

公司代码：600129

公司简称：太极集团

重庆太极实业（集团）股份有限公司

2015 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、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。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事长	白礼西	工作原因	艾尔为
董事	鲜亚	工作原因	艾尔为
董事	郭敏	工作原因	聂志阳
董事	冯建国	工作原因	聂志阳
董事	汤加兵	工作原因	于宗斌
独立董事	任红	工作原因	程源伟

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人白礼西、主管会计工作负责人鲜亚 及会计机构负责人（会计主管人员）张忠喜声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2015年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	13
第六节	股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节	财务报告.....	23
第十节	备查文件目录.....	136

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司或太极股份	指	重庆太极实业（集团）股份有限公司
涪陵制药厂	指	太极集团重庆涪陵制药厂有限公司
桐君阁或桐君阁股份	指	重庆桐君阁股份有限公司
西南药业	指	西南药业股份有限公司
奥瑞德	指	奥瑞德光电股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中节能太阳能	指	中节能太阳能科技股份有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡建军	徐 旺
联系地址	重庆市涪陵区太极大道1号	重庆市涪陵区太极大道1号
电话	023-89886129	023-89886129
传真	023-89887399	023-89887399
电子信箱	caijianjun@taiji.com	tjzc@taiji.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	重庆市涪陵区太极大道1号
公司注册地址的邮政编码	408000
公司办公地址	重庆市涪陵区太极大道1号
公司办公地址的邮政编码	408000
公司网址	http://www.taiji.com
电子信箱	tjzq@taiji.com
报告期内变更情况查询索引	

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

报告期内变更情况查询索引	
--------------	--

五、 公司股票简况

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	3,847,439,174.96	3,697,222,457.53	4.06
归属于上市公司股东的净利润	179,988,916.77	23,622,365.20	661.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-253,905,401.15	20,056,471.64	-1,365.95
经营活动产生的现金流量净额	19,637,804.33	27,128,553.50	-27.61
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,358,127,359.44	1,013,143,724.79	34.05
总资产	10,458,899,704.50	10,352,285,230.19	1.03

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.4216	0.0553	662.39
稀释每股收益(元/股)	0.4216	0.0553	662.39
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.5948	0.047	-1,365.53
加权平均净资产收益率(%)	15.18	2.13	增加13.05个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-21.42	1.81	减少23.23个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	432,866,858.18	注
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,005,760.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	377,881.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-94,621.20	
所得税影响额	-261,560.83	
合计	433,894,317.92	

注:主要系公司控股子公司西南药业完成了重大资产重组所致。

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司继续以“千亿太极规划”统帅集团发展方向，全力推进西南药业和桐君阁脱壳重组，加大产品市场占有率，推进全员营销工作，深化改革，规范公司组织机构管理，增强产品研发，力求后续产品群快速形成。

报告期内，公司实现销售收入 38.47 亿元，比去年同期 36.97 亿元增加 1.5 亿元，同比增长 4.06%；利润总额 22,059.08 万元，比上年同期 4,979.07 万元增加 17,080.01 万元，同比增长 343.04%；归属母公司所有者的净利润 17,998.89 万元，比上年同期 2,362.24 万元增加 15,636.65 万元，同比增长 661.94%；每股收益 0.4216 元/股，比去年同期 0.0553 元/股增长 662.39%。

报告期内，公司完成了西南药业股份有限公司（以下简称：西南药业）（股票代码：600666，现已更名为奥瑞德光电股份有限公司）脱壳重组工作，公司将持有西南药业 29.99% 的股权转让给左洪波，同时左洪波以西南药业全部置出资产及 41,300 万元现金作为对价受让公司所持有的西南药业 29.99% 股份；转让后公司仍持有奥瑞德光电股份有限公司 696.55 万股流通股。截止目前，上述股权转让和资产置出工作已全部完成。

报告期内，公司正式启动了重庆桐君阁股份有限公司（以下简称：桐君阁）脱壳重组工作，公司拟将持有桐君阁 20% 的股份转让给中节能太阳能科技股份有限公司（以下简称：中节能）股东及其指定的第三方，中节能股东及其指定的第三方以桐君阁置出资产和 3 亿元现金作为受让公司所持有桐君阁 20% 股份的对价，转让后公司仍持有桐君阁 1,461.2 万股。因中节能为央企控股子公司，该公司重组的评估报告尚需国务院国资委备案，截止目前，中节能重组涉及的相关资料已上报国务院国资委待批。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,847,439,174.96	3,697,222,457.53	4.06
营业成本	2,741,320,733.36	2,706,958,372.43	1.27
销售费用	689,819,232.18	469,347,702.63	46.97
管理费用	454,277,296.95	296,646,888.86	53.14
财务费用	144,687,325.69	146,680,392.95	-1.36
经营活动产生的现金流量净额	19,637,804.33	27,128,553.50	-27.61
投资活动产生的现金流量净额	261,974,418.38	-62,687,269.17	517.91
筹资活动产生的现金流量净额	-67,099,618.94	-28,388,851.35	-136.36
研发支出	21,912,285.99	5,977,894.70	266.56

营业收入变动原因说明：主要系控股子公司重庆桐君阁股份有限公司及西南药业股份有限公司销售收入增加所致。

营业成本变动原因说明：主要系控股子公司重庆桐君阁股份有限公司及西南药业股份有限公司销售收入增加导致成本增加所致。

销售费用变动原因说明：主要系公司控股子公司加大了新产品的研发和市场推广及广告宣传促销力度，为提高销售收入打下了坚实基础。

管理费用变动原因说明：主要系本报告期公司进一步规范并完善了组织结构致管理费用增加。

财务费用变动原因说明：与同期基本持平。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收到的其他经营活动现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司收到西南药业重组的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系支付的其他筹资活动有关的现金增加所致。

研发支出变动原因说明:主要系全资子公司太极集团重庆涪陵制药厂有限公司增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

本报告期投资收益增加 4.34 亿元,主要系控股子公司西南药业股份有限公司完成了重大资产重组取得收益。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

1、西南药业脱壳重组:西南药业股份有限公司脱壳重组事项于2015年4月获中国证监会核准。2015年6月4日,公司完成了将持有西南药业29.99%的股权转让给左洪波的过户手续;同日,西南药业将全部置出资产通过股权方式移交至全资子公司重庆西南药业有限公司,同时将持有重庆西南药业有限公司99%的股权交付给公司,1%股权交付给公司全资子公司太极集团重庆涪陵制药厂有限公司,移交完成后,公司实际持有重庆西南药业有限公司100%股权。2015年6月26日,西南药业股份有限公司完成了更名为奥瑞德光电股份有限公司的工商登记工作;2015年6月底,重庆西南药业有限公司改制为股份有限公司并更名为西南药业股份有限公司。截止目前,上述股权转让和资产置出工作已全部完成。

2、桐君阁脱壳重组:报告期内,公司正式启动了重庆桐君阁股份有限公司脱壳重组工作,2015年4月15日,公司与桐君阁、中节能太阳能科技股份有限公司(以下简称:中节能太阳能)股东签署了《重大资产置换及发行股份购买资产协议》,公司第七届董事会第二十五次会议审议并通过了《关于重庆桐君阁股份有限公司重大资产重组方案的议案》和《关于重庆太极实业(集团)股份有限公司重大资产重组暨关联交易(预案)及其摘要》等重大资产重组涉及的相关议案,并于2015年4月17日在指定媒体进行了披露。

本次重组方案主要内容为:(1)重大资产置换:桐君阁以其拥有的置出资产与中节能太阳能股东持有的置入资产等值部分进行资产置换;(2)发行股份购买资产:桐君阁向中节能太阳能全体股东非公开发行股份购买置入资产超出置出资产的差额部分;(3)股份转让及置出资产转让:中节能太阳能股东和其指定的第三方以现金3亿元和置出资产作为支付对价购买公司持有的桐君阁54,926,197股股份;(4)发行股份募集配套资金:桐君阁向不超过10名其他特定投资者采取竞价方式非公开发行股份募集配套资金。前三项交易同时履行相关审批程序,在获得相关批文后分步实施,并互为条件和前提。发行股份募集配套资金将在前三项交易的基础上实施,募集配套资金实施与否或配套资金是否足额募集,均不影响前三项交易的实施。

因中节能为央企控股子公司,该公司重组的评估报告尚需国务院国资委备案,截止目前,中节能重组涉及的相关资料已上报国务院国资委待批。

(3) 经营计划进展说明

报告期内,公司按照经营计划,努力提高集团所有产品的市场占有率,牢固树立“质量为本、营销第一”的生存观念,坚持主品战略,调整产品结构,使单品种销售上规模,增强产品研发,力求产品群快速形成,为公司后续经营发展打下基础。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	1,556,628,007.01	725,811,235.82	53.37	12.59	6.37	2.73
商业	2,203,182,458.63	1,948,840,421.22	11.54	0.61	0.27	0.30

服务业	5,876,225.83	1,957,138.59	66.69	-81.50	-84.63	6.78
-----	--------------	--------------	-------	--------	--------	------

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	3,663,180,799.09	3.23
境外	102,505,892.38	84.27

(三) 核心竞争力分析

公司以中西成药制造为核心业务，拥有医药工业、医药商业、药材种植等完整的医药产业链。拥有 12 家制药厂、20 多家医药商业公司，是集“工、商、科、贸”于一体的大型医药集团，是目前国内医药产业链最为完整的大型企业集团之一。

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资情况

对外投资情况		
报告期投资额 (元)		上年同期投资额 (元)
30,000,000.00		
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
重庆市金科金融保理有限公司	详见公司第七届董事会第二十次会议审议通过《关于参股重庆市金科金融保理有限公司的议案》、《关于参股重庆市金科商业保理有限公司的议案》的公告。	4.77
重庆市金科商业保理有限公司		4.77

(1) 证券投资情况

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	A 股	西南证券	600369	20,000,000.00	6,410,200	125,960,430.00	29.16	-15,769,092.00
2	A 股	交通银行	601328	640,304.60	800,172	6,593,417.28	1.53	1,368,294.12
3	A 股	浙江震元	000706	120,135.00	180,000	2,989,800.00	0.69	1,162,800.00
4	A 股	奥瑞德	600666	18,353,431.00	6,965,506.00	296,382,280.30	68.62	212,447,933.00
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				39,113,870.60	/	431,925,927.58	100.00	199,209,935.12

(2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000591	桐君阁	113,775,205.23	25.32	25.32	47,638,956.53			长期股权投资	收购
合计		113,775,205.23	/	/	47,638,956.53			/	/

持有其他上市公司股权情况的说明

(3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
重庆市金科金融保理有限公司	15,720,000	0	4.77	15,720,000	0	0	可供出售金融资产	投资
重庆市金科商业保理有限公司	14,280,000	0	4.77	14,280,000	0	0	可供出售金融资产	投资
合计	30,000,000	/	/	30,000,000			/	/

持有金融企业股权情况的说明

详见本报告其他重要事项之对外投资及有关财务支出。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**(1) 委托理财情况**

□适用 √不适用

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

□适用 √不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位:万元

公司名称	主营业务	注册资本	总资产	净资产	净利润	持股比例%
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	中西成药生产及销售	56,700.00	413,731.38	52,669.27	-6,677.49	100.00
重庆桐君阁股份有限公司	药品制造与销售	27,463.10	328,309.73	41,600.86	1,900.49	25.32
西南药业股份有限公司	药品制造与销售	29,014.63	212,276.06	30,990.26	2,886.08	100.00

上述公司中太极集团重庆涪陵制药厂有限公司的净利润对公司的净利润影响超过 10%，以下列示该主要利润项目：

单位:万元

项目	本年金额	上年金额	同比增减%
营业收入	70,040.83	68,558.69	2.17
营业成本	37,069.86	38,059.27	-2.60
销售费用(注 1)	20,803.10	7,463.68	178.72
管理费用(注 2)	13,619.96	9,734.38	39.92
财务费用	4,257.43	4,343.24	-1.98
营业利润	-6,374.64	8,030.18	-179.38
营业外收入	93.10	144.74	-35.68
利润总额	-6,172.62	8,287.00	-174.49
净利润	-6,677.49	8,287.00	-180.58

注1、销售费用增加主要系公司加大了广告宣传促销力度，为提高销售收入打下了坚实基础。

注2、管理费用增加主要系薪酬增加及计提的社保费用增加所致。

上述公司中西南药业股份有限公司的净利润对公司的净利润影响超过 10%，以下列示该主要利润项目：

单位:万元

项目	本年金额	上年金额	同比增减%
营业收入	73,006.63	58,568.16	24.65
营业成本	44,683.91	34,815.46	28.35
销售费用	16,102.12	12,232.21	31.64
管理费用	5,433.85	4,408.71	23.25
财务费用	2,119.12	2,926.63	-27.59
营业利润	3,348.76	3,053.43	9.67
营业外收入	26.42	127.16	-79.22
利润总额	3,234.88	3,101.12	4.31
净利润			10.50

	2,886.08	2,611.74	
--	----------	----------	--

上述公司中重庆桐君阁股份有限公司的净利润对公司的净利润影响超过 10%，以下列示该主要利润项目

单位：万元

项目	本年金额	上年金额	同比增减%
营业收入	253,906.99	248,854.28	3.92
营业成本	212,955.41	212,814.74	4.41
销售费用	24,007.55	20,782.94	-1.75
管理费用	11,998.78	10,580.09	5.94
财务费用	2,669.53	2,490.13	14.04
营业利润	1,219.02	1,299.02	-11.7
营业外收入	103.43	91.16	-61.81
利润总额	1,282.13	1,309.95	-17.63
净利润	1,900.49	1,889.93	0.58

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

经天健会计师事务所出具的审计报告，公司 2014 年度母公司净利润为 286,235,264.18 元；合并报表归属母公司所有者的净利润为-276,635,699.56 元，加上年初未分配利润-163,601,618.01 元，提取盈余公积 28,623,526.42 元，可供投资者分配的利润为-468,860,843.99 元，依据《公司章程》，2014 年度不具备分红条件。

经公司研究决定，2014 年度不派发现金红利和送股，也不进行资本公积金转增股本。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

三、其他披露事项

(一) 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说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司第七届董事会第十六次会议、第七届董事会第十八次会议和公司 2014 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于同意西南药业股份有限公司重大资产重组方案的议案》及《关于转让西南药业股份有限公司部份股权的议案》。2015 年 4 月 17 日，公司收到中国证监会《关于核准西南药业股份有限公司重大资产重组及向左洪波等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，2015 年 6 月 4 日，公司完成了持有西南药业 87,014,875 股股份转让过户手续，同日西南药业资产置出的工商变更登记手续也办理完毕。截止目前，西南药业重大资产重组事项已完成。	详见 2014 年 8 月 12 日、2014 年 8 月 13 日、2014 年 9 月 6 日、2014 年 9 月 23 日、2015 年 1 月 27 日；2015 年 3 月 14 日、2015 年 3 月 20 日、2015 年 4 月 18 日、2015 年 5 月 12 日、2015 年 5 月 22 日、2015 年 6 月 5 日和 2015 年 6 月 6 日公司在上海证券交易所网站（ http://sse.com.cn ）及中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报披露的公告（公告编号 2014-34；2014-36；2014-41；2014-47；2015-05；2015-15；2015-18；2015-39；2015-46；2015-50；2015-53；2015-54；2015-55）。
公司第七届董事会第二十五次会议审议并通过了《关于重庆桐君阁股份有限公司重大资产重组方案的议案》和《关于重庆太极实业（集团）股份有限公司重大资产重组暨关联交易（预案）及其摘要》等重大资产重组涉及的相关议案。	详见 2015 年 4 月 17 日、2015 年 4 月 29 日公司在上海证券交易所网站（ http://sse.com.cn ）及中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报披露的公告（公告编号 2015-33；2015-42；2015-43）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

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

事项概述	查询索引
公司在第七届董事会第二十四次会议和 2014 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2015 年度日常关联交易的议案》。	详见 2015 年 3 月 21 日公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站披露的公告（公告编号：2015-19；2015-20）。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司在本报告期无已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

事项概述	查询索引
无	

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司在本报告期无已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

公司在本报告期无已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

1、公司第七届董事会第二十二次会议审议通过了公司出资 524 万元参股重庆市金科金融保理有限公司（以下简称：金融保理公司），占金融保理公司注册资本的 1.59%。公司控股子公司重庆桐君阁股份有限公司和间接控股子公司太极集团重庆桐君阁药厂有限公司分别出资 524 万元参股金融保理公司，各占金融保理公司注册资本的 1.59%。公司关联人重庆市涪陵太极印务有限责任公司和重庆大易科技投资有限公司分别出资 524 万元参股金融保理公司，各占金融保理公司注册资本的 1.59%。

目前金融保理公司已成立并正式运营。

2、公司第七届董事会第二十二次会议审议通过了公司拟出资 476 万元参股重庆市金科商业保理有限公司（以下简称：商业保理公司），占商业保理公司注册资本的 1.59%。公司控股子公司重庆桐君阁股份有限公司和间接控股子公司太极集团重庆桐君阁药厂有限公司分别出资 476 万元参股商业保理公司，各占商业保理公司注册资本的 1.59%。公司关联人重庆市涪陵太极印务有限责任公司和重庆大易科技投资有限公司分别出资 476 万元参股商业保理公司，各占商业保理公司注册资本的 1.59%。

目前商业保理公司已成立并正式运营。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √ 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

无

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

本报告期公司无重大关联债权债务往来。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √ 不适用

六、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(1) 托管情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
西南药业股份有限公司	太极集团有限公司	重庆大易房地产公司86.68%的股权	270,063,553.00	2011.1.1	2015.12.31				是	控股股东

托管情况说明

根据控股子公司西南药业与太极集团有限公司于 2011 年 3 月 17 日签署的《协议书》，西南药业将其持有重庆大易房地产开发有限公司（以下简称大易房地产）86.68%的股权全部远期转让给太极集团有限公司，股权交割日期为 2015 年 12 月 31 日。本次转让价格以大易房地产截至 2010 年 12 月 31 日经评估的每股净资产为依据，转让价格为每股 3.89 元，股权转让总价款为 270,063,553.00 元，在股权交割日到期前由太极集团有限公司向西南药业分期支付。自协议签订之日起，西南药业将待转让大易房地产 86.68%的股权全部委托给太极集团有限公司负责经营管理，托管期限自 2011 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日止；托管期内，太极集团有限公司获得大易房地产的管理权和经营决策权，大易房地产的盈亏也由太极集团有限公司承担。

截至 2015 年 6 月 30 日止，西南药业已收到太极集团有限公司支付的股权转让进度款 4,200 万元。

(2) 承包情况

□适用 √ 不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
重庆太极实业(集团)股份有限公司	四川绵阳桐君阁大药房有限责任公司	房屋	354,000.00	2014.1.1	2019.12.31	354,000.00	协议价	354,000.00	是	股东的子公司
重庆太极实业(集团)股份有限公司	重庆市云顶避暑山庄休闲度假村有限公司	房屋	678,844.38	2012.1.1	2017.12.31	678,844.38	协议价	678,844.38	是	股东的子公司
重庆太极实业(集团)股份有限公司	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	房屋、设备	126,392.88	2012.5.1	2017.12.31	126,392.88	协议价	126,392.88	是	其他关联人
重庆太极实业(集团)股份有限公司	太极集团重庆国光绿色食品有限公司	土地、房屋及设备	352,511.04	2012.1.1	2017.12.31	352,511.04	协议价	352,511.04	是	股东的子公司

租赁情况说明

2 担保情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
重庆太极实业(集团)股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	2,000.00	2015.4.22	2015.4.22	2015.10.22	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
重庆太极实业(集团)股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	3,000.00	2015.6.2	2015.6.2	2015.12.2	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东

重庆太极实业（集团）股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	5,000.00	2015.4.24	2015.4.24	2016.4.23	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
重庆太极实业（集团）股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	2,000.00	2015.6.11	2015.6.11	2015.12.11	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
重庆太极实业（集团）股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	2,000.00	2015.6.11	2015.6.11	2015.12.11	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
重庆太极实业（集团）股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	6,120.00	2014.10.10	2014.10.10	2016.3.29	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
重庆太极实业（集团）股份有限公司	公司本部	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	3,000.00	2014.9.26	2014.9.26	2015.7.21	连带责任担保	否	否		否	是	其他
重庆太极实业（集团）股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	10,000.00	2015.1.9	2015.1.9	2016.1.12	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
重庆太极实业（集团）股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	2,000.00	2014.12.4	2014.12.4	2015.12.1	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
重庆太极实业（集团）股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	3,000.00	2015.5.12	2015.5.12	2016.5.11	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
重庆太极实业（集团）股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	3,000.00	2015.5.14	2015.5.14	2016.5.13	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
重庆太极实业（集团）股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	1,000.00	2015.5.27	2015.5.27	2015.11.27	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	全资子公司	太极集团有限公司	2,700.00	2015.3.26	2015.3.26	2016.3.25	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	全资子公司	太极集团有限公司	2,000.00	2015.3.3	2015.3.3	2016.3.3	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	全资子公司	太极集团有限公司	1,500.00	2015.4.10	2015.4.10	2015.10.10	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
西南药业股份有限公司	全资子公司	太极集团	2,158.00	2015.1.30	2015.1.30	2015.7.30	连带责任	否	否		否	是	控股股东

公司	司	有限					担保						
西南药业股份有限公司	全资	太极	1,000.00	2015.3.18	2015.3.18	2015.9.18	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
西南药业股份有限公司	全资	太极	8,000.00	2015.5.22	2015.5.22	2016.5.19	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							59,478.00						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							59,478.00						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							117,255.00						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							117,255.00						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							176,733.00						
担保总额占公司净资产的比例（%）							130.13						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							59,478.00						
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）							117,255.00						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）							176,733.00						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明							报告期内，公司提供的担保单位为公司控股股东及公司的控股子公司。其中：公司控股股东及关联方为公司及公司控股子公司提供了129,050万元担保，公司为其提供担保不存在风险；公司控股子公司为公司的核心子公司，公司为其提供担保，不存在风险。						

3 其他重大合同或交易

1、为实现公司规模化的目标，增强公司持续盈利能力，做大做强医药产业，公司拟对控股子公司重庆桐君阁股份有限公司（以下简称“桐君阁”）实施重大资产重组，2015年4月15日，公司与桐君阁、中节能太阳能科技股份有限公司（以下简称：中节能太阳能）股东签署了《重大资产置换及发行股份购买资产协议》。并与中节能太阳能16名股东及其指定的第三方签署了《股份转让协议》，公司第七届董事会第二十五次会议审议通过了上述事项，该重组方案尚需证监会批准后才能实施。

2、为实现公司规模化的目标，增强公司持续盈利能力，做大做强医药产业，公司对控股子公司西南药业股份有限公司实施重大资产重组，公司第七届董事会第十六次会议、第七届董事会第十八次会议和公司2014年度第一次临时股东大会分别审议通过了《关于同意西南药业股份有限公司重大资产重组方案的议案》及《关于转让西南药业股份有限公司部份股权的议案》。2015年4月17日，公司收到中国证监会《关于核准西南药业股份有限公司重大资产重组及向左洪波等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，2015年6月4日，公司完成了持有西南药业87,014,875股

股份转让过户手续，同日西南药业资产置出的工商变更登记手续也办理完毕。西南药业重大资产重组工作实施完毕。

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺	其他	太极集团有限公司	从公司披露维护上市公司股价公告之日起，承诺 6 个月内不减持公司股票。	2015 年 7 月 10 日至 2016 年 1 月 10 日	是	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人
处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市规则》等法律、法规及《公司章程》的要求，加强公司规范运作，不断完善公司内控体系建设，依法履行信息披露义务。报告期内，未发现公司治理与《公司法》和中国证监会发布的相关规定存在差异情况。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

报告期内公司股份未变动。

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

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	22,158
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
太极集团有限公司	0	165,690,203	38.81	0	质押	82,770,000	国有法 人
重庆市涪陵区希兰生 物科技有限公司	0	11,895,294	2.79	0	质押	5,900,000	国有法 人
重庆市涪陵城市建设 投资集团有限公司	0	5,856,839	1.37	0	无	0	国有法 人
交通银行—华安策略 优选股票型证券投资 基金	-1,371,322	5,094,483	1.19	0	无	0	未知
华夏证券有限公司	0	5,036,220	1.18	0	质押	5,036,200	未知
中国工商银行股份有 限公司—融通医疗保 健行业股票型证券投 资基金	-3,000,000	4,800,000	1.12	0	无	0	未知
中国工商银行股份有 限公司—汇添富医药 保健股票型证券投资 基金	1,776,572	4,692,603	1.10	0	无	0	未知
中国建设银行股份有 限公司—上投摩根卓 越制造股票型证券投 资基金	4,471,570	4,471,570	1.05	0	无	0	未知
招商银行股份有限公司 —汇添富医疗服务 灵活配置混合型证券 投资基金	4,130,833	4,130,833	0.97	0	无	0	未知
中国银行股份有限公司 —招商医药健康产 业股票型证券投资基 金	3,420,390	3,420,390	0.80	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
太极集团有限公司	165,690,203	人民币普通股	165,690,203				
重庆市涪陵区希兰生 物科技有限公司	11,895,294	人民币普通股	11,895,294				
重庆市涪陵城市建设 投资集团有限公 司	5,856,839	人民币普通股	5,856,839				
交通银行—华安策略 优选股票型证券 投资基金	5,094,483	人民币普通股	5,094,483				
华夏证券有限公司	5,036,220	人民币普通股	5,036,220				
中国工商银行股份有 限公司—融通医 疗保健行业股票 型证券投资基金	4,800,000	人民币普通股	4,800,000				
中国工商银行股份有 限公司—汇添富 医药保健股票 型证券投资基金	4,692,603	人民币普通股	4,692,603				

中国建设银行股份有限公司—上投摩根卓越制造股票型证券投资基金	4,471,570	人民币普通股	4,471,570
招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	4,130,833	人民币普通股	4,130,833
中国银行股份有限公司—招商医药健康产业股票型证券投资基金	3,420,390	人民币普通股	3,420,390
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,太极集团有限公司为重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司实际控制人,属于一致行动人,未与其他股东存在关联关系;未知其他股东存在关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
任红	独立董事	选举	换届选举
宋民宪	独立董事	选举	换届选举
程源伟	独立董事	选举	换届选举
刘云	独立董事	选举	换届选举
朱建碧	独立董事	离任	任期已满
时德	独立董事	离任	任期已满
杨胜利	独立董事	解任	任期已满
刘定华	独立董事	离任	任期已满
冯黎晖	副总经理	离任	工作变动

1、因公司第七届董事会届满,公司第七届董事会第二十四次会议和 2014 年年度股东大会选举了白礼西、鲜亚、艾尔为、蔡建军、于宗斌、胡敏、郭敏、聂志阳、冯建国、汤加兵为公司第

八届董事会非独立董事；选举钟国跃、任红、宋民宪、程源伟、刘云为公司第八届董事会独立董事。

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》相关规定，独立董事连任时间不得超过六年，公司独立董事杨胜利先生、时德先生、刘定华先生和朱建碧女士任期已达 6 年，故不再担任公司独立董事。

2、因公司第七届监事会届满，公司第七届监事会第二十次会议和 2014 年年度股东大会选举了陈璐、李林、黄珠成、卓君琴、胡印为公司第八届监事会监事，与职工监事陈昌勇、谭忠共同组成第八届监事会。

3、公司第八届董事会第一次会议选举白礼西先生为公司董事长；聘任鲜亚先生为公司总经理；聘任蔡建军先生为公司董事会秘书；聘任郑飞鸣先生、卢进先生、杨靖女士、崔海燕女士、陈康先生、董沿希女士为公司副总经理；聘任张忠喜先生为公司财务总监；聘任杨修齐先生为公司总工程师。

4、公司第八届监事会第一次会议选举陈璐为公司监事会主席。

第九节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：重庆太极实业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,974,719,405.21	2,060,642,620.71
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			16,532,738.47
衍生金融资产			
应收票据		316,651,873.86	303,678,712.49
应收账款		994,220,339.39	1,000,398,914.52
预付款项		264,019,985.73	254,435,419.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

应收利息		6,778,262.67	7,195,507.55
应收股利			
其他应收款		200,094,810.06	190,913,856.31
买入返售金融资产			
存货		1,573,738,152.97	1,607,553,716.65
划分为持有待售的资产		805,456,075.96	805,456,075.96
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		21,036,163.99	19,809,597.15
流动资产合计		6,156,715,069.84	6,266,617,158.83
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		612,951,768.26	301,638,116.78
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		26,978,575.80	24,641,875.31
投资性房地产		323,855,071.05	327,760,064.30
固定资产		1,610,614,450.49	1,654,532,865.88
在建工程		379,788,231.24	248,811,373.70
工程物资		133,606.87	122,478.66
固定资产清理			
生产性生物资产		27,020.16	27,020.16
油气资产			
无形资产		1,173,293,226.27	1,187,881,959.85
开发支出		905,906.90	30,608.92
商誉		39,382,546.29	207,488,008.51
长期待摊费用		31,627,684.97	33,187,410.49
递延所得税资产		53,226,546.36	48,646,288.80
其他非流动资产		49,400,000.00	50,900,000.00
非流动资产合计		4,302,184,634.66	4,085,668,071.36
资产总计		10,458,899,704.50	10,352,285,230.19
流动负债：			
短期借款		2,573,308,117.64	2,307,336,680.64
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,831,875,434.36	1,920,250,568.37
应付账款		918,422,210.25	989,439,556.27
预收款项		949,709,157.43	931,290,455.21
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		113,610,235.63	96,922,983.59
应交税费		113,935,214.68	118,056,093.26
应付利息		25,113,727.85	45,459,003.08
应付股利		7,171,253.98	7,171,253.98
其他应付款		522,226,910.81	461,354,229.15

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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		655,587,612.03	950,910,102.41
其他流动负债		400,000,000.00	360,000,000.00
流动负债合计		8,110,959,874.66	8,188,190,925.96
非流动负债：			
长期借款		250,206,368.00	301,606,368.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		68,264,007.09	2,151,269.70
长期应付职工薪酬		183,209,806.86	185,204,300.42
专项应付款		1,659,896.20	1,582,000.00
预计负债			
递延收益		53,201,883.20	55,074,408.95
递延所得税负债		58,619,825.43	18,990,400.08
其他非流动负债			
非流动负债合计		615,161,786.78	564,608,747.15
负债合计		8,726,121,661.44	8,752,799,673.11
所有者权益			
股本		426,894,000.00	426,894,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		457,894,864.98	457,894,864.98
减：库存股			
其他综合收益		658,561,280.89	493,799,338.01
专项储备		1,409,400.00	1,176,625.00
盈余公积		102,239,740.79	102,239,740.79
一般风险准备			
未分配利润		-288,871,927.22	-468,860,843.99
归属于母公司所有者权益合计		1,358,127,359.44	1,013,143,724.79
少数股东权益		374,650,683.62	586,341,832.29
所有者权益合计		1,732,778,043.06	1,599,485,557.08
负债和所有者权益总计		10,458,899,704.50	10,352,285,230.19

法定代表人：白礼西

主管会计工作负责人：鲜亚 会计机构负责人：张忠喜

母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：重庆太极实业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		220,435,431.64	539,941,394.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,333,852.41	1,771,547.04
预付款项		9,817,092.07	1,278,626.84
应收利息		7,216,923.23	3,863,298.23
应收股利		8,827,968.43	7,794,184.24
其他应收款		1,010,100,947.17	697,473,893.62
存货		134,158.08	106,854.42
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,515,841.25	
流动资产合计		1,261,382,214.28	1,252,229,798.68
非流动资产：			
可供出售金融资产		464,348,110.30	174,888,758.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,473,734,074.16	1,424,882,012.34
投资性房地产			
固定资产		193,114,659.68	221,148,676.43
在建工程		36,596,079.69	7,154,564.90
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		27,020.16	27,020.16
油气资产			
无形资产		104,424,231.55	106,024,160.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,205,010.19	2,451,000.23
递延所得税资产		1,853,406.80	1,853,406.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,276,302,592.53	1,938,429,599.57
资产总计		3,537,684,806.81	3,190,659,398.25
流动负债：			
短期借款		528,650,000.00	361,350,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			150,000,000.00
应付账款		5,336,870.72	13,371,303.88
预收款项		11,716,927.75	20,536,356.46
应付职工薪酬		459,933.68	341,018.61
应交税费		46,192.47	18,497,393.99
应付利息		22,734,352.74	42,992,405.75
应付股利			
其他应付款		162,548,191.91	37,999,240.65

划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		550,962,680.78	850,962,680.78
其他流动负债		400,000,000.00	360,000,000.00
流动负债合计		1,682,455,150.05	1,856,050,400.12
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		57,130,004.95	17,964,116.75
其他非流动负债			
非流动负债合计		57,130,004.95	17,964,116.75
负债合计		1,739,585,155.00	1,874,014,516.87
所有者权益：			
股本		426,894,000.00	426,894,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		389,479,864.68	389,479,864.68
减：库存股			
其他综合收益		279,332,054.69	112,155,039.84
专项储备			
盈余公积		102,205,198.56	102,205,198.56
未分配利润		600,188,533.88	285,910,778.30
所有者权益合计		1,798,099,651.81	1,316,644,881.38
负债和所有者权益总计		3,537,684,806.81	3,190,659,398.25

法定代表人：白礼西

主管会计工作负责人：鲜亚 会计机构负责人：张忠喜

合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,847,439,174.96	3,697,222,457.53
其中：营业收入		3,847,439,174.96	3,697,222,457.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,061,894,983.28	3,651,353,943.41
其中：营业成本		2,741,320,733.36	2,706,958,372.43
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		30,094,623.95	26,731,116.57
销售费用		689,819,232.18	469,347,702.63
管理费用		454,277,296.95	296,646,888.86
财务费用		144,687,325.69	146,680,392.95
资产减值损失		1,695,771.15	4,989,469.97
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）		434,222,118.16	506,003.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,336,700.49	-104,073.18
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		219,766,309.84	46,374,517.66
加：营业外收入		4,414,872.96	6,416,339.02
其中：非流动资产处置利得		34,077.07	1,823,376.84
减：营业外支出		3,590,424.19	3,000,189.66
其中：非流动资产处置损失		593,270.07	242,946.21
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		220,590,758.61	49,790,667.02
减：所得税费用		34,475,898.93	6,370,599.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		186,114,859.68	43,420,067.42
归属于母公司所有者的净利润		179,988,916.77	23,622,365.20
少数股东损益		6,125,942.91	19,797,702.22
六、其他综合收益的税后净额		169,212,164.86	-4,158,130.26
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		164,761,942.88	-4,860,825.58
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		164,761,942.88	-4,860,825.58
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		164,761,942.88	-4,860,825.58
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后		4,450,221.98	702,695.32

净额			
七、综合收益总额		355,327,024.54	39,261,937.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		344,750,859.66	18,761,539.62
归属于少数股东的综合收益总额		10,576,164.88	20,500,397.54
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.4216	0.0553
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.4216	0.0553

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

法定代表人：白礼西

主管会计工作负责人：鲜亚 会计机构负责人：张忠喜

母公司利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		4,043,930.81	5,666,208.33
减：营业成本		1,694,976.02	3,431,338.98
营业税金及附加		341,845.91	301,784.33
销售费用		335,721.61	375,418.88
管理费用		107,588,699.12	21,534,807.44
财务费用		44,177,429.85	46,581,056.13
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）		486,025,799.42	298,228,891.26
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）		335,931,057.72	231,670,693.83
加：营业外收入		7,973.98	44,644.92
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		1,252,933.52	33,094.49
其中：非流动资产处置损失			32,191.91
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		334,686,098.18	231,682,244.26
减：所得税费用		20,408,342.60	104,364.49
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		314,277,755.58	231,577,879.77
五、其他综合收益的税后净额		167,177,014.85	-5,884,563.60
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		167,177,014.85	-5,884,563.60
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损		167,177,014.85	-5,884,563.60

益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		481,454,770.43	225,693,316.17
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：白礼西

主管会计工作负责人：鲜亚 会计机构负责人：张忠喜

合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		4,071,094,106.86	4,032,415,797.91
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		944,931.69	1,225,730.39
收到其他与经营活动有关的现金		726,418,858.25	634,896,432.58
经营活动现金流入小计		4,798,457,896.80	4,668,537,960.88
购买商品、接受劳务支付的现金		2,878,098,208.53	2,831,223,900.64
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		558,853,252.72	493,904,887.85
支付的各项税费		326,355,344.81	268,897,107.85
支付其他与经营活动有关的现金		1,015,513,286.41	1,047,383,511.04
经营活动现金流出小计		4,778,820,092.47	4,641,409,407.38
经营活动产生的现金流量净额		19,637,804.33	27,128,553.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		663,107,060.00	

取得投资收益收到的现金		506,849.32	600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,020,118.45	618,516.47
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		1,379,813.20	2,395,706.16
投资活动现金流入小计		670,013,840.97	3,614,222.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		128,039,422.59	66,301,491.80
投资支付的现金		280,000,000.00	
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		408,039,422.59	66,301,491.80
投资活动产生的现金流量净额		261,974,418.38	-62,687,269.17
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		1,190,797,448.89	920,787,178.76
发行债券收到的现金		398,400,000.00	358,560,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		665,910,126.25	721,869,408.53
筹资活动现金流入小计		2,255,107,575.14	2,001,216,587.29
偿还债务支付的现金		1,318,173,433.52	1,254,072,922.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		188,626,119.26	132,772,908.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,157,847.03	10,436,018.29
支付其他与筹资活动有关的现金		815,407,641.30	642,759,607.69
筹资活动现金流出小计		2,322,207,194.08	2,029,605,438.64
筹资活动产生的现金流量净额		-67,099,618.94	-28,388,851.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		214,512,603.77	-63,947,567.02
加：期初现金及现金等价物余额		729,412,813.73	456,031,300.11
六、期末现金及现金等价物余额		943,925,417.50	392,083,733.09

法定代表人：白礼西

主管会计工作负责人：鲜亚 会计机构负责人：张忠喜

母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		2,754,155.85	2,108,965.24
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		1,165,984,983.90	460,796,693.12
经营活动现金流入小计		1,168,739,139.75	462,905,658.36
购买商品、接受劳务支付的现金		53,111.50	
支付给职工以及为职工支付的现金		15,130,106.74	2,268,738.91
支付的各项税费		46,915,048.62	3,601,673.31
支付其他与经营活动有关的现金		1,674,378,685.73	1,006,192,769.60
经营活动现金流出小计		1,736,476,952.59	1,012,063,181.82
经营活动产生的现金流量净额		-567,737,812.84	-549,157,523.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		663,107,060.00	
取得投资收益收到的现金		506,849.32	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			250,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		663,613,909.32	250,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,853,116.52	1,599,147.93
投资支付的现金		260,000,000.00	
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		261,853,116.52	1,599,147.93
投资活动产生的现金流量净额		401,760,792.80	-1,349,147.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		715,400,000.00	449,410,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		278,744,837.97	303,848,326.28
筹资活动现金流入小计		994,144,837.97	753,258,326.28
偿还债务支付的现金		449,700,000.00	162,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,259,727.77	33,561,605.43
支付其他与筹资活动有关的现金		472,569,540.76	22,657,973.00
筹资活动现金流出小计		990,529,268.53	218,819,578.43
筹资活动产生的现金流量净额		3,615,569.44	534,438,747.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-162,361,450.60	-16,067,923.54
加：期初现金及现金等价物余额		182,571,394.29	53,893,019.58
六、期末现金及现金等价物余额		20,209,943.69	37,825,096.04

法定代表人：白礼西

主管会计工作负责人：鲜亚 会计机构负责人：张忠喜

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	426,894,000.00				457,894,864.98		493,799,338.01	1,176,625.00	102,239,740.79		-468,860,843.99	586,341,832.29	1,599,485,557.08
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	426,894,000.00				457,894,864.98		493,799,338.01	1,176,625.00	102,239,740.79		-468,860,843.99	586,341,832.29	1,599,485,557.08
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							164,761,942.88	232,775.00			179,988,916.77	-211,691,148.67	133,292,485.98
(一) 综合收益总额							164,761,942.88				179,988,916.77		344,750,859.65
(二) 所有者投入和减少资本												-211,691,148.67	-211,691,148.67
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-211,691,148.67	-211,691,148.67
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													

(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								232,775.00					232,775.00
1. 本期提取								240,000.00					240,000.00
2. 本期使用								7,225.00					7,225.00
(六) 其他													
四、本期末余额	426,894,000.00				457,894,864.98	658,561,280.89	1,409,400.00	102,239,740.79		-288,871,927.22	374,650,683.62	1,732,778,043.06	

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	426,894,000.00				501,901,178.39			945,550.00	73,616,214.37		-55,470,196.65	551,087,986.34	1,498,974,732.45
加：会计政策变更					-46,153,201.53		46,153,201.53						
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	426,894,000.00				455,747,976.86		46,153,201.53	945,550.00	73,616,214.37		-55,470,196.65	551,087,986.34	1,498,974,732.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-28,282,886.28		330,124,380.53	231,075.00			23,622,365.20	65,154,390.56	390,849,325.01
(一) 综合收益总额							-7,400,437.85				23,622,365.20	19,864,131.31	36,086,058.66
(二) 所有者投入和减少资本					17,803,886.16							45,290,259.25	63,094,145.41
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				17,803,886.16							45,290,259.25	63,094,145.41
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备							231,075.00					231,075.00
1. 本期提取							240,000.00					240,000.00
2. 本期使用							8,925.00					8,925.00
(六) 其他				-46,086,772.44		337,524,818.38						291,438,045.94
四、本期末余额	426,894,000.00			427,465,090.58		376,277,582.06	1,176,625.00	73,616,214.37		-31,847,831.45	616,242,376.90	1,889,824,057.46

法定代表人：白礼西

主管会计工作负责人：鲜亚 会计机构负责人：张忠喜

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	426,894,000.00				389,479,864.68		112,155,039.84		102,205,198.56	285,910,778.30	1,316,644,881.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	426,894,000.00				389,479,864.68		112,155,039.84		102,205,198.56	285,910,778.30	1,316,644,881.38

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						167,177,014.85			314,277,755.58	481,454,770.43	
(一) 综合收益总额						167,177,014.85			314,277,755.58	481,454,770.43	
(二) 所有者投入和减少 资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者 投入资本											
3. 股份支付计入所有者 权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结 转											
1. 资本公积转增资本(或 股本)											
2. 盈余公积转增资本(或 股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	426,894,000.00				389,479,864.68		279,332,054.69		102,205,198.56	600,188,533.88	1,798,099,651.81

2015 年半年度报告

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	426,894,000.00				433,529,491.57				73,581,672.14	28,299,040.54	962,304,204.25
加：会计政策变更					-44,049,626.89		44,049,626.89				
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	426,894,000.00				389,479,864.68		44,049,626.89		73,581,672.14	28,299,040.54	962,304,204.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-7,519,164.60			231,577,879.77	224,058,715.17
（一）综合收益总额							-7,519,164.60			231,577,879.77	224,058,715.17
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	426,894,000.00				389,479,864.68		36,530,462.29		73,581,672.14	259,876,920.31	1,186,362,919.42

法定代表人：白礼西

主管会计工作负责人：鲜亚 会计机构负责人：张忠喜

三、公司基本情况

1. 公司概况

重庆太极实业（集团）股份有限公司（以下简称公司或本公司）系 1993 年 11 月经四川省体制改革委员会[1993]155 号批准，由原国有企业四川涪陵制药厂为主体改制组建的定向募集股份有限公司，于 1979 年 11 月 26 日在重庆市工商行政管理局涪陵区分局登记注册，总部位于重庆市。公司现持有注册号为“渝涪注册号 500102000006130”的《企业法人营业执照》，注册资本 42,689.40 万元，股份总数 426,894,000 股（每股面值 1 元）。全部为无限售条件流通股，其中太极集团有限公司持有 165,690,203 股，占公司总股本的 38.81%。公司股票已于 1997 年 11 月 18 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医药行业。经营范围：主要从事中成药、西药、保健用品、医疗包装制品加工、医疗器械销售、汽车二级维护；百货、副食品及其他食品、五金、交电、化工（不含化学危险品）、工艺美术品（不含金银首饰）、机械设备、建筑材料销售、机械零部件加工、中草药种植、水产养殖、商品包装、旅游开发以及房地产开发，自有房屋和土地出租、贸易经纪与代理，以上范围法律法规禁止经营的不得经营，法律法规规定应经审批而未获审批前不得经营。主要产品或提供的劳务：公司主要生产及销售中成药、西药、中药材等产品。

2. 合并财务报表范围

1. 合并范围增加

重庆西南药业有限公司于 2015 年 1 月成立，原西南药业股份有限公司于 2015 年 6 月移交重庆西南药业有限公司给公司及全资子公司太极集团重庆涪陵制药厂有限公司，移交完成后，公司实际持有重庆西南药业有限公司 100% 股权。重庆西南药业有限公司改制为股份有限公司并变更为西南药业股份有限公司，并于 2015 年 6 月 29 日取得重庆工商行政管理局颁发的营业执照，注册号为“渝直注册号 500000007656932”，经营范围为生产、销售（限本企业自产产品）片剂、胶囊剂、颗粒剂、粉针剂、冻干粉针剂、大容量注射剂、口服溶液剂、糖浆剂、酞剂、软胶囊剂、滴丸剂、原料药、麻醉药品、精神药品、药品类易制毒化学品、溶液剂。销售化工原料、包装材料、货物及技术出口等。

2. 合并范围减少

公司控股子公司西南药业股份有限公司已于 2015 年 6 月完成资产重组，重组后更名为奥瑞德光电股份有限公司，该公司不再纳入公司合并范围。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

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. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

10. 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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在初始确认时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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产减值的客观证据

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，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

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 个月的，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。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上(含)的款项
单项金额重大并单独计提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。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	账龄分析法

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）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上		

3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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。

2. 发出存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

低值易耗品金额较大的分次平均摊销，金额较小的于领用时一次摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

14. 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

15. 投资性房地产

采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。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。

16. 固定资产**(1). 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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10~40	10、5、3	2.25~9.70
机器设备	年限平均法	5~15	10、5、3	6.00~19.40
运输设备	年限平均法	8~12	10、5、3	7.50~12.13
装修	年限平均法	5~10	0、5	9.50~20.00
融资租入固定资产	年限平均法	5~15	10、5、3	6.00~19.40

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17. 在建工程

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

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

18. 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

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

19. 生物资产

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

2. 各类生产性生物资产的折旧方法

类别	折旧方法	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
毛驴	年限平均法	3 年	10	30

3. 生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

收获或出售消耗性生物资产，或生产性生物资产收获农产品时，采用加权平均法结转成本。资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，消耗性生物资产按本财务报表附注二之存货所述方法计提跌价准备，生产性生物资产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。

20. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	30~50
软件	5~10
“太罗”生产技术使用权	5
“番茄胶囊”生产技术使用权	10
其他专利生产技术	3.83
专有技术	5~10
商标权	5

(2). 内部研究开发支出会计政策

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

1) 首先，公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段。研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段；开发阶段是指已完成研究阶段，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。

2) 其次, 公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准, 归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益; 开发阶段的支出, 在同时满足下列条件时, 确认为无形资产: a. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性; b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图; c. 无形资产产生经济利益的方式; d. 有足够的技术、服务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产; e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

21. 长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产, 在资产负债表日有迹象表明发生减值的, 估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

22. 长期待摊费用

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

23. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

24. 预计负债

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

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

25. 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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) 提供劳务

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, 并按已经发生的成本占估计总成本的比例

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。

(3) 让渡资产使用权

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。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售中成药、西药、中药材等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

26. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。

27. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足

够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

28. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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)、融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

29. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%
消费税		
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	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
子公司：	
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	15%
重庆桐君阁股份有限公司	15%
西南药业股份有限公司	15%
四川天诚药业股份有限公司	15%
绵阳太极大药房连锁有限责任公司	15%
重庆市永川区中药材公司	15%
重庆太极大药房连锁有限公司	15%
重庆市医药保健品进出口有限公司	15%
太极集团重庆桐君阁药厂有限公司	15%
重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司	15%
太极集团四川绵阳制药有限公司	15%
太极集团四川天诚制药有限公司	15%
太极集团四川太极制药有限公司	15%
成都西部医药经营有限公司	15%
太极集团重庆中药二厂有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

1. 根据财政部、国家税务总局、海关总署《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。本公司、控股子公司太极集团重庆涪陵制药厂有限公司（以下简称涪陵制药厂）、控股子公司重庆桐君阁股份有限公司、控股子公司西南药业股份有限公司、控股子公司太极集团四川绵阳制药有限公司、控股子公司太极集团四川天诚制药有限公司，间接控股子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、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、重庆桐君阁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、成都西部医药经营有限公司、太极集团四川太极制药有限公司在 2014 年度按 15%的税率汇算清缴企业所得税，2015 年度本公司及上述子公司经营业务未发生改变，企业所得税暂按 15%申报纳税。

2. 间接控股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，2015 年度适用 15%的企业所得税率。

3. 其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,243,581.60	2,701,248.63
银行存款	635,903,233.40	708,279,169.05
其他货币资金	1,337,572,590.21	1,349,662,203.03
合计	1,974,719,405.21	2,060,642,620.71
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截至 2015 年 6 月 30 日止，其他货币资金中为借款提供质押的定期存款 179,490,000.00 元、因开具银行承兑汇票而存入的银行承兑汇票保证金 846,225,365.75 元、信用证保证金 2,100,000.00 元、住房资金管理中心的售房款和公共维修基金等 2,978,621.96 元，前述款项共计 1,030,793,987.71 元，因使用受到限制，不作为现金及现金等价物。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		16,532,738.47
其中：债务工具投资		16,532,738.47
权益工具投资		
其他		
合计		16,532,738.47

其他说明：

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	305,887,125.86	297,180,712.49
商业承兑票据	10,764,748.00	6,498,000.00
合计	316,651,873.86	303,678,712.49

(2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

(3). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,040,554,294.03	98.57	46,333,954.64	4.45	994,220,339.39	1,047,068,338.06	98.57	46,669,423.54	4.46	1,000,398,914.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	15,136,836.97	1.43	15,136,836.97	100.00		15,136,836.97	1.43	15,136,836.97	100.00	
合计	1,055,691,131.00	/	61,470,791.61	/	994,220,339.39	1,062,205,175.03	/	61,806,260.51	/	1,000,398,914.52

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

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			

其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	967,888,695.44	27,611,361.89	2.85
1 至 2 年	37,153,504.46	2,753,238.00	7.41
2 至 3 年	11,106,050.93	1,472,226.23	13.26
3 年以上			
3 至 4 年	4,322,320.98	911,916.28	21.10
4 至 5 年	161,777.01	80,888.51	50.00
5 年以上	19,921,945.21	13,504,323.73	67.79
合计	1,040,554,294.03	46,333,954.64	4.45

确定该组合依据的说明：

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

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 335,468.90 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 186,018,319.60 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 17.62%，相应计提的坏账准备合计数为 10,625,832.77 元。

6、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	223,876,053.44	84.80	231,574,115.57	91.02
1 至 2 年	36,603,133.88	13.87	17,200,377.73	6.76
2 至 3 年	1,125,776.20	0.43	1,077,502.37	0.42
3 年以上	2,415,022.21	0.90	4,583,423.35	1.80
合计	264,019,985.73	100.00	254,435,419.02	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 132,031,320.83 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 50.01%。

其他说明

7、应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	6,778,262.67	7,195,507.55
委托贷款		
债券投资		
合计	6,778,262.67	7,195,507.55

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

8、应收股利

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	213,406,896.04	93.11	22,078,312.16	10.35	191,328,583.88	203,694,702.24	92.80	21,547,072.11	10.58	182,147,630.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	15,794,471.75	6.89	7,028,245.57	44.50	8,766,226.18	15,794,471.75	7.20	7,028,245.57	44.50	8,766,226.18
合计	229,201,367.79	/	29,106,557.73	/	200,094,810.06	219,489,173.99	/	28,575,317.68	/	190,913,856.31

期末单项金额重大并单独计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	97,037,974.29	3,068,463.60	3.16
1 至 2 年	89,864,106.88	8,537,275.39	9.50
2 至 3 年	9,744,765.00	1,515,472.09	15.55
3 年以上			
3 至 4 年	4,616,002.70	1,171,247.38	25.37
4 至 5 年	463,705.99	231,853.00	50.00
5 年以上	11,680,341.18	7,554,000.70	64.67
合计	213,406,896.04	22,078,312.16	10.35

确定该组合依据的说明：

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

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
离职人员借款	537,168.71	537,168.71	100.00%	无回收可能性

重庆树人药品开发有限公司往来款	250,000.00	250,000.00	100.00%	无回收可能性
重庆医药供销总公司往来款	1,066,070.50	1,066,070.50	100.00%	无回收可能性
与经营相关垫付款及保证金等	675,006.36	675,006.36	100.00%	无回收可能性
重庆市涪陵区大木山自然保护区管理处	4,500,000.00	4,500,000.00	100.00%	资产移交工作暂缓进行
职工集资建房补贴款	8,766,226.18			[注]
小计	15,794,471.75	7,028,245.57		

[注] 全资子公司太极集团四川南充制药有限公司因生产基地整体搬迁, 补偿职工原拟在该基地建设集资房损失。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 531,240.05 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	9,245,879.33	11,939,122.30
代收代缴客户款	2,435,382.10	2,435,382.10
其他	27,882,070.45	16,942,676.68
押金保证金	34,038,900.30	33,807,444.30
应收暂付款	151,099,135.61	149,864,548.61
资产置换款	4,500,000.00	4,500,000.00
合计	229,201,367.79	219,489,173.99

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
天水市公共资源交易中心	押金保证金	8,500,000.00	1-2 年	3.71	519,200.00
重庆市涪陵区大木山自然保护区管理处	资产置换款	4,500,000.00	4-5 年	1.96	4,500,000.00
上海九允堂药业有限公司	投标保证金	3,107,870.94	1-3 年	1.36	339,028.37

重庆医药供销总公司	往来款	1,066,070.50	5年以上	0.47	1,066,070.50
四川大生医药有限公司	投标保证金	1,000,000.00	1-2年	0.44	62,012.00
合计	/	18,173,941.44	/	7.94	6,486,310.87

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	294,103,033.09	1,834,083.28	292,268,949.81	384,446,663.06	1,834,083.28	382,612,579.78
在产品	162,483,511.63		162,483,511.63	120,103,233.16		120,103,233.16
库存商品	1,063,944,608.02	4,024,907.91	1,059,919,700.11	1,059,645,880.13	6,363,120.94	1,053,282,759.19
周转材料						
消耗性生物资产	11,184,505.94		11,184,505.94	7,399,945.24		7,399,945.24
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	46,732,487.11	618,608.82	46,113,878.29	42,521,128.92	618,608.82	41,902,520.10
低值易耗品	1,811,434.10	43,826.91	1,767,607.19	2,296,506.09	43,826.91	2,252,679.18
合计	1,580,259,579.89	6,521,426.92	1,573,738,152.97	1,616,413,356.60	8,859,639.95	1,607,553,716.65

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,834,083.28					1,834,083.28
在产品						
库存商品	6,363,120.94			2,338,213.03		4,024,907.91
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	618,608.82					618,608.82
低值易耗品	43,826.91					43,826.91
合计	8,859,639.95			2,338,213.03		6,521,426.92

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司南湖片区固定资产	82,487,937.90			2016年
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司南湖片区土地	708,644,893.24			2016年
太极集团四川南充制药有限公司生产基地	14,323,244.82			2015年
合计	805,456,075.96			/

其他说明：
_____**12、一年内到期的非流动资产**

本报告期末无一年内到期的非流动资产。

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	4,961,369.89	7,405,309.72
预缴所得税	16,074,794.10	12,404,287.43
合计	21,036,163.99	19,809,597.15

其他说明
_____**14、可供出售金融资产**

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	613,412,516.76	460,748.50	612,951,768.26	302,098,865.28	460,748.50	301,638,116.78
按公允价值计量的	431,925,927.58		431,925,927.58	150,151,527.60		150,151,527.60
按成本计量的	181,486,589.18	460,748.50	181,025,840.68	151,947,337.68	460,748.50	151,486,589.18
合计	613,412,516.76	460,748.50	612,951,768.26	302,098,865.28	460,748.50	301,638,116.78

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	42,877,891.42			42,877,891.42
公允价值	431,925,927.58			431,925,927.58
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	389,048,036.16			389,048,036.16
已计提减值金额				

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
重庆大易房地产开发有限公司	147,761,589.18			147,761,589.18					96.86	
重庆医药股份有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					2.18	
广元市元坝区川北科技林经股份合作公司	195,748.50			195,748.50	195,748.50			195,748.50		
四川嘉陵纺织(集团)股份有限公司	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00		
重庆桐君阁丰合药业有限公司	100,000.00			100,000.00					9.50	
重庆桐君阁济仁医药有限公司	100,000.00			100,000.00					3.20	
重庆桐君阁众友医药有限责任公司	100,000.00			100,000.00					3.30	
重庆桐君阁济丰医药有限责任公司	100,000.00			100,000.00					20.00	
重庆桐君阁博瀚医药有限公司	100,000.00			100,000.00					9.09	
重庆金城股份有限公司	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00		
泸州天诚大药房有限公司	100,000.00			100,000.00					8.00	
重庆医药股份有限公司	50,000.00			50,000.00					0.04	
北大医药股份有限公司	50,000.00			50,000.00	25,000.00			25,000.00		
中化总公司北京凯美贸易公司	40,000.00			40,000.00	40,000.00			40,000.00	1.33	
重庆渝高科技产业股份有限公司	30,000.00			30,000.00					0.04	
自贡市大安区农村信用合作社	20,000.00			20,000.00						
重庆市金科商业保理有限公司		14,280,000.00		14,280,000.00					4.77	
重庆市金科金融保理有限公司		15,720,000.00		15,720,000.00					4.77	
合计	151,947,337.68	30,000,000.00		181,947,337.68	460,748.50			460,748.50	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	460,748.50			460,748.50
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	460,748.50			460,748.50

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

16、长期应收款

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
重庆大易麒灵电子商务有限公司	1,482,414.81			5,613.19						1,488,028.00	
重庆国高医药有限公司	1,618,918.51			-81,921.13						1,536,997.38	
太极集团重庆阿依达饮料有限公司	21,540,541.99			2,413,008.43						23,953,550.42	

小计	24,641,875.31		2,336,700.49					26,978,575.80
合计	24,641,875.31		2,336,700.49					26,978,575.80

18、投资性房地产

√适用 □不适用

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	367,629,357.37	37,978,538.98		405,607,896.35
2. 本期增加金额	409,117.83			409,117.83
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	409,117.83			409,117.83
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	577,668.76			577,668.76
(1) 处置				
(2) 其他转出	577,668.76			577,668.76
4. 期末余额	367,460,806.44	37,978,538.98		405,439,345.42
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	61,734,261.16	16,113,570.89		77,847,832.05
2. 本期增加金额	3,875,776.43			3,875,776.43
(1) 计提或摊销	3,875,776.43			3,875,776.43
3. 本期减少金额	139,334.11			139,334.11
(1) 处置				
(2) 其他转出	139,334.11			139,334.11
4. 期末余额	65,470,703.48	16,113,570.89		81,584,274.37
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				

四、账面价值				
1. 期末账面价值	301,990,102.96	21,864,968.09		323,855,071.05
2. 期初账面价值	305,895,096.21	21,864,968.09		327,760,064.30

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	装修费	融资租入固定资产	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	1,561,830,538.50	626,110,125.47	93,590,437.62	111,160,108.15	148,396,068.40	2,541,087,278.14
2. 本期增加金额	21,188,176.33	39,376,911.44	4,348,815.25	2,716,916.99	100,200,800.00	167,831,620.01
(1) 购置	21,188,176.33	31,846,518.12	3,867,618.67	2,716,916.99	100,200,800.00	159,820,030.11
(2) 在建工程转入		7,530,393.32	481,196.58			8,011,589.90
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	1,771,588.64	111,260,430.77	2,520,605.07			115,552,624.48
(1) 处置或报废	1,362,470.81	111,260,430.77	2,520,605.07			115,143,506.65
(2) 转入投资性房地产	409,117.83					409,117.83
4. 期末余额	1,581,247,126.19	554,226,606.14	95,418,647.80	113,877,025.14	248,596,868.40	2,593,366,273.67
二、累计折旧						
1. 期初余额	419,903,875.89	266,077,206.95	44,682,523.81	83,157,522.00	65,080,488.39	878,901,617.04
2. 本期增加金额	51,183,085.50	25,153,693.35	4,263,049.36	5,725,803.99	18,371,946.54	104,697,578.74
(1) 计提	51,183,085.50	25,153,693.35	4,263,049.36	5,725,803.99	18,371,946.54	104,697,578.74
3. 本期减少金额	958,017.64	3,337,287.21	3,133,657.72	1,071,205.25		8,500,167.82
(1) 处置或报废	789,246.37	3,337,287.21	3,133,657.72	1,071,205.25		8,331,396.55
(2)	168,771.27					168,771.27

转入投资性房地产						
4. 期末余额	470,128,943.75	287,893,613.09	45,811,915.45	87,812,120.74	83,452,434.93	975,099,027.96
三、减值准备						
1. 期初余额	2,392,992.05	5,240,638.58	19,164.59			7,652,795.22
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	2,392,992.05	5,240,638.58	19,164.59			7,652,795.22
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,108,725,190.39	261,092,354.47	49,587,567.76	26,064,904.40	165,144,433.47	1,610,614,450.49
2. 期初账面价值	1,139,533,670.56	354,792,279.94	48,888,749.22	28,002,586.15	83,315,580.01	1,654,532,865.88

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	248,596,868.40	83,452,434.93		165,144,433.47
小计	248,596,868.40	83,452,434.93		165,144,433.47

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都生产基地辅助车间土建及附属工程	5,887,536.30	新建大楼，产权证书正在办理
成都生产基地办公楼工程	9,075,177.66	新建大楼，产权证书正在办理
成都生产基地综合仓库	232,015.12	新建大楼，产权证书正在办理
新厂区大输液项目土建工程	17,000,000.00	新建大楼，产权证书正在办理
重庆桐君阁南坪仓储中心	10,548,244.54	未办理产权分割
重庆桐君阁南坪物流中心	29,809,204.08	未办理产权分割
天津桐君阁大药房连锁办公楼	7,474,639.16	未办理产权过户
重庆市北碚胜利街商场、桃花溪正街、北碚水土镇和平路等	4,809,472.58	未办理产权过户

共计 13 处房产		
重庆市茶园新区桐君阁药厂厂区	75,583,335.91	新修建厂区
重庆市江津区德感工业园中药二厂厂区	29,186,931.66	新修建厂区
长寿湖房屋及建筑物	7,581,557.82	正在办理中
武陵山荷花山庄	5,192,590.06	正在办理中
武陵山丁香别墅	3,058,147.33	正在办理中
武陵山云海寺庙宇	4,127,682.54	正在办理中
武陵山公园天语宾馆	31,474,376.40	正在办理中
武陵山公园银杏宾馆	3,487,389.91	正在办理中
武陵山梅花鹿场居士房工程	1,736,185.50	正在办理中
武陵山其他零星建筑物	1,319,867.28	正在办理中
其他	6,818,761.25	产权证待办
小 计	254,403,115.10	

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长寿湖工程	9,007,991.14		9,007,991.14	5,581,633.07		5,581,633.07
四川太极技改工程	5,610,155.76		5,610,155.76	5,381,705.76		5,381,705.76
南充制药 GMP 改造	176,306.10		176,306.10	176,306.10		176,306.10
武陵山工程	14,252,688.55		14,252,688.55	6,422,064.90		6,422,064.90
成都生产基地辅助车间	56,384,576.12		56,384,576.12	35,863,151.67		35,863,151.67
北部新区生产基地	2,139,173.74		2,139,173.74	2,099,065.78		2,099,065.78
桐君阁药厂茶园厂区	4,669,200.88		4,669,200.88	491,295.38		491,295.38
太极新村	10,205,775.69		10,205,775.69	8,053,586.69		8,053,586.69
涪陵制药厂龙桥生产区项目	3,348,353.75		3,348,353.75	2,249,202.71		2,249,202.71
天诚生产基地项目建设	61,287,792.68		61,287,792.68	54,215,663.24		54,215,663.24
中药二厂江津德感厂区	9,074,596.79		9,074,596.79	7,289,640.48		7,289,640.48
涪陵制药厂李渡生产区项目	18,512,509.59		18,512,509.59	17,906,478.14		17,906,478.14
涪陵药厂自制设备	2,814,049.80		2,814,049.80	2,094,870.58		2,094,870.58
天水阿胶工业园工程项目	5,783,328.35		5,783,328.35	2,435,936.88		2,435,936.88
西南药业 GMP 改造	18,029,722.00		18,029,722.00	1,790,553.11		1,790,553.11
李渡新区生产线	54,145,223.05		54,145,223.05	32,006,015.85		32,006,015.85
绵阳永兴工业园项目	15,134,932.91		15,134,932.91	15,127,356.46		15,127,356.46
绵阳车间工程	3,712,259.60		3,712,259.60	2,385,367.60		2,385,367.60
绵阳三台基地工程	28,238,821.91		28,238,821.91	22,341,095.09		22,341,095.09
南充制药厂新厂项目	33,081,150.33		33,081,150.33	16,275,026.29		16,275,026.29
成都西部厂区改造	4,604,241.92		4,604,241.92	5,161,882.14		5,161,882.14
其他	19,575,380.58		19,575,380.58	3,463,475.78		3,463,475.78
合计	379,788,231.24		379,788,231.24	248,811,373.70		248,811,373.70

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	期末 余额	工程累 计投入 占预算 比例 (%)	工程进 度	利息 资本 化累 计金 额	其 中： 本期 利息 资本 化金 额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
长寿湖工程		5,581,633.07	3,426,358.07			9,007,991.14		70%				
四川太极 技改工程	12,000,000.00	5,381,705.76	228,450.00			5,610,155.76	100.3					
南充制药 GMP 改造		176,306.10				176,306.10		90%				
武陵山工 程		6,422,064.90	7,830,623.65			14,252,688.55		70%				
成都生产 基地辅助 车间	82,000,000.00	35,863,151.67	20,521,424.45			56,384,576.12	87.34					
北部新区 生产基地	5,880,000.00	2,099,065.78	40,107.96			2,139,173.74	35.7					
桐君阁药 厂茶园厂 区	25,000,000.00	491,295.38	4,177,905.50			4,669,200.88	97.96					
太极新村		8,053,586.69	2,152,189.00			10,205,775.69		10%				
涪陵制药 厂龙桥生 产区项目		2,249,202.71	1,099,151.04			3,348,353.75		40%				
天诚生产 基地项目 建设	500,000,000.00	54,215,663.24	7,072,129.44			61,287,792.68		24.80%				
中药二厂 江津德感 厂区	65,000,000.00	7,289,640.48	1,784,956.31			9,074,596.79	77.81					
涪陵制药 厂李渡生 产区项目		17,906,478.14	606,031.45			18,512,509.59						
涪陵药厂 自制设备		2,094,870.58	719,179.22			2,814,049.80						
天水阿胶 工业园工 程项目	66,000,000.00	2,435,936.88	3,347,391.47			5,783,328.35	155.29					
西南药业 GMP 改造	26,000,000.00	1,790,553.11	16,239,168.89			18,029,722.00	108.43					
李渡新区 生产线		32,006,015.85	22,139,207.20			54,145,223.05						
绵阳永兴 工业园项 目	20,000,000.00	15,127,356.46	7,576.45			15,134,932.91	75.64					
绵阳车间 工程		2,385,367.60	1,326,892.00			3,712,259.60		24%				
绵阳三台 基地工程		22,341,095.09	5,897,726.82			28,238,821.91		95%				
南充制药 厂新厂项 目		16,275,026.29	16,806,124.04			33,081,150.33		15%				
成都西部 厂区改造	1,000,000.00	5,161,882.14			557,640.22	4,604,241.92	51.62					
其他		3,463,475.78	16,111,904.80			19,575,380.58						
合计	802,880,000.00	248,811,373.70	131,534,497.76		557,640.22	379,788,231.24	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

21、工程物资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	133,606.87	122,478.66
合计	133,606.87	122,478.66

其他说明:

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

适用 不适用

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额			270,200.00						270,200.00
2. 本期增加金额									
(1) 外购									
(2) 自行培育									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额			270,200.00						270,200.00
二、累计折旧									
1. 期初余额			243,179.84						243,179.84
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									

(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额			243,179.84						243,179.84
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值			27,020.16						27,020.16
2. 期初账面价值			27,020.16						27,020.16

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,385,078,072.04	35,384,217.46	10,618,688.41	17,867,921.33	1,448,948,899.24
2. 本期增加金额		4,999.98		261,777.79	266,777.77
(1) 购置		4,999.98		261,777.79	266,777.77
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				2,083.35	2,083.35
(1) 处置				2,083.35	2,083.35

4. 期末余额	1,385,078,072.04	35,389,217.44	10,618,688.41	18,127,615.77	1,449,213,593.66
二、累计摊销					
1. 期初余额	202,339,061.18	35,360,384.26	9,290,102.96	12,819,057.47	259,808,605.87
2. 本期增加金额	14,057,922.11	24,000.00		771,505.89	14,853,428.00
(1) 计提	14,057,922.11	24,000.00		771,505.89	14,853,428.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	216,396,983.29	35,384,384.26	9,290,102.96	13,590,563.36	274,662,033.87
三、减值准备					
1. 期初余额			1,258,333.52		1,258,333.52
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额			1,258,333.52		1,258,333.52
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,168,681,088.75	4,833.18	70,251.93	4,537,052.41	1,173,293,226.27
2. 期初账面价值	1,182,739,010.86	23,833.20	70,251.93	5,048,863.86	1,187,881,959.85

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
重庆市江津区德感工业园中药二厂厂区	9,415,855.41	新修建厂区
西南药业(成都)有限公司土地使用权	18,670,000.00	产权过户手续尚未办理完毕
小计	28,085,855.41	

26、开发支出

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支	其他	确认为	转入当	

		出			无形资 产	期损益		
开发支出	30,608.92	875,297.98						905,906.90
合计	30,608.92	875,297.98						905,906.90

其他说明

27、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
西南药业股份有限公司	168,105,462.22			168,105,462.22		
重庆桐君阁股份有限公司	34,855,560.90					34,855,560.90
太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司	4,493,607.13					4,493,607.13
重庆藏秘旅行社有限责任公司	33,378.26					33,378.26
合计	207,488,008.51			168,105,462.22		39,382,546.29

(2). 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

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

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂区绿化费	2,571,737.10	188,270.00	421,868.22		2,338,138.88
租地费	25,160,317.12	133,063.00	401,133.00		24,892,247.12
货架及其他	5,433,925.25	861,498.13	1,898,124.41		4,397,298.97
GMP改造费用	21,431.02		21,431.02		

合计	33,187,410.49	1,182,831.13	2,742,556.65		31,627,684.97
----	---------------	--------------	--------------	--	---------------

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	148,838,392.33	23,861,017.56	109,186,560.35	17,613,281.76
内部交易未实现利润	25,767,252.44	3,465,087.87	20,545,295.46	3,163,475.68
可抵扣亏损				
辞退福利	3,197,989.55	479,698.43	2,005,430.68	300,814.61
预提费用	174,964,864.26	25,420,742.50	183,791,444.98	27,568,716.75
合计	352,768,498.58	53,226,546.36	315,528,731.47	48,646,288.80

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	389,048,036.16	58,619,825.43	125,627,067.18	18,990,400.08
合计	389,048,036.16	58,619,825.43	125,627,067.18	18,990,400.08

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
ω 技术	13,500,000.00	15,000,000.00

待办土地权证资产	35,900,000.00	35,900,000.00
合计	49,400,000.00	50,900,000.00

其他说明：

31、短期借款

适用 不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	631,382,555.64	436,932,555.64
抵押借款	1,162,900,000.00	1,202,100,000.00
保证借款	741,025,562.00	608,304,125.00
信用借款		30,000,000.00
抵押和保证借款	38,000,000.00	30,000,000.00
合计	2,573,308,117.64	2,307,336,680.64

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	13,000,000.00	9,800,000.00
银行承兑汇票	1,818,875,434.36	1,910,450,568.37
合计	1,831,875,434.36	1,920,250,568.37

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
物料采购款	876,834,297.71	938,903,624.00
工程设备款	41,587,912.54	50,535,932.27

合计	918,422,210.25	989,439,556.27
----	----------------	----------------

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	300,098,122.92	297,751,505.21
预收资产搬迁款	589,760,000.00	568,000,000.00
股权转让款	42,000,000.00	42,000,000.00
桐君阁重组保证金	10,000,000.00	20,000,000.00
预收住房处置款	7,851,034.51	3,460,050.00
其他		78,900.00
合计	949,709,157.43	931,290,455.21

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收资产搬迁款	150,000,000.00	搬迁工作正在进行
合计	150,000,000.00	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	39,516,136.36	495,907,533.74	494,332,869.18	41,090,800.92
二、离职后福利-设定提存计划	55,244,181.59	83,797,904.58	69,743,028.65	69,299,057.52
三、辞退福利	2,162,665.64	1,323,083.53	265,371.98	3,220,377.19
四、一年内到期的其他福利				
合计	96,922,983.59	581,028,521.85	564,341,269.81	113,610,235.63

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,237,321.50	383,599,752.75	378,828,207.97	8,008,866.28
二、职工福利费	2,337,166.73	44,924,453.39	44,366,199.28	2,895,420.84
三、社会保险费	78,347.48	38,197,539.99	38,162,670.13	113,217.34
其中: 医疗保险费	58,451.13	33,476,923.16	33,491,856.58	43,517.71
工伤保险费	16,078.85	2,643,911.70	2,643,115.48	16,875.07
生育保险费	3,817.50	2,076,705.13	2,027,698.07	52,824.56
四、住房公积金	15,495,064.27	23,685,939.65	27,471,238.04	11,709,765.88
五、工会经费和职工教育经费	18,368,236.38	3,846,199.26	3,850,905.06	18,363,530.58
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
非货币福利		1,653,648.70	1,653,648.70	
合计	39,516,136.36	495,907,533.74	494,332,869.18	41,090,800.92

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	55,158,804.27	76,988,059.06	63,557,689.47	68,589,173.86
2、失业保险费	85,377.32	6,809,845.52	6,185,339.18	709,883.66
3、企业年金缴费				
合计	55,244,181.59	83,797,904.58	69,743,028.65	69,299,057.52

38、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	99,975,683.91	76,757,112.62
消费税		
营业税	555,148.97	2,887,667.53
企业所得税	6,489,803.29	32,993,431.33
个人所得税	945,272.85	684,381.81
城市维护建设税	3,008,746.84	2,107,067.79
教育费附加	2,073,161.20	1,355,667.41
房产税	506,001.26	438,212.53

地方教育附加	253,025.41	389,091.49
其他	128,370.95	443,460.75
合计	113,935,214.68	118,056,093.26

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	21,773,681.75	42,031,734.76
短期借款应付利息	3,340,046.10	3,427,268.32
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	25,113,727.85	45,459,003.08

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,171,253.98	7,171,253.98
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	7,171,253.98	7,171,253.98

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	未支付金额	未支付原因
重庆市财政局	5,800,775.34	对方未催收
太极集团有限公司	324,005.66	对方未催收
重庆市沙坪坝区财政局	40,050.00	对方未催收
其他社会法人股东	140,949.87	对方未催收
个人、职工股东	865,473.11	对方未催收

小 计	7,171,253.98	
-----	--------------	--

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	91,555,603.12	87,856,836.09
代扣代缴客户款	7,848,776.12	9,714,257.84
往来款	212,877,777.18	152,031,295.71
备用金	2,895,456.12	1,504,053.73
预提销售费用	92,872,104.53	105,191,470.03
土地出让金	1,005,529.00	1,005,529.00
集资建房款	37,427,811.01	37,427,811.01
其他	75,743,853.73	66,622,975.74
合计	522,226,910.81	461,354,229.15

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南坪职工集资住房款	37,427,811.01	未结算
绵阳市财政局	8,224,888.83	暂缓支付
成都市财政局	4,100,000.00	未到结算期
代扣养老保险金	2,040,994.92	暂缓支付
代收职工社会保险金	1,552,082.11	暂缓支付
重庆市长江农工商控股集团 有限公司	1,187,600.00	暂缓支付
重庆市中药研究院	1,156,961.89	暂缓支付
重庆市涪陵区希兰生物科技 有限公司	845,247.22	暂缓支付
合计	56,535,585.98	/

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	212,254,600.00	251,254,600.00
1 年内到期的应付债券	339,591,008.13	639,591,008.13
1 年内到期的长期应付款	103,742,003.90	60,064,494.28

合计	655,587,612.03	950,910,102.41
----	----------------	----------------

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	124,000,000.00	124,000,000.00
抵押借款	46,000,000.00	77,000,000.00
保证借款	38,000,000.00	46,000,000.00
信用借款	4,254,600.00	4,254,600.00
小 计	212,254,600.00	251,254,600.00

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币 金额	折人民币金额	原币 金额	折人民币金额
中信银行涪陵 支行	2013.8.28	2015.8.27	RMB	6.4575		150,000,000.00		150,000,000.00
	2013.8.22	2015.8.21	RMB					
	2013.8.1	2015.7.31	RMB					
	2013.7.31	2015.7.30	RMB					
中信银行涪陵 支行	2013.11.5	2015.11.4	RMB	基准利率上浮5%		31,000,000.00		31,000,000.00
中信银行涪陵 支行	2013.9.2	2015.9.1	RMB	基准利率上浮5%		20,000,000.00		20,000,000.00
重庆农村商业 银行股份有限 公司西永支行	2013.10.23	2015.10.22	RMB	6.15		3,000,000.00		
	2013.08.02	2015.8.1	RMB			2,400,000.00		
建行沙坪坝支 行	2012.6.6	2015.6.4	RMB	基准利率				23,000,000.00
重庆农村商业银 行股份有限公 司西永支行	2013.6.24	2015.6.23	RMB	浮动利率				9,000,000.00
小 计						206,400,000.00		233,000,000.00

(3) 一年内到期的应付债券

项 目	期末数	期初数
一期中期票据		299,894,332.75
二期中期票据	339,591,008.13	339,696,675.38
小 计	339,591,008.13	639,591,008.13

(4) 一年内到期的长期应付款

单 位	期末数	期初数
深圳市瑞升华科技有限公司	2,948,717.93	2,947,421.63
重庆化医控股（集团）公司	57,117,072.65	57,117,072.65
平安国际融资租赁有限公司	43,676,213.32	
小 计	103,742,003.90	60,064,494.28

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	400,000,000.00	360,000,000.00
合计	400,000,000.00	360,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
企业债券	36,000.00	2014.2.24	1年		36,000.00				36,000.00	
企业债券	40,000.00	2015.3.26	1年	40,000.00		40,000.00				40,000.00
合计	/	/	/	40,000.00	36,000.00	40,000.00			36,000.00	40,000.00

45、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	95,000,000.00	
抵押借款	120,000,000.00	266,400,000.00
保证借款	27,000,000.00	27,000,000.00
信用借款	8,206,368.00	8,206,368.00
合计	250,206,368.00	301,606,368.00

46、应付债券

无应付债券。

47、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
MVR 设备租赁	1,475,007.12	2,151,269.70
平安融资租赁款	66,788,999.97	
合计	68,264,007.09	2,151,269.70

48、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	183,209,806.86	185,204,300.42
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	183,209,806.86	185,204,300.42

(2) 设定受益计划变动情况

√适用 □不适用

设定受益计划义务现值:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	185,204,300.42	
二、计入当期损益的设定受益成本	3,234,178.31	
1. 当期服务成本	2,143,051.78	
2. 过去服务成本		
3. 结算利得 (损失以“-”表示)		
4. 利息净额	1,091,126.53	
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得 (损失以“-”表示)		
四、其他变动	-5,228,671.87	
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-5,228,671.87	
五、期末余额	183,209,806.86	

49、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
医疗储备资金	1,350,000.00			1,350,000.00	文号为德经发(2009)33号,尚未到结算期
其他	232,000.00	77,896.20		309,896.20	
合计	1,582,000.00	77,896.20		1,659,896.20	/

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	57,980,533.12		2,042,968.64	55,937,564.48	详见政府补助明细情况
未实现售后租回损失	-2,906,124.17	170,442.89		-2,735,681.28	
合计	55,074,408.95	170,442.89	2,042,968.64	53,201,883.20	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
十一五项目拨款	312,000.00				312,000.00	与资产相关
十二五项目拨款	4,684,800.00				4,684,800.00	与资产相关
中药材扶持基金	6,267,214.92			2,042,968.64	4,224,246.28	与资产相关
藿香正气口服液制剂技改项目	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
科技创新补助	69,896.20				69,896.20	与资产相关
中药药材研究资金拨款	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
冬虫夏草人工培植产业化示范工程	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关

项目						
土地出让金 返还	19,514,444.00				19,514,444.00	与资产相关
技术改造创 新资金	3,132,178.00				3,132,178.00	与资产相关
合计	57,980,533.12			2,042,968.64	55,937,564.48	/

其他说明：

52、其他非流动负债

报告期内无其他非流动负债，

53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	426,894,000.00						426,894,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	410,771,448.89			410,771,448.89
其他资本公积	47,123,416.09			47,123,416.09
合计	457,894,864.98			457,894,864.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	493,799,338.01	199,209,935.12		29,997,770.27	164,761,942.88	4,450,221.98	658,561,280.89
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	114,294,920.01	199,209,935.12		29,997,770.27	164,761,942.88	4,450,221.98	279,056,862.89
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他	379,504,418.00						379,504,418.00
其他综合收益合计	493,799,338.01	199,209,935.12		29,997,770.27	164,761,942.88	4,450,221.98	658,561,280.89

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益中可供出售金融资产公允价值变动损益本年增加 164,761,942.88 元系公司持有的奥瑞德光电股份有限公司 A 股 696.5506 万股流通股、西南证券股份有限公司 A 股 641.02 万股流通股、间接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股份有限公司 A 股 800,172

股流通股、控股子公司太极集团浙江东方制药有限公司持有浙江震元股份有限公司 A 股 180,000 股流通股公允价值变动引起。

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,176,625.00	240,000.00	7,225.00	1,409,400.00
合计	1,176,625.00	240,000.00	7,225.00	1,409,400.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备本期增加系本年度计提所致，减少系本期支出安全生产费所致。

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	100,485,674.20			100,485,674.20
任意盈余公积	1,754,066.59			1,754,066.59
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	102,239,740.79			102,239,740.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-468,860,843.99	-55,470,196.65
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-468,860,843.99	-55,470,196.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	179,988,916.77	23,622,365.20
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-288,871,927.22	-31,847,831.45

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,765,686,691.47	2,676,608,795.63	3,604,192,370.99	2,638,743,810.43
其他业务	81,752,483.49	64,711,937.73	93,030,086.54	68,214,562.00
合计	3,847,439,174.96	2,741,320,733.36	3,697,222,457.53	2,706,958,372.43

62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	3,104,534.19	2,390,290.18
城市维护建设税	14,806,554.81	13,580,944.84
教育费附加	6,612,070.84	7,071,705.58
资源税		
地方教育费附加	4,177,415.48	2,719,484.38
其他	1,394,048.63	968,691.59
合计	30,094,623.95	26,731,116.57

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公会务及差旅费	66,083,873.38	22,545,116.62
广告宣传促销费	262,006,153.64	124,573,909.72
市场维护开拓费	102,264,582.88	98,011,414.05
职工薪酬	124,402,662.17	121,703,815.91
折旧租赁仓储费	49,695,181.12	42,387,745.80
运输及车辆使用费	27,626,605.91	23,139,279.92
其他	57,740,173.08	36,986,420.61
合计	689,819,232.18	469,347,702.63

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公会务及差旅费	13,177,957.92	5,269,755.30
职工薪酬	245,221,401.04	164,856,646.55
车辆使用费	10,305,126.74	8,859,230.14
折旧及摊销费	30,792,206.09	28,608,958.62
税费	22,591,409.41	21,746,398.58
研究及开发费	21,912,285.99	5,977,894.70
咨询费及保险费	14,863,738.10	1,012,316.01
业务招待费	7,534,331.55	2,335,061.28

其 他	87,878,840.11	57,980,627.68
合计	454,277,296.95	296,646,888.86

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	130,981,720.01	114,740,598.02
减：利息收入	-29,366,019.51	-14,085,926.65
汇兑损失		20,784.21
减：汇兑收益	-60,702.92	
设定受益计划利息净额	2,003,582.02	
贴现息及手续费等	41,128,746.09	46,004,937.37
合计	144,687,325.69	146,680,392.95

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	195,771.15	4,138,775.19
二、存货跌价损失		850,694.78
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	1,500,000.00	
合计	1,695,771.15	4,989,469.97

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,336,700.49	-104,073.18
处置长期股权投资产生的投资收益	431,885,417.67	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资		

收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		610,076.72
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	434,222,118.16	506,003.54

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的 原因
重庆国高医药有限公司	-81,921.13	-104,073.18	被投资单位利润变动所致
重庆大易麒麟电子商务有限公司	5,613.19		被投资单位利润变动所致
太极集团重庆阿依达饮料有限公司	2,413,008.43		被投资单位利润变动所致
小计	2,336,700.49	-104,073.18	

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置利得合计	34,077.07	1,823,376.84	34,077.07
其中：固定资产处置利得	34,077.07	1,823,376.84	34,077.07
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,005,760.00	2,804,765.05	1,005,760.00
赔偿利得	246,150.61	167,399.72	246,150.61
其他	3,128,885.28	1,620,797.41	3,128,885.28

合计	4,414,872.96	6,416,339.02	4,414,872.96
----	--------------	--------------	--------------

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专利资助金		220,000.00	与收益相关
财政补助	180,000.00	223,005.05	与收益相关
新产品拨款补贴		1,296,000.00	与收益相关
中国驰名商标企业奖励		880,000.00	与收益相关
环保专项资金补助		180,000.00	与收益相关
经信委工业发展专项资金	800,000.00		与收益相关
科委专利金	20,000.00		与收益相关
其他零星政府补助	5,760.00	5,760.00	与收益相关
合计	1,005,760.00	2,804,765.05	/

70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	593,270.07	242,946.21	593,270.07
其中：固定资产处置损失	593,270.07	242,946.21	593,270.07
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,211,000.00	741,230.76	2,211,000.00
罚款及滞纳金支出	786,154.12	238,677.76	786,154.12
其他		1,777,334.93	
合计	3,590,424.19	3,000,189.66	3,590,424.19

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	34,475,898.93	6,150,826.20
递延所得税费用		219,773.40
合计	34,475,898.93	6,370,599.60

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	220,590,758.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,088,613.79
子公司适用不同税率的影响	-1,924,522.54
调整以前期间所得税的影响	2,234,705.50
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,538,549.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,352,011.80
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,890,564.49
所得税费用	34,475,898.93

72、其他综合收益

其他综合收益中可供出售金融资产公允价值变动损益本年增加 164,761,942.88 元系公司持有的奥瑞德光电股份有限公司 A 股 696.5506 万股流通股、西南证券股份有限公司 A 股 641.02 万股流通股、间接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股份有限公司 A 股 800,172 股流通股、控股子公司太极集团浙江东方制药有限公司持有浙江震元股份有限公司 A 股 180,000 股流通股公允价值变动引起。

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	726,418,858.25	634,896,432.58
合计	726,418,858.25	634,896,432.58

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与经营活动有关的现金	1,015,513,286.41	1,047,383,511.04
合计	1,015,513,286.41	1,047,383,511.04

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	1,379,813.20	2,395,706.16

合计	1,379,813.20	2,395,706.16
----	--------------	--------------

(4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	665,910,126.25	721,869,408.53
合计	665,910,126.25	721,869,408.53

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	815,407,641.30	642,759,607.69
合计	815,407,641.30	642,759,607.69

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	186,114,859.68	43,420,067.42
加：资产减值准备	1,695,771.15	4,989,469.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,472,829.49	46,476,954.45
无形资产摊销	15,153,099.22	13,004,249.28
长期待摊费用摊销	2,742,556.65	1,000,602.09
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）	559,193.00	-1,698,974.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	620,030.30	402,379.20
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	130,921,017.09	114,740,598.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-434,222,118.16	-506,003.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,580,257.56	-1,588,209.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	39,629,425.35	-1,269,460.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	33,815,563.68	-123,808,524.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-116,616,408.87	-208,830,559.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	104,332,243.31	140,795,966.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	19,637,804.33	27,128,553.50

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	943,925,417.50	392,083,733.09
减: 现金的期初余额	729,412,813.73	456,031,300.11
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	214,512,603.77	-63,947,567.02

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	943,925,417.50	729,412,813.73
其中: 库存现金	1,243,581.60	2,701,248.63
可随时用于支付的银行存款	602,923,233.40	708,279,169.05
可随时用于支付的其他货币资金	339,758,602.50	18,432,396.05
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	943,925,417.50	729,412,813.73
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,030,793,987.71	1,331,229,806.98

其他说明:

截至 2015 年 6 月 30 日止, 其他货币资金中为借款提供质押的定期存款 179,490,000.00 元、因开具银行承兑汇票而存入的银行承兑汇票保证金 846,225,365.75 元、信用证保证金 2,100,000.00 元、住房资金管理中心的售房款和公共维修基金等 2,978,621.96 元, 前述款项共计 1,030,793,987.71 元, 因使用受到限制, 不作为现金及现金等价物。

八、合并范围的变更

其他

(1). 合并范围增加

重庆西南药业有限公司于 2015 年 1 月成立，原西南药业股份有限公司于 2015 年 6 月移交重庆西南药业有限公司给公司及全资子公司太极集团重庆涪陵制药厂有限公司，移交完成后，公司实际持有重庆西南药业有限公司 100% 股权。重庆西南药业有限公司改制为股份有限公司并更名为西南药业股份有限公司，并于 2015 年 6 月 29 日取得重庆工商行政管理局颁发的营业执照，注册号为“渝直注册号 500000007656932”，经营范围为生产、销售（限本企业自产产品）片剂、胶囊剂、颗粒剂、粉针剂、冻干粉针剂、大容量注射剂、口服溶液剂、糖浆剂、酞剂、软胶囊剂、滴丸剂、原料药、麻醉药品、精神药品、药品类易制毒化学品、溶液剂。销售化工原料、包装材料、货物及技术出口等。

(2). 合并范围减少

公司控股子公司西南药业股份有限公司已于 2015 年 6 月完成资产重组，重组后更名为奥瑞德光电股份有限公司，该公司不再纳入公司合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
太极集团重庆中药二厂有限公司[注 1]	江津区德感工业园区二期 A 幢 11 号	江津区德感工业园区二期 A 幢 11 号	制造业		100	投资设立
重庆市永川区中药材公司	重庆市永川区内环东路铁路新村海通商城第二层	重庆市永川区内环东路铁路新村海通商城第二层	商业		100	投资设立
重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司[注 2]	重庆市渝中区解放西路 1 号	重庆市渝中区解放西路 1 号	商业		100	投资设立
四川太极大药房连锁有限公司[注 3]	成都市上东大街 47-67 号(新良大厦一楼)	成都市上东大街 47-67 号(新良大厦一楼)	商业	45	100	投资设立
天津桐君阁大药房有限责任公司[注 4]	天津市和平区和平路 230 号	天津市和平区和平路 230 号	商业	20	100	投资设立
重庆西部医药商城有限责任公司[注 5]	重庆市渝中区解放西路 1 号	重庆市渝中区解放西路 1 号	商业		100	投资设立
天津和平太极门诊部[注 4]	天津市和平区和平路 230 号	天津市和平区和平路 230 号	商业	20	100	投资设立
重庆中药饮片厂有限公司	重庆市涪陵区江东涪清路 21 号	重庆市涪陵区江东涪清路 21 号	商业		66.67	投资设立
西藏桐君阁物流有限公司	拉萨市金珠西路 189 号	拉萨市金珠西路 189 号	商业		100	投资设立
太极集团重庆桐君阁药厂有限公司	重庆市南岸区江龙路 2 号	重庆市南岸区江龙路 2 号	制造业		100	投资设立
上海太极医药物流有限公司[注 6]	上海市普陀区威武路 2369 号	上海市普陀区威武路 2369 号	商业	30	100	投资设立

重庆太极大药房连锁有限公司	重庆市沙坪坝区小龙坎新街 68 号	重庆市沙坪坝区小龙坎新街 68 号	商业		98	投资设立
自贡市太极大药房连锁有限公司	自贡市自流井区五星街天花井六组 41 号	自贡市自流井区五星街天花井六组 41 号	商业		100	投资设立
德阳大中医太极大药房连锁有限公司	四川省德阳市绵远街一段 167 号	四川省德阳市绵远街一段 167 号	商业		100	投资设立
成都西航港太极医药有限责任公司[注 7]	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	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		100	投资设立
达州市太极医药有限责任公司[注 8]	达县南外镇七里沟一组全运二小区 B 栋 1-207 号	达县南外镇七里沟一组全运二小区 B 栋 1-207 号	商业		100	投资设立
乐山市太极医药有限责任公司[注 8]	乐山市市中区蓝郡路 381 号	乐山市市中区蓝郡路 381 号	商业		100	投资设立
资阳市太极医药有限责任公司[注 8]	资阳市雁江区滨江路南段沱桥路 280 号	资阳市雁江区滨江路南段沱桥路 280 号	商业		100	投资设立
南充市太极医药有限责任公司[注 8]	南充市金鱼岭路 491 号（原北干道 218 号 15 幢）	南充市金鱼岭路 491 号（原北干道 218 号 15 幢）	商业		100	投资设立
广元市太极医药有限责任公司[注 8]	广元市利州区南河办事处郑州路西段 457 号	广元市利州区南河办事处郑州路西段 457 号	商业		100	投资设立
攀枝花市太极医药有限责任公司[注 8]	攀枝花市东区互通路 66 号 4 层	攀枝花市东区互通路 66 号 4 层	商业		100	投资设立
重庆市涪陵区桐君阁西部医药商城有限责任公司	重庆市涪陵区广场路 5 号（涪陵百货大楼）6 楼	重庆市涪陵区广场路 5 号（涪陵百货大楼）6 楼	商业		100	投资设立

太极集团 重庆市沙坪坝区医药有限公司	重庆市沙坪坝区小龙坎新街 68 号	重庆市沙坪坝区小龙坎新街 68 号	商业		70	同一控制下 企业合并
四川省自贡市医药有限公司	自贡市自流井区五星街天花井六组 41 号	自贡市自流井区五星街天花井六组 41 号	商业		99.64	同一控制下 企业合并
太极集团 四川省德阳大中药业有限公司	四川省德阳市绵远街一段 167 号	四川省德阳市绵远街一段 167 号	商业		55	同一控制下 企业合并
太极集团 四川德阳荣升药业有限公司	四川省德阳市市区华山北路 213 号	四川省德阳市市区华山北路 213 号	商业		52.73	同一控制下 企业合并
四川绵阳太极大药房连锁有限责任公司	四川省绵阳市长虹大道中段 100 号	四川省绵阳市长虹大道中段 100 号	商业		96.97	同一控制下 企业合并
重庆市医药保健品进出口有限公司	重庆市江北区建新北路 65 号经贸大厦 20 楼	重庆市江北区建新北路 65 号经贸大厦 20 楼	商业		90	同一控制下 企业合并
重庆市化工进出口有限公司	重庆市江北区建新北路 65 号	重庆市江北区建新北路 65 号	商业		100	同一控制下 企业合并
四川天诚药业股份有限公司 [注 9]	四川省绵阳市长虹大道中段 100 号新第一幢 5 层 501-505 号	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	38.46	97.5	同一控制下 企业合并
四川德阳太极大药房连锁有限责任公司	四川省德阳市西街 184 号	四川省德阳市西街 184 号	商业		100	同一控制下 企业合并
成都西部医药经营有限公司 [注 10]	四川省成都市金牛区五块石蓉北商贸大道二段 228 号	四川省成都市金牛区五块石蓉北商贸大道二段 228 号	商业		100	非同一控制 下企业合并
太极集团西南药业（成都）有限公司	太极集团西南药业（成都）有限公司	太极集团西南药业（成都）有限公司	工业		81.25	同一控制下 企业合并

太极集团四川太极制药有限公司	太极集团四川太极制药有限公司	太极集团四川太极制药有限公司	工业		74.65	同一控制下企业合并
重庆华星生物技术有限责任公司	重庆市九龙坡区渝州路	重庆市九龙坡区渝州路	工业		98	投资设立
西南药业股份有限公司[注11]	重庆市沙坪坝区天星桥21号	重庆市沙坪坝区天星桥21号	工业	99	100	投资设立
重庆市长寿湖高峰岛度假村有限公司	重庆市长寿区双龙镇桂花村	重庆市长寿区双龙镇桂花村	住宿和餐饮业	100		投资设立
内蒙古阿鲁科尔沁旗太极毛驴有限公司	内蒙古阿鲁科尔沁旗扎嘎斯台镇乌兰绍荣嘎查	内蒙古阿鲁科尔沁旗扎嘎斯台镇乌兰绍荣嘎查	养殖业	100		投资设立
太极集团四川绵阳制药有限公司	四川省绵阳市剑南路278号	四川省绵阳市剑南路278号	制造业	69.88		同一控制下企业合并
重庆中医药高科技发展有限公司	重庆经济技术开发区丹桂区B7地块	重庆经济技术开发区丹桂区B7地块	制造业	71.53		同一控制下企业合并
太极集团浙江东方制药有限公司	绍兴市卧龙路108号	绍兴市卧龙路108号	制造业	70		同一控制下企业合并
太极集团四川天诚制药有限公司	四川省绵阳市三台县灵兴镇	四川省绵阳市三台县灵兴镇	制造业	90.17		同一控制下企业合并
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	重庆市涪陵区太极大道1号	重庆市涪陵区太极大道1号	制造业	100		同一控制下企业合并
太极集团四川南充制药有限公司	南充市顺庆区金鱼岭491号	南充市顺庆区金鱼岭491号	制造业	100		同一控制下企业合并
甘孜州康定贡嘎中华虫草产业有限责任公司	康定县炉城镇老榆林村	康定县炉城镇老榆林村	中、藏药材种植研究开发	53.333		同一控制下企业合并

太极集团 甘肃天水 羲皇阿胶 有限公司	张家川县中 诚北路 22 号	张家川县中 诚北路 22 号	制造业	40		非同一控制 下企业合并
重庆藏秘 旅行社有 限责任公 司	重庆市涪陵 区体育南路 16 号	重庆市涪陵 区体育南路 16 号	旅游业	70.3		非同一控制 下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

[注 1] 控股子公司重庆桐君阁股份有限公司（以下简称桐君阁）持有重庆中药二厂有限公司 100%的股权，公司通过控股桐君阁，间接持有该公司 100%的股权。

[注 2] 控股子公司桐君阁、间接控股子公司重庆市医药保健品进出口有限公司、控股子公司西南药业股份有限公司（以下简称西南药业）分别持有重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司 52.73%、1.82%、45.45%的股权。公司通过控股桐君阁、重庆市医药保健品进出口有限公司和西南药业，间接持有该公司 100%的股权。

[注 3] 公司、控股子公司桐君阁分别持有四川太极大药房连锁有限公司 45%、55%的股权。公司通过控股桐君阁，直接加间接持有该公司 100%的股权。

[注 4] 公司对天津桐君阁大药房有限责任公司、天津和平太极门诊部的持股比例均为 20%，子公司桐君阁对上述公司的持股比例均为 80%。公司通过控股桐君阁，直接加间接持有上述子公司 100%的股权。

[注 5] 控股子公司桐君阁持有重庆西部医药商城有限责任公司 52.50%的股权，西南药业持有该公司 47.50%的股权，公司通过控股桐君阁和西南药业，间接持有该公司 100%的股权。

[注 6] 公司与控股子公司西南药业、桐君阁分别持有上海太极医药物流有限公司 30%、30%、40%的股权，公司直接加间接持有该公司 100%的股权。

[注 7] 控股子公司桐君阁、间接控股子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。公司通过控股桐君阁，直接加间接持有该公司 100%的股权。

[注 8] 间接控股子公司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，公司通过间接控股成都西部医药经营有限公司，间接持有这些公司 100%的股权。

[注 9] 公司及控股子公司桐君阁分别持有四川天诚药业股份有限公司 38.46%、59.04%的股权，公司直接加间接持有该公司 97.50%的股权。

[注 10] 控股子公司桐君阁、间接控股子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，公司通过控股桐君阁、间接控股重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司，间接持有该公司 100%的股权。

[注 11] 公司及全资子公司太极集团重庆涪陵制药厂有限公司分别持有西南药业股份有限公司 99%、1%的股权，公司直接加间接持有该公司 100%的股权。

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

公司持有太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司（以下简称甘肃天胶）40%的股权，因甘肃天胶董事会成员中半数以上由公司委派，公司在甘肃天胶重大经营决策事项上具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

公司持有重庆桐君阁股份有限公司 25.32%的股权，为桐君阁第一大股东，且在桐君阁的日常运营中，能对其财务及经营进行全面管理与控制。因公司对其日常经营管理具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

控股子公司西南药业持有重庆大易房地产开发有限公司 86.68%的股权，不纳入合并财务报表范围的原因：根据控股子公司西南药业与太极集团有限公司于 2011 年 3 月 17 日签署的《协议书》，西南药业将其持有重庆大易房地产开发有限公司（以下简称大易房地产）86.68%的股权全部远期转让给太极集团有限公司，股权交割日期为 2015 年 12 月 31 日。本次转让价格以大易房地产截至 2010 年 12 月 31 日经评估的每股净资产为依据，转让价格为每股 3.89 元，股权转让总价款为 270,063,553.00 元，在股权交割日到期前由太极集团有限公司向西南药业分期支付。自协议签订之日起，西南药业将待转让大易房地产 86.68%的股权全部委托给太极集团有限公司负责经营管理，托管期限自 2011 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日止；托管期内，太极集团有限公司获得大易房地产的管理权和经营决策权，大易房地产的盈亏也由太极集团有限公司承担。

截至 2015 年 6 月 30 日止，西南药业已收到太极集团有限公司支付的股权转让进度款 4,200 万元。

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
重庆桐君阁股份有限公司	74.68%	14,192,878.01		310,675,254.40
太极集团四川绵阳制药有限公司	30.12%	1,121,057.28		22,548,065.16
重庆中医药高科技发展有限公司	28.47%	-529,302.43		3,048,192.96
太极集团四川天诚制药有限公司	9.83%	277,497.12		4,080,400.07

太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司	60%	-5,645,967.23		-31,226,033.38
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	45.00%	19,269.52		4,091,588.53
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	47.27%	914,709.46		6,294,742.55
重庆市医药保健品进出口有限公司	10.00%	198,952.53		4,042,494.85

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆桐君阁股份有限公司	228,770.00	99,539.73	328,309.73	269,116.57	10,673.26	279,789.83	234,340.80	98,095.15	332,435.95	273,999.65	10,660.85	284,660.50
太极集团四川绵阳制药有限公司	20,147.30	8,596.69	28,743.99	20,705.55	552.37	21,257.92	16,613.45	7,768.41	24,381.86	16,715.61	552.37	17,267.98
重庆中医药高科技发展有限公司	767.01	5,955.71	6,722.72	4,252.05	1,400.00	5,652.05	771.94	6,076.47	6,848.41	4,191.82	1,400.00	5,591.82
太极集	7,112.56	17,064.00	24,176.56	17,780.67	2,244.92	20,025.59	6,029.23	16,123.79	22,153.02	16,019.69	2,264.66	18,284.35

团四川天诚制药有限公司												
太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司	9,857.25	12,163.00	22,020.25	27,224.58		27,224.58	9,918.67	12,277.67	22,196.34	25,819.68	640	26,459.68
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	4,755.73	842.92	5,598.65	4,509.07	180.34	4,689.41	4,325.97	878.24	5,204.21	4,164.25	135	4,299.25
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	10,778.87	630.89	11,409.76	9,898.21	179.89	10,078.10	5,333.46	658.2	5,991.66	4,414.06		4,414.06
重庆市医药保健品进出	12,340.69	982.59	13,323.28	9,231.65	49.13	9,280.78	12,424.36	958.89	13,383.25	9,539.71		9,539.71

口 有 限 公 司												
-----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动现 金流量
重庆桐君阁股份有 限公司	253,906.99	854.27	952.21	3,307.68	248,854.28	1,211.83	1,211.83	7,603.44
太极集团四川绵阳 制药有限公司	17,170.53	372.2		104.96	16,647.68	352.72		-50.38
重庆中医药高科技 发展有限公司		-185.92		-19.11		-182		0.44
太极集团四川天诚 制药有限公司	7,908.94	282.3		-589.84	4,322.19	129.39		694.19
太极集团甘肃天水 羲皇阿胶有限公司	4,909.39	-940.99		1,155.70	1,331.76	-737.2		390.25
太极集团四川省德 阳大中药业有限公 司	11,200.07	4.28		89.26	10,703.70	-22.95		144.13
太极集团四川德阳 荣升药业有限公司	19,562.47	193.51		189.71	18,023.33	143.49		68.62
重庆市医药保健品 进出口有限公司	10,241.38	198.95		179.03	5,618.33	75.77		98.63

2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的 合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	26,978,575.80	24,641,875.31
下列各项按持股比例计算的 合计数	2,336,700.49	-104,073.18
--净利润	2,336,700.49	-104,073.18
--其他综合收益		

—综合收益总额	2,336,700.49	-104,073.18
---------	--------------	-------------

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司应收账款中只有 17.62% (2014 年 12 月 31 日:23.82%) 源于前五大客户，不存在重大的信用集中风险。

（二）流动风险

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

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

（三）市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2015 年 6 月 30 日止，公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

(四) 资本风险管理

本公司的资本风险管理政策是保障公司持续经营，为股东提供回报和为其他利益相关者提供利益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司的资本结构包括短期借款、银行存款及本公司所有者权益。管理层通过考虑资金成本及各类资本风险而确定资本结构。本公司将通过派发股息、发行新股或偿还银行借款平衡资本结构。

本公司采用资产负债率监督资本风险。截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司的资产负债比率为 83.43%（2014 年 12 月 31 日：84.55%）。

十一、 公允价值的披露

√适用 □不适用

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	431,925,927.58			431,925,927.58
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	431,925,927.58			431,925,927.58
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	431,925,927.58			431,925,927.58
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司可供出售金融资产主要系持有的奥瑞德光电股份有限公司 A 股 696.5506 万股流通股、西南证券股份有限公司 A 股 641.02 万股流通股、间接控股子公司太极集团重庆桐君阁药厂有限公司

持有交通银行股份有限公司 A 股 800,172 股流通股、控股子公司太极集团浙江东方制药有限公司持有浙江震元股份有限公司 A 股 180,000 股流通股，资产负债表日能够取相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
太极集团有限公司[注]	重庆市涪陵区太极大道 1 号	中成药、西药生产、销售	34,233.80	38.81	41.60

本企业的母公司情况的说明

[注] 同受母公司太极集团有限公司控制的重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司持有公司 2.79% 的股权。

本企业最终控制方是重庆市涪陵区国有资产监督管理委员会，因太极集团有限公司系重庆市涪陵区国有资产监督管理委员会下属企业。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本财务报表在其他主体中的权益之说明。

3、 本企业合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
重庆大易麒灵电子商务有限公司	参股公司
太极集团重庆阿依达饮料有限公司	参股公司

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	股东的子公司
太极集团重庆国光绿色食品有限公司	股东的子公司
重庆市涪陵德盛服务中心	股东的子公司
四川省绵阳药业集团公司	股东的子公司
四川省泸州天诚药业有限责任公司	股东的子公司
重庆市涪陵医药总公司	股东的子公司
重庆太极药用动植物资源开发有限公司	股东的子公司
四川绵阳桐君阁大药房有限责任公司	股东的子公司

太极集团重庆塑料四厂	股东的子公司
重庆太极房地产开发有限公司	股东的子公司
重庆市涪陵区南山植物园有限责任公司	股东的子公司
重庆中药材公司	股东的子公司
重庆桐君阁天瑞新特药有限责任公司	股东的子公司
太极集团重庆涪陵区百货有限责任公司	股东的子公司
重庆星星物业管理有限公司	股东的子公司
重庆星星贸易有限公司	股东的子公司
重庆黄埔医药有限责任公司	股东的子公司
四川太极医药有限公司	股东的子公司
重庆太极中药材种植开发有限公司	股东的子公司
重庆市云顶避暑山庄休闲度假村有限公司	股东的子公司
重庆桐君阁中药批发有限公司	股东的子公司
重庆太极房地产开发有限公司	股东的子公司
凉山州西部医药有限责任公司	股东的子公司
重庆大易科技投资有限公司	股东的子公司
重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司	股东的子公司
太极集团上海大药房有限责任公司	股东的子公司
重庆太极澳洲蜂产品有限公司	股东的子公司
武隆县太极大易酒店有限公司	股东的子公司
医药导报社	股东的子公司
重庆太极香樟树园林工程有限公司	股东的子公司
重庆大易房地产开发有限公司	股东的子公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	采购商品	31,608,198.64	47,164,083.33
重庆中药材公司	采购商品	18,645,836.23	19,992,638.12
太极集团有限公司	采购商品	30,873,116.47	18,514,081.22
重庆市涪陵医药总公司	采购商品	25,097,103.22	15,430,611.76
四川省绵阳药业集团公司	采购商品	26,226,307.43	48,351.60
四川省泸州天诚药业有限责任公司	采购商品	318,491.73	
太极集团重庆国光绿色食品有限公司	采购商品	419,520.73	147,607.59

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
太极集团有限公司	销售商品	105,113,592.27	72,026,414.62

重庆市涪陵医药总公司	销售商品	15,760,066.93	18,412,243.57
四川省绵阳药业集团公司	销售商品	36,008,358.58	
凉山州西部医药有限责任公司	销售商品	276,518.62	5,251,009.92
四川省泸州天诚药业有限责任公司	销售商品	2,332,315.47	8,391,003.09
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	销售商品	231,904.70	1,615,678.19
重庆中药材公司	销售商品	5,843,344.63	9,546,678.39
重庆大易麒灵电子商务有限公司	销售商品		
重庆黄埔医药有限责任公司	销售商品	454,880.41	553,846.15
太极集团重庆国光绿色食品有限公司	销售商品	15,760,066.93	

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

√适用 □不适用

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元 币种: 人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
西南药业股份有限公司	太极集团有限公司	股权托管	2011.1.1	2015.12.31	协议	

关联托管/承包情况说明

根据控股子公司西南药业与太极集团有限公司于 2011 年 3 月 17 日签署的《协议书》，西南药业将其持有重庆大易房地产开发有限公司（以下简称大易房地产）86.68%的股权全部远期转让给太极集团有限公司，股权交割日期为 2015 年 12 月 31 日。本次转让价格以大易房地产截至 2010 年 12 月 31 日经评估的每股净资产为依据，转让价格为每股 3.89 元，股权转让总价款为 270,063,553.00 元，在股权交割日到期前由太极集团有限公司向西南药业分期支付。自协议签订之日起，西南药业将待转让大易房地产 86.68%的股权全部委托给太极集团有限公司负责经营管理，托管期限自 2011 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日止；托管期内，太极集团有限公司获得大易房地产的管理权和经营决策权，大易房地产的盈亏也由太极集团有限公司承担。

截至 2015 年 6 月 30 日止，西南药业已收到太极集团有限公司支付的股权转让进度款 4,200 万元。

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方:

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
四川绵阳桐君阁大	房屋	354,000.00	354,000.00

药房有限责任公司			
重庆市云顶避暑山庄休闲度假村有限公司	房屋	678,844.38	678,844.38
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	房屋、设备	126,392.88	126,392.88
太极集团重庆国光绿色食品有限公司	土地、房屋及设备	352,511.04	352,511.04

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：万元 币种：人民币

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
太极集团有限公司[注 1]	2,000.00	2015.4.22	2015.10.22	否
太极集团有限公司[注 1]	3,000.00	2015.6.2	2015.12.2	否
太极集团有限公司[注 1]	5,000.00	2015.4.24	2016.4.23	否
太极集团有限公司[注 2]	2,000.00	2015.6.11	2015.12.11	否
太极集团有限公司[注 3]	2,000.00	2015.6.11	2015.12.11	否
太极集团有限公司[注 4]	6,120.00	2014.10.10	2016.3.29	否
重庆市涪陵太极印务有限责任公司[注 5]	3,000.00	2014.9.26	2015.7.21	否
太极集团有限公司[注 6]	10,000.00	2015.1.9	2016.1.12	否
太极集团有限公司[注 7]	2,000.00	2014.12.4	2015.12.1	否
太极集团有限公司[注 8]	3,000.00	2015.5.12	2016.5.11	否
太极集团有限公司[注 8]	3,000.00	2015.5.14	2016.5.13	否
太极集团有限公司[注 9]	1,000.00	2015.5.27	2015.11.27	否
太极集团有限公司[注 10]	2,700.00	2015.3.26	2016.3.25	否
太极集团有限公司[注 11]	2,000.00	2015.3.3	2016.3.3	否
太极集团有限公司[注 12]	1,500.00	2015.4.10	2015.10.10	否
太极集团有限公司[注 13]	3,240.00	2013.11.15	2017.5.6	否

太极集团有限公司[注 14]	4,969.00	2015.3.10	2016.3.5	否
太极集团有限公司[注 14]	3,165.00	2015.3.10	2016.3.5	否
太极集团有限公司[注 14]	2,946.00	2015.3.17	2016.3.12	否
太极集团有限公司[注 14]	2,920.00	2015.3.17	2016.3.12	否
太极集团有限公司[注 15]	2,158.00	2015.1.30	2015.7.30	否
太极集团有限公司[注 16]	1,000.00	2015.3.18	2015.9.18	否
太极集团有限公司[注 17]	8,000.00	2015.5.22	2016.5.19	否

本公司作为被担保方

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
太极集团有限公司[注 1]	4,000.00	2015.3.25	2016.3.24	否
太极集团有限公司[注 1]	8,000.00	2015.1.29	2016.1.29	否
太极集团有限公司[注 2]	1,649.00	2013.10.22	2016.10.22	否
太极集团有限公司[注 3]	2,851.00	2014.1.15	2017.1.15	否
太极集团有限公司[注 4]	10,000.00	2015.1.28	2015.12.19	否
太极集团有限公司[注 5]	1,722.00	2013.9.6	2016.9.6	否
太极集团有限公司[注 6]	2,778.00	2013.10.22	2016.10.22	否
太极集团有限公司[注 7]	8,000.00	2015.4.26	2018.4.25	否
太极集团有限公司[注 8]	10,000.00	2014.9.25	2015.9.25	否
太极集团有限公司[注 9]	8,000.00	2014.12.18	2015.12.10	否
太极集团有限公司[注 10]	8,950.00	2014.3.7	2016.3.6	否
太极集团有限公司[注 11]	6,000.00	2015.3.3	2016.3.2	否
太极集团有限公司[注 12]	8,000.00	2014.7.24	2015.7.15	否
太极集团有限公司[注 13]	10,000.00	2015.4.28	2016.4.28	否
太极集团有限公司[注 14]	3,100.00	2013.11.5	2015.11.4	否
太极集团有限公	3,000.00	2015.1.8	2016.1.7	否

司[注 15]				
太极集团有限公司[注 16]	3,000.00	2015.2.12	2016.2.11	否
太极集团重庆国光绿色食品有限公司[注 17]	920.00	2013.08.21	2016.8.21	否
太极集团有限公司[注 17]	5,080.00	2013.08.21	2016.08.21	否
太极集团有限公司[注 18]	3,250.00	2015.03.05	2016.03.04	否
太极集团有限公司[注 18]	2,700.00	2015.03.11	2016.03.10	否
太极集团有限公司[注 18]	3,050.00	2015.03.17	2016.03.16	否
太极集团有限公司[注 18]	2,500.00	2014.11.07	2015.11.06	否
太极集团有限公司[注 19]	7,000.00	2014.11.1	2015.11.1	否
太极集团有限公司[注 20]	5,500.00	2015.6.16	2016.6.17	否

关联担保情况说明

本公司作为担保方的说明：

[注 1] 公司为太极集团有限公司在大连银行南岸支行综合授信 10,000 万元提供连带责任担保。截至 2015 年 6 月 30 日止，太极集团有限公司在该担保协议下取得借款 5,000 万元，办理敞口银行承兑汇票 5,000 万元。

[注 2] 公司存入 2,000 万元保证金为太极集团有限公司开具的 2,000 万元银行承兑汇票提供质押担保。

[注 3] 公司以 2,000 万元定期存单为太极集团有限公司开具的 2,000 万元银行承兑汇票提供质押担保。

[注 4] 公司以所持桐君股份 1,540 万股股权为太极集团有限公司在工行重庆积城支行借款 6,120 万元提供质押担保。

[注 5] 公司为太极集团有限公司子公司太极印务在浦发银行综合授信 3,000 万元提供连带责任担保。截至 2015 年 6 月 30 日止，太极印务在该项协议下取得借款 1,500 万元，办理银行承兑汇票 3,000 万元。

[注 6] 公司以房地产为太极集团有限公司在交行重庆涪陵支行借款 10,000 万元提供抵押担保。

[注 7] 公司以定期存单 2,000 万元为太极集团有限公司借款 2,000 万元提供质押担保。

[注 8] 公司为太极集团有限公司在浙商银行借款 6,000 万元提供连带责任保证担保。

[注 9]公司以定期存单 1,000 万元为太极集团有限公司在重庆银行文化宫支行开具 1,000 万元银行承兑汇票提供质押担保。

[注 10]涪陵制药厂以定期存单 3,000 万元为太极集团有限公司借款 2,700 万元提供质押担保。

[注 11]涪陵制药厂以定期存单 2,000 万元为太极集团有限公司借款 1,940 万元提供质押担保。

[注 12]涪陵制药厂以定期存单 1,500 万元为太极集团有限公司开具 1,500 万元银行承兑汇票提供质押担保。

[注 13]太极股份间接控股子公司四川天诚药业股份以房产和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，截至 2015 年 6 月 30 日止，太极集团有限公司在该项协议下取得借款 3,240 万元。

[注 14]公司间接控股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。

[注 15]西南药业股份公司以 2,158 万元定期存单为太极集团有限公司开具的 2,158 万元银行承兑汇票提供质押担保。

[注 16]西南药业股份公司以 1,000 万元定期存单为太极集团有限公司开具的 1,000 万元银行承兑汇票提供质押担保。

[注 17]西南药业股份公司以房地产为太极集团有限公司在浙商银行借款 8,000 万元提供抵押担保。

本公司作为被担保方的说明：

[注 1]太极集团有限公司以房地产为公司在招行重庆涪陵支行 4,000 万元提供抵押担保，以所持太极股份 320 万股股权和其控股子公司希兰生物所持太极股份 590 万股共同为公司在招行涪陵支行借款 8,000 万元提供质押担保。

[注 2]太极集团有限公司以其持有公司 453 万股股份为涪陵制药厂在浦发银行重庆涪陵支行提供质押担保，截至 2015 年 6 月 30 日止，涪陵制药厂在该担保协议下办理银行承兑汇票 3,298 万元，其中票据保证金 1,649 万元，太极集团有限公司担保金额为扣除保证金之后的敞口部分。

[注 3]太极集团有限公司以其持有公司 782 万股股份为涪陵制药厂在浦发银行重庆涪陵支行提供质押担保，截至 2015 年 6 月 30 日止，涪陵制药厂在该担保协议下办理银行承兑汇票 5,702 万元，其中票据保证金 2,851 万元，太极集团有限公司担保金额为扣除保证金之后的敞口部分。

[注 4]太极集团有限公司为涪陵制药厂在汉口银行重庆分行综合授信提供 10,000 万元连带责任担保，截至 2015 年 6 月 30 日止，涪陵制药厂在该担保协议下办理银行承兑汇票 14,287 万元，其中票据保证金 4,287 万元，太极集团有限公司担保金额为扣除保证金之后的敞口部分。

[注 5]太极集团有限公司以其持有的公司 473 万股股份为涪陵制药厂在浦发银行重庆涪陵支行借款 1,722 万元提供质押担保。

[注 6] 太极集团有限公司以其持有的公司 762 万股股份为涪陵制药厂在浦发银行重庆涪陵支行借款 2,778 万元提供质押担保。

[注 7] 太极集团有限公司以其持有的公司 585 万股股份为涪陵制药厂借款 8,000 万元提供质押担保，同时公司为其中的 6,300 万元借款提供保证担保，子公司太极集团浙江东方制药有限公司以房屋建筑物为其中的借款 1,700 万元提供抵押担保，截至 2015 年 6 月 30 日止，涪陵制药厂在该担保协议下取得借款 6,300 万元。

[注 8] 太极集团有限公司以及公司为涪陵制药厂在重庆农村商业银行垫江支行借款 10,000 万元提供提供连带责任担保。

[注 9] 太极集团有限公司以其持有的公司 1,404 万股股份为涪陵制药厂在重庆农村商业银行垫江支行借款 8,000 万元提供质押担保。

[注 10] 太极集团有限公司为涪陵制药厂在农行重庆涪陵分行借款 8,950 万元提供连带责任保证担保。

[注 11] 太极集团有限公司为桐君阁股份在中国银行股份有限公司重庆南岸支行综合授信提供最高额为 6,000 万元的连带责任担保，上述综合授信同时由桐君阁股份提供抵押担保。截至 2015 年 6 月 30 日止，桐君阁股份公司在该担保协议下取得借款 3,000 万元，办理敞口银行承兑汇票 3,000 万元。

[注 12] 太极集团有限公司为桐君阁股份在成都银行重庆分行综合授信提供最高额为 8,000 万元的连带责任担保，其中流动资金借款 3,000 万元，银行承兑汇票敞口 5,000 万元。

[注 13] 太极集团有限公司为桐君阁股份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，其中流动资金借款 4,000 万元，银行承兑汇票敞口 6,000 万元。

[注 14] 太极集团有限公司为桐君阁股份在中信银行涪陵支行长期借款 3,100 万元提供连带责任保证担保。

[注 15] 太极集团有限公司为桐君阁股份在中信银行涪陵支行借款 3,000 万元提供连带责任保证担保。

[注 16] 太极集团有限公司为控股子公司太极集团重庆桐君阁药厂有限公司在重庆银行股份有限公司文化宫支行借款 3,000 万元提供连带责任担保。

[注 17] 太极集团重庆国光绿色食品有限公司和太极集团有限公司共同对西南药业股份公司在浙商银行的 6,000 万元借款提供抵押担保。

[注 18] 太极集团有限公司及公司为西南药业股份有限公司在农商行西永支行的 11,500 万元借款提供连带责任保证担保。

[注 19] 太极集团有限公司为医保进出口公司在交通银行的 7,000 万元借款提供连带责任担保。

[注 20] 太极集团有限公司为医保进出口公司在中国银行的 5,500 万元借款提供连带责任担保。

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	289.16	260.49

(8). 其他关联交易

关联方共同投资

公司、控股子公司桐君阁及间接控股子公司桐君阁药厂与关联方重庆市涪陵太极印务有限责任公司、重庆大易科技投资有限公司共同投资参股重庆市金科金融保理有限公司和重庆市金科商业保理有限公司，具体情况详见本财务报表附注十三（五）.7。

6、 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	太极集团有限公司	7,445,432.01		16,126,621.86	
	太极集团重庆阿依达饮料有限公司			1,431,054.76	
	四川省泸州天诚药业有限责任公司	4,066,160.28			
小计		11,511,592.29		17,557,676.62	
应收账款	太极集团有限公司	147,141,029.22	625,523.10	173,843,281.28	9,834,089.68
	重庆市涪陵医药总公司	13,534,375.15	362,105.21	6,713,758.14	220,689.49
	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	1,304,460.45	40,232.50	1,006,620.81	39,613.50
	四川省绵阳药业集团公司	9,203,355.59	215,120.20		
	四川省泸州天诚药业有限责任公司	18,205,776.46	250,125.12	19,018,504.96	257,169.60
	重庆桐君阁天瑞新特药有限责任公司				
	凉山州西部医药有限责任公司	17,954,699.39	185,252.01	20,558,673.83	218,968.22
	重庆大易麒麟电子商务有限公司	20,640.00	256.00		
	重庆市云顶避暑山庄休闲度假村有限	1,362,797.52	58,210.01	1,516,772.49	75,838.62

	公司				
	太极集团重庆国光绿色食品有限公司	1,107,455.33	81,021.20	104,730.97	5,236.55
小 计		209,834,589.11	1,192,322.25	222,762,342.48	10,651,605.66
预付款项	太极集团有限公司	23,688.00		2,757,555.33	
	四川省绵阳药业集团公司	4,066,160.28			
	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	53,806,589.17		29,065,371.11	
	重庆市涪陵医药总公司			929,085.01	
	太极集团重庆阿依达饮料有限公司	11,616.00		3,983,938.24	
小 计		57,908,053.45		36,735,949.69	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	重庆市涪陵太极印务有限责任公司		198,780,000.00
	重庆中药材公司		400,000.00
小 计			199,180,000.00
应付账款	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	21,875,284.63	
	重庆太极药用动植物资源开发有限公司	268,222.05	268,222.05
	太极集团重庆涪陵区百货有限责任公司	2,880.00	3,183.62
	重庆太极房地产开发有限公司		61,764.75
	太极饮品厂	418.86	418.86
	太极集团重庆塑料四厂	8,281.74	1,790,165.98
	太极集团重庆国光绿色食品有限公司	811,253.81	
	医药导报社	9,216.00	79,216.00
	重庆中药材公司	16,287,122.56	17,386,110.26
	重庆桐君阁天瑞新特药有限责任公司	366.00	554,721.91
	重庆桐君阁中药批发有限公司		150,256.74
	重庆大易麒灵电子商务有限公司	224,877.61	382,863.77
	重庆太极中药材种植开发有限公司	730.09	353.55
	四川省绵阳药业集团公司	821,453.51	817,608.77
	重庆太极澳洲蜂产品有限公司		44.60
	重庆市涪陵医药总公司	5,567,048.96	
	太极集团有限公司	644,160.00	
	重庆市云顶避暑山庄休闲度假村有限公司	1,620.00	

小 计		46,522,935.82	21,494,930.86
预收款项	太极集团重庆塑料四厂		15,797.92
	太极集团有限公司	42,000,000.00	42,000,000.00
	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	603,462.37	
	四川省泸州天诚药业有限责任公司	9,611.70	
	重庆太极香樟树园林工程有限公司	473.12	
	四川省绵阳药业集团公司		370,381.30
小 计		42,613,547.19	42,386,179.22
其他应付款	太极集团有限公司	36,605,986.79	36,605,986.79
	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	2,457,075.74	2,457,075.74
	太极集团重庆涪陵区百货有限责任公司	30,792.02	30,792.02
	太极集团重庆国光绿色食品有限公司	395,953.04	395,953.04
	太极集团重庆塑料四厂	2,086,676.63	2,086,676.63
	重庆市涪陵德盛服务中心	24,620.17	24,620.17
	重庆星星物业管理有限公司	994,607.33	994,607.33
	重庆星星贸易有限公司	381,730.38	381,730.38
	重庆市云顶避暑山庄休闲度假村有限公司	28,182.02	28,182.02
	重庆市涪陵医药总公司	212,626.08	212,626.08
	重庆市涪陵区南山植物园有限责任公司	1,260.14	1,260.14
	重庆大易科技投资有限公司	91,037.00	91,037.00
	重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司	845,247.22	845,247.22
	重庆太极香樟树园林工程有限公司	946,379.03	946,379.03
	四川省泸州天诚药业有限责任公司		
	四川省绵阳药业集团公司	3,266,754.78	3,266,754.78
	重庆中药材公司	344,202.34	344,202.34
	医药导报社		
	四川绵阳桐君阁大药房有限责任公司		
	重庆桐君阁天瑞新特药有限责任公司		
	重庆大易麒灵电子商务有限公司		
	重庆太极中药材种植开发有限公司	115,891.22	115,891.22
	凉山州西部医药有限责任公司		
	重庆太极房地产开发有限公司	458,663.77	458,663.77
小 计		49,287,685.70	49,287,685.70

7、关联方承诺

1. 2012 年 12 月，控股子公司桐君阁与太极集团共同出资组建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）。涪陵西部医药成立之后，桐君阁受让太极集团所持有涪陵西部医药 69.44% 的股权，股权转让完成后，涪陵西部医药成为桐君阁的全资子公司。太极集团承诺在涪陵西部医药成立后三年内，若涪陵西部医药年度净利润低于 500 万元，将由太极集团以现金方式补偿利润差额。

2. 西南药业（成都）有限公司土地使用权事项

截至 2015 年 6 月 30 日止，西南药业于 2004 年向太极集团有限公司购买的西南药业（成都）有限公司土地使用权产过户手续尚未办理，该土地购买价为 18,670,000.00 元。2008 年 1 月 30 日太极集团有限公司出具了《关于衡生土地资产过户的承诺函》，太极集团有限公司承诺 2004 年与西南药业签订的土地转让协议真实有效，上述资产使用权和所有权均属西南药业所有，凡因上述资产所对应的相关权益、收益及优惠政策均为西南药业享有。

8、其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 已签订的正在或准备履行的重组计划

公司及控股子公司桐君阁重大资产重组进展

公司于 2015 年 4 月 15 日召开了第七届董事会第二十五次会议，会议审议并通过了《关于重庆桐君阁股份有限公司重大资产重组方案的议案》和《关于重庆太极实业（集团）股份有限公司重大资产重组暨关联交易（预案）及其摘要》等重大资产重组涉及的相关议案。

公司、公司控股子公司重庆桐君阁股份有限公司（以下简称：桐君阁）和重组对方中节能太阳能科技股份有限公司（以下简称：中节能）的审计及评估工作已经完成，公司和桐君阁已召开董事会审议重组相关议案，并于 2015 年 4 月 17 日进行了披露。因重组对方中节能为央企，该公司评估报告尚需国务院国资委批准，截止目前，中节能已将重组相关资料上报国务院国资委待批。

本次公司重大资产重组以桐君阁重组获批为前提，公司将在重组对方中节能评估报告获国务院国资委批准后再召开董事会，审议重组相关事项以及编制重大资产重组暨关联交易（草案）。

因相关程序正在进行中，有关事项尚存在较大不确定性，具体交易事项须以经公司和桐君阁董事会审议并公告的重大资产重组方案为准。

2. 其他重要财务承诺

根据公司与重庆化医控股（集团）公司达成的协议约定，公司从 2002 年起平均 7 年偿还给重庆化医控股（集团）公司借款本金 7,500 万元，即每年偿还本金 10,714,285.71 元，利息按人民银行公布的一年期贷款利率的 50% 计付。截至 2015 年 6 月 30 日止，公司尚未支付上述协议约定的借款本金及利息。

除上述事项外，截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 本公司为子公司提供担保

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 履行完毕
太极股份	涪陵制药厂	10,000.00	2014.9.25	2015.9.25	否[注 1]
太极股份	涪陵制药厂	9,845.00	2013.11.5	2015.11.4	否[注 2]
太极股份	涪陵制药厂	1,210.00	2015.1.27	2017.1.26	否[注 3]
太极股份	涪陵制药厂	6,300.00	2015.4.26	2018.4.25	否[注 4]
太极股份	涪陵制药厂	9,500.00	2014.11.27	2016.11.26	否[注 5]
太极股份	四川绵阳制药	2,000.00	2014.11.20	2015.11.19	否[注 6]
太极股份	桐君阁股份公司	4,200.00	2014.11.13	2015.11.13	否[注 7]
太极股份	桐君阁股份公司	8,000.00	2014.7.21	2015.7.20	否[注 8]
太极股份	桐君阁股份公司	7,000.00	2014.11.26	2015.11.26	否[注 9]
太极股份	桐君阁股份公司	3,000.00	2015.2.9	2016.2.8	否[注 10]
太极股份	桐君阁股份公司	2,700.00	2015.1.14	2015.7.14	否[注 11]
太极股份	成都西部医药	10,000.00	2014.3.18	2015.9.17	否[注 12]
太极股份	成都西部医药	10,000.00	2015.4.10	2016.4.9	否[注 13]
太极股份、四川太极制药、桐君阁股份	成都西部医药	8,000.00	2014.10.13	2015.10.12	否[注 14]
太极股份	西南药业	19,500.00	2013.3.29	2016.6.23	否[注 15]

太极股份	桐君阁股份公司	5,000.00	2015.4.28	2015.10.27	否[注 16]
太极股份	医保进出口公司	1,000.00	2014.11.5	2015.11.5	否[注 17]

[注 1] 公司和太极集团有限公司为涪陵制药厂在重庆农村商业银行垫江支行借款 10,000 万元提供连带责任担保。

[注 2] 公司以土地使用权为涪陵制药厂在农业银行重庆涪陵分行提供最高额为 9,845 万元抵押担保,截至 2015 年 6 月 30 日止,涪陵制药厂在该项协议下取得借款 8,950 万元。

[注 3] 公司以土地使用权为涪陵制药厂在农业银行重庆涪陵分行提供最高额为 1,210 万元抵押担保,截至 2015 年 6 月 30 日止,涪陵制药厂在该项协议下发生借款 1,100 万元。

[注 4] 公司为子公司涪陵制药厂借款 6,300 万元提供连带责任担保,同时太极集团有限公司以其持有的公司 585 万股股份为上述借款提供质押担保。

[注 5] 公司以其持有桐君阁 1,300 万股股权为涪陵制药厂在建设银行涪陵分行借款 10,000 万提供质押担保。根据合同约定已还款 500 万元,截至 2015 年 6 月 30 日止,该笔借款余额为 9,500 万元。

[注 6] 公司为子公司太极集团四川绵阳制药有限公司在农发行绵阳分行营业部借款 2,000 万元提供连带责任担保。

[注 7] 公司为桐君阁股份在光大银行重庆分行最高额贷款 5,000 万综合授信提供连带责任担保,截至 2015 年 6 月 30 日止,桐君阁股份在该协议项下取得借款 4,200 万元。

[注 8] 公司为桐君阁股份在兴业银行股份有限公司重庆分行综合授信提供最高额为 8,000 万元的连带责任担保,截至 2015 年 6 月 30 日止,公司在该项担保协议下办理敞口银行承兑汇票 8,000.00 万元。

[注 9] 公司为桐君阁股份在三峡银行重庆直属支行授信 7,000 万元提供连带责任担保,截至 2015 年 6 月 30 日止,桐君阁股份在该担保协议下办理敞口银行承兑汇票 4,440 万元。

[注 10] 公司为桐君阁股份在招行借款 3,000 万元提供连带责任保证担保。

[注 11] 公司以持有桐君阁股份 720 万股股权为桐君阁股份公司在富滇银行重庆渝北支行 2,700 万元综合授信提供质押担保。

[注 12] 公司为间接控股子公司成都西部医药在中信银行股份有限公司成都分行综合授信提供最高额为 10,000 万元的连带责任担保。截至 2015 年 6 月 30 日止,成都西部公司在该担保协议下办理敞口银行承兑汇票 2,687 万元。

[注 13] 公司为间接控股子公司成都西部医药在成都农商行金泉支行综合授信 10,000 万元提供连带责任保证担保,截至 2015 年 6 月 30 日止,成都西部医药公司在该担保协议下办理敞口票据 7,386 万元。

[注 14] 公司、四川太极制药及桐君阁股份以各自房产共同为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(其中公司以其抵押房产承担 6,325.57 万元连带责任担保,四川太极制药以其抵押房产承担 3,711.28 万元连

带责任担保，桐君阁股份有限公司以其抵押房产承担 3,615.52 万元连带责任担保)。截至 2015 年 6 月 30 日止成都西部医药经营在此项担保协议下办理敞口银行承兑汇票 5,820 万元。

[注 15] 公司为西南药业在农商行西永支行借款 19,500 万元提供连带责任担保。

[注 16] 公司为桐君阁股份在邮储银行重庆两江分行借款 5,000 万元提供连带责任担保。

[注 17] 公司为医保进出口公司在中国进出口银行提供最高额为 1,000 万元美元的连带责任担保。

2. 子公司为本公司提供担保

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否 履行完毕
四川天诚药业股份有限公司	太极股份	800.00	2012.4.11	2016.4.10	否[注 1]
成都西部医药经营有限公司	太极股份	3,000.00	2012.9.19	2015.9.19	否[注 2]
桐君阁股份	太极股份	8,000.00	2014.10.31	2015.10.31	否[注 3]
涪陵制药厂	太极股份	4,000.00	2012.9.19	2015.9.19	否[注 4]
涪陵制药厂	太极股份	800.00	2013.7.16	2015.7.16	否[注 5]
涪陵制药厂	太极股份	1,800.00	2013.7.16	2015.7.16	否[注 6]

[注 1] 公司间接控股子公司四川天诚药业股份有限公司以固定资产和无形资产为公司在重庆工商银行股份有限公司重庆枳城支行借款提供最高额为 1,540 万元的抵押担保，截至 2015 年 6 月 30 日止，太极股份在该担保协议下取得借款 800 万元。

[注 2] 公司间接控股子公司成都西部医药以房产为公司在重庆光大银行重庆分行 3,000 万元的借款提供抵押担保。

[注 3] 公司控股子公司桐君阁股份为公司在光大银行渝中支行借款 8,000 万元提供连带责任保证担保。

[注 4] 控股子公司涪陵制药厂以土地为公司在光大银行重庆分行借款 4,000 万提供抵押担保。

[注 5] 控股子公司涪陵制药厂以房屋为公司在中信银行涪陵支行最高 800 万元的抵押担保，截至 2015 年 6 月 30 日止，公司已在该协议下取得借款 800 万元。

[注 6] 子公司涪陵制药厂以房屋为公司在中信银行涪陵支行最高 1,800 万元的抵押担保，截至 2015 年 6 月 30 日止，公司已在该协议下取得借款 1,800 万元。

3. 子公司之间相互担保

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否 履行完毕
重庆西部医药	涪陵制药厂	5,800.00	2013.11.11	2015.11.10	否[注 1]
桐君阁股份	涪陵制药厂				

成都西部医药	涪陵制药厂	5,000.00	2014.5.19	2016.5.18	否[注 2]
成都西部医药	涪陵制药厂	4,000.00	2015.2.6	2016.2.6	
太极绵阳制药	成都西部医药	2,800.00	2014.7.30	2017.7.29	否[注 3]
太极绵阳制药	天诚制药	1,500.00	2014.7.22	2015.7.21	否[注 4]
西南药业	桐君阁股份	4,000.00	2015.1.16	2015.7.16	否[注 5]
西南药业	桐君阁股份	8,000.00	2014.8.13	2015.8.12	否[注 6]
太极涪陵制药厂	桐君阁股份	6,000.00	2015.2.14	2016.2.13	否[注 7]
太极沙区医药	西南药业	1,400.00	2013.9.2	2015.9.1	否[注 8]
本公司、桐君阁及太极集团四川太极制药有限公司	成都西部医药	8,000.00	2014.10.13	2015.10.12	否[注 9]

[注 1] 桐君阁股份及其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）以房屋建筑物为涪陵制药厂借款提供最高额为 6,380 万元的抵押担保；截至 2015 年 6 月 30 日止，涪陵制药厂在该项担保协议下已取得借款 5,800 万元。

[注 2] 公司间接控股子公司成都西部医药以房产为太极涪陵制药厂在农业银行涪陵分行营业部借款 5,000 万元、在重庆银行文化宫支行借款 4,000 万元提供抵押担保。

[注 3] 太极绵阳制药有限公司以自有房产为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。

[注 4] 太极绵阳制药有限公司为四川天诚制药有限公司在绵阳市商业银行股份有限公司三台支行提供最高额 1,500 万元的连带责任担保，截至 2015 年 6 月 30 日止，天诚制药已取得借款 544 万元。

[注 5] 西南药业股份公司为重庆桐君阁股份有限公司 4,000 万借款提供保证担保。

[注 6] 西南药业股份公司为重庆桐君阁股份有限公司在广东南粤银行重庆分行授信 8,000 万提供连带责任保证担保。截至 2015 年 6 月 30 日止，桐君阁股份公司在该担保协议下开具敞口银行承兑汇票 5,000 万元。

[注 7] 太极涪陵制药厂为桐君阁股份公司在浙商银行股份有限公司重庆分行取得的 6,000 万元综合授信提供连带责任担保。截至 2015 年 6 月 30 日止，桐君阁股份在该担保协议下取得借款 3,000 万元，办理敞口银行承兑汇票 3,000 万元。

[注 8] 公司间接控股子公司太极集团重庆沙坪坝区医药有限公司以房产为西南药业在中信银行涪陵支行借款 1,400 万元的抵押担保。

[注 9] 四川太极制药、太极股份及桐君阁股份以各自房产共同为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。截至 2015 年 6 月 30 日止成都西部医药经营在此担保协议下办理敞口银行承兑汇票 5,820 万元。

公司为关联方提供的担保详见关联交易的关联担保情况。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

公司本报告期无需要披露的重要或有事项。

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

公司及控股子公司桐君阁重大资产重组进展

公司于 2015 年 4 月 15 日召开了第七届董事会第二十五次会议，会议审议并通过了《关于重庆桐君阁股份有限公司重大资产重组方案的议案》和《关于重庆太极实业（集团）股份有限公司重大资产重组暨关联交易（预案）及其摘要》等重大资产重组涉及的相关议案。

公司、公司控股子公司重庆桐君阁股份有限公司（以下简称：桐君阁）和重组对方中节能太阳能科技股份有限公司（以下简称：中节能）的审计及评估工作已经完成，公司和桐君阁已召开董事会审议重组相关议案，并于 2015 年 4 月 17 日进行了披露。因重组对方中节能为央企，该公司评估报告尚需国务院国资委批准，截止目前，中节能已将重组相关资料上报国务院国资委待批。

本次公司重大资产重组以桐君阁重组获批为前提，公司将在重组对方中节能评估报告获国务院国资委批准后再召开董事会，审议重组相关事项以及编制重大资产重组暨关联交易（草案）。因相关程序正在进行中，有关事项尚存在较大不确定性，具体交易事项须以经公司和桐君阁董事会审议并公告的重大资产重组方案为准。

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正**

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

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

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

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

单位：万元 币种：人民币

项目	商业	工业	服务业及其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	281,770.19	144,063.11	587.62	49,852.25	376,568.67
主营业务成本	256,205.78	39,808.95	196.36	28,550.21	267,660.88
资产总额	494,956.92	620,172.74	3,185.53	72,425.22	1,045,889.97
负债总额	391,321.44	544,600.55	1,815.39	65,125.21	872,612.17

7、 其他

(一) 公司和控股子公司桐君阁重大资产重组事项

1、公司和控股子公司桐君阁重大资产重组事项

公司于 2015 年 4 月 15 日召开了第七届董事会第二十五次会议，会议审议并通过了《关于重庆桐君阁股份有限公司重大资产重组方案的议案》和《关于重庆太极实业（集团）股份有限公司重大资产重组暨关联交易（预案）及其摘要》等重大资产重组涉及的相关议案。

公司、公司控股子公司重庆桐君阁股份有限公司（以下简称：桐君阁）和重组对方中节能太阳能科技股份有限公司（以下简称：中节能）的审计及评估工作已经完成，公司和桐君阁已召开董事会审议重组相关议案，并于 2015 年 4 月 17 日进行了披露。因重组对方中节能为央企，该公司评估报告尚需国务院国资委批准，截止目前，中节能已将重组相关资料上报国务院国资委待批。

本次公司重大资产重组以桐君阁重组获批为前提，公司将在重组对方中节能评估报告获国务院国资委批准后再次召开董事会，审议重组相关事项以及编制重大资产重组暨关联交易（草案）。因相关程序正在进行中，有关事项尚存在较大不确定性，具体交易事项须以经公司和桐君阁董事会审议并公告的重大资产重组方案为准。

。

2、西南药业重大资产重组事项

公司控股子公司西南药业股份有限公司（以下简称：西南药业）重大资产重组事项已获中国证券监督管理委员会核准，公司于2015年4月17日收到中国证监会《关于核准西南药业股份有限公司重大资产重组及向左洪波等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2015】612号）。

公司将持有西南药业87,014,875股（占原西南药业总股本29.99%）转让给左洪波，左洪波受让上述股份支付的对价包括在重大资产置换中取得的西南药业全部置出资产和4.13亿元现金。截止目前，公司已收到左洪波支付的全部股权转让款中的现金部分4.13亿元，并完成了西南药业87,014,875股股权过户工作。

根据西南药业重大资产重组方案和相关重组协议内容，西南药业置出资产移交可以采取包括但不限于股权交割的方式，置出资产将由西南药业直接交付给公司或公司指定的主体。截止披露日，西南药业已将全部置出资产移交至全资子公司重庆西南药业有限公司，同时西南药业将持有重庆西南药业有限公司99%的股权交付给公司，1%股权交付给公司全资子公司太极集团重庆涪陵制药厂有限公司，移交完成后，公司实际持有重庆西南药业有限公司100%股权。

2015年6月4日，公司和西南药业已完成重庆西南药业有限公司的工商变更登记手续，并于2015年6月底变更为西南药业股份有限公司。截止本财务报告批准报出日，西南药业重大资产重组工作已基本完成。

（二）其他事项

1. 李渡工业园区征地事项

2011年7月10日，子公司太极集团重庆涪陵制药厂有限公司（以下简称涪陵制药厂）与李渡新区管委会签订《投资协议》及其《投资补充协议》，涪陵制药厂拟在李渡新区管委会征收商业用地面积50亩，土地出让综合价金先按照70万元/亩计算。该征地事项业经公司第六届董事会第十次会议审议批准。截至2015年6月30日止，涪陵制药厂已按照上述协议约定向李渡新区管委会支付土地综合价金3,590万元，商业用地相关土地使用权手续尚在办理过程中。

2. 龙桥工业园区征地事项

根据涪陵制药厂于2011年12月13日与涪陵区人民政府签订的《投资协议》，涪陵制药厂拟在龙桥工业园区征地，用于生产厂房及附属设施的整体搬迁建设项目，拟征地面积为810亩，土

地出让综合价金按照 28 万元/亩计算，总价款 22,680 万元。按照协议及相关文件约定，涪陵制药厂累计向龙桥工业园区管委会支付了土地综合价金及垫付土地综合整治费合计 20,600 万元，待龙桥工业园区土地公开出让时，再由龙桥工业园区管委会将所收款项转付到相应的财政专户作为土地出让保证金。本报告期内涪陵制药厂已与涪陵区人民政府完成相关征地手续并取得土地使用权证，项目实际成交价款为 22,490 万元，征地面积为 535,322.00 平方米。

3. 南湖片区和石谷溪厂区搬迁事项

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

上述搬迁事项业经公司第七届董事会第十次会议和 2013 年度第二次临时股东大会审议通过。截至 2015 年 6 月 30 日止，收到南湖片区和石谷溪厂区搬迁补偿款 5.2176 亿元，目前整体搬迁工作尚在进行中。

4. 南充制药生产基地整体搬迁事项

根据南充市整体城市规划和全资控股子公司太极集团四川南充制药有限公司（以下简称南充制药）扩能改造需要，与四川省南充市人民政府签订了《太极集团四川南充制药有限公司搬迁扩能改造项目协议》，对南充制药位于南充市顺庆区金鱼岭路 491 号的土地及地面建构筑物实施搬迁补偿，补偿土地面积共计 31,816.74 平方米（其中：工业用地 29,376.74 平方米、商业用地 2,440 平方米），搬迁补偿资金 1.15 亿元（含土地使用权及地面建构筑物）。南充制药拟将生产基地整体搬迁至西充县多扶工业园配套园区，整体搬迁工作将于 2015 年 12 月 31 日前完成。

截至 2015 年 6 月 30 日止，南充制药已收到由四川省南充市人民政府指定的搬迁补偿实施主体南充发展（控股）有限责任公司支付的首期搬迁补偿资金 6,800 万元，同时已支付上述搬迁土地涉及的职工集资建房补偿款共计 955 万元，相关搬迁工作尚在进行中。

5. 发行理财直接融资工具

2013 年 8 月 21 日，公司收到中国银行间市场交易商协会下发的《接受注册通知书》（中市协注[2013]PPN216 号），本公司拟向中国银行间市场交易商协会注册总金额不超过人民币 100,000 万元的有价证券，并于注册后在注册额度内发行，期限为 2 年。2013 年 8 月 24 日，公司第七届董事会第八次会议和公司 2013 年度第一次临时股东大会审议通过了上述非公开定向债务融资工具议案。

2014年2月26日，公司在中国银行间市场交易商协会成功发行首期定向债务融资工具3.6亿元，期限为一年，资金年利率为8.5%。公司已于2015年2月25日偿还该项融资。

2015年3月26日，公司在中国银行间市场交易商协会成功发行2015年度第一期非公开定向债务融资工具4亿元，期限为一年，资金年利率为7.7%。

6. 融资租赁

(1) 融资租入

公司融资租入固定资产详见本财务报表附注报表五（一）.35，相应未确认融资费用期末余额为13,519,097.32元，以后年度将支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	金 额
1年以内	46,624,931.25
1-2年	81,783,104.41
小 计	128,408,035.66

(2) 售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款说明

1) 根据全资控股子公司涪陵制药厂（承租人）与深圳市瑞升华科技有限公司（出租人、以下简称瑞升华科技）签订的《融资租赁合同》规定，该合同下的租赁物为出租人从承租人处购买并出租给承租人占有使用的MVR蒸发器设备，设备转让价款为980.00万元，租赁期间为3年（36个月），租金按月等额计算，每月租金为35.00万元，租金合计为420.00万元；租赁期满后，该批资产产权归涪陵制药厂所有。

2) 根据全资控股子公司涪陵制药厂（承租人）与平安国际融资租赁有限公司（出租人、以下简称平安租赁）签订的《融资租赁合同》规定，该合同下的租赁物为出租人从承租人处购买并出租给承租人占有使用的机器设备，设备转让价款为11,600.00万元，本期公司已承租资产11,600.00万元，租赁期间为3年（36个月），租金按月等额计算，每月租金为357.2869万元，租金合计为12,862.328万元；租赁期满后，该批资产产权归涪陵制药厂所有。

7. 对外投资及有关财务支出

为实现公司多元化盈利，控股子公司桐君阁于2014年12月23日第七届董事会第二十三次会议审议通过了《关于桐君阁参股重庆市金科金融保理有限公司的议案》、《关于桐君阁控股子公司参股重庆市金科金融保理有限公司的议案》、《关于桐君阁参股重庆市金科商业保理有限公司的议案》、《关于桐君阁控股子公司参股重庆市金科商业保理有限公司的议案》，同意桐君阁出资524万元参股重庆市金科金融保理有限公司（名称以工商局核准为准）（以下简称金融保理公司），占金融保理公司注册资本1.59%；同意间接控股子公司太极集团重庆桐君阁药厂有限公司（以下简称桐君阁药厂）出资524万元参股金融保理公司，占金融保理公司注册资本1.59%；同意桐君阁出资476万元参股重庆市金科商业保理有限公司（名称以工商局核准为准）（以下简称

商业保理公司），占商业保理公司注册资本 1.59%；同意桐君阁药厂出资 476 万元参股商业保理公司，占商业保理公司注册资本 1.59%。

与此同时，公司第七届董事会第二十次会议审议通过了《关于参股重庆市金科金融保理有限公司的议案》、《关于参股重庆市金科商业保理有限公司的议案》，同意公司出资 524 万元参股重庆市金科金融保理有限公司（名称以工商局核准为准）（以下简称金融保理公司），占金融保理公司注册资本 1.59%；同意公司出资 476 万元参股重庆市金科商业保理有限公司（名称以工商局核准为准）（以下简称商业保理公司），占商业保理公司注册资本 1.59%。

同时，公司第七届董事会第二十次会议审议通过了《关于参股重庆市金科金融保理有限公司的议案》、《关于参股重庆市金科商业保理有限公司的议案》，同意桐君阁出资 524 万元参股重庆市金科金融保理有限公司（名称以工商局核准为准）（以下简称金融保理公司），占金融保理公司注册资本 1.59%；同意间接控股子公司太极集团重庆桐君阁药厂有限公司（以下简称桐君阁药厂）出资 524 万元参股金融保理公司，占金融保理公司注册资本 1.59%；同意桐君阁出资 476 万元参股重庆市金科商业保理有限公司（名称以工商局核准为准）（以下简称商业保理公司），占商业保理公司注册资本 1.59%；同意桐君阁药厂出资 476 万元参股商业保理公司，占商业保理公司注册资本 1.59%。

此外，公司关联方重庆市涪陵太极印务有限责任公司和重庆大易科技投资有限公司分别出资 524 万元参股金融保理公司、分别出资 476 万元参股商业保理公司，分别各占金融保理公司注册资本 1.59%、商业保理公司注册资本 1.59%。

截至 2015 年 6 月 30 日止，控股子公司桐君阁及间接控股子公司桐君阁药厂已支付该投资款。

8. 持有公司 5%以上股份的股东股权质押情况

截至 2015 年 6 月 30 日止，持有公司 165,690,203 股（占公司总股本 38.81%）的控股股东太极集团有限公司已将其持有的国有法人 8,277 万股进行了质押，其中：

- 1、2015 年 4 月太极集团有限公司以其持有公司的 585 万股国有法人股质押给华夏银行重庆分行，为涪陵制药厂在该行借款提供质押担保；
- 2、2013 年 9 月太极集团有限公司以其持有公司的 473 万股国有法人股质押给上海浦东发展银行重庆分行涪陵支行，为涪陵制药厂在该行借款提供质押担保；
- 3、2013 年 10 月太极集团有限公司以其持有公司的 762 万股国有法人股质押给上海浦东发展银行重庆分行涪陵支行，为涪陵制药厂在该行借款提供质押担保；
- 4、2014 年 12 月太极集团有限公司以其持有公司的 1,404 万股国有法人股质押给重庆农村商业银行股份有限公司垫江支行，为涪陵制药厂在该行借款提供质押担保；
- 5、2013 年 10 月太极集团有限公司将其持有公司的 453 万股国有法人股质押给上海浦东发展银行重庆分行涪陵支行，为涪陵制药厂在该行的票据敞口提供质押担保；
- 6、2014 年 1 月太极集团有限公司以其持有的公司 782 万股国有法人股质押给上海浦东发展银行重庆分行涪陵支行，为涪陵制药厂在该行的票据敞口提供质押担保；

7、2013 年 10 月太极集团有限公司以其持有公司的 343 万股国有法人股质押给上海浦东发展银行重庆分行涪陵支行，为其在该行的票据敞口提供质押担保；

8、2013 年 9 月太极集团有限公司将其持有公司的 343 万股国有法人股质押给上海浦东发展银行重庆分行涪陵支行，为其在该行的票据敞口提供质押担保；

9、2014 年 1 月太极集团有限公司将其持有公司的 343 万股国有法人股质押给上海浦东发展银行重庆分行涪陵支行，为其在该行的票据敞口提供质押担保；

10、2013 年 9 月太极集团有限公司将其持有公司的 1,262 万股国有法人股质押给上海浦东发展银行重庆分行涪陵支行，为其在该行的借款提供质押担保；

11、2013 年 12 月太极集团有限公司将其持有公司的 1,207 万股国有法人股质押给上海浦东发展银行重庆分行涪陵支行，为其在该行的借款提供质押担保。

12、2015 年 1 月太极集团有限公司将持有公司的 320 万股国有法人股质押给招行重庆涪陵支行，为公司在该行的借款提供质押担保。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,529,038.67	100.00	195,186.26	12.77	1,333,852.41	1,966,733.30	100.00	195,186.26	9.92	1,771,547.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,529,038.67	/	195,186.26	/	1,333,852.41	1,966,733.30	/	195,186.26	/	1,771,547.04

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

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,427,091.73	93,239.32	6.53
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	101,946.94	101,946.94	100.00
合计	1,529,038.67	195,186.26	

确定该组合依据的说明：

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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 1,529,038.67 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 100%，相应计提的坏账准备合计数为 195,186.26 元。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	948,865,049.88	93.13			948,865,049.88	636,746,553.31	90.16			636,746,553.31
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	65,517,269.29	6.43	4,281,372.00	6.53	61,235,897.29	65,008,712.31	9.2	4,281,372.00	6.59	60,727,340.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,500,000.00	0.44	4,500,000.00	100		4,500,000.00	0.64	4,500,000.00	100.00	
合计	1,018,882,319.17	/	8,781,372.00	/	1,010,100,947.17	706,255,265.62	/	8,781,372.00	/	697,473,893.62

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆桐君阁股份有限公司	174,709,780.00			控股子公司往来
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	523,170,169.88			控股子公司往来
西南药业股份有限公司	250,985,100.00			控股子公司往来
合计	948,865,049.88		/	/

组合中，按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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	64,096,757.00	3,179,489.39	4.96
1 至 2 年	6,214.00	518.45	8.34
2 至 3 年	4,526.00	1,190.31	26.30
3 年以上			
3 至 4 年	605,936.89	302,968.45	50.00
4 至 5 年	13,260.00	6,630.00	50.00
5 年以上	790,575.40	790,575.40	100.00

合计	65,517,269.29	4,281,372.00	6.53
----	---------------	--------------	------

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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	992,021,607.72	682,876,446.22
应收暂付款	563,579.95	684,513.22
代垫款	16,939,052.06	13,461,852.06
资产置换款	4,500,000.00	4,500,000.00
其他	4,858,079.44	4,732,454.12
合计	1,018,882,319.17	706,255,265.62

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	往来款	523,170,169.88	1 年以内	51.35	
重庆桐君阁股份有限公司	往来款	174,709,780.00	1-2 年	17.15	
西南药业股份有限公司	往来款	250,985,100.00	1-2 年	24.63	850,000.00
内蒙古阿鲁科尔沁旗太极毛驴有限公司	代垫款	16,939,052.06	1-2 年	1.66	673,092.60
重庆市长寿湖高峰岛度假村有限公司	往来款	9,526,017.09	1-2 年	0.93	428,704.79
合计	/	975,330,119.03	/	95.72	1,951,797.39

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,473,734,074.16		1,473,734,074.16	1,424,882,012.34		1,424,882,012.34
对联营、合营企业投资						
合计	1,473,734,074.16		1,473,734,074.16	1,424,882,012.34		1,424,882,012.34

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
奥瑞德光电股份有限公司[注]	247,629,165.45		247,629,165.45			
西南药业股份有限公司[注]		296,481,227.27		296,481,227.27		
重庆桐君阁股份有限公司	47,638,956.53			47,638,956.53		
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	975,132,551.85			975,132,551.85		
重庆中医药高科技发展有限公司	34,919,129.59			34,919,129.59		
太极集团四川绵阳制药有限公司	20,416,158.94			20,416,158.94		
太极集团浙江东方制药有限公司	9,449,095.57			9,449,095.57		
太极集团四川天诚制药有限公司	21,771,945.85			21,771,945.85		
上海太极医药物流有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
四川太极大药房有限公司	17,000,000.00			17,000,000.00		
天津桐君阁大药房有限责任公司	600,000.00			600,000.00		
天津和平太极门诊部	20,000.00			20,000.00		
四川天诚药业股份有限公司	23,560,333.66			23,560,333.66		

太极集团四川南充制药有限公司	2,502,681.52			2,502,681.52		
重庆市长寿湖高峰岛度假村有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司	5,714,300.00			5,714,300.00		
重庆藏秘旅行社有限责任公司	703,000.00			703,000.00		
甘孜州康定贡嘎中华虫草产业有限责任公司	824,693.38			824,693.38		
内蒙古阿鲁科尔沁旗太极毛驴有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	1,424,882,012.34	296,481,227.27	247,629,165.45	1,473,734,074.16		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

注：原西南药业股份有限公司重组后更名为奥瑞德光电股份有限公司，现西南药业股份有限公司属公司控股子公司。

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,487,850.12	876,586.99	2,706,072.50	1,017,192.89
其他业务	1,556,080.69	818,389.03	2,960,135.83	2,414,146.09
合计	4,043,930.81	1,694,976.02	5,666,208.33	3,431,338.98

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,033,784.19	6,790,845.33
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	484,992,015.23	291,438,045.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新		

计量产生的利得		
合计	486,025,799.42	298,228,891.26

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	432,866,858.18	注
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	1,005,760.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	377,881.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

所得税影响额	-261,560.83	
少数股东权益影响额	-94,621.20	
合计	433,894,317.92	

注：主要系公司控股子公司西南药业完成了重大资产重组所致。

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

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	15.18	0.4216	0.4216
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-21.42	-0.5948	-0.5948

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、总经理、财务总监签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
备查文件目录	载有公司董事长签署的半年度报告正本。

董事长：白礼西

董事会批准报送日期：2015年8月29日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容