

成都华神集团股份有限公司 2012 年第一季度季度报告全文

§ 1 重要提示

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

1.2 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

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

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	增减变动（%）
资产总额（元）	852,026,961.75	862,323,408.45	-1.19%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	511,448,072.36	492,269,613.64	3.90%
总股本（股）	349,910,782.00	349,910,782.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.4617	1.4068	3.90%
	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入（元）	133,558,866.95	109,067,806.67	22.45%
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,148,108.72	1,551,721.15	102.88%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-52,025,825.49	-21,811,280.62	-138.53%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.1487	-0.0810	-83.58%
基本每股收益（元/股）	0.0090	0.0044	104.55%
稀释每股收益（元/股）	0.0090	0.0044	104.55%
加权平均净资产收益率（%）	0.64%	0.33%	0.31%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.64%	0.33%	0.31%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注（如适用）
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	8,435,864.16	本报告期控股子公司四川华神农大动物保健药品有限公司（以下简称“华神动保”）和四川华神兽用生物制品有限公司（以下简称“兽用生物”）发生拆迁支出 8,435,864.16 元，按《企业会计准则第 16 号-政府补助》进行会计处理，等额转入营业外收入。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,430,475.95	本报告期华神动保和兽用生物发生拆迁支出 8,435,864.16 元。
少数股东权益影响额	-1,347.05	
合计	4,041.16	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	48,178	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
四川华神集团股份有限公司	80,847,281	人民币普通股
四川富华投资管理有限公司	4,817,000	人民币普通股
四川东方现代置业有限公司	4,610,000	人民币普通股
李军	2,475,020	人民币普通股
徐志文	1,513,100	人民币普通股
聂富全	1,497,000	人民币普通股
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,156,700	人民币普通股
叶建飞	1,020,000	人民币普通股
陈尚桢	989,361	人民币普通股
丁传义	980,000	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、应收票据本报告期末较期初增加 1,017 万元，增长 128.48%，主要系控股子公司成都中医药大学华神药业有限责任公司本报告期销售回款取得银行承兑汇票增加所致。
- 2、本报告期公司按股份支付准则和股权激励实施方案计提本年度应摊销的股权激励成本 1,603 万元，致使本报告期末长期待摊费用增加 1,202 万元、资本公积增加 1,603 万元，本报告期已摊销股权激励成本 401 万元。
- 3、营业成本本报告期较上年同期增加 2,489 万元，同比增长 38.03%，主要系①本报告期公司销售规模较上年同期增加，营业成本相应增加；②三七等主要中药材采购成本较上年同期上涨，产品销售成本同比增加；③建筑钢结构制作、安装成本增加，营业成本上升。
- 4、营业利润本报告期较上年同期增加 134 万元，增长 52.25%；归属于母公司所有者的净利润本报告期较上年同期增加 160 万元，增长 102.88%；主要系公司本报告期销售规模同比增加、期间费用率同比下降所致。
- 5、经营活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期减少 3,021 万元，主要系本报告期销售回款等现金流入同比减少，经营性现金流出（如税费支付及其他）增加所致。
- 6、投资活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期减少 743 万元，主要系华神动保和兽用生物本报告期因拆迁支付职工安置费及其他相关费用 843.59 万元所致，去年同期无此类现金流出。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

√ 适用 □ 不适用

- 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”）与重庆长安建设工程有限公司（以下简称“重庆长建”）于 2010 年 7 月 29 日签订了暂定合同价为 162,000,000 元的工程施工合同，截止 2012 年 3 月 31 日已累计确认收入 162,000,000 元，占合同总价的 100%，累计回款 148,800,000 元。
- 2、华神钢构与重庆长建于 2011 年 9 月 15 日签订了暂定合同价为 170,000,000 元的工程施工合同，截止 2012 年 3 月 31 日已累计确认收入 132,881,742.77 元，累计回款 85,758,111.45 元。
- 3、华神钢构与重庆长建于 2011 年 11 月 15 日签订了暂定合同价为 78,000,000 元的工程施工合同，截止 2012 年 3 月 31 日已累计确认收入 50,182,124.79 元，累计回款 32,395,501.48 元。
- 4、华神钢构与重庆长建于 2011 年 12 月 25 日签订了暂定合同价为 93,905,388.72 元的工程施工合同，截止 2012 年 3 月 31 日已累计确认收入 74,563,337.56 元，累计回款 67,037,277.67 元。

3.2.4 其他

√ 适用 □ 不适用

- 1、2011 年 7 月 21 日，公司控股子公司成都华神生物技术有限责任公司与中国核工业北京四〇一医院签订合作协议，共建“北京利卡汀治疗中心”。截至 2012 年 3 月 31 日，病房改造工程已顺利完成，正在进行环评验收工作。
 - 2、本公司内部控制建设工作的开展情况
 - （1）贯彻落实四川证监局关于全面实施内部控制规范工作的监管要求，统一部署内部控制建设工作：

公司董事长、总裁在总裁办公会上专项传达了四川证监局关于全面实施内部控制规范工作的监管要求，并要求公司各部门、各分、子公司按监管要求，并结合公司实际经营管理需要，认真有序地推进各项工作。
 - （2）调整优化公司组织架构：

公司董事会根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引第 1 号——组织架构》规定，结合公司经营实际，对公司组织架构进行了调整优化，确保公司治理结构、内部机构设置及运行机制符合规范要求。
 - （3）调整优化“内部控制领导小组”人员组织架构及职责：

经公司总裁办公会研究决定，对 2008 年成立的“内部控制领导小组”成员、组织架构及职责进行了调整优化，进一步明确了内部控制管理职责分工，为切实开展公司内部控制规范建设工作提供了有力的组织保障。
 - （4）制定并披露《内部控制规范实施工作方案》：

公司董事会根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》以及公司《内部控制制度》等规定，结合四川证监局提出的相关工作要求，制定了《内部控制规范实施工作方案》，明确了公司内部控制规范建设工作目标、工作重点、工作时间计划以及内部控制自我评价工作计划、内部控制审计工作计划。该方案已通过公司第九届董事会第十三次会议审议并予以披露。
 - （5）开展内部控制规范建设的培训与学习：

邀请北京华远智和管理咨询公司老师对《内部控制应用指引》进行培训。

公司各部门、各分、子公司均按照其《内部控制规范学习培训计划》，自行组织《内部控制基本规范》、《内部控制应用指引》等内容的培训与学习。
 - （6）按经董事会批准的《内部控制规范实施工作方案》，分解、细化、落实、执行 3 月份内部控制规范建设的各项工作。

具体包括：

 - ①公司各职能部门、各分、子公司分别学习了四川证监局关于“高度重视 全体动员 大力推进内部控制规范实施工作”的精神，进一步统一了强化内部控制规范建设的思想认识。
 - ②公司各职能部门、各分、子公司分别制订了《内部控制规范学习培训计划》以及《内部控制规范实施工作方案》，并报送公司内部控制领导小组审批后开始实施，以保证公司内部控制规范建设工作的统一规划和有序推进。
 - ③以公司各职能部门、各分、子公司为单位，对现有内部控制制度按基本管理制度与非基本管理制度进行了分类，并对制度修改、审批的职责权限进行了明确，为制度设计完整性、合理性奠定基础。
 - ④公司各职能部门、各分、子公司分别按照其《内部控制规范实施工作方案》组织实施内部控制规范建设工作，并按月向公司内部控制建设牵头部门——审计部报送该月内部控制建设工作情况说明（包括本月内部控制建设工作的开展情况、存在的主要问题、次月具体工作安排、与工作方案中计划进度的对照情况、差异原因以及拟采取的解决措施、相关建议等），并将学习培训纪录、会议纪要、制度目录等报送审计部作为内部控制建设资料存档备查。
- 3、实际进展与工作方案中计划进度的对照情况、差异原因以及拟采取的解决措施
- 本报告期内各项内部控制建设工作均按公司《内部控制规范建设实施工作方案》的工作内容及时间计划进行，不存在差异情况。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用
重大资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用
发行时所作承诺	不适用	不适用	不适用
其他承诺（含追加承诺）	四川华神集团股份有限公司	自 2011 年 12 月 23 日起六个月内不减持所持有的华神集团股份。	严格履行中。

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

适用 不适用

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

本报告期没有接待投资者实地调研和书面问询。

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：成都华神集团股份有限公司

2012 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	169,267,969.55	75,107,094.83	240,153,146.95	64,653,945.97
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				

应收票据	18,078,769.25	103,652.00	7,912,645.09	
应收账款	230,013,955.76	8,535,459.21	187,578,692.94	272,082.85
预付款项	18,905,237.80	13,000,000.00	16,723,988.28	10,111,856.00
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	3,883,826.47	136,968,058.39	1,651,753.43	146,199,055.25
买入返售金融资产				
存货	56,799,234.39	20,705,160.45	67,049,906.70	18,735,017.99
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	496,948,993.22	254,419,424.88	521,070,133.39	239,971,958.06
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	20,442,636.80	139,990,000.00	20,433,317.34	139,990,000.00
投资性房地产	14,606,816.06	14,606,816.06	14,504,382.68	14,504,382.68
固定资产	167,446,690.63	72,754,297.18	170,382,374.02	74,072,974.92
在建工程	43,763,136.86	30,312,108.27	37,044,338.20	27,262,269.44
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	88,162,502.65	70,952,500.27	90,357,233.38	72,233,492.53
开发支出	1,265,530.48	1,265,530.48	1,265,530.48	1,265,530.48
商誉				
长期待摊费用	12,092,293.50	8,293,252.50		
递延所得税资产	7,298,361.55		7,266,098.96	
其他非流动资产				
非流动资产合计	355,077,968.53	338,174,504.76	341,253,275.06	329,328,650.05
资产总计	852,026,961.75	592,593,929.64	862,323,408.45	569,300,608.11
流动负债：				
短期借款	118,000,000.00	58,000,000.00	118,000,000.00	58,000,000.00
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	56,033,508.89	2,664,000.00	53,862,842.70	
应付账款	81,143,810.38	18,241,295.80	98,518,051.74	17,585,927.94

预收款项	12,047,631.73	938,157.83	11,814,541.99	5,496,103.23
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	5,870,385.96	1,817,029.63	11,935,065.24	2,387,157.64
应交税费	26,570,907.29	909,117.68	28,855,664.08	3,983,687.50
应付利息	265,588.90	120,266.68	169,852.22	114,730.00
应付股利				
其他应付款	18,343,207.31	24,663,816.16	15,967,510.41	11,262,021.22
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	318,275,040.46	107,353,683.78	339,123,528.38	98,829,627.53
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	22,229,369.89	976,592.00	30,665,234.05	976,592.00
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	22,229,369.89	976,592.00	30,665,234.05	976,592.00
负债合计	340,504,410.35	108,330,275.78	369,788,762.43	99,806,219.53
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	349,910,782.00	349,910,782.00	349,910,782.00	349,910,782.00
资本公积	69,247,050.05	69,247,050.05	53,216,700.05	53,216,700.05
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	62,163,821.50	62,163,821.50	62,163,821.50	62,163,821.50
一般风险准备				
未分配利润	30,126,418.81	2,942,000.31	26,978,310.09	4,203,085.03
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	511,448,072.36	484,263,653.86	492,269,613.64	469,494,388.58
少数股东权益	74,479.04		265,032.38	
所有者权益合计	511,522,551.40	484,263,653.86	492,534,646.02	469,494,388.58
负债和所有者权益总计	852,026,961.75	592,593,929.64	862,323,408.45	569,300,608.11

4.2 利润表

编制单位：成都华神集团股份有限公司

2012 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	133,558,866.95	33,873,315.60	109,067,806.67	29,546,021.01
其中：营业收入	133,558,866.95	33,873,315.60	109,067,806.67	29,546,021.01
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	129,675,495.50	35,134,400.32	106,530,436.49	32,839,402.23
其中：营业成本	90,349,536.33	26,029,716.04	65,456,576.84	22,604,165.98
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	978,246.77	288,306.39	1,331,890.96	226,451.69
销售费用	21,873,546.88	2,142,116.07	23,064,280.82	2,687,751.54
管理费用	14,702,558.95	6,014,901.32	15,130,415.90	6,169,408.16
财务费用	1,772,847.30	659,360.50	1,527,572.33	1,151,624.86
资产减值损失	-1,240.73		19,699.64	
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）	9,319.46		19,375.84	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,319.46		19,375.84	
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,892,690.91	-1,261,084.72	2,556,746.02	-3,293,381.22
加：营业外收入	8,441,252.37			
减：营业外支出	8,435,864.16		5,448.84	3,702.64
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,898,079.12	-1,261,084.72	2,551,297.18	-3,297,083.86
减：所得税费用	940,523.74		1,280,511.43	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,957,555.38	-1,261,084.72	1,270,785.75	-3,297,083.86
归属于母公司所有者的净利润	3,148,108.72	-1,261,084.72	1,551,721.15	-3,297,083.86
少数股东损益	-190,553.34		-280,935.40	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0090		0.0044	
（二）稀释每股收益	0.0090		0.0044	

七、其他综合收益				
八、综合收益总额	2,957,555.38	-1,261,084.72	1,270,785.75	-3,297,083.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,148,108.72	-1,261,084.72	1,551,721.15	-3,297,083.86
归属于少数股东的综合收益总额	-190,553.34		-280,935.40	

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

4.3 现金流量表

编制单位：成都华神集团股份有限公司

2012 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	75,523,850.68	36,225,050.86	99,658,069.68	24,703,269.95
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	88,018.79		1,469,918.03	
经营活动现金流入小计	75,611,869.47	36,225,050.86	101,127,987.71	24,703,269.95
购买商品、接受劳务支付的现金	70,205,279.40	20,695,503.81	75,149,104.08	20,213,471.29
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	14,440,618.61	4,197,783.91	12,402,817.37	3,094,422.47

付的现金				
支付的各项税费	14,539,740.99	5,750,598.70	9,913,637.71	3,482,282.92
支付其他与经营活动有关的现金	28,452,055.96	3,198,255.24	25,473,709.17	4,001,644.96
经营活动现金流出小计	127,637,694.96	33,842,141.66	122,939,268.33	30,791,821.64
经营活动产生的现金流量净额	-52,025,825.49	2,382,909.20	-21,811,280.62	-6,088,551.69
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			600.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	183,375.66	74,374.45	181,718.53	67,729.80
投资活动现金流入小计	183,375.66	74,374.45	182,318.53	67,729.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,820,760.64	5,045,973.90	9,558,673.43	5,248,375.63
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	8,169,379.39	-14,000,000.00		13,350,000.00
投资活动现金流出小计	16,990,140.03	-8,954,026.10	9,558,673.43	18,598,375.63
投资活动产生的现金流量净额	-16,806,764.37	9,028,400.55	-9,376,354.90	-18,530,645.83
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	20,000,000.00	20,000,000.00	39,367,066.67	39,367,066.67
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	20,000,000.00	39,367,066.67	39,367,066.67
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	20,000,000.00	28,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,052,587.54	958,160.89	1,678,290.09	1,082,242.59
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			26,550.00	15,000.00
筹资活动现金流出小计	22,052,587.54	20,958,160.89	29,704,840.09	9,097,242.59
筹资活动产生的现金流量	-2,052,587.54	-958,160.89	9,662,226.58	30,269,824.08

流量净额				
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-70,885,177.40	10,453,148.86	-21,525,408.94	5,650,626.56
加：期初现金及现金等价物余额	240,153,146.95	64,653,945.97	143,578,943.90	60,479,957.20
六、期末现金及现金等价物余额	169,267,969.55	75,107,094.83	122,053,534.96	66,130,583.76

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计

成都华神集团股份有限公司

董事长： 

二〇一二年四月十九日