



# 重庆桐君阁股份有限公司

## 2014 年半年度报告

2014-30

2014 年 07 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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、准确、完整，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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人袁永红、主管会计工作负责人袁永红及会计机构负责人(会计主管人员)陆晔声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	15
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 优先股相关情况.....	25
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节 财务报告.....	27
第十节 备查文件目录.....	116

## 释义

释义项	指	释义内容
桐君阁、公司、本公司	指	重庆桐君阁股份有限公司
太极股份	指	重庆太极实业（集团）股份有限公司
太极集团	指	太极集团有限公司
西南药业	指	西南药业股份有限公司
太极涪陵制药厂	指	太极集团重庆涪陵制药厂有限公司
太极浙江东方	指	太极集团浙江东方制药有限公司
太极绵阳制药	指	太极集团四川绵阳制药有限公司
四川太极制药	指	太极集团四川太极制药有限公司
太极天诚制药	指	太极集团四川天诚制药有限公司
太极南充制药	指	太极集团四川南充制药有限公司
西南药业成都	指	太极集团西南药业(成都)有限公司
四川太极医药	指	四川太极医药有限公司
泸州天诚药业	指	四川省泸州天诚药业有限责任公司
涪陵太极印务	指	重庆市涪陵太极印务有限责任公司
太极塑料四厂	指	太极集团重庆塑料四厂
绵阳药业集团	指	四川省绵阳药业集团公司
涪陵医药总公司	指	重庆市涪陵医药总公司
太极国光食品	指	太极集团国光绿色食品有限公司
桐君阁天瑞新特药	指	重庆桐君阁天瑞新特药有限责任公司
安县天诚大药房	指	安县天诚大药房连锁有限责任公司
凉山西部医药	指	凉山州西部医药有限责任公司
桐君阁中药批发	指	重庆桐君阁中药批发有限公司
康定贡嘎虫草	指	甘孜州康定贡嘎中华虫草产业有限责任公司
上海太极大药房	指	上海太极大药房连锁有限责任公司
太极澳洲蜂产品	指	重庆太极澳洲蜂产品有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	桐君阁	股票代码	000591
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	重庆桐君阁股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	桐君阁		
公司的外文名称（如有）	CHONGQING TONG JUN GE CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	TJG		
公司的法定代表人	袁永红		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘燕	
联系地址	重庆市渝中区解放西路 1 号	
电话	023-89885208	
传真	023-89885208	
电子信箱	tjg000591@163.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,488,542,790.96	2,394,602,803.16	3.92%
归属于上市公司股东的净利润（元）	18,899,340.45	18,789,693.17	0.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	18,774,963.19	17,707,970.99	6.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	76,034,415.71	91,050,954.29	-16.49%
基本每股收益（元/股）	0.0688	0.0684	0.58%
稀释每股收益（元/股）	0.0688	0.0684	0.58%
加权平均净资产收益率	4.07%	4.45%	-0.38%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,100,011,032.48	3,171,177,879.98	-2.24%
归属于上市公司股东的净资产（元）	467,984,430.74	454,772,663.74	2.91%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	18,899,340.45	18,789,693.17	467,984,430.74	454,772,663.74
按国际会计准则调整的项目及金额				

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	18,899,340.45	18,789,693.17	467,984,430.74	454,772,663.74
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	12,026.74	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	219,005.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-121,642.00	
减：所得税影响额	-952.69	
少数股东权益影响额（税后）	-14,034.78	
合计	124,377.26	--

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年上半年公司围绕年初制定的经营计划目标，贯彻董事会的战略部署，结合外部大环境，坚持“抓转型、降成本、促增长、强效益”的经营思路，确保规模、效益协调增长。报告期内，公司以“直营零售、中药经营、基药配送、加盟药房及第三方配送”为突破口，以“优化门店口岸、优化商品结构、优化基础管理”为手段，以“降低采购成本、降低无效费用、增加有效销售、增加综合效益”为目标，进一步提升桐君阁整体盈利水平和市场竞争力。报告期内，公司实现营业总收入248,854.28万元，较去年同期增加9,394万元，实现净利润1,211.83万元较去年同期增加 21.75万元。

### 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,488,542,790.96	2,394,602,803.16	3.92%	
营业成本	2,128,147,410.71	2,038,355,573.78	4.41%	
销售费用	207,829,448.88	211,525,637.72	-1.75%	
管理费用	105,800,887.98	99,868,299.03	5.94%	
财务费用	24,901,343.18	21,836,322.90	14.04%	
所得税费用	981,252.41	4,001,636.96	-75.48%	冲回已预提所得税费用所致
经营活动产生的现金流量净额	76,034,415.71	91,050,954.29	-16.49%	
投资活动产生的现金流量净额	-25,871,750.68	-27,566,155.25	6.15%	
筹资活动产生的现金流量净额	-68,595,888.51	-33,474,061.69	-104.92%	票据贴现减少所致
现金及现金等价物净增加额	-18,433,223.48	30,010,737.35	-161.42%	票据贴现减少，同时归还借款所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司主营业务经营状况平稳。公司积极优化市场资源配置和提升盈利能力，坚持“抓转型、降成本、促增长、强效益”的经营思路，确保规模、效益协调增长。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
工业	250,438,944.22	164,006,814.89	34.51%	2.95%	14.32%	-15.89%
商业	2,188,677,889.94	1,942,672,823.23	11.24%	3.80%	3.40%	3.09%
广告促销业	6,308,061.68	6,092,329.74	3.42%	-18.77%	-1.10%	-83.46%
分产品						
无						
分地区						
西南地区	2,349,403,219.98	2,019,456,215.55	14.04%	5.85%	6.26%	-2.33%
华北地区	2,875,302.81	2,139,706.27	25.58%	-40.76%	-35.65%	-18.78%
华东地区	37,518,214.83	39,628,639.32	-5.63%	-1.51%	16.17%	-153.85%
境外	55,628,158.22	51,547,406.72	7.34%	-42.73%	-42.98%	5.85%

### 四、核心竞争力分析

- (1) 零售药房规模优势：在全国商业流通行业中名列前茅。
- (2) 经营业态齐全优势：零售、调拨、医院批发、中药、进出口、制药工业分类齐全。
- (3) 营销网络地域优势：拥有立足川渝、辐射全国重点城市的强大市场网络。
- (4) 工商配合联动优势：生产与流通经营直接有效联动。
- (5) 悠久传承品牌优势：拥有国家商务部颁发“中华老字号”称号，拥有“桐君阁”品牌商标。
- (6) 继承申遗技术优势：桐君阁传统丸剂制作技艺进入国家“非物质文化遗产”保护名录。
- (7) 注重企业文化优势：“修合虽无人见、诚信自有天知”；“忠诚、团结、努力、责任”企业文化深入人心。

### 五、投资状况分析

#### 1、对外股权投资情况

##### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

**(2) 持有金融企业股权情况**

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
交通银行	商业银行	640,304.60	660,107		800,172		3,072,660.48	0.00	可供出售金融资产	长期股权
合计		640,304.60	660,107	--	800,172	--	3,072,660.48	0.00	--	--

**(3) 证券投资情况**

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	601328	交通	640,304.60	660,107		800,172		3,072,660.48	0.00	可供出售金融资产	
合计			640,304.60	660,107	--	800,172	--	3,072,660.48	0.00	--	--
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)			不适用								

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

可供出售金融资产系公司控股子公司太极集团重庆桐君阁药厂有限公司持有交通银行A股股票800,172股流通股。

**2、主要子公司、参股公司分析**

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
太极集团重庆桐君阁药厂有限公司	子公司	工业	制造、销售中成药	80,000,000	289,166,367.19	134,296,693.85	154,190,196.35	14,998,851.07	14,899,046.63
太极集团重庆中药二厂有限公司	子公司	工业	制造、销售中成药	15,000,000	167,966,311.58	44,272,338.76	90,754,419.07	6,227,180.43	4,581,021.67

四川天诚大药房连锁有限责任公司	子公司	商业	药品零售	6,600,000	65,686,493.53	46,203,602.05	31,920,515.91	1,755,536.45	1,501,467.61
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	子公司	商业	药品批发	2,164,800	89,043,212.46	16,218,951.23	180,233,265.36	1,950,525.58	1,434,896.42
天津桐君阁大药房有限责任公司	子公司	商业	药品零售	3,000,000	6,685,230.44	-6,127,457.88	2,963,873.19	-1,310,567.92	-1,290,621.25
上海医药物流有限公司	子公司	商业	药品批发、食品（储运）	50,000,000	102,216,531.74	41,681,663.57	37,518,214.83	-4,871,990.48	-4,871,990.48

### 3、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

1. 公司利润分配政策为：（一）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；（二）公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配分配利润，可以进行中期现金分红；利润分配不得超过累计可分配利润的范围；公司最近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众公开发行新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份；（三）公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%，在满足本项原则的前提下公司应依法制定各年度的具体利润分配方案；（四）在保证公司能够持续经营和长

期发展的前提下，如公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司每年以现金方式分配的利润原则上不少于当年实现的可分配利润的10%；（五）具体利润分配方案由董事会拟定，提交股东大会进行审议。在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和本章程规定的最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确的独立意见；公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；（六）公司调整利润分配政策，应以保护股东特别是中小股东权益为出发点进行详细论证，并由董事会提交股东大会以特别决议审议通过，独立董事应当发表明确的独立意见；（七）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。（八）公司提供多种途径（电话、传真、电子邮件、互动平台等）接受所有股东对公司分红的建议和监督。

2. 实施情况：公司 2013 年度利润分配方案已经 2014 年 4 月 17 日公司 2013 年年度股东大会审议通过，本次利润分配采取派发现金红利方式，扣税前每股派发 0.40元（含税），详细内容见公告：2014-23.号。

3.

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月02日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问股权转让的进展情况
2014年01月16日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司经营情况
2014年02月17日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问股权转让的进展情况
2014年02月17日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问股权转让的进展情况
2014年03月03日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问电商经营资质情况
2014年04月23日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问电商经营资质情况
2014年04月24日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问电商经营资质情况
2014年05月04日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问电商经营资质情况

2014 年 05 月 07 日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问股权转让的进展情况
------------------	-------	------	----	-------	-------------

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，努力建立现代企业制度，规范公司运作，加强公司信息披露，做好投资者关系管理工作。

报告期内，公司严格按照中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》和重庆证监局、深圳证券交易所的相关文件要求，对照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和规范性文件，对公司的治理情况进行了全面认真的自查，对查找出的问题制定了明确的整改计划，广泛听取监管部门和社会公众的意见和建议，切实进行整改，不断提高公司治理水平。

报告期内，公司董事会、监事会、经理层等机构严格按照规范性运作规则和各项内控制度的规定进行经营决策、行使权力和承担义务等，确保了公司在规则和制度的框架中规范地运作。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
太极涪陵制药厂	同一母公司	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		13,284.85	6.24%			2014年03月15日	http://www.cninfo.com.cn

西南药业	同一母公司	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		4,656.44	2.19%			2014年03月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
太极绵阳制药	同一母公司	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		2,296.09	1.08%			2014年03月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
太极集团	实际控制人	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		1,851.41	0.87%			2014年03月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
重庆中药材公司	同受太极集团控制	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		1,195.82	0.56%			2014年03月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
涪陵医药总公司	同受太极集团控制	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		992	0.47%			2014年03月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
天诚制药	同一母公司	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		498.32	0.23%			2014年03月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
涪陵太极印务	同受太极集团控制	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		273.35	0.13%			2014年03月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
四川太极制药	同一母公司	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		259.85	0.12%			2014年03月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
康定贡嘎虫草	同受太极集团控制	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		114.17	0.05%			2014年03月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
太极南充制药	同一母公司	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		75.84	0.04%			2014年03月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
太极浙江东方	同一母公司	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		48.45	0.02%			2014年03月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
天瑞新特药	同受太极集团控制	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		2.98	0.00%			2014年03月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
太极国光食品	同受太极集团控制	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		1.97	0.00%			2014年03月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
太极涪陵	同一母公司	出售商品	销售商品	市场价		3,341.95	1.34%			2014年	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>



制药厂	司	和提供劳务								03月15日	w.cninfo.com.cn
太极集团	实际控制人	出售商品和提供劳务	销售商品	协议价		1,941.93	0.78%			2014年03月15日	http://ww w.cninfo.com.cn
西南药业	同一母公司	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		1,852.13	0.74%			2014年03月15日	http://ww w.cninfo.com.cn
太极绵阳制药	同一母公司	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		1,393.7	0.56%			2014年03月15日	http://ww w.cninfo.com.cn
重庆中药材公司	同受太极集团控制	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		954.67	0.38%			2014年03月15日	http://ww w.cninfo.com.cn
涪陵医药总公司	同受太极集团控制	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		775.15	0.31%			2014年03月15日	http://ww w.cninfo.com.cn
泸州天诚药业	同受太极集团控制	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		636.63	0.26%			2014年03月15日	http://ww w.cninfo.com.cn
凉山西部医药	同受太极集团控制	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		437.95	0.18%			2014年03月15日	http://ww w.cninfo.com.cn
太极浙江东方	同一母公司	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		55.05	0.02%			2014年03月15日	http://ww w.cninfo.com.cn
甘肃天水羲皇	同一母公司	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		42.45	0.02%			2014年03月15日	http://ww w.cninfo.com.cn
涪陵太极印务	同受太极集团控制	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		32.11	0.01%			2014年03月15日	http://ww w.cninfo.com.cn
南充药厂	同一母公司	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		7.98	0.00%			2014年03月15日	http://ww w.cninfo.com.cn
太极天诚制药	同一母公司	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		0.95	0.00%			2014年03月15日	http://ww w.cninfo.com.cn
合计				--	--	37,024.19	--	--	--	--	--

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 六、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
重庆太极实业（集团）股份有限公司	2012年04月14日	3,000	2012年09月19日	3,000	抵押	3年	否	是
西南药业股份有限公司	2011年03月19日	1,400	2011年07月07日	1,400	抵押	3年	否	是
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	2013年03月20日	490	2013年11月11日	490	抵押	2年	否	是
太极集团重庆涪陵	2013年03	5,310	2013年11月	5,310	抵押	2年	否	是

制药厂有限公司	月 20 日		11 日					
重庆太极实业（集团）股份有限公司	2010 年 03 月 12 日	1,500	2012 年 04 月 11 日	1,070	抵押	3 年	否	是
太极集团有限公司	2011 年 07 月 26 日	3,710	2013 年 11 月 15 日	3,710	抵押	4 年	否	是
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	2014 年 03 月 15 日	5,500	2014 年 05 月 19 日	5,000	抵押	2 年	否	是
太极集团有限公司	2013 年 06 月 27 日	4,969	2014 年 03 月 10 日	4,969	抵押	1 年	否	是
太极集团有限公司	2013 年 06 月 27 日	2,946	2014 年 03 月 14 日	2,946	抵押	1 年	否	是
太极集团有限公司	2013 年 06 月 27 日	2,920	2014 年 03 月 14 日	2,920	抵押	1 年	否	是
太极集团有限公司	2013 年 06 月 27 日	3,165	2014 年 03 月 10 日	3,165	抵押	1 年	否	是
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	2013 年 03 月 20 日	4,000	2013 年 08 月 22 日	4,000	抵押	1 年	否	是
太极集团四川绵阳制药有限公司	2014 年 03 月 15 日	1,500			抵押	1 年		是
西南药业股份有限公司	2014 年 03 月 15 日	40,000			连带责任保证	1 年		是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			7,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				5,000
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			80,410	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				37,980
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
成都西部医药经营有限公司	2013 年 03 月 20 日	9,000	2013 年 08 月 15 日	8,000	抵押	1 年	否	否
成都西部医药经营有限公司	2013 年 03 月 20 日	3,900	2013 年 05 月 15 日	3,900	连带责任保证	1 年	否	否
成都西部医药经营有限公司	2013 年 03 月 20 日	3,500	2013 年 06 月 15 日	3,500	连带责任保证	1 年	否	否
重庆市医药保健品进出口有限公司	2014 年 03 月 15 日	3,000	2014 年 04 月 21 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	否
太极集团重庆中药二厂有限公司	2013 年 03 月 20 日	5,000	2013 年 06 月 24 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	否

太极集团重庆中药二厂有限公司	2013年05月29日	3,000	2013年12月18日	500	连带责任保证	1年	否	否
四川太极大药房连锁有限责任公司		1,000	2013年06月13日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			3,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				3,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			28,400	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				22,900
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			10,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				8,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			108,810	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				60,880
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				130.09%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				37,980				
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)				57,880				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				32,533				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				57,880				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

## 八、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	公司	投资者回报规划 (公告编号: 2012-20)	2012年09月14日	三年	严格履行
承诺是否及时履行	是				

未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	不适用
--------------------------	-----

## 九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1. 重庆太极实业(集团)股份有限公司于 2014年5月16日经由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《证券过户登记确认书》，完成股权过户登记手续。太极股份协议转让公司部分股权事项实施完成后，桐君阁总股本仍为274,630,983股。太极股份持有桐君阁股份82,391,213股流通股（占桐君阁总股本的 30%），仍为桐君阁第一大股东；涪陵国投持有桐君阁股54,486,787股流通股（占桐君阁总股本的19.84%）为桐君阁排名第二大股东，具体内容详见公司于4月16日披露的《简式权益变动报告书》。
2. 公司第一大股东重庆太极实业(集团)股份有限公司因筹划可能对公司股票交易价格产生影响的重大事项，经公司申请，公司股票于2014年6月24日上午开市起停牌，2014年7月21日复牌，终止重大事项。具体内容详见公告2014-24、2014-25、2014-26、2014-27、2014-28。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
二、无限售条件股份	274,630,983	100.00%						274,630,983	100.00%
1、人民币普通股	274,630,983	100.00%						274,630,983	100.00%
三、股份总数	274,630,983	100.00%						274,630,983	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,941	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0					
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

重庆太极实业(集团)股份有限公司	境内非国有法人	30.00%	82,391,213	-54,486,787		82,391,213	质押	80,900,000
重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司	国有法人	19.84%	54,486,787	54,486,787		54,486,787		
孙天豪	境内自然人	0.71%	1,950,900	-114,300		1,950,900		
陈风云	境内自然人	0.41%	1,118,100	32,000		1,118,100		
陈卫红	境内自然人	0.37%	1,006,498	1,006,498		1,006,498		
中国工商银行股份有限公司—新华优选消费股票型证券投资基金	其他	0.28%	775,800	374,800		775,800		
王小平	境内自然人	0.23%	639,700			639,700		
黄飞丹	境内自然人	0.23%	630,000	55,370		630,000		
邹晓英	境内自然人	0.22%	591,080			591,080		
中兵投资管理有限责任公司	境内非国有法人	0.20%	551,918	551,918		551,918		

上述股东关联关系或一致行动的说明  
 已知重庆太极实业(集团)股份有限公司终端控制人为重庆市涪陵区国资委；重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司是重庆市涪陵区国资委代表区政府出资并 100% 持股的国有独资公司。未知其他流通股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；也未知其他流通股东之间是否存在关联关系。

## 前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
重庆太极实业(集团)股份有限公司	82,391,213	人民币普通股	82,391,213
重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司	54,486,787	人民币普通股	54,486,787
孙天豪	1,950,900	人民币普通股	1,950,900
陈风云	1,118,100	人民币普通股	1,118,100
陈卫红	1,006,498	人民币普通股	1,006,498
中国工商银行股份有限公司—新华优选消费股票型证券投资基金	775,800	人民币普通股	775,800
王小平	639,700	人民币普通股	639,700
黄飞丹	630,000	人民币普通股	630,000

邹晓英	591,080	人民币普通股	591,080
中兵投资管理有限责任公司	551,918	人民币普通股	551,918
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	已知重庆太极实业(集团)股份有限公司终端控制人为重庆市涪陵区国资委；重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司是重庆市涪陵区国资委代表区政府出资并 100% 持股的国有独资公司。未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	上述股东中，孙天豪通过信用证券账户持有公司 1,750,900 股；王小平通过信用证券账户持有公司 639,700 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。



## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
宋卫	董事、副总经理	离任、解聘	2014年03月07日	工作岗位调整
余勇	董事	离任	2014年03月07日	工作岗位调整
陈川	财务总监	解聘	2014年04月19日	工作岗位调整、仍担任董事
黎涛	董事、副总经理	被选举、聘任	2014年03月13日	被选举、聘任
蒋茜	董事、副总经理	被选举、聘任	2014年03月13日	被选举、聘任
陆晔	财务负责人	聘任	2014年04月17日	聘任
杨志勇	监事	被选举	2014年03月13日	被选举

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：重庆桐君阁股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	688,958,634.47	719,866,201.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	89,290,382.16	99,608,516.95
应收账款	486,979,493.97	520,000,010.50
预付款项	137,137,835.48	117,120,578.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	26,298,165.87	52,074,717.90
买入返售金融资产		
存货	685,097,504.30	689,728,138.48
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,113,762,016.25	2,198,398,163.97

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,104,667.36	3,072,660.48
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,541,000.00	6,541,000.00
投资性房地产	322,540,534.11	326,954,175.02
固定资产	429,712,385.88	457,879,162.77
在建工程	60,181,426.67	11,273,536.94
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	157,801,725.80	160,611,836.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,318,534.35	3,398,602.06
递延所得税资产	3,048,742.06	3,048,742.06
其他非流动资产		
非流动资产合计	986,249,016.23	972,779,716.01
资产总计	3,100,011,032.48	3,171,177,879.98
流动负债：		
短期借款	401,482,555.64	447,400,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	807,260,659.45	1,165,605,524.54
应付账款	710,694,528.95	505,617,758.50
预收款项	96,868,411.17	86,386,272.56
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,247,918.12	9,933,275.53
应交税费	25,436,360.59	27,015,676.25

应付利息		
应付股利	6,253,319.32	6,253,319.32
其他应付款	398,166,444.61	281,300,737.44
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	4,400,000.00	6,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,458,810,197.85	2,536,012,564.14
非流动负债：		
长期借款	72,600,000.00	73,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	1,350,000.00	1,350,000.00
预计负债		
递延所得税负债	309,957.99	305,156.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	74,259,957.99	74,655,156.96
负债合计	2,533,070,155.84	2,610,667,721.10
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	274,630,983.00	274,630,983.00
资本公积	27,703,914.96	27,676,709.11
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	63,599,079.17	63,599,079.17
一般风险准备		
未分配利润	102,050,453.61	88,865,892.46
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	467,984,430.74	454,772,663.74
少数股东权益	98,956,445.90	105,737,495.14
所有者权益（或股东权益）合计	566,940,876.64	560,510,158.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,100,011,032.48	3,171,177,879.98

法定代表人：袁永红

主管会计工作负责人：袁永红

会计机构负责人：陆晔

## 2、母公司资产负债表

编制单位：重庆桐君阁股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	337,752,821.87	352,768,468.76
交易性金融资产		
应收票据	28,183,605.48	33,735,440.43
应收账款	271,775,272.47	271,383,609.22
预付款项	29,937,081.37	99,934,674.60
应收利息		
应收股利	69,349,176.21	69,120,876.21
其他应收款	170,110,347.19	170,431,319.12
存货	174,847,378.83	154,367,493.50
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,081,955,683.42	1,151,741,881.84
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	708,794,094.75	708,794,094.75
投资性房地产	43,285,275.75	43,285,275.75
固定资产	75,943,912.52	78,057,229.51
在建工程	6,700,000.00	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	60,300,101.29	60,927,325.45
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	218,492.35	
递延所得税资产	1,127,482.11	1,127,482.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	896,369,358.77	892,191,407.57
资产总计	1,978,325,042.19	2,043,933,289.41
流动负债：		
短期借款	285,000,000.00	340,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	652,628,714.17	661,463,536.75
应付账款	205,799,552.45	189,428,812.41
预收款项		12,059,763.71
应付职工薪酬	1,613,613.61	1,989,508.54
应交税费	5,047,800.76	1,094,360.27
应付利息		
应付股利	5,800,775.34	5,800,775.34
其他应付款	390,421,420.27	402,969,196.19
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,546,311,876.60	1,614,805,953.21
非流动负债：		
长期借款	31,000,000.00	31,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,000,000.00	31,000,000.00
负债合计	1,577,311,876.60	1,645,805,953.21
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	274,630,983.00	274,630,983.00
资本公积		
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	66,138,193.57	66,138,193.57
一般风险准备		
未分配利润	60,243,989.02	57,358,159.63
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	401,013,165.59	398,127,336.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,978,325,042.19	2,043,933,289.41

法定代表人：袁永红

主管会计工作负责人：袁永红

会计机构负责人：陆晔

### 3、合并利润表

编制单位：重庆桐君阁股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,488,542,790.96	2,394,602,803.16
其中：营业收入	2,488,542,790.96	2,394,602,803.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,475,562,637.13	2,380,331,794.84
其中：营业成本	2,128,147,410.71	2,038,355,573.78
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	8,883,546.38	8,745,961.41
销售费用	207,829,448.88	211,525,637.72
管理费用	105,800,887.98	99,868,299.03
财务费用	24,901,343.18	21,836,322.90
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		



投资收益（损失以“-”号填列）	10,000.00	441,052.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,990,153.83	14,712,061.00
加：营业外收入	911,614.45	2,387,172.79
减：营业外支出	802,224.66	1,196,819.41
其中：非流动资产处置损失	14,909.87	82,090.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,099,543.62	15,902,414.38
减：所得税费用	981,252.41	4,001,636.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,118,291.21	11,900,777.42
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	18,899,340.45	18,789,693.17
少数股东损益	-6,781,049.24	-6,888,915.75
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0688	0.0684
（二）稀释每股收益	0.0688	0.0684
七、其他综合收益	27,205.85	-591,727.19
八、综合收益总额	12,145,497.06	11,309,050.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,926,546.30	18,197,965.98
归属于少数股东的综合收益总额	-6,781,049.24	-6,888,915.75

法定代表人：袁永红

主管会计工作负责人：袁永红

会计机构负责人：陆晔

#### 4、母公司利润表

编制单位：重庆桐君阁股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	819,519,672.55	761,871,279.19
减：营业成本	748,900,031.02	695,111,283.95

营业税金及附加	1,127,166.94	1,014,029.02
销售费用	14,951,799.51	12,310,633.41
管理费用	30,841,941.19	29,354,633.11
财务费用	14,115,991.42	11,858,647.73
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	228,300.00	-194,280.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	9,811,042.47	12,027,771.44
加：营业外收入	118,149.30	96,786.00
减：营业外支出	51,605.08	105,720.13
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	9,877,586.69	12,018,837.31
减：所得税费用	1,481,638.00	1,802,825.60
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,395,948.69	10,216,011.71
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	8,395,948.69	10,216,011.71

法定代表人：袁永红

主管会计工作负责人：袁永红

会计机构负责人：陆晔

## 5、合并现金流量表

编制单位：重庆桐君阁股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,852,225,506.00	2,780,708,886.33
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	1,225,730.39	773,856.31
收到其他与经营活动有关的现金	391,339,574.52	528,718,290.15
经营活动现金流入小计	3,244,790,810.91	3,310,201,032.79
购买商品、接受劳务支付的现金	2,469,179,828.87	2,376,010,874.18
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		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	174,956,479.06	142,633,007.61
支付的各项税费	86,179,205.21	76,698,396.94
支付其他与经营活动有关的现金	438,440,882.06	623,807,799.77
经营活动现金流出小计	3,168,756,395.20	3,219,150,078.50
经营活动产生的现金流量净额	76,034,415.71	91,050,954.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		470,088.50
取得投资收益所收到的现金		441,052.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	202,415.00	27,612.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	202,415.00	938,753.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,074,165.68	28,504,908.79

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	26,074,165.68	28,504,908.79
投资活动产生的现金流量净额	-25,871,750.68	-27,566,155.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	260,382,555.64	259,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	141,740,031.64	492,750,000.00
筹资活动现金流入小计	402,122,587.28	752,250,000.00
偿还债务支付的现金	308,800,000.00	271,290,882.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,344,527.41	14,391,952.50
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	128,573,948.38	500,041,226.59
筹资活动现金流出小计	470,718,475.79	785,724,061.69
筹资活动产生的现金流量净额	-68,595,888.51	-33,474,061.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	
五、现金及现金等价物净增加额	-18,433,223.48	30,010,737.35
加：期初现金及现金等价物余额	263,409,357.95	476,756,504.91
六、期末现金及现金等价物余额	244,976,134.47	506,767,242.26

法定代表人：袁永红

主管会计工作负责人：袁永红

会计机构负责人：陆晔

## 6、母公司现金流量表

编制单位：重庆桐君阁股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	958,388,608.57	887,688,788.29
收到的税费返还	0.00	
收到其他与经营活动有关的现金	269,903,309.30	313,293,900.62
经营活动现金流入小计	1,228,291,917.87	1,200,982,688.91
购买商品、接受劳务支付的现金	878,821,849.67	809,538,370.40
支付给职工以及为职工支付的现金	28,334,587.87	23,598,626.27
支付的各项税费	9,698,009.19	8,230,644.14
支付其他与经营活动有关的现金	254,935,037.50	310,806,245.71
经营活动现金流出小计	1,171,789,484.23	1,152,173,886.52
经营活动产生的现金流量净额	56,502,433.64	48,808,802.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	
取得投资收益所收到的现金	0.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,840.00	-3,215.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流入小计	7,840.00	-3,215.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,529,506.90	2,372,696.68
投资支付的现金	0.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	1,529,506.90	2,372,696.68
投资活动产生的现金流量净额	-1,521,666.90	-2,375,912.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	
取得借款收到的现金	140,000,000.00	125,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	13,736,755.95	260,000,000.00
筹资活动现金流入小计	153,736,755.95	385,000,000.00
偿还债务支付的现金	195,000,000.00	129,170,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,787,467.76	9,192,488.51
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	264,110,569.87
筹资活动现金流出小计	215,787,467.76	402,473,058.38
筹资活动产生的现金流量净额	-62,050,711.81	-17,473,058.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	
五、现金及现金等价物净增加额	-7,069,945.07	28,959,831.83
加：期初现金及现金等价物余额	74,039,066.94	
六、期末现金及现金等价物余额	66,969,121.87	28,959,831.83

法定代表人：袁永红

主管会计工作负责人：袁永红

会计机构负责人：陆晔

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：重庆桐君阁股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	274,630,983.00	27,676,709.11			63,599,079.17		88,865,892.46		105,737,495.14	560,510,158.88
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	274,630,983.00	27,676,709.11			63,599,079.17		88,865,892.46		105,737,495.14	560,510,158.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	27,205.85			0.00		13,184,561.15		-6,781,049.24	6,430,717.76
（一）净利润							18,899,340.45		-6,781,049.24	12,118,291.21
（二）其他综合收益		27,205.85								27,205.85
上述（一）和（二）小计	0.00	27,205.85			0.00		18,899,340.45		-6,781,049.24	12,145,497.06

(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 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										
(五) 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. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	274,630,983.00	27,703,914.96			63,599,079.17		102,050,453.61		98,956,445.90	566,940,876.64

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	274,630,983.00	19,894,598.79			61,250,848.72		58,078,908.99		118,634,632.03	532,489,971.53
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										

前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	274,630,983.00	19,894,598.79			61,250,848.72		58,078,908.99	118,634,632.03	532,489,971.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	-591,727.19			0.00		18,789,693.17	-6,888,915.75	11,309,050.23
（一）净利润							18,789,693.17	-6,888,915.75	11,900,777.42
（二）其他综合收益		-591,727.19							-591,727.19
上述（一）和（二）小计		-591,727.19					18,789,693.17	-6,888,915.75	11,309,050.23
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）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									
（五）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. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	274,630,983.00	19,302,871.60			61,250,848.72		76,868,602.16	111,745,716.28	543,799,021.76



法定代表人：袁永红

主管会计工作负责人：袁永红

会计机构负责人：陆晔

**8、母公司所有者权益变动表**

编制单位：重庆桐君阁股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	274,630,98 3.00				66,138,193 .57		57,358,159 .63	398,127,33 6.20
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	274,630,98 3.00				66,138,193 .57		57,358,159 .63	398,127,33 6.20
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							2,885,829. 39	2,885,829. 39
（一）净利润							8,395,948. 69	8,395,948. 69
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							8,395,948. 69	8,395,948. 69
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-5,510,119. 30	-5,510,119. 30
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							-5,510,119. 30	-5,510,119. 30
4. 其他								
（五）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. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	274,630,98 3.00				66,138,193 .57		60,243,989 .02	401,013,16 5.59

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	274,630,98 3.00				63,789,963 .12		36,224,085 .61	374,645,03 1.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	274,630,98 3.00				63,789,963 .12		36,224,085 .61	374,645,03 1.73
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	0.00				0.00		10,216,011 .71	10,216,011 .71
(一) 净利润							10,216,011 .71	10,216,011 .71
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计	0.00				0.00		10,216,011 .71	10,216,011 .71
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 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								
（五）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. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	274,630,983.00				63,789,963.12		46,440,097.32	384,861,043.44

法定代表人：袁永红

主管会计工作负责人：袁永红

会计机构负责人：陆晔

### 三、公司基本情况

重庆桐君阁股份有限公司，原名重庆中药股份有限公司，1986年经重庆市人民政府渝府发[1986]288号文批准成立。公司原注册资本为6,338万元，其中国家股4,338万元，社会公众股2,000万元。1996年2月8日，经中国证监会批准，公司2,000万流通股获准在深圳证券交易所正式上市交易。

1998年4月，重庆太极实业（集团）股份有限公司收购了公司4,338万股国家股，公司的国家股变更为国有法人股。股权收购事项完成后公司在重庆市工商行政管理局登记注册，取得注册号为500000000006443的《企业法人营业执照》。

经多次配股、送股及资本公积转增后，截至2013年12月31日，公司总股本为274,630,983股，全部为无限售条件的流通股。重庆太极实业（集团）股份有限公司持有136,878,000股，占总股本的49.84%。

公司经营范围：销售化学原料药及其制剂、抗生素原料及其制剂、生化药品、中成药、中药材、中药饮片、生物制品、保健食品、饮料、健身器材、日用化学品、日用百货、照相器材，摄影，彩扩，汽车货物运输，设计、制作、发布路牌、灯箱广告，企业营销策划，商品外包装平面设计。公司注册地址为重庆市渝中区解放西路1号，法定代表人袁永红先生。

本公司的第一大股东为重庆太极实业（集团）股份有限公司，实际控制人为太极集团有限公司。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、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

和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；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

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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### 7、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表的编制方法

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

#### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

### (1) 外币业务

### (2) 外币财务报表的折算

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资本公积。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将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《企业会计准则第13号——或有

事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃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) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### (4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

## (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元（含 100 万元）以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	15.00%	15.00%
4—5 年	15.00%	15.00%
5 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**12、存货****(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。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

发出存货采用移动加权平均法。



### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

盘存制度：永续盘存制

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

低值易耗品

摊销方法：分次摊销法

低值易耗品较大的分次平均摊销，金额较小的于领用时一次摊销。

包装物

摊销方法：分次摊销法

包装物金额较大的分次平均摊销，金额较小的于领用时一次摊销。

## 13、长期股权投资

### (1) 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，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。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：a 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。b 在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，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的，认定为重大影响。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## 14、投资性房地产

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。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

### (3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-40	5.00%	2.38-9.50
运输设备	8	5.00%	11.88
专用设备	5-15	5.00%	6.33-19.00
其他设备	10	5.00%	9.50
固定资产装修	5-10		10.00-20.00
通用设备	5-10	5.00%	9.50-19.00

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (5) 其他说明

### 16、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。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。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 17、借款费用

#### (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

当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：a资产支出已经发生；b借款费用已经发生；c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。

#### (3) 暂停资本化期间

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。

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。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

### 18、无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量

#### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权（工业）	50	直线法
土地使用权（商业）	40	直线法
软件	5-10	直线法

#### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### 19、长期待摊费用

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。

### 20、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

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）预计负债的计量方法

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。

## 21、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认： 1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方； 2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制； 3) 收入的金额能够可靠地计量； 4) 相关的经济利益很可能流入； 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### （3）确认提供劳务收入的依据

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 22、政府补助

### （1）类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，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。

### （2）会计政策

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

a. 根据资产账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产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期间的适用税率计算确认递延所得税资产。b. 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。c. 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。d. 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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

根据负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为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），按照预期清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

## 24、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

### (3) 售后租回的会计处理

## 25、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：a. 已经就处置该非流动资产作出决议；b. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；c. 该项转让很可能在一年内完成。

## (2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

## 26、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 27、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

不适用

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 28、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 五、税项

#### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%
营业税	应纳税营业额	5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
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	12%、1.2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

#### 2、税收优惠及批文

a、根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）规定：自2011年1月1日至2020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。公司以及子公司重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司、四川天诚药业股份有限公司、绵阳太极大药房连锁有限责任公司、太极集团重庆桐君阁药厂有限公司、重庆市永川区中药材公司、重庆太极大药房连锁有限公司、重庆市医药保健品进出口有限公司、成都西部医药经营有限公司2012年度按15%的所得税税率汇算清缴企业所得税，本公司及上述子公司2014年度经营业务未发生改变，暂按15%的企业所得税税率申报纳税。

b、全资子公司太极集团重庆中药二厂有限公司从事的产业被重庆市经济委员会认定为国家鼓励类产业，2014年适用15%的企业所得税率。

#### 3、其他说明

无

### 六、企业合并及合并财务报表

#### 1、子公司情况

##### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司	子公司	注册地	业务性	注册资	经营范	期末实	实质上	持股比	表决权	是否合	少数股	少数股	从母公



全称	类型		质	本	围	际投资 额	构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	例	比例	并报表	东权益	东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	司所有 者权益 冲减少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
太极集团重庆中药二厂有限公司	全资子公司	江津区德感工业园区二期 A 幢 11 号	工业	150000	制造、销售中成药	16,337,600.00		100.00%	100.00%	是			
重庆市永川区中药材公司	全资子公司	重庆市永川区内环东路铁路新村海通商城第二层	商业	315530	药品批发	3,155,300.00		100.00%	100.00%	是			
重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司	控股子公司	重庆市渝中区解放西路 1 号	商业	550000	药品零售	30,000,000.00				是	18,424,383.86		
四川太极大药房连锁有限公司	控股子公司	成都市上东大街 47-67 号(新良大厦一楼)	商业	200000	药品零售	18,000,000.00		55.00%	55.00%	是	-6,600,28.31	3,916,198.76	
天津桐君阁大	控股子公司	天津市和平区	商业	300000	药品零售	2,400,000.00		80.00%	80.00%	是	-1,225,491.58	258,124.25	

药房有 限责任 公司		和平路 230 号											
重庆西 部医药 商城有 限责任 公司	控股子 公司	重庆市 渝中区 解放西 路 1 号	商业	400000 00	药品批 发、零 售	21,000, 000.00		52.50%	52.50%	是	13,932, 451.06		
天津和 平太极 门诊部	控股子 公司	天津市 和平区 和平路 230 号	医疗	100000	医疗服 务	80,000. 00		80.00%	80.00%	是	24,177. 67		
重庆中 药饮片 厂有限 公司	控股子 公司	重庆市 涪陵区 江东涪 清路 21 号	工业	300000 0	中药饮 片生产	2,000,0 00.00		66.67%	66.67%	是	-305,08 0.51	67,377. 80	
西藏桐 君阁物 流有限 公司	控股子 公司	拉萨市 金珠西 路 189 号	商业	100000 0	日用百 货等	800,000 .00				是			
太极集 团重庆 桐君阁 药厂有 限公司	控股子 公司	重庆市 南岸区 江龙路 2 号	工业	800000 00	中成药 制造	72,265, 400.00				是			
上海太 极医药 物流有 限公司	控股子 公司	上海市 普陀区 威武路 2369 号	商业	500000 00	药品批 发、食 品（储 运）	20,000, 000.00		40.00%	40.00%	是	25,008, 998.14		
重庆太 极大药 房连锁 有限公 司	控股子 公司的 子公司	重庆市 沙坪坝 区小龙 坎新街 68 号	商业	500000	药品零 售	0.00				是	-55,034. 21	55,034. 21	
自贡市 太极大 药房连 锁有限 公司	控股子 公司的 子公司	自贡市 自井区 五星街 天花井 六组 41 号	商业	100000 0	药品零 售	0.00				是			

德阳大 中太极 大药房 连锁有 限公司	控股子 公司的 子公司	四川省 德阳市 绵远街 一段 167 号	商业	300000	药品零 售	0.00				是			
成都西 航港太 极医药 有限责 任公司	控股子 公司的 子公司	成都市 双流县 西南航 空港经 济开发 区西航 港大道 二段 439 号	商业	100000 00	药品批 发	4,000,0 00.00				是			
达州市 太极医 药有限 责任公 司	控股子 公司的 子公司	达县南 外镇七 里沟一 组全运 二小区 B 栋 1-207 号	商业	100000 0	药品批 发	0.00				是			
乐山市 太极医 药有限 责任公 司	控股子 公司的 子公司	乐山市 市中区 蓝郡路 381 号	商业	100000 0	药品批 发	0.00				是			
宜宾市 太极医 药有限 责任公 司	控股子 公司的 子公司	宜宾市 翠萍区 西郊高 庄桥社 区春江 盛景 B 区 1 幢 1 楼	商业	100000 0	药品批 发	0.00				是			
资阳市 太极医 药有限 责任公 司	控股子 公司的 子公司	资阳市 雁江区 滨江路 南段沱 桥路 280 号	商业	100000 0	药品批 发	0.00				是			
南充市 太极医	控股子 公司的	南充市 金鱼岭	商业	100000 0	药品批 发	0.00				是			

药有限 责任公 司	子公司	路 491 号（原 北干道 218 号 15 幢）											
广元市 太极医 药有限 责任公 司	控股子 公司的 子公司	广元市 利州区 南河办 事处郑 州路西 段 457 号	商业	100000 0	药品批 发	0.00				是			
攀枝花 市太极 医药有 限责任 公司	控股子 公司的 子公司	攀枝花 市东区 互通路 66 号 4 层	商业	100000 0	药品批 发	0.00				是			
重庆市 涪陵区 桐君阁 西部医 药商城 有限责 任公司	全资子 公司	重庆市 涪陵区 广场路 5 号（涪 陵百货 大楼）6 楼	商业	720000 00	药品零 售	360,000 ,000.00		100.00 %	100.00 %	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

[1]: 公司、重庆市医药保健品进出口有限公司（以下简称医保进出口）分别持有重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司52.73%、1.82%的股权，公司通过控股医保进出口直接加间接合计持有重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司54.55%的股权。

[2]: 公司、成都西部医药经营有限公司分别持有西藏桐君阁物流有限公司80%、20%的股权。公司通过控股成都西部医药经营有限公司，直接加间接合计持有西藏桐君阁物流有限公司100%的股权。

[3]: 公司、重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司分别持有太极集团重庆桐君阁药厂有限公司（以下简称桐君阁药厂）90.33%、9.67%的股权。公司通过控股重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司，直接加间接合计持有太极集团重庆桐君阁药厂有限公司100%的股权。

[4]: 太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司持有重庆太极大药房连锁有限公司98%的股权，公司通过控股太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司，间接持有重庆太极大药房连锁有限公司98%的股权。

[5]: 四川省自贡市医药有限公司持有自贡市太极大药房连锁有限公司100%的股权，公司通过控股四川省自贡市医药有限公司，间接持有自贡市太极大药房连锁有限公司100%的股权。

[6]: 太极集团四川省德阳大中药业有限公司、四川太极大药房连锁有限公司分别持有德阳大中太极大药房连锁有限公司90%、10%的股权。公司通过控股上述两家公司，间接合计持有德阳大中太极大药房连锁有限公司100%的股权。

[7]: 公司、成都西部医药经营有限公司分别持有成都西航港太极医药有限责任公司40%、60%的股权。公司通过控股成都西部医药经营有限公司，直接加间接合计持有成都西港太极医药有限责任公司100%的股权。

[8]: 成都西部医药经营有限公司分别持有达州市太极医药有限责任公司、乐山市太极医药有限责任公司、宜宾市太极医药有限责任公司、资阳市太极医药有限责任公司、南充市太极医药有限责任公司、广元市太极医药有限责任公司、攀枝花市太极医药有限责任公司100%的股权，公司通过控股成都西部医药经营有限公司，间接持有上述各公司100%的股权。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
太极集 团重庆 市沙坪 坝区医 药有限 公司	控股子 公司	重庆市 沙坪坝 区小龙 坎新街 68号	商业	530000 0	药品批 发	4,487,9 00.00		70.00%	70.00%	是	943,092 .37		
四川省 自贡市 医药有 限公司	控股子 公司	自贡市 自流井 区五星 街天花 井六组 41号	商业	380000 0	药品批 发	2,562,3 00.00				是	-37,398. 55	1,127.1 4	
太极集 团四川	控股子 公司	四川省 德阳市	商业	130000 0	药品批 发	1,017,1 00.00		55.00%	55.00%	是	3,903,1 99.38		

省德阳大药业有限公司		绵远街一段167号											
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	控股子公司	四川省德阳市市区华山北路213号	商业	2164800	药品批发	2,606,500.00		52.73%	52.73%	是	7,298,528.05		
绵阳太极大药房连锁有限责任公司	控股子公司	四川省绵阳市长虹大道中段100号	商业	6600000	药品零售	37,393,400.00		96.97%	96.97%	是	1,399,969.14		
重庆市医药保健品进出口有限公司	控股子公司	重庆市江北区建新北路65号经贸大厦20楼	商业	2980000	经营进出口业务	18,897,300.00		90.00%	90.00%	是	3,652,288.55		
重庆市化工进出口有限公司	控股子公司	重庆市江北区建新北路65号	商业	5311400	经营进出口业务	4,270,700.00				是			
四川天诚药业股份有限公司	控股子公司	四川省绵阳市长虹大道中段100号新第一幢5层501-505号	商业	2600000	药品批发	36,167,500.00		59.04%	59.04%	是	31,017,529.19		
四川德阳太极大药房连锁有限责任公司	控股子公司的子公司	四川省德阳市西街184号	商业	1000000	药品零售	0.00				是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

[1]: 公司、成都西部医药经营有限公司分别持有四川省自贡市医药有限公司64.47%、35.17%的股权。

公司通过控股成都西部医药经营有限公司，直接加间接合计持有四川省自贡市医药有限公司99.64%的股权。

[2]: 公司、太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司分别持有重庆市化工进出口有限公司90%、10%的股权，公司通过太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司，直接加间接合计持有重庆市化工进出口有限公司100%股权。

[3]: 太极集团四川德阳荣升药业有限公司、成都西部医药经营有限公司各持有四川德阳太极大药房连锁有限责任公司60%、40%的股权。公司通过控股上述两家公司，间接合计持有四川德阳太极大药房连锁有限责任公司100%的股权。

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
成都西部医药经营有限公司	控股子公司	四川省成都市金牛区五块石蓉北商贸大道二段228号	商业	52070600.00	药品批发	50,853,000.00				是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注：公司、重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司分别持有成都西部医药经营有限公司95%、5%的股权，公司通过重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司，直接加间接合计持有成都西部医药经营有限公司100%的股权。

## 2、合并范围发生变更的说明

本期无合并范围发生变更的单位。

适用  不适用

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	327,390.68	--	--	973,542.90
人民币	--	--	327,390.68	--	--	973,542.90
银行存款：	--	--	203,741,921.51	--	--	216,575,656.29
人民币	--	--	203,741,921.51	--	--	216,575,656.29
其他货币资金：	--	--	484,889,322.28	--	--	502,317,002.53
人民币	--	--	484,889,322.28	--	--	502,317,002.53
合计	--	--	688,958,634.47	--	--	719,866,201.72

期末其他货币资金中无法随时用于支付的银行承兑汇票保证金441,292,703.75元、住房基金2,689,796.25元。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	89,290,382.16	99,608,516.95
合计	89,290,382.16	99,608,516.95

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例



单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,235,633.73	0.65%	3,235,633.73	100.00%	3,235,633.73	0.61%	3,235,633.73	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	493,315,771.09	99.16%	6,336,277.12	1.28%	526,336,287.62	99.21%	6,336,277.12	1.20%
组合小计	493,315,771.09	99.16%	6,336,277.12	1.28%	526,336,287.62	99.21%	6,336,277.12	1.20%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	964,116.94	0.19%	964,116.94	100.00%	964,116.94	0.18%	964,116.94	100.00%
合计	497,515,521.76	--	10,536,027.79	--	530,536,038.29	--	10,536,027.79	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆天虹志远医药有限公司	1,153,476.94	1,153,476.94	100.00%	收回可能性较小
四川省医药工业公司自贡业务部	2,082,156.79	2,082,156.79	100.00%	收回可能性较小
合计	3,235,633.73	3,235,633.73	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	478,370,986.15	96.97%	5,104,080.99	510,408,100.72	96.97%	5,104,080.99
1至2年	10,637,833.05	2.16%	510,302.37	10,206,047.35	1.94%	510,302.37
2至3年	2,135,437.88	0.43%	344,682.45	3,446,824.36	0.66%	344,682.45
3年以上	2,032,130.91	0.41%	325,905.54	2,172,703.66	0.41%	325,905.54
5年以上	139,383.10	0.03%	51,305.77	102,611.53	0.02%	51,305.77
合计	493,315,771.09	--	6,336,277.12	526,336,287.62	--	6,336,277.12

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
零星销售货款	964,116.94	964,116.94	100.00%	收回可能性较小
合计	964,116.94	964,116.94	--	--

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
太极集团有限公司	实际控制人	48,541,976.07	1 年以内	9.76%
四川省泸州天诚药业有限责任公司	关联方	19,419,437.40	1 年以内	3.90%
凉山州西部医药有限责任公司	关联方	17,959,269.84	1 年以内	3.61%
中国人民解放军第三军医大学第一附属医院	非关联方	13,097,229.98	1 年以内	2.63%
重庆市第二人民医院	非关联方	10,822,388.47	1 年以内	2.18%
合计	--	109,840,301.76	--	22.08%

## (3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
太极集团	实际控制人	48,541,976.07	9.76%
泸州天诚药业	关联方	19,419,437.40	3.90%
凉山西部医药	关联方	17,959,269.84	3.61%
上海太极大药房	关联方	9,635,495.83	1.94%
涪陵医药总公司	关联方	6,002,190.21	1.21%
甘肃天水羲皇	关联方	46,669.00	0.01%
合计	--	101,605,038.35	20.43%

## 4、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	28,119,533.41	97.66%	1,821,367.54	6.48%	53,896,085.44	98.76%	1,821,367.54	3.38%
组合小计	28,119,533.41	97.66%	1,821,367.54	6.48%	53,896,085.44	98.76%	1,821,367.54	3.38%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	675,006.36	2.34%	675,006.36	100.00%	675,006.36	1.24%	675,006.36	100.00%
合计	28,794,539.77	--	2,496,373.90	--	54,571,091.80	--	2,496,373.90	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	17,165,831.12	61.05%	422,707.04	42,270,709.93	78.43%	422,707.04
1 至 2 年	7,156,682.81	25.45%	350,306.12	7,006,122.16	13.00%	350,306.12
2 至 3 年	1,561,570.67	5.55%	157,729.63	1,577,296.38	2.93%	157,729.63
3 年以上	1,283,069.74	4.56%	270,151.61	1,801,010.71	3.34%	270,151.61
5 年以上	952,379.07	3.39%	620,473.14	1,240,946.26	2.30%	620,473.14
合计	28,119,533.41	--	1,821,367.54	53,896,085.44	--	1,821,367.54

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
与经营相关垫付款及保证金等	675,006.36	675,006.36	100.00%	收回可能性较小
合计	675,006.36	675,006.36	--	--

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
上海九允堂药业有限公司	非关联方	2,921,149.40	1-2 年	10.14%
四川大生医药有限公司	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	3.47%
雅安三九药业有限公司	非关联方	651,169.27	1 年以内	2.26%
自贡市住房公积金管理中心	非关联方	583,032.26	1 年以内	2.02%
成都佳润园生物科技有限公司	非关联方	455,001.00	1 年以内	1.58%
合计	--	5,610,351.93	--	19.47%

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	135,413,691.26	98.74%	115,473,366.46	98.59%
1 至 2 年	809,815.52	0.59%	850,990.93	0.73%
2 至 3 年	351,600.17	0.26%	327,299.03	0.28%
3 年以上	562,728.53	0.41%	468,922.00	0.40%
合计	137,137,835.48	--	117,120,578.42	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
深圳华润三九医药贸易有限公司	非关联方	15,893,122.33	1 年以内	合同未执行完毕
江西江中医药贸易有限责任公司	非关联方	7,330,535.71	1 年以内	合同未执行完毕
太极集团四川天诚制药有限公司	关联方	5,484,901.80	1 年以内	合同未执行完毕
昆明制药集团股份有限公司	非关联方	4,438,351.96	1 年以内	合同未执行完毕
广东一力医药有限公司	非关联方	3,988,773.32	1 年以内	合同未执行完毕
合计	--	37,135,685.12	--	--

预付款项主要单位的说明

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,365,077.74		11,365,077.74	13,944,551.21		13,944,551.21
在产品	12,718,327.65		12,718,327.65	12,440,730.60		12,440,730.60
库存商品	658,323,813.65	2,414,419.21	655,909,394.44	658,630,604.84	2,414,419.21	656,216,185.63
包装物	4,123,696.99		4,123,696.99	6,063,543.21		6,063,543.21
低值易耗品	981,007.48		981,007.48	1,063,127.83		1,063,127.83
合计	687,511,923.51	2,414,419.21	685,097,504.30	692,142,557.69	2,414,419.21	689,728,138.48

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	2,414,419.21				2,414,419.21
合计	2,414,419.21				2,414,419.21

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原	本期转回金额占该项存货期
----	-------------	--------------	--------------

		因	未余额的比例
库存商品	可收回金额低于账面价值		

存货的说明

## 7、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债务工具	3,104,667.36	3,072,660.48
合计	3,104,667.36	3,072,660.48

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

可供出售金融资产系公司控股子公司太极集团重庆桐君阁药厂有限公司持有交通银行A股股票800,172股流通股。

## 8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
重庆大易麒麟电子商务有限公司	30.00%	30.00%	5,000,000.00		5,000,000.00		

## 9、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	------------	-------------	------------------------	------	----------	--------

重庆医药股份有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	0.04%	0.04%				
自贡市大安区农村信用合作社联合社	成本法	20,000.00	20,000.00		20,000.00						
重庆渝高科技产业(集团)股份有限公司	成本法	30,000.00	30,000.00		30,000.00	0.04%	0.04%				
重庆金城股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00				100,000.00		
中化总公司北京凯美贸易有限公司	成本法	40,000.00	40,000.00		40,000.00	1.33%	1.33%		40,000.00		
西南合成制药股份有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00				25,000.00		
四川省泸州天诚药业有限责任公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	10.00%	10.00%				
重庆大易房地产开发有限公司	成本法	4,316,000.00	4,316,000.00		4,316,000.00	3.32%	3.32%				
重庆桐君阁济丰医药有限责任公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	20.00%	20.00%				
重庆桐君阁丰合药业有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	9.50%	9.50%				
重庆桐君阁济仁医药有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	3.20%	3.20%				

司											
重庆桐君阁众友医药有限责任公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	3.30%	3.30%				
重庆桐君阁博瀚医药有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	9.09%	9.09%				
重庆大易麒麟电子商务有限公司	权益法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	30.00%	30.00%				
合计	--	6,706,000.00	6,706,000.00		6,706,000.00	--	--	--	165,000.00		

## 10、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	386,307,314.65			386,307,314.65
1.房屋、建筑物	348,328,775.67			348,328,775.67
2.土地使用权	37,978,538.98			37,978,538.98
二、累计折旧和累计摊销合计	59,353,139.63	4,413,640.91		63,766,780.54
1.房屋、建筑物	44,516,568.18	3,775,141.19		48,291,709.37
2.土地使用权	14,836,571.45	638,499.72		15,475,071.17
三、投资性房地产账面净值合计	326,954,175.02	-4,413,640.91		322,540,534.11
1.房屋、建筑物	303,812,207.49	-3,775,141.19		300,037,066.30
2.土地使用权	23,141,967.53	-638,499.72		22,503,467.81
五、投资性房地产账面价值合计	326,954,175.02	-4,413,640.91		322,540,534.11
1.房屋、建筑物	303,812,207.49	-3,775,141.19		300,037,066.30
2.土地使用权	23,141,967.53	-638,499.72		22,503,467.81

单位：元

	本期
--	----



本期折旧和摊销额	4,413,640.91
----------	--------------

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	711,836,634.25	8,646,536.24		21,331,888.21	699,151,282.28
其中：房屋及建筑物	471,982,912.67	909,234.83		9,167,201.83	463,724,945.67
运输工具	29,432,694.09	1,603,497.25		4,190,557.25	26,845,634.09
专用设备	65,123,646.79	784,684.66		1,493,966.83	64,414,364.62
通用设备	57,563,437.19	1,688,713.33		1,814,839.62	57,437,310.90
其他设备	11,685,300.94	1,232,295.27		2,453,469.93	10,464,126.28
固定资产装修	76,048,642.57	2,428,110.90		2,211,852.75	76,264,900.72
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	252,874,871.16		19,869,773.08	4,388,348.16	268,356,296.08
其中：房屋及建筑物	124,931,385.55		6,934,737.83	131,668.70	131,734,454.68
运输工具	13,825,546.23		3,410,692.19	718,954.22	16,517,284.20
专用设备	21,503,952.63		2,984,302.66	690,787.59	23,797,467.70
通用设备	35,748,548.75		2,472,730.92	1,028,384.86	37,192,894.81
其他设备	8,332,097.88		851,015.91	56,220.76	9,126,893.03
固定资产装修	48,533,340.12		3,216,293.57	1,762,332.03	49,987,301.66
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	458,961,763.09		--		430,794,986.20
其中：房屋及建筑物	347,051,527.12		--		331,990,490.99
运输工具	15,607,147.86		--		10,328,349.89
专用设备	43,619,694.16		--		40,616,896.92
通用设备	21,814,888.44		--		20,244,416.09
其他设备	3,353,203.06		--		1,337,233.25
固定资产装修	27,515,302.45		--		26,277,599.06
四、减值准备合计	1,082,600.32		--		1,082,600.32
运输工具	72,477.31		--		72,477.31
专用设备	445,962.98		--		445,962.98
通用设备	513,452.22		--		513,452.22

其他设备	50,707.81	--	50,707.81
固定资产装修		--	
五、固定资产账面价值合计	457,879,162.77	--	429,712,385.88
其中：房屋及建筑物	347,051,527.12	--	331,990,490.99
运输工具	15,534,670.55	--	10,255,872.58
专用设备	43,173,731.18	--	40,170,933.94
通用设备	21,301,436.22	--	19,730,963.87
其他设备	3,302,495.25	--	1,286,525.44
固定资产装修	27,515,302.45	--	26,277,599.06

本期折旧额 19,869,773.08 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 12,788,290.72 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
重庆桐君阁南坪仓储中心	未办理产权分割	2014 年-2015 年
重庆桐君阁南坪物流中心	未办理产权分割	2014 年-2015 年
天津桐君阁大药房连锁办公楼	未办理产权过户	待办理过户
重庆市北碚胜利街商场、桃花溪正街、北碚水土镇和平路等共计 13 处房产	未办理产权过户	待办理过户
重庆市巴南区东源香郡商铺	新购置房产	2014 年
重庆市茶园新区桐君阁药厂厂区	新修建厂区	2014 年-2015 年
重庆市江津区德感工业园中药二厂厂区	新修建厂区	2014 年

期末，已有账面价值10,674.59万元的固定资产用于担保

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
桐君阁药厂重庆茶园厂区	2,463,075.99		2,463,075.99	571,048.69		571,048.69
中药二厂江津德感厂区	37,099,223.02		37,099,223.02	6,062,821.25		6,062,821.25
绵阳永兴工业园项目	11,273,587.53		11,273,587.53	4,594,667.00		4,594,667.00
桐君阁股份合川海润国际二期	6,700,000.00		6,700,000.00			
其他零星工程	2,645,540.13		2,645,540.13	45,000.00		45,000.00

合计	60,181,426.67		60,181,426.67	11,273,536.94		11,273,536.94
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	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	期末数
桐君阁药厂重庆茶园厂区	25,000,000.00	571,048.69	1,939,309.30		47,282.00	7.76%					自筹	2,463,075.99
中药二厂江津德感厂区	65,000,000.00	6,062,821.25	43,779,692.49	12,743,290.72		67.35%					自筹	37,099,223.02
绵阳永兴工业园项目	12,000,000.00	4,594,667.00	6,678,920.53			55.66%					自筹	11,273,587.53
桐君阁股份合川海润国际二期			6,700,000.00									6,700,000.00
其他零星工程		45,000.00	2,645,540.13	45,000.00							自筹	2,645,540.13
合计	102,000,000.00	11,273,536.94	61,743,462.45	12,788,290.72	47,282.00	--	--			--	--	60,181,426.67

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	208,441,650.74	325,998.88	61,131.79	208,706,517.83
土地使用权	196,269,548.17			196,269,548.17
软件	12,172,102.57	325,998.88	61,131.79	12,436,969.66
二、累计摊销合计	47,829,814.06	3,122,879.04	47,901.07	50,904,792.03

土地使用权	40,546,223.53	2,560,958.24		43,107,181.77
软件	7,283,590.53	561,920.80	47,901.07	7,797,610.26
三、无形资产账面净值合计	160,611,836.68	-2,796,880.16	13,230.72	157,801,725.80
土地使用权	155,723,324.64	-2,560,958.24		153,162,366.40
软件	4,888,512.04	-235,921.92	13,230.72	4,639,359.40
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	160,611,836.68	-2,796,880.16	13,230.72	157,801,725.80
土地使用权	155,723,324.64	-2,560,958.24		153,162,366.40
软件	4,888,512.04	-235,921.92	13,230.72	4,639,359.40

本期摊销额 3,122,879.04 元。

#### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租赁费、装修费等	3,398,602.06	920,534.38	1,000,602.09		3,318,534.35	
合计	3,398,602.06	920,534.38	1,000,602.09		3,318,534.35	--

#### 15、递延所得税资产和递延所得税负债

##### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,471,772.05	1,471,772.05
未实现内部利润	1,483,559.69	1,483,559.69
辞退福利	93,410.32	93,410.32
小计	3,048,742.06	3,048,742.06
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	309,957.99	305,156.96
小计	309,957.99	305,156.96

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	77,786,426.36	77,786,426.36
资产减值准备	7,314,141.40	7,314,141.40
合计	85,100,567.76	85,100,567.76

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	9,380,279.82	
未实现内部利润	9,890,397.96	
辞退福利	622,735.49	
小计	19,893,413.27	

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	3,048,742.06		3,048,742.06	
递延所得税负债	309,957.99		305,156.96	

**16、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	13,032,401.69				13,032,401.69
二、存货跌价准备	2,414,419.21				2,414,419.21
五、长期股权投资减值准备	165,000.00				165,000.00
七、固定资产减值准备	1,082,600.32				1,082,600.32
合计	16,694,421.22				16,694,421.22

**17、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	35,500,000.00	92,400,000.00
抵押借款	53,000,000.00	108,000,000.00
保证借款	232,982,555.64	217,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	
抵押和保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	401,482,555.64	447,400,000.00

**18、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	807,260,659.45	1,165,605,524.54
合计	807,260,659.45	1,165,605,524.54

**19、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
药品采购款	646,371,008.01	452,460,870.55
中药材及包装物采购款	64,323,520.94	53,156,887.95
合计	710,694,528.95	505,617,758.50

**(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及关联单位款项**

单位：元

单位名称	期末数	期初数
太极涪陵制药厂	125,061,754.34	81,107,206.28
西南药业	18,778,659.21	6,529,126.32
四川太极制药	10,449,197.94	11,849,506.72
重庆中药材公司	7,138,005.29	3,028,521.89

太极绵阳制药	4,105,518.95	
太极天诚制药	2,345,482.88	
康定贡嘎虫草	945,149.76	7,708,891.44
涪陵太极印务	409,373.87	2,787,788.66
太极国光食品	323,998.54	246,953.43
太极南充制药	235,834.46	
太极浙江东方	147,766.78	
重庆中药批发	52,988.61	119,538.68
四川太极医药		20,037.87
合计	169,993,730.63	113,397,571.29

## 20、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
药品销售款	90,204,649.34	86,386,272.56
代美的公司购制冷设备款	6,663,761.83	
合计	96,868,411.17	86,386,272.56

### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及关联单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
西南药业	19,452,825.14	
涪陵太极印务	1,381,072.30	
太极浙江东方	30,452.96	
太极塑料四厂	15,797.92	150,000.00
太极涪陵制药厂		2,134,966.90
桐君阁中药批发		1,553,329.05
重庆中药材公司		1,399,957.58
绵阳药业集团		51,600.00
太极天水阿胶		19,450.00
合计	20,880,148.32	5,309,303.53

## 21、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,405,773.04	128,709,068.87	129,297,570.02	817,271.89
二、职工福利费		8,394,837.93	8,394,837.93	
三、社会保险费	134,565.48	35,522,465.26	35,578,891.68	78,139.06
其中：医疗保险费	9,855.46	10,078,202.42	10,078,202.42	9,855.46
基本养老保险费	58,855.82	21,923,516.73	21,961,265.22	21,107.33
失业保险费	15,637.52	2,246,751.66	2,248,893.04	13,496.14
工伤保险费	50,216.68	609,298.41	625,834.96	33,680.13
生育保险费		664,696.04	664,696.04	
四、住房公积金	653,885.58	7,567,117.26	7,756,340.56	464,662.28
五、辞退福利	622,735.49	75,845.06	215,803.97	482,776.58
六、其他	7,116,315.94	4,731,411.53	5,442,659.16	6,405,068.31
其中：工会经费和职工教育经费	7,116,315.94	1,744,138.47	2,455,386.10	6,405,068.31
合计	9,933,275.53	185,000,745.91	186,686,103.32	8,247,918.12

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 7,116,315.94 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	21,106,618.95	18,279,407.82
营业税	359,213.09	356,803.09
企业所得税	640,029.41	5,841,674.70
个人所得税	408,128.24	375,152.02
城市维护建设税	582,119.43	625,056.71
房产税	1,166,332.96	769,068.58
教育费附加	251,058.29	278,788.18
地方教育附加	170,484.60	166,920.48
其他	752,375.62	322,804.67



合计	25,436,360.59	27,015,676.25
----	---------------	---------------

### 23、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
重庆市财政局	5,800,775.34	5,800,775.34	对方未催收
太极集团有限公司	324,005.66	324,005.66	对方未催收
重庆市沙坪坝区财政局	40,050.00	40,050.00	对方未催收
个人股东	88,488.32	88,488.32	对方未催收
合计	6,253,319.32	6,253,319.32	--

### 24、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	59,218,754.37	26,111,613.53
拆借款	189,713,528.35	175,911,014.63
应付暂收款	93,755,908.76	37,522,264.85
代收代缴客户款	8,324,176.47	3,556,039.35
其他	47,154,076.66	38,199,805.08
合计	398,166,444.61	281,300,737.44

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
太极股份	183,972,580.00	173,972,580.00
太极涪陵制药厂	2,375,937.36	
太极集团	1,462,709.48	
涪陵太极印务	1,218,625.61	1,218,625.61
重庆中药材公司	329,554.24	
绵阳药业集团	152,523.57	61,571.08
太极国光食品	81,870.82	98,947.12
西南药业	72,553.72	112,553.72

上海太极大药房	47,173.55	
四川太极制药		446,692.50
太极澳洲蜂产品		44.60
合计	189,713,528.35	175,911,014.63

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位：元

单位名称	期末数	款项性质及内容	未偿还的原因
重庆太极实业（集团）股份有限公司	183,972,580.00	拆借款	暂时缓付
成都市财政局	4,100,000.00	专项借款	未到结算期
重庆南岸长江工业园管理委员会	1,421,500.00	土地款	暂时缓付
小计	189,494,080.00		

### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位：元

单位名称	期末数	款项性质及内容
重庆太极实业（集团）股份有限公司	183,972,580.00	拆借款
成都市财政局	4,100,000.00	暂收款
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	2,375,937.36	拆借款
太极集团有限公司	1,462,709.48	拆借款
重庆南岸长江工业园管理委员会	1,421,500.00	土地款
小计	193,332,726.84	

## 25、一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	4,400,000.00	6,500,000.00
合计	4,400,000.00	6,500,000.00

### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

保证借款	4,400,000.00	6,500,000.00
合计	4,400,000.00	6,500,000.00

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
重庆农村商业银行股份有限公司西永支行	2013年06月24日	2014年06月23日	人民币元					4,500,000.00
重庆农村商业银行股份有限公司西永支行	2013年08月02日	2014年08月01日	人民币元			800,000.00		800,000.00
重庆农村商业银行股份有限公司西永支行	2014年10月23日	2014年10月22日	人民币元			600,000.00		1,200,000.00
重庆农村商业银行股份有限公司西永支行	2013年06月24日	2014年12月23日	人民币元			3,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	4,400,000.00	--	6,500,000.00

一年内到期的长期借款说明

期末，一年内到期的长期借款440万元系全资子公司太极集团重庆中药二厂有限公司在重庆农村商业银行股份有限公司西永支行4,600万元的长期借款中按照借款合同约定2014年应到期还款440万元。

其中所有借款利率为基准利率

## 26、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	31,000,000.00	31,000,000.00
保证借款	41,600,000.00	42,000,000.00
合计	72,600,000.00	73,000,000.00

长期借款分类的说明

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中信银行涪陵支行	2013年11月05日	2015年11月04日	人民币元			31,000,000.00		31,000,000.00
重庆农村商业银行股份有限公司西永支行	2013年06月24日	2016年06月23日	人民币元			24,000,000.00		24,000,000.00
重庆农村商业银行股份有限公司西永支行	2013年08月02日	2016年08月01日	人民币元			6,800,000.00		7,200,000.00
重庆农村商业银行股份有限公司西永支行	2013年10月23日	2016年10月22日	人民币元			10,800,000.00		10,800,000.00
合计	--	--	--	--	--	72,600,000.00	--	73,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等其中中信银行涪陵支行利率为基准利率上浮5%，其他款项为基准利率

## 27、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
医疗储备资金	1,350,000.00			1,350,000.00	文号：德经发（2009）33号
合计	1,350,000.00			1,350,000.00	--

专项应付款说明

未结算原因：未到结算期

## 28、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	274,630,983.00						274,630,983.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

## 29、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	27,676,709.11	27,205.85		27,703,914.96
合计	27,676,709.11	27,205.85		27,703,914.96

资本公积说明

其他资本公积本期增加27,205.85元系可供出售金融资产公允价值变动增加所致。

## 30、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	63,599,079.17			63,599,079.17
合计	63,599,079.17			63,599,079.17

## 31、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	88,865,892.46	--
调整后年初未分配利润	88,865,892.46	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,899,340.45	--
应付普通股股利	5,714,779.30	
期末未分配利润	102,050,453.61	--

## 32、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,445,424,895.84	2,359,685,806.96
其他业务收入	43,117,895.12	34,916,996.20
营业成本	2,128,147,410.71	2,038,355,573.78

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	250,438,944.22	164,006,814.89	243,266,616.99	143,456,961.83
商业	2,188,677,889.94	1,942,672,823.23	2,108,653,598.89	1,878,750,309.83
广告促销业	6,308,061.68	6,092,329.74	7,765,591.08	6,160,166.17
合计	2,445,424,895.84	2,112,771,967.86	2,359,685,806.96	2,028,367,437.83

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中药、西药、普药、保健品及其他	2,445,424,895.84	2,112,771,967.86	2,359,685,806.96	2,028,367,437.83
合计	2,445,424,895.84	2,112,771,967.86	2,359,685,806.96	2,028,367,437.83

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	2,349,403,219.98	2,019,456,215.55	2,219,604,645.66	1,900,533,142.24
华北地区	2,875,302.81	2,139,706.27	4,853,761.07	3,324,994.53
华东地区	37,518,214.83	39,628,639.32	38,093,514.86	34,111,196.31
境外	55,628,158.22	51,547,406.72	97,133,885.37	90,398,104.75
合计	2,445,424,895.84	2,112,771,967.86	2,359,685,806.96	2,028,367,437.83

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	43,523,385.60	1.75%
第二名	35,134,651.72	1.41%
第三名	34,462,204.32	1.38%
第四名	30,512,518.56	1.23%

第五名	29,896,448.22	1.20%
合计	173,529,208.42	6.97%

### 33、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	1,843,219.97	1,857,969.25	
营业税	3,684,991.16	3,568,105.99	
城市维护建设税	1,582,676.93	1,534,924.33	
教育费附加	1,056,964.49	1,005,682.80	
其他	715,693.83	779,279.04	
合计	8,883,546.38	8,745,961.41	--

营业税金及附加的说明

计缴标准请见税项中说明

### 34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	85,966,847.56	78,321,618.97
促销费	24,122,004.08	27,350,744.46
租赁费	32,942,507.31	32,432,119.63
广告宣传费	7,609,727.30	13,427,154.19
折旧费	8,461,967.19	8,479,052.80
运杂费	6,691,564.00	6,232,630.01
水电气费	2,703,853.00	2,467,435.58
车辆使用费	2,761,311.21	2,318,424.79
差旅费	2,513,138.16	2,491,695.01
其他	34,056,529.07	38,004,762.28
合计	207,829,448.88	211,525,637.72

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	65,264,320.61	57,371,388.64

折旧费	6,263,710.77	8,167,839.73
费用性税金	5,495,679.86	4,672,464.11
办公费	766,725.11	1,009,880.44
无形资产摊销	3,124,594.22	3,397,381.86
车辆使用费	3,107,676.37	2,375,790.03
业务招待费	1,651,543.07	1,840,358.62
差旅费	1,597,772.20	2,057,324.28
水电气费	1,014,159.92	1,480,927.98
其他	17,514,705.85	17,494,943.34
合计	105,800,887.98	99,868,299.03

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,599,861.15	13,839,678.11
减：利息收入	6,046,657.58	4,950,412.16
汇兑损失	20,784.21	30,802.02
减：汇兑收益		
贴现息	14,029,886.96	9,612,686.55
手续费及其他	3,297,468.44	3,303,568.38
合计	24,901,343.18	21,836,322.90

### 37、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

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	10,000.00	20,400.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	420,652.68
合计	10,000.00	441,052.68

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------



重庆医药股份有限公司	10,000.00	20,000.00	收到被投资单位分红
重庆渝高科技产业（集团）股份有限公司	0.00	400.00	收到被投资单位分红
合计	10,000.00	20,400.00	--

### 38、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

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	120,005.43	109,703.20	120,005.43
其中：固定资产处置利得	120,005.43	109,703.20	120,005.43
政府补助	219,005.05	263,300.00	219,005.05
罚没收入	103,097.72	176,340.67	103,097.72
其他	469,506.25	1,837,828.92	469,506.25
合计	911,614.45	2,387,172.79	

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
财政补助	219,005.05	263,300.00	与收益相关	
合计	219,005.05	263,300.00	--	--

### 39、营业外支出

单位：元

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	14,909.87	82,090.84	107,978.69
其中：固定资产处置损失	107,978.69	82,090.84	107,978.69
对外捐赠		117,307.69	
赔偿支出	112,306.05	39,964.42	112,306.05
滞纳金	12,041.77	300,648.50	12,041.77
其他	569,898.15	656,807.96	569,898.15
合计	802,224.66	1,196,819.41	802,224.66

## 40、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	981,252.41	4,001,636.96
合计	981,252.41	4,001,636.96

## 41、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	2014年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	18,899,340.45
非经常性损益	B	124,377.26
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	18,774,963.19
期初股份总数	D	274,630,983.00
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	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	274,630,983.00
基本每股收益	$M=A/(D+F)$	0.0688
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.0684

## (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。

## 42、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	32,006.88	-696,149.64
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	4,801.03	-104,422.45
小计	27,205.85	-591,727.19
合计	27,205.85	-591,727.19

## 43、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收重庆太极实业（集团）股份有限公司往来款	75,700,000.00
收太极集团有限公司往来款	39,041,095.00
收太极集团重庆涪陵制药厂有限公司往来款	29,000,000.00
收太极集团重庆塑料四厂往来款	747,726.00
促销费收入、房屋租赁等日常经营购销相关收款	25,168,394.14
收到存放于金融机构的银行存款产生的利息收入	3,858,745.75
收到药房门店周转金归还	6,242,031.70
收到职工借支备用金还款	7,013,600.45
经营性质的银行承兑汇票保证金减少额	119,031,949.65
其他	85,536,031.83
合计	391,339,574.52

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支重庆太极实业(集团)股份有限公司往来款	65,700,000.00
支太极集团重庆涪陵制药厂有限公司往来款	56,867,980.00
支太极集团有限公司往来款	18,400,000.00
促销费支出、房屋租赁、广告宣传等日常经营相关支出	91,412,166.46
办公费、业务招待费、差旅费等日常经营、办公费用支出	9,269,653.86
经营性质的银行承兑汇票保证金增加额	106,845,862.65
其他	89,945,219.09
合计	438,440,882.06

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
融资性质的票据贴现收款	141,740,031.64
合计	141,740,031.64

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付融资性质的票据贴现款	128,573,948.38
合计	128,573,948.38

## 44、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	12,118,291.21	11,900,777.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,435,015.74	16,646,892.53
无形资产摊销	3,124,594.22	3,397,381.86
长期待摊费用摊销	867,894.16	932,836.26
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）	-12,026.74	-27,612.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	402,379.20	8,340.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	27,629,748.11	23,452,364.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,000.00	-441,052.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,801.03	-104,422.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,630,634.18	-26,837,812.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	27,841,919.53	73,891,480.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-29,184,921.93	59,516,536.75
其他	12,186,087.00	-71,284,756.01
经营活动产生的现金流量净额	76,034,415.71	91,050,954.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	244,976,134.47	506,767,242.26
减：现金的期初余额	263,409,357.95	476,756,504.91
现金及现金等价物净增加额	-18,433,223.48	30,010,737.35

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	244,976,134.47	263,409,357.95
其中：库存现金	327,390.68	973,542.90
可随时用于支付的银行存款	203,741,921.51	216,575,656.29
可随时用于支付的其他货币资金	40,906,822.28	45,860,158.76
三、期末现金及现金等价物余额	244,976,134.47	263,409,357.95

## 八、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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	本企业最终控制方	组织机构代码
重庆太极实业（集团）股份有限公司	控股股东	股份公司	重庆市涪陵区太极大道1号	白礼西	中成药、西药生产及销售	42,689.40万元	30.00%	30.00%	太极集团有限公司	20850735-3

本企业的母公司情况的说明

截至2014年6月30日，重庆太极实业（集团）股份有限公司持有公司30%的股份，为公司第一大股东；太极集团有限公司为公司实际控制人。

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
太极集团重庆中药二厂有限公司	控股子公司		江津区德感工业园区二期A幢11号		工业	15000000	100.00%	100.00%	20355271-0
重庆市永川区中药材公司	控股子公司		重庆市永川区内环东路铁路新村海通商城第二层		商业	3155300	100.00%	100.00%	20375731-0
重庆桐君阁大药房连锁	控股子公司		重庆市渝中区解放西路		商业	55000000	54.55%	54.55%	20332370-7

有限责任公司			1 号						
四川太极大药房连锁有限公司	控股子公司		成都市上东大街 47-67 号(新良大厦一楼)		商业	20000000	55.00%	55.00%	72804985-1
天津桐君阁大药房有限责任公司	控股子公司		天津市和平区和平路 230 号		商业	3000000	80.00%	80.00%	73279400-2
重庆西部医药商城有限责任公司	控股子公司		重庆市渝中区解放西路 1 号		商业	40000000	52.50%	52.50%	74530095-6
天津和平太极门诊部	控股子公司		天津市和平区和平路 230 号		医疗	100000	80.00%	80.00%	75220539-1
重庆中药饮片厂有限公司	控股子公司		重庆市涪陵区江东涪清路 21 号		工业	3000000	66.67%	66.67%	76267890-x
西藏桐君阁物流有限公司	控股子公司		拉萨市金珠西路 189 号		商业	1000000	100.00%	100.00%	78350135-3
太极集团重庆桐君阁药厂有限公司	控股子公司		重庆市南岸区江龙路 2 号		工业	80000000	100.00%	100.00%	20319897-7
上海太极医药物流有限公司	控股子公司		上海市普陀区威武路 2369 号		商业	50000000	40.00%	40.00%	76791254-X
重庆太极大药房连锁有限公司	控股子公司		重庆市沙坪坝区小龙坎新街 68 号		商业	500000	98.00%	98.00%	73980223-9
自贡市太极大药房连锁有限公司	控股子公司		自贡市自井区五星街天花井六组 41 号		商业	1000000	100.00%	100.00%	74002064-8
德阳大中太极大药房连锁有限公司	控股子公司		四川省德阳市绵远街一段 167 号		商业	300000	100.00%	100.00%	77983869-0
成都西航港太极医药有限责任公司	控股子公司		成都市双流县西南航空港经济开发区西航港大		商业	10000000	100.00%	100.00%	56965698-7

			道二段 439 号						
达州市太极医药有限责任公司	控股子公司		达县南外镇七里沟一组全运二小区 B 栋 1-207 号		商业	1000000	100.00%	100.00%	56970593-7
乐山市太极医药有限责任公司	控股子公司		乐山市市中区蓝郡路 381 号		商业	1000000	100.00%	100.00%	58215301-4
宜宾市太极医药有限责任公司	控股子公司		宜宾市翠屏区西郊高庄桥社区春江盛景 B 区 1 幢 1 楼		商业	1000000	100.00%	100.00%	59048598-3
资阳市太极医药有限责任公司	控股子公司		资阳市雁江区滨江路南段沱桥路 280 号		商业	1000000	100.00%	100.00%	59049363-3
南充市太极医药有限责任公司	控股子公司		南充市金鱼岭路 491 号（原北干道 218 号 15 幢）		商业	1000000	100.00%	100.00%	59506488-9
广元市太极医药有限责任公司	控股子公司		广元市利州区南河办事处郑州路西段 457 号		商业	1000000	100.00%	100.00%	59752383-1
攀枝花市太极医药有限责任公司	控股子公司		攀枝花市东区互通路 66 号 4 层		商业	1000000	100.00%	100.00%	59997848-5
重庆市涪陵区桐君阁西部医药商城有限责任公司	控股子公司		重庆市涪陵区广场路 5 号（涪陵百货大楼）6 楼		商业	72000000	100.00%	100.00%	05985267-0
太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司	控股子公司		重庆市沙坪坝区小龙坎新街 68 号		商业	5300000	70.00%	70.00%	50428426-2
四川省自贡	控股子公司		自贡市自流		商业	3800000	99.64%	99.64%	62071254-3

市医药有限公司			井区五星街 天花井六组 41 号						
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	控股子公司		四川省德阳市绵远街一段 167 号		商业	1300000	55.00%	55.00%	20510122-7
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	控股子公司		四川省德阳市市区华山北路 213 号		商业	2164800	52.73%	52.73%	20510017-9
绵阳太极大药房连锁有限责任公司 [注 1]	控股子公司		四川省绵阳市长虹大道中段 100 号		商业	6600000	96.97%	96.97%	70896299-3
重庆市医药保健品进出口有限公司	控股子公司		重庆市江北区建新北路 65 号经贸大厦 20 楼		商业	2980000	90.00%	90.00%	20284045-4
重庆市化工进出口有限公司	控股子公司		重庆市江北区建新北路 65 号		商业	5311400	100.00%	100.00%	20280450-9
四川天诚药业股份有限公司	控股子公司		四川省绵阳市长虹大道中段 100 号新第一幢 5 层 501-505 号		商业	26000000	59.04%	59.04%	20540870-4
四川德阳太极大药房连锁有限责任公司	控股子公司		四川省德阳市西街 184 号		商业	1000000	100.00%	100.00%	73342965-6
成都西部医药经营有限公司	控股子公司		四川省成都市金牛区五块石蓉北商贸大道二段 228 号		商业	52070600	100.00%	100.00%	72340603-9

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单	企业类型	注册地	法定代表	业务性质	注册资本	本企业持股	本企业在被投资单位表	关联关系	组织机构代
------	------	-----	------	------	------	-------	------------	------	-------



位名称			人			比例	决权比例		码
一、合营企业									
二、联营企业									
重庆大易麒麟电子商务有限公司	有限责任	重庆	董沿希	药品批发、零售	500 万元	30.00%	30.00%	联营企业	08241970-1

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
西南药业股份有限公司(以下简称西南药业)	同受母公司控制	20280977-2
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司(以下简称太极涪陵制药厂)	同受母公司控制	20850061-0
太极集团浙江东方制药有限公司(以下简称太极浙江东方)	同受母公司控制	14300718-9
太极集团四川绵阳制药有限公司(以下简称太极绵阳制药)	同受母公司控制	20541921-9
太极集团四川太极制药有限公司(以下简称四川太极制药)	同受母公司控制	62160972-4
太极集团四川天诚制药有限公司(以下简称太极天诚制药)	同受母公司控制	62092618-9
太极集团四川南充制药有限公司(以下简称太极南充制药)	同受母公司控制	20945075-8
太极集团西南药业(成都)有限公司(以下简称西南药业成都)	同受母公司控制	71305034-X
太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司(以下简称太极天水阿胶)	同受母公司控制	22504090-0
四川太极医药有限公司(以下简称四川太极医药)	同受实际控制人控制	62160972-4
四川省泸州天诚药业有限责任公司(以下简称泸州天诚药业)	同受实际控制人控制	20481223-8
重庆中药材公司	同受实际控制人控制	20280421-8
重庆市涪陵太极印务有限责任公司(以下简称涪陵太极印务)	同受实际控制人控制	20850474-2
太极集团重庆塑料四厂(以下简称太极塑料四厂)	同受实际控制人控制	20315008-4
四川省绵阳药业集团公司(以下简称绵阳	同受实际控制人控制	20541264-X

药业集团)		
重庆市涪陵医药总公司(以下简称涪陵医药总公司)	同受实际控制人控制	20850118-9
太极集团国光绿色食品有限公司(以下简称太极国光食品)	同受实际控制人控制	20850364-3
重庆桐君阁天瑞新特药有限责任公司(以下简称桐君阁天瑞新特药)	同受实际控制人控制	74532260-2
安县天诚大药房连锁有限责任公司(以下简称安县天诚大药房)	同受实际控制人控制	72748346-1
凉山州西部医药有限责任公司(以下简称凉山西部医药)	同受实际控制人控制	21300166-4
重庆桐君阁中药批发有限公司(以下简称桐君阁中药批发)	同受实际控制人控制	75928944-4
甘孜州康定贡嘎中华虫草产业有限责任公司(以下简称康定贡嘎虫草)	同受实际控制人控制	74228562-3
上海太极大药房连锁有限责任公司(以下简称上海太极大药房)	同受实际控制人控制	58682303-8
重庆太极澳洲蜂产品有限公司(以下简称太极澳洲蜂产品)	同受实际控制人控制	77848443-X
重庆大易房地产开发有限公司(以下简称重庆大易房地产)	同受实际控制人控制	62191520-3
重庆云顶避暑山庄休闲度假村有限公司(以下简称云顶避暑度假村)	同受实际控制人控制	75928545-1

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
太极涪陵制药厂	采购商品	市场价	132,848,469.00	6.24%	113,490,542.37	5.60%
西南药业	采购商品	市场价	46,564,420.77	2.19%	53,625,466.47	2.64%
太极绵阳制药	采购商品	市场价	22,960,939.77	1.08%	24,622,096.32	1.21%
太极集团	采购商品	市场价	18,514,081.22	0.87%	9,209,846.58	0.45%
重庆中药材公司	采购商品	市场价	11,958,162.13	0.56%	9,062,903.36	0.45%
涪陵医药总公司	采购商品	市场价	9,920,029.32	0.47%	22,072,327.51	1.09%

天诚制药	采购商品	市场价	4,983,150.54	0.23%	3,579,431.80	0.18%
涪陵太极印务	采购商品	市场价	2,733,451.14	0.13%	370,106.75	0.02%
四川太极制药	采购商品	市场价	2,598,473.07	0.12%	1,464,634.96	0.07%
康定贡嘎虫草	采购商品	市场价	1,141,689.48	0.05%	2,080,817.61	0.10%
太极南充制药	采购商品	市场价	758,359.54	0.04%	1,068,069.90	0.01%
太极浙江东方	采购商品	市场价	484,463.61	0.02%	675,743.63	0.03%
天瑞新特药	采购商品	市场价	29,780.65	0.00%		
太极国光食品	采购商品	市场价	19,708.59	0.00%	69,223.80	0.00%
凉山西部医药	采购商品	市场价			194,533.67	0.01%
泸州天诚药业	采购商品	市场价			917,832.17	0.05%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
太极涪陵制药厂	销售商品	市场价	33,419,464.84	1.34%	11,316,130.89	0.48%
太极集团	销售商品	协议价	19,419,344.43	0.78%	19,063,895.74	0.81%
西南药业	销售商品	市场价	18,521,296.43	0.74%	37,474,594.31	1.59%
太极绵阳制药	销售商品	市场价	13,936,988.56	0.56%	18,099,957.40	0.77%
重庆中药材公司	销售商品	市场价	9,546,678.39	0.38%	3,466,335.75	0.15%
涪陵医药总公司	销售商品	市场价	7,751,549.02	0.31%	8,057,836.49	0.34%
泸州天诚药业	销售商品	市场价	6,366,261.32	0.26%	6,938,174.94	0.29%
凉山西部医药	销售商品	市场价	4,379,525.42	0.18%		
太极浙江东方	销售商品	市场价	550,522.62	0.02%	244,558.97	0.01%
甘肃天水羲皇	销售商品	市场价	424,503.42	0.02%	239,786.32	0.01%
涪陵太极印务	销售商品	市场价	321,134.79	0.01%		
南充药厂	销售商品	市场价	79,813.27	0.00%	415,654.86	0.02%
太极天诚制药	销售商品	市场价	9,518.64	0.00%		
四川太极制药	销售商品	市场价			719,026.73	0.03%

## (2) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

太极股份	本公司	31,000,000.00	2013 年 11 月 05 日	2015 年 11 月 04 日	否
太极股份	本公司	42,000,000.00	2013 年 11 月 21 日	2014 年 11 月 25 日	否
太极股份	本公司	80,000,000.00	2013 年 08 月 27 日	2014 年 08 月 26 日	否
太极股份	本公司	27,000,000.00	2014 年 04 月 01 日	2015 年 03 月 31 日	否
太极股份	本公司	20,000,000.00	2013 年 11 月 05 日	2015 年 11 月 05 日	否
太极股份	成都西部医药	30,000,000.00	2014 年 05 月 16 日	2015 年 05 月 16 日	否
太极股份	成都西部医药	100,000,000.00	2013 年 12 月 20 日	2014 年 07 月 25 日	否
太极股份、四川太极制药、本公司	成都西部医药	80,000,000.00	2013 年 08 月 15 日	2014 年 08 月 14 日	否
太极绵阳制药	成都西部医药	28,000,000.00	2013 年 07 月 31 日	2014 年 07 月 30 日	否
太极集团	本公司	70,000,000.00	2014 年 01 月 21 日	2014 年 12 月 12 日	否
太极集团	本公司	88,000,000.00	2013 年 01 月 16 日	2014 年 01 月 05 日	否
太极集团	本公司	100,000,000.00	2013 年 12 月 13 日	2014 年 12 月 13 日	否
太极集团	医保进出口	31,000,000.00	2013 年 10 月 09 日	2014 年 10 月 25 日	否
太极集团	医保进出口	55,000,000.00	2013 年 06 月 20 日	2014 年 05 月 26 日	否
太极集团	桐君阁药厂	30,000,000.00	2013 年 08 月 27 日	2014 年 08 月 27 日	否
太极集团、本公司	成都西部医药	35,000,000.00	2013 年 06 月 11 日	2014 年 06 月 23 日	否
西南药业	本公司	40,000,000.00	2014 年 04 月 01 日	2015 年 03 月 31 日	否
西南药业	本公司	40,000,000.00	2013 年 06 月 20 日	2014 年 06 月 20 日	否
西南药业	本公司	100,000,000.00	2014 年 01 月 23 日	2015 年 01 月 12 日	否
西南药业	本公司	70,000,000.00	2013 年 12 月 16 日	2014 年 12 月 16 日	否
西南药业	本公司	80,000,000.00	2013 年 07 月 08 日	2014 年 07 月 07 日	否
太极涪陵制药厂	本公司	60,000,000.00	2013 年 12 月 02 日	2014 年 12 月 01 日	否
重庆西部医药、本公司	太极涪陵制药厂	58,000,000.00	2013 年 11 月 11 日	2015 年 11 月 10 日	否
成都西部医药	太极股份	30,000,000.00	2012 年 09 月 19 日	2015 年 09 月 19 日	否
成都西部医药	太极涪陵制药厂	50,000,000.00	2014 年 05 月 19 日	2016 年 05 月 18 日	否
成都西部医药	太极涪陵制药厂	40,000,000.00	2013 年 08 月 22 日	2014 年 08 月 22 日	否
四川天诚药业股份	太极股份	15,000,000.00	2012 年 04 月 11 日	2016 年 04 月 10 日	否
四川天诚药业股份	太极集团	37,100,000.00	2013 年 11 月 15 日	2017 年 05 月 06 日	否
太极沙区医药	西南药业	14,000,000.00	2011 年 07 月 07 日	2014 年 07 月 07 日	否
涪陵西部医药商城	太极集团	49,690,000.00	2014 年 03 月 10 日	2015 年 03 月 05 日	否
涪陵西部医药商城	太极集团	31,650,000.00	2014 年 03 月 10 日	2015 年 03 月 05 日	否
涪陵西部医药商城	太极集团	29,460,000.00	2014 年 03 月 14 日	2015 年 03 月 13 日	否
涪陵西部医药商城	太极集团	29,200,000.00	2014 年 03 月 14 日	2015 年 03 月 13 日	否

## 关联担保情况说明

[1] 太极股份以其持有的西南药业股权720万股股份为公司在中信银行重庆涪陵支行借款3,100万元提供质押担保，担保期限为2013年11月5日至2015年11月4日。

[2] 太极股份以其持有的西南药业股权450万股股份为公司在中信银行股份有限公司重庆涪陵支行2,000万元综合授信提供质押担保，担保期限为2013年11月5日至2015年11月5日。

[3] 四川太极制药、太极股份及公司以各自房产共同为控股子公司成都西部医药经营有限公司在中国光大银行股份有限公司成都分行综合授信提供最高额为8,000万元的抵押担保。担保期限为2013年8月15日至2014年8月14日。

[4] 太极绵阳制药有限公司以自有房产及土地使用权为控股子公司成都西部医药在民生银行成都分行综合授信提供最高额为2,800万元的抵押担保，担保期限为2013年7月31日至2014年7月30日。

[5] 太极集团为公司在中国人民银行重庆南岸支行综合授信提供最高额为7,000万元的连带责任担保，上述综合授信同时由公司提供抵押担保，担保期限为2014年1月21日至2014年12月12日。

[6] 太极集团为公司在成都银行重庆分行综合授信提供最高额为8,800万元的连带责任担保，担保期限为2013年1月16日至2014年1月5日。

[7] 太极集团为公司在汉口银行重庆分行综合授信提供最高额为10,000万元的连带责任担保，担保期限为2013年12月13日至2014年12月13日。

[8] 太极集团及公司共同为控股子公司成都西部医药经营有限公司在渤海银行成都分行综合授信提供最高额为3,500万元的连带责任担保，担保期限为2013年6月11日至2014年6月23日。

[9] 公司及控股子公司重庆西部医药商城有限公司（以下简称重庆西部医药）共同以账面净值4,542.77万元的房屋建筑物为太极涪陵制药厂在中国农业银行股份有限公司重庆涪陵支行借款提供最高额为6,380万元的抵押担保；担保期限为2013年11月11日至2015年11月10日。

[10] 公司控股子公司四川天诚药业股份以账面净值330.84万元的房产连同账面价值274.22万元的土地使用权为太极集团有限公司在工行重庆涪陵分行综合授信提供最高额3,710万元抵押担保，担保期限为2013年11月15日至2017年5月6日。

[11] 公司全资子公司重庆市涪陵区桐君阁西部医药商城有限责任公司（以下简称涪陵西部医药商城）以账面净值25,515.04万元的投资性房地产为太极集团在浙商银行重庆分行14,000万元的借款提供抵押担保。

## (3) 关联方资金拆借

单位：万元

关联方	款项内容	本期数	上年同期数
重庆太极实业(集团)股份有限公司	收到资金往来款	7,570.00	2,530.00
	支付资金往来款	6,570.00	2,530.00
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	收到资金往来款	2,500.00	4,760.00
	支付资金往来款	5,286.80	6,584.60
太极集团有限公司	收到资金往来款	3,904.11	8,370.00

	支付资金往来款	1,840.00	8,370.00
太极集团重庆塑料四厂	收到资金往来款	74.77	72.93
	支付资金往来款		
西南药业股份有限公司	收到资金往来款		17,225
	支付资金往来款		17,225
重庆中药材公司	收到资金往来款		13.73
四川省绵阳药业集团公司	收到资金往来款		50.30
太极集团四川太极制药有限公司	支付资金往来款		104.32

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	太极集团	48,541,976.07	205,825.40	20,582,540.23	205,825.40
应收账款	泸州天诚药业	19,419,437.40	161,187.80	16,118,780.45	161,187.80
应收账款	凉山西部医药	17,959,269.84	163,276.81	16,327,681.01	163,276.81
应收账款	上海太极大药房	9,635,495.83	32,930.16	3,293,016.23	32,930.16
应收账款	涪陵医药总公司	6,002,190.21	39,035.78	3,903,577.54	39,035.78
应收账款	桐君阁天瑞新特药			37,295.68	372.96
应收账款	甘肃天水羲皇	46,669.00			
应收账款	太极绵阳制药		82,674.75	8,267,474.50	82,674.75
应收账款	太极南充制药		5,376.45	537,645.38	5,376.45
应收账款	云顶避暑度假村		883.86	88,386.00	883.86
小计		101,605,038.35	691,191.01	69,156,397.02	691,563.97

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	太极涪陵制药厂	125,061,754.34	81,107,206.28
应付账款	西南药业	18,778,659.21	6,529,126.32
应付账款	四川太极制药	10,449,197.94	11,849,506.72

应付账款	重庆中药材公司	7,138,005.29	3,028,521.89
应付账款	太极绵阳制药	4,105,518.95	
应付账款	太极天诚制药	2,345,482.88	
应付账款	康定贡嘎虫草	945,149.76	7,708,891.44
应付账款	涪陵太极印务	409,373.87	2,787,788.66
应付账款	太极国光食品	323,998.54	246,953.43
应付账款	太极南充制药	235,834.46	
应付账款	太极浙江东方	147,766.78	
应付账款	重庆中药批发	52,988.61	119,538.68
应付账款	四川太极医药		20,037.87
小 计		169,993,730.63	113,397,571.29

## 九、或有事项

### 1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

公司及子公司为关联方提供的担保事项详见关联方及关联交易之说明

## 十、承诺事项

### 1、前期承诺履行情况

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

## 十一、其他重要事项

### 1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
3.可供出售金融资产	3,072,660.48		2,066,386.63		3,104,667.36
金融资产小计	3,072,660.48		2,066,386.63		3,104,667.36
上述合计	3,072,660.48		2,066,386.63		3,104,667.36
金融负债	0.00		0.00		0.00

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,153,476.94	0.42%	1,153,476.94	100.00%	1,153,476.94	0.42%	1,153,476.94	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	274,807,695.07	99.58%	3,032,422.60	1.10%	274,416,031.82	99.58%	3,032,422.60	1.11%
组合小计	274,807,695.07	99.58%	3,032,422.60	1.10%	274,416,031.82	99.58%	3,032,422.60	1.11%
合计	275,961,172.01	--	4,185,899.54	--	275,569,508.76	--	4,185,899.54	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆天虹志远医药有限公司	1,153,476.94	1,153,476.94	100.00%	收回可能性较小
合计	1,153,476.94	1,153,476.94	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例		金额	比例			
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	269,730,516.25	98.15%	2,692,067.50		269,206,750.22	98.10%	2,692,067.50	
1 至 2 年	3,874,788.50	1.41%	193,111.61		3,862,232.18	1.41%	193,111.61	
2 至 3 年	872,391.13	0.32%	109,627.87		1,096,278.65	0.40%	109,627.87	



3 年以上	329,999.19	0.12%	37,615.62	250,770.77	0.09%	37,615.62
合计	274,807,695.07	--	3,032,422.60	274,416,031.82	--	3,032,422.60

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司	控股子公司	81,949,933.04	1 年以内	29.70%
重庆西部医药商城有限责任公司	控股子公司	37,774,064.29	1 年以内	13.69%
成都西部医药经营有限公司	控股子公司	22,331,375.72	1 年以内	8.09%
中国人民解放军第三军医大学第一附属医院	非关联方	13,097,229.98	1 年以内	4.75%
太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司	控股子公司	9,823,632.95	1 年以内	3.56%
合计	--	164,976,235.98	--	59.79%

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司	控股子公司	81,949,933.04	29.70%
重庆西部医药商城有限责任	控股子公司	37,774,064.29	13.69%

公司				
成都西部医药经营有限公司	控股子公司		22,331,375.72	8.09%
太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司	控股子公司		9,823,632.95	3.56%
重庆市涪陵医药总公司	关联方		6,332,519.64	2.29%
重庆市医药保健品进出口有限公司	控股子公司		3,220,840.32	1.17%
四川太极大药房连锁有限公司	控股子公司		2,807,697.56	1.02%
达州市太极医药有限公司	控股子公司的子公司		1,833,850.39	0.66%
成都西航港太极医药有限责任公司	控股子公司的子公司		1,550,340.77	0.56%
四川省自贡市医药有限公司	控股子公司		974,504.13	0.35%
天津桐君阁大药房有限责任公司	控股子公司		899,492.58	0.33%
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	控股子公司		464,599.84	0.17%
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	控股子公司		454,408.04	0.16%
四川天诚药业股份有限公司	控股子公司		432,534.27	0.16%
四川天诚大药房连锁有限责任公司	控股子公司		217,738.00	0.08%
广元市太极医药有限公司	控股子公司的子公司		124,365.00	0.05%
四川省泸州天诚药业有限责任公司	关联方		17,061.55	0.01%
宜宾市太极医药有限公司	控股子公司的子公司		1,733.36	0.00%
合计	--		171,210,691.45	62.05%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	172,082,005.82	99.90	1,971,658.63	1.15%	172,402,977.75	99.90	1,971,658.63	1.14%

		%				%		
组合小计	172,082,005.82	99.90%	1,971,658.63	1.15%	172,402,977.75	99.90%	1,971,658.63	1.14%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	168,260.00	0.10%	168,260.00	100.00%	168,260.00	0.10%	168,260.00	100.00%
合计	172,250,265.82	--	2,139,918.63	--	172,571,237.75	--	2,139,918.63	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	170,944,839.11	99.34%	1,716,143.46	171,614,345.71	99.54%	1,716,143.46
1 至 2 年	535,360.28	0.31%	10,051.61	201,032.12	0.12%	10,051.61
2 至 3 年	62,494.13	0.04%	3,502.86	35,028.62	0.02%	3,502.86
3 年以上	114,868.30	0.07%	14,710.70	98,071.30	0.06%	14,710.70
5 年以上	424,444.00	0.25%	227,250.00	454,500.00	0.26%	227,250.00
合计	172,082,005.82	--	1,971,658.63	172,402,977.75	--	1,971,658.63

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
与经营相关垫付款及保证金	168,260.00	168,260.00	100.00%	收回可能性较小
合计	168,260.00	168,260.00	--	--

## (2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
成都西部医药经营有限公司	控股子公司	96,376,321.21	1 年以内	56.00%
太极集团重庆中药二厂有限公司	全资子公司	14,921,765.45	1 年以内	8.66%
重庆市永川中药材公司	全资子公司	14,345,901.73	1 年以内	8.33%
天津桐君阁大药房有限责任公司	控股子公司	7,058,149.54	1 年以内	4.10%
重庆西部医药商城有限责任公司	控股子公司	6,600,181.44	1 年以内	3.83%
合计	--	139,302,319.37	--	80.92%

## (4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
成都西部医药经营有限公司	控股子公司	96,376,321.21	56.00%
太极集团重庆中药二厂有限公司	全资子公司	14,921,765.45	8.66%
重庆市永川中药材公司	全资子公司	14,345,901.73	8.33%
天津桐君阁大药房有限责任公司	控股子公司	7,058,149.54	4.10%
重庆西部医药商城有限责任公司	控股子公司	6,600,181.44	3.83%
上海太极医药物流有限公司	控股子公司	5,527,410.91	3.21%
四川天诚药业股份有限公司	控股子公司	4,685,840.01	2.72%
重庆中药饮片厂有限公司	控股子公司	2,531,916.13	1.47%

四川省自贡市医药有限公司	控股子公司		2,488,897.79	1.45%
太极集团四川德阳大中药业 有限公司	控股子公司		2,335,823.00	1.36%
太极集团重庆桐君阁药厂有 限公司	控股子公司		583,342.27	0.34%
合计	--		157,455,549.48	91.47%

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司	成本法	4,487,913.44	4,487,913.44		4,487,913.44	70.00%	70.00%				
重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	52.73%	52.73%				
四川省自贡市医药有限公司	成本法	2,562,340.01	2,562,340.01		2,562,340.01	64.47%	64.47%				
绵阳太极大药房连锁有限责任公司	成本法	37,393,419.40	37,393,419.40		37,393,419.40	96.97%	96.97%				
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	成本法	1,017,079.62	1,017,079.62		1,017,079.62	55.00%	55.00%				
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	成本法	2,606,531.03	2,606,531.03		2,606,531.03	52.73%	52.73%				

重庆市医药保健品进出口有限公司	成本法	18,897,346.46	18,897,346.46		18,897,346.46	90.00%	90.00%				
重庆市化工进出口有限公司	成本法	4,270,722.37	4,270,722.37		4,270,722.37	90.00%	90.00%				
天津桐君阁大药房有限责任公司	成本法	2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00	80.00%	80.00%				
四川太极大药房连锁有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00	55.00%	55.00%				
成都西部医药经营有限公司	成本法	50,852,969.36	50,852,969.36		50,852,969.36	95.00%	95.00%				
重庆西部医药商城有限责任公司	成本法	21,000,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00	52.50%	52.50%				
天津和平太极门诊部	成本法	80,000.00	80,000.00		80,000.00	80.00%	80.00%				
上海太极医药物流有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	40.00%	40.00%				
西藏桐君阁物流有限公司	成本法	800,000.00	800,000.00		800,000.00	80.00%	80.00%				
重庆中药饮片厂有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	66.67%	66.67%				
太极集团重庆桐君阁药厂有限公司	成本法	72,265,400.00	72,265,400.00		72,265,400.00	90.33%	90.33%				
四川天诚药业股份有限公司	成本法	36,167,501.29	36,167,501.29		36,167,501.29	59.04%	59.04%				

重庆市永川区中药材公司	成本法	3,155,300.00	3,155,300.00		3,155,300.00	100.00%	100.00%				
太极集团重庆中药二厂有限公司	成本法	16,337,571.77	16,337,571.77		16,337,571.77	100.00%	100.00%				
成都西航港太极医药有限责任公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	40.00%	40.00%				
重庆桐君阁济丰医药有限责任公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	20.00%	20.00%				
重庆桐君阁丰合药业有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	9.50%	9.50%				
重庆桐君阁济仁医药有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	3.20%	3.20%				
重庆桐君阁众友医药有限责任公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	3.30%	3.30%				
重庆桐君阁博瀚医药有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	9.09%	9.09%				
重庆市涪陵区桐君阁西部医药商城有限责任公司	成本法	360,000,000.00	360,000,000.00		360,000,000.00	100.00%	100.00%				
合计	--	708,794,094.75	708,794,094.75		708,794,094.75	--	--	--			

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	815,957,911.45	758,208,445.84
其他业务收入	3,561,761.10	3,662,833.35
合计	819,519,672.55	761,871,279.19
营业成本	748,900,031.02	695,111,283.95

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	815,957,911.45	748,659,445.94	758,208,445.84	693,964,573.76
合计	815,957,911.45	748,659,445.94	758,208,445.84	693,964,573.76

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中药、成药、普药、保健品以及其他	815,957,911.45	748,659,445.94	758,208,445.84	693,964,573.76
合计	815,957,911.45	748,659,445.94	758,208,445.84	693,964,573.76

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	815,957,911.45	748,659,445.94	758,208,445.84	693,964,573.76
合计	815,957,911.45	748,659,445.94	758,208,445.84	693,964,573.76

##### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元



客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	88,477,775.03	10.80%
第二名	43,523,385.60	5.31%
第三名	34,462,204.32	4.21%
第四名	30,512,518.56	3.72%
第五名	29,059,118.52	3.55%
合计	226,035,002.03	27.59%

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

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	228,300.00	-194,280.53
合计	228,300.00	-194,280.53

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	228,300.00		分配股利
重庆龙州药业股份有限公司		-194,280.53	投资损失
合计	228,300.00	-194,280.53	--

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	8,395,948.69	10,216,011.71
加：资产减值准备		0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,328,207.67	2,960,041.08
无形资产摊销	778,331.00	751,503.39
长期待摊费用摊销	559,987.05	0.00
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）	11,636.40	3,215.50

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		0.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	15,277,348.46	8,674,334.63
投资损失（收益以“－”号填列）	-228,300.00	194,280.53
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		0.00
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-20,479,885.33	-6,042,549.93
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	75,478,736.86	43,941,259.29
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-13,494,076.61	25,395,925.43
其他	-13,125,500.55	-37,285,219.24
经营活动产生的现金流量净额	56,502,433.64	48,808,802.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	66,969,121.87	254,357,244.06
减：现金的期初余额	74,039,066.94	225,397,412.23
加：现金等价物的期末余额		0.00
减：现金等价物的期初余额		0.00
现金及现金等价物净增加额	-7,069,945.07	28,959,831.83

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	12,026.74	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	219,005.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-121,642.00	
减：所得税影响额	-952.69	
少数股东权益影响额（税后）	-14,034.78	
合计	124,377.26	--

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

### (1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	18,899,340.45	18,789,693.17	467,984,430.74	454,772,663.74
按国际会计准则调整的项目及金额				

### (2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	18,899,340.45	18,789,693.17	467,984,430.74	454,772,663.74
按境外会计准则调整的项目及金额				

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	4.07%	0.0688	0.0688
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.04%	0.0684	0.0684

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应付票据	807,260,659.45	1,165,605,524.54	-30.74%	系所开票据到期而暂未续开所致。
应付帐款	710,694,528.95	505,617,758.50	40.56%	系公司规模扩大，采购货物暂未到结算期所致。
在建工程	60,181,426.67	11,273,536.94	433.83%	系公司新修建厂房及购买新门面等所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
财务费用	24,901,343.18	21,836,322.90	14.04%	系借款利息、贴现利息支出增加所致。

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司盖章的2014年半年度报告全文及摘要文本；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 以上文件置备于公司证券部备查。