

深圳市海王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 本公司董事局、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 公司董事局主席张思民先生、总经理刘占军先生、主管会计工作负责人沈大凯先生及会计机构负责人张春华先生声明：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 (%)		
		调整前	调整后			
总资产 (元)	3,865,662,541.23	3,164,752,975.98	3,164,752,975.98	22.15%		
归属于上市公司股东的 的所有者权益 (元)	671,946,322.83	629,531,979.03	629,531,979.03	6.74%		
股本 (股)	652,510,385.00	652,510,385.00	652,510,385.00	0.00%		
归属于上市公司股东的 每股净资产 (元/股)	1.0298	0.9648	0.9648	6.74%		
	2010 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)		2010 年 1-9 月	比上年同期增减 (%)	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业总收入 (元)	1,065,986,088.21	36.38%	36.44%	3,082,034,775.47	55.12%	55.12%
归属于上市公司股东的 净利润 (元)	7,205,280.70	44.47%	0.70%	40,436,742.70	56.95%	29.64%
经营活动产生的现金 流量净额 (元)	-	-	-	-69,216,925.23	-160.38%	-168.25%
每股经营活动产生的 现金流量净额 (元/股)	-	-	-	-0.11	-160.38%	-168.25%
基本每股收益 (元/股)	0.011	44.74%	0.00%	0.0620	56.96%	29.71%
稀释每股收益 (元/股)	0.011	44.74%	0.00%	0.0620	56.96%	29.71%
加权平均净资产收益 率 (%)	1.14%	上升 0.41 个百分点	上升 0.01 个百分点	6.22%	上升 2.44 个百分点	上升 1.38 个百分点
扣除非经常性损益后 的加权平均净资产收 益率 (%)	-0.95%	下降 1.50 个百分点	下降 1.89 个百分点	2.44%	下降 0.07 个百分点	下降 1.05 个百分点
注：因 2009 年 8 月、12 月公司向大股东海王集团购买杭州海王生物工程有限公司与深圳海王食品有限公司股权，属同一控制下控股合并，根据《企业会计准则第 20 号-企业合并》，公司对比较报表的上年同期数据进行相应调整。						

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
非流动资产处置损益	30,156,230.56	公司转让长春北斗星 100%和控股子公司海王英特龙转让 JV 公司 9%股权获取收益
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	23,798,290.65	控股子公司海王英特龙获取政府研发补贴; 控股子公司山东海王获取生产发展专项资金等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,112,725.92	控股子公司海王药业出售*ST 深泰股票获取收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,012,672.33	
所得税影响额	-10,415,371.82	
少数股东权益影响额	-12,053,819.60	
合计	24,585,383.38	-

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)	213,177		
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	
深圳海王集团股份有限公司	180,455,603	人民币普通股	
陈志雄	1,232,917	人民币普通股	
中国工商银行—广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	1,158,723	人民币普通股	
中国农业银行—南方中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	942,034	人民币普通股	
成艳	819,563	人民币普通股	
田俊红	743,772	人民币普通股	
倪建宇	667,600	人民币普通股	
杨栋	640,000	人民币普通股	
谭宝珠	493,648	人民币普通股	
中国工商银行—鹏华中证 500 指数证券投资基金	480,063	人民币普通股	

注: 2010 年第三季度大股东深圳海王集团股份有限公司依法减持公司 25,642,049 股份。截止本报告期末, 海王集团共持有本公司 180,455,603 股股份, 占公司总股本的 27.66%, 其中 177,296,500 股处于质押状态 (152, 296, 500 股质押予中国银行深圳市分行, 25, 000, 000 股质押予中国建设银行深圳市分行)。

§ 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

1、报告期内实现销售收入 308,203.48 万元, 同比上年增加了 109,512.01 万元, 增长率为 55.12%, 主要原因是医药商业的阳光集中配送业务取得了快速发展;

2、报告期内公司销售费用为 19,930.59 万元, 较上年同期的 12,236.27 万元增加了 7,694.32 万元, 上升 62.88%, 主要原因是销售规模增长以及市场拓展初期投入较大;

3、报告期内公司营业利润 5,499.31 万元, 较上年同期的 1,561.48 万元增加了 3,937.83 万元, 上升 252.19%; 利润总额 7,002.08

万元，较上年同期的 3,276.08 万元增加了 3,726 万元，上升 113.73%；归属于母公司所有者的净利润 4,043.67 万元，较上年同期调整前的 2,576.44 万元增加了 1,467.23 万元，上升了 56.95%，较上年同期同一控制合并调整后的 3,119.26 万元增加了 924.41 万元，上升 29.64%；主要原因是公司销售规模大幅上升所带来的利润增长以及股权转让收益增长。

4、报告期末应收账款 109,546.96 万元，较期初的 70,028.18 万元增加了 39,518.78 万元，上升 56.43%，主要是公司商业系统医院阳光集中配送业务的销售增长，导致应收账款随之增加；

5、报告期末可供出售金融资产为 436.05 万元，较期初的 35.99 万元增加了 400.05 万元，增长 1111.52%，主要是收到泰丰电子抵债股票 ST 深泰；

6、报告期末投资性房地产为 19,937.45 万元，较期初的 14,325.15 万元增加了 5,612.29 万元，上升 39.18%，主要是公司 2010 年度完成了有关海王大厦房产的收购，并用于出租；

7、报告期末在建工程为 611.75 万元，较期初的 934.12 万元减少了 322.38 万元，下降了 34.51%，主要是公司控股子公司海王英特龙工厂 4 楼及 5 楼车间改造完工；

8、报告期末短期借款为 137,211 万元，较期初的 97,160 万元增加了 40,051 万元，上升 41.22%，主要是公司商业系统医院阳光集中配送业务的扩大增加了流动资金借款；

9、报告期末应付款项为 87,173.62 万元，较期初的 63,584.15 万元增加了 23,589.47 万元，增加了 37.1%，主要是商业系统医院阳光集中配送业务采购量增加影响；

10、报告期末预收款项为 2,029.91 万元，较期初的 6,934.08 万元减少了 4,904.16 万元，下降 70.73%，主要是公司与海王星辰的商品销售增加相应减少了预收账款的余额；

11、报告期末应交税费为 2,734.22 万元，较期初的 -1,262.07 万元增加了 3,996.29 万元，主要是公司销售额增加，销售税费大幅度增加影响。

12、报告期内其他流动负债为 3,945.30 万元，较期初的 932.71 万元增加了 3,012.59 万元，上升 322.99%，主要是由于公司销售收入的快速增长，预提了匹配的销售费用；

13、报告期内递延所得税负债为 95.84 万元，较期初的 7.8 万元增加了 88.02 万元，上升 1125%，主要是收到泰丰电子抵债股票 ST 深泰形成资本公积影响所得税负债。

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

1、会计师事务所出具的带强调事项段无保留意见审计报告的基本情况

中审亚太会计师事务所有限责任公司为公司 2009 年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。带强调事项段的无保留审计意见涉及事项的基本情况如下：

海王生物 2009 年度因可抵扣亏损产生可抵扣暂时性差异，相应确认了递延所得税资产 22,542,329.61 元，由于上述可抵扣暂时性差异的转回取决于公司未来的经营，存在不确定性。中审亚太会计师事务所有限公司认为，上述可抵扣暂时性差异的转回取决于海王生物子公司海王福药股权转让的实现与各子公司未来的经营。因股权转让涉及环节较多，2010 年完成存在不确定性；而各子公司经营状况受未来市场环境等多方面因素影响，同样存在不确定性。

2、针对审计意见中的强调事项，董事局作出如下说明：

(1) 2009 年度，本公司及以下子公司共确认因可抵扣亏损产生可抵扣暂时性差异所确认的递延所得税资产 22,542,329.61 元。其中：本公司为 13,932,255.82 元、杭州海王实业为 500,000.00 元、海王英特龙为 3,000,000.00 元、山东海王为 5,000,000.00 元和枣庄银海为 110,073.79 元。

本公司及合并范围内子公司均按照《企业会计准则第 18 号——所得税》的有关规定，对可抵扣亏损产生的暂时性差异，预计未来期间能够产生足够的应纳税所得额利用该可抵扣亏损时，合理公允地确认相关的递延所得税资产。

(2) 消除该事项及其影响的具体措施的进展情况

①公司董事局第 55 次会议及 2010 年第 2 次临时股东大会已审议通过《关于向控股子公司海王英特龙转让海王福药股权及海王英特龙向公司增发内资股的议案》，公司将以 4.336 亿元向海王英特龙转让海王福药 80% 股权。海王英特龙已在香港联交所进行了披露，目前海王英特龙配售 H 新股已正式启动并正在积极的配售过程中，海王福药股份转让工作预计本年内可完成交易，将会给海王生物本部产生足够的应纳税所得额，以抵减因亏损产生的可抵扣暂时性差异。

②杭州海王实业仓库现已投入使用并出租，每月可产生稳定的租金收入。

③海王英特龙已于本期取得深圳市政府财政补贴收入 1,800 万元；同时海王英特龙与葛兰素史克及 JV 公司已办理完毕有关 JV 公司 9% 股权变更的企业法人营业执照，海王英特龙产生的股权转让收益 2,344.41 万元，已经在 7 月底确认，该收益部份可抵扣部份暂时性差异。

④山东海王开展的新运营模式-阳光集中配送业务，目前已取得了明显的成效，山东海王本期销售收入较上年同期有较大增长，预计随着山东海王新模式不断发展，山东海王可以实现扭亏为盈，未来可产生足够的应纳税所得额，以抵减因亏损产生的可抵扣暂时性差异。

⑤枣庄银海自 2009 年下半年成立并开展阳光集中配送以来，目前月销售规模已趋于稳定，报告期内已实现盈利，产生的应纳税所得额足以抵减上年度因亏损产生的可抵扣暂时性差异。

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

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

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	深圳海王集团股份有限公司	48 个月期满后，出售价格不低于每股 10 元(若自非流通股份获得上市流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等事项，则对该价格作相应处理。	将严格履行有关最低减持价格的承诺。鉴于公司非流通股自获得上市流通权之日起至今，仅发生两次资本公积金转增股份情形，一是于 2007 年实施了 2006 年度利润分配方案即以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，二是于 2008 年实施的以资本公积金向无限售条件的流通股股东定向转增股份之追加对价安排。为充分保护广大投资者的利益，追加对价安排不调整控股股东承诺的减持价格，仅对 2006 年度利润分配方案导致的股本变化进行减持价格的除权处理，即海王集团目前的减持价格调整为 7.70 元/股。如海王生物日后有新的派息、送股、资本公积金转增股份等事项，则应根据情况相应调整该减持价格。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	无	无	无
其他承诺 (含追加承诺)	深圳海王集团股份有限公司	2009 年 12 月，公司收购海王集团所持海王食品 75% 股权时，海王集团对海王食品 2009 年至 2011 年三年的累计净利润作了收益补偿承诺，具体如下：若海王食品 2009 年度、2010 年度和 2011 年度经审计的净利润合计值低于人民币 2,700 万元，海王集团承诺将在海王食品收到 2011 年度审计报告之日起三个月内对本公司作出现金补偿（补偿金额按照海王集团承诺的三年净利润合计值与经审	履行中。经审计，海王食品 2009 年度已实现净利润人民币 706.66 万元。

		计的海王食品三年净利润合计值之差额部分计算)。	
--	--	-------------------------	--

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 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	期末持有数量（股）	期末账面值	占期末证券投资比例（%）	报告期损益
1	基金	070005	嘉实债券	100,000.00	99,453	129,984.42	100.00%	4,575.45
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	0.00
合计				100,000.00	-	129,984.42	100%	4,575.45

证券投资情况说明

1、嘉实债券基金为控股子公司山东海王银河医药有限公司历史上遗留下来的基金，以前年度定期报告已有披露；
 2、公司 2009 年底收购深圳海王食品有限公司时海王食品持有海王生物 21,184 股股票，划分为可供出售金融资产，截止本报告期末，海王食品所持海王生物股份总数未发生变化，仍为 21,184 股。
 3、报告期内公司全资子公司深圳市海王药业有限公司收回的抵债股票，共计 740,428 股*ST 深泰股票，划分为可供出售金融资产。报告期内，公司出售*ST 深泰股票 267,325 股，收回资金 2,148,597 元。截止报告期末，公司尚持有 473,103 股*ST 深泰股票，均为限售股份。

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010 年 08 月 27 日	公司会议室	实地调研	长江证券	参加股东大会、了解公司基本情况

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：深圳市海王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	670,464,579.04	50,903,369.28	467,827,900.83	18,232,706.03
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	129,984.42		125,408.97	
应收票据	62,049,211.18		48,904,669.91	
应收账款	1,095,469,610.56		700,281,778.45	
预付款项	126,419,383.12		97,375,687.84	
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	269,045,942.93	491,958,094.76	267,496,877.04	447,719,486.78
买入返售金融资产				
存货	391,703,992.56		333,191,870.26	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	321,315.00			
流动资产合计	2,615,604,018.81	542,861,464.04	1,915,204,193.30	465,952,192.81
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	4,360,459.84		359,916.16	
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	356,790,619.70	469,933,881.10	377,075,211.19	475,019,159.48
投资性房地产	199,374,482.56	123,481,942.22	143,251,534.86	65,442,506.89
固定资产	411,665,276.12	192,754.23	445,081,383.83	197,192.83
在建工程	6,117,487.13		9,341,247.55	
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	142,702,991.23	6,716,569.07	155,444,101.73	7,133,459.60
开发支出	23,836,338.40		18,428,362.89	
商誉	31,782,242.60		25,443,669.60	
长期待摊费用	1,298,599.16		1,361,096.86	
递延所得税资产	72,130,025.68	34,194,445.50	73,762,258.01	34,194,445.50
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,250,058,522.42	634,519,592.12	1,249,548,782.68	581,986,764.30
资产总计	3,865,662,541.23	1,177,381,056.16	3,164,752,975.98	1,047,938,957.11
流动负债：				
短期借款	1,372,110,000.00	555,000,000.00	971,600,000.00	400,000,000.00

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	428,897,562.10		405,310,094.06	
应付账款	871,736,225.86		635,841,476.13	
预收款项	20,299,089.07		69,340,731.09	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	5,329,556.24		4,755,245.76	
应交税费	27,342,185.85	45,855.55	-12,620,685.28	24,461.31
应付利息	137,775.00		247,965.00	
应付股利	93,000.00		93,000.00	
其他应付款	202,520,988.91	45,836,528.84	211,565,606.55	57,345,466.41
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	37,000,000.00		50,000,000.00	
其他流动负债	39,453,014.23		9,327,073.05	
流动负债合计	3,004,919,397.26	600,882,384.39	2,345,460,506.36	457,369,927.72
非流动负债：				
长期借款	112,000,000.00		124,000,000.00	
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	958,399.26		78,221.69	
其他非流动负债	3,328,400.00	2,300,000.00	2,628,400.00	1,600,000.00
非流动负债合计	116,286,799.26	2,300,000.00	126,706,621.69	1,600,000.00
负债合计	3,121,206,196.52	603,182,384.39	2,472,167,128.05	458,969,927.72
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	652,510,385.00	652,510,385.00	652,510,385.00	652,510,385.00
资本公积	1,006,788,797.14	897,168,361.30	1,004,811,196.04	897,168,361.30
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	22,876,314.86	22,876,314.86	22,876,314.86	22,876,314.86
一般风险准备				
未分配利润	-1,010,229,174.17	-998,356,389.39	-1,050,665,916.87	-983,586,031.77
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	671,946,322.83	574,198,671.77	629,531,979.03	588,969,029.39
少数股东权益	72,510,021.88		63,053,868.90	
所有者权益合计	744,456,344.71	574,198,671.77	692,585,847.93	588,969,029.39

负债和所有者权益总计	3,865,662,541.23	1,177,381,056.16	3,164,752,975.98	1,047,938,957.11
------------	------------------	------------------	------------------	------------------

4.2 本报告期利润表

编制单位：深圳市海王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	1,065,986,088.21	1,225,143.32	781,311,834.13	1,083,639.38
其中：营业收入	1,065,986,088.21	1,225,143.32	781,311,834.13	1,083,639.38
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,061,039,123.72	11,367,829.44	769,587,506.56	9,595,627.42
其中：营业成本	899,250,828.88	1,186,490.93	652,814,076.87	448,630.68
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	2,063,416.60	63,829.98	2,242,245.81	1,560.00
销售费用	88,221,524.36	0.00	52,539,366.52	0.00
管理费用	49,567,188.45	5,025,619.67	43,026,208.86	2,780,932.66
财务费用	21,046,737.00	5,091,888.86	18,964,831.57	6,364,504.08
资产减值损失	889,428.43	0.00	776.93	0.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00	-1,889.600	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	10,567,215.46	0.00	400,000.00	0.00
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）	15,514,179.95	-10,142,686.120	12,122,437.97	-8,511,988.04
加：营业外收入	117,402.05	-100,000.000	1,942,913.62	1,880,000.00
减：营业外支出	1,653,455.55	0.00	389,632.55	0.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,978,126.45	-10,242,686.120	13,675,719.04	-6,631,988.04
减：所得税费用	8,111,244.83	0.00	8,714,830.92	-1,323,344.680
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,866,881.62	-10,242,686.120	4,960,888.12	-5,308,643.36

归属于母公司所有者的净利润	7,205,280.70	-10,242,686.120	7,155,389.53	-5,308,643.36
少数股东损益	-1,338,399.080	0.00	-2,194,501.410	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.011		0.011	
（二）稀释每股收益	0.011		0.011	
七、其他综合收益	3,157,898.86	0.00	46,774.27	0.00
八、综合收益总额	9,024,780.48	-10,242,686.120	5,007,662.39	-5,308,643.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,363,179.56	-10,242,686.120	7,202,163.80	-5,308,643.36
归属于少数股东的综合收益总额	-1,338,399.080	0.00	-2,194,501.410	0.00

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：深圳市海王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	3,082,034,775.47	2,966,923.22	1,986,914,645.14	1,891,758.17
其中：营业收入	3,082,034,775.47	2,966,923.22	1,986,914,645.14	1,891,758.17
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	3,035,890,686.01	29,446,802.46	1,971,657,679.81	23,321,771.38
其中：营业成本	2,624,035,325.53	3,126,839.29	1,668,018,871.23	975,555.32
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	7,333,647.91	134,078.24	5,452,685.50	1,560.00
销售费用	199,305,923.02		122,362,747.31	
管理费用	138,481,635.12	11,738,450.09	127,381,740.26	9,241,157.88
财务费用	60,701,536.85	14,439,427.04	47,628,842.50	13,088,233.56
资产减值损失	6,032,617.58	8,007.80	812,793.01	15,264.62
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,575.45		-1,392.33	
投资收益（损失以“-”号填列）	8,844,388.35	19,694,721.62	359,176.23	
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）				

列)				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	54,993,053.26	-6,785,157.62	15,614,749.23	-21,430,013.21
加：营业外收入	26,141,093.65	100,000.00	18,052,749.93	1,880,000.00
减：营业外支出	11,113,295.06	8,085,200.00	906,679.61	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	70,020,851.85	-14,770,357.62	32,760,819.55	-19,550,013.21
减：所得税费用	25,584,807.73		7,319,333.50	-3,910,002.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,436,044.12	-14,770,357.62	25,441,486.05	-15,640,010.57
归属于母公司所有者的净利润	40,436,742.70	-14,770,357.62	31,192,650.61	-15,640,010.57
少数股东损益	3,999,301.42		-5,751,164.56	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0620		0.0478	
（二）稀释每股收益	0.0620		0.0478	
七、其他综合收益	3,057,601.10		159,473.15	
八、综合收益总额	47,493,645.22	-14,770,357.62	25,600,959.20	-15,640,010.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,494,343.80	-14,770,357.62	31,352,123.76	-15,640,010.57
归属于少数股东的综合收益总额	3,999,301.42		-5,751,164.56	

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：深圳市海王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	3,058,323,962.16	7,824,565.60	1,978,863,497.51	
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	5,019,238.03		3,388,948.51	
收到其他与经营活动有关的现金	944,508,877.18	466,039,449.67	1,008,043,416.75	839,009,260.23
经营活动现金流入小计	4,007,852,077.37	473,864,015.27	2,990,295,862.77	839,009,260.23
购买商品、接受劳务支付的现金	2,725,969,709.43	6,814,377.92	1,668,864,915.57	
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	100,527,593.79	2,853,078.76	83,292,283.12	1,554,178.26
支付的各项税费	112,669,727.11	3,093,374.07	81,998,874.10	718,528.64
支付其他与经营活动有关的现金	1,137,901,972.27	557,758,776.77	1,054,720,248.40	776,978,330.25
经营活动现金流出小计	4,077,069,002.60	570,519,607.52	2,888,876,321.19	779,251,037.15
经营活动产生的现金流量净额	-69,216,925.23	-96,655,592.25	101,419,541.58	59,758,223.08
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	-8,441.80		200,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,148,597.00		23,247.05	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,338,164.60		31,009,803.81	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	111,846,312.64	41,000,000.00		
收到其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00			
投资活动现金流入小计	135,324,632.44	41,000,000.00	31,233,050.86	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,384,913.20	44,275,058.00	116,194,015.02	55,000,000.00
投资支付的现金	74,768,673.00	1,000,000.00	153,908,489.00	83,200,000.00
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	20,000,000.00			
投资活动现金流出小计	167,153,586.20	45,275,058.00	270,102,504.02	138,200,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-31,828,953.76	-4,275,058.00	-238,869,453.16	-138,200,000.00
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	2,084,110,000.00	605,000,000.00	1,907,632,302.29	650,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	525,218,332.83		414,195,427.52	
筹资活动现金流入小计	2,609,328,332.83	605,000,000.00	2,321,827,729.81	650,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,615,600,000.00	450,000,000.00	1,470,795,184.92	565,843,181.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,642,323.77	21,398,686.50	53,154,117.46	15,386,166.65
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	669,912,195.77		656,532,606.32	
筹资活动现金流出小计	2,359,154,519.54	471,398,686.50	2,180,481,908.70	581,229,347.90
筹资活动产生的现金流量净额	250,173,813.29	133,601,313.50	141,345,821.11	68,770,652.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			5,435.40	122.82
五、现金及现金等价物净增加额	149,127,934.30	32,670,663.25	3,901,344.93	-9,671,002.00
加：期初现金及现金等价物余额	189,182,332.92	18,232,706.03	119,605,100.97	11,220,714.03
六、期末现金及现金等价物余额	338,310,267.22	50,903,369.28	123,506,445.90	1,549,712.03

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

深圳市海王生物工程股份有限公司

法定代表人：张思民

2010 年 10 月 29 日