

成都华神集团股份有限公司 2011 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

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

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人周蕴瑾、主管会计工作负责人伯建平及会计机构负责人(会计主管人员)赵定卿声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	2011.9.30	2010.12.31	增减幅度 (%)	
总资产 (元)	811,062,474.17	769,461,513.60	5.41%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	484,435,142.94	459,849,568.29	5.35%	
股本 (股)	350,064,572.00	269,280,440.00	30.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.3838	1.7077	-18.97%	
	2011 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)	2011 年 1-9 月	比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	119,689,449.12	5.06%	349,840,577.99	11.04%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	4,823,595.04	72.69%	12,247,913.35	82.43%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-	-	6,532,413.85	-85.13%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-	-	0.0187	-88.54%
基本每股收益 (元/股)	0.0138	72.50%	0.0350	80.41%
稀释每股收益 (元/股)	0.0138	72.50%	0.0350	80.41%
加权平均净资产收益率 (%)	1.00%	0.39%	2.65%	1.08%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.96%	0.33%	2.55%	0.96%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-39,549.23	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,131,784.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-605,329.86	
所得税影响额	-47,528.07	
合计	439,377.56	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	47,430	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
四川华神集团股份有限公司	84,137,281	人民币普通股
四川东方现代置业有限公司	2,772,000	人民币普通股
中国国际金融有限公司客户信用交易担保证券账户	2,290,000	人民币普通股
四川富华投资管理有限公司	2,250,000	人民币普通股
徐志文	1,485,842	人民币普通股
聂富全	1,253,129	人民币普通股
连云港市同创信息记录纸有限公司	1,164,417	人民币普通股
樊静	1,110,000	人民币普通股
四川盛源实业发展有限公司	1,098,000	人民币普通股
王东林	1,019,172	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

<p>1、本报告期期末长期待摊费用较期初增加 456 万元，增长 1,480.63%，主要系本年度公司按股份支付准则及股权激励实施方案计提本年度应摊销的股权激励成本 1,906 万元，本报告期已摊销 1,429 万元，期末尚余 477 万元所致。</p> <p>2、本报告期期末应付票据较期初减少 1,345 万元，下降 29.30%，主要系本报告期支付到期承兑汇票所致。</p> <p>3、本报告期期末预收款项较期初增加 958 万元，增长 46.83%，主要系本报告期收到工程预付款所致。</p> <p>4、本报告期期末在建工程较期初增加 970 万元，增长 36.39%，主要系本报告期公司华神高新技术产业园二期（生物制剂车间和华神集团制药厂工程）建设项目投入增加在建工程所致。</p> <p>5、本报告期期末专项应付款较期初增加 3,911 万元，增长 990.08%，主要系控股子公司华神动保公司及华神兽用生物公司收到成都市国土资源局锦江分局拨付拆迁补偿款共计 4,000 万元所致。</p> <p>6、本报告期期末股本较期初增加 8,078 万元，增长 30%；本报告期末未分配利润较期初减少 4,969 万元，降低 72.49%，主要系公司实施 2010 年度利润分配方案所致。</p> <p>7、本报告期资产减值损失较上年同期减少 656 万元，下降了 81.94%，主要系控股子公司华神钢构上年同期对其应收太子奶项目款项单独计提坏账准备 631 万元，本报告无此类减值情况发生所致。</p> <p>8、本报告期营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润较上年同期分别增加 672 万元、668 万元、553 万元，同比增加 77.28%、76.83%、82.43%，主要系本报告期公司营业收入同比增加、期间费用水平同比下降，经营利润相应增长所致。</p> <p>9、本报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 3,741 万元，主要系①本报告期销售商品、提供劳务收到的现金同比增加 4,170 万元；②本报告期以现款购买钢材、三七等原材料数量增加以及支付到期银行承兑汇票，致使购买商品、接受劳务支付的现金同比增加 6,668 万元；③包括支付各项税款及员工薪酬等在内的其他经营活动的现金流量净额同比增加 1,243 万元。</p>

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

□ 适用 √ 不适用

3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

公司控股子公司四川华神钢构有限责任公司于 2010 年 7 月 29 日与重庆长安建设工程有限公司签订了一份建设工程施工工程合同, 合同金额暂定为人民币 162,000,000.00 元。截止 2011 年 9 月 30 日, 该工程已完工, 正在办理审计及结算事宜。按合同相关约定, 该合同所涉工程已累计确认收入为 185,021,262.70 元, 实际收款 169,782,891.44 元, 应收账款余额为 15,238,371.26 元。本合同工程成本费用控制符合公司管理要求。

3.2.4 其他

适用 不适用

1、2010 年 9 月 16 日, 成都市温江区人民法院民事裁定书 (2009) 温江破字第 1-4 号确认了债务人太子奶公司欠债权人款项金额, 其中华神钢构公司申报债权确认金额为 9,667,899.84 元 (含本金及利息)。2010 年 12 月 28 日, 根据太子奶公司管理人提交的债权人关于太子奶公司破产财产分配方案: 在全额支付法定第一顺序的债权后剩余 61,497,711.29 元, 不足以全额支付法定第三顺序的普通债权, 法定第三顺序普通债权人的清偿比例为 8.33%。该次分配后, 管理人发现有可以追回的财产和破产人其他可供分配的财产的, 管理人将依该方案确定的原则按照法定程序再次分配。鉴于该破产清算存在大量未决诉讼案件的客观情况, 以及管理人向相关方可能发生的追偿情形, 此案会出现多次分配的情况。2011 年 1 月 18 日, 本公司之子公司华神钢构公司收到成都太子奶生物科技发展有限公司管理人按法定第三顺序普通债权人清偿比例 8.33% 支付的破产财产分配款 805,336.06 元。

2、华神高新技术产业园二期生物制剂车间工程项目主体土建工程已于 2011 年 9 月底竣工, 目前正在进行工艺安装, 预计 2012 年 6 月试车投产。

3、2011 年 8 月 22 日, 公司第九届董事会第五次会议决议, 公司按约定价格回购注销已离职股权激励对象柏波、唐可、刘海燕所持有的已获授但未解锁的股权激励股份共计 153,790 股, 公司注册资本亦将减少 153,790 元, 目前正在办理相关回购注销以及减资手续。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5% 以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

适用 不适用

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

适用 不适用

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

本报告期没有接待投资者实地调研和书面问询。

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：成都华神集团股份有限公司

2011 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	145,042,235.69	45,332,650.12	143,578,943.90	60,479,957.20
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	1,886,310.07	796,867.64	2,908,467.79	22,800,587.79
应收账款	204,787,017.68	79,228.70	164,543,524.64	6,215.85
预付款项	15,998,579.17	10,000,000.00	22,357,503.37	17,255,027.36
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	3,119,782.05	131,811,849.20	2,562,250.12	117,330,132.59
买入返售金融资产				
存货	61,727,472.20	16,298,472.66	62,850,171.73	15,236,747.42
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	432,561,396.86	204,319,068.32	398,800,861.55	233,108,668.21
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
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	20,405,040.45	139,990,000.00	20,381,564.59	139,990,000.00
投资性房地产	14,679,474.72	14,679,474.72	15,204,750.83	15,204,750.83
固定资产	204,221,181.74	77,550,457.04	214,098,506.73	80,247,850.67
在建工程	36,371,653.41	26,810,514.57	26,667,199.53	23,770,414.92
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	90,603,848.79	71,565,446.19	86,480,789.36	64,711,410.05
开发支出	1,375,660.48	1,265,530.48	1,375,660.48	1,265,530.48
商誉				
长期待摊费用	4,873,005.34	2,767,143.75	308,295.20	
递延所得税资产	5,971,212.38		6,143,885.33	
其他非流动资产				
非流动资产合计	378,501,077.31	334,628,566.75	370,660,652.05	325,189,956.95
资产总计	811,062,474.17	538,947,635.07	769,461,513.60	558,298,625.16
流动负债：				
短期借款	108,000,000.00	58,000,000.00	125,800,000.00	80,900,000.00
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	32,441,398.60	1,698,632.50	45,888,315.88	
应付账款	68,653,921.59	12,244,587.19	71,911,241.95	14,244,044.97
预收款项	30,048,769.06	52,920,065.12	20,464,872.73	24,308,260.33
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	6,556,135.14	1,821,706.78	8,079,245.05	2,013,355.71
应交税费	25,559,158.49	1,623,675.38	21,205,942.18	1,699,451.07
应付利息	84,470.28	84,470.28	143,850.60	111,400.60
应付股利			385,686.05	385,686.05
其他应付款	11,772,145.69	16,719,470.25	10,804,876.15	48,911,694.46
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				
流动负债合计	283,115,998.85	145,112,607.50	304,684,030.59	172,573,893.19
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	43,058,145.04	3,336,133.00	3,950,000.00	3,450,000.00
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	43,058,145.04	3,336,133.00	3,950,000.00	3,450,000.00
负债合计	326,174,143.89	148,448,740.50	308,634,030.59	176,023,893.19

所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	350,064,572.00	350,064,572.00	269,280,440.00	269,280,440.00
资本公积	53,822,069.85	53,822,069.85	60,334,039.35	60,334,039.35
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	61,696,812.05	61,696,812.05	61,696,812.05	61,696,812.05
一般风险准备				
未分配利润	18,851,689.04	-75,084,559.33	68,538,276.89	-9,036,559.43
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	484,435,142.94	390,498,894.57	459,849,568.29	382,274,731.97
少数股东权益	453,187.34		977,914.72	
所有者权益合计	484,888,330.28	390,498,894.57	460,827,483.01	382,274,731.97
负债和所有者权益总计	811,062,474.17	538,947,635.07	769,461,513.60	558,298,625.16

4.2 本报告期利润表

编制单位：成都华神集团股份有限公司

2011 年 7-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	119,689,449.12	29,915,430.07	113,922,195.66	22,885,320.45
其中：营业收入	119,689,449.12	29,915,430.07	113,922,195.66	22,885,320.45
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	113,813,823.88	30,397,062.39	110,832,024.24	20,806,031.68
其中：营业成本	76,451,913.83	23,127,951.80	67,817,133.93	12,581,861.30
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	1,479,170.66	331,969.44	1,585,266.86	280,493.30
销售费用	25,184,827.63	1,323,536.80	25,061,061.84	2,010,524.85
管理费用	9,605,520.80	5,060,703.49	7,878,118.36	4,746,401.65
财务费用	998,939.91	552,900.86	2,163,013.41	1,186,750.58
资产减值损失	93,451.05		6,327,429.84	
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）	193.84		-51,830.25	-82,954.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	193.84		31,123.83	

汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,875,819.08	-481,632.32	3,038,341.17	1,996,334.69
加：营业外收入	599,784.72		10,000.00	10,000.00
减：营业外支出	599,784.72		8,273.85	
其中：非流动资产处置损失			4,124.07	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,875,819.08	-481,632.32	3,040,067.32	2,006,334.69
减：所得税费用	968,730.16		249,631.93	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,907,088.92	-481,632.32	2,790,435.39	2,006,334.69
归属于母公司所有者的净利润	4,823,595.04	-481,632.32	2,793,146.85	2,006,334.69
少数股东损益	83,493.88		-2,711.46	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0138		0.008	
（二）稀释每股收益	0.0138		0.008	
七、其他综合收益	1,357,769.50	1,357,769.50		
八、综合收益总额	6,264,858.42	876,137.18	2,790,435.39	2,006,334.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,181,364.54	876,137.18	2,793,146.85	2,006,334.69
归属于少数股东的综合收益总额	83,493.88		-2,711.46	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：成都华神集团股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	349,840,577.99	84,408,616.03	315,053,511.10	65,962,109.15
其中：营业收入	349,840,577.99	84,408,616.03	315,053,511.10	65,962,109.15
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	334,446,214.13	88,478,766.56	306,319,614.99	68,664,582.85
其中：营业成本	224,718,138.10	63,529,953.83	202,993,407.48	47,156,187.15
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	4,230,083.89	804,234.37	3,324,989.99	707,921.98
销售费用	58,167,407.61	3,342,554.06	51,578,683.26	2,990,076.81
管理费用	41,713,635.99	18,112,123.47	34,540,253.34	15,282,260.68
财务费用	4,169,732.34	2,607,132.49	5,870,995.75	2,535,067.49
资产减值损失	1,447,216.20	82,768.34	8,011,285.17	-6,931.26
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）	23,475.86		-37,109.19	-82,954.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	23,475.86		45,844.89	
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,417,839.72	-4,070,150.53	8,696,786.92	-2,785,427.78
加：营业外收入	599,784.72		17,577.43	17,000.00
减：营业外支出	644,879.09	43,348.17	20,724.43	6,933.78
其中：非流动资产处置损失	39,549.23	37,803.03	13,790.65	4,149.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,372,745.35	-4,113,498.70	8,693,639.92	-2,775,361.56
减：所得税费用	3,649,559.38		1,916,873.23	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,723,185.97	-4,113,498.70	6,776,766.69	-2,775,361.56
归属于母公司所有者的净利润	12,247,913.35	-4,113,498.70	6,713,691.59	-2,775,361.56
少数股东损益	-524,727.38		63,075.10	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0350		0.0194	
（二）稀释每股收益	0.0350		0.0194	
七、其他综合收益	1,357,769.50	1,357,769.50		
八、综合收益总额	13,080,955.47	-2,755,729.20	6,776,766.69	-2,775,361.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,605,682.85	-2,755,729.20	6,713,691.59	-2,775,361.56
归属于少数股东的综合收益总额	-524,727.38		63,075.10	

年初到报告期末发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：成都华神集团股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	335,655,703.55	99,427,155.15	293,955,799.39	81,435,881.43
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	2,637,371.82	2,321,372.28	1,166,145.16	388,560.20
经营活动现金流入小计	338,293,075.37	101,748,527.43	295,121,944.55	81,824,441.63
购买商品、接受劳务支付的现金	207,662,765.93	57,902,009.78	140,981,009.61	28,899,240.08
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	36,594,941.88	8,564,167.89	34,137,124.74	8,059,783.95
支付的各项税费	30,164,238.40	8,272,006.79	24,733,112.36	7,396,150.73
支付其他与经营活动有关的现金	57,338,715.31	1,335,498.54	51,325,821.70	2,938,044.08
经营活动现金流出小计	331,760,661.52	76,073,683.00	251,177,068.41	47,293,218.84
经营活动产生的现金流量净额	6,532,413.85	25,674,844.43	43,944,876.14	34,531,222.79
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,005,100.00	4,500.00	168,962.00	167,212.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			72,036.18	72,036.18
收到其他与投资活动有关的现金	1,616,128.59	440,871.00	189,132.22	120,760.69
投资活动现金流入小计	41,621,228.59	445,371.00	430,130.40	360,008.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,834,716.62	6,899,125.63	13,314,970.03	5,513,430.55

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	10,500.00	39,220,000.00	19,900,458.81	49,959,669.68
投资活动现金流出小计	14,845,216.62	46,119,125.63	33,215,428.84	55,473,100.23
投资活动产生的现金流量净额	26,776,011.97	-45,673,754.63	-32,785,298.44	-55,113,091.36
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			33,705,000.00	33,705,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	89,367,066.67	39,367,066.67	105,257,200.00	42,357,200.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	89,367,066.67	39,367,066.67	138,962,200.00	76,062,200.00
偿还债务支付的现金	107,800,000.00	22,900,000.00	126,000,000.00	51,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,370,250.70	11,600,463.55	12,292,930.45	9,020,421.70
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	41,950.00	15,000.00	174,012.50	87,950.00
筹资活动现金流出小计	121,212,200.70	34,515,463.55	138,466,942.95	60,108,371.70
筹资活动产生的现金流量净额	-31,845,134.03	4,851,603.12	495,257.05	15,953,828.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	1,463,291.79	-15,147,307.08	11,654,834.75	-4,628,040.27
加：期初现金及现金等价物余额	143,578,943.90	60,479,957.20	57,433,583.58	21,415,761.30
六、期末现金及现金等价物余额	145,042,235.69	45,332,650.12	69,088,418.33	16,787,721.03

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

成都华神集团股份有限公司

董事长：



二〇一一年十月二十四日