



# 四川宝光药业科技开发股份有限公司

SICHUAN BAOGUANG PHARMACEUTICAL TECHNOLOGY CO.,LTD.

---

## 二〇〇五年第三季度报告

股票上市地：深圳证券交易所

证券简称：宝光药业

证券代码：000593

公告编号：2005—009

# 四川宝光药业科技开发股份有限公司2005年第三季度 季度报告

## § 1 重要提示

1.1 本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 没有董事对季度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 董事未出席名单

| 未出席董事姓名 | 未出席会议原因   | 受托人姓名 |
|---------|-----------|-------|
| 汪俊林     | 因工作原因未能出席 | 杨先本   |

1.4 本报告期财务报告未经审计

1.5 公司董事长杨先本先生、总经理刘毅先生、主管会计工作及会计机构负责人黎莉女士声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

## § 2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

|      |                         |           |  |
|------|-------------------------|-----------|--|
| 股票简称 | 宝光药业                    | 变更前简称（如有） |  |
| 股票代码 | 000593                  |           |  |
|      | 董事会秘书                   | 证券事务代表    |  |
| 姓名   | 郑蜀闽                     |           |  |
| 联系地址 | 四川省成都市建设路55号            |           |  |
| 电话   | 028-84312393            |           |  |
| 传真   | 028-84321499            |           |  |
| 电子信箱 | hldb@mail.sc.cninfo.net |           |  |

## 2.2 财务资料

## 2.2.1 主要会计数据及财务指标

单位：（人民币）元

|                      | 本报告期末          | 上年度期末          | 本报告期末比上年度期末增<br>减（%） |
|----------------------|----------------|----------------|----------------------|
| 总资产                  | 653,069,664.63 | 595,614,789.73 | 9.65%                |
| 股东权益（不含少数<br>股东权益）   | 276,450,259.67 | 276,133,252.18 | 0.11%                |
| 每股净资产                | 1.453          | 1.451          | 0.14%                |
| 调整后的每股净资产            | 1.439          | 1.393          | 3.30%                |
|                      | 报告期            | 年初至报告期期末       | 本报告期比上年同期增减<br>（%）   |
| 经营活动产生的现金<br>流量净额    | 4,555,817.83   | 6,579,558.37   | -37.97%              |
| 每股收益                 | 0.0002         | 0.0017         | -80.00%              |
| 每股收益（注）              | 0.0002         | -              | -                    |
| 净资产收益率               | 0.01%          | 0.11%          | 减少0.06个百分点           |
| 扣除非经常性损益后<br>的净资产收益率 | -0.15%         | -0.87%         | 减少0.16个百分点           |

| 非经常性损益项目            | 金额          |
|---------------------|-------------|
| 1、处置固定资产、无形<br>资产收益 | -143,286.49 |
| 2、短期投资收益            | 2,668.00    |
| 3、资金占用费收入           | 282,998.30  |
| 4、其他营业外收支净额         | 19,719.62   |
| 5、坏账准备转回            | 262,680.00  |
| 6、非货币性交易损益          | 24,473.54   |
| 合计                  | 449,252.97  |

## 2.2.2 财务报表

## 2.2.2.1 资产负债表

单位：（人民币）元

## 境内报表

| 项目               | 期末数            |                | 上年度末数          |                |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                  | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            |
| 流动资产：            |                |                |                |                |
| 货币资金             | 16,451,400.26  | 1,384,860.98   | 36,045,406.54  | 23,822,378.57  |
| 短期投资             | 58,568.00      | 40,000.00      | 349,244.00     | 329,784.00     |
| 应收票据             |                |                |                |                |
| 应收股利             |                |                |                |                |
| 应收利息             |                |                |                |                |
| 应收账款             | 30,698,191.66  |                | 22,703,590.49  |                |
| 其他应收款            | 38,867,347.55  | 5,230,117.67   | 42,097,944.16  | 10,649,478.08  |
| 预付账款             | 10,782,848.74  |                | 5,079,411.37   |                |
| 应收补贴款            |                |                |                |                |
| 存货               | 21,115,016.12  | 21,730.91      | 15,773,088.42  | 21,730.91      |
| 待摊费用             | 690,186.72     | 112,685.44     | 82,506.07      | 59,716.69      |
| 一年内到期的长期<br>债权投资 |                |                |                |                |
| 其他流动资产           | 2,081,570.20   |                | 1,286,870.57   |                |
| 流动资产合计           | 120,745,129.25 | 6,789,395.00   | 123,418,061.62 | 34,883,088.25  |
| 长期投资：            |                |                |                |                |
| 长期股权投资           | 178,784,444.30 | 324,034,551.03 | 202,918,916.86 | 317,730,619.67 |
| 长期债权投资           |                |                |                |                |
| 长期投资合计           | 178,784,444.30 | 324,034,551.03 | 202,918,916.86 | 317,730,619.67 |
| 合并价差             | 60,124,907.76  |                | 42,624,749.30  |                |
| 固定资产：            |                |                |                |                |
| 固定资产原价           | 401,601,292.87 | 205,284,129.61 | 279,760,167.57 | 205,464,230.93 |
| 减：累计折旧           | 100,067,964.10 | 48,801,336.61  | 69,578,726.88  | 43,690,038.00  |
| 固定资产净值           | 301,533,328.77 | 156,482,793.00 | 210,181,440.69 | 161,774,192.93 |
| 减：固定资产减<br>值准备   | 550,630.52     |                |                |                |
| 固定资产净额           | 300,982,698.25 | 156,482,793.00 | 210,181,440.69 | 161,774,192.93 |
| 工程物资             | 5,656,192.17   |                | 411,728.74     |                |
| 在建工程             | 10,881,990.89  |                | 12,944,964.76  |                |
| 固定资产清理           |                |                |                |                |
| 固定资产合计           | 317,520,881.31 | 156,482,793.00 | 223,538,134.19 | 161,774,192.93 |
| 无形资产及其他资<br>产：   |                |                |                |                |
| 无形资产             | 34,544,430.50  | 11,849,353.45  | 38,060,363.57  | 12,042,336.94  |
| 长期待摊费用           | 1,474,779.27   | 1,359,086.25   | 7,679,313.49   | 1,457,131.35   |
| 其他长期资产           |                |                |                |                |
| 无形资产及其他资<br>产合计  | 36,019,209.77  | 13,208,439.70  | 45,739,677.06  | 13,499,468.29  |

|                   |                |                |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 递延税项：             |                |                |                |                |
| 递延税款借项            |                |                |                |                |
| 资产总计              | 653,069,664.63 | 500,515,178.73 | 595,614,789.73 | 527,887,369.14 |
| 流动负债：             |                |                |                |                |
| 短期借款              | 215,360,000.00 | 153,560,000.00 | 249,120,000.00 | 172,160,000.00 |
| 应付票据              | 7,250,000.00   |                |                |                |
| 应付账款              | 30,153,330.10  |                | 27,274,952.74  |                |
| 预收账款              | 7,525,127.62   |                | 1,037,364.11   |                |
| 应付工资              | 1,338,512.15   | 30,016.00      | 1,284,972.43   | 30,016.00      |
| 应付福利费             | 3,602,044.31   | 1,365,228.90   | 3,415,044.24   | 1,429,124.75   |
| 应付股利              | 2,906,136.73   | 1,692,903.03   | 1,693,923.03   | 1,693,923.03   |
| 应交税金              | 17,026,709.24  | -172,107.45    | 1,024,426.53   | -1,652,327.93  |
| 其他应交款             | 1,056,459.71   | 23,990.95      | 1,390,238.15   | 51,948.25      |
| 其他应付款             | 43,206,394.30  | 67,180,048.10  | 23,326,973.66  | 77,415,420.08  |
| 预提费用              | 2,620,006.06   | 186,251.14     | 1,167,448.56   | 427,424.39     |
| 预计负债              |                |                |                |                |
| 一年内到期的长期负债        |                |                |                |                |
| 其他流动负债            |                |                |                |                |
| 流动负债合计            | 332,044,720.22 | 223,866,330.67 | 310,735,343.45 | 251,555,528.57 |
| 长期负债：             |                |                |                |                |
| 长期借款              | 10,000,000.00  |                |                |                |
| 应付债券              |                |                |                |                |
| 长期应付款             | 24,564,396.13  | 198,588.39     | 198,588.39     | 198,588.39     |
| 专项应付款             |                |                |                |                |
| 其他长期负债            |                |                |                |                |
| 长期负债合计            | 34,564,396.13  | 198,588.39     | 198,588.39     | 198,588.39     |
| 递延税项：             |                |                |                |                |
| 递延税款贷项            |                |                |                |                |
| 负债合计              | 366,609,116.35 | 224,064,919.06 | 310,933,931.84 | 251,754,116.96 |
| 少数股东权益            | 10,010,288.61  |                | 8,547,605.71   |                |
| 所有者权益（或股东权益）：     |                |                |                |                |
| 实收资本（或股本）         | 190,307,288.00 | 190,307,288.00 | 190,307,288.00 | 190,307,288.00 |
| 减：已归还投资           |                |                |                |                |
| 实收资本（或股本）净额       | 190,307,288.00 | 190,307,288.00 | 190,307,288.00 | 190,307,288.00 |
| 资本公积              | 68,331,335.94  | 68,331,335.94  | 68,331,335.94  | 68,331,335.94  |
| 盈余公积              | 31,803,913.52  | 31,803,913.52  | 31,803,913.52  | 31,803,913.52  |
| 其中：法定公益金          | 2,234,866.29   | 2,234,866.29   | 2,234,866.29   | 2,234,866.29   |
| 未分配利润             | -13,992,277.79 | -13,992,277.79 | -14,309,285.28 | -14,309,285.28 |
| 其中：现金股利           |                |                |                |                |
| 未确认的投资损失          |                |                |                |                |
| 外币报表折算差额          |                |                |                |                |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 276,450,259.67 | 276,450,259.67 | 276,133,252.18 | 276,133,252.18 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）合计 | 653,069,664.63 | 500,515,178.73 | 595,614,789.73 | 527,887,369.14 |

## 2.2.2.2 本报告期利润及利润分配表

单位：（人民币）元

## 境内报表

| 项目                  | 本期            |              | 上年同期          |               |
|---------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
|                     | 合并            | 母公司          | 合并            | 母公司           |
| 一、主营业务收入            | 44,100,408.24 |              | 42,231,439.07 |               |
| 减：主营业务成本            | 28,310,832.82 |              | 24,450,971.83 |               |
| 主营业务税金及附加           | 428,817.06    |              | 498,884.44    |               |
| 二、主营业务利润（亏损以“-”号填列） | 15,360,758.36 |              | 17,281,582.80 |               |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列） | 3,156,225.36  | 4,402,389.63 | 1,554,452.19  | 4,140,155.12  |
| 减：营业费用              | 5,868,419.54  |              | 10,454,658.24 |               |
| 管理费用                | 7,229,743.35  | 2,672,687.54 | 6,188,185.53  | 2,664,035.19  |
| 财务费用                | 4,239,646.34  | 2,219,936.56 | 3,786,236.17  | 2,673,381.18  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 1,179,174.49  | -490,234.47  | -1,593,044.95 | -1,197,261.25 |
| 加：投资收益（亏损以“-”号填列）   | -835,383.70   | 533,558.77   | 634,571.41    | 1,386,575.56  |
| 补贴收入                |               |              |               |               |
| 营业外收入               | 69,830.06     | 24,473.54    | 1,481,270.42  | 16,228.50     |
| 减：营业外支出             | 194,825.61    | 36,403.71    | 129,147.78    | 7,280.00      |
| 四、利润总额（亏损以“-”号填列）   | 218,795.24    | 31,394.13    | 393,649.10    | 198,262.81    |
| 减：所得税               | 208,368.02    |              | 43,038.23     |               |
| 少数股东损益              | -20,966.91    |              | 152,348.06    |               |
| 加：未确认的投资损失本期发生额     |               |              |               |               |
| 五、净利润（亏损以“-”号填列）    | 31,394.13     | 31,394.13    | 198,262.81    | 198,262.81    |
| 加：年初未分配利润           |               |              |               |               |
| 其他转入                |               |              |               |               |
| 六、可供分配的利润           |               |              |               |               |
| 减：提取法定盈余公积          |               |              |               |               |
| 提取法定公益金             |               |              |               |               |
| 提取职工奖励及福利基金         |               |              |               |               |
| 提取储备基金              |               |              |               |               |
| 提取企业发展基金            |               |              |               |               |
| 利润归还投资              |               |              |               |               |
| 七、可供投资者分配的利润        |               |              |               |               |

|                      |           |           |  |  |
|----------------------|-----------|-----------|--|--|
| 减：应付优先股股利            |           |           |  |  |
| 提取任意盈余公积             |           |           |  |  |
| 应付普通股股利              |           |           |  |  |
| 转作资本（或股本）的普通股股利      |           |           |  |  |
| 八、未分配利润              |           |           |  |  |
| 利润表（补充资料）            |           |           |  |  |
| 1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益 | 24,473.54 | 24,473.54 |  |  |
| 2. 自然灾害发生的损失         |           |           |  |  |
| 3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额 |           |           |  |  |
| 4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额 |           |           |  |  |
| 5. 债务重组损失            |           |           |  |  |
| 6. 其他                |           |           |  |  |

## 2.2.2.3 年初到报告期末利润及利润分配表

单位：（人民币）元

## 境内报表

| 项目                  | 年初到报告期末        |               | 上年同期           |               |
|---------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                     | 合并             | 母公司           | 合并             | 母公司           |
| 一、主营业务收入            | 125,275,260.36 |               | 138,014,910.92 | 3,738,555.16  |
| 减：主营业务成本            | 85,190,166.81  |               | 81,850,380.54  | 3,738,555.16  |
| 主营业务税金及附加           | 899,774.78     |               | 1,339,296.77   | 61,531.02     |
| 二、主营业务利润（亏损以“-”号填列） | 39,185,318.77  |               | 54,825,233.61  | -61,531.02    |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列） | 9,003,396.90   | 12,931,988.11 | 8,207,653.28   | 11,137,699.05 |
| 减：营业费用              | 15,323,593.40  |               | 30,530,708.77  | 4,374.11      |
| 管理费用                | 19,163,779.39  | 8,998,797.15  | 18,922,824.67  | 7,986,458.68  |
| 财务费用                | 12,266,891.09  | 7,746,954.39  | 11,157,781.73  | 7,750,724.92  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 1,434,451.79   | -3,813,763.43 | 2,421,571.72   | -4,665,389.68 |
| 加：投资收益（亏损以“-”号填列）   | -924,218.51    | 4,125,978.30  | -300,975.36    | 5,903,276.08  |
| 补贴收入                |                |               |                |               |
| 营业外收入               | 3,141,034.79   | 45,332.97     | 1,567,619.26   | 16,228.50     |
| 减：营业外支出             | 219,174.66     | 40,540.35     | 193,487.78     | 46,754.00     |

|                      |                |                |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 四、利润总额（亏损以“-”号填列）    | 3,432,093.41   | 317,007.49     | 3,494,727.84   | 1,207,360.90   |
| 减：所得税                | 2,799,947.06   |                | 1,557,269.09   |                |
| 少数股东损益               | 315,138.86     |                | 730,097.85     |                |
| 加：未确认的投资损失本期发生额      |                |                |                |                |
| 五、净利润（亏损以“-”号填列）     | 317,007.49     | 317,007.49     | 1,207,360.90   | 1,207,360.90   |
| 加：年初未分配利润            | -14,309,285.28 | -14,309,285.28 | -14,886,261.34 | -14,886,261.34 |
| 其他转入                 |                |                |                |                |
| 六、可供分配的利润            | -13,992,277.79 | -13,992,277.79 | -13,678,900.44 | -13,678,900.44 |
| 减：提取法定盈余公积           |                |                |                |                |
| 提取法定公益金              |                |                |                |                |
| 提取职工奖励及福利基金          |                |                |                |                |
| 提取储备基金               |                |                |                |                |
| 提取企业发展基金             |                |                |                |                |
| 利润归还投资               |                |                |                |                |
| 七、可供投资者分配的利润         | -13,992,277.79 | -13,992,277.79 | -13,678,900.44 | -13,678,900.44 |
| 减：应付优先股股利            |                |                |                |                |
| 提取任意盈余公积             |                |                |                |                |
| 应付普通股股利              |                |                |                |                |
| 转作资本（或股本）的普通股股利      |                |                |                |                |
| 八、未分配利润              | -13,992,277.79 | -13,992,277.79 | -13,678,900.44 | -13,678,900.44 |
| 利润表（补充资料）            |                |                |                |                |
| 1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益 | 24,473.54      | 24,473.54      |                |                |
| 2. 自然灾害发生的损失         |                |                |                |                |
| 3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额 |                |                |                |                |
| 4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额 |                |                |                |                |
| 5. 债务重组损失            |                |                |                |                |
| 6. 其他                |                |                |                |                |



## 2.2.2.4 年初到报告期末现金流量表

单位：（人民币）元

## 境内报表

| 项目                         | 年初到报告期末        |                |
|----------------------------|----------------|----------------|
|                            | 合并             | 母公司            |
| 一、经营活动产生的现金流量：             |                |                |
| 销售产品、提供劳务收到的现金             | 134,152,220.35 |                |
| 收到的税费返还                    |                |                |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            | 21,789,590.45  | 20,195,531.61  |
| 现金流入小计                     | 155,941,810.80 | 20,195,531.61  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             | 96,486,356.04  |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            | 11,560,868.25  | 1,317,444.53   |
| 支付的各项税费                    | 11,022,299.53  | 1,627,430.94   |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            | 30,292,728.61  | 5,964,895.73   |
| 现金流出小计                     | 149,362,252.43 | 8,909,771.20   |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 6,579,558.37   | 11,285,760.41  |
| 二、投资活动产生的现金流量：             |                |                |
| 收回投资所收到的现金                 | 13,811,349.11  | 14,994,383.68  |
| 取得投资收益所收到的现金               |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | 993,468.65     | 100,336.15     |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            | 71,750.04      | 18,112.62      |
| 现金流入小计                     | 14,876,567.80  | 15,112,832.45  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   | 12,140,502.50  | 37,027.00      |
| 投资所支付的现金                   | 16,573,743.27  | 9,120,000.00   |
| 支付的其他与投资活动有关的现金            | 6,000,098.27   | 29,037,321.69  |
| 现金流出小计                     | 34,714,344.04  | 38,194,348.69  |
| 投资活动产生的现金流量净额              | -19,837,776.24 | -23,081,516.24 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：             |                |                |
| 吸收投资所收到的现金                 |                |                |
| 借款所收到的现金                   | 132,880,000.00 | 112,880,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金            | 32,994,373.18  | 18,301,125.00  |
| 现金流入小计                     | 165,874,373.18 | 131,181,125.00 |
| 偿还债务所支付的现金                 | 160,240,000.00 | 131,480,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金         | 11,533,954.89  | 8,117,700.17   |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金            | 436,206.70     | 2,225,186.59   |
| 现金流出小计                     | 172,210,161.59 | 141,822,886.76 |
| 筹资活动产生的现金流量净额              | -6,335,788.41  | -10,641,761.76 |
| 四、汇率变动对现金的影响               |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额             | -19,594,006.28 | -22,437,517.59 |
| 现金流量表补充资料                  |                |                |
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：        |                |                |
| 净利润                        | 317,007.49     | 317,007.49     |
| 加：计提的资产减值准备                | 56,730.30      | -30,167.70     |
| 固定资产折旧                     | 10,128,922.24  | 5,192,570.40   |

|                             |                |                |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 无形资产摊销                      | 2,963,076.99   | 192,983.49     |
| 长期待摊费用摊销                    | 145,328.82     | 98,045.10      |
| 待摊费用减少(减:增加)                | -607,680.65    | -52,968.75     |
| 预提费用增加(减:减少)                | -251,750.00    | -100,000.00    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益) | -3,011,519.79  | 38,543.06      |
| 固定资产报废损失                    | 167,109.46     |                |
| 财务费用                        | 12,111,365.64  | 7,746,954.39   |
| 投资损失(减:收益)                  | 924,218.51     | -4,125,978.30  |
| 递延税款贷项(减:借项)                |                |                |
| 存货的减少(减:增加)                 | -136,641.26    |                |
| 经营性应收项目的减少(减:增加)            | -4,540,782.62  | -2,372,493.34  |
| 经营性应付项目的增加(减:减少)            | -11,206,265.99 | 4,381,264.57   |
| 其他                          | -794,699.63    |                |
| 少数股东损益                      | 315,138.86     |                |
| 经营活动产生的现金流量净额               | 6,579,558.37   | 11,285,760.41  |
| 2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:         |                |                |
| 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增加情况:           |                |                |
| 现金的期末余额                     | 16,451,400.26  | 1,384,860.98   |
| 减:现金的期初余额                   | 36,045,406.54  | 23,822,378.57  |
| 加:现金等价物期末余额                 |                |                |
| 减:现金等价物期初余额                 |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额                | -19,594,006.28 | -22,437,517.59 |

### 2.3 报告期末股东总数及前十名流通股股东持股表

|              |            |               |
|--------------|------------|---------------|
| 报告期末股东总数     | 14,116     |               |
| 前十名流通股股东持股情况 |            |               |
| 股东名称(全称)     | 期末持有流通股的数量 | 种类(A、B、H股或其它) |
| 孙青云          | 859,951.00 | A股            |
| 孙明文          | 522,800.00 | A股            |
| 廖少达          | 498,500.00 | A股            |
| 林伟           | 250,000.00 | A股            |
| 杨小娥          | 236,779.00 | A股            |
| 胡明安          | 190,062.00 | A股            |
| 李建           | 170,000.00 | A股            |
| 洪秀萍          | 160,842.00 | A股            |
| 孙燕林          | 157,700.00 | A股            |
| 屈亮           | 156,950.00 | A股            |

### § 3 管理层讨论与分析

#### 3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

本报告期，公司主营业务范围与前一报告期相比发生了变化，增加了城市管道燃气业务，减少了煤炭产业。现有主营业务范围为商业零售、药品生产经营、城市管道燃气经营三大产业。

报告期内，公司现有三大产业实现主营业务收入 4,410.04 万元，较去年同期增加 186.90 万元，同比上升了 4.43%，主要是本报告期因资产置换，合并范围新增了经营城市管道燃气的两个子公司的生产销售收入，影响主营业务收入增加 837.30 万元；药业子公司因市场竞争及营销政策的调整，影响主营业务收入同比减少 753.57 万元。报告期实现利润 3.14 万元，较去年同期减少 16.69 万元，同比下降了 84.17%，主要由以下因素综合影响：新增的两燃气子公司实现权益利润 188.13 万元，同时增加摊销其股权投资差额 53.98 万元；药业子公司实现的权益利润比同期减少 109.96 万元；参股公司权益利润比同期减少 92.75 万元；因收回香港先进集团有限公司等单位欠付的股权受让款而收取的利息及冲回其已提的减值准备，影响利润增加 37.89 万元。

##### 3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额10%以上的主营行业或产品情况

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

| 主营业务分行业情况  |          |          |        |
|------------|----------|----------|--------|
|            | 主营业务收入   | 主营业务成本   | 毛利率（%） |
| 零售业        | 2,367.38 | 1,933.92 | 18.31% |
| 中药材及中成药加工业 | 1,091.04 | 577.68   | 47.05% |
| 煤气生产和供应业   | 837.30   | 319.49   | 61.84% |
| 其中：关联交易    | 0.00     | 0.00     | 0.00%  |
| 主营业务分产品情况  |          |          |        |
| 商品零售服务     | 2,367.38 | 1,933.92 | 18.31% |
| 中、西药产品     | 1,091.04 | 577.68   | 47.05% |
| 城市管道燃气业务   | 837.30   | 319.49   | 61.84% |
| 其中：关联交易    | 0.00     | 0.00     | 0.00%  |

##### 3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

√ 适用 □ 不适用

本公司主营业务中商业经营活动，因受国内消费习惯的影响，每年的第三季度属季节性淡季期；药业经营活动因受行业回款惯例的影响，每年的第一季度属季节性淡季期；城市管道燃气业务无明显周期性特征。

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

√ 适用 □ 不适用

| 项目      | 金额(万元)   |          | 占利润总额的比例 |         |            |
|---------|----------|----------|----------|---------|------------|
|         | 报告期      | 前一报告期    | 报告期      | 前一报告期   | 增减变动幅度     |
| 利润总额    | 21.88    | 321.33   |          |         |            |
| 主营业务利润  | 1,536.08 | 2,382.46 | 7020.48% | 741.44% | 846.87%    |
| 其他业务利润  | 315.62   | 584.72   | 1442.50% | 181.97% | 692.71%    |
| 期间费用    | 1,733.78 | 2,941.65 | 7924.04% | 915.46% | 765.58%    |
| 投资收益    | -83.54   | -8.88    | -381.81% | -2.76%  | -13733.70% |
| 营业外收支净额 | -12.50   | 304.69   | -57.13%  | 94.82%  | -160.25%   |

报告期，公司各利润构成项（除营业外收支净额外）在利润总额中所占比例与前一报告期相比有重大变动，其中主要原因是本报告期利润总额比前一报告期下降幅度大，除此外影响公司本报告期利润构成变化其他主要因素是：

（1）报告期主营业务利润在利润总额中所占比例与前一报告期相比增幅846.87%，主要原因是本报告期因合并范围变化，新增的城市管道燃气业务实现主营业务利润497.50万元，使本期主营业务综合盈利能力较前一报告期有所增长。

（2）报告期期间费用在利润总额中所占比例与前一报告期相比增幅765.58%，主要原因是本报告期因合并范围变化，新增城市燃气业务期间费用280.02万元，使本报告期期间费用较前一报告期增长。

（3）投资收益在利润总额中所占比例比前一报告期负增长13733.70%，其主要原因是参股公司权益利润比前一报告期下降；另外本报告期因合并范围变化，新增股权投资差额摊销53.98万元。以上因素综合影响投资收益实现能力较前一报告期下降。

（4）营业外收支净额在利润总额中所占比例比前一报告期下降160.25%，其主要原因是前一报告期实现技术转让收入304.83万元。

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期，主营业务范围增加城市管道燃气经营业务。

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

√ 适用 □ 不适用

主营业务毛利率变化的原因：本报告期因合并范围变化，新增的城市管道燃气业务毛利率为61.84%，影响公司综合毛利率比前一报告期增加5.87个百分点。

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1、2005年8月11日，本公司第一大股东四川郎酒集团有限责任公司、第三大股东成都同乐实业有限公司及第四大股东泸州宝光集团有限公司分别将其持有的本公司境内定向法人股（四川郎酒集团有限责任公司持有的2,125.20万股、成都同乐实业有限公司持有的800.80万股、泸州宝光集团有限公司持有的616.00万股）共计3,542.00万股质押给天津大通投资集团有限公司，并同时在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记手续，上述质押股份从2005年8月11日起冻结，目前股权仍在冻结中。

2、2005年9月19日，本公司第二大股东四川省佳乐企业集团有限公司与天津大通投资集团有限公司签订了《股份转让协议》。佳乐集团将其持有的本公司16,256,886股法人股（占总股本8.54%）协议转让给大通集团，每股转让价格为2.13元，转让价款共计为34,627,167.18元。

本次转让行为完成后，佳乐集团将不再持有本公司股份，大通集团将直接持有本公司51,676,886股法人股（占已发行总股本的比例为27.15%），为本公司第一大股东，相关股权过户手续正在办理过程之中。相关信息刊登在2005年9月20日《上海证券报》。

3、经本公司宝光董字（2005）014号文同意，本公司用位于成都经华北路双桥商业大楼的第四层、第五层的资产向控股子公司成都华联商厦有限责任公司继续提供1000万元的资产抵押担保。担保期限为2005年9月21日至2006年9月20日。

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、本报告期与前一报告期相比，公司合并范围增加了上饶市博能管道煤气工程有限公司、大连新世纪燃气有限公司；合并范围减少了四川宝光能源有限责任公司。

2、本报告期公司会计政策、会计估计未发生变化，也无重大会计差错。

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用  不适用

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

适用  不适用

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

适用  不适用

3.7 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

适用  不适用

四川宝光药业科技开发股份有限公司

董事长：杨先本

二〇〇五年十月二十八日

## 资产负债表

单位名称：四川宝光药业科技开发股份有限公司

2005年9月30日

金额：元

| 资 产                | 期 末 数                 |                       | 期 初 数                 |                       |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                    | 母公司数                  | 合并数                   | 母公司数                  | 合并数                   |
| <b>流动资产：</b>       |                       |                       |                       |                       |
| 货币资金               | 1,384,860.98          | 16,451,400.26         | 23,822,378.57         | 36,045,406.54         |
| 短期投资               | 40,000.00             | 58,568.00             | 329,784.00            | 349,244.00            |
| 应收票据               |                       |                       |                       |                       |
| 应收股利               |                       |                       |                       |                       |
| 应收利息               |                       |                       |                       |                       |
| 应收账款               |                       | 30,698,191.66         |                       | 22,703,590.49         |
| 其他应收款              | 5,230,117.67          | 38,867,347.55         | 10,649,478.08         | 42,097,944.16         |
| 预付账款               |                       | 10,782,848.74         |                       | 5,079,411.37          |
| 应收补贴款              |                       |                       |                       |                       |
| 存货                 | 21,730.91             | 21,115,016.12         | 21,730.91             | 15,773,088.42         |
| 待摊费用               | 112,685.44            | 690,186.72            | 59,716.69             | 82,506.07             |
| 一年内到期的长期债权投资       |                       |                       |                       |                       |
| 其他流动资产             |                       | 2,081,570.20          |                       | 1,286,870.57          |
| <b>流动资产合计</b>      | <b>6,789,395.00</b>   | <b>120,745,129.25</b> | <b>34,883,088.25</b>  | <b>123,418,061.62</b> |
| <b>长期投资：</b>       |                       |                       |                       |                       |
| 长期股权投资             | 324,034,551.03        | 178,784,444.30        | 317,730,619.67        | 202,918,916.86        |
| 长期债权投资             |                       |                       |                       |                       |
| <b>长期投资合计</b>      | <b>324,034,551.03</b> | <b>178,784,444.30</b> | <b>317,730,619.67</b> | <b>202,918,916.86</b> |
| 其中：合并价差            |                       | 60,124,907.76         |                       | 42,624,749.30         |
|                    |                       |                       |                       |                       |
| <b>固定资产：</b>       |                       |                       |                       |                       |
| 固定资产原价             | 205,284,129.61        | 401,601,292.87        | 205,464,230.93        | 279,760,167.57        |
| 减：累计折旧             | 48,801,336.61         | 100,067,964.10        | 43,690,038.00         | 69,578,726.88         |
| 固定资产净值             | 156,482,793.00        | 301,533,328.77        | 161,774,192.93        | 210,181,440.69        |
| 减：固定资产减值准备         |                       | 550,630.52            |                       |                       |
| 固定资产净额             | 156,482,793.00        | 300,982,698.25        | 161,774,192.93        | 210,181,440.69        |
| 工程物资               |                       | 5,656,192.17          |                       | 411,728.74            |
| 在建工程               |                       | 10,881,990.89         |                       | 12,944,964.76         |
| 固定资产清理             |                       |                       |                       |                       |
| <b>固定资产合计</b>      | <b>156,482,793.00</b> | <b>317,520,881.31</b> | <b>161,774,192.93</b> | <b>223,538,134.19</b> |
| <b>无形资产及其他资产：</b>  |                       |                       |                       |                       |
| 无形资产               | 11,849,353.45         | 34,544,430.50         | 12,042,336.94         | 38,060,363.57         |
| 长期待摊费用             | 1,359,086.25          | 1,474,779.27          | 1,457,131.35          | 7,679,313.49          |
| 其他长期资产             |                       |                       |                       |                       |
| <b>无形资产及其他资产合计</b> | <b>13,208,439.70</b>  | <b>36,019,209.77</b>  | <b>13,499,468.29</b>  | <b>45,739,677.06</b>  |
|                    |                       |                       |                       |                       |
| <b>递延税项：</b>       |                       |                       |                       |                       |
| 递延税项借项             |                       |                       |                       |                       |
| <b>资产总计</b>        | <b>500,515,178.73</b> | <b>653,069,664.63</b> | <b>527,887,369.14</b> | <b>595,614,789.73</b> |

公司负责人：杨先本

主管会计工作负责人：黎莉

会计工作负责人：黎莉

## 资产负债表(续)

单位名称：四川宝光药业科技开发股份有限公司 2005年9月30日 金额：元

| 负债和股东权益          | 期末数            |                | 期初数            |                |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                  | 母公司数           | 合并数            | 母公司数           | 合并数            |
| 流动负债：            |                |                |                |                |
| 短期借款             | 153,560,000.00 | 215,360,000.00 | 172,160,000.00 | 249,120,000.00 |
| 应付票据             |                | 7,250,000.00   |                |                |
| 应付账款             |                | 30,153,330.10  |                | 27,274,952.74  |
| 预收账款             |                | 7,525,127.62   |                | 1,037,364.11   |
| 应付工资             | 30,016.00      | 1,338,512.15   | 30,016.00      | 1,284,972.43   |
| 应付福利费            | 1,365,228.90   | 3,602,044.31   | 1,429,124.75   | 3,415,044.24   |
| 应付股利             | 1,692,903.03   | 2,906,136.73   | 1,693,923.03   | 1,693,923.03   |
| 应交税金             | -172,107.45    | 17,026,709.24  | -1,652,327.93  | 1,024,426.53   |
| 其他应交款            | 23,990.95      | 1,056,459.71   | 51,948.25      | 1,390,238.15   |
| 其他应付款            | 67,180,048.10  | 43,206,394.30  | 77,415,420.08  | 23,326,973.66  |
| 预提费用             | 186,251.14     | 2,620,006.06   | 427,424.39     | 1,167,448.56   |
| 预计负债             |                |                |                |                |
| 一年内到期的长期负债       |                |                |                |                |
| 其他流动负债           |                |                |                |                |
|                  |                |                |                |                |
| <b>流动负债合计</b>    | 223,866,330.67 | 332,044,720.22 | 251,555,528.57 | 310,735,343.45 |
| 长期负债：            |                |                |                |                |
| 长期借款             |                | 10,000,000.00  |                |                |
| 应付债券             |                |                |                |                |
| 长期应付款            | 198,588.39     | 24,564,396.13  | 198,588.39     | 198,588.39     |
| 专项应付款            |                |                |                |                |
| 其他长期负债           |                |                |                |                |
| <b>长期负债合计</b>    | 198,588.39     | 34,564,396.13  | 198,588.39     | 198,588.39     |
| 递延税项：            |                |                |                |                |
| 递延税款贷项           |                |                |                |                |
| <b>负债合计</b>      | 224,064,919.06 | 366,609,116.35 | 251,754,116.96 | 310,933,931.84 |
| <b>少数股东权益</b>    |                | 10,010,288.61  |                | 8,547,605.71   |
| 股东权益：            |                |                |                |                |
| 股本               | 190,307,288.00 | 190,307,288.00 | 190,307,288.00 | 190,307,288.00 |
| 减：已归还投资          |                |                |                |                |
| 股本净额             | 190,307,288.00 | 190,307,288.00 | 190,307,288.00 | 190,307,288.00 |
| 资本公积金            | 68,331,335.94  | 68,331,335.94  | 68,331,335.94  | 68,331,335.94  |
| 盈余公积金            | 31,803,913.52  | 31,803,913.52  | 31,803,913.52  | 31,803,913.52  |
| 其中：法定公益金         | 2,234,866.29   | 2,234,866.29   | 2,234,866.29   | 2,234,866.29   |
| 未确认的投资损失         |                |                |                |                |
| 未分配利润            | -13,992,277.79 | -13,992,277.79 | -14,309,285.28 | -14,309,285.28 |
| <b>股东权益合计</b>    | 276,450,259.67 | 276,450,259.67 | 276,133,252.18 | 276,133,252.18 |
| <b>负债和股东权益总计</b> | 500,515,178.73 | 653,069,664.63 | 527,887,369.14 | 595,614,789.73 |

公司负责人：杨先本

主管会计工作负责人：黎莉

会计工作负责人：黎莉



## 现金流量表

单位名称：四川宝光药业科技开发股份有限公司

2005年1—9月

金额：元

| 项 目                        | 母公司数           | 合并数            |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 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             |                | 134,152,220.35 |
| 收到的税费返还                    |                |                |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            | 20,195,531.61  | 21,789,590.45  |
| 现金流入小计                     | 20,195,531.61  | 155,941,810.80 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             |                | 96,486,356.04  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            | 1,317,444.53   | 11,560,868.25  |
| 支付的各项税费                    | 1,627,430.94   | 11,022,299.53  |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            | 5,964,895.73   | 30,292,728.61  |
| 现金流出小计                     | 8,909,771.20   | 149,362,252.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 11,285,760.41  | 6,579,558.37   |
| 二、投资活动产生的现金流量              |                |                |
| 收回投资所收到的现金                 | 14,994,383.68  | 13,811,349.11  |
| 其中：出售子公司所收到的现金             | 14,523,500.00  | 13,340,465.43  |
| 取得投资收益所收到的现金               |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | 100,336.15     | 993,468.65     |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            | 18,112.62      | 71,750.04      |
| 现金流入小计                     | 15,112,832.45  | 14,876,567.80  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   | 37,027.00      | 12,140,502.50  |
| 投资所支付的现金                   | 9,120,000.00   | 16,573,743.27  |
| 其中：购买子公司所支付的现金             |                | 7,453,743.27   |
| 支付的其他与投资活动有关的现金            | 29,037,321.69  | 6,000,098.27   |
| 现金流出小计                     | 38,194,348.69  | 34,714,344.04  |
| 投资活动产生的现金流量净额              | -23,081,516.24 | -19,837,776.24 |
| 三、筹资活动产生的现金流量              |                |                |
| 吸收投资所收到的现金                 |                |                |
| 子公司吸收少数股东投资收到的现金           |                |                |
| 借款所收到的现金                   | 112,880,000.00 | 132,880,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金            | 18,301,125.00  | 32,994,373.18  |
| 现金流入小计                     | 131,181,125.00 | 165,874,373.18 |
| 偿还债务所支付的现金                 | 131,480,000.00 | 160,240,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金         | 8,117,700.17   | 11,533,954.89  |
| 子公司支付少数股东的股利               |                |                |
| 减少注册资本所支付的现金               |                |                |
| 子公司依法减资支付给少数股东的现金          |                |                |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金            | 2,225,186.59   | 436,206.70     |
| 现金流出小计                     | 141,822,886.76 | 172,210,161.59 |
| 筹资活动产生的现金流量净额              | -10,641,761.76 | -6,335,788.41  |
| 四、汇率变动对现金的影响               |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额             | -22,437,517.59 | -19,594,006.28 |

公司负责人：杨先本

主管会计工作负责人：黎莉

会计工作负责人：黎莉

## 现金流量表（续）

单位名称：四川宝光药业科技开发股份有限公司

2005年1—9月

金额：元

| 项 目                         | 母公司数           | 合并数            |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 补 充 资 料                     |                |                |
| 1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：        |                |                |
| 净利润                         | 317,007.49     | 317,007.49     |
| 加：计提的资产减值准备                 | -30,167.70     | 56,730.30      |
| 固定资产折旧                      | 5,192,570.40   | 10,128,922.24  |
| 无形资产摊销                      | 192,983.49     | 2,963,076.99   |
| 长期待摊费用摊销                    | 98,045.10      | 145,328.82     |
| 待摊费用的减少(减：增加)               | -52,968.75     | -607,680.65    |
| 预付费用的增加(减：减少)               | -100,000.00    | -251,750.00    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益) | 38,543.06      | -3,011,519.79  |
| 固定资产报废损失                    |                | 167,109.46     |
| 财务费用                        | 7,746,954.39   | 12,111,365.64  |
| 投资损失(减：收益)                  | -4,125,978.30  | 924,218.51     |
| 递延税款贷项(减：借项)                |                |                |
| 存货的减少(减：增加)                 |                | -136,641.26    |
| 经营性应收项目的减少(减：增加)            | -2,372,493.34  | -4,540,782.62  |
| 经营性应付项目的增加(减：减少)            | 4,381,264.57   | -11,206,265.99 |
| 其他                          |                | -794,699.63    |
| 未确认的投资损失                    |                |                |
| 少数股东损益                      |                | 315,138.86     |
| 经营活动产生的现金流量净额               | 11,285,760.41  | 6,579,558.37   |
| 2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：         |                |                |
| 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增加情况：           |                |                |
| 现金的期末余额                     | 1,384,860.98   | 16,451,400.26  |
| 减：现金的期初余额                   | 23,822,378.57  | 36,045,406.54  |
| 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                | -22,437,517.59 | -19,594,006.28 |

公司负责人：杨先本

主管会计工作负责人：黎莉

会计工作负责人：黎莉