

股票代码：600129
股票简称：太极集团



重庆太极实业(集团)股份有限公司

2025年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人俞敏、主管会计工作负责人刘尊义及会计机构负责人（会计主管人员）张卫和声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2025年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告第三节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”进行了提示，请查阅。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 3

第二节 公司简介和主要财务指标.....3

第三节 管理层讨论与分析 5

第四节 公司治理、环境和社会 19

第五节 重要事项 22

第六节 股份变动及股东情况 27

第七节 债券相关情况 30

第八节 财务报告 31

备查文件目录	载有董事长、财务总监签名并盖章的会计报表
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、太极集团	指	重庆太极实业（集团）股份有限公司
国药集团	指	中国医药集团有限公司
涪陵制药厂	指	太极集团重庆涪陵制药厂有限公司
西南药业	指	西南药业股份有限公司
天诚制药厂	指	太极集团四川天诚制药有限公司
南充制药	指	太极集团四川南充制药有限公司
桐君阁或桐君阁股份	指	重庆桐君阁股份有限公司
桐君阁药厂	指	太极集团重庆桐君阁药厂有限公司
成都西部	指	成都西部医药经营有限公司
桐君阁连锁大药房	指	重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司
四川太极连锁大药房	指	四川太极大药房连锁有限公司
中药二厂	指	太极集团重庆中药二厂有限公司
浙江东方	指	太极集团浙江东方制药有限公司
绵阳制药	指	太极集团四川绵阳制药有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	重庆太极实业（集团）股份有限公司
公司的中文简称	太极集团
公司的外文名称	CHONGQING TAIJI INDUSTRY(GROUP) CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	TAIJI GROUP
公司的法定代表人	俞敏

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋茜	徐旺
联系地址	重庆市渝北区恒山东路18号	重庆市渝北区恒山东路18号
电话	023-89886129	023-89886129
传真	023-89887399	023-89887399
电子信箱	tjzq@taiji.com	tjzq@taiji.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	重庆市涪陵区太极大道1号
公司注册地址的历史变更情况	2004年10月，公司注册地址由重庆市涪陵区建设路68号变更为重庆市涪陵区太极大道1号。
公司办公地址	重庆市渝北区恒山东路18号
公司办公地址的邮政编码	401123
公司网址	http://www.taiji.com
电子信箱	tjzq@taiji.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券与投资部

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	太极集团	600129	-

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标**(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	5,657,561,852.63	7,817,165,545.57	-27.63
利润总额	197,874,407.56	596,426,462.60	-66.82
归属于上市公司股东的净利润	138,797,315.66	494,612,527.74	-71.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	119,747,964.45	469,945,955.33	-74.52
经营活动产生的现金流量净额	114,818,723.79	-357,244,328.97	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,631,062,569.85	3,492,167,957.47	3.98
总资产	14,220,253,679.36	14,057,759,232.64	1.16

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.25	0.89	-71.91
稀释每股收益(元/股)	0.25	0.89	-71.91
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.22	0.84	-73.81
加权平均净资产收益率(%)	3.90	12.78	减少8.88个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	3.36	12.14	减少8.78个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☒适用 ☐不适用

1.利润总额、归属于上市公司股东的净利润和归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润：主要受相关政策以及部分产品社会库存持续消化等因素影响，营业收入较上年同期减少，导致上述指标下降。

2.基本每股收益、稀释每股收益和扣除非经常性损益后的基本每股收益：主要系归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少。

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	247,188.92	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	31,205,494.77	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-10,998,250.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	954,219.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,737,299.99	
少数股东权益影响额（税后）	622,001.50	
合计	19,049,351.21	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司主要业务

公司主要从事中、西成药的生产和销售，拥有医药工业、医药商业、中药材资源、医药研发等完整的产业链。拥有太极集团重庆涪陵制药有限公司、西南药业股份有限公司、太极集团重庆桐君阁药厂有限公司、太极集团四川绵阳制药有限公司等13家制药厂；拥有重庆桐君阁股份有限公司等20多家医药商业公司，是集“工、商、科、贸”一体的大型医药集团，是目前国内医药产业链最为完整的大型企业集团之一。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为医药制造业。

公司现有中西药批文 1241 个、全国独家生产批文 88 个、获国家专利 336 项。2024 年版《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》中，公司纳入品种 409 个（737 个批准文号），其中甲类药品 224 个品种（450 个批文），乙类药品 185 个品种（287 个批文），独家产品批文 24 个。2018 年版国家基药产品目录中，公司纳入品规 368 个。2025 年上半年申请专利数 16 件，其中发明专利 7 件。获得专利授权 14 件，其中发明专利 3 件。

公司聚焦“4+1”重点领域，以消化代谢用药（太极藿香正气口服液、太罗为代表）、呼吸抗生素用药（急支糖浆、鼻窦炎口服液为代表）、心脑血管用药（通天口服液、丹参口服液为代表）、麻精抗肿瘤用药（盐酸吗啡缓释片、洛芬待因缓释片、小金片为代表）、大健康产品（还少丹、太极上草、补肾益寿胶囊、五子衍宗丸为代表）为重点领域。以治疗性大众中西普药（尤其是基药品种和医保品种）为基础性产品线，组成了治疗领域广泛的产品群。

（二）公司经营模式

公司经营主要包含医药工业、医药商业和中药材资源，医药工业主要为中、西成药的生产和销售，医药商业主要包括医药分销及零售，中药材资源主要包括中药材种植、加工及销售。报告期内，公司主要业绩驱动因素未发生变化。

1.医药工业经营模式

（1）采购模式

公司下属企业生产所需的大宗原辅包装材料采购多由公司采购部门集中统一采购，发挥公司总部集采“战略+运营”管控职能，全面推动采购管理规范化、精益化、协同化、智慧化发展，提高采购效率，节约公司资源，有利于统一的监督把控、节本增效，提升公司核心竞争力。公司集中采购模式主要有组织集中采购、授权集中采购、直接集中采购和协同集中采购，主要采用“统谈分签、统谈统签”两种方式。具体采购方式包括公开招标、邀请招标、询比采购、竞价采购、谈判采购、直接采购。公司对供应商实行准入制度和质量分析制度，严格质量宣传和质量要求，并严格执行 GMP、GSP 等相关制度。对供应商实行统一管理、动态考核，分级评价，严格进行不良行为管理，以实现优化供应商结构，强化供应链协同，共享优质资源，提升采购质量，防范采购风险，控制采购成本。

（2）生产模式

公司下属企业所有药品生产线均通过 GMP 符合性检查，采取销产联动、产能统筹、产线协同的生产模式。坚持“正源出新，精益求精”打造中药质量标杆；构建“三全”闭环可溯、“销产供”高效联通的生产质量追溯体系；强化“双品”质量文化，提升品牌质量竞争力和影响力。

（3）销售模式

公司主要采用自营、代理和新零售三种销售模式。通过扁平化的自销模式缩短销售渠道长度，减少流通环节，有效监管，保持药品价格稳定实现双赢；部分市场部分产品借助各地优质代理客户渠道，与代理商通力合作，共同推广公司产品，保持市场稳步增长。公司骨干产品 OTC 市场及川渝地区多采用自营销售模式；省外三终端市场采用代理经销模式；部分具有年轻、大健康产品属性的品种或品规实施新零售销售模式。

目前公司已拥有遍布全国的药品营销网络。报告期内，公司在坚持主品战略的基础上，加强学术、体验式营销，互联网与线下销售模式结合，进一步加强规模型产品集群建设。

2.医药商业经营模式

公司医药商业主要包括医药分销（商业分销、医院和终端配送）和医药零售。医药分销是指向上游医药工业或医药商业采购中西成药、医疗器械、中药饮片等本公司取得合法经营许可的商品，通过公司的渠道网络，供应给医疗机构、其他医药商业、药品零售连锁企业、个体诊所、社会单体药店、企事业单位等，主要利润来源为进销差价。医药零售指向上游医药工业或医药商业采购中西成药、医疗器械、中药饮片等本公司取得合法经营许可的商品，通过公司的直营药房、加盟连锁药房直接销售给消费者，直营药房利润来源主要为进销差价及对消费者的增值健康服务，加盟连锁药房主要通过向其统一配送获得收益。

3.中药材资源经营模式

公司在全国道地药材产区与种植企业、合作社、农户共建种植基地，发展订单种植，实施中药材产地收购，按市场需求进行分级整理加工，择机开展重要品种战略储备，建立中药材全程质量追溯体系，创建中药资源太极品牌，致力满足下游生产企业不同等级和质量要求的中药材需求，

通过招标、议价、竞争性谈判等方式与客户确认销售订单，主要利润来源为分级整理后的进销差价。

4.医药研发模式

公司以建设世界一流中药企业为目标，坚持中医药理论精髓与现代科技深度融合，围绕“解析机理-突破技术-转化应用”主线，构建现代中医药全产业链数字化科技创新体系，推动中医药现代化和国际化发展。聚焦“4+1”重点领域及中药大品种二次开发及中药创新药开发，提升中药全产业链的信息化及智能化水平。围绕大品种建立衍生产品矩阵，强化大品种的品牌效应；开发新爆品，壮大强势管线，保持行业领先地位。围绕全手术期麻醉和镇痛，形成消化代谢、呼吸抗生素、心脑血管、麻精抗肿瘤、大健康五大药物管线。

（三）所处行业情况

2025年，医药行业在政策、技术和消费需求的多重驱动下呈现结构性分化趋势，集采扩围持续深化、医保控费精准化升级与穿透式监管三大主线相互交织，共同构成了医药产业发展的新政策环境。同时，随着人口老龄化加剧、居民健康意识提升，中药元素的大健康市场需求持续扩容。医药行业挑战与机遇并存，推动着整个产业结构的优化和升级，降本增效、精益管理成为企业关注的重点。

监管与支付政策方面，《国务院办公厅关于提升中药质量促进中医药产业高质量发展的意见》、国家医保局和国家卫健委印发《支持创新药高质量发展的若干措施》和国家医疗保障局办公室《关于进一步完善医药价格和招采信用评价制度的通知》等多项措施推动行业健康发展，加强监管并支持创新药研发，医保支付政策改革也提升了创新药市场准入和患者可及性。

销售与流通领域，2025年上半年，规模以上医药制造业实现营业收入12,275亿元，同比下降1.2%，实现利润总额1,767亿元，同比下降2.8%，营收和利润均有所下降。医疗渠道集采深化与创新药放量共振，带量采购进入新阶段，头部企业通过集采策略、创新研发、数字化转型构建竞争壁垒，市场集中度持续提升，细分领域分化加剧。医院配送领域集中度提升，医药分销板块向扁平化、数字化转型。OTC市场增长放缓，市场整体动能减弱，实体药房药品销售增速下降，医药电商集中度提升，线上OTC加速渗透，医药零售端呈现“多元化发展+专业化升级”双轨并行态势，政策与技术共同重塑行业生态。

生产环节，合规趋严成为常态，全链条质量管控是企业生存的关键。国家对药品质量监管持续加码，《中药标准管理专门规定》要求建立从种植到销售的全流程追溯机制，中成药综合评价体系也倒逼企业提升产品质量，成本管控成为企业核心竞争力，药品集采常态化使企业面临巨大价格压力，医保支付方式改革也推动企业转向院外市场和高附加值产品，企业需优化供应链管理降低成本。绿色低碳是企业可持续发展的必然要求，在“双碳”目标下，企业需全面开展环境因素辨识评价和隐患风险排查，合理管控环保风险。智能制造是企业发展新质生产力的必由之路，

《医药工业数智化转型实施方案（2025-2030年）》提出明确目标，到2027年将打造多个数智技术应用典型场景、卓越企业和园区，提升产业链竞争力和质量管理水平。

中药材方面，受医保控费与集采降价影响，中成药产量连续两年回落，行业呈现“量减质增”的结构优化特征。政策红利与监管趋严并存，产业链竞争格局上，头部企业通过纵向一体化锁定稀缺药材资源，形成双重壁垒，中小企业在原料波动与集采压价下加速出清，行业集中度有望提升。

总体而言，医药行业正经历深刻变革，各领域在政策引导、技术创新和市场变化中不断调整发展策略，未来行业集中度将持续提升，智能化、绿色化、专业化成为重要发展方向，企业需顺应趋势以在竞争中立足。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2025年，医药集采扩围、医保控费持续、行业穿透监管日趋严厉，面对医药行业市场竞争加剧，公司坚定不移深化改革，以“科技创新”与“营销创新”为双引擎，坚持务实为基、精耕为本，聚焦核心任务狠抓执行，强基蓄势、聚力攻坚，在转型升级、全面推动高质量发展的道路上坚定前行。报告期内，公司实现营业收入56.58亿元，同比下降27.63%。其中医药工业实现销售

收入 28.42 亿元，同比下降 44.03%；医药商业实现销售收入 33.72 亿元，同比下降 9.87%；中药材资源板块实现销售收入 4.93 亿元，同比增长 0.55%；大健康及国际业务实现销售收入 0.95 亿元，同比下降 64.15%。实现归属于上市公司股东的净利润 1.39 亿元，同比下降 71.94%，公司营业收入和利润下降主要受相关政策以及部分产品社会库存持续消化等因素影响。

1.医药工业组织进化模式转型，谋战融合下沉终端

一是问题导向，营销组织机构进一步优化。优化营销组织架构，强化内部协同和终端动销，加快销售模式转型，优化营销人员薪酬结构和考核口径，激发营销队伍活力。二是市场导向，以临床价值为核心驱动学术营销转型。报告期内，公司学术推广体系战略升级，完成顶层设计，数字化医学平台正式立项。循证医学实现突破，6 个核心品种成功进入 3 项诊疗指南、1 项专家共识、1 项教材、6 项用药/防治方案：藿香正气口服液进入《小儿胃肠型感冒中医药诊治及疗效评价指南》、急支糖浆进入《儿童急性支气管炎中西医结合诊治专家共识》，还少丹进入《阿尔茨海默病药物治疗指南》，五子衍宗丸进入《男性不育症中医诊疗指南（2025 版）》。太极藿香正气口服液、急支糖浆、益保世灵、贝贝莎等产品进入中华医学会继续医学教育教材《病毒感染性疾病临床防治精要》。此外公司核心产品循证论文发表共计 10 篇，其中发表于国际权威 SCI 期刊 2 篇，科技核心期刊 4 篇。在上市后临床再评价方面，公司积极推进重点产品临床研究项目立项、方案论证、医学研讨，组织召开太极藿香正气口服液、急支糖浆、通天口服液、护肝颗粒、茵芪肝复颗粒、小金片等核心品种专家研讨会，协同参与国际权威学术会议，推动核心品种上市后循证医学体系建设。太极藿香正气口服液防治化疗相关恶心呕吐（CINV）最新临床研究结果首次在国际癌症支持治疗协会（MASCC）年会上获得大会专题报告（oral presentation）；推动太极藿香正气口服液和鼻窦炎口服液 2 个核心品种上市后研究启动并顺利进入病例入组阶段；推进 4 个核心产品上市后临床研究项目达成合作，包括：通天口服液脑梗死恢复期 IIT 研究、鼻窦炎口服液治疗儿童急性鼻窦炎 IIT 研究、鼻窦炎口服液治疗儿童阻塞性睡眠呼吸暂停综合征 IIT 研究、盐酸羟考酮缓释片治疗中重度癌痛 RWS 研究。三是结果导向，终端动销取得阶段性成果突破。一终端等级医院着力市场准入，保存量提增量，完成 61 个品规挂网，新增三级医院超 400 家，二级医院超 1100 家。二终端连锁药店聚焦百强，强动销降库存，明确三大标准动作，累计完成近 4.3 万家门店终端陈列。三终端基层医疗着力市场开拓，建网络拓渠道，新开发诊所 3.9 万家，打造样板诊所 1729 家，专销品种拓展合作客户 289 家。四终端线上销售升级平台合作，新零售重突破。着力 B2C 渠道，新零售业态上半年同比增长明显。五终端团购海外做好补充，升级优化国际产品矩阵，上半年新启动 12 个品种首次注册，5 个品种续注册。

下半年，公司将持续提升产品核心竞争力，建强工业营销体系。推进循证医学体系建设，深化产品二次开发与降费增效，加强“4+1”管线精准谋划，强化品牌协同全面赋能，打造核心品牌矩阵。着力一终端开发和上量；全力做好二终端分销、动销和纯销；加快三终端网络建设，加大培育适合渠道销售的新产品，满足特色诊所需求；整合升级四终端，完善线上产品矩阵，推动 O2O 及内容电商销售突破；精细运营五终端，多渠道做好团购及海外销售推广。加快销售队伍组织变革，激发队伍潜能。

2.强化科研创新赋能，加速成果转化落地

一是加强科研成果产出，报告期内，公司有序推进在研项目，获授权专利 14 项，仿制药生产申报受理件 3 件、一致性评价生产申报受理件 5 件。经典名方华盖颗粒获澳门上市批件，为澳门药监局成立以来批准的首个经典名方中药复方制剂；丝右哌甲酯原料及丝右哌甲酯右哌甲酯胶囊获国家麻精药品立项批件；SPTJS22001 项目已申报 IND。前沿基础研究实现突破，基于人体全基因组泛 GPCR 受体靶点的太极藿香正气口服液研究，系统阐明其药效物质基础及作用机制，为中药现代化提供科学支撑。二是深化科研平台建设，加强与院士团队、国医大师、头部中医院校及协会合作，联合研发平台建设，促进成果转化；新获批重庆市中药新药创制与智能制造技术创新中心。三是科研赋能产销两端，科研、生产、质监深度协同，完成集团首次科技成果与技术大摸底，建立 6 个科技成果数据库；深化“研发-市场-销售”铁三角机制，强化学术与市场转化，深度参与产品管线建设与市场学术赋能体系构建，确保科研力有效渗透至销售终端。

下半年，公司将坚持科研创新驱动。重塑科研组织体系建设和制度体系建设，完善科技创新管理体系；加快大品种二次开发、BD 引进及新药创新；深化产学研医融合及科创平台建设。

3.强化医药商业供应链建设，拓展渠道创新业务

一是加强供应链建设，加快实现从“品种齐全”向“单品优势”的战略转型，新增一级供应商 15 家；第十批国采品种配送权 18 个。二是加快渠道拓展，新开发公立等级医院 10 家，新增中医院开户 3 家，存量医院中药饮片开户 15 家；加大零售门店亏损治理，线下门店整体亏损率同比下降 11 个百分点。三是强化风险管控，强化债权管控和清收，加快加盟药房合规清退。

下半年，公司将持续强化商业渠道管控，推动医药商业供应链建设。全面提升集采业务覆盖面和竞争力，优化采购策略，整合资源，降低采购成本；拓展渠道与创新业务布局，全面提升零售终端销售活力；积极跟进县域医共体建设，构建终端品种优势，强化动销拉单，丰富 B 端品种库。

4.加快中药资源产业化发展，优化布局全链贯通

一是着力打造 GAP 基地，聚焦中药材大品种经营，围绕两大煎配中心实现饮片销售增量。推进连翘、大黄、苍术、丹参、甘草 5 个品种 GAP 基地建设，其中连翘已通过 GAP 符合性延伸检查；完成石柱、眉山、万荣 3 个产地加工厂仓库建设，静态库存能力达 1.3 万吨。二是聚焦中药材大品种经营，黄连、黄芪销量大幅增长。

下半年，中药材资源将着力源头管控，提升中药材加工与供应能力。加大战略储备，全面推进“战略储备+运营”模式；推进 GAP 基地和质量体系建设；稳定虫草生产与技术攻坚，加速虫草地方标准体系建设和产品开发；深化以煎配中心为核心的中药饮片销售体系建设，实现饮片大健康产品新突破。

5.产能统筹与产线协同，精益智造提高质量

一是精益智造提高质量，完成“灯塔领航智造”项目蓝图规划；产业大脑项目完成药材基地共享服务、供应协同服务、产能协同服务、智慧煎药服务、中药全链追溯服务方案及对应门户功能设计。技术协同驱动质量标准提升，启动 17 个质量标准研究，QC 立项 124 个；推进 ESHQ 质量安全环保整合体系建设，严守质量、安全、环保底线，上半年安全生产零事故。二是精益管理降本增效，全面推进节本降费工作及强化集采集销一体化建设。三是统筹产能保供提效，审慎推进新产能建设，统筹产能产线，做好产销链接、产研链接，强化共有品种集约化生产，改造关键产线，提升生产一致性。统筹内外部委托生产，规范子公司受托生产管理。

下半年，公司将深入实施精益制造，提高生产质量数智化水平。持续精益生产管理，优化产能建设，深化产销链接和产研链接；提级智造水平，推进涪陵制药厂“灯塔领航智造”及产业大脑项目建设；精益质量管理，创新质量监管机制，强化监督排查，推进质量典范打造。

6.加快数字化项目建设，数据驱动全链升级

一是启动“一个 AI 数字化太极”建设，形成 AI 应用场景建设蓝图及分阶段推进计划，筛选确认 20 余个落地场景并启动实施工作。二是加快推进全链数字化转型升级。稳步推进 APS 系统、运输管理系统、SRM 系统、设备管理系统等项目。三是持续推进数据运营及数字治理工作。依托中药材行情决策、全渠道流向、终端数字化三大系统建设，新增核心数据入湖；推进数据中台及 BI 平台建设，开发并优化滞库分析、战略运营统计等数据模型。

下半年，公司将继续强化数字化赋能，加快推进全链转型升级。通过数字化赋能营销提升销量，赋能生产降低成本，赋能科研创新模式，赋能管理提质增效。

7.强化穿透式运营管控，提升经营管理效能

一是聚焦主责主业，加大专项治理，压减法人层级，盘活企业资产，加快“两资”“两非”处置力度。二是强化财务穿透管理，逐步构建覆盖“销、产、管、研”各环节的成本核算体系。实施年度预决算闭环管理，紧密跟踪直管子公司年度预算目标值完成进度，实施月度滚动预算管理。三是强化运营风险管控，年度经营目标层层分解，落实任务责任；聚焦关键问题与重点任务，强化过程管控。建立问题督办闭环，全面梳理重点经营管理问题，建立台账督办闭环，紧盯高频反馈的难点问题开展专项攻坚。四是强化合规经营管理，通过搭建顶层设计、培植合规文化，开展体系诊断及“三张清单”优化，建设合规案例库和风险数据库。开展全级次企业内控自评，立行立改，聚焦重点领域审计监督。

下半年，公司将深化管理提升，推动企业合规健康发展。持续推进三项综合治理，加强下属企业亏损治理、法人压减及资产负债率压降；增强财务穿透管控能力，强化预决算和债权管理，控制费用成本；加强合规风险管控，推动穿透监管，强化内控监督，开展专项和重点项目监督检查。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

1、公司实际控制人为中国医药集团有限公司，为世界 500 强企业，是中国和亚洲综合实力和规模领先的综合性医药健康产业集团，拥有产品数量众多，研发力量强大，产业链完整及管理水平领先等突出优势。公司将借助国药集团先进科学的管理模式和强大的医药平台资源优势，加速打造世界中医药产业高地。

2、具有完整的产业链

公司以中西成药制造为核心业务，拥有医药工业、医药商业、中药材资源、医药研发完整的医药产业链。拥有 13 家制药厂、20 多家医药商业公司，是集“工、商、科、贸”一体的大型医药集团，是目前国内医药产业链最为完整的大型企业集团之一。

(1) 医药工业

公司全资子公司太极集团重庆涪陵制药厂有限公司是亚洲最大的口服液及糖浆剂生产基地，年产口服液 30 亿支、糖浆剂 1 亿瓶，中药提取中心年加工药材 10 万吨，是国内产量最大的植物药提取基地，重庆市灯塔工厂种子企业。主要产品有：太极藿香正气口服液、急支糖浆、通天口服液、丹参口服液、太罗、补肾益寿胶囊、番茄胶囊等。

公司控股子公司西南药业股份有限公司是中国西南地区唯一的麻醉药及精神类药品定点生产企业。是中国第一个口服缓释制剂的诞生地，获中国首个大输液 GMP 证书，西南药业的缓控释技术、速释技术、滴丸和缓释滴丸技术处于国内领先地位，小针剂为全国各大医院放心使用的“西南第一针”。该公司有 500 多个生产批文，拥有益保世灵、洛芬待因缓释片、散列通、芬尼康、美菲康及涵盖各个治疗领域的普药产品。

公司控股子公司太极集团重庆桐君阁药厂有限公司始建于清光绪 34 年（公元 1908 年），是重庆市唯一同时拥有“中华老字号”“国家级非物质文化遗产”等殊荣的中成药生产企业。品种资源丰富，现有生产批文 242 个，独家品种 21 个，涵盖丸剂、片剂、胶囊剂、颗粒剂、合剂、酏剂等 10 个剂型，形成以呼吸系统用药、消化系统用药、心脑血管系统用药及补益类用药为主，涉及内科、外科、骨科、妇科、儿科等领域的 8 大产品集群。重点产品有小金片、鼻窦炎口服液、沉香化气片、强力天麻杜仲丸、还少丹、安宫牛黄丸、三仁合剂、归脾片、炙甘草合剂、楂曲平胃合剂等。

(2) 医药商业

公司医药商业是西部地区药品经营业态最完善、综合实力前三强的大型医药商业体系，经营品种达 5 万余个，涵盖药品批发、配送、零售等业务，业务覆盖川渝 100 多个市、区、县，5 万多个直接配送终端，拥有立足川渝、辐射全国重点城市的强大市场网络。重庆区域等级医院覆盖率达 91%，等级中医药覆盖率达 95%。

重庆桐君阁股份有限公司先后获“中华老字号传承创新先进单位”“中国医药商业百强企业”“知名品牌企业”、中国医药商业协会“抗击新冠肺炎疫情”社会责任优秀企业，2014 年—2024 年，该公司连续多年获评“重庆企业 100 强及服务业企业 100 强”。

重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司荣获“2023 年中国 24 大城市群药品零售企业综合竞争力成渝城市群 TOP10”。立足医药零售服务，拥有“桐君阁大药房”“太极大药房”两大品牌。桐君阁大药房深耕重庆市场，是全国知名度最高的品牌连锁之一，多次获“中国医药连锁药店前十强”。四川太极大药房是四川首家集健康时尚、现代中医、智能人性于一体的智慧化连锁药房，多次获“四川省十大金牌药店连锁企业”。桐君阁连锁大药房和四川太极连锁大药房以专业的服务赢得百姓广泛赞誉，双双荣获全国工商联医药业商会发布的“2022—2023 年度中国连锁药店 50 强”称号。

公司在重庆、涪陵、永川、成都、绵阳、德阳等地共有配送中心 13 个，总仓储面积约 15 万 m²，具备自有冷链配送、箱式配送车辆近 200 辆，配送能力可辐射西南片区终端 10 万家以上，实现配送半径 200 公里 12 小时内送达，200 至 400 公里 24 小时内送达。成都西部经营有限公司具

有医药第三方物流资质，重庆桐君阁物流配送中心是重庆首家取得药品和器械第三方资质的专业医药第三方物流配送企业。

（3）中药材资源

公司坚持生产物资基地建设，原辅包质量得到有效保障。扎实推进“双基地”建设，坚持“道地种植、全程追溯”，遵循《中药材生产质量管理规范》开展中药材规范化种植，已有86个中药材品种实现全程追溯，黄芪、当归、紫苏叶、板蓝根、大青叶5个品种通过GAP基地符合性延伸检查并公告；“紫菀和苍术”获“三无一全”品牌认证；实施“1+3+N”战略，快速推进中药材加工中心建设，开展中药材产地趁鲜加工、分级加工，有效保障中药材品质。重点包材、辅料等选择与行业龙头企业开展战略合作，共同促进产品品质提升。

中药材实施订单种植，通过面积和产量调剂供需关系，做到行情相对稳定成本可控。中药材种植覆盖全国七大地道产区20余个省区。其中，半夏、苍术、紫苏等大品种的种植面积和产量均位于全国前列。

3、品牌、产品优势

公司拥有驰名商标2项，“桐君阁”“剑门”获商务部授予的中华老字号，桐君阁传统丸剂制作技艺被列入国家级非物质文化遗产保护名录。公司拥有中西药批文1241个，其中化药批文550个，中药批文691个，全国独家生产批文88个、获国家专利336项。2024年版《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》中，公司纳入品种409个（737个批准文号），其中甲类药品224个品种（450个批文），乙类药品185个品种（287个批文）；2018年版国家基药产品目录中，公司纳入品规达368个。

公司聚焦“4+1”重点领域，以消化代谢用药（太极藿香正气口服液、太罗为代表）、呼吸抗生素用药（急支糖浆、鼻窦炎口服液为代表）、心脑血管用药（通天口服液、丹参口服液为代表）、麻精抗肿瘤用药（盐酸吗啡缓释片、洛芬待因缓释片、小金片为代表）、大健康产品（还少丹、太极上草、补肾益寿胶囊、五子衍宗丸为代表）为重点领域。以治疗性大众中西普药（尤其是基药品种和医保品种）为基础性产品线，组成了治疗领域广泛的产品群。

2024年中国非处方药排名中，太极藿香正气口服液蝉联中成药·感冒暑湿类第1名，入选“2024年度中国非处方药黄金大单品名单”；急支糖浆/颗粒蝉联中成药·止咳化痰平喘类第1名，入选“2024年度中国非处方药黄金大单品名单”；鼻窦炎口服液蝉联“中成药·耳鼻喉科类第1名；五子衍宗丸荣获“中成药·补肾抗衰类”第1名”；枸橼酸喷托维林片获“化学药·止咳化痰类”第2名；沉香化气片获“中成药·消化类”第3名。

4、科研技术优势

经过多年发展，公司拥有强大的科研体系，1998年建立全国博士后科研工作站；1999年太极集团技术中心被认定为国家企业技术中心，2024年建立重庆市中药创新院士工作站，现拥有9家高新技术企业和9家市级技术中心，4家省市级技术创新示范企业。近20年来，公司科研成果丰硕，成功研发新药40余个、获国家新药证书30余个、生产批件70余个、临床批件20余个。获国家科技进步奖2项、省级科技奖13项，省级优秀奖10余项、中国专利金奖3项、中国专利优秀奖1项。承担国家各部委项目30余项，省级科技项目70余项。拥有多个中西药研发平台：麻精药品缓释技术重庆市工程技术研究中心、现代中药提取分离重庆市工程研究中心隔膜压滤分中心、重庆市现代中药制药工程技术研究中心、重庆市新型释药系统企业工程技术研究中心、药物新型递送系统重庆市重点实验室、特色中药资源发掘与评价重庆市重点实验室、口服固体制剂仿制药一致性评价重庆市工业和信息化重点实验室、中药口服液体剂整体纯化重庆市工业和信息化重点实验室。

5、营销优势

公司具有中国医药市场一流的营销队伍、一流的管理队伍，营销管理2000年获得“国家管理成果一等奖”，受原国家经贸委委托在全国进行经验推广和培训；2017年，获中国非处方药协会颁发的全国杰出营销模式奖，获中国医药行业管理协会颁发的2017年度中国医药十大营销案例第一名；目前公司已建立遍布全国的药品营销网络，拥有中国西部地区最完善的医药商业网络和最成熟的医药物流配送体系，拥有20余家医药商业流通企业、2家大型医药物流中心，以及综合竞争力在川渝地区稳居第一的零售药房桐君阁大药房（太极大药房）。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	5,657,561,852.63	7,817,165,545.57	-27.63
营业成本	4,090,391,841.38	4,165,825,057.77	-1.81
销售费用	791,698,508.21	2,474,552,575.53	-68.01
管理费用	345,295,119.22	334,713,559.78	3.16
财务费用	68,198,562.79	59,372,266.69	14.87
研发费用	137,423,405.72	116,344,634.48	18.12
经营活动产生的现金流量净额	114,818,723.79	-357,244,328.97	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-279,258,286.02	-361,040,392.49	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	102,191,525.21	-156,405,205.50	不适用

营业收入变动原因说明：主要受相关政策以及部分产品社会库存持续消化等因素影响。

营业成本变动原因说明：主要系本期销售收入下降导致成本减少。

销售费用变动原因说明：主要系销售模式调整。

管理费用变动原因说明：主要系折旧摊销增加。

财务费用变动原因说明：主要系贷款利息支出增加及利息收入减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系坚持创新研发投入，研发投入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系应收账款较年初增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期持续投入工程项目的建设以及购买固定资产等。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系融资额增加所致。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
应收账款	2,847,122,363.97	20.02	2,089,551,541.83	14.86	36.26	注 1
应付票据	224,855,928.17	1.58	527,455,252.86	3.75	-57.37	注 2
应付账款	1,766,205,674.95	12.42	1,324,512,688.25	9.42	33.35	注 3
一年内到期的非流动负债	95,842,568.65	0.67	274,006,194.92	1.95	-65.02	注 4

其他说明

注 1：主要系销售货款未到结算期。

注 2：主要系票据到期结算。

注 3：主要系本期商品采购未到结算账期。

注 4：主要系归还 1 年内到期的长期借款所致。

2、境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	54,761,357.67	54,761,357.67	其他	票据保证金、信用证保证金、房改基金及购汇保函保证金等
固定资产	33,551,154.01	16,037,107.97	抵押	抵押担保
无形资产	7,995,903.42	2,943,614.70	抵押	抵押担保
投资性房地产	5,356,093.87	1,348,587.92	抵押	抵押担保
应收款项融资	29,048,698.02	29,048,698.02	质押	质押担保
合 计	130,713,206.99	104,139,366.28	/	/

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

截止 2025 年 6 月 30 日，公司长期股权投资余额为 12,170,137.56 元，交易性金融资产余额为 130,492,750 元，其他非流动金融资产余额为 66,851,400 元。

(1). 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2). 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	141,491,000.00	-10,998,250.00	-76,906,679.24					130,492,750.00
合计	141,491,000.00	-10,998,250.00	-76,906,679.24					130,492,750.00

证券投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	000591	太阳能	207,399,429.24	自有资金	141,491,000.00	-10,998,250.00	-76,906,679.24				130,492,750.00	交易性金融资产
合计	/	/	207,399,429.24	/	141,491,000.00	-10,998,250.00	-76,906,679.24				130,492,750.00	/

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	子公司	药品制造与销售	90,000	336,210.49	99,446.68	103,595.07	7,742.05	6,041.33
西南药业股份有限公司	子公司	药品制造与销售	49,015	282,065.90	88,785.46	71,684.38	1,501.89	1,056.03
重庆桐君阁股份有限公司	子公司	医药商业	27,463	411,656.10	58,744.68	308,631.33	4,838.18	3,714.07
太极集团四川绵阳制药有限公司	子公司	药品制造与销售	2,000	71,958.62	53,127.15	23,727.42	2,513.97	2,237.54
太极集团重庆桐君阁药厂有限公司	子公司	药品制造与销售	40,000	172,544.79	69,357.00	49,226.43	11,415.84	9,653.40
太极集团重庆中药二厂有限公司	子公司	药品制造与销售	20,000	37,917.26	24,769.02	17,663.15	1,770.65	1,490.39

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
成都市垚宇企业管理咨询有限公司	注销	无影响

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 市场及政策风险：医药领域政策调整频繁且影响深远，涵盖医保支付方式改革（DRG/DIP 全面推行及门诊共济改革）、集中采购常态化与制度化实施、药品追溯码管理强化、医疗保险目录动态调整、中药饮片网络交易规范、批发企业准入管理收紧以及零售行业“七统一”政策落实等多个方面。

医保目录存在动态调出风险，部分产品若被调出，患者自付费用增加将降低产品可及性与竞争力，导致市场需求大幅下降；进入医保产品目录，也可能因医保支付标准调整面临价格压力，进而压缩利润空间。药品集中带量采购，可能出现价格大幅下降的情况，若未能中标或中标后量价失衡，将对公司营收和利润造成影响。行业监管力度不断加强，对药品研发、生产、流通、销售等各环节的合规要求日益严格，这一方面会使规范管理的运营成本增加。

应对措施：设立专门的政策研究团队，密切跟踪国家药监局及医保局的动态，提前预判政策调整方向，针对医保目录调整等情况，积极开展产品价值论证和沟通工作。对于集采风险，加强成本控制和价格谈判策略研究，提高中标率以及中标后的盈利能力。以合规和控风险为前提，打造覆盖多渠道的专业化、数字化创新商业模式。注重部门协同与购销融合，激励创新思维并狠抓落地能力，全力推进数字化商业平台建设，提升平台运营水平，健全商业平台生态体系，实现从整合到融合的转变。

2. 质量风险：质量监管趋严态势，国家对药品质量的监管持续加码，全链条质量管控已成为企业生存的关键。一方面，质量标准不断提升，如《中国药典》2025 年版强化了对农药、化肥、生长调节剂等的使用管控，禁用农药由 33 种增至 47 种，首次对 52 个品种统一重金属及有害元素限量，新增麦冬多效唑、黄芪赭曲霉毒素 A 等检测项目。另一方面，生产监管形势严峻，企业时刻面临监管红线压力，构建全链条质量追溯体系成为生存“入场券”。国家中医药管理局推行的中成药综合评价体系，将临床价值、安全性与经济性纳入医保目录调整依据，进一步倒逼企业提升产品质量。同时，国家对医药商品经营管理持续加强，先后出台《药品经营和使用质量监督管理办法》《药品网络销售质量监督管理办法》《医疗器械经营质量管理规范》等法规。以重庆为例，当地药监局要求药品批发企业、零售连锁总部经营的药品，须在入库、出库环节进行全品种全量追溯码采集上传，并向药品监管部门授权提供药品追溯码信息。此外，对药品、医疗器械经营及网络销售的监督检查力度加大，医药商品抽检频次提高，每年均有国家抽检和市级抽检，合规经营成为企业生存发展的必备条件。

应对措施：源头与生产环节管控，从源头控制质量，建立 GAP 种植基地，实施土壤定期检测、有机肥替代化肥、物理防虫等技术，自建种苗繁育中心以保障种源纯度。在加工环节推行标准化操作，严格执行 GMP 控制标准。构建全链条溯源体系，建立区块链溯源系统，覆盖种植地块、采收批次、加工参数、仓储运输各环节，实现“全流程追溯”，满足从种植到销售的全流程追溯要求。经营环节质量管理，建立健全质量管理体系，确保质量管理人员在岗履职。在进销存管理上严格把控质量关：严把购进质量关，加强首营审核，确保供应商和品种资质合法；严把验收质量关，防止不合格商品入库；加强医药商品在库管理，严格温湿度管理和商品复查管理，确保商品在库质量合格；严把药品出库复核关，做到见码必扫，杜绝不合格商品出库，保证可追溯性；加强高风险品种（二类精神药品、麻醉药品等）管理，各环节操作严格执行法规要求；加强药品网络销售的监督检查管理；加强质量风险排查，做到事前管理，严防质量事故的发生，通过进销存环节的严格管理，确保经营的医药商品质量。

3. 成本风险：中药材原料成本受政策、自然环境及市场供需等因素影响波动较大。2025 年，随着《中药材 GAP 规范》全面实施，药企在种植标准提升投入增加；自然环境方面，如部分产区遭遇的干旱等极端天气，影响了中药材产量与质量，推动价格上升。与此同时，终端价格受管制，成本传导难度增大。加之产品在环保、品质和生产工艺上要求持续提高，技术创新成本不断攀升，对公司发展和盈利空间构成挑战。

应对措施：公司积极强化内部管理，在原材料采购环节，秉持“双控双建”供应链理念。运用大数据分析建立物料价格走势分析机制，精准把握采购时机，有效降低价格波动对采购成本的影响。同时，通过建设数字化种植基地，从源头把控成本。在生产过程中，全力推进自动化、智能化、系统化管理，深化智能制造应用，保障产品质量稳定。对重点设备实施节能降碳技术改造，提高能源利用效率，降低生产成本，增强公司在成本控制上的竞争力。

4.研发风险：药品具有高科技、高风险和高附加值的特点，新药研发从立项、临床前研究、临床研究、生产注册到生产，环节众多、周期漫长，且耗资巨大。研发过程中，科研开发力度、新产品上市进度和产品销售情况都对公司未来发展潜力有着关键影响。

应对措施：公司将加快在研项目研究进度，深化大品种二次开发研究，加快创新药的研发，积极推进新项目的筛选和立项工作。以现代中药智能开发、制造为主、特色化药为辅、布局生物制造，致力于传承创新中医药和发展现代医药。建立健全产学研融合科创平台和协同创新网络，持续与国内大型中医院、著名研发机构和院校建立健全产学研融合科创平台和协同创新网络。

（二）其他披露事项

√适用 □不适用

为深入贯彻落实国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》的要求，积极响应上海证券交易所《关于开展沪市公司“提质增效重回报”专项行动的倡议》，推动上市公司高质量发展和投资价值提升，更好的回报投资者，公司持续推进“提质增效重回报”行动。

1. 深度聚焦主业，夯实发展根基

2025年，公司坚定不移聚焦医药主业，以“科技创新”与“营销创新”为双引擎，坚持务实为基、精耕为本，聚焦核心任务狠抓执行，强基蓄势，在转型升级、全面推动高质量发展的道路上坚定前行。一是推进营销改革，营销组织机构进一步优化，强化内部协调和终端动销，以临床价值为导向，实现学术推广体系战略升级，终端动销取得阶段性成果。二是优化布局全链贯通，着力打造GAP基地，聚焦中药材大品种经营，加快中药资源产业化发展。三是强化财务穿透管理，逐步构建覆盖“销、产、管、研”各环节的成本核算体系，着力合规风险管控，聚焦关键问题与重点任务，加强过程管控，提升经营管理效能；四是以数字化赋能全产业链的协同升级，以“一个AI数字化太极”规划为目标，加快数字化项目建设，推进数据运营及数据治理工作，增强公司核心竞争力。

2. 稳步推动科技创新，加速培育新质生产力

加快构建符合中药特点的科技创新体系，通过科技创新提级市场营销活动，以临床价值为核心驱动学术营销转型，赋能临床决策与市场准入，挖掘大品种和潜力品种的临床价值，提升公司产品力；通过持续构建开放协同的科技创新体系，整合内外部资源，打造高质量产学研深度融合创新平台，加强与院士、国医大师、高等院校和中医药大学、学会和协会的合作，促进成果转化，推进大品种二次开发、BD引进、新品创新等重点项目。

3. 坚持依法合规运作，完善公司治理机制

健全内控制度，完善治理结构，深化落实监事会改革，有序推进下属子公司完成监事会改革。严格遵循新《公司法》及《章程指引》，全面优化内部管理制度体系，修订《公司章程》《股东会议事规则》及《董事会议事规则》等制度，明确权责边界，持续提升公司治理水平及风险防控能力。

4. 健全信息披露体系，提升规范运作水平

严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》及公司《信息披露管理制度》等相关法律法规、规章制度的要求，真实、准确、完整履行信息披露义务，坚持以投资者需求为导向，结合行业特点不断优化信息披露内容，做到简明清晰、通俗易懂，同时做好内幕信息管理，确保信息披露依法合规，持续提升信息披露质量水平，提高信息披露的有效性和透明度。公司已持续三年披露《环境、社会及治理（ESG）报告》，拓宽非财务信息的披露，2024年公司ESG报告在万得—WIND ESG评级中获评A级。

5. 强化投资者关系管理，增进资本市场价值认同

公司投资者关系管理工作持续提升。一是按照国务院国资委和证监会市值管理要求，制定《市值管理制度》，推动公司投资价值与高质量发展相匹配。二是不断完善投资者的沟通方式，通过电话咨询、电子邮箱、上证E互动平台、业绩说明会等多维沟通平台，构建与投资者的长期互信渠道；三是“走出去”参加分析师交流会，同时主动邀请行业分析师和投资者到公司沟通交流，并通过上证e互动发布交流内容，正向传达公司的价值理念，充分保障投资者的知情权，为投资者提供投资决策参考。

未来，公司将持续推进“提质增效重回报”行动的相关工作，努力通过良好的业绩表现、规范的公司治理、积极回报广大投资者，切实履行上市公司的责任和义务，提升公司投资价值。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
罗诗遂	高级管理人员	离任
程学仁	董事	离任
赵东吉	董事	离任
杨秉华	董事	离任
王刊	董事	离任
孟庆鑫	董事	离任
李茹	监事	离任
于宗斌	董事	选举
姜修昌	董事	选举
刘海建	董事	选举
谢友强	董事	选举
李向荣	董事	选举
郑洪涛	高级管理人员	聘任
徐庭梅	监事	离任
赖波	董事	离任
谭礼文	高级管理人员	离任

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1.公司董事会于2025年1月3日收到公司副总经理罗诗遂先生的书面辞职报告。因达法定退休年龄，申请辞去公司副总经理职务，辞职后不再担任公司任何职务。

2.公司董事会于2025年2月27日收到公司董事程学仁先生、赵东吉先生、杨秉华先生、王刊先生、孟庆鑫先生，监事会收到监事李茹女士的辞职申请。上述人员因工作调整原因，申请辞去董事、监事职务，辞职后不再担任公司任何职务。

3.公司董事会于2025年3月3日和3月20日，分别召开第十届董事会第二十六次会议及2025年第一次临时股东大会，审议通过了《关于增补公司董事的议案》，同意选举于宗斌先生、姜修昌先生、刘海建先生、谢友强先生、李向荣先生为公司第十届董事会董事，任期自股东大会审议通过之日起至第十届董事会届满时止。

4.公司董事会于2025年4月23日召开了第十届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》。同意聘任郑洪涛先生为公司副总经理，任期自本次董事会审议通过之日起至第十届董事会届满时止。

5.公司监事会于2025年5月26日收到公司监事徐庭梅辞职报告。因工作原因，徐庭梅女士申请辞去公司职工代表监事职务，辞职后，徐庭梅女士仍为公司下属子公司员工。

6.公司董事会于2025年6月4日收到董事赖波先生提交的书面辞职申请。因工作变动原因，申请辞去公司董事、董事会薪酬与考核委员会委员职务，辞职后不再担任公司任何职务。

7.公司董事会于2025年6月9日收到公司副总经理谭礼文先生的书面辞职报告。因达法定退休年龄，申请辞去公司副总经理职务，辞职后不再担任公司任何职务。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数(元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2025 年半年度不进行利润分配, 也不进行资本公积金转增股本。	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用 ☐不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量 (个)		3
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	西南药业股份有限公司	http://183.66.66.47:10001/eps/index/enterprise-more?code=915000003316906249&uniqueCode=1469595e4d3eb3c6&date=2024&type=true&isSearch=true
2	太极集团浙江东方制药有限公司	https://mlzj.ssthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-more?code=91330600143007189M&uniqueCode=3e6c3a03cf17e433&date=2024&type=true&isSearch=true
3	太极集团四川南充制药有限公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-more?code=91511325209450758H&uniqueCode=c1ccdc1dd06d9431&date=2024&type=true&isSearch=true

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☒适用 ☐不适用

公司作为“农业产业化国家重点龙头企业”，认真履行政治担当和社会责任，始终将巩固脱贫攻坚成果和乡村振兴工作作为重点任务，充分发挥企业的产业优势，推进中药全产业链融合发展体系，积极贯彻中药材资源“1+3+N”的战略方针，扎实推进“双基地”建设，把中药材产业发展转化为推进乡村振兴的实际成效。

公司坚持“道地种植、全程追溯”，遵循《中药材生产质量管理规范》开展中药材规范化种植，建立“保护价+随行就市”价格调节机制，推行“企业+合作社+农户”种植及加工一体化模式，采用“包种子、包技术、包回收”、合作种植、订单种植等模式，打通产业振兴“最后一公里”销路问题，实现利益联动，利益共享，在重庆涪陵、内蒙古扎兰屯、湖北利川、安徽亳州、甘肃陇西、吉林柳河、内蒙杭锦旗、河北安国等道地药材产区都有成功典型。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	中国医药集团有限公司；中国中药有限公司	承诺在对太极集团有限公司增资交易完成后的五年内，通过包括但不限于资产置换、资产出售、设立合资企业、变更主营业务、资产注入、委托管理等方式，逐步解决同业竞争问题；未来尽最大努力不新增同业竞争，公平、公正地对待旗下控股企业，不会利用本公司的控制地位作出有失公允的决定。若未来获得与太极集团构成同业竞争问题的新业务机会，也将按照上述承诺予以解决。	2020 年 10 月 30 日	是	5 年	是	-	-

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
公司第十届董事会第二十五次会议和 2025 年第一次临时股东会审议通过了《关于公司 2025 年度日常关联交易额度的议案》	具体内容详见公司于 2024 年 12 月 18 日、2025 年 3 月 21 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易网站(www.sse.com.cn)披露的公告(公告编号: 2024-063; 2025-016)

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

1、 存款业务

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
国药集团财务有限公司	同一实际控制人	500,000,000.00	0.25%-0.90%	276,116,244.09	776,555,911.94	951,663,099.03	101,009,057.00
合计	/	/	/	276,116,244.09	776,555,911.94	951,663,099.03	101,009,057.00

2、 贷款业务

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
-----	------	------	--------	------	-------	------

					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
国药集团财务有限公司	同一实际控制人	1,000,000,000.00	2.11%-2.4%	500,000,000.00	408,100,000.00		908,100,000.00
合计	/	/	/	500,000,000.00	408,100,000.00		908,100,000.00

3、 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
国药集团财务有限公司	同一实际控制人	授信业务	1,000,000,000.00	908,100,000.00

4、 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							7,359.96								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							7,359.96								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							7,359.96								
担保总额占公司净资产的比例(%)							1.95								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明							上述公司均为公司核心子公司，公司可以及时掌控其资信状况、履约能力，公司为其提供担保，担保风险可控。								

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

截止 2024 年 12 月 31 日，公司募投项目“太极集团膜分离浓缩系列创新工艺及新产能建设项目”和“太极集团科技创新中心项目”基本实施完毕，上述项目中已签订合同待支付的设备尾款和质保金共计约为 12,212.49 万元（实际金额按合同约定审定后的金额为准），因合同尾款及质保金支付时间周期较长，后期公司不再继续使用募集资金支付，以自有资金进行支付。

为合理使用及提高定增募集资金使用效率，公司对募投项目“太极集团膜分离浓缩系列创新工艺及新产能建设项目”“太极集团科技创新中心项目”进行结项，同时终止“太极集团科技创新中心项目”部分子项目，将剩余募集资金 20,066.63 万元（包含理财收益、银行利息及待支付合同尾款和质保金，实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金。

2025 年 3 月 3 日和 2025 年 3 月 20 日，公司第十届董事会第二十六次会议和 2025 年第一次临时股东大会分别审议通过《关于定增募投项目结项及终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》（具体详见公司披露的公告，公告编号：2025-011；2025-008；2025-016）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	54,088
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
					股份状 态	数量	
太极集团有限 公司	0	153,812,354	27.62	0	质押	36,340,000	国有 法人
重庆市涪陵页岩 气产业投资 发展有限公司	0	44,095,337	7.92	0	无	-	国有 法人
上海高毅资产 管理合伙企业 （有限合伙） —高毅邻山1 号远望基金	20,000,000	20,000,000	3.59	0	无	-	其他
重庆市涪陵区 希兰生物科技 有限公司	0	11,895,294	2.14	0	无	-	国有 法人
香港中央结算 有限公司	638,755	6,252,390	1.12	0	无	-	其他
重庆市涪陵实 业发展集团有 限公司	0	5,856,839	1.05	0	无	-	国有 法人
百年人寿保险 股份有限公司 —自有资金	0	5,000,000	0.90	0	无	-	其他
中国工商银行 股份有限公司 —富国研究精 选灵活配置混 合型证券投资 基金	-1,121,037	4,764,363	0.86	0	无	-	其他
招商银行股份 有限公司—南 方中证1000交 易型开放式指 数证券投资基金	3,601,300	3,601,300	0.65	0	无	-	其他
中国农业银行 股份有限公司 —景顺长城资 源垄断混合型 证券投资基金 （LOF）	3,247,900	3,247,900	0.58	0	无	-	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）-							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
太极集团有限公司	153,812,354			人民币普通股	153,812,354		

重庆市涪陵页岩气产业投资发展有限公司	44,095,337	人民币普通股	44,095,337
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅邻山1号远望基金	20,000,000	人民币普通股	20,000,000
重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司	11,895,294	人民币普通股	11,895,294
香港中央结算有限公司	6,252,390	人民币普通股	6,252,390
重庆市涪陵实业发展集团有限公司	5,856,839	人民币普通股	5,856,839
百年人寿保险股份有限公司—自有资金	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
中国工商银行股份有限公司—富国研究精选灵活配置混合型证券投资基金	4,764,363	人民币普通股	4,764,363
招商银行股份有限公司—南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金	3,601,300	人民币普通股	3,601,300
中国农业银行股份有限公司—景顺长城资源垄断混合型证券投资基金（LOF）	3,247,900	人民币普通股	3,247,900
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中：1、太极集团有限公司为重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司控股股东，属于一致行动人；2、重庆市涪陵实业发展集团有限公司为重庆市涪陵页岩气产业投资发展有限公司控股股东，属于一致行动人；3、未知其他股东存在关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

持股5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
☐适用 ☒不适用

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东
☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

（一）现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况
☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：重庆太极实业(集团)股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	673,296,543.79	811,623,216.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	130,492,750.00	141,491,000.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	28,752,873.25	35,304,321.26
应收账款	七、5	2,847,122,363.97	2,089,551,541.83
应收款项融资	七、7	310,588,663.72	324,728,103.94
预付款项	七、8	257,494,434.27	246,345,659.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	231,993,419.73	195,361,662.75
其中：应收利息			
应收股利	七、9		1,692,809.03
买入返售金融资产			
存货	七、10	2,241,033,500.12	2,726,720,129.18
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产	七、11	182,849.56	182,849.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	109,754,340.94	132,937,728.95
流动资产合计		6,830,711,739.35	6,704,246,213.35
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	12,170,137.56	12,524,290.69
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	66,851,400.00	66,851,400.00
投资性房地产	七、20	177,679,903.24	180,463,053.31
固定资产	七、21	4,289,617,254.23	4,301,245,031.34
在建工程	七、22	981,416,714.01	867,659,574.22
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	164,348,634.58	197,928,644.59
无形资产	七、26	1,405,383,421.01	1,416,775,909.82
其中：数据资源			
开发支出	八	118,168,947.27	124,037,598.24
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	28,198,441.01	29,123,590.25
递延所得税资产	七、29	54,069,056.82	53,125,746.24
其他非流动资产	七、30	91,638,030.28	103,778,180.59
非流动资产合计		7,389,541,940.01	7,353,513,019.29
资产总计		14,220,253,679.36	14,057,759,232.64
流动负债：			
短期借款	七、32	4,717,470,498.64	4,405,051,660.44
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	224,855,928.17	527,455,252.86
应付账款	七、36	1,766,205,674.95	1,324,512,688.25
预收款项	七、37	300,976,437.73	304,754,887.03
合同负债	七、38	279,910,553.96	276,654,385.16
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	264,239,116.15	229,905,862.38
应交税费	七、40	120,164,867.66	97,507,389.98
其他应付款	七、41	1,544,877,427.27	1,878,579,994.17
其中：应付利息			
应付股利	七、41	11,573,390.94	11,555,045.28
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	95,842,568.65	274,006,194.92
其他流动负债	七、44	35,716,586.69	37,053,887.57
流动负债合计		9,350,259,659.87	9,355,482,202.76
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	384,098,364.57	302,776,850.36
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	90,268,941.40	116,353,309.09
长期应付款	七、48	1,270,191.10	1,270,191.10
长期应付职工薪酬	七、49	472,080,066.56	477,884,770.72
预计负债			
递延收益	七、51	136,757,293.47	158,180,749.62

递延所得税负债	七、29	10,898,822.81	12,366,053.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,095,373,679.91	1,068,831,924.24
负债合计		10,445,633,339.78	10,424,314,127.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	556,890,744.00	556,890,744.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	2,071,525,547.63	2,071,525,547.63
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-127,100,440.36	-127,100,440.36
专项储备	七、58	9,211,358.32	9,114,061.60
盈余公积	七、59	278,479,914.23	278,479,914.23
一般风险准备			
未分配利润	七、60	842,055,446.03	703,258,130.37
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,631,062,569.85	3,492,167,957.47
少数股东权益		143,557,769.73	141,277,148.17
所有者权益（或股东权益）合计		3,774,620,339.58	3,633,445,105.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,220,253,679.36	14,057,759,232.64

公司负责人：俞敏 主管会计工作负责人：刘尊义 会计机构负责人：张卫和

母公司资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：重庆太极实业(集团)股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		572,350,524.32	670,626,746.98
交易性金融资产		130,492,750.00	141,491,000.00
衍生金融资产			
应收票据			3,928,800.15
应收账款	十九、1	585,038,546.66	323,935,601.57
应收款项融资		97,643,773.11	87,005,472.93
预付款项			
其他应收款	十九、2	1,946,590,521.09	1,991,525,430.22
其中：应收利息			
应收股利			1,692,809.03
存货		68,386,096.84	420,230.44
其中：数据资源			
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		11,287,500.01	20,239,123.44
流动资产合计		3,411,789,712.03	3,239,172,405.73
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	3,493,465,284.51	3,474,269,383.43
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		42,005,400.00	42,005,400.00
投资性房地产			
固定资产		532,348,911.21	514,168,929.07
在建工程		13,773,075.68	7,020,479.22
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		163,581,245.43	165,444,093.36
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		182,503.84	596,532.90
递延所得税资产			
其他非流动资产		32,798,737.28	39,861,314.09
非流动资产合计		4,278,155,157.95	4,243,366,132.07
资产总计		7,689,944,869.98	7,482,538,537.80
流动负债：			
短期借款		1,494,250,000.00	1,405,348,700.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		265,996,847.00	61,418,258.45
预收款项			
合同负债		10,924,950.96	1,016,992.34
应付职工薪酬		74,293,370.80	66,968,218.85
应交税费		454,026.53	3,514,609.70
其他应付款		1,834,450,818.62	1,884,554,593.03
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			31,200.00
其他流动负债		1,420,243.63	132,209.00
流动负债合计		3,681,790,257.54	3,422,984,781.37
非流动负债：			
长期借款		89,254,600.00	89,254,600.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,168,134.95	8,567,250.00
递延所得税负债		4,239,263.40	6,415,791.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		95,661,998.35	104,237,641.04
负债合计		3,777,452,255.89	3,527,222,422.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		556,890,744.00	556,890,744.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,218,766,473.35	2,218,677,556.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		278,445,372.00	278,445,372.00
未分配利润		858,390,024.74	901,302,443.33
所有者权益（或股东权益）合计		3,912,492,614.09	3,955,316,115.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,689,944,869.98	7,482,538,537.80

公司负责人：俞敏 主管会计工作负责人：刘尊义 会计机构负责人：张卫和

合并利润表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入		5,657,561,852.63	7,817,165,545.57
其中：营业收入	七、61	5,657,561,852.63	7,817,165,545.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,498,418,268.52	7,244,293,097.06
其中：营业成本	七、61	4,090,391,841.38	4,165,825,057.77
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	65,410,831.20	93,485,002.81
销售费用	七、63	791,698,508.21	2,474,552,575.53
管理费用	七、64	345,295,119.22	334,713,559.78

研发费用	七、65	137,423,405.72	116,344,634.48
财务费用	七、66	68,198,562.79	59,372,266.69
其中：利息费用		66,953,576.17	64,173,029.49
利息收入		2,851,529.89	8,883,667.95
加：其他收益	七、67	58,344,985.48	64,804,799.77
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	-354,153.13	-9,624,353.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-354,153.13	-9,551,052.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、70	-10,998,250.00	-25,860,750.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-9,371,500.05	-10,125,698.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-91,666.78	
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	247,188.92	3,035,077.16
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		196,920,188.55	595,101,523.31
加：营业外收入	七、74	7,043,828.37	3,901,619.97
减：营业外支出	七、75	6,089,609.36	2,576,680.68
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		197,874,407.56	596,426,462.60
减：所得税费用	七、76	55,447,817.34	94,305,454.52
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		142,426,590.22	502,121,008.08
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		142,426,590.22	502,121,008.08
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		138,797,315.66	494,612,527.74
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,629,274.56	7,508,480.34
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		142,426,590.22	502,121,008.08
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		138,797,315.66	494,612,527.74
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		3,629,274.56	7,508,480.34
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.25	0.89
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.25	0.89

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

公司负责人：俞敏 主管会计工作负责人：刘尊义 会计机构负责人：张卫和

母公司利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	十九、4	521,565,632.97	1,287,680,042.43
减：营业成本	十九、4	378,222,072.89	707,942,208.61
税金及附加		2,554,694.63	10,540,381.57
销售费用		62,286,298.67	385,495,025.19
管理费用		65,385,816.08	65,096,903.38
研发费用		33,182,665.92	25,001,600.21
财务费用		17,953,704.49	10,024,585.35
其中：利息费用		31,523,194.64	30,537,088.74
利息收入		13,659,046.35	20,558,284.14
加：其他收益	十九、5	3,177,705.51	546,711.63
投资收益（损失以“－”号填列）		2,774,793.87	-439,356.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-354,153.13	-366,055.33

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		-10,998,250.00	-25,860,750.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,200,216.19	-2,216,049.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“—”号填列）		533.02	-32,562.49
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		-45,265,053.50	55,577,331.65
加：营业外收入		68,598.24	78,207.01
减：营业外支出		-107,509.03	525,718.63
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		-45,088,946.23	55,129,820.03
减：所得税费用		-2,176,527.64	-2,649,275.72
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		-42,912,418.59	57,779,095.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		-42,912,418.59	57,779,095.75
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-42,912,418.59	57,779,095.75
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			

(二) 稀释每股收益(元/股)			
-----------------	--	--	--

公司负责人：俞敏 主管会计工作负责人：刘尊义 会计机构负责人：张卫和

合并现金流量表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,493,374,315.37	6,594,376,039.80
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,365,588.13	1,992,995.69
收到其他与经营活动有关的现金		362,475,039.19	412,468,712.46
经营活动现金流入小计		4,857,214,942.69	7,008,837,747.95
购买商品、接受劳务支付的现金		2,501,491,084.81	3,336,465,480.05
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		886,984,316.60	976,326,814.52
支付的各项税费		518,262,668.40	685,949,225.09
支付其他与经营活动有关的现金		835,658,149.09	2,367,340,557.26
经营活动现金流出小计		4,742,396,218.90	7,366,082,076.92

经营活动产生的现金流量净额		114,818,723.79	-357,244,328.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,692,809.03	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,458.99	3,550,439.36
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		1,731,268.02	3,550,439.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		280,989,554.04	364,590,831.85
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		280,989,554.04	364,590,831.85
投资活动产生的现金流量净额		-279,258,286.02	-361,040,392.49
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		2,536,234,057.05	2,201,540,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,536,234,057.05	2,201,540,000.00
偿还债务支付的现金		2,327,640,000.00	2,086,040,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		64,616,390.96	228,366,038.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,330,307.34	
支付其他与筹资活动有关的现金		41,786,140.88	43,539,166.75
筹资活动现金流出小计		2,434,042,531.84	2,357,945,205.50
筹资活动产生的现金流量净额		102,191,525.21	-156,405,205.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		90,085.96	546,003.54
五、现金及现金等价物净增加额		-62,157,951.06	-874,143,923.42
加：期初现金及现金等价物余额		680,693,137.18	1,652,335,630.40
六、期末现金及现金等价物余额		618,535,186.12	778,191,706.98

公司负责人：俞敏 主管会计工作负责人：刘尊义 会计机构负责人：张卫和

母公司现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		87,099,282.57	412,653,283.64
收到的税费返还		553,007.84	559,417.80
收到其他与经营活动有关的现金		9,831,876,392.59	3,806,423,021.99
经营活动现金流入小计		9,919,528,683.00	4,219,635,723.43
购买商品、接受劳务支付的现金		5,000,000.00	60,028,630.28
支付给职工及为职工支付的现金		96,008,309.28	104,355,683.45
支付的各项税费		3,263,441.87	42,967,762.69
支付其他与经营活动有关的现金		9,912,947,521.61	4,205,646,276.04
经营活动现金流出小计		10,017,219,272.76	4,412,998,352.46
经营活动产生的现金流量净额		-97,690,589.76	-193,362,629.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,821,756.03	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		36,925.03	15,655.34
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		88,827.83	
投资活动现金流入小计		4,947,508.89	15,655.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,400,783.52	69,607,752.90
投资支付的现金		29,527,278.55	
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		75,928,062.07	69,607,752.90
投资活动产生的现金流量净额		-70,980,553.18	-69,592,097.56
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		660,000,000.00	608,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		660,000,000.00	608,300,000.00
偿还债务支付的现金		570,000,000.00	528,300,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,605,079.72	183,919,880.84
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		589,605,079.72	712,219,880.84
筹资活动产生的现金流量净额		70,394,920.28	-103,919,880.84
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		-98,276,222.66	-366,874,607.43
加：期初现金及现金等价物余额		670,626,746.98	1,080,358,755.11
六、期末现金及现金等价物余额		572,350,524.32	713,484,147.68

公司负责人：俞敏 主管会计工作负责人：刘尊义 会计机构负责人：张卫和

合并所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										所有者权益合计
一、上年期末余额	556,890,744.00				2,071,525,547.63		-127,100,440.36	9,114,061.60	278,479,914.23		703,258,130.37		3,492,167,957.47	141,277,148.17
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	556,890,744.00				2,071,525,547.63	0.00	-127,100,440.36	9,114,061.60	278,479,914.23		703,258,130.37		3,492,167,957.47	141,277,148.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								97,296.72			138,797,315.66		138,894,612.38	2,280,621.56
（一）综合收益总额											138,797,315.66		138,797,315.66	3,629,274.56
（二）所有者投入和减少资本														
1．所有者投入的普通股														
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他														
（三）利润分配														
1．提取盈余公积														-1,348,653.00
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配														-1,348,653.00
4．其他														
（四）所有者权益内部结转														
1．资本公积转增资本（或股本）														
2．盈余公积转增资本（或股本）														
3．盈余公积弥补亏损														
4．设定受益计划变动额结转留存收益														
5．其他综合收益结转留存收益														
6．其他														

(五) 专项储备							97,296.72					97,296.72		97,296.72
1. 本期提取							5,613,306.72					5,613,306.72		5,613,306.72
2. 本期使用							-5,516,010.00					-5,516,010.00		-5,516,010.00
(六) 其他														
四、本期期末余额	556,890,744.00				2,071,525,547.63	-127,100,440.36	9,211,358.32	278,479,914.23		842,055,446.03		3,631,062,569.85	143,557,769.73	3,774,620,339.58

项目	2024 年半年度													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
一、上年期末余额	556,890,744.00				2,071,525,547.63		-136,583,768.55	8,200,043.06	235,250,317.66		886,902,222.20		3,622,185,106.00	123,656,493.48
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	556,890,744.00				2,071,525,547.63		-136,583,768.55	8,200,043.06	235,250,317.66		886,902,222.20		3,622,185,106.00	123,656,493.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								946,774.16			327,545,304.54		328,492,078.70	2,723,480.34
（一）综合收益总额											494,612,527.74		494,612,527.74	7,508,480.34
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配											-167,067,223.20		-167,067,223.20	-4,785,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-167,067,223.20		-167,067,223.20	-4,785,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														

(五) 专项储备							946,774.16					946,774.16		946,774.16
1. 本期提取							8,893,981.53					8,893,981.53		8,893,981.53
2. 本期使用							-7,947,207.37					-7,947,207.37		-7,947,207.37
(六) 其他														
四、本期期末余额	556,890,744.00				2,071,525,547.63		-136,583,768.55	9,146,817.22	235,250,317.66		1,214,447,526.74	3,950,677,184.70	126,379,973.82	4,077,057,158.52

公司负责人：俞敏 主管会计工作负责人：刘尊义 会计机构负责人：张卫和

母公司所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	556,890,744.00				2,218,677,556.06				278,445,372.00	901,302,443.33	3,955,316,115.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	556,890,744.00				2,218,677,556.06				278,445,372.00	901,302,443.33	3,955,316,115.39
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					88,917.29					-42,912,418.59	-42,823,501.30
（一）综合收益总额										-42,912,418.59	-42,912,418.59
（二）所有者投入和减少资本					88,917.29						88,917.29
1. 所有者投入的普通股					88,917.29						88,917.29
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	556,890,744.00				2,218,766,473.35				278,445,372.00	858,390,024.74	3,912,492,614.09

项目	2024 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	556,890,744.00				2,218,677,556.06				235,215,775.43	620,477,923.93	3,631,261,999.42
加：会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
其他											0.00
二、本年期初余额	556,890,744.00				2,218,677,556.06				235,215,775.43	620,477,923.93	3,631,261,999.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-109,288,127.45	-109,288,127.45
（一）综合收益总额										57,779,095.75	57,779,095.75
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-167,067,223.20	-167,067,223.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-167,067,223.20	-167,067,223.20
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	556,890,744.00				2,218,677,556.06				235,215,775.43	511,189,796.48	3,521,973,871.97

公司负责人：俞敏 主管会计工作负责人：刘尊义 会计机构负责人：张卫和

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

重庆太极实业（集团）股份有限公司（以下简称公司或本公司）系 1993 年 11 月经四川省体制改革委员会〔1993〕155 号批准，由原国有企业四川涪陵制药厂为主体改制组建的定向募集股份有限公司，四川涪陵制药厂于 1979 年 11 月 26 日在重庆市工商行政管理局涪陵分局登记注册，总部位于重庆市。公司现持有统一社会信用代码为 91500102208507353E 的营业执照，注册资本 55,689.0744 万元，股份总数 55,689.0744 万股（每股面值 1 元）。全部为无限售条件的流通股份。其中太极集团有限公司持有 153,812,354 股，占公司总股本的 27.62%。公司股票已于 1997 年 11 月 18 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医药行业。公司主要生产及销售中成药、西药、中药材等产品。

本财务报表业经公司 2025 年 8 月 20 日第十届第三十一次董事会批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项往来款项金额≥100 万人民币
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项往来款项金额≥400 万人民币
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项往来款项金额≥300 万人民币
重要的在建工程项目	单项在建工程期末余额≥1,000 万人民币
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项往来款项金额≥300 万人民币
重要的账龄超过 1 年的预收款项	单项往来款项金额≥10,000 万人民币
重要的账龄超过 1 年的应付股利	单项往来款项金额≥500 万人民币
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项往来款项金额≥400 万人民币
重要的投资活动现金流量	单项投资活动金额≥300 万人民币
其他对投资者决策有影响的重要交易和事项	单项重要交易和事项金额占公司合并总资产的比例≥0.5%

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

□适用 √不适用

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2.外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件**(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法**

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法**1) 以摊余成本计量的金融资产**

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一

部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 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

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

3) 以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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 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，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2)当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与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为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与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为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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1)第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2)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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3)第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

公司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、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当

期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司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) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账 龄	应收票据 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	1.00
1-2年	30.00
2-3年	50.00
3-4年	100.00
4-5年	100.00
5年以上	100.00

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——集团合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	1. 00
1-2 年	30. 00
2-3 年	50. 00
3-4 年	100. 00
4-5 年	100. 00
5 年以上	100. 00

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产, 公司按单项计提预期信用损失。

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	款项性质	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失
其他应收款——应收押金保证金组合		

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收备用金组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账 龄	其他应收款 预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

商业零售企业发出存货采用移动加权平均法；工业企业原材料、库存商品发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

低值易耗品金额较大的分次平均摊销，金额较小的于领用时一次摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒ 适用 ☐ 不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

17、 合同资产

☒ 适用 ☐ 不适用

合同资产的确认方法及标准

☒ 适用 ☐ 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐ 适用 ☒ 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐ 适用 ☒ 不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☒ 适用 ☐ 不适用

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

（2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

（3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

1.终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；

(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2.终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1)同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整留存收益。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1)在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

2)在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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；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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3)除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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收益，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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损益。

2) 合并财务报表

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损益。

20、 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

21、 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	10、5、3	2.25-9.70
机器设备	年限平均法	5-15	10、5、3	6.00-19.40
运输工具	年限平均法	8-12	10、5、3	7.50-12.13
其他设备	年限平均法	5-10	0、5	9.50-20.00

22、 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

23、 借款费用

☒适用 ☐不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

24、 生物资产

☒适用 ☐不适用

生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：(1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；(2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；(3) 其成本能够可靠计量时予以确认

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

1. 无形资产包括土地使用权、软件、商标权、专利权、其他专有技术及仿制药一致性评价等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现

方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	按产权登记期限确定使用寿命为 30-50 年	直线法
其他专有技术	按预期受益期限确定使用寿命为 5-10 年	直线法
其中：“番茄胶囊”生产技术使用权	按预期受益期限确定使用寿命为 10 年	直线法
专利权	按产权登记期限确定使用寿命为 3.83 年	直线法
软件使用权	按预期受益期限确定使用寿命为 5-10 年	直线法
仿制药一致性评价	按预期受益期限确定使用寿命为 10 年	直线法
商标权	按产权登记期限确定使用寿命为 10 年	直线法

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

1.研发支出的归集范围

(1)人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2)直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1)直接消耗的材料、燃料和动力费用；2)用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3)用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3)折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

(4)无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

(5)委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(6)其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

2. 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。

3. 仿制药一致性评价发生的支出，鉴于工作周期较短，通过药监部门的审核后公司能够获得该产品生产许可，能为公司带来经济利益流入，一致性评价发生的支出符合资产的定义予以资本化，并按不长于 10 年进行摊销。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、开发支出等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、 合同负债

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

30、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债

☐ 适用 ☒ 不适用

32、 股份支付

☐适用 ☒不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1)公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司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以及预期将退还给客户的款项。

(2)合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

(3)合同中存在重大融资成分的，公司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。

(4)合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售中成药、西药、中药材等产品。公司中成药、西药、中药材等产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务。内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☐适用 ☒不适用

36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。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，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，公司将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的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司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。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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) 确认应收融资租赁款, 并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间, 公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定, 评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的, 公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理, 并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的, 公司不确认被转让资产, 但确认一项与转让收入等额的金融资产, 并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1. 安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资〔2022〕136 号) 的规定提取的安全生产费, 计入相关产品的成本或当期损益, 同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时, 属于费用性支出的, 直接冲减专项储备。形成固定资产的, 通过“在建工程”科目归集所发生的支出, 待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产; 同时, 按照形成固定资产的成本冲减专项储备, 并确认相同金额的累计折旧, 该固定资产在以后期间不再计提折旧。

2. 租赁

公司作为承租人

1) 在租赁期开始日, 公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量, 该成本包括: 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) 承租人发生的初始直接费用; 4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 公司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, 公司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。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日, 公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率, 无法确定租赁内含利率的, 采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用, 在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用, 并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后, 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确

定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的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，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2) 售后租回

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

3. 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3). 2025 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物	13%、11%、9%、6%

	和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
消费税	应纳税销售额（量）	240 元/吨、10%
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	50%、60%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%、1%
环境保护税	应税大气污染物排放当量	1.2-3.9 元

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15
子公司：	
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司(以下简称涪陵制药厂)	15
西南药业股份有限公司(以下简称西南药业)	15
太极集团四川绵阳制药有限公司(以下简称绵阳制药)	15
太极集团四川天诚制药有限公司(以下简称天诚制药)	15
太极集团四川南充制药有限公司(以下简称南充制药)	15
西藏藏医药大学藏药有限公司(以下简称西藏藏药)	15
太极集团四川太极制药有限公司(以下简称川太极制药)	15
重庆西南药业销售有限公司(以下简称西药销售)	15
太极集团重庆桐君阁药厂有限公司(以下简称桐君阁药厂)	15
重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司(以下简称桐君阁大药房)	15
重庆太极中医药科技有限公司(以下简称中医药科技)	15
重庆市太极国际健康产业有限公司(以下简称国际健康)	15
绵阳太极大药房连锁有限责任公司(以下简称绵阳太极大药房)	15
太极集团重庆涪陵医药有限公司(以下简称涪陵医药)	15
四川太极大药房连锁有限公司(以下简称川太极大药房)	15
四川太极中药饮片有限公司(以下简称太极中药饮片)	15
太极集团重庆中药二厂有限公司(以下简称中药二厂)	15
四川眉山太极数智中药有限公司(以下简称眉山太极数智中药)	20
太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司(以下简称沙区医药)	20
重庆太极大药房连锁有限公司(以下简称重庆太极大药房)	20
运城市太极数智中药有限公司(以下简称运城市太极数智中药)	20
四川德阳太极大药房连锁有限责任公司(以下简称德阳太极大药房)	20
绵阳市安州区天诚医药有限公司(以下简称绵阳安州天诚)	20
重庆太极杏湖网络科技有限公司(以下简称杏湖网络科技)	20
海南省太极南药种植有限公司(以下简称海南南药种植)	20
太极集团海南医药研究有限公司(以下简称海南医药研究)	20

重庆桐君阁物流配送有限公司(以下简称桐君阁物流配送)	20
重庆石柱太极数智中药有限公司(以下简称石柱太极数智中药)	20
绵阳欣天诚医药科技有限公司(以下简称绵阳欣天诚医药科技)	20
绵阳鑫天诚医药物流有限公司(以下简称绵阳鑫天诚医药物流)	20
太极集团浙江东方制药有限公司(以下简称浙江东方)	15
除上述以外的其他纳税主体	25

2、税收优惠

√适用 □不适用

1.根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）规定：自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税，全资子公司涪陵制药厂等 4 家全资子公司和绵阳制药等 13 家控股子公司 2025 年度适用 15%的企业所得税率。

2.根据财政部、国家税务总局发布的公告《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），为支持小微企业和个体工商户发展，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。故眉山太极数智中药等 13 家 2025 年度适用 20%的企业所得税率。

3.根据国家税务总局重庆市税务局、重庆市财政局和重庆市科学技术局联合颁发的高新技术企业证书，本公司和控股子公司浙江东方符合高新技术企业认定，2025 年度适用 15%的企业所得税率。

4.根据财政部、税务总局联合印发的《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销，并允许在税前实行 100%加计扣除。

3、其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,185.31	648.46
银行存款	517,291,810.95	404,574,390.92
其他货币资金	54,994,490.53	130,931,933.19
存放财务公司存款	101,009,057.00	276,116,244.09
合计	673,296,543.79	811,623,216.66
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

(1)资金集中管理情况

公司的最终控制人通过国药集团财务有限公司（以下简称国药财务公司）对本公司资金实行集中统一管理。同时，上述资金的使用并未受到限制。

(2)受限制的货币资金明细

单位：元

项 目	期末数
承兑汇票保证金	46,093,747.68
信用证保证金	797.92
房改基金及购汇保函保证金等	8,666,812.07
合 计	54,761,357.67

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	130,492,750.00	141,491,000.00	/
其中：			
权益工具投资	130,492,750.00	141,491,000.00	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	130,492,750.00	141,491,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	28,752,873.25	35,304,321.26
合计	28,752,873.25	35,304,321.26

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3)．期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☐适用 ☒不适用

(4)．按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	29,043,306.31	100.00	290,433.06	1.00	28,752,873.25	35,660,930.57	100.00	356,609.31	1.00	35,304,321.26
其中：										
商业承兑汇票	29,043,306.31	100.00	290,433.06	1.00	28,752,873.25	35,660,930.57	100.00	356,609.31	1.00	35,304,321.26
合计	29,043,306.31	/	290,433.06	/	28,752,873.25	35,660,930.57	/	356,609.31	/	35,304,321.26

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票组合	29,043,306.31	290,433.06	1.00
合计	29,043,306.31	290,433.06	1.00

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本财务报告五.12 之说明

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	356,609.31		66,176.25			290,433.06
合计	356,609.31		66,176.25			290,433.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	2,762,934,192.49	1,994,049,471.18
1年以内（含1年）	2,762,934,192.49	1,994,049,471.18
1至2年	168,094,647.93	176,846,496.06
2至3年	28,140,737.38	23,138,253.90
3年以上		
3至4年	7,684,956.57	3,500,468.22
4至5年	373,364.40	1,085,423.21
5年以上	27,035,081.92	30,473,374.44
合计	2,994,262,980.69	2,229,093,487.01

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	44,751,700.55	1.49	44,751,700.55	100.00		44,751,700.55	2.01	44,751,700.55	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	44,751,700.55	1.49	44,751,700.55	100.00		44,751,700.55	2.01	44,751,700.55	100.00	
按组合计提坏账准备	2,949,511,280.14	98.51	102,388,916.17	3.47	2,847,122,363.97	2,184,341,786.46	97.99	94,790,244.63	4.34	2,089,551,541.83
其中：										
按组合计提坏账准备	2,949,511,280.14	98.51	102,388,916.17	3.47	2,847,122,363.97	2,184,341,786.46	97.99	94,790,244.63	4.34	2,089,551,541.83
合计	2,994,262,980.69	/	147,140,616.72	/	2,847,122,363.97	2,229,093,487.01	/	139,541,945.18	/	2,089,551,541.83

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
桐君阁及其控股子公司零星销售货款	21,851,216.06	21,851,216.06	100.00	款项收回可能性小
西南药业停发货单位应收货款汇总	13,829,687.78	13,829,687.78	100.00	款项收回可能性小
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司零星销售货款	5,806,653.51	5,806,653.51	100.00	款项收回可能性小
重庆中药材及控股子公司零星销售货款	3,264,143.20	3,264,143.20	100.00	款项收回可能性小
合计	44,751,700.55	44,751,700.55	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：销售商品

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
销售商品款组合	2,949,511,280.14	102,388,916.17	3.47
合计	2,949,511,280.14	102,388,916.17	3.47

按组合计提坏账准备的说明：

☒适用 ☐不适用

采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	2,745,366,914.39	27,453,669.14	1.00
1-2年	167,462,848.32	50,238,854.50	30.00
2-3年	23,970,249.80	11,985,124.90	50.00
3-4年	7,063,539.53	7,063,539.53	100.00
4-5年	373,364.40	373,364.40	100.00
5年以上	5,274,363.70	5,274,363.70	100.00
小 计	2,949,511,280.14	102,388,916.17	3.47

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本财务报告五.13之说明。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	44,751,700.55					44,751,700.55
按组合计提坏账准备	94,790,244.63	7,598,671.54				102,388,916.17
合计	139,541,945.18	7,598,671.54				147,140,616.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	112,711,964.48		112,711,964.48	3.76	14,704,779.38
客户 2	78,324,667.75		78,324,667.75	2.62	783,246.68
客户 3	54,197,430.01		54,197,430.01	1.81	541,974.30
客户 4	49,346,387.00		49,346,387.00	1.65	493,463.87
客户 5	42,203,941.31		42,203,941.31	1.41	422,039.41
合计	336,784,390.55		336,784,390.55	11.25	16,945,503.64

其他说明

期末余额前 5 名的应收账款和合同资产期末余额合计数为 336,784,390.55 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例为 11.25%，相应计提的坏账准备合计数为 16,945,503.64 元。

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、 合同资产

(1). 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	310,588,663.72	324,728,103.94
合计	310,588,663.72	324,728,103.94

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	29,048,698.02
合计	29,048,698.02

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

银行承兑汇票	512,372,353.92	
合计	512,372,353.92	

(4). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

☐适用 ☒不适用

(8). 其他说明:

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	248,599,567.88	96.54	238,041,090.83	96.63
1至2年	4,714,163.48	1.83	4,084,206.50	1.66
2至3年	96,165.39	0.04	135,594.68	0.05
3年以上	4,084,537.52	1.59	4,084,767.21	1.66
合计	257,494,434.27	100.00	246,345,659.22	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元

单位名称	期末数	未结算原因
重庆本心医药有限公司	3,885,000.00	货未到，暂未结算
小计	3,885,000.00	

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
客户1	30,434,147.39	11.82
客户2	23,739,286.52	9.22
客户3	16,691,125.86	6.48
客户4	5,300,718.61	2.06
客户5	5,204,337.30	2.02
合计	81,369,615.68	31.60

其他说明：

期末余额前5名的预付款项合计数为81,369,615.68元，占预付款项期末余额合计数的比例为31.60%。

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		1,692,809.03
其他应收款	231,993,419.73	193,668,853.72
合计	231,993,419.73	195,361,662.75

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
账龄一年以内的应收股利		1,692,809.03
合计		1,692,809.03

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	208,346,090.34	165,228,035.90
1年以内（含1年）	208,346,090.34	165,228,035.90
1至2年	13,061,654.32	13,295,419.77
2至3年	11,305,052.64	11,627,031.43
3年以上		
3至4年	2,824,191.40	3,216,764.01
4至5年	1,904,733.56	1,712,035.38
5年以上	42,733,413.44	44,933,413.44
合计	280,175,135.70	240,012,699.93

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	63,436,423.12	69,668,748.49
备用金	32,378,582.01	28,542,770.70
应收暂付款	126,463,600.36	108,977,261.25
代收代缴客户款	8,535,581.84	2,542,077.06
其他	49,360,948.37	30,281,842.43
合计	280,175,135.70	240,012,699.93

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	4,680,445.28	512,039.84	41,151,361.09	46,343,846.21
2025年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	244,331.64	-244,331.64		
—转入第三阶段		22,643.34	-22,643.34	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,963,445.54	198,311.74	-322,752.52	1,839,004.76
本期转回				
本期转销				
本期核销			1,135.00	1,135.00
其他变动				

2025年6月30日 余额	6,888,222.46	488,663.28	40,804,830.23	48,181,715.97
------------------	--------------	------------	---------------	---------------

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见本财务报告五.15 之说明

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	46,343,846.21	1,839,004.76		1,135.00		48,181,715.97
合计	46,343,846.21	1,839,004.76		1,135.00		48,181,715.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明
无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,135.00

其中重要的其他应收款核销情况：
☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
客户 1	17,950,000.00	6.41	保证金	5 年以上	
客户 2	5,000,000.00	1.78	保证金	1 年内	
客户 3	4,995,105.44	1.78	应收暂付款、保证金	1 年内	237,255.27
客户 4	3,000,000.00	1.07	保证金	1 年内	
客户 5	2,899,818.26	1.04	应收暂付款	1 年内	144,990.91

合计	33,844,923.70	12.08	/	/	382,246.18
----	---------------	-------	---	---	------------

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
在产品	267,554,191.24		267,554,191.24	238,762,532.34		238,762,532.34
库存商品	1,397,319,691.58	75,544,483.91	1,321,775,207.67	1,920,519,430.38	75,778,131.48	1,844,741,298.90
消耗性生物资产	11,429,224.19		11,429,224.19	11,777,776.68		11,777,776.68
原材料及包装物	494,628,253.59	12,645,610.51	481,982,643.08	573,849,469.37	12,625,628.54	561,223,840.83
开发成本	9,538,250.84		9,538,250.84	9,538,250.84		9,538,250.84
发出商品	140,037,339.99		140,037,339.99	50,809,531.77	174,635.93	50,634,895.84
低值易耗品	8,716,643.11		8,716,643.11	10,254,252.57	212,718.82	10,041,533.75
合计	2,329,223,594.54	88,190,094.42	2,241,033,500.12	2,815,511,243.95	88,791,114.77	2,726,720,129.18

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	75,778,131.48	71,684.81		305,332.38		75,544,483.91
原材料及包装物	12,625,628.54	19,981.97				12,645,610.51
发出商品	174,635.93			174,635.93		0.00
低值易耗品	212,718.82			212,718.82		0.00
合计	88,791,114.77	91,666.78		692,687.13		88,190,094.42

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值 的具体依据	转回存货跌价 准备的原因	转销存货跌价 准备的原因
-----	------------------	-----------------	-----------------

项 目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料及包装物	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期原材料、包装物已领用
库存商品/发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期库存商品报废或出售
低值易耗品	成本高于预计可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期低值易耗品已领用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
固定资产	182,849.56		182,849.56	2,209,800.00		2025 年
合计	182,849.56		182,849.56	2,209,800.00		/

其他说明：

单位：元

项 目	所属分部	期末账面价值	公允价值	预计出售费用	出售原因及方式	预计处置时间
重庆市南岸区南山路 34 号设备、图书等资产	工业板块	182,849.56	2,209,800.00		盘活公司闲置资产，提高资产使用效率	2025 年
小 计		182,849.56	2,209,800.00			

12、一年内到期的非流动资产☐适用 ☒不适用**一年内到期的债权投资**☐适用 ☒不适用**一年内到期的其他债权投资**☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明
无

13、其他流动资产☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税、待认证进项税	78,720,893.61	108,397,953.73
预缴税金	31,033,447.33	24,539,775.22
合计	109,754,340.94	132,937,728.95

其他说明：
无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况
☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的债权投资☐适用 ☒不适用**(3). 减值准备计提情况**☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资
(1). 长期股权投资情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准 备期末 余额
			追加 投资	减少投 资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
四川国药 天江药业 有限公司	12,524,290.69				-354,153.13						12,170,137.56	
成都中医 大银海眼 科医院股 份有限公 司[注 1]												
重庆阿依 达太极泉 水股份有 限 公 司 [注 2]												
小计	12,524,290.69				-354,153.13						12,170,137.56	
合计	12,524,290.69				-354,153.13						12,170,137.56	

[注 1]成都中医大银海眼科医院股份有限公司系本公司投资的联营企业，投资成本 53,993,500.00 元，权益法核算至 2022 年末账面价值为 0.00 元。

[注 2]重庆阿依达太极泉水股份有限公司系子公司投资的联营企业，投资成本 47,500,000.00 元，权益法核算至 2024 年末账面价值为 0.00 元。

(2). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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	66,851,400.00	66,851,400.00
其中：权益工具投资	66,851,400.00	66,851,400.00
合计	66,851,400.00	66,851,400.00

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	328,690,411.99	30,947,837.13		359,638,249.12
2.本期增加金额	166,600.00			166,600.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	166,600.00			166,600.00
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	328,857,011.99	30,947,837.13		359,804,849.12
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	102,209,659.34	24,008,379.33		126,218,038.67
2.本期增加金额	2,640,638.56	309,111.51		2,949,750.07
(1) 计提或摊销	2,640,638.56	309,111.51		2,949,750.07
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	104,850,297.90	24,317,490.84		129,167,788.74
三、减值准备				
1.期初余额	52,957,157.14			52,957,157.14
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	52,957,157.14			52,957,157.14
四、账面价值				
1.期末账面价值	171,049,556.95	6,630,346.29		177,679,903.24
2.期初账面价值	173,523,595.51	6,939,457.80		180,463,053.31

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

☐适用 ☒不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

21、固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,288,404,141.66	4,301,245,031.34
固定资产清理	1,213,112.57	
合计	4,289,617,254.23	4,301,245,031.34

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	4,612,722,225.36	2,191,712,953.38	85,654,011.51	168,715,055.04	7,058,804,245.29
2.本期增加金额	38,368,343.10	89,151,451.83	411,729.18	5,167,688.40	133,099,212.51
(1) 购置	1,321,396.18	31,041,174.63	411,729.18	4,659,507.13	37,433,807.12
(2) 在建工程转入	37,046,946.92	58,110,277.20		507,508.84	95,664,732.96
(3) 企业合并增加					
(4) 其他				672.43	672.43
3.本期减少金额	1,595,869.24	13,812,479.97	563,922.72	2,958,520.54	18,930,792.47
(1) 处置或报废	1,595,869.24	13,812,479.97	563,922.72	2,958,520.54	18,930,792.47
4.期末余额	4,649,494,699.22	2,267,051,925.24	85,501,817.97	170,924,222.90	7,172,972,665.33
二、累计折旧					
1.期初余额	1,270,653,976.50	1,155,796,546.89	60,563,395.70	127,210,279.34	2,614,224,198.43
2.本期增加金额	64,868,068.11	64,424,858.27	2,321,024.01	12,027,620.39	143,641,570.78
(1) 计提	64,868,068.11	64,424,858.27	2,321,024.01	12,027,620.39	143,641,570.78
3.本期减少	1,302,668.97	11,855,564.12	404,031.74	2,544,162.22	16,106,427.05

金额					
(1) 处置或报废	1,302,668.97	11,855,564.12	404,031.74	2,544,162.22	16,106,427.05
4.期末余额	1,334,219,375.64	1,208,365,841.04	62,480,387.97	136,693,737.51	2,741,759,342.16
三、减值准备					
1.期初余额	116,774,926.39	26,560,089.13			143,335,015.52
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	508,885.78	16,948.23			525,834.01
(1) 处置或报废	508,885.78	16,948.23			525,834.01
4.期末余额	116,266,040.61	26,543,140.90			142,809,181.51
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,199,009,282.97	1,032,142,943.30	23,021,430.00	34,230,485.39	4,288,404,141.66
2.期初账面价值	3,225,293,322.47	1,009,356,317.36	25,090,615.81	41,504,775.70	4,301,245,031.34

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	80,937,354.26

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
涪陵制药厂龙桥工业园项目	37,036,056.27	产权证书正在办理
李渡新厂区制剂车间	54,396,975.14	产权证书正在办理
武陵山公园天语宾馆	42,285,093.48	产权证书正在办理
长寿湖高峰岛多功能厅等	5,528,581.98	产权证书正在办理
云南省依云 3-A（昆明科技中心）	5,186,805.66	产权证书正在办理
武陵山七星楼	4,275,061.37	产权证书正在办理
武陵山梅花鹿场居士房工程	1,394,928.06	产权证书正在办理
李渡新厂区原料仓库	962,852.43	产权证书正在办理

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	1,213,112.57	
合计	1,213,112.57	

其他说明：

无

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	981,416,714.01	867,659,574.22
工程物资	-	-
合计	981,416,714.01	867,659,574.22

其他说明：

无

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海南养生医疗项目（一期B07）	352,798,343.20		352,798,343.20	336,229,605.06		336,229,605.06
海南太极海洋药业制药基地（基础建设）	143,933,691.31		143,933,691.31	140,263,117.63		140,263,117.63
涪陵制药厂龙桥工业园项目（一、二期）	138,773,372.32		138,773,372.32	143,779,089.85		143,779,089.85
中药二厂二期浓缩丸技改工程	21,491,127.06		21,491,127.06	74,618,109.59		74,618,109.59
太极集团川西北总部项目	56,782,684.57		56,782,684.57	41,869,085.23		41,869,085.23
工业互联网标识解析二级节点建设基础平台	816,037.74		816,037.74	792,452.83		792,452.83
生物药原液车间	106,747,483.23		106,747,483.23	39,690,174.86		39,690,174.86
高新区煎配中心	8,857,006.87		8,857,006.87	14,738,579.71		14,738,579.71
重庆中药高科冬虫夏草饮片产业化项目（一期）	19,927,785.44		19,927,785.44	16,138,138.20		16,138,138.20
中药智能制造暨中药文化展示传承建设项目	10,218,073.26		10,218,073.26	5,451,044.28		5,451,044.28
其他	121,071,109.01		121,071,109.01	54,090,176.98		54,090,176.98
合计	981,416,714.01		981,416,714.01	867,659,574.22		867,659,574.22

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度%	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
海南养生医疗项目（一期 B07）	468,000,000.00	336,229,605.06	16,568,738.14			352,798,343.20	79.89	90.85	15,394,654.00			自筹资金及金融借款
海南太极海洋药业制药基地（基础建设）	149,290,000.00	140,263,117.63	3,670,573.68			143,933,691.31	99.67	99.72	14,115,671.11			自筹资金及金融借款
涪陵制药厂龙桥工业园项目（一、二期）	1,567,344,500.00	143,779,089.85	4,041,347.79	9,047,065.32		138,773,372.32	50.96	58.39	22,527,152.77			自筹资金及金融借款
中药二厂二期浓缩丸技改工程	94,600,000.00	74,618,109.59	3,233,939.94	56,360,922.47		21,491,127.06	82.30	83.86				自筹资金
太极集团川西北总部项目	198,000,000.00	41,869,085.23	14,913,599.34			56,782,684.57	28.68	48.29	534,709.29	263,598.14	3.20	自筹资金及金融借款
生物药原液车间	208,620,000.00	39,690,174.86	67,057,308.37			106,747,483.23	51.17	76.99				自筹资金
重庆中药高科冬虫夏草饮片产业化项目（一期）	39,310,000.00	16,138,138.20	3,799,381.75	9,734.51		19,927,785.44	63.94	99.11				自筹资金
中药智能制造暨中药文化展示传承建设项目	1,284,354,800.00	5,451,044.28	12,345,393.82	3,027,876.13	4,550,488.71	10,218,073.26	1.39	8.10				自筹资金及募集资金
合计	4,009,519,300.00	798,038,364.70	125,630,282.83	68,445,598.43	4,550,488.71	850,672,560.39	/	/	52,572,187.17	263,598.14	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	400,252,041.60	400,252,041.60
2.本期增加金额	23,655,877.29	23,655,877.29
(1) 租入	23,655,877.29	23,655,877.29
3.本期减少金额	40,983,721.71	40,983,721.71
(1) 处置	40,983,721.71	40,983,721.71
4.期末余额	382,924,197.18	382,924,197.18
二、累计折旧		

1.期初余额	189,329,133.01	189,329,133.01
2.本期增加金额	42,475,800.18	42,475,800.18
(1)计提	42,475,800.18	42,475,800.18
3.本期减少金额	26,223,634.59	26,223,634.59
(1)处置	26,223,634.59	26,223,634.59
4.期末余额	205,581,298.60	205,581,298.60
三、减值准备		
1.期初余额	12,994,264.00	12,994,264.00
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	12,994,264.00	12,994,264.00
四、账面价值		
1.期末账面价值	164,348,634.58	164,348,634.58
2.期初账面价值	197,928,644.59	197,928,644.59

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及仿制药 一致性评价	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	1,836,331,416.08	15,790,455.31	37,678,079.92	242,511,827.37	10,787,009.39	2,143,098,788.07
2.本期增加金额	5,582,774.13	17,524.76		15,588,976.88		21,189,275.77
(1)购置	1,032,285.42	17,524.76		3,716,794.66		4,766,604.84
(2)内部研发				8,143,299.87		8,143,299.87
(3)企业合并增加						
(4)在建工程转入	4,550,488.71			3,728,882.35		8,279,371.06
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	1,841,914,190.21	15,807,980.07	37,678,079.92	258,100,804.25	10,787,009.39	2,164,288,063.84
二、累计摊销						
1.期初余额	591,949,069.00	12,622,317.71	37,678,079.92	69,676,848.75	4,463,727.65	716,390,043.03
2.本期增加金额	18,159,856.18	339,642.13		11,515,694.44	2,566,571.83	32,581,764.58
(1)计提	18,159,856.18	339,642.13		11,515,694.44	2,566,571.83	32,581,764.58
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	610,108,925.18	12,961,959.84	37,678,079.92	81,192,543.19	7,030,299.48	748,971,807.61

三、减值准备						
1.期初余额	9,932,835.22					9,932,835.22
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	9,932,835.22					9,932,835.22
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,221,872,429.81	2,846,020.23		176,908,261.06	3,756,709.91	1,405,383,421.01
2.期初账面价值	1,234,449,511.86	3,168,137.60		172,834,978.62	6,323,281.74	1,416,775,909.82

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例7.25%

(2). 确认为无形资产的数据资源

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司	4,493,607.13					4,493,607.13
合计	4,493,607.13					4,493,607.13

(2). 商誉减值准备

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司	4,493,607.13					4,493,607.13
合计	4,493,607.13					4,493,607.13

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
药房装修费、 货架及其他	26,345,011.78	4,466,304.89	5,195,264.82		25,616,051.85
厂区绿化费	205,773.71	261,284.40	102,886.86		364,171.25
低价值租赁	2,572,804.76	35,004.75	389,591.60		2,218,217.91
合计	29,123,590.25	4,762,594.04	5,687,743.28		28,198,441.01

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税

	差异	资产	差异	资产
资产减值准备	296,468,658.58	44,603,028.25	291,820,175.20	43,905,755.74
内部交易未实现利润	79,757,677.99	12,317,376.40	79,757,677.99	12,317,376.40
可抵扣亏损				
职工薪酬及福利	189,230.81	28,384.61	189,230.81	28,384.61
租赁负债	20,362,995.45	3,646,075.97	20,362,995.45	3,646,075.97
合计	396,778,562.83	60,594,865.23	392,130,079.45	59,897,592.72

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	41,979,666.81	6,296,950.02	52,977,916.81	7,946,687.52
固定资产折旧时间性差异	29,323,042.91	4,398,456.44	29,323,042.91	4,398,456.44
使用权资产	40,498,465.39	6,729,224.76	40,922,006.12	6,792,755.87
合计	111,801,175.11	17,424,631.22	123,222,965.84	19,137,899.83

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	6,525,808.41	54,069,056.82	6,771,846.48	53,125,746.24
递延所得税负债	6,525,808.41	10,898,822.81	6,771,846.48	12,366,053.35

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	341,599,509.61	341,599,509.61
可抵扣亏损	751,075,501.99	794,418,186.71
合计	1,092,675,011.60	1,136,017,696.32

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付土地出让金	58,768,998.00		58,768,998.00	58,768,998.00		58,768,998.00
预付长期资产购置款	32,869,032.28		32,869,032.28	45,009,182.59		45,009,182.59
西南药业技术	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	
合计	121,638,030.28	30,000,000.00	91,638,030.28	133,778,180.59	30,000,000.00	103,778,180.59

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	54,761,357.67	54,761,357.67	其他	票据保证金、信用证保证金、房改基金及购汇保函保证金等	130,930,079.48	130,930,079.48	其他	票据保证金、信用证保证金、房改基金及购汇保函保证金等
应收票据					1,750,000.00	1,750,000.00	其他	已背书未到期商业承兑汇票
固定资产	33,551,154.01	16,037,107.97	抵押	抵押担保	290,584,322.42	214,488,665.15	抵押	抵押担保
无形资产	7,995,903.42	2,943,614.70	抵押	抵押担保	10,411,371.08	3,707,420.88	抵押	抵押担保
其中：数据资源								
投资性房地产	5,356,093.87	1,348,587.92	抵押	抵押担保	6,147,580.34	1,208,042.12	抵押	抵押担保
应收款项融资	29,048,698.02	29,048,698.02	质押	质押担保				
合计	130,713,206.99	104,139,366.28	/	/	439,823,353.32	352,084,207.63	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	5,000,000.00	45,000,000.00
保证借款		
信用借款	4,712,462,827.41	4,358,569,538.16
应计利息	7,671.23	1,482,122.28
合计	4,717,470,498.64	4,405,051,660.44

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	224,855,928.17	527,455,252.86
合计	224,855,928.17	527,455,252.86

本期末已到期未支付的应付票据总额为0 元。到期未付的原因是无

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
物料、存货采购款	1,643,910,604.72	1,228,936,527.08
设备采购款	29,111,901.23	33,168,906.83

工程采购款	50,430,906.47	34,388,508.22
费用款项	42,752,262.53	28,018,746.12
合计	1,766,205,674.95	1,324,512,688.25

(2). 账龄超过 1 年或逾期的的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
职工购房款	264,680,000.10	264,680,000.10
资产处置款	5,138,548.00	5,138,548.00
租赁费	31,157,889.63	34,936,338.93
合计	300,976,437.73	304,754,887.03

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
购房诚意金和职工购房款	264,680,000.10	房屋尚未交付
合计	264,680,000.10	/

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售货款	279,910,553.96	276,654,385.16
合计	279,910,553.96	276,654,385.16

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	228,790,427.08	777,568,855.69	744,954,461.10	261,404,821.67
二、离职后福利-设定提存计划	926,204.49	114,982,712.86	113,263,853.68	2,645,063.67
三、辞退福利	189,230.81	9,552,955.42	9,552,955.42	189,230.81
四、一年内到期的其他福利				
合计	229,905,862.38	902,104,523.97	867,771,270.20	264,239,116.15

(2). 短期薪酬列示☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	202,511,847.72	614,538,372.77	583,142,028.96	233,908,191.53
二、职工福利费	1,543,313.71	23,545,382.16	23,821,231.95	1,267,463.92
三、社会保险费	414,041.21	73,299,091.02	73,126,494.72	586,637.51
其中：医疗保险费	391,570.74	67,112,408.10	67,028,175.15	475,803.69
工伤保险费	19,878.22	5,873,145.03	5,782,773.50	110,249.75
生育保险费	2,592.25	313,537.89	315,546.07	584.07
四、住房公积金	12,822,207.75	52,319,640.61	51,956,938.50	13,184,909.86
五、工会经费和职工教育经费	11,499,016.69	13,866,369.13	12,907,766.97	12,457,618.85
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	228,790,427.08	777,568,855.69	744,954,461.10	261,404,821.67

(3). 设定提存计划列示☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	912,702.41	111,231,064.49	109,553,094.17	2,590,672.73
2、失业保险费	13,502.08	3,751,648.37	3,710,759.51	54,390.94
3、企业年金缴费				
合计	926,204.49	114,982,712.86	113,263,853.68	2,645,063.67

其他说明：

☐适用 ☒不适用**40、应交税费**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	101,648,584.33	69,445,550.62
消费税	61,427.04	3,104.43
企业所得税	9,121,206.35	15,592,406.21
个人所得税	1,459,992.70	7,940,350.95
城市维护建设税	3,558,271.45	1,248,410.47
教育费附加	1,574,154.39	580,444.96
地方教育附加	1,018,598.93	358,998.00
房产税	684,014.41	1,067,905.82
土地使用税	163,585.54	299,401.16
其他	875,032.52	970,817.36
合计	120,164,867.66	97,507,389.98

其他说明：

无

41、其他应付款**(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	11,573,390.94	11,555,045.28
其他应付款	1,533,304,036.33	1,867,024,948.89
合计	1,544,877,427.27	1,878,579,994.17

(2). 应付利息

□适用 √不适用

(3). 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	11,573,390.94	11,555,045.28
合计	11,573,390.94	11,555,045.28

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	未支付金额	未支付原因
重庆市财政局	5,800,775.34	对方未领取
太极集团有限公司	4,785,000.00	对方未领取
小计	10,585,775.34	/

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提销售费用	798,373,425.48	920,870,213.61
保证金及押金	500,513,351.12	500,487,803.75
暂收款	98,352,153.62	150,267,616.21
备用金	14,837,673.07	11,631,450.54
代扣代缴款	11,921,681.17	8,034,675.51
土地出让金	2,329,730.91	2,329,730.91
其他	106,976,020.96	273,403,458.36
合计	1,533,304,036.33	1,867,024,948.89

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广西柳药集团股份有限公司	10,000,000.00	押金及保证金
重庆星创医药有限公司	12,366,349.04	押金及保证金
绵阳市财政局	10,708,122.03	对方暂未催收
重庆九州通医药有限公司	4,500,000.00	押金及保证金
太极集团有限公司工会委员会	5,160,651.41	对方暂未催收
国药集团山西有限公司	5,000,000.00	押金及保证金
华润湖北医药有限公司	4,873,740.00	押金及保证金
太极集团有限公司	9,232,873.68	对方暂未催收
重庆太极建设工程管理有限公司	4,665,000.00	对方暂未催收
成都市金牛区财政局	4,100,000.00	对方暂未催收
合计	70,606,736.16	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	33,600,000.00	201,713,266.24
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	62,242,568.65	72,292,928.68
合计	95,842,568.65	274,006,194.92

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	35,716,586.69	35,303,887.57
其他		1,750,000.00
合计	35,716,586.69	37,053,887.57

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	73,599,631.88	60,000,000.00
信用借款	310,498,732.69	242,603,968.00
应计利息		172,882.36
合计	384,098,364.57	302,776,850.36

长期借款分类的说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	160,006,034.30	203,071,098.72
未确认的融资费用	7,494,524.25	14,424,860.95
重分类至一年内到期的非流动负债	62,242,568.65	72,292,928.68
合计	90,268,941.40	116,353,309.09

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	1,270,191.10	1,270,191.10
合计	1,270,191.10	1,270,191.10

其他说明：

无

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
医疗储备资金	1,270,191.10			1,270,191.10	尚未到结算期
合计	1,270,191.10			1,270,191.10	/

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	472,080,066.56	477,884,770.72
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	472,080,066.56	477,884,770.72

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	477,884,770.72	497,594,297.24
二、计入当期损益的设定受益成本	13,408,342.24	14,143,596.20
1.当期服务成本	13,408,342.24	14,143,596.20
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）		
4、利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1.精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	-19,213,046.40	-13,944,056.25
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-19,213,046.40	-13,944,056.25
五、期末余额	472,080,066.56	497,793,837.19

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	477,884,770.72	497,594,297.24
二、计入当期损益的设定受益成本	13,408,342.24	14,143,596.20
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-19,213,046.40	-13,944,056.25
五、期末余额	472,080,066.56	497,793,837.19

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

√适用 □不适用

为部分现有退休人员及未来退休人员提供按月支付补贴和节日费及按年支付职工慰问费的补充养老福利，此福利以后不再调整，并发放至其身故为止。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	158,180,749.62	3,791,000.00	25,214,456.15	136,757,293.47	尚未摊销完毕
合计	158,180,749.62	3,791,000.00	25,214,456.15	136,757,293.47	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	556,890,744.00						556,890,744.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,999,849,938.28			1,999,849,938.28
其他资本公积	71,675,609.35			71,675,609.35
合计	2,071,525,547.63			2,071,525,547.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-127,100,440.36							-127,100,440.36
其中：重新计量设定受益计划变动额	-127,100,440.36							-127,100,440.36
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								

其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-127,100,440.36							-127,100,440.36

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	9,114,061.60	5,613,306.72	5,516,010.00	9,211,358.32
合计	9,114,061.60	5,613,306.72	5,516,010.00	9,211,358.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备本期增加系本年度计提所致，减少系本期支出安全生产费所致。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	278,479,914.23			278,479,914.23
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	278,479,914.23			278,479,914.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	703,258,130.37	886,902,222.20
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	703,258,130.37	886,902,222.20
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	138,797,315.66	26,652,727.94
减: 提取法定盈余公积		43,229,596.57
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		167,067,223.20
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	842,055,446.03	703,258,130.37
---------	----------------	----------------

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,595,887,429.71	4,054,168,640.29	7,729,880,119.74	4,115,197,619.48
其他业务	61,674,422.92	36,223,201.09	87,285,425.83	50,627,438.29
合计	5,657,561,852.63	4,090,391,841.38	7,817,165,545.57	4,165,825,057.77

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 履约义务的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明:

无

62、税金及附加

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	91,971.88	18,423.89
营业税		
城市维护建设税	16,663,314.54	33,201,627.20
教育费附加	7,334,201.19	14,387,770.84
资源税		

房产税	20,605,911.89	16,508,089.56
土地使用税	11,210,265.81	13,728,900.58
车船使用税	78,973.30	76,461.69
印花税	4,302,124.51	5,835,837.42
地方教育附加	4,889,464.51	9,591,847.19
土地增值税	150,483.94	
环境保护税	28,813.54	101,311.85
其他	55,306.09	34,732.59
合计	65,410,831.20	93,485,002.81

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	370,191,838.02	406,818,097.94
广告宣传费及促销费	171,457,742.08	555,974,793.42
市场维护开拓费	124,392,022.78	1,353,201,662.77
办公会务及差旅费	46,191,055.97	65,136,067.82
折旧租赁仓储费	51,018,584.32	60,008,190.41
运输及车辆使用费	2,472,623.01	2,168,965.22
其他	25,974,642.03	31,244,797.95
合计	791,698,508.21	2,474,552,575.53

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	203,282,586.47	210,040,548.87
折旧及摊销费	78,295,603.74	65,932,400.63
办公会务及差旅费	27,722,274.33	21,939,226.57
车辆使用费	1,332,155.18	3,181,446.96
业务招待费	1,164,623.09	1,479,574.19
咨询费及保险费	7,783,530.41	9,630,466.47
其他	25,714,346.00	22,509,896.09
合计	345,295,119.22	334,713,559.78

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	67,588,876.65	63,721,601.94
资产折旧及摊销费	4,749,728.28	3,961,270.03
直接材料	9,471,157.31	7,179,497.17
其他	55,613,643.48	41,482,265.34
合计	137,423,405.72	116,344,634.48

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	66,953,576.17	64,173,029.49
减：利息收入	2,851,529.89	8,883,667.95
汇兑损失	32,163.86	51,921.45
减：汇兑收益	122,249.82	597,924.99
贴现息及手续费等	4,186,602.47	4,628,908.69
合计	68,198,562.79	59,372,266.69

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	20,185,341.10	8,203,074.34
与收益相关的政府补助	31,205,494.77	38,678,412.26
代扣个人所得税手续费返还	696,859.01	706,445.10
增值税加计抵减	6,257,290.60	17,216,868.07
合计	58,344,985.48	64,804,799.77

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-354,153.13	-9,551,052.65
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		

其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		-73,301.15
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-354,153.13	-9,624,353.80

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

70、公允价值变动收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-10,998,250.00	-25,860,750.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-10,998,250.00	-25,860,750.00

其他说明：

无

71、信用减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	66,176.25	-96,243.37
应收账款坏账损失	-7,598,671.54	-11,516,695.93
其他应收款坏账损失	-1,839,004.76	1,487,240.97
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-9,371,500.05	-10,125,698.33

其他说明：

无

72、资产减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-91,666.78	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-91,666.78	

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	247,188.92	3,035,077.16
合计	247,188.92	3,035,077.16

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	90,641.76	9,624.78	90,641.76
其中：固定资产处置利得	90,641.76	9,624.78	90,641.76
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款、赔款收入	290,501.60	1,011,553.29	290,501.60
无法支付的款项	4,474,833.16	1,335,640.62	4,474,833.16
其他	2,187,851.85	1,544,801.28	2,187,851.85
合计	7,043,828.37	3,901,619.97	7,043,828.37

其他说明：

☐适用 ☒不适用**75、营业外支出**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	278,948.67	233,840.38	278,948.67
其中：固定资产处置损失	278,948.67	233,840.38	278,948.67
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	136,638.16	331,462.04	136,638.16
罚款及滞纳金支出	5,217,336.71	1,377,306.78	5,217,336.71
其他	456,685.82	634,071.48	456,685.82
合计	6,089,609.36	2,576,680.68	6,089,609.36

其他说明：

无

76、所得税费用**(1). 所得税费用表**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	58,141,988.69	96,036,102.63
递延所得税费用	-2,694,171.35	-1,730,648.11
合计	55,447,817.34	94,305,454.52

(2). 会计利润与所得税费用调整过程☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**77、其他综合收益**☒适用 ☐不适用

详见附注本财务报告七注释 57

78、现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	362,475,039.19	412,468,712.46
合计	362,475,039.19	412,468,712.46

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	835,658,149.09	2,367,340,557.26
合计	835,658,149.09	2,367,340,557.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到太阳能2024年度现金分红款	1,692,809.03	
合计	1,692,809.03	

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金	41,786,140.88	43,539,166.75
合计	41,786,140.88	43,539,166.75

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 √不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	142,426,590.22	502,121,008.08
加：资产减值准备	91,666.78	
信用减值损失	9,371,500.05	10,125,698.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	146,591,320.85	134,847,354.99
使用权资产摊销	42,475,800.18	46,559,625.25
无形资产摊销	32,581,764.58	26,119,601.16
长期待摊费用摊销	5,687,743.28	8,481,928.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-247,188.92	-3,035,077.16
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	188,306.91	224,215.60
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	10,998,250.00	25,860,750.00
财务费用（收益以“－”号填列）	66,863,490.21	63,627,025.95
投资损失（收益以“－”号填列）	354,153.13	9,624,353.80
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-943,310.58	226,911.03
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,467,230.54	-3,074,504.47
存货的减少（增加以“－”号填列）	485,686,629.06	-398,545,929.85
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-795,723,640.02	-811,759,509.14
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-30,117,121.40	31,352,219.15

号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	114,818,723.79	-357,244,328.97
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	618,535,186.12	778,191,706.98
减: 现金的期初余额	680,693,137.18	1,652,335,630.40
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	-62,157,951.06	-874,143,923.42

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	618,535,186.12	680,693,137.18
其中: 库存现金	1,185.31	648.46
可随时用于支付的银行存款	618,300,867.95	680,690,635.01
可随时用于支付的其他货币资金	233,132.86	1,853.71
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	618,535,186.12	680,693,137.18
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		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
承兑汇票保证金	46,093,747.68	122,875,132.68	开具银行承兑汇票而存入的银行承兑汇票保证金,使用权受到限制
信用证保证金	797.92	797.55	开具国内信用证存入的信用证保证金,使用权受到限制
房改基金及购汇保函保证金等	8,666,812.07	8,054,149.25	存入住房资金管理中心的住房基金和公共维修基金,使用权受到限制
合计	54,761,357.67	130,930,079.48	/

其他说明:

☐适用 ☒不适用**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

☐适用 ☒不适用**81、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	10,620.79
其中：美元	1,483.64	7.1586	10,620.79

其他说明:

无

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

☐适用 ☒不适用**82、租赁****(1). 作为承租人**☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报告五(38)之说明。计入本期损益的短期租赁费用 1,722,557.68 元。

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额41,786,140.88(单位：元 币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变 租赁付款额相关的收入
租赁收入	23,117,452.85	23,117,452.85
合计	23,117,452.85	23,117,452.85

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明

无

83、数据资源

□适用 √不适用

84、其他

□适用 √不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	68,454,106.71	64,202,617.14
直接材料	9,481,067.27	7,179,497.17
资产折旧及摊销费	4,902,299.24	4,066,161.76
技术服务费	19,377,931.88	15,790,041.22
办公费用及其他	37,483,321.95	27,390,595.06
合计	139,698,727.05	118,628,912.35
其中：费用化研发支出	137,423,405.72	116,344,634.48
资本化研发支出	2,275,321.33	2,284,277.87

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
仿制药一致性评价成本支出	232,734,398.44	2,275,321.33			7,673,875.04			227,335,844.73
实验室 LIMS 系统建设	470,097.26				469,424.83		672.43	
合计	233,204,495.70	2,275,321.33			8,143,299.87		672.43	227,335,844.73

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
仿制药一致性评价减值准备	109,166,897.46			109,166,897.46	
合计	109,166,897.46			109,166,897.46	/

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点
成都市壹宇企业管理咨询有限公司	注销	2025 年 5 月

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
涪陵制药厂	重庆市涪陵区太极大道 1 号	90,000.00	重庆市涪陵区太极大道 1 号	制造业	100		同一控制下企业合并
绵阳制药	四川省绵阳市剑南路 278 号	2,000.00	四川省绵阳市剑南路 278 号	制造业	69.88		同一控制下企业合并
南充制药	四川省南充市西充县多扶镇太极路 177 号	5,000.00	四川省南充市西充县多扶镇太极路 177 号	制造业	100		同一控制下企业合并
中药二厂	重庆市江津区德感街道道德园路 245 号	1,500.00	重庆市江津区德感街道道德园路 245 号	制造业	100		投资设立
桐君阁药厂	重庆市南岸区江龙路 2 号	8,000.00	重庆市南岸区江龙路 2 号	制造业	100		投资设立
太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司（以下简称甘肃天胶）	甘肃省天水市张家川回族自治县中部工业园区	287	甘肃省天水市张家川回族自治县中部工业园区	制造业	40		非同一控制下企业合并
浙江东方	浙江省绍兴市卧龙路 108 号	2,000.00	浙江省绍兴市卧龙路 108 号	制造业	70		同一控制下企业合并
天诚制药	四川省绵阳市三台县灵兴镇	3,612.18	四川省绵阳市三台县灵兴镇	制造业	90.17		同一控制下企业合并
西藏藏医药大学藏药有限公司	拉萨经济技术开发区格桑路 13 号	3,120.00	拉萨经济技术开发区格桑路 13 号	工业	51		同一控制下企业合并
海南太极海洋药业有限公司（以下简称海洋药业）[注 1]	海南省屯昌县屯城镇东风西路东风小区 5 栋 2 单元 1503 号	3,500.00	海南省屯昌县屯城镇东风西路东风小区 5 栋 2 单元	制造业		100	投资设立

			1503 号				
西南药业[注 2]	重庆市沙坪坝区天星桥 21 号	49,014.63	重庆市沙坪坝区天星桥 21 号	制造业	99	1	资产重组
川太极制药[注 3]	四川省成都市双流区西南航空港经济开发区	217	四川省成都市双流区西南航空港经济开发区	制造业		74.65	同一控制下企业合并
西药销售公司[注 4]	重庆市涪陵区龙桥龙港大道 359 号	7,200.00	重庆市涪陵区龙桥龙港大道 359 号	商业		100	投资设立
西南药业（重庆）有限公司（以下简称西药重庆）[注 5]	重庆市北碚区云汉大道 117 号附 425 号	20,000.00	重庆市北碚区云汉大道 117 号附 425 号	商业		100	投资设立
太极集团西南药业（成都）有限公司（以下简称西南药业有限）[注 6]	四川省成都双流西南航空港经济开发区	1,600.00	四川省成都双流西南航空港经济开发区	制造业		81.25	同一控制下企业合并
重庆桐君阁股份有限公司[注 7]	重庆市渝中区解放西路 1 号 4 楼、5 楼	30,000.00	重庆市渝中区解放西路 1 号 4 楼、5 楼	商业	99	1	资产重组
永川中药材[注 8]	重庆市永川区永津大道 10 号 9 幢 5-1（自主承诺）	2,000.00	重庆市永川区永津大道 10 号 9 幢 5-1（自主承诺）	商业		100	投资设立
桐君阁大药房[注 9]	重庆市渝中区解放西路 1 号	8,500.00	重庆市渝中区解放西路 1 号	商业		100	投资设立
沙区医药[注 10]	重庆市沙坪坝区汉渝路 7-9 号 7、8 层	530	重庆市沙坪坝区汉渝路 7-9 号 7、8 层	商业		70	同一控制下企业合并
重庆太极大药房[注 11]	重庆市沙坪坝区汉渝路 7-9 号 7、8 楼	100	重庆市沙坪坝区汉渝路 7-9 号 7、8 楼	商业		69.30	投资设立
桐君阁物流配送[注 12]	重庆市两江新区恒山东路 18 号	5,000.00	重庆市两江新区恒山东路 18 号	服务业		100	投资设立
桐君阁批发[注 13]	重庆市两江新区康美	15,000.00	重庆市两江新区	商业		100	投资设立

	街道恒山东路 18 号办公楼 2 楼		康美街道恒山东路 18 号办公楼 2 楼				
涪陵医药[注 14]	重庆市涪陵区太极大道 7 号 C 幢 11 层	2,000.00	重庆市涪陵区太极大道 7 号 C 幢 11 层	商业		100	同一控制下企业合并
成都西部[注 15]	四川省成都市金牛区五块石蓉北商贸大道二段 228 号	25,000.00	四川省成都市金牛区五块石蓉北商贸大道二段 228 号	商业		100	非同一控制下企业合并
天诚药业[注 16]	四川省绵阳市高新区永兴镇兴业南路 15 号第三幢	10,000.00	四川省绵阳市高新区永兴镇兴业南路 15 号第三幢	商业	40	59.35	同一控制下企业合并
绵阳太极物流[注 17]	绵阳高新区永兴镇永兴开发区（兴业南路 15 号）	5,000.00	绵阳高新区永兴镇永兴开发区（兴业南路 15 号）	服务业		99.35	投资设立
自贡医药[注 18]	四川省自贡市自流井区五星街天花井六组 41 号	2,000.00	四川省自贡市自流井区五星街天花井六组 41 号	商业		99.93	同一控制下企业合并
自贡市太极大药房连锁有限公司（以下简称自贡太极大药房）[注 19]	四川省自贡市自流井区五星街天花井六组 41 号	100	四川省自贡市自流井区五星街天花井六组 41 号	商业		100	投资设立
南充太极 [注 20]	四川省南充市西充县多扶镇太极路 177 号二号楼 4 层	1,000.00	四川省南充市西充县多扶镇太极路 177 号二号楼 4 层	商业		100	投资设立
巴中市太极医药有限公司[注 20]	四川省巴中市巴州区兴文街道龙兴大道 51 号（A 栋 6 层 A 区）	1,000.00	四川省巴中市巴州区兴文街道龙兴大道 51 号（A 栋 6 层 A 区）	商业		100	投资设立
德阳大中 [注 21]	四川省德阳市绵远街一段 167 号	2,000.00	四川省德阳市绵远街一段 167 号	商业		97.69	同一控制下企业合并

德阳荣升 [注 22]	四川省德阳市市区华山北路 213 号	2,000.00	四川省德阳市市区华山北路 213 号	商业		100	同一控制下企业合并
德阳太极大药房	四川省德阳市绵远街 167 号	100	四川省德阳市绵远街 167 号	商业		100	同一控制下企业合并
绵阳太极大药房[注 23]	四川省绵阳高新区永兴镇兴业南路 15 号	660	四川省绵阳高新区永兴镇兴业南路 15 号	商业		96.97	同一控制下企业合并
安州天诚[注 24]	绵阳市安州区花菱行政小区文卫路 2 号	155.27	绵阳市安州区花菱行政小区文卫路 2 号	商业		51	同一控制下企业合并
三台天诚[注 24]	四川省绵阳市三台县青东坝工业园区 4 号路	1,000.00	四川省绵阳市三台县青东坝工业园区 4 号路	商业		51	同一控制下企业合并
川太极大药房[注 25]	四川省成都市锦江区上东大街 318 号 1 栋 17 楼 1 号 1702 号（自编号）	2,000.00	四川省成都市锦江区上东大街 318 号 1 栋 17 楼 1 号 1702 号（自编号）	商业	45	55	投资设立
雅安市太极智慧云医药科技有限公司（以下简称智慧云医药）[注 26]	四川省雅安市芦山县芦阳街道东风路 170 号附 1、2、3 号	3	四川省雅安市芦山县芦阳街道东风路 170 号附 1、2、3 号	商业		100	投资设立
重庆西部	重庆市渝中区解放西路 1 号	4,000.00	重庆市渝中区解放西路 1 号	商业	100		投资设立
中药饮片厂[注 27]	重庆市涪陵区银滩路 1 号	5,100.00	重庆市涪陵区银滩路 1 号	制造业	94.12	5.88	投资设立
重庆桐君阁中药批发有限责任公司（以下简称桐君阁中药批发）[注 28]	重庆市渝中区南纪门街道重庆市渝中区解放西路 1 号	300	重庆市渝中区南纪门街道重庆市渝中区解放西路 1 号	批发业		100	同一控制下企业合并
太极中药饮片[注 29]	四川省绵阳市三台县灵兴镇灵兴大道	5,600.00	四川省绵阳市三台县灵兴镇灵兴	制造业	52	48	投资设立

			大道				
中药材公司	重庆市渝中区解放西路 1 号	5,889.08	重庆市渝中区解放西路 1 号	零售业	100		同一控制下企业合并
重庆太极中药材种植开发有限公司	重庆市涪陵区大顺镇大顺路 66 号 1-66（自主承诺）	1,600.00	重庆市涪陵区大顺镇大顺路 66 号 1-66（自主承诺）	农业	100		同一控制下企业合并
石柱太极数智中药	重庆市石柱土家族自治县黄水镇黄连大道 168 号	200	重庆市石柱土家族自治县黄水镇黄连大道 168 号	商业	100		投资设立
运城市太极数智中药	四川省德阳市绵远街一段 167 号	30	四川省德阳市绵远街一段 167 号	商业		100	投资设立
重庆中医药高科技发展有限公司	重庆市两江新区恒山东路 18 号	5,620.00	重庆市两江新区恒山东路 18 号	制造业	71.53		同一控制下企业合并
中医药科技	重庆市高新区金凤镇高新大道 28 号 12 幢	1,500.00	重庆市高新区金凤镇高新大道 28 号 12 幢	商业	100		投资设立
甘孜州康定贡嘎中华虫草产业有限责任公司	四川省康定县炉城镇老榆林村	300	四川省康定县炉城镇老榆林村	药材种植研究开发	53.33		同一控制下企业合并
眉山太极数智中药[注 30]	重庆市渝北区龙塔街道黄龙路 38 号	500	重庆市渝北区龙塔街道黄龙路 38 号	商业		100	同一控制下企业合并
太极集团小金县雪梨膏有限公司	四川省阿坝藏族羌族自治州小金县两河口镇	1,000.00	四川省阿坝藏族羌族自治州小金县两河口镇	商业	68		投资设立
海南省太极南药种植有限公司	海南省屯昌县屯城镇昌顺花园经济适用房小区临街铺面 7#102.103 号	1,000.00	海南省屯昌县屯城镇昌顺花园经济适用房小区临街铺面 7#102.103 号	商业	51		投资设立
国际健康	重庆市两江新区康美街道恒山东路 18 号	298	重庆市两江新区康美街道恒山东	商业	90		同一控制下企业合并

			路 18 号				
重庆市化工进出口有限公司[注 31]	重庆市两江新区康美街道恒山东路 18 号(金杏楼 5 楼)	531.14	重庆市两江新区康美街道恒山东路 18 号(金杏楼 5 楼)	商业		100	同一控制下企业合并
海南太极医药保健品进出口有限公司（以下简称海南医保进出口）[注 32]	海南省屯昌县屯城镇东风西路东风小区 A 区 7 栋 1805 房	300	海南省屯昌县屯城镇东风西路东风小区 A 区 7 栋 1805 房	商业		100	投资设立
重庆市长寿湖太极岛酒店有限公司	重庆市长寿区长寿湖镇响塘村	95	重庆市长寿区长寿湖镇响塘村	住宿和餐饮业	100		投资设立
内蒙古阿鲁科尔沁旗国太牧业有限公司	内蒙古阿鲁科尔沁旗扎嘎斯台镇乌兰绍荣嘎查	3,000.00	内蒙古阿鲁科尔沁旗扎嘎斯台镇乌兰绍荣嘎查	养殖业	100		投资设立
海南太极医疗养生有限公司	海南省屯昌县屯城镇东风西路东风小区 5 栋 2 单元 1503 号	500	海南省屯昌县屯城镇东风西路东风小区 5 栋 2 单元 1503 号	制造业	80		投资设立
重庆太极医药研究院有限公司	重庆市涪陵区太极大道 1 号	3,000.00	重庆市涪陵区太极大道 1 号	制造业	100		投资设立
太极集团海南医药研究有限公司	海南省琼海市博鳌镇博鳌乐城国际医疗旅游先行区乐天路 001 号 B47 工位	1,000.00	海南省琼海市博鳌镇博鳌乐城国际医疗旅游先行区乐天路 001 号 B47 工位	商业	51		投资设立
绵阳欣天诚医药科技[注 32]	四川省绵阳市涪城区长虹大道中段 100 号	4,750.00	四川省绵阳市涪城区长虹大道中段 100 号	房地产		89.44	投资设立
四川太极医疗器械有限公司（以下简称太极医疗器械）[注 34]	四川省南充市西充县多扶工业园区	3,000.00	四川省南充市西充县多扶工业园区	制造业	100		投资设立

杏湖网络科技	重庆市两江新区恒山东路 18 号办公楼金杏楼三楼	100	重庆市两江新区恒山东路 18 号办公楼金杏楼三楼	服务业	100		投资设立
绵阳鑫天诚医药物流有限公司（以下简称绵阳鑫天诚）[注 35]	绵阳市科技城新区西山北路 35 号磨刀沟仓库 18 栋 1-2 层	2,000.00	绵阳市科技城新区西山北路 35 号磨刀沟仓库 18 栋 1-2 层	装卸搬运和仓储业		69.55	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

- [注 1]控股子公司涪陵制药厂、西南药业、桐君阁分别持有海洋药业 60.00%、20.00%、20.00%的股权，公司通过控股涪陵制药厂、西南药业、桐君阁间接控股海洋药业，间接持有该公司 100.00%的股权
- [注 2]公司及控股子公司涪陵制药厂分别持有西南药业 99.00%、1.00%的股权，公司直接加间接持有该公司 100.00%的股权
- [注 3]控股子公司西南药业持有川太极制药 74.65%的股权，公司通过控股西南药业，间接持有该公司 74.65%的股权
- [注 4]控股子公司西南药业持有重庆西南药业销售有限公司 100.00%的股权。公司通过控股西南药业间接持有该公司 100.00%的股权
- [注 5]控股子公司西南药业持有西药重庆 100.00%的股权，公司通过控股西南药业，间接持有上述公司 100.00%的股权
- [注 6]控股子公司西南药业持有西南药业有限 81.25%的股权，公司通过控股西南药业，间接持有该公司 81.25%的股权
- [注 7]公司及控股子公司涪陵制药厂分别持有桐君阁 99.00%、1.00%的股权，公司直接加间接持有该公司 100.00%的股权
- [注 8]控股子公司桐君阁股份持有永川中药材 100.00%的股权，公司通过控股桐君阁，间接持有该公司 100.00%的股权
- [注 9]控股子公司桐君阁、控股子公司西南药业分别持有桐君阁大药房 54.55%、45.45%的股权。公司通过控股桐君阁和西南药业，间接持有该公司 100.00%的股权
- [注 10]控股子公司桐君阁持有沙区医药 70.00%的股权，公司通过控股桐君阁，间接持有该公司 70.00%的股权
- [注 11]间接控股子公司沙区医药持有重庆太极大药房 99.00%的股权，公司通过间接控股沙区医药，间接持有重庆太极大药房 69.30%的股权
- [注 12]控股子公司桐君阁股份持有桐君阁物流配送 100.00%的股权，公司通过控股桐君阁股份，间接持有上述公司 100.00%的股权
- [注 13]控股子公司桐君阁、涪陵制药厂、桐君阁药厂分别持有桐君阁批发 60.00%、20.00%、20.00%的股权，公司通过控股桐君阁、涪陵制药厂、桐君阁药厂间接控股桐君阁批发，间接持有该公司 100.00%的股权
- [注 14]控股子公司桐君阁持有涪陵医药 100.00%的股权。公司通过控股桐君阁，间接持有该公司 100.00%的股权
- [注 15]控股子公司桐君阁、间接控股子公司桐君阁大药房分别持有成都西部 95.00%、5.00%的股权，公司通过控股桐君阁、间接控股桐君阁大药房，间接持有该公司 100.00%的股权
- [注 16]公司及子公司成都西部分别持有天诚药业 40.00%、59.35%的股权，公司直接加间接持有该公司 99.35%的股权
- [注 17]间接控股子公司天诚药业持有绵阳太极物流 100.00%的股权，公司通过间接控股天诚药业，间接持有该公司 99.35%的股权
- [注 18]间接控股子公司成都西部持有自贡医药 99.93%的股权，公司通过间接控股成都西部，间接持有自贡医药 99.93%的股权
- [注 19]间接控股子公司自贡医药持有自贡太极大药房 100.00%的股权，公司通过间接控股自贡医药，间接持有自贡太极医药 100.00%的股权

[注 20]间接控股子公司成都西部分别持有南充市太极医药有限责任公司、巴中市太极医药有限公司 100.00%的股权，公司通过间接控股成都西部，间接持有上述公司 100.00%的股权

[注 21]控股子公司桐君阁、间接控股子公司成都西部分别持有德阳大中 41.78%、55.91%的股权。公司通过控股桐君阁，直接加间接持有该公司 97.69%的股权

[注 22]控股子公司桐君阁、间接控股子公司成都西部分别持有德阳荣升 18.71%、81.29%的股权。公司通过控股桐君阁，直接加间接持有该公司 100.00%的股权

[注 23]控股子公司桐君阁持有绵阳太极大药房 96.97%的股权，公司通过控股桐君阁，间接持有该公司 96.97%的股权

[注 24]间接控股子公司成都西部分别持有安州天诚、三台天诚 51.00%的股权，公司通过间接控股成都西部，间接持有上述公司 51.00%的股权

[注 25]公司、控股子公司桐君阁分别持有川太极大药房 45.00%、55.00%的股权。公司通过控股桐君阁，直接加间接持有该公司 100.00%的股权

[注 26]间接控股子公司川太极大药房持有智慧云医药 100.00%的股权，公司通过控股桐君阁，间接控股智慧云医药 100.00%的股权

[注 27]公司、控股子公司桐君阁、中药材分别持有中药饮片厂 94.12%、3.92%、1.96%的股权，公司通过控股桐君阁、中药材，直接加间接持有该公司 100%的股权

[注 28]控股子公司中药材、涪陵医药持有桐君阁中药批发 100.00%的股权，公司间接持有该公司 100.00%的股权

[注 29]公司及控股子公司天诚制药、绵阳制药分别持有太极中药饮片 52.00%、35.00%、13.00%的股权，公司直接加间接持有该公司 100.00%的股权

[注 30]间接控股子公司桐君阁大药房持有眉山太极数智中药 100.00%的股权，公司通过间接控股桐君阁大药房，间接持有该公司 100.00%的股权

[注 31]控股子公司桐君阁、间接控股子公司沙区医药分别持有化工进出口 90.00%、10.00%的股权，公司通过控股桐君阁和间接控股沙区医药，间接持有该公司 100.00%的股权

[注 32]间接控股子公司国际健康、桐君阁大药房分别持有海南医保进出口 51.00%、49.00%的股权，公司通过间接控股国际健康公司、桐君阁大药房，间接持有该公司 100.00%的股权

[注 33]间接控股子公司天诚药业、绵阳太极大药房分别持有绵阳太极房地产 86.65%、3.35%的股权，公司通过间接控股天诚药业股份、绵阳大药房公司，间接持有公司 89.44%股权

[注 34]太极医疗器械原名为西南药业（四川）有限公司，于 2020 年 4 月更名并完成相关工商变更登记

[注 35]间接控股子公司天诚药业持有绵阳鑫天诚 70.00%的股权，公司通过间接控股天诚药业，间接持有该公司 69.55%的股权

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

公司持有太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司(以下简称甘肃天胶)40.00%的股权，因甘肃天胶董事会成员中半数以上由公司委派，公司在甘肃天胶重大经营决策事项上具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

公司在经营决策事项上具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
太极集团四川绵阳制药有限公司	30.12%	673.95	134.87	16,001.90
四川天诚药业股份有限公司	0.65%	5.32	-	238.69
太极集团四川天诚制药有限公司	9.83%	22.97	-	2,006.79
重庆市太极国际健康产业有限公司	10.00%	0.75	-	257.20
太极集团四川太极制药有限公司	25.35%	-211.23	-	-360.82
太极集团浙江东方制药有限公司	30.00%	-366.25	-	-842.68

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
太极集团四川绵阳制药有限公司	57,587.28	14,371.34	71,958.62	17,199.18	1,632.29	18,831.47	51,019.08	14,495.25	65,514.33	13,307.53	869.43	14,176.96
四川天诚药业股份有限公司	52,789.77	10,841.07	63,630.84	30,712.54	2,515.10	33,227.64	47,251.30	9,464.96	56,716.26	25,976.73	1,155.14	27,131.87
太极集团四川天诚制药有限公司	24,090.37	12,722.35	36,812.72	14,610.38	1,787.38	16,397.76	18,531.04	13,074.74	31,605.78	9,614.27	1,810.25	11,424.52
重庆市太极国际健康产业有限公司	13,807.74	650.92	14,458.66	11,739.56	128.60	11,868.16	17,060.13	658.08	17,718.21	15,006.58	128.60	15,135.18
太极集团四川太极制药有限公司	3,993.45	13,678.38	17,671.83	19,095.22		19,095.22	3,463.09	13,826.56	17,289.65	17,879.77		17,879.77
太极集团浙江东方制药有限公司	3,688.49	7,828.82	11,517.31	14,008.05	318.20	14,326.25	5,534.98	7,991.22	13,526.20	14,796.11	318.20	15,114.31

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
太极集团四川绵阳制药有限公司	23,727.42	2,237.54	2,237.54	628.94	26,874.07	2,725.05	2,725.05	-850.36
四川天诚药业股份有限公司	42,567.52	818.81	818.81	96.71	43,234.04	1,234.09	1,234.09	631.78
太极集团四川天诚制药有限公司	10,599.49	233.69	233.69	200.61	8,933.74	781.23	781.23	-566.01
重庆市太极国际健康产业有限公司	9,539.20	7.46	7.46	-4.66	26,573.88	330.39	330.39	-1,340.46
太极集团四川太极制药有限公司	1,113.52	-833.27	-833.27	66.09	4,524.46	34.28	34.28	-1,220.09
太极集团浙江东方制药有限公司	2,520.23	-1,220.84	-1,220.84	400.30	5,801.89	-396.76	-396.76	-122.55

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	12,170,137.56	12,524,290.69
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-354,153.13	-9,551,052.65
--其他综合收益		
--综合收益总额	-354,153.13	-9,551,052.65

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
成都中医大银海眼科医院股份有限公司	-20,971,976.37	-2,164,555.18	-23,136,531.55
重庆阿依达太极泉水股份有限公司	-22,369,224.65	1,118,764.37	-21,250,460.28

其他说明

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
--------	------	----------	-------------	----------	--------	------	----------

递延收益	158,180,749.62	3,791,000.00		20,185,341.10	5,029,115.05	136,757,293.47	与资产相关
合计	158,180,749.62	3,791,000.00		20,185,341.10	5,029,115.05	136,757,293.47	/

注：其他变动主要系人工智能驱动的中药创制与评价技术研发及应用项目合作协议分配财政经费 4,200,000 元；中药全产业链质量技术服务平台"购置设备（采用净额法）829,115.05 元。

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	20,185,341.10	8,203,074.34
与收益相关	31,205,494.77	38,678,412.26
合计	51,390,835.87	46,881,486.60

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3.金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报告七（4）、七（5）、七（9）之说明。

4.信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2025 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 11.25%（2024 年 12 月 31 日：15.64%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报告七（81）之说明。

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3). 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2). 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3). 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	130,492,750.00			130,492,750.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	130,492,750.00			130,492,750.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	130,492,750.00			130,492,750.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			310,588,663.72	310,588,663.72
(七) 其他非流动金融资产			66,851,400.00	66,851,400.00
持续以公允价值计量的资产总额	130,492,750.00		377,440,063.72	507,932,813.72
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				

(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

公司持有的股票公允价值按公开股票交易市场上的收盘价计量。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 公司持有的应收票据，采取特定估值技术确定其公允价值；

2. 公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要系持有的非上市股权。由于被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，公司采取特定估值技术确定其公允价值。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐ 适用 ☒ 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐ 适用 ☒ 不适用

9、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
太极集团有限公司	重庆市涪陵区太极大道1号	中成药、西药生产、销售	229,660.16	27.62	29.82

本企业的母公司情况的说明

同受母公司太极集团有限公司控制的重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司、重庆太极药用动植物资源开发有限公司分别持有公司 2.14%、0.06%的股权。

本企业最终控制方是中国医药集团有限公司

其他说明：

中国医药集团有限公司系国务院国有资产监督管理委员会下属企业。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

本公司的子公司情况详见本财务报告在其他主体中十（1）的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
重庆阿依达太极泉水股份有限公司[注]	子公司的联营企业
四川国药天江药业有限公司	本公司的联营企业，最终控制人控制的其他企业
成都中医大银海眼科医院股份有限公司	本公司的联营企业

其他说明

☒适用 ☐不适用

[注]控股子公司涪陵制药厂虽持有重庆阿依达太极泉水股份有限公司 40%的股权，但其其他三位股东为一致行动人，共持有其 60%的股权，故将其界定为联营企业。

其他说明：

1)本公司持有成都中医大银海眼科医院股份有限公司（以下简称银海眼科医院）14.03%的股权，为银海眼科医院第二大股东，公司委派董事并参与银海眼科医院的日常经营管理，故对其日常经营决策具有重大影响。

2)本公司持有四川国药天江药业有限公司（以下简称国药天江）6.44%的股权，为国药天江第三大股东，公司委派董事并参与国药天江的日常经营管理，故对其日常经营决策具有重大影响。同时，国药天江为最终控制人控制的其他企业，与本公司的关联往来和交易一起列报在中国医药集团有限公司（以下简称国药集团）及其下属其他子公司范围内。

4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
太极集团重庆国光绿色食品有限公司	母公司的全资子公司
绵阳天诚药业集团有限公司	母公司的全资子公司
绵阳太极天诚物业服务有限公司	母公司的全资子公司
重庆太极药用动植物资源开发有限公司	母公司的全资子公司
太极集团重庆塑胶有限公司	母公司的全资子公司
重庆星星物业管理有限公司	母公司的全资子公司
重庆市藿香花酒店有限公司	母公司的控股子公司
重庆太极房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
重庆太极涵菡物业服务有限公司	母公司的控股子公司
太极集团重庆涪陵区百货有限责任公司	母公司的控股子公司
重庆太极建设工程管理有限公司	母公司的控股子公司
国药集团及其下属其他子公司[注 1]	其他
国药集团财务有限公司	其他

其他说明

[注 1]不含本公司母公司太极集团有限公司及其下属企业、国药财务公司。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易 额度（如适用）	是否超过交易 额度（如适用）	上期发生额
国药集团及其下属其他子公司	采购商品	214,733,827.69	500,000,000	否	186,430,159.52
重庆太极涵菡物业服务有限公司	接受劳务	8,411,015.47	25,000,000	否	4,168,224.81
重庆星星物业管理有限公司	接受劳务	3,702,094.49	10,000,000	否	4,479,993.45
重庆太极建设工程管理有限公司	接受劳务	2,816,811.32	15,000,000	否	5,158,490.56
太极集团重庆塑胶有限公司	采购商品	1,037,176.98	10,000,000	否	415,553.09
太极集团有限公司	接受劳务	773,144.69	8,000,000	否	
太极集团重庆涪陵区百货有限责任公司	接受劳务	415,350.86	1,000,000	否	266,363.84
重庆阿依达太极泉水股份有限公司	采购商品	151,327.43	10,000,000	否	
绵阳天诚药业集团有限公司	接受劳务	50,333.70	500,000	否	52,333.74
太极集团重庆国光绿色食品有限公司	接受劳务	19,218.97	500,000	否	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

国药集团及其下属其他子公司	销售商品	284,960,075.69	1,053,019,760.93
太极集团有限公司	销售商品	5,839,637.76	2,632.74
成都中医大银海眼科医院股份有限公司	销售商品	599,727.10	311,356.54
重庆市藿香花酒店有限公司	提供劳务	5,386.79	5,386.79
重庆星星物业管理有限公司	销售商品	4,955.75	
重庆太极涵菡物业服务有限责任公司	销售商品	4,168.14	39,823.01
太极集团重庆塑胶有限公司	销售商品	2,941.04	4,211.65

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
重庆太极涵菡物业服务有限公司	房屋	228,571.43	
国药集团及其下属其他子公司	房屋	666,666.67	666,666.67

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方
☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明
☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
国药集团财务有限公司	100,000,000.00	2024/10/21	2025/10/21	
国药集团财务有限公司	100,000,000.00	2024/10/15	2025/10/15	
国药集团财务有限公司	50,000,000.00	2024/10/24	2025/10/24	
国药集团财务有限公司	50,000,000.00	2024/10/24	2025/10/24	
国药集团财务有限公司	50,000,000.00	2024/10/29	2025/10/29	
国药集团财务有限公司	50,000,000.00	2024/10/29	2025/10/29	
国药集团财务有限公司	24,250,000.00	2024/12/19	2025/12/19	
国药集团财务有限公司	39,000,000.00	2024/10/15	2025/10/15	
国药集团财务有限公司	21,000,000.00	2024/11/6	2025/11/6	
国药集团财务有限公司	15,750,000.00	2024/12/2	2025/12/2	
国药集团财务有限公司	60,000,000.00	2025/6/18	2026/6/18	
国药集团财务有限公司	50,000,000.00	2025/6/23	2026/6/23	
国药集团财务有限公司	50,000,000.00	2025/6/3	2026/6/3	
国药集团财务有限公司	48,100,000.00	2025/6/10	2026/6/10	
国药集团财务有限公司	100,000,000.00	2025/6/18	2026/6/17	
国药集团财务有限公司	20,000,000.00	2025/5/30	2026/5/30	
国药集团财务有限公司	30,000,000.00	2025/6/10	2026/6/10	
国药集团财务有限公司	20,000,000.00	2025/6/17	2026/6/17	
国药集团财务有限公司	30,000,000.00	2025/6/19	2026/6/19	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	303.98	369.17

(8). 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

(1) 公司的最终控制人通过国药财务公司对本公司资金实行集中统一管理。发生额如下：

项 目	期初余额	本期增加 (含利息)	本期减少	期末余额	收取的利息(利息收入按负数填列)
在国药财务公司存款	276,116,244.09	776,555,911.94	951,663,099.03	101,009,057.00	-66,645.27

(2) 利息费用

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
国药集团财务有限公司	利息费用	6,209,199.47	6,338,916.69

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	国药集团财务有限公司	101,009,057.00		276,116,244.09	
小 计		101,009,057.00		276,116,244.09	
应收账款	国药集团及其下属其他子公司	96,986,407.84	969,864.08	42,078,268.01	420,782.68
应收账款	太极集团有限公司	5,035,490.67	50,354.91	1,083,977.78	10,839.78
应收账款	成都中医大银海眼科医院股份有限公司	827,686.89	8,276.87	374,038.94	3,740.39
应收账款	重庆太极涵菡物业服务 有限公司	2,550.00	25.50		
小 计		102,852,135.40	1,028,521.36	43,536,284.73	435,362.85
应收款项融资	国药集团及其下属其他子公司	55,840,605.34		43,367,889.52	
小 计		55,840,605.34		43,367,889.52	
预付款项	国药集团及其下属其他子公司	6,303,160.69		15,268,616.22	
预付款项	太极集团重庆塑胶有限公司	202,700.00		202,700.00	
预付款项	重庆阿依达太极泉水股份有限公司	30,083.56		30,083.56	
小 计		6,535,944.25		15,501,399.78	
其他应收款	国药集团及其下属其他子公司	4,409,782.08	220,489.10	5,388,663.37	287,924.30
其他应收款	重庆市藿香花酒店有限公司	530,472.72	26,523.64	530,472.76	26,523.64
其他应收款	重庆太极建设工程管理有限公司			43,038.00	2,151.90
小 计		4,940,254.80	247,012.74	5,962,174.13	316,599.84

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	国药集团及其下属其他子公司	35,027,916.89	42,546,023.08
应付账款	重庆太极建设工程管理有限公司	16,488,120.00	11,011,708.06
应付账款	重庆太极药用动植物资源开发有限公司	7,000,781.51	7,000,781.51
应付账款	四川国药天江药业有限公司	403,905.98	1,246,023.80
应付账款	重庆阿依达太极泉水股份有限公司	168,636.55	294,595.64
应付账款	太极集团重庆塑胶有限公司	105,000.00	
应付账款	绵阳天诚药业集团有限公司	96,929.37	
应付账款	太极集团重庆国光绿色食品有限公司	86,504.39	90,952.52
应付账款	太极集团有限公司	45,911.68	40,817.34
应付账款	重庆太极涵菡物业服务有限公司	7,105.19	2,104,378.17
小 计		59,430,811.56	64,335,280.12
应付票据	国药集团及其下属其他子公司	15,918,380.80	16,562,754.55
小 计		15,918,380.80	16,562,754.55
合同负债	国药集团及其下属其他子公司	24,610,480.49	18,064,323.79
合同负债	太极集团有限公司	850,158.60	850,158.60
小 计		25,460,639.09	18,914,482.39
其他应付款	国药集团及其下属其他子公司	16,001,398.48	14,553,360.24
其他应付款	太极集团有限公司	14,099,517.55	16,650,959.39
其他应付款	重庆太极建设工程管理有限公司	7,418,112.97	7,388,297.25
其他应付款	太极集团重庆涪陵区百货有限责任公司	3,531,502.75	3,531,502.75
其他应付款	重庆太极涵菡物业服务有限公司	857,205.05	84,110.00
其他应付款	重庆阿依达太极泉水股份有限公司	561,486.29	886,382.93
其他应付款	太极集团重庆国光绿色食品有限公司	190,423.14	190,423.14
其他应付款	重庆太极药用动植物资源开发有限公司	134,230.00	149,780.00
其他应付款	成都中医大银海眼科医院股份有限公司	42,081.16	48,102.33
其他应付款	重庆星星物业管理有限公司	39,546.95	3,651,002.60
其他应付款	重庆市藿香花酒店有限公司		15,391.28
其他应付款	绵阳太极天诚物业服务有限公司		2,069.41
小 计		42,875,504.34	47,151,381.32
短期借款	国药集团财务有限公司	908,100,000.00	500,364,827.08
小 计		908,100,000.00	500,364,827.08

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1). 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☒适用 ☐不适用

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

☒适用 ☐不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。分别对医药工业业务、医药商业业务及服务业业务的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	医药工业	医药商业	中药材资源	大健康及国际	服务业及其他	分部间抵销	合计
营业收入	297,700.10	340,754.62	50,164.75	9,552.37	674.41	-133,090.06	565,756.19
营业成本	178,998.38	308,945.74	45,227.23	8,712.06	283.79	-133,128.02	409,039.18
资产总额	1,022,832.15	605,162.82	135,214.98	15,027.79	893,083.75	-1,249,296.12	1,422,025.37
负债总额	698,375.27	464,947.12	129,051.42	11,941.17	485,485.92	-745,237.57	1,044,563.33

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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**☒适用 ☐不适用**1. 涪陵南湖片区和石谷溪厂区搬迁事项**

根据中共重庆市委、重庆市政府《关于加快推进太极集团改革和发展的实施意见》（涪陵委发〔2012〕30号）相关精神，为加快涪陵区产业结构调整步伐，推动涪陵制药厂实施退城进园搬迁发展，重庆市涪陵区人民政府（以下简称涪陵区政府）于2013年9月5日与涪陵制药厂、太极集团有限公司签订了《协议书》，对涪陵制药厂位于涪陵江南主城的南湖片区土地及建（构）筑物、石谷溪厂区土地及建（构）筑物整体拆迁事宜作了相应的约定，协议约定搬迁补偿款为15亿元，其中：2014年完成南湖片区的搬迁，补偿金额9亿元；2016年前完成石谷溪厂区的搬迁，补偿金额6亿元，搬迁补偿资金主要用于涪陵制药厂偿还银行借款、龙桥和李渡生产基地项目建设以及补偿搬迁损失。

上述搬迁事项业经公司第七届董事会第十次会议和2013年度第二次临时股东大会审议通过。

南湖片区整体搬迁工作于2015年度完成。截至本财务报告批准报出日，石谷溪厂区整体搬迁工作尚未进行。

2. 持有公司5%以上股份的股东股权质押情况

截至2025年6月30日，持有公司153,812,354股（占公司总股本27.62%）的控股股东太极集团有限公司已将其持有的国有法人3,634万股进行了质押，被质押股份数量占其所持股份比例23.63%，占公司总股本6.53%。

8、其他☐适用 ☒不适用**十九、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1). 按账龄披露**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内（含 1 年）	587,671,386.11	324,424,490.60
1 年以内（含 1 年）	587,671,386.11	324,424,490.60
合计	587,671,386.11	324,424,490.60

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	587,671,386.11	100.00	2,632,839.45	0.45	585,038,546.66	324,424,490.60	100.00	488,889.03	0.15	323,935,601.57
其中：										
按组合计提坏账准备	587,671,386.11	100.00	2,632,839.45	0.45	585,038,546.66	324,424,490.60	100.00	488,889.03	0.15	323,935,601.57
合计	587,671,386.11	/	2,632,839.45	/	585,038,546.66	324,424,490.60	/	488,889.03	/	323,935,601.57

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：销售商品

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	263,283,944.96	2,632,839.45	1.00
集团合并范围内关联方组合	324,387,441.15		
合计	587,671,386.11	2,632,839.45	0.45

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	263,283,944.96	2,632,839.45	1.00
小 计	263,283,944.96	2,632,839.45	1.00

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本财务报告五.13 之说明。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	488,889.03	2,143,950.42				2,632,839.45
合计	488,889.03	2,143,950.42				2,632,839.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
------	----------	----------	---------------	-------------------------	----------

客户 1	178,637,335.34		178,637,335.34	30.40	
客户 2	134,056,310.31		134,056,310.31	22.81	
客户 3	50,338,549.41		50,338,549.41	8.57	503,385.49
客户 4	36,884,025.40		36,884,025.40	6.28	368,840.25
客户 5	24,341,917.17		24,341,917.17	4.14	243,419.17
合计	424,258,137.63		424,258,137.63	72.19	1,115,644.92

其他说明

期末余额前 5 名的应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）合计数为 424,258,137.63 元，占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）期末余额合计数的比例为 72.19%，相应计提的应收账款坏账准备和合同资产减值准备合计数为 1,115,644.92 元。

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		1,692,809.03
其他应收款	1,946,590,521.09	1,989,832,621.19
合计	1,946,590,521.09	1,991,525,430.22

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
账龄一年以内的应收股利		1,692,809.03
合计		1,692,809.03

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	808,991,977.68	670,803,892.37
1 年以内（含 1 年）	808,991,977.68	670,803,892.37
1 至 2 年	1,138,230,842.11	1,319,542,056.13
2 至 3 年		8,501.70
3 年以上		
3 至 4 年	8,300.00	22,819.07
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	1,947,231,119.79	1,990,377,269.27

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部并表关联方往来款	1,934,551,522.23	1,978,289,543.36
应收暂付款	12,587,274.00	10,714,581.69
备用金	92,323.56	1,373,144.22

合计	1,947,231,119.79	1,990,377,269.27
----	------------------	------------------

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	530,130.09	10,368.00	4,149.99	544,648.08
2025年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-7,500.00	7,500.00		
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	98,818.61	-2,868.00	0.01	95,950.62
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	621,448.70	15,000.00	4,150.00	640,598.70

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本财务报告五.15之说明。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	544,648.08	95,950.62				640,598.70
合计	544,648.08	95,950.62				640,598.70

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
客户 1	541,993,488.52	27.83	往来款	1 年以内、1-2 年	-
客户 2	270,114,736.47	13.87	往来款	1 年以内、1-2 年	-
客户 3	146,501,000.00	7.52	往来款	1 年以内、1-2 年	-
客户 4	101,531,982.95	5.21	往来款	1 年以内、1-2 年	-
客户 5	99,910,021.09	5.13	往来款	1 年以内、1-2 年	-
合计	1,160,051,229.03	59.57	/	/	-

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,555,350,841.46	74,055,694.51	3,481,295,146.95	3,535,800,787.25	74,055,694.51	3,461,745,092.74
对联营、合营企业投资	12,170,137.56		12,170,137.56	12,524,290.69		12,524,290.69
合计	3,567,520,979.02	74,055,694.51	3,493,465,284.51	3,548,325,077.94	74,055,694.51	3,474,269,383.43

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	1,308,132,551.85						1,308,132,551.85	
西南药业股份有限公司	621,687,635.77						621,687,635.77	
重庆桐君阁股份有限公司	480,348,000.00						480,348,000.00	
太极集团四川南充制药有限公司	50,002,681.52						50,002,681.52	
重庆中医药科技发展有限公司		34,919,129.59						34,919,129.59
内蒙古阿鲁科尔沁旗国太牧业有限公司		30,000,000.00						30,000,000.00
四川太极医疗器械有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	

四川天诚药业股份有限公司	53,560,333.66						53,560,333.66	
太极集团四川天诚制药有限公司	21,771,945.85						21,771,945.85	
太极集团四川绵阳制药有限公司	20,416,158.94						20,416,158.94	
四川太极大药房连锁有限公司	17,000,000.00						17,000,000.00	
太极集团浙江东方制药有限公司	9,449,095.57						9,449,095.57	
四川太极中药饮片有限公司	29,120,000.00						29,120,000.00	
太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司		5,714,300.00						5,714,300.00
海南太极医疗养生有限公司	4,000,000.00						4,000,000.00	
重庆太极医药研究院有限公司	3,000,000.00	1,000,000.00					3,000,000.00	1,000,000.00
重庆市长寿湖太极岛酒店有限公司		950,000.00						950,000.00
甘孜州康定贡嘎中华虫草产业有限责任公司		824,693.38						824,693.38
太极集团海南医药研究有限公司	500,000.00						500,000.00	
西藏藏医药大学藏药有限公司		397,571.54						397,571.54
太极集团小金县雪梨膏有限公司		250,000.00						250,000.00
重庆中药饮片厂有限公司	48,000,000.00						48,000,000.00	

重庆中药材有限公司	75,572,327.01						75,572,327.01	
重庆太极中药材种植开发有限公司	3,997,838.23						3,997,838.23	
太极集团重庆桐君阁药厂有限公司	467,310,600.00						467,310,600.00	
太极集团重庆中药二厂有限公司	214,768,700.00						214,768,700.00	
海南省太极南药种植有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
成都市垚宇企业管理咨询有限公司	2,107,224.34			2,107,224.34				
重庆石柱太极数智中药有限公司			2,008,697.00				2,008,697.00	
重庆太极杏湖网络科技有限公司			168,577.55				168,577.55	
重庆太极中医药科技有限公司			2.00				2.00	
重庆西部医药商城有限责任公司			2.00				2.00	
重庆市太极国际健康产业有限公司			19,480,000.00				19,480,000.00	
合计	3,461,745,092.74	74,055,694.51	21,657,278.55	2,107,224.34			3,481,295,146.95	74,055,694.51

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值 准备 期初	本期增减变动								期末余额（账 面价值）	减值准 备期末 余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损	其他综 合收益	其他权 益变动	宣告发放 现金股利	计提减值 准备	其他		

		余额			益	调整		或利润				
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
四川国药天江 药业有限公司	12,524,290.69				-354,153.13						12,170,137.56	
小计	12,524,290.69				-354,153.13						12,170,137.56	
合计	12,524,290.69				-354,153.13						12,170,137.56	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	520,785,154.73	377,716,421.49	1,286,941,763.97	707,538,755.55
其他业务	780,478.24	505,651.40	738,278.46	403,453.06
合计	521,565,632.97	378,222,072.89	1,287,680,042.43	707,942,208.61

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,128,947.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-354,153.13	-366,055.33
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		-73,301.15
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	2,774,793.87	-439,356.48

其他说明：

无

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币		
项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	247,188.92	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	31,205,494.77	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-10,998,250.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	954,219.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,737,299.99	
少数股东权益影响额（税后）	622,001.50	
合计	19,049,351.21	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.90	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.36	0.22	0.22

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☒适用 ☐不适用

1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	138,797,315.66

非经常性损益		B	19,049,351.21
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		$C=A-B$	119,747,964.45
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	3,492,167,957.47
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
其他	专项储备的增加	I1	97,296.72
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L=D+A/2-E\times F/K\pm I\times J/K$	3,561,615,263.66
加权平均净资产收益率		$M=A/L$	3.90%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N=C/L$	3.36%

2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	138,797,315.66
非经常性损益	B	19,049,351.21
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	119,747,964.45
期初股份总数	D	556,890,744.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F\times G/K-H\times I/K-J$	556,890,744.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.25
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.22

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

董事长：俞敏

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 22 日

修订信息

☐适用 ☒不适用



国药泽华夏

太极济苍生