

**Huasun**  
**华神集团**

**成都华神集团股份有限公司**

**二〇一〇半年度报告**

## 重 要 提 示

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。

出席董事会的董事应到九人，实到董事九人。

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存异议。

公司董事长赵卫青先生、财务总监伯建平先生、会计机构负责人赵定卿先生声明：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。

## 目 录

第一章	公司基本情况	第 4 页
第二章	股本变动和主要股东持股情况	第 6 页
第三章	董事、监事、高级管理人员情况	第 10 页
第四章	董事会报告	第 11 页
第五章	重要事项	第 18 页
第六章	财务报告	第 27 页
第七章	备查文件	第 123 页



## 第一章 公司基本情况

### 一、公司简介

(一) 中文名称：成都华神集团股份有限公司

中文简称：华神集团

英文名称：Chengdu huasun group Inc., LTD.

英文缩写：Huasun Group

(二) 公司股票上市交易所：中国深圳证券交易所

股票简称：华神集团

股票代码：000790

(三) 公司注册地址：成都市高新技术开发区天府大道高新孵化园华拓大厦 B 座  
3 楼

公司办公地址：四川省成都市十二桥路 37 号新 1 号华神大厦 A 座 6 楼

邮政编码：610075

公司国际互联网网址：<http://www.huasungrp.com>

公司电子信箱：[hoist@vip.sina.com](mailto:hoist@vip.sina.com)

(四) 公司法定代表人：赵卫青先生

(五) 公司董事会秘书：魏依国先生

联系地址：四川省成都市十二桥路 37 号新 1 号华神大厦 A 座 6 楼

联系电话：(028) 66616656           (028) 66616686

传 真：(028) 87778104

电子信箱：[hoist@vip.sina.com](mailto:hoist@vip.sina.com)

(六) 公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》

中国证监会指定的登载公司年度报告的国际互联网网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：华神大厦 A 座 6 楼公司董事会办公室

## 二、主要财务数据和指标

单位：元

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)
总资产	771,195,172.76	711,580,642.49	8.38%
归属于母公司的股东权益（或股东权益）	454,519,053.85	401,020,648.11	13.34%
股本	269,878,440.00	199,648,800.00	35.18%
每股净资产	1.6842	2.0086	-16.15%
项 目	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入	201,131,315.44	183,467,865.31	9.63%
营业利润	5,658,445.75	2,035,310.98	178.01%
利润总额	5,653,572.60	2,030,014.83	178.50%
净利润	3,920,544.74	1,112,090.77	252.54%
扣除非经常性损益后的净利润	3,924,676.98	1,116,592.50	251.49%
基本每股收益	0.0147	0.0041	258.54%
扣除非经常性损益后的每股收益	0.0148	0.0041	260.98%
稀释每股收益	0.0147	0.0041	258.54%
净资产收益率	0.86%	0.28%	增加 0.58 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	22,280,634.39	28,529,194.30	-21.90%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.0826	0.1429	-42.20%

注：扣除的非经常性损益项目及金额

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,666.58
其它营业外收支净额	-2,206.57
所得税影响金额	740.91
合 计	-4,132.24

### 三、利润表附表

项目	2010年1-6月				2009年1-6月			
	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)		净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.86%	0.92%	0.0147	0.0147	0.28%	0.28%	0.0041	0.0041
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.86%	0.92%	0.0148	0.0148	0.28%	0.28%	0.0041	0.0041

## 第二章 股本变动和主要股东持股情况

### 一、本报告期公司股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	55,153,756	27.63%	+7,950,000		+2,394,396	-55,122,435	-44,778,039	10,375,717	3.85%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	55,122,435	27.61%	+7,950,000		+2,385,000	-55,122,435	-44,787,435	10,335,000	3.83%
其中：境内非国有法人持股	55,122,435	27.61%				-55,122,435	-55,122,435	0	0.00%
境内自然人持股			+7,950,000		+2,385,000		+10,335,000	10,335,000	3.83%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	31,321	0.02%			+9,396		+9,396	40,717	0.02%
二、无限售条件股份	144,495,044	72.37%			+59,885,244	+55,122,435	+115,007,679	259,502,723	96.15%
1、人民币普通股	144,495,044	72.37%			+59,885,244	+55,122,435	+115,007,679	259,502,723	96.15%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	199,648,800	100.00%	+7,950,000		+62,279,000	0	+70,229,640	269,878,440	100.00%

			0,000		,640			
--	--	--	-------	--	------	--	--	--

注：1、报告期内境内非国有法人持有的有限售条件股份减少55,122,435股的原因是：重庆国际信托有限公司持有的7,022,435股有限售条件股份在报告期内解除限售，四川华神集团股份有限公司持有的48,100,000股有限售条件股份在报告期内解除限售。

2、报告期内境内自然人持有的有限售条件股份增加10,335,000股的原因是：公司实施股权激励计划，向激励对象授予的7,950,000股于2010年3月17日上市；经公司实施2009年度利润分配公积金转增股本（每10股转增3股）后，此部分股份对应增加2,385,000股。

3、报告期内高管股份增加9,396股的原因是：报告期初高管股份31,321股因公司实施2009年度利润分配公积金转增股本（每10股转增3股）后对应增加9,396股。

4、报告期内无限售条件股份增加115,007,679股的原因是：重庆国际信托有限公司、四川华神集团股份有限公司持有的共计55,122,435股有限售条件股份在报告期内解除限售；此部分股份经公司实施2009年度利润分配公积金转增股本（每10股转增3股）后对应增加16,536,730.5股；报告期初的无限售条件股份144,495,044经公司实施2009年度利润分配公积金转增股本（每10股转增3股）后对应增加43,348,513.2股，共计增加59,885,244股。

## 二、截止2010年6月30日前十名股东、前十名流通股股东持股情况表

股东总数						26,655
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	
四川华神集团股份有限公司	境内一般法人	25.36%	68,451,058	0	49,790,000	
中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金	基金、理财产品等其他	2.29%	6,173,078	0	0	
山东省国际信托有限公司—泽熙瑞金 1 号	基金、理财产品等其他	1.84%	4,967,600	0	0	
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.78%	4,800,390	0	0	
华泰证券股份有限公司	券商持股	0.78%	2,101,750	0	0	
华润深国投信托有限公司—博颐 2 期证券投资信托计划	基金、理财产品等其他	0.59%	1,595,210	0	0	
林秉相	境内自然人	0.51%	1,383,812	0	0	
马宏	境内自然人	0.51%	1,367,000	00	0	
傅荣标	境内自然人	0.43%	1,147,900	0	0	
华润深国投信托有限公司—博颐精选证券投资集合资金信托	基金、理财产品等其他	0.42%	1,139,829	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		
四川华神集团股份有限公司	68,451,058			人民币普通股		
中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金	6,173,078			人民币普通股		

山东省国际信托有限公司—泽熙瑞金 1 号	4,967,600	人民币普通股
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	4,800,390	人民币普通股
华泰证券股份有限公司	2,101,750	人民币普通股
华润深国投信托有限公司—博颐 2 期证券投资信托计划	1,595,210	人民币普通股
林秉相	1,383,812	人民币普通股
马宏	1,367,000	人民币普通股
傅荣标	1,147,900	人民币普通股
华润深国投信托有限公司—博颐精选证券投资集合资金信托	1,139,829	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间，公司未知其是否属于《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，公司控股股东与其它股东之间无关联关系。	

### 三、前10名有限售条件股东持股数量及限售条件

重庆国际信托有限公司、四川华神集团股份有限公司持有的本公司有限售条件股份在报告期内均全部实现解除限售，具体情况如下：

1、重庆国际信托有限公司持有的7,022,435股有限售条件股份于2010年1月19日上市流通，本次有限售条件股份解除限售具体情况请详见于2010年1月16日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《成都华神集团股份有限公司限售股份解除限售提示性公告》（公告编号：2010—002）。2010年1月28日，重庆国际信托有限公司通过大宗交易减持本公司股份8,164,642股。本次减持后重庆国际信托有限公司不再持有本公司股份，本次减持具体情况请详见于2010年1月30日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《成都华神集团股份有限公司股东减持股份公告》（公告编号：2010—005）

2、四川华神集团股份有限公司持有的48,100,000股有限售条件股份于2010年3月16日上市流通，本次有限售条件股份解除限售具体情况请详见于2010年3月12日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《成都华神集团股份有限公司限售股份解除限售提示性公告》（公告编号：2010—016）。

截至2010年6月30日，公司有限售条件股份均为因实施股权激励计划而向激励对象授予的股权激励限售股（本次共授予股份7,950,000股，经实施2009年度利润分配公积金转增股本（每10股转增3股）后总计10,335,000股），持股位列前10名的股权激励限售股股东及持股数量如下：

股东	职务	持股数量 (股)
赵卫青	董事长	780,000
周蕴瑾	副董事长、总裁	780,000
王天祥	董事、常务副总裁	650,000
易剑鸣	董事、副总裁	585,000
万方	副总裁	585,000
李建华	副总裁	559,000
伯建平	副总裁、财务总监	520,000
魏依国	董事会秘书	494,000
陈君	董事	390,000
屠忠芳	董事	390,000

#### 四、本报告期内公司控股股东或实际控制人变化情况。

- 1、报告期内公司控股股东未发生变化，仍为四川华神集团股份有限公司。
- 2、报告期内本公司实际控制人发生变化，变化情况说明如下：

上海华敏投资管理有限公司于 2010 年 5 月 13 日与上海同功投资有限公司、上海佑昌实业有限公司签订的《股权转让协议》，上海华敏投资管理有限公司受让上海同功投资有限公司持有的四川华神集团股份有限公司 24%的股权，计 1716 万股；受让上海佑昌实业有限公司持有的四川华神集团股份有限公司 21.69%的股权，计 1551 万股。上海华敏投资管理有限公司受让上述股权后，现持有四川华神集团股份有限公司 45.69%的股权，计 3267 万股，成为四川华神集团股份有限公司第一大股东。

本次股份变动后，四川华神集团股份有限公司股权结构如下表所示：

编号	股东姓名或名称	所持股份数	持股比例
1	上海华敏投资管理有限公司	3267 万股	45.69%
2	成都中医药大学医药研究院	1787.5 万股	25%
3	周蕴瑾	1716 万股	24%

4	成都华敏物业管理有限公司	165 万股	2.31%
5	成都高新发展股份有限公司	143 万股	2%
6	汕头市宏业电脑有限公司	71.5 万股	1%
	合计	7150 万股	100%

上海华敏投资管理有限公司与成都华敏物业管理有限公司的实际控制人均为李小敏，因此，李小敏作为四川华神集团股份有限公司的实际控制人实际有控制权的股份数为 3432 万股，占四川华神集团股份有限公司总股本的 48%，李小敏成为本公司的实际控制人。

公司本次实际控制人变更具体情况请详见于 2010 年 5 月 20 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《成都华神集团股份有限公司关于实际控制人变更的提示性公告》（公告编号：2010—023）以及于 2010 年 5 月 22 日披露的《成都华神集团股份有限公司详式权益变动报告书》。

### 第三章 董事、监事、高级管理人员情况

#### 一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员所持本公司股票发生变动

变动原因：公司实施股权激励计划，因股份授予条件达成而向作为激励对象的董事（不包括独立董事）、高级管理人员授予了相应额度的限制性股票。公司独立董事、监事不属于股权激励对象，其持有的本公司股份数量在报告期内并未发生变动。

具体情况如下表所示：

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有限制性股票数量	期末持有股票期权数量	变动原因
赵卫青	董事长	0	780,000		780,000	780,000		股权激励、转增股份
周蕴瑾	副董事长、总裁	0	780,000		780,000	780,000		股权激励、转增股份
王天祥	董事、常务副总裁	9,638	652,891		662,529	659,396		股权激励、转增股份

易剑鸣	董事、副总裁	0	585,000		585,000	585,000		股权激励、转增股份
陈君	董事	0	390,000		390,000	390,000		股权激励、转增股份
屠忠芳	董事	0	390,000		390,000	390,000		股权激励、转增股份
蓝发钦	独立董事	0	0		0	0		
杨向荣	独立董事	0	0		0	0		
谢文杰	独立董事	0	0		0	0		
彭旭东	监事会主席	0	0		0	0		
柴进光	监事	0	0		0	0		
张志昭	监事	0	0		0	0		
李建华	副总裁	0	559,000		559,000	559,000		股权激励、转增股份
万方	副总裁	0	585,000		585,000	585,000		股权激励、转增股份
伯建平	副总裁、财务总监	0	520,000		520,000	520,000		股权激励、转增股份
汤吉英	审计总监	0	325,000		325,000	325,000		股权激励、转增股份
蒋莉	人事行政总监	0	325,000		325,000	325,000		股权激励、转增股份
魏依国	董事会秘书	0	494,000		494,000	494,000		股权激励、转增股份

## 二、报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况

本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

## 第四章 董事会报告

### 一、报告期经营成果及财务状况分析

#### (一) 报告期经营成果分析

单位：元

项目	2010年1-6月	2009年1-6月	增减额	增减比例
营业收入	201,131,315.44	183,467,865.31	17,663,450.13	9.63%
营业成本	135,176,273.55	134,595,784.36	580,489.19	0.43%
销售费用	26,517,621.42	24,847,626.25	1,669,995.17	6.72%
管理费用	26,662,134.98	15,562,586.11	11,099,548.87	71.32%
资产减值损失	1,683,855.33	2,797,227.09	-1,113,371.76	-39.80%
投资净收益	14,721.06	1,554,374.15	-1,539,653.09	-99.05%

营业利润	5,658,445.75	2,035,310.98	3,623,134.77	178.01%
利润总额	5,653,572.60	2,030,014.83	3,623,557.77	178.50%
归属于母公司所有者的净利润	3,920,544.74	1,112,090.77	2,808,453.97	252.54%

变动原因：

1、管理费用本报告期较上年同期增加1,110万元，增长71.32%，主要系公司根据股权激励方案及股份支付准则，本报告期摊销应承担的股权激励成本1,011万元所致。

2、资产减值损失本报告期较上年同期减少111万元，下降39.80%，主要系上年同期本公司控股子公司华神钢构对应收成都太子奶科技发展有限公司工程款单独加计计提了减值准备。

3、营业利润、利润总额、归属于母公司所有者的净利润本报告期较上年同期分别增加了362万元、362万元、281万元，分别增长178.01%、178.50%、252.54%，主要系本报告期营业收入同比增加，毛利率同比上升所致。

(二) 报告期财务状况分析

单位：元

项目	2010年6月30日	2009年12月31日	增减额	增减比例
总资产	771,195,172.76	711,580,642.49	59,614,530.27	8.38%
货币资金	75,424,510.93	57,433,583.58	17,990,927.35	31.32%
应收账款	167,883,845.35	146,231,495.74	21,652,349.61	14.81%
存货	82,626,226.74	66,570,831.66	16,055,395.08	24.12%
长期股权投资	52,765,421.76	52,750,700.70	14,721.06	0.03%
投资性房地产	15,554,934.91	15,905,118.99	-350,184.08	-2.20%
固定资产	217,963,296.81	217,406,823.26	556,473.55	0.26%
在建工程	22,107,205.57	23,915,364.29	-1,808,158.72	-7.56%
无形资产	93,921,385.76	98,117,814.99	-4,196,429.23	-4.28%
长期待摊费用	10,584,528.38	616,590.56	9,967,937.82	1616.62%
短期借款	121,000,000.00	138,000,000.00	-17,000,000.00	-12.32%
应付票据	39,675,346.45	14,041,066.00	25,634,280.45	182.57%
应付账款	41,796,469.39	49,593,710.57	-7,797,241.18	-15.72%

预收账款	12,744,760.25	9,063,028.72	3,681,731.53	40.62%
其他应付款	69,030,033.20	71,356,909.72	-2,326,876.52	-3.26%
归属于母公司的所有者权益	454,519,053.85	401,020,648.11	53,498,405.74	13.34%
股本	269,878,440.00	199,648,800.00	70,229,640.00	35.18%
资本公积	62,962,709.35	77,386,524.35	-14,423,815.00	-18.64%
未分配利润	59,981,092.45	62,288,511.71	-2,307,419.26	-3.70%

变动原因：

1、货币资金本报告期期末较期初增加 1,799 万元，增长 31.32%，主要系本报告期公司实施股权激励方案增加货币资金所致。

2、长期待摊费用本报告期期末较期初增加 997 万元，增长 1,616.62%，主要系本年度应承担股权激励成本 2,023 万元，本报告期已摊销 1,011 万元，本报告期末尚余 1,012 万元。

3、应付票据本报告期期末较期初增加 2,563 万元，增长 182.57%，主要系采用银行承兑汇票方式支付本年度及以前年度货款及工程款所致。

4、预收账款本报告期期末较期初增加 368 万元，增长 40.62%，主要系本公司控股子公司华神钢构预收项目工程款所致。

5、股本本报告期期末较期初增加 7,023 万元，增长 35.18%，主要系公司实施股权激励方案增加股本 795 万元；实施 2009 年度利润分配方案，资本公积转增股本 6,228 万元。

### （三）报告期现金流量分析

单位：元

项目	2010年1-6月	2009年1-6月	增减额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	22,280,634.39	28,529,194.30	-6,248,559.91	-21.90%
投资活动产生的现金流量净额	-12,801,945.27	-3,298,636.06	-9,503,309.21	--
筹资活动产生的现金流量净额	8,512,238.23	-16,837,406.18	25,349,644.41	--
现金及现金等价物的净增加额	17,990,927.35	8,393,152.06	9,597,775.29	114.35%

变动原因：

现金及现金等价物的净增加额本报告期较上年同期增加 960 万元，增长 114.35%，主要系筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 2,535 万元：①公

司实施股权激励计划增加筹资活动现金流入 3,578 万元；②偿还银行借款，增加筹资活动现金流出 1,700 万元。

## 二、报告期内经营情况

### （一）主营业务的范围及经营状况

1、公司主营业务为：中西成药、生物制药、兽药及兽用生物疫苗的生产 and 销售，现代钢构的设计、制作、安装和服务。

### 2、公司主营业务分行业、产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
医药业	98,499,877.38	44,715,692.98	54.60%	40.86%	41.92%	-0.34%
钢结构制作、安装及设计	100,798,510.06	89,640,638.84	11.07%	-9.75%	-12.31%	2.6%
合计	199,298,387.44	134,356,331.82	32.59%	9.74%	0.47%	6.22%

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
鼻渊舒口服液	24,302,501.68	8,718,508.72	64.13%	21.64%	24.47%	-0.81%
三七通舒胶囊	42,414,473.18	17,327,580.76	59.15%	77.63%	88.26%	-2.30%
利卡汀	8,403,741.19	2,655,301.95	68.40%	10.48%	12.49%	-0.57%
钢结构工程	90,985,955.20	80,207,713.08	11.85%	8.46%	3.99%	3.79%
钢结构制作	9,341,524.86	9,094,276.16	2.65%	-65.86%	-63.44%	-6.43%

### 公司主营业务分地区构成情况

地区	营业收入 (元)	营业收入比上年同期增减 (%)
四川省内	32,955,904.39	-17.43%

四川省外	166,342,483.05	17.39%
------	----------------	--------

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 中西成药

2010年1-6月药业公司及集团制药厂累计实现含税销售收入8,893.56万元，同比增长62.79%；累计实现利润总额1,039.68万元，同比增长87.52%。

2010年上半年，药业公司及集团制药厂围绕“改革、管理、效益”的工作要求，深入推进各主要品种的临床上量工作，积极拓展重点目标医院，提高市场影响力和占有率；以加强招投标管理、销售片区管理和销售业务管理为手段，合理布局基本药物商业渠道，扩大基本药物销售规模；通过优化工艺流程，加强技术创新，开展节能减耗等工作，进一步控制了生产成本，提高了劳动生产率，提升了经济效益；集团制药厂GMP复认证的顺利通过，使质量管理体系持续得到有效严控；继续扩大产品储备，优化品种结构，推进新药研究，加强科技项目管理和知识产权保护，从而保障全面提升管理效能，提升企业核心竞争力。

#### (2) 生物制药

2010年1-6月华神生物公司累计实现含税销售收入890.80万元，同比增长了10.48%；累计实现利润总额137.09万元，同比增长761.94%。

2010年上半年，华神生物公司继续以“夯实基础、加强管理、提升销量”为工作原则，建立健全相关营销制度，加强营销队伍建设，不断开拓市场，扩大销售区域，着力推进目标管理和绩效考核管理；积极开展工艺技术优化，提高工艺技术水平和质量控制管理水平，不断提高产品质量，加强成本控制和经营管理水平；在重新调整利卡汀的市场定位，理清产品临床推广思路的基础上，加大了学术推广力度，为提高利卡汀产品知名度，促进临床销售上量奠定了坚实的基础；积极推进利卡汀四期临床研究及总结，开展小放射剂量利卡汀抗肝癌复发和转移的临床研究，为利卡汀拓展临床应用开辟出新的局面。

#### (3) 现代钢构

2010年1-6月华神钢构公司累计实现含税销售收入11,118.15万元，同比下降15.53%；累计实现利润总额278.95万元，同比增长39.64%。

2010年上半年，华神钢构公司重点加强了制度建设、渠道建设和应收账款管理。根据对目标市场的定位，组建了渠道建设小组，在汽车、铁路、高层建筑等

领域取得了较好的经营成果：成功中标长安福特新工厂、长安汽车鱼嘴基地、钦北铁路站房等工程项目，承接了博瑞、华润等高层钢结构的加工制作业务，并储备了一些潜在项目资源。在应收账款管理方面，重点推进了已完工项目结算和款项回收工作，积极推进了太子奶等历史遗留问题的处理。

#### （4）兽药及兽用生物疫苗

2010年1-6月华神动保公司及兽用生物公司累计实现含税销售收入1,644.36万元，同比下降8.04%；累计实现利润总额8.46万元，同比增加104.78万元。

2010年上半年，华神动保公司及兽用生物公司继续贯彻“以营销为龙头，调整营销结构，加强市场管理与服务，严格控制成本与费用，提高整体工作效率”的经营思路，加强了市场管理、服务和策划；加强了对养殖场的工作，销售网络体系得到拓展；加强了生产管理与生产成本控制，合理安排生产，进一步节能降耗；加强了内部管理，继续对内部制度、工作流程进行优化，提高了工作效率。受上半年全国畜产品价格持续走低、饲料价格持续走高的影响，养猪业规模的缩减带动兽药行业连锁反应，动保产品用量萎缩，影响了公司整体销售业绩。

### （二）经营中的问题与困难及对策

#### 1、中西成药：

华神药业公司及集团制药厂将继续加大科研投入，进行产品创新，采取多种方式优化产品结构，持续扩大规模，努力克服中药原材料价格上涨的不利影响，改变多产品、小规模的产品格局。同时着力构建商业及营销网络，提升公司在药品集中采购工作中的任务绩效。就“三七通舒胶囊”的后续合作事宜与合作方深入沟通并达成新的共识，保障产品的持续稳定发展。

#### 2、生物制药：

华神生物公司将继续加强市场拓展力度，促进医院持续稳定用药，制定合理有效的工作行动计划以保证营销目标的达成；加快四期临床研究及总结工作并推动其成果的相关应用工作；积极开展小放射剂量利卡汀临床研究，拓展给药途径，开辟利卡汀临床应用的新局面，力争实现销量的快速提升。

#### 3、现代钢构：

华神钢构公司将针对应收账款回收难度大、回款时间不确定性等因素带来的

资金压力问题，通过落实回款责任，将回款纳入周工作计划进行动态管理和考核等手段，以促进应收账款清收工作，从而缓解资金压力。面对承接优质业务的市场竞争日趋激烈的形势，拟进一步整合渠道建设小组和社会资源，为全面完成年度目标任务奠定基础。

#### 4、兽药及兽用生物疫苗：

华神动保公司及兽用生物公司将进一步优化和调整营销模式与结构，着力进行营销网络转型，在做好大型养殖场工作的同时继续深化中小养殖场的拓展工作。继续加强生产管理与成本费用控制，强化制度和 workflows 的执行力，进一步提升企业运行效率，保障企业目标任务的完成。

### 三、报告期内投资情况

#### 1、报告期内公司募集资金投资项目；

本报告期内无新增募集资金投资项目，亦无延续到本报告期的募集资金投资项目。

2、本报告期内公司无新增非募集资金投资项目。延续至报告期的公司新技术产业园区一期建设项目正有序推进，截止 2010 年 6 月 30 日，总投入为 126,191,231.11 元，其中：已全额支付土地款及契税 19,494,345.49 元；华神钢构公司扩能技改项目累计投入为 80,248,122.77 元，已投入正常运营；公司科研综合楼及附属设施项目累计投入 26,448,762.84 元，其主体工程已竣工。

3、2008 年 11 月 5 日公告了对公司控股子公司北京医科药植天然药物科技开发有限责任公司进行协议清算的决议。截止 2010 年 6 月 30 日，公司已完成了税务、工商、银行账户注销手续，相关清算工作已全部结束，北京医科药植天然药物科技开发有限责任公司已依法注销。

4、2009 年 7 月 25 日公告了对公司控股子公司上海中南医院投资有限公司进行协议清算的决议。截止 2010 年 6 月 30 日，公司已完成了税务、工商登记注销手续，目前正在办理银行帐户注销手续及相关工作。

5、2009 年 12 月 30 日，经四川华神农业新技术有限责任公司股东大会决议通过，同意四川华神农业新技术有限责任公司解散，并成立清算小组。截止目前，清算小组正在积极推进税务注销及相关工作。

## 第五章 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照相关法律法规及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》明确股东大会、董事会和监事会的相关职能和责任，按规则开好“三会”。严格执行《信息披露事务管理制度》，由专人专职负责信息披露管理工作，严格按照有关规定及时披露公司信息，保证了公司信息披露内容的真实、准确、完整。公司在深圳证券交易所的年度信息披露考核中获得良好评价。

### 二、报告期内利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案情况

#### 1、报告期内股权激励计划的实施情况

2010年2月10日，经公司第八届董事会薪酬与考核委员会2010年第二次会议、第八届监事会第十四次会议、第八届董事会第三十二次会议审议，公司股权激励计划限制性股票的授予条件已经达成，公司董事会决定依据《公司股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的决议》，以2010年2月10日为授予日向激励对象授予相应额度的限制性股票。本次授予的限制性股票共计7,950,000股，于2010年3月17日上市，公司股本由199,648,800股变更为207,598,800股。具体情况请详见于2010年3月16日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《成都华神集团股份有限公司股权激励定向增发限制性股票授予登记完成公告》（公告编号：2010—013）。

#### 2、报告期内利润分配方案情况

经公司二〇〇九年年度股东大会审议通过，2009年度利润分配以股权登记日2010年3月26日当日总股本207,598,800股为基数向全体股东每10股派0.30元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。本次利润分配新增无限售条件流通股份上市流通日及现金红利到账日为2010年3月29日，利润分配后公司总股本由207,598,800股变更为269,878,440股。具体情况请详见于2010年3月23日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《成都华神集团股份有限公司2009年度利润分配及公积金转增股本实施公告》（公告编号：2010—018）。

## 2、报告期内定向增发相关情况

2010年2月11日，经公司第八届董事会第三十二次会议、第八届监事会第十四次会议审议，公司向股权激励对象定向增发股票共计7,950,000股，本次实施股权激励定向发行新股实际募集资金金额为35,775,000.00元，其中：实收资本（股本）为7,950,000.00元，股本溢价为27,825,000.00元，溢价扣除发行新股相关的发行费用197,950.00元后的余额27,627,050.00元计入资本公积（股本溢价）。

2010年6月4日公司召开了第八届董事会第三十五次会议，会议审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票具体事宜的议案》等，上述议案还需提交至公司股东大会予以审议。公司实施定向增发具体情况请详见于2010年6月5日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《成都华神集团股份有限公司第八届董事会第三十五次会议决议公告》（公告编号：2010—024）及《成都华神集团股份有限公司非公开发行股票预案》。

## 三、重大诉讼、仲裁事项

1、2007年9月29日，控股子公司四川华神钢构有限责任公司（简称“华神钢构公司”）与成都太子奶科技发展有限公司（简称“太子奶公司”）签订《建设工程施工合同》，2008年5月29日完成了主体工程的施工并通过验收，确认工程价款为9,416,000元，截至2008年6月4日“太子奶公司”仅支付工程进度款400,000元，尚欠工程进度款9,016,000元。

由于“太子奶公司”的多次承诺付款均未实现，“华神钢构公司”于2008年10月14日向成都市中级人民法院（简称“市中院”）申请诉前财产保全，“市中院”下达（2008）成保字第14-1号裁定书，裁定查封“太子奶公司”二号厂房，“华神钢构公司”于2008年10月26日向“市中院”提起诉讼，诉请“太子奶公司”优先偿还建筑工程款及相关利息。“市中院”于2008年11月7日受理【案号：（2008）成民初字第990号】。2009年2月17日一审开庭审理后，成都市中级人民法院于2009年5月将案件移交温江区人民法院审理。2009年7月24日温江区人民法院在《人民日报》上发布了“太子奶公司”破产清算的公告。

“华神钢构公司”于 2009 年 10 月 15 日向成都太子奶生物科技发展有限公司破产管理人（四川豪诚企业清算事务所有限公司，以下简称“破产管理人”）提交了《债权申报的处理申请》，主张对二号厂房钢构件行使财产取回权、申请撤回构件材料；同时，对债权行使优先受偿权，且于 2009 年 10 月 14 日提交了《太子奶项目应计贷款利息明细表》。2009 年 11 月 20 日，“破产管理人”召开第一次债权人会议，确认破产债权。2010 年 1 月 14 日，“破产管理人”向“华神钢构公司”出具了《关于申请债权处理的回复》，表示申报债权的资料已收到；对公司享有钢构件的财产返还权及享有取回权的主张正在进行审核，将在法定期限内将审核结果书面告知。

为最大限度保护公司利益，“华神钢构公司”于 2010 年 3 月下旬向温江区人民法院递交了“变更诉讼请求”，主张对二号厂房钢构件享有所有权，以行使财产取回权。温江区人民法院受理了该诉讼，并于 2010 年 5 月 13 日开庭审理。对该诉讼，温江区人民法院仍在讨论中，尚未判决。公司将持续关注。

2、报告期内，公司无重大仲裁情况。

#### 四、证券投资情况

报告期内公司不存在持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，以及参股拟上市公司等投资情况。

#### 五、报告期内公司无重大资产收购、出售或处置及企业收购兼并事项

#### 六、重大关联交易事项

##### 1、担保事项

(1) 关联方为本公司的银行借款提供担保情况

贷款单位	金额	年利率%	起止时间
中国农业银行成都市金牛支行*	8,000,000.00	5.361%	2010-6-11~2011-6-10
中国农业银行成都市金牛支行*	12,000,000.00	5.361%	2009-10-9~2010-10-8
交通银行股份有限公司成都分行**	8,000,000.00	5.841%	2009-9-28~2010-9-27
交通银行股份有限公司成都分行***	20,000,000.00	5.841%	2009-9-28~2010-9-17

合计	48,000,000.00		
----	---------------	--	--

\*该两项借款四川华神集团公司以持有本公司 710 万股股权进行质押担保。

\*\*该项借款四川华神集团公司以持有本公司 550 万股股权进行质押担保。

\*\*\*四川华神集团公司为该项借款提供保证担保。

(2) 关联方为本公司的开具银行承兑汇票提供担保情况

承办银行	2009-12-31	2010-6-30	期末担保方	期末担保限额
交通银行股份有限公司成都分行草堂支行	4,963,400.00	--	--	--

2、关联方资金往来事项

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
成都华敏置业有限公司*	-175,621.39	--	--	--
昆山华敏置地有限公司*	-6,123,096.50	--	--	--
重庆三峰华神钢结构工程有限公司*	--	--	--	456,072.98
北京医科药植天然药物科技开发有限公司	-72,036.18	--	--	--
上海中南医院投资有限公司	--	--	-61,841.20	47,355,675.97
四川华神农业新技术有限责任公司	--	--	-3,717,623.26	--
合计	-6,370,754.07	--	-3,779,464.46	47,811,748.95

\*以上资金占用属于关联交易中发生的经营性资金占用。

3、与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
昆山华敏置地有限公司	-1,188,990.40	-1.07%	-	-
成都华敏置业有限公司	466.00	0.00%	-	-
合计	<b>-1,188,524.40</b>	21 <b>-1.07%</b>	-	-

## 七、重大合同及其履行情况

本公司控股子公司四川华神钢构有限责任公司(以下简称“华神钢构”)与上海华敏置业(集团)有限公司(以下简称“上海华敏”)的下属企业昆山华敏置地有限公司(以下简称“昆山华敏”)和成都华敏置业有限公司(以下简称“成都华敏”)签订如下协议和施工承包合同:《昆山国际展览馆钢结构工程承包合同》、《华敏·翰尊国际钢构工程承包合同》和《华敏·翰尊国际钢构工程承包合同钢构工程补充协议》,合同累计总金额 7,800 万。由于业主方变更工程设计及施工方案调整,2008 年在原合同的基础上续签了两项工程合同:昆山国际展览馆网架及彩钢板屋面拆除、清理工程(合同金额 949 万元)和昆山国际展览馆钢结构网架续建工程(合同金额 3,660 万元),最终实际发生额以工程决算金额为准。截止 2010 年 6 月 30 日,上述工程已全部竣工,并办理竣工结算,结算金额为 10,846 万元,所有工程款项已全额收回。

该关联交易已经七届八次董事会审议并提交 2006 年第一次股东大会批准。该项业务的开展符合“华神钢构”的发展战略,有利于其战略规划的实现、产业规模的壮大,区域市场的拓展。该关联交易价格公平、公正、公允,无损害本公司和非关联股东利益的行为。

## 八、担保事项

单位:万元

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			0.00	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)				0.00
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			0.00	报告期末实际对外担保余额合计(A4)				0.00
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
四川华神钢构有限责任公司	2009.6.3(2009-016)	1,000.00	2009年06月29日	1,000.00	最高额保证担保	1年	是	是
四川华神钢构有限责任公司	2009.6.3(2009-016)	1,500.00	2009年06月29日	786.60	最高额保证担保	1年	是	是

四川华神钢构 有限责任公司	2009.9.5(2009-028)	1,800.00	2009年09月 04日	1,800.00	最高额保证担 保	1年	否	是
四川华神钢构 有限责任公司	2009.07.25(2009-021)	2,000.00	2009年08月 11日	1,794.19	最高额保证担 保	1年	否	是
四川华神钢构 有限责任公司	2010.7.1(2010-027)	1,800.00	2010年06月 29日	960.00	最高额保证担 保	1年	否	是
四川华神钢构 有限责任公司	2008.11.14(2008-036)	2,500.00	2008年12月 01日	0.00	最高额保证担 保	2年	否	是
四川华神钢构 有限责任公司	2008.11.14(2008-036)	2,000.00	2008年09月 26日	2,000.00	最高额保证担 保	4年	否	是
成都中医药大 学华神药业有 限责任公司	2008.11.14(2008-036)	2,500.00	2008年09月 26日	2,500.00	最高额保证担 保	4年	否	是
报告期内审批对子公司担保 额度合计 (B1)		1,800.00		报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				7,340.79
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计 (B3)		15,100.00		报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				10,840.79
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		1,800.00		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)				7,340.79
报告期末已审批的担保额度 合计 (A3+B3)		15,100.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				10,840.79
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								23.85%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)								0.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务 担保金额 (D)								0.00
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)								0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)								0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明					本报告期末对子公司的担保余额为 10,840.79 万元,分 别采用抵押及信用担保方式担保,如子公司债务到期 不能偿还,华神集团将承担连带责任。			

## 九、报告期内，公司或持有公司股份 5%（含 5%）的股东的承诺履行情况

1、四川华神集团股份有限公司、重庆国际信托有限公司于股权分置改革时所做出的承诺已经全部履行完毕。

2、公司实际控制人李小敏于详式权益变动书中所作承诺如下：

截至 2010 年 5 月 20 日，信息披露义务人没有在未来 12 个月内对上市公司主营业务进行调整的具体计划。没有在未来 12 个月内继续增持华神集团股权或者处置其间接持有的华神集团股权的计划。没有在未来 12 个月对华神集团董事会进行调整的具体计划；没有与其他股东之间就董事、高级管理人员的任免存在任

何合同或者默契；除正常换届选举外，信息披露义务人尚无对华神集团高管人员结构进行调整的计划。上述承诺正在严格履行中。

## 十、公司独立董事对关联方资金往来和对外担保情况的专项说明和独立意见

公司独立董事蓝发钦先生、杨向荣先生、谢文杰女士对关联方资金往来和对外担保情况发表如下专项说明和独立意见：

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）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）的相关规定，以及《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的要求对公司控股股东及其他关联方占用公司资金以及公司对外担保情况进行了审核：截至本报告期末，公司不存在控股股东及其他关联方违规占用上市公司资金的情况；公司未发生违规担保事项。

十一、报告期内本公司未发生公司及其董事、监事、高级管理人员、实际控制人、受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

## 十二、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年 6月17日	董事会办公室	实地调研	华泰联合证券有限责任公司、广州金骏投资控股有限公司、广东西域投资管理有限公司、上海泽熙投资管理有限公司	了解公司生产经营情况；未提供资料。
2010年 6月23日	董事会办公室	实地调研	国泰君安证券、申万巴黎基金管理有限公司、交银施罗德基金管理有限公司、浙商证券有限责任公司、广发证券股份有限公司、太平洋资产管理	了解公司生产经营情况；未提供资料。

			有限责任公司、金鹰基金管理有限公司、华泰证券、华夏基金管理有限公司、中国人保资产管理股份有限公司、招商基金管理有限公司	
2010年6月24日	董事会办公室	实地调研	易方达基金管理有限公司、中国国际金融有限公司、中金投资(集团)有限公司、广发基金管理有限公司	了解公司生产经营情况；未提供资料。
2010年6月25日	董事会办公室	实地调研	东兴证券股份有限公司、汇添富基金管理有限公司、工银瑞信基金管理有限公司、方正证券有限责任公司、国金证券股份有限公司、新华资产管理股份有限公司	了解公司生产经营情况；未提供资料。

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定，本着公开、公平、公正的原则接待了投资者的咨询。接待过程中，公司未发生私下、提前或选择性地向特定对象单独披露、透露公司未公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

### 十三、报告期内已披露的重要信息索引

公告编号	披露日期	公告内容	信息披露报纸
2010—001	2010—01—08	成都华神集团股份有限公司股东减持股份公告	中国证券报、 证券时报
2010—002	2010—01—16	成都华神集团股份有限公司限售股份解除限售提示性公告	中国证券报、 证券时报
2010—003	2010—01—21	成都华神集团股份有限公司关于股东股权解除质押及再次质押的公告	中国证券报、 证券时报
2010—004	2010—01—22	成都华神集团股份有限公司简式权益变动报告书	中国证券报、 证券时报

2010—005	2010—01—30	成都华神集团股份有限公司 股东减持股份公告	中国证券报、 证券时报
2010—006	2010—02—10	成都华神集团股份有限公司 2009年度报告摘要	中国证券报、 证券时报
2010—007	2010—02—10	成都华神集团股份有限公司 第八届董事会第三十一次会议决议公告	中国证券报、 证券时报
2010—008	2010—02—10	成都华神集团股份有限公司 关于召开二00九年 年度股东大会的通知	中国证券报、 证券时报
2010—009	2010—02—10	成都华神集团股份有限公司 第八届监事会第十三次会议决议公告	中国证券报、 证券时报
2010—011	2010—02—11	成都华神集团股份有限公司 第八届监事会第十四次会议决议公告	中国证券报、 证券时报
2010—012	2010—02—11	成都华神集团股份有限公司 第八届董事会第三十二次会议决议公告	中国证券报、 证券时报
2010—013	2010—02—11	成都华神集团股份有限公司 第八届董事会关于 向激励对象授予限制性 股票的公告	中国证券报、 证券时报
2010—014	2010—03—06	成都华神集团股份有限公司 关于召开二00九年 年度股东大会的提示性 公告	中国证券报、 证券时报
2010—015	2010—03—11	成都华神集团股份有限公司 二00九年年度股东 大会决议公告	中国证券报、 证券时报
2010—016	2010—03—12	成都华神集团股份有限公司 限售股份解除限售 提示性公告	中国证券报、 证券时报
2010—017	2010—03—16	成都华神集团股份有限公司 股权激励定向增发 限制性股票授予登记完 成公告	中国证券报、 证券时报
2010—018	2010—03—23	成都华神集团股份有限公司 2009年度利润分配 及公积金转增股本实施	中国证券报、

		公告	证券时报
2010—019	2010—03—31	成都华神集团股份有限公司第八届董事会第三十三次会议决议公告	中国证券报、 证券时报
2010—020	2010—03—31	成都华神集团股份有限公司关于召开2010年第一次临时股东大会的通知	中国证券报、 证券时报
2010—021	2010—04—17	成都华神集团股份有限公司2010年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、 证券时报
2010—022	2010—04—21	成都华神集团股份有限公司2010年第一季度报告	中国证券报、 证券时报
2010—023	2010—05—20	成都华神集团股份有限公司关于实际控制人变更的提示性公告	中国证券报、 证券时报
2010—024	2010—04—21	成都华神集团股份有限公司第八届董事会第三十五次会议决议公告； 成都华神集团股份有限公司非公开发行股票预案	中国证券报、 证券时报
2010—025	2010—06—19	成都华神集团股份有限公司第八届董事会第三十六次会议决议公告	中国证券报、 证券时报

以上信息披露网址：巨潮资讯 (<http://www.cninfo.com.cn>)

## 第六章 财务报告

### 第一节 财务报表：未经审计（见下页）

## 合并资产负债表

2010年6月30日

编制单位：成都华神集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末金额	期初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	75,424,510.93	57,433,583.58
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	5,784,819.04	8,533,481.33
应收账款	五、3	167,883,845.35	146,231,495.74
预付款项	五、4	13,218,532.71	12,772,467.21
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	五、5	6,853,132.54	4,504,196.66
买入返售金融资产			
存货	五、6	82,626,226.74	66,570,831.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>351,791,067.31</b>	<b>296,046,056.18</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
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	五、7	52,765,421.76	52,750,700.70
投资性房地产	五、8	15,554,934.91	15,905,118.99
固定资产	五、9	217,963,296.81	217,406,823.26
在建工程	五、10	22,107,205.57	23,915,364.29
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	五、11	93,921,385.76	98,117,814.99
开发支出	五、12	1,232,453.30	1,232,453.30
商誉			
长期待摊费用	五、13	10,584,528.38	616,590.56
递延所得税资产	五、14	5,274,878.96	5,589,720.22
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>419,404,105.45</b>	<b>415,534,586.31</b>
<b>资产总计</b>		<b>771,195,172.76</b>	<b>711,580,642.49</b>

法定代表人：赵卫青

主管会计工作负责人：伯建平

会计机构负责人：赵定卿

## 合并资产负债表(续)

2010年6月30日

编制单位：成都华神集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末金额	期初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、16	121,000,000.00	138,000,000.00
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	五、17	39,675,346.45	14,041,066.00
应付账款	五、18	41,796,469.39	49,593,710.57
预收款项	五、19	12,744,760.25	9,063,028.72
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、20	7,912,888.01	6,830,379.67
应交税费	五、21	17,921,706.16	15,027,723.48
应付利息	五、22	105,645.85	178,132.80
应付股利	五、23	399,486.05	160,046.42
其他应付款	五、24	69,030,033.20	71,356,909.72
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			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>310,586,335.36</b>	<b>304,250,997.38</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五、25	4,615,000.00	4,900,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,615,000.00</b>	<b>4,900,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>315,201,335.36</b>	<b>309,150,997.38</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	五、26	269,878,440.00	199,648,800.00
资本公积	五、27	62,962,709.35	77,386,524.35
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、28	61,696,812.05	61,696,812.05
一般风险准备			
未分配利润	五、29	59,981,092.45	62,288,511.71
外币报表折算差额			
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>454,519,053.85</b>	<b>401,020,648.11</b>
少数股东权益	五、30	1,474,783.55	1,408,997.00
<b>股东权益合计</b>		<b>455,993,837.40</b>	<b>402,429,645.11</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>771,195,172.76</b>	<b>711,580,642.49</b>

法定代表人：赵卫青

主管会计工作负责人：伯建平

会计机构负责人：赵定卿

## 母公司资产负债表

2010年6月30日

编制单位：成都华神集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末金额	期初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		34,647,791.62	21,415,761.30
交易性金融资产			-
应收票据		5,784,819.04	2,139,447.29
应收账款	十一、1	62,119.55	410,361.14
预付款项		10,603,327.72	10,487,624.10
应收利息			-
应收股利			-
其他应收款	十一、2	114,863,822.69	104,837,400.73
存货		17,476,432.77	23,988,116.33
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产			-
<b>流动资产合计</b>		<b>183,438,313.39</b>	<b>163,278,710.89</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	十一、3	172,361,139.64	172,361,139.64
投资性房地产		15,554,934.91	15,905,118.99
固定资产		83,872,111.14	79,452,671.32
在建工程		19,516,955.79	22,670,139.02
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		70,320,099.56	72,678,788.96
开发支出		1,232,453.30	1,232,453.30
商誉			-
长期待摊费用		5,228,947.50	-
递延所得税资产		6,732.74	6,732.74
其他非流动资产			-
<b>非流动资产合计</b>		<b>368,093,374.58</b>	<b>364,307,043.97</b>
<b>资 产 总 计</b>		<b>551,531,687.97</b>	<b>527,585,754.86</b>

法定代表人：赵卫青

主管会计工作负责人：伯建平

会计机构负责人：赵定卿

## 母公司资产负债表(续)

2010年6月30日

编制单位：成都华神集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末金额	期初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		48,000,000.00	63,000,000.00
交易性金融负债			-
应付票据		3,193,522.88	-
应付账款		10,138,178.33	17,033,178.93
预收款项		5,022,650.69	8,218,296.19
应付职工薪酬		1,250,688.88	1,181,649.06
应交税费		1,051,054.25	239,638.68
应付利息		105,645.85	95,385.30
应付股利		399,486.05	160,046.42
其他应付款		93,428,879.70	93,227,143.69
一年内到期的非流动负债			-
其他流动负债			-
<b>流动负债合计</b>		162,590,106.63	183,155,338.27
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			-
应付债券			-
长期应付款			-
专项应付款		3,515,000.00	3,800,000.00
预计负债			-
递延所得税负债			-
其他非流动负债			-
<b>非流动负债合计</b>		3,515,000.00	3,800,000.00
<b>负 债 合 计</b>		166,105,106.63	186,955,338.27
<b>股东权益</b>			
股本		269,878,440.00	199,648,800.00
资本公积		62,964,633.37	77,388,448.37
减：库存股			-
专项储备			
盈余公积		61,696,812.05	61,696,812.05
一般风险准备			-
未分配利润		-9,113,304.08	1,896,356.17
<b>股东权益合计</b>		385,426,581.34	340,630,416.59
<b>负债和股东权益总计</b>		551,531,687.97	527,585,754.86

法定代表人：赵卫青

主管会计工作负责人：伯建平

会计机构负责人：赵定卿

## 合并利润表

2010年1-6月

编制单位：成都华神集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上年同期金额
<b>一、营业总收入</b>		201,131,315.44	183,467,865.31
其中：营业收入	五、31	201,131,315.44	183,467,865.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		195,487,590.75	182,986,928.48
其中：营业成本	五、31	135,176,273.55	134,595,784.36
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	五、32	1,739,723.13	1,874,474.73
销售费用	五、33	26,517,621.42	24,847,626.25
管理费用	五、34	26,662,134.98	15,562,586.11
财务费用	五、35	3,707,982.34	3,309,229.94
资产减值损失	五、36	1,683,855.33	2,797,227.09
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）	五、37	14,721.06	1,554,374.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		14,721.06	554,374.15
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		5,658,445.75	2,035,310.98
加：营业外收入	五、38	7,577.43	
减：营业外支出	五、39	12,450.58	5,296.15
其中：非流动资产处置损失		9,666.58	
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		5,653,572.60	2,030,014.83
减：所得税费用	五、40	1,667,241.30	1,069,829.39
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		3,986,331.30	960,185.44
归属于母公司股东的净利润		3,920,544.74	1,112,090.77
少数股东损益		65,786.56	-151,905.33
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	五、41	0.0147	0.0041
（二）稀释每股收益	五、41	0.0148	0.0041
<b>七、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>	五、42	3,986,331.30	960,185.44
归属于母公司股东的综合收益总额		3,920,544.74	1,112,090.77
归属于少数股东的综合收益总额		65,786.56	-151,905.33

本期未发生同一控制下企业合并

法定代表人：赵卫青

主管会计工作负责人：伯建平

会计机构负责人：赵定卿

## 母公司利润表

2010年1-6月

编制单位：成都华神集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上年同期金额
<b>一、营业收入</b>	十一、4	43,076,788.70	24,800,167.58
减：营业成本	十一、4	34,574,325.85	20,024,322.27
营业税金及附加		427,428.68	338,197.63
销售费用		979,551.96	491,576.55
管理费用		10,535,859.03	8,089,094.09
财务费用		1,348,316.91	930,242.05
资产减值损失		-6,931.26	88,162.75
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）	十一、5		1,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润</b> （亏损以“-”号填列）		-4,781,762.47	-4,161,427.76
加：营业外收入		7,000.00	
减：营业外支出		6,933.78	
其中：非流动资产处置损失		4,149.78	
<b>三、利润总额</b> （亏损总额以“-”号填列）		-4,781,696.25	-4,161,427.76
减：所得税费用			
<b>四、净利润</b> （净亏损以“-”号填列）		-4,781,696.25	-4,161,427.76
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.0177	-0.0154
（二）稀释每股收益		-0.0177	-0.0154
<b>六、其他综合收益</b>		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		-4,781,696.25	-4,161,427.76

法定代表人：赵卫青

主管会计工作负责人：伯建平

会计机构负责人：赵定卿

## 合并现金流量表

2010年1-6月

编制单位：成都华神集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上年同期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		184,481,090.70	209,137,612.70
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、43(1)1	103,460.20	2,017,927.70
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>184,584,550.90</b>	<b>211,155,540.40</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		91,553,350.30	110,291,420.57
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		21,437,415.70	18,931,410.37
支付的各项税费		16,369,994.10	17,714,135.15
支付其他与经营活动有关的现金	五、43(1)2	32,943,156.41	35,689,380.01
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>162,303,916.51</b>	<b>182,626,346.10</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>22,280,634.39</b>	<b>28,529,194.30</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			1,600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		59,460.00	-49,998.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		72,036.18	
收到其他与投资活动有关的现金	五、43(1)3	271,298.11	427,692.03
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>402,794.29</b>	<b>1,977,693.83</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,425,275.10	4,587,218.29
投资支付的现金			-

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	五、43(1)4	3,779,464.46	689,111.60
<b>投资活动现金流出小计</b>		13,204,739.56	5,276,329.89
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-12,801,945.27	-3,298,636.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		35,775,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		46,000,000.00	63,000,000.00
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、43(1)5		-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		81,775,000.00	63,000,000.00
偿还债务所支付的现金		63,000,000.00	75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		10,155,611.77	4,717,998.18
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	五、43(1)6	107,150.00	119,408.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		73,262,761.77	79,837,406.18
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		8,512,238.23	-16,837,406.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五、43(2)	17,990,927.35	8,393,152.06
加：期初现金及现金等价物余额		51,346,895.07	57,079,382.35
加：期初使用受限制的现金及现金等价物		6,086,688.51	32,235,494.38
减：期末使用受限制的现金及现金等价物		12,577,293.56	25,859,959.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、43(3)	62,847,217.37	71,848,069.01

法定代表人：赵卫青

主管会计工作负责人：伯建平

会计机构负责人：赵定卿

## 母公司现金流量表

2010年1-6月

编制单位：成都华神集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上年同期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		33,924,391.66	28,658,938.46
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		68,460.20	570,000.00

经营活动现金流入小计		33,992,851.86	29,228,938.46
购买商品、接受劳务支付的现金		22,265,168.39	17,543,284.42
支付给职工以及为职工支付的现金		5,752,342.98	3,997,180.89
支付的各项税费		4,457,988.20	4,572,087.55
支付其他与经营活动有关的现金		2,538,207.80	4,393,264.19
经营活动现金流出小计		35,013,707.37	30,505,817.05
经营活动产生的现金流量净额		-1,020,855.51	-1,276,878.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			1,600,000.00
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		57,710.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		72,036.18	
收到其他与投资活动有关的现金		74,375.78	69,397.70
投资活动现金流入小计		204,121.96	1,669,397.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		3,982,110.71	3,004,227.00
投资支付的现金		-	
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		-5,078,076.35	12,127,563.78
投资活动现金流出小计		-1,095,965.64	15,131,790.78
投资活动产生的现金流量净额		1,300,087.60	-13,462,393.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		35,775,000.00	-
取得借款收到的现金		8,000,000.00	23,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			18,500,000.00
筹资活动现金流入小计		43,775,000.00	41,500,000.00
偿还债务支付的现金		23,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,734,251.77	1,945,394.00
支付其他与筹资活动有关的现金		87,950.00	104,076.00
筹资活动现金流出小计		30,822,201.77	27,049,470.00
筹资活动产生的现金流量净额		12,952,798.23	14,450,530.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		13,232,030.32	-288,741.67
加：期初现金及现金等价物余额		21,405,761.30	35,003,358.27
加：期初使用受限制的现金及现金等价物		10,000.00	10,000.00
减：期初使用受限制的现金及现金等价物		10,000.00	10,000.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		34,637,791.62	34,714,616.60

法定代表人：赵卫青

主管会计工作负责人：伯建平

会计机构负责人：赵定卿

## 合并股东权益变动表

2010年6月30日

编制单位：成都华神集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般风 险 准备	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	199,648,800.00	77,386,524.35	-		61,696,812.05		62,288,511.71		1,408,997.00	402,429,645.11
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	199,648,800.00	77,386,524.35	-		61,696,812.05	-	62,288,511.71	-	1,408,997.00	402,429,645.11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	70,229,640.00	-14,423,815.00	-	-	-	-	-2,307,419.26	-	65,786.55	53,564,192.29
（一）净利润							3,920,544.74		65,786.55	3,986,331.29
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	3,920,544.74	-	65,786.55	3,986,331.29
（三）股东投入和减少资本	7,950,000.00	47,855,825.00	-	-	-	-	-	-	-	55,805,825.00
1. 股东投入资本	7,950,000.00	27,627,050.00								35,577,050.00

2. 股份支付计入股东权益的金额		20,228,775.00								20,228,775.00
3. 其他										-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-6,227,964.00	-	-	-6,227,964.00
1. 提取盈余公积							-			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配							-6,227,964.00			-6,227,964.00
4. 其他										-
(五) 股东权益内部结转	62,279,640.00	-62,279,640.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	62,279,640.00	-62,279,640.00								-
2. 盈余公积转增股本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取										-
2. 本年使用										-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>269,878,440.00</b>	<b>62,962,709.35</b>		-	61,696,812.05		59,981,092.45		1,474,783.55	455,993,837.40

法定代表人：赵卫青

主管会计工作负责人：伯建平

会计机构负责人：赵定卿

## 合并股东权益变动表（续）

2010年6月30日

编制单位：成都华神集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	199,648,800.00	77,388,448.37	-	-	61,696,812.05	-	55,083,804.60	-	20,599,356.84	414,417,221.86
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年年初余额	199,648,800.00	77,388,448.37	-	-	61,696,812.05	-	55,083,804.60	-	20,599,356.84	414,417,221.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-1,924.02	-	-	-	-	7,204,707.11	-	-19,190,359.84	-11,987,576.75
（一）净利润							7,204,707.11		-1,997,094.06	5,207,613.05
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	7,204,707.11	-	-1,997,094.06	5,207,613.05
（三）股东投入和减少资本	-	-1,924.02	-	-				-	-17,193,265.78	-17,195,189.80
1. 股东投入资本									-18,929,137.31	-18,929,137.31
2. 股份支付计入股东权益的金额										-

3. 其他		-1,924.02							1,735,871.53	1,733,947.51
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积										-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配										-
4. 其他										-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本										-
2. 盈余公积转增股本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取										-
2. 本年使用										-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>199,648,800.00</b>	<b>77,386,524.35</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>61,696,812.05</b>	<b>-</b>	<b>62,288,511.71</b>	<b>-</b>	<b>1,408,997.00</b>	<b>402,429,645.11</b>

法定代表人：赵卫青

主管会计工作负责人：伯建平

会计机构负责人：赵定卿

## 母公司股东权益变动表

2010年6月30日

编制单位：成都华神集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额							
	股本	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	199,648,800.00	77,388,448.37			61,696,812.05		1,896,356.17	340,630,416.59
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	199,648,800.00	77,388,448.37	-	-	61,696,812.05	-	1,896,356.17	340,630,416.59
三、本年增减变动金额（减少以 “-”号填列）	70,229,640.00	-14,423,815.00	-	-	-	-	-11,009,660.25	44,796,164.75
（一）净利润							-4,781,696.25	-4,781,696.25
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-4,781,696.25	-4,781,696.25
（三）股东投入和减少资本	7,950,000.00	47,855,825.00	-	-	-	-	-	55,805,825.00
1. 股东投入资本	7,950,000.00	27,627,050.00						35,577,050.00
2. 股份支付计入股东权益的金 额		20,228,775.00						20,228,775.00
3. 其他								
（四）利润分配	-	-	-		-	-	-6,227,964.00	-6,227,964.00

				-				
1. 提取盈余公积							-	-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对股东的分配							-6,227,964.00	-6,227,964.00
4. 其他								-
(五) 股东权益内部结转	62,279,640.00	-62,279,640.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	62,279,640.00	-62,279,640.00						-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
(六) 专项储备								-
1. 本年提取								-
2. 本年使用								-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>269,878,440.00</b>	<b>62,964,633.37</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>61,696,812.05</b>	<b>-</b>	<b>-9,113,304.08</b>	<b>385,426,581.34</b>

法定代表人：赵卫青

主管会计工作负责人：伯建平

会计机构负责人：赵定卿

## 母公司股东权益变动表（续）

2010年6月30日

编制单位：成都华神集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额							
	股本	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	199,648,800.00	77,388,448.37	-	-	61,696,812.05	-	8,937,391.14	347,671,451.56
加：会计政策变更								-
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	199,648,800.00	77,388,448.37	-	-	61,696,812.05	-	8,937,391.14	347,671,451.56
三、本年增减变动金额（减少以 “-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-7,041,034.97	-7,041,034.97
（一）净利润							-7,041,034.97	-7,041,034.97
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-7,041,034.97	-7,041,034.97
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金								

额								
3. 其他								
(四) 利润分配		-						
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
(五) 股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
<b>四、本年年末余额</b>	199,648,800.00	77,388,448.37			61,696,812.05		1,896,356.17	340,630,416.59

法定代表人：赵卫青

主管会计工作负责人：伯建平

会计机构负责人：赵定卿

## 第二节 财务报表附注

### 一、 公司的基本情况

#### 1、 公司概况

成都华神集团股份有限公司（以下简称本公司、公司）原名成都建业发展股份有限公司，是经原成都市体改委[成体改（1988）009号]批准由成都市青年经济建设联合公司、成都市锦华印刷厂、成都市西城区北大建筑工程队等三家集体所有制企业共同出资组建，成立时总股本 16.32 万股，每股面值 100 元。经原成都市体改委[成体改（1989）096号]、中国人民银行成都市分行[成人行金管（1989）字第 307号]批准于 1990 年 1 月由本公司自办向社会公开发行股票 17 万股，每股面值 100 元，以面值价格发行，共募集资金 1,700 万元。本次新增注册资本实收情况经原成都市蜀都会计师事务所[成蜀业（90）字第 311号]验证。1992 年 9 月，经原成都市体改委[成体改（1992）136号]批准，本公司将股票面值拆细为每股 1 元，总股本变为 3,332 万股。1992 年 9 月，经原成都市体改委[成体改（1992）137号]批准，公司以每股 1.8 元的价格增扩法人股 3,268 万股。本次发行共募集资金 5,882.40 万元，本次新增注册资本实收情况经成都市蜀都会计师事务所[成蜀业（92）字第 088号]验证。1993 年 10 月，原国家体改委[体改生（1993）167号]批准本公司继续进行股份制试点。至此，公司总股本达到 6,600 万股，其中法人股 4,900 万股，社会公众股 1,700 万股。

1994 年 8 月，经原成都市体改委[成体改（1994）096号]批准部分法人股协议转让。转让后，四川华神集团股份有限公司（原名四川西南华神药业股份有限公司，以下简称四川华神集团公司）持有 36.36% 的股份，成为本公司第一大股东。1996 年 9 月，经股东大会审议通过并经原成都市体改委[成体改股（1996）026号]批准，公司名称更名为成都华神高科技股份有限公司。1997 年 11 月 11 日，经中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）批准，本公司的社会公众股 1,700 万股于 1998 年 3 月 27 日在深圳证券交易所上市流通。1998 年 6 月 27 日，经 1997 年度股东大会批准，公司名称更名为成都华神集团股份有限公司，证券代码“000790”。

1999 年，本公司实施 1998 年度分配方案，利用资本公积金转增股本，每 10 股转增 2 股，方案实施后，总股从 6,600 万股增加到 7,920 万股，其中法人股从 4,900 万股增加到 5,880 万股，社会公众股从 1,700 万股增加到 2,040 万股。2001 年经中国证监会[证监公司字（2001）61号]核准，公司以 2000 期末总股本 7,920 万股为基数，按 10 配 3 向全体股东实施增资配股，配股实施后总股本从 7,920 万股增加到 8,532 万股。2001 年 9 月，本公司以 8,532 万股为基数，用资本公积金按每 10 股转增 3 股，转增股本 2,559.60 万股，用未分配利润按每 10 股送红股 2 股，新增股本 1,706.40 万。实施转增、送（配）股后，公司总股本增至 12,798.00 万股，其中法人股 8,820.00 万股、社会流通股 3,978.00 万股。

2006年，本公司进行股权分置改革，原非流通股股东向流通股股东支付对价：每10股送3.2股份，从而获得流通权，导致股份结构和性质发生变化，同时2006年公司实施2005年度分配方案：以总股本12,798万股为基数，向2006年6月7日收市后登记在册的全体股东每10股转增2股。截止2006年6月8日除权及转增股本上市交易日，总股本由12,798万股增加到15,357.60万股。

2008年3月20日，经本公司2007年度股东大会决议通过，公司以资本公积转增股本：每10股转增3股，转增后股本为19,964.88万股，转增的股本经四川君和会计师事务所[君和验字（2008）第1006号]审验。

2010年3月1日，经本公司第八届董事会第二十九次会议和2009年第二次临时股东大会审议通过《成都华神集团股份有限公司股权激励计划》（修订案），以定向发行新股的方式，向激励对象授予800万股限制性股票，授予价格为4.5元/股，实际认购795万股，本次增资后股本为20,759.88万股，增资的股本经信永中和会计师事务所成都分所[XYZH/2009CDA6032]审验。

2010年3月26日，经本公司2009年度股东大会决议通过，公司以资本公积转增股本：每10股转增3股，转增后股本为26,987.844万股，转增的股本经信永中和会计师事务所成都分所[XYZH/2009CDA6038]审验。

2010年5月7日，经成都市工商行政管理局核准，本公司换取了注册号为510109000025140的企业法人营业执照。公司住所为成都高新区天府大道高新孵化园华拓大厦B座3楼；法定代表人为赵卫青；注册资本及实收资本为（人民币）贰亿陆仟玖佰捌拾柒万捌仟肆佰肆拾元；公司类型为其他股份有限公司（上市）；经营范围：高新技术产品开发生产、经营；中西制剂、原料药的生产（具体经营项目以药品生产许可证核定范围为准，并仅限于分支机构经营）（凭药品生产经营许可证从事经营，有效期至2010年12月31日）；药业技术服务和咨询，商品销售（不含国家限制产品和禁止流通产品），物业管理（凭资质证经营）、咨询及其它服务；农产品自研产品销售；房地产开发（凭资质证经营）。

## 2、企业注册地、组织形式和总部地址：

企业注册地	组织形式	总部地址
四川省成都市高新区天府大道高新孵化园华拓大厦B座3楼	股份有限公司	四川省成都市十二桥路37号新1号华神大厦A座6楼

## 3、企业的业务性质和主要经营活动：

业务性质	主要经营活动
中西成药、生物制药、动物用药、轻钢结构房屋建筑设计、施工等	中西成药、生物制药、动物用药的生产与销售、轻钢结构房屋建筑设计与施工等

2010年度，本公司主营业务与上期相同，主要从事中西成药生产与销售、轻钢结构房屋建筑设计与施工等，其中：本公司下属分公司制药厂生产中成药、西药制剂，医疗

器械等；主要子公司的经营方式包括：四川华神钢构有限责任公司经营轻钢结构房屋建筑设计、施工、钢结构制作等；成都中医药大学华神药业有限责任公司主营批发、零售中药材、中成药、西药制剂等；成都华神生物技术有限责任公司主营研发、生产、销售生物制品、生物技术药品等；四川华神兽用生物制品有限公司主营生产活疫苗、销售：化学药品或中兽药等；四川华神农大动物保健药品有限公司主营生产及销售小容量注射剂、粉针剂、口服溶液剂、散剂、粉剂等。

#### 4、母公司以及集团最终母公司的名称

本公司控股股东为四川华神集团公司，上海华敏投资管理有限公司持有四川华神集团公司 45.69%的股份，为第一大股东。

#### 5、本公司的基本组织架构

股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作，具体由董事长和总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。公司下设董事会办公室、总裁办、财务部、采购部、人事行政部、审计部、物业部、工程管理部、企业技术中心等九个部门。

截止 2010 年 6 月 30 日，本公司拥有下属分子公司：一家分公司（成都华神集团股份有限公司制药厂）、四家全资子公司（四川华神钢构有限责任公司、成都华神生物技术有限责任公司、成都中医药大学华神药业有限责任公司、四川华神兽用生物制品有限公司）及一家控股子公司（四川华神农大动物保健药品有限公司）。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除根据《企业会计准则—基本准则》第四十三条和相关具体准则的规定，以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、非同一控制下的企业合并取得的资产及负债、债务重组、具有商业实

质的非货币资产交换中换入和换出的资产等按公允价值计量外，对其他资产、负债均以历史成本为计价原则。

#### 4、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 5、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

#### 7、合并财务报表的编制方法

##### 1) 合并范围的确定原则

本公司根据 33 号准则第六条和第七条的规定和 33 号准则应用指南第一项的规定将直接或间接持有被投资单位半数以上的表决权并且在被投资单位的决策机构中享有半数以上的投票权或直接拥有决定权的被投资单位纳入合并财务报表的合并范围。虽未持有半数以上表决权但满足 33 号准则第八条规定的四项条件之一的，也将被投资单位纳入合并财务报表范围，包括母公司控制的特殊目的的主体。但有证据表明不能控制被投资单位的除外。

##### 2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的期初已经存在，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

#### 8、编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。包括但不限于满足前项条件的从购买日起三个月内到期的债券投资、可以以通知方式提前支取的银行定期存款、可转让存单等。

#### 9、外币业务和外币财务报表折算

##### 1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率折算为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目，以资产负债表日即期汇率折算，与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用资产负债表日（公允价值确定日）的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，以交易发生日的即期汇率折算，不改变原记账本位币金额，不产生汇兑差额。

##### 2) 外币财务报表的折算

合并以外币表示的子公司财务报表，所有资产和负债项目，均按照合并报表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币；产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。现金流量表中有关反映发生额的项目采用现金流量发生日的即期汇率折算为人民币，“现金及现金等价物净增加额”项目中外币现金净增加额是按资产负债表日的即期汇率折算；这两者的差额即为汇率变动对现金的影响，在现金流量表中单独列示。

#### 10、金融资产和金融负债

1) 金融工具的确认依据，即金融资产和金融负债的确认依据为：本公司已经成为金融工具合同的一方。

## 2) 金融资产和金融负债的分类方法、确认与计量

公司的金融资产目前主要为应收款项。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产：含应收票据、应收账款、其他应收款和预付账款，初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额；后续计量采用实际利率法，按摊余成本计量；在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

公司投资的没有形成控制、共同控制和重大影响的、并拟长期持有的股权投资，在活跃市场有报价、公允价值能够可靠取得的，作为可供出售金融资产按 22 号准则、23 号准则和 37 号准则核算和列报；在活跃市场没有报价、其公允价值不能可靠取得的，按 2 号准则核算和列报。

公司的金融负债包括银行借款、应付款项、应付工程款和其他应付款项。金融负债初始确认以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额，后续计量采用实际利率法，按摊余成本计量。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 3) 金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

需要考虑和计提减值准备的金融资产全部为应收款项，减值准备计提方法如下：

(1) 对于预付账款以及单项金额重大的商业承兑汇票、应收账款、其他应收款，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 对于单项金额非重大或经单独测试后未减值的商业承兑汇票、应收账款、其他应收款，按账龄特征评估其信用风险，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。坏账准备计提比例为：对账龄为一年以内的提取比例为 5%，一年至两年的为 10%，二年至三年的为 20%，三年至四年的为 40%，四年至五年的为 80%，五年以上的为 100%。如债务单位现金流量严重不足，资不抵债等原因导致短期内无法收回的应收款项，全额计提坏账准备；特殊情况的采用个别认定法计提。该计提比例每年期末均需根据当年的债务人的总体信用状况评估其合理性。

4) 公司目前尚无持有到期的投资，不存在需要重分类的情况，也不需要考虑持有意图和持续能力。

## 11、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：①因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项；②因债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务单位已撤消、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，根据本公司管理权限，经股东大会或董事会批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本公司将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期度应计提的坏账准备。

应收账款、其他应收款等应收款项按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3-4 年	40%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

#### 12、存货

1) 本公司存货主要包括原材料、库存商品、在产品、工程施工、产成品、委托代销商品、委托加工材料、低值易耗品、包装物等九大类。存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品按五五摊销法进行摊销。

2) 公司对实际施工工期（包括正常中断）在一年以上且合同金额在 4,000.00 万元以上工程施工项目的借款费用进行资本化，资本化金额按“附注四、13、借款费用资本化的核算方法”的规定计算计入工程施工。

3) 存货采用永续盘存制度，在报告期末、固定时间或日常生产经营当中，对存货进行定期或不定期的盘点或抽盘，对盘盈盘亏的存货按照具体情况根据本公司管理权限进行处理。在报告期末对存货按账面成本与可变现净值孰低原则计价，按类别比较存货的账面成本与可变现净值，以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，确认为当期损益。可变现净值按 1 号准则应用指南三.（三）规定的方法确定。

#### 13、长期股权投资

1) 长期股权投资分为对子公司投资、对合营企业的投资、对联营企业的投资，以及公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

2) 初始计量：长期股权投资按 2 号准则第三条、第四条和 2 号准则应用指南第二项的规定进行初始计量。

### 3) 后续计量及收益确认方法

公司对以下长期股权投资按 2 号准则第七条的规定采用成本法核算：A、对子公司的投资；B、对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，按 2 号准则第 8 条和 2 号准则第三项的规定采用权益法核算。

4) 具有共同控制、重大影响的确定标准：公司按照 2 号准则第五条第 2 款规定的共同控制和重大影响确定标准确定。

5) 长期股权投资的减值：报告期末对长期股权投资按 8 号准则第 5 条的规定进行减值迹象判断，存在减值迹象的，按 8 号准则第三章的规定测算其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按可收回金额与账面价值的差额计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

## 14、投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

### 1) 投资性房地产的初始计量

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关汇集准则的规定确定。

### 2) 投资性房地产的后续计量

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	10~35年	5%	9.50~2.71%

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 3) 投资性房地产的减值准备

资产负债表日，公司对投资性房地产进行逐项检查，对可收回金额低于账面价值投资性房地产按 8 号准则的规定计提减值准备。

## 15、 固定资产

1) 固定资产确认条件：固定资产以实际成本计价。固定资产是指使用期限超过 1 年，单位价值在 2,000 元以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品，但单位价值在 2,000 元以上，且使用期限超过两年的，也作为固定资产。

固定资产同时满足下列条件的，予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产成本能够可靠计量。

2) 固定资产分类：固定资产分为房屋及建筑物、通用设备、运输工具、专用设备、仪器设备、办公设备、质检设备、机器设备共八类。

3) 固定资产的折旧方法：固定资产折旧按平均年限法计算，并按固定资产类别的原价，估计使用年限和 5% 的残值率确定各类固定资产折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率%	预计残值
房屋建筑物	10~35年	9.50~2.71%	5%
通用设备	5~10年	19.00~9.50%	5%
运输工具	8年	11.875%	5%
专用设备	5~10年	19.00~9.50%	5%
仪器设备	5~10年	19.00~9.50%	5%
办公设备	5~10年	19.00~9.50%	5%
质检设备	5~10年	19.00~9.50%	5%

资产类别	使用年限	年折旧率%	预计残值
机器设备	5~10年	19.00~9.50%	5%

4) 固定资产的后续支出：与固定资产有关的后续支出，符合前述固定资产确认标准的，计入固定资产账面价值，同时终止确认被替换部分的账面价值；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

5) 每期末本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，需要变动的，作为会计估计变更按未来适用法处理。

6) 本公司没有重大的闲置固定资产和融资租入固定资产。

7) 固定资产减值准备按本附注“19、非金融长期资产减值”规定处理。

8) 本公司期末对固定资产逐项进行检查，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可收回金额低于账面价值的，计提固定资产减值准备。计提时，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。固定资产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 16、在建工程

在建工程支出是指为购建固定资产或对固定资产进行技术改造等在固定资产达到预定可使用状态前而发生的各项支出，按实际成本核算，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等资料，按估计的价值转入固定资产并计提折旧。待竣工决算办理完毕后，按决算数调整暂估的固定资产原值，无需调整累计折旧。

在建工程中的借款费用资本化金额按本附注“17、借款费用”的规定计算计入工程成本。

在建工程减值准备按本附注“19、非金融长期资产减值”规定处理。

## 17、借款费用

1) 借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息支出、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。可直接归属于符合资本化条件的资产（指需要经过相当长时间的购建或生产活动才能达到预定可使用或销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产）的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2) 资本化期间：是指从借款费用开始资本化的时点到停止资本化的时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。购建或生产的符合资本化条件的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售、且为使该部分资产

达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化。

3) 暂停资本化期间：符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

#### 4) 借款费用资本化金额的计算步骤和方法：

专门借款利息费用的资本化金额：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

一般借款利息费用的资本化金额：为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

一般借款应予资本化的利息金额按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额 = 累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数 × 所占用一般借款的资本化率。

所占用一般借款的资本化率 = 所占用一般借款加权平均利率

= 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数 =  $\sum$  (所占用每笔一般借款本金 × 每笔一般借款在当期所占用的天数 / 当期天数)

## 18、无形资产

1) 无形资产的确认：本公司按 6 号准则第二章的规定确认无形资产。

2) 无形资产初始计量：无形资产目前主要为专利技术及专利权、软件、技术转让费（购入非专利技术）、土地使用权，初始计量是按本公司取得该项资产或评估机构的评估价值并经投资各方确认的价值确定的。以后取得的其他的无形资产按 6 号准则第三章的规定进行计量。

3) 本公司在取得无形资产时将分析判断其使用寿命。土地使用权等能确定使用寿命的，自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时为止的使用寿命期间内采用直线法摊销，其他无形资产按合同或法律规定的使用年限作为摊销年限。专利技术及专

利权、技术转让费（购入非专利技术）包含的经济利益通过所生产的产品实现，摊销金额计入产品成本。使用寿命不确定的无形资产不摊销。具体摊销年限如下：

类别	摊销年限
土地使用权	48年-70年
专利技术及专利权	5年-12年
技术软件	5年
技术转让费	4-5年

每年年度终了，将对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，将改变其摊销期限和摊销方法。作出改变的作为会计估计变更按未来适用法处理。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应估计其使用寿命，按使用寿命有限的无形资产摊销方法进行摊销。

4) 商誉：商誉按 20 号准则第十三条的规定核算形成的，被购买方可辨认资产、负债及或有负债的公允价值按 20 号准则第十四条规定和 20 号准则应用指南四（四）项规定的方法确定。商誉每年终了按 8 号准则第六章和 8 号准则应用指南第五项的规定测试和计提。

5) 无形资产减值准备按本附注“19、非金融长期资产减值”规定处理。

6) 研究开发支出

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 19、非金融长期资产减值

1) 本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及其他适用《企业会计准则第 8 号—资产减值》等项目进行检查, 当存在下列迹象时, 表明资产可能发生了减值, 本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的, 以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

出现减值的迹象如下:

(1) 资产的市价当期大幅度下跌, 其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化, 从而对企业产生不利影响;

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### 2) 资产减值损失的确认

资产减值损失是根据期末各项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额确认, 预计可收回金额按如下方法估计:

(1) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(2) 资产的公允价值减去处置费用后的净额, 根据公平交易中有法律约束力的销售协议价格减去直接归属于该资产处置费用的金额确定, 处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税金、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

(3) 资产未来现金流量的现值, 按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量, 选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。在综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素后, 预计资产未来现金流量的现值。

3) 有迹象表明一项资产可能发生减值的, 以单项资产为基础估计其可收回金额。如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 则按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### 4) 资产组的认定

按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》第二条、第十八条第二至四款和该准则应用指南第四项的规定, 本公司以每条生产线及附属设施作为资产组, 各子公司分别作为单独的资产组。现有资产业务变化、管理方式变化、对这些资产的持续使用和处置决策方式以及市场发生重大变化, 导致现行资产组划分不再适合实际情况的, 在履行相应的程序重新确定资产组, 并按《企业会计准则第 8 号—资产减值》第二十七条的规定进行信息披露。新增资产需要单独认定资产组的, 不作为资产组的变化处理。

#### 20、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出, 但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的费用, 该等费用自收益日起在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益, 则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。开办费从企业开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

#### 21、职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出, 包括: (1) 职工工资、奖金、津贴和补贴; (2) 职工福利费; (3) 医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费; (4) 住房公积金; (5) 工会经费和职工教育经费; (6) 非货币性福利; (7) 因解除与职工的劳动关系给予的补偿; (8) 其他与获得职工提供的服务相关的支出。

在职工为本公司提供服务的会计期间, 将应付的职工薪酬确认为负债, 除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外, 根据职工提供服务的受益对象, 分别下列情况处理: 由生产产品、提供劳务负担的, 计入产品成本或劳务成本; 由在建工程、无形资产负担的, 计入建造固定资产或无形资产成本; 其他的职工薪酬, 确认为当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系, 或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议, 同时满足公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议, 并即将实施及公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议条件的, 确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债, 同时计入当期损益。

#### 22、股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 23、预计负债

1) 预计负债的确认条件：与或有事项（指过去的交易或者事项形成的，其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项）相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：该义务是承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠计量。

2) 预计负债的初始计量：在综合考虑与或有事项有关的风险，不确定性和货币时间价值等因素后，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：.或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。清偿预计负债需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。确定预计负债的金额时不应考虑预期处置相关资产形成的利得。

3) 预计负债的后续计量：在每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### 4) 其他确认预计负债的情况：

(1) 待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足预计负债确认条件的，确认为一项预计负债。待执行合同，是指合同各方尚未履行任何合同义务，或部分地履行同等义务的合同。亏损合同，是指履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。

(2) 企业承担的重组义务满足预计负债确认条件的，确认为一项预计负债。同时存在下列情况时，表明企业承担了重组义务：有详细、正式的重组计划，包括重组涉及的业务、主要地点、需要补偿的员工人数及其岗位性质、预计重组支出、计划实施时间等；该重组计划已对外公告。

(3) 被投资单位发生的亏损在冲减长期股权投资账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（长期应收款或其他应收款）至零后，按照合同和协议约定仍承担额外义务的，将预计承担的部分确认为预计负债。

#### 24、收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、租金收入、提供劳务收入、建造合同收入和让渡资产使用权收入。

1) 销售商品：在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收取货款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。

2) 租金收入：按租赁合同规定的金额和时间计提租赁费，确认租金收入。

3) 提供劳务：在一个会计期间内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的凭证时，确认营业收入实现。跨越一个会计年度完工的，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下按完工百分比法确认营业收入；在提供劳务交易的结果不能够可靠估计的情况下不确认营业收入。

4) 建造合同：本公司在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本公司、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本公司于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用

#### 5) 让渡资产使用权收入

(1) 同时满足下列条件时确认收入：相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠计量。

(2) 分别下列情况确定让渡资产使用权收入：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定利息收入金额；按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定使用费收入金额确认租金收入。

## 25、政府补助

本公司按 16 号准则对政府补助分为：与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，按下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，按下列情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

1) 按 18 号准则第二章的规定确定资产、负债的计税基础，按适用税率和应纳税暂时性差异确认递延所得税负债，对由于可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限和适用的税率予以确认。税率发生变化的，按新的适用税率对递延所得税负债和递延所得税资产重新调整，调整的差额记入当期所得税费用。

2) 于报告期末对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，则将减记的金额转回。其暂时性差异在可预见的未来能否转回，根据本公司未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额来作出判断。

## 27、租赁

全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

## 28、所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 29、分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## 30、终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

31、编制本期财务报告所采用的主要会计政策和会计估计无变更情况。

32、本期未发现有前期会计差错的情况。

## 三、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或者提供加工、修理修配劳务的增值额	6%、17%
营业税	工程收入、房租或物业管理收入	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额	5%、7%

税种	计税依据	税率
教育费附加	按实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%

## 2. 税收优惠及批文

1) 企业所得税：本公司及下表所列子公司被四川省高新技术企业认定管理小组认定为高新技术企业，减按 15% 计缴企业所得税，具体情况如下：

企业名称	税率	拟认定高新技术企业公示文号	取得高新技术企业证书编号	有效期限
成都华神集团股份有限公司	15%	川高企认（2008）2 号	GR200851000265	2008.1.1-2010.12.31
四川华神钢构有限责任公司	15%	川高企认（2008）1 号	GR200851000140	2008.1.1-2010.12.31
成都中医药大学华神药业有限责任公司	15%	川高企认（2008）1 号	GR200851000114	2008.1.1-2010.12.31
成都华神生物技术有限责任公司	15%	川高企认（2008）2 号	GR200851000264	2008.1.1-2010.12.31
四川华神农大动物保健药品有限公司	15%	川高企认（2008）3 号	GR200851000330	2008.1.1-2010.12.31
四川华神兽用生物制品有限公司	15%	川高企认（2008）4 号	GR200851000571	2008.1.1-2010.12.31

四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
四川华神钢构有限责任公司(1)	有限	成都	设计、施工	5000万	轻钢结构房屋建筑设计、施工等	5000万	--	100.00	100.00	是	--	--	--
四川华神农业新技术有限责任公司(2)	有限	成都	生产、销售	2000万	种植业、养殖业、农产品等。	2009年宣告清算	--	--	--	否	--	--	--
四川华神农大动物保健药品有限公司(3)	有限	成都	生产、销售	1000万	生产、销售；小容量注射剂、粉针剂、口服溶液剂、散剂等	756.1万	--	75.00	75.00	是	1,474,783.55	1,025,216.45	--
成都中医药大学华神药业有限责任公司(4)	有限	成都	销售	2000万	批发生化药品、中药材、中	2000万	--	100.00	100.00	是	--	--	--

2010年1月1日至6月30日财务报表附注（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

上海中南医院投资有限公司(5)	有限	上海	医院管理	5000万	药饮品、生物制品等。 医院投资、医院管理，医疗软件开发等。	2009年宣告清算	--	--	--	否	--	--	--
成都华神生物技术有限责任公司(6)	有限	成都	生产、销售	5000万	研发、生产、销售生物制品、生物技术药品等。	5000万	--	100.00	100.00	是	--	--	--
四川华神兽用生物制品有限公司(7)	有限	成都	生产、销售	1000万	活疫苗，销售：化学药品或中兽药等	1000万	--	100.00	100.00	是	--	--	--
四川华神建筑设计有限公司(8)*	有限	成都	设计	50万	工程设计(乙级)	20万	--	40.00	40.00	是	--	300,000.00	232,883.06

\*本公司之全资子公司四川华神钢构有限责任公司(简称华神钢构公司)持有四川华神建筑设计有限公司(简称华神设计公司)40%股权,由于华神设计公司之法定代表人与华神钢构公司为同一个自然人,其核心部门员工主要是华神钢构公司员工兼任,华神钢构公司对其财务和经营拥有实质上的控制权,故将其纳入合并范围。

(1)四川华神钢构有限责任公司(以下简称华神钢构公司)成立于1997年3月19日,原名四川华神彩钢房屋有限责任公司,成立时注册资本为20,000,000.00元,其中本公司投资货币资金13,000,000.00元,占注册资本的65%;成都君众实业有限责任公司投资货币资金7,000,000.00元,占注册资本的35%,股东的出资经原四川正信会计师事务所[川正会(1997)41号]审验;1998年12月,成都君众实业有限责任公司以6,000,000.00元的价格将其持有的6,000,000.00元华神钢构公司的股份转让给本公司。2006年3月25日,成都君众实业有限责任公司与成都中医药大学华神药业有限责任公司签订《出资转让协议书》,将所持有的华神钢构公司的全部1,000,000.00元的出资以2,523,934.13元的价格转让给成都中医药大学华神药业有限责任公司。

2007年5月,华神钢构公司增加注册资本30,000,000.00元,其中本公司以货币资金29,500,000.00元出资,成都中医药大学华神药业有限责任公司以货币资金500,000.00元出资,增资后华神钢构公司的注册资本和实收资本为50,000,000.00元。增资后股东的出资情况为:本公司对华神钢构公司的出资为48,500,000.00元,占注册资本的比例为97%,成都中医药大学华神药业有限责任公司对华神钢构公司的出资为1,500,000.00元,占3%。新增注册资本和实收资本经四川华通会计师事务所[川华通验字(2007)第02号]审验。

目前,根据华神钢构公司于2009年8月6日经换取510109000075817号企业法人营业执照。根据换取的营业执照:注册资本(人民币)伍仟万元,实收资本(人民币)伍仟万元,法定代表人姓名李建华,地址成都市十二桥路37号新1号华神大厦,经营范围:钢结构房屋建筑设计、施工;钢结构构件生产、销售;净化空调系统设计、施工、安装,室内外装饰专修;钢结构边接件、密封材料、新型建材开发研究;生产、销售彩钢压型板及夹芯板(以上经营项目不含前置许可和审批的项,涉及资质许可的凭资质许可证经营)。

(2)四川华神农业新技术有限责任公司(以下简称华神农业公司)成立于1997年3月19日,成立时注册资本为2000万元,其中公司投资货币资金10,200,000.00元,占注册资本的51%,四川华神集团公司投资货币资金9,550,000.00元,占47.75%,成都拜奥生物技术研究所投资货币资金250,000.00元,占1.25%,全部股东的出资经原四川正信会计师事务所[川正会(1997)40号]审验。

(3) 四川华神农大动物保健药品有限公司（以下简称华神动保公司）成立于 1999 年 10 月 20 日，成立时注册资本为 10,000,000.00 元，其中华神农业公司出资 5,100,000.00 元，占注册资本的 51%，四川农业大学出资 2,500,000.00 元，占 25%，四川华神集团公司出资 1,400,000.00 元，占 14%，四川省华神校产科技有限责任公司出资 1,000,000.00 元，占 10%。2000 年 8 月 21 日，本公司与华神农业公司、四川华神集团公司、四川省华神校产科技有限责任公司签订《股份转让协议》及《股份转让补充协议》，华神农业公司、四川华神集团公司、四川省华神校产科技有限责任公司将持有华神动保公司 75% 的股份转让给公司，转让价格为 7,561,459.82 元，转让后本公司对华神动保公司的出资为 7,500,000.00 元，占注册资本的 75%。目前，根据华神动保公司 2009 年 9 月 15 日经成都市锦江工商行政管理局核准换取的注册号为 510104000066542 企业法人营业执照记载：注册资本及实收资本均为（人民币）壹仟万元；法定代表人为万方；住所为琉璃乡麻柳湾村一组；经营范围为生产、销售：小容量注射剂、粉针剂、口服溶液剂、散剂、粉剂（凭许可证并按许可证时效经营至 2010 年 3 月 21 日）；销售：饲料添加剂、医疗器械（I 类、部分 II 类）；农业科学研究与实验发展（以上项目国家法律法规限制和禁止项目除外）。

(4) 成都中医药大学华神药业有限责任公司（以下简称华神药业公司）成立于 2001 年 4 月 2 日，成立时注册资本为 20,000,000.00 元，其中本公司出资 19,990,000.00 元，华神钢构公司出资 100,000.00 元，全部股东的出资经原深圳华鹏会计师事务所[华鹏验字（2001）第 38 号]审验。目前，根据华神药业公司 2009 年 12 月 17 日经成都市工商行政管理局核准换取的注册号为 510109000017617 的企业法人营业执照记载：注册资本及实收资本均为（人民币）贰仟万元；法定代表人为万方；住所为成都市十二桥路 37 号新 1 号；公司类型为其他有限责任公司；经营范围为医药技术产品研究、开发、中间实验、科技服务、咨询、交流。批发生化药品、中药材、生物制品（不含预防性生物制品）、中成药、化学药制剂、抗生素制剂（凭药品经营许可证经营）。

(5) 上海中南医院投资有限公司（以下简称中南医院投资公司）成立于 2004 年 5 月 31 日，成立时注册资本为 50,000,000.00 元，其中公司出资 33,000,000.00 元，占注册资本的 66%，张中南出资 17,000,000.00 元，占 34%，全部股东的出资经上海中惠会计师事务所[沪惠报验字（2004）0823 号]审验。

(6) 成都华神生物技术有限责任公司（以下简称华神生物公司）成立于 2005 年 9 月 28 日，成立时注册资本为 50,000,000.00 元，其中本公司出资 45,000,000.00 元，占注册资本的 90%，华神药业公司出资 5,000,000.00 元，占 10%。股东的出资分两次到位，第一次出资 30,000,000.00 元，第二次出资 20,000,000.00 元，分别经四川崇信会计师事务所川崇信验字（2005）第 164 号、湖南开元有限责任公司会计师事务所开元所内验字（2006）第 018 号审验。目前，根据华神生物公司 2006 年 9 月 15 日经成都市双流工商行政管理局核准的注册号为 5101221802766 的企业法人营业执照记载：注册资本及实收资本均为（人民

币)伍仟万元;法定代表人姓名赵卫青;住所为成都双流西航港开发区常乐村(锦华路 2 段 3 号);经营范围为研发、生产、销售生物制品、生物技术药品(凭许可证许可项目经营);医药技术转让及科技服务。

(7)四川华神兽用生物制品有限公司(以下简称华神兽用生物公司)成立于 2007 年 2 月 7 日,成立时注册资本为 10,000,000.00 元,其中:本公司出资 9,000,000.00 元,占注册资本的 90%,华神生物公司出资 1,000,000.00 元,占注册资本的 10%,全部股东的出资经四川君和会计师事务所[君和验(2007)字第 3003 号]审验。目前,根据华神兽用生物公司 2009 年 6 月 22 日经成都市锦江工商行政管理局核准的注册号为 510104000060125 企业法人营业执照记载:注册资本及实收资本均为(人民币)壹仟万元;法定代表人姓名万方;住所为成都市锦江区柳江科创路;经营范围为生产:活疫苗(禽胚毒/动物组织毒活疫苗、细胞毒活疫苗)(凭许可证经营,经营实效至 2011 年 4 月 28 日止);销售:化学药品或中兽药(凭许可证经营,经营实效至 2009 年 10 月 11 日止);动物用生物制品、饲料及添加剂;研究兽用生物制品及技术转让服务。

(8)四川华神建筑设计有限责任公司(以下简称华神设计公司)成立于 2000 年 1 月 13 日,成立时注册资本为 200,000.00 元,其中华神钢构公司出资 140,000.00 元,占注册资本的 70%,四川省大地建筑设计事务所出资 20,000.00 元,占 10%,高碧茹出资 40,000.00 元,占 20%。全部股东的出资经原成都日月会计师事务所[日月会验(1999)014 号]审验。2002 年 8 月,华神设计公司增加注册资本 300,000.00 元,其中华神钢构公司增加出资 60,000.00 元,四川省大地建筑设计事务所出资 40,000.00 元,高碧茹出资 50,000.00 元,蒋宁出资 30,000.00 元,谢清出资 120,000.00 元,全部股东的出资经四川华文会计师事务所[川华验(2002)字第 080 号]审验。增资后,华神钢构公司对华神设计公司出资 200,000.00 元,占注册资本的 40%。目前,根据华神设计公司 2005 年 11 月 17 日经四川省工商行政管理局核准换取的注册号为 5100001811977 的企业法人营业执照记载:注册资本及实收资本均为伍拾万元人民币;法定代表人姓名李建华;住所成都市十二桥路 37 号新 1 号华神大厦 A 座 4 楼;经营范围为工程设计(乙级)(有效期限以许可证为准)。

上述(2)及(5)项两家公司已分别于 2009 年 7 月、2009 年 12 月宣告清算整顿,自清算日起不再纳入合并范围。

(二)特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体:无。

(三)本期合并财务报表合并范围的变动

1. 本期新纳入合并范围的公司情况:无。

2. 本期不再纳入合并范围的公司情况:无。

(四) 本期发生的企业合并：无。

(五) 外币报表折算：无。

## 五、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2010 年 1 月 1 日，“期末”系指 2010 年 6 月 30 日，“本期”系指 2010 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2009 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	507,213.10	--	507,213.10	156,625.56	--	156,625.56
人民币	507,213.10	--	507,213.10	156,625.56	--	156,625.56
美元		--		--	--	--
银行存款	62,340,004.27	--	62,340,004.27	56,484,708.02	--	56,484,708.02
人民币	62,340,004.27	--	62,340,004.27	56,484,708.02	--	56,484,708.02
美元		--		--	--	--
其他货币资金	12,577,293.56	--	12,577,293.56	792,250.00	--	792,250.00
人民币	12,577,293.56	--	12,577,293.56	792,250.00	--	792,250.00
美元		--		--	--	--
<b>合计</b>	<b>75,424,510.93</b>		<b>75,424,510.93</b>	<b>57,433,583.58</b>		<b>57,433,583.58</b>

货币资金本报告期期末较期初增加 1,799 万元，增长 31.32%，主要系本报告期公司实施股权激励方案增加货币资金所致。

其他货币资金期末为 12,577,293.56 元，其中：12,567,293.56 元为银行承兑汇票保证金，10,000.00 元为信用卡保证金。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	5,784,819.04	8,533,481.33

票据种类	期末金额	期初金额
合计	5,784,819.04	8,533,481.33

(2) 期末已用于质押的应收票据：无。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据：无。

(4) 期末已经背书给他方但尚未到期的票据为 7,771,674.73 元，其中前五名明细如下：

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	四川科伦贸易医药有限公司	2010. 5. 28	2010. 11. 28	531, 268. 00	
银行承兑汇票	武汉国药一批药品有限公司	2010. 1. 29	2010. 7. 29	377, 616. 00	
银行承兑汇票	淄博龙生（集团）实业有限公司	2010. 3. 18	2010. 9. 17	300, 000. 00	
银行承兑汇票	成都西部医药经营有限公司	2010. 3. 16	2010. 9. 16	300, 000. 00	
银行承兑汇票	四川科伦医药贸易有限公司	2010. 4. 29	2010. 10. 29	276, 945. 00	
合计				1,785,829.00	

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款账龄分类

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	157,417,164.53	82.80	7,870,858.24	127,684,404.07	76.50	6,384,220.20
1-2年	14,189,162.65	7.46	2,651,725.75	19,330,566.81	11.58	3,165,866.17
2-3年	8,439,141.01	4.44	1,973,023.46	8,211,682.41	4.92	1,927,531.74
3-4年	537,036.47	0.28	214,814.58	1,031,752.82	0.62	412,699.14
4-5年	58,813.60	0.03	47,050.88	9,317,034.38	5.58	7,453,627.50
5年以上	9,472,159.09	4.98	9,472,159.09	1,329,488.07	0.80	1,329,488.07
合计	190,113,477.35	100.00	22,229,632.00	166,904,928.56	100.00	20,673,432.82
净值	167,883,845.35			146,231,495.74		

#### (2) 应收账款风险分类

项目	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
第一类	150,405,770.97	79.11	19,012,810.15	85.53	121,326,357.47	72.69	16,031,297.96	77.55
第二类	992,671.16	0.52	708,137.36	3.19	2,647,355.27	1.59	1,971,080.70	9.53
第三类	38,715,035.22	20.36	2,508,684.49	11.29	42,931,215.82	25.72	2,671,054.16	12.92
<b>合计</b>	<b>190,113,477.35</b>	<b>100.00</b>	<b>22,229,632.00</b>	<b>100.00</b>	<b>166,904,928.56</b>	<b>100.00</b>	<b>20,673,432.82</b>	<b>100.00</b>

第一类单项金额重大的应收款项，指期末余额在 100 万元以上的应收款项。

第二类单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，本公司将账龄在 3 年以上的期末余额小于 100 万元的应收款项列入本类。

第三类其他不重大应收款项。

1) 期末单项金额重大的应收账款明细：

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
重庆长安建设工程有限公司	43,299,705.09	2,164,985.25	5.00	按账龄计提
长安福特汽车有限公司	40,872,563.65	2,043,628.18	5.00	按账龄计提
峨嵋半导体材料厂	11,442,322.10	572,116.11	5.00	按账龄计提
成都太子奶科技发展有限公司	9,016,000.00	2,704,800.00	30.00	特殊计提*
红原牦牛乳业改扩建	8,992,920.00	8,992,920.00	100.00	按账龄计提
云南华能澜沧江水电有限公司	5,394,915.70	269,745.79	5.00	按账龄计提
上海市医药股份有限公司	3,202,298.00	160,114.90	5.00	按账龄计提
神华包头煤化工有限公司	2,808,895.44	140,444.77	5.00	按账龄计提
成都普天电缆股份有限公司	2,591,350.66	342,342.94	5.00, 10.00, 20.00	按账龄计提
辽南罗聪	2,136,997.29	314,568.47	5.00, 10.00, 20.00	按账龄计提
四川川润动力设备有限公司	2,020,000.00	101,000.00	5.00	按账龄计提
广州医药有限公司	1,796,771.80	89,838.59	5.00	按账龄计提
北京普仁鸿医药销售有限公司	1,671,610.77	83,580.54	5.00	按账龄计提
中建钢构江苏有限公司武汉分厂	1,643,917.76	82,195.89	5.00	按账龄计提
中冶天工建设有限公司	1,606,413.00	80,320.65	5.00	按账龄计提
成都片区张科	1,409,460.90	107,766.02	5.00, 10.00	按账龄计提
四川华荣投资有限公司	1,373,094.23	68,654.71	5.00	按账龄计提
苏皖沪肖永兵	1,282,286.24	64,114.31	5.00	按账龄计提

豫南姜杰	1,233,098.02	112,490.27	5.00, 10.00	按账龄计提
冀北邓伟	1,209,695.74	170,458.83	5.00, 10.00, 20.00	按账龄计提
上海雷允上药业有限公司药品销售分公司	1,143,093.06	57,154.65	5.00	按账龄计提
中国化学工程第三建设公司内蒙古分公司	1,090,157.00	54,507.85	5.00	按账龄计提
四川天药医药保健品有限公司新药分公司	1,077,931.26	53,896.56	5.00	按账龄计提
黑龙江卫生监督所	1,074,920.00	107,492.00	10.00	按账龄计提
合肥美菱股份有限公司	1,015,353.26	73,672.87	5.00, 10.00	按账龄计提
<b>合计</b>	<b>150,405,770.97</b>	<b>19,012,810.15</b>	—	

\*详见附注八、或有事项之说明。

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
3-4年	454,618.47	45.80	181,847.39	1,031,752.82	38.97	412,701.13
4-5年	58,813.60	5.92	47,050.88	286,114.38	10.81	228,891.50
5年以上	479,239.09	48.28	479,239.09	1,329,488.07	50.22	1,329,488.07
<b>合计</b>	<b>992,671.16</b>	<b>100.00</b>	<b>708,137.36</b>	<b>2,647,355.27</b>	<b>100.00</b>	<b>1,971,080.70</b>

3) 期末单项金额重大，或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
应收工程款（成都太子奶生物科技发展有限公司）	9,016,000.00	2,704,800.00	30.00	详见附注八、或有事项之说明。
<b>合计</b>	<b>9,016,000.00</b>	<b>2,704,800.00</b>	—	

(3) 本报告期前已全额计提坏账准备，但在本期又全额收回的应收账款情况：本公司对账龄 5 年以上的应收账款全额计提坏账准备，本期子公司华神钢构通过对以前年度应收工程款的清收，收回账龄 5 年以上的工程款 896,109.57 元。

(4) 通过重组等其他方式收回的应收账款：无。

(5) 本期实际核销的应收账款：无

(6) 期末应收账款中不含持本公司（或本公司）5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
重庆长安建设工程有限公司	钢构客户	43,299,705.09	1年以内	22.78
长安福特汽车有限公司	钢构客户	40,872,563.65	1年以内及1-2年	21.50
峨嵋半导体材料厂	钢构客户	11,442,322.10	1年以内	6.02
成都太子奶生物科技发展有限公司	钢构客户	9,016,000.00	1-2年及2-3年	4.74
红原牦牛乳业改扩建	钢构客户	8,992,920.00	5年以上	4.73
<b>合计</b>		<b>113,623,510.84</b>	--	<b>59.77</b>

(8) 应收关联方账款情况：无。

(9) 终止确认的应收款项情况：无。

(10) 以应收款项为标的进行证券化的：无。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额		期初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	2,856,555.84	21.61	2,549,434.48	19.96
1—2年	173,099.93	1.31	1,680,425.11	13.16
2—3年	1,549,005.98	11.72	16,000.00	0.13
3年以上	8,639,870.96	65.36	8,526,607.62	66.75
<b>账面余额合计</b>	<b>13,218,532.71</b>	<b>100.00</b>	<b>12,772,467.21</b>	<b>100.00</b>

(2) 预付款项前五名单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
解放军 62038 部队	技术转让方	10,000,000.00	2-3年, 3年以上	*技术转让费
成都电业局锦江供电局	供应商	101,000.88	1年以内	预付电费

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
四川苏源电子工程建设有限公司	供应商	84,568.80	1年以内	预付工程款
成都航天通信设备有限责任公司	供应商	66,666.67	3年以上	预付工程款
河南焦作金箭实业总公司	供应商	51,282.05	3年以上	预付工程款
<b>合计</b>		<b>10,303,518.40</b>		

\*中国人民解放军军事医学院科学院生物工程研究所（以下简称军事医科院生研所）：2002年11月27日本公司与其签订《技术转让合同书》，约定：军事医科院生研所向本公司转让“重组人表皮生长因子（rh-EGF）”新药证书及相关的技术，价格为15,000,000.00元，合同约定本公司在签订合同一周后向军事医科院生研所预付7,500,000.00元转让费，军事医科院生研所自收到技术转让费三十日内，与本公司共同向国家药品监督管理局申报办理转让手续并提交甲方工程菌种及全部技术资料。此外，根据本公司与军事医科院生研所签订的《技术转让合同书的附属协议》，本公司向军事医科院生研所提供1,000,000.00元的实验室建设经费，截止2010年6月30日，本公司已支付10,000,000.00元的技术转让费及实验室建设经费，对方已向本公司交付相关资料，本公司于2008年至2009年期间组织进行了该产品生产批件申报准备工作，同时在准备该药品技术转让注册申请工作。根据2009年8月19日国家食品药品监督管理局（SFDA）颁布的《药品技术转让注册管理规定》之第十八条规定“对于转让方和受让方位于不同省、自治区、直辖市的，转让方所在地省、自治区、直辖市药品监督管理部门应当提出审核意见”，故本公司在申请冻干滴眼用重组人表皮生长因子生产批件（同时申请新药技术转让）时，需提供军事医科院生研所上级药品监督管理部门关于该药品技术转让的审核意见。目前，公司已取得总后卫生部关于该药品技术转让的审核意见，并向四川省药监局提交了生产批件（包括新药技术转让）申报申请。根据SFDA《药品注册管理办法》，申报药品生产需由药监管理部门到申报企业生产现场进行连续3批产品的动态检查和抽样。目前我公司已就生产动态检查时间及相关安排与药监局做了沟通，现正在积极进行检查前准备工作。

(3) 期末预付款项中不含持本公司（或本公司）5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款账龄分类

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备

1年以内	5,889,171.87	69.97	294,458.59	2,857,159.24	48.10	139,256.15
1-2年	294,120.00	3.49	29,412.00	625,775.00	10.53	62,577.50
2-3年	711,300.00	8.45	142,260.00	1,288,851.92	21.70	257,770.38
3-4年	707,761.21	8.41	283,104.48	320,000.00	5.39	128,000.00
4-5年	72.63	--	58.10	72.63	--	58.10
5年以上	814,547.60	9.68	814,547.60	848,522.49	14.28	848,522.49
<b>合计</b>	<b>8,416,973.31</b>	<b>100.00</b>	<b>1,563,840.77</b>	<b>5,940,381.28</b>	<b>100.00</b>	<b>1,436,184.62</b>
<b>净值</b>	<b>6,853,132.54</b>			<b>4,504,196.66</b>		

(2) 其他应收款风险分类

项目	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
第一类	--	--	--	--	--	--	--	--
第二类	1,522,381.44	18.09	1,097,710.18	70.19	1,168,595.12	19.67	976,580.59	68.00
第三类	6,894,591.87	81.91	466,130.59	29.81	4,771,786.16	80.33	459,604.03	32.00
<b>合计</b>	<b>8,416,973.31</b>	<b>100.00</b>	<b>1,563,840.77</b>	<b>100.00</b>	<b>5,940,381.28</b>	<b>100.00</b>	<b>1,436,184.62</b>	<b>100.00</b>

第一类单项金额重大的应收款项，指期末余额在 100 万元以上的应收款项。

第二类单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，本公司将账龄在 3 年以上的期末余额小于 100 万元的应收款项列入本类。

第三类其他不重大应收款项。

1) 期末单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
3-4年	707,761.21	46.49	283,104.48	320,000.00	27.38	128,000.00
4-5年	72.63	0.01	58.10	72.63	0.01	58.10
5年以上	814,547.60	53.50	814,547.60	848,522.49	72.61	848,522.49
<b>合计</b>	<b>1,522,381.44</b>	<b>100.00</b>	<b>1,097,710.18</b>	<b>1,168,595.12</b>	<b>100.00</b>	<b>976,580.59</b>

2) 期末单项金额重大或不重大但单独进行减值测试的其他应收款：无。

(3) 坏账准备转回金额明细：无。

(4) 本期度实际核销的其他应收款：无。

(5) 期末其他应收款中无持有本公司（或本公司）5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
王汝力	员工	641,000.00	1 年以内	7.62	投标保证金及备用金
重庆长安建设工程有限公司	客户	360,000.00	2-3 年	4.28	民工保证金
成都高新技术产业开发区规划建设局	客户	350,000.00	2-3 年	4.16	民工保证金
中国人民解放军第四军医大学	合作方	320,000.00	3-4 年	3.80	工艺研究费
四川农业大学动物生物技术中心	往来单位	203,172.39	3-4 年及 5 年以上	2.41	往来款
<b>合计</b>		<b>1,874,172.39</b>	<b>—</b>	<b>22.27</b>	

(7) 应收关联方款项：无。

## 6、存货

(1) 存货分类

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,762,572.15	-	39,762,572.15	19,510,943.27	--	19,510,943.27
在产品	20,400,054.17	-	20,400,054.17	13,239,407.26	--	13,239,407.26
库存商品	8,681,031.89	37,352.75	8,643,679.14	14,733,821.83	37,352.75	14,696,469.08
自制半成品	4,206,063.90	-	4,206,063.90	9,159,575.04	--	9,159,575.04
发出商品	1,915,321.61	23,396.38	1,891,925.23	23,396.38	23,396.38	--
低值易耗品	1,354,957.51	-	1,354,957.51	1,310,553.22	--	1,310,553.22
包装物	1,049,238.13	-	1,049,238.13	971,742.83	--	971,742.83
委托加工物资	1,986,456.93	-	1,986,456.93	3,824,016.59	--	3,824,016.59

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	4,825.00	-	4,825.00	--	--	--
工程施工	3,326,454.58	-	3,326,454.58	3,858,124.37	--	3,858,124.37
<b>合计</b>	<b>82,686,975.87</b>	<b>60,749.13</b>	<b>82,626,226.74</b>	<b>66,631,580.79</b>	<b>60,749.13</b>	<b>66,570,831.66</b>

(2) 存货跌价准备

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
原材料	--	--	--	--	--
在产品	--	--	--	--	--
库存商品	37,352.75	--	--	--	37,352.75
半成品	--	--	--	--	--
发出商品	23,396.38	--	--	--	23,396.38
低值易耗品	--	--	--	--	--
包装物	--	--	--	--	--
委托加工物资	--	--	--	--	--
委托代销商品	--	--	--	--	--
开发成本	--	--	--	--	--
工程施工	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>60,749.13</b>			-	<b>60,749.13</b>

(3) 存货跌价准备计提

项目	计提依据	本期转回原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	*1	--	--
发出商品	*2	--	--
<b>合计</b>			

\*1 按类别比较存货的账面成本与可变现净值，以可变现净值低于账面成本差额计提或转回存货跌价准备。

\*2 系本公司之子公司华神生物公司发出商品（3 支利卡汀），由于该药品实行加碘标记后未能在 72 小时内使用而报废，因利卡汀内含放射元素，需等待半衰期过后才能集中销毁，故暂按账面价值计提跌价准备。

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算的长期股权投资	10,000,000.00	10,000,000.00
按权益法核算的长期股权投资	10,394,282.12	10,379,561.06
其他股权投资	32,460,715.60	32,460,715.60
<b>长期股权投资合计</b>	<b>52,854,997.72</b>	<b>52,840,276.66</b>
减：长期股权投资减值准备	89,575.96	89,575.96
<b>长期股权投资价值</b>	<b>52,765,421.76</b>	<b>52,750,700.70</b>

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始金额	期初金额	增减变动	期末金额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
成本法核算											
1、成都新兴创业投资股份有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	--	10,000,000.00	10%	10%	--	--	--	--
<b>小计</b>		<b>10,000,000.00</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>--</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>10%</b>	<b>10%</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
权益法核算											
1、重庆三峰华神钢结构设计有限公司	权益法	300,000.00	47,215.56	-23,517.12	23,698.44	40%	40%	--	--	--	--
2、重庆三峰华神钢结构工程有限公司	权益法	9,000,000.00	10,332,345.50	38,238.18	10,370,583.68	32.14%	32.14%	--	--	--	--
<b>小计</b>		<b>9,300,000.00</b>	<b>10,379,561.06</b>	<b>14,721.06</b>	<b>10,394,282.12</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
其他股权投资											
1、上海中南医院投资有限公司	成本法	33,000,000.00	31,407,762.70	--	31,407,762.70	66%	66%	--	66,000.00	--	--
2、四川华神农业新技术有限责任公司	成本法	10,200,000.00	1,052,952.90	--	1,052,952.90	51%	51%	--	23,575.96	--	--
<b>小计</b>		<b>43,200,000.00</b>	<b>32,460,715.60</b>	<b>--</b>	<b>32,460,715.60</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>89,575.96</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>合计</b>		<b>62,500,000.00</b>	<b>52,840,276.66</b>	<b>14,721.06</b>	<b>52,854,997.72</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>89,575.96</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

(3) 对联营企业及按成本法核算的股权投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
联营企业							
1、重庆三峰华神钢结构设计有限公司	有限责任	重庆市	张明富	钢结构产品设计、咨询	75万	40.00	40.00
2、重庆三峰华神钢结构工程有限公司	有限责任	重庆市	常晓东	钢结构产品设计、制造和技术咨询	2,800万	32.14	32.14
成本法核算投资:							
1、成都新兴创业投资股份有限公司	有限责任	成都市	张学果	投资	10,000万	10.00	10.00

(续表)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业					
1、重庆三峰华神钢结构设计有限公司	820,210.68	702,171.76	118,038.92	79,415.00	-123,676.39
2、重庆三峰华神钢结构工程有限公司	101,315,531.32	69,167,598.85	32,147,932.47	102,286,829.88	181,399.01
小计	102,135,742.00	69,869,770.61	32,265,971.39	102,366,244.88	57,722.62
成本法核算投资:					
1、成都新兴创业投资股份有限公司*	254,287,160.67	13,400,729.64	240,886,431.03	0.00	24,695,166.06
<b>合计</b>					

\*该公司的数据为预估数。

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	计提原因
上海中南医院投资有限公司	66,000.00	--	--	66,000.00	清算整顿
四川华神农业新技术有限责任公司	23,575.96	--	--	23,575.96	清算整顿
<b>合计</b>	89,575.96	--	--	89,575.96	

(5) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
上海中南医院投资有限公司	清算整顿	--
四川华神农业新技术有限责任公司	清算整顿	--

## 8、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
<b>原价</b>	25,803,038.38	--	--	25,803,038.38
房屋、建筑物	25,803,038.38	--	--	25,803,038.38
土地使用权	--	--	--	--
<b>累计折旧和累计摊销</b>	9,897,919.39	350,184.08	--	10,248,103.47
房屋、建筑物	9,897,919.39	350,184.08	--	10,248,103.47
土地使用权	--	--	--	----
<b>账面净值</b>	15,905,118.99	--	--	15,554,934.91
房屋、建筑物	15,905,118.99	--	--	15,554,934.91
土地使用权	--	--	--	--
<b>减值准备</b>	--	--	--	--
房屋、建筑物	--	--	--	--
土地使用权	--	--	--	--
<b>账面价值</b>	15,905,118.99	--	--	15,554,934.91
房屋、建筑物	15,905,118.99	--	--	15,554,934.91
土地使用权	--	--	--	--

本公司之房屋建筑物科技综合楼（华神大厦），其中部分为本公司办公所用、部分对外经营出租（按照出租建筑面积测算出租比例为 70.22%），本公司对该科技综合楼提供物业管理服务，本期度按对外出租建筑面积比例将科技综合楼原值及累计折旧转入投资性房地产。

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产：无。

## 9、固定资产

### (1) 固定资产明细表

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
----	------	------	------	------

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
<b>原价</b>	<b>301,397,424.62</b>	<b>10,338,587.26</b>	<b>2,748,932.83</b>	<b>308,987,079.05</b>
其中：房屋建筑物	175,362,218.42	6,327,662.13	-	181,689,880.55
通用设备	8,431,114.78	760,308.29	148,142.00	9,043,281.07
专用设备	99,078,587.50	541,211.76	49,862.51	99,569,936.75
质检设备	5,911,762.13	-	11,850.32	5,899,911.81
运输设备	11,295,040.18	1,184,377.08	1,000,000.00	11,479,417.26
办公设备	1,306,321.61	20,600.00	34,650.00	1,292,271.61
机器设备	12,380.00	-	-	12,380.00
<b>累计折旧</b>	<b>83,924,613.36</b>	<b>9,627,537.51</b>	<b>2,594,356.63</b>	<b>90,957,794.24</b>
其中：房屋建筑物	28,790,021.81	2,677,839.43	-	31,467,861.24
通用设备	6,339,648.87	434,041.97	139,405.10	6,634,285.74
专用设备	36,372,480.20	4,592,259.10	47,686.18	40,917,053.12
质检设备	5,307,726.05	57,806.70	11,257.80	5,354,274.95
运输设备	6,241,406.09	427,654.62	950,000.00	5,719,060.71
办公设备	861,569.34	26,533.60	34,605.46	853,497.48
机器设备	11,761.00	-	-	11,761.00
<b>账面净值</b>	<b>217,472,811.26</b>			<b>218,029,284.81</b>
其中：房屋建筑物	146,572,196.61			150,222,019.31
通用设备	2,091,465.91			2,408,995.33
专用设备	62,706,107.30			58,652,883.63
质检设备	604,036.08			545,636.86
运输设备	5,053,634.09			5,760,356.55
办公设备	444,752.27			438,774.13
机器设备	619.00			619.00
<b>减值准备</b>	<b>65,988.00</b>			<b>65,988.00</b>
其中：房屋建筑物				
通用设备				
专用设备	65,988.00			65,988.00
质检设备				
运输设备	--			--
办公设备	--			--
机器设备	--			--

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
<b>账面价值</b>	<b>217,406,823.26</b>			<b>217,963,296.81</b>
其中：房屋建筑物	146,572,196.61			150,222,019.31
通用设备	2,091,465.91			2,408,995.33
专用设备	62,640,119.30			58,586,895.63
质检设备	604,036.08			545,636.86
运输设备	5,053,634.09			5,760,356.55
办公设备	444,752.27			438,774.13
机器设备	619.00			619.00

本期增加的固定资产中，由在建工程完工转入 6,898,228.88 元。

本期减少的固定资产原值及累计折旧主要是固定资产报废所致。

截止 2010 年 6 月 30 日，本公司固定资产用于银行借款抵押和担保情况如下：

房产名称	原值	累计折旧	净值
房屋建筑物	62,948,781.99	14,860,648.20	48,088,133.79

### (3) 未办妥产权证书的固定资产

项目	期末账面价值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
钢结构厂房	61,224,303.48	目前本公司整个工业园区建设未完，建设工程规化验收工作暂时未完成，现有钢结构厂房暂不能办理房屋产权证。	待整个工业园区建设完工验收后办理
食堂倒班房	5,628,507.02	目前本公司整个工业园区建设未完，建设工程规化验收工作暂时未完成，现有钢结构厂房暂不能办理房屋产权证。	待整个工业园区建设完工验收后办理

## 10、在建工程

### (1) 在建工程明细表

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华神高新技术产业园	19,550,534.62	--	19,550,534.62	22,670,139.02	--	22,670,139.02
其他待安装设备等	2,093,440.70	--	2,093,440.70	1,245,225.27	--	1,245,225.27
中药提取车间	463,230.25	--	463,230.25	--	--	--
<b>合计</b>	<b>22,107,205.57</b>	<b>--</b>	<b>22,107,205.57</b>	<b>23,915,364.29</b>	<b>--</b>	<b>23,915,364.29</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
华神高新技术产业园	22,670,139.02	3,778,624.48	6,898,228.88	--	19,550,534.62
<b>合计</b>	<b>22,670,139.02</b>	<b>3,778,624.48</b>	<b>6,898,228.88</b>	<b>--</b>	<b>19,550,534.62</b>

(续表)

工程名称	预算数 (万元)	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
华神高新技术产业园	4,500.00	102.10%	85.63	4,063,914.15	433,706.14	5.63	自筹
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>4,063,914.15</b>	<b>433,706.14</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

(3) 在建工程减值准备：无。

11、无形资产

(1) 按无形资产项目列示如下：

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
<b>原价</b>	132,640,643.68	--	--	132,640,643.68
土地使用权	72,835,110.55	--	--	72,835,110.55
专有技术	58,415,000.00	--	--	58,415,000.00
电子文档(软件)	1,390,533.13	--	--	1,390,533.13
<b>累计摊销</b>	34,522,828.69	4,196,429.23	--	38,719,257.92
土地使用权	8,238,238.12	614,995.02	--	8,853,233.14
专有技术	25,739,478.88	3,463,541.72	--	29,203,020.60
电子文档(软件)	545,111.69	117,892.49	--	663,004.18
<b>账面净值</b>	98,117,814.99	--	--	93,921,385.76
土地使用权	64,596,872.43	--	--	63,981,877.41
专有技术	32,675,521.12	--	--	29,211,979.40
电子文档(软件)	845,421.44	--	--	727,528.95
<b>减值准备</b>	--	--	--	--
土地使用权	--	--	--	--
专有技术	--	--	--	--
电子文档(软件)	--	--	--	--

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
账面价值	98,117,814.99	--	--	93,921,385.76
土地使用权	64,596,872.43	--	--	63,981,877.41
专有技术	32,675,521.12	--	--	29,211,979.40
电子文档(软件)	845,421.44	--	--	727,528.95

本期累计摊销 4,196,429.23 元。

(2) 土地使用权构成如下:

项目	原值	期初金额	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额	剩余摊销月数	取得方式
成国用(2001)字第 456 号	7,500,000.00	5,387,500.00	--	75,000.00	2,187,500.00	5,312,500.00	442.00	购入
双国用(2004)字第 01064 号*	14,841,392.00	12,767,943.05	--	99,749.58	2,173,198.53	12,668,193.47	762.00	购入
都江堰土地	30,999,373.06	27,116,599.96	--	236,826.18	4,119,599.28	26,879,773.78	681.00	购入
高新区西部园区西北片区土地	19,494,345.49	19,324,829.42	--	203,419.26	372,935.33	19,121,410.16	564.00	购入
合计	72,835,110.55	64,596,872.43	--	614,995.02	8,853,233.14	63,981,877.41		

\*该宗土地使用权已用于抵押，详见附注五之注 16。

(3) 专有技术构成如下:

项目	原值	期初金额	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额	剩余摊销月数	取得方式
三七通舒胶囊特许经营权*	13,000,000.00	6,500,000.07	--	1,625,000.01	8,124,999.94	4,875,000.06	18	购入
苯溴马隆胶囊技术转让费	800,000.00		--		800,000.00	--	0	购入
头孢尼西纳技术转让费	1,000,000.00	691,666.79	--	50,000.00	358,333.21	641,666.79	77	购入
盐酸洛美利嗪技术转让费	1,000,000.00	691,666.79	--	49,999.91	358,333.12	641,666.88	77	购入
五龙颗粒技术转让费	250,000.00	172,916.77	--	12,500.00	89,583.23	160,416.77	77	购入
碘 131 美妥单抗注射液	37,825,000.00	22,852,604.13	--	1,576,041.78	16,548,437.65	21,276,562.35	81	购入
利卡汀四期临床	500,000.00	250,000.00	--	50,000.00	300,000.00	200,000.00	24	购入
伪狂犬疫苗	2,000,000.00	1,516,666.57	--	100,000.02	583,333.45	1,416,666.55	85	购入
动保专有技术	2,040,000.00		--		2,040,000.00	--	0	购入
合计	58,415,000.00	32,675,521.12	--	3,463,541.72	29,203,020.60	29,211,979.40		

\*三七通舒胶囊特许经营权：根据 2002 年 12 月本公司与成都希臣药业有限责任公司签订的《项目合作合同书》、《项目合作合同书之补充协议》，与成都希臣药业有限责任公司全面合作生产成都希臣药业有限责任公司拥有的两个新药制剂和原料，合作期限为 8 年，本公司每年支付 5,000,000.00 元特许经营费。截止 2010 年 6 月 30 日，本公司仅获取三七通舒胶囊的生产许可证和销售许可证，已经支付成都希臣药业有限责任公司（含前期研发费用）22,530,000.00 元，其中 13,000,000.00 元列为本公司的无形资产“三七通舒胶囊技术”转让费，在 2007 期末已经全部摊销。另剩余款项 13,000,000.00 元分别于 2008 年、2009 年转入无形资产作为 2008-2011 年度的特许经营费。

#### 12、开发支出

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			计入当期损益	确认为无形资产	
赤蒲颗粒开发支出	1,232,453.30	--	--	--	1,232,453.30
<b>合计</b>	<b>1,232,453.30</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>1,232,453.30</b>

本期无通过公司内部研发形成的无形资产。

#### 13、长期待摊费用

项目	期初金额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末金额	其他减少原因
利卡汀 GMP 费用	616,590.56		154,147.68		462,442.88	
股权激励成本摊销		20,228,775.00	10,114,387.50		10,114,387.50	
科研技改		12,830.00	5,132.00		7,698.00	
<b>合计</b>	<b>616,590.56</b>	<b>20,241,605.00</b>	<b>10,273,667.18</b>		<b>10,584,528.38</b>	

#### 14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末金额	期初金额
<b>递延所得税资产</b>		
资产减值准备	3,281,149.81	3,222,289.77
开办费	--	--
可抵扣亏损	1,993,729.15	2,367,430.45
<b>合计</b>	<b>5,274,878.96</b>	<b>5,589,720.22</b>
<b>递延所得税负债</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	--	--

项目	期末金额	期初金额
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	--	--
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末金额	备注
可抵扣暂时性差异	1,922,662.53	
可抵扣亏损	2,597,514.34	
<b>合计</b>	<b>4,520,176.87</b>	

(3) 暂时性差异项目

项目	暂时性差异金额
应收款项账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异	3,270,687.44
存货账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异	9,112.37
固定资产账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异	1,350.00
未来期间可弥补亏损	1,993,729.15
<b>合计</b>	<b>5,274,878.96</b>

15、资产减值准备明细表

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	22,109,617.44	1,683,855.33	--	--	23,793,472.77
存货跌价准备	60,749.13	--	--	--	60,749.13
可供出售金融资产减值准备	--	--	--	--	--
持有至到期投资减值准备	--	--	--	--	--
长期股权投资减值准备	89,575.96	--	--	--	89,575.96
投资性房地产减值准备	--	--	--	--	--
固定资产减值准备	65,988.00	--	--	--	65,988.00
工程物资减值准备	--	--	--	--	--
在建工程减值准备	--	--	--	--	--
生产性生物资产减	--	--	--	--	--

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备	--	--	--	--	--
油气资产减值准备	--	--	--	--	--
无形资产减值准备	--	--	--	--	--
商誉减值准备	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>22,325,930.53</b>	<b>1,683,855.33</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>24,009,785.86</b>

16、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
质押借款	28,000,000.00	28,000,000.00
抵押借款	45,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	38,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	30,000,000.00
<b>合计</b>	<b>121,000,000.00</b>	<b>138,000,000.00</b>

(2) 期末质押借款具体情况如下：

贷款单位	金额	年利率(%)	起止时间
中国农业银行股份有限公司成都金牛支行①	8,000,000.00	5.3631	2010.06.11-2011.06.10
中国农业银行股份有限公司成都金牛支行①	12,000,000.00	5.3631	2009.10.09-2010.10.08
交通银行股份有限公司四川省分行②	8,000,000.00	5.8410	2009.09.28-2010.09.27
<b>合计</b>	<b>28,000,000.00</b>		

其中：①借款由四川华神集团公司以持有本公司的 710 万股股权进行质押担保；②借款由四川华神集团公司以持有本公司的 550 万股股权进行质押担保。

(3) 期末抵押借款具体情况如下：

贷款单位	金额	年利率(%)	起止时间
------	----	--------	------

贷款单位	金额	年利率(%)	起止时间
中国建设银行股份有限公司金河支行*	20,000,000.00	5.3100	2010.5.20-2011.5.19
中国建设银行股份有限公司金河支行**	25,000,000.00	5.3100	2009.7.7.-2010.7.6
<b>合计</b>	<b>45,000,000.00</b>		

\*该笔抵押借款单位为本公司之子公司华神钢构；\*\*该笔抵押借款单位为本公司之子公司华神药业。上述两笔借款，本公司以位于双流县西航港锦华路二段 3 号之房产作为抵押担保，合同约定被担保债权最高额为 6000 万元，抵押物明细为：双房权证双权字第 0205408 号，面积为 5426 平方米；双房权证双权字第 0205407 号，面积为 10800 平方米。

(4) 期末保证借款具体情况如下：

贷款单位	金额	年利率(%)	起止时间
交通银行股份有限公司四川省分行*	20,000,000.00	5.8410	2009.9.28-2010.9.17
深圳发展银行股份有限公司成都银行**	18,000,000.00	5.5755	2010.1.2.-2011.1.3
<b>合计</b>	<b>38,000,000.00</b>		

\*由四川华神集团公司为该笔借款提供保证担保；同时本公司以位于双流之固定资产（房屋建筑物）及土地使用权作为抵押，为本公司在 2007 年 9 月 18 日至 2010 年 9 月 17 日期间与交通银行股份有限公司成都分行签订的全部主合同提供最高额 3,000.00 万元抵押担保。担保资产的明细为：双房权证双权字第 0134885 号，面积为 1,493.16 平方米；双房权证双权字第 0134886 号，面积为 1,564.86 平方米；双房权证双权字第 0134887 号，面积为 3,366.08 平方米；双国用（2004）字第 01064 号，房屋占用范围内国有土地使用权面积 15,292.24 平方米。

\*\*该笔借款单位为本公司之子公司华神钢构公司，由本公司、成都中医药大学华神药业有限责任公司、成都华神生物技术有限责任公司提供保证担保。

(5) 期末信用借款具体情况如下：

贷款单位	金额	年利率(%)	起止时间
华夏银行股份有限公司成都青羊支行*	10,000,000.00	5.8410	2009.7.29-2010.7.28
<b>合计</b>	<b>10,000,000.00</b>		

\*该笔借款单位为本公司之子公司华神钢构公司，由本公司提供信用担保，最高保证额分别为 2,500 万元。

#### 17、应付票据

(1) 应付票据按票据种类

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	35,947,888.43	13,926,346.00
商业承兑汇票	3,727,458.02	114,720.00
<b>合计</b>	<b>39,675,346.45</b>	<b>14,041,066.00</b>

下一会计年度将到期的金额为 39,675,346.45 元。

(2) 应付票据本期末余额较期初余额增加 25,634,280.45 元，增长 182.57%，主要是因为子公司华神钢构公司本期用银行承兑汇票支付货款所致。

(3) 银行承兑汇票分承办银行明细如下

承办银行	期初账面余额	期末账面余额	期末担保方	期末担保限额
交行草堂支行	4,963,400.00	--	--	--
上海银行成都分行	8,180,696.00	17,941,868.43	本公司	20,000,000.00
中信银行紫荆支行	--	9,600,020.00	本公司	18,000,000.00
华夏银行股份有限公司成都青羊支行		7,866,000.00	本公司	与短期借款一并由本公司提供 25,000,000 元信用保证担保，详见注 16。
中信银行紫荆支行		270,000.00	华神动保公司	定期存单 270,000.00 元作为质押
中国农业银行成都桂溪支行	782,250.00	270,000.00	华神动保公司	定期存单 270,000.00 元作为质押
<b>合计</b>	<b>13,926,346.00</b>	<b>35,947,888.43</b>		

18、应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	期初金额
<b>合计</b>	<b>41,796,469.39</b>	<b>49,593,710.57</b>
其中：1 年以上	11,230,834.94	9,206,972.06

(2) 期末应付账款中不含应付持本公司（或本公司）5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额的比例（%）
------	--------	----	---------------

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额的比例 (%)
重庆三峰华神钢结构工程有限公司	本公司之联营企业	456,072.98	1.09
<b>合计</b>		<b>456,072.98</b>	<b>1.09</b>

(4) 应付账款本期末余额中账龄在一年以上, 金额较大款项如下:

单位名称	金额	账龄	款项性质或内容	未偿还或未结转原因
重庆莱美药业有限公司	2,292,634.92	1-2 年	货款	分期付款
江苏天地钢结构工程集团有限公司	711,311.96	1-2 年	工程款	待结算
新乡市中原起重机械总厂有限公司	570,040.00	1-2 年	设备款	待结算
徐州天地钢结构制造有限公司	563,941.88	1-2 年	工程款	待结算
重庆三峰华神钢结构工程有限公司	456,072.98	1-2 年	货款	待结算
<b>合计</b>	<b>4,594,001.74</b>			

#### 19、预收款项

##### (1) 预收款项

项目	期末金额	期初金额
<b>合计</b>	<b>12,744,760.25</b>	<b>9,063,028.72</b>
其中: 1 年以上	213,981.74	820,790.50

(2) 期末预收款项中不含预收持本公司(或本公司)5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 预收款项期末余额中账龄超过 1 年以上的预收款项主要原因是尚未结算的工程款、设计款等。

#### 20、应付职工薪酬

##### (1) 按项目列示

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	4,054,735.64	19,819,168.79	19,039,644.39	4,834,260.04
职工福利费	405,241.57	282,175.24	601,286.16	86,130.65
社会保险费	48,597.20	3,253,937.06	2,861,476.72	441,057.54
其中: 医疗保险费	11,543.29	660,502.18	586,641.13	85,404.34
基本养老保险费	30,967.47	1,897,851.13	1,687,445.48	241,373.12

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
失业保险费	720.35	153,940.03	138,042.61	16617.77115
工伤保险费	239.99	41,629.49	33,169.82	8699.66219
生育保险费	1,645.08	25,250.83	22,197.64	4,698.27
综合保险	3,481.02	467,380.62	389,173.14	81,688.50
大病医疗互助保险		7,382.78	4,806.90	2,575.88
住房公积金	20,152.70	386,341.00	389,921.00	16,572.70
工会经费和职工教育经费	2,288,066.52	638,541.83	367,563.71	2,559,044.64
非货币性福利				
辞退福利				
其他	13,586.04	154,560.47	192,324.07	-24,177.56
其中：以现金结算的股份支付				
<b>合计</b>	<b>6,830,379.67</b>	<b>24,534,724.39</b>	<b>23,452,216.05</b>	<b>7,912,888.01</b>

21、应交税费

项目	期末金额	期初金额
增值税	5,563,656.27	2,966,156.22
营业税	2,830,831.42	3,410,308.19
企业所得税	7,987,135.51	7,344,883.52
土地使用税	54,684.12	54,684.12
房产税	-	51,009.24
城市维护建设税	465,469.49	385,051.91
教育费附加	306,868.36	261,700.79
地方教育费附加	119,880.63	101,231.70
印花税	7,408.69	14,214.81
价格调节基金	211,987.32	176,798.16
个人教育费	15,832.90	15,832.90
个人所得税	356,647.03	244,547.50
燃油特别税	1,304.42	1,304.42
<b>合计</b>	<b>17,921,706.16</b>	<b>15,027,723.48</b>

22、应付利息

项目	期末金额	期初金额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		

项目	期末金额	期初金额
短期借款应付利息	105,645.85	178,132.80
<b>合计</b>	<b>105,645.85</b>	<b>178,132.80</b>

23、应付股利

单位名称	期末金额	期初金额	超过1年未支付原因
上海华敏置业（集团）有限公司	156,247.32	156,247.32	已通知、股东尚未来领取
其他自然人	4,738.73	3,799.10	已通知、股东尚未来领取
股权激励限售股	238,500.00	--	股权激励限售股在达到解锁条件后发放
<b>合计</b>	<b>399,486.05</b>	<b>160,046.42</b>	

24、其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	期初金额
<b>合计</b>	<b>69,030,033.20</b>	<b>71,356,909.72</b>
其中：1年以上	62,177,851.05	55,269,121.03

(2) 期末其他应付款中不含应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位款项。

(3) 应付关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应付账款总额的比例（%）
上海中南医院投资有限公司	本期宣告清算整顿的原子公司	47,355,675.97	68.60
<b>合计</b>		<b>47,355,675.97</b>	<b>68.60</b>

(4) 期末大额其他应付款，主要为应付已宣告清算整顿的原子公司上海中南医院投资有限公司往来款 47,355,675.97 元。

25、专项应付款

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	备注
三七三醇皂苷技术优化及工业化	800,000.00	--	--	800,000.00	成财教[2008]68号及[2009]113号
符合欧盟标准的三七通舒肠溶微丸胶囊工	95,000.00	--	--	95,000.00	双科技发[2008]81

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	备注
艺及质量控制研究					号及【2009】113号
三七通舒胶囊及糖脉康颗粒的评价研究	2,290,000.00	--	285,000.00	2,005,000.00	成财教[2008]4号
碘【131I】美妥昔单抗注射液	700,000.00	--	--	700,000.00	财教【2008】420号
碘【131I】美妥昔单抗克隆抗体注射液	300,000.00	--	--	300,000.00	川财教【2009】157号
氧化低密度脂蛋白定量测定试剂盒研制	100,000.00	--	--	100,000.00	双流县2009年第一批科技攻关项目
四川省高新技术新产品(三七通舒胶囊)	500,000.00	--	--	500,000.00	--
鼻渊舒专利支助	100,000.00	--	--	100,000.00	--
舒毕洗液和三七二醇皂苷支助	10,000.00	--	--	10,000.00	--
五龙颗粒专利支助	5,000.00	--	--	5,000.00	--
<b>合计</b>	<b>4,900,000.00</b>	<b>--</b>	<b>285,000.00</b>	<b>4,615,000.00</b>	

## 26、股本

股东名称/类别	期初金额		本期变动					期末金额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
<b>有限售条件股份</b>									
国家持有股									
国有法人持股									
其他内资持股	55,122,435	27.61	7,950,000		2,385,000	-55,122,435	-44,787,435	10,335,000	3.83
其中：境内法人持股	55,122,435	27.61				-55,122,435	-55,122,435		
境内自然人持股			7,950,000		2,385,000		10,335,000	10,335,000	3.83
外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
高管持股	31,321	0.02			9,396		9,396	40,717	0.02
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>55,135,756</b>	<b>27.63</b>	<b>7,950,000</b>		<b>2,394,396</b>	<b>-55,122,435</b>	<b>-44,778,039</b>	<b>10,375,717</b>	<b>3.85</b>
<b>无限售条件股</b>									

股东名称/类别	期初金额		本期变动				期末金额		
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
份									
人民币普通股	144,495,044	72.37			59,885,244	55,122,435	115,007,679	259,502,723	96.15
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
无限售条件股份合计	144,495,044	72.37			59,885,244	55,122,435	115,007,679	259,502,723	96.15
股份总额	199,648,800	100.00	7,950,000		62,279,640		70,229,640	269,878,440	100.00

#### 27、资本公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	68,185,128.54	47,855,825.00	62,279,640.00	53,761,313.54
其他资本公积	9,201,395.81			9,201,395.81
<b>合计</b>	<b>77,386,524.35</b>	<b>47,855,825.00</b>	<b>62,279,640.00</b>	<b>62,962,709.35</b>

#### 28、盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	41,712,989.04	--	--	41,712,989.04
任意盈余公积	19,983,823.01	--	--	19,983,823.01
储备基金	--	--	--	--
企业发展基金	--	--	--	--
其他	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>61,696,812.05</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>61,696,812.05</b>

#### 29、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上期期末金额	62,288,511.71	

项目	金额	提取或分配比例 (%)
加：期初未分配利润调整数	--	
其中：会计政策变更	--	
重要前期差错更正	--	
同一控制合并范围变更	--	
其他调整因素	--	
<b>本期期初金额</b>	<b>62,288,511.71</b>	
加：本期归属于母公司股东的净利润	3,920,544.74	
减：提取法定盈余公积	--	
提取任意盈余公积	--	
提取一般风险准备	--	
应付普通股股利	6,227,964.00	每 10 股派 0.30 元
转作股本的普通股股利	--	
<b>本期期末金额</b>	<b>59,981,092.45</b>	

### 30、少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	期末金额	期初金额
四川华神农大动物保健药品有限公司	25.00	1,474,783.55	1,408,997.00
四川华神建筑设计有限责任公司*	60.00	--	--
<b>合计</b>		<b>1,474,783.55</b>	<b>1,408,997.00</b>

本公司之孙公司华神建筑设计公司之少数股东权益中用于冲减少数股东损失的金额为 300,000.00 元，另母公司（本公司之子公司华神钢构公司）承担的超额亏损为 388,138.44 元（其中从母公司所有者权冲减华神建筑设计公司少数股东应分担的亏损额为 232,883.06 元）。

### 31、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	199,298,387.44	181,610,523.74
其他业务收入	1,832,928.00	1,857,341.57
<b>合计</b>	<b>201,131,315.44</b>	<b>183,467,865.31</b>
主营业务成本	134,356,331.82	133,731,184.07

项目	本期金额	上期金额
其他业务成本	819,941.73	864,600.29
<b>合计</b>	<b>135,176,273.55</b>	<b>134,595,784.36</b>

(2) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢构制造业及设计	100,798,510.06	89,640,638.84	111,682,063.85	102,222,994.79
医药业	98,499,877.38	44,715,692.98	69,928,459.89	31,508,189.28
<b>合计</b>	<b>199,298,387.44</b>	<b>134,356,331.82</b>	<b>181,610,523.74</b>	<b>133,731,184.07</b>

(3) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢结构工程	90,985,955.20	80,207,713.08	83,889,250.61	77,130,780.95
钢结构设计	471,030.00	338,649.60	431,350.00	214,153.20
钢结构制作	9,341,524.86	9,094,276.16	27,361,463.24	24,878,060.64
鼻渊舒口服液/胶囊系列	24,302,501.68	8,718,508.72	19,978,433.53	7,004,672.41
三七通舒胶囊	42,414,473.18	17,327,580.76	23,878,076.51	9,204,081.80
其他中西成药	9,242,491.83	6,565,575.54	2,836,385.21	2,337,703.03
生物制药(利卡汀)	8,403,741.19	2,655,301.95	7,606,505.79	2,360,546.04
兽药及兽用生物疫苗	14,136,669.50	9,448,726.01	15,629,058.85	10,601,186.00
<b>合计</b>	<b>199,298,387.44</b>	<b>134,356,331.82</b>	<b>181,610,523.74</b>	<b>133,731,184.07</b>

(4) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川省内	32,955,904.39	16,635,072.62	39,913,191.12	30,361,104.36
四川省外	166,342,483.05	117,721,259.20	141,697,332.62	103,370,079.71
<b>合计</b>	<b>199,298,387.44</b>	<b>134,356,331.82</b>	<b>181,610,523.74</b>	<b>133,731,184.07</b>

(5) 合同项目收入（单项合同本期确认收入占营业收入 10%以上的项目）

合同项目	合同总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算的金额
------	-------	---------	---------	----------

	合同项目	合同总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算的金额
固定 造 价 合 同	长安福特新工厂项目-- 涂装车间	39,309,113.80	31,297,916.40	8,011,197.40	--
	重庆长安鱼嘴汽车生产 线扩能技术改造钢结构 工程	24,424,662.51	20,162,558.90	4,262,103.61	--
	长安福特新工厂项目-- 焊装车间	15,472,896.46	12,319,520.16	3,153,376.30	--
	小计	79,206,672.77	63,779,995.46	15,426,677.31	--

(6) 本期公司前五名客户销售收入

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
长安福特汽车有限公司	56,272,790.26	27.98
重庆长安建设工程有限公司(重庆)	24,325,513.74	12.09
云南华能澜沧江水电有限公司	7,395,265.81	3.68
北京普仁鸿医药销售有限公司	5,195,458.39	2.58
上海市医药股份有限公司	5,040,176.07	2.51
<b>合计</b>	<b>98,229,204.27</b>	<b>48.84</b>

(7) 其他业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房屋租赁、物业管理等	1,728,047.91	818,110.32	1,857,341.57	864,600.29
材料销售等	104,880.09	1,831.41	--	--
<b>合计</b>	<b>1,832,928.00</b>	<b>819,941.73</b>	<b>1,857,341.57</b>	<b>864,600.29</b>

32、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	286,229.83	423,465.48	
城建税	824,956.53	821,444.89	按实际缴纳的流转税额的 5%，7%计缴
教育费附加	402,378.54	396,157.64	
地方教育费附加	134,126.19	132,052.53	
价格调控基金	92,032.04	101,354.19	收入总额*0.08%或0.1%
<b>合计</b>	<b>1,739,723.13</b>	<b>1,874,474.73</b>	

33、销售费用

项目	本期金额	上期金额
<b>合计</b>	<b>26,517,621.42</b>	<b>24,847,626.25</b>
其中:大额明细如下		
交通运输费	772,729.73	887,647.43
差旅费	6,197,300.08	6,539,584.25
办公费	3,149,684.45	1,450,612.90
咨询服务费	1,487,254.55	95,093.93
宣传资料费	1,190,415.88	652,294.33
广告费	320,579.12	305,344.31
职工薪酬支出等	3,779,094.06	3,901,887.40
会务费	4,821,494.12	5,673,925.63
三七药品分成款	980,766.96	478,605.12
业务费	285,802.89	191,688.47
售后服务费	179,370.00	468,591.69
销售提成	1,906,460.66	2,112,394.88
<b>小计</b>	<b>24,750,373.38</b>	<b>22,757,670.34</b>

34、管理费用

项目	本期金额	上期金额
<b>合计</b>	<b>26,662,134.98</b>	<b>15,562,586.11</b>
其中:大额明细如下		
职工新薪酬	5,787,300.89	4,970,777.98
职工福利	173,516.58	103,653.20
职工保险及住房公积金	785,666.63	584,913.79
办公费	521,758.90	726,718.09
交通及通讯费	155,627.00	225,733.31
会务费	315,116.77	298,508.35
业务费	106,901.90	138,450.57
税金	1,214,243.75	739,100.29
折旧费	918,298.11	737,481.72
无形资产摊销	783,880.09	727,757.26
咨询费	316,974.00	291,499.70
科研费	3,759,687.46	3,064,280.90

项目	本期金额	上期金额
股权激励成本摊销	10,114,387.50	
聘请中介机构费用	350,200.00	713,920.00
差旅费	583,721.22	673,706.06
董事会费	240,762.00	232,939.00
<b>合计</b>	<b>26,128,042.80</b>	<b>14,229,440.22</b>

管理费用本期发生额较上期发生额增加 11,099,548.87 元、上升 71.32%，主要系公司实施股权激励方案，本期摊销股权激励成本 10,114,387.50 元所致。

### 35、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	3,658,574.05	3,595,290.32
减：利息收入	142,221.94	417,629.99
其他	191,630.23	131,569.61
<b>合计</b>	<b>3,707,982.34</b>	<b>3,309,229.94</b>

### 36、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,683,855.33	2,797,227.09
存货跌价损失	--	--
可供出售金融资产减值损失	--	--
持有至到期投资减值损失	--	--
长期股权投资减值损失	--	--
投资性房地产减值损失	--	--
固定资产减值损失	--	--
工程物资减值损失	--	--
在建工程减值损失	--	--
生产性生物资产减值损失	--	--
油气资产减值损失	--	--
无形资产减值损失	--	--
商誉减值损失	--	--
<b>合计</b>	<b>1,683,855.33</b>	<b>2,797,227.09</b>

资产减值损失本报告期较上年同期减少111万元，下降39.80%，主要系上年同期本公司子公

司华神钢构对应收成都太子奶生物科技发展有限公司工程款单独加计减值准备所致。

### 37、投资收益

#### (1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	--	1,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	14,721.06	554,374.15
处置长期股权投资产生的投资收益	--	--
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	--	--
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	--	--
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	--	--
处置交易性金融资产取得的投资收益	--	--
处置持有至到期投资取得的投资收益	--	--
处置可供出售金融资产取得的投资收益	--	--
<b>合计</b>	<b>14,721.06</b>	<b>1,554,374.15</b>

本公司本期投资收益汇回不存在重大限制。

#### (2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>1,000,000.00</b>	分配股利
其中：			
成都新兴创业投资有限责任公司	--	1,000,000.00	分配股利

#### (3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
<b>合计</b>	<b>14,721.06</b>	<b>554,374.15</b>	
其中：			
重庆三峰华神钢结构设计有限公司	-23,517.12	-64,310.34	根据联营企业实现的净利润按投资比例计算确认的投资收益
重庆三峰华神钢结构工程有限公司	38,238.18	618,684.49	根据联营企业实现的净利润按投资比例计算确认的投资收益
<b>合计</b>	<b>14,721.06</b>	<b>554,374.15</b>	

38、营业外收入

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得	7,000.00	--
其中：固定资产处置利得	7,000.00	--
无形资产处置利得	--	--
债务重组利得	--	--
非货币性资产交换利得	--	--
接受捐赠	--	--
政府补助	--	--
盘盈利得	--	--
其他	577.43	--
<b>合计</b>	<b>7,577.43</b>	<b>--</b>

39、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失	9,666.58	--
其中：固定资产处置损失	9,666.58	--
无形资产处置损失	--	--
债务重组损失	--	--
非货币性资产交换损失	--	--
对外捐赠	--	--
其他	2,784.00	5,296.15
<b>合计</b>	<b>12,450.58</b>	<b>5,296.15</b>

40、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当年所得税	1,619,549.14	410,079.76
递延所得税	47,692.17	659,749.63
<b>合计</b>	<b>1,667,241.31</b>	<b>1,069,829.39</b>

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
----	----	------	------

归属于母公司股东的净利润	1	3,920,544.74	1,112,090.77
归属于母公司的非经常性损益	2	-4,132.24	-4,501.73
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	3,924,676.98	1,116,592.50
期初股份总数	4	199,648,800.00	199,648,800.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	62,279,640.00	--
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	7,950,000.00	--
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7	3.00	--
因回购等减少股份数	8	--	--
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9	--	--
缩股减少股份数	10	--	--
报告期月份数	11	6	6
以后期间公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数的影响数			70,229,640.00
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11	265,903,440.00	269,878,440.00
<b>基本每股收益（I）</b>	13=1÷12	0.0147	0.0041
<b>基本每股收益（II）</b>	14=3÷12	0.0148	0.0041
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
<b>稀释每股收益（I）</b>	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.0147	0.0041
<b>稀释每股收益（II）</b>	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.0148	0.0041

42、其他综合收益：无。

43、现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

本期收到的其他与经营活动有关的现金 103,460.20 元，明细列示如下：

项目	本期金额
风险保证金	35,000.00
租金收入	60,000.00
其他零星收到款项等	8,460.20
<b>合计</b>	<b>103,460.20</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

本期支付的其他与经营活动有关的现金 32,943,156.41 元，主要明细列示如下：

项目	本期金额
差旅费	6,598,661.35
会务费	7,467,987.53
科研开发支出	3,146,295.05
办公费	3,835,580.92
宣传资料费	1,273,609.92
运输交通费及车辆使用费	1,094,981.45
投标费用及保证金	1,045,210.00
员工借款	467,389.52
售后服务费	501,370.00
广告费	1,186,192.00
业务费	385,206.29
聘请中介机构费	377,810.00
咨询及服务费	3,738,859.10
单位借支	350,805.61
修理费	118,262.20
物管费	100,965.87
上市公司登记及董事会费用	251,562.00
其他零星支付等	1,002,407.60
<b>合计</b>	<b>32,943,156.41</b>

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

本期收到的其他与投资活动有关的现金 271,298.11 元，明细列示如下：

项目	本期金额
利息收入	150,798.11
投标保证金	120,500.00
<b>合计</b>	<b>271,298.11</b>

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

本期支付的其他与投资活动有关的现金 3,779,464.46 元，明细列示如下：

项目	本期金额
归还正在清算整的子公司华神农业往来款	3,717,623.26
归还正在清算整的子公司上海中南医院投资公司往来款	61,841.20
<b>合计</b>	<b>3,779,464.46</b>

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无。

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

本期支付的其他与筹资活动有关的现金 107,150.00 元，明细列示如下：

项目	本期金额
财务顾问费	80,000.00
限制性股票登记费	7,950.00
其他	19,200.00
<b>合计</b>	<b>107,150.00</b>

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	3,920,544.74	1,112,090.77
加：少数股东损益	65,786.56	-151,905.33
加：资产减值准备	1,683,855.33	2,797,227.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,657,060.39	6,883,049.43
无形资产摊销	3,339,599.88	4,240,639.78

项目	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	10,273,667.18	154,147.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)		--
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	2,666.58	--
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		--
财务费用(收益以“-”填列)	3,707,982.34	3,309,229.94
投资损失(收益以“-”填列)	-14,721.06	-1,554,374.15
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	314,841.26	-107,514.20
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		--
存货的减少(增加以“-”填列)	-16,055,395.08	17,024,990.48
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-21,698,688.70	-9,075,989.97
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	28,083,434.97	3,897,602.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,280,634.39	28,529,194.30
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	75,424,510.93	97,708,028.79
减: 现金的期初余额	57,433,583.58	89,314,876.73
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	17,990,927.35	8,393,152.06

(3) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	75,424,510.93	97,708,028.79
其中: 库存现金	507,213.10	552,432.35
可随时用于支付的银行存款	62,340,004.27	71,295,636.66
可随时用于支付的其他货币资金	12,577,293.56	25,859,959.78
可用于支付的存放中央银行款项	--	--
存放同业款项	--	--

项目	本期金额	上期金额
拆放同业款项	--	--
现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
期末现金和现金等价物余额	75,424,510.93	97,708,028.79
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	12,577,293.56	25,859,959.78

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1、母公司及最终控制方

##### (1) 母公司及最终控制方

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
四川华神集团股份有限公司	股份有限公司	成都市	药品及高新技术产品的研究	周蕴瑾	20185486-2
上海华敏投资管理有限公司	有限责任公司	上海市	投资管理，实业投资，资产管理，财务咨询，企业管理咨询。	李小敏	310105552992474

##### (2) 母公司的注册资本及其变化（单位：万元）

母公司	期初金额	本期增加	本期减少	期末余额
四川华神集团股份有限公司	7,150.00	--	--	7,150.00

##### (3) 母公司的所持股份或权益及其变化（持股金额：股）

母公司	持股金额		持股比例（%）	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
四川华神集团股份有限公司	68,451,058	52,654,660	25.36%	26.37%

#### 2、子公司

##### (1) 子公司

子（孙）公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
----------	------	-----	------	------	--------

子(孙)公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
四川华神钢构有限责任公司	有限	成都	设计、施工	李建华	63313737-3
成都中医药大学华神药业有限责任公司	有限	成都	销售	万方	71305440-4
成都华神生物技术有限责任公司	有限	成都	生产、销售	赵卫青	78011711-0
四川华神农大动物保健药品有限公司	有限	成都	生产、销售	万方	71609402-2
四川华神兽用生物制品有限公司	有限	成都	生产、销售	万方	79782247-3
四川华神建筑设计有限公司	有限	成都	设计	李建华	71189249-8
四川华神农业新技术有限责任公司*	有限	成都	生产、销售	彭旭东	63313735-7
上海中南医院投资有限公司*	有限	上海	医院管理	蒋志勇	76303876-0

(2) 子公司的注册资本及其变化

金额：万元

子(孙)公司名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
四川华神钢构有限责任公司	5,000.00	--	--	5,000.00
成都中医药大学华神药业有限责任公司	2,000.00	--	--	2,000.00
成都华神生物技术有限责任公司	5,000.00	--	--	5,000.00
四川华神农大动物保健药品有限公司	1,000.00	--	--	1,000.00
四川华神兽用生物制品有限公司	1,000.00	--	--	1,000.00
四川华神建筑设计有限责任公司	50.00	--	--	50.00
四川华神农业新技术有限责任公司*	2,000.00	--	--	2,000.00
上海中南医院投资有限公司*	5,000.00	--	--	5,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例(%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
四川华神钢构有限责任公司	5,000.00	5,000.00	100.00	100.00
成都中医药大学华神药业有限责任公司	2,000.00	2,000.00	100.00	100.00
成都华神生物技术有限责任公司	5,000.00	5,000.00	100.00	100.00
四川华神农大动物保健药品有限公司	750.00	750.00	75.00	75.00
四川华神兽用生物制品有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	100.00
四川华神建筑设计有限责任公司	20.00	20.00	40.00	40.00
四川华神农业新技术有限责任公司*	1,020.00	1,020.00	51.00	51.00

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
上海中南医院投资有限公司*	3,300.00	3,300.00	66.00	66.00

\*本报告期已宣告清算整顿之原子公司。

### 3、合营企业及联营企业

#### (1) 联营企业及按成本法核算投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	组织机构代码
<b>联营企业</b>							
重庆三峰华神钢结构设计有限公司	有限责任	重庆市	钢结构产品及设计及咨询	张明富	75.00	40.00	75929686-3
重庆三峰华神钢结构工程有限公司	有限责任	重庆市	钢结构产品设计、制造及技术咨询	常晓东	2,800.00	32.14	75929687-1
<b>成本法核算投资</b>							
成都新兴创业投资股份有限公司	有限责任	成都市	投资	张学果	10,000.00	10.00	72538533-1

#### (2) 财务信息

被投资单位名称	期末金额 (万元)			本期金额 (万元)	
	资产	负债	净资产	营业收入	净利润
<b>联营企业</b>					
重庆三峰华神钢结构设计有限公司(2)	49.19	43.27	5.92	0.90	-5.88
重庆三峰华神钢结构工程有限公司(3)	10,261.83	7,035.14	3,226.69	2,996.30	11.90
<b>成本法核算投资</b>					
成都新兴创业投资股份有限公司(1)	25,248.71	1,340.07	24,088.64	0.00	2,469.52

(1) 成都新兴创业投资股份有限公司 (以下简称成都创业投资公司) 成立于 2000 年 11 月 10 日, 成立时注册资本为 100,000,000.00 元, 其中成都高新投资集团有限公司出资 25,000,000.00 元, 占注册资本的 25%, 上海联盟高新技术产业有限公司出资 20,000,000.00 元, 占 20%, 本公司出资 10,000,000.00 元, 占 10%, 山东东阿阿胶股份有

限公司出资 10,000,000.00 元，占 10%，南通纵横国际股份有限公司出资 10,000,000.00 元，占 10%，北京展廓房地产有限公司出资 10,000,000.00 元，占 10%，四川大陆集团有限公司出资 10,000,000.00 元，占 10%，成都倍特发展集团股份有限公司出资 5,000,000.00 元，占 5%。成立时的注册资本业经四川新科会计师事务所有限责任公司[川新验（2000）第 027 号]审验。根据成都创业投资公司 2006 年 6 月 6 日经四川省工商行政管理局核准的注册号为 5101091000964 的企业法人营业执照记载：注册资本壹亿元，法定代表人张学果，住所成都高新区高新大道创业路 18 号高新大厦，经营范围项目投资、股权投资、投资管理及咨询业务（不含证券投资咨询）。

（2）重庆三峰华神钢结构设计有限公司（以下简称三峰华神设计公司），由四个法人股东共同出资于 2004 年 4 月 29 日正式成立，成立时注册资本为 75.00 万元，其中：华神钢构公司出资 30.00 万元，占注册资本的 40%；重庆钢铁集团设计院 15.00 万元，占 20%；重庆钢铁集团建设工程有限公司出资 20.00 万元，占 26.67%；重庆钢铁集团三峰工业有限公司出资 10.00 万元，占 13.33%，全部股东的出资经重庆金汇会计师事务所[渝金汇长验（2004）044 号]审验。目前，该公司企业法人营业执照注册号为 5002211801027；住所为重庆晏家工业园区 D 地块；注册资本及实资本均为 75.00 万元；法定代表人张明富；主要经营钢结构产品的设计及咨询。

（3）重庆三峰华神钢结构工程有限公司（以下简称三峰华神工程公司），由四个法人股东共同出资于 2004 年 4 月 29 日正式成立，成立时注册资本 2,800.00 万元，其中：华神钢构公司出资 900.00 万元，占注册资本的 32.14%；重庆钢铁集团建设工程有限公司出资 3,000,000.00 元，占 10.72%；重庆钢铁集团三峰工业有限公司出资 12,500,000.00 元，占 44.64%；中国冶金设备总公司出资 3,500,000.00 元，占 12.50%，实收资本，全部股东的出资经重庆金汇会计师事务所[渝金汇长验（2004）045 号]审验。目前，该公司企业法人营业执照注册号为 5002211801028；住所为重庆晏家工业园区 D 地块法定代表人常晓冬；注册资本及实收资本均为 2,800.00 万元；经济性质：国有经济；经营范围：钢结构产品的设计、制造和技术咨询。

#### 4、其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
其他关联关系方*			
其中：	成都华敏置业有限公司	钢结构工程	76536269-5
	昆山华敏置地有限公司	钢结构工程	73250202-2

(二) 关联交易

1、销售商品

关联方类型及关联方名称	本期		上期	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
其他关联关系方				
其中:				
成都华敏置业有限公司	466.00	0.00	184,000.96	0.19
昆山华敏置地有限公司	-1,188,990.40	-1.07	16,645,983.39	17.64
<b>合计</b>	<b>-1,188,524.40</b>	<b>-1.07</b>	<b>16,829,984.35</b>	<b>17.83</b>

3、关联托管情况：无。

4、关联承包情况：无。

5、关联租赁情况：无。

6、关联担保情况（单位：万元）

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川华神集团股份有限公司	成都华神集团股份有限公司	1,200.00	2009.10.09	2010.10.8	否
四川华神集团股份有限公司	成都华神集团股份有限公司	800.00	2010.6.11	2011.6.10	否
四川华神集团股份有限公司	成都华神集团股份有限公司	2,000.00	2009.9.28	2010.9.17	否
四川华神集团股份有限公司	成都华神集团股份有限公司	800.00	2009.9.28	2010.9.27	否
成都华神集团股份有限公司	四川华神钢构有限责任公司	2,000.00	2010.5.20	2011.5.19	否
成都华神集团股份有限公司	四川华神钢构有限责任公司	1,800.00	2010.1.2	2011.1.3	否
成都华神集团股份有限公司	四川华神钢构有限责任公司	1,000.00	2009.7.29	2010.7.28	否
成都华神集团股份有限公司	四川华神钢构有限责任公司	1,794.19	2009.8.11	2010.8.10	否
成都华神集团股份有限公司	四川华神钢构有限责任公司	960.00	2010.6.29	2011.6.28	否
成都华神集团股份有限公司	四川华神钢构有限责任公司	786.60	2009.6.29	2010.6.28	否
成都华神集团股份有限公司	成都中医药大学华神药业有限责任公司	2,500.00	2009.7.7	2010.7.6	否
<b>合计</b>		<b>15,640.79</b>			

7、关联方资金拆借：无。

8、关联方资产转让、债务重组情况：无。

(三) 关联方往来余额 (单位：元)

1. 关联方应收账款

关联方 (项目)	期末金额	期初金额
其他关联关系方		
其中：		
昆山华敏置地有限公司	--	7,312,086.90
成都华敏置业有限公司	--	175,155.39
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>7,487,242.29</b>

2. 关联方其他应收款：无。

3. 关联方预付账款：无。

4. 关联方应付账款

关联方 (项目)	期末金额	期初金额
联营企业		
其中：重庆三峰华神钢结构工程有限公司	456,072.98	456,072.98
<b>合计</b>	<b>456,072.98</b>	<b>456,072.98</b>

5. 关联方其他应付款

关联方 (项目)	期末金额	期初金额
2009年宣告清算整顿之原子公司		
其中：		
四川华神农业新技术有限责任公司	--	3,717,623.26
上海中南医院投资有限公司	47,355,675.97	47,417,517.17
<b>合计</b>	<b>47,355,675.97</b>	<b>51,135,140.43</b>

6. 关联方预收账款：无。

六、 股份支付：无。

七、 或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

关于与成都太子奶生物科技发展有限公司建筑施工合同纠纷事项

2007年9月29日，本公司之子公司华神钢构公司与成都太子奶生物科技发展有限公司（简称太子奶公司）签订《建设工程施工合同》，合同约定由华神钢构公司承建位于成都市温江区海峡科技园的太子奶公司二号厂房钢结构工程。合同签订后，华神钢构公司依照合同约定积极组织并开展工程施工，于2008年5月29日完成了主体工程的施工并通过验收，确认工程价款为9,416,000.00元，截至2008年6月4日太子奶公司仅支付工程进度款400,000.00元，尚欠工程进度款9,016,000.00元。

由于太子奶公司多次承诺付款均未实现，华神钢构公司于2008年10月14日向成都市中级人民法院申请诉前财产保全，人民法院下达（2008）成保字第14-1号裁定书，裁定：依法将太子奶公司位于温江区成都太子奶基地的二号厂房予以查封；上述财产限额人民币950万元内查封，查封期限从2008年10月15日起至2010年10月14日止。查封期间不得抵押、变现、转让等。2008年10月26日，华神钢构公司向成都市中级人民法院提起诉讼，受理案号为（2008）成民初字第990号。2009年2月17日该案一审开庭审理后，于5月移交至温江区人民法院审理，在成都市温江区法院一审尚未审结时，温江法院于2009年7月24日宣告太子奶公司（被告方）破产清算，该案中止审理进入破产申报债权程序。

华神钢构公司于2009年10月15日向成都太子奶生物科技发展有限公司破产管理人（四川豪诚企业清算事务所有限公司，以下简称“破产管理人”）提交了《债权申报的处理申请》，主张：对二号厂房钢构件行使财产取回权、申请撤回构件材料；同时，对债权行使优先受偿权，并于2009年10月14日提交了《太子奶项目应计贷款利息明细表》。2009年11月20日，“破产管理人”召开第一次债权人会议，确认破产债权。2010年1月14日，“破产管理人”向“华神钢构公司”出具了《关于申请债权处理的回复》，表示：申报债权的资料已收到；对公司享有钢构件的财产返还权及享有取回权的主张正在进行审核，将在法定期限内将审核结果书面告知。

为最大限度保护公司利益，华神钢构公司于2010年3月下旬向温江区人民法院递交了“变更诉讼请求”，主张对二号厂房构件享有所有权，以行使财产取回权。温江区人民法院受理了该诉讼，并于2010年5月13日开庭审理。对该诉讼，温江区人民法院仍在讨论中，尚未判决。公司将持续关注。

目前，公司除已采取的对太子奶二号厂房予以限额人民币950万元内财产保全措施外，另对太子奶项目应收账款按期末余额30%的比例计提了坏账准备。

2. 对外提供担保形成的或有负债

截止期末，本公司对子公司提供的担保详见附注六、（二）、6、关联担保情况；除上述对子公司担保外，本公司无对外担保。

3. 其他或有负债

2002年12月，本公司与成都希臣药业有限责任公司（简称希臣药业公司）签订《项目合作合同书》及《项目合作合同书之补充协议》，与其全面合作生产希臣药业公司拥有的两个新药制剂和原料，合作期限为8年，每年支付5,000,000.00元特许经营费。合作期间，本公司向希臣药业公司支付两个两类新药销售收入的分成，前三个合作年度的分成比例为3%，后五个年度的分成比例为4%，合作期满以后双方五五分成，此外，本公司承担前期研发费用2,000,000.00元。本公司已经支付希臣药业公司（含前期研发费用）22,530,000.00元。截止2010年6月30日，本公司尚未取得另一项新药的新药证书，为维护本公司的权益，本公司自2008年起未再按照协议支付应在当期支付的特许经营费以及三七通舒产品应承担的分成款。

4. 除存在上述或有事项外，截至2010年6月30日，本公司无其他重大或有事项。

八、 承诺事项

1. 重大承诺事项：无。

2. 前期承诺履行情况：无。

3. 其他重大承诺事项：无。

九、 资产负债表日后事项：无。

十、 其他重要事项

1. 租赁

（1）经营租出资产

经营租赁租出资产类别	期末金额	期初金额
房屋建筑物	15,554,934.91	15,905,118.99
<b>合计</b>	<b>15,554,934.91</b>	<b>15,905,118.99</b>

2. 股权激励计划之事宜

2009年12月11日，本公司2009年第2次临时股东大会决议：通过《公司股权激励计划》（修订案）的议案；提请公司股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案。本公司股权激励计划，其中主要内容如下：

(1) 以定向发行新股的方式，向激励对象授予800万股限制性股票，授予数量占华神集团股本总额的4.01%；当解锁条件成就时，激励对象可按本计划的规定分年度申请获授限制性股票的解锁；限制性股票解锁后可依法自由流通。

(2) 本计划有效期5年，其中禁售期1年，解锁期3年。①激励对象获授限制性股票之日起1年内为禁售期。在禁售期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定，不得转让；②禁售期后的3年为解锁期。在解锁期内，若达到本计划规定的解锁条件，激励对象可分三次申请解锁：第一次解锁期为禁售期满后第一年，激励对象可申请解锁数量为获授限制性股票总数的35%；第二次解锁期为禁售期满后的第二年，激励对象可申请解锁数量为获授限制性股票总数的35%；第三次解锁期为禁售期满后的第三年，激励对象可申请解锁数量为获授限制性股票总数的30%。在解锁期内，若当期达到解锁条件，激励对象可在当期董事会确定的解锁窗口期内对相应比例的限制性股票申请解锁，当期未申请解锁的部分不再解锁并由公司回购注销；若解锁期内任何一期未达到解锁条件，则当期可申请解锁的相应比例的限制性股票不得解锁并由公司回购注销。

(3) 本计划的激励对象为公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员，以及公司认定的核心技术（业务）人员；华神集团授予激励对象每一股限制性股票的价格为4.50元；华神集团承诺不为激励对象依本计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保；华神集团因实施本计划发行人民币普通股所筹集的资金用于补充公司流动资金。

(4) 限制性股票的授予条件和程序中，其中涉及到的公司业绩考核条件：公司2009年净利润值不低于2008年度的120%，且2009年度加权平均净资产收益率不低于2008年度的120%。以上净利润与净资产收益率指标均以扣除非经常性损益后的净利润作为计算依据，2008年与2009年各年净利润与净资产均指归属于上市公司股东的净利润与归属于上市公司股东的净资产。如果公司当年实施公开发行或非公开发行行为，则新增加的净资产及其对应净利润额不计入当年净利润和净资产净增加额的计算。

(5) 限制性股票的解锁条件和程序中，其中涉及到的公司业绩考核条件：根据三次解锁期，公司业绩考核相应按会计年度分三期进行，激励对象当期申请解锁应分别达到相应各期公司业绩考核条件，具体如下：①第一次解锁期（禁售期满后的第一年）的业绩考核条件：公司2010年度净利润值不低于2009年度的120%，且2010年度加权平均净资产

收益率不低于 2009 年度的 120%；②第二次解锁期（禁售期满后的第二年）的业绩考核条件：公司 2011 年度净利润值不低于 2010 年度的 120%，且 2011 年度加权平均净资产收益率不低于 2010 年度的 120%；③第三次解锁期（禁售期满后的第三年）的业绩考核条件：公司 2012 年度净利润值不低于 2011 年度的 120%，且 2012 年度加权平均净资产收益率不低于 2011 年度的 120%。

以上净利润与净资产收益率指标均以扣除非经常性损益后的净利润作为计算依据，2009 年至 2012 年各年净利润与净资产均指归属于上市公司股东的净利润与归属于上市公司股东的净资产，且 2010 年至 2012 年各年度归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的净资产收益率均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。如果公司当年实施公开发行或非公开发行行为，则新增加的净资产及其对应净利润额不计入当年净利润和净资产净增加额的计算。

(6) 2010年3月1日，经本公司第八届董事会第二十九次会议和2009年第二次临时股东大会审议通过《成都华神集团股份有限公司股权激励计划》（修订案），以定向发行新股的方式，向激励对象授予800万股限制性股票，授予价格为4.5元/股，授予日股票价格为11.77元/股，实际认购795万股，限制性股票应确认的总费用57,796,500.00元，按解锁比例本期应分摊总费用的35%计20,228,775.00元，本期已摊销10,114,387.50元。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款账龄分类

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	65,389.00	100.00	3,269.45	431,959.10	100.00	21,597.96
1-2 年	--	--	--			
2-3 年	--	--	--	--	--	--
3-4 年	--	--	--	--	--	--
4-5 年	--	--	--	--	--	--
5 年以上	--	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>65,389.00</b>	<b>100.00</b>	<b>3,269.45</b>	<b>431,959.10</b>	<b>100.00</b>	<b>21,597.96</b>
<b>净值</b>			<b>62,119.55</b>			<b>410,361.14</b>

(2) 应收账款风险分类

项目	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
第一类	--	--	--	--	--	--	--	--
第二类	--	--	--	--	--	--	--	--
第三类	65,389.00	100.00	3,269.45	100.00	431,959.10	100.00	21,597.96	100.00
<b>合计</b>	<b>65,389.00</b>	<b>100.00</b>	<b>3,269.45</b>	<b>100.00</b>	<b>431,959.10</b>	<b>100.00</b>	<b>21,597.96</b>	<b>100.00</b>

(2) 坏账准备转回金额明细：无。

(3) 本期度实际核销的应收账款：无。

(4) 期末应收账款中不含持本公司（或本公司）5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方欠款。

(5) 应收账款期末余额中，大额明细单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
四川荣风进出口有限责任公司	非关联方	58,500.00	1 年以内	89.46
<b>合计</b>		<b>58,500.00</b>		<b>89.46</b>

2. 其他应收款

(1) 其他应收款账龄分类

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	114,786,982.73	99.53	37,695.48	104,611,214.80	99.35	23,286.97
1-2 年	52,000.00	0.04	5,200.00	72,000.00	0.07	7,200.00
2-3 年	--	--	--	230,841.12	0.22	46,168.22
3-4 年	112,892.40	0.10	45,156.96	--	--	--
4-5 年	--	--	--	--	--	--
5 年以上	379,200.00	0.33	379,200.00	379,200.00	0.36	379,200.00
<b>合计</b>	<b>115,331,075.13</b>	<b>100.00</b>	<b>467,252.44</b>	<b>105,293,255.92</b>	<b>100.00</b>	<b>455,855.19</b>
<b>净值</b>	<b>114,863,822.69</b>			<b>104,837,400.73</b>		

(2) 其他应收款风险分类

项目	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
第一类	114,033,073.11	98.87	--	--	104,073,439.18	98.84	--	--
第二类	379,200.00	0.33	379,200.00	81.16	379,200.00	0.36	379,200.00	83.18
第三类	918,802.02	0.80	88,052.44	18.84	840,616.74	0.80	76,655.19	16.82
<b>合计</b>	<b>115,331,075.13</b>	<b>100.00</b>	<b>467,252.44</b>	<b>100.00</b>	<b>105,293,255.92</b>	<b>100.00</b>	<b>455,855.19</b>	<b>100.00</b>

1) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
3-4年	--	--	--	--	--	--
4-5年	--	--	--	--	--	--
5年以上	379,200.00	100.00	379,200.00	379,200.00	100.00	379,200.00
<b>合计</b>	<b>379,200.00</b>	<b>100.00</b>	<b>379,200.00</b>	<b>379,200.00</b>	<b>100.00</b>	<b>379,200.00</b>

(3) 坏账准备转回金额明细: 无。

(4) 本期度实际核销的其他应收款: 无。

(5) 期末其他应收款中无持有本公司(或本公司)5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收账款总额的比例(%)
四川华神钢构有限责任公司	子公司	41,098,138.90	1年以内	35.63
成都华神生物技术有限责任公司	子公司	26,820,024.99	1年以内	23.25
四川华神兽用生物制品有限公司	子公司	25,345,200.01	1年以内	21.98
四川华神农大动物保健公司	子公司	20,769,709.21	1年以内	18.01
北京兴利科贸咨询公司	非关联方	200,000.00	5年以上	0.17
<b>合计</b>		<b>114,233,073.11</b>		<b>99.04</b>

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
四川华神钢构有限责任公司	子公司	41,098,138.90	35.63
成都华神生物技术有限责任公司	子公司	26,820,024.99	23.25
四川华神兽用生物制品有限公司	子公司	25,345,200.01	21.98
四川华神农大动物保健公司	子公司	20,769,709.21	18.01
<b>合计</b>		<b>114,033,073.11</b>	<b>98.87</b>

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算长期股权投资	183,190,000.00	183,190,000.00
按权益法核算长期股权投资	--	--
<b>长期股权投资合计</b>	<b>183,190,000.00</b>	<b>183,190,000.00</b>
减：长期股权投资减值准备	10,828,860.36	10,828,860.36
<b>长期股权投资价值</b>	<b>172,361,139.64</b>	<b>172,361,139.64</b>

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
<b>成本法核算</b>								
四川华神钢构有限责任公司	100.00	100.00	48,500,000.00	48,500,000.00	--	--	48,500,000.00	--
成都中医药大学华神药业有限责任公司	100.00	100.00	19,990,000.00	19,990,000.00	--	--	19,990,000.00	--
成都华神生物技术有限责任公司	100.00	100.00	45,000,000.00	45,000,000.00	--	--	45,000,000.00	--
四川华神农大动物保健药品有限公司	75.00	75.00	7,500,000.00	7,500,000.00	--	--	7,500,000.00	--
四川华神兽用生物制品有限公司	100.00	100.00	9,000,000.00	9,000,000.00	--	--	9,000,000.00	--
上海中南医院投资有限公司	66.00	66.00	33,000,000.00	33,000,000.00	--	--	33,000,000.00	--
四川华神农业新技术有限责任公司	51.00	51.00	10,200,000.00	10,200,000.00	--	--	10,200,000.00	--
成都新兴创业投资股份有限公司	10.00	10.00	10,000,000.00	10,000,000.00	--	--	10,000,000.00	--

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
小计	--	--	183,190,000.00	183,190,000.00	--	--	183,190,000.00	--
权益法核算								
小计								
<b>合计</b>			<b>183,190,000.00</b>	<b>183,190,000.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>183,190,000.00</b>	<b>--</b>

(3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
1、上海中南医院投资有限公司	1,658,237.30	--	--	1,658,237.30
2、四川华神农业新技术有限责任公司	9,170,623.06	--	--	9,170,623.06
<b>合计</b>	<b>10,828,860.36</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>10,828,860.36</b>

4. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	41,348,740.79	22,942,826.01
其他业务收入	1,728,047.91	1,857,341.57
<b>合计</b>	<b>43,076,788.70</b>	<b>24,800,167.58</b>
主营业务成本	33,756,215.53	19,159,721.98
其他业务成本	818,110.32	864,600.29
<b>合计</b>	<b>34,574,325.85</b>	<b>20,024,322.27</b>

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药业	41,348,740.79	33,756,215.53	22,942,826.01	19,159,721.98
<b>合计</b>	<b>41,348,740.79</b>	<b>33,756,215.53</b>	<b>22,942,826.01</b>	<b>19,159,721.98</b>

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
鼻渊舒口服液/胶囊系列	10,807,803.49	9,378,835.46	8,458,305.99	7,004,672.41

三七通舒胶囊	24,519,173.94	19,181,637.38	11,018,817.96	9,204,081.80
其他中西成药	6,021,763.36	5,195,742.69	3,465,702.06	2,950,967.77
<b>合计</b>	<b>41,348,740.79</b>	<b>33,756,215.53</b>	<b>22,942,826.01</b>	<b>19,159,721.98</b>

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川省内	30,175,966.94	25,165,151.42	20,890,009.77	17,822,086.01
四川省外	11,172,773.85	8,591,064.11	2,052,816.24	1,337,635.97
<b>合计</b>	<b>41,348,740.79</b>	<b>33,756,215.53</b>	<b>22,942,826.01</b>	<b>19,159,721.98</b>

(4) 本期公司前五名客户销售收入总额 35,304,680.78 元，占本期全部销售收入总额的 85.38%。

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
成都中医药大学华神药业有限责任公司	27,361,193.69	66.17
陕西天健医药科技有限公司	3,811,965.81	9.22
成都市莱美药业有限公司	1,891,781.12	4.58
河北天宏成医药有限公司	1,629,825.63	3.94
重庆医药股份有限公司新特分公司	609,914.53	1.48
<b>合计</b>	<b>35,304,680.78</b>	<b>85.38</b>

(5) 其他业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房屋租赁、物业管理等	1,728,047.91	818,110.32	1,857,341.57	864,600.29
<b>合计</b>	<b>1,728,047.91</b>	<b>818,110.32</b>	<b>1,857,341.57</b>	<b>864,600.29</b>

5、投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	--	1,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	--	--
处置长期股权投资产生的投资收益	--	--

项目	本期金额	上期金额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	--	--
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	--	--
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	--	--
处置交易性金融资产取得的投资收益	--	--
处置持有至到期投资取得的投资收益	--	--
处置可供出售金融资产取得的投资收益	--	--
<b>合计</b>	--	<b>1,000,000.00</b>

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
<b>合计</b>	--	<b>1,000,000.00</b>	
其中:			
成都新兴创业投资股份有限公司投资分红款	--	1,000,000.00	分配股利

6、母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-4,781,696.25	-4,161,427.76
加: 资产减值准备	-6,931.26	88,162.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,554,555.98	2,940,348.51
无形资产摊销	2,358,689.40	2,108,439.51
长期待摊费用摊销	5,228,947.50	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	--	--
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-2,850.22	--
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	--	--
财务费用(收益以“-”填列)	1,348,316.91	930,242.05
投资损失(收益以“-”填列)	--	-1,000,000.00
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	--	--
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	--	--
存货的减少(增加以“-”填列)	6,511,683.56	939,152.85
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-10,964,445.51	-14,261,521.92
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-4,267,125.62	11,139,725.42

项目	本期金额	上期金额
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	<b>-1,020,855.51</b>	<b>-1,276,878.59</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>	--	--
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	--	--
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>	--	--
现金的期末余额	34,647,791.62	34,724,616.60
减：现金的期初余额	21,415,761.30	35,013,358.27
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	13,232,030.32	-288,741.67

## 十二、 补充资料

### 1. 本期非经营性损益表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	2,666.58	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	--	
计入当期损益的政府补助	--	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--	
非货币性资产交换损益	--	
委托他人投资或管理资产的损益	--	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--	
债务重组损益	--	
企业重组费用	--	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	--	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投	--	

项目	本期金额	说明
资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	
对外委托贷款取得的损益	--	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	--	
受托经营取得的托管费收入	--	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,206.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	
<b>小计</b>	<b>4,873.15</b>	
所得税影响额	740.91	
少数股东权益影响额（税后）	--	
<b>合计</b>	<b>4,132.24</b>	

2. 境内外会计准则下会计数据差异：无。

3. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	0.92%	0.0147	0.0147
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	0.92%	0.0148	0.0148

### 十三、 财务报告批准

本财务报告于 2010 年 7 月 26 日由本公司董事会批准报出。

## 第七章 备查文件

一、载有公司法定代表人签名的《成都华神集团股份有限公司2010年半年度报告》文本；

二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章

的会计报表文本；

三、报告期内在指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

成都华神集团股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

二〇一〇年七月二十六日