

证券代码：002007

证券简称：华兰生物

公告编号：2007-031

华兰生物工程股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 董事安颖女士因出差原因未能参加本次董事会，委托董事长安康先生出席并代为表决。

1.4 公司半年度财务报告已经天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。

1.5 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桑莉女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	华兰生物	
股票代码	002007	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	范蓓	/
联系地址	河南省新乡市华兰大道甲 1 号	/
电话	0373-3519901	/
传真	0373-3519911	/
电子信箱	hualan@hualanbio.com	/

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）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	900,087,359.07	816,570,601.51	10.23%
所有者权益（或股东权益）	607,306,897.68	555,725,915.60	9.28%
每股净资产	3.357	3.686	-8.93%

	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	171,331,860.41	177,006,514.96	-3.21%
营业利润	53,538,691.57	50,035,145.53	7.00%
利润总额	53,324,807.84	47,793,144.12	11.57%
净利润	51,580,982.08	40,528,262.77	27.27%
扣除非经常性损益后的净利润	51,740,129.93	41,073,075.61	25.97%
基本每股收益	0.285	0.403	-29.28%
稀释每股收益	0.285	0.403	-29.28%
净资产收益率	8.49%	7.84%	0.65%
经营活动产生的现金流量净额	38,222,363.61	12,852,279.64	197.40%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.211	0.128	64.84%

2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	0.00
越权审批或无正式批文的税收返还、减免	0.00
计入当期损益的政府补助	0.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-159,147.85
其他非经常性损益项目	0.00
减：所得税影响数	0.00
合计	-159,147.85

2.2.3 国内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	49,982,580	33.16%	0	0	9,996,516	0	9,996,516	59,979,096	33.16%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	36,662,580	24.32%	0	0	7,332,516	0	7,332,516	43,995,096	24.32%
其中：境内非国有法人持股	36,651,600	24.31%	0	0	7,330,320	0	7,330,320	43,981,920	24.31%
境内自然人持	10,980	0.01%	0	0	2,196	0	2,196	13,176	0.01%

股									
4、外资持股	13,320,000	8.84%	0	0	2,664,000	0	2,664,000	15,984,000	8.84%
其中：境外法人持股	13,320,000	8.84%	0	0	2,664,000	0	2,664,000	15,984,000	8.84%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	100,767,420	66.84%	0	0	20,153,484	0	20,153,484	120,920,904	66.84%
1、人民币普通股	100,767,420	66.84%	0	0	20,153,484	0	20,153,484	120,920,904	66.84%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	150,750,000	100.00%	0	0	30,150,000	0	30,150,000	180,900,000	100.00%

3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						3,996
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
新乡市华兰生物技术有限公司	境内非国有法人	18.48%	33,438,744	24,393,744		
新乡市金康生物科技开发有限公司	境内非国有法人	15.83%	28,633,176	19,588,176		
香港科康有限公司	境外法人	13.84%	25,029,000	15,984,000		
交通银行—汉兴证券投资基金	国有法人	4.52%	8,182,838	0		
北京东方世辰生物技术有限公司	境内非国有法人	4.43%	8,009,280	0		
汉盛证券投资基金	国有法人	3.04%	5,500,000	0		
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	国有法人	2.81%	5,087,106	0		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	国有法人	2.39%	4,332,235	0		
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	国有法人	2.09%	3,781,857	0		
中国工商银行—安信证券投资基金	国有法人	1.99%	3,600,000	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
新乡市华兰生物技术有限公司	9,045,000		人民币普通股			
新乡市金康生物科技开发有限公司	9,045,000		人民币普通股			

香港科康有限公司	9,045,000	人民币普通股
交通银行－汉兴证券投资基金	8,182,838	人民币普通股
北京东方世辰生物技术有限公司	8,009,280	人民币普通股
汉盛证券投资基金	5,500,000	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	5,087,106	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-005L-FH002 深	4,332,235	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	3,781,857	人民币普通股
中国工商银行－安信证券投资基金	3,600,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司第一、二、三大股东实际控制人为本公司董事长安康先生；公司第五大股东东方世辰的股东之一安颖女士为公司实际控制人安康先生的妹妹，因此，上述股东之间存在关联关系，属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；汉兴证券投资基金、汉盛证券投资基金同属于富国基金管理有限公司旗下基金，汇添富成长焦点股票型证券投资基金、汇添富均衡增长股票型证券投资基金同属于汇添富基金管理有限公司旗下基金，未知以上其他股东之间是否存在关联关系或者属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>	

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
安康	董事长	12,240	2,448	0	14,688	资本公积金转增
林小军	总经理	0	0	0	0	
范蓓	董事会秘书	0	0	0	0	
潘若文	副总经理	0	0	0	0	
王启平	财务总监	2,400	360	600	2,160	二级市场卖出及资本公积金转增
安颖	董事	0	0	0	0	
黄培堂	独立董事	0	0	0	0	
李德富	独立董事	0	0	0	0	
冯顺利	独立董事	0	0	0	0	
马小伟	监事	0	0	0	0	
张宝献	监事	0	0	0	0	
陈磊山	监事	0	0	0	0	
杨保平	监事	0	0	0	0	
韩斌	监事	0	0	0	0	

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

适用 不适用

§ 5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
血液制品	17,116.84	8,934.98	47.80%	-3.02%	-13.95%	6.63%
主营业务分产品情况						
人血白蛋白	9,755.84	5,470.18	43.93%	-26.55%	-24.05%	-1.84%
静注丙球	4,462.55	1,598.49	64.18%	163.28%	29.49%	37.01%
其它	2,898.45	1,866.31	35.61%	8.46%	-4.11%	8.45%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元

5.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华北	3,293.25	6.15%
华东	5,113.27	-28.19%
华南	2,301.70	-15.29%
华中	4,604.87	51.40%
西北	1,001.44	-20.96%
国外	599.94	185.64%
合计	17,116.84	-3.02%

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

- (1) 营业税金及附加、管理费用较上年同期分别增长 73,027.70 元和 6,426,448.22 元，增幅达 396.01%、64.04%，主要原因系本报告期新增成立的合资子公司所致。
- (2) 财务费用较上年同期增长 1,413,524.91 元，增幅 181.69%，主要系上期取得财政贴息收入冲减财务费用而本期无该类收入发生所致。
- (3) 资产减值损失较上年同期增长 1,301,295.62 元，增幅 532.51%，主要系控股子公司华兰生物医药营销有限公司计提坏账损失所致。
- (4) 营业外支出较上年同期减少 2,168,170.38 元，降幅 90.94%，主要系上期清理固定资产所致。
- (5) 所得税费用较上年同期减少 4,182,976.60 元，降幅 57.46%，主要系 2006 年所得税汇算多缴税款本报告期内冲抵所致。

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

募集资金总额	32,923.80			报告期内已使用募集资金总额			4,891.00			
				已累计使用募集资金总额			24,962.96			
承诺项目	是否已变更项目	原计划投入总额	报告期内投入金额	累计已投入金额	实际投资进度(%)	报告期内实现的收益(以利润总额计算)	项目建成时间或预计建成时间	是否符合计划进度	是否符合预计收益	项目可行性是否发生重大变化
年产 100 万套冻干人纤维蛋白胶项目	否	1,327.00	0.00	1,327.00	100.00%	0.00	2004 年 06 月 30 日	是	否	否
年产 60 吨病毒灭活人全血清项目	是	4,891.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	-	-	-	否
年产 8000 万单位静脉注射用人乙型肝炎免疫球蛋白生产线高技术产业化推进项目	是	4,890.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	-	-	-	否
年产 40 万支静脉注射用人纤维蛋白原生产线高技术产业化推进项目	否	4,354.00	0.00	1,111.68	25.53%	0.00	2007 年 12 月 31 日	是	是	否
年产 1 亿单位冻干人凝血酶生产线高技术产业化推进项目	否	4,908.00	0.00	4,908.00	100.00%	0.92	2006 年 12 月 31 日	是	否	否
年产 70 万支人破伤风免疫球蛋白生产线高技术产业化推进项目	否	4,649.00	0.00	4,649.00	100.00%	299.39	2006 年 12 月 31 日	是	是	否
年产 12 吨人血白蛋白生产线项目	否	4,950.20	0.00	4,974.00	100.42%	-198.01	2005 年 12 月 31 日	是	否	否
华兰生物工程技术研究中心项目	否	2,000.00	0.00	2,000.00	100.00%	0.00	2006 年 12 月 31 日	是	是	否
合计	-	31,969.20	0.00	18,969.68	-	102.30	-	-	-	-
分项目说明未达到计划进度或预计收益的情况和原因	1、年产 100 万套冻干人纤维蛋白胶项目由于目前国内医疗水平比较低，且该产品尚未纳入公费医疗范围，因此给公司产品的推广造成了一定的影响。2、年产 12 吨人血白蛋白生产线项目通过收购股权并增资的方式在公司控股子公司华兰生物工程（苏州）有限公司实施，由于全国单采血浆站转制，原料血浆紧张等原因，目前该项未达到计划收益。3、年产 1 亿单位冻干人凝血酶生产线高技术产业化推进项目由于该项目于 2006 年年末完成并投入生产，产品市场开发需要一个过程；同时，生产产品的主原料血浆供应紧张，因此项目产品的收益未能达到预期。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
募集资金项目实施地点变更情况	华兰生物工程技术研究中心项目原计划在新乡市高新技术开发区建设，为更好地吸引人才，加强信息交流，经公司二届四次董事会审议通过，并提交公司 2004 年第一次临时股东大会通过改建到苏州高新技术开发区，已在相关媒体披露。									
募集资金项目实施方式调整情况	年产 12 吨人血白蛋白项目原拟在新乡市高新技术开发区新征 50 亩地上实施，为缩短建设周期，较快实现收益，达到合理布局，经公司二届四次董事会审议通过，并提交 2004 年第一次临时股东大会审议通过，变更为通过收购江苏华辰股权并增资的方式实施该项目，已在相关媒体披露。									
募集资金项目先期投	1、年产 100 万套外科用冻干人纤维蛋白胶项目经公司 2002 年第二次临时股东大会批准，计划总投资 4827 万元，其中国家提供贴息贷款 3500 万元，募集资金投入 1327 万元。该项目先期用银行贷款投入									

入及置换情况	1327 万元， 2004 年 7 月用募集资金归还上述先期投入的银行贷款 1300 万元， 2005 年 1 月从募集资金户转出 27 万元弥补先期垫付的流动资金。2、公司第二届董事会第六次会议和公司 2004 年度股东大会通过了加快实施年产 1 亿单位冻干人凝血酶生产线高技术产业化推进项目的议案（详见公司 2005 年 2 月 26 日在证券时报和巨潮资讯网上的相关公告），公司用募集资金归还了前期银行借款 2093.51 万元。截止 2005 年底， 募集资金已投入 2,471.16 万元， 预计 2006 年将建成投入使用。3、公司第二届董事会第六次会议和公司 2004 年度股东大会通过了加快实施年产 70 万支人破伤风免疫球蛋白生产线高技术产业化推进项目的议案（详见公司 2005 年 2 月 26 日在证券时报和巨潮资讯网上的相关公告），公司用募集资金归还了银行借款 3846.50 万元。4、2004 年 9 月公司 2004 年第一次临时股东大会通过《关于公司新征建设用地的议案》：在新乡市开发区本公司现有厂房的附近新征 265 亩土地。当时新征土地拟用于募集资金项目“注射用人乙型肝炎免疫球蛋白生产线高技术产业化推进项目”和“年产 40 万支静脉注射用人纤维蛋白原生产线高技术产业化推进项目”及其他生产经营项目建设实施。公司于 2004 年 9 月、10 月共预付土地款 1,539.56 万元， 2005 年度已开始进行前期筹备和基础设施建设， 投资金额 165.20 万元， 募集资金项目发生的征地费用和其他共同费用尚无法按项目分别核算投资金额， 故 2005 年底暂时将上述两项目投资额合并列示。2006 年度公司已取得新征土地的使用权证， 根据土地使用权证明按面积分摊： 归属于本公司之子公司华兰生物疫苗有限公司生产经营使用的购地款， 由子公司自筹解决， 原使用募集资金的购地款 851.12 万元由子公司退还， 分别用于“年产 50 万支狂犬免疫球蛋白项目”（募集资金变更项目）和“年产 40 万支静脉注射用人纤维蛋白原生产线高技术产业化推进项目”2006 年度的投资支出； 原预付土地款 1,539.56 万元扣除由子公司华兰生物疫苗有限公司上述承担的款项 851.12 万元后， 预付的 688.44 万元土地款平均分配计入上述两项募集资金项目投资额中。2005 年度发生的项目前期筹备和基础设施建设投资金额 165.20 万元平均计入前述两项募集资金项目。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	鉴于公司部分募集资金闲置， 为降低公司的财务费用支出， 2007 年 3 月的二届二十次董事会及 2007 年 4 月 2006 年度股东大会审议通过了《关于部分闲置募集资金补充流动资金的议案》， 继续将募集资金补充流动资金。截至本报告期末， 公司实际使用募集资金补充流动资金金额为 8000 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途、去向以及募集资金其他使用情况	无

5.6.2 变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

变更投资项目的资金总额		9,781.00								
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入金额	报告期内投入金额	累计已投入金额	实际投资进度（%）	报告期内实现的收益（以利润总额计算）	项目建成时间或预计建成时间	是否符合计划进度	是否符合预计收益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购单采浆站项目	年产 60 吨病毒灭活人全血清项目	6,000.00	4,891.00	4,891.00	100.00%	0.00	2007 年 06 月 30 日	是	是	否
年产 50 万支狂犬免疫球蛋白项目	年产 8000 万单位静脉注射用人乙型肝炎免疫球蛋白生产线高技术产业化推进项目	4,800.00	0.00	1,102.28	22.96%	0.00	2007 年 12 月 31 日	是	是	否
合计	-	10,800.00	4,891.00	5,993.28	-	0.00	-	-	-	-
分项目说明变更原因及变更程序	1、年产 60 吨病毒灭活人全血清项目药品注册过程发生较大变化， 该项目无法按原计划进行新药审评， 为提高募集资金使用效率， 经公司 2005 年度股东大会审议通过， 变更为收购单采血浆站项目。2、年产 8000 万单位静脉注射用人乙型肝炎免疫球蛋白生产线高技术产业化推进项目 2005 年药品注册法有部分修订， 该项目临床观察时间延长， 为提高募集资金使用效率， 经公司 2005 年度股东大会审议通过， 变更为年产 50 万支狂犬免疫球蛋白项目。									

分项目说明未达到计划进度或预计收益的情况和原因	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

5.8 对 2007 年前三季度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

对 2007 年前三季度经营业绩的预计	净利润比上年同期增长幅度小于 30%	
2006 年前三季度的经营业绩	净利润（未按新会计准则调整）	64,126,289.91
业绩变动的的原因说明	公司产品价格上涨及血浆综合利用率提高。	

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

§ 6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

适用 不适用

- 1、报告期内，公司收购了 12 家单采血浆，已支付收购款 5462.65 万元。
- 2、报告期内，公司通过竞拍的方式购得重庆益拓生物制品有限公司整体资产，共支付款项 4360 万元。

6.1.2 出售资产

适用 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

6.2 担保事项

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计		0.00				
报告期末担保余额合计（A）		0.00				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		5,000.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）		8,000.00				
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）		8,000.00				
担保总额占净资产的比例		13.17%				
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的担保金额（D）		0.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）		0.00				
上述三项担保金额合计*（C+D+E）		0.00				

6.3 非经营性关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司开展投资者关系管理的具体情况：
 1、公司重视投资者关系管理工作，由公司董事长安康先生担任投资者关系管理负责人，在安康先生的领导下公司证券部平时主要通过电话、传真、电子邮件等方式回答广大投资者的咨询，使其及时了解公司生产经营情况。
 2、2007 年 4 月 3 日，公司通过全景网投资者关系互动平台以网络远程方式举行了 2006 年度报告说明会，就公司年报业绩、未来发展以及其他投资者关心的问题，与投资者进行了全面沟通交流。
 3、2007 年 4 月 13 日，公司举办了一场投资者见面会，与三十余名基金、券商、研究机构的代表进行了充分的沟通和交流。

6.5.1 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

6.5.2 持有非上市金融企业和拟上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

6.6 与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	<input type="checkbox"/> 未经审计 <input checked="" type="checkbox"/> 审计
审计报告	<input checked="" type="checkbox"/> 标准审计报告 <input type="checkbox"/> 非标准审计报告
审计报告正文	
审 计 报 告	
天健华证中洲审（2007）GF 字	
第 060008 号	
华兰生物工程股份有限公司全体股东：	
我们审计了后附的华兰生物工程股份有限公司(以下简称贵公司) 财务报表，包括 2007 年 6 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表，2007 年 1-6 月的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。	
一、_管理层对财务报表的责任	
按照《企业会计准则》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。	
二、_注册会计师的责任	
我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。	
我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。	
三、_审计意见	
我们认为，贵公司财务报表已经按照《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2007 年 6 月 30 日的财务状况以及 2007 年 1-6 月的经营成果和现金流量。	

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	141,988,805.70	59,987,776.01	201,587,646.13	154,961,131.08
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	5,823,331.17	5,623,331.17	13,536,268.78	13,086,268.78
应收账款	50,194,707.74	28,531,855.84	38,000,993.44	36,284,704.44

预付款项	177,261,984.74	186,117,417.33	145,447,985.95	164,054,907.82
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	19,601,700.22	101,957,928.37	4,076,529.14	18,881,600.99
买入返售金融资产				
存货	98,426,388.84	81,213,353.28	81,081,622.68	73,165,475.45
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			55,312.45	55,312.45
流动资产合计	493,296,918.41	463,431,662.00	483,786,358.57	460,489,401.01
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				
长期股权投资		160,198,885.39		105,572,385.39
投资性房地产				
固定资产	245,021,330.64	129,935,238.41	218,094,238.40	120,400,018.30
在建工程	103,876,277.09	25,222,907.13	84,159,723.15	19,483,641.01
工程物资	370,410.40		370,410.40	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	56,661,158.50	17,130,789.17	29,273,632.82	9,991,933.85
开发支出				
商誉				
长期待摊费用			284,341.42	
递延所得税资产	861,264.03	522,436.89	601,896.75	581,584.29
其他非流动资产				
非流动资产合计	406,790,440.66	333,010,256.99	332,784,242.94	256,029,562.84
资产总计	900,087,359.07	796,441,918.99	816,570,601.51	716,518,963.85
流动负债：				
短期借款	140,000,000.00	110,000,000.00	140,000,000.00	80,000,000.00
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			4,866,301.68	4,866,301.68
应付账款	39,501,774.92	36,731,174.78	41,205,282.12	34,669,518.53
预收款项	3,579,551.34	3,168,031.34	1,359,803.84	1,278,503.84
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				

应付职工薪酬	11,148,534.87	10,757,178.85	13,383,390.18	13,382,390.18
应交税费	3,618,307.82	2,587,933.76	5,166,505.66	5,009,656.97
应付利息				
其他应付款	8,967,336.20	15,650,039.63	17,546,032.75	17,446,677.05
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	206,815,505.15	178,894,358.36	223,527,316.23	156,653,048.25
非流动负债：				
长期借款	50,000,000.00			
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	4,140,000.00	4,140,000.00	4,140,000.00	4,140,000.00
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	54,140,000.00	4,140,000.00	4,140,000.00	4,140,000.00
负债合计	260,955,505.15	183,034,358.36	227,667,316.23	160,793,048.25
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	180,900,000.00	180,900,000.00	150,750,000.00	150,750,000.00
资本公积	196,371,732.03	196,371,732.03	226,521,732.03	226,521,732.03
减：库存股				
盈余公积	34,458,182.22	34,458,182.22	34,458,182.22	34,458,182.22
一般风险准备				
未分配利润	195,576,983.43	201,677,646.38	143,996,001.35	143,996,001.35
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	607,306,897.68	613,407,560.63	555,725,915.60	555,725,915.60
少数股东权益	31,824,956.24		33,177,369.68	
所有者权益合计	639,131,853.92	613,407,560.63	588,903,285.28	555,725,915.60
负债和所有者权益总计	900,087,359.07	796,441,918.99	816,570,601.51	716,518,963.85

7.2.2 利润表

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	171,331,860.41	163,273,944.13	177,006,514.96	163,407,240.04
其中：营业收入				
利息收入				
已赚保费				

手续费及佣金收入				
二、营业总成本	117,793,168.84	102,708,988.91	126,971,369.43	113,411,256.28
其中：营业成本	89,439,633.53	83,296,425.49	104,374,716.06	92,698,930.68
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	91,468.69		18,440.99	
销售费用	9,618,958.05	9,613,890.78	13,076,372.56	12,972,552.56
管理费用	16,461,890.46	9,973,320.93	10,035,442.24	8,835,894.18
财务费用	63,553.09	-156,860.76	-777,971.82	-1,349,887.50
资产减值损失	1,545,665.02	-17,787.53	244,369.40	253,766.36
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）				-19,335.25
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）	53,538,691.57	60,564,955.22	50,035,145.53	49,976,648.51
加：营业外收入	2,159.12		142,211.82	142,211.82
减：营业外支出	216,042.85	161,799.56	2,384,213.23	2,384,213.23
其中：非流动资产处置损失			2,161,168.10	2,161,168.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	53,324,807.84	60,403,155.66	47,793,144.12	47,734,647.10
减：所得税费用	3,096,239.20	2,721,510.63	7,279,215.80	7,206,384.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	50,228,568.64	57,681,645.03	40,513,928.32	40,528,262.77
归属于母公司所有者的净利润	51,580,982.08	57,681,645.03	40,528,262.77	40,528,262.77
少数股东损益	-1,352,413.44		-14,334.45	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.285		0.403	
（二）稀释每股收益	0.285		0.403	

7.2.3 现金流量表

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	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	200,501,217.55	207,483,151.31	207,769,323.36	189,481,689.13
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			1,185,723.57	
收到其他与经营活动有关的现金	20,841,933.32	184,062.02	2,354,844.54	2,246,882.99
经营活动现金流入小计	221,343,150.87	207,667,213.33	211,309,891.47	191,728,572.12
购买商品、接受劳务支付的现金	81,570,841.20	74,889,066.02	136,449,532.17	128,063,602.16
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	20,831,016.15	17,306,887.70	8,526,947.21	7,753,513.40
支付的各项税费	26,002,844.98	23,419,696.65	29,655,696.45	28,017,640.29
支付其他与经营活动有关的现金	54,716,084.93	41,640,103.79	23,825,436.00	19,433,859.70
经营活动现金流出小计	183,120,787.26	157,255,754.16	198,457,611.83	183,268,615.55
经营活动产生的现金流量净额	38,222,363.61	50,411,459.17	12,852,279.64	8,459,956.57
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				
处置子公司及其他营业单			81,500.00	81,500.00

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			81,500.00	81,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,541,322.52	25,379,197.72	41,903,495.19	37,726,046.10
投资支付的现金		54,626,500.00	24,225,000.00	24,225,000.00
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	43,600,000.00	93,600,000.00	10,344,770.00	
投资活动现金流出小计	143,141,322.52	173,605,697.72	76,473,265.19	61,951,046.10
投资活动产生的现金流量净额	-143,141,322.52	-173,605,697.72	-76,391,765.19	-61,869,546.10
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	115,000,000.00	65,000,000.00	85,000,000.00	55,000,000.00
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	115,000,000.00	65,000,000.00	85,000,000.00	55,000,000.00
偿还债务支付的现金	65,000,000.00	35,000,000.00	24,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,589,063.75	1,688,298.75	28,374,998.75	27,593,956.75
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	69,589,063.75	36,688,298.75	52,374,998.75	27,593,956.75
筹资活动产生的现金流量净额	45,410,936.25	28,311,701.25	32,625,001.25	27,406,043.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-90,817.77	-90,817.77	-20,066.54	-20,066.54
五、现金及现金等价物净增加额	-59,598,840.43	-94,973,355.07	-30,934,550.84	-26,023,612.82
加：期初现金及现金等价物余额	197,698,859.34	154,961,131.08	199,053,202.77	152,651,188.91
六、期末现金及现金等价物余额	138,100,018.91	59,987,776.01	168,118,651.93	126,627,576.09

7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	150,750,000.00	226,521,732.03		34,458,182.22		143,996,001.35		33,177,369.68	588,903,285.28	100,500,000.00	276,620,868.90		26,558,065.83		123,012,479.21		24,571,862.71	551,263,276.65
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
二、本年初余额	150,750,000.00	226,521,732.03		34,458,182.22		143,996,001.35		33,177,369.68	588,903,285.28	100,500,000.00	276,620,868.90		26,558,065.83		123,012,479.21		24,571,862.71	551,263,276.65
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,150,000.00	-30,150,000.00				51,580,982.08		-1,352,413.44	50,228,568.64						-9,721,737.23		-14,334.45	-9,736,071.68
（一）净利润						51,580,982.08		-1,352,413.44	50,228,568.64						40,528,262.77		-14,334.45	40,513,928.32
（二）直接计入所有者权益的利得和损失																		
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额																		
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响																		

3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响																		
4. 其他																		
上述（一）和（二）小计						51,580,982.08		-1,352,413.44	50,228,568.64							40,528,262.77	-14,334.45	40,513,928.32
（三）所有者投入和减少资本																		
1.所有者投入资本																		
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																		
（四）利润分配																-50,250,000.00		-50,250,000.00
1. 提取盈余公积																		
2.提取一般风险准备																-50,250,000.00		-50,250,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配																		
4. 其他																		
（五）所有者权益内部结转	30,150,000.00	-30,150,000.00																
1. 资本公积转增资本（或股本）	30,150,000.00	-30,150,000.00																
2. 盈余公积转增资本																		

(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他																		
四、本期期末余额	180,900,000.00	196,371,732.03		34,458,182.22		195,576,983.43		31,824,956.24	639,131,853.92	100,500,000.00	276,620,868.90		26,558,065.83		113,290,741.98		24,557,528.26	541,527,204.97

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

一、会计政策变更

2007 年 1 月 1 日起，公司开始执行财政部“财会[2006]3 号”文发布的《企业会计准则-基本准则》和其他各项具体会计准则的规定（简称新准则），根据新准则规定，重要事项如下：

（1）、所得税

公司 2006 年 12 月 31 日前按原企业会计准则和《企业会计制度》（简称原制度）会计政策对所得税采用应付税款法进行核算，根据新准则《企业会计准则第 18 号-所得税》的规定，公司所得税的核算由应付税款法改变为资产负债表债务法。公司根据因计提的坏账准备、应付职工薪酬及长期股权投资等的账面价值与计税基础的差额确认增加递延所得税资产 601,896.76 元，同时增加了净利润及股东权益，其中归属于母公司的净利润及股东权益 597,834.26 元。

（2）、少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按原制度编制的合并报表中少数股东权益 33,177,369.68 元未在股东权益中列示，根据新准则相关规定将少数股东权益调增股东权益 33,177,369.68 元（单独列示）。

二、公司本期无重大会计估计变更和会计差错更正事项。

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

√ 适用 □ 不适用

都安华兰单采血浆有限公司、陆川华兰单采血浆有限公司、贺州华兰单采血浆有限公司、华兰生物（独山）单采血浆有限公司、华兰生物（龙里）单采血浆有限公司、华兰生物（罗甸）单采血浆有限公司、华兰生物（惠水）单采血浆有限公司、华兰生物（瓮安）单采血浆有限公司、华兰生物（长顺）单采血浆有限公司九个单采血浆有限公司系公司本报告期新成立的全资子公司，本期将上述九公司新增纳入合并报表范围。

本期新增合并报表公司的财务状况和经营成果汇总如下：

主要财务状况	2007 年 6 月 30 日	主要经营成果	2007 年 1-6 月
流动资产	50,309,045.39	主营业务收入	9,329,780.79
固定资产	19,986,090.88	营业利润	-2,025,856.90
无形资产	20,452,317.55	利润总额	-2,074,947.78
递延所得税资产	93.71	所得税	70,548.09
资产合计	90,747,547.53	净利润	-2,145,495.87
流动负债	38,266,543.40		
长期负债			
所有者权益	52,481,004.13		
负债及所有者权益合计	90,747,547.53		

7.3.3 如果被出具非标准无保留意见，列示涉及事项的有关附注