

深圳市海王生物工程股份有限公司 2010 年第一季度季度报告全文

§ 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 公司第一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、总经理刘占军先生、财务总监沈大凯先生及会计机构负责人傅欣女士声明：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

	本报告期末	上年度期末	增减变动（%）
总资产（元）	3,521,914,161.23	3,164,752,975.98	11.29%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	647,995,344.19	629,531,979.03	2.93%
股本（股）	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）	0.99	0.96	3.13%
	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入（元）	915,332,735.20	554,298,423.72	65.13%
归属于上市公司股东的净利润（元）	18,463,365.17	6,147,814.19	200.32%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-55,151,742.53	-55,839,021.38	1.23%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.08	-0.09	1.23%
基本每股收益（元/股）	0.0283	0.0094	201.06%
稀释每股收益（元/股）	0.0283	0.0094	201.06%
加权平均净资产收益率（%）	2.89%	0.80%	上升 2.09 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.69%	0.63%	上升 2.06 个百分点

非经常性损益项目	年初至报告期末金额
非流动资产处置损益	79,065.72
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	2,710,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,678.35
少数股东权益影响额	-781,562.19
所得税影响额	-703,925.99
合计	1,283,899.19

对重要非经常性损益项目的说明

计入当期损益的政府补助为控股子公司福州海王福药报告期内收到的政府补贴 184.5 万元，山东海王公司的税收返还收入 76.5 万元以及杭州海王生物收到高新技术企业补贴 10 万元。

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）	203,398	
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
中国工商银行—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	1,606,023	人民币普通股
成艳	1,016,163	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)	933,100	人民币普通股
刘广州	763,624	人民币普通股
潘深田	587,600	人民币普通股
顾乐定	570,204	人民币普通股
张锋	532,437	人民币普通股
穆鸿霞	440,000	人民币普通股
宝盈基金公司—建行—中铁信托有限责任公司	431,800	人民币普通股
张烨	367,000	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

1、本报告期营业利润 2,740.73 万元，较上年同期的 89.56 万元增加了 2,651.17 万元，增加 2,960.01%；归属于上市公司股东的净利润 1,846.34 万元，较上年同期的 614.78 万元增加了 1,231.55 万元，增幅 200.32%，主要是由于公司盈利能力增强、医药制造业销售持续增长，以及医药商业流通产的阳光配送业务快速发展，给公司带来了效益。

2、本报告期营业收入为 91,533.27 万元，较上年同期的 55,429.84 万元增加了 36,103.43 万元，上升 65.13%；营业成本为 77,373.97 万元，较上年同期的 46,719.96 万元增加了 30,654.01 万元，上升 65.61%，主要是控股子公司山东海王银河阳光集中配送业务的销售增长。

3、报告期末投资性房地产 20,272.69 万元，较期初增加 5,947.5 万元，上升 41.52%，主要是母公司购买海王大厦房产所致。

4、本报告期末应交税费 1,962.74 万元，较期初的-1,262.07 万元增加 3,224.81 万元，增加 255.52%；报告期内营业税金及附加 263.94 万元，较期初的 175.8 万元上升了 50.14%，主要原因是销售增长带来应交税费增加。

5、本报告期末其他流动负债为 2,938.13 万元，较期初的 932.7 万元增加了 2,005.42 万元，增加 215.01%，主要是控股子公司海王药业将上年度预提的预付费用科目重分类所致。

6、本报告期销售费用 4,355.35 万元，较上年同期的 3,157.68 万元增加了 1,197.67 万元，上升 37.92%，主要是销售规模增长导致销售费用相应增加。

7、本报告期财务费用 2,047.23 万元，较上年同期的 1,218.08 万元增加了 829.15 万元，上升 68.07%，主要是因公司医药流通系统推进阳光集中配送业务，增加银行融资以致利息支出增加。

8、本报告期内投资收益为-423.32 万元，是本公司控股子公司对合营企业深圳葛兰素史克海王生物制品有限公司按权益法核算确认的投资损失。

9、本报告期内营业外收入 322.14 万元，较上年同期的 238.75 万元增加了 83.3 万元，增长 34.93%，主要是本公司控股子公司福州海王福药收到的政府补贴收入增加。

10、本报告期内所得税费用 930.05 万元，较上年同期的 38.45 万元增加了 891.6 万元，主要原因：一是公司产生了盈利，二是深圳企业所得税税率较去年提高 2% 导致计提的所得税增加。

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

<p>一、关于 2009 年度非标准无保留审计意见相关事项解决情况的说明</p> <p>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，强调海王生物 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，存在重大不确定性。</p> <p>本报告期内上述事项尚未消除，公司计划采取以下措施：</p> <p>1、根据公司 2009 年第四届董事局第 28 次会议决议，本公司自 2009 年起已有意向向本公司控股企业转让海王福药的股权。本公司计划根据原订规划或调整后的规划，在 2010 年完成向公司控股企业转让海王福药股权的相关工作。该交易完成后，将会给公司本部产生足够的应纳税所得额。</p> <p>2、杭州海王实业公司仓库现已建成，投入使用，并产生收益。</p> <p>3、海王英特龙目前已取得深圳市政府财政补贴文件；同时，根据该公司 2009 年与葛兰素史克签订的合资合同，签约满一年后，海王英特龙将会向葛兰素史克转让 9% 合资公司股权，产生足够的应纳税所得额。</p> <p>4、山东海王正在开展的新运营模式-阳光集中配送业务，目前得到了快速发展，预计可以给山海王的销售规模带来很大提升，并使山东海王实现盈利。</p> <p>5、枣庄银海的药品配送业务已经常态化，2010 年将会达到一定销售规模，并实现盈利。</p> <p>上述相关事项的的实现与完成，预计可以产生足够的应纳税所得额，以消除递延所得税资产相关强调事项。</p> <p>二、关于资产出售相关事项</p> <p>2010 年 4 月 15 日，经公司第四届董事局审议通过了关于转让长春北斗星股权的议案，将长春北斗星 100% 股权以 4100 万元的价格转让予自然人张书宁。详情请参见本公司于 2010 年 4 月 17 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮网站上的公告。</p>
--

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	1、若公司 2006 年净利润低于 4,000 万元或者年度财务报告被出具非标准无保留意见的审计报告，则控股股东海王集团在年报公告后 10 个工作日内提出股份追送议案，以资本公积金 1,600 万元向追加对价股权登记日登记在册的无限售条件的流通股股东定向转增，并保证在审议该议案的股东大会上投赞成票。2、若公司 2007 年净利润低于 10,000 万元或者年度财务报告被出具非标准无保留意见的审计报告，则控股股东海王集团在年报公告后 10 个工作日内提出股份追送议案，以资本公积金 3,500 万元向追加对价股权登记日登记在册的无限售条件的流通股股东定向转增，并保证在审议该议案的股东大会上投赞成票。3、在公司 2006 年度股东大会上提出以资本公积金向全体股东每 10 股至少转增 3 股的议案并保证投赞成票。若当年触发追加对价安排，则上述转增方案将在追加对价安排完成后实施。4、持有的非流通股份自获得上市流通权之日起，在 48 个月内不上市交易或转让；5、48 个月届满后，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。	第一、二、三项已经履行完毕，其中：第一项已达到承诺业绩，无须追送股份；第二项触及履约条件，按照承诺追送股份；第三项已履行完毕，公司向全体股东每 10 股转增 3 股。第四、五项正在履约中。
股份限售承诺	深圳海王集团股份有限公司	1、持有的非流通股份自获得上市流通权之日起，在 48 个月内不上市交易或转让；2、48 个月届满后，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。	履约中
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：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计的海王食品三年净利润合计值之差部分计算）。	履约中

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

业绩预告情况	同向大幅上升			
	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动（%）	
累计净利润的预计数（万元）	3,000.00 以上	1,985.76	增长	50% 以上
基本每股收益（元/股）	0.045 以上	0.0304	增长	50% 以上
业绩预告的说明	<p>1、因公司销售大幅增长、出售北斗星股权产生收益以及控股子公司海王英特龙在 2010 年上半年有可能拿到已获批的政府现金补贴等原因，公司管理层预计 2010 年半年度业绩与上年同期相比，将会有大幅增长，增长幅度约在 50% 以上。</p> <p>2、业绩具体数据应以公司 2010 年半年度报告为准，敬请广大投资者注意投资风险。</p>			

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(元)	占期末证券投资比例（%）	报告期损益(元)
1	基金	070005	嘉实债券	100,000.00	99,452.50	128,890.44	100.00%	3,481.47
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	-	128,890.44	100%	3,481.47

证券投资情况说明

本公司控股子公司山东海王以前年度以人民币 10 万元的成本价格购入嘉实债券 99,452.50 股。
--

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 01 月 15 日	公司会议室	实地调研	博海证券、中国证券报、上海证券报	参加股东大会、公司基本情况
2010 年 02 月 09 日	公司会议室	实地调研	国信证券、南方基金	公司基本情况、技术创新情况、海王英特龙基本情况、商业物流基本情况
2010 年 03 月 04 日	子公司会议室 子公司仓库	实地调研	广发基金、华夏基金、长盛基金、天冶基金、大成基金、东吴基金等	公司基本情况、商业物流基本情况

3.5.3 其他重大事项的说明

适用 不适用

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
元

2010 年 03 月 31 日

单位：

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	597,830,368.64	20,429,135.21	467,827,900.83	18,232,706.03
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	128,890.44		125,408.97	
应收票据	57,438,081.61		48,904,669.91	
应收账款	867,766,127.15		700,281,778.45	
预付款项	72,373,326.61		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	229,175,342.05	504,537,642.78	267,496,877.04	447,719,486.78
买入返售金融资产				
存货	376,788,806.77		333,191,870.26	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	86,015.00			
流动资产合计	2,201,586,958.27	524,966,777.99	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	359,916.16		359,916.16	
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	394,640,824.22	475,019,159.48	377,075,211.19	475,019,159.48

投资性房地产	202,726,945.09	125,562,686.47	143,251,534.86	65,442,506.89
固定资产	440,193,970.44	194,542.45	445,081,383.83	197,192.83
在建工程	9,721,374.68		9,341,247.55	
工程物资				
固定资产清理	1,758.03			
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	153,944,272.90	6,994,496.09	155,444,101.73	7,133,459.60
开发支出	20,294,723.66		18,428,362.89	
商誉	25,443,669.60		25,443,669.60	
长期待摊费用	1,331,739.96		1,361,096.86	
递延所得税资产	71,668,008.22	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	1,320,327,202.96	641,965,329.99	1,249,548,782.68	581,986,764.30
资产总计	3,521,914,161.23	1,166,932,107.98	3,164,752,975.98	1,047,938,957.11
流动负债：				
短期借款	1,176,600,000.00	535,000,000.00	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	500,335,692.65		405,310,094.06	
应付账款	684,862,500.44		635,841,476.13	
预收款项	63,052,961.26		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	4,107,980.23		4,755,245.76	
应交税费	19,627,421.71	47,661.41	-12,620,685.28	24,461.31
应付利息	230,474.99		247,965.00	
应付股利	93,000.00		93,000.00	
其他应付款	161,057,542.53	49,941,582.90	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	42,500,000.00		50,000,000.00	
其他流动负债	30,981,311.41	1,600,000.00	9,327,073.05	1,600,000.00
流动负债合计	2,683,448,885.22	586,589,244.31	2,345,460,506.36	458,969,927.72
非流动负债：				
长期借款	124,000,000.00		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	78,221.70		78,221.69	
其他非流动负债	1,028,400.00		2,628,400.00	
非流动负债合计	125,106,621.70		126,706,621.69	
负债合计	2,808,555,506.92	586,589,244.31	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	1,004,811,196.04	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	-1,032,202,551.71	-992,212,197.49	-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	647,995,344.19	580,342,863.67	629,531,979.03	588,969,029.39
少数股东权益	65,363,310.12		63,053,868.90	
所有者权益合计	713,358,654.31	580,342,863.67	692,585,847.93	588,969,029.39
负债和所有者权益总计	3,521,914,161.23	1,166,932,107.98	3,164,752,975.98	1,047,938,957.11

4.2 利润表

编制单位：深圳市海王生物工程股份有限公司

2010 年 1-3 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	915,332,735.20	140,518.73	554,298,423.72	24,395.21
其中：营业收入	915,332,735.20	140,518.73	554,298,423.72	24,395.21
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	883,695,655.64	8,766,684.45	553,403,059.25	7,387,933.21
其中：营业成本	773,739,762.02	4,951.99	467,199,635.59	128,918.76
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	2,639,432.72	865,135.42	1,758,000.09	
销售费用	43,553,513.97		31,576,824.96	
管理费用	43,388,751.18	3,465,422.23	40,708,555.70	3,192,676.73
财务费用	20,472,272.65	4,431,174.81	12,180,783.09	4,066,337.72

资产减值损失	-98,076.90		-20,740.18	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,481.47		298.36	
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,233,177.64			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,233,177.64			
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	27,407,383.39	-8,626,165.72	895,662.83	-7,363,538.00
加：营业外收入	3,221,357.92		2,387,510.93	
减：营业外支出	555,374.55		219,160.40	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,073,366.76	-8,626,165.72	3,064,013.36	-7,363,538.00
减：所得税费用	9,300,560.37		384,539.37	-1,472,707.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,772,806.39	-8,626,165.72	2,679,473.99	-5,890,830.40
归属于母公司所有者的净利润	18,463,365.17	-8,626,165.72	6,147,814.19	-5,890,830.40
少数股东损益	2,309,441.22		-3,468,340.20	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0283		0.0094	
（二）稀释每股收益	0.0283		0.0094	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	20,772,806.39	-8,626,165.72	2,679,473.99	-5,890,830.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,463,365.17	-8,626,165.72	6,147,814.19	-5,890,830.40
归属于少数股东的综合收益总额	2,309,441.22		-3,468,340.20	

4.3 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 1-3 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	879,028,781.58		533,638,418.09	
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			130,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	445,500,359.84	258,155,978.84	131,777,282.42	51,501,602.47
经营活动现金流入小计	1,324,529,141.42	258,155,978.84	665,545,700.51	51,501,602.47
购买商品、接受劳务支付的现金	759,257,596.47		479,707,910.51	
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	34,560,975.58	627,297.48	29,328,506.69	540,015.45
支付的各项税费	30,307,522.37	2,063,117.50	26,257,099.30	194,247.72
支付其他与经营活动有关的现金	555,554,789.53	337,779,645.18	186,091,205.39	88,132,322.83
经营活动现金流出小计	1,379,680,883.95	340,470,060.16	721,384,721.89	88,866,586.00
经营活动产生的现金流量净额	-55,151,742.53	-82,314,081.32	-55,839,021.38	-37,364,983.53
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	1,234,472.00		758,294.00	
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	1,234,472.00		758,294.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,819,705.41	43,000,000.00	10,202,073.63	
投资支付的现金	25,268,673.00	1,000,000.00		
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			342.88	
投资活动现金流出小计	82,088,378.41	44,000,000.00	10,202,416.51	
投资活动产生的现金流量净额	-80,853,906.41	-44,000,000.00	-9,444,122.51	
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	929,400,000.00	400,000,000.00	790,444,479.49	360,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	136,274,466.38		129,272,458.00	
筹资活动现金流入小计	1,065,674,466.38	400,000,000.00	919,716,937.49	360,000,000.00
偿还债务支付的现金	626,900,000.00	265,000,000.00	596,280,947.24	324,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,651,569.33	6,489,489.50	21,296,775.45	5,830,328.69
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	199,956,796.27		244,603,086.07	
筹资活动现金流出小计	858,508,365.60	271,489,489.50	862,180,808.76	330,330,328.69
筹资活动产生的现金流量净额	207,166,100.78	128,510,510.50	57,536,128.73	29,669,671.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			0.12	
五、现金及现金等价物净增加额	71,160,451.84	2,196,429.18	-7,747,015.04	-7,695,312.22
加：期初现金及现金等价物余额	187,231,242.59	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	258,391,694.43	20,429,135.21	111,858,085.93	3,525,401.81

4.4 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
2010 年 4 月 17 日