

公司代码：600129

公司简称：太极集团

# 重庆太极实业(集团)股份有限公司 2023 年半年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2023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.....	4
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.....	7
第四节	公司治理.....	20
第五节	环境与社会责任.....	21
第六节	重要事项.....	25
第七节	股份变动及股东情况.....	31
第八节	优先股相关情况.....	33
第九节	债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	34

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

## 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	指	重庆太极实业（集团）股份有限公司
国药集团	指	中国医药集团有限公司
涪陵制药厂或涪药司	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	指	太极集团. 四川天诚制药有限公司
南充药厂或南充制药	指	太极集团四川南充制药有限公司
桐君阁或桐君阁股份	指	重庆桐君阁股份有限公司
桐君阁药厂	指	太极集团重庆桐君阁药厂有限公司
成都西部	指	成都西部医药经营有限公司
桐君阁连锁房大药房	指	重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司
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
绵阳药厂或绵阳制药	指	太极集团四川绵阳制药有限公司
天胶公司或甘肃天胶	指	太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司
四川太极连锁大药房	指	四川太极大药房连锁有限公司

## 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	李阳春

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	重庆市涪陵区太极大道1号
公司注册地址的历史变更情况	2004年10月，公司注册地址由重庆市涪陵区建设路68号变更为重庆市涪陵区太极大道1号。

公司办公地址	重庆市渝北区恒山东路18号
公司办公地址的邮政编码	401123
公司网址	http://www.taiji.com
电子信箱	tjzq@taiji.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

#### 五、公司股票简况

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

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年 同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	9,051,351,077.42	7,249,949,840.22	7,185,249,050.36	24.85
归属于上市公司股东的净利润	565,345,505.11	127,831,965.94	124,080,750.09	342.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	571,746,500.04	181,877,267.50	178,595,255.68	214.36
经营活动产生的现金流量净额	-428,546,424.50	304,728,294.51	324,880,814.57	-240.63
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	3,621,666,053.47	3,056,913,540.43	3,063,772,315.86	18.47
总资产	14,627,497,912.01	14,896,326,064.64	14,707,197,661.95	-1.80

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减 (%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	1.02	0.23	0.22	343.48

稀释每股收益（元/股）	1.02	0.23	0.22	343.48
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.03	0.33	0.32	212.12
加权平均净资产收益率（%）	16.93	4.60	4.45	增加12.33个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	17.12	6.55	6.41	增加10.57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

报告期内新增同一控制下企业合并取得重庆中药材有限公司、重庆桐君阁中药批发有限责任公司、重庆太极中药材种植开发有限公司，对财务报表进行了追溯调整。

1. 营业收入：主要系藿香正气口服液、急支糖浆等核心产品销售大幅增长所致。
2. 归属于上市公司股东的净利润：主要系本期销售收入增长、毛利率提升所致。
3. 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润：主要系本期主营业务业绩提升所致。
4. 经营活动产生的现金流量净额：主要系上年末畅销产品预收货款较大，本期发货实现销售但该部分营业收入现金流入较少。
5. 基本每股收益和稀释每股收益：主要系本期归属于上市公司股东的净利润增长所致。
6. 扣除非经常性损益后的基本每股收益：主要系归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增长所致。

#### 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）
非流动资产处置损益	-2,093,787.92	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,449,551.52	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-17,345,030.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,065,948.09	
减：所得税影响额	-3,135,148.75	
少数股东权益影响额（税后）	612,825.37	
合计	-6,400,994.93	

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

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### （一）公司主要业务

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、药材种植、医药研发等完整的产业链。拥有西南药业股份有限公司、太极集团重庆涪陵制药厂有限公司、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 86 个、获国家专利 290 项。2022 年版《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》中，公司纳入品种 413 个（742 个批准文号），其中甲类药品 225 个，乙类药品 188 个，独家品种 23 个。2018 年版国家基药产品目录中，公司纳入品规 368 个。公司产品围绕“6+1”重点治疗领域，以消化系统及代谢用药、呼吸系统用药、心脑血管用药、抗感染药物、神经系统用药、抗肿瘤及免疫调节用药、大健康产品为重点治疗领域，以治疗性大众中西普药（尤其是基药品种和医保品种）为基础性产品线，组成了治疗领域广泛的产品群。

#### （二）公司经营模式

公司经营主要包含医药工业和医药商业，医药工业主要生产中成药和西药，医药商业主要包括医药分销及零售。报告期内，公司主要业绩驱动因素未发生变化。

##### 1、医药工业经营模式

###### （1）采购模式

公司生产所需的原辅料采购由采购部门集中统一采购，采购部门根据原辅料需求情况及生产进度确定采购模式，在保证质量的情况下最大程度降低采购成本，公司采购模式主要有战略采购、集中采购、三产采购（产新收购、产地种植和产地收购）、比价采购和招标采购、储备采购等。公司对供应商实行准入制度和质量分析制度，严格质量宣传和质量要求，并严格按照 GMP、GSP 等相关制度，对供应商进行优化，合格者方能入选公司合格供应商目录，采购的物资由质管部检验合格后方可入库，坚决销毁不合格物料。

###### （2）生产模式

公司下属企业所有生产产品剂型均通过新版 GMP 认证，采取根据销售需求按计划组织生产的模式，并在生产过程中严格执行 GMP 规范。公司依据 GMP 的要求，对各生产厂制定了统一的生产、质量、安全、设备、人员等方面的管理制度，确保了管理的一致性。同时通过对各生产厂进行统一部署，充分发挥整体资源合理调配。生产过程中以风险管控为核心，强化工序质量控制，坚持实行自检、互检、专检的“三检制”，建立了严格的质量控制管理体系，确保产品质量。

###### （3）销售模式

公司主要采用自营、代理和新零售三种销售模式，通过扁平化的自销模式缩短销售渠道长度，减少流通环节，有效监管，保持药品价格稳定实现双赢；借助各地优质代理客户渠道，与代理商通力合作，共同推广公司产品，保持市场稳步增长。公司骨干产品 OTC 市场及川渝地区多采用自营销售模式；省外市场采用代理经销模式；部分品种或品规积极尝试新零售销售模式。目前公司已拥有遍布全国的药品营销网络。报告期内，公司在坚持主品战略的基础上，加强学术、体验式营销，互联网与线下销售模式结合，进一步加强规模型产品集群建设。

##### 2、医药商业经营模式

公司医药商业主要模式是医药分销（商业分销、医院和终端配送）、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。

### （三）所处行业情况

医药行业是我国国民经济重要组成部分，是关系到国计民生的基础性、战略性产业，具有高投入、高产出、高风险、高技术密集型特点，与每个人的生活息息相关，不存在明显的行业周期。我国目前已经形成包括化药原料药制造、化药制剂制造、中成药制造、中药饮片加工、生物药品制造、卫生药品及医药用品制造等门类齐全的产业体系。

在“医改新政”和“健康中国”的大战略背景下，医药行业将逐渐出现一批具备核心竞争力的大型龙头企业，医药市场也将出现行业分化，加速向行业龙头和区域龙头集中，从医药创新研发到医药流通以及医养结合的医疗保健等形成一套完整的医药产业链，具备核心研发创新和全产业链的医药公司将长期受益。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、公司的实际控制人为中国医药集团有限公司，位列世界 500 强第 80 位，是中国和亚洲综合实力和规模领先的综合性医药健康产业集团，拥有产品数量众多，研发力量强大，产业链完整及管理水平领先等突出优势。公司将借助国药集团先进科学的管理模式和强大的医药平台资源优势，加速打造世界中医药产业高地。

### 2、具有完整的产业链

公司以中西成药制造为核心业务，拥有医药工业、医药商业、药材种植、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。

公司全资子公司太极集团重庆涪陵制药厂有限公司是亚洲最大的口服液及糖浆剂生产基地，年产口服液 26 亿支、糖浆剂 1 亿瓶，中药提取中心年加工药材 10 万吨，是国内产量最大的植物药提取基地。主要产品有：藿香正气口服液、急支糖浆、通天口服液、太罗、丹参口服液、补肾益寿胶囊、番茄胶囊等知名产品。

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

公司医药商业系统是西部地区药品经营业态最完善、综合实力前三强的大型医药商业体系，经营品规达 5 万余个，涵盖药品批发、配送、零售、进出口等业务，业务覆盖川渝 100 多个市、区、县，2 万多个直接配送终端，拥有立足川渝、辐射全国重点城市的强大市场网络。

在公司战略规划引领下，现已搭建起“1+2+3”的组织架构模式，推进川渝片区批零一体化运营机制。重庆桐君阁股份有限公司和成都西部医药经营有限公司作为川渝两大平台公司，将充分整合资源、建立各业态协同、促进商业各业态高质量发展。

零售药房两大品牌“太极大药房”和“桐君阁大药房”的综合竞争力在川渝地区稳居第一。四川太极大药房连锁有限公司的零售经营管理水平、大数据分析和应用能力，已走在了同行业前列。桐君阁连锁大药房和四川太极连锁大药房以专业的服务赢得百姓广泛赞誉，双双荣获全国工商联医药业商会发布的“2022—2023 年度中国连锁药店 50 强”称号。

公司在重庆、涪陵、永川、成都、绵阳、德阳等地共有配送中心 17 个，总仓储面积约 15 万 m<sup>2</sup>，具备自有冷链配送、箱式配送车辆近 200 辆，配送能力可辐射西南片区终端 10 万家以上，实现配送半径 200 公里 12 小时内送达，200 至 400 公里 24 小时内送达。成都西部经营有限公司具有医药第三方物流资质，重庆桐君阁物流配送中心是重庆唯一取得医药和器械第三方物流资质的配送企业，总建筑面积 7 万 m<sup>2</sup>，设计仓容 100 万件，年吞吐能力 2000 万件。

### 3、品牌、产品优势

“太极”（TAIJI）为中国首批驰名商标，“桐君阁”为百年老字号，桐君阁传统丸剂制作技艺已进入国家“非物质文化遗产”保护名录。公司拥有中西药批文 1242 个，其中化药批文 552 个，中药批文 690 个，全国独家生产批文 86 个、获得国家专利 290 项、驰名商标 2 项。2022 版国家医保目录中，公司纳入品种共 413 个（742 个批准文号），其中甲类药品 225 个，乙类药品 188 个。2018 年版国家基药产品目录中，公司纳入品规达 368 个。

公司产品围绕“6+1”重点治疗领域，对公司产品进行科学筛选、分析和规划，完善产品管线。以消化及代谢用药（藿香正气口服液、太罗为代表）、呼吸系统用药（急支糖浆、鼻窦炎口服液为代表）、心脑血管用药（通天口服液、丹参口服液为代表）、抗感染药物（益保世灵为代表）、神经系统用药（盐酸吗啡缓释片、洛芬待因缓释片为代表）、抗肿瘤及免疫调节用药（小金片、盐酸格拉司琼注射液为代表）、大健康产品（天胶、补肾益寿胶囊为代表）为重点治疗领域。以治疗性大众中西普药（尤其是基药品种和医保品种）为基础性产品线，组成了治疗领域广泛的产品群。

在 2022 年度中国非处方药生产企业综合统计排名中，公司位列第二名。藿香正气口服液、急支糖浆/颗粒入选“2022 年度中国非处方药黄金大单品”，藿香正气口服液还荣获“中成药·感冒暑湿类”第一名，急支糖浆获“中成药·止咳化痰平喘类”第二名，鼻窦炎口服液获“中成药·耳鼻喉科类”第一名，枸橼酸喷托维林片获“化学药·止咳化痰类”第一名。

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

### 4、科研技术优势

经过多年发展，公司拥有强大的科研体系，1998 年建立全国博士后科研工作站；1999 年太极集团技术中心被认定为国家企业技术中心，拥有 7 家高新技术企业和 9 家市级技术中心，4 家省市级技术创新示范企业。近 20 年来，公司科研成果丰硕，成功研发新药 40 余个、获国家新药证书 30 余个、生产批件 70 余个、临床批件 20 余个。获国家科技进步奖 2 项、省级科技奖 13 项，省级优秀奖 10 余项、中国专利金奖 3 项、中国专利优秀奖 1 项。承担国家各部委项目 30 余项，省级科技项目 70 余项。拥有多个中西药研发平台：重庆市新型释药系统企业工程技术研究中心、药物缓控释制剂重庆市企业重点实验室、麻精药品缓释技术重庆市工程研究中心、重庆市现代中药制药工程技术研究中心、现代中药提取分离重庆市工程研究中心隔膜压滤分中心。太极集团中药提取分离纯化创新技术平台成为国内多项先进技术集成应用的典范，为中药新药研究、药品二次开发和产业化提供了技术平台，为国内领先。

### 5、营销管理优势

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

### 6、成本优势

公司坚持“道地种植，全程追溯”理念，遵循“六统一”，开展中药材规范化种植；以“中药材产地趁鲜加工”政策为契机，扎实推进“1+3+N”战略快速推进中药材加工中心建设，开展中药材分级加工，战略储备，特色品种经营。拥有规范化药材种植基地 16 万亩，合作建设产地中药材加工中心 20 个。在市场竞争中，公司产品具有较强的成本竞争力。

#### 7、资本与资产优势

因低成本扩张，公司及下属子公司拥有大量土地，土地的稀缺性必将导致其价值攀升，公司将部分闲置房地产有序开发，增加利润。并利用现有重庆长寿湖太极岛、武陵山国家森林公园、海南屯昌加乐潭等资源优势，配合国药集团布局健康养老产业，打造四季养生基地。

### 三、经营情况的讨论与分析

2023 年，公司严格按照董事会各项决策部署和要求，紧紧围绕“十四五”战略规划，统筹谋划，加强整合协同，全面启动数字化转型，纵深推进各项改革，生产经营扎实有效，经营质量稳步提升，经营业绩再创新高。

报告期内，公司实现营业收入 90.51 亿元，比上年同期 72.50 亿元增长 24.85%；实现归属于上市公司股东的净利润 5.65 亿元，比上年同期 1.28 亿元增长 342.26%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 5.72 亿元，比上年同期 1.82 亿元增长 214.36%。

#### 1、重塑科研创新体系，共建开放协同创新平台

一是积极推进在研项目进度，报告期内，公司共获一致性评价补充批件 6 项；注射用头孢唑肟钠被列入国家药监局仿制药参比制剂目录，以原研地产化的方式获得参比制剂资格；获专利授权 13 件（其中发明专利 1 件）。二是深化科研战略合作，借力科创大会平台，推进产学研合作，加快大品种二次开发，加速新药研发。并与 17 所高等院校及科研院所建立战略合作关系，组建特聘专家顾问团队，构建企业协同创新网络。三是积极探索管理机制创新，落实项目管理办法，推进科研人员双通道建设，加速科技人才引进，增强科研发展后劲。

下半年，科研系统将有序推进科研项目落地，继续开展一致性评价、加大创新中药研发及新产品立项；持续完善科研平台建设，深化产学研平台搭建；全力推进太极集团科创中心建设。

#### 2、品牌战略持续发力，工业营销高质增长

报告期内，公司医药工业实现销售收入 64.01 亿元，比上年同期 45.49 亿元增长 40.70%，其中现代中药实现收入 42.40 亿元，同比增长 55.88%；化药实现收入 21.61 亿元，同比增长 18.15%。销售收入增长较大的核心产品有：藿香正气口服液实现销售收入 18.13 亿元，同比增长 81.66%；注射用头孢唑肟钠（益保世灵）实现销售收入 8.63 亿元，同比增长 6.41%；急支糖浆实现销售收入 5.28 亿元，同比增长 149.06%；洛芬待因缓释片（思为普）实现销售收入 2.58 亿元，同比增长 9.32%；通天口服液实现销售收入 1.62 亿元，同比增长 33.88%；鼻窦炎口服液实现销售收入 1.30 亿元，同比增长 27.45%；复方对乙酰氨基酚片(II)（散列通）实现销售收入 1.15 亿元，同比增长 187.50%；复方板蓝根颗粒实现销售收入 1.01 亿元，同比增长 71.19%。

一是强化主品品牌力持续释放。通过“关爱高温下的劳动者”和“第二届太极劳动防暑节”等大型融媒体全渠道活动，赋能企业公益形象，借力公益提升品牌影响力；推出跨界新品“藿香味小雪糕”，点燃跨界流量新品爆点，为品牌宣传锦上添花。同时加大全媒体宣传矩阵，强化品牌曝光度，形成品牌有效引流。二是渠道整合力持续加强，通过医疗渠道战略价值大会及藿香正气口服液价值生态大会，强化工商合作，与医疗渠道 75 家重点合作伙伴及 OTC 渠道 37 家一级经销商客户签订战略合作协议，共建价值生态；同时加强营销职能整合，完成六家工业子公司的营销职能整合，通过人员优化、渠道共享，形成销售合力，营业收入稳步提升；引进高素质人才，与以渠道划分的销售架构形成矩阵合力，有效解决整合后产品快速增加的难题，有效推动整合营销平台打造。三是打造具有太极特色的医药工业核心优势集群，以患者为中心，以临床价值为导向，聚焦“6+1”重点治疗领域及 12 条产品赛道，全面梳理、科学取舍，每个厂定位 1 至

2 个治疗领域，聚焦优势剂型，专注 2 至 3 种优势技术，打造“一厂一特色”的现代医药制造产业集群，发挥各厂差异化优势。

下半年，公司医药工业板块将全力突破销售，持续提升经营质效，一是打造 OTC 市场品牌标杆，扎实做好渠道工作，强化头部连锁合作，力抓重点连锁门店上量；积极拓展新零售销售，推进补益类保健品、OTC、处方药分类有序上线销售。全面实施“带量计划”，推广藿香正气口服液销售模式，多端出圈加大品牌宣传，以流量带销量。二是持续精细化招商，拓宽渠道稳存量促增量，加强临床循证研究，推进专家学术共识，助力医院开发和产品推广。三是发挥产品群架构的市场规划职能，深挖产品潜力，做好产品管线策划，促进“6+1”重点治疗领域产品销售突破增长。

### 3、平台整合效应初显，商业经营质量稳步提升

报告期内，医药商业实现销售收入 48.41 亿元，比上年同期 42.55 亿元增长 13.78%。其中医药分销实现收入 42.47 亿元，同比增长 14.85%；医药零售实现收入 5.94 亿元，同比增长 6.64%。

一是深化平台组织机构改革，坚持商业战略引领，强化批零协同运营，全面精细化管理，充分发挥“1+2+3”组织构架优势，释放平台经营效能，大力促进供应链建设，整合下属各商业公司资源，打通各业态运营壁垒，提升整体运营效力。二是多渠道拓展业务，医药分销加大医疗机构开发，上半年新开发医疗机构 460 家，其中新开发二级以上公立医院 75 家，中医院 15 家，重庆平台公司已实现全域联合体覆盖，医药分销全域数字平台太极“e”药已吸纳近 7140 家终端入驻，医疗终端销售有较大提升，中药销售增势明显。医药零售会员精细化运营能力不断提升，积极拓展线上业务，商业新零售实现有效增长。三是稳步提升进出口业务，加大“引进来”“走出去”步伐，积极拓展新市场开发，并依托公司“国家中医药服务出口基地”平台，提升外贸服务能力。

下半年，公司医药商业板块将加大盈利水平提升。一是改革走深走实，细化“1+2+3”架构的落地执行，提升区域统筹和协同运营能力。二是深化推动供应链建设，大力提升集采份额，新增国家集采品规和代理品种。三是开拓终端渠道，加快煎药中心建设及中医馆布局，加大中药饮片及中药配方颗粒销售；加快 SPD 项目及新零售布局，提速 O2O 业务，培育私域销售；加快医疗设备增值服务拓展及跨境电商合作建设。

### 4、深耕中药资源产业，着力把控中药资源

一是加强中药材资源板块子公司整合营运，药材资源与饮片产销实现贯通，中药资源领域实现全面统筹、整合运营，从药材种植、经营再到中药饮片加工，打造整体统筹的完整产业链，形成资源合力，有效推动中药资源的把控与经营。二是创新双基地建设，发力大品种，成功签约四川眉山、巴中 2 个加工中心项目，形成集药材种植、加工、饮片生产与智慧煎药中心为一体的综合经营平台；加大中药材种植基地建设，报告期内，公司规范化种植基地达 16 万亩，首个大品种半夏实现销售 2200 吨。

下半年，公司中药材资源板块一是加速“4G 一码一中心一平台”建设，推进中药材种植基地建设，打造中药材资源全链贯通样板。二是加快中药饮片整合营销，强化产销协同，重塑品牌形象，提升精品中药销售规模。

### 5、深化工业产能协同，加快智造升级步伐

报告期内，公司聚焦中药，聚焦主品，医药工业产值同比增长 56%。一是统筹产线规划，增强协同。深化“一个太极”理念，统筹四个产能中心产线规划，强化下属各子公司产能协同，解决产能瓶颈问题。二是升级绿色制造，涪陵制药厂首次引进口服液自动包装线，进一步增强产线的生产柔性；桐君阁药厂和南充制药厂通过设备升级，全年可节约用电分别为 3.6 万度、4 万度。南充制药厂、浙江东方首批屋顶分布式光伏发电项目完工并网发电，可减少二氧化碳排放 736 吨；涪陵制药厂“蒸汽供热+压差发电二联供”和太极医药城分布式直流工业蒸汽机组项

目，可实现节能 12%以上。三是多举措提升质量标准，与全国药检院（所）开展战略合作，全力配合质量标准研究，持续提升药品质量。积极开展 QC 活动，持续质量改进。推荐 20 个优秀 QC 成果参加重庆市质量协会、中国医药质量管理协会的评比活动。

下半年，医药工业将持续优化产能，提级工业智造。一是细化新产能产线方案，解决现有产能受限矛盾。二是加速数字赋能生产管理，完成下属部分企业智慧化能源管理平台等系统的建设并投入使用。三是推进节能减排，坚持绿色发展，启动下属 6 家子公司“绿色工厂”创建。

#### 6、深挖内部管理潜力，深化改革筑牢根基

一是加强政治建设，强化党建引领，将党的领导全面融入公司治理，党业融合助力公司高质量发展。二是提质增效纵深推进，全面复盘 2022 年提质增效专项工作，持续多维度深挖关键点，加大重点亏损企业治理。三是持续提升组织能力，强化人才队伍建设，聚焦关键领域高端人才引进；优化控股子公司经理层人员薪酬分配及考核体系，完善薪酬分配机制，进一步完善薪酬相关制度。四是持续加强内控管理，全面开展风险识别清单、岗位职责清单、流程管控清单等合规管理清单的编制；强化财务管理，加强资金集中管理和融资管控，有效提高资金使用效率和降低资金成本；创新债权检查，加大应收账款管控，夯实债权管理，防范债权风险；强化内控监督，有序推进全级次内审，持续深化大监督体系建设，建立“监督全覆盖”的内控监督机制，强化重点环节监督，法人治理体系得到有效提升。

下半年，公司将持续深化改革，精益管理提升管理效率，强化合规和内控建设，全力推进公司高质量发展。

#### 7、全面数字化转型，加速数字化演进

报告期内，公司在“一个数字化太极”的战略引领下，加强顶层设计，强化数字思维培训，全面启动数字化转型升级，加速数字化演进步伐。一是确定“一个数字化太极”的数字化转型战略规划，分解战术，高效推进规划落地。二是稳步推进数据中台（一期）、工业互联网标识解析二级节点应用平台建设（一期）建设；加速升级商业数字化平台建设；启动业财一体化项目和整合营销数字化项目（一期）。

下半年，公司将加速推进标识解析应用平台一期建设；完成数据中台（一期）项目；加大业财一体化和数字化整合营销等重点平台建设力度。

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

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	9,051,351,077.42	7,249,949,840.22	24.85
营业成本	4,512,070,712.97	4,009,280,310.98	12.54
销售费用	3,211,307,788.17	2,448,427,603.48	31.16
管理费用	356,569,416.43	328,883,185.45	8.42
财务费用	60,873,113.19	84,867,019.94	-28.27
研发费用	88,611,424.78	45,948,989.77	92.85
经营活动产生的现金流量净额	-428,546,424.50	304,728,294.51	-240.63

投资活动产生的现金流量净额	-260,277,074.92	-206,440,167.10	-26.08
筹资活动产生的现金流量净额	-290,843,833.72	95,247,034.09	-405.36

营业收入变动原因说明：主要系藿香正气口服液、急支糖浆等核心产品销售大幅增长所致。

营业成本变动原因说明：主要系销量增加导致销售成本同时增长所致。

销售费用变动原因说明：主要系销量增加导致销售费用同比增长及加大产品宣传推广力度所致。

管理费用变动原因说明：本期比上年同期略有增长。

财务费用变动原因说明：主要系借款规模和利率均下降所致。

研发费用变动原因说明：主要系加大研发投入所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年末畅销产品预收货款较大，本期发货实现销售但该部分营业收入现金流入较少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期持续投入重点工程项目的建设所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系偿还银行长短期贷款及其他有息负债所致。

## 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

公司将持有的股票市价变动计入公允价值变动收益，本期确认公允价值变动收益-17,345,030.00元，同期为-98,412,665.98元，本期公允价值变动致利润总额比同期增加81,067,635.98元。

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	1,273,366,066.65	8.71	2,374,432,028.57	15.94	-46.37	注 1
应收账款	2,757,643,654.87	18.85	2,001,104,912.10	13.43	37.81	注 2
长期待摊费用	49,491,524.50	0.34	36,534,711.48	0.25	35.46	注 3
应付票据	74,640,716.56	0.51	455,828,752.92	3.06	-83.63	注 4
合同负债	330,593,786.41	2.26	1,383,272,268.28	9.29	-76.10	注 5
其他流动负债	42,646,598.45	0.29	178,460,511.44	1.20	-76.10	注 6
一年内到期的非流动负债	386,196,939.92	2.64	556,199,180.99	3.73	-30.56	注 7
其他非流动负债	20,000,000.00	0.14	64,043,079.60	0.43	-68.77	注 8
未分配利润	872,413,969.19	5.96	307,068,464.08	2.06	184.11	注 9

#### 其他说明

注 1：主要系上年末畅销产品预收货款较大，但发货收入在本期实现，致使该部分收入现金流入小；用自有资金归还银行借款，导致货币资金减少。

注 2：主要系销售规模的增长带来应收账款同时增长。

注 3：主要系装修改造费用增加所致。

注 4：主要系票据到期结算所致。

注 5：主要系上年末预收货款，本期发货实现销售所致。

注 6：主要系上年末预收货款，本期发货实现销售所致。

注 7：主要系一年内到期的长期借款减少所致。

注 8：主要系本期偿还融资款所致。

注 9：主要系本期归属于上市公司股东的净利润增加所致。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 80,246.42（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.001%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 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 2023 年 6 月 30 日，公司长期股权投资余额为 24,938,115.26 元，交易性金融资产余额为 237,899,720 元，其他非流动金融资产余额为 66,951,400 元。

## (1). 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
重庆太极中药材种植开发有限公司	种植、销售：中药材（须经审批的经营项目，取得审批后方可从事经营）、农作物、蔬菜；休闲农业	否	收购	8,811,400	100%	是	长期股权投资	自有资金	-	-	已完成工商变更		2,058,542.25	否	2023年1月17日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 《太极集团关于受让重庆太极中药材种植开发有限公司100%股权暨关联交易公告》（公告编号：2023-04）

	观光旅游;中药材种子种苗繁育、中药材种植技术研发、推广、咨询服务;园林绿化工程施工															
重庆中药材有限公司	批发中药材、中药饮片,麻醉药品(罂粟壳),医疗用毒性药品(中药毒性药品);预包装食品批发等。一般项	否	收购	24,386,000	100%	是	长期股权投资	自有资金	-	-	已完成工商变更		8,160,931.89	否	2023年1月17日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 《太极集团关于受让重庆中药材有限公司100%股权暨关联交易公告》(公告编号:2023-05)

	目：销售：初级农产品																
合计	/	/	/	33,197,400	/	/	/	/	/	/	/		10,219,474.14	/	/		/

## (2). 重大的非股权投资

√适用 □不适用

2023年1月16日，公司第十届董事会第十二次会议审议通过了《关于新建国药太极四川总部项目（绵阳医药物流中心）的议案》（具体内容详见《太极集团关于子公司建设医药物流中心的公告》公告编号 2023-07）

为扩大公司绵阳地区商业经营规模，提升第三方物流配送能力，公司间接控股子公司绵阳太极医药物流有限公司投资 1.98 亿元在四川省绵阳市新建绵阳医药物流中心。

## (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	255,244,750.00	-17,345,030.00	12,531,612.95					237,899,720.00
合计	255,244,750.00	-17,345,030.00	12,531,612.95					237,899,720.00

## 证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
------	------	------	--------	------	--------	------------	---------------	--------	--------	--------	--------	--------

股票	600369	西南 证券	17,968,677.81	自有资 金	37,360,500.00	-996,280.00	18,395,542.19				36,364,220.00	交易性 金融资 产
股票	000591	太阳 能	207,399,429.24	自有资 金	217,884,250.00	-16,348,750.00	-5,863,929.24				201,535,500.00	交易性 金融资 产
合计	/	/	225,368,107.05	/	255,244,750.00	-17,345,030.00	12,531,612.95				237,899,720.00	/

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务	实收资本	总资产	净资产	净利润
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	药品制造与销售	90,000	347,340.58	86,540.48	27,382.47
西南药业股份有限公司	药品制造与销售	49,015	351,310.06	103,977.06	15,667.06
重庆桐君阁股份有限公司	商业	27,463	641,761.04	95,437.89	13,872.31
太极集团四川绵阳制药有限公司	药品制造与销售	2,000	64,007.11	40,920.00	5,008.17

**(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、政策监管风险：医药行业是受到政策影响较大的行业之一，医药行业产业政策以及国家、地方性法律法规的变化，将直接影响医药行业。药品集中带量采购、医保政策调整等措施，影响医药行业的各个领域。未来，随着国家医疗卫生体制改革的不断深化，医药政策陆续出台，集中带量采购的持续推进，可能对医药行业带来较大的冲击。

面对上述风险，公司将密切关注政策变化，加强政策的解读与分析，积极应对。同时发挥企业独家品种、基药品种、医保品种多产品优势，积极适应国家医药改革的相关政策，另一方面通过改善经营管理水平、加强品牌驱动，带动企业销售收入和利润的稳步增长，保持企业持续发展动力。

2、质量风险：医改政策的不断完善，药品 GMP、GSP 飞行检查、跟踪检查以及频繁的评价性抽检，化学药一致性评价，对医药行业来说不仅仅是技术水平和规范化运行的持续加强，还有大量资金投入。

随着监管政策的不断趋严和对企业生产经营要求的提高，公司不断加大质量装备升级，质量管理提升，保证生产经营合法合规，生产过程中以风险管控为核心，强化工序质量控制，建立严格的质量控制管理体系，确保产品质量。公司对药材的原产地进行严格控制，针对重点品种，建立规范化的种植基地，保证药材来源及产地固定，从源头上保证原料药材质基础的一致性，保证产品的安全性、有效性及可控性。

3、市场风险：随着市场竞争日益加剧，药品能否入选各地基药目录、医保目录，招标价格高低和能否中标，医疗、零售终端渠道的价格联动；医药零售医保支付管理日趋严格，均对公司收入和利润具有重要影响。

公司将积极顺应医改新政，及时掌握各地政策法规，提高预判能力，提前布局产品和市场。加强有医保、基药优势的重点产品参与国家集采、国家医保、国家基药入围及各省市招标、挂网、议价工作；拓展市场，进一步聚焦资源优势客户，充分发挥医疗机构对 OTC 销售的带动作用，加大与品牌连锁战略合作，推动销售增长。

全面提升商业市场竞争能力，加强供应链建设，优化经营结构，提升配送效率和效益，零售业态加强品类管理，提高服务水平，创新销售模式，增加新的利润增长点。

4、成本风险：原料成本、人工成本、改造成本等上升，而终端价格受到管制，使成本传导受阻，对公司发展和盈利空间带来不利影响。

公司将加强内部管理，通过提前研判市场，精准实施战略采购和储备，有效控制价格波动对采购成本影响，并通过基地种植，抑制骨干产品重要药材价格上涨；全面推动自动化、智能化、科学调度生产，降低生产成本。

5、研发风险：药品具有高科技、高风险和高附加值特点，新药研发耗资巨大，新药的研发从立项、临床前研究、临床研究、生产注册到生产环节多、周期长；科研开发力度、新产品上市进度和产品销售均影响公司未来发展潜力。

为满足公司未来发展可持续发展需要，近年来公司持续加强了抗肿瘤药物、中药及心血管系统药物、内分泌系统药物的研发力度，并加大了重点产品的二次开发。同时密切关注国家药政法规的相关变化，加强科研项目的管理，力争将研发风险降至最低，力争研发项目顺利获批上市。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 10 日	上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）	2023 年 5 月 11 日	审议通过了以下决议：1、公司《2022 年年度董事会工作报告》；2、公司《2022 年年度监事会工作报告》；3、公司《2022 年年度报告及年度报告摘要》；4、公司《2022 年年度财务决算报告》；5、关于公司 2022 年年度利润分配的议案；6、关于公司 2023 年度日常关联交易的议案；7、关于公司为控股子公司提供担保额度的议案；8、关于申请公司 2023 年度综合授信的议案；9、关于增补公司独立董事的议案。

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
吴宪	独立董事	选举
禹同生	独立董事	离任

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、公司董事会于 2023 年 3 月 23 日收到公司独立董事禹同生先生的书面辞职报告，禹同生先生因工作原因申请辞去公司第十届董事会中担任的独立董事、董事会提名委员会委员职务、董事会战略委员会委员及投资评审小组成员职务。辞职后，禹同生先生不再担任公司任何职务。

2、经公司第十届董事会第十三次会议和公司 2022 年年度股东大会审议通过，选举吴宪先生为公司第十届董事会独立董事，任期自股东大会审议通过之日起至第十届董事会届满时止。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增		否
每 10 股送红股数（股）		0
每 10 股派息数(元)（含税）		0
每 10 股转增数（股）		0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明		
公司 2023 年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。		

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

2023 年公司共有 2 家子公司被生态环境部门列为重点排污单位，公司控股子公司西南药业股份有限公司（以下简称：西南药业）2023 年被列入重庆市沙坪坝区废水重点排污单位；太极集团四川太极制药有限公司（以下简称：四川太极制药）2023 年被列入成都市废水排放重点排污单位。

#### 1. 排污信息

适用 不适用

a、西南药业废水排放情况及执行标准：

项目	主要污染物	许可证排放限值	实际排放平均浓度	核定排放总量(t/a)	实际排放量(t)
废水	化学需氧量	60mg/L	25.92mg/L	58.20	8.64

	氨氮	10mg/L	0.48mg/L	9.7	0.16
总量指标：排污许可证（排污许可证编号：915000003316906249002W）					
执行标准：《混装制剂类制药工业水污染排放标准》（GB21908-2008）					
排污口数量及排放方式：3 个废水排放口，间歇性排放，且安装有在线监测系统。					

## b. 四川太极制药废水排放情况及执行标准：

项目	重点污染物	许可排放限值	实际排放平均浓度	核定排放总量 (t/a)	实际排放总量 (t)
废水	化学需氧量	500mg/L	130.95mg/L	—	1.421
	氨氮	45mg/L	6.67mg/L	—	0.072
总量指标：固定污染源排污登记回执（登记编号：91510122621609724F001X）					
执行标准：《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）表 1 B 级 污水综合排放标准（GB8978-1996）表 4 三级					
排污口数量及排放方式：1 个废水排放口，间歇性排放，且安装有在线监测系统。					

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

## a. 西南药业

西南药业现有日处理 450 吨废水的污水处理站，经过处理达到《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》（GB21908-2008）表 2 标准后外排，目前污水处理站已委托专业单位进行运维管理，在排污口安装有废水在线监测和监控摄像头，并与重庆市环保监督部门联网传输。

西南药业采用低氮燃烧器的天然气锅炉，氮氧化物的排放浓度低于排放限值；含尘废气采用“布袋除尘”技术进行治理，治理设施委托专业运维单位进行管理。危险废物设有符合规范要求的暂存间进行暂存，定期交由专业单位转运和处置。

## b. 四川太极制药

四川太极制药现有日处理 220 吨废水的污水处理站，氨氮及化学需氧量治理分别达到《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）表 1 B 级和《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准后排入城市污水管网，排污口安装有废水污染源自动监控设备，并与环保监督部门联网传输。

四川太极制药采用低氮燃烧器的天然气锅炉，氮氧化物排放浓度低于排放限值。危险废物设有符合规范要求的暂存间进行暂存，并与具有危废处理资质的处理单位签订了《危险废物处置技术服务合同》，并根据暂存量约定转移时间进行转运处理。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

## a. 环境影响评价情况：

单位	建设项目名称	审批单位	批准文号	批准时间
四川太极制药	新增胶囊剂、散剂、颗粒剂、口服液体剂、口罩生产线项目、冰片生产线、注射剂升级改造项目	成都市生态环境局	成环审（承诺）[2023]2 号	2023 年 1 月 16 日

## b. 排污许可证或排污许可登记情况如下：

单位	排污许可编号
西南药业	915000003316906249002W
四川太极制药	91510122621609724F001X

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用  不适用

西南药业、四川太极制药均完成了环境风险评估及突发环境事件应急预案的编制及备案。

公司名称	应急预案备案编号
西南药业	500106-2021-025-L
四川太极制药	510122-2022-1563-L

#### 5. 环境自行监测方案

适用  不适用

西南药业、四川太极制药均按照相关法律、法规要求或所在地生态环境保护部门制定自行监测方案，并按规定进行备案，严格按方案的污染因子及频率进行监测。废水和废气的监测采用人工检测、委托第三方监测和在线监测方式，确保污染物排放符合标准。在线监测的数据实时上传至当地生态环境局监控平台。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用  不适用

#### 7. 其他应当公开的环境信息

适用  不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用  不适用

公司下属企业除西南药业、四川太极制药外，报告期内，其它子公司也都严格遵守环境保护法规，报告期内未发生因环境问题受到行政处罚的情况。所有单位都取得了排污许可，并按排污许可要求污染防治及排放；制订了突发环境事件应急预案；新改扩建项目都进行了环境影响评价及“三同时”；建立了环境保护管理制度；积极学习和引进节能减排技术，加大对环境保护投入，建设了相应的污染治理设备、设施，且运行正常；各类污染物排放均符合国家相应的法律、法规。

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用  不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用  不适用

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用  不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用  不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

√适用 □不适用

公司严格遵守环境保护法规，不断加大环保投入，建设或改造相应的污染防治设备、设施，污染物排放严格按照国家环保管理部门的各项规定进行监测。并对治理技术和管理持续改进，使公司环境保护水平和效果不断提升。藏药厂获评 2022 年绿色供应链管理企业，报告期内桐君阁药厂、天胶厂取得环境管理体系认证证书。

子公司根据企业污染防治情况，积极开展治理技术调研，报告期内完成南充药厂废水处理改造，太极医药城 B 区提取浓缩真空泵 VOCs 治理，各子公司污染治理设施运行正常，满足污染物治理达标排放的要求。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

√适用 □不适用

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	6816 吨
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等	1、采用分布式光伏发电，使用清洁能源。 2、对重点用能设备进行改造，提高能效。

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

a. 积极采用分布式光伏发电，减少碳排放

1、2023 年 1-6 月南充制药厂、浙江东方制药屋顶分布式光伏共发电 74.07 万度。

2、公司总部大竹林园区分布式光伏发电一期项目（装机容量 1.38MWp）已完成安装，预计今年并网发电。

b. 启用合同能源管理方式，实现提质增效

通过与能源管理公司开展合同能源管理合作，对用能重点环节实施改造，在我司不进行资金投入的前提下，采取节约利润共享的方式，降低能耗成本。

1、涪陵制药厂通过合同能源管理方式启动了石鼓溪蒸汽供热+压差发电二联供项目和太极医药城 A 区分布式直流工业蒸汽机组项目建设。

2、南充药厂通过合同能源方式完成污水处理站罗茨风机变成螺杆风机，可节约用电 4 万度/年。

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

√适用 □不适用

公司充分发挥企业自身的产业优势，把公司发展融入国家乡村振兴战略，以优质中药材为导向，坚持“道地种植、全程追溯”理念，遵循“三无一全”、“六统一”要求，采用“包种子、包技术、包回收”，合作种植、订单种植等模式积极参与乡村振兴，构建以品牌带动销售、以销售带动种植模式，巩固公司与合作社（农户）利益联结。

开展中药材产业基地建设，巩固脱贫攻坚成果，助推乡村振兴，继续加强集团对口帮扶涪陵大顺镇、武隆白马镇、武隆和顺镇、武隆羊角街道、武隆凤来镇、庙垭乡的中药材基地建设，2023 年上半年种植黄精、淫羊藿、前胡、紫苏、金荞麦等中药材 5 万余亩。

2023 年上半年涪陵片区中药材种植面积 9.5 万亩，带动种植农户 3.2 万户。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	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	是	-	-
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	太极集团有限公司	太极集团有限公司将其所属重庆中药材公司、四川省绵阳药业集团公司、重庆桐君阁中药批发有限责任公司、泸州天诚医药科技有限责任公司、重庆太极中药材种植开发有限公司国有产权按规定协议转让给重庆桐君阁股份有限公司。根据2016年8月11日《托管协议》，在上述股权转让未完成前，太极集团有限公司将上述公司托管给公司，协议有效期为上述5家公司处于太极集团有限公司控制下的全部期间。	2016年8月11日	是	是	-	-

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

### 三、违规担保情况

□适用 √不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司第十届董事会第十三次会议和 2022 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2023 年度日常关联交易的议案》	具体内容详见公司于 2023 年 3 月 31 日、5 月 11 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）披露的公告（公告编号：2023-16；2023-30）。

**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

事项概述	查询索引
2023 年 1 月 16 日，公司第十届董事会第十二次会议上审议通过了：1、《关于受让重庆太极中药材种植开发有限公司 100%股权的议案》，公司以协议方式受让公司控股股东太极集团有限公司（以下简称：太极有限）和重庆太极	具体内容详见公司于 2023 年 1 月 17 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）披露的公告（公告编号：2023-02；2023-04；2023-05）。

<p>药用动植物资源开发有限公司（以下简称：动植物资源开发公司）持有重庆太极中药材种植开发有限公司（以下简称：中药材种植公司）99.38%和 0.62%的股权，受让金额分别为 875.6769 万元和 5.4631 万元。受让完成后，太极有限和动植物资源开发公司不再持有中药材种植公司股权，公司将持有中药材种植公司 100%股权；2、《关于受让重庆中药材有限公司 100%股权的议案》，公司以协议方式受让控股股东太极有限持有重庆中药材有限公司（以下简称：中药材公司）100%的股权，受让金额为 2,438.60 万元。受让完成后，太极有限不再持有中药材公司股权，公司将持有中药材公司 100%股权。</p>	
---	--

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

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

适用 不适用

## 1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
国药集团财务有限公司	同一实际控制人	500,000,000.00	0.25%-1.495%	239,031,374.42	674,805,303.94	893,170,788.89	20,665,889.47
合计	/	/	/	239,031,374.42	674,805,303.94	893,170,788.89	20,665,889.47

## 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	500,000,000.00	3%-3.3%	239,000,000.00	350,000,000.00	200,000,000.00	389,000,000.00
合计	/	/	/	239,000,000.00	350,000,000.00	200,000,000.00	389,000,000.00

## 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	同一控制	贷款额度	500,000,000.00	389,000,000.00

## 4. 其他说明

□适用 √不适用

## (六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

## (七) 其他

□适用 √不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							36,131.35								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							36,131.35								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							36,131.35								
担保总额占公司净资产的比例（%）							10.33								
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）							36,131.35								
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）							36,131.35								
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。公司控股子公司是公司的核心子公司，公司为其提供担保，不存在风险。								

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、股份变动情况说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、股东情况****(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	23,883
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
太极集团有限公司	0	153,812,354	27.62	0	质押	47,000,000	国有法人
重庆市涪陵国有资产 投资经营集团有限公 司	0	44,095,337	7.92	0	无	0	国有法人
中国建设银行股份有 限公司－工银瑞信前 沿医疗股票型证券投 资基金	3,000,000	18,000,038	3.23	0	无	0	其他

中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金	17,453,145	17,453,145	3.13	0	无	0	其他
重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司	0	11,895,294	2.14	0	无	0	国有法人
中国银行股份有限公司—广发医疗保健股票型证券投资基金	7,829,571	7,829,571	1.41	0	无	0	其他
重庆市涪陵城市建设投资集团有限公司	0	5,856,839	1.05	0	无	0	国有法人
中国银行股份有限公司—工银瑞信医疗保健行业股票型证券投资基金	1,100,000	5,100,050	0.92	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	5,068,934	5,068,934	0.91	0	无	0	其他
全国社保基金一零八组合	-1,133,200	4,527,100	0.81	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
太极集团有限公司	153,812,354	人民币普通股	153,812,354				
重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司	44,095,337	人民币普通股	44,095,337				
中国建设银行股份有限公司—工银瑞信前沿医疗股票型证券投资基金	18,000,038	人民币普通股	18,000,038				
中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金	17,453,145	人民币普通股	17,453,145				
重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司	11,895,294	人民币普通股	11,895,294				
中国银行股份有限公司—广发医疗保健股票型证券投资基金	7,829,571	人民币普通股	7,829,571				
重庆市涪陵城市建设投资集团有限公司	5,856,839	人民币普通股	5,856,839				
中国银行股份有限公司—工银瑞信医疗保健行业股票型证券投资基金	5,100,050	人民币普通股	5,100,050				
香港中央结算有限公司	5,068,934	人民币普通股	5,068,934				
全国社保基金一零八组合	4,527,100	人民币普通股	4,527,100				
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，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，未与其他股东存在关联关系；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						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：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	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	1,273,366,066.65	2,374,432,028.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	237,899,720.00	255,244,750.00
衍生金融资产			
应收票据	4	5,261,370.07	5,132,365.63
应收账款	5	2,757,643,654.87	2,001,104,912.10
应收款项融资	6	616,306,870.95	839,943,955.89
预付款项	7	299,555,378.77	278,832,380.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8	283,664,133.40	265,925,161.77
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	9	2,386,238,766.28	2,251,653,745.50
合同资产			
持有待售资产	11	1,163,685.07	1,163,685.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13	63,129,333.79	65,619,782.22
流动资产合计		7,924,228,979.85	8,339,052,767.30
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	17	24,938,115.26	32,879,382.22
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产	19	66,951,400.00	66,951,400.00
投资性房地产	20	179,832,348.27	182,776,668.50
固定资产	21	3,777,592,700.84	3,868,965,088.80
在建工程	22	932,618,804.72	740,808,027.69
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	25	241,915,980.78	210,346,507.77
无形资产	26	1,070,979,315.03	1,078,137,563.97
开发支出	27	254,707,677.95	232,991,615.15
商誉	28		
长期待摊费用	29	49,491,524.50	36,534,711.48
递延所得税资产	30	43,241,432.76	40,947,067.84
其他非流动资产	31	60,999,632.05	65,935,263.92
非流动资产合计		6,703,268,932.16	6,557,273,297.34
资产总计		14,627,497,912.01	14,896,326,064.64
<b>流动负债：</b>			
短期借款	32	3,091,208,000.00	3,401,843,819.07
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	35	74,640,716.56	455,828,752.92
应付账款	36	2,002,638,768.88	1,641,255,071.46
预收款项	37	373,278,489.27	302,622,783.40
合同负债	38	330,593,786.41	1,383,272,268.28
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	39	212,891,438.21	231,772,223.02
应交税费	40	259,763,458.06	245,068,797.52
其他应付款	41	2,886,808,580.65	2,229,913,756.53
其中：应付利息			
应付股利	41	7,075,350.94	7,075,350.94
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	43	386,196,939.92	556,199,180.99
其他流动负债	44	42,646,598.45	178,460,511.44
流动负债合计		9,660,666,776.41	10,626,237,164.63
<b>非流动负债：</b>			

保险合同准备金			
长期借款	45	648,335,351.25	503,684,341.91
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	47	147,824,518.38	116,711,093.69
长期应付款	48	1,270,191.10	1,270,191.10
长期应付职工薪酬	49	474,101,513.47	473,901,973.51
预计负债			
递延收益	51	139,892,283.08	140,942,839.07
递延所得税负债	30	38,199,080.97	42,535,338.47
其他非流动负债	52	20,000,000.00	64,043,079.60
非流动负债合计		1,469,622,938.25	1,343,088,857.35
负债合计		11,130,289,714.66	11,969,326,021.98
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	53	556,890,744.00	556,890,744.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	55	2,069,241,182.21	2,069,241,182.21
减：库存股			
其他综合收益	57	-105,675,491.63	-105,662,863.12
专项储备	58	9,102,481.49	9,682,845.05
盈余公积	59	219,693,168.21	219,693,168.21
一般风险准备			
未分配利润	60	872,413,969.19	307,068,464.08
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,621,666,053.47	3,056,913,540.43
少数股东权益		-124,457,856.12	-129,913,497.77
所有者权益（或股东权益）合计		3,497,208,197.35	2,927,000,042.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,627,497,912.01	14,896,326,064.64

公司负责人：李阳春 主管会计工作负责人：刘遵义 会计机构负责人：刘遵义

#### 母公司资产负债表

2023 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	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
----	----	-----------------	------------------

<b>流动资产：</b>			
货币资金		410,824,758.59	1,043,975,576.21
交易性金融资产		237,899,720.00	255,244,750.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1	274,030,211.66	8,350,276.82
应收款项融资		388,029,545.76	478,768,536.85
预付款项		2,162,018.28	2,162,018.28
其他应收款	2	2,430,230,850.74	2,224,349,002.96
其中：应收利息			
应收股利		8,858,413.71	8,858,413.71
存货		16,958,572.12	720,483.79
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			301,858.35
流动资产合计		3,760,135,677.15	4,013,872,503.26
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	2,651,292,486.87	2,619,718,997.11
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		42,005,400.00	42,005,400.00
投资性房地产			
固定资产		377,362,630.64	391,641,162.67
在建工程		43,465,286.46	20,766,329.32
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		157,909,419.81	159,947,795.33
开发支出		2,297,169.80	
商誉			
长期待摊费用		7,086,194.99	9,294,513.59
递延所得税资产		2,511,960.73	2,511,960.73
其他非流动资产		156,842.15	
非流动资产合计		3,284,087,391.45	3,245,886,158.75
资产总计		7,044,223,068.60	7,259,758,662.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,046,300,000.00	1,234,526,515.28
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		158,749,276.60	53,202,187.98
预收款项			
合同负债		63,380,057.77	292,974,142.60
应付职工薪酬		18,014,186.56	39,402,519.55
应交税费		20,000,123.59	545,395.41
其他应付款		1,945,613,688.18	1,944,687,388.21
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		14,000,000.00	14,015,827.78
其他流动负债		8,239,407.51	38,086,638.54
流动负债合计		3,274,296,740.21	3,617,440,615.35
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		189,254,600.00	127,809,559.72
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			
递延所得税负债		32,854,489.75	37,190,747.25
其他非流动负债			
非流动负债合计		222,109,089.75	165,000,306.97
负债合计		3,496,405,829.96	3,782,440,922.32
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		556,890,744.00	556,890,744.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,218,677,556.06	2,220,304,790.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		219,658,625.98	219,658,625.98
未分配利润		552,590,312.60	480,463,578.89
所有者权益（或股东权益）合计		3,547,817,238.64	3,477,317,739.69

负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		7,044,223,068.60	7,259,758,662.01
------------------------	--	------------------	------------------

公司负责人：李阳春 主管会计工作负责人：刘尊义 会计机构负责人：刘尊义

### 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		9,051,351,077.42	7,249,949,840.22
其中：营业收入	61	9,051,351,077.42	7,249,949,840.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,336,195,599.45	6,999,075,237.27
其中：营业成本	61	4,512,070,712.97	4,009,280,310.98
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	62	106,763,143.91	81,668,127.65
销售费用	63	3,211,307,788.17	2,448,427,603.48
管理费用	64	356,569,416.43	328,883,185.45
研发费用	65	88,611,424.78	45,948,989.77
财务费用	66	60,873,113.19	84,867,019.94
其中：利息费用		68,341,774.48	69,560,187.14
利息收入		11,965,688.81	7,775,075.90
加：其他收益	67	8,926,792.12	12,937,761.32
投资收益（损失以 “—”号填列）	68	-7,888,805.41	1,024,509.90
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益		-7,941,266.96	-5,223,660.50
以摊余成本计量的 金融资产终止确认收益 （损失以“—”号填列）			
汇兑收益（损失以 “—”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	70	-17,345,030.00	-98,412,665.98
信用减值损失（损失以“-”号填列）	71	-6,299,433.83	-14,878,230.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）	72	-200,000.00	-2,751,642.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	73	-2,146,249.47	2,495,614.81
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		690,202,751.38	151,289,949.39
加：营业外收入	74	3,403,531.16	3,558,354.63
减：营业外支出	75	1,337,583.07	876,398.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		692,268,699.47	153,971,905.58
减：所得税费用	76	121,462,140.49	27,935,974.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		570,806,558.98	126,035,931.26
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		570,806,558.98	126,035,931.26
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）		565,345,505.11	127,831,965.94
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		5,461,053.87	-1,796,034.68
六、其他综合收益的税后净额	77	-18,040.73	-27,677.23
（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		-12,628.51	-19,374.06
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-12,628.51	-19,374.06
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-5,412.22	-8,303.17
七、综合收益总额		570,788,518.25	126,008,254.03
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		565,332,876.60	127,812,591.88
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		5,455,641.65	-1,804,337.85
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.02	0.23
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.02	0.23

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：3,978,957.13 元。

公司负责人：李阳春 主管会计工作负责人：刘遵义 会计机构负责人：刘遵义

#### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	4	1,659,025,789.65	233,536,996.33
减：营业成本	4	988,458,524.91	157,099,167.35
税金及附加		12,043,661.05	1,652,225.59
销售费用		484,018,961.22	16,432,417.91
管理费用		66,664,903.13	62,504,237.74
研发费用		11,512,134.49	4,610,434.28

财务费用		8,240,349.87	7,280,382.12
其中：利息费用		18,917,834.66	17,482,043.51
利息收入		10,700,618.33	11,673,388.64
加：其他收益		130,849.72	1,083,129.93
投资收益（损失以“－”号填列）	5	3,324.52	-30,000,050.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,324.52	-418,894.55
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）		-17,345,030.00	-97,867,146.00
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-2,078,054.27	-810,345.41
资产减值损失（损失以“－”号填列）			-857,786.60
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-958,705.19	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		67,839,639.76	-144,494,067.60
加：营业外收入		500,746.65	12.00
减：营业外支出		549,910.20	29,894.04
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		67,790,476.21	-144,523,949.64
减：所得税费用		-4,336,257.50	-24,466,786.50
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		72,126,733.71	-120,057,163.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		72,126,733.71	-120,057,163.14
（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		72,126,733.71	-120,057,163.14
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：李阳春 主管会计工作负责人：刘遵义 会计机构负责人：刘遵义

#### 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,572,625,241.50	6,595,871,842.07
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		476,407.90	2,654,557.18
收到其他与经营活动有关的现金	78	518,109,528.72	386,721,136.72
经营活动现金流入小计		8,091,211,178.12	6,985,247,535.97
购买商品、接受劳务支付的现金		3,759,951,923.79	2,852,493,647.66
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,074,196,970.01	873,836,024.26
支付的各项税费		869,382,710.60	616,397,760.36
支付其他与经营活动有关的现金	78	2,816,225,998.22	2,337,791,809.18
经营活动现金流出小计		8,519,757,602.62	6,680,519,241.46
经营活动产生的现金流量净额		-428,546,424.50	304,728,294.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			23,813,530.72
取得投资收益收到的现金			7,423,800.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		63,386,179.52	1,202,689.78
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	78		46,153.00
投资活动现金流入小计		63,386,179.52	32,486,174.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		290,465,854.44	238,591,390.77
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		33,197,400.00	
支付其他与投资活动有关的现金	78		334,950.49
投资活动现金流出小计		323,663,254.44	238,926,341.26
投资活动产生的现金流量净额		-260,277,074.92	-206,440,167.10
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,136,081,344.05	1,545,853,100.00
收到其他与筹资活动有关的现金	78	109,606,681.27	148,784,852.91
筹资活动现金流入小计		2,245,688,025.32	1,694,637,952.91
偿还债务支付的现金		2,145,658,878.00	1,263,460,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,464,208.62	79,039,994.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	78	325,408,772.42	256,890,924.45
筹资活动现金流出小计		2,536,531,859.04	1,599,390,918.82
筹资活动产生的现金流量净额		-290,843,833.72	95,247,034.09
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-14,917.80	4,822.23
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-979,682,250.94	193,539,983.73
加：期初现金及现金等价物余额		1,972,047,625.09	935,332,109.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		992,365,374.15	1,128,872,092.77

公司负责人：李阳春 主管会计工作负责人：刘尊义 会计机构负责人：刘尊义

#### 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			

销售商品、提供劳务收到的现金		499,164,516.20	8,650,898.85
收到的税费返还		117,500.71	88,117.73
收到其他与经营活动有关的现金		1,527,525,369.53	135,891,453.94
经营活动现金流入小计		2,026,807,386.44	144,630,470.52
购买商品、接受劳务支付的现金		95,003,962.26	
支付给职工及为职工支付的现金		72,180,944.54	63,553,881.76
支付的各项税费		76,379,073.88	2,139,694.77
支付其他与经营活动有关的现金		2,206,687,336.09	332,723,940.39
经营活动现金流出小计		2,450,251,316.77	398,417,516.92
经营活动产生的现金流量净额		-423,443,930.33	-253,787,046.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			615,339.69
取得投资收益收到的现金			996,280.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		381,249.80	2,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		381,249.80	1,613,619.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,391,270.48	15,008,450.05
投资支付的现金			6,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		33,197,400.00	2,475,760.39
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		65,588,670.48	24,084,210.44
投资活动产生的现金流量净额		-65,207,420.68	-22,470,590.75
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		540,000,000.00	490,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		19,926,173.08	77,000,000.00
筹资活动现金流入小计		559,926,173.08	567,000,000.00
偿还债务支付的现金		588,500,000.00	180,500,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,288,537.44	16,787,466.04
支付其他与筹资活动有关的现金		77,387,102.25	97,702,707.40
筹资活动现金流出小计		685,175,639.69	294,990,173.44
筹资活动产生的现金流量净额		-125,249,466.61	272,009,826.56
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		-613,900,817.62	-4,247,810.59
加：期初现金及现金等价物余额		1,024,725,576.21	117,129,704.30
六、期末现金及现金等价物余额		410,824,758.59	112,881,893.71

公司负责人：李阳春 主管会计工作负责人：刘尊义 会计机构负责人：刘尊义

合并所有者权益变动表  
2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	556,890,744.00				2,074,461,855.71		-105,662,863.12	9,682,845.05	219,693,168.21		308,706,566.01	3,063,772,315.86	-136,527,872.12	2,927,244,443.74
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并					-5,220,673.50						-1,638,101.93	-6,858,775.43	6,614,374.35	-244,401.08
其他														
二、本年期初余额	556,890,744.00				2,069,241,182.21		-105,662,863.12	9,682,845.05	219,693,168.21		307,068,464.08	3,056,913,540.43	-129,913,497.77	2,927,000,042.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-12,628.51	-580,363.56			565,345,505.11	564,752,513.04	5,455,641.65	570,208,154.69
（一）综合收益总额							-12,628.51				565,345,505.11	565,332,876.60	5,455,641.65	570,788,518.25
（二）所有者投入和减少资本														
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														

2023 年半年度报告

1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	556,890,744.00				2,069,241,182.21	-105,675,491.63	9,102,481.49	219,693,168.21		872,413,969.19		3,621,666,053.47	-124,457,856.12	3,497,208,197.35

项目	2022 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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				2,074,461,855.71		-92,616,068.98	9,641,764.11	219,693,168.21		-40,996,276.35		2,727,075,186.70	-125,389,789.59	2,601,685,397.11
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					-5,220,673.50								-11,859,318.76	4,736,196.88	-7,123,121.88
其他															
二、本年期初余额	556,890,744.00				2,069,241,182.21		-92,616,068.98	9,641,764.11	219,693,168.21		-47,634,921.61		2,715,215,867.94	-120,653,592.71	2,594,562,275.23
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-19,374.06	-3,244,515.64			127,831,965.94		124,568,076.24	-1,804,337.85	122,763,738.39
(一) 综合收益总额							-19,374.06				127,831,965.94		127,812,591.88	-1,804,337.85	126,008,254.03
(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															



二、本年期初余额	556,890,744.00			2,220,304,790.82				219,658,625.98	480,463,578.89	3,477,317,739.69
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				-1,627,234.76					72,126,733.71	70,499,498.95
(一) 综合收益总额									72,126,733.71	72,126,733.71
(二) 所有者投入和减少资本				-1,627,234.76						-1,627,234.76
1. 所有者投入的普通股				-1,627,234.76						-1,627,234.76
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	556,890,744.00			2,218,677,556.06				219,658,625.98	552,590,312.60	3,547,817,238.64

项目	2022 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	556,890,744.00				2,220,304,790.82				219,658,625.98	675,606,869.59	3,672,461,030.39
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				2,220,304,790.82				219,658,625.98	675,606,869.59	3,672,461,030.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-120,057,163.14	-120,057,163.14
（一）综合收益总额										-120,057,163.14	-120,057,163.14
（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	556,890,744.00				2,220,304,790.82				219,658,625.98	555,549,706.45	3,552,403,867.25

公司负责人：李阳春

主管会计工作负责人：刘尊义

会计机构负责人：刘尊义

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

重庆太极实业（集团）股份有限公司（以下简称公司或本公司）系 1993 年 11 月经四川省体制改革委员会（1993）155 号批准，由原国有企业四川涪陵制药厂为主体改制组建的定向募集股份有限公司，四川涪陵制药厂于 1979 年 11 月 26 日在重庆市工商行政管理局涪陵区分局登记注册，总部位于重庆市。公司现持有统一社会信用代码为 91500102208507353E 的营业执照，注册资本 55,689.07 万元，股份总数 55,689.07 万股（每股面值 1 元）。全部为无限售条件的流通股。其中太极集团有限公司持有 153,812,354 股，占公司总股本的 27.62%。公司股票已于 1997 年 11 月 18 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医药行业。公司主要生产及销售中成药、西药、中药材等产品。

本财务报表业经公司 2023 年 8 月 23 日第十届第十五次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将太极集团重庆涪陵制药厂有限公司（以下简称涪陵制药厂）、重庆桐君阁股份有限公司（以下简称桐君阁或桐君阁股份）、西南药业股份有限公司（以下简称西南药业）等 68 家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报告合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

#### 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

#### 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

##### 1. 外币业务折算

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

##### 2. 外币财务报表折算

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

#### 10. 金融工具

适用 不适用

## 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

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

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	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未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
其他应收款——应收押金保证金组合		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未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收备用金组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
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整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不相互抵销。但同时满足下列条件的, 公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示: (1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的; (2) 公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移, 公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

项 目	确定组合的 依据	计量预期信用损失的方法
应收商业承 兑汇票	票据类型	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

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

##### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关 联往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 该组合预期信用损失率为0%

##### 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
-----	--------------------

1 年以内（含，下同）	1.00
1-2 年	30.00
2-3 年	50.00
3-4 年	100.00
4-5 年	100.00
5 年以上	100.00

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

项 目	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未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
其他应收款——应收押金保证金组合		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未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收备用金组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	计算预期信用损失

### 15. 存货

√适用 □不适用

#### 1. 存货的分类

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

## 2. 发出存货的计价方法

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

## 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

低值易耗品金额较大的分次平均摊销，金额较小的于领用时一次摊销。

### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

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

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### (1) 初始计量和后续计量

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

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

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

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

#### (2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

#### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 共同控制、重大影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次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。

**22. 投资性房地产****(1). 如果采用成本计量模式的**

折旧或摊销方法

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

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

**23. 固定资产****(1). 确认条件**

适用  不适用

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

**(2). 折旧方法**

适用  不适用

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

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用  不适用

**24. 在建工程**

适用  不适用

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

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

**25. 借款费用**

适用  不适用

**1. 借款费用资本化的确认原则**

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

**2. 借款费用资本化期间**

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	30-50
其他专有技术	5-10
其中：“番茄胶囊”生产技术使用权	10
专利权	3.83
软件	5-10
仿制药一致性评价	10

**(2). 内部研究开发支出会计政策**√适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

**30. 长期资产减值**√适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、开发支出等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。开发支出中，若某产品一致性评价工作无法向前推进时，对以前年度已资本化的开发支出恰当计提减值损失，当期发生的支出全部计入当期损益。

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

**31. 长期待摊费用**√适用 不适用

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

**32. 合同负债****合同负债的确认方法**√适用 不适用

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

**33. 职工薪酬****(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

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

**(2)、离职后福利的会计处理方法**√适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

## 34. 租赁负债

适用 不适用

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 35. 预计负债

适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

##### 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

##### 3. 收入确认的具体方法

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

#### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

√适用 □不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，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。

### 40. 政府补助

√适用 □不适用

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或

清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### 1. 公司作为承租人

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

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

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### (2) 租赁负债

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

租赁期开始后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

#### 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

## 1. 公司作为承租人

详见“新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”。

## 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁。

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

适用  不适用

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

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

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

## (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## (2) 租赁负债

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

适用  不适用

**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

适用  不适用

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 45. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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%、6%
消费税	应纳税销售额（量）	240 元/吨、10%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	50%、60%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%、1%
环境保护税	应税大气污染物排放当量	2.4%
企业所得税	应纳税所得额	15%、17%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	25
子公司：	
涪陵制药厂	15
桐君阁股份	15
西南药业	15
太极集团四川绵阳制药有限公司	15
太极集团. 四川天诚制药有限公司	15
太极集团四川南充制药有限公司	15
西藏藏医药大学藏药有限公司	15
太极集团四川太极制药有限公司	15
重庆西南药业销售有限公司	15
太极集团重庆桐君阁药厂有限公司	15

太极集团重庆中药二厂有限公司	15
重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司	15
太极集团重庆桐君阁中药保健品有限公司	15
重庆中药饮片厂有限公司	15
太极集团重庆市永川区中药材有限公司	15
重庆市医药保健品进出口有限公司	15
重庆西部医药商城有限责任公司	15
成都西部医药经营有限公司	15
南充市太极医药有限责任公司	15
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	15
四川天诚药业股份有限公司	15
三台县天诚医药有限公司	15
绵阳太极大药房连锁有限责任公司	15
太极集团重庆桐君阁医药批发有限公司	15
太极集团重庆涪陵医药有限公司	15
太极集团浙江东方制药有限公司	15
四川太极大药房连锁有限公司	15
四川省自贡市医药有限公司	15
重庆中药材有限公司	15
重庆桐君阁中药批发有限责任公司	15
重庆太极中药材种植开发有限公司	15
TAIJI INTERNATIONAL (S) PTE. LTD. [注]	17
重庆太极麒麟电子商务有限公司	20
太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司	20
重庆太极大药房连锁有限公司	20
德阳大中太极大药房连锁有限公司	20
四川德阳太极大药房连锁有限责任公司	20
绵阳市安州区天诚医药有限公司	20
重庆太极杏湖网络科技有限公司	20
除上述以外的其他纳税主体	25

[注] 控股子公司 TAIJI INTERNATIONAL (S) PTE. LTD. 注册及经营地均在新加坡，2022 年度适用新加坡当地 17% 的企业所得税税率。

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）规定：自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。全资子公司涪陵制药厂、桐君阁股份、西南药业、控股子公司太极集团四川绵阳制药有限公司（以下简称绵阳制药）、控股子公司太极集团四川天诚制药有限公司（以下简称天诚制药）、控股子公司西藏藏医药大学藏药有限公司（以下简称西藏藏药）、控股子公司太极集团四川太极制药有限公司（以下简称川太极制药），间接控股子公司重庆西南药业销售有限公司（以下简称西药销售公司）、太极集团重庆桐君阁药厂有限公司（以下简称桐君阁药厂）、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）、太极集团重庆桐君阁中药保健品有限公司（以下简称中药保健品）、重庆中药饮片厂有限公司（以下简称中药饮片厂）、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）、重庆市医药保健品进出口有限公司（以下简称医保进出口）、重庆西部医药商城有限责任公司（以下简称重庆西部）、成都西部医药经营有限公司（以下简称

成都西部）、南充市太极医药有限责任公司（以下简称南充太极）、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）、四川天诚药业股份有限公司（以下简称天诚药业）、三台县天诚医药有限公司（以下简称三台天诚）、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）、太极集团重庆桐君阁医药批发有限公司（以下简称桐君阁批发）、太极集团重庆涪陵医药有限公司（以下简称涪陵医药）、四川太极大药房连锁有限公司（以下简称川太极大药房）、四川省自贡市医药有限公司（以下简称自贡医药）、重庆中药材有限公司（以下简称中药材公司）、重庆桐君阁中药批发有限责任公司（以下简称中药批发）、太极集团重庆桐君阁药厂有限公司（以下简称桐君阁药厂）在 2022 年度按 15% 的税率汇算清缴企业所得税，2023 年度上述子公司经营业务未发生改变，企业所得税暂按 15% 申报纳税。

2. 根据财政部和税务总局联合印发的《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），延续执行至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。间接控股子公司重庆太极麒麟电子商务有限公司（以下简称太极麒麟）、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）、重庆太极大药房连锁有限公司（以下简称重庆太极大药房）、德阳大中太极大药房连锁有限公司（以下简称德阳大中连锁）、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）、绵阳市安州区天诚医药有限公司（以下简称绵阳安州天诚）、重庆太极杏湖网络科技有限公司 2023 年符合上述减免规定，企业所得税暂按 20% 申报纳税。

3. 根据国家税务局重庆市税务局、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，间接全资子公司太极集团重庆中药二厂有限公司（以下简称中药二厂）符合高新技术企业认定，2023 年度适用 15% 的企业所得税率。太极集团浙江东方制药有限公司（以下简称浙江东方）、重庆太极中药材种植开发有限公司（以下简称中药材种植开发公司）为高新技术企业，2023 年度适用 15% 的企业所得税率。

4. 全资子公司太极集团四川南充制药有限公司（以下简称南充制药）从事的产业被四川省经济和信息化委员会认定为国家鼓励类产业，2023 年度适用 15% 的企业所得税率。

### 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	12,588.64	16,807.59
银行存款	992,352,785.51	1,966,831,849.20
其他货币资金	281,000,692.50	407,583,371.78
合计	1,273,366,066.65	2,374,432,028.57
其中：存放在境外的款项总额	37,931.38	55,846.19
存放财务公司存款	20,665,889.47	239,031,374.42

其他说明：

#### （1）资金集中管理情况

1) 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。

#### 2) 作为“货币资金”列示的金额和情况

单位：元

项 目	期末数	备注
作为“货币资金”列示、存入财务公司的资金	20,665,889.47	

## (2) 受限制的货币资金明细

项 目	期末数
承兑汇票保证金	272,973,698.44
信用证保证金	17,729.73
房改基金及购汇保函保证金等	8,009,264.33
合 计	281,000,692.50

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	237,899,720.00	255,244,750.00
其中：		
权益工具投资	237,899,720.00	255,244,750.00
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	237,899,720.00	255,244,750.00

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	5,261,370.07	5,132,365.63

合计	5,261,370.07	5,132,365.63
----	--------------	--------------

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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	5,314,515.22	100.00	53,145.15	1.00	5,261,370.07	5,184,207.71	100.00	51,842.08	1.00	5,132,365.63
其中：										
商业承兑汇票	5,314,515.22	100.00	53,145.15	1.00	5,261,370.07	5,184,207.71	100.00	51,842.08	1.00	5,132,365.63
合计	5,314,515.22	/	53,145.15	/	5,261,370.07	5,184,207.71	/	51,842.08	/	5,132,365.63

## 按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

## 按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	5,314,515.22	53,145.15	1.00
合计	5,314,515.22	53,145.15	1.00

## 按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 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	
按组合计提坏账准备	51,842.08	1,303.07			53,145.15
合计	51,842.08	1,303.07			53,145.15

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

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,688,827,381.11
1 年以内小计	2,688,827,381.11
1 至 2 年	123,329,488.47
2 至 3 年	19,617,795.14
3 年以上	
3 至 4 年	7,655,028.23
4 至 5 年	3,020,531.80
5 年以上	42,480,054.97
合计	2,884,930,279.72

## (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	41,930,245.58	1.45	41,930,245.58	100.00		41,930,245.58	1.98	41,930,245.58	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	41,930,245.58	1.45	41,930,245.58	100.00		41,930,245.58	1.98	41,930,245.58	100.00	
按组合计提坏账准备	2,843,000,034.14	98.55	85,356,379.27	3.00	2,757,643,654.87	2,078,691,782.11	98.02	77,586,870.01	3.73	2,001,104,912.10
其中：										
按组合计提坏账准备	2,843,000,034.14	98.55	85,356,379.27	3.00	2,757,643,654.87	2,078,691,782.11	98.02	77,586,870.01	3.73	2,001,104,912.10
合计	2,884,930,279.72	/	127,286,624.85	/	2,757,643,654.87	2,120,622,027.69	/	119,517,115.59	/	2,001,104,912.10

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
桐君阁及其控股子公司零星销售货款	17,780,340.38	17,780,340.38	100.00	款项收回可能性小
西南药业停发货单位应收货款	13,779,193.63	13,779,193.63	100.00	款项收回可能性小
太极集团涪陵制药厂有限公司零星销售货款	3,986,487.58	3,986,487.58	100.00	款项收回可能性小
重庆仁安医院	3,264,143.20	3,264,143.20	100.00	历史原因形成，时间较长无法收回
重庆天虹志远医药有限公司	1,153,476.94	1,153,476.94	100.00	吊销
其他	1,966,603.85	1,966,603.85	100.00	款项收回可能性小
合计	41,930,245.58	41,930,245.58	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：销售商品

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
销售商品款组合	2,843,000,034.14	85,356,379.27	3.00
合计	2,843,000,034.14	85,356,379.27	3.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,688,827,381.11	26,888,273.81	1.00
1-2年	122,708,071.43	36,812,421.43	30.00
2-3年	19,617,795.14	9,808,897.57	50.00
3-4年	1,425,602.73	1,425,602.73	100.00
4-5年	1,936,855.48	1,936,855.48	100.00
5年以上	8,484,328.25	8,484,328.25	100.00
小计	2,843,000,034.14	85,356,379.27	3.00

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	41,930,245.58					41,930,245.58
按组合计提坏账准备	77,586,870.01	7,769,509.26				85,356,379.27
合计	119,517,115.59	7,769,509.26				127,286,624.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	126,945,544.55	4.40	1,342,926.59
客户 2	65,937,692.77	2.29	6,584,504.02
客户 3	57,400,065.64	1.99	3,387,039.18
客户 4	56,764,235.94	1.97	567,642.36
客户 5	53,964,704.16	1.87	539,647.04
合计	361,012,243.06	12.51	12,421,759.19

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 361,012,243.06 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 12.51%，相应计提的坏账准备合计数为 12,421,759.19 元。

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	616,306,870.95	839,943,955.89
合计	616,306,870.95	839,943,955.89

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	286,373,909.79	95.60	263,565,040.22	94.52
1 至 2 年	11,238,749.11	3.75	12,945,569.94	4.64
2 至 3 年	1,304,953.87	0.44	1,552,242.61	0.56
3 年以上	637,766.00	0.21	769,527.78	0.28
合计	299,555,378.77	100.00	278,832,380.55	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	期末金额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
客户 1	68,232,662.58	22.78
客户 2	44,201,722.72	14.76
客户 3	14,937,261.67	4.99
客户 4	12,343,249.98	4.12
客户 5	11,601,983.64	3.87
合计	151,316,880.59	50.51

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 151,316,880.59 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 50.51%。

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	283,664,133.40	265,925,161.77
合计	283,664,133.40	265,925,161.77

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	242,767,276.01

1 年以内小计	242,767,276.01
1 至 2 年	23,464,711.08
2 至 3 年	9,490,315.24
3 年以上	
3 至 4 年	10,023,459.35
4 至 5 年	13,353,756.18
5 年以上	41,388,916.53
合计	340,488,434.39

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	133,821,047.93	98,434,596.20
资产置换及搬迁补偿款	10,000,000.00	20,000,000.00
备用金	50,527,775.13	46,918,699.02
押金及保证金	107,389,117.53	124,133,645.40
代收代缴客户款	176,874.61	761,381.41
其他	38,573,619.19	33,972,519.23
合计	340,488,434.39	324,220,841.26

## (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)	
2023年1月1日余额	4,164,950.97	711,139.28	53,419,589.24	58,295,679.49
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-231,457.26	231,457.26		
--转入第三阶段		-507,376.71	507,376.71	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,592,181.40	738,833.98	-3,802,393.88	-1,471,378.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	5,525,675.11	1,174,053.81	50,124,572.07	56,824,300.99

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	58,295,679.49	-1,471,378.50				56,824,300.99
合计	58,295,679.49	-1,471,378.50				56,824,300.99

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	保证金	20,000,000.00	5 年以上	5.87	
客户 2	拆迁款	10,000,000.00	4-5 年	2.94	5,000,000.00
客户 3	应收暂付款	6,061,534.53	1 年以内	1.78	303,076.73
客户 4	保证金、应收暂付款	4,186,674.36	1 年以内	1.23	166,833.72
客户 5	应收暂付款	3,341,400.00	1 年以内	0.98	167,070.00
合计	/	43,589,608.89	/	12.80	5,636,980.45

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**9、 存货****(1). 存货分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
在产品	235,931,277.68	468,801.16	235,462,476.52	236,976,007.89	468,801.16	236,507,206.73
库存商品	1,548,358,020.36	49,561,081.65	1,498,796,938.71	1,391,733,316.98	52,010,371.37	1,339,722,945.61
消耗性生物资产	12,125,922.50		12,125,922.50	8,126,796.43		8,126,796.43
原材料及包装物	626,572,211.43	2,209,863.47	624,362,347.96	612,285,822.99	3,080,055.30	609,205,767.69
低值易耗品	5,210,065.89		5,210,065.89	3,921,145.24		3,921,145.24
发出商品	993,013.79		993,013.79	44,886,041.31		44,886,041.31
委托加工物资	54,981.01	54,981.01		54,981.01	54,981.01	
开发成本	9,288,000.91		9,288,000.91	9,283,842.49		9,283,842.49
合计	2,438,533,493.57	52,294,727.29	2,386,238,766.28	2,307,267,954.34	55,614,208.84	2,251,653,745.50

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	468,801.16					468,801.16
库存商品	52,010,371.37	200,000.00		2,649,289.72		49,561,081.65
原材料及包装物	3,080,055.30			870,191.83		2,209,863.47
委托加工物资	54,981.01					54,981.01

合计	55,614,208.84	200,000.00		3,519,481.55		52,294,727.29
----	---------------	------------	--	--------------	--	---------------

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
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	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		本期库存商品报废或出售
在产品	可变现净值低于账面价值相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		
委托加工物资	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履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

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**11、持有待售资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
固定资产	1,163,685.07		1,163,685.07	32,561,900.00		2023 年
合计	1,163,685.07		1,163,685.07	32,561,900.00		/

其他说明：

期末持有待售资产情况

项目	所属分部	期末账面价值	公允价值	预计出售费用	出售原因及方式	预计处置时间
重庆市南岸区南山路 34 号房屋、构筑物、设备、图书等资产	工业板块	1,163,685.07	32,561,900.00		盘活公司闲置资产，提高资产使用效率，方式：资产转让	2023 年
小计		1,163,685.07	32,561,900.00			

**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	55,605,216.56	51,775,415.55
预缴企业所得税	7,524,117.23	13,844,366.67
合计	63,129,333.79	65,619,782.22

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
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	19,628,788.27			-7,944,591.48						11,684,196.79
四川国药天江药业有限公司	13,250,593.95			3,324.52						13,253,918.47
成都中医大银海眼科医院股份有限公司										
小计	32,879,382.22			-7,941,266.96						24,938,115.26
合计	32,879,382.22			-7,941,266.96						24,938,115.26

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). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	66,951,400.00	66,951,400.00
合计	66,951,400.00	66,951,400.00

其他说明：

无

#### 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

##### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计

一、账面原值				
1. 期初余额	314,418,024.48	30,947,837.13		345,365,861.61
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	314,418,024.48	30,947,837.13		345,365,861.61
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	87,207,992.08	22,424,043.89		109,632,035.97
2. 本期增加金额	2,426,475.08	517,845.15		2,944,320.23
(1) 计提或摊销	2,426,475.08	517,845.15		2,944,320.23
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	89,634,467.16	22,941,889.04		112,576,356.20
三、减值准备				
1. 期初余额	52,957,157.14			52,957,157.14
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	52,957,157.14			52,957,157.14
四、账面价值				
1. 期末账面价值	171,826,400.18	8,005,948.09		179,832,348.27
2. 期初账面价值	174,252,875.26	8,523,793.24		182,776,668.50

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	3,777,592,700.84	3,868,965,088.80
固定资产清理		
合计	3,777,592,700.84	3,868,965,088.80

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	4,035,761,781.25	1,907,781,322.95	88,527,304.66	181,109,080.93	6,213,179,489.79
2. 本期增加金额	17,182,211.42	34,766,533.57	1,089,611.58	783,421.20	53,821,777.77
(1) 购置	7,974,998.98	30,536,450.62	1,089,611.58	505,208.41	40,106,269.59
(2) 在建工程转入	9,207,212.44	4,230,082.95		278,212.79	13,715,508.18
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	395,472.92	51,490,088.47	5,903,387.00	162,735.53	57,951,683.92
(1) 处置或报废	395,472.92	51,490,088.47	5,903,387.00	162,735.53	57,951,683.92
4. 期末余额	4,052,548,519.75	1,891,057,768.05	83,713,529.24	181,729,766.60	6,209,049,583.64
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,034,277,986.17	969,270,235.05	60,201,486.27	131,980,750.58	2,195,730,458.07
2. 本期增加金额	58,935,234.29	65,610,089.10	3,159,983.44	12,336,892.74	140,042,199.57
(1) 计提	58,935,234.29	65,610,089.10	3,159,983.44	12,336,892.74	140,042,199.57
3. 本期减少金额	360,836.65	44,246,322.65	4,440,699.04	138,981.78	49,186,840.12
(1) 处置或报废	360,836.65	44,246,322.65	4,440,699.04	138,981.78	49,186,840.12
4. 期末余额	1,092,852,383.81	990,634,001.50	58,920,770.67	144,178,661.54	2,286,585,817.52
三、减值准备					
1. 期初余额	118,499,430.55	29,984,512.37	0.00	0.00	148,483,942.92
2. 本期增加金额					

(1)					
计提					
3. 本期减少金额	435,449.03	3,177,428.61	0.00	0.00	3,612,877.64
(1)					
处置或报废	435,449.02	3,177,428.62	0.00	0.00	3,612,877.64
4. 期末余额	118,063,981.52	26,807,083.76	0.00	0.00	144,871,065.28
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,841,632,154.42	873,616,682.79	24,792,758.57	37,551,105.06	3,777,592,700.84
2. 期初账面价值	2,882,984,364.53	908,526,575.53	28,325,818.39	49,128,330.35	3,868,965,088.80

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
李渡新厂区制剂车间	51,537,203.78	待完善手续
李渡新厂区前处理车间	40,067,180.41	待完善手续
武陵山公园天语宾馆	30,917,650.06	待完善手续
李渡新厂区项目	16,421,341.92	待完善手续
武陵山荷花山庄	6,145,051.20	待完善手续
云南省依云 3-A (昆明科技中心)	5,493,972.30	待完善手续
武陵山七星楼	4,538,682.17	待完善手续
长寿湖高峰岛紫竹寺	3,827,708.13	待完善手续
武陵山公园银杏宾馆	3,497,161.19	待完善手续
武陵山丁香别墅	2,924,579.52	待完善手续
李渡新厂区食堂	2,741,828.38	待完善手续
武陵山梅花鹿场居士房工程	1,486,126.38	待完善手续
李渡新厂区原料仓库	892,444.43	待完善手续
长寿湖高峰岛多功能厅	494,713.03	待完善手续
长寿湖高峰岛厨房	484,010.83	待完善手续
长寿湖水处理房	427,840.44	待完善手续
长寿湖高峰岛洞穴宾馆	339,000.04	待完善手续
长寿湖高峰岛茶楼	285,435.28	待完善手续

长寿湖 A 栋别墅	48,445.67	待完善手续
长寿湖 B 栋别墅	37,452.55	待完善手续
合计	172,607,827.71	

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	932,496,326.06	740,808,027.69
工程物资	122,478.66	
合计	932,618,804.72	740,808,027.69

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
涪陵制药厂龙桥工业园项目	139,266,677.34		139,266,677.34	84,128,430.90		84,128,430.90
海南养生医疗项目	220,602,241.58		220,602,241.58	180,790,775.19		180,790,775.19
涪陵制药厂太极新村项目	192,313,808.30		192,313,808.30	158,924,256.16		158,924,256.16
海南太极海洋药业制药基地	131,991,695.18		131,991,695.18	129,282,985.65		129,282,985.65
桐君阁药厂李渡新区厂区	143,843,326.20		143,843,326.20	127,911,895.48		127,911,895.48
太极科技创新中心	27,091,348.71		27,091,348.71	15,660,185.71		15,660,185.71
涪陵制药厂中药提取中心	3,839,307.64		3,839,307.64	3,839,307.64		3,839,307.64
浙江东方药厂技改项目				5,332,820.56		5,332,820.56
永川凤凰谷园区办公楼装修工程				553,480.63		553,480.63

永川凤凰谷园区物流中心装修工程				1,830,304.03		1,830,304.03
工业互联网标识解析二级节点建设基础平台	3,464,619.10		3,464,619.10	3,107,697.45		3,107,697.45
大顺乡中药材初加工厂	1,411,495.57		1,411,495.57	1,304,112.22		1,304,112.22
其他	76,431,906.18	7,760,099.74	68,671,806.44	35,901,875.81	7,760,099.74	28,141,776.07
合计	940,256,425.80	7,760,099.74	932,496,326.06	748,568,127.43	7,760,099.74	740,808,027.69

## (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
涪陵制药厂龙桥工业园项目	735,687,900.00	84,128,430.90	55,138,246.44			139,266,677.34	82.61	95.50	22,527,152.77			自筹资金及金融借款
海南养生医疗项目	1,000,000,000.00	180,790,775.19	39,811,466.39			220,602,241.58	22.06	65	15,394,654.00			自筹资金及金融借款
涪陵制药厂太极新村项目	540,000,000.00	158,924,256.16	33,389,552.14			192,313,808.30	93.42	99.00	29,890,637.64			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	129,282,985.65	2,708,709.53			131,991,695.18	97.09	95.00	13,127,440.59	938,313.34	3.90	自筹资金及金融借款
桐君阁药厂李渡新区厂区	530,000,000.00	127,911,895.48	15,931,430.72			143,843,326.20	88.31	99				自筹资金及募集资金
太极科技创新中心	200,000,000.00	15,660,185.71	13,767,446.27	2,336,283.27		27,091,348.71	30.21	40.93				募集资金
涪陵制药厂中药提取中心	4,000,000.00	3,839,307.64				3,839,307.64	95.98	99				自筹资金
浙江东方药厂技改项目	50,340,000.00	5,332,820.56	1,200,860.46	6,533,681.02			44.17	73.00				自筹资金
永川凤凰谷园区办公楼装修工程	894,000.00	553,480.63	42,070.00	595,550.63			66.62	100				自筹资金
永川凤凰谷园区物流中心装修工程	7,674,700.00	1,830,304.03	1,902,404.62	3,729,908.65		2,800.00	48.64	100				自筹资金

工业互联网标识解析二级节点建设基础平台	15,000,000.00	3,107,697.45	356,921.65			3,464,619.10	23.10	36.00				自筹资金
大顺乡中药材初加工厂	7,000,000.00	1,304,112.22	107,383.35			1,411,495.57	20.16	20				自筹资金
合计	3,380,596,600.00	712,666,251.62	164,356,491.57	13,195,423.57		863,827,319.62	/	/	80,939,885.00	938,313.34	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

√适用 □不适用

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
机器设备	122,478.66		122,478.66			
合计	122,478.66		122,478.66			

其他说明：

无

## 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). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
----	--------	----

一、账面原值		
1. 期初余额	394,423,045.73	394,423,045.73
2. 本期增加金额	81,335,215.94	81,335,215.94
(1) 租入	81,335,215.94	81,335,215.94
3. 本期减少金额	4,974,698.57	4,974,698.57
(1) 处置	4,974,698.57	4,974,698.57
4. 期末余额	470,783,563.10	470,783,563.10
二、累计折旧		
1. 期初余额	171,082,273.96	171,082,273.96
2. 本期增加金额	49,246,456.54	49,246,456.54
(1) 计提	49,246,456.54	49,246,456.54
3. 本期减少金额	4,455,412.18	4,455,412.18
(1) 处置	4,455,412.18	4,455,412.18
4. 期末余额	215,873,318.32	215,873,318.32
三、减值准备		
1. 期初余额	12,994,264.00	12,994,264.00
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	12,994,264.00	12,994,264.00
四、账面价值		
1. 期末账面价值	241,915,980.78	241,915,980.78
2. 期初账面价值	210,346,507.77	210,346,507.77

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	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,566,902,072.10	15,562,732.54	37,678,079.92	99,384,771.78	1,719,527,656.34
2. 本期增加金额				13,213,228.78	13,213,228.78
(1) 购置				1,842,860.25	1,842,860.25
(2) 内部研发				11,370,368.53	11,370,368.53
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,566,902,072.10	15,562,732.54	37,678,079.92	112,598,000.56	1,732,740,885.12

二、累计摊销					
1. 期初余额	542,385,229.91	11,077,356.18	37,678,079.92	40,316,591.14	631,457,257.15
2. 本期增加金额	14,966,071.57	336,972.07		5,068,434.08	20,371,477.72
(1) 计提	14,966,071.57	336,972.07		5,068,434.08	20,371,477.72
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	557,351,301.48	11,414,328.25	37,678,079.92	45,385,025.22	651,828,734.87
三、减值准备					
1. 期初余额	9,932,835.22				9,932,835.22
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	9,932,835.22				9,932,835.22
四、账面价值					
1. 期末账面价值	999,617,935.40	4,148,404.29		67,212,975.34	1,070,979,315.03
2. 期初账面价值	1,014,584,006.97	4,485,376.36		59,068,180.64	1,078,137,563.97

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 3.52%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、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	232,991,615.15	38,658,505.14		11,370,368.53	5,572,073.81	254,707,677.95
合计	232,991,615.15	38,658,505.14		11,370,368.53	5,572,073.81	254,707,677.95

其他说明：

无

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

被投资单位名称 或形成商誉的事 项		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

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

√适用 □不适用

将商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。资产负债表日，有迹象表明受益的资产组或组合发生减值的，按照《企业会计准则——资产减值》的相关规定计提减值准备。

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他 减少 金额	期末余额
厂区绿化费	6,736,245.81		1,662,695.70		5,073,550.11

短期租赁和低价值租赁	858,484.09	62,283.31	80,080.22		840,687.18
药房装修费、货架及其他	28,939,981.58	21,229,086.53	6,591,780.90		43,577,287.21
合计	36,534,711.48	21,291,369.84	8,334,556.82		49,491,524.50

其他说明：  
无

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	210,198,209.21	32,914,566.14	208,702,951.28	32,690,277.45
内部交易未实现利润	63,835,824.95	10,260,579.75	50,035,316.75	8,190,503.52
可抵扣亏损				
辞退福利	441,912.46	66,286.87	441,912.46	66,286.87
合计	274,475,946.62	43,241,432.76	259,180,180.49	40,947,067.84

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	131,417,959.00	32,854,489.75	148,762,989.00	37,190,747.25

固定资产折旧时间性差异	31,153,246.15	4,672,986.92	31,153,246.15	4,672,986.92
评估增值	4,477,361.90	671,604.30	4,477,361.90	671,604.30
合计	167,048,567.05	38,199,080.97	184,393,597.05	42,535,338.47

## (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

## (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	346,631,009.73	343,653,025.72
可抵扣亏损	965,809,380.26	802,317,712.30
辞退福利	79,771.00	79,771.00
合计	1,312,520,160.99	1,146,050,509.02

## (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

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付土地出让金	58,768,998.00		58,768,998.00	58,768,998.00		58,768,998.00
预付长期资产购建款	2,230,634.05		2,230,634.05	7,166,265.92		7,166,265.92
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	90,999,632.05	30,000,000.00	60,999,632.05	95,935,263.92	30,000,000.00	65,935,263.92
----	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	50,000,000.00	40,000,000.00
抵押借款	360,600,000.00	717,440,000.00
保证借款		25,000,000.00
信用借款	2,680,608,000.00	2,616,761,313.21
应计利息		2,642,505.86
合计	3,091,208,000.00	3,401,843,819.07

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

### 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	74,640,716.56	455,828,752.92
合计	74,640,716.56	455,828,752.92

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
物料、药品等采购款	1,927,030,715.46	1,556,565,826.60
工程设备款	75,608,053.42	84,689,244.86
合计	2,002,638,768.88	1,641,255,071.46

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
购房诚意金和职工购房款	325,550,000.00	275,250,000.00
资产处置款	25,000,000.00	25,000,000.00
场地租赁	22,728,489.27	2,372,783.40
合计	373,278,489.27	302,622,783.40

**(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	186,722,883.78	房屋尚未交付
资产处置款	25,000,000.00	资产交接手续尚未办理完毕
合计	211,722,883.78	/

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售货款	330,593,786.41	1,383,272,268.28
合计	330,593,786.41	1,383,272,268.28

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	227,255,363.73	938,489,392.74	953,269,448.04	212,475,308.43
二、离职后福利-设定提存计划	3,995,175.83	99,742,818.21	103,697,076.72	40,917.32
三、辞退福利	521,683.46	2,477,964.26	2,624,435.26	375,212.46
四、一年内到期的其他福利				
合计	231,772,223.02	1,040,710,175.21	1,059,590,960.02	212,891,438.21

## (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	197,883,630.74	794,376,205.89	810,172,501.51	182,087,335.12
二、职工福利费	1,771,075.54	23,205,342.36	23,558,210.55	1,418,207.35
三、社会保险费	364,037.30	60,573,617.23	60,901,639.38	36,015.15
其中：医疗保险费	223,486.31	55,686,543.55	55,896,433.70	13,596.16
工伤保险费	139,503.63	4,576,882.17	4,696,357.99	20,027.81
生育保险费	1,047.36	310,191.51	308,847.69	2,391.18
四、住房公积金	13,443,013.41	43,409,419.74	44,164,374.98	12,688,058.17
五、工会经费和职工教育经费	13,793,606.74	16,611,942.95	14,159,857.05	16,245,692.64
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他短期薪酬		312,864.57	312,864.57	
合计	227,255,363.73	938,489,392.74	953,269,448.04	212,475,308.43

## (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	3,867,756.17	96,718,389.07	100,552,149.22	33,996.02
2、失业保险费	127,419.66	3,024,429.14	3,144,927.50	6,921.30
3、企业年金缴费				
合计	3,995,175.83	99,742,818.21	103,697,076.72	40,917.32

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	180,713,203.06	163,817,554.92
消费税	28,441.03	65,883.38
企业所得税	57,839,446.76	63,014,972.56
个人所得税	2,971,347.81	3,382,630.05
城市维护建设税	8,986,956.83	7,214,897.35
教育费附加	3,915,294.68	3,277,828.53
地方教育附加	2,571,237.50	2,157,820.31
房产税	1,307,957.35	1,235,702.27
土地使用税	707,930.98	443,631.62
其他	721,642.06	457,876.53
合计	259,763,458.06	245,068,797.52

其他说明：

无

**41、其他应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	7,075,350.94	7,075,350.94
其他应付款	2,879,733,229.71	2,222,838,405.59
合计	2,886,808,580.65	2,229,913,756.53

其他说明：

无

**应付利息**适用 不适用

## 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,075,350.94	7,075,350.94
合计	7,075,350.94	7,075,350.94

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：

单位：元 币种：人民币

项目	未支付金额	未支付原因
重庆市财政局	5,800,775.34	对方未领取
太极集团四川绵阳制药有限公司工会	910,519.94	对方未领取
太极集团有限公司	324,005.66	对方未领取
其他社会法人股东	40,050.00	对方未领取
小计	7,075,350.94	

## 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提销售费用	1,839,359,325.34	1,186,052,965.69
押金保证金	595,350,591.87	558,950,973.98
暂收应付款和往来款	375,811,320.53	398,581,420.80
备用金	18,654,973.91	17,253,092.97
土地出让金	3,334,950.52	3,334,950.52
代扣代缴款	3,633,758.04	7,004,494.64
其他	43,588,309.50	51,660,506.99
合计	2,879,733,229.71	2,222,838,405.59

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√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
客户1	17,972,386.28	保证金
客户2	9,301,011.59	暂收应付款
客户3	7,600,000.00	保证金
客户4	7,231,795.00	保证金

客户 5	5,982,624.00	保证金
客户 6	5,222,288.52	保证金
客户 7	5,000,000.00	暂收应付款
客户 8	5,000,000.00	保证金
合计	63,310,105.39	/

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	304,050,000.00	471,853,264.03
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	82,146,939.92	84,345,916.96
合计	386,196,939.92	556,199,180.99

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	42,646,598.45	178,460,511.44
合计	42,646,598.45	178,460,511.44

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	233,500,000.00	210,770,039.20
保证借款	50,000,000.00	102,000,000.00
信用借款	342,103,968.00	190,603,968.00
抵押及保证借款	22,731,383.25	
应计利息		310,334.71
合计	648,335,351.25	503,684,341.91

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

 适用  不适用**46、应付债券****(1). 应付债券** 适用  不适用**(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）** 适用  不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明** 适用  不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

 适用  不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

 适用  不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用**47、租赁负债**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁负债	147,824,518.38	116,711,093.69
合计	147,824,518.38	116,711,093.69

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

**49、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	474,101,513.47	473,901,973.51
二、辞退福利		
三、其他长期福利		

合计	474,101,513.47	473,901,973.51
----	----------------	----------------

## (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	473,901,973.51	465,123,561.70
二、计入当期损益的设定受益成本	14,805,549.95	15,184,317.12
1. 当期服务成本	14,805,549.95	15,184,317.12
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	-14,606,009.99	-14,653,703.55
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-14,606,009.99	-14,653,703.55
五、期末余额	474,101,513.47	465,654,175.27

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	473,901,973.51	465,123,561.70
二、计入当期损益的设定受益成本	14,805,549.95	15,184,317.12
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-14,606,009.99	-14,653,703.55
五、期末余额	474,101,513.47	465,654,175.27

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每月补贴和节日费及每年支付职工慰问费的补充养老福利，此福利以后不再调整，并发放至其身故为止。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 50、预计负债

适用 不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	140,942,839.07	2,420,000.00	3,470,555.99	139,892,283.08	详见政府补助明细情况
合计	140,942,839.07	2,420,000.00	3,470,555.99	139,892,283.08	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
藿香正气口服液大品种先进制造技术验证与应用项目	38,108,617.01			479,850.93		37,628,766.08	与资产相关
四川省三台县天诚制药土地出让金返还款	16,388,184.00			197,448.00		16,190,736.00	与资产相关
西南药业仿制药一致性评价	9,566,451.56			548,653.78		9,017,797.78	与资产相关
涪陵制药厂搬迁一期项目	10,256,250.00			18,750.00		10,237,500.00	与资产相关
中药高科冬虫夏草人工培植产业化示范工程项目	10,000,000.00					10,000,000.00	与资产相关
锅炉煤改气项目	7,442,142.84			51,964.29		7,390,178.55	与资产相关
应急物资保障体系建设补助资金	6,000,000.00					6,000,000.00	与资产相关
中药口服液大数据云管控工业互联网平台	4,508,000.04			160,999.98		4,347,000.06	与资产相关
桐君阁药厂 SCADA 的口服液车间智能化管控云平台项目	4,218,666.68			150,666.66		4,068,000.02	与资产相关
南充制药多扶厂区搬迁补助	3,600,000.00			224,999.98		3,375,000.02	与资产相关
南充制药隔膜压滤提取分离一体化技术应用及产业化	2,716,666.71			500,000.00		2,216,666.71	与资产相关

藿香正气液品质提升场地改造项目	3,290,000.00				3,290,000.00	与资产相关
易短缺小品种供应保障能力提升项目	2,824,000.00			176,500.00	2,647,500.00	与资产相关
四川天诚制药技术改造创新资金	2,629,443.03			31,321.80	2,598,121.23	与资产相关
太极绵药应急中成药及消毒酒精生产产能扩建项目	2,536,000.00			158,500.01	2,377,499.99	与资产相关
桐君阁药厂年产30000万支口服液数字化生产线技改项目	2,394,644.00			92,852.58	2,301,791.42	与资产相关
桐君阁药厂数字化在线生产和检查中药液体制剂GMP标准生产线扩能技改项目	2,296,000.08			81,999.96	2,214,000.12	与资产相关
西南药业冻干粉针车间智能工厂项目	1,920,000.00			160,000.00	1,760,000.00	与资产相关
涪陵药厂创新中药丹七通脉片临床研究与开发应用	1,022,319.68			49,457.62	972,862.06	与资产相关
颗粒剂装量自动控制研发平台能力建设资金	1,562,166.61			91,000.02	1,471,166.59	与资产相关
内蒙古天驴公司土地转让金返还款	1,686,400.00				1,686,400.00	与资产相关
西藏藏医药新版GMP技术改造	1,218,020.00				1,218,020.00	与资产相关
天诚制药曲安奈德益康唑乳剂凝胶项目资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
桐君阁中成药制造智能工厂建设项目	914,327.38			39,541.20	874,786.18	与资产相关
创新中药丹七通脉片临床研究与开发应用	597,768.39				597,768.39	与资产相关
太极研究院糖尿病性黄斑水肿研究项目	460,385.17				460,385.17	与资产相关
涪陵药厂2种常用大宗野生变家种药材的标准化生产技术提升与推广	214,145.85				214,145.85	与资产相关
西藏藏医药中药材扶持项目	253,293.00				253,293.00	与资产相关
西南药业新版GMP改造补助	93,750.00			56,250.00	37,500.00	与资产相关
桐君阁药厂中药经典明方复方制剂华盖散颗粒开发项目	204,721.70			97,168.20	107,553.50	与资产相关
西藏藏医药文化交流中心	162,203.29				162,203.29	与资产相关
西藏藏医药圣康藏香片研究与开发	91,172.00				91,172.00	与资产相关
涪陵药厂创新补助	78,116.05			22,631.00	55,485.05	与资产相关
阿胶综合开发关键技术研究	300,000.00	460,000.00			760,000.00	与资产相关
A3生产过程智能制造管理平台研发与应用示范	315,000.00				315,000.00	与资产相关
南充制药中央财政应急保障建设项目资金		1,600,000.00		79,999.98	1,520,000.02	与资产相关

涪陵制药厂苍术、紫菀规范化项目		360,000.00				360,000.00	与资产相关
种植开发公司玄参等中药材种植加工技术与示范	33,984.00					33,984.00	与收益相关
种植开发公司大黄趁鲜加工技术研究	40,000.00					40,000.00	与收益相关
合计	140,942,839.07	2,420,000.00		3,470,555.99		139,892,283.08	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
中国建设银行股份有限公司重庆沙坪坝支行建行 e 信通融资		43,992,000.00
内蒙古阿鲁科尔沁旗扶贫办借款	20,000,000.00	20,000,000.00
应计利息		51,079.60
合计	20,000,000.00	64,043,079.60

其他说明：

无

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,002,786,246.36			2,002,786,246.36
其他资本公积	66,454,935.85			66,454,935.85
合计	2,069,241,182.21			2,069,241,182.21

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					税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-106,521,412.50							-106,521,412.50
其中：重新计量设定受益计划变动额	-106,521,412.50							-106,521,412.50
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	858,549.38	-18,040.73				-12,628.51	-5,412.22	845,920.87
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	858,549.38	-18,040.73				-12,628.51	-5,412.22	845,920.87
其他综合收益合计	-105,662,863.12	-18,040.73				-12,628.51	-5,412.22	-105,675,491.63

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	9,682,845.05	6,277,668.80	6,858,032.36	9,102,481.49
合计	9,682,845.05	6,277,668.80	6,858,032.36	9,102,481.49

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	219,693,168.21			219,693,168.21
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	219,693,168.21			219,693,168.21

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	308,706,566.01	-40,996,276.35
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,638,101.93	-6,638,645.26
调整后期初未分配利润	307,068,464.08	-47,634,921.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	565,345,505.11	354,703,385.69
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	872,413,969.19	307,068,464.08

## 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-1,638,101.93 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	8,973,421,075.78	4,474,953,572.23	7,188,540,531.41	3,996,539,092.76
其他业务	77,930,001.64	37,117,140.74	61,409,308.81	12,741,218.22
合计	9,051,351,077.42	4,512,070,712.97	7,249,949,840.22	4,009,280,310.98

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		77,765.09
城市维护建设税	45,287,757.82	32,169,863.11
教育费附加	19,875,312.42	14,014,779.90
资源税		262.50
房产税	14,018,851.79	11,611,045.17
土地使用税	8,855,282.46	9,822,190.09
车船使用税	106,101.59	139,274.62
印花税	5,348,353.59	3,674,027.08
地方教育附加	13,081,020.73	9,337,183.08
环境保护税	155,599.71	109,884.00
土地增值税		680,630.74
其他	34,863.80	31,222.27
合计	106,763,143.91	81,668,127.65

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
市场维护开拓费	1,751,277,808.39	1,349,027,538.78
广告宣传费及促销费	845,085,031.06	574,676,891.58
职工薪酬	447,530,455.22	336,331,645.20
办公会务及差旅费	72,014,393.80	58,042,782.25
折旧租赁仓储费	67,743,839.70	62,756,708.56
车辆使用费	2,905,873.86	2,478,273.76
其他	24,750,386.14	65,113,763.35
合计	3,211,307,788.17	2,448,427,603.48

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	228,536,613.41	208,058,177.35

资产折旧及摊销费	64,574,906.41	66,995,420.80
办公会务及差旅费	19,972,765.19	18,844,815.99
车辆使用费	3,178,938.96	4,299,188.58
咨询费及保险费	1,641,972.63	2,736,168.38
业务招待费	1,855,603.26	2,007,839.88
其他	36,808,616.57	25,941,574.47
合计	356,569,416.43	328,883,185.45

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
直接材料	14,812,098.78	9,375,888.56
职工薪酬	50,485,450.52	25,602,944.26
资产折旧及摊销费	2,551,048.08	2,083,633.07
其他	20,762,827.40	8,886,523.88
合计	88,611,424.78	45,948,989.77

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	68,341,774.48	69,560,187.14
利息收入	-11,965,688.81	-7,775,075.90
汇兑损失	78,117.84	2,746.81
汇兑收益	-51,878.24	-7,569.04
贴现息及手续费等	4,470,787.92	23,086,730.93
合计	60,873,113.19	84,867,019.94

其他说明：

无

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关政府补助 [注]	3,470,555.99	4,742,069.79

与收益相关政府补助 [注]	4,978,995.53	7,932,762.32
代扣个人所得税手续费返还	355,661.27	216,855.58
增值税加计抵减	121,579.33	46,073.63
合计	8,926,792.12	12,937,761.32

其他说明：

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本合并财务报表项目注释 84、政府补助。

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,941,266.96	-5,223,660.50
处置长期股权投资产生的投资收益	52,461.55	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		5,029.77
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		6,243,140.63
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	-7,888,805.41	1,024,509.90

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	-17,345,030.00	-98,412,665.98
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	-17,345,030.00	-98,412,665.98

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	-1,303.07	1,475.57
应收账款坏账损失	-7,769,509.26	-12,629,732.46
其他应收款坏账损失	1,471,378.50	-2,249,974.06
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-6,299,433.83	-14,878,230.95

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-200,000.00	-1,893,663.51
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		-857,979.15
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-200,000.00	-2,751,642.66

其他说明：

无

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-2,146,249.47	2,495,614.81
合计	-2,146,249.47	2,495,614.81

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	143,333.76	102,481.55	143,333.76
其中：固定资产处置利得	143,333.76	102,481.55	143,333.76
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款、赔款收入	1,072,486.79	1,014,163.36	1,072,486.79
其他	2,187,710.61	2,441,709.72	2,187,710.61
合计	3,403,531.16	3,558,354.63	3,403,531.16

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	390,074.48	370,436.11	390,074.48
其中：固定资产处置损失	390,074.48	370,436.11	390,074.48
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	485,598.23	49,125.26	485,598.23
罚款及滞纳金支出	80,814.66	192,636.49	80,814.66
盘亏损失		4,990.22	
其他	381,095.70	259,210.36	381,095.70
合计	1,337,583.07	876,398.44	1,337,583.07

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	126,732,103.79	67,448,389.11
递延所得税费用	-5,269,963.30	-39,512,414.79
合计	121,462,140.49	27,935,974.32

### (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

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	518,109,528.72	386,721,136.72
合计	518,109,528.72	386,721,136.72

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与经营活动有关的现金	2,816,225,998.22	2,337,791,809.18
合计	2,816,225,998.22	2,337,791,809.18

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金		46,153.00
合计		46,153.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与投资活动有关的现金		334,950.49
合计		334,950.49

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	109,606,681.27	148,784,852.91
合计	109,606,681.27	148,784,852.91

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	325,408,772.42	256,890,924.45

合计	325,408,772.42	256,890,924.45
----	----------------	----------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	570,806,558.98	126,035,931.26
加：资产减值准备	200,000.00	2,751,642.66
信用减值损失	6,299,433.83	14,878,230.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	142,986,519.80	132,875,023.03
使用权资产摊销	49,246,456.54	47,696,592.27
无形资产摊销	20,371,477.72	20,558,107.43
长期待摊费用摊销	8,334,556.82	8,032,854.52
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）	2,146,249.47	-2,495,614.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	246,740.72	267,954.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	17,345,030.00	98,412,665.98
财务费用（收益以“-”号填列）	70,112,030.71	86,664,850.59
投资损失（收益以“-”号填列）	7,888,805.41	-1,024,509.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,294,364.92	-11,828,477.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,336,257.50	-27,635,958.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	-134,585,020.78	200,453,874.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-577,792,065.95	-853,286,927.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-605,522,575.35	462,372,054.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-428,546,424.50	304,728,294.51
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	992,365,374.15	1,128,872,092.77
减：现金的期初余额	1,972,047,625.09	935,332,109.04
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	-979,682,250.94	193,539,983.73

## (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	992,365,374.15	1,972,047,625.09
其中：库存现金	12,588.64	16,807.59
可随时用于支付的银行存款	992,352,785.51	1,966,831,849.20
可随时用于支付的其他货币资金		5,198,968.30
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	992,365,374.15	1,972,047,625.09
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

## 82、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

## 83、套期

适用 不适用

## 84、政府补助

## (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	2,420,000.00	递延收益	3,470,555.99
计入其他收益的政府补助	4,978,995.53	其他收益	4,978,995.53
合计	7,398,995.53		8,449,551.52

## (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

## (1) 明细情况

## 1) 与资产相关的政府补助

## 总额法

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
藿香正气口服液大品种先进制造技术验证与应用项目	38,108,617.01			479,850.93		37,628,766.08	与资产相关
四川省三台县天诚制药土地出让金返还款	16,388,184.00			197,448.00		16,190,736.00	与资产相关
西南药业仿制药一致性评价	9,566,451.56			548,653.78		9,017,797.78	与资产相关
涪陵制药厂搬迁一期项目	10,256,250.00			18,750.00		10,237,500.00	与资产相关
中药高科冬虫夏草人工培植产业化示范工程项目	10,000,000.00					10,000,000.00	与资产相关
锅炉煤改气项目	7,442,142.84			51,964.29		7,390,178.55	与资产相关
应急物资保障体系建设补	6,000,000.00					6,000,000.00	与资产相关

助资金							
中药口服液大数据云管控工业互联网平台	4,508,000.04			160,999.98		4,347,000.06	与资产相关
桐君阁药厂 SCADA 的口服液车间智能化管控云平台项目	4,218,666.68			150,666.66		4,068,000.02	与资产相关
南充制药多扶厂区搬迁补助	3,600,000.00			224,999.98		3,375,000.02	与资产相关
南充制药隔膜压滤提取分离一体化技术应用及产业化	2,716,666.71			500,000.00		2,216,666.71	与资产相关
藿香正气液品质提升场地改造项目	3,290,000.00					3,290,000.00	与资产相关
易短缺小品种供应保障能力提升项目	2,824,000.00			176,500.00		2,647,500.00	与资产相关
四川天诚制药技术改造创新资金	2,629,443.03			31,321.80		2,598,121.23	与资产相关
太极绵药应急中成药及消毒酒精生产产能扩建项目	2,536,000.00			158,500.01		2,377,499.99	与资产相关
桐君阁药厂年产 30000 万支口服液数字化生产线技改项目	2,394,644.00			92,852.58		2,301,791.42	与资产相关
桐君阁药厂数字化在线生产和检查中药液体制剂 GMP 标准生产线扩能技改项目	2,296,000.08			81,999.96		2,214,000.12	与资产相关
西南药业冻干粉针车间智能工厂项目	1,920,000.00			160,000.00		1,760,000.00	与资产相关
涪陵药厂创新中药丹七通脉片临床研究与开发应用	1,022,319.68			49,457.62		972,862.06	与资产相关
颗粒剂装量自动控制研发平台能力建设资金	1,562,166.61			91,000.02		1,471,166.59	与资产相关
内蒙古天驴公司土地转让金返还款	1,686,400.00					1,686,400.00	与资产相关
西藏藏医药新版 GMP 技术改造	1,218,020.00					1,218,020.00	与资产相关
天诚制药曲安奈德益康唑乳剂凝胶项目资金	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
桐君阁中成药制造智能工厂建设项目	914,327.38			39,541.20		874,786.18	与资产相关
创新中药丹七通脉片临床研究与应用	597,768.39					597,768.39	与资产相关
太极研究院糖尿病性黄斑水肿研究项目	460,385.17					460,385.17	与资产相关
涪陵药厂 2 种常用大宗野生变家种药材的标准化生产技术提升与推广	214,145.85					214,145.85	与资产相关
西藏藏医药中药材扶持项目	253,293.00					253,293.00	与资产相关
西南药业新版 GMP 改造补助	93,750.00			56,250.00		37,500.00	与资产相关
桐君阁药厂中药经典明方复方制剂华盖散颗粒开发项目	204,721.70			97,168.20		107,553.50	与资产相关
西藏藏医药文化交流中心	162,203.29					162,203.29	与资产相关
西藏藏医药圣康藏香片研究与开发	91,172.00					91,172.00	与资产相关
涪陵药厂创新补助	78,116.05			22,631.00		55,485.05	与资产相关
阿胶综合开发关键技术研究	300,000.00	460,000.00				760,000.00	与资产相关
A3 生产过程智能制造管理平台研发与应用示范	315,000.00					315,000.00	与资产相关
南充制药中央财政应急保障建设项目资金		1,600,000.00		79,999.98		1,520,000.02	与资产相关
涪陵制药厂苍术、紫苑规范化项目		360,000.00				360,000.00	与资产相关
种植开发公司玄参等中药材种植加工技术研究与示范	33,984.00					33,984.00	与收益相关

种植开发公司大黄趁鲜加工技术研究	40,000.00				40,000.00	与收益相关
合计	140,942,839.07	2,420,000.00		3,470,555.99	139,892,283.08	

## 2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目
投资协议优惠政策产业扶持资金	926,200.00	其他收益
见习人员补贴	344,475.99	其他收益
涪陵区三品一标基地建设项目由财政支付的税金收益	282,000.00	其他收益
用人单位招用符合条件人员社保补贴	245,665.34	其他收益
德阳市经济和信息化局储备应急物资保障体系建设补助资金	216,700.00	其他收益
2020 高质量促进科技创新补助	215,900.00	其他收益
重庆市沙坪坝区生态环境局 2021 年市级锅炉改造项目	200,000.00	其他收益
游仙区财政局“22 年财税工作一等奖”	200,000.00	其他收益
收绍兴市越城区经济和信息化局奖励	166,600.00	其他收益
绍兴市越城区科学技术局 2021 年度越城区科技创新券兑现收入	154,420.00	其他收益
中小微企业纾困资金	148,800.00	其他收益
稳岗补助	142,587.04	其他收益
综合型总部企业补助	139,000.00	其他收益
收到 2020 年制造业企业高质量发展经费	100,000.00	其他收益
2022 年服务业发展支持政策资金	100,000.00	其他收益
游仙区工信局“省级专精特新一次性”奖励金	100,000.00	其他收益
游仙区工信局产值及增速奖励	100,000.00	其他收益
2023 兑付高新技术企业奖励和申报补贴	80,000.00	其他收益
一次性吸纳就业补助	62,000.00	其他收益
收到 2020 年工业稳增长激励资金	50,000.00	其他收益
2022 年第四季度工业经济平稳增长奖励项目资金	40,000.00	其他收益
保供企业补贴	25,000.00	其他收益
收到商务局奖励	20,000.00	其他收益
重庆市南岸区商务委员会扶持批发企业做大做强补贴（国消十条补贴）（南商务委【2022】109 号）	20,000.00	其他收益
研究与试验发展经费	10,000.00	其他收益
2021 年企业研发投入补助	10,000.00	其他收益
大顺镇黄精中药材规范化基地建设项目由财政支付的税金收益	9,340.20	其他收益
游仙区工信局经济建设工作一等奖奖励金	8,000.00	其他收益
游仙区生态环境局 2022 年重点生态奖	8,000.00	其他收益
其他	854,306.96	其他收益
合计	4,978,995.53	

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 8,449,551.52 元。

## 85、其他

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

## 2、同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
重庆中药材有限公司[注]	100%	与本公司同受太极集团有限公司控制且该项控制非暂时的	2023年1月	控制权已转移				
重庆太极中药材种植开发有限公司	100%	与本公司同受太极集团有限公司控制且该项控制非暂时的	2023年2月	控制权已转移			8,136,353.52	938.90

## 其他说明：

## (1) 重庆中药材有限公司

2023年1月16日，公司召开第十届董事会第十二次会议，审议通过了《关于受让重庆中药材有限公司100%股权的议案》，为解决同业竞争，减少关联交易，公司拟以协议方式受让控股股东太极集团有限公司持有重庆中药材有限公司100.00%的股权，股权转让金额为2,438.60万元。股权转让完成后，公司将持有重庆中药材有限公司100.00%股权。

截至本财务报告批准报出日，公司已完成了重庆中药材有限公司的股东变更相关的工商登记，并付讫上述股权转让款2,438.60万元。

注：重庆中药材有限公司持有重庆桐君阁中药批发有限责任公司90%的股权、间接子公司涪陵医药持有中药批发公司10%的股权，公司通过直接加间接持有中药批发公司100%的股权。因此重庆桐君阁中药批发有限责任公司在2023年1月一并纳入公司体系。

## (2) 重庆太极中药材种植开发有限公司

2023年1月16日，公司召开第十届董事会第十二次会议，审议通过了《关于受让重庆太极中药材种植开发有限公司100%股权的议案》，为解决同业竞争，减少关联交易，公司拟以协议方式受让公司控股股东太极集团有限公司和重庆太极药用动

植物资源开发有限公司持有重庆太极中药材种植开发有限公司 99.38%和 0.62%的股权,股权转让金额分别为 875.68 万元和 5.46 万元。股权转让完成后,公司将持有重庆太极中药材种植开发有限公司 100%股权。

截至本财务报告批准报出日,公司已完成了重庆太极中药材种植开发有限公司的股东变更相关的工商登记,并付讫上述股权转让款。

## (2). 合并成本

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合并成本	重庆中药材有限公司	重庆太极中药材种植开发有限公司
--现金	24,386,000.00	8,811,400.00
--非现金资产的账面价值		
--发行或承担的债务的账面价值		
--发行的权益性证券的面值		
--或有对价		

或有对价及其变动的说明:

无

其他说明:

无

## (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

	重庆中药材有限公司		重庆太极中药材种植开发有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产:	203,367,115.21	203,367,115.21	63,506,946.70	61,751,205.50
货币资金	16,441,810.39	16,441,810.39	2,494,419.04	1,146,472.37
应收款项				
存货	54,064,282.33	54,064,282.33	40,624,461.84	43,399,945.50
固定资产	1,131,983.15	1,131,983.15	651,500.76	658,914.14
无形资产				
应收账款	40,386,680.69	40,386,680.69	8,799,664.18	4,454,950.96
预付款项	6,032,730.25	6,032,730.25	1,722,857.26	3,162,024.84
应收款项融资	12,267,076.59	12,267,076.59	855,221.90	30,000.00
其他应收款	67,702,996.36	67,702,996.36	4,649,254.43	4,703,062.12
其他流动资产	372,441.19	372,441.19	2,399,249.41	2,828,556.62
投资性房地产	2,609,003.28	2,609,003.28		
在建工程			1,310,317.88	1,304,112.22

长期待摊费用	1,013,131.47	1,013,131.47		
递延所得税资产	1,344,979.51	1,344,979.51		63,166.73
负债：	173,956,343.76	173,956,343.76	60,174,074.08	57,908,978.03
借款				
应付款项				
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	65,267,020.41	65,267,020.41	26,544,886.43	23,792,033.29
合同负债	33,354,167.22	33,354,167.22		237,798.17
应付职工薪酬	1,322,566.50	1,322,566.50	300,000.00	500,000.00
应交税费	146,319.48	146,319.48	9,180.59	40,166.90
其他流动负债	3,001,875.05	3,001,875.05		21,401.83
递延收益			73,984.00	73,984.00
递延所得税负债	671,604.30	671,604.30		
其他应付款	60,192,790.80	60,192,790.80	13,246,023.06	13,243,593.84
净资产	29,410,771.45	29,410,771.45	3,332,872.62	3,842,227.47
减：少数股东权益	1,861,343.42	1,861,343.42		
取得的净资产	27,549,428.03	27,549,428.03	3,332,872.62	3,842,227.47

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

合并范围增加

单位：元 币种：人民币

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
绵阳鑫天诚医药物流有限公司	新设	2023 年 3 月	14,000,000.00	69.36%

合并范围减少

单位：元 币种：人民币

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
重庆市中药材公司九龙坡区公司	注销	2023 年 1 月		
重庆市丰都县桐君阁医药有限公司	注销	2023 年 3 月	5,225,363.20	-13,218.09

**6、 其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司（以下简称涪陵制药厂）	重庆市涪陵区太极大道1号	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
太极集团四川绵阳制药有限公司（以下简称绵阳制药）	四川省绵阳市剑南路278号	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
太极集团.四川天诚制药有限公司（以下简称天诚制药）	四川省绵阳市三台县灵兴镇	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
太极集团四川南充制药有限公司（以下简称南充制药）	四川省南充市西充县多扶镇太极路177号	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
太极集团浙江东方制药有限公司（以下简称浙江东方）	浙江省绍兴市卧龙路108号	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
太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司（以下简称甘肃天胶）	甘肃省天水市张家川回族自治县中部工业园区	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
西藏藏医药大学藏药有限公司（以下简称藏药厂）	拉萨经济技术开发区格桑路13号	拉萨经济技术开发区格桑路13号	制造业	51.00		同一控制下企业合并
四川永天昌中药饮片有限公司（以下简称永天昌）[注1]	四川省绵阳市三台县灵兴镇灵兴大道	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
太极集团重庆桐君阁药厂有限公司（桐君阁药厂）[注2]	重庆市南岸区江龙路2号	重庆市南岸区江龙路2号	制造业		100.00	投资设立
太极集团重庆中药二厂有限公司（以下简称中药二厂）[注3]	重庆市江津区德感街道德园路13号	重庆市江津区德感街道德园路13号	制造业		100.00	投资设立
重庆中药饮片厂有限公司（以下	重庆市涪陵区银滩路1号	重庆市涪陵区银滩路1号	制造业		100.00	投资设立

简称中药饮片厂) [注 4]						
西南药业股份有限公司 (以下简称西南药业) [注 5]	重庆市沙坪坝区天星桥 21 号	重庆市沙坪坝区天星桥 21 号	制造业	99.00	1.00	资产重组
太极集团四川太极制药有限公司 (以下简称川太极制药) [注 6]	四川省成都市双流区西南航空港经济开发区园区内	四川省成都市双流区西南航空港经济开发区园区内	制造业		74.65	同一控制下企业合并
重庆西南药业销售有限公司 (以下简称西药销售公司) [注 7]	重庆市涪陵区龙桥龙港大道 359 号	重庆市涪陵区龙桥龙港大道 359 号	商业		100.00	投资设立
重庆桐君阁股份有限公司 (以下简称桐君阁) [注 8]	重庆市渝中区解放西路 1 号 4 楼、5 楼	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
太极集团重庆桐君阁医药批发有限公司 (以下简称桐君阁批发) [注 9]	重庆市南岸区南坪南城大道 222 号一、二层	重庆市南岸区南坪南城大道 222 号一、二层	商业		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 10]	重庆市永川区内环东路铁路新村海通商城第二层	重庆市永川区内环东路铁路新村海通商城第二层	商业		100.00	投资设立
太极集团重庆涪陵医药有限公司 (以下简称涪陵医药) [注 11]	重庆市涪陵区广场路 5 号 (涪陵百货大楼) 第七层	重庆市涪陵区广场路 5 号 (涪陵百货大楼) 第七层	商业		100.00	同一控制下企业合并
重庆西部医药商城有限责任公司 (以下简称重庆西部) [注 12]	重庆市渝中区解放西路 1 号	重庆市渝中区解放西路 1 号	商业		100.00	投资设立
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) [注 13]	四川省绵阳高新区永兴镇兴业南路 15 号	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
重庆市医药保健品进出口有限公司 (以下简称医保进出口) [注 14]	重庆市两江新区康美街道恒山东路 18 号金杏楼 10 楼	重庆市两江新区康美街道恒山东路 18 号金杏楼 10 楼	商业		90.00	同一控制下企业合并
重庆市化工进出口有限公司 (以下简称化工进出口) [注 15]	重庆市两江新区康美街道恒山东路 18 号金杏楼 10 楼	重庆市两江新区康美街道恒山东路 18 号金杏楼 10 楼	商业		100.00	同一控制下企业合并

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）[注 16]	重庆市渝中区解放西路 1 号	重庆市渝中区解放西路 1 号	商业		100.00	投资设立
重庆太极麒麟电子商务有限公司（以下简称太极麒麟）[注 17]	重庆市渝北区龙塔街道黄龙路 38 号	重庆市渝北区龙塔街道黄龙路 38 号	商业		100.00	同一控制下企业合并
太极集团重庆桐君阁中药保健品有限公司（以下简称中药保健品）[注 18]	重庆市渝中区解放西路 1 号 2 楼	重庆市渝中区解放西路 1 号 2 楼	商业		100.00	投资设立
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）[注 19]	重庆市沙坪坝区汉渝路 7-9 号 7、8 层	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
重庆太极大药房连锁有限公司（以下简称重庆太极大药房）[注 20]	重庆市沙坪坝区汉渝路 7-9 号 7、8 楼	重庆市沙坪坝区汉渝路 7-9 号 7、8 楼	商业		99.00	投资设立
四川太极大药房连锁有限公司（以下简称川太极大药房）[注 21]	四川省成都市锦江区工业园区桦彩路 158 号 B 座 302、366 室	四川省成都市锦江区工业园区桦彩路 158 号 B 座 302、366 室	商业	45.00	55.00	投资设立
雅安市太极智慧云医药科技有限公司（以下简称雅安太极医药科技）（曾用名：成都成汉太极大药房有限公司）[注 22]	四川省雅安市芦山县芦阳街道东风路 170 号附 1、2、3 号	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
成都西部医药经营有限公司（以下简称成都西部）[注 23]	四川省成都市金牛区五块石蓉北商贸大道二段 228 号	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
四川天诚药业股份有限公司（以下简称天诚药业）[注 24]	四川省绵阳市高新区永兴镇兴业南路 15 号第三幢	四川省绵阳市高新区永兴镇兴业南路 15 号第三幢	商业	14.29	84.79	同一控制下企业合并
四川省自贡市医药有限公司（以下简称自贡医药）[注 25]	四川省自贡市自流井区五星街天花井六组 41 号	四川省自贡市自流井区五星街天花井六组 41 号	商业		99.93	同一控制下企业合并

自贡市太极大药房连锁有限公司（以下简称自贡太极大药房）[注 26]	四川省自贡市自流井区五星街天花井六组 41 号	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
南充市太极医药有限责任公司（以下简称南充太极）[注 27]	四川省南充市西充县多扶镇太极路 177 号二楼 4 层	四川省南充市西充县多扶镇太极路 177 号二楼 4 层	商业		100.00	投资设立
巴中市太极医药有限公司（以下简称巴中太极）[注 27]	四川省巴中市巴州区兴文街道龙兴大道 51 号（A 栋 6 层 A 区）	四川省巴中市巴州区兴文街道龙兴大道 51 号（A 栋 6 层 A 区）	商业		100.00	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 28]	四川省德阳市绵远街一段 167 号	四川省德阳市绵远街一段 167 号	商业		97.69	同一控制下企业合并
德阳大中太极大药房连锁有限公司（以下简称德阳大中连锁）	四川省德阳市绵远街一段 167 号	四川省德阳市绵远街一段 167 号	商业		100.00	投资设立
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 29]	四川省德阳市市区华山北路 213 号	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
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）	四川省德阳市市区华山北路 213 号	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
绵阳市安州区天诚医药有限公司（以下简称安州天诚）[注 30]	绵阳市安州区花菱行政小区文卫路 2 号	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
三台县天诚医药有限公司（以下简称三台天诚）[注 30]	四川省绵阳市三台县青东坝工业园区 4 号路	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
重庆中药材有限公司（以下简称中药材公司）	重庆市渝中区解放西路 1 号	重庆市渝中区解放西路 1 号	商业	100.00		同一控制下企业合并
重庆桐君阁中药批发有限责任公司（以下简称中药批发）[注 31]	重庆市渝中区南纪门街道重庆市渝中区解放西路 1 号	重庆市渝中区南纪门街道重庆市渝中区解放西路 1 号	商业		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	重庆市涪陵区百花路 8 号 8 幢第四层	重庆市涪陵区百花路 8 号 8 幢第四层	药材种植	100.00		同一控制下企业合并

重庆市长寿湖太极岛酒店有限公司	重庆市长寿区长寿湖镇响塘村	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
甘孜州康定贡嘎中华虫草产业有限责任公司	四川省康定县炉城镇老榆林村	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
绵阳太极房地产开发有限公司（以下简称绵阳太极房地产） [注 32]	绵阳高新区永兴镇兴业南路 15 号	绵阳高新区永兴镇兴业南路 15 号	房地产		90.00	投资设立
重庆太极杏湖科技有限公司（以下简称杏湖网络科技有限公司） [注 33]	重庆市两江新区恒山东路 18 号办公楼金杏楼三楼	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
绵阳太极医药物流有限公司（以下简称绵阳太极物流） [注 34]	绵阳高新区永兴镇永兴开发区（兴业南路 15 号）	绵阳高新区永兴镇永兴开发区（兴业南路 15 号）	服务业		100.00	投资设立
重庆桐君阁物流配送有限公司（以下简称桐君阁物流配送） [注 35]	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	服务业		100.00	投资设立
内蒙古阿鲁科尔沁旗太极天驴有限公司	内蒙古阿鲁科尔沁旗扎嘎斯台镇乌兰绍荣嘎查	内蒙古阿鲁科尔沁旗扎嘎斯台镇乌兰绍荣嘎查	养殖业	100.00		投资设立
海南太极医疗养生有限公司	海南省屯昌县屯城镇东风西路东风小区 5 栋 2 单元 1503 号	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
海南太极海洋药业有限公司（以下简称海洋药业） [注 36]	海南省屯昌县屯城镇东风西路东风小区 5 栋 2 单元 1503 号	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
四川太极医疗器械有限公司（以下简称太极医疗器械） [注 37]	四川省南充市西充县西充县多扶工业园区内	四川省南充市西充县西充县多扶工业园区内	制造业	100.00		投资设立
重庆太极医药研究院有限公司	重庆市涪陵区太极大道 1 号	重庆市涪陵区太极大道 1 号	制造业	100.00		投资设立
重庆中医药高科技发展有限公司	重庆经济技术开发区丹桂区 B7 地块	重庆经济技术开发区丹桂区 B7 地块	制造业	71.53		同一控制下企业合并
太极集团西南药业（成都）有限公司（以下简称西南药业有限） [注 38]	四川省成都双流西南航空港经济开发区园区内	四川省成都双流西南航空港经济开发区园区内	制造业		81.25	同一控制下企业合并
重庆华星生物技术有限责任公司	重庆市九龙坡区渝州路 33 号	重庆市九龙坡区渝州路 33 号	制造业		100.00	投资设立

(以下简称华星生物) [注 39]						
西南药业(重庆)有限公司(以下简称西药重庆) [注 40]	重庆市北碚区云汉大道 117 号附 425 号	重庆市北碚区云汉大道 117 号附 425 号	商业		100.00	投资设立
太极集团小金县雪梨膏有限公司	四川省阿坝藏族羌族自治州小金县两河口镇	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
重庆太极养生园股份有限公司	重庆市垫江县白家镇福沿街	重庆市垫江县白家镇福沿街	商业	61.54		投资设立
TAIJI INTERNATIONAL (S) PTE. LTD. [注 41]	503 Elias Road, Singapore 519917	503 Elias Road, Singapore 519917	商业	51.00	19.00	投资设立
海南省太极南药种植有限公司	海南省屯昌县屯城镇昌顺花园经济适用房小区临街铺面 7#102.103 号	海南省屯昌县屯城镇昌顺花园经济适用房小区临街铺面 7#102.103 号	商业	51.00		投资设立
海南太极医药保健品进出口有限公司(以下简称海南医保进出口) [注 42]	海南省屯昌县屯城镇昌顺花园经济适用房小区临街铺面 7#102、103 号	海南省屯昌县屯城镇昌顺花园经济适用房小区临街铺面 7#102、103 号	商业		100.00	投资设立
太极集团海南医药研究有限公司	海南省琼海市博鳌乐城国际医疗旅游先行区康祥路 9 号(3 号楼 8 层 8-1 房间)	海南省琼海市博鳌乐城国际医疗旅游先行区康祥路 9 号(3 号楼 8 层 8-1 房间)	商业	51.00		投资设立
绵阳鑫天诚医药物流有限公司(以下简称绵阳鑫天诚物流) [注 43]	绵阳市科技城新区西山路 35 号磨刀沟仓库 18 栋 1-2 层	绵阳市科技城新区西山路 35 号磨刀沟仓库 18 栋 1-2 层	服务业		69.36	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]公司及控股子公司天诚制药、绵阳制药分别持有永天昌 52%、35%、13%的股权,公司直接加间接持有该公司 100%的股权

[注 2]控股子公司桐君阁、间接控股子公司桐君阁大药房分别持有桐君阁药厂 90.33%、9.67%的股权,公司通过控股桐君阁和间接控股桐君阁大药房,间接持有该公司 100.00%的股权

[注 3]控股子公司桐君阁持有中药二厂 100%的股权,公司通过控股桐君阁,间接持有上述公司 100%的股权

[注 4]控股子公司桐君阁、中药材公司分别持有中药饮片厂 66.67%、33.33%的股权,公司通过控股桐君阁、中药材公司,间接持有该公司 100%的股权

[注 5]公司及控股子公司涪陵制药厂分别持有西南药业 99%、1%的股权,公司直接加间接持有该公司 100%的股权

[注 6]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 7]控股子公司西南药业持有重庆西南药业销售有限公司 100%的股权。公司通过控股西南药业间接持有该公司 100%的股权

[注 8]公司及控股子公司涪陵制药厂分别持有桐君阁 99%、1%的股权，公司直接加间接持有该公司 100%的股权

[注 9]控股子公司桐君阁、涪陵制药厂、间接控股子公司桐君阁药厂分别持有桐君阁批发 60%、20%、20%的股权，公司通过控股桐君阁、涪陵制药厂、桐君阁药厂间接控股桐君阁批发，间接持有该公司 100%的股权

[注 10]控股子公司桐君阁持有永川中药材 100%的股权，公司通过控股桐君阁，间接持有上述公司 100%的股权

[注 11]控股子公司桐君阁持有涪陵医药 100%的股权。公司通过控股桐君阁，间接持有该公司 100%的股权

[注 12]控股子公司桐君阁持有西部医药商城 52.50%的股权，西南药业持有该公司 47.50%的股权，公司通过控股桐君阁和西南药业，间接持有该公司 100%的股权

[注 13]控股子公司桐君阁持有绵阳太极大药房 96.97%的股权，公司通过控股桐君阁，间接持有该公司 96.97%的股权

[注 14]控股子公司桐君阁持有医保进出口 90.00%的股权，公司通过控股桐君阁，间接持有该公司 90.00%的股权

[注 15]控股子公司桐君阁、间接控股子公司沙区医药分别持有化工进出口 90.00%、10%的股权，公司通过控股桐君阁和间接控股沙区医药，间接持有该公司 100.00%的股权

[注 16]控股子公司桐君阁、控股子公司西南药业分别持有桐君阁大药房 54.55%、45.45%的股权。公司通过控股桐君阁和西南药业，间接持有该公司 100%的股权

[注 17]间接控股子公司桐君阁大药房持有太极麒灵 100%的股权，公司通过间接控股桐君阁大药房，间接持有该公司 100%的股权

[注 18]间接控股子公司桐君阁大药房、桐君阁批发分别持有中药保健品 60%、40%的股权，公司通过控股桐君阁，间接控股中药保健品，间接持有该公司 100%的股权

[注 19]控股子公司桐君阁持有沙区医药 70.00%的股权，公司通过控股桐君阁，间接持有该公司 70.00%的股权

[注 20]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 99.00%的股权

[注 21]公司、控股子公司桐君阁分别持有川太极大药房 45%、55%的股权。公司通过控股桐君阁，直接加间接持有该公司 100%的股权

[注 22]间接控股子公司川太极大药房持有雅安太极医药科技 100%的股权，公司通过控股桐君阁，间接控股雅安太极医药科技 100%的股权

[注 23]控股子公司桐君阁、间接控股子公司桐君阁大药房分别持有成都西部 95%、5%的股权，公司通过控股桐君阁、间接控股桐君阁大药房，间接持有该公司 100%的股权

[注 24]公司及控股子公司成都西部分别持有天诚药业 14.29%、84.79%的股权，公司直接加间接持有该公司 99.08%的股权

[注 25]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 26]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 27]间接控股子公司成都西部分别持有南充市太极医药有限责任公司、巴中市太极医药有限公司 100%的股权，公司通过间接控股成都西部，间接持有上述公司 100%的股权

[注 28]控股子公司桐君阁、间接控股子公司成都西部分别持有德阳大中 41.78%、55.91%的股权。公司通过控股桐君阁，直接加间接持有该公司 97.69%的股权

[注 29]控股子公司桐君阁、间接控股子公司成都西部分别持有德阳荣升 18.71%、81.29%的股权。公司通过控股桐君阁，直接加间接持有该公司 100.00%的股权

[注 30]间接控股子公司成都西部分别持有安州天诚、三台天诚 51%的股权，公司通过间接控股成都西部，间接持有上述公司 51%的股权

[注 31]控股子公司中药材公司、间接控股子公司涪陵医药分别持有中药批发 90%、10%的股权，公司通过直接加间接持有该公司 100%的股权

[注 32]间接控股子公司天诚药业、绵阳太极大药房分别持有绵阳太极房地产 86.65%、3.35% 的股权，公司通过间接控股天诚药业股份、绵阳大药房公司，间接持有公司 90%股权

[注 33]间接控股子公司桐君阁大药房持有杏湖网络科技 100%的股权，公司通过间接控股桐君阁大药房，间接持有该公司 100%的股权

[注 34]间接控股子公司天诚药业持有绵阳太极物流 100%的股权，公司通过间接控股天诚药业，间接持有该公司 100%的股权

[注 35]控股子公司西南药业持有桐君阁物流配送，公司通过控股西南药业，间接持有上述公司 100.00%的股权

[注 36]控股子公司涪陵制药厂、西南药业、桐君阁分别持有海洋药业 60%、20%、20%的股权，公司通过控股涪陵制药厂、西南药业、桐君阁间接控股海洋药业，间接持有该公司 100%的股权

[注 37]太极医疗器械原名为西南药业（四川）有限公司，于 2020 年 4 月更名并完成相关工商变更登记

[注 38]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 39]控股子公司西南药业持有华星生物 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 40]控股子公司西南药业持有西药重庆 100.00%的股权，公司通过控股西南药业，间接持有上述公司 100.00%的股权

[注 41]公司及控股子公司桐君阁、西南药业分别持有 TAIJI INTERNATIONAL (S) PTE. LTD. 51%、14%、5%的股权，公司通过控股桐君阁和西南药业，间接持有该公司 70%的股权

[注 42]间接控股子公司医保进出口、桐君阁大药房分别持有海南医保进出口 51%、49%的股权，公司通过间接控股医保进出口公司、桐君阁大药房，间接持有该公司 100%的股权

[注 43]间接控股子公司天诚药业持有绵阳鑫天诚物流 70.00%的股权，公司通过直接加间接控股天诚药业，间接持有绵阳鑫天诚物流 69.36%的股权

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

公司持有甘肃天胶 40%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%	1,508.46		12,325.10
四川天诚药业股份有限公司	0.92%	7.72		216.67
太极集团.四川天诚制药有限公司	9.83%	102.59		1,766.96
太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司	60.00%	-273.74		-22,003.78
重庆市医药保健品进出口有限公司	10.00%	15.23		674.48
太极集团四川太极制药有限公司	25.35%	64.06		-242.16
太极集团浙江东方制药有限公司	30.00%	-534.13		-948.54
西藏藏医药大学藏药有限公司	49.00%	-72.92		-820.12

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
太极集团四川绵阳制药有限公司	57,198.98	6,808.13	64,007.11	22,167.04	920.07	23,087.11	57,704.61	7,265.73	64,970.34	28,122.59	935.93	29,058.52
四川天诚药业股份有限公司	58,328.04	6,306.13	64,634.17	40,935.16	148.05	41,083.21	54,876.53	6,207.98	61,084.51	38,223.91	148.05	38,371.96
太极集团.四川天诚制药有限公司	22,045.30	13,278.41	35,323.71	15,369.63	1,978.89	17,348.52	22,243.53	13,507.80	35,751.33	16,818.03	2,001.76	18,819.79
太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司	10,872.62	12,690.49	23,563.11	60,160.07	76.00	60,236.07	12,871.47	13,004.83	25,876.30	62,063.02	30.00	62,093.02
重庆市医药保健品进出口有限公司	19,043.35	674.83	19,718.18	12,825.97	147.37	12,973.34	9,141.01	682.40	9,823.41	3,083.49	147.37	3,230.86
太极集团四川太极制药有限公司	6,346.17	13,275.13	19,621.30	20,576.56		20,576.56	6,483.05	13,662.96	20,146.01	21,353.99		21,353.99
太极集团浙江东方制药有限公司	8,300.88	7,304.04	15,604.92	18,431.83	334.90	18,766.73	5,847.76	7,029.24	12,877.00	13,923.45	334.90	14,258.35
西藏藏医药大学藏药有限公司	6,651.67	8,469.61	15,121.28	16,622.52	172.47	16,794.99	6,777.44	8,622.26	15,399.70	16,752.13	172.47	16,924.60

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	37,807.61	5,008.17	5,008.17	-981.31	25,232.42	3,260.64	3,260.64	296.52
四川天诚药业股份有限公司	44,550.11	838.40	838.40	-3,287.51	40,607.41	1,196.22	1,196.22	-2,562.94
太极集团.四川天诚制药有限公司	14,300.05	1,043.66	1,043.66	105.16	9,265.29	595.53	595.53	1,368.12
太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司	669.42	-456.23	-456.23	-356.05	1,507.38	-2,252.64	-2,252.64	1,482.24
重庆市医药保健品进出口有限公司	14,832.78	152.29	152.29	277.36	14,525.11	136.97	136.97	-23.49
太极集团四川太极制药有限公司	5,644.38	252.72	252.72	-158.62	6,398.56	-173.91	-173.91	-24.94
太极集团浙江东方制药有限公司	234.22	-1,780.46	-1,780.46	-532.88	7,892.51	203.77	203.77	638.92
西藏藏医药大学藏药有限公司	2,720.47	-148.81	-148.81	-523.00	1,738.21	115.07	115.07	113.74

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	24,938,115.26	32,879,382.22
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-7,941,266.96	-5,223,660.50
--其他综合收益		
--综合收益总额	-7,941,266.96	-5,223,660.50

其他说明

无

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
成都中医大银海眼科医院股份有限公司	-17,648,010.06	-3,399,409.29	-21,047,419.35

其他说明

无

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

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

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

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

**1. 信用风险管理实务****(1) 信用风险的评价方法**

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

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

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

**(2) 违约和已发生信用减值资产的定义**

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

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

**2. 预期信用损失的计量**

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本合并财务报表项目注释 4. 应收票据、5. 应收账款、8. 其他应收款之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

##### (1) 货币资金

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

##### (2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2022 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 15.80%（2021 年 12 月 31 日：14.19%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

#### (二) 流动性风险

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

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

#### (三) 市场风险

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

##### 1. 利率风险

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

##### 2. 外汇风险

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

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	

<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	237,899,720.00			237,899,720.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	237,899,720.00			237,899,720.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	237,899,720.00			237,899,720.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			616,306,870.95	616,306,870.95
(七) 其他非流动金融资产			66,951,400.00	66,951,400.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	237,899,720.00		683,258,270.95	921,157,990.95
(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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				

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

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

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

**本企业的母公司情况的说明**

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

本企业最终控制方是中国医药集团有限公司

其他说明:

中国医药集团有限公司系国务院国有资产监督管理委员会下属企业。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本财务报告在其他主体中的权益之说明。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

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

[注]控股子公司涪陵制药厂持有重庆阿依达太极泉水股份有限公司（以下简称阿依达公司）40%的股权，为阿依达公司第一大股东，但采取权益法核算不纳入合并财务报表范围的原因系阿依达公司其余三个股东分别为重庆大易科技投资有限公司、重庆太极香樟树园林工程有限公司、重庆市涪陵太极印务有限责任公司，共计持有阿依达公司 60%的股权。重庆太极香樟树园林工程有限公司和重庆市涪陵太极印务有限责任公司为重庆大易科技投资有限公司的控股子公司，三家公司为一致行动人，故未将其纳入合并财务报表范围。

其他说明

适用 不适用

1) 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，对银海眼科医院日常经营决策具有重大影响。2) 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，对国药天江日常经营决策具有重大影响。国药天江为最终控制人控制的其他企业，与本公司的关联往来和交易一起列报在中国医药集团有限公司（以下简称国药集团）及其下属其他子公司。

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
太极集团重庆国光绿色食品有限公司	同受母公司控制
绵阳天诚药业集团有限公司	同受母公司控制
重庆太极药用动植物资源开发有限公司	同受母公司控制
太极集团重庆塑胶有限公司	同受母公司控制
重庆星星物业管理有限公司	同受母公司控制

四川太极医药有限公司	同受母公司控制
重庆市藿香花酒店有限公司	同受母公司控制
重庆太极房地产开发有限公司	同受母公司控制
重庆太极涵菡物业服务有限公司	同受母公司控制
绵阳太极天诚物业服务有限公司	同受母公司控制
泸州天诚医药科技有限责任公司	同受母公司控制
太极集团重庆涪陵区百货有限责任公司	同受母公司控制
重庆太极建设工程管理有限公司	同受母公司控制
重庆黄埔医药有限责任公司	同受母公司控制
重庆大易科技投资有限公司	其他关联
医药导报社	其他关联
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	其他关联
重庆太极香樟树园林工程有限公司	其他关联
重庆太极春水健康管理有限公司	其他关联
重庆市武隆区仙女山太极大易酒店有限公司	其他关联
重庆桐君阁天瑞新特药有限责任公司	其他关联
太极集团上海大药房有限责任公司	其他关联
中国医药集团有限公司（以下简称国药集团）及其下属其他子公司[注 1]	其他关联
国药集团财务有限公司	最终控制人控制的其他企业

其他说明

[注 1]不含本公司母公司太极集团有限公司及其下属企业、国药财务公司

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
太极集团有限公司	采购商品	-3,736.55	5,000,000	否	8,090,550.19
太极集团重庆国光绿色食品有限公司	采购商品	5,569.82	1,000,000	否	283,145.72
太极集团重庆塑胶有限公司	采购商品	520,106.17	1,000,000	否	458,460.16
重庆太极建设工程管理有限公司	接受劳务	986,678.04	15,000,000	否	943,396.20
重庆太极涵菡物业服务有限公司	接受劳务	4,051,534.88	15,000,000	否	3,519,492.64
太极集团重庆涪陵区百货有限责任公司	接受劳务	152,456.87	1,000,000	否	249,062.75
绵阳天诚药业集团有限公司	接受劳务	47,762.28	500,000	否	
重庆星星物业管理有限公司	接受劳务	4,396,301.05	10,000,000	否	1,278,923.18

重庆阿依达太极泉水股份有限公司	采购商品	8,283.19	1,000,000	否	357,712.68
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	采购商品	277,497.84	5,000,000	否	1,475,168.92
重庆太极香樟树园林工程有限公司	接受劳务		3,000,000	否	2,449,756.49
中国医药集团有限公司及其下属控股子公司	采购商品	137,203,873.55	500,000,000	否	130,971,601.52

## 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
太极集团有限公司	销售商品	7,257,254.80	88,582,303.82
太极集团重庆国光绿色食品有限公司	提供劳务	5,541.41	315,795.37
太极集团重庆塑胶有限公司	销售商品	8,697.62	3,145.40
重庆太极建设工程管理有限公司	销售商品	12,054.88	
重庆太极涵菡物业服务有限公司	销售商品	5,061.95	7,486.22
重庆市藿香花酒店有限公司	提供劳务	7,982.56	3,310.00
重庆星星物业管理有限公司	销售商品	312,839.69	141,299.43
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	销售商品	31,644.96	34,973.45
中国医药集团有限公司及其下属控股子公司	销售商品	1,458,949,182.89	882,108,245.08
成都中医大银海眼科医院股份有限公司	销售商品	217,099.87	

## 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
重庆市藿香花酒店有限公司	土地、房屋及设备		100,000.00

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
国药集团财务有限公司	100,000,000.00	2022-05-26	2023-04-07	
国药集团财务有限公司	100,000,000.00	2022-07-06	2023-05-08	
国药集团财务有限公司	12,000,000.00	2022-09-26	2023-09-26	
国药集团财务有限公司	27,000,000.00	2022-10-24	2023-09-26	
国药集团财务有限公司	100,000,000.00	2023-04-19	2024-04-19	
国药集团财务有限公司	100,000,000.00	2023-05-11	2024-05-11	
国药集团财务有限公司	50,000,000.00	2023-05-29	2024-05-29	
国药集团财务有限公司	100,000,000.00	2023-05-29	2024-05-29	

**(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	699.85	740.47

**(8). 其他关联交易**适用 不适用

(1) 公司的最终控制人通过国药财务公司对本公司资金实行集中统一管理。

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加 (含利息)	本期减少	期末余额	收取或支付的利息、手续费等(利息收入按负数填列,利息费用、手续费按正数填列)
在国药财务公司存款	239,031,374.42	674,805,303.94	893,170,788.89	20,665,889.47	3,488,484.95

**(2) 利息费用**

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
国药财务公司	利息费用	4,170,788.89	245,555.56

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	太极集团有限公司	48,720,049.58	501,891.76	47,535,568.15	475,355.68
应收账款	太极集团重庆国光绿色食品有限公司	2,851.43	28.51		
应收账款	太极集团重庆塑胶有限公司	818.38	8.18		
应收账款	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	16,022.58	160.23		
应收账款	中国医药集团有限公司及其下属控股子公司	169,063,508.80	1,690,635.09	81,888,129.35	936,116.10
应收账款	成都中医大银海眼科医院股份有限公司	216,448.10	2,164.48	193,277.56	1,932.78
小计		218,019,698.87	2,194,888.25	129,616,975.06	1,413,404.56
应收款项融资	太极集团有限公司			30,651,218.97	
应收款项融资	中国医药集团有限公司及其下属控股子公司	73,406,558.66		105,829,119.20	
小计		73,406,558.66		136,480,338.17	
预付款项	太极集团有限公司	2,147.79			
预付款项	重庆阿依达太极泉水股份有限公司	5,040.00			
预付款项	中国医药集团有限公司及其下属控股子公司	5,091,920.44		7,356,899.06	
小计		5,099,108.23		7,356,899.06	
其他应收款	中国医药集团有限公司及其下属控股子公司			534,839.23	26,741.96
小计				534,839.23	26,741.96

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	中国医药集团有限公司及其下属控股子公司	4,032,092.20	6,462,112.82
小计		4,032,092.20	6,462,112.82
应付账款	太极集团重庆国光绿色食品有限公司	120,659.95	164,246.92

应付账款	重庆太极建设工程管理有限公司	8,940,000.00	13,940,000.00
应付账款	重庆太极涵菡物业服务有限公司	4,085.19	50,224.78
应付账款	重庆太极药用动植物资源开发有限公司[注1]	7,000,781.51	7,000,781.51
应付账款	重庆市藿香花酒店有限公司		104,760.00
应付账款	重庆阿依达太极泉水股份有限公司	441,933.10	433,649.91
应付账款	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	484,507.94	547,427.66
应付账款	重庆太极香樟树园林工程有限公司	12,047.20	12,047.20
应付账款	重庆太极春水健康管理咨询有限公司	40,894.76	40,894.76
应付账款	医药导报社	15,000.00	15,000.00
应付账款	中国医药集团有限公司及其下属控股子公司	37,287,563.68	21,663,706.07
小计		54,347,473.33	43,972,738.81
合同负债	重庆市藿香花酒店有限公司	10,200.00	9,026.55
合同负债	中国医药集团有限公司及其下属控股子公司	22,408,182.81	112,705,365.07
小计		22,418,382.81	112,714,391.62
其他应付款	太极集团有限公司[注2]	74,431,064.47	73,392,749.62
其他应付款	太极集团重庆国光绿色食品有限公司	227,290.85	223,030.72
其他应付款	重庆太极建设工程管理有限公司	8,500,000.00	9,150,000.00
其他应付款	重庆太极房地产开发有限公司		452,787.77
其他应付款	重庆太极涵菡物业服务有限公司	84,110.00	
其他应付款	太极集团重庆涪陵区百货有限责任公司	4,183,190.59	2,999,846.23
其他应付款	绵阳天诚药业集团有限公司	12,257,500.00	18,550,000.00
其他应付款	四川太极医药有限公司	45,770.66	45,770.66
其他应付款	重庆星星物业管理有限公司	2,463,019.07	
其他应付款	重庆大易科技投资有限公司	1,413,442.48	1,413,442.48
其他应付款	重庆阿依达太极泉水股份有限公司	886,382.93	886,382.93
其他应付款	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	154,888.73	154,888.73
其他应付款	重庆太极春水健康管理咨询有限公司	338,889.65	577,407.65
其他应付款	重庆市武隆区仙女山太极大易酒店有限公司	87,689.51	87,689.51
其他应付款	中国医药集团有限公司及其下属控股子公司	14,298,514.49	8,098,255.28
小计		119,371,753.43	116,032,251.58
短期借款应计利息	国药财务公司		247,102.78
小计			247,102.78

注 1：应付账款期初余额含同一控制下合并企业余额 6,983,769.54 元。

注 2：其他应付款期初余额含同一控制下合并余额 63,774,192.60 元

## 7、关联方承诺

适用  不适用

## 8、其他

适用  不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

根据公司与重庆化医控股（集团）公司达成的协议约定，公司从 2002 年起平均 7 年偿还给重庆化医控股（集团）公司借款本金 7,500 万元，即每年偿还本金 10,714,285.71 元，利息按人民银行公布的一年期贷款利率的 50% 计付。截至 2023 年 6 月 30 日止，公司尚未支付协议约定的借款本金 14,000,000.00 元。

除上述事项外，截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的其他重要承诺事项。

**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其他重大或有事项。

**3、其他**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

**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**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、债务重组**适用 不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用**5、终止经营**适用 不适用**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

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，并以行业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	服务业及其他	分部间抵销	合计
营业收入	656,391.54	487,982.59	3,093.29	242,332.31	905,135.11
营业成本	245,273.49	444,255.76	2,629.59	240,951.77	451,207.07
资产总额	1,156,516.00	709,152.26	769,410.45	1,172,328.92	1,462,749.79

负债总额	816,918.55	593,925.58	439,112.14	736,927.30	1,113,028.97
------	------------	------------	------------	------------	--------------

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

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

南湖片区整体搬迁工作于2015年度完成。

截至本财务报告批准报出日，石谷溪厂区整体搬迁工作尚未进行。

### 2. 持有公司5%以上股份的股东股权质押情况

截至2023年6月30日，持有公司153,812,354股（占公司总股本27.62%）的控股股东太极集团有限公司已将其持有的国有法人4,700万股进行了质押，被质押股份数量占其所持股份比例30.56%，占公司总股本8.44%。

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	275,263,502.80
1年以内小计	275,263,502.80
1至2年	
2至3年	
3年以上	
3至4年	

4 至 5 年	
5 年以上	
合计	275,263,502.80

## (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	275,263,502.80	100.00	1,233,291.14	0.45	274,030,211.66	8,350,276.82	100.00			8,350,276.82
其中：										
按组合计提坏账准备	275,263,502.80	100.00	1,233,291.14	0.45	274,030,211.66	8,350,276.82	100.00			8,350,276.82
合计	275,263,502.80	/	1,233,291.14	/	274,030,211.66	8,350,276.82	/		/	8,350,276.82

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：采用组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联往来组合	151,934,389.24		
账龄组合	123,329,113.56	1,233,291.14	1.00
合计	275,263,502.80	1,233,291.14	0.45

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	123,329,113.56	1,233,291.14	1.00

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合计	123,329,113.56	1,233,291.14	1.00

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账		1,233,291.14				1,233,291.14
合计		1,233,291.14				1,233,291.14

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	103,974,874.20	37.77	
客户 2	44,157,610.69	16.04	
客户 3	22,577,357.12	8.20	225,773.57
客户 4	20,487,041.15	7.44	204,870.41
客户 5	15,296,245.73	5.56	152,962.46
合计	206,493,128.89	75.02	583,606.44

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 206,493,128.89 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 75.02%，相应计提的坏账准备合计数为 583,606.44 元。

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	8,858,413.71	8,858,413.71
其他应收款	2,421,372,437.03	2,215,490,589.25
合计	2,430,230,850.74	2,224,349,002.96

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
重庆桐君阁股份有限公司	5,475,120.00	5,475,120.00
西南药业股份有限公司	3,383,293.71	3,383,293.71

合计	8,858,413.71	8,858,413.71
----	--------------	--------------

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,420,465,245.61
1 年以内小计	2,420,465,245.61
1 至 2 年	2,568,125.51
2 至 3 年	21,600.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	12,260.00
合计	2,423,067,231.12

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部并表关联方往来款	2,379,948,451.75	2,198,574,546.45
应收暂付款	32,096,158.18	15,586,203.89
备用金	11,022,621.19	2,179,869.87
合计	2,423,067,231.12	2,216,340,620.21

## (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)	
2023年1月1日余额	723,943.43	107,347.53	18,740.00	850,030.96
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-19,265.42	19,265.42		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	825,497.72	19,265.41		844,763.13
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	1,530,175.73	145,878.36	18,740.00	1,694,794.09

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	850,030.96	844,763.13				1,694,794.09
合计	850,030.96	844,763.13				1,694,794.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
客户 1	往来款	578,010,086.40	1 年以内	23.85	
客户 2	往来款	264,504,880.61	1 年以内	10.92	
客户 3	往来款	153,251,834.98	1 年以内	6.32	
客户 4	往来款	117,786,689.34	1 年以内	4.86	
客户 5	往来款	117,150,000.00	1 年以内	4.83	
合计	/	1,230,703,491.33	/	50.79	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,714,574,584.91	76,536,016.51	2,638,038,568.40	2,683,004,419.67	76,536,016.51	2,606,468,403.16
对联营、合营企业投资	13,253,918.47		13,253,918.47	13,250,593.95		13,250,593.95
合计	2,727,828,503.38	76,536,016.51	2,651,292,486.87	2,696,255,013.62	76,536,016.51	2,619,718,997.11

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

					减值准备	
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	1,308,132,551.85			1,308,132,551.85		
西南药业股份有限公司	621,687,635.77			621,687,635.77		
重庆桐君阁股份有限公司	480,348,000.00			480,348,000.00		
太极集团四川南充制药有限公司	50,002,681.52			50,002,681.52		
重庆中医药高科技发展有限公司						34,919,129.59
内蒙古阿鲁科尔沁旗国太牧业有限公司						30,000,000.00
四川太极医疗器械有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
四川天诚药业股份有限公司	23,560,333.66			23,560,333.66		
太极集团.四川天诚制药有限公司	21,771,945.85			21,771,945.85		
太极集团四川绵阳制药有限公司	20,416,158.94			20,416,158.94		
四川太极大药房连锁有限公司	17,000,000.00			17,000,000.00		
太极集团浙江东方制药有限公司	9,449,095.57			9,449,095.57		
重庆太极养生园股份有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
四川永天昌中药饮片有限公司	11,600,000.00			11,600,000.00		
太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司						5,714,300.00
海南太极医疗养生有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
TAIJI INTERNATIONAL (S) PTE. LTD.						2,480,322.00
重庆太极医药研究院有限公司						1,000,000.00
重庆市长寿湖太极岛酒店有限公司						950,000.00
甘孜州康定贡嘎中华虫草产业有限责任公司						824,693.38
太极集团海南医药研究有限公司	500,000.00			500,000.00		
西藏藏医药大学藏药有限公司						397,571.54
太极集团小金县雪梨膏有限公司						250,000.00
重庆中药材有限公司		27,572,327.01		27,572,327.01		
重庆太极中药材种植开发有限公司		3,997,838.23		3,997,838.23		
合计	2,606,468,403.16	31,570,165.24		2,638,038,568.40		76,536,016.51

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
成都中医大银海眼科医院股份有限公司											
四川国药天江药业有限公司	13,250,593.95			3,324.52						13,253,918.47	
小计	13,250,593.95			3,324.52						13,253,918.47	
合计	13,250,593.95			3,324.52						13,253,918.47	

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,655,692,207.75	985,884,059.35	228,998,330.73	153,803,345.82
其他业务	3,333,581.90	2,574,465.56	4,538,665.60	3,295,821.53
合计	1,659,025,789.65	988,458,524.91	233,536,996.33	157,099,167.35

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	3,324.52	-418,894.55
处置长期股权投资产生的投资收益		-29,581,156.31
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	3,324.52	-30,000,050.86

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,093,787.92	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,449,551.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-17,345,030.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,065,948.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-3,135,148.75	
少数股东权益影响额（税后）	612,825.37	
合计	-6,400,994.93	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.93	1.02	1.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.12	1.03	1.03

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 4、其他

√适用 □不适用

## 1. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	565,345,505.11	
非经常性损益	B	-6,400,994.93	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	571,746,500.04	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,056,913,540.43	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
其他	其他综合收益的增加	I1	-12,628.51
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3
	专项储备的增加	I2	-580,363.56
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	3
报告期月份数	K	6	
加权平均净资产	$L=D+A/2-E \times F/K \pm I \times J/K$	3,339,289,796.95	
加权平均净资产收益率	M=A/L	16.93%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	17.12%	

## 2. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	565,345,505.11
非经常性损益	B	-6,400,994.93
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	571,746,500.04
期初股份总数	D	556,890,744.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6

发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K-H \times I / K-J$	556,890,744.00
基本每股收益	$M=A / L$	1.02
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C / L$	1.03

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

董事长：李阳春

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 25 日

**修订信息**

适用  不适用