

华兰生物工程股份有限公司

HUALAN BIOLOGICAL ENGINEERING , INC.

2006 年年度报告



二 00 七年三月二十日

重要提示

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。

2、没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

3、公司董事赵京生先生因工作原因，委托公司董事长安康先生代为出席并表决；独立董事于鸿君先生因工作原因，委托独立董事李德富先生出席并代为行使表决权。其余董事均出席本次董事会。

4、天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

5、公司董事长安康先生、财务负责人王启平先生及会计机构负责人桑莉女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、	公司基本情况简介.....	4
二、	会计数据和业务数据摘要	5
三、	股本变动及股东情况.....	8
四、	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	15
五、	公司治理结构.....	19
六、	股东大会情况简介.....	22
七、	董事会报告.....	23
八、	监事会报告.....	38
九、	重要事项.....	40
十、	财务报告.....	43
十一、	备查文件目录.....	44

一、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：华兰生物工程股份有限公司
中文缩写：华兰生物
公司法定英文名称：HUALAN BIOLOGICAL ENGINEERING, INC.
英文缩写：HUALANBIO
- 2、公司法定代表人：安康
- 3、公司联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系管理负责人
姓名	范蓓	/	安康
联系地址	河南省新乡市华兰大道甲 1 号	/	河南省新乡市华兰大道甲 1 号
电话	0373-3519901	/	0373-3519901
传真	0373-3519911	/	0373-3519911
电子信箱	hualan@hualanbio.com	/	hualan@hualanbio.com

- 4、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
公司国际互联网网址：<http://www.hualanbio.com>
公司电子信箱：hualan@hualanbio.com

- 5、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》
登载公司年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券部

- 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：华兰生物
股票代码：002007

- 7、公司首次注册登记日期：1992 年 3 月 20 日
公司最近一年变更注册登记日期：2007 年 1 月 9 日
公司变更注册登记地点：河南省工商行政管理局
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：天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市西城区金融街 27 号投资广场 A 座 12 层

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度主要利润指标

单位：(人民币)元

项 目	金 额
利润总额	90,784,387.14
净利润	79,001,163.92
扣除非经常性损益后的净利润	79,575,427.28
主营业务利润	136,827,312.89
其他业务利润	438,369.19
营业利润	94,561,208.36
投资收益	
补贴收入	646,494.89
营业外收支净额	-4,423,316.11
经营活动产生的现金流量净额	131,429,335.99
现金及现金等价物净增减额	-3,165,556.64

注：报告期内扣除的非经营性损益项目及金额如下：

单位：(人民币)元

项 目	金 额
固定资产报废支出	-4,274,264.92
其他营业外支出	-329,497.13
财政贴息	3,160,000.00
补贴收入	646,494.89
长期资产处置收益	44,906.32
其他营业外收入	253,001.40
所得税影响	-74,903.92
非经常性损益净额	-574,263.36

(二) 公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:(人民币)元

项目	2006 年度	2005 年度	本年比上年增减%	2004 年度
主营业务收入	352,991,929.31	361,277,009.56	-2.29%	320,787,821.34
利润总额	90,784,387.14	59,514,340.55	52.54%	44,899,319.35
净利润	79,001,163.92	52,542,887.69	50.36%	41,358,258.52
扣除非经常性损益后的净利润	79,575,427.28	52,818,684.56	50.66%	40,263,734.14
经营活动产生的现金流量净额	131,429,335.99	98,240,132.47	33.78%	21,479,230.38
每股收益(全面摊薄)	0.52	0.52	0.00%	0.62
净资产收益率%(全面摊薄)	14.23	9.98	增加 4.25 个百分点	8.26
净资产收益率%(加权平均)	14.84	10.28	增加 4.56 个百分点	13.13
扣除非经常性损益后净资产收益率%(全面摊薄)	14.33	10.04	增加 4.29 个百分点	8.05
扣除非经常性损益后净资产收益率%(加权平均)	14.95	10.33	增加 4.62 个百分点	12.78
每股经营活动产生的现金流量净额	0.87	0.98	-11.22%	0.32
	2006 年末	2005 年末	本年比上年增减%	2004 年末
总资产	815,968,704.76	699,992,855.66	16.57%	644,014,832.49
股东权益(不含少数股东权益)	555,128,081.34	526,226,054.29	5.49%	500,480,766.60
每股净资产	3.68	5.24	-29.77%	7.47
调整后的每股净资产	3.68	5.23	-29.64%	7.46

(三) 报告期内股东权益变动情况

单位：万元（股）

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
期初数	10,050.00	27,662.09	2,655.80	12,254.71	52,622.60
本期增加	5,025.00	15.09	790.01	7,900.12	13,730.22
本期减少		5,025.00		5,815.01	10,840.01
期末数	15,075.00	22,652.18	3,445.81	14,339.82	55,512.81
变动原因	1、股本增加主要系报告期内公司依据 2006 年临时股东大会决议批准，以 2006 年 6 月 30 日总股本为基数，每 10 股以资本公积转增 5 股，共转增 5,025 万股。 2、资本公积本报告期内减少，原因同 1。 3、盈余公积报告期内增加，系按照所形成净利润分配所致。 4、未分配利润本期增加，系报告期内公司实现净利润所致；本期减少系公司依据 2005 年度股东大会批准的 2005 年度利润分配方案，以 2005 年 12 月 31 日总股本为基数，每 10 股派发现金股利 5 元（含税）及按所形成净利润提取盈余公积所致。				

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减(+,-)			本次变动后	
	数量	比例	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	55,629,760	55.35%	27,814,880	-33,458,400	-5,643,520	49,986,240	33.16%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	41,724,760	41.52%	20,862,380	-25,920,900	-5,058,520	36,666,240	24.32%
其中：							
境内法人持股	41,715,000	41.51%	20,857,500	-25,920,900	-5,063,400	36,651,600	24.31%
境内自然人持股	9,760	0.01%	4,880	0	4,880	14,640	0.01%
4、外资持股	13,905,000	13.84%	6,952,500	-7,537,500	-585,000	13,320,000	8.84%
其中：							
境外法人持股	13,905,000	13.84%	6,952,500	-7,537,500	-585,000	13,320,000	8.84%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	44,870,240	44.65%	22,435,120	33,458,400	55,893,520	100,763,760	66.84%
1、人民币普通股	44,870,240	44.65%	22,435,120	33,458,400	55,893,520	100,763,760	66.84%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	100,500,000	100.00%	50,250,000	0	50,250,000	150,750,000	100.00%

注：本年度股份变动系报告期内资本公积金转增股本及限售股份持有人持有的部分限售流通股解除限售。

（二）股票发行与上市情况

1、经中国证监会证监发行字[2004]68号文核准，公司于2004年6月10日向社
会公开发行2,200万股人民币普通股，每股面值1元，发行价格15.74元/股。

2、经深证上[2004]38号文核准，公司2,200万股人民币普通股于2004年6月
25日在深圳证券交易所挂牌交易。

3、公司2004年度股东大会审议通过，以2004年12月31日的股本6,700万股为
基数，用资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增5股，共计3,350万股；
2005年5月24日转增股本事项实施完毕，转增后公司总股本由6,700万股增加至
10,050万股。

4、2005年公司完成了股权分置改革，原非流通股股东向流通股股东支付股
份对价后获得流通权，股权分置改革方案实施后公司股份总数不变，股权结构发
生了变化，有限售条件的股份为55,629,760股(含高管股)，占股份总数的55.35%；
无限售条件的股份为44,870,240股，占股份总数的44.65%。

5、公司2006年第一次临时股东大会审议通过，以公司2006年6月30日总股本
10050万股为基数，用资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增5股，共计
5,025万股；转增后公司总股本由10,050万股增加至15,075万股。

6、2006年11月22日，限售股份持有人所持有的部分限售股份33,458,400股上
市流通。公司股份总数不变，公司股权结构发生变化，其中：有限售条件股份为
49,986,240股，占股份总数的33.16%，无限售条件股份为100,763,760股，占股
份总数的66.84%。

(三) 股东情况

1、报告期内公司前十名股东、前十名流通股东持股情况。

单位：股

股东总数		5071			
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	其他	18.48%	27,865,620	20,328,120	0
新乡市金康生物科技开发有限公司	其他	15.83%	23,860,980	16,323,480	0
香港科康有限公司	外资股东	13.84%	20,857,500	13,320,000	0
北京东方世辰生物技术有限公司	其他	4.43%	6,674,400	0	0
汉盛证券投资基金	其他	4.02%	6,057,608	0	未知
中国工商银行 - 汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	3.98%	6,003,078	0	未知
中国工商银行 - 安信证券投资基金	其他	3.32%	5,000,000	0	未知
交通银行 - 汉兴证券投资基金	其他	2.19%	3,302,265	0	未知
招商银行股份有限公司 - 富国天合稳健优选股票型证券投资基金	其他	1.97%	2,971,959	0	未知
成都夸常科技有限公司	其他	1.85%	2,787,180	0	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	7,537,500		人民币普通股		
新乡市金康生物科技开发有限公司	7,537,500		人民币普通股		
香港科康有限公司	7,537,500		人民币普通股		
北京东方世辰生物技术有限公司	6,674,400		人民币普通股		
汉盛证券投资基金	6,057,608		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	6,003,078		人民币普通股		
中国工商银行 - 安信证券投资基金	5,000,000		人民币普通股		
交通银行 - 汉兴证券投资基金	3,302,265		人民币普通股		
招商银行股份有限公司 - 富国天合稳健优选股票型证券投资基金	2,971,959		人民币普通股		
成都夸常科技有限公司	2,787,180		人民币普通股		

上述股东关联关系或一致行动的说明	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；公司第四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,公司财务总监王启平先生为公司股东新乡市纪龙广告有限公司实际控制人，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;汉盛证券投资基金、汉兴证券投资基金、富国天合稳健优选股票型证券投资基金同属于富国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。
------------------	---

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

公司名称：新乡市华兰生物技术有限公司

法定代表人：赵京生

注册资本：3006 万元人民币

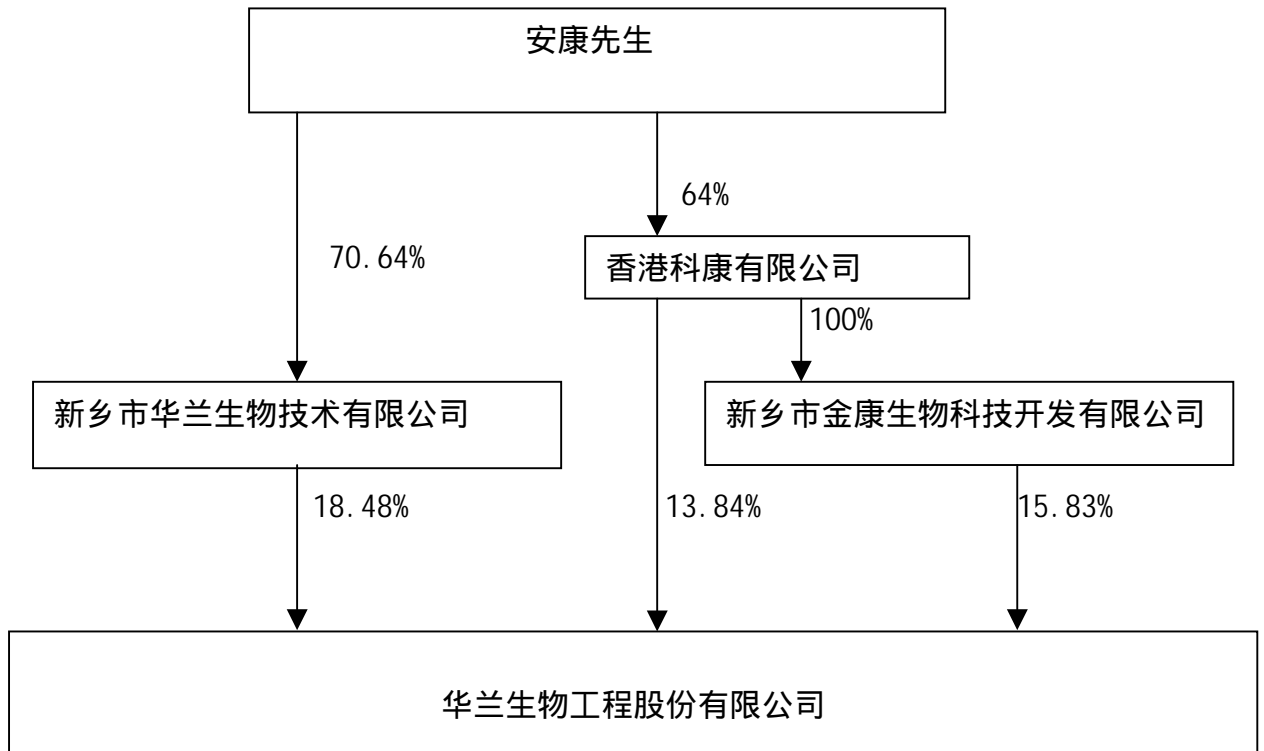
成立日期：1996 年

公司住所：河南省新乡市解放路 250-1 号

主要经营业务或管理活动：经营范围包括研究、开发、销售生物技术、生化技术、生物制品批发、零售（不包括生产、销售血液制品）。

(2) 公司实际控制人：安康先生，男，57 岁，医学生物学高级工程师，毕业于河南师范大学生物系。安康先生通过新乡市华兰生物技术有限公司、香港科康有限公司共控制公司 48.15%的股权，为公司实际控制人。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系方框图如下：



注：报告期内公司第三大股东香港科康有限公司收购公司第二大股东苏州金康工贸发展有限公司全部股权，苏州金康工贸发展有限公司迁址至河南省新乡市小店工业园区，名称变更为新乡市金康生物科技开发有限公司。

3、其他持股在 10%以上的法人股东

(1) 新乡市金康生物科技开发有限公司

法定代表人：安颖

成立日期：1994 年 4 月

注册资本：1650 万元人民币

公司住所：新乡市小店工业园区纬七路中段

经营范围：生物工程与生物医学工程技术的开发和转让。

(2) 香港科康有限公司

成立日期：2000 年 6 月

注册资本：500 万港元

公司住所：FLAT/RM703 CHINA INSURANCE GROUP BLDG 141 DES VOEUX RD
CENTRAL HK.

经营范围：主营投资和进出口贸易。

4、有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2006-11-22	33,458,400	49,986,240	100,763,760	1、公司第一大股东新乡市华兰生物技术有限公司自改革方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或者转让;2、在上述 1 承诺期满后的十二个月内,若通过深圳证券交易所交易系统出售华兰生物股票,出售价格不低于 12.25 元。同时,当华兰生物派发红股、转增股本、增资扩股(包括可转换债券转换的股本)配股、派息等情况使股份数量或股东权益发生变化时,上述价格作相应调整。3、公司股东北京东方世辰生物技术有限公司、成都夸常科技有限公司、新乡市纪龙广告有限公司自改革方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或者转让;4、在上述 3 承诺期限届满后的 24 个月内,通过证券交易所挂牌交易出售股份,出售数量占其所持有本公司股份总数的比例,在每季度不超过百分之二十。
2007-11-22	22,612,500	27,373,740	123,376,260	1、公司股东北京东方世辰生物技术有限公司、成都夸常科技有限公司、新乡市纪龙广告有限公司自改革方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或者转让;2、在上述 1 承诺期限届满后的 24 个月内,通过证券交易所挂牌交易出售股份,出售数量占其所持有本公司股份总数的比例,在每季度不超过百分之二十。
2008-11-22	27,373,740	0	150,750,000	无

5、前 6 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	新乡市华兰生物技术有限公司	27,865,620	2006-11-22	7,537,500	1、自改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；2、在上述 1 承诺期满后，通过深圳证券交易所挂牌交易出售股份数量占华兰生物股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。3、在上述 1 禁售期满后的十二个月内，若通过深圳证券交易所交易系统出售华兰生物股票，出售价格不低于 12.25 元。同时，当华兰生物派发红股、转增股本、增资扩股（包括可转换债券转换的股本）配股、派息等情况使股份数量或股东权益发生变化时，上述价格作相应调整。
			2007-11-22	7,537,500	
			2008-11-22	12,790,620	
2	新乡市金康生物科技开发有限公司	23,860,980	2006-11-22	7,537,500	1、自改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；2、在上述 1 承诺期满后，通过深圳证券交易所挂牌交易出售股份数量占华兰生物股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。
			2007-11-22	7,537,500	
			2008-11-22	8,785,980	
3	香港科康有限公司	20,857,500	2006-11-22	7,537,500	同上
			2007-11-22	7,537,500	
			2008-11-22	5,782,500	
4	北京东方世辰生物技术有限公司	6,674,400	2006-11-22	6,674,400	1、自改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；2、在上述 1 承诺期限届满后的 24 个月内，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占其所持有本公司股份总数的比例，在每季度不超过百分之二十。
5	成都夸常科技有限公司	2,787,180	2006-11-22	2,787,180	同上
6	新乡市纪龙广告有限公司	1,384,320	2006-11-22	1,384,320	同上

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事、高级管理人员的情况

1、董事、监事、高级管理人员的情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	任职终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取
安康	董事长	男	58	2004-03-26	2007-03-26	8,160	12,240	资本公积金转增	19.35	否
林小军	总经理	男	42	2005-08-20	2007-03-26	0	0		20.00	否
赵京生	董事	男	46	2004-03-26	2007-03-26	0	0		0.00	是
刘文芳	董事	男	69	2004-03-26	2007-03-26	0	0		0.00	否
方泽沛	董事	男	70	2004-03-26	2007-03-26	0	0		0.00	否
安颖	董事	女	50	2004-03-26	2007-03-26	0	0		0.00	是
于鸿君	独立董事	男	44	2004-03-26	2007-03-26	0	0		2.00	否
李德富	独立董事	男	69	2004-03-26	2007-03-26	0	0		2.05	否
冯顺利	独立董事	男	45	2004-03-26	2007-03-26	0	0		2.05	否
穆学奎	监事	男	47	2004-03-26	2007-03-26	0	0		9.02	否
张宝献	监事	男	37	2004-03-26	2007-03-26	0	0		0.00	是
陈磊山	监事	男	36	2004-03-26	2007-03-26	0	0		6.24	否
杨保平	监事	女	36	2004-03-26	2007-03-26	0	0		0.00	是
韩斌	监事	男	32	2004-03-26	2007-03-26	0	0		3.07	否
范蓓	董事会秘书	女	35	2004-03-26	2007-03-26	0	0		10.27	否
王启平	财务总监	男	52	2004-03-26	2007-03-26	1,600	2,400	资本公积金转增	9.83	否
潘若文	副总经理	女	39	2004-03-26	2007-03-26	0	0		9.37	否
合计	-	-	-	-	-	9,760	14,640	-	93.25	-

2、在股东单位任职的董事、监事情况

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间
赵京生	新乡市华兰生物技术有限公司	董事长兼总经理	1996 年至今
方泽沛	新乡市华兰生物技术有限公司	董事	1996 年至今
安康	新乡市华兰生物技术有限公司	董事	1996 年至今
	苏州金康工贸发展有限公司	董事	2002 年至今
	香港科康有限公司	董事	2000 年至今
刘文芳	北京东方世辰生物技术有限公司	董事长兼总经理	2000 年至今
安颖	北京东方世辰生物技术有限公司	董事	2000 年至今
王启平	新乡市纪龙广告有限公司	董事	2005 年至今

3、董事、监事、高级管理人员主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况。

董事

安康先生，男，58 岁，大学文化，医学生物学高级工程师，河南省第六、七、八、九届政协委员，第十届人大代表，享受国务院政府特殊津贴。1974 年参加工作，历任新乡市地区卫生防疫站站长、兰州生物制品研究所处长、华兰生物工程有限公司总经理。曾先后获得全国科学大会奖、卫生部甲级成果奖、国家科技二等奖及省、市级科技奖，现任本公司董事长。

方泽沛先生，男，70 岁，大学文化，研究员。1959 年参加工作，曾任新乡市科委科技开发中心主任、华兰生物工程有限公司董事长、本公司副总经理，现任本公司董事。

赵京生先生，男，46 岁，硕士研究生、高级工程师。1981 年参加工作，曾任河南省干部疗养院检验员、本公司物料部经理，现任华兰技术董事长兼总经理、本公司董事。

刘文芳先生，男，69 岁，大学文化，研究员，博士生导师，享受国务院政府特殊津贴，卫生部生物制品标准化委员会委员，中国输血协会理事，中国医药生物技术协会理事。曾任中国医学科学院输血研究院副所长、华兰生物工程有限公司总工程师。现任北京东方世辰生物技术有限公司董事长，本公司董事。

安颖女士，50 岁，大学文化，高级经济师，中共党员。1976 年参加工作，曾任山西大同口泉中学教师、河南省新乡第一卫校教师；1993 年至今在中国政法大学人事处做经济管理工作，现任本公司董事。

李德富先生，男，69 岁，大学文化、中国药品生物制品研究所研究员。曾任中国药品生物制品检定所副所长。现为 SDA 中国生物制品标准化委员会常务副主任委员，本公司独立董事。

于鸿君先生，男，44 岁，博士生导师、经济学博士、北京大学光华管理学院教授。现任北京大学光华管理学院党委副书记、院长助理，北京大学金融与证券研究中心副主任，本公司独立董事。

冯顺利先生，男，45 岁，江西财经大学经济学硕士，中国注册会计师。现任新乡中新会计师事务所所长，本公司独立董事。

监事

穆学奎先生，男，47 岁，硕士研究生，医学生物学高级工程师。曾任新乡市卫生防疫站医师、华兰生物工程有限公司销售部经理，现任本公司监事会主席。

陈磊山先生，男，36 岁，大学文化，硕士研究生，工程师。现任本公司人力资源部经理、本公司监事。

张宝献先生，男，37 岁，大学文化，硕士研究生，工程师。现任华兰生物工程（苏州）有限公司副总经理、本公司监事。

杨保平女士，女，36 岁，大学文化，硕士研究生，工程师。现任华兰生物工程（苏州）有限公司质保部经理、本公司监事。

韩斌先生，男，32 岁，大学文化，助理工程师。现任本公司实验室化验员、本公司监事。

高级管理人员

林小军先生，42 岁，中共党员，1987 年华西医科大学医学专业毕业，2003 年 8 月四川省工商管理学院 MBA 毕业，医学生物高级工程师、第八届全国药典委员会委员。1987 年 7 月至 2002 年 12 月在成都生物制品研究所从事生物制品研究生产 15 年半，曾在流行病研究室、生产管理处、质量保证处、所长办公室等处工作，历任生产管理处处长、质量检定和质量保证处处长、所长助理等职，也曾任四川省新药评审委员，中华预防医学会生物制品分会第三届委员会委员。2003 年 1 月至 2003 年 10 月在天津（中美合作）简纳天士力生物技术发展有限公司任副总经理。2003 年 11 月至 2005 年 7 月在宁波荣安生物药业有限公司任常务副总经理和总经理。现任本公司总经理。

范蓓女士，35 岁，硕士研究生，医学生物学工程师。曾任华兰生物工程股份有限公司总经理办公室主任。现任本公司常务副总经理、董事会秘书。

潘若文女士，39 岁，大学文化，硕士研究生，医学生物学高级工程师。曾任华兰生物工程股份有限公司质保部经理。现任本公司副总经理。

王启平先生，男，52 岁，毕业于上海纺织大学会计专业，会计师。曾任新乡市生物化工厂副总会计师、华兰生物工程股份有限公司财务部经理。现任本公司财务总监。

4、报告期内离任的董事、监事、高级管理人员情况

报告期内公司无新聘或离任的董事、监事、高级管理人员情况

（二）公司员工情况

截至 2006 年 12 月 31 日，公司在职员工 456 人。

专业构成：研发人员 68 人，生产及技术人员 189 人，销售人员 145 人，管

理、财务人员 54 人。

教育程度：大学本科及以上学历 112 人，大专及以下 344 人。

公司无离退休职工人员。

五、公司治理结构

（一）公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和其他有关法律法规的要求，规范公司运作，公司法人治理结构的实际情况符合《上市公司治理准则》的要求，内容如下：

1、关于股东与股东大会：公司能够根据《股东大会规范意见》的要求及公司制定的《公司章程》、《股东大会议事规则》要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，中小股东享有平等权利，能够充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司未与控股股东进行关联交易，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，执行董事权利，履行董事义务。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，监事会成员能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效的监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司正逐步建立公正、透明的董事、监事、经理人员的绩效评价标准与激励约束机制，经理人员的聘任公开、公正。

6、关于信息披露与透明度：公司制定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，选定《证券时报》为公司信息披露的报纸：公司严格按照有关法律、法规及公司制定的《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

7、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

（二）独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事恪尽职守、勤勉尽责，忠实履行职务，对公司生产经营状况、管理和内部控制等制度的建设及执行情况、董事会决议执行情况等进行现场调查，详细了解公司运作情况，积极参与公司管理，对一些重要事项进行公正、客观的判断并发表独立意见，充分维护公司和股东特别是中小股东的利益，同时利用其自身丰富的专业知识和管理经验，为公司经营管理注入新思想，增强了董事会决策的科学性，对公司的稳定、健康发展起到了积极的作用。

1、独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
冯顺利	6	6	0	0	
李德富	6	6	0	0	
于鸿君	6	5	1	0	

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事对公司本年度董事会各项议案及非董事会议案的公司其他事项没有提出异议。

（三）公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面情况

自公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及面向市场自主经营的能力。

1、业务方面

（1）本公司由华兰生物工程有限公司整体变更设立。在整体变更设立前，华兰生物工程有限公司就是一个独立的企业，具有独立的采购、生产、销售系统，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力；

（2）为避免同业竞争，本公司与五家发起人股东签订了《不竞争协议》，有效地维护了本公司的业务独立。

2、资产完整方面

（1）本公司由华兰生物工程有限公司整体变更设立后，已办理了相关资产的权属变更，取得了相关资产权属证书；

（2）本公司独立拥有血液制品的四种“华兰牌”商标；

（3）本公司具有独立完整的产、供、销系统，独立的生产经营环境。

3、人员独立方面

(1) 本公司的生产经营完全独立于现有股东，在行政管理方面，建立了独立的劳动、人事及工资管理制度，办公机构和生产经营场所与现有股东分开；

(2) 本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均为专职，在本公司领取薪酬。

(3) 主要股东推荐董事人选通过合法程序进行，没有干预本公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定。

4、财务独立方面

(1) 本公司设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系；

(2) 本公司独立在银行开户，独立纳税；

(3) 本公司具有规范、独立的财务会计制度；

(4) 本公司独立进行财务决策。

5、机构独立方面

(1) 本公司与现有股东的办公机构和生产经营场所有效分离，不存在“两块牌子、一套人马”合署办公的情况；

(2) 本公司由独立的组织机构，与股东单位的职能部门不存在上下级关系。

(四) 对高级管理人员的考评及激励机制、相关监理制度的建立、实施情况。

公司的考评及激励机制主要体现在薪酬水平上。为使公司高级管理人员更好地履行职责，维护公司及股东的利益，公司建立了对高级管理人员的绩效考评及激励机制并不断逐步完善，使其及时适应公司不断发展的需要。公司董事会负责核查高级管理人员履行职责的情况，对高级管理人员进行奖惩。

六、股东大会情况简介

报告期内公司共召开了两次股东会,即 2005 年度股东大会和 2006 年第一次临时股东大会。股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》的有关规定。

1、2005 年度股东大会情况

公司 2005 年年度股东大会于 2006 年 4 月 18 日上午在公司办公楼会议室召开。出席会议股东及股东授权代表共 5 人,代表公司股份 5,562 万股,占公司全部股份的 55.34%,符合《公司法》和《公司章程》的规定,会议由董事会召集,董事长安康先生主持,会议审议并以记名投票表决方式逐项表决通过如下决议:

- 1、《2005 年度董事会工作报告》;
- 2、《2005 年度监事会工作报告》;
- 3、《2005 年年度报告及摘要》;
- 4、《2005 年度财务决算报告》;
- 5、《关于 2005 年度利润分配的议案》;
- 6、《关于变更募集资金年产 60 吨病毒灭活人全血清项目的议案》;
- 7、《关于变更募集资金年产 8000 万单位静脉注射用人乙肝免疫球蛋白项目的议案》;
- 8、《关于增补王启平先生为公司董事的议案》;
- 9、《关于修订 公司章程 的议案》;
- 10、《关于修订公司 股东大会议事规则 的议案》;

本次股东大会决议刊登在2006年4月19日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

2、2006 年第一次临时股东大会

公司2006年第一次临时股东大会于2006年10月10日上午在公司办公楼会议室召开。出席会议股东及股东授权代表共8人,代表公司股份5,562.87万股,占公司全部股份的55.35%,符合《公司法》和《公司章程》的规定,会议由董事会召集,董事长安康先生主持,会议审议并以记名投票表决方式逐项表决通过如下决议:

- 1、《关于2006年半年度资本公积金转增股本的方案》;
- 2、《关于修改 公司章程 部分条款的议案》;

本次股东大会决议刊登在2006年10月11日《证券时报》和巨潮资讯网上。

七、董事会报告

(一) 报告期内公司经营情况的回顾：

1、报告期内总体经营情况

2006 年，在董事会的正确领导下，公司克服原料血浆供应紧张的不利局面，通过调整经营策略，优化产品结构，取得了良好的经营业绩，公司盈利情况达到历史最好水平。2006 年，公司实现主营业务收入 35,299.19 万元，较上年同期降低 2.29%；利润总额 9,078.44 万元，较上年同期增长 52.54%；净利润 7,900.12 万元，较上年同期增长 50.36%；经营活动产生的现金流量净额 13,142.93 万元，较上年同期增长 33.78%。

2、公司经营和盈利能力的连续性和稳定性：

截止2006年12月31日，公司资产负债率（母公司为22.46%）为27.90%，处于较低水平；流动比率为1.79，不存在短期偿债风险。募集资金的投入使公司资产质量整体得到大幅提升，并优化了公司的财务状况。公司经营性现金流量较为正常、稳定和充裕，2006年公司经营活动产生的现金流量净额为13,143万元，正常、稳定和充裕的经营性现金流量可以有效满足公司正常生产经营和偿还到期债务的需要。

公司主营业务进展顺利，近三年主营业务收入分别为32,078.78万元、36,127.70万元、35,299.19万元，在一定范围内有小幅波动。近三年公司毛利率分别为30.61%、33.24%、38.78%，呈现上升趋势。公司已经占据稳定的市场份额，拥有忠诚度较高的客户群，在较长的一段时间内，公司的市场占有率将保持稳定增长。

在国内同行业中，公司是拥有血液制品品种最多的生产企业之一，随着冻干人凝血酶、破伤风免疫球蛋白、静脉注射用人纤维蛋白原等项目的实施，公司产品品种将更加丰富，为公司继续保持行业领先地位打下良好基础。公司正积极向菌、疫苗领域拓展，这将为公司增加新的利润增长点。

3、公司存在的主要优势和困难

(1) 存在的主要优势

公司自投产以来，一直专注于血液制品领域，在生产规模、生产工艺、血浆综合利用率等方面都处于行业前茅；公司拥有一支强大的营销队伍，确保了公司

产品市场份额的稳定增长，公司成功上市后，拥有雄厚的资金，为公司未来的发展提供了有力的保障；公司在保持血液制品领先的同时，积极向疫苗领域延伸，高起点、高标准的进入了疫苗领域，规避了血液制品企业产品结构单一的行业风险。

（2）主要困难

A、公司产品结构相对单一

目前，公司主要从事血液制品的生产，抵御和化解行业风险的能力不够。公司将在继续扩大血液制品市场份额的基础上，适度进入诊断试剂、疫苗及基因工程产品等领域。目前，公司控股子公司华兰生物疫苗有限公司基建工作已经完成，多个产品进入临床阶段，部分产品已进入试生产阶段。公司拟通过疫苗、菌苗项目的建设为公司培育新的利润增长点，以化解产品结构单一风险。

B、公司原料血浆紧张

2004年国家四部委联合对单采血浆站进行整顿，整顿中全国关停了部分单采血浆站，公司单采血浆站虽没有一家被关停，但因全国原料血浆的紧张，公司原料血浆来源也受到了较大的影响；2006年国家卫生部等九部委下发了《关于单采血浆站转制方案的通知》，规定现有单采血浆站将由血液制品生产企业收购，原料血浆供应进一步紧张。公司将通过加强血浆综合利用，优化产品结构，加快开发新产品步伐等手段，提高公司盈利能力。

C、随着公司新产品的陆续上市，新产品的学术推广和营销工作都亟待加强。新产品能否顺利推向市场，不仅关系到公司当期销售收入和净利润的实现，而且影响到公司综合竞争实力的提高。公司将进一步加强营销队伍、营销网络建设，以应对公司规模扩张带来的挑战。

4、公司的主营业务及其经营状况：

公司主营业务范围为：生产、销售自产的生物制品、血液制品。

(1) 报告期内主营业务收入、主营业务利润按行业、分产品的构成情况

单位：万元

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入较上年同期增减%	主营业务成本较上年同期增减%	毛利率较上年同期增减
分行业						
血液制品	35,299.19	21,611.37	38.78%	-2.29%	-10.40%	5.54%
分产品		-				
人血白蛋白	25,740.21	14,761.78	42.65%	-10.75%	-18.07%	5.12%
静注丙球	4,087.75	2,821.65	30.97%	38.42%	8.57%	18.98%
其他	5,471.23	4,027.94	26.38%	26.24%	14.94%	7.24%

分析：主营业务收入下降原因系公司主要原材料紧张，导致主要产品人血白蛋白产量及销量比上年同比下降；虽然部分小制品及外销收入不断提升，但未能弥补人血白蛋白减产后所带来的收入减少。

(2) 主营业务分地区构成情况

地区	2006 年度主营业务收入	2005 年度主营业务收入	较上年同期增减(%)
华北区	6,513.44	8,232.88	-20.89%
华东区	13,302.27	13,105.25	1.50%
华南区	5,597.84	5,781.75	-3.18%
华中区	6,627.72	6,098.44	8.68%
西北区	2,394.66	2,655.90	-9.84%
国外	863.26	253.48	240.56%
合计	35,299.19	36,127.70	-2.29%

(3) 报告期内主营业务或结构及盈利能力变化的说明

报告期内，公司小制品销售比重继续提升，占当期收入比重由2005年度的20%增至2006年度的27%。

(4) 报告期内，公司向前五名供应商采购的合计金额为5,924.93万元，占年度采购总额的34.26%；

公司向前五名客户销售的合计金额为9,088.71万元，占年度销售总额的

25.75%。

(5) 报告期内资产构成同比发生重大变化的说明

单位：万元

项目	2006 年		2005 年		较上年同期增减%
	金额	占总资产比重%	金额	占总资产比重%	
应收账款	3,800.10	4.66	5,552.55	7.93	-3.28
存货	8,108.16	9.94	10,093.16	14.42	-4.48
长期股权投资		0.00	427.50	0.61	-0.61
固定资产	29,123.93	35.69	22,084.23	31.55	4.14
在建工程	16,732.21	20.51	3,952.46	5.65	14.86
无形资产	2,927.36	3.59	1,590.36	2.27	1.32
短期借款	14,000.00	17.16	2,400.00	3.43	13.73
应付票据	486.63	0.60	362.93	0.52	0.08
总资产	81,596.87		69,999.26		

A、报告期末应收账款 3,800.10 万元，同比减少 1,752.45 万元，占总资产比例 4.66%，在资产结构中比上年同期减少 3.28 个百分点。主要原因是：公司加强应收账款管理，货款回收状况良好。

B、报告期末存货较上年同期减少 4.48 个百分点，主要原因是：公司原料血浆供应紧张，造成库存制品大幅下降。

C、报告期长期股权投资减少系期初未合并子公司华兰生物疫苗有限公司，本期纳入合并范围。

D、报告期固定资产增加，主要原因是：母公司购买机器设备及华兰生物疫苗有限公司合并所致。

E、报告期在建工程增加主要是公司三期、职工公寓楼及疫苗公司厂房、安装工程投入。

F、报告期无形资产较上年增加 1,337 万元，主要系子公司华兰生物疫苗有限公司购入土地使用权所致。

G、报告期短期借款较上年增加 11,600 万元，主要系母公司自身借款增加及母公司为子公司华兰生物工程（苏州）有限公司、华兰生物疫苗有限公司提供担

保借款所致。

H、报告期应付票据增加 123.70 万元，主要是办理银行承兑汇票所致。

(6) 报告期内，财务数据发生重大变化的说明

单位：万元

	2006 年度	2005 年度	较上年同期增减%
营业费用	2,538.59	3,654.29	-30.53
管理费用	1,814.92	2,330.45	-22.12
财务费用	-83.07	95.22	-187.24
所得税	1,268.03	829.71	52.83

A、报告期内营业费用 2,538.59 万元，较上年同期降低 30.53%，主要原因系本年度因产品销售量下降及产品供不应求等而减少了营销人员按业务量计算的薪酬和市场开发费用等所致。

B、报告期内管理费用 1,814.92 万元，较上年同期降低 22.12%，主要原因系子公司华兰生物工程（苏州）有限公司上年度开始生产经营时将开办费等 337.98 万元计入当期管理费用，而本年度未发生该类费用。

C、报告期内财务费用-83.07 万元，较上年同期降低 187.24%，主要原因为母公司收到 2006 年省高新技术产业化项目贴息 316 万元所致。

(7) 报告期内现金流量表同比发生重大变化的说明

单位：

万元

项目	2006 年度	2005 年度	增减额
经营活动产生的现金流量净额	13,142.93	9,824.01	3,318.92
投资活动产生的现金流量净额	-21,228.02	-7,665.87	-13,562.15
筹资活动产生的现金流量净额	7,774.42	-5,514.16	13,288.58
汇率变动对现金的影响	-5.89	-17.92	12.03
现金及现金等价物净增加额	-316.56	-3,373.94	3,057.38

A、报告期内经营活动产生的现金流量净额同比增加 3,318.92 万元，主要原因是原料血浆供应不足，购买商品、接受劳务所支付的现金减少 4,936 万元；

B、报告期内投资活动产生的现金流量净额同比增加 13,562.15 万元，主要原因是购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金同比增加 14,339

万元。

C、报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比增加 13,288.58 万元，主要是借款所收到的现金增加 15,600 万元所致。

(8) 公司主要控股子公司的经营情况及业绩分析

公司拥有华兰生物工程(苏州)有限公司、华兰生物医药营销有限公司、华兰生物疫苗有限公司三家控股子公司。

A、华兰生物工程(苏州)有限公司

华兰生物工程(苏州)有限公司截至 2006 年 12 月 31 日,总资产为 12,668.84 万元,全年实现主营业务收入 2,445.87 万元,实现主营业务利润 1.99 万元,净利润-371.42 万元,净利润为负系主要原材料供应不足,致使产品成本过高所致。

B、华兰生物医药营销有限公司

华兰生物医药营销有限公司截至 2006 年 12 月 31 日,公司总资产为 3,025.08 万元,全年实现主营业务收入 1,393.73 万元,实现主营业务利润 68.53 万元,净利润 15.75 万元。

C、华兰生物疫苗有限公司

华兰生物疫苗有限公司成立于 2005 年 11 月 9 日,截止 2006 年 12 月 31 日,主体厂房已基本竣工,通过河南省食品药品监督管理局的生产许可证验收。目前流感疫苗进入试生产阶段,预计 2007 年将有 1-2 个疫苗品种可上市销售。

(二) 对公司未来发展的展望

1、对未来发展的展望

“十一五”期间,我国经济将继续保持较高的增长速度,居民收入水平将继续提高。随着人民生活水平的进一步提高和医疗条件的进一步改善,对血液制品等高档医疗药品的需求将逐步增加,血液制品生产企业将获得良好的发展机遇和外部环境。但随着血液制品行业自身的发展,行业集中度逐渐提高,血液制品生产企业间的竞争更重要地体现为综合实力的竞争,如新产品的研发能力、市场营销推广能力、产品质量及安全性等。

2、未来发展战略

公司将以质量和安全性为基础,以市场为导向,以血液、菌疫苗高新技术研发与应用为手段,以实现利润最大化为目标,使公司成为国内最大、技术领先、

品种最多、效益显著、成长良好的现代化生物制品生产企业。

(1) 产品发展战略

公司将继续立足于血液制品行业，加快新产品研制步伐，提高血浆综合利用度，实现血液制品品种多元化，增加制品的附加值。

公司在保持血液制品行业领先优势的同时，进入菌、疫苗领域。公司控股子公司华兰生物疫苗有限公司，目前主体厂房已基本竣工，并通过河南省食品药品监督管理局的生产许可证验收。疫苗产品将使公司产品链实现从血液制品行业向预防、治疗性疫苗行业延伸，为公司下一步发展提供新的空间。

(2) 营销战略

公司将以控股子公司--华兰生物医药营销有限公司为平台，整合营销资源，构建更完善的销售网络。同时，加强产品销售力度，特别是小制品的销售力度，以扩大公司产品的市场占有率，提升服务水平，突出华兰品牌，以品牌促进公司产品的生产与销售，使公司的品牌优势转化为市场优势。

3、为实现未来发展战略的资金需求及使用计划以及资金来源情况

公司将结合发展战略目标，制定切实可行的资金需求及使用计划，以合理筹措、安排和使用资金。目前公司资金充足，可以实现上述目标。同时，公司已完成股权分置改革，具备证券市场再融资条件，未来资金来源有充分的保证。根据公司投资计划，除募集资金投资项目外，2007 年公司还要对单采血浆站及疫苗项目进行后续投资，公司将根据 2007 年的投资情况及市场情况，制定 2007 年及以后的资金需求计划和筹资计划。

4、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

(1) 国家政策变化的风险

2004 年国家税收政策发生变化，即血液制品生产企业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，该项税收政策的变化使血液制品生产企业税赋上升，对本公司的经营业绩产生了一定的影响。目前单采浆站要进行改制和 GMP 验收，这使血浆供应体制发生了根本性变化，将对本公司原料血浆供应产生一定影响。

(2) 新产品应用推广风险

公司研制开发的部分新产品属填补国内空白产品，由于国内临床医学水平的限制及消费者的心理障碍等因素，可能给这些产品的初期市场开拓带来一定的困

难，从而使公司的预期利润不能如期实现。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况。

经中国证监会证监发行字[2004]68 号文核准，本公司于2004年6月10日采取全部向深市、沪市二级市场投资者定价配售的方式成功发行了2,200 万人民币普通股，发行价为每股人民币15.74 元，募集资金总额为346,280,000.00 元，扣除发行费用17,041,980.10 元，实际募集资金净额为329,238,019.90元，于2004年6月16日到位。2004年公司募集资金项目投入金额为98,135,565.00元，2005年募集资金项目使用金额为73,123,562.32元。2006年度公司使用募集资金进行项目投资29,460,506.89元；截止2006年底，经董事会批准用暂时闲置的募集资金补充公司流动资金80,000,000.00元。扣除上述项目使用资金200,719,634.21元及补充流动资金80,000,000.00元，募集资金专户应结余金额为48,518,385.69元，期末实际余额为51,547,414.20元。期末实际余额与应结余金额差额3,029,028.51元，系募集资金专户取得的存款利息收入（其中本年度利息收入1,142,657.24元）。

截止2006年12月31日，公司募集资金在银行专户的存储本息金额共计51,547,414.20元，其中中国银行新乡分行胜利路支行募集资金专户金额为593,565.28元，中国银行新乡分行胜利路支行募集资金定期存款为40,000,000.00元，中国建设银行新乡城南支行募集资金专户金额为10,953,848.92元。

公司募集资金2006年使用情况经天健华证中洲（北京）会计师事务所审计，并出具了天健华证中洲审（2007）专字第060004号专项审计报告，认为公司2006年度募集资金实际使用情况与公司董事会所提供的《关于华兰生物工程股份有限公司2006年募集资金使用情况的专项说明》以及有关信息披露文件内容相符。

(1) 公司募集资金 2006 年度使用情况表：

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			10946.05			
				已累计使用募集资金总额			28071.96			
承诺项目	是否已变更项目(含部分变更)	原计划投入总额	本年度投入金额	累计已投入金额	实际投资进度(%)	本年度实现的收益(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	2004-06-30	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	否	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	否	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	259.30	1,111.68	25.53%	0.00	2007-12-31	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	2,436.84	4,908.00	100.00%	2.66	2006-12-31	是	是	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%	621.38	2006-12-31	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	100.48%		2005-12-31	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	2006-12-31	是	是	否
合计	-	31,969.20	2,696.14	18,969.68	-	624.04	-	-	-	-
未达到计划进度和预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、年产 100 万套冻干人纤维蛋白胶项目由于产品正处于市场推广期,报告期内未产生效益。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 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。4、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,由于 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,变更为年产 50 万支狂犬免疫球蛋白项目。									
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入及置换情况	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 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,根据土地使用权属证明按面积分摊后: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									

	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，2006 年 3 月的二届十四次董事会和 2006 年 8 月的二届十六次董事会审议通过了《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弥补流动资金金额为 8000 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
募集资金其他使用情况	无

(2) 变更募集资金项目情况表

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	本年度投入金额	累计已投入金额	实际投资进度 (%)	本年度实现的收益(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	0.00	0.00	0.00%	0.00	2007-06-30	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	852.38	1,102.28	22.96%	0.00	2007-12-31	是	是	否
合计	-	10,800.00	852.38	1,102.28	-	0.00	-	-	-	-
变更原因及变更程序说明(分具体项目)	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。									
未达到计划进度和预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无									

2、非募集资金使用情况

报告期内公司无重大非募集资金投资项目

(四) 董事会的日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

本年度董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司生产经营需要，共召开六次董事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》和监管部门的要求。具体内容如下：

报告期内，公司共召开了 6 次董事会会议：

1、2006 年 1 月 17 日，公司召开了二届十三次董事会，董事会决议公告刊登在 2006 年 1 月 19 日《证券时报》和巨潮资讯网上。

2、2006 年 3 月 3 日，公司召开了二届十四次董事会，董事会决议公告刊登在 2006 年 3 月 6 日《证券时报》和巨潮资讯网上。

3、2006 年 4 月 17 日，公司召开了二届十五次董事会，审议通过了《公司 2006 年第一季度报告》。

4、2006 年 8 月 18 日，公司召开了二届十六次董事会，董事会决议公告刊登在 2006 年 8 月 19 日《证券时报》和巨潮资讯网上。

5、2006 年 9 月 21 日，公司召开了二届十七次董事会，董事会决议公告刊登在 2006 年 9 月 22 日《证券时报》和巨潮资讯网上。

6、2006 年 10 月 25 日，公司召开了二届十八次董事会，审议通过了《公司 2006 年第三季度报告》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1)根据 2006 年 4 月 18 日公司 2005 年度股东大会决议,公司 2005 年度利润分配方案为:以 2005 年 12 月 31 日总股本 10,050 万股为基数,向全体股东每 10 股派发现金 5 元(含税),共计 5,025 万元。上述方案在报告期内实施完毕。

(2)根据 2006 年 10 月 10 日公司 2006 年第一次临时股东大会决议,公司 2006 年中期资本公积金转增股本方案为:以 2006 年 6 月 30 日总股本 10,050 万股为基数,向全体股东每 10 转增 5 股,共计 5,025 万股,转增后公司总股本为 15,075 万股。上述方案在报告期内实施完毕。

(五) 本次利润分配预案或资本公积金转增预案

经天健华证中洲(北京)会计师事务所有限公司审计,截止2006年12月31日,公司资本公积金余额为226,521,732.03元,公司拟以2006年12月31日公司总股本150,750,000股为基数,用资本公积金转增股本方式,向全体股东每10股转增2股,转增后公司资本公积金余额为196,371,732.03元,股本总额由150,750,000股变为180,900,000股。

由于公司目前正处于快速发展阶段,为了保证公司的可持续性发展,公司需要在经营中不断加大投入。因此,基于企业长远发展考虑,公司计划2006年度不进行现金利润分配。

（六）开展投资者关系管理的具体情况

1、公司特制定了《投资者关系管理办法》，并在公司第二届董事会第三次会议上通过。在《投资者关系管理办法》中，公司对投资者关系管理的范畴、原则和目的作了明确的阐述，同时对公司投资者关系管理的工作对象、内容和方式也做出了明确的要求。在《投资者关系管理办法》的指引下，公司的投资者关系管理日渐规范。

2、公司日常通过热线电话，电子邮件，书信、传真等方式向投资者介绍公司日常经营情况，增进投资者对公司的了解。

3、2006 年 3 月 13 日，公司举行了 2005 年年度业绩说明会，公司高管就广大投资者关心的问题作了一一解答。

4、2006 年 4 月 18 日，公司举行了投资者见面会，二十余家机构投资者到公司进行现场调研，公司热情接待，详细介绍公司经营情况和发展战略。

（七）内部审计制度的建立和具体执行情况

根据深圳证券交易所的要求和公司经营活动的实际需要，公司制订了《内部审计制度》，并经公司二届董事会第五次会议审议通过。公司设审计监察小组，审计监察小组在公司董事会领导下，负责监督、核查公司财务制度的执行情况和财务状况以及有关经济活动的真实性、合法性、效益性，组织、协调和实施公司内部审计工作，审计监察小组负责人向董事会负责并报告工作。

公司设立了专门的审计委员会，由公司所在地的独立董事担任召集人，审计委员会监督公司的内部审计制度及其实施，负责内部审计与外部审计之间的沟通，审核公司的财务信息及其披露。

（八）公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事能够按照有关法律法规和公司章程的规定和要求，恪尽职守、勤勉尽责，诚实守信地履行职责，积极出席公司的相关会议，认真审议各项董事会议案，在职权范围内以公司利益为出发点行使权力，严格避免自身利益与公司利益冲突。董事长积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议并督促董事亲自出席董事会会议，严格董事会集体决策机制，在其职责范围（包括授权）内行使权力，同时积极督促董事会决议的执行，及时将有关情况告知其他董事；独立董事尽职尽责、兢兢业业，忠实履行职务，对董事会审议的相关事项发表了专项说明和独

立意见，除参加董事会会议外，还对公司生产经营状况、管理和内部控制等制度的建设及执行情况、董事会决议执行情况等进行现场调查，积极向公司年度股东大会提交述职报告。

报告期内董事会会议出席情况

报告期内董事会会议召开次数			6		
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
安康	董事长	6	0	0	否
赵京生	董事	6	0	0	否
方泽沛	董事	6	0	0	否
刘文芳	董事	6	0	0	否
安颖	董事	6	0	0	否
于鸿君	独立董事	5	1	0	否
李德富	独立董事	6	0	0	否
冯顺利	独立董事	6	0	0	否
王启平	董事	3	0	0	否

(九) 其他报告事项

1、注册会计师对公司控股股东及其它关联方占用资金情况的说明：

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》〔证监发〔2003〕56号〕的规定，天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司出具了天健华证中洲审（2007）特字第 060004 号的专项说明，意见如下：

关于华兰生物工程股份有限公司

与关联方资金往来及对外担保情况的专项说明

天健华证中洲审（2007）特字第 060004 号

华兰生物工程股份有限公司：

我们接受华兰生物工程股份有限公司（以下简称贵公司）的委托，审计了贵公司 2006 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表及 2006 年度的利润表、合并利润表和 2006 年度现金流量表、合并现金流量表，并出具了天健华证中洲审（2007）GF 字第 060003 号标准无保留意见的审计报告。在为贵公司 2006 年财务会计报告进行审计过程中，我们对截至 2006 年 12 月 31 日止贵公司与关联方资金往来及对外担保情况进行了审计，提供真实、完整的与关联方资金往来及对外担保情况是贵公司的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对贵公司

提供的与关联方资金往来及对外担保情况出具专项说明。我们的审计是根据中国证券监督管理委员会证监发[2003]56号文件《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》要求，并参照中国注册会计师审计准则的相关规定进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

现将贵公司与关联方资金往来及对外担保情况报告如下：

1)、关联方关系：

企业名称	与本公司的关系
新乡市华兰生物技术有限公司	本公司股东
新乡市金康生物科技开发有限公司	本公司股东
香港科康有限公司	本公司股东
北京东方世辰生物技术有限公司	本公司股东
新乡市纪龙广告有限公司	本公司股东
成都夸常科技有限公司	本公司股东
华兰生物工程(苏州)有限公司	控股子公司
华兰生物医药营销有限公司	控股子公司
华兰生物疫苗有限公司	控股子公司

2)、关联方资金往来情况：

我们没有发现贵公司大股东及其他关联方占用上市公司资金情况。

3)、对外担保情况：

截止 2006 年 12 月 31 日，贵公司为控股子公司华兰生物疫苗有限公司提供 3000 万元的借款担保，为控股子公司华兰生物工程(苏州)有限公司提供 3000 万元的借款担保。我们没有发现贵公司除为其控股子公司之外的其他关联方公司担保的情况。

2、公司独立董事对关联方资金往来和对外担保发表的独立意见：

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》〔证监发〔2003〕56号〕的规定，公司3位独立董事本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，对公司进行了必要的核查和问询后，发表的独立意见如下：

(1) 关联方资金往来情况：

报告期内，公司大股东及其他关联方没有发生占用上市公司资金的情况。

(2) 对外担保情况：

截止 2006 年 12 月 31 日，贵公司为控股子公司华兰生物疫苗有限公司提供 3000 万元的借款担保，为控股子公司华兰生物工程（苏州）有限公司提供 3000 万元的借款担保，担保期为一年。上述担保事项的决策程序、信息披露符合法律法规、公司章程和其他制度规定。

独立董事：于鸿君、李德富、冯顺利

二零零七年三月二十日

八、监事会报告

（一）监事会工作情况

公司监事会在报告期内认真履行职责，恪尽职守，为公司规范运作提供了有力保障。2006 年度监事会共召开 3 次会议，具体情况如下：

1、公司二届三次监事会于 2006 年 3 月 3 日在公司办公楼三楼会议室召开，会议应到监事五名，实到监事五名。会议审议通过了以下决议：

- 1、《2005 年度监事会工作报告》；
- 2、《2005 年度财务决算报告》；
- 3、《关于 2005 年度利润分配的预案》；
- 4、《2005 年年度报告及摘要》；
- 5、《关于将部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》；
- 6、《关于变更募集资金年产 60 吨病毒灭活人全血清项目的议案》；
- 7、《关于变更募集资金年产 8000 万单位静脉注射用人乙肝免疫球蛋白项目的议案》。

2、公司二届六次监事会于 2006 年 8 月 18 日在公司办公楼三楼会议室召开，会议应到监事五名，实到监事四名，监事杨保平女士工作原因未能出席，委托监事韩斌先生出席，并代为行使表决权。会议审议通过了以下决议：

- 一、《公司 2006 年半年度报告及摘要》；
- 二、《关于将部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》；
- 三、《关于 2006 年半年度资本公积金转增股本的预案》；
- 四、《关于修改 公司章程 部分条款的议案》；
- 五、《关于为控股子公司华兰生物疫苗有限公司提供担保的议案》。

3、公司二届七次监事会于 2006 年 10 月 25 日在公司办公楼三楼会议室召开，会议应到监事五名，实到监事五名。会议审议通过了《公司 2006 年三季度报告》。

（二）监事会对公司 2006 年度有关事项发表的独立意见

2006 年度，公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》及《公司章程》的有关规定，从切实维护公司利益和广大中小投资者权益出发，认真履行监事会的职能，对公司的资产运作、经营管理、财务状况以及高级管理人员的职责履行等方面进行全面监督，经认真审议一致认为：

1、公司依法运作情况

2006 年度公司董事会根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》及《公司章程》的有关规定，依法管理，依法经营，决策程序合法，建立并完善了内部控制制度。公司股东大会、董事会召开、召集程序符合相关规定，公司董事、经理在执行公司职务时未发生违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

报告期内，监事会对公司的财务制度和财务状况进行认真细致的检查。监事会认为：公司 2006 年年度财务报告真实准确地反映了公司的财务状况和经营成果，天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司出具的审计报告实事求是、客观公正。

3、募集资金使用情况

2006 年公司严格按照《公司募集资金管理办法》使用募集资金，在建设过程中未发生违法违规现象，也未发生挤占和挪用募集资金的情况。

4、收购出售资产情况

报告期内公司无重大资产收购和出售事项。

5、关联交易事项

2006 年公司无重大关联交易发生。

监事会认为，公司一直能够按《公司法》和《公司章程》规范运作。监事会也将一如既往地忠实履行监督职责，积极推动公司的健康可持续发展。

九、重要事项

(一) 重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购出售资产的简要情况及进程

报告期内公司无重大资产收购出售事项。

(三) 关联交易情况

报告期内，公司无重大关联交易事项发生。

(四) 重大合同履行情况

1、报告期内公司无托管、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的情形。

2、报告期内公司对外担保事项

(1)、公司2006年1月17日召开第二届董事会第十三次会议，同意为控股子公司华兰生物工程(苏州)有限公司在商业银行系统所进行的贷款提供保证担保，提供担保的最高限额为人民币5000万元。2006年1月23日，公司与中国建设银行苏州新区支行签订保证合同，为华兰生物工程(苏州)有限公司向建设银行苏州新区支行申请的流动资金贷款3000万元提供保证担保。

(2)、公司2006年8月18日召开的第二届董事会第十六次会议，同意为控股子公司华兰生物疫苗有限公司在商业银行系统所进行的贷款提供保证担保，提供担保的最高限额为人民币5,000万元。2006年12月26日，公司与上海浦东发展银行郑州分行签订保证合同，为疫苗公司向浦发银行郑州分行申请的流动资金贷款3,000万元提供保证担保。

3、报告期内公司没有发生委托他人进行现金资产管理事项。

(五) 股东承诺事项及履行情况

1、股权分置改革承诺履行情况

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况	备注
全体原非流通股股东	1、若华兰生物2005年度经审计后的净利润较2004年增长低于20%时或者华兰生物2005年度财务报告被出具非标准无保留意见审计报告时,触发追送股份承诺条款:由原非流通股股东将其执行对价安排后的存量股份中的165万股(相当于按照股权分置改革前流通股3300万股每10股追送0.5股)向无限受条件的流通股股东追送股份。	未达到履约条件	-

全体原非流通股股东	2、在实施股权分置改革方案之后,将向 2005 年度股东大会提出如下分红议案,并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票:华兰生物 2005 年度的利润分配比例将不低于 2005 年度实现的可分配利润(非累计可分配利润)的 70%。	已履约	严格履行承诺
新乡市华兰生物技术有限公司	自改革方案实施之日起,至少在十二个月内不上市交易或者转让,并在该期限届满后 12 个月内,若通过深圳证券交易所交易系统出售华兰生物股票,出售价格不低于 12.25 元。同时,当华兰生物派发红股、转增股本、增资扩股(包括可转换债券转换的股本)配股、派息等情况使股份数量或股东权益发生变化时,相应调整最低出售价格。(报告期内,公司向全体股东每 10 股转增 5 股、派发 5 元现金,上述价格调整为 7.83 元)。	履约中	严格履行承诺
北京东方世辰生物技术有限公司	自改革方案实施之日起,至少在十二个月内不上市交易或者转让,并在该期限届满后 24 个月内,通过证券交易所挂牌交易出售股份,出售数量占其所持有本公司股份总数的比例,在每季度不超过百分之二十。	履约中	严格履行承诺
成都夸常科技有限公司	自改革方案实施之日起,至少在十二个月内不上市交易或者转让,并在该期限届满后 24 个月内,通过证券交易所挂牌交易出售股份,出售数量占其所持有本公司股份总数的比例,在每季度不超过百分之二十。	履约中	严格履行承诺
新乡市纪龙广告有限公司	自改革方案实施之日起,至少在十二个月内不上市交易或者转让,并在该期限届满后 24 个月内,通过证券交易所挂牌交易出售股份,出售数量占其所持有本公司股份总数的比例,在每季度不超过百分之二十。	履约中	严格履行承诺

2、其他承诺

为避免同业竞争,公司前五大发起人股东与华兰生物工程股份有限公司签订了《不竞争协议》,报告期内,公司前五大发起人股东信守了该项承诺。

(六) 报告期内公司无委托理财现象

(七) 解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

报告期内,公司聘任的会计师事务所没有发生变更,仍为天健华证中洲(北京)会计师事务所有限公司(原中洲光华会计师事务所有限公司),公司需支付该会计师事务所2006年度审计费用25万元,天健华证中洲(北京)会计师事务所有限公司已连续为公司提供审计服务6年。

(八) 报告期内公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

(九) 其他事项

1、公司有限售条件股份上市情况

2006年11月22日,限售股份持有人所持有的部分限售股份33,458,400股上市流通。公司股份总数不变,公司股权结构发生变化,其中:有限售条件股份为

49,986,240股，占股份总数的33.16%，无限售条件股份为100,763,760股，占股份总数的66.84%。

2、报告期内公司相关信息披露情况如下：

公告时间	公告内容	信息披露报纸	信息披露网站
2006-01-05	关于人用禽流感疫苗研制课题获得立项批复的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-01-19	第二届董事会第十三次会议决议公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-02-08	为控股子公司提供担保公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-02-15	澄清公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-02-21	2005 年度业绩快报	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-03-06	2005 年年度报告摘要	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-03-06	第二届董事会第十四次会议决议公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-03-06	第二届监事会第五次会议决议公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-03-06	董事会关于募集资金 2005 年度使用情况的专项说明	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-03-06	关于变更募集资金项目年产 8000 万单位静脉注射用人乙肝免疫球蛋白项目的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-03-06	关于变更募集资金年产 60 吨病毒灭活人全血清项目的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-03-06	关于将部分闲置募集资金补充流动资金的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-03-06	董事会关于召开 2005 年度股东大会的通知	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-03-06	独立董事对公司相关事项的独立意见	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-03-10	关于举行 2005 年年度报告网上说明会的通知	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-04-01	关于取消 2005 年年度股东大会部分议案暨延期召开 2005 年年度股东大会的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-04-10	关于召开 2005 年度股东大会的补充通知	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-04-10	关于 2006 年一季度业绩预增的提示性公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-04-13	关于流行性感病毒裂解疫苗获得临床批件的提示性公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-04-18	2006 年第一季度季度报告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-04-19	2005 年度股东大会决议公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-04-25	2005 年度分红派息实施公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-05-17	关于 ACW135Y 群脑膜炎球菌多糖疫苗获得临床批件的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-05-31	关于人纤维蛋白原获得临床批件的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-06-22	关于人用禽流感疫苗项目进展的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-06-30	关于 2006 年上半年业绩预增的提示	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn

	性公告		
2006-07-31	2006 年度中期业绩快报	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-08-19	2006 年中期报告摘要	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-08-19	第二届董事会第十六次会议决议公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-08-19	关于将部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-08-19	为控股子公司提供担保公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-08-19	独立董事对公司对外担保、与关联方资金往来等情况的专项说明及独立意见	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-08-19	第二届监事会第六次会议决议公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-09-8	关于吸附破伤风疫苗获得临床批件的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-09-13	澄清公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-09-22	二届十七次董事会决议公告暨召开 2006 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-10-11	2006 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-10-11	2006 年 1-3 季度业绩预增公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-10-16	2006 年中期资本公积金转增股本实施公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-10-26	2006 年第三季度季度报告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-11-17	限售股份上市流通提示性公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-12-07	关于控股子公司获得药品生产许可证的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-12-22	关于公司聘请的会计报表审计机构单位名称变动的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2006-12-29	关于为控股子公司提供担保的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn

十、财务报告

(一) 审计报告 (全文附后)

天健华证中洲(北京)会计师事务所有限公司对公司2006年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

(二) 会计报表 (附后)

(三) 会计报表附注 (附后)

十一、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

华兰生物工程股份有限公司

董事长：安康

二 七年三月二十日

审计报告

天健华证中洲审(2007)GF字第060003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(以下简称华兰生物公司)会计报表,包括2006年12月31日的资产负债表、合并资产负债表及2006年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表以及会计报表附注。

一、管理层对会计报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制会计报表是华兰生物公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与会计报表编制相关的内部控制,以使会计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会计报表发表审计意见。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会计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,以获取有关会计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会计报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与会计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,以及评价会计报表的总体列报。

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,华兰生物公司会计报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制,在所有重大方面公允反映了华兰生物公司2006年12月31日的财务状况以及2006年度的经营成果和现金流量。

天健华证中洲(北京)会计师事务所有限公司

中国注册会计师:谢军民

中国·北京

中国注册会计师:胡丽娟

2007年03月20日

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

项 目	注释	2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动资产：					
货币资金	1	201,587,646.13	154,961,131.08	199,053,202.77	152,651,188.91
短期投资					
应收票据	2	13,536,268.78	13,086,268.78	14,254,294.04	12,336,754.04
应收股利					
应收利息					
应收账款	3/a	38,000,993.44	36,284,704.44	55,525,516.50	52,541,387.90
其他应收款	4/b	4,076,529.14	18,881,600.99	6,691,663.10	6,598,608.96
预付账款	5	62,285,658.59	60,892,580.46	103,970,025.91	60,563,617.61
应收补贴款					
存货	6	81,081,622.68	73,165,475.45	100,931,576.53	86,463,186.91
待摊费用	7	55,312.45	55,312.45	165,058.16	165,058.16
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		400,624,031.21	357,327,073.65	480,591,337.01	371,319,802.49
长期投资					
长期股权投资	8/c		105,556,135.42	4,275,000.00	83,990,834.21
长期债权投资					
合并价差					
长期投资合计			105,556,135.42	4,275,000.00	83,990,834.21
固定资产					
固定资产原价	9	291,239,288.28	186,792,191.98	220,842,295.56	153,718,865.01
减：累计折旧	9	73,145,049.88	66,392,173.68	61,144,006.29	59,953,138.75
固定资产净值		218,094,238.40	120,400,018.30	159,698,289.27	93,765,726.26
减：固定资产减值准备					
固定资产净额		218,094,238.40	120,400,018.30	159,698,289.27	93,765,726.26
工程物资	10	370,410.40			
在建工程	11	167,322,050.51	122,645,968.37	39,524,604.48	47,474,601.71
固定资产清理					
固定资产合计		385,786,699.31	243,045,986.67	199,222,893.75	141,240,327.97
无形资产及其他资产：					
无形资产	12	29,273,632.82	9,991,933.85	15,903,624.90	10,762,223.21
长期待摊费用	13	284,341.42			
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		29,557,974.24	9,991,933.85	15,903,624.90	10,762,223.21
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		815,968,704.76	715,921,129.59	699,992,855.66	607,313,187.88

法定代表人：安康

主管会计工作的负责人：王启平

会计机构负责人：桑莉

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

项 目	注释	2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动负债:					
短期借款	14	140,000,000.00	80,000,000.00	24,000,000.00	
应付票据	15	4,866,301.68	4,866,301.68	3,629,275.00	3,629,275.00
应付账款	16	41,205,282.12	34,669,518.53	43,809,877.64	38,406,172.22
预收账款	17	1,359,803.84	1,278,503.84	2,488,463.45	1,661,663.45
应付工资		1,000.00		1,000.00	
应付福利费		10,938,912.07	10,938,912.07	11,320,336.87	11,320,336.87
应付股利					
应交税金	18	5,166,068.30	5,009,656.97	7,984,213.25	8,035,584.98
其他应交款	19	437.36		148.20	
其他应付款	20	19,989,510.86	19,890,155.16	47,785,916.72	9,894,101.07
预提费用				37,200.00	
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		223,527,316.23	156,653,048.25	141,056,431.13	72,947,133.59
长期负债:					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	21	4,140,000.00	4,140,000.00	8,140,000.00	8,140,000.00
其他长期负债					
长期负债合计		4,140,000.00	4,140,000.00	8,140,000.00	8,140,000.00
递延税项:					
递延税款贷项					
负债合计		227,667,316.23	160,793,048.25	149,196,431.13	81,087,133.59
少数股东权益		33,173,307.19		24,570,370.24	
股东权益					
股本	22	150,750,000.00	150,750,000.00	100,500,000.00	100,500,000.00
减: 已归还投资					
股本净额		150,750,000.00	150,750,000.00	100,500,000.00	100,500,000.00
资本公积	23	226,521,732.03	226,521,732.03	276,620,868.90	276,620,868.90
盈余公积	24	34,458,182.22	34,458,182.22	26,558,065.83	26,558,065.83
其中: 法定公益金				8,886,470.50	8,886,470.50
未分配利润	25	143,398,167.09	143,398,167.09	122,547,119.56	122,547,119.56
其中: 拟分配现金股利				50,250,000.00	50,250,000.00
股东权益合计		555,128,081.34	555,128,081.34	526,226,054.29	526,226,054.29
负债和股东权益总计		815,968,704.76	715,921,129.59	699,992,855.66	607,313,187.88

法定代表人: 安康

主管会计工作的负责人: 王启平

会计机构负责人: 桑莉

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	2006 年度		2005 年度	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一、主营业务收入	26/d	352,991,929.31	327,829,940.91	361,277,009.56	350,260,609.72
减：主营业务成本	26/d	216,113,701.27	191,707,769.96	241,200,449.38	233,025,434.84
主营业务税金及附加		50,915.15		1,713.48	
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		136,827,312.89	136,122,170.95	120,074,846.70	117,235,174.88
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	27	438,369.19	438,369.19	1,276,147.37	1,276,147.37
减：营业费用	28	25,385,913.14	25,281,182.14	36,542,856.78	36,481,216.78
管理费用	29	18,149,215.37	15,297,151.09	23,304,450.88	16,898,282.00
财务费用	30/e	-830,654.79	-2,019,992.64	952,201.62	6,874.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		94,561,208.36	98,002,199.55	60,551,484.79	65,124,948.67
加：投资收益（损失以“-”号填列）	f		-2,659,698.79	-712,677.33	-3,972,165.79
补贴收入	31	646,494.89	646,494.89		
营业外收入	32	297,907.72	297,907.72	86,377.17	86,377.17
减：营业外支出	33	4,721,223.83	4,721,223.83	410,844.08	410,822.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		90,784,387.14	91,565,679.54	59,514,340.55	60,828,337.76
减：所得税		12,680,286.27	12,564,515.62	8,297,082.62	8,285,450.07
少数股东损益		-897,063.05		-1,325,629.76	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		79,001,163.92	79,001,163.92	52,542,887.69	52,542,887.69

补充资料

项 目	注释	2006年度		2005年度	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				-712,677.33	
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：安康

主管会计工作的负责人：王启平

会计机构负责人：桑莉

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	2006 年度	
		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		434,124,053.16	400,378,124.40
收到的税费返还		3,101,138.12	1,915,414.55
收到的其他与经营活动有关的现金		4,833,789.72	4,423,042.70
现金流入小计		442,058,981.00	406,716,581.65
购买商品、接受劳务支付的现金		188,523,638.41	184,016,095.85
支付给职工以及为职工支付的现金		32,580,326.05	31,035,036.68
支付的各项税费		58,682,795.93	55,100,877.53
支付的其他与经营活动有关的现金	34	30,842,884.62	25,942,317.48
现金流出小计		310,629,645.01	296,094,327.54
经营活动产生的现金流量净额		131,429,335.99	110,622,254.11
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所收到的现金		95,000.00	95,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		95,000.00	95,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		201,974,668.98	119,382,171.22
投资所支付的现金		10,344,770.00	24,225,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	35	55,776.93	
现金流出小计		212,375,215.91	143,607,171.22
投资活动产生的现金流量净额		-212,280,215.91	-143,512,171.22
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		8,075,000.00	
借款所收到的现金		180,000,000.00	120,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		188,075,000.00	120,000,000.00
偿还债务所支付的现金		64,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		46,330,807.42	44,741,271.42
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		110,330,807.42	84,741,271.42
筹资活动产生的现金流量净额		77,744,192.58	35,258,728.58
四、汇率变动对现金的影响		-58,869.30	-58,869.30
五、现金及现金等价物净增加额		-3,165,556.64	2,309,942.17

法定代表人：安康

主管会计工作的负责人：王启平

会计机构负责人：桑莉

补充资料：

项 目	注释	2006 年度	
		合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		79,001,163.92	79,001,163.92
加：少数股东损益		-897,063.05	
加：计提的资产减值准备		-935,957.74	-891,604.76
固定资产折旧		19,804,200.08	14,242,191.42
无形资产摊销		879,680.88	770,289.36
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少（减：增加）		109,745.71	109,745.71
预提费用增加（减：减少）			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-44,906.32	-44,906.32
固定资产报废损失		4,274,264.92	4,274,264.92
财务费用		4,056,136.72	2,503,800.72
投资损失（减：收益）			2,659,698.79
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		19,849,953.85	13,297,711.46
经营性应收项目的减少（减：增加）		20,629,431.86	3,786,818.60
经营性应付项目的增加（减：减少）		-15,297,314.84	-9,086,919.71
其他			
经营活动产生的现金流量净额		131,429,335.99	110,622,254.11
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		201,587,646.13	154,961,131.08
减：现金的期初余额		199,053,202.77	152,651,188.91
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
减：首次合并子公司的现金期初余额		5,700,000.00	
现金及现金等价物净增加额		-3,165,556.64	2,309,942.17

法定代表人：安康

主管会计工作的负责人：王启平

会计机构负责人：桑莉

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	2006年度		2005年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、净利润		79,001,163.92	79,001,163.92	52,542,887.69	52,542,887.69
加：年初未分配利润		122,547,119.56	122,547,119.56	104,685,665.02	104,685,665.02
其他转入					
二、可供分配的利润		201,548,283.48	201,548,283.48	157,228,552.71	157,228,552.71
减：提取法定盈余公积		7,900,116.39	7,900,116.39	5,254,288.77	5,254,288.77
提取法定公益金				2,627,144.38	2,627,144.38
三、可供投资者分配的利润		193,648,167.09	193,648,167.09	149,347,119.56	149,347,119.56
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		50,250,000.00	50,250,000.00	26,800,000.00	26,800,000.00
整体变更未分配利润折股数					
四、未分配利润		143,398,167.09	143,398,167.09	122,547,119.56	122,547,119.56

法定代表人：安康

主管会计工作的负责人：王启平

会计机构负责人：桑莉

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

2006 年度

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	24.65%	25.71%	0.91	0.91
营业利润	17.03%	17.77%	0.63	0.63
净利润	14.23%	14.84%	0.52	0.52
扣除非经常性损益后的净利润	14.33%	14.95%	0.53	0.53

法定代表人：安康

主管会计工作的负责人：王启平

会计机构负责人：桑莉

资产负债表附表

资产减值准备明细表(合并)

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

2006年12月31日

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	3,556,120.39		935,893.94	158,187.60	1,094,081.54	2,462,038.85
其中：应收账款	3,082,236.63		884,915.76	129,187.60	1,014,103.36	2,068,133.27
其他应收款	473,883.76		50,978.18	29,000.00	79,978.18	393,905.58
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	732,112.77			732,112.77	732,112.77	
其中：库存商品	732,112.77			732,112.77	732,112.77	
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：安康

主管会计工作的负责人：王启平

会计机构负责人：桑莉

资产负债表附表

资产减值准备明细表（母公司）

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

2006年12月31日

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	3,394,163.40		891,604.76	158,187.60	1,049,792.36	2,344,371.04
其中：应收账款	2,925,177.23		818,187.36	129,187.60	947,374.96	1,977,802.27
其他应收款	468,986.17		73,417.40	29,000.00	102,417.40	366,568.77
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	732,112.77			732,112.77	732,112.77	
其中：库存商品	732,112.77			732,112.77	732,112.77	
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：安康

主管会计工作的负责人：王启平

会计机构负责人：桑莉

会计报表附注

一、 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”）是经中华人民共和国对外贸易经济合作部[2000]外经贸资二函字第658号文件及河南省人民政府豫股批字[2000]第40号文件批准，由华兰生物工程有限公司以2000年8月31日经审计的净资产4,500万元为基数按1:1的比例进行折股，整体变更成立的股份有限公司。2004年经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监发行字[2004]68号核准于2004年6月10日向社会公开发行2200万股人民币普通股，并于2004年6月25日在深圳证券交易所上市交易。本公司目前注册资本为150,750,000.00元。

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、冻干人凝血酶原复合物、冻干人凝血因子VIII等。

二、 主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

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金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：

a 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；

b 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、产成品、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：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收回金额低于账面价值，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 1 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：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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. 合并会计报表的编制方法

本公司合并会计报表根据财政部财会字[1995]11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据编制。

本年度纳入合并报表范围的子公司详见附注四。

本公司与子公司间以及子公司之间的所有投资、重大交易、资金往来以及公司间交易未实现利润均在会计报表合并时予以消除。

本公司在编制合并利润及利润分配表时，是以本公司的子公司于合并年度计提的法定盈余公积、法定公益金中本公司所拥有的份额，对本公司在当年度提取的法定盈余公积、法定公益金予以调整。

少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去母公司所拥有的份额计算确定，并作为单独项目列示在资产负债表负债项目与股东权益项目之间；少数股东应享损益系根据本公司所属各子公司于本年度内实现的损益扣除母公司投资收益后的余额计算确定，并作为单独项目列示在利润表的利润总额项目之后。

20. 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：按应税收入的 17% 扣除准予抵扣的进项税额计算缴纳。

(2) 所得税：母公司依据河南省国家税务局豫国税函[2005]263 号文，减按 15% 的税率计算征收企业所得税；子公司华兰生物工程(苏州)有限公司为中外合资企业，企业所得税享受自盈利年度起“二免三减”政策，本年度为亏损年度；子公司华兰生物医药营销有限公司企业所得税率为 33%；子公司华兰生物疫苗有限公司为合资公司，本年度处于筹建期，无损益情况。

四、子公司及合并会计报表范围

1. 子公司基本情况

公司名称	注册资 本	主营业务	金额单位：人民币万元		
			投资金额	拥有 权益	是否 合并
华兰生物工程(苏州)有限公司	7,958.40	开发、生产蛋白质芯片、基因芯片等高科技产品，销售自产产品并提供相关售后服务和技术服务。	5,968.80	75.00%	是
华兰生物医药营销有限公司	3,000.00	生物制品批发	2,400.00	80.00%	是
华兰生物疫苗有限公司	3,800.00	生产各类疫苗、基因工程生物产品	2,850.00	75.00%	是

2. 同上年度相比，合并报表范围发生变更的情况

子公司华兰生物疫苗有限公司系本期新纳入合并范围，截止 2006 年 12 月 31 日，该子公司仍处于筹建期。

五、会计报表主要项目注释

除特别指明之外，本会计报表附注中的金额单位均为人民币元。

(一)、合并会计报表主要项目注释

注释1、货币资金

项目	期初数			期末数		
	原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
现金			173,266.37			93,482.84
银行存款			123,879,936.40			158,894,999.64
其中：人民币			122,353,348.67			155,588,808.71
美元	189,163.56	8.0702	1,526,587.73	423,398.38	7.8087	3,306,190.93
其他货币资金			75,000,000.00			42,599,163.65
合计			199,053,202.77			201,587,646.13

其他货币资金期末余额中有4,000万元为募集资金定期存单存款，其余为公司银行承兑汇票保证金。

注释2、应收票据

种类	期初数	期末数
银行承兑汇票	14,254,294.04	13,536,268.78

应收票据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3、应收账款

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	57,776,344.82	98.58	2,888,817.24	39,897,506.86	99.57	1,994,875.34
1—2 年	338,707.52	0.58	33,870.75	31,380.00	0.08	3,138.00
2—3 年	434,008.79	0.74	130,202.64			
3 年以上	58,692.00	0.10	29,346.00	140,239.85	0.35	70,119.93
合 计	58,607,753.13	100.00	3,082,236.63	40,069,126.71	100.00	2,068,133.27

(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) 前五名欠款单位欠款金额合计 9,673,180.00 元，占应收账款期末余额的 24.14%。

注释4、其他应收款

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备

1 年以内	5,731,393.94	79.99	286,569.70	3,670,003.11	82.09	183,500.15
1—2 年	1,216,700.00	16.97	121,670.00	172,620.27	3.86	17,262.03
2—3 年	215,412.02	3.01	64,623.61	606,211.34	13.56	181,863.40
3 年以上	2,040.90	0.03	1,020.45	21,600.00	0.49	11,280.00
合 计	7,165,546.86	100.00	473,883.76	4,470,434.72	100.00	393,905.58

(1)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;

(2)前五名欠款单位欠款金额合计 2,048,864.45 元, 占其他应收款期末余额的 45.83%。

注释5、 预付账款

账龄	期初数		期末数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	101,058,828.42	97.20	43,785,617.14	70.30
1-2 年	2,745,399.61	2.64	17,269,927.14	27.73
2-3 年	149,207.88	0.14	1,196,728.15	1.92
3 年以上	16,590.00	0.02	33,386.16	0.05
合 计	103,970,025.91	100.00	62,285,658.59	100.00

(1) 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。

(2) 金额较大的预付账款如下:

单位名称	预付金额	预付时间	性质内容	比例 (%)
大连昆阳科技开发有限公司	8,000,000.00	1-2 年	预付技术转让费	12.80
新乡市高新技术开发区财政局	6,884,375.79	1-2 年	预付土地款	11.05
龙里县单采血浆站	5,699,359.78	1 年以内	预付血浆款	9.15
博白单采血浆站	4,279,100.00	1 年以内	预付血浆款	6.87
宝帝流体控制系统 (上海) 有限公司	2,396,575.85	1 年以内	预付设备款	3.85

注释6、 存货

项 目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	23,295,744.81		14,173,015.54	
在产品	50,671,483.63		50,870,261.66	
库存商品	27,696,460.86	732,112.77	16,038,345.48	
合 计	101,663,689.30	732,112.77	81,081,622.68	

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	165,058.16	163,126.70	272,872.41	55,312.45	摊销期内

注释8、长期股权投资

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资	4,275,000.00		24,225,000.00	28,500,000.00		
其他企业投资						
合计	4,275,000.00		24,225,000.00	28,500,000.00		

本期减少数系对子公司华兰生物疫苗有限公司投资因其首次纳入合并报表而抵销所致。

注释9、固定资产

项目	期初价值	本期增加	本期减少	期末价值
原值				
房屋建筑物	69,715,290.59	17,153,938.46	2,413,674.61	84,455,554.44
机器设备	135,453,254.01	63,047,009.92	10,653,811.90	187,846,452.03
运输工具	5,609,570.35	1,542,337.00	259,906.00	6,892,001.35
其他设备	10,064,180.61	2,146,946.00	165,846.15	12,045,280.46
合计	220,842,295.56	83,890,231.38	13,493,238.66	291,239,288.28
累计折旧				
房屋建筑物	9,576,560.01	4,995,155.18	718,851.72	13,852,863.47
机器设备	44,540,697.58	13,543,151.55	6,844,203.99	51,239,645.14
运输工具	2,884,204.93	808,856.72	209,812.32	3,483,249.33
其他设备	4,142,543.77	457,036.63	30,288.46	4,569,291.94
合计	61,144,006.29	19,804,200.08	7,803,156.49	73,145,049.88
净值	159,698,289.27			218,094,238.40

- (1) 固定资产原值增加数中有在建工程完工转入 28,742,532.69元；
- (2) 期末固定资产无抵押情况；
- (3) 期末固定资产无减值情况，无需计提资产减值准备。

注释10、工程物资

项目	期初数	期末数
膜包		370,410.40

注释11、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他 减少额	期末余额	资金来源
华兰二期	1,743,876.13	2,085,124.94	3,280,620.47		548,380.60	自筹
疫苗楼综合改造	2,376,423.04		2,376,423.04			自筹
技术研究中心	12,050,002.77	7,309,722.35	7,309,722.35		12,050,002.77	募集资金
华兰三期	14,111,873.24	80,541,472.19	3,207,285.56		91,446,059.87	自筹、募集
职工公寓楼	9,242,429.30	1,409,098.60			10,651,527.90	自筹
疫苗公司 2# 厂房		3,057,110.00			3,057,110.00	自筹
疫苗公司设备安装工程		58,765,820.45	9,207,363.08		49,558,457.37	贷款及自筹
疫苗公司零星工程		3,371,630.19	3,361,118.19		10,512.00	自筹
合计	39,524,604.48	156,539,978.72	28,742,532.69		167,322,050.51	

期末在建工程无减值情况，无需计提在建工程减值准备。

注释12、 无形资产

类别	原值	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余 年限	取 得 方 式
华兰土地	3,019,422.08	2,177,040.84		48,922.32	891,303.56	2,128,118.52	43.50	购入
开发区土地	1,314,165.00	775,856.91		12,841.80	551,149.89	763,015.11	59.42	购入
开发区 53 亩土地	5,354,000.00	4,838,131.88		114,286.56	630,154.68	4,723,845.32	41.33	购入
蛋白回收技术	8,009,687.00	2,971,193.58		594,238.68	5,632,732.10	2,376,954.90	4.00	购入
苏州土地使用权	5,469,576.25	5,141,401.69		109,391.52	437,566.08	5,032,010.17	46.00	购入
疫苗土地使用权	14,423,465.49		14,423,465.49	173,776.69	173,776.69	14,249,688.80	47.83	购入
合计	37,590,315.82	15,903,624.90	14,423,465.49	1,053,457.57	8,316,683.00	29,273,632.82		

(1) 期末无形资产无抵押情况；

(2) 期末无形资产无减值情况，无需计提资产减值准备。

注释13、 长期待摊费用

项目	期初数	期末数
开办费		284,341.42

期末余额系子公司华兰生物疫苗有限公司处于筹建期的开办费用。

注释14、 短期借款

借款种类	期初金额	期末金额
担保贷款	24,000,000.00	
信用贷款		140,000,000.00
合计	24,000,000.00	140,000,000.00

注释15、 应付票据

种类	期初数	期末数	备注
银行承兑汇票	3,629,275.00	4,866,301.68	

注释16、 应付账款

	期初数	期末数
	43,809,877.64	41,205,282.12

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。

注释17、 预收账款

	期初数	期末数
	2,488,463.45	1,359,803.84

(1) 无欠持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

(2) 期末无 1 年以上较大金额的预收账款：

注释18、 应交税金

项目	法定税率	期初数	期末数	欠缴原因
增值税	17%	4,282,980.79	2,312,570.18	未到缴纳期
企业所得税	15%、33%	1,866,052.44	2,730,890.79	未到缴纳期
城建税	7%	345.81		
个人所得税		1,834,834.21	39,349.65	未到缴纳期
房产税	1.2%、12%		83,257.68	未到缴纳期
合计		7,984,213.25	5,166,068.30	

注释19、 其他应交款

项目	法定税率	期初数	期末数	欠缴原因
----	------	-----	-----	------

地方教育费附加	1%	148.20	437.36	未到缴纳期
---------	----	--------	--------	-------

注释20、其他应付款

期初数	期末数
47,785,916.72	19,989,510.86

(1) 其他应付款期末余额中有应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位新乡市金康生物科技开发有限公司的 7,953,660.00 元暂存款；

(2) 其他应付款较期初减少 27,796,405.86 元，主要原因系子公司华兰生物工程（苏州）有限公司支付收购南京华辰股权款和工程尾款所致。

注释21、专项应付款

项 目	币种	金额	资金来源
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	1,000,000.00	国家拨入
合 计		4,140,000.00	

注释22、股本

项 目	期初数	本期增减变动		期末数
		转增股	股改支付对价 转入流通股	
一、尚未流通股份				
发起人股份				
其中：				
境内法人持有股份				
内部职工股				
尚未流通股份合计				
二、已流通股份				
境内上市人民币普通股	44,880,000.00	22,440,000.00		67,320,000.00
股改限售流通股	55,620,000.00	27,810,000.00		83,430,000.00
三、股份总数	100,500,000.00	50,250,000.00		150,750,000.00

公司股本本期增加系根据2006年第一次临时股东大会决议，以公司2006年6月30日的股本

10,050万股为基数，每10股转增5股，共转增5,025万股。该股本变更已经北京中洲光华会计师事务所有限公司中洲光华（2006）验字第022号验资报告验证。

注释23、 资本公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	273,738,019.90		50,250,000.00	223,488,019.90
股权投资准备				
拨款转入	2,670,000.00			2,670,000.00
其他资本公积	212,849.00	150,863.13		363,712.13
合计	276,620,868.90	150,863.13	50,250,000.00	226,521,732.03

资本公积本期增加数为无法支付的应付款项转入；本期减少数系本期用资本公积转增股本数。

注释24、 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	26,558,065.83	7,900,116.39		34,458,182.22

注释25、 未分配利润

项目	2005 年度	2006 年度
年初未分配利润	104,685,665.02	122,547,119.56
加：本期净利润	52,542,887.69	79,001,163.92
减：提取法定盈余公积	5,254,288.77	7,900,116.39
提取任意盈余公积	2,627,144.38	
应付普通股股利	26,800,000.00	50,250,000.00
期末未分配利润	122,547,119.56	143,398,167.09

本年度应付普通股股利系根据公司2005年度股东大会决议，以2005年12月31日的股本为基数，每10股派发现金股利5元，共计分配股利5,025万元。

注释26、 主营业务收入及主营业务成本

产品类别	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度
人血白蛋白	268,837,597.88	288,405,533.01	159,053,242.68	180,166,707.46	109,784,355.20	108,238,825.55

静注丙球	40,877,527.00	29,531,461.81	28,216,538.21	25,989,555.68	12,660,988.79	3,541,906.13
其他	56,510,735.92	43,340,014.74	42,077,851.87	35,044,186.24	14,432,884.05	8,295,828.50
抵消内部销售	13,233,931.49		13,233,931.49			
合计	352,991,929.31	361,277,009.56	216,113,701.27	241,200,449.38	136,878,228.04	120,076,560.18

注释27、 其他业务利润

项目	2006 年		2005 年	
	收入	成本	收入	成本
材料销售	2,002,093.51	1,563,724.32	3,743,463.91	2,467,316.54

注释28、 营业费用

本年度营业费用为25,385,913.14,较上年度的36,542,856.78减少1,115.69万元,下降30.53%。主要系本年度因产品销售量下降及产品供不应求等而减少了营销人员按业务量计算的薪酬和市场开发费用等所致。

注释29、 管理费用

本年度管理费用为18,149,215.37,较上年度的23,304,450.88减少515.52万元,下降22.12%。其主要原因是子公司华兰生物工程(苏州)有限公司上年度开始生产经营时将开办费用等337.98万元记入当期管理费用,而本年度未发生该类费用。

注释30、 财务费用

类 别	2006 年	2005 年
利息支出	3,997,267.42	2,235,730.85
减: 财政贴息	3,160,000.00	
减: 利息收入	1,816,044.01	1,504,661.48
汇兑损失	85,637.56	181,692.03
减: 汇兑收益	26,768.26	2,444.59
其他	89,252.50	41,884.81
合计	-830,654.79	952,201.62

本期财政贴息 3,160,000.00 元系根据豫财办教[2006]64 号文收到的 2006 年省高新技术产业化项目贴息。

注释31、补贴收入

项目	本期数	备注
低 PH 静脉注射用人免疫球蛋白产品认证	120,000.00	注(1)
购买国产设备退增值税	526,494.89	注(2)
合计	646,494.89	

注(1): 根据河南省财政厅文件豫财办企(2006)91号文《河南省财政厅关于拨付2005年度第一批中小企业国际市场开拓资金的通知》,本年度公司收到河南省财政厅拨入公司低PH静脉注射用人免疫球蛋白产品认证项目国际市场开拓资金120,000.00元。

注(2): 根据国税发[2006]11号文《外商投资项目采购国产设备退税管理试行办法》,本年度公司收到购置国内设备退还增值税款526,494.89元。

注释32、营业外收入

类别	2006 年	2005 年
罚没收入	5,700.00	1,249.00
固定资产清理收入	44,906.32	85,128.17
其他	247,301.40	
合计	297,907.72	86,377.17

注释33、营业外支出

类别	2006 年	2005 年
捐赠支出	300,000.00	150,000.00
罚没支出	29,497.13	3,031.79
固定资产清理损失	4,274,264.92	148,123.91
价格调节基金	117,461.78	109,688.38
合计	4,721,223.83	410,844.08

注释34、支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金30,842,884.62元，主要系支付的管理费用和营业费用。

注释35、支付的其他与投资活动有关的现金

支付的其他与投资活动有关的现金55,776.93元，主要系支付的长期待摊费用。

(二)、母公司会计报表主要项目注释
注释a、 应收账款

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	54,635,156.82	98.50	2,731,757.84	38,090,886.86	99.55	1,904,544.34
1—2年	338,707.52	0.61	33,870.75	31,380.00	0.08	3,138.00
2—3年	434,008.79	0.78	130,202.64			
3年以上	58,692.00	0.11	29,346.00	140,239.85	0.37	70,119.93
合计	55,466,565.13	100.00	2,925,177.23	38,262,506.71	100.00	1,977,802.27

(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) 前五名欠款单位欠款金额合计9,673,180.00元，占应收账款期末余额的25.28%。

注释b、 其他应收款

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	5,633,442.21	79.71	281,672.11	18,447,738.15	95.84	156,163.34
1—2年	1,216,700.00	17.22	121,670.00	172,620.27	0.90	17,262.03
2—3年	215,412.02	3.04	64,623.61	606,211.34	3.15	181,863.40
3年以上	2,040.90	0.03	1,020.45	21,600.00	0.11	11,280.00
合计	7,067,595.13	100.00	468,986.17	19,248,169.76	100.00	366,568.77

(1) 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；

(2) 前五名欠款单位欠款金额合计17,129,439.15元，占其他应收款期末余额的88.99%；

(3) 其他应收款期末比期初增加1218.06万元，增长172.34%，主要系增加的应收控股子公司

司华兰生物疫苗有限公司的款项所致。

注释c、 长期股权投资

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资	83,990,834.21		24,225,000.00	2,659,698.79	105,556,135.42	
其他企业投资						
合 计	83,990,834.21		24,225,000.00	2,659,698.79	105,556,135.42	

长期股权投资

被投资公司名称	投资 期限	投资 比例	初始投资成本	期末金额		
				投资余额	减值准备	计提原因
华兰生物工程（苏州）有限公司	长期	75.00%	59,688,000.00	52,911,279.91		
华兰生物医药营销有限公司	长期	80.00%	24,000,000.00	24,144,855.51		
华兰生物疫苗有限公司	长期	75.00%	28,500,000.00	28,500,000.00		
合 计			112,188,000.00	105,556,135.42		

其中采用权益法核算的股权投资：

被投资公司名称	期初余额	追加投资额	期末调整的 所有者权益份 额	分得现 金红利	期末余额
华兰生物工程（苏州）有限公司	55,696,940.14		-2,785,660.23		52,911,279.91
华兰生物医药营销有限公司	24,018,894.07		125,961.44		24,144,855.51
华兰生物疫苗有限公司	4,275,000.00	24,225,000.00			28,500,000.00
小 计	83,990,834.21	24,225,000.00	-2,659,698.79		105,556,135.42

注释d、 主营业务收入及主营业务成本

产品类别	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	2006 年	2005 年	2006 年	2005 年	2006 年	2005 年
人血白蛋白	235,817,431.92	277,559,293.85	125,792,813.88	172,089,542.74	110,024,618.04	105,469,751.11
静注丙球	40,877,527.00	29,531,461.81	28,216,538.21	25,989,555.68	12,660,988.79	3,541,906.13
其他	51,134,981.99	43,169,854.06	37,698,417.87	34,946,336.42	13,436,564.12	8,223,517.64

合计 327,829,940.91 350,260,609.72 191,707,769.96 233,025,434.84 136,122,170.95 117,235,174.88

注释e、 财务费用

类 别	2006 年	2005 年
利息支出	2,444,931.42	1,290,850.85
减：财政贴息	3,160,000.00	
减：利息收入	1,448,944.69	1,358,637.93
汇兑损失	85,637.56	37,277.25
减：汇兑收益	26,768.26	2,444.59
其他	85,151.33	39,829.22
合计	-2,019,992.64	6,874.80

注释f、 投资收益

项 目	2006 年	2005 年
期末按权益法调整的被投资公司损益	-2,659,698.79	-3,972,165.79
合 计	-2,659,698.79	-3,972,165.79

六、 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	法定代表人
新乡市华兰生物技术有限公司	河南省新乡市开发区创业路创业园	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）	第一大股东	有限责任	赵京生
华兰生物工程(苏州)有限公司	苏州市新区鹿山路	开发、生产蛋白质芯片、基因芯片等高科技产品，销售自产产品并提供相关售后服务和技术服务。	控股子公司	有限责任	安康
华兰生物医药营销有限公司	华兰大道甲1号	生物制品批发	控股子公司	有限责任	安康
华兰生物疫苗有限公司	华兰大道甲1号	生产各类疫苗、基因工程生物产品	控股子公司	有限责任	安康

2、 存在控制关系关联方的注册资本及其变化

企业名称	币种	期初数	本期增加	本期减少	期末数
新乡市华兰生物技术有限公司	人民币	3006万			3006万
华兰生物工程(苏州)有限公司	美元	960万			960万
华兰生物医药营销有限公司	人民币	3000万			3000万
华兰生物疫苗有限公司	人民币	570万	3230万		3800万

本公司之子公司华兰生物疫苗有限公司申请注册资本为3800万元人民币，各股东分期出资，截止2006年12月31日，投资各方共缴纳出资款3800万元人民币，占申请注册资本的100%。

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	金额单位：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	1,857.71	18.48	928.85	18.48			2,786.56	18.48
华兰生物工程(苏州)有限公司	720万美元	75.00					720万美元	75.00
华兰生物医药营销有限公司	2400	80.00					2400	80.00
华兰生物疫苗有限公司	427.5	75.00	2,422.5	75.00			2,850.00	75.00

新乡市华兰生物技术有限公司所持股份增加主要系本期公司以资本公积金转增股本所致。

华兰生物疫苗有限公司本期增加主要系本公司本期增加对其投资所致。

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
新乡市金康生物科技开发有限公司 (原苏州金康工贸发展有限公司)	本公司股东单位
香港科康有限公司	本公司股东单位
北京东方世辰生物技术有限公司	本公司股东单位
成都夸常科技有限公司	本公司股东单位
新乡市纪龙广告有限公司	本公司股东单位

本公司原股东苏州金康工贸发展有限公司本期将其名称变更为新乡市金康生物科技开发有限公司，注册地由江苏省苏州市变更为河南省新乡市。

(二)、关联交易

本公司本年度与关联方未发生关联交易。

(三)、关联往来

金额单位：人民币元

企业名称	款项内容	2005 年 12 月 31 日		本年增加额	本年减少额	2006 年 12 月 31 日	
		金额	比例%			金额	比例%
其他应付款							
香港科康有限公司	暂存款	3,075,000.00	6.43		3,075,000.00		
新乡市金康生物技术开发有限公司	暂存款			7,953,660.00		7,953,660.00	9.96

七、 承诺事项

截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司无需要说明的其他重大对外承诺事项。

八、 或有事项

截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司无需要说明的或有事项。

九、 资产负债表日后非调整事项

自资产负债表日至报告日止，本公司无需说明的资产负债表日后非调整事项。

十、 非货币性交易事项

截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司无需要说明的重大非货币性交易事项。

十一、 其他事项

1、本公司 2006 年度扣除非经常性损益后的净利润，扣除的项目和金额如下：

项 目	金 额
净利润	79,001,163.92
加：固定资产报废支出	4,274,264.92
加：其他营业外支出	329,497.13
减：财政贴息	3,160,000.00
减：补贴收入	646,494.89
减：长期资产处置收益	44,906.32

减：其他营业外收入	253,001.40
加：所得税的影响数	74,903.92
扣除非经常性损益后的净利润	79,575,427.28

2、截至 2006 年 12 月 31 日止，公司无需要说明的其他重大事项。

关于华兰生物工程股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表的 审阅报告

天健华证中洲审(2007)阅字第 060003 号

华兰生物工程股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的华兰生物工程股份有限公司（以下简称华兰生物）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是华兰生物管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号 - 财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

此外，我们提醒差异调节表的使用者关注，如后附差异调节表中重要提示所述：差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据可能存在差异。本段内容不影响已发表的审阅意见。

天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司

中国注册会计师：谢军民

中国·北京

中国注册会计师：胡丽娟

2007 年 03 月 20 日

重要提示：

华兰生物工程股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)已于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》(以下简称“新会计准则”),目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响,在对其进行慎重考虑并参照财政部对新会计准则的进一步讲解后,本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”(以下简称“差异调节表”)时所采用相关会计政策或重要认定进行调整,从而导致差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据之间可能存在差异。

华兰生物工程股份有限公司董事会

2007 年 3 月 20 日

华兰生物工程股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表

金额单位：人民币元

项目	注释	项目名称	金额
	三、1	2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	555,128,081.34
1		长期股权投资差额	
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的权益	
11		衍生金融工具	
12	三、2	所得税	597,834.26
13	三、3	少数股东权益	33,177,369.68
14		其他	
2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）			588,903,285.28

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分

企业负责人：安康

主管会计工作的负责人：王启平

会计机构负责人：桑莉

华兰生物工程股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表附注

一、编制目的

公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响,中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”(证监发[2006]136 号,以下简称“通知”),要求公司按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定,在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定,结合公司的自身特点和具体情况,以 2006 年度合并财务报表为基础,并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况,本差异调节表依据如下原则进行编制:

1、子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整,对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项,公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

2、编制合并财务报表时,公司按照新会计准则调整少数股东权益,并在差异调节表中单列项目反映。

三、主要项目附注

1、2006 年 12 月 31 日股东权益(现行会计准则)的金额取自公司按照现行企业会计准则和《企业会计制度》(以下简称“现行会计准则”)编制的 2006 年 12 月 31 日合并资产负债表。该报表业经天健华证中洲(北京)会计师事务所有限公司审计,并于 2007 年 3 月 20 日出具了“天健华证中洲审(2007)GF 字第 060003 号”标准无保留的审计报告。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

2、所得税

公司按现行会计准则制定的现行会计政策对所得税采用应付税款法进行核算,根据新会计准则《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。公司将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

计税基础的差额计算递延所得税资产或递延所得税负债，增加了 2007 年 1 月 1 日的留存收益 601,896.75 元，其中归属于母公司的股东权益增加 597,834.26 元，列入差异调节表“所得税”项目；归属于少数股东的权益增加 4,062.49 元，列入差异调节表“少数股东权益”项目。

3、少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中，子公司少数股东应享有的权益 33,173,307.19 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 33,173,307.19 元；此外，子公司因计提的坏账准备、应付职工薪酬等的账面价值与计税基础的差额计算递延所得税资产，影响留存收益归属于少数股东权益 4,062.49 元。新准则下少数股东权益合计为 33,177,369.68 元。