



重庆桐君阁股份有限公司

2014 年年度报告

2015-12

2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人袁永红、主管会计工作负责人袁永红及会计机构负责人(会计主管人员)陆晔声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	25
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 优先股相关情况.....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节 公司治理.....	49
第十节 内部控制.....	54
第十一节 财务报告.....	56
第十二节 备查文件目录.....	151

释义

释义项	指	释义内容
桐君阁、公司、本公司	指	重庆桐君阁股份有限公司
太极股份	指	重庆太极实业（集团）股份有限公司
太极集团	指	太极集团有限公司
西南药业	指	西南药业股份有限公司
太极涪陵制药厂	指	太极集团重庆涪陵制药厂有限公司
太极浙江东方	指	太极集团浙江东方制药有限公司
太极绵阳制药	指	太极集团四川绵阳制药有限公司
四川太极制药	指	太极集团四川太极制药有限公司
太极天诚制药	指	太极集团四川天诚制药有限公司
太极南充制药	指	太极集团四川南充制药有限公司
西南药业成都	指	太极集团西南药业(成都)有限公司
四川太极医药	指	四川太极医药有限公司
泸州天诚药业	指	四川省泸州天诚药业有限责任公司
涪陵太极印务	指	重庆市涪陵太极印务有限责任公司
太极塑料四厂	指	太极集团重庆塑料四厂
绵阳药业集团	指	四川省绵阳药业集团公司
涪陵医药总公司	指	重庆市涪陵医药总公司
太极国光食品	指	太极集团国光绿色食品有限公司
桐君阁天瑞新特药	指	重庆桐君阁天瑞新特药有限责任公司
安县天诚大药房	指	安县天诚大药房连锁有限责任公司
凉山西部医药	指	凉山州西部医药有限责任公司
桐君阁中药批发	指	重庆桐君阁中药批发有限公司
康定贡嘎虫草	指	甘孜州康定贡嘎中华虫草产业有限责任公司
上海太极大药房	指	上海太极大药房连锁有限责任公司
太极澳洲蜂产品	指	重庆太极澳洲蜂产品有限公司

重大风险提示

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

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	桐君阁	股票代码	000591
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	重庆桐君阁股份有限公司		
公司的中文简称	桐君阁		
公司的外文名称（如有）	CHONGQING TONG JUN GE CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	TJG		
公司的法定代表人	袁永红		
注册地址	重庆市渝中区解放西路 1 号		
注册地址的邮政编码	400012		
办公地址	重庆市渝中区解放西路 1 号		
办公地址的邮政编码	400012		
公司网址	www.tongjunge.cn		
电子信箱	tjg000591@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘燕	
联系地址	重庆市渝中区解放西路 1 号	
电话	023-89885208	
传真	023-89885208	
电子信箱	tjg000591@163.com	

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1987 年 03 月 07 日	重庆市工商行政管理局	5000001801831	500103202819532	20281953-2
报告期末注册	2014 年 11 月 18 日	重庆市工商行政管理局	500000000006443	500103202819532	20281953-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	公司原名“重庆中药股份有限公司”，1986 年经重庆市人民政府渝府 [1986]288 号文批准成立。1993 年 3 月，经重庆中药第一次股东大会第四号决议通过，重庆市体改委渝改委（1993）字第 86 号文，重庆市国有资产管理局渝国资办（1993）第 186 号文批复，同意将重庆中药股票面值拆细为每股 1 元。此次拆分后，重庆中药股本为 6,337.93 万股，每股面值人民币 1 元。其中：国家股 4,337.93 万股，社会公众股 2,000 万股。1996 年 2 月 8 日，经中国证监会批准，公司 2,000 万流通股获准在深圳证券交易所正式上市交易。1998 年 4 月，重庆太极实业（集团）股份有限公司收购了公司 4,337.93 万国家股，由此成为公司控股股东。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	重庆市北部新区财富大道 13 号财富中心财富园 2 号 B 幢 4 层
签字会计师姓名	龙文虎、梁正勇

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	4,748,778,300.52	4,635,308,224.70	2.45%	4,708,284,779.02
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,880,851.61	33,135,213.92	-88.29%	30,413,997.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,715,167.40	-5,210,655.43	-152.11%	10,439,182.16
经营活动产生的现金流量净额（元）	12,229,013.55	-18,668,449.10	-165.51%	189,894,647.86
基本每股收益（元/股）	0.0141	0.1207	-88.32%	0.1107
稀释每股收益（元/股）	0.0141	0.1207	-88.32%	0.1107
加权平均净资产收益率	1.00%	7.70%	-6.70%	7.63%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	3,324,359,490.40	3,171,177,879.98	4.83%	2,924,460,001.37
归属于上市公司股东的净资产（元）	398,101,825.19	454,772,663.74	-12.46%	413,855,339.50

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	3,880,851.61	33,135,213.92	398,101,825.19	454,772,663.74
按国际会计准则调整的项目及金额				

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	3,880,851.61	33,135,213.92	398,101,825.19	454,772,663.74
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-356,565.06	35,973,054.48	22,303,850.56	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	247,000.00	2,336,261.97	494,094.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		192,041.28		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,835,074.47	-21,457.98	-674,495.15	
减：所得税影响额	136,969.40	326,496.62	2,201,540.16	
少数股东权益影响额（税后）	422,855.80	-192,466.22	-52,906.22	
合计	1,165,684.21	38,345,869.35	19,974,815.47	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，在中国经济发展进入“新常态”的环境下，公司通过全面推进零售集采，着力优化、整合盈利能力不强的项目，大力推进两大物流公司结构调整、转型升级，千方百计突出主品销售，积极迎战新版GMP、GSP认证，稳步实施B2B电子商务等一系列举措，成功实现了年度经营基本目标。

二、主营业务分析

1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

一、报告期内重要经营工作

- 1、推动公司经营结构调整、转型升级，商业盈利能力提升较大。
- 2、零售集采体系基本建成，品类管理再上新台阶。

组建12个专业的集采谈判工作组，强化了集采队伍建设，优化了品种结构，降低了采购成本，改善了客户结构。

3、两大物流公司向“代理 + 配送”转型升级初见成效，终端客户新增二千多家，配送额和综合效益大幅提升。

4、快速优化、整合盈利能力不强的项目，为进一步集中力量精耕细作川渝根据地市场夯实了基础。

5、突出战略主品销售，增长势头良好。

6、下属商业公司有11家已按期顺利通过新版GSP认证；桐君阁药厂两地12个剂型顺利通过新版GMP认证。

7、成都西部医药成功获得第三方物流资质。

8、医院销售再创新高，同比增长显著；成功托管1家国家二级甲等中医院药房；新增两个区、县医疗终端配送权，药品招投标意识进一步加强。

9、中药特色经营又新添亮点，医院中药销售增幅较大。

10、B2B电子商务顺利投入运行，上线商品数已达八千多个。

2、收入

说明

2014年公司经营战略调整，2014年营业收入为4,748,778,300.52元，较去年同期增加113,470,075.82元，增幅2.45%，

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	2014 年	2013 年	同比增减
工业	464,751,976.03	416,762,475.07	11.51%
商业	4,212,711,264.89	4,192,489,117.66	0.48%

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	487,325,289.69
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.42%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	A 客户	207,695,300.17	4.44%
2	B 客户	79,031,174.00	1.69%
3	C 客户	71,783,981.44	1.53%
4	D 客户	66,759,361.23	1.43%
5	E 客户	62,055,472.85	1.33%
合计	--	487,325,289.69	10.42%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
商业	3,723,149,345.24	92.57%	3,710,038,347.21	93.58%	-1.01%
工业	279,450,764.40	6.95%	239,237,109.91	6.03%	0.92%

2014年营业成本为40,22,027,642.21元，较去年同期增加57,447,097.27元，增幅1.45%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	886,057,964.84
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.14%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	A 客户	552,574,081.52	13.81%
2	B 客户	174,242,031.95	4.35%
3	C 客户	65,648,513.96	1.64%
4	D 客户	51,618,636.92	1.29%
5	E 客户	41,974,700.49	1.05%
合计	--	886,057,964.84	22.14%

4、费用

项 目	本期数	上年同期	增减额	增减比例（%）	变化原因说明
销售费用	401,937,237.58	397,241,837.73	4,695,399.85	1.18	
其中：广告宣传费	12,250,645.75	26,180,447.98	-13,929,802.23	-53.21	规范会员券管理，改变核算方式所致
管理费用	215,550,172.16	193,757,083.96	21,793,088.20	11.25	
其中：办公费	3,304,486.75	8,297,190.10	-4,992,703.35	-60.17	节俭开支，紧缩费用
水电气费	2,517,790.07	3,824,859.93	-1,307,069.86	-34.17	节俭开支，紧缩费用
其他	25,541,632.27	19,264,357.91	6,277,274.36	32.58	
财务费用	82,222,413.92	69,181,475.34	13,040,938.58	18.85	
其中：汇兑收益	40,976.90	74,120.69	-33,143.79	-44.72	汇率波动较大

5、研发支出

不适用

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,053,256,716.13	5,139,438,755.12	-1.68%
经营活动现金流出小计	5,041,027,702.58	5,158,107,204.22	-2.27%
经营活动产生的现金流量净额	12,229,013.55	-18,668,449.10	165.51%
投资活动现金流入小计	847,350.42	112,133,756.53	-99.24%

投资活动现金流出小计	51,738,079.58	106,461,450.90	-51.40%
投资活动产生的现金流量净额	-50,890,729.16	5,672,305.63	-997.18%
筹资活动现金流入小计	1,497,938,413.63	1,237,786,006.19	21.02%
筹资活动现金流出小计	1,496,261,592.38	1,438,152,823.33	4.04%
筹资活动产生的现金流量净额	1,676,821.25	-200,366,817.14	100.84%
现金及现金等价物净增加额	-36,983,940.98	-213,347,146.96	82.66%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额增加，主要是销售增加，回款增加。

投资活动产生的现金流量净额减少，主要是购建固定资产增加以及投资支付现金减少。

筹资活动产生的现金流量净额增加，主要是由于票据贴现增加，以及支付现金股利的增加。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	464,751,976.03	279,450,764.40	39.87%	11.51%	16.81%	-2.73%
商业	4,212,711,264.89	3,723,149,345.24	11.62%	0.48%	0.35%	0.11%
分产品						
中药、普药、保健品及其他	4,677,463,240.92	4,002,600,109.64	14.43%	1.48%	1.35%	0.11%
分地区						
西南地区	4,455,296,121.07	3,789,575,723.61	14.94%	4.07%	3.87%	0.16%
华北地区	3,742,552.68	3,128,283.48	16.41%	-65.21%	-56.05%	-17.42%
华东地区	51,023,102.69	54,917,468.25	-7.63%	-39.67%	-25.95%	-19.95%
境外	167,401,464.48	154,978,634.30	7.42%	-28.14%	-29.42%	1.67%
合计	4,677,463,240.92	4,002,600,109.64	14.43%	1.48%	1.35%	0.11%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	779,935,389.61	23.46%	719,866,201.72	22.70%	0.76%	
应收账款	598,826,875.02	18.01%	520,000,010.50	16.40%	1.61%	
存货	641,651,695.87	19.30%	689,728,138.48	21.75%	-2.45%	
投资性房地产	324,887,280.42	9.77%	326,954,175.02	10.31%	-0.54%	
长期股权投资	1,482,414.81	0.04%	1,500,000.00	0.05%	-0.01%	
固定资产	455,746,793.81	13.71%	457,879,162.77	14.44%	-0.73%	
在建工程	28,085,594.46	0.84%	11,273,536.94	0.36%	0.48%	主要是成都西部厂区改造，绵阳永兴工业园项目增加

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	420,586,680.64	12.65%	447,400,000.00	14.11%	-1.46%	
长期借款	27,000,000.00	0.81%	73,000,000.00	2.30%	-1.49%	

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	3,072,660.48		4,402,888.87				5,441,169.60
上述合计	3,072,660.48		4,402,888.87				5,441,169.60
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、主要境外资产情况

适用 不适用

五、核心竞争力分析

- (1) 零售药房规模优势：在全国商业流通行业中名列前茅。
- (2) 经营业态齐全优势：零售、调拨、医院批发、中药、进出口、制药工业分类齐全。
- (3) 营销网络地域优势：拥有立足川渝、辐射全国重点城市的强大市场网络。
- (4) 工商配合联动优势：生产与流通经营直接有效联动。
- (5) 悠久传承品牌优势：拥有国家商务部颁发“中华老字号”称号，拥有“桐君阁”品牌商标。
- (6) 继承申遗技术优势：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。
- (7) 注重企业文化优势：“修合虽无人见、诚信自有天知”；“忠诚、团结、努力、责任”企业文化深入人心。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
重庆大易麒麟电子商务有限公司	电子商务	30.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
交通银行	商业银行	640,304.60	660,107		660,107		3,742,455.54	2,013,232.75	可供出售金融资产	
合计		640,304.60	660,107	--	660,107	--	3,742,455.54	2,013,232.75	--	--

(3) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	601328	交通银行	640,304.60	660,107		660,107		3,742,455.54	2,013,232.75	可供出售金融资产	
合计			640,304.60	660,107	--	660,107	--	3,742,455.54	2,013,232.75	--	--

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**3、主要子公司、参股公司分析**

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
太极集团重庆中药二厂有限公司	子公司	制造业	制造、销售中成药	15000000	183,210,819.13	34,156,096.26	167,777,783.65	18,811,506.38	14,781,337.87
重庆市永川区中药材公司	子公司	商业	药品批发	3155300	60,597,504.94	4,481,099.21	116,950,461.59	896,241.23	793,994.67
重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司	子公司	商业	药品零售	55000000	225,332,751.74	23,971,704.55	393,606,790.61	3,883,954.35	6,992,276.36
四川太极大药房连锁有限公司	子公司	商业	药品零售	20000000	84,339,313.14	-17,125,750.77	155,754,970.75	-11,182,580.03	-11,161,240.66
天津君阁药业有限	子公司	商业	药品零售	3000000	6,526,762.84	-6,647,803.74	3,737,050.73	-1,798,879.06	-1,810,967.11

责任公司									
重庆西部医药商城有限责任公司	子公司	商业	药品零售	40000000	73,810,314.03	26,318,236.18	79,722,930.97	-2,452,291.34	-2,767,698.36
天津和平太极门诊部	子公司	商业	医疗服务	100000	129,373.88	123,365.83	5,501.95	4,551.80	2,477.46
重庆中药饮片厂有限公司	子公司	商业	中药饮片生产	3000000	14,326,266.44	-1,548,887.60	36,065,106.55	-743,755.53	-704,846.40
西藏桐君阁物流有限公司	子公司	商业	日用百货等	1000000	901,000.00	895,648.00			
太极集团重庆桐君阁药厂有限公司	子公司	制造业	制造、销售中成药	80000000	303,494,739.76	115,183,132.80	312,709,771.15	40,704,360.28	34,498,643.20
上海太极医药物流有限公司	子公司	商业	药品批发、食品（储运）	5000000	55,177,364.65	36,040,233.57	51,023,102.69	-10,509,321.10	-10,513,420.48
重庆太极大药房连锁有限公司	子公司	商业	药品零售	500,000.00	10,147,017.74	-3,486,074.52	32,293,701.97	-1,513,802.80	-1,339,833.01
自贡市太极大药房连锁有限公司	子公司	商业	药品零售	3800000	9,229,680.23	-4,550,449.93	22,951,971.14	-1,072,479.34	-1,074,480.52
德阳大中医太极大药房连锁有限公司	子公司	商业	药品零售	300,000.00	3,381,609.27	-4,065,857.15	10,726,972.19	-405,184.99	-406,773.80
成都西航港太极医药有限责任公司	子公司	商业	药品批发	10,000,000.00	47,720,436.14	7,568,154.19	75,149,994.76	-503,134.61	-502,999.07
达州市太极医药有限责任公司	子公司	商业	药品批发	1,000,000.00	4,776,784.78	-4,607,079.60	13,459,131.77	-990,459.85	-992,967.96

乐山市太极医药有限责任公司	子公司	商业	药品批发	1,000,000.00	2,456,951.56	-2,815,001.69	2,882,494.14	-1,583,044.29	-1,577,519.52
资阳市太极医药有限责任公司	子公司	商业	药品批发	1,000,000.00	1,039,871.08	-869,547.79	566,794.32	-509,770.10	-515,185.27
南充市太极医药有限责任公司	子公司	商业	药品批发	1,000,000.00	15,518,274.85	-1,005,941.45	9,654,231.20	-1,153,872.82	-1,148,432.82
广元市太极医药有限责任公司	子公司	商业	药品批发	1,000,000.00	17,270,490.26	-982,397.81	18,763,841.37	-652,762.44	-652,524.14
攀枝花市太极医药有限责任公司	子公司	商业	药品批发	1,000,000.00	5,633,749.69	-1,230,603.44	7,934,992.90	-1,168,484.89	-1,162,069.89
重庆市涪陵区桐君阁西部医药商城有限责任公司	子公司	商业	药品零售	72000000	371,049,646.97	369,697,882.24	6,678,745.38	-3,485,302.54	-3,779,354.29
太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司	子公司	商业	药品批发	5,300,000.00	20,455,339.84	349,672.19	41,040,369.64	-2,998,080.95	-1,980,090.99
四川省自贡市医药有限公司	子公司	商业	药品批发、零售	3800000	57,997,414.12	-12,796,149.71	134,328,781.84	-1,594,053.79	-1,498,662.16
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	子公司	商业	药品批发、零售	1300000	52,155,455.20	9,162,943.66	199,991,861.91	139,535.02	491,330.22
太极集团四川德阳	子公司	商业	药品批发、零售	2164800	60,366,406.40	16,225,769.62	364,174,729.51	3,388,438.62	2,709,968.45

荣升药业有限公司									
绵阳太极大药房连锁有限责任公司	子公司	商业	药品零售	6600000	70,253,735.06	46,704,448.91	60,808,480.37	3,413,310.13	2,370,186.26
重庆市医药保健品进出口有限公司	子公司	商业	进出口贸易	2980000	133,906,187.02	38,509,121.95	167,401,464.48	3,519,673.65	3,169,977.16
重庆市化工进出口有限公司	子公司	商业	进出口贸易	5311400	4,270,221.85	3,856,131.18	115,300.00	-26,511.52	-26,321.52
四川天诚药业股份有限公司	子公司	商业	药品批发	26000000	234,088,616.01	70,878,562.43	427,247,358.84	2,257,264.76	1,792,935.16
四川德阳太极大药房连锁有限责任公司	子公司	商业	药品零售						
成都西部医药经营有限公司	子公司	商业	药品批发	52,070,600.00	817,278,277.94	70,781,538.17	1,395,223,022.78	-2,988,605.07	-3,630,418.70

4、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

八、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

2015年，是公司的“管理攻坚年”，更是公司“管理出效益、大干快上”关键的一年。公司将坚定不移贯彻“零售生存、中药谋利、配送立足、并购扩张”的经营方针，继续坚持“降成本、控费用、调结构、促增长”的经营思路，确保规模、效益协调增长。

1、牢固树立“零售生存”观念，将“零售业态效益倍增计划”作为桐君阁2015年“管理一号工程”。

(1) 进一步优化完善零售集采体系，全力做到“买得好”，降成本，促销售。加强与国内外500家知名品牌企业的直接合作，大力引进适销对路的品种，确保品种结构更加合理；严格执行“统一谈判”，集采、分采、自采“分类采购”的管理制度，确保货源供应；建立购销联席会议制度，及时协调、解决购销突出问题，确保购销联动，促进销售。

(2) 全力抓好战略主品的销售，力求“卖得好”，实现单品突破。

(3) 建立门店主推产品与总体销售挂钩考核的奖惩机制，确保单品突破的同时实现整体上量。

(4) 加大“100年桐君阁，只卖品牌药”的宣传力度。

(5) 高度重视会员销售，确保会员销售占比提升5个百分点。

2、牢固树立“药材谋利”思想，提高桐君阁“中药为王”的核心竞争力。

推行比价采购，战略合作定点采购，重点抓好新剂型、新规格的销售，力争全面进入在销医院，抢占位置；抓好医院销售；抓好直营零售；抓好贵细销售；抓好中药材“三产”（产地收购、产新收购、产地种植）工作；加强医生资源管理及医馆建设，打造“成都太极名老中医馆”、“重庆太极健康城”等特色中医馆。

3、坚决贯彻“配送立足”的经营方针，全力抓好两个终端的配送。

重点抓好存量医院进一步提量；抓好已托管药房和已取得配送权区域的销售，确保销量不低于协议量；尽力争取在销优势区域的配送权和医院药房的托管权；积极推动区县目标医院的药房托管；全面参与各地医疗机构的招投标；大力推动品牌中药饮片、小包装饮片在医院的销售；完成5-10个区县医疗终端的开发。其次，抓好零售终端配送工作，借助B2B平台，优选控销品种，推动加盟药房和社会终端的销售实现历史性突破。

4、分销业态坚持“独家代理优先”的原则，进一步调结构、促转型、强效益。

全力做好独家代理品种、优质品种的深度分销工作；加强产品价格及渠道的维护工作，积极开发空白市场；进一步优化供应商结构，争取新增10家总代和一级经销权；进一步优化产品结构，坚决淘汰无效益品种的分销，严格控制低效品种的分销。

5、抓好进出口业务。

确保完成进口驴皮的采购，实现重点产品在海外市场的突破，大力引进国际市场有竞争优势的大健康产品。

6、充分发挥第三方物流的优势，整合资源，创造收益。

成都西部整合四川太极大药房的仓储物流资源，减少费用，并开展第三方物流业务增加收益；加快重庆两江新区物流中心的建设。

7、加强信息系统建设。

全面优化管理流程，按照国内一流水平的标准，全面升级信息系统，提升管理信息化水平。重点抓好财务报表系统、购销业务管理系统提档升级的信息化建设。

8、优化人力资源配置，加快后备干部培养，建立长效的奖惩责任制，全力提高职工收入。

进一步优化工作流程、精简后勤部室人员，充实销售队伍；加快后备干部队伍建设，加快优秀店长的梯度培养；倡导“全体员工同甘苦，共同发展谋富裕”的思想，建立与效益增长挂钩的奖惩机制，提高职工收入，进一步激发商业创新活力。

十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年修订或新制定发布的《企业会计准则第9号——职工薪酬》等八项具体会计准则

影响：

影响项目	影响金额
2013年12月31日资产负债表项目	
可供出售金融资产	5,041,000.00
长期股权投资	-5,041,000.00
资本公积	-1,729,222.79
其他综合收益	1,729,222.79
2014年1月1日资产负债表项目	
长期应付职工薪酬	77,713,112.80
盈余公积	-1,230,852.06
未分配利润	-58,827,852.55
少数股东权益	-17,654,408.19

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司落实中国证监会《关于进一步明确与细化上市公司利润分配政策的指导性意见》以及重庆证监局、深圳证券交易所的相关要求，结合公司的实际经营情况以及制定的《分红回报规划》，2013 年度利润分配方案已经 2014 年 4 月 17 日公司 2013 年年度股东大会审议通过，利润分配采取派发现金红利方式，扣税前每 10 股派发 0.40 元（含税），详细内容见公告：2014-23 号。公司现金分红政策的制定及执行情况，符合《公司章程》的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序完备，独立董事尽职履责，充分维护了中小股东的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2012 年公司未进行利润分配。未分配利润用于公司补充流动资金。

2013 年公司以 2013 年年末总股本 274,630,983 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.40 元（含税），共计派发现金 10,985,239.32 元（含税）。

2014 年公司未进行利润分配，未分配利润用于补充公司流动资金。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	0.00	3,880,851.61	0.00%	0.00	0.00%

2013 年	10,985,239.32	33,135,213.92	33.15%	0.00	0.00%
2012 年	0.00	30,413,997.63	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
1、公司母公司本年实现利润金额较小；2、为适应当前经济环境，稳定公司持续发展，公司需要大量的资金用于日常经营；3、公司目前进入重大资产重组程序，保持财务数据一致性，不影响对价支付。	未分配利润将全部用于补充公司流动资金。

十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十六、社会责任情况

适用 不适用

公司坚持履行企业应尽的社会责任，取得了社会各界的广泛认同，公司不断提高规范运作水平，近年来按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、深交所《股票上市规则》、《上市公司规范运作指引》等规定，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务，使广大股东，尤其是中小投资者能够及时、充分地了解公司各方面情况。公司注意加强投资者关系管理工作，保障广大投资者的知情权。

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》，与签订员工劳动合同，按时足额发放工资、奖金。公司职工养老、失业、工伤、医疗、生育等社会保险金的缴纳情况严格执行国家社会保险规定，及时缴纳各项社会保险费和住房公积金。按照国家规定对劳动用工、劳动报酬、工作时间、休息休假、劳动安全卫生、保险福利、女工特殊保护、职工培训、劳动纪律与奖惩等纳入制度化、规范化管理，有效地维护和保障了员工和企业的双方权益；充分发挥绩效考核的激励作用，确保员工共享企业发展成果。

十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 01 月 02 日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问股权转让的进展情况
2014 年 01 月 16 日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司经营情况
2014 年 02 月 17 日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问股权转让的进展情况
2014 年 02 月 17 日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问股权转让的进展情况
2014 年 03 月 03 日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问电商经营资质情况

2014年04月23日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问电商经营资质情况	
2014年04月24日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问电商经营资质情况	
2014年05月04日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问电商经营资质情况	
2014年05月07日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问股权转让的进展情况	
2014年07月21日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	复牌相关事项	
2014年07月21日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	复牌相关事项	
2014年07月21日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司人事情况	
2014年07月22日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	复牌相关事项	
2014年12月18日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	停牌相关事项	
2014年12月31日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	停牌相关事项	
2014年12月31日	董秘办公室	电话沟通	其他	媒体	停牌相关事项	
接待次数						16
接待机构数量						0
接待个人数量						15
接待其他对象数量						1
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		否				

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、资产交易事项

1、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
太极涪陵制药厂	同一母公司	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		35,029.48	7.38%			2014年03月15日	http://www.cninfo.com.cn
西南药业	同一母公司	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		11,654.24	2.45%			2014年03月15日	http://www.cninfo.com.cn
太极绵阳制药	同一母公司	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		8,573.68	1.81%			2014年03月15日	http://www.cninfo.com.cn

		务								日	com.cn
太极集团	实际控制人	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		5,343.43	1.13%			2014年03月15日	http://www.cninfo.com.cn
重庆中药材公司	同受太极集团控制	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		3,691.65	0.78%			2014年03月15日	http://www.cninfo.com.cn
涪陵医药总公司	同受太极集团控制	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		1,886.28	0.40%			2014年03月15日	http://www.cninfo.com.cn
涪陵太极印务	同受太极集团控制	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		1,684.61	0.35%			2014年03月15日	http://www.cninfo.com.cn
四川太极制药	同一母公司	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		1,370.02	0.29%			2014年03月15日	http://www.cninfo.com.cn
太极天诚制药	同一母公司	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		1,116.95	0.24%			2014年03月15日	http://www.cninfo.com.cn
康定贡嘎虫草	同受太极集团控制	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		917.28	0.19%			2014年03月15日	http://www.cninfo.com.cn
重庆阿依达饮料	同受太极集团控制	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		497.31	0.10%			2014年03月15日	http://www.cninfo.com.cn
太极南充制药	同一母公司	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		355.23	0.07%			2014年03月15日	http://www.cninfo.com.cn
绵阳药业集团	同受太极集团控制	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		168.4	0.04%			2014年03月15日	http://www.cninfo.com.cn
太极浙江东方	同一母公司	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		139.52	0.03%			2014年03月15日	http://www.cninfo.com.cn
泸州天诚药业	同受太极集团控制	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		120.86	0.03%			2014年03月15日	http://www.cninfo.com.cn
重庆大易麒麟	同受太极集团控制	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		80.26	0.02%			2014年03月15日	http://www.cninfo.com.cn

凉山西部医药	同受太极集团控制	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		78.68	0.02%			2014年03月15日	http://www.cninfo.com.cn
太极国光食品	同受太极集团控制	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		22.28				2014年03月15日	http://www.cninfo.com.cn
桐君阁中药批发	同受太极集团控制	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		16.22				2014年03月15日	http://www.cninfo.com.cn
四川太极医药	同一母公司	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		2.3				2014年03月15日	http://www.cninfo.com.cn
桐君阁天瑞新特药	同受太极集团控制	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		0				2014年03月15日	http://www.cninfo.com.cn
西南药业	同一母公司	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		13,304.16	3.31%			2014年03月15日	http://www.cninfo.com.cn
太极涪陵制药厂	同一母公司	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		7,465.37	1.86%			2014年03月15日	http://www.cninfo.com.cn
太极集团	实际控制人	出售商品和提供劳务	销售商品	协议价		3,560.19	0.89%			2014年03月15日	http://www.cninfo.com.cn
绵阳药业集团	同受太极集团控制	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		2,352.7	0.58%			2014年03月15日	http://www.cninfo.com.cn
太极绵阳制药	同一母公司	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		2,166.64	0.54%			2014年03月15日	http://www.cninfo.com.cn
凉山西部医药	同受太极集团控制	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		1,728.56	0.42%			2014年03月15日	http://www.cninfo.com.cn
太极天水阿胶	同受太极集团控制	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		1,468.12	0.37%			2014年03月15日	http://www.cninfo.com.cn
泸州天诚药业	同受太极集团控制	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		1,279.19	0.32%			2014年03月15日	http://www.cninfo.com.cn
涪陵医药	同受太极	出售商品	销售商品	市场价		960.33	0.24%			2014年	http://www.cninfo.com.cn

总公司	集团控制	和提供劳务								03月15日	w.cninfo.com.cn
涪陵太极印务	同受太极集团控制	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		953.25	0.24%			2014年03月15日	http://ww w.cninfo. com.cn
重庆中药材公司	同受太极集团控制	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		673.83	0.17%			2014年03月15日	http://ww w.cninfo. com.cn
太极天诚制药	同受太极集团控制	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		312.47	0.08%			2014年03月15日	http://ww w.cninfo. com.cn
太极浙江东方	同一母公司	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		162.08	0.04%			2014年03月15日	http://ww w.cninfo. com.cn
太极塑料四厂	同一母公司	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		150.6	0.04%			2014年03月15日	http://ww w.cninfo. com.cn
重庆大易麒麟	同受太极集团控制	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		96.19	0.02%			2014年03月15日	http://ww w.cninfo. com.cn
上海太极大药房	同受太极集团控制	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		92.09	0.02%			2014年03月15日	http://ww w.cninfo. com.cn
太极南充制药	同一母公司	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		39.92	0.01%			2014年03月15日	http://ww w.cninfo. com.cn
四川太极医药	同一母公司	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		25.44	0.01%			2014年03月15日	http://ww w.cninfo. com.cn
四川太极制药	同一母公司	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		6.35	0.00%			2014年03月15日	http://ww w.cninfo. com.cn
重庆阿依达饮料	同受太极集团控制	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		6.18	0.00%			2014年03月15日	http://ww w.cninfo. com.cn
桐君阁中药批发	同受太极集团控制	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		1.6	0.00%			2014年03月15日	http://ww w.cninfo. com.cn
国光绿色食品	同受太极集团控制	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		0.06	0.00%			2014年03月15日	http://ww w.cninfo. com.cn

		务								日	com.cn
重庆大易 房地产	同受太极 集团控制	出售商品 和提供劳 务	销售商品	市场价		0.05	0.00%			2014 年 03 月 15 日	http://ww w.cninfo. com.cn
太极股份	实际控制 人	出售商品 和提供劳 务	销售商品	市场价		0				2014 年 03 月 15 日	http://ww w.cninfo. com.cn
桐君阁天 瑞新特药	同受太极 集团控制	出售商品 和提供劳 务	销售商品	市场价		0				2014 年 03 月 15 日	http://ww w.cninfo. com.cn
云顶避暑 度假村	同受太极 集团控制	出售商品 和提供劳 务	销售商品	市场价		0				2014 年 03 月 15 日	http://ww w.cninfo. com.cn
西南药业 成都	同一母公 司	出售商品 和提供劳 务	销售商品	市场价		0				2014 年 03 月 15 日	http://ww w.cninfo. com.cn
合计				--	--	109,554.0 5	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类 型	形成原因	是否存在非 经营性资金 占用	期初余额（万 元）	本期发生额 （万元）	期末余额（万 元）
成都西部医药经营有 限公司	控股子公司	应收关联方 债权	往来款	否	8,670.49	257.81	8,928.3
太极集团重庆中药二 厂有限公司	全资子公司	应收关联方 债权	往来款	否	1,420.07	834.88	2,254.95

重庆市永川中药材公司	全资子公司	应收关联方 债权	往来款	否	1,922.35	-325.78	1,596.57
天津君阁药业有限责任公司	控股子公司	应收关联方 债权	往来款	否	907.84	-181.16	726.68
四川天诚药业股份有限公司	控股子公司	应收关联方 债权	往来款	否		468.58	468.58
重庆中药饮片厂有限公司	控股子公司	应收关联方 债权	往来款	否	253.19		253.19
重庆西部医药商城有限责任公司	控股子公司	应收关联方 债权	往来款	否	517.49	-295.43	222.06
太极集团四川德阳大药业有限公司	控股子公司	应收关联方 债权	往来款	否	338.18	-109.46	228.72
四川省自贡市医药有限公司	控股子公司	应收关联方 债权	往来款	否	1,174.89	-769.28	405.61
上海太极医药物流有限公司	控股子公司	应收关联方 债权	往来款	否	852.74	852.74	
重庆太极大药房连锁有限公司	控股子公司的子公司	应收关联方 债权	往来款	否	2		2
西藏桐君阁物流有限公司	控股子公司	应收关联方 债权	往来款	否	0.54		0.54
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	无影响。						

5、其他关联交易

√ 适用 □ 不适用

1、公司与太极涪陵制药厂签定委托加工协议，由其代公司加工鼻窦炎口服液、四君子合剂、片剂药、颗粒剂药等，加工结算价以双方约定的价格为准，2014年结算的加工费为15,164,425.64元，材料费为39,929,194.12元；2013年结算的加工费为16,908,885.10元，材料费为42,706,141.14元。

2、公司第七届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司参股重庆市金科金融保理有限公司的议案》、《关于公司控股子公司参股重庆市金科金融保理有限公司的议案》、《关于公司参股重庆市金科商业保理有限公司的议案》、《关于公司控股子公司参股重庆市金科商业保理有限公司的议案》，同意公司出资524万元参股重庆市金科金融保理有限公司（名称以工商局核准为准，占金融保理公司注册资本1.59%、同意公司控股子公司太极集团重庆桐君阁药厂有限公司出资524万元参股金融保理公司，占金融保理公司注册资本1.59%；同意公司出资476万元参股重庆市金科商业保理有限公司（名称以工商局核准为准），占商业保理公司注册资本1.59%、同意公司控股子公司太极集团重庆桐君阁药厂有限公司出资476万元参股商业保理公司，占商业保理公司注册资本1.59%。公司第一大股东重庆太极实业（集团）股份有限公司及公司关联方重庆市涪陵太极印务有限责任公司和重庆大易科技投资有限公司分别出资524万元参股金融保理公司，各占金融保理公司注册资本1.59%；太极集团及公司关联人重庆市涪陵太极印务有限责任公司和重庆大易科技投资有限公司分别出资476万元参股商业保理公司，各占商业保理公司注册资本1.59%]详细内容见公司公告2014-51号。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
公告编号：2014-08	2014 年 03 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn
公告编号：2014-51	2014 年 12 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn

六、重大合同及其履行情况

1、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
重庆太极实业（集团）股份有限公司	2012 年 04 月 14 日	3,000	2012 年 09 月 19 日	3,000	抵押	3 年	否	是
西南药业股份有限公司	2013 年 06 月 27 日	1,400	2013 年 07 月 07 日	1,400	抵押	3 年	否	是
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	2013 年 03 月 20 日	490	2013 年 11 月 11 日	490	抵押	2 年	否	是
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	2013 年 03 月 20 日	5,310	2013 年 11 月 11 日	5,310	抵押	2 年	否	是
重庆太极实业（集团）股份有限公司	2010 年 03 月 12 日	1,540	2012 年 04 月 11 日	1,070	抵押	3 年	否	是
太极集团有限公司	2011 年 07 月 26 日	3,710	2013 年 04 月 07 日	3,400	抵押	4 年	否	是
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	2014 年 03 月 15 日	5,000	2014 年 05 月 19 日	5,000	抵押	2 年	否	是
太极集团有限公司	2013 年 06 月 27 日	4,969	2014 年 03 月 10 日	4,969	抵押	1 年	否	是
太极集团有限公司	2013 年 06 月 27 日	2,946	2014 年 03 月 14 日	2,946	抵押	1 年	否	是
太极集团有限公司	2013 年 06 月 27 日	2,920	2014 年 03 月 14 日	2,920	抵押	1 年	否	是
太极集团有限公司	2013 年 06 月 27 日	3,165	2014 年 03 月 10 日	3,165	抵押	1 年	否	是
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	2013 年 03 月 20 日	4,000	2013 年 08 月 22 日	4,000	抵押	1 年	否	是
重庆太极实业（集团）股份有限公司	2014 年 07 月	8,000	2014 年 10 月	8,000	信用	1 年	是	是

团) 股份有限公司	月 26 日		31 日					
太极集团四川绵阳制药有限公司	2014 年 03 月 15 日	1,500	2014 年 07 月 10 日	1,500	信用	1 年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			84,210	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)				37,300
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			92,010	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				44,600
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
成都西部医药经营有限公司	2014 年 03 月 15 日	9,000	2014 年 10 月 15 日	8,000	抵押	1 年	否	否
成都西部医药经营有限公司	2014 年 03 月 15 日	3,900	2014 年 09 月 26 日	3,900	连带责任保证	1 年	否	否
重庆市医药保健品进出口有限公司	2014 年 03 月 15 日	3,000	2014 年 04 月 21 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	否
太极集团重庆中药二厂有限公司	2013 年 03 月 20 日	5,000	2013 年 06 月 24 日	5,000	连带责任保证	3 年	否	否
四川太极大药房连锁有限责任公司	2014 年 03 月 15 日	1,000	2014 年 08 月 25 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			27,400	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				15,900
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			32,400	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				20,900
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			111,610	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				53,200
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			124,410	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				65,500
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				164.53%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				44,600				
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)				64,000				

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况 适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

2、其他重大合同 适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

3、其他重大交易 适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

七、承诺事项履行情况**1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项** 适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	公司	投资者回报规划（公告编号：2012-20）	2012年09月14日	三年	严格履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明 适用 不适用**八、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	17
境内会计师事务所注册会计师姓名	龙文虎、梁正勇
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 重庆太极实业(集团)股份有限公司于 2014年5月16日经由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《证券过户登记确认书》，完成股权过户登记手续。太极股份协议转让公司部分股权事项实施完成后，桐君阁总股本仍为274,630,983股。太极股份持有桐君阁股份82,391,213股流通股（占桐君阁总股本的 30%），仍为桐君阁第一大股东；涪陵国投持有桐君阁股54,486,787股流通股（占桐君阁总股本的19.84%）为桐君阁排名第二大股东，具体内容详见公司于4月16日披露的《简式权益变动报告书》。
2. 公司第一大股东重庆太极实业(集团)股份有限公司因筹划可能对公司股票交易价格产生影响的重大事项，经公司申请，公司股票于2014年6月24日上午开市起停牌，2014年7月21日复牌，终止重大事项。具体内容详见公告2014-24、2014-25、2014-26、2014-27、2014-28。
3. 公司因筹划重大事项于2014年12月17日开始停牌。2014年12月31日起，公司根据深圳证券交易所的相关规定，按重大资产重组事项继续停牌。公司于2015年1月16日发布了《关于筹划重组停牌期满申请继续停牌公告》，于 2015 年1月9日、1月23日、1月30日、2月6日、2月13日、2月27日发布了《重大资产重组进展公告》。相关公告的内容详见本公司在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）发布的公告。

十三、公司子公司重要事项

适用 不适用

十四、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%				9,075	9,075	9,075	0.00%
3、其他内资持股						9,075	9,075	9,075	0.00%
境内自然人持股						9,075	9,075	9,075	0.00%
二、无限售条件股份	274,630,983	100.00%				-9,075	-9,075	274,621,908	100.00%
1、人民币普通股	274,630,983	100.00%				-9,075	-9,075	274,621,908	100.00%
三、股份总数	274,630,983	100.00%				0	0	274,630,983	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

历任董事彭启源先生锁定9,075股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

√ 适用 □ 不适用

重庆太极实业（集团）股份有限公司与重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司于2012年11月签订了《重庆桐君阁股份有限公司国有股份转让协议》，将持有桐君阁19.84%的股权（即：54,486,787股）转让给涪陵国投，转让价格为6.18元/股，转让款总价款336,728,343.66元，转让后太极股份仍持有桐君阁30%的股权。2014年5月16日，公司收到太极股份通知，上述股份于2014年5月16日经由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《证券过户登记确认书》，双方已完成股权过户登记手续。

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,699	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	19,629	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
重庆太极实业(集团)股份有限公司	境内非国有法人	25.32%	69,538,160	-67,339,840	0	69,538,160	质押	64,400,000
重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司	国有法人	14.93%	41,000,000			41,000,000		
孙天豪	境内自然人	0.63%	424,578			1,720,478		
中融国际信托有限公司—中融—风格汇鑫 3 号证券投资集合资金信托计划	其他	0.57%	1,555,720			1,555,720		
宋娜	境内自然人	0.46%	1,250,000			1,250,000		
中国银行—招商先锋证券投资基金	其他	0.43%	1,193,045			1,193,045		

金							
安徽国富产业投资基金管理有限公司	境内非国有法人	0.39%	1,078,000			1,078,000	
陈卫红	境内自然人	0.36%	1,000,138			1,000,138	
上海力元股权投资管理有限公司	境内非国有法人	0.34%	941,796			941,796	
马赛	境内自然人	0.29%	800,540			800,540	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	已知重庆太极实业(集团)股份有限公司终端控制人为重庆市涪陵区国资委;重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司是重庆市涪陵区国资委代表区政府出资并 100% 持股的国有独资公司。未知其他流通股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人;也未知其他流通股东之间是否存在关联关系。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
重庆太极实业(集团)股份有限公司	69,538,160	人民币普通股	69,538,160				
重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司	41,000,000	人民币普通股	41,000,000				
孙天豪	1,720,478	人民币普通股	1,720,478				
中融国际信托有限公司—中融—风格汇鑫 3 号证券投资集合资金信托计划	1,555,720	人民币普通股	1,555,720				
宋娜	1,250,000	人民币普通股	1,250,000				
中国银行—招商先锋证券投资基金	1,193,045	人民币普通股	1,193,045				
安徽国富产业投资基金管理有限公司	1,078,000	人民币普通股	1,078,000				
陈卫红	1,000,138	人民币普通股	1,000,138				
上海力元股权投资管理有限公司	941,796	人民币普通股	941,796				
马赛	800,540	人民币普通股	800,540				
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	已知重庆太极实业(集团)股份有限公司终端控制人为重庆市涪陵区国资委;重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司是重庆市涪陵区国资委代表区政府出资并 100% 持股的国有独资公司。未知其他流通股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人;也未知其他流通股东之间是否存在关联关系。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注	上述股东中,孙天豪通过信用证券账户持有公司 1,295,900 股。						

4)	
----	--

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
重庆太极实业（集团）股份有限公司	白礼西	1993 年 12 月 18 日	20850735-3	42,689.40 万元	中成药、西药生产及销售
未来发展战略	详细内容见重庆太极实业（集团）股份有限公司（600129）2014 年报之披露内容。				
经营成果、财务状况、现金流等	详细内容见重庆太极实业（集团）股份有限公司（600129）2014 年报之披露内容。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止 2014 年 12 月 31 日，控制西南药业（600666）32.39% 股权。				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

法人

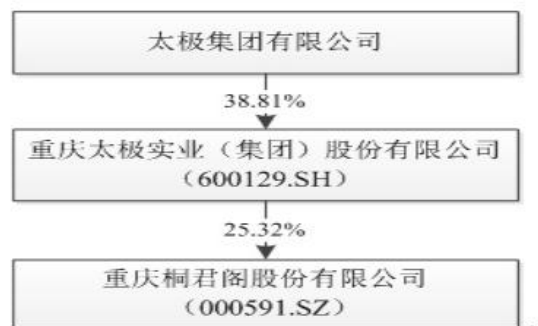
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
太极集团有限公司	白礼西	1997 年 12 月 24 日	02600129	34,233.8 万元	中成药、西药、保健用品加工、销售，医疗包装制品加工，医疗器械销售，中草药种植，商品包装，旅游开发等业务。
未来发展战略	详细内容见重庆太极实业（集团）股份有限公司（600129）2014 年报之披露内容。				
经营成果、财务状况、现金流等	详细内容见重庆太极实业（集团）股份有限公司（600129）2014 年报之披露内容。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	截止 2014 年 12 月 31 日，控制太极实业（集团）股份有限公司（600129）38.81% 股权，持有西南药业股份有限公司（600666）3.92% 股权，持有星美联合股份有限公司（000892）1,000 万股。				

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
重庆市涪陵国有资产投资 经营集团有限公司	陈凤华	1994 年 03 月 17 日	渝涪 5001020000209959	200,000 万元人民币	从事法律法规允许的 投、融资业务；承担区 政府的重点产业投资、 管理。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
袁永红	董事长	现任	男	48	2013年04月24日		0	0	0	0
钟浩	董事兼总经理	现任	男	39	2012年09月14日		0	0	0	0
杨秀兰	董事	现任	女	57	2011年09月24日		0	0	0	0
陈川	董事兼财务负责人	现任	男	42	2011年09月24日		0	0	0	0
刘超	董事	现任	男	49	2011年09月24日		0	0	0	0
胡黎明	董事	现任	男	51	2011年09月24日		0	0	0	0
卢勇	董事	现任	男	41	2012年12月10日		0	0	0	0
艾伟	董事	现任	男	40	2011年09月24日		0	0	0	0
任红	独立董事	现任	男	55	2011年09月24日		0	0	0	0
伍斌	独立董事	离任	男	43	2011年09月24日		0	0	0	0
李豫湘	独立董事	现任	男	52	2011年09月24日		0	0	0	0
杨明	独立董事	现任	男	53	2011年09月24日		0	0	0	0
程源伟	独立董事	现任	男	50	2011年09月24日		0	0	0	0
刘燕	董事会秘书	现任	女	33	2012年12月10日		0	0	0	0
罗晓燕	监事、召集人	现任	女	39	2011年09月24日		0	0	0	0

罗新澜	监事	现任	女	45	2011年09月24日		0	0	0	0
张少正	监事	现任	男	52	2011年09月24日		0	0	0	0
何雄	监事	现任	男	50	2012年12月10日		0	0	0	0
张晖	监事	现任	男	47	2011年09月24日		0	0	0	0
李森	监事	现任	男	38	2012年12月10日		0	0	0	0
何建波	副总经理	现任	男	40	2012年12月10日		0	0	0	0
何曲	副总经理	任免	女	38	2012年12月10日		0	0	0	0
苏书	副总经理	离任	女	36	2012年12月10日		0	0	0	0
陈沪蓉	副总经理	现任	女	45	2011年09月24日		0	0	0	0
周琴	总工程师	现任	女	56	2012年12月10日		0	0	0	0
田海平	副总经理	现任	男	53	2011年09月24日		0	0	0	0
刘亚	总经济师	任免	女	46	2012年12月10日		0	0	0	0
雷荣	副总经理	现任	男	55	2011年09月24日		0	0	0	0
宋卫	董事兼副总经理	离任	女	45	2011年09月24日		0	0	0	0
余勇	董事	离任	男	43	2011年09月24日		0	0	0	0
							0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、公司非独立董事

袁永红，男，48岁，中共党员，硕士研究生，经济师，注册企业法律顾问执业资格。1989年毕业于四川大学生物化学专业，本科；2003年毕业于重庆大学 MBA；历任太极集团销售总公司管理部部长，衡康销售公司副总经理，南方太极销

售公司总经理，太极集团销售总公司总经理助理、副总经理，西南药业股份有限公司总经理、董事。袁永红先生与公司控股股东、实际控制人、持有 5% 以上股权的股东及其董事、监事、高级管理人员没有关联关系，是由公司控股股东重庆太极实业（集团）股份有限公司推荐，不持有公司股份。

钟浩：男，39岁，中共党员，本科，历任太极集团有限公司人事处干部考核科科长，重庆西部医药商城有限责任公司副总经理、重庆桐君阁医药批发分公司总经理，现任重庆桐君阁股份有限公司董事、副总经理。钟浩先生非公司控股股东重庆太极实业（集团）股份有限公司推荐，不持有公司股份。

陈川，男，42岁，中共党员，本科。历任重庆桐君阁药厂财务科长，重庆桐君阁股份有限公司财务部副部长、部长，现任重庆桐君阁股份有限公司财务总监。陈川先生非公司控股股东重庆太极实业（集团）股份有限公司推荐，不持有公司股份。

杨秀兰：女，57岁，中共党员，本科，高级政工师、高级人力资源管理师，历任西南药业股份有限公司党委副书记、纪委书记、董事、副总经理，现任重庆桐君阁股份有限公司党委书记、纪委书记、董事、副总经理。杨秀兰女士非公司控股股东重庆太极实业（集团）股份有限公司推荐，不持有公司股份。

黎涛，男，46岁，中共党员，硕士，历任太极集团销售总公司南方公司上海公司经理，四川太极销售公司总经理，重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司副总经理、总经理、董事长，重庆桐君阁股份有限公司董事、副总经理。现任重庆桐君阁股份有限公司、董事副总经理，黎涛先生非公司控股股东重庆太极实业（集团）股份有限公司推荐，不持有公司股份，也不存在被中国证监会处罚或禁止或其他不能担任公司董事的行为。

蒋茜，女，43岁，研究生，高级经济师。历任太极集团有限公司办公室主任，西南药业股份有限公司副总经理、常务副总经理、董事、董事会秘书。现任重庆桐君阁股份有限公司董事、副总经理，蒋茜女士非公司控股股东重庆太极实业（集团）股份有限公司推荐，不持有公司股份，也不存在被中国证监会处罚或禁止或其他不能担任公司董事的行为。

胡黎明：男，51岁，大专学历，中共党员。曾任重庆中药二厂设备科副科长，副厂长职务，现任重庆桐君阁股份有限公司董事、重庆中药二厂厂长。胡黎明先生非公司控股股东重庆太极实业（集团）股份有限公司推荐，不持有公司股份。

刘超，男，49岁，中共党员，硕士。历任涪陵制药厂生产技术科副科长，太极集团销售总公司云南省公司经理，广州销售公司总经理，太极集团销售总公司党委书记兼副总经理，现任重庆桐君阁药厂董事长、重庆桐君阁股份有限公司董事。刘超先生非公司控股股东重庆太极实业（集团）股份有限公司推荐，不持有公司股份。

卢勇，男，41岁，本科。曾任太极集团绵阳制药厂有限公司车间主任、厂长助理，太极集团衡生制药厂有限公司总经理，太极集团浙江东方制药厂有限公司总经理、董事长，太极集团重庆桐君阁药厂有限公司董事长，现任重庆桐君阁股份有限公司副总经理。卢勇先生非公司控股股东重庆太极实业（集团）股份有限公司推荐，不持有公司股份。

艾伟：男，40岁，中共党员，本科，历任太极集团德阳大中药业有限公司副总经理，重庆桐君阁股份有限公司永川中药材公司总经理，现任成都西部医药经营有限公司总经理。艾伟先生非公司控股股东重庆太极实业（集团）股份有限公司推荐，不持有公司股份。

2、独立董事

任红，男，55岁，内科学（传染病学）教授、博士生导师，重庆医科大学第二附属医院院长、重庆医科大学病毒性肝炎研究所所长，重庆市肝病治疗研究中心主任，中华肝脏病杂志常务副总编、中华医学会肝病分会副主委，国家“百、千、万”人才工程计划入选人、重庆市肝病学会主任委员。任红先生为公司独立董事，不持有公司股份。

李豫湘，男，52岁，管理学博士，会计专业教授。历任湘潭矿业学院助教，西南航天职工大学讲师，重庆大学产业办副主任、重庆大学科技园常务副主任、荣昌县人民政府科技副县长。现任重庆大学工商管理学院会计学系教授、硕士生导师、科技企业集团董事长兼总经理。李豫湘先生为公司独立董事，不持有公司股份。

杨明，男，53岁，中共党员，历任成都中医药大学科技处处长、现代中药制剂教育部重点实验室主任，上海中医药大学中药现代制剂技术教育部工程研究中心委员、上海复旦大学药学院教授、国家科学技术奖评审专家、中华中医药学会制剂分会副主任委员。杨明先生为公司独立董事，不持有公司股份。

程源伟，男，48岁，硕士，曾在湖北省检察院、重庆市纪委、监察局等部门任职；曾任重庆星全律师事务所副主任。现为重庆源伟律师事务所合伙人、重庆市企业改制上市促进会副秘书长、并担任多家上市公司常年法律顾问。程源伟先生为公司独立董事，不持有公司股份，也不存在被中国证监会惩罚或禁止或其他不能担任公司董事的行为。

伍斌，去世。

3、监事

罗晓燕：女，39岁，硕士，中共党员，曾任天津桐君阁大药房总经理、北京桐君阁大药房总经理、重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司三分公司经理、重庆西部医药商城有限责任公司董事长。罗晓燕女士为公司推荐，不持有公司股份。

何雄，男，50岁，中共党员，EMBA，高级人力资源管理师。2007年至今历任太极绵阳药业总经理助理、常务副总经理、四川天诚药业股份有限公司总经理、四川天诚大药房连锁有限责任公司董事长。何雄先生为公司推荐，不持有公司股份。

杨志勇，男，50岁，中共党员，曾任桐君阁天瑞新特药公司总经理、药品销售分公司常务副总经理，现任药品销售分公司总经理。杨志勇先生为公司推荐，不持有公司股份。

张晖：男，45岁，大专学历，中共党员。曾任四川太极大药房总经理，四川绵阳桐君阁大药房总经理，四川天诚大药房连锁有限责任公司总经理，成都西部医药经营有限公司总经理职务，现任四川太极大药房连锁有限公司董事长。张晖先生为公司推荐，不持有公司股份。

张少正：男，52岁，本科，中共党员，曾任四川衡生制药有限公司总经理、太极实业有限公司副总工程师，现任太极集团重庆桐君阁药厂有限公司总经理。张少正先生为公司职工代表大会选举产生，不持有公司股份。

罗新澜，女，47岁，研究生，中共党员。历任涪陵港务局管理部经理，重庆西部医药商城办公室主任、副总经理，重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司总经理助理，现任太极集团沙坪坝区医药有限公司董事长。罗新澜女士为公司职工代表大会选举产生，不持有公司股份。

李森，男，38岁，中共党员，硕士。2000年至今历任重庆桐君阁股份有限公司康平大药房副经理、天津桐君阁大药房有限责任公司总经理、重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司南岸分公司经理，现任重庆市永川区中药材公司总经理。李森先生为公司职工代表大会选举产生，不持有公司股份。

4、其他高级管理人员

何建波，男，40岁，中共党员，本科学历，企业经济管理师。曾任重庆桐君阁药品销售分公司供应部经理、总经理、党总支书记。现任重庆桐君阁股份有限公司副总经理。何建波先生与公司控股股东、实际控制人、持有5%以上股权的股东及其董事、监事、高级管理人员没有关联关系，非公司控股股东重庆太极实业（集团）股份有限公司推荐，不持有公司股份。

陈沪蓉，女，45岁，中共党员，硕士。1996年进入太极集团有限公司工作。曾任太极集团重庆销售有限责任公司上海办事处主任，太极集团有限公司总经理办公室主任，现任重庆桐君阁股份有限公司副总经理。陈沪蓉女士与公司控股股东、实际控制人、持有 5%以上股权的股东及其董事、监事、高级管理人员没有关联关系，非公司控股股东重庆太极实业（集团）股份有限公司推荐，不持有公司股份。

周琴，女，56岁，大学，副主任药师，曾任重庆中药二厂中心实验室主任，重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司质管部经理。现任重庆桐君阁股份有限公司副总工程师。周琴女士与公司控股股东、实际控制人、持有 5%以上股权的股东及其董事、监事、高级管理人员没有关联关系，非公司控股股东重庆太极实业（集团）股份有限公司推荐，不持有公司股份。

田海平，男，53岁，中共党员，本科学历，工程师。曾任重庆桐君阁药厂企管办副主任，重庆中药饮片厂副厂长，绵阳桐君阁大药房有限公司经理，太极集团商业发展处副处长，北京桐君阁大药房有限责任公司总经理，重庆桐君阁股份有限公司总经理助理、总经理、总经济师，现任重庆桐君阁股份有限公司副总经理。田平先生与公司控股股东、实际控制人、持有 5%以上股权的股东及其董事、监事、高级管理人员没有关联关系，非公司控股股东重庆太极实业（集团）股份有限公司推荐，不持有公司股份。

雷荣：男，55岁，中共党员，本科学历，国际商务师。曾任重庆医药保健品进出口公司副总经理、重庆医药保健品进出口有限公司董事长、重庆桐君阁股份有限公司董事等职务，现任重庆桐君阁股份有限公司副总经理。雷荣先生与公司控股股东、实际控制人、持有 5%以上股权的股东及其董事、监事、高级管理人员没有关联关系，非公司控股股东重庆太极实业（集团）股份有限公司推荐，不持有公司股份。

陆晔，女，38岁，研究生，高级会计师。历任重庆西部医药商城财务部经理、重庆桐君阁股份有限公司财务部副部长，现任公司财务部长。陆晔女士与公司控股股东、实际控制人、持有 5%以上股权的股东及其董事、监事、高级管理人员没有关联关系，不持有公司股份。

刘燕，女，33岁，中共党员，硕士在读。历任重庆桐君阁股份有限公司财务部资金科科长、重庆桐君阁股份有限公司办公室副主任、办公室主任，现任重庆桐君阁股份有限公司董事会秘书。刘燕女士非公司控股股东重庆太极实业（集团）股份有限公司推荐，不持有公司股份。

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

报告期内,公司董事会薪酬与考核委员会严格按照中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规和《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作实施细则》的有关规定,切实履行董事会赋予的职责和权限,对2014年度公司董事及高级管理人员的薪酬情况进行了认真的审核,认为2014年度公司对董事及高级管理人员支付的薪酬公平、合理,符合公司有关薪酬政策及考核标准,未有违反公司薪酬管理制度的情况发生

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
袁永红	董事、董事长	男	48	现任	25.98	0	25.98
钟浩	董事、总经理	男	39	现任	24.29	0	24.29
杨秀兰	董事	女	57	现任	16.64	0	16.64
黎涛	董事、副总经	男	46	现任	16.12	0	16.12

	理						
蒋茜	董事、副总经理	女	43	现任	17.27	0	17.27
陈川	董事	男	42	现任	15.86	0	15.86
刘超	董事	男	49	现任	25.93	0	25.93
胡黎明	董事	男	51	现任	20.96	0	20.96
卢勇	董事	男	41	现任	20.18	0	20.18
艾伟	董事	男	40	现任	20.33	0	20.33
任红	独立董事	男	55	现任	6.06	0	6.06
伍斌	独立董事	男	43	离任	6.06	0	6.06
李豫湘	独立董事	男	52	现任	6.06	0	6.06
杨明	独立董事	男	53	离任	6.06	0	6.06
程源伟	独立董事	男	50	现任	6.06	0	6.06
刘燕	董事会秘书	女	33	现任	15.87	0	15.87
罗晓燕	监事、召集人	女	39	现任	20.67	0	20.67
罗新澜	监事	女	45	现任	18.46	0	18.46
张少正	监事	男	52	现任	22.32	0	22.32
何雄	监事	男	50	现任	15.69	0	15.69
张晖	监事	男	47	现任	11.71	0	11.71
李森	监事	男	38	现任	15.76	0	15.76
杨志勇	监事	男	50	现任	17.7		17.7
何建波	副总经理	男	40	现任	13.63	0	13.63
何曲	副总经理	女	38	现任	13	0	13
陈沪蓉	副总经理	女	45	现任	18.63	0	18.63
周琴	总工程师	女	56	现任	19.16	0	19.16
田海平	副总经理	男	53	现任	20.76	0	20.76
刘亚	总经济师	女	46	现任	14.95	0	14.95
雷荣	副总经理	男	55	现任	17.53	0	17.53
陆晔	财务负责人	女	38	现任	11.94		11.94
宋卫	离任董事、副总经理	女	45	离任	12.53	0	12.53
余勇	离任董事	男	43	离任	0	0	0
苏书	离任副总经理	女	36	离任	6.19	0	6.19
合计	--	--	--	--	520.36	0	520.36

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
宋卫	董事、副总经理	离任	2014年03月07日	工作岗位调整
余勇	董事	离任	2014年03月07日	工作岗位调整
陈川	财务总监	离任	2014年04月19日	工作岗位调整、仍担任董事
黎涛	董事、副总经理	聘任	2014年03月13日	被选举、聘任
蒋茜	董事、副总经理	聘任	2014年03月13日	被选举、聘任
陆晔	财务负责人	聘任	2014年04月17日	聘任
杨志勇	监事	被选举	2014年03月13日	被选举
杨明	独立董事	离任	2014年10月16日	个人工作变动
伍斌	独立董事	离任	2014年12月09日	逝世
苏书	副总经理	离任	2014年12月25日	个人原因

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内无变动。

六、公司员工情况

报告期内，公司在岗职工4,576人，其中本科以上学历人员575人，大中专学历人员3,469人。员工构成为中高级管理人员126人，购销人员498人，其他职工1,745人，技术合同工1,710人，季节工377人，返聘人员45人，非全日制员工75人。公司需承担费用的离退休人员及不在岗职工人数3,115人。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，努力建立现代企业制度，规范公司运作，加强公司信息披露，做好投资者关系管理工作。

报告期内，公司严格按照中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》和重庆证监局、深圳证券交易所的相关文件要求，对照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和规范性文件，对公司的治理情况进行了全面认真的自查，对查找出的问题制定了明确的整改计划，广泛听取监管部门和社会公众的意见和建议，切实进行整改，不断提高公司治理水平。

报告期内，公司董事会、监事会、经理层等机构严格按照规范性运作规则和各项内控制度的规定进行经营决策、行使权力和承担义务等，确保了公司在规则和制度的框架中规范地运作。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司严格按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》和重庆证监局《关于进一步做好内幕信息知情人登记管理相关工作的通知》、深圳证券交易所《信息披露业务备忘录第 34 号——内幕信息知情人报备有关事项》等相关文件要求，制定了《重庆桐君阁股份有限公司内幕信息及知情人管理制度》，公司董事会认内幕知情人管理制度完善。针对证监会、深交所和重庆监管局下发的相关文件的要求，未出现重大信息泄露或其他违规情形。报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司公平信息披露指引》等有关规则、规范性文件的要求，本着“三公”原则，认真、及时地履行了公司的信息披露义务，并保证了公司信息披露内容的真实、准确和完整性，没有出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，确保了公司全体股东均有平等的机会获得公司所公告的全部信息。公司报告期内没有收到监管部门采取行政监管措施的有关文件。经过自查，公司目前治理工作符合证监会发布的有关规范文件规定要求。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 17 日	《公司 2013 年度董事会工作报告》	通过	2014 年 04 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 17 日	《公司 2013 年度报告和报告摘要》	通过	2014 年 04 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 17 日	《公司 2013 年度财务决算报告》	通过	2014 年 04 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 17 日	《公司 2013 年度利润分配预案》	通过	2014 年 04 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn

2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 17 日	《关于聘请公司 2014 年度财务审计机构的议案》	通过	2014 年 04 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 17 日	《关于聘请公司 2014 年度内部控制审计机构的议案》	通过	2014 年 04 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 17 日	《2014 年日常关联交易议案》	通过	2014 年 04 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 17 日	《关于增补黎涛先生为公司董事的议案》	通过	2014 年 04 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 17 日	《关于增补蒋茜女士为公司董事的议案》	通过	2014 年 04 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 17 日	《公司为控股子公司成都西部医药经营有限公司提供担保的议案》	通过	2014 年 04 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 17 日	《公司为控股子公司太极集团重庆中药二厂有限公司提供担保的议案》	通过	2014 年 04 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 17 日	《公司为控股子公司太极集团重庆中药二厂有限公司提供担保的议案》	通过	2014 年 04 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 17 日	《公司为控股子公司四川太极大药房连锁有限责任公司提供担保的议案》	通过	2014 年 04 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 17 日	《公司控股子公司成都西部医药经营有限公司为太极集团涪陵制药厂有限公司提供担保的议案》	通过	2014 年 04 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 17 日	《公司控股子公司四川天诚股份有限公司为太极集团四川绵阳制药有限公司提供担保的议案》	通过	2014 年 04 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn

2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 17 日	《公司控股子公司重庆市涪陵区桐君阁西部医药商城有限责任公司为太极集团有限公司提供担保的议案》	通过	2014 年 04 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 17 日	《公司与西南药业股份有限公司签订互保协议的议案》	通过	2014 年 04 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 17 日	《公司 2013 年度监事会工作报告》	通过	2014 年 04 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 17 日	《关于增补杨志勇先生为公司监事的议案》	通过	2014 年 04 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第 1 次临时股东大会	2014 年 09 月 16 日	《公司为重庆太极实业(集团)股份有限公司提供担保的议案》	通过	2014 年 09 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李豫湘	6	6	0	0	0	否
杨明	6	4	2	0	0	否
程源伟	6	6	0	0	0	否
任红	6	6	0	0	0	否
伍斌	5	5	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司独立董事均出席董事会，没有出席缺席情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事对公司有关建议均被采纳。

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《独立董事制度》等有关法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，勤勉尽责，对公司经营决策和重大事项等方面提出了很多宝贵的意见和建议。对公司报告期内聘请财务报告和内部控制审计机构、关联交易事项、公司与关联方资金往来及其对外担保情况、利润分配事项、变更董事、高管、关联交易及其他需要独立董事发表独立意见的事项出具了独立、公正的独立意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会已设立战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，并制订了各委员会的实施细则。报告期内，各委员会职责明确，整体运作情况良好，确保了董事会高效运作和科学决策，无其他重要意见和建议。公司薪酬与考核委员会，按照《公司章程》及相关规定，参与监督了对公司高管2014年度薪酬考核。公司发展战略委员会对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议。公司审计委员会监督公司内部审计制度及其实施情况，审核公司的财务信息及其披露，先期审议了公司2014年度财务会计报告、公司内部控制自我评价报告等相关报告。公司的提名委员会对董事及高管任职资格进行前期预审，按照《公司法》、《证券法》的相关规定，向公司董事会推荐人员。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

- 1、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。
- 2、公司业务独立，生产、供应、销售、管理体系完整。公司和太极股份虽然同属于医药行业，但各自的发展定位不同。目前，公司的主营业务为医药商业经营和传统中成药产销，发展方向是重点发展医药物流配送中心和零售连锁经营网络。
- 3、公司和控股公司分别设置了人事部，各自负责管理本企业的人力资源管理工作，公司和控股公司的董事会、监事会各自

独立运行，高级管理人员未在控股单位兼职，公司人员和控股公司人员划分明确。

4、公司与控股公司在资产方面产权关系明确，资产完整、独立。公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统、物流配送系统及相关的配套设施。拥有产权清晰的固定资产，以及独立的注册商标、知识产权和专用技术等无形资产。

5、公司与控股公司财务分开、独立核算。公司设有独立运行的财务部门，并建立了独立的财务会计核算体系和财务管理制度，并设立了独立的银行账户，独立纳税。

6、公司设立了健全的组织机构体系，公司及其职能部门均能独立运作，具有经营管理的独立性。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内,公司董事会薪酬与考核委员会严格按照中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规和《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作实施细则》的有关规定,切实履行董事会赋予的职责和权限,对2014年度公司董事及高级管理人员的薪酬情况进行了认真的审核,认为2014年度公司对董事及高级管理人员支付的薪酬公平、合理,符合公司有关薪酬政策及考核标准,未有违反公司薪酬管理制度的情况发生。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司为实现内控体系建立健全、有效实施和制度完善工作，2013年公司董事会决定在2012年的基础上加强施行《内部控制规范》。公司继续沿用相关组织机构：a、领导小组：主要负责公司内部控制规范工作实施方案及相关配套政策的审定。b、工作小组，负责开展内控制度的研究、拟(修)订；统筹安排内控工作的组织和实施，并对下属分、子公司的内控规范工作进行核查、指导和监督；并与中介咨询机构洽谈和签约，编制预算计划报董事长审批。内控建设共分为：第一阶段：组织保障、内控启动阶段。明确内控牵头部门及相关部门的风险控制职责，按领导小组的决定确定需要聘请的咨询机构。完成与中介咨询机构的签约谈判，并签订咨询合同。组织相关人员各项内控规范培训。第二阶段：风险识别及评估、控制活动识别、内控有效性测试。梳理流程、综合分析，识别固有风险，评价风险等级；确定内部控制实施的范围，编制风险清单；确定重点和优先控制的风险点；将现有的政策、制度等与风险清单进行比对，查找内控缺陷。第三阶段：确定内控缺陷整改方案和落实整改。制定内控缺陷整改方案；落实缺陷整改的工作，可能包括调整机构设置和流程、修订政策及制度、调配人员等；制定内控缺陷整改方案；落实缺陷整改的工作，可能包括调整机构设置和流程、修订政策及制度、调配人员等。第四阶段：整改效果检查。检查整改效果；按照要求披露内控实施工作情况。第五阶段：固化内控建设成果。形成整套内控手册及关键控制活动等内控建设成果的体系文件。第六阶段：持续监督及改进阶段。持续监督和评价内控运行，以进行定期改进。

二、董事会关于内部控制责任的声明

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，报告期内，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司内部控制制度有效执行。公司聘请的天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报表相关内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留意见。公司《2014年内部控制评价报告》及审计机构对公司内部控制审核报告披露网址为巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

三、建立财务报告内部控制的依据

根据中华人民共和国财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》的要求建立。公司设置了独立的会计机构财务部，在财务管理和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的人员以保证财会工作的顺利进行，会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，对不相容职务进行了明确并实施分离。为了规范财务报告，保证财务信息的真实、完整、合法，公司制定了《财务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《关于重申报送

财务报表等相关资料纪律的通知》《关于规范财务报表等相关资料报送时间及程序的通知》等制度，明确了财务报告的编制与送、重大财务事项的判断和处理、财务分析等流程。公司健全了财务报告编制、对外披露和分析利用各环节的授权批准制度，包括编制方案的审批、会计政策与会计估计的审批、重大交易和事项会计处理的审批，对财务报告内容的审核审批等。真实反映企业管理层受托责任履行情况，从而有助于报告使用者作出经济决策。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 12 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
桐君阁公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 03 月 12 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

根据《公司法》、《会计法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律、法规、规范性文件，公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年报编制、披露相关责任人的职责，年报信息披露重大差错的责任认定及追究，以及因为未按照有关法律法规的规定，导致年报信息披露出现重大差错或不良影响的情况，将按照该制度规定对相关责任人进行严肃处理。公司严格按照该制度执行，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 10 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2015）8-38 号
注册会计师姓名	龙文虎、梁正勇

审计报告正文

重庆桐君阁股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆桐君阁股份有限公司（以下简称桐君阁公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，桐君阁公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了桐君阁公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：龙文虎

中国 杭州

中国注册会计师：梁正勇

二〇一五年三月十日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：重庆桐君阁股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	779,935,389.61	719,866,201.72
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	91,829,148.43	99,608,516.95
应收账款	598,826,875.02	520,000,010.50
预付款项	179,577,346.51	117,120,578.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	51,587,487.95	52,074,717.90
买入返售金融资产		
存货	641,651,695.87	689,728,138.48
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		
流动资产合计	2,343,407,943.39	2,198,398,163.97
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,482,169.60	8,113,660.48
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,482,414.81	1,500,000.00
投资性房地产	324,887,280.42	326,954,175.02
固定资产	455,746,793.81	457,879,162.77
在建工程	28,085,594.46	11,273,536.94
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	155,019,198.85	160,611,836.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,268,235.22	3,398,602.06
递延所得税资产	2,979,859.84	3,048,742.06
其他非流动资产		
非流动资产合计	980,951,547.01	972,779,716.01
资产总计	3,324,359,490.40	3,171,177,879.98
流动负债：		
短期借款	420,586,680.64	447,400,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,344,369,330.17	1,165,605,524.54
应付账款	472,946,674.57	505,617,758.50
预收款项	113,470,281.73	86,386,272.56

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,259,830.62	9,933,275.53
应交税费	25,262,721.34	27,015,676.25
应付利息		
应付股利	11,728,439.32	6,253,319.32
其他应付款	297,372,560.83	281,300,737.44
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	46,000,000.00	6,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,739,996,519.22	2,536,012,564.14
非流动负债：		
长期借款	27,000,000.00	73,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	77,598,069.46	
专项应付款	1,350,000.00	1,350,000.00
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	660,433.33	305,156.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	106,608,502.79	74,655,156.96
负债合计	2,846,605,022.01	2,610,667,721.10
所有者权益：		
股本	274,630,983.00	274,630,983.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	34,426,507.32	25,947,486.32
减：库存股		
其他综合收益	3,742,455.54	1,729,222.79
专项储备		
盈余公积	62,682,592.59	63,599,079.17
一般风险准备		
未分配利润	22,619,286.74	88,865,892.46
归属于母公司所有者权益合计	398,101,825.19	454,772,663.74
少数股东权益	79,652,643.20	105,737,495.14
所有者权益合计	477,754,468.39	560,510,158.88
负债和所有者权益总计	3,324,359,490.40	3,171,177,879.98

法定代表人：袁永红

主管会计工作负责人：袁永红

会计机构负责人：陆晔

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	426,371,544.89	352,768,468.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	35,334,108.89	33,735,440.43
应收账款	414,936,414.45	271,383,609.22
预付款项	53,601,701.00	99,934,674.60
应收利息		
应收股利	106,279,389.61	69,120,876.21
其他应收款	154,497,726.05	170,431,319.12
存货	152,278,953.19	154,367,493.50
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,343,299,838.08	1,151,741,881.84
非流动资产：		
可供出售金融资产	500,000.00	500,000.00

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	708,294,094.75	708,294,094.75
投资性房地产	48,269,789.91	43,285,275.75
固定资产	75,220,119.15	78,057,229.51
在建工程	15,420.00	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	59,588,687.49	60,927,325.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,202,745.66	1,127,482.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	893,090,856.96	892,191,407.57
资产总计	2,236,390,695.04	2,043,933,289.41
流动负债：		
短期借款	299,000,000.00	340,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	856,340,302.59	661,463,536.75
应付账款	241,003,691.68	189,428,812.41
预收款项	9,467,037.62	12,059,763.71
应付职工薪酬	1,205,367.44	1,989,508.54
应交税费	3,750,066.77	1,094,360.27
应付利息		
应付股利	11,275,895.34	5,800,775.34
其他应付款	392,873,430.28	402,969,196.19
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	31,000,000.00	
其他流动负债		

流动负债合计	1,845,915,791.72	1,614,805,953.21
非流动负债：		
长期借款		31,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	12,496,193.02	
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,496,193.02	31,000,000.00
负债合计	1,858,411,984.74	1,645,805,953.21
所有者权益：		
股本	274,630,983.00	274,630,983.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,479.21	
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	65,221,706.99	66,138,193.57
未分配利润	38,124,541.10	57,358,159.63
所有者权益合计	377,978,710.30	398,127,336.20
负债和所有者权益总计	2,236,390,695.04	2,043,933,289.41

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	4,748,778,300.52	4,635,308,224.70
其中：营业收入	4,748,778,300.52	4,635,308,224.70

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,744,593,556.95	4,644,886,202.12
其中：营业成本	4,022,027,642.21	3,964,580,544.94
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	20,688,590.37	17,281,738.71
销售费用	401,937,237.58	397,241,837.73
管理费用	215,550,172.16	193,757,083.96
财务费用	82,222,413.92	69,181,475.34
资产减值损失	2,167,500.71	2,843,521.44
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）	200,759.53	658,493.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-17,585.19	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,385,503.10	-8,919,483.46
加：营业外收入	3,634,460.58	41,108,213.71
其中：非流动资产处置利得	1,047,953.92	36,575,399.92
减：营业外支出	1,908,951.17	3,241,007.92
其中：非流动资产处置损失	1,404,518.98	1,022,998.12
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	6,111,012.51	28,947,722.33
减：所得税费用	10,368,173.04	8,709,645.30
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-4,257,160.53	20,238,077.03
归属于母公司所有者的净利润	3,880,851.61	33,135,213.92
少数股东损益	-8,138,012.14	-12,897,136.89
六、其他综合收益的税后净额	2,013,232.75	-748,160.82

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,013,232.75	-748,160.82
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	2,013,232.75	-748,160.82
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	2,013,232.75	-748,160.82
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-2,243,927.78	19,489,916.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,894,084.36	32,387,053.10
归属于少数股东的综合收益总额	-8,138,012.14	-12,897,136.89
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0141	0.1207
（二）稀释每股收益	0.0141	0.1207

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

法定代表人：袁永红

主管会计工作负责人：袁永红

会计机构负责人：陆晔

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业收入	1,726,480,164.11	1,503,664,813.66
减：营业成本	1,603,604,882.62	1,407,282,020.58
营业税金及附加	3,419,188.34	1,986,303.00
销售费用	32,953,723.12	20,643,213.88
管理费用	65,902,121.49	47,343,509.41
财务费用	54,175,968.00	40,675,282.32
资产减值损失	874,493.74	105,941.92
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）	37,158,513.40	-194,280.53
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）	2,708,300.20	-14,565,737.98
加：营业外收入	727,527.18	36,567,297.20
其中：非流动资产处置利得	311,661.00	36,005,050.00
减：营业外支出	367,436.15	997,782.44
其中：非流动资产处置损失	313,025.22	70,657.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,068,391.23	21,003,776.78
减：所得税费用	-75,263.55	-2,478,527.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,143,654.78	23,482,304.47
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	3,143,654.78	23,482,304.47
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,955,887,493.28	3,901,484,462.23
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,919,901.60	1,495,524.47
收到其他与经营活动有关的现金	1,095,449,321.25	1,236,458,768.42
经营活动现金流入小计	5,053,256,716.13	5,139,438,755.12
购买商品、接受劳务支付的现金	3,169,910,511.81	3,144,166,467.56
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	367,406,853.01	338,071,911.66
支付的各项税费	182,374,855.24	171,968,714.31
支付其他与经营活动有关的现金	1,321,335,482.52	1,503,900,110.69
经营活动现金流出小计	5,041,027,702.58	5,158,107,204.22
经营活动产生的现金流量净额	12,229,013.55	-18,668,449.10
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	219,823.93	237,841.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	627,526.49	111,475,262.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		420,652.68
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	847,350.42	112,133,756.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,738,079.58	104,961,450.90
投资支付的现金		1,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	51,738,079.58	106,461,450.90
投资活动产生的现金流量净额	-50,890,729.16	5,672,305.63
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	561,900,000.00	789,100,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	936,038,413.63	448,686,006.19
筹资活动现金流入小计	1,497,938,413.63	1,237,786,006.19

偿还债务支付的现金	627,500,000.00	751,870,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,263,317.89	28,337,924.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	292,431.60	
支付其他与筹资活动有关的现金	818,498,274.49	657,944,899.22
筹资活动现金流出小计	1,496,261,592.38	1,438,152,823.33
筹资活动产生的现金流量净额	1,676,821.25	-200,366,817.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	953.38	15,813.65
五、现金及现金等价物净增加额	-36,983,940.98	-213,347,146.96
加：期初现金及现金等价物余额	263,409,357.95	476,756,504.91
六、期末现金及现金等价物余额	226,425,416.97	263,409,357.95

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,272,020,047.25	1,079,593,957.04
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,236,998,478.83	1,364,781,866.70
经营活动现金流入小计	2,509,018,526.08	2,444,375,823.74
购买商品、接受劳务支付的现金	1,159,200,085.56	1,007,543,092.90
支付给职工以及为职工支付的现金	61,031,589.79	48,826,055.71
支付的各项税费	23,779,069.88	24,282,440.47
支付其他与经营活动有关的现金	1,291,961,458.60	1,405,052,138.14
经营活动现金流出小计	2,535,972,203.83	2,485,703,727.22
经营活动产生的现金流量净额	-26,953,677.75	-41,327,903.48
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	1,479.21	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	317,005.00	102,299,832.00
处置子公司及其他营业单位收到		

的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	318,484.21	102,299,832.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,319,450.00	10,314,291.34
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	9,319,450.00	10,314,291.34
投资活动产生的现金流量净额	-9,000,965.79	91,985,540.66
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	349,000,000.00	451,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	936,038,413.63	342,293,141.86
筹资活动现金流入小计	1,285,038,413.63	793,293,141.86
偿还债务支付的现金	390,000,000.00	424,170,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,677,224.31	19,587,089.44
支付其他与筹资活动有关的现金	818,498,274.49	551,552,034.89
筹资活动现金流出小计	1,248,175,498.80	995,309,124.33
筹资活动产生的现金流量净额	36,862,914.83	-202,015,982.47
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	908,271.29	-151,358,345.29
加：期初现金及现金等价物余额	74,039,066.94	225,397,412.23
六、期末现金及现金等价物余额	74,947,338.23	74,039,066.94

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			

		优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	274,630,983.00				27,676,709.11				63,599,079.17		88,865,892.46	105,737,495.14	560,510,158.88
加：会计政策变更					-1,729,222.79		1,729,222.79		-1,230,852.06		-58,827,852.55	-17,654,408.19	-77,713,112.80
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	274,630,983.00				25,947,486.32		1,729,222.79		62,368,227.11		30,038,039.91	88,083,086.95	482,797,046.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,479,021.00		2,013,232.75		314,365.48		-7,418,753.17	-8,430,443.75	-5,042,577.69
（一）综合收益总额							2,013,232.75				3,880,851.61	-8,138,012.14	-2,243,927.78
（二）所有者投入和减少资本					8,479,021.00								8,479,021.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					8,479,021.00								8,479,021.00
（三）利润分配									314,365.48		-11,299,604.78	-292,431.61	-11,277,670.91
1. 提取盈余公积									314,365.48		-314,365.48		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-10,985,239.30	-292,431.61	-11,277,670.89

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	274,630,983.00				34,426,507.32		3,742,455.54		62,682,592.59		22,619,286.74	79,652,643.20	477,754,468.39

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	274,630,983.00				19,894,598.79				61,250,848.72		58,078,908.99	118,634,632.03	532,489,971.53	
加：会计政策变更					-2,477,383.61		2,477,383.61							
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	274,630,983.00				17,417,215.18		2,477,383.61		61,250,848.72		58,078,908.99	118,634,632.03	532,489,971.53	

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				8,530,271.14		-748,160.82		2,348,230.45		30,786,983.47	-12,897,136.89	28,020,187.35
(一)综合收益总额						-748,160.82				33,135,213.92	-12,897,136.89	19,489,916.21
(二)所有者投入和减少资本				8,530,271.14								8,530,271.14
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				8,530,271.14								8,530,271.14
(三)利润分配								2,348,230.45		-2,348,230.45		
1. 提取盈余公积								2,348,230.45		-2,348,230.45		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												

四、本期期末余额	274,630,983.00				25,947,486.32		1,729,222.79		63,599,079.17		88,865,892.46	105,737,495.14	560,510,158.88
----------	----------------	--	--	--	---------------	--	--------------	--	---------------	--	---------------	----------------	----------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	274,630,983.00								66,138,193.57	57,358,159.63	398,127,336.20
加：会计政策变更									-1,230,852.06	-11,077,668.53	-12,308,520.59
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	274,630,983.00								64,907,341.51	46,280,491.10	385,818,815.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,479.21				314,365.48	-8,155.90	-7,840.105.31
（一）综合收益总额										3,143,654.78	3,143,654.78
（二）所有者投入和减少资本					1,479.21						1,479.21
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					1,479.21						1,479.21
（三）利润分配									314,365.48	-11,299,604.78	-10,985,239.30
1. 提取盈余公积									314,365.48	-314,365.48	

2. 对所有者（或股东）的分配										-10,985,239.30	-10,985,239.30
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	274,630,983.00				1,479.21				65,221,706.99	38,124,541.10	377,978,710.30

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	274,630,983.00							63,789,963.12	36,224,085.61	374,645,031.73	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	274,630,983.00							63,789,963.12	36,224,085.61	374,645,031.73	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,348,230.45	21,134,074.02	23,482,304.47	
（一）综合收益总额									23,482,304.47	23,482,304.47	

(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									2,348,230.45	-2,348,230.45	
1. 提取盈余公积									2,348,230.45	-2,348,230.45	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	274,630,983.00								66,138,193.57	57,358,159.63	398,127,336.20

三、公司基本情况

重庆桐君阁股份有限公司，原名重庆中药股份有限公司，1986年经重庆市人民政府渝府发[1986]288号文批准成立。公司原注册资本为6,338万元，其中国家股4,338万元，社会公众股2,000万元。1996年2月8日，经中国证监会批准，公司2,000万流通股获准在深圳证券交易所正式上市交易。

1998年4月，重庆太极实业(集团)股份有限公司收购了公司4,338万股国家股，公司的国家股变更为国有法人股。股

权收购事项完成后公司在重庆市工商行政管理局登记注册，取得注册号为500000000006443的《企业法人营业执照》。

经多次配股、送股及资本公积转增后，截至2014年12月31日，公司总股本为274,630,983股，全部为无限售条件的流通股。重庆太极实业（集团）股份有限公司为第一大股东。

公司经营范围批发化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、生化药品、中成药、中药材、中药饮片、生物制品（除疫苗）、第二类精神药品、罂粟壳、中药毒性药品、蛋白同化制剂、肽类激素；预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）批发兼零售；批发Ⅱ类医疗器械：6827中医器械，6864医用卫生材料及敷料，6830医用X射线设备，批发Ⅲ类医疗器械：6864医用卫生材料及敷料，6865医用缝合材料及粘合剂，6866医用高分子材料及制品，6815注射用穿刺器械，6825医用高频仪器设备，6840临床检验分析仪器，6846植入材料和人工器官（节育环、生物膜），6854手术室、急救室、诊疗室设备及器具（4除外），6863口腔科材料；普通货运。（以上经营范围按相关许可证核定期限从事经营）*销售健身器材、日用化学品、日用百货、照像器材、家用电器、服装、农副产品、办公用品，摄影，彩扩，房地产开发（凭资质证书执业），物业管理（凭资质证书执业），设计、制作、发布路牌、灯箱广告（限分支机构经营），企业营销策划，商品外包装平面设计。

本公司的母公司为重庆太极实业（集团）股份有限公司，实际控制人为太极集团有限公司。

本公司将太极集团重庆桐君阁药厂有限公司、太极集团重庆中药二厂有限公司和成都西部医药经营有限公司等32家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原

直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对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。

(3) 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。

(4) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元（含 100 万元）以上
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，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
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：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	15.00%	15.00%
4—5 年	15.00%	15.00%
5 年以上	50.00%	50.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应
-------------	----------------------------

	收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12、存货

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

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

低值易耗品和包装物金额较大的分次平均摊销，金额较小的于领用时一次摊销。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

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

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

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

务报表进行相关会计处理：

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按公允价值计量。

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	5.00%	2.38%-9.50%
专用设备	年限平均法	5-15	5.00%	6.33%-19.00%
运输工具	年限平均法	8	5.00%	11.88%
通用设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
其他设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
固定资产装修	年限平均法	5-10		10.00%-20.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

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

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

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进

行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土 地 使 用 权 (工业)	50
土地使用权(商业)	40
软件	5-10

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

20、长期资产减值

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

可收回金额的计量结果表明,该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

21、长期待摊费用

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

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

23、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。

24、股份支付

25、优先股、永续债等其他金融工具

26、收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

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

27、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义

金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

28、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。

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

30、其他重要的会计政策和会计估计

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年修订或新制定发布的《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》等八项具体会计准则	本次变更经公司第 7 届第二十二次董事会审议通过。	

影响：

影响项目	影响金额
2013年12月31日资产负债表项目	
可供出售金融资产	5,041,000.00
长期股权投资	-5,041,000.00
资本公积	-1,729,222.79
其他综合收益	1,729,222.79
2014年1月1日资产负债表项目	
长期应付职工薪酬	77,713,112.80
盈余公积	-1,230,852.06
未分配利润	-58,827,852.55
少数股东权益	-17,654,408.19

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

32、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%
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	25%、15%
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	12%、1.2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司	15%
四川天诚药业股份有限公司	15%
绵阳太极大药房连锁有限责任公司	15%
太极集团重庆桐君阁药厂有限公司	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%
成都西部医药经营有限公司	15%
太极集团重庆中药二厂有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 根据《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。公司以及子公司重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司、四川天诚药业股份有限公司、绵阳太极大药房连锁有限责任公司、太极集团重庆桐君阁药厂有限公司、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、成都西部医药经营有限公司2013年度按15%的税率汇算企业所得税，2014年公司及相关子公司主营业务未发生变化，2014年度暂按15%的企业所得税税率申报纳税。

2. 全资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，2014年适用15%的企业所得税率。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,112,290.65	973,542.90
银行存款	207,296,540.27	216,575,656.29
其他货币资金	570,526,558.69	502,317,002.53
合计	779,935,389.61	719,866,201.72

其他说明

期末其他货币资金中无法随时用于支付的银行承兑汇票保证金 550,531,350.68 元、住房基金 2,978,621.96 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	91,829,148.43	99,608,516.95
合计	91,829,148.43	99,608,516.95

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	316,994,343.17	
合计	316,994,343.17	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,235,633.73	0.53%	3,235,633.73	100.00%		3,235,633.73	0.61%	3,235,633.73	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	607,027,735.91	99.31%	8,200,860.89	1.35%	598,826,875.02	526,336,287.62	99.21%	6,336,277.12	1.20%	520,000,010.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	964,116.94	0.16%	964,116.94	100.00%		964,116.94	0.18%	964,116.94	100.00%	
合计	611,227,486.58	100.00%	12,400,611.56	2.03%	598,826,875.02	530,536,038.29	100.00%	10,536,027.79	1.99%	520,000,010.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
四川省医药工业公司自贡业务部	2,082,156.79	2,082,156.79	100.00%	收回可能性较小
重庆天虹志远医药有限公司	1,153,476.94	1,153,476.94	100.00%	收回可能性较小
合计	3,235,633.73	3,235,633.73	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	579,119,191.71	5,791,191.94	1.00%
1 至 2 年	18,897,610.13	944,880.52	5.00%
2 至 3 年	5,676,603.78	567,660.38	10.00%
3 年以上	3,334,330.29	897,128.05	26.91%
3 至 4 年	2,200,106.02	330,015.90	15.00%
5 年以上	1,134,224.27	567,112.15	50.00%
合计	607,027,735.91	8,200,860.89	1.35%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,989,838.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

3 年以上应收账款，无法收回	125,255.18
----------------	------------

单位：元

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前5名的应收账款合计数为83,857,654.74元，占应收账款期末余额合计数的比例为13.72%，相应计提的坏账准备合计数为838,576.55元。

4、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	177,094,750.80	98.61%	115,473,366.46	98.59%
1 至 2 年	1,846,251.80	1.03%	850,990.93	0.73%
2 至 3 年	16,743.20	0.01%	327,299.03	0.28%
3 年以上	619,600.71	0.35%	468,922.00	0.40%
合计	179,577,346.51	--	117,120,578.42	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前5名的预付款项合计数为51,204,097.02元，占预付款项期末余额合计数的比例为28.51%。

其他说明：

5、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	54,094,023.42	98.77%	2,506,535.47	4.63%	51,587,487.95	53,896,085.44	98.76%	1,821,367.54	3.38%	52,074,717.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	675,006.36	1.23%	675,006.36	100.00%		675,006.36	1.24%	675,006.36	100.00%	
合计	54,769,029.78	100.00%	3,181,541.83	5.81%	51,587,487.95	54,571,091.80	100.00%	2,496,373.90	4.57%	52,074,717.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	36,272,547.17	362,725.48	1.00%
1 至 2 年	8,136,712.15	406,835.61	5.00%
2 至 3 年	5,439,216.12	543,921.62	10.00%
3 年以上	4,245,547.98	1,193,052.76	28.10%
3 至 4 年	2,656,346.43	398,451.97	15.00%
5 年以上	1,589,201.55	794,600.79	50.00%
合计	54,094,023.42	2,506,535.47	4.63%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 981,915.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
3 年以上其他应收款	296,748.00

其他应收款核销说明:

本年实际核销的其他应收款金额总计296,748.00元,均系3年以上其他应收款,由于上述其他应收款无法收回,公司对其进行核销。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	20,683,148.60	21,993,841.30
应收暂付款	20,946,141.07	19,731,420.05
代收代缴客户款	1,159,329.64	1,041,239.77
其他	11,980,410.47	11,804,590.68
合计	54,769,029.78	54,571,091.80

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海九允堂药业有限公司	投标保证金	3,107,870.94	1-3 年	5.67%	209,028.37
重庆财聚投资有限公司	投资保证金	2,000,000.00	1 年以内	3.65%	20,000.00
四川康百年医药公司	履约保证金	1,068,144.05	1 年以内	1.95%	10,681.44
四川大生医药有限公司	投标保证金	1,000,000.00	1-2 年	1.83%	50,000.00
重庆江津天然气有限责任公司	履约保证金	500,000.00	1-3 年	0.91%	23,000.00
合计	--	7,676,014.99	--	14.01%	312,709.81

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,422,073.93		15,422,073.93	13,944,551.21		13,944,551.21
在产品	8,639,383.78		8,639,383.78	12,440,730.60		12,440,730.60
库存商品	612,486,717.49	1,610,165.04	610,876,552.45	658,630,604.84	2,414,419.21	656,216,185.63
包装物	5,342,911.15		5,342,911.15	6,063,543.21		6,063,543.21
低值易耗品	1,370,774.56		1,370,774.56	1,063,127.83		1,063,127.83
合计	643,261,860.91	1,610,165.04	641,651,695.87	692,142,557.69	2,414,419.21	689,728,138.48

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,414,419.21			804,254.17		1,610,165.04
合计	2,414,419.21			804,254.17		1,610,165.04
项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因		本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)		
库存商品	可收回金额低于账面价值	本期存货处置转回		0.12		

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	10,647,169.60	165,000.00	10,482,169.60	8,278,660.48	165,000.00	8,113,660.48
按公允价值计量的	5,441,169.60		5,441,169.60	3,072,660.48		3,072,660.48
按成本计量的	5,206,000.00	165,000.00	5,041,000.00	5,206,000.00	165,000.00	5,041,000.00
合计	10,647,169.60	165,000.00	10,482,169.60	8,278,660.48	165,000.00	8,113,660.48

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售权益工具	1,038,280.73	5,441,169.60	4,402,888.87	
合计	1,038,280.73	5,441,169.60	4,402,888.87	

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单 位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
重庆大易 房地产开发有 限公司	4,316,000. 00			4,316,000. 00					3.32%	
重庆桐君 阁丰合药 业有限公 司	100,000.00			100,000.00					9.50%	
重庆桐君 阁济仁医 药有限公 司	100,000.00			100,000.00					3.20%	
重庆桐君 阁众友医 药有限责 任公司	100,000.00			100,000.00					3.30%	
重庆桐君 阁济丰医 药有限责 任公司	100,000.00			100,000.00					20.00%	

重庆桐君阁博瀚医药有限公司	100,000.00			100,000.00					9.09%	
重庆金城股份有限公司	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00		
泸州天诚大药房有限公司	100,000.00			100,000.00					8.00%	
重庆医药股份有限公司	50,000.00			50,000.00					0.04%	10,000.00
西南合成制药股份有限公司	50,000.00			50,000.00	25,000.00			25,000.00		
中化总公司北京凯美贸易公司	40,000.00			40,000.00	40,000.00			40,000.00	1.33%	
重庆渝高科技产业股份有限公司	30,000.00			30,000.00					0.04%	300.00
自贡市大安区农村信用合作社	20,000.00			20,000.00						
合计	5,206,000.00			5,206,000.00	165,000.00			165,000.00	--	10,300.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
可供出售权益工具	165,000.00					165,000.00
合计	165,000.00					165,000.00

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
重庆大易 麒麟电子 商务有限 公司	1,500,000 .00			-17,585.1 9						1,482,414 .81	
合计	1,500,000 .00			-17,585.1 9						1,482,414 .81	

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1.期初余额	348,328,775.67	37,978,538.98		386,307,314.65
2.本期增加金额	9,461,385.56			9,461,385.56
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	9,461,385.56			9,461,385.56
4.期末余额	357,790,161.23	37,978,538.98		395,768,700.21
1.期初余额	44,516,568.18	14,836,571.45		59,353,139.63
2.本期增加金额	10,251,280.72	1,276,999.44		11,528,280.16
(1) 计提或摊销	8,445,351.32	1,276,999.44		9,722,350.76
(2) 固定资产 转入	1,805,929.40			1,805,929.40
4.期末余额	54,767,848.90	16,113,570.89		70,881,419.79
1.期末账面价值	303,022,312.33	21,864,968.09		324,887,280.42
2.期初账面价值	303,812,207.49	23,141,967.53		326,954,175.02

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
控股子公司德阳大中药业办公楼	333,520.00	未办理产权过户

其他说明

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	471,982,912.67			57,563,437.19	182,290,284.39	711,836,634.25
2.本期增加金额	14,344,466.77			7,806,343.03	24,287,458.99	46,438,268.79
3.本期减少金额	10,662,106.22			4,416,471.50	10,235,299.59	25,313,877.31
(1) 处置或报废	1,200,720.66			4,416,471.50	10,235,299.59	15,852,491.75
(2) 转入投资性房地产	946.14					946.14
4.期末余额	475,665,273.22			60,953,308.72	196,342,443.79	732,961,025.73
1.期初余额	124,931,385.55			35,748,548.75	92,194,936.86	252,874,871.16
2.本期增加金额	14,427,571.16			4,643,310.66	20,065,618.39	39,136,500.21
3.本期减少金额	4,751,997.12			2,493,995.02	7,681,920.52	14,927,912.66
(1) 处置或报废	2,946,067.72			2,493,995.02	7,681,920.52	13,121,983.26
(2) 转入投资性房地产	180.59					180.59
4.期末余额	134,606,959.59			37,897,864.39	104,578,634.73	277,083,458.71
1.期初余额				513,452.22	569,148.10	1,082,600.32
3.本期减少金额				449,736.82	502,090.29	951,827.11
4.期末余额				63,715.40	67,057.81	130,773.21
1.期末账面价值	341,058,313.63			22,991,728.93	91,696,751.25	455,746,793.81
2.期初账面价值	347,051,527.12			21,301,436.22	89,526,199.43	457,879,162.77

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
重庆桐君阁南坪仓储中心	10,548,244.54	未办理产权分割
重庆桐君阁南坪物流中心	29,809,204.08	未办理产权分割
天津桐君阁大药房连锁办公楼	7,474,639.16	未办理产权过户
重庆市北碚胜利街商场、桃花溪正街、北碚水土镇和平路等共计 13 处房产	4,809,472.58	未办理产权过户
重庆市合川区海润国际二期商铺	6,700,000.00	新购置房产
重庆市茶园新区桐君阁药厂厂区	75,583,335.91	新修建厂区
重庆市江津区德感工业园中药二厂厂区	29,186,931.66	新修建厂区
其他	5,402,170.98	产权证待办
小 计	169,513,998.91	

其他说明

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
桐君阁药厂重庆茶园厂区	491,295.38		491,295.38	571,048.69		571,048.69
中药二厂江津德感厂区	7,289,640.48		7,289,640.48	6,062,821.25		6,062,821.25
绵阳永兴工业园项目	15,127,356.46		15,127,356.46	4,594,667.00		4,594,667.00
成都西部厂区改造	5,161,882.14		5,161,882.14			
其他零星工程	15,420.00		15,420.00	45,000.00		45,000.00
合计	28,085,594.46		28,085,594.46	11,273,536.94		11,273,536.94

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

桐君阁 药厂重 庆茶园 厂区	2,500.00	571,048.69	2,948,707.74	3,028,461.05		491,295.38	97.96%	98.00				自筹
中药二 厂江津 德感厂 区	6,500.00	6,062,821.25	14,518,429.19	13,291,609.96		7,289,640.48	77.81%	78.00	643,969.67	643,969.67	4.84%	金融机 构借款
绵阳永 兴工业 园项目	2,000.00	4,594,667.00	10,532,689.46			15,127,356.46	75.64%	75.00				自筹
成都西 部厂区 改造	1,000.00		5,161,882.14			5,161,882.14	51.62%	50.00	120,984.12	120,984.12	2.34%	金融机 构借款
其他零 星工程		45,000.00	10,630,030.13	10,659,610.13		15,420.00						自筹
合计	12,000.00	11,273,536.94	43,791,738.66	26,979,681.14		28,085,594.46	--	--	764,953.79	764,953.79	7.18%	--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	196,269,548.17			12,172,102.57	208,441,650.74
2.本期增加金额	1,056,825.24			434,940.97	1,491,766.21
(1) 购置	1,056,825.24			434,940.97	1,491,766.21
3.本期减少金额	810,108.07			356,094.96	1,166,203.03
(1) 处置	810,108.07			356,094.96	1,166,203.03
4.期末余额	196,516,265.34			12,250,948.58	208,767,213.92
1.期初余额	40,546,223.53			7,283,590.53	47,829,814.06
2.本期增加金额	4,865,292.60			1,271,479.85	6,136,772.45
(1) 计提				1,271,479.85	6,136,772.45
3.本期减少金额	24,261.62			194,309.82	218,571.44
(1) 处置	24,261.62			194,309.82	218,571.44
4.期末余额	45,387,254.51			8,360,760.56	53,748,015.07
1.期末账面价值	151,129,010.83			3,890,188.02	155,019,198.85

2.期初账面价值	155,723,324.64			4,888,512.04	160,611,836.68
----------	----------------	--	--	--------------	----------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
重庆市江津区德感工业园中药二厂厂区	9,415,855.41	新修建厂区
小计	9,415,855.41	

其他说明：

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁费、装修费等	3,398,602.06	866,691.66	1,997,058.50		2,268,235.22
合计	3,398,602.06	866,691.66	1,997,058.50		2,268,235.22

其他说明

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,091,323.51	1,472,561.64	9,380,279.82	1,471,772.05
内部交易未实现利润	9,767,252.44	1,465,087.87	9,890,397.96	1,483,559.69
辞退福利	281,402.18	42,210.33	622,735.49	93,410.32
合计	18,139,978.13	2,979,859.84	19,893,413.27	3,048,742.06

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	4,402,888.87	660,433.33	2,034,379.75	305,156.96
合计	4,402,888.87	660,433.33	2,034,379.75	305,156.96

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,979,859.84		3,048,742.06
递延所得税负债		660,433.33		305,156.96

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	9,396,768.13	7,314,141.40
可抵扣亏损	74,266,694.76	77,786,426.36
合计	83,663,462.89	85,100,567.76

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015	74,266,694.76	77,786,426.36	
合计	74,266,694.76	77,786,426.36	--

其他说明：

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	45,282,555.64	92,400,000.00
抵押借款	47,000,000.00	108,000,000.00
保证借款	268,304,125.00	217,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	
抵押和保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	420,586,680.64	447,400,000.00

短期借款分类的说明：

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,344,369,330.17	1,165,605,524.54
合计	1,344,369,330.17	1,165,605,524.54

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
药品采购款	431,431,463.13	452,460,870.55
中药材及包装物采购款	41,515,211.44	53,156,887.95
合计	472,946,674.57	505,617,758.50

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
药品销售款	113,470,281.73	86,386,272.56
合计	113,470,281.73	86,386,272.56

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,236,046.70	310,384,653.64	311,796,111.52	7,824,588.82
二、离职后福利-设定提存计划	74,493.34	52,192,890.75	52,113,544.47	153,839.62
三、辞退福利	622,735.49	152,722.92	494,056.23	281,402.18
合计	9,933,275.53	362,730,267.31	364,403,712.22	8,259,830.62

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,405,773.04	243,711,106.76	244,289,561.50	827,318.30
2、职工福利费		16,668,845.93	16,668,845.93	
3、社会保险费	60,072.14	26,116,294.96	26,098,114.90	78,252.20
其中：医疗保险费	9,855.46	23,323,082.57	23,274,582.18	58,355.85
工伤保险费	50,216.68	1,418,558.04	1,452,695.87	16,078.85
生育保险费		1,374,654.35	1,370,836.85	3,817.50
4、住房公积金	653,885.58	16,146,844.07	16,262,272.65	538,457.00
5、工会经费和职工教育经费	7,116,315.94	5,387,376.20	6,311,307.60	6,192,384.54
其他		2,354,185.72	2,166,008.94	188,176.78
合计	9,236,046.70	310,384,653.64	311,796,111.52	7,824,588.82

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	58,855.82	47,910,134.98	47,827,876.18	141,114.62
2、失业保险费	15,637.52	4,282,755.77	4,285,668.29	12,725.00
合计	74,493.34	52,192,890.75	52,113,544.47	153,839.62

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,704,120.63	18,279,407.82
营业税	2,080,767.31	356,803.09
企业所得税	4,296,662.18	5,841,674.70
个人所得税	240,322.64	375,152.02
城市维护建设税	928,621.35	625,056.71
房产税	316,652.73	769,068.58
教育费附加	388,735.95	278,788.18

地方教育附加	264,031.15	166,920.48
其他	42,807.40	322,804.67
合计	25,262,721.34	27,015,676.25

其他说明：

22、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	11,728,439.32	6,253,319.32
合计	11,728,439.32	6,253,319.32

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	未支付金额	未支付原因
重庆市财政局	5,800,775.34	对方未催收
太极集团有限公司	324,005.66	对方未催收
重庆市沙坪坝区财政局	40,050.00	对方未催收
个人股东	88,488.32	对方未催收
小计	6,253,319.32	

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	39,045,170.60	26,111,613.53
拆借款	176,036,096.69	175,911,014.63
应付暂收款	40,840,451.85	37,522,264.85
代收代缴客户款	5,408,944.74	3,556,039.35
其他	36,041,896.95	38,199,805.08
合计	297,372,560.83	281,300,737.44

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆太极实业（集团）股份有限公司	176,151,331.60	拆借款

成都市财政局	4,100,000.00	应付暂收款
合计	180,251,331.60	--

其他说明

24、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	46,000,000.00	6,500,000.00
合计	46,000,000.00	6,500,000.00

其他说明：

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率(%)	期末数	期初数
中信银行涪陵支行	2013-11-05	2015-11-04	人民币	基准利率上浮 5%	31,000,000.00	
重庆农村商业银行股份有限公司西永支行	2014-06-24	2015-06-23	人民币	基准利率	9,000,000.00	4,500,000.00
	2014-08-02	2015-08-01			2,400,000.00	800,000.00
	2014-10-23	2015-10-22			3,600,000.00	1,200,000.00
小计					46,000,000.00	6,500,000.00

26、其他流动负债

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		31,000,000.00
保证借款	27,000,000.00	42,000,000.00
合计	27,000,000.00	73,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率(%)	期末数	期初数
中信银行涪陵支行	2013-11-05	2015-11-04	人民币	基准利率上浮 5%		31,000,000.00
重庆农村商业银行股份有限公司西永支行	2013-06-24	2016-06-23	人民币	基准利率	15,000,000.00	24,000,000.00
	2013-08-02	2016-08-01			4,800,000.00	7,200,000.00
	2013-10-23	2016-10-22			7,200,000.00	10,800,000.00
小 计					27,000,000.00	73,000,000.00

28、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	77,598,069.46	
合计	77,598,069.46	

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	77,713,112.80	
二、计入当期损益的设定受益成本	9,747,753.84	
1.当期服务成本	3,342,187.13	
4.利息净额	6,405,566.71	
2.已支付的福利	9,862,797.18	
五、期末余额	77,598,069.46	

29、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
医疗储备资金	1,350,000.00			1,350,000.00	文号：德经发(2009)33号，未结算原因：未到结算期
合计	1,350,000.00			1,350,000.00	--

其他说明：

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	274,630,983.00						274,630,983.00

其他说明：

本公司控股股东重庆太极实业（集团）股份有限公司与重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司于 2012 年 11 月签订了《重庆桐君阁股份有限公司国有股份转让协议》，将持有桐君阁 19.84% 的股权转给涪陵国投。2014 年 5 月 16 日，公司收到太极股份通知，上述股份于 2014 年 5 月 16 日经由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《证券过户登记确认书》，双方已完成股权过户登记手续。股权转让完成后，太极股份持有公司 82,391,213 股境内非国有法人股，占总股本的 30.00%；受让方涪陵国投持有公司 54,486,787 股。

2014 年 10 月 24 日至 2014 年 11 月 4 日期间、2014 年 11 月 7 日至 2014 年 11 月 10 日期间、2014 年 11 月 12 日至 2014 年 11 月 13 日期间、2014 年 11 月 19 日至 2014 年 12 月 5 日期间控股股东太极股份通过集中竞价交易系统分别减持公司无限售条件的流通股 2,746,378 股、4,654,991 股、2,763,480 股、2,688,204 股。股份减持完成后，太极股份持有公司 69,538,160 股境内非国有法人股，占总股本的 25.32%。

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	25,947,486.32	8,479,021.00		34,426,507.32
合计	25,947,486.32	8,479,021.00		34,426,507.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本年增加 8,477,541.79 元系收到太极集团有限公司承诺补偿全资子公司重庆市涪陵区桐君阁西部医药商城有限责任公司经营业绩亏损；本年增加 1,479.21 元系公司本年按 2013 年度分红议案分配股利零碎股出售所得。

32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得	减：前期计入	减：所得税	税后归属	税后归属	

		税前发生 额	其他综合收益 当期转入损益	费用	于母公司	于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,729,222.79	2,368,509.12		355,276.37	2,013,232.75		3,742,455.54
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,729,222.79	2,368,509.12		355,276.37	2,013,232.75		3,742,455.54
其他综合收益合计	1,729,222.79	2,368,509.12		355,276.37	2,013,232.75		3,742,455.54

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益本年增加2,013,232.75元系控股子公司太极集团重庆桐君阁药厂有限公司持有交通银行A股股票800,172股流通股的可供出售金融资产公允价值增加。

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	63,599,079.17	-916,486.58		62,682,592.59
合计	63,599,079.17	-916,486.58		62,682,592.59

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本年增加系按母公司净利润的10%提取法定盈余公积314,365.48元；调整期初合计数所致。

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	88,865,892.46	58,078,908.99
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-46,481,788.73	
调整后期初未分配利润	88,865,892.46	58,078,908.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,882,494.28	33,135,213.92
减：提取法定盈余公积	317,180.56	2,348,230.45
应付普通股股利	10,985,239.30	
期末未分配利润	22,619,286.74	88,865,892.46

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,677,463,240.92	4,002,600,109.64	4,609,251,592.73	3,949,275,457.12
其他业务	71,315,059.60	19,427,532.57	26,056,631.97	15,305,087.82
合计	4,748,778,300.52	4,022,027,642.21	4,635,308,224.70	3,964,580,544.94

36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	5,215,793.74	3,519,221.30
城市维护建设税	8,126,983.21	6,937,592.38
教育费附加	3,452,763.96	2,932,899.14
地方教育附加	2,377,466.42	2,033,735.71
其他	1,515,583.04	1,858,290.18
合计	20,688,590.37	17,281,738.71

其他说明：

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	165,636,602.71	146,191,920.81
促销费	80,070,505.16	89,131,856.59
租赁费	76,739,503.86	63,159,438.02
折旧费	16,690,214.87	16,933,022.92
运杂费	12,874,209.93	12,299,890.45
广告宣传费	12,250,645.75	26,180,447.98
车辆使用费	6,163,889.26	5,368,441.55
水电气费	6,116,577.67	6,901,203.27
差旅费	4,213,897.98	5,091,893.63
其他	21,181,190.39	25,983,722.51
合计	401,937,237.58	397,241,837.73

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	140,553,823.84	122,679,271.38
折旧费	13,714,041.03	11,806,286.34
费用性税金	10,857,556.88	8,939,363.65
车辆使用费	6,602,363.87	6,135,712.52
无形资产摊销	6,241,818.61	6,324,564.31
办公费	3,304,486.75	8,297,190.10
业务招待费	3,185,747.24	3,791,477.93
差旅费	3,030,911.60	2,693,999.89
水电气费	2,517,790.07	3,824,859.93
其他	25,541,632.27	19,264,357.91
合计	215,550,172.16	193,757,083.96

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	63,775,932.33	51,540,666.02
减：利息收入	9,187,035.89	7,827,349.01
汇兑损失	94,539.01	83,168.05
减：汇兑收益	40,976.90	74,120.69
贴现息	17,114,218.20	20,435,323.31
手续费及其他	4,060,170.46	5,023,787.66
设定受益计划利息净额	6,405,566.71	
合计	82,222,413.92	69,181,475.34

其他说明：

40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,971,754.88	732,959.52
二、存货跌价损失	-804,254.17	2,096,561.92
五、长期股权投资减值损失		14,000.00
合计	2,167,500.71	2,843,521.44

其他说明：

41、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-17,585.19	
处置长期股权投资产生的投资收益		420,652.68
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	218,344.72	237,841.28
合计	200,759.53	658,493.96

其他说明：

43、营业外收入

单位：元

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	1,047,953.92	36,575,399.92	
其中：固定资产处置利得	1,047,953.92	36,575,399.92	1,047,953.92
政府补助	247,000.00	2,336,261.97	247,000.00
罚没收入	257,310.05	361,447.20	257,310.05
其他	2,082,196.61	1,835,104.62	2,082,196.61
合计	3,634,460.58	41,108,213.71	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政补助	247,000.00	1,867,205.00	与收益相关
专项研究开发补助		469,056.97	与收益相关
合计	247,000.00	2,336,261.97	--

其他说明：

44、营业外支出

单位：元

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	1,404,518.98	1,022,998.12	1,404,518.98
其中：固定资产处置损失	1,404,518.98	1,022,998.12	1,404,518.98
对外捐赠	20,000.00	317,696.59	20,000.00
赔偿支出	291,620.40	192,690.48	291,620.40
滞纳金	99.38	580,703.65	99.38
其他	192,712.41	1,126,919.08	192,712.41
合计	1,908,951.17	3,241,007.92	1,908,951.17

其他说明：

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,299,290.82	8,398,808.12
递延所得税费用	68,882.22	310,837.18
合计	10,368,173.04	8,709,645.30

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	6,111,012.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	916,651.88
子公司适用不同税率的影响	984,656.54
调整以前期间所得税的影响	1,054,718.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,330,415.86
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,081,729.97
所得税费用	10,368,173.04

其他说明

46、其他综合收益

详见附注资产负债表项目注释其他综合收益之说明。

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收西南药业股份有限公司往来款	356,500,000.00	492,100,000.00
收太极集团重庆涪陵制药厂有限公司往来款	171,000,000.00	163,000,000.00
收太极集团有限公司往来款	104,000,000.00	194,800,000.00
收重庆太极实业（集团）股份有限公司往来款	75,700,000.00	25,300,000.00
收重庆市涪陵医药总公司往来款	8,528,950.00	360,000.00
收四川省绵阳药业集团公司往来款	4,098,580.04	5,656,104.05
收重庆阿依达饮料有限公司往来款	240,000.00	
收重庆中药材公司往来款		9,868,297.56
收太极集团重庆塑料四厂往来款		4,412,158.59
促销费收入、房屋租赁等日常经营购销相关收款	88,231,559.01	58,654,892.74
收到药房门店周转金归还	82,174,992.28	84,713,548.28
收到职工借支备用金还款	69,583,221.99	71,545,147.93
收到存放于金融机构的银行存款产生的利息收入	8,711,980.35	7,867,349.01
其他	126,680,037.58	118,181,270.26
合计	1,095,449,321.25	1,236,458,768.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支西南药业股份公司往来款	356,500,000.00	462,100,000.00
支太极集团重庆涪陵制药厂有限公司往来款	181,000,000.00	211,000,000.00

支太极集团有限公司往来款	104,000,000.00	191,439,569.16
支重庆太极实业(集团)股份有限公司往来款	75,700,000.00	25,300,000.00
支重庆市涪陵医药总公司往来款	8,528,950.00	2,360,000.00
支四川省绵阳药业集团公司往来款	6,420,000.00	8,384,022.76
支太极集团重庆塑料四厂往来款		8,030,000.00
支重庆中药材公司往来款		2,300,000.00
促销费支出、房屋租赁、广告宣传等日常经营相关支出	222,002,420.35	181,699,468.53
办公费、业务招待费、差旅费等日常经营、办公费用支出、门店周转金等	127,059,994.51	54,290,139.51
经营性质的银行承兑汇票保证金净增加额	42,105,327.10	222,514,730.67
其他	198,018,790.56	134,482,180.06
合计	1,321,335,482.52	1,503,900,110.69

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资性质的票据贴现收款	936,038,413.63	448,686,006.19
合计	936,038,413.63	448,686,006.19

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资性质的票据贴现款	763,551,041.66	575,636,513.32
融资性质的银行承兑汇票保证金净增加额	54,947,232.83	82,308,385.90
合计	818,498,274.49	657,944,899.22

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	-4,257,160.53	20,238,077.03
加：资产减值准备	2,167,500.71	2,843,521.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,581,851.53	44,779,815.67
无形资产摊销	7,413,771.89	7,901,866.66
长期待摊费用摊销	1,997,058.50	2,539,586.30
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）	356,565.06	-35,552,401.80
财务费用（收益以“-”号填列）	63,354,438.90	51,540,666.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-200,759.53	-658,493.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	68,882.22	310,837.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	48,880,696.78	-22,373,068.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-135,566,785.84	-97,584,423.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	35,380,186.69	89,653,955.15
其他	-54,947,232.83	-82,308,385.90
经营活动产生的现金流量净额	12,229,013.55	-18,668,449.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	226,425,416.97	263,409,357.95
减：现金的期初余额	263,409,357.95	476,756,504.91
现金及现金等价物净增加额	-36,983,940.98	-213,347,146.96

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额

一、现金	226,425,416.97	263,409,357.95
其中：库存现金	2,112,290.65	973,542.90
可随时用于支付的银行存款	207,296,540.27	216,575,656.29
可随时用于支付的其他货币资金	17,016,586.05	45,860,158.76
三、期末现金及现金等价物余额	226,425,416.97	263,409,357.95

其他说明：

截至2014年12月31日止，其他货币资金中有银行承兑汇票保证金550,531,350.68元不符合现金及现金等价物的项目，其他使用受到限制的资金2,978,621.96元。公司在编制现金流量表时，对以上不符合现金及现金等价物的项目已从现金流量表中剔除。

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

51、其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	553,509,972.64	票据保证金及住房基金
应收账款	139,690,000.00	抵押担保
投资性房地产	268,055,066.25	抵押担保
固定资产	129,942,749.75	抵押担保
无形资产	59,225,193.20	抵押担保
合计	1,150,422,981.84	

2. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	38,148.32	6.1190	233,429.57
应收账款			
其中：美元	206,983.19	6.1190	1,266,530.140

短期借款			
其中：美元	5,276,463.58	6.1190	32,286,680.64
应付账款			
其中：美元	143,715.94	6.1190	879,397.837
预收账款			
其中：美元	34,190.27	6.1190	209,210.262

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

3、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
宜宾市太极医药有限责任公司	清算注销子公司之子公司	2014年6月30日		328,653.65

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
太极集团重庆中药二厂有限公司	江津区德感工业园区二期 A 幢 11 号	江津区德感工业园区二期 A 幢 11 号	制造业	100.00%		投资设立
重庆市永川区中药材公司	重庆市永川区环东路铁路新村海通商城第二层	重庆市永川区环东路铁路新村海通商城第二层	商业	100.00%		投资设立

重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司[注 1]	重庆市渝中区解放西路 1 号	重庆市渝中区解放西路 1 号	商业	52.73%	1.82%	投资设立
四川太极大药房连锁有限公司	成都市上东大街 47-67 号(新良大厦一楼)	成都市上东大街 47-67 号(新良大厦一楼)	商业	55.00%		投资设立
天津君阁药业有限责任公司	天津市和平区和平路 230 号	天津市和平区和平路 230 号	商业	80.00%		投资设立
重庆西部医药商城有限责任公司	重庆市渝中区解放西路 1 号	重庆市渝中区解放西路 1 号	商业	52.50%		投资设立
天津和平太极门诊部	天津市和平区和平路 230 号	天津市和平区和平路 230 号	商业	80.00%		投资设立
重庆中药饮片厂有限公司	重庆市涪陵区江东涪清路 21 号	重庆市涪陵区江东涪清路 21 号	商业	66.67%		投资设立
西藏桐君阁物流有限公司[注 2]	拉萨市金珠西路 189 号	拉萨市金珠西路 189 号	商业	80.00%	20.00%	投资设立
太极集团重庆桐君阁药厂有限公司[注 3]	重庆市南岸区江龙路 2 号	重庆市南岸区江龙路 2 号	制造业	90.33%	9.67%	投资设立
上海太极医药物流有限公司	上海市普陀区威武路 2369 号	上海市普陀区威武路 2369 号	商业	40.00%		投资设立
重庆太极大药房连锁有限公司[注 4]	重庆市沙坪坝区小龙坎新街 68 号	重庆市沙坪坝区小龙坎新街 68 号	商业		98.00%	投资设立
自贡市太极大药房连锁有限公司[注 5]	自贡市自流井区五星街天花井六组 41 号	自贡市自流井区五星街天花井六组 41 号	商业		100.00%	投资设立
德阳大中太极大药房连锁有限公司[注 6]	四川省德阳市绵远街一段 167 号	四川省德阳市绵远街一段 167 号	商业		100.00%	投资设立
成都西航港太极医药有限责任公司[注 7]	成都市双流县西南航空港经济开发区西航港大道二段 439 号	成都市双流县西南航空港经济开发区西航港大道二段 439 号	商业	40.00%	60.00%	投资设立
达州市太极医药有限责任公司[注 8]	达县南外镇七里沟一组全运二小区 B 栋 1-207 号	达县南外镇七里沟一组全运二小区 B 栋 1-207 号	商业		100.00%	投资设立
乐山市太极医药有限责任公司[注 8]	乐山市市中区蓝郡路 381 号	乐山市市中区蓝郡路 381 号	商业		100.00%	投资设立

资阳市太极医药有限责任公司[注 8]	资阳市雁江区滨江路南段沱桥路 280 号	资阳市雁江区滨江路南段沱桥路 280 号	商业		100.00%	投资设立
南充市太极医药有限责任公司[注 8]	南充市金鱼岭路 491 号(原北干道 218 号 15 幢)	南充市金鱼岭路 491 号(原北干道 218 号 15 幢)	商业		100.00%	投资设立
广元市太极医药有限责任公司[注 8]	广元市利州区南河办事处郑州路西段 457 号	广元市利州区南河办事处郑州路西段 457 号	商业		100.00%	投资设立
攀枝花市太极医药有限责任公司[注 8]	攀枝花市东区互通路 66 号 4 层	攀枝花市东区互通路 66 号 4 层	商业		100.00%	投资设立
重庆市涪陵区桐君阁西部医药商城有限责任公司	重庆市涪陵区广场路 5 号(涪陵百货大楼) 6 楼	重庆市涪陵区广场路 5 号(涪陵百货大楼) 6 楼	商业	100.00%		投资设立
太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司	重庆市沙坪坝区小龙坎新街 68 号	重庆市沙坪坝区小龙坎新街 68 号	商业	70.00%		同一控制下企业合并
四川省自贡市医药有限公司[注 9]	自贡市自流井区五星街天花井六组 41 号	自贡市自流井区五星街天花井六组 41 号	商业	64.47%	35.17%	同一控制下企业合并
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	四川省德阳市绵远街一段 167 号	四川省德阳市绵远街一段 167 号	商业	55.00%		同一控制下企业合并
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	四川省德阳市市华山路 213 号	四川省德阳市市华山路 213 号	商业	52.73%		同一控制下企业合并
绵阳太极大药房连锁有限责任公司	四川省绵阳市长虹大道中段 100 号	四川省绵阳市长虹大道中段 100 号	商业	96.97%		同一控制下企业合并
重庆市医药保健品进出口有限公司	重庆市江北区建新北路 65 号经贸大厦 20 楼	重庆市江北区建新北路 65 号经贸大厦 20 楼	商业	90.00%		同一控制下企业合并
重庆市化工进出口有限公司[注 10]	重庆市江北区建新北路 65 号	重庆市江北区建新北路 65 号	商业	90.00%	10.00%	同一控制下企业合并
四川天诚药业股份有限公司	四川省绵阳市长虹大道中段 100 号新第一幢 5 层 501-505 号	四川省绵阳市长虹大道中段 100 号新第一幢 5 层 501-505 号	商业	59.04%		同一控制下企业合并

四川德阳太极大药房连锁有限责任公司[注 11]	四川省德阳市西街 184 号	四川省德阳市西街 184 号	商业		100.00%	同一控制下企业合并
成都西部医药经营有限公司[注 12]	四川省成都市金牛区五块石蓉北商贸大道二段 228 号	四川省成都市金牛区五块石蓉北商贸大道二段 228 号	商业	95.00%	5.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

[注1] 公司、重庆市医药保健品进出口有限公司（以下简称医保进出口）分别持有重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司52.73%、1.82%的股权，公司通过控股医保进出口直接加间接合计持有重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司54.55%的股权。

[注2] 公司、成都西部医药经营有限公司分别持有西藏桐君阁物流有限公司80%、20%的股权。公司通过控股成都西部医药经营有限公司，直接加间接合计持有西藏桐君阁物流有限公司100%的股权。

[注3] 公司、重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司分别持有太极集团重庆桐君阁药厂有限公司（以下简称桐君阁药厂）90.33%、9.67%的股权。公司通过控股重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司，直接加间接合计持有太极集团重庆桐君阁药厂有限公司100%的股权。

[注4] 太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司持有重庆太极大药房连锁有限公司98%的股权，公司通过控股太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司，间接持有重庆太极大药房连锁有限公司98%的股权。

[注5] 四川省自贡市医药有限公司持有自贡市太极大药房连锁有限公司100%的股权，公司通过控股四川省自贡市医药有限公司，间接持有自贡市太极大药房连锁有限公司100%的股权。

[注6] 太极集团四川省德阳大中药业有限公司、四川太极大药房连锁有限公司分别持有德阳大中太极大药房连锁有限公司90%、10%的股权。公司通过控股上述两家公司，间接合计持有德阳大中太极大药房连锁有限公司100%的股权。

[注7] 公司、成都西部医药经营有限公司分别持有成都西航港太极医药有限责任公司40%、60%的股权。公司通过控股成都西部医药经营有限公司，直接加间接合计持有成都西港太极医药有限责任公司100%的股权。

[注8] 成都西部医药经营有限公司分别持有达州市太极医药有限责任公司、乐山市太极医药有限责任公司、宜宾市太极医药有限责任公司、资阳市太极医药有限责任公司、南充市太极医药有限责任公司、广元市太极医药有限责任公司、攀枝花市太极医药有限责任公司100%的股权，公司通过控股成都西部医药经营有限公司，间接持有上述各公司100%的股权。

[注9] 公司、成都西部医药经营有限公司分别持有四川省自贡市医药有限公司64.47%、35.17%的股权。公司通过控股成都西部医药经营有限公司，直接加间接合计持有四川省自贡市医药有限公司99.64%的股权。

[注10] 公司、太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司分别持有重庆市化工进出口有限公司90%、10%的股权，公司通过太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司，直接加间接合计持有重庆市化工进出口有限公司100%股权。

[注11] 太极集团四川德阳荣升药业有限公司、成都西部医药经营有限公司各持有四川德阳太极大药房连锁有限责任公司60%、40%的股权。公司通过控股上述两家公司，间接合计持有四川德阳太极大药房连锁有限责任公司100%的股权。

[注12] 公司、重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司分别持有成都西部医药经营有限公司95%、5%的股权，公司通过重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司，直接加间接合计持有成都西部医药经营有限公司100%的股权。

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

公司持有上海太极医药物流有限公司（以下简称上海太极医药）40%的股权，根据投资协议约定公司为上海太极医药实质控制人。在上海太极医药的日常运营中，公司对其财务及经营进行全面管理与控制。公司对其日常经营管理具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司	45.45%	3,177,989.61		10,895,139.72
四川太极大药房连锁有限公司	45.00%	-5,022,558.30		-7,706,587.85
重庆西部医药商城有限责任公司	47.50%	-1,314,656.72		12,501,162.19
上海太极医药物流有限公司	60.00%	-6,308,052.29		21,624,140.14
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	45.00%	219,529.71	87,750.00	4,072,319.01
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	47.27%	1,268,249.33	204,681.60	7,457,334.04
重庆市医药保健品进出口有限公司	10.00%	317,145.53		3,843,542.33
四川天诚药业股份有限公司	40.96%	756,880.84		28,654,635.81

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

公司持有上海太极医药物流有限公司（以下简称上海太极医药）40%的股权，根据投资协议约定公司为上海太极医药实质控制人。在上海太极医药的日常运营中，公司对其财务及经营进行全面管理与控制。公司对其日常经营管理具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司	17,396.50	5,136.77	22,533.27	20,136.10		20,136.10	17,899.34	5,434.58	23,333.92	21,635.98		21,635.98
四川太极大药房连锁有限公司	7,448.41	985.52	8,433.93	10,146.51		10,146.51	7,188.13	1,307.45	8,495.58	9,092.04		9,092.04
重庆西部医药商城有限责任公司	3,219.38	4,161.65	7,381.03	4,749.21		4,749.21	3,417.47	4,377.47	7,794.94	4,886.35		4,886.35
上海太极医药物流有限公司	5,407.52	110.21	5,517.73	1,913.71		1,913.71	8,637.03	95.53	8,732.56	4,077.19		4,077.19
太极集团四川省德阳大药业有限公司	4,325.97	889.57	5,215.54	4,164.25	135.00	4,299.25	3,996.05	1,044.46	5,040.51	4,018.84	135.00	4,153.84
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	5,333.46	703.18	6,036.64	4,414.06		4,414.06	4,360.97	728.82	5,089.79	3,694.92		3,694.92
重庆市医药保健品进出口有限公司	12,424.36	966.26	13,390.62	9,539.71		9,539.71	8,748.48	971.19	9,719.67	6,185.75		6,185.75
四川天	16,859.5	6,549.36	23,408.8	16,321.0		16,321.0	15,957.3	5,808.67	21,765.9	14,857.4		14,857.4

诚药业 股份有 限公司	1	7	1	1	0	7	1	1
-------------------	---	---	---	---	---	---	---	---

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
重庆桐君阁 大药房连锁 有限责任公 司	39,360.68	699.23		594.16	39,370.71	-1,231.31		-2,378.19
四川太极大 药房连锁有 限公司	15,575.50	-1,116.12		218.39	13,324.15	-1,065.51		-987.27
重庆西部医 药商城有限 责任公司	7,972.29	-276.77		427.77	9,155.80	-356.75		-539.09
上海太极医 药物流有限 公司	5,102.31	-1,051.34		15.07	8,457.96	41.74		1,898.10
太极集团四 川省德阳大 中药业有限 公司	19,999.19	49.13		110.52	16,308.29	-56.81		67.74
太极集团四 川德阳荣升 药业有限公司	36,417.47	271.00		243.76	35,036.34	259.82		564.55
重庆市医药 保健品进出 口有限公司	16,740.15	317.00		1,566.18	23,417.67	491.35		-1,311.83
四川天诚药 业股份有限 公司	42,724.74	179.29		1,093.07	40,438.62	399.31		466.66

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要合营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
-----	---------	-----------

联营企业		
投资账面价值合计	1,482,414.81	1,500,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数	-17,585.19	
净利润	-17,585.19	
其他综合收益		
综合收益总额	-17,585.19	

其他说明

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 应收账款

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2014年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的13.72%(2013年12月31日：13.41%)源于前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至2014年12月31日，本公司应收账款13.72%(2013年12月31日：13.41%)源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

2. 其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收出口退税款、保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

公司本期末无未逾期未减值或已逾期未减值的应收款项。

(二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融工具按剩余到期日分类

单位：万元

项 目	期末数
-----	-----

	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
1年内到期的银行借款	46,658.67	48,825.27	48,825.27		
1年以上到期的银行借款	2,700.00	3,032.10		3,032.10	
应付票据	134,436.93	134,436.93	134,436.93		
应付账款	47,294.67	47,294.67	45,838.15	1,303.20	153.32
其他应付款	29,737.26	29,737.26	11,712.13	18,025.13	
小 计	260,827.53	263,326.23	240,812.48	22,360.43	153.32

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
1年内到期的银行借款	45,390.00	47,587.70	47,587.70		
1年以上到期的银行借款	7,300.00	8,646.85		8,646.85	
应付票据	116,560.55	116,560.55	116,560.55		
应付账款	50,561.78	50,561.78	48,492.91	1,396.70	672.16
其他应付款	28,130.07	28,130.07	10,322.82	17,807.26	
小 计	247,942.40	251,486.95	222,963.98	27,850.81	672.16

(三) 市场风险

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

1 利率风险

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

截至2014年12月31日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币493,586,680.64元(2013年12月31日：人民币526,900,000.00元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司 外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖

外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司主要在中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

(四) 资本风险管理

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

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

本公司采用资产负债率监督资本风险。截至2014年12月31日，本公司的资产负债比率为85.43%（2013年12月31日：82.32%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产	5,441,169.60			5,441,169.60
（2）权益工具投资	5,441,169.60			5,441,169.60
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司可供出售金融资产主要系持有交通银行A股股票800,172股流通股，资产负债表日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
重庆太极实业（集团）股份有限公司	重庆市涪陵区太极大道1号	中成药、西药生产及销售	42,689.40	25.32%	25.32%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是太极集团。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注其他主体中的权益之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
重庆大易麒麟电子商务有限公司（以下简称重庆大易麒麟）	参股公司

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西南药业股份有限公司(以下简称西南药业)	同受母公司控制
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司(以下简称太极涪陵制药厂)	同受母公司控制
太极集团浙江东方制药有限公司(以下简称太极浙江东方)	同受母公司控制
太极集团四川绵阳制药有限公司(以下简称太极绵阳制药)	同受母公司控制
太极集团四川太极制药有限公司(以下简称四川太极制药)	同受母公司控制
太极集团四川天诚制药有限公司(以下简称太极天诚制药)	同受母公司控制
太极集团四川南充制药有限公司(以下简称太极南充制药)	同受母公司控制
太极集团西南药业(成都)有限公司(以下简称西南药业成都)	同受母公司控制
太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司(以下简称太极天水阿胶)	同受母公司控制
四川太极医药有限公司(以下简称四川太极医药)	同受实际控制人控制
四川省泸州天诚药业有限责任公司(以下简称泸州天诚药业)	同受实际控制人控制
重庆中药材公司	同受实际控制人控制
重庆市涪陵太极印务有限责任公司(以下简称涪陵太极印务)	同受实际控制人控制
太极集团重庆塑料四厂(以下简称太极塑料四厂)	同受实际控制人控制
四川省绵阳药业集团公司(以下简称绵阳药业集团)	同受实际控制人控制
重庆市涪陵医药总公司(以下简称涪陵医药总公司)	同受实际控制人控制
太极集团国光绿色食品有限公司(以下简称太极国光食品)	同受实际控制人控制
重庆桐君阁天瑞新特药有限责任公司(以下简称桐君阁天瑞新特药)	同受实际控制人控制

安县天诚大药房连锁有限责任公司(以下简称安县天诚大药房)	同受实际控制人控制
凉山州西部医药有限责任公司(以下简称凉山西部医药)	同受实际控制人控制
重庆桐君阁中药批发有限公司(以下简称桐君阁中药批发)	同受实际控制人控制
甘孜州康定贡嘎中华虫草产业有限责任公司(以下简称康定贡嘎虫草)	同受实际控制人控制
上海太极大药房连锁有限责任公司(以下简称上海太极大药房)	同受实际控制人控制
重庆太极澳洲蜂产品有限公司(以下简称太极澳洲蜂产品)	同受实际控制人控制
重庆大易房地产开发有限公司(以下简称重庆大易房地产)	同受实际控制人控制
重庆阿依达饮料有限公司(以下简称重庆阿依达饮料)	同受实际控制人控制
重庆云顶避暑山庄休闲度假村有限公司(以下简称云顶避暑度假村)	同受实际控制人控制

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
太极涪陵制药厂	采购商品	350,294,842.80	296,080,682.00
西南药业	采购商品	116,542,396.84	125,639,349.87
太极绵阳制药	采购商品	85,736,841.88	101,566,620.30
太极集团	采购商品	53,434,287.72	42,509,870.12
重庆中药材公司	采购商品	36,916,540.07	38,217,844.22
涪陵医药总公司	采购商品	18,862,844.88	24,471,840.64
涪陵太极印务	采购商品	16,846,079.29	14,286,020.87
四川太极制药	采购商品	13,700,159.40	16,073,648.10
太极天诚制药	采购商品	11,169,532.10	11,201,176.20
康定贡嘎虫草	采购商品	9,172,830.96	20,127,931.22
重庆阿依达饮料	采购商品	4,973,100.85	
太极南充制药	采购商品	3,552,265.32	3,096,998.67
绵阳药业集团	采购商品	1,684,045.70	1,183,630.51
太极浙江东方	采购商品	1,395,161.20	2,785,677.40
泸州天诚药业	采购商品	1,208,604.71	2,694,249.01

重庆大易麒麟	采购商品	802,590.30	
凉山西部医药	采购商品	786,848.97	155,068.29
太极国光食品	采购商品	222,787.38	267,838.36
桐君阁中药批发	采购商品	162,167.40	
四川太极医药	采购商品	23,044.09	
桐君阁天瑞新特药	采购商品		121,486.60

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西南药业	销售商品	133,041,618.53	177,984,540.31
太极涪陵制药厂	销售商品	57,653,681.64	43,861,325.35
太极集团	销售商品	52,601,944.28	37,516,550.69
绵阳药业集团	销售商品	23,527,026.91	18,357,377.92
太极绵阳制药	销售商品	21,666,363.66	38,732,820.13
凉山西部医药	销售商品	17,285,587.03	14,185,111.48
太极天水阿胶	销售商品	14,681,190.44	239,786.32
泸州天诚药业	销售商品	12,791,896.51	15,319,389.46
涪陵医药总公司	销售商品	9,603,295.73	20,961,687.87
涪陵太极印务	销售商品	9,532,515.72	
重庆中药材公司	销售商品	6,738,349.14	8,491,993.13
太极天诚制药	销售商品	3,124,742.46	513,770.69
太极浙江东方	销售商品	1,620,828.19	298,532.05
太极塑料四厂	销售商品	1,506,009.85	
重庆大易麒麟	销售商品	961,902.45	
上海太极大药房	销售商品	920,907.21	6,608,025.50
太极南充制药	销售商品	399,243.93	896,128.63
四川太极医药	销售商品	254,380.88	171,482.46
四川太极制药	销售商品	63,470.09	815,893.16
重庆阿依达饮料	销售商品	61,822.22	
桐君阁中药批发	销售商品	16,043.19	74,505.70
国光绿色食品	销售商品	598.23	
重庆大易房地产	销售商品	484.62	1,331.15
太极股份	销售商品		652,478.63
桐君阁天瑞新特药	销售商品		121,486.60

云顶避暑度假村	销售商品		78,102.56
西南药业成都	销售商品		2,059.19

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联担保情况

关联担保情况

(1) 明细情况

1) 本公司及子公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
太极股份	80,000,000.00	2014.10.31	2015.10.31	否[注 1]
太极股份	30,000,000.00	2012.09.19	2015.09.19	否[注 2]
太极股份	15,400,000.00	2012.04.11	2016.04.10	否[注 3]
太极涪陵制药厂	58,000,000.00	2013.11.11	2015.11.10	否[注 4]
太极涪陵制药厂	50,000,000.00	2014.05.19	2016.05.18	否[注 5]
太极涪陵制药厂	40,000,000.00	2014.08.22	2015.08.22	否[注 5]
太极集团	140,000,000.00	2014.03.10	2015.03.13	否[注 6]
太极集团	34,000,000.00	2013.11.15	2017.05.06	否[注 7]
西南药业	14,000,000.00	2013.09.02	2015.09.01	否[注 8]
太极绵阳制药	15,000,000.00	2014.07.10	2015.07.09	否[注 9]

[注 1] 公司为太极股份在光大银行的 8,000 万借款提供连带责任担保，担保期限为 2014 年 10 月 31 日至 2015 年 10 月 31 日。

[注 2] 公司控股子公司成都西部医药以账面净值 2,336,708.95 元的房产为太极股份在中国光大银行重庆分行 3,000 万元的借款提供抵押担保。

[注 3] 公司控股子公司四川天诚药业股份有限公司（以下简称四川天诚药业股份）以账面净值 205,433.22 元的固定资产、账面净值 2,940,885.06 元无形资产和账面净值为 740,025.71 元的投资性房地产为太极股份在中国工商银行股份有限公司重庆积城支行借款提供最高额为 1,540 万元的抵押担保。

[注 4] 公司及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 43,920,151.85 元的房屋

建筑物为太极涪陵制药厂在中国农业银行股份有限公司重庆涪陵支行借款提供最高额为 6,380 万元的抵押担保；截止 2014 年 12 月 31 日，涪陵制药厂在该项担保协议下取得借款 5,800 万元。

[注 5] 公司控股子公司成都西部医药以账面净值 7,496,982.28 元的房产为太极涪陵制药厂在农业银行涪陵分行营业部借款 5,000 万元、在重庆银行文化宫支行借款 4,000 万元提供抵押担保。

[注 6] 公司控股子公司涪陵西部医药商城以账面净值 250,208,728.44 元的房产为太极集团在浙商银行借款 14,000 万元提供抵押担保。

[注 7] 公司控股子公司四川天诚药业股份以账面净值 3,091,158.80 元的房产连同账面价值 2,449,276.54 元的土地使用权为太极集团有限公司在工行重庆涪陵分行借款 3,400 万元提供抵押担保。

[注 8] 公司控股子公司太极集团重庆沙坪坝区医药有限公司（以下简称太极沙区医药）以账面净值 2,189,099.98 元的房产为西南药业在中信银行涪陵支行综合授信提供最高额为 1,400 万元的抵押担保。

[注 9] 公司控股子公司四川天诚药业股份为太极绵阳制药在绵阳市商业银行游仙支行综合授信提供最高额 1,500 万元的连带责任担保。

2) 本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
太极集团	99,580,061.19	2014.02.21	2015.02.20	否[注 1]
太极集团	78,241,429.06	2014.10.16	2015.10.15	否[注 2]
太极集团	49,934,125.97	2014.02.28	2015.02.28	否[注 3]
太极集团	42,000,000.00	2014.11.13	2015.11.13	否[注 4]
太极集团	31,000,000.00	2013.11.05	2015.11.04	否
太极集团	30,000,000.00	2014.08.20	2015.02.20	否
太极股份	98,397,407.73	2014.07.08	2015.06.17	否[注 5]
太极股份	80,000,000.00	2014.11.25	2015.06.09	否
太极股份	56,400,000.00	2014.11.26	2015.06.24	否
太极股份	30,000,000.00	2014.01.30	2015.01.30	否
太极股份	16,304,125.00	2014.11.13	2015.11.12	否
西南药业	67,596,000.00	2014.02.25	2015.04.13	否

西南药业	45,688,794.00	2014.10.13	2015.04.30	否
西南药业	40,000,000.00	2014.06.27	2015.06.25	否
太极绵阳制药	28,000,000.00	2014.07.24	2015.06.29	否[注 6]
太极涪陵制药厂	10,000,000.00	2014.02.14	2015.02.13	否
太极股份、四川太极制药	79,012,494.76	2014.10.13	2015.10.12	否[注 7]
太极股份、西南药业	65,614,809.89	2014.04.01	2015.03.31	否[注 8]

[注 1] 太极集团为公司在汉口银行重庆分行综合授信提供最高额为 10,000 万元的连带责任担保,截止 2014 年 12 月 31 日,公司在该项担保协议下取得借款 4,000 万元,办理银行承兑汇票 10,526.10 万元,其中票据保证金 4,568.09 万元,公司担保金额为扣除保证金之后的敞口部分。

[注 2] 太极集团为公司在成都银行重庆分行综合授信提供最高额为 8,000 万元的连带责任担保,截止 2014 年 12 月 31 日,公司在该项担保协议下取得借款 3,000 万元,办理银行承兑汇票 8,040.24 万元,其中敞口部分 4,824.14 万元。

[注 3] 太极集团为公司在中国人民银行重庆南岸支行综合授信提供最高额为 7,000 万元的连带责任担保,截止 2014 年 12 月 31 日,公司在该项担保协议下取得借款 3,000 万元,办理银行承兑汇票 3,322.35 万元,其中票据保证金 1,328.94 万元,公司担保金额为扣除保证金之后的敞口部分,上述综合授信同时由公司提供抵押担保。

[注 4] 太极集团为公司在光大银行重庆分行取得的最高额 5,000 万元的综合授信下 4,200 万的借款提供连带责任担保,其余 800 万的借款由公司提供抵押担保。

[注 5] 太极股份为控股子公司成都西部医药经营有限公司在中信银行成都分行综合授信提供最高额为 10,000 万元的连带责任担保,截止 2014 年 12 月 31 日,成都西部在该项担保协议下取得借款 3,000 万元,办理银行承兑汇票 11,404.87 万元,其中票据保证金 4,565.13 万元,公司担保金额为扣除保证金之后的敞口部分。

[注 6] 太极绵阳制药有限公司以自有房产及土地使用权为控股子公司成都西部医药在民生银行成都分行综合授信提供最高额为 2,800 万元的抵押担保,担保期限为 2014 年 7 月 30 日至 2017 年 7 月 29 日。

[注 7] 四川太极制药、太极股份及公司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在中国光大银行股份有限公司成都分行综合授信提供最高额为 8,000 万元的抵押担保。截止 2014 年 12 月 31 日成都西部医药经营在此项担保协议下办理银行承兑汇票 13,257.18 万元,其中票据保证金 5,355.93 万元,公司担保金额为扣除保证金之后的敞口部分。

[注 8] 太极股份以其持有公司 720 万股股权为公司在富滇银行重庆渝北支行综合授信提供最高额为 8,700 万元质押担保,上述综合授信同时由西南药业提供连带责任担保及公司提供抵押担保。

(3) 关联资金往来

单位：万元

关联方	款项内容	本期数	上年同期数
西南药业	收到资金往来款	35,650.00	49,210.00
	支付资金往来款	35,650.00	46,210.00
太极股份	收到资金往来款	7,570.00	2,530.00
	支付资金往来款	7,570.00	2,530.00
太极涪陵制药厂	收到资金往来款	17,100.00	16,300.00
	支付资金往来款	18,100.00	21,100.00
太极集团	收到资金往来款	10,400.00	19,480.00
	支付资金往来款	10,400.00	19,143.96
涪陵医药总公司	收到资金往来款	852.90	36.00
	支付资金往来款	852.90	236.00
绵阳药业集团	收到资金往来款	409.86	565.61
	支付资金往来款	642.00	838.40
重庆阿依达饮料	收到资金往来款	24.00	
重庆中药材公司	收到资金往来款		986.83
	支付资金往来款		230.00
太极塑料四厂	收到资金往来款		441.22
	支付资金往来款		803.00

(4) 其他关联交易

1、2014年度公司及其控股子公司重庆桐君阁连锁大药房有限公司收到外部关联方支付的终端促销费22,100,000.00元，其中：收到太极集团支付的终端促销费8,900,000.00元、收到太极绵阳制药支付的终端促销费6,960,000.00元、收到西南药业支付的终端促销费4,120,000.00元、收到太极天水阿胶支付的终端促销费1,440,000.00元、收到太极南充制药支付的终端促销费360,000.00元、收到重庆阿依达饮料支付

的终端促销费240,000.00元、收到太极天诚制药支付的终端促销费80,000.00元。

2、公司于2014年12月23日第七届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司参股重庆市金科金融保理有限公司的议案》、《关于公司控股子公司参股重庆市金科金融保理有限公司的议案》、《关于公司参股重庆市金科商业保理有限公司的议案》、《关于公司控股子公司参股重庆市金科商业保理有限公司的议案》，同意公司出资524万元参股重庆市金科金融保理有限公司（名称以工商局核准为准，占金融保理公司注册资本1.59%、同意公司控股子公司太极集团重庆桐君阁药厂有限公司出资524万元参股金融保理公司，占金融保理公司注册资本1.59%；同意公司出资476万元参股重庆市金科商业保理有限公司（名称以工商局核准为准），占商业保理公司注册资本1.59%、同意公司控股子公司太极集团重庆桐君阁药厂有限公司出资476万元参股商业保理公司，占商业保理公司注册资本1.59%。公司第一大股东太极实业（集团）股份有限公司及公司关联方重庆市涪陵太极印务有限责任公司和重庆大易科技投资有限公司分别出资524万元参股金融保理公司，各占金融保理公司注册资本1.59%；太极集团及公司关联方重庆市涪陵太极印务有限责任公司和重庆大易科技投资有限公司分别出资476万元参股商业保理公司，各占商业保理公司注册资本1.59%。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	太极集团	21,534,400.76	215,344.01	20,582,540.23	205,825.40
	凉山西部医药	20,224,136.82	202,241.37	16,327,681.01	163,276.81
	泸州天诚药业[注]	17,343,891.16	268,533.80	16,118,780.45	161,187.80
	太极天水阿胶	3,132,809.50	31,328.10		
	西南药业	2,992,180.55	29,921.81		
	太极天诚制药	2,895,836.34	28,958.36		
	涪陵医药总公司	2,874,960.55	28,749.61	3,903,577.54	39,035.78
	太极绵阳制药	1,317,187.79	13,171.88	8,267,474.50	82,674.75
	涪陵太极印务	267,938.39	2,679.38		
	上海太极大药房			3,293,016.23	32,930.16
	太极南充制药			537,645.38	5,376.45

	云顶避暑度假村			88,386.00	883.86
	桐君阁天瑞新特药			37,295.68	372.96
小 计		72,583,341.86	820,928.32	69,156,397.02	691,563.97
预付款项					
	涪陵医药总公司	7,550,414.62			
	涪陵太极印务	6,907,238.54			
	太极天诚制药	6,620,120.66		411,289.39	
	西南药业	4,316,482.76			
	重庆阿依达饮料	3,368,266.24			
	太极集团	2,704,387.33		438,626.02	
	太极绵阳制药	1,120,217.29		2,012,004.79	
	太极浙江东方	368,102.49		111,631.67	
	太极南充制药			155,759.09	
小 计		32,955,229.93		3,129,310.96	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	太极涪陵制药厂	78,931,373.07	81,107,206.28
	重庆中药材公司	9,680,217.74	3,028,521.89
	四川太极制药	6,436,359.65	11,849,506.72
	康定贡嘎虫草	3,102,147.70	7,708,891.44
	绵阳药业集团	817,608.77	
	桐君阁天瑞新特药	554,355.91	
	太极南充制药	418,419.60	
	太极国光食品	285,329.35	246,953.43
	桐君阁中药批发	150,256.74	119,538.68
	重庆大易麒麟	33,478.72	
	西南药业成都	11,405.19	
	太极澳洲蜂产品	44.60	
	西南药业		6,529,126.32
	涪陵太极印务		2,787,788.66
	四川太极医药		20,037.87

小 计		100,420,997.04	113,397,571.29
预收款项			
	绵阳药业集团	445,036.30	51,600.00
	太极塑料四厂	15,797.92	150,000.00
	太极南充制药	15,797.92	
	太极涪陵制药厂		2,134,966.90
	桐君阁中药批发		1,553,329.05
	重庆中药材公司		1,399,957.58
	太极天水阿胶		19,450.00
小 计		476,632.14	5,309,303.53
其他应付款			
	太极股份	176,151,331.60	173,972,580.00
	绵阳药业集团	275,952.48	61,571.08
	太极国光食品	264,625.49	98,947.12
	西南药业成都	112,553.72	112,553.72
	四川太极医药	33,402.61	
	桐君阁天瑞新特药	30,720.79	
	涪陵太极印务		1,218,625.61
	四川太极制药		446,692.50
	太极澳洲蜂产品		44.60
小 计		176,868,586.69	175,911,014.63

7、关联方承诺

2012年12月，公司与太极集团共同出资组建重庆市涪陵区桐君阁西部医药商城有限责任公司（以下简称涪陵西部医药）。涪陵西部医药成立之后，公司受让太极集团所持有涪陵西部医药69.44%的股权，股权转让完成后，涪陵西部医药成为公司的全资子公司。太极集团承诺在涪陵西部医药成立后三年内，若涪陵西部医药年度净利润低于500万元，将由太极集团以现金方式补偿利润差额。

2014年度，全资子公司涪陵西部医药收到太极集团业绩补偿承诺款847.75万元。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

公司于2014年12月23日第七届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司参股重庆市金科金融保理

有限公司的议案》、《关于公司控股子公司参股重庆市金科金融保理有限公司的议案》、《关于公司参股重庆市金科商业保理有限公司的议案》、《关于公司控股子公司参股重庆市金科商业保理有限公司的议案》，同意公司出资524万元参股重庆市金科金融保理有限公司（名称以工商局核准为准，占金融保理公司注册资本1.59%、同意公司控股子公司太极集团重庆桐君阁药厂有限公司出资524万元参股金融保理公司，占金融保理公司注册资本1.59%；同意公司出资476万元参股重庆市金科商业保理有限公司（名称以工商局核准为准），占商业保理公司注册资本1.59%、同意公司控股子公司太极集团重庆桐君阁药厂有限公司出资476万元参股商业保理公司，占商业保理公司注册资本1.59%。

公司第一大股东太极实业（集团）股份有限公司及公司关联方重庆市涪陵太极印务有限责任公司和重庆大易科技投资有限公司分别出资524万元参股金融保理公司，各占金融保理公司注册资本1.59%；太极集团及公司关联方重庆市涪陵太极印务有限责任公司和重庆大易科技投资有限公司分别出资476万元参股商业保理公司，各占商业保理公司注册资本1.59%。

截至2014年12月31日，公司及控股子公司太极集团重庆桐君阁药厂有限公司共计支付投资保证金200万元。

除上述关联对外投资事项外，截至本财务报告批准报出日，本公司无应披露未披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：万元

项 目	商业	工业	分部间抵销	合 计
主营业务收入	630,559.57	46,475.20	209,288.45	467,746.32
主营业务成本	538,791.30	27,945.08	166,476.37	400,260.01
资产总额	506,793.26	48,670.56	222,251.73	333,212.09
负债总额	385,886.25	33,736.63	134,962.38	284,660.50

2、其他

1. 股东股权质押情况

截至2014年12月31日，公司股份质押冻结情况如下：

股东名称	冻结股数	质权人名称	冻结类型	冻结时间
太极股份	15,400,000.00	中国工商银行重庆涪陵分行	质押	2014.01.10
太极股份	15,000,000.00	中信银行重庆涪陵支行	质押	2013.08.26
太极股份	14,000,000.00	中信银行重庆涪陵支行	质押	2013.07.19
太极股份	13,000,000.00	中国建设银行重庆涪陵分行	质押	2014.11.26
太极股份	7,000,000.00	富滇银行重庆分行	质押	2014.04.04
个人散户共计16人持有股份	464,649.00	国泰君安、海通等证券公司	质押	2014.09-2014.12
合 计	64,864,649.00			

2. 重大资产重组事项

公司正在筹划重大资产重组事项。截至本财务报告批准报出日，有关各方正在研究论证重大资产重组方案。因相关程序正在进行中，有关事项尚存在不确定性。本次重大资产重组初步方案为公司以截至评估基准日合法拥有的全部资产和负债与置入资产进行置换，公司对置入资产与置出净资产的差额部分实施定向增发，同时公司控股股东重庆太极实业（集团）股份有限公司拟出售本公司不超过30%??权?购?????净

资产

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,153,476.94	0.27%	1,153,476.94	100.00%		1,153,476.94	0.42%	1,153,476.94	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	419,500,988.25	99.73%	4,564,573.80	1.09%	414,936,414.45	274,416,031.82	99.58%	3,032,422.60	1.11%	271,383,609.22
合计	420,654,465.19	100.00%	5,718,050.74	1.36%	414,936,414.45	275,569,508.76	100.00%	4,185,899.54	1.52%	271,383,609.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆天虹志远医药有限公司	1,153,476.94	1,153,476.94	100.00%	收回可能性较小
合计	1,153,476.94	1,153,476.94	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	412,068,851.00	4,120,688.51	1.00%
1 至 2 年	6,142,523.10	307,126.16	5.00%
2 至 3 年	1,133,659.79	113,365.98	10.00%

3 年以上	155,954.36	23,393.15	15.00%
-------	------------	-----------	--------

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,745,703.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
3 年以上应收账款	213,552.00

应收账款核销说明：

本年实际核销的应收账款金额总计 213,552.00 元，均系 3 年以上应收账款，由于上述应收账款无法收回，公司对其进行核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 177,929,299.30 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 42.30%，相应计提的坏账准备合计数为 1,779,292.99 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	156,402,429.39	99.89%	1,904,703.34	1.22%	154,497,726.05	172,402,977.75	99.90%	1,971,658.63	1.14%	170,431,319.12

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	168,260.00	0.11%	168,260.00	100.00%		168,260.00	0.10%	168,260.00	100.00%	
合计	156,570,689.39	100.00%	2,072,963.34	1.32%	154,497,726.05	172,571,237.75	100.00%	2,139,918.63	1.24%	170,431,319.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	153,152,879.11	1,531,528.79	1.00%
1 至 2 年	2,687,329.98	134,366.50	5.00%
2 至 3 年	71,000.00	7,100.00	10.00%
3 年以上	39,720.30	5,958.05	15.00%
3 至 4 年	39,720.30	5,958.05	15.00%
5 年以上	451,500.00	225,750.00	50.00%

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	151,242,537.83	160,637,474.11
押金保证金	2,652,129.56	4,763,861.35
应收暂付款	1,394,237.57	2,951,322.90
代收代缴客户款	460,395.11	781,223.60
其他	821,389.32	3,437,355.79
合计	156,570,689.39	172,571,237.75

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都西部医药经营有	往来款	89,283,025.19	1 年以内	57.02%	892,530.25

限公司					
太极集团重庆中药二厂有限公司	往来款	22,549,491.93	1 年以内	14.40%	225,494.92
重庆市永川中药材公司	往来款	15,965,661.73	1 年以内	10.20%	159,656.62
天津桐君阁大药房有限责任公司	往来款	7,266,830.01	1 年以内	4.64%	72,668.30
四川天诚药业股份有限公司	往来款	4,685,840.01	1 年以内	2.99%	46,858.40
合计	--	139,750,848.87	--	89.25%	1,397,208.49

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	708,294,094.75		708,294,094.75	708,294,094.75		708,294,094.75
合计	708,294,094.75		708,294,094.75	708,294,094.75		708,294,094.75

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司	4,487,913.44			4,487,913.44		
重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
四川省自贡市医药有限公司	2,562,340.01			2,562,340.01		
绵阳太极大药房连锁有限责任公司	37,393,419.40			37,393,419.40		
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	1,017,079.62			1,017,079.62		
太极集团四川德	2,606,531.03			2,606,531.03		

阳荣升药业有限公司						
重庆市医药保健品进出口有限公司	18,897,346.46			18,897,346.46		
重庆市化工进出口有限公司	4,270,722.37			4,270,722.37		
天津桐君阁大药房有限责任公司	2,400,000.00			2,400,000.00		
四川太极大药房连锁有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
成都西部医药经营有限公司	50,852,969.36			50,852,969.36		
重庆西部医药商城有限责任公司	21,000,000.00			21,000,000.00		
天津和平太极门诊部	80,000.00			80,000.00		
上海太极医药物流有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
西藏桐君阁物流有限公司	800,000.00			800,000.00		
重庆中药饮片厂有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
太极集团重庆桐君阁药厂有限公司	72,265,400.00			72,265,400.00		
四川天诚药业股份有限公司	36,167,501.29			36,167,501.29		
重庆市永川区中药材公司	3,155,300.00			3,155,300.00		
太极集团重庆中药二厂有限公司	16,337,571.77			16,337,571.77		
成都西航港太极医药有限责任公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
重庆市涪陵区桐君阁西部医药商城有限责任公司	360,000,000.00			360,000,000.00		
合计	708,294,094.75			708,294,094.75		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
重庆大易 麒麟电子 商务有限 公司	1,500,000.00			-17,585.19						1,482,414.81	
合计	1,500,000.00			-17,585.19						1,482,414.81	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,705,651,454.97	1,603,412,740.62	1,500,256,783.76	1,406,184,748.70
其他业务	20,828,709.14	192,142.00	3,408,029.90	1,097,271.88
合计	1,726,480,164.11	1,603,604,882.62	1,503,664,813.66	1,407,282,020.58

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	37,158,513.40	
处置长期股权投资产生的投资收益		-194,280.53
合计	37,158,513.40	-194,280.53

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-356,565.06
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	247,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,835,074.47
减：所得税影响额	136,969.40
少数股东权益影响额	422,855.80
合计	1,165,684.21

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.00%	0.0141	0.0141
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.70%	0.0099	0.0099

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	3,880,851.61	33,135,213.92	398,101,825.19	454,772,663.74
按国际会计准则调整的项目及金额：				

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

√ 适用 □ 不适用

境外会计准则名称:

单位: 元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	3,880,851.61	33,135,213.92	398,101,825.19	454,772,663.74
按境外会计准则调整的项目及金额:				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述, 重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下:

单位: 元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	628,669,471.35	719,866,201.72	779,935,389.61
应收票据	64,510,651.60	99,608,516.95	91,829,148.43
应收账款	453,991,474.40	520,000,010.50	598,826,875.02
预付款项	118,889,758.22	117,120,578.42	179,577,346.51
其他应收款	53,121,941.87	52,074,717.90	51,587,487.95
存货	669,451,631.43	689,728,138.48	641,651,695.87
划分为持有待售的资产	10,385,146.06		
流动资产合计	1,999,020,074.93	2,198,398,163.97	2,343,407,943.39
非流动资产:			
可供出售金融资产	9,477,938.18	8,113,660.48	10,482,169.60
长期股权投资		1,500,000.00	1,482,414.81
投资性房地产	339,657,828.06	326,954,175.02	324,887,280.42
固定资产	388,954,588.77	457,879,162.77	455,746,793.81
在建工程	18,535,469.77	11,273,536.94	28,085,594.46
无形资产	161,189,565.68	160,611,836.68	155,019,198.85

长期待摊费用	4,264,956.74	3,398,602.06	2,268,235.22
递延所得税资产	3,359,579.24	3,048,742.06	2,979,859.84
非流动资产合计	925,439,926.44	972,779,716.01	980,951,547.01
资产总计	2,924,460,001.37	3,171,177,879.98	3,324,359,490.40
流动负债：			
短期借款	488,090,882.60	447,400,000.00	420,586,680.64
应付票据	886,016,954.97	1,165,605,524.54	1,344,369,330.17
应付账款	550,947,088.51	505,617,758.50	472,946,674.57
预收款项	113,496,284.86	86,386,272.56	113,470,281.73
应付职工薪酬	10,449,245.66	9,933,275.53	8,259,830.62
应交税费	31,864,041.30	27,015,676.25	25,262,721.34
应付股利	6,253,319.32	6,253,319.32	11,728,439.32
其他应付款	283,565,027.28	281,300,737.44	297,372,560.83
一年内到期的非流动 负债	7,700,000.00	6,500,000.00	46,000,000.00
流动负债合计	2,378,382,844.50	2,536,012,564.14	2,739,996,519.22
非流动负债：			
长期借款	11,800,000.00	73,000,000.00	27,000,000.00
长期应付职工薪酬			77,598,069.46
专项应付款	1,350,000.00	1,350,000.00	1,350,000.00
递延所得税负债	437,185.34	305,156.96	660,433.33
非流动负债合计	13,587,185.34	74,655,156.96	106,608,502.79
负债合计	2,391,970,029.84	2,610,667,721.10	2,846,605,022.01
所有者权益：			
股本	274,630,983.00	274,630,983.00	274,630,983.00
资本公积	20,642,759.61	25,947,486.32	34,426,507.32
其他综合收益	-748,160.82	1,729,222.79	3,742,455.54
盈余公积	61,250,848.72	63,599,079.17	62,682,592.59
未分配利润	58,078,908.99	88,865,892.46	22,619,286.74
归属于母公司所有者权益 合计	413,855,339.50	454,772,663.74	398,101,825.19
少数股东权益	118,634,632.03	105,737,495.14	79,652,643.20
所有者权益合计	532,489,971.53	560,510,158.88	477,754,468.39
负债和所有者权益总计	2,924,460,001.37	3,171,177,879.98	3,324,359,490.40

5、其他

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。