

**西南药业股份有限公司**

**600666**

**2011 年年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	3
四、 股本变动及股东情况 .....	7
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	12
六、 公司治理结构 .....	16
七、 股东大会情况简介 .....	23
八、 董事会报告 .....	24
九、 监事会报告 .....	32
十、 重要事项 .....	33
十一、 财务会计报告 .....	41
十二、 备查文件目录 .....	131

**一、重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 天健正信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	李标
主管会计工作负责人姓名	李标
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	陈林

公司负责人李标、主管会计工作负责人李标及会计机构负责人（会计主管人员）陈林声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	西南药业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	西南药业
公司的法定英文名称	SOUTHWEST PHARMACEUTICAL CO.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	SWP
公司法定代表人	李标

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋茜	周霞
联系地址	重庆市沙坪坝区天星桥 21 号	重庆市沙坪坝区天星桥 21 号
电话	023-89855125	023-89855125
传真	023-89855126	023-89855126
电子信箱	swp600666@163.com	swp600666@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	重庆市沙坪坝区天星桥 21 号
------	-----------------

注册地址的邮政编码	400038
办公地址	重庆市沙坪坝区天星桥 21 号
办公地址的邮政编码	400038
公司国际互联网网址	www.swp.cn
电子信箱	swp600666@163.com

## (四) 信息披露及备置地点

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

## (五) 公司股票简况

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	西南药业	600666	

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1992 年 11 月 9 日	
公司首次注册登记地点	重庆市沙坪坝区天星桥 21 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	1998 年 8 月 7 日
	公司变更注册登记地点	重庆市沙坪坝区天星桥 21 号
	企业法人营业执照注册号	5000001801143
	税务登记号码	5102122022809772
	组织机构代码	20280977-2
最后一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 8 月 10 日
	公司变更注册登记地点	重庆市沙坪坝区天星桥 21 号
	企业法人营业执照注册号	5000001801143
	税务登记号码	5102122022809772
	组织机构代码	20280977-2
公司聘请的会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	重庆市渝中区人和街 74 号 12 楼	

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	4,552.57
利润总额	4,754.42
归属于上市公司股东的净利润	3,575.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,226.36
经营活动产生的现金流量净额	4,035.27

## (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	1,069.92	13,671.63	-94,461.55
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	1,046,000.00	1,237,000.00	2,192,000.00
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		211,113.86	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,087,535.92		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	971,476.76	-201,507.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-1,101,935.00
少数股东权益影响额	-7,619.09	-87,824.36	-8,681.51
所得税影响额	-609,817.12	-131,900.82	-142,353.61
合计	3,488,646.39	1,040,552.48	844,568.33

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年		本年比上年增减(%)	2009 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业总收入	976,935,594.37	853,427,675.33	853,222,211.83	14.47	713,796,195.76	713,796,195.76

营业利润	45,525,668.84	39,890,838.01	50,967,693.26	14.13	20,306,659.62	50,302,447.95
利润总额	47,544,215.52	40,940,001.81	52,016,857.06	16.13	21,302,263.07	51,298,051.40
归属于上市公司股东的净利润	35,752,217.98	30,594,023.45	41,757,341.70	16.86	10,846,066.93	40,841,855.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	32,263,571.59	29,553,470.97	40,716,789.22	9.17	10,001,498.60	39,997,286.93
经	40,352,707.86	275,019,970.03	275,019,970.03	-85.33	60,473,254.54	60,473,254.54

营 活 动 产 生 的 现 金 流 量 净 额	2011 年末	2010 年末		本 年 末 比 上 年 末 增 减(%)	2009 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
		1,571,946,844.00	1,306,471,306.33		1,315,826,461.13	20.32
资 产 总 额	1,571,946,844.00	1,306,471,306.33	1,315,826,461.13	20.32	1,217,911,876.03	1,217,911,876.03
负 债 总 额	1,175,579,886.82	916,790,401.31	866,054,552.71	28.23	857,770,160.59	808,306,012.44
归 属 于 上 市 公 司 股 东 的 所 有 者 权 益	397,146,553.20	375,553,640.09	436,181,106.49	5.75	345,307,779.83	394,771,927.98
总 股 本	290,146,298.00	193,430,865.00	193,430,865.00	50	193,430,865.00	193,430,865.00

主要财务指标	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.12	0.11	0.22	9.09	0.06	0.21
稀释每股收益 (元 / 股)	0.12	0.11	0.22	9.09	0.06	0.21
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.12	0.11	0.22	9.09	0.06	0.21
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.11	0.1	0.21	10	0.05	0.21
加权平均净资产收益率 (%)	9.36	8.48	11.04	增加 0.88 个百分点	3.21	11.04
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.44	8.2	10.81	增加 0.24 个百分点	2.96	10.81
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.14	1.42	1.42	-90.14	0.31	0.31
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	1.37	1.94	2.25	-29.38	1.79	2.04
资产负债率 (%)	74.78	70.17	65.82	增加 4.61 个百分点	70.43	66.37

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持									

股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	193,430,865	100		96,715,433			96,715,433	290,146,298	100
1、人民币普通股	193,430,865	100		96,715,433			96,715,433	290,146,298	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	193,430,865	100		96,715,433			96,715,433	290,146,298	100

## 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

### 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

### 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

### 1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	40,734 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	41,530 户
-------------	----------	-------------------	----------

前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
重庆太极实业(集团)股份有限公司	国有法人	32.39	93,980,381	31,037,160	0	质押 41,750,000
太极集团有限公司	国有法人	3.92	11,384,769	3,604,923	0	无
江西国际信托股份有限公司—金狮 120 号资金信托合同	未知	2.35	6,818,994	6,818,994	0	无
兴业国际信托有限公司—新股申购单一资金信托项目(建行财富第一期(22 期))	未知	2.14	6,215,762	6,215,762	0	无
北方国际信托股份有限公司—长城富利 07-1 证券集合信托	未知	1.83	5,319,731	5,319,731	0	无
奎屯永泰市场经营管理有限公司	未知	1.17	3,399,450	3,399,450	0	无
中国对外经济贸易信托有限公司—招行新股 14	未知	0.93	2,714,109	2,714,109	0	无
中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 A15	未知	0.92	2,681,720	2,681,720	0	无
中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 A16	未知	0.71	2,048,376	2,048,376	0	无
上海融通投资	未	0.70	2,019,520	2,019,520	0	无

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
重庆太极实业(集团)股份有限公司	93,980,381	人民币普通股
太极集团有限公司	11,384,769	人民币普通股
江西国际信托股份有限公司—金狮 120 号资金信托合同	6,818,994	人民币普通股
兴业国际信托有限公司—新股申购单一资金信托项目(建行财富第一期(22 期))	6,215,762	人民币普通股
北方国际信托股份有限公司—长城富利 07-1 证券集合信托	5,319,731	人民币普通股
奎屯永泰市场经营管理有限公司	3,399,450	人民币普通股
中国对外经济贸易信托有限公司—招行新股 14	2,714,109	人民币普通股
中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 A15	2,681,720	人民币普通股
中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 A16	2,048,376	人民币普通股
上海融通投资有限公司	2,019,520	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	太极集团有限公司是重庆太极实业(集团)股份有限公司的控股股东,持有其 38.81%的股份。公司未知晓前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

太极集团有限公司是重庆太极实业(集团)股份有限公司的控股股东,持有其 38.81%的股份。公司未知晓前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

实际控制人太极集团有限公司是控股股东重庆太极实业(集团)股份有限公司的控股股东,持有其 38.81%的股份。

## (2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	重庆太极实业（集团）股份有限公司
单位负责人或法定代表人	白礼西
成立日期	1993 年 11 月 18 日
注册资本	32,838
主要经营业务或管理活动	中成药、西药、保健用品加工、销售，医疗包装制品加工，医疗器械销售，汽车二级维护及其以下作业。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，机械零加工，中草药种植，水产养殖，商品包装，印刷，旅馆，旅游开发，房地产开发（取得相关行政许可后方可执业），自有房屋，土地出租，贸易经济与代理 [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]

## (3) 实际控制人情况

○ 法人

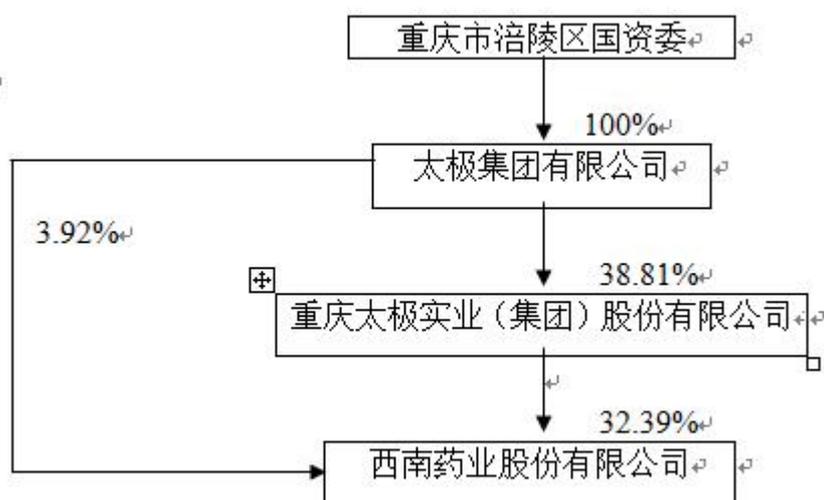
单位：万元 币种：人民币

名称	太极集团有限公司
单位负责人或法定代表人	白礼西
成立日期	1997 年 12 月 24 日
注册资本	34,233.80
主要经营业务或管理活动	销售：化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、生化药品、中成药、生物制品、中药材、中药饮片（有效期至 2011 年 7 月 26 日）、保健食品、保健用品、饮品、医疗器械；医疗包装制品加工、货物、技术进出口业务（法律法规禁止的项目除外，法律法规限制的取得许可后经营）；中草药种植；旅游开发；房地产开发

## (4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
李标	董事长	男	44	2011年4月15日	2014年4月15日	2,535	2,535		30.58	否
袁永红	董事、总经理	男	45	2011年4月15日	2014年4月15日	0	0		22.12	否
陈吉庆	董事	男	63	2011年4月15日	2014年4月15日	2,663	2,663		8.92	否
蒋茜	董事、董事会秘书、常务副	女	39	2011年4月15日	2014年4月15日	8,289	8,289		22.13	否

	总经理									
徐志谦	董事、 副总经理	男	47	2011 年 4 月 15 日	2014 年 4 月 15 日	0	0		18.686	否
秦智勇	董事、 副总经理	男	54	2011 年 4 月 15 日	2014 年 4 月 15 日	3,617	3,617		16.92	否
冉隆富	董事、 总工程师	男	58	2011 年 4 月 15 日	2014 年 4 月 15 日	0	0		17.69	否
熊永康	董事、 副总经理	男	38	2011 年 4 月 15 日	2014 年 4 月 15 日	0	0		14.98	否
陈林	董事、 财务总监	男	35	2011 年 11 月 25 日	2014 年 4 月 15 日	1,482	1,482		17.8659	否
李缨	董事	女	44	2011 年 4 月 15 日	2014 年 4 月 15 日	0	0		11.7508	否
夏峰	独立董 事	男	68	2011 年 4 月 15 日	2014 年 4 月 15 日	0	0		6	否
杨安勤	独立董 事	男	58	2011 年 4 月 15 日	2014 年 4 月 15 日	0	0		6	否
彭珏	独立董 事	女	57	2011 年 4 月 15 日	2014 年 4 月 15 日	0	0		6	否
张意龙	独立董 事	男	66	2011 年 4 月 15 日	2014 年 4 月 15 日	0	0		6	否
吴坚	独立董 事	男	47	2011 年 4 月 15 日	2014 年 4 月 15 日	0	0		6	否
邓明明	监事会 召集人	女	34	2011 年 4 月 15 日	2014 年 4 月 15 日	0	0		0	是
王峰	监事	男	49	2011 年 4 月 15 日	2014 年 4 月 15 日	0	0		15.0567	否
彭越	监事	女	35	2011 年 4 月 15 日	2014 年 4 月 15 日	0	0		7.3833	否

尹亮	监事	男	38	2011 年 4 月 15 日	2014 年 4 月 15 日	0	0		6.298	否
肖怡	监事	女	37	2011 年 4 月 15 日	2014 年 4 月 15 日	0	0		0	是
合计	/	/	/	/	/	18,586	18,586	/	240.3807	/

李标：研究生，教授级高级工程师、执业药师。曾任四川南充制药厂副厂长，重庆桐君阁药厂副厂长，浙江东方制药有限公司董事长，太极集团销售总公司副总经理。现任西南药业股份有限公司董事长

袁永红：研究生，经济师。曾担任太极集团销售总公司总经理助理、太极集团销售总公司副总经理。现任西南药业股份有限公司总经理、董事

陈吉庆：大学文化，高级经济师、执业药师、执业医师。曾任西南药业股份有限公司常务副总经理、总经理、董事长。现任西南药业股份有限公司董事

蒋茜：研究生，高级经济师。曾任太极集团有限公司办公室主任，西南药业股份有限公司副总经理。现任西南药业股份有限公司常务副总经理、董事、董事会秘书

徐志谦：大学文化，执业药师，高级工程师。曾任西南药业股份有限公司车间副主任、主任、生产部部长、总经理助理。现任公司副总经理、董事

秦智勇：大学文化，工程师。曾任太极集团绵阳制药厂副厂长。现任西南药业股份有限公司副总经理、董事

冉隆富：大学文化，高级工程师。曾任西南药业股份有限公司口服固体制剂车间主任、副总工程师兼中试车间主任。现任西南药业股份有限公司总工程师、董事

熊永康：研究生，经济师。曾任太极集团储运总公司常务副总经理；太极集团重庆涪陵制药厂有限公司副厂长。现任西南药业股份有限公司副总经理、董事

陈林：大学文化。曾任西南药业股份有限公司财务部副部长。现任西南药业股份有限公司财务部部长、财务总监、董事

李纓：大学文化，高级工程师、执业药师。曾任西南药业股份有限公司小容量注射剂车间副主任。现任西南药业股份有限公司小容量注射剂车间主任、董事

夏峰：大学文化，高级经济师，曾任重庆市政府经济协作办公室副主任、党组成员，交通银行重庆分行副总经理（副行长）、党组成员，重庆市物资局副局长、党组成员，重庆商品交易所理事长兼总裁、党委书记，重庆未来投资有限公司董事长兼总经理，重庆证券经纪有限责任公司董事长，党委委员。现任重庆市市证券期货业协会常务副会长，西南药业股份有限公司独立董事

杨安勤：大学文化，研究员。曾任中国工业经济学会会员、重庆中青年财政理论研究会副秘书长、中国——加拿大国际合作研究项目重庆方负责人、重庆社会科学院经济管理研究所所长、副研究员、中国专家学者协会西部经济文化促进会秘书长。多次荣获四川省人民政府、重庆市人民政府颁发的社会科学优秀科研成果奖。现任电子科技大学国家示范性软件学院特聘研究生导师、重庆当代系统科学研究院城乡协调发展所所长、重庆华星外国语学院顾问、客座教授、西南药业股份有限公司独立董事

彭珏：西南大学教授，管理学博士，博士生导师。西南大学经济管理学院会计教研室主任、重庆农业投资学会副会长、重庆会计学会副秘书长、西南药业股份有限公司独立董事

张意龙：大学文化，工学学士，高级工程师，高级经济师。曾任重庆市食品药品监督管理局党组书记、局长，重庆市政协科教文卫专委会副主任，中国医药集团四川抗茵素工业研究所副董事长。现任重庆医药行业协会会长、中国医药企业管理协会副会长、中国化学制药工业

协会副会长、西南药业股份有限公司独立董事

吴坚：硕士研究生，重庆市仲裁委员会仲裁员。曾任中国证监会重庆监管局综合处副处长、稽查处副处长、上市处处长、重庆东源产业投资股份有限公司董事长、重庆机电股份有限公司非独立执行董事、重庆上市公司董事长协会秘书长。现任重庆渝富资产管理公司党委委员、副总经理、重庆银海融资租赁股份有限公司董事长、西南证券股份有限公司董事、安诚财产保险股份有限公司副董事长、西南药业股份有限公司独立董事

邓明明：大学本科，经济师。曾任太极集团有限公司职改办副主任、人事处调配科科长、太极集团有限公司党委办公室副主任兼总经理办公室干训科科长。现任西南药业股份有限公司监事会召集人、人事部部长

王峰：大学本科，高级工程师。曾任西南药业股份有限公司粉针车间主任、口服固体制剂车间主任。现任西南药业股份有限公司监事、总经理助理兼工会副主席

彭越：研究生，工程师。曾任西南药业股份有限公司质管处副处长兼质检中心主任。现任西南药业股份有限公司监事、质保部部长

尹亮：大专文化，高级工。曾任西南药业股份有限公司口服固体制剂车间电工。现任西南药业股份有限公司口服固体制剂车间维修工段长、监事

肖怡：研究生。曾任重庆太极印务有限责任公司总经理助理，太极集团星鑫总公司管理部经理、太极集团有限公司审计处处长。现任重庆医药保健品进出口有限公司董事长、西南药业股份有限公司监事

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
邓明明	太极集团有限公司	无			是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
肖怡	重庆市医药保健品进出口有限公司	董事长	2008年10月9日		是

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司执行《西南药业股份有限公司职务岗位工资标准》，由公司拟定方案，经公司董事会审议后实施
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按照《西南药业股份有限公司职务岗位工资标准》，在公司任职的董事、监事和高级管理人员依据其任职岗位和经济目标责任制，领取相应的报酬
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告披露的收入情况为董监事及高管人员的实际报酬

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
----	-------	------	------

张逸屏	董事	离任	自身原因
邹思本	监事	离任	自身原因
陈林	董事	聘任	增补
尹亮	监事	聘任	增补

#### (五) 公司员工情况

在职员工总数	1,838
公司需承担费用的离退休职工人数	65
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产	1,091
销售	183
技术	434
财务	30
行政	250
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专以上	732
中专	208
高中	286
初中及以下	210

## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律、法规要求，建立现代企业制度，规范股东会、董事会、监事会运作行为，不断完善公司法人治理结构建设，加强信息披露工作，做好投资者关系管理工作。本年度内，公司重新修订了《公司章程》、《董事会秘书管理办法》、《西南药业股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》，具体情况如下：

1、股东与股东大会：公司确保所有股东，特别是中小股东充分享有和行使自己的权利。公司严格按照《股东大会规范意见》和公司《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，使股东能充分行使表决权，股东大会均聘请律师出席并进行见证；关联交易遵循公平合理的原则，关联股东回避表决。

2、控股股东和上市公司：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接干预公司的决策和经营活动，没有要求为其担保或替他人担保；公司与控股股东在人员，资产、财务、机构和业务方面已完全分开；公司董事会、监事会和经营管理的职能部门能独立运作；公司董事长和控股股东董事长分设；公司经理、董事会秘书及高级管理人员均在本公司领取报酬。

3、董事与董事会：公司董事会人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。董事会按照《董事会议事规则》开展工作，各位董事认真负责，诚信尽勉履行职责，并积极接受有关培训，了解董事的权利、义务和责任，正确行使权利。

4、监事与监事会：公司监事会人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。监事会按照《公司章程》和《监事会议事规则》的要求，认真履行职责，行使监督职能，维护公司和全体股东利益。

5、公司经营班子工作勤勉尽责，严格按照程序工作，定期向董事会、监事会报告工作。

6、利益相关者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权益，积极开展合作，共同推动公司持续、健康发展。

7、信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规的要求，明确信息披露的主体和权限，真实、及时地披露有关信息和向证监会派出机构、上海证券交易所报告有关情况，确保所有股东有平等机会获得信息，并进一步加强与投资者之间的沟通。

公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。公司治理是一项长期工作，虽然我公司已完成了上市公司专项治理活动中的全部整改事项，但仍然按照活动中提出的要求进行自查和完善，以确保公司治理水平持续提升。

年内完成整改的治理问题				
编号	问题说明			
财驻渝监理决[2011]5号	1、资产、负债及损益不实的问题；2、税收方面违规事项；3、关联方交易及其他的信息披露问题；4、违反上市公司治理——独立性有关规定的的事项。			
年内未完成整改的问题				
问题说明	整改责任人	未及时完成整改的原因	目前整改进展	承诺完成整改的时间
1、财政部专员办认为购买的“W”干扰素的正式批文未下达，实际受益期间不能确定，公司摊销不合理；由于部分广告费用和销售费用尚未取得相关票据，或是内部审签程序没有完成，导致未能及时报账，故未进入当期报表；2010年底，西南药业已将其持有的大易房地产86.68%的股权转让给太极集团，从2011年起租赁事项已不存在；为适应市场竞争，公司为满足少数客户推广产品需要，在国家规定的药价范围内但超出公司当期药品实际销售价格开具了	公司董事会	已完成整改	公司已按照《行政处理决定书》要求，将摊销和未计提费用进行了账务调整，并出文禁止虚开增值税发票的行为再次发生。今后，公司将加强管理确保费用及时、完整入账	已完成

增值税发票，公司 现已严格禁止该 行为发生				
2、对部分白条支 出未进行纳税调 整；提高销售单 价，高开增值税发 票，将高开金额返 还购方指定的私 人账户，间接导致 国家税收流失；将 部分业务员提成 计入西南药业销 售费用，未代扣代 缴相应个人所得 税	公司董事会	已完成整改	公司已将白条 支出和未代扣 代缴的个人所 得税向税务机 关进行了申报， 经税务机关审 核后，于 2011 年 8 月缴纳了相 应税款；公司已 出台相关规定， 规范了公司产 品销售流程及 费用处理	已完成
3、2010 年底公司 已将下属子公司 大易房地产股权 协议转让给太极 集团，从 2011 年 起，大易房地产不 再属于西南药业 子公司范围，所以 不存在大股东占 用西南药业子公 司资金事项；专员 办认为公司向太 极集团销售散列 通的定价方式应 披露为“协议定 价”；未按规定披 露“其他应收款— —工会”账面余额	公司董事会	已完成整改	公司已聘请中 介机构对散列 通交易价格进 行了测算，协议 销售的产品按 测算的公允价 格进行结算；公 司在财务报告中 已对“其他应 收款——工会” 账面余额中进 行了披露	已完成
4、为充分利用太 极集团的销售和 广告优势，公司将 面向全国区域销 售的产品（益保世 灵、交莎咪、美菲 康等）和广告业 务委托交由太极 集团销售和统一 管理	公司董事会	已完成整改	公司已与太极 集团签订《有关 产品销售及广 告管理的委托 协议》，明确公 司的部分产品 销售及广告宣 传由太极集团 全权负责。公司 将在今后生产	已完成

			经营过程中，严格按照《委托协议》进行产品销售及广告管理	
--	--	--	-----------------------------	--

## (二) 董事履行职责情况

### 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李标	否	6	6	0	0	0	否
袁永红	否	6	6	0	0	0	否
陈吉庆	否	6	6	0	0	0	否
蒋茜	否	6	6	0	0	0	否
徐志谦	否	6	6	0	0	0	否
秦智勇	否	6	6	0	0	0	否
冉隆富	否	6	6	0	0	0	否
熊永康	否	6	6	0	0	0	否
李纓	否	6	6	0	0	0	否
陈林	否	1	1	0	0	0	否
夏峰	是	6	6	0	0	0	否
杨安勤	是	6	6	0	0	0	否
彭珏	是	6	6	0	0	0	否
张意龙	是	6	6	0	0	0	否
吴坚	是	6	6	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

报告期内，独立董事本着对全体股东负责的态度，按照有关法律法规、《公司章程》和《独立董事制度》的要求，出席董事会和股东大会，履行职责，审议会议议案并发表独立意见，维护公司利益和全体股东利益，切实履行诚信与勤勉尽责义务，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展都起到了积极作用。

## (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司业务独立于控股股东太极股份和实际控制人太极集团，并且控股股东和实际控制人承诺不开展与公司业务具有竞争性的业务。公司拥有独立采购、销售、研发系统，自主经营，业务结构完整		
人员方面独立完整情况	是	公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在公司工作，并在上市公司领取薪酬，其人选的产生均符合法定程序，不存在控制人干预公司董事会和股东大会已作出的人事任免决定的情况。公司财务人员没有在关联公司兼职的情况。公司劳动、人事及工资管理完全独立于控股股东和实际控制人		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的厂房、机器设备、生产设施和生产工人，公司的生产系统及辅助生产系统和配套设施均独立于控股股东和实际控制人，且该等生产系统		

		及设施均能保证公司独立并按产品质量要求完成相关产品的生产制造。公司与控股股东和实际控制人在知识产权、非专利技术、商标方面界定清楚，与公司生产经营相关的工业产权、商标、非专利技术等无形资产均由本公司拥有		
机构方面独立完整情况	是	公司设置了健全的组织机构体系，董事会、监事会、总经理、技术、生产等各部门独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。公司办公机构和生产经营场所与控股股东和实际控制人完全分开，具有独立的生产经营机构		
财务方面独立完整情况	是	公司具有独立的财务部门、健全的会计核算体系和财务管理制度；建立了独立的财务核算体系、独立的财务会计制度和对控股子公司的财务管理制度；明确了财务人员的岗位责任，完善了合并会计报表的编制方法，加强了对控股单位的审计。财务管理是独立、完备、有效的。		

		同时，公司具有独立的银行帐户，且依法单独纳税		
--	--	------------------------	--	--

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司根据经营情况以及《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等对上市公司的规范要求，建立健全了公司的内控制度，并使之有效运行。本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：目标设定、内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督。公司内控制度以基本制度为基础，分类制定了组织架构与部门职责、基本管理制度、工作流程及员工手册。内控体系完整，层次清晰
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	报告期内，公司根据法律、法规及公司实际情况的变化，相应的修改了公司内部控制制度，如《公司章程》等，同时，审计部门按计划执行了对销售、生产、采购等部门的审计
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设有专门的审计部门，审计部门对公司进行定期或专项的审计工作
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司内部审计人员独立行使审计监督权，对有关部门及有关人员遵守财经法规情况、财务会计制度的执行情况进行审计检查，对违反财务会计制度的行为进行处罚，确保财务会计制度的有效遵守和执行。公司对内控制度执行情况进行定期或不定期的检查与评价，对于发现的内控制度缺陷和未得到遵循的现象实行逐级负责并报告。各级人员严格执行公司制定的内控制度，对于未遵守内控制度的情况及发现的问题，分别向上级作出解释并采取相应的措施
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会对内控评估报告进行审核，并提出改进意见，公司还聘请了审计机构对本公司内部控制进行核实评价。董事会下设审计委员会，并制定了《董事会审计委员会实施细则》，审计委员会常设办事机构为证券办公室，负责落实审计委员会关于公司内控制度建设的相关意见
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司已按《企业会计准则》及有关补充规定制定了公司《财务管理制度》、《公司会计政策》、《货币资金管理制度》、《内部审计制度》等专门财务核算制度和财务管理制度。设立了独立的会计机构。在财务管理和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了具有相关专业素

	质的人员以保证财会工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，岗位设置贯彻了“责任分离、相互制约”的原则
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司将根据相关法律法规的要求，保持公司内部控制制度的持续修订与完善

## (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会根据有关标准对高级管理人员的业绩和绩效进行考评，公司每年制定具体的经营目标责任指标，并根据实际完成的情况，对公司的高级管理人员进行考评

## (六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

## (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司于 2010 年 1 月 29 日召开第六届董事会第二十四次会议，审议通过了关于制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案，制度详细内容披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。经公司核查，在报告期内，公司无重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况

## 1、报告期内发生重大会计差错更正情况

是否落实到具体责任人：是

报告期内，公司按照财政部驻重庆市财政监察专员办提出的检查意见，对 2010 年度财务报表进行了调整。公司已对相关负责人进行了处罚。公司将以此为深刻教训，加强内部制度建设，完善约束机制，完善法人治理结构，强化高管人员的自律意识，加大规章制度的执行力度，防止此类行为再次发生。

## 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

## 3、报告期内无业绩预告修正情况

## 七、 股东大会情况简介

## (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度股东大会	2011 年 4 月 15 日	《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 4 月 16 日

会议审议并一致通过了以下议案：1、2010 年度董事会工作报告；2、2010 年度财务决算报告；3、2010 年度利润分配预案及资本公积金转增预案；4、2010 年年度报告及年度报告摘要；5、2010 年度监事会工作报告；6、关于日常关联交易的议案；7、公司对外担保的议案；8、关于转让重庆大易房地产开发有限公司股权的议案；9、关于董事会换届选举的议案；10、

关于监事会换届选举的议案；11、关于修改《公司章程》的议案；12、关于续聘 2011 年度会计师事务所的议案。

## (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 8 月 19 日	《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 8 月 20 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 11 月 25 日	《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 11 月 26 日

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司以“确保质量、注重挖潜、抢上规模、力增效益”为工作思路，以“精耕细作根据地区域，加强代理销售，细分市场，优化结构，控制终端”为营销策略。坚持以销售为龙头，积极把握市场行情，协调产、供、销计划衔接工作，确保销售规模和经济效益的进一步增长。报告期公司累计实现主营业务收入 97,693.56 万元，利润总额 4,754.42 万元，净利润 3,575.22 万元，分别比去年同期增长 14.47%、16.13%和 16.86%。

#### 2、公司的主要优势、经营和盈利能力的连续性和稳定性

##### (1) 公司的主要优势

①医改政策方面的优势：公司是西南地区最大的普药生产企业，产品资源丰富，拥有 480 多个品规，常年生产品种近 300 个，几乎涵盖普通诊所常用药物，并且绝大部分产品进入医保目录，完全吻合国家医改对药品种类、属性的需求。随着国家医疗改革特别是农村医疗市场改革的推进，普药生产企业将是最直接的受益者。

②生产技术方面的优势：公司是西南地区最大的西药生产企业和唯一的麻醉药品定点生产基地，曾荣获“中国医药工业 50 强”、“全国医药行业优秀企业”、“重庆最佳诚信企业”称号，并连续 16 年被评为“重庆工业企业 50 强”。公司具有“麻药定点生产”和“基本用药定点生产”两大资质，稳定的药品质量，特别是针剂、大输液及麻醉药和精神药品，在长期的生产经营中形成了质量可靠的信誉。近年来，公司加大产品开发和生产技术、设备投入力度，在缓控释技术、速释技术、透皮技术、滴丸和缓释滴丸技术方面处于国内领先地位。目前拥有国内先进的日本进口冻干剂生产线和德国进口双管非 PVC 共挤膜软袋大输液等生产线。公司产品分为冻干剂、粉针剂、片剂、输液、针剂、酞、合剂等。

③集团优势：公司的实际控制人为太极集团有限公司。集团公司实力雄厚，并直接或间接控股了太极集团（600129）、桐君阁（000591）、西南药业（600666）三家上市公司。控股股东太极集团（600129）为国内规模较大的中成药生产企业，拥有遍及全国、完善的医药工业分销体系；桐君阁（000591）为西部最大的医药商业企业，拥有健全的医药商业分销体系，基本上控制了川、渝两地医药商业流通市场。公司通过太极集团和桐君阁的销售网络，可以迅速扩大销售规模和大幅节约公司销售成本。

##### (2) 公司持续经营能力的简要分析

医药行业与人民群众的日常生活息息相关，是为人民防病治病、康复保健、提高民族素质的特殊产业，在保证国民经济健康、持续发展，起到了积极的、不可替代的作用。公司有着丰富的产品资源、较强的生产技术优势和质量优良的产品美誉度，随着国家医疗体制改革进程的深入，公司的市场竞争力也将得到显著提升。

经过 60 多年的奋斗，公司目前已步入发展的快车道，经营规模不断扩大，经济效益稳步提

高。重点产品"散列通"、"芬尼康"、"益保世灵"、"美菲康"及涵盖各个治疗领域的普药产品，深受消费者欢迎。公司以生产出"百姓买得起"、"使用放心"的产品为己任，坚持"品种多、规格齐、质量好、价格优、上规模"的经营方针，保持持续稳健的快速增长。

### 3、公司面临的困难

2011 年中国医药行业大环境面临产业升级、经济通胀、市场动荡、商业变局、工业转型等考验。医改进入攻坚阶段，医保加速全覆盖，基药制度向基层全面渗透，公立医院改革、药品降价、量价挂钩、新版 GMP,密集的政策调控已成常态，产业变局愈演愈烈，医药企业在复杂的形势下步履沉重，原有的竞争规则和格局不断被打破。

国内大型药企参与招标采购的中标率集体大幅下挫，品牌药企并未因良好资质抢占先机。全国各省市基本药物招标唯低价是取，且地方保护严重，影响了公司省外市场的进一步快速推进，同时中标品种价格低，利润下降。基本药物投标背离了基本的价值规律，较低的中标价与成本价之间倒挂，使基本药物质量面临考验，超低价中标暴露的问题也越来越多。

在原料、动力、人工成本不断上涨的基础上，发改委对药价又不断下调，各省中标价格大幅下降，导致医药企业利润持续下滑。同类产品竞争日趋激烈（特别是大输液竞争已达到白热化程度），与此同时成本上升过快，影响公司效益的同步增长。

基本药物配送额少，配送成本高、效益低，配送企业积极性大受影响。重庆的基本药物配送在选择配送商时规定主城区 6 家，各区（县）2 家，导致公司部分客户和销量的流失，覆盖面和覆盖率降低。

### 4、公司主要经营情况

**A、销售方面：**报告期内，公司进一步细分市场、控制终端。重庆市场已实现"一县一人"的布局，四川市场在重点县（区），实现了"两县一人"的目标，2011 年公司各销售区域均呈现增长；根据市场实际情况，明确了各销售分部的工作职责、梳理了操作流程；继续深化"基层医生关爱行动"，通过整体合作方式推动医院对公司产品的使用，并分批邀请基层医生到公司参观、培训，加强互动沟通，收到了较好效果；通过加强与基层医疗单位的沟通和交流，大力推广基本药物在终端的使用面和使用量；充分利用太极品牌影响力，全面加强省外代理工作，通过对市场进行区域划分，实施大区经理负责制，增加商务代表，主动维护渠道和终端，积极参加各省市的基药和非基药招标工作等措施，加强了代理品种的销量增长；积极开展"工商互动"工作，2011 年公司继续加强与集团内部商业单位的沟通、交流，从整体合作到重点品种的销售方式都进行了认真细致的分析和调整；加强债权风险意识，监控客户经营动态，降低了经营风险；产品结构调整取得进展，高毛利、高附加值产品增幅明显，确保了规模和利润同步增长。

**B、质量保证方面：**报告期内，公司单口管国产软袋大输液已顺利通过国家药监局 GMP 认证现场检查；小容量注射剂车间、冻干粉针剂车间、粉针剂车间、大容量注射剂车间、涪陵大容量注射剂车间、口服固体制剂车间通过了重庆市药品认证中心 GMP 跟踪检查。

**C、技术革新方面：**继续推进技术创新。报告期内，公司获得"2011 年度重庆市认定技术创新示范企业"；洛芬待因缓释片获得"重庆市科技进步三等奖"。

**D、生产管理方面：**公司按照国家药监局要求，积极准备并争取到基本药物电子监管二级赋码方式，4 月 1 日后已开始全面实施；西南药业（成都）公司新厂的厂房建设及设备安装工作目前已完成 85%；重庆北部新区生产基地、涪陵李渡生产基地已进入平场施工阶段。

#### E、工作亮点

（1）产品结构调整取得进展，高毛利、高附加值的重点品种销量增幅明显。公司对毛利率在 26.22%以上的、对纯利润有贡献的品种加大销售力度，快速上量，弥补因基药招标导致供货价格降低带来的利润损失。

（2）实施有西南药业特色的"基层医生关爱行动"，活动贯彻"以基药为重心，基层医院为重

点"的工作思路,坚持"借力渠道,基层推广"的专业营销模式,加强与配送商、基层医疗机构的整体合作,同时注意对基层医生的培训。全力推进公司中标品种在各级医疗单位的销售,提高产品使用面和使用率。

(3) 代理销售方面实行细分市场、细分产品,深度分销,分别成立了广东等 5 个大区,让营销管理职能进一步前移,提高市场快速反应能力,同时对思为普等重点医院品种从大区代理、省级代理逐步过渡到分医院招商模式,对市场实施精细化开发。

5、公司未来发展展望:2012 年是中国医药行业升级转型的调整之年,机遇与挑战并存,风险与利润同在,公司只有顺势而为,适应变局,全力提升市场份额,加快企业发展。

(1) 国家医改投入效果显现,投入将逐步表现为需求,市场扩容步伐加快;

(2) 不断完善的招标模式,将加强对企业包括质量保障体系、基药供应能力、企业发展与抗风险能力、企业创新能力、企业诚信与社会责任等多方面考量;

(3) 以防止低价竞争带来质量问题为目的的基本药物统一定价,国家鼓励生产企业将价格竞争转为质量、品牌竞争,确保优良企业获得合理利润;

(4) 人口老龄化加速、疾病谱变化,新医改带来市场扩容,为医药市场带来内生性成长空间,而全球研发、生产持续向中国等新兴市场转移为医药行业发展提供了广阔的蓝海。

#### 6、2012 年度工作计划

2012 年公司将以"狠抓基药招标、深化挖潜增效、加快结构调整、提升市场份额"为工作思路,确立"精耕细作根据地,加强代理销售,细分市场,优化结构,控制终端"的营销策略。坚持销售为龙头,积极把握市场行情,协调产、供、销计划衔接工作,确保销售规模与经济效益的同步增长。

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

#### 1、公司主营业务及其经营状况

##### (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	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
工业	971,418,260.43	664,006,673.20	31.65	14.51	17.7	减少 1.85 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
冻干	162,875,827.83	125,696,804.62	22.83	11.4	18.13	减少 4.4 个百分点
粉针	20,674,010.37	20,579,501.08	0.46	15.16	22.78	减少 6.18 个百分点
片剂	400,621,494.11	185,550,754.95	53.68	16.38	13.31	增加 1.26 个百分点
输液	162,631,979.38	134,758,332.01	17.14	-1.23	3.21	减少 3.57 个百分点

						个百分点
酏、合剂	40,838,321.95	24,688,584.64	39.55	43.76	40.08	增加 1.59 个百分点
针剂	183,776,626.79	172,732,695.90	6.01	25.15	33.88	减少 6.13 个百分点
合计	971,418,260.43	664,006,673.20	31.65	14.51	17.7	减少 1.85 个百分点

## (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 (%)
东北地区	19,283,933.35	50.57
华北地区	64,580,380.18	32.64
华东地区	88,626,450.58	18
华南地区	71,681,087.23	35.47
西北地区	18,661,085.19	76.81
西南地区	683,429,754.69	8.63
中南地区	25,155,569.21	70.25

## 2、 对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

## (二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	19,144.89
投资额增减变动数	10,639.15
上年同期投资额	8,505.74
投资额增减幅度(%)	125.08

## 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
重庆华星生物技术有限责任公司	生物制品的开发及研究	98	
太极集团西南药业(成都)有限公司	制造片剂、冲剂、酒剂、注射剂、口服液、原料药、糖浆剂; 药材种植	81.25	原: 太极集团四川卫生制药有限公司
重庆创新生物工程有限责任公司	开发、生产销售生物基因药物及中西药生物制品	95	
重庆医药股份有限公司	医药批发	2.18	

重庆国高医药有限公司	医药批发	29.00	
重庆西部医药商城有限责任公司	医药零售	47.50	
上海太极医药物流有限公司	医药批发	30.00	
重庆星星物业管理有限公司	物业管理	40.00	
四川太极医药有限公司	医药批发	40.00	
重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司	医药零售	45.45	

### 1、 委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

### 2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 3、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
受让基因工程人干扰素 $\omega$ 生物制品注射剂	4,000	实际已支付 3000 万元	截止 2011 年 12 月 31 日 $\omega$ 技术仍处于临床研究阶段
合计	4,000	/	/

公司于 2003 年 5 月 2 日与中国人民解放军军事医学科学院微生物流行病学研究所（以下简称“研究所”）签订《技术转让合同书》，受让研究所的基因工程人干扰素 $\omega$ 生物制品注射剂（以下简称“ $\omega$  技术”）全套技术资料、生产工艺和新药临床研究批文，并无偿受让该所的基因工程人干扰素 $\omega$ 喷鼻剂新药临床研究批文。根据合同规定，公司应于合同签订后 15 日内一次性支付研究所转让费 3,000 万元；于公司获得 $\omega$  技术新药临床研究批文后 15 日内，支付研究所转让费 1,000 万元；于公司获得 $\omega$  技术新药证书和生产批文后当年起，以该项目年利润 25% 提成方式支付研究所转让费，直到累计支付 2,000 万元止，但最长时间不超过 6 年。若因研究所技术原因不能获得新药证书、生产批文或技术指标达不到合同要求，公司不再支付给研究所后续转让费，后续合同自动终止，且研究所应将其他新药项目用作补偿，如无其他新药项目予以补偿，则研究所应退还公司所付资金的 80%；若因公司原因不能开展后续工作，由公司负责，研究所不退还公司已付的转让费；由于政策等不可抗拒因素造成该项目失败，由公司与研究所共同承担风险责任。截止 2011 年 12 月 31 日，公司已向研究所支付转让费 3,000 万元。

公司于 2005 年 4 月 30 日获得国家食品药品监督管理局下发的注射用重组人干扰素 $\omega$  注射剂和重组人干扰素 $\omega$  喷鼻剂的药物临床研究批件。截止 2011 年 12 月 31 日， $\omega$  技术仍处于临

## 床研究阶段

## (三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

董事会认为：公司的上述更正工作是按照国家会计准则和会计制度的有关规定进行的，同意公司对以前年度会计差错已经依法完成的更正。

## (四) 董事会日常工作情况

## 1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第六届董事会第三十二次会议	2011年3月17日	审议并一致通过以下决议： 1、2010年度董事会工作报告；2、2010年度财务决算报告；3、2010年度总经理工作报告；4、2010年度利润分配预案及资本公积金转增预案；5、2010年年度报告及年度报告摘要；6、独立董事2010年度述职报告；7、关于日常关联交易的议案；8、转让重庆大易房地产开发有限公司股权的议案；9、续聘2011年度会计师事务所的议案；10、对外担保的议案；11、修改《公司章程》的议案；12、董事会换届选举的议案；13、召开公司2010年年度股东大会的议案	《上海证券报》和《证券时报》	2011年3月19日
第七届董事会第一次会议	2011年4月15日	审议并一致通过以下决议： 1、2011年第一季度报告的议案；2、选举董事会战略委员会成员的议案；3、选举董事会提名委员会成员的议案；4、选举董事会审计委员会成员的议案；5、选举董事会薪酬委员会成员的议案	《上海证券报》和《证券时报》	2011年4月16日
第七届董事会第二次会议	2011年7月25日	审议并一致通过以下决议： 1、2011年半年度报告的议案；2、修改《公司章程》的议案；3、召开2011年第一次临时股东大会的议案	《上海证券报》和《证券时报》	2011年7月26日

第七届董事会第三次会议	2011 年 10 月 19 日	审议并一致通过以下决议： 1、2011 年第三季度报告的议案；2、修改《公司章程》的议案；3、公司《董事会秘书管理办法》的议案	《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 10 月 20 日
第七届董事会第四次会议	2011 年 11 月 3 日	审议并一致通过以下决议： 1、更换公司董事的议案 2、与昆仑金融租赁有限责任公司开展融资租赁的议案；3、为重庆桐君阁股份有限公司借款提供担保的议案；4、召开 2011 年第二次临时股东大会的议案	《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 11 月 4 日
第七届董事会第五次会议	2011 年 11 月 25 日	审议并一致通过《西南药业股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》	《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 11 月 26 日

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照股东大会的决议和授权，执行股东大会已通过的各项决议，根据 2011 年相关股东大会关于变更董、监事的决议内容和关于变更《公司章程》的决议内容，已到工商登记管理机关进行了变更登记

## 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

审计委员会严格按照工作细则的要求在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并不断加强年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，提出问题并于年审会计师进行沟通和交流后认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。

审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告,认为 2011 年度公司聘请的会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作。

## 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，薪酬与考核委员会严格按照工作细则的要求对公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行了审核，结合公司年度业绩及个人绩效相结合的考核指标，审议了公司董事、监事和高管人员 2011 年薪酬。公司力求发展，不断完善内部激励与约束机制，逐步建立起短期激励与长期激励相结合的"利益共享、风险共担"的激励体系，推动管理层与公司、股东利益的紧密结合

## 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司于 2010 年 3 月 18 日召开了第六届董事会第二十五次会议，审议通过了建立《外部信息

使用人管理制度》的议案

#### 6、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司已于 2011 年 11 月 25 日召开了第七届董事会第五次会议，审议通过了《西南药业股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》。公司将严格按照制度内容加强内幕信息管理。

#### 7、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

#### (五) 现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证券监督管理委员会令 第 57 号《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的有关规定，公司于 2009 年 4 月 10 日召开 2008 年年度股东大会审议通过了现金分红政策，并修改了《公司章程》对应条款。报告期内，公司完成了 2010 年利润分配方案的执行。

#### (六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经天健正信会计师事务所有限公司审计，公司 2011 年度实现净利润 35,752,217.98 元。年初未分配利润为 126,910,803.51 元，由于执行 2010 年年度利润分配方案，2011 年报告期内股东权益增减变动金额为 -79,039,576.69 元，2011 年年末合计可供股东分配的利润为 47,871,226.82 元。

2011 年度利润分配预案：2011 年度，利润不分配；未分配利润用于补充流动资金。

本年度不送股、不转增。

#### (七) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
考虑公司 2012 年度经营目标和发展计划需要以及股东的长远利益，2011 年度暂不进行利润分配和资本公积金转增股本	补充公司流动资金

#### (八) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2010	5	1	0	19,343,086.50	30,594,023.45	63.23
2009	0			0	10,846,066.93	
2008	0			0	17,888,779.28	

## 九、 监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
第六届监事会第三十二次会议	审议并一致通过以下决议：1、2010 年度监事会工作报告；2、2010 年年度报告及年度报告摘要
第七届监事会第一次会议	审议并一致通过了公司 2011 年第一季度报告
第七届监事会第二次会议	审议并一致通过了公司 2011 年半年度报告及报告摘要
第七届监事会第三次会议	审议并一致通过了公司 2011 年第三季度报告及报告摘要
第七届监事会第四次会议	审议并一致通过关于公司与昆仑金融租赁有限责任公司开展融资租赁的议案
第七届监事会第五次会议	审议并一致通过了《西南药业股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会根据有关法律法规，对公司股东大会和董事会的召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议执行情况，高级管理人员执行职务情况等进行了监督，认为公司董事会能依照股东大会决议及授权履行各项职能，其决策程序基本符合《公司法》及《公司章程》。公司经营目标明确、运作规范，所作重大决策均经股东大会批准。公司董事、经理及其他高级管理人员在本报告期内执行公司职务时，未发现违反法律、法规和《公司章程》的行为，较好地维护了股东和公司的利益。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司本着审慎经营，有效防范化解资产损失风险的原则，经董事会审议通过并执行的各项内控制度较为完善、有效。经审核，天健正信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务会计报表出具的标准无保留意见审计报告，真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司无募集资金投入使用的行为。

### (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司监事会对报告期内公司将下属控股子公司重庆大易房地产开发有限公司股权协议转让给实际控制人太极集团有限公司情况进行了检查，公司监事会认为该项股权转让严格按照《企业国有产权收购管理暂行办法》等有关规定的要求进行，相关审议、决策程序符合《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》的有关规定，不存在内幕交易的情况，其行为公开、公平、合理，符合上市公司和全体股东的利益，没有损害中小股东利益或造成公司资产流失的情况发生。

### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司与关联企业之间及与潜在关联企业之间发生的经常性关联交易，其关联交易遵循了公开、公平、公正的原则，交易程序符合国家有关法律法规和《公司章程》、《关联交易公允决策制度》的规定，没有损害上市公司和中小股东的利益，无内幕交易行为发生。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

报告期内，公司财务报告未被出具非标意见。

## 十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、合并情况

报告期内，公司无吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
太极集团有限公司	控股股东	销售商品	药品销售	协议定价		35,840,598.29	3.69			
太极集团重庆涪陵制药	集团兄弟公司	销售商品	药品销售	市场定价		8,350,085.47	0.86			

厂有限公司										
太极集团四川太极制药有限公司	集团兄弟公司	销售商品	药品销售	市场定价		636,278.73	0.07			
重庆市涪陵医药总公司	集团兄弟公司	销售商品	药品销售	市场定价		6,030,170.94	0.62			
重庆桐阁股份有限公司	集团兄弟公司	销售商品	药品销售	市场定价		59,716,153.85	6.15			
重庆市永川区中材公司	集团兄弟公司	销售商品	药品销售	市场定价		3,575,470.09	0.37			
太极集团四川省德阳中业药业有限公司	集团兄弟公司	销售商品	药品销售	市场定价		3,185,982.91	0.33			
太极集团四川德阳升业有限公司	集团兄弟公司	销售商品	药品销售	市场定价		2,648,376.07	0.27			

成都西部医药经营有限公司	集团兄弟公司	销售商品	药品销售	市场定价		11,175,555.56	1.15			
太极集团重庆市坪坝区医药有限公司	集团兄弟公司	销售商品	药品销售	市场定价		1,931,538.46	0.2			
上海太极医药物流有限公司	集团兄弟公司	销售商品	药品销售	市场定价		4,651,025.64	0.48			
四川天诚药业股份有限公司	集团兄弟公司	销售商品	药品销售	市场定价		5,131,025.64	0.53			
四川太极大药房连锁有限公司	集团兄弟公司	销售商品	药品销售	市场定价		681,794.87	0.07			
四川省自贡市医药有限公司	集团兄弟公司	销售商品	药品销售	市场定价		2,254,957.26	0.23			
四川省泸天诚	集团兄弟公司	销售商品	药品销售	市场定价		4,282,222.22	0.44			

业有 限责 任公 司										
天 桐 阁 药 有 限 责 任 公 司	津 君 大 房 有 限 责 任 公 司	集 团 弟 兄 公 司	销 售 商 品	药 品 销 售	市 场 定 价		37,435.90	0		
重 黄 医 有 限 责 任 公 司	庆 埔 药 有 限 责 任 公 司	集 团 弟 兄 公 司	销 售 商 品	药 品 销 售	市 场 定 价		1,885,128.20	0.19		
达 市 极 药 有 限 责 任 公 司	州 太 医 有 限 责 任 公 司	集 团 弟 兄 公 司	销 售 商 品	药 品 销 售	市 场 定 价		670,683.76	0.07		
重 市 药 健 进 口 有 限 公 司	庆 医 保 品 出 有 限 公 司	集 团 弟 兄 公 司	购 买 商 品	材 料 采 购	市 场 定 价		90,198,636.85	7.31		
重 市 陵 极 务 有 限 责 任 公 司	庆 涪 太 印 有 限 责 任 公 司	集 团 弟 兄 公 司	购 买 商 品	材 料 采 购	市 场 定 价		7,861,359.02	0.64		
太 集 重 涪	极 团 庆 陵	集 团 弟 兄 公 司	购 买 商 品	材 料 采 购	市 场 定 价		6,972,615.07	0.57		

制 药 有 限 公 司										
重 庆 桐 君 阁 股 份 有 限 公 司	集 团 兄 弟 公 司	购 买 商 品	材 料 采 购	市 场 定 价		24,244,692.32	1.97			

## 无大额销货退回情况

桐君阁经过多年的改造、发展，形成了遍及川、渝，覆盖全国的上规模、有实力的零售、批发、调拨、中成药经营等专业化分工与协作的流通网络，尤其在川、渝两地具有相当高的市场资源和良好的市场信誉，在非处方药的销售上更具有优势。重庆黄埔医药有限责任公司则是在新药（特别是处方药）的营销方面具有较强的实力。重庆医药保健品进出口公司是一家专门从事医药原料、包装材料及设备进出口业务的公司，在从事药品原料及包装材料进出口方面有着较强实力和完善的进货渠道，公司通过其进口设备和原料可以进一步降低采购成本。太极集团具有完善的销售网络，经过多年的改造、发展，形成了遍及川、渝，覆盖全国的上规模、有实力的产品销售网络，是一家专门从事医药产品销售的公司，在销售医药产品方面有着较强实力和完善的销售渠道，公司通过其销售产品可以进一步降低销售成本。由于公司具有先进、完善的生产设备和涪陵制药厂产品处方工艺的保密需求，公司受其委托加工产品。交易价格是在平等、互利、协商一致基础上确定的，交易目的是为了为了满足本公司和涪陵制药厂的实际需要，交易是必须的，不存在损害公司利益，也不影响公司的独立性。公司与上述公司在产品销售和进口原材料、设备方面有着多年良好的合作关系。公司股权于 2003 年发生变更后，与上述公司间的交易被界定为关联交易。公司与他们合作，有利于提高资源的使用效率，进一步提高公司药品的市场开拓、销售能力。以上关联交易有利于提高资源使用效率，避免重复投资，降低营销费用和降低采购成本，严格控制产品质量。

关联交易对公司独立性无影响

## 2、 关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
太极集团有限公司	母公司	1,099.60	0	1,099.60	0
重庆太极实业(集团)股份有限公司	控股股东	5,000.00	0	5,000.00	0
重庆黄埔医药有限责任公司	母公司的控股子公司	50.30	0	50.30	0
重庆桐君阁股份有限公司	母公司的控股子公司	6,600.69	0	6,600.69	0

太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	母公司的控股子公司	2,814.11	0	2,814.11	0
重庆市医药保健品进出口有限公司	母公司的控股子公司	5,000.00	0	5,000.00	0
重庆大易房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	539.80	0	539.80	0
合计		21,104.50	0	21,104.50	0
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		211,045,000			

## (六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

## (1) 托管情况

报告期内，公司未发生为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管事项。

## (2) 承包情况

报告期内，公司未发生为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的承包事项。

## (3) 租赁情况

报告期内，公司未发生为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的租赁事项。

## 2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
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
西南药业股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	3,000	2011年4月28	2011年4月28	2012年4月28	一般担保	否	否	0	是	是	母公司

西南药业股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	2,000	2011年5月13日	2011年5月13日	2012年5月13日	一般担保	否	否	0	是	是	母公司
西南药业股份有限公司	公司本部	重庆桐君阁股份有限公司	10,000	2011年11月3日	2011年11月3日	2012年12月3日	一般担保	否	否	0	是	是	股东的子公司
西南药业股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	5,000	2011年5月15日	2011年5月15日	2012年5月11日	一般担保	否	否	0	是	是	母公司
西南药业股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	2,000	2011年9月1日	2011年9月1日	2012年8月31日	一般担保	否	否	0	是	是	母公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								22,000					
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)								22,000					
<b>公司对控股子公司的担保情况</b>													
报告期内对子公司担保发生额合计								0					
报告期末对子公司担保余额合计(B)								0					
<b>公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）</b>													
担保总额(A+B)								22,000					
担保总额占公司净资产的比例(%)								55.50					
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)								22,000					
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)								0					
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)								0					
上述三项担保金额合计(C+D+E)								22,000					

公司关联方提供的担保额度大大超过公司及控股子公司为其提供的反担保。公司上述担保行为系对以前年度部分担保的续期，重庆桐君阁股份有限公司和太极集团有限公司经营状况良好，具有较强的履约能力，公司对其担保风险较小

### 3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	58
境内会计师事务所审计年限	3 年

## (九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人无受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

## (十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第六届董事会第三十二次会议决议公告	《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn
日常关联交易公告	《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn
召开 2010 年年度股东大会的通知的公告	《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn
担保事项公告	《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn
关联交易公告	《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn
第六届监事会第三十二次会议决议公告	《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn
澄清公告	《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn
2010 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn
第七届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn
2010 年度利润分配	《上海证券报》和《证	2011 年 5 月 11 日	www.sse.com.cn

实施公告	券时报》	日	
股东股份减持公告	《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
股权解押和质押的公告	《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn
第七届董事会第二次会议决议公告	《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 7 月 26 日	www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 7 月 26 日	www.sse.com.cn
2011 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 8 月 20 日	www.sse.com.cn
第七届董事会第三次会议决议公告	《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 10 月 20 日	www.sse.com.cn
关于财政部驻重庆市财政监察专员办事处 对公司会计信息质量检查情况的公告	《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 11 月 3 日	www.sse.com.cn
第七届董事会第四次会议决议公告	《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 11 月 4 日	www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 11 月 4 日	www.sse.com.cn
担保事项公告	《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 11 月 4 日	www.sse.com.cn
2011 年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 11 月 26 日	www.sse.com.cn
第七届董事会第五次会议决议公告	《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 11 月 26 日	www.sse.com.cn

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经天健正信会计师事务所有限公司注册会计师龙文虎、祝芹敏审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

审计报告

天健正信审（2012）GF 字第 030023 号

西南药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西南药业股份有限公司（以下简称：西南药业公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2011 年度的利润表、合并利润表和现金流

量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是西南药业公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，西南药业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西南药业公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

天健正信会计师事务所有限公司  
中国·北京

中国注册会计师：龙文虎  
祝芹敏

报告日期：2012 年 3 月 15

## (二) 财务报表

### 合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：西南药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		351,695,725.80	187,134,015.42
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		40,027,608.34	51,836,029.29
应收账款		140,576,185.24	98,327,044.08
预付款项		223,826,578.83	163,353,282.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

应收利息			
应收股利			
其他应收款		11,897,721.68	8,242,457.17
买入返售金融资产			
存货		292,118,698.77	191,640,235.31
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,060,142,518.66	700,533,063.53
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		191,448,916.89	85,057,424.71
投资性房地产			67,152,230.59
固定资产		165,582,266.67	172,693,629.97
在建工程		23,230,412.80	150,582,725.32
工程物资		291,332.48	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		102,529,009.55	81,470,446.02
开发支出			
商誉			16,017,640.04
长期待摊费用		34,125.35	97,703.71
递延所得税资产		4,688,261.60	5,866,442.44
其他非流动资产		24,000,000.00	27,000,000.00
非流动资产合计		511,804,325.34	605,938,242.80
资产总计		1,571,946,844.00	1,306,471,306.33
<b>流动负债：</b>			
短期借款		365,000,000.00	286,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		213,000,000.00	30,000,000.00
应付账款		188,014,953.85	164,272,485.87
预收款项		70,868,865.30	47,474,870.19
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,288,781.85	11,261,691.94

应交税费		25,277,981.33	27,791,699.41
应付利息			
应付股利		52,461.55	52,461.55
其他应付款		30,497,858.48	156,937,192.35
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		85,000,000.00	43,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		983,000,902.36	766,790,401.31
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		147,900,000.00	150,000,000.00
应付债券			
长期应付款		45,645,444.27	
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		-966,459.81	
非流动负债合计		192,578,984.46	150,000,000.00
负债合计		1,175,579,886.82	916,790,401.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		290,146,298.00	193,430,865.00
资本公积		2,333,661.99	2,333,661.99
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		56,795,366.39	52,878,309.59
一般风险准备			
未分配利润		47,871,226.82	126,910,803.51
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		397,146,553.20	375,553,640.09
少数股东权益		-779,596.02	14,127,264.93
所有者权益合计		396,366,957.18	389,680,905.02
负债和所有者权益总计		1,571,946,844.00	1,306,471,306.33

法定代表人：李标 主管会计工作负责人：李标 会计机构负责人：陈林

## 母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:西南药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		351,307,107.34	183,491,108.20
交易性金融资产			
应收票据		40,027,608.34	51,836,029.29
应收账款		140,545,121.95	92,994,053.73
预付款项		205,336,342.86	162,025,765.81
应收利息			
应收股利			
其他应收款		57,408,094.36	39,760,768.30
存货		289,726,257.60	190,823,508.49
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,084,350,532.45	720,931,233.82
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		250,961,878.67	256,007,708.91
投资性房地产			
固定资产		140,892,809.89	146,208,506.86
在建工程		1,912,850.00	
工程物资		291,332.48	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		101,218,821.05	80,124,673.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,605,542.36	6,666,791.70
其他非流动资产		24,000,000.00	27,000,000.00
非流动资产合计		524,883,234.45	516,007,681.03
资产总计		1,609,233,766.90	1,236,938,914.85
<b>流动负债:</b>			
短期借款		365,000,000.00	286,000,000.00
交易性金融负债			

应付票据		213,000,000.00	30,000,000.00
应付账款		182,628,392.76	154,938,904.74
预收款项		70,868,865.30	47,474,870.19
应付职工薪酬		5,205,407.64	11,178,918.77
应交税费		25,326,267.10	33,461,733.19
应付利息			
应付股利			
其他应付款		70,483,255.43	101,475,732.33
一年内到期的非流动 负债		85,000,000.00	43,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,017,512,188.23	707,530,159.22
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		147,900,000.00	150,000,000.00
应付债券			
长期应付款		45,645,444.27	
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		-966,459.81	
非流动负债合计		192,578,984.46	150,000,000.00
负债合计		1,210,091,172.69	857,530,159.22
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		290,146,298.00	193,430,865.00
资本公积			
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		51,729,719.86	47,812,663.06
一般风险准备			
未分配利润		57,266,576.35	138,165,227.57
所有者权益(或股东权益) 合计		399,142,594.21	379,408,755.63
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		1,609,233,766.90	1,236,938,914.85

法定代表人：李标 主管会计工作负责人：李标 会计机构负责人：陈林

**合并利润表**  
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		976,935,594.37	853,427,675.33
其中：营业收入		976,935,594.37	853,427,675.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		926,361,228.54	814,842,650.95
其中：营业成本		668,960,669.38	572,937,415.90
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		6,371,651.95	7,270,817.77
销售费用		134,393,167.90	152,171,165.34
管理费用		63,368,683.18	47,930,595.99
财务费用		50,644,494.05	27,888,002.60
资产减值损失		2,622,562.08	6,644,653.35
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）		-5,048,696.99	1,305,813.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,048,696.99	1,094,699.77
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		45,525,668.84	39,890,838.01
加：营业外收入		2,306,974.95	2,166,935.81
减：营业外支出		288,428.27	1,117,772.01
其中：非流动资产处置损失		22,822.84	16,237.30
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		47,544,215.52	40,940,001.81
减：所得税费用		12,902,172.94	11,052,649.04
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		34,642,042.58	29,887,352.77
归属于母公司所有者的净利润		35,752,217.98	30,594,023.45
少数股东损益		-1,110,175.40	-706,670.68
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.12	0.11

(二) 稀释每股收益		0.12	0.11
七、其他综合收益			-348,163.19
八、综合收益总额		34,642,042.58	29,539,189.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		35,752,217.98	30,245,860.26
归属于少数股东的综合收益总额		-1,110,175.40	-706,670.68

法定代表人：李标 主管会计工作负责人：李标 会计机构负责人：陈林

**母公司利润表**  
2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		976,935,594.37	848,396,175.33
减：营业成本		667,589,786.01	567,722,017.56
营业税金及附加		6,351,359.39	6,204,548.86
销售费用		134,306,215.58	152,154,179.72
管理费用		59,249,030.20	44,439,274.25
财务费用		50,640,656.45	27,888,758.41
资产减值损失		3,949,061.40	7,517,509.33
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）		-5,045,830.24	1,317,377.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,045,830.24	1,106,263.91
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		49,803,655.10	43,787,264.97
加：营业外收入		2,248,895.41	1,435,551.99
减：营业外支出		270,983.87	767,327.07
其中：非流动资产处置损失		22,822.84	16,237.30
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		51,781,566.64	44,455,489.89
减：所得税费用		12,704,641.56	10,916,499.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		39,076,925.08	33,538,989.95
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			-348,163.19
七、综合收益总额		39,076,925.08	33,190,826.76

法定代表人：李标 主管会计工作负责人：李标 会计机构负责人：陈林

**合并现金流量表**  
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		685,206,636.94	638,472,019.07
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,419,570,196.39	1,837,180,809.38
经营活动现金流入小计		2,104,776,833.33	2,475,652,828.45
购买商品、接受劳务支付的现金		395,931,856.05	259,806,673.04
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		153,026,503.29	124,317,111.09
支付的各项税费		94,282,616.96	91,005,158.64
支付其他与经营活动有关的现金		1,421,183,149.17	1,725,503,915.65
经营活动现金流出小计		2,064,424,125.47	2,200,632,858.42
经营活动产生的现金流量净额		40,352,707.86	275,019,970.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			9,566,605.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,500.00	16,527.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		8,596,196.54	
收到其他与投资活动有关的现金		122,861,292.26	22,230,934.77
投资活动现金流入小计		131,474,988.80	31,814,066.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		179,036,312.72	226,279,319.89
投资支付的现金			57,000,000.00
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		179,036,312.72	283,279,319.89
投资活动产生的现金流量净额		-47,561,323.92	-251,465,252.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		480,000,000.00	321,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		361,366,315.00	209,078,475.39
筹资活动现金流入小计		841,366,315.00	530,078,475.39
偿还债务支付的现金		361,100,000.00	319,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,350,988.71	30,509,702.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		414,189,143.65	347,829,402.73
筹资活动现金流出小计		823,640,132.36	697,489,105.39
筹资活动产生的现金流量净额		17,726,182.64	-167,410,630.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		10,517,566.58	-143,855,912.95
加：期初现金及现金等价物余额		81,589,979.83	225,445,892.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		92,107,546.41	81,589,979.83

法定代表人：李标 主管会计工作负责人：李标 会计机构负责人：陈林

### 母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		685,206,636.94	638,472,019.07
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,414,925,902.86	1,780,347,627.28
经营活动现金流入小计		2,100,132,539.80	2,418,819,646.35
购买商品、接受劳务支付的现金		386,176,730.51	262,282,009.01
支付给职工以及为职工支付的现金		148,287,800.30	121,394,513.14

支付的各项税费		93,469,813.30	83,596,027.90
支付其他与经营活动有关的现金		1,450,839,456.53	1,754,037,598.84
经营活动现金流出小计		2,078,773,800.64	2,221,310,148.89
经营活动产生的现金流量净额		21,358,739.16	197,509,497.46
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			9,566,605.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,500.00	16,527.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		12,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		122,861,292.26	22,230,934.77
投资活动现金流入小计		134,878,792.26	31,814,066.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		160,191,858.72	150,488,317.68
投资支付的现金			57,000,000.00
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		160,191,858.72	207,488,317.68
投资活动产生的现金流量净额		-25,313,066.46	-175,674,250.77
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		480,000,000.00	321,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		361,366,315.00	209,078,475.39
筹资活动现金流入小计		841,366,315.00	530,078,475.39
偿还债务支付的现金		361,100,000.00	319,150,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,350,988.71	30,509,702.66
支付其他与筹资活动有关的现金		414,189,143.65	347,829,402.73
筹资活动现金流出小计		823,640,132.36	697,489,105.39
筹资活动产生的现金流量净额		17,726,182.64	-167,410,630.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		13,771,855.34	-145,575,383.31
加：期初现金及现金等价物余额		77,947,072.61	223,522,455.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		91,718,927.95	77,947,072.61

法定代表人：李标 主管会计工作负责人：李标 会计机构负责人：陈林

合并所有者权益变动表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	193,430,865.00	2,333,661.99			59,290,159.94		181,126,419.56		13,590,801.93	449,771,908.42
加:会计政策变更										
前期差错更正					-6,411,850.35		-54,215,616.05		536,463.00	-60,091,003.40
其他										
二、本年初余额	193,430,865.00	2,333,661.99			52,878,309.59		126,910,803.51		14,127,264.93	389,680,905.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	96,715,433.00				3,917,056.80		-79,039,576.69		-14,906,860.95	6,686,052.16
(一)净利润							35,752,217.98		-1,110,175.40	34,642,042.58
(二)其他综合收益										

上述(一)和 (二)小计							35,752,217.98		-1,110,175.40	34,642,042.58
(三)所有者 投入和减少 资本										
1. 所有者投 入资本										
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分 配	96,715,433.00				3,917,056.80		-114,791,794.67		-13,796,685.55	-27,955,990.42
1. 提取盈余 公积					3,917,056.80		-3,917,056.80			
2. 提取一般 风险准备										
3. 所有者 (或股东)的 分配	96,715,433.00						-116,058,519.50			-19,343,086.50
4. 其他							5,183,781.63		-13,796,685.55	-8,612,903.92
(五)所有者 权益内部结 转										
1. 资本公积										

转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期末余额	290,146,298.00	2,333,661.99			56,795,366.39		47,871,226.82		-779,596.02	396,366,957.18

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	193,430,865.00	2,681,825.18			54,470,825.42		143,879,809.76		15,142,538.23	409,605,863.59
加:							308,602.62		-308,602.62	

会计政策变更									
前期 差错更正					-4,946,414.82		-44,517,733.33		-49,464,148.15
其他									
二、本年年初余额	193,430,865.00	2,681,825.18			49,524,410.60		99,670,679.05	14,833,935.61	360,141,715.44
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		-348,163.19			3,353,898.99		27,240,124.46	-706,670.68	29,539,189.58
（一）净利润							30,594,023.45	-706,670.68	29,887,352.77
（二）其他综合收益		-348,163.19							-348,163.19
上述（一）和（二）小计		-348,163.19					30,594,023.45	-706,670.68	29,539,189.58
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					3,353,898.99		-3,353,898.99		
1. 提取盈余公积					3,353,898.99		-3,353,898.99		
2. 提取一般风险									

准备										
3. 对所有者（或 股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权 益内部结转										
1. 资本公积转增 资本（或股本）										
2. 盈余公积转增 资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补 亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余 额	193,430,865.00	2,333,661.99			52,878,309.59		126,910,803.51		14,127,264.93	389,680,905.02

法定代表人：李标 主管会计工作负责人：李标 会计机构负责人：陈林

母公司所有者权益变动表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	193,430,865.00				54,224,513.41		195,871,880.62	443,527,259.03
加:会计政策变更								
前期差错更正					-6,411,850.35		-57,706,653.05	-64,118,503.40
其他								
二、本年初余额	193,430,865.00				47,812,663.06		138,165,227.57	379,408,755.63
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	96,715,433.00				3,917,056.80		-80,898,651.22	19,733,838.58
(一)净利润							39,076,925.08	39,076,925.08
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							39,076,925.08	39,076,925.08
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配	96,715,433.00				3,917,056.80		-119,975,576.30	-19,343,086.50
1. 提取盈余公积					3,917,056.80		-3,917,056.80	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配	96,715,433.00						-116,058,519.50	-19,343,086.50

4. 其他								
(五)所有者 权益内部结 转								
1. 资本公积 转增资本(或 股本)								
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储 备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末 余额	290,146,298.00				51,729,719.86		57,266,576.35	399,142,594.21

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或 股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
一、上年年末 余额	193,430,865.00	348,163.19			49,405,178.89		152,497,869.94	395,682,077.02
加:会 计政策变更								
前 期差错更正					-4,946,414.82		-44,517,733.33	-49,464,148.15
其 他								
二、本年年初 余额	193,430,865.00	348,163.19			44,458,764.07		107,980,136.61	346,217,928.87
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)		-348,163.19			3,353,898.99		30,185,090.96	33,190,826.76
(一)净利润							33,538,989.95	33,538,989.95
(二)其他综 合收益		-348,163.19						-348,163.19

上述(一)和(二)小计		-348,163.19					33,538,989.95	33,190,826.76
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配					3,353,898.99		-3,353,898.99	
1. 提取盈余公积					3,353,898.99		-3,353,898.99	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	193,430,865.00				47,812,663.06		138,165,227.57	379,408,755.63

法定代表人：李标 主管会计工作负责人：李标 会计机构负责人：陈林

### (三) 公司概况

西南药业股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）系经重庆市体制改革委员会渝改委（1992）34 号文批准，由西南制药三厂于 1992 年改制设立。公司设立时股本为 6,561 万股，其中国家股 4,741 万股，法人股 100 万股，个人股 1,720 万股。

1993 年 7 月，公司股票获准在上海证券交易所挂牌上市，社会公众股为 1,720 万股；1993 年 10 月，每 10 股配 6 股；1996 年 7 月，每 10 股送 1 股；1997 年，每 10 股配 2.7272 股；1998 年 3 月，每 10 股送 3 股，资本公积每 10 股转增 2 股。2006 年，公司完成股权分置改革，由公司非流通股股东向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东支付 18,958,636 股，即流通股股东每 10 股获送 3 股。2008 年 5 月 21 日，资本公积转增股本 44,637,892.00 元。经上述变更后，公司股本为 193,430,865.00 元。

2011 年 4 月 15 日，经公司 2010 年度股东大会审议通过的《2010 年利润分配预案及资本公积转增预案》，公司以 2010 年 12 月 31 日股本 193,430,865 股为基数，向全体股东每 10 股送 5 股，派发现金股利 1 元(含税)，共计派发红股 96,715,433 股、派发现金股利 19,343,086.50 元。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司注册资本为 290,146,298 元，股本为 290,146,298 股，全部为无限售条件的流通股，其中：重庆太极实业（集团）股份有限公司持有 93,980,381 股，占股本的 32.39%。

公司注册地址为重庆市沙坪坝区天星桥 21 号，法定代表人为李标先生。

本公司属医药行业，经营范围主要包括：生产、销售（限本企业自产）片剂（含青霉素类、头孢菌素类、激素类）、胶囊剂（含青霉素类、头孢菌素类）、颗粒剂、粉针剂（青霉素类、头孢菌素类）、冻干粉针剂、大容量注射剂（多层共挤输液袋、玻璃输液瓶）、小容量注射剂（含激素类、抗肿瘤类）、口服溶液剂、糖浆剂、酞剂、软胶囊剂、滴丸剂（含外用）、原料药、麻醉药品、精神药品、药品类易制毒化学品（有效期至 2015 年 12 月 21 日）。销售化工原料（不含化学危险品）、包装材料。本公司的主要产品包括：注射用头孢唑肟钠、复方对乙酰氨基酚片(II)(散列通)、阿莫西林胶囊、盐酸托烷司琼注射液、盐酸吗啡缓释片(美菲康)、氯化钠注射液（丁基胶塞）、复方甘草口服溶液、葡萄糖注射液（丁基胶塞）、复方甘草片、氯化钠注射液(非 PVC 软袋)、麻黄碱苯海拉明片(咳喘)等。

本公司的母公司为重庆太极实业（集团）股份有限公司；最终母公司为太极集团有限公司。

### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### 1、 财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

#### 2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

#### 3、 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。

#### 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. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

#### 6、 合并财务报表的编制方法：

(1) 本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

#### 7、 现金及现金等价物的确定标准：

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的

存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

#### 8、 外币业务和外币报表折算：

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额

#### 9、 金融工具：

##### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：应收款项（相关说明见附注二之（十））。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：其他金融负债。

##### （1）其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量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》的原则确定的累计摊销额后的余额。

##### 2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

（1）将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

（2）将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产。

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，按照其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。

### 3. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

## 10、 应收款项：

### (1) 单项金额重大并单项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	a. 金额前 5 名的应收款项；b. 其他不属于前 5 名，但期末单项金额大于 200 万元或占应收款项总额 5%（含 5%）以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合 1 销售货款及其他往来款	应收账款、其他应收款
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1 销售货款及其他往来款	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	30%	30%
5 年以上	50%	50%

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	期末单项金额未达到上述“单项金额重大的应收款项”标准的，但该应收款项最后一笔往来资金账龄在 5 年以上的，或依据公司收集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形的，影响该债务人正常履行信用义务的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项确认为组合风险较大的应收款项。
坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额重大的应收款项，以账龄为风险特征划分为信用风险组合计提坏账准备，详见附注二、(十)、2。

## 11、 存货：

## (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

## (2) 发出存货的计价方法

加权平均法

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个或类别存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，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。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

## (4) 存货的盘存制度

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

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、 投资性房地产：

本公司的投资性房地产包括已出租的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	20 年		5%
房屋建筑物	40、50 年	5%	2、2.5%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 14、 固定资产：

#### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-35	3	2.77-6.47
机器设备	5-18	3	9.70-19.40
运输设备	8	3	12.13

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司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本公司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。
- (4) 本公司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。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (5) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### 15、 在建工程：

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在在建工程包括北部新区生产基地、大输液项目。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。资产负债表日，本公司对在在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 16、 借款费用：

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，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，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。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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

#### 17、 无形资产：

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件、专有技术。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	40、50	直线法	
软件类	5	直线法	
专有技术	5	直线法	

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。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。资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 18、 长期待摊费用：

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括：自来水安装配套费，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
自来水安装配套费	直线法	10 年	

### 19、 预计负债：

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### 20、 收入：

#### 1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有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公司；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

#### 2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据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（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

#### 3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 21、 政府补助：

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业

所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，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。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

## 23、 经营租赁、融资租赁：

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

### 1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

### 2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实

际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### 24、 持有待售资产：

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

#### 25、 主要会计政策、会计估计的变更

##### (1) 会计政策变更

无

##### (2) 会计估计变更

无

#### 26、 前期会计差错更正

##### (1) 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间 报表项目名称	累积影响数
2011 年 9 月 28 日，财政部驻重庆市财政监察专员办事处对本公司出具了《行政处理决定书》	财驻渝监理决[2011]5号	资产总额	9,355,154.80
	财驻渝监理决[2011]5号	负债总额	-50,735,848.60
	财驻渝监理决[2011]5号	归属于母公司股东权益	60,627,466.40
	财驻渝监理决[2011]5号	少数股东权益	-536,463.00
	财驻渝监理决[2011]5号	股东权益总额	60,091,003.40
	财驻渝监理决[2011]5号	净利润	10,626,855.25

	号		
	财驻渝监理决[2011]5号	归属于母公司所有者的净利润	11,163,318.25
	财驻渝监理决[2011]5号	少数股东损益	536,463.00

## (2) 未来适用法

无

## 27、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## (1) 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，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。

## (2) 预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资

## (五) 税项：

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务	17%
营业税	劳务收入	5%
城市维护建设税	应交流转税	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	1、2%

公司名称	税率	备注
本公司	15%	注 1
子公司：太极集团西南药业（成都）有限公司	25%	
子公司：重庆创新生物工程有限公司	15%	注 2
子公司：重庆华星生物技术有限责任公司	15%	注 2

## 2、 税收优惠及批文

注 1：根据重庆市地方税务局渝地税发[2011]36 号《重庆市地方税务局转发财政部 海关总署 国家税务总局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。2011 年度本公司经营业务未发生改变，按 15%企业所得税税率申报纳税。注 2：重庆创新生物工程有限公司和重庆华星生物技术有限责任公司被重庆市科学技术委员会批准为高新技术企业，2011 年企业所得税减按 15%税率征收。

## 3、 其他说明

(1) 房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

(2)员工个人所得税由本公司代扣代缴。

## (六) 企业合并及合并财务报表

## 1、 子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆华星生物技术有限责任公司	控股子公司	重庆市九龙坡区渝州路	工业	5,000	生物制品的开发及销售等	4,900.00		98	98	是	95.56		

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
太极集团西南药业(成都)有限公司	控股子公司	成都双流西南航空港经济开发区	工业	1,600	小容量注射剂制造销售等	1,066.91		81.25	81.25	是	-153.78	93.48	

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆创新生物工程有限公司	控股子公司	重庆市九龙坡区渝州路	工业	500	开发、生产、销售生物基因药物等	443.76		95	95	是	-19.74	0.94	

## 2、合并范围发生变更的说明

2011年3月17日，公司与太极集团有限公司（以下简称“太极集团”）签订的《协议书》，公司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，股权交割日期为2015年12月31日。自协议签订之日起，公司将待转让大易房地产86.68%的股权全部委托给太极集团负责经营管理，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承担。本年不再将大易房地产纳入合并报表范围内。

## 3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:万元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
重庆大易房地产有限公司	9,955.11	

## (七) 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:	566,237.71	153,109.68
银行存款:	91,541,308.70	81,436,870.15
其他货币资金:	259,588,179.39	105,544,035.59
合计	351,695,725.80	187,134,015.42

注1: 对不符合现金及现金等价物的货币资金已从现金流量表中剔除。

注2: 截至2011年12月31日止,公司以5,557万元的定期银行存款为太极集团有限公司在上海浦东发展银行涪陵支行的5,000万元借款提供质押担保。

## 2、应收票据:

## (1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	40,027,608.34	51,836,029.29
合计	40,027,608.34	51,836,029.29

## 3、应收账款:

## (1) 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	41,750,718.44	26.37						
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1：销售货款	105,438,745.16	66.59	6,613,278.36	6.27	105,088,836.49	90.41	6,761,792.41	6.43
组合小计	105,438,745.16	66.59	6,613,278.36	6.27	105,088,836.49	90.41	6,761,792.41	6.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,145,172.69	7.04	11,145,172.69	100.00	11,145,172.69	9.59	11,145,172.69	100
合计	158,334,636.29	/	17,758,451.05	/	116,234,009.18	/	17,906,965.10	/

应收太极集团有限公司货款 41,750,718.44 元，经单独进行减值测试，未发生减值，并且其回收有保障，故不计提坏账准备。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
应收太极集团货款	41,750,718.44		0.00	单独测试
合计	41,750,718.44		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
	102,147,395.59	96.88	5,107,369.47	99,453,408.45	94.64	4,972,670.42
1 年以内小计	102,147,395.59	96.88	5,107,369.47	99,453,408.45	94.64	4,972,670.42
1 至 2 年	210,877.10	0.20	21,087.71	2,498,873.72	2.38	249,887.37
2 至 3 年	159,242.55	0.15	31,848.51	71,336.36	0.07	14,267.27
3 年以上	38,208.19	0.04	11,462.38	38,208.19	0.04	11,462.46
5 年以上	2,883,021.73	2.73	1,441,510.29	3,027,009.77	2.87	1,513,504.89
合计	105,438,745.16	100.00	6,613,278.36	105,088,836.49	100.00	6,761,792.41

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收账款停发货单位	10,937,086.30	10,937,086.30	100.00	无回收可能性
子公司创新的应收外部单位款项	208,086.39	208,086.39	100.00	无回收可能性
合计	11,145,172.69	11,145,172.69	/	/

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	关联方	83,684,154.53	1 年以内、1-2 年	52.85
第二名	关联方	13,720,448.53	1 年以内	8.67
第三名	客户	5,765,246.66	1 年以内	3.64
第四名	客户	3,117,119.64	1 年以内	1.97
第五名	关联方	2,059,189.16	1 年以内	1.30
合计	/	108,346,158.52	/	68.43

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
重庆桐君阁股份有限公	注	13,720,448.53	8.67

司			
重庆市永川区中药材公司	注	187,109.89	0.12
重庆黄埔医药有限责任公司	注	2,059,189.16	1.30
太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司	注	19,500.00	0.01
太极集团有限公司	注	83,684,154.53	52.85
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	注	56,566.96	0.04
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	注	67,756.34	0.04
四川天诚药业股份有限公司	注	300,518.74	0.19
四川省自贡市医药有限公司	注	169,006.43	0.11
四川省泸州天诚药业有限责任公司	注	198,054.13	0.13
上海太极医药物流有限公司	注	857,051.12	0.54
达州市太极医药有限责任公司	注	134,666.15	0.09
成都西部医药经营有限公司	注	155,729.20	0.10
太极集团四川太极制药有限公司	注	601,694.31	0.38
合计	/	102,211,445.49	64.57

## 4、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
	13,479,838.46	84.93	1,582,116.78	39.81	9,999,224.89	89.33	1,756,767.72	59.52
组合小计	13,479,838.46	84.93	1,582,116.78	39.81	9,999,224.89	89.33	1,756,767.72	59.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他	2,392,014.24	15.07	2,392,014.24	60.19	1,194,904.44	10.67	1,194,904.44	40.48

应收账款								
合计	15,871,852.7	/	3,974,131.02	/	11,194,129.33	/	2,951,672.16	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	10,382,363.12	77.02	519,118.16	5,124,471.51	51.25	256,223.58
1至2年	310,889.05	2.31	31,088.90	1,113,963.15	11.14	111,396.32
2至3年	297,077.00	2.2	59,415.40	1,270,404.75	12.7	254,080.95
4至5年	1,361,301.58	10.10	408,390.47	550,629.35	5.51	165,188.80
5年以上	1,128,207.71	8.37	564,103.85	1,939,756.13	19.4	969,878.07
合计	13,479,838.46	100.00	1,582,116.78	9,999,224.89	100.00	1,756,767.72

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

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	553,609.74	553,609.74	100	无回收可能性
子公司创新应收外单位的款项	522,334.00	522,334.00	100	无回收可能性
重庆树人药品开发有限公司	250,000.00	250,000.00	100	无回收可能性
重庆医药供销总公司	1,066,070.50	1,066,070.50	100	无回收可能性
合计	2,392,014.24	2,392,014.24	/	/

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
代垫旧房改造款		2,301,528.25	2-5 年	14.5
重庆医药供销总公司	客户	1,066,070.50	5 年以上	6.72
钟昌玲	职工	752,033.10	1 年以内	4.74
银政	职工	712,708.70	1 年以内	4.49
销售处	职工	671,305.51	1 年以内	4.23
合计	/	5,503,646.06	/	34.68

## 5、预付款项：

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	222,858,798.83	99.57	162,975,182.18	99.77
1 至 2 年	705,680.00	0.31	60,000.08	0.04
2 至 3 年	60,000.00	0.03	318,100.00	0.19
3 年以上	202,100.00	0.09		
合计	223,826,578.83	100.00	163,353,282.26	100.00

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	土地出让单位	141,693,750.00	2011 年	征地事项未完成
第二名	关联方	20,798,882.00	2011 年	未到结算期
第三名	关联方	6,878,499.54	2011 年	未到结算期
第四名	广告提供商	6,305,063.00	2011 年	未到结算期
第五名	供应商	1,034,148.69	2011 年	未到结算期
合计	/	176,710,343.23	/	/

## (3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 6、存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	166,130,991.61	360,878.44	165,770,113.17	93,764,922.96	441,773.94	93,323,149.02
在产品	24,523,659.23		24,523,659.23	34,946,698.79		34,946,698.79
库存商品	87,505,824.26	108,575.96	87,397,248.30	50,455,608.33	1,167,830.18	49,287,778.15
周转		0				

材料						
消耗性生物资产		0				
包装物	14,918,946.61	703,794.25	14,215,152.36	20,293,388.85	6,410,893.75	13,882,495.10
低值易耗品	241,606.10	29,080.39	212,525.71	229,194.64	29,080.39	200,114.25
合计	293,321,027.81	1,202,329.04	292,118,698.77	199,689,813.57	8,049,578.26	191,640,235.31

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	441,773.94		80,895.50		360,878.44
库存商品	1,167,830.18		1,059,254.22		108,575.96
周转材料					0
消耗性生物资产					0
包装物	6,410,893.75	177,398.45		5,884,497.95	703,794.25
低值易耗品	29,080.39				29,080.39
合计	8,049,578.26	177,398.45	1,140,149.72	5,884,497.95	1,202,329.04

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	可收回金额低于账面价值	可收回金额回升	0.05
在产品	可收回金额低于账面价值		
库存商品	可收回金额低于账面价值	可收回金额回升	1.21
周转材料	可收回金额低于账面		

	价值		
包装物	可收回金额低于账面价值		

## 7、对合营企业投资和联营企业投资:

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
重庆国高医药有限公司	29	29	9,882,611.36	3,883,860.20	5,998,751.16	4,641,309.76	233,091.63
重庆西部医药商城有限责任公司	47.50	47.50	81,346,188.69	46,821,039.77	34,525,148.92	106,647,358.95	-792,595.46
上海太极医药物流有限公司	30	30	78,779,844.73	31,847,131.17	46,932,713.56	173,061,316.19	3,010,766.46
重庆星星物业管理有限公司	40	40	1,263,126.70	774,009.50	489,117.20	1,552,334.80	11,082.42
四川太极医药有限公司	40	40	2,442,041.59	2,051,694.79	390,346.80	26,428.18	-7,166.88
重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司	45.45	45.45	287,362,014.20	222,644,647.67	64,717,366.53	309,033,360.97	-12,419,377.07

## 8、长期股权投资:

## (1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
重庆医药股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00		2.18	2.18	
大易房地产开发有限公司	111,440,189.17		111,440,189.17	111,440,189.17		86.68	0	股权托管 详见说明

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
重庆国高医药有限公司	1,450,000.00	1,745,063.69	67,596.58	1,812,660.27		29.00	29.00	
重庆西部医药商城有限责任公司	19,000,000.00	16,775,928.58	-376,482.84	16,399,445.74		47.5	47.5	
上海太极医药物流有限公司	15,000,000.00	13,161,238.95	903,229.94	14,064,468.89		30.00	30.00	
重庆星星物业管理有限公司	200,000.00	216,188.03	4,432.96	220,620.99		40.00	40.00	
四川太极医药有限公司	800,000.00	159,005.46	-2,866.75	156,138.71		40.00	40.00	
重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00	-5,644,606.88	44,355,393.12		45.45	45.45	

公司拟将持有大易房地产的股权全部远期转让给太极集团，并于 2011 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日间将大易房地产股权交由其进行托管，公司本年不再将大易房地产纳入合并范围。

## 9、投资性房地产:

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	108,992,595.44		108,992,595.44	
1.房屋、建筑物	32,514,547.74		32,514,547.74	
2.土地使用权	76,478,047.70		76,478,047.70	
二、累计折旧和累计摊销合计	41,840,364.85		41,840,364.85	
1.房屋、建筑物	29,747,374.49		29,747,374.49	
2.土地使用权	12,092,990.36		12,092,990.36	
三、投资性房地产账面净值合计	67,152,230.59		67,152,230.59	
1.房屋、建筑物	2,767,173.25		2,767,173.25	
2.土地使用权	64,385,057.34		64,385,057.34	
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	67,152,230.59		67,152,230.59	
1.房屋、建筑物	2,767,173.25		2,767,173.25	
2.土地使用权	64,385,057.34		64,385,057.34	

本年减少主要系本年不再将重庆大易房地产开发有限公司纳入合并范围形成减少。

## 10、固定资产:

### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	398,063,725.61	66,854,619.60	105,096,031.74	359,822,313.47
其中：房屋及建筑物	158,220,254.41	180,961.00		158,401,215.41
机器设备	228,609,568.46	66,086,053.95	103,647,460.14	191,048,162.27
运输工具	11,233,902.74	587,604.65	1,448,571.60	10,372,935.79

		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	217,556,132.11		21,538,464.11	52,671,327.54	186,423,268.68
其中:房屋及建筑物	59,919,102.55		5,282,698.88		65,201,801.43
机器设备	148,351,715.89		15,770,660.72	51,245,323.49	112,877,053.12
运输工具	9,285,313.67		485,104.51	1,426,004.05	8,344,414.13
三、固定资产账面净值合计	180,507,593.50	/		/	173,399,044.79
其中:房屋及建筑物	98,301,151.86	/		/	93,199,413.98
机器设备	80,257,852.57	/		/	78,171,109.15
运输工具	1,948,589.07	/		/	2,028,521.66
四、减值准备合计	7,813,963.53	/		/	7,816,778.12
其中:房屋及建筑物		/		/	
机器设备	7,813,963.53	/		/	7,816,778.12
运输工具		/		/	
五、固定资产账面价值合计	172,693,629.97	/		/	165,582,266.67
其中:房屋及建筑物	98,301,151.86	/		/	93,199,413.98
机器设备	72,443,889.04	/		/	70,354,331.03
运输工具	1,948,589.07	/		/	2,028,521.66

本期折旧额: 21,538,464.11 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 3,478,011.23 元。

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	50,010,000.00		50,010,000.00

公司以原值 113,081,204.20 元, 净值 67,298,196.98 元的房屋建筑物, 为公司在中信银行涪陵支行借款 12,000 万元提供抵押担保。

## 11、在建工程:

### (1) 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	23,230,412.80		23,230,412.80	150,582,725.32		150,582,725.32

## (2) 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初数	转入固定资产	其他减少	资金来源	期末数
大输液项目	24,474,485.43	3,478,011.23		自筹	20,996,474.20
黄龙花园经济适用房	125,787,151.29		125,787,151.29	自筹	
新厂区技改项目	321,088.60			自筹	321,088.60
北部新区生产基地				自筹	1,893,830.00
车队改仓库工程				自筹	19,020.00
合计	150,582,725.32	3,478,011.23	125,787,151.29	/	23,230,412.80

本年其他减少系公司本年不再将重庆大易房地产开发有限公司纳入合并范围形成减少。

## 12、工程物资:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
尚未安装的设备		11,946,565.63	11,655,233.15	291,332.48
合计				291,332.48

## 13、无形资产:

## (1) 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	97,998,443.94	23,253,616.70	5,414,528.67	115,837,531.97
1、土地使用权	94,260,353.80	23,253,616.70	5,003,418.71	112,510,551.79
2、金蝶财务软件	738,090.14		411,109.96	326,980.18
3、扎来普隆技术	1,600,000.00			1,600,000.00
4、步步高新药技术	1,000,000.00			1,000,000.00
5、苦参碱葡萄糖注射液专有技术	400,000.00			400,000.00
二、累计摊销合计	16,369,664.40	2,195,053.17	5,414,528.67	13,150,188.90
1、土地使用权	12,940,074.87	2,153,141.73	5,003,418.71	10,089,797.89
2、金蝶财务软件	587,923.05	41,911.44	411,109.96	218,724.53
3、扎来普隆技术	1,600,000.00			1,600,000.00
4、步步高新药技术	841,666.48			841,666.48
5、苦参碱葡萄糖注射液专有技术	400,000.00			400,000.00
三、无形资产账面	81,628,779.54	21,058,563.53	0.00	102,687,343.07

净值合计				
1、土地使用权	81,320,278.93	21,100,474.97	0.00	102,420,753.90
2、金蝶财务软件	150,167.09	-41,911.44	0.00	108,255.65
3、扎来普隆技术		0	0	
4、步步高新药技术	158,333.52	0	0	158,333.52
5、苦参碱葡萄糖注射液专有技术		0	0	
四、减值准备合计	158,333.52			158,333.52
1、土地使用权				
2、金蝶财务软件				
3、扎来普隆技术				
4、步步高新药技术	158,333.52			158,333.52
5、苦参碱葡萄糖注射液专有技术				
五、无形资产账面价值合计	81,470,446.02	21,058,563.53	0.00	102,529,009.55
1、土地使用权	81,320,278.93	21,100,474.97	0.00	102,420,753.90
2、金蝶财务软件	150,167.09	-41,911.44	0.00	108,255.65
3、扎来普隆技术		0	0	
4、步步高新药技术		0	0	
5、苦参碱葡萄糖注射液专有技术		0	0	

本期摊销额：2,195,053.17 元。

(1) 无形资产中，有原值为 2,066.21 万元、净值为 1,718.79 万元，面积为 57,352.82 平方米的土地使用权尚未完善权证手续。

(2) 公司以原值为 70,246,479.30 元、净值为 61,245,051.40 元的土地使用权，为公司在中信银行涪陵支行借款 12,000 万元提供抵押担保。

#### 14、商誉：

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	期末减值准备
重庆大易房地产开发有限公司	16,017,640.04		16,017,640.04		
重庆创新生物工程有限公司	1,507,671.39			1,507,671.39	1,507,671.39
合计	17,525,311.43		16,017,640.04	1,507,671.39	1,507,671.39

## 15、 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
电力电话专线费	22,678.40		22,678.40		
自来水安装配套费	75,025.31		40,899.96		34,125.35
合计	97,703.71		63,578.36		34,125.35

## 16、 递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	4,418,829.91	4,826,076.89
辞退福利	269,431.69	1,040,365.55
小计	4,688,261.60	5,866,442.44

## (2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	13,473,231.63	1,079,005.93
坏账准备	820,681.37	192,766.32
存货跌价准备	192,766.32	7,784,232.28
固定资产减值准备	7,787,046.87	158,333.52
无形资产减值准备	158,333.52	28,231,735.15
合计	22,432,059.71	37,446,073.20

## (3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
可抵扣差异项目:	
资产减值准备	29,458,866.06
辞退福利	1,796,211.28
小计	31,255,077.34

## 17、 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	20,858,637.26	873,944.81			21,732,582.07

二、存货跌价准备	8,049,578.26	177,398.45	1,140,149.72	5,884,497.95	1,202,329.04
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	7,813,963.53	2,814.59			7,816,778.12
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	158,333.52				158,333.52
十三、商誉减值准备	1,507,671.39				1,507,671.39
十四、其他	3,000,000.00	3,000,000.00			6,000,000.00
合计	41,388,183.96	4,054,157.85	1,140,149.72	5,884,497.95	38,417,694.14

## 18、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
ω 技术	24,000,000.00	27,000,000.00
合计	24,000,000.00	27,000,000.00

## 19、短期借款：

## (1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		64,000,000.00
抵押借款	180,000,000.00	192,000,000.00

保证借款	185,000,000.00	30,000,000.00
合计	365,000,000.00	286,000,000.00

注 1: ①太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司以其位于重庆市沙坪坝区小龙坎新街 64 号和 68 号、沙坪坝区沙北街 88 号附 13 号、沙坪坝区天星桥正街 87 号房屋及土地为公司在中信银行涪陵支行 1,400 万元借款提供最高额抵押担保;

②母公司重庆太极实业(集团)股份有限公司以其位于绵阳市涪城区兴达广场 1-6 层营业门面及土地使用权为公司在中信银行涪陵支行 1,000 万元借款提供抵押担保;

③太极集团重庆涪陵制药厂有限公司以其位于涪陵区太极大道 1 号的房屋及土地使用权为公司在中國建設銀行股份有限公司重庆沙坪坝支行 3,000 万元借款提供抵押担保;

④控股子公司太极集团西南药业(成都)有限公司以其位于成都王场镇 A-G 房屋及土地使用权为公司在中信银行重庆涪陵支行 600 万元借款提供最高额抵押担保;

⑤公司以原值 113,081,204.20 元, 净值 67,298,196.98 元的房屋建筑物, 原值为 70,246,479.30 元, 净值为 61,245,051.40 元的土地使用权, 为公司在中信银行涪陵支行借款 12,000 万元提供抵押担保。

注 2: ①太极集团有限公司为公司在华夏银行股份有限公司 3,000 万元借款提供保证担保, 为公司在中原信托有限公司借款 3,000 万元提供保证担保;

②重庆太极实业(集团)股份有限公司为公司在中國光大銀行股份有限公司借款 5,000 万元提供保证担保, 为公司在深圳发展银行重庆分行借款 5,500 万元保证担保, 为公司在兴业银行重庆分行借款 2,000 万元提供保证担保。

## 20、 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	213,000,000.00	30,000,000.00
合计	213,000,000.00	30,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 213,000,000.00 元。

注: ①四川天诚药业股份有限公司为公司在中信银行涪陵支行开具的银行承兑汇票最高敞口金额为 500 万元部分提供抵押担保(实际开票 1,000 万元银行承兑票据, 使用敞口 500 万元);

②太极集团四川德阳荣升药业有限公司为公司在中信银行涪陵支行开具的银行承兑汇票最高敞口金额为部分 500 万元提供抵押担保(实际开票 1,000 万元银行承兑票据, 使用敞口 500 万元);

③公司以 19,050 万元的保证金开具银行承兑汇票 19,300 万元。

## 21、 应付账款:

(1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
重庆市涪陵太极印务有限责任公司		907,718.59
重庆桐君阁股份有限公司	745,817.58	
太极集团重庆涪陵制药厂有限	3,407,318.46	

公司		
合计	4,153,136.04	907,718.59

## (2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

截至 2011 年 12 月 31 日止，无账龄超过一年的大额应付账款。

## 22、预收账款：

(1) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
太极集团有限公司	12,000,000.00	
重庆市涪陵医药总公司	314,133.71	
天津桐君阁大药房有限责任公司	10,247.00	
四川太极大药房连锁有限公司	7,469.93	
凉山州西部医药有限责任公司	13,339.04	
合计	12,345,189.68	

## 23、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,717.70	96,437,819.27	96,444,536.97	
二、职工福利费		6,136,666.86	6,136,666.86	
三、社会保险费	884,303.11	36,028,866.72	36,394,930.44	518,239.39
医疗保险费		8,769,049.82	8,769,049.82	
基本养老保险费	884,303.11	24,627,428.53	24,993,492.25	518,239.39
失业保险费		1,447,194.19	1,447,194.19	
工伤保险费		809,542.22	809,542.22	
生育保险		375,651.96	375,651.96	
四、住房公积金	917,990.58	21,141,842.91	20,623,103.70	1,436,729.79
五、辞退福利	6,935,770.34	593,378.35	5,732,937.41	1,796,211.28
六、其他		5,728.80	5,728.80	
七、工会经费和职工教育经费	2,516,910.21	513,582.35	1,492,891.17	1,537,601.39
合计	11,261,691.94	160,857,885.26	166,830,795.35	5,288,781.85

工会经费和职工教育经费金额 1,537,601.39 元。

## 24、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	14,347,234.69	18,520,656.56

营业税	1,800.00	-3,864,437.71
企业所得税	7,402,233.07	6,678,574.30
个人所得税	22,097.38	1,432,508.39
城市维护建设税	397,229.14	638,425.82
教育费附加	682,187.05	569,299.20
其他税费	2,425,200.00	3,816,672.85
合计	25,277,981.33	27,791,699.41

## 25、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
重庆通达生物制品有限公司	52,461.55	52,461.55	暂缓支付
合计	52,461.55	52,461.55	/

## 26、其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	30,497,858.48	156,937,192.35
合计	30,497,858.48	156,937,192.35

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
重庆桐君阁股份有限公司	210,000.00	210,000.00
太极集团重庆桐君阁药厂有限公司	11,415.73	11,415.73
太极集团四川太极制药有限公司		142,751.80
太极集团四川南充制药有限公司		88,346.42
太极集团重庆塑料四厂	75,863.28	325,276.13
太极集团重庆国光绿色食品有限公司	1,440.00	1,440.00
重庆星星贸易有限公司	834,889.93	930,856.99
重庆星星物业管理有限公司	475,765.11	409,456.92
太极集团有限公司	47,951.32	
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	5,807,503.06	

太极集团四川南充制药有限公司	88,346.42	
合计	7,553,174.85	2,119,543.99

## (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

双流县国土资源局，年末账面余额 1005529.00 元，性质是土地出让金，未偿还是因为暂缓支付；重庆巨琪医药有限公司，年末账面余额 945000.00 元，性质是往来款，未偿还是因为好、暂缓支付；重庆星星贸易有限公司，年末账面余额 834889.93 元，性质是往来款，未偿还是因为暂缓支付。

## (4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

太极集团重庆涪陵制药厂有限公司，年末账面余额 5807503.06 元，性质是往来款；双流县国土资源局，年末账面余额 1005529.00 元，性质是土地出让金；重庆巨琪医药有限公司，年末账面余额 945000.00 元，性质是往来款；重庆星星贸易有限公司，年末账面余额 834889.93 元，性质是往来款。

## 27、1 年内到期的非流动负债：

## (1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	85,000,000.00	43,000,000.00
合计	85,000,000.00	43,000,000.00

## (2) 1 年内到期的长期借款

## 1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	85,000,000.00	43,000,000.00
合计	85,000,000.00	43,000,000.00

## 2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司重庆沙坪坝支行	2009 年 9 月 27 日	2012 年 9 月 26 日	人民币	6.65	85,000,000	
中国建设银行股份有限公司重庆沙坪坝支行	2009 年 12 月 28 日	2011 年 12 月 27 日	人民币	5.85		43,000,000

太极集团重庆涪陵制药厂有限公司以其位于涪陵区太极大道 1 号的房屋及土地使用权为公

司在中国建设银行重庆沙坪坝支行 8,500.00 万元借款提供抵押担保。

## 28、长期借款：

### (1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	48,000,000.00	
抵押借款		115,000,000.00
保证借款	99,900,000.00	35,000,000.00
合计	147,900,000.00	150,000,000.00

注 1：重庆太极实业（集团）股份有限公司以其持有的本公司 1070 万股股份为公司在重庆农村商业银行借款提供最高额为 5,000 万元的质押担保（本年实际借款金额为 4,800 万元）。

注 2：太极集团有限公司为公司在重庆农村商业银行流动资金贷款提供最高额为 10,000 万元的保证担保，本年借款余额为 9,990 万元。

### (2) 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
重庆农村商业银行	2011 年 2 月 14 日	2014 年 2 月 13 日	人民币	6.65	50,000,000.00	
重庆农村商业银行	2010 年 9 月 15 日	2013 年 9 月 14 日	人民币	6.65	34,900,000.00	35,000,000.00
重庆农村商业银行	2011 年 6 月 1 日	2013 年 5 月 19 日	人民币	6.65	20,000,000.00	
重庆农村商业银行	2011 年 5 月 31 日	2013 年 5 月 19 日	人民币	6.65	18,000,000.00	
重庆农村商业银行	2011 年 3 月 2 日	2014 年 3 月 1 日	人民币	6.65	15,000,000.00	
合计	/	/	/	/	137,900,000.00	35,000,000.00

## 29、长期应付款：

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
昆仑金融租赁有限责任公司	2011.11.25-2014.11.25	50,000,000.00	6.98	297,402.78	45,645,444.27	抵押
		50,000,000.00		297,402.78	45,645,444.27	

### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
昆仑金融租赁有限责任公司		45,645,444.27		
		45,645,444.27		

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 50,000,000.00 元。

注：重庆太极实业（集团）股份有限公司以其位于成都双流西航港街道大件路白家段 59 号土地使用权为公司在昆仑金融租赁有限责任公司融资租赁 5,000.00 万元提供抵押担保。

## 30、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
未实现售后租回损失	-966,459.81	
合计	-966,459.81	

## 31、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	193,430,865.00		96,715,433.00			96,715,433.00	290,146,298.0

2011 年 4 月 15 日，经公司 2010 年度股东大会决议通过的《2010 年利润分配预案及资本公积转增预案》，公司已 2010 年 12 月 31 日股本 193,430,865 股为基数，向全体股东每 10 股送 5 股派发现金股利 1 元(含税)，共计派发现金股利 19,343,086.50 元、派发红股 96,715,433 股，实施后总股本为 290,146,298 股。天健正信（2011）综字第 030044 号。

## 32、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	2,333,661.99			2,333,661.99
合计	2,333,661.99			2,333,661.99

## 33、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	52,878,309.59	3,917,056.80		56,795,366.39
合计	52,878,309.59	3,917,056.80		56,795,366.39

## 34、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	181,126,419.56	/
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-54,215,616.05	/
调整后 年初未分配利润	126,910,803.51	/
加: 本期归属于母公司所有者的 净利润	35,752,217.98	/
减: 提取法定盈余公积	3,917,056.80	
应付普通股股利	19,343,086.50	
转作股本的普通股股利	96,715,433.00	
其他	-5,183,781.63	
期末未分配利润	47,871,226.82	/

调整年初未分配利润明细:

- (1) 由于重大会计差错更正, 影响年初未分配利润-54,215,616.05 元。  
(2) 其他调整合计影响年初未分配利润 5,183,781.63 元。

本年其他项目 5,183,781.63 元, 系不再将重庆大易房地产开发有限公司纳入合并范围, 相应增加留存收益中的未分配利润 5,183,781.63 元。

## 35、 营业收入和营业成本:

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	971,418,260.43	843,996,160.61
其他业务收入	5,517,333.94	9,431,514.72
营业成本	668,960,669.38	572,937,415.90

## (2) 主营业务 (分行业)

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	971,418,260.43	664,006,673.20	843,996,160.61	564,129,495.45
合计	971,418,260.43	664,006,673.20	843,996,160.61	564,129,495.45

## (3) 主营业务 (分产品)

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冻干	162,875,827.83	125,696,804.62	146,203,753.77	106,401,660.32
粉针	20,674,010.37	20,579,501.08	17,951,740.10	16,761,037.60

片剂	400,621,494.11	185,550,754.95	344,229,214.50	163,760,881.35
输液	162,631,979.38	134,758,332.01	164,658,327.91	130,564,332.38
酏、合剂	40,838,321.95	24,688,584.64	28,407,577.73	17,624,242.12
针剂	183,776,626.79	172,732,695.90	142,545,546.60	129,017,341.68
合计	971,418,260.43	664,006,673.20	843,996,160.61	564,129,495.45

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	19,283,933.35	15,120,511.70	12,806,999.76	9,206,085.87
华北地区	64,580,380.18	22,824,694.33	48,689,054.05	14,854,422.41
华东地区	88,626,450.58	64,116,651.81	75,107,228.09	50,753,704.76
华南地区	71,681,087.23	56,583,710.30	52,912,527.45	36,485,419.29
西北地区	18,661,085.19	13,537,115.50	10,554,582.37	7,018,382.15
西南地区	683,429,754.69	473,971,476.50	629,150,310.33	436,386,898.01
中南地区	25,155,569.21	17,852,513.06	14,775,458.56	9,424,582.96
合计	971,418,260.43	664,006,673.20	843,996,160.61	564,129,495.45

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
重庆桐君阁股份有限公司	59,716,153.85	6.11
重庆植恩赛同医药有限公司	50,130,086.85	5.13
国药集团药业股份有限公司	37,971,162.14	3.89
太极集团有限公司	35,840,598.29	3.67
重庆巨琪医药有限公司	35,653,554.21	3.65
合计	219,311,555.34	22.45

## 36、 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	计缴标准
营业税		250,000.00	劳务收入
城市维护建设税	3,852,819.91	4,360,742.37	应交流转税
教育费附加	1,656,812.04	1,868,915.40	应交流转税
土地使用税		731,160.00	
房产税		60,000.00	
地方教育费附加	862,020.00		
合计	6,371,651.95	7,270,817.77	/

## 37、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	124,573.74	1,332,289.00
差旅费	7,737,138.59	17,623,877.35
广告宣传费	37,910,684.07	46,645,109.86
会议费	3,669,792.40	2,026,642.75
联销让利费	9,545,443.99	8,787,644.56
市场维护费	32,905,378.96	39,081,061.34
业务招待费	2,037,609.72	1,614,410.97
运杂费	10,387,359.28	10,536,279.10
折旧费	195,568.69	215,999.24
职工薪酬	23,927,954.93	22,886,884.68
其它	5,951,663.53	1,420,966.49
合计	134,393,167.90	152,171,165.34

## 38、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,731,560.28	1,732,080.88
低值易耗品摊销	2,265,368.36	1,886,320.92
检验费	1,876,597.85	1,061,644.02
其他税费	2,201,183.20	2,335,555.97
诉讼费及律师费	232,800.00	1,650,500.00
无形资产摊销	2,195,053.17	1,985,988.45
新产品试验费	2,761,424.48	2,198,954.81
研究及开发费	3,945,413.06	2,758,861.89
业务招待费	239,353.36	569,094.23
折旧费	3,306,129.36	3,363,775.62
职工薪酬	32,964,667.11	23,434,159.20
租赁费	269,496.00	190,080.00
修理费	2,424,830.96	536,370.55
其他	6,954,805.99	4,227,209.45
合计	63,368,683.18	47,930,595.99

## 39、 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	53,120,425.43	29,742,102.25
利息收入	-2,861,292.26	-2,238,938.69
汇兑损益	464.81	-59.75
手续费及其他	384,896.07	384,898.79
合计	50,644,494.05	27,888,002.60

## 40、 投资收益：

## (1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,048,696.99	1,094,699.77
可供出售金融资产等取得的投资收益		211,113.86
合计	-5,048,696.99	1,305,813.63

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆国高医药有限公司	67,596.58	230,020.76	被投资单位利润变动所致
重庆西部医药商城有限责任公司	-376,482.84	572,916.69	被投资单位利润变动所致
上海太极医药物流有限公司	903,229.94	326,915.75	被投资单位利润变动所致
重庆星星物业管理有限公司	4,432.96	-23,589.29	被投资单位利润变动所致
四川太极医药有限公司	-2,866.75	-11,564.14	被投资单位利润变动所致
重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司	-5,644,606.88		
合计	-5,048,696.99	1,094,699.77	/

## 41、 资产减值损失：

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	582,498.76	2,557,978.75
二、存货跌价损失	-962,751.27	1,087,807.57
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	2,814.59	
八、工程物资减值损失		-1,132.97
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	3,000,000.00	3,000,000.00
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,622,562.08	6,644,653.35

## 42、 营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

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	23,892.76	29,908.93	23,892.76
其中：固定资产处置利得	23,892.76	29,908.93	23,892.76
政府补助	1,046,000.00	1,237,000.00	1,046,000.00
其他	1,237,082.19	900,026.88	1,237,082.19
合计	2,306,974.95	2,166,935.81	2,306,974.95

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
新产品拨款补贴	880,000.00	1,071,000.00	
重庆卫生局美沙酮运输补贴		100,000.00	
车辆以旧换新补贴	16,000.00	66,000.00	
重庆市工商行政管理局商标奖励	150,000.00		
合计	1,046,000.00	1,237,000.00	/

## 43、 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	22,822.84	16,237.30	22,822.84
其中：固定资产处置损失	22,822.84	16,237.30	22,822.84
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
罚款支出	141,703.11	1,071,625.80	141,703.11
其他	23,902.32	29,908.91	23,902.32
合计	288,428.27	1,117,772.01	288,428.27

## 44、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期	11,643,392.22	11,421,994.82

所得税		
递延所得税调整	1,258,780.72	-369,345.78
合计	12,902,172.94	11,052,649.04

## 45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

## 1. 计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.12	0.12	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.11	0.11	0.10	0.10

## 2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	35,752,217.98	30,594,023.45
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	3,488,646.39	1,040,552.48
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	32,263,571.59	29,553,470.97
年初股份总数	4	193,430,865.00	193,430,865.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	96,715,433.00	96,715,433.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	290,146,298.00	290,146,298.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	290,146,298.00	290,146,298.00
基本每股收益（I）	$14=1\div 13$	0.12	0.11
基本每股收益（II）	$15=3\div 12$	0.11	0.10
已确认为费用的稀释性潜在普通股利	16		

项目	序号	本年数	上年数
息及其他影响因素			
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	20=[1+(16-18)×(100%-17)] ÷ (13+19)	0.12	0.11
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18)×(100%-17)] ÷ (12+19)	0.11	0.10

（1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

46、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		348,163.19
小计		-348,163.19
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		

减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		-348,163.19

## 47、 现金流量表项目注释：

## (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	金额
收到的关联单位资金往来款	1,385,290,319.38
其他	34,279,877.01
合计	1,419,570,196.39

## (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	金额
支付的关联单位资金往来款	1,297,441,017.61
其他	123,742,131.56
合计	1,421,183,149.17

## (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	金额
土地意向保证金退回	120,000,000.00
其他	2,861,292.26
合计	122,861,292.26

## (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	金额
票据贴现款	311,366,315.00
融资租赁款	50,000,000.00
合计	361,366,315.00

## (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	金额
票据到期承付	55,000,000.00
支付票据贴现款	200,017,185.14
售后租回本期付款	5,161,958.51
定期存单票据保证金增加额	154,010,000.00
合计	414,189,143.65

## 48、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	34,642,042.58	29,887,352.77
加: 资产减值准备	2,622,562.08	6,644,653.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,538,464.11	25,382,673.35
无形资产摊销	2,195,053.17	3,483,124.41
长期待摊费用摊销	63,578.36	89,571.96
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)	-1,069.92	-13,671.63
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	50,259,133.17	29,742,102.25
投资损失(收益以“-”号填列)	5,048,696.99	-1,305,813.63
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,178,180.84	-369,345.78
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-1,432,194.64
存货的减少(增加以“-”号填列)	-93,631,214.24	-35,688,791.63
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-147,586,119.96	38,140,884.97
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	164,023,400.68	180,459,424.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	40,352,707.86	275,019,970.03
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	92,107,546.41	81,589,979.83
减: 现金的期初余额	81,589,979.83	225,445,892.78
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	10,517,566.58	-143,855,912.95
--------------	---------------	-----------------

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	270,063,553.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	12,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	3,403,803.46	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	8,596,196.54	
4. 处置子公司的净资产	99,551,220.36	
流动资产	3,775,647.27	
非流动资产	193,139,425.38	
流动负债	97,363,852.29	
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	92,107,546.41	81,589,979.83
其中：库存现金	566,237.71	153,109.68
可随时用于支付的银行存款	91,541,308.70	81,436,870.15
可随时用于支付的其他货币资金		
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	92,107,546.41	81,589,979.83

## (4) 现金流量表补充资料的说明

母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物年末余额 259,588,179.39 元。其扣除的项目明细如下：

- ①银行承兑汇票保证金 201,000,000.00 元；
- ②用于借款质押的定期银行存款 55,570,000.00 元；
- ③其他使用受限制的货币资金 3,018,179.39 元。

#### (八) 关联方及关联交易

##### 1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
太极集团有限公司	有限责任公司	重庆市涪陵区太极大道1号	白礼西	药品的制造与销售	34,233.80	3.92	3.92	重庆涪陵区国资委	20850760-1
重庆太极实业(集团)股份有限公司	股份公司	重庆市涪陵区太极大道1号	白礼西	中成药、西药的制造与销售	42,689.40	32.39	32.39	太极集团有限公司	20850735-3

##### 2、 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
太极集团西南药业(成都)有限公司	有限责任公司	成都双流西南航空港经济开发区	李标	工业	1,600	81.25	81.25	71305034-x
重庆创新生物工程有限公	有限责任公司	重庆市九龙坡区渝州路	张逸屏	工业	500	95.00	95.00	62191936-X
重庆华星生物	有限责任公司	重庆市九龙坡	张逸屏	工业	5,000	98.00	98.00	20283257-7

技 术 有 限 责 任 公 司		区 渝 州 路						
-----------------------	--	------------	--	--	--	--	--	--

## 3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资 单位名 称	企业类 型	注册地	法人代 表	业务性 质	注册资 本	本企业 持股比 例(%)	本企业 在被投 资单位 表决权 比例(%)	组织机 构代 码
一、合营企业								
二、联营企业								
重 庆 国 高 医 药 有 限 公 司	有 限 公 司	重 庆 九 龙 坡 区 石 杨 路	吕 文 龙	医 药 批 发	500.00	29	29	20318828-5
重 庆 西 部 医 药 商 城 有 限 责 任 有 限 公 司	有 限 公 司	重 庆 渝 中 区 解 放 西 路	罗 晓 燕	医 药 零 售	4,000.00	47.50	47.50	74530095-6
上 海 太 极 医 药 物 流 有 限 公 司	有 限 公 司	上 海 市 普 陀 区 武 威 路	杨 宏 东	医 药 批 发	5,000.00	30	30	76791254-x
重 庆 星 星 物 业 管 理 有 限 公 司	有 限 公 司	重 庆 沙 坪 坝 区 天 星 桥	柯 珉	物 业 管 理	50.00	40	40	76594932-2
四 川 太 极 医 药 有 限 公 司	有 限 公 司	四 川 成 都 市 一 环 南 一 段	余 勇	医 药 批 发	200.00	40	40	621609724
重 庆 桐 君 阁 大 药 房 连 锁 有 限 责 任 公 司	有 限 公 司	渝 中 区 解 放 西 路 1 号	何 曲	医 药 零 售	5,500.00	45.45	45.45	20332370-7

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	集团兄弟公司	20850061-0
太极集团四川天诚制药有限公司	集团兄弟公司	62092618-9
太极集团四川太极制药有限公司	集团兄弟公司	62160972-4
太极集团四川南充制药有限公司	集团兄弟公司	20945075-8
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	集团兄弟公司	20510122-7
重庆桐君阁股份有限公司	集团兄弟公司	20281953-2
太极集团重庆桐君阁药厂有限公司	集团兄弟公司	20319897-7
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	集团兄弟公司	20510017-9
四川省自贡市医药有限公司	集团兄弟公司	62071254-3
成都西部医药经营有限公司	集团兄弟公司	72340603-9
太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司	集团兄弟公司	50428426-2
重庆市医药保健品进出口有限公司	集团兄弟公司	20284045-4
四川天诚药业股份有限公司	集团兄弟公司	20540870-4
四川太极大药房连锁有限公司	集团兄弟公司	72804985-1
天津桐君阁大药房有限责任公司	集团兄弟公司	73279400-2
达州市太极医药有限责任公司	集团兄弟公司	56970593-7
重庆市永川区中药材公司	集团兄弟公司	20375731-0
太极集团重庆塑料四厂	集团兄弟公司	203150084
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	集团兄弟公司	20850474-2
重庆黄埔医药有限责任公司	集团兄弟公司	70939684-x
太极集团国光绿色食品有限公司	集团兄弟公司	208503643
重庆星星贸易有限公司	集团兄弟公司	50428328-6
重庆市涪陵医药总公司	集团兄弟公司	20850118-9
重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司	集团兄弟公司	70943328-4
四川省泸州天诚药业有限责任公司	集团兄弟公司	204812238
重庆桐君阁天瑞新特药有限责任公司	集团兄弟公司	74532260-2

## 5、关联交易情况

## (1) 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	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
重庆市医药保健品进出口有限公司	采购商品	市场定价	90,198,636.85	7.31	84,140,100.30	14.66
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	采购商品	市场定价	7,861,359.02	0.64	5,526,600.03	0.97
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	采购商品	市场定价	6,972,615.07	0.57	7,586,735.23	1.32
重庆桐君阁股份有限公司	采购商品	市场定价	50,640,423.93	4.10		

## 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	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
太极集团有限公司	销售商品	协议定价	35,840,598.29	3.67	37,024,085.15	4.34
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	销售商品	市场定价	8,350,085.47	0.85	19,540,952.24	2.29
太极集团四川太极制药有限公司	销售商品	市场定价	636,278.73	0.07		
重庆市涪陵医药总公司	销售商品	市场定价	6,030,170.94	0.62	4,972,883.51	0.58
重庆桐君阁股份有限公司	销售商品	市场定价	59,716,153.85	6.11	40,916,670.10	4.80
重庆市永川区中药材公司	销售商品	市场定价	3,575,470.09	0.37	1,670,009.02	0.20
太极集团四	销售商品	市场定价	3,185,982.91	0.33	2,982,034.26	0.35

四川省德阳大中药业有限公司						
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	销售商品	市场定价	2,648,376.07	0.27	2,534,109.66	0.30
成都西部医药经营有限公司	销售商品	市场定价	11,175,555.56	1.14	12,311,246.43	1.44
太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司	销售商品	市场定价	1,931,538.46	0.20	2,205,235.09	0.26
上海太极医药物流有限公司	销售商品	市场定价	4,651,025.64	0.48	1,042,948.69	0.12
四川天诚药业股份有限公司	销售商品	市场定价	5,131,025.64	0.53	2,636,636.38	0.31
四川太极大药房连锁有限公司	销售商品	市场定价	681,794.87	0.07	277,333.30	0.03
四川省自贡市医药有限公司	销售商品	市场定价	2,254,957.26	0.23	2,390,913.22	0.28
重庆桐君阁天瑞新特药有限责任公司	销售商品	市场定价			80,594.00	0.01
四川省泸州天诚药业有限责任公司	销售商品	市场定价	4,282,222.22	0.44	1,754,972.32	0.21
天津桐君阁大药房有限责任公司	销售商品	市场定价	37,435.90	0.00	8,435.91	0.00
重庆黄埔医药有限责任公司	销售商品	市场定价	1,885,128.20	0.19	1,058,087.21	0.12
达州市太极医药有限责任公司	销售商品	市场定价	670,683.76	0.07		

## (2) 关联托管/承包情况

## 公司委托管理/出包情况表:

单位: 元 币种:人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	年度确定的托管费/出包费
西南药业股份有限公司	太极集团有限公司	股权托管	2011年1月1日	2015年12月31日	协议价	

2011年3月17日,公司与太极集团有限公司签署《协议书》,公司将其持有重庆大易房地产开发有限公司86.68%的股权全部远期转让给太极集团,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公司截止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向公司分期支付。自协议签订之日起,公司将待转让大易房地产86.68%的股权全部委托给太极集团负责经营管理,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承担。

## (3) 关联租赁情况

## 公司承租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	西南药业股份有限公司	生产用厂房、仓库	2007年1月1日	2012年12月31日	355,403.28

公司与太极集团重庆涪陵制药厂有限公司签订《租赁协议》,公司向其租赁生产用厂房4,187.52平方米、仓库6,000平方米、供公司涪陵大输液分厂使用,双方约定年租金为355,403.28元。

## (4) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
西南药业股份有限公司	太极集团有限公司	30,000,000.00	2011年4月28日~2012年4月28日	否
西南药业股份有限公司	太极集团有限公司	20,000,000.00	2011年5月13日~2012年5月13日	否
西南药业股份有限公司	重庆桐君阁股份有限公司	100,000,000.00	2010年12月23日~2011年12月23日	否
西南药业股份有限公司	太极集团有限公司	20,000,000.00	2011年9月1日~2011年8月31日	否
西南药业股份有限公司	太极集团有限公司	50,000,000.00	2011年5月15日~2012年5月11日	否
太极集团有限	西南药业股份有	30,000,000.00	2011年9月30日~	否

公司	限公司		2014年9月29日	
太极集团有限公司	西南药业股份有限公司	30,000,000.00	2011年9月22日~ 2012年9月22日	否
太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司	西南药业股份有限公司	14,000,000.00	2011年7月7日~ 2014年7月7日	否
重庆太极实业(集团)股份有限公司	西南药业股份有限公司	50,000,000.00	2011年6月1日~ 2012年6月1日	否
重庆太极实业(集团)股份有限公司	西南药业股份有限公司	55,000,000.00	2011年9月1日~ 2012年9月2日	否
重庆太极实业(集团)股份有限公司	西南药业股份有限公司	20,000,000.00	2010年11月18日~ 2011年11月17日	否
重庆太极实业(集团)股份有限公司	西南药业股份有限公司	10,000,000.00	2009年3月27日~ 2012年3月27日	否
太极集团重庆涪陵制药厂	西南药业股份有限公司	115,000,000.00	2009年9月25日~ 2014年9月24日	否
重庆太极实业(集团)股份有限公司	西南药业股份有限公司	50,000,000.00	2011年5月31日~ 2013年5月19日	否
太极集团有限公司	西南药业股份有限公司	100,000,000.00	2010年9月15日~ 2013年9月14日	否
重庆太极实业(集团)股份有限公司	西南药业股份有限公司	50,000,000.00	2011年12月21日~ 2014年12月21日	否
四川天诚药业股份有限公司	西南药业股份有限公司	5,000,000.00	2009年8月19日~ 2012年8月19日	否
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	西南药业股份有限公司	5,000,000.00	2009年9月21日~ 2013年9月21日	否

## (1) 提供担保

A、公司以 3,334 万元的定期银行存款为太极集团有限公司在上海浦东发展银行股份有限公司重庆涪陵支行的 3,000 万元借款提供质押担保，担保期间为：2011 年 4 月 28 日至 2012 年 4 月 28 日。

B、公司以 2,223 万元的定期银行存款为太极集团有限公司在上海浦东发展银行股份有限公司重庆涪陵支行的 2,000 万元借款提供质押担保，担保期间为：2011 年 5 月 13 日至 2012 年 5 月 13 日。

C、公司为重庆桐君阁股份有限公司在重庆三峡银行股份有限公司直属支行取得的 10,000 万元综合授信提供保证担保，担保期间为：2010 年 12 月 23 日至 2011 年 12 月 23 日。截止 2011 年 12 月 31 日，尚未承兑的票据金额为 8,872.97 万元

D、公司为太极集团有限公司在深圳发展银行沙支行的 2,000 万元借款提供最高额 2,000 万

元的保证担保，担保期间为：2011 年 9 月 1 日至 2012 年 8 月 31 日。

E、公司为太极集团有限公司在哈尔滨银行重庆分行的 5,000 万元借款提供最高额 5,000 万元的保证担保，担保期间为：2011 年 5 月 15 日至 2012 年 5 月 11 日。

(2) 接受担保

A、太极集团有限公司为公司在华夏银行股份有限公司 3,000 万元借款提供最高额 3,000 万元保证担保，担保期间：2011 年 9 月 30 日至 2014 年 9 月 29 日。

B、太极集团有限公司为公司在中原信托有限公司借款 3,000 万元提供保证担保担保，担保期间：2011 年 9 月 22 日到 2012 年 9 月 22 日。

C、太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司以其位于重庆市沙坪坝区小龙坎新街 64 号和 68 号、沙坪坝区沙北街 88 号附 13 号、沙坪坝区天星桥正街 87 号房屋为公司在中信银行涪陵支行 1,400 万元借款提供最高额抵押担保，担保期间：2011 年 7 月 7 日到 2014 年 7 月 7 日。

D、重庆太极实业（集团）股份有限公司为公司在光大银行股份公司借款 5,000 万元提供最高额 5,000 万元保证担保，担保期间：2011 年 6 月 1 日到 2012 年 6 月 1 日。

E、重庆太极实业（集团）股份有限公司为公司在深圳发展银行重庆分行借款 5,500 万元提供保证担保，担保期间：2011 年 9 月 1 日到 2012 年 9 月 2 日。

F、重庆太极实业（集团）股份有限公司为公司在兴业银行重庆分行借款 2,000 万元提供最高额 2,000 万元保证担保，担保期间：2010 年 11 月 18 日到 2011 年 11 月 17 日。

G、重庆太极实业（集团）股份有限公司以其位于绵阳市涪城区兴达广场 1-6 层营业门面及土地使用权为公司在中信银行涪陵支行 1,000 万元借款提供抵押担保，担保期间：2009 年 3 月 27 日至 2012 年 3 月 27 日。

H、太极集团重庆涪陵制药厂有限公司以其位于涪陵区太极大道 1 号的房屋及土地使用权为公司在建设银行股份有限公司重庆沙坪坝支行 11,500 万元借款提供抵押担保，担保期间：2009 年 9 月 25 日至 2014 年 9 月 24 日。

I、重庆太极实业（集团）股份有限公司以其持有的本公司 1070 万股股份为公司在重庆农村商业银行借款提供最高额为 5,000 万元的质押担保（本年实际借款金额为 4,800 万元），担保期间：2011 年 5 月 31 日到 2013 年 5 月 19 日。

K、太极集团有限公司为公司在重庆农村商业银行流动资金贷款提供最高额为 10,000 万元的保证担保，本年借款余额为 9,990 万元，担保期间：2010 年 9 月 15 日起至 2013 年 9 月 14 日。

L、重庆太极实业（集团）股份有限公司以其位于成都双流西航港街道大件路白家段 59 号土地使用权为公司在昆仑金融租赁有限责任公司融资租赁 5,000 万元提供抵押担保，担保期间：2011 年 12 月 21 日到 2014 年 12 月 21 日。

M、四川天诚药业股份有限公司为公司在中信银行涪陵支行开具的银行承兑汇票提供最高敞口金额为 500 万元部分提供抵押担保（实际开票 1,000 万元银行承兑票据，使用敞口 500 万元），担保期间：2009 年 8 月 19 日至 2012 年 8 月 19 日。

N、太极集团四川德阳荣升药业有限公司为公司在中信银行涪陵支行开具的银行承兑汇票提供最高额敞口金额为 500 万元部分提供抵押担保（实际开票 1,000 万元银行承兑票据，使用敞口 500 万元万元），担保期间：2010 年 9 月 21 日至 2013 年 9 月 21 日。

6、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	太极集团有限公司	187,109.89	9,355.49	301,170.00	15,058.50
应收账款	重庆桐君阁股份有限公司			94,295.00	4,714.75
应收账款	重庆市永川区中药材公司	155,729.2	7,786.46	4,221,365.23	339,584.30
应收账款	重庆桐君阁天瑞新特药有限责任公司	19,500.00	975.00	531,256.97	26,562.85
应收账款	成都西部医药经营有限公司	169,006.43	8,450.32	1,044,711.63	52,235.58
应收账款	太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司	56,566.96	2,828.35	372,162.82	18,608.14
应收账款	四川省自贡市医药有限公司	67,756.34	3,387.82	274,740.28	13,737.01
应收账款	太极集团四川省德阳大中药业有限公司	300,518.74	15,025.94	1,107,976.27	55,398.81
应收账款	太极集团四川德阳荣升药业有限公司			7,516,589.08	375,829.45
应收账款	四川天诚药业股份有限公司			5,816,547.34	290,827.37
应收账款	太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	2,059,189.16	102,959.46	1,230,245.45	61,512.27
应收账款	重庆市涪陵医药总公司	198,054.13	9,902.71	598,132.90	29,906.65
应收账款	重庆黄埔医药有限责任公司			113,590.07	5,679.50
应收账款	四川省泸州天诚药业有限责任公司	857,051.12	42,852.56	969,580.00	48,479.00
应收账款	四川太极大药房连锁有限公司	134,666.15	6,733.31		
应收账款	上海太极医药物流有限公司	601,694.31	30,084.72		
应收账款	达州市太极医药有限责任公司	20,798,882.00		918,636.29	
应收账款	太极集团四川	6,878,499.54			

	太极制药有限公司			
预付账款	重庆市医药保健品进出口有限公司		20,798,882.00	918,636.29
预付账款	重庆市涪陵太极印务有限责任公司		6,878,499.54	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	重庆市涪陵太极印务有限责任公司		907,718.59
应付账款	重庆桐君阁股份有限公司	745,817.58	
应付账款	太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	3,407,318.46	
预收账款	重庆市涪陵医药总公司	314,133.71	
预收账款	天津桐君阁大药房有限责任公司	10,247.00	
预收账款	太极集团有限公司	12,000,000.00	
预收账款	四川太极大药房连锁有限公司	7,469.93	
其他应付款	重庆桐君阁股份有限公司	210,000.00	210,000.00
其他应付款	太极集团重庆桐君阁药厂有限公司	11,415.73	11,415.73
其他应付款	太极集团四川太极制药有限公司		142,751.80
其他应付款	太极集团四川南充制药有限公司		88,346.42
其他应付款	太极集团重庆塑料四厂	75,863.28	325,276.13
其他应付款	太极集团重庆国光绿色食品有限公司	1,440.00	1,440.00
其他应付款	重庆星星贸易有限公司	834,889.93	930,856.99
其他应付款	重庆星星物业管理有限公司	475,765.11	409,456.92
其他应付款	太极集团有限公司	47,951.32	
其他应付款	太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	5,807,503.06	
其他应付款	太极集团四川南充制药有限公司	88,346.42	

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

1、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

截止 2011 年 12 月 31 日, 公司存在如下或有事项:

A、控股子公司太极集团西南药业(成都)有限公司以原值为 170 万元, 净值为 130.90 万元, 位于成都王场镇 A-G 的土地使用权为公司在中信银行重庆涪陵支行 600 万元借款提供最高额抵押担保, 担保期间: 2011 年 7 月 7 日至 2014 年 7 月 7 日。

B、公司以 3,334 万元的定期银行存款为太极集团有限公司在上海浦东发展银行股份有限公司重庆涪陵支行的 3,000 万元借款提供质押担保, 担保期间为: 2011 年 4 月 28 日至 2012 年 4 月 28 日。

C、公司以 2,223 万元的定期银行存款为太极集团有限公司在上海浦东发展银行股份有限公司重庆涪陵支行的 2,000 万元借款提供质押担保, 担保期间为: 2011 年 5 月 13 日至 2012 年 5 月 13 日。

D、公司为太极集团有限公司在深圳发展银行沙坪坝支行的 2000 万元借款提供最高额 2,000 万元的保证担保, 担保期间为: 2011 年 9 月 1 日至 2011 年 8 月 31 日。

E、公司为太极集团有限公司在哈尔滨银行重庆分行的 5,000 万元借款提供最高额 5,000 万元的保证担保, 担保期间为: 2011 年 5 月 15 日至 2012 年 5 月 11 日。

F、公司为重庆桐君阁股份有限公司在重庆三峡银行股份有限公司直属支行取得的 10,000 万元综合授信提供保证担保, 担保期间为: 2010 年 12 月 23 日至 2011 年 12 月 23 日。

(十一) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

李渡新区征地事项:

2010 年 9 月 15 日, 公司与重庆市涪陵区李渡新区管委会签订《投资协议》及《投资补充协议》, 公司拟在重庆市涪陵区李渡新区征地, 用于新生产线建设项目, 拟征地面积 500 亩, 土地出让综合价金按照 28 万元/亩计算。该事项经公司第六届董事会第二十九次会议审议通过, 经 2010 年第四次临时股东大会批准。截止 2010 年 12 月 31 日, 公司已向重庆市涪陵区李渡新区管委会预付土地款 12,000.00 万元。

截止 2011 年 12 月 31 日, 公司已按照合同号为渝地(2011)(涪陵)第 010 号和渝地(2011)(涪陵)第 011 号支付 13,750.00 万元, 税费 419.38 万元, 收到退回保证金 12,000.00 万元, 相关土地使用权的手续正在办理中。

除存在上述承诺事项外, 截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

(十二) 其他重要事项:

1、 租赁

1、截至 2011 年 12 月 31 日止, 本公司未确认融资费用余额为 5,645,259.56 元, 与融资租赁有关的信息如下:

(1) 各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧额、减值准备累计金额

资产类别	年末账面余额			
	固定资产原价	累计折旧额	减值准备累计金额	固定资产账面价值
1. 机器设备	50,010,000.00			50,010,000.00
合计	50,010,000.00			50,010,000.00

## (2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	13,985,595.61
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	18,647,554.12
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	18,657,554.10
合计	51,300,703.83

## 2、售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款

公司（承租人）与昆仑金融租赁有限责任公司（出租人，以下简称“昆仑租赁”）签订的 KLJRZL-YW(ZL)-2011-0052 号《融资租赁合同》中规定，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制药设备。转让价款为 5,000 万元，租赁期间为 3 年（36 个月），租赁期间利率为 6.98%，租金按季度等额计算，每期租金为 4,661,888.53 元，租金合计为 55,942,662.34 元。租赁期满后，公司以 10,000.00 元的价格留购该批资产。为确保本公司与昆仑金融租赁有限责任公司签订的《融资租赁合同》得到切实履行，重庆太极实业（集团）股份有限公司以位于成都市双流县西航港街道大件路白家段 59 号，地号为 SL24-06-268 的地块的土地使用权，土地使用权证号为：双国用（2010）第 575 号作为抵押物为公司提供担保。

## 2、其他

## (一) 西南药业（成都）有限公司土地使用权事项

2004 年公司向太极集团购买的西南药业（成都）有限公司土地使用权产过户手续尚未办理完毕，该土地购买价为 18,670,000.00 元。

2008 年 1 月 30 日太极集团出具了《关于衡生土地资产过户的承诺函》，太极集团承诺 2004 年与公司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公司所有，凡因上述

资产所对应的相关权益、收益及优惠政策均为公司享有。截止 2011 年 12 月 31 日，相关的手续仍在办理中。

(二) 股权质押事项

重庆太极实业（集团）股份有限公司将其持有的本公司 1,070 万股流通股质押给重庆农村商业银行股份有限公司西永支行，质押期限从 2011 年 5 月 27 日起。

重庆太极实业（集团）股份有限公司将其持有的本公司 1,755 万股流通股质押给中信银行股份有限公司重庆涪陵支行，质押期限从 2010 年 7 月 30 日起。

重庆太极实业（集团）股份有限公司将其持有的本公司 1,350 万股无限流通股质押给重庆农村商业银行股份有限公司垫江支行，质押期限从 2009 年 12 月 14 日起。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	41,750,718.44	26.41						
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1：销售货款	105,395,994.09	66.67	6,601,590.58	6.26	99,465,107.65	90.09	6,471,053.92	6.51
组合小计	105,395,994.09	66.67	6,601,590.58	6.26	99,465,107.65	90.09	6,471,053.92	6.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账	10,937,086.30	6.92	10,937,086.30	100.00	10,937,088.22	9.91	10,937,088.22	100

账准备的应收账款								
合计	158,083,798.83	/	17,538,676.88	/	110,402,195.87	/	17,408,142.14	/

应收太极集团有限公司货款 41,750,718.44 元，经单独进行减值测试，未发生减值，并且其回收有保障，故不计提坏账准备。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
应收太极集团货款	41,750,718.44			单独进行减值测试，未发生减值，并且其回收有保障，故不计提坏账准备，该款项已于 2012 年 3 月 13 日收回。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	102,142,850.79	96.91	5,107,142.54	93,867,887.80	94.38	4,693,394.39
1 年以内小计	102,142,850.79	96.91	5,107,142.54	93,867,887.80	94.38	4,693,394.39
1 至 2 年	210,877.10	0.20	21,087.71	2,498,873.72	2.51	249,887.37
2 至 3 年	159,242.55	0.15	31,848.51	71,336.36	0.07	14,267.27
5 年以上	2,883,023.65	2.74	1,441,511.82	3,027,009.77	3.04	1,513,504.89
合计	105,395,994.09	100.00	6,601,590.58	99,465,107.65	100.00	6,471,053.92

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收账款停发货单位	10,937,086.30	10,937,086.30		无回收可能性
合计	10,937,086.30	10,937,086.30	/	/

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	关联方	83,684,154.53	1 年以内、1-2 年	52.94
第二名	关联方	13,708,808.54	1 年以内	8.67
第三名	客户	5,765,246.66	1 年以内	3.65
第四名	客户	3,117,119.64	1 年以内	1.97
第五名	关联方	2,059,189.16	1 年以内	1.30
合计	/	108,334,518.53	/	68.53

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
重庆桐君阁股份有限公司	注	13,708,808.54	8.67
重庆市永川区中药材公司	注	187,109.89	0.12
重庆黄埔医药有限责任公司	注	2,059,189.16	1.30
太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司	注	19,500.00	0.01
太极集团有限公司	注	83,684,154.53	52.94
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	注	55,874.86	0.04
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	注	67,756.34	0.04
四川天诚药业股份有限公司	注	294,006.44	0.19
四川省自贡市医药有限公司	注	169,006.43	0.11
四川省泸州天诚药业有限责任公司	注	198,054.13	0.13
上海太极医药物流有限公司	注	857,051.12	0.54
达州市太极医药有限责任公司	注	134,666.15	0.09
成都西部医药经营有限公司	注	136,365.40	0.09
合计	/	101,571,542.99	64.27

## 2、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
	62,107,669.15	97.09	4,699,574.79	71.66	43,865,453.93	98.49	4,104,685.63	85.92
组合小计	62,107,669.15	97.09	4,699,574.79	71.66	43,865,453.93	98.49	4,104,685.63	85.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,858,959.21	2.91	1,858,959.21	28.34	672,570.44	1.51	672,570.44	14.08
合计	63,966,628.36	/	6,558,534.00	/	44,538,024.37	/	4,777,256.07	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	47,660,014.33	76.74	2,383,000.74	25,547,571.29	58.24	1,277,378.56
1 年以内小计	47,660,014.33	76.74	2,383,000.74	25,547,571.29	58.24	1,277,378.56
1 至 2 年	10,295,143.43	16.58	1,029,514.34	14,644,842.41	33.39	1,464,484.24
2 至 3 年	1,723,118.87	2.77	344,623.77	1,270,404.75	2.9	254,080.95
4 至 5 年	1,361,301.58	2.19	408,390.47	462,879.35	1.05	138,863.81
5 年以上	1,068,090.94	1.72	534,045.47	1,939,756.13	4.42	969,878.07
合计	62,107,669.15	100.00	4,699,574.79	43,865,453.93	100.00	4,104,685.63

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
公司离职人员	542,888.71	542,888.71	100	无收回可能性
重庆树人药品开发有限公司	250,000.00	250,000.00	100	无收回可能性
重庆医药供销总公司	1,066,070.50	1,066,070.50	100	无回收可能性
合计	1,858,959.21	1,858,959.21	/	/

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
太极集团西南药业(成都)有限公司	子公司	49,040,096.46	1-3 年	76.67
旧房改造		2,301,528.25	2-5 年	3.6
重庆医药供销总公司	客户	1,066,070.50	5 年以上	1.67
钟昌玲	职工	752,033.10	1 年以内	1.18
银政	职工	712,708.70	1 年以内	1.11
合计	/	53,872,437.01	/	84.23

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
太极集团西南药业(成都)有限公司	子公司	49,040,096.46	76.67
合计	/	49,040,096.46	76.67

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
重庆医药股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00			2.18	2.18
重庆华星生物技术	49,000,000.00	49,000,000.00		49,000,000.00			98.00	98.00

有限 责任 公司								
太极 集团 西南 药业 (成 都) 有限 公司	10,669,100.49	10,669,100.49		10,669,100.49			81.25	81.25
重庆 创新 生物 工程 有限 公司	4,437,566.26				4,437,566.26		95.00	95.00
重庆 大易 房地 产开 发有 限公 司	111,440,189.17	111,440,189.17		111,440,189.17			86.68	0.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被 投 资 单 位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减 值 准 备	本 期 计 提 减 值 准 备	现 金 红 利	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)
重 庆 国 高 医 药 有 限 公 司	1,450,000.00	1,745,063.69	67,596.58	1,812,660.27				29.00	29.00

司									
重庆西部医药商城有限责任公司	19,000,000.00	16,775,928.58	-376,482.84	16,399,445.74				47.50	47.50
上海太极医药物流有限公司	15,000,000.00	13,161,238.95	903,229.94	14,064,468.89				30.00	30.00
重庆星星物业管理有限责任公司	200,000.00	216,188.03	4,432.96	220,620.99				40.00	40.00
重庆桐君阁	50,000,000.00	50,000,000.00	-5,644,606.88	44,355,393.12				45.45	45.45

大 药 房 连 锁 有 限 责 任 公 司									
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 4、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	971,418,260.43	843,996,160.61
其他业务收入	5,517,333.94	4,400,014.72
营业成本	667,589,786.01	567,722,017.56

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	971,418,260.43	662,635,789.83	843,996,160.61	563,700,507.59
合计	971,418,260.43	662,635,789.83	843,996,160.61	563,700,507.59

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冻干	162,875,827.83	125,696,804.62	146,203,753.77	106,401,660.32
粉针	20,674,010.37	20,579,501.08	17,951,740.10	16,761,037.60
片剂	400,621,494.11	185,550,754.95	344,229,214.50	163,760,881.35
输液	162,631,979.38	134,758,332.01	164,658,327.91	130,564,332.38
酏、合剂	40,838,321.95	24,688,584.64	28,407,577.73	17,624,242.12
针剂	183,776,626.79	171,361,812.53	142,545,546.60	128,588,353.82
合计	971,418,260.43	662,635,789.83	843,996,160.61	563,700,507.59

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	19,283,933.35	15,120,511.70	12,806,999.76	9,206,085.87
华北地区	64,580,380.18	22,824,694.33	48,689,054.05	14,854,422.41
华东地区	88,626,450.58	64,116,651.81	75,107,228.09	50,753,704.76
华南地区	71,681,087.23	56,583,710.3	52,912,527.45	36,485,419.29
西北地区	18,661,085.19	13,537,115.50	10,554,582.37	7,018,382.15
西南地区	683,429,754.69	472,600,593.13	629,150,310.33	435,957,910.15
中南地区	25,155,569.21	17,852,513.06	14,775,458.56	9,424,582.96
合计	971,418,260.43	662,635,789.83	843,996,160.61	563,700,507.59

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
重庆桐君阁股份有限公司	59,716,153.85	6.11
重庆植恩赛同医药有限公司	50,130,086.85	5.13
国药集团药业股份有限公司	37,971,162.14	3.89
太极集团有限公司	35,846,470.14	3.67
重庆巨琪医药有限公司	35,653,554.21	3.65
合计	219,317,427.19	22.45

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,045,830.24	1,106,263.91
可供出售金融资产等取得的投资收益		211,113.86
合计	-5,045,830.24	1,317,377.77

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆国高医药有限公司	67,596.58	230,020.76	被投资单位利润变动所致
重庆西部医药商城有限责任公司	-376,482.84	572,916.69	被投资单位利润变动所致
上海太极医药物流有限公司	903,229.94	326,915.75	被投资单位利润变动所致
重庆星星物业管理有限公司	4,432.96	-23,589.29	被投资单位利润变动所致
重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司	-5,644,606.88		
合计	-5,045,830.24	1,106,263.91	/

## 6、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	39,076,925.08	33,538,989.95
加：资产减值准备	3,949,061.40	7,517,509.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,284,309.06	20,038,462.29
无形资产摊销	2,159,469.21	1,950,404.49
长期待摊费用摊销		
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）	-133.27	-13,986.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	50,260,372.14	29,742,102.25
投资损失（收益以“-”号填列）	5,045,830.24	-1,317,377.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,061,249.34	-505,494.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-1,432,194.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	-92,055,499.89	-36,004,262.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-81,073,686.17	-65,150,609.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	73,650,842.02	209,145,954.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,358,739.16	197,509,497.46
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	91,718,927.95	77,947,072.61
减：现金的期初余额	77,947,072.61	223,522,455.92
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	13,771,855.34	-145,575,383.31

## (十四) 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	1,069.92	13,671.63	-94,461.55
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营	1,046,000.00	1,237,000.00	2,192,000.00

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			
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		211,113.86	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,087,535.92		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	971,476.76	-201,507.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-1,101,935.00
少数股东权益影响额	-7,619.09	-87,824.36	-8,681.51
所得税影响额	-609,817.12	-131,900.82	-142,353.61
合计	3,488,646.39	1,040,552.48	844,568.33

## 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	9.36	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.44	0.11	0.11

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	2011年12月31日 (或2011年度)	2010年12月31日(或 2010年度)	差异变动金额	变动幅度 (%)	原因 分析
货币资金	351,695,725.8	187,134,015.42	164,561,710.38	87.94	注1
应收账款	140,576,185.24	98,327,044.08	42,249,141.16	42.97	注2
预付账款	223,826,578.83	163,353,282.26	60,473,296.57	37.02	注3
存货	292,118,698.77	191,640,235.31	100,478,463.46	52.43	注4
长期股权投资	191,448,916.89	85,057,424.71	106,391,492.18	125.08	注5
应付票据	213,000,000.00	30,000,000.00	183,000,000.00	610.00	注6
一年内到期非流动负债	85,000,000.00	43,000,000.00	42,000,000.00	97.67	注7

股本	290,146,298.00	193,430,865.00	96,715,433.00	50.00	注 8
管理费用	63,368,683.18	47,930,595.99	15,438,087.19	32.21	注 9
财务费用	50,644,494.05	27,888,002.60	22,756,491.45	81.60	注 10
投资收益	-5,048,696.99	1,305,813.63	-6,354,510.62	-486.63	注 11

注 1: 货币资金增加主要系本年借款和融资租赁筹资共同影响所致;

注 2: 应收账款增加主要系本年销售规模扩大, 因而应收货款增加;

注 3: 预付账款增加主要系本年采购货款增加;

注 4: 存货增加主要系本年销售规模扩大, 因而存货储备增加;

注 5: 长期股权投资增加主要系本年不再将重庆大易房地产开发有限公司纳入合并范围, 改按成本法核算所致;

注 6: 应付票据增加主要系本年采购原材料加大用银行承兑汇票与供应商结算所致;

注 7: 一年内到期非流动负债增加主要系中国建设银行股份有限公司重庆沙坪坝支行 2009 年 09 月 27 日到 2012 年 09 月 22 日的借款在 2012 年度到期, 转入该项目列示所致;

注 8: 股本增加主要系本年以公司 2010 年 12 月 31 日的总股本 193,430,865 股为基数, 向全体股东按每 10 股派送红股 5 股所致;

注 9: 管理费用增加系本年职工薪酬增加所致;

注 10: 财务费用增加主要系本年银行借款增加、利息费用增加所致;

注 11: 投资收益减少主要系投资的联营企业本年亏损额增加所致。

## 十二、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 2、 载有会计师事务所、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。注册会计师对公司控股股东及其关联方占用资金情况的专项说明书
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开并披露过的所有文件的正本及公告原件

董事长: 李标

西南药业股份有限公司

2012 年 3 月 15 日