

西藏诺迪康药业股份有限公司

2007 年半年度报告摘要

§1 重要提示

- 1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于 <http://www.sse.com.cn>。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。
- 1.2 董事陈金瑞先生因故未能出席董事会，委托陈达彬先生代为出席并行使表决权。
- 董事占堆先生，因故未能出席董事会，委托陈达彬先生代为出席并行使表决权。
- 独立董事仲修伟先生，因故未能出席董事会，委托刘锦超先生代为出席并行使表决权。
- 董事刘其福先生因未能取得联系，未出席本次董事会。
- 1.3 公司半年度财务报告未经审计。
- 1.4 公司负责人陈达彬、主管会计工作负责人曹树珍及会计机构负责人（会计主管人员）赵华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 上市公司基本情况

2.1 公司基本情况简介

股票简称	s 藏药业	
股票代码	600211	
上市证券交易所	上海证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高自力	
联系地址	成都市中新街 49 号锦贸大厦 18 楼	成都市中新街 49 号锦贸大厦 18 楼
电话	028-86653915	028-86653915
传真	028-86660740	028-86660740
电子信箱	zqb@xzyy.cn	zqb@xzyy.cn

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	842,287,990.74	867,879,432.47	-2.95
所有者权益(或股东权益)	342,657,560.20	388,761,476.47	-11.86
每股净资产(元)	2.795	3.171	-11.86
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-56,204,209.16	-5,986,769.77	-838.81
利润总额	-48,353,168.59	1,284,419.75	-3,864.59
净利润	-46,103,916.27	1,154,163.35	-4,094.57
扣除非经常性损益的净利润	-42,633,758.66	1,258,480.54	-3,487.72
基本每股收益(元)	-0.38	0.009	-4,322.22

稀释每股收益(元)	-0.38	0.009	-4,322.22
净资产收益率(%)	-13.45	0.297	减少 13.75 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-4,066,206.67	-3,507,551.47	-15.93
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.033	-0.029	-13.79

2.2.2 非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-11,953.49
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-45,005.94
收回新活素经销权补偿费	-3,413,198.18
合计	-3,470,157.61

2.2.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

§3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

□适用 √不适用

报告期内,本公司股份未发生变动。

3.2 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	12,569				
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
西藏华西药业集团有限公司	境内非国有法人	57.03	69,920,000	69,920,000	冻结 69,920,000
西藏自治区藏药厂	国有法人	3.13	3,840,000	3,840,000	0
中国建设银行－工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	未知	2.44	2,987,871	0	0
西藏自治区科技开发交流中心	国有法人	1.57	1,920,000	1,920,000	0
金鑫证券投资基金	未知	1.55	1,902,357	0	0
西藏科龙建筑建材有限公司	国有法人	1.04	1,280,000	1,280,000	0
中国民生银行股份有限公司－东方精选混合型开放式证券投资基金	未知	0.91	1,119,949	0	0

西藏天威英利新能源有限公司	国有法人	0.52	640,000	640,000	0
孔正荣	境内自然人	0.28	345,549	0	0
周国英	境内自然人	0.24	290,000	0	0
前十名流通股股东持股情况					
股东名称				持有流通股数量	股份种类
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金				2,987,871	人民币普通股
金鑫证券投资基金				1,902,357	人民币普通股
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金				1,119,949	人民币普通股
孔正荣				345,549	人民币普通股
周国英				290,000	人民币普通股
李惠兰				263,894	人民币普通股
李志辉				250,053	人民币普通股
辽宁曙光实业集团有限责任公司				225,000	人民币普通股
沈鑫忠				200,000	人民币普通股
孙兴华				196,700	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明				公司未知流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

□适用 √不适用

§4 董事、监事和高级管理人员

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

□适用 √不适用

§5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
医药行业	391,598,222.83	345,040,984.03	11.89	13.99	22.22	减少 5.93 个百分点
分产品						
自有产品销售收入	43,868,599.12	10,074,146.23	77.04	-24.91	12.11	减少 7.58 个百分点
药品批发及其他销售收入	347,729,623.71	334,966,837.8	3.67	21.96	22.55	减少 0.47 个百分点

5.2 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
北京地区	10,102,645.71	37.51
上海地区	2,910,878.74	-60.22
广东地区	593,369.47	-91.53
川渝地区	351,932,429.95	21.65
其他地区	26,058,898.96	-20.00

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

□适用 √不适用

5.4 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

√适用 □不适用

报告期毛利率 11.89%，比去年同期 17.82% 减少了 5.93 个百分点，下降幅度为 33.27%。影响毛利率大幅下降的原因：1、毛利率高的自有产品销售比上年同期下降 24.91%，毛利率低的批发及其他销售比上年同期上升 21.96%；2、由于市场竞争售价降低，影响自有产品的毛利率下降 7.58 个百分点。

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

√适用 □不适用

报告期利润大幅下降，其主要构成变化是：1、销售业务利润占利润总额的比重下降 4840.78%，影响利润减少 1504.55 万元；2、期间费用占利润总额的比重上升 5313.69%，影响利润减少 3101.74 万元。期间费用增加主要是销售费用大幅增加所致。

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集资金总额	26,000		本年度已使用募集资金总额			21.60
			已累计使用募集资金总额			22,936.29
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
扩建“诺迪康精粉”生产线技改项目	4,710	否	3,348.37		否	否
扩建“诺迪康胶囊”生产线技改项目	4,510	否	2,866.00		是	否
扩建“诺迪康口服液”生产线技改项目	3,590	否	3,381.28		否	否
扩建“诺迪康冲剂”生产技改项目	3,860	否	3,606.70		否	否

扩建“五味黄连丸”生产技改项目	4,820	否	4,282.95		否	否
扩建“十味蒂达胶囊”生产线技改项目	4,980	是				
兼并西藏火柴厂，建立索诺玛宝培植基地	4,860	是				
合计	31,330	—	17,485.30		—	—
未达到计划进度和预计收益的说明（分具体项目）	项目未达到进度的主要原因：施工设计方案一再修改，延误了计划工期；部分项目在与 GMP 建设计划结合过程中，因为药政管理方面的一些原因，致使工程管理上出现不协调的情况；工程施工队伍管理不力，未能很好按要求抓紧工期；成都工程所在的工业区基础设施配套严重滞后。目前的市场环境项目立项时发生了较大变化，市场竞争加剧，公司销售量增长与产能增长不匹配，固定资产利用率较低，销售瓶颈现象突出，影响了建设项目的经济效益。					
变更原因及变更程序说明（分具体项目）	1、已变更 2、已变更					
尚未使用的募集资金用途及去向	1、用于重组人脑利钠肽车间、冻干粉针剂车间建设 1599.06 万元，余 1464.65 万元存入银行。					

5.6.2 变更项目情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

变更投资项目的资金总额						
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
扩建“雪山金罗汉止痛涂膜剂”生产线技改项目	扩建“十味蒂达胶囊”生产线技改项目	4,980	3,606.63		否	否
兼并西藏火柴厂，建立索诺玛宝培植基地—藏药材种植产业化示范工程子项目	兼并西藏火柴厂，建立索诺玛宝培植基地项目的一子项“木材加工厂”项目	2,202	1,844.37		否	否
合计	—	7,182	5,451.00		—	—
未达到计划进度和预计收益的说明（分具体项目）	项目未达到进度的主要原因：施工设计方案一再修改，延误了计划工期；部分项目在与 GMP 建设计划结合过程中，因为药政管理方面的一些原因，致使工程管理上出现不协调的情况；工程施工队伍管理不力，未能很好按要求抓紧工期；成都工程所在的工业区基础设施配套严重滞后。目前的市场环境项目立项时发生了较大变化，市场竞争加剧，公司销售量增长与产能增长不匹配，固定资产利用率较低，销售瓶颈现象突出，影响了建设项目的经济效益。					

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

预计公司第 3 季度经营业绩将继续亏损。

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

☐适用 ☒不适用

§ 6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

☐适用 ☒不适用

6.1.2 出售资产

☐适用 ☒不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响。

☐适用 ☒不适用

6.2 担保事项

☒适用 ☐不适用

单位:万元 币种:人民币

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
为西藏珠峰工业股份有限公司		5,000.00	连带责任担保	2002 年 9 月 26 日～2003 年 9 月 26 日	否	否
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计（A）				5,000		
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计				0		
报告期末对子公司担保余额合计（B）				0		

公司担保总额（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	5,000
担保总额占公司净资产的比例	14.27
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

6.3 非经营性关联债权债务往来

本报告期内向大股东西藏华西药业集团有限公司借款 29,286,040 元。

6.4 重大诉讼仲裁事项

√适用 □不适用

1、本公司在投资开发“北京新星花园项目”过程中，与合作方北京建兴房地产开发有限公司（以下简称“北京建兴”）发生合同纠纷，本公司于 2007 年 6 月 27 日向北京市第二中级人民法院提起诉讼，提出财产保全的申请，要求查封北京建兴价值人民币 92,844,000 元的财产，并由案外人北京新凤凰城开发有限公司为本公司提供担保。

本公司于 2007 年 8 月 10 日收到北京市第二中级人民法院（2007）二中民初字第 11038 号《民事裁定书》，该《民事裁定书》裁定查封、冻结北京建兴价值人民币玖仟贰佰捌拾肆万肆仟元的财产。上述裁定已经执行。

2、本公司于 2002 年 9 月 26 日与中国银行西藏分行签订了《保证合同》，为西藏珠峰工业股份有限公司（以下简称“西藏珠峰”）贷款人民币 5000 万元（贷款期限一年）提供连带责任保证。借款到期后，西藏珠峰未按时归还该笔贷款，此后西藏珠峰还了本金 425,499.98 元。2004 年 6 月 25 日中国银行西藏分行与信达公司成都办签订债权转让协议，中国银行西藏分行将其在上述合同中享有的债权及其从权利转让给信达公司成都办，其本金为 4957.45 万元。信达公司成都办于 2006 年 8 月 3 日向四川省高级人民法院提起诉讼，四川省高级人民法院以（2006）川民初字第 74 号《民事判决书》裁定西藏珠峰应向信达公司成都办归还借款本金 4957.45 万元，并支付利息、罚息和复利，本公司承担连带清偿责任。在本公司实际履行清偿责任后，有权向西藏珠峰追偿。本公司不服以上民事判决，于 2006 年 12 月 7 日向中华人民共和国最高人民法院提起上诉。在中华人民共和国最高人民法院受理后，本公司于 2007 年 7 月 9 日提交了撤回上诉的申请。

本公司于 2007 年 8 月 13 日收到由四川省高级人民法院转交的中华人民共和国最高人民法院（2007）民二终字第 20 号《民事裁定书》，该《民事裁定书》准许本公司撤回上诉，四川省高级人民法院（2006）川民初字第 74 号民事判决即发生法律效力。该裁定为终审裁定。

上述两项诉讼事项详见公司于 2007 年 8 月 15 日发布在《中国证券报》、《上海证券报》，以及上交所网站的公告。

6.5 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

6.5.1 公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

☐适用 ☒不适用

6.5.2 公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

☐适用 ☒不适用

6.5.3 其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

1、2007 年 4 月 25 日，本公司与成都豪达房地产开发有限责任公司（以下简称“成都豪达”）签订了《债权转让协议》，并与“成都豪达”及成都达义物业有限责任公司（以下简称“达义物业”）签订了《房地产项目合作协议》。两协议的主要内容：

（1）“成都豪达”同意承接本公司对四川诺迪植化有限公司、成都嘉豪实业有限责任公司、四川天恒建工（集团）有限公司的债权，在北京房地产项目中享有的债权及其他应收债权，共计人民币 1.5 亿元。

（2）“成都豪达”将本公司上述 1.5 亿元的债权置换为其开发的上东阳光项目第三、第四期的优先投资受益。“成都豪达”确保本公司在两年内收回人民币 1.5 亿元和获得优先 8% 的固定收益（每年计人民币 1200 万元，两年共计人民币 2400 万元）。

（3）房地产项目合作经营方式：a 本公司与“成都豪达”双方同意维持合作项目原经营方式不变。b 本公司派出一名财务人员。C “成都豪达”每月向本公司提供财务报表。

（4）本公司在合作项目中享有优先受偿权。

（5）“达义物业”自愿为“成都豪达”按协议约定的时间和金额向本公司给付投资款和优先获得的固定收益提供连带担保责任。保证方有权检查、督促“成都豪达”履行协议约定的给付义务。

上述两协议已经本公司股东大会批准。

由于该两协议涉及金额巨大，中国证监会西藏监管局对协议的执行情况非常关注。本公司于 2007 年 5 月 31 日及 7 月 9 日分别收到了藏证监发[2007]20 号及 42 号《监管函》。20 号《监管函》要求本公司：

（1）尽快与“成都豪达”就还款的具体细节签订补充协议，确保债权的收回；

（2）聘请专业资产评估机构，对“达义物业”进行评估，评价和核实其履行担保责任的能力。如担保方资产不足以承担担保责任，应要求担保方的实际控制人提供个人财产连带保证责任或增加担保人；

（3）密切关注合同履行期间，“成都豪达”和“达义物业”出现的股权变更、资金流向、项目变动、诉讼以及大额资金划拨等重大事项，并及时向中国证监会西藏监管局报告。

42 号《监管函》进一步要求本公司（1）在十五个工作日内，与“成都豪达”就 1.5 亿元款项及固定收益的具体回收细节签订补充协议，明确回款的具体期限、数额。补充协议包括但不限于以下内容：2007 年末回收额不得低于 1.5 亿元的 30%；2008 年上半年的回收额不得低于 1.5 亿元的 25%；2008 年下半年回收额不得低于 1.5 亿元的 25%；2009 年 4 月 23 日前收回余款。以上东阳光三、四期房产销售收入和上东阳光项目实际控制人个人财产作为还款担保。公司应按双方约定，派出财务人员进驻上东阳光项目部，参与上东阳光项目的销售财务管理，监控资金使用及销售回款情况；（2）成立负责此项工作的专项工作组，明确工作责任，确定负责此项工作的第一责任人，并责成一名高级管理人员为具体负责人。

公司现已成立了负责此项工作的专项工作组，并多次与“成都豪达”及“达义物业”方代表进行磋商。本报告公告日止，本协调未取得任何实质性进展，并且“成都豪达”、“达义物业”拒绝执行协议中有关本公司派出财务人员及向本公司报送财务报表等条款，致使协议执行处于无法落实的状态。公司已将工作进展情况向中国证监会西藏监管局及西藏自治区政府作了专项汇报。

2、就西藏华西药业集团有限公司、本公司与贵州益佰制药有限公司及三位自然人之间因股权转让及债务转让引起的争议，三方于 2007 年 5 月 28 日达成《和解协议》。其主要内容为：

（1）西藏华西药业集团有限公司于 2007 年 6 月 6 日前（含 6 月 6 日）向贵州益佰制药有限公司支付 130,000,000 元（含应退股权转让定金 8000 万元）。130,000,000 元款项全额支付给贵州益佰

制药有限公司的当日，西藏华西药业集团有限公司与贵州益佰制药有限公司及三位自然人于 2005 年 12 月 18 日签订的“股权转让协议”解除。

(2) 在 2007 年 9 月 30 日之前，西藏华西药业集团有限公司向贵州益佰制药有限公司支付所余的应退股权转让定金 1500 万元；在 2007 年 10 月 31 日之前支付应退股权转让定金 500 万元。

(3) 在 2007 年 6 月和 7 月期间，在主债权到期前或到期的同时，解除贵州益佰制药有限公司的到期担保；在 2007 年 8 月 31 日前，解除贵州益佰制药有限公司提供的其余全部担保。

本公司及西藏华西药业集团有限公司履行 2007 年 5 月 28 日《和解协议》的情况如下：

(1) 西藏华西药业集团有限公司已于 2007 年 6 月 4 日支付贵州益佰制药有限公司 130,000,000 元。

(2) 本公司已解除贵州益佰制药有限公司提供的 2007 年 6 月和 7 月间到期担保共计 4000 万元。

3、本公司控股股东西藏华西药业集团有限公司（以下简称“华西药业”）的股权转让

(1) 报告期内，本公司控股股东华西药业与北京新凤凰房地产开发有限公司（以下简称“新凤凰城公司”）及其一致行动人周明德、斯钦、林犇、王晓增、邵马珍、陈丽晔等六名自然人于 2007 年 6 月 18 日签署了《关于西藏诺迪康药业股份有限公司股份转让的协议书》，华西药业将其持有的本公司股份 3496 万股以每股人民币 5.572 元的价格转让给新凤凰城公司及其一致行动人。（详见本公司于 2007 年 6 月 20 日发布于《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站的相关公告）

(2) 报告期内，本公司控股股东华西药业与自然人杨晓于 2007 年 6 月 18 日签署了《关于西藏诺迪康药业股份有限公司股份转让的协议书》，华西药业将其持有的本公司股份 200 万股以每股人民币 5.572 元的价格转让给自然人杨晓。（详见本公司于 2007 年 6 月 20 日发布于《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站的相关公告）

(3) 报告期内，本公司控股股东华西药业与刘德功、赵学增、王江滨、陈景行、王志中、高自力、彭辉、王保明、曹树珍、任北辰等 10 名自然人（以下简称“股份受让人”）于 2007 年 6 月 26 日签署了《关于西藏诺迪康药业股份有限公司股份转让的协议书》。华西药业将其持有的本公司股份 148 万股以每股人民币 5.572 元的价格转让给上述股份受让人。（详见本公司于 2007 年 6 月 28 日发布于《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站的相关公告）

(4) 鉴于目前华西药业持有的全部 6,992 万股西藏药业股份仍处于司法（轮候）冻结状态，因此上述股权转让行为必须在华西药业持有的 6,992 万股或至少 3,844 万股西藏药业股份被解除司法（轮候）冻结状态且在本公司股权分置改革完成后，方能依法过户。

4、公司于 2007 年 8 月 13 日召开了股权分置改革相关股东大会，审议通过了公司股权分置改革方案。

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	☒ 未经审计 ☐ 审计
------	--

7.2 财务报表

合并资产负债表
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：西藏诺迪康药业股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		68,746,270.58	92,393,587.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		396,439.16	321,400.00
应收票据		1,828,283.92	33,436,062.66
应收账款		83,692,704.71	78,911,607.89
预付款项		17,136,990.38	16,998,639.23
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		50,740,391.30	199,175,588.39
买入返售金融资产			
存货		94,840,289.22	70,640,738.04
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		317,381,369.27	491,877,624.15
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		211,080,000.00	65,752,800.00
投资性房地产		45,382,619.79	45,848,174.77
固定资产		165,212,104.30	168,111,269.59
在建工程		28,065.00	8,400.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		87,530,771.82	91,771,935.58
开发支出		10,789,828.85	
商誉		3,601,115.72	3,601,115.72
长期待摊费用		264,876.28	
递延所得税资产		1,017,239.71	908,112.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		524,906,621.47	376,001,808.32

资产总计		842,287,990.74	867,879,432.47
流动负债：			
短期借款		170,499,992.58	204,800,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		76,531,893.21	76,482,738.87
应付账款		96,603,418.14	68,227,263.58
预收款项		68,811,466.54	52,986,174.76
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,989,743.49	5,266,181.30
应交税费		9,999,460.57	18,491,653.38
应付利息			
应付股利			
其他应付款		56,094,720.82	36,874,336.83
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		484,530,695.35	463,128,348.72
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		7,260,000.00	7,430,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,260,000.00	7,430,000.00
负债合计		491,790,695.35	470,558,348.72
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		122,600,000.00	122,600,000.00
资本公积		238,512,162.90	238,512,162.90
减：库存股			
盈余公积		17,117,541.89	17,117,541.89
一般风险准备			
未分配利润		-35,572,144.59	10,531,771.68
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		342,657,560.20	388,761,476.47
少数股东权益		7,839,735.19	8,559,607.28
所有者权益合计		350,497,295.39	397,321,083.75
负债和所有者权益总计		842,287,990.74	867,879,432.47

公司法定代表人：陈达彬

主管会计工作负责人：曹树珍

会计机构负责人：赵华

母公司资产负债表
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：西藏诺迪康药业股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		6,279,768.80	28,867,857.22
交易性金融资产		396,439.16	321,400.00
应收票据			
应收账款			1,653.00
预付款项		129,626.73	12,243.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		47,933,828.28	207,119,364.22
存货		17,364,676.83	9,913,272.12
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		72,104,339.80	246,235,789.56
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		443,774,118.44	293,774,118.44
投资性房地产		45,382,619.79	45,848,174.77
固定资产		32,311,376.95	33,193,158.71
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		49,252,341.39	52,711,150.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		570,720,456.57	425,526,602.81
资产总计		642,824,796.37	671,762,392.37
流动负债：			
短期借款		170,499,992.58	201,800,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		12,055,511.77	12,595,680.33
预收款项		384,101.06	735,938.92
应付职工薪酬		891,281.06	1,110,516.03
应交税费		5,898,596.95	6,867,291.84

应付利息			
应付股利			
其他应付款		68,498,289.34	57,721,378.33
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		258,227,772.76	280,830,805.45
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		6,530,000.00	6,530,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,530,000.00	6,530,000.00
负债合计		264,757,772.76	287,360,805.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		122,600,000.00	122,600,000.00
资本公积		238,512,162.90	238,512,162.90
减：库存股			
盈余公积		15,267,184.40	15,267,184.40
未分配利润		1,687,676.31	8,022,239.62
所有者权益（或股东权益）合计		378,067,023.61	384,401,586.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		642,824,796.37	671,762,392.37

公司法定代表人：陈达彬

主管会计工作负责人：曹树珍

会计机构负责人：赵华

合并利润表
2007 年 1-6 月

编制单位：西藏诺迪康药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		393,483,596.13	344,556,641.01
其中：营业收入		393,483,596.13	344,556,641.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		449,892,291.76	350,190,210.78
其中：营业成本		345,915,344.79	282,756,617.55
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		646,370.63	843,614.40
销售费用		72,275,019.57	45,230,198.32
管理费用		18,424,004.11	14,697,236.84
财务费用		5,999,886.67	5,754,056.72
资产减值损失		6,631,665.99	908,486.95
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		75,039.16	
投资收益（损失以“-”号填列）		129,447.31	-353,200.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-56,204,209.16	-5,986,769.77
加：营业外收入		7,916,950.01	7,433,543.03
减：营业外支出		65,909.44	162,353.51
其中：非流动资产处置损失		12,353.49	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-48,353,168.59	1,284,419.75
减：所得税费用		-59,380.23	-38,441.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-48,293,788.36	1,322,861.73
归属于母公司所有者的净利润		-46,103,916.27	1,154,163.35
少数股东损益		-2,189,872.09	168,698.38
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.38	0.009
（二）稀释每股收益		-0.38	0.009

公司法定代表人：陈达彬

主管会计工作负责人：曹树珍

会计机构负责人：赵华

母公司利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：西藏诺迪康药业股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		14,290,160.25	16,705,126.95
减：营业成本		6,249,536.41	7,109,040.98
营业税金及附加		154,926.85	128,160.93
销售费用			1,023,245.10
管理费用		6,033,033.37	7,508,338.48
财务费用		5,941,145.34	5,642,417.69
资产减值损失		3,291,723.80	-1,231,754.74
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		75,039.16	
投资收益（损失以“－”号填列）		129,447.31	3,676,435.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-7,175,719.05	202,114.24
加：营业外收入		842,791.69	732,338.32
减：营业外支出		1,635.95	14,140.00
其中：非流动资产处置净损失		1,635.95	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-6,334,563.31	920,312.56
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-6,334,563.31	920,312.56

公司法定代表人：陈达彬

主管会计工作负责人：曹树珍

会计机构负责人：赵华

合并现金流量表
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位: 西藏诺迪康药业股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		462,592,181.82	421,995,113.05
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		6,428,000.00	7,427,306.71
收到其他与经营活动有关的现金		20,864,030.77	22,773,415.24
经营活动现金流入小计		489,884,212.59	452,195,835.00
购买商品、接受劳务支付的现金		387,290,852.57	325,010,647.25
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		19,481,946.85	10,984,713.47
支付的各项税费		19,606,286.62	15,401,809.44
支付其他与经营活动有关的现金		67,571,333.22	104,306,216.31
经营活动现金流出小计		493,950,419.26	455,703,386.47
经营活动产生的现金流量净额		-4,066,206.67	-3,507,551.47
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			12,866,136.54
取得投资收益收到的现金		129,447.31	742,220.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		76,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		205,647.31	13,608,356.72

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,311,405.30	8,973,716.84
投资支付的现金			50,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,311,405.30	9,023,716.84
投资活动产生的现金流量净额		-6,105,757.99	4,584,639.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,876,072.00	138,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,876,072.00	138,800,000.00
偿还债务支付的现金		37,630,007.42	190,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,501,547.28	6,032,540.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		219,870.00	234,051.83
筹资活动现金流出小计		44,351,424.70	196,766,592.05
筹资活动产生的现金流量净额		-13,475,352.70	-57,966,592.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-23,647,317.36	-56,889,503.64
加：期初现金及现金等价物余额		92,393,587.94	130,075,766.11
六、期末现金及现金等价物余额		68,746,270.58	73,186,262.47
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		-48,293,788.36	1,322,861.73
加：资产减值准备		6,631,665.99	833,652.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		6,421,775.67	5,200,939.89
无形资产摊销		4,241,163.76	3,871,810.78
长期待摊费用摊销			10,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		11,953.49	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-75,039.16	
财务费用（收益以“－”号填列）		5,999,886.67	5,754,056.72
投资损失（收益以“－”号填列）		-129,447.31	353,200.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		-109,127.05	-38,441.98
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）			
存货的减少（增加以“－”号填列）		-24,199,551.18	-16,054,493.92
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）		19,017,986.76	-27,851,615.32
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）		26,416,314.05	23,090,478.22
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-4,066,206.67	-3,507,551.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额		68,746,270.58	73,186,262.47
减：现金的期初余额		92,393,587.94	130,075,766.11
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		-23,647,317.36	-56,889,503.64

公司法定代表人:陈达彬

主管会计工作负责人:曹树珍

会计机构负责人:赵华

母公司现金流量表

2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:西藏诺迪康药业股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,576,098.65	18,572,898.86
收到的税费返还		842,791.69	726,102.00
收到其他与经营活动有关的现金		18,264,383.66	66,149,017.13
经营活动现金流入小计		34,683,274.00	85,448,017.99
购买商品、接受劳务支付的现金		10,282,228.48	11,038,918.14
支付给职工以及为职工支付的现金		2,841,144.52	2,025,809.66
支付的各项税费		1,900,062.09	1,595,843.81
支付其他与经营活动有关的现金		29,792,718.89	11,608,332.83
经营活动现金流出小计		44,816,153.98	26,268,904.44
经营活动产生的现金流量净额		-10,132,879.98	59,179,113.55
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			12,866,136.54
取得投资收益收到的现金		129,447.31	343,322.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		129,447.31	13,209,459.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,523,724.09	2,738,874.42
投资支付的现金			10,050,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,523,724.09	12,788,874.42
投资活动产生的现金流量净额		-2,394,276.78	420,584.64
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,876,072.00	135,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,876,072.00	135,300,000.00

偿还债务支付的现金		34,630,007.42	189,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,306,996.24	5,903,991.41
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		40,937,003.66	195,403,991.41
筹资活动产生的现金流量净额		-10,060,931.66	-60,103,991.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-22,588,088.42	-504,293.22
加：期初现金及现金等价物余额		28,867,857.22	13,570,937.64
六、期末现金及现金等价物余额		6,279,768.80	13,066,644.42
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		-6,334,563.31	920,312.56
加：资产减值准备		3,291,723.80	-1,283,554.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		928,208.53	1,173,905.54
无形资产摊销		3,458,809.50	3,101,666.64
长期待摊费用摊销			10,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		1,635.95	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-75,039.16	
财务费用（收益以“-”号填列）		5,941,145.34	5,642,417.69
投资损失（收益以“-”号填列）		-129,447.31	-3,676,435.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）			
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）		-7,451,404.71	-3,038,501.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		10,825,116.66	59,618,672.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-20,589,065.27	-3,289,369.50
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-10,132,879.98	59,179,113.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			

3. 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额		6,279,768.80	13,066,644.42
减: 现金的期初余额		28,867,857.22	13,570,937.64
加: 现金等价物的期末余额			
减: 现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		-22,588,088.42	-504,293.22

公司法定代表人:陈达彬

主管会计工作负责人:曹树珍

会计机构负责人:赵华

合并所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位: 西藏诺迪康药业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	122,600,000.00	238,512,162.90		17,117,541.89		10,531,771.68		8,559,607.28	397,321,083.75	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	122,600,000.00	238,512,162.90		17,117,541.89		10,531,771.68		8,559,607.28	397,321,083.75	
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）						-46,103,916.27		-719,872.09	-46,823,788.36	
（一）净利润						-46,103,916.27		-2,189,872.09	-48,293,788.36	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失										
1．可供出售金融资产公允价值变动净额										
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响										
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响										
4．其他										
上述（一）和（二）小计						-46,103,916.27		-2,189,872.09	-48,293,788.36	
（三）所有者投入和减少资本								1,470,000.00	1,470,000.00	
1．所有者投入资本								1,470,000.00	1,470,000.00	
2．股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	122,600,000.00	238,512,162.90		17,117,541.89		-35,572,144.59		7,839,735.19	350,497,295.39

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			
一、上年年 末余额	122,600,000.00	238,512,162.90		17,024,661.18		6,765,993.08		8,348,231.54	393,251,048.70	
加：会计政 策变更						896,244.15		199,322.03	1,095,566.18	
前期差错更 正										
二、本年年 初余额	122,600,000.00	238,512,162.90		17,024,661.18		7,662,237.23		8,547,553.57	394,346,614.88	
三、本年增 减变动金额 （减少以 “－”号填 列）						1,154,163.35		168,698.38	1,322,861.73	
（一）净利 润						1,154,163.35		168,698.38	1,322,861.73	
（二）直接 计入所有者 权益的利得 和损失										
1. 可供出 售金融资产 公允价值变 动净额										
2. 权益法 下被投资单 位其他所有 者权益变动 的影响										
3. 与计入										

所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计						1,154,163.35		168,698.38	1,322,861.73
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	122,600,000.00	238,512,162.90		17,024,661.18		8,816,400.58		8,716,251.95	395,669,476.61

公司法定代表人:陈达彬

主管会计工作负责人:曹树珍

会计机构负责人:赵华

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：西藏诺迪康药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	122,600,000.00	238,512,162.90		15,267,184.40	7,952,839.62	384,332,186.92
加：会计政策变更					69,400.00	69,400.00
前期差错更正						
二、本年初余额	122,600,000.00	238,512,162.90		15,267,184.40	8,022,239.62	384,401,586.92
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					-6,334,563.31	-6,334,563.31
（一）净利润					-6,334,563.31	-6,334,563.31
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1．可供出售金融资产公允价值变动净额						
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4．其他						
上述（一）和（二）小计					-6,334,563.31	-6,334,563.31
（三）所有者投入和减少资本						
1．所有者投入资本						
2．股份支付计入所有者权益的金额						
3．其他						
（四）利润分配						
1．提取盈余公积						
2．对所有者（或股东）的分配						
3．其他						
（五）所有者权益内部结转						
1．资本公积转增资本（或股本）						
2．盈余公积转增资本（或股本）						
3．盈余公积弥补						

亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	122,600,000.00	238,512,162.90		15,267,184.40	1,687,676.31	378,067,023.61

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	122,600,000.00	238,512,162.90		15,177,882.39	7,149,121.53	383,439,166.82
加:会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	122,600,000.00	238,512,162.90		15,177,882.39	7,149,121.53	383,439,166.82
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)					920,312.56	920,312.56
(一)净利润					920,312.56	920,312.56
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他						
上述(一)和(二)小计					920,312.56	920,312.56
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
(四)利润分配						
1.提取盈余公积						
2.对所有者(或股东)的分配						
3.其他						
(五)所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本(或股本)						
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本期期末余额	122,600,000.00	238,512,162.90		15,177,882.39	8,069,434.09	384,359,479.38

公司法定代表人:陈达彬

主管会计工作负责人:曹树珍

会计机构负责人:赵华

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数。

公司执行新会计准则对财务指示变更影响如下：

一、年初追溯调整影响： 1、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产：调增年初交易性金融资产 69,400 元，调增年初未配利润 69,400 元。 2、所得税：调增年初递延所得税 711,984.53 元，追溯调增期初未分配利润 711,984.53 元。 3、原报单列的少数股东权益 8,559,607.28 元列入股东权益，调增年初股东权益 8,559,607.28 元。 三项共计调增 2007 年年初的股东权益 9,340,991.81 元。

二、本报告期影响： 1、所得税：递延所得税增加 109,127.05 元，增加当期利润 109,127.05；上年同期增加利润 38,441.98 元。 2、原报单列的少数股东损益-2,189,872.09 元列入股东权益，调减期末股东权益-2,189,872.09 元。上年同期增加 168,698.38 元列入股东权益，调增上年同期期末股东权益 168,698.38 元。

7.3.2 本报告期会计报表合并范围增加：子公司西藏诺迪康三江开发有限公司，子公司四川本草堂的子公司绵阳本草堂药业有限公司。

西藏诺迪康药业股份有限公司

2007 年 8 月 24 日