

华兰生物工程股份有限公司

HUALAN BIOLOGICAL ENGINEERING, INC.

2005 年半年度报告



二 00 五年八月

重要提示

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

独立董事于鸿君先生因工作原因未出席董事会，委托独立董事李德富先生代为出席并行使表决权。

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

公司半年度财务报告未经审计，经公司二届董事会第九次会议审议通过。

目 录

一、公司基本情况.....	4
二、股本变动和主要股东持股情况.....	6
三、董事、监事、高级管理人员情况.....	8
四、管理层讨论与分析.....	9
五、重要事项.....	14
六、财务报告（未经审计）.....	19
七、备查文件.....	43

一、 公司基本情况

(一) 公司法定中文名称：华兰生物工程股份有限公司

中文简称：华兰生物

公司法定英文名称：HUALAN BIOLOGICAL ENGINEERING, INC.

英文简称：HUALAN

(二) 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：华兰生物

股票代码：002007

(三) 公司注册地址：河南省新乡市华兰大道甲 1 号

公司办公地址：河南省新乡市华兰大道甲 1 号

邮政编码：453003

公司网址：<http://www.hualanbio.com>

公司电子信箱：hualan@hualanbio.com

(四) 法定代表人姓名：安康

(五) 公司董事会秘书：范蓓

联系电话：0373-5056905

传 真：0373-5056911

联系地址：河南省新乡市华兰大道甲 1 号

电子信箱：hualan@hualanbio.com

(六) 公司投资者关系管理负责人：安康

联系电话：0373-5056905

传 真：0373-5056911

联系地址：河南省新乡市华兰大道甲 1 号

电子信箱：hualan@hualanbio.com

(七) 公司选定信息披露媒体

中国证监会指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

定期报告刊登报刊：《证券时报》

半年度报告备置地点：公司证券部

(八) 其他有关资料

公司首次注册登记日期：1992 年 3 月 20 日

最近一次变更注册登记日期：2004 年 12 月 6 日

注册登记地点：河南省新乡市华兰大道甲 1 号

企业法人营业执照注册号：企股豫总字第 000001 号

税务登记号码：410702614914114

公司聘请的会计师事务所名称：北京中洲光华会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市复兴门内大街 158 号远洋大厦

(九) 主要财务数据和指标

金额单位：人民币元

项目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	本报告期末比年初增减 (%)
流动资产	333,879,932.91	458,863,324.33	-27.24
流动负债	71,279,298.56	80,894,065.89	-11.89
总资产	575,488,483.42	644,014,832.49	-10.64
股东权益(不含少数股东权益)	496,569,184.86	500,480,766.60	-0.78
每股净资产	4.94	7.47	-33.87
调整后每股净资产	4.94	7.47	-33.87
项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	22,888,418.26	24,169,694.72	-5.30
扣除非经常性损益后的净利润	23,066,754.00	23,916,609.41	-3.55
每股收益 ^{注 1}	0.23	0.36	-36.11
净资产收益率 (%)	4.61	5.00	下降了 0.39 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	54,352,901.37	18,575,716.25	192.60

注 1：报告期每股收益以 10,050 万股计算；上年同期每股收益以 6,700 万股计算。

注：非经常性损益项目及其金额

金额单位：人民币元

非经常性损益项目	金 额
营业外收支净额	-209,806.75
营业外收支对所得税影响	31,471.01
合 计	-178,335.74

二、 股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股本结构情况

单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)		本次变动后
		公积金转股	小计	
一、未上市流通股份				
1、发起人股份	45,000,000	22,500,000	22,500,000	67,500,000
其中：				
国家持有股份				
境内法人持有股份	33,750,000	16,875,000	16,875,000	50,625,000
境外法人持有股份	11,250,000	5,625,000	5,625,000	16,875,000
其他				
2、募集法人股份				
3、内部职工股				
4、优先股或其他				
未上市流通股份合计	45,000,000	22,500,000	22,500,000	67,500,000
二、已上市流通股份				
1、人民币普通股	22,000,000	11,000,000	11,000,000	33,000,000
2、境内上市的外资股				
3、境外上市的外资股				
4、其他				
已上市流通股份合计	22,000,000	11,000,000	11,000,000	33,000,000
三、股份总数	67,000,000	33,500,000	33,500,000	100,500,000

本期股份总数及结构变动情况说明：

2005年3月，经公司股东大会审议通过，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；并于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。

(二) 报告期期末股东总数：截止2005年6月30日交易结束，公司股东总数为：12,827户。

(三) 前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数	12,827					
前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	报告期内增 减	报告期末持股 数量	比例 (%)	股份类别 (已流通或 未流通)	质押或冻 结的股份 数量	股东性质(国 有股东或外 资股东)
新乡市华兰生物技术有限公司	7,515,000	22,545,000	22.43	未流通	0.00	其他
苏州金康工贸发展有限公司	6,435,000	19,305,000	19.21	未流通	0.00	其他
香港科康有限公司	5,625,000	16,875,000	16.79	未流通	0.00	外资股东
北京东方世辰生物技术有限公司	1,800,000	5,400,000	5.37	未流通	0.00	其他
成都夸常科技有限公司	1,125,000	3,375,000	3.36	未流通	0.00	其他
中国银行-金鹰成份股优选证券投资 基金	599,400	1,388,200	1.39	已流通	0.00	其他
中国建设银行-长城久恒平衡型 证券投资基金	782,972	782,972	0.78	已流通	0.00	其他
交通银行-金鹰中小盘精选证券 投资基金	220,873	220,873	0.22	已流通	0.00	其他
孙海波	143,700	143,700	0.14	已流通	0.00	其他
胡仕远	132,800	132,800	0.13	已流通	0.00	其他
前十名流通股股东持股情况						
股东名称(全称)	期末持有流通股的数量		种类(A、B、H股或其它)			
中国银行-金鹰成份股优选证券 投资基金	1,388,200		A股			
中国建设银行-长城久恒平衡型 证券投资基金	782,972		A股			
交通银行-金鹰中小盘精选证券 投资基金	220,873		A股			
孙海波	143,700		A股			
胡仕远	132,800		A股			
周维纾	110,961		A股			
周祥美	102,500		A股			
湖北人信房地产开发有限公司	100,000		A股			
徐广华	94,989		A股			
许习全	87,550		A股			
上述股东关联关系或一致行动关 系的说明	<p>公司前十大股东中第一大股东华兰技术与第三大股东香港科康的实际控制人为本公司董事长安康先生；第二大股东苏州金康的实际控制人为安康的母亲陈元兰女士；此外香港科康的第二大股东为本公司董事邹方霖先生；而本公司第五大股东成都夸常的股东为邹方霖先生和其夫人李北宁女士；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的妹妹，也存在一致行动的可能；因此，本公司第一、二、三、四、五大股东之间存在关联关系，属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司前十名流通股股东中，金鹰成份股优选证券投资基金和金鹰中小盘精选证券投资基金同属金鹰基金管理有限公司，未知其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于《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。</p>					
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明						
股东名称	约定持股期限					
无	无					

(四) 公司控股股东或实际控制人情况：

公司控股股东为新乡市华兰生物技术有限公司,实际控制人为董事长安康先生,公司控股股东或实际控制人报告期内没有发生变化。

三、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内,董事、监事、高级管理人员未持有本公司股票。

(二) 报告期内,董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

公司二届六次董事会接受了邹方霖先生辞去公司总经理的辞职申请。

四、 管理层讨论与分析

（一）报告期内经营成果与财务状况简要分析：

1、 公司经营业绩情况

报告期内公司实现主营业务收入 17,372.94 万元，比去年同期增长 6.01%；实现净利润 2,288.84 万元，比去年同期降低了 5.30%。

主营业务收入增加的原因是：报告期内公司加大了除人血白蛋白外其它制品的销售力度，其它制品实现主营收入为 3,194.99 万元，较上年同期增长 60.03%，占当期收入的比例由上年同期的 12%提高到今年的 18%以上，公司产品结构更加合理。

净利润较去年同期略有降低的原因是：由于国家税收政策的调整，公司所用原料血浆进项税额无法抵扣，致使原料成本较去年同期增加 1,045 万元，影响净利润 888 万元。若扣除税收政策的影响，报告期净利润将达到 3,176 万元，较去年同期增长 31.40%。

公司经营活动产生的现金流量净额 5,435.29 万元，比上年同期增长 192.60%，主要原因是：公司加强应收账款管理，货款回收状况较好。

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

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

(1) 主营业务收入及主营业务利润分行业、产品划分情况：

金额单位：人民币元

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
血液制品	173,729,390.53	123,040,224.11	29.18	6.01	11.11	-3.25
其中： 关联交易	无					
分产品						
人血白蛋白	141,779,441.55	96,683,908.99	31.81	-1.49	3.73	-3.43
静注丙球	12,065,271.58	10,910,502.78	9.57	92.51	118.36	-10.71
肌注丙球	1,694,590.96	2,261,895.32	-33.48	6.69	40.59	-32.18
冻干人凝血酶原复合物	8,083,405.12	5,529,632.81	31.59	156.01	146.24	2.72
人破伤风免疫球蛋白	6,900,159.83	5,630,637.82	18.40	56.55	3.09	42.32
其他	3,206,521.49	2,023,646.39	36.89	-29.44	-37.14	7.72
其中： 关联交易	无					
关联交易的定价原则	无					

(2) 主营业务收入按地区划分情况：

金额单位：人民币元

地区	2005 年 1-6 月主营业务收入	2004 年 1-6 月主营业务收入	较上年同期增减(%)
华北区	37,662,369.51	45,743,720.78	-17.67
华东区	63,064,305.23	61,935,024.96	1.82
华南区	29,328,868.85	23,146,753.42	26.71
华中区	31,624,556.01	21,114,656.32	49.78
西北区	11,339,167.23	11,942,426.50	-5.05
国外	710,123.70	0.00	-
合计	173,729,390.53	163,882,581.98	6.01

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

5、报告期内没有对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

6、经营中的问题与困难：

（1）公司产品结构相对单一，目前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，目前菌疫苗项目的研发已进入新产品报批的前期准备阶段，部分项目已进入临床前的申报阶段。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。

（2）报告期公司综合毛利率较去年同期下降 3.25 个百分点，主要原因是：原料血浆进项税额不能抵扣，公司产品成本增加，从而造成主营业务毛利率有所下降。针对这一情况，公司加大销售力度，积极开发新市场，提高市场占有率，确保主营业务稳定增长；同时严格内部管理，致力于成本费用控制；另外，公司加强募集资金项目的管理，以增强公司抗风险能力及盈利能力。

(二) 报告期内投资情况

1、募集资金使用情况：

金额单位：人民币万元

募集资金总额	32,923.80			报告期内使用募集资金总额			12,883.01			
				已累计使用募集资金总额			22,696.57			
承诺项目	是否已变更项目	原计划投入总额	报告期内投入金额	累计已投入金额	实际投资进度(%)	报告期内实现的收益(以利润总额计算)	项目建成时间或预计建成时间	是否符合计划进度	是否符合预计收益	项目可行性是否发生重大变化
年产100万套冻干人纤维蛋白胶项目	否	1,327.00	27.00	1,327.00	100.00%	0.00	2004.07	是	否	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%	0.00	2005.05	是	是	否
华兰生物制药工程技术研究中心项目	否	2,000.00	0.00	2,000.00	100.00%	0.00	2005.07	是	是	否
年产60吨病毒灭活人全血清项目	否	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	否	4,890.00	5.10	5.10	0.10%	0.00	2006.07	是	是	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	4.70	4.70	0.11%	0.00	2006.07	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	3,943.10	3,943.10	84.82%	37.00	2005.10	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	2,403.11	2,403.11	48.96%	0.00	2005.12	是	是	否
募集资金项目土地款(注1)	-	-	-	1,539.56	-	-	-	-	-	-
合计	-	31,969.20	6,383.01	16,196.57	50.66%	37.00	-	-	-	-
分项目说明未达计划进度和预计收益的情况和原因	(1)年产100万套冻干人纤维蛋白胶项目已建成,但产品正处于市场推广期,报告期内未产生效益。(2)年产60吨病毒灭活人全血清项目在药品注册过程中发生了较大的变化,该项目的情况和新药审评将不能按原计划进行。经公司二届六次董事会和公司2004年度股东大会审议通过,对该项目暂缓实施。									

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	(1)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2004年第一次临时股东大会审议通过，调整为通过收购股权并增资的方式在江苏省苏州市高新区实施该项目，公司已在相关媒体披露。(2)华兰生物制药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2004年第一次临时股东大会审议通过，调整为通过收购股权并增资的方式在江苏省苏州市高新区实施该项目，公司已在相关媒体披露。
募集资金项目先期投入及弥补情况	公司年产100万套冻干人纤维蛋白胶项目，先期曾用银行借款投入1327万元，公司上市后用募集资金弥补了先期投入。
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，公司二届六次董事会审议通过了《关于将部分募集资金补充流动资金的议案》，在确保募集资金投资项目实施的前提下，公司将不超过7,000万元的募集资金暂时用于补充流动资金，在六个月内根据流动资金实际情况及募集资金项目进度，调剂使用。使用截止时间为2005年9月1日。截至2005年6月31日公司实际使用金额为6,500万元。
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

注1：公司在新乡市开发区现有厂房的附近新征265亩土地，拟用于募集资金项目及其他生产经营项目的建设实施。公司于2004年支付部分土地款1,539.56万元，相关手续正在办理之中，因未取得土地所有权证且将要实施的项目正在施工中，无法确定将要在该土地上实施募集资金项目的单项金额，故本期末暂合并列示。

2、募集资金专户存储制度的执行情况

报告期内，公司严格按照公司《募集资金管理办法》对募集资金进行专户储存，同时接受公司监事会及公司保荐人的监督。

3、募集资金下一步投资计划

年产70万支人破伤风免疫球蛋白项目预计下半年能全部完工；年产1亿单位冻干人凝血酶项目部分设备正在安装订购中；年产8000万单位静脉注射用人乙型肝炎免疫球蛋白项目和年产40万支静脉注射用人纤维蛋白原项目已开始动工，预计2006年7月工程完工。

4、报告期内无重大非募集资金投资情况。

五、 重要事项

（一） 公司治理情况

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

报告期内，公司召开第二届董事会第六、七次会议修改了《公司章程》，并经公司2004年度股东大会审议通过。

（二） 公司上年度利润分配方案、公积金转增股本方案及其执行情况：

2005年3月，经公司股东大会审议通过，以2004年12月31日总股本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；并于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。

（三） 本年度中期，公司不进行利润分配和公积金转增股本。

（四） 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五） 报告期内公司无重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项。

（六） 报告期内公司重大关联交易事项：

报告期公司为控股子公司华兰生物工程（苏州）有限公司（原江苏华辰生物工程股份有限公司）提供临时性借款1,919.57万元，报告期末已经收回2,118.26万元（含期初余额198.69万元），期末无余额。

报告期内公司对控股子公司华兰生物工程（苏州）有限公司提供担保2,400万元，担保期限为一年。

独立董事对公司对外担保及与关联方资金往来情况的专项说明及独立意见：

根据中国证监会证监发字（2003）56号《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》的精神，作为华兰生物工程股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，现对公司2005年上半年度对外担保及与关联方资金往来情况发表以下专项说明及独立意见：

1、关于对外担保事项

公司能严格控制对外担保风险，没有为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

报告期内公司对控股子公司华兰生物工程（苏州）有限公司提供担保 2,400 万元，担保期限为一年，该担保履行了合法程序，符合证监发字（2003）56 号《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》规定。

2、关于公司与关联方资金往来事项

报告期公司为控股子公司华兰生物工程（苏州）有限公司（原江苏华辰生物工程有限公司）提供临时性借款 1,919.57 万元，报告期末已经收回 2,118.26 万元（含期初余额 198.69 万元），期末无余额。除此之外公司与其它关联方无资金往来发生。

综上所述，我们认为公司与关联方之间的资金往来及对外担保行为符合证监发[2003]56号文的规定。

独立董事：于鸿君 李德富 冯顺利

二 00 五年八月二十日

（七）重大合同及其履行情况：

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

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

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

(十) 报告期内公司开展投资者关系管理的具体情况：

1、公司重视投资者关系管理工作，由公司董事长安康先生担任投资者关系管理负责人，在安康先生的领导下公司证券部平时主要通过电话、传真、电子邮件等方式回答广大投资者的咨询，使其及时了解公司生产经营情况。

2、2005 年3月4日，公司通过全景网投资者关系互动平台以网络远程方式举行了2004年度报告说明会，就公司年报业绩、未来发展以及其他投资者关心的问题，与投资者进行了全面沟通交流。

3、2005年6月中旬，公司通过参加河南上市公司推介会，加强公司与广大机构投资者之间的沟通与交流。

(十一) 内部审计机构的设置、人员安排和内部审计制度的执行情况。

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。另外，公司有专门的审计委员会，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。

(十二) 报告期内公司董事长、董事、独立董事履行职务情况

报告期内，公司董事能诚信、勤勉、独立地履行职责，按照相关法律法规和公司章程的要求，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害。独立董事能积极参与公司董事会、股东大会，对公司重大事项及有可能损害中小投资者利益的事项发表了独立意见，独立董事在报告期内的的工作对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极的作用，并为维护中小股东合法权益做了实际工作。

报告期内公司共召开了三次董事会，出席会议情况如下：

报告期内董事会会议召开次数			3		
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	3	0	0	否
邹方霖	董事	3	0	0	否
刘文芳	董事	3	0	0	否
方泽沛	董事	3	0	0	否
赵京生	董事	3	0	0	否
安颖	董事	3	0	0	否
于鸿君	独立董事	3	0	0	否
李德富	独立董事	3	0	0	否
冯顺利	独立董事	3	0	0	否

(十三) 根据新国税函[2005]166 号新乡市国家税务局转发《关于对河南新乡亚洲啤酒有限公司等六户企业享受 2005 年度中西部地区外商投资企业所得税优惠政策的批复》，2005 年度华兰生物工程股份有限公司企业所得税继续按税率 15% 执行。

(十四) 公司本期财务报告未经审计。

(十五) 其他重要事项信息披露索引：

报告期内公司相关信息披露情况如下：

公告时间	公告内容	信息披露报纸	信息披露网站
2005-01-28	关于授权保荐机构监督募集资金使用的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2005-02-26	第二届董事会第六次会议决议公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2005-02-26	关于加快实施募集资金项目冻干人凝血酶的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2005-02-26	关于加快实施破伤风免疫球蛋白项目的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2005-02-26	第二届监事会第三次会议决议公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2005-02-26	关于募集资金 2004 年度使用情况的专项说明的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2005-02-26	独立董事对相关事项独立意见的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2005-02-26	关于召开2004年度股东大会通知	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2005-02-26	2004 年年度报告摘要的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2005-03-03	关于举行 2004 年年度报告网上说明会的通知	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2005-03-15	第二届董事会第七次会议决议公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2005-03-15	关于修改 2004 年度股东大会部分提案的公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2005-03-31	2004 年度股东大会决议公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2005-04-28	2005 年第一季度报告正文公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2005-05-17	分红派息、转增股本实施公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2005-05-26	公司提示性公告	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn

六、财务报告（未经审计）

- 一、 会计报表（附后）
- 二、 会计报表附注（附后）

资产负债表

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

金额单位：人民币元

资产	注释	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	138,417,711.25	226,225,607.52
短期投资			
应收票据	2	10,918,368.54	23,632,723.89
应收股利			
应收利息			
应收帐款	3	68,351,008.56	65,024,322.41
其他应收款	4	4,930,286.27	6,378,845.77
预付帐款	5	23,790,366.88	28,778,794.71
应收补贴款			
存货	6	87,109,063.41	108,640,484.17
待摊费用	7	363,128.00	182,545.86
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		333,879,932.91	458,863,324.33
长期投资：			
长期股权投资	8	83,740,000.00	49,740,000.00
长期债权投资			
长期投资合计		83,740,000.00	49,740,000.00
固定资产：			
固定资产原价	9	149,978,106.64	146,841,941.27
减：累计折旧		54,078,448.60	51,268,837.94
固定资产净值		95,899,658.04	95,573,103.33
减：固定资产减值准备			
固定资产净额		95,899,658.04	95,573,103.33
工程物资			
在建工程	10	48,547,494.58	25,825,132.26
固定资产清理			
固定资产合计		144,447,152.62	121,398,235.59
无形资产及其他资产：			
无形资产	11	13,421,397.89	14,013,272.57
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		13,421,397.89	14,013,272.57
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		575,488,483.42	644,014,832.49

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

负债和股东权益	注释	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款			
应付票据			
应付帐款	12	26,662,615.85	37,861,176.61
预收帐款		13,780,564.09	5,936,737.63
应付工资			
应付福利费		11,896,862.70	12,115,135.78
应付股利		900,000.00	
应交税金	13	6,918,191.93	6,387,987.84
其他应交款			
其他应付款	14	11,121,063.99	3,593,028.03
预提费用			
预计负债			
一年内到期的长期负债			15,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		71,279,298.56	80,894,065.89
长期负债：			
长期借款			55,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	15	7,640,000.00	7,640,000.00
其他长期负债			
长期负债合计		7,640,000.00	62,640,000.00
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		78,919,298.56	143,534,065.89
股东权益：			
股本	16	100,500,000.00	67,000,000.00
资本公积	17	276,618,468.90	310,118,468.90
盈余公积	18	18,676,632.68	18,676,632.68
其中：法定公益金		6,259,326.12	6,259,326.12
未分配利润	19	100,774,083.28	104,685,665.02
其中：拟分配的现金股利			26,800,000.00
外币报表折算差额			
股东权益合计		496,569,184.86	500,480,766.60
负债及股东权益合计		575,488,483.42	644,014,832.49

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	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、主营业务收入	20	173,729,390.53	163,882,581.98
减：主营业务成本	20	123,040,224.11	110,736,369.89
主营业务税金及附加			
二、主营业务利润		50,689,166.42	53,146,212.09
加：其他业务利润	21	631,959.05	7,193.27
减：营业费用		15,039,764.57	17,971,023.12
管理费用		8,370,487.45	5,404,993.32
财务费用	22	773,515.80	5,425,259.89
三、营业利润		27,137,357.65	24,352,129.03
加：投资收益			
补贴收入			
营业外收入	23	25.00	449,546.42
减：营业外支出	24	209,831.75	151,799.00
四、利润总额		26,927,550.90	24,649,876.45
减：所得税		4,039,132.64	480,181.73
五、净利润		22,888,418.26	24,169,694.72

补充资料

项 目	注释	2005年1-6月	2004年1-6月
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益			
2.自然灾害发生的损失			
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额			
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额			
5.债务重组损失			
6.其他			

法定代表人：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	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一. 经营活动产生的现金流量:			
销售商品提供劳务收到的现金		220,924,835.73	174,460,584.98
收到的税费返还			2,511,612.85
收到的其他与经营活动有关的现金		544,811.37	107,890.18
现 金 流 入 小 计		221,469,647.10	177,080,088.01
购买商品、接受劳务支付的现金		117,216,802.78	121,044,398.15
支付给职工以及为职工支付的现金		6,160,643.73	7,147,377.21
支付的各项税费		29,267,858.54	11,063,753.93
支付的其他与经营活动有关的现金	25	14,471,440.68	19,248,842.47
现 金 流 出 小 计		167,116,745.73	158,504,371.76
经营活动产生的现金流量净额		54,352,901.37	18,575,716.25
二. 投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		13,500.00	12,700.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现 金 流 入 小 计		13,500.00	12,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		3,165,295.46	1,700,000.00
投资所支付的现金		34,000,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金		9,569,094.85	
现 金 流 出 小 计		46,734,390.31	1,700,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-46,720,890.31	-1,687,300.00
三. 筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资所收到的现金			331,068,019.90
借款所收到的现金		35,000,000.00	40,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现 金 流 入 小 计		35,000,000.00	371,068,019.90
偿还债务所支付的现金		105,000,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		25,439,907.33	5,518,569.88
支付的其他与筹资活动有关的现金			14,580.19
现 金 流 出 小 计		130,439,907.33	50,533,150.07
筹资活动产生的现金流量净额		-95,439,907.33	320,534,869.83
四. 汇率变动对现金的影响			
五. 现金及现金等价物净增加额			
		-87,807,896.27	337,423,286.08

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	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:			
净利润		22,888,418.25	24,169,694.72
加: 计提的资产损失准备		190,790.87	265,341.19
固定资产折旧		5,703,495.06	4,414,559.27
无形资产摊销		591,874.68	592,963.26
长期待摊费用的摊销			
待摊费用减少(减:增加)		-180,582.14	-283,156.59
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)		37,531.75	-12,160.00
固定资产报废损失			
财务费用		1,290,850.85	5,533,150.07
投资损失(减:收益)			
递延税款贷项(减:借项)			
存货的减少(减:增加)		21,531,420.76	-30,129,965.57
经营性应收项目的减少(减:增加)		16,329,425.97	-18,782,094.23
经营性应付项目的增加(减:减少)		-14,030,324.69	32,807,384.13
其他			
经营活动产生的现金流量净额		54,352,901.37	18,575,716.25
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		138,417,711.25	386,037,249.36
减: 现金的期初余额		226,225,607.52	48,613,963.28
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		-87,807,896.27	337,423,286.08

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	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、净利润		22,888,418.26	24,169,694.72
加：年初未分配利润		104,685,665.02	69,531,145.28
其他转入			
二、可供分配的利润		127,574,083.28	93,700,840.00
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
三、可供投资者分配的利润		127,574,083.28	93,700,840.00
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		26,800,000.00	
整体变更未分配利润折股数			
四、未分配利润		100,774,083.28	93,700,840.00

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

2005年1-6月

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	10.21%	9.99%	0.504	0.504
营业利润	5.46%	5.35%	0.270	0.270
净利润	4.61%	4.51%	0.228	0.228
扣除非经常性损益后的净利润	4.65%	4.55%	0.230	0.230

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

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

2005年1-6月

金额单位：人民币元

项目	年初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			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	4,052,080.98	190,790.87				4,242,871.85
其中：应收账款	3,671,572.44	91,824.15				3,763,396.59
其他应收款	380,508.54	98,966.72				479,475.26
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计						
其中：库存商品						
原材料						
四、长期投资跌价准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计						
其中：房屋建筑物						
机械设备						
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						

法定代表人：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”或“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,整体变更而成立的股份有限公司。2004年经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]68号核准于2004年6月10日向社会公开发行2,200万股人民币普通股,并于2004年6月25日在深圳证券交易所上市交易。上市后公司注册资本变更为6,700万元人民币;2005年3月,经公司股东大会审议通过,以2004年12月31日的股本为基数,用资本公积每10股转增股本5股。转增后公司注册资本变更为10,050万元人民币,上述变更手续正在办理之中。公司注册地址为河南省新乡市华兰大道甲1号。

公司所处行业:生物制药。

公司主要经营范围:生产、销售自产的生物制品、血液制品。

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

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

公司执行《企业会计制度》。

2. 会计年度

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

公司以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

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

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. 合并会计报表的编制方法

公司根据财政部财会字（1995）11 号《合并会计报表暂行规定》的要求编制合并会计报表。合并范围是将占被投资单位资本总额 50%以上，或虽不足 50%但对被投资单位具有实质控制权的单位纳入合并范围；合并会计报表范围内各公司间相互股权投资及相应权益、资金往来、重大交易等均在合并时予以抵销。

8. 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。

9. 坏账核算方法

（1）坏账的确认标准：

因债务人破产或死亡，以破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项；

因债务人逾期未能履行偿债义务超过三年仍不能收回，经本公司董事会批准的款项；

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

1 年以内	5%
1—2 年	10%
2—3 年	30%
3—4 年	50%
4—5 年	80%
5 年以上	100%

10. 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。

11. 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。

12. 固定资产计价和折旧方法

- (1) 固定资产确认标准为：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产；
- (2) 固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输工具及其他；
- (3) 固定资产计价：按其取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必须的支出；与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。除此以外的后续支出，确认为

当期费用；

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

确定分类折旧率如下：

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

(5) 固定资产期末按账面价值与可收回金额孰低计量：

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

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

13. 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。

14. 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。

15. 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。

16. 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。

17. 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。

18. 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。

19. 所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法核算。

20. 主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

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% 计算缴纳。

(2) 所得税：经新国税函[2005]166 号新乡市国家税务局转发《关于对河南新乡亚洲啤酒有限公司等六户企业享受 2005 年度中西部地区外商投资企业所得税优惠政策的批复》，2005 年度华兰生物工程股份有限公司企业所得税继续按税率 15% 执行。

(3) 城市维护建设税及教育费附加：继续按外商投资企业执行，免交城建税及教育费附加。

四、 控股子公司及合营企业

控股公司(含间接控股)情况

金额单位：万元

公司名称	注册资本	主营业务	投资金额	拥有权益(%)
华兰生物工程(苏州)有限公司	USD960.00	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。	USD720.00	75.00
华兰生物医药营销有限公司	RMB3000.00	生物制品批发(以上范围中凡涉及专项许可的项目凭许可证和有关批准文件经营)	RMB2400.00	80.00

(1) 控股子公司华兰生物工程(苏州)有限公司系中外合资企业,申请的注册资本全额为 960 万美元,其中外商投资部分为分期注入(按合同约定投入资本的人民币与美元折合率为 8.29:1)。截止 2005 年 2 月 28 日,注册资本 960 万美元全部到位,公司期末拥有权益为本公司应投资额占子公司申请注册资本的份额。

(2) 子公司华兰生物工程(苏州)有限公司目前尚未正常生产经营,期末未对其报表进行合并。

(3) 控股子公司华兰生物医药营销有限公司,申请注册资本全额为 3,000 万元人民币,截止 2005 年 4 月 12 日,注册资本 3,000 万元人民币全部到位,公司期末拥有权益为本公司应投资额占子公司申请注册资本的份额。

(4) 子公司华兰生物医药营销有限公司目前正处于手续办理之中,未正常经营,期末未对其报表进行合并。

五、 会计报表主要项目注释(截至 2005 年 6 月 30 日止,金额单位:人民币元)

注释1、 货币资金

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折合人民币	原币余额	汇率	折合人民币
现金			177,067.97			54,034.89
银行存款			138,240,643.28			226,171,572.63
其中:人民币			138,218,247.57			226,171,352.89
美元	2,705.94	8.2765	22,395.71	26.55	8.2765	219.74
合 计			138,417,711.25			226,225,607.52

货币资金期末余额中有80,000,000.00元定期存款。

注释2、 应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,918,368.54	23,632,723.89

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	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	70,661,354.71	97.99	3,533,067.74	65,303,583.73	95.06	3,265,179.19
1—2 年	1,052,323.40	1.46	105,232.34	3,056,500.47	4.45	305,650.05
2—3 年	376,335.04	0.52	112,900.51	335,810.65	0.49	100,743.20
3 年以上	24,392.00	0.03	12,196.00			
合 计	72,114,405.15	100.00	3,763,396.59	68,695,894.85	100.00	3,671,572.44

(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 24,883,354.04 元,占应收账款期末余额的 34.51%。

注释4、 其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	3,564,745.12	65.90	178,237.26	5,916,701.39	87.53	295,835.07
1—2 年	1,292,375.51	23.89	129,237.55	840,612.02	12.44	84,061.20
2—3 年	521,600.00	9.64	156,480.00	2,040.90	0.03	612.27
3 年以上	31,040.90	0.57	15,520.45			
合 计	5,409,761.53	100.00	479,475.26	6,759,354.31	100.00	380,508.54

(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 2,864,951.22 元，占其他应收款期末余额的 52.96%。

注释5、 预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	22,176,764.86	93.22	28,544,506.03	99.19
1-2 年	1,574,141.80	6.62	217,178.68	0.75
2-3 年	39,460.22	0.16	17,110.00	0.06
合 计	23,790,366.88	100.00	28,778,794.71	100.00

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

注释6、 存货

项目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	3,947,996.28		9,918,676.02	
在产品	48,971,776.36		47,944,066.38	
库存商品	34,189,290.77		50,777,741.77	
合 计	87,109,063.41		108,640,484.17	

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	182,545.86	396,139.64	215,557.50	363,128.00	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	49,740,000.00		10,000,000.00		59,740,000.00	
对子公司投资			24,000,000.00		24,000,000.00	
合 计	49,740,000.00		34,000,000.00		83,740,000.00	

其中采用权益法核算的股权投资：

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		75.0%	59,740,000.00	59,740,000.00		
华兰生物医药营销有限公司		80.0%	24,000,000.00	24,000,000.00		
合 计			83,740,000.00	83,740,000.00		

(1) 公司投资的子公司华兰生物工程(苏州)有限公司目前尚未正常生产经营, 期末无按投资比例计提的投资收益, 未对其会计报表进行合并。

(2) 公司年度内新增加投资的子公司华兰生物医药营销有限公司目前处于手续办理中, 未正常经营, 期末无投资比例计提的投资收益, 未对其会计报表进行合并。

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	36,767,957.54	279,346.41		37,047,303.95
机器设备	98,935,087.88	7,271,073.43	4,115,454.47	102,090,706.84
运输工具	5,289,500.00	42,500.00	341,300.00	4,990,700.00
其他设备	5,849,395.85			5,849,395.85
合计	146,841,941.27	7,592,919.84	4,456,754.47	149,978,106.64
累计折旧				
房屋建筑物	7,479,678.77	703,559.43		8,183,238.20
机器设备	37,431,004.61	4,452,308.31	2,586,714.40	39,296,598.52
运输工具	2,429,758.81	348,043.62	307,170.00	2,470,632.43
其他设备	3,928,395.75	199,583.70		4,127,979.45
合计	51,268,837.94	5,703,495.06	2,893,884.40	54,078,448.60
净值	95,573,103.33	1,889,424.78	1,562,870.07	95,899,658.04

- (1) 固定资产无抵押情况；
- (2) 期末固定资产无减值情况，无需提取资产减值准备。

注释10、 在建工程

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他 减少额	期末余额	资金来源	工程完 工比例
华兰二期 疫苗楼 综合改造	14,546万	2,017,393.32	410,899.52		166,948.52	2,261,344.32	自筹	98%
技术研究 中心		3,807,738.94	456,378.10	400,000.00	458,781.00	3,405,336.04	自筹	95%
华兰三期 职工公 寓楼		20,000,000.00				20,000,000.00	募集资金	95%
合计			21,796,984.92			21,796,984.92	自筹	
			1,083,829.30			1,083,829.30	自筹	
		25,825,132.26	23,748,091.84	400,000.00	625,729.52	48,547,494.58		

(1) 期末在建工程无减值情况，无需提取在建工程减值准备。

(2) 本期在建工程增加数主要是预付新乡市高新技术开发区购买土地款21,295,281.28元。

注释11、 无形资产

类别	原值	期初数	本期 增加	本期 转出 额	本期 摊销	累计 摊销	期末数	剩余 年限	取得 方式
华兰土 地	3,019,422.08	2,225,963.16			24,461.16	817,920.08	2,201,502.00	45.00	购入
开发 区土 地	1,314,165.00	788,698.71			6,420.90	531,887.19	782,277.81	60.92	购入
开发 区53 亩土 地	5,354,000.00	4,952,418.44			57,143.28	458,724.84	4,895,275.16	42.83	购入
蛋白回 收等技 术	10,076,987.00	6,046,192.26			503,849.34	4,534,644.08	5,542,342.92	5.50	购入
合计	19,764,574.08	14,013,272.57			591,874.68	6,343,176.19	13,421,397.89		

(1) 期末无形资产无抵押情况；

(2) 期末无形资产无减值情况，无需提取资产减值准备。

注释12、 应付账款

期末数	期初数
26,662,615.85	37,861,176.61

- (1) 应付账款期末余额中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项；
- (2) 截至 2005 年 6 月 30 日止本公司欠前五位供应商款项总额为 12,408,321.73 元，占应付账款期末余额比例为 46.54%。

注释13、 应交税金

项目	法定税率	期末数	期初数	欠缴原因
增值税	17%	3,696,676.31	4,274,297.65	未到缴纳期
企业所得税	15%	1,436,304.83	2,113,690.19	未到缴纳期
个人所得税		1,785,210.79		未到缴纳期
合 计		6,918,191.93	6,387,987.84	

注释14、 其他应付款

期末数	期初数
11,121,063.99	3,593,028.03

- (1) 其他应付款期末余额中无应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项；
- (2) 三年以上大额其他应付款项：

项 目	金 额
职工住宅楼押金	1,077,831.00

注释15、 专项应付款

项 目	币 种	金 额	资 金 来 源
纤维蛋白胶拨款	人民币	4,000,000.00	国家拨入
补血康项目拨款	人民币	100,000.00	国家拨入
外科用冻干人纤维蛋白胶拨款	人民币	1,000,000.00	国家拨入
纤维蛋白胶产业化	人民币	2,000,000.00	国家拨入
冻干人抗凝血酶 浓缩物	人民币	40,000.00	国家拨入
福建省生物医药工程技术研究中心	人民币	500,000.00	国家拨入
合 计		7,640,000.00	

注释16、 股本

项目	期初数	本期变动增减			期末数
		配股	送股	发行普通股	
一、尚未流通股份					
发起人股份	45,000,000.00		22,500,000.00	22,500,000.00	67,500,000.00
其中：					
境内法人持有股份					
内部职工股					
尚未流通股份合计	45,000,000.00		22,500,000.00	22,500,000.00	67,500,000.00
二、已流通股份					
境内上市人民币普通股	22,000,000.00		11,000,000.00	11,000,000.00	33,000,000.00
三、股份总数	67,000,000.00		33,500,000.00	33,500,000.00	100,500,000.00

2005年3月，经公司股东大会审议通过，以2004年12月31日的股本为基数，用资本公积每10股转增股本5股。转增后公司总股本变更为10,050万股。

注释17、 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	307,238,019.90		33,500,000.00	273,738,019.90
股权投资准备				
拨款转入	2,670,000.00			2,670,000.00
其他资本公积	210,449.00			210,449.00
合计	310,118,468.90		33,500,000.00	276,618,468.90

资本公积本期减少主要系转增股本所致，详见本附注五、16。

注释18、 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	12,417,306.56			12,417,306.56
公益金	6,259,326.12			6,259,326.12
合计	18,676,632.68			18,676,632.68

注释19、 未分配利润

项目	分配比例	金额
年初未分配利润		104,685,665.02
加：本期净利润		22,888,418.26
减：提取法定盈余公积	10%	
提取法定公益金	5%	
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		26,800,000.00
期末未分配利润		100,774,083.28

注释20、 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	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
人血白蛋白	141,779,441.55	143,917,387.21	96,683,908.99	93,204,481.89	45,095,532.56	50,712,905.32
肌注丙球	1,694,590.96	1,588,294.47	2,261,895.32	1,608,843.88	-567,304.36	-20,549.41
静注丙球	12,065,271.58	6,267,433.41	10,910,502.78	4,996,454.37	1,154,768.80	1,270,979.04
凝血酶原复合物	8,083,405.12	3,157,413.56	5,529,632.81	2,245,625.25	2,553,772.31	911,788.31
人破伤风免疫球蛋白	6,900,159.83	4,407,622.94	5,630,637.82	5,461,906.53	1,269,522.01	-1,054,283.59
其他	3,206,521.49	4,544,430.39	2,023,646.39	3,219,057.97	1,182,875.10	1,325,372.42
合计	173,729,390.53	163,882,581.98	123,040,224.11	110,736,369.89	50,689,166.42	53,146,212.09

注释21、 其他业务利润

项目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
材料销售	1,166,643.59	534,684.54	269,760.63	262,567.36

注释22、 财务费用

类别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	1,290,850.85	5,518,569.88
减：利息收入	546,493.47	107,890.18
汇兑损失	12,551.69	
减：汇兑收益	2,444.59	
其他	19,051.32	14,580.19
合计	773,515.80	5,425,259.89

注释23、营业外收入

类别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
罚没收入	25.00	18,700.00
赔款收入		430,846.42
合 计	25.00	449,546.42

注释24、营业外支出

类别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
捐赠支出	150,000.00	150,000.00
罚没支出	610.00	1,259.00
固定资产清理损失	37,531.75	540.00
价格调节基金	21,690.00	
合 计	209,831.75	151,799.00

注释25、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14,471,440.68元，主要系支付的管理费用和营业费用。

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	法人代表
新乡市华兰生物技术有限公司	河南省新乡市解放路250-1号	研究、开发、销售生物技术，生物制品批发、零售(不包括生产、销售血液制品)(国家有专项规定的除外)	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	河南省新乡市华兰大道厂区	生物制品批发(以上范围中凡涉及专项许可的项目凭许可证和有关批准文件经营)	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	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	3,006万人民币元			3,006万人民币元
华兰生物工程(苏州)有限公司	820万美元	140万美元		960万美元
华兰生物医药营销有限公司		3,000万人民币		3,000万人民币元

3、存在控制关系的关联方所持股份(含间接持股)及其变化

金额单位:万元

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
新乡市华兰生物技术有限公司	1,503	22.43	751.50	22.43			2,254.50	22.43
华兰生物工程(苏州)有限公司	600万 美元	62.50	120万 美元	12.50			720万 美元	75.00
华兰生物医药营销有限公司			2,400	80.00			2,400	80.00

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
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

(二)、关联交易

本年度公司为控股子公司华兰生物工程(苏州)有限公司提供临时性借款1,919.57万元,已经收回2,118.26万元(含期初余额198.69万元),期末无余额。

(三)、关联往来

金额单位:人民币万元

企业名称	款项内容	2005年6月30日		2004年12月31日	
		金额	比例%	金额	比例
其他应收款	暂借款			198.69	29.39

七、 承诺事项

截至 2005 年 6 月 30 日止,本公司无需要说明的重大对外承诺事项。

八、 或有事项

截至 2005 年 6 月 30 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，公司无其他影响报告期间财务状况、经营成果和现金流量的资产负债表日后重大非调整事项。

十、 非货币性交易事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司无需要说明的重大非货币性交易事项。

十一、 其他事项

本公司 2005 年 1-6 月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	22,888,418.26
加：营业外支出	209,831.75
减：营业外收入	25.00
扣除所得税的影响	31,471.01
扣除非经常性损益后的净利润	23,066,754.00

七、备查文件目录

- (一)、载有董事长亲笔签名的2005年半年度报告文本；
- (二)、载有法定代表人、财务负责人签名盖章的会计报表；
- (三)、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。

上述备查文件均完整备置于公司证券部。

华兰生物工程股份有限公司

董事长签字：安康

二零零五年八月二十日