



四川宝光药业科技开发股份有限公司

SICHUAN BAOGUANG PHARMACEUTICAL TECHNOLOGY CO.,LTD.

二〇〇五年年度报告

ANNUAL REPORT

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司2005年度财务报告已经四川华信（集团）会计师事务所审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长李占通先生、总经理刘强先生、主管会计工作及会计机构负责人黎莉女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、公司基本情况简介.....	3
二、会计数据和业务数据摘要.....	4
三、股本变动及股东情况.....	6
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	9
五、公司治理结构.....	12
六、股东大会情况简介.....	14
七、董事会报告.....	14
八、监事会报告.....	24
九、重要事项.....	25
十、财务报告.....	30
十一、备查文件目录.....	73

一、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：**四川宝光药业科技开发股份有限公司**
公司英文名称：**SICHUAN BAOGUANG PHARMACEUTICAL TECHNOLOGY CO.,LTD.**
公司英文名称缩写：**BaoGuang Pharm.**
- 2、公司法定代表人：**李占通**
- 3、公司董事会秘书：**郑蜀闽**
公司董事会证券事务代表：**王晨蕴**
办公地址：**四川省成都市八宝街88号国信广场21层**
邮政编码：**610031**
电 话：**(028) 86637727**
传 真：**(028) 86634633**
电子信箱：**scbggy@yahoo.com.cn**
- 4、公司注册地址：**四川省成都市建设路55号**
邮政编码：**610051**
公司国际互联网网址：**www.scbggy.com**
公司电子信箱：**scbggy@yahoo.com.cn**
- 5、公司信息披露报纸：**《上海证券报》**
公司刊登年报网址：**http://www.cninfo.com.cn**
公司年度报告备置地点：**本公司董事会办公室**
- 6、公司股票上市交易所：**深圳证券交易所**
股票简称：**宝光药业**
股票代码：**000593**
- 7、其他有关资料
公司变更注册登记日期：**2005年11月3日**
公司首次注册登记日期：**1994年1月1日**
公司注册登记地：**四川省成都市**
企业法人营业执照注册号：**5101001802788**
税务登记号码：**510108201961879**
公司未流通股票的托管机构：**中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司**
公司聘请的会计师事务所：**四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司**
会计师事务所办公地址：**成都市洗面桥街5号**

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 公司2005年度会计数据摘要

项 目	金 额 (元)
利润总额	3,777,779.04
净利润	2,101,960.71
扣除非经常性损益后的净利润	-4,660,903.26
主营业务利润	59,310,528.99
其他业务利润	12,315,728.77
营业利润	7,870,606.37
投资收益	-4,820,420.00
补贴收入	0.00
营业外收支净额	727,592.67
经营活动产生的现金流量净额	33,523,379.08
现金及现金等价物净增减额	-284,256.72

(二) 2005 年度扣除的非经常性损益项目和金额:

项 目	金 额 (元)
处置固定资产收益	-163,267.25
短期投资收益	-1,426.32
资金占用费收入	282,998.30
其他营业外收支净额	56,358.09
坏账准备冲回	5,925,167.76
非货币性交易损益	24,473.54
技术转让收入	638,559.85
合计	6,762,863.97

(三) 公司前三年的主要会计数据和财务指标

项 目	2005年	2004年	2003年
主营业务收入 (元)	198,213,610.29	182,257,633.92	127,800,566.13
净利润 (元)	2,101,960.71	576,976.06	4,446,106.46
总资产 (元)	649,082,245.67	595,614,789.73	582,972,508.86
股东权益 (不含少数股东权益) (元)	278,235,212.89	276,133,252.18	275,430,554.69
每股收益 (元/股)	0.011	0.003	0.023
每股净资产 (元/股)	1.462	1.451	1.447
调整后的每股净资产 (元/股)	1.451	1.393	1.419
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.176	0.172	0.114
净资产收益率 (%)	0.755	0.209	1.614

(四) 利润表附表 (按全面摊薄法和加权平均法计算的净资产收益率及每股收益):

报告期利润	金 额 (元)	净资产收益率 (%)		每股收益 (元 / 股)	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	59,310,528.99	21.317	19.396	0.312	0.312
营业利润	7,870,606.37	2.829	2.810	0.041	0.041
净利润	2,101,960.71	0.755	0.758	0.011	0.011
扣除非经常性损益后的净利润	-4,660,903.26	-1.675	-1.702	-0.024	-0.024

(五) 报告期内股东权益变动情况 (单位: 元)

项目	股本	资本公积金	盈余公积金	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	190,307,288.00	68,331,335.94	31,803,913.52	2,234,866.29	-14,309,285.28	276,133,252.18
本期增加					2,101,960.71	2,101,960.71
本期减少						
期末数	190,307,288.00	68,331,335.94	31,803,913.52	2,234,866.29	-12,207,324.57	278,235,212.89
变动原因					本年实现净利润	

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表（截止2005年12月31日）

数量单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)				本次变动后		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、未上市流通股份									
1、发起人股份	33,000,000	17.34						33,000,000	17.34
其中：									
国家持有股份									
国有法人股	33,000,000	17.34						33,000,000	17.34
境内法人持有股份									
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股	78,731,268	41.37						78,731,268	41.37
3、内部职工股									
4、优先股或其他	16,256,886	8.54						16,256,886	8.54
未上市流通股份合计	127,988,154	67.25						127,988,154	67.25
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	62,319,134	32.75						62,319,134	32.75
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
已上市流通股份合计	62,319,134	32.75						62,319,134	32.75
三、股份总数	190,307,288	100						190,307,288	100

注：本公司未上市流通股份中的 16,256,886 股在 2004 年完成了转让，股份性质由国家股相应变为非国有股，因此列入到“其他”部分。

2、股票发行与上市情况

- (1) 至报告期末为止的前三年，本公司未有股票发行的情况。
- (2) 报告期内，本公司没有因股权分置改革、送股、转增股本、配股、增发新股、吸收合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市或其他原因引起股份总数及结构变动的情况。

(二) 股东情况介绍

1、报告期末股东总数

截止2005年12月31日，本公司共有股东13,670户。

2、前十名股东持股情况（截止2005年12月31日）

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
四川郎酒集团有限责任公司	其他	28.51	54,252,000	54,252,000	21,252,000
四川省佳乐企业集团有限公司	其他	8.54	16,256,886	16,256,886	
成都同乐实业有限公司	其他	4.21	8,008,000	8,008,000	8,008,000
泸州宝光集团有限公司	其他	3.24	6,160,000	6,160,000	6,160,000
成都鑫同盛实业发展有限公司	其他	3.08	5,852,000	5,852,000	
浙江物产元通机电（集团）有限公司	其他	2.59	4,928,000	4,928,000	
成都恒合实业有限责任公司	其他	1.62	3,080,000	3,080,000	
成都市国有资产投资经营公司	国有股东	1.29	2,458,148	2,458,148	2,458,148
成都中核新林股份有限公司	其他	1.20	2,288,000	2,288,000	
深圳市时代沧州投资有限公司	其他	1.20	2,288,000	2,288,000	

注：（1）2005年3月3日，本公司第一大股东四川郎酒集团有限责任公司、第三大股东成都市同乐房屋开发有限责任公司（现已更名为“成都同乐实业有限公司”）分别与天津大通投资集团有限公司签订了《股权转让协议》。郎酒集团将其持有本公司2,125.2万股法人股（占总股本的11.17%），同乐公司将其持有本公司800.8万股法人股（占总股本4.21%）协议转让给天津大通投资集团有限公司，股权过户手续正在办理过程中。相关公告刊登在2005年3月4日《上海证券报》上。

（2）2005年5月19日，本公司第四大股东泸州宝光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》。宝光集团将其持有本公司616万股法人股（占总股本3.24%）协议转让给大通集团，以上股权转让因触发了上市公司收购行为，已经于9月13日经中国证券监督管理委员会审核无异议，股权过户手续正在办理过程中。相关公告刊登在2005年5月20日《上海证券报》上。

（3）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《股权转让协议》。佳乐集团将其持有本公司16,256,886股法人股（占总股本的8.54%）协议转让给天津大通投资集团有限公司，股权过户手续正在办理过程中。相关公告刊登在2005年9月20日《上海证券报》上。

（4）2005年12月2日，本公司第一大股东四川郎酒集团有限责任公司与天津市集睿科技投资有限公司签订了《股权转让协议》。郎酒集团将其持有本公司3,300万股国有法人股（占总股本的17.34%）协议转让给集睿公司，本次股权转让事项目前已获得古蔺县人民政府、泸州市人民政府批准，尚需报四川省人民政府、国务院国有资产监督管理委员会的批准。相关公告刊登在2005年12月3日《上海证券报》上。

（5）本公司前十位股东中泸州宝光集团有限公司与四川郎酒集团有限责任公司存在关联关系；成都同乐实业有限公司的法定代表人汪俊刚先生与四川郎酒集团有限责任公司法定代表人汪俊林先生之间属弟兄关系，存在关联关系；除此外，本公司第一大股东四川郎酒集团有限责任公司与其余七名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；其余七名股东之间有无关联关系本公司不详，也未知其之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

3、前10名流通股股东持股情况（截止2005年12月31日）

股东名称	持有流通股数量	股份种类
浙江元通机电发展有限公司	2,157,536	人民币普通股
孙青云	1,430,963	人民币普通股

孙明文	860,000	人民币普通股
邵卫红	548,885	人民币普通股
廖少达	510,000	人民币普通股
侯慧萍	400,000	人民币普通股
林伟	250,000	人民币普通股
杨晓娥	236,779	人民币普通股
李建	170,000	人民币普通股
廖世荣	162,873	人民币普通股

注：浙江元通机电发展有限公司与前十名股东中浙江物产元通机电（集团）有限公司存在关联关系。除此外，其余九名流通股股东和前十名股东之间以及前十名流通股股东之间有无关联关系本公司不详，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

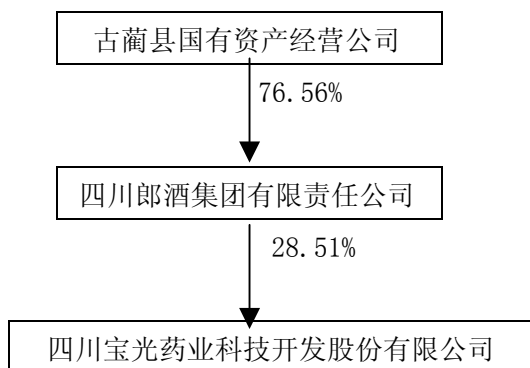
4、本公司控股股东介绍

四川郎酒集团有限责任公司，持有本公司股份 54,252,000 股，占本公司总股份的比例为 28.51%，为公司第一大股东。其法定代表人：汪俊林先生；注册资本：18,000 万元；成立日期：1998 年 3 月；公司经营范围：白酒生产、销售，中西成药，电力生产、供应，印刷制品，成品油零售。

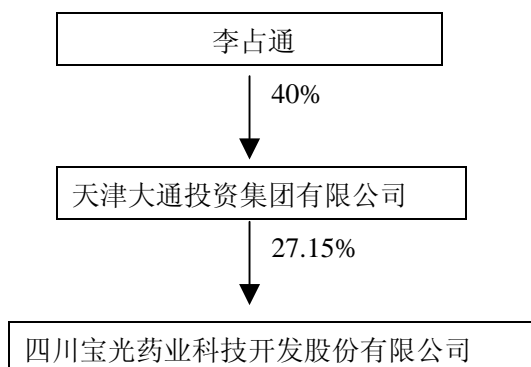
如上所述，天津大通投资集团有限公司自 2005 年 3 至 9 月，共收购本公司股份 51,676,886 股，占本公司总股份的比例为 27.15%，上述股权收购行为，已经于 2005 年 9 月 13 日经中国证券监督管理委员会审核无异议，股权过户手续正在办理过程中。相关股权过户后天津大通投资集团有限公司将成为本公司控股股东。其法定代表人：李占通先生；注册资本：4,548 万元；成立日期：1992 年 12 月；公司经营范围：房地产、生物医药科技、环保科技、媒体项目、城市公用设施项目投资及管理；投资咨询；仪器仪表、机电设备、燃气设备批发兼零售。

5、公司与实际控制人之间的产权和控制关系：

现控股股东：四川郎酒集团有限责任公司



潜在控股股东：天津大通投资集团有限公司



四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 公司董事、监事、高管人员情况

1、基本情况

职务	姓名	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数
董事长	李占通	男	41岁	2005.10---2008.10	0股	0股
董事、总经理	刘 强	男	44岁	2005.10---2008.10	0股	0股
董事、副总经理	龚德泉	男	42岁	2005.10---2008.10	0股	0股
董 事	杨先本	男	53岁	2005.10---2008.10	0股	0股
独立董事	张合金	男	50岁	2005.10---2008.10	0股	0股
独立董事	胡彦明	男	60岁	2005.10---2008.10	0股	0股
独立董事	刘志远	男	42岁	2005.10---2008.10	0股	0股
董事、董事会秘书	郑蜀闽	女	33岁	2005.10---2008.10	0股	0股
监事会召集人	伍贵森	男	53岁	2005.10---2008.10	0股	0股
监 事	杜生慧	女	57岁	2005.10---2008.10	16,016股	16,016股
监 事	曾国壮	男	42岁	2005.10---2008.10	0股	0股
常务副总经理	常士生	男	38岁	2005.10---2008.10	0股	0股
副总经理	蔡 明	男	40岁	2005.10---2008.10	15,000股	15,000股
总会计师	黎 莉	女	49岁	2005.10---2008.10	16,016股	16,016股

2、公司董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

李占通 公司董事长，2000年至今任天津大通投资集团有限公司董事长、天津市政协常委、天津市工商联(商会)副会长等职务。

刘 强 公司董事兼总经理，2000年至2005年10月任天津大通投资集团有限公司副总经理，2000年至今任天津大通投资集团有限公司董事。

龚德泉 公司董事兼副总经理，2000年至2001年曾在泸州宝光药业集团有限公司工作，2001年至今任四川宝光药业股份有限公司总经理。

杨先本 公司董事，2000年至2003年任泸州宝光集团有限公司副总经理，2003年至2005年10月任本公司董事长、四川宝光药业股份有限公司董事长、成都华联商厦有限责任公司董事长、成都华商科技发展有限公司董事长、2005年10月至今任泸州宝光集团有限责任公司及四川郎酒集团有限责任公司监事长、成都宝光数码科技有限责任公司董事长。

张合金 公司独立董事，2000年至今任西南财经大学金融学院教授、博士生导师，2002年至2005年曾任西藏珠峰工业股份有限公司独立董事。

胡彦明 公司独立董事，2000年至2005年历任金融系办公室主任、金融系副主任，2002年至2005年南开大学深圳金融工程学院副院长。

刘志远 公司独立董事，2000年至今任南开大学商学院副院长、南开大学会计系主任、公司治理研究中心副主任、会计学教授、博士生导师、中国内部审计协会副会长、全国会计专业硕士学位教育指导委员会委员、中国注册会计师协会专业委员会委员。

郑蜀闽 公司董事兼董事会秘书，2000年至2002年任公司董事会证券事务代表，2002年至今任公司董事兼董事会秘书。

伍贵森 公司监事会召集人，2000年至今任本公司工会主席、党委书记。

杜生慧 公司监事，2000年至2003年12月任公司审计监察室主任，2004年至今任审计部副经理。

曾国壮 公司监事，2000年至今任天津大通投资集团有限公司董事副总经理、天津红日制药股份有限公司副董事长，2000年至2005年曾任天津大通建设集团有限公司监事会主席。

常士生 公司常务副总经理，2000年至2003年5月任天津市信誉杯家具装饰商厦有限公司财务总监，2003年5月至2005年2月任天津大通投资集团有限公司投资管理中心总经理。

蔡 明 公司副总经理，2000年起曾任成都华商科技有限责任公司董事、总经理，成都华联商厦股份有限公司董事会秘书、副总经理，2003年至今任成都华联商厦有限责任公司总经理。

黎 莉 公司总会计师，2000年至今任公司总会计师。

3、公司董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

(1)公司董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据

经本公司第六届董事会第六次会议，2003年第一次临时股东大会审议通过，本公司对独立董事实施了独立董事津贴制度，标准为每人3,000元/月（含税），独立董事出席公司董事会、股东大会

会及行使职权所需费用据实报销。

本公司高级管理人员的年度报酬是依照本公司第五届董事会第三次及第五次会议审议通过的《公司高级管理人员年薪制实施意见（试行）》及补充意见，并根据本公司第五届董事会第八次会议审议通过的《关于调整本公司高级管理人员基本年薪的议案》作为报酬确定的依据。

(2)董事、监事和高级管理人员的年度报酬情况 (单位：元)

姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬总额
李占通	董事长	不在公司领取报酬
刘 强	董事、总经理	13,400
龚德泉	董事、副总经理	84,000
杨先本	董 事	81,800
张合金	独立董事	36,000
胡彦明	独立董事	22,500
刘志远	独立董事	6,000
郑蜀闽	董事、董事会秘书	47,740
伍贵森	监事会召集人	59,650
杜生慧	监 事	39,157
曾国壮	监 事	不在公司领取报酬
常士生	常务副总经理	63,386
蔡 明	副总经理	94,480
黎 莉	总会计师	59,650

注：杨先本先生自 2005 年 11 月不在公司担任职务，因此披露的薪酬截止到 2005 年 10 月 31 日。

不在本公司领取报酬、津贴的董事、监事有：

姓 名	职 务	领薪单位
李占通	董事长	天津大通投资集团有限公司
杨先本	董事	泸州宝光集团有限公司
曾国壮	监事	天津大通投资集团有限公司

4、报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

(1) 2005 年 3 月 21 日，经本公司第六届董事会第十九次会议审议通过，聘任常士生先生为公司常务副总经理。

(2) 2005 年 4 月 13 日，经本公司第六届董事会第二十次会议审议通过，同意独立董事曹军辞职，提名增补胡彦明先生为独立董事并经 2004 年度股东大会审议通过。

(3) 公司第六届董事会、第六届监事会任期届满，于 2005 年第一次临时股东大会进行了换

届选举，选举产生了公司第七届董事会董事和第七届监事会监事。

①经公司 2005 年第一次临时股东大会表决通过，选举李占通先生、刘强先生、龚德泉先生、张合金先生、胡彦明先生、刘志远先生、郑蜀闽女士、杨先本先生为公司第七届董事会董事。其中：张合金先生、胡彦明先生、刘志远先生为公司独立董事。

②经公司 2005 年第一次临时股东大会表决通过，选举由股东提名的杜生慧女士、曾国壮先生为公司第七届监事会监事，与公司职工代表大会选举的职工监事伍贵森先生共同组成本公司第七届监事会。经公司第七届监事会第一次会议表决通过，选举伍贵森先生为第七届监事会召集人。

③经公司第七届董事会第一次会议表决通过，选举李占通先生为公司第七届董事会董事长；聘任刘强先生为公司总经理，郑蜀闽女士为公司董事会秘书，常士生先生为公司常务副总经理，龚德泉先生、蔡明先生为公司副总经理，黎莉女士为公司总会计师。

（二）公司员工构成情况

截止2005年12月31日，公司在册员工总数为1257人。专业构成为：生产人员256人，销售人员521人，财务人员74人，技术人员111人，行政管理人员36人，其他人员259人。按教育程度分：博士1人，硕士7人，本科53人，大专269人，中专、高中及以下927人，其中具有各类高、中、初级专业技术职称的人员267人。公司代为管理和承担部分费用的离退休职工746人。

五、公司治理结构

（一）公司治理情况

在报告期内，本公司严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规的规定，不断完善公司治理结构，建立了公司治理结构及与公司治理结构相适应的董事会、监事会各项管理制度，公司董事会、监事会和高级管理人员均能遵照《公司法》、《公司章程》以及各项相关法律法规和各项管理制度、议事规则的规定和要求，认真履行职责，维护公司整体利益，公平对待所有股东，不存在侵犯中小股东利益的行为。公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，准确、真实、完整、及时的披露信息。按照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司治理的实际情况符合中国证监会的要求。

（二）公司独立董事履行职务情况

1、独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
曹 军	2	2			
傅代国	4	2		2	
张合金	5	5			
胡彦明	3	3			
刘志远	1	1			

报告期内，公司独立董事勤勉尽职，支持公司的发展，能积极参加公司董事会和股东大会，并对公司董事会审议的事项进行认真审核，提出了有利于公司发展、维护公司股东权益的意见和建议，根据中国证监会相关文件要求对公司的有关重要事项发表独立意见，对董事会的科学决策及公司的经营发展起到了积极作用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事对公司本年度董事会各项议案及非董事会议案的其他事项没有提出异议。

(三) 本公司与控股股东单位在人员、资产、财务方面做到了三分开，机构和业务两独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。

1、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立，总经理和其他高级管理人员均在上市公司领取薪酬，未在控股股东单位任职或领取薪酬。

2、资产方面：本公司资产完整，与控股股东及其他股东产权关系明确。

3、财务方面：本公司财务独立，设立独立的财务部门，已建立独立的财务核算体系，具有规范独立的财务会计制度和对下属公司的财务管理制度，独立依法纳税，独立在银行开户，无与控股股东共用同一银行账户的情况。

4、机构独立：公司建立了完全独立的组织机构，公司董事会、监事会及总经理办公室、人力资源部、财务部、审计部、资产管理部，以上各部室均独立于本公司控股股东开展工作。

5、业务独立：本公司在业务方面独立决策、独立开展，业务独立于控股股东。本公司的控股股东单位及其关联企业与本公司不存在同业竞争的问题。

(四) 本公司对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖惩制度的建立、实施情况。

公司对高级管理人员实行考评制度，在年度初根据总体发展战略和年度经营业绩确定目标和具体的奖惩方案，报经董事会批准后，与下属各控股子公司的总经理签订年度目标责任书。在激励与约束方面，公司对高级管理人员在业绩考核的基础上实行年薪制，分为基本工资和绩效奖金，基本工资是按照管理人员的职务级别确定的，绩效奖金根据管理人员年初签订的目标责任书实际完成情况并结合考核结果决定。

六、股东大会简介

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和一次临时股东大会，会议情况如下：

（一）年度股东大会

2005 年 5 月 17 日，公司召开了 2004 年年度股东大会，相关会议决议公告刊登在 2005 年 5 月 18 日的《上海证券报》上。

（二）2005 年第一次临时股东大会

2005 年 10 月 31 日，公司召开了 2005 年第一次临时股东大会，会议决议公告刊登在 2005 年 11 月 1 日的《上海证券报》上。

七、董事会报告

近年来随着市场环境的变化，国内流通行业竞争的加剧，百货零售单店的生存空间越来越狭小，使得公司原有商业主营的核心竞争力出现了逐步下降的趋势；且因前年以来国家医药行业宏观政策的调整，国内制药行业盈利空间普遍的下滑，使得公司药业主营的盈利能力相应减弱；为了提高公司的投资回报，积极培育适合公司发展的主营业务，公司从上一年度起开始尝试投资煤炭能源产业，以寻找公司可持续发展方向，但终由于煤炭产业投资大、回报期长，短期内难以改变公司主营业务不突出、投资回报低的状况，反而在宏观调控的市场环境下，毫无产出地占用了公司大量的现金流，使尚未恢复资本市场融资功能的公司在银行融资的平台上受到了前所未有的挑战。

报告期，面对百货零售业和药业的经营状况不容乐观，新投入产业尚未有产出的现状，上半年公司董事会通过对市场的充分研究以及与管理层的深入讨论，借助天津大通投资集团有限责任公司对本公司实施股权重组的契机，将其控股的江西上饶市和大连瓦房店市两家城市管道燃气公司各 90% 的股权与本公司目前还未产生收入且还需大量投入的地产投资和煤炭能源项目进行了资产置换。通过此次资产置换，引入具有独家特许经营权的城市管道燃气行业，向居民、工商用户收取稳定的燃气费，同时又通过城市扩张收取相应的管网配套费带来的收入增量，优化公司现有的产业结构，保证了公司在国家宏观调控下有可靠的主营业务收入来源和稳定的利润回报，提高了公司可持续发展的竞争力。目前通过一系列积极艰辛的工作，基本做到了稳定原有商业经营，重造药业生产、经营策略及流程，积极对新进入的燃气产业经营及资产进行整合，初步缓解了公司盈利微薄的状况。

（一）报告期内公司经营情况

1、报告期内公司生产经营情况的回顾

（1）报告期内公司总体经营情况

本年度，公司在继续稳定对商业、药业经营的同时，对新进入的城市管道燃气行业进行积极有效地经营管理。

经营情况列示如下：

项目	2005 年	2004 年	增减额	增减%
主营业务收入	19,821.36	18,225.76	1,595.60	8.75%
主营业务利润	5,931.05	6,347.23	-416.18	-6.56%
净利润	210.20	57.70	152.50	264.30%

经营成果变动的主要原因分析：

①主营业务收入较去年同期增加 1,595.60 万元，上升了 8.75%。主要是因为实施资产置换本期公司财务报表合并范围发生变化，新增城市管道燃气业务增加主营业务收入 1,849.32 万元，且商业零售主营业务收入比去年同期增加 752.91 万元；药业公司本期因营销政策调整，减少主营业务收入 1,073.84 万元所致。

②主营业务利润较去年同期减少 416.18 万元，下降了 6.56%。虽然本期新增城市管道燃气业务实现的主营业务利润 872.59 万元，商业零售实现的主营业务利润同比增加 76.5 万元。但是药业公司因本期营销政策调整，主营业务收入减少影响其主营业务利润的实现减少了 1,428.67 万元，造成本公司当期主营业务利润出现了下滑。

③净利润较去年同期增加 152.50 万元，上升了 264.30%。主要是因资产置换财务报表合并范围发生变化，新增城市管道燃气子公司实现利润影响公司净利润增加 229.35 万元；而药业实现的权益利润较同期减少 69.52 万元。

(2) 公司主营业务及其经营状况

①主营业务分行业列示情况表：（单位：人民币万元）

业务类型	主营业务 收入(万元)	主营业务 成本(万元)	主营业务利 润率(%)	主营业务收入比 上年增减(%)	主营业务成本比 上年增减(%)	主营业务利润率 比上年增减(%)
商业零售类	12,505.49	10,154.72	18.49	6.41	7.16	-0.53
药业	5,011.59	2,633.91	46.23	-17.65	17.49	-15.32
城市管道燃气业务	1,849.32	929.85	47.18	—	—	—

公司今年新进入城市管道燃气业务，使公司的利润来源发生了较大变化。城市管道燃气业务的销售收入主要来自向开发商收取的管网配套费和向居民、工商用户收取的燃气费，其收入特点稳定且逐年增长。

②主营业务分地区列示情况表：（单位：人民币万元）

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
四川省内	13,384.49	5.44%

四川省外	6,436.87	16.35%
------	----------	--------

③主要供应商、客户情况

报告期内公司向前五名供应商合计采购金额为 1,512.73 万元，占本年度采购金额的 10.70%；向前五名客户共计销售 901.07 万元，占本年度销售总额的 4.55%。

(3) 报告期公司资产构成及费用变化情况

①资产构成情况：

项目	2005 年 12 月末		2005 年初		比重增减幅度(%)
	金额	占资产总额比重	金额	占资产总额比重	
应收票据	50.00	0.08			
应收账款	2,641.23	4.07	2,270.36	3.81	6.82
其他应收款	3,702.71	5.70	4,209.79	7.07	-19.24
预付账款	1,123.24	1.73	507.94	0.85	103.53
存货	1,991.66	3.07	1,577.31	2.65	15.85
长期股权投资	16,705.40	25.74	20,291.89	34.07	-24.45
固定资产净额	30,887.80	47.59	21,018.14	35.29	34.85
在建工程	342.06	0.53	1,294.50	2.17	-76.04
工程物资	216.29	0.33	41.17	0.07	371.43
无形资产	3,329.04	5.13	3,806.04	6.39	-19.72
长期待摊费用	178.77	0.28	767.93	1.29	-78.29
短期借款(含票据)	24,273.00	37.40	24,912.00	41.83	-10.59
应付账款	3,997.78	6.16	2,727.50	4.58	34.50
长期借款	1,000.00	1.54		0.00	
长期应付款	996.46	1.54	19.86	0.03	5000.00

以上资产构成项目除去资产总额变动因素外，增减幅度变动的主要因素如下：

A、本年度应收款项中其他应收款占资产总额的比重减少幅度 19.24 个百分点，主要是因资产置换置出宝光能源和财胜商贸公司相应债权使其他应收款减少 1,587.42 万元，置入燃气公司增加其他应收款 171.06 万元；药业公司期末应收帐款比年初增加 823.16 万元。

预付账款占资产总额的比重增加幅度 103.53 个百分点，主要是合并燃气公司增加预付账款 792.08 万元。

B、存货占资产总额比重增加幅度 15.85 个百分点，主要是合并燃气公司增加存货 245.05 万元，药业同比增加产成品和库存商品 174.49 万元。

C、长期股权投资占资产总额的比重减少幅度 24.45 个百分点，主要是进行资产置换置出万华投资项目减少长期股权投资 4,480.21 万元；转让衡平信托投资公司减少长期股权投资 935.00 万元，

摊销控股子公司股权投资差额减少长期股权投资 557.43 万元；新增城市管道燃气子公司股权投资差额 2,330.70 万元。

D、固定资产净额占资产总额的比重增长幅度 34.85 个百分点，主要是本报告期因合并范围变化，新增的城市管道燃气业务增加固定资产净额 11,330.92 元；置出煤矿能源产业减少固定资产 530.13 万元。

F、在建工程占资产总额的比重减少幅度 76.04 个百分点，主要是新增的城市管道燃气业务增加在建工程 339.56 万元；置出煤矿能源产业减少在建工程 1,285.08 万元。

G、长期待摊费用占资产总额的比重减少幅度 78.29 个百分点，主要是因置出宝光能源减少开办费、矿权等长期待摊费用 606.52 万元。

H、短期借款(含票据)占资产总额的比重减少幅度 10.59 个百分点，主要是本期同比减少银行贷款 990.00 万元，同时燃气子公司增加短期借款 360.00 万元。

I、应付账款占资产总额的比重增长幅度 34.50 个百分点，主要是本期合并燃气公司增加应付帐款 1,001.54 万元。

J、长期借款增加主要是上饶博能燃气公司增加长期借款 1,000.00 万元。

K、长期应付款占资产总额的比重增长幅度 5000 个百分点，主要是控股子公司上饶市博能管道煤气工程有限公司增加对上饶煤气工程公司往来款 976.60 万元，另外公司上期末的长期应付款较低，所以导致该指标的增幅较大。

②费用构成变化：

	本期数	上年同期	增减额	增减率（%）
营业费用	2,526.68	3,641.35	-1,114.67	-30.61
管理费用	2,224.35	1,909.10	315.25	16.51
财务费用	1,624.53	1,502.53	122.00	8.12
所得税	145.17	117.70	27.47	23.34

A、营业费用较去年同期下降 30.61%，下降幅度较大，主要是子公司四川宝光药业股份有限公司因营销政策的调整和销售下降的原因，比上年度减少营业费用 1,424.30 万元；新增的燃气公司增加营业费用 239.71 万元。

B、管理费用较去年同期上升 16.51%，主要是新增的燃气公司增加管理费用 217 万元。

C、所得税较去年同期上升 23.34%，主要是新增的燃气公司增加所得税 27.51 万元。

(4) 报告期内公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量情况(单位：万元)

项目	2005 年	2004 年	增减额
----	--------	--------	-----

1、经营活动产生的现金流量净额	3,352.34	3,275.26	77.08
销售商品、提供劳务收到的现金	21,775.41	22,226.49	-451.07
购买商品、接受劳务支付的现金	14,169.77	13,227.22	942.56
支付的其他与经营活动有关的现金	4,156.91	5,602.52	-1,445.61
2、投资活动产生的现金流量净额	-916.19	-2,826.32	1,910.13
收回投资所收到的现金	2,322.13	341.30	1,980.84
投资所支付的现金	1,663.37	1,169.23	494.14
支付的其他与投资活动有关的现金	557.01	1,409.35	-852.34
3、筹资活动产生的现金流量净额	-2,464.57	-805.18	-1,659.39
借款所收到的现金	23,448.00	27,984.00	-4,536.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,823.22	86.80	1,736.42
偿还债务所支付的现金	24,872.00	27,441.00	-2,569.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	1,322.46	18.69	1,303.77
4、现金及现金等价物净增加额	-28.43	-356.24	327.81

本报告期，公司现金及现金等价物净增加额为-28.43 万元，主要是本报告期公司经营活动产生的现金净流入 3,352.33 万元，弥补本期投资活动现金净流出 916.19 万元，及筹资活动产生的现金净流出 2,464.57 万元所致。

与去年同期相比，公司现金及现金等价物增加净流入 327.81 万元。本期经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加 77.08 万元，主要是合并燃气子公司增加经营活动现金净流入 1,049.54 万元，而公司其他与经营活动相关的净流入较同期减少 972.46 万元；本期投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少净流出 1,910.13 万元，主要是本期因转让衡平信托等长期股权，使公司投资收支净额同比增加流入 1,486.69 万元；其次是因资产置换，减少对宝光能源在建工程项目投入，合并管道燃气产业增加固定资产，上述置换影响现金流出同比减少 554.11 万元。筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加净流出 1,659.39 万元，其中归还银行贷款增加筹资现金流出 1,967.00 万元，从非金融机构筹资增加现金流入 455.29 万元，支付银行利息及相关筹资费用等同比增加现金流出 99.59 万元。

(5) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位：万元

单位名称	主营业务	注册资本	总资产	本年实现净利润
四川郎酒销售有限公司	白酒销售	5,000.00	74,514.80	379.66
成都华联商厦有限责任公司	商业零售	800.00	4,992.11	147.62

四川宝光药业股份有限公司	生产、销售、开发中成药、西药、原料药及保健品	3,600.00	15,033.46	193.50
成都华商科技发展有限公司	高新技术产品开发、生产	1,000.00	1,407.03	3.75
大连新世纪燃气有限公司	管道燃气供应、销售；燃气管道安装等	1,000.00	3,784.49	304.92
上饶市博能管道煤气工程有限公司	管道燃气供应、销售；燃气管道安装等	4,800.00	9,668.31	50.12

单个参股公司或控股子公司的净利润对公司净利润影响达 10% 以上的情况分析：

单位名称	主营业务收入	主营业务利润	净利润	同比增减幅度(%)
四川郎酒销售有限责任公司	39,647.02	10,212.45	379.66	-49.67%
成都华联商厦有限责任公司	12,957.54	2,740.14	147.62	12.94%
四川宝光药业股份有限公司	5,011.59	2,316.98	193.50	-29.09%
大连新世纪燃气有限公司	703.10	477.08	304.92	—
上饶市博能管道煤气工程有限公司	1,146.22	395.51	50.12	—

①参股公司—四川郎酒销售有限责任公司本期净利润同比下降 49.67%，主要原因是本报告期郎酒销售公司期间费用增加 2,907.98 万元，而主营业务利润相应只增加 2,549.75 万元。

②控股子公司—四川宝光药业股份有限公司本期净利润同比下降 29.09%，主要原因是本报告期因销售政策调整销售收入出现了下滑，影响其实现营业利润减少 64.93 万元。

③上饶市博能管道煤气工程有限公司主营业务利润较大连新世纪燃气有限公司偏低，主要因为液化石油气上游价格持续大幅上涨，造成燃气进销价格倒挂，影响了主营业务利润。2006 年初气源将置换为天然气。

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司所处行业发展趋势、面临的市场竞争格局以及可能的风险因素。

近年来，医药行业增长有所放缓，进入平稳增长阶段。从整体行业环境看，虽然医药销售收入有增长趋势，但是行业亏损也呈增长态势，经济效益持续下滑。2005 年，国家发改委对医药价格发布相应指导价格，对医药销售价格进行了第 17 次降价，发改委的措施使药价水平和利润空间出现进一步下降趋势。另外，全球药品增长幅度减缓，中国药品市场越来越受到重视，跨国制药企业集团纷纷进入中国市场。一系列因素使医药药品行业的竞争日趋激烈。

作为本公司经营多年的产业——商业。从整个行业看，由于外资以及国内新型百货零售业的不断冲击，为传统的商业经营带来了很大挑战，公司面临激烈的竞争，受到诸如现代商业对传统商业的挑战、国际知名零售集团的挑战等等，而且从整体获利水平来看，该行业的利润水平也呈现下降的趋势。

城市管道燃气业是公司本年度通过资产置换新进入的行业。该行业是具有独家特许经营权的

行业，从发展来看，城市管道燃气行业是受国家政策导向鼓励的公用事业产业，且随着国家政策的调整，已逐步放开允许社会资本进入。作为垄断资源性行业，经营某城市管道燃气公司，即具备了拥有了当地现有资源，不断地开拓该区域市场可能。城市管道燃气行业销售收入稳定，铺设固定的管网，培养固定的消费群体后，通过定期向居民、工商用户收取燃气费可获得稳定的销售收入。而且随着城市的不断扩张，通过向开发商收取管网配套费，可保持销售收入的持续增长。

（2）公司发展机遇、发展战略以及新年度的经营计划

2006 年，本公司药业产业的基本发展战略是建立以利润为中心的管理模式，强化公司的内部经营流程管理，加大内部审计力度，重新制定灵活的激励机制；全面启动新的营销模式，整合市场资源，降低经营成本，探索 OTC 市场运作方式；加快战略品种培育和研发的进度，增强公司的核心竞争力。

继续挖掘公司商业在其所在区域具有传统优势，以市场需求为中心，重点深化品牌战略；在合理控制营销费用的前提下，提升营销水平，扩大营销成果；提高管理理念，加强内部管理和控制制度，使企业能够在激烈市场竞争中不断地得到发展；盘活存量资产，在经营过程中提高现有资源的利用价值。

城市管道燃气的发展战略是在管理和经营好现有资源的基础上，继续加大收购进入相对成熟市场的进度。加强现有两家燃气公司市场培育力度，细分用户需求，根据城市扩张计划提高供气量。加快上饶燃气公司气源改造工程，降低生产成本，扩大销售规模，提高市场占有率，2006 年计划新增民用管道燃气用户不低于 7000 户，并着重发展工商用户。

（3）为实现经营计划资金需求及资金来源情况

为实现公司 2006 年度的经营计划，本公司预计资金需求大约在 2,500 万元左右。主要是用于上饶市煤气公司燃气置换项目、上饶市和大连瓦房店市两家燃气公司新建燃气输配管网投入、宝光药业公司引进开发新品种、华联商厦及宾馆部分内部改造等。

本公司将主要以自有资金、银行融资的方式筹集完成 2006 年经营计划所需资金，未安排其他方式融资。

（二）报告期内投资情况

1、报告期内本公司没有新增募股资金，也没有报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

2、报告期内公司无非募集资金投资的重大项目。

（三）会计师事务所审计意见

四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司对本公司 2005 年年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

（四）报告期内董事会日常工作情况

1、董事会的会议情况及决议内容

本报告期，公司董事会共召开了八次董事会会议。情况如下：

（1）公司第六届董事会第十九次会议于 2005 年 3 月 21 日召开，相关公告刊登在 2005 年 3 月 22 日的《上海证券报》上。

（2）公司第六届董事会第二十次会议于 2005 年 4 月 13 日召开，相关公告刊登在 2005 年 4 月 16 日的《上海证券报》上。

（3）公司第六届董事会第二十一次会议于 2005 年 4 月 28 日以通讯表决方式召开，相关公告刊登在 2005 年 4 月 29 日的《上海证券报》上。

（4）公司第六届董事会第二十二次会议于 2005 年 5 月 24 日以通讯表决方式召开，相关公告刊登在 2005 年 5 月 25 日的《上海证券报》上。

（5）公司第六届董事会第二十三次会议于 2005 年 8 月 9 日召开，相关公告刊登在 2005 年 8 月 11 日的《上海证券报》上。

（6）公司第六届董事会第二十四次会议于 2005 年 9 月 29 日召开，相关公告刊登在 2005 年 9 月 30 日的《上海证券报》上。

（7）公司第六届董事会第二十五次会议于 2005 年 10 月 28 日以通讯表决方式召开，相关公告刊登在 2005 年 10 月 31 日的《上海证券报》上。

（8）公司第七届董事会第一次会议于 2005 年 10 月 31 日召开，相关公告刊登在 2005 年 11 月 1 日的《上海证券报》上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

本报告期内，公司董事会认真执行了股东大会通过的各项决议。

（1）根据公司 2004 年年度股东大会决议，公司董事会 2004 年度未进行利润分配或资本公积金转增股本。

（2）经本公司 2004 年年度股东大会审议通过了《关于公司与天津大通投资集团进行资产置换的提案》。根据该项提案，公司以对四川宝光能源有限责任公司长期股权投资 3,900 万元、万华国际社区一期房地产项目长期投资 5,380.21 万元和对成都市财胜商贸公司其它应收帐款 274 万元与天津大通投资集团有限公司拥有的上饶市博能管道煤气工程有限公司 90%的股权和大连新世纪燃气有限公司 90%的股权完成了资产置换。

（六）本年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案

2005 年度实现利润总额 3,777,779.04 元，缴纳所得税 1,451,662.50 元，减去少数股东损益

224,155.83 元，净利润为 2,101,960.71 元，加上年末分配利润-14,309,285.28 元，2005 年度可供分配利润为-12,207,324.57 元。

2005 年度股利分配预案为：为弥补以前年度亏损不进行利润分配或资本公积金转增股本。

以上利润分配的预案须提交公司 2005 年年度股东大会审议，待股东大会审议通过后实施。

（七）其他报告事项

会计师事务所对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司根据《通知》要求，出具了川华信综（2006）函第 10 号关于《四川宝光药业科技开发股份有限公司大股东及其他关联方占用资金情况专项审核说明》。

四川宝光药业科技开发股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对贵公司控股股东及其他关联方截止 2005 年 12 月 31 日占用贵公司资金情况进行专项核查。我们的核查是依据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会证监发（2003）56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》进行的。贵公司管理当局的责任是提供真实、合法、完整的有关资金占用及对外担保情况的全部资料，包括原始合同或协议等资料或副本资料、会计凭证、帐簿记录、会计报表、有关实物证据及我们认为必要的其他资料。我们的责任是根据上述《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，对贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况是否符合规定进行相关调查、核实并出具专项说明。在调查、核实过程中，我们实施了查阅有关资料、会计凭证、核对会计帐簿记录等我们认为必要的审核程序。现将审核情况说明如下：

一、四川宝光药业科技开发股份有限公司大股东及其他重要关联方基本情况

名称	与本公司的关系
泸州宝光集团有限公司	本公司的控股股东
四川郎酒集团有限责任公司	本公司第一大股东
泸州宝光房地产开发公司	同受宝光集团控制
泸州宝光医药有限公司	同受宝光集团控制
成都郎信投资有限公司	同受宝光集团控制
成都彩云医药科技开发有限责任公司	子公司宝光制药的股东
天津大通投资集团有限公司	本公司潜在第一大股东
天津市集睿科技投资有限公司	本公司潜在第二大股东

二、截止2005 年末，大股东及其他关联方占用资金的情况如下表

上市公司2005年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

资金占用方类别	资金占用方名称(简称)	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2005 年期初占用资金余额	2005 年度占用累计发生金额(不含占用资金利息)	2005 年度占用资金的利息	2005 年度偿还累计发生金额	2005 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	郎酒集团公司	本公司第一大股东	其他应收款		2456,913.67		2456,913.67		资金临时周转	经营性占用
	宝光房地产公司	同受宝光集团控制	其他应收款		110,000.00		110,000.00		资金临时周转	经营性占用
	泸州宝光医药公司	同受宝光集团控制	应收帐款	196,613.83	170,316.50		330,104.31	36,826.02	购货款	经营性占用
	郎信投资公司	同受宝光集团控制	其他应收款	58,014.84			7,490.51	50,524.33	尚未结算	经营性占用
	大通集团公司	本公司潜在第一大股东	其他应收款		229,668.20			229,668.20	代付款	经营性占用
其他关联人及其附属企业	成都彩云医药公司	子公司宝光制药的股东	其他应收款	573,888.00			573,888.00		资金临时周转	经营性占用
小计				828,516.67	2,966,898.37		3,478,396.49	317,018.55		

此外：1、贵公司没有为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用及相互代为承担成本和其他支出情况；

- 2、贵公司没有有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用情况；
- 3、贵公司没有通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款情况；
- 4、贵公司没有委托控股股东及其他关联方进行投资活动情况；
- 5、贵公司没有为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票情况；
- 6、贵公司没有代控股股东及其他关联方偿还债务情况；
- 7、本年度未向大股东及其他关联方提供担保，无违规担保情况。

四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司

2006 年 02 月 27 日

八、监事会报告

本报告期内，监事会依法召开了五次会议，参加了公司 2004 年年度股东大会，列席了报告期内历次董事会会议，认真履行了监事声明及承诺的有关规定，行使监督职责，较好地维护了股东权益。

（一）监事会日常工作情况

监事会会议召开的情况：

会议时间及届次	审议内容	信息披露 报纸及日期
2005 年 4 月 13 日 第六届监事会 第十三次会议	四川华信（集团）会计师事务所对公司 2004 年度财务决算的审计报告；公司 2004 年年度报告和年度报告摘要；公司 2004 年度监事会工作报告；公司董事会提交公司 2004 年年度股东大会审议的有关文件；公司资金往来和对外担保的情况；关联资产置换事项。监事会对公司 2004 年度的运作情况和经营决策情况进行了监察，并发表了意见。	2005 年 4 月 16 日 《上海证券报》
2005 年 4 月 18 日 第六届监事会 第十四次会议	审议通过了《公司 2005 年第一季度报告》和《公司 2005 年第一季度财务报告》。	未公告
2005 年 10 月 25 日 第六届监事会 第十五次会议	审议通过了公司 2005 年半年度报告正文和半年度报告摘要。	未公告
2005 年 9 月 29 日 第六届监事会 第十六次会议	审议通过了《本公司第六届监事会换届改选的议案》	2005 年 9 月 30 日 《上海证券报》
2005 年 10 月 31 日 第七届监事会 第一次会议	审议通过了选举伍贵森先生担任本公司第七届监事会召集人。	2005 年 11 月 1 日 《上海证券报》

（二）监事会对公司依法运作的独立意见

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》的相关条款，着重从日常依法运营、规范财务运作等方面认真开展监督工作，保护了公司及广大股东的整体利益，监事会对报告期内有关情况发表独立意见如下：

1、公司依法运作的情况

报告期内，公司监事会根据国家有关法律、法规对公司股东大会、董事会会议的召开程序、

决议事项，董事会对股东大会决议执行情况，公司高级管理人员的执行职务情况及公司管理制度执行情况等进行了监督，监事会认为公司能够严格按照《公司法》和有关法律、法规依法运作，认真执行中国证监会的“法制、监管、自律、规范”八字方针，及时、完整地披露公司有关信息，没有出现违规现象，决策程序合法、合规，内部控制制度基本健全。公司董事、总经理及其他高级管理人员在执行公司职务时，认真履行职责，严格执行了报告期内股东大会的决议；公司董事能认真履行董事承诺及声明的规定，忠于职守，勤奋务实，未发现违反法律、法规、公司《章程》和损害公司股东利益的行为。

2、检查公司财务的情况

对本报告期公司财务和财务会计报表进行了检查，监事会派出专人协助四川华信（集团）会计师事务所对本公司 2005 年度财务决算进行了审计，监事会确认由会计师事务所出具的无保留意见的审计报告真实、可靠、合法，财务会计报告真实反应了公司的财务状况和经营成果，各项财务活动真实合法，未发现违反有关法律、法规和公司《章程》的情况。公司建立了较完善的内部控制、监督、审计、审查制度，有关八项资产减值准备金的计提和核销的程序合法、依据充分。

3、报告期内本公司没有新增募股资金，也没有报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

4、对收购出售资产的监督。

本年度公司发生的收购、出售资产行为，审议程序符合《公司法》、《公司章程》及《深圳证券交易所上市规则》的有关规定，定价政策公平合理，表决事项合规，没有损害公司和股东的利益。

5、对本公司发生的关联交易的监督情况。

报告期内，监事会对本公司所发生的关联交易，均进行了充分的监督审查，认为公司报告期所进行的关联交易，有助于优化公司现有产业结构和改善公司经营状况，为提高公司整体盈利能力创造了条件，公司董事会对报告期发生的关联交易决策程序符合《公司法》、《公司章程》及《深圳证券交易所上市规则》的有关规定，交易公平合理，审议表决程序合规，没有损害公司和股东的利益。

九、重要事项

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、2005 年 11 月，成都市中级人民法院因第三方责任人原因，裁定撤销原本公司对四川太兴

房屋开发有限公司资产执行抵偿的裁定，并查封了已执行并抵偿给本公司的成都双流航空港土地及房屋（本公司已于 2003 年 11 月办理了上述土地使用证），根据法院认定原四川省信托投资公司光华办与本公司签订的用土地及房屋抵偿相关债权的转让协议仍合法有效。截止 2005 年 12 月 31 日，上述抵偿资产账面净值共计 16,654,876.16 元。2005 年 12 月，重庆广聚房地产开发有限公司就与本公司签订的涉及上述资产的《烂尾楼后期项目转让协议》一事提起诉讼，要求本公司履行协议，并支付违约金 500,000.00 元。

2、2005 年 9 月，先进集团有限公司就 2002 年 11 月本公司与其签订的上海先进商贸有限公司股权转让一事申请仲裁，要求解除该合同并退回其已支付的相关股权转让款共计 4,044,938.50 元。

上述事项本公司正在与有关各方进行协调处理，根据目前进展情况，公司的委托律师认为上述诉讼事项不会对公司造成重大影响或损失。

（二）报告期内公司收购及出售资产事项

1、本公司于 2005 年 4 月 13 日召开第六届董事会二十次会议审议，在关联董事汪俊林先生回避表决，独立董事就本次关联交易发表了独立意见的情况下，通过了《关于公司与天津大通投资集团进行资产置换的议案》，同意本公司以部分对外投资及其他应收款与天津大通投资集团有限公司所持有的大连新世纪燃气有限公司 90% 的股权和上饶市博能管道煤气工程有限公司 90% 的股权进行置换。截至 2005 年 2 月 28 日，置入的两家燃气公司的账面净资产合计为 7,522.64 万元，评估后的净值为人民币 9,026.38 万元。本公司置出资产的账面净资产为人民币 9,765.34 万元，评估后的净值为人民币 9,785.81 万元。双方商定以置入的大连新世纪燃气有限公司 90% 的股权和上饶市博能管道煤气工程有限公司 90% 的股权的评估价值为基础，考虑到置入资产与本公司执行不同的会计政策，造成置入资产在资产评估值中含有的 410.24 万元应收款项按本公司会计政策应计提坏账准备，资产置换双方协商确定该部分资产作价为 8,616.14 万元。本公司置出资产是尚未产生收益的四川宝光能源有限责任公司 97.5% 的股权、成都万华国际社区一期房地产项目的投资 53,802,067.79 元、成都市财胜商贸公司往来款 2,740,000 元以及四川宝光能源有限责任公司往来款 2,111,279.20 元。置换的差额部分天津大通投资集团有限公司以现金方式补齐。上述事项已经 2005 年 5 月 17 日召开的 2004 年年度股东大会审议通过。详细内容见本公司刊登在 2005 年 4 月 16 日的《上海证券报》上的《关于资产置换、股权收购的关联交易公告》。

按照股东大会的决议和相关协议的约定，本公司已分别于 2005 年 6 月 15 日和 6 月 20 日完成了上饶市博能管道煤气工程有限公司的 90% 股权和大连新世纪燃气有限公司的 90% 股权的工商变更登记手续。本公司置出资产于 2005 年 7 月进行了相应的资产和债权债务的转移。本报告期上饶

市博能管道煤气工程有限公司和大连新世纪燃气有限公司分别实现净利润 50.12 万元和 304.92 万元，分别影响本公司权益利润增加 50.12 万元和 295.77 万元，分别占本期利润总额的 13.27% 和 78.29%。

2、2005 年 12 月，本公司控股子公司四川宝光药业股份有限公司与天津开发区新东方生物科技发展有限公司签订《应收款项转让协议》，将其拥有的债权账面余额共计 21,204,442.62 元（其中：应收账款 6,504,056.38 元，其他应收款 14,700,386.24 元）转让给天津开发区新东方生物科技发展有限公司，转让价为 21,204,442.62 元。2005 年 12 月，天津开发区新东方生物科技发展有限公司已按协议约定预付订金 1,000,000.00 元。该应收账款实现转让后将会优化药业子公司现有资产状况。

3、报告期，本公司与天津兆通工贸公司签订《债权转让协议》，将本公司应收深圳市深港工贸进出口有限公司的债权，账面余额 7,911,843.00 元，作价 5,500,000.00 元转让给兆通公司，转让款已于 2005 年 12 月全部收到。据此本公司本期相应转回上述资产已计提的坏账准备 5,500,000.00 元。

（三）重大关联交易事项

- 1、报告期内，公司未发生重大购销商品、提供和接受劳务的关联交易。
- 2、报告期内，公司发生的重大资产、股权转让收购的关联交易。

本公司与尚未完成过户的潜在股东天津大通投资集团有限公司进行的资产置换关联交易，具体情况见上述“（二）报告期内公司收购及出售资产事项”。

- 3、公司与关联方报告期期末不存在的重大债权、债务或担保事项

（四）重大合同及其履行情况

1、报告期，本公司未有重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项发生。

以前年度发生且延续到本报告期，其他公司租赁本公司资产的情况：按照 2002 年本公司与北京华联商厦股份有限公司签订的“双桥商场”租赁协议及补充协议的有关约定，2005 年度全年应收租金为 1,141.5 万元，剩余租赁期为 17 年。本报告期实现租赁收入 1,141.5 万元，影响本公司当期净利润增加 926.90 万元，占本期利润总额的 245.36%。

2、担保事项

- （1）本报告期，公司未发生为其他公司进行担保的情况。
- （2）报告期，本公司为控股子公司提供担保情况：

担保对象	贷款银行	贷款金额	担保期限
------	------	------	------

四川宝光药业股份有限公司	中国银行泸州分行	2,000.00	2005年3月—2007年12月
四川宝光药业股份有限公司	中国银行泸州分行	1,000.00	2005年3月—2007年12月
成都华联润夏有限责任公司	农业银行成都锦城支行	1,000.00	2004年9月—2006年9月
上饶市博能管道煤气工程有限公司	中国建设银行上饶市分行	1,000.00	2005年12月—2015年9月

截止报告期末，公司没有对外担保，对控股子公司担保数额累计 5,000 万元，合计担保额占公司最近一期经审计净资产总额的 17.97%。无其他担保事项，无逾期担保事项。

3、报告期内，公司不存在委托理财的事项。

(五) 公司或持股 5%以上股东未有承诺事项在报告期内履行情况。

(六) 公司聘任会计师事务所的情况

报告期内，经 2004 年年度股东大会审议通过，继续聘请四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司担任本公司 2005 年度财务会计报表的审计，并支付给四川华信（集团）会计师事务所 2005 年度财务审计费用总计 30 万元，该审计机构已为本公司提供审计服务八年。2004 年年度报告审计工作签字注册会计师为武兴田、胡洪波，2005 年年度报告审计工作签字注册会计师为陈更生、武兴田。

(七) 报告期内公司、公司董事及高级管理人员没有受监管部门处罚的情况。

(八) 股权分置改革承诺事项

经征询本公司实际控制人，本公司将在 2006 年 3 月底前按照《上市公司股权分置改革管理办法》和《上市公司股权分置改革业务操作指引》等有关规定，向深圳证券交易所提交股权分置改革方案及相关信息披露文件。

(九) 期后事项

本公司于 2006 年 1 月 23 日与中国建设银行股份有限公司上饶市分行签署《保证合同》，为控股子公司上饶市博能管道煤气工程有限公司 2,500 万元贷款提供担保。截止本年度报告公告日，公司没有对外担保，对控股子公司担保数额累计 7,500 万元，合计担保额占公司最近一期经审计净资产总额的 26.96%。

(十) 其他重要事项信息披露索引

(1) 《关于本公司股东股权转让的公告》刊登在 2005 年 3 月 5 日的《上海证券报》第四十版上，并同时刊载于巨潮网站。

(2) 《公司第六届董事会第十九次会议决议公告》刊登在 2005 年 3 月 22 日的《上海证券报》A3 版上，并同时刊载于巨潮网站。

(3) 《公司 2004 年度报告摘要》、《公司第六届董事会第二十次会议决议公告》、《公司关于资

产置换、股权收购的关联交易公告》刊登在 2005 年 4 月 16 日的《上海证券报》62 版上，并同时刊载于巨潮网站。

(4)《公司 2005 年第一季度报告》刊登在 2005 年 4 月 29 日的《上海证券报》C8 版上，并同时刊载于巨潮网站。

(5)《公司 2004 年年度股东大会决议公告》刊登在 2005 年 5 月 18 日的《上海证券报》C6 版上，并同时刊载于巨潮网站。

(6)《关于本公司股东股权转让的提示性公告》刊登在 2005 年 5 月 20 日的《上海证券报》C6 版上，并同时刊载于巨潮网站。

(7)《公司收购报告书摘要》刊登在 2005 年 5 月 21 日的《上海证券报》上 35 版上，并同时刊载于巨潮网站。

(8)《公司第六届董事会第二十二次会议决议公告》、《董事会关于天津大通投资集团有限公司收购事宜致全体股东报告书》刊登在 2005 年 5 月 25 日的《上海证券报》C12 版上，并同时刊载于巨潮网站。

(9)《公司第六届董事会第二十三次会议决议公告》、《2005 年半年度报告》刊登在 2005 年 8 月 11 日的《上海证券报》C7 版上，并同时刊载于巨潮网站。

(10)《关于股东股权解押、质押的公告》刊登在 2005 年 8 月 13 日的《上海证券报》39 版上，并同时刊载于巨潮网站。

(11)《公司收购报告书》刊登在 2005 年 9 月 17 日的《上海证券报》25 版上，并同时刊载于巨潮网站。

(12)《关于公司股东股权转让的提示性公告》刊登在 2005 年 9 月 20 日的《上海证券报》C8 版上，并同时刊载于巨潮网站。

(13)《公司股东持股变动报告书》刊登在 2005 年 9 月 21 日的《上海证券报》C2 版上，并同时刊载于巨潮网站。

(14)《公司第六届董事会第二十四次会议决议公告》刊登在 2005 年 9 月 30 日的《上海证券报》C11 版上，并同时刊载于巨潮网站。

(15)《公司 2005 年第三季度报告》刊登在 2005 年 10 月 31 日的《上海证券报》31 版上，并同时刊载于巨潮网站。

(16)《公司 2005 年第一次临时股东大会决议公告》、《第七届董事会第一次会议决议公告》刊登在 2005 年 11 月 1 日的《上海证券报》C7 版上，并同时刊载于巨潮网站。

(17)《关于股东股权解押、质押的公告》刊登在 2005 年 11 月 9 日的《上海证券报》C7 版上，并同时刊载于巨潮网站。

(18)《董事会关于变更办公地址及联系电话的公告》刊登在 2005 年 12 月 1 日的《上海证券报》C7 版上，并同时刊载于巨潮网站。

(19)《公司股东持股变动报告书》刊登在 2005 年 12 月 3 日的《上海证券报》27 版上，并同时刊载于巨潮网站。

十、财务报告

公司财务会计报表业经具有从事证券期货相关业务资格的四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司审计,并出具了[川华信审(2006)上字07号]无保留意见的审计报告。

审计报告

四川宝光药业科技开发股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的四川宝光药业科技开发股份有限公司(以下简称“宝光药业”)2005年12月31日的资产负债表与合并资产负债表、2005年度的利润及利润分配表与合并利润及利润分配表、2005年度的现金流量表与合并现金流量表。这些会计报表的编制是宝光药业管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表审计意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作,以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据,评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计,以及评价会计报表的整体反映。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,上述会计报表符合国家颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定,在所有重大方面公允反映了宝光药业2005年12月31日的财务状况以及2005年度的经营成果和现金流量。

四川华信(集团)会计师事务所
有限责任公司
中国 . 成都

中国注册会计师: 陈更生

中国注册会计师: 武兴田

2006年2月27日

资产负债表

会企 01 表

单位名称：四川宝光科技开发股份有限公司

2005 年 12 月 31 日

金额单位：元

项目	年末数		年初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	35,761,149.82	4,595,089.48	36,045,406.54	23,822,378.57
短期投资	117,877.00	40,000.00	349,244.00	329,784.00
应收票据	500,000.00			
应收股利				
应收利息				
应收账款	26,412,338.32		22,703,590.49	
其他应收款	37,027,057.18	4,735,117.14	42,097,944.16	10,649,478.08
预付账款	11,232,442.92		5,079,411.37	
应收补贴款				
存 货	19,916,588.80	11,231.69	15,773,088.42	21,730.91
待摊费用	82,590.08	63,439.98	82,506.07	59,716.69
待处理流动资产净损失				
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产	1,438,608.89		1,286,870.57	
流动资产合计	132,488,653.01	9,444,878.29	123,418,061.62	34,883,088.25
长期投资：				
长期股权投资	167,053,962.04	312,080,791.15	202,918,916.86	317,730,619.67
其中：合并价差	60,030,363.23		42,624,749.30	
长期债权投资				
长期投资合计	167,053,962.04	312,080,791.15	202,918,916.86	317,730,619.67
固定资产：				
固定资产原价	417,117,659.20	205,363,019.61	279,760,167.57	205,464,230.93
减：累计折旧	105,666,357.30	50,502,320.60	69,578,726.88	43,690,038.00
固定资产净值	311,451,301.90	154,860,699.01	210,181,440.69	161,774,192.93
减：固定资产减值准备	2,573,281.82			
固定资产净额	308,878,020.08	154,860,699.01	210,181,440.69	161,774,192.93
工程物资	2,162,921.39		411,728.74	
在建工程	3,420,579.88		12,944,964.76	
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	314,461,521.35	154,860,699.01	223,538,134.19	161,774,192.93
无形及其他资产：				
无形资产	33,290,421.73	11,789,996.38	38,060,363.57	12,042,336.94
长期待摊费用	1,787,687.54	1,688,089.88	7,679,313.49	1,457,131.35
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	35,078,109.27	13,478,086.26	45,739,677.06	13,499,468.29
递延税款：				
递延税款借项				
资 产 总 计	649,082,245.67	489,864,454.71	595,614,789.73	527,887,369.14

公司负责人：李占通

主管会计工作负责人：黎莉

主管会计工作负责人：黎莉

资产负债表(续表)

会企 01 表

单位名称：四川宝光科技开发股份有限公司

2005 年 12 月 31 日

金额单位：元

项目	年末数		年初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	228,480,000.00	164,980,000.00	249,120,000.00	172,160,000.00
应付票据	14,250,000.00			
应付账款	39,977,822.75		27,274,952.74	
预收账款	12,673,984.71		1,037,364.11	
应付工资	1,079,315.26	30,016.00	1,284,972.43	30,016.00
应付福利费	3,601,505.31	1,367,403.83	3,415,044.24	1,429,124.75
应付股利	1,692,903.03	1,692,903.03	1,693,923.03	1,693,923.03
应交税金	8,851,200.98	-835,709.14	1,024,426.53	-1,652,327.93
其他应交款	576,223.48	66,981.30	1,390,238.15	51,948.25
其他应付款	28,476,303.32	43,800,998.02	23,326,973.66	77,415,420.08
预提费用	1,515,783.80	328,060.39	1,167,448.56	427,424.39
一年内到期长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	341,175,042.64	211,430,653.43	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	9,964,560.56	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	19,964,560.56	198,588.39	198,588.39	198,588.39
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	361,139,603.20	211,629,241.82	310,933,931.84	251,754,116.96
少数股东权益	9,707,429.58		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	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：公益金	2,234,866.29	2,234,866.29	2,234,866.29	2,234,866.29
未分配利润	-12,207,324.57	-12,207,324.57	-14,309,285.28	-14,309,285.28
未确认投资损失				
股东权益合计	278,235,212.89	278,235,212.89	276,133,252.18	276,133,252.18
负债及股东权益合计	649,082,245.67	489,864,454.71	595,614,789.73	527,887,369.14

公司负责人：李占通

主管会计工作负责人：黎莉

主管会计工作负责人：黎莉

利润及利润分配表

会企 02 表

单位名称：四川宝光科技开发股份有限公司

2005 年度

金额单位：元

项 目	本年数		上年数	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	198,213,610.29		182,257,633.92	3,738,555.16
减：主营业务成本	137,184,838.37		117,176,958.91	3,738,555.16
主营业务税金及附加	1,718,242.93		1,608,390.35	61,531.02
二、主营业务利润	59,310,528.99		63,472,284.66	-61,531.02
加：其他业务利润	12,315,728.77	17,431,475.28	11,228,554.55	15,580,552.38
营业费用	25,266,806.50		36,413,512.58	4,374.11
管理费用	22,243,538.21	6,575,817.34	19,090,950.50	5,218,392.07
财务费用	16,245,306.68	10,479,152.03	15,025,256.32	10,297,276.62
三、营业利润	7,870,606.37	376,505.91	4,171,119.81	-1,021.44
加：投资收益	-4,820,420.00	1,722,218.42	-2,674,897.05	875,530.95
补贴收入				
营业外收入	951,712.96	45,332.97	1,252,987.73	25,474.40
减：营业外支出	224,120.29	42,096.59	669,399.01	323,007.85
加：以前年度损益调整				
四、利润总额	3,777,779.04	2,101,960.71	2,079,811.48	576,976.06
减：所得税	1,451,662.50		1,176,987.91	
少数股东损益	224,155.83		325,847.51	
加：未确认投资损失				
五、净利润	2,101,960.71	2,101,960.71	576,976.06	576,976.06
加：年初未分配利润	-14,309,285.28	-14,309,285.28	-14,886,261.34	-14,886,261.34
盈余公积转入				
六、可供分配的利润	-12,207,324.57	-12,207,324.57	-14,309,285.28	-14,309,285.28
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
七、可供股东分配的利润	-12,207,324.57	-12,207,324.57	-14,309,285.28	-14,309,285.28
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	-12,207,324.57	-12,207,324.57	-14,309,285.28	-14,309,285.28
补充资料：				
出售处置部门或被投资单位收益	24,473.54	24,473.54		
自然灾害发生的损失				
会计政策变更增加(或减少)利润总额				
会计估计变更增加(或减少)利润总额				
债务重组损失				

公司负责人：李占通

主管会计工作负责人：黎莉

主管会计工作负责人：黎莉

现金流量表

会企 03 表

单位名称：四川宝光科技开发股份有限公司

2005 年 1—12 月

金额单位：元

项 目	合并数	母公司数
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	217,754,143.31	
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	31,730,598.41	26,035,745.12
现金流入小计	249,484,741.72	26,035,745.12
购买商品、接受劳务支付的现金	141,697,738.96	
支付给职工以及为职工支付的现金	15,487,055.08	1,592,798.83
支付的各项税费	17,207,463.57	3,381,041.26
支付的其他与经营活动有关的现金	41,569,105.03	7,355,415.01
现金流出小计	215,961,362.64	12,329,255.10
经营活动产生的现金流量净额	33,523,379.08	13,706,490.02
二. 投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	23,221,349.11	24,404,383.68
其中：出售子公司所收到的现金	13,340,465.43	14,523,500.00
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	1,440,579.96	105,322.46
收到的其他与投资活动有关的现金	5,591,304.99	5,527,949.36
现金流入小计	30,253,234.06	30,037,655.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	17,211,279.95	121,727.00
投资所支付的现金	16,633,743.27	9,120,000.00
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	5,570,098.27	35,857,321.69
现金流出小计	39,415,121.49	45,099,048.69
投资活动产生的现金流量净额	-9,161,887.43	-15,061,393.19
三. 筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
借款所收到的现金	234,480,000.00	214,480,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	18,232,170.50	1,200,000.00
现金流入小计	252,712,170.50	215,680,000.00
偿还债务所支付的现金	248,720,000.00	221,660,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	15,413,303.87	10,675,124.53
其中：子公司支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金	13,224,615.00	1,217,261.39
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
现金流出小计	277,357,918.87	233,552,385.92
筹资活动产生的现金流量净额	-24,645,748.37	-17,872,385.92
四. 汇率变动对现金的影响		
五. 现金及现金等价物净增加额	-284,256.72	-19,227,289.09

公司负责人：李占通

主管会计工作负责人：黎莉

主管会计工作负责人：黎莉

现金流量表（续表）

会企 03 表

单位名称：四川宝光科技开发股份有限公司

2005 年 1—12 月

金额单位：元

项 目	合并数	母公司数
补 充 资 料		
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	2,101,960.71	2,101,960.71
加：少数股东损益	224,155.83	
加：计提的资产减值准备	-5,059,574.79	-5,334,547.44
固定资产折旧	14,741,306.87	6,919,898.15
无形资产摊销	3,984,960.67	252,340.56
长期待摊费用摊销	201,801.31	138,422.23
待摊费用的减少(减：增加)	-84.01	-3,723.29
预提费用的增加(减：减少)	-1,300,202.00	-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)	1,619,794.64	39,499.30
固定资产报废损失	167,109.46	
财务费用	15,959,098.78	10,479,152.03
投资损失(减：收益)	4,820,420.00	-1,722,218.42
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	-4,577,329.44	10,499.22
经营性应收项目的减少(减：增加)	-12,819,486.83	-4,414,732.36
经营性应付项目的增加(减：减少)	13,611,186.20	5,339,939.33
其他	-151,738.32	
经营活动产生的现金流量净额	33,523,379.08	13,706,490.02
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		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	35,761,149.82	4,595,089.48
减：现金的期初余额	36,045,406.54	23,822,378.57
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	-284,256.72	-19,227,289.09

公司负责人：李占通

主管会计工作负责人：黎莉

主管会计工作负责人：黎莉

资产减值准备表

单位名称：四川宝光科技开发股份有限公司

2005 年 12 月 31 日

金额单位：元

项 目	合并数					年末余额
	年初余额	本年增加数	本年减少数			
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	10,590,722.72	8,574,222.01	5,982,912.91	2,446,960.00	8,429,872.91	10,735,071.82
其中：应收账款	839,049.89	783,407.64	220,232.91	35,117.00	255,349.91	1,367,107.62
其他应收款	9,751,672.83	7,790,814.37	5,762,680.00	2,411,843.00	8,174,523.00	9,367,964.20
二、短期投资跌价准备合计	22,223.87	-943.00				21,280.87
其中：股票投资	22,223.87	-943.00				21,280.87
债券投资						
其他投资						
三、存货跌价准备合计	60,121.38	-15,548.07		44,573.31	44,573.31	
其中：原材料						
产成品						
在产品						
库存商品	60,121.38	-15,548.07		44,573.31	44,573.31	
低值易耗品						
开发产品						
四、长期投资减值准备合计	205,000.00	5,000.00		210,000.00	210,000.00	
其中：长期股权投资	205,000.00	5,000.00		210,000.00	210,000.00	
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计		2,573,281.82				2,573,281.82
其中：房屋、建筑物		349,579.14				349,579.14
机器设备		2,223,702.68				2,223,702.68
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						
九、工程物资减值准备		196,751.52				196,751.52
合计	10,878,067.97	11,332,764.28	5,982,912.91	2,701,533.31	8,684,446.22	13,526,386.03

公司负责人：李占通

主管会计工作负责人：黎莉

主管会计工作负责人：黎莉

资产减值准备表（续表）

单位名称：四川宝光科技开发股份有限公司 2005 年 12 月 31 日 金额单位：元

项 目	母公司数					
	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他减少数	合计	
一、坏账准备合计	8,803,716.65	428,132.56	5,762,680.00	2,411,843.00	8,174,523.00	1,057,326.21
其中：应收账款						
其他应收款	8,803,716.65	428,132.56	5,762,680.00	2,411,843.00	8,174,523.00	1,057,326.21
二、短期投资跌价准备合计	2,526.00	-2,526.00				
其中：股票投资	2,526.00	-2,526.00				
债券投资						
其他投资						
三、存货跌价准备合计						
其中：原材料						
产成品						
在产品						
库存商品						
低值易耗品						
开发产品						
四、长期投资减值准备合计	205,000.00	5,000.00		210,000.00	210,000.00	
其中：长期股权投资	205,000.00	5,000.00		210,000.00	210,000.00	
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						
九、工程物资减值准备						
合计	9,011,242.65	430,606.56	5,762,680.00	2,621,843.00	8,384,523.00	1,057,326.21

公司负责人：李占通

主管会计工作负责人：黎莉

主管会计工作负责人：黎莉

股东权益增减变动表

会企 01 表附表 2

单位名称：四川宝光科技开发股份有限公司

2005 年度

金额单位：元

项目	本年数		上年数	
	合并	母公司	合并	母公司
一、股本：				
年初余额	190,307,288.00	190,307,288.00	190,307,288.00	190,307,288.00
本年增加数				
其中：资本公积转入				
盈余公积转入				
利润分配转入				
新增股本				
本年减少数				
年末余额	190,307,288.00	190,307,288.00	190,307,288.00	190,307,288.00
二、资本公积：				
年初余额	68,331,335.94	68,331,335.94	68,205,614.51	68,205,614.51
本年增加数	1,927,405.92	1,927,405.92	125,721.43	125,721.43
其中：股本溢价				
接受捐赠非现金资产准备				
接收现金捐赠				
股权投资准备			125,721.43	125,721.43
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	1,927,405.92	1,927,405.92		
本年减少数	1,927,405.92	1,927,405.92		
其中：转增股本				
年末余额	68,331,335.94	68,331,335.94	68,331,335.94	68,331,335.94

公司负责人：李占通

主管会计工作负责人：黎莉

主管会计工作负责人：黎莉

股东权益增减变动表（续表）

会企 01 表附表 2

单位名称：四川宝光科技开发股份有限公司

2005 年度

金额单位：元

项目	本年数		上年数	
	合并	母公司	合并	母公司
三、法定和任意盈余公积：				
年初余额	29,569,047.23	29,569,047.23	29,569,047.23	29,569,047.23
本年增加数				
其中：从净利润中提取数				
其中：法定盈余公积				
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
法定公益金转入数				
本年减少数				
其中：弥补亏损				
转增股本				
分派现金股利或利润				
分派股票股利				
年末余额	29,569,047.23	29,569,047.23	29,569,047.23	29,569,047.23
其中：法定盈余公积	17,605,946.05	17,605,946.05	17,605,946.05	17,605,946.05
任意盈余公积	11,963,101.18	11,963,101.18	11,963,101.18	11,963,101.18
储备基金				
企业发展基金				
四、法定公益金：				
年初余额	2,234,866.29	2,234,866.29	2,234,866.29	2,234,866.29
本年增加数				
其中：从净利润中提取数				
本年减少数				
其中：集体福利支出				
年末余额	2,234,866.29	2,234,866.29	2,234,866.29	2,234,866.29
五、未分配利润：	3			
年初未分配利润	-14,309,285.28	-14,309,285.28	-14,886,261.34	-14,886,261.34
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	2,101,960.71	2,101,960.71	576,976.06	576,976.06
本年利润分配				
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	-12,207,324.57	-12,207,324.57	-14,309,285.28	-14,309,285.28

公司负责人：李占通

主管会计工作负责人：黎莉

主管会计工作负责人：黎莉

应交增值税明细表

会企 01 表附表 3

单位名称：四川宝光科技开发股份有限公司

2005 年 12 月 31 日

金额单位：元

项 目	本年数	
	合并	母公司
一、应交增值税：		
1、年初未抵扣数（以“-”号填列）		
2、销项税额	30,610,355.11	
出口退税		
进项税转出	277,139.93	
转出多交增值税		
3、进项税额	21,429,941.57	
已交税金		
减免税款		
出口抵减内销产品应纳税额		
转出未交增值税	9,457,553.47	
4、期末未抵扣数（以“-”号填列）		
二、未交增值税		
1、年初未交数（多交以“-”号填列）	42,233.89	
2、本期转入数（多交以“-”号填列）	9,030,783.76	
其中：大连新世纪转入期初数	35,701.23	
上饶博能转入期初数	-462,470.94	
3、本期已交数	7,083,161.50	
4、期末未交数（多交以“-”号填列）	1,989,856.15	

公司负责人：李占通

主管会计工作负责人：黎莉

主管会计工作负责人：黎莉

会计报表附注

一、基本情况

四川宝光药业科技开发股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)其前身为成都华贸股份有限公司,1994年3月经成都市体改委以成体改函(1994)字第19号同意更名为成都华联商厦股份有限公司,2003年7月经本公司第二次临时股东大会同意由成都华联商厦股份有限公司变更为现名。1996年经中国证监会证监发审字(1996)12号文批准发行1300万股社会公众股,深圳证券交易所深证市发(1996)第46号《上市通知书》审核批准,于1996年3月12日在深圳证券交易所挂牌交易。

1996年7月根据股东大会批准的1995年度利润分配和资本公积转增股本的方案,每10股送红股2股并用资本公积金转增2股,本次送股后,总股本由50,000,020股增至70,000,028股。1997年11月经中国证监会证监上字(1997)93号文批准,以70,000,028总股本为基数,按10:3的比例向全体股东配售,社会公众股东还可按10:5.034的比例认购法人股转配部分,总股本增至86,503,313股,其中转配股4,666,879股于2001年2月在深圳证券交易所上市流通。2001年5月以公司2000年年末总股份86,503,313股为基数,向全体股东按每10股送红股2股,并以资本公积金向全体股东按每10股转增8股,送股后公司总股份为173,006,626股;2002年6月以公司2001年年末总股份173,006,626股为基数,向全体股东按每10股送红股1股,送股后公司总股份为190,307,288股。

1999年2月经国家财政部财管(99)24号文件和1999年3月中国证监会成都证管办(99)05号文件批准,成都市国有资产管理局将其持有的成都华联商厦股份有限公司国家股22,389,494股中的1,500万股转让给四川郎酒集团有限责任公司(以下简称“郎酒集团”),郎酒集团同时受让其它法人股966万股后持有公司股份比例为28.51%,成为本公司第一大股东。

2002年3月,古蔺县人民政府与泸州宝光集团有限公司(以下简称“宝光集团”)签定股权《转让协议》及《转让补充协议》,古蔺县人民政府将郎酒集团76.56%的股权作价4.9亿元转让给宝光集团。宝光集团受让股权后,成为本公司的第一大股东的控股股东,系本公司的实际控制人。

2005年3月至9月,天津大通投资集团有限公司(以下简称“大通集团”)分别与郎酒集团、成都市同乐房屋开发有限责任公司、宝光集团、四川省佳乐企业集团有限公司签订《股权转让协议》,共计受让上述公司持有的本公司法人股5,167.6886万股,占本公司总股本的27.15%。上述股权过户手续正在办理中,大通集团成为本公司潜在的第一大股东。

2005年12月,天津市集睿科技投资有限公司(以下简称“天津集睿”)与郎酒集团签订《股权转让协议》,受让郎酒集团持有的本公司法人股3,300.00万股,占本公司总股本的17.34%。

该股权转让尚需相关部门批准，天津集睿成为本公司潜在的的第二大股东。

公司最近一次企业法人营业执照由成都市工商行政管理局于 2005 年 11 月 3 日颁发，注册号：5101001802788，住所：成都市建设路 55 号，法定代表人：李占通，注册资本 19,030.73 万元，经营范围：药业的科技开发及投资、高新科技技术及产品的研究开发；房地产项目的投资及开发（凭相关资质证经营）；设计、制作、发布路牌、灯箱、霓虹灯广告、设计印刷广告业务（限分支经营）；批发、零售贸易（不含国家法律法规限制和禁止项目）、餐饮、仓储服务；实业投资等。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、执行的会计准则和会计制度

执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

以采用权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

发生外币业务时，按当月月初的中国人民银行公布的基准汇率和国家外汇管理局提供的纽约外汇市场汇率将有关外币金额折合为人民币记账，月末时，将外币账户的外币余额按月末的上述汇率折合为人民币。按照月末汇率折合的人民币金额与账面人民币之间的差额，作为汇兑损益计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与固定资产有关的借款费用产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

6、现金等价物的确定标准

将所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资视为现金等价物。

7、短期投资核算方法

短期投资按取得投资时实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用记账。若实际支付的价款中包含有已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息，则作为应收项目单独核算。

实际收到短期投资的现金股利或利息时，冲减投资的账面价值，但收到的已记入应收项目的现金股利或利息除外。

持有的短期投资，在期末以成本与市价孰低计价，并按市价低于成本的金额计提短期投资跌价准备。短期投资的价值在以后又得以恢复时，在原已计提的跌价准备金额内转回。短期投资跌价准备按单项投资为基础进行计算。

8、应收款项坏账核算方法

(1) 坏账确认标准：

A、债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍然不能收回的应收款项(含应收账款及其他应收款)。

B、债务人逾期三年以上仍未履行偿债义务，经董事会批准可以确认坏账的应收款项。

C、坏账核算采用备抵法，公司按年末应收款项(包括应收账款和其他应收款)账龄分析法计提坏账准备，预付账款如有确凿证据表明不符合预付账款性质，或因供货单位破产、撤销等原因已无望再收到所购货物的，将原计入预付账款的金额转入其他应收款计提坏账准备，但对有协议期限的应收款项，在协议期限内不计提坏账准备。坏账准备计提比例列示如下：

账 龄	计提比例
一年以内	0
一至二年	10%
二至三年	20%
三至四年	50%
四至五年	80%
五年以上	100%

如有确凿证据表明应收款项不能收回或收回可能性很小，经批准后作为坏账损失核销，冲销计提的坏账准备。

9、存货核算方法

(1) 存货分类

存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品、物料用品、库存商品。

(2) 存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

(3) 存货计价方法和摊销方法

原材料、包装物、低值易耗品、产成品、物料用品等采用实际成本核算，发出时按加权平均法结转成本；包装物、低值易耗品于领用时一次摊销；在产品只保留直接材料价值；库存商品采用实际成本核算，发出时按先进先出法结转成本

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法:

期末时, 存货以成本与可变现净值孰低计量, 按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

持有时间准备超过 1 年 (不含 1 年) 的各种股权性质的投资, 包括购入的股票和其他股权投资等, 确认为长期股权投资, 取得时以初始投资成本计价。

对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上, 或虽投资不足 20% 但具有重大影响的, 采用权益法核算; 对其他单位的长期股权投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下, 或对其他单位投资虽占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上, 但不具有重大影响的, 采用成本法核算; 对合作开发的项目性投资亦采用成本法核算。

采用权益法核算时, 长期股权投资的初始投资成本与其享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资差额。对于初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额, 按一定期间摊销计入当期损益, 合同规定了投资期限的, 按投资期限平均摊销; 合同没有规定投资期限的, 股权投资差额按 10 年平均摊销。对于初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额, 若该差额发生于 2003 年 3 月之前, 则按上述同一原则分期平均摊销, 对于 2003 年 3 月及以后新发生的股权投资贷方差额, 作为资本公积处理。

(2) 长期债权投资

持有的在 1 年内 (不含 1 年) 不能变现或不准备随时变现的债券和其他债权投资, 确认为长期债权投资, 取得时以初始投资成本计价。

债券投资在持有期间按期计提利息收入, 调整溢价或折价摊销额以及减去取得时发生的相关费用的摊销额后, 计入当期损益。其他债权投资按期计算的应收利息确认为当期损益, 但若计提的利息到期不能收回, 则停止计提利息。到期收回或未到期提前处置债权投资时, 实际取得的价款与其账面价值的差额, 计入当期损益。

债券投资的初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息, 与债券面值之间的差额, 作为债券投资的溢价或折价。债券投资的溢价或折价采用直线法于确认相关债券利息收入时摊销。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

年末时, 若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值, 则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

11、固定资产及累计折旧核算方法

(1) 固定资产的标准

同时满足以下条件的有形资产：A. 为生产商品、提供劳务、出租和经营管理而持有；B. 使用年限超过一年；C. 单位价值超过 2,000.00 元以上。

(2) 固定资产计价

按其取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

(3) 固定资产分类和折旧方法

采用直线法分类计提折旧，固定资产分类、估计经济使用年限、年折旧率及预计净残值率如下：

类别	预计使用年限(年)	年折旧率(%)	预计残值率(%)
房屋及建筑物	30—35	3.17—2.71	5
专用设备	5—15	6.33—19.00	5
通用设备	4—20	23.75—4.75	5
运输设备	8—12	11.89—7.92	5
管网设备	20—30	3.17—4.75	5

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原值减去累计折旧和已计提减值准备）以及尚可使用年限重新计算折旧率和折旧额。

(4) 固定资产减值准备确认标准和计提方法

期末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

12、在建工程核算方法

在建工程在达到预定可使用状态时结转固定资产。

期末时，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额提取在建工程减值准备。

13、借款费用资本化方法

(1) 因购建固定资产而专门借款发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及辅助费用等，应当予以资本化计入所购建固定资产（在建工程）成本。

(2) 借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时：a. 资产支出已经发生 b. 借款费用已经发生 c. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始；在固定资产达到预定可使

用状态时结束。如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，应当暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间利息的资本化金额=至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数×资本化率

14、无形资产核算方法

(1) 无形资产系为公司生产商品、提供劳务、出租给他人或为管理而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，取得时以实际成本计价。

(2) 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益；该摊销期限不得超过相关合同规定的受益年限及法律规定的有效年限；且如无前述规定年限，则不应超过 10 年。公司的无形资产类别及摊销期限如下：

项目	摊销年限
土地使用权—工业	50
土地使用权—商业	40
药品专用权	5-10
财务软件	3

(3) 期末时，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

15、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后的会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

在筹建期间发生的费用（除购建固定资产外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营的当月一次转入损益。

长期待摊费用的类别及摊销期限如下：

类别	摊销期限
园林绿化	3
仓库租赁费	10
春联商店	10
装修费	4

16、收入确认原则

(1) 销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对所出售的商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 提供劳务的收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

(3) 让渡资产使用权收入

在下列条件同时满足时确认收入：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠的计量。

17、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

18、合并会计报表编制方法

(1) 合并的会计方法

以母公司和纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，汇总各项目数额，并抵销母公司间和子公司间投资、往来款项和重大内部交易后，编制合并会计报表；

(2) 合并范围的确认原则

除本公司（母公司）外，将满足下述条件的单位的会计报表纳入合并范围：本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%）；或本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以下（不含 50%）但本公司对该单位具有实质控制权。满足上述条件的单位，如果其规模较小也可不予以合并，但未予以合并单位的资产总额之和、主营业务收入之和占有所有母子公司相应指标总和的比例应在 10%以下，该单位当期净利润中母公司所拥有的数额占母公司当期净利润额的比例也应在 10%以下。

三、税（费）项

项 目	计税依据	税（费）率（%）	备注
增值税	应纳税所得额	6、13、17	注 1
营业税	应纳税所得额	3、5	注 2
城市维护建设税	应纳流转税额	7	
房产税	自用房产原值	1.2	

房产税	房屋租赁收入	12	
所得税	应纳税所得额	33	注 3
教育费附加	应纳流转税额	3	
地方教育费附加	应纳流转税额	1	
副食品调控基金	应税收入	0.1	
河道费	应税收入	0.12	

注：(1) 子公司上饶市博能管道煤气工程有限公司（以下简称“上饶博能”）系增值税小规模纳税人，按 6% 的征收率缴纳增值税；成都华联商厦有限公司部分商品增值税率为 13%；

(2) 子公司上饶博能管道工程收入营业税率为 3%；

(3) 子公司四川宝光药业股份有限公司（以下简称“宝光制药”）2005 年度仍按 15% 计提所得税，相关审批手续正在办理中。

四、控股子公司及合营企业

1、纳入合并报表范围的公司

企业名称	业务性质	经营范围	注册资本 (万元)	本公司对其实际 投资额 (万元)	所占权益 比例%	是否 合并	备注
(一) 子公司							
成都华联商厦发展有限责任公司	工业	高新技术产品的开发、生产等	1,000.00	900.00	90	是	
四川宝光药业股份有限公司	工业	生产、销售、开发中成药、西药、原料药、中药材及保健品等	3,600.00	3,170.00	88.06	是	
四川宝光能源有限责任公司	工业	销售煤炭 其他无需审批或许可的合法项目	4,000.00	3,900.00	97.50	否	2005年6月30日 置出
成都华联商厦有限责任公司	商业	商业零售	800.00	790.00	98.75	是	
大连新世纪燃气有限公司	工业	管道燃气供应、销售、燃气管道工程安装等	1,000.00	900.00	90	是	2005年7月1日 置入
上饶市博能管道煤气工程有限公司	工业	管道燃气供应、销售、燃气管道工程安装等	4,800.00	4,320.00	90	是	05年7月1日置 入
(二) 孙公司							
习水富邦煤矿有限公司	工业	煤炭的开采及销售	1,000.00	900.00	90	否	四川宝光能源有限 公司的子公司
习水富邻煤矿有限公司	工业	煤炭开采及销售	548.00	500.00	91.24	否	同上
遵义宝光能源有限责任公司	工业	煤炭投资	1,000.00	900.00	90	否	同上
四川鼎龙服饰有限责任公司	商业	商业服饰零售	100.00	90.00	90	是	
大连新创燃气器材销售有限公司	商业	经销燃气灶具、燃气报警设备等	10.00	9.00	90	是	大连新世纪燃气 有限公的子公司
大连新纪元管道设备经销有限公司	商业	经销燃气管材、管道附属设备等	10.00	9.00	90	是	同上

注：合并范围的变化系本期资产置换影响所致。

2、置出、置入子公司资产、财务状况：

(1) 置出子公司

项目	四川宝光能源有限公司	
	2004 年 12 月 31 日(2004 年度)	2005 年 6 月 30 日 (2005 年 1—6 月)
流动资产	18,018,892.54	11,976,941.76
固定资产合计	18,563,758.12	23,818,298.16
无形资产	3,965,717.07	3,787,744.19
长期待摊费用	6,065,219.70	8,910,288.97
流动负债	4,133,587.43	9,003,057.09
长期负债		10,215.98
所有者权益	40,000,000.00	39,000,000.00
主营业务收入		
主营业务成本		
净利润		

注：截止 2005 年 6 月 30 日，四川宝光能源有限公司及所属子公司仍处于建设期间，尚未进行经营。

(2) 置入子公司

项目	大连新世纪		上饶博能	
	2005 年 7 月 1 日	2005 年 12 月 31 日 (2005 年 7—12 月)	2005 年 7 月 1 日	2005 年 12 月 31 日 (2005 年 7—12 月)
流动资产	4,304,998.27	2,635,380.96	13,786,386.16	11,865,350.03
固定资产合计	31,688,368.90	34,049,833.12	77,413,300.25	84,817,785.48
无形资产	1,085,000.00	1,159,666.66		
流动负债	19,763,552.48	17,579,202.02	12,528,605.39	20,543,190.22
长期负债			22,798,331.79	19,765,972.17
所有者权益	16,390,872.83	19,440,100.56	55,872,749.23	56,373,973.12
主营业务收入		7,031,016.77		11,462,221.61
主营业务成本		2,117,755.19		7,180,711.25
净利润		3,049,227.73		501,223.89

五、会计报表主要项目注释（金额单位：人民币元；年初数指 2004 年 12 月 31 日，年末数指 2005 年 12 月 31 日；上年数指 2004 年度，本年数指 2005 年度）

1、货币资金

项 目	年末数	年初数
现 金	1,504,982.35	2,438,639.28
银行存款	34,256,167.47	33,034,394.39
其他货币资金		572,372.87
合 计	35,761,149.82	36,045,406.54

2、短期投资及跌价准备

项 目	年末数			年初数		
	投资成本	跌价准备	投资余额	投资成本	跌价准备	投资余额
股票投资	39,157.87	21,280.87	17,877.00	39,157.87	19,697.87	19,460.00
其中：股票投资	39,157.87	21,280.87	17,877.00	39,157.87	19,697.87	19,460.00
债券投资						
其中：国债投资						
其他债券投资						
其他投资	100,000.00		100,000.00	332,310.00	2,526.00	329,784.00
合 计	139,157.87	21,280.87	117,877.00	371,467.87	22,223.87	349,244.00

3、应收票据

项目	年末数	年初数
银行承兑汇票	500,000.00	

4、应收账款

账 龄	年末数				年初数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
1年以内	22,873,286.74	82.34		22,873,286.74	19,037,112.78	80.86		19,037,112.78
1-2年	3,726,554.78	13.41	372,655.48	3,353,899.30	2,615,053.85	11.11	261,505.38	2,353,548.47
2-3年	146,797.57	0.53	29,359.51	117,438.06	1,225,641.23	5.21	245,128.25	980,512.98
3-4年	73,297.90	0.26	36,648.95	36,648.95	664,832.52	2.82	332,416.26	332,416.26
4-5年	155,326.32	0.56	124,261.05	31,065.27				
5年以上	804,182.63	2.89	804,182.63					
合计	27,779,445.94	100.00	1,367,107.62	26,412,338.32	23,542,640.38	100.00	839,049.89	22,703,590.49

注：（1）年末余额中无持有本公司5%（含5%）以上股份股东的欠款；

（2）年末余额中前五位债务人金额合计6,692,064.72元，占年末余额的24.09%。

5、其他应收款

账龄	年末数				年初数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
1年以内	28,163,301.23	60.70		28,163,301.23	36,487,883.95	70.37		36,487,883.95
1-2年	7,130,417.65	15.37	713,041.77	6,417,375.88	2,949,693.35	5.69	294,969.34	2,654,724.01
2-3年	2,812,334.98	6.06	562,467.00	2,249,867.98	71,414.00	0.14	14,282.80	57,131.20
3-4年	113,240.91	0.24	56,620.45	56,620.46	316,410.00	0.61	158,205.00	158,205.00
4-5年	699,458.14	1.51	559,566.51	139,891.63				

5年以上	7,476,268.47	16.11	7,476,268.47	12,024,215.69	23.19	9,284,215.69	2,740,000.00
合计	46,395,021.38	100.00	9,367,964.20	37,027,057.18	51,849,616.99	100.00	9,751,672.83

注：(1) 年末余额中应收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东的欠款明细如下：

单位名称	金额	占期末余额的比例(%)	欠款性质
天津大通投资集团有限公司	229,668.20	0.50	往来款
合计	229,668.20	0.50	

(2) 年末余额中前五位债务人金额合计 27,692,175.21 元，占年末余额的 59.69%，明细如下：

单位名称	金额	占期末余额的比例(%)	欠款性质
天津开发区新东方生物科技发展有限公司	21,204,424.61	45.70	转让债权款
双流航空港项目	2,063,713.05	4.45	代垫款
江西省建安公司	2,531,930.50	5.46	代垫款
徐勇	973,388.38	2.10	借支款
四川佳苑房地产开发有限公司	918,718.67	1.98	代垫款
合计	27,692,175.21	59.69	

6、预付账款

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	8,834,242.92	78.65	4,003,212.57	78.81
1-2 年	1,678,877.43	14.95	1,072,148.80	21.11
2-3 年	466,949.29	4.16	4,050.00	0.08
3-4 年	252,373.28	2.25		
合计	11,232,442.92	100.00	5,079,411.37	100.00

注：(1) 年末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东的欠款；

(2) 年末余额比年初增加 6,153,031.55 元，增幅 121.14%，主要系本期并入子公司大连新世纪燃气有限公司（以下简称“大连新世纪”）和上饶市博能管道煤气工程有限公司（以下简称“上饶博能”）的预付款 7,920,849.46 元影响。

(3) 年末余额中前五位债务人金额合计 7,681,482.92 元，占年末余额的 68.39%，明细如下：

单位名称	金额	占期末余额的比例(%)	欠款性质
江西省工业设备安装公司	4,846,898.37	43.15	管道工程款
北大世佳科技开发有限公司	1,500,000.00	13.35	药品技术费
四川科特空调公司	511,186.24	4.55	空调款
九江石化三鑫实业总公司	459,236.60	4.09	货款

南昌市锅炉设备安装公司	364,161.71	3.24	工程款
合计	7,681,482.92	68.39	

7、存货及存货跌价准备

项目	年末数			年初数		
	金额	减值准备	净额	金额	减值准备	净额
原材料	3,828,942.51		3,828,942.51	1,424,772.46		1,424,772.46
低值易耗品	423,865.02		423,865.02	463,606.55		463,606.55
物料用品				45,951.41		45,951.41
库存商品	14,379,809.73		14,379,809.73	12,998,301.99	60,121.38	12,938,180.61
包装物	967,743.86		967,743.86	707,435.09		707,435.09
在产品	316,227.68		316,227.68	193,142.30		193,142.30
合计	19,916,588.80		19,916,588.80	15,833,209.80	60,121.38	15,773,088.42

8、待摊费用

项目	年初数	本期增加	本期摊销	年末数
财产保险费	19,720.38	27,346.68	31,021.96	16,045.10
车辆费用	59,716.69	164,070.90	160,347.61	63,439.98
维修费		20,000.02	20,000.02	
养路费	3,069.00	12,163.50	12,127.50	3,105.00
合计	82,506.07	223,581.10	223,497.09	82,590.08

9、其他流动资产

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
待转增值税	1,286,870.57	151,738.32		1,438,608.89
合计	1,286,870.57	151,738.32		1,438,608.89

注：待转增值税系子公司宝光制药在异地的库存商品按税法规定预先缴纳的增值税，待实现销售后转销。

10、长期投资

投资类别	年初数	本期增加	本期减少	年末数
股票投资	8,709,129.20		5,410,000.00	3,299,129.20
对子公司投资	42,624,749.30	23,307,049.65	5,901,435.72	60,030,363.23
其中：股权投资差额	42,624,749.30	23,307,049.65	5,901,435.72	60,030,363.23
其他股权投资	106,987,970.57	5,759,325.76	9,022,826.72	103,724,469.61
其中：按权益法核算的投资	88,946,662.59	759,325.76		89,705,988.35

按成本法核算的投资	19,350,000.00	5,000,000.00	9,350,000.00	15,000,000.00
股权投资差额	-1,308,692.02		-327,173.28	-981,518.74
其他投资	44,802,067.79	9,000,000.00	53,802,067.79	
长期债权投资	0.00			
减：长期投资减值准备	205,000.00	5,000.00	210,000.00	
合计	202,918,916.86	38,061,375.41	73,926,330.23	167,053,962.04

(1) 股票投资

被投资单位名称	股份性质	占被投资公司股权的比例%	年末数
成都三电股份有限公司	法人股	0.85	1,750,000.00
四川舒卡特特种纤维股份有限公司	法人股		328,629.20
成都城建投资发展股份有限公司	法人股	0.15	220,500.00
成都蓝风(集团)股份有限公司	法人股	0.10	1,000,000.00
合计			3,299,129.20

注：本期减少股票投资 5,410,000.00 元，减少原因：

A、本期减少成都大业国际投资股份有限公司股权 5,000,000.00 万元，系对其的投资全部转换为对成都大业投资集团有限公司的股权 5,000,000.00 元。

B、本期减少成都市信托投资股份有限公司（以下简称“成都信托”）股权 410,000.00 元，系 2005 年 8 月 12 日，公司与成都市鼎力资产管理有限责任公司（以下简称“鼎力公司”）签订《股权转让协议》，将公司持有的成都信托股权 410,000.00 元转让给鼎力公司，转让价 200,000.00 元。截止 2005 年 12 月 31 日已收到转让款 120,000.00 元，其余 80,000.00 元按合同应在 2006 年 5 月前收取。由于上述转让，公司同时转销对其计提的投资减值准备 210,000.00 元。

(2) 按权益法核算的对外投资

被投资单位名称	初始投资	追加投资	本年权益增减额	分得的现金红利	累计权益增减额	本期转让减少额	年末数
四川郎酒销售有限责任公司	66,548,930.94		759,325.76		23,157,057.41		89,705,988.35
合计	66,548,930.94		759,325.76		23,157,057.41		89,705,988.35

(3) 按成本法核算的对外投资

被投资单位名称	占被投资单位的股权比例%	期初数	本期增加	本期减少	年末数
成都市商业银行	3.33	10,000,000.00			10,000,000.00
衡平信托投资有限责任公司	2.75	9,350,000.00		9,350,000.00	
成都大业投资集团有限公司			5,000,000.00		5,000,000.00
合计		19,350,000.00	5,000,000.00	9,350,000.00	15,000,000.00

注：本期资产减少 9,350,000.00 元，减少原因系 2004 年 12 月 6 日，本公司与天津东海投资集

团有限公司（以下简称“东海公司”）签订《衡平信托投资有限责任公司股权转让合同》，将衡平信托投资有限责任公司的股权全部转让给东海公司，转让价为 9,350,000.00 元，全部转让款已于 2005 年 12 月 26 日收到。

(4) 股权投资差额

被投资单位名称	初始投资	摊销期限(年)	本期摊销额	累计摊销额	摊余价值
四川郎酒销售有限公司	-3,271,730.94	10	-327,173.28	-2,290,212.20	-981,518.74
四川宝光药业股份有限公司	47,360,832.50	10	4,736,083.20	9,472,166.40	37,888,666.10
大连新世纪燃气有限公司	13,943,303.87	10	697,165.21	697,165.21	13,246,138.66
上饶博能管道煤气工程有限公司	9,363,745.78	10	468,187.31	468,187.31	8,895,558.47
合计	67,396,151.21		5,574,262.44	8,347,306.72	59,048,844.49

注：本期置入大连新世纪和上饶博能，置入日为 2005 年 7 月 1 日，按置换协议和股权转让协议大连新世纪和上饶博能的入账价值分别为 29,842,450.52 元和 65,236,495.01 元，2005 年 6 月 30 日本公司（包括子公司）分别拥有大连新世纪和上饶博能权益为 15,899,146.65 元和 55,872,749.23 元，形成股权投资差额分别为 13,943,303.87 元和 9,363,745.78 元。

(5) 其他投资

被投资单位名称	占合作项目的股权比例%	年初数	本期增加	本期减少	年末数
成都万华房地产公司合作开发项目	33.33	44,802,067.79	9,000,000.00	53,802,067.79	

注：根据 2005 年 4 月本公司与大通集团签订的资产置换协议，其他投资已于 2005 年 6 月 30 日全部置出，详见附注七、5。

(6) 长期投资减值准备

被投资单位名称	年末数	本期增加	本期减少	年末数
成都市信托投资股份有限公司	205,000.00	5,000.00	210,000.00	

11、固定资产及折旧

固定资产原值

项 目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
房屋建筑物	218,516,174.90	32,985,390.46	3,110,252.20	248,391,313.16
专用设备	26,939,808.87	45,689,788.26	4,220,220.40	68,409,376.73
通用设备	28,902,782.10	2,208,343.47	810,522.33	30,300,603.24
交通运输设备	5,401,401.70	1,425,011.04	555,561.32	6,270,851.42
管网设备		63,745,514.65	0.00	63,745,514.65
合 计	279,760,167.57	146,054,047.88	8,696,556.25	417,117,659.20

累计折旧

房屋建筑物	44,391,127.52	14,174,887.63	352,238.22	58,213,776.93
专用设备	14,068,567.53	6,471,964.07	1,587,241.87	18,953,289.73
通用设备	8,355,707.44	3,806,301.50	714,286.19	11,447,722.75
交通运输设备	2,763,324.39	1,079,911.17	291,125.11	3,552,110.45
管网设备		13,501,372.00	1,914.56	13,499,457.44
合计	69,578,726.88	39,034,436.37	2,946,805.95	105,666,357.30
净值	210,181,440.69			311,451,301.90
减值准备				2,573,281.82
净额	210,181,440.69			308,878,020.08

注：(1) 年末用于抵押贷款的固定资产明细详附注五、15；

(2) 期末固定资产中，子公司上饶博能有原值 9,709,604.69 的房屋正在办理过户手续，原值 6,630,131.47 元的土地正在办理土地使用权证，原值 441,051.00 元的车辆尚未办理过户手续。子公司大连新世纪有原值 3,551,090.98 元的房屋正在办理产权证。

(3) 固定资产原值年末余额较年初余额增加 137,357,491.63 元，增幅 49.10%；累计折旧年末余额较年初余额增加 36,087,630.42 元，增幅 51.87%。主要系本期并入子公司大连新世纪和上饶博能，增加固定资产原值 142,873,534.86 元、增加累计折旧 26,991,135.71 元，置出原子公司宝光能源固定资产原值 6,081,714.46 元、累计折旧 780,461.55 元。

(4) 固定资产减值准备年末余额 2,573,281.82 元，系本期并入子公司大连新世纪，增加固定资产减值准备 524,933.68 元，并入子公司上饶博能，增加固定资产减值准备 2,048,348.14 元所致。

12、工程物资

项目	年末数			年初数		
	金额	减值准备	净额	金额	减值准备	净额
工程材料	2,359,672.91	196,751.52	2,162,921.39	411,728.74		411,728.74

注：工程物资原值年末余额较年初余额增加 1,947,944.17 元、增幅 473.11%，减值准备年末余额 196,751.52 元，系本期并入子公司上饶博能工程物资 2,359,672.91 元和减值准备 196,751.52 所致。

13、在建工程

项目	年初数		本期增加		本期转固		本期其他转出		年末数		资金来源
	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备	
习水富邻煤矿	2,850,889.84						2,850,889.84				自筹
习水富邦煤矿	9,999,886.63						9,999,886.63				
GMP 工程	69,188.29		445,715.95		514,904.24						自筹

10KV线路工程	25,000.00					25,000.00	自筹
管网工程		14,065,628.92	10,371,808.74	298,240.30	3,395,579.88		自筹
合计	12,944,964.76	14,511,344.87	10,886,712.98	13,149,016.77	3,420,579.88		自筹

注：（1）在建工程本年增加及转固数主要系并入子公司大连新世纪和上饶博能管网工程影响所致；

（2）本期其他转出数系置出孙公司贵州习水富邦煤矿有限公司（以下简称“富邦煤矿”）和习水富邻煤矿有限公司（以下简称“富邻煤矿”），置出在建工程 12,850,776.47 元；转出子公司大连新世纪管网工程中未形成固定资产的费用 298,240.30 元。

14、无形资产

项目	取得方式	原始金额	年初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	年末数	剩余摊销期
财务软件	外购	1,060,500.00	327,978.86	222,350.00	138,952.75	290.86	649,414.75	411,085.25	混合
土地使用权	出让	25,577,852.22	21,871,966.90	1,156,889.00	447,506.40	369,490.40	3,365,993.12	22,211,859.10	混合
采矿权		3,787,051.79	3,615,508.15		3,615,508.15		-	-	混合
药品专用权	外购	25,161,638.20	12,244,909.66	2,320,000.00	3,393,529.90	503,902.38	14,494,160.82	10,667,477.38	混合
合计		55,587,042.21	38,060,363.57	3,699,239.00	7,595,497.20	873,683.64	18,509,568.69	33,290,421.73	

注：（1）年末无形资产中用于抵押的情况详附注五、15。

（2）土地使用权本年增加数系并入子公司大连新世纪，增加土地使用权 1,156,889.00 元；转出数系置出孙公司富邦煤矿和富邻煤矿，转出土地使用权 447,506.40 元；

（3）采矿权本年转出数系置出孙公司富邦煤矿和富邻煤矿，转出采矿权 3,615,508.15 元。

15、长期待摊费用

项目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期其他转出	累计摊销	期末余额	剩余摊销期
开办费	1,617,243.74	1,435,701.80			1,435,701.80			
探矿权	4,629,517.90	4,629,517.90			4,629,517.90			混合
园林绿化	266,263.49	156,962.44	6,014.30	63,379.08		216,910.31	99,597.66	混合
仓库租赁费	2,000,000.00	1,400,881.24		105,726.84		704,845.60	1,295,154.40	混合
春联商店	500,000.00	56,250.11		24,999.96		468,749.85	31,250.15	混合
装修费	369,380.76		369,380.76	7,695.43		7,695.43	361,685.33	4年
合计	9,382,405.89	7,679,313.49	375,395.06	201,801.31	6,065,219.70	1,398,201.19	1,787,687.54	

注：开办费本年转出数系置出子公司宝光能源及孙公司富邦煤矿、富邻煤矿和遵义宝光能源有限公司，转出原入账的开办费 1,435,701.80 元，转出富邦煤矿原入账的探矿权 4,629,517.90

元。

16、短期借款

借款条件	年末数	年初数
抵押借款	206,980,000.00	217,360,000.00
担保借款	20,100,000.00	31,760,000.00
信用借款	1,400,000.00	
合 计	228,480,000.00	249,120,000.00

注：年末短期借款明细情况如下：

抵押借款明细

贷款单位	本金	抵押物	评估价值(万元)
工商银行泸州分行	29,900,000.00	主厂房、锅炉车间、物料房、固体制剂车间、办公楼等	1,798.60
		土地	1,034.40
		机器设备	2,378.00
工行锦江支行	51,480,000.00	成华区建设路 55 号华联商厦大楼负 1 层、4-13 层	8,580.00
农行锦城支行	49,500,000.00	经华北路 2 号 1 层 5347.4 平方米, 2 层和负 2 层 10720.48 平方米	9,271.90
	10,000,000.00	经华北路 2 号 4 层、5 层	3,073.00
交行城东支行	9,500,000.00	成华区建设路 55 号办公楼及仓库	1,755.73
光大银行小天竺支行	39,500,000.00	成华区建设路 55 号华联商厦大楼 1-3 层	7,995.00
中信银行成都分行	15,000,000.00	双桥商场负 1 层和第 3 层	3,559.02
大连市瓦房店振		机器设备	258.50
兴城市信用社	2,100,000.00	房屋建筑物	115.30
小计：	206,980,000.00		39,819.45

担保借款明细

贷款单位	本金	担保人
中国银行泸州市分行	20,000,000.00	四川宝光药业科技开发股份有限公司
大连市瓦房店城市信用社	100,000.00	瓦房店市自来水公司
小计	20,100,000.00	

17、应付票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	14,250,000.00	

注：全部系子公司宝光制药办理的银行承兑汇票，其中 10,000,000.00 元由本公司担保。

18、应付账款

项目	年末数	比例 (%)	年初数	比例 (%)
1 年以内	28,759,797.88	71.94	22,392,632.00	82.10
1-2 年	3,460,161.05	8.66	4,846,945.06	17.77
2-3 年	2,772,802.61	6.94	35,375.68	0.13
3 年以上	4,985,061.21	12.47		
合计	39,977,822.75	100.00	27,274,952.74	100.00

注：(1) 年末余额中无欠付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(2) 应付账款年末余额较年初余额增加 12,702,870.01 元，增幅 46.57%，主要系本期并入子公司大连新世纪和上饶博能，分别增加 4,238,446.85 元和 5,776,960.11 元所致；

(3) 年末余额前五位债务人金额合计 5,453,030.11 元，占年末余额的 13.64%。

19、预收账款

项目	年末数	比例 (%)	年初数	比例 (%)
1 年以内	11,051,632.81	87.20	1,037,364.11	100.00
1-2 年	193,617.90	1.53		
2-3 年				
3 年以上	1,428,734.00	11.27		
合计	12,673,984.71	100.00	1,037,364.11	100.00

注：(1) 年末余额中无欠付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(2) 预收账款年末余额较年初余额增加 11,636,620.60 元，增幅 1,221.75%，主要系本期并入子公司上饶博能，增加 10,321,540.86 元所致。

(3) 年末余额前五位债务人金额合计 9,344,052.39 元，占年末余额的 73.73%。

20、应付股利

股份类别	年末数	年初数	欠付原因
流通股股东	32,590.56	33,610.56	未领取
非流通股股东	1,660,312.47	1,660,312.47	未领取
合计	1,692,903.03	1,693,923.03	

21、应交税金

税种	年末数	年初数
增值税	1,989,856.15	42,233.89

营业税	558,131.77	212,003.90
城市建设税	216,182.68	1,072,848.32
资源税		279.74
车船使用税	600.00	600.00
土地使用税	287,855.50	271,041.17
房产税	1,692,578.09	844,092.49
企业所得税	3,827,909.19	-1,646,177.69
应交个人所得税	220,402.68	180,313.01
应交印花税	57,684.92	47,191.70
合 计	8,851,200.98	1,024,426.53

注：公司各项应交税项以当地主管税务机关的税务汇算为准，本年所属各公司尚未进行税务汇算。

22、其他应交款

项 目	年末数	年初数
教育费附加	293,518.69	1,161,425.31
住房公积金	51,301.01	36,414.00
副食品调控基金	95,938.03	86,166.53
职工个人教育费	799.50	442.00
文化事业建设费	750.00	21.99
地方教育费附加	129,187.43	105,768.32
价调基金	1,289.42	
河道费	2,524.65	
教育基金	914.75	
合计	576,223.48	1,390,238.15

注：公司各项应交税费以当地主管税务机关的税务汇算为准，本年所属各公司尚未进行税务汇算。

23、其他应付款

项目	年末数	比例 (%)	年初数	比例 (%)
1 年以内	21,339,805.03	74.94	15,884,582.22	68.10
1-2 年	3,391,883.64	11.91	7,137,701.44	30.60
2-3 年	2,523,372.56	8.86	304,690.00	1.31
3 年以上	1,221,242.09	4.29		
合计	28,476,303.32	100.00	23,326,973.66	100.00

注：(1) 年末余额中欠付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项明细如下：

债权人名称	金 额	占年末数比例 (%)	性质
天津大通投资集团有限公司	400,000.00	1.40	往来款
合计	400,000.00	1.40	

(2) 年末余额前五位债务人金额合计 15,177,847.26 元，占年末数的 53.30%。

24、预提费用

项 目	年末数	年初数	结存原因
利 息	921,928.89	507,448.56	未到付息期
水电费	543,854.91	500,000.00	未到缴费期
信息披露费		100,000.00	
燃料费	50,000.00	60,000.00	未到缴费期
合 计	1,515,783.80	1,167,448.56	

25、长期借款

贷款单位	年末数	年初数
建银行股份有限公司上饶市分行	10,000,000.00	

注：该笔贷款为子公司上饶博能的借款，本公司对其担保，上饶博能同时以其燃气收费权质押。

26、长期应付款

债权单位	年末数	年初数
上饶市煤气工程公司	9,765,972.17	
代管集体企业公积金等	198,588.39	198,588.39
合计	9,964,560.56	198,588.39

注：系子公司上饶博能购入国债资金形成的管网资产而欠付的款项。

27、股本

项 目	年初数	本期变动增减(+,-)					年末数
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	33,000,000.00						33,000,000.00
其中：国家拥有股份							
国有法人股	33,000,000.00						33,000,000.00
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							

其他		
2、募集法人股	78,731,268.00	78,731,268.00
3、内部职工股		
4、优先股或其他	16,256,886.00	16,256,886.00
尚未流通股合计	127,988,154.00	127,988,154.00
二、已流通股份		
1、境内上市的人民币普通股	62,319,134.00	62,319,134.00
2、境内上市的外资股		
3、境外上市的外资股		
4、其他		
已流通股份合计	62,319,134.00	62,319,134.00
三、股份总数	190,307,288.00	190,307,288.00

注：股份转让情况详见附注十一、其他重要事项。

28、资本公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
股本溢价	29,537,443.46			29,537,443.46
接受捐赠实物资产	30,800.00			30,800.00
资产评估增值	30,969,465.59			30,969,465.59
被投资单位股权投资准备	2,793,373.98		1,927,405.92	865,968.06
其他资本公积转入	5,000,252.91	1,927,405.92		6,927,658.83
合 计	68,331,335.94	1,927,405.92	1,927,405.92	68,331,335.94

注：本期将原已出售的对外投资成都庄士中心的股权投资准备转入其他资本公积。

29、盈余公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
法定盈余公积	17,605,946.05			17,605,946.05
任意盈余公积	11,963,101.18			11,963,101.18
法定公益金	2,234,866.29			2,234,866.29
合 计	31,803,913.52			31,803,913.52

30、未分配利润

项 目	2005 年度
一、净利润	2,101,960.71
加：年初未分配利润	-14,309,285.28

二、可供分配的利润	-12,207,324.57
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
三、可供股东分配的利润	-12,207,324.57
减：应付优先股股利	
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
四、未分配利润	-12,207,324.57

31、主营业务收入、主营业务成本

(1) 按主营业务性质列示如下：

主营业务性质	本年数			上年数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利
商业零售收入	129,604,520.45	101,547,245.45	28,057,275.00	121,403,287.97	94,759,049.93	26,644,238.04
药品收入	50,115,851.46	26,339,126.48	23,776,724.98	60,854,345.95	22,417,908.98	38,436,436.97
燃气供应及其相关收入	18,493,238.38	9,298,466.44	9,194,771.94			
合计	198,213,610.29	137,184,838.37	61,028,771.92	182,257,633.92	117,176,958.91	65,080,675.01

注：本年度增加燃气供应及其相关收入系并入子公司大连新世纪和上饶博能的主营业务收入。

(2) 按地区分部列示如下：

地区	本年数			上年数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利
四川省	179,720,371.91	127,886,371.93	51,833,999.98	182,257,633.92	117,176,958.91	65,080,675.01
辽宁省	7,031,016.77	2,117,755.19	4,913,261.58			
江西省	11,462,221.61	7,180,711.25	4,281,510.36			
合计	198,213,610.29	137,184,838.37	61,028,771.92	182,257,633.92	117,176,958.91	65,080,675.01

(3) 前五名客户销售收入总额为 9,010,698.31 元，占本年主营业务收入的 4.55%。

32、主营业务税金及附加

项目	本年数	上年数
营业税	594,235.66	193,515.47
城建税	703,835.18	904,635.23
教育费附加	301,643.67	387,700.83
地方教育费附加	95,633.70	122,538.82

河道费	12,056.16	
价调基金	10,838.56	
合 计	1,718,242.93	1,608,390.35

33、其他业务利润

项 目	本年数			上年数		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
修理业收入	6,949.00	1,016.61	5,932.39	7,046.00	1,030.82	6,015.18
房屋租赁收入	15,861,009.15	4,056,860.39	11,804,148.76	14,326,533.37	3,643,586.11	10,682,947.26
广告收入	143,029.00	12,372.00	130,657.00	215,600.00	18,733.51	196,866.49
停车场收入	311,690.00	21,108.21	290,581.79	313,789.00	22,513.62	291,275.38
公用电话费收入	48,989.20	38,508.03	10,481.17	60,877.80	45,895.82	14,981.98
原材料销售	3,570.52	2,706.40	864.12	9,878.94	6,948.72	2,930.22
其他收入	61,075.62	4,421.67	56,653.95	15,605.00	2,283.00	13,322.00
水吧收入	36,758.01	20,348.42	16,409.59	59,010.10	38,507.59	20,502.51
物料用品				244,561.47	244,847.94	-286.47
合 计	16,473,070.50	4,157,341.73	12,315,728.77	15,252,901.68	4,024,347.13	11,228,554.55

34、财务费用

类 别	本年数	上年数
利息支出	16,173,082.36	14,910,876.70
减:利息收入	393,778.86	248,608.00
汇兑损失		4,700.06
汇兑收入		
其 他	466,003.18	358,286.36
手续费支出		1.20
合 计	16,245,306.68	15,025,256.32

35、投资收益

类 别	本年数	上年数
股票投资收益	-1,426.32	-179,490.80
短期投资跌价准备	943.00	360,931.05
债权投资收益		
联营或合营公司分配来的利润		248,776.00

年末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	759,325.76	1,508,796.62
股权投资差额摊销	-5,574,262.44	-4,408,909.92
其他投资收益		
股权投资转让收益		
长期投资减值准备	-5,000.00	-205,000.00
合 计	-4,820,420.00	-2,674,897.05

注：本年数比上年数增加投资亏损 2,145,522.95 元，增幅 80.21%，系本年参股公司盈利能力下降及摊销置入子公司投资差额所致。

36、营业外收入

项 目	本年数	上年数
处理固定资产净收益	5,156.28	35,242.47
出售无形资产净收益	853,107.98	1,133,400.00
罚款收入	20.00	76,796.26
固定资产盘盈	5,510.40	7,549.00
非货币性交易收入	24,473.54	
其 他	63,444.76	
合 计	951,712.96	1,252,987.73

37、营业外支出

项 目	本年数	上年数
处理固定资产净损失	215,960.29	595,540.31
罚款支出	6,500.00	42,582.89
其 他	1,660.00	31,275.81
合计	224,120.29	669,399.01

38、所得税

项 目	本年数	上年数
所得税	1,451,662.50	1,176,987.91

注：子公司宝光制药本年度仍按 15% 计缴所得税，相关审批手续正在办理中。

39、收到的其他与经营活动有关的现金 31,730,598.41 元。其中：

项目	金额
房租收入	15,267,486.42

收职工归还借款、各办事处还备用金	715,960.43
收垫付厂家款项	5,849,131.39
收各种保证金及订金	5,650,513.57
停车场、广告等收入	606,744.06
收回滞纳金、仲裁费、律师费等	549,800.00
暂收往来款	1,220,000.00
其他	1,870,962.54
合计	31,730,598.41

40、支付的其他与经营活动有关的现金 41,569,105.03 元。其中：

项目	金额
支付的除工资费用以外的付现费用	34,157,651.10
退各种保证金	1,786,118.48
信息披露、法律、审计、评估、顾问及咨询费	1,823,026.04
付职工安置费及补偿金	1,252,074.69
其他费用	2,550,234.72
合计	41,569,105.03

41、支付的其他与筹资活动有关的现金 13,224,615.00 元。其中：

项目	金额
其他单位借款	12,884,900.00
其他	339,715.00
合计	13,224,615.00

六、母公司会计报表主要项目注释：

1、其他应收款

账龄	年末数			年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	2,955,886.06	51.03		2,955,886.06	5,453,117.49	28.03	5,453,117.49
1-2年	51,410.00	0.89	5,141.00	46,269.00	2,729,289.55	14.03	272,928.96
2-3年	2,166,202.60	37.40	433,240.52	1,732,962.08			
3-4年							
4-5年							

5年以上	618,944.69	10.69	618,944.69		11,270,787.69	57.94	8,530,787.69	2,740,000.00
合计	5,792,443.35	100.00	1,057,326.21	4,735,117.14	19,453,194.73	100.00	8,803,716.65	10,649,478.08

注：(1) 年末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东的欠款；

(2) 年末余额较年初减少 13,660,751.38 元，坏帐准备减少 7,746,390.44 元，减少原因详见附注十一、1 和附注十一、2。

(3) 年末余额中前五位债权人金额合计 5,542,852.79 元，占年末余额的 95.69%；

2、长期投资

投资类别	年初数	本期增加	本期减少	年末余额
股票投资	5,410,000.00		5,410,000.00	
对子公司投资	160,735,581.31	92,404,016.48	44,783,276.25	208,356,321.54
其中：股权投资差额	42,624,749.30	20,943,860.67	5,783,276.25	57,785,333.72
其他股权投资	106,987,970.57	5,759,325.76	9,022,826.72	103,724,469.61
其中：按权益法核算的投资	88,946,662.59	759,325.76		89,705,988.35
按成本法核算的投资	19,350,000.00	5,000,000.00	9,350,000.00	15,000,000.00
股权投资差额	-1,308,692.02		-327,173.28	-981,518.74
其他投资	44,802,067.79	9,000,000.00	53,802,067.79	
减：长期投资减值准备	205,000.00	5,000.00	210,000.00	
合计	317,730,619.67	107,158,342.24	112,808,170.76	312,080,791.15

注：(1) 对子公司投资

被投资单位名称	初始投资成本	追加投资	本年权益		累计权益		年末数
			增/减	分得利息	增/减	本期转让减少额	
成都华商科技发展公司	9,740,246.63		37,535.75		493,924.61		10,234,171.24
四川宝光药业股份有限公司	57,097,087.70		1,703,988.33		4,107,181.94		61,204,269.64
成都华联商厦有限责任公司	8,025,721.43		1,476,247.31		2,770,923.27		10,796,644.70
四川鼎龙服饰有限公司	100,000.00		9,718.10		3,235.92		103,235.92
四川宝光能源有限责任公司	39,000,000.00					39,000,000.00	
大连新世纪燃气有限公司	14,751,785.55		2,744,304.96		2,744,304.96		17,496,090.51
上饶中能管道煤气工程有限公司							
司	50,285,474.31		451,101.50		451,101.50		50,736,575.81
合计	179,000,315.62		6,422,895.95		10,570,672.20	39,000,000.00	150,570,987.82

(2) 按权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	初始投资	追加投资	本年权益		累计权益		年末数
			增/减	分得的现金红利	增/减	本期转让减少额	
四川郎酒销售有限公司	66,548,930.94		759,325.76		23,157,057.41		89,705,988.35

合计	66,548,930.94	759,325.76	23,157,057.41	89,705,988.35
----	---------------	------------	---------------	---------------

(3) 股权投资差额

被投资单位名称	初始投资	摊销期限(年)	本期摊销额	累计摊销额	摊余价值
子公司股权投资差额					
四川宝光药业股份有限公司	47,360,832.50	10	4,736,083.20	9,472,166.40	37,888,666.10
大连新世纪燃气有限公司	12,917,199.97	10	645,860.02	645,860.02	12,271,339.95
上饶市博能管道煤气工程有限公司	8,026,660.70	10	401,333.03	401,333.03	7,625,327.67
小计	68,304,693.17		5,783,276.25	10,519,359.45	57,785,333.72
其他股权投资中股权投资差额					
四川郎酒销售有限责任公司	-3,271,730.94	10	-327,173.28	-2,290,212.20	-981,518.74
小计	-3,271,730.94	10	-327,173.28	-2,290,212.20	-981,518.74
合计	65,032,962.23		5,456,102.97	8,229,147.25	56,803,814.98

(4) 股票投资、按成本法核算的其他股权投资、其他投资、长期投资减值准备详见附注五、

9。

3、其他业务利润

项 目	本年数			上年数		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
房屋租赁收入	21,456,099.15	4,024,623.87	17,431,475.28	19,149,307.45	3,568,468.60	15,580,838.85
材料收入				244,847.94	245,134.41	-286.47
合计	21,456,099.15	4,024,623.87	17,431,475.28	19,394,155.39	3,813,603.01	15,580,552.38

4、投资收益

类 别	本年数	上年数
股票投资收益	-1,426.32	
短期投资跌价准备	2,526.00	-24,661.67
债权投资收益		
联营或合营公司分配来的利润		248,776.00
年末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	7,182,221.71	5,265,326.54
股权投资差额摊销	-5,456,102.97	-4,408,909.92
其他投资收益		
股权投资转让收益		
长期投资减值准备	-5,000.00	-205,000.00
合 计	1,722,218.42	875,530.95

七、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
泸州宝光集团有限公司	四川泸州市小市杜家街55号	药品、房地产、建特	控股股东的母公司	有限责任	汪俊林
四川郎酒集团有限责任公司	四川省泸州市古蔺县二郎镇	白酒生产、销售	控股股东	有限责任	汪俊林
天津大通投资集团有限公司	天津市南开区黄河道467号大通大厦	以自有资金对房地产、生物医药科技、城市公用设施等投资	潜在第一大股东	有限责任	李占通
成都华商科技发展有限公司	四川省成都市建设路55号	高新技术产品的开发、生产、销售、开发中成药、西药、原料药、中药材及保健品等	子公司	有限责任	常士生
四川宝光药业股份有限公司	四川省泸州经济技术开发区望江路		子公司	股份制	姚小青
成都华联商厦有限责任公司	四川省成都市建设路55号	商业零售	子公司	有限责任	刘强
四川鼎龙服饰有限公司	成都市建设路47号	商业服饰零售	孙公司	有限责任	蔡明
大连新世纪燃气有限公司	瓦房店市工联街二段133号	管道燃气供应、销售、燃气管道工程安装等	子公司	有限责任	艾国
大连新创燃气器材销售有限公司	瓦房店市工联街二段133号	经销燃气灶具、燃气报警设备等	孙公司	有限责任	王庚奎
大连新纪元管道设备经销有限公司	瓦房店市工联街二段133号	经销燃气管材、管道附属设备等	孙公司	有限责任	孙占卿
上饶市博能管道煤气工程有限公司	上饶市信州区带湖路5号	管道燃气供应、销售、燃气管道工程安装等	子公司	有限责任	艾国

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
泸州宝光集团有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00
四川郎酒集团有限责任公司	180,000,000.00			180,000,000.00
天津大通投资集团有限公司	45,480,000.00			45,480,000.00
成都华商科技发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
四川宝光药业股份有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00
成都华联商厦有限责任公司	8,000,000.00			8,000,000.00
四川鼎龙服饰有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
大连新世纪燃气有限公司	500,000.00	9,500,000.00		10,000,000.00
大连新创燃气器材销售有限公司	100,000.00			100,000.00
大连新纪元管道设备经销有限公司	100,000.00			100,000.00
上饶市博能管道煤气工程有限公司	30,000,000.00	18,000,000.00		48,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份(或权益)及其变化

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
天津大通投资集团有限公司				
四川郎酒集团有限责任公司	54,256,608.00			54,256,608.00
成都华商科技发展有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00
四川宝光药业股份有限公司	31,701,600.00			31,701,600.00
四川宝光能源有限责任公司	39,000,000.00		39,000,000.00	
习水富邦煤矿有限公司	9,000,000.00		9,000,000.00	
习水富邻煤矿有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	
遵义宝光能源有限责任公司	9,000,000.00		9,000,000.00	
成都华联商厦有限责任公司	7,900,000.00			7,900,000.00
四川鼎龙服饰有限责任公司	900,000.00			900,000.00
大连新世纪燃气有限公司		9,000,000.00		9,000,000.00
大连新创燃气器材销售有限公司		90,000.00		90,000.00
大连新纪元管道设备经销有限公司		90,000.00		90,000.00
上饶市博能管道煤气工程有限公司		43,200,000.00		43,200,000.00

注：天津大通投资集团有限公司本期受让的股份尚未办理过户手续，为本公司潜在第一大股东，详见附注十一、1。

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本公司联系
四川郎酒销售有限责任公司	联营企业
天津市集睿科技投资有限公司	本公司潜在第二大股东
泸州宝光房地产开发公司	受宝光集团控制
成都郎信投资有限公司	受宝光集团控制
泸州宝光医药有限公司	受宝光集团控制
成都同乐房地产开发公司	受宝光集团控制
成都彩云医药科技开发有限责任公司	子公司宝光制药的股东
上饶煤气工程公司	与子公司上饶博能同一法人代表

5、关联方往来与交易
(1) 关联往来

科目名称	债权（债务人）名称	本年数	上年数	业务内容
其他应收款	成都郎信投资有限公司	50,524.33	58,014.84	经营性占用
其他应收款	成都彩云医药科技开发有限责任公司		573,888.00	经营性占用

其他应收款	天津大通投资集团有限公司	229,668.20		经营性占用
应收帐款	泸州宝光医药有限公司	36,826.02	196,613.83	经营性占用
预收账款	上饶煤气工程公司	7,621,000.00		经营性占用
其他应付款	泸州宝光集团有限公司		1,570,618.70	经营性占用
其他应付款	四川郎酒集团有限责任公司		84,995.00	经营性占用
其他应付款	泸州宝光医药有限公司		300,000.00	经营性占用
其他应付款	成都同乐房地产开发公司		30,000.00	经营性占用
其他应付款	天津大通投资集团有限公司	400,000.00		经营性占用
长期应付款	上饶煤气工程公司	9,964,560.56		经营性占用

(2) 关联交易

A、资产置换

2005年4月,经本公司宝光董字(2005)005号《第六届董事会第二十次会议决议》并经2004年度股东大会审议通过,本公司与大通集团进行资产置换,以2005年2月28日为基准日,将本公司持有的宝光能源90%股权账面余额39,000,000.00元、对成都万华房地产开发有限公司投资账面余额53,802,067.79元以及对成都市财胜商贸公司应收款账面余额2,740,000.00元和四川宝光能源有限责任公司应收款账面余额2,111,279.20元,共计97,653,346.99元的资产与大通集团持有的大连新世纪90%的股权和上饶博能90%的股权进行置换,本公司置换出的前述资产作价为97,858,100.00元,置换入本公司的前述资产作价86,161,400.00元,置换的差额部分以现金方式补齐。同时子公司华商科技协议受让自然人艾国代大通集团持有的新世纪公司7%的股权和上饶博能10%的股权,双方确定这两部分股权分别作价为2,173,465.00元和6,924,360.00元。

上述置出资产经四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司审计,并出具川华信审[2005]综字169号《审计报告》和川华信审[2005综字170号《审计报告》;经北京中威华德诚资产评估有限公司对本公司置换出的资产进行评估,并出具中威华德诚评报字(2005)第1055号《评估报告》。置入资产经天津五洲联合会计师事务所审计,出具五洲会字(2005)2-0168号《审计报告》,经天津华夏松德会计师事务所有限责任公司对置入本公司的资产进行评估,出具华夏松德评III字(2005)第13号《资产评估报告书》。置换双方于2005年6月完成资产的移交手续,自2005年7月置入子公司开始纳入合并范围。

B、提供劳务

接受劳务单位	项目	本年数			上年数		
		主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利	主营业务收入	营业成本	主营业务毛利
上饶煤气工程公司	管道工程	1,123,985.39	936,654.49	187,330.90			

八、或有事项

1、2005年11月,成都中院裁定撤销原对四川太兴房屋开发有限公司(以下简称“太兴公司”)资产执行抵偿的裁定,并查封了已执行并抵偿给本公司的成都双流航空港房屋及土地(该项资产

的土地使用权证本公司已办理)。截止 2005 年 12 月 31 日, 上述抵偿资产账面净值共计 16,654,876.16 元。2005 年 12 月, 重庆广聚房地产开发有限公司就与本公司签订的涉及上述资产的《烂尾楼后期项目转让协议》一事提起诉讼, 要求本公司履行协议, 并支付违约金 500,000.00 元。

2、2005 年 9 月, 先进集团有限公司就 2002 年 11 月本公司与其签订的上海先进商贸有限公司股权转让一事申请仲裁, 要求解除该合同并退回其已支付的相关股权转让款共计 4,044,938.50 元。

上述事项本公司正在与有关各方进行协调处理, 根据目前事态进展情况, 本公司的委托律师认为, 上述诉讼事项不会对公司造成重大影响或损失。

九、承诺事项

本年度无需披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

本年度无需披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、本年度股权变化事项

(1) 2005 年 3 月, 第一大股东郎酒集团、同乐公司分别与大通集团签订《股权转让协议》, 将各自持有的本公司 2,125.20 万股、800.80 万股法人股转让给大通集团, 上述转让法人股共计 2,926.00 万股, 占本公司总股本的 15.38%。

(2) 2005 年 5 月, 宝光集团与大通集团签订《股权转让协议》, 将其持有的本公司 616.00 万股法人股转让给大通集团, 占本公司总股本的 3.24%。

(3) 2005 年 9 月, 佳乐公司与大通集团签订《股权转让协议》, 将其持有的本公司 1,625.6886 万股法人股转让给大通集团, 占本公司总股本的 8.54%。

大通集团共计受让上述公司持有的本公司法人股 5,167.6886 万股, 占本公司总股本的 27.15%。上述股权过户手续正在办理中, 大通集团成为本公司潜在的第一大股东。

(4) 2005 年 12 月, 郎酒集团与天津集睿签订《股权转让协议》, 将其持有的本公司 3,300.00 万股国有法人股转让给天津集睿, 占本公司总股本的 17.34%。该股权转让尚需相关部门批准, 天津集睿成为本公司潜在的的第二大股东。

2、2005 年 12 月, 本公司子公司宝光制药与天津开发区新东方生物科技发展有限公司(以下简称“新东方”)签订《应收款项转让协议》, 将其拥有的债权账面余额共计 21,204,442.62 元(其中: 应收账款 6,504,056.38 元, 其他应收款 14,700,386.24 元)转让给新东方, 转让价为 21,204,442.62 元。2005 年 12 月, 新东方已按协议约定预付订金 1,000,000.00 元。

3、2005 年度本公司与天津兆通工贸公司签订《债权转让协议》, 将本公司应收深圳市深港工贸进出口有限公司的债权, 账面余额 7,911,843.00 元, 作价 5,500,000.00 元转让给兆通公司, 转让款已于 2005 年 12 月全部收到, 故本期相应转回已计提的坏账准备 5,500,000.00 元。

4、2005 年 6 月, 本公司与香港先进化工有限公司、香港先进集团有限公司、深圳广进化工有限公司签订《执行和解协议》, 收回上述三家公司欠本公司股权转让款本息共计 3,026,600.00 元(其中: 股权转让款 2,626,800.00 元, 代垫诉讼费 109,126.00 元, 利息 299,945.20 元)。上

述款项已于 2005 年度 7 月全部收到，同时转回已计提的坏帐准备 262,680.00 元。

5、2005 年 11 月，四川郎酒集团有限责任公司、成都同乐实业有限公司、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 2,125.20 万股、800.80 万股、616.00 万股共计 3,542.00 万股，全部质押给中国农业银行天津新技术产业园区支行，为天津大通投资集团有限公司在该行的 3000 万元融资提供担保，并办理了股权质押登记手续。上述质押股份从 2005 年 11 月 7 日起冻结，至双方申请解冻为止。

十二、非经营性损益

一	净利润	2,101,960.71
二	非经常性损益项目	
1	处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益；	647,814.37
2	越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免；	
3	各种形式的政府补贴；	
4	计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	282,998.30
5	短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外；	-1,426.32
6	委托投资损益；	
7	扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的减值准备后的其他各项营业外收入、支出；	55,304.76
8	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；	
9	以前年度已经计提各项减值准备的转回；	5,979,761.61
10	债务重组损益；	
11	资产置换损益；	24,473.54
12	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；	
13	比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数；	
14	中国证监会认定的符合定义规定的其他非经常性损益项目（流动资产盘亏损失）	
15	所得税影响	-134,833.76
16	少数股东损益	-91,228.52
	合 计	6,762,863.97
三	扣除非经常性损益后的净利润	-4,660,903.26

十一、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签署的四川宝光药业科技开发股份有限公司 2005 年年度报告正本。
- 2、载有四川宝光药业科技开发股份有限公司法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 3、载有四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 5、《四川宝光药业科技开发股份有限公司章程》。

四川宝光药业科技开发股份有限公司

董事长： 李占通

二〇〇六年二月二十七日