

2012 年半年度报告

一、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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
陈岱松	独立董事	其他公务	杨向荣
左晓军	董事	其他公务	周蕴瑾

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
公司	指	成都华神集团股份有限公司
华神药业、药业公司	指	成都中医药大学华神药业有限责任公司
华神生物、生物公司	指	成都华神生物技术有限责任公司
华神钢构、钢构公司	指	成都华神钢构有限责任公司
华神动保、动保公司	指	四川华神农大动物保健品有限公司
华神兽用生物公司	指	四川华神兽用生物制品有限公司
集团制药厂	指	成都华神集团股份有限公司制药厂

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000790	B 股代码	
A 股简称	华神集团	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	成都华神集团股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	华神集团		
公司的法定英文名称	Chengdu huasun group Inc., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	Huasun Group		
公司法定代表人	周蕴瑾		
注册地址	成都市高新区天府大道高新孵化园华拓大厦 B 座 3 楼		

注册地址的邮政编码	610041
办公地址	成都市十二桥路 37 号新 1 号华神大厦 A 座 6 楼
办公地址的邮政编码	610075
公司国际互联网网址	http://www.huasungrp.com
电子信箱	hsjt@huasungrp.com

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曾云莎	刘渝灿
联系地址	成都市十二桥路 37 号新 1 号华神大厦 A 座 6 楼	成都市十二桥路 37 号新 1 号华神大厦 A 座 6 楼
电话	02866616680	02866616656
传真	02866616656	02866616656
电子信箱	zengys@huasungrp.com	liuyc@huasungrp.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	华神大厦 A 座 6 楼公司董事会办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	243,704,040.68	230,151,128.87	5.89%
营业利润 (元)	13,562,536.02	9,542,020.64	42.13%
利润总额 (元)	12,814,910.92	9,496,926.27	34.94%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	10,345,533.74	7,424,318.31	39.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	11,082,275.42	7,182,410.75	54.3%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-77,301,111.91	-5,587,237.80	-1,283.53%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	800,375,495.78	862,323,408.45	-7.18%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	518,645,497.38	492,269,613.64	5.36%

股本（股）	349,910,782.00	349,910,782.00	0%
-------	----------------	----------------	----

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.0296	0.0212	39.62%
稀释每股收益（元/股）	0.0296	0.0212	39.62%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0317	0.0205	54.63%
全面摊薄净资产收益率（%）	1.99%	1.55%	0.44%
加权平均净资产收益率（%）	2.08%	1.59%	0.49%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	2.14%	1.5%	0.64%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.23%	1.54%	0.69%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.2209	-0.016	-1,280.63%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.4822	1.4068	5.36%
资产负债率（%）	35.2%	42.88%	-7.68%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

（二）境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-753,013.31	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,275,269.29	2011年9月子公司华神动保公司和华神兽用生物公司因原生产场所属成都市“城中村”改造范围，分别与成都市国土局锦江分局签订了《企业拆迁补偿协议》，共计取得补偿款 68,999,728 元，截止 2012 年 6 月 30 日，两公司累计发生拆迁支出共计 56,086,355.24 元，其中本报告期共计发生拆迁支出 15,275,269.29 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。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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	-15,269,881.08	其中子公司华神动保和华神兽用生物公司本报告期共计发生拆迁支出 15,275,269.29 元，按《企业会计准则第 16 号-政府补助》进行会计处理，等额转入营业外支出。
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	10,883.42	
所得税影响额		
合计	-736,741.68	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
----	---------	----

--	--	--

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	8,677,849.00	2.48%				-2,455,124.00	-2,455,124.00	6,222,725.00	1.78%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	8,073,975.00	2.31%				-4,347,525.00	-4,347,525.00	3,726,450.00	1.06%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	8,073,975.00	2.31%				-4,347,525.00	-4,347,525.00	3,726,450.00	1.06%
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	603,874.00	0.17%				1,892,401.00	1,892,401.00	2,496,275.00	0.71%
二、无限售条件股份	341,232,933.00	97.52%				2,455,124.00	2,455,124.00	343,688,057.00	98.22%
1、人民币普通股	341,232,933.00	97.52%				2,455,124.00	2,455,124.00	343,688,057.00	98.22%
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	349,910,782.00	100%				0.00	0.00	349,910,782.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

股份变动的过户情况

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2012年4月25日，公司董事会薪酬与考核委员会、董事会、监事会先后审议确认公司股权激励计划限制性股票第二次解锁的考核条件业已达成，同意对4,347,525股股权激励计划限制性股票办理第二次解锁。2012年7月2日，第二期解除限售的股权激励计划限制性股票4,347,525股上市流通。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
股权激励对象	8,073,975.00	4,347,525.00	0.00	3,726,450.00	股权激励	
高管人员	603,874.00	0.00	1,892,401.00	2,496,275.00	高管限售	
合计	8,677,849.00	4,347,525.00	1,892,401.00	6,222,725.00	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

2010年公司因实施股权激励方案向激励对象定向发行限制性股票7,950,000股。2011年6月28日，第一期解除限售的股权激励计划限制性股票4,430,335股上市流通。2012年7月2日，第二期解除限售的股权激励计划限制性股票4,347,525股上市流通。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 47,753.00 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
四川华神集团股份有限公司	境内非国有法人	23.11%	80,847,281.00	0.00	质押	47,805,000.00

四川东方现代置业有限公司	境内非国有法人	1.66%	5,820,000.00	0.00		
四川富华投资管理有限公司	境内非国有法人	1.43%	5,018,000.00	0.00		
北京普旭天成资产管理有限公司	境内非国有法人	1.26%	4,393,923.00	0.00		
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.61%	2,138,500.00	0.00		
聂富全	境内自然人	0.52%	1,818,129.00	0.00		
李军	境内自然人	0.49%	1,730,000.00	0.00		
徐志文	境内自然人	0.43%	1,500,000.00	0.00		
刘惠容	境内自然人	0.31%	1,086,000.00	0.00		
周蕴瑾	境内自然人	0.29%	1,014,000.00	760,500.00		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
四川华神集团股份有限公司	80,847,281.00	A 股	80,847,281.00
四川东方现代置业有限公司	5,820,000.00	A 股	5,820,000.00
四川富华投资管理有限公司	5,018,000.00	A 股	5,018,000.00
北京普旭天成资产管理有限公司	4,393,923.00	A 股	4,393,923.00
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,138,500.00	A 股	2,138,500.00
聂富全	1,818,129.00	A 股	1,818,129.00
李军	1,730,000.00	A 股	1,730,000.00
徐志文	1,500,000.00	A 股	1,500,000.00
刘惠容	1,086,000.00	A 股	1,086,000.00
张超	998,000.00	A 股	998,000.00

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

上述股东之间，公司未知其是否属于《上市公司收购管理办法》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。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

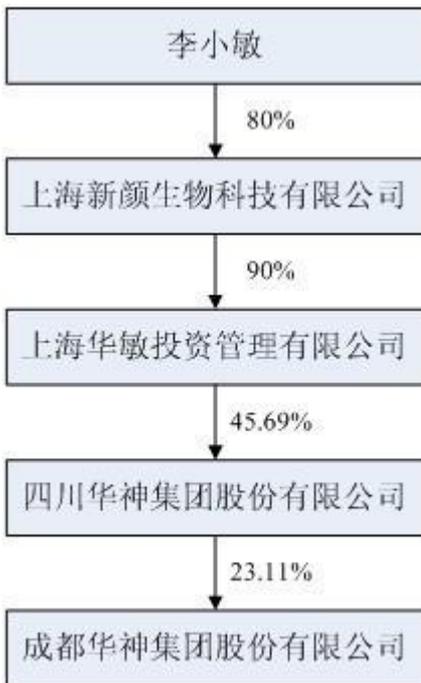
是否有新实际控制人

是 否 不适用

实际控制人名称	李小敏
实际控制人类别	个人

情况说明

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
周蕴瑾	董事长、总 裁	女	38.00	2011年04月 01日	2014年03月 31日	1,014,000.00			1,014,000.00	760,500.00			否
廖安中	董事	男	44.00	2011年04月 01日	2014年03月 31日	0.00			0.00				是
王天祥	董事、常务 副总裁	男	47.00	2011年04月 01日	2014年03月 31日	861,288.00			861,288.00	645,966.00			否
曾云莎	董事、董事 会秘书	女	31.00	2011年04月 01日	2014年03月 31日	0.00			0.00				否
凌蔚	董事	女	39.00	2011年04月 01日	2014年03月 31日	0.00			0.00				是
左晓军	董事	男	46.00	2011年04月 01日	2014年03月 31日	0.00			0.00				是
杨向荣	独立董事	男	54.00	2011年04月 01日	2014年03月 31日	0.00			0.00				否
张海强	独立董事	男	39.00	2011年04月 01日	2014年03月 31日	0.00			0.00				否
陈岱松	独立董事	男	36.00	2011年04月 01日	2014年03月 31日	0.00			0.00				否
刘小筠	监事会主席	女	42.00	2011年04月	2014年03月	0.00			0.00				是

				01 日	31 日								
柴进光	监事	男	58.00	2011 年 04 月 01 日	2014 年 03 月 31 日	0.00			0.00				否
张志昭	监事	女	30.00	2011 年 04 月 01 日	2014 年 03 月 31 日	0.00			0.00				否
伯建平	财务总监、 副总裁	男	46.00	2011 年 04 月 01 日	2014 年 03 月 31 日	676,000.00			676,000.00	507,000.00			否
万方	副总裁	男	44.00	2011 年 04 月 01 日	2014 年 03 月 31 日	760,500.00			760,500.00	570,375.00			否
李建华	副总裁	男	48.00	2011 年 04 月 01 日	2014 年 03 月 31 日	725,025.00			725,025.00	543,769.00			否
魏依国	副总裁	男	49.00	2011 年 04 月 01 日	2014 年 03 月 31 日	601,650.00		150,413.00	451,237.00	451,237.00		二级市场减 持	否
蒋莉	人事行政总 监	女	38.00	2011 年 04 月 01 日	2014 年 03 月 31 日	422,500.00			422,500.00	316,875.00			否
汤吉英	审计总监	女	52.00	2011 年 04 月 01 日	2014 年 03 月 31 日	416,875.00			416,875.00	312,656.00			否
合计	--	--	--	--	--	5,477,838.00		150,413.00	5,327,425.00	4,108,378.00		--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
周蕴瑾	四川华神集团股份有限公司	董事	2012年06月15日	2015年06月14日	否
左晓军	四川华神集团股份有限公司	副董事长	2012年06月15日	2015年06月14日	否
刘小筠	四川华神集团股份有限公司	董事长、总经理	2012年06月15日	2015年06月14日	是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
左晓军	四川成都中医大资产管理有限公司	总经理	2009年07月01日		是
廖安中	上海华敏投资管理有限公司	总经理	2010年04月15日	2016年06月11日	是
凌蔚	上海华敏投资管理有限公司	总经理助理	2010年04月15日	2014年10月13日	是
在其他单位任职情况的说明					

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	2002年5月29日，2001年年度股东大会审议通过的董事、监事津贴标准。2010年2月9日经第八届董事会第三十一次会议审议通过的《高级管理人员薪酬管理办法》。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员均按公司董事会通过的《高级管理人员薪酬管理办法》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。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现任董事、监事、高级管理人员共18人，实际在公司领取薪酬的有10人。截止2012年6月30日，董事、监事、高级管理人员在公司领取的年度报酬的总额为150.53万元（税前），其中独立董事在公司领取的津贴总额为7.2万元（税前）。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因

（五）公司员工情况

在职员工的人数	904.00
公司需承担费用的离退休职工人数	0.00
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	437.00
销售人员	203.00
技术人员	130.00
财务人员	37.00
行政人员	97.00
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	393.00
大专	252.00
本科	236.00
硕士	19.00
博士	1.00
博士后	3.00

公司员工情况说明

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年公司坚持以“提高企业盈利能力、增强企业核心竞争力、促进企业健康快速发展”的思想为指导，提倡“勇于开拓、积极进取”的工作精神，贯彻“精简高效、厉行节约”的工作要求，努力开拓市场，开展管理创新、科技创新，以务实积极的态度，脚踏实地的作风，不断推进企业各项工作，加快提高经营质量，提升经济效益。

报告期内，公司业务主要围绕生物制药、现代中药、钢结构制作、设计与安装等方面开展。面对复杂多变的经济环境、激烈的市场竞争格局、严峻的成本控制形势，公司董事会和经营班子审时度势，通过合理配置资源，切实推进和落实经营管理的改革方针和措施，优化调整产业结构，不断完善企业经营模式，基本保持了企业平稳、健康的发展态势。

本报告期，公司共实现营业收入24,370万元，较上年同期增加1,355万元，增长5.89%；实现营业利润1,356万元，较上年同期增加402万元，增长42.13%；实现利润总额1,281万元，较上年同期增加332万元，增长34.94%；实现归属于股东所有者的净利润1,035万元，较上年同期增加292万元，增长39.35%，主要系本报告期投资收益同比增加所致。

本报告期，公司经营活动产生的现金流量净额为-7,730万元，较上年同期减少7,171万元，主要系①本报告期销售商品接受劳务收到的现金同比减少2,026万元；②本报告期支付到期银行承兑汇票、应付材料款及工程分包款使购买商品、接受劳务支付的现金同比增加了4,122万元；③本报告期支付以前年度应付税费使各项税费所支付的现金较上年同期增加679万元；④其他经营活动的净现金流出同比增加344万元。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

2012年1-6月生物公司实现营业收入999.31万元，净利润85.64万元，经营活动净现金流量-235.31万元。

2012年1-6月集团制药厂和药业公司实现营业收入11,673.38万元，净利润1,587.30万元，经营活动净现金流量-1,579.35万元。

2012年1-6月钢构公司实现营业收入11,354.14万元，净利润532.68万元，经营活动净现金流量-6,862.17万元。

2012年1-6月动保公司实现营业收入41.57万元，净利润-295.92万元，经营活动净现金流量823.10万元。

2012年1-6月兽用生物公司实现营业收入0.88万元，净利润-420.36万元，经营活动净现金流量-127.78万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、宏观因素：未来较长一段时间，外部经济发展的不确定性使国内经济发展面临更加复杂多变的形势；部分原材料价格持续上涨，成本控制形势严峻。

国内经济增速放缓，经济发展动力减弱；人口红利对经济的贡献力逐步减小，人力资源成本上涨已是必然趋势；流动性趋紧，融资成本上升；节能减排压力增大，对科技创新能力和生产模式的转型提出更高的要求。

2、行业发展因素：贸易全球化不断深入，本土企业竞争压力加剧；医药产业上，新医改持续深入推进，进一步加大行业整合力度；钢结构产业上，国内经济增速放缓、钢结构竞争加剧，增加了业务拓展难度。

3、自身发展因素：营销渠道拓展缓慢，市场占有率较低；行业快速发展客观上加大了专业人才招募难度，搬迁新工业园短期内对团队稳定带来挑战。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
建筑钢结构	113,356,998.85	96,793,446.41	14.61%	2.4%	4.16%	-1.44%
医药业	127,151,428.89	53,941,590.16	57.58%	8.82%	-0.11%	3.8%
分产品						
钢结构设计制作 安装服务	113,356,998.85	96,793,446.41	14.61%	2.4%	4.16%	-1.44%
中西成药	116,733,774.39	50,018,572.48	57.15%	25.58%	27.68%	-0.71%
生物制药	9,993,145.16	3,377,695.67	66.2%	27.14%	12.62%	4.36%

兽药及兽用生物疫苗	424,509.34	545,322.01	-28.46%	-97.35%	-95.39%	-54.68%
-----------	------------	------------	---------	---------	---------	---------

主营业务分行业和分产品情况的说明

无

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

子公司华神动保及华神兽用生物公司因政府拆迁全面停产，无法正常经营，部份品种折价销售，毛利率下降。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
四川省内	29,870,437.85	-16.13%
四川省外	210,637,989.89	9.75%

主营业务分地区情况的说明

无

主营业务构成情况的说明

无

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

参股公司成都新兴创业投资有限公司营业范围为：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），2012 年 1-6 月累计实现净利润 3273 万元。

(7) 经营中的问题与困难

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

□ 适用 √ 不适用

(二) 公司投资情况**1、募集资金总体使用情况**

□ 适用 √ 不适用

2、募集资金承诺项目情况

□ 适用 √ 不适用

3、募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
华神高新技术产业园 1 期	2007 年 08 月 08 日	2,930.71	该项目包括科研综合楼、食堂及倒班房，预算总额为 3,000 万元，截止 2012 年 6 月 30 日，已累计投入 2,930.71 万元。科研综合楼及附属设施主体工程已竣工，食堂及倒班房已完工转固并投入使用。	无
华神高新技术产业园 2 期	2011 年 01 月 26 日	2,539.73	该项目包括生物制剂车间、华神集团制药厂，预算总额为 17,898.95 万元，截止 2012 年 6 月 30 日，已累计投入 2,539.73 万元，生物制剂车间土建已完成，净化安装工程处于施工后期收尾阶段；华神集团制药厂项目正在积极推进施工图设计等工	无

			作。	
合计		5,470.44	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				

（三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

（四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

（五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

（六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所和中国证券监督管理委员会四川监管局的有关规定，结合公司实际情况，对公司《章程》中有关现金分红政策的条款作了相应的修改，进一步对现金分红的条件、分配比例、分配期间间隔进行了明确。该《章程》修改议案已于 2012 年 8 月 3 日经 2012 年第一次临时股东大会审议通过；同次股东大会还审议通过了《利润分配管理制度》，进一步细化了公司的利润分配政策，明确了利润分配决策机制及监督约束机制，尤其强化了对现金分红政策操作性。

公司现金分红政策明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。

报告期中，公司严格按照原《章程》中的利润分配政策执行，符合法律法规的相关规定。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

√ 适用 □ 不适用

2011 年度期末累计未分配利润	26,978,310.09
相关未分配资金留存公司的用途	本报告期将公司 2011 年度期末未分配利润留存公司的资金全部用于“华神高新技术产业园”项目建设，本报告期项目新增投入 1,035 万元，因项目仍处于建设中，投入资金尚未产生收益。
是否已产生收益	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	
其他情况说明	

(十一) 其他披露事项

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、二顺序的债权后剩余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，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。2012年4月11日，公司向温江区人民法院就破产债权中的公司为建设工程支付的劳务费、材料款等实际支出费用（共计851.20万元）提出“建筑工程价款优先受偿权”。温江区人民法院于2012年5月23日开庭审理，目前正处于等待判决中，公司仍持续关注判决情况。

(十二) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

□ 适用 √ 不适用

七、重要事项**(一) 公司治理的情况**

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规和《公司章程》规定，公司为规范信息披露流程，加强对内幕信息及知情人的管理，在报告期修订了《信息披露制度》、新建了《内幕信息知情人登记管理制度》；同时，公司进一步完善了股东大会、董事会、监事会及董事会各专门委员会议事规则等规章制度，更深层次明确了公司决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制，有利于维护公司及股东权益，公司法人治理结构不断完善，公司治理、规范运作、内部控制、激励与约束机制不断健全。

根据证监会工作部署和要求，公司自 2012 年度全面实施内部控制规范建设。公司高度重视内部控制规范建设工作，以公司董事长为内部控制规范建设第一责任人，审计总监为专职内部控制规范建设负责人，审计部为内部控制规范建设的牵头

部门，分、子公司经营班子及相关职能部门为责任体系各负其责，积极推进内部控制规范建设各项工作。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。公司按照四川证监局《关于做好上市公司实施内部控制规范有关工作的通知》（川证监上市[2012]14 号）的要求按时完成并对外公告公司《内部控制规范建设实施工作方案》。按照相关方案，公司组织培训学习《企业内部控制基本规范》及其配套指引，开展《内部控制手册》编制的培训、规范；分解、细化、落实内部控制规范建设工作，梳理制度与流程，各职能部门及分、子公司编制各管理层级权限指引，编制风险清单，查找内控问题或缺陷，形成内部控制问题或缺陷清单。本报告期内，内部控制规范建设各项工作均按照方案的工作内容及时间计划有序推进。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

报告期内激励对象的范围	
-------------	--

报告期内授出的权益总额（股）				
报告期内行使的权益总额（股）				
报告期内失效的权益总额（股）				
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额（股）				
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额（股）				
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格				
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量（股）	报告期内行使权益数量（股）	报告期末尚未行使的权益数量（股）
因激励对象行权所引起的股本变动情况				
权益工具公允价值的计量方法				
估值技术采用的模型、参数及选取标准				
权益工具公允价值的分摊期间及结果				

其他公司股权激励的实施情况及其影响

2010年公司因实施股权激励方案向激励对象定向发行限制性股票7,950,000股。2011年6月28日，第一期解除限售的股权激励计划限制性股票4,430,335股上市流通。2012年7月2日，第二期解除限售的股权激励计划限制性股票4,347,525股上市流通。

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

（一）银行借款担保

（1）银行借款

单位：万元

贷款单位	担保单位	金额	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	2011.10.17-2012.10.09
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	2011.11.11-2012.11.06
成都华神集团股份有限公司	四川华神集团股份有限公司	2,000.00	2012.03.21-2013.03.20
成都华神集团股份有限公司	四川华神集团股份有限公司	1,400.00	2012.06.05-2013.05.24
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	2,500.00	2011.09.09-2012.08.17
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	1,000.00	2011.11.02-2012.08.17
合计		10,700.00	-

（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
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	1,616.09	2011.11.4— 2012.11.4
招行银行股份有限公司成都望江路支行	四川华神钢构有限责任公司	成都华神集团股份有限公司	58.66	2011.8.9— 2012.8.8
合计			1,674.75	

（二）合作研发

2011年8月9日，本公司与成都中医药大学签订《抗菌中药新药研发技术合作协议》（详见公司公告2011-026）。协议约定：为积极探索并开发中药领域人用药品及兽用药品“抗生素”的替代品，本公司与成都中医药大学进一步扩大战略合作，双方共同成立项目组，针对前期已筛选出的具有广谱抗菌作用且无耐药性的一味中药材有效部位，合作开展包括但不限于新药（含兽用新药和人用新药，上市后的新剂型、新适应症及其他新用途等），以及进一步纯化的有效部位或有效单体等产品的研发，系统开发中药领域人用药品及兽用药品抗菌中药新药。本公司提供科研经费100.00万元与成都中医药大学共同开展治疗奶牛乳腺炎抗菌注射剂中兽药新药的开发，同时开展人用滴耳剂新药、人用鼻喷剂新药的动物药效学预试验，以及该中药材有效部位及其他相关新药（或新产品）的深入研发。后续合作根据项目进展陆续增加投入。合作前成都中医药大学已获得的相关专利权，本公司免费独占使用；合作取得的知识产权归双方共同所有，生产、经营权均归本公司独家所有。2011年8月，本公司向成都中医药大学支付研发经费100.00万元。现治疗奶牛乳腺炎抗菌注射剂中兽药新药研究项目临床前的药材资源调查、制备工艺研究、质量控制研究、药理药效研究、安全性研究等均按计划推进；项目组申请的一味中药材有效部位“在制备奶牛乳房炎的药物中的用途”的发明专利，已于2012年7月4日获得国家知识产权授权；双方联合申报的“中药抗菌注射液治疗奶牛乳房炎的临床前研究”课题，被列为四川省2011年度科技支撑计划项目；该味中药材有效部位鼻喷剂、滴耳剂人用新药正在按计划进行体外及动物体内药效学预试研究。

2012年3月29日，本公司与成都中医药大学签订《技术合作协议》作为《抗菌中药新药研发技术合作协议》的补充协议（详见公司公告2012-011），协议约定：由华神集团出资40万元，成都中医药大学开展该药材有效部位治疗阴道炎的体外及动物体内药理学预试，形成研究报告以判断该新药开发的可能性；由华神集团出资80万元，成都中医药大学开展有效单体成分的体外及动物体内药效学预试，形成研究报告以判断该新药开发的可能性。合作前成都中医药大学已获得的相关专利权，本公司免费独占使用；合作取得的知识产权归双方共同所有，生产、经营权均归本公司独家所有。2012年4月，本公司向成都中医药大学支付研发经费120.00万元。现该味中药材有效部位治疗阴道炎人用新药体外及动物体内药效学预试研究项目组根据前期基础研究取得的成果，已向国家知识产权局申请了一味中药材有效部位“在制备治疗阴道炎的药物中的用途”发明专利，2012年7月6日获得受理通知书。

（十）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

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 披露日期	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	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
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	担保额度	实际发生日期 （协议签署	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

	披露日期		日)					(是或否)
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			2,097.54
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				10,950	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			5,174.75
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)				0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)			2,097.54
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)				10,950	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			5,174.75
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								0.0998
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)								0
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)								1,674.75
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)								0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)								1,674.75
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 5,174.75 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。			
违反规定程序对外提供担保的说明								

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

1、本公司控股子公司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6月30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日订立了暂定合同价为170,000,000元的工程施工合同, 截止2012年6月30日已累计确认收入144,881,742.77元, 累计回款94,158,111.45元。

3、华神钢构与重庆长建于2011年11月15日订立了暂定合同价为78,000,000元的工程施工合同, 截止2012年6月30日已累计确认收入73,223,126.58元, 累计回款63,035,966.34元。

4、华神钢构与重庆长建于2011年12月25日订立了暂定合同价为93,905,388.72元的工程施工合同, 截止2012年6月30日已累计确认收入75,370,827.15元, 累计回款67,037,277.67元。

5、其他重大合同

适用 不适用

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（¥3,625,000.00），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。

（十一）发行公司债的说明

适用 不适用

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	四川华神集团股份有限公司	不减持所持有的华神集团股份。	2011年12月23日	六个月	履行完毕
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

（十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0.00	0.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年05月11日	公司会议室	实地调研	机构	宏源证券	公司基本情况，未提供书

					面资料。
2012 年 06 月 01 日	公司办公室	实地调研	机构	广发证券	公司基本情况, 未提供书面资料。

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2011年7月21日, 公司控股子公司华神生物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6月30日, 该中心病房改造工程已顺利完工, 正在等待环保部门的评审。

2、2012年5月10日, 公司控股子公司华神生物与包头市肿瘤医院签订合作协议, 共建“内蒙古利卡汀肝癌治疗中心”。截至2012年6月30日, 该中心正在完善《辐射安全许可证》等相关证照手续并积极开展收治病人的前期准备工作。

3、华神高新技术产业园二期生物制剂车间工程项目主体土建工程已于2011年9月底竣工, 现车间净化安装工程处于施工后期收尾阶段。

4、氧化低密度脂蛋白定量测定试剂盒（酶联免疫法）【以下简称“试剂盒”】的市场推广工作目前在积极开展中。2012年5月初, 国家发改委、卫生部、国家中医药管理局联合发布了《关于规范医疗服务价格管理及有关问题的通知》, 通知关于全面规范医疗服务价格项目和从严控制新增医疗服务价格项目的有关规定, 对公司试剂盒的销售推广工作将造成一定影响, 公司目前暂时无法准确评估其影响程度。

5、根据公司第九届董事会第六次会议决议, 公司控股子公司华神动保和华神兽用生物公司2011年9月16日分别与成都市国土资源局锦江分局签订了《企业拆迁补偿协议书》; 2011年12月20日, 华神动保和华神兽用生物公司已收到拆迁补偿的全额款项。本报告期, 华神动保与华神兽用生物公司已全面停产。为优化公司产业结构, 集中资源发展核心产业, 经管理层充分调研与论证, 并经公司第九届董事会第十七次会议审议通过, 决定授权管理层开展退出兽用生物制品行业的相关工作; 关于华神动保的后续事务, 目前尚待董事会的进一步决策。

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
----	------------	------	---------------

第九届董事会第十次会议	《证券时报》D5 版《中国证券报》B069 版	2012 年 01 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
第九届董事会第十一次会议	《证券时报》B11 版《中国证券报》B006 版	2012 年 02 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
第九届董事会第十二次会议	《证券时报》D26 版《中国证券报》B003 版	2012 年 03 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告	《证券时报》D10 版《中国证券报》B023 版	2012 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年度第一季度业绩预告	《证券时报》D52 版《中国证券报》B007 版	2012 年 03 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn
公告	《证券时报》C11 版《中国证券报》B010 版	2012 年 04 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会	《证券时报》D54 版《中国证券报》B007 版	2012 年 04 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告	《证券时报》D38 版《中国证券报》B013 版	2012 年 04 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告网上集体说明会	《证券时报》D266 版《中国证券报》A36 版	2012 年 04 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
第九届董事会第十五次会议	《证券时报》D21 版《中国证券报》B125 版	2012 年 04 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn
"内蒙古利卡汀肝癌治疗中心"成立	《证券时报》B2 版《中国证券报》B020 版	2012 年 05 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn
第九届董事会第十六次会议	《证券时报》D31 版《中国证券报》B018 版	2012 年 05 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
控股股东股权质押	《证券时报》D21 版《中国证券报》B005 版	2012 年 06 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn
股权激励限售股份第二期解除限售	《证券时报》D34 版《中国证券报》B033 版	2012 年 06 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表:

√ 是 □ 否 □ 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：成都华神集团股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		116,065,489.49	240,153,146.95
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		20,505,491.43	7,912,645.09
应收账款		218,448,861.91	187,578,692.94
预付款项		23,990,540.27	16,723,988.28
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		4,658,297.79	1,651,753.43
买入返售金融资产			
存货		60,892,430.11	67,049,906.70
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		444,561,111.00	521,070,133.39
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		20,452,060.44	20,433,317.34
投资性房地产		14,428,332.89	14,504,382.68
固定资产		170,552,725.43	170,382,374.02

在建工程		47,903,085.42	37,044,338.20
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		85,969,211.96	90,357,233.38
开发支出		1,265,530.48	1,265,530.48
商誉			
长期待摊费用		8,015,175.00	0.00
递延所得税资产		7,228,263.16	7,266,098.96
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		355,814,384.78	341,253,275.06
资产总计		800,375,495.78	862,323,408.45
流动负债：			
短期借款		107,000,000.00	118,000,000.00
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		29,372,017.63	53,862,842.70
应付账款		58,509,628.74	98,518,051.74
预收款项		17,353,381.93	11,814,541.99
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		8,712,117.18	11,935,065.24
应交税费		24,570,139.61	28,855,664.08
应付利息		152,867.87	169,852.22
应付股利			
其他应付款		20,669,880.68	15,967,510.41
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		266,340,033.64	339,123,528.38
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		15,389,964.76	30,665,234.05
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		15,389,964.76	30,665,234.05
负债合计		281,729,998.40	369,788,762.43
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
资本公积		69,247,050.05	53,216,700.05
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		62,432,836.10	62,163,821.50
一般风险准备			
未分配利润		37,054,829.23	26,978,310.09
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		518,645,497.38	492,269,613.64
少数股东权益			265,032.38
所有者权益（或股东权益）合计		518,645,497.38	492,534,646.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		800,375,495.78	862,323,408.45

法定代表人：周蕴瑾

主管会计工作负责人：伯建平

会计机构负责人：赵定卿

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		65,104,518.78	64,653,945.97
交易性金融资产			
应收票据		352,956.06	

应收账款		14,764,023.04	272,082.85
预付款项		16,000,000.00	10,111,856.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		149,502,387.33	146,199,055.25
存货		20,580,325.92	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		266,304,211.13	239,971,958.06
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		139,990,000.00	139,990,000.00
投资性房地产		14,428,332.89	14,504,382.68
固定资产		72,174,015.20	74,072,974.92
在建工程		32,652,953.37	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		69,672,948.05	72,233,492.53
开发支出		1,265,530.48	1,265,530.48
商誉			
长期待摊费用		4,122,090.00	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		334,305,869.99	329,328,650.05
资产总计		600,610,081.12	569,300,608.11
流动负债：			
短期借款		72,000,000.00	58,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		5,447,134.00	
应付账款		7,737,249.89	17,585,927.94

预收款项		3,453,919.13	5,496,103.23
应付职工薪酬		1,827,769.17	2,387,157.64
应交税费		3,251,317.15	3,983,687.50
应付利息		152,867.87	114,730.00
应付股利			
其他应付款		17,548,347.36	11,262,021.22
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		111,418,604.57	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		976,592.00	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		976,592.00	976,592.00
负债合计		112,395,196.57	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
资本公积		69,247,050.05	53,216,700.05
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		62,432,836.10	62,163,821.50
一般风险准备			
未分配利润		6,624,216.40	4,203,085.03
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		488,214,884.55	469,494,388.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		600,610,081.12	569,300,608.11

法定代表人：周蕴瑾

主管会计工作负责人：伯建平

会计机构负责人：赵定卿

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		243,704,040.68	230,151,128.87
其中：营业收入		243,704,040.68	230,151,128.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		234,160,247.76	220,632,390.25
其中：营业成本		151,949,983.71	148,266,224.27
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		2,923,461.18	2,750,913.23
销售费用		42,567,154.84	32,982,579.98
管理费用		30,929,688.01	32,108,115.19
财务费用		3,256,433.28	3,170,792.43
资产减值损失		2,533,526.74	1,353,765.15
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）		4,018,743.10	23,282.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,743.10	23,282.02
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,562,536.02	9,542,020.64
加：营业外收入		15,280,657.50	
减：营业外支出		16,028,282.60	45,094.37
其中：非流动资产处置损失		753,013.31	39,549.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,814,910.92	9,496,926.27
减：所得税费用		2,734,409.56	2,680,829.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,080,501.36	6,816,097.05
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润		10,345,533.74	7,424,318.31
少数股东损益		-265,032.38	-608,221.26

六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0296	0.0212
（二）稀释每股收益		0.0296	0.0212
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		10,080,501.36	6,816,097.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,345,533.74	7,424,318.31
归属于少数股东的综合收益总额		-265,032.38	-608,221.26

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。

法定代表人：周蕴瑾

主管会计工作负责人：伯建平

会计机构负责人：赵定卿

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		69,434,072.40	54,493,185.96
减：营业成本		51,987,668.28	40,402,002.03
营业税金及附加		683,997.70	472,264.93
销售费用		4,127,611.79	2,019,017.26
管理费用		12,269,921.46	13,051,419.98
财务费用		1,620,448.44	2,054,231.63
资产减值损失		54,278.76	82,768.34
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）		4,000,000.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,690,145.97	-3,588,518.21
加：营业外收入			
减：营业外支出			43,348.17
其中：非流动资产处置损失			37,803.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,690,145.97	-3,631,866.38
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,690,145.97	-3,631,866.38
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0077	-0.0104
（二）稀释每股收益		0.0077	-0.0104
六、其他综合收益		0.00	0.00

七、综合收益总额		2,690,145.97	-3,631,866.38
----------	--	--------------	---------------

法定代表人：周蕴瑾

主管会计工作负责人：伯建平

会计机构负责人：赵定卿

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	196,915,288.41	217,171,299.90
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	7,454,944.00	742,524.44
经营活动现金流入小计	204,370,232.41	217,913,824.34
购买商品、接受劳务支付的现金	177,286,337.83	136,069,407.50
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	26,517,637.50	25,677,760.36
支付的各项税费	26,823,955.29	20,030,793.02
支付其他与经营活动有关的现金	51,043,413.70	41,723,101.26
经营活动现金流出小计	281,671,344.32	223,501,062.14
经营活动产生的现金流量净额	-77,301,111.91	-5,587,237.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益所收到的现金	4,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,000.00	5,100.00
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	548,055.21	1,710,235.42
投资活动现金流入小计	4,568,055.21	1,715,335.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,586,355.14	11,430,337.41
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	14,475,127.23	10,500.00
投资活动现金流出小计	36,061,482.37	11,440,837.41
投资活动产生的现金流量净额	-31,493,427.16	-9,725,501.99
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	34,000,000.00	64,367,066.67
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	34,000,000.00	64,367,066.67
偿还债务支付的现金	45,000,000.00	62,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,980,618.39	11,921,674.42
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	312,500.00	485,489.18
筹资活动现金流出小计	49,293,118.39	75,307,163.60
筹资活动产生的现金流量净额	-15,293,118.39	-10,940,096.93
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	-124,087,657.46	-26,252,836.72
加：期初现金及现金等价物余额	240,153,146.95	143,578,943.90
六、期末现金及现金等价物余额	116,065,489.49	117,326,107.18

法定代表人：周蕴瑾

主管会计工作负责人：伯建平

会计机构负责人：赵定卿

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

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	70,744,982.16	39,162,374.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,093,944.00	299,492.00
经营活动现金流入小计	77,838,926.16	39,461,866.50
购买商品、接受劳务支付的现金	53,984,541.56	27,846,300.60
支付给职工以及为职工支付的现金	7,874,917.56	6,933,955.99
支付的各项税费	7,244,241.13	5,546,843.16
支付其他与经营活动有关的现金	8,484,253.87	4,792,321.31
经营活动现金流出小计	77,587,954.12	45,119,421.06
经营活动产生的现金流量净额	250,972.04	-5,657,554.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	4,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,500.00
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	239,292.09	400,727.38
投资活动现金流入小计	4,239,292.09	405,227.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,147,744.72	6,910,453.63
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	4,525,632.50	-2,150,000.00
投资活动现金流出小计	15,673,377.22	4,760,453.63
投资活动产生的现金流量净额	-11,434,085.13	-4,355,226.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	34,000,000.00	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	34,000,000.00	39,367,066.67
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	22,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,053,814.10	10,576,654.05
支付其他与筹资活动有关的现金	312,500.00	462,389.18
筹资活动现金流出小计	22,366,314.10	33,939,043.23

筹资活动产生的现金流量净额	11,633,685.90	5,428,023.44
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	450,572.81	-4,584,757.37
加：期初现金及现金等价物余额	64,653,945.97	60,479,957.20
六、期末现金及现金等价物余额	65,104,518.78	55,895,199.83

法定代表人：周蕴瑾

主管会计工作负责人：伯建平

会计机构负责人：赵定卿

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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	349,910,782.00	53,216,700.05			62,163,821.50		26,978,310.09		265,032.38	492,534,646.02
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	349,910,782.00	53,216,700.05			62,163,821.50		26,978,310.09		265,032.38	492,534,646.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		16,030,350.00			269,014.60		10,076,519.14		-265,032.38	26,110,851.36
（一）净利润							10,345,533.74		-265,032.38	10,080,501.36
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							10,345,533.74		-265,032.38	10,080,501.36
（三）所有者投入和减少资本	0.00	16,030,350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,030,350.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		16,030,350.00								16,030,350.00
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	269,014.60		-269,014.60	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					269,014.60		-269,014.60			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	349,910,782.00	69,247,050.05			62,432,836.10		37,054,829.23		0.00	518,645,497.38

法定代表人：周蕴瑾

主管会计工作负责人：伯建平

会计机构负责人：赵定卿

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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	269,280,440.00	60,334,039.35			61,696,812.05		68,538,276.89		977,914.72	460,827,483.01
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	269,280,440.00	60,334,039.35			61,696,812.05		68,538,276.89		977,914.72	460,827,483.01

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	80,630,342.00	-7,117,339.30			467,009.45		-41,559,966.80		-712,882.34	31,707,163.01
（一）净利润							20,841,543.85		-712,882.34	20,128,661.51
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							20,841,543.85		-712,882.34	20,128,661.51
（三）所有者投入和减少资本	-153,790.00	18,452,935.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,299,145.20
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		19,058,305.00								19,058,305.00
3. 其他	-153,790.00	-605,369.80								-759,159.80
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	467,009.45	0.00	-8,545,422.65	0.00	0.00	-8,078,413.20
1. 提取盈余公积					467,009.45		-467,009.45			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,078,413.20			-8,078,413.20
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	80,784,132.00	-26,928,044.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-53,856,088.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	80,784,132.00	-26,928,044.00					-53,856,088.00			
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他		1,357,769.50								1,357,769.50
四、本期期末余额	349,910,782.00	53,216,700.05			62,163,821.50		26,978,310.09		265,032.38	492,534,646.02

法定代表人：周蕴瑾

主管会计工作负责人：伯建平

会计机构负责人：赵定卿

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	349,910,782.00	53,216,700.05			62,163,821.50		4,203,085.03	469,494,388.58
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	349,910,782.00	53,216,700.05			62,163,821.50		4,203,085.03	469,494,388.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		16,030,350.00			269,014.60		2,421,131.37	18,720,495.97
（一）净利润							2,690,145.97	2,690,145.97
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							2,690,145.97	2,690,145.97
（三）所有者投入和减少资本	0.00	16,030,350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,030,350.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		16,030,350.00						16,030,350.00
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	269,014.60	-	-269,014.60	0.00
1. 提取盈余公积					269,014.60		-269,014.60	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00				0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	349,910,782.00	69,247,050.05			62,432,836.10		6,624,216.40	488,214,884.55

法定代表人：周蕴瑾

主管会计工作负责人：伯建平

会计机构负责人：赵定卿

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	269,280,440.00	60,334,039.35			61,696,812.05		-9,036,559.43	382,274,731.97
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	269,280,440.00	60,334,039.35			61,696,812.05		-9,036,559.43	382,274,731.97
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	80,630,342.00	-7,117,339.30			467,009.45		13,239,644.46	87,219,656.61
(一) 净利润							75,641,155.11	75,641,155.11

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							75,641,155.11	75,641,155.11
(三) 所有者投入和减少资本	-153,790.00	18,452,935.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,299,145.20
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		19,058,305.00						19,058,305.00
3. 其他	-153,790.00	-605,369.80						-759,159.80
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	467,009.45	0.00	-8,545,422.65	-8,078,413.20
1. 提取盈余公积					467,009.45		-467,009.45	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-8,078,413.20	-8,078,413.20
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	80,784,132.00	-26,928,044.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-53,856,088.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	80,784,132.00	-26,928,044.00					-53,856,088.00	
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他		1,357,769.50						1,357,769.50
四、本期期末余额	349,910,782.00	53,216,700.05			62,163,821.50		4,203,085.03	469,494,388.58

法定代表人：周蕴瑾

主管会计工作负责人：伯建平

会计机构负责人：赵定卿

（三）公司基本情况

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。

2011年度，经公司2010年年度股东大会决议通过，以截止2010年12月31日公司总股本（实收股本）269,280,440股为基数，公司按每10股送红股及转增合计3股的比例，以资本公积、未分配利润向全体股东送红股及转增股份总额80,784,132股。经2011年8月22日公司第九届董事会第五次会议决议，公司减资153,790.00元。至此，公司股本变更为349,910,782.00元，该变更事项已经信永中和会计师事务所有限责任公司成都分所[XYZH/2011CDA4028]验资报告审验，相应工商变更手续于2011年12月29日办理完毕。

截至2012年6月30日，本公司总股本为349,910,782.00股，其中有限售条件股份6,222,725股，占总股本的1.78%；无限售条件股份343,688,057股，占总股本的98.22%。

目前，本公司注册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；法定代表人为周蕴瑾；注册资本及实收资本（股本）均为人民币叁亿肆仟玖佰玖拾壹万零柒佰捌拾贰元；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，并仅限于分支机构凭药品生产许可证在有效期内从事经营）；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
四川省成都市高新区天府大道高新孵化园华拓大厦B座3楼	股份有限公司	四川省成都市十二桥路37号新1号华神大厦A座6楼

3、企业的业务性质和主要经营活动：

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

本报告期，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与施工等。

4、母公司以及集团最终母公司的名称

本公司之控股股东为四川华神集团公司，其持有本公司80,847,281.00股，占总股本23.11%。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，具体由董事长和总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。公司下设董事会办公室、总裁办、财务部、采购部、人事行政部、审计部、工程管理部、企业技术中心、信息部、物业部等十个部门。

截止2012年6月30日，本公司拥有下属分子公司：一家分公司（成都华神集团股份有限公司制药厂）、四家全资子公司（四川华神钢构有限责任公司、成都华神生物技术有限责任公司、成都中医药大学华神药业有限责任公司、四川华神兽用生物制品有限公司）及一家控股子公司（四川华神农大动物保健药品有限公司）。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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。

(2) 非同一控制下的企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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。

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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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。

9、金融工具

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。

（1）金融工具的分类

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；

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。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

金融资产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。

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) 金融资产转移的确认依据和计量方法**(4) 金融负债终止确认条件****(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法****(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按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) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	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	其他方法	本公司合并范围内的关联方不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

11、存货**(1) 存货的分类**

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。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

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。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

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。

包装物

摊销方法：一次摊销法

领用时一次摊销

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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。

(2) 后续计量及损益确认

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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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。

13、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。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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，且使用期限超过一个会计年度的，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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

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。

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：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10~35年	5	9.50~2.71
机器设备	5~10年	5	19.00~9.50
电子设备			
运输设备	8年	5	11.875
专用设备	5-10年	5	19.00~9.50
仪器设备	5-10年	5	19.00~9.50
办公设备	5-10年	5	19.00~9.50
质检设备	5-10年	5	19.00~9.50
通用设备	5-10年	5	19.00~9.50
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产减值准备按“非金融长期资产减值”规定处理。

非金融长期资产减值：

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。

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。

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。

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。

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。

(5) 其他说明

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。

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。

本公司没有重大的闲置固定资产和融资租入固定资产。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程减值准备按“非金融长期资产减值”规定处理。

非金融长期资产减值：

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。

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。

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。

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。

16、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) 借款费用资本化期间

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)

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司按6号准则第二章的规定确认无形资产。

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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	48年-70年	合同或法律规定的使用年限
专利技术及专利权	5年-12年	合同或法律规定的使用年限
技术软件	5年	合同或法律规定的使用年限
技术转让费	4-5年	合同或法律规定的使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

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) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

20、长期待摊费用摊销方法

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

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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) 预计负债的计量方法

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。

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。

其他确认预计负债的情况：

1) 待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足预计负债确认条件的，确认为一项

预计负债。待执行合同，是指合同各方尚未履行任何合同义务，或部分地履行同等义务的合同。亏损合同，是指履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。

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

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

23、股份支付及权益工具

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。

(1) 股份支付的种类

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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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。

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

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。

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

26、政府补助

(1) 类型

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。

(2) 会计处理方法

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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。

(2) 融资租赁会计处理

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。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1) 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。

2) 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。

3) 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。

（五）税项

1、公司主要税种和税率

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%
消费税		
营业税	工程收入、房租或物业管理收入	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税额	2%
价格调控基金	营业收入	0.1%、0.08%

各分公司、分厂执行的所得税税率

企业所得税：本公司及子公司四川华神钢构有限责任公司、成都中医药大学华神药业有限责任公司、成都华神生物技术有限责任公司、四川华神农大动物保健药品有限公司、四川华神兽用生物制品

有限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，二级子公司四川华神建筑设计有限公司按25%计缴企业所得税。

2、税收优惠及批文

根据四川省高新技术企业认定管理小组（川高企认[2011]4号）文《关于公示四川省2011年高新技术企业复审拟通过企业名单的通知》，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，并到各主管税务局办理了高新技术企业所得税税收优惠政策的登记备案，在2011-2013年减按15%税率征收企业所得税。

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（2011）4号	GF201151000129
四川华神钢构有限责任公司	15%	川高企认（2011）4号	GF201151000226
成都中医药大学华神药业有限责任公司	15%	川高企认（2011）4号	GF201151000356
成都华神生物技术有限责任公司	15%	川高企认（2011）4号	GF201151000095
四川华神农大动物保健药品有限公司	15%	川高企认（2011）4号	GF201151000327
四川华神兽用生物制品有限公司	15%	川高企认（2011）4号	GF201151000402

3、其他说明

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

1) 四川华神钢构有限责任公司（以下简称华神钢构公司）

成立时间：1997年3月19日；注册资本及实收资本：伍仟万元人民币；股东及持股比例：本公司出资4,850万元，占注册资本的97%；成都中医药大学华神药业有限责任公司出资为150.00万元，占注册资本3%；法定代表人：李建华；住所：成都市十二桥路37号新1号华神大厦；公司类型：其他有限责任公司；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）

成立时间：1999年10月20日；注册资本及实收资本：壹仟万元人民币；股东及持股比例：本公司出资750万元，占注册资本的75%；四川农业大学出资250.00万元，占注册资本的25%；法定代表人：易剑鸣；住所：琉璃乡麻柳湾村一组；公司类型：其他有限责任公司；经营范围：生产、销售；最终灭菌小容量注射剂（含中药提取）、口服溶液剂（含中药提取）、粉针剂、散剂/粉剂（以上项目凭许可证并按许可时效经营，生产许可时效至2016年3月10日，销售许可时效至2012年9月28日）销售；饲料添加剂、医疗器械（I

类、部分 II 类)；农业科学研究与实验发展(以上项目国家法律法规限制和禁止项目除外)。

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)

成立时间: 2001年4月2日; 注册资本及实收资本: 贰仟万元人民币; 股东及持股比例: 本公司出资1,999万元, 占注册资本的99.95%; 华神钢构公司出资1万元, 占注册资本的0.05%; 法定代表人: 万方; 住所: 成都市十二桥路37号新1号; 公司类型: 其他有限责任公司; 经营范围: 医药技术产品研究、开发、中间实验、科技服务、咨询、交流。货物进出口、技术进出口(法律法规禁止的除外, 限制的取得许可后方可经营)。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)

成立时间: 2005年9月28日, 注册资本及实收资本: 伍仟万元人民币; 股东及持股比例: 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, 占注册资本的10%; 法定代表人: 万方; 住所: 成都双流西航港开发区常乐村(锦华路2段3号); 公司类型: 其他有限责任公司; 经营范围: 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)

成立时间: 2007年2月7日; 注册资本及实收资本: 壹仟万元人民币; 股东及持股比例: 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%; 法定代表人: 王天祥; 住所: 成都市锦江区柳江科创路; 公司类型: 其他有限责任公司; 经营范围: 生产: 活疫苗车间(禽胚毒/动物组织毒活疫苗生产线、细胞毒活疫苗生产线)、猪瘟活疫苗(兔源)(凭许可证经营, 有效期至2014年4月16日); 销售: 化学药品或中兽药(凭许可证经营, 有效期至2012年6月24日); 销售: 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(以上项目国家法律法规限制和禁止项目除外)。

6) 四川华神建筑设计有限公司(以下简称华神设计公司)

成立时间: 2000年1月13日; 注册资本及实收资本: 伍拾万元人民币; 股东及持股比例: 华神钢构公司出资50万元, 占注册资本的100%; 法定代表人: 李建华; 住所: 成都市金牛区十二桥路37号新1号华神大厦A座4楼; 公司类型: 有限责任公司(法人独资); 经营范围: 工程设计(乙级)(有效期限以许可证为准)。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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）、一家控股子公司（四川华神农大动物保健药品有限公司、四川华神建筑设计有限公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
一级子公司														
四川华神钢构有限责任公司(1)	其他有限责任公司	成都	设计、施工	50,000,000	人民币	轻钢结构房屋建筑设计、施工等	50,000,000	0	100%	100%	是	0	0	
四川华神农大动物保健药品有限公司(2)	其他有限责任公司	成都	生产、销售	10,000,000	人民币	生产、销售；小容量注射剂、粉针剂、口服溶液剂、散剂等	10,000,000	0	75%	75%	是	0	2,500,000	474,777.21
成都中医药	其他有限责	成都	销售	20,000,000	人民币	批发生化药	20,000,000	0	100%	100%	是	0	0	

大学华神药业有限责任公司(3)	任公司					品、中药材、中药饮品、生物制品等。								
成都华神生物技术有限责任公司(4)	其他有限责任公司	成都	生产、销售	50,000,000	人民币	研发、生产、销售生物制品、生物技术药品等。	50,000,000	0	100%	100%	是	0	0	
四川华神兽用生物制品有限公司(5)	其他有限责任公司	成都	生产、销售	10,000,000	人民币	活疫苗，销售：化学药品或中兽药等	10,000,000	0	100%	100%	是	0	0	
二级子公司														
四川华神建筑设计有限公司(6)	其他有限责任公司	成都	设计	500,000	人民币	工程设计(乙级)	500,000	0	100%	100%	是	0	0	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 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 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 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 年初所 有者权

															益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

2、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

适用 不适用

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的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

（七）合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	674,491.62	--	--	348,865.15
人民币	--	--	674,491.62	--	--	348,865.15

银行存款：	--	--	107,872,941.06	--	--	223,223,882.14
人民币	--	--	107,872,941.06	--	--	223,223,882.14
其他货币资金：	--	--	7,518,056.81	--	--	16,580,399.66
人民币	--	--	7,518,056.81	--	--	16,580,399.66
合计	--	--	116,065,489.49	--	--	240,153,146.95

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

其他货币资金为7,518,056.81元，其中：7,177,465.10元为银行承兑汇票保证金及保函保证金；340,591.71元为信用卡保证金。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数

银行承兑汇票	20,505,491.43	7,912,645.09
合计	20,505,491.43	7,912,645.09

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

公司期末无已质押的应收票据。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

公司期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
重庆长安汽车股份有限公司	2012年05月22日	2012年11月06日	2,200,000.00	
重庆长安汽车股份有限公司	2012年01月16日	2012年07月16日	1,935,054.00	
四川省医药股份有限公司	2012年04月19日	2012年10月19日	920,111.20	
中国人民解放军总医药财务处	2012年02月24日	2012年08月23日	906,710.57	
广元市翔驰汽车贸易有限责任公司	2012年02月15日	2012年08月14日	850,000.00	
合计	--	--	6,811,875.77	--

说明：

期末已经背书给他方但尚未到期的票据总额为20,337,893.22元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

公司期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合 计				

说明：

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计				

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合 计	--	

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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(%)
单项金额重大并单项计	8,210,663.94	3.25%	8,210,663.94	100%	8,210,663.94	3.75%	8,210,663.94	100%

提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	244,169,586.37	96.75%	25,720,724.46	10.53%	210,985,324.99	96.25%	23,406,632.05	11.09%
组合小计	244,169,586.37	96.75%	25,720,724.46	10.53%	210,985,324.99	96.25%	23,406,632.05	11.09%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	252,380,250.31	--	33,931,388.40	--	219,195,988.93	--	31,617,295.99	--

应收账款种类的说明：

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
成都太子奶生物科技发展有限公司	8,210,663.94	8,210,663.94	100%	根据预计可收回的债权清偿比例计提
合计	8,210,663.94	8,210,663.94	--	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	187,681,930.37	5%	9,384,096.52	153,386,835.23	5%	7,669,341.77
1年以内小计	187,681,930.37	5%	9,384,096.52	153,386,835.23	5%	7,669,341.77
1至2年	34,507,895.85	10%	3,450,789.59	36,532,453.94	10%	3,653,245.39
2至3年	10,495,950.07	20%	2,099,190.01	9,273,153.67	20%	1,854,630.74
3年以上	11,483,810.08	93.93%	10,786,648.34	11,792,882.15	86.74%	10,229,414.15
3至4年	561,881.32	40%	224,752.53	2,570,781.28	40%	1,028,312.51
4至5年	1,800,164.75	80%	1,440,131.80	104,996.14	80%	83,996.91
5年以上	9,121,764.01	100%	9,121,764.01	9,117,104.73	100%	9,117,104.73

合计	244,169,586.37	--	25,720,724.46	210,985,324.99	--	23,406,632.05
----	----------------	----	---------------	----------------	----	---------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
成都太子奶生物科技发展有限公司	8,210,663.94	8,210,663.94	100%	根据预计可收回的债权清偿比例计提
合计	8,210,663.94	8,210,663.94	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

无。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
重庆长安建设工程有限公司	非关联方	135,601,280.34	1 年以内、1-2 年	53.73%
红原牦牛乳业改扩建	非关联方	8,992,920.00	5 年以上	3.56%
成都太子奶生物科技公司	非关联方	8,210,663.94	3-4 年、4-5 年	3.25%
长安福特汽车有限公司	非关联方	5,840,954.68	1 年以内、1-2 年、2-3 年	2.31%
北京普仁鸿医药销售有限公司	非关联方	5,192,529.60	1 年以内	2.06%
合计	--	163,838,348.56	--	64.92%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	6,456,941.13	100%	1,798,643.34	27.86%	3,227,786.96	100%	1,576,033.53	48.83%
组合小计	6,456,941.13	100%	1,798,643.34	27.86%	3,227,786.96	100%	1,576,033.53	48.83%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	6,456,941.13	--	1,798,643.34	--	3,227,786.96	--	1,576,033.53	--

其他应收款种类的说明：

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	4,303,092.51	5%	215,154.63	1,062,857.22	5%	53,142.85
1 年以内小计	4,303,092.51	5%	215,154.63	1,062,857.22	5%	53,142.85
1 至 2 年	538,355.46	10%	53,835.55	563,486.68	10%	56,348.67

2至3年	2,300.00	20%	460.00	2,120.00	20%	424.00
3年以上	1,613,193.16	94.79%	1,529,193.16	1,599,323.06	91.67%	1,466,118.01
3至4年	20,000.00	40%	8,000.00	41,000.00	40%	16,400.00
4至5年	360,000.00	80%	288,000.00	543,025.26	80%	434,420.21
5年以上	1,233,193.16	100%	1,233,193.16	1,015,297.80	100%	1,015,297.80
合计	6,456,941.13	--	1,798,643.34	3,227,786.96	--	1,576,033.53

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计	0.00	--	0%

说明：

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
贵州航天成功汽车制造有限公司	非关联方	800,000.00	1年以内	12.39%
成都市工业设备安装公司	非关联方	500,000.00	1-2年	7.74%
重庆长安建设工程有限公司	非关联方	360,000.00	4-5年	5.58%
中国人民解放军第四军医大学	非关联方	320,000.00	5年以上	4.96%
四川武骏特种玻璃制品有限公司	非关联方	200,000.00	1年以内	3.10%
合计	--	2,180,000.00	--	33.76%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末

资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	13,717,494.52	57.18%	6,330,922.80	37.86%
1 至 2 年	110,531.69	0.46%	55,504.27	0.33%
2 至 3 年	34,800.00	0.15%	134,502.83	0.80%
3 年以上	10,127,714.06	42.22%	10,203,058.38	61.01%
合计	23,990,540.27	--	16,723,988.28	--

预付款项账龄的说明：

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
解放军 62038 部队*	非关联方	16,000,000.00	2012 年 05 月 07 日	技术转让费
惠州市丰源钢结构有限公司	非关联方	5,374,450.68	2012 年 06 月 20 日	预付材料款
成都恒创金属材料有限责任公司	非关联方	691,787.36	2012 年 06 月 28 日	预付材料款
四川物流物资贸易有限公司	非关联方	475,853.19	2012 年 05 月 31 日	预付运输费
山东万事达钢铁贸易有限公司	非关联方	110,967.50	2012 年 05 月 31 日	预付材料款
合计	--	22,653,058.73	--	--

预付款项主要单位的说明：

*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）：根据2002年11月27日本公司与军事医科院生研所签订的《技术转让合同书》及其附属协议，约定由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，同时自其收到技术转让费三十日内，与本公司共同向国家食品药品监督管理局（以下简称国家药监局、SFDA）申报办理转让手续并提交甲方工程菌种及全部技术资料。现对方已向本公司交付相关资料提交工程菌菌株及全部技术资料，我公司已完成的生产批件申报工作情况如下：1）2010年7月，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；2) 2010年9月26日之后，公司按照《药品注册管理办法》要求，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；3) 2011年2月，本公司取得了四川省食品药品监督管理局出具的冻干滴眼用重组人表皮生长因子生产批件注册申请审查意见表；4) 2011年3月，本公司已将生产批件注册申报资料转报到国家食品药品监督管理局（以下简称国家药监局），国家药监局药品评审中心于2011年10月完成了专业评审，进入综合评审阶段；5) 2012年4-6月，我公司根据国家药监局药品评审中心要求，先后与统计学专家以及北京同仁医院的眼科专家进行了沟通，完成了“冻干滴眼用重组人表皮生长因子临床研究”试验方案申报稿的编制，并将相关补充资料提交与药审中心进行评审。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

预付款项期末余额较期初余额增加7,266,551.99 元，上升43.45 %，主要系本报告期公司支付“重组人表皮生长因子（rh-EGF）”技术转让费所致。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	10,671,645.04		10,671,645.04	21,211,237.93		21,211,237.93
在产品	12,509,555.13		12,509,555.13	5,515,225.08		5,515,225.08
库存商品	11,299,168.39		11,299,168.39	15,599,060.33		15,599,060.33
周转材料	0.00		0.00	0.00		0.00
消耗性生物资产	0.00		0.00	0.00		0.00
低值易耗品	918,689.63		918,689.63	919,470.96		919,470.96
包装物	1,673,397.73		1,673,397.73	1,318,126.21		1,318,126.21
自制半成品	9,094,226.37		9,094,226.37	8,421,985.06		8,421,985.06
发出商品	83,144.29	33,046.26	50,098.03	36,221.74	36,221.74	
委托加工物资	851,245.49		851,245.49	1,675,060.27		1,675,060.27
工程施工	13,824,404.30		13,824,404.30	12,389,740.86		12,389,740.86
合计	60,925,476.37	33,046.26	60,892,430.11	67,086,128.44	36,221.74	67,049,906.70

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
发出商品	36,221.74			3,175.48	33,046.26
合计	36,221.74	0.00	0.00	3,175.48	33,046.26

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品	系本公司之子公司华神生物公司期末发出商品（4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。		

存货的说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。
可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													
重庆三峰华神钢结构设计有限公司	有限责任	重庆市	张明富	钢结构产品及设计咨询	750,000	人民币	40%	40%	2,262,309.83	2,250,733.93	11,575.9		9,253.26
重庆三峰华神钢结构工程有限公司	有限责任	重庆市	郑权	钢结构产品设计、制造及技术咨询	28,000,000	人民币	32.14%	32.14%	123,127,845.99	90,621,840.69	32,506,005.3	50,904,621.89	46,800.88

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
成都新兴创业 投资股份有限 公司	成本法核算	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	10%	10%	无	0.00	0.00	4,000,000.00
重庆三峰华神 钢结构设计有 限公司	权益法核算	300,000.00	929.04	3,701.30	4,630.34	40%	40%	无	0.00	0.00	0.00
重庆三峰华神 钢结构工程有 限公司	权益法核算	9,000,000.00	10,432,388.30	15,041.80	10,447,430.10	32.14%	32.14%	无	0.00	0.00	0.00
合计	--	19,300,000.00	20,433,317.34	18,743.10	20,452,060.44	--	--	--	0.00	0.00	4,000,000.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	25,803,038.38	499,745.55	0.00	26,302,783.93
1.房屋、建筑物	25,803,038.38	499,745.55		26,302,783.93
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	11,298,655.70	575,795.34	0.00	11,874,451.04
1.房屋、建筑物	11,298,655.70	575,795.34		11,874,451.04
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	14,504,382.68	0.00	0.00	14,428,332.89
1.房屋、建筑物	14,504,382.68			14,428,332.89
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	14,504,382.68	0.00	0.00	14,428,332.89
1.房屋、建筑物	14,504,382.68			14,428,332.89
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	356,966.34

投资性房地产本期减值准备计提额	
-----------------	--

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间:

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位: 元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	238,243,708.43	6,641,320.22		1,529,372.38	243,355,656.27
其中: 房屋及建筑物	164,262,892.96			1,198,532.22	163,064,360.74
机器设备	12,380.00				12,380.00
运输工具	10,336,202.78	898,522.00			11,234,724.78
通用设备	7,606,892.56	20,479.41		232,274.33	7,395,097.64
专用设备	53,898,404.82	5,722,318.81		98,565.83	59,522,157.80
质检设备	1,439,508.81				1,439,508.81
办公设备	687,426.50				687,426.50
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	67,795,346.41	108,070.08	5,310,868.88	477,342.53	72,736,942.84
其中: 房屋及建筑物	33,621,337.13		2,235,680.80	266,246.70	35,590,771.23
机器设备	11,761.00				11,761.00
运输工具	5,453,503.59	17,782.95	283,323.49		5,754,610.03
通用设备	5,438,948.92	568.81	237,401.41	162,867.57	5,514,051.57
专用设备	21,751,917.68	89,718.32	2,492,555.35	48,228.26	24,285,963.09
质检设备	999,717.55		38,764.03		1,038,481.58
办公设备	518,160.54		23,143.80		541,304.34
--	期初账面余额	--	--	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	170,448,362.02	--		--	170,618,713.43
其中: 房屋及建筑物	130,641,555.83	--		--	127,473,589.51
机器设备	619.00	--		--	619.00
运输工具	4,882,699.19	--		--	5,480,114.75
通用设备	2,167,943.64	--		--	1,881,046.07

专用设备	32,146,487.14	--	35,236,194.71
质检设备	439,791.26	--	401,027.23
办公设备	169,265.96	--	146,122.16
四、减值准备合计	65,988.00	--	65,988.00
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
通用设备		--	
专用设备	65,988.00	--	65,988.00
质检设备		--	
办公设备		--	
五、固定资产账面价值合计	170,382,374.02	--	170,552,725.43
其中：房屋及建筑物	130,641,555.83	--	127,473,589.51
机器设备	619.00	--	619.00
运输工具	4,882,699.19	--	5,480,114.75
通用设备	2,167,943.64	--	1,881,046.07
专用设备	32,080,499.14	--	35,170,206.71
质检设备	439,791.26	--	401,027.23
办公设备	169,265.96	--	146,122.16

本期折旧额 5,310,868.88 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00	
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
钢结构厂房	该产权正在办理中	
食堂及倒班房	该产权正在办理中	

固定资产说明：

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	47,822,561.09		47,822,561.09	37,044,338.20	0.00	37,044,338.20
结构厂工装平台	80,524.33		80,524.33		0.00	
合计	47,903,085.42	0.00	47,903,085.42	37,044,338.20	0.00	37,044,338.20

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
华神高新技 术产业园 1 期	30,000,000	21,529,527.24	895,758.69	0	0	74.75%	98%	3,350,258.98	562,561.62	7%	银行借款、 自筹	22,425,285.93
华神高新技 术产业园 2 期	178,989,500	15,514,810.96	9,882,464.20	0	0	14.19%				0	自筹	25,397,275.16
合计	208,989,500.0 0	37,044,338.20	10,778,222.89	0.00	0.00	--	--	3,350,258.98	562,561.62	--	--	47,822,561.09

在建工程项目变动情况的说明：

在建工程本报告期末较期初增加1,086万元，增长29.31%，主要为华神高新技术产业园项目建设投入。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
		0.00	0.00		
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

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，现生物制剂车间土建已完成，净化安装工程处于施工后期收尾阶段；华神集团制药厂项目正在积极推进施工图设计文件工作。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	0.00	0.00	0.00	0.00
合计		0.00	0.00	

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

□ 适用 □ 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 □ 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	140,361,913.04	0.00	0.00	140,361,913.04
土地使用权	74,666,379.91			74,666,379.91
专有技术	64,290,000.00			64,290,000.00
电子文档(软件)	1,405,533.13			1,405,533.13
二、累计摊销合计	50,004,679.66	4,388,021.42	0.00	54,392,701.08

土地使用权	10,790,578.05	634,103.94		11,424,681.99
专有技术	38,218,645.58	3,651,041.72		41,869,687.30
电子文档(软件)	995,456.03	102,875.76		1,098,331.79
三、无形资产账面净值合计	90,357,233.38	0.00	0.00	85,969,211.96
土地使用权	63,875,801.86	0.00	0.00	63,241,697.92
专有技术	26,071,354.42	0.00	0.00	22,420,312.70
电子文档(软件)	410,077.10	0.00	0.00	307,201.34
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				0.00
专有技术				0.00
电子文档(软件)				
无形资产账面价值合计	90,357,233.38	0.00	0.00	85,969,211.96
土地使用权	63,875,801.86			63,241,697.92
专有技术	26,071,354.42			22,420,312.70
电子文档(软件)	410,077.10			307,201.34

本期摊销额 4,338,021.42 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
赤蒲颗粒开发支出	1,265,530.48	19,759.69	19,759.69	0.00	1,265,530.48
现代复方中药五龙颗粒新药研究开发		128,292.17	128,292.17		
利卡汀临床研究		593,439.00	593,439.00		
EGF 工艺研究		203,995.94	203,995.94		
碘 123 氧化低密度脂蛋白单克隆抗体临床前研究		105,699.04	105,699.04		
合计	1,265,530.48	1,051,185.84	1,051,185.84	0.00	1,265,530.48

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 3.97%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:无。

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
股权激励成本	0.00	16,030,350.00	8,015,175.00	0.00	8,015,175.00	
合计	0.00	16,030,350.00	8,015,175.00	0.00	8,015,175.00	--

长期待摊费用的说明：

长期待摊费用本报告期期末较期初增加802万元，主要系本年度公司按股份支付准则及股权激励实施方案计提本年度应摊销的股权激励成本1,603万元，本报告期已摊销801万元，期末余802万元将在本年度全部摊销完毕。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,809,429.46	4,461,974.38
开办费		
可抵扣亏损	1,648,870.04	1,855,677.38
其他	769,963.66	948,447.20
小 计	7,228,263.16	7,266,098.96
递延所得税负债：		
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		

小计		
----	--	--

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	564,930.42	536,923.03
可抵扣亏损	8,130,194.92	5,938,678.14
合计	8,695,125.34	6,475,601.17

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2012 年		266,545.32	
2013 年	3,518,395.42	3,518,395.42	
2014 年	5,602,168.21	5,602,168.21	
2015 年	17,914,576.80	17,923,608.26	
2016 年	18,681,090.02	12,280,470.42	
2017 年	8,485,069.04		
合计	54,201,299.49	39,591,187.63	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
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	31,963,828.84	29,644,286.06
存货账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异	33,046.26	36,221.74
固定资产账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异	65,988.00	65,988.00
应付职工薪酬账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异	4,875,091.06	6,064,981.35
其他	258,000.00	258,000.00
未来期间可弥补亏损	10,992,466.92	12,371,182.54
小计	48,188,421.08	48,440,659.69

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	33,193,329.52	2,536,702.22			35,730,031.74
二、存货跌价准备	36,221.74	0.00	0.00	3,175.48	33,046.26
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	65,988.00				65,988.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、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					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	33,295,539.26	2,536,702.22	0.00	3,175.48	35,829,066.00

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	72,000,000.00	58,000,000.00
抵押借款	35,000,000.00	35,000,000.00
保证借款		25,000,000.00
信用借款		
合计	107,000,000.00	118,000,000.00

短期借款分类的说明：

期末质押借款为四川华神集团公司以持有本公司股权为质押物为本公司在农行和交行贷款提供质押担保。

期末抵押借款为本公司以位于双流县西航港锦华路二段3号之房产、双流县白家镇常乐村之土地作为抵押物为子公司华神药业公司在交行贷款提供抵押担保。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	23,924,883.63	53,762,842.70
银行承兑汇票	5,447,134.00	100,000.00
合计	29,372,017.63	53,862,842.70

下一会计期间将到期的金额 29,372,017.63 元。

应付票据的说明：

应付票据本报告期期末较期初减少2,449万元，下降45.47%，主要系本报告期子公司华神钢构公司支付到期银行承兑汇票所致。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	41,722,271.85	89,100,019.37
1 年以上	16,787,356.89	9,418,032.37
合计	58,509,628.74	98,518,051.74

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	账龄	款项性质或内容	未偿还或未结转原因
重庆市胜翔建筑劳务有限公司	5,426,150.22	1-2年	工程款	待结算
成都晨昕环保科技有限公司	4,260,022.63	1-2年	工程款	待结算
重庆固美防水工程有限公司	2,754,575.68	1-2年	工程款	待结算
成都利瑞物资贸易有限公司	2,703,376.51	1-2年	材料款	待结算
四川茂林建筑劳务有限公司	2,564,916.50	1-2年	工程款	待结算
合计	17,709,041.54			

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以内	17,290,445.45	11,704,678.91
1 年以上	62,936.48	109,863.08
合计	17,353,381.93	11,814,541.99

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,507,199.19	18,036,516.49	21,361,799.11	5,181,916.57
二、职工福利费		776,040.21	765,785.46	10,254.75
三、社会保险费	0.00	3,727,283.00	3,727,283.00	0.00
其中：医疗保险费		1,054,002.63	1,054,002.63	
基本养老保险费		2,274,301.67	2,274,301.67	
失业保险费		237,787.05	237,787.05	
工伤保险费		73,857.72	73,857.72	
生育保险费		73,895.22	73,895.22	
综合保险		13,438.71	13,438.71	
四、住房公积金	72,313.00	703,458.00	728,180.00	47,591.00
五、辞退福利		13,912,907.66	13,912,907.66	
六、其他	3,355,553.05	738,423.77	621,621.96	3,472,354.86
其中：工会经费和职工教育经费	3,321,053.05	531,423.77	414,621.96	3,437,854.86
董监事津贴	34,500.00	207,000.00	207,000.00	34,500.00
合计	11,935,065.24	37,894,629.13	41,117,577.19	8,712,117.18

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 3,437,854.86，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

无

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	4,239,823.47	8,187,937.42
消费税		
营业税	2,094,607.83	2,064,223.40
企业所得税	13,715,388.86	13,150,148.59
个人所得税	1,351,994.31	519,171.03
城市维护建设税	576,946.76	903,314.71
土地使用税	620,655.66	1,109,939.97
房产税	1,093,991.09	1,621,905.27
教育费附加	349,962.09	523,203.05
地方教育费附加	174,578.08	281,911.67
印花税	3,829.45	9,918.45
副食品价格调节基金	332,529.11	468,157.62
个人教育费	15,832.90	15,832.90
合计	24,570,139.61	28,855,664.08

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
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	152,867.87	169,852.22
合计	152,867.87	169,852.22

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
	0.00	0.00	
合计			--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	14,348,217.96	9,850,356.84
1 年以上	6,321,662.72	6,117,153.57
合计	20,669,880.68	15,967,510.41

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	0.00	0.00	0.00	
未决诉讼	0.00			
产品质量保证	0.00			
重组义务	0.00			
辞退福利	0.00			
待执行的亏损合同	0.00			
其他				
合计		0.00	0.00	

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		

1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
政府拆迁补偿款*	28,188,642.05		15,275,269.29	12,913,372.76	子公司拆迁补偿款
碘 131I 美妥昔单抗注射液产业化扩能技改项目	800,000.00			800,000.00	2011 年新兴产业发展专项资金
国家一类新药-冻干滴眼用重组人表皮生长因子产业化研究	700,000.00			700,000.00	
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*	180,000.00			180,000.00	双科技发[2008]81 号及【2009】113 号

四川省高新技术新产品(三七通舒胶囊)	499,500.00			499,500.00	双科技发[2008]81 号及【2009】113 号
三七药材攀西地区引种培育示范研究	145,092.00			145,092.00	--
三七三醇皂苷专利支助	2,000.00			2,000.00	--
"三七三醇皂苷的制备方法及其应用"专利实施计划项目	150,000.00			150,000.00	川知发[2011]104 号
合计	30,665,234.05		15,275,269.29	15,389,964.76	--

专项应付款说明:

专项应付款本报告期末较期初下降1,528万元,下降49.81%,主要系子公司华神动保公司及华神兽用生物公司本报告期支付职工安置补偿及其他相关费用开支,相应自专项应付款转入递延收益,同时按《企业会计准则第16号-政府补助》进行会计处理,转入营业外收入(政府补助)1,528万元。

46、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他非流动负债说明,包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额:

47、股本

单位: 元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	349,910,782.00					0.00	349,910,782.00

股本变动情况说明,本报告期内有增资或减资行为的,应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号;运行不足3年的股份有限公司,设立前的年份只需说明净资产情况;有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况:

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	23,955,459.74	18,702,075.00		42,657,534.74
其他资本公积	29,261,240.31	16,030,350.00	18,702,075.00	26,589,515.31
合计	53,216,700.05	34,732,425.00	18,702,075.00	69,247,050.05

资本公积说明：

资本公积本期增加16,030,350.00元，其中（1）根据公司《股权激励修订案》及股权激励实施情况，按解锁比例承担的2012年度股权激励对象服务成本费用计入其他资本公积16,030,350.00元；（2）原2011年度按解锁比例承担的计入其他资本公积（股权激励对象服务成本费用）18,702,075.00元，因本期办理完毕相应解除限售手续，自其它资本公积转入股本溢价。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	42,179,998.49	269,014.60		42,449,013.09
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				
合计	62,163,821.50	269,014.60	0.00	62,432,836.10

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	26,978,310.09	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	0	--
调整后年初未分配利润	26,978,310.09	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,345,533.74	--
减：提取法定盈余公积	269,014.60	
提取任意盈余公积	0	
提取一般风险准备	0	
应付普通股股利	0	

转作股本的普通股股利	0	
期末未分配利润	37,054,829.23	--

调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	240,508,427.74	227,544,492.40
其他业务收入	3,195,612.94	2,606,636.47
营业成本	151,949,983.71	148,266,224.27

(2) 主营业务(分行业)

适用 不适用

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑钢结构	113,356,998.85	96,793,446.41	110,696,970.19	92,924,813.09
医药业	127,151,428.89	53,941,590.16	116,847,522.21	54,003,077.14
合计	240,508,427.74	150,735,036.57	227,544,492.40	146,927,890.23

(3) 主营业务(分产品)

适用 不适用

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢结构设计制作安装服务	113,356,998.85	96,793,446.41	110,696,970.19	92,924,813.09

中西成药	116,733,774.39	50,018,572.48	92,955,080.66	39,175,055.59
生物制药	9,993,145.16	3,377,695.67	7,859,823.74	2,999,085.43
兽药及兽用生物疫苗	424,509.34	545,322.01	16,032,617.81	11,828,936.12
合计	240,508,427.74	150,735,036.57	227,544,492.40	146,927,890.23

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川省内	29,870,437.85	5,901,945.16	35,616,465.41	17,729,201.01
四川省外	210,637,989.89	144,833,091.41	191,928,026.99	129,198,689.22
合计	240,508,427.74	150,735,036.57	227,544,492.40	146,927,890.23

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
重庆长安建设工程有限公司	107,006,801.55	43.91%
北京普仁鸿医药销售有限公司	12,528,255.34	5.14%
上海医药分销控股有限公司	9,748,817.36	4%
华东医药股份有限公司药品分公司	4,801,322.29	1.97%
河北天宏成医药有限公司	4,385,848.72	1.8%
合计	138,471,045.26	56.82%

营业收入的说明

55、合同项目收入

√ 适用 □ 不适用

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	长安福特马自达汽车有限公司重庆发动机工厂厂房钢结构工程	170,000,000.00	110,900,180.14	20,298,286.92	144,881,742.77
	福特重庆工厂乘用车	231,941,721.71	148,235,765.20	40,054,006.27	209,608,974.92

	车生产线产能扩建项目钢结构工程				
	深圳长安标致雪铁龙合资项目整车厂(SZ2)总装车间钢结构工程	78,000,000.00	60,232,968.42	5,010,714.89	73,223,126.58
	小计	479,941,721.71	319,368,913.76	65,363,008.08	427,713,844.27
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
		0.00			
	小计	0.00	0.00	0.00	0.00

合同项目的说明:

双方按实际确认完成的工程量办理进度结算(含税)。

56、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	956,417.48	565,246.32	3%、5%
城市维护建设税	921,709.29	1,087,835.30	5%、7%
教育费附加	409,026.28	562,958.48	3%
资源税			
地方教育费附加	352,828.48	318,525.48	2%
价格调控基金	283,479.65	216,347.65	0.1%、0.08%
合计	2,923,461.18	2,750,913.23	--

营业税金及附加的说明:

57、公允价值变动收益

单位: 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		

合计		
----	--	--

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	18,743.10	23,282.02
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等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		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	4,018,743.10	23,282.02

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
成都新兴创业投资有限责任公司	4,000,000.00	0.00	主要系本报告期收到成都新兴创业投资公司分回现金红利 400 万。
合计	4,000,000.00	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆三峰华神钢结构设计有限公司	3,701.30	-193.84	
重庆三峰华神钢结构工程有限公司	15,041.80	23,475.86	
合计	18,743.10	23,282.02	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

公司本期按成本法核算的投资收益4,000,000元已收到货币资金，不存在投资收益汇回有重大限制的情况。

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,536,702.22	1,314,400.62
二、存货跌价损失	-3,175.48	39,364.53
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,533,526.74	1,353,765.15

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
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	15,275,269.29	0.00
其他	5,388.21	
合计	15,280,657.50	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
子公司搬迁损失及费用支出补偿款	15,275,269.29	0.00	
合计	15,275,269.29	0.00	--

营业外收入说明

2011年9月子公司华神动保和华神兽用生物公司因原生产场所属成都市“城中村”改造范围，分别与成都市国土局锦江分局签订了《企业拆迁补偿协议》，共计取得补偿款 68,999,728 元，截止 2012 年 6 月 30 日，两公司累计发生拆迁支出共计 56,086,355.24 元，其中本报告期共计发生拆迁支出 15,275,269.29 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。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	753,013.31	39,549.23
其中：固定资产处置损失	753,013.31	39,549.23
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	15,275,269.29	5,545.14
合计	16,028,282.60	45,094.37

营业外支出说明：

子公司华神动保和华神兽用生物公司，本报告期共计发生拆迁支出 15,275,269.29 元，按《企业会计准则第 16 号-政府补助》进行会计处理。

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,696,573.76	2,654,282.59
递延所得税调整	37,835.80	26,546.63
合计	2,734,409.56	2,680,829.22

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	10,345,533.74	7,424,318.31
归属于母公司的非经常性损益	2	-736,741.68	241,907.56
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	11,082,275.42	7,182,410.75
年初股份总数	4	349,910,782.00	269,280,440.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		80,784,132.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7		3
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
报告期月份数	10	6	6
以后期间公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数的影响数	11		
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	349,910,782.00	350,064,572.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.0296	0.0212
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.0317	0.0205
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.0296	0.0212
稀释每股收益（II）	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.0317	0.0205

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0.00	0.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00

2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
履约保证金	355,000.00
其他暂收款等	7,099,944.00
合计	7,454,944.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
差旅费	11,889,548.36

会务费	11,436,239.30
研究开发费	4,619,706.03
办公费	1,407,175.66
咨询费	2,405,461.30
交通及运杂费等	2,723,037.06
特许权使用费	1,322,199.45
广告宣传费	123,890.00
中介机构服务费用	245,120.00
其他等	14,871,036.54
合计	51,043,413.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行存款利息收入	548,055.21
合计	548,055.21

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
子公司拆迁支付的职工安置补偿及相关拆迁费用	14,475,127.23
合计	14,475,127.23

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0.00
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
财务顾问费	302,000.00
贷款公证费	10,500.00
合计	312,500.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	10,080,501.36	6,816,097.05
加：资产减值准备	2,533,526.74	1,353,765.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,667,835.22	7,072,194.65
无形资产摊销	4,388,021.00	3,249,606.58
长期待摊费用摊销	7,453,567.50	9,931,663.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	0.00	4,500.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	753,013.31	37,803.03
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,252,681.55	3,170,792.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,018,743.10	-23,282.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	37,835.80	26,546.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,157,476.59	-11,504,698.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-53,736,111.66	-21,313,895.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-59,870,716.22	-4,408,330.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-77,301,111.91	-5,587,237.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	116,065,489.49	117,326,107.18
减: 现金的期初余额	240,153,146.95	143,578,943.90
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	-124,087,657.46	-26,252,836.72

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、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	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、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		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	116,065,489.49	240,153,146.95
其中：库存现金	674,491.62	348,865.15
可随时用于支付的银行存款	107,872,941.06	223,223,882.14
可随时用于支付的其他货币资金	7,518,056.81	16,580,399.66
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	116,065,489.49	240,153,146.95

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
四川华神集团股份有限公司	控股股东	股份有限公司	成都市	刘小筠	从事药品及高新技术产品的研究、开发,项目投资,	71,500,000	人民币	23.11	23.11	李小敏	20185486-2

					物业管理					
自然人李 小敏	实际控制 人									

本企业的母公司情况的说明

本公司之控股股东为四川华神集团公司，其持有本公司80,847,281.00股，占总股本23.11%。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成为本公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全 称	子公司类 型	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	组织机构代 码
四川华神 钢构有限 责任公司	控股子公 司	其他有限 责任公司	成都	李建华	设计、施工	50,000,000	人民币	100%	100%	63313737-3
成都中医 药大学华 神药业有 限责任公 司	控股子公 司	其他有限 责任公司	成都	万方	销售	20,000,000	人民币	100%	100%	71305440-4
成都华神 生物技术 有限责任 公司	控股子公 司	其他有限 责任公司	成都	万方	生产、销售	50,000,000	人民币	100%	100%	78011711-0
四川华神 农大动物 保健药品 有限公司	控股子公 司	其他有限 责任公司	成都	易剑鸣	生产、销售	10,000,000	人民币	75%	75%	71609402-2
四川华神 兽用生物 制品有限 公司	控股子公 司	其他有限 责任公司	成都	王天祥	生产、销售	10,000,000	人民币	100%	100%	79782247-3
四川华神 建筑设计 有限公司	控股子公 司	其他有限 责任公司	成都	李建华	设计	500,000	人民币	100%	100%	71189249-8

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
重庆三峰华神钢结构设计有限公司	有限责任	重庆市	张明富	钢结构产品设计及咨询	750,000	人民币	40%	40%	2,262,309.83	2,250,733.93	11,575.90	0	9,253.26	华神钢构公司之联营企业	75929687-1
重庆三峰华神钢结构工程有限公司	有限责任	重庆市	郑权	钢结构产品设计、制造及技术咨询	28,000,000	人民币	32.14%	32.14%	123,127,845.99	90,621,840.69	32,506,005.30	50,904,621.89	46,800.88	华神钢构公司之联营企业	75929686-3

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
成都中医药大学	成都中医药大学是成都中医药大学医药研究院的出资人和主管单位且双方为同一法定代表人，成都中医药大学医药研究院系本公司控股股东四川华神集团公司之第二大股东。	45071751-9

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	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	28,000,000.00	2011年10月17日	2012年10月09日	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	10,000,000.00	2011年11月11日	2012年11月06日	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	20,000,000.00	2012年03月21日	2013年03月20日	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	14,000,000.00	2012年06月05日	2013年05月24日	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	25,000,000.00	2011年09月09日	2012年08月17日	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	10,000,000.00	2011年11月02日	2012年08月17日	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	16,160,867.54	2011年11月04日	2012年11月04日	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	586,551.00	2011年08月09日	2012年08月08日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

合作研发情况

2011年8月9日，本公司与成都中医药大学签订《抗菌中药新药研发技术合作协议》（详见公司公告2011-026）。协议约定：为积极探索并开发中药领域人用药品及兽用药品“抗生素”的替代品，本公司与成都中医药大学进一步扩大战略合作，双方共同成立项目组，针对前期已筛选出的具有广谱抗菌作用且无耐药性的一味中药材有效部位，合作开展包括但不限于新药（含兽用新药和人用新药，上市后的新剂型、新适应症及其他新用途等），以及进一步纯化的有效部位或有效单体等产品的研发，系统开发中药领域人用药品及兽用药品抗菌中药新药。本公司提供科研经费100.00万元与成都中医药大学共同开展治疗奶牛乳腺炎抗菌注射剂中兽药新药的开发，同时开展人用滴耳剂新药、人用鼻喷剂新药的动物药效学预试验，以及该中药材有效部位及其他相关新药（或新产品）的深入研发。后续合作根据项目进展陆续增加投入。合作前成都中医药大学已获得的相关专利权，本公司免费独占使用；合作取得的知识产权归双方共同所有，生产、经营权均归本公司独家所有。2011年8月，本公司向成都中医药大学支付研发经费100.00万元。现治疗奶牛乳腺炎抗菌注射剂中兽药新药研究项目临床前的药材资源调查、制备工艺研究、质量控制研究、药理药效研究、安全性研究等均按计划推进；项目组申请的一味中药材有效部位“在制备奶牛乳房炎的药物中的用途”的发明专利，已于2012年7月4日获得国家知识产权授权；双方联合申报的“中药抗菌

注射液治疗奶牛乳房炎的临床前研究”课题，被列为四川省2011年度科技支撑计划项目；该味中药材有效部位鼻喷剂、滴耳剂人用新药正在按计划进行体外及动物体内药效学预试研究。

2012年3月29日，本公司与成都中医药大学签订《技术合作协议》作为《抗菌中药新药研发技术合作协议》的补充协议（详见公司公告2012-011），协议约定：由华神集团出资40万元，成都中医药大学开展该药材有效部位治疗阴道炎的体外及动物体内药理学预试，形成研究报告以判断该新药开发的可能性；由华神集团出资80万元，成都中医药大学开展有效单体成分的体外及动物体内药效学预试，形成研究报告以判断该新药开发的可能性。合作前成都中医药大学已获得的相关专利权，本公司免费独占使用；合作取得的知识产权归双方共同所有，生产、经营权均归本公司独家所有。2012年4月，本公司向成都中医药大学支付研发经费120.00万元。现该味中药材有效部位治疗阴道炎人用新药体外及动物体内药效学预试研究项目组根据前期基础研究取得的成果，已向国家知识产权局申请了一味中药材有效部位“在制备治疗阴道炎的药物中的用途”发明专利，2012年7月6日获得受理通知书。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
		0.00	0.00

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
福特新工厂钢构件加工款	重庆三峰华神钢结构工程有限公司	611,803.57	611,803.57

（十）股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

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
本期估计与上期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	53,790,730.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	53,790,730.00

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	53,790,730.00
以股份支付换取的其他服务总额	0.00

5、股份支付的修改、终止情况

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

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。

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。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元于2010年全额计提坏账准备金。

2012年4月11日，公司向温江区人民法院就破产债权中的公司为建设工程支付的劳务费、材料款等实际支出费用(共计851.20万元)提出“建筑工程价款优先受偿权”。温江区人民法院于2012年5月23日开庭审理，目前正处于等待判决中，公司将持续关注判决情况。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本报告期末公司对子公司的担保余额为5,174.75万元，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。

其他或有负债及其财务影响：无

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项：无

2、前期承诺履行情况：无

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

根据重庆三峰华神钢结构工程有限公司2012年度第5次股东会决议，用公司累计未分配利润向全体股东分配现金红利394,136.77元，华神钢构公司按其持股比例可分回现金红利126,686.82元，并于2012年7月31日收到该现金红利款。

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换：无

2、债务重组：无

3、企业合并：无

4、租赁

经营租出资产

单位：元

经营租赁租出资产类别	期末金额	期初金额
房屋建筑物	14,428,332.89	14,504,382.68
合计	14,428,332.89	14,504,382.68

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

(1)、其他重要合同之事项

本公司与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)于2002年11月27日签订了《关于“冻干滴眼用重组表皮生长因子”技术转让合同》，并于2003年1月9日签订上述技术转让合同之补充协议(以下称补充协议一)。2011年12月，为就该技术转让的费用支付及合同期限的进一步明确达成共识，双方签订《补充协议二》，协议主要约定如下：1) 双方确认截止本协议签订日为止，本公司已向军事医科院生研所技术转让经费及实验建设经费共计1000万元人民币；2) 原补充协议一中约定的本公司应向军事医科院生研所支付但尚未达到支付条件的销售提成，费用支付方式修改为“本公司在2011年12月31日前支付人民币叁佰万元整，在2012年4月30日前支付人民币叁佰万元整，军事医科院生研所在收到本公司支付的上述费用后，原补充协议一中约定的本公司付款义务即告履行完毕，军事医科院生研所不得再以任何方式向本公司收取任何费用”；3) 合作期限约定为本补充协议二签订之日起八年止。截止2012年6月30日，公司已按《补充协议二》约定支付军事医科院生研所技术转让费共计600万元，累计支付技术转让经费及实验建设经费1600万元。

(2)、关于华神兽用生物公司及华神动保公司2家公司全面停产之事项

根据公司第九届董事会第六次会议决议，公司控股子公司华神动保和华神兽用生物公司2011年9月16日分别与成都市国土资源局锦江分局签订了《企业拆迁补偿协议书》；2011年12月20日，华神动保和华神兽用生物公司已收到拆迁补偿的全额款项共计68,999,728元。本报告期，华神动保与华神兽用生物公司已全面停产，拆迁工作有序推进。为优化公司产业结构，集中资源发展核心产业，经管理层充分调研与论证，并经公司第九届董事会第十七次会议审议通过，决定授权管理层开展退出兽用生物制品行业的相关工作；关于华神动保的后续事务，目前尚待董事会的进一步决策。截止2012年6月30日，两公司

累计发生拆迁支出共计 56,086,355.24 元，其中2012年1-6月共计发生拆迁支出15,275,269.29元。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	1,156,298.58	7.80%	60,600.76	100%	286,403.00	100%	14,320.15	100%
关联方	13,668,325.22	92.20%						
组合小计	14,824,623.80	100%	60,600.76		286,403.00	100%	14,320.15	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	14,824,623.80	--	60,600.76	--	286,403.00	--	14,320.15	--

应收账款种类的说明：

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--

1 年以内	1,100,581.98	5%	55,029.10	286,403.00	5%	14,320.15
1 年以内小计	1,100,581.98	5%	55,029.10	286,403.00	5%	14,320.15
1 至 2 年	55,716.60	10%	5,571.66			
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	1,156,298.58	--	60,600.76	286,403.00	--	14,320.15

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
成都中医药大学华神药业有限责任公司	本公司之子公司	13,668,325.22	1 年	92.20%
贵州凯丰药业有限公司	非关联方	237,015.60	1 年	1.60%
福州回春药业有限公司	非关联方	212,160.00	1 年	1.43%
四川荣丰进出口有限责任公司	非关联方	93,600.00	1 年	0.63%
山东邦建医药有限公司	非关联方	90,720.00	1 年	0.61%
合计	--	14,301,820.82	--	96.47%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
成都中医药大学华神药业有限责任公司	本公司之子公司	13,668,325.22	92.20%
合计	--	13,668,325.22	92.20%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	

按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	703,560.66	0.47%	399,247.03	56.75%	514,298.61	0.35%	391,248.88	76.07%
关联方	149,198,073.70	99.53%			146,076,005.52	99.65%		
组合小计	149,901,634.36	100%	399,247.03	56.75%	146,590,304.13	100%	391,248.88	76.07%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	149,901,634.36	--	399,247.03	--	146,590,304.13	--	391,248.88	--

其他应收款种类的说明：

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	319,235.40	5%	15,961.77	97,973.35	5%	4,898.67
1 年以内小计	319,235.40	5%	15,961.77	97,973.35	5%	4,898.67
1 至 2 年		10%		11,300.00	10%	1,130.00
2 至 3 年	1,300.00	20%	260.00			
3 年以上	383,025.26		383,025.26	405,025.26		385,220.21
3 至 4 年				22,000.00	40%	8,800.00
4 至 5 年				33,025.26	80%	26,420.21
5 年以上	383,025.26	100%	383,025.26	350,000.00	100%	350,000.00
合计	703,560.66	--	399,247.03	514,298.61	--	391,248.88

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	金额	款项性质
四川华神钢构有限责任公司	本公司之子公司	109,442,241.65	往来款
成都华神生物技术有限责任公司	本公司之子公司	29,645,889.19	往来款
成都中医药大学华神药业有限责任公司	本公司之子公司	7,939,462.52	往来款
四川华神兽用生物制品有限公司	本公司之子公司	1,287,175.34	往来款

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
四川华神钢构有限责任公司	本公司之子公司	109,442,241.65	1 年以内	73.01%
成都华神生物技术有限责任公司	本公司之子公司	29,645,889.19	1 年以内	19.78%
成都中医药大学华神药业有限责任公司	本公司之子公司	7,939,462.52	1 年以内	5.3%
四川华神兽用生物制品有限公司	本公司之子公司	1,287,175.34	1 年以内	0.86%
四川华神农大动物保健药品有限公司	本公司之子公司	883,305.00	1 年以内	0.59%
合计	--	149,198,073.70	--	99.53%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
四川华神钢构有限责任公司	本公司之子公司	109,442,241.65	73.01%
成都华神生物技术有限责任公司	本公司之子公司	29,645,889.19	19.78%
成都中医药大学华神药业有限责任公司	本公司之子公司	7,939,462.52	5.3%
四川华神兽用生物制品有限公司	本公司之子公司	1,287,175.34	0.86%
四川华神农大动物保健药品有限公司	本公司之子公司	883,305.00	0.59%
合计	--	149,198,073.70	99.53%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
四川华神	成本法	48,500,000	48,500,000	0	48,500,000	97%	97%	无	0	0	0

钢构有限 责任公司												
成都中医 药大学华 神药业有 限责任公 司	成本法	19,990,000	19,990,000	0	19,990,000	99.95%	99.95%	无	0	0	0	0
成都华神 生物技术 有限责任 公司	成本法	45,000,000	45,000,000	0	45,000,000	90%	90%	无	0	0	0	0
四川华神 农大动物 保健药品 有限公司	成本法	7,500,000	7,500,000	0	7,500,000	75%	75%	无	0	0	0	0
四川华神 兽用生物 制品有限 公司	成本法	9,000,000	9,000,000	0	9,000,000	90%	90%	无	0	0	0	0
成都新兴 创业投资 股份有限 公司	成本法	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000	10%	10%	无	0	0	4,000,000	4,000,000
合计	--	139,990,000	139,990,000	0	139,990,000	--	--	--	0	0	4,000,000	4,000,000

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	66,422,837.75	52,171,940.80
其他业务收入	3,011,234.65	2,321,245.16
营业成本	51,987,668.28	40,402,002.03

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药业	66,422,837.75	50,903,691.50	52,171,940.80	39,394,523.44
合计	66,422,837.75	50,903,691.50	52,171,940.80	39,394,523.44

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中西成药	66,422,837.75	50,903,691.50	52,171,940.80	39,394,523.44
合计	66,422,837.75	50,903,691.50	52,171,940.80	39,394,523.44

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川省内	49,023,304.47	37,719,076	32,766,368.58	25,049,434.17
四川省外	17,399,533.28	13,184,615.50	19,405,572.22	14,345,089.27
合计	66,422,837.75	50,903,691.50	52,171,940.80	39,394,523.44

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	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	46,989,851.63	67.68%
河北天宏成医药有限公司	4,385,848.72	6.32%
安徽信业医药有限公司	2,252,136.75	3.24%
重庆嘉事晟大医药有限公司	2,360,769.23	3.4%
成都市康来兴药业有限公司	1,159,888.89	1.67%
合计	57,148,495.22	82.31%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,000,000.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等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		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	4,000,000.00	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
成都新兴创业投资股份有限公司投资分红款	4,000,000.00	0	
合计	4,000,000.00	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

投资收益的说明：

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	2,690,145.97	-3,631,866.38
加：资产减值准备	54,278.76	82,768.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,447,817.32	2,244,364.85
无形资产摊销	2,561,984.52	2,484,682.14
长期待摊费用摊销	4,078,470.50	5,852,350.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	0.00	4,500.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	37,803.03
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,620,448.44	2,054,231.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,000,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,845,307.93	-5,856,053.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,880,376.45	8,875,155.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	523,510.91	-17,805,490.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	250,972.04	-5,657,554.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	65,104,518.78	55,895,199.83
减：现金的期初余额	64,653,945.97	60,479,957.20
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	450,572.81	-4,584,757.37

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		

	0.00	0.00
负债		

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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
归属于公司普通股股东的净利润	2.08%	0.0296	0.0296
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.23%	0.0317	0.0317

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有公司法定代表人签名的《成都华神集团股份有限公司 2012 年半年度报告》文本； 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本； 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：周蕴瑾

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 15 日