

# **KHB**上海科华生物工程股份有限公司

( Shanghai Kehua Bio-Engineering Co.,Ltd. )

## 2006 年第三季度报告

二〇〇六年十月

证券代码：002022

证券简称：科华生物

编号：2006 - 037

# 上海科华生物工程股份有限公司2006年第三季度季度 报告全文

## §1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司全体董事、高级管理人员已对本报告内容的真实性、准确性、完整性签署书面确认意见，监事会已审核了本报告内容的真实性、准确性、完整性并签署了书面审核意见。

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

1.3 本次董事会以通讯方式召开，所有董事均进行了表决。

1.4 本报告期财务报告未经审计。

1.5 公司负责人唐伟国先生、总经理沙立武先生、财务负责人曹峻女士声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

## §2 公司基本情况

### 2.1 公司基本信息

股票简称	科华生物		
股票代码	002022		
上市证券交易所	深圳证券交易所		
	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系管理负责人
姓名	单莹	颜华	单莹
联系地址	上海市钦州北路1189号	上海市钦州北路1189号	上海市钦州北路1189号

电话	021-64850088	021-64850088	021-64850088
传真	021-64851044	021-64851044	021-64851044
电子信箱	kehua@skhb.com	kehua@skhb.com	kehua@skhb.com

## 2.2 财务资料

### 2.2.1 主要会计数据及财务指标

单位：（人民币）元

	2006年9月30日		2005年12月31日		增减幅度（%）
总资产	477,375,222.70		457,031,611.23		4.45
股东权益（不含少数 股东权益）	357,626,793.40		340,784,235.77		4.94
每股净资产	2.55		4.13		-38.26
调整后的每股净资产	2.52		4.08		-38.24
	2006年7-9月	比上年同期增减（%）	2006年1-9月	比上年同期增减（%）	
主营业务收入	89,052,708.63	15.22	240,441,823.40	10.12	
净利润	21,435,049.36	35.63	57,677,617.34	36.09	
经营活动产生的现金 流量净额	22,391,906.78	39.15	58,232,147.61	21.01	
每股收益（注）	0.15	-21.05	0.41	-19.61	
净资产收益率	5.99%	上升1.18个百分点	16.13%	上升3.22个百分点	
扣除非经常性损益后 的净资产收益率	5.77%	上升1.38个百分点	15.77%	上升3.45个百分点	

注：每股收益计算本期按总股本14025万股计算，上年同期按总股本8250万股计算

非经常性损益项目	金额
1、处置长期股权投资、 固定资产、在建工程、无 形资产、其他长期资产产 生的损益	-314,241.94
2、各种形式的政府补贴	1,360,302.49
3、短期投资损益，但经 国家有关部门批准设立 的有经营的金额机构获 得的短期投资损益除外	520,541.56
4、扣除公司日常根据企 业会计制度规定计提的 资产减值准备后的其他 各项营业外收入、支出	6,923.67
5、所得税影响额	-284,465.64
6、少数股东损益	-25,548.74
合计	1,263,511.40

## 2.2.2 财务报表

## 2.2.2.1 资产负债表

编制单位：上海科华生物工程股份有限公司

2006年9月30日

单位：（人民币）元

项目	期末数		上年度末数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	142,475,169.39	55,399,805.28	182,311,721.31	121,835,249.36
短期投资	229,040.00	57,260.00		
应收票据			2,777,800.00	600,000.00
应收股利				
应收利息				
应收账款	73,816,185.79	18,709,967.99	62,783,329.59	15,340,433.35
其他应收款	3,704,489.00	860,301.34	2,671,907.97	386,243.37
预付账款	10,703,430.04	624,671.74	8,323,832.12	1,015,940.55
应收补贴款				
存货	44,133,405.10	13,929,855.45	37,204,397.00	11,452,633.54
待摊费用	61,389.90	17,889.90	168,424.00	
一年内到期的长期 债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	275,123,109.22	89,599,751.70	296,241,411.99	150,630,500.17
长期投资：				
长期股权投资	73,882,047.18	227,859,001.88	42,189,045.88	145,750,837.01
长期债权投资				
长期投资合计	73,882,047.18	227,859,001.88	42,189,045.88	145,750,837.01
合并价差	68,182,240.73		39,205,530.39	
固定资产：				
固定资产原价	179,578,448.59	72,375,960.05	167,313,544.22	68,609,189.26
减：累计折旧	65,582,953.07	12,225,475.08	58,206,665.48	9,780,547.22
固定资产净值	113,995,495.52	60,150,484.97	109,106,878.74	58,828,642.04
减：固定资产减 值准备				
固定资产净额	113,995,495.52	60,150,484.97	109,106,878.74	58,828,642.04
工程物资				
在建工程	10,107,315.20	9,790,539.70	4,604,388.54	1,150,267.40
固定资产清理				
固定资产合计	124,102,810.72	69,941,024.67	113,711,267.28	59,978,909.44
无形资产及其他资 产：				
无形资产	937,225.13	895,323.87	970,345.64	910,001.34
长期待摊费用	3,330,030.45	432,661.94	3,919,540.44	513,786.14
其他长期资产				
无形资产及其他资 产合计	4,267,255.58	1,327,985.81	4,889,886.08	1,423,787.48
递延税项：				
递延税款借项				

资产总计	477,375,222.70	388,727,764.06	457,031,611.23	357,784,034.10
流动负债：				
短期借款	30,000,000.00	10,000,000.00	16,770,000.00	
应付票据				
应付账款	28,622,697.96	4,912,182.22	17,715,959.55	4,255,107.83
预收账款	5,559,184.31	608,177.81	7,008,877.98	456,352.60
应付工资	54,614.00	2,114.00	58,320.00	
应付福利费	8,295,772.32	889,475.76	7,399,997.56	766,477.15
应付股利			3,086,711.81	
应交税金	9,395,616.51	4,767,878.28	8,943,368.40	4,755,694.18
其他应交款	100,533.40	28,676.42	71,596.64	38,208.85
其他应付款	3,935,578.90	894,718.77	10,769,284.52	3,366,764.26
预提费用	41,500.00	15,500.00	17,050.00	
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	86,005,497.40	22,118,723.26	71,841,166.46	13,638,604.87
长期负债：				
长期借款	6,000,000.00	6,000,000.00		
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	5,277,500.00	3,200,000.00	4,477,500.00	2,790,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	11,277,500.00	9,200,000.00	4,477,500.00	2,790,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	97,282,997.40	31,318,723.26	76,318,666.46	16,428,604.87
少数股东权益	22,465,431.90		39,928,709.00	
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	140,250,000.00	140,250,000.00	82,500,000.00	82,500,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	140,250,000.00	140,250,000.00	82,500,000.00	82,500,000.00
资本公积	111,932,749.06	111,932,749.06	161,017,808.77	161,017,808.77
盈余公积	42,468,174.77	33,570,750.26	42,469,912.14	33,570,750.26
其中：法定公益金			9,516,065.62	9,311,486.21
未分配利润	62,975,869.57	71,655,541.48	54,796,514.86	64,266,870.20
其中：现金股利				
未确认的投资损失				
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	357,626,793.40	357,409,040.80	340,784,235.77	341,355,429.23
负债和所有者权益（或股东权益）合计	477,375,222.70	388,727,764.06	457,031,611.23	357,784,034.10

## 2.2.2.2 本报告期利润及利润分配表

编制单位：上海科华生物工程股份有限公司

2006年7—9月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	89,052,708.63	22,018,233.59	77,286,306.86	17,596,696.03
减：主营业务成本	38,879,040.49	5,667,088.64	35,515,055.82	4,640,287.54
主营业务税金及附加	759,342.14	294,054.53	331,438.84	235,925.24
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	49,414,326.00	16,057,090.42	41,439,812.20	12,720,483.25
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	271,332.55	328,062.70	159,956.76	182,254.92
减：营业费用	11,225,082.19	1,348,657.19	15,703,544.68	890,264.05
管理费用	12,383,150.87	3,187,590.69	8,386,250.51	1,505,031.87
财务费用	100,675.82	-75,201.79	-2,240,650.83	-2,187,508.15
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	25,976,749.67	11,924,107.03	19,750,624.60	12,694,950.40
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	320,292.41	10,991,519.37	188,020.41	4,311,727.93
补贴收入	379,545.61	309,500.00	1,719,748.74	1,370,000.00
营业外收入	11,120.57		2,080.00	2,000.00
减：营业外支出	4,896.10		21,112.35	
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	26,682,812.16	23,225,126.40	21,639,361.40	18,378,678.33
减：所得税	3,880,202.75	1,854,086.50	2,764,248.66	2,084,554.68
少数股东损益	1,367,560.05		3,071,281.29	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	21,435,049.36	21,371,039.90	15,803,831.45	16,294,123.65

## 2.2.2.3 年初到报告期末利润及利润分配表

编制单位：上海科华生物工程股份有限公司

2006年1—9月

单位：（人民币）元

项目	年初到报告期末		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	240,441,823.40	61,392,185.07	218,336,930.65	53,841,022.03
减：主营业务成本	103,277,831.68	17,730,816.59	98,650,088.96	16,507,269.04
主营业务税金及附加	1,764,396.07	795,313.52	926,581.92	723,688.74
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	135,399,595.65	42,866,054.96	118,760,259.77	36,610,064.25
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	643,428.34	700,715.31	203,629.61	324,865.14
减：营业费用	34,446,431.26	3,782,451.04	37,577,926.11	2,262,335.18
管理费用	28,706,218.35	7,897,596.22	22,383,038.76	5,281,298.45
财务费用	-1,207,036.20	-1,079,534.33	-3,109,101.88	-3,188,039.43
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	74,097,410.58	32,966,257.34	62,112,026.39	32,579,335.19
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	-1,714,126.68	28,737,191.40	332,627.61	14,048,129.96

补贴收入	825,002.49	309,500.00	2,157,267.34	1,370,000.00
营业外收入	50,855.12	2,200.00	5,878.00	2,000.00
减：营业外支出	153,006.11	341.50	256,906.15	
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	73,106,135.40	62,014,807.24	64,350,893.19	47,999,465.15
减：所得税	10,995,815.61	5,126,135.96	9,448,790.03	5,067,212.40
少数股东损益	4,432,702.45		12,521,285.73	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	57,677,617.34	56,888,671.28	42,380,817.43	42,932,252.75
加：年初未分配利润	54,796,514.86	64,266,870.20	53,775,599.06	61,665,245.67
其他转入	1,737.37			
六、可供分配的利润	112,475,869.57	121,155,541.48	96,156,416.49	104,597,498.42
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	112,475,869.57	121,155,541.48	96,156,416.49	104,597,498.42
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	41,250,000.00	41,250,000.00	48,125,000.00	48,125,000.00
转作资本（或股本）的普通股股利	8,250,000.00	8,250,000.00		
八、未分配利润	62,975,869.57	71,655,541.48	48,031,416.49	56,472,498.42
利润表（补充资料）				
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				

## 2.2.2.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：上海科华生物工程股份有限公司

2006年1 - 9月

单位：（人民币）元

项目	年初到报告期末	
	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售产品、提供劳务收到的现金	269,329,864.25	68,473,061.00
收到的税费返还	130,578.80	
收到的其他与经营活动有关的现金	6,696,580.02	2,793,510.02
现金流入小计	276,157,023.07	71,266,571.02
购买商品、接受劳务支付的现金	109,527,379.42	18,582,005.42
支付给职工以及为职工支付的现金	28,088,924.23	5,876,759.72
支付的各项税费	37,084,807.74	13,488,508.21
支付的其他与经营活动有关的现金	43,223,764.07	6,633,209.19
现金流出小计	217,924,875.46	44,580,482.54
经营活动产生的现金流量净额	58,232,147.61	26,686,088.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金	2,115,291.10	564,164.82
取得投资收益所收到的现金	6,012.00	6,012.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	137,295.61	
收到的其他与投资活动有关的现金	357,655.05	
现金流入小计	2,616,253.76	570,176.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18,207,557.49	12,205,858.84
投资所支付的现金	57,241,947.19	56,502,242.19
支付的其他与投资活动有关的现金	925,959.10	
现金流出小计	76,375,463.78	68,708,101.03
投资活动产生的现金流量净额	-73,759,210.02	-68,137,924.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金	495,000.00	
借款所收到的现金	36,400,000.00	16,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,805,300.00	1,097,500.00
现金流入小计	38,700,300.00	17,097,500.00
偿还债务所支付的现金	15,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46,947,294.81	41,524,350.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	551,000.00	551,000.00
现金流出小计	62,998,294.81	42,075,350.00
筹资活动产生的现金流量净额	-24,297,994.81	-24,977,850.00
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	-11,494.70	-5,758.35
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-39,836,551.92	-66,435,444.08
<b>现金流量表补充资料</b>		
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	57,677,617.34	56,888,671.28
加：计提的资产减值准备	1,063,059.67	374,201.93
固定资产折旧	7,568,319.00	2,451,416.36
无形资产摊销	25,147.49	14,677.47
长期待摊费用摊销	589,509.99	81,124.20
待摊费用减少（减：增加）	86,529.10	-17,889.90



预提费用增加(减:减少)	-36,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	109,074.66	341.50
固定资产报废损失		
财务费用	325,856.49	178,207.14
投资损失(减:收益)	1,714,126.68	-28,737,191.40
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	-7,183,361.40	-2,477,221.91
经营性应收项目的减少(减:增加)	-17,785,043.80	-3,177,010.73
经营性应付项目的增加(减:减少)	9,644,609.94	1,106,762.54
其他		
少数股东损益	4,432,702.45	
经营活动产生的现金流量净额	58,232,147.61	26,686,088.48
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	142,475,169.39	55,399,805.28
减:现金的期初余额	182,311,721.31	121,835,249.36
加:现金等价物期末余额		
减:现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-39,836,551.92	-66,435,444.08

## 2.3 股本变动和股东持股情况

### 2.3.1 报告期末股东总人数及前十名无限售条件流通股股东持股情况表

报告期末股东总数	8,220	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有无限售条件流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
中国建设银行-中小企业板交易型开放式指数基金	4,313,514.00	A股
中国银行-华夏回报二号证券投资基金	3,506,545.00	A股
中国建设银行-交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	1,883,721.00	A股
兴华证券投资基金	1,730,260.00	A股
中国农业银行-富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	1,600,000.00	A股
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002深	1,376,964.00	A股
中国建设银行-工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	1,214,522.00	A股
海通-汇丰-MERRILL LYNCH	973,085.00	A股

INTERNATIONAL		
中国银行 - 华夏回报证券投资 基金	806,565.00A股	
中国太平洋财产保险 - 传统 - 普通保险产品-013C-CT001深	792,577.00A股	

### 2.3.2 报告期内限售股份持有人持股变动情况

	限售股份持有人持股总数 (1) = (2) + (3)	限售股份持有人所持有有限售条件股份数量 (2)	限售股份持有人所持无限售条件股份数量 (3)
期初数	90,350,100	90,310,800	39,300
本期增加	0	0	0
本期减少	36,400	0	36,400
期末数	90,313,700	90,310,800	2,900
持股变动情况说明	上述限售股份持有人所持股份减少均系其出售无限售条件股份所致，出售股份遵守了相关法律法规的规定，不存在违反法律法规、公司章程以及其在股权分置改革过程中做出的承诺的行为。		

## §3 管理层讨论与分析

### 3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

从年初至本报告期末，公司经营情况正常，实现主营业务收入24044万元，净利润5768万元，分别较上年同期增长10.12%和36.09%。收入增长的主要原因是：2006年1-9月，公司加大了产品推广力度，诊断试剂及自产医疗仪器产品的销售均保持了稳健增长。同时，得益于生产规模效应及对子公司上海科华生物技术有限公司股权收购的完成，进一步提升了公司整体盈利能力，使公司净利润实现较快增长。

#### 3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额10%以上的主营行业或产品情况

适用 不适用

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况			
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)
生物制品业	24,044.18	10,327.78	56.31
主营业务分产品情况			
体外临床诊断试剂	16,040.13	4,577.01	70.47
医疗仪器	7,450.17	5,497.06	26.01
其他	553.88	253.71	53.89
其中：关联交易	1.75	0.61	64.79

#### 3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

适用 不适用

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.1.5 主营业务盈利能力（利润率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

适用 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

1. 开展投资者关系管理的具体情况：报告期内，公司继续按照《上市公司投资者关系管理指引》的要求，由专人负责投资者关系管理工作，通过网络、电话沟通、传真等途径加强上市公司和投资者之间的沟通，以使更多投资者及时知悉了解公司已公开的重大信息。同时，在与特定投资者进行直接沟通时，公司严格遵守公平信息披露的原则，保障所有投资者在获取上市公司未公开信息方面具有同等的权利。

2. 其他重大事项：（1）关于公司将上海科华生物技术有限公司GMP 厂房改建扩产酶联反应试剂技术改造项目节余募集资金用于补充科华技术流动资金之事宜，详见公司2006年8月1日披露于《证券时报》和巨潮资讯网上的临2006-032号公告。根据于2006年8月22日通过的公司2006 年度第一次临时股东大会决议，项目节余募集资金金814.22万元已全部用于补充科华技术流动资金（2）关于公司控股子公司上海科华实验系统有限公司（以下简称“实验系统公司”）购买座落于上海钦州北路1198号85号楼第二层厂房实施医用分析检验仪器产业化项目之事宜，详见公司发布的2005-028号公告。相关产权过户手续已于2006年8月1日完成，实验系统公司取得了上海市房屋土地资源管理局颁发的沪房地徐字2006第019667号房地产权证。（3）根据公司三届九次董事会决议，2006年9月28日，本公司与上海浦东发展银行闵行支行签署了《保证合同》，为上海科华企业发展有限公司提供200万元的连带责任保证担保。期限自2006年9月28日至2007年3月27日。（4）根据实验系统公司2006年第一次临时股东会决议，2006年8月15日，实验系统公司与上海银行永康支行签署了《借款合同》，为本公司之控股子公司上海科华生物技术有限公司提供100万元的连带责任保证担保。借款人履行债务的期限自2006年8月15日至2007年6月15日。

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用 不适用

公司下属控股子公司上海科华企业发展有限公司于2006年8月出资50万元投资设立了上海亿普商务咨询有限公司，取得了其100%的股权并纳入合并范围。

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用 不适用

3.5 对2006年度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

对2006年度经营业绩的预计	净利润比上年增长30%以上	
	净利润比上年增长30%-40%	
上年经营业绩	净利润	56,427,520.33
	每股收益	0.68
业绩变动的的原因说明	市场需求不断增长及市场推广力度的增强	

### 3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

适用 不适用

### 3.7 原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

适用 不适用

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
截止股权分置改革说明书公告之日同时持有公司流通股股份和非流通股股份的股东	自公司股权分置改革方案公告之日起至2005年12月31日止不再买卖公司流通股股份，并放弃其在本次股权分置改革相关股东会议作为流通股股东的表决权	严格履行承诺
股东唐伟国、沙立武、徐显德	(1) 其所持有的非流通股股份自股权分置改革方案实施之日起，在24个月内不上市交易或者转让，在上述禁售期满后的第一个12个月内通过深圳证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占科华生物股份总数的比例不超过1%，并且，在上述禁售期满后第一个12个月内，只有当二级市场股票价格不低于股权分置改革方案实施后的前五个交易日平均收盘价格的110%时，才可以上市流通。(期内若公司发生派息、送配股、资本公积金转增股权等除权除息事项的，应对前述承诺的公司股价作除权除息处理)；(2) 承诺将在以后年度对科华生物的利润分配和资本公积转增股本事宜提出如下议案：在2005年度提出以资本公积金每10股转增不低于5股的议案；在未来三年内(2005、2006和2007年)，提出年利润分配比例不低于当年新增可供分配利润的70%的利润分配议案。	严格履行承诺

### 3.8 非经营性资金占用及清欠情况

适用 不适用

### 3.9 募集资金项目进展缓慢的情况说明

适用 不适用

上海科华生物工程股份有限公司

董事长：唐伟国

二00六年十月二十四日