

华兰生物工程股份有限公司 2009 年第三季度季度报告全文

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人安康、主管会计工作负责人王启平及会计机构负责人(会计主管人员)桑莉声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：(人民币)元

	2009.9.30	2008.12.31	增减幅度(%)	
总资产(元)	1,477,939,376.84	1,261,622,208.05	17.15%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,246,469,705.25	1,101,427,001.93	13.17%	
股本(股)	360,128,000.00	225,080,000.00	60.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.46	4.89	-29.24%	
	2009年7-9月	比上年同期增减(%)	2009年1-9月	比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	234,045,231.38	83.28%	434,146,560.80	33.61%
归属于上市公司股东的净利润(元)	112,651,859.74	171.08%	190,058,703.32	61.28%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	-22,683,060.42	-135.32%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-	-	-0.06	-120.69%
基本每股收益(元/股)	0.31	158.33%	0.53	60.61%
稀释每股收益(元/股)	0.31	158.33%	0.53	60.61%
净资产收益率(%)	9.04%	5.01%	15.25%	3.83%
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	8.39%	4.63%	14.25%	3.51%

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,699,962.72	
非流动资产处置损益	121,509.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,641,594.62	
少数股东权益影响额	-1,442,473.18	
所得税影响额	-610,363.14	

合计	12,410,230.92	-
----	---------------	---

2.2 报告期末股东总人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）	49,173	
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	种类
新乡市华兰生物技术有限公司	64,202,389	人民币普通股
新乡市金康生物科技开发有限公司	54,975,697	人民币普通股
香港科康有限公司	48,055,680	人民币普通股
北京东方世辰生物技术有限公司	15,377,818	人民币普通股
中国工商银行 - 汇添富成长焦点股票型证券投资基金	9,568,347	人民币普通股
中国银行 - 嘉实主题精选混合型证券投资基金	9,449,204	人民币普通股
交通银行 - 汉兴证券投资基金	7,851,331	人民币普通股
中国工商银行 - 汇添富均衡增长股票型证券投资基金	6,970,392	人民币普通股
中国建设银行 - 上投摩根中国优势证券投资基金	6,936,328	人民币普通股
中国建设银行 - 富国天博创新主题股票型证券投资基金	4,000,000	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

<p>1、本报告期应收票据较期初减少 69.91%，主要原因是公司持有的商业票据减少所致；</p> <p>2、本报告期应收账款较期初增长 142.83%，主要原因是本报告期内控股子公司华兰生物疫苗有限公司销售收入增加，应收账款相应增加所致；</p> <p>3、本报告期内存货较期初增长 76.25%，主要原因一是控股子公司华兰生物疫苗有限公司新产品甲型 H1N1 疫苗大量储备增加库存；二是母公司原料血浆及在产品有所增加所致；</p> <p>4、本报告期内在建工程较期初增长 95.69%，主要原因一是母公司三期工程机电设备安装；二是控股子公司华兰生物工程重庆有限公司新建厂房及设备安装增加所致；</p> <p>5、本报告期内预收款项较期初增长 56.82%，主要原因是公司预收客户货款所致；</p> <p>6、本报告期内应付职工薪酬 239 万元，较期初增长 186.99%，主要原因是公司职工薪酬增长所致；</p> <p>7、本报告期内应交税费较期初减少 101.72%，主要原因是母公司预交所得税所致；</p> <p>8、本报告期营业收入较上年同期增长 33.61%，主要原因是母公司及控股子公司华兰生物疫苗有限公司部分产品销量及价格增长所致；</p> <p>9、本报告期营业税金及附加较上年同期增长 82.10%，主要原因是本报告期纳入合并报表范围的子公司营业收入增加所致；</p> <p>10、本报告期销售费用 1125 万元，较上年同期增长 169.36%，主要原因是承办大型学术研讨会及产品推广费用增加所致；</p> <p>11、本报告期管理费用较上年同期增长 72.95%，主要原因是控股子公司华兰生物疫苗有限公司研发费用大幅增长所致；</p> <p>12、本报告期财务费用较上年同期降低 110.53%，主要原因是本期借款平均余额减少导致利息支出减少及存款利息收入较上年同期增长所致；</p> <p>13、本报告期资产减值损失-186 万元，较上年同期降低 325.25%，主要原因是制品破损销毁所致；</p> <p>14、本报告期营业外收入较上年同期增长 38.12%，主要原因是本期收到政府补助所致；</p> <p>15、本报告期营业利润、利润总额、归属于公司普通股股东的净利润分别较上年同期增长 55.56%、54.11%、61.28%，主要原</p>
--

因是营业收入大幅增长,而营业成本的增长低于营业收入的增长比例。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

1.公司不存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况；
 2.公司大股东及其一致行动人未提出或实施股份增持计划的情况；
 3.报告期内，公司控股子公司华兰生物疫苗有限公司接到工信部 400 万剂甲型 H1N1 流感疫苗的订单；报告期内公司完成了国家下达的生产储备任务，并将 53.62 万剂甲型 H1N1 流感疫苗运往工信部指定地点。

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

3.4 对 2009 年度经营业绩的预计

单位：(人民币)元

2009 年度预计的经营业绩	归属于母公司所有者的净利润比上年增长 50% 以上	
	预计 2009 年度归属于母公司所有者的净利润较上年同期增长 50%--80%。	
2008 年度经营业绩	2008 年度归属于母公司所有者的净利润：	187,258,195.41
业绩变动的原因说明	受甲型 H1N1 流感疫情影响，公司控股子公司华兰生物疫苗有限公司新产品甲型 H1N1 流感疫苗市场需求增大，目前国家工信部已开始进行收储，预计公司营业收入、利润总额大幅增长，但该产品收储价格及收储量受国家政策影响存在不确定性因素。	

3.5 证券投资情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

2009 年 09 月 30 日

单位：(人民币)元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	265,107,238.86	186,361,262.14	291,950,599.41	218,259,313.97
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	9,755,864.00	6,087,564.00	32,426,081.67	28,141,965.67
应收账款	110,843,141.96	39,690,436.67	45,645,605.41	6,917,589.40
预付款项	205,690,207.82	153,755,287.40	196,585,352.80	124,725,355.60
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				

应收股利				
其他应收款	46,425,332.75	112,559,974.12	45,364,733.69	106,109,688.38
买入返售金融资产				
存货	230,738,124.41	157,345,662.02	130,911,824.34	116,565,986.94
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	868,559,909.80	655,800,186.35	742,884,197.32	600,719,899.96
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		150,116,539.89		101,596,763.39
长期股权投资		262,314,500.00		259,314,500.00
投资性房地产				
固定资产	349,699,057.61	122,219,552.86	341,208,800.13	122,310,152.53
在建工程	178,741,559.55	77,262,384.21	91,340,978.93	59,393,344.19
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产	82,873.09		1,924,609.03	
油气资产				
无形资产	76,834,688.27	19,299,160.94	79,870,276.68	20,567,705.99
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	4,021,288.52	1,101,820.12	4,393,345.96	1,731,749.10
其他非流动资产				
非流动资产合计	609,379,467.04	632,313,958.02	518,738,010.73	564,914,215.20
资产总计	1,477,939,376.84	1,288,114,144.37	1,261,622,208.05	1,165,634,115.16
流动负债：				
短期借款	20,000,000.00			
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据			10,000,000.00	10,000,000.00
应付账款	47,505,989.77	30,641,567.42	39,897,838.92	19,837,155.21
预收款项	26,943,408.22	2,714,566.75	17,180,836.51	11,671,985.99
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,394,030.67	1,031,866.63	834,180.44	1,393.70
应交税费	37,401.56	-773,359.02	-2,177,203.82	-8,088,705.36
应付利息				
应付股利				

其他应付款	36,340,966.16	20,820,378.92	48,611,138.74	11,313,884.06
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	133,221,796.38	54,435,020.70	114,346,790.79	44,735,713.60
非流动负债：				
长期借款	40,000,000.00			
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				
其他非流动负债	3,150,000.00	3,150,000.00	3,150,000.00	3,150,000.00
非流动负债合计	43,150,000.00	3,150,000.00	3,150,000.00	3,150,000.00
负债合计	176,371,796.38	57,585,020.70	117,496,790.79	47,885,713.60
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	360,128,000.00	360,128,000.00	225,080,000.00	225,080,000.00
资本公积	291,337,232.03	291,337,232.03	426,385,232.03	426,385,232.03
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	67,140,442.03	67,140,442.03	67,140,442.03	67,140,442.03
一般风险准备				
未分配利润	527,864,031.19	511,923,449.61	382,821,327.87	399,142,727.50
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,246,469,705.25	1,230,529,123.67	1,101,427,001.93	1,117,748,401.56
少数股东权益	55,097,875.21		42,698,415.33	0.00
所有者权益合计	1,301,567,580.46	1,230,529,123.67	1,144,125,417.26	1,117,748,401.56
负债和所有者权益总计	1,477,939,376.84	1,288,114,144.37	1,261,622,208.05	1,165,634,115.16

4.2 本报告期利润表

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

2009 年 7-9 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	234,045,231.38	151,590,336.82	127,697,248.75	99,140,307.62
其中：营业收入	234,045,231.38	151,590,336.82	127,697,248.75	99,140,307.62
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	104,161,103.44	74,286,070.74	75,600,948.69	56,734,953.30

其中：营业成本	81,860,885.33	69,175,866.76	58,886,723.26	50,024,473.37
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	876,650.65		360,481.79	
销售费用	2,760,875.52	90,820.77	2,217,109.25	229,948.78
管理费用	18,757,683.22	5,217,369.26	11,694,318.40	4,970,273.77
财务费用	-94,841.28	-197,986.05	2,442,836.15	1,510,257.38
资产减值损失	-150.00		-520.16	
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）				
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）	129,884,127.94	77,304,266.08	52,096,300.06	42,405,354.32
加：营业外收入	11,034,084.85	5,254,572.13	4,830,724.84	1,393,896.23
减：营业外支出	1,122,158.72	1,003,120.00	354,887.87	308,687.57
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	139,796,054.07	81,555,718.21	56,572,137.03	43,490,562.98
减：所得税费用	11,180,462.22	12,233,357.73	11,080,461.57	10,872,640.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	128,615,591.85	69,322,360.48	45,491,675.46	32,617,922.24
归属于母公司所有者的净利润	112,651,859.74		41,557,396.80	
少数股东损益	15,963,732.11		3,934,278.66	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.31		0.12	
（二）稀释每股收益	0.31		0.12	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	128,615,591.85	69,322,360.48	45,491,675.46	32,617,922.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	112,651,859.74	69,322,360.48	41,557,396.80	32,617,922.24
归属于少数股东的综合收益总额	15,963,732.11		3,934,278.66	

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	434,146,560.80	344,691,749.61	324,924,949.47	270,460,670.31
其中：营业收入	434,146,560.80	344,691,749.61	324,924,949.47	270,460,670.31
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	217,191,603.31	167,012,050.39	185,459,810.06	136,810,454.54
其中：营业成本	156,223,266.36	152,125,257.51	142,599,541.26	120,218,781.57
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	1,807,064.27		992,326.32	
销售费用	11,247,206.84	3,772,069.58	4,175,545.78	527,139.64
管理费用	50,577,545.02	13,725,702.18	29,243,671.14	12,702,759.99
财务费用	-802,932.71	-971,452.32	7,622,716.77	4,004,623.05
资产减值损失	-1,860,546.47	-1,639,526.56	826,008.79	-642,849.71
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）				
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）	216,954,957.49	177,679,699.22	139,465,139.41	133,650,215.77
加：营业外收入	16,000,611.03	10,004,293.25	11,584,863.14	5,857,492.23
减：营业外支出	1,537,543.79	1,299,697.06	884,111.16	690,865.41
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	231,418,024.73	186,384,295.41	150,165,891.39	138,816,842.59
减：所得税费用	28,959,861.53	28,587,573.30	29,498,674.88	27,466,806.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	202,458,163.20	157,796,722.11	120,667,216.51	111,350,035.97
归属于母公司所有者的净利润	190,058,703.32		117,841,062.05	
少数股东损益	12,399,459.88		2,826,154.46	

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.53		0.33	
（二）稀释每股收益	0.53		0.33	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	202,458,163.20	157,796,722.11	120,667,216.51	111,350,035.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	190,058,703.32	157,796,722.11	117,841,062.05	111,350,035.97
归属于少数股东的综合收益总额	12,399,459.88		2,826,154.46	

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	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	435,784,258.57	377,135,614.80	299,581,481.39	272,509,544.18
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	2,974,962.72		7,004,474.25	1,380,853.50
收到其他与经营活动有关的现金	23,140,694.39	10,819,486.11	24,334,151.67	2,745,028.70
经营活动现金流入小计	461,899,915.68	387,955,100.91	330,920,107.31	276,635,426.38
购买商品、接受劳务支付的现金	287,583,732.31	254,204,023.09	139,002,829.21	163,355,690.44
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	32,384,139.17	11,343,409.40	25,464,953.02	9,834,719.68
支付的各项税费	79,195,325.63	51,495,823.17	68,188,369.13	51,676,278.57
支付其他与经营活动有关的现金	85,419,778.99	7,658,367.74	34,041,578.12	13,752,103.37
经营活动现金流出小计	484,582,976.10	324,701,623.40	266,697,729.48	238,618,792.06
经营活动产生的现金流量净额	-22,683,060.42	63,253,477.51	64,222,377.83	38,016,634.32
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
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	315,058.40	88,500.00	18,000.00	18,000.00
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	315,058.40	88,500.00	18,000.00	18,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,655,606.00	848,090.37	64,297,753.56	1,151,751.83
投资支付的现金		3,000,000.00		40,000,000.00
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	2,546,321.20	48,519,776.50		
投资活动现金流出小计	21,201,927.20	52,367,866.87	64,297,753.56	41,151,751.83
投资活动产生的现金流量净额	-20,886,868.80	-52,279,366.87	-64,279,753.56	-41,133,751.83
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			274,500,000.00	274,500,000.00
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	80,000,000.00		110,000,000.00	110,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	80,000,000.00		384,500,000.00	384,500,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00		172,000,000.00	125,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,386,466.20	42,970,811.20	8,443,290.60	4,495,815.00
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				63,763,330.18

筹资活动现金流出小计	63,386,466.20	42,970,811.20	180,443,290.60	193,259,145.18
筹资活动产生的现金流量净额	16,613,533.80	-42,970,811.20	204,056,709.40	191,240,854.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	113,034.87	98,648.73	-16,766.41	-16,766.41
五、现金及现金等价物净增加额	-26,843,360.55	-31,898,051.83	203,982,567.26	188,106,970.90
加：期初现金及现金等价物余额	291,950,599.41	218,259,313.97	149,346,612.08	112,006,603.64
六、期末现金及现金等价物余额	265,107,238.86	186,361,262.14	353,329,179.34	300,113,574.54

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

华兰生物工程股份有限公司

董事长：安康

二零零九年十月二十九日