

西藏雅砻藏药股份有限公司



2007 年半年度报告摘要

西藏雅砻藏药股份有限公司

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 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司半年度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人王德银、主管会计工作负责人陶瑛及会计机构负责人（会计主管人员）陶瑛声明：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	ST 雅砻	
股票代码	600773	
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	曾园春	陈金先
联系地址	四川省成都市高新区九兴大道 10 号金珠大厦 6 楼	
电话	028-85128898	028-85128888-6880
传真	028-85128888-6880	
电子信箱	zyc@alongtibet.com	chenjx@alongtibet.com

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	144,792,791.88	151,774,917.07	-4.60
所有者权益（或股东权益）	63,337,331.11	66,003,119.99	-4.04
每股净资产(元)	0.277	0.366	-24.32
	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	-3,833,881.59	-3,922,558.58	2.26
利润总额	-3,553,585.11	-1,801,511.53	-97.26
净利润	-3,231,533.96	-1,577,514.30	-104.85
扣除非经常性损益的净利润	-3,415,350.35	-4,089,752.86	16.49
基本每股收益(元)	-0.014	-0.009	-55.56
稀释每股收益(元)	-0.014		
净资产收益率(%)	-5.102	-2.390	减少 2.712 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-11,173,658.28	525,164.56	-2,227.65
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.05	0.00	-1,733.33

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	-6,201.65
计入当期损益的政府补助, 但与公司业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	196,060.35
除上述各项之外的其他营业外收支净额	9,147.21
其他非经常性损益项目	-15,189.52
合计	183,816.39

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(单位:股)

√适用 □不适用

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	2,844,442	1.58			0		0	2,844,442	1.24
3、其他内资持股	108,152,352	59.97			0		0	108,152,352	47.26
其中：境内非国有法人持股	108,152,352	59.97			0		0	108,152,352	47.26
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	69,333,264	38.45			48,533,285		48,533,285	117,866,549	51.50
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	180,330,058	100.00			48,533,285		48,533,285	228,863,343	100.00

3.2 股东数量和持股情况(截止 2007 年 6 月 30 日, 单位: 股)

报告期末股东总数							25,496
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
北京新联金达投资有限公司	境内非国有法人	19.70	45,082,514	45,082,514	45,082,514	未知	
南京长恒实业有限公司	境内非国有法人	15.76	36,066,012		36,066,012	冻结	
陈平	境内自然人	11.80	27,003,800	27,003,800	27,003,800	未知	
陆道生	未知	0.95	2,170,764		0	未知	
陶燕	未知	0.60	1,363,900		0	未知	
冯永辉	未知	0.49	1,120,000		0	未知	
上海美佳商贸有限公司	未知	0.45	1,023,600		0	未知	
于祖骏	未知	0.34	788,000		0	未知	
西藏自治区信托投资公司	国有法人	0.31	711,111	0	711,111	未知	
西藏国际经济技术合作公司	国有法人	0.31	711,111	0	711,111	未知	
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类				
陆道生	2,170,764		人民币普通股				
陶燕	1,363,900		人民币普通股				

冯永辉	1,120,000	人民币普通股
上海美佳商贸有限公司	1,023,600	人民币普通股
干祖俊	788,000	人民币普通股
葛生亮	551,473	人民币普通股
钱振林	520,100	人民币普通股
李国安	500,000	人民币普通股
严格	500,000	人民币普通股
王黎丽	400,316	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司未知公司前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人的；公司亦未知公司 10 名无限售条件股东之间和前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人的。	

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

√ 适用 □ 不适用

新控股股东名称	北京新联金达投资有限公司
新实际控制人名称	程度才先生、刘贵顺先生和李嫦女士
变更的日期	2007 年 1 月 19 日
刊登日期和报刊	2007 年 1 月 23 日《中国证券报》

§ 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						
工业	15,691,951.59	6,362,773.01	59.45	74.66	124.25	减少 8.97 个百分点
商业流通业	95,544.62	62,295.09	34.80	100.00	100.00	
服务业	233,564.01	107,862.97	53.82	100.00	100.00	
分产品						
藏药	8,381,203.55	1,273,746.02	84.80	49.14	6.47	增加 7.12 个百分点
生物农药	7,406,292.66	5,151,322.08	30.45	120.11	213.89	增加 2.42 个百分点
服务	233,564.01	107,862.97	53.82	100.00	100.00	

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

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(%)
国内	14,958,073.61	69.22
国外	1,062,986.61	632.12
合计	16,021,060.22	

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

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

5.6 募集资金使用情况
5.6.1 募集资金运用
 适用 不适用

5.6.2 变更项目情况
 适用 不适用

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

业绩预告情况	<input checked="" type="checkbox"/> 亏损 <input type="checkbox"/> 同向大幅上升 <input type="checkbox"/> 同向大幅下降 <input type="checkbox"/> 扭亏
业绩预告的说明	根据目前经营状况，预计公司 2007 年 1~9 月累计净利润可能为亏损，敬请广大投资者注意投资风险。

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

涉及事项：截止 2006 年 12 月 31 日，公司累计对外担保额 553,66.93 万元；雅蓉公司截至 2006 年 12 月 31 日止的合并会计报表净资产为 66,00.31 万元，对外担保金额约为净资产的 8.39 倍，若上述借款不能偿还，导致公司承担连带责任，将对公司持续经营产生不良影响。

处理情况：以上担保系公司在原来从事贸易业务时，为被投资公司深圳市金珠南方贸易有限公司与中国科健股份有限公司开展手机业务时提供的。根据中国科健股份有限公司和深圳智雄电子有限公司关于承担深圳市金珠南方贸易有限公司债务的函，以上借款全部由智雄电子和中科健负责归还。公司亦在积极敦促有关各方采取相关措施，努力化解公司风险。

§ 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(单位:元 币种:人民币)
 适用 不适用

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)
深圳市金珠南方贸易有限公司		548,271,670.29	连带责任担保	2003年10月27日~2006年4月10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)				548,271,670.29		
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)				548,271,670.29		
担保总额占公司净资产的比例				737.83		
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)				548,271,670.29		
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)				511,117,265.46		
上述三项担保金额合计(C+D+E)				548,271,670.29		

6.3 非经营性关联债权债务往来(单位:元 币种:人民币)

√适用 □不适用

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
陕西金博达科工贸有限公司	5,637.70	41,970,637.70		
北京西藏北斗星图片总社	331,628.75	11,430,904.33		
西藏金珠矿业制品有限公司		4,129,288.34	200,000.00	
西藏金珠高原生物保健品公司		4,582,527.93	1,579,430.12	
深圳金珠医药有限公司	138,100.96	4,093,100.96		
西藏金珠医药有限公司		17,339.20		
西藏金珠雪灵芝生物科技有限公司	27,501.32	172,673.54		
江苏中桥百合通讯产品公司				1,500,000.00
西藏金运工贸有限公司				5,885,001.59
广西北海金珠包装材料有限公司			1,062,957.50	1,218,655.00
深圳金珠南方贸易有限公司	5,083,151.52			992,325.40
合计	5,586,020.25	66,396,472.00	2,842,387.62	9,595,981.99

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额0元,余额0元。

6.4 重大诉讼仲裁事项

√适用 □不适用

1、关于本公司与中国建设银行股份有限公司成都民兴支行(以下简称“建行成都民兴支行”)借款合同纠纷一案

(1)该案基本情况

关于本公司与中国建设银行股份有限公司成都民兴支行(以下简称“建行成都民兴支行”)借款合同纠纷一案,公司与建行成都民兴支行于2006年10月12日达成了《还款和解协议》(有关详细内容见2005年8月2日、2006年7月12日、2006年10月14日《中国证券报》或在海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>查询)。

(2)该案最新进展情况

因本公司从 2007 年 3 月起未再履行《还款和解协议》，即尚余本金 1058 万元没有归还，建行成都民兴支行于 2007 年 5 月 18 日向四川省金堂县人民法院(以下简称“金堂法院”)申请恢复执行。公司报告期内收到金堂法院向本公司送达的金堂法院传票(2006)金堂执字第 403 号、恢复执行通知书(2006)金堂执字第 403 号、民事裁定书(2006)金堂执字第 403-3 号、民事裁定书(2006)金堂执字第 403-4 号，其主要内容如下：

①限本公司自收到恢复执行通知书 3 日内自动履行义务，并加倍支付迟延履行期间的债务利息或支付迟延履行金。否则，法院将依法强制执行；

②对本公司在银行的存款予以冻结；

③对本公司分支机构即本公司驻成都办事处的银行存款予以冻结。

(3)本次诉讼对本公司本期或期后利润可能产生的影响

如本公司未在规定时间内履行还款义务，将可能引起被法院强制执行，但对公司本期的利润影响较小。公司目前正在积极与银行等有关各方协商并力争妥善处理。

该案最新进展的详细内容见 2007 年 6 月 16 日《中国证券报》或在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上查询。

2、关于本公司与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”)其他担保合同纠纷一案

(1)该案基本情况

关于本公司与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”)其他担保合同纠纷一案，详细内容见 2007 年 5 月 22 日《中国证券报》上刊载的《关于公司与方向光电互相担保涉及诉讼的公告》或在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上查询。

(2)该案最新进展情况

本公司报告期内收到四川省成都市中级人民法院(以下简称“成都中院”)送达的(2007)成民初字第 376 号民事判决书，判决的主要内容如下：

①雅砻藏药公司于该判决生效之日起十日内向招行营门口支行给付 5,863,000 元及逾期利息(从 2005 年 2 月 3 日起，至款项付清之日止，按中国人民银行同期关于逾期罚息的规定计算)。

②雅砻藏药公司在履行上述给付义务后，有权向四川方向光电股份有限公司追偿。

③驳回招行营门口支行的其余诉讼请求。

如果雅砻藏药公司未按该判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》有关规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。

该案案件受理费 61155.69 元，诉讼保全费 5000 元，合计 66155.69 元由雅砻藏药公司负担。

(3)本次诉讼对本公司本期或期后利润可能产生的影响

本次诉讼判决生效后，将可能对本公司本期和期后利润造成影响，并可能对本公司形成一定的或有损失。目前，公司正积极与银行、四川方向光电股份有限公司等方面协商并力争妥善处理。

该案详细内容见 2007 年 6 月 16 日《中国证券报》或在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上查询。

3、关于公司子公司四川金珠生态农业科技有限公司与黑龙江强尔生化技术开发有限公司专利权侵犯纠纷一案

(1)本次诉讼受理的基本情况

报告期内，本公司子公司四川金珠生态农业科技有限公司先后收到黑龙江省哈尔滨市中级人民法院(以下简称“哈尔滨中院”)送达的(2007)哈知字第 29 号传票、(2007)哈知初字第 29-1 号民事裁定书、(2007)哈知初字第 29-3 号民事裁定书、民事起诉状、增加诉讼请求申请书以及四川省成都市中级人民法院(以下简称“成都中院”)送达的(2007)成民初字第 588 号受理案件通知书、缴纳诉讼费通知书、举证通知书等材料。

(2)有关本次诉讼的基本情况

I、原、被告情况

原告：黑龙江强尔生化技术开发有限公司(以下简称“强尔公司”)

被告一：西藏金珠(集团)有限公司(以下简称“金珠集团公司”)

被告二：四川金珠生态农业科技有限公司(以下简称“生态公司”)

被告三：北安市俊东种子有限公司(以下简称“俊东公司”)

诉讼请求：

①判令被告停止侵犯原告所有的一种抗生素新农药宁南霉素专利权；

②判令被告赔偿原告损失 380 万元；另请求赔偿原告为制止被告侵犯专利权所支付的合理费用 35 万元人民币；

③判令被告承担本案的诉讼费、财产保全费。

II、诉讼起因及有关情况

本次诉讼起因系生态公司使用讼争专利“宁南霉素”，源于中国科学院成都生物研究所(以下简称“成都生物所”)，该所系初始专利权人。该所于 1999 年 12 月与公司原控股股东金珠集团公司签订了《宁南霉素生物农药技术转让合同》、《宁南霉素生物农药科研开发技术服务合同》等法律文书；2002 年 5 月 22 日，该所与生态公司签署《关于<宁南霉素生物农药技术转让合同>的补充协议》。其间，成都生物所又将该讼争专利权向强尔公司作价出资并于 2002 年 1 月 6 日与强尔公司签订了《专利技术出资交付转让协议》。由此引发强尔公司以专利为其所有为由起诉金珠集团公司、生态公司侵权纠纷。

报告期内，哈尔滨中院向生态公司送达了(2007)哈知初字第 29-1 号民事裁定书、(2007)哈知初字第 29-3 号民事裁定书，主要裁定内容如下：

①冻结生态公司银行存款 380 万元人民币或查封等值的机器、房产等财产；

②对生态公司生产的被控侵权产品进行证据保全。

针对该案涉及事项，生态公司已于 2007 年 6 月 7 日将成都生物所作为被告向成都中院起诉，并提出如下诉讼请求：①请求判令确认生态公司取得了合同约定的宁南霉素技术生产秘密的技术秘密权和宁南霉素产品的专利技术使用权的合同权利，并具有无期限使用的权利；②请求判令成都生物所继续履行技术合同，完成技术转让验收并达到符合合同约定的验收标准；③请求判令成都生物所提交关于宁南霉素生产效价稳定性技术的技术服务报告，以履行其技术服务义务；④成都生物所承担本案诉讼费用。该案已于 2007 年 6 月 13 日由成都中院出具了受理案件通知书(案号：<2007>成民初字第 588 号)。

III、判决情况

尚未判决。

IV、前述诉讼对本公司本期或期后利润可能产生的影响

生态公司认为，(2007)哈知字第 29 号民事案件所涉及的民事侵权行是否成立，应当以(2007)成民初字第 588 号的审理结果为依据，但该案尚未审结。

因此，本公司将根据前述诉讼进展判断前述诉讼对本公司本期或期后利润可能产生的影响并及时公告，同时，提请广大投资者注意投资风险。

有关该案详细内容见 2007 年 6 月 28 日《中国证券报》或在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上查询。

4、关于本公司、原控股股东西藏金珠(集团)有限公司与中国信达资产管理公司成都办事处借款担保合同纠纷一案(以下简称“本案”)的最新进展情况公告如下：

(1)本案基本情况

关于本案详细内容见 2006 年 7 月 12 日《中国证券报》上刊载的《西藏金珠股份有限公司重大诉讼公告》或在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上查询。

(2)本案最新进展情况

本公司于 2007 年 7 月，收到四川省高级人民法院送达的(2006)川民初字第 58 号民事裁定书，四川省高级人民法院在审理本案中，因国务院国有资产监督管理委员会以国资改组[2005]594 号文件，批准本案所涉债务实施债转股工作。四川省高级人民法院依据有关规定裁定如下：本案中止诉讼。

(3)本次诉讼对本公司本期或期后利润可能产生的影响

由于本案中止诉讼，故公司尚无法判断本次诉讼对本公司本期或期后利润可能产生的影响。本公司将继续敦促西藏金珠(集团)有限公司等有关方积极推进债转股有关工作，若债转股计划顺利实施，则本公司的担保风险自然解除。

有关该案详细内容见 2007 年 7 月 24 日《中国证券报》或在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上查询。

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

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

7.2 财务报表(附后)

7.3 报表附注

7.3.1 本报告期无会计政策、会计估计变更和会计差错更正。

7.3.2 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

董事长：王德银
西藏雅砻藏药股份有限公司
2007 年 8 月 24 日

西藏雅砻藏药股份有限公司

资产负债表

2007年6月30日

单位：人民币元

资产	注释	期末数		期初数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
流动资产：					
货币资金	1	1,847,080.29	219,018.70	5,165,478.37	205,538.72
交易性金融资产	2				
应收票据				68,950.80	
应收股利					
应收利息					
应收帐款	3	30,853,626.20	1,257,289.40	26,249,271.48	692,161.65
其他应收款	4	64,628,204.41	68,392,936.29	75,369,956.93	79,668,799.11
预付帐款	5	1,758,412.59	61,897.32	1,706,695.17	85,563.35
存货	6	11,361,584.49	2,030,270.05	11,037,198.41	2,030,270.05
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		<u>110,448,907.98</u>	<u>71,961,411.76</u>	<u>119,597,551.16</u>	<u>82,682,332.88</u>
长期投资：					
长期股权投资	7	9,110,188.89	59,613,739.87	9,387,205.47	61,660,359.54
长期债权投资					
长期投资合计		<u>9,110,188.89</u>	<u>59,613,739.87</u>	<u>9,387,205.47</u>	<u>61,660,359.54</u>
其中：合并价差		-4,567,417.43		5,647,386.77	
固定资产：					
固定资产原价	8	32,149,881.19	5,870,098.73	32,850,054.62	7,199,658.73
减：累计折旧	8	<u>11,025,025.60</u>	<u>4,473,714.84</u>	<u>11,169,607.24</u>	<u>5,508,088.45</u>
固定资产净值		<u>21,124,855.59</u>	<u>1,396,383.89</u>	<u>21,680,447.38</u>	<u>1,691,570.28</u>
减：固定资产减值准备					
固定资产净额		<u>21,124,855.59</u>	<u>1,396,383.89</u>	<u>21,680,447.38</u>	<u>1,691,570.28</u>
工程物资					
在建工程	9	357,904.00	63,654.00	293,614.00	63,654.00
固定资产清理					
固定资产合计		<u>21,482,759.59</u>	<u>1,460,037.89</u>	<u>21,974,061.38</u>	<u>1,755,224.28</u>
无形及其他资产：					
无形资产	10	663,916.12	27,704.22	697,775.02	24,704.22
减：累计摊销		4,414.97	1,964.99		
无形资产净值		659,501.15	25,739.23	697,775.02	24,704.22
长期待摊费用	11	95,140.21		118,324.04	
其他长期资产					
商誉		2,996,294.06	2,996,294.06		
无形及递延资产合计		<u>3,750,935.42</u>	<u>3,022,033.29</u>	<u>816,099.06</u>	<u>24,704.22</u>
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		<u>144,792,791.88</u>	<u>136,057,222.81</u>	<u>151,774,917.07</u>	<u>146,122,620.92</u>

公司法定代表人：王德银

主管会计工作负责人：陶瑛

会计机构负责人：陶瑛

西藏雅砻藏药股份有限公司

资产负债表（续）

2007年6月30日

单位：人民币元

负债及股东权益	注释	期末数		年初数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
流动负债：					
短期借款	12	10,581,700.00	10,581,700.00	12,581,700.00	12,581,700.00
应付票据	13	600,000.00			
应付帐款	14	2,628,274.50	956,824.80	1,924,912.57	580,729.80
预收帐款	15	9,318,934.80	102,560.07	2,220,268.81	
代销商品款					
应付职工薪酬	16	1,690,632.51	7,278.42	1,513,949.53	993.59
应付股利					
应交税费	17	714,312.06	643,805.92	4,208,510.97	614,537.03
其他应付款	18	42,715,181.32	57,552,478.87	53,378,319.02	59,427,632.91
预计负债					
递延收益					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		68,249,035.19	69,844,648.08	75,827,660.90	73,205,593.33
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		-	-	-	-
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		68,249,035.19	69,844,648.08	75,827,660.90	73,205,593.33
股东权益：					
股本	19	228,863,343.00	228,863,343.00	180,330,058.00	180,330,058.00
资本公积	20	64,061,290.31	64,414,118.08	112,594,575.31	112,947,403.08
盈余公积	21	16,686,860.17	16,686,860.17	18,563,587.66	18,563,587.66
其中：公益金					
未分配利润	22	-242,585,361.92	-243,751,746.52	-239,293,543.67	-238,924,021.15
外币折算差额					
已宣告现金股利					
归属于母公司所有者权益合计		63,337,331.11		66,003,119.99	
少数股东权益		13,206,425.58		9,944,136.18	
累积未弥补子公司亏损	23	-3,688,800.45		-6,191,557.31	
股东权益合计		76,543,756.69	66,212,574.73	75,947,256.17	72,917,027.59
负债及股东权益总计		144,792,791.88	136,057,222.81	151,774,917.07	146,122,620.92

公司法定代表人：王德银

主管会计工作负责人：陶瑛

会计机构负责人：陶瑛

西藏雅砻藏药股份有限公司

利润表

2007年1-6月

单位：人民币元

项目	注释	本期累计数		上年同期数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
一、营业总收入		16,021,060.22	1,124,933.51	8,984,448.76	0.00
其中：营业收入	24	16,021,060.22	1,124,933.51	8,984,448.76	
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		19,273,715.55	5,401,270.96	7,862,953.44	-1,300,395.42
其中：营业成本	24	6,532,931.07	532,353.97	2,837,408.12	
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	25	110,009.82		63,475.88	
销售费用		5,784,844.82	195,876.01	4,029,688.66	61,641.66
管理费用		6,420,763.24	4,249,081.04	190,107.29	-2,079,557.02
财务费用	26	425,166.60	423,959.94	742,273.49	717,519.94
资产减值损失					
加：公允价值变动收益（损失以“-”号）					
投资收益	27	-581,226.26	-553,598.12	-5,044,053.90	-3,997,141.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
汇兑收益（损失以“-”号列示）					
三、营业利润（亏损以“-”号列示）		-3,833,881.59	-4,829,935.57	-3,922,558.58	-2,696,746.11
加：营业外收入	28	335,020.79	33,200.00	2,165,054.36	1,000,105.00
减：营业外支出	28	54,724.31	30,989.80	44,007.31	22,387.79
其中：非流动资产处置损失					
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,553,585.11	-4,827,725.37	-1,801,511.53	-1,719,028.90
减：所得税费用		73.90			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,553,659.01	-4,827,725.37	-1,801,511.53	-1,719,028.90
归属于母公司所有者的净利润		-3,231,533.96		-1,577,514.30	
少数股东损益		-322,125.05		-223,997.23	
六、每股收益					
（一）基本每股收益		-0.014		-0.009	
（二）稀释每股收益		-0.014		-0.009	
公司法定代表人：王德银			主管会计工作负责人：陶瑛		会计机构负责人：陶瑛

西藏雅砻藏药股份有限公司 现金流量表

2007年1月-6月

货币单位：人民币元

项 目	注释	2007年1月-6月		2006年1-6月	
		合并数	公司数	合并数	公司数
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		20,243,919.51	1,202,935.93	6,831,307.97	
收到税费返还		10,508.62	10,508.62	1,425,000.00	1,000,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	30	12,860,760.62	11,253,939.94	12,655,788.51	1,951,961.44
现金流入小计		33,115,188.75	12,467,384.49	20,912,096.48	2,951,961.44
购买商品、接受劳务支付的现金		2,573,509.25	40,000.00	2,623,667.01	
支付给职工以及为职工支付的现金		3,461,693.86	1,577,888.11	3,553,700.73	1,933,812.77
支付的各项税费		4,952,471.71	2,673.12	1,357,316.13	17,310.36
支付的其他与经营活动有关的现金	30	33,301,172.21	6,585,638.28	12,852,248.05	1,091,338.20
现金流出小计		44,288,847.03	8,206,199.51	20,386,931.92	3,042,461.33
经营活动产生的现金流量净额		-11,173,658.28	4,261,184.98	525,164.56	-90,499.89
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资所收到的现金		1,070,000.00	1,070,000.00		
其中：出售子公司所收到的现金					
取得投资收益所收到的现金				1.00	1.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产		9,244,533.35	72,000.00	47,670.00	5,670.00
收到的其它与投资活动有关的现金					
现金流入小计		10,314,533.35	1,142,000.00	47,671.00	5,671.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		369,273.15	9,705.00	444,703.00	336,773.00
投资所支付的现金		5,090,000.00	3,380,000.00	900,000.00	840,000.00
其中：购买子公司所支付的现金					
支付的其它与投资活动有关的现金				276,390.48	
现金流出小计		5,459,273.15	3,389,705.00	1,621,093.48	1,176,773.00
投资活动产生的现金流量净额		4,855,260.20	-2,247,705.00	-1,573,422.48	-1,171,102.00
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资所收到的现金		5,000,000.00			
其中：子公司吸收少数股东权益投资收到的现金					
借款所收到的现金				339,750.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金					
现金流入小计		5,000,000.00	-	339,750.00	-
偿还债务所支付的现金		2,000,000.00	2,000,000.00	350,000.00	
分配股利利润或偿还利息所支付的现金				2,152.00	
其中：子公司支付少数股东的股利、利润					
支付的其他与筹资活动有关的现金				11,428.00	
现金流出小计		2,000,000.00	2,000,000.00	363,580.00	-
筹资活动产生的现金流量净额		3,000,000.00	-2,000,000.00	-23,830.00	-
四、汇率变动对现金的影响额					
五、现金及现金等价物净增加额					
加：期初现金及现金等价物余额					
六、期末现金及现金等价物余额					

附注：

公司法定代表人：王德银

主管会计工作负责人：陶瑛

会计机构负责人：陶瑛

西藏雅砻藏药股份有限公司 现金流量表

2007年1月-6月

货币单位：人民币元

二、将净利润调节为经营活动的现金流量

净利润	-3,553,659.01	-4,827,725.37	-1,801,511.53	-1,719,028.90
加：计提的资产减值准备	-109.50		-5,237,000.00	-5,237,000.00
固定资产折旧	1,148,988.96	227,771.39	1,745,739.06	270,645.74
无形资产摊销	41,273.87	1,964.99	40,553.86	1,244.98
长期待摊费用摊销	53,853.78		18,543.69	
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）	24,288.00	26,248.00	-13,697.54	22,282.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,396.20	4,741.80		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）				
财务费用（收益以“-”号填列）	427,339.27	424,616.55	743,172.78	718,000.00
投资损失（收益以“-”号填列）	581,221.37	553,598.12	5,044,053.90	3,997,141.53
递延税所得税资产减少（增加以“-”号填列）				
递延税所得税负债增加（减少以“-”号填列）				
存货的减少（增加以“-”号填列）	-165,538.85		-1,425,859.51	3,578.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,133,155.01	9,186,298.20	706,895.50	1,722,312.50
经营性应付项目的增加	-22,864,766.12	-1,336,328.70	672,867.13	130,323.27
其他	-6,101.26		31,407.22	
经营活动产生的现金流量净额	-11,173,658.28	4,261,184.98	525,164.56	-90,499.89

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租赁固定资产

三、现金及现金等价物净增加情况

现金的期末余额	1,847,080.29	219,018.70	2,381,143.06	329,156.04
减：现金的期初余额	5,165,478.37	205,538.72	3,453,230.98	1,590,757.93
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	-3,318,398.08	13,479.98	-1,072,087.92	-1,261,601.89

公司法定代表人：王德银

主管会计工作负责人：陶瑛

会计机构负责人：陶瑛

合并所有者权益变动表

2007年1-6月

编制单位：西藏雅砻藏药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	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	180,330,058.00	112,594,575.31		18,563,587.66		-239,293,543.67	-6,191,557.31	9,944,136.18	75,947,256.17
加：会计政策变更				-1,876,727.49		-60,284.29			-1,937,011.78
前期差错更正									
二、本年初余额	180,330,058.00	112,594,575.31		16,686,860.17		-239,353,827.96	-6,191,557.31	9,944,136.18	74,010,244.39
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	48,533,285.00	-48,533,285.00				-3,231,533.96	2,502,756.56	3,262,289.40	2,533,512.00
(一)净利润						-3,231,533.96		-322,125.05	-3,553,659.01
(二)直接计入所有者权益的利得和损失							-123,375.98	3,584,414.45	3,461,038.47
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							2,626,132.71		2,626,132.71
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他							-123,375.98		-123,375.98
上述(一)和(二)小计						-3,231,533.96	2,502,756.56	3,262,289.40	2,533,512.00
(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	48,533,285.00	-48,533,285.00							0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	48,533,285.00	-48,533,285.00							0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									0.00
4. 其他									
四、本期末余额	228,863,343.00	64,061,290.31		16,686,860.17		-242,585,361.92	-3,688,800.75	13,206,425.58	76,543,756.39

合并所有者权益变动表 (续)

2007年1-6月

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	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	180,330,058.00	111,989,727.71		22,139,197.41		-243,980,063.66	-38,202,959.33	-5,662,589.43	26,613,370.70
加:会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	180,330,058.00	111,989,727.71		22,139,197.41		-243,980,063.66	-38,202,959.33	-5,662,589.43	26,613,370.70
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		604,847.60		-3,575,609.75		1,725,222.04	34,041,810.79	8,642,226.77	41,438,497.45
(一)净利润						-1,885,732.97		223,997.23	-1,661,735.74
(二)直接计入所有者权益的利得和损失									0.00
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							34,181,586.58		34,181,586.58
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他						3,610,955.01	-139,775.79	8,418,229.54	11,889,408.76
上述(一)和(二)小计							34,041,810.79		34,041,810.79
(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		604,847.60		-3,575,609.75					-2,970,762.15
(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	180,330,058.00	112,594,575.31		18,563,587.66		-242,254,841.62	-4,161,148.54	2,979,637.34	68,051,868.15

母公司所有者权益变动表

2007年1-6月

编制单位：西藏雅砻藏药股份有限公司

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	180,330,058.00	112,947,403.08		18,563,587.66	-238,924,021.15	72,917,027.59
加：会计政策变更				-1,876,727.49		-1,876,727.49
前期差错更正						
二、本年初余额	180,330,058.00	112,947,403.08		16,686,860.17	-238,924,021.15	71,040,300.10
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)						
(一) 净利润					-4,827,725.37	-4,827,725.37
(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					-4,827,725.37	-4,827,725.37
(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	48,533,285.00	-48,533,285.00				0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	48,533,285.00	-48,533,285.00				
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						0.00
4. 其他						
四、本期期末余额	228,863,343.00	64,414,118.08		16,686,860.17	-243,751,746.52	66,212,574.73

母公司所有者权益变动表(续)

2007年1-6月

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	180,330,058.00	112,947,403.08		18,563,587.66	-240,362,972.69	71,478,076.05
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	180,330,058.00	112,947,403.08		18,563,587.66	-240,362,972.69	71,478,076.05
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					-1,719,028.90	-1,719,028.90
(一)净利润					-1,719,028.90	-1,719,028.90
(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					-1,719,028.90	-1,719,028.90
(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、本期末余额	180,330,058.00	112,947,403.08		18,563,587.66	-242,082,001.59	69,759,047.15