



深圳市海王生物工程股份有限公司

2006 年第三季度报告



NEPTUNUS

深圳市海王生物工程股份有限公司

SHENZHEN NEPTUNUS BIOENGINEERING CO., LTD.



深圳市海王生物工程股份有限公司

2006 年第三季度报告

§1 重要提示

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

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对 2006 年第 3 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 公司第三届董事局以通讯表决的方式召开第四十九次会议，审议通过了公司 2006 年第 3 季度报告。

1.4 公司 2006 年第 3 季度财务报告未经审计。

1.5 本公司董事局主席张思民先生、总经理刘占军先生、财务总监沈大凯先生及会计机构负责人吕恒新先生声明：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	海王生物	
股票代码	000078	
	董事局秘书	证券事务代表
姓名	戴奉祥	慕凌霞
联系地址	深圳市南山区科技园高新技术北区朗山二路海王工业城	深圳市南山区科技园高新技术北区朗山二路海王工业城
电话	0755-26980336	0755-26980336
传真	0755-26968995	0755-26968995
电子信箱	sz000078@vip.sina.com	sz000078@vip.sina.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

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	3,583,354,881.79	3,986,122,448.19	-10.10%
股东权益(不含少数股东权益)	707,013,431.59	689,325,625.64	2.57%
每股净资产	1.49	2.07	-28.02%
调整后的每股净资产	1.48	2.06	-28.16%
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	8,903,231.94	16,922,552.24	3,210.56%
每股收益	0.02	0.06	-66.67%
每股收益(注)	-	-	-
净资产收益率	1.21%	3.84%	增长0.02个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率	1.36%	3.18%	增长1.22个百分点

注：每股净资产和调整后的每股净资产比上年度末减少的原因：由于本年度公司实施股权分置改革，股本由年初33,270万股增至47,500.8万股，导致两项指标下降。报告期每股收益增长率亦受股本增加的影响。

单位：人民币 元

非经常性损益项目	金额(2006年1-9月)
补贴收入	193,777.43
营业外收入	3,691,913.54
营业外支出	-2,492,765.15
转让亚洲资源股票损失	-27,505,070.01
转让长春海王股权取得的收益	37,169,825.73
长期股权投资差额摊销	-6,407,162.05
合计	4,650,519.49

2.2.2 财务报表

2.2.2.1 资产负债表(附后)

2.2.2.2 利润及利润分配表(附后)



2.2.2.3 现金流量表（附后）

2.3 报告期末股东总数及前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数	56,228	
前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件股份的数量	种类（A、B、H股或其它）
中国银行－易方达平稳增长证券投资基金	12,196,837	A股
交通银行－科汇证券投资基金	8,774,347	A股
王燕燕	2,990,301	A股
徐佳杰	2,300,000	A股
王和凤	1,602,837	A股
阮天蓁	1,419,358	A股
卢德俊	1,306,110	A股
王立祠	1,164,434	A股
王恒山	1,050,000	A股
孙忠懿	1,008,926	A股

§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

2006 年 1-9 月份，公司累计实现利润总额 3,106.71 万元，较上年同期-6,075.53 万元，增加 9,182.24 万元；累计实现净利润 2,711.80 万元，较上年同期-7,413.61 万元，增加 10,125.41 万元，主要原因是 2006 年公司生产经营正常，未计提大额减值准备。报告期末，公司股东权益达 70,701.34 万元，比年初 68,932.56 万元，增加 1,768.78 万元，主要原因是公司实现盈利。

报告期内公司所属行业和主营业务没有发生变化。2006 年第 3 季度，公司一方面继续贯彻以经营性现金流和盈利能力提升为核心的基本方针，另一方面围绕着公司发展战略与年度经营计划，加强资源整合，提高经营效率，扩大产品销售；同时坚持开拓创新，加快新产品研发与新项目工程建设进度，提高核心竞争力，以实现公司快速、健康、持续的发展。



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 (%)
制造业：药品	31,346.04	18,169.00	42.04%
制造业：保健品、食品	5,272.84	1,649.61	68.71%
医药商业流通	171,956.61	160,325.80	6.76%
其中：关联交易	7,911.45	6,419.52	18.86%

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（毛利率）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

1、报告期内公司控股子公司深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司规模为100万人的疫苗生产车间通过GMP现场认证，开始进行流行性感亚单位流感疫苗的生产（详见本公司2006年9月5日相关公告）。

2、报告期内，深圳发展银行上步支行因深圳市智雄电子有限公司（以下简称：“智



雄电子”）债务纠纷起诉智雄电子、本公司及有关各方的案件已开庭审理，本公司积极应诉以维护公司权益。目前该案尚未判决（详见本公司2006年8月22日及10月11日公告）。

3、报告期内，公司获悉中国光大银行南山支行因债务纠纷，向深圳市中级人民法院申请财产保全，查封了本公司两家控股子公司的股权及大股东深圳海王集团股份有限公司持有的本公司的部分法人股。经协商，本公司已与中国光大银行达成和解意向，中国光大银行已于2006年10月初递交了解除查封的申请。目前深圳市中级人民法院正在办理解除查封相关手续（详见本公司2006年10月11日相关公告）。

4、报告期后，中国建设银行深圳分行因智雄电子贷款逾期未能偿还，根据其与公司签订的《保证合同》要求本公司履行担保责任代智雄电子偿还贷款。经协商，本公司代智雄电子偿还了建行的 5,000 万元贷款（详见本公司 2006 年 10 月 14 日相关公告）。

非经营性资金占用及清欠进展情况

适用 不适用

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

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 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司管理层初步预计 2006 年度公司累计净利润为盈利，具体盈利情况将在 2006 年度结束后及时公告。请广大投资者注意投资风险。

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	履约情况	承诺履行情况
深圳海王集团股份有限公司	若公司2006年净利润低于4,000万元或者年度财务报告被出具非标准无保留意见的审计报告,则控股股东海王集团承诺在年报公告后10个交易日内提出股份追送议案,以资本公积金1,600万元向追加对价股权登记日登记在册的无限售条件的流通股股东定向转增,并保证在审议该议案的股东大会上投赞成票。	未达到履约条件	拟严格履约
深圳海王集团股份有限公司	若公司2007年净利润低于10,000万元或者年度财务报告被出具非标准无保留意见的审计报告,则控股股东海王集团承诺在年报公告后10个交易日内提出股份追送议案,以资本公积金3,500万元向追加对价股权登记日登记在册的无限售条件的流通股股东定向转增,并保证在审议该议案的股东大会上投赞成票。	未达到履约条件	拟严格履约
深圳海王集团股份有限公司	持有的非流通股份自获得上市流通权之日起,在48个月内不上市交易或转让;	履约中	海王集团已申请锁定相关股份,并严格履行承诺。
深圳海王集团股份有限公司	48个月届满后,出售价格不低于每股10元(若自非流通股份获得上市流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等事项,则对该价格作相应处理)	未达到履约条件	拟严格履约
深圳海王集团股份有限公司	将在公司2006年度股东大会提出以资本公积金向全体股东每10股至少转增3股的议案并保证投赞成票。若当年触发追加对价安排,则上述转增方案将在追加对价安排完成后实施。	未达到履约条件	拟严格履约

3.8 截止本次季报公告日,未进入股改程序公司的情况说明

适用 不适用

深圳市海王生物工程股份有限公司

董事局主席:张思民

2006年10月26日

深圳市海王生物工程股份有限公司

资产负债表

2006年9月30日

单位：人民币元

资产	注释	期末数		期初数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
流动资产：					
货币资金		844,770,392.39	94,631,845.50	1,116,656,237.61	91,492,052.44
短期投资		91,049.28		148,161,666.09	
应收票据		14,162,424.99		56,736,060.38	
应收股利					
应收利息					
应收帐款		665,890,086.26		503,976,136.88	
其他应收款		203,841,088.29	405,683,320.68	288,215,161.51	759,828,825.01
预付帐款		453,520,984.53	150,628,343.32	507,162,256.12	154,917,565.77
应收补贴款					
存货		285,603,713.79		324,696,105.19	
待摊费用		747,851.14		623,745.00	
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		2,468,627,590.67	650,943,509.50	2,946,227,368.78	1,006,238,443.22
长期投资：					
长期股权投资		202,524,319.23	703,532,571.66	169,722,534.15	479,618,774.92
长期债权投资					
长期投资合计		202,524,319.23	703,532,571.66	169,722,534.15	479,618,774.92
其中：合并价差					
股权投资差额		132,239,027.63	109,011,087.97	138,646,189.68	115,335,944.51
长期投资合计		202,524,319.23	703,532,571.66	169,722,534.15	479,618,774.92
固定资产：					
固定资产原价		804,499,492.77	20,428,171.15	844,040,891.30	20,428,171.15
减：累计折旧		245,454,134.13	8,282,853.75	218,769,327.71	7,571,505.18
固定资产净值		559,045,358.64	12,145,317.40	625,271,563.59	12,856,665.97
减：固定资产减值准备					
固定资产净额		559,045,358.64	12,145,317.40	625,271,563.59	12,856,665.97
固定资产清理					
在建工程		197,861,612.62		95,432,222.18	
固定资产合计		756,906,971.26	12,145,317.40	720,703,785.77	12,856,665.97
无形资产及其他资产：					
无形资产		153,284,739.35	8,939,985.23	145,588,301.35	9,356,875.76
长期待摊费用		2,011,261.28		3,880,458.14	1,111,116.46
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		155,296,000.63	8,939,985.23	149,468,759.49	10,467,992.22
递延税项：					
资产总计		3,583,354,881.79	1,375,561,383.79	3,986,122,448.19	1,509,181,876.33

公司法定代表人：张思民

主管会计工作负责人：沈大凯

会计机构负责人：吕恒新

深圳市海王生物工程股份有限公司

资产负债表(续)

2006年9月30日

单位：人民币元

负债及股东权益	注释	期末数		期初数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
流动负债：					
短期借款		1,020,170,000.00	359,800,000.00	1,289,370,000.00	475,000,000.00
应付票据		912,755,972.77	90,000,000.00	1,040,858,949.10	90,000,000.00
应付帐款		428,700,570.54		548,455,180.37	
预收帐款		14,038,110.81		74,156,579.85	
应付工资		1,776,622.63		1,861,962.96	
应付福利费		3,300,918.82		4,064,336.37	
应付股利		329,967.88	329,967.88	329,967.88	329,967.88
应交税金		(173,660.23)		(24,126,679.86)	(4,886.45)
其他应交款		127,532.44		153,559.63	
其他应付款		110,178,170.35	66,519,312.92	90,858,267.77	110,124,974.09
预提费用		1,348,106.21		22,409,907.09	
预计负债		107,322,000.00	107,322,000.00	107,322,000.00	107,322,000.00
递延收益		24,150,735.70	23,250,735.70	24,150,735.70	23,250,735.70
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		2,624,025,047.92	647,222,016.50	3,179,864,766.86	806,022,791.22
长期负债：					
长期借款		130,000,000.00			
应付债券					
长期应付款					
专项应付款		1,000,000.00		1,000,000.00	
其他长期负债					
长期负债合计		131,000,000.00		1,000,000.00	
负债合计		2,755,025,047.92	647,222,016.50	3,180,864,766.86	806,022,791.22
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		2,755,025,047.92	647,222,016.50	3,180,864,766.86	806,022,791.22
少数股东权益		121,316,402.28		115,932,055.69	
股东权益：					
股本		475,008,000.00	475,008,000.00	332,700,000.00	332,700,000.00
资本公积		1,128,102,193.37	1,128,102,193.37	1,271,552,570.18	1,271,552,570.18
盈余公积		22,876,314.86	22,876,314.86	22,876,314.86	22,876,314.86
其中：法定公益金		7,625,438.27	7,625,438.27	7,625,438.27	7,625,438.27
未分配利润		(907,889,637.63)	(897,647,140.94)	(935,007,790.11)	(923,969,799.93)
累计子公司未弥补亏损		(11,083,439.01)		(2,795,469.29)	
股东权益合计		707,013,431.59	728,339,367.29	689,325,625.64	703,159,085.11
负债及股东权益总计		3,583,354,881.79	1,375,561,383.79	3,986,122,448.19	1,509,181,876.33

公司法定代表人：张思民

主管会计工作负责人：沈大凯

会计机构负责人：吕恒新

深圳市海王生物工程股份有限公司

利润及利润分配表

2006年1-9月

单位：人民币元

项目	注释	本期累计数		上年同期数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
一、主营业务收入		2,085,754,890.71		2,313,455,152.47	
减：主营业务成本		1,801,444,144.90		2,024,550,306.20	
主营业务税金及附加		3,327,750.06		3,899,734.01	
二、主营业务利润		280,982,995.75		285,005,112.26	
加：其他业务利润		4,264,134.63		6,283,848.81	
减：营业费用		110,821,911.87		154,030,605.67	
管理费用		115,662,418.75	13,692,741.51	93,397,652.80	10,558,126.92
财务费用		36,936,456.83	13,881,675.18	34,012,655.37	9,510,982.17
三、营业利润		21,826,342.93	(27,574,416.69)	9,848,047.23	(20,069,109.09)
加：投资收益		2,101,808.64	54,243,664.74	(88,836,746.56)	(57,001,688.35)
补贴收入		5,939,777.43	11,488.64	17,210,000.00	
营业外收入		3,691,913.54	800.00	2,046,826.31	
减：营业外支出		2,492,765.15	358,877.70	1,023,392.97	28,484.50
四、利润总额		31,067,077.39	26,322,658.99	(60,755,265.99)	(77,099,281.94)
减：所得税		6,650,680.01		5,171,034.46	
少数股东损益		6,303,209.44		9,084,795.32	
未弥补子公司亏损		(9,004,964.54)		(874,969.77)	
五、净利润		27,118,152.48	26,322,658.99	(74,136,126.00)	(77,099,281.94)
加：年初未分配利润		(935,007,790.11)	(923,969,799.93)	37,816,447.35	42,354,164.98
其他转入					
六、可供分配利润		(907,889,637.63)	(897,647,140.94)	(36,319,678.65)	(34,745,116.96)
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取福利及奖励基金					
七、可供股东分配的利润		(907,889,637.63)	(897,647,140.94)	(36,319,678.65)	(34,745,116.96)
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		(907,889,637.63)	(897,647,140.94)	(36,319,678.65)	(34,745,116.96)

补充资料：

项目	本期累计数		上年同期数	
	合并数	公司数	合并数	公司数
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	9,664,755.72	9,664,755.72		
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				

深圳市海王生物工程股份有限公司

利润及利润分配表

2006年7-9月

单位：人民币元

项目	注释	本期累计数		上年同期数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
一、主营业务收入		699,574,058.31		786,007,318.12	
减：主营业务成本		600,041,573.96		693,184,734.91	
主营业务税金及附加		1,015,057.79		1,155,607.93	
二、主营业务利润		98,517,426.56		91,666,975.28	
加：其他业务利润		1,304,511.42		2,948,026.71	
减：营业费用		40,617,145.32		51,722,033.53	
管理费用		40,272,996.24	2,545,549.70	30,720,299.58	3,502,751.72
财务费用		8,344,754.51	4,826,541.63	10,312,577.92	2,090,760.28
三、营业利润		10,587,041.91	(7,372,091.33)	1,860,090.96	(5,593,512.00)
加：投资收益		(2,412,195.92)	15,815,055.08	18,817,780.11	24,317,381.51
补贴收入		2,016,667.00		600,000.00	
营业外收入		1,922,953.79		361,271.70	
减：营业外支出		1,824,511.11	358,877.70	114,883.17	
四、利润总额		10,289,955.67	8,084,086.05	21,524,259.60	18,723,869.51
减：所得税		4,805,173.38		1,341,418.49	
少数股东损益		1,701,462.19		1,734,930.90	
未弥补子公司亏损		(4,801,367.42)		(384,056.85)	
五、净利润		8,584,687.52	8,084,086.05	18,831,967.06	18,723,869.51
加：年初未分配利润					
其他转入					
六、可供分配利润		8,584,687.52	8,084,086.05	18,831,967.06	18,723,869.51
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取福利及奖励基金					
七、可供股东分配的利润		8,584,687.52	8,084,086.05	18,831,967.06	18,723,869.51
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		8,584,687.52	8,084,086.05	18,831,967.06	18,723,869.51

公司法定代表人：张思民

主管会计工作负责人：沈大凯

会计机构负责人：吕恒新

深圳市海王生物工程股份有限公司

现金流量表 2006年1-9月

单位:人民币元

项目	注释	本期累计数	
		合并数	公司数
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		2,208,011,638.78	
收到税费返还		9,859.90	
收到的其他与经营活动有关的现金		860,743,917.36	158,148,023.83
现金流入小计		3,068,765,416.04	158,148,023.83
购买商品、接受劳务支付的现金		2,079,252,796.77	806.70
支付给职工以及为职工支付的现金		79,854,567.42	2,456,095.51
支付的各项税费		43,787,129.40	352,818.41
支付的其他与经营活动有关的现金		848,948,370.21	61,062,108.23
现金流出小计		3,051,842,863.80	63,871,828.85
经营活动产生的现金流量净额		16,922,552.24	94,276,194.98
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		168,200,000.00	63,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		24,430.91	
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		46,434,736.21	
收到的其它与投资活动有关的现金		3,803.05	
现金流入小计		214,662,970.17	63,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		110,788,515.28	
投资所支付的现金		6,287,608.00	20,000,000.00
支付的其它与投资活动有关的现金		114,047.32	
现金流出小计		117,190,170.60	20,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		97,472,799.57	43,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东权益投资收到的现金			
借款所收到的现金		1,374,610,000.00	560,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		2,002,577,582.80	88,856,100.00
现金流入小计		3,377,187,582.80	648,856,100.00
偿还债务所支付的现金		1,513,810,000.00	674,909,682.82
分配股利利润或偿还利息所支付的现金		52,061,050.34	18,077,819.10
其中：子公司支付少数股东的股利		600,000.00	
减少注册资本所支付的现金			
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金		2,077,268,140.17	90,005,000.00
现金流出小计		3,643,139,190.51	782,992,501.92
筹资活动产生的现金流量净额		(265,951,607.71)	(134,136,401.92)
四、汇率变动对现金的影响额			
五、现金及现金等价物净增加额		(151,556,255.90)	3,139,793.06

公司法定代表人：张思民

主管会计工作负责人：沈大凯

会计机构负责人：吕恒新

深圳市海王生物工程股份有限公司

现金流量表（附表）

2006年1-9月

单位：人民币元

项目	注释	本期累计数	
		合并数	公司数
一、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			
融资租赁固定资产			
二、将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润		27,118,152.48	26,322,658.99
加：少数股东损益		6,303,209.44	
未弥补子公司亏损		(9,004,964.54)	
计提的资产减值准备		1,049,716.15	
固定资产折旧		33,226,445.43	711,348.57
无形资产摊销		6,349,101.97	416,890.53
长期待摊费用摊销		1,869,196.86	1,111,116.46
待摊费用减少		(124,106.14)	
预提费用增加		(21,061,800.88)	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		(2,592,167.73)	
固定资产报废损失		282,554.43	
财务费用		36,936,456.83	13,881,675.18
投资损失		(2,101,808.64)	(54,243,664.74)
递延税款贷项			
存货的减少		39,092,391.40	
经营性应收项目的减少		18,675,030.82	149,676,944.71
经营性应付项目的增加		(119,094,855.64)	(43,600,774.72)
其他			
经营活动产生的现金流量净额		16,922,552.24	94,276,194.98
三、现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额		177,799,564.26	4,631,845.50
减：现金的期初余额		329,355,820.16	1,492,052.44
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		(151,556,255.90)	3,139,793.06

公司法定代表人：张思民

主管会计工作负责人：沈大凯

会计机构负责人：吕恒新