



成都华神集团股份有限公司

2013 半年度报告

2013-035

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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
左晓军	董事	正在接受四川省检察机关调查	

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况	25
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	29
第八节 财务报告.....	30
第九节 备查文件目录	132

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	四川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药品有限公司
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

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	华神集团	股票代码	000790
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	成都华神集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华神集团		
公司的外文名称（如有）	Chengdu huasun group Inc., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Huasun Group		
公司的法定代表人	周蕴瑾		

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	028-66616680	028-66616656
传真	028-66616656	028-66616656
电子信箱	zengys@huasungrp.com	liuyc@huasungrp.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	289,558,956.89	243,704,040.68	18.82%
归属于上市公司股东的净利润(元)	19,150,850.72	10,345,533.74	85.11%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	15,468,331.80	11,082,275.42	39.58%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-5,820,397.87	-77,301,111.91	-92.47%
基本每股收益(元/股)	0.0498	0.0269	85.13%
稀释每股收益(元/股)	0.0498	0.0269	85.13%
加权平均净资产收益率(%)	3.45%	2.08%	1.37%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	946,552,669.39	911,839,845.50	3.81%
归属于上市公司股东的净资产(元)	554,534,589.92	545,879,389.56	1.59%

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	19,150,850.72	10,345,533.74	554,534,589.92	545,879,389.56
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	19,150,850.72	10,345,533.74	554,534,589.92	545,879,389.56
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,774,357.95	原子公司华神动保于本报告期完成注销清算工作，根据清算结果，公司本报告期承担清算损失 1,752,773.77 元。
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）	1,237,500.00	
债务重组损益	-434,000.00	详见本报告第八节第十四、2“债务重组”
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,479,408.79	子公司华神钢构 2010 年已对应收成都太子奶公司工程款 8,210,663.94 元单项全额计提了坏账准备。2013 年 6 月成都太子奶公司破产清算完毕，子公司钢构公司收到破产财产分配款 5,479,408.79 元，故本报告期冲回坏账损失 5,479,408.79 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-72,252.00	
减：所得税影响额	753,779.92	
合计	3,682,518.92	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

(一) 报告期内，公司中西成药及建筑钢结构产业销售收入稳步增长，生物制药产业销售局面不断拓展

中西成药产业：随着药业公司主营产品三七通舒胶囊、鼻渊舒口服液、鼻渊舒胶囊等陆续进入部分省、市增补基本药物目录以及新型农村合作医疗基本用药目录后，药业公司在持续巩固和拓展一线城市销售网络的基础上，着力于基药市场及零售市场建设，销售网络逐步覆盖到二、三线城市和县、乡、村以及零售药店。上半年，药业公司在保障一线城市销售收入同比增长的同时，二、三线城市销售市场以及零售药店销售市场份额也有了明显提升，为公司“做优、做大、做强医药核心产业”开拓出更为广阔的发展空间。

建筑钢结构产业：上半年，钢构公司凭借其设计、制造、安装一体化优势以及丰富的产品生产线、优质的工程质量和售后服务等竞争实力，成功中标“长安福特马自达汽车有限公司 C490 乘用车生产线建设项目厂房结构工程施工招标二标段”、“全友家私生产基地三期二十七号至三十一号厂房钢结构工程”等大型工程项目，显示出钢构公司业务格局在继续拓展大型汽车制造行业的基础上，在大型家具制造行业的新的突破。为推进钢构公司市场战略布局、进一步提升公司综合实力夯实了基础。

生物制药产业：进一步推进包括“利卡汀中心”建设在内的多种营销模式。报告期内，生物公司与中国核工业北京四〇一医院共建的“北京利卡汀治疗中心”完成建设并获得运行许可。至此，公司已建立“上海利卡汀临床研究发展中心”、“北京利卡汀治疗中心”和“内蒙古利卡汀肝癌治疗中心”三个专门开展利卡汀治疗原发性肝癌并进行临床应用研究的基地。三个“利卡汀中心”分处东、中、西部，以“利卡汀中心”带动区域市场发展成熟的营销格局基本形成；上半年，生物公司《利卡汀降低肝癌切除术及消融术后复发Ⅳ期临床研究》项目获得了国家“重大新药创制”科技重大专项“十二五”计划支持，该项目研究成果将为利卡汀从目前应用于中、晚期肝癌的治疗扩大到早、中、晚期肝癌及肝癌术后抗复发治疗，奠定循证医学基础，为更多医院科学、方便地应用利卡汀，特别是小放射剂量利卡汀提供有力的学术支撑，对巩固利卡汀在肝癌综合治疗领域的学术地位、促进利卡汀市场规模的扩大产生积极影响。

(二) 报告期内，公司持续优化产业结构，公司主营业务更为清晰，整体盈利能力不断提升

按照公司“积极发展医药产业，稳步发展钢结构产业”的战略规划，今年上半年，公司继续实施产业结构战略调整，完成了对动保公司的清算注销。至此，公司全面退出了附加值低、产品缺乏竞争力的兽药及兽用生物疫苗制药领域。公司资产使用效率及效益不断提高，公司整体盈利能力不断提升，公司主营业务更加清晰。该项战略调整，为公司集中资源发展核心产业奠定了坚实的基础。

(三) 公司持续培育核心竞争力，产品品牌知名度及品牌价值持续提升

报告期内，公司医药产业以CFDA（国家食品药品监督管理总局，下同）颁布2010版GMP为契机，结合华神高新技术产业园二期生物制剂车间工程、集团制药厂工程建设，综合考虑生产工艺、产能、风险评估等多种因素，系统实施了新型设备选型、设备更新换代、设备改造等硬件建设工作，并同步开展了质量管理体系建设、GMP文件编制、人员培训等软件建设工作，以确保在规定的时限内顺利通过2010版GMP认证。公司医药产业实施新版GMP认证，对确保药品生产质量、提升公司品牌价值、提高公司核心竞争力具有重大深远的意义。

报告期内，公司持续开展新产品、新技术研究开发工作。继续开展利卡汀标记工艺研究，继续推进多中心、大样本的不同放射剂量利卡汀与目前肝癌主要治疗手段联合应用的临床研究；有序推进冻干滴眼用重组人表皮生长因子补充临床试验；五龙颗粒新药已取得CFDA的注册申请受理通知书；赤蒲颗粒二期临床试验现正开展病例入组工作等。

报告期内，公司及公司控股子公司共获得6项发明、实用新型及外观设计专利；今年6月，药业公司主营产品三七通舒胶囊、鼻渊舒口服液、鼻渊舒胶囊、活力苏口服液、儿感退热宁口服液以及一清颗粒被评为2013年成都市地方名优产品。至此，华神药业三七通舒胶囊、鼻渊舒口服液等主营产品已连续五年荣膺成都市地方名优产品；今年5月，钢构公司获得2012年度四川省优秀安装质量奖（蜀安杯）、四川省先进安装企业、四川省安装企业优秀经理和项目经理、四川省安装质量样板工程等称号。公司产品品牌知名度及品牌价值持续提升。

二、主营业务分析

概述

上半年公司实现营业收入28,955.90万元，较上年同期增加4,585.49万元，同比增长18.82%；实现归属于上市公司股东的净利润1,915.09万元，较上年同期增长85.11%；实现归属于上市公司股东的加权平均净资产收益率3.45%，较上年同期增长1.37%；公司经营活动产生的现金流量净额为-582.04万元，较上年同期净增现金流量7,148.07万元。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	289,558,956.89	243,704,040.68	18.82%	
营业成本	183,534,470.84	151,949,983.71	20.79%	
销售费用	56,244,247.06	42,567,154.84	32.13%	本报告期各子公司适时变革营销模式，调整产品销售结构，调整规划和进一步优化布局区域市场，加大营销渠道建设和人力资源投入力度，大力拓展二、三线城市市场，使营销环节相关费用增加。
管理费用	24,178,595.77	30,929,688.01	-21.83%	
财务费用	3,373,768.95	3,256,433.28	3.6%	
所得税费用	2,818,867.44	2,734,409.56	3.09%	
研发投入	15,977,267.29	15,674,945.90	1.93%	
经营活动产生的现金流量净额	-5,820,397.87	-77,301,111.91	-92.47%	上半年公司经营活动现金流量净额较去年同期增加 7,148.07 万元。本报告期公司加快了工程项目竣工结算步伐，进一步强化了应收账款的催收力度，使销售商品提供劳务收回的货款同比增加 5,335.60 万元；同时合理采用银行承兑汇票等方式支付货款，使购买商品接受劳务支付的现金同比减少 4,164.72 万元。
投资活动产生的现金流量净额	-6,040,222.76	-31,493,427.16	-80.82%	本报告期公司支付新产业园建设款项同比减少。

筹资活动产生的现金流量净额	-7,064,270.74	-15,293,118.39	-53.81%	本报告期银行借款同比增加。
现金及现金等价物净增加额	-18,924,891.37	-124,087,657.46	-84.75%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司已完成华神兽用生物股权转让和华神动保注销清算工作，本报告期上述两公司不再纳入公司合并财报范围，同比减亏642万元；参股公司成都新兴创业投资股份有限公司本报告期无现金红利分回，同比减少投资收益400万元。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2013年公司总体预期目标是：在2012年的基础上，加快提升销售规模，确保净利润不低于2012年度的120%、净资产收益率不低于2012年度的120%并持续改善经营性净现金流。上半年公司较好地完成了阶段性目标任务。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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	137,189,216.57	119,096,140.79	13.19%	21.02%	23.04%	-1.42%
医药制造业	148,433,241.72	63,393,724.38	57.29%	16.74%	17.52%	-0.29%
分产品						
钢结构设计制作 安装服务	137,189,216.57	119,096,140.79	13.19%	21.02%	23.04%	-1.42%
中西成药	138,852,652.38	60,052,530.99	56.75%	18.95%	20.06%	-0.4%
生物制药	9,580,589.34	3,341,193.39	65.13%	-4.13%	-1.08%	-1.07%
分地区						
四川省内	53,503,720.04	29,381,027.19	45.09%	79.12%	397.82%	-35.15%
四川省外	232,118,738.25	153,108,837.98	34.04%	10.2%	5.71%	2.8%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力持续增强，具体体现于：

1、整合社会资源，构建新产品新技术研究开发平台

公司建立了“产、学、研”一体化的特色科技创新体系；公司有效整合资源，依托国家级“企业技术中心”、“博士后科研工作站”及国内外20余所高等院校、科研院所和知名三甲医院等构建了“产、学、研”研究开发合作平台；公司以现代中药及生物制药领域的先进技术、先进设备构建了现代中药、单克隆抗体药物、基因工程药物、诊断试剂及核素药物标记的新药研究开发平台；公司拥有一支高素质研发团队，保障了公司持续研究开发新产品的能力。

公司先后承担了国家“863”计划项目、国家级新产品试制计划项目、国家企业技术中心创新能力建设项目以及国家现代中药产业发展专项等国家、省、市重大科技项目50余项，已累计申请和获得的专利数十项，其中包括国际专利【PCT—专利合作条约(Patent Cooperation Treaty)，下同】3项。

2、科研成果产业化转化能力及核心生产技术优势

公司在长期的新产品、新技术研究开发过程中积累了丰富的经验，科研成果产业化转化能力突出。公司碘[131I]美妥昔单抗注射液的产业化项目荣获“国家高技术产业化十年成就奖”，是四川省唯一获此殊荣的项目。

公司在成都高新西区投资新建的生物制药生产及研发基地，是西南地区首个集原核细胞产品、真核细胞产品和体外诊断试剂三大类产品于一体的生物技术产业化平台，在核素标记抗体药物、重组蛋白类药物研发生产上具有显著优势。

公司通过三七通舒胶囊的多年生产实践，掌握了大孔树脂吸附分离纯化现代工艺技术为核心的现代中药分离纯化技术；在离子交换树脂分离纯化、微波真空干燥、膜浓缩等技术的应用方面积累了丰富经验；形成了以微丸技术为核心的中药及化药先进制剂研发平台，为进一步实现产品的二次开发和高端化药（缓控释）的仿制奠定了良好的基础。

3、核心产品竞争力强，产品市场前景广阔

公司在心脑血管、耳鼻咽喉、恶性肿瘤、建筑钢结构等优势市场领域产品技术含量高，具有专有性，核心产品有较强的竞争力和广阔的市场前景。

(1) 在生物制药领域：公司拥有全球首个用于治疗原发性肝细胞肝癌的单克隆抗体放射免疫靶向药物、国家一类新药——碘[131I]美妥昔单抗注射液；公司自主研发的氧化低密度脂蛋白定量测定试剂盒（酶联免疫法），提供了一种新的、无创伤且简便、快捷、准确的冠心病辅助检查手段，填补了国内空白；公司拥有用于眼角膜损伤修复的基因工程药物、国家一类新药——冻干滴眼用重组人表皮生长因子。该产品获得“国家科技进步二等奖”，具有表达效率高，稳定性好等技术特点；

(2) 在中西成药领域：公司拥有合剂、片剂、颗粒剂、灸剂、原料药等8个剂型，35个注册生产品种，其中：

三七通舒胶囊是中药现代化的典范品种之一，拥有广泛的市场基础和品牌优势。2012年在北京、四川等九大样本城市脑血管口服中成药市场排名第4位（数据来源：CFDA南方医药经济研究所）。

鼻渊舒口服液（胶囊）是鼻炎、鼻窦炎治疗的临床一线用药；2012年在北京、四川等九大样板城市中成药鼻炎用药市场排名第4位（数据来源：CFDA南方医药经济研究所）。

九味羌活颗粒、一清颗粒、奥美拉唑肠溶胶囊等入选2013年版国家基本药物目录；一清颗粒等11个产品入选国家医保目录；儿感退热宁口服液和痛经口服液等4个产品被列为国家中药保护品种；鼻渊舒口服液、鼻渊舒胶囊、活力苏口服液、儿感退热宁口服液、无烟灸条等20个品种被2010年版药典收录。

(3) 在钢结构领域：公司拥有“应用于H型钢焊接胎架的防倾倒装置”等6项专利；拥有“轻型钢结构工程设计专项甲级资质”、“钢结构工程专业承包壹级资质”、“中国钢结构制造企业一级资质”，拥有“质量环境职业健康安全管理体系认证”证书；拥有轻钢、重钢、箱型式柱梁、管桁架等8条工艺先进、配套齐全的生产线；公司注册资本1.5亿，基本具备以钢结构工程为特色的总包能力。

4、拥有灵活多样的市场营销模式及稳固的市场营销网络

医药产业：拥有完善的销售体系和一支高素质、年轻化、专业化、反应迅速的营销队伍；在肝胆外科、核医学科、介入治疗科、耳鼻喉科和神经内科品种推广销售上积累了丰富的经验；目前，已建立起全国性药品销售网络，覆盖国内大部分省会城市和部分二级城市。

钢结构产业：承接过包括长安福特、神华集团、富士康等大型企业的工程建设项目；已为300多家客户建造了近400万平方米的钢结构建筑，在西南地区积累了良好的社会信誉，已发展成为西部钢结构行业的领军企业。

5、健全的法人治理结构及日趋完善的内部控制体系，为公司规范有效运行、持续健康发展、控制经营风险、提升经营质量、提高经营效益提供了切实保障。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
20,756,545.16	20,452,060.44	1.49%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
成都新兴创业投资有限责任公司	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）	10%
重庆三峰华神钢结构工程有限公司	钢结构建筑制作安装	32.14%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0		0	0
委托理财资金来源				不适用							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0		0	0%	0
衍生品投资资金来源				不适用							

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项(如有)	0				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施(如有)	0				

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

单位：万元

募集资金总额	0
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例(%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
无	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	募集资金承诺投资	调整后投资总额	本报告期投入金额	截至期末累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使	本报告期实现的效	是否达到预计效益	项目可行性是否发
---------------	---------	----------	---------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

	(含部分变更)	总额	(1)		金额(2)	(%)(3)=(2)/(1)	用状态日期	益		生重大变化
承诺投资项目										
超募资金投向										
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

四川华神钢结构有限责任公司	子公司	建筑钢结构	钢结构设计制作安装服务	150,000,000	488,044,898.57	197,947,427.36	137,189,216.57	13,252,924.15	10,881,351.00
成都中医药大学华神药业有限责任公司	子公司	医药制造业	中西成药	20,000,000	137,597,513.12	43,144,668.30	98,620,083.29	4,746,788.32	3,930,469.19
成都华神生物技术有限责任公司	子公司	医药制造业	生物制药	50,000,000	68,174,589.21	39,671,121.19	9,580,589.34	568,465.06	483,280.60

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
华神高新技术产业园 1 期	3,000	309.37	3,447.14		无
华神高新技术产业园 2 期	17,898.95	1,786.68	5,758.85		无
合计	20,898.95	2,096.05	9,205.99	--	--

六、对 2013 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

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司2012年年度股东大会审议通过了以公司总股本349,855,012股为基数，向全体股东每10股派0.3元人民币现金，以资本公积金向全体股东每10股转增1股的年度权益分派方案。公司于2013年4月22日已实施该权益分派方案。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.00
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

十一、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
2013 年 03 月 28 日	公司会议室	实地调研	机构	英大基金	公司基本情况, 未提供书面资料。
2013 年 04 月 17 日	公司会议室	实地调研	机构	东北证券	公司基本情况, 未提供书面资料。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

不适用

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

				的净利润 (万元)		润总额 的比例 (%)			形)			
--	--	--	--	--------------	--	-------------------	--	--	----	--	--	--

3、企业合并情况

无

六、公司股权激励的实施情况及其影响

2013年5月2日，公司董事会薪酬与考核委员会、董事会、监事会先后审议并确认公司股权激励计划限制性股票第三次解锁的考核条件业已达成，同意对4,037,748股股权激励计划限制性股票办理第三次解锁。2013年6月17日，第三期解除限售的股权激励计划限制性股票4,037,748股上市流通。相关情况已予以公告，公告编号：2013-025。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
成都中医药大学	其他关联方	应付关联方债务	子公司华神生物技术公司购买实验材料		0.03	-0.03	0

5、其他重大关联交易

合作研究

(1) 2011年8月9日，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》。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，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。公司提供科研经费100万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理学预试验，以及该中药材有效部位及其他相关新药（或新产品）的深入研究。公司已于2011年8月向成都中医药大学支付研发经费100万元；（2）2012年3月29日，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；协议约定：由公司出资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；由公司出资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理学预试，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，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、经营权均归公司独家所有。公司于2012年4月向成都中医药大学支付研发经费120万元。截至2012年末，公司已累计向成都中医药大学支付研发经费220万元。（3）治疗奶牛乳腺炎抗菌注射剂中兽药新药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；（4）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”的发明专利及一味中药材有效部位“在制备治疗细菌感染性疾病的药物中的用途”的发明专利，已分别于2012年7月4日、9月19日获得国家知识产权局的授权；（5）项目组申请的一味中药材有效部位“在制备治疗阴道炎的药物中的用途”、一味中药材有效部位单体成分的“分离纯化方法”、一味中药材有效部位“在抗病毒中的用途”、一味中药材有效部位两种单体成分的新用途共5项发明专利，获得了国家知识产权局的受理通知书；（6）2013年上半年，项目组相继申请了“一味中药材有效部位的新用途”、“一味中药材有效部位的单体成分及其衍生物的新用途”、“一味中药材有效部位在制备抗病毒药物的用途”等4项专利及一项PCT申请，均获得了受理通知书。

以上研究尚处于候选药物研究阶段，不会对近年业绩产生重大影响。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
公告	2011年08月11日	巨潮资讯网
公告	2012年03月29日	巨潮资讯网

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

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 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）

成都华神药业有限责任公司	2012年08月28日	3,500	2012年08月27日	3,500	抵押	一年	否	是
四川华神钢构有限责任公司	2012年09月11日	2,500	2012年09月05日	2,500	一般保证	一年	否	是
四川华神钢构有限责任公司	2012年09月11日	2,000	2012年09月18日	1,945.23	一般保证	一年	否	是
四川华神钢构有限责任公司	2012年09月11日	3,000	2012年11月30日	2,626.01	一般保证	一年	否	是
四川华神钢构有限责任公司	2012年09月11日	2,450	2012年12月05日	1,026.4	一般保证	一年	否	是
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)				5,597.64
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			13,450	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				11,597.64
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)				5,597.64
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			13,450	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				11,597.64
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				20.91%				
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)				0				
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)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				本报告期末对子公司的担保余额为 11,597.64 万元, 分别采用抵押及信用担保的方式对其担保, 如债务到期子公司不能偿还, 华神集团公司将承担连带责任。				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元)	合同涉及资产的评估价值 (万元)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

			(如有)	(如有)						
--	--	--	------	------	--	--	--	--	--	--

4、其他重大交易

无

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

1、2013年4月12日，成都太子奶破产管理人召开了工程类债权涉诉单位第二次破产财产分配方案分组讨论会，根据此次会议达成的会议纪要，华神钢构于2013年4月23日向温江区法院就递交了撤诉申请书，2013年4月25日温江区法院做出了准许华神钢构撤诉的裁定。2013年成都太子奶破产管理人公布了经债权人会议同意的成都太子奶项目破产财产第二次分配方案，此次破产财产分配完毕后，破产人已无可供分配的财产。2013年6月5日，华神钢构公司收到了成都太子奶第二次破产财产分配款5,479,408.79元，加之之前收取的400,000.00元工程进度款和第一次破产财产分配款805,336.06元，就成都太子奶项目，华神钢构收取款项总计6,684,744.85元，剩余的应收款2,731,255.15元作为坏账予以核销。据此，成都太子奶应收账款专项事宜已全部处理完毕。

2、关于与四川阿坝牦牛产业联合有限责任公司之债权事宜

该债权是2002年四川阿坝牦牛产业联合有限责任公司（以下简称阿坝牦牛公司）以“红原牦牛乳业改扩建工程指挥部”的名义将“红原牦牛乳业改扩建工程项目”发包给华神钢构公司产生的应收工程款。截止报告期末，经双方确认的债权金额为16,044,449.47元（其中债权本金14,589,344.70元，孳息债权1,455,104.77元）。公司账面已确认债权本金8,992,920.00元（截止2010年末该款账龄已为5年以上，对账面已确认的债权本金已按公司会计政策全额计提了坏账准备），基于谨慎原则，对其

余5,596,424.70元债权本金和1,455,104.77元孳息债权暂未确认收入。公司已对该债权的预计损失做了充分估计。

根据红原县人民法院2012年7月11号民事裁定书【(2012)红民破字第01号】裁定，阿坝牦牛公司进入破产重整。根据债权申报要求，华神钢构公司向阿坝牦牛公司破产重整管理人申报债权金额16,300,877.46元（其中债权本金14,589,344.70元，孳息债权1,711,532.76元）及提请确认建筑工程价款优先受偿权。2012年12月7日，阿坝牦牛公司破产重整管理人审核确认华神钢构公司债权金额为16,044,449.47元（其中债权本金14,589,344.70元，孳息债权1,455,104.77元），但对华神钢构提请确认建筑工程价款优先受偿权不予认定。就该债权审核确认意见，华神钢构公司对债权金额予以认可，但对建筑工程价款优先受偿权于2012年12月14日向破产重整管理人提交了《异议书》。

根据阿坝牦牛公司破产重整管理人于2012年12月7日出具的[(2012)阿坝破管字第04号]《关于债务人财产状况的报告》，阿坝牦牛公司截至2012年7月11日净资产为-231,665,676.79元（其中资产总额为308,171,770.79元、负债总额为539,837,447.58元）。目前，破产重整工作尚在进行中。

3、2011年7月21日，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”。2013年3月，该中心已完成建设并获得运行许可，详细信息请参考公司第2013-013号公告。

4、华神生物临床研究项目《利卡汀降低肝癌切除术及消融术后复发IV期临床研究》获国家“重大新药创制”科技重大专项“十二五”计划支持（项目编号：2012ZX09104305），该项目由复旦大学附属中山医院及华神生物作为课题责任单位，并于2013年6月通过了复旦大学附属中山医院医学伦理委员会审查，正式进入启动实施阶段。详细信息请参考公司第2013-026号公告。

5、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2013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。

6、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2013年6月30日已累计确认收入153,500,000元，累计回款124,378,310.67元。

7、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2013年6月30日已累计确认收入84,979,940元，累计回款69,810,952.06元。

8、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2013年6月30日已累计确认收入115,632,579.20元，累计回款67,928,495.20元。

9、华神钢构与重庆长建于2012年12月28日订立了暂定合同价为140,000,000元的工程施工合同，截止2013年6月30日已累计确认收入99,087,045.44元，累计回款54,904,276.85元。

10、华神钢构与全友家私有限公司于2013年5月31日订立了暂定合同价为98,802,000元的工程施工合同，截止2013年6月30日收到预付款8,084,640元，2013年7月2日-4日收到预付款21,555,960元。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	6,166,955	1.76%			605,414	-2,332,455	-1,727,041	4,439,914	1.15%
3、其他内资持股	3,670,680	1.05%			367,068	-4,037,748	-3,670,680	0	0%
境内自然人持股	3,670,680	1.05%			367,068	-4,037,748	-3,670,680	0	0%
5、高管股份	2,496,275	0.71%			238,346	1,705,293	1,943,639	4,439,914	1.15%
二、无限售条件股份	343,688,057	98.24%			34,380,087	2,332,455	36,712,542	380,400,599	98.85%
1、人民币普通股	343,688,057	98.24%			34,380,087	2,332,455	36,712,542	380,400,599	98.85%
三、股份总数	349,855,012	100%			34,985,501	0	34,985,501	384,840,513	100%

股份变动的原因

适用 不适用

2013年6月17日，第三期解除限售的股权激励计划限制性股票4,037,748股上市流通。

2013年4月，公司实施2012年度权益分派：每10股派现金红利0.30元(含税)，每10股转增1股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2013年5月2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三次解锁的考核条件已经达到，同意对4,037,748股股权激励计划限制性股票办理第三次解锁。

2013年4月10日，公司2012年年度股东大会审议通过公司2012年年度权益分派方案。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司已根据编报规则9号（2010修订版）之第七条规定，对最近一年和最近一期的相关财务指标进行了调整。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

1、主要资产结构变动情况

单位：元

	期末		期初		比重增减 (%)	变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产比 例 (%)		
货币资金	135,846,690.83	14.35%	154,771,582.20	16.97%	-2.62%	
应收账款	333,633,817.90	35.25%	295,283,937.31	32.38%	2.87%	报告期末应收货款及工程款增加
存货	60,519,181.31	6.39%	50,987,132.28	5.59%	0.80%	
固定资产	156,441,954.23	16.53%	160,808,360.67	17.64%	-1.11%	
在建工程	84,851,620.42	8.96%	63,891,132.31	7.01%	1.95%	本报告期内华神高新技术产业园建设资金投入
无形资产	85,239,937.82	9.01%	89,480,304.91	9.81%	-0.80%	

2、主要负债结构变动情况

单位：元

	期末		期初		比重增减 (%)	变动说明
	金额	占总负债 比例 (%)	金额	占总负债比 例 (%)		
短期借款	140,000,000.00	35.71%	132,000,000.00	36.07%	-0.36%	
应付账款	82,904,104.01	21.15%	112,052,483.16	30.62%	-9.47%	支付期初应付货款及分包工程款
应付票据	75,525,816.40	19.27%	29,635,598.06	8.10%	11.17%	用承兑汇票方式支付货款及分包工程款
应交税费	28,447,007.57	7.26%	41,674,236.46	11.39%	-4.13%	解缴应交税费

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		57,386						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	22.42%	86,286,991	7487682		86,286,991	质押	45,985,000
聂富全	境内自然人	1.78%	6,854,813	1887365		6,854,813		
郑双青	境内自然人	0.98%	3,770,111			3,770,111		

			3			3	
北京普旭天成资产管理有限公司	境内非国有法人	0.6%	2,300,000	-254650		2,300,000	
齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.46%	1,780,325			1,780,325	
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	0.42%	1,618,242	214813		1,618,242	
光大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	0.37%	1,419,960			1,419,960	
徐志文	境内自然人	0.34%	1,300,000	-200000		1,300,000	
周蕴瑾	境内自然人	0.29%	1,115,400	101400	836,550	1,115,400	
陈尚桢	境内自然人	0.28%	1,088,297	98936		1,088,297	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	周蕴瑾系四川华神集团股份有限公司董事。公司控股股东与其余股东之间无关联关系。上述其余股东之间，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。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
四川华神集团股份有限公司	86,286,991	人民币普通股	86,286,991				
聂富全	6,854,813	人民币普通股	6,854,813				
郑双青	3,770,113	人民币普通股	3,770,113				
北京普旭天成资产管理有限公司	2,300,000	人民币普通股	2,300,000				
齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户	1,780,325	人民币普通股	1,780,325				
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,618,242	人民币普通股	1,618,242				
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,419,960	人民币普通股	1,419,960				

徐志文	1,300,000	人民币普通股	1,300,000
陈尚桢	1,088,297	人民币普通股	1,088,297
中山证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	1,021,270	人民币普通股	1,021,270
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间，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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
周蕴瑾	董事长、总 裁	现任	1,014,000			1,115,400			
廖安中	董事	现任	0			0			
王天祥	董事、常务 副总裁	现任	861,288		236,854	710,562			
曾云莎	董事、董事 会秘书	现任	0			0			
凌蔚	董事	现任	0			0			
左晓军	董事	现任	0			0			
杨向荣	独立董事	现任	0			0			
张海强	独立董事	现任	0			0			
陈岱松	独立董事	现任	0			0			
刘小筠	监事会主席	现任	0			0			
柴进光	监事	现任	0			0			
张志昭	监事	现任	0			0			
万方	副总裁	现任	760,500		140,380	696,170			
李建华	副总裁	现任	725,025		132,982	598,146			
伯建平	副总裁、财 务总监	现任	676,000		185,900	557,700			
魏依国	副总裁	现任	451,237		112,809	372,271			
蒋莉	人事行政总 监	现任	422,500		58,188	406,562			
汤吉英	审计总监	现任	416,875		100,000	358,563			
合计	--	--	5,327,425	0	967,113	4,815,374	0	0	

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	135,846,690.83	154,771,582.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	16,620,019.21	25,757,770.47
应收账款	333,633,817.90	295,283,937.31
预付款项	25,273,035.08	21,377,958.86
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	4,521,665.29	2,364,391.04
买入返售金融资产		
存货	60,519,181.31	50,987,132.28
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	576,414,409.62	550,542,772.16

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	20,756,545.16	22,707,912.56
投资性房地产	15,181,943.12	15,580,284.73
固定资产	156,441,954.23	160,808,360.67
在建工程	84,851,620.42	63,891,132.31
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	85,239,937.82	89,480,304.91
开发支出	1,265,530.48	1,265,530.48
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,400,728.54	7,563,547.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	370,138,259.77	361,297,073.34
资产总计	946,552,669.39	911,839,845.50
流动负债：		
短期借款	140,000,000.00	132,000,000.00
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	75,525,816.40	29,635,598.06
应付账款	82,904,104.01	112,052,483.16
预收款项	25,027,887.70	9,554,293.51
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,257,305.04	15,767,263.38
应交税费	28,447,007.57	41,674,236.46

应付利息	294,797.78	249,673.57
应付股利	6,666.46	
其他应付款	19,175,572.51	15,650,315.80
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	382,639,157.47	356,583,863.94
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	9,378,922.00	9,376,592.00
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	9,378,922.00	9,376,592.00
负债合计	392,018,079.47	365,960,455.94
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	384,840,513.00	349,855,012.00
资本公积	38,225,426.14	73,210,927.14
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	64,215,824.11	63,875,975.38
一般风险准备		
未分配利润	67,252,826.67	58,937,475.04
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	554,534,589.92	545,879,389.56
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	554,534,589.92	545,879,389.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计	946,552,669.39	911,839,845.50

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

编制单位：成都华神集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	57,542,027.66	60,186,819.38
交易性金融资产		
应收票据	3,687,573.92	509,739.00
应收账款	47,784,922.18	27,722,890.65
预付款项	16,000,000.00	19,640,694.41
应收利息		
应收股利		
其他应收款	97,129,280.88	117,769,395.11
存货	21,683,254.62	13,547,844.86
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	243,827,059.26	239,377,383.41
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	220,490,000.00	222,552,162.43
投资性房地产	15,181,943.12	15,580,284.73
固定资产	67,767,338.85	69,679,605.97
在建工程	66,228,620.55	48,750,898.90
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	64,318,960.45	66,774,366.01
开发支出	1,265,530.48	1,265,530.48
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	435,252,393.45	424,602,848.52
资产总计	679,079,452.71	663,980,231.93
流动负债：		
短期借款	80,000,000.00	72,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	5,030,000.00	5,897,000.00
应付账款	28,196,722.16	15,188,458.96
预收款项	1,626,173.00	2,150,542.69
应付职工薪酬	2,081,807.36	3,125,518.89
应交税费	6,994,832.79	6,671,886.33
应付利息	254,110.28	135,339.57
应付股利	6,666.46	
其他应付款	15,604,828.16	12,432,339.88
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	139,795,140.21	117,601,086.32
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	8,378,922.00	8,376,592.00
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	8,378,922.00	8,376,592.00
负债合计	148,174,062.21	125,977,678.32
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	384,840,513.00	349,855,012.00
资本公积	69,673,595.31	104,659,096.31
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	64,215,824.11	63,875,975.38
一般风险准备		
未分配利润	12,175,458.08	19,612,469.92
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	530,905,390.50	538,002,553.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计	679,079,452.71	663,980,231.93

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

编制单位：成都华神集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	289,558,956.89	243,704,040.68
其中：营业收入	289,558,956.89	243,704,040.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	266,656,923.81	234,160,247.76
其中：营业成本	183,534,470.84	151,949,983.71
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	3,361,487.78	2,923,461.18
销售费用	56,244,247.06	42,567,154.84
管理费用	24,178,595.77	30,929,688.01
财务费用	3,373,768.95	3,256,433.28
资产减值损失	-4,035,646.59	2,533,526.74
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）	-1,641,978.74	4,018,743.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	110,795.03	18,743.10
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,260,054.34	13,562,536.02
加：营业外收入	1,237,500.00	15,280,657.50
减：营业外支出	527,836.18	16,028,282.60
其中：非流动资产处置损失	21,584.18	753,013.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,969,718.16	12,814,910.92
减：所得税费用	2,818,867.44	2,734,409.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,150,850.72	10,080,501.36
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	19,150,850.72	10,345,533.74
少数股东损益		-265,032.38
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0498	0.0269
（二）稀释每股收益	0.0498	0.0269
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	19,150,850.72	10,080,501.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,150,850.72	10,345,533.74
归属于少数股东的综合收益总额		-265,032.38

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

4、母公司利润表

编制单位：成都华神集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	89,841,033.29	69,434,072.40
减：营业成本	60,154,753.96	51,987,668.28

营业税金及附加	846,775.39	683,997.70
销售费用	14,085,250.26	4,127,611.79
管理费用	8,730,382.29	12,269,921.46
财务费用	1,567,854.74	1,620,448.44
资产减值损失	468,628.75	54,278.76
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）	-1,752,773.77	4,000,000.00
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）	2,234,614.13	2,690,145.97
加：营业外收入	1,237,500.00	
减：营业外支出	73,626.88	
其中：非流动资产处置损失	1,374.88	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,398,487.25	2,690,145.97
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,398,487.25	2,690,145.97
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0088	0.0077
（二）稀释每股收益	0.0088	0.0077
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	3,398,487.25	2,690,145.97

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

编制单位：成都华神集团股份有限公司

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	250,271,260.19	196,915,288.41
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	6,228,846.28	7,454,944.00
经营活动现金流入小计	256,500,106.47	204,370,232.41
购买商品、接受劳务支付的现金	135,639,102.66	177,286,337.83
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	30,946,662.26	26,517,637.50
支付的各项税费	32,326,986.80	26,823,955.29
支付其他与经营活动有关的现金	63,407,752.62	51,043,413.70
经营活动现金流出小计	262,320,504.34	281,671,344.32
经营活动产生的现金流量净额	-5,820,397.87	-77,301,111.91
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	600.00	20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	309,388.66	
收到其他与投资活动有关的现金	463,436.79	548,055.21
投资活动现金流入小计	773,425.45	4,568,055.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,813,648.21	21,586,355.14

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
投资活动现金流出小计	6,813,648.21	36,061,482.37
投资活动产生的现金流量净额	-6,040,222.76	-31,493,427.16
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	42,000,000.00	34,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	42,000,000.00	34,000,000.00
偿还债务支付的现金	34,000,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,642,370.74	3,980,618.39
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	421,900.00	312,500.00
筹资活动现金流出小计	49,064,270.74	49,293,118.39
筹资活动产生的现金流量净额	-7,064,270.74	-15,293,118.39
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	-18,924,891.37	-124,087,657.46
加：期初现金及现金等价物余额	154,771,582.20	240,153,146.95
六、期末现金及现金等价物余额	135,846,690.83	116,065,489.49

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

编制单位：成都华神集团股份有限公司

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	65,325,203.82	70,744,982.16
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,904,118.88	7,093,944.00
经营活动现金流入小计	71,229,322.70	77,838,926.16
购买商品、接受劳务支付的现金	48,187,573.86	53,984,541.56
支付给职工以及为职工支付的现金	8,863,659.60	7,874,917.56
支付的各项税费	8,735,791.70	7,244,241.13
支付其他与经营活动有关的现金	19,028,216.77	8,484,253.87
经营活动现金流出小计	84,815,241.93	77,587,954.12
经营活动产生的现金流量净额	-13,585,919.23	250,972.04
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	309,388.66	
收到其他与投资活动有关的现金	240,647.68	239,292.09
投资活动现金流入小计	550,036.34	4,239,292.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,501,621.42	11,147,744.72
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	-20,850,000.00	4,525,632.50
投资活动现金流出小计	-15,348,378.58	15,673,377.22
投资活动产生的现金流量净额	15,898,414.92	-11,434,085.13
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	42,000,000.00	34,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	42,000,000.00	34,000,000.00
偿还债务支付的现金	34,000,000.00	20,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,678,287.41	2,053,814.10
支付其他与筹资活动有关的现金	279,000.00	312,500.00
筹资活动现金流出小计	46,957,287.41	22,366,314.10
筹资活动产生的现金流量净额	-4,957,287.41	11,633,685.90
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	-2,644,791.72	450,572.81
加：期初现金及现金等价物余额	60,186,819.38	64,653,945.97
六、期末现金及现金等价物余额	57,542,027.66	65,104,518.78

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

编制单位：成都华神集团股份有限公司

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	349,855,012.00	73,210,927.14			63,875,975.38		58,937,475.04			545,879,389.56
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	349,855,012.00	73,210,927.14			63,875,975.38		58,937,475.04		0.00	545,879,389.56
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	34,985,501.00	-34,985,501.00			339,848.73		8,315,351.63			8,655,200.36
(一) 净利润							19,150,850.72			19,150,850.72
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							19,150,850.72			19,150,850.72
(三) 所有者投入和减少资本										0.00

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										0.00
(四) 利润分配					339,848.73		-10,835,499.09			-10,495,650.36
1. 提取盈余公积					339,848.73		-339,848.73			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,495,650.36			-10,495,650.36
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	34,985,501.00	-34,985,501.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	34,985,501.00	-34,985,501.00								
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										
四、本期期末余额	384,840,513.00	38,225,426.14			64,215,824.11		67,252,826.67			554,534,589.92

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	349,910,782.00	53,216,700.05			62,163,821.50		26,978,310.09		265,032.38	492,534,646.02
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	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）	-55,770.00	19,994,227.09			1,712,153.88		31,959,164.95		-265,032.38	53,344,743.54
（一）净利润							33,671,318.83		-909,023.06	32,762,295.77
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							33,671,318.83		-909,023.06	32,762,295.77
（三）所有者投入和减少资本	-55,770.00	15,700,092.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	643,990.68	16,288,313.28
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		15,790,440.00								15,790,440.00
3. 其他	-55,770.00	-90,347.40	0.00	0.00		0.00		0.00	643,990.68	497,873.28
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	1,712,153.88	0.00	-1,712,153.88	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					1,712,153.88		-1,712,153.88			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转										
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		4,294,134.49						0.00	4,294,134.49
四、本期期末余额	349,855,012.00	73,210,927.14			63,875,975.38		58,937,475.04	0.00	545,879,389.56

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

编制单位：成都华神集团股份有限公司

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	349,855,012.00	104,659,096.31			63,875,975.38		19,612,469.92	538,002,553.61
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	349,855,012.00	104,659,096.31			63,875,975.38		19,612,469.92	538,002,553.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	34,985,501.00	-34,985,501.00			339,848.73		-7,437,011.84	-7,097,163.11
（一）净利润							3,398,487.25	3,398,487.25
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							3,398,487.25	3,398,487.25
（三）所有者投入和减少资本								0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								0.00
（四）利润分配					339,848.73		-10,835,499.09	-10,495,650.36
1. 提取盈余公积					339,848.73		-339,848.73	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,495,65 0.36	-10,495,65 0.36
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	34,985,501 .00	-34,985,50 1.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	34,985,501 .00	-34,985,50 1.00						
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								
四、本期期末余额	384,840,51 3.00	69,673,595 .31			64,215,824 .11		12,175,458 .08	530,905,39 0.50

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	349,910,78 2.00	53,216,700 .05			62,163,821 .50		4,203,085. 03	469,494,38 8.58
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	349,910,78 2.00	53,216,700 .05			62,163,821 .50		4,203,085. 03	469,494,38 8.58
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）	-55,770.00	51,442,396 .26			1,712,153. 88		15,409,384 .89	68,508,165 .03
（一）净利润							17,121,538 .77	17,121,538 .77
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							17,121,538 .77	17,121,538 .77
（三）所有者投入和减少资本	-55,770.00	15,700,092	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,644,322

		.60						.60
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		15,790,440.00						15,790,440.00
3. 其他	-55,770.00	-90,347.40						-146,117.40
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	1,712,153.88	-1,712,153.88		0.00
1. 提取盈余公积					1,712,153.88	-1,712,153.88		
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								
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		35,742,303.66						35,742,303.66
四、本期期末余额	349,855,012.00	104,659,096.31			63,875,975.38	19,612,469.92		538,002,553.61

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，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，公司更名为成都华神集团股份有限公司，证券代码“000790”。

1999年，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，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，公司进行股权分置改革，原非流通股股东向流通股股东支付对价：每10股送3.2股，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，转增的股本经原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成都分所出具XYZH/2009CDA6032及XYZH/2009CDA6038号验资报告审验。

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》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，变更后的注册资本人民币26,928.044万元，股本人民币26,928.044万元，并经信永中和会计师事务所成都分所出具XYZH/2010CDA6005号验资报告审验。

2011年，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，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，公司申请减资153,790.00元，股本变更为349,910,782.00元，并经信永中和会计师事务所成都分所出具XYZH/2011CDA4028号验资报告审验。

经2012年7月17日公司第九届董事会第十七次会议决议，公司减资55,770.00元，至此公司股本变更为349,855,012.00元，并经信永中和会计师事务所成都分所出具XYZH/2012CDA4028号验资报告审验。

2013年，经公司2012年年度股东大会决议通过，以截止2012年12月31日公司总股本（实收资本）349,855,012股为基数，用资本公积向全体股东每10股转增1股，转增后股本变更为384,840,513元，并经信永中和会计师事务所成都分所出具XYZH/2012CDA4111号验资报告审验。目前，此次转增股本事项工商变更手续尚未办理完毕。截至2013年6月30日，公司总股本为384,840,513股，其中有限售条件股份4,439,914股，占总股本的1.15%；无限售条件股份380,400,599股，占总股本的98.85%。

目前，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；注册资本为人民币叁亿肆仟玖佰捌拾伍万伍仟零壹拾贰元（实收资本实为叁亿捌仟肆佰捌拾肆万零伍佰壹拾叁元）；公司类型为其他股份有限公司（上市）；经营范围：高新技术产品开发生产、经营；中西制剂、原料药的生产（具体经营项目以药品生产许可证核定范围为准，并仅限于分支机构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
四川省成都市高新技术开发区天府大道高新孵化园华拓大厦B座3楼	股份有限公司	四川省成都市十二桥路37号新1号华神集团大厦A座6楼

3、企业的业务性质和主要产品或提供的劳务

业务性质	主要产品或提供的劳务
中西成药、生物制药及钢结构房屋建筑设计、施工等	中西成药、生物制药及钢结构房屋建筑设计施工等

本年度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施工等。

4、控股股东及集团最终控制人

公司的控股股东为四川华神集团公司，持有公司86,286,991.00股，占总股本22.42%。上海华敏投资管理有限公司持有四川华神集团公司45.69%股份，为四川华神集团公司之第一大股东，自然人李小敏为上海华敏投资管理有限公司的实际控制人，也是四川华神集团公司的实际控制人，通过四川华神集团公司成为公司的实际控制人。

5、公司的基本组织架构

股东大会是公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作，具体由董事长和总裁负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。公司下设总裁办公室、董事会办公室、财务部、采购部、人事行政部、审计部、物业部、工程管理部、企业技术中心、信息部等十个部门。

截止2013年6月30日，公司拥有一家分公司（成都华神集团股份有限公司制药厂）、三家全资子公司（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、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本集团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“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

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，合并成本为本集团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

1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团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

按《会计准则第2号——长期股权投资》和《企业会计准则第20号——企业合并》等相关规定进行会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团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金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，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，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

（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，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，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

（1）金融工具的分类

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产；贷款和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；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

目前本集团的金融资产主要为应收款项，包括应收票据、应收账款、其他应收款和预付款项。

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

目前本集团的金融负债为其他金融负债，主要包括银行借款、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

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益；其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且

本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本集团目前尚无按公允价值计量的金融资产和金融负债。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值下降或未来不能恢复的非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(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

本集团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；债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；②因债务人逾期未履行其偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团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	按账龄分析法计提坏账准备
按照应收款项与交易对象的关系	其他方法	本集团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—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**

本集团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

计价方法：加权平均法

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

在报告期末存货按账面成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料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。可变现净值按第1号准则应用指南三.(三)规定的方法确定。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

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

领用时一次性摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

(2) 后续计量及损益确认

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有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长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

本集团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

本集团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

本集团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	35年	5%	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

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值超过 2000 元以上的有形资产。固定资产包括房屋及建筑物、通过设备、运输设备、专用设备、仪器设备、办公设备、质检设备、机器设备共八类。

固定资产按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，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；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本集团无融资租入固定资产。

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、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	5~10 年	5%	19.00~9.50
运输设备	8 年	5%	11.875
通用设备	5~10 年	5%	19.00~9.50
专用设备	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

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(5) 其他说明

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程支出是指为构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，按实际发生的成本计量，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。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化；若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。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本

化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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 × 所占用一般借款加权平均利率

所占用一般借款的加权平均利率 = 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

按《企业会计准则第5号——生物资产》等相关规定进行会计处理，本集团无此类业务。

18、油气资产

按《企业会计准则第27号——石油天然气开采》等相关规定进行会计处理，本集团无此类业务。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术及专利权、非专利技术（含外购的技术转让费等）、外购软件等，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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益，其中专利技术及专利权、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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

本集团至少于每年年度终了，对无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的摊销费用。

目前，本集团使用寿命确定的无形资产具体摊销年限如下：

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

按《企业会计准则第6号——无形资产》及其指南等相关规定，将无法合理确定为本集团带来经济利益期限的无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以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，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(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

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

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

按《企业会计准则第6号——无形资产》及其指南相关规定进行内部研究开发项目支出的核算。

20、长期待摊费用

本集团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，该等费用自受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

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债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，并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。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

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

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

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

销售商品收入：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产收入：与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务收入：本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 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

本集团同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本集团、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。

本集团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

本集团按 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。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额

(1元)计量。

(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

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。本集团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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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，减记的金额予以转回。递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用(收益)以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本集团递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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。本集团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，本集团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。本集团作为承租方时，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。

(3) 售后租回的会计处理

售后租回交易形成经营租赁的，应当分别情况处理：

(1) 在确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值的差额应当计入当期损益。

(2) 如果售后租回交易不是按照公允价值达成的：

①售价低于公允价值且未来租赁付款不低于市价，有关损益（售价与账面价值的差额）应于当期确认；②售价低于公允价值，但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿的，应将其（售价与账面价值的差额）递延，并按与确认租金费用相一致的方法分摊于预计的资产使用期限内；③售价高于公允价值的，其高于公允价值的部分应予递延，并在预计的资产使用期限内摊销。

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

按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》等相关规定进行会计处理，本集团无此类业务。

31、套期会计

按《企业会计准则第24号——套期保值》等相关规定进行会计处理，本集团无此类业务。

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

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

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

无

(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

(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

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除根据《企业会计准则—基本准则》第四十三条和相关具体准则的规定，以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、非同一控制下的企业合并取得的资产及负债、债务重组、具有商业实质的非货币资产交换中换入和换出的资产等按公允价值计量外，对其他资产、负债均以历史成本为计价原则。

(2) 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

(3) 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币福利等与获得职工提供的服务相关的支出以及因解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

(4) 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。

(5) 分部信息

本集团以内部组织结构、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。

(6) 终止经营

终止经营是指本集团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，该组成部分按照本集团计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本集团组成部分被划归为持有待售：本集团已经就处置该组成部分作出决议、本集团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%
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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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

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，并到各主管税务机关办理了高新技术企业所得税税收优惠政策的备案登记，公司及下表所列子公司在2011-2013年减按15%计缴企业所得税，具体情况如下：

企业名称	税率	拟认定高新技术企业公示文号	取得高新技术企业证书编号
成都华神集团股份有限公司	15%	川高企认（2011）4号	GF201151000129
四川华神钢构有限责任公司	15%	川高企认（2011）4号	GF201151000266
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

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	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
四川华 神钢构 有限责任 公司(1)	其他有 限责任	成都	设计、 施工	15000 万	轻钢结 构房屋 建筑设 计、施 工等	150,000 ,000.00		100%	100%	是			
成都中 医药大 学华神 药业有 限责任 公司(2)	其他有 限责任	成都	销售	2000 万	医药技 术产品 研究、 开发等; 批发生 化药 品、中 药材、 中药饮 品、生 物制品 等	20,000, 000.00		100%	100%	是			
成都华 神生物 技术有 限责任 公司(3)	其他有 限责任	成都	生产、 销售	5000 万	研发、 生产、 销售生 物制品 、生物 技术 药品等	50,000, 000.00		100%	100%	是			
四川华	有限责	成都	设计	50 万	工程设	200,000		100%	100%	是			

神建筑设计有限公司(4)	任				计(乙级)	.00							
--------------	---	--	--	--	-------	-----	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(1) 四川华神钢构有限责任公司(以下简称华神钢构公司)成立于1997年3月19日,原名四川华神彩钢房屋有限责任公司,成立时注册资本为2,000.00万元,其中本公司出资1,300.00万元,占注册资本的65%;成都君众实业有限责任公司出资700.00万元,占35%,已经原四川正信会计师事务所【川正会(1997)41号】审验。1998年12月成都君众实业有限责任公司以600.00万元的价格将其持有的600.00万元股份转让给本公司。2006年3月25日成都君众实业有限责任公司与成都中医药大学华神药业有限责任公司(以下简称华神药业公司)签订《出资转让协议书》,将所持有的华神钢构公司剩余股权100.00万元以2,523,934.13元的价格转让给华神药业公司。2007年5月华神钢构公司增资3,000.00万元,其中本公司增资2,950万元,华神药业增资50万元,增资后华神钢构公司注册资本变更为5,000.00万元,其中本公司出资4,850万元、占97%;华神药业公司出资150.00万元,占比为3%。2012年华神钢构公司增资10,000万元,由原股东(即本公司及华神药业公司)同比例增资,增资完成后华神钢构公司注册资本由5000万元增加至1.5亿元,其中公司累计出资14,550万元,占比为97%;华神药业公司累计出资450万元,占比为3%。本次新增资本情况经中汇会计师事务所有限公司成都分所出具【中汇蓉会验(2012)007号】验资报告审验。

目前华神钢构公司的注册资本及实收资本均为(人民币)壹亿伍仟万元,法定代表人为李建华,住所为成都市高新区(西区)科晶路255号,经营范围为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) 成都中医药大学华神药业有限责任公司(以下简称华神药业公司)成立于2001年4月2日,成立时注册资本为2,000.00万元,其中本公司出资1,999.00万元,占注册资本的99.95%;华神钢构公司出资1.00万元,占0.05%,股东的出资经原深圳华鹏会计师事务所[华鹏验字(2001)第38号]审验。目前华神药业公司的注册资本及实收资本均为(人民币)贰仟万元;法定代表人为万方;住所为成都市十二桥路37号新1号;公司类型为其他有限责任公司;经营范围为医药技术产品研究、开发、中间实验、科技服务、咨询、交流。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)。

(3) 成都华神生物技术有限责任公司(以下简称华神生物公司)成立于2005年9月28日,成立时注册资本为5,000.00万元,其中本公司出资4,500.00万元,占注册资本的90%,华神药业公司出资500.00万元,占10%。股东的出资分两次到位,第一次出资3,000.00万元,第二次出资2,000.00万元,分别经四川崇信会计师事务所【川崇信验字(2005)第164号】、湖南开元会计师事务所【开元所内验字(2006)第018号】审验。目前,华神生物公司的注册资本及实收资本均为(人民币)伍仟万元;法定代表人为万方;住所为成都高新区南北大道1172号;经营范围为研发、生产、销售生物制品、生物技术药品(凭许可证许可项目经营);医药技术转让及科技服务。

(4) 四川华神建筑设计有限公司(以下简称华神设计公司)成立于2000年1月13日,成立时注册资本为20.00万元,其中华神钢构公司出资14.00万元,占注册资本的70%,四川省大地建筑设计事务所出资2.00万元,占10%,高碧茹出资4.00万元,占20%。全部股东的出资经原成都日月会计师事务所[日月会验(1999)014号]审验。2002年8月,华神设计公司增加注册资本30.00万元,其中华神钢构公司增加出资6.00万元,四川省大地建筑设计事务所出资4.00万元,高碧茹出资5.00万元,蒋宁出资3.00万元,谢清出资12.00万元,全部股东的出资经四川华文会计师事务所【川华验(2002)字第080号】审验。增资后,华神钢构公司对华神设计公司出资20.00万元,占注册资本的40%。2011年4月16日,四川省大地建筑设计事务所、高碧如、蒋宁、谢清将所持华神设计公司股份全部转让与华神钢构公司,转让完成后,华神设计公司为华神钢构公司的全资子公司。目前,华神设计公司的注册资本及实收资本均为伍拾万元人民币;法定代表人为李建华;住所为成都市金牛区十二桥路37号新1号华神大厦A座4楼;经营范围为工程设计(乙级)(有效期限以许可证为准)。

(2) 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	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 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) 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	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的

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	合并中确认的高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：	--	--	961,966.37	--	--	138,722.82
人民币	--	--	961,966.37	--	--	138,722.82
银行存款：	--	--	106,624,223.79	--	--	146,364,814.94
人民币	--	--	106,624,223.79	--	--	146,364,814.94
其他货币资金：	--	--	28,260,500.67	--	--	8,268,044.44
人民币	--	--	28,260,500.67	--	--	8,268,044.44
合计	--	--	135,846,690.83	--	--	154,771,582.20

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28,260,500.67元，其中：27,918,685.92元为银行承兑汇票保证金及保函保证金；341,814.75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
----	--------	--------

(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) 套期工具及对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	16,620,019.21	25,757,770.47
商业承兑汇票		
合计	16,620,019.21	25,757,770.47

(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
------	------	-----	----	----

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

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
------	------	-----	----	----

重庆建工工业有限公司	2013 年 01 月 07 日	2013 年 07 月 07 日	1,800,000.00	
重庆吉龙汽车销售有限公司	2013 年 03 月 08 日	2013 年 09 月 08 日	1,300,000.00	
重庆长安汽车股份有限公司	2013 年 01 月 22 日	2013 年 07 月 02 日	1,290,000.00	
首都医科大学宣武医院	2012 年 12 月 27 日	2013 年 06 月 25 日	1,000,000.00	
中国人民解放军总医院财务处	2013 年 02 月 26 日	2013 年 08 月 23 日	1,000,000.00	
合计	--	--	6,390,000.00	--

说明

期末已经背书给他方但尚未到期的票据总额为31,957,897.39元，其中前五名合计为6,390,000.00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	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

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
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(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提坏账准备的应收账款					8,210,663.94	2.44%	8,210,663.94	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	367,629,029.38	100%	33,995,211.48	9.25%	327,939,447.14	97.56%	32,655,509.83	9.96%
组合小计	367,629,029.38	100%	33,995,211.48	9.25%	327,939,447.14	97.56%	32,655,509.83	9.96%
合计	367,629,029.38	--	33,995,211.48	--	336,150,111.08	--	40,866,173.77	--

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，按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 年以内小计	292,652,533.10	5%	14,632,626.65	250,472,026.58	5%	12,523,601.33
1 至 2 年	42,347,914.78	10%	4,234,791.48	41,037,820.28	10%	4,103,782.03
2 至 3 年	17,386,239.88	20%	3,477,247.97	20,394,017.02	20%	4,078,803.41
3 年以上	15,242,341.62	76.44%	11,650,545.38	16,035,583.26	74.52%	11,949,323.06

3 至 4 年	5,985,921.62	40%	2,394,368.65	6,804,079.67	40%	2,721,631.87
4 至 5 年	1,216.41	80%	973.14	19,062.00	80%	15,249.60
5 年以上	9,255,203.59	100%	9,255,203.59	9,212,441.59	100%	9,212,441.59
合计	367,629,029.38	--	33,995,211.48	327,939,447.14	--	32,655,509.83

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
成都太子奶生物科技发展有限公司	本报告期太子奶公司破产清算完毕，2013年6月5日公司收回工程款 5,479,408.79 元。	2009年7月24日，温江法院宣告成都太子奶生物科技发展有限公司破产清算，公司根据应收其工程款的金额减去预计可能收回的金额后的余额全额计提减值准备	8,210,663.94	5,479,408.79
合计	--	--	8,210,663.94	--

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

单位：元

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

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
成都太子奶生物科技发展有限公司	应收工程款	2013年06月05日	2,731,255.15	2013年4月28日，太子奶破产管理人公布了经债权人会议同意的太子奶项目破产财产第二次	否

				分配方案,此次破产财产分配完毕后,破产人再无可供分配的财产,公司将尚未收回应收工程款予以核销。	
合计	--	--	2,731,255.15	--	--

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

单位: 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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	客户	234,347,954.30	1 年, 1-2 年, 2-3 年	63.75%
红原牦牛乳业改扩建	客户	8,992,920.00	5 年以上	2.45%
四川万达建设集团有限公司	客户	6,177,015.37	1 年以内	1.68%
长安福特汽车有限公司	客户	5,431,460.68	2-3 年, 3-4 年	1.48%
成都市康来兴药业有限公司	客户	5,289,200.00	1 年以内	1.44%
合计	--	260,238,550.35	--	70.8%

(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 (%)

(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

(8) 以应收款项为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	5,909,900.31	100%	1,388,235.02	23.49%	3,657,562.36	100%	1,293,171.32	35.36%
组合小计	5,909,900.31	100%	1,388,235.02	23.49%	3,657,562.36	100%	1,293,171.32	35.36%
合计	5,909,900.31	--	1,388,235.02	--	3,657,562.36	--	1,293,171.32	--

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 年以内小计	4,240,836.55	5%	212,041.83	1,974,753.23	5%	98,737.67
1 至 2 年	35,738.50	10%	3,573.85	39,483.87	10%	3,948.39
2 至 3 年	550,000.00	20%	110,000.00	561,300.00	20%	112,260.00
3 年以上	1,083,325.26	98.09%	1,062,619.34	1,082,025.26	99.65%	1,078,225.26

3 至 4 年	34,509.86	40%	13,803.94	0.00	40%	0.00
4 至 5 年		80%		19,000.00	80%	15,200.00
5 年以上	1,048,815.40	100%	1,048,815.40	1,063,025.26	100%	1,063,025.26
合计	5,909,900.31	--	1,388,235.02	3,657,562.36	--	1,293,171.32

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
---------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

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
------	---------	------	------	------	-----------

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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(%)
------	----	----------	----------------

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(%)
四川万达建设集团有限公司	非关联方	589,120.00	1 年内	9.97%
重庆市嘉陵川江汽车制造有限公司	非关联方	500,000.00	1 年内	8.46%
康定溜溜城旅游开发有限责任公司	非关联方	500,000.00	1 年内	8.46%
成都市工业设备安装公司	非关联方	500,000.00	1 年内	8.46%
重庆长安建设工程有限公司(重庆)	非关联方	360,000.00	1 年内	6.09%
合计	--	2,449,120.00	--	41.44%

(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(%)

(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

(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	期末数
资产:	
负债:	

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	8,335,181.00	32.98%	10,982,361.56	51.37%
1 至 2 年	6,565,510.29	25.98%	360,797.30	1.69%
2 至 3 年	34,800.00	0.14%	34,800.00	0.16%
3 年以上	10,337,543.79	40.9%	10,000,000.00	46.78%
合计	25,273,035.08	--	21,377,958.86	--

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
中国人民解放军军事医学科学院生物工程研究所	合作方	16,000,000.00	1-2 年, 3 年以上	*
重庆钢铁集团建设工程有限公司	供应商	2,705,100.41	1 年以内	预付设备款
中信钢构制造有限公司	供应商	2,138,218.14	1 年以内	预付设备款
四川物流物资贸易有限公司	供应商	745,122.07	1 年以内	预付材料款
上海沃克通用设备有限公司	供应商	708,192.00	1 年以内	预付设备款
合计	--	22,296,632.62	--	--

预付款项主要单位的说明

*中国人民解放军军事医学科学院生物工程研究所（以下简称“军科院生研所”）：根据2002年11月27日公司与军科院生研所签订的《技术转让合同书》及其附属协议，约定由军科院生研所向公司转让“冻干滴眼用重组人表皮生长因子”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，与公司共同向SFDA（原国家食品药品监督管理局，下同）申报办理转让手续并向公司提交工程菌株及全部技术资料。截止2009年末公司已支付1,000.00万元的技术转让费及实验室建设经费，对方已向公司提交工程菌株及全部技术资料。之后公司组织进行了该产品生产准备工作，并在军科院生研所协助下向SFDA申报新药技术转让注册申请。2012年公司根据双方于2011年12月8日签订《“冻干滴眼用重组表皮生长因子”技术转让合同补充协议二》（详见附注十四、9、其他），向其支付了600万技术转让费。截至报告期末，公司累计向军科院生研所支付技术转让费1600万元。

截至报告期末，公司的新药技术转让注册申请工作进度情况如下：（1）2011年公司已将新药技术转让注册申请资料转报至SFDA，SFDA药品评审中心完成了专业评审并进入综合评审阶段；（2）2012年4-6月公司根据SFDA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SFDA药品评审中心；（3）2012年10月10日公司取得SFDA颁发的冻干滴眼用重组人表皮生长因子药物临床试验的批件，许可公司对该药进行进一步临床试验。目前公司正在进行临床试验单位联系、方案制定等相关工作，计划于2013年正式开展该产品临床试验。根据合同约定，军科院生研所还将与公司继续保持密切配合，直至我公司获得该产品生产批准文号。

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

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	12,115,767.43		12,115,767.43	13,825,536.62		13,825,536.62
在产品	21,577,776.85		21,577,776.85	15,197,682.82		15,197,682.82
库存商品	8,181,771.11		8,181,771.11	8,755,205.55		8,755,205.55
低值易耗品	875,024.63	25,936.25	849,088.38	948,628.69	26,458.09	922,170.60
包装物	1,508,776.98		1,508,776.98	1,279,186.92		1,279,186.92
自制半成品	3,839,714.04		3,839,714.04	6,969,455.66		6,969,455.66
发出商品	75,562.28	9,518.69	66,043.59	0.00		
委托加工物资	2,708,607.71		2,708,607.71	1,949,316.02		1,949,316.02
工程施工	9,671,635.22		9,671,635.22	2,088,578.09		2,088,578.09
合计	60,554,636.25	35,454.94	60,519,181.31	51,013,590.37	26,458.09	50,987,132.28

(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	
低值易耗品	26,458.09			521.84	25,936.25
发出商品		9,518.69			9,518.69
合计	26,458.09	9,518.69		521.84	35,454.94

(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	本期转回金额占该项存货期

		因	末余额的比例 (%)
低值易耗品		原计提存货跌价准备的低值易耗品报废, 转回已计提的跌价准备。	
发出商品	系本公司之子公司华神生物期末发出商品, 由于该药品实行加碘标记后未能在 72 小时内使用而报废, 因利卡汀内含放射元素, 需等待半衰期过后才能集中销毁, 故暂按账面价值计提跌价准备。		

存货的说明

10、其他流动资产

单位: 元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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
----	--------	--------

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
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

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
----	--------	--------

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 (%)
----	----	-------------------

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
----	-----	-----

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	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工程有限公司	32.14%	32.14%	128,255,867.71	94,788,050.58	33,467,817.13	57,760,680.37	344,726.30

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

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	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
成都新兴创业投资有限责任公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10%	10%				

重庆三峰 华神钢结 构工程有 限公司	权益法	9,000,000 .00	10,645,75 0.13	110,795.0 3	10,756,54 5.16	32.14%	32.14%				
四川华神 动物保健 药品有限 责任公司	成本法	7,500,000 .00	2,062,162 .43	-2,062,16 2.43	0.00	0%	0%				
合计	--	26,500,00 0.00	22,707,91 2.56	-1,951,36 7.40	20,756,54 5.16	--	--	--			

(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

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	29,117,377.59			29,117,377.59
1.房屋、建筑物	29,117,377.59			29,117,377.59
二、累计折旧和累计 摊销合计	13,537,092.86	398,341.61		13,935,434.47
1.房屋、建筑物	13,537,092.86	398,341.61		13,935,434.47
三、投资性房地产账 面净值合计	15,580,284.73	-398,341.61		15,181,943.12
1.房屋、建筑物	15,580,284.73	-398,341.61		15,181,943.12
五、投资性房地产账 面价值合计	15,580,284.73	-398,341.61		15,181,943.12
1.房屋、建筑物	15,580,284.73	-398,341.61		15,181,943.12

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	398,341.61
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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：	236,919,434.83	983,767.07		71,215.00	237,831,986.90
其中：房屋及建筑物	162,317,257.30				162,317,257.30
机器设备	2,880.00				2,880.00
运输工具	10,334,350.28	719,491.00		46,675.00	11,007,166.28
通用设备	7,384,230.47	78,315.85		5,340.00	7,457,206.32
专用设备	54,751,987.28	130,769.22			54,882,756.50
质检设备	1,447,543.00				1,447,543.00
办公设备	681,186.50	55,191.00		19,200.00	717,177.50
--	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：	75,373,966.54		5,328,182.73	49,224.22	80,652,925.05
其中：房屋及建筑物	36,534,613.97		2,288,128.38		38,822,742.35
机器设备	2,736.00				2,736.00
运输工具	5,240,585.05		487,635.78	25,865.70	5,702,355.13
通用设备	5,620,963.65		237,388.16	5,340.00	5,853,011.81
专用设备	26,351,936.82		2,252,413.55		28,604,350.37
质检设备	1,076,305.51		37,307.44		1,113,612.95
办公设备	546,825.54		25,309.42	18,018.52	554,116.44
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	161,545,468.29	--			157,179,061.85
其中：房屋及建筑物	125,782,643.33	--			123,494,514.94
机器设备	144.00	--			144.00
运输工具	5,093,765.23	--			5,304,811.15

通用设备	1,763,266.82	--	1,604,194.51
专用设备	28,400,050.46	--	26,278,406.13
质检设备	371,237.49	--	333,930.05
办公设备	134,360.96	--	163,061.07
四、减值准备合计	737,107.62	--	737,107.62
其中：房屋及建筑物	110,641.69	--	110,641.69
通用设备	36,563.08	--	36,563.08
专用设备	589,902.85	--	589,902.85
质检设备		--	
办公设备		--	
五、固定资产账面价值合计	160,808,360.67	--	156,441,954.23
其中：房屋及建筑物	125,672,001.64	--	123,383,873.25
机器设备	144.00	--	144.00
运输工具	5,093,765.23	--	5,304,811.15
通用设备	1,726,703.74	--	1,567,631.43
专用设备	27,810,147.61	--	25,688,503.28
质检设备	371,237.49	--	333,930.05
办公设备	134,360.96	--	163,061.07

本期折旧额 5,328,182.73 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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(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
华神高新技术产业园食堂及倒班房	正在办理中	2013 年 8 月

固定资产说明

截止2013年6月30日，固定资产用于银行借款抵押和担保情况如下：

房产名称	原值	累计折旧	净值
房屋建筑物	21,975,631.31	3,715,322.52	18,260,308.79

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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	84,851,620.42		84,851,620.42	63,891,132.31		63,891,132.31
合计	84,851,620.42		84,851,620.42	63,891,132.31		63,891,132.31

(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	30,000,000.00	24,242,437.80	3,093,716.16			114.9%	详见本附注“（4）重大在建工程的工程进度情况”	4,546,067.17	589,805.08	6.78%	自筹及银行融资	27,336,153.96
华神高新技术产业园 2 期	178,989,500.00	39,648,694.51	17,866,771.95			32.17%	详见本附注“（4）重大在建工程的				自筹及银行融资	57,515,466.46

							工程进 度情况”					
合计	208,989, 500.00	63,891,1 32.31	20,960,4 88.11			--	--	4,546,06 7.17	589,805. 08	--	--	84,851,6 20.42

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2,096万元，增长32.81%，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
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
华神高新技术产业园 1 期	华神高新技术产业园 1 期工程主要包括科研综合楼项目、食堂及倒班房项目。食堂及倒班房已完工投入使用，目前正在办理房屋产权证；科研综合楼项目主体已完工，现正在进行室内装修工程。	
华神高新技术产业园 2 期	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。目前生物制剂车间土建及安装工程已完成，现进入系统调试与验证阶段；华神集团制药厂项目主体结构已基本完成。	

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

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
----	--------	--------	---------

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

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

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

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	145,902,477.61			145,902,477.61
土地使用权	84,145,961.57			84,145,961.57
专有技术	60,250,000.00			60,250,000.00
电子文档(软件)	1,506,516.04			1,506,516.04
二、累计摊销合计	55,638,839.36	4,240,367.09		59,879,206.45

土地使用权	12,095,652.34	731,015.39		12,826,667.73
专有技术	42,347,395.61	3,408,973.14		45,756,368.75
电子文档(软件)	1,195,791.41	100,378.56		1,296,169.97
三、无形资产账面净值合计	90,263,638.25	-4,240,367.09		86,023,271.16
土地使用权	72,050,309.23	-731,015.39		71,319,293.84
专有技术	17,902,604.39	-3,408,973.14		14,493,631.25
电子文档(软件)	310,724.63	-100,378.56		210,346.07
四、减值准备合计	783,333.34			783,333.34
土地使用权				
专有技术	783,333.34			783,333.34
电子文档(软件)				
无形资产账面价值合计	89,480,304.91	-4,240,367.09		85,239,937.82
土地使用权	72,050,309.23	-731,015.39		71,319,293.84
专有技术	17,119,271.05	-3,408,973.14		13,710,297.91
电子文档(软件)	310,724.63	-100,378.56		210,346.07

本期摊销额 4,240,367.09 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	76,006.55	76,006.55		1,265,530.48
现代复方中药五龙颗粒新药研究开发		62,201.40	62,201.40		
利卡汀相关技术研发支出		170,521.12	170,521.12		
EGF 生产工艺研究		125,109.81	125,109.81		
合计	1,265,530.48	433,838.88	433,838.88		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 2.72%。

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

24、商誉

单位：元

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

事项					
----	--	--	--	--	--

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	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

长期待摊费用的说明

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

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	5,278,478.56	6,363,955.13
可抵扣亏损	1,064,199.96	1,147,992.55
其他	58,050.02	51,600.00
小计	6,400,728.54	7,563,547.68
递延所得税负债：		

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	267,631.66	242,092.35
可抵扣亏损	236,730.55	5,396,042.26
合计	504,362.21	5,638,134.61

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
2013		3,518,395.42	
2014		5,551,106.91	
2015		17,144,081.80	
2016		9,549,265.69	
2017	7,482.10	210,765.23	
2018	1,570,721.57		

合计	1,578,203.67	35,973,615.05	--
----	--------------	---------------	----

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		
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	34,417,294.50	41,663,323.68
存货账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异	35,454.94	25,936.25
固定资产账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异	737,107.62	737,107.62
其他	387,000.11	344,000.00
未来期间可弥补亏损	7,094,666.43	7,653,283.68
小计	42,671,523.60	50,423,651.23

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	6,400,728.54	42,671,523.60	7,563,547.68	50,423,651.23
递延所得税负债		0.00		0.00

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
递延所得税资产和递延所得税负债的说明	

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	42,159,345.09	1,434,765.35	5,479,408.79	2,731,255.15	35,383,446.50

二、存货跌价准备	26,458.09	9,518.69		521.84	35,454.94
五、长期股权投资减值准备	300,000.00			300,000.00	
七、固定资产减值准备	737,107.62				737,107.62
十二、无形资产减值准备	783,333.34				783,333.34
合计	44,006,244.14	1,444,284.04	5,479,408.79	3,031,776.99	36,939,342.40

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
----	-----	-----

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	80,000,000.00	72,000,000.00
抵押借款	35,000,000.00	35,000,000.00
保证借款	25,000,000.00	25,000,000.00
合计	140,000,000.00	132,000,000.00

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公司3,047.5万股（含转增197.5万股）股权为质押物为公司在农行和交行短期贷款提供质押担保。

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号部份房屋所有权及其占用范围内国有土地使用权作为抵押物为子公司华神药业公司在交行3500万元贷款提供抵押担保，抵押物明细为双房权证【双权字第0369203/0369204/0369205号】及双国用（2011）字第22998号。

期末保证借款为本公司为子公司华神钢构公司在深圳发展银行提供最高额2500万元的保证担保。

截止2013年6月30日，用于银行借款抵押和担保的资产情况如下：

资产名称	原值	累计折旧/摊销	净值
固定资产—房屋建筑物	21,975,631.31	3,715,322.52	18,260,308.79
无形资产—土地	4,209,370.20	786,118.62	3,423,251.58

(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
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额 0.00 元。

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
----	--------	--------

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	70,495,816.40	23,738,598.06
银行承兑汇票	5,030,000.00	5,897,000.00
合计	75,525,816.40	29,635,598.06

下一会计期间将到期的金额 75,525,816.40 元。

应付票据的说明

应付票据本报告期期末较期初增加4,589万元，上升154.85%，主要系本报告期子公司华神钢构以银行承兑汇票方式支付货款及分包工程款。

32、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	69,114,719.28	103,482,130.30
1 年以上	13,789,384.73	8,570,352.86
合计	82,904,104.01	112,052,483.16

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 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
四川省世纪联发钢铁物资有限公司	1,360,247.87	1-2年	材料款	待结算
重庆固美防水工程有限公司	1,140,275.61	1-2年	工程款	待结算
成都市天牛物资有限公司	1,090,756.77	1-2年	材料款	待结算
成都丰裕物资有限公司	796,319.70	1-2年	材料款	待结算
DZH-成都大中华焊接材料有限公司	438,636.90	1-2年	材料款	待结算
合计	4,826,236.85			

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	24,898,565.54	9,331,029.47
1年以上	129,322.16	223,264.04
合计	25,027,887.70	9,554,293.51

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 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	11,794,533.85	20,326,592.34	24,939,593.41	7,181,532.78
二、职工福利费		955,940.48	938,073.68	17,866.80
三、社会保险费	2,337.90	4,327,180.38	4,327,805.32	1,712.96
四、住房公积金	57,870.00	641,536.00	573,388.00	126,018.00
五、辞退福利		171,093.47	171,093.47	
六、其他	3,912,521.63	687,852.10	670,199.23	3,930,174.50

合计	15,767,263.38	27,110,194.77	31,620,153.11	11,257,305.04
----	---------------	---------------	---------------	---------------

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,895,674.50 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 171,093.47 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,414,210.34	14,142,718.74
营业税	2,555,310.19	2,658,146.38
企业所得税	11,414,041.42	15,683,292.11
个人所得税	5,935,286.10	4,846,088.26
城市维护建设税	915,790.94	1,157,855.13
土地使用税	620,655.66	458,903.58
房产税	1,447,702.61	1,281,661.83
教育费附加	533,466.45	656,663.35
地方教育费附加	297,460.61	379,415.41
印花税	13,400.52	12,998.25
副食品价格调节基金	283,849.83	380,660.52
个人教育费	15,832.90	15,832.90
合计	28,447,007.57	41,674,236.46

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
短期借款应付利息	294,797.78	249,673.57
合计	294,797.78	249,673.57

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
应付个人股利	6,666.46		

合计	6,666.46		--
----	----------	--	----

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	8,384,594.98	10,753,549.48
1 年以上	10,790,977.53	4,896,766.32
合计	19,175,572.51	15,650,315.80

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末账龄超过一年的大额其他应付款主要是代收代付财政科研拨款、客户履约保证金及其他暂收款等，主要项目如下：

项目	金额	账龄	性质或内容
代收代付财政拨款	2,928,537.27	1-2年	代收代付财政拨款
成都新兴创业投资有限责任公司	2,000,000.00	1-2年	暂收款
四川合力空调净化工程有限公司	1,150,596.70	2-3年	履约保证金
北京侨信装饰工程有限公司成都分公司	900,417.30	1-2年	履约保证金
合计	6,979,551.27		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

期末大额其他应付款主要是代收代付财政科研拨款、客户保证金及其他暂收款等，主要项目如下：

项目	金额	账龄	性质或内容
代收代付财政拨款	6,928,537.27	1年以内，1-2年	代收代付财政拨款
成都新兴创业投资有限责任公司	2,000,000.00	1-2年	暂收款
四川合力空调净化工程有限公司	1,150,596.70	2-3年	履约保证金
北京侨信装饰工程有限公司成都分公司	900,417.30	1-2年	履约保证金
成都神鹤药业有限责任公司	771,987.68	1年以内	特许权使用费
合计	11,751,538.95		

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(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
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

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

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	逾期末偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

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
----	--------	--------

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
----	-----	-----

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

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
--	----	-----	----	-----

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

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
"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
三七通舒胶囊等生产过程质量控制高技术产业化示范工程	5,000,000.00			5,000,000.00	发改办高技【2011】51号
有欧盟发明专利治疗心脑血管疾病“三七通舒胶囊”规模化及国际化示范工程	2,200,000.00			2,200,000.00	川办函【2011】199号
医药企业协同创新平台开发	200,000.00			200,000.00	成财教[2012]209号
符合欧盟标准的三七通舒肠溶微丸胶囊工艺及质量控制研究*	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	
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	
三七通舒胶囊国际化(欧盟)药品注册合作研究	1,000,000.00	2,330.00		1,002,330.00	关于下达2012年第2批高新区生物医药产业专项的通知
合计	9,376,592.00	2,330.00		9,378,922.00	--

专项应付款说明

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
----	--------	--------

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	349,855,012.00			34,985,501.00		34,985,501.00	384,840,513.00

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

本报告期实施2012年度利润分配方案，以总股本349,855,012股为基数以资本公积金向全体股东每10股转增1股，共计转增34,985,501股，转增后公司总股本为384,840,513股。此次转增股本事项已经信永中和会计师事务所成都分所出具XYZH/2012CDA4111号验资报告审验，工商变更登记手续目前尚未办理完毕。

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）	42,567,187.34	15,790,440.00	34,985,501.00	23,372,126.34
其他资本公积	30,643,739.80		15,790,440.00	14,853,299.80
合计	73,210,927.14	15,790,440.00	50,775,941.00	38,225,426.14

资本公积说明

资本公积本期减少50,775,941.00元，其中：（1）2012年度按解锁比例承担的股权激励对象服务成本费用计入其他资本公积金额15,790,440.00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；（2）本期实施2012年度利润分配方案，以总股本349,855,012股为基数以资本公积金向全体股东每10股转增1股，共计转增34,985,501股，转增后的资本公积余额为38,225,426.14元。

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	43,892,152.37	339,848.73		44,232,001.10
任意盈余公积	19,983,823.01			19,983,823.01
合计	63,875,975.38	339,848.73		64,215,824.11

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	58,937,475.04	--
调整后年初未分配利润	58,937,475.04	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,150,850.72	--
减：提取法定盈余公积	339,848.73	
应付普通股股利	10,495,650.36	
期末未分配利润	67,252,826.67	--

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、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	285,622,458.29	240,508,427.74
其他业务收入	3,936,498.60	3,195,612.94
营业成本	183,534,470.84	151,949,983.71

(2) 主营业务（分行业）

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

钢构制造业及设计	137,189,216.57	119,096,140.79	113,356,998.85	96,793,446.41
医药业	148,433,241.72	63,393,724.38	127,151,428.89	53,941,590.16
合计	285,622,458.29	182,489,865.17	240,508,427.74	150,735,036.57

(3) 主营业务（分产品）

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	137,189,216.57	119,096,140.79	113,356,998.85	96,793,446.41
中西成药	138,852,652.38	60,052,530.99	116,733,774.39	50,018,572.48
生物制药(利卡汀)	9,580,589.34	3,341,193.39	9,993,145.16	3,377,695.67
兽药及兽用生物疫苗			424,509.34	545,322.01
合计	285,622,458.29	182,489,865.17	240,508,427.74	150,735,036.57

(4) 主营业务（分地区）

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	53,503,720.04	29,381,027.19	29,870,437.85	5,901,945.16
四川省外	232,118,738.25	153,108,837.98	210,637,989.89	144,833,091.41
合计	285,622,458.29	182,489,865.17	240,508,427.74	150,735,036.57

(5) 公司来自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	111,476,612.19	38.5%
华润普仁鸿(北京)医药有限公司	13,170,941.28	4.55%
上海医药分销控股有限公司	9,708,454.62	3.35%
成都龙湖北城置业有限公司	8,890,264.09	3.07%
河北天宏成医药有限公司/河北	8,321,495.73	2.87%
合计	151,567,767.91	52.34%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

	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
固定造价合同					
	长安福特 C490 项目	140,000,000.00	71,606,039.80	17,402,921.53	
	小计	140,000,000.00	71,606,039.80	17,402,921.53	
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

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
营业税	1,201,996.18	956,417.48	3%、5%
城市维护建设税	1,048,139.64	921,709.29	5%、7%
教育费附加	536,587.40	409,026.28	3%
地方教育费附加	357,724.96	352,828.48	2%
价格调控基金	217,039.60	283,479.65	0.07%
合计	3,361,487.78	2,923,461.18	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	16,735,024.90	11,040,894.03
会务费	18,873,603.73	17,021,258.71
学术推广费	10,206,780.00	3,143,040.00
职工薪酬支出等	4,637,968.59	4,002,284.51
宣传资料费	189,245.65	1,266,919.89
办公费	406,744.36	570,645.89
咨询服务费	273,000.00	515,016.30
特许权使用费	1,563,625.23	1,420,355.40
交通运输费	696,455.64	627,761.99

广告费	340,580.00	123,890.00
业绩奖金	2,105,988.93	2,022,149.73
其他零星销售费用等	215,230.03	812,938.39
合计	56,244,247.06	42,567,154.84

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励成本		8,827,597.50
职工薪酬支出等	8,979,916.77	7,878,463.27
研究开发费及临床研究费支出等	5,004,121.13	4,689,333.10
差旅费	1,605,471.81	1,492,058.28
税金支出	1,637,609.11	1,221,238.24
会务费（含会议费、董事会费等）	1,382,259.35	688,973.45
办公费（含证券登记费）	984,089.69	494,266.85
折旧费	947,414.30	883,056.16
中介服务费用	445,000.00	255,800.00
交通费	784,040.47	675,221.20
车辆使用费	424,963.90	426,700.51
咨询费	406,407.00	484,010.00
其他零星管理费	1,577,302.24	2,912,969.45
合计	24,178,595.77	30,929,688.01

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,608,705.97	3,401,072.42
利息收入	-462,261.11	-552,620.28
其他	227,324.09	407,981.14
合计	3,373,768.95	3,256,433.28

60、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

公允价值变动收益的说明

61、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	110,795.03	18,743.10
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,752,773.77	
合计	-1,641,978.74	4,018,743.10

(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		4,000,000.00	成都新兴创业投资股份有限公司本报告期无现金红利分回，同比减少投资收益 400 万元。
四川华神农大动物保健药品有限公司	-1,752,773.77		原子公司华神动保已完成注销清算，本报告期产生投资损失 -1,752,773.77 元。
合计	-1,752,773.77	4,000,000.00	--

(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工程有限公司	110,795.03	15,041.80	
重庆三峰华神钢结构设计有限公司		3,701.30	
合计	110,795.03	18,743.10	--

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

62、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	-4,044,643.44	2,536,702.22

二、存货跌价损失	8,996.85	-3,175.48
合计	-4,035,646.59	2,533,526.74

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,237,500.00	15,275,269.29	1,237,500.00
其他		5,388.21	
合计	1,237,500.00	15,280,657.50	1,237,500.00

(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	
双流县经济和信息化局	1,237,500.00		
合计	1,237,500.00	15,275,269.29	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	21,584.18	753,013.31	21,584.18
其中：固定资产处置损失	21,584.18	753,013.31	21,584.18
债务重组损失	434,000.00		434,000.00
对外捐赠	72,252.00		72,252.00
其他		15,275,269.29	
合计	527,836.18	16,028,282.60	527,836.18

营业外支出说明

65、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	2,062,319.27	2,696,573.76
递延所得税调整	756,548.17	37,835.80
合计	2,818,867.44	2,734,409.56

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2013年1-6月	2012年1-6月
归属于母公司股东的净利润	(1)	19,150,850.72	10,345,533.74
归属于母公司的非经常性损益	(2)	3,682,518.92	-736,741.68
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	(3)=(1)-(2)	15,468,331.80	11,082,275.42
期初股份总数	(4)	349,855,012.00	349,910,782.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	(5)	34,985,501.00	
发行新股或债转股等增加股份数(II)	(6)		
增加股份(II)下一月份起至报告期期末的月份数	(7)		2
报告期因回购或缩股等减少的股份数	(8)		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	(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)		34,929,731.00
发行在外的普通股加权平均数	(12)=(4)+(5)+(6)×(7)+ (10)-(8)×(9)+(10)+(11)	384,840,513.00	384,840,513.00
基本每股收益(I)	(13)=(1)÷(12)	0.0498	0.0269
基本每股收益(II)	(14)=(3)÷(12)	0.0402	0.0288
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、期权行权增加股份数	(18)		
稀释每股收益(I)	(19)={(1)+[(15)-(16)]×(17)}÷(12)	0.0498	0.0269
稀释每股收益(II)	(19)={(3)+[(15)-(16)]×(17)}÷(12)	0.0402	0.0288

67、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

其他综合收益说明

无

68、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
收到的履约保证金及投标保证金	80,000.00
收到科研经费拨款等	5,402,830.00
其他暂收款等	746,016.28
合计	6,228,846.28

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	14,943,017.54
会务费	12,629,931.71
研究开发费	6,679,753.93
学术推广费、业务宣传费及宣传资料费等	7,818,449.72
咨询费	642,910.00
交通及运杂费等	2,063,882.90
特许权使用费	1,598,258.57
办公费	1,293,201.59
投标保证金	180,000.00
中介机构服务费用	254,290.05
支付课题经费	1,125,000.00
其他等	14,179,056.61
合计	63,407,752.62

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
利息收入	463,436.79
合计	463,436.79

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
----	----

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
----	----

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	404,900.00
合同公证费	17,000.00
合计	421,900.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	19,150,850.72	10,080,501.36
加：资产减值准备	-4,035,646.59	2,533,526.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,677,300.12	5,667,835.22
无形资产摊销	4,240,367.09	4,388,021.00
长期待摊费用摊销		7,453,567.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	21,584.18	753,013.31
财务费用（收益以“-”号填列）	3,290,116.78	3,252,681.55
投资损失（收益以“-”号填列）	1,641,978.74	-4,018,743.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	683,033.35	37,835.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,486,166.22	6,157,476.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-45,030,634.70	-53,736,111.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,026,818.66	-59,870,716.22
经营活动产生的现金流量净额	-5,820,397.87	-77,301,111.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	135,846,690.83	116,065,489.49
减：现金的期初余额	154,771,582.20	240,153,146.95
现金及现金等价物净增加额	-18,924,891.37	-124,087,657.46

(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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	309,388.66	

(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	135,846,690.83	154,771,582.20
其中：库存现金	961,966.37	138,722.82
可随时用于支付的银行存款	106,624,223.79	146,364,814.94
可随时用于支付的其他货币资金	28,260,500.67	8,268,044.44
三、期末现金及现金等价物余额	135,846,690.83	154,771,582.20

现金流量表补充资料的说明

70、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

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	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,物业管理	71,500,000	22.42%	22.42%	李小敏	20185486-2
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86,286,991.00股，占总股本22.42%。上海华敏投资管理有限公司持有四川华神集团公司45.69%股份（其为四川华神集团公司之第一大股东），自然人李小敏作为上海华敏投资管理有限公司的实际控制人，成为四川华神集团公司的实际控制人，进而通过四川华神集团公司成为本公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
四川华神钢结构有限责任公司	控股子公司	其他有限责任公司	成都	李建华	设计、施工	150,000,000	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	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	100%	100%	78011711-0
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	100%	100%	71189249-8

3、本企业的合营和联营企业情况

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	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	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	32.14%	32.14%		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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

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	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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

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
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

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
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

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	8,000,000.00	2013年05月16日	2014年05月14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	2013年04月26日	2014年04月25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	2013年05月30日	2014年05月29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	2013年06月25日	2014年06月24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	28,000,000.00	2012年10月12日	2013年10月10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	2012年11月02日	2013年10月29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	35,000,000.00	2012年08月31日	2013年08月26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	25,000,000.00	2012年10月24日	2013年10月24日	否
成都华神集团股份有限公司	四川华神钢构有限	10,263,988.28	2012年08月23日	2013年08月22日	否

有限公司	责任公司				
成都华神集团股份 有限公司	四川华神钢构有限 责任公司	19,452,271.30	2012年10月25日	2013年10月24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	26,260,070.90	2012年11月30日	2013年11月29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	关联交易定价原则	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

合作研究

(1) 2011年8月9日，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》。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，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。公司提供科研经费100万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。公司已于2011年8月向成都中医药大学支付研发经费100万元；(2) 2012年3月29日，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；协议约定：由公司出资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效学预试，形成研究报告以判断该新药开发的可能性；由公司出资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，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、经营权均归公司独家所有。公司于2012年4月向成都中医药大学支付研发经费120万元。截至2012年末，公司已累计向成都中医药大学支付研发经费220万元。(3) 治疗奶牛乳腺炎抗菌注射剂中兽药新药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；(4) 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”的发明专利及一味中药材有效部位“在制备治疗细菌感染性疾病的药物中的用途”的发明专利，已分别于2012年7月4、9月19日获得国家知识产权局的授权；(5) 项目组申请的一味中药材有效部位“在制备治疗阴道炎的药物中的用途”、一味中药材有效部位单体成分的“分离纯化方法”、一味中药材有效部位“在抗病毒中的用途”、一味中药材有效部位两种单体成分的新用

途共五项发明专利，获得了国家知识产权局的受理通知书；（6）2013年上半年，项目组相继申请了“一味中药材有效部位的新用途”、“一味中药材有效部位的单体成分及其衍生物的新用途”、“一味中药材有效部位在制备抗病毒药物的用途”等四项专利及一项PCT申请，均获得了受理通知书。

以上研究尚处于候选药物研究阶段，不会对近年业绩产生重大影响。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市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

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
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	0
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

股份支付情况的说明

经公司第八届董事会第二十九次会议和2009年第二次临时股东大会审议通过《成都华神集团股份有限公司股权激励计划（修订案）》，以定向发行新股的方式，向激励对象授予800万股限制性股票，授予价格为每股票的价格为4.50元。经公司第八届董事会第三十二次会议审议决定，以2010年2月10日为授权日，向全体激励对象共48人一次性授予800万股限制性股票，实际由47名股权激励对象认购795万股限制性股票。截止报告期末，该项股权激励计划已全部实施完毕。

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
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	53,550,820.00

以权益结算的股份支付确认的费用总额	53,550,820.00
-------------------	---------------

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

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	53,550,820.00
----------------	---------------

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

关于与四川阿坝牦牛产业联合有限责任公司之债权事宜

该债权是2002年四川阿坝牦牛产业联合有限责任公司（以下简称阿坝牦牛公司）以“红原牦牛乳业改扩建工程指挥部”的名义将“红原牦牛乳业改扩建工程项目”发包给华神钢构公司产生的应收工程款。截止报告期末，经双方确认的债权金额为16,044,449.47元（其中债权本金14,589,344.70元，孳息债权1,455,104.77元）。公司账面已确认债权本金8,992,920.00元（截止2010年末该款账龄已为5年以上，对账面已确认的债权本金已按公司会计政策全额计提了坏账准备），基于谨慎原则，对其余5,596,424.70元债权本金和1,455,104.77元孳息债权暂未确认收入。公司已对该债权的预计损失做了充分估计。

根据红原县人民法院2012年7月11号民事裁定书【（2012）红民破字第01号】裁定，阿坝牦牛公司进入破产重整。根据债权申报要求，华神钢构公司向阿坝牦牛公司破产重整管理人申报债权金额16,300,877.46元（其中债权本金14,589,344.70元，孳息债权1,711,532.76元）及提请确认建筑工程价款优先受偿权。2012年12月7日，阿坝牦牛公司破产重整管理人审核确认华神钢构公司债权金额为16,044,449.47元（其中债权本金14,589,344.70元，孳息债权1,455,104.77元），但对华神钢构提请确认建筑工程价款优先受偿权不予认定。就该债权审核确认意见，华神钢构公司对债权金额予以认可，但对建筑工程价款优先受偿权于2012年12月14日向破产重整管理人提交了《异议书》。

根据阿坝牦牛公司破产重整管理人于2012年12月7日出具的[(2012)阿坝破管字第04号]《关于债务人财产状况的报告》，阿坝牦牛公司截至2012年7月11日净资产为-231,665,676.79元（其中资产总额为308,171,770.79元、负债总额为539,837,447.58元）。目前，破产重整工作尚在进行中。

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

截止报告期末，公司对子公司提供的担保详见本附注九、5、（4）、关联担保情况。

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

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

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

2013年5月29日子公司华神钢构与江铃重型汽车有限公司、重庆长安建设工程有限公司、太原长安重汽专用装备有限公司签订了《车辆折抵及工程应付款支付四方协议》，协议约定：重庆长安建设工程有限公司将从江铃重型汽车有限公司和太原长安重汽专用装备有限公司所抵车辆直接转抵与华神钢构公司，用于支付其欠华神钢构“太原南方重型汽车有限公司厂区本地搬迁项目总装车间（一期）、车架联合厂房（一期）、车身冲压厂房钢结构工程”项目部分工程款项1,228,000元。华神钢构将折抵的部份车辆进行对外转让处置，共计收到处置价款174,000元，剩余车辆按成都荣诚二手车鉴定评估有限责任公司评估价值650,000元入账（川荣评报字【2013】第286）。此次债务清偿过程中，华神钢构共计承担债务重组损失434,000元。

3、企业合并

4、租赁

经营租赁租出资产类别	期末金额	期初金额
房屋建筑物	15,181,943.12	15,580,284.73
合计	15,181,943.12	15,580,284.73

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00	0.00	
生产性生物资产		0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.贷款和应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.持有至到期投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

其他重要合同之事项：公司与中国人民解放军军事医学科学院生物工程研究所（以下简称“军科院生研所”）于2002年11月27日签订《关于“冻干滴眼用重组表皮生长因子”技术转让合同》，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，本公司已向军科院生研所支付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。截至2013年6月30日，本公司已向军科院生研所累计支付技术转让费用1600万元。

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	9,768,387.13	20.22 %	514,224.33	5.26%	1,166,450.77	4.2%	59,312.54	5.08%
关联方	38,530,759.38	79.78 %			26,615,752.42	95.8%		
组合小计	48,299,146.51	100%	514,224.33	5.26%	27,782,203.19	100%	59,312.54	5.08%
合计	48,299,146.51	--	514,224.33	--	27,782,203.19	--	59,312.54	--

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 年以内小计	9,276,947.65	5%	463,847.38	1,146,650.77	5%	57,332.54
1 至 2 年	479,109.48	10%	47,910.95	19,800.00	10%	1,980.00
2 至 3 年	12,330.00	20%	2,466.00		20%	
合计	9,768,387.13	--	514,224.33	1,166,450.77	--	59,312.54

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
--------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

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
------	--------	------	------	------	-----------

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
--	------	--------	------	--------

(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：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 (%)
成都中医药大学华神药业有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	38,530,759.38	1 年以内	79.78%
成都市康来兴药业有限公司/四川	客户	5,289,200.00	1 年以内	10.95%
广东昊泽医药有限公司/广东	客户	1,310,000.00	1 年以内	2.71%
安徽悦来医药有限公司/安徽	客户	940,275.07	1 年以内	1.95%
福州回春药业有限公司/福建	客户	211,629.60	1 年以内	0.44%
合计	--	46,281,864.05	--	95.83%

(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	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	38,530,759.38	79.78%
合计	--	38,530,759.38	79.78%

(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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	879,719.63	0.9%	399,839.06	45.45%	400,625.26	0.34%	385,600.26	96.25%
关联方	96,649,400.31	99.1%			117,754,370.11	99.66%		
组合小计	97,529,119.94	100%	399,839.06		118,154,995.37	100%	385,600.26	
合计	97,529,119.94	--	399,839.06	--	118,154,995.37	--	385,600.26	--

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 年以内小计	494,394.37	5%	24,719.72	6,300.00	5%	315.00
1 至 2 年	1,000.00	10%	100.00		10%	
2 至 3 年		20%	0.00	11,300.00	20%	2,260.00
3 年以上	384,325.26	97.58%	375,019.34	383,025.26	100%	383,025.26
3 至 4 年	15,509.86	40%	6,203.94		40%	
4 至 5 年		80%	0.00		80%	
5 年以上	368,815.40	100%	368,815.40	383,025.26	100%	383,025.26
合计	879,719.63	--	399,839.06	400,625.26	--	385,600.26

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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(%)
四川华神钢构有限公司	子公司	66,251,572.06	1 年以内及 1-2 年	67.93%
成都华神生物技术有限责任公司	子公司	18,036,667.65	1 年以内	18.49%
成都中医药大学华神药业有限责任公司	子公司	12,302,210.12	1 年以内及 1-2 年	12.61%
北京兴利科贸咨询公司	非关联方	200,000.00	5 年以上	0.21%
上海医科大学	非关联方	150,000.00	5 年以上	0.15%
合计	--	96,940,449.83	--	99.39%

(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(%)
四川华神钢构有限公司	子公司	66,251,572.06	67.93%
成都华神生物技术有限责任公司	子公司	18,036,667.65	18.49%
成都中医药大学华神药业有限责任公司	子公司	12,302,210.12	12.61%
合计	--	96,590,449.83	99.03%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 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	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
四川华神钢构有限责任公司	成本法	145,500,000.00	145,500,000.00		145,500,000.00	100%	100%				
成都中医药大学华神药业有限责任公司	成本法	19,990,000.00	19,990,000.00		19,990,000.00	100%	100%				
成都华神生物技术有限责任公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00	100%	100%				
成都新兴创业投资股份有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10%	10%				

公司											
合计	--	220,490,000.00	220,490,000.00		220,490,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	85,892,541.69	66,422,837.75
其他业务收入	3,948,491.60	3,011,234.65
合计	89,841,033.29	69,434,072.40
营业成本	60,154,753.96	51,987,668.28

(2) 主营业务（分行业）

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	85,892,541.69	59,110,148.29	66,422,837.75	50,903,691.50
合计	85,892,541.69	59,110,148.29	66,422,837.75	50,903,691.50

(3) 主营业务（分产品）

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	85,892,541.69	59,110,148.29	66,422,837.75	50,903,691.50
合计	85,892,541.69	59,110,148.29	66,422,837.75	50,903,691.50

(4) 主营业务（分地区）

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	51,576,689.23	43,021,101.77	49,023,304.47	37,719,076.00

四川省外	34,315,852.46	16,089,046.52	17,399,533.28	13,184,615.50
合计	85,892,541.69	59,110,148.29	66,422,837.75	50,903,691.50

(5) 公司来自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	49,848,006.84	55.48%
河北天宏成医药有限公司/河北	8,321,495.73	9.26%
广东昊泽医药有限公司/广东	7,970,085.47	8.87%
重庆昕晟医药有限公司/重庆	4,848,333.33	5.4%
成都市康来兴药业有限公司/四川	4,520,683.76	5.03%
合计	75,508,605.13	84.04%

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
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,752,773.77	
合计	-1,752,773.77	4,000,000.00

(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		4,000,000.00	成都新兴创业投资股份有限公司本报告期无现金红利分回，同比减少投资收益 400 万元。
四川华神农大动物保健药品有限公司	-1,752,773.77		原子公司华神动保已完成注销清算，本报告期产生投资损失 -1,752,773.77 元。
合计	-1,752,773.77	4,000,000.00	--

(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
-------	-------	-------	--------------

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	3,398,487.25	2,690,145.97
加：资产减值准备	468,628.75	54,278.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,501,443.06	2,447,817.32
无形资产摊销	2,455,405.56	2,561,984.52
长期待摊费用摊销		4,078,470.50
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
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,374.88	0.00
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）	1,477,621.46	1,620,448.44
投资损失（收益以“-”号填列）	1,752,773.77	-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）	-8,135,162.60	-1,845,307.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,687,732.61	-7,880,376.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,181,241.25	523,510.91
经营活动产生的现金流量净额	-13,585,919.23	250,972.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	57,542,027.66	65,104,518.78
减：现金的期初余额	60,186,819.38	64,653,945.97
现金及现金等价物净增加额	-2,644,791.72	450,572.81

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,774,357.95	原子公司华神动保于本报告期完成注销清算工作，根据清算结果，公司本报告期承担清算损失1,752,773.77元。
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）	1,237,500.00	
债务重组损益	-434,000.00	详见本报告第八节第十四、2“债务重组”
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,479,408.79	子公司华神钢构2010年已对应收成都太子奶公司工程款8,210,663.94元单项全额计提了坏账准备。2013年6月成都太子奶公司破产清算完毕，子公司钢构公司收到破产财产分配款5,479,408.79元，故本报告期冲回坏账损失5,479,408.79元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-72,252.00	
减：所得税影响额	753,779.92	
合计	3,682,518.92	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	19,150,850.72	10,345,533.74	554,534,589.92	545,879,389.56
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	19,150,850.72	10,345,533.74	554,534,589.92	545,879,389.56
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	3.45%	0.0498	0.0498
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.78%	0.0402	0.0402

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 期末合并资产负债表较期初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	年末金额	年初金额	变动幅度(%)	变动原因
应收票据	16,620,019.21	25,757,770.47	-35.48%	期初银行承兑汇票在本报告期内对外背书转让或到期承兑。
其他应收款	4,521,665.29	2,364,391.04	91.24%	子公司华神钢构支付工程履约保证金及投标保证金。
在建工程	84,851,620.42	63,891,132.31	32.81%	华神高新技术产业园建设投入。
应付票据	75,525,816.40	29,635,598.06	154.85%	子公司华神钢构以银行承兑汇票方式支付货款及分包工程款。
预收款项	25,027,887.70	9,554,293.51	161.95%	子公司华神钢构收到工程项目预收款。
应交税费	28,447,007.57	41,674,236.46	-31.74%	本报告期解缴应交税费。
资本公积				本报告期实施2012年利润分配方案，用

	38,225,426.14	73,210,927.14	-47.79%	资本公积向全体股东每10股转增1股，共计减少资本公积3,498.55万元。
--	---------------	---------------	---------	---------------------------------------

(2) 本报告期合并利润表较上年同期变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本期金额	上年同期金额	变动幅度%	变动原因
销售费用	56,244,247.06	42,567,154.84	32.13%	本报告期各子公司适时变革营销模式，调整产品销售结构，调整规划和进一步优化布局区域市场，加大营销渠道建设和人力资源投入力度，大力拓展二、三线城市市场，使营销环节相关费用增加。
资产减值损失	-4,035,646.59	2,533,526.74	-259.29%	子公司华神钢构2010年已对应收成都太子奶公司工程款8,210,663.94元单项全额计提了坏账准备。2013年6月成都太子奶公司破产清算完毕，收回破产财产分配款5,479,408.79元，故本报告期冲回坏账损失5,479,408.79元。
投资收益	-1,641,978.74	4,018,743.10	-140.86%	1、本报告期参股公司新兴创业投资公司未分红利，投资收益同比减少400万元；2、原子公司华神动保已完成注销清算工作，根据清算结果，公司本报告期承担清算损失175.28万元。
营业外收入	1,237,500.00	15,280,657.50	-91.90%	上年同期，原子公司华神兽用生物和华神动保发生拆迁支出1,527.53万元计入营业外支出，并从拆迁专项补助中转入相应金额至营业外收入，本报告期无此类业务。
营业外支出	527,836.18	16,028,282.60	-96.71%	

(3) 本报告期合并现金流量表较上年同期变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本期金额	上年同期金额	变动幅度%	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-5,820,397.87	-77,301,111.91	-92.47%	上半年公司经营活动现金流量净额较去年同期增加7,148.07万元。本报告期公司加快了工程项目竣工结算步伐，进一步强化了应收账款的催收力度，使销售商品提供劳务收回的货款同比增加5,335.60万元；同时合理采用银行承兑汇票等方式支付货款，使购买商品接受劳务支付的现金同比减少4,164.72万元。
投资活动产生的现金流量净额	-6,040,222.76	-31,493,427.16	-80.82%	系本报告期公司支付新产业园建设投入同比减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-7,064,270.74	-15,293,118.39	-53.81%	系本报告期新增银行借款所致。

第九节 备查文件目录

- 一、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表。
- 二、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。