(上接B17版)

截至报告书签署日，桐君阁及其下属公司拥有的资质情况具体如下：

序号	公司名称	资质名称	有效期	证书编号	发证机关
1	重庆桐君阁股份有限公司	药品经营许可证	2015.4.27至2020.4.26	渝AA0230010	重庆市食品药品监督管理局
		道路运输经营许可证	2014.07.18至2018.07.18	渝交运管许可字渝500103001228号	重庆市渝中区交通运输管理所
		医疗器械经营企业许可证	2011.11.11至2016.11.10	渝040386	重庆市食品药品监督管理局渝中分局
		互联网药品交易服务资格证书	2014.03.04至2019.03.03	渝B20140002	重庆市食品药品监督管理局
		互联网药品信息服务资格证书	2013.09.29至2018.09.28	（渝）经营性2013-0004	重庆市食品药品监督管理局
		药品经营质量管理规范认证证书	2011.09.14至2016.09.13	A-CQ11-493	重庆市食品药品监督管理局
		食品流通许可证	2014.08.21至2017.08.20	SP5000001110003971	重庆市食品药品监督管理局渝中分局
2	太极集团重庆中药二厂有限公司	药品生产许可证	2014.02.07至2015.12.21	渝20100020	重庆市食品药品监督管理局
		药品GMP证书	2014.02.17至2019.02.16	CQ2014007	重庆市食品药品监督管理局
3	重庆中药饮片厂有限公司	药品生产许可证	2010.12.22至2015.12.21	渝20100079	重庆市食品药品监督管理局
		药品GMP证书	2008.01.17至2015.12.31	渝B158	重庆市食品药品监督管理局
4	重庆西部医药商城有限责任公司	食品流通许可证	2013.06.19至2016.06.18	SP5001031010005202	重庆市食品药品监督管理局渝中区分局
		医疗器械经营企业许可证	2013.10.16至2018.10.15	渝040178	重庆市食品药品监督管理局渝中区分局
5	太极集团重庆桐君阁药厂有限公司	药品生产许可证	2014.11.05至2015.12.21	渝20100025	重庆市食品药品监督管理局
		药品GMP证书	2015.01.06至2020.01.05	CQ2015001	重庆市食品药品监督管理局
6	重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司	药品经营许可证	2015.06.18至2020.06.17	渝AA0230018	重庆市食品药品监督管理局
		药品经营质量管理规范认证证书	2015.06.18至2020.06.17	CQ04-Ba-20150030	重庆市食品药品监督管理局
		医疗器械经营企业许可证	2012.06.07至2017.06.06	渝040134	重庆市食品药品监督管理局
		食品流通许可证	2014.06.10至2017.06.09	SP5001031110012300	重庆市食品药品监督管理局
		互联网药品信息服务资格证书	2013.11.01至2016.12.18	（渝）-非经营性-2011-0008	重庆市食品药品监督管理局
		互联网药品交易服务资格证书	2013.11.01至2018.04.17	渝C20130001	重庆市食品药品监督管理局
		增值电信业务经营许可证	2013.12.18至2018.07.08	渝B2-20130013	重庆市通信管理局
7	重庆市永川区中药材公司	药品经营许可证	2015.02.02至2020.02.01	渝AA0230124	重庆市食品药品监督管理局
		药品经营质量管理规范认证证书	2015.02.02至2020.02.01	CQ17-Ka-20150204	重庆市食品药品监督管理局
		医疗器械经营企业许可证	2011.05.11至2016.05.10	渝180116	重庆市食品药品监督管理局
		食品流通许可证	2014.05.29至2017.05.28	SP5003831110028042	重庆市食品药品监督管理局永川区分局
		医疗机构执业许可证	2014.03.24至2019.03.23	---	重庆市永川卫生局
8	重庆市医药保健品进出口有限公司	药品经营许可证	2014.10.24至2019.10.23	渝AA0230064	重庆市食品药品监督管理局
		药品经营质量管理规范认证证书	2014.10.24至2019.10.23	CQ06-Ka-20140061	重庆市食品药品监督管理局
		食品流通许可证	2015.08.28至2018.08.27	SP5001051010000277	重庆市食品药品监督管理局江北区分局
		酒类流通备案登记证	备案日期2014.06.30	5000105100786	重庆市江北区商业委员会
		自理报检企业备案登记证明书	备案日期2014.07.29	5000000018	重庆出入境检验检疫局
		进口产品经营单位备案登记证	2013.11.25至2015.11.24	渝检进备字（2013）第118号	重庆出入境检验检疫局
		对外贸易经营者备案登记表	备案日期2013.07.23	备案登记表编号01657705	对外贸易经营者备案（重庆）
9	太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司	医疗器械经营企业许可证	2012.06.12至2017.06.11	渝070761	重庆市食品药品监督管理局
10	成都西部医药经营有限公司	药品经营许可证	2014.12.23至2019.12.22	SC01-Xa-20140407	四川省食品药品监督管理局
		药品经营质量管理规范认证证书	2014.12.23至2019.12.22	SC01-Xa-20140407	四川省食品药品监督管理局
		医疗器械经营企业许可证	2012.07.31至2017.07.30	川010125	四川省食品药品监督管理局
		食品流通许可证	2015.06.08至2018.06.07	SP5101061210002332	成都市金牛区食品药品监督管理局
11	成都西航港太极医药有限责任公司	药品经营许可证	2013.06.04至2016.01.11	川AA0280785	四川省食品药品监督管理局
		药品经营质量管理规范认证证书	2014.07.28至2016.07.27	A-SC11-590	四川省食品药品监督管理局
		医疗器械经营企业许可证	2011.04.29至2016.04.28	川015218	四川省食品药品监督管理局
		食品流通许可证	2014.08.09至2017.05.08	SP5101221110000504	双流县食品药品监督管理局
12	四川太极大药房连锁有限公司	药品经营许可证	2014.01.09至2019.01.08	川AA0280458(13)	成都市食品药品监督管理局
		药品经营质量管理规范认证证书	2014.01.09至2019.01.08	川AA0280458(13)	成都市食品药品监督管理局
		食品流通许可证	2013.11.22至2016.11.21	SP5101041010002882	成都市食品药品监督管理局
		医疗器械经营企业许可证	2014.08.08至2019.08.07	川010881	成都市食品药品监督管理局
		互联网药品信息服务资格证书	2011.11.07至2016.11.06	（川）-非经营性-2011-0057	四川省食品药品监督管理局
13	绵阳太极大药房连锁有限责任公司	药品经营许可证	2014.12.15至2019.12.15	川AA8160010	绵阳市食品药品监督管理局
		医疗器械经营企业许可证	2013.08.22至2016.04.26	川060754	绵阳市食品药品监督管理局
		药品经营质量管理规范认证证书	2014.12.03至2019.12.03	川AA8160010	绵阳市食品药品监督管理局
		食品流通许可证	2014.12.10至2017.12.9	SP5107831410003606	绵阳市高新区食品药品监督管理局
14	四川天诚药业股份有限公司	药品经营许可证	2014.10.21至2019.10.20	SC02-Xa-20140253	四川省食品药品监督管理局
		药品经营质量管理规范认证证书	2014.10.21至2019.10.20	SC02-Xa-20140253	四川省食品药品监督管理局
		医疗器械经营企业许可证	2011.06.20至2016.06.20	川060828	四川省食品药品监督管理局
		食品流通许可证	2013.09.12至2016.09.11	SP5107071010002532	四川省绵阳市工商行政管理局
15	四川省自贡市医药有限公司	药品经营许可证	2014.09.01至2019.08.31	SC03-Xa-20140180	四川省食品药品监督管理局
		药品经营质量管理规范认证证书	2014.09.01至2019.08.31	SC03-Xa-20140180	四川省食品药品监督管理局
		医疗器械经营企业许可证	2011.05.27至2016.05.26	川020443号	四川省食品药品监督管理局
		食品流通许可证	2013.06.24至2016.06.23	SP5103021010001471	四川省自贡市自流井区工商行政管理局
16	上海太极医药物流有限公司	医疗器械经营企业许可证	2014.03.30至2019.03.29	沪070318	上海市食品药品监督管理局
17	重庆市化工进出口有限公司	对外贸易经营者备案登记表	---	01657704	重庆市对外经济贸易委员会
		中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	2015.06.02至长期	5005210021	重庆两路寸滩保税港区水港功能区海关

（八）安全生产和环境保护情况1、安全生产情况

桐君阁主营业务为医药商业经营和传统中成药产销，主要收入和利润来源是商业经营，2013年、2014年、2015年1-5月，商业经营占主营业务收入比例分别为88.43%、90.06%和90.96%，桐君阁属于医药流通行业。桐君阁及其下属公司中，太极集团重庆中药二厂有限公司（以下简称“中药二厂”），重庆中药饮片厂有限公司（以下简称“中药饮片厂”）和太极集团重庆桐君阁药厂有限公司（以下简称“桐君阁药厂”）拥有药品生产许可证，涉及安全生产情况，其安全生产管理制度完善，安全设施运行情况良好。

桐君阁针对日身经营特征制定了《安全管理制度》，报告期，桐君阁及其下属公司安全生产管理制度有效执行，未发生重大安全事故。

2、环境保护情况

桐君阁属于医药流通行业，不属于重污染行业。报告期，桐君阁及其下属公司未发生重大环境污染事故亦不存在因违反环境保护方面的法律规而被处罚情形。

（九）质量控制情况

桐君阁主要从事医药批发、零售连锁经营业务，根据《药品管理法实施条例》和《药品经营质量管理规范》等相关法律规定要求，从机构设置、人员配备、制度建全等各方面着手，设置了质量管理部门，配备了具有丰富质量管理经验的工作人员，并制定了完善的岗位职责、质量管理制度和操作规程，保证药品的采购、入库、养护等符合药品质量管理要求，从而形成了完善的质量保障体系。公司完整业务流程的质量控制共分五个阶段：进货审核控制、进货验收控制、在库养护控制、出库复核控制及销售控制。

各门店设置质量管理员岗位，通过各岗位层层把关的质量管理体系网络，实施了多层面、全方位的质量管理。

桐君阁下属的厂严格按照GMP要求组织生产，严格控制物料进厂质量和成品出厂质量，同时加强生产过程质量控制和生产现场管理，确保产品质量。

报告期，桐君阁不存在因产品质量引起的诉讼、仲裁等重大纠纷情况。

七、标的公司经审计的财务指标

根据天健会计师天健审[2015]8-38号《审计报告》，天健审[2015]8-214号审计报告，桐君阁报告期主要财务指标如下：

（一）合并资产负债表

单位：万元

资产	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产合计	264,478.44	234,340.79	219,839.82
非流动资产合计	99,785.27	98,095.15	97,277.97
资产总计	364,263.71	332,435.95	317,117.79
流动负债合计	306,450.50	273,999.65	253,601.26
非流动负债合计	10,304.85	10,660.85	7,465.52
负债合计	316,755.35	284,660.50	261,066.77
归属于母公司所有者权益合计	40,853.41	39,810.18	45,477.27
所有者权益合计	47,508.36	47,775.45	56,051.02

（二）合并利润表主要数据

单位：万元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
营业总收入	200,228.59	474,877.83	463,530.82
营业总成本	199,821.97	474,459.36	464,488.62
营业利润	451.50	438.55	-891.95
利润总额	576.39	611.10	2,894.77
净利润	-60.71	-425.72	2,023.81
归属于母公司所有者净利润	1,041.86	388.09	3,313.52
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润	939.64	271.52	-521.07

（三）合并现金流量表

单位：万元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
经营活动产生的现金流量净额	13,398.31	1,222.90	-1,866.84
投资活动产生的现金流量净额	-3,489.91	-5,089.07	567.23
筹资活动产生的现金流量净额	5,024.19	167.68	-20,036.68
现金及现金等价物净增加额	14,932.59	-3,698.39	-21,334.71
期末现金及现金等价物余额	37,575.13	22,642.54	26,340.94

八、最近三年资产评估、交易、增资及改制情况

桐君阁为深圳证券交易所上市公司，公开交易。

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

除本次重大资产重组外，最近三年，桐君阁不存在资产评估、增资及改制情况，本次评估的情况详见“第四节交易标的资产评估情况”。

九、标的公司会计政策及相关会计处理

（一）收入的确认原则和计量方法

1、收入确认原则

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

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

（3）让渡资产使用权

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

2、收入确认的具体方法

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

（二）财务报表编制基础

1、编制基础

标的公司财务报表以持续经营为编制基础，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。

2、合并报表范围及变动情况

报告期，标的资产合并范围变动情况如下：

单位：元

公司名称	处置方式	处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
重庆龙洲药业有限责任公司	清算子公司	2013年2月	17.62	6.67
宜宾市太极医药有限责任公司	清算子公司之子公司	2014年6月30日		328,653.65

截至2015年5月31日，标的公司合并报表范围内子公司情况详见本节“四、下属企业情况”。

（三）资产剥离情况

报告期协商算重庆龙洲药业有限责任公司和宜宾市太极医药有限责任公司外，不存在其他重大资产剥离情况。

（四）重要会计政策变更

1、会计政策变更的内容和原因

会计政策变更的内容和原因	审批程序
桐君阁自2014年1月1日或2014年7月1日起执行财政部于2014年修订或新制定发布的《企业会计准则第9号——职工薪酬》等八项具体会计准则	本次变更经桐君阁第七届第二十二次董事会审议通过。

2、受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额（元）	备注
2013年12月31日资产负债表项目		
可供出售金融资产	-5,041,000.00	注1
长期股权投资	-5,041,000.00	
资本公积	-1,729,222.79	注2
其他综合收益	1,729,222.79	
2014年1月1日资产负债表项目		
长期应付职工薪酬	-77,713,112.80	注3
盈余公积	-1,230,852.06	
未分配利润	-58,827,852.55	
少数股东权益	-17,654,408.19	

[注1] 公司按照修订后的《企业会计准则第2号—长期股权投资》，对持有的不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资作为可供出售金融资产进行核算；

[注2] 公司按照修订后的《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业准则第30号——财务报表列报》，将可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失由原列报“资本公积”科目转列“其他综合收益”科目进行核算；

[注3] 公司按照修订后的《企业会计准则第9号——职工薪酬》，将职工享有的设定受益计划由原来在约定发放的期间计量和确认改为在职工提供服务的期间计量和确认；公司按照每月2,535元/年的固定发放标准（各子公司固定发放标准略有不同）及7.79%的折现率，参照世界卫生组织发布的《2013年世界卫生统计报告》推断中国人均寿命为76岁将该部分设定受益义务折现。

十、交易标的重大诉讼、仲裁及行政处罚

截至报告书签署之日，桐君阁不存在金额在100万元以上的重大诉讼、仲裁及行政处罚。

十一、标的公司所涉及的债权债务转移情况

本次重组交易涉及标的资产债务的转移，债务转移须取得债权人的同意。根据天健会计师出具的天健审[2015]8-214号《审计报告》，截至2015年5月31日，桐君阁母公司负债合计为207,516.25万元，其中金融机构借款122,690.94万元；非金融机构债务84,825.31万元，截至报告书出具之日，对于金融债务，除已偿还的部分外，桐君阁已取得全部金融债权人出具的债务转移原则同意函；对于非金融债务，除应付职工薪酬、应交税费等不需要债权人特别同意的债务外，桐君阁已取得一般债权人出具债务转移原则同意函的债务金额为64,120.12万元，占全部非金融机构债务的比为75.59%，桐君阁已偿还或已取得债权人同意函的合计债务金额为106,811.06万元，占全部债务的比为90.02%，截至目前桐君阁未收到债权人异响表示不同意债务转移的书面文件。

第四节财务会计信息

一、目标公司最近一年及一期的财务报表

根据天健会计师出具的天健审［2015］8-214号审计报告，桐君阁最近一年及一期的财务数据（合并报表）如下：

（一）资产负债情况

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日
流动资产：		
货币资金	892,019,087.98	779,935,389.61
应收票据	64,201,783.24	91,829,148.43
应收账款	792,370,737.77	598,826,875.02
预付款项	148,514,966.99	179,577,346.51
其他应收款	55,803,392.60	51,587,487.95
存货	691,874,428.34	641,651,695.87
流动资产合计	2,644,784,396.92	2,343,407,943.39
非流动资产：		
可供出售金融资产	30,498,173.04	10,482,169.60
长期股权投资	1,931,148.69	1,482,414.81
投资性房地产	320,942,340.06	324,887,280.42
固定资产	456,200,163.68	455,746,793.81
在建工程	30,800,549.82	28,085,594.46
无形资产	152,485,968.09	155,019,198.85
长期待摊费用	1,978,284.05	2,268,235.22
递延所得税资产	3,016,100.33	2,979,859.84
非流动资产合计	997,852,727.76	980,951,547.01
资产总计	3,642,637,124.68	3,324,359,490.40
流动负债：		
短期借款	541,849,469.64	420,586,680.64
应付票据	1,295,491,786.32	1,344,369,330.17
应付账款	715,365,958.56	472,946,674.57
预收款项	130,007,381.36	113,470,281.73
应付职工薪酬	8,768,457.96	8,259,830.62
应交税费	23,342,166.41	25,262,721.34
应付股利	11,728,439.32	11,728,439.32
其他应付款	291,951,306.54	297,372,560.83
一年内到期的非流动负债	46,000,000.00	46,000,000.00
流动负债合计	3,064,504,966.11	2,739,996,519.22
非流动负债：		
长期借款	25,000,000.00	27,000,000.00
长期应付职工薪酬	76,035,699.75	77,598,069.46
专项应付款	1,350,000.00	1,350,000.00
递延所得税负债	662,833.85	660,433.33
非流动负债合计	103,048,533.60	106,608,502.79
负债合计	3,167,553,499.71	2,846,605,022.01
所有者权益：		
股本	274,630,983.00	274,630,983.00
资本公积	34,426,507.32	34,426,507.32
其他综合收益	3,756,058.46	3,742,455.54
盈余公积	62,682,592.59	62,682,592.59
未分配利润	33,037,927.88	22,619,286.74
归属于母公司所有者权益合计	408,534,069.25	398,101,825.19
少数股东权益	66,549,555.72	79,652,643.20
所有者权益合计	475,083,624.97	477,754,468.39

（二）收入利润情况

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度
一、营业总收入	2,002,285,937.90	4,748,778,300.52
其中：营业收入	2,002,285,937.90	4,748,778,300.52
二、营业总成本	1,998,219,710.75	4,744,593,556.95
其中：营业成本	1,662,304,850.15	4,022,027,642.21
营业税金及附加	9,072,217.45	20,688,590.37
销售费用	194,716,625.95	401,937,237.58
管理费用	103,245,275.07	215,550,172.16
财务费用	27,611,823.79	82,222,413.92
资产减值损失	1,268,918.34	2,167,500.71
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）	448,733.88	200,759.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	448,733.88	-17,585.19
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,514,961.03	4,385,503.10
加：营业外收入	1,574,880.16	3,634,460.58
其中：非流动资产处置利得	220,173.00	1,047,953.92
减：营业外支出	325,984.34	1,908,951.17
其中：非流动资产处置损失	122,401.37	1,404,518.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,763,856.85	6,111,012.51
减：所得税费用	6,371,002.24	10,368,173.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-607,145.39	-4,257,160.53
归属于母公司所有者的净利润	10,418,641.14	3,880,851.61
少数股东损益	-11,025,786.53	-8,138,012.14
六、其他综合收益的税后净额	13,602.92	2,013,232.75
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	13,602.92	2,013,232.75
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	13,602.92	2,013,232.75
可供出售金融资产公允价值变动损益	13,602.92	2,013,232.75
七、综合收益总额	-593,542.47	-2,243,927.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,432,244.06	5,894,084.36
归属于少数股东的综合收益总额	-11,025,786.53	-8,138,012.14
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0379	0.0141
（二）稀释每股收益	0.0379	0.0141

（三）现金流量情况

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,771,823,152.41	3,955,887,493.28
收到的税费返还	544,859.10	1,919,901.60
收到其他与经营活动有关的现金	603,041,621.63	1,095,449,321.25
经营活动现金流入小计	2,375,409,633.14	5,053,256,716.13
购买商品、接受劳务支付的现金	1,331,851,335.29	3,169,910,511.81
支付给职工以及为职工支付的现金	177,252,919.02	367,406,853.01
支付的各项税费	87,146,167.64	182,374,855.24
支付其他与经营活动有关的现金	645,176,127.76	1,321,335,482.52
经营活动现金流出小计	2,241,426,549.71	5,041,027,702.58
经营活动产生的现金流量净额	133,983,083.43	12,229,013.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		219,823.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	129,779.50	627,526.49
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	129,779.50	847,350.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,028,873.73	51,738,079.58
支付其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	
投资活动现金流出小计	35,028,873.73	51,738,079.58
投资活动产生的现金流量净额	-34,899,094.23	-50,890,729.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	358,262,789.00	561,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	194,070,496.21	936,038,413.63
筹资活动现金流入小计	552,333,285.21	1,497,938,413.63
偿还债务支付的现金	239,000,000.00	627,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,582,651.23	50,263,317.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		292,431.60
支付其他与筹资活动有关的现金	248,508,733.43	818,498,274.49
筹资活动现金流出小计	502,091,384.66	1,496,261,592.38
筹资活动产生的现金流量净额	50,241,900.55	1,676,821.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		953.38
五、现金及现金等价物净增加额	149,325,889.75	-36,983,940.98
加：期初现金及现金等价物余额	226,425,416.97	263,409,357.95
六、期末现金及现金等价物余额	375,751,306.72	226,425,416.97

二、最近一年及一期备考合并财务报表

根据天健会计师出具的太极集团2014年度备考财务报表（审阅报告）（天健审［2015］8-13号）及公司编制的2015年1-5月备考财务报表，上市公司备考财务资料如下：

（一）2014年度备考财务报表的编制基础

备考合并财务报表系本公司根据《上市公司重大资产重组管理办法》的相关规定，以本公司及桐君阁、西南药业经审计的2014年度财务报表为基础，结合本次股权转让及购买资产方案进行调整后编制而成，假设本次交易于2014年1月1日已经完成，桐君阁、西南药业自2014年1月1日因成为本公司的全资子公司（备考报表编制部公司持有桐君阁股权为25.32%，持有西南药业股权为32.39%），以本公司、桐君阁和西南药业历史财务报表为基础编制，并将公司转让桐君阁和西南药业股权涉及的企业所得税纳入备考合并财务表范围，但未考虑与上述交易的相关重组费用及其他税费之影响。

同时，为有计划的展开桐君阁重大资产重组事项，公司于2012年与重庆市渝陵国有资产投资经营有限公司（以下简称渝陵国投）签订股权转让协议，将持有桐君阁54,486,787股股权（占桐君阁总股本的19.84%）转让给渝陵国投，该部分股权转让在2014年5月完成相关过户手续，并在此后至2014年12月31日又相继减持4.68%的股权。因相关股权减持行动均为了实现桐君阁脱壳重组的商业结果，故在编制备考合并财务报表时，也将其视为与本次重大资产重组完成时间一致，即假设这些交易也于2014年1月1日已经完成。

因在编制备考合并财务报表时是假设所有交易于2014年1月1日已经完成，故公司因桐君阁和西南药业重大资产重组脱壳涉及的相关投资收益已备考计入到归属于母公司的所有者权益之中，该部分投资收益在重组完成后将会转成重组完成当年的损益。

（二）备考合并财务报表

1、资产负债情况

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,956,330,686.54	1,947,801,720.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	792,756,921.83	312,590,197.51
应收票据	294,796,381.18	303,678,712.49
应收账款	1,106,306,295.86	1,000,398,914.52
预付款项	301,361,294.19	254,435,419.02
应收利息	7,643,907.50	7,195,507.55
应收股利		
其他应收款	501,987,293.62	903,913,856.31
存货	1,664,312,298.13	1,607,553,716.65
划分为持有待售的资产	805,456,075.96	805,456,075.96
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,069,649.63	19,809,597.15
流动资产合计	7,433,020,804.44	7,162,833,717.87
非流动资产：		
可供出售金融资产	276,417,209.78	301,638,116.78
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	26,796,559.90	24,641,875.31
投资性房地产	323,628,179.19	327,760,064.30
固定资产	1,616,921,628.67	1,654,532,865.88
在建工程	369,997,553.49	248,811,373.70
工程物资	122,478.66	122,478.66
生产性生物资产	27,020.16	27,020.16
无形资产	1,161,496,110.08	1,187,881,959.85
开发支出	30,608.92	30,608.92
商誉	4,526,985.39	4,526,985.39
长期待摊费用	33,114,483.64	33,187,410.49
递延所得税资产	52,420,558.01	48,646,288.80
其他非流动资产	51,037,609.77	50,900,000.00
非流动资产合计	3,916,537,045.66	3,882,707,048.24
资产总计	11,349,557,850.10	11,045,540,766.11

项目	2015年5月31日	2014年12月31日
流动负债：		
短期借款	2,503,249,469.64	2,307,336,680.64
应付票据	1,750,955,273.87	1,920,250,568.37
应付账款	1,005,982,815.69	989,439,556.27
预收款项	957,404,081.22	931,290,455.21
应付职工薪酬	153,465,538.87	96,922,983.59
应交税费	338,973,039.27	264,663,190.61
应付利息	20,818,727.85	45,459,003.08
应付股利	6,011,228.35	7,171,253.98
其他应付款	619,837,464.75	461,354,229.15
一年内到期的非流动负债	616,962,680.78	950,910,102.41
其他流动负债	404,790,000.00	360,000,000.00
流动负债合计	8,378,450,320.29	8,334,798,023.31
非流动负债：		
长期借款	293,206,368.00	301,606,368.00
长期应付款	97,199,614.47	2,151,269.70
长期应付职工薪酬	138,629,976.49	185,204,300.42
专项应付款	1,659,896.20	1,582,000.00
递延收益	48,882,320.89	55,074,408.95
递延所得税负债	130,623,216.83	59,042,106.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	710,201,392.88	604,660,453.34
负债合计	9,088,651,713.17	8,939,458,476.65
所有者权益：		
归属于母公司所有者权益合计	2,261,626,975.64	2,089,406,206.95
少数股东权益	-720,838.71	16,676,082.51
所有者权益合计	2,260,906,136.93	2,106,082,289.46
负债和所有者权益总计	11,349,557,850.10	11,045,540,766.11

2、利润情况

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度
一、营业总收入	3,243,072,511.22	6,958,053,480.35
其中：营业收入	3,243,072,511.22	6,958,053,480.35
二、营业总成本	3,394,444,829.57	7,221,466,729.30
其中：营业成本	2,311,937,550.09	4,991,492,593.76
营业税金及附加	24,200,492.23	53,151,810.66
销售费用	546,323,503.49	1,211,624,558.48
管理费用	385,169,953.43	595,745,768.68
财务费用	119,024,595.27	344,346,862.65
资产减值损失	7,788,735.06	25,105,135.07
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	480,166,724.33	126,010,052.63
投资收益（损失以“-”号填列）	2,104,684.59	2,438,938.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,104,684.59	-231,935.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-134,964,257.38
加：营业外收入	330,899,000.57	15,317,000.95
其中：非流动资产处置利得	4,744,378.99	2,151,087.66
减：营业外支出		7,930,355.34
其中：非流动资产处置损失	1,041,110.55	3,954,496.53
四、利润总额（亏损总额以“-”