

证券代码：000590

证券简称：紫光古汉

公告编号：2007-030

清华紫光古汉生物制药股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

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巨潮资讯网（www.cninfo.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 没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
查扬	因公出差	朱开悉
戴德明	因公出差	朱开悉

1.4 公司半年度财务报告已经天职国际会计师事务所有限公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司负责人郭元林先生、主管会计工作负责人刘箭先生及会计机构负责人（会计主管人员）柳曙光先生声明：保证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 基本情况简介

股票简称	紫光古汉	
股票代码	000590	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹定兴	颜立军
联系地址	湖南省衡阳市蒸湘区白云路 4 2 号	湖南省衡阳市蒸湘区白云路 4 2 号
电话	0 7 3 4 — 8 2 3 9 3 3 5	0 7 3 4 — 8 2 3 9 3 3 5
传真	0 7 3 4 — 8 2 3 9 3 3 5	0 7 3 4 — 8 2 3 9 3 3 5
电子信箱	stocks@guhan.com	stocks@guhan.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：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
--	-------	-------	------------------

		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	563,047,874.69	545,358,971.71	562,145,006.99	3.24%	0.16%
所有者权益（或股东权益）	295,713,247.43	271,295,640.29	288,046,526.97	9.00%	2.66%
每股净资产	1.46	1.34	1.42	8.96%	2.82%
	报告期(1—6 月)	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	6,264,128.87	-3,007,045.03	-12,066,842.21	308.32%	151.91%
利润总额	9,857,919.43	-12,280,712.08	-12,280,712.08	180.27%	180.27%
净利润	7,666,720.46	-2,130,899.60	-12,340,425.04	459.79%	162.13%
扣除非经常性损益后的净利润	-1,878,700.83	-1,917,029.73	-12,126,555.17		
基本每股收益	0.04	-0.01	-0.06		166.67%
稀释每股收益	0.04	-0.10	-0.06		166.67%
净资产收益率	2.59%	-0.80%	-4.28%	3.39%	6.87%
经营活动产生的现金流量净额	17,633,329.48	-27,284,483.77			
每股经营活动产生的现金流量净额	0.09	-0.13			

2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
冲减应付福利费余额	2,866,445.29
营业外收入	4,292,587.11
资产置换引起的以前年度计提的坏账准备转回	5,276,384.41
营业外支出	-698,796.55
所得税	-2,191,198.97
合计	9,545,421.29

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	117,245,413	57.75%						117,245,413	57.75%
1、国家持股	31,908,305	15.72%						31,908,305	15.72%
2、国有法人持股	33,233,173	16.37%				293,832	293,832	33,527,005	16.51%

3、其他内资持股	52,103,935	25.66%				-293,832	-293,832	51,810,103	25.52%
其中：境内非国有法人持股	51,978,132	25.60%				-293,832	-293,832	51,684,300	25.46%
境内自然人持股	125,803	0.06%						125,803	0.06%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	85,783,012	42.25%						85,783,012	42.25%
1、人民币普通股	85,783,012	42.25%						85,783,012	42.25%
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	203,028,425	100.00%						203,028,425	100.00%

3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	33,272				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
紫光集团有限公司	国有法人	16.51%	33,527,005	33,527,005	
衡阳市人民政府国有资产监督管理委员会	国家	15.72%	31,908,305	31,908,305	
湖南省医药包装广告衡阳公司	境内非国有法人	5.68%	11,539,260	11,539,260	
中国药材集团公司	境内非国有法人	3.30%	6,693,147	6,693,147	
工行衡阳市信托公司	境内非国有法人	2.70%	5,490,000	5,490,000	
湖南省耒阳耒能实业公司	境内非国有法人	1.33%	2,700,000	2,700,000	
深圳市旭能投资有限公司	境内非国有法人	1.33%	2,700,000	2,700,000	
衡阳市湘南机动车零件供应站	境内非国有法人	0.78%	1,584,360	1,584,360	
上海发成贸易有限公司	境内非国有法人	0.49%	1,000,000	1,000,000	
上海新元投资有限公司	境内非国有法人	0.42%	850,939	850,939	
前 10 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	

魏小丽	528,209	人民币普通股
张杨	500,000	人民币普通股
喻永平	324,000	人民币普通股
田玉泉	320,000	人民币普通股
常青	310,000	人民币普通股
丁仁照	266,700	人民币普通股
吴大海	266,090	人民币普通股
林玉传	239,991	人民币普通股
张铁尔	216,909	人民币普通股
肖宁	207,119	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》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情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

☐ 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：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
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（%）
中药及保健品	3,683.55	1,552.67	57.85%	-16.78%	-20.96%	2.23%
西药类	3,506.38	2,166.94	38.20%	-19.97%	-29.00%	7.86%
其他	48.62	32.99	32.15%	-93.28%	-95.07%	24.61%
合计	7,238.56	3,752.61	48.16%	-39.52%	-49.85%	10.68%
主营业务分产品情况						
古汉养生精	3,683.55	1,552.67	57.85%	-14.66%	-16.56%	0.96%
克林霉素	1,401.36	451.68	67.77%	-26.75%	-28.01%	0.56%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 2,689.54 万元

5.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
省内地区	7,058.42	-7.31%
省外地区	180.14	-95.86%
合计	7,238.56	-39.52%

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

本报告期内湖南紫光古汉南岳制药有限公司未纳入合并范围。

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

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

单位：（人民币）万元

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至报告期末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	本年初至本期末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	定价原则说明	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
紫光集团有限公司	现金	2007年06月26日	5,000.00	0.00	0.00	是	等额置换	是	是
衡阳市国资委	土地	2007年06月26日	5,000.00	0.00	0.00	是	等额置换	是	是

6.1.2 出售资产

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则说明	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
紫光集团有限公司	应收帐款	2007年06月26日	5,000.00	260.67	0.00	是	等额置换	是	是
衡阳市国资委	应收帐款	2007年06月26日	5,000.00	266.97	0.00	是	等额置换	是	是

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

（1）2007年4月13日本公司第二大股东衡阳市国资委同意以位于湖南省衡阳市雁峰区白沙洲茅叶路1号的价值为人民币5,000万元的土地置换本公司等额资产，置入土地于2007年6月26日办完产权过户手续；2007年4月26日，公司控股股东紫光集团有限公司同意以现金5000万元收购本公司等额应收帐款，上述资产置换议案已经公司2006年年度股东大会审议通过，并已办理完产权过户手续。

（2）通过该项置换优化了公司的资产质量，同时因资产出售为公司贡献净利润527.64万元。

6.2 担保事项

□ 适用 √ 不适用

6.3 非经营性关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

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
湖南清华紫光古汉药业有限公司	0.27	5.03	0.00	0.00
汕头市亚联药业有限公司	0.00	504.54	0.00	0.00
汕头市紫光古汉氨基酸有限公司	0.00	718.78	0.00	0.00
湖南紫光古汉南岳制药有限公司	2,372.86	532.92	3,388.45	0.00
北京清华紫光医药有限责任公司	0.00	0.00	0.00	12.31
湖南清华紫光古汉药业有限公司	0.00	0.00	312.15	312.15
合计	2,373.13	1,761.27	3,700.60	324.46

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0.27 万元，余额 5.03 万元

6.4 重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

2003 年 10 月 20 日湖南全洲药业有限公司状告本公司违反双方签订的《古汉养生精片湖南地区总经销协议书》，湖南省高级人民法院于 2004 年 1 月 9 日下达了[2003]湘民二初字第 13 号民事判决书，判决本公司赔偿湖南全洲药业有限公司损失 758.16 万元，案件受理费由本公司承担 147,519.00 元。本公司不服于 2004 年 2 月 23 日向最高人民法院提起上诉，截止 2007 年 6 月 30 日尚未结案。本公司已于 2004 年预计负债 7,729,119.00 元。

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

□ 适用 √ 不适用

6.5.1 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

6.5.2 持有其他上市公司股权情况

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
600358	国旅联合	2,420,598.00	0.48%	2,420,598.00	0.00	0.00
合计		2,420,598.00	-	2,420,598.00	0.00	0.00

6.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
------	------	------	------	---------------

2007 年 04 月 28 日	本公司	实地调研	三一重工股份有限公司	公司基本情况及公司拟增发项目
2007 年 03 月 16 日	本公司	实地调研	华安基金	公司拟增发项目情况
2007 年 03 月 23 日	本公司	实地调研	鹏华基金	公司拟增发项目情况

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	☐ 未经审计 ☒ 审计
审计报告	☒ 标准审计报告 ☐ 非标准审计报告
审计报告正文	
审计报告 天职湘审字[2007]第 0478 号 紫光古汉集团股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的紫光古汉集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2007 年 6 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表，2007 年 1-6 月的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表，合并所有者权益变动表以及财务报表附注。 一、管理层对财务报表的责任 按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。 二、注册会计师的责任 我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 三、审计意见 我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2007 年 6 月 30 日的财务状况以及 2007 年 1-6 月的经营成果和现金流量。 天职国际会计师事务所有限公司 中国 北京 二〇〇七年八月二十九日 中国注册会计师：刘宇科 中国注册会计师：姚 莉	

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：清华紫光古汉生物制药股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	10,743,162.13	9,784,346.11	22,713,663.35	22,622,808.84

结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产			85,147.60	85,147.60
应收票据	2,181,753.20	2,020,728.20		
应收账款	149,996,461.07	39,441,471.78	249,895,532.90	248,942,580.09
预付款项	9,773,988.16	3,860,718.82	6,544,724.05	6,318,847.96
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	67,730,434.02	144,351,458.75	46,667,165.77	45,203,219.44
买入返售金融资产				
存货	55,504,388.04	6,136,922.14	37,229,316.56	34,404,504.56
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	295,930,186.62	205,595,645.80	363,135,550.23	357,577,108.49
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	35,822,074.50	45,632,694.30	35,980,957.77	35,980,957.77
投资性房地产				
固定资产	129,518,084.94	5,022,070.91	129,487,445.55	129,366,517.27
在建工程	43,539.49			
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	85,229,778.39	72,400,000.00	15,978,800.39	15,978,800.39
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	1,399,433.51	1,399,433.51	776,217.77	776,217.77
递延所得税资产	15,104,777.24	1,441,404.53	16,786,035.28	16,775,831.14
其他非流动资产				
非流动资产合计	267,117,688.07	125,895,603.25	199,009,456.76	198,878,324.34
资产总计	563,047,874.69	331,491,249.05	562,145,006.99	556,455,432.83
流动负债：				
短期借款	133,426,536.81		153,496,536.81	153,496,536.81
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			6,110,000.00	6,110,000.00
应付账款	53,379,946.00	1,523,185.12	47,954,172.99	46,604,360.01
预收款项	22,812,298.31	1,863,281.20	5,247,204.87	3,243,325.44
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	5,242,032.91	4,432,826.15	9,298,643.27	9,219,948.10
应交税费	18,233,031.92	15,945,759.21	20,384,738.58	20,401,550.43
应付利息	802,791.66		2,317,226.71	2,317,226.71
其他应付款	25,708,870.65	7,695,434.48	21,560,837.79	19,121,300.51
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	259,605,508.26	31,460,486.16	266,369,361.02	260,514,248.01
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	7,729,119.00		7,729,119.00	7,729,119.00
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	7,729,119.00		7,729,119.00	7,729,119.00
负债合计	267,334,627.26	31,460,486.16	274,098,480.02	268,243,367.01
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	203,028,425.00	203,028,425.00	203,028,425.00	203,028,425.00
资本公积	114,412,805.58	114,412,805.58	114,412,805.58	114,412,805.58
减：库存股				
盈余公积	24,129,919.31	24,129,919.31	24,129,919.31	24,129,919.31
一般风险准备				
未分配利润	-45,857,902.46	-41,540,387.00	-53,524,622.92	-53,359,084.07
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	295,713,247.43	300,030,762.89	288,046,526.97	288,212,065.82
少数股东权益				
所有者权益合计	295,713,247.43	300,030,762.89	288,046,526.97	288,212,065.82
负债和所有者权益总计	563,047,874.69	331,491,249.05	562,145,006.99	556,455,432.83

7.2.2 利润表

编制单位：清华紫光古汉生物制药股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	72,385,638.580	61,318,228.040	119,685,479.100	88,277,584.630
其中：营业收入	72,385,638.580	61,318,228.040	119,685,479.100	88,277,584.630
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	66,059,110.23	50,841,723.08	122,692,524.13	87,617,844.15
其中：营业成本	37,526,105.770	32,041,503.410	74,832,662.500	50,373,942.050
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	579,093.780	456,577.730	1,162,160.350	1,008,260.240
销售费用	6,682,679.630	6,487,154.860	15,620,414.330	14,760,832.010
管理费用	16,516,062.380	11,156,443.630	22,369,109.780	14,971,019.020
财务费用	6,981,421.510	5,794,765.570	7,308,177.170	5,103,790.830
资产减值损失	-2,226,252.840	-5,094,722.120	1,400,000.000	1,400,000.000
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	-62,399.480	-62,399.480	-9,059,797.180	-2,573,519.980
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）	6,264,128.870	10,414,105.480	-12,066,842.210	-1,913,779.500
加：营业外收入	4,292,587.110	4,292,587.110	7,800.000	
减：营业外支出	698,796.550	696,796.550	221,669.870	217,120.100
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,857,919.430	14,009,896.040	-12,280,712.080	-2,130,899.600
减：所得税费用	2,191,198.970	2,191,198.970	59,712.960	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,666,720.460	11,818,697.070	-12,340,425.040	-2,130,899.600
归属于母公司所有者的净利润	7,666,720.460	11,818,697.070	-12,340,425.04	-2,130,899.600
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.04		-0.06	

(二) 稀释每股收益	0.04		-0.06	
------------	------	--	-------	--

7.2.3 现金流量表

编制单位：清华紫光古汉生物制药股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：(人民币) 元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	91,069,198.39	83,897,496.38	104,993,076.35	72,154,858.11
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				
收到其他与经营活动有关的现金	50,081,973.53	50,000,000.00	11,025,432.07	
经营活动现金流入小计	141,151,171.92	133,897,496.38	116,018,508.42	72,154,858.11
购买商品、接受劳务支付的现金	66,067,373.34	61,939,170.82	91,955,174.44	56,291,804.09
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	11,963,527.00	9,158,213.56	18,674,068.70	14,829,548.64
支付的各项税费	9,717,749.35	9,674,485.15	11,374,668.66	9,125,441.50
支付其他与经营活动有关的现金	35,769,192.75	33,466,996.84	21,299,080.39	17,736,755.64
经营活动现金流出小计	123,517,842.44	114,238,866.37	143,302,992.19	97,983,549.87
经营活动产生的现金	17,633,329.48	19,658,630.01	-27,284,483.77	-25,828,691.76

流量净额				
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	181,631.39	181,631.39	9,000,000.00	
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	134,500.00	134,500.00	500.00	
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	316,131.39	316,131.39	9,000,500.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	589,861.53	483,123.57	798,059.25	543,682.00
投资支付的现金		3,000,000.00		
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	589,861.53	3,483,123.57	798,059.25	543,682.00
投资活动产生的现金流量净额	-273,730.14	-3,166,992.18	8,202,440.75	-543,682.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			2,110,000.00	
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	103,000,000.00	103,000,000.00	14,000,000.00	14,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	114,899.72	114,899.72	878,687.96	78,687.96
筹资活动现金流入小计	103,114,899.72	103,114,899.72	16,988,687.96	14,078,687.96
偿还债务支付的现金	123,070,000.00	123,070,000.00	28,454,044.73	18,650,038.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,246,625.91	8,246,625.91	4,074,461.39	3,965,524.95
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	1,128,374.37	1,128,374.37	155,329.22	155,329.22
筹资活动现金流出小计	132,445,000.28	132,445,000.28	32,683,835.34	22,770,892.57
筹资活动产生的现金流量净额	-29,330,100.56	-29,330,100.56	-15,695,147.38	-8,692,204.61
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	-11,970,501.22	-12,838,462.73	-34,777,190.40	-35,064,578.37
加：期初现金及现金等价物余额	22,713,663.35	22,622,808.84	38,633,551.68	37,767,958.02

六、期末现金及现金等价物余额	10,743,162.13	9,784,346.11	3,856,361.28	2,703,379.65
----------------	---------------	--------------	--------------	--------------

7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：清华紫光古汉生物制药股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额									上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股 东权益	所有者 权益合 计	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			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	203,028,425.00	114,412,805.58		22,452,336.20		-68,457,332.10	-140,594.39	-35,148.60	271,260,491.69	203,028,425.00	117,526,051.52		22,452,336.20		-71,351,593.51	-2,500,633.61	-615,536.49	268,539,049.11
加：会计政策变更				1,677,583.11		14,932,709.18	140,594.39	35,148.60	16,786,035.28						-3,116,170.10	2,500,633.61	615,536.49	
前期差错更正																		
二、本年年初余额	203,028,425.00	114,412,805.58		24,129,919.31		-53,524,622.92			288,046,526.97	203,028,425.00	117,526,051.52		22,452,336.20		-74,467,763.61			268,539,049.11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						7,666,720.46			7,666,720.46		-38,487.66				-4,650,425.29		1,984,399.70	-2,704,513.25
（一）净利润						7,666,720.46			7,666,720.46						-12,214,824.74		-125,600.30	-12,340,425.04
（二）直接计入所有者权益的利得和损失											-38,487.66				7,564,399.45		2,110,000.00	9,635,911.79
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														5,048,42			5,048,42
														5.67			5.67
3. 与计入所有者权益项目 相关的所得税影响																	
4. 其他										-38,487.				2,515,97		2,110,00	4,587,48
										66				3.78		0.00	6.12
上述（一）和（二）小计					7,666,72			7,666,72		-38,487.				-4,650,4		1,984,39	-2,704,5
					0.46			0.46		66				25.29		9.70	13.25
（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	203,028,425.00	114,412,805.58		24,129,919.31		-45,857,902.46			295,713,247.43	203,028,425.00	117,487,563.86		22,452,336.20		-79,118,188.90		1,984,399.70	265,834,535.86

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

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的[财会(2006)3 号]《关于印发〈企业会计准则第 1 号-存货〉等 38 项具体准则的通知》的规定，本公司于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则，相应修订会计政策及会计估计，造成的财务影响是：

A、根据新会计准则确认递延所得税资产 16,786,035.28 元，相应增加 2007 年期初留存收益 16,786,035.28 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 16,775,831.14 元，归属于少数股东的权益增加 10,204.14 元。由于上期末少数股东权益为以前年度超亏所计算的少数股东应承担的部分-35,148.60 元，而本公司与少数股东之间并未明确超亏负担问题，所以根据新准则的相关规定，将少数股东权益余额全部转入本公司未分配利润，减少未分配利润 35,148.60 元。

B、2006 年度本公司合并报表未确认投资损失-140,594.39 元，根据新会计准则全部调入本公司未分配利润，使本公司未分配利润减少 140,594.39 元。

C、根据新旧准则衔接的规定，将上期末预提费用余额 2,867,226.71 元中的预提衡阳宾馆房租费 450,000.00 元及预提的水电费 100,000.00 元转入其他应付款，将预提的银行借款利息 2,317,226.71 元转入应付利息。

D、根据新旧准则衔接的规定，将上期末股权分置流通权调入长期股权投资 416,264.88 元，使长期股权投资余额比上期末增加 416,264.88 元

E、根据新旧准则衔接的规定，将上期末应付工资、应付福利费以及其他应付款中与职工薪酬相关的余额统一调入新准则下的应付职工薪酬科目，该事项减少期初其他应付款 5,408,929.91 元，减少期初应付福利费 3,889,713.36 元，调整后应付职工薪酬余额为 9,298,643.27 元。

F、根据新旧准则衔接规定，将上期末应交税金余额 19,991,622.37 元和其他应交款余额 393,116.21 元，共计 20,384,738.58 元合并反映于本期期初的应交税费。

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

√ 适用 □ 不适用

本报告期内湖南紫光古汉南岳制药有限公司生产的生物血液制品未纳入合并范围，影响主营业务收入 2436.51 万元；汕头市紫光古汉氨基酸有限公司未纳入合并范围影响主营业务收入 724.15 万元，本年 1 — 6 月本公司对其未实施控制经营。

紫光古汉集团股份有限公司

董事会

2007 年 8 月 31 日