

**华兰生物工程股份有限公司**  
HUALAN BIOLOGICAL ENGINEERING, INC.

**2004年半年度报告**



二 00 四年八月

## 重要提示

公司董事会及其董事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，并就其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事长安康先生、财务总监王启平先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

# 目 录

一、公司基本情况.....	4
二、股本变动和主要股东持股情况.....	7
三、董事、监事、高级管理人员情况.....	10
四、管理层讨论与分析.....	11
五、重要事项.....	15
六、财务报告（未经审计）.....	18
七、备查文件目录.....	43

## 一、公司基本情况

- (一) 公司法定中文名称：华兰生物工程股份有限公司  
中文简称：华兰生物  
公司法定英文名称：HUALAN BIOLOGICAL ENGINEERING, INC.
- (二) 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所  
股票简称：华兰生物  
股票代码：002007
- (三) 公司注册地址：河南省新乡市华兰大道甲1号  
公司办公地址：河南省新乡市华兰大道甲1号  
邮政编码：453003  
公司网址：<http://www.hualanbio.com>  
公司电子信箱：[hualan@hualanbio.com](mailto:hualan@hualanbio.com)
- (四) 法定代表人姓名：安康
- (五) 公司董事会秘书：范蓓  
联系电话：0373-5056905  
传 真：0373-5056911  
联系地址：新乡市华兰大道甲1号  
电子信箱：[hualan@hualanbio.com](mailto:hualan@hualanbio.com)
- (六) 公司投资者关系管理负责人：安康  
联系电话：0373-5056905  
传 真：0373-5056911  
联系地址：新乡市华兰大道甲1号  
电子信箱：[hualan@hualanbio.com](mailto:hualan@hualanbio.com)
- (七) 公司选定信息披露媒体  
中国证监会指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
定期报告刊登报刊：《证券时报》  
半年度报告备置地点：公司证券部
- (八) 其他有关资料

公司首次注册登记日期：1992年3月20日

变更注册登记日期：2000年9月27日

注册登记地点：河南省新乡市华兰大道甲1号

企业法人营业执照注册号：企股豫总字第000001号

税务登记号码：410702614914114

公司聘请的会计师事务所名称：北京中洲光华会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市复兴门内大街158号远洋大厦

(九) 主要财务数据和指标

表一：

金额单位：人民币元

项目	2004年6月30日	2003年12月31日	本报告期末比年初增减(%)
流动资产	596,073,157.70	229,709,210.72	159.49
流动负债	142,087,356.02	141,947,547.12	0.10
总资产	702,070,697.90	348,523,174.38	101.44
股东权益(不含少数股东权益)	483,143,341.88	129,735,627.26	272.41
每股净资产	7.211	2.883	150.12
调整后每股净资产	7.205	2.876	150.52

表二：

项目	2004年1-6月	2003年1-6月	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	24,169,694.72	17,587,715.52	37.42
扣除非经常性损益后的净利润	23,916,609.41	18,101,663.77	32.12
每股收益(摊薄)	0.361	0.391	-7.67
净资产收益率(%) (摊薄)	5.00	15.73	-68.21
经营活动产生的现金流量净额	18,575,716.25	-15,146,368.01	222.64

注：非经常性损益项目及其金额：

非经常性损益项目	金 额
营业外收支净额	-297,747.42
营业外收支对所得税影响	44,662.11
合 计	-253,085.31

## 二、股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股本结构发生变动：

公司股东情况变动表

数量单位：万股

	本次变动前	本次变动增(+)-减(-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	4,500							4,500
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	3,375							3,375
境外法人持有股份	1,125							1,125
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	4,500							4,500
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股						2,200	2,200	2,200
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计						2,200	2,200	2,200
三、股份总数	4,500					2,200	2,200	6,700

本期股份总数及结构变动情况说明：

经证监发行字[2004]68号文核准，公司于2004年6月10日向社会公众发行人民币普通股股票2200万股；经深证上[2004]38号文核准，公司2200万股普通股股票于2004年6月25日在深圳证券交易所挂牌交易。截止到报告期末变更后的公司总股本为6,700万股。

(二) 报告期期末股东总数：截止2004年6月30日交易结束，公司股东总数为：

15590 户。

(三) 报告期期末公司主要股东持股情况：

- 1、持有公司 5%以上股东没有发生变化。
- 2、前十名股东、前十名流通股股东持股表：

单位：股

报告期末股东总数		15590 户				
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	本期增减	期末持股数量	比例（%）	股份类别（已流通或未流通）	质押或冻结的股份数量	股东性质（国有股东或外资股东）
新乡市华兰生物技术		15,030,000	22.43	未流通	无	法人股东
苏州金康工贸发展公司		12,870,000	19.21	未流通	无	法人股东
香港科康有限公司		11,250,000	16.79	未流通	无	外资股东
北京东方世辰生物技术有限公司		3,600,000	5.37	未流通	无	法人股东
成都夸常科技有限公司		2,250,000	3.36	未流通	无	法人股东
中国工商银行-国联安德盛小盘精选证券投资基金	306,984	306,984	0.46	已流通	不详	流通股
中国工商银行-融通蓝筹成长证券投资基金	231,900	231,900	0.35	已流通	不详	流通股
中国银行-金鹰成份股优选证券投资基金	204,000	204,000	0.30	已流通	不详	流通股
孙明峰	169,000	169,000	0.25	已流通	不详	流通股
济宁市永安医疗器械有限公司	157,700	157,700	0.24	已流通	不详	流通股
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全称）		期末持有流通股的数量		种类（A，B，H 股或其它）		
中国工商银行-国联安德盛小盘精选证券投资基金		306,984		A 股		
中国工商银行-融通蓝筹成长证券投资基金		231,900		A 股		
中国银行-金鹰成份股优选证券投资基金		204,000		A 股		
孙明峰		169,000		A 股		
济宁市永安医疗器械有限公司		157,700		A 股		

刘勇	150,625	A股
张清	114,200	A股
方少武	102,600	A股
彭皓林	85,834	A股
李建国	80,700	A股
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前十大股东中第一大股东华兰技术与第三大股东香港科康的实际控制人为本公司董事长安康先生，第二大股东苏州金康的实际控制人为安康的母亲陈元兰女士，此外香港科康的第二大股东为本公司总经理邹方霖先生，而本公司第五大股东成都夸常的股东为邹方霖先生和其夫人李北宁女士。因此，本公司第一、二、三、五大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；公司前五大股东与前十名流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《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；未知以上流通股股东之间是否存在关联关系，也未知以上流通股股东之间是否属于《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。	

(四) 公司控股股东或实际控制人情况：

公司控股股东或实际控制人报告期内没有发生变化。

### 三、董事、监事、高级管理人员情况

- (一) 报告期内，董事、监事、高级管理人员持有本公司股票情况未发生变化。
- (二) 报告期内，未有新聘或解聘董事、监事、高级管理人员的情况。

## 四、管理层讨论与分析

### (一) 报告期内主要经营情况

1、报告期内,公司所处行业及经营范围没有发生变化。公司主要经营范围是:生产、销售自产的生物制品、血液制品。

2、报告期内,按行业、产品、地区划分公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况:

#### (1) 主营业务收入及主营业务利润分行业、产品划分情况:

金额单位:人民币元

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
血液制品	163,882,581.98	110,736,369.89	32.43	35.18	46.10	-13.46
其中: 关联交易	无					
分产品						
人血白蛋白	143,917,387.21	93,204,481.89	35.24	47.85	58.11	-10.66
静注丙球	6,267,433.41	4,996,454.37	20.28	-42.86	-26.26	-46.95
肌注丙球	1,588,294.47	1,608,843.88	-1.29	-78.89	-75.74	-110.90
其他	12,109,466.89	10,926,589.75	9.77	124.24	218.03	-73.15
其中: 关联交易	无					
关联交易的定价原则	无					

#### (2) 主营业务收入按地区划分情况:

金额单位:人民币元

地区	2004年1-6月主营业务收入	2003年1-6月主营业务收入	较上年同期增减 (%)
华北区	45,743,720.78	31,307,702.07	46.11
华东区	61,935,024.96	49,428,088.40	25.30
华南区	23,146,753.42	14,643,525.14	58.07
华中区	21,114,656.32	17,003,111.31	24.18
西北区	11,942,426.50	8,852,793.85	34.90
合计	163,882,581.98	121,235,220.77	35.18

(3) 上半年公司实现主营业务收入 16,388.26 万元,同比增长 35.18%;主营业务利润 5,314.62 万元,同比增长 16.95%;净利润 2,416.97 万元,同比增长 37.42%。

a、主营业务收入增长原因:公司的收入主要由主导产品人血白蛋白形成,该产品收入占当期收入 88%以上;该产品由于销售数量及售价的变动,影响收入额分别为 49,159,499.08 元、-2,583,813.29 元,故主营业务收入增长主要由销售数量较去年增长 50%以上所致;

b、主营业务利润同比增长 16.95%,主要由于主营业务收入增长所致。

(4) 报告期内无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上(含 10%)的收益。

(5) 报告期内没有对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(6) 经营中的问题与困难:

a、公司产业结构相对单一:公司目前从事血液制品的生产,即以人血浆为原料,采用蛋白质分离技术制备人血浆蛋白制品,经营品种较少,抵御和化解行业风险的能力不够。而生物制药行业内的优势企业往往同时涉足血液制品、诊断试剂、疫苗及基因工程产品等多个领域;目前公司已致力于诊断试剂、疫苗及基因工程产品等领域拓展业务,其中菌苗项目的研发已进入新产品报批的前期准备阶段,这将加速产业结构调整力度,尽快培植新的产业,形成产业多元化局面和多个新的利润增长点。

b、募集资金项目中已获得新药证书及生产文号的项目冻干人纤维蛋白胶已处于生产阶段,但目前尚没有形成规模市场,产品的初期市场开拓存在一定困难。公司已经成立由医学、临床、销售专业人员组成的新产品市场开拓小组,通过不定期举办学术研讨会,到医院举行新药知识讲座,与医务人员建立新药使用情况反馈沟通交流会等措施加大新产品推广力度,力争尽快形成规模市场。

## (二) 报告期内投资情况

### 1、募集资金使用情况:

金额单位:人民币万元

募集资金总额	32,923.80	本年度已使用募集资金总额		0	
		已累计使用募集资金总额		1,327.00	
承诺项目	拟投入金额(万元)	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
年产100万套冻干人纤维蛋白胶项目	1,327.00	否	1,327.00	0	是
年产60吨病毒灭活人全血清项目	4,891.00	否	0	0	是
年产8,000万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	4,890.00	否	0	0	是
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	4,908.00	否	0	0	是
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	4,649.00	否	0	0	是
年产12吨人血白蛋白生产线项目	4,950.20	否	0	0	是
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	4,354.00	否	0	0	是
组建华兰生物制药工程技术研究中心项目	2,000.00	否	0	0	是
合计	31,969.20	—	1,327.00		—
未达到计划进度和收益的说明(分具体项目)	无				
变更原因及变更程序说明(分具体项目)	无				

公司募集资金项目 - 年产 100 万套冻干人纤维蛋白胶项目已完工，累计使用资金 4,827 万元，拟用募集资金归还银行借款 1327 万元。

2、重大非募集资金投资情况：报告期内无重大非募集资金投资情况。

(三) 报告期实际经营成果与期初计划比较：

报告期内，公司主营业务结构、利润构成均未发生重大变化，其中主营业务收入较上年同期增长 35.18%，净利润较上年同期增长 37.42%，实现了公司在近三年内销售收入年平均增长 25% 和利润平均增长 20% 的业务经营目标。

## 五、重要事项

### （一）公司治理情况

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》的要求，不断完善公司法人治理结构建设，加强信息披露，规范运作。

报告期内，公司召开第二届董事会第二次会议修改《公司章程》，并将提交下次股东大会审议批准。公司证券部拟定的《华兰生物工程股份有限公司投资者关系管理制度》（草案）已提交第二届董事会第三次会议审议通过批准执行。

### （二）公司上年度利润分配方案、公积金转增股本方案及其执行情况：

公司2003年实现净利润3549万元，暂不分配。

公司中期不进行利润分配也不进行公积金转增股本。

### （三）报告期内公司重大诉讼、仲裁事项

公司没有在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

### （四）重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并情况：

报告期内无重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并情况。

### （五）报告期内公司重大关联交易事项：

报告期内公司无重大关联交易。

### （六）重大合同及其履行情况：

1. 公司在报告期内没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2. 报告期内公司无对外担保事项。

3. 公司在报告期内没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托理财事项。

(七) 公司或持有公司股份 5%以上的股东在报告期内没有发生或以前期间发生但延续报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

(八) 报告期内,公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况;也没有公司董事、管理层有关人员被采取司法强制措施的情况。

(九) 报告期内公司开展投资者关系管理的具体情况:

在投资者关系管理方面,公司发行上市期间对公开披露的主要发行上市信息(包括招股说明书及其附录等)均在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上予以披露,并备置于公司证券部,供投资者选用。公司与投资者的联系电话、传真、电子信箱均有专人负责,保证投资者与公司信息交流的畅通。同时,公司已由证券部起草了《华兰生物工程股份有限公司投资者关系管理制度》(草案),并提交第二届董事会第三次会议审议通过批准执行。今后公司将严格执行管理制度,最大限度地保证投资者与公司信息交流的畅通。

(十) 报告期内没有控股股东对其子公司占用公司资金的情况。

(十一) 公司本期财务报告未经审计。

(十二) 其他重要事项信息披露索引:

报告期内公司相关信息披露情况如下:

公告时间	公告名称	公告内容	公告位置
2004-06-07	华兰招股说明书摘要	招股说明书摘要	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券日报》、 《证券时报》
2004-06-07	华兰招股说明书	招股说明书	深交所

2004-06-07	首次公开发行股票及路演公告	公司 2004 年 6 月 9 日在全景网 ( www.p5w.net ) 举行网上路演 ; 于 2004 年 6 月 10 日采用全部向二级市场投资者定价配售方式首次公开发行人民币普通股 ( A 股 ) 2,200 万股。	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》
2004-06-08	发行公告	公司 2004 年 6 月 10 日向社会公开发行人民币流通股 ( A 股 ) 2,200 万股。	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》
2004-06-11	配售申购情况及中签率公告	公司首次公开发行 2,200 万股 A 股向二级市场投资者配售申购结果。	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》
2004-06-14	中签结果公告	公司首次公开发行股票向二级市场投资者定价配售发行中签号码。	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》
2004-06-19	上市公告	公司 22,000,000 股人民币普通股股票将于 2004 年 6 月 25 日起在深圳证券交易所上市交易。	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》
2004-07-01	股票交易异常波动公告	公司股票将于 2004 年 7 月 1 日上午 9:30 至 10:30 停牌。	《证券时报》
2004-07-14	第二届董事会第三次会议决议公告	修改公司章程	《证券时报》

上述公告全文亦同时上传至 <http://www.cninfo.com.cn> 巨潮资讯网。

## 六、财务报告（未经审计）

### 一、 会计报表

#### 资产负债表

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

金额单位：人民币元

资产	注释	2004年6月30日	2003年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	386,037,249.36	48,613,963.28
短期投资			
应收票据	2	21,947,433.73	11,238,835.12
应收股利			
应收利息			
应收帐款	3	57,173,229.03	51,039,094.45
其他应收款	4	2,935,398.97	6,318,858.27
预付帐款	5	585,590.41	15,517,325.62
应收补贴款			
存货	6	126,992,655.26	96,862,689.69
待摊费用	7	401,600.94	118,444.33
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		596,073,157.70	229,709,210.72
<b>长期投资：</b>			
长期股权投资			
长期债权投资			
长期投资合计			
<b>固定资产：</b>			
固定资产原价	8	136,037,274.95	89,209,265.94
减：累计折旧		47,502,136.93	43,154,237.66
固定资产净值		88,535,138.02	46,055,028.28
减：固定资产减值准备			
固定资产净额		88,535,138.02	46,055,028.28
工程物资			7,872,516.39
在建工程	9	2,754,745.18	49,585,798.77
固定资产清理			
固定资产合计		91,289,883.24	103,513,343.44
<b>无形资产及其他资产：</b>			
无形资产	10	14,707,656.96	15,300,620.22
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		14,707,656.96	15,300,620.22
<b>递延税项：</b>			
递延税款借项			
资产总计		702,070,697.90	348,523,174.36

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 资产负债表(续)

编制单位:华兰生物工程股份有限公司

金额单位:人民币元

负债和股东权益	注释	2004年6月30日	2003年12月31日
<b>流动负债:</b>			
短期借款	11	75,000,000.00	80,000,000.00
应付票据	12	1,794,678.20	13,285,000.00
应付帐款	13	45,221,629.73	21,300,462.44
预收帐款			94,000.00
应付工资			
应付福利费		13,812,538.57	12,457,478.65
应付股利			
应交税金	14	5,690,617.22	6,332,659.29
其他应付款			
其他应付款	15	567,892.30	8,477,946.74
预提费用			
预计负债			
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>142,087,356.02</b>	<b>141,947,547.12</b>
<b>长期负债:</b>			
长期借款	16	70,000,000.00	70,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	17	6,840,000.00	6,840,000.00
其他长期负债			
<b>长期负债合计</b>		<b>76,840,000.00</b>	<b>76,840,000.00</b>
<b>递延税项:</b>			
递延税款贷项			
<b>负债合计</b>		<b>218,927,356.02</b>	<b>218,787,547.12</b>
<b>股东权益:</b>			
股本	18	67,000,000.00	45,000,000.00
资本公积	19	309,969,607.98	2,731,588.08
盈余公积	20	12,472,893.90	12,472,893.90
其中:法定公益金		4,191,413.19	4,191,413.19
未分配利润	21	93,700,840.00	69,531,145.28
外币报表折算差额			
<b>股东权益合计</b>		<b>483,143,341.88</b>	<b>129,735,627.26</b>
<b>负债及股东权益合计</b>		<b>702,070,697.90</b>	<b>348,523,174.38</b>

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

**利润表**

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2004年1-6月	2003年1-6月
一、主营业务收入	22	163,882,581.98	121,235,220.77
减：主营业务成本		110,736,369.89	75,792,495.27
主营业务税金及附加			
二、主营业务利润		53,146,212.09	45,442,725.50
加：其他业务利润	23	7,193.27	74,867.08
减：营业费用		17,971,023.12	13,834,788.89
管理费用		5,404,993.32	6,385,094.21
财务费用	24	5,425,259.89	3,722,059.59
三、营业利润		24,352,129.03	21,575,649.89
加：投资收益			
补贴收入			
营业外收入	25	449,546.42	
减：营业外支出	26	151,799.00	604,645.00
四、利润总额		24,649,876.45	20,971,004.89
减：所得税		480,181.73	3,383,289.37
五、净利润		24,169,694.72	17,587,715.52

**补充资料**

项 目	注释	2004年1-6月	2003年1-6月
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益			
2.自然灾害发生的损失			
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额			
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额			
5.债务重组损失			
6.其他			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2004年1-6月	2003年1-6月
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		174,460,584.98	117,760,260.84
收到的税费返还		2,511,612.85	
收到的其他与经营活动有关的现金		107,890.18	236,891.82
现 金 流 入 小 计		177,080,088.01	117,997,152.66
购买商品、接受劳务支付的现金		121,044,398.15	94,679,823.41
支付给职工以及为职工支付的现金		7,147,377.21	14,917,252.49
支付的各项税费		11,063,753.93	12,943,244.85
支付的其他与经营活动有关的现金	27	19,248,842.47	10,603,199.92
现 金 流 出 小 计		158,504,371.76	133,143,520.67
经营活动产生的现金流量净额		18,575,716.25	-15,146,368.01
二.投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		12,700.00	
收到的其他与投资活动有关的现金			
现 金 流 入 小 计		12,700.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,700,000.00	8,825,807.76
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现 金 流 出 小 计		1,700,000.00	8,825,807.76
投资活动产生的现金流量净额		-1,687,300.00	-8,825,807.76
三.筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资所收到的现金		331,068,019.90	
借款所收到的现金		40,000,000.00	54,100,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现 金 流 入 小 计		371,068,019.90	54,100,000.00
偿还债务所支付的现金		45,000,000.00	11,347,120.20
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		5,518,569.88	3,785,648.19
支付的其他与筹资活动有关的现金		14,580.19	
现 金 流 出 小 计		50,533,150.07	15,132,768.39
筹资活动产生的现金流量净额		320,534,869.83	38,967,231.61
四.汇率变动对现金的影响			
五.现金及现金等价物净增加额		337,423,286.08	14,995,055.84

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 补充资料：

项 目	注释	2004年1-6月	2003年1—6月
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		24,169,694.72	17,587,715.52
加：计提的资产损失准备		265,341.19	1,482,457.61
固定资产折旧		4,414,559.27	3,364,662.93
无形资产摊销		592,963.26	592,963.26
长期待摊费用的摊销			
待摊费用减少(减：增加)		-283,156.59	-229,777.93
预提费用增加(减：减少)			415,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)		-12,160.00	2,020.00
固定资产报废损失			
财务费用		5,533,150.07	3,785,648.19
投资损失(减：收益)			
递延税款贷项(减：借项)			
存货的减少(减：增加)		-30,129,965.57	-21,840,719.96
经营性应收项目的减少(减：增加)		-18,782,094.23	-36,076,803.35
经营性应付项目的增加(减：减少)		32,807,384.13	15,770,465.72
其他			
经营活动产生的现金流量净额		18,575,716.25	-15,146,368.01
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		386,037,249.36	44,160,683.99
减：现金的期初余额		48,613,963.28	29,165,628.15
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		337,423,286.08	14,995,055.84

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

利润表附表

## 利润分配表

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2004年1-6月	2003年1-6月
一、净利润		24,169,694.72	17,587,715.52
加：年初未分配利润		69,531,145.29	39,364,387.87
其他转入			
二、可供分配的利润		93,700,840.00	56,952,103.39
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
三、可供投资者分配的利润		93,700,840.00	56,952,103.39
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
整体变更未分配利润折股数			
四、未分配利润		93,700,840.00	56,952,103.39

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 全面摊薄法和加权平均法计算的净资产收益率及每股收益

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

2004年1-6月

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	11.00%	37.47%	0.793	1.181
营业利润	5.04%	17.17%	0.363	0.541
净利润	5.00%	17.04%	0.361	0.537
扣除非经常性损益后的净利润	4.95%	16.86%	0.357	0.531

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

资产负债表附表：

## 资产减值准备明细表

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

2004年1-6月

金额单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	3,150,605.87	439,302.75	173,961.56		173,961.56	3,415,947.06
其中：应收账款	2,810,054.65	439,302.75				3,249,357.40
其他应收款	340,551.22		173,961.56		173,961.56	166,589.66
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计						
其中：库存商品						
原材料						
四、长期投资跌价准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计						
其中：房屋建筑物						
机械设备						
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 二、公司基本情况

华兰生物工程股份有限公司（以下简称本公司）是经外经贸部[2000]外经贸资二函字第658号《关于华兰生物工程股份有限公司转为外商投资股份有限公司的批复》及河南省人民政府豫股批字[2000]40号《关于华兰生物工程股份有限公司变更设立华兰生物工程股份有限公司的批复》批准，由华兰生物工程有限公司于2000年9月27日依法整体变更设立的外商投资股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]68号文件核准，本公司于2004年6月10日向社会公众发行人民币普通股股票2,200万股，并于6月25日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司所处行业：生物制药。

本公司主要经营范围：生产、销售自产的生物制品、血液制品。

本公司主要产品：人血白蛋白、静脉注射用人免疫球蛋白、人免疫球蛋白、冻干人凝血酶原复合物、冻干人凝血因子VIII等。

### （一）主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

公司半年报报告期内会计政策与上年度一致，未发生变动。

#### 1. 会计制度

本公司执行《企业会计制度》。

#### 2. 会计年度

本公司采用公历制，自每年公历1月1日至12月31日止。

#### 3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 4. 记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础；以实际成本为计价原则。

#### 5. 外币业务核算方法

本公司发生外币业务时，按外币金额折合成记账本位币金额记账，折合汇率采用交易日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）。期末将各种外币账户的外币期末余额按期末市场汇价折合为记账本位币金额，按期末市场汇价折合的记账本位币金额与原账面记账本位币余额之间的差额作为汇兑损益，按以下原则处理：

属于正常生产经营期间发生的汇兑损益，直接计入当期损益；

与购建固定资产有关的专用外币借款产生的汇兑损益，在该项固定资产达到预定可使用状态前予以资本化并计入相关固定资产成本；

属于筹建期间发生的汇兑损益于发生时计入长期待摊费用，自开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

#### 6. 现金等价物确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，包括现金、可随时用于支付的银行活期存款、存期不超过90天的定期存款及90天内到期的短期债券投资等货币性资产。

#### 7. 短期投资核算方法

(1) 短期有价证券投资按取得时的实际成本计价，其持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已计入应收项目的现金股利或利息外，实际收到时作为投资成本的收回，冲减短期投资的账面价值。在处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期的投资收益。

(2) 短期投资期末按成本与市价孰低法计量：

a 短期投资跌价准备的确认标准：市价低于成本；

b 短期投资跌价准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单个投资项目市价低于其账面成本的差额提取短期投资跌价准备。

#### 8. 坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准：

因债务人破产或死亡，以破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项；

因债务人逾期未能履行偿债义务超过三年仍不能收回，经本公司董事会批准的款项；

(2) 坏账核算采用备抵法，于每年半年结束或年度终了时，根据应收款项（包括应收账款和其他应收款）期末余额采用账龄分析法计提，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，计提比例如下：

1年以内	5%
1—2年	10%
2—3年	30%
3—4年	50%
4—5年	80%

5年以上 100%

#### 9. 存货核算方法

(1) 存货分类为：存货主要包括原材料、库存商品、在产品、低值易耗品等。

(2) 存货计价方法：存货取得时按实际成本计价，发出时按加权平均法计算确定。低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

(3) 存货的盘存制度：本公司存货实行永续盘存制度，于每年年末对存货进行盘点。

(4) 存货跌价准备的确认标准：存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分。

(5) 存货跌价准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取。

#### 10. 长期投资的核算方法

(1) 长期债券投资的计价及收益确认方法：按实际支付的全部价款扣除已到期尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记账，并按权责发生制原则计算应计利息；

(2) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法：在每期计提利息时分期摊销；

(3) 长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资，按投资时实际支付的价款或投资各方确定的价值记账。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；处置长期股权投资时，将长期股权投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益；

(4) 股权投资差额的摊销期限：借方差额的摊销，合同规定投资期限的，按投资期限摊销，没有规定投资期限的，一般按不超过 10 年的期限摊销；贷方差额直接计入资本公积科目；

(5) 长期投资期末按账面价值与可回收金额孰低计量：

a 长期投资减值准备的确认标准：由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可回收金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复；

b 长期投资减值准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取。

#### 11. 固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产确认标准为：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产；

(2) 固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输工具及其他；

(3) 固定资产计价：按其取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必须的支出；与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。除此以外的后续支出，确认为当期费用；

(4) 固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值扣除净残值（原值的10%）后在估计经济使用年限内平均计提；经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧；固定资产装修费用按两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧；

确定分类折旧率如下：

类别	年限	净残值率	年折旧率%
房屋及建筑物	10-30年	10%	9.00-3.00
机器设备	5-10年	10%	18.00-9.00
运输工具	5-10年	10%	18.00-9.00
其他	5-10年	10%	18.00-9.00

(5) 固定资产期末按账面价值与可收回金额孰低计量：

a 固定资产减值准备的确认标准：由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其预计可收回金额低于账面价值；

b 固定资产减值准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单项固定资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提。如果某项固定资产已经不能再给公司带来未来经济利益，则将该固定资产全额计提减值准备，全额计提减值准备后不再计提折旧。

#### 12. 在建工程核算方法

(1) 在建工程核算方法：按实际成本核算，在建造完成后转入固定资产。需要办理竣工决算手续的工程已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先估价入账，待完工验收并办理竣工决算手续后再按决算数对原估计值进行调整；

(2) 在建工程减值准备确认标准：长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的或所建项目无论在性能上，还是技术上已经落后并且给企业带来的未来经济利益具有很大的不确定性；

(3) 在建工程减值准备计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单项在建工程的可收回金额低于其账面价值的差额计提。

#### 13. 委托贷款核算方法

(1) 委托贷款核算方法：按实际委托贷款金额计价，期末按照委托贷款规定的利率计提应收利息；

(2) 委托贷款减值准备确认标准：由于借款单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于委托贷款本金，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复；

(3) 委托贷款减值准备计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单项委托贷款的可收回金额低于委托贷款本金的差额计提。

#### 14. 无形资产计价和摊销方法

(1) 无形资产核算方法：外购或依照法律程序取得的，按购入时或依照法律程序取得时的实际支出记账；投资者投入的，按确定的价值记账；在受益期内按直线法分期摊销。

(2) 无形资产减值准备确认标准：由于下述原因导致某项无形资产的预计可收回金额低于其账面价值：已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；已超过法定保护期限，但仍然具有部分使用价值。

(3) 无形资产减值准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单项无形资产的预计可收回金额低于其账面价值的差额计提。如果某项无形资产已经不能再给本公司带来未来经济利益，则将该无形资产的账面价值全部转入当期损益。

#### 15. 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用以实际成本计价，按实际受益期限摊销。

#### 16. 借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用的确认：因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，在符合借款费用资本化条件的情况下，予以资本化，计入该项固定资产的成本。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，属于筹建期间发生的，先计入长期待摊费用，自开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益；属于生产经营期间发生的，直接计入当期损益。

(2) 借款费用资本化条件：

a 开始资本化：资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始；

b 暂停资本化：购建固定资产时，如发生非正常中断且中断时间连续超过3个月(含3个月)，中断期间发生的借款费用暂停资本化，将其确认为当期财务费用，直至资产的购建活动重新开始；但如果中断是使购建的固定资产达到可使用状态所必要的程序，则中断期间所发生的借款费用资本化继续进行；

c 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(3) 借款费用资本化金额的确定：

a 当期利息资本化金额按至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积确定；

b 当期汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

#### 17. 收入确认方法

(1) 商品销售收入确认原则：本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对售出的商品实施控制；与交易相关的利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠地计量；

(2) 劳务收入确认原则：在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入；如劳务跨年度，在交易的结果能够可靠地估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负

债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果预计发生的成本不能得到补偿，不确认收入，将发生的成本全部确认为费用；

(3) 让渡资产使用权收入确认原则：确定与交易相关的经济利益能够流入公司以及相关的收入和成本能够可靠地计量时，按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认。

#### 18. 所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法核算。

#### 19. 主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

本公司报告期内无会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正事项。

### 三、主要税项

(1) 增值税：报告期内按应税收入的 17% 计算缴纳。

(2) 所得税：根据河南省对外贸易经济合作厅<豫外经贸资(2001)96 号>文件《关于对河南新飞电器有限公司等五家先进技术企业进行年度考核的批复》被确认为先进技术企业，被新乡市国家税务局批准 2002、2003 年度享受减半征收外商投资企业所得税的优惠政策，减半征收期内企业所得税税率为 15%。根据新乡市国家税务局通知，本公司上市后可以继续执行 15% 的企业所得税税率。

(3) 其他税项：根据《河南省鼓励外商投资条例》及豫地税发[1996]131 号文，享受免征城市房地产税和车船使用牌照税；免交城市维护建设税及教育费附加；其它税费按相关规定计算缴纳。

### 四、会计报表主要项目注释(截至 2004 年 6 月 30 日止，金额单位：人民币元)

#### 注释1、 货币资金

项目	期末数			期初数		
	原币余额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
现金			151,779.50			18,126.83

银行存款	385,885,469.86	48,595,836.45
其他货币资金		
合计	386,037,249.36	48,613,963.28

**注释2、 应收票据**

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	21,947,433.73	11,238,835.12

**注释3、 应收账款**

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	57,518,445.11	95.19	2,875,922.26	51,497,205.18	95.63	2,574,860.26
1—2年	2,489,036.25	4.12	248,903.63	2,351,943.92	4.37	235,194.39
2—3年	415,105.07	0.69	124,531.51			
3年以上						
合计	60,422,586.43	100.00	3,249,357.40	53,849,149.10	100.00	2,810,054.65

(1) 应收账款期末余额中无应收持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

(2) 欠款金额前五名单位合计18,797,507.10元,占应收账款期末余额的31.11%。

**注释4、 其他应收款**

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	2,996,347.73	96.59	149,817.39	6,507,794.43	97.72	325,389.72
1—2年	74,600.00	2.41	7,460.00	151,615.00	2.28	15,161.50
2—3年	31,040.90	1.00	9,312.27			
3年以上						
合计	3,101,988.63	100.00	166,589.66	6,659,409.43	100.00	340,551.22

(1) 欠款金额前五名单位合计 2,443,567.58 元,占其他应收款期末余额的78.77%。

(2) 其他应收款期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

注释5、 预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	541,453.11	92.46	15,462,825.62	99.65
1-2年	44,137.30	7.54	54,500.00	0.35
2-3年				
合计	585,590.41	100.00	15,517,325.62	100.00

预付账款期末余额中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

注释6、 存货

项目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	17,418,747.10		14,772,345.12	
在产品	59,773,984.27		36,362,386.80	
库存商品	49,799,923.89		45,727,957.77	
合计	126,992,655.26		96,862,689.69	

(1) 期末存货无跌价情形，故未提取存货跌价准备。

(2) 存货期末余额较期初增长 31.11%，主要系在产品大幅增长所致；在产品增长的主要原因是：随着公司销售规模的逐步扩大，投浆量也相应增多（2003 年投浆 687.58 吨，2004 年上半年投浆 494.94 吨），批投浆量随之增加，且受批签发周期的影响，造成滞留于在产品的批次较多。

注释7、 待摊费用

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	结存原因
财产保险费	118,444.35	438,110.12	154,953.53	401,600.94	摊销期内
合计	118,444.35	438,110.12	154,953.53	401,600.94	

## 注释8、 固定资产

项目	期初价值	本期增加	本期减少	期末价值
<b>固定资产原值</b>				
房屋及建筑物	18,986,233.37	16,840,280.87	29,059.83	35,797,454.41
机器设备	58,190,455.61	28,763,612.98	653,764.90	86,300,303.69
运输工具	6,000,764.84	181,056.00		6,181,820.84
其他	6,031,812.12	1,725,883.93		7,757,696.05
合计	89,209,265.94	47,510,833.78	682,824.73	136,037,274.99
<b>累计折旧</b>				
房屋及建筑物	6,357,281.32	536,700.91		6,893,982.23
机器设备	29,810,531.92	3,247,441.88	66,660.00	32,991,313.80
运输工具	2,524,072.84	352,397.10		2,876,469.94
其他	4,462,351.58	278,019.38		4,740,370.96
合计	43,154,237.66	4,414,559.27	66,660.00	47,502,136.93
净值	46,055,028.28			88,535,138.06

(1) 本期固定资产未发生减值情况，故未计提固定资产减值准备。

(2) 期末固定资产无抵押。

(3) 本期固定资产增加中有在建工程转入 39,329,238.24 元，系华兰二期工程中已完工部分。

## 注释9、 在建工程

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他 减少额	期末数	资金 来源	工程投 入比例
华兰二期	14,546 万	49,585,798.77	10,017,341.42	39,329,238.24	17,519,156.77	2,754,745.18	金融机 构贷款	100%

## 其中:利息资本化金额

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	期末数
华兰二期	2,967,292.74		2,967,292.74		

由于在建工程均为新建工程，未发生减值情况，故本期未计提在建工程减值准备。

## 注释10、 无形资产

类别	原值	期初数	本期 增加	本期 转出额	本期 摊销	累计 摊销	期末数	剩余 年限	取得 方式
----	----	-----	----------	-----------	----------	----------	-----	----------	----------

土地使用权 1	3,019,422.08	2,274,885.48	24,461.16	768,997.76	2,250,424.32	46.00	出让
土地使用权 2	180,647.00	103,598.29	1,088.58	78,137.29	102,509.71	47.08	出让
土地使用权 3	1,314,165.00	801,540.51	6,420.90	519,045.39	795,119.61	61.92	出让
土地使用权 4	5,354,000.00	5,066,705.00	57,143.28	344,438.28	5,009,561.72	43.83	出让
非专利技术	10,076,987.00	7,053,890.94	503,849.34	3,526,945.40	6,550,041.60	6.50	购买
合 计	19,945,221.08	15,300,620.22	592,963.26	5,237,564.12	14,707,656.96		

公司期末无形资产无减值情形，未计提无形资产减值准备。

#### 注释11、 短期借款

借款类别	期末数	期初数	备注
抵押借款			
保证借款			
信用借款	75,000,000.00	80,000,000.00	
合计	75,000,000.00	80,000,000.00	

本公司无逾期借款。

#### 注释12、 应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,794,678.20	13,285,000.00

应付票据期末较减少86.5%，主要是应付票据到期已支付。

#### 注释13、 应付账款

项目	期末数	期初数
应付账款	45,221,629.73	21,300,462.44

(1) 应付账款期末余额中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

(2) 应付账款增加 112%，主要是随着生产规模的大幅扩大，赊购血浆量增多造成。

## 注释14、 应交税金

项目	法定税率	期初数	期末数	欠缴原因
增值税	17%	4,423,596.30	3,286,488.25	未到缴纳期
企业所得税	15%	1,909,062.99	2,399,369.15	未到缴纳期
个人所得税			4,759.82	未到缴纳期
合计		6,332,659.29	5,690,617.22	

## 注释15、 其他应付款

项目	期末数	期初数
其他应付款	567,892.30	8,477,946.74

(1) 其他应付款减少的主要原因:

a、本期归还所欠“兰州生物制品研究所驻新乡服务部”款3,921,528.12元;

b、本期期末营销公司薪酬余额由年初1,976,625.72元减少至103,630.72元。

(2) 其他应付款期末余额中无应付持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

## 注释16、 长期借款

借款类别	期末数	期初数
保证借款	70,000,000.00	70,000,000.00
信用借款		
合计	70,000,000.00	70,000,000.00

期末借款均由新乡市无氧铜材总厂提供担保。

## 注释17、 专项应付款

项目	币种	金额	资金来源
纤维蛋白胶拨款	人民币	3,200,000.00	国家拨入

补血康项目拨款	人民币	100,000.00	国家拨入
外科用冻干人纤维蛋白胶拨款	人民币	1,000,000.00	国家拨入
纤维蛋白胶产业化	人民币	2,000,000.00	国家拨入
冻干人抗凝血酶 浓缩物	人民币	40,000.00	国家拨入
组建省生物医药工程技术研究中心	人民币	500,000.00	国家拨入
合 计		6,840,000.00	

专项应付款期末、期初未发生变化。

#### 注释18、 股本

项目	期初数	本期变动增减			期末数
		首发	配股	送股	
一、尚未流通股份					
发起人股份					
其中：					
国家持有股份					
境内法人持有股份	33,750,000.00				
外资股	11,250,000.00				
尚未流通股份合计	45,000,000.00				45,000,000.00
二、已流通股份					
境内上市人民币普通股		22,000,000.00			22,000,000.00
三、股份总数	45,000,000.00	22,000,000.00			67,000,000.00

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]68号文件核准，公司于2004年6月10日向社会公众发行人民币普通股股票2,200万股，实际收到募集资金净额为329,238,019.90元，其中计入股本22,000,000.00元，股本溢价计入资本公积307,238,019.90元。上述变更已经北京中洲光华会计师事务所中洲光华验字(2004)第012号验资报告验证。

#### 注释19、 资本公积

项目	年初数	本期增加数	本期减少数	年末数
股本溢价		307,238,019.90		307,238,019.90
资产评估增值准备				
股权投资准备				

债务重组收益				
无法支付的款项	101,588.08			101,588.08
关联交易价差				
接受捐赠非现金资产准备				
其他资本公积	2,630,000.00			2,630,000.00
合计	2,731,588.08	307,238,019.90		309,969,607.98

(1) 其他资本公积 2,630,000.00 元, 为本公司将国家科技专项拨款转入所致。

(2) 本期增加资本公积 307,238,019.90 元, 系本公司经中国证券监督管理委员会批准本期首次发行股票收到的股本溢价, 详见本附注四、18。

#### 注释20、 盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	8,281,480.71			8,281,480.71
公益金	4,191,413.19			4,191,413.19
合计	12,472,893.90			12,472,893.90

#### 注释21、 未分配利润

项目	分配比例	金额
年初未分配利润		69,531,145.28
加: 本期净利润		24,169,694.72
减: 提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
期末未分配利润		93,700,840.00

根据 2002 年 6 月 28 日本公司第二次临时股东大会的有关决议, 本公司股票发行前滚存的未分配利润由股票发行后的新老股东共享。

#### 注释22、 主营业务收入及成本

品种	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2004年1-6月	2003年1-6月	2004年1-6月	2003年1-6月	2004年1-6月	2003年1-6月
人血白蛋白	143,917,387.21	97,341,701.42	93,204,481.89	58,949,594.73	50,712,905.32	38,392,106.69

肌注丙球	1,588,294.47	7,524,801.74	1,608,843.88	6,631,242.32	-20,549.41	893,559.42
静注丙球	6,267,433.41	10,968,476.42	4,996,454.37	6,775,970.72	1,270,979.04	4,192,505.70
其他	12,109,466.89	5,400,241.19	10,926,589.75	3,435,687.50	1,182,877.14	1,964,553.69
合计	163,882,581.98	121,235,220.77	110,736,369.89	75,792,495.27	53,146,212.09	45,442,725.50

## 公司前5名客户销售情况：

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
销售金额	40,383,235.73	28,411,783.08
占全部销售收入比例	24.64%	23.44%

## 注释23、其他业务利润

项目	2004年1-6月		2003年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
销售材料	269,760.63	262,567.36	338,735.04	263,867.96

## 注释24、财务费用

类别	2004年1-6月		2003年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
利息支出	5,518,569.88		3,785,648.19	
减：利息收入	107,890.18		86,891.82	
汇兑损失				410.52
减：汇兑收益				
其他	14,580.19		23,303.22	
合计	5,425,259.89		3,722,059.59	

## 注释25、营业外收入

类别	2004年1-6月	2003年1-6月
罚没收入	6,000.00	
其他收入	443,546.42	

合计 449,546.42

## 注释26、营业外支出

类别	2004年1-6月	2003年1-6月
罚没支出	1,259.00	1,800.00
捐赠支出	150,000.00	600,000.00
财产报废损失		
其他支出	540.00	2,845.00
合计	151,799.00	604,645.00

注释27、支付的其他与经营活动有关的现金 19,248,842.47元，主要系本期以现金支付的管理费用与经营费用。

## 五、关联方关系及其交易

## (一)、关联方关系

## 1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业 关系	经济性质 或类型	法人代表
新乡市华兰生物技术有限公司	河南省新乡市解放路250-1号	研究、开发、销售生物技术，生物制品批发、零售(不包括生产、销售血液制品)(国家有专项规定的除外)	股东单位	有限责任	赵京生

## 2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	单位：人民币万元	
			本期减少	期末数
新乡市华兰生物技术有限公司	3,006			3,006

## 3、存在控制关系的关联方所持股份(含间接持股)及其变化

企业名称	单位：人民币万元							
	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例%	金额	比例	金额	比例	金额	比例%
新乡市华兰生物技术有限公司	1,503	33.40	--	--	--	--	1,503	22.43

(二) 报告期内未发生重大关联交易。

#### 六、承诺事项

截至 2004 年 6 月 30 日止，本公司无需要说明的重大对外承诺事项。

#### 六、或有事项

截至 2004 年 6 月 30 日止，本公司无需要说明的或有事项。

#### 八、资产负债表日后非调整事项

自资产负债表日至报告日止，公司无其他影响报告期间财务状况、经营成果和现金流量的资产负债表日后重大非调整事项。

#### 九、非货币性交易事项

截至 2004 年 6 月 30 日止，本公司无需要说明的重大非货币性交易事项。

#### 十、其他事项

(1) 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]68 号文件核准，本公司于 2004 年 6 月 10 日向社会公众发行人民币普通股股票 2,200 万股，并于 6 月 25 日在深圳证券交易所挂牌交易。

(2) 根据新乡市国家税务局送达的新国税函[2004]143 号文《新乡市国家税务局转发关于血液制品增值税政策批复的通知》，从 2004 年 8 月 1 日起，公司购进人体血液不再按照买价的 13% 扣除率计算抵扣进项税额。鉴于公司销售与采购业务的延续性，公司 8 月份仍按 17% 的增值税计算缴纳，自 2004 年 9 月 1 日起，公司销售产品适用的增值税改为按应税收入的 6% 计算缴纳，同时不再抵扣进项税额。



## 七、备查文件目录

- (一)、载有董事长亲笔签名的2004年半年度报告文本；
- (二)、载有法定代表人、财务负责人签名盖章的会计报表；
- (三)、公司2004年首次公开发行股票招股说明书及招股书附录；
- (四)、公司章程。

华兰生物工程股份有限公司

董事长签字：安康

二零零四年八月十日