

上海科华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 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人唐伟国、主管会计工作负责人沙立武及会计机构负责人(会计主管人员)曹峻声明：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）	956,272,926.81	925,844,117.58	3.29%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	800,995,571.66	755,596,172.75	6.01%
股本（股）	410,231,250.00	410,231,250.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.9525	1.8419	6.01%
	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入（元）	167,859,967.60	133,226,102.07	26.00%
归属于上市公司股东的净利润（元）	45,399,398.88	44,153,885.50	2.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	26,679,664.74	32,532,640.13	-17.99%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0650	0.1031	-36.92%
基本每股收益（元/股）	0.1107	0.1076	2.82%
稀释每股收益（元/股）	0.1107	0.1076	2.82%
加权平均净资产收益率（%）	5.83%	6.93%	减少 1.10 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.74%	6.06%	减少 1.32 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	-2,204.93
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	9,659,430.48
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	430,562.89
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,106.66
所得税影响额	-1,352,013.15
少数股东权益影响额	-243,583.83

合计	8,502,298.12
----	--------------

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包括，本期确认为政府补助的财政拨款 8,086,800.00 元、税收返还 983,686.45 元、扶持基金 588,944.03 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）	27,177	
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
徐显德	33,320,850	人民币普通股
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	14,000,000	人民币普通股
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	10,500,716	人民币普通股
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	9,457,950	人民币普通股
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	8,562,642	人民币普通股
交通银行—华安创新证券投资基金	7,600,000	人民币普通股
唐伟国	7,486,716	人民币普通股
沙立武	7,056,714	人民币普通股
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	6,709,881	人民币普通股
交通银行—华安宝利配置证券投资基金	6,166,700	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>一、资产负债表科目</p> <p>预付款项期末余额为 837 万元，比期初余额 2,231 万元减少 1,394 万元，减幅为 62.50%，主要原因为控股子公司期初预付货款本期已收到货物所致。</p> <p>其他应收款期末余额为 1,002 万元，比期初余额 664 万元增加 338 万元，增幅为 50.78%，主要原因为公司及控股子公司期末往来款及投标保证金增加所致。</p> <p>长期股权投资期末余额为 4,452 万元，比期初余额 3,171 万元增加 1,281 万元，增幅为 40.40%，主要原因为本期公司对联营企业上海梅里埃生物工程有限公司增资 1,200.00 万元所致。</p> <p>预收款项期末余额为 825 万元，比期初余额 1,594 万元减少 769 万元，减幅为 48.22%，主要原因为控股子公司期初预收货款本期实现销售所致。</p> <p>二、利润表科目</p> <p>营业成本本期发生额为 8,647 万元，比上年同期发生额 6,004 万元增加 2,643 万元，增幅为 44.02%，主要原因为销售数量增加所致。</p> <p>销售费用本期发生额为 2,428 万元，比上年同期发生额 1,671 万元增加 757 万元，增幅为 45.27%，主要原因为随着公司继续加大销售终端的开发力度、扩展营销网络、提高销售区域覆盖率，相应的人工、差旅费用增加所致。</p> <p>营业外收入本期发生额为 967 万元，比上年同期发生额 638 万元增加 329 万元，增幅为 51.56%，主要原因为本期确认的政府</p>
--

补助较上年同期增加所致。

三、现金流量表科目

投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 381.44%，主要原因为本期公司对联营企业上海梅里埃生物工程有限公司增资 1,200 万元以及购建固定资产、无形资产支付的现金较上年同期增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 373.28%，主要原因为本期取得借款收到的现金较上年同期减少所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

1.2010 年 3 月 4 日，本公司获得国家财政部拨付的科技重大专项十一五计划“艾滋病毒诊断和预防技术研究与产品研制”项目拨款 767 万元。

2. 报告期内，本公司对上海梅里埃生物工程有限公司增资人民币 1,200 万元。本次增资完成后，上海梅里埃生物工程有限公司实收资本增至人民币 9,000 万元，本公司仍持有其 40% 的股权。

3. 2010 年 3 月 18 日，本公司与日本东洋纺织株式会社、日本三菱商事株式会社签署了股权转让合同，分别以 622.42 万元和 414.95 万元收购对方持有的上海科华东菱诊断用品公司 30% 和 20% 的股权。截止目前，股权转让事项已获得了上海市商务委同意转让的批复。

4. 报告期内，本公司对控股子公司上海科华齐效电脑技术有限公司增资 100.50 万元，本次增资完成后，上海科华齐效电脑技术有限公司注册资本变更为 300 万元，本公司仍持有其 67% 的股权。

5. 本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。

6. 报告期内本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。

7. 报告期内本公司无日常经营重大合同的签署和履行情况。

8. 2009 年度立信会计师事务所为本公司出具了标准无保留审计意见。

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	报告期内无	--	已全部履行
股份限售承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用
重大资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用
发行时所作承诺	持股 5% 以上股东唐伟国、沙立武、徐显德	为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，持股 5% 以上股东唐伟国、沙立武、徐显德向本公司出具了《非同业竞争承诺函》。报告期内，上述股东遵守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。	严格履行承诺
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

3.4 对 2010 年 1-6 月经营业绩的预计

单位：元

2010 年 1-6 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%	
	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 30%	
2009 年 1-6 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润:	98,372,999.38
业绩变动的的原因说明	公司主营业务平稳增长	

3.5 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)	占期末证券投资总比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	002385	大北农	52,500.00	1,500.00	52,500.00	28.38%	0.00
2	股票	002386	天源集团	46,080.00	3,000.00	46,080.00	24.91%	0.00
3	股票	002384	山东高密	39,000.00	1,500.00	39,000.00	21.08%	0.00
4	股票	002383	合众思壮	37,000.00	1,000.00	37,000.00	20.00%	0.00
5	股票	300060	苏州恒久	10,400.00	500.00	10,400.00	5.62%	0.00
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				-	-	-	-	430,562.89
合计				184,980.00	-	184,980.00	100%	430,562.89

证券投资情况说明

根据 2008 年度股东大会审议通过的《关于运用闲置自有资金申购新股的议案》，本报告期公司以自有资金进行了新股申购。申购事项严格执行了《公司申购新股管理制度》中规定的风险控制措施。利用闲置自有资金申购新股，增加本期投资收益 43.06 万元。

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：上海科华生物工程股份有限公司

2010 年 03 月 31 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	465,652,782.64	383,106,149.22	468,356,466.85	392,871,866.07
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	184,980.00	38,180.00	363,280.00	133,020.00
应收票据	2,235,120.00	2,235,120.00	1,935,925.00	1,935,925.00
应收账款	103,507,359.18	48,242,829.55	86,337,855.83	51,546,443.15
预付款项	8,365,949.48	5,943,403.55	22,311,851.22	3,421,857.09
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		11,242,250.00		
其他应收款	10,018,019.36	7,974,205.23	6,644,053.71	1,059,748.06
买入返售金融资产				
存货	90,691,081.62	39,152,392.65	79,124,453.07	31,570,174.60
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	680,655,292.28	497,934,530.20	665,073,885.68	482,539,033.97
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	152,628.83		155,987.71	
长期股权投资	44,521,687.75	116,281,879.46	31,711,070.06	103,434,819.62
投资性房地产	1,222,044.14	1,222,044.14	1,229,638.46	1,229,638.46
固定资产	125,416,070.41	103,121,755.19	126,946,235.91	104,405,855.59
在建工程	3,027,482.72	1,167,614.11	2,119,290.58	668,549.84
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	16,780,158.28	1,086,121.05	16,239,510.31	311,521.50
开发支出	13,969,048.61	10,541,691.81	11,280,148.55	8,546,503.38
商誉	66,135,230.65	66,135,230.65	66,135,230.65	66,135,230.65
长期待摊费用	1,919,943.34	1,419,286.56	2,202,910.91	1,481,670.24
递延所得税资产	2,473,339.80	1,696,913.70	2,750,208.76	2,221,595.13
其他非流动资产				
非流动资产合计	275,617,634.53	302,672,536.67	260,770,231.90	288,435,384.41
资产总计	956,272,926.81	800,607,066.87	925,844,117.58	770,974,418.38
流动负债：				
短期借款	39,000,000.00	19,000,000.00	49,000,000.00	29,000,000.00
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				
应付账款	39,728,820.23	17,991,618.38	36,926,174.24	19,537,271.00
预收款项	8,251,259.64	2,138,108.70	15,935,326.92	2,108,094.22
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,028,095.32	924,665.32	6,872,763.65	3,818,485.09
应交税费	19,877,963.29	16,107,593.79	20,156,712.59	16,770,809.88
应付利息				
应付股利	4,257,750.00			

其他应付款	2,968,539.15	3,054,426.99	2,785,172.59	1,986,837.70
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	117,112,427.63	59,216,413.18	131,676,149.99	73,221,497.89
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	1,215,000.00	1,215,000.00	1,350,000.00	1,350,000.00
非流动负债合计	1,215,000.00	1,215,000.00	1,350,000.00	1,350,000.00
负债合计	118,327,427.63	60,431,413.18	133,026,149.99	74,571,497.89
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	410,231,250.00	410,231,250.00	410,231,250.00	410,231,250.00
资本公积	18,261,875.75	17,657,161.69	18,261,875.75	17,657,161.69
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	82,572,974.43	82,572,974.43	82,572,974.43	82,572,974.43
一般风险准备				
未分配利润	289,929,471.48	229,714,267.57	244,530,072.57	185,941,534.37
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	800,995,571.66	740,175,653.69	755,596,172.75	696,402,920.49
少数股东权益	36,949,927.52		37,221,794.84	
所有者权益合计	837,945,499.18	740,175,653.69	792,817,967.59	696,402,920.49
负债和所有者权益总计	956,272,926.81	800,607,066.87	925,844,117.58	770,974,418.38

4.2 利润表

编制单位：上海科华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	167,859,967.60	56,118,698.27	133,226,102.07	35,371,336.76
其中：营业收入	167,859,967.60	56,118,698.27	133,226,102.07	35,371,336.76
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	122,404,276.48	25,355,177.75	88,027,605.60	17,782,225.07

其中：营业成本	86,472,777.10	12,867,690.93	60,040,649.52	9,742,999.72
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	1,359,733.82	685,008.67	1,403,420.53	447,335.78
销售费用	24,275,850.33	8,237,639.90	16,710,601.97	3,775,011.58
管理费用	11,877,122.19	6,311,186.84	9,734,615.45	3,995,697.46
财务费用	-2,669,944.87	-2,864,066.27	-786,184.69	-584,529.55
资产减值损失	1,088,737.91	117,717.68	924,502.82	405,710.08
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）	1,503,643.67	11,200,432.14	1,076,874.30	-129,010.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,073,080.78	-157,940.16	1,076,874.30	-129,010.66
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	46,959,334.79	41,963,952.66	46,275,370.77	17,460,101.03
加：营业外收入	9,669,537.14	8,088,651.57	6,380,076.46	3,842,823.72
减：营业外支出	2,204.93	2,204.93	5,124.49	
其中：非流动资产处置损失	2,204.93	2,204.93	5,124.49	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	56,626,667.00	50,050,399.30	52,650,322.74	21,302,924.75
减：所得税费用	7,736,385.41	6,277,666.10	5,302,899.83	2,621,038.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	48,890,281.59	43,772,733.20	47,347,422.91	18,681,886.22
归属于母公司所有者的净利润	45,399,398.88	43,772,733.20	44,153,885.50	18,681,886.22
少数股东损益	3,490,882.71		3,193,537.41	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.11	0.11	0.11	0.05
（二）稀释每股收益	0.11	0.11	0.11	0.05
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	48,890,281.59	43,772,733.20	47,347,422.91	18,681,886.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	45,399,398.88	43,772,733.20	44,153,885.50	18,681,886.22
归属于少数股东的综合收益总额	3,490,882.71		3,193,537.41	

4.3 现金流量表

编制单位：上海科华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	168,209,339.08	67,573,238.81	145,288,789.11	32,684,280.20
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	983,686.45		671,602.81	
收到其他与经营活动有关的现金	22,434,389.71	21,960,459.88	3,994,650.77	2,894,532.84
经营活动现金流入小计	191,627,415.24	89,533,698.69	149,955,042.69	35,578,813.04
购买商品、接受劳务支付的现金	85,237,596.33	17,953,198.24	71,211,909.62	9,152,112.93
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	28,089,771.69	14,633,865.67	16,887,054.35	5,406,510.40
支付的各项税费	23,063,562.89	13,794,961.70	15,525,189.46	7,052,992.27
支付其他与经营活动有关的现金	28,556,819.59	22,277,785.73	13,798,249.13	2,841,804.56
经营活动现金流出小计	164,947,750.50	68,659,811.34	117,422,402.56	24,453,420.16
经营活动产生的现金流量净额	26,679,664.74	20,873,887.35	32,532,640.13	11,125,392.88
二、投资活动产生的现金流量：				

收回投资收到的现金	2,300,277.89	664,007.30	490,000.00	
取得投资收益收到的现金				46,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				648,346.21
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	2,300,277.89	664,007.30	490,000.00	46,648,346.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,817,296.48	7,444,393.08	4,479,749.20	2,237,313.74
投资支付的现金	13,691,415.00	13,458,045.00		
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				
投资活动现金流出小计	21,508,711.48	20,902,438.08	4,479,749.20	2,237,313.74
投资活动产生的现金流量净额	-19,208,433.59	-20,238,430.78	-3,989,749.20	44,411,032.47
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	495,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	495,000.00			
取得借款收到的现金			10,000,000.00	10,000,000.00
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	495,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	646,050.00	380,550.00	2,036,822.50	80,650.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,764,960.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			108,000.00	108,000.00
筹资活动现金流出小计	10,646,050.00	10,380,550.00	12,144,822.50	10,188,650.00
筹资活动产生的现金流量净额	-10,151,050.00	-10,380,550.00	-2,144,822.50	-188,650.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-23,865.36	-20,623.42	-17,735.77	-16,144.64
五、现金及现金等价物净增加额	-2,703,684.21	-9,765,716.85	26,380,332.66	55,331,630.71
加：期初现金及现金等价物余额	468,356,466.85	392,871,866.07	331,355,346.18	177,819,141.37
六、期末现金及现金等价物余额	465,652,782.64	383,106,149.22	357,735,678.84	233,150,772.08

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计