

广东冠昊生物科技股份有限公司 2011 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人朱卫平、主管会计工作负责人刘愿宜及会计机构负责人(会计主管人员)周利军声明：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	本报告期末比上年度期末增减(%)	
总资产(元)	485,944,899.67	236,021,085.06	105.89%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	412,853,626.91	144,992,015.92	184.74%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.76	3.17	113.25%	
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)	
经营活动产生的现金流量净额(元)	12,677,923.65		380.41%	
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.21		260.11%	
	报告期	比上年同期增减(%)	年初至报告期期末	比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	30,922,963.87	22.29%	83,037,526.50	27.64%
归属于上市公司股东的净利润(元)	8,927,023.02	3.28%	20,937,191.42	20.93%
基本每股收益(元/股)	0.15	-21.05%	0.41	2.50%
稀释每股收益(元/股)	0.15	-21.05%	0.41	2.50%
加权平均净资产收益率(%)	2.19%	-3.48%	8.80%	-8.94%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.95%	-3.55%	7.49%	-7.34%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-8,765.03	
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	3,754,262.06	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-65,912.20	
所得税影响额	-551,937.72	
合计	3,127,647.11	-

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）	8,539	
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
* 国都证券有限责任公司	750,000	人民币普通股
* 中原证券股份有限公司	750,000	人民币普通股
* 广发证券—交行—广发集合资产管理计划（3号）	750,000	人民币普通股
* 中国银行—华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	750,000	人民币普通股
余建平	170,000	人民币普通股
潘信燃	100,000	人民币普通股
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	76,255	人民币普通股
蒋水良	75,000	人民币普通股
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	67,330	人民币普通股
凌志伟	66,005	人民币普通股

注：股东名称前标注“*”的股东所持股份含有登记日收市后由限售股解限而来的股份，该股份可于次一交易日上市交易。限售股定义参见中国证监会信息披露内容与格式准则第5号。

2.3 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
广州知光生物科技有限公司	23,525,500	0	0	23,525,500	首发承诺	2014年7月6日
华翘国际有限公司	6,500,000	0	0	6,500,000	首发承诺	2012年7月6日
上海科星创业投资有限公司	4,480,000	0	0	4,480,000	首发承诺	2012年7月6日
睢天舒	1,447,700	0	0	1,447,700	首发承诺	2012年7月6日
洗丽贤	912,500	0	0	912,500	首发承诺	2012年7月6日
许慧	868,000	0	0	868,000	首发承诺	2012年7月6日
何霞	802,900	0	0	802,900	首发承诺	2012年7月6日
梁雄信	793,600	0	0	793,600	首发承诺	2012年7月6日
刘莹生	750,200	0	0	750,200	首发承诺	2012年7月6日
智发朝	567,300	0	0	567,300	首发承诺	2012年7月6日
黄秀梅	517,700	0	0	517,700	首发承诺	2012年7月6日

叶春玲	393,700	0	0	393,700	首发承诺	2012年7月6日
田晔	368,900	0	0	368,900	首发承诺	2012年7月6日
郭银军	356,900	0	0	356,900	首发承诺	2012年7月6日
王晓辉	353,400	0	0	353,400	首发承诺	2012年7月6日
何佩佩	337,900	0	0	337,900	首发承诺	2012年7月6日
赵小萍	294,500	0	0	294,500	首发承诺	2012年7月6日
张洪涛	280,000	0	0	280,000	首发承诺	2012年7月6日
郑庆心	263,500	0	0	263,500	首发承诺	2012年7月6日
郑坤杰	206,800	0	0	206,800	首发承诺	2012年7月6日
梁东升	196,800	0	0	196,800	首发承诺	2012年7月6日
谢丽君	196,800	0	0	196,800	首发承诺	2012年7月6日
张素珍	192,200	0	0	192,200	首发承诺	2012年7月6日
黄慧妍	145,100	0	0	145,100	首发承诺	2012年7月6日
谢江扬	131,200	0	0	131,200	首发承诺	2012年7月6日
周金如	124,000	0	0	124,000	首发承诺	2012年7月6日
沙德珍	96,100	0	0	96,100	首发承诺	2012年7月6日
甄丽鸣	96,100	0	0	96,100	首发承诺	2012年7月6日
郑剑雄	93,000	0	0	93,000	首发承诺	2012年7月6日
赵文杰	86,600	0	0	86,600	首发承诺	2012年7月6日
黄胜平	77,500	0	0	77,500	首发承诺	2012年7月6日
陈彪	71,300	0	0	71,300	首发承诺	2012年7月6日
温永綦	55,800	0	0	55,800	首发承诺	2012年7月6日
徐秀兰	39,300	0	0	39,300	首发承诺	2012年7月6日
黄尚民	37,200	0	0	37,200	首发承诺	2012年7月6日
林思明	35,000	0	0	35,000	首发承诺	2012年7月6日
杨国胜	30,000	0	0	30,000	首发承诺	2012年7月6日
赵军会	25,000	0	0	25,000	首发承诺	2012年7月6日
李粤兴	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2012年7月6日
程顺巧	15,000	0	0	15,000	首发承诺	2012年7月6日
刘琳	15,000	0	0	15,000	首发承诺	2012年7月6日
国都证券有限责任公司	750,000	0	0	750,000	网下配售股份	2011年10月10日
中原证券股份有限公司	750,000	0	0	750,000	网下配售股份	2011年10月10日
广发证券—交行—广发集合资产管理计划(3号)	750,000	0	0	750,000	网下配售股份	2011年10月10日
中国银行—华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	750,000	0	0	750,000	网下配售股份	2011年10月10日
合计	48,800,000	0	0	48,800,000	—	—

§ 3 管理层讨论与分析

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

一、资产负债表项目

- 1.货币资金本报告期末较去年末增长 355.93%，主要原因是公司公开发行新股募集资金所致。
- 2.应收账款本报告期末较去年末增长 39.74%，主要原因是公司经营规模扩大，前三季度营业收入比去年同期增长所致。
- 3.其它应收款本报告期末较去年末减少 66.83%，主要原因是，去年初，划回广州经济技术开发区财政局国库代管的再生型医用植入器械国家工程实验室（以下简称“国家工程实验室”）及再生型生物膜高技术产业化示范工程（以下简称“产业化示范工程”）的政府拨款（去年末余额 17,802,164.98 元），截至目前，已全部投入工程建设所致。
- 4.存货本报告期末较去年末增加 218.83%，主要原因是公司经营规模扩大，应对第四季度传统销售旺季需增加存货所致。
- 5.在建工程本报告期末较去年末增长 50.53%，主要原因是支付国家工程实验室及产业化示范工程，以及相关配套工程等项目建设款所致。
- 6.开发支出本报告期末较去年末增长 63.02%，主要原因是第三季度新增开发项目生物型组织补片的支出所致。
- 7.递延所得税资产本报告期末较去年末增长 56.22%，主要原因是子公司可抵扣亏损额增加所致。
- 8.应付账款本报告期末较去年末增长 37.96%，主要原因是公司经营规模扩大，增加采购额所致。
- 9.预收款项本报告期末较去年末增长 490.41%，主要原因是公司预收代理分销商货款增加所致。
- 10.应付职工薪酬本报告期末较去年末减少 67.18%，主要原因是去年末计提的奖金本期发放所致。
- 11.应交税费本报告期末较去年末减少 47.30%，主要原因是 2010 年可加计扣除的研发费用所减免的税收优惠在本期确认所致。
- 12.应付利息本报告期末较去年末减少 100.00%，主要原因是本季度未计提应付未付利息所致。
- 13.其他应付款本报告期末较去年末减少 53.75%，主要原因是本报告期内应付工程款减少 2,113.91 万元所致。
- 14.长期借款本报告期末较去年末减少 58.89%，主要原因是本报告期内偿还长期借款 530 万元所致。
- 15.实收资本本报告期末较去年末增长 33.41%，主要原因是本报告期内发行新股 1,530 万股所致。
- 16.资本公积本报告期末较去年末增长 479.86%，主要原因是本报告期内发行新股 1,530 万股的资本溢价所致。
- 17.未分配利润本报告期末较去年末增长 45.45%，主要原因是本报告期内净利润增长所致。
- 18.外币报表折算差额本报告期末较去年末增长 120.72%，主要原因是人民币对港币汇率持续下降所致。

二、利润表项目

- 1.营业税金及附加年初至本报告期末较去年同期增长 29,643.02%，主要原因是（1）本公司为外商投资企业，2010 年 12 月 1 日前，根据文件《国家税务总局关于外商投资企业和外国企业暂不征收城市维护建设税和教育费附加的通知》（国税发[1994]38 号）免交城建税及教育费附加；自 2010 年 12 月 1 日起，根据《国务院关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》（国发〔2010〕35 号），外商投资企业、外国企业及外籍个人适用国务院 1986 年发布的《征收教育费附加的暂行规定》，公司按规定缴纳城建税和教育费附加；（2）根据《印发广东省地方教育附加征收使用管理暂行办法的通知》（粤府办[2011]10 号），广东省从 2011 年 1 月 1 日起征收地方教育附加，公司按规定缴纳地方教育附加。
- 2.销售费用年初至本报告期末较去年同期增长 51.18%，主要原因是公司加大市场投入和营销网络建设，市场服务费、会务费、业务招待费等支出相应增长。
- 3.财务费用年初至本报告期末较去年同期减少 252.73%，主要原因是公司募集资金利息收入增加所致。
- 4.营业外支出年初至本报告期末较去年同期减少 92.38%，主要原因是捐赠支出减少所致。
- 5.所得税费用年初至本报告期末较去年同期减少 51.79%，主要原因是 2010 年可加计扣除的研发费用所减免的企业所得税优惠在本期确认所致。

三、现金流量项目

- 1.经营活动产生的现金流量净额年初至本报告期末较上年同期增长 380.41%，主要原因是：（1）公司销售规模扩张的同时所致经营性现金流流入金额增幅高于流出金额增幅所致；（2）公司加强了现金回收管理。
- 2.投资活动产生的现金流量净额年初至本报告期末较上年同期增长 267.84%，主要原因是在建工程加快工程进度，相应支付的工程款增加所致。
- 3.筹资活动产生的现金流量净额年初至本报告期末较上年同期增长 886.40%，主要原因是公司公开发行新股增加的现金流量所致。
- 4.期末现金及现金等价物余额年初至本报告期末较上年同期增长了 483.75%，主要原因是公司公开发行新股募集资金到

位所致。

3.2 业务回顾和展望

报告期内，公司经营状况良好，实现业绩持续稳定增长，主营业务呈现稳健发展的态势。自公司上市以来，公司品牌知名度和市场认可度进一步提高，公司继续加大市场投入和产品研发等经营工作，推动了公司各项经营业务的发展。截止三季度末，公司实现营业收入 8,303.75 万元，比上年同期增长 27.64%，归属于母公司股东的净利润为 2,093.72 万元，比去年同期增长 20.93%。

第四季度，公司主要产品的市场销售将进入传统旺季，公司将进一步做好营销工作，加大市场投入，确保公司产品脑膜建的市场领导地位的同时，进一步提高胸膜建和护锁膜的销售上量，扩大市场份额。

此外，公司也将稳步推进各募集资金投资项目的建设，力争早日投产，实现效益。公司也将进一步做好各项信息披露工作和投资者关系管理工作，严格按照法律、法规和规范性文件的要求，加强内部控制，规范运作，完善公司治理结构，提高公司治理水平。

公司将一如既往地专注于以动物组织为原料的新型生物材料的研究、开发和应用，进一步巩固和加强公司在再生型医用生物材料领域的研发平台优势，不断应用先进技术开发出性能优异的新产品并投放市场。随着公司市场开拓力度的继续加大和募集资金项目的建设进度不断推进，将会对公司经营业绩增长带来持续的推动力。

§ 4 重要事项

4.1 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

一、股东所持股份的限售安排和自愿锁定股份的承诺

公司股票上市前股东所持股份的限售安排和自愿锁定股份的承诺。报告期内，该等股东均遵守了所做的承诺。

二、公司实际控制人、控股股东关于新产品无菌生物护创膜预期可产生收入的承诺

为保障公司及公司全体股东的权益，公司控股股东广州知光生物科技有限公司、实际控制人朱卫平和徐国风就新产品无菌生物护创膜预期可产生的收入作出如下承诺：

除因发生不可抗力或国家宏观调控等政策或现行法律法规出现调整，而对公司盈利能力产生不利影响外，公司新产品--无菌生物护创膜在 2009 年度能实现的销售收入不低于 258.50 万元、2010 年度能实现的销售收入不低于 517 万元、2011 年度能实现的销售收入不低于 1,034 万元。

如果无菌生物护创膜在 2009 年度、2010 年度和 2011 年度实现的销售收入低于上述数额，广州知光生物科技有限公司、朱卫平和徐国风将在公司年度审计报告出具之日起十个工作日内履行以下义务：以现金向公司补足该期间无菌生物护创膜实现的销售收入与承诺销售收入的差额部分；以现金一次性补偿冠昊生物 907.12 万元以及利息（按同期银行存款利率计息）。

报告期内，广州知光生物科技有限公司、朱卫平和徐国风均遵守了上述承诺。

三、实际控制人、控股股东及持有 5% 以上股份的主要股东关于避免同业竞争的承诺

1. 公司实际控制人朱卫平和徐国风、控股股东广州知光承诺：不在任何地域以任何形式，从事法律、法规和中国证券监督管理委员会规章所规定的可能与公司构成同业竞争的活动；今后如果不再直接或间接持有公司股份的，自该股权关系解除之日起五年内，仍必须信守承诺；不以任何方式从事任何可能影响公司经营和发展的业务或活动。

2. 公司实际控制人朱卫平和徐国风、控股股东广州知光、公司四方共同签订了《不竞争协议》，约定广州知光、朱卫平以及徐国风不得经营与公司存在竞争关系的业务或投资任何与公司存在竞争业务的企业，且有义务促使其下属关联企业不经营与公司存在竞争关系的业务或投资任何与公司存在竞争业务的企业。

3. 公司主要股东上海科星创业投资有限公司、华翹国际有限公司承诺如下：本公司在持有公司股份期间，自身及其控制的企业不直接或间接地从事与公司主营业务构成竞争的相同或相似的业务。

报告期内，上述股东均遵守了上述承诺。

四、其他承诺事项

1. 公司实际控制人朱卫平和徐国风承诺：如公司及其下属子公司拥有的专利及专利申请权存在任何法律瑕疵、被终止、宣布无效以及其他侵害他人权利等情形，本人将自愿承担全部的法律风险。

2. 公司实际控制人朱卫平和徐国风承诺：如公司及下属分、子公司被要求为其员工补缴此前欠缴的社会保险费和住房公积金，或受到有关主管部门处罚，本人将承担由此产生的全部费用，保证发行人及其下属分、子公司不会因此遭受任何损失。

报告期内，朱卫平和徐国风均遵守了上述承诺。

4.2 募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		24,726.18		本季度投入募集资金总额		6,822.62				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		6,822.62				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		6,822.62				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额		6,822.62				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本季度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本季度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
再生型医用植入器械国家工程实验室建设项目	否	3,800.00	3,800.00	2,451.09	2,451.09	64.50%	2011年12月31日	0.00	是	否
无菌生物护创膜高技术产业化工程建设项目	否	2,020.00	2,020.00	733.27	733.27	36.30%	2012年12月31日	0.00	是	否
营销网络扩建项目	否	4,955.00	4,955.00	1,438.26	1,438.26	29.03%	2012年11月30日	0.00	是	否
承诺投资项目小计	-	10,775.00	10,775.00	4,622.62	4,622.62	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-			2,200.00	2,200.00		-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	2,200.00	2,200.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	10,775.00	10,775.00	6,822.62	6,822.62	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2011年8月24日，经第二届董事会第四次会议审议通过，冠昊生物使用其他与主营业务相关的营运资金人民币2,200万元补充营运流动资金。公司已经使用上述超募资金补充流动资金完毕。									
募集资金投资项目	不适用									

实施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2011 年 8 月 24 日，经第二届董事会第四次会议审议通过，公司使用募集资金人民币 36,445,655.43 元置换预先已投入募投项目的自筹资金，其中含归还银行贷款 5,300,000.00 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2011 年 8 月 24 日，经第二届董事会第四次会议审议通过，公司使用其他与主营业务相关的营运资金人民币 2,200 万元补充营运流动资金。公司已经使用上述超募资金补充流动资金完毕。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金（包括超募资金）均存放在公司募集资金专户或按定期存款存储。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

4.3 报告期内现金分红政策的执行情况

适用 不适用

4.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈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

4.5 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

4.6 证券投资情况

适用 不适用

4.7 按深交所相关指引规定应披露的报告期日常经营重大合同的情况

适用 不适用

§ 5 附录

5.1 资产负债表

编制单位：广东冠昊生物科技股份有限公司
元

2011 年 09 月 30 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	272,436,836.36	270,773,224.84	59,753,667.51	56,744,766.11

结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	32,658,014.91	32,658,014.91	23,369,955.39	23,321,200.39
预付款项	15,709,735.66	15,195,581.81	13,854,733.23	13,854,733.23
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	6,222,440.65	33,405,140.26	18,761,468.88	34,750,511.63
买入返售金融资产				
存货	6,042,034.51	6,022,708.60	1,895,080.59	1,895,080.59
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	333,069,062.09	358,054,670.42	117,634,905.60	130,566,291.95
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		13,253,850.00		13,253,850.00
投资性房地产				
固定资产	4,964,694.67	3,615,714.75	5,716,737.38	4,345,732.78
在建工程	101,458,506.45	101,458,506.45	67,402,909.08	67,402,909.08
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	33,610,166.04	28,149,009.98	35,753,365.33	29,496,647.23
开发支出	3,729,562.70	3,729,562.70	2,287,774.74	2,287,774.74
商誉				
长期待摊费用	1,686,945.65	1,478,474.29	2,471,819.82	2,226,926.86
递延所得税资产	7,425,962.07	634,673.37	4,753,573.11	760,307.31
其他非流动资产				
非流动资产合计	152,875,837.58	152,319,791.54	118,386,179.46	119,774,148.00
资产总计	485,944,899.67	510,374,461.96	236,021,085.06	250,340,439.95
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				
应付账款	115,450.81	115,450.81	83,684.02	83,684.02
预收款项	4,984,520.08	4,984,520.08	844,250.60	844,250.60
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	650,572.95	13,818.40	1,982,005.10	1,573,824.02
应交税费	3,945,672.79	4,015,913.66	7,486,874.80	7,488,651.45
应付利息			16,335.00	16,335.00
应付股利				
其他应付款	14,558,611.57	14,523,404.58	31,479,213.00	31,469,001.84
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	24,254,828.20	23,653,107.53	41,892,362.52	41,475,746.93
非流动负债：				
长期借款	3,700,000.00	3,700,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00
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	45,136,444.56	45,136,444.56	40,136,706.62	40,136,706.62
非流动负债合计	48,836,444.56	48,836,444.56	49,136,706.62	49,136,706.62
负债合计	73,091,272.76	72,489,552.09	91,029,069.14	90,612,453.55
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	61,100,000.00	61,100,000.00	45,800,000.00	45,800,000.00
资本公积	280,301,574.02	280,301,574.02	48,339,816.75	48,339,816.75
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	5,110,250.34	6,558,816.97	5,110,250.34	6,558,816.97
一般风险准备				
未分配利润	66,894,280.67	89,924,518.88	45,992,253.07	59,029,352.68
外币报表折算差额	-552,478.12		-250,304.24	
归属于母公司所有者权益合计	412,853,626.91	437,884,909.87	144,992,015.92	159,727,986.40
少数股东权益				
所有者权益合计	412,853,626.91	437,884,909.87	144,992,015.92	159,727,986.40
负债和所有者权益总计	485,944,899.67	510,374,461.96	236,021,085.06	250,340,439.95

5.2 本报告期利润表

编制单位：广东冠昊生物科技股份有限公司

2011 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	30,922,963.87	30,922,963.87	25,287,357.58	24,940,886.64
其中：营业收入	30,922,963.87	30,922,963.87	25,287,357.58	24,940,886.64
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	22,121,474.26	17,565,580.92	15,320,538.80	12,465,399.51
其中：营业成本	1,691,021.76	1,691,021.76	1,246,388.10	1,268,221.47
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	221,539.02	221,539.02	1,523.33	130.00
销售费用	11,405,586.81	8,117,380.26	7,772,585.38	5,722,262.75
管理费用	9,259,538.93	7,992,026.18	5,774,393.41	4,952,034.01
财务费用	-456,212.26	-456,386.30	522,848.58	522,751.28
资产减值损失			2,800.00	
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）	8,801,489.61	13,357,382.95	9,966,818.78	12,475,487.13
加：营业外收入	1,125,905.62	1,125,905.62	307,231.82	307,231.82
减：营业外支出	17,137.86	15,710.68	15,389.24	15,389.24
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,910,257.37	14,467,577.89	10,258,661.36	12,767,329.71
减：所得税费用	983,234.35	2,042,509.94	1,615,176.32	1,615,176.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,927,023.02	12,425,067.95	8,643,485.04	11,152,153.39
归属于母公司所有者的净利润	8,927,023.02	12,425,067.95	8,643,485.04	11,152,153.39

少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.15	0.20	0.19	0.24
（二）稀释每股收益	0.15	0.20	0.19	0.24
七、其他综合收益	-131,714.12		-86,723.33	
八、综合收益总额	8,795,308.90	12,425,067.95	8,556,761.71	11,152,153.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,795,308.90	12,425,067.95	8,556,761.71	11,152,153.39
归属于少数股东的综合收益总额				

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

5.3 年初到报告期末利润表

编制单位：广东冠昊生物科技股份有限公司

2011 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	83,037,526.50	83,039,111.41	65,054,629.27	64,459,248.27
其中：营业收入	83,037,526.50	83,039,111.41	65,054,629.27	64,459,248.27
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	64,618,085.26	51,857,949.97	48,668,959.94	40,291,407.29
其中：营业成本	4,465,786.11	4,467,021.02	3,346,568.84	3,363,647.49
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	599,488.41	599,488.41	2,015.56	130.00
销售费用	33,044,357.88	23,485,625.30	21,857,824.95	15,716,920.01
管理费用	27,041,112.38	23,841,100.63	22,949,184.20	20,700,434.15
财务费用	-784,065.72	-786,691.59	513,366.39	510,275.64
资产减值损失	251,406.20	251,406.20	0.00	0.00
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）	18,419,441.24	31,181,161.44	16,385,669.33	24,167,840.98
加：营业外收入	3,754,262.06	3,754,262.06	4,317,959.67	4,161,959.67
减：营业外支出	74,677.23	73,250.05	980,565.79	980,565.79
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,099,026.07	34,862,173.45	19,723,063.21	27,349,234.86
减：所得税费用	1,161,834.65	3,967,007.25	2,409,961.50	3,843,789.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,937,191.42	30,895,166.20	17,313,101.71	23,505,445.01
归属于母公司所有者的净利润	20,937,191.42	30,895,166.20	17,313,101.71	23,505,445.01
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.41	0.61	0.40	0.54
（二）稀释每股收益	0.41	0.61	0.40	0.54
七、其他综合收益	-302,173.88		-174,730.68	
八、综合收益总额	20,635,017.54	30,895,166.20	17,138,371.03	23,505,445.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,635,017.54	30,895,166.20	17,138,371.03	23,505,445.01
归属于少数股东的综合收益总额				

年初到报告期末发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

5.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：广东冠昊生物科技股份有限公司

2011 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	82,623,213.45	82,624,893.45	58,355,522.00	58,027,314.00
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			1,983,923.25	1,983,923.25
收到其他与经营活动有关的现金	20,356,936.53	19,203,106.21	7,317,309.95	6,261,227.42
经营活动现金流入小计	102,980,149.98	101,827,999.66	67,656,755.20	66,272,464.67
购买商品、接受劳务支付的现金	4,043,506.10	4,039,193.21	2,343,144.10	2,336,384.10
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	20,875,981.63	13,718,160.27	20,115,466.84	12,883,094.10
支付的各项税费	13,126,189.69	13,123,049.69	7,629,537.70	7,583,655.20
支付其他与经营活动有关的现金	52,256,548.91	57,761,883.29	34,929,614.61	42,128,792.38
经营活动现金流出小计	90,302,226.33	88,642,286.46	65,017,763.25	64,931,925.78
经营活动产生的现金流量净额	12,677,923.65	13,185,713.20	2,638,991.95	1,340,538.89
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	1,000.00	1,000.00	1,185.00	1,185.00
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	1,000.00	1,000.00	1,185.00	1,185.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,411,106.53	41,620,011.77	11,530,805.33	11,397,309.33
投资支付的现金				
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	42,411,106.53	41,620,011.77	11,530,805.33	11,397,309.33
投资活动产生的现金流量净额	-42,410,106.53	-41,619,011.77	-11,529,620.33	-11,396,124.33
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	247,261,757.27	247,261,757.27	36,000,000.00	36,000,000.00
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			7,000,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	6,898,242.73	6,898,242.73	300,000.00	300,000.00
筹资活动现金流入小计	254,160,000.00	254,160,000.00	43,300,000.00	43,300,000.00
偿还债务支付的现金	5,300,000.00	5,300,000.00	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
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	6,398,242.70	6,398,242.70	18,719,645.37	18,719,645.37
筹资活动现金流出小计	11,698,242.70	11,698,242.70	18,719,645.37	18,719,645.37
筹资活动产生的现金流量净额	242,461,757.30	242,461,757.30	24,580,354.63	24,580,354.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-46,405.57		-570,065.64	-531,011.15
五、现金及现金等价物净增加额	212,683,168.85	214,028,458.73	15,119,660.61	13,993,758.04
加：期初现金及现金等价物余额	59,753,667.51	56,744,766.11	31,550,560.85	30,077,208.55
六、期末现金及现金等价物余额	272,436,836.36	270,773,224.84	46,670,221.46	44,070,966.59

5.5 审计报告

审计意见： 未经审计