

公司代码：600129

公司简称：太极集团

重庆太极实业（集团）股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	宋民宪	因工作原因	程源伟

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人白礼西、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）张忠喜声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2016年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉及的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。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	11
第六节	股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	公司债券相关情况.....	22
第十节	财务报告.....	22
第十一节	备查文件目录.....	151

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、太极股份	指	重庆太极实业（集团）股份有限公司
涪陵制药厂或涪药司	指	太极集团重庆涪陵制药厂有限公司
大易房地产公司	指	重庆大易房地产开发有限公司
绵阳制药	指	太极集团四川绵阳制药有限公司
太极印务	指	重庆市涪陵太极印务有限责任公司
西南药业	指	西南药业股份有限公司
桐君阁	指	重庆桐君阁股份有限公司
天诚制药厂	指	太极集团四川天诚制药有限公司
桐君阁药厂	指	太极集团重庆桐君阁制药厂有限公司
南充制药	指	太极集团四川南充制药有限公司
甘肃天胶公司	指	太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国证监会重庆证监局、重庆证监局	指	中国证券监督管理委员会重庆监管局

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋茜	徐旺
联系地址	重庆市涪陵区太极大道1号	重庆市涪陵区太极大道1号
电话	023-89886129	023-89886129
传真	023-89887399	023-89887399
电子信箱	tjzq@taiji.com	tjzq@taiji.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	重庆市涪陵区太极大道1号
公司注册地址的邮政编码	408000

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	太极集团	600129	-

六、公司报告期内注册变更情况

公司营业执照已更新为统一社会信用代码：91500102208507353E

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	3,886,622,674.49	3,847,439,174.96	1.02
归属于上市公司股东的净利润	964,429,836.12	179,988,916.77	435.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-209,007,311.03	-253,905,401.15	17.68
经营活动产生的现金流量净额	-187,977,591.44	19,637,804.33	-1,057.22
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,638,555,835.63	1,017,552,316.50	61.03
总资产	9,581,728,737.20	10,029,960,804.59	-4.47

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	2.2592	0.4216	435.86
稀释每股收益(元/股)	2.2592	0.4216	435.86

扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.4896	-0.5948	17.69
加权平均净资产收益率(%)	72.62	15.18	增加57.44个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-15.74	-21.42	增加5.68个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	979,399,607.37	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	18,454,894.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或		

有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-614,469.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	182,141,555.59	注
少数股东权益影响额	20,075.12	
所得税影响额	-5,964,515.86	
合计	1,173,437,147.15	

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目系转让重庆桐君阁股份有限公司股权丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得。

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司继续以“千亿太极规划”统帅全集团发展方向，落实“十三五”期间全集团各项措施，加大中药产业发展，在公司“三合一”后，全面加强扁平化管理，提高信息化水平，开展成本攻坚，提高成本竞争力，紧贴市场，不断创新营销模式，促进工业和商业销售双增长。报告期内，公司实现销售收入 38.87 亿元，比去年同期 38.47 亿元增加 0.4 亿元，同比增长 1.02%；利润总额 102,359.77 万元，比上年同期 22,059.08 万元增加 80,300.69 万元，同比增长 364.03%；归属母公司所有者的净利润 96,442.98 万元，比上年同期 17,998.89 万元增加 78,444.09 万元，同比增长 435.83%；每股收益 2.2592 元/股，比去年同期 0.4216 元/股增长 1.8376 元/股，同比增长 435.86%。

报告期内，公司完成了重庆桐君阁股份有限公司（以下简称：桐君阁；股票代码：000591，现已更名为中节能太阳能股份有限公司）脱壳重组工作，公司将持有桐君阁 20%的股份转让给中节能太阳能科技股份有限公司（以下简称：中节能）股东及其指定的第三方，中节能股东及其指定的第三方以桐君阁的置出资产和 3 亿元现金作为受让公司所持有桐君阁 20%股份的对价，转让后公司仍持有桐君阁（现为中节能）1,461.2 万股。2016 年 3 月，上述股权转让和资产置出工作已全部完成。

报告期内，公司启动了非公开发行股票工作，经公司第八届董事会第十一次会议和 2016 年度第一次临时股东大会审议通过，公司拟向包括公司控股股东太极集团有限公司在内的不超过 10 名特定对象发行股份，发行股份数量不超过 127,795,527 股，募集资金总额为不超过 20 亿元人民币，该方案尚需报证监会审批。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	3,886,622,674.49	3,847,439,174.96	1.02
营业成本	2,752,199,018.82	2,741,320,733.36	0.4
销售费用	626,084,499.39	689,819,232.18	-9.24
管理费用	487,272,171.02	454,277,296.95	7.26
财务费用	132,774,763.28	144,687,325.69	-8.23
经营活动产生的现金流量净额	-187,977,591.44	19,637,804.33	-1,057.22
投资活动产生的现金流量净额	87,455,475.31	261,974,418.38	-66.62
筹资活动产生的现金流量净额	-83,422,816.22	-67,099,618.94	-24.33
研发支出	22,244,627.19	21,912,285.99	1.52

营业收入变动原因说明：主要是控股子公司西南药业股份有限公司销售收入增加所致。

营业成本变动原因说明：主要是控股子公司西南药业股份有限公司销售收入增加导致成本增加所致。

销售费用变动原因说明：主要是控股子公司加强费用控制、减少费用支出所致。

管理费用变动原因说明：主要是机构调整后费用增加所致。

财务费用变动原因说明：主要是公司偿还非金融企业债务融资工具导致利息支出减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期因桐君阁重大资产重组导致支付的各项税费增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收回投资收到的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是收到的其他与筹资有关的现金减少所致。

研发支出变动原因说明：与同期基本持平。

2 其他

（1）公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

不适用

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

桐君阁脱壳重组：2015年12月17日，公司控股子公司桐君阁脱壳重组获得中国证监会《关于核准重庆桐君阁股份有限公司重大资产重组及向中国节能环保集团公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，2016年3月8日，公司完成了持有桐君阁54,926,197股股份转让过户手续，桐君阁置出资产已通过股权形式移交给公司，工商变更登记手续已办理完毕。截止目前，桐君阁重大资产重组工作已实施完毕。

桐君阁脱壳重组公司获得收益共计1,142,608,286.05元，其中：处置持有原桐君阁股权产生的投资收益960,466,730.46元；重组完成日丧失对原桐君阁控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的投资收益182,141,555.59元。

(3) 经营计划进展说明

报告期内，公司各项工作按照经营计划有序开展，下半年将继续按照经营计划实施。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	1,575,166,392.10	734,345,778.99	53.38	1.19	1.18	增加0.01个百分点
商业	2,198,062,159.82	1,936,276,601.07	11.91	-0.23	-0.64	增加0.37个百分点
服务业	25,372,644.25	8,566,424.09	66.24	331.78	337.70	减少0.45个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	3,692,221,239.16	0.79
境外	106,379,957.01	3.78

(三) 核心竞争力分析

公司以中西成药制造为核心业务，拥有医药工业、医药商业、药材种植等完整的医药产业链。拥有10余家制药厂、20多家医药商业公司，是集“工、商、科、贸”一体的大型医药集团，是目前国内医药产业链最为完整的大型企业集团之一。

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

适用 不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末 证券总 投资比 例 (%)	报告期 损益 (元)
1	A股	600369	西南证券	20,000,000.00	12,820,400	93,076,104.00	23.89	0
2	A股	601328	交通银行	640,304.60	800,172	4,288,921.92	1.10	0
3	A股	000705	浙江震元	120,135.00	180,000	2,532,600.00	0.65	0
4	A股	600666	奥瑞德	89,052,500.00	1,990,000	69,172,400.00	17.76	0
5	A股	000591	太阳能	10,009,449.00	14,611,963	220,494,521.67	56.60	0
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	0
合计				119,822,388.60	/	389,564,547.59	100%	0

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益 变动(元)	会计核算科目	股份来源
重庆市金科金融保理有限公司	15,720,000	4.77	4.77	15,720,000	857,400		可供出售金融资产	投资
重庆市金科商业保理有限公司	14,280,000	4.77	4.77	14,280,000	642,600		可供出售金融资产	投资
合计	30,000,000	/	/	30,000,000	1,500,000		/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

公司名称	主营业务	注册资本	总资产	净资产	净利润	持股比例%
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	中西成药生产及销售	56,700.00	306,453.47	40,756.86	3,152.41	100
重庆桐君阁股份有限公司	药品制造及销售	28,826.60	313,824.88	46,083.10	308.36	100
西南药业股份有限公司	药品制造及销售	49,014.63	275,919.85	49,800.89	2,753.88	100

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，公司 2015 年度母公司净利润为 474,664,231.40 元；合并报表归属母公司所有者的净利润为 231,980,898.04 元，加上年初未分配利润-468,860,843.99 元，提取盈余公积 47,466,423.14 元，可供投资者分配的利润为

-284,346,369.09 元。由于公司及控股子公司近几年 GMP 改造，新厂房建设和产品市场投入所需资金较大。

经公司研究决定，2015 年度不派发现金红利和送股，也不进行资本公积金转增股本。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。	

三、其他披露事项

(一) 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说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司第七届董事会第二十五次会议、第八届董事会第四次会议和公司 2015 年第三次临时股东大会分别审议通过了《关于重庆桐君阁股份有限公司重大资产重组方案的议案》、《关于公司重大资产重组的议案》和《关于转让重庆桐君阁股份有限公司部分股权的议案》。截止目前，桐君阁重组已完成。	详见 2015 年 4 月 16 日、2015 年 9 月 17 日、2015 年 10 月 9 日、2016 年 3 月 10 日公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 (http://:sse.com.cn) 披露的公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
公司在第八届董事会第九次会议和 2015 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2016 年度日常关联交易的议案》。	详见 2016 年 4 月 16 日及 2016 年 5 月 13 日公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站披露的公告(公告编号:2016-25;2016-27;2016-44)。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
公司第七届董事会第二十五次会议、第八届董事会第四次会议和公司 2015 年第三次临时股东大会分别审议通过了《关于重庆桐君阁股份有限公司重大资产重组方案的议案》、《关于公司重大资产重组的议案》和《关于转让重庆桐君阁股份有限公司部分股权的议案》。截止目前，桐君阁重组已完成。	详见 2015 年 4 月 16 日、2015 年 9 月 17 日、2015 年 10 月 9 日、2016 年 3 月 10 日公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 (http://:sse.com.cn) 披露的公告。

- 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
无

(三) 共同对外投资的重大关联交易

- 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项
无
- 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
无

(四) 关联债权债务往来

- 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项
不适用
- 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
不适用
- 3、临时公告未披露的事项
适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	其他关联人		19,300.00				
重庆大易房地产开发有限公司	股东的子公司		10,000.00				
合计			29,300.00				
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		293,000,000.00					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0					
关联债权债务形成原因		经营周转					
关联债权债务清偿情况		已清偿					
与关联债权债务有关的承诺		无					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定	托管收益对公	是否关联交易	关联关系

							依据	司影响		
西南药业股份有限公司	太极集团有限公司	重庆大易房地产开发有限公司 86.68%股权	27,006.36	2011年1月1日	2016年12月31日				是	控股股东

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
本公司	四川绵阳桐君阁大药房有限公司	房屋	708,000.00	2014.1.1	2019.12.31	354,000.00	协议价		是	股东的子公司
本公司	重庆市云顶酒店有限公司	房屋	1,357,688.76	2012.1.1	2017.12.31	678,844.38	协议价		是	股东的子公司
本公司	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	房屋、设备	252,785.76	2012.5.1	2017.12.31	126,392.88	协议价		是	其他关联人
本公司	太极集团重庆国光绿色食品有限公司	土地、房屋及设备	705,022.08	2012.1.1	2017.12.31	352,511.04	协议价		是	股东的子公司

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
西南药业股份有限公司	全资子公司	太极集团有限公司	2,158.00	2016.2.19	2016.2.19	2016.8.19	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股股东
西南药业股份有限公司	全资子公司	太极集团有限公司	970.00	2015.09.26	2015.09.26	2016.09.24	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股股东
四川天诚药业股份有限公司	全资子公司	太极集团有限公司	2,970.00	2015.4.25	2015.4.25	2019.4.13	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股股东
重庆市涪陵区桐君阁西部医药商城有限责任公司	全资子公司	太极集团有限公司	2,261.00	2016.3.15	2016.3.15	2017.3.9	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股股东
重庆市涪陵区桐君阁西部医药商城有限责任公司	全资子公司	太极集团有限公司	2,207.00	2016.3.18	2016.3.18	2017.3.15	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股股东
重庆市涪陵区桐君阁西部医药商城有限责任公司	全资子公司	太极集团有限公司	2,201.00	2016.3.18	2016.3.18	2017.3.15	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股股东
重庆市涪陵区桐君阁西部医药商城有限责任公司	全资子公司	太极集团有限公司	2,378.00	2016.3.15	2016.3.15	2017.3.9	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股股东
重庆太极实业(集团)股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	2,000.00	2016.6.13	2016.6.13	2016.12.13	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股股东
重庆太极实业(集团)股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	6,000.00	2016.5.9	2016.5.9	2017.5.5	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股股东
重庆太极实业(集团)股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	8,000.00	2016.5.5	2016.5.5	2017.5.4	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股股东
重庆太极实业(集团)股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	4,000.00	2016.3.22	2016.3.22	2017.3.21	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股股东
重庆太极实业(集团)股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	1,950.00	2016.6.6	2016.6.6	2017.6.6	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股股东
重庆太极实业(集团)股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	6,100.00	2016.6.2	2016.6.2	2016.12.2	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股股东
重庆太极实业(集团)股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	1,950.00	2016.5.31	2016.5.31	2016.11.30	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股股东
重庆太极实业(集团)股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	2,000.00	2016.6.20	2016.6.20	2017.6.20	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股股东
重庆太极实业(集团)股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	5,000.00	2015.11.27	2015.11.27	2016.11.26	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股股东
重庆太极实业(集团)股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	5,000.00	2016.1.19	2016.1.19	2016.12.28	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股股东
重庆太极实业(集团)股份有限公司	公司本部	太极集团有限公司	10,000.00	2016.6.2	2016.6.2	2017.6.2	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股股东
重庆太极实业(集团)股份有限公司	公司本部	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	3,000.00	2015.09.25	2015.09.25	2016.08.31	连带责任担保	否	否	0	否	是	其他关联人
重庆太极实业(集团)股份有限公司	公司本部	西藏藏医学院藏药有限公司	1,000.00	2016.1.4	2016.1.4	2017.1.4	连带责任担保	否	否	0	否	是	其他关联人

太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	全资子公司	太极集团有限公司	5,760.00	2016.3.1	2016.3.1	2019.3.28	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股股东
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	全资子公司	太极集团有限公司	1,500.00	2016.4.19	2016.4.19	2016.10.19	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股股东
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	全资子公司	太极集团有限公司	2,000.00	2016.3.1	2016.3.1	2017.2.28	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										80,405.00			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										80,405.00			
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计										133,753.70			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										133,753.70			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										214,158.70			
担保总额占公司净资产的比例（%）										129.71			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										80,405.00			
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										133,753.70			
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）										214,158.70			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						报告期内，公司控股股东及关联方为公司及公司控股子公司提供了247,915.56万元的担保，公司为其提供担保不存在风险；公司控股子公司为公司的核心子公司，公司为其提供担保，不存在风险。							

3 其他重大合同或交易

1、2016年2月17日，公司召开了第八届董事会第七次会议，会议审议通过了《关于参股设立成都中医大银海眼科医院股份有限公司的议案》，公司与四川成都中医大资产管理有限公司等6家法人共同出资设立成都中医大银海眼科医院股份有限公司（以下简称：眼科医院），并签署了《成都中医大银海眼科医院股份有限公司发起人协议书》，眼科医院注册资本6066万元，其中公司出资5399.35万元，以每股4.945元的价格认购1091.88万股，占眼科医院注册资本的18%。

2、公司子公司太极集团重庆涪陵制药厂有限公司、西南药业股份有限公司和重庆桐君阁股份有限公司共同出资3500万元，投资设立海南太极海洋药业有限公司，其中太极集团重庆涪陵制药厂有限公司出资2100万元，占注册资本的60%，西南药业股份有限公司和重庆桐君阁股份有限公司分别出资700万元，占注册资本的20%。

3、公司与四川科伦医药贸易有限公司、四川恩威制药有限公司共同出资设立四川三强现代中药有限公司（以下简称：三强中药），并签署了《关于现代中药配方颗粒产品项目的投资合作协议书》。三强中药注册资本为6,000万元，公司出资1,500万元，占三强中药注册资本的25%。

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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

√适用 □不适用

2016 年 8 月 1 日，中国证监会重庆监管局下发了《关于对重庆太极实业（集团）股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（【2016】15 号）和《关于对重庆太极实业（集团）股份有限公司白礼西、蒋茜采取监管谈话措施的决定》（【2016】16 号）。

1、主要内容：重庆太极印务有限责任公司（以下简称太极印务）、重庆大易房地产开发有限公司（大易房地产公司）为公司关联方。2016 年 1 月，公司子公司太极集团重庆涪陵制药厂有限公司（以下简称：涪陵药厂）和西南药业股份有限公司（以下简称：西南药业）分别向太极印务预付款项 2.5 亿元和 5000 万元。其中 1.93 亿元为借款，属非经营性资金往来，太极印务已于 2016 年 6 月 28 日前将 1.93 亿元借款归还给涪陵药厂，随后并支付了资金利息 438.4655 万元，利息支付标准为银行同期基准贷款利率上浮 20%。2016 年 4 月，西南药业向大易房地产公司支付土地周转款 1 亿元，大易房地产公司于 2016 年 6 月 20 日归还西南药业 1 亿元借款，随后并支付了资金利息 100.05 万元，利息支付标准为同期基准贷款利率上浮 20%。鉴于上述事实，重庆证监局要求公司按照《上市公司信息披露管理办法》第五十九条的规定，对我公司采取出具警示函的监管措施，并提醒公司全体董事和高级管理人员关注并规范关联资金往来信息披露事务管理，采取切实有效的措施规范与控股股东及其关联方之间的资金往来，杜绝上述问题再次发生。

2、原因说明：（1）太极印务为公司的关联企业，同时也是公司下属生产企业重要的供应商。公司下属企业主要产品急支糖浆、藿香正气口服液、散列通、益保世灵等品种的标签、说明书、纸箱等包装材料均向太极印务采购，年均采购额在 1 亿元左右。2016 年太极印务因在龙桥工业园区征地并实施搬迁建设，老厂区已于 2016 年 6 月 1 日停止生产，新厂区也于 2016 年 6 月开始试生产，并将于 2016 年 10 月全面投入生产。太极印务停产时间恰为公司主要产品藿香正气液、急支糖浆等主要产品的生产销售旺季，为保证公司的生产经营不受影响，公司与太极印务协商提前完成 2016 年 10 月前的生产任务。由于太极印务因新厂区建设造成资金短缺无法完成公司大批量的生产任务，故 2016 年初太极股份向太极印务预付货款 1.5 亿元，同时借款 1.5 亿元给太极印务临时周转。

上述借款中，太极印务于 2016 年 6 月 6 日和 2016 年 6 月 27 日分别偿还了公司 1.5 亿元和 4300 万元。公司向太极印务收取了资金利息 438.4655 万元，利息支付标准为银行同期基准贷款利率上浮 20%。

（2）西南药业和太极集团有限公司（以下简称：太极有限）于 2011 年 3 月 17 日签订了大易房地产公司股权转让的协议书，协议书中约定西南药业将持有的大易房地产公司 69,425,078 股（占股比例 86.68%）远期转让给太极有限并将该股权委托太极有限进行经营管理，转让总价款为 270,063,553.00 元，待转让股权的交割日期为 2015 年 12 月 31 日（太极有限已支付公司股权转让款 9200 万元）。太极有限利用大易房地产公司黄龙路 38 号地块修建经济适用房，目前正在变

更土地性质，且土地性质变更手续程序较多，导致该项目相关资产无法进行销售，销售资金未能及时回笼。

鉴于上述原因，经西南药业和太极有限友好协商，同意延长双方于 2011 年 3 月签订的关于重庆大易房地产开发有限公司股权转让协议的执行时间，并经公司第八届董事会第六次会议和 2015 年第四次临时股东大会审议通过。协议约定，该项股权的最终交割截止日延长至 2016 年 12 月 31 日。

截止目前，大易房地产公司控股股东仍为西南药业（持股比例为 86.68%）。

为解决西南药业股权转让期间土地性质变更的遗留问题，2016 年 4 月 12 日，西南药业向大易房地产公司划款 1 亿元，专项用于大易房地产公司黄龙路 38 号地块土地性质变更周转，以解决黄龙花园商业门面及车位尽快实现销售。

大易房地产公司在完成土地性质变更后，于 2016 年 6 月 20 日将该笔款项返还给西南药业，西南药业向大易房地产公司收取了资金利息 100.05 万元，利息支付标准为银行同期基准贷款利率上浮 20%。

3、整改措施：为防止公司与关联方发生资金往来，公司制定了《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》，并于 2016 年 8 月 11 日提交公司第八届董事会第十三次会议审议通过。公司在以后的实际经营中，除正常生产经营活动外，与控股股东及关联方之间资金往来将严格按照《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》执行，彻底杜绝非经营性资金往来。

同时公司应当引以为戒，严格按照《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规的规定，规范运作，认真履行信息披露义务；公司董事、监事、高级管理人员应当认真履行忠实、勤勉义务，促使公司规范运作，并保证公司及时、准确和完整地披露所有重大信息。

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市规则》等法律、法规及《公司章程》的要求，加强公司规范运作，不断完善公司内控体系建设，依法履行信息披露义务。报告期内，未发现公司治理与《公司法》和中国证监会发布的相关规定存在差异情况。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

无变动。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	42,201
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
太极集团有限 公司	0	165,690,203	38.81%	0	质押	81,800,000	国有法 人
重庆市涪陵区 希兰生物科技 有限公司	0	11,895,294	2.79%	0	质押	5,900,000	国有法 人
彭伟燕	6,265,200	6,265,200	1.47%	0	无	0	境内自 然人
重庆市涪陵城 市建设投资集 团有限公司	0	5,856,839	1.37%	0	无	0	国有法 人
华夏证券有限 公司	0	5,036,220	1.18%	0	质押	5,036,200	未知
博时资本—工 商银行—博时 资本—铂诚4 号专项资产管 理计划	0	4,982,629	1.17%	0	无	0	未知

中国建设银行股份有限公司—银河行业优选混合型证券投资基金	430,678	4,130,553	0.97%	0	无	0	未知
博时资本—工商银行—博时资本—铂诚1号专项资产管理计划	0	3,387,071	0.79%	0	无	0	未知
全国社保基金一一五组合	42	2,999,956	0.70%	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健混合型证券投资基金	-4,591,908	2,971,092	0.70%	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
太极集团有限公司	165,690,203	人民币普通股	165,690,203				
重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司	11,895,294	人民币普通股	11,895,294				
彭伟燕	6,265,200	人民币普通股	6,265,200				
重庆市涪陵城市建设投资集团有限公司	5,856,839	人民币普通股	5,856,839				
华夏证券有限公司	5,036,220	人民币普通股	5,036,220				
博时资本—工商银行—博时资本—铂诚4号专项资产管理计划	4,982,629	人民币普通股	4,982,629				
中国建设银行股份有限公司—银河行业优选混合型证券投资基金	4,130,553	人民币普通股	4,130,553				
博时资本—工商银行—博时资本—铂诚1号专项资产管理计划	3,387,071	人民币普通股	3,387,071				
全国社保基金一一五组合	2,999,956	人民币普通股	2,999,956				
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健混合型证券投资基金	2,971,092	人民币普通股	2,971,092				
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述股东中，太极集团有限公司为重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司实际控制人，属于一致行动人，未与其他股东存在关联关系；未知其他股东存在关联关系。2、太极集团有限公司持有公司股份中，有9,000,000股股份在西南证券股份有限公司办理了融资融券业务。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 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

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	变动情形	变动原因
郭敏	董事	离任	工作变动
孙良堃	董事	选举	选举
冯燕	总经济师	聘任	聘任
鲜亚	董事兼总经理	离任	工作变动
袁永红	董事兼总经理	选举	选举、聘任

三、其他说明

公司监事胡印女士因工作变动辞去公司监事职务,详见公司 2016 年 7 月 20 日披露的公告(公告编号: 2016-57)。经公司职工大会选举,选举冯馨尹为公司职工监事,详见公司 2016 年 7 月 23 日披露的公告(公告编号 2016-58)。

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：重庆太极实业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,497,997,043.12	2,356,664,277.03
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		173,420,120.50	214,080,518.93
应收账款		872,046,647.57	837,755,551.94
预付款项		435,240,489.96	264,283,361.81
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		6,350,127.24	6,767,933.13
应收股利			
其他应收款		252,327,625.28	212,114,515.45
买入返售金融资产			
存货		1,774,357,020.67	1,723,913,440.72
划分为持有待售的资产		14,323,244.82	107,821,409.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		13,123,301.30	16,527,494.38
流动资产合计		5,039,185,620.46	5,739,928,502.98
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		625,044,636.77	410,946,056.85
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		23,166,119.04	52,708,000.11
投资性房地产		313,452,841.12	317,776,281.51
固定资产		1,733,986,791.53	1,795,522,315.60

在建工程		584,493,233.44	443,084,150.13
工程物资		895,641.00	947,264.94
固定资产清理			
生产性生物资产		4,320,632.06	210,320.46
油气资产			
无形资产		1,151,553,887.15	1,164,734,219.55
开发支出			
商誉		4,526,985.39	4,526,985.39
长期待摊费用		29,695,435.89	31,300,987.97
递延所得税资产		25,006,913.35	20,375,719.10
其他非流动资产		46,400,000.00	47,900,000.00
非流动资产合计		4,542,543,116.74	4,290,032,301.61
资产总计		9,581,728,737.20	10,029,960,804.59
流动负债：			
短期借款		3,625,471,185.63	3,002,639,955.64
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		1,269,410,417.79	1,935,083,037.64
应付账款		862,685,001.25	1,064,490,047.24
预收款项		393,503,736.80	413,903,808.69
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		92,829,977.62	93,808,544.29
应交税费		169,072,056.87	180,008,960.42
应付利息		3,028,391.03	26,803,944.43
应付股利		7,171,253.98	7,171,253.98
其他应付款		627,401,706.04	657,045,413.68
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		73,779,262.89	279,764,656.36
其他流动负债			400,000,000.00
流动负债合计		7,124,352,989.90	8,060,719,622.37
非流动负债：			
长期借款		263,206,368.00	98,206,368.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		139,993,461.74	177,685,888.22
长期应付职工薪酬		285,461,353.28	287,484,712.24
专项应付款		1,510,191.10	1,510,191.10
预计负债			

递延收益		63,370,919.12	66,675,423.24
递延所得税负债		52,718,284.21	30,255,052.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		806,260,577.45	661,817,635.41
负债合计		7,930,613,567.35	8,722,537,257.78
所有者权益			
股本		426,894,000.00	426,894,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		219,438,833.00	319,964,414.91
减：库存股			
其他综合收益		160,783,971.67	403,924,706.75
专项储备		1,649,400.00	1,409,400.00
盈余公积		149,706,163.93	149,706,163.93
一般风险准备			
未分配利润		680,083,467.03	-284,346,369.09
归属于母公司所有者权益合计		1,638,555,835.63	1,017,552,316.50
少数股东权益		12,559,334.22	289,871,230.31
所有者权益合计		1,651,115,169.85	1,307,423,546.81
负债和所有者权益总计		9,581,728,737.20	10,029,960,804.59

法定代表人：白礼西
 会计机构负责人：张忠喜

主管会计工作负责人：袁永红

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：重庆太极实业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		207,455,310.03	538,753,627.61
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		1,000,000.00	
应收账款		3,375,580.86	1,533,422.61
预付款项		7,281,799.00	14,404,675.68
应收利息		6,884,148.59	6,884,148.59
应收股利		8,827,968.43	8,827,968.43
其他应收款		441,792,164.01	312,665,637.05
存货		68,540.87	40,743.82
划分为持有待售的资产			37,629,507.53
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		676,685,511.79	920,739,731.32
非流动资产：			

可供出售金融资产		478,741,925.67	262,934,960.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,260,649,526.13	1,790,310,975.13
投资性房地产			
固定资产		237,721,503.43	233,969,010.19
在建工程		21,829,577.05	11,601,676.05
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		27,020.16	27,020.16
油气资产			
无形资产		107,568,604.25	108,798,275.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,232,908.15	1,713,660.79
递延所得税资产		1,787,766.19	1,787,766.19
其他非流动资产			485,200,000.00
非流动资产合计		3,109,558,831.03	2,896,343,344.47
资产总计		3,786,244,342.82	3,817,083,075.79
流动负债：			
短期借款		676,500,000.00	697,050,000.00
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			
应付账款		3,207,193.36	7,184,854.08
预收款项		574,433.32	495,570,354.18
应付职工薪酬		978,689.80	1,387,979.92
应交税费		64,562,182.42	76,143,582.16
应付利息		976,400.56	24,726,693.54
应付股利			
其他应付款		497,321,846.76	231,730,525.46
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		62,450,798.40	62,450,798.40
其他流动负债			400,000,000.00
流动负债合计		1,306,571,544.62	1,996,244,787.74
非流动负债：			
长期借款		85,000,000.00	10,000,000.00
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			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		51,655,131.07	28,884,528.57
其他非流动负债			

非流动负债合计		136,655,131.07	38,884,528.57
负债合计		1,443,226,675.69	2,035,129,316.31
所有者权益：			
股本		426,894,000.00	426,894,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		389,479,864.68	389,479,864.68
减：库存股			
其他综合收益		49,691,545.12	102,799,686.54
专项储备			
盈余公积		149,671,621.70	149,671,621.70
未分配利润		1,327,280,635.63	713,108,586.56
所有者权益合计		2,343,017,667.13	1,781,953,759.48
负债和所有者权益总计		3,786,244,342.82	3,817,083,075.79

法定代表人：白礼西
 会计机构负责人：张忠喜

主管会计工作负责人：袁永红

合并利润表
 2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,886,622,674.49	3,847,439,174.96
其中：营业收入		3,886,622,674.49	3,847,439,174.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,041,951,896.33	4,061,894,983.28
其中：营业成本		2,752,199,018.82	2,741,320,733.36
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		35,273,543.50	30,094,623.95
销售费用		626,084,499.39	689,819,232.18
管理费用		487,272,171.02	454,277,296.95
财务费用		132,774,763.28	144,687,325.69
资产减值损失		8,347,900.32	1,695,771.15
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）		1,140,585,532.30	434,222,118.16
其中：对联营企业和合营企业的投资		-3,527,797.42	2,336,700.49

收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		985,256,310.46	219,766,309.84
加：营业外收入		44,867,608.06	4,414,872.96
其中：非流动资产处置利得		20,468,809.83	34,077.07
减：营业外支出		6,526,263.39	3,590,424.19
其中：非流动资产处置损失		2,908,690.74	593,270.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,023,597,655.13	220,590,758.61
减：所得税费用		64,965,516.57	34,475,898.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		958,632,138.56	186,114,859.68
归属于母公司所有者的净利润		964,429,836.12	179,988,916.77
少数股东损益		-5,797,697.56	6,125,942.91
六、其他综合收益的税后净额		136,173,737.92	169,212,164.86
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		136,363,682.92	164,761,942.88
（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		136,363,682.92	164,761,942.88
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		136,363,682.92	164,761,942.88
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		-189,945.00	4,450,221.98
七、综合收益总额		1,094,805,876.48	355,327,024.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,100,793,519.04	344,750,859.65
归属于少数股东的综合收益总额		-5,987,642.56	10,576,164.89
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		2.2592	0.4216
（二）稀释每股收益（元/股）		2.2592	0.4216

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：白礼西

主管会计工作负责人：袁永红

会计机构负责人：张忠喜

母公司利润表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		4,483,208.21	4,043,930.81
减: 营业成本		2,290,486.39	1,694,976.02
营业税金及附加		293,890.50	341,845.91
销售费用		363,479.11	335,721.61
管理费用		167,060,204.34	107,588,699.12
财务费用		29,571,489.09	44,177,429.85
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)		835,477,204.24	486,025,799.42
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		640,380,863.02	335,931,057.72
加: 营业外收入		1,255,726.28	7,973.98
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		276,082.20	1,252,933.52
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		641,360,507.10	334,686,098.18
减: 所得税费用		27,188,458.03	20,408,342.60
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		614,172,049.07	314,277,755.58
五、其他综合收益的税后净额		137,541,445.82	167,177,014.85
(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		137,541,445.82	167,177,014.85
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		137,541,445.82	167,177,014.85
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		751,713,494.89	481,454,770.43
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 白礼西
 会计机构负责人: 张忠喜

主管会计工作负责人: 袁永红

合并现金流量表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		4,167,461,256.65	4,071,094,106.86
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		1,600,496.15	944,931.69
收到其他与经营活动有关的现金		625,576,714.41	726,418,858.25
经营活动现金流入小计		4,794,638,467.21	4,798,457,896.80
购买商品、接受劳务支付的现金		3,163,112,051.98	2,878,098,208.53
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		557,394,281.51	558,853,252.72
支付的各项税费		457,390,051.83	326,355,344.81
支付其他与经营活动有关的现金		804,719,673.33	1,015,513,286.41
经营活动现金流出小计		4,982,616,058.65	4,778,820,092.47
经营活动产生的现金流量净额		-187,977,591.44	19,637,804.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			250,107,060.00
取得投资收益收到的现金		1,500,000.00	506,849.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,791,354.73	5,020,118.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		300,000,000.00	413,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		520,070.57	1,379,813.20
投资活动现金流入小计		305,811,425.30	670,013,840.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		162,428,520.49	128,039,422.59
投资支付的现金		55,927,429.50	280,000,000.00
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		218,355,949.99	408,039,422.59
投资活动产生的现金流量净额		87,455,475.31	261,974,418.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,609,464,165.00	1,190,797,448.89
发行债券收到的现金			398,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		469,888,983.77	665,910,126.25
筹资活动现金流入小计		2,079,353,148.77	2,255,107,575.14
偿还债务支付的现金		1,028,946,792.97	1,318,173,433.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		120,885,969.29	188,626,119.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			2,157,847.03
支付其他与筹资活动有关的现金		1,012,943,202.73	815,407,641.30
筹资活动现金流出小计		2,162,775,964.99	2,322,207,194.08
筹资活动产生的现金流量净额		-83,422,816.22	-67,099,618.94
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		-183,944,932.35	214,512,603.77
加：期初现金及现金等价物余额		813,633,136.88	729,412,813.73
六、期末现金及现金等价物余额		629,688,204.53	943,925,417.50

法定代表人：白礼西
 会计机构负责人：张忠喜

主管会计工作负责人：袁永红

母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		2,301,351.66	2,754,155.85
收到的税费返还		29,244.81	
收到其他与经营活动有关的现金		1,698,390,855.62	1,165,984,983.90
经营活动现金流入小计		1,700,721,452.09	1,168,739,139.75
购买商品、接受劳务支付的现金		118,000.00	53,111.50
支付给职工以及为职工支付的现金		6,073,688.11	15,130,106.74
支付的各项税费		121,252,960.63	46,915,048.62
支付其他与经营活动有关的现金		1,901,984,639.68	1,674,378,685.73
经营活动现金流出小计		2,029,429,288.42	1,736,476,952.59
经营活动产生的现金流量净额		-328,707,836.33	-567,737,812.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			250,107,060.00
取得投资收益收到的现金		500,000.00	506,849.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		300,000,000.00	413,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		300,500,000.00	663,613,909.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,301,840.96	1,853,116.52
投资支付的现金		53,993,500.00	260,000,000.00
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		64,295,340.96	261,853,116.52
投资活动产生的现金流量净额		236,204,659.04	401,760,792.80
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		442,600,000.00	715,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		286,777,424.74	278,744,837.97
筹资活动现金流入小计		729,377,424.74	994,144,837.97
偿还债务支付的现金		388,150,000.00	449,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,139,636.77	68,259,727.77
支付其他与筹资活动有关的现金		263,751,547.33	472,569,540.76
筹资活动现金流出小计		698,041,184.10	990,529,268.53
筹资活动产生的现金流量净额		31,336,240.64	3,615,569.44
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		-61,166,936.65	-162,361,450.60
加：期初现金及现金等价物余额		162,948,683.38	182,571,394.29
六、期末现金及现金等价物余额		101,781,746.73	20,209,943.69

法定代表人：白礼西
会计机构负责人：张忠喜

主管会计工作负责人：袁永红

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	426,894,000.00				319,964,414.91		403,924,706.75	1,409,400.00	149,706,163.93		-284,346,369.09	289,871,230.31	1,307,423,546.81
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	426,894,000.00				319,964,414.91		403,924,706.75	1,409,400.00	149,706,163.93		-284,346,369.09	289,871,230.31	1,307,423,546.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-100,525,581.91		-243,140,735.08	240,000.00	-		964,429,836.12	-277,311,896.09	343,691,623.04
(一) 综合收益总额					-100,525,581.91		136,363,682.92				964,429,836.12		1,000,267,937.13
(二)所有者投入和减少资本							-379,504,418.00					-277,311,896.09	-656,816,314.09
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							-379,504,418.00					-277,311,896.09	-656,816,314.09

							4,418.00					896.09	314.09
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(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								240,000.00					240,000.00
1. 本期提取								240,000.00					240,000.00
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	426,894,000.00				219,438,833.00		160,783,971.67	1,649,400.00	149,706,163.93		680,083,467.03	12,559,334.22	1,651,115,169.85

项目	上期												
	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	426,894,000.00				457,894,864.98		493,799,338.01	1,176,625.00	102,239,740.79		-468,860,843.99	586,341,832.29	1,599,485,557.08
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	426,894,000.00			457,894,864.98		493,799,338.01	1,176,625.00	102,239,740.79		-468,860,843.99	586,341,832.29	1,599,485,557.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						164,761,942.88	232,775.00			179,988,916.77	-211,691,148.67	133,292,485.98
(一)综合收益总额						164,761,942.88				179,988,916.77		344,750,859.65
(二)所有者投入和减少资本											-211,691,148.67	-211,691,148.67
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											-211,691,148.67	-211,691,148.67
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(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							232,775.00					232,775.00
1. 本期提取							240,000					240,000.00

													0
2. 本期使用								7,225.00					7,225.00
(六) 其他													
四、本期期末余额	426,894,000.00				457,894,864.98		658,561,280.89	1,409,400.00	102,239,740.79		-288,871,927.22	374,650,683.62	1,732,778,043.06

法定代表人：白礼西

主管会计工作负责人：袁永红

会计机构负责人：张忠喜

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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	426,894,000.00				389,479,864.68		102,799,686.54		149,671,621.70	713,108,586.56	1,781,953,759.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	426,894,000.00				389,479,864.68		102,799,686.54		149,671,621.70	713,108,586.56	1,781,953,759.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-53,108,141.42			614,172,049.07	561,063,907.65
（一）综合收益总额							-53,108,141.42			614,172,049.07	561,063,907.65
（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											
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	426,894,000.00				389,479,864.68		49,691,545.12		149,671,621.70	1,327,280,635.63	2,343,017,667.13

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	426,894,000.00				389,479,864.68		112,155,039.84		102,205,198.56	285,910,778.30	1,316,644,881.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	426,894,000.00				389,479,864.68		112,155,039.84		102,205,198.56	285,910,778.30	1,316,644,881.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							167,177,014.85		-	314,277,755.58	1,042,518,678.08
(一) 综合收益总额							167,177,014.85			314,277,755.58	1,042,518,678.08

							014.85			755.58	, 678.08
(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											
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	426,894,000.00				389,479,864.68		279,332,054.69		102,205,198.56	600,188,533.88	2,359,163,559.46

法定代表人：白礼西

主管会计工作负责人：袁永红

会计机构负责人：张忠喜

三、公司基本情况

1. 公司概况

重庆太极实业（集团）股份有限公司（以下简称公司或本公司）系 1993 年 11 月经四川省体制改革委员会[1993]155 号批准，由原国有企业四川涪陵制药厂为主体改制组建的定向募集股份有限公司，于 1979 年 11 月 26 日在重庆市工商行政管理局涪陵分局登记注册，总部位于重庆市。公司现持有统一社会信用代码为 91500102208507353E 的企业法人营业执照，注册资本 42,689.40 万元，股份总数 426,894,000 股（每股面值 1 元）。全部为无限售条件流通股，其中太极集团有限公司持有 165,690,203 股，占公司总股本的 38.81%。公司股票已于 1997 年 11 月 18 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医药行业。经营范围：加工、销售：中成药、西药；以下限分支机构经营：销售副食品及其他食品、汽车二级维护及其以下作业、包装装潢及其他印刷、住宿；保健用品加工、销售；医疗器械销售（仅限 I 类）；医疗包装制品加工；百货、五金、交电、化工（不含化学危险品）、工艺美术品（不含金银首饰）、机械设备、建筑材料销售（不含危险化学品和木材）销售；机械零部件加工；中草药种植；水产养殖（国家有专项规定的除外）；商品包装；旅游开发；房地产开发（取得相关行政许可后方可执业）；自有房屋、土地出租；贸易经纪与代理〔以上范围法律、法规禁止经营的不得经营；法律、法规规定应经审批而未获审批前不得经营〕。主要产品或提供的劳务：公司主要生产及销售中成药、西药、中药材等产品。

本财务报表业经公司 2016 年 8 月 18 日第八届第十三次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

本公司将太极集团重庆涪陵制药厂有限公司、重庆桐君阁股份有限公司、西南药业股份有限公司等子公司纳入本期合并财务报表范围，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

持续经营能力评价

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

与上年度财务报告相比，公司会计政策、会计估计未发生变化。

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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

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

本公司的记账本位币为人民币。

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

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

9. 外币业务和外币报表折算

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

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、使用自身数据作出的财务预测等。

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) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

(3) 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，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

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。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收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，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
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）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上	50	50
3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

(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。

2. 发出存货的计价方法

商业零售企业发出存货采用移动加权平均法；工业企业原材料、库存商品发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

低值易耗品金额较大的分次平均摊销，金额较小的于领用时一次摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

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, 确认为金融资产, 按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。(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

(1). 如果采用成本计量模式的:

折旧或摊销方法

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量, 采用成本模式进行后续计量, 并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日, 有迹象表明投资性房地产发生减值的,

按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16. 固定资产

(1). 确认条件

1. 固定资产确认条件

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（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	10、5、3	2.25-9.70
机器设备	年限平均法	5-15	10、5、3	6.00-19.40
运输设备	年限平均法	8-12	10、5、3	7.50-12.13
装修费	年限平均法	5-10	0、5	9.50-20.00
融资租入固定资产	年限平均法	5-15	10、5、3	6.00-19.40

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

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. 生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：(1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；(2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；(3) 其成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类生产性生物资产的折旧方法

类别	折旧方法	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
毛驴	年限平均法	3年	10	30

3. 生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

收获或出售消耗性生物资产，或生产性生物资产收获农产品时，采用加权平均法结转成本。资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，消耗性生物资产按本财务报表附注二之存货所述方法计提跌价准备，生产性生物资产按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

20. 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	30-50
“太罗”生产技术使用权	5
“番茄胶囊”生产技术使用权	10
其他专利生产技术	3.83
专有技术	5-10
商标权	5
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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

首先，公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段。研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段；开发阶段是指已完成研究阶段，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。

其次，公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，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；
- （4）有足够的技术、服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。

21. 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生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

22. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，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。

23. 油气资产

24. 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。

25. 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。

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，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

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

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

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

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

30. 优先股、永续债等其他金融工具

31. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

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%、6%、5%、3%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租	1.2%、12%

	计征的，按租金收入的 12%计缴	
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

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
子公司：	
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	15%
重庆桐君阁股份有限公司	15%
西南药业股份有限公司	15%
四川天诚药业股份有限公司	15%
绵阳太极大药房连锁有限责任公司	15%
重庆市永川区中药材公司	15%
重庆太极大药房连锁有限公司	15%
重庆市医药保健品进出口有限公司	15%
太极集团重庆桐君阁药厂有限公司	15%
重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司	15%
太极集团四川绵阳制药有限公司	15%
太极集团四川天诚制药有限公司	15%
太极集团四川太极制药有限公司	15%
成都西部医药经营有限公司	15%
太极集团重庆中药二厂有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

1. 根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）规定：自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司、控股子公司太极集团重庆涪陵制药厂有限公司、控股子公司重庆桐君阁股份有限公司、控股子公司西南药业股份有限公司、控股子公司太极集团四川绵阳制药有限公司、控股子公司太极集团四川天诚制药有限公司，间接控股子公司四川天诚药业股份有限公司、绵阳太极大药房连锁有限责任公司、重庆市永川区中药材公司、重庆太极大药房连锁有限公司、重庆市医药保健品进出口有限公司、重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司、太极集团重庆桐君阁药厂有限公司、成都西部医药经营有限公司、太极集团四川太极制药有限公司在2015年度按15%的税率汇算清缴企业所得税，2016年度本公司及上述子公司经营业务未发生改变，企业所得税暂按15%申报纳税。

2. 间接控股子公司太极集团重庆中药二厂有限公司从事的产业被重庆市经济委员会认定为国家鼓励类产业，2016年度适用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 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,666,937.26	656,264.83
银行存款	627,021,267.27	812,976,872.05
其他货币资金	868,308,838.59	1,543,031,140.15
合计	1,497,997,043.12	2,356,664,277.03
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金中为借款提供质押的定期存款 364,158,734.70 元、因开具银行承兑汇票而存入的银行承兑汇票保证金 338,385,744.25 元、信用证保证金 157,534,762.70 元、住房资金管理中心售房款和公共维修基金等 8,229,596.94 元，前述款项共计 868,308,838.59 元，因使用受到限制，不作为现金及现金等价物。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	173,420,120.50	211,561,688.93
商业承兑票据		2,518,830.00
合计	173,420,120.50	214,080,518.93

其他说明

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

商业承兑汇票的承兑人是公司长期合作客户，信用度较高，且公司已向上述客户收取一定金额的信用保证金，到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书的商业承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	913,846,282.96	98.34	41,799,635.39	4.57	872,046,647.57	876,399,690.57	98.30	38,644,138.63	4.41	837,755,551.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	15,136,836.97	1.66	15,136,836.97	100.00		15,136,836.97	1.70	15,136,836.97	100.00	
合计	928,983,119.93	/	56,936,472.36	/	872,046,647.57	891,536,527.54	/	53,780,975.60	/	837,755,551.94

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
西南药业停发货单位应收货款	10,937,086.30	10,937,086.30	100.00	无回收可能性
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
桐君阁药业零星销售货款	964,116.94	964,116.94	100.00	收回可能性较小
小计	15,136,836.97	15,136,836.97	100.00	

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	830,536,641.75	20,963,564.21	2.52
1 至 2 年	52,365,552.21	3,272,847.01	6.25
2 至 3 年	4,425,210.00	546,513.44	12.35
3 年以上			

3 至 4 年	2,312,456.00	582,970.16	25.21
4 至 5 年			
5 年以上	24,206,423.00	16,433,740.57	67.89
合计	913,846,282.96	41,799,635.39	4.57

(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 3,155,496.76 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 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 187,819,498.57 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 20.22%, 相应计提的坏账准备合计数为 7,775,727.24 元。

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

6、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	401,892,030.15	92.34	238,879,861.32	90.39
1 至 2 年	24,305,073.42	5.58	17,985,159.68	6.80
2 至 3 年	3,302,207.75	0.76	2,457,138.81	0.93
3 年以上	5,741,178.64	1.32	4,961,202.00	1.88
合计	435,240,489.96	100.00	264,283,361.81	100.00

(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 264,842,448.70 元, 占预付款项期末余额合计数的比例为 60.85%。

7、应收利息

适用 不适用

(1). 应收利息分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	6,350,127.24	6,767,933.13

委托贷款		
债券投资		
合计	6,350,127.24	6,767,933.13

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

8、 应收股利

□适用 √不适用

(1). 应收股利

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

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其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	264,500,512.83	94.11	21,693,389.11	8.20	242,807,123.72	220,594,999.44	93.02	18,000,985.55	8.16	202,594,013.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	16,548,747.13	5.89	7,028,245.57	42.47	9,520,501.56	16,548,747.13	6.98	7,028,245.57	42.47	9,520,501.56
合计	281,049,259.96	/	28,721,634.68	/	252,327,625.28	237,143,746.57	/	25,029,231.12	/	212,114,515.45

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			

其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	218,326,505.83	8,507,347.05	3.90
1 至 2 年	21,256,445.00	1,885,652.00	8.87
2 至 3 年	5,658,854.00	825,456.25	14.59
3 年以上			
3 至 4 年	5,002,466.00	1,045,512.58	20.90
4 至 5 年			
5 年以上	14,256,242.00	9,429,421.23	66.14
合计	264,500,512.83	21,693,389.11	8.20

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

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

期末单项金额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
职工集资建房补贴款	9,520,501.56			[注]
重庆市涪陵区大木山自然保护区管理处	4,500,000.00	4,500,000.00	100.00	资产移交工作暂缓进行
重庆医药供销总公司	1,066,070.50	1,066,070.50	100.00	无回收可能性
桐君阁药业及其控股子公司与经营相关垫付款及保证金等	675,006.36	675,006.36	100.00	无回收可能性
西南药业离职人员借款	537,168.71	537,168.71	100.00	无回收可能性
重庆树人药品开发有限公司	250,000.00	250,000.00	100.00	无回收可能性
小 计	16,548,747.13	7,028,245.57	42.47	

[注]控股子公司太极集团四川南充制药有限公司因生产基地整体搬迁，补偿职工以前年度拟在该生产基地建设集资房的损失。

(2). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	71,948,154.75	119,587,370.38
资产置换及搬迁补偿款	54,500,000.00	54,500,000.00
备用金	25,302,152.21	27,140,738.46
押金保证金	64,900,000.00	9,965,369.13
代收代缴客户款	352,425.00	207,111.11
其他	24,046,528.00	25,743,157.49
合计	241,049,259.96	237,143,746.57

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
重庆市涪陵区国有土地上房屋征收与补偿办公室[注1]	搬迁补偿款	50,000,000.00	1年以内	17.79	2,500,000.00
九州通医药集团股份有限公司	保证金	50,000,000.00	1年以内	17.79	2,500,000.00
成都中医药大学教育基金会	合作保证金	9,500,000.00	1-2年	3.38	950,000.00
四川成都中医大资产管理有限公司	投资保证金	5,400,000.00	1-2年	1.92	540,000.00
重庆市涪陵区大木山自然保护区管理处	资产置换款	4,500,000.00	5年	1.60	4,500,000.00
合计	/	119,400,000.00	/	42.48	10,990,000.00

[注1]详见涪陵南湖片区和石谷溪厂区搬迁事项。

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	373,555,837.23	1,763,431.83	371,792,405.40	315,912,514.88	1,763,431.83	314,149,083.05
在产品	241,670,222.14		241,670,222.14	279,320,037.25		279,320,037.25

库存商品	1,102,403,197.94	4,832,825.61	1,097,570,372.33	1,086,985,321.86	4,832,825.61	1,082,152,496.25
周转材料						
消耗性生物资产	9,080,279.05		9,080,279.05	8,915,486.38		8,915,486.38
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	2,593,920.60	43,826.91	2,550,093.69	3,662,098.66	43,826.91	3,618,271.75
包装物	52,312,256.88	618,608.82	51,693,648.06	36,376,674.86	618,608.82	35,758,066.04
合计	1,781,615,713.84	7,258,693.17	1,774,357,020.67	1,731,172,133.89	7,258,693.17	1,723,913,440.72

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	
原材料	1,763,431.83					1,763,431.83
在产品						
库存商品	4,832,825.61					4,832,825.61
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	618,608.82					618,608.82
低值易耗品	43,826.91					43,826.91
合计	7,258,693.17					7,258,693.17

11、划分为持有待售的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
太极集团四川南充制	14,323,244.82			2016 年

药有限公司生产基地 [注 1]				
合计	14,323,244.82			/

其他说明：

[注 1]太极集团四川南充制药有限公司生产基地的公允价值详见南充制药生产基地整体搬迁事宜。

12、一年内到期的非流动资产

本报告期无一年内到期的非流动资产。

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	13,123,301.30	7,454,269.88
预缴企业所得税		9,073,224.50
合计	13,123,301.30	16,527,494.38

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	625,505,385.27	460,748.50	625,044,636.77	411,406,805.35	460,748.50	410,946,056.85
按公允价值计量的	389,564,547.59		389,564,547.59	229,459,467.67		229,459,467.67
按成本计量的	235,940,837.68	460,748.50	235,480,089.18	181,947,337.68	460,748.50	181,486,589.18
合计	625,505,385.27	460,748.50	625,044,636.77	411,406,805.35	460,748.50	410,946,056.85

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	123,586,409.42		123,586,409.42
公允价值	389,564,547.59		389,564,547.59
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	265,978,138.17		265,978,138.17
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
重庆大易房地产开发有限公司	147,761,589.18			147,761,589.18				96.86	
重庆市金科金融保理有限公司	15,720,000.00			15,720,000.00				4.77	857,400
重庆市金科商业保理有限公司	14,280,000.00			14,280,000.00				4.77	642,600

司									
重庆医药股份有限公司	3,050,000.00			3,050,000.00					2.22
广元市元坝区川北科技林经股份合作公司	195,748.50			195,748.50	195,748.50			195,748.50	
四川嘉陵纺织(集团)股份有限公司	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00	
重庆桐君阁丰	100,000.00			100,000.00					9.50

合药业有限公司									
重庆桐君阁济仁医药有限公司	100,000.00			100,000.00				30.20	
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	

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	
北大医药股份有限公司	50,000.00			50,000.00	25,000.00		25,000.00		
中化总公司北	40,000.00			40,000.00	40,000.00		40,000.00	1.33	

京凯美贸易公司									
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					
成都中医大银海眼科医院有限公司		53,993,500.00		53,993,500.00					
合	181,947,33	53,993,50		235,940,83	460,748		460,748	/	

计	7.68	0.00		7.68	.50		.50		
---	------	------	--	------	-----	--	-----	--	--

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	460,748.50			460,748.50
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	/			
期末已计提减值金余额	460,748.50			460,748.50

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

16、长期应收款

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

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											
小计											
二、联											

营企业											
对联营企业投资											
重庆大易麒灵电子商务有限公司	1,551,771.55			18,343.25						1,570,114.80	
太极集团重庆阿依达饮料有限公司	25,142,100.61			-3,546,096.37						21,596,004.24	
原重庆桐君阁股份有限公司	26,014,127.95		-26,014,127.95								
其他											
合计	52,708,000.11		-26,014,127.95	-3,527,753.12						23,166,119.04	

18、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	358,468,142.05	37,978,538.98		396,446,681.03
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	1,215,733.09			1,215,733.09
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	357,252,408.96	37,978,538.98		395,230,947.94
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	61,279,829.19	17,390,570.33		78,670,399.52
2. 本期增加金额	3,204,022.18	638,499.72		3,842,521.90
(1) 计提或摊销	3,204,022.18	638,499.72		3,842,521.90

3. 本期减少金额	734,814.60			734,814.60
(1) 处置				
(2) 其他转出	734,814.60			734,814.60
4. 期末余额	63,749,036.77	18,029,070.05		81,778,106.82
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	293,503,372.19	19,949,468.93		313,452,841.12
2. 期初账面价值	297,188,312.86	20,587,968.65		317,776,281.51

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	装修费	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	1,698,523,940.43	1,012,947,618.73	101,029,668.85	116,288,574.58	2,928,789,802.59
2. 本期增加金额	61,593,690.26	8,605,356.73	6,821,462.09	2,726,406.62	79,746,915.70
(1) 购置	7,128,447.40	8,605,356.73	6,821,462.09	2,726,406.62	25,281,672.84
(2) 在建工程转入	54,465,242.86				54,465,242.86
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	50,561,075.50	30,191,323.39	2,615,503.01	2,620,894.03	85,988,795.93
(1) 处置或报废	50,561,075.50	30,191,323.39	2,615,503.01	2,620,894.03	85,988,795.93
4. 期末余额	1,709,556,555.19	991,361,652.07	105,235,627.93	116,394,087.17	2,922,547,922.36
二、累计折旧					
1. 期初余额	474,476,328.86	512,894,636.92	48,248,317.99	89,995,408.00	1,125,614,691.77
2. 本期增加金额	21,859,323.33	34,246,155.12	4,437,803.44	4,893,246.29	65,436,528.18

(1) 计提	21,859,323.33	34,246,155.12	4,437,803.44	4,893,246.29	65,436,528.18
3. 本期减少金额	2,063,921.25	4,652,050.29	1,119,629.80	2,307,283.00	10,142,884.34
(1) 处置或报废	2,063,921.25	4,652,050.29	1,119,629.80	2,307,283.00	10,142,884.34
4. 期末余额	494,271,730.94	542,488,741.75	51,566,491.63	92,581,371.29	1,180,908,335.61
三、减值准备					
1. 期初余额	2,392,992.05	5,240,638.58	19,164.59		7,652,795.22
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	2,392,992.05	5,240,638.58	19,164.59		7,652,795.22
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,212,891,832.20	443,632,271.74	53,649,971.71	23,812,715.88	1,733,986,791.53
2. 期初账面价值	1,221,654,619.52	494,812,343.23	52,762,186.27	26,293,166.58	1,795,522,315.60

(2). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	270,697,227.43	196,747,640.57		73,949,586.86
小计	270,697,227.43	196,747,640.57		73,949,586.86

(3). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
西南药业李渡新区生产线	95,173,740.20		95,173,740.20	79,122,723.39		79,122,723.39

南充制药厂多扶新厂项目	89,543,921.02		89,543,921.02	76,052,001.71		76,052,001.71
川太极成都生产基地辅助车间	77,992,720.74		77,992,720.74	62,291,107.87		62,291,107.87
桐君阁药厂李渡新区厂区	53,155,051.54		53,155,051.54	51,690,853.85		51,690,853.85
内蒙古赤峰市阿鲁科尔沁旗毛驴养殖基地	37,126,536.78		37,126,536.78	35,348,883.37		35,348,883.37
涪陵制药厂太极新村项目	49,814,353.99		49,814,353.99	26,373,263.50		26,373,263.50
西南药业北部新区生产基地	32,987,253.20		32,987,253.20	23,349,491.31		23,349,491.31
涪陵制药厂李渡生产区项目	23,533,190.42		23,533,190.42	23,065,344.75		23,065,344.75
天诚股份绵阳永兴工业园项目	17,675,396.33		17,675,396.33	16,175,038.38		16,175,038.38
涪陵制药厂车间技改项目	30,162,597.00		30,162,597.00	14,801,336.89		14,801,336.89
武陵山森林工程项目	24,270,947.90		24,270,947.90	10,618,482.15		10,618,482.15
长寿湖酒店工程项目	21,239,378.75		21,239,378.75	6,652,320.87		6,652,320.87
天水阿胶胡川工业园项目	11,443,723.21		11,443,723.21	6,639,057.01		6,639,057.01
成都西部厂区改造工程	5,819,985.69		5,819,985.69	4,602,319.92		4,602,319.92
中药二厂江津德感厂区项目	7,127,530.79		7,127,530.79	1,612,005.37		1,612,005.37
桐君阁药厂茶园厂区	7,202,754.88		7,202,754.88	235,295.38		235,295.38
其他	224,151.00		224,151.00	4,454,624.41		4,454,624.41
合计	584,493,233.44		584,493,233.44	443,084,150.13		443,084,150.13

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数 (万元)	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
西南药业李渡新区生产线	15,000	79,122,723.39	22,342,850.91		6,291,834.10	95,173,740.20	63	70				自筹资金及金融借款
南充制药厂多扶新项目	16,000	76,052,001.71	13,491,919.31			89,543,921.02	56	90				自筹资金及金融借款
川太极成都生产基地辅助车间	8,200	62,291,107.87	15,701,612.87			77,992,720.74	95	90				自筹资金
桐君阁药厂李渡新区厂区	11,000	51,690,853.85	16,684,104.81	11,785,725.06	3,434,182.06	53,155,051.54	48	70				自筹资金及金融借款
内蒙古赤峰市阿鲁科尔沁旗毛驴养殖基地	30,000	35,348,883.37	1,777,653.41			37,126,536.78	12	12				自筹资金
涪陵制药厂太极新村项目	18,000	26,373,263.50	23,441,090.49			49,814,353.99	16	15				自筹资金及金融借款
西南药业北部新区生产基地	20,000	23,349,491.31	9,637,761.89			32,987,253.20	15	30				自筹资金及金融借款
涪陵制药厂李渡生产区项目	50,000	23,065,344.75	467,845.67			23,533,190.42	10	10				自筹资金及金融借款

天诚股份绵阳永兴工业园项目	2,500	16,175,038.38	1,500,357.95			17,675,396.33	66	75					自筹资金
涪陵制药厂车间技改项目	2,600	14,801,336.89	15,361,260.11			30,162,597.00	56	50					自筹资金及金融借款
武陵山森林工程项目	3,500	10,618,482.15	47,304,931.50	33,652,465.75		24,270,947.90	69	70					自筹资金
长寿湖酒店工程项目	8,000	6,652,320.87	21,212,541.73	6,625,483.85		21,239,378.75	27	30					自筹资金
天水阿胶胡川工业园项目	9,000	6,639,057.01	4,804,666.20			11,443,723.21	87	75					自筹资金
成都西部厂区改造工程项目	1,000	4,602,319.92	1,522,663.77	304,998.00		5,819,985.69	80	85					自筹资金及金融借款
中药二厂江津德感厂区	6,500	1,612,005.37	7,612,095.62	2,096,570.20		7,127,530.79	100	98					自筹资金及金融借款
桐君阁药厂茶园厂区	2,500	235,295.38	6,967,459.50			7,202,754.88	100	99					自筹资金
其他		4,454,624.41			4,230,473.41	224,151.00							
合计		443,084,150.13	209,830,815.74	54,465,242.86	13,956,489.57	584,493,233.44	/	/					/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

21、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	895,641.00	947,264.94
合计	895,641.00	947,264.94

22、生产性生物资产

√适用 □不适用

(1). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额			453,500.30						453,500.30
2. 本期增加金额			4,355,585.94						4,355,585.94
(1) 外购			4,355,585.94						4,355,585.94
(2) 自行培育									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额			4,809,086.24						4,809,086.24
二、累计折旧									
1. 期初余额			243,179.84						243,179.84
2. 本期增加金额			245,274.34						245,274.34
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额			488,454.18						488,454.18
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									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值			4,320,632.06						4,320,632.06
2. 期初账面价值			210,320.46						210,320.46

23、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

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	1,391,719,655.90	35,384,217.46	10,618,688.41	17,313,871.34	1,455,036,433.11
2. 本期增加金额	1,443,740.53		2,485.50	55,723.94	1,501,949.97
(1) 购置	1,443,740.53		2,485.50	55,723.94	1,501,949.97
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				6,430.94	6,430.94
(1) 处置				6,430.94	6,430.94
4. 期末余额	1,393,163,396.43	35,384,217.46	10,621,173.91	17,363,164.34	1,456,531,952.14
二、累计摊销					
1. 期初余额	230,730,546.16	35,360,384.26	9,324,102.92	13,628,846.70	289,043,880.04
2. 本期增加金额	14,112,028.15	22,398.48	2,263.58	539,161.22	14,675,851.43
(1) 计提	14,112,028.15	22,398.48	2,263.58	539,161.22	14,675,851.43
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	244,842,574.31	35,382,782.74	9,326,366.50	14,168,007.92	303,719,731.47
三、减值准备					
1. 期初余额			1,258,333.52		1,258,333.52
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			1,258,333.52		1,258,333.52
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,148,320,822.12	1,434.72	36,473.89	3,195,156.42	1,151,553,887.15
2. 期初账面价值	1,160,989,109.74	23,833.20	36,251.97	3,685,024.64	1,164,734,219.55

24、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司	4,493,607.13					4,493,607.13
重庆藏秘旅行社有限责任公司	33,378.26					33,378.26
合计	4,526,985.39					4,526,985.39

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的五年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率11.76%，预测期以后的现金流量根据增长率5.00%推断得出，该增长率和医药行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

25、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
租地费	23,973,513.75	133,063.00	1,160,191.75	1,013,285.52	21,933,099.48
厂区绿化费	1,809,713.73	188,270.00	421,868.22		1,576,115.51

货架及其他	5,517,760.49	811,838.57	143,378.16		6,186,220.90
合计	31,300,987.97	1,133,171.57	1,725,438.13	1,013,285.52	29,695,435.89

26、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	153,469,256.27	23,915,735.68	96,882,311.42	16,301,226.98
内部交易未实现利润	7,206,572.80	1,080,985.92	25,213,369.38	3,782,005.41
可抵扣亏损				
辞退福利	67,945.00	10,191.75	1,916,889.29	292,486.71
合计	160,743,774.07	25,006,913.35	124,012,570.09	20,375,719.10

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	351,455,228.10	52,718,284.21	199,691,550.71	30,255,052.61
合计	351,455,228.10	52,718,284.21	199,691,550.71	30,255,052.61

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

27、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
ω 技术	10,500,000.00	12,000,000.00
待办土地权证资产[注]	35,900,000.00	35,900,000.00
合计	46,400,000.00	47,900,000.00

其他说明：

注：详见其他重要事项涪陵李渡工业园区征地事项之说明。

28、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	735,900,000.00	613,882,555.64
抵押借款	1,482,700,000.00	1,205,900,000.00
保证借款	1,176,569,565.00	1,029,857,400.00
信用借款		
抵押和保证借款	230,301,620.63	90,000,000.00
质押和保证借款		63,000,000.00
合计	3,625,471,185.63	3,002,639,955.64

短期借款分类的说明：

- 1) 关联方为公司借款提供担保情况详见关联担保情况之说明。
- 2) 公司及下属控股子公司为短期借款提供担保情况详见或有事项之说明。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

29、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	3,000,000.00	15,000,000.00
银行承兑汇票	1,266,410,417.79	1,920,083,037.64
合计	1,269,410,417.79	1,935,083,037.64

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

30、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
物料、药品等采购款	773,428,479.01	967,467,197.83
工程设备款	89,256,522.24	97,022,849.41
合计	862,685,001.25	1,064,490,047.24

31、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售货款	187,230,359.75	225,945,018.70
重庆大易房地产公司股权转让款[注1]	92,000,000.00	92,000,000.00
预收资产搬迁款[注2]	110,535,733.90	63,586,310.82
预收住房处置款	3,737,643.15	21,983,216.59
重组保证金		10,000,000.00
其他		389,262.58
合计	393,503,736.80	413,903,808.69

[注1]详见关联受托管理情况之说明。

[注2]控股子公司太极集团四川南充制药有限公司生产基地整体搬迁情况详见南充制药有限公司生产基地整体搬迁事宜之说明。

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
控股子公司南充制药生产基地整体搬迁补偿金	54,373,850.52	资产暂未移交完毕
重庆大易房地产公司股权转让款	42,000,000.00	未到结算期
合计	96,373,850.52	/

32、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	35,222,039.11	515,096,145.49	508,662,457.28	41,655,727.32
二、离职后福利-设定提存计划	56,466,643.90	55,544,498.86	61,015,962.24	50,995,180.52
三、辞退福利	2,119,861.28	5,001,876.73	6,942,668.23	179,069.78
四、一年内到期的其他福利				
合计	93,808,544.29	575,642,521.08	576,621,087.75	92,829,977.62

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,333,506.32	384,010,059.16	380,145,731.31	9,197,834.17
二、职工福利费	2,334,669.73	45,334,192.38	45,296,870.85	2,371,991.26
三、社会保险费	521,216.48	39,896,462.19	39,231,195.23	1,186,483.44
其中: 医疗保险费	488,186.62	33,150,021.98	32,638,831.18	999,377.42
工伤保险费	28,642.98	5,106,367.96	4,996,752.23	138,258.71
生育保险费	4,386.88	1,640,072.25	1,595,611.82	48,847.31
四、住房公积金	13,923,757.09	26,069,509.32	25,056,116.43	14,937,149.98
五、工会经费和职工教育经费	13,108,889.49	8,011,806.39	7,158,427.41	13,962,268.47
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
非货币福利		11,774,116.05	11,774,116.05	-
合计	35,222,039.11	515,096,145.49	508,662,457.28	41,655,727.32

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	56,241,345.12	51,822,735.95	58,087,365.70	49,976,715.37
2、失业保险费	225,298.78	3,721,762.91	2,928,596.54	1,018,465.15
3、企业年金缴费				
合计	56,466,643.90	55,544,498.86	61,015,962.24	50,995,180.52

33、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	111,606,174.62	91,485,071.91
消费税		
营业税		11,286,655.27
企业所得税	49,268,569.41	68,497,276.21
个人所得税	1,851,478.24	2,007,657.47
城市维护建设税	3,258,322.11	2,908,121.11
教育费附加	1,841,493.31	1,671,510.77
地方教育附加	637,162.00	807,812.90
房产税	209,068.91	820,440.26
其他	399,788.27	524,414.52

合计	169,072,056.87	180,008,960.42
----	----------------	----------------

34、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	3,028,391.03	3,053,651.45
短期借款应付利息		23,750,292.98
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	3,028,391.03	26,803,944.43

35、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,171,253.98	7,171,253.98
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	7,171,253.98	7,171,253.98

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
其他社会法人股东	140,949.87	对方未催收
个人、职工股东	865,473.11	对方未催收
小计	7,171,253.98	

36、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待付费用	104,558,079.17	214,886,617.39
暂收应付款和往来款	242,064,897.20	187,812,930.66
原重庆桐君阁股份有限公司 重组股权对价款		93,498,164.77
押金保证金	220,600,000.00	78,862,882.06
集资建房款		37,427,811.01
备用金	12,260,306.30	4,739,775.24
代扣代缴客户款	4,502,153.12	3,459,156.72
土地出让金	2,201,739.00	2,201,739.00
其他	41,214,531.25	34,156,336.83
合计	627,401,706.04	657,045,413.68

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
成都市财政局	4,100,000.00	未到结算期
合计	4,100,000.00	/

37、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	14,254,600.00	216,254,600.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	59,524,662.89	63,510,056.36
合计	73,779,262.89	279,764,656.36

(1) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项目	期末数	期初数
质押借款		85,000,000.00
抵押借款		100,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	27,000,000.00
信用借款	4,254,600.00	4,254,600.00
小计	14,254,600.00	216,254,600.00

① 关联方为公司借款提供担保情况详见关联担保情况之说明。

② 公司及下属控股子公司为借款提供担保情况详见或有事项之说明。

(2) 一年内到期的长期应付款

单 位	期末数	期初数
深圳市瑞升华科技有限公司[注 1]	1,328,464.49	5,313,857.96
重庆化医控股(集团)公司[注 2]	58,196,198.40	58,196,198.40
小 计	59,524,662.89	63,510,056.36

[注 1] 详见融资租赁之说明。

[注 2] 详见重要财务承诺之说明。

38、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		400,000,000.00
合计		400,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
私募债	40,000.00	2015.3.26	1年		40,000.00				40,000.00	0
合计	/	/	/		40,000.00				40,000.00	0

39、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	20,000,000.00	
抵押借款	100,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	93,206,368.00	18,206,368.00
合计	263,206,368.00	98,206,368.00

长期借款分类的说明：

- 1) 关联方为公司长期借款提供担保情况详见关联担保情况之说明。
- 2) 公司及下属控股子公司为长期借款提供担保情况详见或有事项之说明。

40、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
控股子公司涪陵制药厂设备售后回租[注]	54,911,414.52	69,305,906.14
控股子公司西南药业设备售后回租[注]	85,082,047.22	108,379,982.08
合计	139,993,461.74	177,685,888.22

[注]：详见融资租赁之说明。

41、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	285,461,353.28	287,484,712.24
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	285,461,353.28	287,484,712.24

(2) 设定受益计划变动情况

√适用 □不适用

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	287,484,712.24	185,204,300.42
二、计入当期损益的设定受益成本	3,254,957.68	3,234,178.31
1. 当期服务成本	2,171,798.35	2,143,051.78
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	1,083,159.33	1,091,126.53
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	-5,278,316.64	-5,228,671.87
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-5,278,316.64	-5,228,671.87
五、期末余额	285,461,353.28	183,209,806.86

计划资产：

单位：_____ 币种：

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1、利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）		
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	287,484,712.24	185,204,300.42
二、计入当期损益的设定受益成本	3,254,957.68	3,234,178.31
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-5,278,316.64	-5,228,671.87
五、期末余额	285,461,353.28	183,209,806.86

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

公司为部分现有退休人员及未来退休人员提供按每月补贴和节日费的补充养老福利；为部分现有退休人员及未来退休人员提供按每月支付福利补贴及每年支付职工慰问费、节日费等的补充养老福利；为部分现有退休人员及未来退休人员提供按每月支付福利补贴及每年支付职工慰问费的补充养老福利，此福利以后暂不调整，并发放至其身故为止。

42、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,270,191.10			1,270,191.10	文号为德经发[2009]33号，尚未到结算期

科研经费	240,000.00			240,000.00	文号为绍市科[2013]80号,尚未到结算期
合计	1,510,191.10			1,510,191.10	/

43、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	66,084,817.82		3,304,504.12	62,780,313.70	详见政府补助明细情况
未实现售后租回损失	590,605.42			590,605.42	
合计	66,675,423.24		3,304,504.12	63,370,919.12	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
四川省三台县天诚制药土地出让金返还	19,119,548.00				19,119,548.00	与资产相关
涪陵药厂藿香正气口服液制剂技改项目	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
中药高科冬虫夏草人工培植产业化示范工程项目	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
南充制药隔膜压滤提取分离一体化技术应用及产业化项目	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
涪陵药厂中药材扶持基金	7,900,411.03			3,304,504.12	4,595,906.91	与资产相关

天诚制药 技术改造 创新资金	3,132,178.00				3,132,178.00	与资产相关
西南药业 十二五项 目拨款	3,123,200.00				3,123,200.00	与资产相关
财政局产 业振兴和 技术改造 项目资金	2,531,584.59				2,531,584.59	与资产相关
西南药业 十一五项 目拨款	208,000.00				208,000.00	与资产相关
贡嘎虫草 科技创新 补助	69,896.20				69,896.20	与资产相关
合计	66,084,817.82			3,304,504.12	62,780,313.70	/

44、股本

单位：元 币种：人民币

	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	426,894,000.00						426,894,000.00

45、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢 价)	270,458,495.78		100,525,581.91	169,932,913.87
其他资本公积	49,505,919.13			49,505,919.13
合计	319,964,414.91		100,525,581.91	219,438,833.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价本期减少 100,525,581.91 元，主要系控股子公司原重庆桐君阁股份有限公司本期完成重大资产重组，公司收到的桐君阁（置出资产）实质上自始至终均由公司控制，从最终控制方的角度看，其在重组前后实际控制的经济资源并未发生变化，因此有关交易事项不视为购买，比照同一控制下企业合并账务处理，收到的置出资产桐君阁以净资产账面价值入账，账面价值与评估值的差异，在合并财务报表冲减资本公积。

19、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本期所得税	减：	减：所得税	税后归属于	税后归属	

		前发生额	前期计入其他综合收益当期转入损益	费用	母公司	于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-81,150,067.01						-81,150,067.01
其中：重新计算设定受益计划净负债和	-81,150,067.01						-81,150,067.01

净资产的变动							
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	485,074.77 3.76	160,105.07 9.91		23,931,341.99	-243,140.73 5.08	-189,945.00	241,934.03 8.68

的其他综合收益							
其中： 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							
可供出售金融资产	105,570,35 5.76	160,105,07 9.91		23,931,341 .99	136,363,682 .92	-189,945 .00	241,934,03 8.68

公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报							

表折算差额							
其他	379,504,418.00				-379,504,418.00		
其他综合收益合计	403,924,706.75	160,105,079.91		23,931,341.99	-243,140,735.08	-189,945.00	160,783,971.67

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：

其他综合收益中可供出售金融资产公允价值变动损益本年增加 136,363,682.92 元系公司持有的西南证券股份有限公司 A 股 12,820,400 股流通股、奥瑞德光电股份有限公司 1,990,000 股流通股、中节能太阳能科技股份有限公司 14,611,963 股流通股、间接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股份有限公司 A 股 800,172 股流通股、控股子公司太极集团浙江东方制药有限公司持有浙江震元股份有限公司 A 股 180,000 股流通股公允价值变动引起。

46、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,409,400.00	240,000.00		1,649,400.00
合计	1,409,400.00	240,000.00		1,649,400.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备本期增加系本年度计提所致，减少系本期支出安全生产费所致。

47、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	147,952,097.34			147,952,097.34
任意盈余公积	1,754,066.59			1,754,066.59
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	149,706,163.93			149,706,163.93

48、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
----	----	----

调整前上期末未分配利润	-284,346,369.09	-468,860,843.99
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-284,346,369.09	-468,860,843.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	964,429,836.12	179,988,916.77
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	680,083,467.03	-288,871,927.22

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

49、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,798,601,196.17	2,679,188,804.15	3,765,686,691.47	2,676,608,795.63
其他业务	88,021,478.32	73,010,214.67	81,752,483.49	64,711,937.73
合计	3,886,622,674.49	2,752,199,018.82	3,847,439,174.96	2,741,320,733.36

50、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	6,827,304.40	3,104,534.19
城市维护建设税	16,091,878.70	14,806,554.81
教育费附加	7,136,520.28	6,612,070.84
资源税		
地方教育附加	4,565,802.13	4,177,415.48
其他	652,037.99	1,394,048.63
合计	35,273,543.50	30,094,623.95

51、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	137,395,376.61	124,402,662.17
广告宣传费及促销费	223,263,638.72	262,006,153.64
市场维护开拓费	111,162,719.03	102,264,582.88
办公会务及差旅费	25,539,743.70	66,083,873.38
折旧租赁仓储费	50,113,568.17	49,695,181.12
运输及车辆使用费	22,381,658.82	27,626,605.91
其他	56,227,794.34	57,740,173.08
合计	626,084,499.39	689,819,232.18

52、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	248,987,628.85	245,221,401.04
资产折旧及摊销费	37,186,740.49	30,792,206.09
办公会务及差旅费	8,379,928.93	13,177,957.92
费用性税金	21,668,030.97	22,591,409.41
研究及开发费	22,244,627.19	21,912,285.99
咨询费及保险费	15,432,826.54	14,863,738.10
车辆使用费	10,734,971.44	10,305,126.74
业务招待费	6,673,551.71	7,534,331.55
其他	115,963,864.90	87,878,840.11
合计	487,272,171.02	454,277,296.95

53、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	104,889,365.20	130,981,720.01
减：利息收入	-12,004,265.91	-29,366,019.51
汇兑损失	-31,290.12	
减：汇兑收益		-60,702.92
设定受益计划利息净额	12,935,710.98	2,003,582.02
贴现息及手续费等	26,985,243.13	41,128,746.09
合计	132,774,763.28	144,687,325.69

54、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,847,900.32	195,771.15
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		

四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	8,347,900.32	1,695,771.15

55、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-3,527,797.42	2,336,700.49
处置长期股权投资产生的投资收益	960,466,730.46	431,885,417.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,505,043.67	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	182,141,555.59	
合计	1,140,585,532.30	434,222,118.16

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
太极集团重庆阿依达饮料有限公司	-3,546,140.67	2,413,008.43	被投资单位利润变动所致
重庆大易麒灵电子商务有限公司	18,343.25	5,613.19	被投资单位利润变动所致
重庆国高医药有限公司		-81,921.13	被投资单位利润变动所致

小 计	-3,527,797.42	2,336,700.49	
-----	---------------	--------------	--

56、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	24,084,472.07	34,077.07	24,084,472.07
其中：固定资产处置利得	20,468,809.83	34,077.07	20,468,809.83
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	18,454,894.17	1,005,760.00	18,454,894.17
赔偿利得	310,384.89	246,150.61	310,384.89
其他	2,017,856.93	3,128,885.28	2,017,856.93
合计	44,867,608.06	4,414,872.96	44,867,608.06

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
医药企业财税扶持补助	8,784,400.00		与资产相关
失业保险稳岗补助	1,847,984.00		与收益相关
重庆市科委	180,000.00		与资产相关
工业振兴资金、重庆市经开区经济发展局扶持资	1,220,175.10		与收益相关
四川省三台县土地出让金返还	260,091.57		与收益相关
绵阳市就业服务管理局稳岗补贴	88,210.50		与收益相关
中小企业扶贫龙头企业贷款贴息	1,000,000.00		与收益相关
经信委工业发展专项资金	3,580,000.00		与收益相关
涪陵科委交高新技术奖励费	158,275.00		与收益相关
121-中药提取分离共性关键技术研究产业化应用示范	1,335,758.00		与收益相关
经信委工业发展专项		800,000.00	与收益相关

资金			
财政补助		180,000.00	与收益相关
科委专利金		20,000.00	与收益相关
其他零星政府补助		5,760.00	与收益相关
合计	18,454,894.17	1,005,760.00	/

57、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,876,914.04	593,270.07	3,876,914.04
其中：固定资产处置损失	3,864,841.96	593,270.07	3,864,841.96
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	100,000.00	2,211,000.00	100,000.00
罚款及滞纳金支出	866,018.45	786,154.12	866,018.45
其他	1,683,330.90		1,683,330.90
合计	6,526,263.39	3,590,424.19	6,526,263.39

58、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	64,965,516.57	34,475,898.93
递延所得税费用		
合计	64,965,516.57	34,475,898.93

59、其他综合收益

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益之说明。

60、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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	625,576,714.41	726,418,858.25

合计	625,576,714.41	726,418,858.25
----	----------------	----------------

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与经营活动有关的现金	804,719,673.33	1,015,513,286.41
合计	804,719,673.33	1,015,513,286.41

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	520,070.57	1,379,813.20
合计	520,070.57	1,379,813.20

(4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	469,888,983.77	665,910,126.25
合计	469,888,983.77	665,910,126.25

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	1,012,943,202.73	815,407,641.30
合计	1,012,943,202.73	815,407,641.30

61. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	958,632,138.56	186,114,859.68
加: 资产减值准备	8,347,900.32	1,695,771.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产	59,339,084.74	59,472,829.49

性生物资产折旧		
无形资产摊销	28,617,871.17	15,153,099.22
长期待摊费用摊销	4,292,384.38	2,742,556.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-20,955,630.66	559,193.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	22,811.02	620,030.30
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	111,526,249.07	130,921,017.09
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,140,585,532.30	-434,222,118.16
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,631,194.25	-4,580,257.56
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	22,463,231.60	39,629,425.35
存货的减少(增加以“-”号填列)	-50,443,579.95	33,815,563.68
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-103,189,654.04	-116,616,408.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-61,413,671.10	104,332,243.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-187,977,591.44	19,637,804.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	629,688,204.53	943,925,417.50
减: 现金的期初余额	813,633,136.88	729,412,813.73
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-183,944,932.35	214,512,603.77

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	629,688,204.53	813,633,136.88
其中: 库存现金	2,666,937.26	656,264.83
可随时用于支付的银行存款	627,021,267.27	812,976,872.05
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	629,688,204.53	813,633,136.88
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		

其他说明：

现金流量表补充资料的说明

截至 2016 年 6 月 30 日，其他货币资金中为借款提供质押的定期存款 364,158,734.70 元、因开具银行承兑汇票而存入的银行承兑汇票保证金 338,385,744.25 元、信用证保证金 157,534,762.70 元、住房资金管理中心售房款和公共维修基金等 8,229,596.94 元，前述款项共计 868,308,838.59 元，因使用受到限制，不作为现金及现金等价物。

八、合并范围的变更

1、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

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
原重庆桐君阁股份有限公司	48,520	20%	重大资产重组	2016年2月29日	资产交割并过户	10,052.56	5.32%	1,000.95	22,429.36	18,214.16	公开市场	37,950.44

2、其他

. 合并范围增加

单位：万元

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
------	--------	--------	-----	------

重庆桐君阁股份有限公司	[注]	2015 年 11 月 27 日	[注]	100%
-------------	-----	------------------	-----	------

[注]：系公司通过重大资产重组取得，详见桐君阁重大资产重组之说明。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(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[注 1]	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	0	100	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	0	100	投资设立
重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司[注 2]	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	0	100	投资设立
四川太极大药房连锁有限公司[注 3]	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	45	55	投资设立
天津桐君阁大药房有限责任公司[注 4]	天津市和平区和平路 230 号	天津市和平区和平路 230 号	商业	20	80	投资设立
重庆西部医药商城有限责任公司[注 5]	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	0	100	投资设立
天津和平太极门诊部[注 4]	天津市和平区和平路 230 号	天津市和平区和平路 230 号	商业	20	80	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	0	66.67	投资设立
西藏桐君阁物流有限公司	拉萨市金珠西路 189 号	拉萨市金珠西路 189 号	商业	0	100	投资设立
太极集团重庆桐君阁药厂有限公司	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	0	100	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	30	70	投资设立

[注 6]						
重庆太极大药房连锁有限公司	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	0	98	投资设立
自贡市太极大药房连锁有限公司	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	0	100	投资设立
德阳大中太极大药房连锁有限公司	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	0	100	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	0	100	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	0	100	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	0	100	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	0	100	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	0	100	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	0	100	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	0	100	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	0	100	投资设立

司						
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	0	70	同一控制下企业合并
四川省自贡市医药有限公司	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	0	99.64	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	0	55	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	0	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	0	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	0	90	同一控制下企业合并
重庆市化工进出口有限公司	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	0	100	同一控制下企业合并
四川天诚 药业股份有限公司 [注 9]	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	38.46	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	四川省德阳市西街 184 号	四川省德阳市西街 184 号	商业	0	100	同一控制下企业合并
成都西部 医药经营有限公司 [注 10]	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	0	100	非同一控制下企业合并
太极集团 西南药业 (成都)有限公司	成都双流西南航空港经济开发区长城路 1 段	成都双流西南航空港经济开发区长城路 1 段	制造业	0	81.25	同一控制下企业合并

	219 号	219 号				
太极集团四川太极制药有限公司	成都双流西南航空港经济开发区	成都双流西南航空港经济开发区	制造业	0	74.65	同一控制下企业合并
重庆华星生物技术有限责任公司	重庆市九龙坡区渝州路	重庆市九龙坡区渝州路	制造业	0	98	投资设立
重庆市长寿湖太极岛酒店有限公司[注11]	重庆市长寿区双龙镇桂花村	重庆市长寿区双龙镇桂花村	住宿和餐饮业	100	0	投资设立
内蒙古阿鲁科尔沁旗太极毛驴有限公司	内蒙古阿鲁科尔沁旗扎嘎斯台镇乌兰绍荣嘎查	内蒙古阿鲁科尔沁旗扎嘎斯台镇乌兰绍荣嘎查	养殖业	100	0	投资设立
太极集团四川绵阳制药有限公司	四川省绵阳市剑南路278号	四川省绵阳市剑南路278号	制造业	69.88	0	同一控制下企业合并
重庆中医药高科技发展有限公司	重庆经济技术开发区丹桂区B7地块	重庆经济技术开发区丹桂区B7地块	制造业	71.53	0	同一控制下企业合并
太极集团浙江东方制药有限公司	绍兴市卧龙路108号	绍兴市卧龙路108号	制造业	70	0	同一控制下企业合并
太极集团四川天诚制药有限公司	四川省绵阳市三台县灵兴镇	四川省绵阳市三台县灵兴镇	制造业	90.17	0	同一控制下企业合并
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	重庆市涪陵区太极大道1号	重庆市涪陵区太极大道1号	制造业	100	0	同一控制下企业合并
太极集团四川南充制药有限公司	南充市顺庆区金鱼岭491号	南充市顺庆区金鱼岭491号	制造业	100	0	同一控制下企业合并
甘孜州康定贡嘎中华虫草产业有限责任公司	康定县炉城镇老榆林村	康定县炉城镇老榆林村	中、藏药材种植研究开发	53.333	0	同一控制下企业合并
太极集团甘肃天水	甘肃省天水市张家川县	甘肃省天水市张家川县	制造业	40	0	非同一控制下企业合并

羲皇阿胶有限公司	中诚北路22号	中诚北路22号				
重庆藏秘旅行社有限责任公司	重庆市涪陵区体育南路16号	重庆市涪陵区体育南路16号	旅游业	70.3	0	非同一控制下企业合并
西南药业股份有限公司	重庆市沙坪坝区天星桥21号	重庆市沙坪坝区天星桥21号	制造业	99	1	投资设立
重庆桐君阁股份有限公司[注12]	重庆市渝中区解放西路1号4楼、5楼	重庆市渝中区解放西路1号4楼、5楼	商业	0	100	[注13]

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

[注 1]：控股子公司重庆桐君阁股份有限公司（以下简称桐君阁）持有重庆中药二厂有限公司 100%的股权，公司通过控股桐君阁，间接持有该公司 100%的股权。

[注 2]：控股子公司桐君阁、间接控股子公司重庆市医药保健品进出口有限公司、控股子公司西南药业股份有限公司（以下简称西南药业）分别持有重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司 52.73%、1.82%、45.45%的股权。公司通过控股桐君阁、重庆市医药保健品进出口有限公司和西南药业，间接持有该公司 100%的股权。

[注 3]：公司、控股子公司桐君阁分别持有四川太极大药房连锁有限公司 45%、55%的股权。公司通过控股桐君阁，直接加间接持有该公司 100%的股权。

[注 4]：公司对天津桐君阁大药房有限责任公司、天津和平太极门诊部的持股比例均为 20%，子公司桐君阁对上述公司的持股比例均为 80%。公司通过控股桐君阁，直接加间接持有上述子公司 100%的股权。

[注 5]：控股子公司桐君阁持有重庆西部医药商城有限责任公司 52.50%的股权，西南药业持有该公司 47.50%的股权，公司通过控股桐君阁和西南药业，间接持有该公司 100%的股权。

[注 6]：公司与控股子公司西南药业、桐君阁分别持有上海太极医药物流有限公司 30%、30%、40%的股权，公司直接加间接持有该公司 100%的股权。

[注 7]：控股子公司桐君阁、间接控股子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。公司通过控股桐君阁，直接加间接持有该公司 100%的股权。

[注 8]：间接控股子公司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，公司通过间接控股成都西部医药经营有限公司，间接持有上述公司 100%的股权。

[注 9]：公司及控股子公司桐君阁分别持有四川天诚药业股份有限公司 38.46%、59.04%的股权，公司直接加间接持有该公司 97.50%的股权。

[注 10]：控股子公司桐君阁、间接控股子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，公司通过控股桐君阁、间接控股重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司，间接持有该公司 100%的股权。

[注 11]：原全资子公司重庆市长寿湖高峰岛度假村有限公司本年更名为重庆市长寿湖太极岛酒店有限公司，并于 2015 年 12 月完成相关工商变更登记。

[注 12]：公司及控股子公司太极集团重庆涪陵制药厂有限公司（以下简称涪陵制药厂）分别持有桐君阁 99%、1%的股权，公司直接加间接持有该公司 100%的股权；同时原控股子公司重庆桐君阁股份有限公司本年更名为重庆桐君阁股份有限公司，并于 2016 年 3 月完成相关工商变更登记。

[注 13]：详见本财务报表原桐君阁股份重大资产重组事项之说明。

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：

① 公司持有太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司（以下简称甘肃天胶）40%的股权，因甘肃天胶董事会成员中半数以上由公司委派，公司在甘肃天胶重大经营决策事项上具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

② 控股子公司西南药业持有重庆大易房地产开发有限公司 86.68%的股权，不纳入合并财务报表范围的原因详见关联受托管理之说明。

③ 控股子公司涪陵制药厂持有太极集团重庆阿依达饮料有限公司（以下简称阿依达公司）40%的股权，为阿依达公司第一大股东，但采取权益法核算不纳入合并财务报表范围的原因系阿依达公司其余三个股东分别为重庆大易科技投资有限公司、重庆太极香樟树园林工程有限公司、重庆市涪陵太极印务有限责任公司，共计持有阿依达公司 60%的股权。其中重庆大易科技投资有限公司由该公司职工自然人投资组建，同时重庆太极香樟树园林工程有限公司和重庆市涪陵太极印务有限责任公司为重庆大易科技投资有限公司的控股子公司，三家公司为一致行动人，且上述三家公司实质控制人为白礼西，且阿依达饮料公司的经营发展等均由太极集团有限公司进行控制管理，故未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 币种：人民币

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
太极集团四川绵阳制药有限公司	30.12%	1,126,061.51		25,395,196.13
重庆中医药高科技发展有限公司	28.47%	-1,304,930.69		1,427,137.63

太极集团四川天诚制药有限公司	9.83%	266,335.38		4,605,779.26
太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司	60.00%	-701,280.11		-41,354,070.40
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	45.00%	51,662.68		2,503,166.79
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	47.27%	700,379.34		7,253,880.68
重庆市医药保健品进出口有限公司	10.00%	265,195.34		4,396,872.65
太极集团西南药业(成都)有限公司	18.75%	-550,033.95		-4,420,241.45
太极集团四川太极制药有限公司	25.35%	-803,391.32		1,608,774.96

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

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
太极集团四川绵阳制药有限公司	19,092.90	8,745.37	27,838.27	18,733.23	673.7	19,406.93	16,171.89	8,961.28	25,133.17	16,401.99	673.7	17,075.69
重庆中医药	169.59	1,787.27	1,956.86	455.58	1,000.00	1,455.58	399.34	5,824.39	6,223.73	4,264.10	1,000.00	5,264.10

高科技发展有限公司												
太极集团四川天诚制药有限公司	7,14 2.97	17,7 13.9 0	24,8 56.8 7	17,9 72.2 8	2,19 9.16	20,1 71.4 4	5,76 8.89	16,7 25.9 7	22,4 94.8 6	15,8 55.2 0	2,22 5.17	18,0 80.3 7
太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司	26,1 49.7 9	12,6 09.3 3	38,7 59.1 2	45,6 51.4 7	-	45,6 51.4 7	12,1 99.9 4	12,1 22.4 6	24,3 22.4 0	31,0 97.8 6		31,0 97.8 6
太极集团四川省德阳大中	5,10 4.03	821. 14	5,92 5.17	5,18 1.58	187. 33	5,36 8.91	4,38 9.41	848. 64	5,23 8.05	4,50 5.94	187. 33	4,69 3.27

药业有限公司												
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	8,77 9.80	577. 03	9,35 6.83	7,77 2.63	49.6 3	7,82 2.26	5,05 4.49	617. 66	5,67 2.15	4,23 6.12	49.6 3	4,28 5.75
重庆市医药保健品进出口有限公司	15,2 48.9 9	1,00 8.88	16,2 57.8 7	11,7 94.7 9	66.2	11,8 60.9 9	12,3 79.7 5	967. 85	13,3 47.6 0	9,14 9.72	66.2	9,21 5.92
太极集团西南药业(成都)有	1,13 5.53	6,77 0.25	7,90 5.78	10,2 63.2 5	-	10,2 63.2 5	1,16 7.06	7,05 2.84	8,21 9.90	10,2 84.0 1		10,2 84.0 1

限公司												
太极集团四川太极制药有限公司	6,603.61	13,377.12	19,980.73	19,346.10	-	19,346.10	6,234.49	13,034.30	19,268.79	18,317.25		18,317.25

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
太极集团四川绵阳制药有限公司	17,092.53	373.86		-3,167.88	17,170.53	372.2		104.96
重庆中医药科技发展有限公司		-458.35		2.36		-185.92		-19.11
太极集团四川天诚制药有限公司	6,115.30	270.94		-262.62	7,908.94	282.3		-589.84
太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司	4,077.65	-116.88		1,050.49	4,909.39	-940.99		1,155.70
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	6,457.68	11.48		271.87	11,200.07	4.28		89.26
太极集团四川德阳	17,975.94	148.17		265.85	19,562.47	193.51		189.71

荣升药业有限公司								
重庆市医药保健品进出口有限公司	10,638.00	265.2		-2,238.79	10,241.38	198.95		179.03
太极集团西南药业(成都)有限公司		-293.35		-11.30		-95.94		
太极集团四川太极制药有限公司	4,686.99	-316.92		-196.45	4,680.02	156.74		2,780.60

2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
太极集团重庆阿依达饮料有限公司	重庆市	重庆市	饮料生产、销售		40	权益法核算
重庆大易麒麟电子商务有限公司	重庆市	重庆市	药品、食品等批发和零售		30	权益法核算

(2). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计	23,166,119.74	26,693,872.16
下列各项按持股比例计算的合计数	-3,527,797.42	2,336,700.49
--净利润	-3,527,797.42	2,336,700.49
--其他综合收益		
--综合收益总额	-3,527,797.42	2,336,700.49

联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2015 年 12 月 31 日，本公司应收账款中只有 9.69%(2014 年 12 月 31 日：23.82%)源于前五大客户，不存在重大的信用集中风险。

（二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险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。

(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 2016 年 6 月 30 日止，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，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，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，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。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。本公司于中国内地经营，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。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

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				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	389,564,547.59			389,564,547.59
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	389,564,547.59			389,564,547.59
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	389,564,547.59			389,564,547.59
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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的西南证券股份有限公司 A 股 12,820,400 股流通股、奥瑞德光电股份有限公司 1,990,000 股流通股及中节能太阳能科技股份有限公司 14,611,963 股流通股、

间接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股份有限公司 A 股 800,172 股流通股、控股子公司太极集团浙江东方制药有限公司持有浙江震元股份有限公司 A 股 180,000 股流通股，资产负债表日能够取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

单位:万元 币种:人民币

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 (%)
太极集团有限公司[注]	重庆市涪陵区太极大道 1 号	中成药、西药生产、销售	34,233.80	38.81	41.60

本企业的母公司情况的说明

[注]:同受母公司太极集团有限公司(以下简称太极集团)控制的重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司(以下简称希兰生物)持有公司 2.79%的股权。

本企业最终控制方是重庆市涪陵区国有资产监督管理委员会,因太极集团有限公司系重庆市涪陵区国有资产监督管理委员会下属企业。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详

本公司的子公司情况详见财务报表附注在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

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
太极集团重庆阿依达饮料有限公司	参股公司
重庆大易麒灵电子商务有限公司	参股公司

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	其他

太极集团重庆国光绿色食品有限公司	股东的子公司
四川省绵阳药业集团公司	股东的子公司
四川省泸州天诚药业有限责任公司	股东的子公司
重庆市涪陵医药总公司	股东的子公司
重庆太极药用动植物资源开发有限公司	股东的子公司
四川绵阳桐君阁大药房有限责任公司	股东的子公司
太极集团重庆塑料四厂	股东的子公司
太极集团重庆涪陵三峡工程移民房地产开发总公司	股东的子公司
重庆中药材公司	股东的子公司
重庆桐君阁天瑞新特药有限责任公司	股东的子公司
太极集团重庆涪陵区百货有限责任公司	股东的子公司
重庆星星物业管理有限公司	股东的子公司
重庆星星贸易有限公司	股东的子公司
重庆黄埔医药有限责任公司	股东的子公司
四川太极医药有限公司	股东的子公司
重庆太极中药材种植开发有限公司	股东的子公司
重庆市云顶酒店有限公司	股东的子公司
重庆桐君阁中药批发有限公司	股东的子公司
重庆大易科技投资有限公司	其他
重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司	股东的子公司
太极集团上海大药房有限责任公司	股东的子公司
重庆太极澳洲蜂产品有限公司	其他
武隆县太极大易酒店有限公司	其他
医药导报社	股东的子公司
太极饮品厂	股东的子公司
重庆太极香樟树园林工程有限公司	其他
重庆市涪陵德盛服务中心	股东的子公司
重庆太极房地产开发有限公司	股东的子公司
凉山州西部医药有限责任公司	股东的子公司
重庆市涪陵区南山植物园有限责任公司	股东的子公司
重庆大易房地产开发有限公司	股东的子公司
重庆太极春水健康管理有限公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	采购商品	79,525,745.85	31,608,198.64
重庆中药材公司	采购商品	20,440,314.67	18,645,836.23
重庆市涪陵医药总公司	采购商品	24,477,163.01	25,097,103.22
太极集团有限公司	采购商品	24,716,928.53	30,873,116.47
四川省绵阳药业集团公司	采购商品	3,478,348.29	26,226,307.43

太极集团重庆阿依达饮料有限公司	采购商品	2,400,070.68	
重庆大易麒灵电子商务有限公司	采购商品	760,154.87	
四川省泸州天诚药业有限责任公司	采购商品		318,491.73
太极集团重庆国光绿色食品有限公司	采购商品		419,520.73
重庆市云顶酒店有限公司	采购商品	11,760.00	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
太极集团有限公司	销售商品	91,592,389.53	105,113,592.27
重庆市涪陵医药总公司	销售商品	19,842,208.54	15,760,066.93
四川省绵阳药业集团公司	销售商品	21,528,249.05	36,008,358.58
重庆中药材公司	销售商品	1,804,776.90	5,843,344.63
四川省泸州天诚药业有限责任公司	销售商品	212,813.05	2,332,315.47
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	销售商品	1,332,131.00	231,904.70
凉山州西部医药有限责任公司	销售商品	40,521.35	276,518.62
太极集团重庆国光绿色食品有限公司	销售商品	2,900.00	
太极集团重庆阿依达饮料有限公司	销售商品	16,800.00	
重庆黄埔医药有限责任公司	销售商品		454,880.41
重庆太极春水健康管理有限公司	销售商品	332,247.00	

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

√适用 □不适用

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
西南药业股份有限公司	太极集团有限公司	股权托管	2011年1月1日	2016年12月31日	协议价	

关联管理/出包情况说明

根据控股子公司西南药业与太极集团有限公司于2011年3月17日签署的《协议书》，西南药业将其持有重庆大易房地产开发有限公司（以下简称大易房地产公司）86.68%的股权全部远期转让给太极集团有限公司，股权交割日期为2015年12月31日。本次转让价格以大易房地产截至

2010 年 12 月 31 日经评估的每股净资产为依据，转让价格为每股 3.89 元，股权转让总价款为 270,063,553.00 元，在股权交割日到期前由太极集团有限公司向西南药业分期支付。自协议签订之日起，西南药业将待转让大易房地产 86.68% 的股权全部委托给太极集团有限公司负责经营管理，托管期限自 2011 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日止；托管期内，太极集团有限公司获得大易房地产的管理权和经营决策权，大易房地产公司的盈亏也由太极集团有限公司承担。

2015 年 12 月 5 日，控股子公司西南药业与太极集团签订《补充协议书》，协议约定：“(1) 太极集团于 2015 年 12 月 31 日前向西南药业支付股权转让款 5,000 万元；于 2016 年 12 月 31 日前向西南药业支付剩余股权转让款 17,806.3553 万元。同时，太极集团在 2016 年度支付的剩余款项按照同期银行贷款利率向西南药业支付资金利息；(2) 该项股权的最终交割截止日延长为 2016 年 12 月 31 日；(3) 该项股权最终交割之前，原约定的托管事宜保持不变。”

截至 2016 年 6 月 30 日止，西南药业已收到太极集团有限公司支付的股权转让进度款 9,200 万元。

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
四川绵阳桐君阁大药房有限责任公司	房屋	354,000.00	354,000.00
重庆市云顶酒店有限公司	房屋	678,844.38	678,844.38
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	房屋、设备	126,392.88	126,392.88
太极集团重庆国光绿色食品有限公司	土地、房屋及设备	352,511.04	352,511.04

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：万元币种：人民币

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
太极集团[注 1]	2,158.00	2016.2.19	2016.8.19	否
太极集团[注 2]	970.00	2015.09.26	2016.09.24	否
太极集团[注 3]	2,970.00	2015.4.25	2019.4.13	否
太极集团[注 4]	2,261.00	2016.3.15	2017.3.9	否
太极集团[注 4]	2,207.00	2016.3.18	2017.3.15	否
太极集团[注 4]	2,201.00	2016.3.18	2017.3.15	否
太极集团[注 4]	2,378.00	2016.3.15	2017.3.9	否
太极集团[注 5]	2,000.00	2016.6.13	2016.12.13	否

太极集团[注 6]	6,000.00	2016.5.9	2017.5.5	否
太极集团[注 7]	8,000.00	2016.5.5	2017.5.4	否
太极集团[注 8]	4,000.00	2016.3.22	2017.3.21	否
太极集团[注 9]	1,950.00	2016.6.6	2017.6.6	否
太极集团[注 10]	6,100.00	2016.6.2	2016.12.2	否
太极集团[注 11]	1,950.00	2016.5.31	2016.11.30	否
太极集团[注 12]	2,000.00	2016.6.20	2017.6.20	否
太极集团[注 13]	5,000.00	2015.11.27	2016.11.26	否
太极集团[注 14]	5,000.00	2016.1.19	2016.12.28	否
太极集团[注 15]	10,000.00	2016.6.2	2017.6.2	否
涪陵太极印务 [注 16]	3,000.00	2015.09.25	2016.08.31	否
西藏藏医学院 [注 17]	1,000.00	2016.1.4	2017.1.4	否
太极集团[注 18]	5,760.00	2016.3.1	2019.3.28	否
太极集团[注 19]	1,500.00	2016.4.19	2016.10.19	否
太极集团[注 20]	2,000.00	2016.3.1	2017.2.28	否

本公司作为被担保方

单位:万元 币种:人民币

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[注 1]	7,000.00	2015.12.23	2016.12.22	否
太极集团、希兰 生物[注 2]	7,050.00	2016.3.30	2017.1.27	否
太极集团[注 3]	7,050.00	2016.1.28	2017.1.27	否
太极集团[注 4]	2,590.00	2016.1.28	2017.1.27	否
太极集团[注 5]	3,520.00	2016.1.28	2017.1.27	否
太极集团[注 6]	12,400.00	2016.1.12	2017.1.12	否
太极集团[注 7]	4,600.00	2015.12.24	2016.12.23	否
太极集团[注 8]	10,000.00	2015.11.25	2016.11.25	否
太极集团、太极 股份[注 9]	10,000.00	2015.9.25	2016.9.24	否
太极集团、太极 股份[注 10]	4,000.00	2015.8.13	2016.8.12	否
太极集团[注 11]	2,851.00	2016.4.19	2016.10.19	否
太极集团、浙江 东方制药[注 12]	1,700.00	2015.7.27	2016.7.26	否
太极集团[注 13]	1,722.00	2015.9.18	2016.9.17	否
太极集团[注 14]	2,778.00	2015.10.28	2016.10.27	否
太极集团[注 15]	8,000.00	2015.12.4	2016.12.3	否
太极集团、太极 股份[注 16]	6,000.00	2015.7.31	2016.7.21	否
太极集团、太极 股份[注 17]	2,950.00	2015.11.4	2016.11.3	否
太极集团、太极 股份[注 18]	5,000.00	2016.2.26	2017.2.26	否
太极集团、太极	5,000.00	2016.3.7	2017.3.7	否

股份[注 18]				
太极集团、太极股份[注 18]	5,000.00	2016.3.9	2017.3.9	否
太极集团、太极股份[注 18]	5,000.00	2016.3.15	2017.3.15	否
太极集团、太极股份[注 18]	5,000.00	2016.3.18	2017.3.18	否
太极集团[注 19]	6,000.00	2015.11.4	2018.11.3	否
太极集团[注 20]	5,000.00	2016.3.25	2017.3.24	否
太极集团[注 21]	5,000.00	2015.10.26	2016.10.26	否
太极集团[注 22]	8,000.00	2015.12.08	2016.11.11	否
太极集团[注 23]	8,505.00	2015.10.28	2016.10.28	否
太极集团[注 23]	8,442.00	2015.10.30	2016.10.30	否
太极集团[注 23]	5,040.00	2016.4.11	2017.4.11	否
太极集团[注 23]	3,000.06	2016.5.13	2017.4.21	否
太极集团[注 24]	7,057.00	2016.6.18	2016.9.18	否
太极集团[注 25]	2,500.00	2015.9.28	2016.8.24	否
太极集团、重庆中药二厂[注 26]	5,916.00	2016.1.19	2016.12.29	否
太极集团[注 27]	3,000.00	2015.12.22	2016.12.21	否
太极集团[注 28]	3,100.00	2015.11.3	2016.11.4	否
太极集团[注 29]	16,307.50	2016.5.13	2017.5.13	否
重庆市中药材公司[注 30]	500.00	2015.09.14	2016.09.13	否
太极集团[注 31]	3,000.00	2015.02.12	2016.02.11	否
太极集团[注 32]	3,337.00	2016.4.26	2017.4.16	否
太极集团、太极股份[注 33]	5,000.00	2016.2.25	2017.2.24	否
太极集团、太极股份[注 33]	5,000.00	2016.3.4	2017.3.3	否
太极集团、太极股份[注 33]	5,000.00	2016.3.8	2017.3.8	否
太极集团、太极股份[注 33]	5,000.00	2016.3.10	2017.3.10	否
太极集团、太极股份[注 33]	5,000.00	2016.3.14	2017.3.14	否
太极集团、太极股份[注 33]	5,000.00	2016.3.16	2017.3.16	否
太极集团、太极股份[注 33]	5,000.00	2016.3.21	2017.3.21	否

关联担保情况说明

本公司作为担保方

[注 1]西南药业股份有限公司持 2,158.00 万元存单为太极集团有限公司在浙商银行开具 2,158.00 万元银行承兑汇票提供质押担保。

[注 2]西南药业股份有限公司持 1,000.00 万元存单为太极集团有限公司在浙商银行借款 970.00 万元提供质押担保。

[注 3]四川天诚药业股份有限公司以位于涪城区长虹大道中段 100 号的土地使用权以及房屋建筑物为太极集团有限公司在工行重庆涪陵分行提供最高额为 3,710.00 万元的抵押担保,截止 2016 年 6 月 30 日,太极集团有限公司在该担保协议项下取得借款 2,970.00 万元。

[注 4]重庆市涪陵区桐君阁西部医药商城有限责任公司以位于涪陵区广场区 5 号的投资性房地产为太极集团有限公司在浙商银行 9,047.00 万元的借款提供抵押担保。

[注 5]太极股份以 2,000 万元定期存单为太极集团有限公司开具 2,000 万元银行承兑汇票提供质押担保。

[注 6]太极股份为太极集团有限公司在浙商银行借款 6,000 万元提供连带责任担保。

[注 7]太极股份为太极集团有限公司在浙商银行借款 8,000 万元提供连带责任担保。

[注 8]太极股份为太极集团有限公司在浙商银行借款 4,000 万元提供连带责任担保。

[注 9]太极股份为太极集团有限公司在大连银行重庆分行 1,950 万元的敞口票据提供连带责任担保。

[注 10]太极股份为太极集团有限公司在大连银行重庆分行 6,100 万元敞口票据提供连带责任担保。

[注 11]太极股份为太极集团有限公司在大连银行重庆分行 1,950 万元敞口票据提供连带责任担保。

[注 12]太极股份以 2,000 万元定期存单为太极集团有限公司开具的 2,000 万银行承兑汇票提供质押担保。

[注 13]太极股份为太极集团有限公司在广发银行借款 5,000 万元提供连带责任担保。

[注 14]太极股份为太极集团有限公司在广发银行借款 5,000 万元提供连带责任担保。

[注 15]太极股份为太极集团有限公司在交行涪陵支行借款 10,000 万元提供连带责任担保。

[注 16]太极股份为太极集团有限公司子公司太极印务在浦发银行综合授信 3,000 万元提供连带责任担保。

[注 17]太极股份为太极集团有限公司子公司西藏藏医学院在中信银行借款 1,000 万元提供连带责任担保。

[注 18]涪陵制药厂以厂前区 41 亩土地为太极集团有限公司在工行借款提供最高额为 6600 万元的抵押担保。截止 2016 年 6 月 30 日,太极集团有限公司在该担保合同下取得借款 5,760.00 万元。

[注 19]涪陵制药厂以定期存单 1,500 万元为太极集团有限公司 1,500 万元银行承兑汇票提供质押担保。

[注 20]涪陵制药厂以定期存单 2,000 万元为太极集团有限公司 2,000 万元银行承兑汇票提供质押担保。

本公司作为被担保方

[注 1]太极集团为太极股份在国家开发银行 7,000.00 万元借款提供连带责任保证担保。

[注 2]太极集团持太极股份 75.5 万股股权、希兰生物持太极股份 590.00 万股股权为太极股份在招行涪陵分行 7,050.00 万元借款提供质押担保。

[注 3]太极集团持太极股份 665.5 万股股权为太极股份在招行涪陵支行 7,050.00 万元借款提供质押担保，截止 2016 年 6 月 30 日，公司在该项保证合同下取得借款 7,050.00 万元。

[注 4]太极集团持太极股份 250.5 万股股权为太极股份在招行涪陵支行 2,590.00 万元借款提供质押担保，截止 2016 年 6 月 30 日，公司在该项保证合同下取得借款 2,590.00 万元。

[注 5]太极集团持太极股份 332.5 万股股权为太极股份在招行涪陵支行 3,520.00 万元借款提供质押担保，截止 2016 年 6 月 30 日，公司在该项保证合同下取得借款 3,520.00 万元。

[注 6]太极集团为太极股份在中信银行借款提供连带责任保证担保，截止 2016 年 6 月 30 日，公司在该项保证合同下取得借款 12,400.00 万元。

[注 7]太极集团为涪陵制药厂在中信银行 4,600.00 万元短期借款提供第三方连带责任保证担保，截止 2016 年 6 月 30 日，公司在该项保证合同下取得借款 4,600.00 万元。

[注 8]太极集团为涪陵制药厂在厦门银行 10,000.00 万元的短期借款提供第三方连带责任保证担保，截止 2016 年 6 月 30 日，公司在该项保证合同下取得借款 10,000.00 万元。

[注 9]太极集团和太极股份为涪陵制药厂在农商行垫江支行 10,000.00 万元短期借款提供第三方连带责任保证担保，截止 2016 年 6 月 30 日，公司在该项保证合同下取得借款 10,000.00 万元。

[注 10]太极集团和太极股份为涪陵制药厂在农商行垫江支行 4,000.00 万元短期借款提供第三方连带责任保证担保，截止 2016 年 6 月 30 日，公司在该项保证合同下取得借款 4,000.00 万元。

[注 11]太极集团以所持太极股份 420 万股股权为涪陵制药厂在浦发银行办理敞口银行承兑汇票 2,851.00 万元提供质押担保，截止 2016 年 6 月 30 日，公司办理银行承兑汇票 4,386.00 万元，存入保证金 1,535.00 万元，担保金额为扣除保证金之后的敞口部分。

[注 12]太极集团持太极股份 585.00 万股股权为涪陵制药厂在华夏银行 1,700.00 万元短期借款提供质押担保，同时公司控股子公司浙江东方制药为该笔借款提供抵押担保。

[注 13]太极集团持有太极股份 254.00 万股股权为涪陵制药厂在浦发涪陵支行借款 1,722.00 万元提供质押担保。

[注 14]太极集团持有太极股份 409.00 万股股权为涪陵制药厂在浦发涪陵支行借款 2,778.00 万元提供质押担保，截止 2016 年 6 月 30 日，公司在该项保证合同下取得借款 2,778.00 万元。

[注 15]太极集团持太极股份 1,404.00 万股股权为涪陵制药厂在农商行垫江支行借款 8,000.00 万元提供质押担保，截止 2016 年 6 月 30 日，公司在该项保证合同下取得借款 8,000.00 万元。

[注 16]太极集团为涪陵药厂在交行涪陵支行的短期借款 6,000.00 万元提供第三方连带责任担保，截止 2016 年 6 月 30 日，公司在该项担保协议下取得借款 6,000.00 万元；同时由太极股份以位于双流县西航港大件路白家段 59 号账面净值为 19,956,414.24 元的土地使用权提供抵押担保。

[注 17]太极集团为涪陵制药厂在农行涪陵分行借款提供最高额为 9845 万元的连带责任担保，截止 2016 年 6 月 30 日止，公司在该保证合同下取得借款 2,950.00 万元。

[注 18]太极集团以商标权为涪陵制药厂在汇丰银行银团借款 25,000.00 万元提供质押担保，截止 2016 年 6 月 30 日止，涪陵制药厂在该保证合同下取得借款 25,000.00 万元；同时，公司为该笔贷款提供连带责任担保。

[注 19]太极集团为西南药业在农商行西永支行 6,000.00 万元短期借款提供第三方连带责任保证担保，截止 2016 年 6 月 30 日，公司在该项保证合同下取得借款 6,000.00 万元。

[注 20]太极集团为西南药业在农商行西永支行 5,000.00 万元短期借款提供第三方连带责任保证担保，截止 2016 年 6 月 30 日，公司在该项保证合同下取得借款 5,000.00 万元。

[注 21]太极集团为西南药业在工行小龙坎支行 5,000.00 万元短期借款提供第三方连带责任保证担保，截止 2016 年 6 月 30 日，公司在该项保证合同下取得借款 5,000.00 万元。

[注 22]太极集团为西南药业在工行小龙坎支行 8,000.00 万元短期借款提供第三方连带责任保证担保，截止 2016 年 6 月 30 日，公司在该项保证合同下取得借款 8,000.00 万元。

[注 23]太极集团在厦门银行沙坪坝支行为西南药业提供最高额 30,000.00 万元的连带责任担保，截止 2016 年 6 月 30 日，公司办理敞口银行承兑汇票 24,987.06 万元。

[注 24]太极集团在汉口银行为桐君阁股份提供最高额 10,000.00 万元的连带责任担保，截止 2016 年 6 月 30 日，公司在该项保证合同下取得借款 3,000.00 万元，办理敞口银行承兑汇票 4,057.00 万元。

[注 25]太极集团在成都银行两江支行为桐君阁股份提供最高额 8,000.00 万元的连带责任担保，截止 2016 年 6 月 30 日，公司在该项保证合同下办理敞口银行承兑汇票 2,500.00 万元。

[注 26]太极集团在中国银行南岸支行为桐君阁股份提供最高额 6,000.00 万元的连带责任担保，截止 2016 年 6 月 30 日，公司在该项保证合同下取得借款 3,000.00 万元，办理敞口银行承兑汇票 2,916.00 万元。

[注 27]太极集团在中信银行涪陵支行为桐君阁股份借款 3,000.00 万元的连带责任担保，截止 2016 年 6 月 30 日，公司在该项保证合同下取得借款 3,000.00 万元。

[注 28]太极集团在中信银行涪陵支行为桐君阁股份借款 3,100.00 万元的连带责任担保，截止 2016 年 6 月 30 日，公司在该项保证合同下取得借款 3,100.00 万元。

[注 29]太极集团在农商行西永支行为桐君阁股份提供最高额为 20,000.00 万元的连带责任担保，截止 2016 年 6 月 30 日，公司在该项保证合同下取得借款 11,000.00 万元，办理敞口银行承兑汇票 5,307.50 万元。

[注 30]重庆市中药材公司九龙坡区公司以位于九龙坡区石坪桥龙朱泉村 2 号、九龙坡区杨家坪正街 25 号 1-3 号、九龙坡区杨家坪正街 25 号 1-2-1、3、4 号的房屋建筑物为桐君阁股份在中信银行涪陵支行 500.00 万元的短期贷款提供抵押担保。

[注 31]太极集团为桐君阁药厂在重庆银行文化宫支行 3,000.00 万元短期借款提供第三方连带责任保证担保，截止 2015 年 12 月 31 日，公司在该项保证合同下取得借款 3,000.00 万元。

[注 32]太极集团为桐君阁股份下属子公司医保进出口公司在中行 4,500.00 万元授信提供连带责任保证担保，截止 2016 年 6 月 30 日，医保进出口公司在该担保合同下取得借款 2,837.00 万元，银行承兑汇票 500.00 万元。

[注 33]太极集团以商标权为西南药业在恒丰银行银团借款 35,000.00 万元提供质押担保，同时太极股份提供连带责任保证担保。

(5). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	479.34	289.16

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

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
应收票据	太极集团有限公司	5,559,256.60		5,810,011.63	
	四川省绵阳药业集团公司	3,669,036.44		5,780,099.20	
小计		9,228,293.04		11,590,110.83	
应收账款	太极集团有限公司	37,284,142.41	1,864,207.12	31,918,681.70	1,595,934.09
	凉山州西部医药有限责任公司	524,453.11	22,802.70	16,296,865.10	708,578.55
	四川省泸州天诚药业有限责任公司	6,881,600.96	688,160.10	10,833,575.21	108,335.75
	重庆市涪陵医药总公司			10,551,886.57	105,518.87
	四川省绵阳药业集团公司	15,424,847.43	771,242.37	2,769,728.11	138,486.41
	重庆市云顶酒店有限公司	2,808,680.09	140,434.00	985,619.93	49,281.00
	重庆桐君阁天瑞新特药有限	428,544.18	10,474.83	273,809.33	2,738.09

	责任公司				
	四川太极医药有限公司			184,641.26	1,846.41
	重庆大易麒麟电子商务有限公司	1,005,073.95	50,253.70	93,580.00	935.80
	重庆中药材公司	3,570,276.51	178,513.83		
	太极集团重庆国光绿色食品有限公司	976,648.39	48,832.42		
	重庆太极春水健康管理有限公司	332,247.00	16,612.35		
小 计		69,236,514.03	3,791,533.41	73,908,387.21	2,711,654.97
预付款项	太极集团有限公司			139,568.55	
	太极集团重庆阿依达饮料有限公司			8,959,107.31	
	重庆市涪陵医药总公司	16,347,516.12		8,035,302.06	
	重庆大易麒麟电子商务有限公司	1,402,272.00		974,076.49	
	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	186,527,828.44			
小 计		204,277,616.56		18,108,054.41	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	200,860,000.00	263,661,752.00
	重庆中药材公司		1,805,073.34
	重庆市涪陵医药总公司	20,000,000.00	
小 计		220,860,000.00	265,466,825.34
应付账款	重庆中药材公司		10,055,691.56
	重庆市涪陵太极印务有限责任公司		3,220,537.98
	太极集团重庆塑料四厂	1,764,756.98	1,790,165.98
	重庆桐君阁中药批发有限公司	242,912.77	1,034,889.21
	重庆太极药用动植物资源开发有限公司	264,920.82	266,937.47

	太极集团重庆国光绿色食品有限公司		77,668.94
	太极集团重庆涪陵三峡工程移民房地产开发总公司	61,764.75	65,744.72
	重庆太极香樟树园林工程有限公司	43,300.00	43,300.00
	重庆太极中药材种植开发有限公司	730.09	730.09
	太极集团重庆阿依达饮料有限公司	1,375,220.36	
小计		3,753,605.77	16,555,665.95
预收款项	太极集团有限公司	92,000,000.00	92,000,000.00
	四川绵阳桐君阁大药房有限责任公司		2,757,479.59
	重庆黄埔医药有限责任公司		858,802.66
	太极集团重庆国光绿色食品有限公司		50
	重庆太极中药材种植开发有限公司		20
小计		92,000,000.00	95,616,352.25
其他应付款	太极集团重庆塑料四厂	2,471,910.27	2,599,604.63
	重庆星星贸易有限公司		1,299,685.96
	重庆太极香樟树园林工程有限公司	943,500.00	838,239.09
	重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司		481,598.22
	重庆太极房地产开发有限公司		458,663.77
	重庆市涪陵德盛服务中心	225,553.17	225,553.17
	重庆太极中药材种植开发有限公司	442,620.22	95,327.99
	武隆县太极大易酒店有限公司		92,608.32
	医药导报社		89,284.00
	重庆大易科技投资有限公司		5,682.73
	重庆市涪陵区南山植物园有限责任公司	1,260.14	
小计		4,084,843.80	6,186,247.88

7、关联方承诺

西南药业（成都）有限公司土地使用权事项

截至 2016 年 6 月 30 日止，西南药业于 2004 年向太极集团有限公司购买的西南药业（成都）有限公司土地使用权过户手续尚未办理，该土地购买价为 1,867 万元。2008 年 1 月 30 日太极集团有限公司出具了《关于衡水土地资产过户的承诺函》，太极集团有限公司承诺 2004 年与西南药业签订的土地转让协议真实有效，上述资产使用权和所有权均属西南药业所有，凡因上述资产所对应的相关权益、收益及优惠政策均为西南药业享有。

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

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

(1)海南太极海洋药业有限公司投资事项

为做大做强医药健康产业，公司子公司太极集团重庆涪陵制药厂有限公司、西南药业股份有限公司和重庆桐君阁股份有限公司共同出资 3,500 万元，投资设立海南太极海洋药业有限公司。公司经营范围：中成药（含海洋药物）研究和生产销售、药材种植（以上经营范围以主管部门核定为准）。2016 年 7 月 5 日，公司已支付投资款 3,500 万元。

(2)四川三强现代中药有限公司投资事项

公司拟与四川科伦医药贸易有限公司、四川恩威制药有限公司拟共同出资设立四川三强现代中药有限公司（以工商名称核定为准，以下简称：三强中药），并签署了《关于现代中药配方颗粒产品项目的投资合作协议书》。根据投资约定，三强中药注册资本为 6,000 万元，四川科伦医药贸易有限公司出资 3,060 万元，占三强中药注册资本的 51%；公司出资 1,500 万元，占三强中药注册资本的 25%；四川恩威制药有限公司出资 1,440 万元，占三强中药注册资本的 24%。公司按实缴出资分享共同投资的利润，并按出资额占出资总额的比例分担共同投资的亏损；以出资额为限对共同投资承担责任，以出资总额为限对三强中药承担责任。

(3)成都中医大银海眼科医院股份有限公司投资事项

根据公司 2015 年董事会会议决议，拟与四川成都中医大资产管理有限公司、成都银海启明医院管理有限公司、西藏诺迪康药业股份有限公司、成都富润德投资有限公司、天津诺辉康鸿医药科技合伙企业、四川铁马物流有限公司共同出资设立成都中医大银海眼科医院股份有限公司（以工商名称核定为准，以下简称眼科医院）。

根据公司 2016 年 2 月第八届董事会第七次会议《关于参股设立成都中医大银海眼科医院股份有限公司的议案》，公司签署完成《成都中医大银海眼科医院股份有限公司发起人协议书》，协议约定成都中医药大学以专利技术由其全资子公司四川成都中医大资产管理有限公司和专利发明人团队成立的成都银海启明医院管理有限公司代持入股和承接，合计持有眼科医院 34%的股份，为眼科医院的控股方和经营管理方。眼科医院注册资本 6,066 万元，其中公司出资 5,399.35 万元，以每股 4.945 元的价格认购 1,091.88 万股，公司持有眼科医院 18%的股份，与其他投资方均为财务

投资方，不参与眼科医院的经营和管理。

截至 2016 年 6 月 30 日止，公司已支付给成都中医大银海眼科医院有限公司公司投资款 5,399.35 万元。

2. 已签订的正在或准备履行的重组计划

控股子公司原重庆桐君阁股份有限公司重大资产重组事项详见本财务报表附注十三、(三)之说明。

3. 其他重要财务承诺

根据公司与重庆化医控股(集团)公司达成的协议约定，公司从 2002 年起平均 7 年偿还给重庆化医控股(集团)公司借款本金 7,500 万元，即每年偿还本金 10,714,285.71 元，利息按人民银行公布的一年期贷款利率的 50% 计付。截至 2015 年 12 月 31 日止，公司尚未支付协议约定的借款本金 42,861,428.58 元、利息 15,334,769.82 元。

除上述事项外，截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的其他重要承诺事项。

2、或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1、本公司为子公司提供担保

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
太极股份	西南药业	5,000.00	2015.09.30	2027.09.30	否[注 1]
太极股份	西南药业	8,000.00	2015.10.30	2016.10.30	否[注 2]
太极股份	西南药业	500.00	2016.5.23	2017.5.22	否[注 3]
太极股份	西南药业	5,000.00	2016.6.20	2018.6.19	否[注 4]
太极股份	桐君阁股份	3,000.00	2016.1.26	2017.1.25	否[注 5]
太极股份	桐君阁股份	4,200.00	2015.11.10	2016.11.10	否[注 6]
太极股份	桐君阁股份	5,960.00	2016.6.20	2017.6.20	否[注 7]
太极股份	桐君阁股份	4,000.00	2016.5.13	2017.5.13	否[注 8]
太极股份	桐君阁股份	6,000.00	2016.5.5	2017.5.5	否[注 9]
太极股份	桐君阁股份	4,000.00	2016.3.2	2017.3.1	否[注 10]
太极股份	桐君阁大药房连锁	1,000.00	2015.8.19	2016.10.17	否[注 11]
太极股份	医保进出口	3,257.00	2015.11.19	2016.11.18	否[注 12]
太极股份	川太极连锁	1000.00	2016.6.27	2017.6.26	否[注 13]
太极股份	涪陵制药厂	2,950.00	2015.11.4	2016.11.3	否[注 14]
太极股份	涪陵制药厂	1,100.00	2016.2.4	2017.2.3	否[注 15]

太极股份	涪陵制药厂	10,000.00	2016.3.10	2017.3.9	否[注 16]
太极股份	涪陵制药厂	4,400.00	2016.5.31	2017.5.30	否[注 17]
太极股份	涪陵制药厂	6,000.00	2015.7.21	2016.7.21	否[注 18]
太极股份	涪陵制药厂	3,000.00	2016.5.20	2017.5.19	否[注 19]
太极股份	成都西部	2,879.00	2015.7.14	2016.7.14	否[注 20]
太极股份	成都西部	5,937.00	2016.5.13	2017.5.12	否[注 21]
太极股份、四川太极制药、桐君阁股份有限公司	成都西部	5,152.00	2015.12.15	2016.12.14	否[注 22]
太极股份	绵阳制药	2,000.00	2015.11.26	2016.11.25	否[注 23]

[注 1]太极股份为西南药业在农发行 5,000.00 万元长期借款提供连带责任保证担保。

[注 2]太极股份为西南药业在光大银行 8,000.00 万元短期借款提供连带责任保证担保。

[注 3]太极股份为西南药业在平安银行 3,000.00 万元授信提供连带责任保证担保,截止 2016 年 6 月 30 日,西南药业在该担保合同下取得借款 500.00 万元。

[注 4]太极股份为西南药业在进出口银行 40,000.00 万元授信提供连带责任保证担保,截止 2016 年 6 月 30 日,西南药业在该担保合同下取得借款 5,000.00 万元。

[注 5]太极股份为桐君阁股份在招行渝中支行 3,000.00 万元短期借款提供连带责任保证担保。

[注 6]太极股份为桐君阁股份在光大渝中支行 4,200.00 万元借款提供连带责任保证担保。

[注 7]太极股份为桐君阁股份在三峡银行授信提供最额为 10,000.00 万元的连带责任保证担保,截止 2016 年 6 月 30 日,桐君阁股份公司在该担保合同下办理敞口银行承兑汇票 5,960.00 万元。

[注 8]太极股份为桐君阁股份在重庆银行 8,000.00 万元授信提供连带责任保证担保,截止 2016 年 6 月 30 日,桐君阁股份公司在该担保合同取得借款 4,000.00 万元。

[注 9]太极股份为桐君阁股份在浙商银行 6,000.00 万元授信提供连带责任保证担保,截止 2016 年 6 月 30 日,桐君阁股份公司在该担保合同取得借款 3,000.00 万元,办理敞口银行承兑汇票 3,000.00 万元。

[注 10]太极股份为桐君阁股份在平安银行 5,000.00 万元授信提供连带责任保证担保,截止 2016 年 6 月 30 日,桐君阁股份公司在该担保合同取得借款 4,000.00 万元。

[注 11]太极股份为桐君阁股份下属子公司桐君阁大药房连锁公司在光大银行 1,000.00 万元提供连带责任保证担保。

[注 12]太极股份为医保进出口在中国进出口银行借款 1,786.00 万元(美元 275 万元)以及借款 1,471.00 万元提供连带责任担保。

[注 13]太极股份为川太极连锁在民生银行开具的 1,000.00 万元敞口银行承兑汇票提供连带责任担保。

[注 14]太极股份以位于涪陵区望洲路 99 号的土地使用权为涪陵制药厂在农行涪陵分行

2,950.00 万元贷款提供抵押担保。

[注 15]太极股份以位于长寿区双龙镇桂花村三组以及长寿区长寿湖镇长岭、吊咀、万鸡山的土地使用权为涪陵制药厂在农行涪陵分行 1,100.00 万元的贷款提供抵押担保。

[注 16]太极股份为涪陵制药厂在建行借款 10,000.00 万元提供连带责任保证担保。

[注 17]太极股份为涪陵制药厂在建行借款 4,400.00 万元提供连带责任保证担保。

[注 18]太极股份以位于双流县西航港大件路白家段 59 号的土地为涪陵制药厂在交行借款 6,000.00 万元提供抵押担保。

[注 19]太极股份为涪陵制药厂在平安银行借款 3,000.00 万元提供抵押担保。

[注 20]太极股份在中信银行为成都西部提供最高额 10,000.00 万元的连带责任担保，截止 2016 年 6 月 30 日，公司办理敞口银行承兑汇票 2,879.00 万元。

[注 21]太极股份在成都农商行为成都西部提供最高额 10,000.00 万元的连带责任担保，截止 2016 年 6 月 30 日，公司办理敞口银行承兑汇票 5,937.00 万元。

[注 22]四川太极制药以位于成都市武侯区一环路南一段 27 号“太极大厦”办公用房地产及土地使用权，桐君阁股份有限公司以位于成都市锦江区东大街上东大街段 232 号 1 层“太极大药房”房产及土地使用权，太极股份以净值为 3,727,657.36 元位于成都市成华区建设路 52 号“成都太极商务宾馆”房屋及土地使用权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 8,000.00 万元的抵押担保。截止 2016 年 6 月 30 日，成都西部医药经营在此项担保协议下办理敞口银行承兑汇票 5,152.00 万元。

[注 23]太极股份为绵阳制药在绵阳农发行 2,000.00 万元借款提供连带责任保证担保。

2. 子公司为本公司提供担保

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否 履行完毕
四川天诚药业股份公 司	太极股份	800.00	2016.5.20	2017.5.19	否[注 1]
涪陵制药厂	太极股份	800.00	2015.8.25	2016.8.24	否[注 2]
涪陵制药厂	太极股份	1,800.00	2015.8.25	2016.8.24	否[注 3]
涪陵制药厂	太极股份	4,000.00	2015.11.30	2016.11.2	否[注 4]
成都西部	太极股份	3,000.00	2015.10.10	2016.10.9	否[注 5]

[注 1]四川天诚药业股份有限公司以位于涪城区西山北路的无形资产、房屋建筑物以及投资性房地产为太极股份在工行营业部 800.00 万元的贷款提供抵押担保。

[注 2]涪陵制药厂以位于太极村 2 小区综合用房、威斯特房产的房屋建筑物为公司在中信银行涪陵支行 800.00 万元的贷款提供抵押担保。

[注 3]涪陵制药厂以位于太极村 1、3 小区综合用房及商业用房的房屋建筑物为公司在中信银

行涪陵支行 1,800.00 万元的短期贷款提供抵押担保。

[注 4]涪陵制药厂以位于成都双流县西航港街道大件路白家段 59 号的土地使用权为公司在光大渝中支行 4,000.00 万元贷款提供抵押担保。

[注 5]成都西部以位于成都市金牛区五块石蓉北商贸大道二段 228 号 1 栋 3 单元 1 楼 101 号的房屋建筑物为公司在光大渝中支行 3,000.00 万元的贷款提供抵押担保。

3. 子公司之间相互担保

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否 履行完毕
重庆西部、桐君阁股份	涪陵制药厂	2,700.00	2015.9.21	2016.9.12	否[注 1]
	涪陵制药厂	2,800.00	2015.10.22	2016.10.7	
成都西部	涪陵制药厂	5,000.00	2016.1.15	2017.1.11	否[注 2]
成都西部	涪陵制药厂	4,000.00	2016.2.3	2016.8.3	否[注 3]
四川天诚药业股份	绵阳制药厂	1,500.00	2015.8.19	2016.8.18	否[注 4]
绵阳制药厂	天诚制药厂	1,018.70	2016.6.24	2017.6.23	否[注 5]
桐君阁连锁	桐君阁股份	700.00	2015.09.14	2016.09.13	否[注 6]
涪陵制药厂	桐君阁股份	6,000.00	2016.5.5	2017.5.5	否[注 7]
桐君阁股份	中药二厂	1,000.00	2016.6.27	2017.6.27	否[注 8]
成都西部	桐君阁股份	4,000.00	2014.12.1	2017.12.1	否[注 9]
绵阳制药厂、绵阳太极大药房连锁、成都西部	成都西部	7,218.00	2014.7.30	2017.7.29	否[注 10]
四川天诚药业股份	天诚连锁大药房	1,100.00	2015.11.12	2016.11.11	否[注 11]
西南药业	医保进出口公司	2,382.00	2016.4.19	2017.4.19	否[注 12]

[注 1]重庆西部医药商城以位于渝中区解放西路 1 号第 2 至 4 层的房屋建筑物以及桐君阁股份以位于渝中区解放西路 1 号第 5 层的房屋建筑物为涪陵制药厂在农行涪陵分行 5,500.00 万元的贷款提供抵押担保。

[注 2]成都西部医药经营有限公司以位于成都市金牛区五块石蓉北商贸大道二段 228 号 1 栋 3 单元 1 楼 101 号的土地使用权以及房屋建筑物为涪陵制药厂在农行涪陵分行 5,000.00 万元的贷款提供抵押担保。

[注 3]成都西部以位于成都市金牛区蓉北商贸大道二段 228 号 1 栋 1 单元 2 楼 201 号和成都市金牛区蓉北商贸大道二段 228 号 1 栋 1 单元 3 楼 301 号的房屋建筑物为涪陵制药厂在重庆银行 4,000.00 万元的贷款提供抵押担保。

[注 4]四川天诚药业股份为绵阳制药厂在绵阳市商业银行 1,500.00 万元借款提供第三方连

带责任保证担保。

[注 5]绵阳制药厂为天诚制药厂在绵阳市商业银行三台支行 1,500.00 万元授信提供连带责任保证担保,截止 2016 年 6 月 30 日,公司在该项保证合同下取得借款 500.00 万元、办理敞口票据 518.70 万元。

[注 6]桐君阁连锁以位于沙坪坝区汉渝路 7-9 号的房屋建筑物为桐君阁股份在中信银行涪陵支行 700.00 万元贷款提供抵押担保。

[注 7]涪陵制药厂为桐君阁股份在浙商银行重庆分行 6,000.00 万元授信提供连带责任保证担保,截止 2016 年 6 月 30 日,桐君阁股份公司在该项保证合同下取得借款 3,000.00 万元、办理敞口银行承兑汇票 3,000.00 万元。

[注 8]桐君阁股份为中药二厂在农商行西永支行 1000.00 万元借款提供连带责任保证担保。

[注 9]成都西部以成都市金牛区五块石蓉北商贸大道二段 228 号 1 栋 1 单元 1 楼 101 号的房产及土地使用权抵押为股份本部提供最高额为 4,000.00 万元的抵押担保,截止 2016 年 6 月 30 日,公司办理敞口银行承兑汇票 4,000.00 万元。

[注 10]四川绵阳制药以位于绵阳市游仙东路 66 号 1 栋 1-3 层的房产及土地使用权为公司在民生银行成都分行综合授信提供最高额为 2,800.00 万元的抵押担保;成都西部以位于成都市金牛区五块石蓉北商贸大道二段 228 号 1 栋 2 单元 1 楼 101 号的房产为公司在民生银行成都分行综合授信提供最高额为 4,600.00 万元的抵押担保;绵阳太极大药房连锁以位于涪城区长虹大道中段 100 号 1 栋 1 层 1-4 号的商业房、位于绵城区成绵路 26 号 1 栋 1 层的商业房、位于游仙区驿亭路 5 号峻峰苑小区 D 栋 1 层的商业房、位于涪城区警钟街 27 号 1 栋 1 层的商业房、位于涪城区南河路 25 号 1 栋 1 层的商业房、涪城区北街 11 号 (1/B)-A\5-7 轴 1 栋 1 层的商业房为公司在民生银行成都分行综合授信最高额为 1,400 万元的抵押担保;

成都西部在民生银行总的授信额度为 8800 万元,截止 2016 年 6 月 30 日,公司在该总协议办理敞口银行承兑汇票 7,218.00 万元。

[注 11]四川天诚药业股份有限公司以位于绵阳市高新区永兴镇兴业南路 15 号的房地产及土地使用权为绵阳太极大药房连锁在光大银行提供最高授信额为 1,100 万的抵押担保,截止 2016 年 6 月 30 日,办理敞口银行承兑汇票 1,100.00 万元,担保金额为扣除保证金之后的敞口部分。

[注 12]西南药业为医保进出口公司在光大银行 3,000.00 万元授信提供连带责任保证担保,截止 2016 年 6 月 30 日,办理敞口信用证 2,382.00 万元。

4. 公司为关联方提供的担保事项详见关联担保情况之说明。

十四、 资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明**北京太极苑房产搬迁补偿事项**

根据北京市的统一规划，对北京市丽泽金融商务区北区进行统一拆迁，用于代征道路和绿化用地，公司位于北京市丰台区高楼村甲 5 号北京机构的房产（简称太极苑）在拆迁范围内。太极苑房产建筑面积约 1400 平方米。2016 年 7 月 29 日，公司已收到拆迁补偿款 3,583.86 万元。

十五、其他重要事项**1、分部信息**

√适用 □不适用

(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 币种：人民币

项目	商业	工业	服务业及其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	231,661.05	184,870.74	2,537.26	39,208.94	379,860.11
主营业务成本	208,965.70	96,171.76	856.64	38,075.22	267,918.88
资产总额	424,741.36	639,489.20	367,295.87	473,353.56	958,172.87
负债总额	328,804.15	527,235.53	187,786.92	250,765.24	793,061.36

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**(一) 控股子公司原桐君阁股份重大资产重组事项**

2015 年 4 月 15 日、9 月 15 日，公司控股子公司原重庆桐君阁股份有限公司（以下简称原桐君阁股份）召开公司第八届董事会第一次、第五次会议，审议通过了重大资产重组相关议案，并同意签订本次重组涉及的相关协议。

根据《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报告书》中的约定：“本次重大资产重组共包括四个交易环节：重大资产置换、非公开发行股份购买资产、股份转让、募集配套资金。其中，前三个环节互为条件、同时进行，共同构成本次

重大资产重组不可分割的组成部分，其中任何一项因未获得所需的批准（包括但不限于相关交易方内部有权审批机构的批准和相关政府部门的批准）而无法付诸实施，则其他各项内容均应自动失效并终止实施，已经实施完毕的部分应当无条件恢复原状；募集配套资金将在前三项交易的基础上实施，募集配套资金实施与否或配套资金是否足额募集，均不影响前三项交易的实施”。

本次交易方案的具体内容如下：

1. 重大资产置换

原桐君阁股份以其合法拥有的全部资产和负债（以下简称置出资产）与中节能太阳能科技股份有限公司（以下简称太阳能公司）全体股东持有的太阳能公司 100%股份（以下简称置入资产）中的等值部分进行置换。

根据北京中同华资产评估有限公司（以下简称中同华）出具且经国务院国资委备案的《资产评估报告书》（中同华评报字（2015）第 300 号），截至 2014 年 12 月 31 日，置入资产的评估值为 851,900.00 万元，经交易各方协商确定的交易价格为 851,900.00 万元。根据开元资产评估有限公司（以下简称开元评估）出具的且经重庆市涪陵区国资委备案的评估报告（开元评报字[2015]038 号），截至 2014 年 12 月 31 日，置出资产的评估值为 48,520.00 万元，经交易各方协商确定，置出资产作价为 48,520.00 万元。

2. 非公开发行股份购买资产

置入资产作价超过置出资产作价的差额部分由原桐君阁股份以向太阳能公司全体股东非公开发行的方式购买。根据上述置入资产和置出资产的交易价格，交易各方经协商确定认购非公开发行股份资产的交易价格为 803,380.00 万元。重组完成后，原桐君阁股份将持有太阳能公司 100%股权。

3. 股份转让及置出资产的后续安排

太阳能公司全体股东及其指定的现金对价出资方将取得的置出资产加上人民币 3 亿元现金作为支付对价，受让公司所持占原桐君阁股份重组前总股本 20%的股份（即 54,926,197 股股份）。在资产交割过程中，由太阳能公司全体股东委托公司从原桐君阁股份处直接接收置出资产。

4. 募集配套融资

原桐君阁股份拟采用询价方式向不超过 10 名符合条件的特定对象非公开发行股票募集配套资金，募集配套资金总额不超过 475,602.95 万元，扣除交易相关费用后拟用于太阳能光伏电站项目建设及补充流动资金，募集资金总额未超过本次拟购买资产交易价格的 100%，募集配套资金用于补充流动资金的比例未超过募集配套资金的 30%，符合《证券期货法律适用意见第 12 号》的规定。

截至 2015 年 12 月 31 日，虽然原桐君阁股份重大资产重组已取得中国证券监督管理委员会《关于核准重庆桐君阁股份有限公司重大资产重组及向中国节能环保集团公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可（2015）2923 号）的批复；置入资产（太阳能股权）已过户至原桐君阁股份，并完成工商变更；公司根据已经签署协议《重大资产置换及发行股份购买资产之

交割协议》，接收置出资产；原桐君阁股份新增股份业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并于 2015 年 12 月 25 日出具验资报告（瑞华验字[2015]01640001 号）；但是根据重组方案的约定：重大资产置换、非公开发行股份购买资产、股份转让、募集配套资金。其中，前三个环节互为条件、同时进行，共同构成本次重大资产重组不可分割的组成部分，其中任何一项因未获得所需的批准（包括但不限于相关交易方内部有权审批机构的批准和相关政府部门的批准）而无法付诸实施，则其他各项内容均应自动失效并终止实施，已经实施完毕的部分应当无条件恢复原状。

2016 年 2 月 16 日，公司已收到太阳能公司股东及其指定的第三方支付全部股权转让款中的现金部分 3 亿元。2016 年 3 月 8 日，公司与太阳能公司股东及其指定的第三方在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了原桐君阁股份 54,926,197 股股权过户工作；2016 年 3 月 9 日，公司取得了中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》。过户完成后，公司尚持有原桐君阁股份 14,611,963 股，占其总股本的 5.32%。

截至 2016 年 3 月 9 日，原桐君阁股份置入资产的过户手续已办理完毕，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了向太阳能公司全体股东发行股份的股份登记手续，新增股份将于该批股份上市日的前一交易日日终登记到账；置出资产已交割完成，公司已实际拥有原桐君阁股份全部置出资产；公司持有的原桐君阁股份 20%股权已完成过户。即公司控股子公司原桐君阁股份重大资产重组事项完成。

（二）其他事项

1. 涪陵李渡工业园区征地事项

2011 年 7 月 10 日，子公司太极集团重庆涪陵制药厂有限公司（以下简称涪陵制药厂）与李渡新区管委会签订《投资协议》及其《投资补充协议》，涪陵制药厂拟在李渡新区管委会征收商业用地面积 50 亩，土地出让综合价金先按照 70 万元/亩计算。该征地事项业经公司第六届董事会第十次会议审议批准。截至 2015 年 12 月 31 日止，涪陵制药厂已按照上述协议约定向李渡新区管委会支付土地综合价金 3,590 万元，商业用地相关土地使用权手续尚在办理过程中。

2. 涪陵南湖片区和石谷溪厂区搬迁事项

根据《中共重庆市委、重庆市政府关于加快推进太极集团改革和发展的实施意见》（涪陵委发[2012]30 号）相关精神，为加快涪陵区产业结构调整步伐，推动涪陵制药厂实施退城进园搬迁发展，重庆市涪陵区人民政府（以下简称涪陵区政府）于 2013 年 9 月 5 日与涪陵制药厂、太极集团有限公司签订了《协议书》，对涪陵制药厂位于涪陵江南主城区的南湖片区土地及建（构）筑物、石谷溪厂区土地及建（构）筑物整体拆迁事宜作了相应的约定，协议约定搬迁补偿款为 15 亿元，其中：2014 年完成南湖片区的搬迁，补偿金额 9 亿元；2016 年前完成石谷溪厂区的搬迁，补偿金额 6 亿元，搬迁补偿资金主要用于涪陵制药厂偿还银行借款、龙桥和李渡生产基地项目建设以及补偿搬迁损失。

上述搬迁事项业经公司第七届董事会第十次会议和 2013 年度第二次临时股东大会审议通过。

截至 2016 年 6 月 30 日止，涪陵制药厂累计收到南湖片区整体搬迁补偿金 8.5 亿元，余下搬迁补偿金 5,000 万元尚在催收中；涪陵制药厂于 2015 年 12 月将南湖片区整体搬迁资产相关土地证移交给涪陵区政府，即涪陵制药厂南湖片区整体搬迁工作于 2015 年度完成。同时，石谷溪厂区整体搬迁工作尚在进行中。

3. 南充制药生产基地整体搬迁事项

根据南充市整体城市规划和全资控股子公司南充制药扩能改造需要，南充制药与四川省南充市人民政府签订了《太极集团四川南充制药有限公司搬迁扩能改造项目协议》，对南充制药位于南充市顺庆区金鱼岭路 491 号的土地及地面建构物实施搬迁补偿，补偿土地面积共计 31,816.74 平方米（其中：工业用地 29,376.74 平方米、商业用地 2,440 平方米），搬迁补偿资金 1.15 亿元（含土地使用权及地面建构物）。南充制药拟将生产基地整体搬迁至西充县多扶工业园配套园区，整体搬迁工作已于 2015 年 12 月 31 日前完成。

截至 2016 年 6 月 30 日止，南充制药已全额收到四川省南充市人民政府指定的搬迁补偿实施主体南充发展（控股）有限责任公司支付搬迁补偿资金。

4. 发行理财直接融资工具

2013 年 8 月 21 日，公司收到中国银行间市场交易商协会下发的《接受注册通知书》（中市协注[2013]PPN216 号），本公司拟向中国银行间市场交易商协会注册总金额不超过人民币 100,000 万元的有价证券，并于注册后在注册额度内发行，期限为 2 年。2013 年 8 月 24 日，公司第七届董事会第八次会议和公司 2013 年度第一次临时股东大会审议通过了上述非公开定向债务融资工具议案。

2015 年 3 月 26 日，公司以光大银行重庆分行为主承销商，发行私募债 4 亿元，期限为一年，资金综合年利率 8.1%，公司已于 2016 年 3 月 25 日偿还该项融资。

5. 非公开发行股票事项

公司第八届董事会第十一次会议审议通过了公司非公开发行股票方案。本次非公开发行的股份数量不超过 127,795,527 股，发行价格不低于定价基准日（公司第八届董事会第十一次会议决议公告日）前二十个交易日公司股票交易均价的 90%，即不低于 15.65 元/股。具体发行价格由股东大会授权董事会在取得中国证券监督管理委员会关于本次非公开发行核准批文后，由董事会和主承销商按照相关法律法规的规定和监管部门的要求，根据发行对象的申购报价情况，遵循价格优先原则确定。发行对象为包括公司控股股东太极集团有限公司（以下简称太极有限）在内的符合中国证券监督管理委员会规定条件的不超过 10 名的特定对象；募集资金总额不超过 20 亿元人民币，扣除发行费用后募集资金净额将用于公司创新工艺及新产能建设、补充流动资金及偿还银行贷款。

按照本次非公开发行的发行数量上限，以及控股股东太极有限认购本次非公开发行股票的数量下限 5%测算，本次非公开发行完成后，太极有限的持股比例将下降至 31.02%，太极有限及其关

关联方合计持股比例下降至 33.35%，但太极有限仍为公司的控股股东，重庆市涪陵区国有资产管理委员会仍为公司的实际控制人。因此，本次非公开发行不会导致公司的控制权发生变化。

本次非公开发行股票相关事项已经并取得重庆市涪陵区国有资产管理委员会原则同意。本次非公开发行股票相关事项已经公司股东大会审议通过，并须向中国证监会核准。公司本次非公开发行股票方案正在进行中。

6. 融资租赁

(1) 融资租入

公司融资租入固定资产详见本财务报表附注五(一)14 之说明，相应未确认融资费用期末余额为 8,082,859.57 元，以后年度将支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	金额
1 年以内	1,328,464.49
1-2 年	94,372,832.76
2-3 年	69,462,957.77
小计	165,164,255.02

(2) 售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款说明

1) 根据控股子公司涪陵制药厂（承租人）与深圳市瑞升华科技有限公司（出租人、以下简称瑞升华科技）签订的《融资租赁合同》规定，该合同下的租赁物为出租人从承租人处购买并出租给承租人占有使用的 MVR 蒸发器设备，设备转让价款为 980 万元，本期公司已承租资产 837 万元，租赁期间为 3 年（36 个月），租金按月等额计算，每月租金为 35 万元，租金合计为 1,260 万元；租赁期满后，该批资产产权归涪陵制药厂所有。

2) 根据控股子公司涪陵制药厂（承租人）与平安国际租赁有限责任公司（出租人、以下简称平安租赁公司）签订的《售后回租赁合同》规定，该合同下的租赁物为出租人从承租人处购买并出租给承租人占有使用的生产设备，设备账面价值为 12,217.75 万元，设备转让价款为 11,600 万元，本期公司已承租资产 11,600 万元，租赁期间为 3 年（36 个月），租金按月等额计算，每月租金为 358.47 万元，租金合计为 12,905 万元；租赁期满后，该批资产产权归涪陵制药厂所有。

3) 根据控股子公司西南药业（承租人）与平安国际租赁有限责任公司（出租人、以下简称平安租赁公司）签订的《售后回租赁合同》规定，该合同下的租赁物为出租人从承租人处购买并出租给承租人占有使用的生产设备，设备账面价值为 8,519.08 万元，设备转让价款为 8,500 万元，本期公司已承租资产 8,500 万元，租赁期间为 3 年（36 个月），租金按月等额计算，每月租金为 259.84 万元，租金合计为 9,354.25 万元；租赁期满后，该批资产产权归西南药业所有。

4) 根据控股子公司西南药业（承租人）与平安国际租赁有限责任公司（出租人、以下简称平安租赁公司）签订的《售后回租赁合同》规定，该合同下的租赁物为出租人从承租人处购买并出租给承租人占有使用的生产设备，设备账面价值为 5,608.97 万元，设备转让价款为 5,500 万元，

本期公司已承租资产 5,500 万元，租赁期间为 3 年（36 个月），租金按月等额计算，每月租金为 168.13 万元，租金合计为 6,052.75 万元；租赁期满后，该批资产产权归西南药业所有。

7. 持有公司 5%以上股份的股东股权质押情况

截至 2016 年 6 月 30 日止，持有公司 165,690,203 股（占公司总股本 38.81%）的控股股东太极集团有限公司已将其持有的国有法人 8,180 万股进行了质押，其中：

(1) 2015 年 5 月太极集团有限公司以其持有公司的 585 万股国有法人股质押给华夏银行重庆分行，为涪陵制药厂在该行借款提供质押担保；

(2) 2013 年 9 月太极集团有限公司以其持有公司的 254 万股国有法人股质押给上海浦东发展银行重庆分行涪陵支行，为涪陵制药厂在该行借款提供质押担保；

(3) 2013 年 10 月太极集团有限公司以其持有公司的 409 万股国有法人股质押给上海浦东发展银行重庆分行涪陵支行，为涪陵制药厂在该行借款提供质押担保；

(4) 2015 年 12 月太极集团有限公司以其持有公司的 1404 万股国有法人股质押给重庆农村商业银行股份有限公司垫江支行，为涪陵制药厂在该行借款提供质押担保；

(5) 2013 年 10 月太极集团有限公司将其持有公司的 243 万股国有法人股质押给上海浦东发展银行重庆分行涪陵支行，为涪陵制药厂在该行的票据敞口提供质押担保；

(6) 2014 年 1 月太极集团有限公司以其持有的公司 420 万股国有法人股质押给上海浦东发展银行重庆分行涪陵支行，为涪陵制药厂在该行的票据敞口提供质押担保；

(7) 2013 年 10 月太极集团有限公司以其持有公司的 184 万股国有法人股质押给上海浦东发展银行重庆分行涪陵支行，为其在该行的票据敞口提供质押担保；

(8) 2013 年 9 月太极集团有限公司将其持有公司的 184 万股国有法人股质押给上海浦东发展银行重庆分行涪陵支行，为其在该行的票据敞口提供质押担保；

(9) 2014 年 1 月太极集团有限公司将其持有公司的 184 万股国有法人股质押给上海浦东发展银行重庆分行涪陵支行，为其在该行的票据敞口提供质押担保；

(10) 2013 年 9 月太极集团有限公司将其持有公司的 677 万股国有法人股质押给上海浦东发展银行重庆分行涪陵支行，为其在该行的借款提供质押担保；

(11) 2013 年 12 月太极集团有限公司将其持有公司的 648 万股国有法人股质押给上海浦东发展银行重庆分行涪陵支行，为其在该行的借款提供质押担保；

(12) 2016 年 3 月太极集团有限公司将其持有公司的 75.5 万股国有法人股质押给招商银行涪陵支行，为太极股份在该行的借款提供质押担保。

(13) 2016 年 1 月太极集团有限公司将其持有公司的 332.5 万股国有法人股质押给招商银行涪陵支行，为太极股份在该行的借款提供质押担保。

(14) 2016 年 1 月太极集团有限公司将其持有公司的 250.5 万股国有法人股质押给招商银行涪陵支行，为太极股份在该行的借款提供质押担保。

(15) 2016年1月太极集团有限公司将其持有公司的665.5万股国有法人股质押给招商银行涪陵支行，为太极股份在该行的借款提供质押担保。

(16) 2016年1月太极集团有限公司将其持有公司的333万股国有法人股质押给招商银行涪陵支行，为其在该行的借款提供质押担保。

(17) 2016年1月太极集团有限公司将其持有公司的377万股国有法人股质押给招商银行涪陵支行，为其在该行的借款提供质押担保。

(18) 2016年1月太极集团有限公司将其持有公司的377万股国有法人股质押给招商银行涪陵支行，为其在该行的借款提供质押担保。

(19) 2016年1月太极集团有限公司将其持有公司的332.5万股国有法人股质押给招商银行涪陵支行，为其在该行的借款提供质押担保。

(20) 2016年3月太极集团有限公司将其持有公司的244.5万股国有法人股质押给招商银行涪陵支行，为其在该行的借款提供质押担保。

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 币种：人民币

种类	期末余额				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,456,287.31	100	80,706.45	5	3,375,580.86	1,614,129.06	100.00	80,706.45	5.00	1,533,422.61

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	3,456,287.31	/	80,706.45	/	3,375,580.86	1,614,129.06	/	80,706.45	/	1,533,422.61

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	3,456,287.31	80,706.45	2.34
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	3,456,287.31	80,706.45	2.34

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位：元 币种：人民币

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其他应收款	347,022,401.16	76.76			347,022,401.16	234,443,680.00	72.78			234,443,680.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	99,814,505.64	22.27	5,044,742.79	5.05	94,769,762.85	83,166,699.84	25.82	4,944,742.79	5.95	78,221,957.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,400,000.00	0.97	4,400,000.00	100		4,500,000.00	1.40	4,500,000.00	100.00	
合计	451,236,906.80	/	9,444,742.79	/	441,792,164.01	322,110,379.84	/	9,444,742.79	/	312,665,637.05

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆桐君阁股份有限公司	294,383,680.00			控股子公司往来
内蒙古阿鲁科尔沁旗太极毛驴有限公司	52,638,721.16			控股子公司往来
合计	347,022,401.16		/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	98,360,108.06	4,154,890.69	4.22
1 至 2 年	559,623.54	55,962.35	10
2 至 3 年	83,792.56	25,137.77	30
3 年以上			
3 至 4 年	4,459.00	2,229.50	50
4 至 5 年			
5 年以上	806,522.48	806,522.48	100
合计	99,814,505.64	5,044,742.79	5.05

(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 0 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重要的：

适用 不适用

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	428,955,733.05	300,081,251.15
应收暂付款	10,357,936.11	9,968,673.14
代垫款	6,253,489.48	6,391,419.01
资产置换款	4,500,000.00	4,500,000.00
其他	1,269,748.16	1,169,036.54
合计	451,336,906.80	322,110,379.84

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
重庆桐君阁股份有限公司	往来款	294,383,680.00	1年以内	65.24	
内蒙古阿鲁科尔沁旗太极毛驴有限公司	往来款	52,638,721.16	1年以内	11.67	
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	往来款	28,414,884.61	1年以内	6.30	
重庆市长寿湖太极岛酒店有限公司	往来款	9,785,624.04	1年以内	2.17	
成都中医药大学教育基金会	合作保证金	9,500,000.00	1年以内	2.11	475,000.00
合计	/	394,722,909.81	/	87.49	475,000.00

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	2,260,649,526.13		2,260,649,526.13	1,790,310,975.13		1,790,310,975.13
对联营、合营企业投资						
合计	2,260,649,526.13		2,260,649,526.13	1,790,310,975.13		1,790,310,975.13

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
西南药业股份有限公司	621,687,635.77			621,687,635.77		
重庆桐君		480,348,000.00		480,348,000.00		

阁股份有 限公司 [注 1]						
原重庆桐 君阁股份 有限公司 [注 1]	10,009,449.00		10,009,449.00			
太极集团 重庆涪陵 制药厂有 限公司	975,132,551.85			975,132,551.85		
重庆中医 药高科技 发展有限 公司	34,919,129.59			34,919,129.59		
太极集团 四川绵阳 制药有限 公司	20,416,158.94			20,416,158.94		
太极集团 浙江东方 制药有限 公司	9,449,095.57			9,449,095.57		
太极集团 四川天诚 制药有限 公司	21,771,945.85			21,771,945.85		
上海太极 医药物流 有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
四川太极 大药房有 限公司	17,000,000.00			17,000,000.00		
天津桐君 阁大药房 有限责任 公司	600,000.00			600,000.00		
天津和平 太极门诊 部	20,000.00			20,000.00		
四川天诚 药业股份 有限公司	23,560,333.66			23,560,333.66		
太极集团 四川南充 制药有限 公司	2,502,681.52			2,502,681.52		
重庆市长 寿湖太极 岛酒店有	1,000,000.00			1,000,000.00		

限公司					
太极集团 甘肃天水 羲皇阿胶 有限公司	5,714,300.00			5,714,300.00	
重庆藏秘 旅行社有 限责任公 司	703,000.00			703,000.00	
甘孜州康 定贡嘎中 华虫草产 业有限责 任公司	824,693.38			824,693.38	
内蒙古阿 鲁科尔沁 旗太极毛 驴有限公 司	30,000,000.00			30,000,000.00	
合计	1,790,310,975.13	480,348,000.00	10,009,449.00	2,260,649,526.13	

[注]详见控股子公司桐君阁重大资产重组事项之说明。

4、 营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,460,285.00	902,548.87	2,487,850.12	876,586.99
其他业务	2,022,923.21	1,387,937.52	1,556,080.69	818,389.03
合计	4,483,208.21	2,290,486.39	4,043,930.81	1,694,976.02

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		1,033,784.19
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	652,835,648.65	484,992,015.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	500,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		

丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	182,141,555.59	
合计	835,477,204.24	486,025,799.42

6、其他

按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
原西南药业股份有限公司		1,033,784.19	被投资单位分红所致
小计		1,033,784.19	

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	979,399,607.37	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	18,454,894.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-614,469.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	182,141,555.59	注
所得税影响额	-5,964,515.86	
少数股东权益影响额	20,075.12	
合计	1,173,437,147.15	

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目系转让重庆桐君阁股份有限公司股权丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得。

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	72.62	2.2592	2.2592
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.74	-0.4896	-0.4896

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、总经理、财务总监签名并盖章的会计报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
	载有公司董事长签署的半年度报告正本。

董事长：白礼西

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 20 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容