

重庆太极实业（集团）股份有限公司

600129

2013 年半年度报告



二〇一三年八月

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、 公司负责人白礼西、主管会计工作负责人鲜亚及会计机构负责人（会计主管人员）张忠喜声明：保证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	11
第六节 股份变动及股东情况	14
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	16
第八节 财务报告（未经审计）	16
第九节 备查文件目录	98

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、本公司或太极股份	指	重庆太极实业（集团）股份有限公司
涪陵制药厂	指	太极集团重庆涪陵制药厂有限公司
桐君阁	指	重庆桐君阁股份有限公司
西南药业	指	西南药业股份有限公司
大易房地产	指	重庆大易房地产开发有限公司
绵阳制药	指	太极集团四川绵阳制药有限公司
虫草公司	指	甘孜州康定贡嘎中华虫草产业有限责任公司
涪陵国投	指	重庆市涪陵国有资产投资经营有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	重庆太极实业（集团）股份有限公司
公司的中文名称简称	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	023-89887399	023-89887399
电子信箱	caijianjun@taiji.com	tjzc@taiji.com

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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	3,450,049,350.64	3,695,400,151.14	-6.64
归属于上市公司股东的净利润	21,036,272.60	-12,511,959.28	268.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-53,387,700.81	-17,477,550.32	-205.46
经营活动产生的现金流量净额	21,389,008.75	17,887,762.03	19.57
	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	915,525,694.69	901,190,648.75	1.59
总资产	8,727,569,902.55	8,328,415,049.38	4.79

(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)	0.0493	-0.0293	268.13
稀释每股收益(元/股)	0.0493	-0.0293	268.13
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.1251	-0.0409	-205.46
加权平均净资产收益率(%)	2.32	-1.09	增加 3.41 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-5.89	-1.52	减少 4.37 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
非流动资产处置损益	44,025,231.69
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	754,311.49
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,489,262.53
少数股东权益影响额	-2,308,011.67
所得税影响额	-13,536,820.63
合计	74,423,973.41

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司按照“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，提升企业技术、成本竞争能力，加快实现销售人员本地化，提升产品盈利能力。报告期内，公司实现销售收入 34.50 亿元，利润总额 7,337.80 万元，归属母公司所有者的净利润 2,103.63 万元，每股收益 0.0493 元/股。

报告期内，工业销售产品结构调整明显，高毛利产品销售力度得到加强；充分发挥商业平台销售集团内部工业品，工商互动成效显著，普药产品增幅明显；稳步开展新版 GMP 改造和 GSP 认证；全面开展各地基药增补、物价备案工作，积极应对新一轮基药和非基药招标。商业工作全面推进商业零售集中采购工作，优化零售“集采”组织机构，强化零售业态购、销、存、运一体化运作，最大限度降低采购成本，提高商业配送率；全面开展分中心经营转型，强化加盟药房营运，切实推进中药经营发展战略规划。

报告期内，根据涪陵区委、区政府《关于加快推进太极集团改革和发展的实施意见》文件精神，同意在三年内分期分批对太极集团重庆涪陵制药厂有限公司位于涪陵江南主城的所有土地进行拆迁补偿，补偿金额约 15 亿元。截止目前，公司已获得涪陵区人民政府今年支付的首笔土地征收补偿款 5000 万元。

公司将持有重庆桐君阁股份有限公司 19.84% 的股权转让给重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司事宜，公司已累计收到股权转让款 30%，即 101,018,503.10 元。该转让事项报批工作正在进行中。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	3,450,049,350.64	3,695,400,151.14	-6.64
营业成本	2,549,425,781.47	2,828,299,696.40	-9.86
销售费用	472,958,978.06	424,402,118.01	11.44
管理费用	278,033,407.28	276,900,816.95	0.41
财务费用	140,274,258.18	119,314,759.70	17.57
经营活动产生的现金流量净额	21,389,008.75	17,887,762.03	19.57
投资活动产生的现金流量净额	-23,898,938.30	-63,889,001.91	62.59
筹资活动产生的现金流量净额	103,477,734.72	81,930,823.79	26.30
研发支出	6,655,785.11	8,575,101.21	-22.38

营业收入变动原因说明：主要系控股子公司重庆桐君阁股份有限公司营业收入减少所致。

营业成本变动原因说明：主要系控股子公司重庆桐君阁股份有限公司收入减少引起成本减少所致。

销售费用变动原因说明：主要系为开拓市场加大了对广告宣传促销的投入力度所致。

管理费用变动原因说明：与同期金额变化不大。

财务费用变动原因说明：主要系公司利息支出增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期其他经营活动现金净额增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系控股子公司西南药业股份有限公司增加车间 GMP 改造和西成公司输液线投入所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系借款增加所致。

研发支出变动原因说明：主要系控股子公司西南药业股份有限公司新药审批检验费减少所致。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	1,227,372,597.34	599,813,496.24	51.13	-2.43	-8.71	增加 3.36 个百分点
商业	2,111,482,906.71	1,881,192,682.58	10.91	-11.01	-11.82	增加 0.83 个百分点
服务业	30,341,237.20	11,680,408.71	61.50	118.94	45.50	增加 19.43 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 (%)
境内	3,272,062,855.88	-7.46
境外	97,133,885.37	-10.38

(三) 核心竞争力分析

公司拥有医药工业、医药商业、药材种植业等完整的医药产业链，是集“工、商、科、贸”一体的大型医药集团。“太极”（TAIJI）为中国首批驰名商标，OTC 品牌药企第一名；“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。

报告期内，公司及公司下属子公司有 165 个品种，共计 360 个批准文号（按剂型、规格）入选了 2012 版《国家基本药物目录》，包括急支糖浆、急支颗粒和小金片等 3 个独家品种，对公司销售及长远发展都将产生积极作用。

(四) 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)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	A 股	西南证券	600369	20,000,000.00	6,410,200	49,166,234.00	90.08	-8,076,852.00
2	A 股	交通银行	601328	640,304.60	800,172	3,256,700.04	6.22	-696,149.64
3	A 股	浙江震元	000705	120,135.00	180,000	2,408,400.00	3.70	54,000.00
合计				20,760,439.60	/	54,831,334.04	100	-8,719,001.64

(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	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	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	32.39	247,629,165.45			长期股权投资	收购
000591	桐君阁	113,775,205.23	49.84	49.84	103,612,919.59			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

单位：万元

公司名称	主营业务	注册资本	总资产	净资产	净利润	持股比例%
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	中西成药生产及销售	56,700.00	308,000.45	77,377.77	2,001.88	94.71
重庆桐君阁股份有限公司	药品制造与销售	27,463.10	300,189.03	54,379.90	1,878.97	49.84
西南药业股份有限公司	药品制造与销售	29,014.63	183,845.28	46,234.17	3,370.49	32.39
太极集团四川绵阳制药有限公司	中西成药生产及销售	2,000.00	19,205.73	6,426.69	375.54	69.88

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

单位：万元

项目	本年金额	上年金额	同比增减%
----	------	------	-------

营业收入	50,053.76	57,419.83	-12.83
营业成本	26,552.06	32,147.00	-17.40
销售费用	9,502.27	8,852.72	7.34
管理费用	10,423.84	10,067.22	3.54
财务费用	5,420.16	4,783.56	13.31
营业利润	-2,459.57	836.53	-394.02
营业外收入	4,737.94	5,123.93	-7.53
利润总额	2,001.91	5,866.90	-65.88
净利润	2,001.88	4,986.56	-59.85

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

公司主要利润项目：

单位：万元

项目	本年金额	上年金额	同比增减%
营业收入	239,460.28	258,970.46	-7.53
营业成本	203,835.56	225,233.77	-9.50
销售费用	21,152.56	19,791.19	6.88
管理费用	9,986.83	10,122.59	-1.34
财务费用（注）	2,183.63	1,690.22	29.19
营业利润	1,471.21	1,251.45	17.56
营业外收入	238.72	247.39	-3.50
利润总额	1,590.24	1,412.28	12.60
净利润	1,878.97	1,839.20	2.16

相关数据同比变动 30%以上或增减金额较大的原因说明：

注：财务费用增加主要系重庆桐君阁股份有限票据贴现息增加所致。

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

单位：万元

项目	本年金额	上年金额	同比增减%
营业收入	59,512.90	55,921.03	6.42
营业成本	39,132.96	37,221.32	5.14
销售费用	8,738.30	7,116.77	22.78
管理费用	3,464.64	4,036.50	-14.17
财务费用	2,560.77	2,236.54	14.50
营业利润	3,792.35	3,626.23	4.58
营业外收入	35.16	58.43	-39.83
利润总额	3,813.07	3,681.25	3.58
净利润	3,370.49	3,294.77	2.30

上述公司中太极集团四川绵阳制药有限公司的净利润对公司的净利润影响超过 10%，以下列示该公司主要利润项目：

单位：万元

项目	本年金额	上年金额	同比增减%
营业收入	15,330.15	12,877.35	19.05
营业成本	10,337.68	8,747.72	18.18
销售费用	3,714.41	2,888.96	28.57
管理费用	591.27	567.55	4.18
财务费用	93.03	102.89	-9.58
营业利润	451.66	434.70	3.90
营业外收入	15.61	9.01	73.25
利润总额	462.89	442.38	4.64
净利润	375.54	360.89	4.06

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、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 年度经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计的净利润为-182,356,756.16 元，归属母公司的净利润为-219,924,372.24 元，加上年初未分配利润 152,136,587.86 元，可供投资者分配的利润为-67,787,784.38 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。

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

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司第七届董事会第七次会议审议通过了《关于公司将持有太极集团四川太极制药有限公司	详见公司 2013 年 4 月 27 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上

司股权转让给西南药业股份有限公司的议案》，转让价格以评估事务所评估的评估值为基准，公司持有太极集团四川太极制药有限公司 74.65% 股权对应价值为 3,741 万元，经双方友好协商，转让价格为 3,741 万元。	海证券交易所网站披露的公告（公告编号：2013-10）。
公司第七届董事会第八次会议审议通过了《关于公司对甘孜州康定贡嘎中华虫草产业有限责任公司进行增资的议案》，公司以现金 100 万元对虫草公司进行增资，增资后公司虫草公司注册资本为 300 万元，公司持有 160 万元，占注册资本的 53.333%。	详见公司 2013 年 6 月 5 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站披露的公告（公告编号：2013-13）。

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
公司第七届董事会第六次会议审议通过了《关于日常关联交易的议案》，并经公司 2012 年年度股东大会审议通过。	详见公司 2013 年 4 月 13 日和 5 月 11 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站披露的公告（公告编号：2013-04；2013-05；2013-11）。

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位：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
太极集团绵阳桐君阁大药房有限公司	股东的子公司		66,417.36			66,417.36	
合计			66,417.36			66,417.36	
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）		66,417.36					
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					
关联债权债务清偿情况		无					
与关联债权债务有关的承诺		无					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

六、 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	2,000.00	2013年5月3日	2013年5月3日	2013年11月3日	一般担保	否	否	0	否	是	控股股东
重庆太极实业（集团）股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	5,000.00	2013年4月17日	2013年4月17日	2013年10月28日	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股股东
重庆太极实业（集团）股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	5,000.00	2013年5月14日	2013年5月14日	2014年5月14日	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股股东
重庆太极实业（集团）股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	2,700.00	2012年11月23日	2012年11月23日	2013年11月22日	一般担保	否	否	0	否	是	控股股东
重庆太极实业（集团）股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	3,000.00	2013年5月16日	2013年5月16日	2013年11月16日	一般担保	否	否	0	否	是	控股股东
重庆太极实业（集团）股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	2,000.00	2013年6月25日	2013年6月25日	2014年6月25日	一般担保	否	否	0	否	是	控股股东
重庆太极实业（集团）股份有限公司	公司本部	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	3,000.00	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	0	否	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	2013年3月26日	2013年3月26日	2014年3月24日	一般担保	否	否	0	否	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27日	2012年9月27日	2013年9月26日	一般担保	否	否	0	否	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	5,999.00	2012年12月10日	2012年12月10日	2015年12月9日	一般担保	否	否	0	否	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	2013年6月26日	2013年6月26日	2014年6月25日	一般担保	否	否	0	否	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10日	2012年7月10日	2013年7月10日	一般担保	否	否	0	否	是	控股股东

太极集团重庆涪陵制药有限公司	控股子公司	太极集团有限公司	1,620.00	2013年3月1日	2013年3月1日	2014年2月25日	一般担保	否	否	0	否	是	控股股东
太极集团重庆涪陵制药有限公司	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	一般担保	否	否	0	否	是	控股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										48,869.00			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										48,869.00			
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计										86,134.93			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										86,134.93			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										135,003.93			
担保总额占公司净资产的比例（%）										87.20			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										48,869.00			
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										86,134.93			
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0			
上述三项担保金额合计（C+D+E）										135,003.93			

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 127,827.81 万元担保，公司为其提供担保不存在风险；被担保的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）其他重大合同或交易

本报告期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

本报告期公司及其董事、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。

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				46,350		
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 79,550,000
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	无
华夏证券有限公司	未知	1.18	5,036,220	0	0	质押 5,036,200
恒泰证券股份有限公司	未知	0.99	4,205,284	4,205,284	0	无
陈浩	境内自然人	0.83	3,559,000	3,559,000	0	无
重庆金弓集团有限公司	未知	0.70	2,996,405	0	0	质押 2,990,000
江南	境内自然人	0.55	2,349,303	2,349,303	0	无
西部信托有限公司—稳健人生系列伞形结构化 1 期证券投资集合资金信托计划	未知	0.49	2,085,070	2,085,070	0	无
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	未知	0.32	1,349,852	1,349,852	0	无
张伟	境内自然人	0.30	1,263,919	0	0	无
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		
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		
华夏证券有限公司			5,036,220	人民币普通股		
恒泰证券股份有限公司			4,205,284	人民币普通股		
陈浩			3,559,000	人民币普通股		
重庆金弓集团有限公司			2,996,405	人民币普通股		
江南			2,349,303	人民币普通股		
西部信托有限公司—稳健人生系列伞形结构化 1 期证券投资集合资金信托计划			2,085,070	人民币普通股		
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金			1,349,852	人民币普通股		
张伟			1,263,919	人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明			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，与其他股东不存在关联关系。未知其他股东存在关联关系。 2、太极集团有限公司于 2013 年 6 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 12 月到期。2012 年 12 月太极集团有限公司			

	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后股份返回公司账户。
--	---

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
万荣国	董事兼总经理	离任	到公司控股股东单位任职
鲜亚	董事兼总经理	聘任	选聘
董沿希	副总经理	聘任	聘任

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: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
流动资产:			
货币资金		1,733,441,930.80	1,515,008,010.76
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		244,723,577.71	224,065,666.59
应收账款		671,277,014.16	614,383,374.79
预付款项		300,104,672.09	229,731,709.29
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		99,688,190.35	125,625,121.88
买入返售金融资产			
存货		1,340,311,577.07	1,305,100,526.70
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,389,546,962.18	4,014,185,381.26
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		54,831,334.04	63,550,335.68
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		154,373,301.22	154,995,938.16
投资性房地产		339,261,707.03	343,427,946.74
固定资产		1,290,818,516.47	1,305,790,839.29
在建工程		254,069,230.16	165,714,329.56
工程物资		4,735,042.82	
固定资产清理			
生产性生物资产		133,411.34	179,007.56
油气资产			
无形资产		1,712,107,853.26	1,732,680,700.75
开发支出		36,107.54	38,637.54
商誉		207,454,630.25	207,454,630.25
长期待摊费用		28,391,603.35	17,233,898.54
递延所得税资产		28,910,202.89	28,802,996.31
其他非流动资产		262,900,000.00	294,360,407.74
非流动资产合计		4,338,022,940.37	4,314,229,668.12
资产总计		8,727,569,902.55	8,328,415,049.38
流动负债：			
短期借款		2,506,270,000.00	2,360,510,882.60
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		1,063,198,873.24	1,137,876,954.97
应付账款		989,392,781.39	725,798,517.08
预收款项		246,053,851.54	323,215,833.39
卖出回购金融资产款			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		144,589,801.03	130,389,923.76
应交税费		106,582,152.27	111,311,506.98
应付利息		16,428,520.53	16,258,520.55
应付股利		7,171,253.98	7,171,253.98
其他应付款		412,000,366.86	443,286,228.63
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		318,051,414.65	494,651,414.65
其他流动负债			
流动负债合计		5,809,739,015.49	5,750,471,036.59
非流动负债：			
长期借款		635,506,368.00	328,506,368.00
应付债券		637,484,830.69	638,384,830.69
长期应付款		60,497,983.34	83,470,739.12
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		5,510,362.79	6,812,813.04
其他非流动负债		30,675,485.91	29,215,494.22
非流动负债合计		1,369,675,030.73	1,086,390,245.07
负债合计		7,179,414,046.22	6,836,861,281.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		426,894,000.00	426,894,000.00
资本公积		460,821,442.10	467,757,993.76
减：库存股			
专项储备		945,550.00	710,225.00
盈余公积		73,616,214.37	73,616,214.37
一般风险准备			
未分配利润		-46,751,511.78	-67,787,784.38
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		915,525,694.69	901,190,648.75
少数股东权益		632,630,161.64	590,363,118.97
所有者权益合计		1,548,155,856.33	1,491,553,767.72
负债和所有者权益总计		8,727,569,902.55	8,328,415,049.38

法定代表人：白礼西

主管会计工作负责人：鲜亚

会计机构负责人：张忠喜

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:重庆太极实业（集团）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		211,864,364.35	193,977,269.27
交易性金融资产			
应收票据			5,490,000.00
应收账款		753,292.55	53,788.13
预付款项		50,671,136.83	3,329,783.38
应收利息			
应收股利			
其他应收款		216,159,993.63	397,157,442.82
存货		76,588.27	84,111.49
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		479,525,375.63	600,092,395.09
非流动资产:			
可供出售金融资产		49,166,234.00	57,243,086.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,462,441,480.73	1,462,586,909.33
投资性房地产			
固定资产		173,308,087.03	180,372,067.26
在建工程		14,662,914.38	5,373,594.83
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		133,411.34	179,007.56
油气资产			
无形资产		150,069,960.94	152,153,589.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,370,640.11	1,074,038.03
递延所得税资产		997,609.74	997,609.74
其他非流动资产			

非流动资产合计		1,852,150,338.27	1,859,979,902.57
资产总计		2,331,675,713.90	2,460,072,297.66
流动负债：			
短期借款		539,300,000.00	507,050,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,588,622.80	7,977,155.46
预收款项		16,309,927.25	10,173,028.92
应付职工薪酬		260,337.05	296,868.23
应交税费		50,965.83	-35,277.51
应付利息		16,428,520.53	16,258,520.55
应付股利			
其他应付款		53,329,130.50	26,312,844.11
一年内到期的非流动负债		58,791,414.65	247,791,414.65
其他流动负债			
流动负债合计		686,058,918.61	815,824,554.41
非流动负债：			
长期借款		52,800,000.00	42,800,000.00
应付债券		637,484,830.69	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		4,666,399.90	5,877,927.70
其他非流动负债			
非流动负债合计		694,951,230.59	687,062,758.39
负债合计		1,381,010,149.20	1,502,887,312.80
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		426,894,000.00	426,894,000.00
资本公积		422,024,031.30	428,889,355.50
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		28,165,861.26	27,819,957.22
所有者权益（或股东权益）合计		950,665,564.70	957,184,984.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,331,675,713.90	2,460,072,297.66

法定代表人：白礼西

主管会计工作负责人：鲜亚

会计机构负责人：张忠喜

合并利润表
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		3,450,049,350.64	3,695,400,151.14
其中：营业收入		3,450,049,350.64	3,695,400,151.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,470,885,771.75	3,678,656,992.08
其中：营业成本		2,549,425,781.47	2,828,299,696.40
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		24,783,606.37	25,486,663.54
销售费用		472,958,978.06	424,402,118.01
管理费用		278,033,407.28	276,900,816.95
财务费用		140,274,258.18	119,314,759.70
资产减值损失		5,409,740.39	4,252,937.48
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）		288,504.24	9,647,283.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-152,548.44	-96,599.25
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-20,547,916.87	26,390,442.23
加：营业外收入		98,417,356.67	10,904,593.43
减：营业外支出		4,491,431.86	3,395,639.68
其中：非流动资产处置损失		1,983,046.78	654,065.52
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		73,378,007.94	33,899,395.98
减：所得税费用		9,800,942.93	18,639,479.44
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		63,577,065.01	15,259,916.54
归属于母公司所有者的净利润		21,036,272.60	-12,511,959.28
少数股东损益		42,540,792.41	27,771,875.82

六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0493	-0.0293
（二）稀释每股收益		0.0493	-0.0293
七、其他综合收益		-7,416,551.39	14,576,167.79
八、综合收益总额		56,160,513.62	29,836,084.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,904,381.57	1,893,888.83
归属于少数股东的综合收益总额		42,256,132.05	27,942,195.50

法定代表人：白礼西

主管会计工作负责人：鲜亚

会计机构负责人：张忠喜

母公司利润表
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		6,296,764.36	4,280,011.02
减：营业成本		3,436,051.29	1,353,075.78
营业税金及附加		345,381.99	244,412.37
销售费用		329,562.03	297,680.72
管理费用		10,027,330.01	10,776,644.27
财务费用		37,406,656.32	30,481,400.87
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		-145,428.60	9,743,882.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-45,393,645.88	-29,129,320.57
加：营业外收入		45,901,850.86	2,446,078.29
减：营业外支出		157,300.94	1,280,178.63
其中：非流动资产处置损失		155,819.50	60,574.63
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		350,904.04	-27,963,420.91
减：所得税费用		5,000.00	50,355.08
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		345,904.04	-28,013,775.99
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		-6,865,324.20	14,035,859.01
七、综合收益总额		-6,519,420.16	-13,977,916.98

法定代表人：白礼西

主管会计工作负责人：鲜亚

会计机构负责人：张忠喜

合并现金流量表
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		3,706,629,994.40	3,950,906,130.14
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		842,862.31	2,639,268.74
收到其他与经营活动有关的现金		627,204,632.78	218,255,332.00
经营活动现金流入小计		4,334,677,489.49	4,171,800,730.88
购买商品、接受劳务支付的现金		2,758,503,862.41	2,987,581,563.52
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		405,938,258.25	363,892,854.01
支付的各项税费		244,223,588.55	216,514,913.66
支付其他与经营活动有关的现金		904,622,771.53	585,923,637.66
经营活动现金流出小计		4,313,288,480.74	4,153,912,968.85
经营活动产生的现金流量净额		21,389,008.75	17,887,762.03
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		470,088.50	
取得投资收益收到的现金		441,052.68	8,327,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,519,443.80	80,782,459.79
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		65,518,818.13	4,558,350.41

投资活动现金流入小计		69,949,403.11	93,667,810.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		86,848,991.41	157,520,527.13
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	36,284.98
投资活动现金流出小计		93,848,341.41	157,556,812.11
投资活动产生的现金流量净额		-23,898,938.30	-63,889,001.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,560,770,000.00	1,620,088,736.96
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		455,831,577.25	511,307,505.04
筹资活动现金流入小计		2,016,601,577.25	2,131,396,242.00
偿还债务支付的现金		1,307,583,638.38	1,692,416,763.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		130,186,023.74	105,132,977.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,032,730.04	
支付其他与筹资活动有关的现金		475,354,180.41	251,915,676.86
筹资活动现金流出小计		1,913,123,842.53	2,049,465,418.21
筹资活动产生的现金流量净额		103,477,734.72	81,930,823.79
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		100,967,805.17	35,929,583.91
加：期初现金及现金等价物余额		729,384,458.47	645,561,470.90
六、期末现金及现金等价物余额		830,352,263.64	681,491,054.81

法定代表人：白礼西

主管会计工作负责人：鲜亚

会计机构负责人：张忠喜

母公司现金流量表

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		2,841,832.46	2,967,095.51
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		477,770,647.75	516,697,446.94
经营活动现金流入小计		480,612,480.21	519,664,542.45
购买商品、接受劳务支付的现金		483,788.58	636,476.33
支付给职工以及为职工支付的现金		2,046,658.29	1,938,821.06

支付的各项税费		1,157,681.93	1,439,572.36
支付其他与经营活动有关的现金		470,121,739.61	559,456,015.57
经营活动现金流出小计		473,809,868.41	563,470,885.32
经营活动产生的现金流量净额		6,802,611.80	-43,806,342.87
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		116,532.41	1,854,529.79
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		116,532.41	1,854,529.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,204,563.46	7,063,187.13
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			
投资活动现金流出小计		3,204,563.46	7,063,187.13
投资活动产生的现金流量净额		-3,088,031.05	-5,208,657.34
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		218,600,000.00	331,750,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		153,959,172.88	402,552,674.60
筹资活动现金流入小计		372,559,172.88	734,302,674.60
偿还债务支付的现金		365,350,000.00	443,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,039,645.84	28,933,274.98
支付其他与筹资活动有关的现金		14,074,228.00	207,106,583.66
筹资活动现金流出小计		420,463,873.84	679,989,858.64
筹资活动产生的现金流量净额		-47,904,700.96	54,312,815.96
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		-44,190,120.21	5,297,815.75
加：期初现金及现金等价物余额		11,147,269.27	1,517,391.79
六、期末现金及现金等价物余额		-33,042,850.94	6,815,207.54

法定代表人：白礼西

主管会计工作负责人：鲜亚

会计机构负责人：张忠喜

合并所有者权益变动表
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	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
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-6,936,551.66		235,325.00			21,036,272.60		42,267,042.67	56,602,088.61
(一)净利润							21,036,272.60		42,540,792.41	63,577,065.01
(二)其他综合收益		-7,131,891.03							-284,660.36	-7,416,551.39
上述(一)和(二)小计		-7,131,891.03					21,036,272.60		42,256,132.05	56,160,513.62
(三)所有者投入和减少资本		195,339.37							10,910.62	206,249.99
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		195,339.37							10,910.62	206,249.99
(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				240,000.00					240,000.00
2. 本期使用				4,675					4,675.00
(七) 其他									
四、本期期末余额	426,894,000.00	460,821,442.10		945,550.00	73,616,214.37		-46,751,511.78	632,630,161.64	1,548,155,856.33

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	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)		28,257,920.02		235,325.00			-12,511,959.28		27,942,195.50	43,923,481.24

填列)										
(一)净利润							-12,511,959.28		27,771,875.82	15,259,916.54
(二)其他综合收益		14,405,848.11							170,319.68	14,576,167.79
上述(一)和(二)小计		14,405,848.11					-12,511,959.28		27,942,195.50	29,836,084.33
(三)所有者投入和减少资本		13,852,071.91								13,852,071.91
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		13,852,071.91								13,852,071.91
(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				240,000.00					240,000.00
2. 本期使用				4,675.00					4,675.00
(七)其他									
四、本期期末余额	426,894,000.00	494,283,373.85		710,225.00	73,616,214.37		139,624,628.58	530,635,946.17	1,665,764,387.97

法定代表人：白礼西

主管会计工作负责人：鲜亚

会计机构负责人：张忠喜

母公司所有者权益变动表
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	426,894,000.00	428,889,355.50			73,581,672.14		27,819,957.22	957,184,984.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	426,894,000.00	428,889,355.50			73,581,672.14		27,819,957.22	957,184,984.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-6,865,324.20					345,904.04	-6,519,420.16
（一）净利润							345,904.04	345,904.04
（二）其他综合收益		-6,865,324.20						-6,865,324.20
上述（一）和（二）小计		-6,865,324.20					345,904.04	-6,519,420.16
（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	422,024,031.30			73,581,672.14		28,165,861.26	950,665,564.70

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	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)		13,211,572.83					-28,013,775.99	-14,802,203.16
(一) 净利润							-28,013,775.99	-28,013,775.99
(二) 其他综合收益		13,211,572.83						13,211,572.83
上述(一)和(二)小计		13,211,572.83					-28,013,775.99	-14,802,203.16
(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	441,943,521.44			73,581,672.14		83,406,635.83	1,025,825,829.41

法定代表人：白礼西

主管会计工作负责人：鲜亚

会计机构负责人：张忠喜

二、 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 2013 年 6 月 30 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。

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：

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

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

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	7.5~12.13
装修	5~10	0、5	9.50~20.00
融资租入固定资产	5~15	10、5、3	6.00~19.40

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 原价的 10%	年折旧率(%)
毛驴	3		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

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%、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%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%

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

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)规定：自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。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，2013 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，2013 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，2013 年企业所得税减按 15% 税率计缴。

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: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	江津区工业园区 A 幢二期 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	重永川内环路新通商城第二层	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	成都市大东街 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	天津市和平区路 230 号	商业	300	药品零售	60		20	100	是			

重庆西药 医药责任 有限公司	子公司 控制子 公司	股公 的股 公	重 庆 市 渝中 解放 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	子公司 控制子 公司	股公 的股 公	天 津 市 和平 路 230 号	医疗	10	医 疗 服 务	2		20	100	是			
重庆龙 洲药业 有限公司	子公司 控制子 公司	股公 的股 公	重 庆 市 南岸 渔洞 坡 57 号院内	工业	50	中 药 片 生 产				100	是			
重庆中 药片厂 有限公司	子公司 控制子 公司	股公 的股 公	重 庆 市 涪陵 江东 路 21 号	工业	300	中 药 片 生 产				66.67	是	-6.22		
西藏桐 君有限 公司	子公司 控制子 公司	股公 的股 公	拉 萨 市 金珠 路 189 号	商业	100	日 用 货 等				100	是			
太极集 团桐君 药业有 限公司	子公司 控制子 公司	股公 的股 公	重 庆 市 南岸 江龙 路 2 号	工业	8,000	中 药 成 制 造				100	是			
上海太 极医药 有限公司	子公司 控制子 公司	股公 的股 公	上 海 市 普陀 区武 路 2369 号	商业	5,000	药 品 批 发、 品 储 (运)	1,500		30	100	是			
重庆太 极药房 连锁有 限公司	子公司 控制子 公司	股公 的股 公	重 庆 市 沙坪 坝小 新街 68 号	商业	50	药 品 零 售				98	是			
三台天 诚药房 连锁有 限责任 公司	子公司 控制子 公司	股公 的股 公	绵 阳 市 台川 街 14 号	商业	100	药 品 零 售				100	否			
自贡市 太极大 药房有 限公司	子公司 控制子 公司	股公 的股 公	自 贡 市 自流 井五 天六 街 41 号	商业	100	药 品 零 售				100	是			
德阳太 极中 药房有 限公司	子公司 控制子 公司	股公 的股 公	四 川 省 德阳 市远 街 167 号	商业	30	药 品 零 售				100	是			

成都西航医药有限责任公司	控股子公司	成都市双流区西航港大道439号	商业	1,000	药品批发				100	是			
达州太极医药有限公司	控股子公司	达县南外镇七一小区B1-207栋号	商业	100	药品批发				100	是			
乐山市太极医药有限公司	控股子公司	乐山市中区蓝郡路381号	商业	100	药品批发				100	是			
宜宾市太极医药有限公司	控股子公司	宜宾市翠屏区高庄社区盛景B区1幢1楼	商业	100	药品批发				100	是			
资阳市太极医药有限公司	控股子公司	资阳市雁江区沱江路280号	商业	100	药品批发				100	是			
南充市太极医药有限公司	控股子公司	南充市金岭路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公司	控股子公司	广元市南河办处西州路457号	商业	100	药品批发				100	是			
攀枝花太极医药有限公司	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			
重庆涪陵西药有限公司	控股子公司	重庆市涪陵区广场路5号（涪陵大商厦）6楼	商业	7,200	药品零售				100	是			
重庆华星生物技术有限公司	控股子公司	重庆市九龙坡区	工业	5,000	生物制品开发				98	是	86.98		

太极集团 四川太极 制药有限公司	控股子公司	成都市双流县航空经济开发区	工业	217	销售 药品 制造 与 售	162		74.65	74.65	是	33.14		
重庆市 长寿湖 度假村 有限公司	全资子公司	长寿区桂花镇	旅游业	100	旅游 开发、 植物 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 医药有 限公司	控股子 公司的 控股子 公司	重庆市 沙坪坝 区坎新 街68号	商业	530	药品 批发				70	是	235.73		
太极集团 四川省 德中大 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 167号	商业	130	药品 批发				55	是	425.61		
太极集团 四川省 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 区华北 路213号	商业	216.48	药品 批发				52.73	是	561.60		
四川天 诚大药 房有限 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 健品出 口有限 公司	控股子 公司的 控股子 公司	重庆市 区建新 北路65 号经贸 大厦20 楼	商业	298	经营 出口 业务				90	是	308.52		
重庆市 化工有 限公司	控股子 公司的 控股子 公司	重庆市 区建新 北路65 号	商业	531.14	经营 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	成都双流航空经济开发区	工业	1,600	小容量注射剂制造等				81.25	是	-244.44		
太极集团绵阳制药有限公司	控股子公司	四川省绵阳市剑南路278号	工业	2,000	西药生产及销售	2,041.62		69.88	69.88	是	1,935.72		
重庆中高技术医药科技发展有限公司	控股子公司	重庆经济技术开发区丹桂区B7地块	工业	5,620	西药研究与开发	3,491.91		71.53	71.53	是	522.90		
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	西药生产及销售	944.91		70	70	是	-37.87		
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	西药生产及销售	2,177.19		90.17	90.17	是	322.39		
太极集团重庆涪陵制药有限公司	控股子公司	重庆市区太隆大道1号	工业	56,700	西药生产及销售	92,513.26		94.71	94.71	是	6,377.36		
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	成及化学药品制造及销售	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	西药生产及销售	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	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东

							其他项目余额					数股东损益的金额	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 桐 阁 股 份 有 限 公 司	控 股 子 公 司	重 庆 中 解 放 路 1 号	工 业 、 商 业	27,463.10	药 品 制 造 与 销 售	10,361.29		49.84	49.84	是	21,671.79		
西 南 药 业 股 份 有 限 公 司	控 股 子 公 司	重 庆 沙 坪 坝 天 桥 星 21 号	工 业	29,014.63	药 品 制 造 与 销 售	24,762.92		32.39	36.31	是	31,379.04		
成 都 西 部 医 药 经 营 有 限 公 司	控 股 子 公 司	四 川 成 都 市 牛 洞 口 五 福 村	商 业	5,207.06	药 品 批 发				100	是			
重 庆 新 创 生 工 程 有 限 公 司	控 股 子 公 司	重 庆 九 坡 渝 州 路	工 业	500	开 发 、 生 产 、 销 售 生 基 因 药 物				95	是	-20.20	0.46	
太 极 甘 肃 天 水 皇 帝 阿 胶 有 限 公 司	控 股 子 公 司	张 川 中 北 22 号	工 业	287	胶 剂 (阿 胶 、 鹿 胶) 制 造	571.43		40	40	是	-809.01		

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：	1,825,149.73	2,086,283.62
银行存款：	626,077,449.63	879,838,682.45
其他货币资金：	1,105,539,331.44	633,083,044.69
合计	1,733,441,930.80	1,515,008,010.76

银行存款期末数中定期存款 267,500,000.00 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 592,530,765.32 元、信用证保证金 39,670,000.00 元，住房资金管理中心的售房款

和公共维修基金等 3,388,901.84 元。前述款项共计 903,089,667.16 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	244,723,577.71	224,065,666.59
合计	244,723,577.71	224,065,666.59

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				
四川科伦医药贸易有限公司	2013 年 6 月 8 日	2013 年 9 月 8 日	6,000,000.00	
四川科伦医药贸易有限公司	2013 年 5 月 16 日	2013 年 8 月 16 日	3,000,000.00	
四川贝尔康医药有限公司	2013 年 6 月 19 日	2013 年 12 月 19 日	2,480,445.45	
重庆市万家燕医药有限公司	2013 年 2 月 1 日	2013 年 8 月 1 日	2,082,765.46	
成都市蓉锦医药贸易有限公司	2013 年 5 月 30 日	2013 年 11 月 30 日	2,000,000.00	
小 计			15,563,210.91	

(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	714,962,613.73	97.90	43,685,599.57	6.11	651,674,274.94	97.70	37,290,900.15	5.72
组合小计	714,962,613.73	97.90	43,685,599.57	6.11	651,674,274.94	97.70	37,290,900.15	5.72
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	2.10	15,344,921.44	100.00	15,344,921.44	2.30	15,344,921.44	100.00
合计	730,307,535.17	/	59,030,521.01	/	667,019,196.38	/	52,635,821.59	/

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	633,955,072.84	88.67	16,868,918.83	588,946,365.75	90.37	12,409,972.47
1 至 2 年	25,547,413.80	3.57	1,620,738.15	18,059,016.36	2.77	1,145,671.22
2 至 3 年	17,895,513.70	2.50	2,423,645.83	6,798,225.37	1.04	920,705.09
3 年以上	11,987,801.26	1.68	1,938,423.39	12,304,936.13	1.90	1,989,703.99
5 年以上	25,576,812.13	3.58	20,833,873.37	25,565,731.33	3.92	20,824,847.38
合计	714,962,613.73	100.00	43,685,599.57	651,674,274.94	100.00	37,290,900.15

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	147,325,148.56	5,303,705.35	74,544,790.19	2,688,175.40
合计	147,325,148.56	5,303,705.35	74,544,790.19	2,688,175.40

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	147,325,148.56	1 年以内	20.17
重庆市涪陵医药总公司	关联方	34,441,192.52	1 年以内	4.72
德阳市人民医院	非关联方	11,320,443.55	1 年以内	1.55
凉山州西部医药有限责任公司	关联方	9,110,670.84	1 年以内	1.25
重庆绿茵生物医药有限公司	非关联方	7,866,103.62	1 年以内	1.08
合计	/	210,063,559.09	/	28.77

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（%）
重庆市涪陵医药总公司	关联方	34,441,192.52	4.72
凉山州西部医药有限责任公司	关联方	9,110,670.84	1.25
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	关联方	74,266.53	0.01
太极集团重庆国光绿色食品有限公司	关联方	2,046,453.10	0.28
四川省绵阳药业集团公司	关联方	18,000.00	0.002
四川省泸州天诚药业有限责任公司	关联方	2,312,023.79	0.32
重庆太极药用动植物资源开发有限公司	关联方	11,672.10	0.002
重庆中药材公司	关联方	2,237,610.71	0.31
重庆黄埔医药有限责任公司	关联方	3,519,989.16	0.48
四川太极医药有限公司	关联方	333,226.06	0.05
重庆太极中药材种植开发有限公司	关联方	27,594.46	0.004
重庆市云顶避暑山庄休闲度假村有限公司	关联方	784,903.29	0.11
重庆太极房地产开发有限公司	关联方	1,373.00	0.0002
甘孜州康定贡嘎中华虫草产业有限责任公司	关联方	843,861.06	0.12
合计	/	55,762,836.62	7.6582

(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	116,926,076.42	97.22	17,237,886.07	14.74	143,832,245.95	97.71	18,207,124.07	12.66
组合小计	116,926,076.42	97.22	17,237,886.07	14.74	143,832,245.95	97.71	18,207,124.07	12.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	3,348,579.57	2.78	3,348,579.57	100.00	3,364,300.60	2.29	3,364,300.60	100.00
合计	120,274,655.99	/	20,586,465.64	/	147,196,546.55	/	21,571,424.67	/

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	86,189,564.07	73.71	3,023,231.20	108,807,330.32	75.65	3,564,100.29
1 至 2 年	9,916,035.23	8.48	1,016,296.13	13,047,292.38	9.07	1,137,725.01
2 至 3 年	3,586,528.90	3.07	718,155.00	4,221,568.84	2.94	845,313.35
3 年以上	3,814,912.46	3.26	1,154,884.87	4,195,289.22	2.91	1,215,050.58
5 年以上	13,419,035.76	11.48	11,325,318.87	13,560,765.19	9.43	11,444,934.84
合计	116,926,076.42	100.00	17,237,886.07	143,832,245.95	100.00	18,207,124.07

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	537,168.71	537,168.71	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	3,348,579.57	3,348,579.57	/	/

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(%)
重庆市涪陵区大木山自然保护区管理处	非关联方	4,500,000.00	1-2 年	3.74
旧房改造	非关联方	2,301,528.25	2 年以上	1.91
上海九允堂药业有限公司	非关联方	1,233,617.02	1-2 年	1.03
谭婷	非关联方	1,069,505.24	1 年以内	0.89
重庆医药供销总公司	非关联方	1,066,070.50	5 年以上	0.89
合计	/	10,170,721.01	/	8.46

(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	268,233,966.66	89.38	205,118,727.42	89.29
1 至 2 年	26,354,021.11	8.78	19,659,274.15	8.56

2 至 3 年	1,770,419.23	0.59	1,161,623.64	0.50
3 年以上	3,746,265.09	1.25	3,792,084.08	1.65
合计	300,104,672.09	100.00	229,731,709.29	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
太极集团有限公司	关联方	52,160,200.64	1 年内	合同未执行完毕
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	关联方	38,679,665.13	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	12,178,062.60	1 年内	合同未执行完毕
青海制药厂有限公司	非关联方	7,192,167.98	1 年内	合同未执行完毕
石家庄四药有限公司	非关联方	7,040,765.42	1 年内	合同未执行完毕
合计	/	117,250,861.77	/	/

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	52,160,200.64		2,114,860.62	
合计	52,160,200.64		2,114,860.62	

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	122,279,713.69	1,963,852.72	120,315,860.97	191,645,112.69	1,963,852.72	189,681,259.97
在产品	145,232,946.25		145,232,946.25	110,761,796.70		110,761,796.70
库存商品	1,024,901,119.68	2,397,902.55	1,022,503,217.13	962,697,280.46	11,991,837.66	950,705,442.80
消耗性生物资产	16,482,131.45		16,482,131.45	14,337,912.05		14,337,912.05
包装物	35,362,151.97	884,538.26	34,477,613.71	39,103,079.67	884,538.26	38,218,541.41

低值易耗品	1,372,714.86	72,907.30	1,299,807.56	1,468,481.07	72,907.30	1,395,573.77
合计	1,345,630,777.90	5,319,200.83	1,340,311,577.07	1,320,013,662.64	14,913,135.94	1,305,100,526.70

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	1,963,852.72				1,963,852.72
库存商品	11,991,837.66			9,593,935.11	2,397,902.55
包装物	884,538.26				884,538.26
低值易耗品	72,907.30				72,907.30
合计	14,913,135.94			9,593,935.11	5,319,200.83

(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	54,831,334.04	63,550,335.68
合计	54,831,334.04	63,550,335.68

(2) 其他说明

浙江震元 A 股股票期末 180,000 股，全部为无限售条件流通股；交通银行 A 股股票期末 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 641.02 万股，全部为无限售条件流通股。

(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							
重庆国高医药有限公司	29.00	29.00	15,687,122.35	8,968,139.85	6,718,982.50	29,866,135.62	286,224.63
重庆星星物业管理 有限公司	40.00	40.00	2,208,693.00	2,239,962.60	-31,269.60	1,207,490.52	-225,312.48
四川太极医药有限 公司	40.00	40.00	1,490,457.62	2,205,138.08	-714,680.46		-1,102,608.46
甘孜州贡嘎中华虫 草产业有限 责任 公司	30.00	30.00	12,456,184.67	11,752,390.10	703,794.57	5,645,084.41	-484,762.01
二、联营企业							

(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			51.00	51.00
重庆医药股份有限公司	3,050,000.00	3,050,000.00		3,050,000.00		0.04	0.04
自贡市大安区农村信用合作社联社	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		0.04	0.04
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
北大国际医院集团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		10.00	10.00
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		20.00	20.00
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		9.50	9.50
重庆桐君阁济仁医药有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00		3.20	3.20
重庆桐君阁众友医药有限责任公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00		3.30	3.30
重庆桐君阁	100,000.00	100,000.00		100,000.00		9.09	9.09

博瀚医药有限公司							
大易房地产开发有限公司	147,830,751.97	147,761,589.18		147,761,589.18		90.00	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	1,938,522.22	83,005.15	2,021,527.37		29.00	29.00
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
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	-145,428.60	487,798.71		30.00	30.00

(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	402,734,713.79			402,734,713.79
1.房屋、建筑物	364,756,174.81			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	59,306,767.05	4,166,239.71		63,473,006.76
1.房屋、建筑物	45,747,195.04	3,527,739.99		49,274,935.03
2.土地使用权	13,559,572.01	638,499.72		14,198,071.73
三、投资性房地产账面净值合计	343,427,946.74	-4,166,239.71		339,261,707.03
1.房屋、建筑物	319,008,979.77	-3,527,739.99		315,481,239.78
2.土地使用权	24,418,966.97	-638,499.72		23,780,467.25
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	343,427,946.74	-4,166,239.71		339,261,707.03
1.房屋、建筑物	319,008,979.77	-3,527,739.99		315,481,239.78
2.土地使用权	24,418,966.97	-638,499.72		23,780,467.25

本期折旧和摊销额：4,166,239.71 元。

(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：	2,116,566,565.92	34,585,284.87		9,992,114.50	2,141,159,736.29
其中：房屋及建筑物	1,378,209,585.28	5,914,279.91		40,343.20	1,384,083,521.99
机器设备	409,209,651.59	20,076,544.56		6,746,041.57	422,540,154.58
运输工具	90,841,295.93	3,014,139.06		1,962,145.24	91,893,289.75
装修费	98,286,033.12	5,580,321.34		1,243,584.49	102,622,769.97
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：	797,121,394.62		46,911,674.44	6,462,953.99	837,570,115.07
其中：房屋及建筑物	396,642,600.32		10,238,462.86	40,343.20	406,840,719.98
机器设备	269,250,855.08		15,068,090.18	4,312,806.24	280,006,139.02
运输工具	45,589,790.10		1,962,876.99	904,068.27	46,648,598.82
装修费	57,779,187.19		6,433,180.11	1,205,736.28	63,006,631.02
融资租入固定资产	27,858,961.93		13,209,064.30		41,068,026.23
三、固定资产账面净值合计	1,319,445,171.30	/		/	1,303,589,621.22
其中：房屋及建筑物	981,566,984.96	/		/	977,242,802.01
机器设备	139,958,796.51	/		/	142,534,015.56
运输工具	45,251,505.83	/		/	45,244,690.93
装修费	40,506,845.93	/		/	39,616,138.95
融资租入固定资产	112,161,038.07	/		/	98,951,973.77
四、减值准备合计	13,654,332.01	/		/	12,771,104.75
其中：房屋及建筑物	4,302,587.98	/		/	3,419,360.72
机器设备	9,276,452.13	/		/	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	1,305,790,839.29	/		/	1,290,818,516.47
其中：房屋及建筑物	977,264,396.98	/		/	973,823,441.29
机器设备	130,682,344.38	/		/	133,257,563.43
运输工具	45,176,213.93	/		/	45,169,399.03
装修费	40,506,845.93	/		/	39,616,138.95
融资租入固定资产	112,161,038.07	/		/	98,951,973.77

本期折旧额：46,911,674.44 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：17,932,562.77 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	41,068,026.23	98,951,973.77

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

(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	254,069,230.16		254,069,230.16	165,714,329.56		165,714,329.56

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	转入固定资产	期末数
大输液生产线	28,935,172.83			28,935,172.83
长寿湖工程	2,689,852.23	655,761.00		3,345,613.23
四川太极技改工程	6,849,671.62			6,849,671.62
南充制药 GMP 改造	3,200,903.51	780,831.18	350,000.00	3,631,734.69
涪陵药厂自制设备及其他工程	31,982,483.34	22,781,323.19	1,199,684.61	53,564,121.92
武陵山工程	3,686,742.60	8,633,556.55		12,320,299.15
成都生产基地辅助车间	45,516,936.44	12,904,358.34		58,421,294.78
天诚制药颗粒剂车间	929,878.44		403,167.32	526,711.12
北部新区生产基地	1,893,830.00		20,024.40	1,873,805.60
桐君阁药厂茶园厂区新仓库、塑料制品车间项目工程	4,327,181.47	2,417,078.78	1,960,228.56	4,784,031.69
太极新村	2,600,394.25	1,193,600.00		3,793,994.25
太极集团退城入园龙桥生产区项目	1,951,322.00			1,951,322.00
天诚生产基地项目建设	13,757,325.60		13,720,507.52	36,818.08
中药二厂德感新厂区	11,957,697.44	21,758,640.80	89,250.36	33,627,087.88
新厂区大输液项目		14,341,962.28		14,341,962.28
西南药业 GMP 改造工程		3,966,716.23		3,966,716.23

重庆晶磊房地产		5,070,766.00		5,070,766.00
其他	5,434,937.79	11,782,869.02	189,700.00	17,028,106.81
合计	165,714,329.56	106,287,463.37	17,932,562.77	254,069,230.16

(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
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	179,007.56		45,596.22	133,411.34
三、林业				
四、水产业				
合计	179,007.56		45,596.22	133,411.34

(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	2,075,421,075.89	800,949.18	466,456.03	2,075,755,569.04
土地使用权	2,013,490,962.90	94,239.78	72,718.26	2,013,512,484.42
财务软件	16,017,203.84	606,709.40	393,737.77	16,230,175.47
“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	100,000.00		806,137.54
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	341,482,041.62	20,907,340.64		362,389,382.26
土地使用权	289,255,823.62	19,243,720.04		308,499,543.66
财务软件	9,944,198.63	996,033.12		10,940,231.75
“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	9,578,754.02	643,587.48		10,222,341.50
其他专利生产技术	586,137.54	24,000.00		610,137.54
专有技术	9,260,354.89			9,260,354.89
商标权	10,003.28			10,003.28
三、无形资产账面净值合计	1,733,939,034.27	-20,106,391.46	466,456.03	1,713,366,186.78
土地使用权	1,724,235,139.28	-19,149,480.26	72,718.26	1,705,012,940.76

财务软件	6,073,005.21	-389,323.72	393,737.77	5,289,943.72
“太罗”生产技术使用权				
“番茄胶囊”生产技术使用权	2,252,556.26	-643,587.48		1,608,968.78
其他专利生产技术	120,000.00	76,000.00		196,000.00
专有技术	1,258,333.52			1,258,333.52
商标权				
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	1,732,680,700.75	-20,106,391.46	466,456.03	1,712,107,853.26
土地使用权	1,724,235,139.28	-19,149,480.26	72,718.26	1,705,012,940.76
财务软件	6,073,005.21	-389,323.72	393,737.77	5,289,943.72
“太罗”生产技术使用权				
“番茄胶囊”生产技术使用权	2,252,556.26	-643,587.48		1,608,968.78
其他专利生产技术	120,000.00	76,000.00		196,000.00
专有技术				
商标权				

本期摊销额：20,907,340.64 元。

(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。

(十七) 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	1,074,038.03	489,765.95	193,162.87		1,370,641.11
自来水安装配套费	14,246.68		4,273.98		9,972.70
货架及其他	11,210,153.30	21,551.02	102,401.72		11,129,302.60
广告费	3,860,933.28	1,158,333.36	2,158,333.36		2,860,933.28
GMP 改造费用	1,074,527.25		240,054.84		834,472.41
北部新区水库租赁费		12,998,700.00	812,418.75		12,186,281.25
合计	17,233,898.54	14,668,350.33	3,510,645.52		28,391,603.35

(十八) 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	18,985,739.77	16,183,391.07
辞退福利	184,473.40	197,686.14
内部交易存货未实现毛利	1,231,188.51	3,913,117.89
预提费用	8,508,801.21	8,508,801.21
小计	28,910,202.89	28,802,996.31
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	5,510,362.79	6,812,813.04
小计	5,510,362.79	6,812,813.04

(十九) 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	74,207,246.26	6,394,699.42	984,959.03		79,616,986.65
二、存货跌价准备	14,913,135.94			9,593,935.11	5,319,200.83
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	13,654,332.01			883,227.26	12,771,104.75
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	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	9,000,000.00				9,000,000.00
合计	114,791,719.12	6,394,699.42	984,959.03	10,477,162.37	109,724,297.14

(二十) 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
待出售无形资产		31,460,407.74
待办土地权证资产（注 1；注 2）	241,900,000.00	241,900,000.00
合计	262,900,000.00	294,360,407.74

注 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 2013 年 6 月 30 日止，涪陵制药厂已按照上述协议约定向李渡新区管委会支付土地综合价金 3,590 万元，商业用地相关土地使用权手续尚在办理过程中。

(2) 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。

注 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 2013 年 6 月 30 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。

(二十一) 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	500,550,000.00	486,370,882.60
抵押借款	1,171,720,000.00	1,027,470,000.00
保证借款	619,500,000.00	613,000,000.00
融资保理	15,000,000.00	15,000,000.00
质押和保证借款	80,000,000.00	63,000,000.00
抵押和保证借款	119,500,000.00	155,670,000.00
合计	2,506,270,000.00	2,360,510,882.60

(二十二) 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	4,000,000.00	7,500,000.00
银行承兑汇票	1,059,198,873.24	1,130,376,954.97
合计	1,063,198,873.24	1,137,876,954.97

下一会计期间（下半年）将到期的金额 1,063,198,873.24 元。

(二十三) 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	983,180,503.51	710,748,697.91
工程设备款	6,212,277.88	15,049,819.17
合计	989,392,781.39	725,798,517.08

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	11,906,279.22	
重庆太极药用动植物资源开发有限公司	210,360.94	314,464.84
太极集团重庆涪陵区百货有限责任公司	2,880.00	
重庆太极房地产开发有限公司	65,744.72	65,744.72
太极饮品厂	418.86	418.86
重庆太极中药材种植开发有限公司	1,979.43	3,099.72
太极集团重庆塑料四厂	1,782,854.68	1,782,854.68
甘孜州康定贡嘎中华虫草产业有限责任公司	1,351,323.89	5,539,276.47
重庆市涪陵医药总公司	1,782,950.81	
重庆中药材公司	3,594,896.91	
太极集团重庆国光绿色食品有限公司	644,500.97	
四川省绵阳药业集团公司	10,438.98	
四川省泸州天诚药业有限责任公司	993,933.30	
重庆桐君阁天瑞新特药有限责任公司	354,039.63	
合计	22,702,602.34	7,705,859.29

(二十四) 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	15,000,000.00
股权转让款	32,000,000.00	32,000,000.00
货款	154,625,628.47	197,325,054.47
预收租金款		650,778.92
资产转让款	2,473,533.53	78,240,000.00
代美的公司购设备款	41,954,689.54	
合计	246,053,851.54	323,215,833.39

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	22,632,239.94	22,000,000.00
太极集团重庆塑料四厂	7,311.30	7,900.45
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	784,985.31	
四川省泸州天诚药业有限责任公司	328,549.61	
重庆市涪陵医药总公司	263.55	
重庆桐君阁天瑞新特药有限责任公司	426,709.10	
合计	24,180,058.81	22,007,900.45

(二十五) 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	3,834,150.20	309,764,682.91	308,789,922.03	4,808,911.08
二、职工福利费	2,337,166.73	21,073,994.45	20,626,295.84	2,784,865.34
三、社会保险费	91,228,234.72	93,064,284.25	87,119,818.88	97,172,700.09
其中：医疗保险费	6,659,667.71	25,373,065.27	24,186,389.33	7,846,343.65
基本养老保险费	80,270,456.60	58,772,030.77	51,247,118.84	87,795,368.53
失业保险费	3,521,255.47	4,999,589.74	7,296,945.14	1,223,900.07
工伤保险费	496,945.26	2,336,037.61	2,673,223.30	159,759.57
生育保险费	279,909.68	1,583,560.86	1,716,142.27	147,328.27
四、住房公积金	11,236,956.78	24,485,902.28	19,999,427.75	15,723,431.31
五、辞退福利	1,550,878.16	2,997,949.86	3,016,201.41	1,532,626.61
六、其他				
工会经费和职工教育经费	20,202,537.17	13,492,452.23	11,127,722.80	22,567,266.60
非货币性福利		178,521.23	178,521.23	
合计	130,389,923.76	465,057,787.21	450,857,909.94	144,589,801.03

工会经费和职工教育经费金额 22,567,266.60 元。

(二十六) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	99,470,918.22	92,528,714.31
营业税	379,688.22	369,589.78
企业所得税	18,662.93	11,158,686.21
个人所得税	165,802.53	814,726.83
城市维护建设税	2,608,629.17	2,437,347.25
教育费附加	1,537,127.02	1,473,345.30
房产税	879,615.00	416,980.16
地方教育费附加	682,662.41	676,224.77
其他税	839,046.77	1,435,892.37
合计	106,582,152.27	111,311,506.98

(二十七) 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	16,428,520.53	16,258,520.55
合计	16,428,520.53	16,258,520.55

(二十八) 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	/

(二十九) 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	54,206,462.25	43,847,468.20
代扣代缴客户款	9,829,735.98	18,831,008.13
往来款	193,162,764.82	222,515,573.95
备用金	5,266,836.50	5,455,092.24
预提销售费用	30,010,000.00	56,725,341.37
土地出让金	1,005,529.00	2,201,739.00
国有资产出让金	7,988,390.43	7,988,390.43
集资建房款	38,677,811.01	38,677,811.01
其他	71,852,836.87	47,043,804.30
合计	412,000,366.86	443,286,228.63

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	106,854,441.39	93,452,184.59
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	3,000,225.60	1,925,660.48
太极集团重庆涪陵区百货有限责任公司	15,395.08	12,238.15
重庆太极房地产开发有限公司	458,663.77	458,080.57
太极集团重庆国光绿色食品有限公司	143,820.63	512,282.09
太极集团重庆塑料四厂	394,839.02	3,803,890.05
重庆市涪陵德盛服务中心	3,126,281.17	3,126,481.17
重庆中药材公司	231,002.56	
重庆星星物业有限公司	1,809,427.08	1,524,978.85
重庆星星贸易有限公司	398,890.38	401,683.69
重庆太极中药材种植开发有限公司	144,186.77	298,408.78
重庆市云顶避暑山庄休闲度假村有限公司	731,659.78	649,745.14
重庆市涪陵医药总公司	259,593.58	90,377.58
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	1,260.14	2,005.47
重庆黄埔医药有限责任公司	651,456.37	14,570.72
太极集团绵阳桐君阁大药房有限公司		1,409.76
重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司	2,305,138.22	2,646,010.22
四川省绵阳药业集团公司	635,041.97	
甘孜州康定贡嘎中华虫草产业有限责任公司	11,250.00	
武隆县太极大易酒店有限公司	93,922.78	
合计	121,266,496.29	109,151,723.49

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	8,106,639.63	出让金	暂缓支付
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	3,126,281.17	往来款	暂缓支付
重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司	2,305,138.22	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	59,941,367.03		

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
太极集团有限公司	106,854,441.39	往来款
南坪职工集资住房款	37,427,811.01	代收集资建房款
双流县国土资源局	1,005,529.00	土地出让金
成都市财政局	4,100,000.00	往来款
绵阳市财政局	8,106,639.63	出让金
预提费用	30,010,000.00	预提销售费用

重庆市涪陵太极印务有限责任公司	3,000,225.60	往来款
重庆市涪陵德盛服务中心	3,126,281.17	往来款
重庆星星物业有限公司	1,809,427.08	往来款
重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司	2,305,138.22	往来款
重庆市长江农工商控股集团有限公司	1,187,600.00	往来款
重庆南岸长江工业园管理委员会	1,421,500.00	土地款
全额集资建房款	1,250,000.00	集资建房款
重庆市中药研究院	1,016,397.00	往来款
小 计	202,620,990.10	

(三十) 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	318,051,414.65	494,651,414.65
合计	318,051,414.65	494,651,414.65

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	98,500,000.00	108,800,000.00
抵押借款	44,560,000.00	233,560,000.00
保证借款	116,200,000.00	93,500,000.00
信用借款	58,791,414.65	58,791,414.65
合计	318,051,414.65	494,651,414.65

(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
重庆化医控股（集团）公司	2002 年 1 月 1 日		人民币	54,536,814.65	54,536,814.65
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	50,000,000.00	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	50,000,000.00	51,000,000.00
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	
重庆农村商业银行垫江支行	2010 年 11 月 24 日	2013 年 11 月 20 日	人民币		169,000,000.00
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
合计	/	/	/	251,536,814.65	370,096,814.65

(三十一) 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
抵押借款	345,500,000.00	146,500,000.00
保证借款	281,800,000.00	125,300,000.00
信用借款	8,206,368.00	8,206,368.00
合计	635,506,368.00	328,506,368.00

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	2013年1月25日	2015年1月24日	人民币	200,000,000.00	
农商行西永支行	2013年6月28日	2016年6月23日	人民币	200,000,000.00	
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	52,800,000.00	34,800,000.00
建行重庆沙坪坝支行	2012年5月18日	2015年5月17日	人民币	33,000,000.00	37,000,000.00
农商行西永支行	2013年6月5日	2016年6月5日	人民币	30,000,000.00	
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
合计	/	/	/	515,800,000.00	218,800,000.00

(三十二) 应付债券：

单位：万元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	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	1,020.00	2,040.00	299.01	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	1,037.00		1,343.84	33,813.53

(三十三) 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
昆仑金融租赁有限责任公司	2011.11.20-2014.11.20	90,000,000.00	6.4575		38,889,913.74	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		60,497,983.34		83,470,739.12
		60,497,983.34		83,470,739.12

公司以原值为 2,562.92 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。

(三十四) 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
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
暂收补助款	7,903,500.00	5,994,100.00
中药材扶持基金[注 1]	1,812,741.68	2,262,149.99
藿香正气口服液制剂技改项目[注 2]	10,000,000.00	10,000,000.00
未实现售后租回损失	-4,390,755.77	-4,390,755.77
合计	30,675,485.91	29,215,494.22

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，已收到 1,000.00 万元。

(三十五) 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

(三十六) 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	80,381,603.55	195,339.37	7,131,891.03	73,445,051.89
合计	467,757,993.76	195,339.37	7,131,891.03	460,821,442.10

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 195,339.37 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减少 7,131,891.03 元。

(三十七) 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

(三十八) 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	-67,787,784.38	/
调整后 年初未分配利润	-67,787,784.38	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,036,272.60	/
期末未分配利润	-46,751,511.78	/

(三十九) 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	3,369,196,741.25	3,644,362,279.69
其他业务收入	80,852,609.39	51,037,871.45
营业成本	2,549,425,781.47	2,828,299,696.40

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	1,227,372,597.34	599,813,496.24	1,257,901,356.91	657,032,033.03
商业	2,111,482,906.71	1,881,192,682.58	2,372,602,456.26	2,133,432,420.86
服务业	30,341,237.20	11,680,408.71	13,858,466.52	8,027,722.49
合计	3,369,196,741.25	2,492,686,587.53	3,644,362,279.69	2,798,492,176.38

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
境内	3,272,062,855.88	2,402,288,482.78	3,535,979,115.93	2,694,802,154.64
境外	97,133,885.37	90,398,104.75	108,383,163.76	103,690,021.74
合计	3,369,196,741.25	2,492,686,587.53	3,644,362,279.69	2,798,492,176.38

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	76,639,842.96	2.22
成都市蓉锦医药贸易有限公司	62,828,414.37	1.82
四川科伦医药贸易有限公司	62,231,603.96	1.80
江苏长江医药有限公司	54,518,485.02	1.58
四川金利医药贸易有限公司	44,369,042.49	1.29
合计	300,587,388.80	8.71

(四十) 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	2,445,472.73	2,645,099.11	应纳税营业额
城市维护建设税	12,374,200.57	12,422,115.40	应缴流转税税额
教育费附加	6,472,682.57	6,617,201.57	
地方教育费附加	2,473,471.44	1,553,727.98	
其他	1,017,779.06	2,248,519.48	
合计	24,783,606.37	25,486,663.54	/

(四十一) 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	16,737,948.72	30,514,654.95
广告宣传促销费	149,320,460.40	119,466,785.87
市场维护开拓费	98,377,470.38	83,539,971.91
职工薪酬	116,872,551.12	116,608,801.90
折旧租赁仓储费	41,844,973.51	36,905,552.01
运输及车辆使用费	23,919,923.20	25,789,819.50
其他	25,885,650.73	11,576,531.87
合计	472,958,978.06	424,402,118.01

(四十二) 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	6,240,355.49	5,765,389.65
职工薪酬	156,724,915.25	155,814,236.83
车辆使用费	8,698,931.27	12,486,659.68
折旧及摊销费	30,701,805.91	41,101,587.02
零星税费	13,225,434.55	15,230,899.77
研究及开发费	6,655,785.11	8,575,101.21
咨询费及保险费	1,255,899.84	1,448,708.43
业务招待费	2,903,207.17	3,252,784.38
其他	51,627,072.69	33,225,449.98
合计	278,033,407.28	276,900,816.95

(四十三) 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	123,478,296.52	107,206,055.29
利息收入	-14,359,538.95	-18,543,683.91
汇兑损失	30,802.02	-29,355.35
贴现息及手续费等	31,124,698.59	30,681,743.67
合计	140,274,258.18	119,314,759.70

(四十四) 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
成本法核算的长期股权投资收益	20,400.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-152,548.44	-96,599.25
处置长期股权投资产生的投资收益	420,652.68	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		3,905,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		5,838,882.42
合计	288,504.24	9,647,283.17

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
甘孜州康定贡嘎中华虫 草产业有限责任公司	-145,428.60		被投资单位利润变动所致
合计	-152,548.44	-96,599.25	/

(四十五) 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	4,252,937.48
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	4,252,937.48

(四十六) 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	48,959,685.54	755,830.76	48,959,685.54
其中：固定资产处置利得	2,207,865.98	624,603.52	2,207,865.98
政府补助	1,146,153.81	7,539,079.04	1,146,153.81
赔偿利得	331,135.57	315,172.12	331,135.57
其他	47,980,381.75	2,294,511.51	47,980,381.75
合计	98,417,356.67	10,904,593.43	98,417,356.67

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
财政补助	263,300.00	300,000.00	
中药工业现代化项目		2,770,300.00	
现代中药新药产业化项目		1,000,000.00	
中药材扶持项目资金		1,670,700.00	
财政局新产品拨款补贴	342,000.00		
三峡库区及其影响区工业废水治理项目国债专项资金		478,000.00	
其他零星政府补助	540,853.81	1,320,079.04	
合计	1,146,153.81	7,539,079.04	/

(四十七) 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	1,995,559.41	654,065.52	1,995,559.41
其中：固定资产处置损失	1,995,559.41	654,065.52	1,995,559.41
对外捐赠	330,914.32	5,599.08	330,914.32
罚款及滞纳金支出	1,236,723.00	585,732.28	1,236,723.00
其他	928,235.13	2,150,242.80	928,235.13
合计	4,491,431.86	3,395,639.68	4,491,431.86

(四十八) 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	9,158,508.31	18,993,206.76
递延所得税调整	642,434.62	-353,727.32
合计	9,800,942.93	18,639,479.44

(四十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	21,036,272.60
非经常性损益	B	74,423,973.41
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	-53,387,700.81
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	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	426,894,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.0493
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.1251

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。

(五十) 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	-8,719,001.64	17,226,785.63
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-1,302,450.25	2,650,617.84
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-7,416,551.39	14,576,167.79
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		

小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-7,416,551.39	14,576,167.79

(五十一) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到其他与经营活动有关的现金	627,204,632.78
合计	627,204,632.78

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付其他与经营活动有关的现金	904,622,771.53
合计	904,622,771.53

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
收到其他与投资活动有关的现金	65,518,818.13
合计	65,518,818.13

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
支付其他与投资活动有关的现金	6,999,350.00
合计	6,999,350.00

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
收到其他与筹资活动有关的现金	455,831,577.25
合计	455,831,577.25

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
支付其他与筹资活动有关的现金	475,354,180.41

合计	475,354,180.41
----	----------------

(五十二) 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	63,577,065.01	15,259,916.54
加: 资产减值准备	5,409,740.39	4,252,937.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,957,270.66	49,214,407.60
无形资产摊销	20,907,340.64	16,897,633.88
长期待摊费用摊销	3,510,645.52	2,302,247.64
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)	-48,575,950.83	-549,275.53
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	1,660,521.22	490,179.91
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	123,478,296.52	107,206,055.29
投资损失(收益以“—”号填列)	-288,504.24	-9,647,283.17
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-107,206.58	-1,849,691.54
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-1,302,450.25	352,324.35
存货的减少(增加以“—”号填列)	-35,211,050.37	142,708,762.70
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-128,776,600.81	-190,046,265.73
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-29,850,108.13	-118,704,187.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,389,008.75	17,887,762.03
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	830,352,263.64	681,491,054.81
减: 现金的期初余额	729,384,458.47	645,561,470.90
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	100,967,805.17	35,929,583.91

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	830,352,263.64	729,384,458.47
其中: 库存现金	1,825,149.73	1,482,534.02
可随时用于支付的银行存款	358,577,449.63	499,079,050.32
可随时用于支付的其他货币资金	469,949,664.28	180,929,470.47

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	830,352,263.64	729,384,458.47

3、现金流量表补充资料的说明

截至 2013 年 6 月 30 日止，银行存款期末数中定期存款 267,500,000.00 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 592,530,765.32 元、信用证保证金 39,670,000.00 元，住房资金管理中心的售房款和公共维修基金等 3,388,901.84 元。前述款项共计 903,089,667.16 元，因使用受到限制，不作为现金及现金等价物。

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	国有企业（全民所有制企业）	重庆市涪陵太极大道1号	白礼西	中成药、西药生产、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	重庆市九龙坡区石杨路	吕文龙	医药批发	5,000,000.00	29	29	
重庆星星物业管理有限公司	有限责任公司	重庆市沙坪坝天星桥	柯珉	物业管理	5,000,000.00	40	40	
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	
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	

(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
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
重庆市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	9,209,846.58	0.36	6,570,717.39	0.22
重庆中药材公司	采购商品	市场价	11,552,197.77	0.45	7,134,328.99	0.24
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	采购商品	市场价	28,586,718.37	1.12	21,020,458.50	0.72
太极集团重庆国光绿色食品有限公司	采购商品	市场价	338,825.20	0.01	116,639.96	0.004
重庆市涪陵医药总公司	采购商品	市场价	29,836,462.81	1.17	20,892,789.42	0.71
四川省绵阳药业集团公司	采购商品	市场价			7,908,214.85	0.27
太极集团重庆塑料四厂	采购商品	市场价	26,400.00	0.001		

四川省泸州天诚药业有限责任公司	采购商品	市场价	917,832.17	0.04	7,071,769.63	0.24
凉山州西部医药有限责任公司	采购商品	市场价	194,533.67	0.01		
重庆桐君阁天瑞新特药有限责任公司	采购商品	市场价			22,777.70	0.001

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	76,639,842.96	2.22	53,471,695.39	1.41
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	销售商品	市场价	74,266.53	0.002	8,954,546.13	0.24
太极集团重庆国光绿色食品有限公司	销售商品	市场价	720,358.53	0.02		
重庆市涪陵医药总公司	销售商品	市场价	16,480,895.29	0.48	16,245,097.89	0.43
四川省绵阳药业集团公司	销售商品	市场价			18,943,414.63	0.50
重庆中药材公司	销售商品	市场价	3,466,335.75	0.10	2,604,320.36	0.07
重庆太极药用动植物资源开发有限公司	销售商品	市场价	2,668.77	0.0001		
重庆黄埔医药有限责任公司	销售商品	市场价	849,230.77	0.02	1,107,692.30	0.03
重庆桐君阁中药批发有限公司	销售商品	市场价			1,994,853.51	0.05
四川省泸州天诚药业有限责任公司	销售商品	市场价	8,303,788.92	0.24	26,570,494.33	0.70
重庆太极中药材种植开发有限公司	销售商品	市场价	6,645.56	0.0002		
重庆市云顶避暑山庄休闲度假村有限公司	销售商品	市场价	43,070.85	0.001		

2、 关联托管/承包情况

关联托管情况

(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 2013 年 6 月 30 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 2013 年 6 月 30

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	354,000.00
本公司	重庆市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	678,844.38

4、 关联担保情况

单位：万元 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
太极集团有限公司	涪陵制药厂	2,778.00	2012 年 10 月 10 日~2013 年 10 月 10 日	否
太极集团有限公司	涪陵制药厂	8,000.00	2012 年 3 月 5 日~2015 年 3 月 4 日	否
太极集团有限公司	涪陵制药厂	650.00	2012 年 2 月 29 日~2014 年 2 月 28 日	否
太极集团有限公司	涪陵制药厂	3,000.00	2012 年 3 月 5 日~2014 年 3 月 4 日	否
太极集团有限公司	涪陵制药厂	2,950.00	2012 年 3 月 5 日~2014 年 3 月 4 日	否
太极集团有限公司	涪陵制药厂	6,000.00	2013 年 6 月 19 日~2014 年 6 月 19 日	否
太极集团有限公司	涪陵制药厂	500.00	2013 年 2 月 21 日~2014 年 2 月 21 日	否
太极集团有限公司	涪陵制药厂	1,800.00	2013 年 1 月 24 日~2014 年 1 月 24 日	否
太极集团有限公司	涪陵制药厂	9,850.00	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	9,850.00	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	2013 年 4 月 7 日~2013 年 10 月 7 日	否
太极集团有限公司	桐君阁	3,591.38	2012 年 12 月 12 日~2013 年 12 月 12 日	否
太极集团有限公司	桐君阁	6,500.00	2012 年 11 月 9 日~2013 年 11 月 8 日	否
太极集团有限公司	桐君阁	7,026.92	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	2013 年 2 月 28 日~2013 年 8 月 28 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	20,000.00	2013 年 6 月 24 日~2016 年 6 月 24 日	否

			月 23 日	
太极集团有限公司	西南药业	5,750.00	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	5,750.00	2013 年 3 月 29 日~2015 年 3 月 28 日	否
大易房地产公司	涪陵制药厂	20,000.00	2013 年 1 月 24 日~2015 年 1 月 23 日	否
太极集团有限公司	成都西部医药	1,406.51	2013 年 6 月 15 日~2014 年 6 月 15 日	否
太极股份	太极集团有限公司	2,000.00	2013 年 5 月 3 日~2013 年 11 月 3 日	否
太极股份	太极集团有限公司	5,000.00	2013 年 4 月 17 日~2013 年 10 月 28 日	否
太极股份	太极集团有限公司	5,000.00	2013 年 5 月 14 日~2014 年 5 月 14 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	2013 年 5 月 16 日~2013 年 11 月 16 日	否
太极股份	太极集团有限公司	2,000.00	2013 年 6 月 25 日~2014 年 6 月 25 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	2013 年 3 月 26 日~2014 年 3 月 24 日	否
涪陵制药厂	太极集团有限公司	1,350.00	2012 年 9 月 27 日~2013 年 9 月 26 日	否
涪陵制药厂	太极集团有限公司	5,999.00	2012 年 12 月 10 日~2015 年 12 月 9 日	否
涪陵制药厂	太极集团有限公司	4,400.00	2013 年 6 月 26 日~2014 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 10 日~2013 年 7 月 10 日	否
涪陵制药厂	太极集团有限公司	1,620.00	2013 年 3 月 1 日~2014 年 2 月 25 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	3,400.00	2010 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	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	1,000.00	2012 年 8 月 1 日~2013 年 8 月 1 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: 公司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涪陵制药厂提供最高额为 3,080 万元的抵押担保，截至 2013 年 6 月 30 日，涪陵制药厂在该项担保协议下取得借款 2,800

- 万元，太极集团有限公司为其中的 650 万元提供抵押担保。
- 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 9,845 万元的连带责任担保，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 2013 年 6 月 30 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 2013 年 6 月 30 日，涪陵制药厂在该项担保协议下取得借款 2,300 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 2013 年 6 月 30 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 150 万元，期末借款余额为 9,850 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 2013 年 6 月 30 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 150 万元，期末借款余额为 9,850 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 2013 年 6 月 30 日，涪陵制药厂在该担保协议下办理银行承兑汇票敞口 1,649 万元。
- 11: 太极集团有限公司为公司控股子公司桐君阁提供综合授信为 7,000 万元连带责任担保，截至 2013 年 6 月 30 日，桐君阁股份在该担保协议下取得借款 3,000 万元，办理银行承兑汇票敞口 591.38 万元。
- 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 2013 年 6 月 30 日，桐君阁在该项担保协议下取得借款 3,000 万元，办理银行承兑汇票敞口 3,500 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 10,000 万元的连带责任担保，截至 2013 年 6 月 30 日，桐君阁在该项担保协议下取得借款 4,000 万元，办理银行承兑汇票敞口部分 3,026.92 万元。
- 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 20,000 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 11,500 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涪陵制药厂长期借款 20,000 万元提供抵押担保，截至 2013 年 6 月 30 日，涪陵制药厂已取得该项长期借款 20,000 万元。
- 19: 太极集团有限公司及桐君阁股份共同为成都西部医药有限公司提供最高额综合授信为 3,500 万元的连带责任担保，截至 2013 年 6 月 30 日，成都西部医药有限公司在该项担保协议下办理银行承兑汇票敞口 1,406.51 万元。
- 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。
- 25: 公司为重庆市涪陵太极印务有限责任公司借款及票据 3,000 万元提供连带责任担保。
- 26: 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。
- 27: 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。
- 28: 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 2013 年 6 月 30 日，太极集团有限公司在该项协议下办理国内信用证 8,571 万元，其中保证金 2,572 万元，涪陵制药厂担保金额为扣除保证金之后的敞口部分。

29: 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。

30: 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借款 6,120 万元提供抵押担保。

31: 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 万元的使用权为太极集团有限公司 3400 万元借款提供抵押担保。

32: 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。

33: 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。

34: 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。

35: 西南药业为重庆市涪陵太极印务有限责任公司开具的 1,000 万元票据敞口提供连带责任担保。

(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	507,368.00		5,465,474.70	
应收票据	四川省泸州天诚药业有限责任公司	100,000.00		799,637.40	
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		607,368.00		6,748,287.89	
应收账款	太极集团有限公司	147,325,148.56	5,303,705.35	74,544,790.19	2,688,175.40
应收账款	太极集团重庆国光绿色食品有限公司	2,046,453.10	102,322.65	960,031.44	48,001.57
应收账款	重庆中药材公司	2,237,610.71	197,212.13	1,289,623.69	113,661.16
应收账款	重庆市涪陵医药总公司	34,441,192.52	344,411.75	968,144.49	9,681.44
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	3,519,989.16	175,999.46	2,376,389.16	118,819.46
应收账款	四川太极医药有限公司	333,226.06	16,661.29	105,874.66	5,293.73
应收账款	四川省绵阳药业集团公司	18,000.00	596.20	1,219,323.29	40,386.38
应收账款	四川省泸州天诚药业有限责任公司	2,312,023.79	41,537.87	12,828,827.63	230,482.98
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
应收账款	重庆桐君阁中药批发有限公司			184,064.85	1,840.65
应收账款	凉山州西部医药有限责任公司	9,110,670.84	92,778.84	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
应收账款	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	74,266.53			
应收账款	重庆太极药用动植物资源开发有限公司	11,672.10			
应收账款	重庆太极中药材种植开发有限公司	27,594.46			

应收账款	重庆市云顶避暑山庄休闲度假村有限公司	784,903.29			
应收账款	重庆太极房地产开发有限公司	1,373.00			
应收账款	甘孜州康定贡嘎中华虫草产业有限责任公司	843,861.06			
小 计		203,087,985.18	6,275,225.54	112,791,964.76	3,752,488.08
预付款项	凉山州西部医药有限责任公司	21,398.91			
预付款项	太极集团有限公司	52,160,200.64		2,114,860.62	
预付款项	重庆中药材公司			263,372.80	
预付款项	四川省绵阳药业集团公司			143,317.33	
预付款项	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	38,679,665.13		670,107.94	
预付款项	重庆太极澳洲蜂产品有限公司	1,043,155.40		1,043,155.40	
小 计		91,904,420.08		4,234,814.09	

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	178,000,000.00	94,980,000.00
小 计		178,000,000.00	94,980,000.00
应付账款	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	11,906,279.22	
应付账款	重庆太极药用动植物资源开发有限公司	210,360.94	314,464.84
应付账款	太极集团重庆涪陵区百货有限责任公司	2,880.00	
应付账款	重庆太极房地产开发有限公司	65,744.72	65,744.72
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	1,979.43	3,099.72
应付账款	太极集团重庆塑料四厂	1,782,854.68	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	1,351,323.89	5,539,276.47
应付账款	太极集团重庆国光绿色食品有限公司	644,500.97	
应付账款	四川省绵阳药业集团公司	10,438.98	
应付账款	四川省泸州天诚药业有限责任公司	993,933.30	
应付账款	重庆市涪陵医药总公司	1,782,950.81	
应付账款	重庆中药材公司	3,594,896.91	
应付账款	重庆桐君阁天瑞新特药有限责任公司	354,039.63	
小 计		22,702,602.34	7,705,859.29
预收款项	太极集团重庆塑料四厂	7,311.30	7,900.45
预收款项	太极集团有限公司	22,632,239.94	22,000,000.00
预收款项	重庆桐君阁天瑞新特药有限责任公司	426,709.10	
预收款项	重庆市涪陵医药总公司	263.55	
预收款项	四川省泸州天诚药业有限责任公司	328,549.61	
预收款项	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	784,985.31	
小 计		24,180,058.81	22,007,900.45
其他应付款	太极集团有限公司	106,854,441.39	93,452,184.59
其他应付款	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	3,000,225.60	1,925,660.48
其他应付款	太极集团重庆涪陵区百货有限责任公司	15,395.08	12,238.15
其他应付款	重庆太极房地产开发有限公司	458,663.77	458,080.57
其他应付款	太极集团重庆国光绿色食品有限公司	143,820.63	512,282.09
其他应付款	太极集团重庆塑料四厂	394,839.02	3,803,890.05
其他应付款	重庆市涪陵德盛服务中心	3,126,281.17	3,126,481.17

其他应付款	重庆中药材公司	231,002.56	
其他应付款	重庆星星物业有限公司	1,809,427.08	1,524,978.85
其他应付款	重庆星星贸易有限公司	398,890.38	401,683.69
其他应付款	重庆太极中药材种植开发有限公司	144,186.77	298,408.78
其他应付款	重庆市云顶避暑山庄休闲度假村有限公司	731,659.78	649,745.14
其他应付款	重庆市涪陵医药总公司	259,593.58	90,377.58
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	1,260.14	2,005.47
其他应付款	重庆黄埔医药有限责任公司	651,456.37	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	重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司	2,305,138.22	2,646,010.22
其他应付款	四川省绵阳药业集团公司	635,041.97	
其他应付款	甘孜州康定贡嘎中华虫草产业有限责任公司	11,250.00	
其他应付款	武隆县太极大易酒店有限公司	93,922.78	
小 计		121,266,496.29	109,151,723.49

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：

(一) 本公司为子公司提供担保

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保	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	2013.3.5	2015.3.4	否[注 1]
太极股份	涪陵制药厂	1,300.00	2012.4.9	2014.4.8	否[注 2]
太极股份	涪陵制药厂	8,950.00	2011.8.4	2013.8.3	否[注 3]
太极股份	涪陵制药厂	9,850.00	2012.3.31	2014.3.28	否[注 4]
太极股份	涪陵制药厂	9,850.00	2012.4.19	2014.4.18	否[注 5]
太极股份	涪陵制药厂	1,000.00	2010.8.17	2013.8.16	否[注 6]
太极股份	涪陵制药厂	3,888.99	2011.11.28	2014.11.28	否[注 7]
太极股份	涪陵制药厂	1,000.00	2013.1.25	2013.7.25	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	2012.10.8	2015.10.8	否[注 10]
太极股份	西南药业	4,000.00	2012.7.16	2013.7.15	否[注 11]
太极股份	西南药业	2,500.00	2012.7.10	2013.7.9	
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	3,500.00	2013.6.12	2016.6.11	否[注 13]
太极股份	西南药业	2,168.89	2011.12.21	2014.12.21	否[注 14]
太极股份	桐君阁	3,150.00	2010.7.30	2013.7.29	否[注 15]
太极股份	桐君阁	4,200.00	2013.5.20	2014.5.19	否[注 16]
太极股份	桐君阁	4,500.00	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	1,500.00	2012.2.7	2013.7.29	否[注 19]

太极股份	成都西部医药	6,977.05	2013.1.25	2014.1.25	否[注 20]
------	--------	----------	-----------	-----------	---------

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 2013 年 6 月 30 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 万元提供抵押担保，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借款 10,000 万元提供连带责任担保。截至 2013 年 6 月 30 日，已按合同约定还款 150 万，借款余额为 9,850 万元。

注 5：公司以其持有的西南药业 1,350 万股股份为涪陵制药厂借款 10,000 万元提供质押担保，上述借款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 2013 年 6 月 30 日，已按合同约定还款 150 万，借款余额为 9,850 万元。

注 6：公司以其持有的 350 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 1,500 万股股份为涪陵制药厂融资租赁 9,000 万元提供担保。截至 2013 年 6 月 30 日，融资租赁余额为 3,888.99 万元。

注 8：公司以账面净值为 676.09 万元的房产为涪陵制药厂票据敞口 1,000 万元提供抵押担保，截至 2013 年 6 月 30 日，涪陵制药厂在该项担保协议下办理银行承兑汇票敞口 1,000 万元。

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 1,070 万股股权为西南药业借款 3,500 万元提供质押担保。

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。截至 2013 年 6 月 30 日，融资租赁余额为 2,168.89 万元。

注 15：公司以其持有的西南药业股权 720 万股股权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 2013 年 6 月 30 日，桐君阁在该项担保协议下办理银行承兑汇票敞口 4,500 万元。

注 18：公司以其持有的西南药业股权 450 万股股权为桐君阁 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 2013 年 6 月 30 日，桐君阁在此项担保协议下办理银行承兑汇票敞口 1,500 万元。

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 10,000 万元的连带责任担保。截至 2013 年 6 月 30 日，成都西部医药在该担保协议下办理银行承兑汇票敞口 6,977.05 万元。

（二）子公司为本公司提供担保

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保		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	2012.7.30	2013.7.30	否[注 1]
涪陵制药厂	太极股份	4,000.00	2012.9.19	2013.9.19	否[注 2]
涪陵制药厂	太极股份	5,280.00	2012.6.18	2015.6.17	否[注 3]
涪陵制药厂	太极股份	6,500.00	2012.12.18	2015.12.17	否[注 4]
西南药业	太极股份	2,000.00	2012.8.24	2013.8.23	否[注 5]

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	2012.9.19	2015.9.19	否[注 6]
四川天诚药业股份	太极股份	1,215.00	2012.4.11	2016.4.10	否[注 7]

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 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 3：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 2013 年 6 月 30 日，该借款余额为 5,280 万元。

注 4：涪陵制药厂以土地使用权为公司借款 6,500 万元提供抵押担保。

注 5：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 6：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 7：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借款 1,215 万元提供抵押担保。

(三) 子公司之间相互担保

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
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	2013.2.22	2013.8.21	
浙江东方	涪陵制药厂	1,700.00	2013.3.28	2014.3.27	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	400.00	2013.6.21	2014.6.20	否[注 5]
涪陵制药厂	西南药业	4,100.00	2012.5.16	2015.5.15	否[注 6]
涪陵制药厂	西南药业	1,800.00	2012.5.23	2015.5.22	
涪陵制药厂	西南药业	5,050.00	2012.6.5	2015.6.4	
涪陵制药厂	桐君阁	3,000.00	2012.9.13	2013.9.13	否[注 7]
四川太极、桐君阁	成都西部医药	1,437.00	2012.7.28	2013.7.27	否[注 8]
绵阳制药、天诚大药房	成都西部医药	2,800.00	2011.6.15	2014.6.14	否[注 9]
西南药业	桐君阁	7,000.00	2012.11.28	2013.11.27	否[注 10]
太极沙区医药	西南药业	1,400.00	2011.7.7	2014.7.7	否[注 11]
太极德阳荣升药业	西南药业	500.00	2010.9.21	2013.9.21	否[注 12]
四川天诚药业股份	西南药业	500.00	2012.10.8	2015.10.8	否[注 13]

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 2013 年 6 月 30 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：子公司绵阳制药为天诚制药提供最高额为 1,500 万元的连带责任担保，截至 2013 年 6 月 30 日，天诚制药已取得借款 400 万元。

注 6：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 7：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 2013 年 6 月 30 日，桐君阁在该担保协议下取得借款 3,000 万元。

注 8：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 2013 年 6 月 30 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敞口 1,437 万元。

注 9：公司以子公司太极绵阳制药有限公司的房产及建筑物、桐君阁以子公司天诚大药房连锁公司的房屋及建筑物共同为控股子公司成都西部医药公司提供综合授信最高额为 4,200 万元的抵押担保。截至 2013 年 6 月 30 日成都西部医药公司在该项担保协议下办理银行承兑汇票敞口 2,800 万元。

注 10：西南药业为桐君阁 7,000 万元敞口票据提供连带责任担保，截至 2013 年 6 月 30 日，桐君阁在该担保协议下办理银行承兑汇票敞口 7,000 万元。

注 11：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 12：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 13：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、 承诺事项：

无

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

1、公司于 2013 年 4 月 24 日与西南药业股份有限公司签订了《协议书》，将持有太极集团四川太极制药有限公司的股权转让给西南药业股份有限公司。转让价格以北京天健兴业资产评估公司（天兴评报字[2013]第 212 号）评估价格为基准，以 3,741 万元人民币转让公司持有的太极集团四川太极制药有限公司 74.65% 的股权。公司已于 2013 年 7 月 2 日收到股权转让款。太极集团四川太极制药有限公司已于 2013 年 7 月 20 日完成工商变更手续。

2、根据公司第七届董事会第八次会议决议公告，公司以现金 100 万元对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）进行增资，增资价格为 1 元/股，增资后虫草公司注册资本为 300 万元，公司持有 160 万元，占注册资本的 53.333%。公司已于 2013 年 7 月 2 日支付增资款 100 万元，相关手续正在办理之中。

十二、 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
金融资产					
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	63,550,335.68		35,372,551.96		54,831,334.04
金融资产小计	63,550,335.68		35,372,551.96		54,831,334.04
上述合计	63,550,335.68		35,372,551.96		54,831,334.04

(二) 其他

(二) 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。因为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。

(三) 其他

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。2013年6月30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2013年6月30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. 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 2013 年 6 月 30 日止，股权转让相关过户手续尚在办理过程中。

4. 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 2013 年 6 月 30 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。

2013 年 7 月 11 日，公司收到涪陵国投支付的转让总款 30% 的余款部分，即 91,018,503.10 元，公司已累计收到股权转让款 336,728,343.66 元的 30%，即 101,018,503.10 元。

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。

5. 西南药业（成都）有限公司土地使用权事项

截至 2013 年 6 月 30 日止，西南药业于 2004 年向太极集团有限公司购买的西南药业（成都）有限公司土地使用权过户手续尚在办理中，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。

6. 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。

2013 年 8 月 5 日，公司控股子公司太极集团重庆涪陵制药厂有限公司收到涪陵区人民政府今年支付的首笔土地征收补偿款 5,000 万元。

7. 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 12,477,325.63 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	9,907,493.33
小 计	61,777,434.81

(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。

8. 持有公司 5% 以上股份的股东股权质押情况

截至 2013 年 6 月 30 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 7,945 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 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;

(7) 2013 年 1 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。

9. 拟发行非公开定向债务融资工具事项

2013 年 6 月 3 日, 公司第七届董事会第八次会议审议通过了《关于公司发行非公开定向债务融资工具的议案》: 公司拟申请发行非公开定向债务融资工具。资金用途: 置换流动资金贷款及补充流动资金。2013 年 6 月 21 日, 公司 2013 年度第 1 次临时股东大会审议批准该议案。

公司于 2013 年 8 月 21 日收到中国银行间市场交易商协会下发的《接受注册通知书》(中市协注【2013】PPN216 号), 决定接受公司非公开定向债务融资工具注册。本次注册金额为 10 亿元, 注册额度自该通知发出之日起 2 年内有效, 由中国光大银行股份有限公司主承销。公司在注册有效期内可分期发行定向工具, 首期发行在注册后 6 个月内完成。

除上述事项外, 截止 2013 年 6 月 30 日, 本公司没有需要披露的其他重要事项。

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	1,468,932.27	100.00	715,639.72	48.72	769,427.85	100.00	715,639.72	93.01
组合小计	1,468,932.27	100.00	715,639.72	48.72	769,427.85	100.00	715,639.72	93.01
合计	1,468,932.27	/	715,639.72	/	769,427.85	/	715,639.72	/

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	720,932.80	49.08	992.18	19,843.38	2.58	992.18
3 年以上	68,288.88	4.65	34,936.95	69,873.88	9.08	34,936.95
5 年以上	679,710.59	46.27	679,710.59	679,710.59	88.34	679,710.59
合计	1,468,932.27	100.00	715,639.72	769,427.85	100.00	715,639.72

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	632,436.96
合计	665,847.68	632,436.96	665,847.68	632,436.96

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(%)
重庆市云顶避暑山庄休闲度假村有限公司	关联方	678,844.38	1 年以内	46.21
太极集团有限公司	关联方	665,847.68	3 年以上	45.33
驻蓉工业销售公司	非关联方	82,151.79	3 年以上	5.59
客人刷卡消费款	非关联方	20,120.16	1 年以内	1.37
客人预存充值款	非关联方	16,625.89	1 年以内	1.13
合计	/	1,463,589.90	/	99.63

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(%)
重庆市云顶避暑山庄休闲度假村有限公司	同受太极集团控制	678,844.38	46.21
合计	/	678,844.38	46.21

(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	204,604,047.43	93.94			386,834,519.16	97.00		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	13,188,450.09	6.06	1,632,503.89	12.38	11,955,427.55	3.00	1,632,503.89	13.65
组合小计	13,188,450.09	6.06	1,632,503.89	12.38	11,955,427.55	3.00	1,632,503.89	13.65
合计	217,792,497.52	/	1,632,503.89	/	398,789,946.71	/	1,632,503.89	/

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	6,968,809.49	52.84	277,408.73	5,548,174.54	46.41	277,408.73
1 至 2 年	5,412,805.20	41.04	560,041.76	5,600,417.61	46.84	560,041.76
2 至 3 年	16,260.00	0.12	4,878.00	16,260.00	0.14	4,878.00
3 年以上	800.00	0.01	400.00	800.00	0.01	400.00
5 年以上	789,775.40	5.99	789,775.40	789,775.40	6.60	789,775.40
合计	13,188,450.09	100.00	1,632,503.89	11,955,427.55	100.00	1,632,503.89

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 (%)
重庆桐君阁股份有限公司	关联方	174,190,000.00	1-2 年	79.98
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	关联方	30,414,047.43	1 年以内	13.96
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	2.07
重庆市长寿湖高峰岛度假村有限公司	关联方	3,517,146.96	1 年以内	1.61
太极集团四川太极制药有限公司	关联方	1,673,241.71	1 年以内	0.77
合计	/	214,294,436.10	/	98.39

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	79.98
天津桐君阁大药房有限责任公司	控股子公司	35,795.52	0.02
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	控股子公司	30,414,047.43	13.96
太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司	控股子公司	620,000.00	0.28
太极集团四川太极制药有限公司	控股子公司	1,673,241.71	0.77
重庆市长寿湖高峰岛度假村有限公司	全资子公司	3,517,146.96	1.61
合计	/	210,450,231.62	96.62

(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	925,132,551.85		925,132,551.85			94.71	94.71
重庆中医药高科技发展有限公司	34,919,129.59	34,919,129.59		34,919,129.59			71.53	71.53
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	70
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	100
四川太极大药房有限公司	17,000,000.00	17,000,000.00		17,000,000.00			45	100
天津桐君阁大药房有限责任公司	600,000.00	600,000.00		600,000.00			20	100
天津和平太极门诊部	20,000.00	20,000.00		20,000.00			20	100

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	97.5
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	90
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	100
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	100
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	40

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	-145,428.60	487,798.71				30	30

(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	2,713,558.50	3,063,858.00
其他业务收入	3,583,205.86	1,216,153.02
营业成本	3,436,051.29	1,353,075.78

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	2,713,558.50	877,455.09	3,063,858.00	939,211.67
合计	2,713,558.50	877,455.09	3,063,858.00	939,211.67

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	802,010.94	12.74
重庆市云顶避暑山庄休闲度假村有限公司	678,844.38	10.78
太极集团四川太极制药有限公司	627,299.28	9.96
太极集团绵阳桐君阁大药房有限公司	354,000.00	5.62
大源宾馆	175,380.00	2.79
合计	2,637,534.60	41.89

(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	-145,428.60	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		3,905,000.00
其它		5,838,882.42
合计	-145,428.60	9,743,882.42

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	-145,428.60		
合计	-145,428.60		/

(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	345,904.04	-28,013,775.99
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	-1,219,092.65	4,288,220.00
无形资产摊销	2,066,749.83	2,026,650.19
长期待摊费用摊销	489,764.95	113,345.68
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)	155,819.50	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		51,838.66
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	41,209,645.82	31,784,907.88
投资损失(收益以“-”号填列)	145,428.60	-9,743,882.42
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,211,527.80	178,622.80
存货的减少(增加以“-”号填列)	7,523.22	4,974.65
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,523,716.15	-31,672,407.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-26,663,887.56	-12,824,836.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,802,611.80	-43,806,342.87

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	-33,042,850.94	6,815,207.54
减：现金的期初余额	11,147,269.27	1,517,391.79
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	-44,190,120.21	5,297,815.75

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
非流动资产处置损益	44,025,231.69
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	754,311.49
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,489,262.53
少数股东权益影响额	-2,308,011.67
所得税影响额	-13,536,820.63
合计	74,423,973.41

(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	2.32	0.0493	0.0493
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.89	-0.1251	-0.1251

(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	300,104,672.09	229,731,709.29	30.63	[注 1]
在建工程	254,069,230.16	165,714,329.56	53.32	[注 2]
长期待摊费用	28,391,603.35	17,233,898.54	64.74	[注 3]
应付账款	989,392,781.39	725,798,517.08	36.32	[注 4]
一年内到期的非流动负债	318,051,414.65	494,651,414.65	-35.70	[注 5]
长期借款	635,506,368.00	328,506,368.00	93.45	[注 6]
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度%	变动原因说明

投资收益	288,504.24	9,647,283.17	-97.01	[注 7]
营业外收入	98,417,356.67	10,904,593.43	802.53	[注 8]
所得税费用	9,800,942.93	18,639,479.44	-47.42	[注 9]

注 1：预付款项增加主要系控股子公司西南药业股份有限公司支付的设备、基建款未结算所致。

注 2：在建工程增加主要系控股子公司西南药业股份有限公司本期新增西成厂区大输液工程及主厂 GMP 改造工程所致。

注 3：长期待摊费用增加主要系控股子公司西南药业股份有限公司本期新增北部新区水库租赁费所致。

注 4：应付账款增加主要系公司规模扩大，采购货物暂未到结算期所致。

注 5：一年内到期的非流动负债减少主要系公司本期到期偿还所致。

注 6：长期借款增加主要系年初重分类转入一年内到期非流动负债的借款续贷后转回所致。

注 7：投资收益减少主要系同期公司处置可供出售金融资产取得投资收益所致。

注 8：营业外收入增加主要原因如下：

1、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，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）代表区政府对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）位于涪陵区太极工业园区的两宗土地实施拆迁补偿，土地面积 52,160.60 平方米，总价款为 7,824 万元。2012 年 3 月，涪陵制药厂与涪陵国投已按照上述文件精神签订了相关协议，并收到涪陵国投支付的拆迁补偿款 7,824 万元。2012 年一季度财务报告中，财务人员将该事项作为土地处置收益处理，金额为 4,678 万元。

但截至 2012 年 12 月 31 日止，相关土地的抵押担保还未能完善解除手续，土地权证也未能过户至涪陵国投，根据企业会计准则相关规定及交易实际进展等情况综合判断，该事项在 2012 年度尚不能作为土地处置收益处理，故 2012 年报将其作为预收账款予以调整。

截至 2013 年 6 月 30 日止，涪陵制药厂已完成相关土地的抵押担保解除手续，并已完成土地权证过户及实物移交手续。根据会计准则相关规定，涪陵制药厂将该事项处置收益 4,678 万元确认在本报告期。

2、公司取得北京里仁街房屋补偿收益。

注 9：所得税费用减少主要系控股子公司太极集团重庆涪陵制药厂有限公司同比下降所致。

第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、总经理、财务总监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公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 三、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 8 月 29 日