



  
**成都华神集团股份有限公司**  
**二〇一〇年度报告**

二零一一年三月

## 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八人，实到董事八人。

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

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2010年度报告中财务报告的真实、完整。

信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司2010年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

## 目 录

第一章	公司基本情况	第 04 页
第二章	公司会计数据和业务数据摘要	第 06 页
第三章	股本变动及股东情况	第 08 页
第四章	董事、监事、高级管理人员和员工情况	第 14 页
第五章	公司治理结构	第 19 页
第六章	股东大会情况简介	第 24 页
第七章	董事会报告	第 25 页
第八章	监事会报告	第 45 页
第九章	重要事项	第 47 页
第十章	财务报告	第 57 页
第十一章	备查文件目录	第 150 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) 公司法定代表人：赵卫青

(三) 公司董事会秘书：魏依国

联系地址：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) 66616656

电子信箱：hoist@vip.sina.com

(四) 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：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

(五) 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>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：华神集团

股票代码：000790

(七) 其他有关资料

变更注册登记日期：2010/5/7

变更注册登记地点：成都市高新区天府大道高新孵化园华拓大厦 B 座 3

楼

企业法人营业执照注册号：510109000025140

税务登记证号：川税字 510198201958223

组织机构代码：20195822-3

公司聘请的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所有限责任公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华

大厦 A 座 9 层



## 第二章 公司会计数据和业务数据摘要

### 一、本报告期主要会计数据

单位：元

项目	金额
营业利润	15,783,012.57
利润总额	15,696,009.87
归属于上市公司股东的净利润	12,479,653.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,430,153.43
经营活动产生的现金流量净额	116,005,687.37

注：扣除的非经营性损益项目及金额

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,061,779.05
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	10,000.00
债务重组损益	-81,012.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,045,788.40
少数股东权益影响额	123,609.76
所得税影响额	12,892.71
合计	49,499.77

### 二、近三年主要会计数据

单位：元

	2010年	2009年	本年比上年增减(%)	2008年
营业总收入(元)	489,033,441.25	380,877,510.31	28.40%	363,187,884.31
利润总额(元)	15,696,009.87	8,246,870.58	90.33%	9,072,361.76
归属于上市公司股东的净利润(元)	12,479,653.20	7,204,707.11	73.22%	5,109,260.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	12,430,153.43	8,936,062.09	39.10%	7,145,981.99
经营活动产生的现金流量净额(元)	116,005,687.37	29,603,131.25	291.87%	12,003,347.38
	2010年末	2009年末	本年末比上年末增减(%)	2008年末

总资产（元）	769,461,513.60	711,580,642.49	8.13%	783,902,914.01
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	459,849,568.29	401,020,648.11	14.67%	393,817,865.02
股本（股）	269,280,440.00	199,648,800.00	34.88%	199,648,800.00

### 三、近三年主要财务指标

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 （%）	2008 年
基本每股收益（元/股）	0.0466	0.0278	67.63%	0.0197
稀释每股收益（元/股）	0.0466	0.0278	67.63%	0.0197
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0464	0.0344	34.88%	0.0275
加权平均净资产收益率（%）	2.91%	1.81%	1.10%	1.31%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.90%	2.25%	0.65%	1.83%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.4308	0.1483	190.49%	0.0601
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增 减（%）	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.7077	2.0086	-14.98%	1.9726

### 第三章 股本变动及股东情况

#### 一、本报告期公司股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

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	-55,715,435	-45,371,039	9,782,717	3.63%
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	-55,720,435	-45,385,435	9,737,000	3.62%
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	-598,000	9,737,000	9,737,000	3.62%
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	5,000	14,396	45,717	0.02%
二、无限售条件股份	144,495,044	72.37%			59,885,244	55,117,435	115,002,679	259,497,723	96.37%
1、人民币普通股	144,495,044	72.37%			59,885,244	55,117,435	115,002,679	259,497,723	96.37%
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		62,279,640	-598,000	69,631,640	269,280,440	100.00%

注：

(1) 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 股有限售条件股份解除限售。

(2) 境内自然人持有的有限售条件股份增加 10,335,000.00 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) 境内自然人持有的有限售条件股份减少 598,000.00 股的原因是：2010 年 10 月 20 日，公司完成对离职股权激励对象屠忠芳、张红兵已获授但尚未解锁的共计 598,000 股股权激励股份的回购注销手续。

(4) 高管股份增加 14,396 的原因是：高管股份 31,321 股实施 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；离职董事屠忠芳在离职后通过二级市场购买 5,000 股，从离职日起限售六个月。

(5) 无限售条件股份增加 115,002,679 股的原因是：重庆国际信托有限公司和四川华神集团股份有限公司持有的共计 55,122,435 股有限售条件股份解除限售，此部分股份经公司实施 2009 年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 股经公司实施 2009 年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。

## 2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
四川华神集团股份有限公司	48,100,000	48,100,000	0	0	股改	2010 年 3 月 16 日
重庆国际信托有限公司	7,022,435	7,022,435	0	0	股改	2010 年 1 月 19 日
股权激励对象	0	0	9,737,000	9,737,000	股权激励	-
屠忠芳	0	0	5,000	5,000	离职董事	2011 年 2 月 11 日

## 3、证券发行与上市情况

(1) 2010 年公司因实施股权激励方案向激励对象定向发行股票 795 万股于 2010 年 3 月 17 日上市；2010 年 10 月 20 日，公司完成对离职股权激励对象已获授但尚未解锁的 598,000 股股权激励股份回购注销。公司实施 2009 年度利润分配公积金转增股本每 10 股转增 3 股对应增加 62,279,640 股。截止到本报告期末前三年，公司未发行可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债券及其他衍生证券。

(2) 公司目前无内部职工股。

## 二、股东情况

### 1、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东总数	45,084				
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	境内非国有法人	25.42%	68,451,058	0	52,050,000
李军	境内自然人	0.88%	2,382,425	0	0
四川东方现代置业有限公司	境内非国有法人	0.59%	1,595,000	0	0
李亚辉	境内自然人	0.55%	1,472,500	0	0
四川富华投资管理有限公司	境内非国有法人	0.50%	1,350,000	0	0
四川盛源实业发展有限公司	境内非国有法人	0.42%	1,143,000	0	0
四川奇峰药业股份有限公司	境内非国有法人	0.30%	800,000	0	0
时建初	境内自然人	0.30%	797,100	0	0
王东林	境内自然人	0.29%	783,978	0	0
赵卫青	境内自然人	0.29%	780,000	780,000	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	
李军	2,382,425			人民币普通股	
四川东方现代置业有限公司	1,595,000			人民币普通股	
李亚辉	1,472,500			人民币普通股	
四川富华投资管理有限公司	1,350,000			人民币普通股	
四川盛源实业发展有限公司	1,143,000			人民币普通股	
四川奇峰药业股份有限公司	800,000			人民币普通股	
时建初	797,100			人民币普通股	
王东林	783,978			人民币普通股	
韩涛	731,700			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。				

## 2、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）。

（3）境内自然人持有的公司有限售条件股份9,737,000股，系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）后共计10,335,000股，注销已离职股权激励对象持有的已获授但尚未解锁的598,000股后总计9,737,000股】。离职董事通过二级市场买入的5,000股已于2011年2月11日解除限售。

### 3、董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期股票期权行权数量	股票期权行权价格	期末持有股票期权数量	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格	期末持有限制性股票数量
赵卫青	董事长	0	0	0	0.00	0	0	600,000	4.50	780,000
周蕴瑾	副董事长 总裁	0	0	0	0.00	0	0	600,000	4.50	780,000
王天祥	董事 常务副总裁	0	0	0	0.00	0	9,638	500,000	4.50	662,529
易剑鸣	董事 副总裁	0	0	0	0.00	0	0	450,000	4.50	585,000
陈君	董事	0	0	0	0.00	0	0	300,000	4.50	390,000
李建华	副总裁	0	0	0	0.00	0	0	430,000	4.50	559,000
万方	副总裁	0	0	0	0.00	0	0	450,000	4.50	585,000
伯建平	副总裁 财务总监	0	0	0	0.00	0	0	400,000	4.50	520,000
汤吉英	审计总监	0	0	0	0.00	0	0	250,000	4.50	325,000

蒋莉	人事行政 总监	0	0	0	0.00	0	0	250,000	4.50	325,000
魏依国	董事会秘书	0	0	0	0.00	0	0	380,000	4.50	494,000
合计	-	0	0	0	-	0	9,638	4,610,000	-	6,005,529

### 三、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，年末持有本公司股份68,451,058股，占公司总股本的25.42%。

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1,551万股。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3,267万股，成为四川华神集团股份有限公司第一大股东。

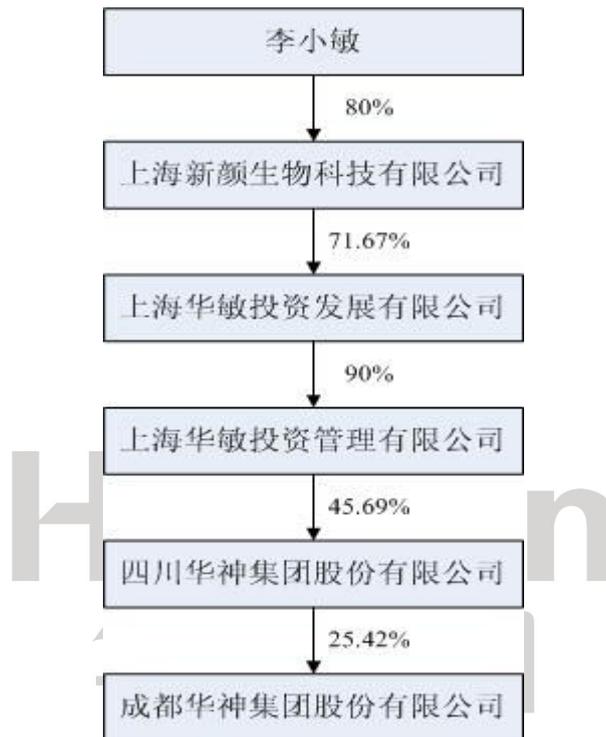
本次股份变动后，四川华神集团股份有限公司股权结构如下表所示：

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	3,267 万股	45.69%
2	成都中医药大学医药研究院	1,787.5 万股	25%
3	周蕴瑾	1,716 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	7,150 万股	100%

上海华敏投资管理有限公司的实际控制人为李小敏，李小敏继而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》。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。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



四、除四川华神集团股份有限公司外，报告期内本公司无其他持股10%（含10%）以上的股东。

## 第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、报告期内公司董事、监事和高级管理人员的基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
赵卫青	董事长	男	39	2008年03月21日	2011年03月21日	0	780,000	股权激励、转增股份	43.62	否
周蕴瑾	副董事长 总裁	女	36	2008年03月21日	2011年03月21日	0	780,000	股权激励、转增股份	43.62	否
王天祥	董事 常务副总裁	男	46	2008年03月21日	2011年03月21日	9,638	662,529	股权激励、转增股份	37.12	否
易剑鸣	董事 副总裁	男	38	2008年03月21日	2011年03月21日	0	585,000	股权激励、转增股份	23.82	否
陈君	董事	女	34	2008年03月21日	2011年03月21日	0	390,000	股权激励、转增股份	3.00	是
蓝发钦	独立董事	男	42	2008年03月21日	2011年03月21日	0	0	无变动	4.80	否
杨向荣	独立董事	男	52	2008年03月21日	2011年03月21日	0	0	无变动	4.80	否
谢文杰	独立董事	女	33	2008年03月21日	2011年03月21日	0	0	无变动	4.80	否
彭旭东	监事	男	45	2008年03月21日	2011年03月21日	0	0	无变动	3.00	是
柴进光	监事	男	56	2008年03月21日	2011年03月21日	0	0	无变动	3.00	否
张志昭	监事	女	29	2009年03月17日	2011年03月21日	0	0	无变动	8.74	否
李建华	副总裁	男	47	2008年03月21日	2011年03月21日	0	559,000	股权激励、转增股份	20.25	否
万 方	副总裁	男	42	2008年03月21日	2011年03月21日	0	585,000	股权激励、转增股份	29.82	否
伯建平	副总裁 财务总监	男	45	2008年09月24日	2011年03月21日	0	520,000	股权激励、转增股份	25.07	否
汤吉英	审计总监	女	50	2009年04月08日	2011年03月21日	0	325,000	股权激励、转增股份	15.33	否
蒋 莉	人事行政 总监	女	37	2009年04月08日	2011年03月21日	0	325,000	股权激励、转增股份	15.28	否
魏依国	董事会秘书	男	47	2008年03月21日	2011年03月21日	0	494,000	股权激励、转增股份	18.72	否
合计	-	-	-	-	-	9,638	6,005,529	-	304.79	-

## 二、董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
赵卫青	董事长	14	9	5	0	0	否
周蕴瑾	副董事长	14	11	3	0	0	否
王天祥	董事	14	11	3	0	0	否
易剑鸣	董事	14	10	4	0	0	否
陈君	董事	14	8	6	0	0	否
屠忠芳	董事	8	2	4	2	0	是
蓝发钦	独立董事	14	6	7	1	0	否
杨向荣	独立董事	14	7	7	0	0	否
谢文杰	独立董事	14	7	7	0	0	否

注：屠忠芳董事第三十一次会议、第三十二次会议连续两次委托周蕴瑾董事参加。

## 三、董事、监事在股东单位的任职情况

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务
周蕴瑾	四川华神集团股份有限公司	董事长
彭旭东	四川华神集团股份有限公司	副董事长
赵卫青	四川华神集团股份有限公司	董事
易剑鸣	四川华神集团股份有限公司	监事会主席
陈君	四川华神集团股份有限公司	董事、总经理

## 四、现任董事、监事和高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

### 1、董事

赵卫青：男，生于1971年10月，研究生，曾任职于上海物资贸易中心股份有限公司、上海中智富投资资产管理股份有限公司、上海科维思投资有限公司。现任本公司董事长、四川华神集团股份有限公司董事。

周蕴瑾：女，生于1974年5月，大学，曾任职于上海华敏置业（集团）有限公司、四川华神集团股份有限公司。现任本公司副董事长总裁、四川华神集团股份有限公司董事长。

王天祥：男，生于1964年12月，大学，高级会计师，曾任职于四川省商业建设总公司。现任本公司董事常务副总裁、四川省第十一届人大代表、成都市武侯区第五届政协委员。

易剑鸣：男，生于1972年10月，硕士，曾任职于湖南省物资产业集团（上海）投资部、友源资产管理有限公司。现任本公司董事副总裁、四川华神集团股份有限公司监事会主席、四川省丝绸进出口集团有限公司董事。

陈君：女，生于1976年10月，大学，曾任职于申银万国证券股份有限公司投资银行总部。现任本公司董事、四川华神集团股份有限公司董事总经理、四川省丝绸进出口集团有限公司董事总经理。

蓝发钦：男，生于1968年12月，博士研究生，教授、博士生导师，曾任职于华东师范大学经济系、华东师范大学商学院。现任华东师范大学金融与统计学院副院长、本公司独立董事。

谢文杰：女，生于1977年11月，大学、注册会计师（CPA），曾任职于上海沪中会计师事务所有限公司。现任上海沪中会计师事务所合伙人、本公司独立董事。

杨向荣：男，生于1958年4月，大学，曾任职于上海市律师协会、上海市司法局律师管理处、上海市第一律师事务所、上海市建纬律师事务所、上海市光明律师事务所。现任国浩律师集团（上海）事务所合伙人、本公司独立董事。

## 2、监事

彭旭东：男，生于1965年10月，大学，副研究员，曾任职于成都中医药大学华神制药厂、西南华神药业股份有限公司以及本公司第四届董事会董事，第五届、第六届董事会董事长。现任本公司监事会主席、四川华神集团股份有限公司副董事长、四川省青年联合会常委。

柴进光：男，生于1954年1月，大专，中国注册会计师，会计师，曾任职于宜宾财政局、宜宾市会计师事务所，1999年因改制设定四川华强会计师事务所有限公司，2003年创办四川华慧工程造价咨询有限公司，2006年创办四川华强投资管理咨询有限公司。现任上述三家公司董事长、宜宾市工商联（商会）常委、四川省国资委专家组成员、四川省国有企业监事会技术顾问、本公司监事。

张志昭：女，生于 1981 年 12 月，法学学士，2007 年通过国家司法考试获得法律职业资格。现任本公司职工监事、人事行政部副经理。

### 3、其他高级管理人员

李建华：男，生于 1963 年 9 月，工商管理硕士，高级工程师，曾任职于四川省电力设计院。现任本公司副总裁。

万 方：男，生于 1968 年 4 月，工商管理硕士，高级工程师，曾任职于卫生部成都生物制品研究所、中外合资成都博美保健食品有限公司。现任本公司副总裁。

魏依国：男，生于 1963 年 4 月，大学，讲师，曾任职于川北医学院、成都中医药大学华神药业有限公司副总经理。现任本公司董事会秘书。

伯建平：男，生于 1965 年 12 月，工商管理硕士，高级会计师、注册会计师（CPA）、国际会计师（AMIA）、国际高级财务管理师（SIFM）、国际注册高级会计师（ICPA）、国际高级企业战略规划师（ISP）、注册特许财务策划师（FChFP）、高级财务总监，曾任职于四川省燃料总公司、四川省燃料流通协会、四川逢春制药有限公司。现任本公司副总裁、财务总监。

蒋 莉：女，生于 1973 年 10 月，工商管理硕士在读，曾任职于成都忠信物业管理有限公司、四川盛唐实业有限责任公司。现任本公司人事行政总监。

汤吉英：女，生于 1960 年 7 月，大专，会计师，曾任职于成都新型建筑材料试验厂、成都市综合建材工业公司、中外合资成都泰邦行房屋开发有限公司。现任本公司审计总监。

## 五、公司董事、监事和高级管理人员 2010 年度报酬情况

公司高级管理人员均按公司董事会通过的薪酬制度领取报酬；董事、监事按照董事会、监事会、股东大会通过的董事津贴标准和监事津贴标准领取董事、监事津贴。

## 六、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1、公司第八届董事会第三十一次会议于 2010 年 2 月 9 日召开，会议审议通过了公司副董事长、总裁周蕴瑾女士所作的《关于聘任伯建平先生担任公司副总裁兼财务总监的议案》，同意聘任伯建平先生出任公司副总裁兼财务总监，任期自董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满。

2、董事会于 2010 年 8 月 11 日收到董事屠忠芳女士提交的书面辞呈，屠忠芳女士因个人原因，请求辞去公司董事职务。公司尊重屠忠芳女士的个人意见，接受其辞职申请。根据《公司法》、《公司章程》的相关规定，上述辞职自辞职报告送达董事会时生效。

## 七、公司员工情况

截至 2010 年 12 月 31 日，公司在职员工总数为 1094 人。

专业构成      生产人员：561 人，销售人员：215 人，技术人员：138 人，财务人员：46 人，行政人员：134 人

学历构成      博士：5 人，硕士：22 人，本科：253 人，专科：306 人，大专以下：508 人

公司无需承担离退休职工费用。



## 第五章 公司治理结构

### 一、公司治理情况

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规和《公司章程》、《总裁工作条例》规定，公司建立并完善了股东大会、董事会、监事会及相关的规章制度、议事规则，以明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制，维护公司及公司股东权益，公司法人治理结构健全。不断完善公司治理结构、规范公司运作、加强内部控制、建立健全激励与约束机制。

#### （一）公司治理组织结构

1、公司股东大会是公司的最高权力机构，享有法律法规和公司章程规定的合法权利，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权；报告期内公司股东大会的召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关法律法规的规定；公司历次股东大会均有完整的会议记录。

2、董事会是公司的决策机构，对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权，负责公司战略发展规划、制度体系建设、激励机制建设和重大经营管理决策。报告期内公司董事会的召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关法律法规的规定。

董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略发展委员会、提名委员会等四个专门委员会。审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的薪酬政策、方案与考核标准。战略发展委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。提名委员会主要负责对拟任公司董事和高级管理人员的人选、条件、标准和程序提出建议；制订了各委员会的工作规则，各委员会职责明确，整体运作情况良好。公司按照有关规定建立了独立董事制度，并聘请了3位独立董事。公司独立董事对公司重大生产经营决策、高管人员的提名及其薪酬与考核、内部审计等方面起到了监督咨询作用，保证了董事会决策的科学性和专业性。

3、监事会是公司的监督机构，对股东大会负责，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督；报告期内公司3名监事通过召开监事会会议、列席

董事会会议、定期检查公司财务等方式履行职责，对公司财务情况、董事及高级管理人员的行为进行了有效监督。

4、公司管理层负责组织实施股东大会、董事会议决事项，主持公司的生产经营管理工作，负责组织领导企业内部控制的日常运行。

公司根据职责划分，并结合公司的实际情况，设立了总裁办、人事行政部、财务部、审计部、采购部、工程管理部、企业技术中心等职能部门，负责公司的日常业务及运营管理工作。

### （二）相关制度建立健全情况

公司已根据《公司法》、《证券法》、《内部控制基本规范》、《内部控制配套指引》等有关规定，结合公司实际情况，制定了基本能够涵盖公司人力资源、财务、会计、预算、合同、资产、内部审计、采购、工程项目、环保、安全、产品质量、信息系统等公司经营管理活动的各层面和各环节的制度体系，符合《上市公司治理准则》的要求，为公司的规范运作与健康发展打下了坚实的基础。

公司的制度体系主要包括以下内容：公司《章程》、《总裁工作条例》及公司治理管理规则、经营管理制度。经营管理制度体系包括《关联交易管理制度》、《预算管理制度》、《风险管理办法》等；内部审计控制相关制度包括《内部审计管理制度》、《内部控制制度》、《内部控制自查制度》、《派驻审计专员管理办法》以及人事行政相关制度等；财务体系建立健全和完善了包括《财务管理制度》、《筹资管理制度》、《对外担保制度》、《货币资金管理制度》、《应收账款管理制度》、《固定资产管理制度》、《会计稽核制度》、《会计档案管理制度》、《子公司财务管理办法》、《募集资金管理办法》、《统计制度》、《票据和财务印章管理制度》、《网上银行管理办法》等制度。以保证公司财务收支的计划、执行、控制、分析预测和绩效考核工作的有效进行，为公司基础会计信息的真实和完整提供了合理保障。

### （三）信息披露及透明度

公司积极遵循有关法律法规及深交所《股票上市规则》关于公司信息披露的规定履行信息披露义务，健全和完善了包括《重大信息内部报告制度》、《信息披露制度》、《内幕信息及知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关制度，保证了信息披露的真实、准确、完

整、及时和公平性；严格按照公司《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》以及《接待和推广工作制度》等的要求开展公司信息披露和投资者关系管理活动。

## 二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司三名独立董事恪尽职守、廉洁自律、忠实勤勉、依法严格履行了其职责。公司独立董事出席了公司召开的历次董事会会议，列席了公司召开的股东大会；定期了解、听取了管理层对公司生产经营情况的汇报，积极为公司经营管理、投资等重大决策提供专业性意见，促进了公司决策的科学性，提升了决策质量和水平；对公司推行股权激励计划、聘任高级管理人员、聘请会计师事务所等重大事项进行了审核并发表了独立意见，发挥了独立董事的监督作用，积极维护了公司和全体股东的合法权益，促进了公司的规范运作。

报告期内公司独立董事出席董事会的情况如下：

独立董事姓名	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
蓝发钦	14	13	1	0
杨向荣	14	14	0	0
谢文杰	14	14	0	0

报告期内独立董事未对公司有关审议事项提出否决意见。

## 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

公司严格遵循国家及相关部门的规定，不断完善公司治理，与控股股东四川华神集团股份有限公司在业务、人员、资产、机构、财务上完全分开，并具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：公司拥有独立、完整的生产经营计划、财务核算、劳动人事、原材料供应和产品销售等业务体系，并具有自主经营能力；

2、人员方面：公司全体员工的调配、劳动合同签订及调整均做到独立运作；高管人员均由董事会聘任或解聘，未在股东单位担任行政职务；

3、资产方面：公司拥有独立的采购、生产和销售系统，资产完整，权属清晰；

4、机构方面：公司组织机构体系健全，内部机构独立，与控股股东完全分开，无从属关系；

5、财务方面：公司设有独立的财务机构，有完善的会计核算体系和财务管理制度，能够独立做出财务决策。

#### 四、对高级管理人员的考评及激励机制

1、修订和完善了《高级管理人员薪酬管理办法》：该办法旨在增强公司高级管理人员勤勉尽责、忠实诚信的工作意识，提升公司法人治理水平，进一步完善高管人员年薪绩效评价和激励约束机制，充分调动高管人员的积极性、创造性；同时依据《高级管理人员年度绩效考核办法》的规定，由董事会薪酬与考核委员会授权公司人事行政部对高管人员实施360度年度绩效考核，向董事会薪酬与考核委员会报告考核结果并得到董事会薪酬与考核委员会的确认，作为年度绩效奖励及任职的依据。

2、实施股权激励计划：实施该计划旨在进一步建立健全公司激励和约束机制，调动公司中高层管理人员及核心员工的积极性，将其个人利益与公司发展更加紧密结合，构建共建共享、和谐团结、共谋发展的企业文化，促进了公司长期持续健康发展。激励对象的范围为公司董事（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。公司向 46 名激励对象定向发行 795 万股 A 股股票，其中向公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员共 11 人定向发行 A 股股票 491 万股，占拟授予限制性股票总数的 61.76%。

#### 五、公司内部控制自我评价报告

公司董事会认为，公司按照《公司法》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》以及《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》等有关规定，结合公司经营实际，不断完善公司治理结构并规范运作；内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等内部控制体系进一步健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求；公司内部控制运行情况良好，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。公司内部控制设计及运行整体有效。

注：本部分内容详见与公司本年度报告同日公告的《成都华神集团股份有限公司内部控制自我评价报告》。

## 六、公司监事会对内部控制自我评价的意见

公司监事会对公司2010年度内部控制自我评价发表意见如下：

1. 公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保障了公司业务活动的正常运行，切实保障了公司资产的安全和完整。

2. 公司内部控制组织机构完整，内部审计部门独立，人员配备较为合理，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

3. 2010年，公司没有违反深圳证券交易所《内部控制指引》及公司内部控制制度的情形。

综上所述，监事会认为《公司内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。

## 七、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

公司独立董事对公司 2010 年度内部控制自我评价发表意见如下：

公司建立了较为完善的内部控制体系，相关内控制度符合国家有关法律、法规的规定和要求，具有合法性、合理性和有效性。公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动能够严格按照公司各项内控制度的规定进行，公司生产经营活动及其他重大事项的相关环节中可能存在的内外部风险得到了合理控制，公司的内部控制是有效的。公司所作的 2010 年度内部控制自我评价，客观、全面、真实、准确，实事求是地反映了公司内部控制制度建设及运行的基本情况，对公司加强和完善内部控制所开展的重大活动、具体工作以及所取得的成效等情况进行了全面地介绍，对公司及控股子公司的组织机构、制度建设、内部控制部门的设立、人员配备、工作情况及关联交易、对外担保、信息披露、重大投资等内部的重点控制活动进行了详细说明。

## 第六章 股东大会情况简介

报告期内公司共召开了二次股东大会，即 2009 年年度股东大会和 2010 年第一次临时股东大会。本年度未出现股东大会否决议案的情况。

### 一、2009年年度股东大会

于 2010 年 3 月 10 日在公司六楼会议室召开，会议召开通知刊登在 2010 年 2 月 10 日的《证券时报》和《中国证券报》。本次股东大会采取现场投票、互联网投票、交易系统投票相结合的方式。出席现场会议和参加网络投票的股东及代表 186 人，代表股份 67,770,855 股，占公司总股本的 33.94%，会议审议并通过了《2009 年度经营工作报告》、《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度监事会工作报告》、《2009 年度财务报告》、《2009 年度利润分配预案》、《2009 年度报告及其摘要》、《关于续聘会计师事务所的预案》。

会议决议公告刊登在 2010 年 3 月 11 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上（<http://www.cninfo.com.cn>）。

### 二、2010年第一次临时股东大会

于 2010 年 4 月 16 日召开，会议召开通知刊登于 2010 年 3 月 31 日的《证券时报》和《中国证券报》上。出席会议的股东及代表 1 人，代表股份 68,451,058 股，占公司总股本的 25.36%。会议审议并通过了《关于修改<公司章程>的议案》。

会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 17 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## 第七章 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况回顾及分析

#### (一) 报告期内总体经营情况

2010 年是第八届董事会及经营班子任期的最后一年，在“注重经营质量，提升经营效益”的整体要求下，在第八届董事会和经营班子的共同努力下，在公司股东和监事的支持下，公司各级经营班子精诚团结，持续优化经营管理模式，积极应对复杂变化的外部环境，努力克服企业经营中的各种困难，围绕“促进企业发展、增强企业竞争能力、提高企业盈利水平”，深入开展市场调研和分析，深刻反思经营过程中存在的问题，及时调整营销策略、政策与管理模式，努力拓展经营渠道，加强市场策划与管理，经过不懈的努力，使公司在制度建设、管理体系建设、盈利模式建设等方面取得了较大的进步，经营质量显著改善、经济效益不断提升。

成都中医药大学华神药业有限责任公司（以下简称药业公司）深入推进营销管理体制变革，继续开展降本增效工作，不断规范经营管理，科学决策，沉着应对，取得了规模和效益的同步增长。四川华神钢构有限责任公司（以下简称钢构公司）基本实现年度经营目标，经营质量得到显著改善。成都华神生物技术有限公司（以下简称生物公司）整体业绩有较大的进步，通过强化基础管理、转变营销模式、调整产品定位，进一步夯实了市场基础、锤炼了经营能力。四川华神农大动物保健药品有限公司和四川华神兽用生物制品有限公司（以下简称动保公司、兽用生物公司）经过不断的努力，公司风险管控意识得到提升，营销管理模式进一步改进，产品结构调整初见成效。

报告期内公司全年实现营业收入 48,903.34 万元，同比上升 28.40%；实现归属于上市公司股东的净利润 1,247.97 万元，为 2009 年度的 173.22%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 1,243.02 万元，为 2009 年度的 139.10%；实现归属于上市公司股东的加权平均净资产收益率 2.91%，为 2009 年度的 160.77%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 2.90%，为 2009 年度的 128.89%。

报告期内公司营业收入、营业利润、归属于上市公司股东的净利润同比增减变动情况：

单位：元

	2010年	2009年	增减额	本年比上年增减(%)
营业收入	489,033,441.25	380,877,510.31	108,155,930.94	28.40%
营业利润	15,783,012.57	11,896,720.48	3,886,292.09	32.67%
归属于上市公司股东的净利润(元)	12,479,653.20	7,204,707.11	5,274,946.09	73.22%

重大变化及原因：

(1) 营业收入本报告期较上年同期增加了 10,815.59 万元，增长了 28.40%，主要系子公司现代钢构、中药现代化和生物技术产业的销售规模大幅度持续增长所致。2010 年华神钢构的营业收入同比增加了 8,750.22 万元；华神药业（含华神药业公司和集团制药厂）的营业收入同比增加了 2,962.74 万元；华神生物的营业收入同比增加了 491.42 万元。

(2) 营业利润本报告期较上年同期增加了 388.63 万元，同比增长了 32.67%，归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加了 527.49 万元，同比增长了 73.22%，主要系本报告期经营规模持续扩大，营业收入同比大幅增加，规模效益得以体现。

(二) 公司主营业务及其经营情况

1、主营业务范围

公司主营业务为中西成药的生产和销售，高新技术产品的开发和经营，生物工程制品的生产和销售等，现已形成中西成药、生物制药、兽药及兽用生物制品、现代钢构四大产业格局。

2、主营业务经营情况

(1) 公司报告期内主营业务收入、主营业务成本及毛利分行业构成情况

单位：元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
钢结构制造业及设计	273,546,364.72	239,377,942.00	12.49%	46.51%	47.58%	-0.63%
医药业(包括中西成药、生物制药、兽药及兽用生物制品)	211,645,591.90	91,485,116.71	56.77%	24.81%	27.05%	-0.76%
合计	485,191,956.62	330,863,058.71	31.81%	28.48%	31.00%	-1.31%

华神药业（含集团制药厂及药业公司）：在行业政策极为复杂，各种挑战极为严峻的形势下，经营班子通过深入推进营销管理体制变革，持续开展节能降耗，强化技术创新与研究，不断规范经营管理等措施，销售规模再创新高，成本控制成效持续显现、科技管理取得长足进步，管理效益不断彰显。2010 年华神药业实现营业收入 15,621.72 万元，净利润 2,192.46 万元，经营活动净现金流量 2,325.03 万元，企业保持了又好又快发展的良好势头。

钢构公司：以建成投产的新工业园为基础，在丰富产品结构的同时，重点加强了制度建设、渠道建设和应收账款的管理工作，显著改善并提升了经营质量。2010 年钢构公司实现营业收入 27,421.65 万元，净利润 834.22 万元，经营活动净现金流量 8,741.68 万元。

生物公司：进一步完善各项工作流程，大力拓展市场，加强工作执行力和团队建设；在保证生产质量的同时优化生产工艺，缩短生产周期，加强成本控制，顺利完成了“利卡汀四期临床研究”。2010 年生物公司实现营业收入 2,083.20 万元，净利润 211.23 万元，经营活动净现金流量 555.79 万元。

动保公司、兽用生物公司：以营销为龙头，通过调整目标市场、销售渠道、产品结构，加强市场服务、市场策划、市场管理、费用及应收账款控制，确保了公司稳步健康发展。2010 年动保公司实现营业收入 2,408.50 万元，经营活动净现金流量 117.98 万元；2010 年兽用生物公司实现营业收入 1,071.13 万元，经营活动净现金流量 528.20 万元。

(2) 公司报告期内主营业务收入、主营业务成本分地区构成情况

单位：元

地区	营业收入	营业成本	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)
四川省内	107,221,614.52	71,755,151.93	-3.22%	-6.90%
四川省外	377,970,342.10	259,107,906.78	41.64%	47.65%

(3) 公司报告期内占公司营业收入或营业利润 10%以上的主要产品情况

单位：元

主营业务分产品情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
钢结构工程	249,677,751.47	213,533,314.87	14.48%	85.61%	82.27%	1.57%
钢结构设计	447,340.00	353,849.60	20.90%	-67.72%	-54.54%	-22.94%
钢结构制作	23,421,273.25	25,490,777.53	-8.84%	-53.90%	-42.43%	-21.69%
鼻渊舒口服液/胶囊系	45,906,843.79	13,507,198.40	70.58%	10.84%	10.88%	-0.01%

列						
活力苏口服液	10,621,291.34	3,043,227.25	71.35%	13.29%	1.86%	3.22%
三七通舒胶囊	89,417,539.80	35,425,753.45	60.38%	48.78%	76.99%	-6.32%
其他中西成药	10,187,495.62	8,563,638.15	15.94%	-34.75%	-34.46%	-0.38%
生物制药(利卡汀)	20,831,980.39	7,271,439.46	65.09%	30.95%	35.77%	-1.24%
兽药及兽用生物制品	34,680,440.96	23,673,860.00	31.74%	27.68%	28.67%	-0.53%

(4) 客户集中度

单位：元

项 目	金 额	占全年采购或销售金额的比例 (%)
前五名供应商	114,316,091.83	35.71%
前五名销售商	296,461,415.38	53.89%

(三) 公司资产及主要财务指标数据

1、报告期公司资产构成变动情况

单位：元

项 目	2010年12月31日		2009年12月31日		本报告期末 比期初增减 (%)
	金 额	占总资产比 例 (%)	金 额	占总资产比 例 (%)	
货币资金	143,578,943.90	18.66%	57,433,583.58	8.07%	149.99%
应收账款	164,543,524.64	21.38%	146,231,495.74	20.55%	12.52%
预付账款	22,357,503.37	2.91%	12,772,467.21	1.79%	75.04%
存货	62,850,171.73	8.17%	66,570,831.66	9.36%	-5.59%
长期股权投资	20,381,564.59	2.65%	52,750,700.70	7.41%	-61.36%
固定资产净额	214,098,506.73	27.82%	217,406,823.26	30.55%	-1.52%
在建工程	26,667,199.53	3.47%	23,915,364.29	3.36%	11.51%
无形资产	86,480,789.36	11.24%	98,117,814.99	13.79%	-11.86%
短期借款	125,800,000.00	16.35%	138,000,000.00	19.39%	-8.84%
应付票据	45,888,315.88	5.96%	14,041,066.00	1.97%	226.82%
应付账款	71,911,241.95	9.35%	49,593,710.57	6.97%	45.00%
其他应付款	10,804,876.15	1.40%	71,356,909.72	10.03%	-84.86%
总资产	769,461,513.60	100.00%	711,580,642.49	100.00%	8.13%

重大变化及原因：

(1) 货币资金本报告期末较期初增加了8,614.54万元，上升了149.99%，主要系本年度公司继续加大了债权管理及绩效考核力度，经营规模扩大，销售货款

及钢构工程款等回笼加速、回款额增加所致。

(2) 预付账款本报告期末较期初增加了958.5万元，上升了75.04%，主要系本公司于2010年12月预付成都神鹤药业有限责任公司2011年至2012年专利权实施许可使用费725.00万元所致。

(3) 长期股权投资本报告期末较期初减少了3,236.91万元，下降了61.36%；其他应付款本报告末较期初减少6,055.20万元，下降了84.86%。主要系本年度完成了上海中南医院投资有限公司和四川华神农业新技术有限责任公司的清算注销工作，结转核销长期股权投资与其他应付账款账务所致。

(4) 应付票据年末余额较年初余额增加了3,184.72万元，上升了226.82%，主要系子公司华神钢构公司为加快工程进度，节约财务成本，采用银行承兑汇票方式支付原材料及分包工程款的频率和额度增加所致。

(5) 应付账款年末余额较年初余额增加了2,231.75万元，上升了45.00%，主要是本公司之子公司华神钢构公司应付工程款增加所致。

## 2、报告期公司期间费用、所得税等财务数据变动情况

单位：元

项 目	2010 年度	2009 年度	增减比例 (%)
销售费用	63,014,169.02	56,342,032.23	11.84%
管理费用	58,356,960.38	44,561,443.09	30.96%
财务费用	7,258,530.33	7,692,141.70	-5.64%
资产减值损失	7,515,461.97	5,146,011.71	46.04%
所得税费用	3,647,438.95	3,039,257.53	20.01%

重大变化及原因：

(1) 管理费用本年发生额较上年同期增加了1,379.55万元，同比增长了30.96%，主要系本年度实施股权激励，承担相应的股权激励成本1,906万元等。

(2) 资产减值损失本年发生额较上年同期增加了236.95万元、同比增长了46.04%，主要系子公司华神钢构对其应收成都太子奶公司工程款单项计提坏账准备，本年计提坏账准备的金额较上年同期增加所致。

## 3、报告期公司现金流量构成及变化情况

单位：元

项 目	2010 年度	2009 年度	增减比例 (%)
-----	---------	---------	----------

一、经营活动产生的现金流量净额:	116,005,687.37	29,603,131.25	291.87%
现金流入	476,668,074.76	366,284,280.87	30.14%
现金流出	360,662,387.39	336,681,149.62	7.12%
二、投资活动产生的现金流量净额	-37,357,497.22	-33,441,213.96	-11.71%
现金流入	3,329,441.63	5,391,868.99	-38.25%
现金流出	40,686,938.85	38,833,082.95	4.77%
三、筹资活动产生的现金流量净额	7,497,170.17	-28,043,210.44	--
现金流入	176,962,200.00	156,000,000.00	13.44%
现金流出	169,465,029.83	184,043,210.44	-7.92%
四、现金及现金等价物净增加额	86,145,360.32	-31,881,293.15	-370.21%

重大变化及原因:

经营活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期增加 8,640.26 万元, 同比增长了 291.87%, 主要系本报告期各子公司收回的销售货款及工程款等同比大幅增加, 销售商品、提供劳务收到的现金同比增加了 11,024.94 万元, 增长了 30.56%。

(四) 报告期公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位: 万元

主要控股公司及参股企业名称	注册资本	投资额	占权益比率	控股方式	资产规模	营业务收入	营业利润	净利润	主要经营范围
成都中医药大学华神药业有限责任公司	2000	2000	100%	直接 间接	10,993	12,139	954	799	批发生化药品、中药材、生物制品、中成药、化学药制剂、抗生素制剂; 医药技术产品研究、开发、中间试验、科技服务、咨询、交流。
四川华神钢构有限责任公司	5000	5000	100%	直接 间接	29,915	27,377	1000	834	轻钢结构房屋建筑设计、施工, 专用彩钢房屋设计、施工; 净化空调系统设计、施工、安装, 室内外装饰装修, 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。
四川华神农大动物保健药品有限公司	1000	756	75%	直接	4,192	2,408	-98	-172	生产、销售小容量注射剂、粉针剂、口服溶液剂、散剂、粉剂(以上项目凭许可证经营); 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。
成都华神生物技术有限责任公司	5000	5000	100%	直接 间接	6,418	2,083	241	211	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。
四川华神兽用生物制品有限责任公司	1000	1000	100%	直接 间接	3,915	1,071	36	39	生产: 活疫苗; 销售: 化学药品或中兽药; 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。
四川华神建筑设计有限责任公司	50	20	40%	间接	14	80	-0.14	-0.14	工程设计(乙级)

成都新兴创业投资有限责任公司	10000	1000	10%	参股	因该公司部份控股子公司属上市公司，其年报尚未公告，报告期的财务数据尚未取得。	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）。
----------------	-------	------	-----	----	--	--------------------------------

## 二、公司未来发展的展望

### （一）拥有的优势

#### 1、完善的技术创新管理体系，以技术创新塑造企业核心竞争力

技术创新是公司生存与发展的核心竞争力。公司建立了完善的技术创新管理体系，拥有一支以生物医药技术、现代中药技术为主的科研队伍，中高级技术人员数占 50%以上；依托国家人事部批准的“博士后科研工作站”和国家认定的“企业技术中心”，先后承担了国家“863”计划项目、国家十一五科技支撑计划、国家高新技术产业化示范工程项目、国家火炬计划项目、国家级新产品试制计划项目、国家企业技术中心创新能力建设项目以及国家现代中药产业发展专项等重大科技项目，为公司的发展提供了充足的技术及项目储备。

公司及控股子公司成都中医药大学华神药业有限责任公司、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、四川华神兽用生物制品有限公司、四川华神农大动物保健药品有限公司均获得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。

2、制药厂及药业公司：（1）加强技术创新工作，提高了产品科技含量和质量控制水平，加大新产品研发和产业化工作，依托公司承担的国家“十一五”科技支撑计划、国家企业技术中心创新能力建设、国家现代中药产业发展专项等三个国家级科研项目，着力推进三七通舒胶囊欧盟药品注册研究项目的实施，重点开展了三七通舒肠溶微丸胶囊的临床前研究、五龙颗粒、赤蒲颗粒的临床研究工作，为药业的长期健康发展提供高技术、高附加值的新产品储备。（2）进一步提高生产质量管理水平，按照 GMP 的规范要求，重新建立了 GMP 文件体系及生产质量监控体系，顺利通过了制药厂的 GMP 再认证审核，从而保障公司主营产品持续稳定的生产经营，满足市场的需求。（3）广泛和深入地开展工艺技术研究，集成中药动态提取技术、大孔吸附树脂分离纯化技术、微波干燥技术、微丸包衣等先进的现代中药技术，优化了工艺流程及工艺参数，提高了产品质量，锤炼了公司的核心技术能力，为公司中药现代化、国际化的发展奠定了坚实的基础。

3、钢构公司：专业从事钢结构工程的设计、制作、安装和服务，具有钢结构专项设计甲级资质、钢结构专项制造壹级资质和钢结构专项施工壹级资质，在国内同行中率先通过 ISO9001 国际质量体系认证，拥有新型现代化生产基地，其中轻钢、重钢、箱形式柱梁、管桁架及围护结构等 8 条配套齐全的生产线和钢结构制造设备，产能可达到 6—8 万吨/年。钢构公司的产品和服务已辐射到华东、华北、西北等市场，为国内外 200 多家客户提供了优质服务。

4、生物公司：（1）顺利完成碘 [<sup>131</sup>I] 美妥昔单抗注射液(利卡汀)质量标准转正工作，拓展了小放射剂量利卡汀的临床研究和产品应用领域，为产品临床推广和未来健康发展打下了坚实的基础。（2）完成由复旦大学中山医院牵头的“利卡汀联合 TACE 治疗中晚期原发性肝癌四期临床研究”，继续推进“利卡汀抗肝细胞癌术后复发和转移的临床研究”。完成“利卡汀与 CTA 技术在肝癌治疗中的应用”研究，启动了“利卡汀瘤内注射治疗 HCC 临床研究”，确立了碘 [<sup>131</sup>I] 美妥昔单抗注射液在治疗原发性肝癌临床用药中的有效性和安全性。（3）利卡汀定位为“肝癌放射性单抗靶向治疗药物”已基本达成临床专家共识，明确了利卡汀的临床应用：联合目前肝癌常规治疗方法（移植术、切除术、TAE/TACE、射频消融等，通过使用正常剂量或小放射剂量利卡汀，消灭和控制主肿瘤、消灭术后残癌及微小病灶，降低常规方法治疗后的复发转移，延长疾病进展时间，提高患者生存期和生存质量。力争实现利卡汀“原发性肝癌综合治疗一线用药”的战略目标。（4）建立体外诊断试剂质量管理体系，完成氧化低密度脂蛋白定量测定试剂盒质量管理体系现场考核，已向四川省食品药品监督管理局提交了氧化低密度脂蛋白定量测定试剂盒的注册申请。（6）顺利完成冻干滴眼用重组人表皮生长因子的产业化研究，已向国家食品药品监督管理局提交了该产品的注册申请。

5、动保公司、兽用生物公司：（1）继续加强对猪伪狂犬活疫苗的技术研究，并取得较大进展；进行高效价猪瘟脾淋苗的生产研究。（2）调整产品结构，优化产品工艺，提升产品质量，筛选确定骨干优势品种并淘汰低销量产品。（3）推进 GMP 工作，顺利通过动保公司中药提取车间 GMP 认证。

（二）发展中遇到的问题和困难

2011 年公司将面临更为复杂的外部环境，市场竞争的加剧、主要原材料价格的大幅上涨以及人力资源成本增加等多重压力和挑战。公司将坚持稳健经营的原则，前瞻性制定各项应对风险及挑战的措施和策略，针对各产业特点和不同的发展阶段，在优化经营管理模式、强化创新能力和执行力的同时，帮助各二级公司克服面临的具体困难，解决发展中的问题，着力打造“华神集团”以生物技术为核心的健康医药企业集团。

制药厂及药业公司：面对目前三七等主要中药材价格的大幅上涨，公司将加快三七种植基地建设，加强价格调研，做好策略性采购，有效降低采购成本；优化生产工艺流程，提高工艺技术及质量控制水平，提高产品收率；严格控制并降低生产成本；调整营销策略，强化学术推广，提高市场占有率；加强费用管理等综合措施，提升经营质量和效益。

钢构公司：将加大渠道及优质客户建设，保持公司新增项目的持续和稳定，同时加强项目建设的预算、流程控制、成本控制及二次经营，提高项目的经营效益。

生物公司：面对利卡汀目前市场占有率较低及市场规模较小的局面，公司将进一步明确产品临床定位，以市场为先导，以临床应用研究为依托，积极调整营销策略，坚持学术推广，大力拓展市场，促进利卡汀的快速上量，同时加大营销团队建设，以优秀的团队做优质的产品，创优良的业绩。积极推进氧化低密度脂蛋白定量测定试剂盒和冻干滴眼用重组人表皮生长因子的产业化工作，力争尽快获得注册批准，丰富公司产品结构，培育新的利润增长点，促进生物公司的快速发展。

动保公司、兽用生物公司：将着力调整产品结构，改革营销模式、强化营销能力，加强市场监控，降低企业风险，着力做好疫苗的政府招标采购工作，保证产业经营的稳定和可持续发展。

### （三）公司未来的发展规划及2011年的工作思路

2011 年，公司各项工作仍将以“促进企业发展、增强企业竞争能力、提高企业盈利水平”的思想为指导，深入贯彻“精简高效、厉行节约”的工作要求，重视加强管理、重视强化执行力、重视优化经营管理模式，以务实积极的工作态

度，脚踏实地的工作作风，不断推进企业各项工作建设，加快提高企业经营质量，提升经济效益。

公司要继续坚持稳健经营的原则，客观审视自身条件、优化配置资源；坚持不断完善企业经营模式，切实推进和落实经营管理的改革方针和措施；坚持以人为本的管理理念，加强学习、加强沟通、加快团队建设；结合经济形势发展情况，审时度势，从客观实际出发，及时灵活地采取相应对策，把握好企业发展的节奏和重点，避免出现决策失误、系统性风险和重大控制风险，保证企业规范健康快速发展。

1、优化经营模式，提高经营质量，促进企业发展；

在中西成药领域，坚持中药现代化发展战略，抓住医疗体制改革的契机，深入改进营销模式，把握基本药物政府招标机遇，提高基本药物市场占有率；完善营销政策，促进中小片区发展；优化生产工艺流程，降低生产成本；开展质量技术革新，提升企业核心竞争力，促进药业公司快速健康发展。

在生物制药领域，以“利卡汀四期临床总结”为契机、继续推进后续研究、深入开展“小放射剂量术后抗复发和转移”等多领域多方向学术研究；加强营销队伍建设，夯实市场基础，促进医院持续用药；积极推进氧化低密度脂蛋白酶联免疫定量测定试剂盒、冻干滴眼用重组人表皮生长因子（艾唯尔）产业化进程，促进生物公司开创新的盈利增长点。

在兽药领域，强调调整经营思路，优化产品结构，加强内部制度建设，控制经营风险，推动动保公司健康持续发展；在兽用生物制品领域，要进一步拓展市场，加强营销团队建设，加大产品研发力度，提升兽用生物公司盈利能力。

在建筑钢结构领域，完善工程施工业务以项目为目标管理和绩效考核体系，强化工程管理、成本核算管理，项目过程控制；深入推进制造加工业务以成本控制为中心的独立核算考核体系，健全管理机制，优化组织机构，拓展业务渠道，为钢构公司向以钢结构为特色的建筑总包企业转型奠定基础。

2、深化制度建设，强化执行力，巩固和完善规范化管理体系；

3、以加强合同管理、采购管理为契机，深化经营管理过程控制；

4、进一步加强财务管理、预算管理、资产管理，不断创新财资管理模式，提升企业管理水平；

- 5、重视法务工作，强化审计监督；
- 6、加强人力资源管理、强化团队建设，推进人才战略；
- 7、加强科技管理，知识产权管理，鼓励科技创新，促进企业发展；
- 8、加强企业文化建设，让思想凝聚团队。

#### （四）资金需求及使用计划及资金来源

2011年公司所需资金，公司将通过进一步提高自主经营能力，完善应收账款管理机制，加强货款回收力度，增大日常经营活动带来的现金流量；同时加强银企合作，确保公司的良好信誉，获得更多授信额度，及时解决经营和建设资金需求。

### 三、投资情况

#### （一）报告期内的投资情况分析

1、延续至报告期的公司新技术产业园区建设正有序推进，截止2010年12月31日，本公司已经全额支付土地款19,494,345.49元（含契税）；华神钢构公司扩能技改项目累计投入为80,301,853.73元，已投入正常运营；科研综合楼及附属设施累计投资为30,112,936.30元（不含土地价款）。

2、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。2010年5月27日，上海市工商局浦东新区分局审核通过工商注销申请并下发《注销核准通知书》，上海中南医院投资有限公司至此正式注销。

3、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。2010年11月23日，成都市工商局审核通过工商注销申请并下发《注销核准通知书》，四川华神农业新技术有限责任公司至此正式注销。

#### （二）报告期内公司募集资金及使用情况

2010年2月10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35,577,050.00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)。截止 2010 年 12 月 31 日，本次募集资金 35,577,050.00 元已全部用于补充公司流动资金，其使用情况见公司第八届董事会第四十六次会议审议通过的《关于本次募集资金使用情况的报告》及信永中和会计师事务所有限责任公司出具的审核报告[XYZH/2010CDA6003]。

(三) 本报告期无新增投资项目

#### 四、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会会议情况及决议内容

报告期内共召开了 14 次董事会，具体情况如下：

序 号	会议届次	召开时间	召开 形式	审议议案	公告时间	公告方式
1	第八届董事会第三十一次会议	2010. 02. 09	现场	《2009 年度经营工作报告》、《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度独立董事述职报告》、《2009 年度财务报告》、《2009 年度利润分配预案》、《2009 年度报告及其摘要》、《内部控制自我评价报告》、《关于续聘会计师事务所的预案》、《关于审议〈成都华神集团股份有限公司财务管理制度〉（试行）、〈成都华神集团股份有限公司全面预算管理制度〉（试行）、〈成都华神集团股份有限公司关联交易管理制度〉（试行）、〈成都华神集团股份有限公司内幕信息及知情人管理制度〉、〈成都华神集团股	2010. 02. 10	报纸：《中国证券报》、《证券时报》  网站：巨潮资讯网

				份有限公司外部信息使用人管理制度》、《成都华神集团股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《成都华神集团股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法》（修订稿）的议案》、《关于聘任伯建平先生担任公司副总裁兼财务总监的议案》、《关于召开二00九年年度股东大会的议案》	
2	第八届董事会第三十二次会议	2010.02.10	现场	《关于向公司激励对象授予限制性股票的议案》	2010.02.12
3	第八届董事会第三十三次会议	2010.03.30	通讯方式	《关于修改公司章程的预案》、《关于召开2010年第一次临时股东大会的议案》	2010.03.31
4	第八届董事会第三十四次会议	2010.04.20	现场	《2010年第一季度报告》	2010.04.21
5	第八届董事会第三十五次会议	2010.06.04	现场结合通讯方式	《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》、《关于提请公司董事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》、《关于本次董事会后暂不召开公司股东大	2010.06.05

				会的议案》、《关于公司向中国农业银行成都市金牛支行申请续贷的议案》	
6	第八届董事会第三十六次会议	2010.06.18	现场结合通讯方式	《关于公司向中国建设银行成都市金河支行申请续贷的议案》	2010.06.19
7	第八届董事会第三十七次会议	2010.06.29	现场结合通讯方式	《关于为控股子公司四川华神钢构有限责任公司向中信银行股份有限公司成都分行申请银行承兑汇票授信额度提供保证担保的议案》	2010.07.01
8	第八届董事会第三十八次会议	2010.07.26	现场	《2010年半年度报告及其摘要》	2010.07.27
9	第八届董事会第三十九次会议	2010.08.18	现场结合通讯方式	《关于公司回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》	2010.08.19
10	第八届董事会第四十次会议	2010.08.31	现场结合通讯方式	《关于为控股子公司四川华神钢构有限责任公司向上海银行成都分行申请银行承兑汇票授信额度提供保证担保的议案》	2010.09.01
11	第八届董事会第四十一次会议	2010.10.20	现场	《2010年第三季度报告》、《关于公司向交通银行成都分行续贷的议案》、《关于审议公司内控管理制度的议案》、《风险管理办法》、《内部控制评价管理制度》	2010.10.21

12	第八届董事会 第四十二次会议	2010. 11. 10	通讯 方式	《关于公司向交通 银行四川省分行贷 款的议案》	2010. 11. 12
13	第八届董事会 第四十三次会议	2010. 12. 06	通讯 方式	《关于为控股子公 司四川华神钢构有 限责任公司向上海 银行成都分行新增 银行承兑汇票授信 额度提供保证担保 的议案》	2010. 12. 08
14	第八届董事会 第四十四次会议	2010. 12. 23	现场	《关于与成都新希 臣药业有限责任公 司解除合作协议的 议案》、《关于与 成都神鹤药业有限 责任公司签订〈专 利权实施许可合同 〉的议案》	2010. 12. 24

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内董事会严格按照国家有关法律法规及《公司章程》的要求，认真执行股东大会审议通过的各项决议。公司执行经公司 2009 年度股东大会审议通过的 2009 年度利润分配方案以股本 207,598,800 股为基数向全体股东每 10 股派 0.30 元人民币现金（含税，扣税后每 10 股派 0.27 元），发放 2009 年度现金红利 6,227,964.00 元；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

## （三）董事会各专门委员会履职情况

### 1、董事会审计委员会履职情况

（1）报告期内公司董事会审计委员会依据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《审计委员会实施细则》及《审计委员会年报工作规程》等法律法规规定及公司相关制度的要求，积极履行职责。

报告期内共召开四次审计委员会会议，具体情况如下：

审计委员会	召开日期	审议事项
第一次会议	2010 年 2 月 8 日	《2009 年度报告及其摘要》

《信永中和会计师事务所从事公司 2009 年度财务报告审计工作的总结报告》

《关于续聘信永中和会计师事务所的提案》

第二次会议 2010年4月20日 《2010年第一季度报告》

第三次会议 2010年7月26日 《2010年半年报告及其摘要》

第四次会议 2010年10月16日 《2010年第三季度报告》

## (2) 董事会审计委员会履职情况的报告

按照中国证监会、深圳交易所的有关要求，审计委员会积极开展工作，勤勉尽职，2010年度履职情况如下：

### 第一，日常监督管理工作

在公司编制2010年第一季度报告、2010年半年度报告、2010年第三季度报告等工作中，审计委员会多次召开会议对公司定期报告进行审议。

### 第二，2010年度年报工作

#### 1) 确定财务报告审计工作安排

2010年12月20日，公司董事会审计委员会、财务部与公司2010年度财务报告审计机构信永中和会计师事务所有限责任公司经充分沟通协商确定了公司2010年度财务报告的审计工作安排。

#### 2) 认真审阅公司编制的财务会计报表并出具书面审计意见

公司财务部于2011年1月26日向本委员会提交了公司编制的财务报表，包括2010年12月31日的资产负债表、2010年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及部分财务报表附注资料。本委员会要求公司按照新《企业会计准则》等38项具体准则以及公司有关财务制度规定，对会计资料的真实性、完整性、财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注，同时要求为公司2010年度提供财务报告审计的信永中和会计师事务所有限责任公司通过采取询问公司有关财务人员及管理人员、查阅股东会、监事会、董事会及相关委员会会议纪要、公司相关账册及凭证、以及对重大财务数据实施分析程序等多种形式，确保公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理。

#### 3) 与会计师事务所就审计工作进行沟通，并督促其按照约定的时间提交审计报告

2011年2月18日，审计委员会听取了年审注册会计师执行审计计划的情况汇报，询问了对公司风险测评情况，及时督促会计师事务所按审计计划完成审计

工作，在约定时间内出具审计报告，并就审计中的问题与年审注册会计师进行了充分的沟通和交流。

4) 再次审阅公司财务会计报表并形成书面审议意见

本委员会审阅了公司财务部于 2011 年 3 月 4 日提交的、经年审注册会计师出具初步审计意见后公司出具的财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。通过与年审注册会计师沟通初步审计意见后、以及对有关账册及凭证补充审阅后，同意审计注册会计师出具的审计意见：公司已严格按照新企业会计准则处理了资产负债日期后事项，公司财务报表已经按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

5) 2011 年 3 月 10 日，审计委员会召开会议，对年审注册会计师出具的审计报告定稿版进行了审阅，对信永中和会计师事务所有限责任公司从事公司 2010 年度审计工作情况进行了总结并就续聘该会计师事务所为公司审计机构的提案进行了审议。

6) 年报审计工作总结和决议

第一，审计委员会关于信永中和会计师事务所有限责任公司从事 2010 年度审计工作的总结

2010 年度公司聘请信永中和会计师事务所有限责任公司对公司年度财务报告进行审计。信永中和会计师事务所在与本委员会充分沟通后，确定了年报审计工作计划，按照审计计划，会计师事务所于 2011 年 1 月 13 日进行了正式审计。期间重点实施了存货、固定资产的实地抽盘，应收款项、应付款项、银行存款和银行借款的函证查询，以及对账面反映情况进行初步核实等基础性工作。本委员会一直随时保持与年审注册会计师反复充分沟通、交流，对于执行新企业会计准则对财务报表的影响、公司经营情况、内控制度执行情况、财务报表主要项目的变动等事项予以了特别关注，在所有重大事项上均取得了一致意见。经过实施恰当的审计程序，信永中和会计师事务所有限责任公司独立对本公司财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，顺利完成了年度审计工作。

我们认为,年审注册会计师能够遵照中国注册会计师审计准则的规定执行审计工作。审计后的财务报表能够公允反映公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量,出具的审计结论符合公司的实际情况。公司董事会审计委员会在 2010 年开展工作的过程中,勤勉尽责,对董事会科学决策、规范运作起到了积极作用,维护了公司和中小股东的合法权益。

## 第二, 审计委员会关于 2010 年度审计工作及聘请财务审计机构的决议

成都华神集团股份有限公司董事会审计委员会于 2011 年 3 月 10 日在公司六楼会议室召开。会议应到 5 人,实到 5 人。会议由审计委员会主任委员谢文杰女士主持。经审议,审计委员会全体委员以记名表决方式一致通过了以下议案:《成都华神集团股份有限公司 2010 年度报告及其摘要》、《信永中和会计师事务所关于从事公司 2010 年度财务报告审计工作的总结》、《关于续聘信永中和会计师事务所的提案》、《内部控制自我评价报告》。

## 2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内公司董事会薪酬与考核委员会依据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《薪酬与考核委员会实施细则》、及《薪酬与考核委员会议事规则》等法律法规规定及公司相关制度的要求,积极履行职责。

报告期内共召开二次薪酬与考核委员会会议,具体情况如下:

薪酬与考核委员会	召开日期	审议事项
		《关于高级管理人员绩效考核工作的报告》
第一次会议	2010 年 2 月 8 日	《关于高级管理人员绩效年薪总额确认的报告》
		《高级管理人员薪酬管理办法》(修订稿)
第二次会议	2010 年 2 月 10 日	《关于确认公司全体激励对象个人绩效考核合格,符合限制性股票授予条件的议案》

## 3、董事会提名委员会履职情况

报告期内公司董事会提名委员会依据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《提名委员会实施细则》等法律法规规定及公司相关制度的要求,积极履行职责。

报告期内共召开一次提名委员会会议,具体情况如下:

提名委员会	召开日期	审议事项
第一次会议	2010 年 2 月 8 日	《关于聘任伯建平先生担任公司副总裁兼财务总监的提案》

## 4、董事会战略委员会履职情况

报告期内公司董事会战略委员会依据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《战略委员会实施细则》等法律法规规定及公司相关制度的要求，积极履行职责。

## 五、利润分配

### 1、2010年度利润分配预案

经信永中和会计师事务所有限责任公司审计，本公司 2010 年度实现归属于上市公司股东的净利润 12,479,653.20 元，加上期初未分配利润 62,288,511.71 元，减去发放 2009 年度现金红利 6,227,964.00 元，截止 2010 年 12 月 31 日，可供股东分配利润余额为 68,538,276.89 元，资本公积金余额为 60,334,039.35 元。

2010 年度利润分配预案为：以截止 2010 年 12 月 31 日公司总股本 269,280,440 股为基数，用未分配利润向全体股东每 10 股送红股 2 股、派现金红利 0.30 元（含税），分配后的未分配利润余额为 6,603,775.69 元留存至下一年度；以公司现有总股本 269,280,440 股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股，转增后公司资本公积余额为 33,405,995.35 元。

董事会认为，2010 年度利润分配预案符合《公司法》和《企业会计准则》等法律法规，以及中国证监会和深圳交易所的相关规定。

### 2、公司前三年现金分红情况

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2009 年	6,227,964.00	7,204,707.11	86.44%	62,288,511.71
2008 年	0.00	5,109,260.76	0.00%	55,083,804.60
2007 年	0.00	1,845,699.34	0.00%	53,447,417.67
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				131.95%

## 六、公司独立董事对控股股东及其他关联方占用公司资金和公司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。



## 第八章 监事会报告

### 一、监事会会议情况

报告期内共召开监事会五次，具体情况如下：

序号	会议届次	召开时间	审议议案	公告时间	公告方式
1	第八届监事会 第十三次会议	2010.02.09	《2009年度监事会报告》、《2009年度报告及其摘要》、《2009年度财务报告》、《2009年度利润分配预案》、《内部控制自我评价报告》	2010.02.10	
2	第八届监事会 第十四次会议	2010.02.10	《关于确认公司股权激励计划中激励对象人员名单及任职资格的议案》	2010.02.12	报纸：《中国证券报》、《证券时报》
3	第八届监事会 第十五次会议	2010.04.27	《2010年第一季度报告》	2010.04.28	网站：巨潮资讯网
4	第八届监事会 第十六次会议	2010.08.17	《2010年半年度报告及其摘要》	2010.08.18	
5	第八届监事会 第十七次会议	2010.10.23	《2010年第三季度报告》	2010.10.24	

### 二、监事会意见

公司监事会依据《公司法》、《证券法》和《公司章程》对公司财务和董事、高级管理人员等进行了有效的监督，并对下列事项发表意见：

1、公司依法运作情况。监事会认为公司董事会和经营班子认真履行了《公司法》和《公司章程》规定的义务；经营决策符合程序，未发现公司董事、高级管理人员履行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为；截止报告期末公司已经建立了较为完善的内部控制制度。

2、公司财务情况。监事会对公司财务状况进行了认真的检查，认为公司财务报告真实反映了公司2010年的财务状况和经营成果。信永中和会计师事务所有限责任公司对公司2010年度财务状况出具的标准无保留意的审计意见客观、公正。

3、报告期内公司无重大资产出售行为发生。

4、2010年2月10日，公司监事会审查了公司激励对象相关情况是否符合限制性股票授予条件，对公司《股权激励计划》（修订案）中的激励对象名单进行了确认，并按照《公司法》及相关法律法规的要求对股权激励对象中担任公司董事和高管的人员任职资格进行了监督，确认其作为公司股权激励计划激励对象的主体资格合法、有效。截至2010年2月10日，公司及经营业绩、激励对象及其个人绩效考核等实际情况均符合《成都华神集团股份有限公司股权激励计划》（修订案）中对激励对象获授限制性股票的规定，公司本次限制性股票的授予条件已经达成，同意公司对激励对象授予相应额度限制性股票。

5、公司不存在控股股东及其他关联方违规占用资金情况，公司对外担保事项审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的规定。



## 第九章 重要事项

### 一、报告期内重大诉讼、仲裁事项

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（已全额清偿完毕的债权不再参加以后的分配）。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、报告期内，公司无重大仲裁情况

### 二、股权激励计划实施情况

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日为授予日对激励对象47人授予相应额度的限制性股票795万股。

2010年3月4日公司向深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交了股权激励定向增发限制性股票授予登记的申请，并于2010年3月15日办理完成了本次限制性股票的授予登记手续。按照《企业会计准则第11号—股份支付》的规定，公司按权益工具的公允价值，将取得的激励对象服务计入成本费用，同时增加资本公积，本次成本将在经常性损益中列支。按目前实际情况，本次股权激励定向增发限制性股票应确认的总费用54,452,300元；第一次解锁期，对相应年度（即2010年度）的业绩影响额为19,058,305元（54,452,300×35%）；第二次解锁期，对相应年度（即2011年度）的业绩影响额为19,058,305

元 (54,452,300×35%)；第三次解锁期，对相应年度（即 2012 年度）的业绩影响额为 16,335,690 元 (54,452,300×30%)。

### 三、非公开发行股票情况

2010 年 6 月 4 日，公司第八届董事会第三十五次会议审议通过了《关于公司非公开发行业股票的预案》，拟向境内特定对象非公开发行股票数量上限不超过 3,200 万股（含 3,200 万股），用于华神集团制药厂技改扩建及新药研发项目、华神生物技改扩建及利卡汀深入研究项目、华神兽用生物技改扩建项目和三七种植基地建设及储备项目。之后，公司董事会、经营班子以及相关各方积极推进本次定向增发的各项事宜。经公司与保荐机构、法律顾问及审计机构进行了深入的沟通和交流，综合各方意见，结合本次定向增发工作的实际情况，鉴于本次非公开发行股票的条件完备尚存在不确定性，以及最终取得相关主管部门批准或核准的时间存在不确定性，公司董事会秉承谨慎性原则，于 2011 年 1 月 26 日召开第八届董事会第四十五次会议，审议通过了《关于终止公司非公开发行股票预案的议案》，决定终止第八届董事会第三十五次会议审议通过的《关于公司非公开发行业股票的预案》。为加快公司项目建设和发展进度，公司用自有资金投资建设华神高新技术产业园二期（生物制剂车间工程和华神集团制药厂工程）。

### 四、报告期内，公司没有持有其他上市公司股权和参股商业银行等金融企业股权的情况

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、重大关联交易事项情况

#### 1、关联担保事项

##### (1) 银行借款

单位：万元

贷款单位	担保单位	金额	年利率 (%)	起止时间
成都华神集团股份有限公司	四川华神集团股份有限公司	2,800.00	6.1160	2010.11.02—2011.10.08
成都华神集团股份有限公司	四川华神集团股份有限公司	1,000.00	6.1160	2010.11.19—2011.11.07

成都华神集团股份有限公司	四川华神集团股份有限公司	800.00	5.3631	2010.06.11—2011.06.10
四川华神钢构有限责任公司	成都华神集团股份有限公司	1,500.00	5.3100	2010.05.20—2011.05.19
四川华神钢构有限责任公司	成都华神集团股份有限公司	500.00	5.3100	2010.05.24—2011.05.23
成都中医药大学华神药业有限责任公司	成都华神集团股份有限公司	2,490.00	5.3100	2010.07.08—2011.07.07
合计		9,090.00	-	-

(2) 银行承兑汇票

单位：万元

承办银行	银行承兑汇票出票单位	担保单位	期末担保余额	起止时间
大连银行股份有限公司成都分行	四川华神钢构有限责任公司	四川华神集团股份有限公司	486.48	2010.07.20—2011.07.19
上海银行股份有限公司成都分行	四川华神钢构有限责任公司	成都华神集团股份有限公司	1,959.35	2010.09.19—2011.09.19
中信银行股份有限公司成都分行	四川华神钢构有限责任公司	成都华神集团股份有限公司	393.75	2010.06.19—2011.06.28
合计			2,839.58	-

(3) 银行保函

单位：万元

承办银行	开具单位	对方单位	担保单位	期末担保余额	起止时间	保函性
中国建设银行股份有限公司金河支行	四川华神钢构有限责任公司	中建钢构江苏有限公司武汉分厂	成都华神集团股份有限公司	70.00	2010.8.10—2011.8.10	履约保函

2、关联方资金往来事项

单位：元

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*	466.00	0.00	-	-
昆山华敏置地有限公司*	0.00	0.00	-	-
重庆三峰华神钢结构工程有限公司*	-	-	3,114,665.37	611,803.57

合计	466.00	0.00	3,114,665.37	611,803.57
----	--------	------	--------------	------------

\*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

单位：元

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
成都华敏置业有限公司	466.00	0.00	-	-
昆山华敏置地有限公司	-1,191,585.75	-0.44%	-	-
重庆三峰华神钢结构工程有限公司	-	-	3,114,665.37	9.73%
合计	-1,191,119.75	-0.44%	3,114,665.37	9.73%

## 七、重大合同及其履行情况

1、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 12 月 31 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。

2、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”)与重庆长安建设工程有限公司于 2010 年 7 月 29 日签订了暂定合同价为 162,000,000 元人民币的工程施工合同,截止 2010 年 12 月 31 日已完成产值 100,575,496.72 元人民币,占合同总价的 62.8%,累计回款 86,285,943.62 元人民币;本合同工程进度与质量安全满足业主要求,其成本费用控制满足公司管理要求。

3、2010 年 12 月 23 日,公司第八届董事会第四十四次会议审议通过了公司与成都神鹤药业有限责任公司(以下简称“神鹤药业”)签订《专利权实施许可合同》。2011 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日,公司每年向神鹤药业支付特许

经营权费¥3,625,000.00元；公司按生产的“三七通舒胶囊”当年在有关省（市）政府药品集中采购招标的中标价的一定比例作为计算价格，乘以当年（一个完整的会计年度）公司向非关联方实际销售数量，以此标准计提销售额3%-4%的提成费。神鹤药业同意将该专利权在2011年1月1日至2018年12月31日期间许可给公司独占使用，公司采用固定费用加提成费的支付模式，以银行转账的方式向神鹤药业支付专利权实施许可使用费。固定费用为每年人民币叁佰陆拾贰万伍仟元整（¥3625000.00），提成费用依据约定方式计算销售价格与公司向非关联方销售约定产品数量的乘积的3%--4%的比例计提。自该合同期限届满之日起至该专利权保护期限届满之日止，神鹤药业许可公司独家免费使用该专利权。

## 八、担保事项

公司独立董事根据《公司法》、《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）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）、《上市公司章程指引》（证监公司字〔2006〕38号）及《股票上市规则》等相关规定，对公司报告期内新增对外担保及前期发生但尚未履行完毕的对外担保情况出具发表独立意见如下：

- 1、公司建立了完善的对外担保风险控制系统；
- 2、公司充分揭示了对外担保存在的风险；
- 3、公司对外担保按照相关法律法规、公司章程和其他制度规定履行了必要的审议程序；
- 4、没有明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

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	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)

编号								
四川华神钢构 有限责任公司	2010年9月 1日 (2010-037)、 2010年 12月8日 (2010-046)	3,000.00	2009年08月 11日	1,959.35	最高额保 证担保	1年	否	是
四川华神钢构 有限责任公司	2010年7 月1日 (2010-027)	1,800.00	2010年06月 29日	393.75	最高额保 证担保	1年	否	是
四川华神钢构 有限责任公司	2008年11 月14日 (2008-038)	2,500.00	2008年12月 01日	70.00	最高额保 证担保	2年	否	是
四川华神钢构 有限责任公司	2008年11 月15日 (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年11 月15日 (2008-036)	2,500.00	2008年09月 26日	2,490.00	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)		4,800.00		报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				10,419.83
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计 (B3)		11,800.00		报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				6,913.10
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)		4,800.00		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)				10,419.83
报告期末已审批的担保额度 合计 (A3+B3)		11,800.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				6,913.10
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								15.03%
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 6,913.10 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承诺:

(1) 所持有的非流通股股份自改革方案实施之日起, 在二十四个月内不上市交易; 在上述承诺期满后, 通过深圳证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五, 在二十四个月内不超过百分之十;

(2) 若本次股权分置改革方案经相关股东会议审议通过，四川华神集团股份有限公司将承担本次股改的财务顾问和保荐费用、专项法律顾问费用以及媒体宣传费用；

(3) 于股权分置改革完成后委托公司董事会制订并实施股权激励计划。股权激励计划的制定和实施程序将遵守相关法律法规的规定，用于股权激励的股份的流通条件将遵守深圳证券交易所的有关规定。

承诺履行情况：承诺事项已经履行完毕。

## 2、重庆国际信托有限公司承诺：

(1) 所持有的非流通股股份自改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易；在上述承诺期满后，通过深圳证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。

(2) 于股权分置改革完成后委托公司董事会制订并实施股权激励计划。股权激励计划的制定和实施程序将遵守相关法律法规的规定，用于股权激励的股份的流通条件将遵守深圳证券交易所的有关规定。

承诺履行情况：承诺事项已经履行完毕。

## 十、公司聘请会计师事务所情况及报告年度支付年报审计报酬情况

报告期内，公司续聘信永中和会计师事务所有限责任公司负责本公司 2010 年度报告审计工作，公司支付年报审计报酬为：35 万元。信永中和会计师事务所有限责任公司已为公司提供了 4 年的审计服务（07 年、08 年为四川君和会计师事务所有限责任公司）。

## 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 02月03日	董事会办公室	实地调研	华安基金管理有限公司	了解公司基本情况， 未提供资料
2010年 06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	了解公司基本情况， 未提供资料
2010年 06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	了解公司基本情况， 未提供资料
2010年 06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	了解公司基本情况， 未提供资料
2010年 06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	了解公司基本情况， 未提供资料
2010年 07月16日	董事会办公室	实地调研	大成基金	了解公司基本情况， 未提供资料
2010年 07月27日	董事会办公室	实地调研	华泰柏瑞	了解公司基本情况， 未提供资料
2010年 07月27日	董事会办公室	实地调研	广发证券	了解公司基本情况， 未提供资料
2010年 07月27日	董事会办公室	实地调研	融通基金	了解公司基本情况， 未提供资料
2010年 07月29日	董事会办公室	实地调研	湘财证券	了解公司基本情况， 未提供资料
2010年 08月10日	董事会办公室	实地调研	东方资产	了解公司基本情况， 未提供资料
2010年 08月27日	董事会办公室	实地调研	国际金融	了解公司基本情况， 未提供资料
2010年 09月02日	董事会办公室	实地调研	Matterhorn nvestment anagement LLP	了解公司基本情况， 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	2010-01-09	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	2010-01-18	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	2010-01-22	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
2010-005	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	2010-02-12	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	2010-02-12	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	2010-02-12	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公告	中国证券报、 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年第一季度报告正文	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	2010-06-05	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	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
2010-026	2010-07-01	成都华神集团股份有限公司第八届董事会第三十七次会议决议公告	中国证券报、 证券时报
2010-027	2010-07-01	成都华神集团股份有限公司关于为控股子公司四川华神钢构有限责任公司提供担保的公告	中国证券报、 证券时报
2010-028	2010-07-13	成都华神集团股份有限公司关于媒体不实报道的澄清公告	中国证券报、 证券时报
2010-029	2010-07-27	成都华神集团股份有限公司第八届董事会第三十八次会议决议公告	中国证券报、 证券时报
2010-030	2010-07-27	成都华神集团股份有限公司2010年半年度报告摘要	中国证券报、 证券时报
2010-031	2010-08-04	成都华神集团股份有限公司重大合同公告	中国证券报、 证券时报
2010-032	2010-08-12	成都华神集团股份有限公司董事辞职公告	中国证券报、 证券时报
2010-033	2010-08-19	成都华神集团股份有限公司第八届董事会第三十九次会议决议公告	中国证券报、 证券时报
2010-034	2010-08-21	成都华神集团股份有限公司减资公告	中国证券报、 证券时报
2010-035	2010-08-21	成都华神集团股份有限公司重大诉讼进展公告	中国证券报、 证券时报
2010-036	2010-09-01	成都华神集团股份有限公司第八届董事会第四十次会议决议公告	中国证券报、 证券时报
2010-037	2010-09-01	成都华神集团股份有限公司关于为控股子公司四川华神钢构有限责任公司提供担保的公告	中国证券报、 证券时报

2010-038	2010-10-21	成都华神集团股份有限公司第八届董事会第四十一次会议决议公告	中国证券报、 证券时报
2010-039	2010-10-21	成都华神集团股份有限公司2010年第三季度报告正文	中国证券报、 证券时报
2010-040	2010-10-21	成都华神集团股份有限公司关于注销已回购股权激励股份的公告	中国证券报、 证券时报
2010-041	2010-11-12	成都华神集团股份有限公司第八届董事会第四十二次会议决议公告	中国证券报、 证券时报
2010-042	2010-11-17	成都华神集团股份有限公司关于利卡汀IV期临床试验总结报告的公告	中国证券报、 证券时报
2010-043	2010-11-19	成都华神集团股份有限公司澄清公告	中国证券报、 证券时报
2010-044	2010-11-24	成都华神集团股份有限公司股票交易异常波动公告	中国证券报、 证券时报
2010-045	2010-12-08	成都华神集团股份有限公司第八届董事会第四十三次会议决议公告	中国证券报、 证券时报
2010-046	2010-12-08	成都华神集团股份有限公司关于为控股子公司四川华神钢构有限责任公司提供担保的公告	中国证券报、 证券时报
2010-047	2010-12-24	成都华神集团股份有限公司第八届董事会第四十四次会议决议公告	中国证券报、 证券时报
2010-048	2010-12-24	成都华神集团股份有限公司关于签订《专利权实施许可合同》的公告	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>)

## 第十章 财务报告

## 审计报告

XYZH/2010CDA6017

成都华神集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的成都华神集团股份有限公司（以下简称华神集团公司）合并及母公司财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是华神集团公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，华神集团公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了华神集团公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：贺军

中国注册会计师：陈芳芳

中国 北京

二〇一一年三月十日

### 合并资产负债表

2010年12月31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	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	八、1	143,578,943.90	57,433,583.58
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	八、2	2,908,467.79	8,533,481.33
应收账款	八、3	164,543,524.64	146,231,495.74
预付款项	八、4	22,357,503.37	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	八、5	2,562,250.12	4,504,196.66
买入返售金融资产			
存货	八、6	62,850,171.73	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>398,800,861.55</b>	<b>296,046,056.18</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	八、7	20,381,564.59	52,750,700.70
投资性房地产	八、8	15,204,750.83	15,905,118.99
固定资产	八、9	214,098,506.73	217,406,823.26
在建工程	八、10	26,667,199.53	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	八、11	86,480,789.36	98,117,814.99
开发支出	八、12	1,375,660.48	1,232,453.30
商誉			
长期待摊费用	八、13	308,295.20	616,590.56
递延所得税资产	八、14	6,143,885.33	5,589,720.22
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>370,660,652.05</b>	<b>415,534,586.31</b>
<b>资产总计</b>		<b>769,461,513.60</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12月31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	年末金额	年初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	八、16	125,800,000.00	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	八、17	45,888,315.88	14,041,066.00
应付账款	八、18	71,911,241.95	49,593,710.57
预收款项	八、19	20,464,872.73	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	八、20	8,079,245.05	6,830,379.67
应交税费	八、21	21,205,942.18	15,027,723.48
应付利息	八、22	143,850.60	178,132.80
应付股利	八、23	385,686.05	160,046.42
其他应付款	八、24	10,804,876.15	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>304,684,030.59</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	八、25	3,950,000.00	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>3,950,000.00</b>	<b>4,900,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>308,634,030.59</b>	<b>309,150,997.38</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	八、26	269,280,440.00	199,648,800.00
资本公积	八、27	60,334,039.35	77,386,524.35
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	八、28	61,696,812.05	61,696,812.05
一般风险准备			
未分配利润	八、29	68,538,276.89	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>459,849,568.29</b>	<b>401,020,648.11</b>
少数股东权益	八、30	977,914.72	1,408,997.00
<b>股东权益合计</b>		<b>460,827,483.01</b>	<b>402,429,645.11</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>769,461,513.60</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12月31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	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		60,479,957.20	21,415,761.30
交易性金融资产			
应收票据		22,800,587.79	2,139,447.29
应收账款	十五、1	6,215.85	410,361.14
预付款项		17,255,027.36	10,487,624.10
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五、2	117,330,132.59	104,837,400.73
存货		15,236,747.42	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>233,108,668.21</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	十五、3	139,990,000.00	172,361,139.64
投资性房地产		15,204,750.83	15,905,118.99
固定资产		80,247,850.67	79,452,671.32
在建工程		23,770,414.92	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		64,711,410.05	72,678,788.96
开发支出		1,265,530.48	1,232,453.30
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			6,732.74
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>325,189,956.95</b>	<b>364,307,043.97</b>
<b>资产总计</b>		<b>558,298,625.16</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12月31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	年末金额	年初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		80,900,000.00	63,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		14,244,044.97	17,033,178.93
预收款项		24,308,260.33	8,218,296.19
应付职工薪酬		2,013,355.71	1,181,649.06
应交税费		1,699,451.07	239,638.68
应付利息		111,400.60	95,385.30
应付股利		385,686.05	160,046.42
其他应付款		48,911,694.46	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>		<b>172,573,893.19</b>	<b>183,155,338.27</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		3,450,000.00	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>		<b>3,450,000.00</b>	<b>3,800,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>176,023,893.19</b>	<b>186,955,338.27</b>
<b>股东权益</b>			
股本		269,280,440.00	199,648,800.00
资本公积		60,334,039.35	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		-9,036,559.43	1,896,356.17
<b>股东权益合计</b>		<b>382,274,731.97</b>	<b>340,630,416.59</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>558,298,625.16</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

**合并利润表**  
2010 年度

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	本年金额	上年金额
<b>一、营业总收入</b>		489,033,441.25	380,877,510.31
其中：营业收入	八、31	489,033,441.25	380,877,510.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		474,048,202.37	373,190,914.51
其中：营业成本	八、31	332,858,472.61	254,400,767.73
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	八、32	5,044,608.06	5,048,518.05
销售费用	八、33	63,014,169.02	56,342,032.23
管理费用	八、34	58,356,960.38	44,561,443.09
财务费用	八、35	7,258,530.33	7,692,141.70
资产减值损失	八、36	7,515,461.97	5,146,011.71
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）	八、37	797,773.69	4,210,124.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,003.53	58,005.28
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		15,783,012.57	11,896,720.48
加：营业外收入	八、38	1,392,305.08	958,994.43
减：营业外支出	八、39	1,479,307.78	4,608,844.33
其中：非流动资产处置损失		1,398,295.73	3,112,602.58
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		15,696,009.87	8,246,870.58
减：所得税费用	八、40	3,647,438.95	3,039,257.53
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		12,048,570.92	5,207,613.05
归属于母公司股东的净利润		12,479,653.20	7,204,707.11
少数股东损益		-431,082.28	-1,997,094.06
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	八、41	0.0466	0.0278
（二）稀释每股收益	八、41	0.0466	0.0278
<b>七、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>	八、42	12,048,570.92	5,207,613.05
归属于母公司股东的综合收益总额		12,479,653.20	7,204,707.11
归属于少数股东的综合收益总额		-431,082.28	-1,997,094.06

本年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 元。

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 年度

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	本年金额	上年金额
<b>一、营业收入</b>	十五、4	89,453,010.03	87,552,164.51
减：营业成本	十五、4	63,319,272.88	68,481,555.72
营业税金及附加		987,077.66	1,880,457.80
销售费用		5,021,973.11	3,722,357.66
管理费用		23,297,586.20	10,680,723.79
财务费用		2,915,633.07	2,308,950.12
资产减值损失		-92,882.28	10,904,118.80
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）	十五、5	795,770.16	4,152,119.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-5,199,880.45	-6,273,879.98
加：营业外收入		1,391,727.65	1,203.50
减：营业外支出		890,066.06	4,890.31
其中：非流动资产处置损失		890,066.06	3,571.95
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-4,698,218.86	-6,277,566.79
减：所得税费用		6,732.74	763,468.18
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-4,704,951.60	-7,041,034.97
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>		-4,704,951.60	-7,041,034.97

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 年度

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	本年金额	上年金额
<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		470,982,719.06	360,733,337.64
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	八、43(1)1	5,685,355.70	5,550,943.23
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>476,668,074.76</b>	<b>366,284,280.87</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		201,523,559.87	188,432,012.24
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		47,961,238.11	39,985,184.67
支付的各项税费		35,863,156.57	35,433,884.99
支付其他与经营活动有关的现金	八、43(1)2	75,314,432.84	72,830,067.72
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>360,662,387.39</b>	<b>336,681,149.62</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>116,005,687.37</b>	<b>29,603,131.25</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		1,000,000.00	4,600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		781,231.57	30,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		906,177.16	
收到其他与投资活动有关的现金	八、43(1)3	642,032.90	761,268.99
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>3,329,441.63</b>	<b>5,391,868.99</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,980,015.59	38,703,851.15
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	八、43(1)4	19,706,923.26	129,231.80
<b>投资活动现金流出小计</b>		40,686,938.85	38,833,082.95
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-37,357,497.22	-33,441,213.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		33,705,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		143,257,200.00	156,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	八、43(1)5		
<b>筹资活动现金流入小计</b>		176,962,200.00	156,000,000.00
偿还债务所支付的现金		156,000,000.00	174,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		13,418,879.83	9,045,417.84
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	八、43(1)6	46,150.00	997,792.60
<b>筹资活动现金流出小计</b>		169,465,029.83	184,043,210.44
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		7,497,170.17	-28,043,210.44
<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>	八、43(2)	86,145,360.32	-31,881,293.15
加：期初现金及现金等价物余额		57,433,583.58	89,314,876.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	八、43(3)	143,578,943.90	57,433,583.58

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 年度

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	本年金额	上年金额
<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		71,010,510.03	85,941,338.79
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,418,436.53	2,872,648.37
<b>经营活动现金流入小计</b>		73,428,946.56	88,813,987.16
购买商品、接受劳务支付的现金		40,917,486.54	37,688,575.49
支付给职工以及为职工支付的现金		10,787,378.11	8,922,512.18

支付的各项税费		10,008,766.83	9,209,835.42
支付其他与经营活动有关的现金		11,745,593.63	11,002,223.53
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>73,459,225.11</b>	<b>66,823,146.62</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-30,278.55</b>	<b>21,990,840.54</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		1,000,000.00	4,600,000.00
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		756,481.57	9,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		906,177.16	
收到其他与投资活动有关的现金		37,752,116.65	9,973,824.76
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>40,414,775.38</b>	<b>14,582,824.76</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		15,065,002.60	23,584,388.12
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		28,089,300.00	22,585,602.35
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>43,154,302.60</b>	<b>46,169,990.47</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,739,527.22</b>	<b>-31,587,165.71</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		33,705,000.00	
取得借款收到的现金		80,357,200.00	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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>114,062,200.00</b>	<b>63,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		63,000,000.00	63,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,228,198.33	3,631,271.80
支付其他与筹资活动有关的现金			370,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>72,228,198.33</b>	<b>67,001,271.80</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>41,834,001.67</b>	<b>-4,001,271.80</b>
<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>		<b>39,064,195.90</b>	<b>-13,597,596.97</b>
加：期初现金及现金等价物余额		21,415,761.30	35,013,358.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>60,479,957.20</b>	<b>21,415,761.30</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

### 合并股东权益变动表

2010 年度

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 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	77,386,524.35			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)	69,631,640.00	-17,052,485.00					6,249,765.18		-431,082.28	58,397,837.90
(一) 净利润							12,479,653.20		-431,082.28	12,048,570.92
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							12,479,653.20		-431,082.28	12,048,570.92
(三) 股东投入和减少资本	7,352,000.00	45,227,155.00								52,579,155.00
1. 股东投入资本		27,627,050.00								27,627,050.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	7,950,000.00	19,058,305.00								27,008,305.00



成都华神集团股份有限公司

CHENGDU HUASUN GROUP INC.,LTD.

3. 其他	-598,000.00	-1,458,200.00							-2,056,200.00
(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									
(七) 其他							-1,924.02		-1,924.02
<b>四、本年年末余额</b>	<b>269,280,440.00</b>	<b>60,334,039.35</b>			<b>61,696,812.05</b>		<b>68,538,276.89</b>	<b>977,914.72</b>	<b>460,827,483.01</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

合并股东权益变动表（续）

2010 年度

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



成都华神集团股份有限公司

CHENGDU HUASUN GROUP INC.,LTD.

(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										
(七) 其他										
<b>四、本年年末余额</b>	<b>199,648,800.00</b>	<b>77,386,524.35</b>			<b>61,696,812.05</b>		<b>62,288,511.71</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 年度

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）	69,631,640.00	-17,054,409.02					-10,932,915.60	41,644,315.38
（一）净利润							-4,704,951.60	-4,704,951.60
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-4,704,951.60	-4,704,951.60
（三）股东投入和减少资本	7,352,000.00	45,227,155.00						52,579,155.00
1. 股东投入资本		27,627,050.00						27,627,050.00
2. 股份支付计入股东权 益的金额	7,950,000.00	19,058,305.00						27,008,305.00
3. 其他（回购注销股份）	-598,000.00	-1,458,200.00						-2,056,200.00
（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							
(七) 其他		-1,924.02					-1,924.02
<b>四、本年年末余额</b>	<b>269,280,440.00</b>	<b>60,334,039.35</b>			<b>61,696,812.05</b>	<b>-9,036,559.43</b>	<b>382,274,731.97</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 年度

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							-
(七) 其他							
<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

## 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 年末总股本 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，向股权激励对象授予800万股限制性股票，授予价格为4.5元/股，实际认购795万股，本次增资完成后总股本由19,964.88万股变更为20,759.88万股。2010年3月26日，经公司2009年年度股东大会决议通过，以资本公积向全体股东每10股转增3股，转增后总股本由20,759.88万股变更为26,987.844万股。上述增资情况已经信永中和会计师事务所有限责任公司成都分所【XYZH/2009CDA6032】及【XYZH/2009CDA6038号】验资报告审验，相应工商变更手续于2010年5月7日办理完毕，换取了注册号为510109000025140的企业法人营业执照。

2010年8月19日，根据公司2009年第二次临时股东大会通过的《成都华神集团股份有限公司股权激励计划》（修订案）的有关条款、《关于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》的决议及公司第八届董事会第三十九次会议，公司申请减少注册资本人民币59.80万元，实收资本（股本）人民币59.80万元，变更后的注册资本人民币26,928.044万元，实收资本（股本）人民币26,928.044万元，经信永中和会计师事务所有限责任公司成都分所【XYZH/2010CDA6005号】验资报告审验。截止2010年12月31日，该次减资事项工商登记变更手续尚未办理完毕。

截至2010年12月31日，本公司总股本为26,928.044万股，其中有限售条件股份978.2717万股，占总股本的3.63%；无限售条件股份25,949.7723万股，占总股本的96.37%。

目前，本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；注册资本为（人民币）贰亿陆仟玖佰捌拾柒万捌仟肆佰肆拾元（实收资本实为贰亿陆仟玖佰贰拾捌万零肆佰肆拾元）；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）；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
四川省成都市高新技术开发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 号华神集团大厦 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、动物用药及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及钢结构房屋建筑设计及施工等

2010 年度，本公司主营业务与上年相同，主要从事中西成药、生物制药的生产与销售及钢结构房屋建筑设计及施工等，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

本公司之母公司为四川华神集团公司，其持有本公司 6,845.1058 万股，占总股本 25.42%。上海华敏投资管理有限公司持有四川华神集团公司 45.69% 股份（其为四川华神集团公司之第一大股东），自然人李小敏作为上海华敏投资管理有限公司的实际控制人，成为四川华神集团公司的实际控制人，进而通过四川华神集团公司享有本公司 25.42% 股权，成为本公司的实际控制人。

## 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，具体由董事长和总裁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。公司下设总裁办、董事会办公室、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 12 月 31 日，本公司拥有的下属分子公司：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、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，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

## 三、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。

## 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

### 1. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 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. 现金及现金等价物

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、可以通知方式提前支取的银行定期存款、可转让存单等。

### 5. 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将外币金额折算为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，

直接计入当期损益；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）的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动（含汇率变动）直接计入当期损益；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。

## （2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债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，其他项目采用业务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；上述折算产生的外币财务报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量表中采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响，在现金流量表中单独列示。

## 6. 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；该计提比例每年年末均需根据当年的债务人的总体信用状况评估其合理性。特殊情况的采用个别认定法计提。

(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。

#### 7. 应收款项坏账准备

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，期末按单独或按组合进行减值测试提坏账准备，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，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

##### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备*

\*经单独测试后未减值的单项重大应收款项，本公司将其并入单项金额不重大应收款项一起按应收账款账龄为信用风险特征划分为若干组合，计提坏账准备。

##### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按照应收款项与交易对象的关系	以合并报表范围内的关联方及其他划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
按照应收款项的与交易对象的关系	本公司合并范围内的关联方不计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内	5%	5%
1-2年	10%	10%
2-3年	20%	20%
3-4年	40%	40%
4-5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

2) 采用其他方法的应收款项坏账准备计提：

按照应收款项与交易对象的关系	
本公司合并报表范围内的关联方	不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

## 8. 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（单项金额 400 元以下一次性摊销、单项金额 400 元以上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公司管理权限报批处理。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。

## 9. 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

本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。

本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。

## 10. 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，按照相关会计准则的规定确定。

### 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，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。

## 11. 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%

资产类别	使用年限	年折旧率%	预计残值
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%
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) 每年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附注四、“16、资产减值计提依据及方法”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。

## 12. 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附注四之 13、借款费用资本化的核算方法的规定计算计入工程成本。

在建工程减值准备按附注四之 16、资产减值计提依据及方法的规定处理。

## 13. 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，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资产各部分分别完工，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)

14. 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：本公司无形资产目前主要包括土地使用权、专利技术及专利权、软件、技术转让费（购入非专利技术），按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

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。

5) 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。

6) 无形资产减值准备按附注四之 16、资产减值计提依据及方法的规定处理。

#### 15. 研究与开发

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。

## 16. 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，每年末均进行减值测试。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年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。

#### 17. 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。

#### 18. 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。

## 19. 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。

## 20. 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

(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。

#### 21. 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：如果建造合同的结果能够可靠地估计，在期末按完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能够可靠地估计，在期末如果合同成本能够收回，按能够收回的合同成本确认合同收入，合同成本确认为费用；在期末如果合同成本不能够收回，将合同成本确认为费用，不确认合同收入。对于合同预计总成本超过合同总收入的，本公司在期末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。

#### 22. 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。

#### 23. 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。

#### 24. 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。

## 25. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的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。

## 26. 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。

## 27. 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。

## 28. 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。

## 29. 企业合并

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。

## 30. 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年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、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。

## 五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1. 会计政策变更及影响：无。
2. 会计估计变更及影响：无。
3. 前期差错更正和影响：无。

## 六、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	按应缴纳的流转税额	5%，7%
教育费附加	按应缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	按应缴纳的流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%

### 2. 税收优惠及批文

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
成都华神集团股份有限公司	15%	川高企认〔2008〕2号	GR200851000265
四川华神钢构有限责任公司	15%	川高企认〔2008〕1号	GR200851000140
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
成都华神生物技术有限责任公司	15%	川高企认〔2008〕2号	GR200851000264



成都华神集团股份有限公司

CHENGDU HUASUN GROUP INC.,LTD.

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）

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
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
四川华神兽用生物制品有限公司	15%	川高企认〔2008〕4号	GR200851000571



七、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	年末投资金额	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
非同一控制下合并取得的子公司													
同一控制下合并取得的子公司													
设立或投资方式取得的子公司													
一级子公司													
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			
四川华神农大动物保健药品有限公司(2)	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	750万		75.00	75.00	是	977,914.72	1,522,085.28	
成都中医药大学华神药业有限责任公司(3)	有限	成都	销售	2000万	批发生化药品、中药材、中药饮品、生物制品等	2000万		100.00	100.00	是			
成都华神生物技术有限责任公司(4)	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(5)	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			
二级子公司													
四川华神建筑设计有限公司(6)*	有限	成都	设计	50万	工程设计(乙级)	20万		40.00	40.00	是		300,000.00	203,173.87

\*本公司之全资子公司四川华神钢构有限责任公司持有四川华神建筑设计有限公司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2,000.00万元，其中本公司投资货币资金1,300.00万元，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700.00万元，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600.00万元的价格将其持有的600.00万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100.00万元的出资以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3,000.00万元，其中本公司以货币资金2,950.00万元出资，成都中医药大学华神药业有限责任公司以货币资金50.00万元出资，增资后华神钢构公司的注册资本和实收资本为5,000.00万元。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4,850.00万元，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150.00万元，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日经成都市工商行政管理局核准换取的注册号为510109000075817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，法定代表人为李建华，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，室内外装饰装修；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目，涉及资质许可的凭资质许可证经营）。

(2) 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1,000.00万元，其中四川华神农业新技术有限责任公司（简称华神农业公司）出资510.00万元，占注册资本的51%；四川农业大学出资250.00万元，占25%；四川华神集团公司出资140.00万元，占14%；四川省华神校产科技有限责任公司出资100.00万元，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750.00万元，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（凭许可证经营）；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）。

(3) 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 2,000.00 万元，其中本公司出资 1,999.00 万元，占注册资本的 99.95%；华神钢构公司出资 1.00 万元，占注册资本的 0.05%，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，药品经营许可证有效期至 2014 年 11 月 09 日）。

(4) 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 5,000.00 万元，其中本公司出资 4,500.00 万元，占注册资本的 90%，华神药业公司出资 500.00 万元，占 10%。股东的出资分两次到位，第一次出资 3,000.00 万元，第二次出资 2,000.00 万元，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；法定代表人为赵卫青；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。

(5) 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 1,000.00 万元，其中：本公司出资 900.00 万元，占注册资本的 90%，华神生物公司出资 100.00 万元，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；法定代表人为万方；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）；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。

（6）四川华神建筑设计有限公司（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 20.00 万元，其中华神钢构公司出资 14.00 万元，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 30.00 万元，其中华神钢构公司增加出资 6.00 万元，四川省大地建筑设计事务所出资 4.00 万元，高碧茹出资 5.00 万元，蒋宁出资 3.00 万元，谢清出资 12.00 万元，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 20.00 万元，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；法定代表人为李建华；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）。

（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）本年合并财务报表合并范围的变动：无。

（四）本年发生的企业合并：无。

（五）外币报表折算：无。

## 八、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，“年初”系指 2010 年 1 月 1 日，“年末”系指 2010 年 12 月 31 日，“本年”系指 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，“上年”系指 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

### 1、货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	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	195,241.33		195,241.33	156,625.56		156,625.56
人民币	195,241.33		195,241.33	156,625.56		156,625.56
美元						
银行存款	125,291,208.13		125,291,208.13	56,484,708.02		56,484,708.02
人民币	125,291,208.13		125,291,208.13	56,484,708.02		56,484,708.02
美元						
其他货币资金	18,092,494.44		18,092,494.44	792,250.00		792,250.00

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
人民币	18,092,494.44		18,092,494.44	792,250.00		792,250.00
美元						
<b>合计</b>	<b>143,578,943.90</b>		<b>143,578,943.90</b>	<b>57,433,583.58</b>		<b>57,433,583.58</b>

货币资金年末余额较年初余额增加 86,145,360.32 元，上升 149.99%，主要系本年度公司继续加大了债权管理及绩效考核力度，经营规模扩大，销售货款及钢构工程款等回笼加速、回款额增加所致。

其他货币资金为 18,092,494.44 元，其中：17,930,603.07 元为银行承兑汇票保证金及保函保证金，161,891.37 元为信用卡保证金。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	2,908,467.79	8,533,481.33
商业承兑汇票		
<b>合计</b>	<b>2,908,467.79</b>	<b>8,533,481.33</b>

应收票据本年末账面余额较年初余额减少 5,625,013.54 元，下降 65.92%，主要系本公司本年钢构工程回款取得的银行承兑汇票均已背书所致。

(2) 年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) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据总额为 37,386,665.96 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	重庆长安汽车股份有限公司	2010-11-19	2011-5-11	7,800,000.00	
银行承兑汇票	深圳市裕祥隆实业发展有限公司	2010-8-26	2011-2-26	4,538,940.00	
银行承兑汇票	重庆长安汽车股份有限公司	2010-9-16	2011-3-6	3,740,000.00	
银行承兑汇票	重庆长安汽车股份有限公司	2010-10-20	2011-4-22	3,000,000.00	
银行承兑汇票	四川华西集团有限公司	2010-11-30	2011-5-30	3,000,000.00	
<b>合计</b>				<b>22,078,940.00</b>	

(5) 年末已经贴现但尚未到期的票据：年末已经贴现未到期的商业承兑汇票金额为 2,000.00 万元、已经贴现未到期的银行承兑汇票金额为 560.00 万元。

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

类别	年末金额				年初金额			
	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	9,016,000.00	4.68	8,210,663.94	91.07	9,016,000.00	5.40	2,704,800.00	30.00
第二类								
账龄组合	183,625,100.64	95.32	19,886,912.06	10.83	157,888,928.56	94.60	17,968,632.82	11.38
组合小计	183,625,100.64	95.32	19,886,912.06	10.83	157,888,928.56	94.60	17,968,632.82	11.38
第三类								
<b>合计</b>	<b>192,641,100.64</b>	<b>100.00</b>	<b>28,097,576.00</b>		<b>166,904,928.56</b>	<b>100.00</b>	<b>20,673,432.82</b>	

第一类：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

第二类：按组合计提坏账准备的应收账款。

第三类：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

#### 1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
成都太子奶生物科技发展有限公司	9,016,000.00	8,210,663.94	91.07	根据预计可收回的债权清偿比例计提，详见附注十一、之1、的相关说明
<b>合计</b>	<b>9,016,000.00</b>	<b>8,210,663.94</b>		

#### 2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	151,522,429.45	5.00	7,576,121.47	127,684,404.07	5.00	6,384,220.20
1-2年	18,465,665.28	10.00	1,846,566.53	13,166,519.38	10.00	1,316,651.94
2-3年	3,282,650.74	20.00	656,530.15	5,359,729.84	20.00	1,071,945.97
3-4年	876,163.33	40.00	350,465.33	1,031,752.82	40.00	412,699.14
4-5年	104,816.31	80.00	83,853.05	9,317,034.38	80.00	7,453,627.50
5年以上	9,373,375.53	100.00	9,373,375.53	1,329,488.07	100.00	1,329,488.07
<b>合计</b>	<b>183,625,100.64</b>		<b>19,886,912.06</b>	<b>157,888,928.56</b>		<b>17,968,632.82</b>

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款：无。

(2) 本年度坏账准备转回（或收回）情况：无。

(3) 本年度实际核销的应收账款：无。

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

(5) 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	80,497,688.30	1 年以内	41.79
成都太子奶生物科技发展有限公司	钢构客户	9,016,000.00	2-3 年及 3-4 年	4.68
红原牦牛乳业改扩建	钢构客户	8,992,920.00	5 年以上	4.67
长安福特汽车有限公司	钢构客户	6,106,922.63	1 年以内 及 1-2 年	3.17
中建钢构江苏有限公司武汉分厂	钢构客户	4,871,820.13	1 年以内 及 1-2 年	2.53
<b>合计</b>		<b>109,485,351.06</b>		<b>56.84</b>

(6) 应收关联方账款情况：无。

(7) 终止确认的应收账款：无。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,936,865.98	53.39	2,549,434.48	19.96
1—2 年	217,579.01	0.97	1,680,425.11	13.16
2—3 年	1,679,741.23	7.52	16,000.00	0.13
3 年以上	8,523,317.15	38.12	8,526,607.62	66.75
<b>账面余额合计</b>	<b>22,357,503.37</b>	<b>100.00</b>	<b>12,772,467.21</b>	<b>100.00</b>

预付款项年末余额较年初余额增加9,585,036.16元，上升75.04%，主要原因系本公司于2010年12月预付成都神鹤药业有限责任公司2011年至2012年专利权实施许可使用费725.00万元所致。

(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
中国人民解放军军事医学院科学院生物工程研究所	技术转让方	10,000,000.00	2-3 年，3 年以上	*
成都神鹤药业有限责任公司	技术转让方	7,250,000.00	1 年以内	技术转让费
四川万星实业有限责任公司	供应商	932,323.54	1 年以内	预付工程材料款

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
上海宝冶集团有限公司	供应商	914,101.74	1年以内	预付工程材料款
四川麦克威科技有限公司	供应商	891,532.00	1年以内	预付工程材料款
<b>合计</b>		<b>19,987,957.28</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日与本公司签订《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1,500.00万元，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750.00万元转让费，军事医科院生研所应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100.00万元的实验室建设经费。截止2009年末，本公司已支付1,000.00万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。

2010年度，本公司取得军事医科院生研所之上级药品监督管理部门解放军总后勤卫生部向SFDA药品注册司提交的同意《关于“冻干滴眼用重组人表皮生长因子”技术转让的函》。2010年7月12日，本公司在完成冻干滴眼用重组人表皮生长因子生产批件全部申报资料准备后，向四川药监局提交了生产批件（包括新药技术转让）申报申请，于7月15日至8月10日接受了四川省药监管理部门到公司进行研制现场考察和连续3批产品的动态生产检查及抽样。之后，公司按照《药品注册管理办法》要求，于9月26日将3批抽样样品送至中国食品药品检定研究院进行检定。中国食品药品检定研究院于2011年1月14日完成3批样品检定，并出具合格药品检验报告书。现四川省食品药品监督管理局正将该产品全部申报资料转报国家食品药品监督管理局，目前处于SFDA受理及审评阶段。

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

（4）预付关联方款项：无。

## 5、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

类别	年末金额				年初金额			
	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								
账龄组合	4,103,228.28	100.00	1,540,978.16	37.56	5,940,381.28	100.00	1,436,184.62	24.18
组合小计	4,103,228.28	100.00	1,540,978.16	37.56	5,940,381.28	100.00	1,436,184.62	24.18
第三类								
合计	4,103,228.28	100.00	1,540,978.16		5,940,381.28	100.00	1,436,184.62	

第一类：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

第二类：按组合计提坏账准备的其他应收款。

第三类：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	1,849,712.59	5.00	92,485.63	2,857,159.24	5.00	139,256.15
1-2年	11,120.00	10.00	1,112.00	625,775.00	10.00	62,577.50
2-3年	244,000.00	20.00	48,800.00	1,288,851.92	20.00	257,770.38
3-4年	893,025.26	40.00	357,210.10	320,000.00	40.00	128,000.00
4-5年	320,000.00	80.00	256,000.00	72.63	80.00	58.10
5年以上	785,370.43	100.00	785,370.43	848,522.49	100.00	848,522.49
合计	4,103,228.28		1,540,978.16	5,940,381.28		1,436,184.62

其他应收款年末余额较年初余额减少 1,837,153.00 元，下降 30.93%，主要系收回部份民工保证金及履约保证金所致。

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：无。

(2) 本年度坏账准备转回（或收回）情况：无。

(3) 本年度实际核销的其他应收款：无。

(4) 年末其他应收款中不含持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东单位的欠款。

(5) 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
成都市工业设备安装公司	客户	500,000.00	1年以内	12.19	履约保证金
重庆长安建设工程有限公司	客户	360,000.00	3-4年	8.77	民工保证金
成都高新技术产业开发区规划建设局	其他	350,000.00	3-4年	8.53	民工保证金
中国人民解放军第四军医大学	客户	320,000.00	4-5年	7.80	工艺研究费
北京兴利科贸咨询公司	其他	200,000.00	5年以上	4.87	技术研究费
<b>合计</b>		<b>1,730,000.00</b>		<b>42.16</b>	

(6) 应收关联方款项：无。

(7) 终止确认的其他应收款：无。

## 6、存货

### (1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	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	13,562,642.99		13,562,642.99	19,510,943.27		19,510,943.27
在产品	11,525,240.09		11,525,240.09	13,239,407.26		13,239,407.26
库存商品	11,188,757.61	6,058.28	11,182,699.33	14,733,821.83	37,352.75	14,696,469.08
自制半成品	11,328,310.11		11,328,310.11	9,159,575.04		9,159,575.04
发出商品	8,637.06	8,637.06		23,396.38	23,396.38	
低值易耗品	1,373,940.09		1,373,940.09	1,310,553.22		1,310,553.22
包装物	1,402,930.26		1,402,930.26	971,742.83		971,742.83
委托加工物资	990,249.73		990,249.73	3,824,016.59		3,824,016.59
工程施工	11,484,159.13		11,484,159.13	3,858,124.37		3,858,124.37
<b>合计</b>	<b>62,864,867.07</b>	<b>14,695.34</b>	<b>62,850,171.73</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	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料					
在产品					
库存商品	37,352.75		31,294.47		6,058.28
半成品					
发出商品	23,396.38	17,819.44		32,578.76	8,637.06
低值易耗品					

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
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>17,819.44</b>	<b>31,294.47</b>	<b>32,578.76</b>	<b>14,695.34</b>

(3) 存货跌价准备计提

项目	计提依据	本年转回原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	*1	*1	<b>0.28%</b>
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年末发出商品（1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	年末金额	年初金额
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	10,381,564.59	10,379,561.06
其他股权投资		32,460,715.60
<b>长期股权投资合计</b>	<b>20,381,564.59</b>	<b>52,840,276.66</b>
减：长期股权投资减值准备		89,575.96
<b>长期股权投资价值</b>	<b>20,381,564.59</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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
1、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	1,000,000.00
<b>小计</b>			10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	1,000,000.00

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
权益法核算								
1、重庆三峰华神钢结构设计有限公司	40.00	40.00	300,000.00	47,215.56		46,484.86	730.70	
2、重庆三峰华神钢结构工程有限公司	32.14	32.14	9,000,000.00	10,332,345.50	48,488.39		10,380,833.89	
<b>小计</b>			<b>9,300,000.00</b>	<b>10,379,561.06</b>	<b>48,488.39</b>	<b>46,484.86</b>	<b>10,381,564.59</b>	
其他股权投资								
1、上海中南医院投资有限公司	66.00	66.00	33,000,000.00	31,407,762.70		31,407,762.70		
2、四川华神农业新技术有限责任公司	51.00	51.00	10,200,000.00	1,052,952.90		1,052,952.90		
<b>小计</b>			<b>43,200,000.00</b>	<b>32,460,715.60</b>		<b>32,460,715.60</b>		
<b>合计</b>			<b>62,500,000.00</b>	<b>52,840,276.66</b>	<b>48,488.39</b>	<b>32,507,200.46</b>	<b>20,381,564.59</b>	

(3) 对合营企业、联营企业的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业							
1、重庆三峰华神钢结构设计有限公司*	40	40	359,966.57	358,139.79	1,826.78	9,000.00	-116,212.14
2、重庆三峰华神钢结构工程有限公司*	32.14	32.14	124,279,587.37	91,980,788.72	32,298,798.65	103,687,906.66	150,866.18
<b>合计</b>			<b>124,639,553.94</b>	<b>92,338,928.51</b>	<b>32,300,625.43</b>	<b>103,696,906.66</b>	<b>34,654.04</b>

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
上海中南医院投资有限公司	66,000.00		66,000.00		已清算
四川华神农业新技术有限责任公司	23,575.96		23,575.96		已清算
<b>合计</b>	<b>89,575.96</b>		<b>89,575.96</b>		

8、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>	<b>25,803,038.38</b>			<b>25,803,038.38</b>
房屋、建筑物	25,803,038.38			25,803,038.38
土地使用权				

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>累计折旧和累计摊销</b>	<b>9,897,919.39</b>	<b>700,368.16</b>		<b>10,598,287.55</b>
房屋、建筑物	9,897,919.39	700,368.16		10,598,287.55
土地使用权				
<b>账面净值</b>	<b>15,905,118.99</b>			<b>15,204,750.83</b>
房屋、建筑物	15,905,118.99			15,204,750.83
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>	<b>15,905,118.99</b>			<b>15,204,750.83</b>
房屋、建筑物	15,905,118.99			15,204,750.83
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约为 70.22%），本公司对该科技综合楼提供物业管理服务，按对外出租建筑面积比例将该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）固定资产情况

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
<b>固定资产原值合计</b>	301,397,424.62	15,816,307.03		19,771,788.95	297,441,942.70
房屋建筑物	175,362,218.42	9,282,220.68		332,269.45	184,312,169.65
通用设备	8,431,114.78	1,711,004.79		1,589,729.42	8,552,390.15
专用设备	99,078,587.50	3,494,984.69		14,240,780.49	88,332,791.70
质检设备	5,911,762.13	143,719.79		1,460,570.48	4,594,911.44
运输设备	11,295,040.18	1,184,377.08		1,605,940.50	10,873,476.76
办公设备	1,306,321.61			542,498.61	763,823.00
机器设备	12,380.00				12,380.00
		<b>本年新增</b>	<b>本年计提</b>		
<b>累计折旧合计</b>	83,924,613.36	356,803.89	16,482,432.67	17,486,401.95	83,277,447.97
房屋建筑物	28,790,021.81		5,397,433.61	31,565.46	34,155,889.96
通用设备	6,339,648.87	244,412.85	1,027,260.07	1,181,406.47	6,429,915.32
专用设备	36,372,480.20	112,391.04	8,979,194.07	13,004,030.22	32,460,035.09
质检设备	5,307,726.05		169,617.08	1,435,697.09	4,041,646.04

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
运输设备	6,241,406.09		868,639.05	1,528,948.17	5,581,096.97
办公设备	861,569.34		40,288.79	304,754.54	597,103.59
机器设备	11,761.00				11,761.00
<b>账面净值合计</b>	<b>217,472,811.26</b>				<b>214,164,494.73</b>
房屋建筑物	146,572,196.61				150,156,279.69
通用设备	2,091,465.91				2,122,474.83
专用设备	62,706,107.30				55,872,756.61
质检设备	604,036.08				553,265.40
运输设备	5,053,634.09				5,292,379.79
办公设备	444,752.27				166,719.41
机器设备	619.00				619.00
<b>减值准备合计</b>	<b>65,988.00</b>				<b>65,988.00</b>
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					
<b>账面价值合计</b>	<b>217,406,823.26</b>				<b>214,098,506.73</b>
房屋建筑物	146,572,196.61				150,156,279.69
通用设备	2,091,465.91				2,122,474.83
专用设备	62,640,119.30				55,806,768.61
质检设备	604,036.08				553,265.40
运输设备	5,053,634.09				5,292,379.79
办公设备	444,752.27				166,719.41
机器设备	619.00				619.00

本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 10,454,657.65 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 16,482,432.67 元，本年新增折旧系折旧类别的调整。

本年减少的固定资产原值为 19,771,788.95 元，其中：固定资产类别调整 799,622.58 元，固定资产报废及处置等减少原值 18,972,166.37 元所致。

截止 2010 年 12 月 31 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	17,034,141.69	5,373,986.92	11,660,154.77

(2) 暂时闲置的固定资产：无。

(3) 未办妥产权证书的固定资产

项目	年末账面价值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
钢结构厂房	58,422,252.40	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
食堂及倒班房	5,727,096.30		
<b>合计</b>	<b>64,149,348.70</b>		

## 10、在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	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	26,667,199.53		26,667,199.53	22,670,139.02		22,670,139.02
其他待安装设备等				1,245,225.27		1,245,225.27
<b>合计</b>	<b>26,667,199.53</b>		<b>26,667,199.53</b>	<b>23,915,364.29</b>		<b>23,915,364.29</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
华神高新技术产业园 1 期	22,670,139.02	7,712,975.64	7,172,387.45		23,210,727.21
华神高新技术产业园 2 期		3,456,472.32			3,456,472.32
<b>合计</b>	<b>22,670,139.02</b>	<b>11,169,447.96</b>	<b>7,172,387.45</b>		<b>26,667,199.53</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 年利息资 本化金额	本年利息 资本化率 (%)	资金来源
华神高新技术产业园 1 期	4,500.00	110.24	98.00%	4,484,449.10	854,241.09	5.52	自筹及因 银行融资
华神高新技术产业园 2 期*	17,898.95	1.93	2.00%				自筹及因 银行融资
<b>合计</b>				4,484,449.10	854,241.09		

\*华神高新技术产业园 2 期工程主要包括生物制剂车间工程项目及集团制药厂工程项目，其中生物制剂车间工程项目预计 2011 年 9 月竣工验收，2011 年 12 月试车投产；集团制药厂工程项目预计 2012 年 9 月竣工验收，2012 年 12 月试车投产。

(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	年初金额	本年增加	本年减少*	年末金额
<b>原价</b>	<b>132,640,643.68</b>		<b>5,000,000.00</b>	<b>127,640,643.68</b>
土地使用权	72,835,110.55			72,835,110.55
专有技术	58,415,000.00		5,000,000.00	53,415,000.00
电子文档(软件)	1,390,533.13			1,390,533.13
<b>累计摊销</b>	<b>34,522,828.69</b>	<b>6,637,025.63</b>		<b>41,159,854.32</b>
土地使用权	8,238,238.12	1,229,990.00		9,468,228.12
专有技术	25,739,478.88	5,177,083.21		30,916,562.09
电子文档(软件)	545,111.69	229,952.42		775,064.11
<b>账面净值</b>	<b>98,117,814.99</b>			<b>86,480,789.36</b>
土地使用权	64,596,872.43			63,366,882.43
专有技术	32,675,521.12			22,498,437.91
电子文档(软件)	845,421.44			615,469.02
<b>减值准备</b>				
土地使用权				
专有技术				
电子文档(软件)				
<b>账面价值</b>	<b>98,117,814.99</b>			<b>86,480,789.36</b>
土地使用权	64,596,872.43			63,366,882.43
专有技术**	32,675,521.12			22,498,437.91
电子文档(软件)	845,421.44			615,469.02

\*指专有技术中的“三七通舒胶囊”特许经营权，系根据2010年与成都希臣药业有限责任公司签订的协议约定，解除原合作合同，将原应支付的三七通舒胶囊特许经营权2,600.00万元调整为2,100.00万元，详见附注十五之（一）与成都希臣药业有限责任公司之重要合同解除相关说明。

\*\*本公司专有技术年末账面价值主要包括专利技术碘131美妥单抗注射液、专利技术伪狂犬三基因缺失疫苗等项目。

## 12、开发支出

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			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	33,077.18			1,265,530.48
鸡新城疫开发支出		110,130.00			110,130.00

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			计入当期损益	确认为无形资产	
利卡汀相关技术研发支出		1,326,122.08	1,326,122.08		
EGF 生产工艺研究约及试剂盒生产工艺研发支出		803,718.47	803,718.47		
<b>合计</b>	<b>1,232,453.30</b>	<b>2,273,047.73</b>	<b>2,129,840.55</b>		<b>1,375,660.48</b>

本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 8.12%。本年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	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
利卡汀 GMP 费用	616,590.56		308,295.36		308,295.20	
<b>合计</b>	<b>616,590.56</b>		<b>308,295.36</b>		<b>308,295.20</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	年末金额	年初金额
<b>递延所得税资产</b>		
资产减值准备	4,115,387.33	3,222,289.77
开办费		
可抵扣亏损	2,028,498.00	2,367,430.45
<b>合计</b>	<b>6,143,885.33</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		
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>		

#### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可抵扣暂时性差异	342,498.31	1,857,795.55
可抵扣亏损	3,088,671.07	2,090,265.32
<b>合计</b>	<b>3,431,169.38</b>	<b>3,948,060.87</b>

#### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	年末金额	备注
2011 年	6,109,400.39	

项目	年末金额	备注
2012年	266,545.32	
2013年	3,518,395.42	
2014年	5,602,168.21	
2015年	5,094,631.14	
<b>合计</b>	<b>20,591,140.48</b>	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
小计	
可抵扣差异项目	
应收款项账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异	27,418,278.40
存货账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异	8,637.06
固定资产账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异	9,000.00
未来期间可弥补亏损	13,523,319.97
小计	<b>40,959,235.43</b>

15、资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	22,109,617.44	7,528,937.00		0.28	29,638,554.16
存货跌价准备	60,749.13	17,819.44	31,294.47	32,578.76	14,695.34
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>7,546,756.44</b>	<b>31,294.47</b>	<b>122,155.00</b>	<b>29,719,237.50</b>

16、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	46,000,000.00	28,000,000.00
抵押借款	59,800,000.00	60,000,000.00
保证借款		20,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	30,000,000.00
<b>合计</b>	<b>125,800,000.00</b>	<b>138,000,000.00</b>

(2) 年末质押借款具体情况如下

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*	28,000,000.00	6.1160	2010.11.02-2011.10.08
交通银行股份有限公司四川省分行*	10,000,000.00	6.1160	2010.11.19-2011.11.07
中国农业银行股份有限公司成都金牛支行**	8,000,000.00	5.3631	2010.06.11-2011.06.10
<b>合计</b>	<b>46,000,000.00</b>		

\*系由四川华神集团公司分别以持有本公司 1,055 万股股权为本公司交行 3,800 万元贷款提供质押担保。

\*\*系由四川华神集团公司分别以持有本公司 710 万股股权为本公司农行 800 万元贷款提供质押担保。

(3) 年末抵押借款具体情况如下

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	24,900,000.00	5.3100	2010.07.08-2011.07.07
中国建设银行股份有限公司金河支行	14,900,000.00	5.3100	2010.07.01-2011.06.30
中国建设银行股份有限公司金河支行	15,000,000.00	5.3100	2010.05.20-2011.05.19
中国建设银行股份有限公司金河支行	5,000,000.00	5.3100	2010.05.24-2011.05.23
<b>合计</b>	<b>59,800,000.00</b>		

上述抵押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) 已到期未偿还的短期借款：无。

## 17、应付票据

(1) 应付票据按票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	45,838,315.88	13,926,346.00
商业承兑汇票	50,000.00	114,720.00
<b>合计</b>	<b>45,888,315.88</b>	<b>14,041,066.00</b>

下一会计年度将到期的金额为 45,888,315.88 元。

(2) 应付票据年末余额较年初余额增加 31,847,249.88 元，上升 226.82%，主要系子公司华神钢构公司为加快工程进度，节约财务成本，采用银行承兑汇票方式支付材料及分包工程款的频率和额度增加所致。

(3) 银行承兑汇票分承办银行主要明细如下

承办银行	年初账面余额	年末账面余额	期末担保方	期末担保限额
交行草堂支行	4,963,400.00		四川华神集团股份有限公司	
大连银行股份有限公司成都分行		8,108,000.00	四川华神集团股份有限公司	20,000,000.00
上海银行成都分行	8,180,696.00	27,990,763.00	成都华神集团股份有限公司	30,000,000.00
中信银行紫荆支行		9,739,552.88	成都华神集团股份有限公司	18,000,000.00
中国农业银行成都桂溪支行	782,250.00			
<b>合计</b>	<b>13,926,346.00</b>	<b>45,838,315.88</b>		

#### 18、应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>71,911,241.95</b>	<b>49,593,710.57</b>
其中：1年以上	7,285,015.48	9,206,972.06

应付账款年末余额较年初余额增加 22,317,531.38 元，上升 45.00%，主要是本公司之子公司华神钢构公司应付工程款增加所致。

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

(3) 年末应付关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额比例（%）
重庆三峰华神钢结构工程有限公司	本公司子公司之联营企业	611,803.57	0.85
<b>合计</b>		<b>611,803.57</b>	<b>0.85</b>

(4) 年末应付账款中账龄超过 1 年以上的大额应付账款

单位名称	金额	账龄	款项性质或内容	未偿还或未结转原因
四川天府防火材料有限公司	1,782,949.43	1 年以内 1-2 年	材料款	待结算
江苏天地钢结构工程集团有限公司	519,602.72	1-2 年 2-3 年	工程款	待结算
成都市金牛区鑫科泰电器销售部	435,675.05	1-2 年	货款	待结算

新乡市中原起重机械总厂有限公司	400,360.00	1-2 年	工程款	待结算
长春阔尔科技股份有限公司	265,296.20	1-2 年	工程款	待结算
<b>合计</b>	<b>3,403,883.40</b>			

## 19、预收款项

### (1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>20,464,872.73</b>	<b>9,063,028.72</b>
其中：1 年以上	140,907.54	820,790.50

预收账款年末余额较年初余额增加 11,401,844.01 元，上升 125.81%，主要系本公司之子公司华神钢构公司年末预收工程款所致。

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

## 20、应付职工薪酬

### (1) 按项目列示

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	4,054,735.64	40,474,619.85	39,388,001.87	5,141,353.62
职工福利费	405,241.57	1,163,880.37	1,569,121.94	
社会保险费	48,597.20	5,788,004.08	5,836,601.28	
其中：医疗保险费	11,543.29	1,300,760.36	1,312,303.65	
基本养老保险费	30,967.47	3,702,485.34	3,733,452.81	
失业保险费	720.35	262,716.44	263,436.79	
工伤保险费	239.99	52,446.39	52,686.38	
生育保险费	1,645.08	36,254.34	37,899.42	
综合保险	3,481.02	433,341.21	436,822.23	
住房公积金	20,152.70	693,657.11	695,938.81	17,871.00
工会经费和职工教育经费	2,288,066.52	1,382,075.69	782,121.78	2,888,020.43
非货币性福利				
辞退福利				
其他	13,586.04	422,413.96	404,000.00	32,000.00
其中：以现金结算的股份支付				
<b>合计</b>	<b>6,830,379.67</b>	<b>49,924,651.06</b>	<b>48,675,785.68</b>	<b>8,079,245.05</b>

(2) 应付职工薪酬年末余额主要为预提的 2010 年 12 月工资、奖金、津贴和补贴，预计发放时间为 2011 年 1 月。

## 21、应交税费

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

项目	年末金额	年初金额
增值税	4,535,923.33	2,966,156.22
营业税	2,734,085.55	3,410,308.19
企业所得税	10,438,878.62	7,344,883.52
土地使用税	422,374.68	54,684.12
房产税	952,582.99	51,009.24
城市维护建设税	679,807.30	385,051.91
教育费附加	399,560.63	261,700.79
地方教育费附加	162,493.45	101,231.70
印花税	12,624.42	14,214.81
副食品价格调节基金	246,545.24	176,798.16
个人教育费	15,832.90	15,832.90
个人所得税	603,928.65	244,547.50
燃油特别税	1,304.42	
<b>合计</b>	<b>21,205,942.18</b>	<b>15,027,723.48</b>

应交税费年末余额较年初余额增加 6,178,218.70 元、上升 41.11%，主要系本年度应交增值税及所得税等增加所致。

## 22、应付利息

项目	年末金额	年初金额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	143,850.60	178,132.80
<b>合计</b>	<b>143,850.60</b>	<b>178,132.80</b>

## 23、应付股利

单位名称	年末金额	年初金额	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	高管锁定股份
股权激励股份	224,700.00		股份锁定期间暂扣
<b>合计</b>	<b>385,686.05</b>	<b>160,046.42</b>	

## 24、其他应付款

### (1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>10,804,876.15</b>	<b>71,356,909.72</b>
其中：1年以上	6,751,620.18	55,269,121.03

其他应付款本年末余额较年初余额减少 60,552,033.57 元、下降 84.86%，主要系本年度完成了上海中南医院投资有限公司和四川华神农业新技术有限责任公司的清算注销工作，结转核销长期股权投资与其他应付账款账务所致。

(2) 年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：无。

(4) 年末大额其他应付款主要是应付钢构客户履约保证金、工程报建费及暂收的职工风险抵押金约 514 万元。

## 25、专项应付款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	备注
三七通舒胶囊及糖脉康颗粒的评价研究	2,290,000.00		640,000.00	1,650,000.00	成财教[2008]4 号
三七三醇皂苷技术优化及工业化	800,000.00		150,000.00	650,000.00	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艺及质量控制研究	95,000.00	285,000.00	200,000.00	180,000.00	双科技发[2008]81 号及【2009】113 号
碘【131I】美妥昔单抗注射液	700,000.00		700,000.00		财教【2008】420 号
四川省高新技术新产品(三七通舒胶囊)	500,000.00			500,000.00	
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	500,000.00	100,000.00	500,000.00	双流县 2010 年成都市第五批科技计划项目
鼻渊舒专利支助	100,000.00	5,000.00		105,000.00	
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	
三七通舒胶囊国际化（欧盟）药品注册国际合作研究		150,000.00		150,000.00	
三七三醇皂苷国际化示范研究		200,000.00		200,000.00	
<b>合计</b>	<b>4,900,000.00</b>	<b>1,140,000.00</b>	<b>2,090,000.00</b>	<b>3,950,000.00</b>	

## 26、股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份									
国家持有股									

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
国有法人持股									
其他内资持股	55,153,756	27.63	7,950,000		2,394,396	-55,715,435	-45,371,039	9,782,717	3.63
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*	31,321	0.02	7,950,000		2,394,396	-593,000	9,751,396	9,782,717	3.63
外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	55,153,756	27.63	7,950,000		2,394,396	-55,715,435	-45,371,039	9,782,717	3.63
无限售条件股份									
人民币普通股	144,495,044	72.37			59,885,244	55,117,435	115,002,679	259,497,723	96.37
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	55,117,435	115,002,679	259,497,723	96.37
股份总额	199,648,800	100.00	7,950,000		62,279,640	-598,000	69,631,640	269,280,440	

\*本年变动中包含本年度实施的股权激励方案、2010年实施的2009年度以资本公积转增股本之利润分配方案及回购注销股本之事宜，具体情况详见附注一、公司基本情况说明。

\*\*有限售条件股份之境内自然人持股年末金额 9,782,717 股，其中包括股权激励股份 9,737,000 股、高管锁定股份 45,717 股。

## 27、资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	68,185,128.54	27,627,050.00	63,737,840.00	32,074,338.54
其他资本公积	9,201,395.81	19,058,305.00		28,259,700.81
合计	<b>77,386,524.35</b>	<b>46,685,355.00</b>	63,737,840.00	<b>60,334,039.35</b>

资本公积本年增加 46,685,355.00 元，其中：（1）2010年3月1日，公司以授权价格每股 4.5 元实施股权激励定向增加新股 795 万股，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 元记入资本公积（股本溢价）；（2）根据《股权激励修订案》及股权激励实施情况，按解锁比例承担的 2010 年度股权激励对象服务成本费用计入其他资本公积 19,058,305.00 元。

资本公积本年减少 63,737,840.00 元，其中：（1）2010 年 3 月 26 日，经公司 2009 年年度股东大会决议通过，以转增前总股本 207,598,800 为基数，资本公积转增股本（每 10 股转增 3 股），相应减少资本公积 62,279,640.00 元；（2）2010 年 8 月 19 日，根据公司第八届董事会第三十九次会议，公司按约定价格回购注销已离职股权激励对象股本 59.80 万股，相应减少股本 598,000.00 元、资本公积 1,458,200.00 元。

## 28、盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
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>61,696,812.05</b>

## 29、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例（%）
<b>上年年末金额</b>	<b>62,288,511.71</b>	
加：年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>本年年初金额</b>	<b>62,288,511.71</b>	
加：本年归属于母公司股东的净利润	12,479,653.20	
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	以股本 207,598,800 为基数每 10 股派送现金红利 0.3 元(含税)
转作股本的普通股股利		
其他调整因素	1,924.02	
<b>本年年末金额</b>	<b>68,538,276.89</b>	

## 30、少数股东权益

子公司名称	少数股权比例（%）	年末金额	年初金额
四川华神农大动物保健药品有限公司	25.00	977,914.72	1,408,997.00
四川华神建筑设计有限公司*	60.00		
<b>合计</b>		<b>977,914.72</b>	<b>1,408,997.00</b>

\*华神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，本公司之子公司华神钢构公司承担的超额亏损为 338,623.11 元，其中从子公司华神钢构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 203,173.87 元。

### 31、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	485,191,956.62	377,634,782.41
其他业务收入	3,841,484.63	3,242,727.90
<b>合计</b>	<b>489,033,441.25</b>	<b>380,877,510.31</b>
主营业务成本	330,863,058.71	252,560,790.65
其他业务成本	1,995,413.90	1,839,977.08
<b>合计</b>	<b>332,858,472.61</b>	<b>254,400,767.73</b>

#### (2) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢构制造业及设计	273,546,364.72	239,377,942.00	186,714,344.72	162,207,243.62
医药业	211,645,591.90	91,485,116.71	169,576,466.79	72,005,194.12
房地产销售			21,343,970.90	18,348,352.91
<b>合计</b>	<b>485,191,956.62</b>	<b>330,863,058.71</b>	<b>377,634,782.41</b>	<b>252,560,790.65</b>

#### (3) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢结构工程	249,677,751.47	213,533,314.87	134,520,246.77	117,151,832.40
钢结构设计	447,340.00	353,849.60	1,385,753.00	778,313.75
钢结构制作	23,421,273.25	25,490,777.53	50,808,344.95	44,277,097.47
鼻渊舒口服液/胶囊系	45,906,843.79	13,507,198.40	41,416,588.61	12,181,747.06
活力苏口服液	10,621,291.34	3,043,227.25	9,375,385.67	2,987,706.68
三七通舒胶囊	89,417,539.80	35,425,753.45	60,100,549.93	20,015,132.71
其他中西成药	10,187,495.62	8,563,638.15	15,613,199.48	13,065,902.06
生物制药(利卡汀)	20,831,980.39	7,271,439.46	15,908,374.92	5,355,750.30
兽药及兽用生物疫苗	34,680,440.96	23,673,860.00	27,162,368.18	18,398,955.31
房地产销售			21,343,970.90	18,348,352.91
<b>合计</b>	<b>485,191,956.62</b>	<b>330,863,058.71</b>	<b>377,634,782.41</b>	<b>252,560,790.65</b>

#### (4) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川省内	107,221,614.52	71,755,151.93	110,790,119.44	77,074,744.28
四川省外	377,970,342.10	259,107,906.78	266,844,662.97	175,486,046.37
<b>合计</b>	<b>485,191,956.62</b>	<b>330,863,058.71</b>	<b>377,634,782.41</b>	<b>252,560,790.65</b>

(5) 合同项目收入（单项合同本年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*
固定造价合同	福特马自达汽车有限公司重庆工厂乘用车生产线产能扩建项目钢结构工程	162,000,000.00	69,257,612.84	19,627,056.91	100,575,496.72
	福特马自达汽车有限公司重庆工厂乘用车生产线产能扩建项目涂装车间钢结构工程*	55,000,000.00	54,561,430.18	16,686,193.46	79,314,671.41
	重庆长安鱼嘴汽车生产线扩能技术改造钢结构工程*	50,710,000.00	40,404,719.68	7,343,708.21	54,028,685.33
	<b>小计</b>	<b>267,710,000.00</b>	<b>164,223,762.70</b>	<b>43,656,958.58</b>	<b>233,918,853.46</b>

\*已办理结算的金额大于合同总金额系增量工程项目，双方按实际确认完成的工程量办理进度结算。

(6) 本年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
重庆长安建设工程有限公司	207,165,649.71	42.36
成都市工业设备安装公司	18,127,504.27	3.71
中建钢构江苏有限公司武汉分厂	15,804,994.05	3.23
北京普仁鸿医药销售有限公司	13,122,447.65	2.68
成都万华新城发展股份有限公司	10,281,918.60	2.10
<b>合计</b>	<b>264,502,514.28</b>	<b>54.08</b>

(7) 其他业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	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	3,055,484.88	1,993,582.49	3,233,293.94	1,833,056.05
材料销售等	785,999.75	1,831.41	9,433.96	6,921.03
<b>合计</b>	<b>3,841,484.63</b>	<b>1,995,413.90</b>	<b>3,242,727.90</b>	<b>1,839,977.08</b>

32、营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	1,511,398.26	2,087,722.25	详见附注六、税项之相关说明
城建税	1,903,310.61	1,680,878.42	
教育费附加	916,676.95		

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
地方教育费附加	305,559.00		
价格调控基金	407,663.24	192,397.53	
<b>合计</b>	<b>5,044,608.06</b>	<b>5,048,518.05</b>	

### 33、销售费用

项目	本年金额	上年金额
<b>合计</b>	<b>63,014,169.02</b>	<b>56,342,032.23</b>
其中:大额明细如下		
交通运输费	1,998,351.61	1,641,226.36
促销费	131,809.01	707,734.40
差旅费	23,204,340.77	19,046,925.30
办公费	3,718,807.40	4,085,262.81
咨询服务费	2,185,066.35	1,739,109.64
宣传资料费	3,749,561.04	2,476,720.39
广告费	410,177.57	865,600.42
职工薪酬支出等	8,153,858.88	7,319,071.65
会务费	13,780,988.34	10,403,245.11
三七药品分成款		1,068,030.10
其他营销费用	857,350.30	2,979,902.37
销售提成	3,905,376.65	2,278,579.93
<b>小计</b>	<b>62,095,687.92</b>	<b>54,611,408.48</b>

### 34、管理费用

项目	本年金额	上年金额
无形资产摊销	1,561,927.24	3,060,430.95
职工薪酬支出等	14,877,778.08	10,101,619.18
折旧费	1,468,815.00	2,133,416.60
会务费（含会议费、董事会费等）	907,131.79	997,443.50
车辆使用费	502,828.26	955,350.93
办公费（含证券登记费）	2,723,927.95	1,882,073.66
差旅费	1,976,758.96	2,074,803.95
广告宣传费（含境外宣传费）	222,400.49	200,744.00
研究开发费及临床研究费支出等	8,566,541.30	17,078,092.04
税金支出	2,937,449.74	1,936,719.81
业务费	411,730.90	416,541.97
咨询费	381,364.00	548,716.68
中介服务费用	770,437.00	682,609.70
通讯邮资费	300,750.26	215,573.65
交通费	686,485.81	212,382.80

项目	本年金额	上年金额
其他零星管理费	1,002,328.60	2,064,923.67
股权激励成本	19,058,305.00	
<b>合计</b>	<b>58,356,960.38</b>	<b>44,561,443.09</b>

管理费用本年发生额较上年发生额增加 13,795,517.29 元、上升 30.96%，主要系本年度实施股权激励，承担相应的股权激励成本 19,058,305.00 元等。

### 35、财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	7,084,632.17	7,483,665.83
减：利息收入	569,996.72	733,433.79
其他	743,894.88	941,909.66
<b>合计</b>	<b>7,258,530.33</b>	<b>7,692,141.70</b>

### 36、资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	7,528,937.00	5,079,057.47
存货跌价损失		-22,621.72
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		89,575.96
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>7,515,461.97</b>	<b>5,146,011.71</b>

资产减值损失本年发生额较上年发生额增加 2,369,450.26 元、增幅 46.04%，主要原因系子公司华神钢构公司应收太子奶公司工程款单项计提坏账准备增加所致。

### 37、投资收益

#### (1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,000,000.00	4,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,003.53	58,005.28
处置长期股权投资产生的投资收益	-204,229.84	152,119.40

项目	本年金额	上年金额
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>797,773.69</b>	<b>4,210,124.68</b>

本公司本年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	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
<b>合计</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>4,000,000.00</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	4,000,000.00	分配股利

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
<b>合计</b>	<b>2,003.53</b>	<b>58,005.28</b>	
其中：			
重庆三峰华神钢结构设计有限公司	-46,484.86	-49,470.56	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	48,488.39	107,475.84	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>2,003.53</b>	<b>58,005.28</b>	

38、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	336,516.68	1,203.50	336,516.68
其中：固定资产处置利得	336,516.68	1,203.50	336,516.68
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	10,000.00	957,725.35	10,000.00
盘盈利得			
其他*	1,045,788.40	65.58	1,045,788.40
<b>合计</b>	<b>1,392,305.08</b>	<b>958,994.43</b>	<b>1,392,305.08</b>

\*系无需支付的以前年度三七通舒胶囊及三七三醇皂苷提成费，详见附注十五、3、其他重要合同之事项（1）与成都新希臣药业有限责任公司之重要合同的解除之相关说明。

（2）政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
灾后恢复生产新增流动资金贷款贴息资金		957,725.35	成办发[2008]55号《成都市工业企业灾后重建新增流动资金贴息管理办法》
治疗肝纤维化及肝硬化的丹芪软肝中药制剂及其制备方法	5,000.00		成都市科技局
一种中药组合物及其制备方法和检测方法	5,000.00		成都市科技局
<b>合计</b>	<b>10,000.00</b>	<b>957,725.35</b>	

39、营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	1,398,295.73	3,112,602.58	1,398,295.73
其中：固定资产处置损失	1,398,295.73	3,112,602.58	1,398,295.73
无形资产处置损失			
债务重组损失*	81,012.05		81,012.05
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他		1,496,241.75	
<b>合计</b>	<b>1,479,307.78</b>	<b>4,608,844.33</b>	<b>1,479,307.78</b>

营业外支出本年发生额较上年减少 3,129,536.55 元、下降了 67.90%，主要系固定资产处置损失较上年度减少所致。

\*详见附注十五、2、债务重组之相关说明。

40、所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	4,201,604.06	
递延所得税	-554,165.11	-724,303.56
<b>合计</b>	<b>3,647,438.95</b>	

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额*
归属于母公司股东的净利润	1	12,479,653.22	7,204,707.11
归属于母公司的非经常性损益	2	49,499.77	-1,731,354.98
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	12,430,153.45	8,936,062.09
年初股份总数	4	199,648,800.00	199,648,800.00
公积金转增股本或股票股利	5	62,279,640.00	

项目	序号	本年金额	上年金额*
分配等增加股份数（I）			
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）下一月份起至年末的累计月数	7	9	
因回购等减少股份数	8	598,000.00	
减少股份下一月份起至年末	9	4	
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	267,691,606.67	199,648,800.00
<b>基本每股收益（I）</b>	$13=1\div12$	0.0466	0.0278
<b>基本每股收益（II）</b>	$14=3\div12$	0.0464	0.0344
已确认为费用的稀释性潜在转换费用	15		
所得税率	16		
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	17		
<b>稀释每股收益（I）</b>	$18=19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.0466	0.0278
<b>稀释每股收益（II）</b>	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.0464	0.0344

\*根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》之编报规则9号（2010修订版）之第七条，因于2010年3月实施2009年度利润分配方案（即以资本公积转增股本，每10股转增3股），本公司对上年度按调整后的股数重新计算每股收益。

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

本年收到的其他与经营活动有关的现金 5,685,355.70 元，明细列示如下：

项目	本年金额
收回职工借款	1,448,256.51
履约保证金	1,052,833.58
代收代付款净额	947,858.20
民工保证金、租房押金及其他保证金	821,990.75
成都市科技局等下拨研发项目科研经费	510,000.00
竞标保证金	459,000.00

项目	本年金额
其他等	445,416.66
<b>合计</b>	<b>5,685,355.70</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

本年支付的其他与经营活动有关的现金 75,314,432.84 元，主要明细列示如下：

项目	本年金额
差旅费	25,098,964.73
会务费	14,688,120.13
科研开发支出	5,431,402.13
办公费	5,715,909.65
宣传资料费	3,306,541.04
运输交通费及车辆使用费	3,173,444.98
定金及保证金	2,499,843.30
咨询费	2,486,430.35
年度销售基金	2,406,883.61
广告费	1,650,355.56
业务费	1,151,459.30
售后服务费	892,225.50
员工借款	870,534.65
代收代支款净减少	833,534.72
中介服务费	814,688.00
上市公司登记及董事会费用	784,140.32
手续费	611,700.82
邮资通讯费	308,160.22
物管费	301,638.13
修理费	261,840.08
其他零星支付等	2,026,615.62
<b>合计</b>	<b>75,314,432.84</b>

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

本年收到的其他与投资活动有关的现金 642,032.90 元，明细列示如下：

项目	本年金额
利息收入	569,996.72
收到原北京医药天然医药科技开发公司 09 年清算分回款	72,036.18
<b>合计</b>	<b>642,032.90</b>

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

本年支付的其他与投资活动有关的现金 19,706,923.26 元，明细列示如下：

项目	本年金额
支付原上海中南医院投资有限公司往来款	15,989,300.00
支付原四川华神农业新技术有限责任公司往来款	3,717,623.26
<b>合计</b>	<b>19,706,923.26</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

本年支付的其他与筹资活动有关的现金 46,150.00 元，明细列示如下：

项目	本年金额
支付北京中横联房地产公司（房屋按揭款）	46,150.00
<b>合计</b>	<b>46,150.00</b>

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	12,048,570.92	5,207,613.05
加：资产减值准备	7,515,461.97	5,146,011.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,182,800.83	16,245,686.30
无形资产摊销	6,637,025.63	8,259,487.69
长期待摊费用摊销	308,295.36	308,295.36
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）	228,378.72	50,142.12
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	832,958.02	3,101,607.84
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	6,514,635.45	6,750,232.04
投资损失（收益以“-”填列）	-797,773.69	-4,210,124.67
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-554,165.11	-724,303.56
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）	3,766,713.72	52,541,709.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-40,609,041.70	24,862,090.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	102,931,827.25	-87,935,316.55
经营活动产生的现金流量净额	116,005,687.37	29,603,131.25
<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>		

项目	本年金额	上年金额
现金的期末余额	143,578,943.90	57,433,583.58
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	86,145,360.32	-31,881,293.15

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	906,177.16	
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	143,578,943.90	57,433,583.58
其中：库存现金	195,241.33	156,625.56
可随时用于支付的银行存款	125,291,208.13	56,484,708.02
可随时用于支付的其他货币资金	18,092,494.44	792,250.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

项目	本年金额	上年金额
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	143,578,943.90	57,433,583.58
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		

44、股东权益变动表项目：无需说明的金额重大的其他项目。

## 九、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（国内合资）	上海市	投资管理、实业投资、资产管理、财务咨询及企业管理咨询等咨询等业务	李小敏	55299247-4
自然人李小敏					

##### （2）母公司的注册资本及其变化（单位：万元）

母公司	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
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（%）	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
四川华神集团股份有限公司	68,451,058.00	52,654,660.00	25.42	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
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

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
四川华神建筑设计有限公司	有限	成都	设计	李建华	71189249-8

(2) 子公司的注册资本及其变化

金额：万元

子（孙）公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
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

(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 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
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		51.00
上海中南医院投资有限公司*		3,300.00		66.00

\*系 2009 年度宣告清算整顿之原子公司, 2010 年度已办理完毕相关清算注销手续。

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 (%)	表决权比例 (%)	关联关系	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 设计及咨询	张明富	75.00	40.00	40.00	华神钢 构公司 之联营 企业	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	32.14	华神钢 构公司 之联营 企业	75929687-1
<b>成本法核算投资</b>									

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(%)	表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
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	10.00	投资单位	72538533-1

(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
(1) 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业			
	成都华敏置业有限公司	钢结构工程	76536269-5
	昆山华敏置业有限公司	钢结构工程	73250202-2
(2) 共同控制的投资方			
(3) 有重大影响的投资方			
(4) 其他关联关系方			

(二) 关联交易

1、购买商品、接受劳务

关联方类型及关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额比例 (%)	金额	占同类交易金额比例 (%)
联营企业						
其中:重庆三峰华神钢结构工程有限公司	接受劳务	委外加工	707,397.19	16.68		
重庆三峰华神钢结构工程有限公司	购买商品	材料等	2,407,268.18	0.76		
<b>合计</b>			<b>3,114,665.37</b>			

2、销售商品、提供劳务

关联方类型及关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额比例 (%)	金额	占同类交易金额比例 (%)
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业						
其中:						
成都华敏置业有限公司	钢结构工程		466.00	0.00	230,000.00	0.12
昆山华敏置地有限公司	钢结构工程		-1,191,585.75	-0.44	19,153,641.92	10.32
<b>合计</b>			<b>-1,191,119.75</b>	<b>-0.44</b>	<b>19,383,641.92</b>	<b>10.44</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

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	2,800.00	2010-10-25	2011-10-11	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	1,000.00	2010-11-18	2011-10-11	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	2010-06-11-	2011-06-10	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	1,500.00	2010-05-20	2011-05-19	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	500.00	2010-05-24	2011-05-23	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	2,490.00	2010-07-08	2011-07-07	否
四川华神集团股份有限公司	四川华神钢构有限责任公司	486.48	2010-07-20	2011-07-19	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	1,959.35	2010-09-19	2011-09-19	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	393.75	2010-06-19	2011-06-28	否
<b>合计</b>		<b>11,929.58</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）	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他关联关系方				
其中：				
昆山华敏置地有限公司			7,312,086.90	365,604.35
成都华敏置业有限公司			175,155.39	17,515.54
<b>合计</b>			<b>7,487,242.29</b>	<b>383,119.89</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）	年末金额	年初金额
联营企业		
其中：重庆三峰华神钢结构工程有限公司	611,803.57	456,072.98
<b>合计</b>	<b>611,803.57</b>	<b>456,072.98</b>

5、关联方其他应付款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
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

关联方（项目）	年末金额	年初金额
上海中南医院投资有限公司		47,417,517.17
<b>合计</b>		<b>51,135,140.43</b>

6、关联方预收账款：无。

## 十、股份支付

### 1. 股份支付总体情况

项目	情况
公司本年授予的各项权益工具总额	8,000,000.00
公司本年行权的各项权益工具总额	7,950,000.00
公司本年失效的各项权益工具总额	460,000.00
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	授予价格每股 4.5 元，2010 年至 2012 年为解锁期

经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，授予价格为每股票的价格为4.50元。经公司第八届董事会第三十二次会议审议决定，以2010年2月10日为授权日，向全体激励对象共48人一次性授予800万股限制性股票，实际由47名股权激励对象认购795万股限制性股票。2010年3月26日，经公司2009年年度股东大会决议通过，以资本公积向全体股东每10股转增3股，原由48名股权激励对象拥有的股权激励股份由795万股变更为1,033.50万股。2010年8月19日，因2名股权激励对象辞职，公司按照2009年第二次临时股东大会通过的《成都华神集团股份有限公司股权激励计划》（修订案）的有关条款、《关于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》的决议及公司第八届董事会第三十九次会议，回购注销其拥有的股权激励股份59.80万股（原授予股权激励股份为46万股）。

截止2010年末，实际由45名股权激励对象拥有股权激励股份973.70万股（系资本公积转增后股数，原授予股权激励股份为749万股）。

### 2. 以权益结算的股份支付情况

项目	情况
授予日权益工具公允价值的确定方法	授权日 2010 年 2 月 10 日股票的收盘价
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	资产负债表日股权激励股份实际持有数
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	19,058,305.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	54,452,300.00

3. 以现金结算的股份支付情况：无。

4. 以股份支付服务情况

项目	情况
以股份支付换取的职工服务总额	54,452,300.00

**十一、或有事项**

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债

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。

2009年，华神钢构公司已委托四川海峡律师事务所代理申报债权，其主张行使取回权。同时从降低风险、最大限度保障公司合法利益出发，申报了债权。2010年3月下旬，华神钢构公司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。温江区法院受理了该诉讼，并于2010年5月13日开庭审理。2010年8月12日公司收到温江区人民法院《判决书》【（2009）温江民初字第314号】，法院对华神钢构公司主张的取回权不予支持。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（已全额清偿完毕的债权不再参加以后的分配）。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。

截止本报告日，该破产财产分配方案已由太子奶公司管理人通过向各债权人征求意见方式通过，本公司之子公司华神钢构公司于 2011 年 1 月 18 日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。考虑到可能存在诸多不确定性，且并未取得经债权人会议同意且经人民法院裁定认可之后续破产财产分配方案，本公司基于遵循谨慎性原则，对该笔应收账款在扣除可收回的确认债权金额的 8.33%（即 805,336.06 元）后的余额 8,210,663.94 元全部计提坏账准备金，其中本年度计提坏账准备 5,505,863.94 元。

## 2、对外提供担保形成的或有负债

截止 2010 年末，本公司对子公司提供的担保详见附注九、（二）、6、关联担保情况。

3、除存在上述或有事项外，截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无其他重大或有事项。

## 十二、承诺事项

1、重大承诺事项：无。

2、前期承诺履行情况：无。

3、除上述承诺事项外，截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无其他重大承诺事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后非调整事项

（1）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）关于终止非公开发行股票预案

本公司于二〇一〇年六月四日召开第八届董事会第三十五次会议审议通过了《关于公司非公开发行股票的预案》，拟向境内特定对象非公开发行股票数量上限不超过 3,200 万股（含 3,200 万股），用于华神集团制药厂技改扩建及新药研发项目、华神生物技改扩建及利卡汀深入研究项目、华神兽用生物技改扩建项目和三七种植基地建设及储备项目。

结合目前工作推进的实际情况，经公司与保荐机构、法律顾问及审计机构进行了深入的沟通和交流，综合各方意见，鉴于本次非公开发行股票的条件完备尚存在不确定性，以及最终取得相关主管部门批准或核准的时间存在不确定性，公司董事会秉承谨慎性原则，决定终止第八届董事会第三十五次会议审议通过的《关于公司非公开发行股票的预案》。

为加快公司项目建设和发展进度，公司将用自有资金投资建设华神高新技术产业园二期（生物制剂车间工程和华神集团制药厂工程），同时公司将根据各产业的现状及未来的发展趋势对公司现有的产业结构进行调整，努力把本公司打造成以生物技术为特色的，以生物制药、现代中药、兽用生物制药和现代钢构为支柱产业的健康医药产业集团。根据有关规定，公司承诺在公告后三个月内不再筹划重大资产重组事项。公司未来若有再融资计划，将在终止本次非公开发行股票预案六个月后再行召开董事会审议有关事项并提交股东大会审议，并及时履行信息披露义务。

(3) 利润分配方案中拟分配的以及经审议批准宣告发放的股利或利润

本公司 2011 年 3 月 10 日召开第八届董事会第 46 次会议决议通过的 2010 年度分配预案为：以截止 2010 年 12 月 31 日公司总股本 269,280,440 股为基数，用未分配利润向全体股东每 10 股送红股 2 股，派现金红利 0.3 元（含税），用资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股。

2、资产负债表日后调整事项：无。

3、除存在上述资产负债表日后事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

#### 十四、分部信息

##### 1、2010 年度报告分部

项目	药业分部	钢构分部	其他	抵销	合计
营业收入	211,845,454.90	274,216,501.47	2,995,484.88	-24,000.00	489,033,441.25
其中：对外交易收入	211,845,454.90	274,216,501.47	2,971,484.88		489,033,441.25
分部间交易收入			24,000.00	-24,000.00	
营业费用	182,698,224.10	254,313,335.18	22,286,650.79	-24,000.00	459,274,210.07
营业利润（亏损）	25,416,943.40	9,998,097.54	-19,283,930.34	-348,098.03	15,783,012.57
资产总额	341,763,220.95	299,205,250.33	476,933,536.78	-348,440,494.46	769,461,513.60
负债总额	214,943,741.39	189,268,856.07	113,837,993.46	-209,416,560.33	308,634,030.59
补充信息					-
折旧和摊销费用	16,431,464.74	4,962,678.24	2,733,978.84		24,128,121.82
资本性支出					
折旧和摊销以外的非现金费用					

##### 2、2009 年度报告分部

项目	药业分部	钢构分部	其他	抵销	合计
营业收入	169,669,900.75	186,714,344.72	24,517,264.84	-24,000.00	380,877,510.31
其中：对外交易收入	169,669,900.75	186,714,344.72	24,493,264.84		380,877,510.31
分部间交易收入			24,000.00	-24,000.00	
营业费用	160,183,145.31	170,318,087.00	29,875,528.79	-24,000.00	360,352,761.10

项目	药业分部	钢构分部	其他	抵销	合计
营业利润（亏损）	5,737,189.65	8,198,745.74	-12,778,499.31	10,739,284.40	11,896,720.48
资产总额	336,339,612.01	248,820,572.57	491,877,668.61	-365,457,210.70	711,580,642.49
负债总额	232,218,992.81	147,226,351.72	156,138,929.42	-226,433,276.57	309,150,997.38
补充信息					
折旧和摊销费用	17,875,850.73	4,646,741.67	2,290,876.95		24,813,469.35
资本性支出					
折旧和摊销以外的非现金费用					

## 十五、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	年末金额	年初金额
房屋建筑物	15,204,750.83	15,905,118.99
合计	15,204,750.83	15,905,118.99

### 2、债务重组

2010年4月29日，华神钢构公司（简称乙方）与东风南充汽车有限公司（简称甲方）签订《关于东风南充汽车有限公司货箱车间钢结构工程款支付的补充协议》，鉴于甲方的实际经营情况，双方协商达成以下协议，债权人乙方做出让步，以减少债务本金的方式清偿债务，即债权人（乙方）同意在债务人（甲方）欠款1,281,012.05元基础上，折让81,012.05元，作为甲方在该协议约定时间内作为支付乙方欠款的条件。截止2010年末，华神钢构公司已收到支付的工程款1,200,000.00元，同时确认债务重组损失总额为81,012.05元。

### 3、其他重要合同之事项

#### （1）与成都新希臣药业有限责任公司之重要合同的解除

自2002年华神集团公司与成都新希臣药业有限责任公司（简称希臣药业（新希臣药业））开展合作以来，希臣药业（新希臣药业）未按原合同及协议之约定，完成三七通痹胶囊及三七二醇皂苷的临床研究；未按原合同及协议之约定，协助华神集团公司下属分支机构--成都华神集团股份有限公司制药厂获得三七通痹胶囊及三七二醇皂苷的生产批文；双方也未按合同约定成立科技开发公司，开展相关合作；双方虽经多次协商，仍无法就上述问题的处理方案达成共识。2009年12月31日，蒲江县人民法院裁定三七通舒胶囊、三七通痹的技术权利、商标权由成都神鹤药业有限责任公司承继。

2010年12月23日，本公司与希臣药业（新希臣药业）协商一致同意解除原合同及协议，终止就三七通舒胶囊及三七三醇皂苷、三七通痹胶囊及三七二醇皂苷的合作，主要约定如下：（1）双方不再就三七通舒胶囊及三七三醇皂苷、三七通痹胶囊及三七二醇

皂苷展开合作，原合同及协议未予履行的内容，双方终止履行；（2）双方不再出资成立科技开发公司，希臣药业（新希臣药业）不再向公司收取特许经营费、参与三七通舒胶囊的销售收入提成及利润分配；（3）截止该协议签订日，本公司已支付希臣药业（新希臣药业）人民币贰仟贰佰伍拾叁万元整（即2,253.00万元）。其中，用于支付三七通舒胶囊、三七三醇皂苷特许经营权费，共计人民币贰仟壹佰万元整（即2,100.00万元）；预付三七通痹胶囊、三七二醇皂苷临床研究费及为乙方垫付临床总结会前费用，共计人民币壹佰伍拾叁万元整（即153万元）；（4）双方一致同意，本公司预付的三七通痹胶囊、三七二醇皂苷临床研究费及为希臣药业（新希臣药业）垫付的临床总结会前费用153.00万元作为合作期内，本公司应向希臣药业（新希臣药业）支付的三七通舒胶囊及三七三醇皂苷的提成费；未支付的三七通舒胶囊及三七三醇皂苷的特许经营权费及提成费，本公司不再支付。希臣药业（新希臣药业）也不得再以任何名义向本公司收取任何费用。双方系自愿解除原合同及协议，故双方互不对原合同及协议的解除承担任何赔偿责任及费用、资料返还等责任。

（2）与成都神鹤药业有限责任公司之重要合同的签订

如（一）所述，2009年12月31日蒲江县人民法院裁定三七通舒胶囊、三七通痹的技术权利、商标权由成都神鹤药业有限责任公司承继。成都神鹤药业有限责任公司（以下简称神鹤药业）于2010年12月8日在国家知识产权局办理了相关权益变更手续拥有“三七三醇皂苷的制备方法及其应用”在中华人民共和国范围内（含港澳台地区）的独家专利权（以下简称“该专利权”），专利号为200510075040.3。该专利技术涉及本公司已获生产批件及新药证书的三七通舒胶囊及三七三醇皂苷的独家生产和销售权利。

为保持本公司主营品种的持续稳定的生产和销售，保障本公司持续健康发展，本公司与神鹤药业于2010年12月23日签订新的《专利权实施许可合同》。该合同涉及的主要内容，经本公司与神鹤药业充分协商，神鹤药业同意将该专利权在2011年1月1日至2018年12月31日期间许可给本公司独占使用，本公司采用固定费用加提成费的支付模式，以银行转账的方式向神鹤药业支付专利权实施许可使用费。固定费用为每年人民币叁佰陆拾贰万伍仟元整，提成费用依据约定方式计算销售价格与本公司向非关联方销售约定产品数量的乘积的3%—4%的比例计提。自该合同期限届满之日起至该专利权保护期限届满之日止，神鹤药业许可本公司独家免费使用该专利权。截止2010年12月31日，本公司已向神鹤药业预付2011年至2012年专利权实施许可使用费之固定费用725.00万元。

**十六、母公司财务报表主要项目注释**

**1、应收账款**

（1）应收账款按种类披露

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						

类别	年末金额				年初金额			
	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								
账龄组合	6,543.00	100.00	327.15	5.00	431,959.10	100.00	21,597.96	5.00
组合小计	6,543.00	100.00	327.15	5.00	431,959.10	100.00	21,597.96	5.00
第三类								
合计	<b>6,543.00</b>	<b>100.00</b>	<b>327.15</b>		<b>431,959.10</b>	<b>100.00</b>	<b>21,597.96</b>	

第一类：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

第二类：按组合计提坏账准备的应收账款。

第三类：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	6,543.00	5.00	327.15	431,959.10	5.00	21,597.96
1-2年		10.00			10.00	
2-3年		20.00			20.00	
3-4年		40.00			40.00	
4-5年		80.00			80.00	
5年以上		100.00			100.00	
合计	<b>6,543.00</b>		<b>327.15</b>	<b>431,959.10</b>		<b>21,597.96</b>

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款：无。

(2) 坏账准备转回金额明细：无。

(3) 本年度实际核销的应收账款：无。

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

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

类别	年末金额		年初金额	
	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								
账龄组合	707,691.94	0.60	384,243.44	54.30	1,219,816.74	1.16	455,855.19	37.37
关联方	117,006,684.09	99.40			104,073,439.18	98.34		
组合小计	117,714,376.03	100.00	384,243.44	54.30	105,293,255.92	100.00	455,855.19	37.37
第三类								
<b>合计</b>	<b>117,714,376.03</b>	<b>100.00</b>	<b>384,243.44</b>		<b>105,293,255.92</b>	<b>100.00</b>	<b>455,855.19</b>	

第一类：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

第二类：按组合计提坏账准备的其他应收款。

第三类：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	292,666.68	5.00	14,633.34	537,775.62	5.00	23,286.97
1-2年				72,000.00	10.00	7,200.00
2-3年	32,000.00	20.00	6,400.00	230,841.12	20.00	46,168.22
3-4年	33,025.26	40.00	13,210.10			
4-5年						
5年以上	350,000.00	100.00	350,000.00	379,200.00	100.00	379,200.00
<b>合计</b>	<b>707,691.94</b>		<b>384,243.44</b>	<b>1,219,816.74</b>		<b>455,855.19</b>

3) 组合中，按照与交易对象的关系的应收款项坏账准备计提

按照应收款项与交易对象的关系(即本公司合并报表范围内的关联方)

年末余额	年初余额	坏账准备计提
117,006,684.09	104,073,439.18	不计提

4) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款：无。

(2) 其他应收款按账龄分类

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	68,840,321.24	58.48	14,633.34	104,611,214.80	99.35	23,286.97
1-2年	48,459,029.53	41.16		72,000.00	0.07	7,200.00
2-3年	32,000.00	0.03	6,400.00	230,841.12	0.22	46,168.22
3-4年	33,025.26	0.03	13,210.10			

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	68,840,321.24	58.48	14,633.34	104,611,214.80	99.35	23,286.97
1-2 年	48,459,029.53	41.16		72,000.00	0.07	7,200.00
2-3 年	32,000.00	0.03	6,400.00	230,841.12	0.22	46,168.22
4-5 年						
5 年以上	350,000.00	0.30	350,000.00	379,200.00	0.36	379,200.00
<b>合计</b>	<b>117,714,376.03</b>	<b>100.00</b>	<b>384,243.44</b>	<b>105,293,255.92</b>	<b>100.00</b>	<b>455,855.19</b>
<b>净值</b>	<b>117,330,132.59</b>			<b>104,837,400.73</b>		

(3) 坏账准备转回金额明细:无。

(4) 本年度实际核销的其他应收款:无。

(5) 年末其他应收款中无持有本公司 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(%)
四川华神钢构有限公司	子公司	37,051,289.89	1 年以内	31.48
四川华神农大动物保健公司	子公司	28,809,180.01	1 年以内及 1-2 年	24.47
成都华神生物技术有限责任公司	子公司	26,511,014.18	1 年以内及 1-2 年	22.52
四川华神兽用生物制品有限公司	子公司		1 年以内	20.93
北京兴利科贸咨询公司	其他	200,000.00	5 年以上	0.17
<b>合计</b>		<b>117,206,684.09</b>		<b>99.57</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(%)
四川华神钢构有限公司	子公司	37,051,289.89	31.48
成都华神生物技术有限责任公司	子公司	28,809,180.01	24.47
四川华神兽用生物制品有限公司	子公司	26,511,014.18	22.52
四川华神农大动物保健公司	子公司		20.93
<b>合计</b>		<b>117,006,684.09</b>	<b>99.40</b>

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	139,990,000.00	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>139,990,000.00</b>	<b>183,190,000.00</b>

项目	年末金额	年初金额
减：长期股权投资减值准备		10,828,860.36
<b>长期股权投资价值</b>	<b>139,990,000.00</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 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
<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	1,000,000.00
小计			183,190,000.00	183,190,000.00		43,200,000.00	139,990,000.00	
<b>权益法核算</b>								
小计								
<b>合计</b>			183,190,000.00	183,190,000.00		43,200,000.00	139,990,000.00	1,000,000.00

(3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
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>10,828,860.36</b>	

4、营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	86,373,525.15	84,294,870.57
其他业务收入	3,079,484.88	3,257,293.94
<b>合计</b>	<b>89,453,010.03</b>	<b>87,552,164.51</b>
主营业务成本	61,325,690.39	66,648,499.67
其他业务成本	1,993,582.49	1,833,056.05
<b>合计</b>	<b>63,319,272.88</b>	<b>68,481,555.72</b>

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药业	86,373,525.15	61,325,690.39	62,950,899.67	48,300,146.76
房地产销售			21,343,970.90	18,348,352.91
<b>合计</b>	<b>86,373,525.15</b>	<b>61,325,690.39</b>	<b>84,294,870.57</b>	<b>66,648,499.67</b>

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	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	20,544,638.30	13,774,853.15	17,286,993.42	12,210,833.68
活力苏口服液	4,109,985.18	3,069,441.17	3,430,016.90	2,995,050.48
三七通舒胶囊	51,652,410.64	35,871,828.62	26,700,752.58	20,019,143.08
其他中西成药	10,066,491.03	8,609,567.45	15,533,136.77	13,075,119.52
房地产（华神公寓楼二期）			21,343,970.90	18,348,352.91
<b>合计</b>	<b>86,373,525.15</b>	<b>61,325,690.39</b>	<b>84,294,870.57</b>	<b>66,648,499.67</b>

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川省内	59,621,450.99	42,331,566.73	75,150,020.66	59,926,107.15
四川省外	26,752,074.16	18,994,123.66	9,144,849.91	6,722,392.52
<b>合计</b>	<b>86,373,525.15</b>	<b>61,325,690.39</b>	<b>84,294,870.57</b>	<b>66,648,499.67</b>

(4) 本年公司前五名客户销售收入总额 69,672,841.17 元，占本年全部销售收入总额的 77.89%。

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	51,630,840.85	57.72
成都市莱美药业有限公司	5,753,803.78	6.43
河北天宏成医药有限公司	5,402,128.17	6.04
陕西天健医药科技有限公司	4,568,803.41	5.11
重庆医药股份有限公司新特药品分公司	2,317,264.96	2.59
<b>合计</b>	<b>69,672,841.17</b>	<b>77.89</b>

(5) 其他业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	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	3,079,484.88	1,993,582.49	3,257,293.94	1,833,056.05
材料销售等				
<b>合计</b>	<b>3,079,484.88</b>	<b>1,993,582.49</b>	<b>3,257,293.94</b>	<b>1,833,056.05</b>

## 5、投资收益

### （1）投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,000,000.00	4,000,000.00
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	-204,229.84	152,119.40
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>795,770.16</b>	<b>4,152,119.40</b>

本公司本年度确认的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	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
<b>合计</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>4,000,000.00</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	4,000,000.00	

## 6、母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-4,704,951.60	-7,041,034.97
加：资产减值准备	-92,882.28	10,904,118.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,494,266.63	5,926,805.24
无形资产摊销	2,967,378.91	4,404,282.16
长期待摊费用摊销		
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）	-279,408.64	2,368.45
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	832,958.02	
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	2,763,034.45	1,910,374.66
投资损失（收益以“-”填列）	-795,770.16	-4,152,119.40
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	6,732.74	763,468.18
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）	8,751,368.91	2,634,910.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-19,313,039.04	2,038,269.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	3,340,033.51	4,599,397.19

项目	本年金额	上年金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-30,278.55	21,990,840.54
<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	60,479,957.20	21,415,761.30
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	39,064,195.90	-13,597,596.97

## 十七、补充资料

### 1、本年非经营性损益表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-1,061,779.05	
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	10,000.00	
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	-81,012.05	
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		

项目	本年金额	说明
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	1,045,788.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-87,002.70	
所得税影响额	-12,892.71	
少数股东权益影响额（税后）	-123,609.76	
<b>合计</b>	<b>49,499.70</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	2.91%	0.0466	0.0466
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2.90%	0.0464	0.0464

## 十八、财务报告批准

本财务报告于 2011 年 3 月 10 日由本公司董事会批准报出。

## 第十一章 备查文件目录

公司备查文件目录：

- （一）载有法定代表人、财务总监、财务部经理签名并盖章的会计报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

**成都华神集团股份有限公司**

**董事长：赵卫青**

**二〇一一年三月十日**