

西南药业股份有限公司

600666

2013 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

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

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	12
第六节 股份变动及股东情况	18
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	21
第八节 财务报告（未经审计）	22
第九节 备查文件目录	100

第一节 释义

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、西南药业	指	西南药业股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
太极集团或集团公司	指	太极集团有限公司
太极股份或股份公司	指	重庆太极实业（集团）股份有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	西南药业股份有限公司
公司的中文名称简称	西南药业
公司的外文名称	SOUTHWEST PHARMACEUTICAL CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	SWP
公司的法定代表人	李标

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	重庆市沙坪坝区天星桥 21 号
公司注册地址的邮政编码	400038
公司办公地址	重庆市沙坪坝区天星桥 21 号
公司办公地址的邮政编码	400038
公司网址	www.swp.cn
电子信箱	swp600666@163.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	西南药业	600666

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	595,129,005.93	559,210,309.12	6.42
归属于上市公司股东的净利润	33,704,880.75	32,947,661.98	2.3
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	33,533,601.27	32,484,775.14	3.23
经营活动产生的现金流量净额	70,674,361.45	111,161,403.98	-36.42
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	464,118,345.02	433,511,145.36	7.06
总资产	1,838,452,775.26	1,512,464,060.36	21.55

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.12	0.11	9.09
稀释每股收益(元/股)	0.12	0.11	9.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.12	0.11	9.09
加权平均净资产收益率(%)	7.51	7.97	减少 0.46 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.47	7.85	减少 0.38 个百分点

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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-95,337.61	
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	342,000.00	新产品奖励
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-39,423.20	
少数股东权益影响额	-1,340.79	
所得税影响额	-34,618.92	
合计	171,279.48	

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

(一) 报告期内总体经营情况

报告期内，公司按照以“深化挖潜增效、推进技术改造、注重结构调整、加快企业发展”的工作思路，确立“精耕细作根据地区域，加强代理销售，细分市场，优化结构，控制终端”的营销策略。坚持销售为龙头，积极把握市场行情，协调产、供、销计划衔接工作，确保了销售规模与经济效益的同步增长。报告期公司累计实现营业收入 59,512.90 万元，利润总额 3,813.07 万元，归属于母公司所有者的净利润 3,370.49 万元，分别比去年同期增长 6.42%、3.58% 和 2.30%。

(二) 公司的经营和盈利能力的连续性和稳定性

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

(三) 公司主要经营情况

1、销售方面

(1) 贯彻“以基药为重心，基层医院为重点”的工作思路，坚持“借力渠道，基层推广”的专业营销模式，加强与配送商、基层医疗机构的合作，全力抓好基药招标，推进公司中标品种在各级医疗单位的销售。

(2) 积极落实太极集团的“精耕细作、打造百亿根据地市场”精神，坚持“基药上量，非基药增利”的原则，对“百县万店”工程实施清理、评估、完善、提高和优化，真正实现对终端的掌控。

(3) 实施“春天行动”、“大战红五月”，通过干部蹲点市场、加强对终端的宣传和推广等措施，切实保证各项指标的顺利完成。

(4) 进一步深化“基层医生关爱行动”，上半年共召开基层医生培训会 9 场（次），对 182 名基层医生进行了培训，并邀请 45 人到公司参观、培训；同时加强与基层医疗机构的沟通与交流，大力推广基本药物在终端的使用面和使用量。

(5) 进一步加大产品结构调整。

(6) 充分利用“太极”品牌的影响力，全面加强省外代理工作，实施“精细化招商、深度分销”的模式，建立以目标医院为基础的招商体系。上半年增设东北、湖北两个大区，管理重心下移。

2、其他方面工作

(1) 技术创新方面：公司获得重庆市 2012 年技术创新示范企业；复方甘草口服溶液获得重庆市 2012 年度优秀新产品一等奖；注射用多索茶碱项目获得重庆市经委 2013 年度第一批技术创新项目；开展注射剂车间 GMP 改造项目；完成公司生产技术、质量标准、工艺验证、偏差处理、变更控制等生产管理软件工作；完成按照新版 GMP 要求改造的工艺流程设计方案等硬件工作。

(2) 财务方面：完成了 292 个在产品规的生产成本核算工作，对公司产品成本、盈利等情况做到心中有数；按照国家发改委药品价格评审中心要求，完成了 184 个品规的出厂价格调查。

(四) 2013 年下半年计划

1、销售方面：

(1) 新版基药目录出台后，公司开始准备应对和参加各省市基药招标和基药增补。

(2) 技改完成后，进一步加强与商业和终端的沟通，确保市场流通顺畅。

(3) 继续加大“基层医生关爱行动”力度，加强与各基层医疗机构的沟通与交流。

(4) 在抓好基药上量的同时，进一步推动和完善“百县万店”工作，真正实现掌控终端，稳定产品价格体系，促进产品结构调整，保证规模和效益同步增长。

(5) 依托“太极”品牌，积极全面地参与全国各地基药招标，做好渠道规划和市场覆盖；继续实施以目标医院为基础的招商方式，强化纯销代理客户作用，实行客户膨胀计划，抓好样板市场，

加强代理工作。

(6) 加快产品结构调整。

2、其他方面：

(1) 五个注射剂车间十三条生产线改造完成后，向国家药监局提出认证申请，并确保年内 GMP 认证顺利通过。

(2) 完善公司三级质量保证体系，细化质量责任。下半年计划实施“质量百日攻坚战”，通过提高员工质量意识，加强对物料购进和生产过程的质量监督、保证产品质量。

3、从源头上与原料生产厂家开展合作，确保原料供应和维护各地基药中标价格。

4、充分利用集团内部资源，提升产能。

5、全国药品成本专项调查和出厂价格调查已经开始，60 家有代表性的药品生产企业（西南药业、四川科伦、恒瑞、扬子江、宜昌人福等）名列其中，公司将配合做好核查工作。

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	595,129,005.93	559,210,309.12	6.42
营业成本	391,329,596.56	372,213,189.34	5.14
销售费用	87,383,001.44	71,167,675.18	22.78
管理费用	34,646,412.88	40,365,012.66	-14.17
财务费用	25,607,735.79	22,365,431.80	14.50
经营活动产生的现金流量净额	70,674,361.45	111,161,403.98	-36.42
投资活动产生的现金流量净额	-30,612,530.60	-2,591,151.19	1,081.43
筹资活动产生的现金流量净额	82,276,357.88	-123,623,976.90	-166.55
研发支出	4,667,203.03	6,265,665.29	-25.51

营业收入变动原因说明：销售规模增加

营业成本变动原因说明：随销售收入同步增加

销售费用变动原因说明：加大促销力度随收入增加

管理费用变动原因说明：公司厉行节约，严控费用。

财务费用变动原因说明：同比利息收入减少

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期收到的银行票据增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：车间 GMP 改造，西成公司输液生产线投入

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为借款增加

研发支出变动原因说明：新药审批检验费较去年同期减少。

(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	589,925,827.47	387,233,708.68	34.36	6.25	4.78	增加 0.92 个百分点
主营业务分产品情况						

分产品	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 (%)
冻干	134,831,622.54	102,072,662.38	24.3	4.81	4.74	增加 0.06 个百分点
片剂	255,153,270.12	111,883,997.69	56.15	21.36	23.52	减少 0.76 个百分点
输液	72,213,589.65	59,546,442.45	17.54	-16.68	-13.57	减少 2.97 个百分点
针剂	92,832,729.82	87,467,089.67	5.78	6.71	6.55	增加 0.14 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 (%)
西南地区	335,181,695.84	-3.14
其他地区	254,744,131.63	21.8

(三) 核心竞争力分析

1、医改政策方面的优势：公司是西南地区最大的普药生产企业，产品资源丰富，拥有 480 多个产品批文，常年生产品种近 300 个，入选《国家医保目录》的产品有 200 多个，列入《国家基本药物目录》的品规有 176 个，几乎涵盖普通诊所常用药物，公司的产品结构完全吻合国家医改对药品种类、属性的需求。随着国家医疗改革特别是农村医疗市场改革的推进，普药生产企业将是最直接的受益者。公司的当务之急是抓住机遇、顺势而为、适应变局并努力把握趋势、前瞻路径、成功实现调整升级。

2、生产技术方面的优势：公司是西南地区最大的西药生产企业和唯一的麻醉药品定点生产基地，曾荣获“中国医药工业 50 强”、“全国医药行业优秀企业”、“重庆最佳诚信企业”称号，并连续 14 年被评为“重庆工业企业 50 强”。公司具有“麻醉和精神类药物定点生产”和“基本用药定点生产”两大资质，稳定的药品质量，使公司在长期的生产经营中取得质量可靠的信誉。近年来，公司加大新产品的开发力度，重视新技术、新设备的应用，在缓控释技术、速释技术、滴丸和缓释滴丸技术方面处于国内领先地位。目前公司拥有国内先进的日本进口冻干剂和德国进口双管非 PVC 共挤膜软袋大输液等生产线。公司产品可生产的剂型为片剂、胶囊剂、颗粒剂、粉针剂、冻干粉针剂、大容量注射剂、小容量注射剂、口服溶液剂、糖浆剂、滴丸剂、酞剂等。重点产品“散列通”、“芬尼康”、“益保世灵”、“美菲康”及涵盖各个治疗领域的普药产品，深受消费者欢迎。

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

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外股权投资额与上年同比无变化。

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

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期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

报告期内，公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩与往年无重大变化。无来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
受让基因工程人干扰素 ω	4,000	实际已支付 3000 万元	0	3,000	截止 2012 年 12 月 31 日 ω 技术仍处于临床研究阶段
合计	4,000	/	0	3,000	/

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

公司于 2005 年 4 月 30 日获得国家食品药品监督管理局下发的注射用重组人干扰素 ω 注射剂和重组人干扰素 ω 喷鼻剂的药物临床研究批件。截止 2013 年 6 月 30 日， ω 技术仍处于临床研究阶段。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2012 年度利润分配方案已经 2013 年 4 月 16 日公司 2012 年年度股东大会审议通过，该股东大会决议公告刊登在 2013 年 4 月 17 日出版的《上海证券报》和《证券时报》及上海证券交

易所网站(www.sse.com.cn)上。本次利润分配采取派发现金红利方式，扣税前每股派发 0.011 元（含税），扣税后自然人股东、证券投资基金每股派发 0.01045 元，合格境外机构投资者每股派发 0.0099 元。公司 2012 年度利润分配已于 2013 年 6 月 14 日实施完毕。

三、其他披露事项

(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

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(注1)	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
重庆太极实业(集团)股份有限公司	太极集团四川太极制药有限公司74.65%的股权	2013年4月24日	3,741	0	0	是	本次转让价格以评估事务所评估的评估值为基准	否	否	0	控股股东

该股权收购款项已于2013年7月2日支付完毕，相关手续正在办理之中。

2、企业合并情况

报告期内，公司无企业合并情况。

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司于2013年3月18日召开第七届董事会第十二次会议，审议通过了日常关联交易的议案。	该事项刊登在2013年3月20日出版的《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站

(www.sse.com.cn) 上。**(二) 资产收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

公司于 2013 年 4 月 25 日召开了第七届董事会第十五次会议、2013 年 5 月 24 日召开了 2013 年第一次临时股东大会，审议通过了关于受让太极集团四川太极制药有限公司股权的议案。本公司于 2013 年 4 月 24 日与太极股份签订了《协议书》，公司参考经北京天健兴业资产评估公司（天兴评报字[2013]第 212 号）评估，以 3,741 万元人民币受让太极股份持有的太极集团四川太极制药有限公司 74.65% 的股权。该股权收购款项已于 2013 年 7 月 2 日支付，相关手续正在办理之中。该事项内容详见《西南药业股份有限公司第七届董事会第十五次会议决议公告》（编号：临 2013-014）、《西南药业股份有限公司关于受让股权的关联交易公告》（编号：临 2013-015），以上公告刊登在 2013 年 4 月 26 日出版的《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上；《西南药业股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告》（编号：临 2013-019），公告刊登在 2013 年 5 月 25 日出版的《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

六、 重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

单位:元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
							协议		是	间接控股股东

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

2、 承包情况

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

3、 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
太极集团重庆涪陵	本公司	生产用房、仓库、机		2012 年 1 月 1 日	2017 年 12 月 31 日	1,509,759.96	协议价	无重大影响	是	集团兄弟公司

制 药 有 限 公 司		器 备									
----------------------------	--	--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

(二) 担保情况

单位: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
西南药业股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	40,150,000.00	2012年12月4日	2012年12月4日	2013年12月4日	连带责任担保	否	否		是	是	控股股东
西南药业股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	20,000,000.00	2012年9月6日	2012年9月6日	2013年9月6日	连带责任担保	否	否		是	是	控股股东
西南药业股份	公司本部	重庆桐君阁股份有限公司	40,000,000.00	2013年6月18日	2013年6月18日	2014年6月17日	连带责任担保	否	否		是	是	集团兄弟公司

有限公司													
西南药业股份有限公司	公司本部	重庆桐阁股份有限公司	70,000,000.00	2012年11月28日	2012年11月28日	2013年11月28日	连带责任担保	否	否		是	是	集团公司
西南药业股份有限公司	公司本部	太极集团重庆涪陵制药有限公司	20,000,000.00	2012年8月28日	2012年8月28日	2013年8月27日	连带责任担保	否	否		是	是	集团公司
西南药业股份有限公司	公司本部	太极集团重庆涪陵制药有限公司	20,000,000.00	2012年9月18日	2012年9月18日	2013年9月17日	连带责任担保	否	否		是	是	集团公司
西南药业股份有限公司	公司本部	重庆太极实业(集团)股份有限公司	20,000,000.00	2012年8月28日	2012年8月28日	2013年8月27日	连带责任担保	否	否		是	是	控股股东
西南药	公司本	重庆太极实业	20,000,000.00	2012年9月	2012年9月	2013年9月	连带责任	否	否		是	是	控股股东

业股份有限公司	部	(集团)股份有限公司		18日	18日	17日	任担保						
西南药业股份有限公司	公司本部	重庆市涪陵太极印务有限公司	20,000,000.00	2012年8月1日	2012年8月1日	2013年8月1日	连带责任担保	否	否		是	是	集团兄弟公司
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)								270,150,000					
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)								270,150,000					
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								0					
报告期末对子公司担保余额合计(B)								0					
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)								270,150,000					
担保总额占公司净资产的比例(%)								58.21					
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)								270,150,000					
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)								0					
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)								38,090,828					
上述三项担保金额合计(C+D+E)								270,150,000					

公司关联方提供的担保额度大大超过公司及控股子公司为其提供的反担保。公司上述担保行为系对以前年度部分担保的续期，被担保方经营状况良好，具有较强的履约能力，公司对其担保风险较小

[注 1]: 公司以 4,015 万元定期存款为太极集团有限公司 4,015 万元借款提供质押担保;

[注 2]: 公司为太极集团有限公司 2,000 万元借款提供连带责任担保;

[注 3]: 公司为重庆桐君阁股份有限公司 4,000 万元借款提供连带责任担保;

[注 4]: 公司为重庆桐君阁股份有限公司开具银行承兑汇票敞口部分 7,000 万元提供连带责任担保;

[注 5]: 公司为太极集团重庆涪陵制药厂有限公司 4,000 万元借款提供连带责任担保;

[注 6]: 公司为重庆太极实业(集团)股份有限公司 4,000 万元借款提供连带责任担保;

[注 7]: 公司为重庆市涪陵太极印务有限责任公司 1,000 万借款提供连带责任担保;

[注 8]: 公司为重庆市涪陵太极印务有限责任公司开具银行承兑汇票敞口部分 1,000 万元提供连带责任担保。

(三) 其他重大合同或交易

报告期内，公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

√不适用

八、 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

报告期内，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、收购人无受处罚及整改的情况。

九、 公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(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、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				40,129		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
重庆太极实业(集团)股份有限公司	国有法人	32.39	93,980,381	0	0	质押 41,750,000
太极集团有限公司	国有法人	3.92	11,384,769	0	0	未知
方勇全	未知	1.26	3,662,901	3,662,901	0	未知
奎屯永泰市场经营管理有限公司	未知	1.17	3,399,450	0	0	未知
上海融通投资有限公司	未知	0.65	1,886,525	132,995	0	未知
中信证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账	未知	0.47	1,358,000	1,358,000	0	未知

户						
莫建军	未知	0.39	1,140,021	1,140,021	0	未知
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.37	1,070,093	1,070,093	0	未知
麦树华	未知	0.36	1,051,100	26,900	0	未知
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.36	1,037,550	1,037,550	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
重庆太极实业（集团）股份有限公司	93,980,381		人民币普通股 93,980,381			
太极集团有限公司	11,384,769		人民币普通股 11,384,769			
方勇全	3,662,901		人民币普通股 3,662,901			
奎屯永泰市场经营管理有限公司	3,399,450		人民币普通股 3,399,450			
上海融通投资有限公司	1,886,525		人民币普通股 1,886,525			
中信证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	1,358,000		人民币普通股 1,358,000			
莫建军	1,140,021		人民币普通股 1,140,021			
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,070,093		人民币普通股 1,070,093			
麦树华	1,051,100		人民币普通股 1,051,100			
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,037,550		人民币普通股 1,037,550			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、太极集团有限公司是重庆太极实业（集团）股份有限公司的控股股东，持有其 38.81% 的股份。公司未知晓前 10 名股东和前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>2、太极集团有限公司于 2013 年 6 月将持有的公司 2800000 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 12 月到期；同时将持有公司 5700000 股股份在西南证券股份有限公司开展一年期约定</p>					

	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后将股份返回公司账户。
--	---

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 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
蒋茜	常务副总经理	解聘	工作原因
陈吉庆	董事	离任	工作原因
肖怡	监事	离任	工作原因
王峰	监事	离任	工作原因
肖怡	董事	选举	工作原因
王峰	董事	选举	工作原因
陈吉庆	监事	选举	工作原因
钟庆旭	监事	选举	工作原因
徐志谦	总经理	聘任	工作原因
肖怡	常务副总经理	聘任	工作原因
王峰	副总经理	聘任	工作原因
袁永红	董事	离任	工作原因
袁永红	总经理	解聘	工作原因

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表 2013 年 6 月 30 日

编制单位:西南药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		391,465,246.86	297,026,471.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		114,257,897.35	49,025,586.39
应收账款		185,856,135.64	100,735,369.52
预付款项		135,698,761.13	78,525,504.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0.00	270,971.25
应收股利			
其他应收款		31,440,914.28	22,607,481.85
买入返售金融资产			
存货		318,799,154.36	330,259,328.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,177,518,109.62	878,450,713.75
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		178,076,447.10	184,654,833.05
投资性房地产			
固定资产		151,430,976.40	151,780,951.10
在建工程		50,245,803.08	31,405,492.87
工程物资		4,735,042.82	
固定资产清理		0.00	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		237,559,009.23	238,824,255.23
开发支出			

商誉		0.00	
长期待摊费用		12,196,253.95	14,246.68
递延所得税资产		5,691,133.06	6,333,567.68
其他非流动资产		21,000,000.00	21,000,000.00
非流动资产合计		660,934,665.64	634,013,346.61
资产总计		1,838,452,775.26	1,512,464,060.36
流动负债：			
短期借款		462,500,000.00	344,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		160,500,000.00	116,880,000.00
应付账款		251,726,504.11	188,810,507.87
预收款项		67,240,910.41	78,896,327.56
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		7,552,415.62	9,390,108.55
应交税费		14,360,724.62	29,365,009.09
应付利息		0.00	
应付股利		52,461.55	52,461.55
其他应付款		37,810,770.60	31,156,511.13
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		17,500,000.00	82,800,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,019,243,786.91	881,350,925.75
非流动负债：			
长期借款		328,000,000.00	164,000,000.00
应付债券			
长期应付款		21,608,069.60	29,812,247.15
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		7,259,193.46	5,349,793.46
非流动负债合计		356,867,263.06	199,162,040.61
负债合计		1,376,111,049.97	1,080,512,966.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		290,146,298.00	290,146,298.00
资本公积		2,333,661.99	2,333,661.99
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		60,602,082.45	60,602,082.45
一般风险准备			
未分配利润		111,036,302.58	80,429,102.92
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		464,118,345.02	433,511,145.36
少数股东权益		-1,776,619.73	-1,560,051.36
所有者权益合计		462,341,725.29	431,951,094.00
负债和所有者权益 总计		1,838,452,775.26	1,512,464,060.36

法定代表人：李标 主管会计工作负责人：李标 会计机构负责人：陈林

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：西南药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		391,052,296.22	296,839,266.33
交易性金融资产			
应收票据		114,257,897.35	49,025,586.39
应收账款		185,819,837.86	100,716,265.43
预付款项		117,001,274.30	55,986,968.77
应收利息			270,971.25
应收股利			
其他应收款		92,870,155.25	80,616,949.56
存货		318,245,840.55	328,414,100.71
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,219,247,301.53	911,870,108.44
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		237,590,376.40	244,168,762.35
投资性房地产			
固定资产		129,083,377.62	128,621,336.66
在建工程		6,445,399.80	2,034,931.00
工程物资		4,735,042.82	
固定资产清理		0.00	
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		236,301,008.81	237,549,254.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		12,186,281.25	
递延所得税资产		6,896,572.94	7,510,640.11
其他非流动资产		21,000,000.00	21,000,000.00
非流动资产合计		654,238,059.64	640,884,924.95
资产总计		1,873,485,361.17	1,552,755,033.39
流动负债：			
短期借款		462,500,000.00	344,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		160,500,000.00	116,880,000.00
应付账款		239,527,539.18	186,389,872.30
预收款项		67,240,910.41	78,896,327.56
应付职工薪酬		7,469,676.85	9,063,652.90
应交税费		14,425,635.30	29,678,544.23
应付利息		0.00	
应付股利		0.00	
其他应付款		78,509,919.14	68,674,840.99
一年内到期的非流动 负债		17,500,000.00	82,800,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,047,673,680.88	916,383,237.98
非流动负债：			
长期借款		328,000,000.00	164,000,000.00
应付债券			
长期应付款		21,608,069.60	29,812,247.15
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		7,259,193.46	5,349,793.46
非流动负债合计		356,867,263.06	199,162,040.61
负债合计		1,404,540,943.94	1,115,545,278.59
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		290,146,298.00	290,146,298.00
资本公积		0.00	
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		55,536,435.92	55,536,435.92
一般风险准备			
未分配利润		123,261,683.31	91,527,020.88
所有者权益（或股东权益） 合计		468,944,417.23	437,209,754.80
负债和所有者权益		1,873,485,361.17	1,552,755,033.39

(或股东权益) 总计			
------------	--	--	--

法定代表人：李标 主管会计工作负责人：李标 会计机构负责人：陈林

合并利润表
2013 年 1—6 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		595,129,005.93	559,210,309.12
其中：营业收入		595,129,005.93	559,210,309.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		550,627,112.17	516,421,259.63
其中：营业成本		391,329,596.56	372,213,189.34
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		6,250,625.11	5,178,980.05
销售费用		87,383,001.44	71,167,675.18
管理费用		34,646,412.88	40,365,012.66
财务费用		25,607,735.79	22,365,431.80
资产减值损失		5,409,740.39	5,130,970.60
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		-6,578,385.95	-6,526,798.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,578,385.95	-6,526,798.13
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		37,923,507.81	36,262,251.36
加：营业外收入		351,593.86	584,331.00
减：营业外支出		144,354.67	34,065.89
其中：非流动资产处置损失		92,955.78	4,780.42
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		38,130,747.00	36,812,516.47
减：所得税费用		4,642,434.62	4,469,521.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		33,488,312.38	32,342,994.90
归属于母公司所有者的净利润		33,704,880.75	32,947,661.98
少数股东损益		-216,568.37	-604,667.08

六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.12	0.11
（二）稀释每股收益		0.12	0.11
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		33,488,312.38	32,342,994.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		33,704,880.75	32,947,661.98
归属于少数股东的综合收益总额		-216,568.37	-604,667.08

法定代表人：李标 主管会计工作负责人：李标 会计机构负责人：陈林

母公司利润表

2013 年 1—6 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		595,129,005.93	559,210,309.12
减：营业成本		391,846,027.43	371,296,422.13
营业税金及附加		6,250,523.11	5,178,878.05
销售费用		87,382,316.29	71,129,348.52
管理费用		32,633,777.95	37,877,465.73
财务费用		25,606,238.39	22,364,200.89
资产减值损失		5,616,118.90	5,572,513.54
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		-6,578,385.95	-6,526,798.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,578,385.95	-6,526,798.13
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		39,215,617.91	39,264,682.13
加：营业外收入		344,810.56	569,492.20
减：营业外支出		114,017.78	34,064.02
其中：非流动资产处置损失		74,594.58	4,780.42
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		39,446,410.69	39,800,110.31
减：所得税费用		4,614,067.17	4,405,001.37
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		34,832,343.52	35,395,108.94
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.12	0.12
（二）稀释每股收益		0.12	0.12
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		34,832,343.52	35,395,108.94

法定代表人：李标 主管会计工作负责人：李标 会计机构负责人：陈林

合并现金流量表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		448,758,105.94	421,987,103.08
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		165,439,831.32	276,309,665.85
经营活动现金流入小计		614,197,937.26	698,296,768.93
购买商品、接受劳务支付的现金		224,865,520.25	115,916,425.22
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		81,115,845.24	76,212,145.51
支付的各项税费		82,665,516.99	67,157,383.56
支付其他与经营活动		154,876,693.33	327,849,410.66

有关的现金			
经营活动现金流出小计		543,523,575.81	587,135,364.95
经营活动产生的现金流量净额		70,674,361.45	111,161,403.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,443,268.13	4,548,350.41
投资活动现金流入小计		1,443,268.13	4,548,350.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,056,448.73	7,139,501.60
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		6,999,350.00	
投资活动现金流出小计		32,055,798.73	7,139,501.60
投资活动产生的现金流量净额		-30,612,530.60	-2,591,151.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		372,250,000.00	224,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			22,230,000.00
筹资活动现金流入小计		372,250,000.00	246,730,000.00
偿还债务支付的现金		119,504,177.55	222,705,884.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,469,464.57	26,842,499.27

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		142,000,000.00	120,805,593.22
筹资活动现金流出小计		289,973,642.12	370,353,976.90
筹资活动产生的现金流量净额		82,276,357.88	-123,623,976.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		122,338,188.73	-15,053,724.11
加：期初现金及现金等价物余额		120,396,291.73	92,107,546.41
六、期末现金及现金等价物余额		242,734,480.46	77,053,822.30

法定代表人：李标 主管会计工作负责人：李标 会计机构负责人：陈林

母公司现金流量表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		442,658,105.94	413,573,253.08
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		161,070,603.57	268,458,373.40
经营活动现金流入小计		603,728,709.51	682,031,626.48
购买商品、接受劳务支付的现金		222,423,602.32	110,979,933.98
支付给职工以及为职工支付的现金		77,776,706.09	72,631,156.64
支付的各项税费		82,368,632.84	66,580,344.04
支付其他与经营活动有关的现金		154,570,767.21	327,289,596.46
经营活动现金流出小计		537,139,708.46	577,481,031.12
经营活动产生的现金流量净额		66,589,001.05	104,550,595.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,443,268.13	4,548,350.41
投资活动现金流入小计		1,443,268.13	4,548,350.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,196,834.18	344,400.00
投资支付的现金			
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		6,999,350.00	
投资活动现金流出小计		28,196,184.18	344,400.00
投资活动产生的现金流量净额		-26,752,916.05	4,203,950.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		372,250,000.00	224,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			22,230,000.00
筹资活动现金流入小计		372,250,000.00	246,730,000.00
偿还债务支付的现金		119,504,177.55	222,705,884.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,469,464.57	26,842,499.27
支付其他与筹资活动有关的现金		142,000,000.00	120,805,593.33
筹资活动现金流出小计		289,973,642.12	370,353,977.01
筹资活动产生的现金流量净额		82,276,357.88	-123,623,977.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		122,112,442.88	-14,869,431.24
加：期初现金及现金等价物余额		120,209,086.94	91,718,927.95
六、期末现金及现金等价物余额		242,321,529.82	76,849,496.71

法定代表人：李标 主管会计工作负责人：李标 会计机构负责人：陈林

合并所有者权益变动表
2013 年 1—6 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	290,146,298	2,333,661.99			60,602,082.45		80,429,102.92		-1,560,051.36	431,951,094
加: 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	290,146,298.00	2,333,661.99			60,602,082.45		80,429,102.92		-1,560,051.36	431,951,094.00
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							30,607,199.66		-216,568.37	30,390,631.29
(一) 净利润							33,704,880.75		-216,568.37	33,488,312.38
(二) 其他综合收益										
上述(一)							33,704,880.75		-216,568.37	33,488,312.38

和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-3,097,681.09			-3,097,681.09
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							-3,097,681.09			-3,097,681.09
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	290,146,298.00	2,333,661.99			60,602,082.45		111,036,302.58		-1,776,619.73	462,341,725.29

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	290,146,298	2,333,661.99			56,795,366.39		47,871,226.82		-779,596.02	396,366,957.18
: 会计政策										

变更										
期差错更正										
他										
二、本年年 初余额	290,146,298	2,333,661.99			56,795,366.39		47,871,226.82		-779,596.02	396,366,957.18
三、本期增 减变动金 额(减少以 “-”号填 列)							32,947,661.98		-604,667.08	32,342,994.90
(一)净利 润							32,947,661.98		-604,667.08	32,342,994.90
(二)其他 综合收益										
上述(一) 和(二)小 计							32,947,661.98		-604,667.08	32,342,994.90
(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	290,146,298	2,333,661.99			56,795,366.39		80,818,888.80		-1,384,263.10	428,709,952.08

法定代表人：李标 主管会计工作负责人：李标 会计机构负责人：陈林

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—6 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	290,146,298				55,536,435.92		91,527,020.88	437,209,754.80
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	290,146,298.00				55,536,435.92		91,527,020.88	437,209,754.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							31,734,662.43	31,734,662.43
（一）净利							34,832,343.52	34,832,343.52

润								
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							34,832,343.52	34,832,343.52
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配							-3,097,681.09	-3,097,681.09
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							-3,097,681.09	-3,097,681.09
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	290,146,298.00	0.00			55,536,435.92		123,261,683.31	468,944,417.23

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	290,146,298				51,729,719.86		57,266,576.35	399,142,594.21
加:会计政策								

变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	290,146,298				51,729,719.86		57,266,576.35	399,142,594.21
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							35,395,108.94	35,395,108.94
(一)净利润							35,395,108.94	35,395,108.94
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							35,395,108.94	35,395,108.94
(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	290,146,298				51,729,719.86		92,661,685.29	434,537,703.15

法定代表人：李标 主管会计工作负责人：李标 会计机构负责人：陈林

二、公司基本情况

西南药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经重庆市体制改革委员会渝改委（1992）34 号文批准，由西南制药三厂于 1992 年改制设立，于 1992 年 11 月 25 日在重庆市工商行政管理局登记注册，取得注册号为渝直注册号 500000000003523 的《企业法人营业执照》，公司股票于 1993 年 7 月 12 日在上海证券交易所挂牌交易。

截至 2012 年 12 月 31 日，公司注册资本 290,146,298 元，股份总数 290,146,298 股（每股面值 1 元），均为无限售条件的流通股。

本公司属医药制造业行业。经营范围：生产、销售（限本公司自产）片剂（含青霉素类、头孢菌素类、激素类）、胶囊剂（含青霉素类、头孢菌素类）、颗粒剂、粉针剂（青霉素类、头孢菌素类）、冻干粉针剂、大容量注射剂（多层共挤输液袋、玻璃输液瓶）、小容量注射剂（含激素类、抗肿瘤类）、口服溶液剂、糖浆剂、酞剂、软胶囊剂、滴丸剂（含外用）、原料药、麻醉药品、精神药品、药品类易制毒化学品（有效期至 2015 年 12 月 21 日）。销售化工原料（不含化学危险品）、包装材料。经营本公司自产产品及技术的出口业务和本公司所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外（按资格证书核定的事项从事经营）。房地产开发（凭资质证书执业）。

三、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：

1、

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	(1) 金额前 5 名的应收款项； (2) 其他不属于前 5 名，但期末单项金额大于 200 万元或占应收款项总额 5%（含 5%）以上的款项确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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	其他方法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(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

加权平均法

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(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) 固定资产：**1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

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

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15-35	3	2.77-6.47
机器设备	5-18	3	5.39-19.40
运输设备	8	3	12.13

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，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 [通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

(十四) 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

(十五) 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。

(十六) 无形资产:

1. 无形资产包括土地使用权、专有技术、软件等，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	40、50
软件	5
专有技术	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。

(十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 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) 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。

(二十一) 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。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) 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

(二十五) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 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%
营业税	应纳税营业额	5%
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%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	1%、2%

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

(二) 税收优惠及批文

根据重庆市地方税务局渝地税发[2011]36 号《重庆市地方税务局转发财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知(财税[2011]58 号)》规定：自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。2012 年度本公司经营业务未发生改变，暂按 15% 企业所得税税率申报纳税。

五、 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: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

												额	担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆华星生物技术有限责任公司	控股子公司	重庆市九龙坡区渝州路	工业	50,000,000	生物制品的产品开发及销售等	49,000,000		98	98	是	869,827.42		

2、同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司	注册地	业务性	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上	持股比例 (%)	表决权比例	是否合	少数股东权益	少数股	从母公

	类型		质		围	构成对子公司净投资的其他项目余额		(%)	并报表		东权益中用于冲减少数股东损益的金额	司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
太极集团西南药业(成	控股子公司	成都双流西	工业	16,000,000	小容量注射	10,669,100.49	81.25	81.25	是	-2,444,407.42		

都)有限公司		南航空港经济开发区			剂制造销售等								
--------	--	-----------	--	--	--------	--	--	--	--	--	--	--	--

3、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权

													益中所享有份额后的余额
重庆创新生物工程有限公司	控股子公司	重庆市九龙坡区渝州路	工业	5,000,000	开发、生产、销售生物基因药物等	4,437,566.26		95	95		-202,039.73	4,628.16	

六、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：	238,088.82	403,089.75
人民币	238,088.82	403,089.75
银行存款：	213,996,978.65	185,143,201.98
人民币	213,996,978.65	185,143,201.98
其他货币资金：	177,230,179.39	111,480,179.39
人民币	177,230,179.39	111,480,179.39
合计	391,465,246.86	297,026,471.12

其他货币资金期末数中，因公司开具银行承兑汇票而存入的银行承兑汇票保证金 145,812,580.01 元，存放于重庆市住房资金管理中心的维修基金和房款 2,918,179.39 元。前述款项共计 148,730,766.40 元不符合现金及现金等价物定义，在编制现金流量表时已扣除。

(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	43,057,897.35	49,025,586.39
商业承兑汇票	71,200,000.00	
合计	114,257,897.35	49,025,586.39

(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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法组合	197,600,429.41	94.66	11,744,293.77	6.03	107,591,124.78	90.61	6,855,755.26	6.37
组合小计	197,600,429.41	94.66	11,744,293.77	6.03	107,591,124.78	90.61	6,855,755.26	6.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,145,170.77	5.33	11,145,170.77	100	11,145,170.77	9.39	11,145,170.77	100.00
合计	208,745,600.18	/	22,889,464.54	/	118,736,295.55	/	18,000,926.03	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	193,457,602.10	97.9	9,672,880.11	102,438,303.22	95.21	5,121,915.16
1 年以内小计	193,457,602.10	97.9	9,672,880.11	102,438,303.22	95.21	5,121,915.16
1 至 2 年				1,890,060.04	1.76	189,006.00
2 至 3 年				182,327.21	0.17	36,465.44
3 年以上				159,242.55	0.15	47,772.77
5 年以上	4,142,827.31	2.1	2,071,413.66	2,921,191.76	2.71	1,460,595.89
合计	197,600,429.41	100	11,744,293.77	107,591,124.78	100.00	6,855,755.26

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	无回收可能性
其他应收外部单位款项	208,084.47	208,084.47	100	无回收可能性
合计	11,145,170.77	11,145,170.77	/	/

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

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

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
太极集团有限公司	关联方	29,076,258.54	1 年以内	13.93
重庆桐君阁股份有限公司医药批发分公司	关联方	17,026,434.09	1 年以内	8.16
重庆桐君阁股份有限公司	关联方	11,401,412.42	1 年以内	5.46
重庆绿茵生物医药有限公司	非关联方	7,866,103.62	1 年以内	3.77
安徽省先锋医药有限公司	非关联方	6,679,206.51	1 年以内	3.20
合计	/	72,049,415.18	/	34.52

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 (%)
太极集团有限公司	关联方	29,076,258.54	13.93
重庆桐君阁股份有限公司	关联方	11,401,412.42	5.46
重庆市永川区中药材公司	关联方	424,646.16	0.2
重庆桐君阁股份有限公司药品销售分公司	关联方	-1,409,126.34	-0.67
重庆桐君阁股份有限公司医药批发分公司	关联方	17,038,074.08	8.16
重庆桐君阁股份有限公司万州医药物流中心	关联方	1,272,976.23	0.61
重庆桐君阁天瑞新特药有限责任公司	关联方	7,647.01	0
重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司	关联方	1,595.26	0
成都西部医药经营有限	关联方	4,816,877.55	2.31

公司			
凉山州西部医药有限责任公司	关联方	151,649.91	0.07
广元市太极医药有限责任公司	关联方	295,768.66	0.15
攀枝花市太极医药有限责任公司	关联方	-176,477.33	-0.08
南充市太极医药有限责任公司	关联方	119,103.93	0.06
达州市太极医药有限责任公司	关联方	650,012.07	0.31
乐山市太极医药有限责任公司	关联方	95,496.00	0.05
宜宾市太极医药有限责任公司	关联方	38,998.76	0.02
四川太极大药房连锁有限公司	关联方	455,440.04	0.22
太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司	关联方	-98,626.00	-0.05
四川省自贡市医药有限公司	关联方	585,285.22	0.28
四川省自贡市医药有限公司医药物流中心	关联方	1,159,623.73	0.56
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	关联方	1,660,073.87	0.79
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	关联方	779,752.38	0.37
上海太极医药物流有限公司	关联方	589,060.19	0.28
四川天诚药业股份有限公司	关联方	4,135,770.36	1.98
四川天诚药业股份有限公司药品配送中心	关联方	73,868.83	0.03
重庆市涪陵医药总公司	关联方	2,196,374.51	1.05
重庆黄埔医药有限责任公司	关联方	3,519,989.16	1.69
重庆桐君阁股份有限公司黔江医药分公司	关联方	76,077.30	0.04
四川省泸州天诚药业有限责任公司	关联方	1,947,180.65	0.93
四川太极医药有限公司	关联方	110,485.75	0.05
天津桐君阁大药房有限责任公司	关联方	29,797.00	0.01
合计	/	81,025,065.90	38.81

(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	34,212,524.89	93.51	2,771,610.61	8.00	24,842,169.55	91.22	2,234,687.70	9.00
组合小计	34,212,524.89	93.51	2,771,610.61	8.00	24,842,169.55	91.22	2,234,687.70	9.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	2,375,573.21	6.49	2,375,573.21	100.00	2,391,294.24	8.78	2,391,294.24	100.00
合计	36,588,098.10	/	5,147,183.82	/	27,233,463.79	/	4,625,981.94	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	29,494,877.48	86.21	1,474,743.87	21,492,625.47	86.52	1,074,631.28
1 年以内小计	29,494,877.48	86.21	1,474,743.87	21,492,625.47	86.52	1,074,631.28
1 至 2 年	1,659,979.35	4.85	165,997.94	291,876.02	1.17	29,187.61
2 至 3 年	307,547.66	0.9	61,509.53	307,547.66	1.24	61,509.53
3 年以上	1,528,504.67	4.47	458,551.40	1,528,504.67	6.15	458,551.41
5 年以上	1,221,615.73	3.57	610,807.87	1,221,615.73	4.92	610,807.87
合计	34,212,524.89	100	2,771,610.61	24,842,169.55	100.00	2,234,687.70

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
离职人员借款	537,168.71	537,168.71	100	无可回收性
重庆树人药品开发有限公司	250,000.00	250,000.00	100	无可回收性
重庆医药供销总公司	1,066,070.50	1,066,070.50	100	无可回收性

其他应收外单位的款项	522,334.00	522,334.00	100	无可回收性
合计	2,375,573.21	2,375,573.21	/	/

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

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

3、其他应收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(%)
旧房改造	非关联方	2,301,528.25	2-5 年	6.29
销售部	非关联方	8,616,621.93	1 年以内	25.19
重庆医药供销总公司	非关联方	1,066,070.50	5 年以上	2.91
郭鸣明	非关联方	819,954.50	1 年以内	2.24
王波	非关联方	648,093.60	1 年以内	1.77
合计	/	13,452,268.78	/	38.4

(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	119,707,630.13	88.22	62,534,373.67	79.64
1 至 2 年	15,034,030.73	11.08	15,034,030.73	19.14
2 至 3 年	695,000.27	0.51	695,000.27	0.89
3 年以上	262,100.00	0.19	262,100.00	0.33
合计	135,698,761.13	100	78,525,504.67	100

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
重庆市医药保健品进出口有限公司	关联方	21,470,468.96	1 年以内	货款未到结算期
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	关联方	8,973,708.48	1 年以内	货款未到结算期
青海制药厂有限公司	非关联方	7,192,167.98	1 年以内	货款未到结算期
石家庄四药有限公司	非关联方	7,040,765.42	1 年以内	货款未到结算期
湖南千山制药机械股份有限公司	非关联方	4,713,800.00	1 年以内	货款未到结算期

合计	/	49,390,910.84	/	/
----	---	---------------	---	---

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

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

(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	54,815,444.72	134,592.19	54,680,852.53	87,236,593.04	134,592.19	87,102,000.85
在产品	51,601,544.51		51,601,544.51	47,035,062.34		47,035,062.34
库存商品	197,871,827.93	14,000.41	197,857,827.52	190,411,854.73	9,607,935.52	180,803,919.21
包装物	14,472,048.30	15,093.33	14,456,954.97	15,141,485.28	15,093.33	15,126,391.95
低值易耗品	231,055.22	29,080.39	201,974.83	221,034.99	29,080.39	191,954.60
合计	318,991,920.68	192,766.32	318,799,154.36	340,046,030.38	9,786,701.43	330,259,328.95

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	134,592.19				134,592.19
库存商品	9,607,935.52			9,593,935.11	14,000.41
包装物	15,093.33				15,093.33
低值易耗品	29,080.39				29,080.39
合计	9,786,701.43			9,593,935.11	192,766.32

(七) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

重庆国高医药有限公司	29	29	15,687,122.35	8,968,139.85	6,718,982.50	29,866,135.62	286,224.63
重庆西部医药商城有限责任公司	47.50	47.50	86,157,031	53,970,389.09	32,186,641.91	47,125,588.61	-1,298,881.04
上海太极医药物流有限公司	30	30	112,512,573.37	66,649,575.66	45,862,997.71	38,093,514.86	-273,252.69
重庆星星物业管理有限公	40	40	2,208,693.00	2,239,962.60	-31,269.60	1,207,490.52	-225,312.48

司							
四川太极医药有限公司	40	40	1,490,457.62	2,205,138.08	-714,680.46		-1,102,608.46
重庆桐君阁大药房连锁有限公司	45.45	45.45	176,834,507.99	138,388,918.50	38,445,589.49	197,327,720.29	-12,920,429.96

(八) 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 (%)
重庆医药股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00		2.18	2.18
重庆大易房地产开发有限公司	111,440,189.17	111,440,189.17		111,440,189.17		86.68	0.00

按权益法核算:

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	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	1,938,522.22	83,005.15	2,021,527.37		29.00	29.00
重庆西部医药商城有限责任公司	19,000,000.00	15,905,623.40	-616,968.50	15,288,654.90		47.50	47.50
上海太极医药物流有限公司	15,000,000.00	13,825,529.94	-81,975.81	13,743,554.13		30.00	30.00
重庆星星物业管理有限公司	200,000.00	102,591.26	-90,124.99	12,466.27		40.00	40.00
四川太极医药有限公司	800,000.00	155,171.19		155,171.19		40.00	40.00
重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司	50,000,000.00	38,287,205.87	-5,872,321.80	32,414,884.07		45.45	45.45

(九) 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:	365,251,604.81	9,009,124.69	3,601,443.07	370,659,286.43
其中: 房屋及建筑物	158,721,978.70			158,721,978.70
机器设备	146,285,750.48	8,294,512.01	2,885,128.57	151,695,133.92
运输工具	10,233,875.63	714,612.68	716,314.50	10,232,173.81
融资租入	50,010,000.00			50,010,000.00

固定资产		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	205,656,690.18		9,102,213.40	3,344,557.08	211,414,346.50
其中: 房屋及建筑物	70,000,360.39		2,443,839.37		72,444,199.76
机器设备	117,983,235.23		2,106,915.36	2,649,732.02	117,440,418.57
运输工具	8,544,965.96		145,375.14	694,825.06	7,995,516.04
	9,128,128.60		4,406,083.53		13,534,212.13
三、固定资产账面净值合计	159,594,914.63	/		/	159,244,939.93
其中: 房屋及建筑物	88,721,618.31	/		/	86,277,778.94
机器设备	28,302,515.25	/		/	34,254,715.35
运输工具	1,688,909.67	/		/	2,236,657.77
	40,881,871.40	/		/	36,475,787.87
四、减值准备合计	7,813,963.53	/		/	7,813,963.53
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备	7,813,963.53	/		/	7,813,963.53
运输工具		/		/	
五、固定资产账面价值合计	151,780,951.10	/		/	151,430,976.40
其中: 房屋及建筑物	88,721,618.31	/		/	86,277,778.94
机器设备	20,488,551.72	/		/	26,440,751.82
运输工具	1,688,909.67	/		/	2,236,657.77
	40,881,871.40	/		/	36,475,787.87

本期折旧额: 9,102,213.40 元。

(十) 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	50,245,803.08		50,245,803.08	31,405,492.87		31,405,492.87

2、 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初数	本期增加	其他减少	期末数
成都大输液项目	28,935,172.83			28,935,172.83
北部新区生产基地	1,893,830.00		20,024.40	1,873,805.60
新厂区大输液项目		14,341,962.28		14,341,962.28

输液车间 GMP 改造工程		2,960,815.54		2,960,815.54
针剂 GMP 改造		1,005,900.69		1,005,900.69
其他	576,490.04	551,656.10		1,128,146.14
合计	31,405,492.87	18,860,334.61	20,024.40	50,245,803.08

(十一) 工程物资:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
尚未安装的设备		4,735,042.82		4,735,042.82
合计		4,735,042.82		4,735,042.82

(十二) 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	254,628,073.27	100,000		254,728,073.27
土地使用权	251,301,093.09			251,301,093.09
金蝶财务软件	326,980.18			326,980.18
扎来普隆技术	1,600,000.00			1,600,000.00
步步高新药技术	1,000,000.00			1,000,000.00
苦参碱葡萄糖注射液专有技术	400,000.00			400,000.00
干草膏提取方法		50,000		50,000.00
阿片提取啡方法		50,000		50,000.00
二、累计摊销合计	15,645,484.52	1,365,246.00		17,010,730.52
土地使用权	12,543,577.93	1,345,082.28		13,888,660.21
金蝶财务软件	260,240.11	20,163.72		280,403.83
扎来普隆技术	1,600,000.00			1,600,000.00
步步高新药技术	841,666.48			841,666.48
苦参碱葡萄糖注射液专有技术	400,000.00			400,000.00
干草膏提取方法				0
阿片提取啡方法				0
三、无形资产账面净值合计	238,982,588.75	-1,265,246.00		237,717,342.75
土地使用权	238,757,515.16	-1,345,082.28		237,412,432.88
金蝶财务软件	66,740.07	-20,163.72		46,576.35
扎来普隆技术				
步步高新药技术	158,333.52			158,333.52
苦参碱葡萄糖注射液专有技术				
干草膏提取方法		50,000.00		50,000.00

阿片提取吗啡方法		50,000.00		50,000.00
四、减值准备合计	158,333.52			158,333.52
土地使用权				0.00
金蝶财务软件				0.00
扎来普隆技术				0.00
步步高新药技术	158,333.52			158,333.52
苦参碱葡萄糖注射液专有技术				0.00
干草膏提取方法				
阿片提取吗啡方法				
五、无形资产账面价值合计	238,824,255.23	-1,265,246.00		237,559,009.23
土地使用权	238,757,515.16	-1,345,082.28		237,412,432.88
金蝶财务软件	66,740.07	-20,163.72		46,576.35
扎来普隆技术				0.00
步步高新药技术				0.00
苦参碱葡萄糖注射液专有技术				0.00
干草膏提取方法		50,000.00		50,000.00
阿片提取吗啡方法		50,000.00		50,000.00

本期摊销额：1,365,246.00 元。

(十三) 商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
重庆创新生物工程有限公司	1,507,671.39			1,507,671.39	1,507,671.39
合计	1,507,671.39			1,507,671.39	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。

(十四) 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
自来水安装配套费	14,246.68		4,273.98		9,972.70
北部新区水库租赁费		12,998,700	812,418.75		12,186,281.25
合计	14,246.68	12,998,700	816,692.73		12,196,253.95

(十五) 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:		
坏账准备	4,076,419.64	3,266,551.25
存货跌价准备		1,439,090.27
固定资产减值准备	4,459.69	4,459.69
其他非流动资产减值准备	1,350,000.00	1,350,000.00
商誉减值准备	226,150.71	226,150.71
辞退福利	34,103.02	47,315.76
小计	5,691,133.06	6,333,567.68

(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
坏账准备	860,517.40	849,899.64
存货跌价准备	192,766.32	192,766.32
固定资产减值准备	7,784,232.28	7,784,232.28
无形资产减值准备	158,333.52	158,333.52
合计	8,995,849.52	8,985,231.76

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
应纳税差异项目:	
坏账准备	27,176,130.96
存货跌价准备	
固定资产减值准备	29,731.25
其他非流动资产减值准备	9,000,000.00
商誉减值准备	1,507,671.39
辞退福利	227,353.47
小计	37,940,887.07

(十六) 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	22,626,907.97	5,409,740.39			28,036,648.36
二、存货跌价准备	9,786,701.43			9,593,935.11	192,766.32
三、可供出售金融资产减值准备					

四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	7,813,963.53				7,813,963.53
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	158,333.52				158,333.52
十三、商誉减值准备	1,507,671.39				1,507,671.39
十四、其他	9,000,000.00				9,000,000.00
合计	50,893,577.84	5,409,740.39		9,593,935.11	46,709,383.12

(十七) 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	21,000,000.00
合计	21,000,000.00	21,000,000.00

(十八) 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	48,500,000.00	13,500,000.00
抵押借款	196,500,000.00	160,500,000.00
保证借款	217,500,000.00	170,000,000.00
合计	462,500,000.00	344,000,000.00

(十九) 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	0	0

银行承兑汇票	160,500,000.00	116,880,000.00
合计	160,500,000.00	116,880,000.00

(二十) 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
材料采购	251,726,504.11	188,810,507.87
合计	251,726,504.11	188,810,507.87

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
重庆桐君阁股份有限公司	564,770.46	14,590,824.84
太极集团四川太极制药有限公司	2,230,643.51	0.00
太极集团重庆中药二厂有限公司	7,500.00	4,500.00
太极集团四川绵阳制药有限公司		5,744.80
合计	2,802,913.97	14,601,069.64

(二十一) 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
大易股权转让款	22,000,000.00	22,000,000.00
货款	45,240,910.41	56,896,327.56
合计	67,240,910.41	78,896,327.56

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	22,000,000.00
上海太极医药物流有限公司		867,869.70
太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司		98,626.00
重庆桐君阁股份有限公司药品销售分公司	1,409,126.34	
攀枝花市太极医药有限责任公司	176,477.33	
太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司	98,626.00	
合计	23,684,229.67	22,966,495.70

3、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末数	期初数	备注
太极集团有限公司	22,000,000.00	22,000,000.00	股权转让款
小计	22,000,000.00	22,000,000.00	

(二十二) 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	270,567.2	48,603,332.62	48,867,182.62	6,717.2
二、职工福利费		4,109,815.8	3,963,779.2	146,036.6
三、社会保险费	7,669,693.94	17,064,955.51	22,243,553.22	2,491,096.23
医疗保险费		4,537,554.02	4,537,554.02	
基本养老保险费	7,094,629.77	11,219,785.18	15,836,141.47	2,478,273.48
失业保险费	575,064.17	569,056.53	1,131,297.95	12,822.75
工伤保险费		451,472.98	451,472.98	
生育保险费		287,086.8	287,086.8	
四、住房公积金	-34,637.54	11,108,709.29	7,690,890.2	3,383,181.55
五、辞退福利	315,438.42	1,665,521.4	1,753,606.35	227,353.47
六、其他	1,169,046.53	596,357.94	467,373.9	1,298,030.57
合计	9,390,108.55	83,148,692.56	84,986,385.49	7,552,415.62

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 955,085.34 元。

(二十三) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	10,442,503.18	22,234,203.99
营业税		
企业所得税	3,261,346.23	7,497,376.96
个人所得税	44,931.60	58,307.81
城市维护建设税	124,536.81	974,556.56
教育附加	487,406.80	1,094,563.77
其它	0	-2,494,000
合计	14,360,724.62	29,365,009.09

(二十四) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

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

(二十五) 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
土地出让金	1,005,529.00	1,005,529.00
车间备用金	5,266,836.50	5,442,772.21
押金保证金	12,676,342.16	9,492,613.04
往来款	14,922,850.00	13,264,278.31
其他	3,939,212.94	1,951,318.57
合计	37,810,770.60	31,156,511.13

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
重庆桐君阁股份有限公司	200,000.00	200,000.00
太极集团重庆桐君阁药厂有限公司	11,415.73	11,415.73
太极集团重庆重庆国光绿色食品有限公司	1,440.00	1,440.00
重庆星星贸易有限公司	398,890.38	412,010.10
重庆星星物业管理有限公司	1,809,427.08	1,544,191.03
太极集团有限公司	35,812.46	
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	8,558,308.02	10,032.49
太极集团四川南充制药有限公司	88,346.42	88,346.42
重庆黄埔医药有限责任公司	651,456.37	14,570.72
合计	11,755,096.46	2,282,006.49

3、 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
双流县国土资源局	1,005,529.00	土地出让金
小计	1,005,529.00	

(二十六) 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	17,500,000.00	82,800,000.00
合计	17,500,000.00	82,800,000.00

2、 1 年内到期的长期借款**(1) 1 年内到期的长期借款**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	0	48,000,000.00
抵押借款	0	0
保证借款	17,500,000.00	34,800,000.00
信用借款		0
合计	17,500,000.00	82,800,000.00

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
农商行西永支行	2010 年 9 月 16 日	2013 年 9 月 15 日	人民币	6.15	17,500,000.00	34,800,000.00
农商行西永支行	2011 年 2 月 14 日	2014 年 2 月 13 日	人民币	6.15	0	25,000,000.00
合计	/	/	/	/	17,500,000.00	59,800,000.00

(二十七) 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
抵押借款	88,000,000.00	99,000,000.00
保证借款	240,000,000.00	65,000,000.00
合计	328,000,000.00	164,000,000.00

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	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
建行沙支行	2012 年 5 月 18 日	2015 年 5 月 17 日	人民币	6.15	33,000,000.00	41,000,000
农商行西永支行	2013 年 6 月 28 日	2016 年 6 月 23 日	人民币	6.15	50,000,000.00	0
农商行西永支行	2013 年 6 月 28 日	2016 年 6 月 23 日	人民币	6.15	50,000,000.00	0
农商行西永支行	2013 年 6 月 28 日	2016 年 6 月 23 日	人民币	6.15	50,000,000.00	0
农商行西永支行	2013 年 6 月 28 日	2016 年 6 月 23 日	人民币	6.15	50,000,000.00	0
合计	/	/	/	/	233,000,000.00	41,000,000.00

(二十八) 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		21,608,069.60	抵押

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		21,608,069.60		29,812,247.15

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 50,000,000 元。

根据昆仑金融租赁有限责任公司与公司于 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。

(二十九) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
未实现售后租回损失	-644,306.54	-644,306.54
暂收补助款	7,903,500.00	5,994,100.00
合计	7,259,193.46	5,349,793.46

(三十) 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	290,146,298						290,146,298

(三十一) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

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

(三十二) 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	60,602,082.45			60,602,082.45
合计	60,602,082.45			60,602,082.45

(三十三) 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	80,429,102.92	/
调整后 年初未分配利润	80,429,102.92	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,704,880.75	/
应付普通股股利	3,097,681.09	
期末未分配利润	111,036,302.58	/

(三十四) 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	589,925,827.47	555,219,875.37
其他业务收入	5,203,178.46	3,990,433.75
营业成本	391,329,596.56	372,213,189.34

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	589,925,827.47	387,233,708.68	555,219,875.37	369,567,364.21
合计	589,925,827.47	387,233,708.68	555,219,875.37	369,567,364.21

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冻干	134,831,622.54	102,072,662.38	128,643,920.20	97,454,749.83
粉针	8,346,088.31	7,689,749.25	12,795,243.63	11,695,079.24
合、酞剂	26,548,527.03	18,573,767.24	29,876,465.68	18,851,638.97
片剂	255,153,270.12	111,883,997.69	210,239,200.26	90,582,811.69
输液	72,213,589.65	59,546,442.45	86,668,831.09	68,892,299.39
针剂	92,832,729.82	87,467,089.67	86,996,214.51	82,090,785.09
合计	589,925,827.47	387,233,708.68	555,219,875.37	369,567,364.21

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	335,181,695.84	228,411,312.61	346,062,793.77	226,358,288.11
其他地区	254,744,131.63	158,822,396.07	209,157,081.60	143,209,076.10
合计	589,925,827.47	387,233,708.68	555,219,875.37	369,567,364.21

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
江苏长江医药有限公司	54,518,485.02	13.98
珠海赛隆药业有限公司	31,636,165.85	8.11
国药集团药业股份有限公司	22,801,843.30	5.85
太极集团有限公司	21,757,984.26	5.58
重庆植恩赛同医药有限公司	20,097,353.61	5.15
合计	150,811,832.04	38.67

(三十五) 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			应纳税营业额
城市维护建设税	3,646,189.48	3,021,063.20	应缴流转税税额
教育费附加	2,604,435.63	2,157,916.85	应缴流转税税额
合计	6,250,625.11	5,178,980.05	/

(三十六) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	296,935.04	242,375.29
差旅费	2,866,335.30	2,624,574.35
广告宣传费	2,182,899.05	6,714,942.12
会议费	1,646,591.66	1,181,110.10
联销让利费	19,339,914.88	3,907,726.58
促销费	34,330,266.79	31,130,430.34
业务招待费	1,117,881.55	1,716,526.94
运杂费	7,086,576.89	6,336,585.74
折旧费	68,176.83	81,894.46
职工薪酬	17,259,320.25	16,286,718.22
其它	1,188,103.20	944,791.04
合计	87,383,001.44	71,167,675.18

(三十七) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,231,946.48	16,380,339.85
研究及开发费	4,667,203.03	6,289,213.78
办公费	242,577.8	300,576.54
税费	2,492,525.21	3,956,229.37
其他	15,012,160.36	13,438,653.12
合计	34,646,412.88	40,365,012.66

(三十八) 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	22,034,763.10	20,675,022.59
利息收入	-1,326,422.60	-4,549,793.96
手续费及其他	4,899,395.29	6,240,203.17
合计	25,607,735.79	22,365,431.80

(三十九) 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	-6,578,385.95	-6,526,798.13
合计	-6,578,385.95	-6,526,798.13

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	83,005.15	56,894.55	被投资单位利润变动所致
重庆西部医药商城有限责任公司	-616,968.50	-978.04	被投资单位利润变动所致
上海太极医药物流有限公司	-81,975.81	-647,131.73	被投资单位利润变动所致
重庆星星物业管理有限公司	-90,124.99	-153,493.80	被投资单位利润变动所致
重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司	-5,872,321.80	-5,782,089.11	被投资单位利润变动所致
合计	-6,578,385.95	-6,526,798.13	/

(四十) 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	5,409,740.39	5,130,970.60
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	5,409,740.39	5,130,970.60

(四十一) 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	9,593.86	1,492.20	9,593.86
其中: 固定资产处置利得	9,593.86	1,492.20	9,593.86
政府补助	342,000.00	568,000.00	342,000.00
其他		14,838.80	
合计	351,593.86	584,331.00	351,593.86

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
新产品奖励	342,000.00	448,000.00	
重庆卫生局美沙酮运输补贴		50,000.00	
重庆技术创新基金		70,000.00	
合计	342,000.00	568,000.00	/

(四十二) 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	104,931.47	4,780.42	104,931.47
其中: 固定资产处置损失	104,931.47	4,780.42	104,931.47
其他	39,423.20	29,285.47	39,423.20
合计	144,354.67	34,065.89	144,354.67

(四十三) 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	4,000,000	5,000,000
递延所得税调整	642,434.62	-530,478.43
合计	4,642,434.62	4,469,521.57

(四十四) 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	2013 年 1-6 月

归属于公司普通股股东的净利润	A	33,704,880.75
非经常性损益	B	171,279.48
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	33,533,601.27
期初股份总数	D	290,146,298
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = \frac{D+E+F}{K-H} \times \frac{G}{K-H} \times \frac{I}{K-H}$	290,146,298
基本每股收益	M=A/L	0.12
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.12

(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。

(四十五) 现金流量表补充资料:

1、 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	33,488,312.38	32,342,994.90
加: 资产减值准备	5,409,740.39	5,130,970.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,102,213.40	10,053,835.39
无形资产摊销	1,365,246.00	1,247,845.74
长期待摊费用摊销	816,692.73	20,449.98
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)	90,145.22	4,780.42
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)	25,112,374.93	22,148,394.79
投资损失(收益以“-”号填列)	6,578,385.95	6,526,798.13
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	642,434.62	-530,478.43
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)	11,460,174.59	-51,334,109.66
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-129,131,384.07	-41,153,037.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	105,740,025.31	126,702,959.66

其他		
经营活动产生的现金流量净额	70,674,361.45	111,161,403.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	242,734,480.46	77,053,822.30
减: 现金的期初余额	120,396,291.73	92,107,546.41
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	122,338,188.73	-15,053,724.11

2、 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	242,734,480.46	120,396,291.73
其中: 库存现金	238,088.82	403,089.75
可随时用于支付的银行存款	213,996,978.65	119,993,201.98
可随时用于支付的其他货币资金	28,499,412.99	
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	242,734,480.46	120,396,291.73

3、 现金流量表补充资料的说明

期末货币资金中其他货币资金, 因公司开具银行承兑汇票和银行借款保证金 145,812,587.01 元, 存放于重庆市住房资金管理中心的维修基金和房款 2,918,179.39 元。前述款项共计 148,730,766.40 元不符合现金及现金等价物定义, 在编制现金流量表时已扣除。

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
太极集团有限公司	有限责任公司	重庆市涪陵区太极大道	白礼西	药品制造与销售	34,233.80	0.99	0.99	重庆市涪陵区国资委	20850760-1

重 庆 太 极 实 业 集 团 有 限 公 司	股 份 有 限 公 司	1 号 重 庆 涪 陵 区 太 极 道 1 号	白 礼 西	药 品 制 造 与 销 售	42,689.40	32.39	32.39	太 极 集 团 有 限 公 司	20850735-3
-------------------------	-------------	----------------------------	-------	---------------	-----------	-------	-------	-----------------	------------

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	企业类 型	注册地	法人代 表	业务性 质	注册资 本	持股比 例(%)	表决 权比例(%)	组织机 构代 码
重 庆 创 新 生 物 工 程 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	重 庆 市 九 龙 坡 区 渝 州 路	张 逸 屏	工 业	500	95.00	95.00	62191936-x
太 极 集 团 西 南 药 业 (成 都) 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	成 都 双 流 西 南 航 空 港 经 济 开 发 区	李 标	工 业	1,600	81.25	81.25	71305034-x
重 庆 华 星 生 物 技 术 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	重 庆 市 九 龙 坡 区 渝 州 路	张 逸 屏	工 业	5,000	98	98	20283257-7

(三) 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 有 限 公 司	有 限 公 司	重 庆 九 龙 坡 区 石 杨 路	吕 文 龙	医 药 批 发	500.00	29	29	20318828-5
重 庆 西 部 医 药 商 城 有 限 公 司	有 限 公 司	重 庆 渝 中 区 解 放 西 路	罗 晓 燕	医 药 零 售	4,000.00	47.50	47.50	74530095-6

上海太极医药物流有限公司	有限公司	上海市普陀区武威路	杨宏东	医药批发	5,000.00	30	30	76791254-x
重庆星星物业管理有限公司	有限公司	重庆沙坪坝区天星桥	柯珉	物业管理	50.00	40	40	76594932-2
四川太极医药有限公司	有限公司	四川成都市一环南一段	余勇	医药批发	200.00	40	40	621609724
重庆桐君阁大药房连锁有限公司	有限公司	渝中区解放西路1号	何曲	医药零售	5,500.00	45.45	45.45	20332370-7

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	母公司的全资子公司	20850061-0
太极集团四川太极制药有限公司	母公司的控股子公司	62160972-4
太极集团四川南充制药有限公司	母公司的控股子公司	20945075-8
太极集团四川绵阳制药有限公司	母公司的控股子公司	20541921-9
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	其他	20510122-7
重庆桐君阁股份有限公司	母公司的控股子公司	20281953-2
太极集团重庆桐君阁药厂有限公司	其他	20319897-7
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	其他	20510017-9
四川省自贡市医药有限公司	其他	62071254-3
成都西部医药经营有限公司	其他	72340603-9
太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司	其他	50428426-2
重庆市医药保健品进出口有限公司	其他	20284045-4
四川天诚药业股份有限公司	其他	20540870-4
四川太极大药房连锁有限公司	其他	72804985-1
天津桐君阁大药房有限责任公司	其他	73279400-2
达州市太极医药有限责任公司	其他	56970593-7

重庆市永川区中药材公司	其他	20375731-0
太极集团重庆中药二厂有限公司	其他	20355271-0
广元市太极医药有限责任公司	其他	59752383-1
南充市太极医药有限责任公司	其他	59506488-9
宜宾市太极医药有限责任公司	其他	59048598-3
太极集团重庆塑料四厂	其他	203150084
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	其他	20850474-2
凉山州西部医药有限责任公司	其他	21300166-4
重庆黄埔医药有限责任公司	其他	70939684-x
太极集团国光绿色食品有限公司	其他	208503643
重庆星星贸易有限公司	其他	50428328-6
重庆市涪陵医药总公司	其他	20850118-9
四川省泸州天诚药业有限责任公司	其他	204812238
重庆大易房地产开发有限公司	其他	62191520-3

(五) 关联交易情况**1、 采购商品/接受劳务情况表**

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
重庆桐君阁股份有限公司(小计)	采购商品	市场价	51,933,850.00	18.14	40,261,200	13.10490483
重庆市医药保健品进出口公司(小计)	采购商品	市场价	23,647,203.20	8.26	26,637,305.45	8.670366327
重庆市涪陵太极印务有限责任公司(小计)	采购商品	市场价	3,070,365.00	1.07	3,430,817.76	1.116721315
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司(小计)	采购商品	市场价	789,148.77	0.28	1,979,574.83	0.644345915

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	药品加工	协议价	21,757,984.26	3.69	12,789,391.80	2.3
成都西部医药经营有限公司	药品销售	市价	13,550,979.65	2.3	7,232,133.95	1.3
上海太极医药物流有限公司	药品销售	市价	3,258,613.60	0.55	4,822,847.83	0.87
四川省泸州天诚药业有限责任公司	药品销售	市价	902,540.48	0.15	1,699,363.50	0.31
四川省自贡市医药有限公司	药品销售	市价	1,612,884.50	0.27	1,224,368.99	0.22
四川太极大药房连锁有限公司	药品销售	市价	484,239.25	0.08	536,546.99	0.1
四川天诚药业股份有限公司	药品销售	市价	5,658,876.19	0.96	3,666,744.79	0.66
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	药品销售	市价	1,115,859.28	0.19	2,207,850.84	0.4
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	药品销售	市价	1,375,232.16	0.23	1,637,831.45	0.29
太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司	药品销售	市价		0	-11,646.15	0
重庆黄埔医药有限责任公司	药品销售	市价	849,230.77	0.14	1,107,692.30	0.2
重庆市涪陵医药总公司	药品销售	市价	1,519,277.95	0.26	2,186,821.89	0.39
重庆桐君阁股份有限公司	药品销售	市价	36,376,212.43	6.17	39,458,252.62	7.11

2、 关联托管/承包情况

公司委托管理/出包情况表:

单位: 元 币种:人民币

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

根据公司与太极集团有限公司（以下简称“太极集团”）于 2011 年 3 月 17 日签署的《协议书》，公司将其持有重庆大易房地产开发有限公司（以下简称“大易房地产”）86.68%的股权全部远期转让给太极集团，股权交割日期为 2015 年 12 月 31 日。本次转让价格以大易房地产公司截止 2010 年 12 月 31 日经评估的每股净资产为依据，转让价格为每股 3.89 元，股权转让总价款为 270,063,553.00 元，在股权交割日到期前由太极集团向公司分期支付。自协议签订之日起，公司将待转让大易房地产 86.68%的股权全部委托给太极集团负责经营管理，托管期限自 2011 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日止；托管期内，太极集团获得大易房地产的管理权和经营决策权，大易房地产的盈亏也由太极集团承担。截止 2013 年 6 月 30 日，公司已收到太极集团支付的股权转让进度款 2,200 万元。

3、 关联租赁情况

公司承租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	本公司	生产用厂房、仓库、机器设备	2012 年 1 月 1 日	2017 年 12 月 31 日	1,509,759.96

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
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	西南药业股份有限公司	5,000,000.00	2010 年 9 月 21 日~2013 年 9 月 21 日	否
四川天诚药业股份有限公司	西南药业股份有限公司	5,000,000.00	2012 年 10 月 8 日~2015 年 10 月 8 日	否
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	西南药业股份有限公司	41,000,000.00	2012 年 5 月 16 日~2015 年 5 月 15 日	否
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	西南药业股份有限公司	18,000,000.00	2012 年 5 月 23 日~2015 年 5 月 22 日	否
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	西南药业股份有限公司	50,500,000.00	2012 年 5 月 29 日~2015 年 5 月 28 日	否
重庆太极实业	西南药业股份有	10,000,000.00	2012 年 10 月 8 日~	否

(集团)股份有限公司	有限公司		2015年10月8日	
太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司	西南药业股份有限公司	14,000,000.00	2011年7月7日~2014年7月7日	否
太极集团有限公司	西南药业股份有限公司	30,000,000.00	2012年9月17日~2013年9月16日	否
重庆太极实业(集团)股份有限公司	西南药业股份有限公司	80,000,000.00	2012年6月11日~2013年6月10日	否
重庆太极实业(集团)股份有限公司	西南药业股份有限公司	50,000,000.00	2012年8月28日~2013年8月28日	否
重庆太极实业(集团)股份有限公司	西南药业股份有限公司	35,000,000.00	2013年6月12日~2016年6月11日	否
太极集团有限公司	西南药业股份有限公司	57,500,000.00	2010年9月15日~2013年9月14日	否
太极集团有限公司	西南药业股份有限公司	57,500,000.00	2013年3月29日~2015年3月28日	否
太极集团有限公司	西南药业股份有限公司	200,000,000.00	2013年6月24日~2016年6月23日	否
重庆太极实业(集团)股份有限公司	西南药业股份有限公司	50,000,000.00	2011年12月21日~2014年12月21日	否

[注 1]: 太极集团四川德阳荣升药业有限公司为公司在中信银行涪陵支行开具的银行承兑汇票提供最高敞口金额为 500 万元的抵押担保;

[注 2]: 四川天诚药业股份有限公司为公司在中信银行涪陵支行开具的银行承兑汇票提供最高敞口金额为 500 万元的抵押担保;

[注 3]: 太极集团重庆涪陵制药厂有限公司为公司 4,100 万元借款提供抵押担保;

[注 4]: 太极集团重庆涪陵制药厂有限公司为公司 1,800 万元借款提供抵押担保;

[注 5]: 太极集团重庆涪陵制药厂有限公司为公司 5,050 万元借款提供抵押担保;

[注 6]: 重庆太极实业(集团)股份有限公司为公司 1,000 万元借款提供抵押担保;

[注 7]: 太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司为公司 1,400 万元借款提供抵押担保;

[注 8]: 太极集团有限公司为公司 3,000 万元借款提供连带责任担保;

[注 9]: 重庆太极实业(集团)股份有限公司为公司 8,000 万元借款提供连带责任担保;

[注 10]: 重庆太极实业(集团)股份有限公司为公司 5,000 万元借款提供连带责任担保;

[注 11]: 重庆太极实业(集团)股份有限公司为公司 3,500 万元借款提供质押担保;

[注 12]: 太极集团有限公司为公司 5,750 万元借款提供连带责任担保;

[注 13]: 太极集团有限公司为公司 5,750 万元借款提供连带责任担保;

[注 14]: 太极集团有限公司为公司 20,000 万元借款提供连带责任担保;

[注 15]: 重庆太极实业(集团)股份有限公司为公司融资租赁 5,000 万元提供抵押担保。

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	太极集团有限公司	29,076,258.54	1,453,812.93	3,623,975.95	181,198.80
应收账款	重庆桐君阁股份有限公司	11,401,412.42	570,070.62	7,266,855.39	363,342.77
应收账款	重庆市永川区中药材公司	424,646.16	21,232.31	704,618.57	35,230.93
应收账款	成都西部医药经营有限公司	4,816,877.55	240,843.88	806,443.38	49,035.88
应收账款	四川省自贡市医药有限公司	585,285.22	29,264.26	1,326,868.55	66,343.43
应收账款	太极集团四川省德阳大中药业有限公司	1,660,073.87	83,003.69	580,613.32	29,342.11
应收账款	太极集团四川德阳荣升药业有限公司	779,752.38	38,987.62	168,014.20	8,400.71
应收账款	四川天诚药业股份有限公司	4,135,770.36	206,788.52	1,315,718.96	68,716.48
应收账款	重庆黄埔医药有限责任公司	3,519,989.16	175,999.46	2,376,389.16	118,819.46
应收账款	四川省泸州天诚药业有限责任公司	1,947,180.65	97,359.03	1,491,208.29	74,560.41
应收账款	上海太极医药物流有限公司	589,060.19	29,453.01		
应收账款	达州市太极医药有限责任公司	650,012.07	32,500.60	595,343.07	29,767.15
应收账款	太极集团四川太极制药有限公司			2,955,543.79	147,777.19
应收账款	广元市太极医药有限责任公司	295,768.66	14,788.43	156,248.46	7,812.42
应收账款	凉山州西部医药有限责任公司	151,649.91	7,582.50	49,357.99	2,467.90
应收账款	南充市太极医药有限责任公司	119,103.93	5,955.20	127,821.93	6,391.10
应收账款	四川太极大药房连锁有限公司	455,440.04	22,772.00	131,000.06	6,550.00
应收账款	四川太极医药	110,485.75	5,524.29	110,485.75	22,097.15

	有限公司				
应收账款	天津桐君阁大药房有限责任公司	29,797.00	1,489.85	8,905.00	445.25
应收账款	宜宾市太极医药有限责任公司	38,998.76	1,949.94	46,838.93	2,341.95
应收账款	重庆市涪陵医药总公司	2,196,374.51	109,818.73	1,100,961.86	55,048.09
小 计		62,983,937.13	3,149,196.86	24,943,212.61	1,275,689.18
预付款项	重庆市医药保健品进出口有限公司	21,470,468.96		1,154,980.62	
预付款项	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	8,973,708.48		8,707,564.50	
预付款项	太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	4,661,215.71		5,907,843.66	
小 计		35,105,393.15		15,770,388.78	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	重庆桐君阁股份有限公司	564,770.46	14,590,824.84
应付账款	太极集团重庆中药二厂有限公司	7,500	4,500.00
应付账款	太极集团四川绵阳制药有限公司		5,744.80
应付账款	太极集团四川太极制药有限公司	2,230,643.51	
小 计		2,802,913.97	14,601,069.64
预收款项	太极集团有限公司	22,000,000.00	22,000,000.00
预收款项	上海太极医药物流有限公司		867,869.70
预收款项	重庆桐君阁股份有限公司药品销售分公司	1,409,126.34	
预收款项	攀枝花市太极医药有限责任公司	176,477.33	
预收款项	太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司	98,626.00	98,626.00
小 计		23,684,229.67	22,966,495.70
其他应付款	重庆桐君阁股份有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	太极集团重庆桐君阁药	11,415.73	11,415.73

	厂有限公司		
其他应付款	太极集团重庆国光绿色食品有限公司	1,440.00	1,440.00
其他应付款	重庆星星贸易有限公司	398,890.38	412,010.10
其他应付款	重庆星星物业管理有限公司	1,809,427.08	1,544,191.03
其他应付款	太极集团有限公司	35,812.46	
其他应付款	太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	8,558,308.02	10,032.49
其他应付款	太极集团四川南充制药有限公司	88,346.42	88,346.42
其他应付款	重庆黄埔医药有限责任公司	651,456.37	14,570.72
小计		11,755,096.46	2,282,006.49

八、 股份支付：

无

九、 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：

公司为关联方提供的担保事项详见本财务报告附注关联方及关联交易之说明。

十、 承诺事项：

(一) 重大承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

十一、 资产负债表日后事项：

(一) 其他资产负债表日后事项说明

本公司于 2013 年 4 月 24 日与重庆太极实业（集团）股份有限公司太极股份签订了《协议书》，公司参考经北京天健兴业资产评估公司（天兴评报字[2013]第 212 号）评估价格，以 3,741 万元人民币受让重庆太极实业（集团）股份有限公司持有的太极集团四川太极制药有限公司 74.65% 的股权。该款项已于 2013 年 7 月 2 日支付，相关手续正在办理之中。

十二、 其他重要事项：

(一) 其他

(一) 西南药业（成都）有限公司土地使用权事项 2004 年公司向太极集团购买的西南药业（成都）有限公司土地使用权产过户手续尚未办理完毕，该土地购买价为 18,670,000.00 元。2008 年 1 月 30 日太极集团出具了《关于衡生土地资产过户的承诺函》，太极集团承诺 2004 年与公司签订的土地转让协议真实有效，上述资产使用权和所有权均属公司所有，凡因上述资产所对应的相关权益、收益及优惠政策均为公司享有。截止 2013 年 6 月 30 日，相关的手续仍在办理中。

(二) 融资租赁事项

(1) 融资租入

公司融资租入固定资产详见附注固定资产之说明，相应未确认融资费用期末余额为 1,349,728.05

元。

(2) 售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款说明

公司（承租人）与昆仑金融租赁有限责任公司（出租人，以下简称“昆仑租赁”）签订的《融资租赁租赁合同》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，公司以 1 万元的价格留购该批资产。重庆太极实业（集团）股份有限公司以其位于成都市双流县西航港街道大件路白家段 59 号的土地使用权为公司提供抵押担保。

十三、 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	197,562,221.21	94.75	11,742,383.35	5.94	107,552,916.59	90.77	6,836,651.16	6.36
组合小计	197,562,221.21	94.75	11,742,383.35	5.94	107,552,916.59	90.77	6,836,651.16	6.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,937,086.30	5.25	10,937,086.30	100	10,937,086.30	9.23	10,937,086.30	100.00
合计	208,499,307.51	/	22,679,469.65	/	118,490,002.89	/	17,773,737.46	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	193,419,393.90	97.9	9,670,969.70	102,438,303.22	95.24	5,121,915.16

1 年以内小计	193,419,393.90	97.9	9,670,969.70	102,438,303.22	95.24	5,121,915.16
1 至 2 年				1,890,060.04	1.76	189,006.00
2 至 3 年				182,327.21	0.17	36,465.44
3 年以上				159,242.55	0.15	47,772.77
5 年以上	4,142,827.31	2.1	2,071,413.65	2,882,983.57	2.68	1,441,491.79
合计	197,562,221.21	100.00	11,742,383.35	107,552,916.59	100.00	6,836,651.16

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	无回收可能性
合计	10,937,086.30	10,937,086.30	/	/

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

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

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
太极集团有限公司	关联方	29,076,258.54	1 年以内	13.95
重庆桐君阁股份有限公司医药批发分公司	关联方	17,026,434.09	1 年以内	8.17
重庆桐君阁股份有限公司	关联方	11,401,412.42	1 年以内	5.47
重庆绿茵生物医药有限公司	非关联方	7,866,103.62	1 年以内	3.77
安徽省先锋医药有限公司	非关联方	6,679,206.51	1 年以内	3.20
合计	/	72,049,415.18	/	34.56

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(%)
太极集团有限公司	关联方	29,076,258.54	13.95
重庆桐君阁股份有限公司	关联方	11,401,412.42	5.47
重庆市永川区中药材公司	关联方	424,646.16	0.20
重庆桐君阁股份有限公司药品销售分公司	关联方	-1,409,126.34	-0.68
重庆桐君阁股份有限公司医药批发分公司	关联方	17,026,434.09	8.17

重庆桐君阁股份有限公司万州医药物流中心	关联方	1,272,976.23	0.61
重庆桐君阁天瑞新特药有限责任公司	关联方	7,647.01	0.00
重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司	关联方	1,595.26	0.00
成都西部医药经营有限公司	关联方	4,797,513.75	2.30
凉山州西部医药有限责任公司	关联方	151,649.91	0.07
广元市太极医药有限责任公司	关联方	295,768.66	0.14
攀枝花市太极医药有限责任公司	关联方	-176,477.33	-0.08
南充市太极医药有限责任公司	关联方	119,103.93	0.06
达州市太极医药有限责任公司	关联方	650,012.07	0.31
乐山市太极医药有限责任公司	关联方	95,496.00	0.05
宜宾市太极医药有限责任公司	关联方	38,998.76	0.02
四川太极大药房连锁有限公司	关联方	455,440.04	0.22
太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司	关联方	-98,626.00	-0.05
四川省自贡市医药有限公司	关联方	585,285.22	0.28
四川省自贡市医药有限公司医药物流中心	关联方	1,159,623.73	0.56
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	关联方	1,659,381.77	0.80
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	关联方	779,752.38	0.37
上海太极医药物流有限公司	关联方	589,060.19	0.28
四川天诚药业股份有限公司	关联方	4,129,258.06	1.98
四川天诚药业股份有限公司药品配送中心	关联方	73,868.83	0.04
重庆市涪陵医药总公司	关联方	2,196,374.51	1.05
重庆黄埔医药有限责任公司	关联方	3,519,989.16	1.69
重庆桐君阁股份有限公司黔江医药分公司	关联方	76,077.30	0.04
四川省泸州天诚药业有	关联方	1,947,180.65	0.93

限责任公司			
四川太极医药有限公司	关联方	110,485.75	0.05
天津桐君阁大药房有限 责任公司	关联方	29,797.00	0.01
合计	/	80,986,857.71	38.84

(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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄分析组合	100,647,828.34	98.19	7,777,673.09	8.00	87,668,514.91	97.91	7,051,565.35	8.04
组合小计	100,647,828.34	98.19	7,777,673.09	8.00	87,668,514.91	97.91	7,051,565.35	8.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,853,239.21	1.81	1,853,239.21	100.00	1,868,960.24	2.09	1,868,960.24	100.00
合计	102,501,067.55	/	9,630,912.30	/	89,537,475.15	/	8,920,525.59	/

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	60,936,888.01	60.54	3,046,844.40	49,500,416.20	56.46	2,475,020.81
1至2年	36,977,641.90	36.74	3,697,764.19	35,434,800.27	40.42	3,543,480.03
2至3年	146,981.75	0.15	29,396.35	146,981.75	0.17	29,396.35
3年以上	1,447,450.95	1.44	434,235.29	1,447,450.95	1.65	434,235.29
5年以上	1,138,865.73	1.13	569,432.87	1,138,865.73	1.30	569,432.87
合计	100,647,828.34	100.00	7,777,673.10	87,668,514.90	100.00	7,051,565.35

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
离职人员借款	537,168.71	537,168.71	100.00	无可回收性
重庆树人药品开发公司	250,000.00	250,000.00	100.00	无可回收性
重庆医药供销公司	1,066,070.50	1,066,070.50	100.00	无可回收性
合计	1,853,239.21	1,853,239.21	/	/

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

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

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
太极集团西南药业(成都)有限公司	子公司	66,983,242.23	1 年以内、1-2 年	65.00
旧房改造	非关联方	2,301,528.25	2-5 年	2.00
销售部	非关联方	8,616,621.93	1 年以内	8.41
重庆医药供销总公司	非关联方	1,066,070.50	5 年以上	1.04
郭鸣明	非关联方	819,954.50	1 年以内	0.8
合计	/	79,787,417.41	/	77.25

(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(%)
重庆医药股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00			2.18	2.18
重庆华星生物技术	49,000,000.00	49,000,000.00		49,000,000.00			98.00	98.00

有 限 责 任 公 司								
太 极 集 团 西 南 药 业 (成 都) 有 限 公 司	10,669,100.49	10,669,100.49		10,669,100.49			81.25	81.25
重 庆 创 新 生 物 工 程 有 限 公 司	4,437,566.26	4,437,566.26		4,437,566.26	4,437,566.26		95.00	95.00
重 庆 大 易 房 地 产 开 发 有 限 公 司	111,440,189.17	111,440,189.17		111,440,189.17			86.68	0.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被 投 资 单 位	投 资 成 本	期 初 余 额	增 减 变 动	期 末 余 额	减 值 准 备	本 期 计 提 减 值 准 备	现 金 红 利	在 被 投 资 单 位 持 股 比 例 (%)	在 被 投 资 单 位 表 决 权 比 例 (%)
重 庆 国 高 医 药 有 限 公 司	1,450,000.00	1,938,522.22	83,005.15	2,021,527.37				29.00	29.00
重 庆	19,000,000.00	15,905,623.40	-616,968.50	15,288,654.90				47.50	47.50

西部医药商城有限责任公司									
上海太极医药物流有限公司	15,000,000.00	13,825,529.94	-81,975.81	13,743,554.13				30.00	30.00
重庆星星物业管理有限责任公司	200,000.00	102,591.26	-90,124.99	12,466.27				40.00	40.00
重庆桐君阁大药房连锁有	50,000,000.00	38,287,205.87	-5,872,321.80	32,414,884.07				45.45	45.45

限 责 任 公 司									
-----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(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	589,925,827.47	555,219,875.37
其他业务收入	5,203,178.46	3,990,433.75
营业成本	391,846,027.43	371,296,422.13

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	589,925,827.47	387,750,139.55	555,219,875.37	368,650,597
合计	589,925,827.47	387,750,139.55	555,219,875.37	368,650,597

3、 主营业务（分产品）

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冻干	134,831,622.54	102,072,662.38	128,643,920.20	97,454,749.83
粉针	8,346,088.31	7,689,749.25	12,795,243.63	11,695,079.24
合、酞剂	26,548,527.03	18,573,767.24	29,876,465.68	18,851,638.97
片剂	255,153,270.12	111,883,997.69	210,239,200.26	90,582,811.69
输液	72,213,589.65	59,546,442.45	86,668,831.09	68,892,299.39
针剂	92,832,729.82	87,983,520.54	86,996,214.51	81,174,017.88
合计	589,925,827.47	387,750,139.55	555,219,875.37	368,650,597

4、 主营业务（分地区）

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	335,181,695.84	228,927,743.48	346,062,793.77	225,441,520.90
其他地区	254,744,131.63	158,822,396.07	209,157,081.60	143,209,076.10
合计	589,925,827.47	387,750,139.55	555,219,875.37	368,650,597

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)

江苏长江医药有限公司	54,518,485.02	13.98
珠海赛隆药业有限公司	31,636,165.85	8.11
国药集团药业股份有限公司	22,801,843.30	5.85
太极集团有限公司	21,757,984.26	5.58
重庆植恩赛同医药有限公司	20,097,353.61	5.15
合计	150,811,832.04	38.67

(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
权益法核算的长期股权投资收益	-6,578,385.95	-6,526,798.13
合计	-6,578,385.95	-6,526,798.13

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	83,005.15	56,894.55	被投资单位利润变动所致
重庆西部医药商场有限责任公司	-616,968.50	-978.04	被投资单位利润变动所致
上海太极医药物流有限公司	-81,975.81	-647,131.73	被投资单位利润变动所致
重庆星星物业管理有限公司	-90,124.99	-153,493.80	被投资单位利润变动所致
重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司	-5,872,321.80	-5,782,089.11	被投资单位利润变动所致
合计	-6,578,385.95	-6,526,798.13	/

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	34,832,343.52	35,395,108.94
加: 资产减值准备	5,616,118.90	5,572,513.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,184,658.09	9,148,629.95
无形资产摊销	1,348,246.02	1,230,053.76
长期待摊费用摊销	812,418.75	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	71,784.02	4,780.42
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)		0.00
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)		0.00
财务费用 (收益以“—”号填列)	25,110,877.53	22,147,163.88

投资损失（收益以“-”号填列）	6,578,385.95	6,526,798.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	614,067.17	-594,998.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,168,260.16	-52,886,954.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-137,132,399.10	-40,970,208.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	110,384,240.04	118,977,707.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	66,589,001.05	104,550,595.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	242,321,529.82	76,849,496.71
减：现金的期初余额	120,209,086.94	91,718,927.95
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	122,112,442.88	-14,869,431.24

十四、 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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-95,337.61	
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	342,000.00	新产品奖励
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-39,423.20	
少数股东权益影响额	-1,340.79	
所得税影响额	-34,618.92	
合计	171,279.48	

(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	7.51	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.47	0.12	0.12

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项 目 本期期末或本期 上年度末或上年同期 增减变动% 说明

应收票据	114,257,897.35	49,025,586.39	133.06	本期收到的票据增加
应收账款	185,856,135.64	100,735,369.52	84.50	信用限额年末收回年末发放。
预付款项	135,698,761.13	78,525,504.67	72.81	主要为支付的设备、基建款未结算
其他应收款	31,440,914.28	22,607,481.85	39.07	主要销售暂借款增加
在建工程	50,245,803.08	31,405,492.87	59.99	主要为西成新厂区大输液工程及主厂 GMP 改造
长期待摊费用	12,196,253.95	14,246.68	85,507.69	本期新增北部新区水库租赁费
应交税费	14,360,724.62	29,365,009.09	-51.10	本期应付税费减少
一年内到期的非流动负债	17,500,000.00	82,800,000.00	-78.86	到期偿还
长期借款	328,000,000.00	164,000,000.00	100.00	本期长期借款增加

第九节 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、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开并披露过的所有文件的正本及公告原件

董事长：李标
西南药业股份有限公司
2013 年 7 月 25 日