



重庆桐君阁股份有限公司

2015 年半年度报告

2015-43

2015 年 07 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半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。

目录

2014 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	15
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 优先股相关情况.....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节 财务报告.....	30
第十节 备查文件目录.....	111

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

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,539,069,865.47	2,488,542,790.96	2.03%
归属于上市公司股东的净利润（元）	19,004,925.03	18,899,340.45	0.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	18,543,861.12	18,774,963.19	-1.23%
经营活动产生的现金流量净额（元）	33,076,837.10	76,034,415.71	-56.50%
基本每股收益（元/股）	0.0692	0.0688	0.58%
稀释每股收益（元/股）	0.0692	0.0688	0.58%
加权平均净资产收益率	4.68%	4.07%	0.61%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,283,097,283.37	3,324,359,490.40	-1.24%
归属于上市公司股东的净资产（元）	416,008,642.75	398,101,825.19	4.50%

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

公司报告期不存在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。

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

公司报告期不存在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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额
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）	47,021.38

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）	180,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	404,129.53
减：所得税影响额	54,595.20
少数股东权益影响额（税后）	115,491.80
合计	461,063.91

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

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。报告期内，公司围绕年初制定的经营计划目标，贯彻董事会的战略部署，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。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,539,069,865.47	2,488,542,790.96	2.03%	
营业成本	2,129,554,148.08	2,128,147,410.71	0.07%	
销售费用	240,075,539.27	207,829,448.88	15.52%	
管理费用	119,987,794.37	105,800,887.98	13.41%	
财务费用	26,695,345.94	24,901,343.18	7.20%	
所得税费用	4,278,666.99	981,252.41	336.04%	上年同期冲回已预提所得税费用所致
经营活动产生的现金流量净额	33,076,837.10	76,034,415.71	-56.50%	购买商品支出及职工薪酬增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-41,121,408.87	-25,871,750.68	-58.94%	对外投资支付现金所致
筹资活动产生的现金流量净额	51,011,828.82	-68,595,888.51	174.37%	借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	42,967,257.05	-18,433,223.48	333.10%	筹资活动产生的现金流量增加所致

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司有效执行了董事会制定的生产经营计划，面对行业政策多变，医药经济运行各项指标增速放缓的行业环境，认真解读现行医药法规和政策，加强内部管理，整合内外部资源，在全体员工的共同努力下完成了既定的生产经营目标。

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	293,889,390.70	169,476,916.77	42.33%	17.35%	3.34%	43.94%
商业	2,245,180,474.77	1,960,077,231.31	12.70%	2.29%	0.58%	15.79%
分产品						
中药、普药、保健品及其他	2,539,069,865.47	2,129,554,148.08	16.13%			
分地区						
西南地区	2,436,563,973.09	2,034,233,622.14	16.51%	3.71%	0.73%	21.94%
华北地区				-100.00%	-100.00%	-100.00%
华东地区				-100.00%	-100.00%	-100.00%
境外	102,505,892.38	95,320,525.94	7.01%	84.27%	84.92%	76.08%

四、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、医院批发、配送、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。

五、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）	
20,000,000.00	0	
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
重庆市金科金融保理有限公司	详见公司公告 2014-51	3.18%
重庆市金科商业保理有限公司	详见公司公告 2014-51	3.18%

(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	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目
股票	商业银行	640,304.60	800,172		800,172		6,593,417.28	1,152,247.68	可供出售金融资产
合计		640,304.60	800,172	--	800,172	--	6,593,417.28	1,152,247.68	--

(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	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目
股票	601328	交通银行	640,304.60	800,172		800,172		6,593,417.28	1,152,247.68	可供出售金融资产
合计			640,304.60	800,172	--	800,172	--	6,593,417.28	1,152,247.68	--

(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**(1) 委托理财情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、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
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	209,493,406.51	19,788,034.21	189,405,645.57	-4,223,259.26	-4,178,057.15
四川太极大药房连锁有限公司	子公司	商业	药品零售	20000000	84,284,338.99	-27,301,966.97	74,212,102.72	-10,240,322.47	-10,176,216.20
重庆西部医药商城有限责任公司	子公司	商业	药品零售	40000000	73,278,988.33	22,734,240.88	33,025,078.97	-3,582,055.26	-3,583,995.30
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）	50000000	49,947,941.10	32,408,545.25	0.00	-3,631,688.32	-3,631,688.32
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	1300000	55,986,486.70	9,092,418.96	112,000,666.19	74,369.86	42,821.15
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	子公司	商业	药品批发	2164800	114,097,599.88	13,316,569.81	195,624,733.20	2,433,159.03	1,935,073.96
重庆市医药保健品进出口有限公司	子公司	商业	药品批发	2980000	133,232,768.54	40,424,948.54	102,413,796.38	2,171,240.32	1,989,525.28
四川天诚	子公司	商业	药品批发	2600000	236,152,78	67,273,336.	197,538,19	-2,664,78	-2,684,270.94

药业股份有限公司					0.65	01	6.28	5.74	
----------	--	--	--	--	------	----	------	------	--

5、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。

六、对 2015 年 1-9 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

七、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

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、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
2015 年 01 月 05 日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	停牌相关事项
2015 年 01 月 06 日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	停牌相关事项
2015 年 01 月 14 日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	重组进展
2015 年 01 月 15 日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	停牌相关事项
2015 年 01 月 16 日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	重组进展

2015年01月17日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	停牌相关事项
2015年02月03日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	停牌相关事项
2015年02月11日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	重组进展
2015年02月27日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	停牌相关事项
2015年03月02日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	停牌相关事项
2015年03月06日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	重组进展
2015年03月13日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	重组进展
2015年03月16日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	年报相关事项
2015年03月31日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	重组进展
2015年04月10日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	重组进展
2015年04月20日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	复牌相关事项
2015年04月30日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	重组预案相关事项
2015年05月05日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	重组进展
2015年05月28日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	重组进展
2015年06月16日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	重组进展
2015年06月17日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	重组进展
2015年06月22日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	重组进展
2015年06月24日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	重组进展
2015年06月29日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	重组进展

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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。

二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、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。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	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		13,195.38	6.20%					2015年03月12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		4,333.19	2.03%					2015年03月12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		3,158.6	1.48%					2015年03月12日	http://www.cninfo.com.cn
太极集团	同一母公司	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		3,087.31	1.44%					2015年03月12日	http://www.cninfo.com.cn
绵阳药业	同受太极集团	采购商品和接受劳务	采购商品	市场价		2,622.63	1.23%					2015年03月12日	http://www.cninfo.com.cn

	控制	受劳务											日	ninfo.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		940.79	0.44%	105,000	否				2015年03月12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		879.67	0.41%						2015年03月12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		751.27	0.35%						2015年03月12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		409.92	0.19%						2015年03月12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		154.36	0.07%						2015年03月12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		151.44	0.07%						2015年03月12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		41.95	0.02%						2015年03月12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		39.99	0.02%						2015年03月12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		31.85	0.01%						2015年03月12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		5.43	0.00%						2015年03月12日	http://www.cninfo.com.cn

												om.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		7,243.76	2.85%					2015年03月12日	http://www.cninfo.com.cn
太极集团	同一母公司	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		2,762.06	1.08%					2015年03月12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		2,238.71	0.88%					2015年03月12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		1,603.49	0.63%					2015年03月12日	http://www.cninfo.com.cn
甘肃天水羲皇	同一母公司	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		947.99	0.37%					2015年03月12日	http://www.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		584.33	0.23%	63,000	否			2015年03月12日	http://www.cninfo.com.cn
涪陵医药总公司	同受太极集团控制	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		435.49	0.17%					2015年03月12日	http://www.cninfo.com.cn
太极天诚制药	同一母公司	出售商品和提供劳务	销售商品	市场价		243.27	0.10%					2015年03月12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		228.66	0.09%					2015年03月12日	http://www.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		87.23	0.03%					2015年03月12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		60.18	0.02%				2015年03月12日	http://www.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		15.38	0.01%				2015年03月12日	http://www.cninfo.com.cn
合计				--	--	46,254.33	--	168,000	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的基本情况
重庆太极实业(集团)股份有限公司	第一大股东	协议	重庆市金科金融保理有限公司	以受让应收账款的方式提供融资；应收账款的收付结算、管理与催收；销售分户(分类)账管理；与本公司业务相关的非商业性坏账担保；客户资信调查与评估；再保理业务；债权性金融及非金融类应收账款资产转让、交易及承销；与应收账款相关的咨询服务；法律法规准予从事的其他业务。	见公告 2014-51
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	同受公司实际控制人太极集团有限公司控制	协议	重庆市金科金融保理有限公司	同上	见公告 2014-51
重庆大易科技投资有限公司	同受公司实际控制人太极集团有限公司控制	协议	重庆市金科金融保理有限公司	同上	见公告 2014-51
重庆太极实业(集团)股份有限公司	同受公司实际控制人太极集团有限公司控制	协议	重庆市金科商业保理有限公司	以受让应收账款的方式提供贸易融资；与贸易合同相关的应收账款的收付结	见公告 2014-51

				算、管理与催收；销售分户（分类）账管理；与本公司业务相关的非商业性坏账担保；客户资信调查与评估、与货物贸易相关的融资咨询服务、法律、法规准予从事的其他业务。	
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	同受公司实际控制人太极集团有限公司控制	协议	重庆市金科商业保理有限公司	同上	见公告 2014-51
重庆大易科技投资有限公司	同受公司实际控制人太极集团有限公司控制	协议	重庆市金科商业保理有限公司	同上	见公告 2014-51

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

八、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。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、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	4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	2014年03 月15日	4,969	2015年03月10日	4,969	抵押	1年	否	是
太极集团有限公 司	2015年03 月12日	2,946	2015年03月17日	2,946	抵押	1年	否	是
太极集团有限公 司	2015年03 月12日	2,920	2015年03月17日	2,920	抵押	1年	否	是
太极集团有限公 司	2014年03 月15日	3,165	2015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	2014年03 月15日	4,000	2015年02月06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26日	8,000	2014年10月31日	8,000	连带责任保 证	1年	否	是
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	连带责任保 证	1年	否	是
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			40,450	报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）				18,000

报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	54,990		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	47,170				
公司与子公司之间担保情况								
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	8,000	2014 年 10 月 15 日	8,000	抵押	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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	12,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	17,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	13,000				
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)	52,450		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	18,000				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	71,990		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	60,170				
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				144.64%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				47,170				
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 (E)				55,170				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				21,502				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				123,842				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

(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。

3、其他重大合同

适用 不适用

4、其他重大交易

适用 不适用

十、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
	第一大股东重庆太极（集团）股份有限公司	连续六个月内通过证券交易系统出售的股份将低于公司股份总数的5%	2014年11月06日	六个月	履行完毕
	第一大股东太极集团	6个月不减持公司股票	2015年07月09日	六个月	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				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十二、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。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2015年4月15日召开了第八届董事会第一次会议，会议审议并通过了《重庆桐君阁股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的预案》等重大资产重组涉及的相关议案，并于2015年4月17日在《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网进行了披露。公司后期在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网披露重大资产重组进展公告，详细内容见公告2015-37号、2015-38号、2015-41号。

第六节 股份变动及股东情况

一、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
二、无限售条件股份	274,630,983	100.00%						274,630,983	100.00%
1、人民币普通股	274,630,983	100.00%						274,630,983	100.00%
三、股份总数	274,630,983	100.00%						274,630,983	100.00%

二、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	25,668		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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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			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		
华夏成长证券投资基金	其他	0.73%	1,999,923			1,999,923		
中融国际信托有限公司—中融—凯思博 1 号证券投资单	其他	0.62%	1,700,701			1,700,701		

一资金信托								
中国建设银行 股份有限公司 一易方达并购 重组指数分级 证券投资基金	其他	0.54%	1,489,294			1,489,294		
贾光庆	境内自然人	0.53%	1,460,034			1,460,034		
中华联合财产 保险股份有限 公司一传统保 险产品	其他	0.51%	1,398,101			1,398,101		
孙天豪	境内自然人	0.47%	1,289,191	-431,287		1,289,191		
柳庆华	境内自然人	0.33%	900,000			900,000		
白忠孝	境内自然人	0.30%	830,000			830,000		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名普通股股东的情况 (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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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					
华夏成长证券投资基金	1,999,923	人民币普通股	1,999,923					
中融国际信托有限公司一中融一 凯思博 1 号证券投资单一资金信 托	1,700,701	人民币普通股	1,700,701					
中国建设银行股份有限公司一易 方达并购重组指数分级证券投资 基金	1,489,294	人民币普通股	1,489,294					
贾光庆	1,460,034	人民币普通股	1,460,034					
中华联合财产保险股份有限公司 一传统保险产品	1,398,101	人民币普通股	1,398,101					

孙天豪	1,289,191	人民币普通股	1,289,191
柳庆华	900,000	人民币普通股	900,000
白忠孝	830,000	人民币普通股	830,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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 4）	上述股东中，贾光庆通过信用证券账户持有公司 1,460,034 股；孙天豪通过信用证券账户持有公司 1,175,900 股；柳庆华通过信用证券账户持有公司 900,000 股。		

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
彭启源	历任董事	离任	9,075	0	9,075	0	0	0	0
								0	
合计	--	--	9,075	0	9,075	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
任红	独立董事	任期满离任	2015年04月02日	换届
李豫湘	独立董事	任期满离任	2015年04月02日	换届
程源伟	独立董事	任期满离任	2015年04月02日	换届
杨明	独立董事	离任	2015年04月02日	2014年10月16日递交书面辞职
何曲	副总经理	任期满离任	2015年04月02日	换届
刘亚	副总经理	任期满离任	2015年04月02日	换届

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	731,374,051.69	779,935,389.61
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	105,157,509.28	91,829,148.43
应收账款	625,070,875.08	598,826,875.02
预付款项	103,688,754.00	179,577,346.51
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	57,534,409.31	51,587,487.95
买入返售金融资产		
存货	664,874,390.09	641,651,695.87
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	2,287,699,989.45	2,343,407,943.39
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	31,634,417.28	10,482,169.60
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,488,028.00	1,482,414.81
投资性房地产	320,533,619.77	324,887,280.42
固定资产	451,055,909.08	455,746,793.81
在建工程	33,610,262.70	28,085,594.46
工程物资		
固定资产清理	85,082.96	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	151,961,665.45	155,019,198.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,048,448.84	2,268,235.22
递延所得税资产	2,979,859.84	2,979,859.84
其他非流动资产		
非流动资产合计	995,397,293.92	980,951,547.01
资产总计	3,283,097,283.37	3,324,359,490.40
流动负债：		
短期借款	561,908,117.64	420,586,680.64
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	1,123,449,599.44	1,344,369,330.17
应付账款	538,692,273.03	472,946,674.57

预收款项	86,837,157.92	113,470,281.73
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,768,156.64	8,259,830.62
应交税费	21,305,878.89	25,262,721.34
应付利息		
应付股利	11,728,439.32	11,728,439.32
其他应付款	302,476,038.65	297,372,560.83
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	38,000,000.00	46,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,691,165,661.53	2,739,996,519.22
非流动负债：		
长期借款	27,000,000.00	27,000,000.00
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	77,549,333.00	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	833,270.48	660,433.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	106,732,603.48	106,608,502.79
负债合计	2,797,898,265.01	2,846,605,022.01
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	34,426,507.32
减：库存股		
其他综合收益	4,721,866.07	3,742,455.54
专项储备		
盈余公积	62,682,592.59	62,682,592.59
一般风险准备		
未分配利润	39,546,693.77	22,619,286.74
归属于母公司所有者权益合计	416,008,642.75	398,101,825.19
少数股东权益	69,190,375.61	79,652,643.20
所有者权益合计	485,199,018.36	477,754,468.39
负债和所有者权益总计	3,283,097,283.37	3,324,359,490.40

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	358,869,972.31	426,371,544.89
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	25,503,199.15	35,334,108.89
应收账款	479,927,602.53	414,936,414.45
预付款项	17,410,139.07	53,601,701.00
应收利息		
应收股利	108,596,415.61	106,279,389.61
其他应收款	162,826,548.93	154,497,726.05
存货	164,885,551.92	152,278,953.19
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	1,318,019,429.52	1,343,299,838.08
非流动资产：		

可供出售金融资产	10,500,000.00	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	48,269,789.91
固定资产	74,954,051.79	75,220,119.15
在建工程	98,687.00	15,420.00
工程物资		
固定资产清理	85,082.96	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	58,709,216.63	59,588,687.49
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	123,533.45	
递延所得税资产	1,202,745.66	1,202,745.66
其他非流动资产		
非流动资产合计	902,237,202.15	893,090,856.96
资产总计	2,220,256,631.67	2,236,390,695.04
流动负债：		
短期借款	437,000,000.00	299,000,000.00
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	634,483,188.62	856,340,302.59
应付账款	319,260,553.44	241,003,691.68
预收款项		9,467,037.62
应付职工薪酬	1,353,677.13	1,205,367.44
应交税费	3,161,304.29	3,750,066.77
应付利息		
应付股利	11,275,895.34	11,275,895.34
其他应付款	383,550,151.06	392,873,430.28
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	31,000,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	1,821,084,769.88	1,845,915,791.72
非流动负债：		
长期借款	12,496,193.02	12,496,193.02
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		
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	12,496,193.02
负债合计	1,833,580,962.90	1,858,411,984.74
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	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	65,221,706.99
未分配利润	46,821,499.57	38,124,541.10
所有者权益合计	386,675,668.77	377,978,710.30
负债和所有者权益总计	2,220,256,631.67	2,236,390,695.04

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	2,539,069,865.47	2,488,542,790.96

其中：营业收入	2,539,069,865.47	2,488,542,790.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,527,101,351.58	2,475,562,637.13
其中：营业成本	2,129,554,148.08	2,128,147,410.71
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	10,788,523.92	8,883,546.38
销售费用	240,075,539.27	207,829,448.88
管理费用	119,987,794.37	105,800,887.98
财务费用	26,695,345.94	24,901,343.18
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	221,659.63	10,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	12,190,173.52	12,990,153.83
加：营业外收入	1,034,335.53	911,614.45
其中：非流动资产处置利得	190,671.68	120,005.43
减：营业外支出	403,184.62	802,224.66
其中：非流动资产处置损失	143,650.30	107,978.69
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	12,821,324.43	13,099,543.62
减：所得税费用	4,278,666.99	981,252.41
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,542,657.44	12,118,291.21

归属于母公司所有者的净利润	19,004,925.03	18,899,340.45
少数股东损益	-10,462,267.59	-6,781,049.24
六、其他综合收益的税后净额	979,410.53	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	979,410.53	
（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	979,410.53	
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	979,410.53	
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	0.00	
七、综合收益总额	9,522,067.97	12,118,291.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,984,335.56	18,899,340.45
归属于少数股东的综合收益总额	-10,462,267.59	-6,781,049.24
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0692	0.0688
（二）稀释每股收益	0.0692	0.0688

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	974,313,438.65	819,519,672.55
减：营业成本	898,720,973.35	748,900,031.02
营业税金及附加	1,805,627.22	1,127,166.94
销售费用	19,844,963.72	14,951,799.51
管理费用	31,928,202.23	30,841,941.19
财务费用	14,054,729.68	14,115,991.42
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,317,026.00	228,300.00
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）	10,275,968.45	9,811,042.47
加：营业外收入	148,227.45	118,149.30
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	192,480.05	51,605.08
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,231,715.85	9,877,586.69
减：所得税费用	1,534,757.38	1,481,638.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,696,958.47	8,395,948.69
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	8,696,958.47	8,395,948.69
七、每股收益：		

5、合并现金流量表

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	2,884,439,781.08	2,852,225,506.00
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	878,670.91	1,225,730.39
收到其他与经营活动有关的现金	373,284,552.03	391,339,574.52
经营活动现金流入小计	3,258,603,004.02	3,244,790,810.91
购买商品、接受劳务支付的现金	2,512,350,224.36	2,469,179,828.87
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	207,525,374.57	174,956,479.06
支付的各项税费	100,663,970.43	86,179,205.21
支付其他与经营活动有关的现金	404,986,597.56	438,440,882.06
经营活动现金流出小计	3,225,526,166.92	3,168,756,395.20
经营活动产生的现金流量净额	33,076,837.10	76,034,415.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	225,579.50	202,415.00
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	225,579.50	202,415.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,346,988.37	26,074,165.68
投资支付的现金	20,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	41,346,988.37	26,074,165.68
投资活动产生的现金流量净额	-41,121,408.87	-25,871,750.68
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	346,116,948.89	260,382,555.64
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	190,000,000.00	141,740,031.64

筹资活动现金流入小计	536,116,948.89	402,122,587.28
偿还债务支付的现金	265,400,000.00	308,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,705,120.07	33,344,527.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	190,000,000.00	128,573,948.38
筹资活动现金流出小计	485,105,120.07	470,718,475.79
筹资活动产生的现金流量净额	51,011,828.82	-68,595,888.51
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	42,967,257.05	-18,433,223.48
加：期初现金及现金等价物余额	226,425,416.97	263,409,357.95
六、期末现金及现金等价物余额	269,392,674.02	244,976,134.47

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	965,900,619.68	958,388,608.57
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	250,455,046.60	269,903,309.30
经营活动现金流入小计	1,216,355,666.28	1,228,291,917.87
购买商品、接受劳务支付的现金	898,664,404.58	878,821,849.67
支付给职工以及为职工支付的现金	34,661,521.64	28,334,587.87
支付的各项税费	12,291,207.03	9,698,009.19
支付其他与经营活动有关的现金	293,197,838.82	254,935,037.50
经营活动现金流出小计	1,238,814,972.07	1,171,789,484.23
经营活动产生的现金流量净额	-22,459,305.79	56,502,433.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	206,953.00	7,840.00

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	206,953.00	7,840.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	632,920.74	1,529,506.90
投资支付的现金	10,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,632,920.74	1,529,506.90
投资活动产生的现金流量净额	-10,425,967.74	-1,521,666.90
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	228,000,000.00	140,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		13,736,755.95
筹资活动现金流入小计	228,000,000.00	153,736,755.95
偿还债务支付的现金	170,000,000.00	195,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,987,394.91	20,787,467.76
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	181,987,394.91	215,787,467.76
筹资活动产生的现金流量净额	46,012,605.09	-62,050,711.81
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	13,127,331.56	-7,069,945.07
加：期初现金及现金等价物余额	74,947,338.23	74,039,066.94
六、期末现金及现金等价物余额	88,074,669.79	66,969,121.87

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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				34,426,507.32		3,742,455.54		62,682,592.59		22,619,286.74	79,652,643.20	477,754,468.39
加：会计政策变更													
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				34,426,507.32		3,742,455.54		62,682,592.59		22,619,286.74	79,652,643.20	477,754,468.39
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							979,410.53				16,927,407.03	-10,462,267.59	7,444,549.97
(一)综合收益总额							979,410.53				19,004,925.03	-10,462,267.59	9,522,667.97
(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											-2,077,518.00		-2,077,518.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险													

准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-2,077,518.00	-2,077,518.00
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		4,721,866.07		62,682,592.59		39,546,693.77	69,190,375.61	485,199,018.36

上年金额

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				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														
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				27,676,709.11				63,599,079.17		88,865,892.46	105,737,495.14	560,510,158.88
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					27,205.85						13,184,561.15	-6,781,049.24	6,430,717.76
(一)综合收益总额					27,205.85						18,899,340.45	-6,781,049.24	12,145,497.06
(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											-5,714,779.30		-5,714,779.30
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-5,714,779.30		-5,714,779.30
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				27,703,914.96				63,599,079.17		102,050,453.61	98,956,445.90	566,940,876.64

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				1,479.21				65,221,706.99	38,124,541.10	377,978,710.30
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				1,479.21				65,221,706.99	38,124,541.10	377,978,710.30
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										8,696,958.47	8,696,958.47
(一)综合收益总额										8,696,958.47	8,696,958.47
(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											
1. 提取盈余公积											

(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									-5,510,19.30	-5,510,119.30	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-5,510,19.30	-5,510,119.30	
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								66,138,193.57	60,243,989.02	401,013,165.59

三、公司基本情况

重庆桐君阁股份有限公司(以下简称公司或本公司)原名重庆中药股份有限公司,系经重庆市人民政府渝府发[1986]288号文批准成立,于1993年4月12日在重庆市工商行政管理局登记注册,总部位于重庆市。公司现持有注册号为500000000006443的《企业法人营业执照》,注册资本274,630,983元,股份总数274,630,983股(每股面值1元),全部为无限售条件的流通股份A股。公司股票已于1996年2月8日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属医药流通及医药制造行业。经营范围:批发化学原料药及其制剂、抗生素原料及其制剂、生化药品、中成药、

中药材、中药饮片、生物制品、保健食品、饮料、健身器材、日用化学品、日用百货、照相器材，摄影，彩扩，汽车货物运输，设计、制作、发布路牌、灯箱广告，企业营销策划，商品外包装平面设计等。主要产品：中成药、西药、中药材等。

本财务报表业经公司2015年7月23日第八届第三次董事会批准对外报出。

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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。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 年以上	65.00%	65.00%
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、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。

14、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

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。

15、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	2.38-9.50
专用设备	年限平均法	5-15	5	6.33-19.00
运输工具	年限平均法	8	5	11.88
通用设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
其他设备	年限平均法	10	5	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

16、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。

17、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。

18、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。

19、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。商誉结合与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。

20、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。

21、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。

22、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。

23、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。

24、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。

25、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。

26、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。

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2014年度按15%的税率汇算企业所得税，2015年公司及相关子公司主营业务未发生变化，2015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，2015年适用15%的企业所得税率。

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	887,817.72	2,112,290.65
银行存款	247,003,310.19	207,296,540.27
其他货币资金	483,482,923.78	570,526,558.69
合计	731,374,051.69	779,935,389.61

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459,002,755.71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	105,157,509.28	91,829,148.43
合计	105,157,509.28	91,829,148.43

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	359,897,252.98
合计	359,897,252.98

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	0.51%	3,235,633.73	100.00%		3,235,633.73	0.53%	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	633,271,735.97	99.34%	8,200,860.89	1.29%	625,070,875.08	607,027,735.91	99.31%	8,200,860.89	1.35%	598,826,875.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	964,116.94	0.15%	964,116.94	100.00%		964,116.94	0.16%	964,116.94	100.00%	
合计	637,471,486.64	100.00%	12,400,611.56	1.95%	625,070,875.08	611,227,486.58	100.00%	12,400,611.56	2.03%	598,826,875.02

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	604,406,053.14	5,791,191.94	0.96%
1 至 2 年	19,905,918.26	944,880.52	4.75%
2 至 3 年	5,585,573.80	567,660.38	10.16%
3 年以上	3,374,190.77	1,134,224.30	33.61%
5 年以上	1,201,869.79	567,112.15	47.19%
合计	633,271,735.97	8,200,860.89	1.29%

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	102,300,576.54	98.66%	177,094,750.80	98.61%
1 至 2 年	804,565.96	0.77%	1,846,251.80	1.03%
2 至 3 年	17,207.86	0.02%	16,743.20	0.01%
3 年以上	566,403.64	0.55%	619,600.71	0.35%
合计	103,688,754.00	--	179,577,346.51	--

5、应收利息

6、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	60,040,944.78	98.89%	2,506,535.47	4.17%	57,534,409.31	54,094,023.42	98.77%	2,506,535.47	4.63%	51,587,487.95
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	1.11%	675,006.36	100.00%		675,006.36	1.23%	675,006.36	100.00%	
合计	60,715,951.14	100.00%	3,181,541.83	5.24%	57,534,409.31	54,769,029.78	100.00%	3,181,541.83	5.81%	51,587,487.95

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	42,396,344.67	362,725.48	0.86%

1 至 2 年	8,065,879.66	406,835.61	5.04%
2 至 3 年	5,338,413.08	543,921.62	10.19%
3 年以上	18,140,307.37	1,193,052.76	6.58%
5 年以上	1,564,324.09	794,600.79	50.80%
合计	60,040,944.78	2,506,535.47	4.17%

确定该组合依据的说明：

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
与经营相关垫付款及保证金等	675,006.36	675,006.36	100.00%	收回可能性较小
小 计	675,006.36	675,006.36		

(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
押金保证金	22,943,677.73	20,683,148.60
应收暂付款	24,459,349.33	20,946,141.07
代收代缴客户款	1,004,879.65	1,159,329.64
其他	12,308,044.43	11,980,410.47
合计	60,715,951.14	54,769,029.78

(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
上海九允堂药业有限公司	投标保证金	3,107,870.94	1-3 年	5.12%	209,028.37
四川大生医药有限公司	投标保证金	1,000,000.00	1-2 年	1.65%	50,000.00
自贡市住房公积金管理中心	职工住房暂存款	583,032.26	1-2 年	0.96%	29,151.61
重庆江津天然气有限责任公司	履约保证金	500,000.00	1-3 年	0.82%	23,000.00
中江县龙台中心卫	投标保证金	500,000.00	1 年以内	0.82%	5,000.00

生院					
合计	--	5,690,903.20	--	9.37%	316,179.98

7、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	14,639,578.57		14,639,578.57	15,422,073.93		15,422,073.93
在产品	10,144,527.56		10,144,527.56	8,639,383.78		8,639,383.78
库存商品	635,617,374.04	1,610,165.04	634,007,209.00	612,486,717.49	1,610,165.04	610,876,552.45
包装物	5,464,508.50		5,464,508.50	5,342,911.15		5,342,911.15
低值易耗品	618,566.46		618,566.46	1,370,774.56		1,370,774.56
合计	666,484,555.13	1,610,165.04	664,874,390.09	643,261,860.91	1,610,165.04	641,651,695.87

(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	1,610,165.04					1,610,165.04
合计	1,610,165.04					1,610,165.04

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：	31,799,417.28	165,000.00	31,634,417.28	10,647,169.60	165,000.00	10,482,169.60
按公允价值计量的	6,593,417.28		6,593,417.28	5,441,169.60		5,441,169.60
按成本计量的	25,206,000.00	165,000.00	25,041,000.00	5,206,000.00	165,000.00	5,041,000.00
合计	31,799,417.28	165,000.00	31,634,417.28	10,647,169.60	165,000.00	10,482,169.60

(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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	1,038,280.73			1,038,280.73
公允价值	6,593,417.28			6,593,417.28
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	5,555,136.55			5,555,136.55

(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					1.95%	
重庆桐君 阁济仁医 药有限公 司	100,000.00			100,000.00					5.00%	
重庆桐君 阁众友医 药有限责 任公司	100,000.00			100,000.00					2.00%	
重庆桐君 阁济丰医 药有限责 任公司	100,000.00			100,000.00					2.00%	
重庆桐君 阁博瀚医 药有限公 司	100,000.00			100,000.00					2.00%	
重庆金城	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00		

股份有限 公司										
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%	
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%	
自贡市大 安区农村 信用合作 社	20,000.00			20,000.00						
重庆市金 科金融保 理有限公 司		10,480,000 .00		10,480,000 .00					3.18%	
重庆市金 科商业保 理有限公 司		9,520,000. 00		9,520,000. 00					3.18%	
合计	5,206,000. 00	20,000,000 .00		25,206,000 .00	165,000.00			165,000.00	--	

(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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	165,000.00			165,000.00
期末已计提减值余额	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											
对联营企业投资	1,488,028.00			5,613.19						1,488,028.00	
小计	1,488,028.00			5,613.19						1,488,028.00	
合计	1,488,028.00			5,613.19						1,488,028.00	

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
一、账面原值				
1.期初余额	357,790,161.23	37,978,538.98		395,768,700.21
2.本期增加金额	409,117.83			409,117.83
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	409,117.83			409,117.83
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	577,668.76			577,668.76
(1) 处置				
(2) 其他转出	577,668.76			577,668.76
4.期末余额	357,621,610.30	37,978,538.98		395,600,149.28
二、累计折旧和累计摊销				

1.期初余额	54,767,848.90	16,113,570.89		70,881,419.79
2.本期增加金额	3,685,944.11	638,499.72		4,324,443.83
(1) 计提或摊销	3,217,172.84	638,499.72		3,855,672.56
(2) 固定资产转入	468,771.27			468,771.27
3.本期减少金额	139,334.11			139,334.11
(1) 处置				
(2) 其他转出	139,334.11			139,334.11
4.期末余额	58,314,458.90	16,752,070.61		75,066,529.51
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	299,307,151.40	21,226,468.37		320,533,619.77
2.期初账面价值	303,022,312.33	21,864,968.09		324,887,280.42

(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

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	475,665,273.22	732,961,025.73
2.本期增加金额	3,587,718.04	18,693,338.78
(1) 购置	3,587,718.04	10,681,748.88
(2) 在建工程转入		8,011,589.90
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额	853,666.53	7,135,470.69
(1) 处置或报废	444,548.70	6,726,352.86
(2) 转入投资性房地产	409,117.83	409,117.83
4.期末余额	478,399,324.73	744,518,893.82
二、累计折旧		
1.期初余额	134,606,959.59	277,083,458.71
2.本期增加金额	7,074,120.61	20,039,853.45
(1) 计提	7,074,120.61	20,039,853.45
3.本期减少金额	709,860.14	3,791,100.63
(1) 处置或报废	241,088.87	3,322,329.36
(2) 转入投资性房地产	468,771.27	468,771.27
4.期末余额	140,971,220.06	293,332,211.53
三、减值准备		
1.期初余额		130,773.21
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.期末余额		130,773.21
四、账面价值		
1.期末账面价值	337,428,104.67	451,055,909.08
2.期初账面价值	341,058,313.63	455,746,793.81

(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
其他零星房产	5,402,170.98	产权证待办
小 计	162,813,998.91	

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	4,669,200.88		4,669,200.88	491,295.38		491,295.38
中药二厂江津德感厂区	9,074,596.79		9,074,596.79	7,289,640.48		7,289,640.48
绵阳永兴工业园项目	15,134,932.91		15,134,932.91	15,127,356.46		15,127,356.46
成都西部厂区改造	4,604,241.92		4,604,241.92	5,161,882.14		5,161,882.14
其他零星工程	127,290.20		127,290.20	15,420.00		15,420.00
合计	33,610,262.70		33,610,262.70	28,085,594.46		28,085,594.46

(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	491,295. 38	4,177,90 5.50			4,669,20 0.88	97.96%	98.00				募股资 金
中药二 厂江津 德感厂 区	6,500.00	7,289,64 0.48	4,955,08 9.90	3,170,13 3.59		9,074,59 6.79	77.81%	78.00	643,969. 67	643,969. 67	6.15%	金融机 构贷款
绵阳永 兴工业 园项目	2,000.00	15,127,3 56.46	7,576.45			15,134,9 32.91	75.64%	75.00				募股资 金
成都西 部厂区 改造	1,000.00	5,161,88 2.14	4,283,81 6.09	4,841,45 6.31		4,604,24 1.92	51.62%	50.00	120,984. 12	120,984. 12	7.80%	金融机 构贷款
其他零 星工程		15,420.0 0	111,870. 20			127,290. 20						募股资 金
合计	12,000.0 0	28,085,5 94.46	13,536,2 58.14	8,011,58 9.90		33,610,2 62.70	--	--	764,953. 79	764,953. 79		--

13、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	85,082.96	0.00
合计	85,082.96	

14、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	196,516,265.34			12,250,948.58	208,767,213.92
2.本期增加金 额				158,834.40	158,834.40
(1) 购置				125,815.53	125,815.53
(2) 内部研 发				33,018.87	33,018.87

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	196,516,265.34			12,409,782.98	208,926,048.32
二、累计摊销					
1.期初余额	45,387,254.51			8,360,760.56	53,748,015.07
2.本期增加金额	2,531,444.70			684,923.10	3,216,367.80
(1) 计提	2,531,444.70			684,923.10	3,216,367.80
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	47,918,699.21			9,045,683.66	56,964,382.87
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	148,597,566.13			3,364,099.32	151,961,665.45
2.期初账面价值	151,129,010.83			3,890,188.02	155,019,198.85

(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

其他说明：

15、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	2,268,235.22	133,063.00	352,849.38		2,048,448.84
合计	2,268,235.22	133,063.00	352,849.38		2,048,448.84

16、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	8,091,323.51	1,472,561.64
内部交易未实现利润	9,767,252.44	1,465,087.87	9,767,252.44	1,465,087.87
辞退福利	281,402.18	42,210.33	281,402.18	42,210.33
合计	18,139,978.13	2,979,859.84	18,139,978.13	2,979,859.84

(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	5,555,136.55	833,270.48	4,402,888.87	660,433.33
合计	5,555,136.55	833,270.48	4,402,888.87	660,433.33

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产

	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		2,979,859.84		2,979,859.84
递延所得税负债		833,270.48		660,433.33

(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	9,396,768.13
可抵扣亏损	74,266,694.76	74,266,694.76
合计	83,663,462.89	83,663,462.89

17、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	59,882,555.64	45,282,555.64
抵押借款	104,000,000.00	47,000,000.00
保证借款	360,025,562.00	268,304,125.00
信用借款		30,000,000.00
抵押和保证借款	38,000,000.00	30,000,000.00
合计	561,908,117.64	420,586,680.64

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,123,449,599.44	1,344,369,330.17
合计	1,123,449,599.44	1,344,369,330.17

19、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	492,300,792.64	431,431,463.13

中药材及包装物采购款	46,391,480.39	41,515,211.44
合计	538,692,273.03	472,946,674.57

20、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	86,837,157.92	113,470,281.73
合计	86,837,157.92	113,470,281.73

21、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	7,824,588.82	155,443,681.39	156,897,183.02	6,371,087.19
二、离职后福利-设定提存计划	153,839.62	27,449,049.49	27,442,164.42	160,724.69
三、辞退福利	281,402.18	234,155.82	279,213.24	236,344.76
合计	8,259,830.62	183,126,886.70	184,618,560.68	6,768,156.64

(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	827,318.30	119,678,830.54	120,264,643.58	241,505.26
2、职工福利费		10,202,180.82	10,202,180.82	
3、社会保险费	78,252.20	13,548,892.75	13,558,301.21	68,843.74
其中：医疗保险费	58,355.85	11,892,012.66	11,894,163.73	56,204.78
工伤保险费	16,078.85	881,865.29	890,103.54	7,840.60
生育保险费	3,817.50	775,014.80	774,033.94	4,798.36
4、住房公积金	538,457.00	8,814,263.16	8,927,285.91	425,434.25
5、工会经费和职工教育经费	6,192,384.54	1,706,812.45	2,435,655.32	5,463,541.67

其他	188,176.78	1,492,701.67	1,509,116.18	171,762.27
合计	7,824,588.82	155,443,681.39	156,897,183.02	6,371,087.19

(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	141,114.62	25,360,329.46	25,356,377.65	145,066.43
2、失业保险费	12,725.00	2,088,720.03	2,085,786.77	15,658.26
合计	153,839.62	27,449,049.49	27,442,164.42	160,724.69

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,291,701.75	16,704,120.63
营业税	250,221.85	2,080,767.31
企业所得税	641,228.74	4,296,662.18
个人所得税	183,345.66	240,322.64
城市维护建设税	791,004.94	928,621.35
房产税	504,561.98	316,652.73
教育费附加	333,213.72	388,735.95
地方教育附加	226,881.27	264,031.15
其他	83,718.98	42,807.40
合计	21,305,878.89	25,262,721.34

其他说明：

23、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	11,728,439.32
合计	11,728,439.32	11,728,439.32

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	

24、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	46,005,631.62	39,045,170.60
拆借款	171,718,601.95	176,868,586.69
应付暂收款	41,159,175.23	40,840,451.85
代收代缴客户款	7,848,776.12	5,408,944.74
其他	35,743,853.73	35,209,406.95
合计	302,476,038.65	297,372,560.83

(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	157,358,180.00	拆借款
成都市财政局	4,100,000.00	应付暂收款
合计	161,458,180.00	--

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	38,000,000.00	46,000,000.00
合计	38,000,000.00	46,000,000.00

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	31,000,000.00
重庆农村商业银行股份有限公司西永支行	2013-08-02	2015-06-23	人民币	6.15	1,600,000.00	2,400,000.00
	2013-08-02	2015-08-01			2,400,000.00	3,600,000.00
	2013-10-23	2015-10-22			3,000,000.00	9,000,000.00

小 计					38,000,000.00	46,000,000.00
-----	--	--	--	--	---------------	---------------

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	27,000,000.00	27,000,000.00
合计	27,000,000.00	27,000,000.00

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
重庆农村商业银行股份有限公司西永支行	2013-08-02	2016-07-28	人民币	6.15	4,800,000.00	4,800,000.00
	2013-10-23	2016-10-22			7,200,000.00	7,200,000.00
	2013-06-24	2016-06-23			15,000,000.00	15,000,000.00
小 计					27,000,000.00	27,000,000.00

27、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	77,549,333.00	77,598,069.46
合计	77,549,333.00	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	77,598,069.46	
2.已支付的福利	48,736.46	
五、期末余额	77,549,333.00	

28、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	--

29、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：

30、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

项目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	3,742,455.54	1,152,247.68		172,837.15			4,721,866.07
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	3,742,455.54	1,152,247.68		172,837.15			4,721,866.07
合计	3,742,455.54	1,152,247.68		172,837.15			4,721,866.07

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	34,426,507.32			34,426,507.32
合计	34,426,507.32			34,426,507.32

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 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	3,742,455.54	1,152,247.68		172,837.15	979,410.53		4,721,866.07
可供出售金融资产公允价值变动损益	3,742,455.54	1,152,247.68		172,837.15	979,410.53		4,721,866.07
其他综合收益合计	3,742,455.54	1,152,247.68		172,837.15	979,410.53	0.00	4,721,866.07

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	62,682,592.59			62,682,592.59
合计	62,682,592.59			62,682,592.59

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	22,619,286.74	88,865,892.46
调整后期初未分配利润	22,619,286.74	88,865,892.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,004,925.03	18,999,340.45
应付普通股股利	2,077,518.00	5,714,779.30
期末未分配利润	39,546,693.77	102,050,453.61

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	2,497,064,915.65	2,118,324,573.27	2,445,424,895.84	2,115,262,816.07
其他业务	42,004,949.82	11,229,574.81	43,117,895.12	12,884,594.64
合计	2,539,069,865.47	2,129,554,148.08	2,488,542,790.96	2,128,147,410.71

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	2,232,659.06	1,843,219.97
城市维护建设税	4,494,643.54	3,684,991.16
教育费附加	1,974,357.44	1,582,676.93
地方教育附加	1,302,376.39	1,056,964.49
其他	784,487.49	715,693.83
合计	10,788,523.92	8,883,546.38

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	89,685,743.51	85,966,847.56
促销费	43,515,529.06	24,122,004.08
租赁费	39,955,062.81	32,942,507.31
折旧费	8,323,026.90	8,461,967.19
运杂费	8,760,374.02	6,691,564.00
广告宣传费	5,668,840.35	7,609,727.30
车辆使用费	2,454,893.14	2,761,311.21
水电气费	2,433,336.58	2,703,853.00
差旅费	1,817,032.61	2,513,138.16
其他	37,461,700.29	34,056,529.07
合计	240,075,539.27	207,829,448.88

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	73,091,219.65	65,264,320.61
折旧费	6,984,288.02	6,263,710.77
费用性税金	5,466,854.20	5,495,679.86
车辆使用费	2,571,939.82	3,107,676.37
无形资产摊销	3,204,184.62	3,124,594.22

办公费	581,597.36	766,725.11
业务招待费	1,866,953.66	1,651,543.07
差旅费	1,264,895.35	1,597,772.20
水电气费	773,375.51	1,014,159.92
其他	24,182,486.18	17,514,705.85
合计	119,987,794.37	105,800,887.98

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,594,372.25	13,599,861.15
减：利息收入	6,870,617.02	6,046,657.58
汇兑损失		20,784.21
减：汇兑收益	60,702.92	
贴现息	16,110,747.82	14,029,886.96
手续费及其他	3,921,545.81	3,297,468.44
合计	26,695,345.94	24,901,343.18

40、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	5,613.19	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	216,046.44	10,000.00
合计	221,659.63	10,000.00

41、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	190,671.68	120,005.43	
其中：固定资产处置利得	190,671.68	120,005.43	190,671.68
政府补助	180,000.00	219,005.05	180,000.00
罚没收入	226,227.11	103,097.72	226,227.11
其他	437,436.74	469,506.25	437,436.74

合计	1,034,335.53	911,614.45	
----	--------------	------------	--

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	180,000.00	219,005.05	与收益相关
合计	180,000.00	219,005.05	--

42、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	143,650.30	107,978.69	
其中：固定资产处置损失	143,650.30	107,978.69	143,650.30
对外捐赠	8,000.00		8,000.00
赔偿支出	414.13	112,306.05	414.13
滞纳金	13,038.22	12,041.77	13,038.22
其他	238,081.97	569,898.15	238,081.97
合计	403,184.62	802,224.66	

43、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	4,278,666.99	981,252.41
合计	4,278,666.99	981,252.41

(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	12,821,324.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,923,198.66
子公司适用不同税率的影响	535,615.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	960,216.29
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	859,636.31

损的影响	
所得税费用	4,278,666.99

44、其他综合收益

详见附注其他综合收益之说明。

45、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
收太极集团重庆涪陵制药厂有限公司往来款	118,300,000.00	29,000,000.00
收重庆太极实业（集团）股份有限公司往来款	68,048,400.00	75,700,000.00
收重庆市涪陵医药总公司往来款	2,000,000.00	
收太极集团有限公司往来款		39,041,095.00
收太极集团重庆塑料四厂往来款		747,726.00
促销费收入、房屋租赁等日常经营购销相关收款	20,123,859.52	25,168,394.14
收到药房门店周转金归还	5,002,700.00	6,242,031.70
收到职工借支备用金还款	5,692,244.10	7,013,600.45
收到存放于金融机构的银行存款产生的利息收入	6,870,617.02	3,858,745.75
经营性质的银行承兑汇票保证金减少额	64,811,792.98	119,031,949.65
其他	82,434,938.41	85,536,031.83
合计	373,284,552.03	391,339,574.52

(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
支太极集团重庆涪陵制药厂有限公司往来款	118,300,000.00	56,867,980.00
支重庆太极实业(集团)股份有限公司往来款	85,400,000.00	65,700,000.00
支重庆市涪陵医药总公司往来款	2,000,000.00	

支太极集团有限公司往来款	797,100.00	18,400,000.00
促销费支出、房屋租赁、广告宣传等日常经营相关支出	99,978,322.18	91,412,166.46
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	8,544,819.36	9,269,653.86
经营性质的银行承兑汇票保证金增加额		106,845,862.65
其他	89,966,356.02	89,945,219.09
合计	404,986,597.56	438,440,882.06

(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	190,000,000.00	141,740,031.64
合计	190,000,000.00	141,740,031.64

(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	190,000,000.00	128,573,948.38
合计	190,000,000.00	128,573,948.38

46、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	8,542,657.44	12,118,291.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,080,127.93	16,435,015.74
无形资产摊销	3,204,184.62	3,124,594.22
长期待摊费用摊销	6,590,298.11	867,894.16
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）	157,785.25	-12,026.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	47,213.49	402,379.20

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	29,705,120.07	27,629,748.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-221,659.63	-10,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	172,837.15	4,801.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,222,694.22	4,630,634.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,388,007.66	27,841,919.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-68,785,466.29	-29,184,921.93
其他	40,418,425.52	12,186,087.00
经营活动产生的现金流量净额	33,076,837.10	76,034,415.71
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	269,392,674.02	244,976,134.47
减：现金的期初余额	226,425,416.97	263,409,357.95
现金及现金等价物净增加额	42,967,257.05	-18,433,223.48

（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	269,392,674.02	226,425,416.97
其中：库存现金	887,817.72	2,112,290.65
可随时用于支付的银行存款	247,003,310.19	207,296,540.27
可随时用于支付的其他货币资金	21,501,546.11	17,016,586.05
三、期末现金及现金等价物余额	269,392,674.02	226,425,416.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	461,981,377.67	226,425,416.97

其他说明：

截至2015年6月30日止，其他货币资金中有银行承兑汇票保证金459,002,755.71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。

47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	461,981,377.67	票据保证金及住房基金
固定资产	195,061,696.94	抵押担保
无形资产	89,398,559.06	抵押担保
应收账款	149,698,669.02	抵押担保
投资性房地产	284,242,725.82	抵押担保
合计	1,180,383,028.51	--

其他说明：

48、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
其中：美元	8,426.18	6.8918	58,071.43
其中：美元	263,052.27	6.1608	1,620,608.01
港币	43,200.00	0.7895	34,106.40
应付账款			
其中：美元	156,399.94	6.1742	965,649.34
预收账款			
其中：美元	22,542.27	6.1776	139,257.13

其他说明：

八、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	工业	100.00%		投资设立

重庆市永川区中药材公司	重庆市永川区内环东路铁路新村海通商城第二层	重庆市永川区内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
天津桐君阁大药房有限责任公司	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	工业	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 区华山北路 213 号	四川省德阳市市 区华山北路 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	四川省绵阳市长	四川省绵阳市长	商业	59.04%		同一控制下企业

份有限公司	虹大道中段 100 号新第一幢 5 层 501-505 号	虹大道中段 100 号新第一幢 5 层 501-505 号				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、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。

(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%	-1,898,926.97		8,996,212.74
四川太极大药房连锁有限公司	45.00%	-4,579,297.29		-12,285,885.14
重庆西部医药商城有限责任公司	47.50%	-1,702,397.77		10,798,764.42
上海太极医药物流有限公司	60.00%	-2,179,012.99		19,445,127.15
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	45.00%	19,269.52		4,091,588.53
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	47.27%	914,709.46	2,077,518.00	6,294,742.55
重庆市医药保健品进出口有限公司	10.00%	198,952.53		4,042,494.85
四川天诚药业股份有限公司	40.96%	-1,099,477.38		27,555,158.43

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。

(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	15,985.20	4,964.15	20,949.34	16,660.58	2,309.96	18,970.54	17,396.50	5,136.77	22,533.27	20,136.10		20,136.10
四川太	7,581.39	847.04	8,428.43	11,158.6		11,158.6	7,448.41	985.52	8,433.93	10,146.5		10,146.5

极大药房连锁有限公司				3		3				1		1
重庆西部医药商城有限责任公司	3,267.82	4,060.07	7,327.90	4,925.52	128.96	5,054.47	3,219.38	4,161.65	7,381.03	4,749.21		4,749.21
上海太极医药物流有限公司	4,897.15	97.64	4,994.79	1,753.94		1,753.94	5,407.52	110.21	5,517.73	1,913.71		1,913.71
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	4,755.73	842.92	5,598.65	4,509.07	180.34	4,689.41	4,325.97	878.24	5,204.21	4,164.25	135.00	4,299.25
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	10,778.87	630.89	11,409.76	9,898.21	179.89	10,078.10	5,333.46	658.20	5,991.66	4,414.06		4,414.06
重庆市医药保健品进出口有限公司	12,340.69	982.59	13,323.28	9,231.65	49.13	9,280.78	12,424.36	958.89	13,383.25	9,539.71		9,539.71
四川天诚药业股份有限公司	17,187.12	6,428.16	23,615.28	16,273.97	613.97	16,887.94	16,859.51	6,457.26	23,316.77	16,321.01		16,321.01

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	18,940.56	-417.81		323.74	20,826.73	0.09		536.55

司								
四川太极大药房连锁有限公司	7,421.21	-1,017.62		194.92	7,676.22	-870.27		363.36
重庆西部医药商城有限责任公司	3,302.51	-358.40		237.73	4,271.80	-58.66		405.88
上海太极医药物流有限公司		-363.17		-265.58	3,751.82	-487.20		-33.71
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	11,200.07	4.28		89.26	10,703.70	-22.95		144.13
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	19,562.47	193.51		189.71	18,023.33	143.49		68.62
重庆市医药保健品进出口有限公司	10,241.38	198.95		179.03	5,618.33	75.77		98.63
四川天诚药业股份有限公司	19,753.82	-268.43		270.15	26,604.54	111.08		389.73

其他说明：

九、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。

本公司的金融工具面临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

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2015年6月30日，本公司应收账款18.07%(2014年12月31日：13.72%)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暂付款、押金保证金等，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。

本公司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	59,990.81	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	112,344.96	112,344.96	112,344.96		
应付账款	53,869.23	53,869.23	52,231.55	1,484.36	153.32
其他应付款	30,247.60	30,247.60	14,101.78	16,145.82	
小 计	259,152.60	248,319.16	227,503.56	20,662.28	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	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

(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2015年6月30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626,908,117.64元(2014年12月31日：人民币493,586,680.64)，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2015年6月30日，本公司的资产负债比率为85.22%（2014年12月31日：85.63%）。

十、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	6,593,417.28			6,593,417.28
（2）权益工具投资	6,593,417.28			6,593,417.28
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。

十一、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涪陵区国资委。

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

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	同受母公司控制
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	同受母公司控制
太极集团浙江东方制药有限公司	同受母公司控制
太极集团四川绵阳制药有限公司	同受母公司控制
太极集团四川太极制药有限公司	同受母公司控制
太极集团四川天诚制药有限公司	同受母公司控制
太极集团四川南充制药有限公司	同受母公司控制
太极集团西南药业(成都)有限公司	同受母公司控制
太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司	同受母公司控制
四川太极医药有限公司	同受实际控制人控制
四川省泸州天诚药业有限责任公司	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	同受实际控制人控制
太极集团重庆塑料四厂	同受实际控制人控制
四川省绵阳药业集团公司	同受实际控制人控制
重庆市涪陵医药总公司	同受实际控制人控制
太极集团国光绿色食品有限公司	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	同受实际控制人控制
安县天诚大药房连锁有限责任公司	同受实际控制人控制
凉山州西部医药有限责任公司	同受实际控制人控制
重庆桐君阁中药批发有限公司	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	同受实际控制人控制
上海太极大药房连锁有限责任公司	同受实际控制人控制
重庆太极澳洲蜂产品有限公司	同受实际控制人控制
重庆大易房地产开发有限公司	同受实际控制人控制
重庆阿依达饮料有限公司	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	同受实际控制人控制

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	131,953,777.58	
西南药业	采购商品	43,331,919.59	46,564,420.77
太极绵阳制药	采购商品	31,585,969.25	22,960,939.77
太极集团	采购商品	30,873,116.47	18,514,081.22
绵阳药业	采购商品	26,226,307.43	
涪陵医药总公司	采购商品	9,407,859.17	9,920,029.32
康定贡嘎虫草	采购商品	8,796,701.00	1,141,689.48
重庆中药材公司	采购商品	7,512,727.49	11,958,162.13
太极天诚制药	采购商品	4,099,166.54	4,983,150.54
太极南充制药	采购商品	1,543,599.89	758,359.54
四川太极制药	采购商品	1,514,447.84	2,598,473.07
太极国光食品	采购商品	419,520.73	19,708.59
太极浙江东方	采购商品	399,895.34	484,463.61
泸州天诚药业	采购商品	318,491.73	
涪陵太极印务	采购商品	54,256.10	2,733,451.14
天瑞新特药			

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	72,437,569.87	18,521,296.43
太极集团	销售商品	27,620,643.89	19,419,344.43
太极涪陵制药厂	销售商品	22,387,083.98	33,419,464.84

绵阳药业集团	销售商品	16,034,934.99	
甘肃天水羲皇	销售商品	9,479,926.11	424,503.42
重庆中药材公司	销售商品	5,843,344.63	9,546,678.39
涪陵医药总公司	销售商品	4,354,907.39	7,751,549.02
太极天诚制药	销售商品	2,432,720.57	9,518.64
泸州天诚药业	销售商品	2,286,558.42	6,366,261.32
太极浙江东方	销售商品	872,300.70	550,522.62
太极绵阳制药	销售商品	601,766.23	13,936,988.56
涪陵太极印务	销售商品	153,766.67	321,134.79
凉山西部医药	销售商品		4,379,525.42
太极南充制药	销售商品		79,813.27

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

上述关联交易已经年度股东大会审议通过，详细内容见公司公告2015-10、2015-13、2015-22.

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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年10月31日	2015年10月31日	否
太极股份	30,000,000.00	2012年09月19日	2015年09月19日	否
太极股份	15,400,000.00	2012年04月11日	2016年04月10日	否
太极涪陵制药厂	58,000,000.00	2013年11月11日	2015年11月10日	否
太极涪陵制药厂	50,000,000.00	2014年05月19日	2016年05月18日	否
太极涪陵制药厂	40,000,000.00	2015年02月06日	2016年02月06日	否
太极集团	140,000,000.00	2015年02月15日	2016年02月15日	否
太极集团	34,000,000.00	2013年11月15日	2017年05月06日	否
西南药业	14,000,000.00	2013年09月02日	2015年09月01日	否
太极绵阳制药	15,000,000.00	2014年07月10日	2015年07月09日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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	100,000,000.00	2015年04月28日	2016年04月28日	否
太极集团	80,000,000.00	2014年07月24日	2015年07月15日	否
太极集团	60,000,000.00	2015年03月03日	2016年03月02日	否

太极集团	42,000,000.00	2014 年 11 月 13 日	2015 年 11 月 13 日	否
太极集团	31,000,000.00	2013 年 11 月 05 日	2015 年 11 月 04 日	否
太极集团	30,000,000.00	2015 年 01 月 08 日	2016 年 01 月 07 日	否
太极集团	30,000,000.00	2015 年 02 月 12 日	2016 年 02 月 11 日	否
太极集团	70,000,000.00	2014 年 11 月 01 日	2015 年 11 月 01 日	否
太极集团	55,000,000.00	2015 年 06 月 16 日	2016 年 05 月 06 日	否
太极股份	100,000,000.00	2014 年 07 月 08 日	2015 年 06 月 17 日	否
太极股份	80,000,000.00	2014 年 07 月 21 日	2015 年 07 月 20 日	否
太极股份	30,000,000.00	2015 年 02 月 09 日	2016 年 02 月 08 日	否
太极股份	70,000,000.00	2014 年 11 月 26 日	2015 年 11 月 26 日	否
太极股份	100,000,000.00	2015 年 04 月 10 日	2016 年 04 月 09 日	否
太极股份	50,000,000.00	2015 年 04 月 28 日	2015 年 10 月 27 日	否
太极股份		2014 年 11 月 13 日	2015 年 11 月 12 日	否
太极股份	10,000,000.00	2015 年 05 月 26 日	2016 年 05 月 25 日	否
西南药业	80,000,000.00	2014 年 08 月 13 日	2015 年 08 月 12 日	否
西南药业	40,000,000.00	2014 年 06 月 27 日	2015 年 06 月 25 日	否
太极绵阳制药	28,000,000.00	2014 年 07 月 24 日	2015 年 06 月 29 日	否
太极涪陵制药厂	60,000,000.00	2015 年 02 月 13 日	2016 年 02 月 12 日	否
太极股份、四川太极制药	80,000,000.00	2014 年 10 月 13 日	2015 年 10 月 12 日	否
太极股份、西南药业	87,000,000.00	2014 年 04 月 01 日	2015 年 03 月 31 日	否

关联担保情况说明

- 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。
- 2、公司控股子公司成都西部医药以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。
- 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）为太极股份在中国工商银行股份有限公司重庆枳城支行借款提供最高额为1,540万元的抵押担保。
- 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。
- 5、公司控股子公司成都西部医药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。
- 6、公司控股子公司涪陵西部医药商城以为太极集团在浙商银行借款14,000万元提供抵押担保。
- 7、公司控股子公司四川天诚药业股份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。
- 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）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。
- 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。
- 10、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，其中流动资金借款4,000万元，银行承兑汇票敞口6,000万元。

11、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，其中，流动资金借款3,000万元，银行承兑汇票敞口5,000万元。

12、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6,000万元的连带责任担保，上述综合授信同时由公司提供抵押担保。

13、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。

14、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。

15、太极股份为控股子公司重庆市医药保健品进出口有限公司在中国进出口银行重庆分行授信1000万美元提供连带责任担保。

16、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。

17、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。

18、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) 关联方资金往来

单位：万元

关联方	款项内容	本期数	上年同期数
太极股份	收到资金往来款	6,804.84	7,570.00
	支付资金往来款	8,540.00	6,570.00
太极涪陵制药厂	收到资金往来款	11,830.00	2,900.00
	支付资金往来款	11,830.00	5,686.80
太极集团	收到资金往来款		3,904.11
	支付资金往来款	79.71	1,840.00
涪陵医药总公司	收到资金往来款	200.00	
	支付资金往来款	200.00	
太极塑料四厂	收到资金往来款		74.77
	支付资金往来款		

(4) 其他关联交易

2015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6,970,000.00元，其中：收到太极集团支付的终端促销费2,890,000.00元、收到太极绵阳制药支付的终端促销费2,110,000.00元、收到西南药业支付的终端促销费890,000.00元、收到太极天水阿胶支付的终端促销费640,000.00元、收到太极南充制药支付的终端促销费90,000.00元、收到重庆阿依达饮料支付的终端促销费350,000.00元。

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	32,195,118.61	215,344.01	21,534,400.76	215,344.01
	西南药业	30,796,893.99	29,921.81	2,992,180.55	29,921.81
	泸州天诚药业	17,815,805.81	268,533.80	17,343,891.16	268,533.80
	凉山西部医药	17,303,734.04	202,241.37	20,224,136.82	202,241.37
	涪陵医药总公司	7,831,403.82	28,749.61	2,874,960.55	28,749.61
	太极天水阿胶	5,470,471.94	31,328.10	3,132,809.50	31,328.10
	浙江东方制药	928,113.91			
	四川太极医药	687,234.94			
	太极天诚制药	89,270.85	28,958.36	2,895,836.34	28,958.36
	上海太极大药房	20,793.10			
	太极绵阳制药			1,317,187.79	13,171.88
	涪陵太极印务			267,938.39	2,679.38
小 计		113,138,841.01	805,077.06	72,583,341.86	820,928.32
预付款项					
	涪陵太极印务	9,972,176.39		6,907,238.54	
	太极天诚制药	6,190,000.00		6,620,120.66	
	太极浙江东方			368,102.49	
	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	
	太极绵阳制药			1,120,217.29	

	涪陵医药总公司			7,550,414.62	
小 计		16,162,176.39		32,955,229.93	

(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	154,829,095.49	78,931,373.07
	绵阳制药	10,833,943.38	
	重庆中药材公司	7,350,918.40	9,680,217.74
	四川太极制药	4,128,945.55	6,436,359.65
	太极南充制药	1,055,305.54	418,419.60
	绵阳药业集团	821,453.51	817,608.77
	太极国光食品	520,539.21	285,329.35
	涪陵太极印务	244,372.65	
	桐君阁中药批发	146,208.54	150,256.74
	康定贡嘎虫草		3,102,147.70
	桐君阁天瑞新特药		554,355.91
	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		
小 计		179,930,782.27	100,420,997.04
预收款项			
	太极南充制药	1,554,100.00	15,797.92
	太极涪陵制药厂	878,229.65	
	绵阳制药	585,000.00	
	绵阳药业集团		445,036.30
	太极塑料四厂		15,797.92
小计		3,017,329.65	476,632.14
其他应付款	太极股份	157,358,180.00	176,151,331.60
	涪陵药厂	4,546,613.21	
	太极集团	3,957,995.26	
	绵阳药业集团	3,244,344.04	275,952.48

	涪陵太极印务	1,200,000.00	
	四川太极医药	733,070.66	33,402.61
	重庆中药材		
	太极国光食品	261,154.62	264,625.49
	西南药业成都	72,553.72	112,553.72
	东方制药	488.10	
	桐君阁天瑞新特药		30,720.79
小计			176,868,586.69

十二、股份支付

十三、承诺及或有事项

十四、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：元

项目	商业	分部间抵销	合计
主营业务收入	281,770.19	61,085.01	249,706.49

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司于2015年4月15日召开了第八届董事会第一次会议，会议审议并通过了《重庆桐君阁股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的预案》等重大资产重组涉及的相关议案，并于2015年4月17日在《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网进行了披露。截止目前，公司、公司第一大股东重庆太极实业（集团）股份有限公司（以下简称“太极集团”）及重组对方中节能太阳能科技股份有限公司（以下简称“太阳能公司”）的审计、评估工作已经完成，公司和太极集团已召开董事会审议重组相关议案，因太阳能公司为央企控股子公司，该公司评估报告尚需国务院国资委备案，截止披露日，中节能已将重组涉及的相关资料上报国务院国资委，现正按照国务院国资委的评审意见对相关资料进行修改和补充。故公司将在太阳能公司评估报告获国务院国资委备案后再次召开董事会，审议重组相关事项以及编制重大资产重组暨

关联交易报告书。

十五、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	0.24%	1,153,476.94	100.00%		1,153,476.94	0.27%	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	484,492,176.33	99.76%	4,564,573.80	0.94%	479,927,602.53	419,500,988.25	99.73%	4,564,573.80	1.09%	414,936,414.45
合计	485,645,653.27	100.00%	5,718,050.74	1.18%	479,927,602.53	420,654,465.19	100.00%	5,718,050.74	1.36%	414,936,414.45

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	475,709,270.89	4,120,688.51	0.87%
1 至 2 年	7,362,396.29	307,126.16	4.17%
2 至 3 年	1,264,554.79	113,365.98	8.96%

3 年以上	155,954.36	23,393.15	15.00%
合计	484,492,176.33	4,564,573.80	0.94%

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	164,731,252.27	99.90%	1,904,703.34	1.16%	162,826,548.93	156,402,429.39	99.89%	1,904,703.34	1.22%	154,497,726.05
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	0.11%	168,260.00	100.00%	
合计	164,899,512.27	100.00%	2,072,963.34	1.32%	162,826,548.93	156,570,689.39	100.00%	2,072,963.34	1.32%	154,497,726.05

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	161,782,887.37	1,531,528.79	0.95%
1 至 2 年	2,355,598.63	134,366.50	5.70%
2 至 3 年	86,364.90	7,100.00	8.22%
3 年以上	506,401.37	231,708.05	45.76%
5 年以上	451,500.00	225,750.00	50.00%
合计	164,731,252.27	1,904,703.34	1.16%

(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	159,396,671.65	151,242,537.83

押金保证金	2,773,500.00	2,652,129.56
应收暂付款	1,455,001.00	1,394,237.57
代收代缴客户款	504,879.65	460,395.11
其他	769,459.97	821,389.32
合计	164,899,512.27	156,570,689.39

(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限公司	往来款	91,174,923.13	1 年以内	55.29%	911,749.23
太极集团重庆中药二厂有限公司	往来款	26,580,047.70	1 年以内	16.12%	265,800.48
重庆市永川中药材公司	往来款	14,376,854.38	1 年以内	8.72%	143,768.54
天津桐君阁大药房有限责任公司	往来款	7,103,354.66	1 年以内	4.31%	71,033.55
四川天诚药业股份有限公司	往来款	4,915,840.00	1 年以内	2.98%	49,158.40
合计	--	144,151,019.87	--	87.42%	1,441,510.20

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		
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	2,606,531.03			2,606,531.03		
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	36,167,501.29			36,167,501.29		

份有限公司					
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	

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	964,765,798.42	898,066,913.16	815,957,911.45	748,659,445.94
其他业务	9,547,640.23	654,060.19	3,561,761.10	240,585.08
合计	974,313,438.65	898,720,973.35	819,519,672.55	748,900,031.02

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	2,317,026.00	228,300.00
合计	2,317,026.00	228,300.00

十六、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	47,021.38
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家	180,000.00

统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	404,129.53
减：所得税影响额	54,595.20
少数股东权益影响额	115,491.80
合计	461,063.91

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	4.68%	0.0692	0.0692
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.56%	0.0675	0.0675

第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司盖章的2015年半年度报告全文及摘要文本；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 以上文件置备于公司证券部备查。