士力大药房连锁有限公司	出售商品		
天津泓泽医药有限公司（原名为天津医药集团泓泽医药有限公司）	出售商品		
辽宁天士力医药物流有限公司	出售商品	52,251.63	225,293.18
天士力（汕头）医药有限公司	出售商品	164,741.38	
天津天士力大药房连锁有限公司	出售商品	46,775.75	159,165.07
重药控股（广东）有限公司（曾用名：天士力广东医药有限公司、广东天士力粤健医药有限公司）	出售商品		30,943.59
合计		116,304,341.23	99,902,017.01

注：上表中天津医药集团太平医药有限公司、天津泓泽医药有限公司为天津渤海国有资产经营管理有限公司下属企业（除天津中新药业集团股份有限公司及其下属企业外），本集团向天津医药集团太平医药有限公司2018年、2019年的销售额分别为11,122,991.34元、9,549,259.05元；向天津泓泽医药有限公司2018年、2019年的销售额分别为1,563,845.25元、1,613,262.17元，不作为关联交易，相关数据的披露仅为比较之用。

2. 关联租赁情况

(1) 出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	2021年1-6月 确认的租赁收益	2020年确认的 租赁收益
天津宏仁堂药业有限公司	狗不理集团股份有限公司	房屋	289,253.12	666,666.66
天津同仁堂集团股份有限公司	天津狗不理赛达餐饮有限公司	房屋	23,809.52	

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续表)

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	2019年确认的 租赁收益	2018年确认的 租赁收益
天津宏仁堂药业有 限公司	狗不理集团股份 有限公司	房屋	666,666.66	666,666.70

(2) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	2021年1-6月 确认的租赁费	2020年确认的 租赁费
天津狗不理食品股 份有限公司	天津同仁堂集团 股份有限公司	房屋	465,231.55	952,381.00

(续表)

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	2019年确认的 租赁费	2018年确认的 租赁费
天津狗不理食品股 份有限公司	天津同仁堂集团 股份有限公司	房屋	952,381.00	952,381.00

3. 存款业务

关联方	2021. 6. 30	2020. 12. 31
河北正定农村商业银行股份有限公司	16,475.17	12,080.02
河北沧州农村商业银行股份有限公司	27,806,276.01	25,900,427.71

(续表)

关联方	2019. 12. 31	2018. 12. 31
河北正定农村商业银行股份有限公司	17,994.56	25,254.97
河北沧州农村商业银行股份有限公司	56,289,763.46	37,572,064.99

存款业务利息收入

关联方	关联交易内容	2021年1-6月	2020年
河北正定农村商业银行股份有限公司	利息收入	2,569.83	2,260.34
河北沧州农村商业银行股份有限公司	利息收入	246,706.84	2,251,522.79

(续表)

关联方	关联交易内容	2019年	2018年
河北正定农村商业银行股份有限公司	利息收入	2,941.39	792.49
河北沧州农村商业银行股份有限公司	利息收入	1,417,698.47	1,427,165.32

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 关键管理人员薪酬

项目名称	2021年1-6月	2020年	2019年	2018年
薪酬合计	259.82万元	559.43万元	613.88万元	484.13万元

5. 2018年至2020年，本公司向天津狗不理食品股份有限公司出租不动产的同时从天津狗不理食品股份有限公司租赁宿舍，由于金额相近且较小，未影响本公司生产经营，本公司与天津狗不理食品股份有限公司签署协议约定前述债权债务相互抵消。

6. 本公司子公司天津宏仁堂药业有限公司已停止生产经营使用的老厂房占用的土地使用权属于天津市医药集团有限公司，土地使用费由天津宏仁堂药业有限公司缴纳，2021年1-6月缴纳45,743.75元，2020年缴纳68,615.63元。

7. 本公司与子公司天津宏仁堂药业有限公司，及其他关联自然人共同投资于河北沧州农村商业银行股份有限公司。2018年度，关联自然人高桂琴、张彦明、张文分别将持有的河北沧州农村商业银行股份有限公司0.36%、0.12%、0.50%的股份全部转让。截至2021年6月30日，原关联自然人梁秀芹仍持有该银行0.12%的股份。

8. 本公司与子公司天津宏仁堂药业有限公司，及其他关联自然人共同投资于河北正定农村商业银行股份有限公司，截至2021年6月30日，关联自然人高桂琴、张文、朱晓光（朱晓晶之兄长）、原关联自然人梁秀芹分别持有该银行0.4480%、0.1120%、0.1120%、0.1568%的股份。

9. 2021年4月22日，本公司代天津天士力健康产业投资合伙企业（有限合伙）、丽珠医药集团股份有限公司向长江证券股份有限公司支付专项核查意见费用共计106,000.00元。2021年6月28日，本公司收到丽珠医药集团股份有限公司偿还该笔代垫费用的款项53,000.00元；2021年6月30日，本公司收到天津天士力健康产业投资合伙企业（有限合伙）偿还该笔代垫费用的款项53,000.00元。

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	2021年6月30日	
		账面余额	坏账准备
应收账款	重药控股湖南民生药业有限公司（原名为湖南天士力民生药业有限公司）	475,173.45	950.35
应收账款	陕西华氏医药有限公司	338,200.68	676.40
应收账款	辽宁卫生服务有限公司	149,868.00	299.74

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	关联方	2021年6月30日	
		账面余额	坏账准备
应收账款	重庆医药集团陕西有限公司(原名为陕西天士力医药有限公司)	75,524.70	151.05
应收账款	重药控股山西康美徠医药有限公司(原名为山西天士力康美徠医药有限公司)	74,352.00	148.70
应收账款	辽宁天士力医药有限公司	19,123.20	38.25
应收账款	天津医药集团津一堂连锁股份有限公司	1,620.00	1,620.00
	合计	1,133,862.03	3,884.49
应收款项融资	天津中新药业集团股份有限公司(出票人)	54,570,408.54	
应收款项融资	天津太平祥云医药有限公司(出票人)	3,000,000.00	
	合计	57,570,408.54	
预付款项	天津市中药饮片厂有限公司	9,000.00	
	合计	9,000.00	
一年内到期的非流动资产	狗不理集团股份有限公司	120,029.31	
	合计	120,029.31	
长期应收款	狗不理集团股份有限公司	1,125,866.89	
	合计	1,125,866.89	

(续表)

项目名称	关联方	2020年12月31日	
		账面余额	坏账准备
应收账款	重药控股湖南民生药业有限公司(原名为湖南天士力民生药业有限公司)	65,160.49	130.32
应收账款	重药控股山西康美徠医药有限公司(原名为山西天士力康美徠医药有限公司)	47,304.00	94.61
应收账款	天津医药集团津一堂连锁股份有限公司	1,620.00	1,620.00
	合计	114,084.49	1,844.93
应收款项融资	天津中新药业集团股份有限公司(出票人)	13,891,015.00	
应收款项融资	天津市宁河区太平医药有限公司(出票人)	2,000,000.00	
应收款项融资	天津太平祥云医药有限公司(出票人)	1,000,000.00	

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	关联方	2020年12月31日	
		账面余额	坏账准备
应收款项融资	重药控股湖南民生药业有限公司(原名为湖南天士力民生药业有限公司)(出票人)	242,459.00	
	合计	17,133,474.00	
其他流动资产	天津中新药业集团股份有限公司	52,350.00	
	合计	52,350.00	

(续表)

项目名称	关联方	2019年12月31日	
		账面余额	坏账准备
应收账款	重药控股山西康美徕医药有限公司(原名为山西天士力康美徕医药有限公司)	94,608.00	189.22
应收账款	重药控股湖南民生药业有限公司(原名为湖南天士力民生药业有限公司)	60,575.92	121.15
应收账款	辽宁天士力医药物流有限公司	21,069.38	42.14
应收账款	天津医药集团津一堂连锁股份有限公司	1,620.00	1,620.00
	合计	177,873.30	1,972.51
应收款项融资	陕西华氏医药有限公司(出票人)	326,820.98	
	合计	326,820.98	

(续表)

项目名称	关联方	2018年12月31日	
		账面余额	坏账准备
应收账款	重药控股湖南民生药业有限公司(原名为湖南天士力民生药业有限公司)	60,285.23	
应收账款	重药控股山西康美徕医药有限公司(原名为山西天士力康美徕医药有限公司)	31,536.00	
应收账款	辽宁天士力医药物流有限公司	15,160.00	
应收账款	天津医药集团津一堂连锁股份有限公司	1,620.00	1,620.00
	合计	108,601.23	1,620.00
应收票据	陕西华氏医药有限公司(出票人)	458,172.00	
	合计	458,172.00	

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注：上表中天津医药集团津一堂连锁股份有限公司为天津渤海国有资产经营管理有限责任公司下属企业（除天津中新药业集团股份有限公司及其下属企业外），本集团与这些企业2018年、2019年的交易不作为关联交易，相关数据的披露仅为比较之用。

2. 应付项目

项目名称	关联方	2021. 6. 30	2020. 12. 31
应付票据	天津中新药业集团股份有限公司	758,406.86	
应付票据	天津宜药印务有限公司	320,313.59	
应付票据	天津市中药饮片厂有限公司	10,000.00	
	合计	1,088,720.45	
应付账款	天津市金草药业有限公司（原名为天津市药材集团公司）	1,708,539.12	1,708,539.12
应付账款	天津宜药印务有限公司	1,507,501.99	2,114,458.99
应付账款	天津中新药业集团股份有限公司	633,440.62	810,634.12
应付账款	发泰（天津）科技有限公司	50,000.00	50,000.00
应付账款	天津市中药饮片厂有限公司		181,500.00
	合计	3,899,481.73	4,865,132.23
预收款项	天津中新药业集团股份有限公司		
预收款项	重药控股湖南民生药业有限公司（原名为湖南天士力民生药业有限公司）		
预收款项	辽宁天士力医药有限公司		
预收款项	重庆医药集团陕西有限公司（原名为陕西天士力医药有限公司）		
预收款项	重庆医药集团（天津）有限公司（原名为天津国药渤海医药有限公司）		
	合计		
合同负债	天津医药集团太平医药有限公司	9,601,506.19	1,257,018.58
合同负债	天津中新药业集团股份有限公司	22,117.21	1,618,242.91
合同负债	重庆医药集团陕西有限公司（原名为陕西天士力医药有限公司）	10,700.11	64,070.44
合同负债	陕西华氏医药有限公司	3,398.23	26,896.39
合同负债	辽宁天士力医药有限公司	908.46	

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	关联方	2021. 6. 30	2020. 12. 31
合同负债	辽宁卫生服务有限公司		57,663.72
合同负债	辽宁天士力大药房连锁有限公司		505.76
	合计	9,638,630.20	3,024,397.80
一年内到期的非流动负债	天津狗不理食品股份有限公司	677,024.16	
	合计	677,024.16	

(续表)

项目名称	关联方	2019. 12. 31	2018. 12. 31
应付票据	天津中新药业集团股份有限公司药材公司		
应付票据	天津宜药印务有限公司		
应付票据	天津市中药饮片厂有限公司		
	合计		
应付账款	天津市金草药业有限公司(原名为天津市药材集团公司)	1,708,539.12	1,708,539.12
应付账款	天津宜药印务有限公司	1,258,636.25	1,299,367.78
应付账款	天津中新药业集团股份有限公司	434,110.25	393,110.54
应付账款	发泰(天津)科技有限公司		
应付账款	天津市中药饮片厂有限公司		
	合计	3,401,285.62	3,401,017.44
预收款项	天津中新药业集团股份有限公司	1,507,797.62	6,202,409.20
预收款项	重药控股湖南民生药业有限公司(原名为湖南天士力民生药业有限公司)	67,255.96	
预收款项	辽宁天士力医药有限公司	4,226.69	
预收款项	重庆医药集团陕西有限公司(原名为陕西天士力医药有限公司)	2,470.02	
预收款项	重庆医药集团(天津)有限公司(原名为天津国药渤海医药有限公司)	1,366.58	
	合计	1,583,116.87	6,202,409.20
合同负债	天津医药集团太平医药有限公司		
合同负债	天津中新药业集团股份有限公司		

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	关联方	2019.12.31	2018.12.31
合同负债	重庆医药集团陕西有限公司(原名为陕西天士力医药有限公司)		
合同负债	陕西华氏医药有限公司		
合同负债	辽宁天士力医药有限公司		
合同负债	辽宁卫生服务有限公司		
合同负债	辽宁天士力大药房连锁有限公司		
	合计		
一年内到期的非流动负债	天津狗不理食品股份有限公司		
	合计		

注：上表中天津市金草药业有限公司、天津宜药印务有限公司为天津渤海国有资产经营管理有限公司下属企业(除天津中新药业集团股份有限公司及其下属企业外)，本集团与这些企业2018年、2019年的交易不作为关联交易，相关数据的披露仅为比较之用。

十二、或有事项

截至2021年6月30日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十三、承诺事项

截至2021年6月30日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

十四、资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

本公司于2021年8月20日，收到《北京知识产权法院民事案件应诉通知书》((2021)京73民初959号)，原告中国北京同仁堂(集团)有限责任公司诉称侵害其注册商标专用权及构成不正当竞争，请求法院判令作为被告之一的本公司停止侵害其注册商标专用权，停止使用“同仁堂”字号、变更企业名称，停止不正当竞争行为，赔偿其经济损失及合理支出费用5000万元。截止至本财务报表批准报出日，本案尚未开庭审理。

2. 利润分配情况

无。

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 销售退回

无。

4. 其他重要的资产负债表日后非调整事项

无。

十五、其他重要事项

1、本集团 2021 年 6 月 30 日后未折现租赁收款额情况如下：

项目	2021. 6. 30	2020. 12. 31
未折现租赁收款额：		
资产负债表日后第 1 年	666,666.72	
资产负债表日后第 2 年	666,666.72	
资产负债表日后第 3 年	666,666.72	
资产负债表日后第 4 年	666,666.72	
资产负债表日后第 5 年	333,333.39	
以后年度		
合计	3,000,000.27	

2、本公司子公司天津宏仁堂药业有限公司与天津市红桥区房产总公司签订《房屋收购协议》事宜，详见附注六、33。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	2021. 6. 30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	9,107.84	100.00	1,634.98	17.95	7,472.86
其中：					
“合并范围内关联方”往来组合					

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	2021. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
非“合并范围内关联方”往来组合	9,107.84	100.00	1,634.98	17.95	7,472.86
合计	9,107.84	100.00	1,634.98	17.95	7,472.86

(续表)

类别	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,285.60	100.00	1,621.33	70.94	664.27
其中:					
“合并范围内关联方”往来组合					
非“合并范围内关联方”往来组合	2,285.60	100.00	1,621.33	70.94	664.27
合计	2,285.60	100.00	1,621.33	70.94	664.27

(续表)

类别	2019. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	23,837.59	100.00	1,664.44	6.98	22,173.15
其中:					
“合并范围内关联方”往来组合					
非“合并范围内关联方”往来组合	23,837.59	100.00	1,664.44	6.98	22,173.15
合计	23,837.59	100.00	1,664.44	6.98	22,173.15

(续表)

类别	2018. 12. 31				
----	--------------	--	--	--	--

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	26,080,575.55	100.00	1,620.00	0.01	26,078,955.55
其中:					
“合并范围内关联方”往来组合	26,078,955.55	99.99			26,078,955.55
非“合并范围内关联方”往来组合	1,620.00	0.01	1,620.00	100.00	
合计	26,080,575.55	100.00	1,620.00	0.01	26,078,955.55

按组合计提应收账款坏账准备

账龄	2021.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	7,487.84	14.98	0.20
1-2年			
2-3年			
3年以上	1,620.00	1,620.00	100.00
合计	9,107.84	1,634.98	—

(续表)

账龄	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	665.60	1.33	0.20
1-2年			
2-3年			
3年以上	1,620.00	1,620.00	100.00
合计	2,285.60	1,621.33	—

(续表)

账龄	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	22,217.59	44.44	0.20
1-2年			
2-3年			

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3年以上	1,620.00	1,620.00	100.00
合计	23,837.59	1,664.44	—

(续表)

账龄	2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	26,078,955.55		
1-2年			
2-3年			
3年以上	1,620.00	1,620.00	100.00
合计	26,080,575.55	1,620.00	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	2021. 6. 30	2020. 12. 31	2019. 12. 31	2018. 12. 31
1年以内(含1年)	7,487.84	665.60	22,217.59	26,078,955.55
1-2年				
2-3年				
3年以上	1,620.00	1,620.00	1,620.00	1,620.00
合计	9,107.84	2,285.60	23,837.59	26,080,575.55

(3) 当期应账款坏账准备情况

①2021年1-6月

类别	2020. 12. 31	当期变动金额			2021. 6. 30
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的坏账准备	1,621.33	13.65			1,634.98
合计	1,621.33	13.65			1,634.98

②2020年

类别	2019. 12. 31	当期变动金额			2020. 12. 31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的坏账准备	1,664.44		43.11		1,621.33
合计	1,664.44		43.11		1,621.33

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

③2019年

类别	2018.12.31	当期变动金额				2019.12.31
		首次执行新金融工具准则调整	计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的坏账准备	1,620.00		44.44			1,664.44
合计	1,620.00		44.44			1,664.44

⑤2018年

类别	2017.12.31	当期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的坏账准备	810.00	810.00			1,620.00
合计	810.00	810.00			1,620.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2021年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额9,170.84元，占应收账款期末余额合计数的比例100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额1,634.98元。

2020年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额2,285.60元，占应收账款期末余额合计数的比例100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额1,621.33元。

2019年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额23,837.59元，占应收账款期末余额合计数的比例100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额1,664.44元。

2018年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额26,080,575.55元，占应收账款期末余额合计数的比例100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额1,620.00元。

2. 其他应收款

项目	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
应收利息				
应收股利				
其他应收款	310,237.98	306,677.75	309,391.71	293,401.86
合计	310,237.98	306,677.75	309,391.71	293,401.86

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	账面余额			
	2021. 6. 30	2020. 12. 31	2019. 12. 31	2018. 12. 31
代垫社保公积金	298,732.36	297,161.45	286,519.34	264,601.86
保证金	10,000.00	10,000.00	31,000.00	31,500.00
往来款	8,400.00	6,400.00	5,400.00	3,000.00
合计	317,132.36	313,561.45	322,919.34	299,101.86

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
2020年12月31日余额	6,883.70			6,883.70
当期计提	10.68			10.68
当期转回				
当期转销				
当期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	6,894.38			6,894.38

(续表)

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)	
2019年12月31日余额	13,527.63			13,527.63
当期计提				
当期转回	6,643.93			6,643.93
当期转销				
当期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	6,883.70			6,883.70

(续表)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

	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)	
2018年12月31日余额	5,700.00			5,700.00
首次执行新金融工具准则调整	-513.38			-513.38
当期计提	8,341.01			8,341.01
当期转回				
当期转销				
当期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	13,527.63			13,527.63

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	2021.6.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
1年以内(含1年)	300,732.36	298,161.45	288,919.34	276,101.86
1-2年	3,000.00	2,400.00	11,500.00	22,500.00
2-3年	11,500.00	11,500.00	22,500.00	100.00
3年以上	1,900.00	1,500.00		400.00
合计	317,132.36	313,561.45	322,919.34	299,101.86

(4) 其他应收款坏账准备情况

①2021年1-6月

类别	2020.12.31	当期变动金额			2021.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的坏账准备	6,883.70	10.68			6,894.38
合计	6,883.70	10.68			6,894.38

②2020年

类别	2019.12.31	当期变动金额			2020.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的坏账准备	13,527.63		6,643.93		6,883.70
合计	13,527.63		6,643.93		6,883.70

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

③2019年

类别	2018.12.31	当期变动金额				2019.12.31
		首次执行新金融工具准则调整	计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的坏账准备	5,700.00	-513.38	8,341.01			13,527.63
合计	5,700.00	-513.38	8,341.01			13,527.63

④2018年

类别	2017.12.31	当期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的坏账准备	525.00	5,475.00	300.00		5,700.00
合计	525.00	5,475.00	300.00		5,700.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2021.6.30	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
本公司职工	社保公积金	298,732.36	1年以内	94.20	2,031.38
北京京东叁佰陆拾度电子商务有限公司	保证金	10,000.00	2-3年	3.15	4,863.00
天津同仁堂医药科技有限公司	往来款	2,000.00	1年以内	0.63	
		3,000.00	1-2年	0.95	
		1,500.00	2-3年	0.47	
		1,900.00	3年以上	0.60	
合计	—	317,132.36	—	100.00	6,894.38

(续表)

单位名称	款项性质	2020.12.31	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
本公司职工	社保公积金	297,161.45	1年以内	94.77	2,020.70
北京京东叁佰陆拾度电子商务有限公司	保证金	10,000.00	2-3年	3.19	4,863.00
天津同仁堂医药科技有限公司	往来款	1,000.00	1年以内	0.31	
		2,400.00	1至2年	0.77	

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	2020. 12. 31	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
		1,500.00	2至3年	0.48	
		1,500.00	3年以上	0.48	
合计	—	313,561.45	—	100.00	6,883.70

(续表)

单位名称	款项性质	2019. 12. 31	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
本公司职工	社保公积金	286,519.34	1年以内	88.73	1,948.33
江西医药采购服务中心	保证金	21,000.00	2-3年	6.50	10,212.30
北京京东叁佰陆拾度 电子商务有限公司	保证金	10,000.00	1-2年	3.10	1,367.00
天津同仁堂医药科技 有限公司	往来款	2,400.00	1年以内	0.74	
		1,500.00	1至2年	0.46	
		1,500.00	2至3年	0.46	
合计	—	322,919.34	—	100.00	13,527.63

(续表)

单位名称	款项性质	2018. 12. 31	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
本公司职工	社保公积金	264,601.86	1年以内	88.47	
江西医药采购服务中心	保证金	21,000.00	1-2年	7.02	5,250.00
北京京东叁佰陆拾度 电子商务有限公司	保证金	10,000.00	1年以内	3.34	
天津同仁堂医药科技 有限公司	往来款	1,500.00	1年以内	0.50	
		1,500.00	1-2年	0.50	
天津市宏发双盛凡士 林有限公司	押金	300.00	3年以上	0.10	300.00
合计	—	298,901.86	—	99.93	5,550.00

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2021. 6. 30	2020. 12. 31

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

	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	52,802,739.01		52,802,739.01	52,802,739.01		52,802,739.01
对联营、合营企业投资						
合计	52,802,739.01		52,802,739.01	52,802,739.01		52,802,739.01

(续表)

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	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	32,802,739.01		32,802,739.01	32,802,739.01		32,802,739.01
对联营、合营企业投资						
合计	32,802,739.01		32,802,739.01	32,802,739.01		32,802,739.01

(2) 对子公司投资

①2021年1-6月

被投资单位	2020.12.31	当期增加	当期减少	2021.6.30	当期计提减值准备	减值准备期末余额
天津宏仁堂药业有限公司	23,071,198.05			23,071,198.05		
天津市同仁堂医药销售有限公司	29,731,540.96			29,731,540.96		
合计	52,802,739.01			52,802,739.01		

②2020年

被投资单位	2019.12.31	当期增加	当期减少	2020.12.31	当期计提减值准备	减值准备期末余额
天津宏仁堂药业有限公司	23,071,198.05			23,071,198.05		
天津市同仁堂医药销售有限公司	9,731,540.96	20,000,000.00		29,731,540.96		
合计	32,802,739.01	20,000,000.00		52,802,739.01		

③2019年

被投资单位	2018.12.31	当期增加	当期减少	2019.12.31	当期计提减值准备	减值准备期末余额
-------	------------	------	------	------------	----------	----------

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	2018.12.31	当期增加	当期减少	2019.12.31	当期计提减值准备	减值准备期末余额
天津宏仁堂药业有限公司	23,071,198.05			23,071,198.05		
天津市同仁堂医药销售有限公司	9,731,540.96			9,731,540.96		
合计	32,802,739.01			32,802,739.01		

④2018年

被投资单位	2017.12.31	当期增加	当期减少	2018.12.31	当期计提减值准备	减值准备期末余额
天津宏仁堂药业有限公司	23,071,198.05			23,071,198.05		
天津市同仁堂医药销售有限公司	9,731,540.96			9,731,540.96		
合计	32,802,739.01			32,802,739.01		

4. 营业收入、营业成本

项目	2021年1-6月		2020年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	206,596,166.03	45,661,578.12	314,628,487.34	74,842,006.64
其他业务	147,155.76	109,423.57	241,656.83	271,394.58
合计	206,743,321.79	45,771,001.69	314,870,144.17	75,113,401.22

(续表)

项目	2019年		2018年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	314,585,592.06	83,382,842.16	281,060,354.72	75,886,736.95
其他业务	468,007.81	473,045.18	1,134,237.20	818,466.83
合计	315,053,599.87	83,855,887.34	282,194,591.92	76,705,203.78

5. 投资收益

项目	2021年1-6月	2020年	2019年	2018年
成本法核算的长期股权投资收益	30,600,000.00	79,815,000.00	25,500,000.00	45,900,000.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	8,813,570.73	8,813,570.73	2,520,000.00	
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		435,125.36		

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2021年1-6月	2020年	2019年	2018年
可供出售金融资产在持有期间的投资收益				12,385,432.65
合计	39,413,570.73	89,063,696.09	28,020,000.00	58,285,432.65

十七、财务报告批准

本财务报告于2021年8月23日由本集团董事会批准报出。

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 非经常性损益明细表

项目	2021年1-6月	2020年	2019年	2018年
非流动资产处置损益	-290,536.26	154,994.56	-241,406.80	15,455.46
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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,211,658.00	10,441,875.84	15,935,075.57	10,451,237.50
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益		2,033,820.24	561,811.43	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益				492,181.07

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2021年1-6月	2020年	2019年	2018年
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,581.17	-4,248,827.13	362,667.32	8,137.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
小计	3,886,540.57	8,381,863.51	16,618,147.52	10,967,011.62
减：所得税影响额	582,981.18	1,305,689.98	2,542,722.16	1,645,051.74
少数股东权益影响额(税后)	1,470,109.65	3,145,108.08	2,619,672.91	1,909,915.70
合计	1,833,449.74	3,931,065.45	11,455,752.45	7,412,044.18

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	2021年1-6月	19.71	0.91	0.91
	2020年度	27.50	1.47	1.47
	2019年度	25.37	1.37	1.37
	2018年度	32.81	1.30	1.30
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	2021年1-6月	19.35	0.90	0.90
	2020年度	26.83	1.43	1.43
	2019年度	23.44	1.27	1.27
	2018年度	31.11	1.23	1.23

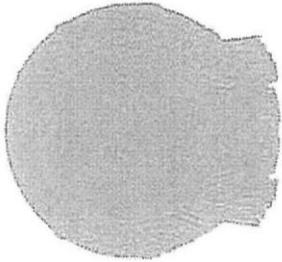
天津同仁堂集团股份有限公司

二〇二一年八月二十三日

证书序号: 0014624

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



会计师事务所

执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

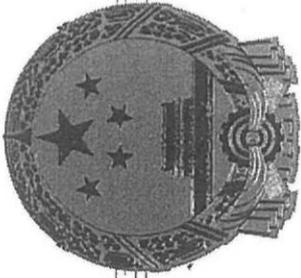
批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



发证机关: 北京市财政局

中华人民共和国财政部制



证书序号：000380

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人：叶韶勋



证书号：16

发证时间：二〇一一年十月十五日

证书有效期至：二〇一二年十月十五日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2013 年 3 月 31 日

2013 年 3 月 31 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2013 年 3 月 31 日

2013 年 3 月 31 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred from

同意调出
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013 年 11 月 4 日

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 11 月 8 日

事务所
CPAs

注意事项

1. 注册会计师执业业务，必要时须向委托人报告。
2. 本证书仅限于本证书持有者使用，不得涂改、转让、出借、出租、抵押、质押、担保、再行转让或用于其他用途。
3. 本证书持有人应在规定的有效期内，按规定参加继续教育。
4. 本证书持有人应在规定的有效期内，按规定参加年检。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



胡振雷



120000380255



姓名 胡振雷
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1972-04-15
Date of birth
工作单位 中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)天津分所
Working unit
身份证号码 120103197204155834
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2013 年 3 月 31 日

证书编号: 120000380255
No. of Certificate

批准注册协会: 天津市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1987 年 12 月 16 日
Date of Issuance



1101010059573

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
y m d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
y m d



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
y m d

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必须按照委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改、冒用。
- 三、注册会计师停止执行业务时，应当向所在会计师事务所报告，并交回本证书。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名 王志喜
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1967-05-14
Date of birth
工作单位 中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)天津分所
Working unit
身份证号码 120104196705146815
Identity card No.



王志喜



120000160694

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 120000160694
No. of Certificate

批准注册协会: 天津市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1967 年 12 月 16 日
Date of Issuance