

上海兰生股份有限公司
(600826)
2009 年第三季度报告



2009 年 10 月 30 日

目 录

§ 1 重要提示	2
§ 2 公司基本情况简介	2
§ 3 重要事项	3
§ 4 附录	7

§ 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 汤建华副董事长、张健鑫副董事长因公出差，委托张宏董事出席并行使表决权，单喆慙独立董事因公出差，委托蒋青云独立董事出席并行使表决权。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司董事长张黎明、总经理张宏、财务总监姜静声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况简介

2.1 主要会计数据及财务指标

币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	2,508,092,348.80	1,555,236,419.14	61.27%
所有者权益(或股东权益)(元)	1,809,248,164.22	1,057,543,346.32	71.08%
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	6.452	3.771	71.10%
	年初至报告期末(1-9月)		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	22,879,074.03		35.63%
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.08		33.33%
	报告期(7-9月)	年初至报告期末(1-9月)	本报告期比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	-3,733,861.42	8,393,451.32	-8.80%
基本每股收益(元)	-0.013	0.030	-9.09%
扣除非经常性损益后基本每股收益(元)	-0.027	0.016	--
稀释每股收益(元)	-0.013	0.030	-9.09%
全面摊薄净资产收益率(%)	-0.21%	0.46%	减少了0.08个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	-0.42%	0.26%	增加了0.26个百分点

扣除非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	年初至报告期末金额(元) (1-9 月)
1、非流动资产处置损益	3, 259. 20
2、其他营业外收支净额	5, 462, 110. 24
3、减：所得税影响	1, 197, 326. 10
4、减：少数股东权益	491, 123. 52
合 计	3, 776, 919. 82

2.2 报告期末股东总数及前十名无限售条件股东持股情况表（单位：股）：

报告期末股东总数（户）	22, 109	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有无限售条件流通股的数量	股份种类
上海兰生（集团）有限公司	28, 042, 820	人民币普通股
中国建设银行--华夏红利混合型开放式证券投资基金	4, 347, 250	人民币普通股
华润深国投信托有限公司--睿信证券投资集合资金信托计划	2, 800, 000	人民币普通股
华润深国投信托有限公司--睿信 3 期证券投资集合信托	2, 410, 000	人民币普通股
顾育军	2, 100, 761	人民币普通股
华润深国投信托有限公司--睿信 2 期证券投资集合信托	1, 980, 000	人民币普通股
华润深国投信托有限公司--睿信 4 期证券投资集合信托	1, 850, 000	人民币普通股
上海睿信投资管理有限公司	1, 300, 500	人民币普通股
姜健军	1, 009, 128	人民币普通股
中国银行--华夏回报证券投资基金	997, 400	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

(一) 公司资产负债表项目大幅度变动的原因分析 (单位: 人民币万元)

项 目	2009 年 9 月 30 日	2008 年 12 月 31 日	增减额	增减比例 (%)
存货	4,990.72	7,741.98	-2,751.26	-35.54%
可供出售金融资产	186,120.77	87,548.95	98,571.82	112.59%
短期借款	430.00	1,750.00	-1,320.00	-75.43%
应付票据	738.14	1,123.90	-385.76	-34.32%
应付职工薪酬	326.95	224.86	102.09	44.40%
应交税费	193.03	-235.32	428.35	--
应付股利	4.19	39.96	-35.77	-89.51%
递延所得税负债	39,576.79	14,933.83	24,642.96	165.01%
资本公积	144,390.52	70,461.66	73,928.86	104.92%

说明:

- 1、存货比期初减少 35.54%，主要是由于工厂消化库存所致。
- 2、可供出售金融资产比期初增加 112.59%，主要是由于本公司持有的交通银行股份、海通证券限售股权按公允价值计量调整所致。
- 3、短期借款比期初减少 75.43%，主要是由于子公司归还了银行借款。
- 4、应付票据比期初减少 34.32%，主要是因为支付了到期票据。
- 5、应付职工薪酬比期初增加 45.40%，主要是由于计提了应付工资。
- 6、应交税费比期初增加 428.35 万元，主要是缴纳了前期申报的税费。
- 7、应付股利 4.19 万元，比期初减少 35.77 万元，减少 89.51%，主要是由于大博文厂本期不再纳入合并报表范围。
- 8、递延所得税负债比期初增加 165.01%，资本公积比期初增加 104.92%，主要原因均由于本公司持有的交通银行股份、海通证券限售股权按公允价值计量调整所致。

(二) 公司利润表项目大幅度变动的原因分析 (单位: 人民币万元)

项 目	本报告期	上年同期	增减额	增减比例 (%)
销售费用	1,835.46	2,849.13	-1,013.67	-35.58%
财务费用	-111.88	171.39	-283.27	-165.28%
资产减值损失	815.95	-47.03	862.98	--
投资收益	2,220.66	1,327.47	893.19	67.29%

营业外收支净额	546.21	36.25	509.96	1406.79%
少数股东损益	-194.25	-420.32	226.07	-53.79%

说明：

- 1、销售费用比上年同期减少 35.58%，主要是由于物流运输费和咨询费下降。
- 2、财务费用比上年同期减少 165.28%，主要是由于本期归还银行贷款减少了利息支出，及发生了汇兑收益。
- 3、资产减值损失比期初增加 862.98 万元，主要是由于计提了存货跌价准备。
- 4、投资收益比上年同期增加 67.29%，主要是由于本公司持有的海通证券现金分红收益所得。
- 5、营业外收支净额比上年同期增加 1406.79%，主要是由于本期收到政府补贴所致。
- 6、少数股东损益比上年同期减少 53.79%，主要是由于控股公司亏损减少所致。

(三) 公司现金流量表项目大幅度变动的原因分析 (单位：人民币万元)

项 目	本报告期	上年同期	增减额	增减比例 (%)
经营活动现金流量净额	2,287.91	1,686.86	601.05	35.63%
投资活动现金流量净额	1,461.13	2,578.57	-1,117.44	-43.34%

说明：

- 1、经营活动现金流量净额比上年同期增加 35.63%，主要是由于支付的税费减少。
- 2、投资活动现金流量净额比上年同期减少 43.34%，主要是由于本期处置固定资产、无形资产的收入减少。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

股东名称	承诺事项	承诺履行情况
上海兰生(集团)有限公司	兰生集团持有的原非流通股份自获得上市流通权之日起, 在 24 个月内不上市交易或者转让; 在上述期满后, 在 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售的原非流通股股份占公司股份总数的比例不超过 5%, 在 24 个月内不超过 10%, 在上述期间通过证券交易所挂牌交易出售的价格不低于 4.5 元/股(期内若发生除权除息事项的, 价格作相应调整)。	认真履行了承诺, 无违反相关承诺事项的情况。

3.4 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原因说明

适用 不适用

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

公司的未分配利润为负数, 按《公司章程》的规定, 报告期内未进行利润分配。

上海兰生股份有限公司

法定代表人: 张黎明

2009 年 10 月 30 日

§ 4 附录： 资产负债表(2009 年 9 月 30 日)

编制单位：上海兰生股份有限公司

单位：人民币元

项目	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	184,318,884.05	160,659,695.62	105,841,727.67	78,080,570.48
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	55,790,214.07	72,979,582.26	44,742,826.67	52,881,709.96
预付款项	99,763,705.62	112,604,655.17	77,361,094.18	95,509,496.19
应收利息				
应收股利		31,854.18		31,854.18
其他应收款	47,067,641.11	42,190,236.07	54,998,511.71	80,667,815.27
存货	49,907,152.42	77,419,806.36	5,686,631.02	11,852,662.76
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	436,847,597.27	465,885,829.66	288,630,791.25	319,024,108.84
非流动资产：				
可供出售的金融资产	1,861,207,678.79	875,489,455.92	1,861,207,678.79	875,489,455.92
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	124,276,909.17	120,019,562.29	260,428,184.85	289,303,854.17
投资性房地产				
固定资产	77,623,218.76	85,596,402.35	5,810,073.48	6,176,552.93
在建工程				
固定资产清理				
无形资产	2,299,914.65	2,349,311.69	1,548,357.38	1,576,396.07
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	5,837,030.16	5,895,857.23	2,932,189.01	3,465,228.07
其他非流动资产				
非流动资产合计	2,071,244,751.53	1,089,350,589.48	2,131,926,483.51	1,176,011,487.16
资产总计	2,508,092,348.80	1,555,236,419.14	2,420,557,274.76	1,495,035,596.00

法定代表人：张黎明

总经理：张宏

财务总监：姜静

资产负债表 (2009 年 9 月 30 日) (续)

编制单位: 上海兰生股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	合 并		母 公 司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债:				
短期借款	4,300,000.00	17,500,000.00		
交易性金融负债				
应付票据	7,381,399.75	11,239,011.86	7,381,399.75	11,022,897.36
应付账款	101,799,525.54	121,731,718.02	28,442,042.46	28,001,128.56
预收款项	127,572,027.36	150,251,528.17	75,898,624.59	96,472,319.78
应付职工薪酬	3,269,543.33	2,248,636.36	2,336,610.37	311,699.18
应交税费	1,930,338.29	-2,353,245.87	-1,607,825.78	-1,969,212.40
应付利息				
应付股利	41,863.30	399,590.60	41,863.30	41,863.30
其他应付款	51,149,494.80	39,810,787.32	31,538,432.23	66,785,099.32
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	297,444,192.37	340,828,026.46	144,031,146.92	200,665,795.10
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				
递延所得税负债	395,767,885.90	149,338,330.18	395,767,885.90	149,338,330.18
其他非流动负债				
非流动负债合计	395,767,885.90	149,338,330.18	395,767,885.90	149,338,330.18
负债合计	693,212,078.27	490,166,356.64	539,799,032.82	350,004,125.28
股东权益:				
股本	280,428,192.00	280,428,192.00	280,428,192.00	280,428,192.00
资本公积	1,443,905,248.18	704,616,581.03	1,441,027,065.90	701,738,398.75
减: 库存股				
盈余公积	162,038,083.95	162,038,083.95	162,038,083.95	162,038,083.95
未分配利润	-77,123,359.91	-89,539,510.66	-2,735,099.91	826,796.02
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,809,248,164.22	1,057,543,346.32	1,880,758,241.94	1,145,031,470.72
少数股东权益	5,632,106.31	7,526,716.18		
股东权益合计	1,814,880,270.53	1,065,070,062.50	1,880,758,241.94	1,145,031,470.72
负债和股东权益总计	2,508,092,348.80	1,555,236,419.14	2,420,557,274.76	1,495,035,596.00

法定代表人: 张黎明

总经理: 张宏

财务总监: 姜静

利润表（2009年7~9 月）

编制单位：上海兰生股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合 并		母 公 司	
	2009 年 7-9 月	2008 年 7-9 月	2009 年 7-9 月	2008 年 7-9 月
一、营业收入	356,811,913.61	445,235,685.94	97,118,073.34	102,904,608.36
减：营业成本	340,693,194.85	430,211,626.32	89,876,232.98	98,029,716.86
营业税金及附加	96,367.74	173,156.79	5,332.08	16,811.70
销售费用	7,022,371.12	9,188,734.04	3,408,809.67	2,196,397.75
管理费用	14,529,610.59	12,710,866.27	3,137,161.38	4,103,622.12
财务费用	-380,200.90	-527,478.25	-347,792.03	-528,507.93
资产减值损失	213,613.41	-18,486.23	71,539.32	-144,244.27
加：公允价值变动净收益（“-”损失）				
加：投资净收益（“-”损失）	189,340.49	1,009,303.57	-68,076.02	822,651.40
其中：对联营企业或合营企业净收益	101,977.11	961,622.22	-123,573.92	774,970.05
二、营业利润	-5,173,702.71	-5,493,429.43	898,713.92	53,463.53
加：营业外收入	1,017,008.70	372,256.35	60,000.00	25,225.54
减：营业外支出	76,083.27	35,826.70	968.00	669.78
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（“-”亏损）	-4,232,777.28	-5,156,999.78	957,745.92	78,019.29
减：所得税费用	-5,056.76	58,980.98	-14,104.58	
四、净利润（“-”亏损）	-4,227,720.52	-5,215,980.76	971,850.50	78,019.29
归属于母公司股东的净利润	-3,733,861.42	-3,776,540.30		
少数股东损益	-493,859.10	-1,439,440.46		
五、每股收益				
（一）基本每股收益	-0.01	-0.02	0.01	0.0003
（二）稀释每股收益	-0.01	-0.02	0.01	0.0003

法定代表人：张黎明

总经理：张宏

财务总监：姜静

利润表（2009年1~9 月）

编制单位：上海兰生股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合 并		母 公 司	
	2009 年 1-9 月	2008 年 1-9 月	2009 年 1-9 月	2008 年 1-9 月
一、营业收入	1,090,798,520.38	1,436,442,382.02	314,165,244.08	319,698,080.59
减：营业成本	1,042,940,622.07	1,373,589,478.48	295,661,479.23	292,540,279.85
营业税金及附加	352,888.26	484,836.10	25,468.83	86,313.38
销售费用	18,354,597.02	28,491,255.59	8,336,698.57	6,170,363.67
管理费用	43,091,318.45	41,010,465.41	11,232,349.87	12,045,037.52
财务费用	-1,118,842.76	1,713,920.70	-797,575.02	-646,848.02
资产减值损失	8,159,524.51	-470,251.73	-2,041,255.43	-253,347.70
加：公允价值变动净收益（“-” 损失）				
加：投资净收益（“-” 损失）	22,206,626.08	13,274,662.72	-8,157,259.93	13,777,231.08
其中：对联营企业或合营企业净收益	1,827,675.50	3,081,185.77	1,827,675.50	3,319,702.71
二、营业利润	1,225,038.91	4,897,340.19	-6,409,181.90	23,533,512.97
加：营业外收入	5,719,965.14	745,156.31	3,381,347.03	64,420.54
减：营业外支出	257,854.90	382,671.83	1,022.00	146,175.78
其中：非流动资产处置损失	3,259.20	186,424.08		
三、利润总额（“-” 亏损）	6,687,149.15	5,259,824.67	-3,028,856.87	23,451,757.73
减：所得税费用	236,174.26	259,630.60	533,039.06	447.81
四、净利润（“-” 亏损）	6,450,974.89	5,000,194.07	-3,561,895.93	23,451,309.92
归属于母公司股东的净利润	8,393,451.32	9,203,424.63		
少数股东损益	-1,942,476.43	-4,203,230.56		
五、每股收益				
（一）基本每股收益	0.03	0.03	-0.01	0.08
（二）稀释每股收益	0.03	0.03	-0.01	0.08

法定代表人：张黎明

总经理：张宏

财务总监：姜静

现金流量表

编制单位：上海兰生股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并数		母公司数	
	2009 年 1-9 月	2008 年 1-9 月	2009 年 1-9 月	2008 年 1-9 月
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	1,100,997,042.03	1,522,475,510.67	291,765,724.85	358,407,677.50
收到的税费返还	125,680,125.22	127,110,029.96	35,191,925.66	25,892,343.39
收到的其他与经营活动有关的现金	19,783,344.46	48,002,774.37	22,520,111.70	41,181,030.31
经营活动现金流入小计	1,246,460,511.71	1,697,588,315.00	349,477,762.21	425,481,051.20
购买商品、接受劳务支付的现金	1,136,013,984.18	1,484,296,215.70	297,050,787.08	346,738,084.90
支付给职工以及为职工支付的现金	47,910,023.42	56,879,816.89	3,863,959.09	3,684,773.32
支付的各项税费	7,446,958.64	16,847,844.39	748,094.20	6,844,525.86
支付的其他与经营活动有关的现金	32,210,471.44	122,695,839.74	40,014,184.34	78,058,032.75
经营活动现金流出小计	1,223,581,437.68	1,680,719,716.72	341,677,024.71	435,325,416.83
经营活动现金流量净额	22,879,074.03	16,868,598.28	7,800,737.50	-9,844,365.63
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
取得投资收益所收到的现金	20,199,267.41	10,259,978.43	20,463,318.83	10,457,528.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金	365,000.00	25,328,534.00	365,000.00	25,068,965.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	20,564,267.41	35,588,512.43	20,828,318.83	35,526,493.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	5,125,001.33	9,802,798.72	337,710.19	616,134.27
投资所支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付的其他与投资活动有关的现金	827,988.35			
投资活动现金流出小计	5,952,989.68	9,802,798.72	337,710.19	616,134.27
投资活动产生的现金流量净额	14,611,277.73	25,785,713.71	20,490,608.64	34,910,359.10
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				
取得借款所收到的现金	4,300,000.00	24,500,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	4,300,000.00	24,500,000.00		

偿还债务所支付的现金	17,500,000.00	33,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	1,708,867.18	3,405,641.34	466,984.96	
其中：子公司支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
筹资活动现金流出小计	19,208,867.18	36,405,641.34	466,984.96	
筹资活动产生的现金流量净额	-14,908,867.18	-11,905,641.34	-466,984.96	
四、汇率变动对现金的影响	1,077,703.85	1,063,322.00	-63,203.99	-27,649.25
五、现金及现金等价物净增加额	23,659,188.43	31,811,992.65	27,761,157.19	25,038,344.22
加：期初现金及现金等价物余额	160,659,695.62	113,097,707.47	78,080,570.48	31,175,844.04
六、期末现金及现金等价物余额	184,318,884.05	144,909,700.12	105,841,727.67	56,214,188.26

法定代表人：张黎明

总经理：张宏

财务总监：姜静