

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

## 2024年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人俞敏、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）刘尊义声明：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2024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.....	16
第五节	环境与社会责任.....	17
第六节	重要事项.....	22
第七节	股份变动及股东情况.....	29
第八节	优先股相关情况.....	32
第九节	债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	33

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
南充制药厂或南充制药	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
绵阳制药厂或绵阳制药	指	太极集团四川绵阳制药有限公司
天胶公司	指	太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司
西藏藏药	指	西藏藏医药大学藏药有限公司
阿依达	指	重庆阿依达太极泉水股份有限公司
四川太极制药	指	太极集团四川太极制药有限公司

## 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
报告期内变更情况查询索引	不适用

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

#### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	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(%)
		调整后	调整前	
营业收入	7,817,165,545.57	9,051,351,077.42	9,051,351,077.42	-13.64
归属于上市公司股东的净利润	494,612,527.74	565,345,505.11	565,345,505.11	-12.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	469,945,955.33	571,746,500.04	571,746,500.04	-17.81
经营活动产生的现金流量净额	-357,244,328.97	-428,546,424.50	-428,546,424.50	不适用
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	3,950,677,184.70	3,622,185,106.00	3,622,185,106.00	9.07
总资产	14,749,063,075.81	14,411,774,083.52	14,411,774,083.52	2.34

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.89	1.02	1.02	-12.75
稀释每股收益(元/股)	0.89	1.02	1.02	-12.75
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.84	1.03	1.03	-18.45
加权平均净资产收益率(%)	12.78	16.94	16.93	减少4.16个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.14	17.13	17.12	减少4.99个百分点

公司 2023 年执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》以及上年同期根据 2023 年度审计报告对审计前同一控制下企业合并归属未分配利润和少数股东权益期初进行追溯调整，影响 2023 年半年度归属于母公司所有者权益，导致 2023 年半年度加权净资产收益率和扣非后加权净资产收益率指标发生变动。

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,035,077.16	
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	46,881,486.60	
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	-25,934,051.15	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,775,948.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,324,939.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,296,947.12	
少数股东权益影响额（税后）	1,119,880.63	
合计	24,666,572.41	

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的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、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厂有限公司、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 11 家制药厂、2 家饮片生产厂；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”于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 1240 个、全国独家生产批文 85 个、获国家专利 337 项。2023 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 411 个（739 个批准文号），其中甲类药品 224 个品种（450 个批文），乙类药品 187 个品种（289 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。公司产品围绕“6+1”重点治疗领域，以消化系统及代谢用药、呼吸系统用药、心脑血管用药、抗感染药物、神经系统用药、抗肿瘤及免疫调节用药、大健康产品为重点治疗领域，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和医药商业，医药工业主要生产中成药和西药，医药商业主要包括医药分销及零售。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料采购多由采购部门集中统一采购，在保证质量的情况下最大程度降低采购成本，公司采购模式主要有询比价采购、竞争性谈判采购、框架协议（战略合作）采购、三产（产新收购、产地种植和产地收购）采购等。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。

#### （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；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。公司产品 OTC 市场采用自营销售模式；医疗市场采用代理经销模式；部分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

公司医药商业经营模式为：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、医药研发模式

公司致力于构建符合中医药特点的开放协同科技创新体系，以中药全产业链科技创新为核心，择优布局特色化药、生物药和大健康产品研发。坚持以临床需求为导向，利用现代科技和数智化手段，聚焦“6+1”重点治疗领域，瞄准 12 类重大疾病，研发具有良好疗效和安全性的创新药物，提供“态靶结合”的创新性整体解决方案。重点实施新产品开发、大品种二次开发、产业链关键技术攻关三大战略任务，系统提升公司核心竞争力。

## （三）所处行业情况

医药行业是我国国民经济重要组成部分，是关系国计民生的基础性、战略性产业，对增进人民健康、提高生活质量和促进经济发展具有重要作用，随着人口老龄化，消费升级及医疗保健需求不断增长，医药行业越来越受到社会关注和政府支持，在国民经济中占据越来越重要的位置。从长期看，医药消费具有刚性需求，不存在明显的行业周期。

中医药作为我国传统文化的重要组成部分，具有几千年文化传承，凭借在治疗慢病、未病的核心优势，对医药行业发展具有重要作用。特别是近年来，中医药全方位、全过程参与疾病防控救治，更加突显中医药产业的重要性，国家对中医药重视程度进一步提高，把振兴发展中医药事业摆在更为突出的位置，作出一系列重大决策部署、出台一系列国家政策法规，指引了中医药发

展方向。《中共中央、国务院关于促进中医药传承创新发展的意见》明确指出“传承创新发展中医药是新时代中国特色社会主义事业的重要内容，是中华民族伟大复兴的大事”。党的二十大报告明确指出要“促进中医药传承创新发展”。随着老龄化进程加快和居民健康意识提高，慢性病管理、抗衰老、康复医疗等领域的市场需求显著增加，中医药的发展也迎来了前所未有的新机遇，中医药创新发展，经典名方开发等获得国家大力支持。

国家医疗体制不断改革和配套政策持续完善，集中带量采购已呈常态化，政府部门加大了对药品招标和药品价格的监管力度，提高了药品质量的要求。在严肃医疗环境下，使得医药市场更加规范化和透明化，为市场发展奠定了良好基础；同时，也促使医药工业企业更加注重研发创新，提高产品质量。

在医改新政和健康中国大战略背景下，医药行业作为科技型密集企业，创新是企业发展的主要驱动力，医药企业的研发投入和创新能力成为衡量企业竞争力的重要指标，同时数字化技术在医药研发到流通领域发挥越来越重要的作用，具备核心研发能力和全产业链的公司将长期受益，医药行业也将加速向具备核心竞争力的行业龙头和区域龙头集中。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、公司的实际控制人为中国医药集团有限公司，是由国务院国资委直接管理的以生命健康为主业的中央企业，规模、效益和综合实力居于全球同行业领先地位，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、医药研发等完整的医药产业链。拥有 11 家制药厂、2 家饮片生产厂、20 多家医药商业公司，是集“工、商、科、贸”一体大型医药集团，是目前国内医药产业链最为完整的大型企业集团之一。

公司全资子公司太极集团重庆涪陵制药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、太罗、丹参口服液、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，国家易短缺药生产基地，重庆市首批智能工厂，重庆市绿色工厂。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”。该公司拥有近 500 个生产批文，拥有益保世灵、思为普、散列通、芬尼康、美菲康及涵盖各个治疗领域的普药产品。

公司医药商业系统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，经营品规达 5 万余个，涵盖药品批发、配送、零售、进出口等业务，业务覆盖川渝 100 多个市、区、县，2 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。

零售药房两大品牌“太极大药房”和“桐君阁大药房”的综合竞争力在川渝地区稳居第一。四川太极大药房连锁有限公司的零售经营管理水平、大数据分析和应用能力，已走在了同行业前列。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 17 个，总仓储面积约 15 万 m<sup>2</sup>，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医药和器械第三方物流资质的配送企业，总建筑面积 7 万 m<sup>2</sup>，设计仓容 100 万件，年吞吐能力 2000 万件。

### 3、品牌、产品优势

公司拥有驰名商标 2 项，“太极”（TAIJI）为中国首批驰名商标，拥有“桐君阁”和“剑门”中华老字号 2 个，桐君阁传统丸剂制作技艺已进入国家“非物质文化遗产”保护名录。公司拥有中西药批文 1240 个，其中化药批文 550 个，中药批文 690 个，全国独家生产批文 85 个、获得国家专利 337 项。2023 版国家医保目录中，公司纳入品种共 411 个（739 个批准文号），其中甲类药

品 224 个品种（450 个批文），乙类药品 187 个品种（289 个批文），独家产品批文 24 个，2018 年版国家基药产品目录中，公司纳入品规达 368 个。

公司产品围绕“6+1”重点治疗领域，对公司产品进行科学筛选、分析和规划，完善产品管线。以消化及代谢用药（太极藿香正气口服液、太罗为代表）、呼吸系统用药（急支糖浆、鼻窦炎口服液为代表）、心脑血管用药（通天口服液为代表）、抗感染药物（益保世灵为代表）、神经系统用药（盐酸吗啡缓释片、洛芬待因缓释片为代表）、抗肿瘤及免疫调节用药（小金片、盐酸格拉司琼注射液为代表）、大健康产品（天胶、五子衍宗丸为代表）为重点治疗领域。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。

在 2023 年度中国非处方药统计排名中，太极藿香正气口服液、急支糖浆/颗粒入选“2023 年度中国非处方药黄金大单品”，太极藿香正气口服液还荣获“中成药·感冒暑湿类”第一名，急支糖浆/颗粒获“中成药·咳嗽化痰平喘类”第一名，鼻窦炎口服液获“中成药·耳鼻喉科类”第一名，枸橼酸喷托维林片获“化学药·止咳化痰类”第一名。

在“2022-2023 年度中国医药行业最具影响力榜单”中，太极集团荣获 2022-2023 年度中国医药自主创新先锋企业、中国医药制造业百强、中国医药守法诚信企业 3 项殊荣。

#### 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 年获批建立重庆市中药创新研究院院士工作站，拥有 7 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：重庆市新型释药系统企业工程技术研究中心、药物缓控释制剂重庆市企业重点实验室、麻精药品缓释技术重庆市工程研究中心、重庆市现代中药制药工程技术研究中心、现代中药提取分离重庆市工程研究中心隔膜压滤分中心。太极集团中药提取分离纯化创新技术平台成为国内多项先进技术集成应用的典范，为中药新药研究、药品二次开发和产业化提供了技术平台，为国内领先。

#### 5、营销管理优势

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连锁大药房（太极大药房）。

#### 6、成本质量优势

公司坚持生产物资基地建设，原辅包质量得到有效保障。中药材实行“道地种植、全程追溯”理念，遵循“六统一”开展中药材规范化种植；以“中药材产地趁鲜加工”政策为契机，扎实推进“1+3+N”战略快速推进中药材加工中心建设，开展中药材分级加工，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。中药材种植涉及品种 50 多个，覆盖全国 20 个省区。其中，半夏、金荞麦、苍术、紫苏等大品种的种植面积和产量均位于全国前列。2023 年 7 月，公司的金荞麦、紫苏药材基地被评为重庆道地优势药材基地。

### 三、经营情况的讨论与分析

2024 年，面对复杂经济环境和市场环境，公司始终保持战略定力，进一步聚焦聚力，落实改革任务，深化合规建设，加快数字化转型，实施创新驱动发展战略，培育新质生产力，推动公司持续、稳定、高质量发展。报告期内，公司实现营业收入 78.17 亿元，同比下降 13.64%，其中医药工业实现销售收入 50.79 亿元，同比下降 19.77%；医药商业实现销售收入 37.41 亿元，同比下降 10.96%；中药材资源板块实现销售收入 4.90 亿元，同比下降 16.39%；大健康板块实现销售收入 2.65 亿元，同比增长 79.63%。实现归属于上市公司股东的净利润 4.95 亿元，同比下

降 12.51%。公司营业收入和利润下降主要受去年同期高基数及部分产品社会库存较高致今年上半年销售收入下降等因素影响。

### 1、持续深化平台建设，加速科研项目落地

报告期内，公司科研板块持续深化开放协同的科技创新平台建设，加快推进在研项目，把握市场机遇，落实新项目调研、立项，稳步提升科研实力。一是在研项目与技术攻关稳步推进。公司现有在研项目 56 项，主要涉及创新药、经典名方、麻精药、生物药、大品种二次开发、大健康产品等研发项目。重点项目经典名方复方制剂华盖散颗粒完成中试生产 1 批和注册 3 批生产工艺验证，成功实现生产技术转移及分析方法转移。太极藿香正气口服液等 4 个品种进入 6 项权威指南共识，均在国家级核心期刊发表，其中太极藿香正气口服液进入《中国抗肿瘤治疗相关恶心呕吐预防和治疗指南》和《暖气中医诊疗专家共识》；通天口服液进入《脑梗死急性期中西医结合诊疗专家共识》；鼻窦炎口服液和辛芩颗粒进入《中西医结合嗅觉障碍诊断和治疗专家共识》；辛芩颗粒进入《过敏性鼻炎哮喘综合征中西医结合诊疗专家共识》和《海派中医特色优势病种儿童腺样体肥大中医临床诊疗专家共识》。太极藿香正气口服液还入选国家卫健委《登革热诊疗方案（2024 年版）》，其真实世界数据统计分析研究已完成项目中期验收。上半年公司获得一致性评价批件 2 件；药品标准 4 件；新增授权专利 20 件，其中发明专利授权 4 件；新增专利申请 23 件，其中发明专利 6 件，还承担各级财政资助课题 20 项，申报国家课题 2 项，省部级 5 项；完成休眠品种七宝美髯丸和温经养血合剂恢复生产。二是研发平台建设取得新进展。以院士引领，统筹构建符合中医药特点的太极科技创新体系，公司“中药创新研究院院士工作站”获批重庆市院士工作站。公司作为联合发起单位的全球首个中药全产业链大模型——“本草智库·中药大模型”正式发布，将助力中药研究底层核心数据与中药全产业链有机结合，为从基础研究到药材种植、质量控制、药物研发、智能制造等全产业链关键环节提供精准决策支持。公司与重庆市中药研究院、重庆市药物种植研究所联合申报的“特色中药资源发掘与评价重庆市重点实验室”以及与重庆大学、重庆医科大学联合申报的“药物新型递送系统重庆市重点实验室”成功入选重庆市重点实验室优化重组名单；并与重庆医科大学附属第二医院、重庆市中医院等 3 家高等院校及科研院所共建“宽仁-太极中西医结合研究中心”和“太极-三峡医专联合实验室”，积极推动中西医结合的创新药、名方古方挖掘研发以及科研成果转化。三是科研队伍建设与项目管理持续优化。上半年新增中国科协工程领域评审专家 5 人，完成 2 名在站博士后出站；推进科研项目管理数字化平台建设，完成正式系统框架搭建并试运行。

下半年，科研板块将深挖开放协同的融合创新平台潜力，加大太极藿香正气口服液、急支糖浆等大品种和潜力产品的二次开发，稳步推进在研项目，实时把握市场动态，加快项目立项和引进新产品，并强化科研赋能销售，加大力度引智和培育高层次科技人才。

### 2、持续优化营销体系，大力提升实战能力

报告期内，公司医药工业营销强化品类发展与渠道建设，围绕“产品-研发-渠道”的营销铁三角持续优化精进，充分发挥产品集群的谋划职能、销售集群的作战职能、保障集群的服务职能。一是产品集群精准施策。藿香产品群以价值生态大会为抓手共建合作新生态，强化压渠与分销，打造终端样本，连锁覆盖率超 85%，以大品种带动大品类发展，推动太极藿香正气口服液、藿香正气胶囊、藿香正气颗粒、藿香正气水、藿香正气丸、加味藿香正气丸、藿香正气合剂等藿香全品类新包装上市，实施差异化策略，有效补充市场增长曲线。呼吸产品群通过“四百万工程”（百城万家药店、万名店员、万家诊所及万家百姓）和“8228”（800 家标杆医院、2000 场科室会、200 场基层医疗会、8 个省级研究项目）学术营销赋能终端，大力提升了急支糖浆和鼻窦炎口服液等产品 OTC 上柜率及基层医院覆盖率，其中急支糖浆分别提升 25%和 20%；培育梯队产品，制定成人及儿童呼吸产品焕新上市产品策略。抗生素、心脑血管及慢病、麻精及疼痛、肝病、藏药等产品群强化与行业权威协会合作，积极参与学术会议，构建全国性专家网络，整合行业资源，精准策略推广，精准发挥学术赋能作用，多产品全渠道营销策略初见成效，各产品群均取得阶段性成果。二是销售集群精细管理。优化 KA 连锁合作策略，以项目促动销，实现大连锁纯销稳定增长，并推进全品类协同合作；狠抓终端动销，强化质效提升，启动千人动销团队，以“春蕾行动”引领，执行太极藿香正气口服液“呼啸再行动”、急支糖浆“锋豹行动”，落实“六增两减少”战术，成功打造全国样板 90 家，省级样板 430 家，完成主品战略连锁客户签订协议 1636 家，提升主品铺货率和动销率。三是强化新零售平台合作。布局主流电商平台，与京东、阿里达成战略合作，深化一二三终端整合协同；拓展主流内容渠道，开发抖音、快手电商板块，

新增美团、京东即时零售，拓展壹药网渠道 B2C 合作，拓宽潜在增量市场；精耕货架电商，流量为销量。**四是**品牌传播策略升级。优化品牌传播矩阵，聚焦差异主张，新推跨界产品“藿香小可乐”，直击年轻消费群体，显著提升品牌知名度；针对春季呼吸系统疾病特点，依托 QQ 音乐将急支糖浆功能诉求精准触达年轻消费群体；强化学术传播，国医大师林天东录制《寻味本草一藿香》，央视首播收视第一；赋能线下媒体，11 省 2100 辆公交车身广告及 20 个城市梯媒全覆盖，开启太极藿香正气口服液旺季宣传。**五是**数字化平台赋能销售。全域数字化洞察与广告决策系统等多个数字化项目有序推进，自主创新研发商务洞察系统，实现品种透视、客户管理、销售跟踪、发出预测等多维度实施观察；积极探索主品场景营销路径，以太极藿香正气口服液为样板，拓展应用场景，挖掘市场增量，并推动团购上量。

下半年，工业营销将紧紧围绕全年销售目标，加快组织进化，强化专业分工与合作，全面推进合规高效运营，发挥产品群策略动力，强动销、降库存，抓业绩，加强渠道整合和终端拓展，大幅降费增利，全力达成销售目标。

### 3、持续推进商业协同，大力拓渠寻求突破

报告期内，公司医药商业板块重点推进整合协调，释放整合协同效应，确保改革措施全面落地，强化管理，积极拓展渠道，努力破局。**一是**持续提升组织整合协同力。强化管理协同效益，重庆、四川两大平台纵深推进组织优化，业务协同和规范管理；强化以平台为中心的供应链建设，加强购销协同，批零协同，降低采购成本。上半年，四川商业平台归渠采购一级供应商 302 家，重庆商业平台达成集采供应商 499 家。**二是**持续拓展医药分销渠道。上半年开发等级医院 17 家（含中医院 4 家），并落地首个 SPD 项目；加速推进太极“一个商业云”建设，太极“e”药上半年新增终端入驻 522 家，共计超 9000 家，近 7000 家终端客户实现线上下单。**三是**积极探索零售突破。围绕“温度+专业”内核，重塑品牌形象，通过“第二届全民健康生活节”“营养健康线上讲座”、双通道药房专业服务、新增延时门店等形式丰富 O2O、B2C 平台促销，强化消费者互动，促进直营门店销量增长。全面提升加盟药店管理，对加盟药店全面清理调查，强化对加盟药店赋能，上半年加盟药店配送比例同比增长 16%。

下半年，医药商业将持续改革创新，完善集中采购供应链建设，进一步加强资源整合，稳定存量拓展增量，加快业绩提升。

### 4、持续夯实发展基础，着力把控药材资源

报告期内，公司紧密围绕中药材资源战略布局，持续深耕，稳步推进基地建设、战略储备、分级加工、饮片经营等业务。**一是**强化基地专业化和规模化。启动 14 个中药材品种 GAP 基地建设，扩大“一号品种”紫苏种植面积，累计达 10.66 万亩；与石柱县政府合作的国药太极石柱产业园成功申报国家现代农业产业园。**二是**稳步推进虫草产业化。推进生态抚育虫草质量标准建立，启动抚育品体外抗衰作用实验，优化腺苷含量测定方法等研究。

下半年，中药材资源以大品种为抓手，加强资源把控，推进药材种植基地和加工基地建设，突破销售，提高盈利能力。

### 5、持续推进海外业务，探索大健康新增长

报告期内，公司积极探索大健康赛道，顺应市场老龄化需求、年轻化需求，开拓创新；海外市场强化精细化运营，积极拓展新市场，推动存量市场销售上量。**一是**聚焦重点产品。推进大健康新品研发，着重药食同源主品，开发藿香个护产品和急支润喉糖等衍生品及护肝、睡眠、银发等产品赛道。**二是**重塑销售渠道。全面梳理全国线下销售渠道，形成川渝两地自营与 4 个大区招商布局，聚焦核心省区和优势客户，抓牢“能执行的连锁、有动销的代理”，快速提升太极天胶、丹参口服液市场覆盖率。**三是**持续推进海外业务。新获养血当归糖浆、生脉饮出口新加坡准入手续；太极补肾益寿胶囊成功上架新加坡 Guardian 重点门店；开辟中东国家阿曼新据点，持续扩大海外市场占有率。充分发挥“国家中医药服务出口基地”公共服务功能，推进国内企业和产品在国外认证注册，积极拓展中药材业务，加大优质中药材资源引进。

下半年，公司将进一步整合大健康产品资源，积极探索大健康领域突破；加强海外销售，强化产品经营与渠道开发，提升中药国际化布局。

### 6、持续提级制造水平，稳步推进产能建设

报告期内，公司医药工业生产重点围绕产销链接、产采链接、产建链接、产数链接、产研链接等多个方面有序开展各项工作。**一是**稳步推进产能建设。进一步开展“四大产能中心”节能环保、智能制造深化设计，确保项目建设的科学性、先进性、合理性和实用性。**二是**精益质量管

理。持续推进子公司质量管理信息化建设，开展国家标准研究项目 26 个，强化 QC 提升，完成 143 个 QC 课题注册立项；涪陵制药厂、桐君阁药厂、南充制药厂通过 ISO9001 质量管理体系认证。三是积极推动清洁能源建设。上半年公司光伏发电共 114 万度，减少碳排放约 1136 吨，第一批储能系统（西南药业粉针剂车间、绵阳制药厂储能项目）已安装完成。涪陵制药厂、西南药业和南充制药厂 3 家子公司完成环境管理体系、能源管理体系认证；西南药业和桐君阁药厂入选重庆市“绿色工厂”。四是加速提级智能制造水平。有序推进“智改数转”重点项目落地，初步建成骨干品种数字决策看板，启动生产计划管理数字化（APS+MES）、物流和物料管理数字化（TMS+WMS+AGV）等系统建设，聚焦精益制造和精益管理。

下半年，公司将统筹产能规划做好产线协同，推进新产能建设进度；优化内部产能结构，推动数字化转型，加速提级智能制造，导入卓越绩效管理体系提升质量标准；数字化赋能节能环保，持续低碳发展。

#### 7、持续推进转型升级，数字化演进提效率

报告期内，公司在“一个数字化太极”战略规划下有序推进数据治理，持续夯实数字基建，加快落地重点项目，不断完善数字化组织体系，稳步推进数字化演进。一是加速重点项目建设。营销版块加快构建数字化整合营销，启动多品种全渠道数据服务，终端数字化（二期）、全域数字化洞察与广告决策系统、营销资源管理系统（一期）等项目建设；生产质量版块加速提级智能制造，全面启动生产计划排程系统、生产制造管理系统、运输管理系统、物流系统、实验室管理系统等建设。上半年，工业业互联网标识解析二级节点建设已注册企业共计 300 家，标识解析量达 8192 万，实现供应链协同推广应用。二是推进扎实数字基建数据治理。完善信息安全体系，稳固太极云 IT 基础设施建设，强化数据治理，科学制定治理规划，稳步推进数据中台（一期）二阶段项目。

下半年，公司将持续夯实数字基建，强化数据治理和数据安全，加速全产业链转型升级，打造决策可视化平台，形成数字化管控模式。

#### 8、持续精益内部管理，提升企业治理水平

报告期内，公司持续完善内部管理体系，强化风险与内控管理，完善企业治理，强化组织人事管理，持续提升组织能力。一是坚持党建引领，推进党的领导融入公司治理，做深做实党业融合。二是强化风险与内控管理，加强重点领域合规体系建设，降低合规风险；提升财务管理水平，抓牢预决算闭环管理，严控融资规模，夯实债权管理基础，防范债权风险。深化大监督体系，推进多领域、多条线的专项检查，着力重点子公司、重点环节监督检查。三是深化组织人事变革，加强人才队伍建设，推进培训体系落地，升级职业技能评价体系，持续完善考核方案，推进考核激励科学化。

下半年，公司将持续着力管理效能提升，建立合规管理长效机制，进一步完善公司治理水平，打造数字化管控模式，持续强化高效敏捷的组织建设能力。

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

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	7,817,165,545.57	9,051,351,077.42	-13.64
营业成本	4,165,825,057.77	4,512,070,712.97	-7.67
销售费用	2,474,552,575.53	3,211,307,788.17	-22.94
管理费用	334,713,559.78	356,569,416.43	-6.13

财务费用	59,372,266.69	60,873,113.19	-2.47
研发费用	116,344,634.48	88,611,424.78	31.30
经营活动产生的现金流量净额	-357,244,328.97	-428,546,424.50	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-361,040,392.49	-260,277,074.92	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-156,405,205.50	-290,843,833.72	不适用

营业收入变动原因说明：主要系太极藿香正气口服液、注射用头孢唑肟钠等产品销售下降所致。

营业成本变动原因说明：主要系销售下降导致销售成本减少。

销售费用变动原因说明：主要系销售下降导致销售费用同比减少。

管理费用变动原因说明：本期比上年同期略有减少。

财务费用变动原因说明：主要系贷款利率下降所致。

研发费用变动原因说明：主要系加大研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系货款的现金回笼比例提高所致。

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重点工程项目的建设所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系银行借款增加所致。

## 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
货币资金	938,228,016.40	6.36	1,935,008,857.17	13.43	-51.51	注 1
应收票据	15,135,489.24	0.10	5,607,396.04	0.04	169.92	注 2
应收账款	2,773,523,941.96	18.80	1,978,057,763.16	13.73	40.21	注 3
长期股权投资	12,923,364.98	0.09	22,474,417.63	0.16	-42.50	注 4
在建工程	972,387,305.95	6.59	731,099,260.38	5.07	33.00	注 5
应付票据	176,628,505.69	1.20	638,582,045.99	4.43	-72.34	注 6
合同负债	221,643,786.32	1.50	516,267,868.39	3.58	-57.07	注 7
其他流动负债	35,552,655.11	0.24	73,390,131.09	0.51	-51.56	注 8
长期借款	181,103,968.00	1.23	341,840,458.29	2.37	-47.02	注 9
租赁负债	135,435,509.37	0.92	102,133,649.13	0.71	32.61	注 10
未分配利润	1,214,447,526.74	8.23	886,902,222.20	6.15	36.93	注 11

其他说明

注 1：主要系本期应收账款增加以及自有资金归还上年应付到期票据，导致货币资金减少。

注 2：主要系应收票据增加。

注 3：主要系年末货款催收力度大于年中所致。

注 4：主要系参股企业阿依达亏损所致。

注 5：主要系持续投入重点工程项目的建设所致。

注 6：主要系票据到期结算所致。

注 7：主要系上年末预收货款在本期发货实现销售所致。

注 8：主要系上年末预收货款在本期发货实现销售所致。

注 9：主要系本期偿还长期借款所致。

注 10：主要系房屋租赁费用增加所致。

注 11：主要系本期盈利所致。

## 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

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	160,036,309.42	票据保证金、信用证保证金、房改基金及购汇保函保证金等
投资性房地产	4,305,385.95	抵押担保
固定资产	360,268,688.35	抵押担保
在建工程	146,081,302.08	抵押担保
无形资产	75,416,389.88	抵押担保
合 计	746,108,075.68	

## 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 2024 年 6 月 30 日，公司长期股权投资余额为 12,923,364.98 元，交易性金融资产余额为 140,004,750.00 元，其他非流动金融资产余额为 66,951,400 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	165,865,500.00	-25,860,750.00	-67,394,679.24					140,004,750.00
合计	165,865,500.00	-25,860,750.00	-67,394,679.24					140,004,750.00

**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	165,865,500.00	-25,860,750.00	-67,394,679.24			-73,301.15	140,004,750.00	交易性金融资产
合计	/	/	207,399,429.24	/	165,865,500.00	-25,860,750.00	-67,394,679.24			-73,301.15	140,004,750.00	/

**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

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务	实收资本	总资产	净资产	净利润
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	药品制造与销售	90,000	340,296.99	99,967.08	14,348.79
西南药业股份有限公司	药品制造与销售	49,015	329,659.09	110,101.74	12,085.83
重庆桐君阁股份有限公司	医药商业	27,463	661,292.74	125,286.68	14,901.68
太极集团四川绵阳制药有限公司	药品制造与销售	2,000	67,266.05	47,196.80	2,725.05

## (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：医药行业是受政策影响较大的行业之一，近几年国家不断推出新政，监管政策不断完善，药品集采常态化、医疗反腐持续深化、医保控费、门诊统筹分流对医药行业短期可能带来冲击。医药行业是充分竞争性行业，随着市场竞争日益加剧，药品能否入选各地基药目录、医保目录，招标价格高低和能否中标，医疗、零售终端渠道的价格联动；医药零售医保支付管理日趋严格，市场主要竞争者不断扩张以及新进者的进入，对公司收入和利润具有重要影响。

应对措施：公司将密切关注政策变化，积极顺应医改新政，及时掌握各地政策法规，提高预判能力，提前布局产品和市场，科学制定产品差异化竞争策略，深度挖掘各产品市场价值及优势，加强独家产品、医保、基药优势的重点产品参与国家集采、国家医保、国家基药入围及各省市招标、挂网、议价工作；拓展市场，进一步聚焦资源优势客户，充分发挥医疗机构对 OTC 销售的带动作用，加大与品牌连锁战略合作，推动销售增长。强化产品的全生命周期管理，关注行业发展动态，发挥产品在各生命周期内的最大化价值，确保产品的可持续健康发展。全面提升医药商业市场竞争能力，加强供应链建设，优化经营结构，提升配送效率和效益，零售业态加强品类管理，提高服务水平，创新销售模式，增加新的利润增长点。同时通过改善经营管理水平、加强品牌驱动，带动企业销售收入和利润的稳步增长，保持企业持续发展动力。

2、质量风险：随着医改政策的不断完善，对产品全方面质量要求也进一步提高，药品 GMP、GSP 飞行检查、跟踪检查以及频繁的评价性抽检，化学药一致性评价，对医药行业来说技术质量水平和规范化运行均需持续加强。

应对措施：公司已建立完善的质量保障体系，加强生产经营合法合规，并不断提升质量装备，提级智能制造水平，生产过程中以风险管控为核心，强化工序质量控制，严控药品质量。为确保药品质量，公司对药材的原产地进行严格控制，加大药材种植基地建设，现已在全国建成中药材规范化种植基地 20 万亩，重点品种半夏、苍术、紫苏、金荞麦种植面积和产量位于全国前列，同时布局 20 个药材产地加工中心，实施大品种分级加工，提升药材质量控制水平，确保药品原材料品质“道地”，从源头上保证原药材物质基础的一致性，保证药品的安全性。

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多种因素影响较大；随着产品的环保、品质和生产工艺要求不断提高，技术创新成本也会增加，而终端价格受到管制，使成本传导受阻，对公司发展和盈利空间带来不利影响。

应对措施：公司加强内部管理，在原材料采购上秉持“双控双建”的供应链理念，严控采购风险，建立物料价格走势分析机制，及时把控采购时效，有效控制价格波动对采购成本影响，并通过建设种植基地等方式从源头控制成本；在生产上全面推动自动化、智能化、系统化管理，深化智能制造，确保产品质量，并对重点设备实施节能降碳技术改造，提升效能，降低生产成本。

4、研发创新风险：药品具有高科技、高风险和高附加值特点，新药研发耗资巨大，新药的研发从立项、临床前研究、临床研究、生产注册到生产环节多、周期长，可能导致新产品研发不及预期，新产品上市进度和产品销售均影响公司未来发展。

应对措施：为促进公司高质量发展，公司建立了较为完善的研发制度和体系，制定了研发战略规划，深挖产学研融合平台潜力，加强创新药、经典名方、麻精药、原料药、生物药、大品种二次开发和大健康产品等研发力度，同时密切关注国家药政法规的相关变化，加强科研项目的管理，力争将研发风险降至最低。

### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 4 月 3 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2024 年 4 月 4 日	会议审议通过了：关于修订公司《独立董事工作制度》的议案；关于修订《公司章程》的议案。
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 16 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2024 年 5 月 17 日	会议审议通过了：1. 公司《2023 年度董事会工作报告》；2. 公司《2023 年度监事会工作报告》；3. 公司《2023 年年度报告及年度报告摘要》；4. 公司《2023 年度财务决算报告》；5. 关于公司 2023 年年度利润分配的议案；6. 关于公司 2024 年度日常关联交易额度的议案；7. 关于为控股子公司提供担保额度的议案；8. 关于申请公司 2024 年度综合授信的议案；9. 关于聘请公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构的议案；10. 公司未来三年（2024-2026 年）股东回报规划。

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
李阳春	董事长	离任
张忠喜	董事、副总经理	离任

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、公司董事会于 2024 年 3 月 28 日收到公司董事张忠喜先生提交的书面辞职申请。因工作调动原因，张忠喜先生申请辞去公司董事、副总经理、董事会审计委员会委员职务。辞职后，张忠喜先生不再担任公司任何职务。

2、公司董事会于 2024 年 6 月 26 日收到公司董事长李阳春先生提交的书面辞任函，李阳春先生因达法定退休年龄，申请辞去公司第十届董事会董事、董事长、董事会战略委员会委员、董事会提名委员会委员等职务。经公司第十届董事会第二十一次会议审议通过，同意推举董事兼总经理俞敏先生履行董事长及法定代表人职责。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2024 年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

2024 年公司共有 3 家子公司被生态环境部门列为重点排污单位，公司全资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）被列为重庆碳市场温室气体重点排放单位；西南药业股份有限公司（以下简称：西南药业）被列入重庆沙坪坝区水环境重点监管单位、重庆碳市场温室气体重点排放单位；太极集团浙江东方制药有限公司（以下简称：浙江东方）被列入绍兴市越城区水环境重点监管单位。

#### 1. 排污信息

适用 不适用

##### a、涪陵制药厂碳排放情况：

项目	配额 tCO2e	实际排放量 tCO2e
1-6 月碳排放	尚未下达	46011
备注：本单位碳排放主要来源是电力、天然气消耗及热力购买。碳排放口径为国资委节能环保报表计算系数		

##### b、西南药业废水情况及执行准：

项目	主要污染物	许可证排放限值	实际排放平均浓度	核定排放总量 (t/a)	实际排放量 (t)
废水	化学需氧量	60mg/L	26.83mg/L	48	3.43
	氨氮	10mg/L	0.52mg/L	8	0.10
1-6 月碳排放		——	——	配额未下达	11800
废水总量指标：排污许可证（排污许可证编号：915000003316906249002W）					
废水执行标准：《混装制剂类制药工业水污染排放标准》（GB21908-2008）					
废水排污口数量及排放方式：3 个废水排放口，间歇性排放。碳排放口径为国资委节能环保报表计算系数					

## c、浙江东方废水排放情况及执行标准

项目	主要污染物	许可证排放限值	实际排放平均浓度	核定排放总量 (t/a)	实际排放量 (t)
废水	化学需氧量	500mg/L	108.53mg/L	47.1	5.80
	氨氮	35mg/L	1.77mg/L	3.297	0.095
总量指标：2018 年审批《煤改气技改项目》建设项目环境影响报告表					
执行标准：《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》（DB33/887-2013），《污水综合排放标准》（GB8978-1996）					
排污口数量及排放方式：1 个废水排放口，间歇性排放。					

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

## a. 涪陵制药厂

涪陵制药厂现有废水处理站三座，设计处理能力分别为 5000 吨/日、2000 吨/日和 250 吨/日，治理达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级及《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）后排入城市污水管网，排污口安装有废水污染源自动监控设备并与涪陵区环保监督部门联网传输。

采用低氮天然气锅炉，氮氧化物、二氧化硫的排放浓度低于排放限值；含尘废气采用多管旋风加水膜湿法除尘技术进行治理。一般工业固体废物主要是中药渣，中药渣与专业公司合作加工为有机肥、生物质颗粒，进行综合利用。危险废物设有符合规范要求的暂存间进行暂存，定期交由专业单位转运和处置。

## b. 西南药业

西南药业现有日处理 450 吨废水的污水处理站，污水经过处理达到《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》（GB21908-2008）标准后外排，目前污水处理站已委托专业单位进行运维管理，在排污口安装有废水在线监测和监控摄像头并与重庆市环保监督部门联网传输。

采用低氮天然气锅炉，氮氧化物、二氧化硫的排放浓度低于排放限值；含尘废气采用“布袋除尘”技术进行治理，治理设施委托专业运维单位进行管理。危险废物设有规范的暂存间进行暂存，定期交由专业单位转运和处置。

## c. 浙江东方

浙江东方现有日处理 300 吨废水的污水处理站，经过处理达到《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》（DB33/887-2013），《污水综合排放标准》（GB8978-1996）标准后排放至市政管网，目前污水处理站已委托专业的运维单位进行运维管理，在排污口安装有废水在线监测和监控摄像头并与绍兴市越城区环保监督部门联网传输。

采用低氮天然气锅炉，氮氧化物、二氧化硫的排放浓度低于排放限值；含尘废气、异味采用水膜除尘和活性炭吸附等技术进行治理。危险废物设有规范的暂存间进行暂存，定期交由专业单位转运和处置。

**3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**√适用  不适用

a. 环境影响评价情况：

涪陵制药厂、西南药业、浙江东方现有建设项目，都已严格履行环境影响评价手续，符合环保“三同时”要求；在建搬迁项目也已通过环境影响评价并取得环评批复（详见下表）

建设项目名称	环境影响评价		
	审批单位	批准文号	批准时间
龙桥 A3 一号提取大楼及附属工程项目	涪陵区生态环境局	渝(涪)环准(2022)081号	2022-11-24
天然气分布式能源项目	涪陵区生态环境局	渝(涪)环准(2023)036号	2023-6-20

b. 排污许可证或排污许可登记情况如下：

单位	排污许可/登记回执编号
涪陵制药厂（石谷溪厂区）	91500102208500610F002U
涪陵制药厂（南湖厂区）	91500102208500610F001W
太极医药城 A 区	915000003316906249001X
太极医药城 B 区	91500102208500610F003U
西南药业	915000003316906249002W
浙江东方	91330600143007189M001Q

**4. 突发环境事件应急预案**√适用  不适用

涪陵制药厂、西南药业、浙江东方均完成了环境风险评估及突发环境事件应急预案的编制及备案。

公司名称	应急预案备案编号
涪陵制药厂	500102-2022-076-L
西南药业	500106-2021-025-L
浙江东方	330602-2022-040-L

**5. 环境自行监测方案**√适用  不适用

涪陵制药厂、西南药业、浙江东方均按照相关法律、法规要求或所在地生态环境保护部门制定自行监测方案，并按规定进行备案，严格按方案的污染因子、标准及频率进行监测。废水和废气的监测采用人工检测、委托第三方监测和在线监测方式，确保污染物排放符合标准。在线监测的数据实时上传至当地生态环境局监控平台。

**6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况** 适用  不适用**7. 其他应当公开的环境信息** 适用  不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**√适用  不适用

报告期内，公司下属企业除涪陵制药厂、西南药业、浙江东方外，其它子公司也都严格遵守环境保护法规，2024 年上半年未发生因环保问题受到相关主管部门的处罚，未发生影响重大的环境事件与舆情事件。所有单位都取得了排污许可；新改扩建项目严格执行了环境影响评价及“三同时”；建设了相应的污染物治理设备、设施，且运行正常，各类污染物排放均符合国家相应的法律、法规，建立了环境保护管理、监测、考核体系，并制订了突发环境事件应急预案。

**1. 因环境问题受到行政处罚的情况** 适用  不适用**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息** 适用  不适用**3. 未披露其他环境信息的原因** 适用  不适用**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明** 适用  不适用**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**√适用  不适用

公司严格遵守环境保护法规，污染物防治严格按照政府环保管理部门的各项规定和标准进行管理和监测，公司环境保护水平和效果不断提升。报告期内涪陵制药厂、西南药业、南充制药厂完成环境管理体系、能源管理体系认证。

各子公司根据企业污染防治情况，不断加大环保投入，建设或改造相应的污染防治设备、设施。完成天诚制药厂污水处理站提标改造，通过新增调节池、IC 厌氧塔，处理能力从 700 吨/天提升到 1100 吨/天，完成桐君阁药厂污水处理站臭气，南充制药厂提取浓缩车间 VOCs 的收集治理。

持续推动药渣合规化处理。推动原涪陵制药厂蒿枝坝药渣堆场的封场，现已完成封场方案专家论证，边坡防渗、观察井施工等工作；天诚制药厂完成对原药渣堆场的清理，并对暂存药渣采用燃烧、发酵成有机肥的方式进行了处理，消除药渣治理的隐患。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**√适用  不适用

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	1136 吨
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	采用分布式光伏发电，建设储能设备设施，对重点用能设备进行改造，积极采用数字化、智能化控制技术等措施提高能效。

减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）具体说明：

1. 分布式光伏发电取得新进展。上半年公司光伏发电共计 114 万度。中药二厂完成一期屋顶光伏项目（装机容量 600KW）建设，四川太极制药完成光伏项目（装机容量 2000KW）合同的签订，预计在 9 月底完成并网发电。

2. 储能项目取得突破。公司第一批储能系统，西南药业粉针剂车间（6000KWh），绵阳制药厂（5000KWh）储能项目完成安装。中药二厂（1000KWh）、天诚制药厂（600KWh）储电项目完成方案的制订。

3. 提升数字化能源管理水平。涪陵制药厂能源管理系统通过验收；南充制药厂空压机“云”智控系统完成安装，预计可节能 15%。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

公司作为国家农业产业化重点龙头企业，把公司发展融入国家乡村振兴战略，持续发挥示范带动作用，紧抓中药材资源发展，推动中药材产业全环节升级、全链条发展。通过建立“两个保护价、一份质保金、一条利益链”的风险利益共担共享联结机制，建立“保护价+随行就市”价格调节机制，通过推行“企业+合作社+农户”种植及加工模式，把农村作为第一生产车间，让农户变成产业工人。通过“合作社+公司+基地+品牌+药农”新型农业产业化模式引导农户土地入股、土地流转等方式与经营主体合作，通过保底收购、分红等产投融模式形成利益共同体，积极参与乡村振兴。

结合自身产业优势及产区野生药用植物资源的地理环境优势，建立种植、采收、加工、销售全过程质量追溯体系，实现“4G 一码一中心一平台”全链贯通，积极推进中药材产业化发展步伐，助推乡村振兴。在全国七大道地产区建成 20 万亩规范化种植基地，涉及品种 50 多个覆盖全国 20 个省区。半夏、苍术、紫苏、金荞麦种植面积和产量位于全国前列，为太极藿香正气口服液、急支糖浆等战略主品提供优质原料，惠及农户 12 万户，30 万人。以重庆涪陵区为例，全区入股农户达 3.2 万户，实现人均增收 1500 元；在重庆石柱县、丰都县、彭水县、酉阳县等乡镇种植黄连、紫苏、前胡等中药材 1.6 万亩，受益人数 1.8 万人，产值 1.14 亿元，实现精准产业兴农。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司第十届董事会第十九次会议和 2023 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2024 年度日常关联交易额度的议案》	具体内容详见公司于 2024 年 3 月 29 日、5 月 17 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )披露的公告(公告编号: 2024-012; 2024-026)

**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%-1.35%	460,329,035.54	634,389,101.80	943,488,916.69	151,229,220.65
合计	/	/	/	460,329,035.54	634,389,101.80	943,488,916.69	151,229,220.65

## 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	本期合计	

					贷款 金额	还款 金额	
国药集团 财务有限 公司	同一实 际控制 人	500,000,000.00	2.8%-3%	439,000,000.00			439,000,000.00
合计	/	/	/	439,000,000.00			439,000,000.00

### 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	500,000,000.00	439,000,000.00

### 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

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

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							14,711.14								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							14,711.14								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							14,711.14								
担保总额占公司净资产的比例（%）							3.61								
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）							8,711.14								
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）							8,711.14								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明							报告期内，公司为公司控股子公司提供担保，公司间接控股子公司为其全资子公司提供担保。以上子公司均是公司合并报表范围内子公司，公司可以及时掌控其资信状况、履约能力，财务风险可控，不存在损害公司及股东利益的情形，不会对公司的正常运作和业务发展造成不利影响。								

### 3 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

### (一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额(1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额(2)	超募资金总额(3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额(4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额(5)	截至报告期末募集资金累计投入进度(%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度(%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额(8)	本年度投入金额占比(%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2018年1月16日	199,675	196,239.98	196,239.98		175,550.98		89.46		6,643.19	3.39	4,000.80
合计	/	199,675	196,239.98	196,239.98		175,550.98		/	/	6,643.19	/	4,000.80

### (二) 募投项目明细

适用 不适用

#### 1、 募集资金明细使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
--------	------	------	-----------------------	----------	---------------	--------	---------------------	-------------------------------	---------------	-------	----------	---------------	---------	-----------------	--------------------------	------

											计划的进度				
向特定对象发行股票	太极集团膜分离浓缩系列创新工艺及新产能建设项目	生产建设	是	否	115,000.00	2,463.78	100,771.81	87.63	2024年12月31日	否	是	/	/	/	
向特定对象发行股票	太极集团科技创新中心项目	研发	是	否	19,775.00	4,179.41	12,770.00	64.58	2024年12月31日	否	是	/	/	/	
向特定对象发行股票	太极天胶原料养殖基地建设项目	生产建设	是	是，此项目取消	9,900.00		5,899.20	59.59	2022年3月31日	是	是	/	/	2022年3月28日，公司召开了第十届董事会第七次会议和第十届监事会第五次会议，审议通过《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止“太极天胶原料养殖基地建设项目”，并将剩余募集资金4,000.80万元（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	
向特定对象发行股票	补充流动资金及偿还银行贷款	补流还贷	是	否	51,564.98		52,000.00	100.84	2018年12月31日	是	是	/	/	/	
向特定对象发行股票	终止募投项目补充流动资金	其他	否	是，此项目为新项目			4,109.97	/		是	是	/	/	/	
合计	/	/	/	/	196,239.98	6,643.19	175,550.98	/	/	/	/	/	/	/	

## 2、超募资金明细使用情况

□适用 √不适用

## (三) 报告期内募投变更或终止情况

□适用 √不适用

#### (四) 报告期内募集资金使用的其他情况

##### 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

##### 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

1、2023 年 8 月 23 日，公司第十届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 25,000 万元闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月（公告编号：2023-41）。

2、2023 年 12 月 1 日，2024 年 1 月 24 日，2024 年 6 月 6 日，公司分别将 3000 万元、2000 万元和 3000 万元共计 8,000 万元归还至公司募集资金专用账户，2024 年 8 月 16 日，公司将剩余补充流动资金 17,000 万元全部归还至募集资金专项账户。（详见公司公告：2023-63；2024-004；2024-029；2024-036）

##### 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

##### 4、 其他

适用 不适用

#### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	42,486
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	47,000,000	国有 法人
重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司	0	44,095,337	7.92	0	无		国有 法人
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
中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金	-5,965,734	7,559,409	1.36	0	无		其他
重庆市涪陵实业发展集团有限公司	5,856,839	5,856,839	1.05	0	无		国有 法人
香港中央结算有限公司	-3,108,988	5,836,452	1.05	0	无		其他
百年人寿保险股份有限公司—自有资金	3,500,000	5,000,000	0.90	0	无		其他
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	4,961,500	4,961,500	0.89	0	无		其他
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪	4,279,798	4,704,920	0.84	0	无		其他
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	2,531,300	4,494,708	0.81	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				

重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司	44,095,337	人民币普通股	44,095,337
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
中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金	7,559,409	人民币普通股	7,559,409
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
香港中央结算有限公司	5,836,452	人民币普通股	5,836,452
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—华安媒体互联网混合型证券投资基金	4,961,500	人民币普通股	4,961,500
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪	4,704,920	人民币普通股	4,704,920
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	4,494,708	人民币普通股	4,494,708
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国有资产投资经营集团有限公司控股股东，属于一致行动人；3. 未知其他存在关联关系。		
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

单位：股

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								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	1,963,408	0.35	631,800	0.11	4,494,708	0.81	157,500	0.03

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

单位:股

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情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	退出	157,500	0.03	4,652,208	0.84

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、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

## 第十节 财务报告

## 一、审计报告

□适用 √不适用

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2024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	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	938,228,016.40	1,935,008,857.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	140,004,750.00	165,865,500.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	15,135,489.24	5,607,396.04
应收账款	七、5	2,773,523,941.96	1,978,057,763.16
应收款项融资	七、7	230,014,919.04	316,322,157.94
预付款项	七、8	260,311,750.83	229,675,611.53
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	252,380,785.18	200,070,146.77
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	3,089,178,404.56	2,690,632,474.71
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	74,067,639.59	83,241,612.02
流动资产合计		7,773,028,546.36	7,604,664,368.90
<b>非流动资产：</b>			
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	12,923,364.98	22,474,417.63
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	66,951,400.00	66,951,400.00

投资性房地产	七、20	183,475,591.78	186,418,192.96
固定资产	七、21	3,864,012,911.49	3,935,631,862.17
在建工程	七、22	972,387,305.95	731,099,260.38
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	214,593,844.02	178,287,265.17
无形资产	七、26	1,283,178,520.18	1,282,323,727.49
其中：数据资源			
开发支出	八、 (2)	168,277,677.01	183,121,869.12
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	34,473,146.51	35,838,169.40
递延所得税资产	七、29	54,251,089.05	54,478,000.08
其他非流动资产	七、30	121,509,678.48	130,485,550.22
非流动资产合计		6,976,034,529.45	6,807,109,714.62
资产总计		14,749,063,075.81	14,411,774,083.52
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	3,488,576,666.66	3,284,091,451.45
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	176,628,505.69	638,582,045.99
应付账款	七、36	1,775,002,608.95	1,491,345,559.97
预收款项	七、37	310,248,475.98	288,484,252.58
合同负债	七、38	221,643,786.32	516,267,868.39
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	278,818,556.03	265,801,032.84
应交税费	七、40	212,535,739.09	204,675,514.63
其他应付款	七、41	2,635,795,536.88	2,288,768,595.78
其中：应付利息			
应付股利		11,555,045.28	6,770,045.28
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	575,593,997.34	496,837,868.70
其他流动负债	七、44	35,552,655.11	73,390,131.09
流动负债合计		9,710,396,528.05	9,548,244,321.42
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	181,103,968.00	341,840,458.29
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债	七、47	135,435,509.37	102,133,649.13
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	497,793,837.19	497,594,297.24
预计负债			
递延收益	七、51	133,022,376.52	138,791,555.33
递延所得税负债	七、29	12,983,507.06	16,058,011.53
其他非流动负债	七、52		20,000,000.00
非流动负债合计		961,609,389.24	1,117,688,162.62
负债合计		10,672,005,917.29	10,665,932,484.04
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	-136,583,768.55	-136,583,768.55
专项储备	七、58	9,146,817.22	8,200,043.06
盈余公积	七、59	235,250,317.66	235,250,317.66
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,214,447,526.74	886,902,222.20
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,950,677,184.70	3,622,185,106.00
少数股东权益		126,379,973.82	123,656,493.48
所有者权益（或股东权益）合计		4,077,057,158.52	3,745,841,599.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,749,063,075.81	14,411,774,083.52

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：刘尊义

### 母公司资产负债表

2024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	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		713,484,147.68	1,080,358,755.11
交易性金融资产		140,004,750.00	165,865,500.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	632,179,212.30	0.00
应收款项融资		77,847,136.05	166,092,621.22
预付款项		35,798,022.64	3,962,018.28
其他应收款	十九、2	2,241,579,551.43	2,140,724,959.34
其中：应收利息			
应收股利			

存货		4,456,876.45	29,550,012.51
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		0.00	7,679,189.07
流动资产合计		3,845,349,696.55	3,594,233,055.53
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	2,794,481,933.38	2,794,847,988.71
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		365,908,554.36	370,352,148.99
在建工程		124,468,858.79	76,912,091.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		154,702,642.30	157,665,198.11
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		2,713,429.87	4,881,120.45
递延所得税资产			
其他非流动资产		179,249.42	179,249.42
非流动资产合计		3,484,460,068.12	3,446,843,197.64
资产总计		7,329,809,764.67	7,041,076,253.17
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,082,966,666.66	997,207,775.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		222,267,731.67	31,733,390.23
预收款项			
合同负债		32,207,645.59	27,973,029.70
应付职工薪酬		88,824,094.08	51,860,276.34
应交税费		41,345,456.23	3,538,608.29
其他应付款		2,156,151,368.30	2,103,651,866.01
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		83,333,333.34	90,119,166.67
其他流动负债		4,186,993.93	3,636,493.86
流动负债合计		3,711,283,289.80	3,309,720,606.10
<b>非流动负债：</b>			

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		1,217,250.00	887,250.00
递延所得税负债		6,080,752.90	9,951,797.65
其他非流动负债			
非流动负债合计		96,552,602.90	100,093,647.65
负债合计		3,807,835,892.70	3,409,814,253.75
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		2,218,677,556.06	2,218,677,556.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		235,215,775.43	235,215,775.43
未分配利润		511,189,796.48	620,477,923.93
所有者权益（或股东权益）合计		3,521,973,871.97	3,631,261,999.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,329,809,764.67	7,041,076,253.17

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：刘尊义

### 合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		7,817,165,545.57	9,051,351,077.42
其中：营业收入	七、61	7,817,165,545.57	9,051,351,077.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,244,293,097.06	8,336,195,599.45
其中：营业成本	七、61	4,165,825,057.77	4,512,070,712.97
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	93,485,002.81	106,763,143.91
销售费用	七、63	2,474,552,575.53	3,211,307,788.17
管理费用	七、64	334,713,559.78	356,569,416.43
研发费用	七、65	116,344,634.48	88,611,424.78
财务费用	七、66	59,372,266.69	60,873,113.19
其中：利息费用		64,173,029.49	68,341,774.48
利息收入		8,883,667.95	11,965,688.81
加：其他收益	七、67	64,804,799.77	8,926,792.12
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-9,624,353.80	-7,888,805.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-9,551,052.65	-7,941,266.96
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	-25,860,750.00	-17,345,030.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-10,125,698.33	-6,299,433.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	0.00	-200,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	3,035,077.16	-2,146,249.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		595,101,523.31	690,202,751.38
加：营业外收入	七、74	3,901,619.97	3,403,531.16
减：营业外支出	七、75	2,576,680.68	1,337,583.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		596,426,462.60	692,268,699.47
减：所得税费用		94,305,454.52	121,462,140.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		502,121,008.08	570,806,558.98
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		502,121,008.08	570,806,558.98
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）		494,612,527.74	565,345,505.11
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		7,508,480.34	5,461,053.87

六、其他综合收益的税后净额		0.00	-18,040.73
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	-12,628.51
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			-12,628.51
（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			-12,628.51
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			-5,412.22
七、综合收益总额		502,121,008.08	570,788,518.25
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		494,612,527.74	565,332,876.60
（二）归属于少数股东的综合收益总额		7,508,480.34	5,455,641.65
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.89	1.02
（二）稀释每股收益(元/股)		0.89	1.02

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：刘尊义

### 母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	十九、4	1,287,680,042.43	1,659,025,789.65
减：营业成本	十九、4	707,942,208.61	988,458,524.91
税金及附加		10,540,381.57	12,043,661.05
销售费用		385,495,025.19	484,018,961.22
管理费用		65,096,903.38	66,664,903.13

研发费用		25,001,600.21	11,512,134.49
财务费用		10,024,585.35	8,240,349.87
其中：利息费用		30,537,088.74	18,917,834.66
利息收入		20,558,284.14	10,700,618.33
加：其他收益		546,711.63	130,849.72
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	-439,356.48	3,324.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-366,055.33	3,324.52
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）		-25,860,750.00	-17,345,030.00
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-2,216,049.13	-2,078,054.27
资产减值损失（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-32,562.49	-958,705.19
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		55,577,331.65	67,839,639.76
加：营业外收入		78,207.01	500,746.65
减：营业外支出		525,718.63	549,910.20
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		55,129,820.03	67,790,476.21
减：所得税费用		-2,649,275.72	-4,336,257.50
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		57,779,095.75	72,126,733.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		57,779,095.75	72,126,733.71
（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		57,779,095.75	72,126,733.71
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：刘遵义 会计机构负责人：刘遵义

### 合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,594,376,039.80	7,572,625,241.50
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		1,992,995.69	476,407.90
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	412,468,712.46	518,109,528.72
经营活动现金流入小计		7,008,837,747.95	8,091,211,178.12
购买商品、接受劳务支付的现金		3,336,465,480.05	3,759,951,923.79
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		976,326,814.52	1,074,196,970.01
支付的各项税费		685,949,225.09	869,382,710.60
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	2,367,340,557.26	2,816,225,998.22
经营活动现金流出小计		7,366,082,076.92	8,519,757,602.62
经营活动产生的现金流量净额		-357,244,328.97	-428,546,424.50
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,550,439.36	63,386,179.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,550,439.36	63,386,179.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		364,590,831.85	290,465,854.44
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			33,197,400.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		364,590,831.85	323,663,254.44
投资活动产生的现金流量净额		-361,040,392.49	-260,277,074.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		2,201,540,000.00	2,136,081,344.05
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78（3）		109,606,681.27
筹资活动现金流入小计		2,201,540,000.00	2,245,688,025.32
偿还债务支付的现金		2,086,040,000.00	2,145,658,878.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		228,366,038.75	65,464,208.62

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78（3）	43,539,166.75	325,408,772.42
筹资活动现金流出小计		2,357,945,205.50	2,536,531,859.04
筹资活动产生的现金流量净额		-156,405,205.50	-290,843,833.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		546,003.54	-14,917.80
五、现金及现金等价物净增加额		-874,143,923.42	-979,682,250.94
加：期初现金及现金等价物余额		1,652,335,630.40	1,972,047,625.09
六、期末现金及现金等价物余额		778,191,706.98	992,365,374.15

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：刘尊义

### 母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		412,653,283.64	499,164,516.20
收到的税费返还		559,417.80	117,500.71
收到其他与经营活动有关的现金		3,806,423,021.99	1,527,525,369.53
经营活动现金流入小计		4,219,635,723.43	2,026,807,386.44
购买商品、接受劳务支付的现金		60,028,630.28	95,003,962.26
支付给职工及为职工支付的现金		104,355,683.45	72,180,944.54
支付的各项税费		42,967,762.69	76,379,073.88
支付其他与经营活动有关的现金		4,205,646,276.04	2,206,687,336.09
经营活动现金流出小计		4,412,998,352.46	2,450,251,316.77
经营活动产生的现金流量净额		-193,362,629.03	-423,443,930.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,655.34	381,249.80
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		15,655.34	381,249.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		69,607,752.90	32,391,270.48
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			33,197,400.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		69,607,752.90	65,588,670.48
投资活动产生的现金流量净额		-69,592,097.56	-65,207,420.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		608,300,000.00	540,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			19,926,173.08
筹资活动现金流入小计		608,300,000.00	559,926,173.08
偿还债务支付的现金		528,300,000.00	588,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		183,919,880.84	19,288,537.44
支付其他与筹资活动有关的现金			77,387,102.25
筹资活动现金流出小计		712,219,880.84	685,175,639.69
筹资活动产生的现金流量净额		-103,919,880.84	-125,249,466.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		1,080,358,755.11	1,024,725,576.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		713,484,147.68	410,824,758.59

公司负责人：俞敏 主管会计工作负责人：刘遵义 会计机构负责人：刘遵义

## 合并所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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												
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	3,745,841,599.48
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	3,745,841,599.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								946,774.16	0.00		327,545,304.54		328,492,078.70	2,723,480.34	331,215,559.04
（一）综合收益总额											494,612,527.74		494,612,527.74	7,508,480.34	502,121,008.08
（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	-171,852,223.20
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	-171,852,223.20
4. 其他															

2024 年半年度报告

(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

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	556,890,744.00				2,102,438,582.21		-105,662,863.12	9,682,845.05	219,693,168.21		305,106,845.45		3,088,149,321.80	-131,256,716.64	2,956,892,605.16
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他											-224,772,391.86		-224,772,391.86	224,772,391.86	
二、本年期初余额	556,890,744.00				2,102,438,582.21		-105,662,863.12	9,682,845.05	219,693,168.21		80,334,453.59		2,863,376,929.94	93,515,675.22	2,956,892,605.16

2024 年半年度报告

三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)					-33,197,400.00		-12,628.51	-580,363.56			565,345,505.11		531,555,113.04	5,455,641.65	537,010,754.69
(一) 综合 收益总额							-12,628.51				565,345,505.11		565,332,876.60	5,455,641.65	570,788,518.25
(二) 所有 者投入和减 少资本					-33,197,400.00								-33,197,400.00		-33,197,400.00
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					-33,197,400.00								-33,197,400.00		-33,197,400.00
(三) 利润 分配															
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															
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							-580,363.56					-580,363.56		-580,363.56		
1. 本期提取							6,277,668.80					6,277,668.80		6,277,668.80		
2. 本期使用							-6,858,032.36					-6,858,032.36		-6,858,032.36		
(六) 其他																
四、本期期末余额	556,890,744.00				2,069,241,182.21		-105,675,491.63	9,102,481.49	219,693,168.21			645,679,958.70		3,394,932,042.98	98,971,316.87	3,493,903,359.85

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：刘尊义

## 母公司所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

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											
前期差错更正											
其他											
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	0.00	0.00	0.00	2,218,677,556.06	0.00	0.00	0.00	235,215,775.43	511,189,796.48	3,521,973,871.97

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	556,890,744.00				2,220,304,790.82				219,658,625.98	480,463,578.89	3,477,317,739.69
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				2,220,304,790.82				219,658,625.98	480,463,578.89	3,477,317,739.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,627,234.76					72,126,733.71	70,499,498.95
（一）综合收益总额										72,126,733.71	72,126,733.71
（二）所有者投入和减少资本					-1,627,234.76						-1,627,234.76
1. 所有者投入的普通股					-1,627,234.76						-1,627,234.76
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
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	0.00	0.00	0.00	2,218,677,556.06	0.00	0.00	0.00	219,658,625.98	552,590,312.60	3,547,817,238.64

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：刘尊义

### 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区分局登记注册，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。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 2024 年 8 月 21 日第十届董事会第二十二次会议批准对外报出。

### 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≥100 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
重要的资本化研发项目	单项在研项目金额≥600 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

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。

## 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
应收商业承兑汇票	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，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

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，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——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，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	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，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

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

#### 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，该组合预期信用损失率为 0%
其他应收款——应收押金保证金组合		
其他应收款——应收备用金组合		

#### 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，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**18. 持有待售的非流动资产或处置组**√适用  不适用

## 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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联计划的一部分；

(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。

本公司终止经营的情况详见本财务报告其他重要事项十八(5)之说明。

## 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

### 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	摊销年限(年)
土地使用权	30-50
其他专有技术	5-10
专利权	3-8
软件	5-10
仿制药一致性评价	10
商标权	10

**(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) 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接比例分配。

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。

4. 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。

5. 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。开发支出

中，若某产品一致性评价工作无法向前推进时，对以前年度已资本化的开发支出恰当计提减值损失，当期发生的支出全部计入当期损益。

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。

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

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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刻履行的履约义务。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

##### 1. 公司作为承租人

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。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，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。

##### (3) 售后租回

公司作为承租人

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。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

##### 2. 公司作为出租人

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

公司作为出租人

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

#### 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). 2024 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

##### (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）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。

## 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	13%、11%、9%、6%
消费税	应纳税销售额（量）	240元/吨、10%
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%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
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	2.4%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
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%
重庆桐君阁股份有限公司（以下简称桐君阁股份）	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（以下简称四川太极制药）	15%
重庆中药饮片厂有限公司（以下简称中药饮片厂）	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%
太极集团重庆市永川区中药材有限公司(以下简称永川中药材)	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%
重庆西部医药商城有限责任公司(以下简称重庆西部)	15%
成都西部医药经营有限公司(以下简称成都西部)	15%
南充市太极医药有限责任公司(以下简称南充太极)	15%
太极集团四川省德阳大中药业有限公司(以下简称德阳大中)	15%
四川天诚药业股份有限公司(以下简称天诚药业)	15%
三台县天诚医药有限公司(以下简称三台天诚)	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%
太极集团重庆桐君阁医药批发有限公司(以下简称桐君阁批发)	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%
四川省自贡市医药有限公司(以下简称自贡医药)	15%
重庆中药材有限公司(以下简称重庆中药材)	15%
重庆太极麒麟电子商务有限公司(以下简称太极麒麟)	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%
德阳大中太极大药房连锁有限公司(以下简称德阳大中连锁)	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)	20%
太极集团浙江东方制药有限公司(以下简称浙江东方)	15%
重庆太极中药材种植开发有限公司(以下简称种植开发)	15%
太极集团重庆中药二厂有限公司(以下简称中药二厂)	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,涪陵制药厂等 3 家全资子公司和绵阳制药等 24 家控股子公司 2024 年度适用 15%的企业所得税率。

2. 根据财政部和税务总局联合印发的《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号),自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税,故太极麒麟等 7 家 2024 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、控股子公司浙江东方、种植开发,间接全资子公司中药二厂符合高新技术企业认定,2024 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，间接控股子公司桐君阁药厂符合上述减免规定。

### 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	2,048.44	2,705.40
银行存款	626,960,437.89	1,188,436,017.46
其他货币资金	160,036,309.42	286,241,098.77
存放财务公司存款	151,229,220.65	460,329,035.54
合计	938,228,016.40	1,935,008,857.17
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	151,676,014.46
信用证保证金	796.17
房改基金及购汇保函保证金等	8,359,498.79
合计	160,036,309.42

### 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	140,004,750.00	165,865,500.00	/
其中：			
权益工具投资	140,004,750.00	165,865,500.00	/
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	140,004,750.00	165,865,500.00	/

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	15,135,489.24	5,607,396.04
合计	15,135,489.24	5,607,396.04

**(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	15,288,372.97	100.00	152,883.73	1.00	15,135,489.24	5,664,036.40	100.00	56,640.36	1.00	5,607,396.04
其中：										
商业承兑汇票	15,288,372.97	100.00	152,883.73	1.00	15,135,489.24	5,664,036.40	100.00	56,640.36	1.00	5,607,396.04
合计	15,288,372.97	/	152,883.73	/	15,135,489.24	5,664,036.40	/	56,640.36	/	5,607,396.04

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		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票组合	15,288,372.97	152,883.73	1.00
合计	15,288,372.97	152,883.73	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	56,640.36	96,243.37				152,883.73
合计	56,640.36	96,243.37				152,883.73

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		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	2,723,939,548.89	1,915,756,456.16
1 年以内小计	2,723,939,548.89	1,915,756,456.16

1至2年	113,912,580.10	127,005,905.41
2至3年	27,702,855.76	18,642,366.34
3年以上		
3至4年	7,480,481.91	5,239,080.34
4至5年	3,496,296.00	1,276,998.70
5年以上	28,485,588.81	30,113,669.79
合计	2,905,017,351.47	2,098,034,476.74

## (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	40,143,154.77	1.38	40,143,154.77	100.00		40,143,154.77	1.91	40,143,154.77	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	40,143,154.77	1.38	40,143,154.77	100.00		40,143,154.77	1.91	40,143,154.77	100.00	
按组合计提坏账准备	2,864,874,196.70	98.62	91,350,254.74	3.19	2,773,523,941.96	2,057,891,321.97	98.09	79,833,558.81	3.88	1,978,057,763.16
其中：										
按组合计提坏账准备	2,864,874,196.70	98.62	91,350,254.74	3.19	2,773,523,941.96	2,057,891,321.97	98.09	79,833,558.81	3.88	1,978,057,763.16
合计	2,905,017,351.47	/	131,493,409.51	/	2,773,523,941.96	2,098,034,476.74	/	119,976,713.58	/	1,978,057,763.16

## 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	17,241,654.64	17,241,654.64	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	13,830,703.42	13,830,703.42	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	3,986,487.58	3,986,487.58	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
重庆天虹志远医药有限公司	1,153,476.94	1,153,476.94	100.00	款项收回可能性小
其他	666,688.99	666,688.99	100.00	无业务往来且账龄较长
合计	40,143,154.77	40,143,154.77	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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
销售商品款组合	2,864,874,196.70	91,350,254.74	3.19
合计	2,864,874,196.70	91,350,254.74	3.19

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 币种：人民币

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,710,172,742.11	27,101,727.42	1.00
1-2 年	109,874,582.73	32,962,374.82	30.00
2-3 年	27,081,438.72	13,540,719.36	50.00
3-4 年	7,480,481.91	7,480,481.91	100.00
4-5 年	3,496,296.00	3,496,296.00	100.00
5 年以上	6,768,655.23	6,768,655.23	100.00
小计	2,864,874,196.70	91,350,254.74	3.19

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	40,143,154.77					40,143,154.77
按组合计提坏账准备	79,833,558.81	11,516,695.93				91,350,254.74
合计	119,976,713.58	11,516,695.93				131,493,409.51

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	117,692,338.51		117,692,338.51	4.05	2,200,303.15
客户 2	92,887,139.71		92,887,139.71	3.20	928,871.40
客户 3	80,366,167.03		80,366,167.03	2.77	803,661.67
客户 4	58,810,371.67		58,810,371.67	2.02	588,103.72
客户 5	51,452,171.65		51,452,171.65	1.77	1,875,390.93
合计	401,208,188.57		401,208,188.57	13.81	6,396,330.87

其他说明

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 401,208,188.57 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例为 13.81%，相应计提的坏账准备合计数为 6,396,330.87 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	230,014,919.04	316,322,157.94
合计	230,014,919.04	316,322,157.94

#### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

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	1,025,486,041.50	
合计	1,025,486,041.50	

**(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	250,575,964.00	96.26	217,966,763.60	94.90
1至2年	2,864,178.30	1.10	4,640,764.39	2.02
2至3年	5,817,588.61	2.23	5,889,752.76	2.56
3年以上	1,054,019.92	0.41	1,178,330.78	0.52
合计	260,311,750.83	100.00	229,675,611.53	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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
客户1	55,612,438.20	21.36
客户2	13,246,780.00	5.09
客户3	13,077,668.19	5.02
客户4	13,056,775.62	5.02
客户5	10,192,394.95	3.92
合计	105,186,056.96	40.41

其他说明

期末余额前5名的预付款项合计数为105,186,056.96元，占预付款项期末余额合计数的比例为**40.41%**。

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		
其他应收款	252,380,785.18	200,070,146.77

合计	252,380,785.18	200,070,146.77
----	----------------	----------------

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

**(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		
其中：1年以内分项		
1年以内	224,519,228.00	173,249,014.54
1年以内小计	224,519,228.00	173,249,014.54
1至2年	20,507,599.35	19,096,629.38
2至3年	5,841,246.82	4,712,824.41
3年以上		
3至4年	3,705,727.45	3,115,092.78
4至5年	8,482,216.92	8,283,111.73
5年以上	46,026,190.21	49,802,138.47
合计	309,082,208.75	258,258,811.31

## (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
应收暂付款	149,219,890.67	121,976,654.38
押金及保证金	89,697,881.52	64,670,408.67
备用金	27,808,555.28	29,097,687.92
代收代缴客户款	3,366,743.16	1,416,486.49
资产置换及搬迁补偿款	10,000,000.00	10,000,000.00
其他	28,989,138.12	31,097,573.85
合计	309,082,208.75	258,258,811.31

## (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)	
2024年1月1日余额	5,359,286.53	239,192.41	52,590,185.60	58,188,664.54
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-190,144.70	190,144.70		
--转入第三阶段		-323,221.30	323,221.30	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,564,758.36	274,173.59	449,775.34	2,288,707.29
本期转回			3,775,948.26	3,775,948.26
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2024年6月30日 余额	6,733,900.19	380,289.40	49,587,233.98	56,701,423.57

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	58,188,664.54	2,288,707.29	3,775,948.26			56,701,423.57
合计	58,188,664.54	2,288,707.29	3,775,948.26			56,701,423.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备 计提比例的依据 及其合理性
四川太极大药房 连锁有限公司	3,775,948.26	收到回款	银行存款	2015年前欠款
合计	3,775,948.26	/	/	/

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
重庆市涪陵区人民法院	20,000,000.00	6.47	保证金	5年以上	
深圳华润三九医药贸易有限公司	11,386,677.80	3.68	应收暂付款	1年以内	569,333.89
绵阳市涪城区住房和城乡建设局	10,000,000.00	3.24	资产置换及搬迁补偿款	5年以上	10,000,000.00
重庆联合产权交易所集团股份有限公司	3,200,000.00	1.04	保证金	1年以内	
盐亭县人民医院	3,000,000.00	0.97	保证金	4-5年	
合计	47,586,677.80	15.40	/	/	10,569,333.89

## (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
原材料及包装物	622,464,175.53	3,184,079.88	619,280,095.65	559,181,213.52	7,135,735.84	552,045,477.68
在产品	208,443,742.34		208,443,742.34	208,317,619.36		208,317,619.36
库存商品	2,277,289,454.20	57,865,767.51	2,219,423,686.69	1,912,612,826.59	58,533,210.47	1,854,079,616.12
消耗性生物资产	15,540,228.35		15,540,228.35	15,454,705.88		15,454,705.88
低值易耗品	10,494,650.66		10,494,650.66	11,082,887.32		11,082,887.32
发出商品	6,705,623.72		6,705,623.72	40,361,791.20		40,361,791.20
开发成本	9,290,377.15		9,290,377.15	9,290,377.15		9,290,377.15
合计	3,150,228,251.95	61,049,847.39	3,089,178,404.56	2,756,301,421.02	65,668,946.31	2,690,632,474.71

## (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	
原材料及包装物	7,135,735.84			3,951,655.96		3,184,079.88
库存商品	58,533,210.47			667,442.96		57,865,767.51
合计	65,668,946.31			4,619,098.92		61,049,847.39

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

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	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、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	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
在产品	可变现净值低于账面价值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	本期在产品已领用或报废
委托加工物资	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	本期委托加工物资已领用或出售

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		2024 年
合计	182,849.56		182,849.56	2,209,800.00		/

其他说明：

期末持有待售资产情况

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	2024 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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	65,558,412.82	71,221,237.68
预缴税金	8,509,226.77	12,020,374.34
合计	74,067,639.59	83,241,612.02

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	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										

小计										
二、联营企业										
重庆阿依达太极泉水股份有限公司	9,184,997.32			-9,184,997.32						
四川国药天江药业有限公司	13,289,420.31			-366,055.33					12,923,364.98	
小计	22,474,417.63			-9,551,052.65					12,923,364.98	
合计	22,474,417.63			-9,551,052.65					12,923,364.98	

[注]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 23,651,791.93 元，权益法核算 2022 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	66,951,400.00	66,951,400.00
其中：权益工具投资	66,951,400.00	66,951,400.00
合计	66,951,400.00	66,951,400.00

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	327,916,430.80	30,947,837.13		358,864,267.93
2. 本期增加金额	773,981.19			773,981.19
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产\在建工程转入	773,981.19			773,981.19
(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	328,690,411.99	30,947,837.13		359,638,249.12
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	96,098,761.52	23,390,156.31		119,488,917.83
2. 本期增加金额	3,407,470.86	309,111.51		3,716,582.37
(1) 计提或摊销	2,659,345.47	309,111.51		2,968,456.98
(2) 其他	748,125.39			748,125.39
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	99,506,232.38	23,699,267.82		123,205,500.20
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	176,227,022.47	7,248,569.31		183,475,591.78
2. 期初账面价值	178,860,512.14	7,557,680.82		186,418,192.96

## (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	3,864,012,911.49	3,935,631,862.17
固定资产清理		
合计	3,864,012,911.49	3,935,631,862.17

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	4,192,261,059.05	2,006,309,074.73	82,062,701.87	165,620,011.94	6,446,252,847.59
2. 本期增加金额	4,952,762.11	49,617,915.19	1,791,055.30	4,652,112.31	61,013,844.91
(1) 购置	4,120,557.35	43,135,651.94	1,791,055.30	4,652,112.31	53,699,376.90
(2) 在建工程转入	832,204.76	6,482,263.25			7,314,468.01
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	2,054,003.08	341,454.91	539,430.69	3,501,979.64	6,436,868.32
(1) 处置或报废	1,280,021.89	341,454.91	539,430.69	3,501,979.64	5,662,887.13
(2) 其他	773,981.19				773,981.19
4. 期末余额	4,195,159,818.08	2,055,585,535.01	83,314,326.48	166,770,144.61	6,500,829,824.18
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,149,158,093.49	1,038,139,474.08	58,930,929.89	120,792,222.23	2,367,020,719.69
2. 本期增加金额	60,491,187.10	57,151,278.93	2,487,012.82	11,749,419.16	131,878,898.01
(1) 计提	60,491,187.10	57,151,278.93	2,487,012.82	11,749,419.16	131,878,898.01
3. 本期减少金额	1,751,617.23	268,733.62	487,430.36	3,124,746.45	5,632,527.66
(1) 处置或报废	1,003,491.84	268,733.62	487,430.36	3,124,746.45	4,884,402.27
(2) 其他	748,125.39				748,125.39
4. 期末余额	1,207,897,663.36	1,095,022,019.39	60,930,512.35	129,416,894.94	2,493,267,090.04
三、减值准备					
1. 期初余额	116,774,926.39	26,825,339.34			143,600,265.73
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		50,443.08			50,443.08
(1) 处置或报废		50,443.08			50,443.08
4. 期末余额	116,774,926.39	26,774,896.26			143,549,822.65
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,870,487,228.33	933,788,619.36	22,383,814.13	37,353,249.67	3,864,012,911.49
2. 期初账面价值	2,926,328,039.17	941,344,261.31	23,131,771.98	44,827,789.71	3,935,631,862.17

### (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

## (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
李渡新厂区制剂车间	53,918,564.92	产权证书正在办理
李渡新厂区前处理车间	42,895,770.47	产权证书正在办理
武陵山公园天语宾馆	42,213,328.41	产权证书正在办理
李渡新厂区项目	16,079,165.80	产权证书正在办理
云南省依云 3-A（昆明科技中心）	5,340,388.98	产权证书正在办理
武陵山七星楼	4,406,871.77	产权证书正在办理
李渡新厂区食堂	2,679,725.38	产权证书正在办理
武陵山梅花鹿场居士房工程	1,440,527.22	产权证书正在办理
李渡新厂区原料仓库	989,922.03	产权证书正在办理
长寿湖高峰岛多功能厅等	5,736,593.97	产权证书正在办理
小计	175,700,858.95	

## (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

## 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	972,387,305.95	731,099,260.38
工程物资		
合计	972,387,305.95	731,099,260.38

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	315,514,567.03		315,514,567.03	273,506,194.19		273,506,194.19

海南太极海洋药业制药基地	139,697,052.16		139,697,052.16	133,248,615.65		133,248,615.65
桐君阁药厂李渡新厂区	123,059,582.90		123,059,582.90	113,758,364.98		113,758,364.98
涪陵制药厂龙桥工业园项目	74,689,029.87		74,689,029.87	68,233,196.94		68,233,196.94
太极科技创新中心	107,072,511.05		107,072,511.05	61,203,965.90		61,203,965.90
中药二厂二期浓缩丸技改工程	34,478,079.57		34,478,079.57	31,267,124.36		31,267,124.36
太极集团川西北总部项目	26,425,322.22		26,425,322.22	8,550,404.44		8,550,404.44
浙江东方药厂技改项目						
工业互联网标识解析二级节点建设基础平台	6,786,692.35		6,786,692.35	4,517,015.32		4,517,015.32
涪陵制药厂中药提取中心	3,839,307.64		3,839,307.64	3,839,307.64		3,839,307.64
主数据升级扩建项目	3,178,220.63		3,178,220.63	2,519,813.55		2,519,813.55
涪陵制药厂生物药原液车间	10,771,901.72		10,771,901.72			
其他	134,635,138.55	7,760,099.74	126,875,038.81	38,215,357.15	7,760,099.74	30,455,257.41
合计	980,147,405.69	7,760,099.74	972,387,305.95	738,859,360.12	7,760,099.74	731,099,260.38

## (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	1,000,000,000.00	273,506,194.19	42,008,372.84			315,514,567.03	61.18	85.00	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	290,000,000.00	133,248,615.65	6,448,436.51			139,697,052.16	98.52	96.00	14,063,563.90	298,567.37	3.65	自筹资金及金融借款
桐君阁药厂李渡新厂区	530,000,000.00	113,758,364.98	9,547,633.86	246,415.94		123,059,582.90	94.89	99.00				自筹资金及募集资金
涪陵制药厂龙桥工业园项目	575,687,900.00	68,233,196.94	6,455,832.93			74,689,029.87	98.12	97.00	22,527,152.77			自筹资金及金融借款
太极科技创新中心	200,000,000.00	61,203,965.90	45,868,545.15			107,072,511.05	54.72	51.00				自筹资金及募集资金
中药二厂二期浓缩丸技改工程	64,820,000.00	31,267,124.36	8,003,687.52	4,792,732.31		34,478,079.57	60.59	49.00				自筹资金
太极集团川西北总部项目	300,000,000.00	8,550,404.44	17,874,917.78			26,425,322.22	8.81	3.00	108,444.46	108,444.46	3.20	自筹资金及金融借款
浙江东方药厂技改项目	50,340,000.00						41.78	42.00				自有资金
工业互联网标识解析二级节点建设基础平台	15,000,000.00	4,517,015.32	2,269,677.03			6,786,692.35	45.24	68.27				自有资金
涪陵制药厂中药提取中心	4,000,000.00	3,839,307.64				3,839,307.64	95.98	99.00				自筹资金
主数据升级扩建项目	3,720,000.00	2,519,813.55	658,407.08			3,178,220.63	85.44	68.00				自有资金
涪陵制药厂生物药原液车间	95,820,200.00		10,771,901.72			10,771,901.72	11.24	11.24				自有资金
合计	3,129,388,100.00	700,644,002.97	149,907,412.42	5,039,148.25		845,512,267.14	/	/	52,093,815.13	407,011.83	/	/

## (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	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	396,357,221.18	396,357,221.18
2. 本期增加金额	83,048,510.53	83,048,510.53
(1) 租入	83,048,510.53	83,048,510.53
3. 本期减少金额	7,414,974.54	7,414,974.54

(1) 处置	7,414,974.54	7,414,974.54
4. 期末余额	471,990,757.17	471,990,757.17
二、累计折旧		
1. 期初余额	205,075,692.01	205,075,692.01
2. 本期增加金额	46,559,625.25	46,559,625.25
(1) 计提	46,559,625.25	46,559,625.25
3. 本期减少金额	7,232,668.11	7,232,668.11
(1) 处置	7,232,668.11	7,232,668.11
4. 期末余额	244,402,649.15	244,402,649.15
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	214,593,844.02	214,593,844.02
2. 期初账面价值	178,287,265.17	178,287,265.17

## (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	1,738,861,969.87	15,562,732.54	37,678,079.92	157,113,081.79	3,608,490.57	1,952,824,354.69
2. 本期增加金额	156,933.00	27,722.77		21,415,634.35	5,374,103.73	26,974,393.85
(1) 购置	156,933.00	27,722.77		1,507,445.41	5,374,103.73	7,066,204.91
(2) 内部研发				17,128,469.98		17,128,469.98
(3) 企业合并增加						
(4) 其他				2,779,718.96		2,779,718.96
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	1,739,018,902.87	15,590,455.31	37,678,079.92	178,528,716.14	8,982,594.30	1,979,798,748.54
二、累计摊销						

1. 期初 余额	558,800,759.96	11,747,133.61	37,678,079.92	52,204,695.85	137,122.64	660,567,791.98
2. 本期 增加金额	16,293,880.81	356,948.43		7,430,431.60	2,038,340.32	26,119,601.16
(1) 计提	16,293,880.81	356,948.43		7,430,431.60	2,038,340.32	26,119,601.16
3. 本期 减少金额						
(1) 处置						
4. 期末 余额	575,094,640.77	12,104,082.04	37,678,079.92	59,635,127.45	2,175,462.96	686,687,393.14
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	1,153,991,426.88	3,486,373.27		118,893,588.69	6,807,131.34	1,283,178,520.18
2. 期初 账面价值	1,170,128,374.69	3,815,598.93		104,908,385.94	3,471,367.93	1,282,323,727.49

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 5.91%

(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

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

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	30,246,770.33	6,637,966.81	6,518,561.95		30,366,175.19
厂区绿化费	3,414,641.53		1,622,610.74		1,792,030.79
低价值租赁	791,681.89	478,938.61	340,755.62		929,864.88
租入固定资产改良支出	1,385,075.65				1,385,075.65
合计	35,838,169.40	7,116,905.42	8,481,928.31		34,473,146.51

其他说明：

无

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	280,194,649.52	42,228,607.04	279,259,495.07	42,166,161.57
内部交易未实现利润	84,555,915.50	15,307,725.53	89,621,090.37	16,224,708.17
可抵扣亏损				
职工薪酬及福利	189,230.81	28,384.62	189,230.81	28,384.62
租赁负债	41,219.24	10,304.81	58,121.18	14,530.30
合计	364,981,015.07	57,575,022.00	369,127,937.43	58,433,784.66

**(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				
评估增值	4,477,361.90	671,604.30	4,477,361.90	671,604.30

交易性金融工具、衍生金融工具的估值	52,825,788.53	7,923,868.28	77,352,416.81	11,602,862.52
固定资产折旧时间性差异	30,367,374.19	4,555,106.13	30,367,374.19	4,555,106.13
使用权资产	20,341,999.66	3,156,861.30	20,524,412.03	3,184,223.16
合计	108,012,524.28	16,307,440.01	132,721,564.93	20,013,796.11

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	3,323,932.95	54,251,089.05	3,955,784.58	54,478,000.08
递延所得税负债	3,323,932.95	12,983,507.06	3,955,784.58	16,058,011.53

## (4). 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	305,536,596.14	305,536,596.14
可抵扣亏损	582,173,383.72	740,025,744.29
合计	887,709,979.86	1,045,562,340.43

## (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	1,919,981.50		1,919,981.50	10,895,853.24		10,895,853.24
西南药业 ω 技术	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00
其他	60,820,698.98		60,820,698.98	60,820,698.98		60,820,698.98
合计	151,509,678.48	30,000,000.00	121,509,678.48	160,485,550.22	30,000,000.00	130,485,550.22

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	受限情况	账面余额	账面价值	受限类	受限情况

			型				型	
货币资金	160,036,309.42	160,036,309.42	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	282,673,226.77	282,673,226.77	其他	票据保证金、信用证保证金、定期存款质押担保及住房基金等
应收账款					120,000,000.00	120,000,000.00	质押	质押于民生银行重庆分行
投资性房地产	21,294,028.57	4,305,385.95	抵押	抵押担保	26,781,780.32	6,248,405.36	抵押	抵押担保
在建工程	146,081,302.08	146,081,302.08	抵押	抵押担保	133,248,615.65	133,248,615.65	抵押	抵押担保
固定资产	545,629,091.83	360,268,688.35	抵押	抵押担保	742,883,216.29	381,134,164.91	抵押	抵押担保
无形资产	100,803,092.82	75,416,389.88	抵押	抵押担保	82,823,419.97	71,482,053.94	抵押	抵押担保
其中：数据资源								
合计	973,843,824.72	746,108,075.68	/	/	1,388,410,259.00	994,786,466.63	/	/

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		50,000,000.00
抵押借款	55,000,000.00	240,000,000.00
保证借款		
信用借款	3,433,576,666.66	2,991,910,000.00
应计利息		2,181,451.45
合计	3,488,576,666.66	3,284,091,451.45

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	176,628,505.69	638,582,045.99
合计	176,628,505.69	638,582,045.99

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	1,685,916,661.29	1,403,994,679.93
设备采购款	44,125,334.27	42,197,466.39
工程采购款	34,199,119.67	28,440,600.73
费用款项	10,761,493.72	16,712,812.92
合计	1,775,002,608.95	1,491,345,559.97

**(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**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	281,954,076.67
资产处置款	5,138,548.00	5,138,548.00
租赁费	40,429,927.88	1,391,627.91
合计	310,248,475.98	288,484,252.58

**(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	207,550,000.00	房屋尚未交付
合计	207,550,000.00	/

## (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	221,643,786.32	516,267,868.39
合计	221,643,786.32	516,267,868.39

## (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	264,738,854.45	854,215,008.33	844,553,065.54	274,400,797.24
二、离职后福利-设定提存计划	872,947.58	118,353,903.92	115,240,989.29	3,985,862.21
三、辞退福利	189,230.81	2,831,369.21	2,588,703.44	431,896.58
四、一年内到期的其他福利				
合计	265,801,032.84	975,400,281.46	962,382,758.27	278,818,556.03

## (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	235,644,968.23	693,715,092.82	684,759,338.09	244,600,722.96
二、职工福利费	2,116,204.36	20,354,367.66	21,166,334.92	1,304,237.10
三、社会保险费	317,624.62	75,064,864.76	73,099,748.21	2,282,741.17
其中：医疗保险费	253,265.99	68,718,588.26	66,952,411.52	2,019,442.73
工伤保险费	60,430.05	5,984,966.96	5,784,079.42	261,317.59
生育保险费	3,928.58	361,309.54	363,257.27	1,980.85

四、住房公积金	13,900,071.17	47,284,779.45	48,737,081.41	12,447,769.21
五、工会经费和职工教育经费	12,759,986.07	17,795,903.64	16,790,562.91	13,765,326.80
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	264,738,854.45	854,215,008.33	844,553,065.54	274,400,797.24

**(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	855,596.15	114,540,555.58	111,517,719.34	3,878,432.39
2、失业保险费	17,351.43	3,813,348.34	3,723,269.95	107,429.82
3、企业年金缴费				
合计	872,947.58	118,353,903.92	115,240,989.29	3,985,862.21

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	161,758,959.22	133,838,582.80
消费税		100,960.18
营业税		
企业所得税	32,484,859.18	45,244,918.74
个人所得税	2,735,679.49	9,920,369.90
城市维护建设税	7,285,866.00	5,490,667.87
教育费附加	3,166,260.75	2,478,912.06
地方教育附加	2,082,769.51	1,574,565.16
房产税	2,093,568.12	3,547,089.54
土地使用税	156,390.89	306,091.53
其他	771,385.93	2,173,356.85
合计	212,535,739.09	204,675,514.63

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	11,555,045.28	6,770,045.28
其他应付款	2,624,240,491.60	2,281,998,550.50
合计	2,635,795,536.88	2,288,768,595.78

## (2). 应付利息

□适用 √不适用

## 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	11,555,045.28	6,770,045.28
合计	11,555,045.28	6,770,045.28

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
小计	5,800,775.34	对方未领取

## 其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提销售费用	1,764,952,643.71	1,405,344,420.88
保证金及押金	569,826,107.97	602,757,132.29
暂收款	171,628,330.41	153,195,235.90
备用金	19,001,600.44	17,850,907.33
土地出让金	3,334,950.52	3,334,950.52
代扣代缴款	11,990,852.53	9,750,695.24
其他	83,506,006.02	89,765,208.34
合计	2,624,240,491.60	2,281,998,550.50

## (2). 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
太极集团有限公司	14,023,115.69	暂收应付款
绵阳市财政局	10,471,623.63	对方暂未催收
广西柳药集团股份有限公司	10,000,000.00	押金及保证金
重庆市渝中区财政局	6,637,315.67	对方暂未催收
福建九州通医药有限公司	6,000,000.00	押金及保证金
山东九州通医药有限公司	5,000,000.00	押金及保证金
广州世昌医药有限公司	4,949,984.00	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
重庆健能医药开发有限公司	4,827,198.20	押金及保证金
重庆太极建设工程管理有限公司	4,665,000.00	暂收应付款

太极集团有限公司工会委员会	4,621,322.55	暂收应付款
重庆巨琪医药有限公司	4,404,308.00	押金及保证金
浙江浙大圆正医药有限公司	4,231,795.00	押金及保证金
成都市金牛区财政局	4,100,000.00	对方暂未催收
合计	88,805,402.74	/

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	501,564,716.59	432,643,516.58
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	74,029,280.75	64,194,352.12
合计	575,593,997.34	496,837,868.70

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	35,552,655.11	73,390,131.09
合计	35,552,655.11	73,390,131.09

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		38,500,000.00

保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	131,103,968.00	253,103,968.00
应计利息		236,490.29
合计	181,103,968.00	341,840,458.29

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	221,422,860.74	175,823,449.07
未确认的融资费用	11,958,070.62	9,495,447.82
重分类至一年内到期的非流动负债	74,029,280.75	64,194,352.12
合计	135,435,509.37	102,133,649.13

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	497,793,837.19	497,594,297.24
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	497,793,837.19	497,594,297.24

**(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	497,594,297.24	473,901,973.51

二、计入当期损益的设定受益成本	14,143,596.20	14,805,549.95
1. 当期服务成本	14,143,596.20	14,805,549.95
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	-13,944,056.25	-14,606,009.99
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-13,944,056.25	-14,606,009.99
五、期末余额	497,793,837.19	474,101,513.47

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	497,594,297.24	473,901,973.51
二、计入当期损益的设定受益成本	14,143,596.20	14,805,549.95
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	0.00
四、其他变动	-13,944,056.25	-14,606,009.99
五、期末余额	497,793,837.19	474,101,513.47

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	138,791,555.33	2,433,895.53	8,203,074.34	133,022,376.52	尚未摊销完毕
合计	138,791,555.33	2,433,895.53	8,203,074.34	133,022,376.52	/

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
内蒙古阿鲁科尔沁旗扶贫办借款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

其他说明：

无

**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	-136,583,768.55							-136,583,768.55
其中：重新计量设定受益计划变动额	-136,583,768.55							-136,583,768.55
其他综合收益合计	-136,583,768.55							-136,583,768.55

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	8,200,043.06	8,893,981.53	7,947,207.37	9,146,817.22
合计	8,200,043.06	8,893,981.53	7,947,207.37	9,146,817.22

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	235,250,317.66			235,250,317.66
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	235,250,317.66			235,250,317.66

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	886,902,222.20	305,106,845.45
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-224,772,391.86
调整后期初未分配利润	886,902,222.20	80,334,453.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	494,612,527.74	822,124,918.06
减：提取法定盈余公积		15,557,149.45
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	1,214,447,526.74	886,902,222.20

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	7,729,880,119.74	4,115,197,619.48	8,973,421,075.78	4,474,953,572.23
其他业务	87,285,425.83	50,627,438.29	77,930,001.64	37,117,140.74
合计	7,817,165,545.57	4,165,825,057.77	9,051,351,077.42	4,512,070,712.97

**(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	18,423.89	
营业税		
城市维护建设税	33,201,627.20	45,287,757.82
教育费附加	14,387,770.84	19,875,312.42
资源税		
房产税	16,508,089.56	14,018,851.79
土地使用税	13,728,900.58	8,855,282.46
车船使用税	76,461.69	106,101.59
印花税	5,835,837.42	5,348,353.59
地方教育附加	9,591,847.19	13,081,020.73
环境保护税	101,311.85	155,599.71
其他	34,732.59	34,863.80
合计	93,485,002.81	106,763,143.91

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	406,818,097.94	447,530,455.22
广告宣传费及促销费	555,974,793.42	845,085,031.06
市场维护开拓费	1,353,201,662.77	1,751,277,808.39
办公会务及差旅费	65,136,067.82	72,014,393.80
折旧租赁仓储费	60,008,190.41	67,743,839.70
运输及车辆使用费	2,168,965.22	2,905,873.86
其他	31,244,797.95	24,750,386.14
合计	2,474,552,575.53	3,211,307,788.17

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	210,040,548.87	228,536,613.41
资产折旧及摊销费	65,932,400.63	64,574,906.41
办公会务及差旅费	21,939,226.57	19,972,765.19
车辆使用费	3,181,446.96	3,178,938.96
业务招待费	1,479,574.19	1,855,603.26
咨询费及保险费	9,630,466.47	1,641,972.63
其他	22,509,896.09	36,808,616.57
合计	334,713,559.78	356,569,416.43

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	63,721,601.94	50,485,450.52
资产折旧及摊销费	3,961,270.03	2,551,048.08
直接材料	7,179,497.17	14,812,098.78
其他	41,482,265.34	20,762,827.40
合计	116,344,634.48	88,611,424.78

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	64,173,029.49	68,341,774.48
减：利息收入	8,883,667.95	11,965,688.81
汇兑损失	51,921.45	78,117.84
减：汇兑收益	597,924.99	51,878.24
贴现息及手续费等	4,628,908.69	4,470,787.92
合计	59,372,266.69	60,873,113.19

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	8,203,074.34	3,470,555.99
与收益相关的政府补助	38,678,412.26	4,978,995.53
代扣个人所得税手续费返还	706,445.10	355,661.27
增值税加计抵减	17,216,868.07	121,579.33
合计	64,804,799.77	8,926,792.12

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	-9,551,052.65	-7,941,266.96
处置长期股权投资产生的投资收益		52,461.55
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	-9,624,353.80	-7,888,805.41

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	-25,860,750.00	-17,345,030.00
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	-25,860,750.00	-17,345,030.00

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	-96,243.37	-1,303.07
应收账款坏账损失	-11,516,695.93	-7,769,509.26
其他应收款坏账损失	1,487,240.97	1,471,378.50
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	-10,125,698.33	-6,299,433.83

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		-200,000.00
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		-200,000.00

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	3,035,077.16	-2,146,249.47
合计	3,035,077.16	-2,146,249.47

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	9,624.78	143,333.76	9,624.78
其中：固定资产处置利得	9,624.78	143,333.76	9,624.78
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	1,011,553.29	1,072,486.79	1,011,553.29
无法支付的款项	1,335,640.62		1,335,640.62
其他	1,544,801.28	2,187,710.61	1,544,801.28
合计	3,901,619.97	3,403,531.16	3,901,619.97

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	233,840.38	390,074.48	233,840.38
其中：固定资产处置损失	233,840.38	390,074.48	233,840.38
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	331,462.04	485,598.23	331,462.04
罚款及滞纳金支出	1,377,306.78	80,814.66	1,377,306.78
其他	634,071.48	381,095.70	634,071.48
合计	2,576,680.68	1,337,583.07	2,576,680.68

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	96,036,102.63	126,732,103.79
递延所得税费用	-1,730,648.11	-5,269,963.30
合计	94,305,454.52	121,462,140.49

**(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

详见本财务报告七注释 57 之说明

**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	412,468,712.46	518,109,528.72
合计	412,468,712.46	518,109,528.72

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	2,367,340,557.26	2,816,225,998.22
合计	2,367,340,557.26	2,816,225,998.22

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

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与筹资活动有关的现金		109,606,681.27
合计		109,606,681.27

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	43,539,166.75	325,408,772.42
合计	43,539,166.75	325,408,772.42

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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	502,121,008.08	570,806,558.98
加：资产减值准备	-	200,000.00
信用减值损失	10,125,698.33	6,299,433.83

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	134,847,354.99	142,986,519.80
使用权资产摊销	46,559,625.25	49,246,456.54
无形资产摊销	26,119,601.16	20,371,477.72
长期待摊费用摊销	8,481,928.31	8,334,556.82
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）	-3,035,077.16	2,146,249.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	224,215.60	246,740.72
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	25,860,750.00	17,345,030.00
财务费用（收益以“-”号填列）	63,627,025.95	70,112,030.71
投资损失（收益以“-”号填列）	9,624,353.80	7,888,805.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	226,911.03	-2,294,364.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,074,504.47	-4,336,257.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-398,545,929.85	-134,585,020.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-811,759,509.14	-577,792,065.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	31,352,219.15	-605,522,575.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-357,244,328.97	-428,546,424.50
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	778,191,706.98	992,365,374.15
减：现金的期初余额	1,652,335,630.40	1,972,047,625.09
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	-874,143,923.42	-979,682,250.94

## (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	778,191,706.98	1,652,335,630.40
其中：库存现金	2,048.44	2,705.40

可随时用于支付的银行存款	778,189,658.54	1,648,765,053.00
可随时用于支付的其他货币资金		3,567,872.00
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	778,191,706.98	1,652,335,630.40
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

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	理由
太极集团膜分离浓缩系列新工艺及新产能建设项目	87,884,905.54	募集资金
太极集团科技创新中心项目	16,529,206.56	募集资金
合计	104,414,112.10	/

## (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	本期金额	上期金额	理由
承兑汇票保证金	151,676,014.46	272,973,698.44	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	796.17	17,729.73	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	8,359,498.79	8,009,264.33	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	160,036,309.42	281,000,692.50	/

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	-	-	10,687.06
其中：美元	1,499.56	7.1268	10,687.06

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

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 43,539,166.75 (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	10,500,185.16	10,500,185.16
合计	10,500,185.16	10,500,185.16

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	64,202,617.14	61,374,431.66
直接材料	7,179,497.17	23,370,399.06
资产折旧及摊销费	4,066,161.76	4,067,260.48
技术服务费	15,790,041.22	15,115,775.52
办公费用及其他	27,390,595.06	23,342,063.20
合计	118,628,912.35	127,269,929.92
其中：费用化研发支出	116,344,634.48	88,611,424.78
资本化研发支出	2,284,277.87	38,658,505.14

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		
仿制药一致性评价	292,288,766.58	2,284,277.87			17,128,469.98			277,444,574.47
合计	292,288,766.58	2,284,277.87			17,128,469.98			277,444,574.47

重要的资本化研发项目

√适用 □不适用

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	具体依据
改良型新药盐酸吗啡缓释片（24h渗透泵型）	临床试验	2027-2028年	生产及销售该产品	取得国家药监局《临床试验批件》之后所从事的工作为开发阶段，该阶段所发生的支出在符合上述开发阶段资本化的条件时予以资本化，否则其所发生的支出全部计入当期损益。	取得国家药监局《临床试验批件》之后所从事的工作为开发阶段，该阶段所发生的支出在符合上述开发阶段资本化的条件时予以资本化，否则其所发生的支出全部计入当期损益。
阿莫西林分散片一致性评价 0.5g	完成申报资料	2025年	生产及销售该产品	按照国家食品药品监督管理局对仿制药质量和疗效一致性评价要求，选择现有的品种（包括公司睡眠品种—有生产批文无生产和销售的品种）进行仿制药一致性评价	鉴于仿制药一致性评价工作周期较短，通过药监部门的审核后完善和提升了产品质量、延长了产品生命周期、增加了产品未来经济利益流入；同时根据对相关产品的市场分析及被审计单位对于过往产品研究和销售过程中的质量参数情况判断，已具备资本化时点要求，将该部分发生的支出全部资本化。
罗格列酮钠片（太罗）	已完成初步药学对比研究（已完成与马来酸罗格列酮片的人体生物利用度对比实验，完成原料药实验室相关工艺研究），中试放大。	2026年	生产及销售该产品	按照国家食品药品监督管理局对仿制药质量和疗效一致性评价要求，选择现有的品种（包括公司睡眠品种—有生产批文无生产和销售的品种）进行仿制药一致性评价	鉴于仿制药一致性评价工作周期较短，通过药监部门的审核后完善和提升了产品质量、延长了产品生命周期、增加了产品未来经济利益流入；同时根据对相关产品的市场分析及被审计单位对于过往产品研究和销售过程中的质量参数情况判断，已具备资本化时点要求，将该部分发生的支出全部资本化。

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

单位：元 币种：人民币

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
重庆市中药材公司北碚区公司	注销	2024年3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
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

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
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
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
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
桐君阁药厂[注1]	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
中药二厂[注2]	重庆市江津区德感街道德园路13号	1,500.00	重庆市江津区德感街道德园路13号	制造业		100	投资设立
海南太极海洋药业有限公司（以下简称海洋药业）[注3]	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1503号	制造业		100	投资设立
西南药业[注4]	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
西药销售公司[注5]	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
四川太极制药[注6]	四川省成都市双流区西南航空港经济开发区园区内	217	四川省成都市双流区西南航空港经济开发区园区内	制造业		74.65	同一控制下企业合并
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7]	四川省成都市双流西南航空港经济开发区园区内	1,600.00	四川省成都市双流西南航空港经济开发区园区内	制造业		81.25	同一控制下企业合并
西南药业（重庆）有限公司（以下简称西药重庆）[注8]	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
重庆桐君阁股份有限公司[注9]	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

桐君阁批发[注 10]	重庆市南岸区南坪南城大道 222 号一、二层	15,000.00	重庆市南岸区南坪南城大道 222 号一、二层	商业		100	投资设立
涪陵医药[注 11]	重庆市涪陵区广场路 5 号（涪陵百货大楼）第七层	2,000.00	重庆市涪陵区广场路 5 号（涪陵百货大楼）第七层	商业		100	同一控制下企业合并
永川中药材[注 12]	重庆市永川区环东路铁路新村海通商城第二层	2,000.00	重庆市永川区环东路铁路新村海通商城第二层	商业		100	投资设立
桐君阁大药房 [注 13]	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 14]	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 15]	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		69.3	投资设立
桐君阁物流配送 [注 16]	重庆市北部新区高新区大竹林组团 0 标准分区 09-26 号	5,000.00	重庆市北部新区高新区大竹林组团 0 标准分区 09-26 号	服务业		100	投资设立
成都西部[注 17]	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 18]	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
安州天诚[注 19]	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 19]	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 20]	四川省成都市锦江区天	2,000.00	四川省成都市锦江区天	商业	45	55	投资设立

	仙桥南路4号4楼		仙桥南路4号4楼				
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21]	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区成汉南路69号	3	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区成汉南路69号	商业		100	投资设立
自贡医药[注22]	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23]	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		99.93	投资设立
南充太极[注24]	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25]	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26]	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
德阳大中连锁[注27]	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		97.69	投资设立
德阳荣升[注28]	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	四川省德阳市市区华山北路213号	100	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
绵阳太极大药房[注29]	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
绵阳太极物流[注30]	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

重庆市太极国际健康产业有限公司 (以下简称国际健康)[注 31]	重庆市江北区建新北路65号经贸大厦20楼	298	重庆市江北区建新北路65号经贸大厦20楼	商业		90	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昌顺花园经济适用房小区临街铺面7#102、103号	300	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		94.9	投资设立
重庆市化工进出口有限公司[注 33]	重庆市江北区建新北路65号	531.14	重庆市江北区建新北路65号	商业		100	同一控制下企业合并
四川太极中药饮片有限公司(以下简称太极中药饮片)[注 34]	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大道	制造业	52	48	投资设立
中药饮片厂[注 35]	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
重庆中药材	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 36]	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
种植开发	重庆市涪陵区百花路8号8幢第四层	1,600.00	重庆市涪陵区百花路8号8幢第四层	农业	100		同一控制下企业合并
重庆中医药高科技发展有限公司	重庆经济技术开发区丹桂区B7地块	5,620.00	重庆经济技术开发区丹桂区B7地块	制造业	71.53		同一控制下企业合并
重庆西部[注 37]	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
中医药科技[注 38]	重庆市渝中区解放西路1号2楼	1,500.00	重庆市渝中区解放西路1号2楼	商业		100	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

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
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
杏湖网络科技[注39]	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
四川太极医疗器械有限公司(以下简称太极医疗器械)[注40]	四川省南充市西充县多扶工业园区内	3,000.00	四川省南充市西充县多扶工业园区内	制造业	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
重庆太极养生园股份有限公司	重庆市垫江县白家镇福沿街	5,000.00	重庆市垫江县白家镇福沿街	商业	61.54		投资设立
太极集团海南医药研究有限公司	海南省琼海市博鳌乐城国际医疗旅游先行区康祥路9号(3号楼8层8-1房间)	1,000.00	海南省琼海市博鳌乐城国际医疗旅游先行区康祥路9号(3号楼8层8-1房间)	商业	51		投资设立
绵阳太极房地产[注41]	绵阳高新区永兴镇兴业南路15号	4,750.00	绵阳高新区永兴镇兴业南路15号	房地产		89.34	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
太极麒麟[注42]	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

绵阳鑫天诚医药物流有限公司（以下简称绵阳鑫天诚） [注 43]	绵阳市科技城新区西北路 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]控股子公司桐君阁、间接控股子公司桐君阁大药房分别持有桐君阁药厂 90.33%、9.67%的股权，公司通过控股桐君阁和间接控股桐君阁大药房，间接持有该公司 100.00%的股权

[注 2]控股子公司桐君阁股份持有中药二厂 100.00%的股权，公司通过控股桐君阁，间接持有上述公司 100.00%的股权

[注 3]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 4]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 5]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 6]控股子公司西南药业持有四川太极制药 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 7]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 8]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 9]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 10]控股子公司桐君阁、涪陵制药厂、间接控股子公司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 11]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 12]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，间接持有上述公司 100.00%的股权

[注 13]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 14]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 15]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 16]控股子公司西南药业持有桐君阁物流配送 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 17]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 18]公司及控股子公司桐君阁分别持有天诚药业 40%、59.35%的股权，公司直接加间接持有该公司 99.35%的股权

[注 19]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 20]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 21]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，间接控股成汉太极大药房 100.00%的股权

[注 22]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 23]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 99.93%的股权

[注 24]间接控股子公司成都西部持有南充市太极医药有限责任公司 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 25]间接控股子公司成都西部持有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 26]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 27]间接控股子公司德阳大中持有德阳大中连锁 100.00%的股权，公司通过间接持有该公司 97.69%的股权

[注 28]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 29]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 30]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 31]控股子公司桐君阁持有国际健康 90.00%的股权，公司通过控股桐君阁，间接持有该公司 90.00%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 94.90%的股权

[注 33]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 34]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 35]公司及控股子公司桐君阁、重庆中药材分别持有中药饮片厂 94.12%、3.92%、1.96%的股权，公司直接加间接持有该公司 100%的股权

[注 36]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 37]控股子公司桐君阁持有西部医药商城 52.50%的股权，西南药业持有该公司 47.50%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 38]间接控股子公司桐君阁大药房、桐君阁批发分别持有中医药科技 60.00%、40.00%的股权，公司通过控股桐君阁，间接控股中医药科技，间接持有该公司 100.00%的股权

[注 39]间接控股子公司桐君阁大药房持有杏湖网络科技 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 40]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 41]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 89.34%股权

[注 42]间接控股子公司桐君阁大药房持有太极麒灵 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 43]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%	820.73		14,215.62
四川天诚药业股份有限公司	0.65%	8.02		222.30
太极集团四川天诚制药有限公司	9.83%	76.79		1,973.64
太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司[注]	60.00%			
重庆市太极国际健康产业有限公司	10.00%	33.04	478.50	238.66
太极集团四川太极制药有限公司	25.35%	8.69		-168.14
太极集团浙江东方制药有限公司	30.00%	-119.03		-643.85
西藏藏医药大学藏药有限公司[注]	49.00%			

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

注：根据《监管规则适用指引—会计类第3号》，本公司向太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司、西藏藏医药大学藏药有限公司借款已经发生实质性损失、未来无法收回的，该债权损失大于超额亏损，故合并财务报表中将该债权产生的损失金额全部计入“归属于母公司所有者的净利润”，将本期的少数股东权益全部转为归属于母公司所有者权益。

### (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	53,129.48	14,136.57	67,266.05	18,117.54	1,951.72	20,069.26	51,077.08	13,774.92	64,852.00	19,441.29	938.96	20,380.25
四川天诚药业股份有限公司	54,528.93	8,214.06	62,742.99	28,225.22	171.36	28,396.58	48,452.04	6,565.39	55,017.43	28,225.22	171.36	28,396.58
太极集团四川天诚制药有限公司	23,012.86	13,229.10	36,241.96	14,231.11	1,933.13	16,164.24	23,225.68	13,551.02	36,776.70	15,524.20	1,956.01	17,480.21
太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司	9,184.74	12,263.44	21,448.18	59,927.72	106.00	60,033.72	10,092.62	12,520.32	22,612.94	60,581.79	106.00	60,687.79
重庆市太极国际健康产业有限公司	27,738.84	661.77	28,400.61	25,867.06	153.16	26,020.22	16,677.15	668.98	17,346.13	10,357.97	153.16	10,511.13
太极集团四川太极制药有限公司	5,405.91	13,831.80	19,237.71	19,901.01		19,901.01	4,689.84	13,873.79	18,563.63	19,261.21		19,261.21
太极集团浙江东方制药有限公司	6,353.43	8,142.82	14,496.25	16,303.27	339.16	16,642.43	6,844.24	8,349.06	15,193.30	16,603.55	339.16	16,942.71
西藏藏医药大学藏药有限公司	5,667.01	8,445.05	14,112.06	15,591.76	172.47	15,764.23	3,865.57	8,662.27	12,527.84	14,469.44	172.47	14,641.91

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	26,874.07	2,725.05	2,725.05	-850.36	37,807.61	5,008.17	5,008.17	-981.31
四川天诚药业股份有限公司	43,234.04	1,234.09	1,234.09	631.78	44,550.11	838.40	838.40	-3,287.51
太极集团四川天诚制药有限公司	8,933.74	781.23	781.23	-566.01	14,300.05	1,043.66	1,043.66	105.16
太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司	2,124.96	-510.70	-510.70	-543.21	669.42	-456.23	-456.23	-356.05
重庆市太极国际健康产业有限公司	26,573.88	330.39	330.39	-1,340.46	14,832.78	152.29	152.29	277.36
太极集团四川太极制药有限公司	4,524.46	34.28	34.28	-1,220.09	5,644.38	252.72	252.72	-158.62
太极集团浙江东方制药有限公司	5,801.89	-396.76	-396.76	-122.55	234.22	-1,780.46	-1,780.46	-532.88
西藏藏医药大学藏药有限公司	1,048.50	461.90	461.90	-1,058.11	2,720.47	-148.81	-148.81	-523.00

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	12,923,364.98	22,474,417.63
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-9,551,052.65	-7,941,266.96
--其他综合收益		
--综合收益总额		

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	本期末确认的损失 (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	-18,272,179.89	-1,451,204.28	-19,723,384.17

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	138,791,555.33	2,100,000.00		8,203,074.34		132,688,480.99	与资产相关
递延收益		333,895.53				333,895.53	与收益相关
合计	138,791,555.33	2,433,895.53		8,203,074.34		133,022,376.52	/

### 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	8,203,074.34	3,470,555.99
与收益相关	38,678,412.26	4,978,995.53
合计	46,881,486.60	8,449,551.52

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 2024 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 13.81%（2023 年 12 月 31 日：14.50%）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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	140,004,750.00			140,004,750.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	140,004,750.00			140,004,750.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	140,004,750.00			140,004,750.00
(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			230,014,919.04	230,014,919.04
(七) 其他非流动金融资产			66,951,400.00	66,951,400.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	140,004,750.00		296,966,319.04	436,971,069.04
(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

[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

√适用 □不适用

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）14.13%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	同受母公司控制
绵阳天诚药业集团有限公司	同受母公司控制
重庆太极药用动植物资源开发有限公司	同受母公司控制
太极集团重庆塑胶有限公司	同受母公司控制
重庆星星物业管理有限公司	同受母公司控制
四川太极医药有限公司	同受母公司控制
重庆市藿香花酒店有限公司	同受母公司控制
重庆太极房地产开发有限公司	同受母公司控制
重庆太极涵菡物业服务有限公司	同受母公司控制
太极集团重庆涪陵区百货有限责任公司	同受母公司控制
重庆太极建设工程管理有限公司	同受母公司控制
重庆大易科技投资有限公司	其他关联
医药导报社	其他关联
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	其他关联
重庆太极香樟树园林工程有限公司	其他关联
重庆太极春水健康管理有限公司	其他关联
重庆市武隆区仙女山太极大易酒店有限公司	其他关联
重庆桐君阁天瑞新特药有限责任公司	其他关联
张家川回族自治县兰生单采血浆有限责任公司	其他关联
国药集团及其下属其他子公司[注 1]	其他关联
国药集团财务有限公司	最终控制人控制的其他企业

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
中国医药集团有限公司及其下属控股子公司	采购商品	186,430,159.52	500,000,000.00	否	137,203,873.55
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	采购商品	7,113,445.78	15,000,000.00	否	277,497.84
重庆太极建设工程管理有限公司	接受劳务	5,158,490.56	15,000,000.00	否	986,678.04

重庆星星物业管理 有限公司	接受劳务	4,479,993.45	10,000,000.00	否	4,396,301.05
重庆太极涵菡物业 服务有限公司	接受劳务	4,168,224.81	15,000,000.00	否	4,051,534.88
太极集团重庆塑胶 有限公司	采购商品	415,553.09	15,000,000.00	否	520,106.17
太极集团重庆涪陵 区百货有限责任公 司	接受劳务	266,363.84	1,000,000.00	否	152,456.87
绵阳天诚药业集团 有限公司	接受劳务	52,333.74	500,000.00	否	47,762.28
太极集团有限公司	采购商品		5,000,000.00	否	-3,736.55
太极集团重庆国光 绿色食品有限公司	采购商品		500,000.00	否	5,569.82
重庆阿依达太极泉 水股份有限公司	采购商品		10,000,000.00	否	8,283.19

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
中国医药集团有限公司及其下属控股子公司	销售商品	1,053,019,760.93	1,458,949,182.89
成都中医大银海眼科医院股份有限公司	销售商品	311,356.54	217,099.87
重庆太极涵菡物业服务有限公司	销售商品	39,823.01	5,061.95
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	销售商品	16,451.33	31,644.96
重庆市藿香花酒店有限公司	提供劳务	5,386.79	7,982.56
太极集团重庆塑胶有限公司	销售商品	4,211.65	8,697.62
太极集团有限公司	销售商品	2,632.74	7,257,254.80
太极集团重庆国光绿色食品有限公司	提供劳务		5,541.41
重庆太极建设工程管理有限公司	销售商品		12,054.88
重庆星星物业管理有限公司	提供劳务		312,839.69

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
张家川回族自治县兰生单采血浆有限责任公司	房屋	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	2023/10/17	2024/10/17	
国药集团财务有限公司	100,000,000.00	2023/11/7	2024/11/7	
国药集团财务有限公司	50,000,000.00	2023/11/2	2024/11/2	
国药集团财务有限公司	50,000,000.00	2023/11/13	2024/11/13	
国药集团财务有限公司	50,000,000.00	2023/11/14	2024/11/14	
国药集团财务有限公司	50,000,000.00	2023/11/16	2024/11/16	
国药集团财务有限公司	39,000,000.00	2023/10/19	2024/10/19	

### (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	369.17	699.85

## (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。

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加 (含利息)	本期减少	期末余额	收取或支付的利息、手续费等 (利息收入按负数填列, 利息费用、手续费按正数填列)
在国药财务公司存款	460,329,035.54	634,389,101.80	943,488,916.69	151,229,220.65	-789,101.80

## (2) 利息费用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
国药财务公司	利息费用	6,338,916.69	4,170,788.89

## 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	151,229,220.65		460,329,035.54	
小计		151,229,220.65		460,329,035.54	
应收账款	中国医药集团有限公司及其下属控股子公司	144,193,043.52	1,441,930.44	75,932,941.55	897,874.47
	重庆阿依达太极泉水股份有限公司	533,333.00	5,333.33	533,333.00	5,333.33

	成都中医大银海眼科医院股份有限公司	322,229.85	3,222.30	267,699.04	2,676.99
	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	6,760.00	67.60		
	太极集团有限公司	2,975.00	29.75		
	重庆太极涵菡物业服务服务有限公司			11,760.00	117.60
小 计		145,058,341.37	1,450,583.42	76,745,733.59	906,002.39
应收款项融资	中国医药集团有限公司及其下属控股子公司	47,844,399.69		57,719,129.27	
小 计		47,844,399.69		57,719,129.27	
预付款项	重庆阿依达太极泉水股份有限公司	2,050,000.00		1,800,000.00	
	中国医药集团有限公司及其下属控股子公司	1,873,796.29		1,298,189.35	
	太极集团重庆塑胶有限公司	202,700.00			
	重庆太极涵菡物业服务服务有限公司	45,924.70		13,349.90	
	太极集团重庆涪陵区百货有限责任公司	18,000.00		36,000.00	
	重庆市藿香花酒店有限公司			0.01	
小 计		4,190,420.99		3,147,539.26	
其他应收款	中国医药集团有限公司及其	1,974,846.96	98,742.35	676,524.53	34,025.79

	下属控股子公司				
	太极集团有限公司			3,503.44	175.17
小 计		1,974,846.96	98,742.35	680,027.97	34,200.96

## (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
应付票据	中国医药集团有限公司及其下属控股子公司	1,891,162.50	6,645,935.75
	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	228,153.04	
小 计		2,119,315.54	6,645,935.75
应付账款	中国医药集团有限公司及其下属控股子公司	74,359,301.30	32,190,875.82
	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
	重庆太极建设工程管理有限公司	6,949,408.06	6,940,000.00
	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	2,539,507.92	570,613.57
	太极集团有限公司	1,323,626.74	1,452,918.37
	四川国药天江药业有限公司	1,053,065.75	254,089.43
	重庆阿依达太极泉水股份有限公司	294,595.64	29,466.05
	太极集团重庆塑胶有限公司	256,250.00	256,250.00
	太极集团重庆国光绿色食品有限公司	91,815.47	98,499.22
	重庆太极春水健康管理有限责任公司	45,186.70	40,894.76
	医药导报社	15,000.00	15,000.00
	重庆太极香樟树园林工程有限公司	12,047.20	12,047.20
	重庆桐君阁天瑞新特药有限责任公司	11,174.02	11,174.02
	重庆太极涵菡物业服务有限责任公司	3,268.43	
小 计		93,955,028.74	48,872,609.95
合同负债	中国医药集团有限公司及其下属控股子公司	17,207,064.64	63,080,391.64
	太极集团有限公司	850,158.60	849,078.60
小 计		18,057,223.24	63,929,470.24

其他应付款	太极集团有限公司	25,890,594.66	25,823,150.94
	中国医药集团有限公司及其下属控股子公司	17,238,990.87	4,851,514.94
	重庆太极建设工程管理有限公司	8,902,530.25	8,888,797.25
	太极集团重庆涪陵区百货有限责任公司	3,538,002.75	3,539,002.75
	重庆星星物业管理有限公司	1,492,208.58	2,802,606.68
	重庆大易科技投资有限公司	1,413,442.49	1,413,442.49
	重庆阿依达太极泉水股份有限公司	886,382.93	886,382.93
	重庆太极春水健康管理咨询有限公司	338,889.65	338,889.65
	重庆太极房地产开发有限公司	220,000.00	220,000.00
	重庆太极药用动植物资源开发有限公司	202,380.00	
	太极集团重庆国光绿色食品有限公司	190,423.14	190,423.14
	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	154,220.11	154,888.73
	重庆太极涵菡物业服务服务有限公司	84,110.00	84,110.00
	成都中医大银海眼科医院股份有限公司	74,577.55	35,919.39
	四川太极医药有限公司	45,770.66	45,770.66
	绵阳太极天诚物业服务服务有限公司	2,427.91	
小 计		60,674,951.55	49,274,899.55
短期借款应计利息	国药集团财务有限公司		345,277.78
小 计			345,277.78

## (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

适用 不适用

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	服务业及其他	分部间抵销	合计
----	------	------	-------	-----	--------	-------	----

营业收入	523,260.92	377,450.57	49,654.39	26,586.95	322.20	195,558.48	781,716.55
营业成本	203,925.68	341,445.59	44,869.67	24,106.88	143.45	197,908.76	416,582.51
资产总额	1,139,181.44	686,887.01	106,028.59	28,962.22	789,367.79	1,275,520.74	1,474,906.31
负债总额	823,688.31	490,241.55	96,792.14	26,091.36	458,933.48	828,546.25	1,067,200.59

(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区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2024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4,700万股进行了质押，被质押股份数量占其所持股份比例30.56%，占公司总股本8.44%。

## 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		
其中：1年以内分项		
1年以内	635,307,369.89	

1 年以内小计	635,307,369.89	
合计	635,307,369.89	

## (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	635,307,369.89	100	3,128,157.59	0.49	632,179,212.3					
其中：										
按组合计提坏账准备	635,307,369.89	100	3,128,157.59	0.49	632,179,212.3					
合计	635,307,369.89	/	3,128,157.59	/	632,179,212.3		/		/	

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：采用组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	312,815,758.58	3,128,157.59	1.00
合并范围内关联方组合	322,491,611.31		0.00
合计	635,307,369.89	3,128,157.59	0.49

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 币种：人民币

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	312,815,758.58	3,128,157.59	1.00
合计	312,815,758.58	3,128,157.59	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

详见本财务报告五重要会计政策及会计估计 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		3,128,157.59				3,128,157.59
合计		3,128,157.59				3,128,157.59

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
太极集团重庆桐君阁医药批发有限公司	162,738,821.70		162,738,821.70	25.62	
成都西部医药经营有限公司	131,369,537.66		131,369,537.66	20.68	
广东九州通医药有限公司	89,988,925.76		89,988,925.76	14.16	899,889.26
广西柳药集团股份有限公司	35,749,000.20		35,749,000.20	5.63	357,490.00
华润湖北医药有限公司	31,326,380.87		31,326,380.87	4.93	313,263.81
合计	451,172,666.19		451,172,666.19	71.02	1,570,643.07

其他说明

无

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		
其他应收款	2,241,579,551.43	2,140,724,959.34
合计	2,241,579,551.43	2,140,724,959.34

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

**(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		
其中：1年以内分项		
1年以内	2,242,495,206.70	2,141,475,979.57
1年以内小计	2,242,495,206.70	2,141,475,979.57
1至2年	8,501.70	516,751.70
2至3年	25,819.08	594,312.58
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上	12,260.00	12,260.00
合计	2,242,541,787.48	2,142,599,303.85

#### (2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部并表关联方往来款	2,222,653,431.11	2,107,030,129.78
应收应收暂付款	18,970,281.06	33,861,732.68
备用金	918,075.31	1,707,441.39
合计	2,242,541,787.48	2,142,599,303.85

#### (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)	
2024年1月1日余额	1,638,221.46	50,825.00	185,298.05	1,874,344.51
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				

--转入第三阶段		830.00	-830.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-690,735.41	-51,655.00	-169,718.05	-912,108.46
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日 余额	947,486.05		14,750.00	962,236.05

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本财务报告五重要会计政策及会计估计（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	1,874,344.51	-912,108.46				962,236.05
合计	1,874,344.51	-912,108.46				962,236.05

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
太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司	531,431,796.91	23.70	往来款	1年以内	
内蒙古阿鲁科尔沁旗国太牧业有限公司	268,670,044.46	11.98	往来款	1年以内	
海南太极海洋药业有限公司	132,200,000.00	5.90	往来款	1年以内	
成都西部医药经营有限公司	118,251,834.98	5.27	往来款	1年以内	
重庆中药材有限公司	115,200,000.00	5.14	往来款	1年以内	
合计	1,165,753,676.35	51.98	/	/	

## (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	2,855,614,262.91	74,055,694.51	2,781,558,568.40	2,855,614,262.91	74,055,694.51	2,781,558,568.40
对联营、合营企业投资	12,923,364.98		12,923,364.98	13,289,420.31		13,289,420.31
合计	2,868,537,627.89	74,055,694.51	2,794,481,933.38	2,868,903,683.22	74,055,694.51	2,794,847,988.71

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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		
重庆中医药高科技发展有限公司						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
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	
重庆太极养生园股份有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00	
四川永天昌中药饮片有限公司	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
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					1,000,000.00
重庆市长寿湖太极岛酒店有限公司					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
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
太极集团小金县雪梨膏有限公司					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	
合计	2,781,558,568.40			2,781,558,568.40	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	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
四川国药天江药业有限公司	13,289,420.31			-366,055.33						12,923,364.98
小计	13,289,420.31			-366,055.33						12,923,364.98
合计	13,289,420.31			-366,055.33						12,923,364.98

## (1). 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	1,286,941,763.97	707,538,755.55	1,655,692,207.75	985,884,059.35
其他业务	738,278.46	403,453.06	3,333,581.90	2,574,465.56
合计	1,287,680,042.43	707,942,208.61	1,659,025,789.65	988,458,524.91

## (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		
权益法核算的长期股权投资收益	-366,055.33	3,324.52
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	-439,356.48	3,324.52

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	3,035,077.16	
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	46,881,486.60	
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	-25,934,051.15	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,775,948.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,324,939.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,296,947.12	
少数股东权益影响额（税后）	1,119,880.63	
合计	24,666,572.41	

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的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	12.78	0.89	0.89
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.14	0.84	0.84

## 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	494,612,527.74
非经常性损益	B	24,666,572.41
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	469,945,955.33
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,622,185,106.00
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	167,067,223.20
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 946,774.16
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1 3
报告月份数	K	6
加权平均净资产	$L=D+A/2-E \times F/K \pm I \times J/K$	3,869,964,756.95
加权平均净资产收益率	M=A/L	12.78%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	12.14%

## 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	494,612,527.74
非经常性损益	B	24,666,572.41
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	469,945,955.33
期初股份总数	D	556,890,744
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
基本每股收益	$M=A/L$	0.89
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.84

## (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：2024 年 8 月 23 日

## 修订信息

适用 不适用



国药泽华夏 太极济苍生