

华兰生物工程股份有限公司 2010 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 公司负责人安康先生、主管会计工作负责人王启平先生及会计机构负责人(会计主管人员)桑莉女士声明：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：元

	2010.9.30	2009.12.31	增减幅度(%)	
总资产(元)	2,445,140,906.46	2,011,720,382.77	21.54%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,031,777,144.82	1,664,886,489.68	22.04%	
股本(股)	576,204,800.00	360,128,000.00	60.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.53	4.62	-23.59%	
	2010年7-9月	比上年同期增减(%)	2010年1-9月	比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	347,598,977.86	48.52%	962,719,970.32	121.75%
归属于上市公司股东的净利润(元)	165,288,128.81	46.72%	474,929,055.14	149.89%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	307,127,022.31	1,453.99%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-	-	0.53	983.33%
基本每股收益(元/股)	0.287	46.43%	0.824	149.70%
稀释每股收益(元/股)	0.287	46.43%	0.824	149.70%
加权平均净资产收益率(%)	8.59%	-0.78%	25.61%	9.45%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.62%	-0.07%	25.57%	10.47%

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,185,321.00	
所得税影响额	-128,399.38	
少数股东权益影响额	-287,231.60	
合计	769,690.02	-

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)	37,822	
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	102,723,822	人民币普通股
新乡市金康生物科技开发有限公司	87,961,115	人民币普通股
香港科康有限公司	76,889,088	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	26,138,295	人民币普通股
北京东方世辰生物技术有限公司	24,604,509	人民币普通股
融通新蓝筹证券投资基金	23,137,700	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	13,781,357	人民币普通股
中国银行 - 大成蓝筹稳健证券投资基金	11,400,000	人民币普通股
中国建设银行 - 兴业社会责任股票型证券投资基金	9,001,500	人民币普通股
交通银行 - 汉兴证券投资基金	6,240,000	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、报告期末，公司应收票据较上年年末增长 662.58%，主要原因系报告期销售回款以应收票据结算增加所致。</p> <p>2、报告期末，公司预付账款较上年年末降低 33.81%，主要原因系报告期公司及各控股子公司结算工程设备款所致。</p> <p>3、报告期末，公司其他应收款较上年年末增长 58.77%，主要原因系报告期个人借款增加所致。</p> <p>4、报告期末，公司存货较上年年末增长 54.66%，主要原因：一是报告期内本公司投浆量及血浆价格有所增长，在产品增加；二是本公司控股子公司华兰生物疫苗有限公司疫苗产品大量入库，库存商品增长所致。</p> <p>5、报告期末，公司生产性生物资产较上年年末降低 42.07%，主要原因系本公司控股孙公司新乡市太行禽业有限公司处理成鸡所致。</p> <p>6、报告期末，公司预收款项较上年年末降低 56.94%，主要原因系报告期预收客户货款减少所致。</p> <p>7、报告期末，公司应付职工薪酬较上年年末增长 70.98%，主要原因系报告期应付保险费增加所致。</p> <p>8、报告期末，公司其他应付款较上年年末增长 148.90%，主要原因系报告期本公司及控股子公司华兰生物疫苗有限公司应付少数股东股利暂挂往来账所致。</p> <p>9、报告期末，公司股本较上年年末增长 60.00%，主要原因系报告期末分配利润转增股本所致。</p> <p>10、本报告期内，营业收入比上年同期增长 121.75%，主要原因：一是本公司投浆量增加，产、销量均有所增长；二是本公司控股子公司华兰生物疫苗有限公司销售工信部所订购的部分甲型 H1N1 流感疫苗所致。</p> <p>11、本报告期内，营业成本比上年同期增长 41.72%，主要原因系本公司及控股子公司华兰生物疫苗有限公司销售增加所致。</p> <p>12、本报告期内，营业税金及附加比上年同期增长 45.55%，主要原因系本公司及控股子公司华兰生物疫苗有限公司销售增加所致。</p> <p>13、本报告期内，销售费用比上年同期增长 42.86%，主要原因系本公司控股子公司华兰生物疫苗有限公司新产品不断上市销售费用随之增加。</p> <p>14、本报告期内，管理费用比上年同期增长 80.02%，主要原因：一是本公司及本公司控股子公司华兰生物疫苗有限公司研发费用增加；二是本公司根据“公司 2009-2011 年度奖励基金实施计划”支付奖励基金 10,000,000 元所致。</p> <p>15、本报告期内，财务费用比上年同期减少 535.01%，主要原因系本公司控股子公司华兰生物疫苗有限公司短期借款减少导致利息支出减少及存款利息收入较上年同期增加所致。</p> <p>16、本报告期内，资产减值损失比上年同期增长 735.01%，主要原因系本公司控股子公司华兰生物疫苗有限公司库存甲型 H1N1 流感疫苗效期将至计提存货跌价准备所致。</p> <p>17、本报告期内，营业外收入比上年同期减少 63.16%，主要原因系本公司及控股子公司政府补助较上年减少所致。</p> <p>18、本报告期内，营业外支出比上年同期增长 206.33%，主要原因系本公司及控股子公司灾区捐赠增加所致。</p>

19、本报告期内，所得税费用比上年同期增长 214.10%，主要原因：一是本公司利润总额增加；二是控股子公司华兰生物疫苗有限公司企业所得税税率按 12.5% 执行，而上年同期则为免税期所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司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

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

2010 年 1 月 13 日，公司控股子公司华兰生物疫苗有限公司接到国家工业和信息化部消费品工业司 1,225.047 万剂（每剂规格为 15 微克/0.5 毫升）甲型 H1N1 流感病毒裂解疫苗的生产计划，报告期内共将 1,116.85 万剂甲型 H1N1 流感疫苗运至指定地点。

3.2.4 其他

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

3.4 对 2010 年度经营业绩的预计

2010 年度预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2010 年度净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	20.00%	~ ~	40.00%
2009 年度经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	608,475,487.75		
业绩变动的原因说明	公司血液制品产销量同比增长。			

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 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

2010 年 09 月 30 日

单位：

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	887,051,317.14	386,525,219.81	704,309,362.58	343,002,244.67
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	85,584,861.11	78,620,067.08	11,223,030.38	10,268,280.38
应收账款	258,713,984.77	113,703,442.79	216,199,553.01	220,703.80
预付款项	87,914,576.75	70,636,431.34	132,811,578.29	97,577,949.96
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	7,722,864.87	34,162,904.74	4,864,277.62	41,990,565.95
买入返售金融资产				
存货	294,075,034.45	189,306,610.50	190,138,598.05	169,274,046.16
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,621,062,639.09	872,954,676.26	1,259,546,399.93	662,333,790.92
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		175,659,154.66		154,108,185.89
长期股权投资		297,414,500.00		266,314,500.00
投资性房地产				
固定资产	673,171,155.17	242,918,216.35	605,481,639.53	185,483,512.12
在建工程	49,451,765.67	37,723,605.67	40,859,598.11	33,536,224.45
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产	1,022,711.10		1,765,545.82	
油气资产				
无形资产	93,383,534.38	37,443,716.78	95,669,522.96	39,056,237.87
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	7,049,101.05	3,881,673.57	8,397,676.42	3,874,863.89
其他非流动资产				
非流动资产合计	824,078,267.37	795,040,867.03	752,173,982.84	682,373,524.22
资产总计	2,445,140,906.46	1,667,995,543.29	2,011,720,382.77	1,344,707,315.14

流动负债：				
短期借款				
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	2,200,000.00			
应付账款	57,284,424.88	35,686,250.93	56,418,885.51	34,540,768.87
预收款项	11,962,536.60	844,919.25	27,781,245.38	15,781,019.25
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,652,338.26	690,817.25	1,551,220.44	420,469.48
应交税费	24,045,018.02	18,956,446.34	25,793,265.83	4,503,129.89
应付利息				
应付股利				
其他应付款	94,512,177.46	36,486,069.20	37,972,229.07	22,281,966.93
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	192,656,495.22	92,664,502.97	149,516,846.23	77,527,354.42
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				
其他非流动负债	6,900,000.00	6,900,000.00	6,150,000.00	6,150,000.00
非流动负债合计	6,900,000.00	6,900,000.00	6,150,000.00	6,150,000.00
负债合计	199,556,495.22	99,564,502.97	155,666,846.23	83,677,354.42
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	576,204,800.00	576,204,800.00	360,128,000.00	360,128,000.00
资本公积	291,337,232.03	291,337,232.03	291,337,232.03	291,337,232.03
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	85,970,197.95	85,970,197.95	85,970,197.95	85,970,197.95
一般风险准备				
未分配利润	1,078,264,914.84	614,918,810.34	927,451,059.70	523,594,530.74
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,031,777,144.82	1,568,431,040.32	1,664,886,489.68	1,261,029,960.72

少数股东权益	213,807,266.42		191,167,046.86	
所有者权益合计	2,245,584,411.24	1,568,431,040.32	1,856,053,536.54	1,261,029,960.72
负债和所有者权益总计	2,445,140,906.46	1,667,995,543.29	2,011,720,382.77	1,344,707,315.14

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

2010 年 7-9 月

单位：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	347,598,977.86	236,796,219.98	234,045,231.38	151,590,336.82
其中：营业收入	347,598,977.86	236,796,219.98	234,045,231.38	151,590,336.82
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	136,706,356.20	85,747,371.13	104,161,103.44	74,286,070.74
其中：营业成本	90,374,343.45	74,467,910.47	81,860,885.33	69,175,866.76
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	1,079,962.77		876,650.65	
销售费用	5,299,626.22	169,895.42	2,760,875.52	90,820.77
管理费用	31,358,166.09	11,760,176.91	18,757,683.22	5,217,369.26
财务费用	-2,551,335.86	-650,611.67	-94,841.28	-197,986.05
资产减值损失	11,145,593.53		-150.00	
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）	210,892,621.66	151,048,848.85	129,884,127.94	77,304,266.08
加：营业外收入	856,061.56	-9,900.00	11,034,084.85	5,254,572.13
减：营业外支出	1,244,155.03	1,079,535.48	1,122,158.72	1,003,120.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	210,504,528.19	149,959,413.37	139,796,054.07	81,555,718.21
减：所得税费用	30,568,050.12	22,493,912.00	11,180,462.22	12,233,357.73

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	179,936,478.07	127,465,501.37	128,615,591.85	69,322,360.48
归属于母公司所有者的净利润	165,288,128.81	127,465,501.37	112,651,859.74	69,322,360.48
少数股东损益	14,648,349.26		15,963,732.11	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.287		0.196	
（二）稀释每股收益	0.287		0.196	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	179,936,478.07	127,465,501.37	128,615,591.85	69,322,360.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	165,288,128.81	127,465,501.37	112,651,859.74	69,322,360.48
归属于少数股东的综合收益总额	14,648,349.26		15,963,732.11	

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

2010 年 1-9 月

单位：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	962,719,970.32	576,457,159.27	434,146,560.80	344,691,749.61
其中：营业收入	962,719,970.32	576,457,159.27	434,146,560.80	344,691,749.61
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	337,871,725.61	220,018,801.99	217,191,603.31	167,012,050.39
其中：营业成本	221,406,123.43	183,831,261.82	156,223,266.36	152,125,257.51
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	2,630,212.22		1,807,064.27	
销售费用	16,067,364.54	189,925.80	11,247,206.84	3,772,069.58
管理费用	91,052,134.92	37,803,426.32	50,577,545.02	13,725,702.18
财务费用	-5,098,686.84	-1,760,414.12	-802,932.71	-971,452.32
资产减值损失	11,814,577.34	-45,397.83	-1,860,546.47	-1,639,526.56
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）		112,500,000.00		
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)	624,848,244.71	468,938,357.28	216,954,957.49	177,679,699.22
加：营业外收入	5,895,313.76	3,042,941.00	16,000,611.03	10,004,293.25
减：营业外支出	4,709,992.76	3,089,921.93	1,537,543.79	1,299,697.06
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	626,033,565.71	468,891,376.35	231,418,024.73	186,384,295.41
减：所得税费用	90,964,291.01	53,451,896.75	28,959,861.53	28,587,573.30
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	535,069,274.70	415,439,479.60	202,458,163.20	157,796,722.11
归属于母公司所有者的净利润	474,929,055.14	415,439,479.60	190,058,703.32	157,796,722.11
少数股东损益	60,140,219.56		12,399,459.88	
六、每股收益：				
(一)基本每股收益	0.824		0.330	
(二)稀释每股收益	0.824		0.330	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	535,069,274.70	415,439,479.60	202,458,163.20	157,796,722.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	474,929,055.14	415,439,479.60	190,058,703.32	157,796,722.11
归属于少数股东的综合收益总额	60,140,219.56		12,399,459.88	

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

2010 年 1-9 月

单位：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	806,934,789.78	477,456,942.72	435,784,258.57	377,135,614.80
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	
收到其他与经营活动有关的现金	23,299,146.30	5,349,034.63	23,140,694.39	10,819,486.11
经营活动现金流入小计	830,233,936.08	482,805,977.35	461,899,915.68	387,955,100.91
购买商品、接受劳务支付的现金	187,867,604.48	275,298,685.47	287,583,732.31	254,204,023.09
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	48,613,089.99	16,951,931.62	32,384,139.17	11,343,409.40
支付的各项税费	203,451,982.52	98,804,497.82	79,195,325.63	51,495,823.17
支付其他与经营活动有关的现金	83,174,236.78	18,441,228.32	85,419,778.99	7,658,367.74
经营活动现金流出小计	523,106,913.77	409,496,343.23	484,582,976.10	324,701,623.40
经营活动产生的现金流量净额	307,127,022.31	73,309,634.12	-22,683,060.42	63,253,477.51
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		17,900,000.00		
取得投资收益收到的现金		112,500,000.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-893,728.69		315,058.40	88,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	-893,728.69	130,400,000.00	315,058.40	88,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,290,232.92	884,459.07	18,655,606.00	848,090.37
投资支付的现金		49,000,000.00		3,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金		21,550,968.77	2,546,321.20	48,519,776.50
投资活动现金流出小计	34,290,232.92	71,435,427.84	21,201,927.20	52,367,866.87
投资活动产生的现金流量净额	-35,183,961.61	58,964,572.16	-20,886,868.80	-52,279,366.87
三、筹资活动产生的现金流				

量：				
吸收投资收到的现金				
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	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	750,000.00	750,000.00		
筹资活动现金流入小计	750,000.00	750,000.00	80,000,000.00	
偿还债务支付的现金			20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	89,458,225.60	89,008,350.60	43,386,466.20	42,970,811.20
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				
筹资活动现金流出小计	89,458,225.60	89,008,350.60	63,386,466.20	42,970,811.20
筹资活动产生的现金流量净额	-88,708,225.60	-88,258,350.60	16,613,533.80	-42,970,811.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-492,880.54	-492,880.54	113,034.87	98,648.73
五、现金及现金等价物净增加额	182,741,954.56	43,522,975.14	-26,843,360.55	-31,898,051.83
加：期初现金及现金等价物余额	704,309,362.58	343,002,244.67	291,950,599.41	218,259,313.97
六、期末现金及现金等价物余额	887,051,317.14	386,525,219.81	265,107,238.86	186,361,262.14

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

二零一零年十月二十五日