

西藏诺迪康药业股份有限公司

600211

2006 年中期报告



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 | 4 |
| 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 | 10 |
| 七、财务会计报告(未经审计)..... | 14 |
| 八、备查文件目录..... | 56 |

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

2、公司董事陈金瑞先生、占堆先生、刘其福先生因出差未出席董事会会议，分别委托董事陈达彬先生、周强林先生代理出席。

3、公司中期财务报告未经审计。

4、公司负责人陈达彬先生，主管会计工作负责人曹树珍女士及会计机构负责人（会计主管人员）赵华女士声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一)基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：西藏诺迪康药业股份有限公司
 公司法定中文名称缩写：西藏药业
 公司法定英文名称：TIBET RHODIOLA PHARMACEUTICAL HOLDING CO.
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
 公司 A 股简称：西藏药业
 公司 A 股代码：600211
- 3、公司注册地址：拉萨市北京中路 93 号
 公司办公地址：成都市中新街 49 号锦贸大厦
 邮政编码：610016
 公司国际互联网网址：www.xzyy.cn
 公司电子信箱：master@xzyy.cn
- 4、公司法定代表人：陈达彬
- 5、董事会秘书：高自力
 电话：028-86653915
 传真：028-86660740
 E-mail：master@xzyy.cn
 联系地址：成都市中新街 49 号锦贸大厦
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》《上海证券报》
 登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
 公司中期报告备置地点：公司证券部

(二)主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减（%） |
|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 流动资产 | 405,686,861.91 | 421,509,548.88 | -3.75 |
| 流动负债 | 394,197,229.45 | 420,339,405.23 | -6.22 |
| 总资产 | 796,672,211.13 | 820,620,453.93 | -2.92 |
| 股东权益（不含少数股东权益） | 386,018,987.86 | 384,902,817.16 | 0.29 |
| 每股净资产(元) | 3.149 | 3.14 | 0.29 |
| 调整后的每股净资产(元) | 3.1029 | 3.09 | 0.42 |

| | 报告期 (1-6 月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期 增减 (%) |
|---------------|---------------|---------------|---------------------|
| 净利润 | 1,116,170.70 | 1,898,093.49 | -41.20 |
| 扣除非经常性损益的净利润 | 1,220,487.89 | -2,499,444.38 | 148.83 |
| 每股收益 (元) | 0.0091 | 0.015 | -39.33 |
| 净资产收益率 (%) | 0.289 | 0.44 | 减少 0.151 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,507,551.47 | 30,545,828.57 | -111.48 |

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 |
|---|-------------|
| 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出 | -156,117.19 |
| 以前年度已经计提各项减值准备的转回 | 51,800.00 |
| 合计 | -104,317.19 |

以前年度已经计提各项减值准备转回的 51800 元系基金投资转回。

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位:万股

| | 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、未上市流通股份 | | | | | | | | | |
| 1、发起人股份 | | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | |
| 国家持有股份 | 7,760 | 63.3 | | | | | | 7,760 | 63.3 |
| 境内法人持有股份 | | | | | | | | | |
| 境外法人持有股份 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 2、募集法人股份 | | | | | | | | | |
| 3、内部职工股 | | | | | | | | | |
| 4、优先股或其他 | | | | | | | | | |
| 未上市流通股份合计 | 7,760 | 63.3 | | | | | | 7,760 | 63.3 |
| 二、已上市流通股份 | | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 4,500 | 36.7 | | | | | | 4,500 | 36.7 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 已上市流通股份合计 | 4,500 | 36.7 | | | | | | 4,500 | 36.7 |
| 三、股份总数 | 12,260 | 100 | | | | | | 12,260 | 100 |

股份变动的批准情况

经国务院国有资产监督管理委员会委员会国资产权【2006】768 号文批准，本公司的发起人股东之一西藏自治区科技开发交流中心持有的本公司 192 万股国有法人股划转给西藏自治区生产力促进中心。此次划转后，本公司总股本仍为 12260 万股，其中西藏自治区生产力促进中心持有 192 万股，占本公司总股本的 1.566%，股份性质为国有法人股。

股份变动的过户情况

上述股份过户尚未办理。

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

| 报告期末股东总数 | 16,424 | | | | | | |
|-------------------|--------|----------|------------|---------|------|------------|------------|
| 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 | 股份类别 | 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 | 国有股东 | 57.03 | 69,920,000 | 0 | 未流通 | 69,920,000 | |
| 西藏自治区藏药 | 国有股东 | 3.13 | 3,840,000 | 0 | 未流通 | 3,840,000 | |
| 金鑫基金 | 其他 | 3.07 | 3,762,472 | 199,923 | 已流通 | 0 | 未知 |
| 西藏自治区科技开发中心 | 国有股东 | 1.57 | 1,920,000 | 0 | 未流通 | 1,920,000 | |
| 西藏科龙建材有限责任公司 | 国有股东 | 1.04 | 1,280,000 | 0 | 未流通 | 1,280,000 | |
| 长城证券 | 其他 | 0.82 | 999,928 | | 已流通 | 0 | 未知 |
| 德盛稳健 | 其他 | 0.70 | 863,467 | | 已流通 | 0 | 未知 |
| 西藏科光太阳能工程技术有限责任公司 | 国有股东 | 0.52 | 640,000 | 0 | 未流通 | 640,000 | |
| 景业基金 | 其他 | 0.44 | 542,346 | | 已流通 | 0 | 未知 |
| 巫银林 | 其他 | 0.33 | 406,004 | | 已流通 | 0 | 未知 |

单位：股

| 前十名流通股股东持股情况 | | |
|--------------------|--|--------|
| 股东名称 | 持有流通股的数量 | 股份种类 |
| 金鑫基金 | 3,762,472 | 人民币普通股 |
| 长城证券 | 999,928 | 人民币普通股 |
| 德盛稳健 | 863,467 | 人民币普通股 |
| 景业基金 | 542,346 | 人民币普通股 |
| 巫银林 | 406,004 | 人民币普通股 |
| 琛达投资 | 397,400 | 人民币普通股 |
| 海富通收益 | 371,955 | 人民币普通股 |
| 德盛精选 | 314,000 | 人民币普通股 |
| 周国英 | 270,000 | 人民币普通股 |
| 社保基金 | 246,800 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动关系的说明 | 公司前十名股东中国有股东无关联关系，也不属于《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；公司未知其他流通股股东中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。 | |

本公司前十名股东中第一、第二、第四、第五、第八名股东为发起人股东，其持有股份均为国有法人股，未流通。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动

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，公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、管理层讨论与分析

(一)管理层讨论与分析

进入 2006 年，国家对医药行业和药品流通市场不断加强治理整顿，使医药行业生产经营环境更加严峻，市场竞争更加激烈，针对这些不利因素，公司开展了以下工作：

报告期内，公司采取了一系列措施增加销售收入，一是对营销体系进行了大规模的调整，扩大销售队伍和熔炼团队，内部划分为两个销售公司，一个是销售心脑血管药品的专业公司，另一个是销售公司其他药品的创新型公司。通过加大市场投入和广告投入，提升公司形象，提高产品知名度，提升营销能力，增加 OTC 市场的销售收入；二是组建新活素的销售队伍，为公司增加了新的销售增长点；三是整合商业渠道，加大回款力度。

上半年，公司实现主营业务收入 34354 万元，实现净利润 111.62 万元，完成了扭亏计划。其中自有产品销售收入 5842 万元（不含税），销售回款 8700 万元（含税、含销售保证金）。

报告期内，公司进一步加强内部管理，细化工作职责和流程；完善基本制度的建设；加强知识产权的保护工作；开展各种生动有效的活动进行企业文化建设，全力打造“以顾客和营销为导向的学习型组织”。

报告期内，公司及下属分子公司严格按照 GMP、GSP 标准进行生产和销售，并在全公司范围内开展了质量理念的征集和宣传活动，进一步提高产品质量。

公司控股股东持有本公司股份的股权性质进行变更确认的文件已报送至国务院国资委，正在等待批复。待上述事项批复后，即可进行股权转让，并进入股改程序。

(二)公司主营业务及其经营状况

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 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务利润率 (%) | 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 (%) | 主营业务利润率比上年同期增减 (%) |
|---------|----------------|----------------|-------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 药业 | 343,544,412.11 | 282,317,057.72 | 17.61 | 2.04 | -0.39 | 增加 2.00 个百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 自有产品 | 58,420,915.05 | 8,985,633.26 | 83.48 | 14.90 | 14.34 | 增加 0.22 个百分点 |
| 其他 | 285,123,497.06 | 273,331,424.46 | 4.12 | -0.25 | -0.81 | 增加 0.53 个百分点 |
| 合计 | 343,544,412.11 | 282,317,057.72 | 17.61 | 2.04 | -0.39 | 增加 2.00 个百分点 |

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 主营业务收入 | 主营业务收入比上年同期增减(%) |
|------|----------------|------------------|
| 川渝地区 | 289,303,046.96 | -0.34 |
| 北京地区 | 7,346,965.85 | -31.54 |
| 上海地区 | 7,317,776.96 | -26.75 |
| 广东地区 | 7,001,701.08 | -36.27 |
| 其他地区 | 32,574,921.26 | 121.62 |
| 合计 | 343,544,412.11 | 2.04 |

3、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:元 币种:人民币

| 公司名称 | 经营范围 | 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(%) |
|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 西藏康达药业有限公司 | 生物系列制品、药品生产与销售 | -187,998.60 | -187,998.60 | -16.84 |
| 四川诺迪康威光制药有限公司 | 生产销售药品 | -785,997.42 | -785,997.42 | -70.42 |
| 成都诺迪康生物制药有限公司 | 生产销售药品 | -1,454,373.84 | -1,454,373.84 | -130.30 |
| 西藏诺迪康藏药材开发有限公司 | 药材种植、经营 | -230,418.09 | -195,855.38 | -17.55 |
| 西藏诺迪康医药有限公司 | 藏药材、藏成药、中药材等经营 | 6,890,691.36 | 6,546,156.79 | 586.48 |

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

本期毛利率 17.82%比上年同期 15.82%增加 2 个百分点, 上升幅度 12.64%。影响主要因素为: a、自有产品销售比重上升和单位成本降低; b、子公司本草堂销售毛利率有所上升。

5、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

a、由于主营业务收入增加使主营业务利润比重增加 3346.56%; b、由于房屋出租收入增加使其其他业务比重增加 3.51%; c、由于市场投入增加使自有产品销售费用上升, 由于工资及附加、差旅费、无形资产摊销等增加使管理费用比重上升, 由于贷款利率上升和收外单位资金占用费减少使财务费用比重上升影响期间费用比重上升-3820.71%; d、投资损失减少使投资收益比重上升 4.1%; e、补贴收入增加使补贴收入比重上升 476.55%; f、营业外净收益减少使营业外损益比重下降 10.01%。

(三)公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

公司于 1999 年通过首次发行募集资金 26,000 万元人民币, 已累计使用 22,847.24 万元人民币, 其中本年度已使用 11.76 万元人民币, 尚未使用 3,152.76 万元人民币。尚未使用募集资金去向为银行存款

2、募集资金承诺项目情况

单位:万元 币种:人民币

| 承诺项目名称 | 拟投入 金额 | 是否变更 项目 | 实际投 入金额 | 预计 收益 | 实际 收益 | 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 | 3,362.79 | | | 否 | 否 |
| 扩建“诺迪康冲剂”生产技 改项目 | 3,860 | 否 | 3,574.44 | | | 否 | 否 |
| 扩建“五味黄连丸”生产 线技改项目 | 4,820 | 否 | 4,244.64 | | | 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 | / | 17,396.24 | | | / | / |

1)、扩建“诺迪康精粉”生产线技改项目

项目拟投入 4,710 万元人民币，实际投入 3,348.37 万元人民币，已完工投产

2)、扩建“诺迪康胶囊”生产线技改项目

项目拟投入 4,510 万元人民币，实际投入 2,866.00 万元人民币，已完工投产

3)、扩建“诺迪康口服液”生产线技改项目

项目拟投入 3,590 万元人民币，实际投入 3,362.79 万元人民币，已基本完工投产

4)、扩建“诺迪康冲剂”生产技改项目

项目拟投入 3,860 万元人民币，实际投入 3,574.44 万元人民币，已基本完工投产

5)、扩建“五味黄连丸”生产线技改项目

项目拟投入 4,820 万元人民币，实际投入 4,244.64 万元人民币，已基本完工投产

6)、扩建“十味蒂达胶囊”生产线技改项目

项目拟投入 4,980 万元人民币，

该项目因市场前景发生明显变化，产品投入市场后，前景难以把握，经公司董事会和股东大会审议通过，将其变更为扩建“雪山金罗汉止痛涂膜剂”生产线技改项目。

7)、兼并西藏火柴厂，建立索诺玛宝培植基地

项目拟投入 4,860 万元人民币，

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”，因国家保护森林、禁止采伐的环境保护政策规定的影响，不能上马。经公司董事会和股东大会审议通过：将其建设投资 2202 万元调整到藏药材种植产业化示范工程项目。

公司募集资金建设项目未达到计划进度的主要原因：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。

3、募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

| 承诺项目名称 | 对应原承诺项目名称 | 变更后项目拟投入金额 | 实际投入金额 | 预计收益 | 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 | 2,202 | 1,844.37 | | | 否 | 否 |
| 合计 | / | 7,182 | 5,451.00 | | | / | / |

扩建“雪山金罗汉止痛涂膜剂”生产线技改项目

公司变更原计划投资项目扩建“十味蒂达胶囊”生产线技改项目,变更后新项目拟投入 4,980 万元人民币,实际投入 3,606.63 万元人民币。已完工投产。

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

公司变更原计划投资项目兼并西藏火柴厂,建立索诺玛宝培植基地,变更后新项目拟投入 2,202 万元人民币,实际投入 1,844.37 万元人民币。1、2 期工程已完工。

1)、扩建“雪山金罗汉止痛涂膜剂”生产线技改项目

公司变更原计划投资项目:扩建“十味蒂达胶囊”生产线技改项目,变更后新项目拟投入 4,980 万元人民币,实际投入 3,606.63 万元人民币,该项目建设已全部完成,进入正常生产。

2)、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

公司变更原计划投资项目: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,变更后新项目拟投入 2,202 万元人民币。实际投入 1844.37 万元人民币

4、非募集资金项目情况

1)、北京新星花园房产项目

公司出资 6708 万元人民币投资该项目。项目进度:正在办理相关手续,尚未开工。

北京新星花园房产项目系房地产合作开发项目。由于该项目按北京市规划委员会的规定需重新向审批机关办理建设审批手续,目前尚未开始建设,相关审批手续正在办理过程中。

2)、成都新加坡新城施工项目

公司出资 1220 万元人民币投资该项目。项目进度:主要工程已基本完成,尚未结算。

成都新加坡新城施工项目,系公司与四川万博实业有限公司合作,为四川万博实业有限公司中标工程“中华人民共和国成都市新加坡新城住宅开发项目总承包工程合同(第二期)”提供履约保证金,双方实现利润按 4:6 分成,即公司享有实现利润的 40%,四川万博实业有限公司享有实现利润的 60%。

期末公司对该项目已投入资金 1,220 万元,其中投资款 600 万元,项目借款 620 万元;该项目已于 2004 年 10 月开始施工,至报告期末主要工程已基本完成,本报告期末未进行结算。

3)、子公司四川本草堂增资扩股,注册资本由 1000 万元增加到 2000 万元。公司追加投资 1000 万元,所占股份由 51%增加到 75.5%。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

1、报告期内，公司根据新修订的《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》以及中国证监会和上海证券交易所颁发的一系列新的规范要求，结合公司实际，对《公司章程》进行了全面修改。公司一直致力于不断加强和完善法人治理结构，做到“三分开、五独立”，“三会”运作规范；信息披露努力做到及时、真实、准确、完整。

2、报告期内，按照中国证监会和上海证券交易所的要求，公司大股东及关联方资金占用已全部清欠完毕。（详见 2006 年 7 月 1 日《中国证券报》和《上海证券报》）

3、报告期内，公司进一步加强了投资者关系管理工作，采取多种形式与投资者进行沟通。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2005 年度的利润分配方案，报告期内，公司没有利润分配计划。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

| 关联方名称 | 与上市公司的关系 | 上市公司向关联方提供资金 | | 关联方向上市公司提供资金 | |
|---------------|----------|---------------|----|--------------|--------------|
| | | 发生额 | 余额 | 发生额 | 余额 |
| 西藏华西药业集团有限公司 | 母公司 | -2,866,136.54 | 0 | | |
| 西藏生物资源研究中心 | 母公司的股东 | -1,490,609.50 | 0 | | |
| 成都达义物业管理公司 | 间接控股股东 | -1,226,290.14 | 0 | | |
| 四川万能传媒广告有限公司 | 股东的子公司 | -1,318,173.90 | 0 | | |
| 西藏诺迪康三江开发有限公司 | 控股子公司 | | | 0 | 2,852,782.00 |
| 合计 | / | -6,901,210.08 | 0 | 0 | 2,852,782.00 |

2006 年上半年资金被占用情况及清欠进展情况

| 大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额 (万元) | | 报告期清欠总额 (万元) | 清欠方式 | 清欠金额(万 元) | 清欠时间(月份) |
|----------------------------------|-----|---------------------|------|--------------|----------|
| 期初数 | 期末数 | | | | |
| 6,901,210.08 | 0 | 6,901,210.08 | 现金清偿 | 6,901,210.08 | 2006-06 |
| 大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明 | | 报告期内，上述欠款全部以现金清偿完毕。 | | | |

(六) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(九) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

| 公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保) | | | | | | |
|-----------------------------------|-------------|------|------|------|--------|----------|
| 担保对象 | 发生日期(协议签署日) | 担保金额 | 担保类型 | 担保期限 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 报告期内担保发生额合计 | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计 | | | | | | |
| 公司对控股子公司的担保情况 | | | | | | |
| 报告期内对控股子公司担保发生额合计 | | | | | | |
| 报告期末对控股子公司担保余额合计 | | | | | | |
| 公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保) | | | | | | |
| 担保总额 | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例 (%) | | | | | | |
| 其中: | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 | | | | | | |
| 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 | | | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计 | | | | | | |

子公司四川本草堂药业有限公司借款中 300 万元由子公司四川诺迪康威光制药有限公司提供保证担保。

(十)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一)承诺事项履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

未股改公司的股改工作时间安排说明

公司控股股东持有本公司股份的股权性质进行变更确认的文件已报送至国务院国资委，正在等待批复。待上述事项批复后，即可进行股权转让，并进入股改程序。

(十二)公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、董事会、董事没有受到处罚的情形。

(十三)其它重大事项

1、报告期内，按照中国证监会和上海证券交易所的要求，公司大股东及关联方资金占用已全部清欠完毕。

2、期末逾期贷款 1750 万元正在办理资产抵押手续，预计在三季度全部完成。

3、2002 年 9 月 26 日，公司为西藏珠峰工业股份有限公司提供了人民币 5000 万元贷款担保，担保期为 2002 年 9 月 26 日起至 2003 年 9 月 26 日止。至 2006 年 6 月 30 日，西藏珠峰工业股份有限公司尚未归还该笔贷款（已经逾期）。

北京市君泽君律师事务所于 2006 年 4 月 7 日出具的《关于西藏诺迪康药业股份有限公司对外担保事宜的法律意见书》认为：截至本法律意见书出具之日，西藏珠峰工业股份有限公司尚未归还该笔贷款（已经逾期），债权人中国银行西藏自治区分行也未在保证期间 2003 年 9 月 26 日至 2005 年 9 月 26 日内向保证人西藏药业要求承担保证责任，保证人西藏药业免除保证责任。

(十四)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 |
|-------------------------------------|-------------------------------|-----------------|---|
| 业绩修正公告 | 《中国证券报》c03 版、 《上海证券报》c7 版 | 2006 年 1 月 14 日 | http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2006-01-14/600211_20060114_1.pdf |
| 监事会决议公告 | 《中国证券报》c16 版、 《上海证券报》c25 版 | 2006 年 3 月 22 日 | http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2006-03-22/600211_20060322_2.pdf |
| 公司 2005 年度 年度报告 | 《中国证券报》c16 版、 《上海证券报》c25 版 | 2006 年 3 月 22 日 | http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2006-03-22/600211_2005_n.pdf |
| 控股股东及其他 关联方占用资金 情况的专项审核 说明 | 《中国证券报》c16 版、 《上海证券报》c25 版 | 2006 年 3 月 22 日 | http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2006-03-22/600211_20060322_3.pdf |
| 公司董事会决议 公告暨召开 | 《中国证券报》c16 版、 | 2006 年 3 月 22 日 | http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2006-03-22/600211_20060322_1.pdf |

| | | | |
|-------------------------------|----------------------------|-----------------|---|
| 2005 年度股东大会的通知 | 《上海证券报》c25 版 | | |
| 公司 2005 年度年度报告摘要 | 《中国证券报》c16 版、《上海证券报》c25 版 | 2006 年 3 月 22 日 | http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2006-03-22/600211_2005_nzy.pdf |
| 公司 2005 年度年度报告更正公告 | 《中国证券报》b15 版、《上海证券报》c15 版 | 2006 年 3 月 23 日 | http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2006-03-23/600211_20060323_1.pdf |
| 公司董事会决议公告暨召开 2005 年度股东大会的补充通知 | 《中国证券报》c12 版、《上海证券报》c23 版 | 2006 年 4 月 11 日 | http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2006-04-11/600211_20060411_1.pdf |
| 公司 2006 年度第一季度报 | 《中国证券报》c12 版、《上海证券报》c23 版 | 2006 年 4 月 11 日 | http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2006-04-11/600211_2006_1.pdf |
| 2005 年度股东大会决议公告 | 《中国证券报》c10 版、《上海证券报》b75 版 | 2006 年 4 月 27 日 | http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2006-04-27/600211_20060427_1.pdf |
| 2005 年度股东大会法律意见书 | 《中国证券报》c10 版、《上海证券报》b75 版 | 2006 年 4 月 27 日 | http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2006-04-27/600211_20060427_2.pdf |
| 大股东及关联方资金占用清欠公告 | 《中国证券报》c015 版、《上海证券报》b16 版 | 2006 年 7 月 1 日 | http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2006-07-01/600211_20060701_1.pdf |

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表

2006 年 06 月 30 日

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 | | 合并 | | 母公司 | |
|-------------------|-------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 合并 | 母公司 | 期末数 | 期初数 | 期末数 | 期初数 |
| 流动资产： | | | | | | |
| 货币资金 | 七. (五) . 1 | 七. (六) . 1 | 73, 186, 262. 47 | 130, 075, 766. 11 | 13, 066, 644. 42 | 13, 570, 937. 64 |
| 短期投资 | 七. (五) . 2 | 七. (六) . 2 | 216, 400. 00 | 114, 600. 00 | 216, 400. 00 | 114, 600. 00 |
| 应收票据 | 七. (五) . 3 | 七. (六) . 3 | 3, 004, 100. 03 | | | |
| 应收股利 | | | | | | |
| 应收利息 | | | | | | |
| 应收账款 | 七. (五) . 4 | 七. (六) . 4 | 51, 501, 353. 41 | 52, 652, 238. 94 | | |
| 其他应收款 | 七. (五) . 5 | 七. (六) . 5 | 188, 852, 093. 98 | 180, 167, 587. 08 | 166, 639, 121. 75 | 229, 477, 801. 12 |
| 预付账款 | 七. (五) . 6 | | 20, 394, 852. 85 | 6, 024, 376. 77 | 1, 235. 00 | 0 |
| 应收补贴款 | | | | | | |
| 存货 | 七. (五) . 7 | 七. (六) . 6 | 68, 529, 473. 90 | 52, 474, 979. 98 | 10, 636, 980. 71 | 7, 598, 479. 43 |
| 待摊费用 | 七. (五) . 8 | 七. (六) . 7 | 2, 325. 27 | | 2, 325. 27 | |
| 一年内到期的长期债权投资 | | | | | | |
| 其他流动资产 | | | | | | |
| 流动资产合计 | | | 405, 686, 861. 91 | 421, 509, 548. 88 | 190, 562, 707. 15 | 250, 761, 818. 19 |
| 长期投资： | | | | | | |
| 长期股权投资 | 七. (五) . 9 | 七. (六) . 8 | 82, 823, 633. 33 | 83, 228, 633. 33 | 322, 793, 934. 89 | 191, 471, 453. 02 |
| 长期债权投资 | | | | | | |
| 长期投资合计 | | | 82, 823, 633. 33 | 83, 228, 633. 33 | 322, 793, 934. 89 | 191, 471, 453. 02 |
| 其中：合并价差 | 七. (五) . 9 | | 3, 400, 833. 33 | 3, 805, 833. 33 | | |
| 其中：股权投资差额 | | | | | | |
| 固定资产： | | | | | | |
| 固定资产原价 | 七. (五) . 10 | 七. (六) . 9 | 256, 667, 985. 98 | 255, 301, 831. 14 | 104, 648, 014. 56 | 199, 188, 473. 74 |
| 减：累计折旧 | 七. (五) . 10 | 七. (六) . 9 | 38, 541, 059. 42 | 33, 340, 119. 53 | 19, 311, 355. 81 | 20, 571, 969. 14 |
| 固定资产净值 | | | 218, 126, 926. 56 | 221, 961, 711. 61 | 85, 336, 658. 75 | 178, 616, 504. 60 |
| 减：固定资产减值准备 | 七. (五) . 10 | 七. (六) . 9 | 879, 574. 67 | 879, 574. 67 | 503, 904. 14 | 503, 904. 14 |
| 固定资产净额 | | | 217, 247, 351. 89 | 221, 082, 136. 94 | 84, 832, 754. 61 | 178, 112, 600. 46 |
| 工程物资 | | | | | | |
| 在建工程 | 七. (五) . 11 | | 61, 000. 00 | 64, 960. 00 | | |
| 固定资产清理 | | | | | | |
| 固定资产合计 | | | 217, 308, 351. 89 | 221, 147, 096. 94 | 84, 832, 754. 61 | 178, 112, 600. 46 |
| 无形资产及其他资产： | | | | | | |
| 无形资产 | 七. (五) . 12 | 七. (六) . 10 | 90, 853, 364. 00 | 94, 725, 174. 78 | 52, 241, 388. 96 | 83, 800, 257. 34 |
| 长期待摊费用 | 七. (五) . 13 | 七. (六) . 11 | | 10, 000. 00 | | 10, 000. 00 |
| 其他长期资产 | | | | | | |
| 无形资产及其他资产合计 | | | 90, 853, 364. 00 | 94, 735, 174. 78 | 52, 241, 388. 96 | 83, 810, 257. 34 |
| 递延税项： | | | | | | |
| 递延税款借项 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------------------|----------|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 资产总计 | | | 796,672,211.13 | 820,620,453.93 | 650,430,785.61 | 704,156,129.01 |
| 流动负债: | | | | | | |
| 短期借款 | 七.(五).14 | 七.(六).12 | 205,300,000.00 | 257,000,000.00 | 201,800,000.00 | 256,000,000.00 |
| 应付票据 | 七.(五).15 | | 66,776,243.64 | 60,432,681.69 | | |
| 应付账款 | 七.(五).16 | 七.(六).13 | 47,021,388.91 | 46,865,977.73 | 7,863,510.90 | 11,327,263.54 |
| 预收账款 | 七.(五).17 | 七.(六).14 | 21,878,132.99 | 311,702.07 | | 100.00 |
| 应付工资 | 七.(五).18 | | 34,000.00 | | | |
| 应付福利费 | 七.(五).19 | 七.(六).15 | 2,746,387.91 | 1,982,323.04 | 747,427.81 | 691,690.82 |
| 应付股利 | | | | | | |
| 应交税金 | 七.(五).20 | 七.(六).16 | 5,184,457.16 | 10,402,149.97 | 5,657,322.56 | 5,813,062.44 |
| 其他应交款 | 七.(五).21 | 七.(六).17 | 68,697.12 | 177,301.18 | 3,904.23 | 3,413.16 |
| 其他应付款 | 七.(五).22 | 七.(六).18 | 44,828,684.93 | 42,619,848.99 | 43,109,903.94 | 39,804,011.67 |
| 预提费用 | 七.(五).23 | 七.(六).19 | 359,236.79 | 547,420.56 | 359,236.79 | 547,420.56 |
| 预计负债 | | | | | | |
| 一年内到期的长期负债 | | | | | | |
| 其他流动负债 | | | | | | |
| 流动负债合计 | | | 394,197,229.45 | 420,339,405.23 | 259,541,306.23 | 314,186,962.19 |
| 长期负债: | | | | | | |
| 长期借款 | | | | | | |
| 应付债券 | | | | | | |
| 长期应付款 | | | | | | |
| 专项应付款 | 七.(五).24 | 七.(六).20 | 7,030,000.00 | 7,030,000.00 | 6,530,000.00 | 6,530,000.00 |
| 其他长期负债 | | | | | | |
| 长期负债合计 | | | 7,030,000.00 | 7,030,000.00 | 6,530,000.00 | 6,530,000.00 |
| 递延税项: | | | | | | |
| 递延税款贷项 | | | | | | |
| 负债合计 | | | 401,227,229.45 | 427,369,405.23 | 266,071,306.23 | 320,716,962.19 |
| 少数股东权益 | 七.(五).25 | | 9,425,993.82 | 8,348,231.54 | | |
| 所有者权益(或股东权益): | | | | | | |
| 实收资本(或股本) | 七.(五).26 | 七.(六).21 | 122,600,000.00 | 122,600,000.00 | 122,600,000.00 | 122,600,000.00 |
| 减:已归还投资 | | | | | | |
| 实收资本(或股本)净额 | | | 122,600,000.00 | 122,600,000.00 | 122,600,000.00 | 122,600,000.00 |
| 资本公积 | 七.(五).27 | 七.(六).22 | 238,512,162.90 | 238,512,162.90 | 238,512,162.90 | 238,512,162.90 |
| 盈余公积 | 七.(五).28 | | 17,024,661.18 | 17,024,661.18 | 15,177,882.39 | 15,177,882.39 |
| 其中:法定公益金 | | | 5,674,887.08 | 5,674,887.08 | 5,059,294.15 | 5,059,294.15 |
| 未分配利润 | 七.(五).29 | 七.(六).23 | 7,882,163.78 | 6,765,993.08 | 8,069,434.09 | 7,149,121.53 |
| 拟分配现金股利 | | | | | | |
| 外币报表折算差额 | | | | | | |
| 减:未确认投资损失 | | | | | | |
| 所有者权益(或股东权益)合计 | | | 386,018,987.86 | 384,902,817.16 | 384,359,479.38 | 383,439,166.82 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | | | 796,672,211.13 | 820,620,453.93 | 650,430,785.61 | 704,156,129.01 |

公司法定代表人:陈达彬

主管会计工作负责人:曹树珍女士

会计机构负责人:赵华女士

利润及利润分配表

2006 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 | | 合并 | | 母公司 | |
|-----------------------|----------|----------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 合并 | 母公司 | 本期数 | 上年同期数 | 本期数 | 上年同期数 |
| 一、主营业务收入 | 七.(五).30 | 七.(六).24 | 343,544,412.11 | 336,685,716.76 | 15,877,108.03 | 8,129,473.17 |
| 减：主营业务成本 | 七.(五).30 | 七.(六).24 | 282,317,057.72 | 283,432,823.16 | 6,683,114.67 | 6,276,877.52 |
| 主营业务税金及附加 | 七.(五).31 | | 715,453.47 | 668,562.84 | | |
| 二、主营业务利润（亏损以“-”号填列） | | | 60,511,900.92 | 52,584,330.76 | 9,193,993.36 | 1,852,595.65 |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列） | 七.(五).32 | 七.(六).25 | 444,508.14 | 211,488.52 | 273,931.68 | 179,850.50 |
| 减：营业费用 | | | 45,230,198.32 | 38,055,674.39 | 1,023,245.10 | 9,140.07 |
| 管理费用 | | | 15,605,723.79 | 13,896,774.24 | 6,276,583.74 | 5,861,178.70 |
| 财务费用 | | | 5,754,056.72 | 1,913,202.89 | 5,642,417.69 | 1,890,325.17 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | | -5,633,569.77 | -1,069,832.24 | -3,474,321.49 | -5,728,197.79 |
| 加：投资收益（损失以“-”号填列） | 七.(五).34 | 七.(六).27 | -353,200.00 | -828,579.56 | 3,676,435.73 | 7,206,003.62 |
| 补贴收入 | 七.(五).35 | 七.(六).28 | 7,427,306.71 | 3,826,662.00 | 726,102.00 | 420,000.00 |
| 营业外收入 | 七.(五).36 | 七.(六).29 | 6,236.32 | 26,044.12 | 6,236.32 | 25,744.12 |
| 减：营业外支出 | 七.(五).37 | 七.(六).30 | 162,353.51 | 8,985.28 | 14,140.00 | 90.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | | 1,284,419.75 | 1,945,309.04 | 920,312.56 | 1,923,459.95 |
| 减：所得税 | 七.(五).38 | | | 37,599.37 | | |
| 减：少数股东损益 | | | 168,249.05 | 9,616.18 | | |
| 加：未确认投资损失(合并报表填列) | | | | | | |
| 五、净利润（亏损以“-”号填列） | | | 1,116,170.70 | 1,898,093.49 | 920,312.56 | 1,923,459.95 |
| 加：年初未分配利润 | | | 6,765,993.08 | 48,986,650.69 | 7,149,121.53 | 51,013,028.15 |
| 其他转入 | | | | | | |
| 六、可供分配的利润 | | | 7,882,163.78 | 50,884,744.18 | 8,069,434.09 | 52,936,488.10 |
| 减：提取法定盈余公积 | | | | | | |
| 提取法定公益金 | | | | | | |
| 提取职工奖励及福利基金(合并报表填列) | | | | | | |
| 提取储备基金 | | | | | | |
| 提取企业发展基金 | | | | | | |
| 利润归还投资 | | | | | | |
| 七、可供股东分配的利润 | | | 7,882,163.78 | 50,884,744.18 | 8,069,434.09 | 52,936,488.10 |
| 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(未弥补亏损以“-”号填列) | 七.(五).29 | 七.(六).23 | 7,882,163.78 | 50,884,744.18 | 8,069,434.09 | 52,936,488.10 |
| 补充资料： | | | | | | |
| 1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益 | | | | | | |
| 2. 自然灾害发生的损失 | | | | | | |
| 3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额 | | | | | | |
| 4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额 | | | | | | |
| 5. 债务重组损失 | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | |

公司法定代表人：陈达彬

主管会计工作负责人：曹树珍女士

会计机构负责人：赵华女士

现金流量表
2006 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 | | 合并数 | 母公司数 |
|--------------------------|----------|----------|----------------|----------------|
| | 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 | | | 421,995,113.05 | 18,572,898.86 |
| 收到的税费返还 | | | 7,427,306.71 | 726,102.00 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 七.(五).39 | 七.(六).31 | 22,773,415.24 | 66,149,017.13 |
| 现金流入小计 | | | 452,195,835.00 | 85,448,017.99 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | 325,010,647.25 | 11,038,918.14 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | | 10,984,713.47 | 2,025,809.66 |
| 支付的各项税费 | | | 15,401,809.44 | 1,595,843.81 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 七.(五).40 | 七.(六).32 | 104,306,216.31 | 11,608,332.83 |
| 现金流出小计 | | | 455,703,386.47 | 26,268,904.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | | -3,507,551.47 | 59,179,113.55 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | | 12,866,136.54 | 12,866,136.54 |
| 其中：出售子公司收到的现金 | | | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | | 742,220.18 | 343,322.52 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金 | | | | |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 现金流入小计 | | | 13,608,356.72 | 13,209,459.06 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | | 8,973,716.84 | 2,738,874.42 |
| 投资所支付的现金 | | | 50,000.00 | 10,050,000.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 现金流出小计 | | | 9,023,716.84 | 12,788,874.42 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | | 4,584,639.88 | 420,584.64 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金 | | | | |
| 借款所收到的现金 | | | 138,800,000.00 | 135,300,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 现金流入小计 | | | 138,800,000.00 | 135,300,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | | | 190,500,000.00 | 189,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | | 6,032,540.22 | 5,903,991.41 |
| 其中：支付少数股东的股利 | | | | |

| | | | | |
|------------------------------|------------|--|-------------------|-------------------|
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 七. (五). 41 | | 234, 051. 83 | |
| 其中: 子公司依法减资支付给少数股东的现金 | | | | |
| 现金流出小计 | | | 196, 766, 592. 05 | 195, 403, 991. 41 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | -57, 966, 592. 05 | -60, 103, 991. 41 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | -56, 889, 503. 64 | -504, 293. 22 |
| 补充材料 | | | | |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量: | | | | |
| 净利润 | | | 1, 116, 170. 70 | 920, 312. 56 |
| 加: 少数股东损益(亏损以“-”号填列) | | | 168, 249. 05 | |
| 减: 未确认的投资损失 | | | | |
| 加: 计提的资产减值准备 | | | 833, 652. 41 | -1, 283, 554. 74 |
| 固定资产折旧 | | | 5, 200, 939. 89 | 1, 173, 905. 54 |
| 无形资产摊销 | | | 3, 871, 810. 78 | 3, 101, 666. 64 |
| 长期待摊费用摊销 | | | 10, 000. 00 | 10, 000. 00 |
| 待摊费用减少(减: 增加) | | | -2, 325. 27 | -2, 325. 27 |
| 预提费用增加(减: 减少) | | | -188, 183. 77 | -188, 183. 77 |
| 处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益) | | | | |
| 固定资产报废损失 | | | | |
| 财务费用 | | | 5, 754, 056. 72 | 5, 642, 417. 69 |
| 投资损失(减: 收益) | | | 353, 200. 00 | -3, 676, 435. 73 |
| 递延税款贷项(减: 借项) | | | | |
| 存货的减少(减: 增加) | | | -16, 054, 493. 92 | -3, 038, 501. 28 |
| 经营性应收项目的减少(减: 增加) | | | -27, 849, 290. 05 | 59, 620, 997. 64 |
| 经营性应付项目的增加(减: 减少) | | | 23, 278, 661. 99 | -3, 101, 185. 73 |
| 其他 | | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | | -3, 507, 551. 47 | 59, 179, 113. 55 |
| 2. 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 | | | | |
| 融资租入固定资产 | | | | |
| 3、现金及现金等价物净增加情况: | | | | |
| 现金的期末余额 | | | 73, 186, 262. 47 | 13, 066, 644. 42 |
| 减: 现金的期初余额 | | | 130, 075, 766. 11 | 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 | | | -56, 889, 503. 64 | -504, 293. 22 |

公司法定代表人: 陈达彬

主管会计工作负责人: 曹树珍女士

会计机构负责人: 赵华女士

合并资产减值准备明细表
2006 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 | 期初余额 | 本期增加数 | 本期减少数 | | | 期末余额 |
|------------|---------------|------------|------------|---------|-----------|---------------|
| | | | 因资产价值回升转回数 | 其他原因转出数 | 合计 | |
| 坏账准备合计 | 33,512,034.58 | 885,452.41 | | | | 34,397,486.99 |
| 其中：应收账款 | 11,913,804.10 | 67,434.60 | | | | 11,981,238.70 |
| 其他应收款 | 21,598,230.48 | 818,017.81 | | | | 22,416,248.29 |
| 短期投资跌价准备合计 | 87,400.00 | | 51,800.00 | | 51,800.00 | 35,600.00 |
| 其中：股票投资 | | | | | | |
| 债券投资 | | | | | | |
| 存货跌价准备合计 | 2,069,783.75 | | | | | 2,069,783.75 |
| 其中：库存商品 | 2,069,783.75 | | | | | 2,069,783.75 |
| 原材料 | | | | | | |
| 长期投资减值准备合计 | | | | | | |
| 其中：长期股权投资 | | | | | | |
| 长期债权投资 | | | | | | |
| 固定资产减值准备合计 | 879,574.67 | | | | | 879,574.67 |
| 其中：房屋、建筑物 | 116,159.40 | | | | | 116,159.40 |
| 机器设备 | 763,415.27 | | | | | 763,415.27 |
| 无形资产减值准备 | | | | | | |
| 其中：专利权 | | | | | | |
| 商标权 | | | | | | |
| 在建工程减值准备 | | | | | | |
| 委托贷款减值准备 | | | | | | |
| 资产减值合计 | 36,548,793.00 | 885,452.41 | 51,800.00 | | 51,800.00 | 37,382,445.41 |

公司法定代表人：陈达彬

主管会计工作负责人：曹树珍女士

会计机构负责人：赵华女士

母公司资产减值准备明细表
2006 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 | 期初余额 | 本期增加数 | 本期减少数 | | | 期末余额 |
|------------|---------------|---------------|------------|---------|-----------|---------------|
| | | | 因资产价值回升转回数 | 其他原因转出数 | 合计 | |
| 坏账准备合计 | 18,510,857.20 | -1,231,754.74 | | | | 17,279,102.46 |
| 其中：应收账款 | 1,033.37 | | | | | 1,033.37 |
| 其他应收款 | 18,509,823.83 | -1,231,754.74 | | | | 17,278,069.09 |
| 短期投资跌价准备合计 | 87,400.00 | | 51,800.00 | | 51,800.00 | 35,600.00 |
| 其中：股票投资 | | | | | | |
| 债券投资 | | | | | | |
| 存货跌价准备合计 | 1,792,049.03 | | | | | 1,792,049.03 |
| 其中：库存商品 | 1,792,049.03 | | | | | 1,792,049.03 |
| 原材料 | | | | | | |
| 长期投资减值准备合计 | | | | | | |
| 其中：长期股权投资 | | | | | | |
| 长期债权投资 | | | | | | |
| 固定资产减值准备合计 | 503,904.14 | | | | | 503,904.14 |
| 其中：房屋、建筑物 | 116,159.40 | | | | | 116,159.40 |
| 机器设备 | 387,744.74 | | | | | 387,744.74 |
| 无形资产减值准备 | | | | | | |
| 其中：专利权 | | | | | | |
| 商标权 | | | | | | |
| 在建工程减值准备 | | | | | | |
| 委托贷款减值准备 | | | | | | |
| 资产减值合计 | 20,894,210.37 | -1,231,754.74 | 51,800.00 | | 51,800.00 | 19,610,655.63 |

公司法定代表人：陈达彬 主管会计工作负责人：曹树珍女士 会计机构负责人：赵华女士

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

单位：元 币种：人民币

| 报告期利润 | 净资产收益率 (%) | | 每股收益 | |
|---------------|------------|--------|--------|--------|
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 15.676 | 15.699 | 0.4936 | 0.4936 |
| 营业利润 | -1.459 | -1.462 | -0.046 | -0.046 |
| 净利润 | 0.289 | 0.29 | 0.0091 | 0.0091 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 0.316 | 0.317 | 0.01 | 0.01 |

公司概况

西藏诺迪康药业股份有限公司(以下简称公司或本公司)经西藏自治区人民政府藏政函(1998)53号文批准,由西藏华西药业集团有限公司、西藏自治区藏药厂、西藏自治区科技开发中心、西藏科龙建筑建材有限公司、西藏科光太阳能工程技术有限公司共五家法人股东发起设立的股份有限公司。经中国证监会证监发行字(1999)70号文批准,公司于1999年7月6日通过上海证券交易所向社会公众公开发行面值1.00元人民币普通股股票4,500万股,股票溢价发行每股为人民币6.00元,上市后公司总股本为12,260万元,其股本构成是西藏华西药业集团有限公司6,992万元,占57.03%;西藏自治区藏药厂384万元,占3.13%;西藏自治区科技开发中心192万元,占1.57%;西藏科龙建筑建材有限公司128万元,占1.04%;西藏科光太阳能工程技术有限公司64万元,占0.53%;社会公众股4,500万元,占36.70%。报告期内,经国务院国有资产监督管理委员会委员会国资产权【2006】768号文批准,本公司的发起人股东之一西藏自治区科技开发交流中心持有的本公司192万股国有法人股划转给西藏自治区生产力促进中心。此次划转后,本公司总股本仍为12260万股,其中西藏自治区生产力促进中心持有192万股,占本公司总股本的1.566%,股份性质为国有法人股。此项股权划转尚未办理过户手续。

公司于1999年7月14日登记注册,营业执照注册号5400001000118。法定代表人:陈达彬。公司注册地址:西藏拉萨市北京中路93号。公司经营范围:生产、销售诺迪康胶囊、诺迪康颗粒、诺迪康口服液、小儿双清颗粒;藏药产品、保健品的经营;进口:保健品、化妆品;出口:(本公司生产的系列产品)中成药、藏药、原料药、药材、保健食品、食品。

公司以本部与精粉厂等构成母公司体系,以股权方式控制的子公司包括控股100%的西藏康达药业有限公司、控股100%的四川诺迪康威光制药有限公司、控股100%的成都诺迪康生物制药有限公司、控股85%的西藏诺迪康藏药材开发有限公司、控股95%的西藏诺迪康医药有限公司、控股66.67%的四川诺亚医疗科技有限责任公司、控股99.25%的西藏诺迪康三江开发有限公司和控股75.5%的四川本草堂药业有限公司等八家子公司。

(二)公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度:

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度:

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础、记账基础和计价原则:

以权责发生制作为记账基础,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、现金及现金等价物的确定标准：

持有期限短（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：

(1)短期投资的计价：短期投资在取得时按照投资成本计量。

A、以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到期付息但尚未领取的债券利息作为短期投资成本。

B、投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值作为短期投资成本。

C、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的或以应收债权换入的短期投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为短期投资成本。

D、以非货币性交易换入的短期投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为短期投资成本。

短期投资的现金股利或股息，于实际收到时，冲减投资的账面价值，但已记入“应收股利”或“应收利息”科目的现金股利或利息除外。

(2)投资收益的确认：处置短期投资时，将短期投资的账面价值与实际取得的价款差额作为当期投资损益。

(3)短期投资跌价准备的计提：短期投资期末采用成本与市价孰低计价方法，按投资类别以成本高于市价的差额计提短期投资跌价准备

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：(1)因债务人破产、注销、失踪或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍然不能收回的应收款项。(2)债务人逾期五年以上仍未履行偿债义务，且具有明显特征无法收回的应收款项。经董事会批准可以确认为坏账。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备，对有确凿证据表明个别应收款项不会发生坏账损失或可能发生的坏账损失超过按其账龄计提的坏账损失的，公司按个别认定法计提坏账准备。

| 账龄分析法 | | |
|---------------|--------------|---------------|
| 帐龄 | 应收帐款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 5 | 5 |
| 1—2 年 | 10 | 10 |
| 2—3 年 | 15 | 15 |
| 3—4 年 | 30 | 30 |
| 4—5 年 | 50 | 50 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

公司坏账损失采用备抵法核算。期末按应收账款和其他应收款余额分账龄计提坏账准备（其中：合并报表的控股子公司的往来不计提坏账准备）

9、存货核算方法:

- (1) 存货分类: 原材料、包装物、在产品、库存商品、低值易耗品、自制半成品、发出商品。
- (2) 存货计价方法为: 公司存货实行永续盘存制。原材料、包装物购进采用实际成本计价, 发出按加权平均法结转; 产成品入库、出库采用计划成本计价, 期末分摊差异调整为实际成本; 生产成本在完工产品和在产品之间的结转按约当产量法分配; 低值易耗品采用五五摊销法。
- (3) 公司存货跌价准备的确认标准及计提方法:
 - A、确认标准: 公司期末对由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 使存货成本不可收回的部分提取存货跌价准备。
 - B、计提方法: 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。

10、长期投资核算方法:

- (1) 长期股权投资的计价: 长期股权投资以取得投资时实际成本为初始投资成本。
 - A、以现金购入的长期股权投资, 按实际支付的全部价款 (包括支付的税金、手续费等相关费用) 扣除已宣告但尚未领取的现金股利作为初始投资成本。
 - B、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的或以应收债权换入的长期股权投资, 按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本。
 - C、以非货币性交易换入的长期股权投资, 按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本。
 - D、通过行政划拨方式取得的长期股权投资, 按划出单位的账面价值作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资核算方法: 公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下, 或虽占 20% (含 20%) 以上但不具有重大影响的, 采用成本法核算; 公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% (含 20%) 以上, 或虽投资不足 20%, 但有重大影响, 采用权益法核算。

(3) 长期股权投资收益的确认方法: 采用成本法核算的长期股权投资, 按被投资单位宣告分派的利润或现金股利, 作为当期投资收益; 采用权益法核算的长期股权投资, 在取得股权投资后, 按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额, 调整投资的账面价值, 并作为当期投资收益; 处置股权投资时, 按投资的账面价值与实际取得价款的差额, 作为当期投资收益。

(4) 长期股权投资差额及其摊销方法: 长期股权投资的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的借方股权投资差额, 合同规定了投资期限的, 按投资期限摊销; 合同没有规定投资期限的, 初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额, 按不超过 10 年的期限摊销。长期股权投资的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的贷方股权投资差额, 计入资本公积, 不进行摊销。

11、固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法:

(1) 固定资产计价和折旧方法:

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

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

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下:

| 类别 | 折旧年限 (年) | 残值率 (%) | 年折旧率 (%) |
|--------|----------|---------|------------|
| 房屋及建筑物 | 20-40 | 5 | 4.75-2.375 |
| 机器设备 | 12 | 5 | 7.92 |
| 电子设备 | 5 | 5 | 19 |
| 运输设备 | 6 | 5 | 15.83 |

A、购入的固定资产按实际支付的价款、包装费、运杂费、安装费、缴纳的相关税金等，作为入账价值。

B、自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为入账价值。

C、投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值，作为入账价值。

D、融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

E、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入固定资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为入账价值。

F、以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为入账价值。

G、接受捐赠的固定资产，a. 捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为入账价值；b. 捐赠方没有提供有关凭据的，同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为入账价值；同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；c. 如接受捐赠的系旧的固定资产，按照上述方法确认的价值，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。

H、盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。

I、经批准无偿调入的固定资产，按调出单位的账面价值加上发生的运输费、安装费等相关费用，作为入账价值。

固定资产折旧采用直线折旧法平均计算，并按各类固定资产的原值（扣除残值）和预计使用年限确定折旧率。

(2) 减值准备的计提方法：

如固定资产实质上已经发生了减值（账面价值高于可收回价值的差额），按固定资产单项项目减值额计提减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，按固定资产净值全额计提固定资产减值准备：

A、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

B、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

C、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

D、已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

E、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

12、在建工程核算方法：

(1) 在建工程按实际成本计价，按工程项目分类核算并在工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价、或者工程实际成本等，按估计价值转入固定资产，待工程竣工验收后进行相应调整，如果在年度内办理竣工决算的，调整在当期，如果在跨期办理竣工决算的，调整期初留存收益各项目。

(2) 在建工程减值准备的确认标准及计提方法：按可收回金额与账面价值孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，确认为在建工程减值准备。

A、确认标准：公司在期末时，对所建工程项目停建并且预计在未来三年内不会重新开工或所建工程在性能上、技术上已经落后且给公司带来利益具有很大的不确定性，计提减值准备。

B、计提方法：按在建工程项目账面价值高于其可收回金额的差额计提在建工程减值准备。

13、无形资产计价及摊销方法：

(1)无形资产计价，无形资产以取得时的实际成本计价

A、购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本。

B、投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本。

C、接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本。

D、以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本。

E、接受捐赠的无形资产，a. 捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费作为实际成本；b. 捐赠方没有提供有关凭据的，同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；c. 同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值作为实际成本。

F、自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等，作为无形资产的实际成本。

(2)无形资产的摊销，无形资产自取得当月起在预计使用年限内平均摊销，计入损益。无形资产的摊销年限按如下原则确定：

A、合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销期限按合同规定的受益年限；

B、合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销期限按法律规定的有效年限；

C、合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销期限按受益年限和有效年限两者之中较短者；

D、合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销期限为 10 年。

(3)无形资产减值准备的计提方法

当存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

A、某项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；

B、某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为公司带来经济利益；

C、其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

当存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产减值准备：

A、某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B、某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

C、某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

D、其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

14、开办费、长期待摊费用摊销方法：

长期待摊费用按受益期限分期平均摊销。

15、借款费用的会计处理方法：

公司为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用同时满足资产支出已经发生、借款费用已经发生、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等三个条件时予以资本化，其他借款费用均应于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。

16、应付债券的核算方法：

公司的应付债券按发行面值计入“应付债券-债券面值”，实际收到的价款与面值的差额计入“应付债券-债券溢价（或债券折价）”，债券的溢价或折价在债券的存续期内按直线法摊销。

17、收入确认原则：

(1) 销售商品：公司以商品已经发出，商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，且与交易相关的经济利益能流入公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

(2) 提供劳务：在同一会计年限内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如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。

(3) 他人使用资产：按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确认收入。

18、成本和费用确认原则：

公司采用实际发生制原则。

19、所得税的会计处理方法：

公司采用应付税款法核算。

20、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

(1) 合并的会计方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，汇总各项目数额，并抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并会计报表；对合营企业的会计报表则采用比例合并法编制合并会计报表。

(2) 合并范围的确定原则

除公司（母公司）外，将满足下述条件的单位的会计报表纳入合并范围：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。

21、利润分配政策：

提取法定盈余公积 10%、提取法定公益金 5%。

22、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(三) 税项:

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-------|------------------------|--------|
| 增值税 | 以当期销项税额抵扣进项税额后的余额的 17% | 17% |
| 营业税 | 营业收入的 5% 计提。 | 5% |
| 城建税 | 应缴流转税的 7%、5% | 7%、5% |
| 企业所得税 | | 0%、33% |

2、优惠税负及批文

a、增值税：公司适用增值税率为 17%，以当期销项税额抵扣进项税额后的余额计缴。根据西藏自治区人民政府办公厅藏政办发（1997）24 号文件规定，公司自 1997 年 1 月 1 日起增值税享受超基数扶持政策，公司按上述规定将扶持款项列入“补贴收入”科目核算。公司上缴增值税基数为 61 万元，超基数 50 万元（含 50 万元）以下的部分，扶持比率 10%；超基数 50 万元以上至 100 万元（含 100 万元）的部分，扶持比率 15%；超基数 100 万元以上至 300 万元（含 300 万元）的部分，扶持比率 20%；超基数 300 万元以上至 500 万元（含 500 万元）的部分，扶持比率 25%；超基数 500 万元以上的部分，扶持比率 30%。公司 2000 年度起按照财政部财会（2000）3 号文精神，以实际收到补贴款作为补贴收入。公司本部、精粉厂、及子公司西藏康达药业有限公司、西藏诺迪康藏药材开发有限公司享受上述扶持政策。

根据西藏山南地区行政公署“山行发（2004）45 号”文的规定，西藏诺迪康医药有限公司享受增值税等流转税按上缴比例扶持企业再发展的优惠政策，即年上缴流转税在 50 万元以下的，适用 10% 的扶持比例，以 50 万元为基数，每增加 50 万元，扶持比例增加 5%，最高扶持比例为 55%。

子公司四川诺迪康威光制药有限公司、成都诺迪康生物制药有限公司、四川本草堂药业有限公司、四川诺亚医疗科技有限责任公司、西藏诺迪康三江开发有限公司不享受上述扶持政策，就地缴纳增值税。

b、营业税：公司房屋出租收入营业税按收入的 5% 计提；其他单位占用资金收入营业税按收入的 5% 计提。

c、城市维护建设税、教育费附加：公司的城市维护建设税、教育费附加按当期应纳流转税额计缴。公司本部、精粉厂及子公司西藏康达药业有限公司和西藏诺迪康藏药材开发有限公司根据西藏自治区财政厅藏财预字（97）02 号文件规定免征城市维护建设税。子公司西藏诺迪康医药有限公司城市维护建设税 5%、教育费附加 3%，四川诺迪康威光制药有限公司城市维护建设税 7%、教育费附加 4%，四川本草堂药业有限公司城市维护建设税 7%、教育费附加 3%。

d、所得税：根据西藏自治区国家税务局直属征收分局“藏国税直字（2005）第 03 号”减免税批准通知书，母公司从 2005 年 1 月 1 日起至 2009 年 12 月 31 日免征企业所得税；经西藏自治区山南地区国家税务局“山国税减免字（2003）第 004 号”文批复，子公司西藏诺迪康医药有限公司自 2002 年 8 月 27 日起至 2009 年 12 月 31 日止免征企业所得税；西藏康达药业有限公司、西藏诺迪康藏药材开发有限公司、西藏诺迪康三江开发有限公司适用 15% 的企业所得税税率，其他子公司适用 33% 的企业所得税税率。

(四) 控股子公司及合营企业

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 注册地 | 法定 代表人 | 注册 资本 | 经营范围 | 投资 额 | 权益比例(%) | | 是否 合并 |
|------------------------|------|-----------|----------|-------------------------------|---------|---------|----|----------|
| | | | | | | 直接 | 间接 | |
| 西藏康达药业 有限公司 | 西藏拉萨 | 周强林 | 300 | 生物系列制品、药 品生产与销售 | 1,150 | 100.00 | | 否 |
| 四川诺迪康威 光制药有限公 司 | 四川广汉 | 周强林 | 2,000 | 生产销售药品 | 2,000 | 100.00 | | 是 |
| 成都诺迪康生 物制药有限公 司 | 四川成都 | 陈达彬 | 1,000 | 生产销售药品 | 1,000 | 100.00 | | 是 |
| 西藏诺迪康藏 药材开发有限 公司 | 西藏拉萨 | 周强林 | 1,000 | 药材种植、经营 | 850 | 85.00 | | 是 |
| 西藏诺迪康医 药有限公司 | 西藏山南 | 周强林 | 4,400 | 藏药材、藏成药、 中药材等经营 | 4,180 | 95.00 | | 是 |
| 西藏诺迪康三 江开发有限公 司 | 西藏昌都 | 周强林 | 300 | 中药材种植、开 发、收购与销售等 | 300 | 99.25 | | 否 |
| 四川诺亚医疗 科技有限责任 公司 | 四川成都 | 周强林 | 600 | 开发医疗器械、医 用电子产品、保健 品等 | 400 | 66.67 | | 是 |
| 四川本草堂药 业有限公司 | 四川成都 | 方明 | 2,000 | 中成药、中药材及 医疗器械等的国内 销售及批发 | 1,510 | 75.50 | | 是 |

(1) 合并报表范围发生变更的内容和原因

子公司四川本草堂增资扩股，注册资本由 1000 万元增加到 2000 万元。公司追加投资 1000 万元，所占股份由 51%增加到 75.5%，会计报表合并范围随之变化。其余会计报表合并范围未发生变化。

(五) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位:元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|-------|-------|---------------|----------|-------|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金: | / | / | | / | / | |
| 人民币 | / | / | 134,817.31 | / | / | 291,916.13 |
| 银行存款: | / | / | | / | / | |
| 人民币 | / | / | 73,050,666.34 | / | / | 129,746,094.24 |
| 美元 | 97.34 | 8.001 | 778.82 | 4,683.82 | 8.061 | 37,755.74 |
| 合计 | / | / | 73,186,262.47 | / | / | 130,075,766.11 |

2、短期投资

(1) 短期投资分类

单位：币种：

| 项目 | 期初数 | | | 期末数 | | | 期末市价总额 |
|------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|------------|
| | 帐面余额 | 跌价准备 | 帐面净额 | 帐面余额 | 跌价准备 | 帐面净额 | |
| 基金投资 | 202,000.00 | 87,400.00 | 114,600.00 | 252,000.00 | 35,600.00 | 216,400.00 | 216,400.00 |
| 合计 | 202,000.00 | 87,400.00 | 114,600.00 | 252,000.00 | 35,600.00 | 216,400.00 | 216,400.00 |

3、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 |
|--------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 3,004,100.03 |
| 合计 | 3,004,100.03 |

期末应收票据余额增加 100%，系公司控股子公司西藏诺迪康医药有限公司本期增加收取银行承兑汇票结算方式与经销商结算药品货款所致。

4、应收账款

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 一年以内 | 46,564,367.32 | 73.35 | 2,328,218.36 | 47,931,362.15 | 74.24 | 2,396,468.11 |
| 一至二年 | 3,087,382.15 | 4.86 | 308,738.22 | 2,975,314.20 | 4.61 | 297,531.42 |
| 二至三年 | 1,764,249.14 | 2.78 | 264,637.37 | 1,751,471.65 | 2.71 | 262,720.75 |
| 三至四年 | 1,551,631.05 | 2.44 | 465,489.31 | 1,480,000.75 | 2.29 | 444,000.23 |
| 四至五年 | 3,801,614.02 | 5.99 | 1,900,807.01 | 3,829,621.41 | 5.93 | 1,914,810.71 |
| 五年以上 | 6,713,348.43 | 10.58 | 6,713,348.43 | 6,598,272.88 | 10.22 | 6,598,272.88 |
| 合计 | 63,482,592.11 | 100.00 | 11,981,238.70 | 64,566,043.04 | 100.00 | 11,913,804.10 |

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加数 | 期末余额 |
|----------|---------------|-----------|---------------|
| 应收帐款坏帐准备 | 11,913,804.10 | 67,434.60 | 11,981,238.70 |

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

| | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|--------------|-------|--------------|-------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 前五名欠款单位合计及比例 | 7,328,525.25 | 11.54 | 6,542,034.91 | 10.13 |

(4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 欠款金额 | 欠款时间 | 欠款原因 | 计提坏帐金额 | 计提坏帐比例 |
|------------------------|--------|--------------|------|------|------------|--------|
| 四川科伦医药贸易有限公司 | 客户 | 1,964,887.29 | 一年以内 | 货款 | 98,244.36 | 5 |
| 广东中西药业有限公司 | 客户 | 1,435,100.00 | 一年以内 | 货款 | 71,755.00 | 5 |
| 四川省天奇药业有限公司 | 客户 | 1,375,156.40 | 一年以内 | 货款 | 68,757.82 | 5 |
| 浙江英特药业有限责任公司 中成药分公司 | 客户 | 1,373,381.56 | 一年以内 | 货款 | 68,669.08 | 5 |
| 河北恒祥医药集团有限公司 | 客户 | 1,180,000.00 | 一年以内 | 货款 | 59,000.00 | 5 |
| 合计 | / | 7,328,525.25 | / | / | 366,426.26 | / |

(5) 本报告期全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大的应收帐款情况

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 欠款金额 | 欠款时间 | 欠款原因 | 计提坏帐金额 | 计提坏帐比例(%) |
|-----------|--------------|------|------|--------------|-----------|
| 五年以上的应收帐款 | 6,713,348.43 | 五年以上 | 货款 | 6,713,348.43 | 100 |
| 合计 | 6,713,348.43 | / | / | 6,713,348.43 | / |

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

5、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|-------|--------------|---------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 一年以内 | 124,989,364.26 | 59.16 | 6,249,468.21 | 83,270,014.53 | 41.27 | 4,100,964.54 |
| 一至二年 | 28,542,827.66 | 13.51 | 2,854,282.77 | 44,853,030.54 | 22.23 | 4,616,627.42 |

| | | | | | | |
|------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| 二至三年 | 49,185,553.49 | 23.28 | 7,377,833.02 | 65,732,439.40 | 32.58 | 8,359,865.91 |
| 三至四年 | 1,888,434.54 | 0.89 | 566,530.36 | 2,030,557.35 | 1.01 | 609,167.21 |
| 四至五年 | 2,588,056.78 | 1.23 | 1,294,028.39 | 3,936,340.68 | 1.95 | 1,968,170.34 |
| 五年以上 | 4,074,105.54 | 1.93 | 4,074,105.54 | 1,943,435.06 | 0.96 | 1,943,435.06 |
| 合计 | 211,268,342.27 | 100.00 | 22,416,248.29 | 201,765,817.56 | 100.00 | 21,598,230.48 |

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加数 | 期末余额 |
|-----------|---------------|------------|---------------|
| 其他应收款坏帐准备 | 21,598,230.48 | 818,017.81 | 22,416,248.29 |

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

| | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|----------------|-------|----------------|-------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 前五名欠款单位合计及比例 | 155,494,097.10 | 73.60 | 165,839,512.26 | 82.19 |

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 欠款金额 | 欠款时间 | 欠款原因 | 计提坏帐金额 |
|----------------|----------------|------|----------|---------------|
| 四川天恒建工(集团)有限公司 | 47,234,949.75 | 不一 | 主要是预付工程款 | 2,435,392.24 |
| 成都嘉豪实业有限公司 | 41,760,163.94 | 不一 | 借款 | 5,562,281.32 |
| 四川诺迪植化有限公司 | 25,853,381.45 | 不一 | 往来款 | 1,585,338.15 |
| 成都本草堂药品销售有限公司 | 20,645,601.96 | 1-2年 | 往来款 | 2,064,560.20 |
| 陕西精高企业(集团)有限公司 | 20,000,000.00 | 2-3年 | 往来款 | 3,000,000.00 |
| 合计 | 155,494,097.10 | / | / | 14,647,571.91 |

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

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|------|--------|--------------|------------|
| | 欠款金额 | 计提坏帐金额 | 欠款金额 | 计提坏帐金额 |
| 西藏华西药业集团有限公司 | 0 | 0 | 2,866,136.54 | 286,113.65 |
| 合计 | 0 | 0 | 2,866,136.54 | 286,113.65 |

本期末其他应收帐款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、预付帐款

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 一年以内 | 19,796,512.02 | 97.07 | 5,426,741.77 | 90.08 |
| 一至二年 | | | 597,635.00 | 9.92 |
| 二至三年 | 598,340.83 | 2.93 | | |
| 合计 | 20,394,852.85 | 100.00 | 6,024,376.77 | 100.00 |

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

| | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|---------------|-------|--------------|-------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 前五名欠款单位合计及比例 | 11,843,841.40 | 58.07 | 5,032,041.01 | 83.53 |

(3) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款
 预付账款期末数较年初数增加 238.54%，主要是控股子公司西藏诺迪康医药有限公司的预付广告费及控股子公司成都诺迪康生物制药有限公司预付购新药款项所致。
 期末 2-3 年以上预付账款主要系公司控股子公司四川诺迪康威光制药有限公司预付的土地出让金。

7、存货

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 5,913,782.35 | | 5,913,782.35 | 3,828,526.94 | | 3,828,526.94 |
| 库存商品 | 60,276,768.49 | 2,069,783.75 | 58,206,984.74 | 47,193,771.31 | 2,069,783.75 | 45,123,987.56 |
| 在产品 | 2,917,726.58 | | 2,917,726.58 | 1,902,293.89 | | 1,902,293.89 |
| 包装物 | 1,048,752.01 | | 1,048,752.01 | 1,193,545.37 | | 1,193,545.37 |
| 低值易耗品 | 442,228.22 | | 442,228.22 | 426,626.22 | | 426,626.22 |
| 合计 | 70,599,257.65 | 2,069,783.75 | 68,529,473.90 | 54,544,763.73 | 2,069,783.75 | 52,474,979.98 |

8、待摊费用

单位:元 币种:人民币

| 类别 | 期初数 | 本期增加数 | 本期摊销数 | 期末数 |
|-----|-----|-------|-------|----------|
| 水电费 | | | | 2,325.27 |
| 合计 | | | | 2,325.27 |

9、长期投资

(1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|---------------|------|------------|---------------|
| 对子公司投资 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 |
| 对联营公司投资 | 142,800.00 | | | 142,800.00 |
| 其他股权投资 | 76,280,000.00 | | | 76,280,000.00 |
| 合并价差 | 3,805,833.33 | | 405,000.00 | 3,400,833.33 |
| 合计 | 83,228,633.33 | | 405,000.00 | 82,823,633.33 |
| 减:长期股权投资减值准备 | | | | |
| 长期股权投资净值合计 | 83,228,633.33 | / | / | 82,823,633.33 |

(2) 合并价差

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位名称 | 初始余额 | 期初金额 | 本期减少 | 期末余额 | 摊销年限 |
|------------|--------------|--------------|------------|--------------|------|
| 西藏康达药业有限公司 | 8,800,000.00 | 3,805,833.33 | 405,000.00 | 3,400,833.33 | 10年 |
| 合计 | 8,800,000.00 | 3,805,833.33 | 405,000.00 | 3,400,833.33 | / |

10、固定资产

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末数 |
|------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、原价合计: | 255,301,831.14 | 1,366,154.84 | | 256,667,985.98 |
| 其中:房屋及建筑物 | 182,916,008.41 | 112,759.04 | | 183,028,767.45 |
| 机器设备 | 65,029,187.32 | 319,458.00 | | 65,348,645.32 |
| 电子设备 | 1,593,867.41 | 255,840.80 | | 1,849,708.21 |
| 运输设备 | 5,762,768.00 | 678,097.00 | | 6,440,865.00 |
| 二、累计折旧合计: | 33,340,119.53 | 5,200,939.89 | | 38,541,059.42 |
| 其中:房屋及建筑物 | 17,905,607.75 | 2,142,635.40 | | 20,048,243.15 |
| 机器设备 | 11,535,129.32 | 2,544,154.04 | | 14,079,283.36 |
| 电子设备 | 778,301.94 | 134,118.41 | | 912,420.35 |
| 运输设备 | 3,121,080.52 | 380,032.04 | | 3,501,112.56 |
| 三、固定资产净值合计 | 221,961,711.61 | 1,366,154.84 | 5,200,939.89 | 218,126,926.56 |
| 其中:房屋及建筑物 | 165,010,400.66 | 112,759.04 | 2,142,635.40 | 162,980,524.30 |
| 机器设备 | 53,494,058.00 | 319,458.00 | 2,544,154.04 | 51,269,361.96 |
| 电子设备 | 815,565.47 | 255,840.80 | 134,118.41 | 937,287.86 |
| 运输设备 | 2,641,687.48 | 678,097.00 | 380,032.04 | 2,939,752.44 |
| 四、减值准备合计 | 879,574.67 | | | 879,574.67 |
| 其中:房屋及建筑物 | 116,159.40 | | | 116,159.40 |

| | | | | |
|------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 机器设备 | 763,415.27 | | | 763,415.27 |
| 电子设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 五、固定资产净额合计 | 221,082,136.94 | 1,366,154.84 | 5,200,939.89 | 217,247,351.89 |
| 其中：房屋及建筑物 | 164,894,241.26 | 112,759.04 | 2,142,635.40 | 162,864,364.90 |
| 机器设备 | 52,730,642.73 | 319,458.00 | 2,544,154.04 | 50,505,946.69 |
| 电子设备 | 815,565.47 | 255,840.80 | 134,118.41 | 937,287.86 |
| 运输设备 | 2,641,687.48 | 678,097.00 | 380,032.04 | 2,939,752.44 |

11、在建工程

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|-----------|------|-----------|-----------|------|-----------|
| | 帐面余额 | 减值准备 | 帐面净额 | 帐面余额 | 减值准备 | 帐面净额 |
| 在建工程 | 61,000.00 | | 61,000.00 | 64,960.00 | | 64,960.00 |

12、无形资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 帐面余额 | 减值准备 | 帐面净额 | 帐面余额 | 减值准备 | 帐面净额 |
| 无形资产 | 90,853,364.00 | | 90,853,364.00 | 94,725,174.78 | | 94,725,174.78 |

(1) 无形资产变动情况

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 取得方式 | 实际成本 | 期初数 | 本期摊销 | 累计摊销 | 期末数 | 剩余摊销期限 |
|-------------------|------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------|
| 土地使用权 | 购入 | 28,875,690.00 | 28,457,201.74 | 313,866.18 | 732,354.44 | 28,143,335.56 | 45 年 |
| 土地使用权 | | 4,327,738.00 | 3,404,639.70 | 40,513.68 | 963,611.98 | 3,364,126.02 | 41.5 年 |
| 土地使用权 | 评估投资 | 1,034,779.00 | 965,793.75 | 10,347.78 | 79,333.03 | 955,445.97 | 46.2 年 |
| 土地使用权 | 评估投资 | 2,430,000.00 | 2,207,250.00 | 24,299.70 | 247,049.70 | 2,182,950.30 | 44.92 年 |
| 神康宁专有技术 | 购入 | 300,000.00 | 126,007.95 | 15,000.00 | 188,992.05 | 111,007.95 | 3.75 年 |
| 蒲郁胶囊专有技术 | 购入 | 700,000.00 | 461,999.95 | 35,000.02 | 273,000.07 | 426,999.93 | 6.1 年 |
| 参志胶囊专有技术 | 购入 | 300,000.00 | 198,000.00 | 15,000.00 | 117,000.00 | 183,000.00 | 6.1 年 |
| 冻干重组人脑利钠肽 | 购入 | 71,800,000.00 | 53,351,388.93 | 2,991,666.66 | 21,440,277.73 | 50,359,722.27 | 8.42 年 |
| 水母雪莲细胞培养技术 | | 1,000,000.00 | 541,666.67 | 49,999.80 | 508,333.13 | 491,666.87 | 4.92 年 |
| 酶联免疫反映加速器实用新型专利技术 | 评估投资 | 2,000,000.00 | 1,342,393.59 | 146,412.00 | 804,018.41 | 1,195,981.59 | 6.23 年 |

| | | | | | | | |
|----------------------|----|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------|
| 金石感冒茶 专有技术 | 购入 | 1,116,100.00 | 548,749.17 | 55,804.98 | 623,155.81 | 492,944.19 | 4.42 年 |
| 小青龙胶囊 专有技术 | 购入 | 400,000.00 | 333,333.33 | 19,800.00 | 86,466.67 | 313,533.33 | 7.83 年 |
| 舒胸胶囊专 有技术 | 购入 | 400,000.00 | 333,333.33 | 19,800.00 | 86,466.67 | 313,533.33 | 7.83 年 |
| 盐酸赖氨酸 专有技术 | 购入 | 400,000.00 | 380,000.00 | 19,800.00 | 39,800.00 | 360,200.00 | 9 年 |
| 骨松宝丸剂 专有技术 | 购入 | 90,000.00 | 81,750.00 | 4,500.00 | 12,750.00 | 77,250.00 | 8.58 年 |
| 复方南板蓝 根胶囊专 有技术 | 购入 | 2,200,000.00 | 1,991,666.67 | 109,999.98 | 318,333.31 | 1,881,666.69 | 8.55 年 |
| 合计 | / | 117,374,307.00 | 94,725,174.78 | 3,871,810.78 | 26,520,943.00 | 90,853,364.00 | / |

期末无形资产中有 3150.74 万元的土地使用权已用于本公司借款抵押。

无形资产—水母雪莲细胞培养专有技术是中国科学院西北高原生物研究所投资公司子公司西藏诺迪康藏药材开发有限公司的投资款。该专有技术已业经青海省地矿资产评估事务所评估，评估确认值为 3,280,000.00 元，作价 1,000,000.00 元。其产权过户手续正在办理中

13、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 原始金额 | 期初数 | 本期摊销 | 累计摊销 | 期末数 |
|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----|
| 网站建设及服务 | 50,000.00 | 10,000.00 | 10,000.00 | 50,000.00 | |
| 合计 | 50,000.00 | 10,000.00 | 10,000.00 | 50,000.00 | |

14、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 105,300,000.00 | 55,000,000.00 |
| 担保借款 | 100,000,000.00 | 202,000,000.00 |
| 合计 | 205,300,000.00 | 257,000,000.00 |

(2) 逾期借款情况：

单位：元 币种：人民币

| 贷款单位 | 贷款金额 | 贷款利率 | 贷款资金用途 | 未按期偿还原因 |
|---------------|---------------|------|--------|-----------|
| 西藏诺迪康药业股份有限公司 | 9,000,000.00 | 1.08 | 农村产品收购 | 在办理资产抵押手续 |
| 西藏诺迪康药业股份有限公司 | 8,500,000.00 | 7.56 | 生产经营 | 在办理资产抵押手续 |
| 合计 | 17,500,000.00 | / | / | / |

(1) 抵押借款 10530 万元，是以公司及子公司四川诺迪康威光制药有限公司的房屋建筑物及机器设备和成都诺迪康生物制药有限公司土地作为抵押物取得的借款。

(2) 保证借款 10000 万元，其中 1750 万元是由持公司 57.03%股份的股东西藏华西药业（集团）有限公司提供保证担保，4,900 万元由持公司 57.03%股份的股东西藏华西药业（集团）有限公司和关联方成都达义物业有限责任公司提供保证担保，3000 万元由持公司 57.03%股份的股东西藏华西药业（集团）有限公司和贵州益佰制药股份有限公司提供最高额保证担保；350 万元为子公司四川本草堂药业有限公司借款，其中 300 由子公司四川诺迪康威光制药有限公司提供保证担保。

15、应付票据

单位:元 币种:人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 66,776,243.64 | 60,432,681.69 |
| 合计 | 66,776,243.64 | 60,432,681.69 |

期末应付票据余额较年初增加 10.50%，系公司控股子公司四川本草堂药业有限公司本期增加采用银行承兑汇票结算方式与供应商结算药品采购款所致。

16、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 一年以内 | 46,576,726.65 | 99.05 | 44,065,294.39 | 94.02 |
| 一至二年 | 280,944.16 | 0.60 | 2,576,762.94 | 5.50 |
| 二至三年 | 163,718.10 | 0.35 | 151,764.49 | 0.32 |
| 三年以上 | | | 72,155.91 | 0.16 |
| 合计 | 47,021,388.91 | 100.00 | 46,865,977.73 | 100.00 |

无欠持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

17、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|---------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 一年以内 | 21,700,250.83 | 99.19 | 228,106.67 | 73.18 |
| 一至二年 | 82,000.00 | 0.37 | 80,913.00 | 25.96 |
| 二至三年 | 93,299.76 | 0.43 | 2,682.40 | 0.86 |
| 三年以上 | 2,582.40 | 0.01 | | |
| 合计 | 21,878,132.99 | 100.00 | 311,702.07 | 100.00 |

期末数较年初数增加 6918.92%，主要是控股子公司西藏诺迪康医药有限公司结算方式改变，预收货款增加所致。

无欠持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

18、应付工资：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----------|-----|
| 应付工资 | 34,000.00 | |
| 合计 | 34,000.00 | |

19、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 应付福利费 | 2,746,387.91 | 1,982,323.04 |
| 合计 | 2,746,387.91 | 1,982,323.04 |

20、应交税金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 计缴标准 |
|-------|--------------|---------------|------------------------|
| 增值税 | 1,879,832.26 | 6,867,829.70 | 以当期销项税额抵扣进项税额后的余额的 17% |
| 营业税 | 410,009.28 | 403,727.12 | 营业收入的 5%计提。 |
| 所得税 | 136,529.86 | 157,936.20 | |
| 个人所得税 | 35,314.12 | 12,296.27 | |
| 城建税 | 64,091.78 | 290,208.55 | 应缴流转税的 7%、5% |
| 房产税 | 2,658,679.86 | 2,670,152.13 | 12%、1.2% |
| 合计 | 5,184,457.16 | 10,402,149.97 | / |

21、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 费率说明 |
|-----------|-----------|------------|-----------|
| 教育费附加 | 67,430.20 | 174,049.15 | 应纳流转税额 3% |
| 四川省地方教育附加 | | 2,339.85 | 应纳流转税额 1% |
| 副食品调控基金 | 1,266.92 | 912.18 | |
| 合计 | 68,697.12 | 177,301.18 | / |

22、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 一年以内 | 30,782,736.74 | 68.67 | 24,291,180.95 | 56.99 |
| 一至二年 | 9,544,539.59 | 21.29 | 13,584,731.67 | 31.87 |
| 二至三年 | 3,054,307.35 | 6.81 | 3,011,421.26 | 7.07 |
| 三年以上 | 1,447,101.25 | 3.23 | 1,732,515.11 | 4.07 |
| 合计 | 44,828,684.93 | 100.00 | 42,619,848.99 | 100.00 |

无欠持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

23、预提费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 结存原因 |
|------|------------|------------|------------|
| 贷款利息 | 359,236.79 | 547,420.56 | 期末应付未付贷款利息 |
| 合计 | 359,236.79 | 547,420.56 | / |

24、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|--------------|--------------|
| 藏药材种植产业化示范工程项目 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 重组人脑利钠肽生产线项目 | 530,000.00 | 530,000.00 |
| 雪山金罗汉止痛涂膜剂项目 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 合计 | 7,030,000.00 | 7,030,000.00 |

25、少数股东权益：

期末数 9425993.82 元；期初数 8348231.54 元。

26、股本

股份变动情况表

单位：万股

| | 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 |
| 股份总数 | 12,260 | 100 | | | | | | 12,260 | 100 |

27、资本公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 股本溢价 | 238,378,646.90 | | | 238,378,646.90 |
| 股权投资准备 | 133,516.00 | | | 133,516.00 |
| 合计 | 238,512,162.90 | | | 238,512,162.90 |

28、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 11,349,774.10 | | | 11,349,774.10 |
| 法定公益金 | 5,674,887.08 | | | 5,674,887.08 |
| 合计 | 17,024,661.18 | | | 17,024,661.18 |

29、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 |
|------------|--------------|
| 净利润 | 1,116,170.70 |
| 加：年初未分配利润 | 6,765,993.08 |
| 其他转入 | |
| 减：提取法定盈余公积 | |
| 提取法定公益金 | |
| 未分配利润 | 7,882,163.78 |

30、主营业务收入及主营业务成本

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

| 行业名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 药业 | 343,544,412.11 | 282,317,057.72 | 336,685,716.76 | 283,432,823.16 |
| 合计 | 343,544,412.11 | 282,317,057.72 | 336,685,716.76 | 283,432,823.16 |

(2) 分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

| 产品名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 自有产品销售 | 58,420,915.05 | 8,985,633.26 | 50,844,032.73 | 7,858,910.98 |
| 其他销售 | 285,123,497.06 | 273,331,424.46 | 285,841,684.03 | 275,573,912.18 |
| 合计 | 343,544,412.11 | 282,317,057.72 | 336,685,716.76 | 283,432,823.16 |

(3) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

| 地区名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 川渝地区 | 289,303,046.96 | 265,185,651.34 | 290,278,771.59 | 262,353,408.90 |
| 北京地区 | 7,346,965.85 | 2,193,125.07 | 10,731,439.54 | 3,339,838.09 |
| 上海地区 | 7,317,776.96 | 2,244,122.46 | 9,990,785.02 | 3,028,752.35 |
| 广东地区 | 7,001,701.08 | 2,261,025.23 | 10,986,458.32 | 7,393,592.44 |
| 其他地区 | 32,574,921.26 | 10,433,133.62 | 14,698,262.29 | 7,317,231.38 |
| 合计 | 343,544,412.11 | 282,317,057.72 | 336,685,716.76 | 283,432,823.16 |

31、主营业务税金及附加:

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 计缴标准 |
|---------|------------|------------|-------------|
| 城建税 | 444,178.88 | 414,477.25 | 应缴流转税的7%、5% |
| 教育费附加 | 271,248.95 | 254,085.59 | 应缴流转税的3%、1% |
| 副食品调控基金 | 25.64 | | |
| 合计 | 715,453.47 | 668,562.84 | / |

32、其他业务利润:

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期数 | | | 上年同期数 | | |
|------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 收入 | 成本 | 利润 | 收入 | 成本 | 利润 |
| 房租收入 | 821,886.00 | 542,938.32 | 278,947.68 | 445,077.51 | 243,883.52 | 201,193.99 |
| 其他收入 | 190,342.90 | 24,782.44 | 165,560.46 | 105,095.22 | 94,800.69 | 10,294.53 |
| 合计 | 1,012,228.90 | 567,720.76 | 444,508.14 | 550,172.73 | 338,684.21 | 211,488.52 |

其他业务利润本期数较上年同期增加 110.18%，主要是本期房租收入增加以及子公司四川诺亚医疗科技有限公司研制的专有技术转让收入及经销权转让收入所致。

33、财务费用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 6,032,540.22 | 6,482,757.28 |
| 减:利息收入 | 742,220.18 | 4,701,147.22 |
| 汇兑损失 | | |
| 减:汇兑收益 | | |
| 其他 | 463,736.68 | 131,592.83 |
| 合计 | 5,754,056.72 | 1,913,202.89 |

本期财务费用较上年增加 200.76%,主要是期末公司对未收回利息的借支款项停止计提利息收入,使本期利息收入较上年大幅减少。

34、投资收益

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------------|-------------|-------------|
| 短期投资收益 | | 22,931.14 |
| 其中:股票投资收益 | | 22,931.14 |
| 短期投资收益跌价准备 | 51,800.00 | -99,800.00 |
| 长期股权投资差额摊销 | -405,000.00 | -439,999.98 |
| 期末调整被投资公司所有者权益增减金额 | | -311,710.72 |
| 合计 | -353,200.00 | -828,579.56 |

35、补贴收入:

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 收入来源 |
|------|--------------|--------------|-------|
| 补贴收入 | 7,427,306.71 | 3,826,662.00 | 财政扶持金 |
| 合计 | 7,427,306.71 | 3,826,662.00 | / |

补贴收入为公司及公司控股子公司西藏诺迪康医药有限公司享受西藏自治区人民政府和西藏山南地区流转税按上缴比例扶持企业再发展的税收优惠政策,收到的扶持金。

36、营业外收入:

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|----------|-----------|
| 处理废旧物资收入 | 6,236.32 | 26,044.12 |
| 合计 | 6,236.32 | 26,044.12 |

37、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----|------------|----------|
| 罚款 | 162,353.51 | |
| 其他 | | 8,985.28 |
| 合计 | 162,353.51 | 8,985.28 |

38、所得税：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------|-----|-----------|
| 子公司四川本草堂药业有限公司 | | 37,599.37 |
| 合计 | | 37,599.37 |

39、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-------------|---------------|
| 单位及个人往来现金流入 | 21,761,186.34 |
| 其他 | 1,012,228.90 |
| 合计 | 22,773,415.24 |

40、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|------------|----------------|
| 销售费用 | 45,223,039.66 |
| 管理费用 | 10,470,360.53 |
| 支付单位及个人往来款 | 48,612,816.12 |
| 合计 | 104,306,216.31 |

41、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|----------------|------------|
| 子公司四川本草堂借款担保费用 | 234,051.83 |
| 合计 | 234,051.83 |

(六) 母公司会计报表附注

1、货币资金

单位:元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|-------|-------|---------------|----------|-------|---------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金: | / | / | | / | / | |
| 人民币 | / | / | 22,729.50 | / | / | 22,185.45 |
| 银行存款: | / | / | | / | / | |
| 人民币 | / | / | 13,043,136.10 | / | / | 13,510,996.45 |
| 美元 | 97.34 | 8.001 | 778.82 | 4,683.82 | 8.061 | 37,755.74 |
| 合计 | / | / | 13,066,644.42 | / | / | 13,570,937.64 |

2、短期投资

(1) 短期投资分类

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初数 | | | 期末数 | | | 期末市价总额 |
|------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|------------|
| | 帐面余额 | 跌价准备 | 帐面净额 | 帐面余额 | 跌价准备 | 帐面净额 | |
| 基金投资 | 202,000.00 | 87,400.00 | 114,600.00 | 252,000.00 | 35,600.00 | 216,400.00 | 216,400.00 |
| 合计 | 202,000.00 | 87,400.00 | 114,600.00 | 252,000.00 | 35,600.00 | 216,400.00 | 216,400.00 |

3、应收账款

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------|-----|----------|----------|-----|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 五年以上 | 1,033.37 | 100 | 1,033.37 | 1,033.37 | 100 | 1,033.37 |
| 合计 | 1,033.37 | 100 | 1,033.37 | 1,033.37 | 100 | 1,033.37 |

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|----------|----------|----------|
| 应收帐款坏帐准备 | 1,033.37 | 1,033.37 |

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

| | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|----------|-----|----------|-----|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 前五名欠款单位合计及比例 | 1,033.37 | 100 | 1,033.37 | 100 |

(4) 本报告期全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大的应收帐款情况

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 欠款金额 | 欠款时间 | 欠款原因 | 计提坏帐金额 | 计提坏帐比例(%) |
|------|----------|------|------|----------|-----------|
| | 1,033.37 | 五年以上 | 货款 | 1,033.37 | 100 |
| 合计 | 1,033.37 | / | / | 1,033.37 | / |

(5) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款
应收账款期末余额中无持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款

4、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 一年以内 | 105,170,046.93 | 57.18 | 4,076,439.12 | 114,998,712.51 | 46.37 | 2,759,551.12 |
| 一至二年 | 24,791,320.44 | 13.48 | 2,479,132.04 | 62,234,589.96 | 25.1 | 4,567,859.00 |
| 二至三年 | 48,916,277.38 | 26.60 | 7,337,441.61 | 65,475,054.86 | 26.4 | 8,321,258.23 |
| 三至四年 | 914,675.41 | 0.50 | 274,402.62 | 1,056,770.52 | 0.43 | 317,031.16 |
| 四至五年 | 2,028,433.96 | 1.10 | 1,014,216.98 | 3,356,745.56 | 1.35 | 1,678,372.78 |
| 五年以上 | 2,096,436.72 | 1.14 | 2,096,436.72 | 865,751.54 | 0.35 | 865,751.54 |
| 合计 | 183,917,190.84 | 100.00 | 17,278,069.09 | 247,987,624.95 | 100.00 | 18,509,823.83 |

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加数 | 期末余额 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 其他应收款坏帐准备 | 18,509,823.83 | -1,231,754.74 | 17,278,069.09 |

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

| | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|----------------|-------|----------------|-------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 前五名欠款单位合计及比例 | 141,048,495.14 | 76.69 | 184,656,184.81 | 74.46 |

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 欠款金额 | 欠款时间 | 欠款原因 | 计提坏帐金额 |
|----------------|----------------|------|------------|---------------|
| 四川天恒建工(集团)有限公司 | 47,234,949.75 | 不一 | 主要是预付工程款转入 | 2,435,392.24 |
| 成都嘉豪实业有限公司 | 41,760,163.94 | 不一 | 借款 | 5,562,281.32 |
| 四川诺迪植化有限公司 | 25,853,381.45 | 不一 | 往来款 | 1,585,338.15 |
| 陕西精高企业(集团)有限公司 | 20,000,000.00 | 2-3年 | 借款 | 3,000,000.00 |
| 四川万博实业有限公司 | 6,200,000.00 | 不一 | 往来款 | 445,000.00 |
| 合计 | 141,048,495.14 | / | / | 13,028,011.71 |

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

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|------|--------|--------------|------------|
| | 欠款金额 | 计提坏帐金额 | 欠款金额 | 计提坏帐金额 |
| 西藏华西药业集团有限公司 | 0 | 0 | 2,866,136.54 | 286,113.65 |
| 合计 | 0 | 0 | 2,866,136.54 | 286,113.65 |

其他应收款期末数较年初减少 25.84%，主要是公司本期收回控股子公司成都诺迪康生物制药有限公司、西藏康达药业有限公司的往来款及收回部分外单位欠款所致。

本报告期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况。

5、预付帐款

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|----------|--------|-----|------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 一年以内 | 1,235.00 | 100.00 | 0 | 0.00 |
| 合计 | 1,235.00 | 100.00 | 0 | 0.00 |

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

| | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|-------|-----|-----|------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 前五名欠款单位合计及比例 | 1,235 | 100 | 0 | 0.00 |

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

6、存货

(1) 存货分类

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 3,692,907.45 | | 3,692,907.45 | 1,261,056.46 | | 1,261,056.46 |
| 库存商品 | 7,953,197.81 | 1,792,049.03 | 6,161,148.78 | 6,604,896.45 | 1,792,049.03 | 4,812,847.42 |
| 在产品 | 235,569.87 | | 235,569.87 | 830,863.77 | | 830,863.77 |
| 包装物 | 377,650.54 | | 377,650.54 | 524,407.71 | | 524,407.71 |
| 低值易耗品 | 169,704.07 | | 169,704.07 | 169,304.07 | | 169,304.07 |
| 合计 | 12,429,029.74 | 1,792,049.03 | 10,636,980.71 | 9,390,528.46 | 1,792,049.03 | 7,598,479.43 |

单位:元 币种:人民币

7、待摊费用

单位:元 币种:人民币

| 类别 | 期初数 | 本期增加数 | 本期摊销数 | 期末数 |
|------|-----|----------|-------|----------|
| 预付费用 | | 2,325.27 | | 2,325.27 |
| 合计 | | 2,325.27 | | 2,325.27 |

8、长期投资

(1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 对子公司投资 | 118,391,453.02 | 131,322,481.87 | | 249,713,934.89 |
| 其他股权投资 | 73,080,000.00 | | | 73,080,000.00 |
| 合计 | 191,471,453.02 | 131,322,481.87 | | 322,793,934.89 |
| 减:长期股权投资减值准备 | | | | |
| 长期股权投资净值合计 | 191,471,453.02 | / | / | 322,793,934.89 |

9、固定资产

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末数 |
|------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、原价合计: | 199,188,473.74 | 170,132.42 | 94,710,591.60 | 104,648,014.56 |
| 其中:房屋及建筑物 | 146,353,607.32 | 16,634.42 | 56,084,266.79 | 90,285,974.95 |
| 机器设备 | 47,328,662.42 | 148,248.00 | 38,626,324.81 | 8,850,585.61 |
| 电子设备 | 303,825.00 | 5,250.00 | | 309,075.00 |
| 运输设备 | 5,202,379.00 | | | 5,202,379.00 |
| 二、累计折旧合计: | 20,571,969.14 | 3,895,467.69 | 5,156,081.02 | 19,311,355.81 |
| 其中:房屋及建筑物 | 13,037,567.84 | 1,706,916.91 | 1,445,520.74 | 13,298,964.01 |
| 机器设备 | 4,592,355.93 | 1,867,273.00 | 3,710,560.28 | 2,749,068.65 |
| 电子设备 | 224,121.83 | 8,545.60 | | 232,667.43 |
| 运输设备 | 2,717,923.54 | 312,732.18 | | 3,030,655.72 |
| 三、固定资产净值合计 | 178,616,504.60 | 170,132.42 | 93,449,978.27 | 85,336,658.75 |
| 其中:房屋及建筑物 | 133,316,039.48 | 16,634.42 | 56,345,662.96 | 76,987,010.94 |
| 机器设备 | 42,736,306.49 | 148,248.00 | 36,783,037.53 | 6,101,516.96 |
| 电子设备 | 79,703.17 | 5,250.00 | 8,545.60 | 76,407.57 |
| 运输设备 | 2,484,455.46 | | 312,732.18 | 2,171,723.28 |
| 四、减值准备合计 | 503,904.14 | | | 503,904.14 |
| 其中:房屋及建筑物 | 116,159.40 | | | 116,159.40 |
| 机器设备 | 387,744.74 | | | 387,744.74 |
| 电子设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 五、固定资产净额合计 | 178,112,600.46 | 170,132.42 | 93,449,978.27 | 84,832,754.61 |
| 其中:房屋及建筑物 | 133,199,880.08 | 16,634.42 | 56,345,662.96 | 76,870,851.54 |
| 机器设备 | 42,348,561.75 | 148,248.00 | 36,783,037.53 | 5,713,772.22 |
| 电子设备 | 79,703.17 | 5,250.00 | 8,545.60 | 76,407.57 |
| 运输设备 | 2,484,455.46 | | 312,732.18 | 2,171,723.28 |

固定资产减少 9471 万元是股份公司用募集资金及自有资金建设的厂房及机器设备投资到子公司成都诺迪康生物制药有限公司。

10、无形资产

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 帐面余额 | 减值准备 | 帐面净额 | 帐面余额 | 减值准备 | 帐面净额 |
| 无形资产 | 52,241,388.96 | | 52,241,388.96 | 83,800,257.34 | | 83,800,257.34 |

(1) 无形资产变动情况

单位:元 币种:人民币

| 种类 | 取得方式 | 实际成本 | 期初数 | 本期转出 | 本期摊销 | 累计摊销 | 期末数 | 剩余摊销期限 |
|-----------|------|----------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------|
| 冻干重组人脑利钠肽 | 购入 | 71,800,000.00 | 53,351,388.93 | | 2,991,666.66 | 21,440,277.73 | 50,359,722.27 | 8.42 |
| 土地使用权 | 购入 | 28,875,690.00 | 28,457,201.74 | 28,457,201.74 | | 418,488.26 | | |
| 复方南板蓝根胶囊 | 购入 | 2,200,000.00 | 1,991,666.67 | | 109,999.98 | 318,333.31 | 1,881,666.69 | 8.55 |
| 合计 | / | 102,875,690.00 | 83,800,257.34 | 28,457,201.74 | 3,101,666.64 | 22,177,099.30 | 52,241,388.96 | / |

由股份公司出资的成都锦江工业园区的土地使用权投资到控股子公司成都诺迪康生物制药有限公司使期末无形资产减少 28,457,201.74 元。

(2) 无形资产减值准备

报告期内无应提取减值准备的情况。

11、长期待摊费用

单位:元 币种:人民币

| 种类 | 原始金额 | 期初数 | 本期摊销 | 累计摊销 | 期末数 |
|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----|
| 网站建设及服务费 | 50,000.00 | 10,000.00 | 10,000.00 | 50,000.00 | 0 |
| 合计 | 50,000.00 | 10,000.00 | 10,000.00 | 50,000.00 | |

12、短期借款

(1) 短期借款分类:

单位:币种:

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 105,300,000.00 | 55,000,000.00 |
| 担保借款 | 201,000,000.00 | 201,000,000.00 |
| 合计 | 201,800,000.00 | 256,000,000.00 |

(2) 逾期借款情况:

单位:币种:

| 贷款单位 | 贷款金额 | 贷款利率 | 贷款资金用途 | 未按期偿还原因 |
|---------------|---------------|------|--------|-----------|
| 西藏诺迪康药业股份有限公司 | 9,000,000.00 | 1.08 | 农村产品收购 | 在办理资产抵押手续 |
| 西藏诺迪康药业股份有限公司 | 8,500,000.00 | 7.56 | 生产经营 | 在办理资产抵押手续 |
| 合计 | 17,500,000.00 | / | / | / |

13、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 一年以内 | 7,613,769.98 | 96.82 | 8,697,796.44 | 76.79 |
| 一至二年 | 249,740.92 | 3.18 | 2,547,559.70 | 22.49 |
| 二至三年 | | | 11,734.40 | 0.10 |
| 三年以上 | | | 70,173.00 | 0.62 |
| 合计 | 7,863,510.90 | 100.00 | 11,327,263.54 | 100.00 |

14、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：币种：

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|-----|----|--------|-----|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 三年以上 | | | 100.00 | 100 |
| 合计 | | | 100.00 | 100 |

15、应付福利费：

单位：币种：

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|------------|------------|
| 应付福利费 | 747,427.81 | 691,690.82 |
| 合计 | 747,427.81 | 691,690.82 |

16、应交税金：

单位：币种：

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 计缴标准 |
|-------|--------------|--------------|----------|
| 增值税 | 2,564,921.66 | 2,768,935.00 | 17% |
| 营业税 | 402,509.28 | 403,727.12 | 5% |
| 所得税 | -32,992.29 | -32,992.29 | |
| 个人所得税 | 28,076.90 | 733.30 | |
| 城建税 | 3,134.86 | 2,507.18 | |
| 房产税 | 2,691,672.15 | 2,670,152.13 | 1.2%、12% |
| 合计 | 5,657,322.56 | 5,813,062.44 | / |

17、其他应交款：

单位：币种：

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 费率说明 |
|---------|----------|----------|------|
| 教育费附加 | 3,771.83 | 2,539.37 | |
| 副食品调控基金 | 132.40 | 873.79 | |
| 合计 | 3,904.23 | 3,413.16 | / |

18、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：币种：

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 一年以内 | 41,524,671.70 | 96.32 | 38,228,477.88 | 96.04 |
| 一至二年 | 110,459.65 | 0.26 | 216,760.81 | 0.54 |
| 二至三年 | 148,543.24 | 0.34 | 85,261.24 | 0.21 |
| 三年以上 | 1,326,229.35 | 3.08 | 1,273,511.74 | 3.20 |
| 合计 | 43,109,903.94 | 100.00 | 39,804,011.67 | 100.00 |

19、预提费用：

单位：币种：

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 结存原因 |
|--------|------------|------------|------|
| 预计借款利息 | 359,236.79 | 547,420.56 | |
| 合计 | 359,236.79 | 547,420.56 | / |

20、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|--------------|--------------|
| 藏药材种植产业化示范工程项目 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 重组人脑利钠肽生产线项目 | 530,000.00 | 530,000.00 |
| 合计 | 6,530,000.00 | 6,530,000.00 |

21、股本

股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------|-------------|-----|-------------|----|-------|----|----|-------------|-----|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 股份总数 | 122,600,000 | 100 | | | | | | 122,600,000 | 100 |

22、资本公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 股本溢价 | 238,378,646.90 | | | 238,378,646.90 |
| 股权投资准备 | 133,516.00 | | | 133,516.00 |
| 合计 | 238,512,162.90 | | | 238,512,162.90 |

23、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 |
|------------|--------------|
| 净利润 | 920,312.56 |
| 加：年初未分配利润 | 7,149,121.53 |
| 其他转入 | |
| 减：提取法定盈余公积 | |
| 提取法定公益金 | |
| 未分配利润 | 8,069,434.09 |

24、主营业务收入及主营业务成本

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

| 行业名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 药业 | 15,877,108.03 | 6,683,114.67 | 8,129,473.17 | 6,276,877.52 |
| 合计 | 15,877,108.03 | 6,683,114.67 | 8,129,473.17 | 6,276,877.52 |

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

| 产品名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|--------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 自有产品销售 | 15,877,108.03 | 6,683,114.67 | 8,116,438.48 | 6,264,903.65 |
| 其他 | | | 13,034.69 | 11,973.87 |
| 合计 | 15,877,108.03 | 6,683,114.67 | 8,129,473.17 | 6,276,877.52 |

(3) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 西藏（内部销售到控股子公司） | 15,877,108.03 | 6,683,114.67 | 8,129,473.17 | 6,276,877.52 |
| 合计 | 15,877,108.03 | 6,683,114.67 | 8,129,473.17 | 6,276,877.52 |

25、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期数 | | | 上年同期数 | | |
|------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 收入 | 成本 | 利润 | 收入 | 成本 | 利润 |
| 房租收入 | 816,870.00 | 542,938.32 | 273,931.68 | 420,834.51 | 242,671.37 | 178,163.14 |
| 其他 | 11,148.92 | 11,148.92 | 0 | 139,019.85 | 137,332.49 | 1,687.36 |
| 合计 | 828,018.92 | 554,087.24 | 273,931.68 | 559,854.36 | 380,003.86 | 179,850.50 |

26、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 5,903,991.41 | 6,414,068.28 |
| 减：利息收入 | 343,322.52 | 4,528,065.91 |
| 汇兑损失 | | 0 |
| 减：汇兑收益 | | 0 |
| 其他 | 81,748.80 | 4,322.80 |
| 合计 | 5,642,417.69 | 1,890,325.17 |

27、投资收益

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------------|--------------|--------------|
| 短期投资收益 | | 22,931.14 |
| 短期投资收益跌价准备 | 51,800.00 | -99,800.00 |
| 长期股权投资差额摊销 | -498,999.18 | -405,000.00 |
| 期末调整被投资公司所有者权益增减金额 | 4,123,634.91 | 7,687,872.48 |
| 合计 | 3,676,435.73 | 7,206,003.62 |

28、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 收入来源 |
|------|------------|------------|-------|
| 补贴收入 | 726,102.00 | 420,000.00 | 财政扶持金 |
| 合计 | 726,102.00 | 420,000.00 | / |

补贴收入为公司享受西藏自治区人民政府流转税按上缴比例扶持企业再发展的税收优惠政策，收到的扶持金。

29、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|----------|-----------|
| 废旧物资处理收入 | 6,236.32 | 25,744.12 |
| 合计 | 6,236.32 | 25,744.12 |

30、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----|-----------|-------|
| 罚款 | 14,140.00 | |
| 其他 | | 90.00 |
| 合计 | 14,140.00 | 90.00 |

31、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-------|---------------|
| 子公司还款 | 59,699,191.04 |
| 其他 | 6,449,826.09 |
| 合计 | 66,149,017.13 |

32、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|------------|---------------|
| 销售费用 | 1,023,245.10 |
| 管理费用 | 3,580,923.74 |
| 支付单位及个人往来款 | 6,407,527.76 |
| 支付子公司往来款 | 596,636.23 |
| 合计 | 11,608,332.83 |

(七)关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

| 关联方名称 | 注册地址 | 主营业务 | 与本公司关系 | 经济性质 | 法人代表 |
|--------------|------------|-----------------------------|--------|--------|------|
| 成都达仁经贸有限责任公司 | 成都市 | 代购、代销、批发、零售金属材料 and 建筑装饰材料等 | 间接控股股东 | 有限责任公司 | 陈达彬 |
| 西藏华西药业集团有限公司 | 拉萨市北京中路93号 | 藏医藏药、中医中药、生物制药的开发研究及成果的转让 | 母公司 | 有限责任公司 | 陈达彬 |

| | | | | | |
|------------------|------------------|-----------------------|--------|--------|-----|
| 成都达义实业（集团）有限责任公司 | 成都市 | 批发、零售、代购代销金属材料、建筑材料等 | 间接控股股东 | 有限责任公司 | 陈达彬 |
| 西藏康达药业有限公司 | 拉萨市北京中路 93 号 | 生物系列制品、药品生产与销售 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周强林 |
| 四川诺迪康威光制药有限公司 | 广汉市向阳镇 | 生产销售药品 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周强林 |
| 成都诺迪康生物制药有限公司 | 成都市 | 生产销售药品 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 陈达彬 |
| 西藏诺迪康藏药材开发有限公司 | 拉萨市北京路 93 号 | 药材种植、经营 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周强林 |
| 西藏诺迪康医药有限公司 | 西藏自治区山南泽当白日街 6 号 | 藏药材、藏成药、中药材等经营 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周强林 |
| 西藏诺迪康三江开发有限公司 | 西藏昌都 | 中药材种植、开发、收购与销售等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周强林 |
| 四川诺亚医疗科技有限责任公司 | 成都市 | 开发医疗器械、医用电子产品、保健品等 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 周强林 |
| 四川本草堂药业有限公司 | 成都市金牛区洞子口乡古柏村 | 中成药、中药材及医疗器械等的国内销售及批发 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 方明 |

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:万元 币种:人民币

| 关联方名称 | 注册资本期初数 | 注册资本增减 | 注册资本期末数 |
|------------------|----------|--------|----------|
| 成都达仁经贸有限责任公司 | 600 | | 600 |
| 西藏华西药业集团有限公司 | 5,000 | | 5,000 |
| 成都达义实业（集团）有限责任公司 | 1,680.00 | | 1,680.00 |
| 西藏康达药业有限公司 | 300 | | 300 |
| 四川诺迪康威光制药有限公司 | 2,000 | | 2,000 |
| 成都诺迪康生物制药有限公司 | 1,000 | | 1,000 |
| 西藏诺迪康藏药材开发有限公司 | 1,000 | | 1,000 |
| 西藏诺迪康医药有限公司 | 4,400 | | 4,400 |
| 西藏诺迪康三江开发有限公司 | 300 | | 300 |
| 四川诺亚医疗科技有限责任公司 | 600 | | 600 |
| 四川本草堂药业有限公司 | 1,000 | 1,000 | 2,000 |

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:万元 币种:人民币

| 关联方名称 | 关联方所持股份期初数 | 关联方所持股份比例期初数 (%) | 关联方所持股份增减 | 关联方所持股份增减比例 (%) | 关联方所持股份期末数 | 关联方所持股份比例期末数 (%) |
|------------------|------------|------------------|-----------|-----------------|------------|------------------|
| 成都达仁经贸有限责任公司 | 4,576.26 | 37.33 | | | 4,576.26 | 37.33 |
| 西藏华西药业集团有限公司 | 6,992 | 57.03 | | | 6,992 | 57.03 |
| 成都达义实业(集团)有限责任公司 | 5,943.20 | 48.48 | | | 5,943.2 | 48.48 |
| 西藏康达药业有限公司 | 300 | 100 | | | 300 | 100 |
| 四川诺迪康威光制药有限公司 | 2,000 | 100 | | | 2,000 | 100 |
| 成都诺迪康生物制药有限公司 | 1,000 | 100 | | | 1,000 | 100 |
| 西藏诺迪康藏药材开发有限公司 | 850 | 85 | | | 850 | 85 |
| 西藏诺迪康医药有限公司 | 4,180 | 95 | | | 4,180 | 95 |
| 西藏诺迪康三江开发有限公司 | 297.75 | 100 | | | 297.75 | 100 |
| 四川诺亚医疗科技有限责任公司 | 400 | 66.67 | | | 400 | 66.67 |
| 四川本草堂药业有限公司 | 510 | 51 | 1,000 | 24.5 | 1,510 | 75.5 |

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

公司本期在中国农业银行成都市总府支行贷款总额 7900 万元，贷款期限为一年，其中 4900 万元由持公司 57.03%股份的股东西藏华西药业(集团)有限公司和成都达义药业有限责任公司提供连带责任保证担保，3000 万元由持公司 57.03%股份的股东西藏华西药业(集团)有限公司和贵州益佰制药股份有限公司提供最高额保证担保。

公司本期向中国农业银行拉萨市康昂东路支行贷款 10530 万元，该贷款由公司资产抵押及持公司 57.03%股份的股东西藏华西药业(集团)有限公司提供保证担保；另 1750 逾期贷款由持公司 57.03%股份的股东西藏华西药业(集团)有限公司提供保证担保。

5、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

| 应收应付款项名称 | 关联方 | 期初金额 | 期末金额 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 西藏诺迪康三江开发有限公司 | 控股子公司 | 2,852,782.00 | 2,852,782.00 |
| 西藏华西药业集团有限公司 | 母公司 | 2,866,136.54 | 0 |
| 西藏生物资源研究中心 | 控股母公司股东 | 1,490,609.50 | 0 |
| 成都达义物业管理公司 | 受母公司的控股股东东控制 | 1,226,290.14 | 0 |
| 四川万能传媒广告有限公司 | 受母公司控制 | 1,318,173.90 | 0 |

(八)或有事项:

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

1、2002 年 9 月 26 日，公司为西藏珠峰工业股份有限公司提供了人民币 5000 万元贷款担保，担保期为 2002 年 9 月 26 日起至 2003 年 9 月 26 日止。至 2006 年 6 月 30 日，西藏珠峰工业股份有限公司尚未归还该笔贷款（已经逾期）。

北京市君泽君律师事务所于 2006 年 4 月 7 日出具的《关于西藏诺迪康药业股份有限公司对外担保事宜的法律意见书》认为：截至本法律意见书出具之日，西藏珠峰工业股份有限公司尚未归还该笔贷款（已经逾期），债权人中国银行西藏自治区分行也未在保证期间 2003 年 9 月 26 日至 2005 年 9 月 26 日内向保证人西藏药业要求承担保证责任，保证人西藏药业免除保证责任。

2、公司控股子公司四川本草堂药业有限公司 2005 年 12 月 19 日与成都市商业银行沙湾支行签订人民币借款合同，对成都奥斯特实业有限公司的贷款 100 万元提供连带责任保证担保，保证期间为借款合同生效之日起至 2006 年 12 月 13 日止后两年止。

(九) 承诺事项：

无

(十) 资产负债表日后事项：

无

(十一) 其他重要事项：

1、报告期内，公司已完成大股东及关联方资金占用的清欠工作。

2、期末逾期贷款尚有余额 1750 万元，目前正在办理资产抵押有关手续，预计在三季度全部完成。

八、备查文件目录

1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。

2、报告期内公司在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

3、上述文件放置地：公司证券部

董事长：陈达彬
西藏诺迪康药业股份有限公司
2006 年 8 月 23 日