

**重庆太极实业（集团）股份有限公司**

**600129**

**2012 年年度报告**

**二〇一三年四月**



## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人白礼西、主管会计工作负责人万荣国及会计机构负责人（会计主管人员）张忠喜声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2012 年度净利润为-182,356,756.16 元，归属母公司所有者的净利润为-219,924,372.24 元。由于公司 2012 年度利润为亏损，经公司研究决定，2012 年度不派发现金红利和送股，也不进行资本公积金转增股本。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否



## 目录

第一节 释义及重大风险提示.....	3
第二节 公司简介 .....	3
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节 董事会报告 .....	6
第五节 重要事项 .....	16
第六节 股份变动及股东情况.....	20
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	23
第八节 公司治理 .....	30
第九节 内部控制 .....	33
第十节 财务会计报告 .....	33
第十一节 备查文件目录.....	122



## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司或太极股份	指	重庆太极实业（集团）股份有限公司
集团公司或太极集团	指	太极集团有限公司
涪陵制药厂	指	太极集团重庆涪陵制药厂有限公司
大易房地产	指	重庆大易房地产开发有限公司
涪陵西部	指	重庆市涪陵区桐君阁西部医药商城有限责任公司
中药高科	指	重庆中医药高科技发展有限公司
大易科技	指	重庆大易科技投资有限公司
绵阳制药	指	太极集团四川绵阳制药有限公司
西南药业	指	西南药业股份有限公司
桐君阁	指	重庆桐君阁股份有限公司
天诚制药	指	太极集团四川天诚制药有限公司

### 二、 重大风险提示：

本年度报告及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实际承诺，请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡建军	徐 旺
联系地址	重庆市涪陵区太极大道 1 号	重庆市涪陵区太极大道 1 号
电话	023-89886129 023-72800072	023-89886129
传真	023-89886129	023-89886129
电子信箱	caijianjun@taiji.com	tjzc@taiji.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	重庆市涪陵区太极大道 1 号
公司注册地址的邮政编码	408000
公司办公地址	重庆市涪陵区太极大道 1 号
公司办公地址的邮政编码	408000
公司网址	http://www.taiji.com
电子信箱	tjq@taiji.com



#### 四、信息披露及备置地点

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

#### 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	太极集团	600129	-

#### 六、公司报告期内注册变更情况

##### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

##### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

##### (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化

##### (四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

公司于 1997 年 11 月上市，公司控股股东为涪陵区国资局，1999 年，经重庆市人民政府（渝府【1999】48 号）文件批准，同意涪陵区国资授权太极集团有限公司持有公司的国家股 14418.96 万股，公司股东由涪陵区国资局变更为太极集团有限公司。

#### 七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	重庆市北部新区财富大道 13 号财富中心财富园 2 号 B 栋 4 层
	签字会计师姓名	龙文虎 宋军

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	6,596,977,562.54	6,385,801,354.11	3.31	5,985,825,288.04
归属于上市公司股	-219,924,372.24	20,679,704.01	-1,163.48	-172,434,054.32



东的净利润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-242,693,221.21	-132,856,789.72	-82.67	-68,292,096.49
经营活动产生的现金流量净额	80,079,870.43	172,379,998.62	-53.54	124,967,518.43
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	901,190,648.75	1,119,147,156.06	-19.48	1,080,818,101.15
总资产	8,328,415,049.38	7,952,560,596.42	4.73	7,021,966,464.28

## (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	-0.52	0.05	-1,140.00	-0.40
稀释每股收益(元/股)	-0.52	0.05	-1,140.00	-0.40
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.57	-0.31	-83.87	-0.16
加权平均净资产收益率(%)	-21.77	1.88	减少 23.65 个百分点	-14.06
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-24.03	-12.08	减少 11.95 个百分点	-5.57

## 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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	22,953,692.54	54,796,109.94	-14,758,454.09
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	13,881,473.04	116,454,044.59	23,062,963.75
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	6,383,901.41		710,332.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,160,340.49	2,645,463.82	-2,490,811.34
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,705,697.27	2,087,535.92	-101,303,282.49
少数股东权益影响额	-12,116,999.06	-5,383,791.89	-8,439,717.91
所得税影响额	-2,467,181.20	-17,062,868.65	-922,988.20
合计	22,768,848.97	153,536,493.73	-104,141,957.83

## 三、采用公允价值计量的项目



单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交通银行 A 股股票	3,584,770.56	3,952,849.68	368,079.12	0.00
西南证券 A 股股票	59,001,000.00	57,243,086.00	-1,757,914.00	5,838,882.42
浙江震元 A 股股票	1,728,000.00	2,354,400.00	626,400.00	0.00
合计	64,313,770.56	63,550,335.68	-763,434.88	5,838,882.42

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年，欧美宏观经济仍未见起色，世界经济在不景气中负重前行，“十二五”规划正式出炉，强调加强药品研制、生产、流通使用全过程质量监督。新版 GMP 全面推行、实名购药、限抗令、医药分开试点启动、药品黑名单制度等为医药产业升级提供了制度保障，但受医改、药价监管、原材料价格和用工等成本上涨的影响，医药制造业的利润也在不断被挤压，利润增速下降。

2012 年，由于产能建设进度滞后，致使公司原计划上半年新推上市的新产品“太极天胶”和“太极美美”2012 年全国上市计划推迟，公司新产品利润增长未能按计划实现；2012 年获得的政府补贴比 2011 年减少约 1 亿元。受国家医改价格政策影响，2012 年公司产品价格调整工作进度受限，原计划上半年全部完成的急支糖浆、藿香正气液等产品的价格调整措施，直到年底才完成全国大部分省市的价格调整工作，影响公司本年度盈利能力。

报告期内，公司仍以“财务管理为龙头，以利润最大化为目标”的基本思路，以质量和效益为中心，创新营销模式，积极推进新产品的上市工作。2012 年实现销售收入 65.97 亿元，比去年同期增加 2.11 亿元；实现利润总额-1.44 亿元，比去年同期减少 2.26 亿元；实现净利润-1.82 亿元，比去年同期减少 2.26 亿元；归属于母公司所有者的净利润-2.20 亿元，比去年同期减少 2.40 亿元。实现每股收益-0.52 元，比去年同期减少 0.57 元。

1、销售方面：报告期内，公司强化营销费用管理，调整产品结构，培养具有特色和高毛利产品；商业销售全面实施品类管理，调整经营结构，减少无效益的调拨业务，优化库存商品，提高整体经营管控能力。

(1) 工业销售：公司实现工业销售 22.13 亿元，比上年同期 18.51 亿元增长 19.56%。

公司加强营销基础管理，强化品类管理，对营销系统物流及人员进行资源整合，优化营销政策和管理费用，优化产品结构，强化基药产品销售，使销售收入稳步上升。报告期内，加大普药产品代理销售和普药产品群培养，产品结构优化提升显著，销售过千万级的普药产品 46 个，销售 500-1000 万元的产品 37 个，特色高毛利产品如超浓缩六味地黄丸、阿莫西林分散片、沉香化气丸、川贝清肺糖浆销售增幅明显。

在原料成本和人工成本不断上升的情况下，公司产品受医改政策价格政策影响，产品价格调整工作进度受限，原计划上半年全部完成的急支糖浆、藿香正气液等产品的价格调整，直到年底才完成全国大部分省市的价格调整工作，影响了公司本年度盈利能力。公司主要新产品天胶和美美上市推迟，公司新产品利润增长未能按计划实现。

(2) 商业销售：公司实现商业销售 42.61 亿元，比上年同期 43.96 亿元同比降低 3.07%。

全面实施品类管理，降低采购成本；强化整体营运和全员销售，调整商业经营结构，减少无效调拨业务和强化各物流分中心的经营质量。加强医院销售网络建设和基药招投标工作，提升基药配送能力，增强商业整体竞争实力。报告期内，桐君阁大药房单店过千万的药房达 13 家。

2、生产供应方面：为增大产能，克服供需矛盾，公司在成都生产基地全面竣工，四川天诚制药在三台的生产基地开始建设，江津生产基地完成主体工程建设。甘肃上川天胶车间于 2012 年 11 月全面竣工投产，形成了年产 100 万盒天胶的生产能力。公司控股子公司太极集团重庆涪



陵药厂有限公司列入国家科技部第五批"国家创新型试点企业"。

强化"质量第一"观念，优化中药材等原料药的内控标准，将质量检查工作作为常态，多管齐下，确保太极产品药效的金牌口碑。深入开展集约化采购、战略采购和中药材产地优化工作，严格供应商准入和评估，切实保障原辅包材质量；半夏规范化种植取得突破，大幅降低了采购成本。

工艺技术革新取得新突破，经过 13 年的研究，公司独创的 GT（中药粉末或匀浆隔膜压滤循环浸提取、分离一体化）、GF（醇沉混悬液隔膜压滤即固液分离）工艺在复方甘草口服溶液、阿片土吗啡的提取与分离、百咳静、双苓止泻口服液、厚朴酸溶性提取物、甘草浸膏提取物中得到应用，已申报发明和实用新型专利近 40 项。中药连续超滤及中药水提取液连续过滤浓缩组合系统取得突破性进展。上述技术创新是对中药生产现代化的革命性变革，可用于大幅提高纵多剂型组分或指标成分的收率，降低醇耗、水耗、蒸发浓缩的能耗及废物排放。

3、科研方面：公司独家产品"通天口服液"增加中风病适应症获国家食品药品监督管理局批准；硝苯地平缓释片、辛伐他汀等 5 个化学药获得生产批件；地氯雷他定片获临床研究批件。美容药品"美美"已列入国家甲类 OTC。

公司拳头产品急支糖浆上市后有效性和安全性再评价结束；抗肿瘤药物新剂型 DXJS 临床前研究进入全面总结阶段，临床前药理安评试验结果显示本品具有比普通制剂更好的疗效和安全性。心血管新药"丹七"一期临床试验顺利完成，二期临床全面启动，并获得国家重大新药创制资金资助；完成了产泰III期临床工作。

防治糖尿病晚期失明新药"芪灯明目胶囊"与 GSK 签订了国际战略合作协议，国际化合作有序启动。

## （一）主营业务分析

### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	6,596,977,562.54	6,385,801,354.11	3.31
营业成本	4,884,218,061.18	4,903,897,789.32	-0.40
销售费用	1,006,795,481.99	814,372,573.38	23.63
管理费用	555,922,599.64	475,699,408.63	16.86
财务费用	269,830,304.51	241,486,406.74	11.74
经营活动产生的现金流量净额	80,079,870.43	172,379,998.62	-53.54
投资活动产生的现金流量净额	-298,358,309.71	-145,710,809.09	-104.76
筹资活动产生的现金流量净额	302,119,650.92	-134,396,862.69	324.80
研发支出	18,080,948.43	16,238,168.39	11.35

## 2、 收入

### （1）以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2012 年实现销售收入 6,535,164,119.66 元，同比增长 3.23%，主要是公司围绕经营目标，推进营销、生产等各项工作，加大市场推广、销售等工作所致。

### （2）主要销售客户的情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
太极集团有限公司	117,939,515.36	1.79
成都市蓉锦医药贸易有限公司	105,474,208.36	1.60





四川金利医药贸易有限公司	103,923,681.83	1.57
江苏长江医药有限公司	92,957,624.11	1.41
四川科伦医药贸易有限公司	88,339,015.81	1.34
小计	508,634,045.47	7.71

### 3、成本

#### (1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
工业	工业成本	1,009,031,495.10	20.84	861,306,905.06	17.65	17.15
商业	商业成本	3,808,974,745.72	78.68	3,998,743,481.39	81.94	-4.75
服务业	服务业成本	23,193,654.89	0.48	19,922,801.36	0.41	16.42
合计		4,841,199,895.71	100.00	4,879,973,187.81	100.00	-0.79

#### (2) 主要供应商情况

供应商名称	采购金额	采购占比(%)
深圳市三九医药贸易有限公司	417,588,736.34	8.55
四川科伦医药贸易有限公司	140,389,756.93	2.87
云南白药集团股份有限公司	129,292,697.04	2.65
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	67,666,692.91	1.39
湖南赛隆药业有限公司	50,356,757.32	1.03
合计:	805,294,640.54	16.49

### 4、费用

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	46,861,106.65	32,928,901.88	42.31%	主要系部分子公司销售毛利及规模增长、广告促销业收入增长导致相应税费增长所致。
资产减值损失	14,719,657.91	8,981,990.03	63.88%	主要系本期西南药业对收回的铬含量超标胶囊计提跌价准备所致。
营业外收入	41,096,561.94	188,069,811.42	-78.15%	主要系政府补助减少所致。

### 5、研发支出

#### (1) 研发支出情况表

单位:元

本期费用化研发支出	18,080,948.43
-----------	---------------



研发支出合计	18,080,948.43
研发支出总额占净资产比例（%）	1.21
研发支出总额占营业收入比例（%）	0.27

## 6、 现金流

项目	本期数	上年同期数	增减变动%	变动原因
收到其他与经营活动有关的现金	2,133,571,483.72	1,246,986,601.65	71.10	收到关联单位资金往来款所致。
支付其他与经营活动有关的现金	2,764,271,687.20	1,608,296,794.62	71.88	本期往来规模增加所致。
收到其他与投资活动有关的现金	15,000,000.00	122,861,292.26	-87.79	土地购置意向保证金退回所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	251,813,818.09	393,227,352.98	-35.96	主要是上期土地购入支出所致。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	250,000,000.00	5,714,300.00	4,274.99	桐君阁投资涪陵西部医药支出所致。
收到其他与筹资活动有关的现金	1,192,101,057.03	663,940,640.62	79.55	融资性质的票据贴现收款所致。
偿还债务支付的现金	3,255,672,700.00	2,289,490,000.00	42.20	本期偿还银行借款增加所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	1,264,827,776.37	972,536,331.11	30.05	支付融资性质的票据款和单位资金往来款所致。

## 7、 其它

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

无

### (2) 发展战略和经营计划进展说明

详见管理层讨论与分析。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减（%）
工业	2,212,730,196.62	1,009,031,495.10	54.40	19.51	17.15	增加 0.92 个百分点
商业	4,260,586,217.70	3,808,974,745.72	10.60	-3.07	-4.75	增加 1.57 个百分点
服务业	61,847,705.34	23,193,654.89	62.50	-25.91	16.42	减少 13.63 个百分点
合计	6,535,164,119.66	4,841,199,895.71	25.92	3.23	-0.79	增加 3.01 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（%）
华东地区	567,451,240.50	14.42



华南地区	272,131,444.34	18.87
华中地区	181,954,554.52	19.04
华北地区	222,820,016.33	15.69
西北地区	94,630,628.33	23.95
西南地区	4,944,113,902.16	1.09
东北地区	40,496,131.77	24.13
境外	211,566,201.71	-18.78
小 计	6,535,164,119.66	3.23

### (三) 资产、负债情况分析

#### 1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	1,515,008,010.76	18.19	1,440,547,560.63	18.11	5.17
应收账款	614,383,374.79	7.38	544,504,558.38	6.85	12.83
预付款项	229,731,709.29	2.76	555,526,216.42	6.99	-58.65
存货	1,305,100,526.70	15.67	1,414,429,212.93	17.79	-7.73
投资性房地产	343,427,946.74	4.12	69,666,012.43	0.88	392.96
长期股权投资	154,995,938.16	1.86	154,255,846.15	1.94	0.48
固定资产	1,305,790,839.29	15.68	1,321,144,959.46	16.61	-1.16
在建工程	165,714,329.56	1.99	129,866,795.98	1.63	27.60
其他非流动资产	294,360,407.74	3.53	24,000,000.00	0.3	1,126.50
短期借款	2,360,510,882.60	28.34	2,512,204,481.99	31.59	-6.04
预收款项	323,215,833.39	3.88	173,181,388.59	2.18	86.63
长期借款	328,506,368.00	3.94	425,656,368.00	5.35	-22.82
应付债券	638,384,830.69	7.67			
长期应付款	83,470,739.12	1.00	127,799,243.96	1.61	-34.69
总资产	8,328,415,049.38	100.00	7,952,560,596.42	100	4.73

预付款项：预付款项减少主要系将待办证土地重分类到其他非流动资产所致。

投资性房地产：投资性房地产增加主要系本年同一控制下合并增加投资房产所致。

其他非流动资产：其他非流动资产增加原因同注 1。

预收款项：预收款项增加主要系已收涪陵国投预付土地转让款，本期土地转让交易未完成所致。

应付债券：应付债券增加主要系本期公司发行三年期中期票据所致。

长期应付款：长期应付款减少主要系本期偿还融资租赁当期本金所致。

### (四) 核心竞争力分析

#### 1、 具有完整的产业链

公司以中西成药制造为核心业务，打造医药完整产业链，拥有医药工业、医药商业、药材种植业等完整的医药产业链。公司拥有“太极集团（600129）”、“西南药业（600666）”和“桐君阁（000591）”三家上市公司，分别为中、西药制造和医药商业销售。拥有 12 家制药厂、20 多家医药商业公司，是集“工、商、科、贸”一体的大型医药集团，是目前国内医药产业链最为完整的大型企业集团。

公司控股子公司太极集团重庆涪陵制药厂有限公司是亚洲最大的口服液及糖浆剂生产基地，年产口服液 10 亿支、糖浆剂 1 亿瓶，中药提取中心年加工药材 10 万吨，是国内最大的植物药提取基地。主要产品有：急支糖浆、藿香正气口服液、通天口服液、太罗、儿康宁、补肾



益寿胶囊、番茄胶囊等知名产品。

公司控股子公司西南药业是西部地区最大的西药生产企业和唯一的精神及麻醉药品定点生产基地。拥有国内最先进的冻干粉针生产线和软袋大输液生产线。缓控释技术、速释技术、滴丸和缓释滴丸技术处于国内领先地位，拥有益保世灵、散列通、芬尼康、美菲康及涵盖各个治疗领域的普药产品。

公司控股子公司重庆桐君阁股份是西部最大的医药工商业企业，经营品规达 2 万个，拥有零售、调拨、医院批发、进出口等业务，拥有立足川渝、辐射全国重点城市的强大市场网络，有上万家零售药店，是西部最完善的医药商业网络商业公司，其中成都西部医药经营有限公司是西部地区最大的医药物流中心。

## 2、品牌、产品优势

"太极"(TAIJI)为中国首批驰名商标，OTC 品牌药企第一名；"桐君阁"已成为中国驰名商标，"桐君阁"为百年老字号，桐君阁传统丸剂制作技艺进入国家"非物质文化遗产"保护名录。

公司拥有药品批准文号 1500 多个，全国独家生产的品种 55 个、获得国家中药保护的品种 56 个，获得国家专利 114 项、太罗和藿香正气液获国家专利金奖。2012 年版国家 520 个基药产品目录中，太极列入品规达 320 个，品种 165 个品种，360 个批准文号，独家品种 3 个。

公司产品以消化系统药物（藿香正气口服液为代表）、呼吸系统药物（急支糖浆为代表）、延缓衰老药物（补肾益寿胶囊为代表）为三大战略性产品线，以抗肿瘤药物、心脑血管药物、全身性抗感染药物、内分泌系统药物、神经系统药物、功能性保健食品为六大成长性产品线，以治疗性大众中西普药（尤其是基药品种和医保品种）为基础性产品线，组成了治疗领域广泛的产品群。

## 3、科研技术优势

经过多年发展，公司拥有强大的科研体系，1998 年成立了博士后工作站，1999 年太极集团技术中心被认定为国家企业技术中心。近 10 年来，公司科研成果丰硕，成功研发新药 40 个、获国家新药证书 32 个、生产批件 65 个、临床批件 16 个。获国家科技进步奖 2 项、中国专利金奖 3 项、省级科技进步奖 5 项，省级优秀奖 6 项。承担国家重大新药创制专项"十一五"4 项、"十二五"7 项、承担国家火炬计划项目 2 项，国家重点新产品计划项目 8 项、国家发改委技术创新能力项目 2 项、省级科技项目 50 余项。公司中药提取分离纯化创新技术平台成为国内多项先进技术集成应用的典范，为中药新药研究、药品二次开发和产业化提供了技术平台，为国内领先水平。

## 4、管理优势

公司具有中国医药市场一流的员工队伍、一流的管理队伍，营销管理 2000 年获得"国家管理成果一等奖"，受原国家经贸委委托在全国进行经验推广和培训。目前，公司已建立遍布全国的药品营销网络，目前拥有包含 3000 多名专职营销人员、500 多家总代理商、4000 多家医院、10 万多家药店的工业产品分销网络。还拥有中国西部地区最完善的医药商业网络和最成熟的医药物流配送体系，由 20 余家医药商业流通企业、2 家大型医药物流中心、8 家配送分中心、桐君阁大药房总数突破 10000 家，其中直营药店 1100 家。

## 5、成本优势

公司采用产地收购、产新收购、产地种植的"三产"方式，拥有订单式中药材生产基地 100 万亩，在今后的市场竞争中，公司产品将具有较强的成本竞争力。

## 6、资本与资产优势

太极控股有三家上市公司（太极集团 600129、桐君阁 000591、西南药业 600666），公司将通过整合上市公司医药资源，畅通资本市场再融资渠道，全力打造"千亿太极"。因低成本扩张，公司及下属子公司累计拥有土地超过万亩，其中商业用地 3000 多亩，土地的稀缺性必将导致其价值攀升。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

**(1) 证券投资情况**

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	A 股	600369	西南证券	20,000,000.00	6,410,200	57,243,086.00	90.08	5,838,882.42
2	A 股	601328	交通银行	640,304.60	800,172	3,952,849.68	6.22	0
3	A 股	000705	浙江震元	120,135.00	180,000	2,354,400.00	3.70	0
合计				20,760,439.60	/	63,550,335.68	100	5,838,882.42

**(2) 持有其他上市公司股权情况**

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600666	西南药业	256,000,000.00	32.39	247,629,165.45	0	0	长期股权投资	收购
000591	桐君阁	113,775,205.23	49.84	103,612,919.59	0	0	长期股权投资	收购
合计		369,775,205.23	/	351,242,085.04			/	/

**2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况****(1) 委托理财情况**

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。

**3、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。

**4、主要子公司、参股公司分析**

单位：万元

公司名称	主营业务	注册资本	总资产	净资产	净利润
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	中西成药生产及销售	56,700.00	300,392.09	75,331.73	-15,654.83
重庆桐君阁股份有限公司	药品制造与销售	27,463.10	292,446.00	53,249.00	3072.69
西南药业股份有限公司	药品制造与销售	29,014.63	151,246.41	43,195.11	3636.46

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

单位：万元



项目	本金额	上年金额	同比增减%
营业收入	98,835.88	99,710.02	-0.88
营业成本	55,326.91	57,976.51	-4.57
销售费用	29,683.42	22,208.63	33.66
管理费用	18,816.91	16,597.10	13.37
财务费用	9,172.60	8,404.78	9.14
营业利润	-14,741.76	-7,022.99	-109.91
营业外收入	520.38	10,895.72	-95.22
利润总额	-14,458.75	3,318.23	-535.74
净利润	-15,654.83	2,837.55	-651.70

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

- 1、销售费用增加主要系太极集团重庆涪陵制药厂有限公司加大了对广告宣传和开拓的投入。
- 2、营业外收入减少主要系同期太极集团重庆涪陵制药厂有限公司收到政府补助所致。

## 5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

随着中国宏观经济的稳健发展、新医改效应已显现，全民医保给医药市场带来每年 1000 亿元的整体扩容，人口老龄化也将增加社会医药的需求激增；环境污染等因素诱使患病人群增加，居民收入的增长，健康意识的增强，引导医药消费逐年升级，特别是各种政策的扶持，为医药行业扩大提供了有力保障。随后十年中国医药产业将迎来持续高速发展的“黄金十年”。全国药品市场规模由 2010 年的 7300 亿元跃升到 2015 年的 1.5 万亿元，成为全球第二大药品市场；2020 年将超过 3.5 万亿元，成为全球最大的药品消费市场。

随着医药市场的扩容和国家对医药行业的标准提高，拥有政策资源优势、规模优势、品牌优势、科研研发优势、资本优势、较强国际市场接受能力和终端网络优势和跨区域销售能力的大型医药，将会在新医改政策中脱颖而出，使得强者更强。

### (二) 公司发展战略

1、战略目标：根据全集团“千亿太极”规划目标，用 10 年时间打造“千亿太极”，使太极集团成为全球产量最大的植物药制造企业和全球零售药房最多的医药商业企业，让“太极（TAIJI）”品牌成为世界植物药第一品牌和世界医药行业知名品牌，到 2021 年位列中国医药产业前 5 强。

#### 2、发展战略：

(1) 工业发展战略。坚持中药为本、西药快上的方针，以市场为导向，以扩大产能为重点，以涪陵太极工业园为核心，突出区域特色，优化资源配置，调整产业结构，推进优势产业集聚发展，发挥产业规模效应。

(2) 商业发展战略。坚持终端为王，立足零售、扎根配送、畅通物流的方针，以桐君阁为载体，大力发展直营和加盟药店，全力实施医药商业并购战略，建设大型中药材与医药批发市场，不断提升公司自有工业产品市场占有率，快速扩大医药商业市场份额，进一步壮大商业终端业态销售规模。

(3) 医疗养生产业发展战略。坚持依托医药工商业、积极发展医疗养生产业的方针，利用太极品牌效应，发挥自身资源优势，以健康养生为主题，以中药日化和养生食品为重点，逐步推





进中医药养生及日化产业发展，成为企业新的经济增长点。

(4) 科技创新体系发展战略。坚持自主研发与仿制研发相结合的方针，发挥自身研发优势，以产品研发为支撑，以技术创新为突破口，加快以中药为基源的高附加值新产品、中药日化和养生产品研发，加快西药仿制研发和工艺创新，提升企业核心竞争力，保障医药工业可持续发展。

### 3、战略规划措施：

(1) 加大资本运作力度，通过资本市场，整合上市资源，实施脱壳重组，发挥融资功能，筹集发展资金，加速企业发展。

(2) 积极处置部分闲置土地资产。通过市场手段，将除主业和必须保留的资产外其余资产全部予以处置，集中人力财力物力，加快产业集群的发展。

(3) 进一步提升成本管理水平，优化成本控制，推行全员成本管理，增强企业竞争力，促进企业利润最大化。

(4) 根据区政府安排，在 3 年内分期分批对公司位于涪陵江南主城的所有土地进行拆迁补偿，公司将获得补偿资金约 15 亿元，用于涪陵太极工业园项目建设。

## (三) 经营计划

2013 年工作思路是：按照“千亿太极规划”统帅发展方向，继续以财务管理为龙头，以质量和效益为中心，全力提升企业技术、成本竞争能力，提升科技创新能力，全面提高自动化水平。改革和创新营销模式，加快实现销售人员本地化，全力加大中药保健品销售，加大医药电子商务力度，加强基础管理和产品盈利能力，降低三大费用。

### 1、销售方面：

(1) 工业销售：坚持骨干产品发展战略，合理配置资源，推进目标销量管理，降低费用，2013 年在急支糖浆、藿香正气口服液进入《国家医药基本目录》基础上，确保骨干产品销售增长 2.4 亿元。全面创新营销模式，实行“连锁直供、定点销售”模式，实施全国“定点、定量、定人”三定模式，重点抓好天胶、美美、太极钙、番茄胶囊等新产品全面上市工作。

加大普药产品省外代理力度，优化培养纯销及社会资源丰富的代理客户，坚决取缔调拨性代理。完成普药产品结构中期规划，重视产品群规划和培养，加大高毛利品种销售力度，提高低毛利产品的销售价格，控制负毛利产品的销售。2013 年力争实现过 1000 万元普药产品达 54 个，500-1000 万元产品达 50 个。

(2) 商业销售：商业销售始终贯彻“零售生存、批发立足、中药谋利、并购扩张”的商业经营方针，全力抓好各分中心的经营转型工作，提升经济效益，强化信息管理，提高掌控能力，优化品种结构，发挥零售集采优势。重点抓好零售药店的经营和发展，优化直营药店结构，完善每家药店利润倍增措施，培育 6 个千万级零售市场。加强基药和社会零售终端配送，重点抓好集团品种和高毛利品种在 1000 家加盟药店配送，力争 3 年内实现万家加盟药店的“统一配送、统一管理”。组建电子商务公司，全力推进部分保健药品通过网络销售，减少流通渠道，提高经营利润。

### 2、生产供应方面

全力加快集团核心产能建设，确保成都双流新厂区、绵阳天诚制药新厂区、中药二厂浓缩丸生产基地、甘肃胡川阿胶生产基地在年内投入使用，全面启动涪陵李渡新厂区建设。各企业在限期内完成新版 GMP 改造和认证任务，大力引进和推广自动化及节能设备，尝试使用机器人进行生产，全面提高自动化生产水平和信息监控水平，提高产能，节约能源。

加强质量风险管控，严格购进物料质量准入，筛选优质供应商，加大对新产品、注射剂、骨干产品、毒麻药品质量监管力度，力争市场抽检合格率 100%。建成武陵山区、攀西地区、西北地区、内蒙古地区四大中药材基地，全年力争完成 5 万亩订单式中药材种植。

### 3、科研方面：

重视研发效率质量并举，创造科研新成果，促进产品结构优化，力争获生产批件 3-5 个，



临床批件 1-2 个，完成生产注册申报 5-8 个，加快新产品研发力度，力争新立项儿童药、抗肿瘤药等化药项目 5-10 个，中药、食品及保健食品 3-5 个。全力抓好重点新品种研发进展：QDMM 胶囊完成 II 期临床研究，启动 III 期临床试验前期准备工作；DQTM 力争完成 II 期临床试验病例入组及中期数据分析；DXJS 完成临床申报；完成公司第二平台系列产品的研究及生产申报；继续开展太罗、急支糖浆、补肾防喘片上市后研究工作，紧跟国家政策，做好集团拳头品种的一致性评价工作。制定公司知识产权保护战略，提出重点品种知识产权保护措施，力争申请新专利 2-3 项，积极开展中药国际合作。加大申报各类项资助项目，降低创新药物开发风险，力争新申报各类科研项目 4-5 项。健全高效率的科研运行体制，加大科研人员的培养力度，为集团储备科技人才，充分发挥科研人员技术创新的作用。

**(四) 可能面对的风险**

国家“十二五”规划出台，对高质量、高科技医药行业来说是一种机遇，但仍面临很多挑战，政策多变，产品进入各种目录的生死关；地方保护主义严重破坏了医药市场的公平环境；新药研发耗资巨大，费事漫长，给利润并不厚重的医药企业来说基本承担不起；成本上升，价格管制，成本传导受阻，使企业盈利能力下降，以致少数企业为追求利润而出现不合格药品和假药；中药材资源尤其是野生资源在逐渐减少，成本上升较快，这些都对企业发展带来不确定性。

**三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

**(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

√ 不适用

**(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**

√ 不适用

**(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**

√ 不适用

**四、 利润分配或资本公积金转增预案**

**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

公司利润分配政策为：公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，可以进行中期现金分红，且中期现金分红无须审计，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

**(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

√ 不适用

**(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案**

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(%)
2012 年	0	0	0	0	-219,924,372.24	0
2011 年	0	0	0	0	20,679,704.01	0
2010 年	0	0	0	0	-172,434,054.32	0





## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

为优化配置资源，提高资源使用效率，公司在第六届董事会第十八次会议和 2011 年年度股东大会审议通过了《公司关于日常关联交易的议案》，详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站披露的公告（公司公告编号：2012-06）。

#### (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上年同期数	
			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	采购商品	市场价	24,420,583.21	0.50	19,179,851.96	0.39
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	采购商品	市场价	67,666,692.91	1.39	78,866,888.63	1.61
太极集团重庆国光绿色食品有限公司	采购商品	市场价	435,370.66	0.01	370,886.61	0.01
重庆市涪陵医药总公司	采购商品	市场价	45,900,272.90	0.94	17,856,962.38	0.36
四川省绵阳药业集团公司	采购商品	市场价	1,359,974.91	0.03		
重庆中药材公司	采购商品	市场价	26,426,411.83	0.54	49,200,720.30	1.00
太极集团重庆塑料四厂	采购商品	市场价	84,615.38	0.002	98,717.95	0.002
重庆桐君阁中药批发有限公司	采购商品	市场价	6,559.29		67,875.21	
四川省泸州天诚药业有限责任公司	采购商品	市场价	9,522,544.51	0.19	9,039,814.64	0.18
四川太极医药有限公	采购商品	市场价			107,094.02	



司						
甘孜州康定贡嘎中华虫草产业有限责任公司	采购商品	市场价	10,724,565.64	0.22		
凉山州西部医药有限责任公司	采购商品	市场价	1,293,456.15	0.03		
重庆太极药用动植物资源开发有限公司	采购商品	市场价	1,429.54			
重庆太极澳洲蜂产品有限公司	采购商品	市场价	891,585.81	0.02		
重庆桐君阁天瑞新特药有限责任公司	采购商品	市场价	4,381,089.25	0.09	14,924,929.06	0.30

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上年同期数	
			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	协议价	117,939,515.36	1.79	112,133,053.45	1.76
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	销售商品	市场价	10,339,850.89	0.16	1,453,558.97	0.02
太极集团重庆国光绿色食品有限公司	销售商品	市场价	1,127,411.88	0.02	556,819.79	0.01
四川太极医药有限公司	销售商品	市场价	94,432.26	0.001	95,376.07	0.001
太极集团重庆涪陵区百货有限责任公司	销售商品	市场价	25,118.10			
重庆市涪陵医药总公司	销售商品	市场价	32,950,905.02	0.50	31,534,751.22	0.49
四川省绵阳药业集团公司	销售商品	市场价	15,875,280.88	0.24	2,035,897.44	0.03
重庆中药材公司	销售商品	市场价	4,959,310.13	0.08	4,132,991.45	0.06
太极集团重庆塑料四厂	销售商品	市场价			8,517,008.16	0.13
重庆太极药用动植物资源开发有限公司	销售商品	市场价	7,695.15		3,174.22	
重庆黄埔医药有限责任公司	销售商品	市场价	2,159,999.99	0.03	1,885,128.20	0.03
凉山州西部医药有限责任公司	销售商品	市场价	27,037,567.56	0.41	628,741.74	0.01
重庆桐君阁中药批发有限公司	销售商品	市场价	116,048.08	0.00	1,016,581.20	0.02
四川省泸州天诚药业有限责任公司	销售商品	市场价	35,238,452.81	0.53	46,331,541.95	0.73
安县天诚大药房连锁有限责任公司	销售商品	市场价	1,331,151.63	0.02		
太极集团上海大药房有限责任公司	销售商品	市场价	3,026,070.78	0.05		
重庆太极澳洲蜂产品有限公司	销售商品	市场价	923,146.37	0.01		



重庆桐君阁天瑞新特药有限责任公司	销售商品	市场价	1,557,134.24	0.02	15,125,639.67	0.24
------------------	------	-----	--------------	------	---------------	------

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
四川省绵阳药业集团公司	股东的子公司		3.37			3.37	
重庆太极中药材种植开发有限公司	股东的子公司		2.68			2.68	
四川绵阳桐君阁大药有限责任公司	股东的子公司		0.05			0.05	
甘孜州康定贡嘎中华虫草产业有限责任公司	股东的子公司		11.33			11.33	
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）		174,300.00					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0					
关联债权债务形成原因		往来款					

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
重庆太极实业（集团）股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	1,800.00	2012年6月21日	2012年6月21日	2013年6月20日	连带责任担保	否	是		是	是	控股股东
重庆太极实业（集团）股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	2,000.00	2012年10月30日	2012年10月30日	2013年4月30日	连带责任担保	否	否		是	是	控股股东
重庆太极实业（集团）股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	10,000.00	2012年7月31日	2012年7月31日	2013年5月21日	连带责任担保	否	否		是	是	控股股东
重庆太极实业（集团）股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	2,700.00	2012年11月23日	2012年11月23日	2013年11月22日	连带责任担保	否	否		是	是	控股股东



限公司														东
重庆太极实业（集团）股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	3,000.00	2012年12月10日	2012年12月10日	2013年6月10日	连带责任担保	否	否		是	是		控股股东
重庆太极实业（集团）股份有限公司	公司本部	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	3,000.00	2012年9月19日	2012年9月19日	2013年9月19日	连带责任担保	否	否		是	是		其他关联人
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	控股子公司	太极集团有限公司	2,700.00	2012年3月28日	2012年3月28日	2013年3月27日	连带责任担保	否	否		是	是		控股股东
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	控股子公司	太极集团有限公司	1,350.00	2012年9月26日	2012年9月26日	2013年9月25日	连带责任担保	否	否		是	是		控股股东
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	控股子公司	太极集团有限公司	6,000.00	2012年12月12日	2012年12月12日	2013年12月11日	连带责任担保	是	否		是	是		控股股东
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	控股子公司	太极集团有限公司	4,400.00	2012年6月26日	2012年6月26日	2013年6月25日	连带责任担保	否	否		是	是		控股股东
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	控股子公司	太极集团有限公司	5,600.00	2012年7月11日	2012年7月11日	2013年7月10日	连带责任担保	否	否		是	是		控股股东
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	控股子公司	太极集团有限公司	1,620.00	2012年2月22日	2012年2月22日	2013年2月21日	一般担保	否	否		是	是		控股股东
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	控股子公司	太极集团有限公司	4,500.00	2012年10月10日	2012年10月10日	2013年10月8日	连带责任担保	否	否		是	是		控股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													48,670	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													48,670	
<b>公司对子公司的担保情况</b>														
报告期内对子公司担保发生额合计													98,103.46	
报告期末对子公司担保余额合计（B）													98,103.46	
<b>公司担保总额情况（包括对子公司的担保）</b>														
担保总额（A+B）													146,773.46	
担保总额占公司净资产的比例（%）													101.82	
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													48,670	
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）													96,103.46	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													2,000	
上述三项担保金额合计（C+D+E）													146,773.46	

报告期内，公司提供的担保单位为公司控股股东及公司的控股子公司。其中公司控股股东及关联方为公司及公司控股子公司提供了 102,997.85 万元，公司为其提供担保不存在风险；公司控股子公司为公司的核心子公司，公司为其提供担保，不存在风险。

### （三）其他重大合同

2012 年 11 月 9 日，公司召开第七届董事会第四次会议，审议通过了公司与重庆市涪陵国有资产投资经营有限公司（以下简称：涪陵国投）签订了《国有股份转让协议》，协议约定公司将持有重庆桐君阁股份有限公司 54,486,787 股（占桐君阁总股本的 19.84%）国有法人股转让给涪陵国投，股权转让完成后公司持有桐君阁 82,391,213 股，占其总股本的 30.00%，仍为桐君阁



第一大股东。本次股份转让总价款为 336,728,343.66 元，转让价款全部以货币形式支付。本次股权转让获得重庆市国有资产监督管理委员会（国资委[2012]652 号文）批准。

截至 2012 年 12 月 31 日止，公司已收到涪陵国投预付的股权转让款 1,000 万元。

**八、 承诺事项履行情况**

√ 不适用

**九、 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:	是	
	原聘任	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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		75
境内会计师事务所审计年限		1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	32

公司原聘任的财务审计承办机构天健正信会计师事务所有限公司重庆分所已与天健会计师事务所（特殊普通合伙）合并，合并后的审计机构名称为天健会计师事务所（特殊普通合伙），具备证券、期货审计业务资格。公司董事会聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年度财务审计机构，本次聘请经公司第七届董事会第二次会议和 2012 年度第一次临时股东大会审议通过。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

**十一、 其他重大事项的说明**

报告期内公司无其他重大事项。

**第六节 股份变动及股东情况**

**一、 股本变动情况**

**(一) 股份变动情况表**

**1、 股份变动情况表**

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	426,894,000	100						426,894,000	100
1、人民币普通股	426,894,000	100						426,894,000	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	426,894,000	100						426,894,000	100

**(二) 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**

**(一) 截至报告期末近 3 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。

**(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

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。

**(三) 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**

**(一) 股东数量和持股情况**

单位：股

截止报告期末股东总数	52,746	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	51,922			
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
太极集团有限公司	国有法人	38.81	165,690,203	0	0	质押 78,760



						,000
重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司	国有法人	2.79	11,895,294	0	0	
华夏证券有限公司	未知	1.18	5,036,220	0	0	质押 5,036,200
重庆金弓集团有限公司	未知	0.70	2,996,405	0	0	
胡炜	境内自然人	0.39	1,686,029	1,686,029	0	
陈庄	境内自然人	0.33	1,392,901	-118,949	0	
黄雪燕	境内自然人	0.31	1,328,933	1,328,933	0	
张伟	境内自然人	0.30	1,263,919	-409,989	0	
史静岩	境内自然人	0.28	1,189,200	1,189,200	0	
中国工商银行股份有限公司一兴全可转债混合型证券投资基金	未知	0.28	1,185,633	1,185,633	0	
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
太极集团有限公司	165,690,203		人民币普通股 165,690,203			
重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司	11,895,294		人民币普通股 11,895,294			
华夏证券有限公司	5,036,220		人民币普通股 5,036,220			
重庆金弓集团有限公司	2,996,405		人民币普通股 2,996,405			
胡炜	1,686,029		人民币普通股 1,686,029			
陈庄	1,392,901		人民币普通股 1,392,901			
黄雪燕	1,328,933		人民币普通股 1,328,933			
张伟	1,263,919		人民币普通股 1,263,919			
史静岩	1,189,200		人民币普通股 1,189,200			
中国工商银行股份有限公司一兴全可转债混合型证券投资基金	1,185,633		人民币普通股 1,185,633			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、上述股东中，太极集团有限公司为重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司实际控制人，属于一致行动人，未与其他股东存在关联关系。未知其他股东存在关联关系。</p> <p>2、太极集团有限公司于 2012 年 12 月将持有公司 4,000,000 股股份在西南证券股份有限公司进行了为期半年期融资融券业务，融资融券将于 2013 年 6 月到期。同时将持有公司 4,000,000 股股份在西南证券股份有限公司开展一年期约定式回购业务，约定式回购业务将于 2013 年 12 月到期。上述融资业务将于合约到期股份返回公司账户。</p>					

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1、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
组织机构代码	20850760-1
注册资本	34,233.8
主要经营业务	许可经营项目：销售：化学原料及其制剂、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 2016 年 8 月 4 日止）、保健食品；以下限分支机构经营：饮品、医疗器械。 一般经营项目：销售：保健用品；医疗包装制品加





	工；货物、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（凭资质证书执业）。
经营成果	太极集团有限公司是一家以医药工商业为主的大型企业集团，集团公司及其下属子公司根据生产经营范围主要分为医药工业、医药商业、医疗养生三大产业，中国企业 500 强。
财务状况	截止 2011 年 12 月 31 日，太极集团有限公司总资产为 95.18 亿元，净资产为 21.36 亿元，主营业务收入 66.27 亿元，利润总额 788.49 万元。
现金流和未来发展策略	2011 年度，太极集团有限公司经营活动产生现金流量金额为 2.62 亿元。发展战略目标为：用 10 年时间打造“千亿太极”，使太极集团成为全球产量最大的植物药制造企业和全球零售药房最多的医药商业企业。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	太极集团有限公司持有西南药业股份有限公司 1138.48 万股，持有星美联合股份有限公司 1000 万股。

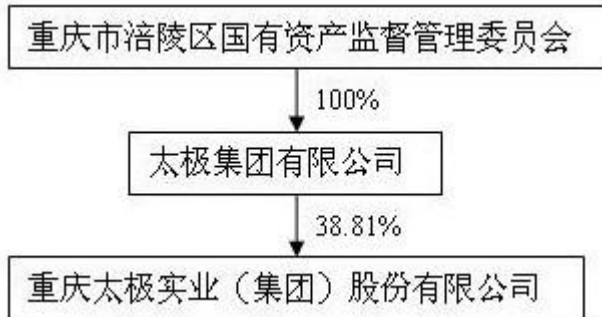
(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	重庆市涪陵区国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	刘克平

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 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。

**第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况**

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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	年度内股份增减变动	增减少数	报告期内从公司领取的应付	报告期从股东单位获得的应





								动量	原因	报酬总额（万元）（税前）	付报酬总额（万元）
白礼西	董事长	男	49	2012年5月25日	2015年5月25日	8,282	8,282	0			22.44
万荣国	董事兼总经理	男	44	2012年5月25日	2015年5月25日			0		39.09	
艾尔为	董事	男	56	2012年5月25日	2015年5月25日	5,354	5,354				22.12
陈志平	董事	男	38	2012年5月25日	2015年5月25日					24.4	
蔡建军	董事兼董事会秘书	男	40	2012年5月25日	2015年5月25日					15.8	
胡敏	董事	男	47	2012年5月25日	2015年5月25日					19.32	
郭敏	董事	男	39	2012年5月25日	2015年5月25日					17.65	
聂志阳	董事	男	40	2012年5月25日	2015年5月25日						
张锴	董事	男	41	2012年5月25日	2015年5月25日					15.59	
冯建国	董事	男	38	2012年5月25日	2015年5月25日					10.66	
杨胜利	独立董事	男	72	2012年5月25日	2015年5月25日					7.14	
刘定华	独立董事	男	69	2012年5月25日	2015年5月25日					7.14	
时德	独立董事	男	78	2012年5月25日	2015年5月25日					7.14	
朱建碧	独立董事	女	64	2012年5月25日	2015年5月25日					7.14	
钟国跃	独立董事	男	55	2012年5月25日	2015年5月25日					7.14	
陈璐	监事会主席	女	44	2012年5月25日	2015年5月25日					5.49	7.68
陈昌勇	监事	男	42	2012年5月25日	2015年5月25日					21.16	
谭忠	监事	男	42	2012年5月25日	2015年5月25日					24.02	
李林	监事	男	37	2012年5月25日	2015年5月25日						23.67
黄珠成	监事	男	55	2012年5月25日	2015年5月25日						18.88
卓君琴	监事	女	40	2012年5月25日	2015年5月25日					9.28	
胡印	监事	女	31	2012年5月25日	2015年5月25日					9.47	
鲜亚	副总经理	男	43	2012年7月6日	2015年5月25日					31.71	
陈和平	副总经理	男	45	2012年7月6日	2015年5月25日					18.61	



郑飞鸣	副总经理	男	45	2012年7月6日	2015年5月25日					11.94	
丁卫东	副总经理	男	49	2012年7月6日	2015年5月25日					27.93	
卢进	副总经理	男	53	2012年7月6日	2015年5月25日					18.41	
余维明	副总经理	男	57	2012年7月6日	2015年5月25日					17.83	
汪荣华	副总经理	男	50	2012年7月6日	2015年5月25日					18.8	
杨靖	副总经理	女	45	2012年7月6日	2015年5月25日					17.65	
冯黎晖	副总经理	女	36	2012年7月6日	2015年5月25日					17.29	
崔海燕	副总经理	女	37	2012年7月6日	2015年5月25日					18.28	
陈康	副总经理	男	38	2012年7月6日	2015年5月25日					13.73	
张忠喜	财务总监	男	37	2012年7月6日	2015年5月25日					26.25	
杨修齐	总工程师	男	58	2012年7月6日	2015年5月25日					22.16	
合计	/	/	/	/	/	13,636	13,636	0	/	508.22	94.79

白礼西：男，1964 年出生，中共党员，高级工程师，大学本科，九届、十届全国人大代表，国家突出贡献专家。1984 年任涪陵药厂副厂长，1987 年起任涪陵药厂厂长，现任太极集团有限公司董事局主席，1993 年至今任重庆太极实业（集团）股份有限公司董事长。

万荣国：男，1969 年出生，中共党员，硕士学历，曾任太极集团北京市销售公司经理，北方销售公司副总经理、总经理，太极集团重庆销售有限责任公司总经理助理、副总经理，太极集团有限公司总经理助理，现任重庆太极实业（集团）股份有限公司总经理兼董事。

艾尔为：男，1957 年出生，中共党员，大学本科，高级经济师。历任重庆太极实业（集团）股份有限公司副总经理兼董事会秘书，现任太极集团有限公司董事局副主席，重庆太极实业（集团）股份有限公司董事。

陈志平：男，1975 年出生，工程师、执业中药师，大学本科，曾任太极集团重庆涪陵制药厂有限公司生产部经理；太极集团重庆涪陵制药厂有限公司总经理助理；现任太极集团重庆涪陵制药厂有限公司副总经理，重庆太极实业（集团）股份有限公司董事。

蔡建军：男，1973 年出生，硕士，经济师，律师，曾任太极集团有限公司债权监控中心主任，太极集团有限公司财务处科长、副处长。现任重庆太极实业（集团）股份有限公司董事兼董事会秘书。

胡敏：男，1966 年出生，中共党员，研究生，曾任太极集团销售总公司衡康公司天津市场部经理；曾任太极集团四川卫生制药有限公司总经理，太极集团绵阳制药有限公司总经理；现任太极集团绵阳制药有限公司董事长、党委书记，重庆太极实业（集团）股份有限公司董事。

郭敏：男，1974 年出生，大学本科，工程师、执业药师、执业中药师。曾任太极集团卫生制药有限公司总助、副总经理，太极集团绵阳制药有限公司常务副总；现任太极集团四川太极制药有限公司董事长，重庆太极实业（集团）股份有限公司董事。

聂志阳：男，1973 年出生，大学本科，助理经济师，曾任重庆市涪陵太极印务有限责任公司总经理，现任重庆市涪陵太极印务有限责任公司董事长，重庆太极实业（集团）股份有限公司董事。

张锴：男，1972 年出生，大学本科，工程师，曾任太极集团浙江东方制药有限公司副总经理；现任太极集团浙江东方制药有限公司董事长兼总经理，重庆太极实业（集团）股份有限公司董事。

冯建国：男，1975 年出生，中共党员，大学本科。1998 年加入公司，曾任重庆市长寿湖高锋岛渡村有限公司董事长，重庆太极实业（集团）股份有限公司董事。

杨胜利：男，1941 年出生，中国工程院院士，研究员，博士生导师。曾任中科院上海生物研究中心主任，党委书记。现就职于中国科学院上海生物工程研究中心。杨胜利先生长期从事基因工程在酶、发酵和制药工业中应用研究和开发；在分子药理学、微生物血红蛋白和蛇毒基因工程、蛋白酶蛋白质工程、分子伴侣等方面进行了开拓性的创新研究。现为重庆太极实业（集团）股份有限公司独立董事。

刘定华：男，1944 年出生，中共党员，法学硕士，博士生导师。曾任湖南财经学院经济法律系副主任、副教授、系主任、湖南大学法学院院长，中国法学会商学会常务理事，湖南省法学会副会长，民法经济法研究会会长。现任湖南大学法学院教授，博士生导师。现为湖南投资股份有限公司独立董事，重庆太极实业（集团）股份有限公司独立董事。

时 德：男，1935 年出生，外科教授，博士生导师和博士后导师，国务院特贴享受者。1983～1985 年在美国纽约大学医学院作外科访问学者，1995 年被英国剑桥大学传记中心评为当年国际知名医学专家。近 5 年来，在国内外发表论文 50 余篇，参编、译著作 11 部。现任重庆医科大学外科教授、国务院学位评审委员会委员，国家药品食品监督局新药评审委员、重庆医学会外科专委会主任委员，重庆抗癌协会化疗专委会主任委员，重庆市血管外科中心主任，中华医学会西南片区外科专业协作组重庆市组长，中华医学会长江沿岸外科专业协作组重庆市组长。现为重庆太极实业（集团）股份有限公司独立董事。

朱建碧：女，1949 年出生，中共党员，大专，高级会计师，现任重庆市总会计师协会常务理事。历任重庆第六棉纺织厂财务科科长，重庆市纺织工业局财务处处长，重庆市纺织工业投资公司总经理，重庆市轻纺控股集团公司总裁助理，重庆市天天渔港有任公司财务总监，重庆市总会计师协会常务副秘书长。现为重庆太极实业（集团）股份有限公司独立董事。

钟国跃：男，1958 年出生，农工党员，研究员，中国药科大学博士后，国务院政府津贴专家。曾任重庆市中药研究院院长；现江西中医学院研究员，重庆市中药研究院名誉院长，北京中医药大学、成都中医药大学兼职博导，重庆市首届学术技术带头人。该同志长期从事中药资源、品种鉴定、品质评价研究及民族医药学研究工作。近 10 年来，先后主持国家及地方各类科研项目 30 余项。已发表研究论文 120 余篇，出版专著 10 余部，获发明专利 5 项，或省部级科研成果奖 8 项，研发新药 1 个。现为重庆太极实业（集团）股份有限公司独立董事。

陈璐：女，1969 年出生，中共党员，执业药师、经济师，研究生。曾任太极集团重庆涪陵制药厂有限公司销售部副经理，太极集团销售公司北方公司内务部经理；太极集团有限公司总经办副主任兼发行部部长。现任太极集团重庆涪陵制药厂有限公司党委书记兼办公室主任，重庆太极实业（集团）股份有限公司监事会主席。

陈昌勇：男，1971 年出生，中共党员，研究生，中药师、工程师。曾任太极集团四川衡生制药有限公司副总经理，太极集团重庆涪陵制药厂有限公司厂长助理兼十分厂副厂长；现任太极集团重庆涪陵制药厂有限公司副总经理，重庆太极实业（集团）股份有限公司监事。

谭忠：男，1971 年出生，中共党员，大专学历，助理工程师、技师，曾任太极集团重庆涪陵制药厂有限公司技术员、设备部科长、设备部经理，厂长助理；现任太极集团重庆涪陵制药厂有限公司副总经理，重庆太极实业（集团）股份有限公司监事。

李林：男，1976 年出生，中共党员，研究生，助理经济师，人力资源管理师。曾任太极集团销售总公司管理部部长助理、部长、客户部部长，南方公司副总经理。现任太极集团四川南充制药有限公司董事长，重庆太极实业（集团）股份有限公司监事。

黄珠成：男，1958 年出生，中共党员，研究生，执业中药师、副主任药师。曾任太极集团四川绵阳制药有限公司副厂长，太极集团衡远销售公司任副总经理，太极集团总经理特别助理兼销售总公司副总经理，总公司党委副书记；现任太极集团四川天诚制药制药有限公司董事长，党支部书记，重庆太极实业（集团）股份有限公司监事。

卓君琴：女，1973 年出生，中共党员，本科毕业，一级建造师，曾任太极集团重庆涪陵制药厂有限公司建设部综合科长、副经理；现任太极集团重庆涪陵制药厂有限公司建设部经理，



重庆太极实业（集团）股份有限公司监事。

胡印：女，1982 年出生，本科学历，助理工程师。曾任太极集团重庆涪陵制药厂有限公司二分厂厂长助理、副厂长。现任太极集团重庆涪陵制药厂有限公司总经理助理兼六分厂厂长，重庆太极实业（集团）股份有限公司监事。

鲜亚：男，1970 年出生，中共党员，研究生。曾任太极集团销售总公司北方公司副总经理、衡生公司和衡远公司总经理；销售总公司副总经济师、总经济师；销售总公司副总经理、常务副总经理和总经理，太极集团有限公司总经理助理，现任重庆太极实业（集团）股份有限公司副总经理。

陈和平：男，1968 年出生，中共党员，研究生。曾任太极集团涪陵制药厂办公室副主任、北京办事处主任；证券部经理、资产管理公司总经理；太极集团有限公司总经理特别助理、总经理助理，现任重庆太极实业（集团）股份有限公司副总经理。

郑飞鸣：男，1968 年出生，硕士，执业医师、工程师，曾在大连海军 406 医院和海军后勤部从事临床医学及药理毒理研究工作。1999 年就职于公司，现任公司重庆太极实业（集团）股份有限公司副总经理兼医学研究处处长。

丁卫东：男，1964 年出生，硕士，监理工程师、高级经济师。曾在重庆市机电设计研究院，重庆长江轮船公司和重庆恒昌国际石油化工联合公司工作；1994 就职于太极集团，历任建设处处长，太极集团有限公司总经理助理，现任重庆太极实业（集团）股份有限公司副总经理。

卢进：男，1960 年出生，中共党员，本科，研究员，重庆市学术和技术带头人，涪陵区中青年科技拔尖人才；曾任重庆市药物种植所副所长，太极集团有限公司总经理特别助理和总经理助理，太极股份副总经理。现任重庆市药用植物资源开发研究所所长，重庆太极实业（集团）股份有限公司副总经理。

余维明：男，1956 年出生，中共党员，大学本科，执业中药师，副主任药师，曾任重庆桐君阁药厂常务副厂长，太极集团有限公司副总工程师兼总经理助理，现任重庆太极实业（集团）股份有限公司副总经理。

汪荣华：男，1963 年出生，中共党员，大学本科，高级工程师，曾在涪陵新华机械厂、涪陵柴油机厂工作；1989 进入公司，历任涪陵制药厂设备部主任经理，重庆桐君阁药厂副厂长和总经理，太极集团有限公司副总工程师，现任重庆太极实业（集团）股份有限公司副总经理。

杨靖：女，1968 年出生，硕士，中共党员，工程师，历任太极集团有限公司信息处处长、总经理助理，现任重庆太极实业（集团）股份有限公司副总经理。

冯黎晖：女，1977 年出生，中共党员，研究生，经济师。曾任太极集团总经办干训科副科长；历任人事处处长助理、人事处副处长和人事处处长、集团总经理助理，现任太极集团有限公司监事，重庆太极实业（集团）股份有限公司副总经理。

崔海燕：女，1976 年出生，中共党员，大学本科，助理经济师。历任太极集团有限公司办公室副主任、主任，广告处处长；总经理办公室主任，总经理助理兼物流处处长，现任重庆太极实业（集团）股份有限公司副总经理。

陈康：男，1975 年出生，中共党员，研究生，律师。曾任太极集团总经办副科长，现任知识产权部部长，现任重庆太极实业（集团）股份有限公司副总经理。

张忠喜：男，1976 年出生，研究生，企业法律顾问、高级会计师，涪陵区第三届人大常委会委员。历任重庆太极实业（集团）股份有限公司财务部电算化室副主任、主任、资金科科长、经理助理、经理。现任重庆太极实业（集团）股份有限公司财务总监兼太极集团重庆涪陵制药厂有限公司副总经理。

杨修齐：男，1955 年出生，大学本科，中共党员，副主任中药师，执业药师。历任涪陵区药检所中药室主任，药检所副所长，现任重庆太极实业（集团）股份有限公司总工程师。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职	任期起始日期	任期终止日期
--------	--------	-----------	--------	--------



		务		
白礼西	太极集团有限公司	董事局主席	2009 年 12 月 8 日	
艾尔为	太极集团有限公司	董事局副主席	2009 年 12 月 8 日	
冯黎晖	太极集团有限公司	监事	2009 年 12 月 8 日	

**(二) 在其他单位任职情况**

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
聂志阳	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	董事长	2005 年 6 月 1 日	

**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	由董事会讨论决定
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司的薪酬管理制度
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	已支付
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	508.22 万元

**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
李志超	董事	离任	换届选举
朱明希	董事	离任	换届选举
张戎梅	董事	离任	换届选举
秦少容	董事	离任	换届选举
贺洪琼	董事	离任	换届选举
宋瑞霖	独立董事	离任	换届选举
卢军	监事会主席	离任	换届选举
谭礼文	监事	离任	换届选举
张春宏	监事	离任	换届选举
徐卫国	监事	离任	换届选举
罗文义	监事	离任	换届选举
胡敏	董事	聘任	换届选举
郭敏	董事	聘任	换届选举
聂志阳	董事	聘任	换届选举
张镔	董事	聘任	换届选举
冯建国	董事	聘任	换届选举
钟国跃	独立董事	聘任	换届选举
陈璐	监事会主席	聘任	换届选举
陈昌勇	监事	聘任	换届选举
谭忠	监事	聘任	换届选举
李林	监事	聘任	换届选举
黄珠成	监事	聘任	换届选举
卓君琴	监事	聘任	换届选举
胡印	监事	聘任	换届选举
鲜亚	副总经理	聘任	新聘
陈和平	副总经理	聘任	新聘
郑飞鸣	副总经理	聘任	新聘
丁卫东	副总经理	聘任	新聘
卢进	副总经理	聘任	新聘
余维明	副总经理	聘任	新聘
汪荣华	副总经理	聘任	新聘
杨靖	副总经理	聘任	新聘
冯黎晖	副总经理	聘任	新聘
崔海燕	副总经理	聘任	新聘



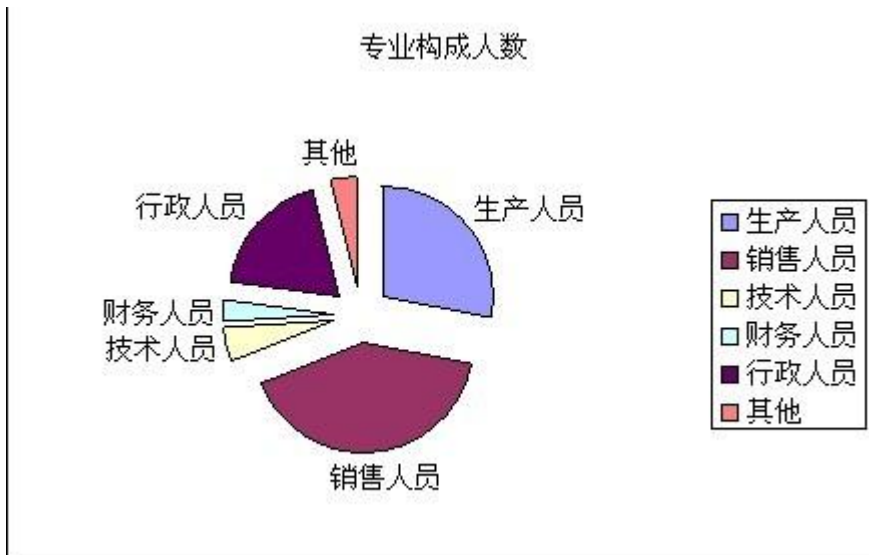
陈康	副总经理	聘任	新聘
----	------	----	----

## 五、母公司和主要子公司的员工情况

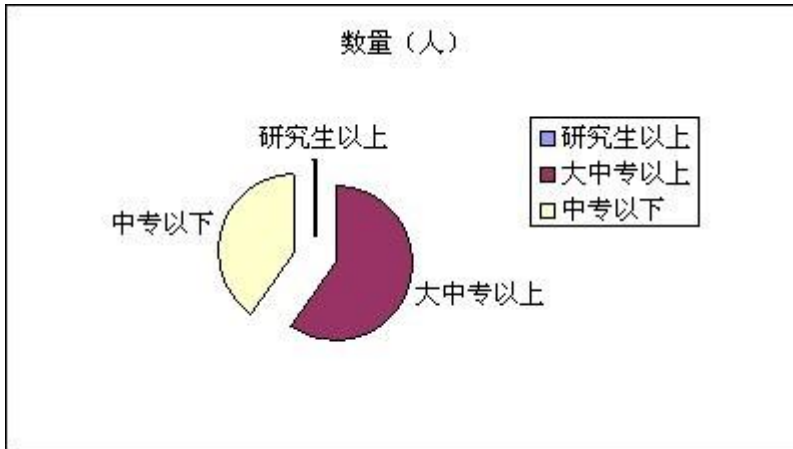
### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	111
主要子公司在职员工的数量	10,722
在职员工的数量合计	12,939
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	4,409
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,667
销售人员	5,237
技术人员	658
财务人员	400
行政人员	2,480
其他	497
合计	12,939
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生以上	116
大中专以上	7,578
中专以下	5,245
合计	12,939

### (二) 专业构成统计图：



### (三) 教育程度统计图：



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，积极规范公司运作。报告期内，公司修订了《公司章程》中关于利润分配的条款，并按照《企业内部控制基本规范》的相关规定制定了《内部控制手册》，明确了公司内控自我评价的标准，进一步提高了公司治理和规范运作水平。公司董事会认为公司股东会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司整体运作规范、信息披露规范，公司法人治理的实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。

#### 1、股东和股东大会

报告期内，公司共召开了 2 次股东大会，股东大会的召集、召开均严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》和《股东大会规范意见》的要求执行，确保所有股东享有平等的表决权，充分行使自己的权利。在股东大会召开的时间和会场的选择尽可能让更多的股东能够参加，行使表决权；股东大会聘请有证券从业资格的律师出席股东大会进行见证；涉及关联交易，关联股东在表决时均放弃表决权；所有股东大会均能及时披露。

#### 2、控股股东与上市公司的关系

控股股东规范运作，控股股东按照《公司治理准则》，通过股东大会行使权力，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司已在《公司章程》中对规范关联交易作出了具体的规定，关联交易规范，控股股东没有利用其控股地位在交易中损害中小股东的利益。同时公司已建立防止控股股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，并在《公司章程》中明确了“占用即冻结”的相关条款。

此外，在保证上市公司独立性的前提下，公司积极建立与控股股东的沟通机制，在相关事项发生或相关信息出现变动时，控股股东能够主动履行告知义务，确保上市公司信息披露的及时性。

#### 3、董事与董事会

报告期内，公司共召开 7 次董事会，会议按照《董事会议事规则》、《公司章程》等相关规定进行，公司各位董事能够忠实、勤勉地履行职务，积极参加董事会。公司各独立董事对公司的重大事项提供了有益的意见，对促进公司的健康、长期、稳定发展起到了积极的推动作用。报告期内，公司第六届董事会任期届满，公司选举了第七届董事会成员，公司董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求，保证了公司能够科学、迅速和谨慎的决策。公司已按照



有关规定重新选举了新一届董事会提名、战略、审计和薪酬及考核等四个专门委员会，公司各位董事能够以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

4、监事和监事会

报告期内，公司第六届监事会届满，选举了第七届监事会成员，监事会成员的选举严格按照《公司法》和《公司章程》的相关规定执行。公司监事会的人数符合法律法规的要求。监事会严格按照公司制定的《监事会议事规则》规范运作；公司监事能够认真履行自己的职责，本着对公司和股东负责的原则，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

5、相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

6、关于信息披露与透明度：公司按照制定的《信息披露管理制度》规范运作，公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；公司按照法律、法规和《公司章程》的规定披露有关信息，并保证所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。

7、关于投资者关系管理 公司高度重视投资者关系管理工作，充分尊重和维护广大投资者的合法权益，把切实维护信息披露的公平性、及时性、完整性、真实性视为重中之重。公司投资者关系管理由综合办公室负责，由专人以公平、公开、公正的态度接待投资者来电、来信、来访，以即时解答，在不违反规定的前提下，最大程度地满足投资者的信息需求，共同推进公司持续、健康、稳定发展。

（二）内幕知情人登记管理 根据《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（中国证监会公告[2011]30号文），公司于2011年12月2日召开六届董事会第十六次会议，对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，进一步完善了内幕信息管理，加强了对外部信息使用人的管理。报告期内，公司严格按照上述制度加强内幕信息的保密管理，完善内幕信息知情人登记备案，在年报等定期报告披露期间，对于未公开信息，公司严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人档案》。报告期内，公司未发现内幕信息知情人影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年 年度 股 东 大 会	2012 年 5 月 25 日	1、关于《2011 年年度董事会工作报告》的议案；2、关于公司《2011 年度报告及年度报告摘要》的议案；3、关于审议公司《2011 年年度监事会工作报告》的议案；4、关于《2011 年年度财务决算报告》的议案；5、关于公司利润分配的议案；6、关于公司日常关联交易的议案；7、关于为太极集团有限公司及其关联方提供担保额度的议案；8、关于为公司控股子公司提供担保额度的议案；9、关于委托太极集团有限公司销售部分产品的议案；10、关于公司董事会成员换届选举的议案；11、关于公司监事会成员换届选举的议案；12、关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2012 年度财务报告审计单位的议案。	全 部 通 过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2012 年 5 月 26 日
2012 年	2012	1、关于修改《公司章程》的议案；2、关	全 部	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2012 年





第一次临时股东大会	年 9 月 13 日	于变更公司财务审计机构的议案；3、关于聘请公司 2012 年度内部控制审计机构的议案。	通过		9 月 14 日
-----------	------------	---	----	--	----------

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
白礼西	董事长	7	6	3	1	0		2
万荣国	董事	7	7	3		0		2
艾尔为	董事	7	7	3		0		2
陈志平	董事	7	6	3	1	0		2
蔡建军	董事	7	7	3		0		2
胡敏	董事	5	5	2		0		2
郭敏	董事	5	5	2		0		2
聂志阳	董事	5	5	2		0		2
张锴	董事	5	4	3	1	0		2
冯建国	董事	5	5	3		0		2
杨胜利	独立董事	7	6	4	1	0		0
刘定华	独立董事	7	7	4		0		0
时 德	独立董事	7	6	4	1	0		0
朱建碧	独立董事	7	7	4		0		0
钟国跃	独立董事	5	4	3	1	0		0

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	1

#### (二) 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。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，董事会下设专门委员会积极开展工作，认真履行职责，促进公司各项经营活动的顺利开展。董事会审计委员会主要开展年度财务报告审议、年报编制监督、年审会计师工作监督与评价，审计机构聘任建议等。在年审会计师进场前，审计委员会对公司财务报表进行审议并形成书面意见，在年审会计师进场审计后，审计委员会与会计师事务所进行多次沟通。年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会与会计师进行了当面沟通，对财务报告进行了审阅并形成书面意见，同意将公司经审计的年度财务报告提交董事会审议。

### 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### （一）内控责任声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：1. 建立现代公司制度，完善法人治理结构，实现经营机制的转换。2. 规避风险，保证资产的安全完整，提高报告信息质量，提高经营管理的效率何效果，实现战略目标的必然要求。3. 贯彻《会计法》、财政部颁布的《内部会计控制规范》及其配套指引以及适应《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规的监管要求。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

#### （二）内部控制制度建设情况

2012 年 3 月，公司召开了第六届董事会第十七次会议，审议通过了《内部控制规范实施工作方案》成立了领导小组和工作小组。并在每季度末向重庆证监局汇报内控实施进展情况。并聘请了深圳联合信用管理公司开展了公司内部控制咨询管理，根据《公司内部控制基本规范》及其配套指引和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》，完成了《内部控制手册（2012 年版）》，该手册涵盖了企业控制层面制度、业务层面制度等方面的共计 18 个方面的制度规定。2012 年第 4 季度起，公司组织了内控自评工作，对公司的内部控制制度执行情况进行测评，编制了公司《2012 年度内部控制评价报告》，测评结果显示公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。今后公司将进一步完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

本公司《内部控制评价报告》详见公司于 2013 年 4 月 13 日在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上披露的公告。

内部控制自我评价报告详见附件

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

重庆天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2012 年度的内部控制进行了审计，并出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》，认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

具体内容详见公司于 2013 年 4 月 13 日在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上披露的公告。

内部控制审计报告详见附件

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司制定了《信息披露管理办法》，建立了年报信息重大差错责任追究制度。

报告期内，公司没有重大会计差错更正，重大遗漏信息补充等情况。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师龙文虎、宋军审计，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



天健审〔2013〕8-109 号

重庆太极实业（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆太极实业（集团）股份有限公司（以下简称太极股份公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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。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，太极股份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，公允反映了太极股份公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：龙文虎

中国·杭州 中国注册会计师：宋 军

二〇一三年四月十日

二、 财务报表

合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：重庆太极实业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	1,515,008,010.76	1,440,547,560.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	224,065,666.59	295,776,615.86
应收账款	3	614,383,374.79	544,504,558.38
预付款项	4	229,731,709.29	555,526,216.42



应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		270,971.25	
应收股利			
其他应收款	5	125,625,121.88	142,497,180.86
买入返售金融资产			
存货	6	1,305,100,526.70	1,414,429,212.93
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,014,185,381.26	4,393,281,345.08
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	7	63,550,335.68	64,313,770.56
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9	154,995,938.16	154,255,846.15
投资性房地产	10	343,427,946.74	69,666,012.43
固定资产	11	1,305,790,839.29	1,321,144,959.46
在建工程	12	165,714,329.56	129,866,795.98
工程物资			291,332.48
固定资产清理			
生产性生物资产	13	179,007.56	270,200.00
油气资产			
无形资产	14	1,732,680,700.75	1,541,639,539.85
开发支出		38,637.54	166,480.18
商誉	15	207,454,630.25	207,454,630.25
长期待摊费用	16	17,233,898.54	8,103,435.02
递延所得税资产	17	28,802,996.31	38,106,248.98
其他非流动资产	18	294,360,407.74	24,000,000.00
非流动资产合计		4,314,229,668.12	3,559,279,251.34
资产总计		8,328,415,049.38	7,952,560,596.42
<b>流动负债：</b>			
短期借款	20	2,360,510,882.60	2,512,204,481.99
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	21	1,137,876,954.97	1,179,560,338.07
应付账款	22	725,798,517.08	912,044,715.33
预收款项	23	323,215,833.39	173,181,388.59
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	24	130,389,923.76	81,954,703.41



应交税费	25	111,311,506.98	110,952,130.37
应付利息	26	16,258,520.55	
应付股利	27	7,171,253.98	7,171,253.98
其他应付款	28	443,286,228.63	416,872,458.08
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	29	494,651,414.65	360,778,573.35
其他流动负债			
流动负债合计		5,750,471,036.59	5,754,720,043.17
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	30	328,506,368.00	425,656,368.00
应付债券	31	638,384,830.69	
长期应付款	32	83,470,739.12	127,799,243.96
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	17	6,812,813.04	6,573,223.47
其他非流动负债	33	29,215,494.22	15,970,811.09
非流动负债合计		1,086,390,245.07	575,999,646.52
负债合计		6,836,861,281.66	6,330,719,689.69
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	34	426,894,000.00	426,894,000.00
资本公积	35	467,757,993.76	466,025,453.83
减：库存股			
专项储备		710,225.00	474,900.00
盈余公积	36	73,616,214.37	73,616,214.37
一般风险准备			
未分配利润	37	-67,787,784.38	152,136,587.86
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		901,190,648.75	1,119,147,156.06
少数股东权益		590,363,118.97	502,693,750.67
所有者权益合计		1,491,553,767.72	1,621,840,906.73
负债和所有者权益总计		8,328,415,049.38	7,952,560,596.42

法定代表人：白礼西 主管会计工作负责人：万荣国 会计机构负责人：张忠喜

### 母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：重庆太极实业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		193,977,269.27	135,017,391.79
交易性金融资产			



应收票据		5,490,000.00	
应收账款	1	53,788.13	69,779.75
预付款项		3,329,783.38	10,125,171.81
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	397,157,442.82	98,005,784.32
存货		84,111.49	78,718.82
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		600,092,395.09	243,296,846.49
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		57,243,086.00	59,001,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	1,462,586,909.33	1,440,113,682.02
投资性房地产			
固定资产		180,372,067.26	149,005,506.87
在建工程		5,373,594.83	3,123,234.60
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		179,007.56	270,200.00
油气资产			
无形资产		152,153,589.82	149,004,899.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,074,038.03	690,680.05
递延所得税资产		997,609.74	920,345.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,859,979,902.57	1,802,129,548.65
资产总计		2,460,072,297.66	2,045,426,395.14
<b>流动负债：</b>			
短期借款		507,050,000.00	553,150,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		7,977,155.46	4,195,717.76
预收款项		10,173,028.92	379,452.80
应付职工薪酬		296,868.23	249,939.96
应交税费		-35,277.51	4,939,343.74
应付利息		16,258,520.55	
应付股利			
其他应付款		26,312,844.11	10,847,184.96
一年内到期的非流动负债		247,791,414.65	230,378,573.35
其他流动负债			
流动负债合计		815,824,554.41	804,140,212.57



<b>非流动负债：</b>			
长期借款		42,800,000.00	190,000,000.00
应付债券		638,384,830.69	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		5,877,927.70	5,850,150.00
其他非流动负债			4,808,000.00
非流动负债合计		687,062,758.39	200,658,150.00
负债合计		1,502,887,312.80	1,004,798,362.57
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		426,894,000.00	426,894,000.00
资本公积		428,889,355.50	428,731,948.61
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		73,581,672.14	73,581,672.14
一般风险准备			
未分配利润		27,819,957.22	111,420,411.82
所有者权益（或股东权益）合计		957,184,984.86	1,040,628,032.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,460,072,297.66	2,045,426,395.14

法定代表人：白礼西 主管会计工作负责人：万荣国 会计机构负责人：张忠喜

**合并利润表**  
2012 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		6,596,977,562.54	6,385,801,354.11
其中：营业收入	1	6,596,977,562.54	6,385,801,354.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,778,347,211.88	6,477,367,069.98
其中：营业成本		4,884,218,061.18	4,903,897,789.32
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	2	46,861,106.65	32,928,901.88
销售费用	3	1,006,795,481.99	814,372,573.38
管理费用	4	555,922,599.64	475,699,408.63
财务费用	5	269,830,304.51	241,486,406.74



资产减值损失	6	14,719,657.91	8,981,990.03
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）	7	5,535,185.37	85,411.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		40,092.01	69,162.79
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-175,834,463.97	-91,480,304.50
加：营业外收入	8	41,096,561.94	188,069,811.42
减：营业外支出	9	9,158,608.87	14,174,193.07
其中：非流动资产处置损失		1,771,599.98	5,661,778.08
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-143,896,510.90	82,415,313.85
减：所得税费用	10	38,460,245.26	38,544,069.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-182,356,756.16	43,871,244.85
归属于母公司所有者的净利润		-219,924,372.24	20,679,704.01
少数股东损益		37,567,616.08	23,191,540.84
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	11	-0.52	0.05
（二）稀释每股收益	11	-0.52	0.05
七、其他综合收益	12	940,074.14	-10,669,909.30
八、综合收益总额		-181,416,682.02	33,201,335.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		-219,282,172.31	10,274,145.43
归属于少数股东的综合收益总额		37,865,490.29	22,927,190.12

法定代表人：白礼西 主管会计工作负责人：万荣国 会计机构负责人：张忠喜

### 母公司利润表

2012 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	1	13,432,502.52	8,615,772.85
减：营业成本	1	6,977,240.59	2,755,714.17
营业税金及附加		844,659.41	949,746.39
销售费用		1,281,101.92	1,036,314.57
管理费用		23,317,671.93	22,801,655.75
财务费用		71,717,181.35	63,842,978.84
资产减值损失		515,096.78	-1,467,099.55
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）	2	4,711,431.45	19,363,316.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		33,227.31	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-86,509,018.01	-61,940,220.41
加：营业外收入		4,898,512.03	64,463,830.49
减：营业外支出		1,995,757.57	2,393,091.20
其中：非流动资产处置损失		83,789.97	382,804.75
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-83,606,263.55	130,518.88
减：所得税费用		-5,808.95	374,180.75
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-83,600,454.60	-243,661.87





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		157,406.89	-10,018,100.00
七、综合收益总额		-83,443,047.71	-10,261,761.87

法定代表人: 白礼西 主管会计工作负责人: 万荣国 会计机构负责人: 张忠喜

### 合并现金流量表

2012 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		5,526,004,726.29	5,340,098,550.80
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		5,035,536.71	15,798,864.93
收到其他与经营活动有关的现金	1	2,133,571,483.72	1,246,986,601.65
经营活动现金流入小计		7,664,611,746.72	6,602,884,017.38
购买商品、接受劳务支付的现金		3,540,113,216.14	3,705,733,173.82
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		810,310,009.08	721,209,372.46
支付的各项税费		469,836,963.87	395,264,677.86
支付其他与经营活动有关的现金	2	2,764,271,687.20	1,608,296,794.62
经营活动现金流出小计		7,584,531,876.29	6,430,504,018.76
经营活动产生的现金流量净额		80,079,870.43	172,379,998.62
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		8,327,000.00	13,037,719.09
取得投资收益收到的现金		80,017.20	16,248.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		170,932,505.38	123,315,583.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,921,683.07	
收到其他与投资活动有关的现金	3	15,000,000.00	122,861,292.26



投资活动现金流入小计		205,261,205.65	259,230,843.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		251,813,818.09	393,227,352.98
投资支付的现金		100,000.00	100,000.00
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		250,000,000.00	5,714,300.00
支付其他与投资活动有关的现金	4	1,705,697.27	5,900,000.00
投资活动现金流出小计		503,619,515.36	404,941,652.98
投资活动产生的现金流量净额		-298,358,309.71	-145,710,809.09
<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		3,210,990,000.00	2,675,430,000.00
发行债券收到的现金		638,980,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	5	1,192,101,057.03	663,940,640.62
筹资活动现金流入小计		5,042,071,057.03	3,339,370,640.62
偿还债务支付的现金		3,255,672,700.00	2,289,490,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		219,450,929.74	211,741,172.20
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	6	1,264,827,776.37	972,536,331.11
筹资活动现金流出小计		4,739,951,406.11	3,473,767,503.31
筹资活动产生的现金流量净额		302,119,650.92	-134,396,862.69
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-18,224.07	121,297.88
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		83,822,987.57	-107,606,375.28
加: 期初现金及现金等价物余额	7	645,561,470.90	753,167,846.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	7	729,384,458.47	645,561,470.90

法定代表人: 白礼西 主管会计工作负责人: 万荣国 会计机构负责人: 张忠喜

### 母公司现金流量表 2012 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		9,447,830.60	6,840,801.07
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,585,679,363.50	1,660,208,912.37
经营活动现金流入小计		1,595,127,194.10	1,667,049,713.44
购买商品、接受劳务支付的现金		1,018,315.25	1,274,453.45
支付给职工以及为职工支付的现金		3,538,531.53	3,353,087.47
支付的各项税费		8,059,563.41	9,077,157.51
支付其他与经营活动有关的现金		1,911,787,367.90	1,549,174,093.18
经营活动现金流出小计		1,924,403,778.09	1,562,878,791.61
经营活动产生的现金流量净额		-329,276,583.99	104,170,921.83
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		18,327,000.00	4,441,522.55
取得投资收益收到的现金			16,070,432.10



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,024.44	114,726,193.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		18,356,024.44	135,238,148.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,674,824.91	20,327,943.73
投资支付的现金		22,440,000.00	5,714,300.00
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		35,114,824.91	26,042,243.73
投资活动产生的现金流量净额		-16,758,800.47	109,195,904.68
<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		652,450,000.00	563,150,000.00
发行债券收到的现金		638,980,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,291,430,000.00	563,150,000.00
偿还债务支付的现金		829,702,700.00	696,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,732,038.06	63,498,186.62
支付其他与筹资活动有关的现金		49,330,000.00	55,500,000.00
筹资活动现金流出小计		935,764,738.06	815,598,186.62
筹资活动产生的现金流量净额		355,665,261.94	-252,448,186.62
<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>		9,629,877.48	-39,081,360.11
加：期初现金及现金等价物余额		1,517,391.79	40,598,751.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		11,147,269.27	1,517,391.79

法定代表人：白礼西 主管会计工作负责人：万荣国 会计机构负责人：张忠喜



合并所有者权益变动表

2012 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	426,894,000.00	466,025,453.83		474,900.00	73,616,214.37		152,136,587.86		502,693,750.67	1,621,840,906.73
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	426,894,000.00	466,025,453.83		474,900.00	73,616,214.37		152,136,587.86		502,693,750.67	1,621,840,906.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		1,732,539.93		235,325.00			-219,924,372.24		87,669,368.30	-130,287,139.01
（一）净利润							-219,924,372.24		37,567,616.08	-182,356,756.16
（二）其他综合收益		642,199.93							297,874.21	940,074.14
上述（一）和（二）小计		642,199.93					-219,924,372.24		37,865,490.29	-181,416,682.02
（三）所有者投入和减少资本		1,090,340.00							49,803,878.01	50,894,218.01
1. 所有者投入资本									50,000,000.00	50,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		1,090,340.00							-196,121.99	894,218.01
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				235,325.00						235,325.00
1. 本期提取				235,325.00						235,325.00
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	426,894,000.00	467,757,993.76		710,225.00	73,616,214.37		-67,787,784.38		590,363,118.97	1,491,553,767.72



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	426,894,000.00	448,613,552.93		237,450.00	73,616,214.37		248,831,490.72		544,370,186.05	1,742,562,894.07
加:会计政策变更										
前期差错更正							-117,374,606.87		-46,435,309.23	-163,809,916.10
其他										
二、本年初余额	426,894,000.00	448,613,552.93		237,450.00	73,616,214.37		131,456,883.85		497,934,876.82	1,578,752,977.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		17,411,900.90		237,450.00			20,679,704.01		4,758,873.85	43,087,928.76
(一)净利润							20,679,704.01		23,191,540.84	43,871,244.85
(二)其他综合收益		-10,405,558.58							-264,350.72	-10,669,909.30
上述(一)和(二)小计		-10,405,558.58					20,679,704.01		22,927,190.12	33,201,335.55
(三)所有者投入和减少资本		27,817,459.48							4,749,180.31	32,566,639.79
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		27,817,459.48							4,749,180.31	32,566,639.79
(四)利润分配									-22,917,496.58	-22,917,496.58
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-22,917,496.58	-22,917,496.58
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				237,450.00						237,450.00
1.本期提取				237,450.00						237,450.00
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	426,894,000.00	466,025,453.83		474,900.00	73,616,214.37		152,136,587.86		502,693,750.67	1,621,840,906.73

法定代表人:白礼西 主管会计工作负责人:万荣国 会计机构负责人:张忠喜



母公司所有者权益变动表

2012 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	426,894,000.00	428,731,948.61			73,581,672.14		111,420,411.82	1,040,628,032.57
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	426,894,000.00	428,731,948.61			73,581,672.14		111,420,411.82	1,040,628,032.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		157,406.89					-83,600,454.60	-83,443,047.71
（一）净利润							-83,600,454.60	-83,600,454.60
（二）其他综合收益		157,406.89						157,406.89
上述（一）和（二）小计		157,406.89					-83,600,454.60	-83,443,047.71
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期末余额	426,894,000.00	428,889,355.50			73,581,672.14		27,819,957.22	957,184,984.86

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	426,894,000.00	438,750,048.61			73,581,672.14		114,307,028.29	1,053,532,749.04
加：会计政策变更								
前期差错更正							-2,642,954.60	-2,642,954.60
其他								
二、本年初余额	426,894,000.00	438,750,048.61			73,581,672.14		111,664,073.69	1,050,889,794.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-10,018,100.00					-243,661.87	-10,261,761.87
（一）净利润							-243,661.87	-243,661.87
（二）其他综合收益		-10,018,100.00						-10,018,100.00
上述（一）和（二）小计		-10,018,100.00					-243,661.87	-10,261,761.87
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	426,894,000.00	428,731,948.61			73,581,672.14		111,420,411.82	1,040,628,032.57

法定代表人：白礼西 主管会计工作负责人：万荣国 会计机构负责人：张忠喜



### 三、 公司基本情况

重庆太极实业（集团）股份有限公司（以下简称公司、本公司或太极股份）系 1993 年 11 月经四川省体制改革委员会[1993]155 号批准，以原国有企业四川涪陵制药厂为主体改制组建的定向募集股份有限公司，1997 年 10 月经中国证监会批准，向社会公开发行社会公众股 5,000 万股，并于同年 11 月 18 日在上海证券交易所挂牌上市。公司于 2000 年 3 月向法人股股东配售 360 万股，向社会公众股股东配售 1,500 万股。2005 年 12 月 19 日公司获重庆市人民政府渝府[2005]262 号《关于重庆太极实业（集团）股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》批准同意公司实施股权分置改革方案，2005 年 12 月 23 日公司股东大会审议通过股权分置改革方案，实施股改后所有股份均为流通股。

截至 2012 年 12 月 31 日，公司注册资本为 42,689.40 万元，股本 426,894,000 股（每股面值 1 元），全部为无限售条件流通股，其中太极集团有限公司持有 165,690,203 股，占公司总股本的 38.81%。

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

### 四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### （一）财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）遵循企业会计准则的声明：

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

#### （三）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。

#### （四）记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### （六）合并财务报表的编制方法：

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

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准:

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

#### (八) 外币业务和外币报表折算:

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

#### (九) 金融工具:

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率



法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

## (十) 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	金额 500 万元以上（含）的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### 2、 按组合计提坏账准备应收款项：



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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

### 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	可收回性存在明显差异。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (十一) 存货：

### 1、 存货的分类

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

### 2、 发出存货的计价方法

商业零售企业库存商品实行售价法核算，月末按当月商品进销差价率将售价调整为实际成本；商业批发企业库存商品实行数量金额核算，每季前两个月按计划毛利率结转销售成本，季末按季度加权平均法结转销售成本；工业企业原材料、库存商品按计划成本进行日常核算，月末按成本差异率将计划成本调整为实际成本。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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





#### 4、 存货的盘存制度

永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

低值易耗品金额较大的分次摊销，金额较小的于领用时一次摊销。

##### (2) 包装物

一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

#### (十二) 长期股权投资：

##### 1、 投资成本确定

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

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

##### 2、 后续计量及损益确认方法

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

##### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

##### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

#### (十三) 投资性房地产：

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无





形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十四) 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	10~40	10、5、3	2.25~9.70
机器设备	5~15	10、5、3	6.00~19.40
电子设备	5~15	10、5、3	6.00~19.40
运输设备	8~12	10、5、3	7.50~12.13

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

##### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

#### (十五) 在建工程:

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

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

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

#### (十六) 借款费用:

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间



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

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

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

### 3. 借款费用资本化金额

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

## (十七) 生物资产：

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括生产性生物资产。

2. 生物资产按照成本计量。生产性生物资产折旧采用年限平均法，各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

生产性生物资产类别	使用寿命(年)	预计净残值	年折旧率(%)
毛驴	3	原价的 10%	30

3. 收获或出售消耗性生物资产，或生产性生物资产收获农产品时，采用加权平均法结转成本。

4. 资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，生产性生物资产按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十八) 无形资产：

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

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

## (十九) 长期待摊费用：

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## (二十) 附回购条件的资产转让:

本公司发生的售后租回交易形成融资租赁的，无论出售资产的售价高于还是低于出售前资产的账面价值，所发生的收益或损失都不确认为当期损益，而将其作为未实现售后租回损益递延并按资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。

## (二十一) 预计负债:

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

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

## (二十二) 收入:

### 1. 销售商品

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

### 2. 提供劳务

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

### 3. 让渡资产使用权

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

## (二十三) 政府补助:

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

## (二十四) 递延所得税资产/递延所得税负债:

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

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



3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。
4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### **(二十五) 经营租赁、融资租赁：**

##### **1. 经营租赁**

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

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

##### **2. 融资租赁**

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

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

#### **(二十六) 持有待售资产：**

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：1. 已经就处置该非流动资产作出决议；2. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；3. 该项转让很可能在一年内完成。

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

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

#### **(二十七) 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

#### **(二十八) 前期会计差错更正**

##### **1、 追溯重述法**

无

##### **2、 未来适用法**

无

#### **五、 税项：**

**(一) 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%
营业税	应纳税营业额	5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

公司名称	税率
本公司	15%
子公司：	
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	15%
重庆桐君阁股份有限公司	15%
西南药业股份有限公司	15%
四川天诚药业股份有限公司	15%
四川天诚大药房连锁有限责任公司	15%
重庆市永川区中药材公司	15%
重庆太极大药房连锁有限公司	15%
重庆市医药保健品进出口有限公司	15%
太极集团重庆桐君阁药厂有限公司	15%
重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司	15%
太极集团四川绵阳制药有限公司	15%
太极集团四川太极制药有限公司	15%
成都西部医药经营有限公司	15%
太极集团重庆中药二厂有限公司	15%
重庆创新生物工程有限公司	15%
重庆华星生物技术有限责任公司	15%
其余子公司	25%

**(二) 税收优惠及批文**

据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）规定：自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。2012 年度本公司、控股子公司太极集团重庆涪陵制药厂有限公司（以下简称涪陵制药厂）、控股子公司重庆桐君阁股份有限公司、西南药业股份有限公司、太极集团四川太极制药有限公司、太极集团四川绵阳制药有限公司，间接控股子公司四川天诚药业股份有限公司、四川天诚大药房连锁有限责任公司、重庆市永川区中药材公司、重庆太极大药房连锁有限公司、重庆市医药保健品进出口有限公司、重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司、太极集团重庆桐君阁药厂有限公司经营业务未发生改变，企业所得税暂按 15% 申报纳税。

间接控股子公司成都西部医药经营有限公司的主营业务属国家规定的鼓励类产业项目，2012 年





度所得税暂按 15% 申报纳税。

间接控股子公司太极集团重庆中药二厂有限公司从事的产业被重庆市经济委员会认定为国家鼓励类产业，2012 年度适用 15% 的所得税率。

间接控股子公司重庆创新生物工程有限公司、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，2012 年企业所得税减按 15% 税率计缴。

## 六、 企业合并及合并财务报表

### (一) 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
太极集团重庆中药二厂有限公司	控股子公司的控股子公司	江津区德感工业园区二期 A 幢 11 号	工业	1,500	制造、销售成药				100	是			
重庆市永川区中药材公司	控股子公司的控股子公司	重庆市永川区内环东路铁路新村海通商城第二层	商业	315.53	药品批发			100	100	是			
重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司	控股子公司的控股子公司	重庆市渝中区解放西路 1 号	商业	5,500	药品零售				100	是	213.60		
四川太极大药房连锁有限公司	控股子公司的控股子公司	成都市上东大街 47-67 号 (新良大厦一楼)	商业	2,000	药品零售	1,700		45	100	是	1.99		
天津桐君阁大药房有限责任公司	控股子公司的控股子公司	天津市和平区和平路 230 号	商业	300	药品零售	60		20	100	是			
重庆西部医药商城有限责任公司	控股子公司的控股子公司	重庆市渝中区解放西路 1 号	商业	4,000	药品批发、零售				52.5	是			
天津和平太极门诊部	控股子公司的控股子公司	天津市和平区和平路 230 号	医疗	10	医疗服务	2		20	100	是			
重庆龙洲药业有限责任公司	控股子公司的控股子公司	重庆市巴南区渔洞工农坡 57 号院内	工业	50	中药饮片生产				100	是			
重庆中药饮片厂有限公司	控股子公司的控股子公司	重庆市涪陵区江东涪清路 21 号	工业	300	中药饮片生产				66.67	是	-6.22		
西藏桐君阁物流有	控股子公司的控股	拉萨市金珠西路	商业	100	日用百货				100	是			





限公司	子公司	189 号			等								
太极集团 重庆桐君 阁药厂有 限公司	控股子公 司的控股 子公司	重庆市南 岸区江龙 路 2 号	工业	8,000	中 成 药 制 造				100	是			
上海太极 医药物流 有限公司	控股子公 司的控股 子公司	上海市普 陀区威武 路 2369 号	商业	5,000	药 品 批 发、 品 储 食（ 运 ）	1,500		30	100	是			
重庆太极 大药房连 锁有限公 司	控股子公 司的控股 子公司	重庆市沙 坪坝区小 龙坎新街 68 号	商业	50	药 品 零 售				98	是			
三台天诚 大药房连 锁有限责 任公司	控股子公 司的控股 子公司	绵阳市三 台县潼川 上 南 街 14 号	商业	100	药 品 零 售				100	否			
自贡市太 极大药房 连锁有限 公司	控股子公 司的控股 子公司	自贡市自 井区五星 街天花井 六 组 41 号	商业	100	药 品 零 售				100	是			
德阳大中 太极大药 房连锁有 限公司	控股子公 司的控股 子公司	四川省德 阳市绵远 街 一 段 167 号	商业	30	药 品 零 售				100	是			
成都西航 港太极医 药有限责 任公司	控股子公 司的控股 子公司	成都市双 流县西南 航空港经 济开发区 西航港大 道 二 段 439 号	商业	1,000	药 品 批 发				100	是			
达州市太 极医药有 限责任公 司	控股子公 司的控股 子公司	达县南外 镇七里沟 一组全运 二小区 B 栋 1-207 号	商业	100	药 品 批 发				100	是			
乐山市太 极医药有 限责任公 司	控股子公 司的控股 子公司	乐山市市 中区蓝郡 路 381 号	商业	100	药 品 批 发				100	是			
宜宾市太 极医药有 限责任公 司	控股子公 司的控股 子公司	宜宾市翠 屏区西郊 高庄桥社 区春江盛 景 B 区 1 幢 1 楼	商业	100	药 品 批 发				100	是			
资阳市太 极医药有 限责任公 司	控股子公 司的控股 子公司	资阳市雁 江区滨江 路南段沱 桥路 280 号	商业	100	药 品 批 发				100	是			
南充市太 极医药有 限责任公 司	控股子公 司的控股 子公司	南充市金 鱼 岭 路 491 号 （原北干 道 218 号 15 幢）	商业	100	药 品 批 发				100	是			
广元市太 极医药有 限责任公 司	控股子公 司的控股 子公司	广元市利 州区南河 办事处郑	商业	100	药 品 批 发				100	是			



司		州路西段457号											
攀枝花市太极医药有限责任公司	控股子公司的控股子公司	攀枝花市东区互通路66号4层	商业	100	药品批发				100	是			
重庆市涪陵区桐君阁西部医药商城有限责任公司	控股子公司的控股子公司	重庆市涪陵区广场路5号（涪陵百货大楼）6楼	商业	7,200	药品零售				100	是			
重庆华星生物技术有限责任公司	控股子公司的控股子公司	重庆市九龙坡区渝州路	工业	5,000	生物制品的开发及销售				98	是	87.36		
太极集团四川太极制药有限公司	控股子公司	成都市双流县西南航空港经济开发区	工业	217	药品制造销售	162		74.65	74.65	是	-166.64		
重庆长寿湖高峰岛度假村有限公司	全资子公司	长寿区双龙镇桂花村	旅游业	100	旅游开发、物种植花卉种植	100		100	100	是			

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
太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司	控股子公司的控股子公司	重庆市沙坪坝区小龙坎新街68号	商业	530	药品批发				70	是	235.73		
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	控股子公司的控股子公司	四川省德阳市绵远街一段167号	商业	130	药品批发				55	是	425.61		
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	控股子公司的控股子公司	四川省德阳市市区华山路213号	商业	216.48	药品批发				52.73	是	561.60		
四川天诚大药房连锁有限责任公司	控股子公司的控股子公司	四川省绵阳市涪城路1号	商业	660	药品零售				96.97	是	130.93		



重庆市医药保健品进出口有限公司	控股子公司的控股子公司	重庆市江北区建新北路65号经贸大厦20楼	商业	298	经营进出口业务				90	是	308.52		
重庆市化工进出口有限公司	控股子公司的控股子公司	重庆市江北区建新北路65号	商业	531.14	经营进出口业务				100	是			
太极集团西南药业（成都）有限公司	控股子公司的控股子公司	成都双流西航空港经济开发区	工业	1,600	小容量注射剂制造销售等				81.25	是	-223.16	69.38	
太极集团四川绵阳制药有限公司	控股子公司	四川省绵阳市剑南路278号	工业	2,000	中西成药生产及销售	2,041.62		69.88	69.88	是	1,822.61		
重庆中医药高科技发展有限公司	控股子公司	重庆经济技术开发区丹桂区B7地块	工业	5,620	中西成药研究与开发	3,491.91		71.53	71.53	是	574.36		
太极集团浙江东方制药有限公司	控股子公司	绍兴市卧龙路108号	工业	2,000	中西成药生产及销售	944.91		70	70	是	-21.14	92.38	
太极集团四川天诚制药有限公司	控股子公司	四川省绵阳市三台县灵兴镇	工业	2,626.18	中西成药生产及销售	2,177.19		90.17	90.17	是	313.70		
太极集团重庆涪陵制药有限公司	控股子公司	重庆市涪陵区太极大道1号	工业	56,700	中西成药生产及销售	92,513.26		94.71	94.71	是	5,000.00		
四川德阳太极大药房连锁有限责任公司	控股子公司的控股子公司	四川省德阳市西街184号	商业	100	药品零售				100	是			
太极集团四川南充制药有限公司	全资子公司	南充市顺庆区金鱼岭491号	工业	250	中成药及化学药品制造销售	250.27		100	100	是			
四川天诚药业股份有限公司	控股子公司	绵阳市涪城路一号	商业	2,600	中成药生产及销售	2,356.03		38.46	97.5	是	176.56		
四川省自贡市医药有限公司	控股子公司的控股子公司	自贡市自流井区五星街天花井六组41号	商业	380	药品批发				99.64	是	-3.10		

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	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





本的 100%，公司通过间接控股成都西部医药经营有限公司，间接持有该公司 100%的股权。故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(4) 本期间接控股子公司成都西部医药经营有限公司出资设立广元市太极医药有限责任公司，于 2012 年 6 月 8 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 510800100041295 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 100 万元，成都西部医药经营有限公司出资 100 万元，占其注册资本的 100%，公司通过间接控股成都西部医药经营有限公司，间接持有该公司 100%的股权。故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(5) 本期间接控股子公司成都西部医药经营有限公司出资设立攀枝花市太极医药有限责任公司，于 2012 年 7 月 19 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 510400000061270 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 100 万元，成都西部医药经营有限公司出资 100 万元，占其注册资本的 100%，公司通过间接控股成都西部医药经营有限公司，间接持有该公司 100%的股权。故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(6) 本期控股子公司桐君阁与太极集团有限公司（以下简称太极集团）共同出资设立重庆市涪陵区桐君阁西部医药商城有限责任公司（以下简称涪陵西部）。该公司注册资本 7,200 万元，其中太极集团以作价 25,000 万元的房屋建筑物出资，占注册资本的 69.44%；桐君阁以货币资金 11,000 万元出资，占注册资本的 30.56%，于 2012 年 12 月办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 500102000053468 的《企业法人营业执照》。

2012 年 12 月，桐君阁与太极集团签订《股权转让协议》，桐君阁以 25,000 万元价格受让太极集团持有的涪陵西部 69.44% 股权。桐君阁已于 2012 年 12 月支付股权转让款 25,000 万元，并办理了相应的财产权交接手续，股权转让完成后，桐君阁直接持有涪陵西部 100%的股权，公司通过控股桐君阁间接持有涪陵西部 100%的股权。故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

出售股权而减少子公司的情况说明：

根据控股子公司重庆中医药高科技发展有限公司（以下简称中药高科）与公司、大易科技投资有限公司（以下简称大易科技）于 2011 年 8 月 20 日签订的《股权转让协议》，中药高科以 600,000.00 元将所持有的甘孜州康定贡嘎中华虫草产业有限责任公司（以下简称虫草公司）30% 股权转让给公司，以 1,000,000.00 元将所持有的虫草公司 50% 股权转让给大易科技。中药高科已于 2012 年 8 月 11 日收到该项股权转让款 1,600,000.00 元，并办理了相应的产权交接手续，故自 2012 年 8 月起不再将其纳入合并财务报表范围。

(三) 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、 本期新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	期末净资产	本期净利润
宜宾市太极医药有限责任公司	48.64	-51.36
资阳市太极医药有限责任公司	43.84	-56.16
南充市太极医药有限责任公司	54.27	-45.73
广元市太极医药有限责任公司	85.31	-14.69
攀枝花市太极医药有限责任公司	50.21	-49.79
重庆市涪陵区桐君阁西部医药商城有限责任公司	35,925.28	-74.72

2、 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
甘孜州康定贡嘎中华虫草产业有限责任公司	121.41	-78.65

**七、合并财务报表项目注释****(一) 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:	2,086,283.62	1,816,530.46
银行存款:	879,838,682.45	357,335,141.20
其他货币资金:	633,083,044.69	1,081,395,888.97
合计	1,515,008,010.76	1,440,547,560.63

银行存款期末数中定期存款 412,980,000.00 元已为借款提供质押;其他货币资金中银行承兑汇票保证金 365,718,080.64 元、信用证保证金 750,000.00 元、住房资金管理中心的售房款和公共维修基金等 6,175,471.65 元。前述款项共计 785,623,552.29 元,因使用受到限制,不作为现金及现金等价物。

**(二) 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	224,065,666.59	295,776,615.86
合计	224,065,666.59	295,776,615.86

**2、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据,以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况**

单位:元 币种:人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
中国人民解放军总医药财务处	2012年9月24日	2013年3月22日	2,705,340.21	
首都医科大学宣武医院	2012年9月28日	2013年3月25日	2,000,000.00	
成都西部医药经营有限公司	2012年10月30日	2013年4月30日	2,000,000.00	
南京银奥建材贸易有限公司	2012年12月18日	2013年6月18日	1,250,000.00	
保定市保北医药药材有限责任公司	2012年9月3日	2013年3月2日	1,000,000.00	
小计			8,955,340.21	

**(三) 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					148,190,170.86	24.94	3,768,820.20	2.54



备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析法组合	651,674,274.94	97.70	37,290,900.15	5.72	434,721,719.28	73.18	34,638,511.56	7.97
组合小计	651,674,274.94	97.70	37,290,900.15	5.72	434,721,719.28	73.18	34,638,511.56	7.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	15,344,921.44	2.30	15,344,921.44	100.00	11,145,172.69	1.88	11,145,172.69	100.00
合计	667,019,196.38	/	52,635,821.59	/	594,057,062.83	/	49,552,504.45	/

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 年以内小计	588,946,365.75	90.37	12,409,972.47	324,769,895.28	74.71	6,206,150.14
1 至 2 年	18,059,016.36	2.77	1,145,671.22	52,772,675.36	12.14	1,413,858.19
2 至 3 年	6,798,225.37	1.04	920,705.09	13,783,165.05	3.17	1,621,622.47
3 年以上	12,304,936.13	1.90	1,989,703.99	13,143,013.55	3.02	2,247,732.88
5 年以上	25,565,731.33	3.92	20,824,847.38	30,252,970.04	6.96	23,149,147.88
合计	651,674,274.94	100.00	37,290,900.15	434,721,719.28	100.00	34,638,511.56

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	无法收回
重庆天虹志远医药有限公司	1,153,476.94	1,153,476.94	100.00	无法收回
四川省医药工业公司自贡业务部	2,082,156.79	2,082,156.79	100.00	无法收回
零星销售货款	964,116.94	964,116.94	100.00	无法收回
其他应收外部单位款项	208,084.47	208,084.47	100.00	无法收回
合计	15,344,921.44	15,344,921.44	/	/

## 2、本报告期实际核销的应收账款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
浙江嘉信医药股份有限公司	货款	4,988.10	无法收回	否
绍兴市三越医药有限责任公司	货款	152,324.99	无法收回	否
零星款项	货款	606,348.44	无法收回	否
合计	/	763,661.53	/	/

本年实际核销的应收账款金额总计 763,661.53 元,均系 5 年以上欠款,因已无法收回,公司对其进行核销。

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

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----





	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
太极集团有限公司	74,544,790.19	2,688,175.40	148,190,170.86	3,768,820.20
合计	74,544,790.19	2,688,175.40	148,190,170.86	3,768,820.20

#### 4、 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(%)
太极集团有限公司	关联方	74,544,790.19	1 年以内	11.18
四川省泸州天诚药业有限责任公司	关联方	12,828,827.63	1 年以内	1.92
成都市蓉锦医药贸易有限公司	非关联方	12,371,853.24	1 年以内	1.85
上海雷允上绿谷药业有限公司	非关联方	12,260,784.59	1 年以内	1.84
凉山州西部医药有限责任公司	关联方	10,757,182.71	1 年以内	1.61
合计	/	122,763,438.36	/	18.40

#### 5、 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(%)
太极集团重庆国光绿色食品有限公司	关联方	960,031.44	0.14
重庆中药材公司	关联方	1,289,623.69	0.19
重庆市涪陵医药总公司	关联方	968,144.49	0.15
太极集团重庆涪陵区百货有限责任公司	关联方	23,190.38	0.00
四川省绵阳药业集团公司	关联方	1,219,323.29	0.18
四川省泸州天诚药业有限责任公司	关联方	12,828,827.63	1.92
四川太极医药有限公司	关联方	105,874.66	0.02
重庆黄埔医药有限责任公司	关联方	2,376,389.16	0.36
重庆桐君阁天瑞新特药有限责任公司	关联方	4,668,797.30	0.70
重庆桐君阁中药批发有限公司	关联方	184,064.85	0.03
凉山州西部医药有限责任公司	关联方	10,757,182.71	1.61
太极集团上海大药房有限责任公司	关联方	2,865,724.97	0.43
合计	/	38,247,174.57	5.73

#### (四) 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:								
账龄分析法组合	143,832,245.95	97.71	18,207,124.07	12.66	162,570,041.58	98.55	20,072,860.72	12.35
组合小计	143,832,245.95	97.71	18,207,124.07	12.66	162,570,041.58	98.55	20,072,860.72	12.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	3,364,300.60	2.29	3,364,300.60	100.00	2,392,014.24	1.45	2,392,014.24	100.00
合计	147,196,546.55	/	21,571,424.67	/	164,962,055.82	/	22,464,874.96	/

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	108,807,330.32	75.65	3,564,100.29	123,718,789.02	76.10	4,283,923.43
1 至 2 年	13,047,292.38	9.07	1,137,725.01	16,747,498.64	10.30	1,359,168.78
2 至 3 年	4,221,568.84	2.94	845,313.35	1,619,859.74	1.00	97,129.78
3 年以上	4,195,289.22	2.91	1,215,050.58	6,320,570.28	3.89	2,473,308.90
5 年以上	13,560,765.19	9.43	11,444,934.84	14,163,323.90	8.71	11,859,329.83
合计	143,832,245.95	100.00	18,207,124.07	162,570,041.58	100.00	20,072,860.72

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
重庆医药供销总公司	1,066,070.50	1,066,070.50	100.00	无法收回
与经营相关垫付款及保证金等	973,006.36	973,006.36	100.00	无法收回
离职人员借款	552,889.74	552,889.74	100.00	无法收回
其他应收外单位的款项	522,334.00	522,334.00	100.00	无法收回
重庆树人药品开发有限公司	250,000.00	250,000.00	100.00	无法收回
合计	3,364,300.60	3,364,300.60	/	/

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(%)
重庆市涪陵区大	非关联方	4,500,000.00	1-2 年	3.06



木山自然保护区管理处				
旧房改造	非关联方	2,301,528.25	2 年以上	1.56
谭婷	非关联方	2,158,118.21	1 年以内	1.47
代垫生产基地建设工程专户款项	非关联方	1,858,345.74	1 年以内	1.26
上海九允堂药业有限公司	非关联方	1,233,617.02	1 年以内	0.84
合计	/	12,051,609.22	/	8.19

**(五) 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	205,118,727.42	89.29	501,101,329.63	90.20
1 至 2 年	19,659,274.15	8.56	48,042,113.39	8.65
2 至 3 年	1,161,623.64	0.50	536,801.65	0.10
3 年以上	3,792,084.08	1.65	5,845,971.75	1.05
合计	229,731,709.29	100.00	555,526,216.42	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
深圳华润三九医药贸易有限公司	非关联方	18,468,486.02	1 年内	合同未执行完毕
江西江中医药贸易有限责任公司	非关联方	10,542,377.21	1 年内	合同未执行完毕
重庆润丰工业设备安装工程有限公司	非关联方	5,460,100.00	1 年内	合同未执行完毕
重庆市泰诚建设工程有限公司	非关联方	5,018,000.00	1 年内	合同未执行完毕
重庆市涪陵区李渡区管委会	非关联方	4,937,493.80	1-2 年	征地事项未完成
合计	/	44,426,457.03	/	/

**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**

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
太极集团有限公司	2,114,860.62		4,959,872.76	
合计	2,114,860.62		4,959,872.76	

**4、预付款项的说明:**

账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
重庆市南岸区房管局海棠溪房管所	3,000,000.00	[注]
小 计	3,000,000.00	

注：系子公司重庆中医药高科技发展有限公司为重庆市动植物标本馆扩建工程征地而支付给重庆市南岸区房管局海棠溪房管所的房屋拆迁补偿款，目前尚未结算。

**(六) 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	191,645,112.69	1,963,852.72	189,681,259.97	294,810,343.88	2,190,138.97	292,620,204.91
在产品	110,761,796.70		110,761,796.70	96,294,056.92		96,294,056.92
库存商品	962,697,280.46	11,991,837.66	950,705,442.80	977,319,312.65	2,591,605.25	974,727,707.40
消耗性生物资产	14,337,912.05		14,337,912.05	5,346,845.04		5,346,845.04
包装物	39,103,079.67	884,538.26	38,218,541.41	45,349,813.11	1,573,239.18	43,776,573.93
低值易耗品	1,468,481.07	72,907.30	1,395,573.77	1,736,732.03	72,907.30	1,663,824.73
合计	1,320,013,662.64	14,913,135.94	1,305,100,526.70	1,420,857,103.63	6,427,890.70	1,414,429,212.93

**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	2,190,138.97		226,286.25		1,963,852.72
库存商品	2,591,605.25	9,499,359.56		99,127.15	11,991,837.66
包装物	1,573,239.18		688,700.92		884,538.26
低值易耗品	72,907.30				72,907.30
合计	6,427,890.70	9,499,359.56	914,987.17	99,127.15	14,913,135.94

**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		可收回金额回升	0.12
库存商品	可收回金额低于账面价值		
包装物		可收回金额回升	1.76

**(七) 可供出售金融资产:****1、 可供出售金融资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------



可供出售权益工具	63,550,335.68	64,313,770.56
合计	63,550,335.68	64,313,770.56

浙江震元 A 股股票年末 180,000 股,全部为有限售条件流通股;交通银行 A 股股票年末 800,172 股,全部为无限售条件流通股。

公司持有的西南证券 A 股股票 710 万股于 2012 年 2 月 17 日可以对外流通,在 6 月 19 日至 6 月 20 日期间,公司通过股票系统对外出售 68.98 万股。截至 2012 年 12 月 31 日止,公司还持有西南证券 A 股股票 641.02 万股,公允价值为人民币 5,724.31 万元。

#### (八) 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	29.00	29.00	13,124,479.34	6,691,721.47	6,432,757.87	59,474,394.42	434,006.71
重庆星星物业管理有限公司	40.00	40.00	1,809,453.61	1,615,410.73	194,042.88	1,743,185.13	-295,074.32
四川太极医药有限公司	40.00	40.00	2,442,401.59	2,054,473.59	387,928.00	16,885.46	-2,418.80
甘孜州贡嘎中华虫草产业有限责任公司	30.00	30.00	14,058,610.93	12,733,799.76	1,324,811.17	5,749,296.40	110,757.70

#### (九) 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(%)
三台天诚大药房连锁有限责任公司	470,088.50	470,088.50		470,088.50		51	51
重庆医药股份有限公司	3,050,000.00	3,050,000.00		3,050,000.00			
自贡市大安区农村信用社联合社	20,000.00	20,000.00		20,000.00			
重庆渝高科技产业(集团)股份有限公司	30,000.00	30,000.00		30,000.00			
重庆金城股份有限公司	100,000.00	10,000.00		10,000.00	90,000.00		
中化总公司北京凯美贸易公司	40,000.00	4,000.00		4,000.00	36,000.00	1.33	1.33
西南合成制药股份有限公司	50,000.00	25,000.00		25,000.00	25,000.00		
四川省泸州天诚药业有限责任公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00			



广元市元坝区川北科技林经股份合作公司	195,748.50	195,748.50		195,748.50			
重庆桐君阁济丰医药有限责任公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00		20	20
四川嘉陵纺织(集团)股份有限公司	100,000.00				100,000.00		
重庆桐君阁丰合药业有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00		6.6	6.6
重庆桐君阁济仁医药有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00		3.2	3.2
重庆桐君阁众友医药有限责任公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00			
重庆桐君阁博瀚医药有限公司	100,000.00		100,000.00	100,000.00			
大易房地产开发有限公司	147,830,751.97	147,761,589.18		147,761,589.18		90	3.32

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（%）
重庆国高医药有限公司	1,450,000.00	1,812,660.27	125,861.95	1,938,522.22		29	29
重庆星星物业管理有限公司	200,000.00	220,620.99	-118,029.73	102,591.26		40	40
四川太极医药有限公司	800,000.00	156,138.71	-967.52	155,171.19		40	40
甘孜州贡嘎中华虫草产业有限公司[注 1]	600,000.00		633,227.31	633,227.31		30	30



**(十) 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	119,905,065.39	283,029,415.03	199,766.63	402,734,713.79
1.房屋、建筑物	81,926,526.41	283,029,415.03	199,766.63	364,756,174.81
2.土地使用权	37,978,538.98			37,978,538.98
二、累计折旧和累计摊销合计	50,239,052.96	9,152,627.27	84,913.18	59,306,767.05
1.房屋、建筑物	37,956,480.39	7,875,627.83	84,913.18	45,747,195.04
2.土地使用权	12,282,572.57	1,276,999.44		13,559,572.01
三、投资性房地产账面净值合计	69,666,012.43	273,876,787.76	114,853.45	343,427,946.74
1.房屋、建筑物	43,970,046.02	275,153,787.20	114,853.45	319,008,979.77
2.土地使用权	25,695,966.41	-1,276,999.44		24,418,966.97
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	69,666,012.43	273,876,787.76	114,853.45	343,427,946.74
1.房屋、建筑物	43,970,046.02	275,153,787.20	114,853.45	319,008,979.77
2.土地使用权	25,695,966.41	-1,276,999.44		24,418,966.97

本期折旧和摊销额：9,152,627.27 元。

1) 截至 2012 年 12 月 31 日止，已有账面原值为 47,889,350.97 元、账面价值为 26,352,892.41 元的投资性房地产用于银行借款担保。

2) 截至 2012 年 12 月 31 日止，有账面价值 37.58 万元的房屋建筑物尚未办妥产权手续。

**(十一) 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:	2,064,399,622.53	130,534,880.91		78,367,937.52	2,116,566,565.92
其中: 房屋及建筑物	1,356,922,611.79	69,937,421.75		48,650,448.26	1,378,209,585.28
机器设备	379,508,626.91	41,081,360.35		11,380,335.67	409,209,651.59
运输工具	94,829,631.97	6,155,122.39		10,143,458.43	90,841,295.93
装修费	93,118,751.86	13,360,976.42		8,193,695.16	98,286,033.12
融资租入固定资产	140,020,000.00				140,020,000.00
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	729,597,516.47		101,453,256.06	33,929,377.91	797,121,394.62



其中：房屋及建筑物	367,016,617.48		39,744,601.54	10,118,618.70	396,642,600.32
机器设备	261,509,298.33		15,498,623.01	7,757,066.26	269,250,855.08
运输工具	48,041,596.18		6,488,257.36	8,940,063.44	45,589,790.10
装修费	51,589,171.15		13,303,645.55	7,113,629.51	57,779,187.19
融资租入固定资产	1,440,833.33		26,418,128.60		27,858,961.93
三、固定资产账面净值合计	1,334,802,106.06	/	/	/	1,319,445,171.30
其中：房屋及建筑物	989,905,994.31	/	/	/	981,566,984.96
机器设备	117,999,328.58	/	/	/	139,958,796.51
运输工具	46,788,035.79	/	/	/	45,251,505.83
装修费	41,529,580.71	/	/	/	40,506,845.93
融资租入固定资产	138,579,166.67	/	/	/	112,161,038.07
四、减值准备合计	13,657,146.60	/	/	/	13,654,332.01
其中：房屋及建筑物	4,302,587.98	/	/	/	4,302,587.98
机器设备	9,279,266.72	/	/	/	9,276,452.13
运输工具	75,291.90	/	/	/	75,291.90
装修费		/	/	/	
融资租入固定资产		/	/	/	
五、固定资产账面价值合计	1,321,144,959.46	/	/	/	1,305,790,839.29
其中：房屋及建筑物	985,603,406.33	/	/	/	977,264,396.98
机器设备	108,720,061.86	/	/	/	130,682,344.38
运输工具	46,712,743.89	/	/	/	45,176,213.93
装修费	41,529,580.71	/	/	/	40,506,845.93
融资租入固定资产	138,579,166.67	/	/	/	112,161,038.07

本期折旧额：101,453,256.06 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：54,235,366.89 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	140,020,000.00	27,858,961.93	112,161,038.07
小计	140,020,000.00	27,858,961.93	112,161,038.07

## 3、期末持有待售的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
解放西路 88-90 号	10,385,146.06			2013 年 12 月 1 日
小计	10,385,146.06			

## 4、未办妥产权证书的固定资产情况



- 1) 截至 2012 年 12 月 31 日止, 有账面价值 14,474.33 万元的房屋建筑物尚未办妥产权手续。  
2) 大额固定资产未办妥产权证书明细情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
桐君阁重庆南坪仓储中心	未办理产权分割	2013 年-2015 年
桐君阁重庆南坪物流中心	未办理产权分割	2013 年-2015 年
天津桐君阁大药房办公楼	未办理产权过户	待办理过户
北碚胜利街商场、桃花溪正街、北碚水土镇和平路等共计 13 处房产	未办理产权过户	待办理过户
重庆金科 VISAR 国际广场商铺	新购置房产	2013 年
四川绵阳长虹世纪城商铺	新购置房产	2013 年
武陵山天语宾馆等转固	新建成房产	预转固

#### 其他说明

截至 2012 年 12 月 31 日止, 已有账面原值为 557,936,479.56 元、账面价值 363,985,779.54 元的固定资产用于银行借款担保。

## (十二) 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	165,714,329.56		165,714,329.56	129,866,795.98		129,866,795.98

### 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	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源	期末数
大输液生产线	59,800,000	20,996,474.20	8,062,628.92	123,930.29		48.39	95	自筹	28,935,172.83
长寿湖工程		568,000.00	2,587,400.00	255,000.00	210,547.77			自筹	2,689,852.23
四川太极技改工程		4,737,795.72	2,111,875.90					自筹	6,849,671.62
南充制药 GMP 改造		828,076.83	2,380,682.28		7,855.60			自筹	3,200,903.51
涪陵药厂自制设备及其他工程		5,588,741.92	31,947,440.73	3,017,085.88	2,536,613.43			自筹	31,982,483.34
武陵山工程		2,555,234.60	23,544,637.00	22,291,924.77	121,204.23			自筹	3,686,742.60
成都生产基地辅助车间		17,963,867.62	27,553,068.82					自筹	45,516,936.44
天诚制药颗粒剂车间			929,878.44					自筹	929,878.44
北部新区生产基地	5,880,000	1,893,830.00				32.21	32.21	自筹	1,893,830.00
李渡工业园厂区工程[注]	59,550,000	47,838,205.00			47,838,205.00	80.33		自筹	
桐君阁药厂茶园厂区	25,000,000	11,215,803.63	20,497,635.01	19,331,797.64	8,054,459.53	77.33		自筹	4,327,181.47
金科 VISAR		3,532,970.00		3,532,970.00				自筹	



国际广场商铺									
太极新村		1,477,243.25	1,123,151.00					自筹	2,600,394.25
太极集团退城入园龙桥生产区项目		1,951,322.00						自筹	1,951,322.00
天诚生产基地项目建设		3,533,000.00	15,979,749.27		5,755,423.67			自筹	13,757,325.60
中药二厂德感新厂区	15,000,000		11,957,697.44			79.72		自筹	11,957,697.44
其他		5,186,231.21	8,077,039.34	5,682,658.31	2,145,674.45			自筹	5,434,937.79
合计	165,230,000	129,866,795.98	156,752,884.15	54,235,366.89	66,669,983.68	/	/	/	165,714,329.56

李渡工业园厂区工程本期其他减少金额为 47,838,205.00 元,全部为转入无形资产-土地使用权核算所致。

### (十三) 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
工程物资	291,332.48		291,332.48	
合计	291,332.48		291,332.48	

### (十四) 生产性生物资产:

#### 1、以成本计量:

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
毛驴	270,200.00		91,192.44	179,007.56
三、林业				
四、水产业				
合计	270,200.00		91,192.44	179,007.56

### (十五) 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	1,848,540,438.82	263,362,874.82	36,482,237.75	2,075,421,075.89
土地使用权	1,789,435,979.90	260,337,323.00	36,282,340.00	2,013,490,962.90
财务软件	13,191,549.77	3,025,551.82	199,897.75	16,017,203.84
“太罗”生产技术使用权	22,846,769.64			22,846,769.64
“番茄胶囊”生产技术使用权	11,831,310.28			11,831,310.28
其他专利生产技术	706,137.54			706,137.54
专有技术	10,518,688.41			10,518,688.41



商标权	10,003.28			10,003.28
二、累计摊销合计	305,642,565.45	40,594,941.48	4,755,465.31	341,482,041.62
土地使用权	256,822,859.33	37,184,896.60	4,751,932.31	289,255,823.62
财务软件	7,873,279.13	2,074,452.50	3,533.00	9,944,198.63
“太罗”生产技术使用权	22,846,769.64			22,846,769.64
“番茄胶囊”生产技术使用权	8,291,579.06	1,287,174.96		9,578,754.02
其他专利生产技术	538,137.54	48,000.00		586,137.54
专有技术	9,260,354.89			9,260,354.89
商标权	9,585.86	417.42		10,003.28
三、无形资产账面净值合计	1,542,897,873.37	222,767,933.34	31,726,772.44	1,733,939,034.27
土地使用权	1,532,613,120.57	223,152,426.40	31,530,407.69	1,724,235,139.28
财务软件	5,318,270.64	951,099.32	196,364.75	6,073,005.21
“太罗”生产技术使用权				
“番茄胶囊”生产技术使用权	3,539,731.22	-1,287,174.96		2,252,556.26
其他专利生产技术	168,000.00	-48,000.00		120,000.00
专有技术	1,258,333.52			1,258,333.52
商标权	417.42	-417.42		
四、减值准备合计	1,258,333.52			1,258,333.52
土地使用权				
财务软件				
“太罗”生产技术使用权				
“番茄胶囊”生产技术使用权				
其他专利生产技术				
专有技术	1,258,333.52			1,258,333.52
商标权				
五、无形资产账面价值合计	1,541,639,539.85	222,767,933.34	31,726,772.44	1,732,680,700.75
土地使用权	1,532,613,120.57	223,152,426.40	31,530,407.69	1,724,235,139.28
财务软件	5,318,270.64	951,099.32	196,364.75	6,073,005.21
“太罗”生产技术使用权				
“番茄胶囊”生产技术使用权	3,539,731.22	-1,287,174.96		2,252,556.26
其他专利生产技术	168,000.00	-48,000.00		120,000.00



专有技术				
商标权	417.42	-417.42		

本期摊销额：40,594,941.48 元。

1)截至 2012 年 12 月 31 日止，已有账面原值 1,245,817,975.24 元、账面价值 1,049,456,847.42 元的无形资产用于银行借款担保。

2) 未办妥产权证书的无形资产的情况说明

截至 2012 年 12 月 31 日止，有账面价值 8,814.16 万元的土地使用权尚未办妥产权手续。

3) 主要土地使用权明细列示如下：

单位	出让方式	用途	面积 (m <sup>2</sup> )	账面价值 (元)
公司	出让	农业用地	34,824.30	1,384,770.95
	出让	城镇混合住宅用地	16,579.04	11,807,901.76
	出让	医疗卫生用地	30,272.94	21,717,274.32
	出让	种植业	124,500.00	12,833,569.12
	出让	园地\旅游业	288,250.00	12,072,329.82
	出让	工业(技改)	79,250.10	9,549,071.12
	出让	商业用地	1,917.26	1,316,572.24
	划拨	综合	535,792.69	41,068,794.63
	出让	综合	21,119.02	40,317,972.45
太极集团重庆涪陵制药有限公司	出让	商住	376,774.23	323,017,718.25
	出让	商业旅游用地	73,586.22	51,517,785.62
	出让	工业	69,122.97	29,122,348.08
太极集团重庆涪陵制药有限公司	出让	住宅	606,837.55	547,073,154.17
	出让	综合	28,153.10	10,342,155.88
	出让	林业用地	3,761,000.00	134,478,809.18
重庆桐君阁股份有限公司	出让	工业	136,981.37	58,744,759.28
西南药业股份有限公司	出让	工业	315,489.85	138,790,541.30
合计			6,500,450.64	1,445,155,528.17
占土地使用权账面价值比例				83.81%

#### (十六) 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
西南药业股份有限公司	168,105,462.22			168,105,462.22	





重庆桐君阁股份有限公司	34,855,560.90			34,855,560.90	
重庆创新生物工程有限公司					1,507,671.39
太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司	4,493,607.13			4,493,607.13	
合计	207,454,630.25			207,454,630.25	1,507,671.39

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

#### 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
厂区绿化费	690,680.05	688,098.37	304,740.39		1,074,038.03
自来水安装配套费	34,125.35	14,246.68	34,125.35		14,246.68
货架及其他	4,022,155.01	12,555,510.58	5,367,512.29		11,210,153.30
广告费	2,007,600.00	4,170,000.00	2,316,666.72		3,860,933.28
GMP 改造费用	1,348,874.61		274,347.36		1,074,527.25
合计	8,103,435.02	17,427,855.63	8,297,392.11		17,233,898.54

#### (十七) 递延所得税资产/递延所得税负债:

##### 1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

##### (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	16,183,391.07	14,938,615.03
可抵扣亏损		5,301,305.34
辞退福利	197,686.14	688,972.83
内部交易存货未实现毛利	3,913,117.89	3,213,525.78
预提费用	8,508,801.21	13,963,830.00
小计	28,802,996.31	38,106,248.98
递延所得税负债:		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	6,812,813.04	6,573,223.47
小计	6,812,813.04	6,573,223.47

##### (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	419,457,759.15	170,127,921.49
资产减值准备	13,350,247.01	11,544,418.38
合计	432,808,006.16	181,672,339.87

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2012 年		13,473,231.63	
2014 年	61,067,905.06	83,174,345.25	
2015 年	35,342,035.55	30,162,248.14	
2016 年	61,935,926.23	43,318,096.47	
2017 年	261,111,892.31		
合计	419,457,759.15	170,127,921.49	/

## (4) 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
应纳税差异项目：	
公允价值变动	44,091,553.60
小计	44,091,553.60
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	101,441,472.11
未实现内部利润	24,137,398.05
辞退福利	1,317,907.60
预提费用	56,725,341.37
小计	183,622,119.13

## (十八) 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	72,017,379.41	3,135,285.52		945,418.67	74,207,246.26
二、存货跌价准备	6,427,890.70	9,499,359.56	914,987.17	99,127.15	14,913,135.94
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	251,000.00				251,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	13,657,146.60			2,814.59	13,654,332.01
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					



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	1,258,333.52				1,258,333.52
十三、商誉减值准备	1,507,671.39				1,507,671.39
十四、其他	6,000,000.00	3,000,000.00			9,000,000.00
合计	101,119,421.62	15,634,645.08	914,987.17	1,047,360.41	114,791,719.12

(十九) 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	21,000,000.00	24,000,000.00
待出售无形资产	31,460,407.74	
待办土地权证资产	241,900,000.00	
合计	294,360,407.74	24,000,000.00

详见其他重要事项。

(二十) 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	486,370,882.60	666,264,481.99
抵押借款	1,027,470,000.00	1,352,940,000.00
保证借款	613,000,000.00	493,000,000.00
融资保理	15,000,000.00	
抵押和保证借款	155,670,000.00	
质押和保证借款	63,000,000.00	
合计	2,360,510,882.60	2,512,204,481.99

(二十一) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	7,500,000.00	15,400,000.00
银行承兑汇票	1,130,376,954.97	1,164,160,338.07
合计	1,137,876,954.97	1,179,560,338.07

下一会计期间将到期的金额 1,137,876,954.97 元。

(二十二) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币



项目	期末数	期初数
物料采购款	710,748,697.91	894,755,702.58
工程设备款	15,049,819.17	17,289,012.75
合计	725,798,517.08	912,044,715.33

**2、本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东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		32,058,876.66
重庆太极药用动植物资源开发有限公司	314,464.84	337,378.93
太极集团重庆涪陵区百货有限责任公司		3,183.62
太极集团重庆涪陵三峡工程移民房地产开发总公司	65,744.72	61,764.75
太极饮品厂	418.86	418.86
重庆太极中药材种植开发有限公司	3,099.72	2,369.63
太极集团重庆塑料四厂	1,782,854.68	
甘孜州康定贡嘎中华虫草产业有限责任公司	5,539,276.47	
合计	7,705,859.29	32,463,992.45

**3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明**

无账龄超过 1 年的大额应付账款。

**(二十三) 预收账款：**

**1、预收账款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
拆迁安置款	15,000,000.00	
股权转让款	32,000,000.00	
货款	197,325,054.47	172,324,185.79
预收租金款	650,778.92	857,202.80
资产转让款	78,240,000.00	
合计	323,215,833.39	173,181,388.59

**2、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	22,000,000.00	
太极集团重庆塑料四厂	7,900.45	
凉山州西部医药有限责任公司		13,339.04



合计	22,007,900.45	13,339.04
----	---------------	-----------

**(二十四) 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	3,046,843.96	544,508,801.64	543,721,495.40	3,834,150.20
二、职工福利费	2,446,731.49	57,429,585.28	57,539,150.04	2,337,166.73
三、社会保险费	43,778,319.33	194,908,277.36	147,458,361.97	91,228,234.72
其中：医疗保险费	2,315,824.26	53,549,916.27	49,206,072.82	6,659,667.71
基本养老保险费	40,576,776.00	122,213,247.48	82,519,566.88	80,270,456.60
失业保险费	263,303.86	11,585,130.03	8,327,178.42	3,521,255.47
工伤保险费	309,324.04	4,340,555.92	4,152,934.70	496,945.26
生育保险费	313,091.17	3,219,427.66	3,252,609.15	279,909.68
四、住房公积金	11,279,601.40	51,669,175.87	51,711,820.49	11,236,956.78
五、辞退福利	4,827,622.77	6,531,822.07	9,808,566.68	1,550,878.16
六、其他				
工会经费和职工教育经费	16,575,584.46	14,683,990.97	11,057,038.26	20,202,537.17
非货币性福利		420,362.85	420,362.85	
合计	81,954,703.41	870,152,016.04	821,716,795.69	130,389,923.76

工会经费和职工教育经费金额 20,202,537.17 元。

**(二十五) 应交税费：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	92,528,714.31	70,868,966.60
营业税	369,589.78	5,204,028.52
企业所得税	11,158,686.21	20,849,155.30
个人所得税	814,726.83	961,663.69
城市维护建设税	2,437,347.25	2,406,222.51
教育费附加	1,473,345.30	2,181,303.67
房产税	416,980.16	2,837,917.99
地方教育费附加	676,224.77	
其他税	1,435,892.37	5,642,872.09
合计	111,311,506.98	110,952,130.37

**(二十六) 应付利息：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
中期票据应付利息	16,258,520.55	
合计	16,258,520.55	

**(二十七) 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



重庆市财政局	5,800,775.34	5,800,775.34	对方未催收
太极集团有限公司	324,005.66	324,005.66	对方未催收
重庆市沙坪坝区财政局	40,050.00	40,050.00	对方未催收
其他社会法人股东	140,949.87	140,949.87	对方未催收
个人、职工股东	865,473.11	865,473.11	对方未催收
合计	7,171,253.98	7,171,253.98	/

**(二十八) 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
押金保证金	43,847,468.20	46,036,630.79
代扣代缴客户款	18,831,008.13	11,236,458.72
往来款	222,515,573.95	169,375,071.04
备用金	5,455,092.24	4,362,356.77
预提销售费用	56,725,341.37	93,092,208.75
土地出让金	2,201,739.00	1,506,724.00
国有资产出让金	7,988,390.43	7,751,892.03
集资建房款	38,677,811.01	38,677,811.01
其他	47,043,804.30	44,833,304.97
合计	443,286,228.63	416,872,458.08

**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
太极集团有限公司	93,452,184.59	73,915,034.53
重庆太极药用动植物资源开发有限公司		9,266.36
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	1,925,660.48	5,474,416.76
太极集团重庆涪陵区百货有限责任公司	12,238.15	5,567.67
重庆太极房地产开发有限公司	458,080.57	392,204.57
太极集团重庆国光绿色食品有限公司	512,282.09	
太极集团重庆塑料四厂	3,803,890.05	4,227,560.32
重庆市涪陵德盛服务中心	3,126,481.17	3,126,481.17
重庆中药材公司		10,012,137.97
重庆星星物业有限公司	1,524,978.85	475,765.11
重庆星星贸易有限公司	401,683.69	834,889.93
重庆太极中药材种植开发有限公司	298,408.78	
重庆云顶避暑山庄休闲度假村	649,745.14	955,807.58





有限公司		
重庆市涪陵医药总公司	90,377.58	649,200.80
四川太极医药有限公司	231,716.18	
重庆市涪陵区南山植物园有限责任公司	2,005.47	
重庆黄埔医药有限责任公司	14,570.72	
太极集团绵阳桐君阁大药房有限公司	1,409.76	
重庆大易科技投资有限公司		300,000.00
重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司	2,646,010.22	3,116,537.39
合计	109,151,723.49	103,494,870.16

### 3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容	未偿还的原因
南坪职工集资住房款	37,427,811.01	代收集资建房款	未结算
绵阳市财政局	7,988,390.43	出让金	暂缓支付
重庆桐君阁股份有限公司工会	7,000,000.00	往来款	暂时缓付
成都市财政局	4,100,000.00	专项借款	未到结算期
重庆市涪陵德盛服务中心	3,126,481.17	往来款	暂缓支付
重庆市长江农工商控股集团有限公司	1,187,600.00	往来款	暂时缓付
重庆首键医药包装有限公司	1,841,800.00	往来款	未到结算期
重庆南岸长江工业园管理委员会	1,421,500.00	土地款	暂时缓付
全额集资建房款	1,250,000.00	集资建房款	暂时缓付
重庆市中药研究院	1,016,397.00	往来款	暂缓支付
小 计	66,359,979.61		

### 4、 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	期末数	款项性质及内容
南坪职工集资住房款	37,427,811.01	往来款
双流县国土资源局	1,005,529.00	土地出让金
重庆桐君阁股份有限公司工会	7,000,000.00	往来款
成都市财政局	4,100,000.00	往来款
太极集团重庆塑料四厂	3,803,890.05	往来款
绵阳市财政局	7,988,390.43	出让金
太极集团有限公司	93,452,184.59	往来款
预提费用	56,725,341.37	预提销售费用
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	1,925,660.48	往来款
重庆市涪陵德盛服务中心	3,126,481.17	往来款
重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司	2,646,010.22	往来款
重庆星星物业有限公司	1,524,978.85	往来款
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司工会委员会	1,634,896.88	往来款
重庆首键医药包装有限公司	1,841,800.00	往来款
小 计	224,202,974.05	

**(二十九) 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	494,651,414.65	360,778,573.35
合计	494,651,414.65	360,778,573.35

**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
质押借款	108,800,000.00	108,000,000.00
抵押借款	233,560,000.00	192,400,000.00
保证借款	93,500,000.00	400,000.00
信用借款	58,791,414.65	59,978,573.35
合计	494,651,414.65	360,778,573.35

**(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	期末数	期初数
				本币金额	本币金额
农村商业银行垫江支行	2010年11月24日	2013年11月20日	人民币	169,000,000.00	
重庆化医控股(集团)公司	2002年1月1日		人民币	54,536,814.65	53,171,273.35
重庆农村商业银行垫江支行	2012年4月20日	2013年10月19日	人民币	51,000,000.00	
重庆农村商业银行垫江支行	2012年3月31日	2013年9月30日	人民币	51,000,000.00	
中国建设银行涪陵分行	2010年9月29日	2013年9月28日	人民币	44,560,000.00	
中国建设银行重庆沙坪坝支行	2009年9月27日	2012年9月26日	人民币		85,000,000.00
重庆农村商业银行垫江支行	2010年3月31日	2012年3月30日	人民币		80,000,000.00
中国建设银行涪陵分行	2009年6月9日	2012年6月8日	人民币		33,700,000.00
中国建设银行涪陵分行	2009年5月26日	2012年5月25日	人民币		36,000,000.00
合计	/	/	/	370,096,814.65	287,871,273.35

**(三十) 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	48,500,000.00	58,550,000.00
抵押借款	146,500,000.00	239,500,000.00
保证借款	125,300,000.00	119,400,000.00
信用借款	8,206,368.00	8,206,368.00
合计	328,506,368.00	425,656,368.00

**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	期末数	期初数
				本币金额	本币金额
重庆农村商业银行垫江支行	2012年4月20日	2014年4月18日	人民币	48,500,000.00	
重庆农村商业银行垫江支行	2012年3月31日	2014年3月28日	人民币	48,500,000.00	
重庆农村商业银行江北支行	2011年2月14日	2014年2月13日	人民币	50,000,000.00	50,000,000.00
中国建设银行重庆沙坪坝支行	2012年5月18日	2015年5月17日	人民币	37,000,000.00	
中国建设银行涪陵分行	2012年6月18日	2015年6月17日	人民币	34,800,000.00	
重庆农村商业银行垫江支行	2010年11月20日	2013年11月20日	人民币		180,000,000.00
中国建设银行涪陵分行	2010年9月29日	2013年9月28日	人民币		49,500,000.00
重庆农村商业银行	2010年9月15日	2013年9月14日	人民币		34,900,000.00
重庆农村商业银行	2011年6月1日	2013年5月19日	人民币		20,000,000.00
合计	/	/	/	218,800,000.00	334,400,000.00

**(三十一) 应付债券：**

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	本期应计利息	期末应付利息	期末余额
第一期中期票据	30,000.00	2012年5月1日	三年	30,000.00	1,319.01	1,319.01	29,934.95
第二期中期票据	34,000.00	2012年11月1日	三年	34,000.00	306.84	306.84	33,903.53

经 2011 年 12 月 2 日公司第六届董事会第十六次会议《关于发行公司中期票据的议案》批准，公司于 2012 年 5 月与 2012 年 11 月委托光大银行分两期共发行一次还本付息的三年期中期票据 64,000.00 万元。截至 2012 年 12 月 31 日止，扣除承销费用后，两期发行的中期票据融资款已全部入账。

**(三十二) 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	6.4575		29,812,247.15	抵押
昆仑金融租赁有限责任公司	2011.11.20-2014.11.20	90,000,000.00	6.4575		53,658,491.97	抵押
合计		140,000,000.00			83,470,739.12	

**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		83,470,739.12		127,799,243.96
		83,470,739.12		127,799,243.96

公司以原值为 2,562.92 万元、净值为 2,171.73 万元的土地使用权为西南药业在昆仑金融租赁有限责任公司融资租赁 5,000.00 万元、太极集团重庆涪陵制药厂有限公司(以下简称涪陵制药厂)在昆仑金融租赁有限责任公司的融资租赁 9,000.00 万元提供抵押担保,同时公司以持有重庆桐君阁股份有限公司 1,500 万股股份为涪陵制药厂在昆仑金融租赁有限责任公司融资租赁 9,000.00 万元提供质押担保。

根据昆仑金融租赁有限责任公司与涪陵制药厂、西南药业于 2011 年 11 月 18 日签署的租赁合同及《租金调整通知书》。由于基准利率作出调整,租赁利率由 6.15% 调整为 6.4575%。从 2012 年 7 月 6 日开始,对租赁合同及其项下租赁设备的租金作出调整。

**(三十三) 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
国债技改项目专项资金		4,808,000.00
中药药材研究资金拨款	4,000,000.00	4,000,000.00
冬虫夏草人工培植产业化示范工程项目	10,000,000.00	10,000,000.00
医疗储备资金	1,350,000.00	1,350,000.00
工业废水治理项目国债专项资金		956,000.00
甘孜州财政局拨付课题研究资金		24,896.20
暂收补助款	5,994,100.00	
中药材扶持基金[注 1]	2,262,149.99	
藿香正气口服液制剂技改项目[注 2]	10,000,000.00	
减: 未实现售后租回损失	-4,390,755.77	-5,168,085.11
合计	29,215,494.22	15,970,811.09

注 1: 根据工信部消费[2012]369 号"工业和信息化部关于下达 2012 年度中药材扶持基金项目计划的通知", 控股子公司涪陵制药厂本期获得工信部划拨的半夏规范化种植基地建设项目资金 100.00 万元、金荞麦规范化种植基地建设项目资金 150.00 万元。



注 2：根据渝财企[2012]657 号"重庆市财政局关于下达 2012 年中央评估第二批产业振兴和技术改造项目资金的通知"，控股子公司涪陵制药厂获得藿香正气口服液制剂技改项目专项补助资金 1,366.00 万元，本期已收到 1,000.00 万元。

#### (三十四) 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	426,894,000.00						426,894,000.00

#### (三十五) 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
资本溢价(股本溢价)	387,376,390.21			387,376,390.21
其他资本公积	78,649,063.62	4,953,308.44	3,220,768.51	80,381,603.55
合计	466,025,453.83	4,953,308.44	3,220,768.51	467,757,993.76

其他资本公积本期增加为控股子公司所有者权益变化公司按照持股比例享有份额引起资本公积增加 1,090,340.00 元，太极股份本期可供出售金融资产公允价值变动引起的资本公积增加 3,378,175.40 元，下属控股子公司本期可供出售金融资产公允价值变动引起的资本公积增加 484,793.04 元；其他资本公积本期减少为处置西南证券股票引起的资本公积转回 3,220,768.51 元。

#### (三十六) 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	71,862,147.78			71,862,147.78
任意盈余公积	1,754,066.59			1,754,066.59
合计	73,616,214.37			73,616,214.37

#### (三十七) 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	152,136,587.86	/
调整后 年初未分配利润	152,136,587.86	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-219,924,372.24	/
期末未分配利润	-67,787,784.38	/

#### (三十八) 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	6,535,164,119.66	6,330,508,290.17
其他业务收入	61,813,442.88	55,293,063.94



营业成本	4,884,218,061.18	4,903,897,789.32
------	------------------	------------------

## 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	2,212,730,196.62	1,009,031,495.10	1,851,492,524.16	861,306,905.06
商业	4,260,586,217.70	3,808,974,745.72	4,395,534,613.35	3,998,743,481.39
服务业	61,847,705.34	23,193,654.89	83,481,152.66	19,922,801.36
合计	6,535,164,119.66	4,841,199,895.71	6,330,508,290.17	4,879,973,187.81

## 3、 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
华东地区	567,451,240.50	402,824,248.94	495,931,728.67	363,245,072.69
华南地区	272,131,444.34	185,296,343.56	228,940,837.78	146,807,316.14
华中地区	181,954,554.52	108,925,371.70	152,854,114.25	94,553,707.10
华北地区	222,820,016.33	107,008,538.33	192,608,943.41	98,887,196.43
西北地区	94,630,628.33	55,809,841.84	76,346,037.41	46,122,862.80
西南地区	4,944,113,902.16	3,752,917,117.96	4,890,729,737.89	3,855,442,900.59
东北地区	40,496,131.77	27,437,824.45	32,624,010.33	23,376,257.71
境外	211,566,201.71	200,980,608.93	260,472,880.43	251,537,874.35
合计	6,535,164,119.66	4,841,199,895.71	6,330,508,290.17	4,879,973,187.81

## 4、 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（%）
太极集团有限公司	117,939,515.36	1.79
成都市蓉锦医药贸易有限公司	105,474,208.36	1.60
四川金利医药贸易有限公司	103,923,681.83	1.57
江苏长江医药有限公司	92,957,624.11	1.41
四川科伦医药贸易有限公司	88,339,015.81	1.34
合计	508,634,045.47	7.71

## (三十九) 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	5,057,398.78	5,331,167.18	应纳税营业额
城市维护建设税	22,763,860.21	15,966,735.66	应缴流转税税额
教育费附加	10,407,420.09	6,960,517.86	
地方教育费附加	6,289,646.66	3,101,812.94	
其他	2,342,780.91	1,568,668.24	
合计	46,861,106.65	32,928,901.88	/

**(四十) 销售费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公会务及差旅费	95,695,443.65	73,297,958.90
广告宣传促销费	261,293,024.15	197,782,509.75
市场维护开拓费	258,035,815.34	194,894,171.14
职工薪酬	210,121,724.89	186,360,513.18
折旧租赁仓储费	75,076,699.59	81,627,427.60
运输及车辆使用费	57,308,016.57	50,355,683.09
其他	49,264,757.80	30,054,309.72
合计	1,006,795,481.99	814,372,573.38

**(四十一) 管理费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公会务及差旅费	55,505,191.27	44,036,519.21
职工薪酬	301,936,561.16	258,962,696.09
车辆使用费	20,824,189.09	21,032,093.24
折旧及摊销费	76,271,070.85	81,034,221.50
零星税费	29,317,872.26	25,144,147.23
研究及开发费	18,080,948.43	16,238,168.39
咨询费及保险费	7,100,737.46	4,470,892.53
业务招待费	6,496,188.86	7,240,735.71
其他	40,389,840.26	17,539,934.73
合计	555,922,599.64	475,699,408.63

**(四十二) 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	269,523,167.29	229,172,486.13
减：利息收入	-31,843,045.00	-16,682,442.38
汇兑损失	95,165.19	836,447.19
减：汇兑收益	-74,954.20	-686,760.76
贴现息及手续费等	32,129,971.23	28,846,676.56
合计	269,830,304.51	241,486,406.74

**(四十三) 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	40,092.01	69,162.79
处置长期股权投资产生的投资收益	736,872.02	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	80,017.20	16,248.58
可供出售金融资产等取得的投资收益	6,383,901.41	





其他	-1,705,697.27	
合计	5,535,185.37	85,411.37

**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	125,861.95	67,596.58	被投资单位利润变动所致
重庆星星物业管理有限 公司	-118,029.73	4,432.96	被投资单位利润变动所致
四川太极医药有限公司	-967.52	-2,866.75	被投资单位利润变动所致
甘孜州康定贡嘎中华虫 草产业有限责任公司	33,227.31		
合计	40,092.01	69,162.79	/

根据 2006 年 8 月签订的《西南证券有限责任公司增资重组框架协议》、《股权投资协议》等协议约定，重庆渝富资产经营管理集团有限公司（以下简称渝富公司）代本公司按持股比例收购西南证券有限责任公司不良资产。本期公司收到渝富公司《关于解决代垫款项有关问题的函》（渝富集团函[2012]27 号），依据对原不良资产的处置和清收情况，本公司还需向渝富公司支付其在西南证券有限责任公司重组过程中代垫的费用合计 1,705,697.27 元，本年度公司已按照相关文件要求支付上述款项。

**(四十四) 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	3,135,285.52	6,686,037.14
二、存货跌价损失	8,584,372.39	-682,104.50
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		-21,942.61
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	14,719,657.91	8,981,990.03

**(四十五) 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	23,988,420.50	60,457,888.02	23,988,420.50
其中：固定资产处置利得	23,988,420.50	60,457,888.02	23,988,420.50
政府补助	13,881,473.04	116,454,044.59	13,881,473.04
赔偿利得	614,468.32	506,146.97	614,468.32
其他	2,612,200.08	10,651,731.84	2,612,200.08
合计	41,096,561.94	188,069,811.42	41,096,561.94

## 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
搬迁企业税收返还		3,590,000.00	
财政补助	494,094.00	998,739.00	
中药工业现代化项目	2,808,000.00	2,808,000.00	
现代中药新药产业化项目	2,000,000.00	2,000,000.00	
涪陵区财政局补贴	2,100,000.00	30,000,000.00	
财政局新产品拨款补贴	1,009,000.00	880,000.00	
三峡库区及其影响区工业废水治理项目国债专项资金	956,000.00	956,000.00	
涪陵区财政局新药项目补助款	1,670,700.00	52,000,000.00	
产业技术研究与开发补助资金		15,000,000.00	
芪灯明目胶囊申请“十二五”项目支助经费	1,366,300.00	1,571,000.00	
2011 年度中药材扶持项目资金		3,000,000.00	
三峡库区电力扶持专项资金		500,000.00	
太极南湖健身步道建设费		700,000.00	
张家川县财政局技术改造贷款贴息		500,000.00	
其他零星政府补助	605,079.04	1,950,305.59	
绍兴市就业管理局岗位补贴	872,300.00		
合计	13,881,473.04	116,454,044.59	/

## (四十六) 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	1,771,599.98	5,661,778.08	1,771,599.98
其中：固定资产处置损失	1,771,599.98	5,661,778.08	1,771,599.98
对外捐赠	1,417,354.00	2,740,391.61	1,417,354.00
罚款及滞纳金支出	2,393,180.57	1,467,743.96	2,393,180.57
其他	3,576,474.32	4,304,279.42	3,576,474.32
合计	9,158,608.87	14,174,193.07	9,158,608.87

**(四十七) 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所得税	29,156,992.59	28,078,029.06
递延所得税调整	9,303,252.67	10,466,039.94
合计	38,460,245.26	38,544,069.00

**(四十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：****(1) 基本每股收益的计算过程**

项目	序号	2012 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	-219,924,372.24
非经常性损益	B	22,768,848.97
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-242,693,221.21
期初股份总数	D	426,894,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	426,894,000.00
基本每股收益	M=A/L	-0.52
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.57

**(2) 稀释每股收益的计算过程**

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

**(四十九) 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	4,968,803.12	-12,601,540.35
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	807,960.47	-1,931,631.05
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	4,160,842.65	-10,669,909.30
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	3,220,768.51	
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计	-3,220,768.51	
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	940,074.14	-10,669,909.30

**(五十) 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
收太极集团有限公司往来款	1,529,526,286.53
收到重庆市涪陵太极印务有限责任公司往来款	284,700,000.00
收政府项目拨款及补助款	22,690,500.00
收重庆中药材公司往来款	3,765,349.88
收四川省绵阳药业集团公司往来款	2,228,000.00
促销费收入、房屋租赁等日常经营购销相关收款	49,560,924.63
收到存放于金融机构的银行存款产生的利息收入	31,572,073.75
其他	209,528,348.93
合计	2,133,571,483.72

**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



付太极集团有限公司往来款	1,411,742,302.06
支付重庆市涪陵太极印务有限责任公司往来款	284,700,000.00
支付大额提成费、广告促销费、工资薪酬、办公差旅费、办事处费用等日常经营支出	430,409,749.96
支付项目研究开发费用	6,143,500.00
支重庆中药材公司往来款	3,240,149.80
支四川省绵阳药业集团公司往来款	7,132,200.00
经营性质的银行承兑汇票保证金净增加额	123,030,192.55
半夏基地日常费用	6,742,407.00
其他	491,131,185.83
合计	2,764,271,687.20

### 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
收到重庆德威房屋拆迁有限责任公司拆迁安置款	15,000,000.00
合计	15,000,000.00

### 4、支付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
支付补偿款	1,705,697.27
合计	1,705,697.27

### 5、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
融资性质的票据贴现收款	1,050,011,081.91
预收出售桐君阁股份转让款	10,000,000.00
融资性质的银行承兑汇票保证金净减少额	132,089,975.12
合计	1,192,101,057.03

### 6、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
售后租回本期付款	39,990,616.45
支付融资性质的票据款	1,224,837,159.92
合计	1,264,827,776.37

## (五十一) 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	-182,356,756.16	43,871,244.85



加：资产减值准备	14,719,657.91	8,981,990.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	110,697,075.77	106,690,952.95
无形资产摊销	40,594,941.48	39,629,410.18
长期待摊费用摊销	8,297,392.11	3,058,263.65
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）	22,216,820.52	-54,796,109.94
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）	269,523,167.29	229,172,486.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,535,185.37	-85,411.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	9,303,252.67	10,466,039.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	100,843,440.99	-366,059,508.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	25,511,775.42	-404,005,381.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-210,705,519.65	555,456,022.08
其他	-123,030,192.55	
经营活动产生的现金流量净额	80,079,870.43	172,379,998.62
<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	729,384,458.47	645,561,470.90
减：现金的期初余额	645,561,470.90	753,167,846.18
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	83,822,987.57	-107,606,375.28

## 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	250,000,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	250,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	250,000,000.00	
4. 取得子公司的净资产	360,000,000.00	
流动资产	110,000,000.00	
非流动资产	250,000,000.00	
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	271,063,553.00	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	11,000,000.00	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	78,316.93	3,403,803.46
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,921,683.07	8,596,196.54
4. 处置子公司的净资产	1,214,053.47	99,551,220.36
流动资产	3,443,546.86	3,775,647.27
非流动资产	3,959,259.99	193,139,425.38
流动负债	6,163,857.18	97,363,852.29
非流动负债	24,896.20	

### 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	729,384,458.47	645,561,470.90
其中: 库存现金	2,086,283.62	1,816,530.46
可随时用于支付的银行存款	466,858,682.45	357,335,141.20
可随时用于支付的其他货币资金	260,439,492.40	286,409,799.24
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	729,384,458.47	645,561,470.90

### 4、 现金流量表补充资料的说明

截至 2012 年 12 月 31 日止, 银行存款期末数中定期存款 412,980,000.00 元已为借款提供质押; 其他货币资金中银行承兑汇票保证金 365,718,080.64 元、信用证保证金 750,000.00 元、住房资金管理中心售房款和公共维修基金等 6,175,471.65 元。前述款项共计 785,623,552.29 元, 使用受到限制, 不作为现金及现金等价物。

### 八、 关联方及关联交易

#### (一) 本企业的母公司情况

单位: 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	国有企业(全民所有制企业)	重庆市涪陵区太极大道 1 号	白礼西	中成药、西药、生产和销售	34,233.80	38.81	38.81	重庆市涪陵区国有资产监督管理委员会	20850760-1

太极集团有限公司系重庆市涪陵区国有资产监督管理委员会下属企业, 故公司的最终控制人系重庆市涪陵区国有资产监督管理委员会。

#### (二) 本企业的合营和联营企业的情况

单位: 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
二、联营企业								





重庆国高医药有限公司	有限责任公司	重庆九龙坡区石杨路	吕文龙	医药批发	5,000,000.00	29	29	20318828-5
重庆星星物业管理有限责任公司	有限责任公司	重庆沙坪坝区天星桥	柯珉	物业管理	5,000,000.00	40	40	76594932-2
四川太极医药有限公司	有限责任公司	四川成都市一环南一段	余勇	医药批发	2,000,000.00	40	40	621609724
甘孜州贡嘎中华虫草产业有限责任公司	有限责任公司	康定向阳街26号	白礼西	中、藏药材种植	2,000,000.00	30	30	74228562-3

**(三) 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
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	其他	20850474-2
太极集团重庆国光绿色食品有限公司	股东的子公司	208503643
重庆市涪陵德盛服务中心	股东的子公司	208504865
四川省绵阳药业集团公司	股东的子公司	20541264-X
四川省泸州天诚药业有限责任公司	股东的子公司	204812238
安县天诚大药房连锁有限责任公司	股东的子公司	727483461
重庆市涪陵医药总公司	股东的子公司	20850118-9
重庆太极药用动植物资源开发有限公司	股东的子公司	74749988-2
太极集团绵阳桐君阁大药房有限公司	股东的子公司	71753508-8
太极集团重庆塑料四厂	股东的子公司	203150084
太极集团重庆涪陵三峡工程移民房地产开发总公司	股东的子公司	208503811
重庆市涪陵区南山植物园有限责任公司	股东的子公司	70932348-0
重庆中药材公司	股东的子公司	20280421-8
重庆桐君阁天瑞新特药有限责任公司	股东的子公司	74532260-2
太极集团重庆涪陵区百货有限责任公司	股东的子公司	70937651-5
重庆星星物业有限公司	股东的子公司	76594932-2
重庆星星贸易有限公司	股东的子公司	50428328-6
重庆黄埔医药有限责任公司	股东的子公司	70939684-x
四川太极医药有限公司	股东的子公司	621609724
重庆太极中药材种植开发有限公司	股东的子公司	75823923-0



重庆云顶避暑山庄休闲度假村有限公司	股东的子公司	759285451
重庆桐君阁中药批发有限公司	股东的子公司	20850474-2
重庆太极房地产开发有限公司	股东的子公司	208503811
凉山州西部医药有限责任公司	股东的子公司	21300166-4
重庆大易科技投资有限公司	其他	75620900-7
重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司	股东的子公司	70943328-4
太极集团上海大药房有限责任公司	股东的子公司	58682303-8
重庆太极澳洲蜂产品有限公司	股东的子公司	77848443-X

#### (四) 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 (%)
太极集团有限公司	采购商品	市场价	24,420,583.21	0.50	19,179,851.96	0.39
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	采购商品	市场价	67,666,692.91	1.39	78,866,888.63	1.61
太极集团重庆国光绿色食品有限公司	采购商品	市场价	435,370.66	0.01	370,886.61	0.01
重庆市涪陵医药总公司	采购商品	市场价	45,900,272.90	0.94	17,856,962.38	0.36
四川省绵阳药业集团公司	采购商品	市场价	1,359,974.91	0.03		
重庆中药材公司	采购商品	市场价	26,426,411.83	0.54	49,200,720.30	1.00
太极集团重庆塑料四厂	采购商品	市场价	84,615.38	0.002	98,717.95	0.002
重庆桐君阁中药批发有限公司	采购商品	市场价	6,559.29		67,875.21	
四川省泸州天诚药业有限责任公司	采购商品	市场价	9,522,544.51	0.19	9,039,814.64	0.18
四川太极医药有限公司	采购商品	市场价			107,094.02	
甘孜州康定贡嘎中华虫草产业有限责任公司	采购商品	市场价	10,724,565.64	0.22		
凉山州西部医药有限责任公司	采购商品	市场价	1,293,456.15	0.03		



重庆太极药用动植物资源开发有限公司	采购商品	市场价	1,429.54			
重庆太极澳洲蜂产品有限公司	采购商品	市场价	891,585.81	0.02		
重庆桐君阁天瑞新特药有限责任公司	采购商品	市场价	4,381,089.25	0.09	14,924,929.06	0.30

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	协议价	117,939,515.36	1.79	112,133,053.45	1.76
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	销售商品	市场价	10,339,850.89	0.16	1,453,558.97	0.02
太极集团重庆国光绿色食品有限公司	销售商品	市场价	1,127,411.88	0.02	556,819.79	0.01
四川太极医药有限公司	销售商品	市场价	94,432.26	0.001	95,376.07	0.001
太极集团重庆涪陵区百货有限责任公司	销售商品	市场价	25,118.10			
重庆市涪陵医药总公司	销售商品	市场价	32,950,905.02	0.50	31,534,751.22	0.49
四川省绵阳药业集团公司	销售商品	市场价	15,875,280.88	0.24	2,035,897.44	0.03
重庆中药材公司	销售商品	市场价	4,959,310.13	0.08	4,132,991.45	0.06
太极集团重庆塑料四厂	销售商品	市场价			8,517,008.16	0.13
重庆太极药用动植物资源开发有限公司	销售商品	市场价	7,695.15		3,174.22	
重庆黄埔医药有限责任公司	销售商品	市场价	2,159,999.99	0.03	1,885,128.20	0.03
凉山州西部医药有限责任公司	销售商品	市场价	27,037,567.56	0.41	628,741.74	0.01
重庆桐君阁中药批发有限公司	销售商品	市场价	116,048.08	0.00	1,016,581.20	0.02
四川省泸州天	销售	市场价	35,238,452.81	0.53	46,331,541.95	0.73



诚药业有限责任公司	商品					
安县天诚大药房连锁有限责任公司	销售商品	市场价	1,331,151.63	0.02		
太极集团上海大药房有限责任公司	销售商品	市场价	3,026,070.78	0.05		
重庆太极澳洲蜂产品有限公司	销售商品	市场价	923,146.37	0.01		
重庆桐君阁天瑞新特药有限责任公司	销售商品	市场价	1,557,134.24	0.02	15,125,639.67	0.24

## 2、 关联托管/承包情况

(1) 根据控股子公司西南药业与太极集团有限公司于 2011 年 3 月 17 日签署的《协议书》，西南药业将其持有重庆大易房地产开发有限公司（以下简称大易房地产）86.68%的股权全部远期转让给太极集团有限公司，股权交割日期为 2015 年 12 月 31 日。本次转让价格以大易房地产截至 2010 年 12 月 31 日经评估的每股净资产为依据，转让价格为每股 3.89 元，股权转让总价款为 270,063,553.00 元，在股权交割日到期前由太极集团有限公司向西南药业分期支付。自协议签订之日起，西南药业将待转让大易房地产 86.68%的股权全部委托给太极集团有限公司负责经营管理，托管期限自 2011 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日止；托管期内，太极集团有限公司获得大易房地产的管理权和经营决策权，大易房地产的盈亏也由太极集团有限公司承担。截至 2012 年 12 月 31 日，西南药业已收到太极集团有限公司支付的股权转让进度款 2,200 万元。

(2) 根据公司与太极集团有限公司签订的《太极集团有限公司关于委托太极股份代为行使对西南药业国有法人股表决权协议书》约定，太极集团有限公司将其持有的西南药业 1,138.48 万股的表决权委托太极股份代为行使，委托权限只限于公司章程中规定的参与股东大会的表决权，所对应的所有权和收益权不在委托权限范围之内，委托期限为五年。截至 2012 年 12 月 31 日止，太极集团有限公司尚持有西南药业股份 1,138.48 万股，占西南药业 3.92%的股权。

## 3、 关联租赁情况

公司出租情况表：

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	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
本公司	太极集团绵阳桐君阁大药房有限公司	房屋	2011 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	协议价	708,000.00
本公司	重庆云顶避暑山庄休闲度假村有限公司	房屋	2012 年 1 月 1 日	2017 年 12 月 31 日	协议价	1,357,688.76

## 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
太极集团有限公司	涪陵制药厂	1,722.00	2012 年 8 月 31 日~2013 年 8 月 30 日	否
太极集团有限公	涪陵制药厂	2,778.00	2012 年 10 月 10 日~2013 年	否



司			10月10日	
太极集团有限公司	涪陵制药厂	8,000.00	2012年3月28日~2013年3月27日	否
太极集团有限公司	涪陵制药厂	2,800.00	2012年3月12日~2013年3月11日	否
太极集团有限公司	涪陵制药厂	3,000.00	2012年3月6日~2013年3月5日	否
太极集团有限公司	涪陵制药厂	2,950.00	2012年11月5日~2013年11月4日	否
太极集团有限公司	涪陵制药厂	3,000.00	2012年2月7日~2013年2月6日	否
太极集团有限公司	涪陵制药厂	6,000.00	2012年6月14日~2013年6月13日	否
太极集团有限公司	涪陵制药厂	500.00	2012年2月10日~2013年2月9日	否
太极集团有限公司	涪陵制药厂	9,950.00	2012年3月31日~2014年3月28日	否
太极集团有限公司	涪陵制药厂	9,950.00	2012年4月20日~2014年4月18日	否
太极集团有限公司	涪陵制药厂	1,649.00	2012年10月15日~2013年4月15日	否
太极集团有限公司	桐君阁	2,917.00	2012年3月29日~2013年3月28日	否
太极集团有限公司	桐君阁	4,919.28	2012年11月9日~2013年11月8日	否
太极集团有限公司	桐君阁	8,982.57	2012年12月28日~2013年12月28日	否
太极集团有限公司	桐君阁药厂	3,000.00	2012年3月5日~2013年3月5日	否
太极集团有限公司	西南药业	3,000.00	2012年9月17日~2013年9月16日	否
太极集团有限公司	西南药业	1,000.00	2012年6月15日~2013年6月14日	否
太极集团有限公司	西南药业	3,480.00	2010年9月16日~2013年9月15日	否
太极集团有限公司	西南药业	5,000.00	2011年2月14日~2014年2月13日	否
太极集团有限公司	西南药业	1,500.00	2011年3月2日~2014年3月1日	否
重庆大易房地产开发有限公司	太极股份	16,900.00	2010年11月20日~2013年11月20日	否
太极股份	太极集团有限公司	1,800.00	2012年6月21日~2013年6月20日	否
太极股份	太极集团有限公司	2,000.00	2012年10月30日~2013年4月30日	否
太极股份	太极集团有限公司	10,000.00	2012年7月31日~2013年5月21日	否
太极股份	太极集团有限公司	2,700.00	2012年11月23日~2013年11月22日	否
太极股份	太极集团有限公司	3,000.00	2012年12月10日~2013年6月10日	否
太极股份	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	3,000.00	2012年9月19日~2013年9月19日	否



涪陵制药厂	太极集团有限公司	2,700.00	2012年3月28日~2013年3月27日	否
涪陵制药厂	太极集团有限公司	1,350.00	2012年9月26日~2013年9月25日	否
涪陵制药厂	太极集团有限公司	6,000.00	2012年12月12日~2013年12月11日	否
涪陵制药厂	太极集团有限公司	4,400.00	2012年6月26日~2013年6月25日	否
涪陵制药厂	太极集团有限公司	5,600.00	2012年7月11日~2013年7月10日	否
涪陵制药厂	太极集团有限公司	1,620.00	2012年2月22日~2013年2月21日	否
涪陵制药厂	太极集团有限公司	4,500.00	2012年10月10日~2013年10月8日	否
四川天诚药业股份有限公司	太极集团有限公司	3,710.00	2012年5月7日~2014年5月6日	否
西南药业	太极集团有限公司	4,015.00	2012年12月4日~2013年12月4日	否
西南药业	太极集团有限公司	2,000.00	2012年9月7日~2013年9月6日	否
西南药业	太极集团有限公司	1,500.00	2012年6月26日~2013年6月25日	否
西南药业	太极集团有限公司	3,000.00	2012年12月6日~2013年6月25日	否
西南药业	太极集团有限公司	1,000.00	2012年12月4日~2013年6月4日	否
西南药业	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	1,000.00	2012年10月10日~2013年10月9日	否
西南药业	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	1,000.00	2012年10月25日~2013年4月25日	否

- 1: 太极集团有限公司以其持有的公司 489 万股股份为涪陵制药厂借款 1,722 万元提供质押担保。
- 2: 太极集团有限公司以其持有的公司 789 万股股份为涪陵制药厂借款 2,778 万元提供质押担保。
- 3: 太极集团有限公司以其持有的公司 585 万股股份为涪陵制药厂借款 8,000 万元提供质押担保, 同时公司为其中的 6,300 万元贷款提供保证担保, 太极集团浙江东方制药有限公司以其房地产、土地使用权为其中的借款 1,700 万元提供抵押担保。
- 4: 子公司涪陵制药厂与太极集团有限公司以各自房产共同为自己提供最高额为 3,080 万元的抵押担保, 截至 2012 年 12 月 31 日, 涪陵制药厂在该项担保协议下取得借款 2,800 万元。
- 5: 太极集团有限公司为涪陵制药厂提供最高额综合授信为 9,000 万元的连带责任保证, 上述综合授信同时由公司提供房屋及建筑物抵押担保。截至 2012 年 12 月 31 日, 涪陵制药厂在该项协议下取得借款 8,950 万元。
- 6: 太极集团有限公司为涪陵制药厂借款 6,000 万元提供连带责任保证担保。
- 7: 太极集团有限公司为涪陵制药厂提供最高额为 10,000 万元的连带责任担保, 截至 2012 年 12 月 31 日, 涪陵制药厂在该项担保协议下取得借款 500 万元。
- 8: 太极集团有限公司及公司共同为涪陵制药厂提供最高额为 10,000 万元的连带责任担保。截至 2012 年 12 月 31 日, 涪陵制药厂已取得该项下长期借款 10,000 万元, 并按合同约定还款 50 万元, 期末借款余额为 9,950 万元。
- 9: 太极集团有限公司以其持有公司 1,404 万股股份为涪陵制药厂提供最高额为 10,000 万元的质押担保, 上述综合授信同时由公司以其持有的西南药业 1,350 万股股份提供质押担保。截至 2012 年 12 月 31 日, 涪陵制药厂已取得该项下长期借款 10,000 万元, 并按合同约定还款 50 万元, 期末借款余额为 9,950 万元。





- 10: 太极集团有限公司以其持有公司 469 万股股份为涪陵制药厂提供综合授信为 1,649 万元的质押担保,截至 2012 年 12 月 31 日,涪陵制药厂在该担保协议下办理银行承兑汇票 3,298 万元,其中票据保证金 1,649 万元,太极集团有限公司担保金额为扣除保证金之后的敞口部分。
- 11: 太极集团为公司控股子公司桐君阁 2,917 万元借款提供连带责任担保,该借款同时由桐君阁提供抵押担保。
- 12: 太极集团有限公司为桐君阁提供最高额综合授信为 8,800 万元的连带责任担保,截至 2012 年 12 月 31 日,桐君阁在该项担保协议下取得借款 3,000 万元,办理银行承兑汇票 2,850 万元,其中敞口部分 1,919.28 万元。
- 13: 太极集团有限公司为桐君阁提供最高额综合授信为 18,000 万元的连带责任担保,截至 2012 年 12 月 31 日,桐君阁在该项担保协议下取得借款 4,000 万元,办理银行承兑汇票 9,079.07 万元,其中票据保证金 4,096.50 万元,公司担保金额为扣除保证金之后的敞口部分。
- 14: 太极集团有限公司为间接控股子公司太极集团重庆桐君阁药厂有限公司借款 3,000 万元提供连带责任担保。
- 15: 太极集团有限公司为西南药业借款 3,000 万元提供连带责任担保。
- 16: 太极集团有限公司为西南药业借款 1,000 万元提供连带责任担保。
- 17: 太极集团有限公司为西南药业借款 9,980 万元提供连带责任担保。
- 18: 重庆大易房地产开发有限公司以房屋建筑物和土地使用权为公司长期借款 19,000 万元提供抵押担保,截至 2012 年 12 月 31 日,公司已取得该项长期借款 19,000 万元,并按照合同约定还款 2,100 万元,期末借款余额 16,900 万元。
- 19: 公司以定期存单 2,000 万元为太极集团有限公司借款 1,800 万元提供质押担保。
- 20: 公司以定期存单 2,000 万元为太极集团有限公司开具的 2,000 万元国内信用证提供质押担保。
- 21: 公司为太极集团有限公司 10,000 万元综合授信提供连带责任担保。
- 22: 公司以其持有的重庆桐君阁股份有限公司 700 万股股权为太极集团有限公司 2,700 万元借款及票据提供质押担保。
- 23: 公司以定期存单 3,000 万元为太极集团有限公司办理的银行承兑汇票提供质押担保。
- 24: 公司为重庆市涪陵太极印务有限责任公司借款 3,000 万元提供连带责任担保。
- 25: 子公司涪陵制药厂以定期存单 3,000 万元为太极集团有限公司借款 2,700 万元提供质押担保。
- 26: 涪陵制药厂以定期存单 1,500 万元为太极集团有限公司借款 1,350 万元提供质押担保。
- 27: 涪陵制药厂以账面净值为 6,621.53 万元的土地使用权为太极集团有限公司提供最高额为 6,000 万元的抵押担保。截至 2012 年 12 月 31 日,太极集团有限公司在该项协议下办理银行承兑汇票 8,570 万元,其中保证金 2,570 万元,涪陵制药厂担保金额为扣除保证金之后的敞口部分。
- 28: 涪陵制药厂分别以账面净值为 2,667.80 万元和 3,393.47 土地使用权为太极集团有限公司借款 10,000 万元提供抵押担保。
- 29: 涪陵制药厂以账面净值为 5,484.44 万元的土地使用权为太极集团有限公司提供最高额为 6,200 万元的抵押担保。截至 2012 年 12 月 31 日,太极集团有限公司在该项担保下取得借款 6,120 万元。
- 30: 公司间接控股子公司四川天诚药业股份有限公司以账面净值 352.57 万元的房产连同账面价值 303.15 万元的土地使用权为太极集团有限公司提供最高额综合授信 3,710 万元抵押担保。
- 31: 西南药业以 4,015 万元定期存单为太极集团有限公司借款 4,015 万元提供质押担保。
- 32: 西南药业为太极集团有限公司借款 2,000 万元提供连带责任担保。
- 33: 西南药业为太极集团有限公司提供最高额为 5,000 万元的连带责任担保。截至 2012 年 12 月 31 日,太极集团有限公司在该项协议下取得借款 1,500 万元,办理银行承兑汇票 5,000 万元,其中票据保证金 2,000 万元,西南药业担保金额为扣除保证金之后的敞口部分。
- 34: 西南药业以定期存单 1,000 万元为太极集团有限公司开具的银行承兑汇票 1,000 万元提供质押担保。
- 35: 西南药业为重庆市涪陵太极印务有限责任公司借款 1,000 万元提供连带责任担保。
- 36: 西南药业为重庆市涪陵太极印务有限责任公司开具 1,430 万元票据的敞口 1,000 万元提供连





带责任担保。

## 5、其他关联交易

关联方	收到资金往来款	支付资金往来款
太极集团有限公司	1,529,526,286.53	1,411,742,302.06
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	284,700,000.00	284,700,000.00
重庆中药材公司	3,765,349.88	3,240,149.80
四川省绵阳药业集团公司	2,228,000.00	7,132,200.00
重庆星星物业管理有限公司	1,000,000.00	1,437,569.20

### 关联方股权交易

(1) 本期控股子公司桐君阁与太极集团有限公司共同出资设立重庆市涪陵区桐君阁西部医药商城有限责任公司(以下简称涪陵西部)。该公司注册资本 7,200 万元,其中太极集团有限公司以作价 25,000 万元的房屋建筑物出资,占注册资本的 69.44%;桐君阁以货币资金 11,000 万元出资,占注册资本的 30.56%。2012 年 12 月,桐君阁与太极集团有限公司签订《股权转让协议》,桐君阁以 25,000 万元价格受让太极集团有限公司持有的涪陵西部 69.44% 股权。桐君阁已于 2012 年 12 月支付股权转让款 25,000 万元,并办理了相应的财产权交接手续。

(2) 根据控股子公司重庆中医药高科技发展有限公司(以下简称中药高科)与公司、大易科技投资有限公司(以下简称大易科技)于 2011 年 8 月 20 日签订的《股权转让协议》,中药高科以 600,000.00 元将所持有的甘孜州康定贡嘎中华虫草产业有限责任公司(以下简称虫草公司)30% 股权转让给公司、以 1,000,000.00 元将所持有的虫草公司 50% 股权转让给大易科技。中药高科已于 2012 年 8 月 11 日收到该项股权转让款 1,600,000.00 元,并办理了相应的财产权交接手续。

(3) 根据《重庆市涪陵区国有资产监督管理委员会关于同意太极集团有限公司对外投资的批复》(涪国资发[2012]235 号)以及公司第七届董事会第五次会议决议,本公司与太极集团有限公司同时对涪陵制药厂进行增资,增资完成后太极集团有限公司再将其持有的股权转让给本公司。

### (五) 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
应收票据	太极集团有限公司	5,465,474.70		104,961,760.00	
应收票据	四川省泸州天诚药业有限责任公司	799,637.40		260,668.24	
应收票据	太极集团重庆国光绿色食品有限公司	483,175.79			
小计		6,748,287.89		105,222,428.24	
应收账款	太极集团有限公司	74,544,790.19	2,688,175.40	148,190,170.86	3,768,820.20
应收账款	太极集团重庆国光绿色食品有限公司	960,031.44	48,001.57	651,479.15	32,573.96
应收账款	太极集团重庆			8,182,044.87	409,102.24



	塑料四厂				
应收账款	重庆中药材公司	1,289,623.69	113,661.16	6,009,312.82	124,085.10
应收账款	重庆市涪陵医药总公司	968,144.49	9,681.44	1,881,548.20	94,077.41
应收账款	太极集团重庆涪陵区百货有限责任公司	23,190.38	1,159.52		
应收账款	重庆黄埔医药有限责任公司	2,376,389.16	118,819.46	2,059,189.16	102,959.46
应收账款	四川太极医药有限公司	105,874.66	5,293.73	285,052.24	14,252.61
应收账款	四川省绵阳药业集团公司	1,219,323.29	40,386.38	96,346.11	4,817.31
应收账款	四川省泸州天诚药业有限责任公司	12,828,827.63	230,482.98	24,550,935.25	500,625.29
应收账款	重庆桐君阁天瑞新特药有限责任公司	4,668,797.30	356,782.39	3,728,458.97	46,352.96
应收账款	重庆桐君阁中药批发有限公司	184,064.85	1,840.65	1,189,360.48	11,893.60
应收账款	凉山州西部医药有限责任公司	10,757,182.71	109,546.15		
应收账款	太极集团上海大药房有限责任公司	2,865,724.97	28,657.25		
小 计		112,791,964.76	3,752,488.08	196,823,898.11	5,109,560.14
预付款项	太极集团重庆国光绿色食品有限公司			153,616.65	
预付款项	太极集团有限公司	2,114,860.62		4,959,872.76	
预付款项	重庆中药材公司	263,372.80		14,102,727.72	
预付款项	重庆桐君阁天瑞新特药有限责任公司			54.69	
预付款项	四川省绵阳药业集团公司	143,317.33		7,535.63	
预付款项	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	670,107.94			
预付款项	重庆太极澳洲	1,043,155.40			



	蜂产品有限公司			
小 计		4,234,814.09		19,223,807.45

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
应付票据	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	94,980,000.00	115,828,832.88
应付票据	重庆中药材公司		400,000.00
小 计		94,980,000.00	116,228,832.88
应付账款	重庆市涪陵太极印务有限责任公司		32,058,876.66
应付账款	重庆太极药用动植物资源开发有限公司	314,464.84	337,378.93
应付账款	太极集团重庆涪陵区百货有限责任公司		3,183.62
应付账款	太极集团重庆涪陵三峡工程移民房地产开发总公司	65,744.72	61,764.75
应付账款	太极饮品厂	418.86	418.86
应付账款	重庆太极中药材种植开发有限公司	3,099.72	2,369.63
应付账款	太极集团重庆塑料四厂	1,782,854.68	
应付账款	甘孜州康定贡嘎中华虫草产业有限责任公司	5,539,276.47	
小 计		7,705,859.29	32,463,992.45
预收款项	太极集团重庆塑料四厂	7,900.45	
预收款项	太极集团有限公司	22,000,000.00	
预收款项	凉山州西部医药有限责任公司		13,339.04
小 计		22,007,900.45	13,339.04
其他应付款	太极集团有限公司	93,452,184.59	73,915,034.53
其他应付款	重庆太极药用动植物资源开发有限公司		9,266.36
其他应付款	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	1,925,660.48	5,474,416.76
其他应付款	太极集团重庆涪陵区百货有限责任公司	12,238.15	5,567.67
其他应付款	重庆太极房地产开发有限公司	458,080.57	392,204.57
其他应付款	太极集团重庆国光绿色食品有限公司	512,282.09	
其他应付款	太极集团重庆塑料四厂	3,803,890.05	4,227,560.32
其他应付款	重庆市涪陵德盛服务中心	3,126,481.17	3,126,481.17
其他应付款	重庆中药材公司		10,012,137.97
其他应付款	重庆星星物业有限公司	1,524,978.85	475,765.11
其他应付款	重庆星星贸易有限公司	401,683.69	834,889.93
其他应付款	重庆太极中药材种植开发有限公司	298,408.78	
其他应付款	重庆云顶避暑山庄休闲度假村有限公司	649,745.14	955,807.58
其他应付款	重庆市涪陵医药总公司	90,377.58	649,200.80



其他应付款	四川太极医药有限公司	231,716.18	
其他应付款	重庆市涪陵区南山植物园有限责任公司	2,005.47	
其他应付款	重庆黄埔医药有限责任公司	14,570.72	
其他应付款	太极集团绵阳桐君阁大药房有限公司	1,409.76	
其他应付款	重庆大易科技投资有限公司		300,000.00
其他应付款	重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司	2,646,010.22	3,116,537.39
小 计		109,151,723.49	103,494,870.16

## 九、 股份支付：

无

## 十、 或有事项：

### （一）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

#### （一）本公司为子公司提供的担保事项

担保方	被担保方	担保金额	担保		担保是否已经履行完毕
			起始日	到期日	
太极股份	涪陵制药厂	6,300.00	2012.3.16	2013.3.15	否[注 1]
太极股份	涪陵制药厂	1,300.00	2012.1.9	2013.1.8	否[注 2]
太极股份	涪陵制药厂	8,950.00	2012.3.6	2013.3.5	否[注 3]
太极股份	涪陵制药厂	9,950.00	2012.3.31	2014.3.28	否[注 4]
太极股份	涪陵制药厂	9,950.00	2012.4.20	2014.4.18	否[注 5]
太极股份	涪陵制药厂	1,000.00	2012.9.20	2013.9.19	否[注 6]
太极股份	涪陵制药厂	9,000.00	2011.11.28	2014.11.28	否[注 7]
太极股份	涪陵制药厂	1,000.00	2012.7.16	2013.1.16	否[注 8]
太极股份	绵阳制药	2,000.00	2012.10.25	2013.10.24	否[注 9]
太极股份	西南药业	1,000.00	2012.10.23	2013.10.22	否[注 10]
太极股份	西南药业	6,500.00	2012.7.10	2013.7.9	否[注 11]
太极股份	西南药业	1,500.00	2012.7.23	2013.7.22	
太极股份	西南药业	5,000.00	2012.8.28	2013.8.28	否[注 12]
太极股份	西南药业	4,800.00	2011.05.20	2013.5.19	否[注 13]
太极股份	西南药业	5,000.00	2011.11.25	2014.11.25	否[注 14]
太极股份	桐君阁	3,150.00	2012.10.23	2013.10.22	否[注 15]
太极股份	桐君阁	4,200.00	2012.7.13	2013.6.19	否[注 16]
太极股份	桐君阁	4,499.89	2012.6.27	2013.6.26	否[注 17]
太极股份	桐君阁	2,000.00	2010.7.30	2013.7.29	否[注 18]
太极股份	桐君阁	641.57	2012.2.7	2013.7.29	否[注 19]
太极股份	成都西部医药	5,562.00	2012.7.4	2013.7.3	否[注 20]
太极股份、桐君阁	成都西部医药	2,000.00	2010.9.28	2013.9.27	否[注 21]
太极股份、绵阳制药	成都西部医药	2,800.00	2012.6.29	2013.6.30	否[注 22]



注 1: 公司为子公司涪陵制药厂借款 6,300 万元提供连带责任担保, 同时太极集团有限公司以其持有的公司 585 万股股份为上述借款提供质押担保。

注 2: 公司以账面净值为 1,386.52 万元的土地使用权为涪陵制药厂提供最高额为 1,430 万元抵押担保, 截至 2012 年 12 月 31 日, 涪陵制药厂在该项协议下发生借款 1,300 万元。

注 3: 公司以账面净值为 4,115.24 万元的土地使用权为涪陵制药厂借款 8,950 万元提供质押担保, 同时太极集团有限公司为该借款提供连带责任担保。

注 4: 公司及太极集团有限公司共同为涪陵制药厂提供最高额为 10,000 万元的连带责任担保。截至 2012 年 12 月 31 日, 涪陵制药厂已取得该项下长期借款 10,000 万元, 并按合同约定还款 50 万, 期末借款余额为 9,950 万元。

注 5: 公司以其持有的西南药业 1350 万股股份为涪陵制药厂提供最高额为 10,000 万元的质押担保, 上述综合授信同时由太极集团有限公司以其持有公司 1,404 万股股权提供质押担保; 截至 2012 年 12 月 31 日, 涪陵制药厂已取得该项下长期借款 10,000 万元, 并按合同约定还款 50 万, 期末借款余额为 9,950 万元。

注 6: 公司以其持有的 250 万股桐君阁股权为涪陵制药厂借款 1,000 万元提供质押担保。

注 7: 公司以账面价值 2,171.73 万元土地使用权以及持有桐君阁股份 1500 万股为涪陵制药厂融资租赁 9,000 万元提供担保。

注 8: 公司以账面净值为 676.09 万元的房产为涪陵制药厂提供最高额为 1,000 万元的抵押担保, 涪陵制药厂在该项担保下办理银行承兑汇票 2,000 万元, 其中保证金 1,000 万元, 公司担保金额为扣除保证金之后的敞口部分。

注 9: 公司为子公司太极集团四川绵阳制药有限公司（以下简称绵阳制药）借款 2,000 万元提供连带责任担保。

注 10: 公司以净值为 1,167.16 万元的房产为子公司西南药业 1,000 万借款提供抵押担保。

注 11: 公司为西南药业 8,000 万元借款提供连带责任担保。

注 12: 公司为西南药业 5,000 万元借款提供连带责任担保。

注 13: 公司以持有的西南药业 1070 万股股份为西南药业提供最高额为 5,000 万元的质押担保, 截至 2012 年 12 月 31 日, 西南药业在该项协议下发生借款 4,800 万元。

注 14: 公司以账面价值 2,171.73 万元土地使用权为西南药业融资租赁 5,000 万元提供抵押担保。

注 15: 公司以其持有的西南药业股权 1080 万股股权（包含配股 360 万股）为子公司桐君阁借款 3,150 万元提供质押担保。

注 16: 公司为桐君阁借款 4,200 万元提供连带责任担保。

注 17: 公司为桐君阁提供最高额综合授信为 4,500 万元的连带责任担保, 截至 2012 年 12 月 31 日, 桐君阁在该项担保协议下办理银行承兑汇票 6,428.57 万元, 其中承兑汇票保证金 1,928.68 万元, 公司担保金额为扣除保证金后的余额。

注 18: 公司以其持有的西南药业股权 675 万股股权（包含配股 225 万股）为桐君阁 2,000 万元综合授信提供质押担保。

注 19: 公司为桐君阁提供最高额 25,000 万元的连带责任担保, 截至 2012 年 12 月 31 日, 桐君阁在此项担保协议下办理银行承兑汇票 1,068.77 万元, 其中票据保证金 427.20 万元, 公司担保金额为扣除保证金之后的敞口部分。

注 20: 公司为间接控股子公司成都西部医药提供最高额综合授信为 7,200 万元的连带责任担保。截至 2012 年 12 月 31 日, 成都西部医药在该担保协议下办理银行承兑汇票 9,269.99 万元, 其中承兑汇票保证金 3,707.99 万元, 公司担保金额为扣除保证金后的余额。

注 21: 公司以账面净值为 511.16 万元的房屋建筑物及账面净值为 131.66 万元的土地使用权为间接控股子公司成都西部医药 2,000 万借款提供抵押担保, 上述综合授信同时由桐君阁股份公司提供连带责任担保。

注 22: 公司以其控股子公司绵阳制药的账面价值为 1,450.19 万元的房产及土地使用权为间接控股子公司成都西部医药提供最高额综合授信为 2,800 万元的抵押担保。

## （二）子公司为本公司提供担保

担保方	被担保方	担保金额	担保	担保	担保是否已经履行完毕
			起始日	到期日	
涪陵制药厂	太极股份	1,800.00	2012.8.10	2013.7.4	否[注 1]
涪陵制药厂	太极股份	740.00	2012.6.27	2013.6.26	否[注 2]
涪陵制药厂	太极股份	1,500.00	2012.6.27	2013.6.26	否[注 3]
涪陵制药厂	太极股份	4,000.00	2012.12.7	2013.12.7	否[注 4]
涪陵制药厂	太极股份	6,280.00	2012.6.18	2015.6.17	否[注 5]
西南药业	太极股份	2,000.00	2012.8.24	2013.8.23	否[注 6]
西南药业	太极股份	2,000.00	2012.9.18	2013.9.17	
成都西部医药	太极股份	3,000.00	2012.10.10	2013.10.9	否[注 7]
四川天诚药业股份	太极股份	1,503.00	2012.1.30	2013.1.11	否[注 8]

注 1：子公司涪陵制药厂以账面净值为 573.56 万元的房产为公司 1,800 万元借款提供抵押担保。

注 2：涪陵制药厂以账面价值为 198.69 万元的房产为公司借款 740 万元提供抵押担保。

注 3：涪陵制药厂以账面价值 502.49 万元房产为公司借款 1,500 万元提供抵押担保。

注 4：涪陵制药厂以账面价值为 1,180.79 万元的土地使用权为公司借款 4,000 万元提供抵押担保。

注 5：涪陵制药厂以账面价值为 6,578.57 万元的土地使用权为公司提供最高额为 7,200 万元的抵押担保，截至 2012 年 12 月 31 日，公司在该项协议下已取得借款 6,280 万元。

注 6：子公司西南药业为公司借款 4,000 万元提供连带责任担保。

注 7：间接控股子公司成都西部医药以账面净值 251.70 万元的房产为公司借款 3,000 万元提供抵押担保。

注 8：间接控股子公司四川天诚药业股份有限公司以账面净值 58.19 万元的固定资产、账面净值 87.44 万元的投资性房地产连同账面净值 395.30 万元无形资产为公司提供最高额为 1,503 万元的抵押担保，截至 2012 年 12 月 31 日，公司在该担保协议下取得借款 1,350 万元。

### （三）子公司之间相互担保

担保方	被担保方	担保金额	担保	担保	担保是否已经履行完毕
			起始日	到期日	
重庆西部医药、桐君阁	涪陵制药厂	5,800.00	2011.10.19	2013.10.18	否[注 1]
成都西部医药	涪陵制药厂	5,000.00	2012.3.8	2014.3.7	否[注 2]
成都西部医药	涪陵制药厂	4,000.00	2012.2.22	2013.2.22	
浙江东方	涪陵制药厂	1,700.00	2012.3.28	2013.3.27	否[注 3]
西南药业	涪陵制药厂	2,000.00	2012.8.24	2013.8.23	否[注 4]
西南药业	涪陵制药厂	2,000.00	2012.9.18	2013.9.17	
绵阳制药	天诚制药	200.00	2012.5.18	2013.5.17	否[注 5]
绵阳制药	天诚制药	400.00	2012.6.21	2013.6.20	否[注 6]
涪陵制药厂	西南药业	1,050.00	2012.10.25	2013.10.24	否[注 7]
涪陵制药厂	西南药业	9,900.00	2012.5.18	2015.5.17	
涪陵制药厂	桐君阁	5,990.12	2012.9.13	2013.9.13	否[注 8]
四川太极、桐君阁	成都西部医药	3,893.53	2012.7.28	2013.7.27	否[注 9]
太极股份、绵阳制药	成都西部医药	2,800.00	2012.6.29	2013.6.30	否[注 10]
西南药业	桐君阁	7,000.00	2012.11.28	2013.11.27	否[注 11]





西南药业	桐君阁	6,000.00	2012.6.18	2013.6.17	否[注 12]
太极沙区医药	西南药业	1,400.00	2012.8.1	2013.7.31	否[注 13]
太极德阳荣升药业	西南药业	500.00	2010.9.21	2013.9.21	否[注 14]
四川天诚药业股份	西南药业	500.00	2012.10.8	2015.10.8	否[注 15]

注 1：桐君阁及其控股子公司重庆西部医药商城有限公司（以下简称重庆西部医药）以账面净值 4,693.91 万元的房屋建筑物为涪陵制药厂借款提供最高额为 6,380 万元的抵押担保；截至 2012 年 12 月 31 日，涪陵制药厂在该项担保协议下已取得借款 5,800 万元。

注 2：公司间接控股子公司成都西部医药以账面净值 907.54 万元的房产连同账面净值 4,966.21 万元的土地使用权为涪陵制药厂借款 9,000 万元提供抵押担保。

注 3：子公司太极集团浙江东方制药有限公司以账面净值 1,723.45 万元的房屋建筑物及账面净值 608.68 万元的土地使用权为涪陵制药厂借款 1,700 万元提供抵押担保，同时由太极集团有限公司以持有公司 585 万股股权为上述借款提供质押担保。

注 4：子公司西南药业为涪陵制药厂借款 4,000 万元提供连带责任担保。

注 5：子公司绵阳制药为太极集团四川天诚制药有限公司（下简称：天诚制药）提供最高额为 1,000 万元的连带责任担保，截至 2012 年 12 月 31 日，天诚制药已取得借款 200 万元。

注 6：子公司绵阳制药为天诚制药提供最高额为 1,000 万元的连带责任担保，截至 2012 年 12 月 31 日，天诚制药已取得借款 400 万元。

注 7：涪陵制药厂以账面价值为 15,856.02 万元的土地使用权为西南药业借款 10,950 万元提供抵押担保。

注 8：涪陵制药厂为桐君阁 6,000 万元综合授信提供连带责任担保。截至 2012 年 12 月 31 日，桐君阁在该担保协议下取得借款 3,000 万元，办理银行承兑汇票 4,271.59 万元，其中敞口部分 2,990.12 万元。

注 9：太极集团四川太极制药有限公司及桐君阁以各自房产共同为控股子公司成都西部医药经营有限公司综合授信提供最高额为 4,200 万元的抵押担保。截至 2012 年 12 月 31 日成都西部医药经营在此项担保协议下办理银行承兑汇票 7,911.40 万元，其中票据保证金 4,017.87 万元，担保金额为扣除保证金之后的敞口部分。

注 10：公司以子公司太极绵阳制药有限公司账面价值为 1,450.19 万元的房屋及建筑物为间接控股子公司成都西部医药公司提供综合授信最高额为 2,800 万元的抵押担保。

注 11：西南药业为桐君阁 10,000 万元综合授信提供连带责任担保，截至 2012 年 12 月 31 日，桐君阁在该担保协议下办理银行承兑汇票 10,000 万元，其中票据保证金 3,000 万元，西南药业担保金额为扣除保证金之后的敞口部分。

注 12：西南药业为桐君阁借款 6,000 万元提供连带责任担保。

注 13：公司间接控股子公司太极集团重庆沙坪坝区医药有限公司以账面净值 262.15 万元的房产为西南药业提供综合授信最高额为 1,400 万元的抵押担保。

注 14：公司间接控股子公司太极集团四川省德阳荣升药业有限公司以账面净值 157.02 万元的房产为西南药业提供最高额综合授信为 500 万元的抵押担保。

注 15：公司间接控股子公司四川天诚药业股份有限公司以账面净值 421.05 万元的投资性房地产为西南药业提供综合授信最高额为 500 万元的抵押担保。

## 十一、 承诺事项：

### （一） 重大承诺事项

根据公司与重庆化医控股（集团）公司达成的协议约定，公司从 2002 年起平均 7 年偿还给重庆化医控股（集团）公司借款本金 7,500 万元，即每年偿还本金 10,714,285.71 元，利息按人民银





行公布的一年期贷款利率的 50% 计付。

除上述事项外，截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的其他重大承诺事项。

**十二、 资产负债表日后事项：**

**(一) 重要的资产负债表日后事项说明**

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
注销间接控股子公司	间接控股子公司重庆龙洲药业有限责任公司清算注销，对财务状况和经营成果的影响数很小。		不适用

**(二) 其他资产负债表日后事项说明**

- 1、控股子公司西南药业以 2012 年 12 月 31 日股本 290,146,298 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.11 元(含税)，共计派发现金股利 319.16 万元。本年度不送股、不转增股本。
- 2、控股子公司桐君阁本年度不分配利润、不送股、不转增股本。
- 3、公司本年度不分配利润、不送股、不转增股本。

**十三、 其他重要事项：**

**(一) 以公允价值计量的资产和负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
<b>金融资产</b>					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	64,313,770.56		44,091,553.60		63,550,335.68
金融资产小计	64,313,770.56		44,091,553.60		63,550,335.68
上述合计	64,313,770.56		44,091,553.60		63,550,335.68

**(二) 其他**

子公司与母公司会计估计不一致对合并财务报表的影响

子公司桐君阁和西南药业确定的坏账准备计提比例与母公司不一致，该会计估计不一致对合并



财务报表的合计影响为：减少公司本年净利润 3,517,398.66 元（其中：归属于母公司所有者的净利润 1,663,149.52 元、少数股东损益 1,854,249.14 元），增加年末所有者权益 21,397,840.43 元（其中：归属于母公司所有者权益 10,300,109.34 元、少数股东权益 11,097,731.09 元）。由于子公司桐君阁和西南药业坏账准备计提比例，系其将应收款项划分为不同信用风险特征后，根据历史经验与之相同或类似风险特征组合的实际损失率为基础确定的，故在合并报表中对子公司桐君阁和西南药业的坏账准备计提不进行调整。

#### 1. 李渡工业园区征地事项

（1）2011 年 7 月 10 日，子公司太极集团重庆涪陵制药厂有限公司（以下简称涪陵制药厂）与李渡新区管委会签订《投资协议》及其《投资补充协议》，涪陵制药厂拟在李渡新区管委会征收商业用地面积 50 亩，土地出让综合价金先按照 70 万元/亩计算。该征地事项业经公司第六届董事会第十次会议审议批准。截至 2012 年 12 月 31 日，涪陵制药厂已按照上述协议约定向李渡新区管委会支付土地综合价金 3,590 万元，商业用地相关土地使用权手续尚在办理过程中。

（2）根据子公司西南药业于 2011 年 4 月 29 日与涪陵区国土资源局签订的《土地使用权出让合同》，约定西南药业以出让方式取得面积总计 327,241.15 平方米的土地使用权，交易价格合计 13,750.00 万元，西南药业已于 2011 年度支付全部土地出让金 13,750.00 万元及相关税费 419.38 万元，并已于 2012 年 12 月 31 日取得土地使用权证，实际证载土地使用权面积为 315,489.85 平方米，与合同约定面积少 11,751.30 平方米土地使用权的出让金尚待结算。

#### 2. 龙桥工业园区征地事项

根据涪陵制药厂于 2011 年 12 月 13 日与重庆市涪陵区人民政府签订的《投资协议》，涪陵制药厂拟在龙桥工业园区征地，用于生产厂房及附属设施的整体搬迁建设项目，拟征占地面积为 810 亩，土地出让综合价金按照 28 万元/亩计算，总价款 22,680 万元。截至 2012 年 12 月 31 日止，涪陵制药厂已按照上述协议约定支付龙桥工业园区管委会土地综合价金及垫付土地综合整治费用合计 20,600 万元，相关征地手续尚在办理过程中。

#### 3. 四环路土地处置事项

根据《重庆市涪陵区国有资产监督管理委员会关于转报重庆市涪陵国有资产投资经营有限公司关于收回太极集团土地有关事宜的请示的请示》（涪国资文[2012]16 号）以及涪陵区政府第 4 次常务会议纪要，为有效盘活本公司存量土地资产，筹集本公司退城入园搬迁资金，原则同意重庆市涪陵国有资产投资经营有限公司（以下简称涪陵国投）购买涪陵制药厂位于涪陵区太极工业园区的两宗土地，土地面积 52,160.60 平方米，总价款为 7,824 万元。

截至 2012 年 12 月 31 日止，涪陵制药厂与涪陵国投已按照上述文件精神签订了土地转让协议，已收到涪陵国投预付的土地款 7,824 万元。

截至本财务报告日，涪陵制药厂已完成相关土地的抵押担保解除手续，并与涪陵国投完成土地权证过户及实物移交。

#### 4. 太极集团有限公司对涪陵制药厂增资及增资后股权转让事项

根据《重庆市涪陵区国有资产监督管理委员会关于同意太极集团有限公司对外投资的批复》（涪国资发[2012]235 号）以及公司第七届董事会第五次会议决议，2012 年 12 月涪陵制药厂增加注册资本 4,300 万元，变更后注册资本为 56,700 万元，变更后本公司持有股份 53,700 万元，占注册资本 94.71%，太极集团有限公司持有股份 3,000 万元，占注册资本 5.29%。其中：太极集团有限公司将其拥有的武陵山面积为 73,586.22 平方米的土地作价 5,000 万元增资涪陵制药厂，折合实收资本 3,000 万元，计入资本公积 2,000 万元；本公司以现金 2,184 万元增资涪陵制药厂，折合实收资本 1,300 万元，计入资本公积 884 万元。

2012 年 12 月 25 日，太极集团有限公司将其持有的涪陵制药厂 5.29% 的股权按增资时享有的权益作价 5,000 万元全部转让给本公司，在股权转让完成后公司仍持有涪陵制药厂 100% 的股权。

截至 2012 年 12 月 31 日止，股权转让相关过户手续尚在办理过程中。

#### 5. 拟转让持有桐君阁部分股权事项

2012 年 11 月 9 日，重庆市国有资产监督管理委员会以《关于重庆太极实业（集团）股份有限公司拟转让持有重庆桐君阁股份有限公司部分股权的批复》（国资委[2012]652 号），批准同意本

公司将持有桐君阁 54,486,787 股国有法人股转让给涪陵国投，股权转让完成后公司持有桐君阁 82,391,213 股国有法人股，占其总股本的 30.00%，受让方涪陵国投持有公司 54,486,787 股国有法人股，占总股本的 19.84%。根据该批复文件及公司于 2012 年 11 月 9 日召开的第七届董事会第四次会议决议，公司与涪陵国投签订了《重庆桐君阁股份有限公司国有股份转让协议》，协议约定上述股份转让总价款为 336,728,343.66 元，转让价款全部以货币形式支付，自协议签订之后 5 个工作日内，涪陵国投应向公司支付 30% 的股份转让总价款，剩余款项应在协议生效后 7 日内且于标的股份交割前支付。

截至 2012 年 12 月 31 日止，公司已收到涪陵国投预付的股权转让款 1,000 万元，本次股权转让已获得重庆市国有资产监督管理委员会（国资委[2012]652 号文）批准。

截至本财务报告日，该股权转让事项尚未获得国务院国有资产监督管理机构审核批准。

#### 6. 桐君阁房产拆迁事项

根据桐君阁与重庆市地产集团、重庆德威房屋拆迁有限责任公司（以下简称德威房屋拆迁公司）、重庆市市政建设开发有限公司（以下简称市政建设公司）于 2012 年 11 月 13 日签订的《渝中区十八梯片区拆迁安置补偿协议书》，德威房屋拆迁公司和市政建设公司拆迁桐君阁位于渝中区解放西路 120 号 1 栋和 2 栋总建筑面积 6,466.66 平方米的房屋，拆迁房屋补偿费用合计 7,587.31 万元（其中 120 号 1 栋拆迁安置款 7,325.21 万元、设施配套补偿款 32.14 万元；2 栋拆迁安置款 229.96 万元）；拆迁桐君阁位于渝中区解放西路 88-90 号总建筑面积 8,934 平方米的房屋，拆迁房屋补偿费用合计 11,509.42 万元（其中拆迁安置款 11,444.83 万元、设施配套补偿款 64.60 万元）。协议约定三方在协议签订后的五个工作日预付公司 3,000 万元拆迁安置预付款，在 2012 年 12 月 31 日之前，桐君阁将解放西路 120 号 1 栋房屋交付给拆迁方后的十个工作日，三方将扣除 1,500 万预付安置款后的余款 5,825.21 万元支付给桐君阁。在 2013 年 1 月 31 日之前，桐君阁将解放西路 120 号 2 栋 2 层房屋交付给拆迁方后的十个工作日，三方将 229.96 万元的拆迁补偿款支付给桐君阁。在 2013 年 3 月 31 日之前（若搬迁存在困难可往后延期交房），桐君阁将解放西路 88-90 号房屋交付给拆迁方后的十个工作日，三方将扣除剩余 1,500 万元预付安置款后的余款 9,944.83 万元支付给桐君阁。

截至 2012 年 12 月 31 日止，解放西路 120 号 1 栋拆迁已完成，解放西路 120 号 2 栋、88-90 号拆迁正在进行中。

#### 7. 西南药业（成都）有限公司土地使用权事项

截至 2012 年 12 月 31 日止，西南药业于 2004 年向太极集团有限公司购买的西南药业（成都）有限公司土地使用权过户手续尚未办理，该土地购买价为 18,670,000.00 元。2008 年 1 月 30 日太极集团有限公司出具了《关于衡水土地资产过户的承诺函》，太极集团有限公司承诺 2004 年与西南药业签订的土地转让协议真实有效，上述资产使用权和所有权均属西南药业所有，凡因上述资产所对应的相关权益、收益及优惠政策均为西南药业享有。

#### 8. 土地拆迁补偿事项

根据《中共重庆市委、重庆市政府关于加快推进太极集团改革和发展的实施意见》（涪陵委发[2012]30 号），重庆市涪陵区人民政府拟在三年内分期分批对涪陵制药厂位于涪陵江南主城的所有土地进行拆迁补偿，土地拆迁补偿金额约 15 亿元，该补偿资金将全部用于公司涪陵太极工业园项目建设。

#### 9. 融资租赁

##### （1）融资租入

公司融资租入固定资产详见本财务报表附注报表项目注释固定资产之说明，相应未确认融资费用期末余额为 15,440,753.33 元，以后年度将支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	金额
1 年以内	51,869,941.48
1-2 年	38,650,151.62
小计	90,520,093.10



(2) 售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款说明

子公司涪陵制药厂（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《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。设备转让价款为 9,000 万元，租赁期间为 3 年（36 个月），租赁期间利率为 6.4575%，租金按季度等额计算，每期租金为 833.65 万元，租金合计为 10,012.06 万元；租赁期满后，涪陵制药厂以 1 万元的价格留购该批资产。公司以其持有桐君阁 1,500 万股股份为涪陵制药厂提供质押担保。

子公司西南药业（承租人）与昆仑租赁签订的《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。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 6.4575%，租金按季度等额计算，每期租金为 466.19 万元，租金合计为 5,594.27 万元；租赁期满后，西南药业以 1 万元的价格留购该批资产。本公司以其位于成都市双流县西航港街道大件路白家段 59 号的土地使用权为西南药业提供抵押担保。

10. 持有公司 5%以上股份的股东股权质押情况

截至 2012 年 12 月 31 日，持有公司 165,690,203 股（占公司总股本 38.81%）的控股股东太极集团有限公司已将其持有的国有法人 8,158 万股进行了质押，其中：

- (1) 2012 年 3 月太极集团有限公司将其持有公司的 585 万股国有法人股质押给华夏银行重庆分行，为涪陵制药厂在该行借款提供质押担保；
- (2) 2012 年 8 月太极集团有限公司以其持有公司的 489 万股国有法人股质押给上海浦东发展银行重庆分行涪陵支行，为涪陵制药厂在该行借款提供质押担保；
- (3) 2012 年 10 月太极集团有限公司以其持有公司的 789 万股国有法人股质押给上海浦东发展银行重庆分行涪陵支行，为涪陵制药厂在该行借款提供质押担保；
- (4) 2012 年 4 月太极集团有限公司以其持有公司的 1,404 万股国有法人股质押给重庆农村商业银行股份有限公司垫江支行，为涪陵制药厂在行借款提供质押担保；
- (5) 2012 年 10 月太极集团有限公司将其持有公司的 469 万股国有法人股质押给上海浦东发展银行重庆分行涪陵支行，为涪陵制药厂在该行的票据敞口提供质押担保；
- (6) 2012 年 7 月太极集团有限公司将其持有公司的 568 万股国有法人股质押给上海浦东发展银行重庆分行涪陵支行，为其在该行的票据敞口提供质押担保；
- (7) 2012 年 10 月太极集团有限公司将其持有公司的 355 万股国有法人股质押给上海浦东发展银行重庆分行涪陵支行，为其在该行的票据敞口提供质押担保；
- (8) 2012 年 8 月太极集团有限公司将其持有公司的 1,278 万股国有法人股质押给上海浦东发展银行重庆分行涪陵支行，为其在该行的借款提供质押担保；
- (9) 2012 年 10 月太极集团有限公司将其持有公司的 171 万股国有法人股质押给上海浦东发展银行重庆分行涪陵支行，为其在该行的借款提供质押担保；
- (10) 2012 年 12 月太极集团有限公司将其持有公司的 1,250 万股国有法人股质押给上海浦东发展银行重庆分行涪陵支行，为其在该行的借款提供质押担保；
- (11) 2012 年 12 月太极集团有限公司将其持有公司的 800 万股国有法人股质押给西南证券重庆营业部，为其在该行的借款提供质押担保。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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 (%)



按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析法组合	769,427.85	100.00	715,639.72	93.01	749,584.47	100.00	679,804.72	86.62
组合小计	769,427.85	100.00	715,639.72	93.01	749,584.47	100.00	679,804.72	86.62
合计	769,427.85	/	715,639.72	/	749,584.47	/	679,804.72	/

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 年以内小计	19,843.38	2.58	992.18			
2 至 3 年				31,345.31	4.19	9,403.59
3 年以上	69,873.88	9.08	34,936.95	95,676.08	12.76	47,838.05
5 年以上	679,710.59	88.34	679,710.59	622,563.08	83.05	622,563.08
合计	769,427.85	100.00	715,639.72	749,584.47	100.00	679,804.72

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

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
太极集团有限公司	665,847.68	632,436.96	665,847.68	327,076.31
合计	665,847.68	632,436.96	665,847.68	327,076.31

## 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(%)
太极集团有限公司	关联方	665,847.68	3 年以上	86.54
驻蓉工业销售公司	非关联方	82,151.79	3 年以上	10.68
客人刷卡消费款	非关联方	15,746.89	1 年以内	2.05
客人预存充值款	非关联方	4,096.49	1 年以内	0.53
重庆云顶避暑山庄休闲度假村有限公司	关联方	1,345.00	3-4 年	0.17
合计	/	769,187.85	/	99.97

## 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(%)
重庆云顶避暑山庄休闲度假村有限公司	同受太极集团控制	1,345.00	0.17
合计	/	1,345.00	0.17

## (二) 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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	386,834,519.16	97.00			91,688,539.43	92.47		
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄分析法组合	11,955,427.55	3.00	1,632,503.89	13.65	7,470,487.00	7.53	1,153,242.11	15.44
组合小计	11,955,427.55	3.00	1,632,503.89	13.65	7,470,487.00	7.53	1,153,242.11	15.44
合计	398,789,946.71	/	1,632,503.89	/	99,159,026.43	/	1,153,242.11	/

单项金额重大并单项计提坏帐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	坏账金额	计提比例(%)	理由
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	212,644,519.16			控股子公司往来
重庆桐君阁股份有限公司	174,190,000.00			控股子公司往来
合计	386,834,519.16		/	/

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	5,548,174.54	46.41	277,408.73	6,588,204.20	88.19	329,410.21
1至2年	5,600,417.61	46.84	560,041.76	30,493.00	0.41	3,049.30
2至3年	16,260.00	0.14	4,878.00			
3年以上	800.00	0.01	400.00	62,014.40	0.83	31,007.20
5年以上	789,775.40	6.60	789,775.40	789,775.40	10.57	789,775.40
合计	11,955,427.55	100.00	1,632,503.89	7,470,487.00	100.00	1,153,242.11

**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(%)
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	关联方	212,644,519.16	1年内	53.32
重庆桐君阁股份	关联方	174,190,000.00	1年内	43.68



有限公司				
重庆市涪陵区大木山自然保护区管理处	非关联方	4,500,000.00	1-2 年	1.13
重庆市长寿湖高峰岛度假村有限公司	关联方	2,425,536.02	1 年内	0.61
太极集团四川太极制药有限公司	关联方	935,942.43	1 年内	0.23
合计	/	394,695,997.61	/	98.97

#### 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(%)
重庆桐君阁股份有限公司	控股子公司	174,190,000.00	43.68
重庆西部医药商城有限责任公司	控股子公司	27,750.22	0.01
天津桐君阁大药房有限责任公司	控股子公司	17,897.76	0.00
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	控股子公司	212,644,519.16	53.32
太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司	控股子公司	600,000.00	0.15
太极集团四川太极制药有限公司	控股子公司	935,942.43	0.23
重庆市长寿湖高峰岛度假村有限公司	全资子公司	2,425,536.02	0.61
合计	/	390,841,645.59	98.00

#### (三) 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(%)
西南药业股份有限公司	256,000,000.00	247,629,165.45		247,629,165.45			32.39	36.31
重庆桐君阁股份有限公司	113,775,205.23	103,612,919.59		103,612,919.59			49.84	49.84
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	925,132,551.85	903,292,551.85	21,840,000.00	925,132,551.85			94.71	94.71
重庆中医药高科技	34,919,129.59	34,919,129.59		34,919,129.59			71.53	71.53





发展有限公司									
太极集团四川太极制药有限公司	1,620,000.00	1,620,000.00		1,620,000.00				74.65	74.65
太极集团四川绵阳制药有限公司	20,416,158.94	20,416,158.94		20,416,158.94				69.88	69.88
太极集团浙江东方制药有限公司	9,449,095.57	9,449,095.57		9,449,095.57				70.00	70.00
太极集团四川天诚制药有限公司	11,911,945.85	21,771,945.85		21,771,945.85				86.48	86.48
上海太极医药物流有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00				30.00	100.00
四川太极大药房有限公司	17,000,000.00	17,000,000.00		17,000,000.00				45.00	100.00
天津桐君阁大药房有限责任公司	600,000.00	600,000.00		600,000.00				20.00	100.00
天津和平太极门诊部	20,000.00	20,000.00		20,000.00				20.00	100.00
四川天诚药业股份有限公司	23,560,333.66	23,560,333.66		23,560,333.66				38.46	97.50
重庆大易房地产开发有限公司	32,005,400.00	32,005,400.00		32,005,400.00				10.00	90.00
太极集团四川南充制药有限公司	2,502,681.52	2,502,681.52		2,502,681.52				100.00	100.00
重庆长寿湖高峰岛度假村有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00				100.00	100.00
太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司	5,714,300.00	5,714,300.00		5,714,300.00				40.00	40.00

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 (%)
甘孜州康定贡嘎中华虫草产业有限责任公司	600,000.00		633,227.31	633,227.31				30.00	30.00

**(四) 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	6,266,809.50	6,176,923.60
其他业务收入	7,165,693.02	2,438,849.25
营业成本	6,977,240.59	2,755,714.17

**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
服务业	6,266,809.50	1,940,494.44	6,176,923.60	1,949,928.36
合计	6,266,809.50	1,940,494.44	6,176,923.60	1,949,928.36

**3、 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（%）
重庆市长寿湖高峰岛度假村有限公司	1,604,021.88	11.94
重庆云顶避暑山庄休闲度假村有限公司	1,357,688.76	10.11
太极集团绵阳桐君阁大药房有限公司	708,000.00	5.27
大源宾馆	350,760.00	2.61
杨艾	343,602.00	2.56
合计	4,364,072.64	32.49

**(五) 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
成本法核算的长期股权投资收益		16,070,432.10
权益法核算的长期股权投资收益	33,227.31	
处置长期股权投资产生的投资收益		3,292,884.81
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	6,383,901.41	
其它	-1,705,697.27	
合计	4,711,431.45	19,363,316.91

**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
甘孜州康定贡嘎中华虫 草产业有限责任公司	33,227.31		
合计	33,227.31		/

**(六) 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	-83,600,454.60	-243,661.87
加: 资产减值准备	515,096.78	-1,467,099.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,310,698.74	7,937,169.78
无形资产摊销	4,071,515.35	3,775,123.05
长期待摊费用摊销	304,740.39	120,399.18
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)	83,789.97	-52,068,813.39
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-53,913.67	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	74,660,930.60	63,520,020.66
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,711,431.45	-19,363,316.91
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-77,264.52	306,148.14
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-5,392.67	-1,410.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-308,727,863.68	124,247,883.14
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-20,047,035.23	-22,591,520.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-329,276,583.99	104,170,921.83
<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	11,147,269.27	1,517,391.79
减: 现金的期初余额	1,517,391.79	40,598,751.90
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	9,629,877.48	-39,081,360.11

**十五、 补充资料****(一) 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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	22,953,692.54	54,796,109.94	-14,758,454.09
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	13,881,473.04	116,454,044.59	23,062,963.75
除同公司正常经营业务	6,383,901.41		710,332.45



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			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,160,340.49	2,645,463.82	-2,490,811.34
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,705,697.27	2,087,535.92	-101,303,282.49
少数股东权益影响额	-12,116,999.06	-5,383,791.89	-8,439,717.91
所得税影响额	-2,467,181.20	-17,062,868.65	-922,988.20
合计	22,768,848.97	153,536,493.73	-104,141,957.83

**(二) 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	-21.77	-0.52	-0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-24.03	-0.57	-0.57

**(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明**

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
预付款项	229,731,709.29	555,526,216.42	-58.65%	[注 1]
投资性房地产	343,427,946.74	69,666,012.43	392.96%	[注 2]
其他非流动资产	294,360,407.74	24,000,000.00	1126.50%	[注 1]
预收款项	323,215,833.39	173,181,388.59	86.63%	[注 3]
应付职工薪酬	130,389,923.76	81,954,703.41	59.10%	[注 4]
一年内到期的非流动负债	494,651,414.65	360,778,573.35	37.11%	[注 5]
应付债券	638,384,830.69			[注 6]
长期应付款	83,470,739.12	127,799,243.96	-34.69%	[注 7]
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	46,861,106.65	32,928,901.88	42.31%	[注 8]
资产减值损失	14,719,657.91	8,981,990.03	63.88%	[注 9]
营业外收入	41,096,561.94	188,069,811.42	-78.15%	[注 10]

注 1：预付账款项目期末数较期初数减少 58.65%（绝对额减少 32,579.45 万元），主要系将待办证土地重分类到其他非流动资产所致；

注 2：投资性房地产项目期末数较期初数增长 392.96%（绝对额增加 27,376.19 万元），主要系本年同一控制下合并增加投资房产所致；

注 3：预收账款项目期末数较期初数增长 86.63%（绝对额增加 15,003.44 万元），主要系已收涪陵国投预付土地转让款，本期土地转让交易未完成所致；

注 4：应付职工薪酬项目期末数较期初数增长 59.10%（绝对额增加 4,843.52 万元），主要系各



分子公司计提五险一金暂未缴纳所致；

注 5：一年内到期的非流动负债项目期末数较期初数增长 37.11%（绝对额增加 13,387.28 万元），主要系一年内到期的长期借款分类转入所致；

注 6：应付债券项目期末数较期初数绝对额增加 63,838.48 万元，主要系本期公司发行三年期中期票据所致；

注 7：长期应付款项目期末数较期初数减少 34.69%（绝对额减少 4,432.85 万元），主要系本期偿还融资租赁当期本金所致；

注 8：营业税金及附加本期数较上年同期数增长 42.31%（绝对额增加 1,393.22 万元），主要系部分子公司销售毛利及规模增长、广告促销业收入增长导致相应税费增长所致；

注 9：资产减值损失本期数较上年同期数增长 63.88%（绝对额增加 573.77 万元），主要系本期西南药业对收回的铬含量超标胶囊计提跌价准备所致；

注 10：营业外收入本期数较上年同期数减少 78.15%（绝对额减少 14,697.32 万元），主要系政府补助减少所致。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、 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。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的内控审计报告原件。
- 四、 报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 五、 载有公司董事长亲笔签署的年度报告正本。

董事长：白礼西

重庆太极实业（集团）股份有限公司

2013 年 4 月 10 日