

重庆太极实业（集团）股份有限公司
（SH600129）

2005 年半年度报告

二 00 五年八月

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	5
四、董事、监事和高级管理人员	6
五、管理层讨论与分析	6
六、重要事项	7
七、财务会计报告	17
八、备查文件目录	66

一、重要提示

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

2、公司独立董事肖永红先生因故未出席会议，委托独立董事向仲怀先生代为行使表决权。3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人白礼西，公司财务总监及会计机构负责人刘明华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：重庆太极实业(集团)股份有限公司
公司英文名称：CHONGQING TAIJI INDUSTRY (GROUP) CO., LTD

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：太极集团

公司 A 股代码：600129

3、公司注册地址：重庆市涪陵区太极大道 1 号

公司办公地址：重庆市涪陵区太极大道 1 号

邮政编码：408000

公司国际互联网网址：<http://www.taiji.com>

公司电子信箱：tjqz@taiji.com

4、公司法定代表人：白礼西

5、公司董事会秘书：夏雪

电话：023-72800072 023-89886129

传真：023-72800072 023-89886129

E-mail：xiaxue600129@sina.com

联系地址：重庆市涪陵区太极大道 1 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》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

7、公司其他基本情况：公司首次注册日期：1993 年 11 月

公司最近变更注册登记日期：2004 年 10 月

公司注册地点：重庆市涪陵区太极大道 1 号

企业法人营业执照注册号：5001021800115

税务登记号码：50010220850735

公司聘请的会计师事务所名称：重庆天健会计师事务所

会计师事务所办公地址：重庆市渝中区人和街 74 号 12 楼

(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

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	2,473,200,707.48	2,248,329,704.76	10.01
流动负债	3,402,554,423.87	3,095,054,661.73	9.94
总资产	5,026,341,911.52	4,664,558,231.05	7.76

股东权益(不含少数股东权益)	1,010,722,407.55	964,372,666.47	4.81
每股净资产	4.00	3.82	4.71
调整后的每股净资产	3.768	3.47	8.59
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	45,608,593.53	45,061,836.77	1.21
扣除非经常性损益后的净利润	42,533,653.10	34,968,432.15	21.63
每股收益	0.181	0.178	1.21
净资产收益率(%)	4.512	4.81	-6.19
经营活动产生的现金流量净额	21,919,783.40	11,383,105.12	92.56

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
营业外收入	2,481,222.33
营业外支出	1,372,006.04
各种形式的政府补贴	4,415,500.00
小 计	5,524,716.29
公司对控股子公司持股比例的影响金额	-1,633,212.71
所得税的影响金额	-816,563.15
合计	3,074,940.43

3 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	
	2005年中期	2004年中期	2005年中期	2004年中期	2005年中期	2004年中期	2005年中期	2004年中期
主营业务利润	51.095	52.234	52.31	53.5	2.044	1.938	2.044	1.938
营业利润	7.601	6.735	7.783	6.899	0.304	0.25	0.304	0.25
净利润	4.512	4.81	4.62	4.92	0.181	0.178	0.181	0.178
扣除非经常性损益后净利润	4.21	3.73	4.31	3.82	0.168	0.138	0.168	0.138

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内, 公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 19,686 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别	质押或冻结情况	股东性质
太极集团有限公司	0	147,789,600	58.51	未流通	73,400,000	国有法人股东
重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司	0	16,555,080	6.55	未流通	16,555,080	法人股东
重庆市涪陵药用植物资源开发研究所	0	12,847,320	5.09	未流通	12,847,320	法人股东
华夏证券有限公司	0	4,347,582	1.72	已流通	未知	自然人股东
上海市企业年金发展中心华夏成长	-1,056,337	1,954,054	0.77	已流通	未知	自然人股东
中国人民解放军总参谋部第六十研究所	575,157	1,058,747	0.42	已流通	未知	自然人股东
李波	-259,000	500,000	0.20	已流通	未知	自然人股东
北京东方诚信投资有限公司	0	410,000	0.16	已流通	未知	自然人股东
龙士学	0	365,850	0.14	已流通	未知	自然人股东
蔡崇刚	未知	270,000	0.11	已流通	未知	自然人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

太极集团有限公司是重庆市涪陵药用植物开发研究所的第一大股东, 重庆市涪陵药用植物资源开发研究所是重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司的第一大股东, 属于一致行动人。未知其他股东存在关联关系。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
华夏证券有限公司	4,347,582	A股
上海市企业年金发展中心华夏成长	1,954,054	A股
中国人民解放军总参谋部第六十研究所	1,058,747	A股
李波	500,000	A股
北京东方诚信投资有限公司	410,000	A股
龙士学	365,850	A股
蔡崇刚	270,000	A股
岳莲	219,785	A股
郭晓军	217,025	A股
谈德豪	212,700	A股

(1) 前十名流通股股东关联关系的说明

未知前十名流通股股东之间存在关联关系。

(2) 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

未知前十名流通股股东和前十名股东之间存在关联关系。

4、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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，公司总经理李志超先生因工作原因辞去公司总经理职务。报告期内，董事会聘任王小军先生为公司总经理。

报告期内，公司无其他新聘或解聘公司董、监事、高级管理人员的情况。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司在“一手抓管理、一手抓发展”的号召下，在工作中执行“功夫下在现场、细节决定成败”的工作纪律，挖潜增效，加大营销管理力度，初步走出了医药工业销售徘徊不前的“瓶颈”，实现了公司医药工业销售收入的增长。另一方面，公司在重庆市政府和涪陵区政府的大力支持下，化解了源于恶意媒体不实报导和互保危机严重威胁带来的财务危机，确保了公司运行的安全和稳定。

报告期内，公司实现主营业务收入 197,416.15 万元，比上年同期减少 6.99%，主要是因宏观调整流动资金紧张，桐君阁医药商业销量有所下降；利润总额 6,953.73 万元，比上年同期增长 7.44%；净利润 4,560.86 万元，比上年同期增长 1.21%。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务范围：中成药、西药、保健用品加工、销售，医疗包装制品加工，医疗器械销售，汽车二级维护及以下作业。百货，副食品及其他食品，五金，交电，化工（不含化学危险品），工艺美术品（不含金银首饰），机械设备，建筑设备，建筑材料销售，机械零加工，中草药种植，水产养殖，商品包装，印刷，旅馆，旅游开发。

主要产品：曲美、太罗、补肾益寿胶囊、急支糖浆、藿香正气口服液、儿康宁、补肾防喘片、通天口服液、紫杉醇、盐酸格拉斯琼、风湿马钱片等。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位：元 币种：人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
工业	694,799,154.74	242,552,857.35	65.09	4.2	3.4845	0.37
商业	1,277,338,289.91	1,205,824,185.11	5.6	-12.15	-13.12	23.19
服务业	2,024,058.00	504,791.73	75.06	13.63	15.09	99.58
分产品						
糖浆剂	142,856,536.99	53,988,378.41	62.21	39.40	37.85	0.69
胶囊剂	154,153,820.19	14,006,728.34	90.91	-13.78	-6.00	-0.82

口服液	97,933,899.87	47,916,509.04	51.07	47.79	38.68	6.72
-----	---------------	---------------	-------	-------	-------	------

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国内	1,737,192,034.35	-7.91
国外	236,969,468.30	0.37

(4) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
重庆桐君阁股份有限公司	医药商业、工业	10,985.28	193,439.18	594.10
西南药业股份有限公司	西药制造与销售	14,878.30	80,988.10	1,324.74
四川太极制药有限公司	中西成药生产与销售	217	16,848.28	223.64
四川绵阳制药有限公司	中西成药生产与销售	2,000	7,855.35	117.76
浙江东方制药有限公司	中西成药生产与销售	2,000	7,710.44	-0.99
重庆中医药高科技发展有限公司	中西成药研究与开发	6,020	12,869.22	-136.04
四川天诚制药有限公司	中西成药生产与销售	2,626.18	5,424.40	-123.77

(5) 投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的参股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
西南药业股份有限公司	西药制造与销售	1324.74	569.77	12.5

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

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、非募集资金项目情况

单位: 元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
太极工业园区	37,063,214.87	未完工	无
合计	37,063,214.87		

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》、《公司章程》等有关上市公司的法律、法规要求, 不断完善法人治理结构, 加大信息披露, 规范公司运作。

报告期内, 公司独立董事参加了董事会, 并按照相关规定对公司关联交易等事项发表了独立意见。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度经重庆天健会计师事务所审计的净利润为 67,039,888.07 元,加上年初未分配利润 62,889,581.18 元,根据《公司章程》规定,提取法定盈余公积金 8,517,139.67 元,提取法定公益金 5,181,385.80 元,可供投资者分配的利润为 116,230,943.78 元。为了公司的长远发展需要,经研究决定,公司 2004 年度利润分配预案为:2004 年度不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

报告期内,公司实现净利润 45,608,593.53 元,加年初未分配利润 116,230,943.78 元,可供股东分配的利润为 161,839,537.31 元,公司 2005 年中期不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

1、报告期内重大诉讼

(1) 招商银行股份有限公司重庆涪陵支行(以下简称:招商银行)就朝华科技(集团)股份有限公司(以下简称:朝华集团)在招商银行借款 2000 万元未向其支付借款利息事宜,招商银行向重庆市高级人民法院起诉,将公司作为第二被告对朝华集团在招商银行的借款承担连带责任。目前,已通过和银行和解,解除了该担保责任,招商银行已撤诉。

(2) 公司就公司与朝华集团、朝华集团控股子公司四川西昌电力股份有限公司(以下简称:西昌电力)、朝华集团控股股东四川立信投资有限责任公司(以下简称:四川立信)担保合同纠纷事宜向重庆市高级人民法院起诉,提出财产保全,申请查封朝华集团、西昌电力、四川立信的资产。

2005 年 4 月 28 日,重庆市高级人民法院民事裁定书裁定:查封、扣押、冻结朝华集团、西昌电力、四川立信价值人民币 30,372 万元的资产。

2、报告期前重大诉讼

(1) 2004 年,招商银行股份有限公司成都营门口支行向四川省高级人民法院起诉长丰通信贷款逾期事宜。公司作为第二被告为长丰通信提供 5000 万元借款承担连带责任,四川省高级人民法院以(2004)川民初字第 34 号民事裁定书裁定:冻结公司在深圳证券交易所持有的重庆桐君阁股份有限公司法人股中的 19230770 股。目前,已与该银行签订了和解协议,正在实施中。

(2) 2004 年,公司就长丰通信集团股份有限公司未履行公司与其签订的《股权质押协议》事宜向重庆市第三中级人民法院起诉,提出财产保全,申请将长丰通信持有成都长丰宽频通信有限公司股权 3600 万元予以查封、扣押、冻结。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

2005 年 3 月 22 日,本公司受让太极集集团有限公司持有重庆市兆和实业有限公司 49%的股权,购买金额为 1,195 万元人民币,本次收购价格的确定依据是以评估价为依据,该事项已于 2005 年 3 月 25 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

2、资产置换情况

公司将位于渝北区新牌坊 3#地块(面积为 13,334 平方米,征地费用 2,700 万元,公司只完成了规划选址及用地红线手续,未支付征地费)及补偿金 600 万元与重庆市人民检察院第一分院位于渝中区中山三路 163 号房地产(土地面积为 4,908.70 平方米及全部房产)进行置换。该事项已于 2005 年 3 月 25 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、存在控制关系的关联交易

a. 销货业务

单位:人民币元

关联方名称	本期数	上年同期数	定价政策
太极集团有限公司	719,545.75	76,434.97	市场价

b. 同控股股东往来发生及余额情况

单位：人民币元

对应会计科目	期初余额	全年借方累计额	全年贷方累计额	期末余额	备注
应收账款	2,710,708.79		2,640,539.09	70,169.70	注 1
其他应收款	52,201,629.82	676,176,180.63	533,776,705.30	194,601,105.15	注 2

注1：发生额主要系购销结算。

注2：全年借方累计额主要系公司与太极集团有限公司双方之间发生的资金周转、债权债务冲抵、代垫款项等。

c. 担保

1) 截止2005年6月30日，由太极集团有限公司提供担保，为本公司及控股子公司取得借款情况如下：

为本公司向银行借款32,020.00万元提供了连带责任保证担保；

为子公司西南药业股份有限公司提供担保情况如下：

子公司西南药业股份有限公司以其自有房产、部分土地和太极集团有限公司其位于涪陵区四环路土地为公司向中国建设银行的10,000万元借款提供了抵押。其中5,000万元抵押借款将于2005年12月4日到期。

太极集团有限公司为子公司西南药业股份有限公司向中信实业银行的3,000万元借款提供了担保以及2,000万元全额存单质押贷款。

为子公司重庆桐君阁股份有限公司向银行借款14,335万元提供连带责任担保。

d 收购股权

2005年3月19日，公司与上海俊励实业有限公司（以下简称：上海俊励）就公司受让上海俊励持有重庆兆和实业有限公司（以下简称：兆和实业）49%的股权达成一致意见，并签订了《关于重庆市兆和实业有限公司股权转让之协议》。转让前兆和实业注册资本为800万元，其中太极集团有限公司出资408万元，占注册资本的51%；上海俊励持有392万元，占注册资本的49%。本次转让后，上海俊励不再持有兆和实业的股权。

本次转让价格以评估值为基础,截止2004年5月31日,兆和实业重庆康华会计师事务所以重康会评报字(2004)第86号评估的净资产为3,068.04万元,每股净资产为3.835万元,经双方协商,转让价格为每股人民币3.05元,转让总价款为1,195万元。兆和实业经营范围主要包括:玻璃器皿,销售五金、百货、建筑材料等,房地产开发。

上述事项已经公司于2005年3月22日召开的2004年度董事会会议通过。

e. 代建工程和广告位出租

根据子公司重庆桐君阁股份有限公司(以下简称“桐君阁股份”)与太极集团有限公司签定的协议,由太极集团有限公司为桐君阁股份代建各项工程项目,各工程项目按实际成本结算。

f. 委托行使表决权

2003年6月公司与太极集团有限公司签订了《太极集团有限公司关于委托重庆太极实业(集团)股份有限公司代为行使对西南药业国有法人股表决权协议书》,根据协议约定,太极集团有限公司将其持有西南药业国有法人股1,994.918万股的表决权委托公司代为行使,委托权限只限于西南药业章程中规定的参与股东大会的表决权,所对应的所有权和收益权不在委托权限范围之内,委托期限为三年。

g. 存在控制关系的关联方应收应付款项余额

单位:人民币元

项目及单位名称	期末余额		占全部应收(付)款项余额的比	
	本期	上年同期	本期	上年同期
应收账款				
太极集团有限公司(注)	70,169.70	1,647,549.44	0.01	0.39
其他应收款				
太极集团有限公司(注)	180,699,540.58		79.73	
重庆长寿湖太阳岛生态旅游有限公司	420,471.38	628,150.12	0.13	0.17
预付账款				
太极集团有限公司		27,000,000.00		1.59

注:其往来余额系为其在本公司的纳入合并报表范围内的各子公司及本公司的所有其他应收款与其他应付款、应收账款与应付账款合并抵减后的账面余额。

2、不存在控制关系的关联交易

a. 销售货物

单位：人民币元

关联方名称	本期数	上年同期数	定价政策
太极集团重庆销售有限责任公司	98,978,530.73	42,121,247.39	注1
重庆市涪陵医药总公司	6,751,542.66	3,583,972.77	市场价
四川天诚药业股份有限公司	54,002,017.04	2,092,315.72	市场价
四川省绵阳药业集团公司	30,905,068.08	364,310.79	市场价
重庆中药材公司	1,106,532.10		市场价
重庆中药贸易中心	1,453,424.75	765,498.92	市场价
重庆黄埔医药有限责任公司	573,361.15	582,674.40	市场价

注1：公司于2002年11月与太极集团重庆销售有限责任公司签订了经常性关联交易的《产品委托代理销售协议》。协议约定公司委托其代理销售的产品为补肾益寿胶囊等，代理销售的区域为全国除贵州省、甘肃省、青海省、宁夏回族自治区、内蒙古自治区以外的范围。公司承诺在委托代理销售期间，不得在委托代理销售区域内销售同一产品。销售价格以市场价进行结算。

另控股子公司重庆桐君阁股份有限公司亦与太极集团重庆销售有限责任公司签定协议，委托其总经销部分产品，结算价按照市场价格扣除一定比例的广告费等销售费用确定，同时该部分产品的广告费等销售费用全部由太极集团重庆销售有限责任公司承担。

b. 采购货物和接受劳务

单位：人民币元

关联方名称	本期数	上年同期数	定价政策
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	46,562,368.59	30,377,485.92	注1
太极集团南充制药厂	146,104.81	558,816.53	注2
太极集团重庆销售有限责任公司	5,986,413.71	6,953,003.42	市场价
太极集团重庆塑料四厂	1,633,465.80	846,844.99	市场价
四川天诚药业股份有限公司	224,174.99	566,076.16	市场价
重庆中药材采购供应站	3,315,104.45		市场价
重庆市涪陵医药总公司	439,564.70		市场价
重庆中药材公司	2,838,978.92	3,795,172.55	市场价
重庆国光榨菜罐头食品厂	8,849.56		市场价

四川省绵阳药业集团公司 9,934,527.74 6,604,693.42 市场价

注1：公司于2002年11月25日与重庆市涪陵太极印务有限责任公司签订了经常性关联交易的《包装材料采购协议》。协议约定公司向其采购包装印刷品，采购价格以市场价进行结算。

注2：公司于2004年1月1日与太极集团四川南充制药厂签订了关联交易的《委托加工协议》。协议约定公司委托其加工儿康宁，加工费按3.504元/盒(不含税)支付(包括委托加工费用)。

c. 不存在控制关系的关联方应收应付款项余额

单位：人民币元

项目及单位名称	期末余额		占全部应收(付)款项余额的比例(%)	
	本期	上年同期	本期	上年同期
应收账款				
太极集团重庆销售有限责任公司	86,066,373.71	76,334,480.77	15.2	18.11
重庆市涪陵医药总公司	13,794,388.88	6,322,154.75	2.45	1.50
四川天诚药业股份有限公司	23,361,608.45	15,409,192.70	4.15	3.66
太极集团四川南充制药厂	2,899,655.83	2,597,033.71	0.51	0.62
重庆中药材贸易中心	3,247,519.12		0.58	0.00
四川太极医药有限公司		1,811,460.22	0.00	0.43
国药集团重庆医药有限公司	1,474,697.80	1,474,697.80	0.26	0.35
四川绵阳药业集团公司	13,838,919.04	1,757,482.17	2.46	0.42
预付账款				
太极集团有限公司		27,000,000.00		14.23
其他应收款				
太极集团重庆衡酒工业有限责任公		-171,980.85	0.00	-0.06
太极集团重庆销售有限责任公司	28,489,916.92	59,748,977.47	6.30	19.20
涪陵德胜服务中心	7,604,640.06	7,842,717.46	1.56	2.52
重庆市涪陵医药总公司	5,382,898.27	-3,113,125.98	1.10	-1.00
太极集团重庆涪陵三峡工程移民房	2,922,534.87	2,422,534.87	0.60	0.78
地产开发总公司				
重庆市涪陵百货公司	2,334,904.37	2,128,584.06	0.48	0.68
太极集团四川南充制药厂	6,991,435.66	1,185,969.60	1.43	0.38
重庆中药材贸易中心	1,276,933.72	1,277,083.21	0.26	0.41
重庆大易科技有限公司	1,448,855.49	-892,797.38	0.30	-0.29

四川省绵阳药业集团公司	3,330,154.89	4,190,088.29	0.68	1.35
太极集团重庆塑料四厂	250,408.60	-70,011.61	0.05	-0.02
太极饮品厂	487,833.01	294,063.01	0.10	0.09
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	6,300,729.50		1.29	
重庆中药材公司	4,902,760.85	5,817,729.70	1.00	1.87
重庆市太极森林公园旅游有限责任	360,583.12	328,007.56	0.07	0.11
重庆市涪陵区希兰生物科技有限公	55,511.00	183.00	0.01	0.00
重庆黄埔医药有限责任公司	13,850,989.09	12,591,472.24	2.83	4.05
重庆市涪陵药用植物资源开发研究	104,827.17	5,520.55	0.02	0.00
重庆云顶避暑山庄休闲渡假村有限	112,564.44		0.02	
应付账款				
太极集团四川南充制药厂	2,665,772.37	2,665,772.37	0.44	0.50
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	7,793,506.53	9,559,076.16	1.28	1.79
重庆中药材公司	4,980,027.72	5,377,382.45	0.82	1.00
太极集团重庆塑料四厂	655,759.94		0.11	
重庆中药材采购供应站	3,745,062.80	3,907,995.09	0.61	0.73
四川省绵阳药业集团公司	29,136,415.47	18,895,093.90	4.77	3.53
其他应付款				
四川太极医药有限公司	1,270,000.00		0.37	
太极集团重庆销售有限公司		2,671,114.11		0.02
应付票据				
太极集团四川南充制药厂		15,500,000.00		2.98
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	18,300,000.00	38,450,000.00	2.35	7.38
重庆中药材采购供应站	600,000.00	8,400,000.00	0.08	1.61

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、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	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经	是否为关联

					履行完毕	方担保
重庆市三海兰陵有限公司	2005-03-22	1000	连带责任担保	2005-03-22 ~ 2005-09-22	否	否
重庆市三海兰陵有限公司	2005-03-25	1500	连带责任担保	2005-02-25 ~ 2005-09-25	否	否
成都西部医药经营有限公司	2004-08-03	2000	连带责任担保	2004-08-03 ~ 2005-08-03	否	是
重庆桐君阁股份有限公司	2005-03-23	5000	连带责任担保	2005-03-23 ~ 2006-03-23	否	是
长丰通信集团股份有限公司	2003-09-16	4333.5	连带责任担保	2003-09-16 ~ 2004-09-16	否	否
长丰通信集团股份有限公司	2005-01-19	5000	连带责任担保	2005-01-19 ~ 2005-10-19	否	否
长丰通信集团股份有限公司	2004-07-20	1500	连带责任担保	2004-07-20 ~ 2005-07-20	否	否
长丰通信集团股份有限公司	2004-08-19	2000	连带责任担保	2004-08-19 ~ 2005-08-19	否	否
朝华科技(集团)股份有限公司	2003-11-27	2000	连带责任担保	2003-11-27 ~ 2004-11-26	否	否
朝华科技(集团)股份有限公司	2004-04-08	3000	连带责任担保	2004-04-08 ~ 2005-04-07	否	否
朝华科技(集团)股份有限公司	2004-08-24	1200	连带责任担保	2004-08-24 ~ 2005-02-24	否	否
朝华科技(集团)股份有限公司	2004-08-24	3800	连带责任担保	2004-08-24 ~ 2005-02-23	否	否
朝华科技(集团)股份有限公司	2003-10-24	1000	连带责任担保	2003-10-24 ~ 2004-10-23	否	否
朝华科技(集团)股份有限公司	2004-01-18	800	连带责任担保	2004-01-18 ~ 2005-01-15	否	否
朝华科技(集团)股份有限公司	2004-03-23	5000	连带责任担保	2004-03-23 ~ 2005-03-23	否	否
朝华科技(集团)股份有限公司	2004-03-03	1000	连带责任担保	2004-03-03 ~ 2005-03-02	否	否
朝华科技(集团)股份有限公司	2004-05-28	2000	连带责任担保	2004-05-28 ~ 2005-05-27	否	否
朝华科技(集团)股份有限公司	2005-01-24	2995	连带责任担保	2005-01-24 ~ 2006-01-23	否	否
朝华科技(集团)股份有限公司	2005-01-24	2000	连带责任担保	2005-01-24 ~ 2006-01-22	否	否
长江水运股份有限公司	2003-06-12	990	连带责任担保	2003-06-12 ~ 2004-06-12	否	否

(1)2005年3月22日,本公司为重庆市三海兰陵有限公司提供担保,担保金额为1,000万元,担保期限为2005年3月22日至2005年9月22日;

(2) 2005 年 3 月 25 日, 本公司为重庆市三海兰陵有限公司提供担保, 担保金额为 1,500 万元, 担保期限为 2005 年 2 月 25 日至 2005 年 9 月 25 日;

(3) 2004 年 8 月 3 日, 公司为成都西部医药经营有限公司提供担保, 担保金额为 2000 万元, 担保期限为 2004 年 8 月 3 日至 2005 年 8 月 3 日;

(4) 2005 年 3 月 23 日, 公司为重庆桐君阁股份有限公司提供担保, 担保金额为 5000 万元, 担保期限为 2005 年 3 月 23 日至 2006 年 3 月 23 日;

(5) 2003 年 9 月 16 日, 公司为长丰通信集团股份有限公司提供担保, 担保金额为 4333.5 万元, 担保期限为 2003 年 9 月 16 日至 2004 年 9 月 16 日;

(6) 2005 年 1 月 19 日, 公司为长丰通信集团股份有限公司提供担保, 担保金额为 5000 万元, 担保期限为 2005 年 1 月 19 日至 2005 年 10 月 19 日;

(7) 2004 年 7 月 20 日, 公司为长丰通信集团股份有限公司提供担保, 担保金额为 1500 万元, 担保期限为 2004 年 7 月 20 日至 2005 年 7 月 20 日;

(8) 2004 年 8 月 19 日, 公司为长丰通信集团股份有限公司提供担保, 担保金额为 2000 万元, 担保期限为 2004 年 8 月 19 日至 2005 年 8 月 19 日;

(9) 2003 年 11 月 27 日, 公司为朝华科技集团股份有限公司提供担保, 担保金额为 2000 万元, 担保期限为 2003 年 11 月 27 日至 2004 年 11 月 26 日;

(11) 2004 年 4 月 8 日, 公司为朝华科技集团股份有限公司提供担保, 担保金额为 3000 万元, 担保期限为 2004 年 4 月 8 日至 2005 年 4 月 7 日;

(12) 2004 年 8 月 24 日, 公司为朝华科技集团股份有限公司提供担保, 担保金额为 1200 万元, 担保期限为 2004 年 8 月 24 日至 2005 年 2 月 24 日;

(13) 2004 年 8 月 24 日, 公司为朝华科技集团股份有限公司提供担保, 担保金额为 3800 万元, 担保期限为 2004 年 8 月 24 日至 2005 年 2 月 23 日;

(14) 2003 年 10 月 24 日, 公司为朝华科技集团股份有限公司提供担保, 担保金额为 1000 万元, 担保期限为 2003 年 10 月 23 日至 2004 年 10 月 23 日;

(15) 2004 年 1 月 18 日, 公司为朝华科技集团股份有限公司提供担保, 担保金额为 800 万元, 担保期限为 2004 年 1 月 18 日至 2005 年 1 月 15 日;

(16) 2004 年 3 月 23 日, 公司为朝华科技集团股份有限公司提供担保, 担保金额为 5000 万元, 担保期限为 2004 年 3 月 23 日至 2005 年 3 月 23 日;

(17) 2004 年 3 月 3 日, 公司为朝华科技集团股份有限公司提供担保, 担保金额为 1000 万元, 担保期限为 2004 年 3 月 3 日至 2005 年 3 月 2 日;

(18) 2004 年 5 月 28 日, 公司为朝华科技集团股份有限公司提供担保, 担保金额为 2000 万元, 担保期限为 2004 年 5 月 28 日至 2005 年 5 月 28 日;

(19) 2005 年 1 月 24 日, 公司为朝华科技集团股份有限公司提供担保, 担保金额为 2995 万元, 担保期限为 2005 年 1 月 24 日至 2006 年 1 月 23 日;

(20) 2005 年 1 月 24 日, 公司为朝华科技集团股份有限公司提供担保, 担保金额为 2000 万元, 担保期限为 2005 年 1 月 24 日至 2006 年 1 月 22 日;

(21) 2003 年 6 月 12 日, 公司为长江水运股份有限公司提供担保, 担保金额为 990 万元, 担保期限为 2003 年 6 月 12 日至 2004 年 6 月 12 日;

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、报告期内, 公司无其他重大合同

(八) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

1、根据公司与重庆化医控股(集团)公司达成的协议约定, 公司从 2002 年起平均 7 年偿还给重庆化医控股(集团)公司借款本金 7,500.00 万元, 即每年偿还本金 10,714,285.71 元, 利息按人民银行公布的一年期贷款利率的 50% 计付。

2、公司与太极集团有限公司(以下简称“集团公司”)于 2004 年 4 月 15 日签订了《产品技术转让合同书》。由于产品的生产许可证及相关资料的变更审批原因, 截止 2004 年 12 月 31 日, 公司

尚未取得番茄红素软胶囊产品的生产经营批文。集团公司承诺在 2005 年 12 月 31 日前将该产品的生产许可证等资料的变更手续全部办理完毕。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、公司董事会、董事未受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责。

(十一) 其它重大事项

1、太极集团有限公司将其持有本公司 147,789,600 股(占本公司总股本的 58.51%)国有法人股中的 1300 万股(占本公司总股本的 5.15%)质押给中国工商银行重庆积城支行，在该行贷款 3190 万元人民币，质押期限从 2004 年 12 月 29 日至 2007 年 12 月 29 日。

2、公司将持有重庆桐君阁股份有限公司的国有法人股 1600 万股(占桐君阁总股本的 14.56%)质押给工商银行重庆涪陵积城支行，申请贷款 2500 万元，质押期限自 2005 年 1 月 10 日起。

3、2005 年 3 月 24 日，公司将持有西南药业股份有限公司的国有法人股 3100 万股(占西南药业总股本的 20.83%)质押给中国民生银行重庆分行申请贷款 3500 万元，贷款期限为 1 年，质押期限从 2005 年 3 月 24 日起。

3、公司股东重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司和重庆市涪陵药用植物资源开发研究所持有公司的社会法人股 16,555,080 股和 12,847,320 股质押给中国工商银行重庆积城支行，在该行贷款 4060 万元和 3150 万元人民币，贷款期限一年，押期限从 2005 年 4 月 11 日起。

4、公司股东太极集团有限公司将其持有公司的国有法人股中的 2500 万股(占本公司总股本的 9.90%)质押给上海浦东发展银行重庆分行涪陵支行，为公司在该行办理票据 6,685 万元人民币提供担保，押期限从 2005 年 4 月 28 日起。

(十二) 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
国有法人股权质押公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-01-04	http://www.sse.com.cn
质押桐君阁股权公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-01-04	http://www.sse.com.cn
2004 年年度报告、第四届董事会第十次会议决议公告、第四届监事会第十次会议	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-03-25	http://www.sse.com.cn
质押西南药业股权的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-03-26	http://www.sse.com.cn
法人股质押公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-04-15	http://www.sse.com.cn
担保公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-04-23	http://www.sse.com.cn
2004 年年度报告补充公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-04-23	http://www.sse.com.cn
国有法人股质押解除公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-04-27	http://www.sse.com.cn
2004 年年度股东会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-04-29	http://www.sse.com.cn
2005 年一季度报告、第四届	《中国证券报》、《上海	2005-04-30	http://www.sse.com.cn

董事会第十一次会议决议公告	证券报》、《证券时报》		
国有法人股质押公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-05-10	http://www.sse.com.cn
重大诉讼公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-06-01	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告

(一) 本公司半年度财务报告未经审计。

(二) 财务报表(见附表)

(三) 会计报表附注

一、公司简介

重庆太极实业(集团)股份有限公司(以下简称“公司”)成立于1993年11月,是以原国有企业四川涪陵制药厂为主体进行改制而组建的定向募集股份有限公司。1997年10月经中国证监会批准,向社会公开发行社会公众股5,000万股,并于同年11月18日在上海证券交易所挂牌上市。公司于2000年3月向法人股股东配售360万股,向社会公众股股东配售1,500万股。截止2005年6月30日,公司总股本为人民币25,260万元,其中国有法人股占58.51%,社会法人股占11.80%,社会公众股占29.69%。

公司注册地址为重庆市涪陵区太极大道1号,注册资本为25,260万元。公司主要从事中成药、西药、保健用品、医疗包装制品、医疗器械产销及原材料、中药材、药用包装的进出口业务。主要产品有急支糖浆、补肾益寿胶囊、儿康宁、藿香正气液、通天口服液、曲美、太罗等。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、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

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该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、坏账核算方法

(1) 坏账确认标准

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。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。

(2) 坏账损失核算方法

采用备抵法核算坏账损失。

(3) 坏账准备的确认标准、计提方法和计提比例

期末时，在对特殊情况单独考虑的基础上，按账龄分析法对应收款项(包括应收账款和其他应收款)计提坏账准备，根据历史经验确定的不同账龄应收款项的坏账准备计提比例列示如下(除控股子公司重庆桐君阁股份有限公司和西南药业股份有限公司外)：

账 龄	计提比例 (%)
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	30
3-5年	50
5年以上	100

公司的并表子公司重庆桐君阁股份有限公司和西南药业股份有限公司执行的坏账准备计提比例列示如下：

账 龄	重庆桐君阁股份有限公司	西南药业股份有限公司
	计提比例 (%)	计提比例 (%)
1年以内	1	5
1-2年	5	10
2-3年	10	20
3-5年	15	30
5年以上	50	50

(4) 账龄的确定方法

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、库存商品、包装物、低值易耗品、在产品、委托加工商品等。

(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

a. 商业零售企业实行售价法核算，月末按当月进销差价率将售价调整为实际成本；商业批发企业实行计划价核算，每季前两个月按计划毛利率结转销售成本，季末按季度加权平均法结转销售成本；子公司西南药业股份有限公司对产成品采用实际成本核算，发出时按加权平均法结转成本，其他工业企业按计划成本进行核算，月末按当月成本差异率将计划成本调整为实际成本。

b. 低值易耗品金额较大的分次摊销，金额较小的于领用时一次摊销。

c. 直接人工、制造费用全部由完工产品承担，直接材料采用约当产量法在完工产品和在产品之间分摊。

(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估价进行估价的存货，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、待摊费用核算方法

待摊费用中商品样品费于领用时一次摊销，其余项目按其受益期限在1年内分期平均摊销，计入成本、费用。如果某项待摊费用已经不能使企业受益，将其摊余价值一次全部转入当期成本、费用。

11、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。

12、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。

13、固定资产核算方法

(1) 固定资产标准

同时满足以下条件的有形资产: 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有; 使用年限超过一年; 单位价值超过2,000元。

(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。

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。

(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:

固定资产类别	估计经济使用年限(年)	年折旧率(%)	预计净残值率(%)
房屋及建筑物	10~40	2.38~9.50	5
通用设备	5~18	5.28~19.00	5
专用设备	5~15	6.33~19.00	5
运输设备	8~12	7.92~11.88	5
其他设备	10	9.50	5
装修费	5~10	9.50~20.00	0、5%

注：子公司西南药业股份有限公司执行的固定资产预计净残值率为3%。

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。

(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。

14、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。

15、借款费用核算方法

(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：

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

16、无形资产核算方法

(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	法规规定的有效年限	摊销年限
土地使用权	30~50年	未规定	30~50年	30~50年
软件	5~10年	未规定	未规定	5~10年
“曲美”专利生产技术	8年	未规定	8年	8年
“太罗”专利生产技术	5年	未规定	5年	5年
“番茄胶囊”专利生产技术	10年	未规定	未规定	10年
其他专利生产技术	3.83年	未规定	6年	3.83年

专有技术	5~10年	未规定	未规定	5~10年
商标权	5年	未规定	5年	5年

(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。

17、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
租赁费支出	租赁期限
厂区建设费	5年
厂区林木绿化费	5年
电力电话专线	20年
自来水安装配套费	10年
药用林木、图书	5年

18、应付债券核算方法

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。

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、所得税会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

21、会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期末发生会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期末发生会计估计变更。

22、重大会计差错的更正

本报告期末发生重大会计差错更正。

23、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：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、税项

1、主要税种和税率

税种	税率(%)	备注
增值税	17、13、0	注1
营业税	3、5	注2
企业所得税	33、15、10	注3、注4
房产税	1.2、12	注5

注1：西药、中成药按销售收入的17%计算销项税额，抵扣当期进项税额后缴纳；中药材按销售收入的13%计算销项税额，抵扣当期进项税后缴纳；计生用品的税率为零。

注2：运输业务适用3%；租赁、仓储等业务适用5%；收取的资金占用费按“金融保险业”税目征收营业税，适用税率5%。

注3：根据财政部、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。本公司和控股子公司重庆桐君阁股份有限公司、西南药业股份有限公司均符合减免条件，报告期内企业所得税均减按15%的税率征收。

注4：子公司太极集团四川太极制药有限公司为中外合资生产经营性企业，企业所得税实际按10%的所得税税率执行。公司间接控股子公司成都西部医药经营有限公司的主营业务属西部地区国家规定的鼓励类产业项目，本期所得税率按15%的税率征收。公司间接控股子公司深圳市斯贝特进出口贸易有限公司注册地在深圳特区，适用所得税率为15%。公司间接控股子公司重庆华星生物技术有限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。除前述子公司外，其余控股子公司适用33%的所得税税率。

注5：因本公司属于国家火炬计划重点高新技术企业，茵茂肝颗粒等现代中药新品是经国家计委认定的高新技术产业化项目，按照《重庆市人民政府关于印发重庆市推进高新技术产业化的若干规定的通知》（渝府发[1999]9号）的规定，经重庆市地方税务局批准（渝地税免[2004]1169号）同意免征公司茵茂肝颗粒等现代中药新品种高新技术产业化示范工程“太极工业园区”和“3号提取车间”2003年至2007年的房产税。

2、附加税费及比例

附加税费种类	比例(%)
城市维护建设税	7、5
交通重点建设附加	4、5
教育费附加	3

四、控股子公司及合营企业

1、控股子公司基本情况如下：

控股子公司名称	企业类型	主营业务	注册资本 (万元)	公司实际投 资额(万 元)	所占权益比例 (%)		是否已合 并报表
					直接	间接	

太极集团四川太极制药有限公司	中外合资	中西成药生产及销售	217.00	162.00	74.65			是
太极集团四川绵阳制药有限公司	有限责任公司	中西成药生产及销售	2,000.00	3,067.31	69.88			是
重庆中医药高科技发展有限公司	有限责任公司	中西成药研究与开发	6,020.00	6,351.60	66.78			是
太极集团浙江东方制药有限公司	有限责任公司	中西成药生产及销售	2,000.00	1,372.00	70.00			是
重庆桐君阁股份有限公司	股份公司	中西成药生产及销售	10,985.28	11,377.52	65.15			是
西南药业股份有限公司	股份公司	中西成药生产及销售	14,879.30	25,600.00	43.01			是(注1)
太极集团四川天诚制药有限公司	有限责任公司	中西成药生产及销售	2,626.00	1,676.13	86.48			是(注2)
上海太极医药物流有限公司	有限责任公司	医药物流	5,000.00	注3	30.00	70.00		是
重庆长寿湖太阳岛生态旅游有限公司	有限责任公司	旅游开发	100.00	100.00	100.00			否(注4)
重庆市白马王子酒店有限公司	有限责任公司	酒店服务	100.00	80.00	80.00			否(注4)
重庆市紫藤花园酒店有限公司	有限责任公司	酒店服务	100.00	80.00	80.00			否(注4)
重庆市江南水乡酒店有限公司	有限责任公司	旅游开发	50.00	45.00	90.00			否(注4)
四川省自贡市医药有限公司	有限责任公司	药品批发	380.00	注5	21.05	43.42		是
天津桐君阁大药房有限责任公司	有限责任公司	药品零售	300.00	注6	20.00	80.00		是
北京桐君阁大药房有限责任公司	有限责任公司	药品零售	4,000.00	注6	20.00	80.00		是
四川太极大药房连锁有限公司	有限责任公司	药品零售	500.00	注6	20.00	80.00		是
天津和平太极门诊部	有限责任公司	医疗服务	10.00	注6	20.00	80.00		否(注8)
四川天诚大药房连锁有限责任公司	有限责任公司	药品零售	660.00	注7		96.97		是
三台天诚大药房连锁有限责任公司	有限责任公司	药品零售	100.00	注8		51.00		否(注8)
资阳天诚大药房连锁有限责任公司	有限责任公司	药品零售	50.00	注8		100.00		否(注8)
四川德阳太极大药房连锁有限责任公司	有限责任公司	药品零售	100.00	注9		100.00		是
太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司	有限责任公司	药品批发	444.79	注7		70.00		是
太极集团重庆市沙坪坝大药房连锁有限公司	有限责任公司	药品零售	50.00	注10		98.00		是
重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司	有限责任公司	药品零售	2,900.00	注7		96.55		是
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	有限责任公司	药品批发	130.00	注7		55.00		是
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	有限责任公司	药品批发	216.48	注7		52.73		是
成都西部医药经营有限公司	有限责任公司	药品批发	5,207.06	注7		95.00		是
重庆西部医药商城有限责任公司	有限责任公司	药品批发	2,500.00	注11		100.00		是

重庆医药保健品进出口有限公司	有限责任公司	经营进出口业务	298.00	注7	90.00	是
重庆化工进出口公司	有限责任公司	经营进出口业务	532.14	注8	90.00	是
深圳市斯贝特进出口贸易有限公司	有限责任公司	经营进出口业务	300.00	注12	85.00	是
自贡市太极大药房连锁有限公司	有限责任公司	药品零售	100.00	注13	95.00	是
重庆龙洲药业有限责任公司	有限责任公司	中药饮片生产、销售	50.00	注14	60.00	是
重庆中药饮片厂有限公司	有限责任公司	中药饮片生产	300.00	注14	66.67	是
重庆桐君阁中药批发有限责任公司	有限责任公司	中药饮片销售、房屋租赁	300.00	注14	90.00	是
康定中藏药业科技有限责任公司	有限责任公司	中、藏药材种植、研究开发	200.00	注8	80.00	否(注8)
重庆华星生物技术有限公司	有限责任公司	生物制品的开发及销售	5,000.00	注15	98.00	是
重庆创新生物工程有限公司	有限责任公司	生物基因药物的开发、生产与销售	500.00	注15	65.00	是
太极集团四川衡生制药有限公司	有限责任公司	中西成药生产及销售	1,600.00	注16	81.25	是
重庆大易制药有限公司	有限责任公司	生产、销售雾化剂	8,009.35	注17	96.68	是

注1：系2003年本公司向重庆市财政局收购其持有西南药业股份有限公司国家股6,400万股，收购总价款为25,600万元，占西南药业总股本的43.01%。同时2003年6月本公司与太极集团有限公司签订了《太极集团有限公司关于委托重庆太极实业(集团)股份有限公司代为行使对西南药业国有法人股表决权协议书》，根据协议约定，太极集团有限公司将其持有西南药业国有法人股1,994.918万股的表决权委托本公司代为行使，委托期限为三年。故本公司对西南药业股份有限公司拥有实质控制权。

注2：本公司于2004年4月15日与太极集团有限公司签订了《股权转让协议》，协议约定太极集团有限公司将其持有的太极集团四川天诚制药有限公司86.48%的股权即2,271.18万股转让给本公司，转让总价款为人民币1,676.13万元。

注3：系本期本公司与子公司西南药业股份有限公司、重庆桐君阁股份有限公司分别以现金出资1,500.00万元、1,500.00万元、2,000.00万元共同投资成立，分别持有该公司30%、30%、40%的股权。

注4：重庆长寿湖太阳岛生态旅游有限公司、重庆市白马王子酒店有限公司、重庆市紫藤花园酒店有限公司、重庆市江南水乡酒店有限公司系本公司直接投资的控股子公司，由于上述各子公司的资产总额之和、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在10%以下，且上述三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均在10%以下，故本次未将其纳入合并会计报表范围。

注5：2004年4月15日，本公司与重庆桐君阁股份有限公司和自贡医药职工股授权代表签订了《四川省自贡市医药有限公司债转股增资协议书》，协议约定本公司作为本次四川省自贡市医药有限公司增资的唯一出资人，以公司支付给该公司的240万元借款按3:1的比例转为对其的增资。增资后四川省自贡市医药有限公司的注册资本为380万元，本公司与重庆桐君阁股份有限公司分别持有其21.05%、43.42%的股权。

注6：本公司对北京桐君阁大药房有限责任公司、天津桐君阁大药房有限责任公司、四川太极大药房有限公司、天津和平太极门诊部的持股比例各为20%，子公司重庆桐君阁股份有限公司对上述公司持有的持股比例均为80%。

注7：均系子公司重庆桐君阁股份有限公司之控股子公司。

注8：三台天诚大药房连锁有限责任公司、资阳天诚大药房连锁有限责任公司系四川天诚大药房连锁有限责任公司的控股子公司；康定中藏药业科技有限责任公司系子公司重庆中医药高科技发展有

有限公司的控股子公司；天津和平太极门诊部系本公司和重庆桐君阁股份有限公司共同投资成立的控股子公司。由于上述各子公司的资产总额之和、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在10%以下，且上述三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均在10%以下，故本次未将其纳入合并会计报表范围。

注9：四川德阳太极大药房连锁有限责任公司系间接控股子公司太极集团四川省德阳大中药业有限公司、太极集团四川德阳荣升药业有限公司及四川天诚大药房连锁有限责任公司共同出资设立，其中：太极集团四川省德阳大中药业有限公司、太极集团四川德阳荣升药业有限公司分别出资人民币30.00万元，各持有其30.00%的股权；四川天诚大药房连锁有限责任公司出资人民币40.00万元，持有其40.00%的股权。故公司间接持有四川德阳太极大药房连锁有限责任公司100.00%的股权。

注10：太极集团重庆市沙坪坝大药房连锁有限公司系间接控股子公司太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司的子公司，太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司持有其98%的股权，故公司间接持有太极集团重庆市沙坪坝大药房连锁有限公司98%的股权。

注11：子公司重庆桐君阁股份有限公司和西南药业股份有限公司分别持有重庆西部医药商城有限责任公司52.00%、48.00%的股权。故公司间接持有重庆西部医药商城有限责任公司100.00%的股权。

注12：深圳市斯贝特进出口贸易有限公司系间接控股子公司重庆医药保健品进出口有限公司之控股子公司，重庆医药保健品进出口有限公司持有深圳市斯贝特进出口贸易有限公司85.00%的股权。

注13：公司名称原为自贡市盐都大药房连锁有限公司，2004年更名为自贡市太极大药房连锁有限公司。其系间接控股子公司四川省自贡市医药有限公司之控股子公司，四川省自贡市医药有限公司持有自贡市盐都大药房连锁有限公司95.00%的股权。

注14：重庆龙洲药业有限责任公司、重庆中药饮片厂有限公司及重庆桐君阁中药批发有限责任公司系子公司重庆桐君阁股份有限公司本期度新增投资成立的控股子公司。

注15：重庆华星生物技术有限公司和重庆创新生物工程有限公司系子公司西南药业股份有限公司之控股子公司，西南药业股份有限公司分别持有重庆华星生物技术有限公司98.00%的股权和重庆创新生物工程有限公司65.00%的股权。

注16：2004年2月6日，本公司与子公司西南药业股份有限公司签订了《股权转让协议》协议约定把公司持有的太极集团四川卫生制药有限公司81.25%的股权（即1,300万股）转让给西南药业股份有限公司，转让总价款为人民币2,379.00万元。转让后，本公司仍间接持有太极集团四川卫生制药有限公司81.25%的股权。

注17：子公司西南药业股份有限公司于2004年8月30日与葛兰素史克（中国）投资公司签订了《关于转让葛兰素史克制药（重庆）有限公司股权之股权转让协议》，转让后，西南药业股份有限公司合计持有葛兰素史克制药（重庆）有限公司（现已更名为“重庆大易制药有限公司”）96.68%的股权。

2、本期公司无合营企业。

3、本期合并范围无变化。

五、合并会计报表主要项目注释(金额单位：人民币元)

1、货币资金

明细列示如下：

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
现金			1,166,176.48			797,770.22
银行存款			202,862,189.45			350,286,610.80
其中：美元				4,977.71	8.2765	41,198.02
日元				60,071.00	0.0804	4,827.91
其他货币资金			422,877,772.16			320,841,110.56
合 计			626,906,138.09			671,925,491.58

注：其他货币资金期末数 422,877,772.16 元，主要系包括存入银行的承兑汇票保证金 417,676,220.52 元，存入住房资金管理中心售房款 2,827,817.01 元、公共维修基金 2,373,734.63 元等。

2、应收票据

(1) 明细列示如下：

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,913,956.87	34,791,677.87
合计	7,913,956.87	34,791,677.87

(2) 期末无用于质押的商业承兑汇票。

(3) 无持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收款项

(1) 应收账款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下：

账龄	账面余额	期 末 数		账面价值
		比例(%)	坏账准备	
1年以内	415,514,340.93	71.24	2,841,117.82	412,673,223.11
1—2年	77,744,252.12	13.33	1,831,757.69	75,912,494.43
2—3年	27,371,722.71	4.69	1,004,586.11	26,367,136.60
3—5年	25,835,066.77	4.43	2,700,805.00	23,134,261.77
5年以上	36,810,616.34	6.31	28,720,129.44	8,090,486.90
合计	583,275,998.87	100.00	37,098,396.06	546,177,602.81

账龄	账面余额	期 初 数		账面价值
		比例(%)	坏账准备	
1年以内	308,358,528.48	79.22	7,340,329.15	301,018,199.33
1—2年	27,384,209.73	7.04	1,831,757.69	25,552,452.04
2—3年	6,898,342.85	1.77	1,004,586.11	5,893,756.74
3—5年	8,320,466.96	2.14	2,700,805.00	5,619,661.96
5年以上	38,271,091.62	9.83	28,720,129.44	9,550,962.18
合计	389,232,639.64	100.00	41,597,607.39	347,635,032.25

b. 欠款金额前五名的欠款金额为161,029,379.09元，占应收账款总额的28.59%。

c. 持公司58.51%表决权股份的股东单位太极集团有限公司欠款70,169.70元。

(2) 其他应收款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下：

账龄	账面余额	期 末 数		账面价值
		比例(%)	坏账准备	
1年以内	198,999,244.00	62.42	7,317,325.75	191,681,918.25

1—2年	56,234,817.76	17.64	810,241.79	55,424,575.97
2—3年	16,842,161.31	5.28	3,113,842.12	13,728,319.19
3—5年	14,519,746.94	4.55	5,743,495.06	8,776,251.88
5年以上	14,348,074.83	4.51	13,194,381.10	1,153,693.73
个别认定	17,857,361.02	5.60	9,858,264.09	7,999,096.93
合计	318,801,405.86	100.00	40,037,549.91	278,763,855.95

账龄	期 初 数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	216,503,275.81	65.92	7,621,806.63	208,881,469.18
1—2年	9,861,487.63	3.00	810,241.79	9,051,245.84
2—3年	11,856,883.78	3.61	3,113,842.12	8,743,041.66
3—5年	16,378,185.39	4.99	5,743,495.06	10,634,690.33
5年以上	15,085,344.20	4.59	13,194,381.10	1,890,963.10
个别认定	58,772,319.15	17.89	9,858,264.09	48,914,055.06
合计	328,457,495.96	100.00	40,342,030.79	288,115,465.17

b. 欠款金额前五名的欠款金额为242,587,739.41元, 占其他应收款总额的76.09%。

c. 持公司58.51%表决权股份的股东单位太极集团有限公司欠款180,699,540.58元。

d. 金额较大的其他应收款项目列示如下:

项 目	期末数	性质或内容
太极集团有限公司	180,699,540.58	代垫款与往来款项
太极集团重庆销售有限责任公司	30,418,152.78	往来款项
重庆黄埔医药有限责任公司	13,850,989.09	代垫款项及借款
大鹏证券有限责任公司重庆陕西路证券交易营业部	10,014,416.90	委托国债投资
涪陵德胜服务中心	7,604,640.06	借款及代垫款项

4、应收补贴款

项 目	期末数	期初数	性质或内容
应收出口退税款	19,657,908.32	15,139,435.27	出口退税
合计	19,657,908.32	15,139,435.27	

5、预付账款

(1) 账龄分析列示如下:

账龄	期末数		期初数	
	金 额	所占比例(%)	金 额	所占比例(%)
1年以内	293,049,014.32	82.06	229,844,593.53	85.97
1-2年	63,836,213.44	17.88	35,361,051.78	13.23
2-3年	210,602.00	0.06	2,131,647.00	0.80
合计	357,095,829.76	100.00	267,337,292.31	100.00

(2) 预付账款未收回的原因主要系:

- a、公司预付土地出让金、工程款及与供应商尚未办理货款等;
- b、预付账款中有3,000.00万元系西南药业股份有限公司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干扰素转让费。

(3) 无持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货

(1) 存货账面余额及跌价准备列示如下:

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
商品采购	2,079,843.24		124,339.35	
原材料	50,774,236.26	757,655.39	55,030,929.05	757,731.81
包装物	28,132,001.34	547,362.99	30,259,903.42	547,362.99
低值易耗品	1,896,749.41	29,080.39	2,335,539.62	29,080.39
库存商品	540,542,758.03	8,549,518.59	526,179,474.65	8,223,892.90
在产品	17,582,408.33	246,502.90	16,648,288.45	246,502.90
受托代销商品	263,394.04			
合 计	641,271,390.65	10,130,120.26	630,578,474.54	9,804,570.99

(2) 存货跌价准备列示如下:

项 目	期初数	本期增加	本期转回	期末数	可变现净值 确定依据
原材料	757,731.81		76.42	757,655.39	市价
包装物	547,362.99			547,362.99	市价
低值易耗品	29,080.39			29,080.39	市价
库存商品	8,223,892.90	433,632.31	108,006.62	8,549,518.59	市价
在产品	246,502.90			246,502.90	市价
受托代销商品					
合 计	9,804,570.99	433,632.31	108,083.04	10,130,120.26	

7、待摊费用

项 目	期末数	期初数	期末结存余额原因
保险费	174,513.79	791,295.55	受益期未滿
报刊杂志费	39,999.42	97,011.08	受益期未滿
租赁费	2,390,773.39	1,528,767.81	受益期未滿
其他	2,938,858.69	194,332.32	受益期未滿
合 计	5,544,145.29	2,611,406.76	

8、长期股权投资

(1) 分项列示如下:

项 目	期末数		期初数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备

对子公司投资	4,668,082.38		4,668,082.38	
对联营企业投资	3,799,279.91		3,799,279.91	
其他股权投资	27,353,600.00	11,801,000.00	27,353,600.00	11,801,000.00
合并价差	178,380,214.37		189,106,893.45	
合计	214,201,176.66	11,801,000.00	224,927,855.74	11,801,000.00

(2) 长期股票投资明细列示如下:

被投资单位名称	股份类别	股票数量	占注册资本比例 (%)	投资金额	期末市价总额
浙江震元股份有限公司	社会法人股	180,000	<1%	363,600.00	注
西南合成制药股份有限公司	社会法人股	50,000	<1%	50,000.00	注
合计		230,000		413,600.00	

注:上述股票均为未流通的社会法人股,市价难以确定。

(3) 长期股票投资减值准备列示如下:

被投资单位名称	期初数	本期计提	本期转回	期末数	计提原因
西南合成制药股份有限公司	25,000.00			25,000.00	股权存在争议

(4) 除长期股票投资外的其他长期股权投资明细列示如下:

被投资单位名称	投资起止日期	占被投资单位注册资本比例 (%)	投资金额	备注
重庆医药股份有限公司	未约定	<1.00	50,000.00	注2
交通银行重庆分行	未约定	<1.00	640,304.60	
自贡市大安区农村信用合作社联合社	未约定	<5.00	20,000.00	
重庆渝高科产业(集团)技股份有限公司	未约定	<1.00	30,000.00	
重庆金城股份有限公司	未约定	<10.00	100,000.00	
中化总公司北京凯美贸易公司	未约定	1.33	40,000.00	
重庆美康保健品有限公司	未约定	25.00	375,000.00	注1
重庆普乐菲化工有限公司	未约定	20.00	600,000.00	注1
西南证券有限责任公司	未约定	<5.00	20,000,000.00	
三台天诚大药房连锁有限责任公司	未约定	51.00	470,088.50	
资阳天诚大药房连锁有限责任公司	未约定	100.00	154,321.85	
四川太极医药有限公司	未约定	40.00	333,540.92	
康定中藏药业科技有限责任公司	未约定	80.00	1,512,508.38	
重庆太极仙女山生态旅游开发有限公司	未约定	40.00	38,216.95	
重庆长寿湖太阳岛生态旅游有限公司	未约定	100.00	381,163.65	
天津和平太极门诊部	未约定	100.00	100,000.00	

重庆市白马王子酒店有限公司	未约定	80.00	800,000.00	
重庆市紫藤花园酒店有限公司	未约定	80.00	800,000.00	
重庆市江南水乡酒店有限公司	未约定	90.00	450,000.00	
国药集团重庆医药有限公司	未约定	29.00	1,328,502.11	
重庆医药股份有限公司	永久	5.00	3,000,000.00	注3
四川全兴股份有限公司	永久	<5.00	490,000.00	
重庆两百股份有限公司	永久	14.00	3,300,000.00	
东北制药总厂	永久	5.00	200,000.00	
重庆星星物业管理有限公司	永久	40.00	193,715.33	
合 计			35,407,362.29	

注1：因对该公司无控制且无重大影响，故对该项投资采用成本法核算。

注2：系控股子公司重庆桐君阁股份有限公司对重庆医药股份有限公司的投资。

注3：系控股子公司西南药业股份有限公司对重庆医药股份有限公司的投资。

(5) 除长期股票投资外的其他长期股权投资减值准备列示如下：

被投资单位名称	期初数	本期计提	本期转回	期末数	计提原因
重庆金城股份有限公司	90,000.00			90,000.00	已停业,尚未清算
中化总公司北京凯美贸易公司	36,000.00			36,000.00	已停业,尚未清算
重庆两百股份有限公司	1,650,000.00			1,650,000.00	无经营
西南证券有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00	注
合 计	11,776,000.00			11,776,000.00	

注：根据企业会计制度的规定，由于西南证券有限责任公司经营状况恶化导致公司对其投资的可收回金额低于公司对其投资的账面价值，公司于上年度未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。

(6) 按权益法核算的长期股权投资列示如下：

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益增减额	分得的现金红利额	累计增减额
三台天诚大药房连锁有限责任公司	510,000.00				
资阳天诚大药房连锁有限责任公司	255,000.00	270,000.00	-104,321.85		-104,321.85
四川太极医药有限公司	800,000.00		-466,459.08		-466,459.08
康定中藏药业科技有限责任公司	1,600,000.00				
重庆太极仙女山生态旅游开发有限公司	200,000.00		-80,950.60		-80,950.60
重庆长寿湖太阳岛生态旅游有限公司	1,000,000.00		-212,577.77		-212,577.77

天津和平太极门诊部	100,000.00			
国药集团重庆医药有限公司	290,000.00	1,160,000.00	-119,693.52	-119,693.52
重庆市白马王子酒店有限公司	800,000.00		-1990.4	-1,990.40
重庆市紫藤花园酒店有限公司	800,000.00		-332,920.31	-332,920.31
重庆市江南水乡酒店有限公司	450,000.00		-583.2	-583.20
重庆星星物业管理有限公司	200,000.00		-6,284.67	-6,284.67
合 计	7,005,000.00	1,430,000.00	1,325,781.40	1,325,781.40

(7) 股权投资差额明细列示如下:

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	累计摊销额	摊余金额
资阳天诚大药房连锁有限责任公司(注)	84,199.83	10年	4,209.99	29,469.93	54,729.90

注:系公司间接控股子公司四川天诚大药房连锁有限责任公司追加投资收购资阳天诚大药房连锁有限责任公司49%的股权时所形成。

(8) 合并价差明细列示如下:

被投资单位名称	初始金额	形成原因	本期摊销额	累计摊销额	摊余金额
太极集团四川绵阳制药有限公司	10,256,944.87	注1	512,847.22	5,384,896.03	4,872,048.84
重庆桐君阁股份有限公司	-13,960,661.55	注2	-698,033.08	-5,677,946.18	-8,282,715.37
重庆中医药高科技发展有限公司	28,596,870.41	注3	1,429,843.52	8,102,446.61	20,494,423.80
太极集团四川卫生制药有限公司	4,869,746.63	注3	243,487.33	1,379,761.54	3,489,985.09
太极集团浙江东方制药有限公司	4,270,904.43	注3	213,545.22	1,210,089.58	3,060,814.85
西南药业股份有限公司	143,120,212.90	注4	7,156,010.65	32,202,047.91	110,918,164.99
太极集团四川天诚制药有限公司	4,849,354.15	注5	40,411.29	121,233.86	4,728,120.29
四川省自贡医药有限公司	5,654,313.62	注7	379,387.51	1,741,502.29	3,912,811.33
重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司	178,719.30	注6	8,935.97	67,019.74	111,699.56
四川天诚大药房连锁有限责任公司	8,528,543.63	注7	426,427.19	3,124,261.93	5,404,281.70
太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司	15,512,086.56	注8	775,604.33	5,429,230.31	10,082,856.25
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	3,980,770.38	注8	199,038.52	1,393,269.64	2,587,500.74
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	1,959,036.97	注8	97,951.85	685,662.95	1,273,374.02
成都西部医药经营有限公司	-8,948,235.72	注9	-447,411.79	-2,237,058.93	-6,711,176.79
重庆医药保健品进出口有限公司	3,535,466.65	注10	176,773.34	972,253.35	2,563,213.30

重庆化工进出口公司	2,232,028.70	注10	111,601.44	613,807.90	1,618,220.80
重庆华星生物技术有限公司	-1,093,358.58	注11	-54,667.93	-674,237.78	-419,120.80
重庆创新生物工程有限公司	757,671.39	注12		208,359.63	549,311.76
重庆大易制药有限公司	18,591,179.51	注13	154,926.50	464,779.50	18,126,400.01
重庆创新生物工程有限公司	750,000.00	注14		750,000.00	
合 计	233,641,594.25		10,726,679.08	55,261,379.88	178,380,214.37

注：摊销期限均为 10 年。

注 1：系太极集团有限公司以其持有的太极集团四川绵阳制药有限公司 69.88%的股权认购公司的配股股份 360.00 万股，配股价为 11.00 元。太极集团四川绵阳制药有限公司业经原重庆审计事务所（现名重庆康华会计师事务所）重审所评报字[1999]第 9 号评估报告评估，评估后净资产为 4,241.93 万元，由此形成合并价差 10,256,944.87 元。

注 2：合并价差-13,960,661.55 元中：借差为 10,002,088.54 元，系公司收购重庆桐君阁股份有限公司国有股时形成；贷差为 23,962,750.09 元，系公司以现金认购重庆桐君阁股份有限公司配股股份 260.00 万股时形成。

注 3：系公司于 2002 年以现金分别收购太极集团有限公司持有的重庆中医药高科技发展有限公司 66.78%股权、太极集团四川卫生制药有限公司 81.25%股权、太极集团浙江东方制药有限公司 70.00%股权时所形成。

注 4：系公司 2003 年以 25,600.00 万元的价格受让重庆市财政局持有的西南药业股份有限公司的国家股 6,400.00 万股（占总股本的 43.01%）时所形成。

注 5：系公司本期以 1,676.13 万元的价格受让太极集团有限公司持有的太极集团四川天诚制药有限公司 2,271.18 万股（占注册资本的 86.48%）时所形成。

注 6：系子公司重庆桐君阁股份有限公司以经营性净资产对重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司投资，该净资产经投资双方确认的价值为 2,800.00 万元，由此形成合并价差 178,719.30 元。

注 7：系公司收购四川天诚大药房连锁有限责任公司形成，四川省自贡市医药有限公司系公司收购时及本期增资所形成。

注 8：系子公司重庆桐君阁股份有限公司于 2002 年以现金分别收购太极集团有限公司持有的太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司 70.00%的股权、太极集团四川省德阳大中药业有限公司 55.00%的股权、太极集团四川德阳荣升药业有限公司 52.73%的股权时形成。

注 9：系子公司重庆桐君阁股份有限公司将评估后的成都联合药业发展有限责任公司净资产投入到成都西部医药经营有限公司。成都西部医药经营有限公司并入的净资产中公司享有的份额高于公司对原成都联合药业发展有限责任公司的投资账面价值所形成。

注 10：系子公司重庆桐君阁股份有限公司于 2002 年以部分净资产与太极集团有限公司持有的重庆医药保健品进出口有限公司 90.00%的股权和重庆化工进出口公司 90.00%的股权进行置换时形成。

注 11：系子公司西南药业股份有限公司收购重庆华银租赁有限公司持有的重庆华星生物技术有限公司 30.00%股权形成的贷方差额。

注 12：系子公司西南药业股份有限公司于 2000 年 4 月收购重庆渝高科技产业（集团）股份有限公司持有的重庆创新生物工程有限公司 65.00%股权形成的借方差额。由于该公司净资产为负数，2004 年度持续亏损，本期停止对该差额的摊销。

注 13：系本期子公司西南药业股份有限公司以现金收购葛兰素史克（中国）投资公司持有重庆大易制药有限公司 88.37%股权时形成。

注 14：系本期子公司西南药业股份有限公司以现金收购崔太安先生持有的重庆创新生物工程有限公司 30%股权形成的借方差额。由于收购时重庆创新生物工程有限公司净资产已经为负数，故全额进行摊销。

9、固定资产

（1）固定资产原值列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	1,391,830,675.79	65,168,710.38	69,890,402.10	1,387,108,984.07
通用设备	194,295,960.23	10,200,329.21	2,080,090.02	202,416,199.42
专用设备	311,771,313.99	10,351,305.90	4,815,221.08	317,307,398.81
运输设备	81,502,646.69	856,694.99	931,090.74	81,428,250.94
其他设备	7,198,716.02	2,047,482.04	47,967.88	9,198,230.18
装修款	65,740,182.76	1,788,328.33	211,145.03	67,317,366.06
合 计	2,052,339,495.48	90,412,850.85	77,975,916.85	2,064,776,429.48

(2) 累计折旧列示如下:

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	218,242,371.41	27,286,604.28	6854658.12	238,674,317.57
通用设备	62,775,722.65	9,799,280.10	521091.8	72,053,910.95
专用设备	99,932,315.71	10,450,755.13	2684378.85	107,698,691.99
运输设备	45,028,098.22	3,223,612.01	539180.86	47,712,529.37
其他设备	4,035,461.09	939,571.72	1453982.23	3,521,050.58
装修款	18,230,789.15	6,211,127.74	5763.45	24,436,153.44
合 计	448,244,758.23	57,910,950.98	12,059,055.31	494,096,653.90

(3) 固定资产减值准备列示如下:

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	11,374,820.20			11,374,820.20
通用设备	1,241,663.19		203,920.56	1,037,742.63
专用设备	11,944,090.22			11,944,090.22
运输设备	97,980.18			97,980.18
其他设备	80,406.42			80,406.42
合 计	24,738,960.21		203,920.56	24,535,039.65

(4) 本期由在建工程转入共计36,701,532.14元,其中:房屋及建筑物为19,860,462.74元,专用设备16,841,069.40元。

(5) 本期期末固定资产抵押情况如下:

公司以部份房屋建筑物、机器设备及土地向银行借款37,692万元作抵押。

公司控股子公司以部份固定资产及土地为公司向银行借款3,820万元提供抵押。

控股子公司太极集团浙江东方制药有限公司固定资产中有原值2,837.25万元、净值2,287.22万元、净额2,287.22万元的房屋及建筑物连同土地使用权为其向银行短期借款1,800.00万元作了抵押。

控股子公司太极集团四川绵阳制药有限公司固定资产中有原值525.50万元、净值223.36万元、净额223.36万元的房屋及建筑物为其向银行短期借款710.00万元作了抵押。

公司以固定资产为控股子公司西南药业向光大银行沙坪坝支行借款2,500万元提供了担保。

子公司桐君阁以固定资产为公司长期借款1,651,091.64元提供抵押。

10、在建工程

(1) 明细列示如下:

工程名称	资金来源	期初数	本期增加	本期转固	其他减少	期末数
------	------	-----	------	------	------	-----

驻外机构工程	自筹 借款	8,772,536.78		8,772,536.78		0.00
太极工业园区	自筹 借款	92,947,070.14	37,063,214.87	9,310,347.91	973,477.34	119,726,459.76
中药现代化工程	自筹 借款	34,706.53				34,706.53
桐君阁大药房	自筹	4,926,051.07	51,491.02	14,272.00	107,234.00	4,856,036.09
西部医药物流体系 项目	自筹 借款	6,474,006.90	430,220.00			6,904,226.90
桐君阁口服液技改 工程	自筹	2,666,485.89	1,276,442.53			3,942,928.42
德阳大中药品仓库 工程	自筹	98,604.38	744179.49			842,783.87
绵阳工业园区技改 工程	自筹 借款		2,542,741.99			2,542,741.99
四川太极技改工程	自筹	3,601,462.42	1,029,400.00	580,887.62		4,049,974.80
浙江东方技改工程	自筹	38,227.00				38,227.00
四川天诚技改工程	自筹	4,104,070.36	440,069.89			4,544,140.25
中药高科宿舍工程	自筹	27,288,681.69	8,749,451.28			36,038,132.97
长寿湖工程	自筹	2,197,814.95	639,184.19			2,836,999.14
仙女山工程	自筹	3,842,528.99	610,253.23			4,452,782.22
康定虫草基地工程	自筹	1,700,000.00	100,000.00			1,800,000.00
武陵山工程	自筹	2,017,330.87	609,426.74			2,626,757.61
上海物流研发中心	自筹	2,740,489.79		2,715,772.79		24,717.00
南坪药品物流分中 心	自筹	15,863,120.54	2,166,686.26			18,029,806.80
西南药业 干扰素 工程	自筹 借款	9,395,999.54	203,747.33			9,599,746.87
口服固体制剂车间 技改工程	自筹 借款		3,936,685.15	3,936,685.18		-0.03
口服液车间工程	自筹	3,466,025.74	1,202,219.82	4,145,222.45		523,023.11
涪陵玻璃瓶生产线	自筹		2,269,519.00	2,269,519.00		0.00
针剂改造工程	自筹	1,053,773.85	3,626,541.02	4,680,314.87		0.00
熔炉房改库房	自筹	275,973.54	31,405.00	275,973.54		31,405.00
衡生药厂工程	自筹	1,819,960.68	154,048.29			1,974,008.97
其他	自筹	2,114,199.18	273,787.00			2,387,986.18
输液软袋国产生产 线			15,883.10			15,883.10
涪陵玻璃瓶生产线第 二条			134,400.00			134,400.00
老针剂			67,098.93			67,098.93
污水处理站			167,415.00			167,415.00
合 计		197,439,120.83	68,535,511.13	36,701,532.14	1,080,711.34	228,192,388.48

注 1：上述在建工程项目中：西南药业 干扰素工程的预算数为 12,310.00 万元，口服固体制剂车间技改工程预算数为 8,320.00 万元。桐君阁西部医药物流体系项目预算总投资 12,490.00 万元（其中由国债贴息的银行贷款 7,500.00 万元）。

(2) 报告期内无应提取在建工程减值准备的情况。

11、工程物资

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
预付工程设备款	12,107,890.64		5,421,504.42	
设备	12,096.69		1,240,167.98	
合 计	12,119,987.33		6,661,672.40	

12、无形资产

(1) 明细列示如下：

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
土地使用权	500,306,748.56		347,059,448.93	
财务软件	4,624,534.08		4,966,382.60	
专利生产技术	51,347,263.96		55,794,726.45	
专有技术	3,400,156.00		5,838,593.43	
商标权	7,666.72		8,166.70	
合 计	559,686,369.32		413,667,318.11	

(2) 余额及增减明细列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数
土地使用权(注1)	347,059,448.93	163,441,770.50	431,376.41	9,832,366.41	500,237,476.61
财务软件	4,966,382.60	317,702.65	3,800.00	586,479.22	4,693,806.03
专利生产技术	55,794,726.45			6,185,795.92	49,608,930.53
专有技术	5,838,593.43			700,104.00	5,138,489.43
商标权	8,166.70			499.98	7,666.72
合 计	413,667,318.11	163,759,473.15	435,176.41	17,305,245.53	559,686,369.32

注 1： 子公司西南药业位于重庆市沙坪坝区天星桥正街 21 号的厂区土地使用权原为划拨性质，根据 2005 年 1 月 10 日、3 月 22 日公司与重庆市国土资源和房屋管理局签订的“渝地(2005)划转合字(沙区)第 0004 号”、“渝地(2005)合字(沙区)第 103 号”《国有土地使用权出让合同》，重庆市国土资源和房屋管理局将该宗地变更为工业出让地，年限为 50 年，公司补缴土地出让金 1,010.6148 万元。

子公司西南药业 2005 年 3 月 22 日，控股子公司重庆大易制药有限公司与重庆市国土资源和房屋管理局签订了“渝地(2005)合字(渝北)第 104 号”《重庆市国有土地使用权出让合同》，将位于渝北区龙溪街道，面积为 81,240 平方米的国有土地使用权变更为居住用地，出让年限为 50 年（其中商业 40 年），公司补缴土地出让金 5,231.242638 万元。

子公司桐君阁部分无形资产—土地由原划拨地经重庆市渝财企[2005]61、143、175 号文批复转为出让地，重庆市财政局作为对太极集团有限公司的国有资本金增加，本公司土地使用权价值增加，金额总计 8,505.1154.10 万元。

(3) 具体情况列示如下：

项 目	取得方式	原始价值	累计摊销额	备注
土地使用权	划拨、出让	386,503,111.40	47,723,436.08	
“曲美”专利技术使用权	购入	33,000,000.00	19,589,285.72	
“太罗”生产技术使用权	购入	27,000,000.00	4,612,500.00	
“番茄胶囊”生产技术使用权	购入	12,662,900.00	949,717.53	
其他专利生产技术	购入	2,968,802.22	871,268.44	
专有技术	购入	14,507,500.00	9,231,693.80	
软件	购入	6,530,198.19	2,150,294.81	
商标权-太极图	购入	10,000.00	2,333.28	
合 计		483,182,511.81	85,130,529.66	

(4) 无形资产中土地使用权抵押情况：

本公司无形资产中有账面价值为 10,625,891.72 万元土地使用权连同部份房屋及建筑物向银行借款 36,250.00 万元作了抵押；

控股子公司重庆桐君阁股份有限公司无形资产中账面价值为 335.17 万元土地使用权连同房屋及建筑物为其向银行短期借款作了抵押；

控股子公司太极集团四川绵阳制药有限公司无形资产中账面价值为 363.50 万元土地使用权连同房屋及建筑物为其向银行借款 710.00 万元作了抵押；

控股子公司太极集团浙江东方制药有限公司无形资产中账面价值为 1,189.14 万元土地使用权连同房屋及建筑物为其向银行借款 1,880.00 万元作了抵押。

(5) 告期内无应提取无形资产减值准备的情况。

13、长期待摊费用

项 目	原始价值	期初数	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	期末数
厂区林木绿化	1,873,999.90	1,525,398.00		202,289.81	550,891.71	1,323,108.19
厂区建设费	1,155,508.69	455,197.72		118,541.04	818,852.01	336,656.68
低易品摊销等	2,391,970.30	679,299.54	496,049.78	141,282.46	1,853,953.22	1,034,066.86
电力电话专线	973,581.54	314,710.40		24,336.00	683,207.14	290,374.40
自来水安装配套费	409,000.00	320,425.07		20,449.98	109,024.91	299,975.09
开办费	2,672,751.44	2,672,751.44	466,328.09	2,534,806.79	2,534,806.79	604,272.74
其他	250,000.00		250,000.00	16,666.67	266,666.67	233,333.33
合 计	9,726,811.87	5,967,782.17	1,212,377.87	3,058,372.75	6,817,402.45	4,121,787.29

注：开办费系 2004 年度公司及（或）子公司投资成立的北京太极医药物流有限公司、上海太极医药物流有限公司、重庆龙洲药业有限责任公司、重庆桐君阁中药批发有限责任公司所致。

14、短期借款

(1) 明细列示如下：

项 目	期末数	期初数	备注
信用借款		127,000,000.00	
抵押借款	839,690,000.00	372,730,000.00	注1
保证借款	263,090,000.00	691,620,000.00	注2
质押借款	45,000,000.00	20,000,000.00	注3
委贷借款	30,000,000.00	30,000,000.00	

保证抵押借款	120,000,000.00	96,300,000.00
保证质押借款	35,000,000.00	90,000,000.00
合计	1,332,780,000.00	1,427,650,000.00

注1：公司以部份土地及房产抵押借款35,474.00万元；以控股子公司重庆中医药高科技发展有限公司的资产抵押借款3,820.00万元；以控股东太极集团有限公司资产抵押借款15,008.00万元；控股子公司西南药业股份有限公司以部份土地及房产为其抵押贷款7,400.00万元；桐君阁股份有限公司以部份土地及房产作抵押为其公司贷款20,767.00万元；公司以部份土地及房产为控股子公司西南药业股份有限公司提供1,500.00万元的抵押贷款。

注2：保证借款26,309.00万元，其中关联方单位和非关联方单位为公司及子公司借款提供保证担保情况如下为：

a. 控股股东太极集团有限公司为本公司向银行借款1,500.00万元提供了连带责任的保证；为子公司重庆桐君阁股份有限公司向银行借款3,085.00万元提供担保；为西南药业股份有限公司向银行借款3,000.00提供担保；重庆桐君阁股份有限公司为其子公司借款2,224.00万元提供担保；重庆桐君阁股份有限公司为公司借款5,000.00万元提供担保；

b. 非关联方单位朝华科技(集团)股份有限公司、重庆市涪陵水利电力投资集团有限责任公司、长丰通信集团股份有限公司、重庆市涪陵三海兰陵有限责任公司分别为本公司取得银行借款1,400.00万元、3,200.00万元、4,400.00万元、2,500.00万元提供了连带责任的保证担保。

注3：公司持有重庆桐君阁股份有限公司股权1,600.00万股向银行质押借款2,500.00万元；太极集团有限公司为公司控股子公司西南药业股份有限公司提供2000.00万元的存单质押贷款。

15、应付票据

明细列示如下：

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	183,799,718.21	46,781,315.44
银行承兑汇票	594,683,578.29	559,204,024.58
合计	778,483,296.50	605,985,340.02

(2) 无欠持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项。

16、应付款项

(1) 应付账款

账龄超过三年的应付账款共计8,985,183.40元，其中大额明细列示如下：

单位名称	金额	未偿还的原因
李渡建筑有限公司二分公司	2,833,734.24	工程尾款,存在纠纷
意大利欧柏菲苇斯有限公司	1,042,341.35	对方未催收
加拿大威尔达贸易公司	558,767.78	双方存在争议
培齐埃列贸易公司	460,401.36	双方存在争议

(2) 预收账款

无账龄超过一年的大额预收账款。

(3) 其他应付款

金额较大的其他应付款列示如下：

单位名称	金额	性质或内容
曲美胶囊经销权押金	11,964,793.41	押金
太罗经销权押金	9,262,607.80	押金
绵阳市财政局	6,924,147.60	借款及利息
四川安居工程房地产开发有限公司	2,011,400.00	投资转让款
德阳市药品监督管理局	1,064,500.00	借款

b. 账龄超过三年的大额其他应付款列示如下：

单位名称	金额	未付原因
绵阳市财政局	6,924,147.60	借款未催收
退休人员安置费	844,000.00	未支付
成都市经济委员会科技处	400,000.00	对方未催收

c. 无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项。

17、应付股利

投资者	期末数	期初数	欠付的原因
重庆市财政局	5,800,775.34	5,800,775.34	暂时缓付
太极集团有限公司	1,925,018.59	1,925,018.59	暂时缓付
重庆美康保健品有限公司	132,046.31	132,046.31	暂时缓付
其他社会法人		52,461.55	暂时缓付
个人、职工股东	613,044.04	953,961.43	暂时缓付
合计	8,470,884.28	8,864,263.22	

18、应交税金

税种	期末数	期初数	执行税率(%)
所得税	14,893,546.56	10,769,700.61	33、15、10
增值税	110,913,871.06	78,394,388.26	17、13、0
城市建设维护税	2,120,706.58	2,455,621.05	7、5
营业税	752,270.19	884,606.23	5、3
个人所得税	296,936.76	881,854.10	
房产税	160,828.19	685,136.63	1.2、12
土地使用税	164,037.79		
其他	80,192.09	239,946.44	
合计	129,382,389.22	94,311,253.32	

19、其他应交款

项目	期末数	期初数	性质	计缴标准
教育费附加	1,232,003.77	1,140,799.43	税费	流转税额的3%
交通重点建设附加	5,326,223.40	5,850,663.28	税费	流转税额的4%、5%
其他	56,875.02	26,156.35	税费	按公司所在地政策缴纳
合计	6,615,102.19	7,017,619.06		

20、一年内到期的长期负债

(1) 分项列示如下：

项目	期末数	期初数
长期借款	130,714,300.00	130,714,285.71
长期应付款	6,371,879.43	
合计	137,086,179.43	130,714,285.71

(2) 一年内到期的长期借款列示如下：

借款条件	期末数	期初数	备注
信用借款	110,714,300.00	110,714,285.71	
保证借款		20,000,000.00	注
抵押借款	20,000,000.00		
合计	130,714,300.00	130,714,285.71	

(3) 一年内到期的长期应付款列示如下：

项目	期限	初始金额	应计利息	年末数
职工借款	5年	9,622,131.69	3,250,252.26	6,371,879.43
合计		9,622,131.69	3,250,252.26	6,371,879.43

21、长期借款

借款条件	期末数	期初数	备注
信用借款	41,982,299.94	90,462,314.23	注1
抵押、质押借款	179,651,091.64	129,767,941.64	注2
保证借款			注3
合计	221,633,391.58	220,230,255.87	

注1：期末信用借款中有33,458,475.00元系公司应付重庆化医控股(集团)公司的长期借款，根据公司与重庆化医控股(集团)公司达成的借款协议约定，公司从2002期初起平均7年偿还给重庆化医控股(集团)公司借款本金75,000,000.00元，即每年偿还本金10,714,285.71元，利息按人民银行公布的一年期贷款利率的50%计付。

注2：期末抵押借款179,651,091.64元，其中：88,000,000.00元系本公司以土地使用权连同房屋及建筑物向银行借款提供抵押；公司持有西南药业股权质押借款1,000.00万元；太极集团有限公司以其土地使用权及其自有房产、部分土地使用权为子公司西南药业股份有限公司向中国建设银行借款提供抵押借款10,000.00万元。

22、专项应付款

类别	项目	期末数	期初数	备注
	三峡移民补偿费	14,790,900.00	14,790,900.00	注1
	国债技改项目专项资金	33,400,000.00	33,400,000.00	注2
	中药材生产扶持资金	400,000.00	400,000.00	注3
	中药药材研究资金拨款	4,340,000.00	4,340,000.00	注4
国家拨入的具有专门用途的拨款	冬虫草人工培植高技术产业化示范工程项目国家资金	10,000,000.00	10,000,000.00	注5
	创新生物研究项目资金	666,512.72	666,512.72	注6
	技术与开发补助资金	200,000.00	200,000.00	注7
	医疗储备资金	150,000.00	150,000.00	注8
	新产品开发资金	75,400.00	75,400.00	注8
	工业废水治理项目国债专项资金	3,430,000.00	3,430,000.00	注9
	合计	67,452,812.72	67,452,812.72	

注1：根据涪陵市人民政府涪府移民发[1996]103号文，公司先后收到淹没补偿费14,790,900.00元。

注2：根据重庆市涪陵区经济贸易委员会、重庆市涪陵区财政局涪经贸发[2000]344号等文，公司先后收到的国债项目贷款贴息专项资金33,400,000.00元。

注3：根据重庆市经济委员会渝经运行[2002]9号文，公司2002年收到中药材生产扶持资金400,000.00元。

注4：系控股子公司重庆中医药高科技发展有限公司先后收到重庆市科学技术委员会拨付的新药临床研究专项资金4,340,000.00元。

注5：根据国家发展改革委发改高技[2003]1929号《关于2003年现代中药高技术产业化专项第二批项目可行性研究报告的批复》，控股子公司重庆中医药高科技发展有限公司本期收到“冬虫草人工培植高技术产业化示范工程项目”国家专项资金10,000,000.00元。

注6：系控股子公司重庆创新生物工程有限公司先后收到国家科技部和重庆市科学技术委员会拨付的有关生物研究与开发的研究项目专项资金所致。

注7：根据重庆市经济委员会、重庆市财政局渝经高新[2004]27号《关于下达2004年度重庆市产业技术研究与开发资金第一批项目经费指标的通知》，公司2004年收到番茄红素软胶囊研发补助资金200,000.00元。

注8:系控股子公司重庆桐君阁股份有限公司本期收到的专项拨款。

注9:根据重庆市财政局渝财企[2004]347号《关于2004年三峡库区及其影响区工业废水治理项目国债专项资金基建支出预算(拨款)的通知》,公司2004年收到废水治理项目国债专项资金3,430,000.00元。

23、股本

股份变动情况表列示如下:

项 目	期初数	本期增加					本期减少	期末数
		送股	公积金 转股	配股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	161,044,920							161,044,920
其中:国家持有股份	147,789,600							147,789,600
境内法人持有股份	13,255,320							13,255,320
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股	16,555,080							16,555,080
其中:境内法人持股	16,555,080							16,555,080
境外法人持股								
3、内部职工股								
4、其他								
二、已上市流通股份								
1、境内上市的普通股	75,000,000							75,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	252,600,000							252,600,000

24、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	484,710,774.61			484,710,774.61
接受捐赠非现金资产准备	27,400.00			27,400.00
资产评估增值	10,730,945.87			10,730,945.87
股权投资准备	2,823,549.68	577.69		2,824,127.37
拨款转入	612,437.67			612,437.67
其他	58,093.21			58,093.21
合 计	498,963,201.04	577.69		498,963,778.73

注:本期股权投资准备增加系公司控股子公司西南药业股份有限公司的资本公积增加而相应增加公司对其股权投资准备所致。

25、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	79,617,313.38			79,617,313.38
法定公益金	35,913,118.95			35,913,118.95
任意盈余公积	1,754,066.59			1,754,066.59
合 计	117,284,498.92			117,284,498.92

26、未确认投资损失

项 目	期末数	期初数
太极集团四川太极制药有限公司	19,171,541.61	20,026,752.79
重庆创新生物工程有限公司	793,865.79	679,224.48
合 计	19,965,407.40	20,705,977.27

27、未分配利润

项 目	利润分配比例(%)	本期数	上年同期数
期初未分配利润		116,230,943.78	63,001,668.25
加：本期净利润		45,608,593.53	45,061,836.77
减：提取法定盈余公积	10		
提取法定公益金	10、5		
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
期末未分配利润		161,839,537.31	108,063,505.02

28、主营业务收入与主营业务成本

(1) 按主营业务性质列示如下：

主营业务性质	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工业	694,799,154.74	242,552,857.35	666,810,064.65	234,385,609.91
商业	1,277,338,289.91	1,205,824,185.11	1,454,004,927.13	1,387,923,147.78
服务业	2,024,058.00	504,791.73	1,781,274.50	438,584.10
合 计	1,974,161,502.65	1,448,881,834.19	2,122,596,266.28	1,622,747,341.79

(2) 按地区分布列示如下：

地区	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内地区	1,737,192,034.35	1,220,820,567.75	1,886,497,287.00	1,396,011,367.22
国外地区	236,969,468.30	228,061,266.44	236,098,979.28	226,735,974.57
合 计	1,974,161,502.65	1,448,881,834.19	2,122,596,266.28	1,622,747,341.79

(3) 前五名客户销售收入总额为234,761,317.32元，占本期主营业务收入的11.89%。

29、主营业务税金及附加

项 目	计缴标准	本期数	上年同期数
城市维护建设税	流转税额的7%、5%	5,683,709.26	5,082,567.48
交通重点建设附加	流转税额的4%、5%	939,391.86	2,737,652.97
教育费附加	流转税额的3%	2,013,222.81	2,220,543.03
其 他			190,545.81
合 计		212,593.54	
		8,848,917.47	10,231,309.29

30、其他业务利润

项 目	本期数			上年同期数
	收入	支出	利润	
租赁业务	11,125,560.77	1,116,701.18	10,008,859.59	3,439,634.67
材料和包装物业务	6,266,554.20	6,121,001.46	145,552.74	1,917,864.37
广告业务	1,554,151.22	415,800.69	1,138,350.53	1,394,250.27
宣传业务	2,568,658.70	406,662.60	2,161,996.10	759,763.95
汽修业务	116,252.14	95,373.96	20,878.18	39,824.85
其他业务	4,976,673.91	1,395,079.33	3,581,594.58	2,632,698.35
合 计	26,607,850.94	9,550,619.22	17,057,231.72	10,184,036.46

31、财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	40,220,693.23	37,212,264.29
减: 利息收入	2,365,818.66	1,173,221.63
汇兑损失		
减: 汇兑收益	172,267.77	294,540.13
其 他	9,769,626.52	5,552,250.45
合 计	47,452,233.32	41,296,752.98

32、投资收益

(1) 投资收益明细列示如下:

项 目	本期数	上年同期数
联营或合营公司分回的利润	-104,321.85	-21,682.22
期末调整的被投资公司购买日后净利润净增减金额	2,161,943.99	-1,006,186.89
计提的短期投资跌价准备		
处置短期投资收益		127,432.58
收到的国债收益		
计提或转回的长期投资减值准备		
股权投资差额摊销	-4,209.99	-4,209.99
合并价差摊销	-10,726,679.08	-10,417,453.85
股权投资转让收益		7,872,764.46
其他长期投资收益		
合 计	-8,673,266.93	-3,449,335.91

(2) 本期投资收益汇回不存在重大限制。

33、补贴收入

项 目	本期数	收入来源	批准文件及时效	批准机关	上年同期数
贴息资金	265,500.00	财政拨款	无		321,926.00
挖潜改造资金		财政技改拨款	涪财财发[2004]118号	重庆市涪陵区财政	3,840,000.00
合 计	265,500.00				4,161,926.00

34、营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
处理固定资产净收益	933,954.99	837,739.00
款赔偿奖励收入	85,386.40	1,195,077.32
其他	1,461,880.94	353,556.06
合 计	2,481,222.33	2,386,372.38

35、营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
处理固定资产净损失	808,394.70	1,050,487.49
捐赠支出	2,000.00	

罚款赔偿支出	746,534.85	224,366.57
其他	-191,923.51	237,496.57
合计	1,365,006.04	1,512,350.63

36、收到或支付的其他与经营活动、投资活动、筹资活动有关的现金

(1) 本期收到的其他与经营活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项目	金额
广告收入	3,653,329.90
租赁收入	8,157,488.90
宣传费收入	3,940,326.34

(2) 本期支付的其他与经营活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项目	金额
广告费	47,608,429.13
租赁费	4,014,153.98
邮电费	1,550,367.57
修理费	1,047,795.56
劳动保险	4,540,986.52

37、现金的期初余额和期末余额

合并现金流量表中的现金期初余额为 539,626,847.30 元、期末余额 376,008,028.22 元，分别较合并资产负债表的货币资金期初数 671,925,491.58 元、期末数 626,906,138.09 元，减少 132,298,644.28 元、250,898,109.87 元。原因系：(1) 货币资金期初数中包括实际已受到限制使用的银行承兑汇票保证金 127,166,371.78 元，以及流动性受到限制的住房资金管理中心的售房款和公共维修基金 5,132,272.50 元；(2) 货币资金期末数中包括实际已受到限制使用的银行承兑汇票保证金 245,696,558.23 元，以及流动性受到限制的住房资金管理中心的售房款和公共维修基金 5,201,551.64 元。由于上述资金使用受到限制，故不包含在现金流量表中现金的期末、期初余额中。

六、母公司会计报表主要项目注释(金额单位：人民币元)

1、应收款项

(1) 应收账款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下：

账龄	期 末 数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	222,041,554.79	70.20	5,165,583.63	216,875,971.16
1—2年	40,376,068.11	14.03	1,713,954.74	38,662,113.37
2—3年	16,440,444.15	5.71	4,635,121.17	11,805,322.98
3—5年	19,366,533.98	6.73	400,535.68	18,965,998.30
5年以上	9,584,544.84	3.33	8,006,702.29	1,577,842.55
合计	307,809,145.87	100.00	19,921,897.51	287,887,248.36

账龄	期 初 数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	103,311,672.68	68.54	5,165,583.63	98,146,089.05

1—2年	17,139,547.41	11.37	1,713,954.74	15,425,592.67
2—3年	21,477,942.36	14.25	6,443,382.71	15,034,559.65
3—5年	801,071.35	0.53	400,535.68	400,535.67
5年以上	8,006,702.29	5.31	8,006,702.29	
合计	150,736,936.09	100.00	21,730,159.05	129,006,777.04

b. 欠款金额前五名的总欠款金额67,563,557.72元,占应收账款总额的23.48%。

c. 无持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的欠款。

(2) 其他应收款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下:

账龄	期 末 数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	163,248,964.09	67.77	7,008,904.32	156,240,059.77
1—2年	45,540,586.48	18.9	2,547,412.20	42,993,174.28
2—3年	13,371,532.90	5.55	2,819,295.78	10,552,237.12
3—5年	8,099,665.48	3.36	6,315,279.86	1,784,385.62
5年以上	10,636,873.71	4.42	6,933,269.33	3,703,604.38
合计	240,897,622.66	100.00	25,624,161.49	215,273,461.17

账龄	期 初 数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	140,178,086.53	72.03	7,008,904.32	133,169,182.21
1—2年	25,474,122.03	13.09	2,547,412.20	22,926,709.83
2—3年	9,397,652.60	4.83	2,819,295.78	6,578,356.82
3—5年	12,630,559.71	6.49	6,315,279.86	6,315,279.85
5年以上	6,933,269.33	3.56	6,933,269.33	
合计	194,613,690.20	100.00	25,624,161.49	168,989,528.71

b. 欠款金额前五名的总欠款金额为213,023,282.63元,占其他应收款总额的88.42%。

c. 持公司58.51%表决权股份的股东单位太极集团有限公司欠款192,068,612.02元。

d. 金额较大的其他应收款项目列示如下:

项目	期末数	性质或内容
太极集团有限公司	192,068,612.02	代垫款与往来款项
涪陵德胜服务中心	7,604,640.06	借款与往来款项
太极集团南充制药厂	5,827,132.28	借款与往来款项
重庆市涪陵医药总公司	4,522,898.27	借款与往来款项
重庆市人民检察院第一分院	3,000,000.00	房产置换金

2、长期股权投资

(1) 分项列示如下:

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
对子公司投资	580,786,362.64		579,362,538.37	
其他股权投资	20,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	10,000,000.00
合计	600,786,362.64	10,000,000.00	599,362,538.37	10,000,000.00

(2) 长期股票投资明细列示如下:

被投资单位名称	股份类别	股票数量	占注册资 本比例 (%)	投资金额	期末市 价总额
重庆桐君阁股份有限公司	社会法人股	71,572,811	65.15	202,276,950.07	注
西南药业股份有限公司	社会法人股	64,000,000	43.01	239,078,953.58	注
合计		135,572,811		441,355,903.65	

注:由于本公司所持有的子公司重庆桐君阁股份有限公司和西南药业股份有限公司的股票为未流通的社会法人股,市价难以确定。

(3) 除长期股票投资以外的其他长期股权投资明细列示如下:

被投资单位名称	投资起止日 期	占注册资本的 比例(%)	投资金额	备注
太极集团四川太极制药有限公司	10年	74.65		注1
太极集团四川绵阳制药有限公司	未约定	69.88	24,077,411.42	
北京桐君阁大药房有限责任公司	未约定	20.00	7,838,725.28	注2
天津桐君阁大药房有限责任公司	未约定	20.00	545,603.01	注2
四川太极大药房有限公司	未约定	20.00	1,032,089.56	注2
西南证券有限责任公司	未约定	<5.00	20,000,000.00	
重庆中医药高科技发展有限公司	未约定	66.78	51,973,655.92	
太极集团浙江东方制药有限公司	未约定	70.00	12,545,835.57	
重庆长寿湖太阳岛生态旅游有限公司	未约定	100.00	381,163.65	
天津和平太极门诊部	未约定	20.00	20,000.00	注2
上海太极医药物流有限公司	10年	30.00	15,000,000.00	注3
四川省自贡医药有限公司	未约定	21.05	2,043,238.75	注4
太极集团四川天诚制药有限公司	未约定	86.48	15,922,735.83	注5
重庆市白马王子酒店有限公司	未约定	80.00	800,000.00	
重庆市紫藤花园酒店有限公司	未约定	80.00	800,000.00	
重庆市江南水乡酒店有限公司	未约定	90.00	450,000.00	
合计			153,430,458.99	

注1:经四川省对外贸易经济合作厅川外经贸外厅[2003]66号文“关于同意太极集团四川太极制药有限公司延长经营期限及变更企业名称的批复”同意经营期限延长10年到2013年7月3日。由于其期末净资产为负数,故公司对其的投资账面价值减至零为限。

注2：公司对北京桐君阁大药房有限责任公司、天津桐君阁大药房有限责任公司、四川太极大药房有限公司、天津和平太极门诊部的持股比例各为20%，子公司重庆桐君阁股份有限公司持有上述公司的股份比例均为80%。

注3：公司对上海太极医药物流有限公司的持股比例为30%，子公司重庆桐君阁股份有限公司持有公司的股份比例和40%，子公司西南药业股份有限公司持有上海太极医药物流有限公司的持股比例为30%。

注4：公司对四川省自贡医药有限公司的持股比例为21.05%，子公司重庆桐君阁股份有限公司持有其股份比例为43.42%。

注5：系本期公司向控股股东太极集团有限公司购买其持有太极集团四川天诚制药有限公司86.48%的股权所致。

(4) 长期股票投资减值准备列示如下：

被投资单位名称	期初数	本期计提	本期转回	期末数	计提原因
西南证券有限责任有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		注

注：根据企业会计制度的规定，本期由于西南证券有限责任有限公司经营状况恶化导致公司对其投资的可收回金额低于公司对其投资的账面价值，公司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。

(5) 按权益法核算的长期股权投资列示如下：

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益增减额	分得的现金红利额	累计增减额
太极集团四川太极制药有限公司	1,620,000.00				-1,620,000.00
太极集团四川绵阳制药有限公司	30,673,103.81		822,875.19		-1,210,796.34
北京桐君阁大药房有限责任公司	8,316,653.00		-135,175.74		-477,927.72
天津桐君阁大药房有限责任公司	600,000.00		207.91		-54,396.99
四川太极大药房有限公司	600,000.00	400,000.00	1,281.38		32,089.56
重庆桐君阁股份有限公司	113,775,205.23		3,870,566.38		82,823,798.66
重庆中医药高科技发展有限公司	63,516,000.00		-908,474.21		-5,109,382.20
太极集团浙江东方制药有限公司	13,720,000.00		-6,923.99		35,925.15
重庆长寿湖太阳岛生态旅游有限公司	1,000,000.00				-618,836.35
西南药业股份有限公司	256,000,000.00		5,698,290.37		21,538,052.94
天津和平太极门诊部	20,000.00				0.00
北京太极医药物流有限公司	6,000,000.00				0.00
上海太极医药物流有限公司	15,000,000.00				0.00

四川省自贡医药有限公司	2,400,000.00				-309,894.72
太极集团四川天诚制药有限公司	16,761,300.00		1,117,042.75	-	-757,741.60
重庆市白马王子酒店有限公司	800,000.00				0.00
重庆市紫藤花园酒店有限公司	800,000.00				0.00
重庆市江南水乡酒店有限公司	450,000.00				0.00
合计	532,052,262.04	400,000.00	8,225,604.54		94,270,890.39

(6) 股权投资差额明细列示如下:

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余价值
太极集团四川绵阳制药有限公司	10,256,944.87	注	10年	512,847.24	4,872,048.82
重庆桐君阁股份有限公司	-13,960,661.55	注	10年	-698,033.08	-8,282,715.37
重庆中医药高科技发展有限公司	28,596,870.41	注	10年	1,429,842.81	20,494,423.80
太极集团浙江东方制药有限公司	4,270,904.43	注	10年	213,545.22	3,060,814.85
西南药业股份有限公司	143,120,212.90	注	10年	7,013,042.10	111,061,133.54
太极集团四川天诚制药有限公司	4,849,354.15	注	10年		4,768,531.58
四川省自贡医药有限公司	1,405,995.92	注	10年		1,359,129.39
合计	178,539,621.13			8,471,244.29	137,333,366.61

注:股权投资差额形成原因参见附注五—9—(8)之说明。

3、主营业务收入与主营业务成本

(1) 按主营业务性质列示如下:

业务种类	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工业	400,226,958.57	116,887,669.85	369,768,193.13	108,343,602.77
服务业	2,024,058.00	504,791.73	1,781,274.50	438,584.10
合计	402,251,016.57	117,392,461.58	371,549,467.63	108,782,186.87

4、投资收益

(1) 投资收益明细列示如下:

项 目	本期数	上年同期数
计提短期投资跌价准备		
处置短期投资的收益		127,432.58
计提长期股权投资跌价准备		
股权投资转让收益		7,660,317.40

期末调整的被投资公司购买日后净利润净增减金额	9,894,490.87	8,590,625.53
股权投资差额摊销	-8,471,244.29	-8,471,245.01
合 计	1,423,246.58	7,907,130.50

(2) 本期投资收益汇回不存在重大限制。

七、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方及交易

(1) 存在控制关系的关联方(金额单位:万元)

关联方名称	注册地点	注册资本	经营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
太极集团有限公司	重庆市涪陵区建设路68号	34,233.80	药品制造与销售	母公司	国有控股公司	白礼西
太极集团四川太极制药有限公司	重庆市涪陵区涪南路8号	217.00	药品制造与销售	子公司	中外合资企业	白礼西
太极集团四川绵阳制药有限公司	绵阳市剑南路278号	2,000.00	药品制造与销售	子公司	有限责任公司	林祥培
重庆中医药高科技发展有限公司	重庆市南坪经济技术开发区丹桂路B7地块	6,020.00	中西药研究与开发	子公司	有限责任公司	白礼西
太极集团浙江东方制药有限公司	绍兴市卧龙路108号	2,000.00	药品制造与销售	子公司	有限责任公司	李标
重庆桐君阁股份有限公司	重庆市解放西路120号	10,985.28	药品制造与销售	子公司	股份制企业(上市公司)	雷励
西南药业股份有限公司	重庆市沙坪坝区天星桥21号	14,879.30	药品制造与销售	子公司	股份制企业(上市公司)	陈吉庆
太极集团四川天诚制药有限公司	四川省三台县东塔镇	2,626.00	药品制造与销售	子公司	有限责任公司	黄珠成
上海太极医药物流有限公司	上海市普陀区武威路2369号	5,000.00	医药物流	子公司	有限责任公司	廖胜
重庆长寿湖太阳岛生态旅游有限公司	重庆市长寿区双龙镇	100.00	旅游开发	子公司	有限责任公司	艾国
重庆市白马王子酒店有限公司	武隆县仙女山镇仙女村	100.00	酒店服务	子公司	有限责任公司	张春宏
重庆市紫藤花园酒店有限公司	涪陵望州路99号	100.00	酒店服务	子公司	有限责任公司	张春宏
重庆市江南水乡酒店有限公司	重庆市长寿湖高峰岛	50.00	旅游开发	子公司	有限责任公司	艾国
四川省自贡市医药有限公司	四川省自贡市自流井自由路42号	380.00	药品批发	子公司	有限责任公司	缪体芳
天津桐君阁大药房有限责任公司	天津市和平路230号	300.00	药品零售	子公司	有限责任公司	罗晓燕
北京桐君阁大药房有限责任公司	北京市东城区王府井大街166号	4,000.00	药品零售	子公司	有限责任公司	王颖
四川太极大药房连锁有限公司	成都市上东大街47—67号	500.00	药品零售	子公司	有限责任公司	雷励
天津和平太极门诊部	天津市和平路230号	10.00	医疗服务	子公司	有限责任公司	罗晓燕

四川天诚大药房连锁有限责任公司	四川省绵阳市涪城区警钟街64号	660.00	药品零售	子公司	有限责任公司	余勇
三台天诚大药房连锁有限责任公司	三台县潼川上南街14号	100.00	药品零售	子公司	有限责任公司	赵永明
资阳天诚大药房连锁有限责任公司	资阳市建设北路167号	50.00	药品零售	子公司	有限责任公司	潘传忠
四川德阳太极大药房连锁有限责任公司	四川省德阳市西街184号	100.00	药品零售	子公司	有限责任公司	宋梅香
太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司	重庆市沙坪坝区小龙坎新街68号	444.79	药品批发	子公司	有限责任公司	龚文华
太极集团重庆市沙坪大药房连锁有限公司	重庆市沙坪坝区小龙坎新街68号	50.00	药品零售	子公司	有限责任公司	龚文华
重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司	重庆市渝中区中华路13号	2,900.00	药品零售	子公司	有限责任公司	王志光
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	四川省德阳市绵远街一段167号	130.00	药品批发	子公司	有限责任公司	陈琳
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	四川省德阳市市区华山北路213号	216.48	药品批发	子公司	有限责任公司	宋梅香
成都西部医药经营有限公司	四川省成都市金牛区洞子口乡五福村	5,207.06	药品批发	子公司	有限责任公司	雷励
重庆西部医药商城有限责任公司	重庆市解放西路1号2楼	2,500.00	药品批发	子公司	有限责任公司	石晓芝
重庆医药保健品进出口有限公司	重庆市江北区建新北路65号经贸大厦20楼	298.00	经营进出口业务	子公司	有限责任公司	雷荣
重庆化工进出口公司	重庆市江北区建新北路65号	532.10	经营进出口业务	子公司	有限责任公司	雷荣
深圳市斯贝特进出口贸易有限公司	深圳市南山区南油大道新保辉大厦26楼	300.00	经营进出口业务	子公司	有限责任公司	邹素兰
自贡市太极大药房连锁有限公司	自贡市自流井区自由路42号	100.00	药品零售	子公司	有限责任公司	缪体芳
重庆龙洲药业有限责任公司	重庆市巴南区渔洞工农坡57号院内	50.00	中药饮片生产、销售	子公司	有限责任公司	李正中
重庆中药饮片厂有限公司	南岸区海棠溪街道敦厚街50号	300.00	中药饮片生产	子公司	有限责任公司	陈爱农
重庆桐君阁中药批发有限责任公司	重庆市渝中区解放西路88号	300.00	销售中药饮片、房屋租赁	子公司	有限责任公司	胡玉霞
康定中藏药业科技有限责任公司	四川省甘孜藏族自治州康定县向阳街26号	200.00	中、藏药材种植、研究开发	子公司	有限责任公司	钟国跃
重庆华星生物技术有限公司	九龙坡区渝州路33号	5,000.00	生物制品的开发及销售	子公司	有限责任公司	张逸屏
重庆创新生物工程有限公司	九龙坡区渝州路33号	500.00	生物基因药物的开发、生产与销售	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	四川省崇州市王场工地	1,600.00	药品制造与销售	子公司	有限责任公司	卢勇
重庆大易制药有限公司	渝北区黄龙路 38 号	8,009.35	生产,销售雾剂	子公司	有限责任公司	蒋茜

(2) 存在控制关系的关联方注册资本及其变动(金额单位:万元)

关联方名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
太极集团有限公司	34,233.80			34,233.80
太极集团四川太极制药有限公司	217.00			217.00
太极集团四川绵阳制药有限公司	2,000.00			2,000.00
重庆中医药科技发展有限公司	6,020.00			6,020.00
太极集团浙江东方制药有限公司	2,000.00			2,000.00
重庆桐君阁股份有限公司	10,985.2811			10,985.2811
西南药业股份有限公司	14,879.30			14,879.30
太极集团四川天诚制药有限公司	2,626.18			2,626.18
上海太极医药物流有限公司		5,000.00		5,000.00
重庆长寿湖太阳岛生态旅游有限公司	100.00			100.00
重庆市白马王子酒店有限公司		100.00		100.00
重庆市紫藤花园酒店有限公司		100.00		100.00
重庆市江南水乡酒店有限公司		50.00		50.00
四川省自贡市医药有限公司	300.00	80.00		380.00
天津桐君阁大药房有限责任公司	300.00			300.00
北京桐君阁大药房有限责任公司	4,000.00			4,000.00
四川太极大药房连锁有限公司	500.00			500.00
天津和平太极门诊部	10.00			10.00
四川天诚大药房连锁有限责任公司	660.00			660.00
三台天诚大药房连锁有限责任公司	100.00			100.00
资阳天诚大药房连锁有限责任公司	50.00			50.00
四川德阳太极大药房连锁有限责任公司	100.00			100.00
太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司	444.79			444.79
太极集团重庆市沙坪大药房连锁有限公司	50.00			50.00
重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司	2,900.00			2,900.00
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	130.00			130.00
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	216.48			216.48
成都西部医药经营有限公司	5,207.06			5,207.06
重庆西部医药商城有限责任公司	2,500.00			2,500.00
重庆医药保健品进出口有限公司	298.00			298.00
重庆化工进出口公司	532.10			532.10
深圳市斯贝特进出口贸易有限公司	300.00			300.00
自贡市太极大药房连锁有限公司	100.00			100.00
重庆龙洲药业有限责任公司		50.00		50.00
重庆中药饮片厂有限公司		300.00		300.00
重庆桐君阁中药批发有限责任公司		300.00		300.00
康定中藏药业科技有限责任公司	200.00			200.00
重庆华星生物技术有限公司	5,000.00			5,000.00
重庆创新生物工程有限公司	500.00			500.00
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		8009.35		8009.35		
(3) 存在控制关系的关联方所持股份的变动(金额单位:万元)						
关联方名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)
太极集团有限公司	14,778.96	58.51			14,778.96	58.51
太极集团四川太极制药有限公司	162.00	74.65			162.00	74.65
太极集团四川绵阳制药有限公司	1,397.60	69.88			1,397.60	69.88
重庆中医药高科技发展有限公司	4,020.00	66.78			4,020.00	66.78
太极集团浙江东方制药有限公司	1,400.00	70.00			1,400.00	70.00
重庆桐君阁股份有限公司	7,157.28	65.15			7,157.28	65.15
西南药业股份有限公司	6,400.00	43.01			6,400.00	43.01
太极集团四川天诚制药有限公司			2,271.18		2,271.18	86.48
上海太极医药物流有限公司			5,000.00		5,000.00	100.00
北京太极医药物流有限公司			2,000.00		2,000.00	100.00
重庆长寿湖太阳岛旅游有限公司	100.00	100.00			100.00	100.00
重庆市白马王子酒店有限公司			80.00		80.00	80.00
重庆市紫藤花园酒店有限公司			80.00		80.00	80.00
重庆市江南水乡酒店有限公司			45.00		45.00	90.00
四川省自贡市医药有限公司	165.00	55.00	80.00		245.00	64.47
天津桐君阁大药房有限责任公司	300.00	100.00			300.00	100.00
北京桐君阁大药房有限责任公司	4,000.00	100.00			4,000.00	100.00
四川太极大药房连锁有限公司	500.00	100.00			500.00	100.00
天津和平太极门诊部	10.00	100.00			10.00	100.00
四川天诚大药房连锁有限责任公司	640.00	96.97			640.00	96.97
三台天诚大药房连锁有限责任公司	51.00	51.00			51.00	51.00
资阳天诚大药房连锁有限责任公司	50.00	100.00			50.00	100.00
四川德阳太极大药房连锁有限责任公司	100.00	100.00			100.00	100.00
太极集团重庆市沙坪坝区医药有限公司	311.35	70.00			311.35	70.00
太极集团重庆市沙坪坝大药房连锁有限公司	49.00	98.00			49.00	98.00
重庆桐君阁大药房连锁有限责任公司	2,800.00	96.55			2,800.00	96.55
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	71.50	55.00			71.50	55.00
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	114.15	52.73			114.15	52.73
成都西部医药经营有限公司	5,207.06	95.00			5,207.06	95.00
重庆西部医药商城有限责任公司	2,500.00	100.00			2,500.00	100.00
重庆医药保健品进出口有限公司	268.20	90.00			268.20	90.00
重庆化工进出口公司	478.89	90.00			478.89	90.00
深圳市斯贝特进出口贸易有限公司	255.00	85.00			255.00	85.00

自贡市太极大药房连锁有限公司	95.00	95.00		95.00	95.00
重庆龙洲药业有限责任公司			30.00	30.00	60.00
重庆中药饮片厂有限公司			200.00	200.00	66.67
重庆桐君阁中药批发有限责任公司			270.00	270.00	90.00
康定中藏药业科技有限责任公司	160.00	80.00		160.00	80.00
重庆华星生物技术有限公司	4,900.00	98.00		4,900.00	98.00
重庆创新生物工程有限公司	325.00	65.00		325.00	65.00
太极集团四川卫生制药有限公司	1,300.00	81.25		1,300.00	81.25
重庆大易制药有限公司	665.58	8.31	7,077.86	7,743.44	96.68

(4) 存在控制关系的关联方交易

a. 销货业务

关联方名称	本期数	上年同期数	定价政策
太极集团有限公司	719,545.75	76,434.97	市场价

b. 同控股股东往来发生及余额情况

对应会计科目	期初余额	全年借方累计额	全年贷方累计额	期末余额	备注
应收账款	2,710,708.79		2,640,539.09	70,169.70	注1
其他应收款	52,201,629.82	676,176,180.63	547,678,269.87	180,699,540.58	注2

注1：发生额主要系购销结算。

注2：全年借方累计额主要系公司与太极集团有限公司双方之间发生的资金周转、债权债务冲抵、代垫款项等。

c. 担保

1) 截止2005年6月30日，由太极集团有限公司提供担保，为本公司及控股子公司取得借款情况如下：

为本公司向银行借款32,020.00万元提供了连带责任保证担保，明细如下(单位：万元)：

借款银行	借款金额	担保借款起止期限
中国光大银行重庆分行	6,000.00	2004年11月29日至2005年09月10日
民生银行渝中区支行	5,500.00	2005年03月17日至2006年03月16日
民生银行渝中区支行	3,500.00	2005年03月25日至2006年03月24日
招商银行涪陵支行	1,500.00	2005年06月30日至2005年08月28日
垫江县农村信用合作联社(注)	6,000.00	2004年12月08日至2005年12月07日
工行涪陵枳城支行	2,520.00	2005年03月30日至2008年03月29日
中国银行涪陵分行	7,000.00	2004年10月20日至2007年10月20日
小计	32,020.00	

注：该贷款6,000.00万元由太极集团提供连带责任保证担保的同时，由间接控股子公司重庆大易制药有限公司以其土地使用权和房产为该贷款提供抵押担保。

为子公司西南药业股份有限公司提供担保情况如下：

子公司西南药业股份有限公司以其自有房产、部分土地和太极集团有限公司其位于涪陵区四环路土地为公司向中国建设银行的10,000万元借款提供了抵押。其中5,000万元抵押借款将于2005年12月4日到期。

太极集团有限公司为子公司西南药业股份有限公司向中信实业银行的3,000万元借款提供了担保以及2,000万元全额存单质押贷款。

为子公司重庆桐君阁股份有限公司向银行借款14,335万元提供连带责任担保，明细如下：（单位：万元）：

借款银行	借款金额	担保借款起止期限
中国银行重庆南岸支行	980.00	2005.05.11-2006.05.11
中国银行重庆南岸支行	2000.00	2005.02.25-2005.11.15
中国银行重庆南岸支行	700.00	2004.08.24-2005.08.24
兴业银行重庆分行	940.00	2004.12.16-2005.11.16
中信实业银行涪陵支行	3,000.00	2004.12.08-2005.12.07
中国光大银行重庆分行	1,000.00	2004.11.12-2005.09.10
中国光大银行重庆分行	2,000.00	2004.12.16-2005.09.10
中国光大银行重庆分行	630.00	2004.12.20-2005.09.10
中国银行江北支行	248.00	2004.07.16-2005.07.16
中国银行江北支行	252.00	2004.08.18-2005.08.18
中国银行江北支行	400.00	2004.08.02-2005.08.02
中国银行江北支行	255.00	2004.09.20-2005.09.20
中国银行江北支行	86.00	2005.05.26-2005.10.25
中国银行江北支行	359.00	2004.11.09-2005.11.09
中国银行江北支行	250.00	2004.11.01-2005.11.01
中国银行江北支行	200.00	2005.04.06-2006.04.06
中国银行江北支行	760.00	2005.04.22-2006.04.02
中国银行江北支行	275.00	2005.05.20-2006.05.20
小计	14,335.00	

d 收购股权

2005年3月19日，公司与上海俊励实业有限公司（以下简称：上海俊励）就公司受让上海俊励持有重庆兆和实业有限公司（以下简称：兆和实业）49%的股权达成一致意见，并签订了《关于重庆市兆和实业有限公司股权转让之协议》。转让前兆和实业注册资本为800万元，其中太极集团有限公司出资408万元，占注册资本的51%；上海俊励持有392万元，占注册资本的49%。本次转让后，上海俊励不再持有兆和实业的股权。

本次转让价格以评估值为基础，截止2004年5月31日，重庆康华会计师事务所以重康会评报字（2004）第86号评估的净资产为3,068.04万元，每股净资产为3.835万元，经双方协商，转让价格为每股人民币3.05元，转让总价款为1,195万元。兆和实业经营范围主要包括：玻璃器皿，销售五金、百货、建筑材料等，房地产开发。

上述事项已经公司于2005年3月22日召开的2004年度董事会会议通过。

e. 代建工程和广告位出租

根据子公司重庆桐君阁股份有限公司（以下简称“桐君阁股份”）与太极集团有限公司签定的协议，由太极集团有限公司为桐君阁股份代建各项工程项目，各工程项目按实际成本结算。

f. 委托行使表决权

2003年6月公司与太极集团有限公司签订了《太极集团有限公司关于委托重庆太极实业（集团）股份有限公司代为行使对西南药业国有法人股表决权协议书》，根据协议约定，太极集团有限公司把

其持有西南药业国有法人股1,994.918万股的表决权委托公司代为行使,委托权限只限于西南药业章程中规定的参与股东大会的表决权,所对应的所有权和收益权不在委托权限范围之内,委托期限为三年。

(5) 存在控制关系的关联方应收应付款项余额

项目及单位名称	期末余额		占全部应收(付)款项余额的比例(%)	
	本期	上年同期	本期	上年同期
应收账款				
太极集团有限公司(注)	70,169.70	1,647,549.44	0.01	0.39
其他应收款				
太极集团有限公司(注)	180,699,540.58		56.68	
重庆长寿湖太阳岛生态旅游有限公司	420,471.38	628,150.12	0.13	0.17
预付账款				
太极集团有限公司		27,000,000.00		1.59

注:其往来余额系为其在本公司的纳入合并报表范围内的各子公司及本公司的所有其他应收款与其他应付款、应收账款与应付账款合并抵减后的账面余额。

2、不存在控制关系的关联方及交易

(1) 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	同受太极集团有限公司控制
太极集团重庆销售有限责任公司	同受太极集团有限公司控制
重庆国光榨菜罐头食品厂	同受太极集团有限公司控制
太极集团四川南充制药厂	同受太极集团有限公司控制
涪陵德胜服务中心	同受太极集团有限公司控制
重庆大易科技有限公司	同受太极集团有限公司控制
重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司	非控股股东;同受太极集团有限公司控制
四川省绵阳药业集团公司	同受太极集团有限公司控制
四川天诚药业股份有限公司	同受太极集团有限公司控制
重庆市涪陵医药总公司	非控股股东;同受太极集团有限公司控制
重庆市涪陵药用植物资源开发研究所	非控股股东;同受太极集团有限公司控制
太极集团重庆塑料四厂	同受太极集团有限公司控制
涪陵医药采购供应站	同受太极集团有限公司控制
太极集团重庆涪陵三峡工程移民房地产开发总公司	同受太极集团有限公司控制
太极饮品厂	同受太极集团有限公司控制
重庆中药材公司	同受太极集团有限公司控制
重庆中药材贸易中心	同受太极集团有限公司控制

重庆市涪陵百货公司	同受太极集团有限公司控制
重庆星星贸易有限公司	同受太极集团有限公司控制
重庆市太极森林公园旅游有限责任公司	同受太极集团有限公司控制
重庆黄埔医药有限责任公司	同受太极集团有限公司控制
重庆云顶避暑山庄休闲渡假村有限公司	联营企业
国药集团重庆医药有限公司	联营企业
四川太极医药有限公司	联营企业

(2) 不存在控制关系的关联方交易

a. 销售货物

关联方名称	本期数	上年同期数	定价政策
太极集团重庆销售有限责任公司	98,978,530.73	42,121,247.39	注1
重庆市涪陵医药总公司	6,751,542.66	3,583,972.77	市场价
四川天诚药业股份有限公司	54,002,017.04	2,092,315.72	市场价
四川省绵阳药业集团公司	30,905,068.08	364,310.79	市场价
重庆中药材公司	1,106,532.10		市场价
重庆中药贸易中心	1,453,424.75	765,498.92	市场价
重庆黄埔医药有限责任公司	573,361.15	582,674.40	市场价

注1：公司于2002年11月与太极集团重庆销售有限责任公司签订了经常性关联交易的《产品委托代理销售协议》。协议约定公司委托其代理销售的产品为补肾益寿胶囊等，代理销售的区域为全国除贵州省、甘肃省、青海省、宁夏回族自治区、内蒙古自治区以外的范围。公司承诺在委托代理销售期间，不得在委托代理销售区域内销售同一产品。销售价格以市场价进行结算。

另控股子公司重庆桐君阁股份有限公司亦与太极集团重庆销售有限责任公司签定协议，委托其总经销部分产品，结算价按照市场价格扣除一定比例的广告费等销售费用确定，同时该部分产品的广告费等销售费用全部由太极集团重庆销售有限责任公司承担。

b. 采购货物和接受劳务

关联方名称	本期数	上年同期数	定价政策
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	46,562,368.59	30,377,485.92	注1
太极集团南充制药厂	146,104.81	558,816.53	注2
太极集团重庆销售有限责任公司	5,986,413.71	6,953,003.42	市场价
太极集团重庆塑料四厂	1,633,465.80	846,844.99	市场价
四川天诚药业股份有限公司	224,174.99	566,076.16	市场价
重庆中药材采购供应站	3,315,104.45		市场价
重庆市涪陵医药总公司	439,564.70		市场价
重庆中药材公司	2,838,978.92	3,795,172.55	市场价
重庆国光榨菜罐头食品厂	8,849.56		市场价
四川省绵阳药业集团公司	9,934,527.74	6,604,693.42	市场价

注1：公司于2002年11月25日与重庆市涪陵太极印务有限责任公司签订了经常性关联交易的《包装材料采购协议》。协议约定公司向其采购包装印刷品，采购价格以市场价进行结算。

注2：公司于2004年1月1日与太极集团四川南充制药厂签订了关联交易的《委托加工协议》。协议约定公司委托其加工儿康宁，加工费按3.504元/盒(不含税)支付(包括委托加工费用)。

c. 投资事项

(3) 不存在控制关系的关联方应收应付款项余额

项目及单位名称	期末余额		占全部应收(付)款项余额的比例 (%)	
	本期	上年同期	本期	上年同期
应收账款				
太极集团重庆销售有限责任公司	86,066,373.71	76,334,480.77	15.28	18.11
重庆市涪陵医药总公司	13,794,388.88	6,322,154.75	2.45	1.50
四川天诚药业股份有限公司	23,361,608.45	15,409,192.70	4.15	3.66
太极集团四川南充制药厂	2,899,655.83	2,597,033.71	0.51	0.62
重庆中药材贸易中心	3,247,519.12		0.58	0.00
四川太极医药有限公司		1,811,460.22	0.00	0.43
国药集团重庆医药有限公司	1,474,697.80	1,474,697.80	0.26	0.35
四川绵阳药业集团公司	13,838,919.04	1,757,482.17	2.46	0.42
预付账款				
太极集团有限公司		27,000,000.00		14.23
其他应收款				
太极集团重庆衡酒工业有限责任公司		-171,980.85	0.00	-0.06
太极集团重庆销售有限责任公司	28,489,916.92	59,748,977.47	6.30	19.20
涪陵德胜服务中心	7,604,640.06	7,842,717.46	1.56	2.52
重庆市涪陵医药总公司	5,382,898.27	-3,113,125.98	1.10	-1.00
太极集团重庆涪陵三峡工程移民房地产开发总公司	2,922,534.87	2,422,534.87	0.60	0.78
重庆市涪陵百货公司	2,334,904.37	2,128,584.06	0.48	0.68
太极集团四川南充制药厂	6,991,435.66	1,185,969.60	1.43	0.38
重庆中药材贸易中心	1,276,933.72	1,277,083.21	0.26	0.41
重庆大易科技有限公司	1,448,855.49	-892,797.38	0.30	-0.29
四川省绵阳药业集团公司	3,330,154.89	4,190,088.29	0.68	1.35
太极集团重庆塑料四厂	250,408.60	-70,011.61	0.05	-0.02
太极饮品厂	487,833.01	294,063.01	0.10	0.09
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	6,300,729.50		1.29	
重庆中药材公司	4,902,760.85	5,817,729.70	1.00	1.87
重庆市太极森林公园旅游有限责任公司	360,583.12	328,007.56	0.07	0.11
重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司	55,511.00	183.00	0.01	0.00
重庆黄埔医药有限责任公司	13,850,989.09	12,591,472.24	2.83	4.05
重庆市涪陵药用植物资源开发研究所	104,827.17	5,520.55	0.02	0.00
重庆云顶避暑山庄休闲渡假村有限公司	112,564.44		0.02	

应付账款

太极集团四川南充制药厂	2,665,772.37	2,665,772.37	0.44	0.50
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	7,793,506.53	9,559,076.16	1.28	1.79
重庆中药材公司	4,980,027.72	5,377,382.45	0.82	1.00
太极集团重庆塑料四厂	655,759.94		0.11	
重庆中药材采购供应站	3,745,062.80	3,907,995.09	0.61	0.73
四川省绵阳药业集团公司	29,136,415.47	18,895,093.90	4.77	3.53

其他应付款

四川太极医药有限公司	1,270,000.00		0.37	
太极集团重庆销售有限公司		2,671,114.11		0.02

应付票据

太极集团四川南充制药厂		15,500,000.00		2.98
重庆市涪陵太极印务有限责任公司	18,300,000.00	38,450,000.00	2.35	7.38
重庆中药材采购供应站	600,000.00	8,400,000.00	0.08	1.61

八、或有事项

1、公司为非关联方单位提供担保事项

截止 2005 年 6 月 30 日公司对非关联方单位的债务担保事项如下：

序号	被担保单位	担保金额 (万元)	贷款行	借款期限	是否逾期
(1)	重庆市涪陵三海兰陵有限责任公司	1,000	重庆市商行文化宫支行	05.03.22-05.09.22	
(2)	重庆市涪陵三海兰陵有限责任公司	1,500	重庆市商行文化宫支行	05.03.25-05.09.25	
(3)	长丰通信集团有限公司	4,333.53	招商银行成都营门口支行	03.09.16-04.09.16	是
(4)	长丰通信集团有限公司	5,000	交通银行重庆分行九龙坡支行	05.01.19-05.10.19	
(5)	长丰通信集团有限公司	1,500	交通银行重庆分行九龙坡支行	04.07.20-05.07.20	
(6)	长丰通信集团有限公司	2,000	招商银行重庆分行上清寺支行	04.08.19-05.08.19	
(7)	朝华科技(集团)股份有限公司	2,000	中信实业银行重庆分行杨家坪支行	03.11.27-04.11.26	是
(8)	朝华科技(集团)股份有限公司	3,000	中国银行重庆涪陵分行	04.04.08-05.04.07	是
(9)	朝华科技(集团)股份有限公司	1,200	上海东浦发展银行重庆分行涪陵支行	04.08.24-05.02.24	是
(10)	朝华科技(集团)股份有限公司	3,800	上海东浦发展银行重庆分行涪陵支行	04.08.24-05.02.23	是
(11)	朝华科技(集团)股份有限公司	1,000	中国工商银行重庆涪陵枳城支行	03.10.24-04.10.23	是
(12)	朝华科技(集团)股份有限公司	800	中国工商银行重庆涪陵枳城支行	04.01.18-05.01.15	是
(13)	朝华科技(集团)股份有限公司	5,000	中国银行重庆涪陵分行	04.03.23-05.03.23	是
(14)	朝华科技(集团)股份有限公司	1,000	上海东浦发展银行重庆分行涪陵支行	04.03.03. - 05.03.02	是
(15)	朝华科技(集团)股份有限公司	2,000	兴业银行重庆分行	04.05.28-05.05.27	是
(16)	朝华科技(集团)股份有限公司	2,995	上海东浦发展银行重庆分行涪陵支行	05.01.24-06.01.23	
(17)	朝华科技(集团)股份有限公司	2,000	上海东浦发展银行重庆分行涪陵支行	05.01.24-06.01.22	
(18)	重庆长江水运股份有限公司	990	深圳发展银行重庆分行	03.06.12-04.06.12	是

公司对上述四家单位提供担保的相关情况说明如下：

(1)、公司对朝华科技担保的相关情况说明

鉴于公司为朝华集团的上述担保情况，朝华集团控股股东四川立信投资有限责任公司（以下简称：四川立信）自愿将其所有的部分资产质押给公司，为公司及太极集团给朝华集团提供担保的反担保。公司于2004年11月5日与四川立信签订了《质押协议》，协议主要内容如下：

、质押标的物

a、四川立信同意将其持有的西昌锌业有限公司3.4亿元股权（占该公司注册资本的68%）质押给公司。

A、西昌锌业有限公司基本情况

注册资本50,000万元，年产锌锭3万吨，2004年6月30日经四川君和会计师事务所审定的净资产为7.5亿元。

、质押期限

质押期限自本协议生效之日起，至朝华集团将公司及太极集团为其担保的所有银行借款本息还清之日止。

、质押登记

四川立信在本协议签订之日起十日内，负责到相关登记部门办理股权质押登记手续，相关费用由四川立信承担。

、质押资产的处置

A、如公司为朝华集团的银行贷款承担了担保责任，公司有权依法处置质押资产，并从处置所得中优先受偿。优先受偿的范围包括公司为四川立信或太极集团承担担保责任所支出的全部相关费用、公司或太极集团为实现质押权所支付的全部相关费用、公司代四川立信维护质押资产的全部相关费用以及其他公司可以依法优先受偿的费用。

B、公司处置质押资产的方式包括但不限于：

(a)、委托有关机构拍卖；(b)、自行出售；(c)、与四川立信协商将质押资产作价转让给公司；(d)、符合法律法规规定的其他处置方式。

C、公司处置质押资产可以整体处置，也可以部分处置。

D、处置质押资产所得超过公司应优先受偿的部分，公司应及时交还四川立信。

公司对朝华集团反担保的质押资产的执行情况：

公司就公司与朝华集团、朝华集团控股子公司四川西昌电力股份有限公司、朝华集团控股股东四川立信投资有限责任公司担保合同纠纷事宜向重庆市高级人民法院起诉，提出财产保全，申请查封朝华集团、西昌电力、四川立信的资产。2005年4月28日，重庆市高级人民法院民事裁定书裁定：

查封、扣押、冻结朝华集团、西昌电力、四川立信价值人民币30,372万元的资产，财产保全清单如下：

序号	产权人	资产标的物
1	重庆朝华晶化石有限公司	393,272.12 平方米土地，35,084.14 平方米房产
2	涪陵建筑陶瓷集团有限公司	58,809.02 平方米土地，45,889.14 平方米房产
3	朝华集团	涪陵 22,527.18 平方米房产
4	西昌电力	办公楼 8,117 平方米房产
5	西昌电力	凉山州宾馆 24,000 平方米房产
6	西昌电力	西昌的全部 29 宗土地
7	朝华集团	重庆高新区科园一路 200 号科技发展大厦 C 座 17 楼 1.2.3.4.5 号房屋，面积 1,178.11 平米，其他房产面积共计：1,433.86 平米
8	朝华集团	西昌电力 8,058.942 万股社会法人股，占总股本的 27.13%

9	朝华集团	四川长虹 639.912 万股股权, 占总股本的 0.3%
10	朝华集团	上海朝华科技有限责任公司 1.6 亿股股权, 占注册资本的 78.43%
11	四川立信	西昌锌业 2.8305 亿股股权, 占注册资本的 43.98%
12	朝华集团	重庆朝华晶石有限公司 9,800 万股股权, 占注册资本的 98%
13	朝华集团	重庆涪陵建筑陶瓷集团有限公司 4078 万股股权, 占注册资本的 19%
14	朝华集团	重庆朝华实业有限公司 3.6 亿股股权, 占注册资本的 90%
15	朝华集团	重庆华祥房地产开发有限责任公司 1,800 万股股权, 占注册资本的 90%
16	朝华集团	乐捷网络应用服务有限公司 5,100 万股股权, 占注册资本的 85%
17	朝华集团	重庆鼎发实业股份有限公司 1,688 万股, 占总股本 38.7%

(2)、公司对长丰通信的担保相关情况的说明

公司为长丰通信在银行借款担保总金额为15,000万元(长丰通信已归还566.47万元,实际担保金额为14,433.53万元),长丰通信为公司提供有效反担保,同意将其持有的部分子公司的股权质押给公司。公司于2004年10月24日与长丰通信签订了《股权质押协议》,协议主要内容如下:

、质押标的物

长丰通信同意将其持有的下列股权质押给公司。

A、长丰通信持有的成都长丰宽频通信有限公司(以下简称“成都长丰”)股权的全部出资额;

a:截止本协议签订之日,成都长丰注册资本为人民币7,000万元,其中长丰通信出资人民币6,899.9万元,占成都长丰注册资本的98.57%。

b:根据长丰通信公告,2004年2月23日,长丰通信拟单方面对成都长丰增资13,000万元。本次增资完成后,长丰通信将持有成都长丰出资19,900万元,占成都长丰增资后注册资本20,000万元的99.5%,但目前相关的工商变更手续尚未办理完毕。长丰通信同意,成都长丰本次增资手续完成后,长丰通信增加的对成都长丰的出资额仍属于本协议约定的质押财产。

B、长丰通信持有的友通数字媒体有限公司(原名“星美数字信源中心有限公司”,以下简称“友通公司”)16,000万元出资额,占友通公司注册资本的51.6129%,为友通公司第一大股东。截止本协议签订之日,长丰通信持有的友通公司16,000万元出资额未被质押或设置其他第三者权益。

长丰通信用于质押的成都长丰全部出资额和友通公司16000万元出资额简称质押资产。

、质押期限

质押期限自本协议生效之日起,至长丰通信将《互保协议》项下公司担保的最后一笔贷款本息还清之日止。

、后续担保

公司同意,在本协议生效并且长丰通信归还《借款合同》项下贷款后,为长丰通信今后在招行营门口支行不超过人民币5,000万元的短期借款提供连带保证担保,但公司为长丰通信提供的担保总额最多不超过人民币15,000万元。

、质押登记

长丰通信应在本协议签订后二日内,负责到相关登记部门办理质押资产的质押登记手续,相关费用由长丰通信承担。

、如长丰通信在《互保协议》项下的任何一笔贷款本息发生逾期的情况,长丰通信应立即将其持有的成都长丰股权交给公司管理,公司有权代表长丰通信行使股东的一切权利,包括但不限于通知董事会向公司交出成都长丰的各种印章、通知并主持召开股东会、重新选举成都长丰的董事、重新聘任总经理、财务负责人等高级管理人员等等,长丰通信保证长丰通信及成都长丰的原有董事会、监事会、经营班子全力配合公司完成上述事宜。如长丰通信在合理期限内归还全部逾期借款,则公司应将成都长丰的管理权交还。

、2004年10月25日成都长丰为公司出具了《承诺函》:愿意受《股权质押协议》的约束,保证全力配合履行《股权质押协议》,以确保能充分实现《股权质押协议》规定的权利;同意按《股权质押

押协议》的约定,完全、及时的移交公司控制权。本协议已办理公证,质押标的物已办理完毕质押登记手续。

公司对长丰通信反担保的质押资产的执行情况:由于公司对长丰通信担保借款中已发生逾期借款情况,2005年1月12日,公司与长丰通信、成都长丰三方签订了《协议书》,长丰通信同意向公司移交成都长丰的管理权:A、2005年1月13日由公司向成都长丰派驻副总经理、财务负责人和出纳各一名,并于2005年1月13日将该公司公章、财务专用章、合同专用章(除法定代表人私章)移交给公司指定人员;B、2005年1月13日成都长丰形成股东会决议,改选成都长丰董事会(共有5名董事),将公司提名的4名董事候选人选举为该公司的董事,同时撤换该公司的原董事,由公司指定的董事担任董事长,并于2005年1月25日完成工商变更登记手续;C、2005年1月13日长丰通信应授权公司作为成都长丰的股东代表,行使股东一切权利(授权期间为2005年1月12日起至长丰通信全部解决公司为其担保贷款所产生的全部逾期贷款和公司代偿贷款为止);D、长丰通信同意在合同签订之日起15日内向招商银行成都营门口支行偿还900.00万元;E、长丰通信同意在2005年1月13日向公司提供成都长丰和友通数字的相关工商登记资料、财务报告、董事会决议资料、主要财产清单及其下属各控股子公司的相关资料。

2005年1月13日,成都长丰已通过股东会决议改选董事,长丰通信已于2005年1月20日向成都长丰及下属单位出具了不可撤销的授权书,授权公司在上述授权期间代表长丰通信行使包括不限于股东表决权等一切股东权利。

(3)、公司对长运股份担保情况相关的情况说明

2004年10月11日公司及公司控股股东太极集团有限公司(以下简称:太极集团)与长运股份就妥善解决公司给长运股份借款余额2,990万元(原借款3,000万元,长运股份已偿还10万元)提供担保事宜签订了《协议书》,太极集团同意代为长运股份偿还深圳发展银行重庆分行到期借款2,000万元,剩余债务990万元由长运股份自行偿还;长运股份应在代偿之日起一个月内归还太极集团的本金及利息。太极集团已于2004年11月2日代长运股份偿还了借款2,000万元。因长运股份已出函说明其不能按《协议书》约定的期限内偿还太极集团2,000万元借款,太极集团已向重庆市第一中级人民法院申请财产保全,重庆市第一中级人民法院以(2004)渝一中民立保字第133-1号、133-2号、133-3号民事裁定书裁定:查封被申请人上海长运物流基地建设有限公司使用的位于上海市南汇区宣桥镇2街坊3/5丘318,166平方米[国有土地使用权证号:沪房地南字(2004)第007514号]的土地使用权(轮候查封);冻结被申请人公司持有的上海长运物流基地建设有限公司(注册资本7000万元)71.43%的股权;查封被申请人公司所有的“长江观光6号”和“长江观光7号”两艘船舶所有权。至此,公司为长运股份的对担保余额为990万元。目前,公司与长运股份正积极协商解决事宜。

(4)、涉及重大诉讼

公司已于去年底收到四川省高级人民法院送达的应诉通知书及原告招商银行股份有限公司成都营门口支行(以下简称:招行营门口支行)诉公司为长丰通信贷款担保的民事起诉状。公司作为第二被告为长丰通信提供5,000万元借款担保,借款期限为2003年9月16日至2004年9月16日,借款已到期,目前尚欠借款本金4,333.5元。招行营门口支行提出了财产保全申请,四川省高级人民法院以(2004)川民初字第34号民事裁定书裁定:冻结公司在深圳证券交易所持有的重庆桐君阁股份有限公司(法人股)中的19,230,770股(SZ000591)。

2、公司对关联单位担保事项

截止2005年6月30日,公司对关联单位担保事项如下:

公司为子公司重庆桐君阁股份有限公司在商业银行大坪支行借款5,000.00万元提供抵押担保;

公司为控股子公司重庆桐君阁股份有限公司之子公司成都西部医药经营有限公司在成都光大银行营口支行提供2,000.00万元保证担保;

3、子公司间担保事项

(1)公司控股子公司桐君阁股份有限公司为控股子公司向银行借款2,224万元提供连带责任担保,明细如下:

被担保公司名称	借款银行	借款金额(万元)	担保起止期限
成都西部医药经营有限公司	工商银行成都市金牛区支行	2000.00	2004.7.22-2005.6.22

四川省自贡市医药有限公司	工商银行自贡市分行	43.00	2005.3.31-2007.3.30
四川省自贡市医药有限公司	工商银行自贡市分行	59.00	2004.12.10-2005.12.9
四川省自贡市医药有限公司	工商银行自贡市分行	32.00	2004.8.11-2005.8.10
四川省自贡市医药有限公司	工商银行自贡市分行	90.00	2005.4.18-2006.4.18

(2) 公司控股子公司桐君阁股份有限公司为控股子公司在银行开具票据提供担保, 明细如下:

a、为重庆西部医药商城有限责任公司在中国民生银行重庆分行办理最高额不超过600万元的银行承兑汇票提供连带责任担保。担保期限截至2005年11月18日止。

b、为成都西部医药经营有限公司在光大银行成都分行办理最高额不超过5,000.00万元的银行承兑汇票提供连带责任担保。担保期限截至2006年7月15日止。

(3) 子公司重庆桐君阁股份有限公司为其子公司深圳斯贝特进出口贸易公司在中国银行股份有限公司深圳市分行办理综合授信100.00万美元提供连带责任担保。担保期限截至2006年6月8日止。

除上述事项外, 截止2004年6月30日, 公司没有需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

1、借款协议

根据公司与重庆化医控股(集团)公司达成的协议约定, 公司从2002年起平均7年偿还给重庆化医控股(集团)公司借款本金7,500.00万元, 即每年偿还本金10,714,285.71元, 利息按人民银行公布的一年期贷款利率的50%计付。

2、受让“番茄胶囊”生产批文事项

公司与太极集团有限公司(以下简称“集团公司”)于2004年4月15日签订了《产品技术转让合同书》。协议约定集团公司同意将其拥有的保健品“番茄红素软胶囊”生产技术、四类中药新药“黄连上清胶囊”生产技术及所涉及的独家生产权和销售权、“牛黄上清软胶囊”生产技术及所涉及的技术成果归属权、独家生产权和销售权及其他权利转让给公司, 技术转让费共计人民币1,561.53万元(其中保健品“番茄红素软胶囊”1,266.29万元)。由于该产品的生产许可证及相关资料的变更审批原因, 截止2005年6月30日, 公司尚未取得番茄红素软胶囊产品的生产经营批文。集团公司承诺在2005年12月31日前将该产品的生产许可证等资料的变更手续全部办理完毕。

3、房地产置换事项

公司与重庆市人民检察院第一分院(以下简称“检察院”)签订了《房地产置换合同》, 合同约定公司将位于渝北区新牌坊3#地块(面积为13,334平方米, 征地费用2,700.00万, 公司只完成了规划选址及用地红线手续)与检察院的渝中区中山三路163号土地(面积为4,008.70平方米)进行置换, 约定公司应在2004年7月31日前将全部征地款2,700.00万支付给检察院, 由检察院办理相关征地手续并支付征地费用, 除此之外双方之间均不再支付其他任何费用, 同时规定检察院负责办理房地产的产权置换过户手续, 涉及的相关税费由检察院承担, 产权置换过户手续应在2004年6月30日前完善, 检察院应以出让方式取得的土地使用证及房产产权手续办理过户给公司。后双方对置换的土地面积进行了复核, 确定对检察院置换的实有土地面积应为4,908.70平方米, 因此双方又重新签订了《房地产置换合同的补充合同》, 约定公司对检察院增付房地产置换金600.00万元, 即置换总价为3,300.00万元。截止2004年12月31日, 公司实际履行支付给检察院的置换金合计为1,100.00万元, 尚有2,200.00万元的置换金应支付给检察院, 检察院负责办理的相关手续正在办理之中。

除此之外, 截止2005年6月30日, 公司无其他需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截止目前公司控股股东太极集团有限公司及关联方已归还资金20,995万元, 其中2005年7月归还10,955万元; 2005年8月归还10,000万元。

公司无其他需披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十一、其他重要事项

1、持有公司5%以上股份的股东的股权质押情况

(1) 持有公司147,789,600股(占公司总股本的58.51%)的控股股东太极集团有限公司把其持有公司的国有法人股质押给银行取得的贷款情况如下:

2004年7月太极集团有限公司把其持有公司的国有法人股中的1,800万股质押给上海浦东发展银行重庆分行涪陵支行取得该行贷款4,000.00万元人民币,质押期限从2004年7月15日至2005年7月14日;

2004年12月太极集团有限公司把其持有公司的国有法人股中的1,740万股质押给上海浦东发展银行重庆分行涪陵支行取得该行贷款4,500.00万元人民币,质押期限从2004年12月16日至2006年12月16日;

2004年12月太极集团有限公司把其持有公司的国有法人股中的1,300万股质押给中国工商银行重庆涪陵枳城支行取得该行贷款3,190.00万元人民币,质押期限从2004年12月29日至2007年12月29日。

2005年4月太极集团有限公司将其持有的国有法人股中的2,500万股质押给上海浦东发展银行重庆分行涪陵支行,为公司在该行办理票据6,685万元人民币提供担保。质押期限从2005年4月28日至2006年4月27日;

截止2005年6月30日,太极集团有限公司共质押其持有公司的国有法人股中7,340万股。

(2) 持有公司6.55%股份的股东重庆市涪陵区希兰生物科技有限公司和持有公司5.09%股份的股东重庆市涪陵药用植物资源开发研究所分别将其持有公司的社会法人股16,555,080股和12,847,320股质押给中国工商银行重庆枳城支行,为太极集团有限公司在该行分别取得贷款4,060.00万元人民币和3,150.00万元人民币提供质押担保,上述质押担保贷款期限均为从2005年4月5日至2008年4月4日。

补充资料

资料一、合并利润表附表--净资产收益率和每股收益

资料二、资产减值准备明细表

- 1、合并资产减值准备明细表
- 2、母公司资产减值准备明细表

资料三、变动异常的报表项目分析

资料一、合并利润表附表--净资产收益率和每股收益

按全面摊薄和加权平均法计算的净资产收益率和每股收益指标如下:

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	
	2005年 中期	2004年 中期	2005年 中期	2004年 中期	2005年 中期	2004年 中期	2005年 中期	2004年 中期
主营业务利润	51.095	52.234	52.31	53.5	2.044	1.938	2.044	1.938
营业利润	7.601	6.735	7.783	6.899	0.304	0.25	0.304	0.25
净利润	4.512	4.81	4.62	4.92	0.181	0.178	0.181	0.178
扣除非经常性损益后净利润	4.21	3.73	4.31	3.82	0.168	0.138	0.168	0.138

附:非经常性损益明细表

明细项目	金额
营业外收入	2,481,222.33

营业外收入	1,372,006.04
各种形式的政府补贴	4,415,500.00
合 计	5,524,716.29
公司对控股子公司持股比例的影响金额	-1,633,212.71
所得税的影响金额	-816,563.15
扣除持股比例和所得税影响后的非经常性损益	3,074,940.43

上述财务指标的计算方法：

1、全面摊薄的净资产收益率和每股收益

(1) 全面摊薄净资产收益率 = 报告期利润 ÷ 期末净资产

(2) 全面摊薄每股收益 = 报告期利润 ÷ 期末股份总数

2、加权平均的净资产收益率和每股收益

(1) 加权平均净资产收益率 (ROE)

$ROE = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$

其中：P为报告期利润；NP为报告期净利润；E₀为期初净资产；E_i为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E_j为报告期回购或现金分红等减少净资产；M₀为报告期月份数；M_i为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 加权平均每股收益 (EPS)

$EPS = P / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0)$

其中：P为报告期利润；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购或缩股等减少股份数；M₀为报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

资料二.1、合并资产减值准备明细表

编制单位：重庆太极实业(集团)股份有限公司

2005年6月

单位：元

项 目	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	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	81,939,638.18	277,564.90	5,081,257.11		5,081,257.11	77,135,945.97
其中：应收账款	41,597,607.39	100,048.88	4,599,260.21		4,599,260.21	37,098,396.06
其他应收款	40,342,030.79	177,516.02	481,996.90		481,996.90	40,037,549.91
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	9,804,570.99	433,632.31	108,083.04		108,083.04	10,130,120.26
其中：产成品	8,223,892.90	433,632.31	108,006.62		108,006.62	8,549,518.59
其他	1,580,678.09		76.42		76.42	1,580,601.67

四、长期投资减值准备合计	11,801,000.00					11,801,000.00
其中：长期股权投资	11,801,000.00					11,801,000.00
五、固定资产减值准备合计	24,738,960.21			203,920.56	203,920.56	24,535,039.65
其中：房屋及建筑物	11,374,820.20					11,374,820.20
专用设备	11,944,090.22					11,944,090.22
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						
合计	128,284,169.38	711,197.21	5,189,340.15	203,920.56	5,393,260.71	123,602,105.88

资料二.2、母公司资产减值准备明细表

编制单位：重庆太极实业(集团)股份有限公司

2005年6月

单位：元

项 目	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	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	47,354,318.54		1,808,261.54		1,808,261.54	45,546,057.00
其中：应收账款	21,730,159.05		1,808,261.54		1,808,261.54	19,921,897.51
其他应收款	25,624,161.49					25,624,161.49
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	2,933,367.81	433,632.31				3,367,000.12
其中：产成品	2,105,300.17	433,632.31				2,538,932.48
其他	828,067.64					828,067.64
四、长期投资减值准备合计	10,000,000.00					10,000,000.00
其中：长期股权投资	10,000,000.00					10,000,000.00
五、固定资产减值准备合计	13,256,140.33					13,256,140.33
其中：房屋及建筑物	11,374,820.20					11,374,820.20
专用设备	1,426,768.00					1,426,768.00
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						

备						
八、委托贷款减值准备						
合计	73,543,826.68	433,632.31	1,808,261.54		1,808,261.54	72,169,197.45

资料三、变动异常的报表项目分析

会计报表数据变动幅度达 30% (含 30%) 以上,且占公司报表日资产总额 5% (含 5%) 或报告期利润总额 10% (含 10%) 以上项目分析:

项 目	2005年6月31日 (或2005年中期)	2004年12月31日 (或2004年中期)	差异变动金额	差异变动 幅度 (%)	原因 分析
应收票据	7,913,956.87	34,791,677.87	-26,877,721.00	-77.25%	注 1
应收帐款	546,177,602.81	347,635,032.25	198,542,570.56	57.11%	注 2
预付帐款	357,095,829.76	267,337,292.31	89,758,537.45	33.58%	注 3
应收补贴款	19,657,908.32	15,139,435.27	4,518,473.05	29.85%	注 4
待摊费用	5,544,145.29	2,611,406.76	2,932,738.53	112.30%	注 5
工程物资	12,119,987.33	6,661,672.40	5,458,314.93	81.94%	注 6
无形资产	559,686,369.32	413,667,318.11	146,019,051.21	35.30%	注 7
长期待摊费用	4,121,787.29	5,967,782.17	-1,845,994.88	-30.93%	注 8
应付票据	778,483,296.50	605,985,340.02	172,497,956.48	28.47%	注 9
应交税金	129,382,389.22	94,311,253.32	35,071,135.90	37.19%	注 10
其他应付款	234,243,346.93	167,061,893.63	67,181,453.30	40.21%	注 11
预提费用	23,813,229.77	211,770.68	23,601,459.09	11144.82%	注 12
其他业务利润	17,057,231.72	10,184,036.46	6,873,195.26	67.49%	注 13
补贴收入	265,500.00	4,161,926.00	-3,896,426.00	-93.62%	注 14
未确认投资损失	-1,402,815.50	757,319.32	-2,160,134.82	-285.23%	注 15

原因分析:

注1: 应收票据较年初减少26,877,721.00元,主要系公司控股子公司重庆桐君阁股份有限公司在报告期内应收货款的票据业务减少所致。

注2: 应收帐款较年初增加198,542,570.56元,主要系销母公司销售收入增加及控股子公司增加所致。

注3: 预付帐款较年初增加89,758,537.45元,主要系报告期内公司大量变更土地使用权类型及用途预付土地及工程款所致。

注4: 应收补贴款较年初增加4,518,473.05元,主要系公司间接控股子公司重庆医药保健品进出口公司出口退税增加所致。

注5：待摊费用较年初增加2,932,738.53元，主要系公司控股子公司重庆桐君阁股份有限公司租赁费用及其他增加所致。

注6：工程物资较年初增加5,458,314.93元，主要系公司控股子公司西南药业股份有限公司增加所致。

注7：无形资产增加146,019,051.21元，主要系公司及控股子公司变更土地使用权类型及用途补交出让金所致。

注8：长期待摊费用较年初减少1,845,994.88元，主要系报告期内摊销所致。

注9：应付票据较年初增加172,497,956.48元，主要系公司控股子公司重庆桐君阁股份有限公司对采购业务大量采用票据结算所致。

注10：应交税金较年初增加35,071,135.90元，主要系公司母公司缓交部份税金所致。

注11：其他应付款较年初增加67,181,453.30元，主要系公司控股子公司增加所致。

注12：预提费用较年初增加23,601,459.09元，主要系公司预提上半年度的广告费、提成费及联销协议等。

注13：其他业务利润较年初增加6,873,195.26元，主要系公司租赁费及宣传业务收入增加所致。

注14：补贴收入较年初减少3,896,426.00元，主要系公司母公司在报报告期内无挖潜技改资金补贴所致。

注15：未确认投资损失较年初减少-2,160,134.82元，主要系公司控股子公司四川太极制药有限公司报告期内实现扭亏所致。

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、载有公司董事长亲笔签署的半年度报告正本。
- 4、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。

重庆太极实业（集团）股份有限公司
二〇〇五年八月二十四日

合并资产负债表

编制单位：重庆太极实业（集团）股份有限公司

2005年6月30日

单位：人民币元

资 产	附注编号	期末数	期初数	负债及股东权益	附注编号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五、1	626,906,138.09	671,925,491.58	短期借款	五、14	1,332,780,000.00	1,427,650,000.00
短期投资				应付票据	五、15	778,483,296.50	605,985,340.02
应收票据	五、2	7,913,956.87	34,791,677.87	应付帐款	五、16	610,280,318.34	605,875,945.03
应收股利				预收帐款		16,640,993.37	23,148,994.19
应收利息				应付工资		5,821,525.19	6,240,359.79
应收帐款	五、3	546,177,602.81	347,635,032.25	应付福利费		19,165,630.15	17,972,937.08
其他应收款	五、3	278,763,855.95	288,115,465.17	应付股利	五、17	8,470,884.28	8,864,263.22
预付帐款	五、5	357,095,829.76	267,337,292.31	应交税金	五、18	129,382,389.22	94,311,253.32
应收补贴款	五、4	19,657,908.32	15,139,435.27	其他应交款	五、19	6,615,102.19	7,017,619.06
存货	五、6	631,141,270.39	620,773,903.55	其他应付款		334,014,875.43	167,061,893.63
待摊费用	五、7	5,544,145.29	2,611,406.76	预提费用		23,813,229.77	211,770.68
一年内到期的长期债权投资				预计负债			
其他流动资产				一年内到期的长期负债	五、20	137,086,179.43	130,714,285.71
流动资产合计		2,473,200,707.48	2,248,329,704.76	其他流动负债			
长期投资：				流动负债合计		3,402,554,423.87	3,095,054,661.73
长期股权投资	五、8	202,400,176.66	213,126,855.74	长期负债：			
其中：合并价差		178,380,214.37	189,106,893.45	长期借款	五、21	221,633,391.58	220,230,255.87
长期债权投资				应付债券			
长期投资合计		202,400,176.66	213,126,855.74	长期应付款			
固定资产：				专项应付款	五、22	67,452,812.72	67,452,812.72
固定资产原价	五、9	2,064,776,429.48	2,052,339,495.48	其他长期负债			
减：累计折旧	五、9	494,096,653.90	448,244,758.23	长期负债合计		289,086,204.30	287,683,068.59
固定资产净值		1,570,679,775.58	1,604,094,737.25	递延税项：			
减：固定资产减值准备	五、9	24,535,039.65	24,738,960.21	递延税款贷项			
固定资产净额		1,546,144,735.93	1,579,355,777.04				
工程物资	五、11	12,119,987.33	6,661,672.40	负债合计		3,691,640,628.17	3,382,737,730.32
在建工程	五、10	228,192,388.48	197,439,120.83	少数股东权益		323,978,875.79	317,447,834.26
固定资产清理		475,759.03	10,000.00	股东权益：			
固定资产合计		1,786,932,870.77	1,783,466,570.27	股本	五、23	252,600,000.00	252,600,000.00
无形资产及其他资产：				资本公积	五、24	498,963,778.73	498,963,201.04
无形资产	五、12	559,686,369.32	413,667,318.11	盈余公积	五、25	117,284,498.92	117,284,498.92
长期待摊费用	五、13	4,121,787.29	5,967,782.17	其中：公益金		35,913,118.95	35,913,118.95
其他长期资产				减：未确认投资损失	五、26	19,965,407.40	20,705,977.27
无形资产及其他资产合计		563,808,156.61	419,635,100.28	未分配利润	五、27	161,839,537.31	116,230,943.78
递延税项：				股东权益合计		1,010,722,407.56	964,372,666.47
递延税款借项				负债及股东权益合计		5,026,341,911.52	4,664,558,231.05
资产总计		5,026,341,911.52	4,664,558,231.05				

公司法人代表：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

合并利润及利润分配表

编制单位：重庆太极实业（集团）股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注编号	本期累计数	上年同期数
一、主营业务收入	五、28	1,974,161,502.65	2,122,596,266.28
减：主营业务成本	五、28	1,448,881,834.19	1,622,747,341.79
主营业务税金及附加	五、29	8,848,917.47	10,231,309.29
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		516,430,750.99	489,617,615.20
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	五、30	17,057,231.72	10,184,036.46
减：营业费用		248,242,778.61	259,887,050.42
管理费用		160,964,166.98	135,482,132.54
财务费用	五、31	47,452,233.32	41,296,752.98
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		76,828,803.80	63,135,715.72
加：投资收益(损失以“-”号填列)	五、32	-8,673,266.93	-3,449,335.91
补贴收入	五、33	265,500.00	4,161,926.00
营业外收入	五、34	2,481,222.33	2,386,372.38
减：营业外支出	五、35	1,365,006.04	1,512,350.63
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		69,537,253.16	64,722,327.55
减：所得税		13,835,174.66	12,542,892.93
少数股东损益		8,690,669.47	7,874,917.18
加：未确认投资损失		-1,402,815.50	757,319.32
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		45,608,593.53	45,061,836.77
加：年初未分配利润		116,230,943.78	63,001,668.25
其他转入			
六、可供分配的利润		161,839,537.31	108,063,505.02
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		161,839,537.31	108,063,505.02
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		161,839,537.31	108,063,505.02

公司法人代表：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：重庆太极实业（集团）股份有限公司

2005年6月

单位：人民币元

项目	附注编号	金额	补充资料	附注编号	金额
一、经营活动产生的现金流量			1、将净利润调整为经营活动现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金		2,146,676,497.69	净利润		45,608,593.53
收到的税费返还			加：少数股东权益		8,690,669.47
收到的其他与经营活动有关的现金	五、36	597,827,970.11	减：未确认投资损失		-1,402,815.50
现金流入小计		2,744,504,467.80	加：计提的资产减值准备		-2,131,388.74
购买商品、接受劳务支付的现金		1,648,733,950.47	固定资产折旧		57,912,599.44
支付给职工或为职工支付的现金		125,336,808.97	无形资产摊销		16,893,203.91
支付的各项税费		100,260,062.84	长期待摊费用摊销		1,877,038.40
支付的其他与经营活动有关的现金	五、36	848,253,862.12	待摊费用减少（减：增加）		-2,920,422.53
现金流出小计		2,722,584,684.40	预提费用增加（减：减少）		23,601,459.09
经营活动产生的现金流量净额		21,919,783.40	处理固定资产无形资产及其他资产的损失（减：收益）		296,519.55
二、投资活动产生的现金流量			固定资产报废损失		2,100.00
收回投资收到的现金			财务费用		51,301,639.22
取得投资收益所收到的现金			投资损失（减：收益）		8,673,266.92
处置固定资产无形资产或其他资产收回的现金净额		5,372,704.73	递延税款的贷项（减：借项）		
收到的其他与投资活动有关的现金		4,906,237.06	存货的减少（减：增加）		45,716,795.71
投资活动现金流入小计		10,278,941.79	经营性应收项目的减少（减：增加）		-135,471,360.97
购建固定资产、无形资产或其他长期资产所支付的现金		37,520,682.39	经营性应付项目的增加（减：减少）		-99,533,745.10
投资支付的现金			其他		
支付的其他与投资活动有关的现金		14,726,486.29	经营活动产生的现金流量		21,919,783.40
投资活动现金流出小计		52,247,168.68			
投资活动现金流量净额		-41,968,226.89			
三、筹资活动现金流量			2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
吸收投资收到的现金			债务转为资本		
其中：子公司收到的少数股东权益性投资所收到的现金			一年内到期的可转换公司债券		
借款所收到的现金		782,630,000.00	融资租入固定资产		
收到的其他与筹资活动有关的现金		348,868,098.68			
筹资活动收到现金流入小计		1,131,498,098.68			
偿还债务支付的现金		1,054,432,200.00			
支付股利、利润或偿付利息所支付的现金		43,661,863.37			
其中：子公司支付少数股东股利所支付的现金					
支付的其他与筹资活动有关的现金		176,974,410.90	3、现金及现金等价物净增加情况		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			现金的期末余额	五、37	376,008,028.22
筹资活动现金流出小计		1,275,068,474.27	减：现金的期初余额	五、37	539,626,847.30
筹资活动现金流量净额		-143,570,375.59	加：现金等价物的期末余额		
四、汇率变动对现金流量的影响			减：现金等价物的期初余额		
五、现金流量净额		-163,618,819.08	现金流量净额		-163,618,819.08

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

资产负债表

编制单位：重庆太极实业（集团）股份有限公司

2005年6月30日

单位：人民币元

资 产	附注编号	期末数	期初数	负债及股东权益	附注编号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		120,789,773.68	279,782,591.66	短期借款		872,200,000.00	802,100,000.00
短期投资				应付票据		101,950,000.00	71,000,000.00
应收票据		3,986,084.74	31,323,512.59	应付帐款		105,031,337.13	85,507,379.17
应收股利		393,378.94		预收帐款		13,545.00	7,864,292.66
应收利息				应付工资		2,922,901.04	2,519,901.04
应收帐款	六、1	287,887,248.36	129,006,777.04	应付福利费		2,804,294.01	3,377,450.68
其他应收款	六、1	215,273,461.17	168,989,528.71	应付股利			
预付帐款		198,656,546.68	48,907,699.57	应交税金		86,573,414.96	55,475,449.99
应收补贴款				其他应交款		2,793,349.32	3,489,913.50
存货		88,714,636.74	86,636,690.63	其他应付款		65,097,250.32	83,213,982.67
待摊费用		109,859.89	638,711.06	预提费用		4,304,489.70	
一年内到期的长期债权投资				预计负债			
其他流动资产				一年内到期的长期负债		130,714,300.00	130,714,285.71
流动资产合计		915,810,990.20	745,285,511.26	其他流动负债			
长期投资：				流动负债合计		1,374,404,881.48	1,245,262,655.42
长期股权投资	六、2	590,786,362.64	589,362,538.37	长期负债：			
其中：股权投资差额		137,333,367.32	145,804,611.61	长期借款		111,458,460.71	111,458,475.00
长期债权投资				应付债券			
长期投资合计		590,786,362.64	589,362,538.37	长期应付款			
固定资产：				专项应付款		52,220,900.00	52,220,900.00
固定资产原价		882,478,636.06	874,266,169.13	其他长期负债			
减：累计折旧		155,294,095.65	138,068,612.02	长期负债合计		163,679,360.71	163,679,375.00
固定资产净值		727,184,540.41	736,197,557.11	递延税项：			
减：固定资产减值准备		13,052,219.77	13,256,140.33	递延税款贷项			
固定资产净额		714,132,320.64	722,941,416.78	负债合计		1,538,084,242.19	1,408,942,030.42
工程物资				少数股东权益			
在建工程		141,886,212.70	119,289,791.06	股东权益：			
固定资产清理				股本		252,600,000.00	252,600,000.00
固定资产合计		856,018,533.34	842,231,207.84	资本公积		499,136,442.38	499,135,864.69
无形资产及其他资产：				盈余公积		73,916,127.68	73,916,127.68
无形资产		196,510,700.30	207,382,089.42	其中：公益金		22,980,931.69	22,980,931.69
长期待摊费用		1,556,441.52	1,525,398.00	减：未确认投资损失		679,224.48	679,224.48
其他长期资产				未分配利润		197,625,440.23	151,871,946.58
无形资产及其他资产合计		198,067,141.82	208,907,487.42	股东权益合计		1,022,598,785.81	976,844,714.47
递延税项：				负债及股东权益合计		2,560,683,028.00	2,385,786,744.89
递延税款借项							
资产总计		2,560,683,028.00	2,385,786,744.89				

公司法人代表：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

利润及利润分配表

编制单位：重庆太极实业（集团）股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注编号	本期累计数	上年同期数
一、主营业务收入	六、3	402,251,016.57	371,549,467.63
减：主营业务成本		117,392,461.58	108,782,186.87
主营业务税金及附加		5,147,914.69	6,200,063.34
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		279,710,640.30	256,567,217.42
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)		5,034,509.11	2,531,828.68
减：营业费用		131,574,085.49	135,631,552.11
管理费用		70,069,188.68	57,217,542.14
财务费用		29,720,983.03	23,240,676.86
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		53,380,892.21	43,009,274.99
加：投资收益(损失以“-”号填列)	六、4	1,423,246.58	7,907,130.50
补贴收入			3,840,000.00
营业外收入		1,397,058.88	54,923.81
减：营业外支出		1,195,995.45	1,175,564.85
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		55,005,202.22	53,635,764.45
减：所得税		9,251,708.57	8,335,185.03
少数股东损益			
加：未确认投资损失			
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		45,753,493.65	45,300,579.42
加：年初未分配利润		151,871,946.58	95,474,721.65
其他转入			
六、可供分配的利润		197,625,440.23	140,775,301.07
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		197,625,440.23	140,775,301.07
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		197,625,440.23	140,775,301.07

公司法人代表：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：重庆太极实业（集团）股份有限公司

2005年6月

单位：人民币元

项 目	附注编号	金 额	补充资料	附注编号	金 额
一、经营活动产生的现金流量			1、将净利润调整为经营活动现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金		291,433,521.54	净利润		45,753,493.65
收到的税费返还			加：计提的资产减值准备		
收到的其他与经营活动有关的现金		246,084,412.84	固定资产折旧		25,843,501.65
现金流入小计		537,517,934.38	无形资产摊销		12,793,905.75
购买商品、接受劳务支付的现金		116,556,933.14	长期待摊费用摊销		
支付给职工或为职工支付的现金		41,892,046.49	待摊费用减少（减：增加）		528,851.17
支付的各项税费		41,194,828.58	预提费用增加（减：减少）		4,304,489.70
支付的其他与经营活动有关的现金		326,355,507.08	处理固定资产无形资产及其他资产的损失（减：收益）		
现金流出小计		525,999,315.29	固定资产报废损失		
经营活动产生的现金流量净额		11,518,619.09	财务费用		34,720,983.03
二、投资活动产生的现金流量			投资损失（减：收益）		1,423,246.59
收回投资收到的现金			递延税款的贷项（减：借项）		
取得投资收益所收到的现金			存货的减少（减：增加）		-3,261,787.41
处置固定资产无形资产或其他资产收回的现金净额		5,000,000.00	经营性应收项目的减少（减：增加）		-102,125,265.33
收到的其他与投资活动有关的现金			经营性应付项目的增加（减：减少）		-8,462,799.71
投资活动现金流入小计		5,000,000.00	其他		
购建固定资产、无形资产或其他长期资产所支付的现金		20,094,614.49	经营活动产生的现金流量		11,518,619.09
投资支付的现金		-			
支付的其他与投资活动有关的现金		-			
投资活动现金流出小计		20,094,614.49	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
投资活动现金流量净额		-15,094,614.49	债务转为资本		
三、筹资活动现金流量			一年内到期的可转换公司债券		
吸收投资收到的现金		-	融资租入固定资产		
借款所收到的现金		370,200,000.00			
收到的其他与筹资活动有关的现金		163,028,638.58			
筹资活动收到现金流入小计		533,228,638.58			
偿还债务支付的现金		470,112,200.00			
支付股利、利润或偿付利息所支付的现金		24,113,189.74			
支付的其他与筹资活动有关的现金		210,420,401.12	现金的期末余额		92,698,948.00
筹资活动现金流出小计		704,645,790.86	现金的期初余额		267,692,095.68
筹资活动现金流量净额		-171,417,152.28	加：现金等价物的期末余额		
四、汇率变动对现金流量的影响			减：现金等价物的期初余额		
五、现金流量净额		-174,993,147.68	现金流量净额		-174,993,147.68

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：