

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

2026年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人蔡买松、主管会计工作负责人余剑及会计机构负责人（会计主管人员）张卫和声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2026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.....4

第三节 管理层讨论与分析 5

第四节 公司治理、环境和社会 19

第五节 重要事项 21

第六节 股份变动及股东情况 27

第七节 债券相关情况 30

第八节 财务报告 31

备查文件目录	载有董事长、财务总监签名并盖章的会计报表
	报告期内公开披露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
国药控股或国控	指	国药控股股份有限公司
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	指	太极集团四川南充制药有限公司
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	指	太极集团四川绵阳制药有限公司
西藏藏药	指	西藏藏医药大学藏药有限公司

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	蔡买松

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	重庆市两江新区恒山东路18号	重庆市两江新区恒山东路18号
电话	023-89886129	023-89886129
传真	023-89887399	023-89887399
电子信箱	tjzq@sinopharm.com	tjzq@sinopharm.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	重庆市两江新区恒山东路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@sinopharm.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	5,084,536,785.45	5,657,561,852.63	-10.13
利润总额	148,963,399.87	197,874,407.56	-24.72
归属于上市公司股东的净利润	87,857,299.91	138,797,315.66	-36.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	40,176,612.79	119,747,964.45	-66.45
经营活动产生的现金流量净额	-221,520,645.27	114,818,723.79	-292.93
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,592,184,887.65	3,501,509,450.84	2.59
总资产	14,500,858,245.53	14,411,393,169.97	0.62

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.16	0.25	-36.00
稀释每股收益(元/股)	0.16	0.25	-36.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.07	0.22	-68.18
加权平均净资产收益率(%)	2.48	3.90	减少1.42个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.13	3.36	减少2.23个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☒适用 ☐不适用

归属于上市公司股东的净利润：主要系市场动销活动力度加大，销售费用增加。经营利润同比减少。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润：主要系市场动销活动力度加大，销售费用增加；经营利润同比减少。

经营活动产生的现金流量净额：主要系到期支付货款同比增加以及市场动销活动力度加大，经营支出增加所致。

基本每股收益（元 / 股）：主要系归属于上市公司股东的净利润减少所致。

稀释每股收益（元 / 股）：主要系归属于上市公司股东的净利润减少所致。

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）：主要系归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润减少所致。

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	13,441,555.25	
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	19,138,109.26	
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	16,985,879.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,108,699.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,495,784.28	
少数股东权益影响额（税后）	497,771.63	
合计	47,680,687.12	

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

☐适用 ☒不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司主要业务

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

公司现有中西药批文 1242 个、全国独家生产批文 88 个、有效专利 360 项。2025 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 738 个批准文号，其中甲类药品 449 个批文，乙类药品 289 个批文，独家产品批文 23 个。2026 年版国家基药产品目录中，公司纳入 312 个批文。2026 年上半年公司申请专利 20 项，其中发明专利 4 项，获得专利授权 32 项，其中发明专利 14 项。

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

（二）公司经营模式

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

1.医药工业经营模式

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

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

（3）销售模式 公司构建自营、代理、新零售三位一体的销售模式体系，针对不同市场、产品精准施策。①自营模式：主打扁平化渠道，缩短流通链路，强化全流程监管，保障药品价格稳定，实现厂商共赢，主要应用于骨干 OTC 产品及川渝地区市场。②代理模式：依托各地优质代理商资源，携手开拓市场，重点布局省外三终端市场，驱动市场稳步扩容。③新零售模式：聚焦年轻、大健康属性的品种或品规，探索创新营销路径。

目前，公司已建成覆盖全国的药品营销网络。报告期内，公司锚定主品战略，深化学术营销与体验式营销，推动线上线下渠道融合，持续做强规模型产品集群。

2.医药商业经营模式

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

3.中药材资源经营模式

公司在全国道地药材产区与种植企业、合作社、农户共建种植基地，发展订单种植，实施中药材产地收购，建立自营产地加工厂，按市场需求进行分级整理，满足下游中药材需求业态不同等级和质量要求的需求，择机开展重要品种战略储备；建立中药材全程质量追溯体系，创建中药资源太极品牌，通过招标、议价、竞争性谈判等方式与客户确认销售订单。

4.医药研发模式

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

（三）所处行业情况

2026年上半年，医药行业处于政策持续驱动、产业结构深度调整的关键变革阶段。集采扩围、DRG/DIP全面落地、医保控费精准化与穿透式监管相互交织，传统仿制药价格承压明显，低端同质化企业持续出清。创新药迎来全链条政策扶持，AI赋能研发与差异化创新成为竞争关键，国内创新成果转化及国际化进程加快，行业集中度稳步提升，发展逻辑从价格竞争转向以临床价值为核心的质量与价值竞争。支付端集采常态化叠加DRG/DIP落地，院内市场进入保量微利阶段；监管端购销整治与线上售药监管同步升级，学术推广与全流程合规成为硬性要求；渠道端中小流通商出清，一物一码、品规区隔全面落地；市场结构方面，院内存量见顶，基层医疗、连锁零售、O2O及大健康等院外市场成为核心增量，处方外流持续释放红利；中药产业政策扶持与规范约束并重，落后产能加速出清。

1.监管政策方面

医药购销整治、线上售药监管同步升级，带金销售等传统客情推广路径被封堵，学术标准化推广、全流程合规成为所有业务开展的硬性前置要求。自2024年起，中药饮片及中成药全面纳入国家/省级联盟集采，质量、成本与供应稳定性成为中标核心考核指标，行业加速迈入“高门槛、严监管、低毛利”的新发展阶段。《中医药振兴发展重大工程》《中药材生产质量管理规范（GAP）》已上升为国家顶层设计，财政、用地、科技与金融等配套扶持政策密集落地。2026年国家药监局发布《关于加强药品受托生产监督管理工作的公告》，《中药生产监督管理专门规定》及《中华人民共和国药品管理法实施条例》相继施行，中药行业迈入高质量整合阶段，全链条质控成硬性要求。新版国家基本药物目录大幅扩容中药品类，重点扶持中药创新药、经典名方开发、特色院内制剂发展，有效畅通中药创新成果的临床应用与市场准入渠道。医保控费精准化升级，DRG/DIP付费模式全面落地并常态化运行，进一步规范医疗机构诊疗及用药行为。

2.市场方面

2026年上半年，规模以上医药制造业实现营业收入11717.8亿元，同比持平，实现利润总额1773.2亿元，同比增长4.2%。医疗渠道集采深化与创新药放量共振，头部企业通过集采策略、创新研发、数字化转型构建竞争壁垒，市场集中度持续提升，细分领域分化加剧。医院配送领域集中度提升，医药分销板块向扁平化、数字化转型。OTC市场增长放缓，市场整体动能减弱，实体药店药品销售增速下滑，医药电商集中度提升，线上OTC加速渗透，医药零售端呈现“多元化发展+专业化升级”双轨并行态势，政策与技术共同重塑行业生态。处方外流、双通道政策持续释放院外红利，基层诊所、乡镇卫生院、民营医疗机构、连锁零售、O2O线上、大健康自费赛道成为核心增长曲线，院外市场的战略价值日益凸显。院内SPD供应链服务、院外DTP专业药房、医药电商等新业态、新模式快速崛起，成为行业增长新动能。

3.生产方面

合规趋严成为常态，全链条质量管理管控是企业生存的关键。国家对药品质量监管持续加码，《中药标准管理专门规定》要求建立从种植到销售的全流程追溯机制，中成药综合评价体系也倒逼企业提升产品质量。药品集采常态化使企业面临巨大价格压力，成本管控成为企业核心竞争力，企业需优化供应链管理降低成本。绿色低碳是企业可持续发展的必然要求，在“双碳”目标下，企业需全面开展环境因素辨识评价和隐患风险排查，合理管控环保风险。智能制造是企业发展新质生产力的必由之路，《医药工业数智化转型实施方案（2025-2030年）》提出明确目标，到2027年将打造多个数智技术应用典型场景、卓越企业和园区，提升产业链竞争力和质量管理水平。趁

鲜切制、低温干燥、数字化溯源、AI智能质检等新技术加速普及，推动“药材—饮片—制剂”全过程标准化、数据化、可追溯体系建设日益完善，成为行业竞争新基建。药企自建GAP标准化基地、全流程溯源、产地初加工成为主流，推进行业质量标准升级、供应链韧性提升、智能制造升级、创新研发提速、产业集群与品牌化。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026年是“十五五”开局之年，产业格局加速重构，政策逻辑深刻调整，行业竞争步入高质量发展新周期。面对外部环境变换和内部转型升级压力，公司始终保持战略定力，锚定年度目标，稳步推进各项重点工作。

报告期内，公司实现营业收入50.85亿元，同比减少10.13%。其中医药工业实现销售收入25.85亿元，同比减少9.04%；医药商业实现销售收入30.70亿元，同比减少8.96%；中药材资源板块实现销售收入5.53亿元，同比增加12.19%；国际业务及其他实现销售收入0.53亿元，同比减少44.76%。实现归属于上市公司股东的净利润8,785.73万元，同比减少36.70%。

（一）着力科技创新

一是打造高水平专家网络与科研平台。成功举办第四届科技创新大会，汇聚6位院士、3位国医大师以及80余名高校专家、头部医院领导专家、产业机构负责人，形成“深化产学研医协同创新机制、以科技赋能产业升级、深化院企合作、明确大健康创新路径”四大核心成果。二是新品研发取得阶段性成果。2.2类新药双苓止泻颗粒获批临床，1.1类创新药咽喉宁口服液完成II期临床。抗流感病毒1类创新药DSC158A片获批临床；仿制药二甲双胍恩格列净片、盐酸托莫西汀胶囊获生产批件，地高辛注射液、盐酸肾上腺素注射液通过一致性评价。3.3生物类似药司美格鲁肽注射液完成I期临床，其原料已完成美国DMF备案。大健康产品虫草胶囊（非药）在澳门获批上市。三是加强市场学术赋能。藿香正气口服液、通天口服液、急支糖浆、小金片4个核心品种成功纳入1项诊疗指南、3项专家共识、1项医学教材及1项诊疗方案。藿香正气口服液入选《儿童基孔肯雅热中西医结合诊治专家共识》《中西医结合治疗婴幼儿功能性消化不良综合征专家共识》《埃博拉病毒病诊疗方案》等。小金片纳入《甲状腺癌中西医结合诊疗指南》。通天口服液、半夏天麻丸共同收录入《中国原发性头痛中西医结合治疗专家共识》，通天口服液还进入中华医学会继续医学教育教材《缺血性脑卒中个体化治疗策略与管理》；藿香正气口服液等核心品种发表学术期刊论文5篇，其中《中药百万级数据库解析藿香正气治疗胃肠疾病作用机制》被高水平SCI期刊《Chinese Herbal Medicines》（IF=11.2）收录，产品专业领域影响力进一步扩大。围绕产品临床价值深度挖掘，循证医学研究布局实现从“规模拓展”向“质量落地”的战略转型，启动小金片、鼻窦炎口服液、洛芬待因缓释片、通天口服液四大真实世界研究项目；推动藿香正气口服液、通天口服液、盐酸吗啡缓释片等5个核心品种共计11项IIT研究正式立项，其中4项创新性IIT研究已进入临床持续入组阶段，为后续注册临床研究提供明确方向指引与预研数据支撑，有效构建“探索-验证-注册”三级阶梯式循证研发布局。报告期内，新增授权专利32项，其中发明专利4项。

下半年，公司将加速推进重点科研项目，提速新产品研发，纵深布局BD项目；系统推进中保及二次开发，实施四大核心品种的中药保护科研项目，开展临床循证研究提升产品临床价值，深化学会/协会、医院三方医学项目合作，强化学术赋能。

（二）狠抓工业销售突破

一是稳定OTC基本盘，坚持主品策略，决胜终端市场。报告期内，OTC渠道营业收入同比增长2.68%，其中，藿香正气口服液、通天口服液、散列通、鼻窦炎口服液OTC渠道分别同比增长31%、20%、38%、14%。产品矩阵快速构建，第二增长曲线初现，“藿香+”主品带动成效显著，连锁新增品规超50个，百强连锁新增品规近300个，为产品持续发力打下坚实基础。二是强化医疗准入，拓展麻精与基层，抢抓集采机遇。攻坚准入，护肝颗粒、穿心莲片、苏合香丸、西黄丸、归脾合剂、归脾片、炙甘草合剂中标中成药第四批集采；积极拓展市场，新开发三级医院2,238家、二级医院2,963家、一级及未定级医院超7.3万家，基层诊所覆盖超6.1万家，线下村卫生所覆盖近8万家、民营医院覆盖近3000家，为市场带来新增量。深耕麻精特色，与中国麻醉

药品协会联合开展“十万基层医师癌痛规范化培训”项目，已在10余个省市全面启动；通过国药集团体系内麻精一体化工商协同，借助全国130余家头部批发企业对接会平台，打通链路，强化客户黏性。**三是**着力新零售破局，精细化精准运营，拓展空白市场。完善阿里、京东官方旗舰店会员体系，新增会员2万余人；多品牌联动，推进藿香正气液+晕车药、感冒药等联合用药方案，客单价同比增长10%；瞄准空白及下沉市场，新增自营店铺数家，上线微信私域商城，启动“太极健康说”视频号内容运营，沉淀私域用户近万人，分层社群7个。

下半年，公司将构建“多产品全渠道数字化整合营销平台”系统，深化打造“根深叶茂花繁”的营销新范式，实现院内院外协同，线上线下联动，应用AI+全产业链升级、学术赋能、品牌驱动，提升组织力、产品力和品牌市场竞争力。

（三）推进医药商业融合重塑

一是商业托管协同有序推进，管理和业务协同取得阶段性突破；**二是**优化供应链建设，借力国药控股资源新增引进23个一级品牌供应商，丰富大品种，扩大集采合作面，稳定医疗基本盘。**三是**加快经营结构调整，依托国控四川专业药房运营优势，建成“专业+社会药房”相融合门店；提升零售创新业务，新零售业态同比增长23.7%，在连锁药房销售占比逐步提升。

下半年，持续推进协同经营业务，加快“强弱项补短板”，重点在进口/合资、创新药品种上寻求突破，助推经营指标企稳回升，围绕“客户服务水平提升+公司运营质量提升+降本增效”三条主线，多维度提升经营质效。

（四）提升中药资源经营质效

一是深化中药材GAP种植和大品种策略。重庆石柱千亩黄连基地通过国家级GAP符合性检查，成为重庆首家、全国仅6家通过该检查企业；完成半夏GAP符合性延伸检查，累计GAP品种达12个。**二是**实施医疗“饮片+代煎”双轮驱动模式。中药饮片板块上半年实现营业收入同比增长175.20%，其中，医疗饮片与代煎业务分别同比增长266.96%、186.60%。新开户、中标11家医疗机构，其中三甲医院5家；川渝煎配中心总方量超60万张，同比增长174.59%。

下半年，公司将夯实中药资源产业链协同发展根基，聚焦工业需求经营中药材大品种，夯实双基地建设；打造川渝头部饮片企业，大力开发代煎业务和精制饮片市场；推进太极上草销售实现突破。

（五）提级智能制造

一是加快建设现代化产业体系。全资子公司涪陵制药厂入选“第十六批全球灯塔工厂网络”名单，成为全球首座中药工业“灯塔工厂”；正式发布集“现代中药+产业互联网+消费互联网”于一体的现代中药产业大脑，为重庆市首批行业产业大脑，打通产业资源壁垒，重塑现代中药产业生态；绵阳制药、天诚制药获评四川省先进级智能工厂，涪陵制药厂生物药原液车间、重庆饮片厂煎药中心获评重庆市基础级智能工厂。**二是**强化降本降费。原辅包材集采率达79%。**三是**深化HSEQ综合管理体系。质量提升与绿色转型双向发力，上半年万元产值二氧化碳排放量同比下降8.22%；攻关趁鲜切制标准化工业应用与智慧监管创新，推动中药材质量管理前移、切制规格统一和标准化工业应用落地；QC小组立项课题132项；西南药业获评国家级绿色工厂，涪陵制药厂、西南药业、中药二厂、绵阳制药厂4家单位完成环境管理体系认证。

下半年，公司将持续完善现代化产业体系建设，提高生产质量数智化水平，充分发挥全球首座中药工业灯塔工厂标杆示范效应，深化“产业大脑+未来工厂”协同生态；提升生产精细化管理，优化产能建设；精益质量管理，创新质量监管机制，落实监督排查。

（六）全面启动品牌焕新工程

一是设立太极品牌日，设立每年3月21日为太极品牌日，全新推出“太小白”“极小黑”企业IP形象，打造“和‘太极’一起打太极”文化IP，升级“太极劳动防暑节”公益IP，结合主营产品IP，形成IP矩阵。**二是**推进品牌年轻化传播，联动“苏超”、去哪儿网等。提升在年轻群体的产品曝光度。**三是**提升品牌力，在Brand Finance发布的2026中国最具价值的15个医药品牌榜中排名13位，品牌影响力大幅提升。

下半年，公司将持续发力，锚定年轻消费群体经营方向，系统性塑造品牌年轻调性，持续拓宽品牌曝光边界，提升品牌溢价力，打通品牌热度传播到产品实际转化的完整链路。

（七）持续挖掘管理效能

一是强化风险穿透式管理。聚焦税务合规、财务监督、债务风险等核心领域构建穿透式管控体系；构建法务、合规、内控一体化管控体系；强化决策管理体系，持续提升财务对经营决策的

支撑能力，推进成本精细化管理，强化资金效益管控，以数据赋能科学决策。二是持续提升组织效能。推进组织优化，启动“三定”工作；优化中药材资源板块及工业营销组织架构；聚焦营销、生产技术等关键岗位引进硕士 59 人；制定储备干部“菁英传承计划”，上半年入选工信部工业控制系统领域专家 1 人；强化考核激励，优化营销体系考核方案，制定科研专项激励办法。三是数字化赋能管理。开展多项财务系统建设，稳步推进“一本账”系统全级次上线，持续深化司库系统建设与应用，完成 28 家单位 BIP 现金模块新增上线；加快运营管理数字化建设，实现对重点子公司、销售中心、工厂自营、销售渠道、重点品种经营计划执行进度的每日监控及差标提示。

下半年，公司将加快提升财务管理与资产经营水平，推动财务数智化穿透运营管控，推进资本结构优化，加快资产处置与盘活；持续推进数字化转型，完成企业级知识平台和营销 CRM 系统搭建，推进生产制造智转数改；推进组织人事改革，提升投入产出水平。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

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

2. 具有完整的产业链

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

(1) 医药工业

公司致力于打造“质量一流、成本领先、绿色敏捷”的现代化智能制造中心，为集“现代中药+产业互联网+消费互联网”于一体的重庆现代中药“产业大脑”建设运营单位。拥有 1 座全球灯塔工厂，1 家重庆市未来工厂、5 家省级先进级智能工厂，8 家省级基础级智能工厂，4 家国家级绿色工厂，建有年产 30 亿支的口服液、1 亿瓶的糖浆剂数字化生产线和年处理中药材 10 万吨的中药提取智能化工厂，拥有西南地区国家麻醉药品定点生产企业、年产 3000 吨的精制中药饮片厂和 2 个现代化智慧煎配中心。旗下涪陵制药厂入选“第十六批全球灯塔工厂网络”企业名单，成为全球首座中药工业“灯塔工厂”，获评“重庆市未来工厂”，入选 2024 年“全国质量标杆”，荣获“2024 年全国五一劳动奖状”；西南药业入选“第二批重庆市工业遗产”，先后获评“全国工人先锋号”“全国和谐劳动关系创建示范企业”；桐君阁药厂荣膺“第八届重庆市市长质量管理奖”，是重庆市唯一同时拥有“中华老字号”“国家级非物质文化遗产”等殊荣的中成药生产企业。

(2) 医药商业。

借助国药控股工业资源网络和精细化运营体系，医药商业在创新药、高附加值独家品种等领域的供应链得到加强。

公司作为西部地区业态最完善、综合实力领先的大型医药商业企业，经营品规超 5 万个，业务覆盖川渝超 100 个市、区、县，直接配送终端 5 万余个。尤其在核心市场重庆，等级医院覆盖率达 87%，等级中医院覆盖率达 98%，形成了立足川渝、辐射西南的密集、高效市场网络。

公司连续多年蝉联“重庆企业 100 强”“重庆服务业企业 100 强”，旗下连锁药房荣获“中国连锁药店 50 强”“成渝城市群 TOP10”等诸多行业权威认可，彰显了坚实的市场地位。

拥有 13 个区域配送中心，总面积约 15 万 m²，配备近百辆专业配送车辆，构建了覆盖西南、响应迅速的物流网络，可实现 200 公里半径 12 小时送达、400 公里半径 24 小时送达的高标准服务。同时，拥有重庆首家药品器械第三方物流资质等专业认证，具备为产业链提供专业第三方物流服务的能力。

(3) 中药材资源

公司坚持生产物资基地建设，原辅包质量得到有效保障。实施中药材“1+3+N”战略，扎实推进中药材“种植与加工双基地”建设，坚持“道地种植、全程追溯”，在全国七大道地产区 20 余个省（区、市）发展订单种植，半夏、苍术、紫苏等大品种的种植面积和产量均位于全国前列，资源规模优势明显；遵循《中药材生产质量管理规范》开展中药材规范化种植，已有 86 个中药材品种实现全程追溯，黄芪、当归、紫苏叶、板蓝根、大青叶等 13 个品种通过 GAP 基地符合性延伸检查并公告；“紫菀和苍术”获“三无一全”品牌认证；依托重庆石柱、四川眉山、山西万荣等加工中心开展中药材产地趁鲜加工、分级加工，有效保障中药材品质。重点包材、辅料等选择与行业龙头企业开展战略合作，共同促进产品品质提升。

3. 品牌、产品优势

公司拥有驰名商标 2 项，“桐君阁”“剑门”获商务部授予中华老字号，桐君阁传统丸剂制作技艺被列入国家级非物质文化遗产保护名录。公司现拥有中西药批文 1242 个，其中中药批文 691 个，化药批文 551 个，全国独家生产批文 88 个、有效专利 360 项。2025 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 738 个批准文号，其中甲类药品 449 个批文，乙类药品 289 个批文；2026 年版国家基药产品目录中，公司纳入 312 个批文。

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

在 2025 年中国非处方药排名中，藿香正气口服液蝉联“中成药·感冒暑湿类”第 1 名，入选“2025 年度中国非处方药黄金大单品名单”；急支糖浆/颗粒蝉联“中成药·止咳化痰平喘类”第 1 名，入选“2025 年度中国非处方药黄金大单品名单”；鼻窦炎口服液蝉联“中成药·耳鼻喉科类”第 1 名；五子衍宗丸获“中成药·补肾抗衰类”第 2 名；逍遥丸获“中成药·妇科调理类”第 2 名；沉香化气片获“中成药·消化类”第 3 名；通天口服液获“中成药·头痛失眠类”第 3 名。

4. 科研技术优势

经过多年发展，公司拥有强大的科研体系，1998 年建立全国博士后科研工作站；1999 年太极集团技术中心被认定为国家企业技术中心，2024 年建立重庆市中药创新院士工作站，现拥有 10 家高新技术企业和 9 家省市级技术中心，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 14 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 40 余项，省级科技项目 60 余项。拥有多个中西药研发平台：麻精药品缓释技术重庆市工程技术研究中心、现代中药提取分离重庆市工程技术研究中心隔膜板压滤分中心、重庆市现代中药制药工程技术研究中心、重庆市新型释药系统企业工程技术研究中心、药物新型递送系统重庆市重点实验室、特色中药资源发掘与评价重庆市重点实验室、口服固体制剂仿制药一致性评价重庆市工业和信息化重点实验室、中药口服液体制剂整体纯化重庆市工业和信息化重点实验室、重庆市中医药管理局中医药肿瘤整合疗法重点实验室、重庆市中医药管理局中医肾藏象重点实验室。

5. 营销优势

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

四、报告期内主要经营情况

（一） 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	5,084,536,785.45	5,657,561,852.63	-10.13
营业成本	3,459,701,847.49	4,090,391,841.38	-15.42
销售费用	946,554,272.69	791,698,508.21	19.56
管理费用	348,030,076.16	345,295,119.22	0.79
财务费用	59,611,967.73	68,198,562.79	-12.59
研发费用	100,881,853.23	137,423,405.72	-26.59
经营活动产生的现金流量净额	-221,520,645.27	114,818,723.79	-292.93
投资活动产生的现金流量净额	-84,593,281.22	-279,258,286.02	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-28,382,421.60	102,191,525.21	-127.77

营业收入变动原因说明：主要受集采政策影响，抗感染药物部分产品销售下降；呼吸系统用药部分产品受止咳类产品市场整体销量下降。

营业成本变动原因说明：主要系本期销售收入及生产成本下降导致营业成本减少。

销售费用变动原因说明：主要系市场推广活动加大，促销费及推广费同比增加所致。

管理费用变动原因说明：基本持平。

财务费用变动原因说明：主要系银行贷款利率较同期下降，利息支出减少。

研发费用变动原因说明：主要系科研项目进展阶段不同，试制费、技术服务费等费用减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系到期支付货款同比增加以及市场动销活动力度加大，经营支出增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期出售持有太阳能股票收回投资以及购买资产支出较同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系偿还借款较同期增加所致。

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 币种：人民币

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	740,260,165.24	5.10	1,101,483,034.06	7.64	-32.79	注 1
交易性金融资产	0.00	0.00	68,457,696.00	0.48	-100.00	注 2
应收票据	26,864,533.06	0.19	111,186,906.11	0.77	-75.84	注 3
应收账款	2,940,724,361.57	20.28	2,143,183,351.83	14.87	37.21	注 4
其他流动资产	79,890,154.32	0.55	131,570,904.24	0.91	-39.28	注 5
其他流动负债	19,581,045.19	0.14	61,029,800.36	0.42	-67.92	注 6
一年内到期的非流动负债	275,236,778.48	1.90	210,696,245.91	1.46	30.63	注 7

其他说明

注 1：主要系销售回款减少。

注 2：主要系出售持有太阳能股票。

注 3：主要系本期收到承兑汇票到期款、支付货款。

注 4：主要系年初销售铺货，货款未到结算期。

注 5：主要系待抵扣进项税较年初减少。

注 6：主要系已背书未终止确认票据减少。

注 7：主要系一年内到期的长期借款增加。

2、境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	141,726,405.00	141,726,405.00	其他	票据保证金、信用证保证金、房改基金及购汇保函保证金等
固定资产	23,512,621.81	11,372,313.09	抵押	抵押担保
无形资产	21,142,378.21	15,576,757.77	抵押	抵押担保
其中：数据资源				
应收款项融资	371,938,071.88	371,938,071.88	其他	质押的应收款项融资
合计	558,319,476.90	540,613,547.74	/	/

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 2026 年 6 月 30 日，公司长期股权投资余额为 10,513,799.72 元，其他非流动金融资产余额为 42,689,767.95 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	68,457,696.00	-	-39,120,684.48			85,443,575.37	16,985,879.37	
合计	68,457,696.00	-	-39,120,684.48			85,443,575.37	16,985,879.37	

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	107,578,380.48	自有资 金	68,457,696.00		-39,120,684.48		85,443,575.37	17,959,165.08	-	交易性 金融资 产
合计	/	/	107,578,380.48	/	68,457,696.00		-39,120,684.48		85,443,575.37	17,959,165.08		/

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币								
公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	子公司	药品制造与销售	90,000	360,566.10	109,777.39	111,681.32	9,747.08	7,930.89
太极集团重庆桐君阁药厂有限公司	子公司	药品制造与销售	40,000	158,232.74	68,533.81	40,910.93	7,029.58	5,255.24
重庆桐君阁股份有限公司	子公司	医药商业	27,463	416,513.82	61,230.93	266,345.66	3,001.74	2,478.65
太极集团重庆中药二厂有限公司	子公司	药品制造与销售	20,000	40,989.06	26,839.54	13,681.25	1,569.57	1,249.03
太极集团四川绵阳制药有限公司	子公司	药品制造与销售	2,000	75,585.01	54,495.14	18,885.94	1,546.23	969.92
西南药业股份有限公司	子公司	药品制造与销售	49,015	272,766.68	82,617.54	50,949.34	4.18	-886.43

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

无

(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.政策风险：

医药行业属于强政策导向型行业，政策迭代对企业市场布局、产品销售及盈利水平影响深远。一是医保改革持续深化，DRG/DIP 医保支付改革全面落地、门诊共济改革持续推进，叠加医保目录动态调整，产品存在调出降价、调入降价双向风险，直接影响产品市场竞争力与盈利空间。二是药品集中采购常态化、制度化、全域化扩围，中成药、饮片联盟集采持续扩容，公立医疗机构药品采购降价、减量趋势明显，企业中标降价、未中标失量风险突出，流通端毛利被持续压缩。三是行业监管体系持续完善，《药品经营和使用质量监督管理办法》《药品网络销售监督管理办法》等新规落地，传统营销模式受限，全业务链条合规标准大幅提升，企业规范运营成本提升。

应对措施：搭建专业化、常态化政策研判体系，组建专项研究团队，实时跟踪医保支付改革、目录调整、多省差异化集采、行业监管新规等政策动态，提前预判政策趋势，前置布局应对方案。针对集采风险，提前完成多省集采备案布局，针对性优化集采品种生产成本，同时积极拓展医共体、基层医疗机构市场，对冲公立三甲医院销量减量损失。针对合规监管风险，搭建全流程合规管理体系，完善内部管控制度，落实全员合规承诺，开展常态化合规培训，对合同签订、学术推广、宣传物料等经营环节实行法务前置审核。依托内部供产销联动机制，推动采购、库存、物流、销售全链路数据透明化，搭建一体化信息管控平台，实现业务全流程可控、可溯、可监管。

2.质量风险

国家持续强化药品全生命周期质量监管，质量合规已成为企业生存发展的核心底线与核心竞争力。一方面，新版行业法规密集落地，药品经营、网络销售、器械经营等质量管理规范全面升级，重庆等多地药监部门明确要求药品批发、零售连锁总部实现入库、出库全品种、全量追溯码采集上传，质

量追溯从可选升级为硬性刚需。另一方面,《中国药典》2025年版正式实施,中药材质量标准大幅提升,农药残留、重金属、污染物、真菌毒素等检测指标全面扩容收紧,倒逼企业升级检测能力、优化生产加工标准。同时,行业质量评价体系与医保、市场准入深度绑定,质量不达标产品直接面临市场淘汰风险。

应对措施:全面对标最新药典标准及行业监管法规,建立健全全流程质量管理体系,动态优化质量管控制度。严格落实药品追溯管理要求,严把出入库复核关口,执行“见码必扫、逐批复核”,实现全品种追溯码精准采集上传,杜绝不合格商品入库、出库、流通。强化高风险药品品种全生命周期管控,细化进销存各环节质量管控标准,常态化开展质量风险排查,落实事前预防、事中管控、事后复盘的全链条质量管理模式。加强药品网络销售质量监管,规范线上经营流程。加快产地加工设备落地安装,优化生产线配置与生产工艺,提升规模化、标准化生产能力,提高生产人效与能效,筑牢产品质量成本优势,提升核心品种综合竞争力。

3.成本风险

新版《中国药典》2025年版正式落地实施,大幅提升多类中药材质量管控标准,行业合规门槛全面抬高。受质量标准升级影响,市场合规合格中药材货源紧缺,优质原料供给不足,同时原料市场价格波动上涨,直接增加企业采购难度与原料成本管控压力,对企业原料采购、生产备货、质量合规造成直接影响。

应对措施:组建供应质量攻关研判专项小组,常态化开展中药材品种政策研读、市场行情分析,精准研判原料质量标准变化与价格走势,明确风险攻坚与采购优化方向。依托公司常态化供产销联动会议,打通销售、生产、采购全流程衔接,实现三计划无缝匹配,精准采购质优价廉的合规原料物料,提升采购性价比与适配性。持续推进原料种植基地建设,下沉一线开展种植技术指导,从源头把控中药材种植品质、保障合规货源稳定供给,从根本上化解原料质量与供给风险。

4.市场风险

医药行业市场竞争格局持续迭代,行业竞争加剧、市场分流明显,企业终端经营压力持续加大。一是行业头部企业垄断趋势凸显,规模化药企与连锁渠道凭借资源、规模、价格优势持续挤压中小企业市场份额,区域市场竞争白热化。二是零售渠道格局重构,线上医药零售持续分流线下实体客流,O2O即时零售、线上平台矩阵竞争加剧;线下批发企业关停、终端药店闭店现象常态化,终端市场持续出清。三是竞品冲击力度加大,同行企业同步参与集采降价,基层市场下沉加速,连锁药店规模化整合后议价能力大幅提升,进一步挤压行业渠道利润。四是市场需求迭代加快,渠道呈现多元化发展态势,传统线下销售模式响应效率偏低,难以适配快速变化的市场需求,传统销售渠道受到严重冲击。

应对措施:深化产业链协同合作,依托国资平台资源优势,持续强化供应链体系建设,聚焦百强药企深化战略合作,优化产品结构,提升高毛利创新药、特色药产品占比。实施单品保卫与多品类均衡发展战略,聚焦核心主品开展专项销售攻坚,稳固核心产品市场份额;培育麻精药品、大健康产品

等第二增长曲线，破解单品依赖风险。推行渠道分层差异化运营模式，OTC 端深化与头部连锁战略合作，夯实川渝核心根据地，同步拓展广东等高潜力样板市场；基层端实施网格精细化开发，覆盖诊所、村卫等终端网点，打造标准化样板终端并复制推广，通过终端培训、圆桌交流会等形式提升单店产出；线上端加大旺季投放力度，搭建多平台运营矩阵，推出线上专供品规实现渠道隔离，依托私域运营、内容种草持续挖掘线上增量。同时加快新零售转型，重点布局 DTP 专业药房与医药即时零售业务，持续巩固终端网络优势，提升市场综合竞争力。

5.研发风险

研发风险：药品具有高科技、高风险和高附加值的特点，新药研发从立项、临床前研究、临床研究、注册到生产，环节众多、周期漫长，且耗资巨大。研发投入力度、新产品上市进度和产品销售情况都对公司未来发展产生重大影响。

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

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	/
每 10 股派息数(元)（含税）	/
每 10 股转增数（股）	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2026 年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用 ☐不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		3
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	西南药业股份有限公司	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=915000003316906249&uniqueCode=1469595e4d3eb3c6&date=2025&type=true&isSearch=true
2	太极集团浙江东方制药有限公司	https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-more?code=91330600143007189M&uniqueCode=3e6c3a03cf17e433&date=2024&type=true&isSearch=true

3	太极集团四川南充制药有限公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-more?code=91511325209450758H&uniqueCode=c1ccd c1dd06d9431&date=2024&type=true&isSearch=true
---	----------------	---

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☒适用 ☐不适用

公司作为“农业产业化国家重点龙头企业”，认真履行央企政治担当和社会责任，将巩固脱贫攻坚成果和乡村振兴工作作为重点任务，充分发挥企业的全产业优势，推进中药全产业链融合发展体系，积极贯彻落实中药材资源“1+3+N”的战略方针，扎实推进“双基地”建设，把中药材产业发展作为推进乡村振兴的重要抓手之一。

坚持以公司生产和经营需要进行“道地种植、全程追溯”，遵循《中药材生产质量管理规范》开展中药材道地规范化种植，建立“保护价+随行就市”价格调节机制，确保药农和种植户的利益，采用“企业+合作社+农户”、“包种子、包技术、包回收”、合作种植、订单种植等多样化合作模式，打通产业振兴“最后一公里”销路问题，解决产业发展中的加工难点问题，提高中药材的附加值，提升种植效益，创建道地药材的质量品牌。在重庆涪陵、内蒙古扎兰屯、湖北利川、安徽亳州、甘肃陇西、吉林柳河、内蒙古杭锦旗、河北安国等道地药材产区都有成功典型。

2026 年 1-6 月，公司持续强化产业协同，在全国七大道地产区加快壮大“中药材第一生产车间”，推动一二三产业联动融合发展。截至报告期末，累计建成涵盖半夏、苍术、川芎、泽泻、茯苓、紫苏、白芷、金荞麦、前胡、麻黄、麦冬等 50 余个品种的规范化种植基地 20 多万亩，产业布局覆盖全国 20 个省（区、市）；合作共建 20 个中药材产地加工中心，创造就业岗位近 1000 个；累计助力 50 余个脱贫县推进乡村振兴，带动 4.5 万户农户参与中药材种植，实现种植产值 2.8 亿元，户均增收突破 6000 元。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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	否	具体内容详见公司2026年2月7日在上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）披露的《关于公司实际控制人延期履行同业竞争承诺的公告》；公告编号：2026-007）	2026年2月6日、2026年2月27日，公司第十届董事会第三十六次会议及2026年第一次临时股东会，审议通过了《关于公司实际控制人延期履行同业竞争承诺的议案》，公司实际控制人国药集团对其2020年10月30日出具的《关于避免同业竞争的承诺函》中相关承诺的履行期限延长五年，除履行承诺期限变更外，其他承诺内容保持不变。同时因中国中药有限公司(简称:国药中药)已不作为公司间接控股股东，国药集团作为国药中药控股股东及公司实际控制人，在原承诺到期后整体履行相应承诺。具体内容详见公司2026年2月7日及2月28日在上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）披露的公告，公告编号：2026-005；2026-007；2026-009）

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司第十届董事会第三十五次会议和 2026 年第一次临时股东会审议通过了《关于公司 2026 年度日常关联交易额度的议案》	具体内容详见公司于 2026 年 1 月 23 日、2026 年 2 月 28 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(www.sse.com.cn)披露的公告（2026-002；2026-009）

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

1、 存款业务

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款 限额	存款利率范 围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金 额	本期合计取出金 额	
国药集团财务有限公司	同一实际控制人	500,000,000.00	0.25%-0.6%	340,000,935.74	1,329,004,377.81	1,617,795,960.41	51,209,353.14

合计	/	/	/	340,000,935.74	1,329,004,377.81	1,617,795,960.41	51,209,353.14
----	---	---	---	----------------	------------------	------------------	---------------

2、贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
国药集团财务有限公司	同一实际控制人	1,500,000,000.00	2.11%-2.3%	1,000,000,000.00	332,880,000.00	476,880,000.00	856,000,000.00
合计	/	/	/	1,000,000,000.00	332,880,000.00	476,880,000.00	856,000,000.00

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	综合授信	1,500,000,000.00	856,000,000.00

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**(一) 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							9,103.56								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							9,103.56								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							9,103.56								
担保总额占公司净资产的比例(%)							2.44								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明							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。上述公司均为公司核心子公司，公司可以及时掌控其资信状况、履约能力，公司为其提供担保，担保风险可控。								

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	65,789
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结情况		股东性 质
					股份状态	数量	
太极集团有限公 司	0	153,812,354	27.89	0	质押	28,340,000	国有法 人

重庆市涪陵页岩气产业投资发展有限公司	0	44,095,337	8.00	0	无	0	国有法人
重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司	0	11,895,294	2.16	0	无	0	国有法人
百年人寿保险股份有限公司—自有资金	0	6,000,000	1.09	0	无	0	其他
重庆市涪陵实业发展集团有限公司	0	5,856,839	1.06	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	51,870	3,357,317	0.61	0	无	0	其他
孙晟	2,964,602	3,318,102	0.60	0	无	0	境内自然人
卫锋	1,690,000	2,890,000	0.52	0	无	0	境内自然人
中国建设银行股份有限公司—汇添富中证中药交易型开放式指数证券投资基金	370,027	2,743,827	0.50	0	无	0	其他
徐永锋	350,000	2,150,000	0.39	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
太极集团有限公司	153,812,354	人民币普通股	153,812,354
重庆市涪陵页岩气产业投资发展有限公司	44,095,337	人民币普通股	44,095,337
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
百年人寿保险股份有限公司—自有资金	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
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	3,357,317	人民币普通股	3,357,317
孙晟	3,318,102	人民币普通股	3,318,102
卫锋	2,890,000	人民币普通股	2,890,000
中国建设银行股份有限公司—汇添富中证中药交易型开放式指数证券投资基金	2,743,827	人民币普通股	2,743,827
徐永锋	2,150,000	人民币普通股	2,150,000
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中：1.太极集团有限公司为重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司控股股东，属于一致行动人。2.重庆市涪陵实业发展集团有限公司为重庆市涪陵页岩气产业投资发展有限公司控股股东，属于一致行动人；3.未知其他股东存在关联关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

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

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东
☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况
☐适用 ☒不适用

其它情况说明
☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况
☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明
☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	740,260,165.24	1,101,483,034.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		68,457,696.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	26,864,533.06	111,186,906.11
应收账款	七、5	2,940,724,361.57	2,143,183,351.83
应收款项融资	七、7	640,646,004.20	759,635,974.92
预付款项	七、8	214,318,403.23	272,194,052.70
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	248,660,238.92	243,343,268.51
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	2,242,609,460.12	2,199,792,939.38
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	七、13	79,890,154.32	131,570,904.24
流动资产合计		7,133,973,320.66	7,030,848,127.75
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	10,513,799.72	11,298,114.51
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	42,689,767.95	42,689,767.95
投资性房地产	七、20	171,749,188.15	174,716,009.53
固定资产	七、21	4,362,190,599.81	4,451,655,822.87
在建工程	七、22	1,004,669,885.93	923,255,802.49
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	168,332,552.05	148,612,791.57
无形资产	七、26	1,376,707,186.34	1,384,920,276.83
其中：数据资源			
开发支出	八	74,438,402.58	86,065,996.90
其中：数据资源			
商誉	七、27		
长期待摊费用	七、28	28,677,240.31	31,648,453.14
递延所得税资产	七、29	51,234,781.61	53,965,476.17
其他非流动资产	七、30	75,681,520.42	71,716,530.26
非流动资产合计		7,366,884,924.87	7,380,545,042.22
资产总计		14,500,858,245.53	14,411,393,169.97
流动负债：			
短期借款	七、32	4,813,066,327.91	4,756,171,616.85
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	814,361,081.45	978,935,980.93
应付账款	七、36	1,493,804,242.88	1,461,315,698.47
预收款项	七、37	289,804,652.53	280,923,844.40
合同负债	七、38	150,623,423.26	199,101,840.16
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	230,749,635.77	204,668,362.26
应交税费	七、40	117,733,995.40	115,047,972.23
其他应付款	七、41	1,549,434,238.07	1,439,019,211.18
其中：应付利息			
应付股利	七、41	10,722,544.56	11,576,230.03
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	275,236,778.48	210,696,245.91
其他流动负债	七、44	19,581,045.19	61,029,800.36
流动负债合计		9,754,395,420.94	9,706,910,572.75
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	330,881,223.15	386,846,421.40
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	99,645,619.42	77,820,548.28
长期应付款	七、48	1,403,391.10	1,403,391.10
长期应付职工薪酬	七、49	450,443,590.33	452,965,736.94
预计负债	七、50	10,417,796.92	10,417,796.92
递延收益	七、51	120,527,692.49	127,881,483.47

递延所得税负债	七、29	4,547,246.05	5,404,218.88
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,017,866,559.46	1,062,739,596.99
负债合计		10,772,261,980.40	10,769,650,169.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	551,418,185.00	551,418,185.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,956,997,321.09	1,956,997,321.09
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-120,372,291.36	-120,372,291.36
专项储备	七、58	13,976,039.92	11,157,903.02
盈余公积	七、59	278,479,914.23	278,479,914.23
一般风险准备			
未分配利润	七、60	911,685,718.77	823,828,418.86
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,592,184,887.65	3,501,509,450.84
少数股东权益		136,411,377.48	140,233,549.39
所有者权益（或股东权益）合计		3,728,596,265.13	3,641,743,000.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,500,858,245.53	14,411,393,169.97

公司负责人：蔡买松 主管会计工作负责人：余剑 会计机构负责人：张卫和

母公司资产负债表

2026 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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		565,892,303.68	903,144,937.45
交易性金融资产			68,457,696.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	774,861,564.59	276,374,144.44
应收款项融资		283,780,964.57	510,767,569.64
预付款项		4,723,371.92	5,047,611.07
其他应收款	十九、2	1,644,685,096.08	1,441,951,909.27
其中：应收利息			
应收股利			
存货		45,028,831.71	476,401.38
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			10,338,412.73
流动资产合计		3,318,972,132.55	3,216,558,681.98
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	3,504,685,383.93	3,505,469,698.72
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		34,018,654.23	34,018,654.23
投资性房地产			
固定资产		565,230,687.40	564,904,948.68
在建工程		5,231,924.63	4,270,664.97
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		167,029,440.40	169,528,439.73
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		6,208,575.42	10,757,785.98
非流动资产合计		4,282,404,666.01	4,288,950,192.31
资产总计		7,601,376,798.56	7,505,508,874.29
流动负债：			
短期借款		1,423,030,000.00	1,423,890,500.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		226,347,388.11	371,665,857.66
应付账款		453,442,687.73	80,643,653.07
预收款项			
合同负债		287,656.58	10,578,713.96
应付职工薪酬		75,661,463.17	54,331,323.59
应交税费		6,532,672.42	3,807,806.06
其他应付款		1,688,278,139.87	1,768,723,977.71
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			
其他流动负债		37,395.36	1,375,232.81
流动负债合计		3,873,617,403.24	3,715,017,064.86
非流动负债：			
长期借款		197,204,600.00	197,336,900.00
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		4,353,134.95	4,353,134.95
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		201,557,734.95	201,690,034.95
负债合计		4,075,175,138.19	3,916,707,099.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		551,418,185.00	551,418,185.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,110,241,446.07	2,110,241,446.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		278,445,372.00	278,445,372.00
未分配利润		586,096,657.30	648,696,771.41
所有者权益（或股东权益）合计		3,526,201,660.37	3,588,801,774.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,601,376,798.56	7,505,508,874.29

公司负责人：蔡买松 主管会计工作负责人：余剑 会计机构负责人：张卫和

合并利润表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		5,084,536,785.45	5,657,561,852.63
其中：营业收入	七、61	5,084,536,785.45	5,657,561,852.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,978,497,677.01	5,498,418,268.52
其中：营业成本	七、61	3,459,701,847.49	4,090,391,841.38
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	63,717,659.71	65,410,831.20
销售费用	七、63	946,554,272.69	791,698,508.21
管理费用	七、64	348,030,076.16	345,295,119.22

研发费用	七、65	100,881,853.23	137,423,405.72
财务费用	七、66	59,611,967.73	68,198,562.79
其中：利息费用	七、66	58,372,153.78	66,953,576.17
利息收入	七、66	1,540,886.10	2,851,529.89
加：其他收益	七、67	23,107,675.16	58,344,985.48
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	17,175,250.29	-354,153.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-784,314.79	-354,153.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70		-10,998,250.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-12,987,291.82	-9,371,500.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	1,078,403.40	-91,666.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	13,441,555.25	247,188.92
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		147,854,700.72	196,920,188.55
加：营业外收入	七、74	2,449,138.81	7,043,828.37
减：营业外支出	七、75	1,340,439.66	6,089,609.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		148,963,399.87	197,874,407.56
减：所得税费用	七、76	64,928,271.87	55,447,817.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		84,035,128.00	142,426,590.22
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		84,035,128.00	142,426,590.22
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）		87,857,299.91	138,797,315.66
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,822,171.91	3,629,274.56
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		84,035,128.00	142,426,590.22
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		87,857,299.91	138,797,315.66
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-3,822,171.91	3,629,274.56
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.16	0.25
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.16	0.25

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：蔡买松 主管会计工作负责人：余剑 会计机构负责人：张卫和

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九、4	681,055,687.99	521,565,632.97
减：营业成本	十九、4	465,035,870.48	378,222,072.89
税金及附加		4,035,556.64	2,554,694.63
销售费用		177,251,673.61	62,286,298.67
管理费用		66,093,981.20	65,385,816.08
研发费用		31,767,794.05	33,182,665.92
财务费用		14,285,620.03	17,953,704.49
其中：利息费用		21,205,179.55	31,523,194.64
利息收入		6,986,662.41	13,659,046.35
加：其他收益		288,667.27	3,177,705.51

投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	17,174,850.29	2,774,793.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-784,314.79	-354,153.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-10,998,250.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,085,523.38	-2,200,216.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		15,640.29	533.02
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-63,021,173.55	-45,265,053.50
加：营业外收入		305,185.02	68,598.24
减：营业外支出		-115,874.42	-107,509.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-62,600,114.11	-45,088,946.23
减：所得税费用			-2,176,527.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-62,600,114.11	-42,912,418.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-62,600,114.11	-42,912,418.59
（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		-62,600,114.11	-42,912,418.59
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：蔡买松

主管会计工作负责人：余剑

会计机构负责人：张卫和

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,654,288,548.00	4,493,374,315.37
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		3,477,796.48	1,365,588.13
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	273,692,729.04	362,475,039.19
经营活动现金流入小计		4,931,459,073.52	4,857,214,942.69
购买商品、接受劳务支付的现金		2,888,699,293.76	2,501,491,084.81
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		857,121,339.25	886,984,316.60
支付的各项税费		347,399,714.07	518,262,668.40
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	1,059,759,371.71	835,658,149.09
经营活动现金流出小计		5,152,979,718.79	4,742,396,218.90
经营活动产生的现金流量净额		-221,520,645.27	114,818,723.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		85,443,575.37	
取得投资收益收到的现金		973,685.71	1,692,809.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,848,553.68	38,458.99
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		113,265,814.76	1,731,268.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		197,859,095.98	280,989,554.04
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		197,859,095.98	280,989,554.04
投资活动产生的现金流量净额		-84,593,281.22	-279,258,286.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,676,778,847.85	2,536,234,057.05
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,676,778,847.85	2,536,234,057.05
偿还债务支付的现金		2,610,964,402.19	2,327,640,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,071,438.81	64,616,390.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		853,685.47	1,330,307.34
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	37,125,428.45	41,786,140.88
筹资活动现金流出小计		2,705,161,269.45	2,434,042,531.84
筹资活动产生的现金流量净额		-28,382,421.60	102,191,525.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,741.18	90,085.96

五、现金及现金等价物净增加额		-334,506,089.27	-62,157,951.06
加：期初现金及现金等价物余额		933,039,849.51	680,693,137.18
六、期末现金及现金等价物余额		598,533,760.24	618,535,186.12

公司负责人：蔡买松

主管会计工作负责人：余剑

会计机构负责人：张卫和

母公司现金流量表

2026年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		522,840,233.74	87,099,282.57
收到的税费返还		1,221,769.03	553,007.84
收到其他与经营活动有关的现金		65,303,623.49	9,831,876,392.59
经营活动现金流入小计		589,365,626.26	9,919,528,683.00
购买商品、接受劳务支付的现金		213,900,729.10	5,000,000.00
支付给职工及为职工支付的现金		125,721,813.80	96,008,309.28
支付的各项税费		11,513,902.18	3,263,441.87
支付其他与经营活动有关的现金		273,526,227.57	9,912,947,521.61
经营活动现金流出小计		624,662,672.65	10,017,219,272.76
经营活动产生的现金流量净额		-35,297,046.39	-97,690,589.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		85,443,575.37	
取得投资收益收到的现金		973,285.71	4,821,756.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		57,036.00	36,925.03
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		186,473,643.49	88,827.83
投资活动现金流入小计		272,947,540.57	4,947,508.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,100,282.72	46,400,783.52
投资支付的现金		70,130,000.00	29,527,278.55
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		136,200,000.00	
投资活动现金流出小计		224,430,282.72	75,928,062.07

投资活动产生的现金流量净额		48,517,257.85	-70,980,553.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		688,780,000.00	660,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		26,700,362,428.31	
筹资活动现金流入小计		27,389,142,428.31	660,000,000.00
偿还债务支付的现金		688,830,000.00	570,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,843,732.57	19,605,079.72
支付其他与筹资活动有关的现金		27,020,398,877.12	
筹资活动现金流出小计		27,726,072,609.69	589,605,079.72
筹资活动产生的现金流量净额		-336,930,181.38	70,394,920.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-323,709,969.92	-98,276,222.66
加：期初现金及现金等价物余额		889,602,273.60	670,626,746.98
六、期末现金及现金等价物余额			
		565,892,303.68	572,350,524.32

公司负责人：蔡买松

主管会计工作负责人：余剑

会计机构负责人：张卫和

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	551,418,185.00				1,956,997,321.09		-120,372,291.36	11,157,903.02	278,479,914.23		823,828,418.86		3,501,509,450.84	140,233,549.39	3,641,743,000.23
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	551,418,185.00				1,956,997,321.09		-120,372,291.36	11,157,903.02	278,479,914.23		823,828,418.86		3,501,509,450.84	140,233,549.39	3,641,743,000.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,818,136.90			87,857,299.91		90,675,436.81	-3,822,171.91	86,853,264.90

(一) 综合收 益总额											87,857,299.91		87,857,299.91	-3,822,171.91	84,035,128.00
(二) 所有者 投入和 减少资 本															
1. 所 有者投 入的普 通股															
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本															
3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额															
4. 其 他															
(三) 利润分 配															
1. 提 取盈余 公积															
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							2,818,136.90					2,818,136.90		2,818,136.90	
1. 本期提取							7,173,705.15					7,173,705.15		7,173,705.15	
2. 本期使用							-4,355,568.25					-4,355,568.25		-4,355,568.25	

(六) 其他															
四、本 期期末 余额	551,418,185.00				1,956,997,321.09		-120,372,291.36	13,976,039.92	278,479,914.23	0.00	911,685,718.77		3,592,184,887.65	136,411,377.48	3,728,596,265.13

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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			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		-127,100,440.36	9,114,061.60	278,479,914.23		703,258,130.37		3,492,167,957.47	141,277,148.17	3,633,445,105.64
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	556,890,744.00				2,071,525,547.63	0.00	-127,100,440.36	9,114,061.60	278,479,914.23		703,258,130.37		3,492,167,957.47	141,277,148.17	3,633,445,105.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”								97,296.72			138,797,315.66		138,894,612.38	2,280,621.56	141,175,233.94

号填 列)															
(一) 综合收 益总额											138,797,315.66		138,797,315.66	3,629,274.56	142,426,590.22
(二) 所有者 投入和 减少资 本															
1. 所 有者投 入的普 通股															
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本															
3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额															
4. 其 他															
(三) 利润分 配														-1,348,653.00	-1,348,653.00
1. 提 取盈余 公积															
2. 提 取一般 风险准 备															

3. 对所有者（或股东）的分配															-1,348,653.00	-1,348,653.00
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
（五）专项储								97,296.72						97,296.72		97,296.72

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

公司负责人：蔡买松

主管会计工作负责人：余剑

会计机构负责人：张卫和

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 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	551,418,185.00				2,110,241,446.07				278,445,372.00	648,696,771.41	3,588,801,774.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	551,418,185.00				2,110,241,446.07				278,445,372.00	648,696,771.41	3,588,801,774.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-62,600,114.11	-62,600,114.11
（一）综合收益总额										-62,600,114.11	-62,600,114.11
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
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	551,418,185.00				2,110,241,446.07				278,445,372.00	586,096,657.30	3,526,201,660.37

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	556,890,744.00				2,218,677,556.06				278,445,372.00	901,302,443.33	3,955,316,115.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	556,890,744.00				2,218,677,556.06				278,445,372.00	901,302,443.33	3,955,316,115.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					88,917.29					-42,912,418.59	-42,823,501.30

(一) 综合收益总额										-42,912,418.59	-42,912,418.59
(二) 所有者投入和减少资本					88,917.29						88,917.29
1. 所有者投入的普通股					88,917.29						88,917.29
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	556,890,744.00				2,218,766,473.35				278,445,372.00	858,390,024.74	3,912,492,614.09

公司负责人：蔡买松

主管会计工作负责人：余剑

会计机构负责人：张卫和

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

重庆太极实业(集团)股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于1993年11月经四川省体制改革委员会【1993】155号文批准,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。公司的企业法人营业执照注册号:91500102208507353E。1997年11月在上海证券交易所上市。所属行业为医药行业。

本公司累计发行股本总数551,418,185股,注册资本为551,418,185元,注册地:重庆市涪陵区太极大道1号,总部地址:重庆市两江新区恒山东路18号。本公司实际从事的主要经营活动为:生产及销售中成药、西药、中药材等产品。本公司的母公司为太极集团有限公司,本公司的实际控制人为中国医药集团有限公司。

本财务报表业经公司第十届董事会第四十一次会议批准。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。经本公司管理层评估,自本报告期末起的12个月内,本公司持续经营能力良好,不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见财务报告“五、11.金融工具”、“五、16 存货”、“五、34 收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

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

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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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.控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司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回报金额。

2.合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见财务报告“五、19.长期股权投资”。

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1.金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标；

合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益

的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2.金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3.金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

收取金融资产现金流量的合同权利终止；

金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将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，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4.金融负债终止确认

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5.金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6.金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司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金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本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的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著

增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票		
应收账款——集团合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收押金保证金组合		
其他应收款——应收备用金组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

账龄组合信用风险特征组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收票据、应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	1.00	5.00
1-至 2 年	30.00	10.00
2 至 3 年	50.00	30.00

3 至 4 年	100.00	50.00
4 至 5 年	100.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

应收票据、应收账款、其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

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
应收票据--银行承兑汇票	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据--商业承兑汇票		

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账龄	应收票据预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	1.00
1-至 2 年	30.00
2 至 3 年	50.00
3 至 4 年	100.00
4 至 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

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

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

		用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	1.00
1-至2年	30.00
2至3年	50.00
3至4年	100.00
4至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

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

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
应收票据--银行承兑汇票	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据--商业承兑汇票		

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5.00
1-至2年	10.00
2至3年	30.00
3至4年	50.00
4至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

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

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.存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、包装物、开发成本、低值易耗品、消耗性生物资产等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

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

采用永续盘存制。

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) 包装物采用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，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

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

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

本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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☒适用 ☐不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本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，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

终止经营的认定标准和列报方法

☒适用 ☐不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （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。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。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，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

19、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

1.共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2.初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3.后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

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

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(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

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

2.借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3.暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4.借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

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.无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

3.使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产使用寿命进行复核。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：

(1) 人员人工费用

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

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

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

(2) 直接投入费用

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

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

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

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

(4) 无形资产摊销费用

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

(5) 委托外部研究开发费用

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

(6) 其他费用

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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

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、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，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

本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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；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

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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.收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本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。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2.收入确认方式及计量方法

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

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

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。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

2.确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3.会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司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

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用

来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；

- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；

- 递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

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

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本财务报告“五、11、金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本财务报告“五、11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1. 安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过

“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

2.分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内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) 本公司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) 本公司能够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。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

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) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物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%
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	50%、60%

房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%、1%
环境保护税	应税大气污染物排放当量	1.2-3.9 元

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	25
子公司	
太极集团浙江东方制药有限公司（以下简称浙江东方）	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
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
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
太极集团重庆中药二厂有限公司（以下简称中药二厂）	15
西南药业股份有限公司（以下简称西南药业）	15
太极集团四川绵阳制药有限公司（以下简称绵阳制药）	15
太极集团四川天诚制药有限公司（以下简称天诚制药）	15
重庆西南药业销售有限公司（以下简称西药销售）	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
重庆市太极国际健康产业有限公司（以下简称国际健康）	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
绵阳太极大药房连锁有限责任公司（以下简称绵阳太极大药房）	15
太极集团重庆涪陵医药有限公司（以下简称涪陵医药）	15
四川太极大药房连锁有限公司（以下简称四川太极大药房）	15
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
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
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
重庆太极杏湖网络科技有限公司(以下简称杏湖网络)	20
太极集团海南医药研究有限公司（以下简称海南医药研究）	20
重庆桐君阁物流配送有限公司（以下简称桐君阁物流配送）	20
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）	20
自贡太极大药房连锁有限公司（以下简称自贡太极大药房）	20
绵阳欣天诚医药科技有限公司（以下简称欣天诚）	20
绵阳鑫天诚医药物流有限公司（以下简称绵阳鑫天诚）	20
重庆市化工进出口有限公司（以下简称化工进出口）	20
四川眉山太极数智中药有限公司	20
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,控股子公司浙江东方、四川太极制药符合高新技术企业认定,2026 年度适用15%的企业所得税率。

(2) 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 14 家子公司 2026 年度适用 15%的企业所得税率。

(3) 根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号),自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,对小型微利企业年度应纳税所得额不超过 300 万元,减按 25%计算应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税政策,故沙区医药等 13 家公司 2026 年度适用 20%的企业所得税率。

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

3、其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	85.00	2,763.85
银行存款	546,972,049.97	592,939,154.04
其他货币资金	142,078,677.13	168,540,180.43
存放财务公司存款	51,209,353.14	340,000,935.74
合计	740,260,165.24	1,101,483,034.06
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	期末余额
承兑汇票保证金	133,430,076.85

项目	期末余额
信用证及履约保证金	798.32
房改基金及购汇保函保证金等	8,295,529.83
合计	141,726,405.00

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		68,457,696.00	/
其中：			
权益工具投资		68,457,696.00	/
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		68,457,696.00	/

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	1,479,689.34	85,081,767.91
商业承兑票据	25,384,843.72	26,105,138.20
合计	26,864,533.06	111,186,906.11

(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	27,135,891.98	100.00	271,358.92	1.00	26,864,533.06	112,310,006.18	100.00	1,123,100.07	1.00	111,186,906.11
其中:										
银行承兑 票据	1,494,635.70	5.51	14,946.36	1.00	1,479,689.34	85,941,179.71	76.52	859,411.80	1.00	85,081,767.91
商业承兑 票据	25,641,256.28	94.49	256,412.56	1.00	25,384,843.72	26,368,826.47	23.48	263,688.27	1.00	26,105,138.20
合计	27,135,891.98	/	271,358.92	/	26,864,533.06	112,310,006.18	/	1,123,100.07	/	111,186,906.11

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: 按信用风险特征组合计提坏账准备

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 (%)
银行承兑票据	1,494,635.70	14,946.36	1.00
商业承兑票据	25,641,256.28	256,412.56	1.00
合计	27,135,891.98	271,358.92	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	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,123,100.07	7,670.65	859,411.80			271,358.92
合计	1,123,100.07	7,670.65	859,411.80			271,358.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	2,865,393,800.36	2,073,109,156.91
1年以内（含1年）	2,865,393,800.36	2,073,109,156.91
1至2年	124,817,065.05	106,169,872.78
2至3年	36,799,403.36	36,403,032.62
3年以上		
3至4年	4,614,831.94	6,415,259.89
4至5年	63,690.22	185,216.34
5年以上	3,035,855.58	25,554,662.02
合计	3,034,724,646.51	2,247,837,200.56

(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	4,610,352.44	0.15	4,610,352.44	100.00	0.00	19,174,293.74	0.85	19,174,293.74	100.00	0.00
其中:										
按单 项计 提坏 账准 备	4,610,352.44	0.15	4,610,352.44	100.00	0.00	19,174,293.74	0.85	19,174,293.74	100.00	0.00
按组 合计 提坏 账准 备	3,030,114,294.07	99.85	89,389,932.50	2.95	2,940,724,361.57	2,228,662,906.82	99.15	85,479,554.99	3.84	2,143,183,351.83
其中:										
按组 合计 提坏 账准 备	3,030,114,294.07	99.85	89,389,932.50	2.95	2,940,724,361.57	2,228,662,906.82	99.15	85,479,554.99	3.84	2,143,183,351.83
合计	3,034,724,646.51	/	94,000,284.94	/	2,940,724,361.57	2,247,837,200.56	/	104,653,848.73	/	2,143,183,351.83

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
桐君阁及其控股子公司零星销售货款	2,484,238.59	2,484,238.59	100.00	款项收回可能性小
西南药业停发货单位应收货款	21,033.98	21,033.98	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	1,893,018.41	1,893,018.41	100.00	款项收回可能性小

星销售货款				
其他	212,061.46	212,061.46	100.00	款项收回可能性小
合计	4,610,352.44	4,610,352.44	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：按信用风险特征组合计提坏账准备

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（%）
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,030,114,294.07	89,389,932.50	2.95
合计	3,030,114,294.07	89,389,932.50	2.95

按组合计提坏账准备的说明：

☒适用 ☐不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	2,863,588,600.36	28,635,886.00	1.00
1至2年	124,817,065.05	37,445,119.52	30.00
2至3年	36,799,403.36	18,399,701.68	50.00
3至4年	4,614,831.94	4,614,831.94	100.00
4至5年	63,690.22	63,690.22	100.00
5年以上	230,703.14	230,703.14	100.00
合计	3,030,114,294.07	89,389,932.50	2.95

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	19,174,293.74			14,563,941.30		4,610,352.44
按组合计提坏账准备	85,479,554.99	13,062,739.03		9,152,361.52		89,389,932.50
合计	104,653,848.73	13,062,739.03	-	23,716,302.82	-	94,000,284.94

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	23,716,302.82

其中重要的应收账款核销情况
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
西南药业停发货单位应收货款	货款	13,943,281.21	无法收回	报集团批复	否
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司零星销售货款	货款	8,786,362.79	无法收回	报集团批复	否
合计	/	22,729,644.00	/	/	/

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
西充县人民医院	105,209,003.02		105,209,003.02	3.47	10,395,813.77
巴中市中心医院	71,282,714.12		71,282,714.12	2.35	712,827.14
重庆大学附属肿瘤医院	53,867,768.77		53,867,768.77	1.77	538,677.69
重庆市涪陵区中医院	53,128,538.77		53,128,538.77	1.75	531,285.39
广东九州通医药有限公司	45,202,604.26		45,202,604.26	1.49	452,026.05
合计	328,690,628.94		328,690,628.94	10.83	12,630,630.04

其他说明
无

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	640,646,004.20	759,635,974.92
合计	640,646,004.20	759,635,974.92

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	371,938,071.88
合计	371,938,071.88

(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	350,887,639.82	
合计	350,887,639.82	

(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	203,264,409.37	94.84	253,736,232.66	93.22
1 至 2 年	2,758,964.08	1.29	17,689,410.29	6.5
2 至 3 年	8,201,778.96	3.83	542,308.12	0.2
3 年以上	93,250.82	0.04	226,101.63	0.08
合计	214,318,403.23	100.00	272,194,052.70	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
深圳华润三九医药贸易有限公司	29,705,858.84	13.86
河北天听建设集团有限公司	9,107,891.27	4.25
眉山市善美佳中药材专业合作社	6,860,000.00	3.2
云南白药集团股份有限公司	6,541,104.32	3.05
东阿阿胶股份有限公司	5,604,622.90	2.62
合计	57,819,477.33	26.98

其他说明：

期末余额预付前 5 名的预付款项合计数为 57,819,477.33 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 26.98%。

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	248,660,238.92	243,343,268.51
合计	248,660,238.92	243,343,268.51

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（含 1 年）	224,926,196.03	221,103,785.22
1 年以内（含 1 年）	224,926,196.03	221,103,785.22
1 至 2 年	16,527,349.80	18,772,661.86
2 至 3 年	268,879,867.82	270,014,540.29
3 年以上		
3 至 4 年	7,559,562.20	7,618,413.58
4 至 5 年	728,371.64	701,519.45
5 年以上	31,024,711.36	34,963,938.60
合计	549,646,058.85	553,174,859.00

(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
备用金	21,149,463.33	12,627,917.98
押金保证金	61,569,086.28	57,609,849.32
应收暂付款项及代收代付客户款	125,887,456.52	125,898,849.59
其他	341,040,052.72	357,038,242.11
合计	549,646,058.85	553,174,859.00

(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)	
2026年1月1日余额	8,294,970.22	326,612.77	301,210,007.50	309,831,590.49
2026年1月1日余额在本期	8,294,970.22	326,612.77	301,210,007.50	309,831,590.49
--转入第二阶段	49,790.81	-49,790.81		
--转入第三阶段		44,112.83	-44,112.83	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提	322,683.09	-221,353.16	674,964.01	776,293.94
本期转回				
本期转销				
本期核销			9,622,064.50	9,622,064.50
其他变动				
2026年6月30日余额	8,667,444.12	99,581.63	292,218,794.18	300,985,819.93

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	309,831,590.49	776,293.94		9,622,064.50		300,985,819.93
合计	309,831,590.49	776,293.94		9,622,064.50		300,985,819.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	9,622,064.50

其中重要的其他应收款核销情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
邓艺	往来款	4,040,897.48	坏账核销	报上级单位批准核销	否
合计	/	4,040,897.48	/	/	/

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
内蒙古阿鲁科尔沁旗国太牧业有限公司	270,691,936.01	49.25	往来款项	1年以内(含1年)、1-2年、2-3年、3-4年	270,691,936.01
重庆联合产权交易所集团股份有限公司	18,602,500.00	3.39	股权收购款及保证金	1年以内	679,625.00
重庆市涪陵区中医院	17,970,000.00	3.27	保证金	5年以上	
深圳华润三九医药贸易有限公司	10,082,026.12	1.83	应收暂付款项	1年以内	504,101.31
上海信华人才服务集团有限公司	1,146,644.06	0.21	往来款项	1年以内	57,332.20
合计	318,493,106.19	57.95	/	/	271,932,994.52

(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						
在产品	236,020,003.27		236,020,003.27	261,189,017.73		261,189,017.73
库存商品	1,498,368,009.98	51,530,021.34	1,446,837,988.64	1,534,633,663.10	59,369,443.00	1,475,264,220.10
周转材料						
消耗性生物资产	16,386,976.68		16,386,976.68	15,490,948.43		15,490,948.43
合同履约成本						
原材料和包装物	323,914,887.77	6,304,003.84	317,610,883.93	368,821,868.28	10,267,031.09	358,554,837.19
开发成本	9,873,765.23	0.00	9,873,765.23	9,873,765.23		9,873,765.23

发出商品	208,185,817.67	0.00	208,185,817.67	62,574,709.24		62,574,709.24
低值易耗品	8,368,689.41	674,664.71	7,694,024.70	17,520,106.17	674,664.71	16,845,441.46
合计	2,301,118,150.01	58,508,689.89	2,242,609,460.12	2,270,104,078.18	70,311,138.80	2,199,792,939.38

(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						
在产品						
库存商品	59,369,443.00	-102,755.41		7,736,666.25		51,530,021.34
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
原材料和包装物	10,267,031.09	-975,647.99		2,987,379.26		6,304,003.84
低值易耗品	674,664.71					674,664.71
合计	70,311,138.80	-1,078,403.40		10,724,045.51		58,508,689.89

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

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

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		
补偿性资产		
待抵扣的进项税	75,282,208.80	106,978,016.13
预缴税金	4,607,945.52	24,592,888.11
合计	79,890,154.32	131,570,904.24

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

14、债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面 价值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面 价值）	减值准 备期末 余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
重庆阿依达太极 泉水股份有限公 司[注 1]												
四川国药天江药 业有限公司	11,298,114.51				-784,314.79						10,513,799.72	
成都中医大银海 眼科医院股份有 限公司[注 2]												
小计	11,298,114.51				-784,314.79						10,513,799.72	
合计	11,298,114.51				-784,314.79						10,513,799.72	

[注 1]重庆阿依达太极泉水股份有限公司系本公司投资的联营企业，投资成本 47,500,000.00 元，2026 年 6 月账面价值为零元。

[注 2]成都中医大银海眼科医院股份有限公司系本公司投资的联营企业，投资成本 53,993,500.00 元，2026 年 6 月账面价值为零元。

(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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	42,689,767.95	42,689,767.95
其中：权益工具投资	42,689,767.95	42,689,767.95
合计	42,689,767.95	42,689,767.95

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	328,877,791.17	30,947,837.13		359,825,628.30
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(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	328,877,791.17	30,947,837.13		359,825,628.30
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	108,144,082.30	24,008,379.33		132,152,461.63
2.本期增加金额	2,657,709.87	309,111.51		2,966,821.38
(1) 计提或摊销	2,657,709.87	309,111.51		2,966,821.38
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	110,801,792.17	24,317,490.84		135,119,283.01
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	165,118,841.86	6,630,346.29		171,749,188.15
2.期初账面价值	167,776,551.73	6,939,457.80		174,716,009.53

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,362,523,507.44	4,451,655,207.75
固定资产清理	-332,907.63	615.12
合计	4,362,190,599.81	4,451,655,822.87

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	4,575,911,741.09	2,367,037,336.03	77,919,760.70	187,888,359.18	7,208,757,197.00
2.本期增加金额	19,288,310.89	53,566,156.92	1,517,668.99	6,031,390.70	80,403,527.50
(1) 购置	8,406,405.49	22,028,573.57	1,429,173.41	5,097,659.23	36,961,811.70
(2) 在建工程转入	10,881,905.40	31,537,583.35	88,495.58	933,731.47	43,441,715.80
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	21,259,256.80	6,901,929.91	3,081,836.09	1,555,994.61	32,799,017.41
(1) 处置或报废	21,259,256.80	6,901,929.91	3,081,836.09	1,555,994.61	32,799,017.41
4.期末余额	4,573,940,795.18	2,413,701,563.04	76,355,593.60	192,363,755.27	7,256,361,707.09
二、累计折旧					
1.期初余额	1,350,243,084.98	1,196,456,781.79	57,330,919.61	138,495,724.19	2,742,526,510.57
2.本期增加金额	67,157,793.94	74,536,164.50	2,047,767.70	11,397,225.70	155,138,951.84
(1) 计提	67,157,793.94	74,536,164.50	2,047,767.70	11,397,225.70	155,138,951.84
3.本期减少金额	7,290,556.27	6,413,819.94	2,896,100.38	1,589,484.28	18,189,960.87
(1) 处置或报废	7,290,556.27	6,413,819.94	2,896,100.38	1,589,484.28	18,189,960.87
4.期末余额	1,410,110,322.65	1,264,579,126.35	56,482,586.93	148,303,465.61	2,879,475,501.54

三、减值准备					
1.期初余额	8,849,212.50	5,667,700.49	47,653.50	10,912.19	14,575,478.68
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		165,127.07	47,653.50		212,780.57
(1) 处置或报废		165,127.07	47,653.50		212,780.57
4.期末余额	8,849,212.50	5,502,573.42		10,912.19	14,362,698.11
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,154,981,260.03	1,143,619,863.27	19,873,006.67	44,049,377.47	4,362,523,507.44
2.期初账面价值	3,216,819,443.61	1,164,912,853.75	20,541,187.59	49,381,722.80	4,451,655,207.75

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	94,939,097.16

(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	53,301,113.90	产权证书正在办理
武陵山公园天语宾馆	39,656,322.55	产权证书正在办理
长寿湖高峰岛多功能厅等	5,002,983.43	产权证书正在办理
武陵山七星楼	4,143,250.97	产权证书正在办理
武陵山梅花鹿场居士房工程	1,349,328.90	产权证书正在办理

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	-366,076.25	
电子设备	32,553.50	
运输设备	615.12	615.12
合计	-332,907.63	615.12

其他说明：

无

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,004,669,885.93	923,255,802.49
工程物资		
合计	1,004,669,885.93	923,255,802.49

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	436,060,884.47		436,060,884.47	436,051,450.51		436,051,450.51
海南太极海洋药业制药基地	144,207,895.13		144,207,895.13	144,507,895.13		144,507,895.13
涪陵制药厂龙桥工业园项目	82,318,370.50		82,318,370.50	111,063,187.33		111,063,187.33
太极集团川西北总部项目	75,588,744.67		75,588,744.67	65,985,667.93		65,985,667.93
中药智能制造暨中药文化展示传承建设项目	87,799,175.95		87,799,175.95	46,196,243.39		46,196,243.39
太极医药城二期	59,456,501.82		59,456,501.82	44,727,365.09		44,727,365.09
重庆中药高科冬虫夏草饮片产业化项目（一期）	14,469,356.78		14,469,356.78	13,869,692.40		13,869,692.40
太极绵阳制药技改扩能项目一期工程	17,912,564.84		17,912,564.84	13,286,348.09		13,286,348.09
重庆高新区智慧煎配中心（一期）	15,708,932.06		15,708,932.06	11,321,286.35		11,321,286.35
生物药原液车间	1,981,640.77		1,981,640.77	2,306,795.96		2,306,795.96
其他	69,165,818.94		69,165,818.94	33,939,870.31		33,939,870.31
合计	1,004,669,885.93		1,004,669,885.93	923,255,802.49		923,255,802.49

(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	468,000,000.00	436,051,450.51	9,433.96			436,060,884.47	93.18	93.18	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	144,507,895.13	-300,000.00			144,207,895.13	49.73	49.83	14,115,671.11			自筹资金及金融借款
涪陵制药厂龙桥工业园项目	883,539,900.00	111,063,187.33		28,744,816.83		82,318,370.50	89.10	99.00	22,527,152.77			自筹资金及金融借款
太极集团川西北总部项目	1,980,000,000.00	65,985,667.93	9,603,076.74			75,588,744.67	3.82	3.82	1,596,411.86	627,475.13	2.80	自筹资金及金融借款
中药智能制造暨中药文化展示传承建设项目	1,208,614,900.00	46,196,243.39	41,617,799.82	14,867.26		87,799,175.95	7.26	15.62				自筹资金及募集资金
太极医药城二期	682,614,800.00	44,727,365.09	14,729,136.73			59,456,501.82	8.71	12.00				自筹资金
重庆中药高科冬虫夏草饮片产业化项目（一期）	29,880,000.00	13,869,692.40	628,867.92	29,203.54		14,469,356.78	88.33	88.33				自筹资金
太极绵阳制药技改扩能项目一期工程	634,632,900.00	13,286,348.09	4,626,216.75			17,912,564.84	13.48	15.92				自有资金
重庆高新区智慧煎配中心（一期）	29,526,200.00	11,321,286.35	4,387,645.71			15,708,932.06	53.20	53.20				自有资金
合计	6,206,808,700.00	887,009,136.22	75,302,177.63	28,788,887.63	0.00	933,522,426.22	/	/	53,633,889.74	627,475.13	/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、 生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	360,240,216.71	360,240,216.71
2.本期增加金额	70,686,078.90	70,686,078.90
(1) 租入	70,686,078.90	70,686,078.90
3.本期减少金额	50,980,892.42	50,980,892.42
(1) 处置	50,980,892.42	50,980,892.42
4.期末余额	379,945,403.19	379,945,403.19
二、累计折旧		
1.期初余额	211,627,425.14	211,627,425.14
2.本期增加金额	46,831,832.15	46,831,832.15
(1)计提	46,831,832.15	46,831,832.15
3.本期减少金额	46,846,406.15	46,846,406.15

(1)处置	46,846,406.15	46,846,406.15
4.期末余额	211,612,851.14	211,612,851.14
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	168,332,552.05	168,332,552.05
2.期初账面价值	148,612,791.57	148,612,791.57

(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	1,837,683,322.35	16,436,428.49	37,678,079.92	275,810,184.28	10,787,009.39	2,178,395,024.43
2.本期增加金额	68,943.05			22,984,641.87		23,053,584.92
(1)购置	68,943.05	-	-	3,108,137.15		3,177,080.20
(2)内部研发				19,692,542.45		19,692,542.45
(3)企业合并增加						
(4)在建工程转入				183,962.27		183,962.27
3.本期减少金额				30,900.00		30,900.00
(1)处置				30,900.00		30,900.00
4.期末余额	1,837,752,265.40	16,436,428.49	37,678,079.92	298,763,926.15	10,787,009.39	2,201,417,709.35
二、累计摊销						
1.期初余额	630,865,590.39	14,427,036.93	37,678,079.92	93,353,285.27	9,481,357.14	785,805,349.65
2.本期增加金额	17,292,390.62	335,856.99		13,610,196.66	28,231.14	31,266,675.41
(1)计提	17,292,390.62	335,856.99		13,610,196.66	28,231.14	31,266,675.41
3.本期减少金额				30,900.00		30,900.00
(1)处置				30,900.00		30,900.00
4.期末余额	648,157,981.01	14,762,893.92	37,678,079.92	106,932,581.93	9,509,588.28	817,041,125.06
三、减值准备						
1.期初余额	7,669,397.95					7,669,397.95
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	7,669,397.95					7,669,397.95
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,181,924,886.44	1,673,534.57		191,831,344.22	1,277,421.11	1,376,707,186.34
2.期初账面价值	1,199,148,334.01	2,009,391.56		182,456,899.01	1,305,652.25	1,384,920,276.83

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8.05%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2) 商誉减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
药房装修费、货架及其他	26,940,407.15	1,403,093.34	4,006,873.54		24,336,626.95
厂区绿化费	2,303,887.92	94,000.00	210,245.46		2,187,642.46
低价值租赁	2,376,906.77	194,700.00	418,635.87		2,152,970.90
租入固定资产改良支出	27,251.30		27,251.30		
合计	31,648,453.14	1,691,793.34	4,663,006.17		28,677,240.31

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	248,418,809.30	40,495,042.42	266,224,110.83	43,165,837.65
内部交易未实现利润	63,997,665.47	9,599,649.82	63,997,665.47	9,599,649.82
可抵扣亏损	13,606,041.65	3,401,510.41	13,606,041.65	3,401,510.41
职工薪酬及福利			189,230.81	28,384.62
租赁负债	43,174,243.63	6,866,810.07	46,587,445.17	7,378,790.30
合计	369,196,760.05	60,363,012.72	390,604,493.93	63,574,172.80

(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				
固定资产折旧差异	30,781,696.17	4,617,254.43	30,781,696.17	4,617,254.43
使用权资产	55,998,098.15	9,058,222.73	64,914,353.77	10,395,661.08
合计	86,779,794.32	13,675,477.16	95,696,049.94	15,012,915.51

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	9,128,231.11	51,234,781.61	9,608,696.63	53,965,476.17
递延所得税负债	9,128,231.11	4,547,246.05	9,608,696.63	5,404,218.88

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	491,965,626.38	491,965,626.38
可抵扣亏损	639,572,609.14	716,531,960.07
合计	1,131,538,235.52	1,208,497,586.45

(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						
补偿性资产						
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	16,912,522.42		16,912,522.42	12,947,532.26		12,947,532.26
西南药业ω技术	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	
合计	105,681,520.42	30,000,000.00	75,681,520.42	101,716,530.26	30,000,000.00	71,716,530.26

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	141,726,405.00	141,726,405.00	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	168,443,184.55	168,443,184.55	其他	票据保证金、信用证保证金、房改基金及购汇保函保证金等
应收票据					28,123,826.49	27,842,588.23	其他	已背书或贴现未到期的票据
存货								

其中： 数 据 资源								
固 定 资产	23,512,621.81	11,372,313.09	抵押	抵 押 担 保	30,783,935.07	30,051,925.93	抵押	抵押担保
无 形 资产	21,142,378.21	15,576,757.77	抵押	抵 押 担 保	21,142,378.21	15,813,365.75	抵押	抵押担保
其中： 数 据 资源								
应 收 票据					11,147,717.13	11,036,239.96	其他	质押的应 收票据
应 收 款 项 融资	371,938,071.88	371,938,071.88	其他	质押的应 收款项融 资	439,779,114.00	439,779,114.00	其他	质押的应 收款项融 资
合 计	558,319,476.90	540,613,547.74	/	/	699,420,155.45	692,966,418.42	/	/

其他说明：
无

32、 短期借款
(1) 短期借款分类
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	30,000,000.00	15,000,000.00
保证借款		
信用借款	4,783,044,315.26	4,738,940,200.08
应付利息	22,012.65	2,231,416.77
合 计	4,813,066,327.91	4,756,171,616.85

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	814,361,081.45	978,935,980.93
合计	814,361,081.45	978,935,980.93

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
材料款	1,301,614,405.80	1,275,990,149.13
工程设备款	153,101,611.03	162,070,830.02
费用款项	39,088,226.05	23,254,719.32
合计	1,493,804,242.88	1,461,315,698.47

(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	276,477,452.06	266,688,496.49
租赁费	13,327,200.47	14,235,347.91
合计	289,804,652.53	280,923,844.40

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1) 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	150,623,423.26	199,101,840.16
合计	150,623,423.26	199,101,840.16

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	202,087,285.75	748,793,039.68	722,465,757.09	228,414,568.34
二、离职后福利-设定提存计划	783,215.20	104,523,425.36	104,362,303.63	944,336.93
三、辞退福利	1,797,861.31	10,406,227.99	10,813,358.80	1,390,730.50
四、一年内到期的其他福利				
合计	204,668,362.26	863,722,693.03	837,641,419.52	230,749,635.77

(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	178,780,915.91	596,586,486.72	570,001,048.49	205,366,354.14
二、职工福利费	96,355.00	22,984,625.62	23,058,211.09	22,769.53
三、社会保险费	170,362.16	67,000,014.80	67,155,563.03	14,813.93
其中：医疗保险费	157,085.56	61,545,128.90	61,702,214.46	0.00
工伤保险费	13,276.60	5,176,591.26	5,175,053.93	14,813.93
生育保险费		278,294.64	278,294.64	0.00
四、住房公积金	12,589,466.12	48,607,196.12	48,528,493.91	12,668,168.33
五、工会经费和职工教育经费	10,450,186.56	13,614,716.42	13,722,440.57	10,342,462.41
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	202,087,285.75	748,793,039.68	722,465,757.09	228,414,568.34

(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	774,532.94	101,146,633.23	100,984,569.24	936,596.93
2、失业保险费	8,682.26	3,376,792.13	3,377,734.39	7,740.00
3、企业年金缴费				
合计	783,215.20	104,523,425.36	104,362,303.63	944,336.93

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	93,881,156.27	81,356,620.14
消费税	1,145.13	1,171.68
营业税		
企业所得税	16,114,364.46	20,137,029.50
个人所得税	858,426.04	7,512,118.45
城市维护建设税	2,962,021.19	1,941,079.79
房产税	882,407.10	1,129,252.32
教育费附加	1,300,574.03	932,455.15
地方教育费附加	867,049.38	532,866.67
土地使用税	278,291.26	379,275.38
印花税	586,614.80	120,923.18
其他	1,945.74	1,005,179.97
合计	117,733,995.40	115,047,972.23

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	10,722,544.56	11,576,230.03
其他应付款	1,538,711,693.51	1,427,442,981.15
合计	1,549,434,238.07	1,439,019,211.18

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	10,722,544.56	11,576,230.03
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
合计	10,722,544.56	11,576,230.03

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
合计	5,800,775.34	/

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提销售费用	783,239,479.77	757,848,176.32
保证金及押金	412,179,517.06	315,967,417.70
暂收款	155,150,335.68	166,303,649.30
备用金	9,308,542.14	23,640,857.86
土地出让金	2,329,730.91	2,329,730.91
代扣代缴款	10,005,139.60	9,293,155.72
其他	166,498,948.35	152,059,993.34
合计	1,538,711,693.51	1,427,442,981.15

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广西柳药集团股份有限公司	7,851,874.90	保证金
华润湖北医药有限公司	5,000,000.00	保证金
江西迈德药业有限公司	5,000,000.00	保证金
成都市金牛区财政局	4,100,000.00	对方未催收
合计	21,951,874.90	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一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
一年内到期的长期借款	214,630,600.00	152,246,127.23
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	60,606,178.48	58,450,118.68
合计	275,236,778.48	210,696,245.91

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	19,581,045.19	32,905,973.87
已背书或贴现未终止确认的票据		28,123,826.49
合计	19,581,045.19	61,029,800.36

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	280,881,223.15	336,636,719.61
应付利息		209,701.79
合计	330,881,223.15	386,846,421.40

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	169,088,500.93	144,182,245.52
减：未确认融资费用	8,836,703.03	7,911,578.56
减：一年内到期的租赁负债	60,606,178.48	58,450,118.68
合计	99,645,619.42	77,820,548.28

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	1,403,391.10	1,403,391.10
合计	1,403,391.10	1,403,391.10

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	1,403,391.10			1,403,391.10	尚未到结算期
合计	1,403,391.10			1,403,391.10	/

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	450,443,590.33	452,965,736.94
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	450,443,590.33	452,965,736.94

(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	452,965,736.94	477,884,770.72
二、计入当期损益的设定受益成本	16,957,773.12	13,408,342.24
1.当期服务成本	16,957,773.12	13,408,342.24
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）		
4、利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1.精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	-19,479,919.73	-19,213,046.40
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-19,479,919.73	-19,213,046.40
五、期末余额	450,443,590.33	472,080,066.56

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	452,965,736.94	477,884,770.72
二、计入当期损益的设定受益成本	16,957,773.12	13,408,342.24
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-19,479,919.73	-19,213,046.40
五、期末余额	450,443,590.33	472,080,066.56

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	10,417,796.92	10,417,796.92	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	10,417,796.92	10,417,796.92	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司根据律师判断的支付赔偿款的可能性，将预计支付金额计入预计负债。

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	127,881,483.47		7,353,790.98	120,527,692.49	尚未摊销完毕
合计	127,881,483.47		7,353,790.98	120,527,692.49	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	551,418,185.00						551,418,185.00

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）	1,885,321,711.74			1,885,321,711.74
其他资本公积	71,675,609.35			71,675,609.35
合计	1,956,997,321.09			1,956,997,321.09

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	-120,372,291.36							-120,372,291.36
其中：重新计量设定受益计划变动额	-120,372,291.36							-120,372,291.36
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-120,372,291.36							-120,372,291.36

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

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	11,157,903.02	7,173,705.15	4,355,568.25	13,976,039.92
合计	11,157,903.02	7,173,705.15	4,355,568.25	13,976,039.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备本期增加系本年度计提所致，减少系本期支出安全生产费所致。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	823,828,418.86	703,258,130.37
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	823,828,418.86	703,258,130.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	87,857,299.91	120,570,288.49
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	911,685,718.77	823,828,418.86

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	5,026,975,616.50	3,416,817,353.60	5,595,887,429.71	4,054,168,640.29
其他业务	57,561,168.95	42,884,493.89	61,674,422.92	36,223,201.09
合计	5,084,536,785.45	3,459,701,847.49	5,657,561,852.63	4,090,391,841.38

(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	110,114.78	91,971.88
营业税		
城市维护建设税	16,326,750.08	16,663,314.54
教育费附加	7,130,697.90	7,334,201.19
资源税		
房产税	18,881,149.90	20,605,911.89
土地使用税	11,670,849.98	11,210,265.81
车船使用税	71,437.44	78,973.30
印花税	3,324,333.30	4,302,124.51
地方教育费附加	4,753,796.78	4,889,464.51
土地增值税	1,383,757.05	150,483.94
环境保护税	49,052.23	28,813.54
其他	15,720.27	55,306.09
合计	63,717,659.71	65,410,831.20

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	337,687,533.53	370,191,838.02
广告宣传费及促销费	255,576,027.26	171,457,742.08
市场维护开拓费	194,810,466.45	124,392,022.78
办公会务及差旅费	62,936,403.11	46,191,055.97
折旧租赁仓储费	50,422,479.35	51,018,584.32
运输及车辆使用费	3,597,177.57	2,472,623.01
其他	41,524,185.42	25,974,642.03
合计	946,554,272.69	791,698,508.21

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	220,987,190.91	203,282,586.47
折旧及摊销费	69,336,127.81	78,295,603.74
办公会务及差旅费	28,392,153.77	27,722,274.33
车辆使用费	1,150,843.52	1,332,155.18
业务招待费	703,849.54	1,164,623.09
咨询费及保险费	8,816,528.03	7,783,530.41
其他	18,643,382.58	25,714,346.00
合计	348,030,076.16	345,295,119.22

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	52,732,503.29	67,588,876.65
资产折旧及摊销费	13,053,674.64	4,749,728.28
直接材料	8,744,215.78	9,471,157.31
其他	26,351,459.52	55,613,643.48
合计	100,881,853.23	137,423,405.72

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	58,372,153.78	66,953,576.17

减：利息收入	1,540,886.10	2,851,529.89
汇兑净损益	-171,983.85	-90,085.96
贴现息及手续费等	2,952,683.90	4,186,602.47
合计	59,611,967.73	68,198,562.79

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	7,353,790.98	20,185,341.10
与收益相关的政府补助	11,784,318.28	31,205,494.77
进项税加计抵减	1,968,181.72	6,257,290.60
税收减免	1,393,907.60	
代扣个人所得税手续费	607,476.58	696,859.01
合计	23,107,675.16	58,344,985.48

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	-784,314.79	-354,153.13
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	973,285.71	
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	16,985,879.37	
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		
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	400	
合计	17,175,250.29	-354,153.13

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

70、公允价值变动收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

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	851,741.15	66,176.25
应收账款坏账损失	-13,062,739.03	-7,598,671.54
其他应收款坏账损失	-776,293.94	-1,839,004.76
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	-12,987,291.82	-9,371,500.05

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	1,078,403.40	-91,666.78
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		

十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	1,078,403.40	-91,666.78

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置损益	13,441,555.25	247,188.92
合计	13,441,555.25	247,188.92

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	17,330.80	90,641.76	17,330.80
其中：固定资产处置利得	17,330.80	90,641.76	17,330.80
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	72,200.21	290,501.60	72,200.21
无法支付的款项	761,451.05	4,474,833.16	761,451.05
其他	1,598,156.75	2,187,851.85	1,598,156.75
合计	2,449,138.81	7,043,828.37	2,449,138.81

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	-166.85	278,948.67	-166.85

其中：固定资产处置损失	-166.85	278,948.67	-166.85
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	60,000.00	136,638.16	60,000.00
罚款及滞纳金支出	996,962.98	5,217,336.71	996,962.98
其他	283,643.53	456,685.82	283,643.53
合计	1,340,439.66	6,089,609.36	1,340,439.66

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	58,669,462.64	58,141,988.69
递延所得税费用	6,258,809.23	-2,694,171.35
合计	64,928,271.87	55,447,817.34

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注本财务报告合并财务报表项目注释 57

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	273,692,729.04	362,475,039.19
合计	273,692,729.04	362,475,039.19

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	1,059,759,371.71	835,658,149.09
合计	1,059,759,371.71	835,658,149.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
出售中节能太阳能股份有限公司股权	85,443,575.37	
收到太阳能现金分红款	973,285.71	1,692,809.03
收到重庆渝高科技产业（集团）股份有限公司分红款	400.00	
合计	86,417,261.08	1,692,809.03

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金	37,125,428.45	41,786,140.88
合计	37,125,428.45	41,786,140.88

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	84,035,128.00	142,426,590.22
加：资产减值准备	-1,078,403.40	91,666.78
信用减值损失	12,987,291.82	9,371,500.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	158,105,773.22	146,591,320.85
使用权资产摊销	46,831,832.15	42,475,800.18
无形资产摊销	31,266,675.41	32,581,764.58
长期待摊费用摊销	4,663,006.17	5,687,743.28
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）	-13,441,555.25	-247,188.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-17,497.65	188,306.91
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		10,998,250.00
财务费用（收益以“-”号填列）	58,200,169.93	66,863,490.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,175,250.29	354,153.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,730,694.56	-943,310.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-856,972.83	-1,467,230.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-42,816,520.74	485,686,629.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-621,848,685.00	-795,723,640.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	76,893,668.63	-30,117,121.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-221,520,645.27	114,818,723.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	598,533,760.24	618,535,186.12
减: 现金的期初余额	933,039,849.51	680,693,137.18
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	-334,506,089.27	-62,157,951.06

(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	598,533,760.24	933,039,849.51
其中: 库存现金	85.00	2,763.85
可随时用于支付的银行存款	598,181,403.11	932,940,089.78
可随时用于支付的其他货币资金	352,272.13	96,995.88
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	598,533,760.24	933,039,849.51
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
承兑汇票保证金	133,430,076.85	156,046,584.82	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

信用证及履约保证金	798.32	333,027.12	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	8,295,529.83	12,063,572.61	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	141,726,405.00	168,443,184.55	/

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

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报告五(38)之说明。计入本期损益的短期租赁费用 1,620,595.18 元。

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额38,746,023.63(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
经营租赁收入	18,559,294.77	18,559,294.77
合计	18,559,294.77	18,559,294.77

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	56,523,727.40	68,454,106.71
直接材料	8,907,139.32	9,481,067.27
资产折旧及摊销费	13,613,393.18	4,902,299.24
技术服务费	11,773,917.30	19,377,931.88
办公费用及其他	18,128,624.16	37,483,321.95
合计	108,946,801.36	139,698,727.05
其中：费用化研发支出	100,881,853.23	137,423,405.72
资本化研发支出	8,064,948.13	2,275,321.33

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		
仿制药一致性评价成本支出	243,784,348.43	8,064,948.13			19,692,542.45			232,156,754.11
合计	243,784,348.43	8,064,948.13			19,692,542.45			232,156,754.11

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
仿制药一致性评价减值准备	157,718,351.53			157,718,351.53	
合计	157,718,351.53			157,718,351.53	/

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

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	
中药二厂	重庆市江津区德感街道德园路245号	20,000.00	重庆市江津区德感街道德园路245号	制造业	100.00		投资设立
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）[注1]	重庆市永川区永津大道10号9幢5-1（自主承诺）	2,000.00	重庆市永川区永津大道10号9幢5-1（自主承诺）	商业		100.00	投资设立
桐君阁大药房[注2]	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		100.00	投资设立
四川太极大药房[注3]	四川省成都市锦江区上东大街318号1栋17楼1号1702号（自编号）	2,000.00	四川省成都市锦江区上东大街318号1栋17楼1号1702号（自编号）	商业	45.00	55.00	投资设立
重庆西部医药商城有限责任公司（以下简称重庆西部）[注4]	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	100.00		投资设立
重庆中药饮片厂有限公司（以下简称重庆中药饮片厂）[注5]	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	100.00		投资设立
桐君阁药厂	重庆市南岸区江龙路2号	40,000.00	重庆市南岸区江龙路2号	制造业	100.00		投资设立

重庆桐君阁中药批发有限责任公司（以下简称桐君阁中药批发）[注 6]	重庆市渝中区南纪门街道重庆市渝中区解放西路 1 号	300.00	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		100.00	同一控制下企业合并
沙区医药[注 7]	重庆市沙坪坝区汉渝路 7-9 号 7、8 层	530.00	重庆市沙坪坝区汉渝路 7-9 号 7、8 层	商业		70.00	同一控制下企业合并
重庆太极大药房[注 8]	重庆市沙坪坝区汉渝路 7-9 号 7、8 楼	100.00	重庆市沙坪坝区汉渝路 7-9 号 7、8 楼	商业		69.30	投资设立
四川省自贡市医药有限公司（以下简称自贡医药）[注 9]	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
自贡太极大药房[注 10]	四川省自贡市自流井区五星街天花井六组 41 号	100.00	四川省自贡市自流井区五星街天花井六组 41 号	商业		100.00	投资设立
运城市太极数智中药有限公司（以下简称运城数智）[注 11]	山西省运城市万荣现代农业产业示范区西环路工业园区 1-1	30.00	山西省运城市万荣现代农业产业示范区西环路工业园区 1-1	商业	100.00		投资设立
南充市太极医药有限责任公司（以下简称南充太极）[注 12]	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		100.00	投资设立
巴中市太极医药有限公司（以下简称巴	四川省巴中市巴州区兴文街道龙兴大道 51 号	1,000.00	四川省巴中市巴州区兴文街道龙兴大道 51 号	商业		100.00	投资设立

中太极)[注 12]	(A 栋 6 层 A 区)		(A 栋 6 层 A 区)				
重庆西南药业 销售有限公司 (以下简称西 药销售公司) [注 13]	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		100.00	投资设立
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)[注 14]	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
太极集团四川 德阳荣升药业 有限公司(以 下简称德阳荣 升)[注 15]	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		100.00	同一控制下企业 合并
绵阳太极大药 房[注 16]	四川省绵阳高新 区永兴镇兴业南 路 15 号	660.00	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
国际健康[注 17]	重庆市两江新区 康美街道恒山东 路 18 号	298.00	重庆市两江新区 康美街道恒山东 路 18 号	商业	90.00		同一控制下企业 合并
化工进出口[注 18]	重庆市两江新区 康美街道恒山东 路 18 号(金杏 楼 5 楼)	531.14	重庆市两江新区 康美街道恒山东 路 18 号(金杏 楼 5 楼)	商业		100.00	同一控制下企业 合并
四川天诚药业 股份有限公司 (以下简称天	四川省绵阳市高 新区永兴镇兴业	10,000.00	四川省绵阳市高 新区永兴镇兴业	商业	40.00	59.35	同一控制下企业 合并

诚药业)[注19]	南路15号第三幢		南路15号第三幢				
德阳太极大药房	四川省德阳市绵远街167号	100.00	四川省德阳市绵远街167号	商业		100.00	同一控制下企业合并
成都西部医药经营有限公司(以下简称成都西部)[注20]	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		100.00	非同一控制下企业合并
成都西南药业[注21]	四川省成都双流西南航空港经济开发区	1,600.00	四川省成都双流西南航空港经济开发区	制造业		81.25	同一控制下企业合并
川太极制药[注22]	四川省成都市双流区西南航空港经济开发区	217.00	四川省成都市双流区西南航空港经济开发区	制造业		74.65	同一控制下企业合并
重庆市长寿湖太极岛酒店有限公司(以下简称长寿湖)	重庆市长寿区长寿湖镇响塘村	95.00	重庆市长寿区长寿湖镇响塘村	住宿和餐饮业	100.00		投资设立
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
重庆中医药高科技发展有限公司(以下简称中医药高科)	重庆市两江新区恒山东路18号	5,620.00	重庆市两江新区恒山东路18号	制造业	71.53		同一控制下企业合并
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	70.00		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

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	100.00		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	100.00		同一控制下企业合并
甘孜州康定贡嘎中华虫草产业有限责任公司（以下简称贡嘎虫草）	四川省康定县炉城镇老榆林村	300.00	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
甘肃天胶	甘肃省天水市张家川回族自治县中部工业园区	287.00	甘肃省天水市张家川回族自治县中部工业园区	制造业	40.00		非同一控制下企业合并
西南药业[注 23]	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	99.00	1.00	资产重组
重庆桐君阁股份有限公司（以下简称桐君阁股份）[注 24]	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	99.00	1.00	资产重组
海南太极海洋药业有限公司（以下简称海洋药业）[注 25]	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		100.00	投资设立
太极医疗器械	四川省南充市西充县多扶工业园区	3,000.00	四川省南充市西充县多扶工业园区	制造业	100.00		投资设立
太极集团重庆桐君阁医药批发有限公司	重庆市两江新区康美街道恒山东	15,000.00	重庆市两江新区康美街道恒山东	商业		100.00	投资设立

(以下简称桐君阁医药批发)[注 26]	路 18 号办公楼 2 楼		路 18 号办公楼 2 楼				
海南太极医疗养生有限公司(以下简称海南养生)	海南省屯昌县屯城镇东风西路东风小区 5 栋 2 单元 1503 号	500.00	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	80.00		投资设立
重庆研究所	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	100.00		投资设立
重庆太极中医药科技有限公司(以下简称中医药科技)[注 27]	重庆市高新区金凤镇高新大道 28 号 12 幢	1,500.00	重庆市高新区金凤镇高新大道 28 号 12 幢	商业	100.00		投资设立
涪陵医药[注 28]	重庆市涪陵区太极大道 7 号 C 幢 11 层	2,000.00	重庆市涪陵区太极大道 7 号 C 幢 11 层	商业		100.00	同一控制下企业合并
安州天诚[注 29]	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		51.00	同一控制下企业合并
三台天诚[注 29]	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		51.00	同一控制下企业合并
智慧云医药[注 30]	四川省雅安市芦山县芦阳街道东风路 170 号附 1、2、3 号	3.00	四川省雅安市芦山县芦阳街道东风路 170 号附 1、2、3 号	商业		100.00	投资设立
太极集团小金县雪梨膏有限公司(以下简称雪梨膏)	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	68.00		投资设立

称小金县雪梨膏)							
海南医药研究	海南省琼海市博鳌镇博鳌乐城国际医疗旅游先行区乐天路 001 号 B47 工位	1,000.00	海南省琼海市博鳌镇博鳌乐城国际医疗旅游先行区乐天路 001 号 B47 工位	商业	51.00		投资设立
西藏藏药	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	51.00		同一控制下企业合并
四川眉山太极数智中药有限公司(以下简称眉山数智)[注 31]	重庆市两江新区龙塔街道黄龙路 38 号	500.00	重庆市两江新区龙塔街道黄龙路 38 号	商业	100.00		同一控制下企业合并
杏湖网络科技有限公司[注 32]	重庆市两江新区恒山东路 18 号办公楼金杏楼三楼	100.00	重庆市两江新区恒山东路 18 号办公楼金杏楼三楼	服务业	100.00		投资设立
桐君阁物流配送[注 33]	重庆市两江新区恒山东路 18 号	5,000.00	重庆市两江新区恒山东路 18 号	服务业		100.00	投资设立
西南药业(重庆)有限公司	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		100.00	投资设立
四川太极中药饮片有限公司(以下简称四川太极饮片)[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	52.00	48.00	投资设立
绵阳太极医药物流有限公司	绵阳高新区永兴镇永兴开发区	5,000.00	绵阳高新区永兴镇永兴开发区	服务业		99.35	投资设立

(以下简称绵阳太极物流) [注 35]	(兴业南路 15 号)		(兴业南路 15 号)				
绵阳鑫天诚医药物流有限公司(以下简称绵阳鑫天诚) [注 36]	绵阳市科技城新区西山北路 35 号磨刀沟仓库 18 栋 1-2 层	2,000.00	绵阳市科技城新区西山北路 35 号磨刀沟仓库 18 栋 1-2 层	装卸搬运和仓储业		69.55	投资设立
重庆中药材有限公司(以下简称重庆中药材)	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	100.00		同一控制下企业合并
重庆太极中药材种植开发有限公司(以下简称中药材种植)	重庆市涪陵区大顺镇大顺路 66 号 1-66 (自主承诺)	1,600.00	重庆市涪陵区大顺镇大顺路 66 号 1-66 (自主承诺)	农业	100.00		同一控制下企业合并
欣天诚[注 37]	四川省绵阳市涪城区长虹大道中段 100 号	4,750.00	四川省绵阳市涪城区长虹大道中段 100 号	房地产		97.49	投资设立
石柱数智[注 38]	重庆市石柱土家族自治县黄水镇黄连大道 168 号	200.00	重庆市石柱土家族自治县黄水镇黄连大道 168 号	批发和零售业	100.00		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]控股子公司桐君阁股份持有永川中药材 100.00%的股权,公司通过控股桐君阁股份间接持有该公司 100.00%的股权。

[注 2]控股子公司桐君阁股份和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股份和西南药业间接持有该公司 100.00%的股权。

[注 3]公司、控股子公司桐君阁股份分别持有四川太极大药房 45.00%、55.00%的股权。公司通过控股桐君阁股份直接加间接持有该公司 100.00%的

股权。

[注 4]本期控股子公司桐君阁股份、西南药业分别将持有西部医药商城 52.50%、47.50%的股权转让给公司，公司直接持有该公司 100.00%的股权。

[注 5]本期控股子公司桐君阁股份、重庆中药材分别将持有重庆中药饮片厂 3.92%、1.96%的股份转让给公司，公司直接持有该公司 100.00%的股权。

[注 6]控股子公司重庆中药材、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 7]控股子公司桐君阁股份持有沙区医药 70.00%的股权，公司通过控制桐君阁股份间接持有该公司 70.00%的股权。

[注 8]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 9]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 10]间接控股子公司自贡医药持有自贡太极大药房 100.00%的股权，公司通过间接控股自贡医药，间接持有自贡太极医药 100.00%的股权。

[注 11]运城数智的曾用名为德阳大中太极大药房连锁有限公司，间接控股子公司太极集团四川省德阳大中药业有限公司和四川太极大药房将持有该公司的 90%和 10%的股权，转让给公司，公司直接持股运城数智 100.00%的股权。

[注 12]间接控股子公司成都西部分别持有南充太极、巴中太极医药 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 13]控股子公司西南药业持有西药销售公司 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 14]控股子公司桐君阁股份、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股份直接加间接持有该公司 97.69%的股权。

[注 15]控股子公司桐君阁股份、间接控股子公司成都西部分别持有德阳荣升 47.2749%、52.7251%的股权。公司通过控股桐君阁股份直接加间接持有该公司 100.00%的股权。

[注 16]控股子公司桐君阁股份持有绵阳太极大药房 96.97%的股权，公司通过控股桐君阁股份间接持有该公司 96.97%的股权。

[注 17]本期控股子公司桐君阁股份将持有国际健康 90.00%的股权转让给公司，公司直接持有该公司 90%股权。

[注 18]控股子公司桐君阁股份、间接控股子公司沙区医药分别持有重庆化工进出口有限公司 90.00%、10.00%的股权，公司通过控股桐君阁股份和间接控股沙区医药，间接持有该公司 100.00%的股权

[注 19]公司及子公司成都西部分别持有天诚药业 40.00%、59.35%的股权，公司直接加间接持有该公司 99.35%的股权。

[注 20]控股子公司桐君阁股份、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股份、间接控股桐君阁大药房，间接持有该公司 100.00%的股权。

[注 21]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 22]控股子公司西南药业持有川太极制药 74.65%的股权，公司通过控股西南药业，间接持有该公司 74.65%的股权。

[注 23]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 24]公司及控股子公司涪陵制药厂分别持有桐君阁股份 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 25]控股子公司涪陵制药厂、西南药业、桐君阁股份分别持有海洋药业 60.00%、20.00%、20.00%的股权，公司通过控股涪陵制药厂、西南药业、桐君阁股份间接控股海洋药业，间接持有该公司 100.00%的股权。

[注 26]控股子公司桐君阁股份、涪陵制药厂、桐君阁药厂分别持有桐君阁医药批发 60.00%、20.00%、20.00%的股权，公司通过控股桐君阁股份、涪陵制药厂、桐君阁药厂间接控股桐君阁医药批发，间接持有该公司 。

[注 27]本期间接控股子公司桐君阁大药房、桐君阁医药批发分别将持有中医药科技 60.00%、40.00%的股权转让给公司，公司直接持有该公司 100.00%的股权。

[注 28]控股子公司桐君阁股份持有涪陵医药 100.00%的股权。公司通过控股桐君阁股份，间接持有该公司 100.00%的股权。

[注 29]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 30]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股份，间接控股智慧云医药 100.00%的股权。

[注 31]曾用名重庆太极麒灵电子商务有限公司，本期间接控股子公司桐君阁大药房将持有眉山数智 100.00%的股权转让给公司，公司直接持有该公司 100.00%的股权。

[注 32]本期间接控股子公司桐君阁大药房将持有的杏湖网络科技 100.00%的股权转让给公司，公司直接持有该公司 100.00%的股权。

[注 33]本期控股子公司西南药业将持有桐君阁物流配送 100.00%的股权转让给控股子公司桐君阁股份，公司通过桐君阁股份间接持有该公司 100.00%的股权。

[注 34]公司及控股子公司天诚制药、绵阳制药分别持有四川太极饮片 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]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 36]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。

[注 37]曾用名绵阳太极房地产开发有限公司，间接控股子公司天诚药业、绵阳太极大药房分别持有欣天诚 93.86%、3.63%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 97.49%股权。

[注 38]本期间接控股子公司桐君阁连锁将持有本公司 100%股份转让给公司，公司直接持股 100%。

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%	292.14		16,413.10
四川天诚药业股份有限公司	0.65%	3.91		249.29
太极集团四川天诚制药有限公司	9.83%	-11.74		2,002.66

重庆市太极国际健康产业有限公司	10.00%	1.55		261.12
太极集团四川太极制药有限公司	25.35%	-154.39		-924.66
太极集团浙江东方制药有限公司	30.00%	-310.79		-1,074.45

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
太极集团四川绵阳制药有限公司	60,389.05	15,195.96	75,585.01	20,228.24	861.63	21,089.87	54,866.20	14,949.36	69,815.56	15,488.25	802.09	16,290.34
四川天诚药业股份有限公司	57,220.81	12,508.88	69,729.69	33,434.58	4,137.15	37,571.73	53,182.76	11,680.47	64,863.23	29,784.42	3,522.45	33,306.87
太极集团四川天诚制药有限公司	22,544.56	14,458.98	37,003.54	14,876.35	1,754.33	16,630.68	21,725.55	14,622.74	36,348.29	14,091.48	1,764.50	15,855.98
重庆市太极国际健康产业有限公司	12,370.62	637.94	13,008.56	10,253.79	122.80	10,376.59	11,260.54	644.23	11,904.77	9,165.45	122.80	9,288.25

太极集团 四川太极 制药有限公司	4,072.37	12,684.05	16,756.42	20,004.48	399.56	20,404.04	3,839.69	12,943.82	16,783.51	19,422.52	399.56	19,822.08
太极集团 浙江东方 制药有限公司	4,038.83	7,091.97	11,130.80	14,399.80	152.62	14,552.42	5,036.77	7,463.65	12,500.42	14,733.45	152.62	14,886.07

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
太极集团四川绵阳制药有限公司	18,885.94	969.92	969.92	493.41	23,727.42	2,237.54	2,237.54	628.94
四川天诚药业股份有限公司	40,840.63	601.56	601.56	-2,785.80	42,567.52	818.81	818.81	96.71
太极集团四川天诚制药有限公司	5,864.72	-119.45	-119.45	-1,241.67	10,599.49	233.69	233.69	200.61
重庆市太极国际健康产业有限公司	5,296.02	15.45	15.45	-1,031.46	9,539.20	7.46	7.46	-4.66
太极集团四川太极制药有限公司	1,176.27	-609.05	-609.05	-69.10	1,113.52	-833.27	-833.27	66.09
太极集团浙江东方制药有限公司	2,444.32	-1,035.96	-1,035.96	-372.95	2,520.23	-1,220.84	-1,220.84	400.30

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	10,513,799.72	11,298,114.51
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-784,314.79	-354,153.13
--其他综合收益		
--综合收益总额	-784,314.79	-354,153.13

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

(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	127,881,483.47			7,353,790.98		120,527,692.49	与资产相关
合计	127,881,483.47			7,353,790.98		120,527,692.49	/

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	7,353,790.98	20,185,341.10

与收益相关	11,784,318.28	31,205,494.77
合计	19,138,109.26	51,390,835.87

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

（一）金融资产各类风险

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：

1.信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金和应收款项。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

对于应收款项，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 2026 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 10.83%（2025 年 12 月 31 日：12.68%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

2.流动性风险

流动性风险是指企业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。

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。

3.市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的

风险，本公司市场风险主要包括利率风险和汇率风险。

(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。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

(2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

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。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且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				
（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			640,646,004.20	640,646,004.20
（七）其他非流动金融资产			42,689,767.95	42,689,767.95
持续以公允价值计量的资产总额			683,335,772.15	683,335,772.15
（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	27.89	30.12

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 2.16%、0.07%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

本公司子公司的情况详见本财务报告十、在其他主体中的权益（1）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	子公司的联营企业
四川国药天江药业有限公司	本公司的联营企业，最终控制人控制的其他企业
成都中医大银海眼科医院股份有限公司	本公司的联营企业

其他说明

☒适用 ☐不适用

（1）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。

（2）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。

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
太极集团重庆国光绿色食品有限公司	母公司的全资子公司
绵阳天诚药业集团有限公司	母公司的全资子公司
绵阳太极天诚物业服务有限公司	母公司的全资子公司
重庆太极药用动植物资源开发有限公司	母公司的全资子公司
太极集团重庆塑胶有限公司	母公司的全资子公司
重庆星星物业管理有限公司	母公司的全资子公司
重庆市藿香花酒店有限公司	母公司的控股子公司
重庆太极涵菡物业服务有限公司	母公司的控股子公司
太极集团重庆涪陵区百货有限责任公司	母公司的控股子公司
重庆太极建设工程管理有限公司[注 1]	母公司的控股子公司
国药集团及其下属其他子公司[注 2]	其他
国药集团财务有限公司	其他

其他说明

[注 1]前身为重庆大易房地产开发有限公司，已更名为重庆太极建设工程管理有限公司。

[注 2]不含本公司母公司太极集团有限公司及其下属企业、国药财务公司。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
国药集团及其下属其他子公司	采购商品	168,453,845.77	400,000,000.00	否	214,733,827.69
重庆太极涵菡物业服务有限公司	接受劳务	9,696,153.40	26,000,000.00	否	8,411,015.47
重庆星星物业管理有限公司	接受劳务				3,702,094.49
重庆太极建设工程管理有限公司	接受劳务				2,816,811.32
太极集团重庆塑胶有限公司	采购商品	456,874.33	1,000,000.00	否	1,037,176.98
太极集团有限公司	接受劳务				773,144.69

太极集团重庆涪陵区百货有限责任公司	接受劳务				415,350.86
重庆阿依达太极泉水股份有限公司	采购商品	209,548.68	1,000,000.00	否	151,327.43
绵阳天诚药业集团有限公司	接受劳务				50,333.70
太极集团重庆国光绿色食品有限公司	接受劳务				19,218.97

出售商品/提供劳务情况表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国药集团及其下属其他子公司	销售商品	290,546,058.25	284,960,075.69
太极集团有限公司	销售商品		5,839,637.76
成都中医大银海眼科医院股份有限公司	销售商品	68,194.29	599,727.10
重庆市藿香花酒店有限公司	提供劳务		5,386.79
重庆星星物业管理有限公司	销售商品		4,955.75
重庆太极涵菡物业服务有限责任公司	销售商品		4,168.14
太极集团重庆塑胶有限公司	销售商品		2,941.04

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联托管/承包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联管理/出包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
重庆太极涵菡物业服务有限公司	房屋	600,000.00	228,571.43
国药集团及其下属其他子公司	房屋	642,201.83	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	60,000,000.00	2025 年 6 月 18 日	2026 年 6 月 18 日	
国药集团财务有限公司	50,000,000.00	2025 年 6 月 23 日	2026 年 6 月 23 日	
国药集团财务有限公司	68,780,000.00	2025 年 7 月 2 日	2026 年 7 月 2 日	
国药集团财务有限公司	100,000,000.00	2025 年 10 月 16 日	2026 年 10 月 16 日	
国药集团财务有限公司	100,000,000.00	2025 年 9 月 25 日	2026 年 9 月 25 日	
国药集团财务有限公司	100,000,000.00	2025 年 10 月 22 日	2026 年 10 月 22 日	
国药集团财务有限公司	100,000,000.00	2025 年 10 月 29 日	2026 年 10 月 29 日	
国药集团财务有限公司	24,250,000.00	2025 年 11 月 17 日	2026 年 11 月 17 日	
国药集团财务有限公司	60,000,000.00	2026 年 6 月 22 日	2027 年 6 月 22 日	
国药集团财务有限公司	50,000,000.00	2026 年 6 月 23 日	2027 年 6 月 23 日	
国药集团财务有限公司	68,780,000.00	2026 年 6 月 29 日	2027 年 6 月 29 日	
国药集团财务有限公司	100,000,000.00	2025 年 6 月 18 日	2026 年 6 月 17 日	
国药集团财务有限公司	26,000,000.00	2026 年 6 月 17 日	2027 年 6 月 17 日	
国药集团财务有限公司	50,000,000.00	2025 年 6 月 3 日	2026 年 6 月 3 日	
国药集团财务有限公司	48,100,000.00	2025 年 6 月 10 日	2026 年 6 月 10 日	
国药集团财务有限公司	39,000,000.00	2025 年 9 月 25 日	2026 年 9 月 25 日	
国药集团财务有限公司	21,000,000.00	2025 年 10 月 14 日	2026 年 10 月 14 日	
国药集团财务有限公司	15,750,000.00	2025 年 11 月 5 日	2026 年 11 月 5 日	
国药集团财务有限公司	28,100,000.00	2026 年 6 月 15 日	2027 年 6 月 15 日	
国药集团财务有限公司	20,000,000.00	2026 年 6 月 15 日	2027 年 6 月 15 日	
国药集团财务有限公司	50,000,000.00	2026 年 6 月 22 日	2027 年 6 月 22 日	
国药集团财务有限公司	20,000,000.00	2025 年 5 月 30 日	2026 年 5 月 30 日	
国药集团财务有限公司	30,000,000.00	2025 年 6 月 10 日	2026 年 6 月 10 日	
国药集团财务有限公司	20,000,000.00	2025 年 6 月 17 日	2026 年 6 月 17 日	
国药集团财务有限公司	23,120,000.00	2025 年 7 月 15 日	2026 年 7 月 15 日	
国药集团财务有限公司	30,000,000.00	2025 年 6 月 19 日	2026 年 6 月 19 日	
国药集团财务有限公司	30,000,000.00	2026 年 6 月 29 日	2027 年 6 月 29 日	

(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	260.70	303.98

(8) 其他关联交易

√适用 □不适用

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

单位：元

项目	期初余额	本期增加（含利息）	本期减少	期末余额	收取的利息（利息收入按负数填列）
在国药集团财务有限公司存款	340,000,935.74	1,329,004,377.81	1,617,795,960.41	51,209,353.14	-87,745.02

(2) 利息费用

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
国药集团财务有限公司	利息费用	10,674,027.25	6,209,199.47

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	51,209,353.14		340,000,935.74	
应收账款					
	国药集团及其下属其他子公司	107,090,013.54	1,070,900.14	73,778,996.98	737,789.97
	成都中医大银海眼科医院股份有限公司	1,035,961.05	10,359.61	1,175,738.62	11,757.39
	重庆太极涵菡物业服务集团有限公司			2,575.46	25.75
应收款项融资					
	国药集团及其下属其他子公司	42,371,063.08		40,631,817.10	
预付款项					
	国药集团及其下属其他子公司	1,283,530.60		5,337,981.97	
	重庆阿依达太极泉水股份有限公司	30,000.00		111,451.16	

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
	重庆太极涵菡物业服务 有限公司			3,908.55	
其他应收款					
	国药集团及其下属其 他子公司	5,851,713.74	292,585.69	885,783.59	44,289.18
	重庆市藿香花酒店有 限公司	545,934.83	27,296.74	545,934.83	27,296.74
	重庆太极建设工程管 理有限公司	7,519.20			

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	国药集团及其下属其他子公 司	57,762,472.14	47,395,564.74
	重庆太极建设工程管理有限 公司	10,929,900.00	11,002,300.00
	重庆太极药用动植物资源开 发有限公司	6,994,544.68	7,000,781.51
	太极集团重庆塑胶有限公司	463,720.00	422,681.42
	四川国药天江药业有限公司		340,771.39
	重庆阿依达太极泉水股份有 限公司	195,185.38	168,636.54
	太极集团重庆国光绿色食品 有限公司	86,301.63	86,301.63
	太极集团有限公司	40,817.34	40,817.34
	重庆太极涵菡物业服务有限 公司		604.59
	重庆市藿香花酒店有限公司	0.45	0.45
应付票据			
	国药集团及其下属其他子公 司	49,560,463.81	25,577,765.37
合同负债			
	国药集团及其下属其他子公 司	8,716,427.44	1,476,969.63
	太极集团有限公司	850,158.60	850,158.60
其他应付款			
	太极集团有限公司	13,815,355.99	13,734,240.12
	重庆太极建设工程管理有限 公司	7,388,421.36	7,388,297.25
	国药集团及其下属其他子公 司	13,013,835.89	4,489,933.18
	太极集团重庆涪陵区百货有 限责任公司	3,531,502.75	3,531,502.75

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	重庆阿依达太极泉水股份有限公司	561,486.29	561,486.29
	太极集团重庆国光绿色食品有限公司	190,423.14	190,423.14
	太极集团重庆塑胶有限公司	288,500.00	164,000.00
	重庆太极药用动植物资源开发有限公司		134,230.00
	四川国药天江药业有限公司		100,000.00
	重庆太极涵菡物业服务服务有限公司	95,266.89	93,225.37
	成都中医大银海眼科医院股份有限公司	60,969.19	60,969.23
预收款项			
	国药集团及其下属其他子公司		1,315,884.80
短期借款			
	国药集团财务有限公司	856,000,000.00	1,000,065,494.44

(3) 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☒适用 ☐不适用

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1) 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2) 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

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

(2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	医药工业	医药商业	中药材资源	国际业务及其他	分部间抵销	合计
营业收入	317,315.13	309,699.43	56,746.00	5,824.25	181,131.13	508,453.68
营业成本	190,930.21	281,803.93	50,138.84	4,228.73	181,131.53	345,970.18
资产总额	1,027,014.76	592,102.42	183,189.85	900,892.39	1,253,113.60	1,450,085.82
负债总额	696,049.54	449,481.89	172,424.70	505,592.83	746,322.76	1,077,226.20

(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，后勤部门已经搬迁入石谷溪厂区。

2. 持有公司5%以上股份的股东股权质押情况

截至2026年6月30日，持有公司153,812,354股（占公司总股本27.89%）的控股股东太极集团有限公司已其持有的国有法人2,834万股进行了质押，被质押股份数量占其所持股份比例18.43%，占公司总股本5.14%。

8、其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	740,709,836.21	276,597,330.05
1年以内（含1年）	740,709,836.21	276,597,330.05
1至2年	37,471,421.42	
2至3年		
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	778,181,257.63	276,597,330.05

(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										
其中:										
信用 风险 组合 1-账 龄组 合计 提	331,969,304.00	42.66	3,319,693.04	1.00	328,649,610.96	22,318,560.79	8.07	223,185.61	1.00	22,095,375.18
信用 风险 组合 2-不 计提	446,211,953.63	57.34			446,211,953.63	254,278,769.26	91.93			254,278,769.26
合计	778,181,257.63	/	3,319,693.04	/	774,861,564.59	276,597,330.05	/	223,185.61	/	276,374,144.44

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: 按信用风险特征组合计提坏账准备

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 (%)
信用风险组合 1-账龄组合计提	331,969,304.00	3,319,693.04	1.00
信用风险组合 2-不计提	446,211,953.63		
合计	778,181,257.63	3,319,693.04	0.43

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:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	331,969,304.00	3,319,693.04	1.00
合计	331,969,304.00	3,319,693.04	1.00

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本财务报告五.13 之说明。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用风险组合 1-账龄组合 合计	223,185.61	3,096,507.43				3,319,693.04
合计	223,185.61	3,096,507.43				3,319,693.04

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	239,490,581.31		239,490,581.31	30.78	
成都西部医药经营有限公司	186,874,348.34		186,874,348.34	24.01	
广州医药股份有限公司	42,033,117.50		42,033,117.50	5.40	420,331.18
华润湖北医药有限公司	37,619,641.60		37,619,641.60	4.83	376,196.42
江苏九州通医药有限公司	35,475,070.75		35,475,070.75	4.56	354,750.71
合计	541,492,759.50		541,492,759.50	69.58	1,151,278.31

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	1,644,685,096.08	1,441,951,909.27
合计	1,644,685,096.08	1,441,951,909.27

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（含 1 年）	836,927,111.39	634,654,934.84
1 年以内（含 1 年）	836,927,111.39	634,654,934.84
1 至 2 年	255,483,701.08	256,682,544.33
2 至 3 年	558,986,595.87	821,842,607.02
3 年以上		
3 至 4 年	264,504,880.61	
4 至 5 年	4,800.00	4,800.00
5 年以上		
合计	1,915,907,088.95	1,713,184,886.19

(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
往来款	1,629,618,254.78	1,433,695,394.50
应收暂付款	279,334,833.20	279,440,435.74

备用金及保证金	6,954,000.97	49,055.95
合计	1,915,907,088.95	1,713,184,886.19

(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)	
2026年1月1日余额	426,753.06	11,887.85	270,794,336.01	271,232,976.92
2026年1月1日余额在本期	426,753.06	11,887.85	270,794,336.01	271,232,976.92
—转入第二阶段	-512.00	512.00		
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	391.80	-11,375.85		-10,984.05
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	426,632.86	1,024.00	270,794,336.01	271,221,992.87

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见本财务报告五.15 之说明。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	270,791,936.01					270,791,936.01
信用风险组合 1-账龄组合计提	441,040.91	-10,984.05				430,056.86
合计	271,232,976.92	-10,984.05				271,221,992.87

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	544,383,127.32	28.41	往来款	1 年以内（含 1 年）、1-2 年、2-3 年	
内蒙古阿鲁科尔沁旗国太牧业有限公司	270,691,936.01	14.13	往来款	1 年以内（含 1 年）、1-2 年、2-3 年、3-4 年	270,691,936.01
海南太极海洋药业有限公司	147,360,000.00	7.69	往来款	1 年以内（含 1 年）、1-2 年、2-3 年	
西藏藏医药大学藏药有限公司	109,039,923.01	5.69	往来款	1 年以内（含 1 年）	
海南太极医疗养生有限公司	104,846,596.77	5.47	往来款	1 年以内（含 1 年）、1-2 年、2-3 年	
合计	1,176,321,583.11	61.40	/	/	270,691,936.01

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,568,227,278.72	74,055,694.51	3,494,171,584.21	3,568,227,278.72	74,055,694.51	3,494,171,584.21
对联营、合营企业投资	10,513,799.72		10,513,799.72	11,298,114.51		11,298,114.51
合计	3,578,741,078.44	74,055,694.51	3,504,685,383.93	3,579,525,393.23	74,055,694.51	3,505,469,698.72

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	1,308,132,551.85						1,308,132,551.85	
西南药业股份有限公司	621,687,635.77						621,687,635.77	
重庆桐君阁股份有限公司	480,348,000.00						480,348,000.00	
太极集团重庆桐君阁药厂有限公司	467,310,600.00						467,310,600.00	
太极集团重庆中药二厂有限公司	214,768,700.00						214,768,700.00	
重庆中药材有限公司	75,572,327.01						75,572,327.01	
四川天诚药业股份有限公司	53,560,333.66						53,560,333.66	

太极集团四川南充制药有限公司	50,002,681.52						50,002,681.52	
重庆中药饮片厂有限公司	49,730,000.00						49,730,000.00	
重庆中医药高科技发展有限公司		34,919,129.59						34,919,129.59
内蒙古阿鲁科尔沁旗国太牧业有限公司		30,000,000.00						30,000,000.00
四川太极医疗器械有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
四川太极中药饮片有限公司	29,120,000.00						29,120,000.00	
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	
太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司		5,714,300.00						5,714,300.00
重庆太极医药研究院有限公司	3,000,000.00	1,000,000.00					3,000,000.00	1,000,000.00
海南太极医疗养生有限公司	4,000,000.00						4,000,000.00	
重庆太极中药材种植开发有限公司	3,997,838.23						3,997,838.23	
重庆市长寿湖太极岛酒店有限公司		950,000.00						950,000.00

甘孜州康定贡嘎中华虫草产业有限责任公司		824,693.38						824,693.38
太极集团海南医药研究有限公司	500,000.00						500,000.00	
西藏藏医药大学藏药有限公司		397,571.54						397,571.54
太极集团小金县雪梨膏有限公司		250,000.00						250,000.00
重庆石柱太极数智中药有限公司	3,842,412.75						3,842,412.75	
重庆太极杏湖网络科技有限公司	207,731.46						207,731.46	
重庆太极中医药科技有限公司								
重庆西部医药商城有限责任公司								
重庆市太极国际健康产业有限公司	23,294,761.77						23,294,761.77	
四川眉山太极数智中药有限公司	6,458,809.83						6,458,809.83	
运城市太极数智中药有限公司								
合计	3,494,171,584.21	74,055,694.51	0.00	0.00	0.00	0.00	3,494,171,584.21	74,055,694.51

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初 余额（账面 价值）	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末余额 （账面价 值）	减值准 备期末 余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
四川国药天江 药业有限公司	11,298,114.51				-784,314.79						10,513,799.72	
成都中医大银 海眼科医院股 份有限公司												
小计	11,298,114.51				-784,314.79						10,513,799.72	
合计	11,298,114.51				-784,314.79						10,513,799.72	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	679,235,549.13	463,737,444.51	520,785,154.73	377,716,421.49
其他业务	1,820,138.86	1,298,425.97	780,478.24	505,651.40
合计	681,055,687.99	465,035,870.48	521,565,632.97	378,222,072.89

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		3,128,947.00
权益法核算的长期股权投资收益	-784,314.79	-354,153.13
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	973,285.71	
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	16,985,879.37	

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	17,174,850.29	2,774,793.87

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	13,441,555.25	
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	19,138,109.26	
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	16,985,879.37	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之		

项目	金额	说明
后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,108,699.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,495,784.28	
少数股东权益影响额（税后）	497,771.63	
合计	47,680,687.12	

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.48	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.13	0.07	0.07

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

法定代表人：蔡买松

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 26 日

修订信息

☐适用 ☒不适用

