

西南药业股份有限公司

600666

2006 年中期报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	5
五、管理层讨论与分析	5
六、重要事项	6
七、财务会计报告(未经审计).....	15
八、备查文件目录.....	63

一、重要提示

- 1、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。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司中期财务报告未经审计。
- 4、公司负责人李标，主管会计工作负责人李标及会计机构负责人（会计主管人员）陈林声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一)基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：西南药业股份有限公司
公司法定中文名称缩写：西南药业
公司法定英文名称：SOUTHWEST PHARMACEUTICAL CO., LTD.
公司法定英文名称缩写：SWP
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：G 西药
公司 A 股代码：600666
- 3、公司注册地址：重庆市沙坪坝区天星桥 21 号
公司办公地址：重庆市沙坪坝区天星桥 21 号
邮政编码：400038
公司国际互联网网址：无
公司电子信箱：swp600666@sina100.com
- 4、公司法定代表人：李标
- 5、董事会秘书：蒋茜
电话：023-89855125
传真：023-89855126
E-mail：swp600666@sina100.com
联系地址：重庆市沙坪坝区天星桥 21 号
公司证券事务代表：周霞
电话：023-89855125
传真：023-89855126
E-mail：swp600666@sina100.com
联系地址：重庆市沙坪坝区天星桥 21 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn
公司中期报告备置地点：公司证券办公室

(二)主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减(%)
		调整后	调整前	
流动资产	370,692,836.49	345,040,020.24	345,040,020.24	7.43
流动负债	413,509,981.97	424,587,556.31	404,452,410.43	-2.61
总资产	835,315,311.97	823,178,860.81	821,480,245.94	1.47
股东权益（不含少数	304,450,481.95	291,666,368.78	299,369,092.12	4.38

股东权益)				
每股净资产(元)	2.05	1.96	2.01	4.59
调整后的每股净资产(元)	1.95	1.87	1.92	4.28
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
净利润	13,073,933.62	13,247,413.77	13,247,413.77	-1.31
扣除非经常性损益的净利润	5,282,248.02	12,860,578.73	12,860,578.73	-58.93
每股收益(元)	0.09	0.09	0.09	0.00
每股收益 ^{注1} (元)	0.09			
净资产收益率(%)	4.29	4.45	4.45	减少0.16个百分点
经营活动产生的现金流量净额	40,455,334.83	42,458,159.00	42,458,159.00	-4.72

注1: 如果报告期末至报告披露日, 公司股本发生变化的, 按新股本计算。

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
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	9,197,105.79
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-30,416.85
所得税影响数	1,375,003.34
合计	7,791,685.60

其中: 处置重庆大易制药有限公司 10%股权转让收益为 9,132,193.84 元。

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

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、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	83,949,480	56.42		-18,958,138			-18,958,138	64,991,042	43.68
3、其他内资持股	1,650,000	1.11		0			0	1,650,000	1.11
其中: 境内法人持股	1,650,000	1.11		0			0	1,650,000	1.11
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中: 境外法									

人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	85,599,180	57.53		-18,958,138			-18,958,138	66,641,042	44.79
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	63,193,793	42.47		18,958,138			18,958,138	82,151,931	55.21
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	63,193,793			18,958,138			18,958,138	82,151,931	55.21
三、股份总数	148,792,973	100.00						148,792,973	100.00

股份变动的批准情况

公司于 2006 年 3 月 21 日接到重庆市国有资产监督管理委员会《关于西南药业股份有限公司股权分置改革中国有股权管理有关问题的批复》（渝国资产[2006]246 号），同意太极集团有限公司、重庆太极实业（集团）股份有限公司和我公司按照规定程序实施股权分置改革工作。

股份变动的过户情况

股份变动的过户已完成。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标无影响

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数							30,744
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
重庆太极实业（集团）股份有限公司	国有股东	33.49	49,825,555	-14,174,445	42,385,906	质押 31,000,000 冻结 9,000,000	
太极集团有限公司	国有股东	10.19	15,164,989	-4,784,191	7,725,838	质押 9,970,000	
成都市吉隆实业有限公司	其他	0.67	1,000,000	0	1,000,000	未知	
四川金鸣投资咨询有限公司	其他	0.44	650,000	0	650,000	未知	
蔡利国	其他	0.43	636,800	282,800		未知	
上海煤气第二管线工程有限	其他	0.32	470,898	108,669		未知	

公司					
纪蕾	其他	0.00	326,146	326,146	未知
梁桂香	其他	0.00	321,100	321,100	未知
曾圣建	其他	0.18	271,830	62,730	未知
余春香	其他	0.18	261,430	60,330	未知

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
蔡利国	636,800	人民币普通股
上海煤气第二管线工程有限公司	470,898	人民币普通股
纪蕾	326,146	人民币普通股
梁桂香	321,100	人民币普通股
曾圣建	271,830	人民币普通股
余春香	261,430	人民币普通股
关向英	246,570	人民币普通股
潘一义	229,000	人民币普通股
胡居洵	196,335	人民币普通股
陈森	160,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	太极集团有限公司是重庆太极实业（集团）股份有限公司的控股股东，持有其 49.02% 的股份。公司未知晓前 10 名其他股东之间是否存在关联关系或属于《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。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	重庆太极实业（集团）股份有限公司	42,385,906	2007年4月7日	7,439,649	(1) 十二个月内不上市交易或者转让；(2) 24个月内出售数量不超过公司股份总数的5%，36个月内不超过10%。
			2008年4月7日	7,439,649	
			2009年4月7日	34,946,257	
2	太极集团有限公司	7,725,838	2007年4月7日	7,439,649	(1) 十二个月内不上市交易或者转让；(2) 24个月内出售数量不超过公司股份总数的5%，36个月内不超过10%。
			2008年4月7日	7,439,649	
			2009年4月7日	286,189	
3	成都吉隆实业有限公司	1,000,000	2007年4月7日	1,000,000	十二个月内不上市交易或者转让
4	四川金鸣投资咨询有限公司	650,000	2007年4月7日	650,000	十二个月内不上市交易或者转让

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
陈吉庆	董事	1,050	1,365	315	股权分置改革送股
蒋茜	董事、副总经理、董事会秘书	3,270	4,251	981	股权分置改革送股
李成碧	监事	1,437	1,868.1	431.1	股权分置改革送股
邹思本	监事	1,703	2,213.9	510.9	股权分置改革送股
张逸屏	董事	5,880	7,644	1,764	股权分置改革送股
秦智勇	董事、副总经理	2,000	2,600	600	股权分置改革送股

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、公司第二届董事会第十次会议审议通过了关于同意石松先生辞去董事长和董事职务，增补李标先生为董事候选人的议案。该事项公告刊登在 2006 年 2 月 17 日出版的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

2、公司 2006 年第二次临时股东大会审议通过了关于同意石松先生辞去董事职务，增补李标先生、李缨女士为公司董事议案；审议通过了关于同意史宇红女士辞去公司监事职务、增补邓明明女士为监事的议案。该事项公告内容刊登在 2006 年 3 月 21 日出版的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

3、公司第五届董事会第十一次会议审议通过了关于选举李标先生为公司董事长的议案。该事项公告刊登在 2006 年 3 月 21 日出版的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

4、公司第五届董事会第十四次会议审议通过了关于同意龙平先生辞去公司总经理职务，聘任李标先生为公司总经理的议案；同意钱应璞先生辞去公司总工程师，聘任龙平先生为总工程师的议案；同意梁华先生辞去公司总经济师的议案。该事项公告刊登在 2006 年 4 月 27 日出版的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

5、公司第五届董事会第十五次会议审议通过了关于同意龙平先生辞去公司董事和总工程师职务，增补秦智勇先生为公司董事候选人的议案。该事项公告刊登在 2006 年 5 月 11 日出版的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

6、公司第五届董事会第十六次会议审议通过了关于同意李标先生辞去公司总经理职务，聘任袁平东先生为公司总经理的议案。该事项公告刊登在 2006 年 6 月 7 日出版的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

7、公司 2006 年第 3 次临时股东大会审议通过了关于同意龙平先生辞去公司董事职务，增补秦智勇先生为公司董事的议案。该事项公告刊登在 2006 年 6 月 24 日出版的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

五、管理层讨论与分析

(一) 管理层讨论与分析

报告期内公司经营情况正常稳定。虽然受外部环境影响，医药企业间竞争日益加剧，但公司在营销管理、内部控制、产品结构、销售营销策划等方面进行了新的改革，进一步优化了生产和营销的资源配置，使公司保持了持续稳定发展。报告期公司累计实现主营业务收入 21,584.71 万元，主营业务利润 6,627.80 万元，净利润 1,307.39 万元，分别比去年同期略有降低。如下表所示：

单位：人民币万元

项目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	增减 (%)
主营业务收入	21,584.71	22,062.84	-2.17
主营业务利润	6,627.80	6,758.73	-1.94
净利润	1,307.39	1,324.74	-1.31
现金及现金等价物净增加额	-336.99	2,068.18	-116.29

(二) 公司投资情况

1、报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律、法规要求规范股东会、董事会、监事会运作行为，不断完善公司法人治理结构建设，加强信息披露工作，做好投资者关系管理工作。本报告期内，公司重新修订了《公司章程》，具体情况如下：

1、股东与股东大会：公司严格按照《股东大会规范意见》和公司《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，使股东能充分行使表决权，股东大会均聘请律师出席并进行见证；关联交易遵循公平合理的原则，关联股东回避表决。

2、控股股东和上市公司：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面已完全分开；公司董事会、监事会和经营管理的职能部门能独立运作；公司董事长和控股股东董事长分设；公司经理、董事会秘书及高级管理人员均在本公司领取报酬。

3、董事与董事会：公司董事会人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。董事会按照《董事会议事规则》开展工作，各位董事认真负责，诚信尽勉履行职责，并积极接受有关培训，了解董事的权利、义务和责任，正确行使权利。

4、监事与监事会：公司监事会人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。监事会按照《公司章程》和《监事会议事规则》的要求，认真履行职责，行使监督职能，维护公司和全体股东利益。

5、公司经营班子工作勤勉尽责，严格按照程序工作，定期向董事会、监事会报告工作。

6、信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规的要求，明确信息披露的主体和权限，真实、及时地披露有关信息和向证监会派出机构、上海证券交易所报告有关情况，确保所有股东有平等机会获得信息，并进一步加强与投资者之间的沟通。

公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司报告期内不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(三) 重大诉讼仲裁事项

1、延续到报告期内的公司重大诉讼事项：

2002年2月20日，公司委托律师向重庆市第一中级人民法院提起诉讼，将大鹏证券有限责任公司重庆证券交易营业部（以下简称：大鹏证券）和新华信托投资股份有限公司（以下简称：新华信托）列为被告，诉请法院依法判令归还公司投资款。2004年8月31日，重庆市第一中级人民法院对该诉讼事项以（2004）渝一中民初字第105号民事判决书做出初审判决（该事项已刊登在2002年3月14日出版的《中国证券报》和2004年9月3日出版的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上）。

初审宣判后，新华信托投资股份有限公司不服重庆市第一中级人民法院初审判决，向重庆市高级人民法院提起上诉。2005年3月21日，重庆市高级人民法院以（2004）渝高法民终字第173号做出终

审判决如下：1、维持（2004）渝一中民初字第 105 号民事判决书第三项；2、变更（2004）渝一中民初字第 105 号民事判决书第一、二项为：由被告新华信托投资股份有限公司在本判决生效后十日内返还原告西南药业股份有限公司资金 9,863,897.18 元及资金占用损失（以 9,863,897.18 元为基数，按照中国人民银行同期活期存款利率，从 2000 年 2 月 29 日起计付至本金付清日止）。

本案一审受理费，其他诉讼费按原判决执行，二审案件受理费 65,010 元，其他诉讼费 9,752 元，共计 74,762 元，由上诉人重庆新华信托投资股份有限公司承担。

截至本报告期，公司共计收到新华信托还款 452,686.00 元。经公司申请，重庆市第一中级人民法院于 2005 年下达了（2005）渝一中民执字第 499-7、499-8 号民事裁定书，裁定对新华信托所有的位于渝中区临江路 36-69 号邹容路广场 B 座第八至十层的房屋予以查封，查封期间新华信托不得对上述房产进行买卖过户、抵押、租赁等。重庆金地资产评估有限责任公司接受重庆市第一中级人民法院的鉴定委托对查封房产出具了重金房估（2006）字第 029 号房地产司法评估报告书，评估确定查封房产的变现评估价为 2,024.16 万元。

该事项已刊登在 2005 年 3 月 31 日、2006 年 4 月 1 日出版的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

1999 年 7 月，瑞士豪夫迈·罗氏控股公司（以下简称：罗氏公司）向国家商标评审委员会就公司已注册“散列通”商标提交撤销申请，2001 年 7 月，公司就罗氏公司已注册“散利痛”商标向国家商标评审委员会提交撤销申请，国家商标评审委员会 2002 年 5 月决定上述两案并案审理。2003 年 7 月 23 日，上海市第二中级人民法院公开开庭审理了罗氏公司、上海罗氏制药有限公司（以下简称“两原告”）就公司生产的“复方对乙酰氨基酚片（II）”的药品包装上使用了原告注册商标“散利痛”字样诉公司商标侵权纠纷一案。2003 年 8 月 28 日，上海市第二中级人民法院一审判决公司停止侵权、赔偿两原告经济损失 30 万元并向两原告赔礼道歉。公司不服一审判决，已向上海市高级人民法院提起上诉，目前审理尚未终结。目前公司生产该产品未受任何影响。

2、报告期内，公司无重大仲裁事项。

(四) 资产交易事项

出售资产情况

2006 年 3 月 31 日，本公司向公司控股股东太极集团有限公司转让重庆大易制药有限公司 10% 股权。该资产的帐面价值为 12,362,256.16 元人民币，评估价值为 21,494,450.00 元人民币，年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润为 -481,164.29 元人民币，实际出售金额为 21,494,450.00 元人民币，产生损益 9,132,193.84 元人民币。本次出售价格的确定依据是按照评估的净资产值。该事项已于 2006 年 3 月 21 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》上。资产出售对公司业务连续性、管理层稳定性未产生影响 资产出售对公司对财务状况和经营成果未产生影响 已签订协议，正在办理过户手续

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
四川省自贡市医药有限	药品销售	与非关联方一		43,568.37	0.02			

公司		致						
太极集团重庆涪陵制药有限公司	受托加工	协议价		613,687.18				
太极集团重庆涪陵制药有限公司	购买商品	协议价						
重庆市医药保健品进出口有限公司	购买商品	协议价		6,536,310.36	4.71			
四川天诚药业股份有限公司	购买商品	协议价		493,363.50	0.36			
太极集团重庆塑料四厂	购买商品	协议价		15,268.38	0.01			
重庆桐君阁股份有限公司	购买商品	协议价						
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	购买商品	协议价		999,583.66	0.72			

(2)、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
重庆桐君阁股份有限公司	药品销售	与非关联方一致		9,984,351.58	4.63			
重庆西部医药商城有限责任公司	药品销售	与非关联方一致						
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	药品销售	与非关联方一致		538,648.49	0.25			
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	药品销售	与非关联方一致		250,152.91	0.12			
成都西部医药经营有限公司	药品销售	与非关联方一致		7,030,662.16	3.26			
太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司	药品销售	与非关联方一致		655,038.33	0.3			
四川天诚药业股份有限公司	药品销售	与非关联方一致		1,972,087.35	0.91			

重庆市涪陵医药总公司	药品销售	与非关联方一致		1,053,270.76	0.49			
重庆黄埔医药有限责任公司	药品销售	与非关联方一致		833,863.22	0.39			
永川市中药材公司	药品销售	与非关联方一致		977,254.96	0.45			

2、资产、股权转让的重大关联交易

公司于 2005 年 12 月 31 日召开了第五届董事会第八次会议，2006 年 3 月 21 日召开了 2006 年第一次临时股东大会，审议并一致通过了关于转让重庆大易制药有限公司 10% 股权给实际控制人太极集团有限公司的议案。该事项刊登在 2006 年 1 月 6 日、2006 年 3 月 21 日出版的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

3、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方名称	与上市公司的关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
太极集团有限公司	间接控股股东	0	0	10,376,318.19	36,366.69
合计	/			10,376,318.19	36,366.69

4、无其他重大关联交易

(六) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八) 租赁情况

重庆大易制药有限公司将土地及房屋建筑物租赁给重庆太极（实业）集团股份有限公司。租赁的期限为 2005 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日。2006 年 1-6 月共计租金 1,500,000 元人民币。租金的确定依据是协议价。

控股子公司重庆大易制药有限公司与重庆太极实业（集团）股份有限公司签订《租赁协议》，约定向其提供位于渝北区黄龙路 38 号厂区内的土地、房屋及建筑物。双方约定年租金为 294 万元，租赁期为 2005 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日。

重庆太极实业（集团）股份有限公司与公司签订《租赁协议》，约定由其向公司提供生产用厂房 4,187.52 平方米，仓库 6,000 平方米，供公司涪陵大输液分厂所用。双方约定年租金为 357,413.28 元，租赁期为 2004 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日。

(九)担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
重庆太极实业（集团）股份有限公司	2005年4月29日	1,710	连带责任担保	2005年4月29日~2008年4月28日	否	是
重庆太极实业（集团）股份有限公司	2006年7月6日	600	连带责任担保	2006年7月6日~2007年7月6日	否	是
重庆桐君阁股份有限公司	2006年7月12日	900	连带责任担保	2006年7月12日~2007年7月12日	否	是
太极集团有限公司	2006年2月23日	3,700	连带责任担保	2006年2月23日~2007年2月21日	否	是
重庆太极实业（集团）股份有限公司	2005年12月5日	6,000	连带责任担保	2005年12月7日~2006年12月6日	否	是
报告期内担保发生额合计				12,910		
报告期末担保余额合计				12,910		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				0		
报告期末对控股子公司担保余额合计				0		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				12,910		
担保总额占公司净资产的比例(%)				43.12		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				12,910		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额				0		
担保总额超过净资产50%部分的金额				0		
上述三项担保金额合计				12,910		

2005年4月29日，本公司为本公司控股股东重庆太极实业（集团）股份有限公司提供担保，担保金额为1,710万元人民币，担保期限为2005年4月29日至2008年4月28日。该担保存在反担保。该事项已于2006年4月1日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》上。

2006年7月6日，本公司控股子公司四川卫生制药有限公司为本公司控股股东重庆太极实业（集团）股份有限公司提供担保，担保金额为600万元人民币，担保期限为2006年7月6日至2007年7月6日。该担保存在反担保。该事项已于2006年6月7日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》上。

2006 年 7 月 12 日，本公司控股子公司重庆大易制药有限公司为本公司集团兄弟公司重庆桐君阁股份有限公司提供担保，担保金额为 900 万元人民币，担保期限为 2006 年 7 月 12 日至 2007 年 7 月 12 日。该担保存在反担保。该事项已于 2006 年 6 月 7 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》上。

2006 年 2 月 23 日，本公司控股子公司重庆大易制药有限公司为本公司间接控股股东太极集团有限公司提供担保，担保金额为 3,700 万元人民币，担保期限为 2006 年 2 月 23 日至 2007 年 2 月 21 日。该担保存在反担保。该事项已于 2006 年 4 月 1 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》上。

2005 年 12 月 5 日，本公司控股子公司重庆大易制药有限公司为本公司间接控股股东重庆太极实业（集团）股份有限公司提供担保，担保金额为 6,000 万元人民币，担保期限为 2005 年 12 月 7 日至 2006 年 12 月 6 日。该担保存在反担保。该事项已于 2006 年 4 月 1 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》上。

(十) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一) 其他重大合同

报告期内，公司未签定其他重大合同。

(十二) 承诺事项履行情况

1) 提出股改动议的非流通股股东太极股份和太极集团承诺：

- ① 持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让。
- ② 持有上市公司股份总数百分之五以上的非流通股股东在第①项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。
- ③ 如果违反股权分置改革方案中的相关承诺，太极集团、太极股份同意将违反禁售限售期承诺出售股票所获资金作为违约金全部支付给西南药业。

以上承诺正在履行中。

原非流通股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

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
太极集团有限公司	鉴于公司非流通股股东成都吉隆实业有限公司、四川金鸣投资咨询有限公司未明确表示其是否同意参与本次股权分置改革，太极集团同意，根据公司相关股东会议通过的股权分置改革方案需由上述两股东承担的对价安排，由太极集团代为垫付。代为垫付后，太极集团将向上述两股东追偿代为垫付的对价股份。本次股改完成后，上述两股东持有的西南药业股份若上市流通需向太极集团偿还代为垫付的对价股份或取得太极集团的同意，并由西南药业向上海证券交易所提出该等股份的上市流通申请。	正在履行中

(十三) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，

(十四) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、董事会、董事未受处罚及整改情况。

(十五)其它重大事项

本报告期内公司无其它重大事项。

(十六)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第五届董事会第九次会议决议公告暨召开 2006 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2006 年 2 月 11 日	www. sse. com. cn
第五届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2006 年 2 月 17 日	www. sse. com. cn
关于延迟召开 2006 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2006 年 2 月 17 日	www. sse. com. cn
关于进行股权分置改革的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2006 年 2 月 18 日	www. sse. com. cn
关于召开股权分置改革相关股东会议的通知	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2006 年 2 月 27 日	www. sse. com. cn
关于股权分置改革网上路演的通知	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2006 年 3 月 3 日	www. sse. com. cn
关于股权分置改革方案沟通协商情况暨调整股权分置改革的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2006 年 3 月 8 日	www. sse. com. cn
关于召开股权分置改革相关股东会议的第一次提示公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2006 年 3 月 13 日	www. sse. com. cn
2006 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2006 年 3 月 21 日	www. sse. com. cn
2006 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2006 年 3 月 21 日	www. sse. com. cn
第五届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2006 年 3 月 21 日	www. sse. com. cn
关于股权分置改革方案获得国资委批复的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2006 年 3 月 22 日	www. sse. com. cn
关于召开股权分置改革相关股东会议的第二提示公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2006 年 3 月 23 日	www. sse. com. cn
股权分置改革相关股东会议表决结果公	《中国证券报》、《上	2006 年 3	www. sse. com. cn

告	海证券报》和《证券时报》	月 28 日	
第五届董事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2006 年 4 月 1 日	www. sse. com. cn
关于对外担保的补充公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2006 年 4 月 1 日	www. sse. com. cn
日常关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2006 年 4 月 1 日	www. sse. com. cn
第五届监事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2006 年 4 月 1 日	www. sse. com. cn
关于国有法人股股权质押的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2006 年 4 月 4 日	www. sse. com. cn
股权分置改革实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2006 年 4 月 7 日	www. sse. com. cn
第五届董事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2006 年 4 月 27 日	www. sse. com. cn
关于 2005 年度股东大会增加临时提案的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2006 年 4 月 28 日	www. sse. com. cn
2005 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2006 年 5 月 11 日	www. sse. com. cn
第五届董事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2006 年 5 月 11 日	www. sse. com. cn
第五届董事会第十六次会议决议公告暨召开 2006 年第 3 次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2006 年 6 月 7 日	www. sse. com. cn
对外担保公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2006 年 6 月 7 日	www. sse. com. cn
关于股权被冻结公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2006 年 6 月 17 日	www. sse. com. cn
2006 年第 3 次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2006 年 6 月 24 日	www. sse. com. cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

合并资产减值准备明细表
2006 年 1-6 月

编制单位：西南药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产 价值回 升转回 数	其他原因转 出数	合计	
坏账准备合计	18,234,297.70	1,239,824.41		457,337.10	457,337.10	19,016,785.01
其中：应收账款	15,507,190.88	1,239,824.41		40,483.36	40,483.36	16,706,531.93
其他应收款	2,727,106.82			416,853.74	416,853.74	2,310,253.08
短期投资跌价 准备合计						
其中：股票投 资						
债券投资						
存货跌价准备 合计	1,133,584.87					1,133,584.87
其中：库存商 品	507,847.56					507,847.56
原材料	625,737.31					625,737.31
长期投资减值 准备合计						
其中：长期股 权投资						
长期债权投资						
固定资产减值 准备合计	7,961,963.65					7,961,963.65
其中：房屋、 建筑物						
机器设备	7,961,963.65					7,961,963.65
无形资产减值 准备						
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值 准备						
委托贷款减值 准备						
资产减值合计	27,329,846.22	1,239,824.41		457,337.10	457,337.10	28,112,333.53

公司法定代表人：李标 主管会计工作负责人：李标 会计机构负责人：陈林

母公司资产减值准备明细表
2006 年 1-6 月

编制单位：西南药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	16,913,560.15	1,201,592.87		388,793.92	388,793.92	17,726,359.10
其中：应收账款	14,805,732.14	1,201,592.87		40,483.36	40,483.36	15,966,841.65
其他应收款	2,107,828.01			348,310.56	348,310.56	1,759,517.45
短期投资跌价准备合计						0
其中：股票投资						0
债券投资						0
存货跌价准备合计	984,632.63					984,632.63
其中：库存商品	467,009.78					467,009.78
原材料	517,622.85					517,622.85
长期投资减值准备合计						0
其中：长期股权投资						0
长期债权投资						0
固定资产减值准备合计	177,731.37					177,731.37
其中：房屋、建筑物						0
机器设备	177,731.37					177,731.37
无形资产减值准备						0
其中：专利权						0
商标权						0
在建工程减值准备						0
委托贷款减值准备						0
资产减值合计	18,075,924.15					18,075,924.15

公司法定代表人：李标 主管会计工作负责人：李标 会计机构负责人：陈林

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	21.77	22.24	0.45	0.45
营业利润	2.15	2.19	0.04	0.04
净利润	4.29	4.39	0.09	0.09
扣除非经常性损益后的净利润	1.74	1.77	0.04	0.04

公司概况

西南药业股份有限公司（以下简称“公司”）系经重庆市体制改革委员会渝改委（1992）34号文批准，由西南制药三厂于1992年5月进行股份制改造，同年11月9日正式成立。成立时股本为6,561万股，其中国家股4,741万股，法人股100万股，个人股1,720万股。1993年7月，公司股票获准在上海证券交易所挂牌上市，社会公众股为1,720万股；1993年10月，每10股配6股；1996年7月，每10股送1股；1997年，每10股配2.7272股；1998年3月，每10股送3股，资本公积每10股转增2股。2006年4月10日实施股权分置改革方案。公司非流通股股东向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东支付18,958,138.00股公司股票，即流通股股东每10股获送3股。经过上述股本变化，截止2006年4月12日，公司股票简称由“西南药业”改为“G西药”，公司总股本为14,879.2973万股，其中有限售条件的法人股为6664.1042万股，无限售条件的社会公众股为8215.1931万股。

公司注册地址为重庆市沙坪坝区天星桥21号，注册资本为人民币14,879.30万元。公司属制药行业，经营范围包括生产和销售原料药、加工、中西药制剂，销售化工原料、包装材料，主要从事片剂、针剂、冻干、输液及麻醉药品生产，主要产品有散列通、美菲康、先锋五号、益保世灵、芬尼康等。

(二)公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、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：

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础、记账基础和计价原则：

以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，按当月初（或业务发生当日）的中国人民银行公布的中间价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该月末的收盘价折合为人民币。按照月末汇率折合的人民币金额与账面人民币金额之间的差额，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；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

6、现金及现金等价物的确定标准：

将期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

7、短期投资核算方法：

能够随时变现并且持有时间不准备超过 1 年（含 1 年）的投资确认为短期投资，短期投资取得时以投资成本计价。短期投资持有期间所收到的股利、利息等，不确认投资收益，作冲减投资成本处理；处置时按实际取得价款与账面价值的差额确认为当期损益。

期末时，短期投资以成本与市价孰低计量，按单项投资市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：因债务人已破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或者债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备，

账龄分析法		
帐龄	应收帐款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上	30	30
5 年以上	50	50
个别认定		

在存在多笔应收款项、且各笔应收款项账龄不同的情况下，收到债务单位当期偿还的部分债务，逐笔认定收到的是哪一笔应收款项；如果确实无法认定的，按照先发生先收回的原则确定，剩余应收款项的账龄按上述同一原则确定。

9、存货核算方法：

(1) 存货分类

存货分为原材料、在产品、产成品、包装物、低值易耗品、燃料等。

(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、燃料采用计划成本核算，通过材料成本差异调整为实际成本；

产成品采用实际成本核算，发出时按加权平均法结转成本，期末在产品只负担直接材料成本，直接人工成本和制造费用均由完工产品承担。

包装物和低值易耗品于领用时一次摊销。

(4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

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

位的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。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的借方差额，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的贷方差额，若该差额发生于 2003 年 3 月 17 日之前，则按上述同一原则分期平均摊销，对于 2003 年 3 月 17 日及以后新发生的股权投资贷方差额，作为资本公积处理。初次投资和追加投资产生的股权投资差额按批分别计算，并按以下情况区别处理：

- A、初次和追加投资产生的股权投资差额均为借方的，分别按规定的摊销年限摊销。但对金额较小的追加投资借方差额并入原借方差额按剩余年限一并摊销；
- B、初次投资为借方差额，追加投资为贷方差额的，以追加投资产生的贷方差额为限冲减尚未摊销完的借方差额余额，未冲减完的借方或贷方差额分别按规定年限继续摊销或计入资本公积；
- C、初次投资为贷方差额且已计入资本公积，追加投资为借方差额的，以初次投资产生的贷方差额为限冲减追加投资产生的借方差额，未冲减完的借方差额按规定年限分期摊销；
- D、初次投资为贷方差额且按规定摊销计入损益，追加投资为借方差额的，借方差额与尚未摊销完的贷方差额余额进行抵销，抵销后的差额按规定期限摊销。

(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

期末时，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、委托贷款核算方法：

按规定委托金融机构向其他单位贷出的款项，确认为委托贷款，按实际委托的贷款金额计价。委托贷款根据规定的利率按期计提应收利息，计入当期损益；如发生计提的利息到期不能收回的，则停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

期末时，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按单项委托贷款本金高于可收回金额的差额计提委托贷款减值准备。

12、固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法：

(1) 固定资产计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入帐，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年数平均法）提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-35	3	2.77-6.47
机器设备	8-10	3	9.70-12.13
电子设备	5-18	3	5.39-19.40
运输设备	8	3	12.13

(1) 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。

融资租入固定资产，将租赁开始日租赁资产原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

(2) 固定资产分类和折旧方法

采用直线法分类计提折。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（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(2) 减值准备的计提方法：

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。

(3) 其他说明

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。

13、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计提在建工程减值准备。

14、无形资产计价及摊销方法：

(1) 无形资产系公司为生产商品、提供劳务、出租给他人或为管理目的而持有的、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	预计使用年限	相关合同规定的受益年限	法律规定的有效年限	摊销年限
土地使用权	40、50	未规定	50	40、50
软件类	5	未规定	未规定	5
专有技术	5	未规定	未规定	5

(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、开办费、长期待摊费用摊销方法：

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内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

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，在开始生产经营当月一次转入损益。

长期待摊费用的类别及摊销期限如下：

长期待摊费用类别	摊销期限
厂区建设费	5 年
电力电话专线	20 年
自来水安装配套费	10 年

16、借款费用的会计处理方法：

(1) 因购建固定资产专门借款而发生的利息、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开始：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如下：

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

17、应付债券的核算方法：

应付债券按照实际的发行价格总额计价。债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在存续期间内按直线法于计提利息时摊销。

18、预计负债的确认原则：

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中反映为预计负债。（1）该义务是公司承担的现实义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

19、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实现：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，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

(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的劳务收入；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) 让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：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。

20、所得税的会计处理方法：

所得税的会计处理采用应付税款法。

21、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

(1) 合并的会计方法

以母公司及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，并抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并会计报表；对合营企业的会计报表则采用比例合并法编制合并会计报表。

(2) 合并范围的确定原则

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（含 50%）但本公司对其具有实质控制权。满足上述条件的单位，如果其规模较小也可不予以合并，但未予合并单位的资产总额之和、主营业务收入之和占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。

22、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

1、本年度对公司对 2005 年度确认的大易制药股权转让收益进行了更正，并相应调减了年初留存收益及相关项目的年初数。

，更正原因：由于该股权转让协议于 2006 年 3 月获公司股东大会审议并通过，所以本期将股权转让的确认时间调整为 2006 年 3 月 31 日。此项会计差错更正的累积影响数为 7,702,723.34 元。其中 2005 年度的净利润调减了 7,702,723.34 元；同时调增了 2005 年末的长期股权投资 1,698,614.87 元，少数股东权益调减了 10,733,807.67 元，调减盈余公积 1,540,544.66 元，其中法定公益金 770,272.33 元；调减年初未分配利润 6,162,178.68 元。

(三) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城建税	应纳流转税额的 7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、33%

2、优惠税负及批文

注 1：财政部、国家税务总局、海关总署联合发布的财税[2001]202 号文，对设在西部地区国家鼓励类产业的内资企业，在 2001 年至 2010 年期间，减按 15% 的税率征收企业所得税。公司符合减免条件，2005 年度企业所得税减按 15% 的税率征收。

注 2：控股子公司重庆华星生物技术有限责任公司系经重庆市科学技术委员会批准认定的高新技术企业，适用 15% 的所得税税率；控股子公司重庆创新生物工程有限公司 2003 年被评为高新技术企业，适用 15% 的所得税税率；控股子公司太极集团四川衡生制药有限公司和重庆大易制药有限公司适用 33% 的所得税税率。

(四) 控股子公司及合营企业

单位：元 币种：人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
重庆华星生物技术有限责任公司	九龙坡区渝州路 33 号	张逸屏	5,000.00	生物产品的产品开发及销售	4,900.00	98		是
重庆创新生物工程有限公司	九龙坡区渝州路 33 号	张逸屏	500	开发、生产、销售生物基因药物	443.76	95		是
太极集团四川衡生制药有限公司	崇州市王场工地	白礼西	1,600.00	制药片剂, 冲剂, 酒剂, 注射剂, 口服液, 原料药, 糖浆剂, 药材种植	2,379.00	81.25		是
重庆大易制药有限公司	渝北区黄龙路 38 号	蒋茜	8,009.35	生产、销售气雾剂	11,158.95	86.68		是

(1) 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

(五) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:	112,552.71	179,826.90
人民币	112,552.71	179,826.90
银行存款:	49,673,184.12	52,975,763.49
人民币	49,673,184.12	52,975,763.49
其他货币资金:	45,680,570.81	29,403,411.64
人民币	45,680,570.81	29,403,411.64
合计	95,466,307.64	82,559,002.03

	期末数	期初数
其中: 住房资金管理中心售房款	1,139,240.50	1,881,305.01
住房资金管理中心公共维修基金	2,541,330.31	2,522,106.63
保证金	42,000,000.00	25,000,000.00
合 计	45,680,570.81	29,403,411.64

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	819,426.20	4,766,821.71
合计	819,426.20	4,766,821.71

(1) 年末无用于质押的商业承兑汇票。

(2) 无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	78,523,165.98	64.75	3,926,158.3	61,877,879.83	60.59	3,093,893.99
一至二年	18,702,500.33	15.42	1,870,250.03	16,159,388.55	15.83	1,615,938.86
二至三年	1,225,052.97	1.01	245,010.59	1,270,082.24	1.24	254,016.45

五年以上	19,106,858.22	15.76	9,553,429.11	18,499,697.15	18.12	9,249,848.58
合计	121,263,190.48	100.00	16,706,531.93	102,118,691.09	100.00	15,507,190.88

注：上表中的“3年以上”相当于公司帐龄的“3-5年”

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	15,507,190.88	1,239,824.41	40,483.36	40,483.36	16,706,531.93

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	36,945,720.12	31.74	35,262,394.11	34.53

(4) 应收帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例	计提坏帐原因
太极集团重庆销售有限责任公司	内部单位	14,989,915.22	一年以内	产品销售货款	749,495.76	5	会计政策
合计	/		/	/		/	/

(5) 应收帐款坏帐冲销

单位：元 币种：人民币

单位名称	冲销金额	冲销原因
重庆和平药房连锁有限责任公司医药保健分公司	29,564.53	因欠款时间较长，且经公司清欠办进行追索无果，故进行核销。
重庆医药股份有限公司九龙坡分公司	467.38	因欠款时间较长，且经公司清欠办进行追索无果，故进行核销。
云南健之佳健康用品有限公司	489.10	因欠款时间较长，且经公司清欠办进行追索无果，故进行核销。
云南医药工业股份公司福生医药分公司	9,962.35	因欠款时间较长，且经公司清欠办进行追索无果，故进行核销。
合计	40,483.36	/

上述单位欠款时间较长，且经公司清欠办进行追索无果，故进行核销。

(6) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款
4、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	9,876,351.96	36.45	493,817.59	21,735,899.56	57.34	1,086,795.00
一至二年	5,567,053.32	20.55	5,567,105.33	4,777,153.34	12.60	477,715.33
二至三年	366,305.00	1.35	73,261.00	256,250.00	0.68	51,250.00
三至四年	9,911,211.18	36.58	500,000.00	9,911,211.18	26.14	500,000.00
五年以上	1,369,022.12	5.05	684,511.06	1,218,776.77	3.22	609,388.39
合计	27,096,470.58	100.00	2,310,253.08	37,905,817.85	100.00	2,727,106.82

注:公司帐龄划分与上述表格差异如下:

系统帐龄	相当于	公司帐龄
3年以上		3-5年
3-4年		个别认定

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期减少数		期末余额
		转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	2,727,106.82	416,853.74	416,853.74	2,310,253.08

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位 合计及比例	13,141,553.28	48.50	45,941,248.79	57.79

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
大鹏证券	9,411,211.18		
广东中键医药有限公司	1,872,726.00		
重庆医药供销总公司	1,066,070.50		
合计	12,350,007.68	/	/

(5) 本报告期其他应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

注 1: 根据(2004)渝高法民终字第 173 号民事判决书和(2005)渝一中民执字第 499-7 号、499-8 号民事裁定书, 经公司申请, 重庆市第一中级人民法院对新华信托投资股份有限公司(以下简称“新华信托”)所有的位于渝中区临江路 36-69 号邹容路广场 B 座第八至十层的房屋予以了查封, 查封期间新华信托不得对上述房产进行买卖过户、抵押、租赁等。同时根据重庆金地资产评估有限责任公司出具的重金房估(2006)字第 029 号房地产司法评估报告书的评估结论, 上述查封房产的变现评估价为 2,024.16 万元。公司对上述债权不存在无法收回的风险。

注 2: 创新营业部余额系公司控股子公司重庆创新生物工程有限公司并入。因该单位已停止营业, 无实际偿还能力, 故对其截止 2005 年 12 月 31 日的欠款余额 500,000.00 元已全额计提坏账准备

5、预付帐款

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	29,561,229.7	49.56	29,626,468.95	49.69
二至三年	30,000,000	50.29	30,000,000	50.31
合计	59,651,229.70	100.00	59,626,468.95	100.00

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位: 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	59,607,485.46	99.93	59,241,633.15	99.35

(3) 预付帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额
中国人民解放军军事医学科学院微生物流行病学研究所	外部单位	30,000,000
合计	/	

此款为预付给中国人民解放军军事医学科学院微生物流行病学研究所的 ω 干扰素转让费。

(4) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

1、预付给中国人民解放军军事医学科学院微生物流行病学研究所的 ω 干扰素转让费。

2、无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

6、存货

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,864,688.95	625,737.31	25,238,951.64	21,495,422.07	625,737.31	20,869,684.76
库存商品	35,240,377.06	507,847.56	34,732,529.50	33,908,605.61	507,847.56	33,400,758.05
在产品	9,531,511.16		9,531,511.16	8,902,363.75		8,902,363.75
包装物	15,506,443.09		15,506,443.09	12,691,604.68		12,691,604.68
低值易耗品	283,210.61		283,210.61	310,778.53		310,778.53
合计	86,426,230.87	1,133,584.87	85,292,646.00	77,308,774.64	1,133,584.87	76,175,189.77

7、待摊费用

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
报刊杂志费	90,016.43	423.90	72,179.29	18,261.04	受益期跨年
其他	32,310.11	707,216.64	648,706.35	90,820.40	受益期跨年
取暖费		91,899.34	91,899.34		受益期跨年
办公费		67,846.92	56,577.46	11,269.46	受益期跨年
合计	122,326.54			120,350.90	/

8、长期投资

(1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营公司投资	26,154,434.66	160,810.94		26,315,245.6
其他股权投资	3,690,000			3,690,000
合并价差	25,951,876.34			24,440,377.16
合计	57,494,925.87			54,445,622.76
减: 长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	57,494,925.87	/	/	54,445,622.76

(2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

1) 其他股权投资

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	期末余额	核算方法
重庆医药股份有限公司	5	3,000,000	3,000,000	3,000,000	成本法
四川全兴股份有限公司	5	490,000	490,000	490,000	成本法
东北制药总厂	5	200,000	200,000	200,000	成本法

(3) 合并价差

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
重庆华星生物技术有限责任公司	-1,093,358.58	-364,452.87	54,667.94	-309,784.93	折价收购	10年
重庆创新生物工程有限公司	757,671.39	549,311.76		549,311.76	溢价收购	10年
太极集团四川衡生制药有限公司	13,120,899.51	11,043,423.76	-656,044.98	10,387,378.78	溢价收购	10年
重庆大易制药有限公司	16,940,638.65	14,723,593.69	-958,196.15	13,813,471.55	溢价收购	10年
合计	29,677,776.96	25,951,876.34	1,559,573.19	24,440,377.16	/	/

(4) 累计投资占期末净资产的比例 17.88%

9、固定资产

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	388,306,826.40	45,987,576.46	44,551,822.42	389,742,580.44
其中:房屋及建筑物	179,265,268.83	24,891,983.14	24,742,596.22	179,414,655.75
机器设备	68,996,454.64	21,095,593.32	190,310.45	89,901,737.51
电子设备	129,607,922.80		19,444,795.41	110,163,127.39
运输设备	10,437,180.13		174,120.34	10,263,059.79
二、累计折旧合计:	131,776,489.63	14,823,624.74	3,475,085.94	143,125,028.43
其中:房屋及建筑物	53,189,721.23	5,720,115.99	2,769,397.30	56,140,439.92
机器设备	21,455,467.07	8,689,984.82	60,298.00	30,085,153.89
电子设备	49,903,888.01	95,961.27	620,433.38	49,379,415.90
运输设备	7,227,413.32	317,562.66	24,957.26	7,520,018.72
三、固定资产净值合计	256,530,336.77	31,163,951.72	41,076,736.48	246,617,552.01
其中:房屋及建筑物	126,075,547.60	19,171,867.15	21,973,198.92	123,274,215.83
机器设备	47,540,987.57	12,405,608.50	130,012.45	59,816,583.62
电子设备	79,704,034.79	-95,961.27	18,824,362.03	60,783,711.49
运输设备	3,209,766.81	-317,562.66	149,163.08	2,743,041.07
四、减值准备合计	7,961,963.65			7,961,963.65
其中:房屋及建筑物				
机器设备	7,961,963.65			7,961,963.65

电子设备				
运输设备				
五、固定资产净额合计	248,568,373.12			238,655,588.36
其中：房屋及建筑物	126,075,547.60			123,274,215.83
机器设备	39,579,023.92			51,854,619.97
电子设备	79,704,034.79			60,783,711.49
运输设备	3,209,766.81			2,743,041.07

机器设备为我公司的通用设备，电子设备为我公司的医药专用设备。

10、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
预付设备款	6,953,040.41	9,788,613.27	11,104,377.69	5,637,275.99
设备	18,884.97	285,402.28	240,730.00	63,557.25
合计	6,971,925.38	10,074,015.55	11,345,107.69	5,700,833.24

11、在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	2,640,489.37		2,640,489.37	73,839.8		73,839.80

(1) 在建工程项目变动情况

单位：币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化率	资金来源	期末数
ω 干扰素工程		31,068.00						31,068.00
口服液车间工程		33,275.77	14,897.71					18,378.06
针剂改造工程		36,240.00						36,240.00
输液软袋工程（国产线）		87,291.58						87,291.58
涪陵玻璃瓶生产线		8,603.00						8,603.00
新片剂工程		34,992.46	23,950.00					11,042.46
粉针车间 GMP 改造	73,839.80	942,595.11	821,471.11					194,963.80
冻干车间 GMP 改造		150,000.00						150,000.00
涪陵玻璃瓶第三条生产线		5,632.00						5,632.00
公共卫生间		229,650.00						229,650.00

及化粪池工程								
库房增层工程		378,000.00						378,000.00
办公室改造工程		1,083,663.47		/	/	/	/	1,083,663.47
塑钢窗工程		120,000.00						120,000.00
鱼塘改造工程		32,742.00						32,742.00
木桥改造工程		22,428.00						22,428.00
网球场工程		58,787.00						58,787.00
车库加层工程		142,000.00						142,000.00
计算机机房工程		30,000.00						30,000.00
合计	73,839.8	3,426,968.39	860,318.82	/	/	/	/	2,640,489.37

12、无形资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	162,278,879.79		162,278,879.79	164,266,097.25		164,266,097.25

(1) 无形资产变动情况

单位:元 币种:人民币

种类	取得方式	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数
土地使用权	出让	162,876,950.49	1,699,797.42	9,557,148.43	161,177,153.07
其中:					
厂区土地		69,526,365.08	779,533.60	3,151,407.52	68,746,831.48
四川双流土地		19,966,848.27	154,695.92	845,862.45	19,812,152.35
黄泥磅土地		71,870,737.02	748,567.92	5,355,878.60	71,122,169.10
四川衡生厂区土地		1,513,000.12	16,999.98	203,999.86	1,496,000.14
金蝶财务软件	外购	150,813.33	49,420.02	430,306.69	101,393.31
扎来普隆技术转让费	外购	666,666.67	148,000.02	1,081,333.35	518,666.65
步步高新药项目	外购	358,333.52	49,999.98	691,666.46	308,333.54
苦参碱葡萄糖注射液专有技术	外购	213,333.24	40,000.02	226,666.78	173,333.22
合计	/	164,266,097.25	1,987,217.46	11,987,121.71	162,278,879.79

13、长期待摊费用

单位:元 币种:人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
厂区建设费	1,155,508.69	218,115.64	1,075.71	110,868.97	1,048,262.02	108,322.38	4.25年
电力电话专线	973,581.54	266,038.40		24,336.00	731,879.14	241,702.40	4.87年
自来水安装配套费	409,000.00	279,525.11		20,449.98	149,924.87	259,075.13	6.23年
合计	2,538,090.23	763,679.15	1,075.71	155,654.95	1,930,066.03	609,099.91	/

14、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	9,620,000.00	9,620,000.00
抵押借款	62,000,000.00	62,000,000.00
担保借款	56,000,000.00	56,000,000.00
信用借款	0	0
保证质押借款	3,500,000	3,500,000
合计	131,120,000.00	131,120,000.00

15、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0	0
银行承兑汇票	101,100,000.00	105,500,000.00
合计	101,100,000.00	105,500,000.00

无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

16、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	101,407,063.68	99.23	60,432,071.49	98.85
一至二年	256,346.95	0.25	169,740.03	0.28
二至三年	70,864.31	0.07	70,864.31	0.12
三年以上	462,612.07	0.45	462,612.07	0.76
合计	102,196,887.01	100.00	61,135,287.90	100.00

(2) 应付帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
重庆北碚玻璃仪器总厂	外部单位	7,219,355.32	1 年以内	原辅料供应货款
重庆赛力君安医药有限公司	外部单位	4,214,853.95	1 年以内	原辅料供应货款
西南合成制药股份有限公司	外部单位	3,716,542.60	1 年以内	原辅料供应货款
合计	/	15,150,751.87	/	/

17、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	2,780,497.96	100.00	25,560,092.29	100.00
合计	2,780,497.96	100.00	25,560,092.29	100.00

本年度公司对 2005 年度确认的大易制药股权转让进行了更正，并相应调增了预收账款的年初数 21,494,450.00 元。

(2) 预收帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
重庆赛力君安医药有限公司	外部单位	1,467,747.47	1 年以内	先款后货
合计	/		/	/

18、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付福利费	2,471,343.68	2,363,954.19
合计	2,471,343.68	2,363,954.19

19、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
社会法人	52,461.55	1,977,480.14	暂缓支付
其中：太极集团有限公司		1,925,018.59	
其他	52,461.55	52,461.55	暂缓支付
合计	52,461.55	1,977,480.14	/

20、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	12,833,519.49	13,328,404.72	增值额
消费税	0	0	
营业税	326,146.51	359,896.51	应纳税营业额
所得税	1,168,610.91	1,048,610.91	应纳税所得额
个人所得税	65,768.85	228,366.20	

城建税	358,923.24	396,285.28	应纳流转税额的 7%
合计	14,752,969.00	15,361,563.62	/

21、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
交通重点建设费附加	1,263,603.37	1,263,603.37	
教育费附加	728,081.43	744,093.75	
合计	1,991,684.80	2,007,697.12	/

22、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	56,905,337.97	99.78	79,461,481.05	99.87
一至二年				
二至三年				
三年以上	120,000	0.22	100,000	0.13
合计	57,025,337.97	100.00	79,561,481.05	100.00

重庆巨琪医药有限公司 120000 元 该笔款项为委托加工保证金。
无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位的款项。

23、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
维修费	18,800.00	0	
合计	18,800.00	0	/

24、长期借款

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

25、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
科技部创新基金	548,433.55	548,433.55	注 1
重庆市科委拨入专项应付款	118,079.17	118,079.17	注 2
合计	666,512.72	666,512.72	

注 1：2000 年由国家科技部无偿拨入，用于控股子公司重庆创新生物工程有限公司真核重组糖基化人干扰素 α 2 中试研究项目。

注 2：重庆市科委分别于 2000 年和 2001 年拨入共 15 万元专项应付款，用于控股子公司重庆创新生物工程有限公司肿瘤抑制因子的克隆与表达、血管内皮细胞生长因子、多肽药物研究与开发的研究项目。

26、股本 股份变动情况表

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、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	83,949,480	56.42		18,958,138	-		18,958,138	64,991,042	43.68
3、其他内资持股	1,650,000	1.11		0			0	1,650,000	1.11
其中：境内法人持股	1,650,000	1.11		0			0	1,650,000	1.11
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	85,599,180	57.53		18,958,138	-		18,958,138	66,641,042	44.79
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	63,193,793	42.47		18,958,138			18,958,138	82,151,931	55.21
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	63,193,793			18,958,138			18,958,138	82,151,931	55.21
三、股份总数	148,792,973	100.00						148,792,973	100.00

27、资本公积：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	34,280,271.37			34,280,271.37
接受捐赠非现金资产准备	57,010.35			57,010.35
股权投资准备	1,381.24			1,381.24

关联交易差价	2,323,863.20		0	2,323,863.20
拨款转入	6,607,347.00		0	6,607,347.00
其他资本公积	9,384,392.15			9,384,392.15
合计	52,654,265.31			52,654,265.31

28、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	21,511,451.73	11,132,629.61		32,644,081.34
法定公益金	11,132,629.61		11,132,629.61	
任意盈余公积	10,194,527.04			10,194,527.04
合计	42,838,608.38			42,838,608.38

1、本年度公司对 2005 年度确认的大易制药股权转让确认的时间更正为 2006 年 3 月 31 日，并相应调减了年初留存收益及相关项目的年初数。其中调减法定盈余公积 770,272.33 元，法定公益金 770,272.33 元。

2、根据财政部《关于公司法实行后有关企业财务处理问题的通知》（财企 2006（67）号文）的规定，讲法定盈余公益金转入法定盈余公积金。

29、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
净利润	
加：年初未分配利润	49,498,815.09
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
未分配利润	62,572,748.71

本年度公司对 2005 年度确认的大易制药股权转让确认的时间更正为 2006 年 3 月 31 日，并相应调减了年初留存收益及相关项目的年初数。其中调减年初未分配利润 6,162,178.68 元。

30、未确认的投资损失：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未确认的投资损失	2,408,113.45	2,118,293.00

31、主营业务收入及主营业务成本

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品销售收入	215,233,388.13	147,554,382.02	220,638,389.29	151,539,202.36
受托加工收入	613,687.18	507,847.56		
其中：关联交易	34,600,640.01	20,450,611.79	17,094,905.22	11,071,605.26

合计	215,847,075.31	148,062,229.58	220,628,389.29	151,539,202.36
内部抵消	0	0	10,626,212.31	10,489,124.80
合计	215,847,075.31	148,062,229.58	220,628,389.29	151,539,202.36

(2) 分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
粉针	40,695,354.76	28,238,276.26	47,368,881.70	31,057,556.74
片剂	86,827,806.17	46,295,695.76	86,611,351.36	47,408,070.03
输液	53,597,335.28	45,623,284.26	57,552,412.48	48,840,782.06
针剂	29,341,542.46	23,613,479.74	24,105,728.15	20,684,838.63
其它	5,385,036.64	4,291,493.56	4,990,015.60	3,547,954.9
其中:关联交易	34,600,640.01	20,450,611.79	17,094,905.22	11,071,605.26
合计	215,847,075.31	148,062,229.58	220,628,389.29	151,539,202.36
内部抵消	0	0	10,626,212.31	10,489,124.80
合计	215,847,075.31	148,062,229.58	220,628,389.29	151,539,202.36

(3) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	170,768,886.95	126,888,202.26	152,198,487.50	114,823,799.98
中南地区	3,650,371.00	2,780,606.70	5,735,408.88	3,244,653.20
华东地区	12,411,910.82	6,149,764.99	17,204,375.86	9,767,235.50
华南地区	14,397,990.95	10,288,946.62	28,915,472.49	20,702,037.25
东北地区	489,810.58	189,969.77	2,778,682.88	798,440.77
华北地区	13,501,070.68	1,579,424.79	11,779,069.09	1,553,611.75
西北地区	627,034.33	185,314.45	2,016,892.59	649,423.91
其中:关联交易	34,600,640.01	20,450,611.79	17,094,905.22	11,071,605.26
合计	215,847,075.31	148,062,229.58	220,628,389.29	151,539,202.36
内部抵消			10,626,212.31	10,489,124.80
合计	215,847,075.31	148,062,229.58	220,628,389.29	151,539,202.36

- 1、关联交易遵循市场价格的原则，主要按市场价格定价。与非关联方的交易价格基本一致。
 - 2、上表中的所有营业收入、营业成本项均为已扣减内部抵消后的数据。
- 32、主营业务税金及附加：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
消费税	0	0	
营业税	0	0	应纳税营业额
城建税	1,054,801.55	977,362.94	应纳流转税额的7%
教育费附加	452,057.79	419,693.40	3%
资源税	0	0	
交通重点建设费附加	0	104,827.64	5%
合计	1,506,859.34	1,501,883.98	/

注：根据渝地税发（2005）54 号文《重庆市地方税务局关于停止征收交通重点建设附加费的通知》，自 2005 年 3 月 1 日起停征交通重点建设附加费。

33、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料收入	221,387.79	205,424.58	15,963.21	2,672,671.49	2,555,485.09	117,186.40
场地租赁	1,500,000.00	1,490,906.98	9,093.02	1,500,000.00	1,429,536.69	70,463.31
其它	185,623.24	115,022.43	70,600.81	190,469.05	188,337.28	2,131.77
合计	1,907,011.03	1,811,353.99	95,657.04	4,363,140.54	4,173,359.06	199,945.24

34、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	7,103,259.06	5,748,906.80
减：利息收入	665,956.53	571,680.25
汇兑损失	2,665.33	3,639.24
减：汇兑收益	0	0
其他	751,436.35	1,854,515.67
合计	7,191,404.21	7,035,381.46

35、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
长期股权投资差额摊销	-1,559,573.19	-1,545,815.83
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	160,810.94	-588,208.76
股权投资转让收益	9,132,193.84	
合计	7,733,431.59	-2,134,024.59

重要单项业务活动投资收益列示如下：

业务内容	交易金额	成本	收益
转让重庆大易制药有限公司股权收益	21,494,450.00	12,362,256.16	9,132,193.84

36、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产净损失	-64,147.16	699.00
罚款支出	29,652.06	-193,272.46
捐赠支出		49,826.29
合计	-34,495.10	-142,747.17

37、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税	1,802,307.95	1,919,416.34
合计	1,802,307.95	1,919,416.34

(六) 母公司会计报表附注

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	88,699.30	174,933.32
人民币	88,699.30	174,933.32
银行存款：	49,587,286.90	52,613,512.05
人民币	49,587,286.90	52,613,512.05
其他货币资金：	45,680,570.81	29,403,411.64
人民币	45,680,570.81	29,403,411.64
合计	95,356,557.01	82,191,857.01

	期末数	起初数
其中：住房资金管理中心售房款	1,139,240.50	1881305.01
住房资金管理中心公共维修基金	2,541,330.31	2,522,106.63
保证金	42,000,000.00	25,000,000.00
合 计	45,680,570.81	29,403,411.64

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	819,426.20	4,766,821.71
合计	819,426.20	4,766,821.71

(2) 期末公司已抵押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	金额
无	

(1) 年末无用于质押的商业承兑汇票。

(2) 无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	83,686,511.11	71.89	4,184,325.56	69,200,179.8	69.76	3,460,008.99
一至二年	8,718,569.98	7.5	871,856.98	6,124,658.2	6.17	612,465.82
二至三年	1,225,052.97	1.05	245,010.59	1,270,082.24	1.28	254,016.45
五年以上	19,165,173.88	16.46	9,582,586.94	18,491,320.37	18.64	9,245,660.19
合计	116,405,513.03	100.00	15,966,841.65	99,198,176.24	100.00	14,805,732.14

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	14,805,732.14	1,201,592.87	40,483.36	40,483.36	15,966,841.65

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	36,945,720.12	31.74	35,262,394.11	35.53

(4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例	计提坏帐原因
太极集团重庆销售有限责任公司	内部单位	14,989,915.22	一年以内	产品销售货款	749,495.76	5	会计政策
合计	/		/	/		/	/

(5) 应收帐款坏帐冲销

单位:元 币种:人民币

单位名称	冲销金额	冲销原因
重庆和平药房连锁有限责任公司医药保健分公司	29,564.53	因欠款时间较长,且经公司清欠办进行追索无果,故进行核销。

重庆医药股份有限公司九龙坡分公司	467.38	因欠款时间较长，且经公司清欠办进行追索无果，故进行核销。
云南健之佳健康用品有限公司	489.10	因欠款时间较长，且经公司清欠办进行追索无果，故进行核销。
云南医药工业股份公司福生医药分公司	9,962.35	因欠款时间较长，且经公司清欠办进行追索无果，故进行核销。
合计	40,483.36	/

上述单位欠款时间较长，且经公司清欠办进行追索无果，故进行核销。

(6) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款

4、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	15,387,512.82	52.38	769,375.64	23,593,953.77	63.37	1,179,697.69
一至二年	2,967,008.32	10.10	296,700.83	2,767,008.32	7.43	276,700.83
二至三年	366,305.00	1.25	73,261.00	256,250.00	0.69	51,250.00
三至四年	9,411,211.18	32.04		9,411,211.18	25.28	
五年以上	1,236,443.75	4.21	618,221.88	1,196,442.77	3.21	598,221.39
合计	29,375,008.07	100.00	1,759,517.45	37,231,393.04	100.00	2,107,828.01

注：公司帐龄划分与上述表格差异如下：

系统帐龄	相当于	公司帐龄
3年以上		3-5年
3-4年		个别认定

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期减少数		期末余额
		转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	2,107,828.01	348,310.56	348,310.56	1,759,517.45

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	20,997,997,104.89	71.48	26,554,343.51	71.32

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
大鹏证券	9,411,211.18		
广东中键医药有限公司	1,872,726.00		
重庆医药供销总公司	1,066,070.50		
合计	12,350,007.68	/	/

(5) 本报告期其他应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

注:根据(2004)渝高法民终字第 173 号民事判决书和(2005)渝一中民执字第 499-7 号、499-8 号民事裁定书,经公司申请,重庆市第一中级人民法院对新华信托投资股份有限公司(以下简称“新华信托”)所有的位于渝中区临江路 36-69 号邹容路广场 B 座第八至十层的房屋予以了查封,查封期间新华信托不得对上述房产进行买卖过户、抵押、租赁等。同时根据重庆金地资产评估有限责任公司出具的重金房估(2006)字第 029 号房地产司法评估报告书的评估结论,上述查封房产的变现评估价为 2,024.16 万元。公司对上述债权不存在无法收回的风险、

5、预付帐款

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	29,561,229.7	49.56	29,436,468.95	49.53
二至三年	30,000,000	50.29	30,000,000	50.47
合计	59,651,229.70	100.00	59,436,468.95	100.00

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位:千元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	59,607,485.46	99.92	59,241,633.15	99.67

(3) 预付帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额
中国人民解放军军事医学科学院微生物流行病学研究所	外部单位	30,000,000
合计	/	

1、预付给中国人民解放军军事医学科学院微生物流行病学研究所的 ω 干扰素转让费。

(4) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

1、预付给中国人民解放军军事医学科学院微生物流行病学研究所的 ω 干扰素转让费。

2、无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

6、存货

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,656,584.91	517,622.85	25,138,962.06	21,322,434.93	517,622.85	20,804,812.08
库存商品	35,208,739.25	467,009.78	34,741,729.47	33,752,999.14	467,009.78	33,285,989.36
在产品	9,531,511.16		9,531,511.16	8,902,363.75		8,902,363.75
包装物	15,492,009.19		15,492,009.19	12,659,269.45		12,659,269.45
低值易耗品	277,596.65		277,596.65	276,084.18		276,084.18
合计	86,166,441.16	984,632.63	85,181,808.53	76,913,151.45	984,632.63	75,928,518.82

7、待摊费用

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
报刊杂志费	90,016.43	423.90	72,179.29	18,261.04	受益期跨年
其他	30,000.00	685,627.55	648,706.35	66,921.20	受益期跨年
取暖费		91,899.34	91,899.34		受益期跨年
办公费		67,846.92	56,577.46	11,269.46	受益期跨年
合计	120,016.43	845,797.71	869,362.44	96,451.70	/

8、长期投资

(1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	205,751,753.17		16,780,104.5	188,971,648.67
对联营公司投资	25,891,783.21	160,810.94		26,052,594.15
其他股权投资	3,690,000			3,690,000
股权投资差额	25,951,876.34			24,440,377.16
合计	235,333,536.38			218,714,242.82
减：长期股权投资减值准备				0
长期股权投资净值合计	235,333,536.38	/	/	218,714,242.82

(2) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

1) 其他股权投资

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资成本	期初余额	期末余额	核算方法
重庆医药股份有限公司	5	3,000,000	3,000,000	3,000,000	成本法
四川全兴股份有限公司	5	490,000	490,000	490,000	成本法
东北制药总厂	5	200,000	200,000	200,000	成本法

(3) 股权投资差额

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
重庆华星生物技术有限责任公司	-1,093,358.58	-364,452.87	54,667.94	-309,784.93	溢价收购	10年
重庆创新生物工程有限公司	549,311.76	757,671.39		549,311.76	溢价收购	10年
太极集团四川衡生制药有限公司	11,043,423.76	13,120,899.51	-656,044.98	10,387,378.78	溢价收购	10年
重庆大易制药有限公司	14,723,593.69	16,940,638.65	-958,196.15	13,813,471.55	溢价收购	10年
合计	25,951,876.34	29,677,776.96	1,559,573.19	24,440,377.16	/	/

1: 溢价收购形成。

2: 合并价差年初初始金额为 16,892,564.64 元, 本年对上年的股权转让进行了追溯调整调增年初合并价差 1,698,614.87 元, 并同时于 2006 年 3 月 31 日公司重新确认转让重庆大易制药有限公司 10% 的股权, 转出合并价差 1,650,540.86 元, 初始合并价差金额变更为 16,940,638.65 元。

(4) 合并价差

(5) 累计投资占期末净资产的比例 72.54%

9、固定资产

单位：元 币种：

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	285,921,491.71	27,382,242.84	26,639,812.10	286,663,922.45
其中：房屋及建筑物	126,421,005.26	23,864,849.14	24,712,657.22	125,573,197.18
机器设备	74,473,814.62	1,269,710.82	169,172.00	75,574,353.44

电子设备	75,774,844.78	2,247,682.88	1,692,982.88	76,329,544.78
运输设备	9,251,827.05		65,000.00	9,186,827.05
二、累计折旧合计:	82,037,902.53	12,111,723.55	2,675,839.47	91,473,786.61
其中:房屋及建筑物	30,422,301.82	3,935,534.74	2,109,558.24	32,248,278.32
机器设备	17,729,429.97	3,367,761.17	46,608.00	21,050,583.14
电子设备	27,649,839.08	4,392,700.77	494,715.97	31,547,823.88
运输设备	6,236,331.66	415,726.87	24,957.26	6,627,101.27
三、固定资产净值合计	203,883,589.18	15,270,519.29	23,963,972.63	195,190,135.84
其中:房屋及建筑物	95,998,703.44	19,929,314.40	22,603,098.98	93,324,918.86
机器设备	56,744,384.65	-2,098,050.35	122,564.00	54,523,770.30
电子设备	48,125,005.70	-2,145,017.89	1,198,266.91	44,781,720.90
运输设备	3,015,495.39	-415,726.87	40,042.74	2,559,725.78
四、减值准备合计	177,731.37			177,731.37
其中:房屋及建筑物				0
机器设备	177,731.37			177,731.37
电子设备				
运输设备				
五、固定资产净额合计	203,705,857.81	15,270,519.29	23,963,972.63	195,012,404.47
其中:房屋及建筑物	95,998,703.44	19,929,314.40	22,603,098.98	93,324,918.86
机器设备	56,566,653.28	-2,098,050.35	122,564.00	54,346,038.93
电子设备	48,125,005.70	-2,145,017.89	1,198,266.91	44,781,720.90
运输设备	3,015,495.39	-415,726.87	40,042.74	2,559,725.78

机器设备为我公司的通用设备, 电子设备为我公司的医药专用设备。

10、工程物资

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
预付设备款	6,953,040.41	9,788,613.27	11,104,377.69	5,637,275.99
设备	18,884.97	285,402.28	240,730.00	63,557.25
合计	6,971,925.38	10,074,015.55	11,345,107.69	5,700,833.24

11、在建工程

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	543,218.90	0	543,218.90	73,839.8		73,839.80

(1) 在建工程项目变动情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数
ω 干扰素工程		31,068.00		31,068.00
口服液车间工程		33,275.77	14,897.71	18,378.06

针剂改造工程		36,240.00		36,240.00
输液软袋工程(国产线)		87,291.58		87,291.58
涪陵玻璃瓶生产线		8,603.00		8,603.00
新片剂工程		34,992.46	23,950	11,042.46
粉针车间 GMP 改造	73,839.8	942,595.11	821,471.11	194,963.80
冻干车间 GMP 改造		150,000.00		150,000.00
其他		29,939.00	29,939.00	
涪陵输液第三条生产线		5,632.00		5,632.00
合计	73,839.8	1,359,636.92	890,257.82	543,218.90

12、固定资产清理

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
合计		676,868.23	384,906.18	291,962.05

13、无形资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	1,171,649.58	0	89,352,377.01			90,524,026.59

(1) 无形资产变动情况

单位:元 币种:人民币

种类	取得方式	期初数	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数
土地使用权	出让	89,493,213.35		934,229.52	3,997,269.97	88,558,983.83
其中:						
厂区土地		69,526,365.08		779,533.60	3,151,407.52	68,746,831.48
四川双流土地		19,966,848.27		154,695.92	845,862.45	19,812,152.35
金蝶财务软件	外购	150,813.33		49,420.02	430,306.69	101,393.31
扎来普隆技术转让费	外购	666,666.67		148,000.02	1,081,333.35	518,666.65
苦参碱葡萄糖注射液专有技术	外购	213,333.24		40,000.02	226,666.78	173,333.22
合计	/		90,524,026.59			1,171,649.58

14、应付帐款:

(1) 应付帐款帐龄

单位:元 币种:

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	124,559,241.21	99.37	83,496,948.17	99.16
一至二年	256,346.95	0.20	169,740.03	0.20

二至三年	70,864.31	0.06	70,864.31	0.08
三年以上	462,612.07	0.37	462,612.07	0.55
合计	125,349,064.54	100.00	84,200,164.58	100.00

(2) 应付帐款主要单位

单位：币种：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
重庆北碚玻璃仪器总厂	外部单位	7,219,355.32	1年以内	原辅料供应货款
重庆赛力君安医药有限公司	外部单位	4,214,853.95	1年以内	原辅料供应货款
西南合成制药股份有限公司	外部单位	3,716,542.60	1年以内	原辅料供应货款
合计	/	15,150,751.87	/	/

15、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：币种：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	2,750,608.95	100.00	25,502,590.28	100.00
合计	2,750,608.95	100.00	25,502,590.28	100.00

本年度公司对 2005 年度确认的大易制药股权转让进行了更正，并相应调增了预收账款的年初数 21494450 元

(2) 预收帐款主要单位

单位：币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
重庆赛力君安医药有限公司	外部单位	1,467,747.47	1年以内	先款后货
合计	/		/	/

16、应付福利费：

项目	期末数	期初数
应付福利费	80,012.83	74,322.97
合计	80,012.83	74,322.97

17、应交税金：

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	12,901,004.15	13,400,997.57	17%
消费税	0	0	
营业税	287,896.51	287,896.51	5%
所得税	600,088.60	1,839,392.72	15%

个人所得税	64,685.35	224,688.39	
城建税	292,088.66	327,088.20	7%
合计	14,145,763.27	14,720,759.27	/

18、其他应付款：

单位：币种：

项目	期末数	期初数	费率说明
交通重点建设费附加	1,212,829.17	1,212,829.17	
教育费附加	688,439.91	703,439.73	
合计	1,901,269.08	1,916,268.90	/

19、长期借款

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

20、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
科技部创新基金	548,433.55	548,433.55	注 1
重庆市科委拨入专项应付款	118,079.17	118,079.17	注 2
合计	666,512.72	666,512.72	

注 1：2000 年由国家科技部无偿拨入，用于控股子公司重庆创新生物工程有限公司真核重组糖基化人干扰素中试研究项目。

注 2：重庆市科委分别于 2000 年和 2001 年拨入共 15 万元专项应付款，用于控股子公司重庆创新生物工程有限公司肿瘤抑制因子的克隆与表达、血管内皮细胞生长因子、多肽药物研究与开发的研究项目。

21、股本

股份变动情况表

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、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	83,949,480	56.42		18,958,138			18,958,138	64,991,042	43.68
3、其他内资持股	1,650,000	1.11		0			0	1,650,000	1.11
其中：境内法人持股	1,650,000	1.11		0			0	1,650,000	1.11

境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	85,599,180	57.53		18,958,138			18,958,138	66,641,042	44.79
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	63,193,793	42.47		18,958,138			18,958,138	82,151,931	55.21
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	63,193,793			18,958,138			18,958,138	82,151,931	55.21
三、股份总数	148,792,973	100.00						148,792,973	100.00

22、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	34,280,271.37			34,280,271.37
接受捐赠非现金资产准备	57,010.35			57,010.35
股权投资准备	1,381.24			1,381.24
关联交易差价	2,323,863.20			2,323,863.20
拨款转入	6,607,347.00			6,607,347.00
其他资本公积	9,384,392.15			9,384,392.15
合计	52,654,265.31			52,654,265.31

23、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,081,665.34	8,702,843.22		27,784,508.56
法定公益金	8,702,843.22		8,702,843.22	
任意盈余公积	10,194,527.04			10,194,527.04
合计	37,979,035.60			37,979,035.60

1、本年度公司对 2005 年度确认的大易制药股权转让收益确认的时间更正为 2006 年 3 月 31 日，并相应调减了年初留存收益及相关项目的年初数。其中调减法定盈余公积 770,272.33 元，法定公益金 770,272.33 元。

2、根据财政部《关于公司法实行后有关企业财务处理问题的通知》（财企 2006（67）号文）的规定，讲法定盈余公益金转入法定盈余公积金。

24、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
净利润	12,404,884.92
加：年初未分配利润	49,662,580.32
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
未分配利润	62,067,465.24

本年度公司对 2005 年度确认的大易制药股权转让收益确认的时间更正为 2006 年 3 月 31 日，并相应调减了年初留存收益及相关项目的年初数。其中调减年初未分配利润 6162178.68 元。

25、主营业务收入及主营业务成本

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品销售收入	215,167,927.62	147,493,399.12	219,693,661.66	150,693,160.75
受托加工收入	613,687.18	507,847.56		
其中：关联交易	34,600,640.01	20,450,611.79	17,094,905.22	11,071,605.26
合计	215,781,614.80	148,001,246.68	219,693,661.66	150,693,160.75

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
粉针	40,695,354.76	28,238,276.26	47,368,881.70	31,057,556.74
片剂	86,827,806.17	46,295,695.76	86,611,351.36	47,408,070.03
输液	53,597,335.28	45,623,284.26	57,552,412.48	48,840,782.06
针剂	29,276,081.95	23,552,496.84	23,171,000.52	19,838,797.02
其它	5,385,036.64	4,291,493.56	4,990,015.60	3,547,954.90
其中：关联交易	34,600,640.01	20,450,611.79	17,094,905.22	11,071,605.26
合计	215,781,614.80	148,001,246.68	219,693,661.66	150,693,160.75

(3) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	170,703,426.44	126,827,219.36	152,134,558.10	114,787,077.10
中南地区	3,650,371.00	2,780,606.70	5,735,408.88	3,244,653.20
华东地区	12,411,910.82	6,149,764.99	17,204,375.86	9,767,235.50
华南地区	14,397,990.95	10,288,946.62	28,044,674.26	19,892,718.52
东北地区	489,810.58	189,969.77	2,778,682.88	798,440.77

华北地区	13,501,070.68	1,579,424.79	11,779,069.09	1,553,611.75
西北地区	627,034.33	185,314.45	2,016,892.59	649,423.91
其中:关联交易	34,600,640.01	20,450,611.79	17,094,905.22	11,071,605.26
合计	215,781,614.80	148,001,246.68	219,693,661.66	150,693,160.75

26、主营业务税金及附加:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
消费税	0		
营业税	0		5%
城建税	1,054,801.55	972,558.84	7%
教育费附加	452,057.79	416,810.94	
交通重点建设费附加		103,866.82	
合计	1,506,859.34	1,493,236.60	/

注:根据渝地税发(2005)54号文《重庆市地方税务局关于停止征收交通重点建设附加费的通知》,自2005年3月1日起停征交通重点建设附加费。

27、其他业务利润:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料收入	221,387.79	205,424.58	15,963.21	2,672,671.49	2,555,485.09	117,186.40
场地租赁						
其它	185,623.24	129,324.30	56,298.94	190,469.05	188,337.28	2,131.77
合计	407,011.03	334,748.88	72,262.15	2,863,140.54	2,743,822.37	119,318.17

28、财务费用

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	7,103,199.06	5,748,301.30
减:利息收入	665,183.02	570,168.66
汇兑损失	2,665.33	3,158.45
减:汇兑收益		
其他	115,745.95	602,162.19
合计	6,556,427.32	5,783,453.28

29、投资收益

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
长期股权投资差额摊销	-1,559,573.19	-1,545,815.83
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	-2,697,464.21	-3,097,872.48
股权投资转让收益	9,132,193.84	
合计	4,875,156.44	-4,643,688.31

重要单项业务活动投资收益列示如下：

业务内容	交易金额	成本	收益
转让重庆大易制药有限公司股权收益	21,494,450.00	12,362,256.16	9,132,193.84

30、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产净损失	-64,911.95	699.00
罚款支出	29,652.06	-193,272.46
捐赠支出		49,826.29
合计	-35,259.89	-142,747.17

31、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税	1,802,307.95	1,919,416.34
合计	1,802,307.95	1,919,416.34

(七) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
太极集团有限公司	重庆涪陵区建设路 68 号	药品的制造与销售	间接控股股东	有限责任公司	白礼西
重庆太极实业（集团）股份有限公司	重庆涪陵区建设路 68 号	中成药、西药的制造与销售	控股股东	股份公司	白礼西
重庆华星生物技术有限责任公司	九龙坡区渝州路 33 号	生物产品的产品开发及销售	控股子公司	有限责任公司	张逸屏
重庆创新生物工程有限责任公司	九龙坡区渝州路 33 号	开发、生产、销售生物基因药物	控股子公司	有限责任公司	张逸屏
太极集团四川卫生制药有限公司	崇州市王场工地	制药片剂，冲剂，酒剂	控股子公司	有限责任公司	白礼西
重庆大易制药有限公司	渝北区黄龙路 38 号	生产，销售雾剂	控股子公司	有限责任公司	蒋茜

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
太极集团有限公司	34,233.80		34,233.80
重庆太极实业（集团）股份有限公司	25,260.00		25,260.00
重庆华星生物技术有限责任公司	5,000.00		5,000.00
重庆创新生物工程有限责任公司	500		500
太极集团四川卫生制药有限公司	1,600.00		1,600.00
重庆大易制药有限公司	8,009.35		8,009.35

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
太极集团有限公司	1,994.92	13.41	-478.3693	-3.22	1,516.5487	10.19
重庆太极实业(集团)股份有限公司	6,400	43.01	-1,417.4445	-9.52	4,982.5555	33.49
重庆华星生物技术有限责任公司		98.00				98
重庆创新生物工程有限公司		95.00				95
太极集团四川卫生制药有限公司		81.25				81.25
重庆大易制药有限公司		96.68		-10		86.68

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
重庆国高医药有限公司	联营公司
重庆西部医药商城有限责任公司	集团兄弟公司
上海太极医药物流有限公司	集团兄弟公司
重庆星星物业管理有限公司	联营公司
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	集团兄弟公司
重庆桐君阁股份有限公司	集团兄弟公司
重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司	集团兄弟公司
北京桐君阁大药房有限责任公司	集团兄弟公司
天津桐君阁大药房有限责任公司	集团兄弟公司
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	集团兄弟公司
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	股东的子公司
四川天诚大药房连锁有限责任公司	集团兄弟公司
四川省自贡市医药有限公司	集团兄弟公司
成都西部医药经营有限公司	集团兄弟公司
太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司	集团兄弟公司
重庆市医药保健品进出口有限公司	集团兄弟公司
太极集团浙江东方制药有限公司	集团兄弟公司
重庆中医药高科技发展有限公司	集团兄弟公司

太极集团四川太极制药有限公司	集团兄弟公司
四川太极大药房连锁有限公司	集团兄弟公司
太极集团四川天诚制药有限公司	集团兄弟公司
四川太极医药有限公司	集团兄弟公司
四川天诚药业股份有限公司	集团兄弟公司
太极集团重庆塑料四厂	集团兄弟公司
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	集团兄弟公司
重庆黄埔医药有限责任公司	集团兄弟公司
太极集团重庆销售有限责任公司	集团兄弟公司
太极集团四川销售公司	集团兄弟公司
太极集团重庆国光绿色食品有限公司	集团兄弟公司
重庆星星贸易有限公司	其他
重庆市涪陵医药总公司	联营公司

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	受托加工	协议价	613,687.18			
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	购买商品	协议价				
重庆市医药保健品进出口有限公司	购买商品	协议价	6,536,310.36	4.71	9,144,433.01	6.38
四川天诚药业股份有限公司	购买商品	协议价	493,363.50	0.36		
太极集团重庆塑料四厂	购买商品	协议价	15,268.38	0.01	1,365.00	0
重庆桐君阁股份有限公司	购买商品	协议价				
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	购买商品	协议价	999,583.66	0.72	694,769.11	0.49

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
重庆桐君阁股份有限公司	药品销售	与非关联方一致	9,984,351.58	4.63	7,962,240.30	3.61
重庆西部医药商城有限责任公司	药品销售	与非关联方一致			45,692.31	0.02
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	药品销售	与非关联方一致	538,648.49	0.25	1,039,363.62	0.47
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	药品销售	与非关联方一致	250,152.91	0.12	42,663.16	0.02
成都西部医药经营有限公司	药品销售	与非关联方一致	7,030,662.16	3.26	4,954,268.23	2.25
太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司	药品销售	与非关联方一致	655,038.33	0.30		
四川天诚药业股份有限公司	药品销售	与非关联方一致	1,972,087.35	0.91	1,155,123.65	0.52
重庆市涪陵医药总公司	药品销售	与非关联方一致	1,053,270.76	0.49	1,300,503.82	0.59
重庆黄埔医药有限责任公司	药品销售	与非关联方一致	833,863.22	0.39	573,361.15	0.26
四川省自贡市医药有限公司	药品销售	与非关联方一致	43,568.37	0.02	21,688.89	0.01
永川市中药材公司	药品销售	与非关联方一致	977,254.96	0.45		

(3) 关联租赁情况

重庆大易制药有限公司将土地及房屋建筑物租赁给重庆太极(实业)集团股份有限公司。租赁的期限为2005年1月1日至2007年12月31日。2006年1-6月共计租金1,500,000元人民币。租金的确定依据是协议价。

控股子公司重庆大易制药有限公司与重庆太极实业(集团)股份有限公司签订《租赁协议》，约定向其提供位于渝北区黄龙路38号厂区内的土地、房屋及建筑物。双方约定年租金为294万元，租赁期为2005年1月1日至2007年12月31日。

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收账款	太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	99,525.84	1,123,706.93
其他应收款	重庆黄埔医药有限责任公司		
预付账款	四川天诚药业股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
应付账款	太极集团重庆塑料四厂	1,365.00	1,365.00
预收账款	上海太极医药物流有限公司	27,882.30	191,993.40
其他应付款	太极集团重庆涪陵制药厂有限公司		500,841.27

(八)或有事项:

无

(九)承诺事项:

无

(十)资产负债表日后事项:

无

(十一)其他重要事项:

无

八、备查文件目录

董事长: 李标
西南药业股份有限公司
2006年7月21日

资产负债表

西南药业股份有限公司

日期:2006-6-30

单位:元

币种:人民币

资 产	附 注		合 并		母 公 司		负 债 和 股 东 权 益	附 注		合 并		母 公 司	
	合 并	母 公 司	期 末 数	期 初 数	期 末 数	期 初 数		合 并	母 公 司	期 末 数	期 初 数	期 末 数	期 初 数
流动资产:							流动负债:						
货币资金			95,466,307.64	82,559,002.03	95,356,557.01	82,191,857.01	短期借款			131,120,000.00	131,120,000.00	131,120,000.00	131,120,000.00
短期投资							应付票据			101,100,000.00	105,500,000.00	101,100,000.00	105,500,000.00
应收票据			819,426.20	4,766,821.71	819,426.20	4,766,821.71	应付账款			102,196,887.01	61,135,287.90	125,349,064.54	84,200,164.58
应收股利							预收账款			2,780,497.96	25,560,092.29	2,750,608.95	25,502,590.28
应收利息							应付工资						
应收账款			104,556,658.55	86,611,500.21	100,438,671.38	84,392,444.10	应付福利费			2,471,343.68	2,363,954.19	80,012.83	74,322.97
其他应收款			24,786,217.50	35,178,711.03	27,615,490.62	35,123,565.03	应付股利			52,461.55	1,977,480.14		1,925,018.59
预付账款			59,651,229.70	59,626,468.95	59,651,229.70	59,436,468.95	应交税金			14,752,969.00	15,361,563.62	14,145,763.27	14,720,759.27
应收补贴款							其他应交款			1,991,684.80	2,007,697.12	1,901,269.08	1,916,268.90
存货			85,292,646.00	76,175,189.77	85,181,808.53	75,928,518.82	其他应付款			57,025,337.97	79,561,481.05	100,923,738.19	124,739,014.83
待摊费用			120,350.90	122,326.54	96,451.70	120,016.43	预提费用			18,800.00		18,800.00	
一年内到期的长期股权投资							预计负债						
其他流动资产							一年内到期的长期负债						
流动资产合计			370,692,836.49	345,040,020.24	369,159,635.14	341,959,692.05	其他流动负债						
长期投资:							流动负债合计			413,509,981.97	424,587,556.31	477,389,256.86	489,698,139.42
长期股权投资			54,445,622.76	57,494,925.87	218,714,242.82	235,333,536.38	长期负债:						
长期债权投资							长期借款			100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
长期投资合计			54,445,622.76	57,494,925.87	218,714,242.82	235,333,536.38	应付债券						
其中:合并价差			24,440,377.16	25,951,876.34			长期应付款						
其中:股权投资差额							专项应付款			666,512.72	666,512.72		
固定资产:							其他长期负债						
固定资产原价			389,742,580.44	388,306,826.40	286,663,922.45	285,921,491.71	长期负债合计			100,666,512.72	100,666,512.72	100,000,000.00	100,000,000.00
减:累计折旧			143,125,028.43	131,776,489.63	91,473,786.61	82,037,902.53	递延税项:						
固定资产净值			246,617,552.01	256,530,336.77	195,190,135.84	203,883,589.18	递延税款贷项						
减:固定资产减值准备			7,961,963.65	7,961,963.65	177,731.37	177,731.37	负债合计			514,176,494.69	525,254,069.03	577,389,256.86	589,698,139.42
固定资产净额			238,655,588.36	248,568,373.12	195,012,404.47	203,705,857.81	少数股东权益:			16,688,335.33	6,258,423.00		
工程物资			5,700,833.24	6,971,925.38	5,700,833.24	6,971,925.38	股东权益:						
在建工程			2,640,489.37	73,839.80	543,218.90	73,839.80	股本			148,792,973.00	148,792,973.00	148,792,973.00	148,792,973.00
固定资产清理			291,962.05		291,962.05		减:已归还投资						
固定资产合计			247,288,873.02	255,614,138.30	201,548,418.66	210,751,622.99	股本净额			148,792,973.00	148,792,973.00	148,792,973.00	148,792,973.00
无形资产及其他资产:							资本公积			52,654,265.31	52,654,265.31	52,654,265.31	52,654,265.31
无形资产			162,278,879.79	164,266,097.25	89,352,377.01	90,524,026.59	盈余公积			42,838,608.38	42,838,608.38	37,979,035.60	37,979,035.60
长期待摊费用			609,099.91	763,679.15	108,322.38	218,115.64	其中:法定公益金					11,132,629.61	8,702,843.22
其他长期资产							未分配利润			62,572,748.71	49,498,815.09	62,067,465.24	49,662,580.32
无形资产及其他资产合计			162,887,979.70	165,029,776.40	89,460,699.39	90,742,142.23	其中:拟分配现金股利						
							外币报表折算差额						
递延税项:							减:未确认投资损失			2,408,113.45	2,118,293.00		
递延税款借项							股东权益合计			304,450,481.95	291,666,368.78	301,493,739.15	289,088,854.23
资产总计			835,315,311.97	823,178,860.81	878,882,996.01	878,786,993.65	负债和股东权益总计			835,315,311.97	823,178,860.81	878,882,996.01	878,786,993.65

公司法定代表人:李标

主管会计工作的公司负责人:李标

公司会计机构负责人:陈林

现金流量表

编制单位：西南药业股份有限公司

2006年1-6月

项 目	行次	合 并	母 公 司
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品，提供劳务收到的现金	1	137,477,341.39	136,569,707.45
收到的税费返还	3	-	
收到的其他与经营活动有关的现金	8	282,416,157.32	230,191,733.97
现金流入小计	9	419,893,498.71	366,761,441.42
购买商品，接受劳务支付的现金	10	42,032,530.16	41,964,622.71
支付给职工以及为职工支付的现金	12	21,629,229.88	20,600,321.32
支付的各项税费	15	20,489,498.10	19,976,319.74
支付的其他与经营活动有关的现金	18	295,286,905.74	244,439,574.33
现金流出小计	19	379,438,163.88	326,980,838.10
经营活动产生的现金流量净额	21	40,455,334.83	39,780,603.32
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金	22	-	
取得投资收益所收到的现金	23	-	
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	25	21,474.70	21,474.70
收到的其他与投资活动有关的现金	28	592,715.95	592,483.85
现金流入小计	29	614,190.65	613,958.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	5,390,167.28	4,457,809.28
投资所支付的现金	31	-	
支付的其他与投资活动有关的现金	35	-	
现金流出小计	36	5,390,167.28	4,457,809.28
投资活动产生的现金流量净额	37	-4,775,976.63	-3,843,850.73
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金	38	-	
借款所收到的现金	40	87,000,000.00	87,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	-	
现金流入小计	44	87,000,000.00	87,000,000.00
偿还债务所支付的现金	45	87,000,000.00	87,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46	6,987,449.06	6,987,449.06
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	32,061,762.70	32,061,762.70
现金流出小计	53	126,049,211.76	126,049,211.76
筹资活动产生的现金流量净额	54	-39,049,211.76	-39,049,211.76
四、汇率变动对现金的影响	55	-	
五、现金及现金等价物净增加额	56	-3,369,853.56	-3,112,459.17

补充资料

项 目	行次	合 并	母 公 司
1. 将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	57	13,073,933.62	12,404,884.92
加：少数股东收益	58	-281,802.97	
减：未确认的投资损失	59	289,820.45	
加：计提的资产减值准备	60	1,201,051.05	1,161,109.51
固定资产折旧	61	11,102,991.16	9,435,884.08
无形资产摊销	62	1,628,191.07	1,171,649.58
长期待摊费用摊销	63	131,318.95	110,868.97
待摊费用的减少（减：增加）	64	-874,125.16	-876,435.27
预提费用的增加（减：减少）	65	18,800.00	18,800.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	66	66,812.91	-35,259.89
固定资产报废损失	67	-	
财务费用	68	6,438,122.27	6,438,016.04
投资损失（减收益）	69	-4,875,156.44	-4,875,156.44
递延税款贷项（减：借项）	70	-	
存货的减少（减：增加）	71	-8,217,456.23	-8,353,289.71
经营性应收项目的减少（减：增加）	72	-5,366,252.39	-5,618,317.06
经营性应付项目的增加（减：减少）	73	26,698,727.44	28,797,848.59
其他	74	-	
经营活动产生的现金流量净额	75	40,455,334.83	39,780,603.32
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本	76	-	
一年内到期的可转换公司债券	77	-	
融资租入固定资产	78	-	
3. 现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额	79	49,785,736.83	49,675,986.20
减：现金的期初余额	80	53,155,590.39	52,788,445.37
加：现金等价物的期末余额	81	-	
减：现金等价物的期初余额	82	-	
现金及现金等价物净增加额	83	-3,369,853.56	-3,112,459.17

公司法定代表人：李标

主管会计工作的公司负责人：李标

公司会计机构负责人：陈林

利润及利润分配表

西南药业股份有限公司

日期：2006年1-6月

单位：元

币种：元

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			215,847,075.31	220,628,389.29	215,781,614.80	219,693,661.66
减：主营业务成本			148,062,229.58	151,539,202.36	148,001,246.68	150,693,160.75
主营业务税金及附加			1,506,859.34	1,501,883.98	1,506,859.34	1,493,236.60
二、主营业务利润			66,277,986.39	67,587,302.95	66,273,508.78	67,507,264.31
加：其他业务利润			95,657.04	199,945.24	72,262.15	119,318.17
减：营业费用			28,232,531.83	22,110,270.84	28,229,171.83	22,068,654.29
管理费用			24,413,015.93	22,245,014.94	22,263,395.24	19,775,537.14
财务费用			7,191,404.21	7,035,381.46	6,556,427.32	5,783,453.28
三、营业利润			6,536,691.46	16,396,580.95	9,296,776.54	19,998,937.77
加：投资收益			7,733,431.59	-2,134,024.59	4,875,156.44	-4,643,688.31
补贴收入				265,500.00		-
营业外收入						
减：营业外支出			-34,495.10	-142,747.17	-35,259.89	-142,747.17
四、利润总额			14,304,618.15	14,670,803.53	14,207,192.87	15,497,996.63
减：所得税			1,802,307.95	1,919,416.34	1,802,307.95	1,919,416.34
少数股东损益			-281,802.97	-229,378.06		-
加：未确认投资损失			289,820.45	266,648.52		
五、净利润			13,073,933.62	13,247,413.77	12,404,884.92	13,578,580.29
加：年初未分配利润			49,498,815.09	43,807,671.05	49,662,580.32	42,639,269.68
其他转入						
六、可供分配的利润			62,572,748.71	57,055,084.82	62,067,465.24	56,217,849.97
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、可供股东分配的利润			62,572,748.71	57,055,084.87	62,067,465.24	56,217,849.97
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			62,572,748.71	57,055,084.87	62,067,465.24	56,217,849.97
补充资料：						
			合并		母公司	
			本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益			9,132,193.84		9,132,193.84	
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						

公司法定代表人：李标

主管会计工作的公司负责人：李标

公司会计机构负责人：陈林