

上海望春花（集团）股份有限公司

2008 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示 2

§ 2 公司基本情况 2

§ 3 重要事项 3

§ 4 附录 4

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人董事长何平先生、主管会计工作负责人总裁熊俊先生及会计机构负责人财务总监孟志宏先生声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种：人民币

	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(元)	635,758,100.65	588,650,096.32	8.00
所有者权益(或股东权益)(元)	123,707,692.13	86,827,624.44	42.48
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	0.3806	0.2671	42.49
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期 增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	75,893,577.46		1.00
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.2335		1.00
	报告期 (7-9月)	年初至报告期期 末(1-9月)	本报告期比 上年同期增 减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	17,682,748.75	36,866,364.92	106.92
基本每股收益(元)	0.0544	0.1134	106.84
扣除非经常性损益后基本每股收益(元)	-	-0.0078	-
稀释每股收益(元)	0.0544	0.1134	106.84
全面摊薄净资产收益率(%)	14.29	29.80	增加 3.99 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	-1.70	-2.06	减少 10.86 个百分点
非经常性损益项目		年初至报告期期末金额 (1-9月)(元) 扣除方式：分项扣除	
非流动资产处置损益		16,555,500.00	
委托投资损益		732,878.03	
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益		19,813,598.41	
除上述各项之外的其他营业外收支净额		2,312,070.78	
合计		39,414,047.22	

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	17,366	
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
北京中融物产有限责任公司	16,252,051	人民币普通股
徐文有	9,958,286	人民币普通股
中国银行－华夏大盘精选证券投资基金	6,009,823	人民币普通股
上海天洪投资管理有限公司	4,652,807	人民币普通股
北京金石诺威电子科技有限公司	4,457,234	人民币普通股
交通银行－天治核心成长股票型证券投资基金	3,309,400	人民币普通股
郑忠香	2,750,855	人民币普通股
白龙吉	2,129,850	人民币普通股
天津市永宏排水工程有限公司	2,077,115	人民币普通股
肖毅	2,035,539	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

货币资金比年初数增加 148.36%，增加的主要原因系报告期收回持有至到期投资及干细胞业务收款增加所致；交易性金融资产比年初数减少 92.51%，减少的主要原因系报告期大幅度出售此项资产及股市暴跌导致交易性金融资产市值下跌所致；持有至到期投资比年初数减少 87.5%，减少的主要原因系报告期大幅度减少此项投资所致；应付股利比年初数减少 47.41%，减少的主要原因系报告期子公司支付股东股利相应减少所致；预计负债比年初数减少 96.66%，减少的主要原因系子公司冲回以前年度预计的担保损失相应减少所致；归属于母公司所有者权益比年初数增加 42.48%，增加的主要原因系因报告期子公司冲回以前年度确认的预计负债而导致归属于母公司所有者的净利润大幅度增加所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

1、奇圣工贸公司诉公司控股子公司协和干细胞公司担保事项案件进展

2005 年 9 月 27 日，公司控股子公司协和干细胞基因工程有限公司与福州保税区奇圣工贸有限公司签订《保证合同》，为公司原控股股东协和健康医药产业发展有限公司的参股股东北京首都国际投资管理有限公司欠奇圣工贸公司的债务提供担保，担保范围：应当是 9000 万元扣除协和健康公司担保的 3000 万元的份额及北京证券 55206180 账户全部资产变现价值减去 2500 万元后的余额。

2007 年 7 月 15 日，根据北京市第一中级人民法院民事判决书（2006）一中民初字第 15134 号，北京首都国际投资公司被判决偿还奇圣工贸公司欠款 64,760,698.96 元及利息，协和干细胞公司对被告北京首都国际投资公司 3476 万元的债务（不包括协和健康公司应该承担的 3000 万元债务）承担连带清偿责任，在承担保证责任后，有权向北京首都国际投资公司追偿。协和干细胞公司不服一审判决向北京市高级人民法院提起上诉。

北京市高级人民法院在审理中认定奇圣工贸公司和协和干细胞公司签订的《保证合同》未经过本公司和协和干细胞公司董事会、股东会的决策程序，系协和干细胞公司原法定代表人个人行为，违反了公司法和公司章程等规定，该保证合同属于未生效的合同。

2008 年 7 月 16 日，北京市高级人民法院作出终审判决：判决协和干细胞公司对于北京首都国际

投资公司欠奇圣工贸公司的 3476 万元债务不承担保证责任。协和干细胞公司于报告期冲回了以前年度对上述担保事项确认的预计负债 3476 万元。

2、关于公司第三大股东上海望春花实业有限公司诉公司借款合同纠纷事项

2008 年 9 月，公司收到上海市长宁区人民法院寄送的公司第三大股东上海望春花实业有限公司诉公司借款合同纠纷一案的起诉书及应诉传票，望春花实业公司诉请法院判定公司返还其 2853.90 万元借款。报告期，此案件尚未开庭审理。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√适用 □不适用

股改承诺及履行情况：

公司原股东协和健康医药产业发展有限公司承诺所持有本公司原非流通股股份自股权分置改革方案实施之日起，在三十六个月内不上市交易；公司股东北京中融物产有限责任公司、上海望春花实业有限公司承诺所持有的本公司原非流通股股份自股权分置改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让，在上述承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司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。报告期上述承诺得到履行。

2007 年 1 月 26 日，天津市第二中级人民法院公开司法拍卖了协和健康公司所持公司 68,194,419 股有限售条件的流通股(占公司总股本的 20.98%)，天津开发区德源投资发展有限公司竞买成交，并分别于 2007 年 2 月 9 日、3 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了 68,000,000 股、194,419 股的司法过户手续，德源投资公司持有公司 68,194,419 股有限售条件的流通股，协和健康公司不再持有公司股份。公司原股东所持有有限售条件的流通股份对应的上市流通总量未因原股东的股份拍卖而发生变化。

3.4 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

3.5 证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	证券代码	简称	期末持有数量 (股)	初始投资金额	期末账面值	期初账面值	会计核算科目
1	600800	SST 磁卡	275,200	2,654,699.91	869,632.00	3,874,816.00	交易性金融资产
2	600090	啤酒花	192,900	2,333,125.50	771,600.00	2,337,948.00	交易性金融资产
合计			—	4,987,825.41	1,641,232.00	6,212,764.00	—

上海望春花（集团）股份有限公司

法定代表人：何平

2008 年 10 月 29 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2008 年 9 月 30 日

编制单位：上海望春花（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	180,071,993.30	72,503,019.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,641,232.00	21,901,122.40
应收票据		100,000.00
应收账款	34,670,165.28	34,645,526.77
预付款项	5,766,116.71	11,454,356.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	49,490,216.09	40,137,862.35
买入返售金融资产		
存货	39,040,536.58	48,893,594.79
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	774,100.37	
流动资产合计	311,454,360.33	229,635,482.43
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	5,000,000.00	40,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	51,012,750.54	45,243,463.14
投资性房地产	5,929,981.19	6,196,386.32
固定资产	209,011,155.70	211,166,393.95
在建工程	516,708.41	19,934.71
工程物资		
固定资产清理	2,549.73	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	50,908,856.78	54,416,229.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,693,636.51	1,703,290.88
递延所得税资产	228,101.46	167,115.44
其他非流动资产		101,799.50
非流动资产合计	324,303,740.32	359,014,613.89
资产总计	635,758,100.65	588,650,096.32
流动负债：		

短期借款	6,000,000.00	7,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	23,640,612.60	28,285,974.70
预收款项	236,382,401.97	184,926,395.67
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,736,151.52	6,397,150.33
应交税费	6,635,536.39	9,961,421.70
应付利息		
应付股利	3,066,354.78	5,830,502.78
其他应付款	97,047,817.63	112,960,833.87
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		7,000,000.00
其他流动负债	115,700.00	
流动负债合计	382,624,574.89	362,362,279.05
非流动负债：		
长期借款		3,863,110.99
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		345,000.00
预计负债	1,201,930.00	35,962,628.96
递延所得税负债		696,517.08
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,201,930.00	40,867,257.03
负债合计	383,826,504.89	403,229,536.08
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	325,041,030.00	325,041,030.00
资本公积	24,955,634.53	24,955,634.54
减：库存股		
盈余公积	23,157,390.67	23,157,390.67
一般风险准备		
未分配利润	-249,446,363.07	-286,326,430.77
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	123,707,692.13	86,827,624.44
少数股东权益	128,223,903.63	98,592,935.80
所有者权益合计	251,931,595.76	185,420,560.24
负债和所有者总计	635,758,100.65	588,650,096.32

公司法定代表人：何平

主管会计工作负责人：熊俊

会计机构负责人：孟志宏

母公司资产负债表

2008 年 9 月 30 日

编制单位：上海望春花（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	21,334,985.97	7,191,707.65
交易性金融资产		15,688,358.40
应收票据		
应收账款	1,497,810.37	1,497,368.97
预付款项		
应收利息		
应收股利	1,312,544.73	1,312,544.73
其他应收款	27,494,385.46	29,955,438.94
存货	4,219,726.52	5,105,072.89
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	634,076.68	
流动资产合计	56,493,529.73	60,750,491.58
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	145,136,080.91	145,136,080.91
投资性房地产		
固定资产	1,004,785.71	1,148,425.29
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	146,140,866.62	146,284,506.20
资产总计	202,634,396.35	207,034,997.78
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	18,807,155.71	18,807,155.71
预收款项		
应付职工薪酬	2,688,854.56	2,357,821.62
应交税费	3,657,964.27	3,494,266.78

应付利息		
应付股利	1,942,853.99	1,957,001.99
其他应付款	73,527,363.88	90,645,263.64
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	100,624,192.41	117,261,509.74
非流动负债：		
长期借款		3,863,110.99
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	820,000.00	820,000.00
递延所得税负债		535,108.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	820,000.00	5,218,219.95
负债合计	101,444,192.41	122,479,729.69
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	325,041,030.00	325,041,030.00
资本公积	24,743,344.08	24,743,344.08
减：库存股		
盈余公积	23,157,390.67	23,157,390.67
未分配利润	-271,751,560.81	-288,386,496.66
所有者权益（或股东权益）合计	101,190,203.94	84,555,268.09
负债和所有者（或股东权益）合计	202,634,396.35	207,034,997.78

法定代表人：何平

主管会计工作负责人：熊俊

会计机构负责人：孟志宏

4.2

合并利润表

编制单位：上海望春花（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9 月)	上期金额 (7-9 月)	年初至报告期期 末金额 (1-9 月)	上年年初至报告 期期末金额 (1-9 月)
一、营业总收入	94,339,939.91	116,263,843.20	218,286,459.09	316,051,719.58
其中：营业收入	94,339,939.91	116,263,843.20	218,286,459.09	316,051,719.58
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	90,581,604.90	95,776,012.25	204,801,585.15	290,335,178.04
其中：营业成本	48,197,837.48	66,129,139.61	95,244,990.28	178,859,141.68
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	3,390,088.55	3,350,159.33	9,151,035.35	8,667,911.81
销售费用	15,493,753.09	10,632,420.97	42,952,235.41	40,335,110.39
管理费用	23,625,210.61	15,737,416.99	57,162,854.89	56,703,026.53
财务费用	-275,284.83	-73,124.65	7,513.22	2,712,877.70
资产减值损失	150,000.00		282,956.00	3,057,109.93
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,051,143.00	1,645,843.27	-4,571,532.00	989,260.50
投资收益（损失以“-”号填列）	-884,555.94	350,875.14	2,863,791.06	390,048.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-942,893.58		374,994.57	
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,822,636.07	22,484,549.36	11,777,133.00	27,095,850.89
加：营业外收入	305,150.00	1,301,400.00	19,876,783.57	2,454,600.60
减：营业外支出	-34,369,096.18	953,870.26	-34,177,324.09	2,071,191.55
其中：非流动资产处置净损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,496,882.25	22,832,079.10	65,831,240.66	27,479,259.94
减：所得税费用	2,263,398.46	2,995,563.95	5,740,810.64	6,943,118.76

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,233,483.79	19,836,515.15	60,090,430.02	20,536,141.18
归属于母公司所有者的净利润	17,682,748.75	8,545,659.34	36,866,364.92	6,481,901.92
少数股东损益	16,550,735.04	11,290,855.81	23,224,065.10	14,054,239.26
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0544	0.0263	0.1134	0.0199
（二）稀释每股收益	0.0544	0.0263	0.1134	0.0199

公司法定代表人：何平

主管会计工作负责人：熊俊

会计机构负责人：孟志宏

母公司利润表

编制单位：上海望春花（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额 (1-9月)	上年年初至报告 期末金额 (1-9月)
一、营业收入	885,346.37		885,346.37	
减：营业成本	885,346.37		885,346.37	
营业税金及附加				
销售费用				
管理费用	3,612,596.22	1,137,266.91	9,473,751.75	8,785,438.09
财务费用	-39,302.36	6,659.34	54,079.25	36,124.41
资产减值损失	150,000.00		282,956.00	1,160,926.08
加：公允价值变动 收益（损失以“-” 号填列）				
投资收益（损失以 “-”号填列）	6,840,000.00	1,291.21	7,606,461.92	1,424.61
其中：对联营企业 和合营企业的投 资收益				
二、营业利润（亏 损以“-”号填列）	3,116,706.14	-1,142,635.04	-2,204,325.08	-9,981,063.97
加：营业外收入			18,349,151.97	4,518.28
减：营业外支出		821,500.00	45,000.00	1,006,500.00
其中：非流动资产 处置净损失				
三、利润总额（亏 损总额以“-”号 填列）	3,116,706.14	-1,964,135.04	16,099,826.89	-10,983,045.69
减：所得税费用			-535,108.96	
四、净利润（净亏 损以“-”号填列）	3,116,706.14	-1,964,135.04	16,634,935.85	-10,983,045.69

公司法定代表人：何平

主管会计工作负责人：熊俊

会计机构负责人：孟志宏

4.3

合并现金流量表

2008 年 1-9 月

编制单位：上海望春花（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末 金额 (1-9 月)	上年年初至报告期 期末金额 (1-9 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	276,434,661.08	393,035,457.04
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	6,109.00	5,368,234.53
收到其他与经营活动有关的现金	5,282,089.84	31,628,132.06
经营活动现金流入小计	281,722,859.92	430,031,823.63
购买商品、接受劳务支付的现金	118,188,537.33	201,718,316.03
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	40,801,513.49	40,070,308.13
支付的各项税费	29,114,626.49	24,630,497.82
支付其他与经营活动有关的现金	17,724,605.15	88,467,468.80
经营活动现金流出小计	205,829,282.46	354,886,590.78
经营活动产生的现金流量净额	75,893,577.46	75,145,232.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	82,188,358.00	
取得投资收益收到的现金	2,485,012.39	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,551,000.00	11,247,283.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	104,369.86	23,683.68
投资活动现金流入小计	88,328,740.25	11,270,967.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,036,944.37	21,688,789.81
投资支付的现金	31,500,000.00	5,329,262.77
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	14,323,316.75	272,656.60
投资活动现金流出小计	57,860,261.12	27,290,709.18
投资活动产生的现金流量净额	30,468,479.13	-16,019,742.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	16,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	16,500,000.00	
取得借款收到的现金	6,000,000.00	7,800,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	120,000.00	89,040.00
筹资活动现金流入小计	22,620,000.00	7,889,040.00
偿还债务支付的现金	17,736,458.33	61,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,604,250.12	5,490,574.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	72,374.00	12,650.00
筹资活动现金流出小计	21,413,082.45	66,903,224.66
筹资活动产生的现金流量净额	1,206,917.55	-59,014,184.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	107,568,974.14	111,306.09
加：期初现金及现金等价物余额	72,503,019.16	103,156,814.07
六、期末现金及现金等价物余额	180,071,993.30	103,268,120.16

公司法定代表人：何平

主管会计工作负责人：熊俊

会计机构负责人：孟志宏

母公司现金流量表

2008 年 1-9 月

编制单位：上海望春花（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末 金额 (1-9 月)	上年年初至报告期 期末金额 (1-9 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	1,000,000.00	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,004.09	13,380,139.98
经营活动现金流入小计	1,013,004.09	13,380,139.98
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	4,178,539.00	4,581,393.00
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	5,563,371.00	35,423,218.07
经营活动现金流出小计	9,741,910.00	40,004,611.07
经营活动产生的现金流量净额	-8,728,905.91	-26,624,471.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,688,358.00	
取得投资收益收到的现金	7,606,461.82	13,159,607.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,500,000.00	5,000,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金	100,440.86	
投资活动现金流入小计	26,895,260.68	18,160,207.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	131,232.00	622,675.00
投资支付的现金		332,910.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	131,232.00	955,585.00
投资活动产生的现金流量净额	26,764,028.68	17,204,622.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	3,736,458.33	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	155,386.12	119,097.97
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,891,844.45	119,097.97
筹资活动产生的现金流量净额	-3,891,844.45	-119,097.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	14,143,278.32	-9,538,946.27
加：期初现金及现金等价物余额	7,191,707.65	21,758,756.49
六、期末现金及现金等价物余额	21,334,985.97	12,219,810.22

公司法定代表人：何平

主管会计工作负责人：熊俊

会计机构负责人：孟志宏