

证券代码：000790

证券简称：华神集团

公告编号：0728

成都华神集团股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

§ 1 重要提示

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

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

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

1.3

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
王可澄	因公出差	任明非

1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人赵卫青、主管会计工作负责人易剑鸣及会计机构负责人（会计主管人员）赵定卿声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	华神集团		
股票代码	000790		
上市证券交易所	深圳证券交易所		
	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	魏依国先生	樊奕先生	
联系地址	四川省成都市十二桥路37号新1号华神大厦A座6楼	四川省成都市十二桥路37号新1号华神科技A座6楼	
电话	(028) 66616686	(028) 66616656	
传真	(028) 87778104	(028) 87778104	
电子信箱	hoist@vip.sina.com	hoist@vip.sina.com	

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减（%）	
		调整前	调整后	调整前	调整后

总资产	667,092,151.09	698,703,817.34	705,509,065.31	-4.52%	-5.45%
所有者权益（或股东权益）	386,088,537.14	399,856,462.27	406,003,881.61	-3.44%	-4.91%
每股净资产	2.51	2.60	2.64	-3.46%	-4.92%
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	-4,188,030.25	2,755,786.92	2,755,786.92	-251.97%	-251.97%
利润总额	-4,221,010.03	2,682,106.86	2,682,106.86	-257.38%	-257.38%
净利润	-4,557,744.47	1,455,377.62	2,279,224.41	-413.17%	-299.97%
扣除非经常性损益后的净利润	-4,529,711.66	1,158,494.06	1,982,340.85	-491.00%	-328.50%
基本每股收益	-0.0297	0.0095	0.01480	-412.63%	-300.68%
稀释每股收益	-0.0297	0.0095	0.01480	-412.63%	-300.68%
净资产收益率	-1.18%	0.37%	0.57%	-1.55%	-1.75%
经营活动产生的现金流量净额	-24,480,371.67	11,141,822.69		-319.72%	
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.16	0.07		-328.57%	

2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
处置固定资产净损益	-32,979.78
所得税影响金额	4,946.97
合计	-28,032.81

2.2.3 国内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	90,608,958	59.00%				-15,364,087	-15,364,087	75,244,871	49.00%
1、国家持股	0					0	0	0	
2、国有法人持股	0					0	0	0	
3、其他内资持股	90,608,958	59.00%				-15,364,087	-15,364,087	75,244,871	49.00%
其中：境内非国有法人持股	90,564,480	58.97%				-15,357,600	-15,357,600	75,206,880	48.97%
境内自然人持	44,478	0.03%				-6,487	-6,487	37,991	0.02%

股									
4、外资持股	0					0	0	0	
其中：境外法人持股	0					0	0	0	
境外自然人持股	0					0	0	0	
二、无限售条件股份	62,967,042	41.00%				15,364,087	15,364,087	78,331,129	51.00%
1、人民币普通股	62,967,042	41.00%				15,364,087	15,364,087	78,331,129	51.00%
2、境内上市的外资股	0					0	0	0	
3、境外上市的外资股	0					0	0	0	
4、其他	0					0	0	0	
三、股份总数	153,576,000	100.00%						153,576,000	100.00%

3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						10,646
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
四川华神集团股份有限公司	境内非国有法人	28.88%	44,358,113	44,358,113	27,600,000	
重庆国际信托投资有限公司	境内非国有法人	19.09%	29,316,094	29,286,294		
中国农业银行-华夏平稳增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.05%	1,617,700			
上海华敏置业(集团)有限公司	境内非国有法人	1.02%	1,565,473	1,562,473		
中国建设银行-宝康消费品证券投资基金	境内非国有法人	0.81%	1,250,029			
中国建设银行-华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.68%	1,049,833			
上海金通物产公司	境内非国有法人	0.65%	999,990			
景阳证券投资基金	境内非国有法人	0.65%	999,928			
成都新阳实业投资有限公司	境内非国有法人	0.62%	946,800			
大成价值增长证券投资基金	境内非国有法人	0.54%	822,596			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
中国农业银行-华夏平稳增长混合型证券投资基金	1,617,700			人民币普通股		
中国建设银行-宝康消费品证券投资基金	1,250,029			人民币普通股		
中国建设银行-华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	1,049,833			人民币普通股		
上海金通物产公司	999,990			人民币普通股		
景阳证券投资基金	999,928			人民币普通股		
成都新阳实业投资有限公司	946,800			人民币普通股		

大成价值增长证券投资基金	822,596	人民币普通股
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	699,945	人民币普通股
上海同虹实业有限公司	592,654	人民币普通股
王健	531,742	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间，公司未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，公司控股股东与其它股东之间无关联关系。	

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
任明非	董事	11,119	0	0	11,119	无
王天祥	总经理	7,414	0	0	7,414	无
杨继瑞	独立董事	7,412	0	0	7,412	无

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

适用 不适用

§ 5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
中药材及中成药加工业	4,358.90	2,204.14	49.43%	27.85%	50.04%	-7.48%
其他建筑业	6,562.70	5,912.97	9.90%	-7.00%	-2.25%	-4.38%
其他	172.28	80.53	53.26%	2.87%	-13.91%	9.11%
合计	11,093.89	8,197.64	26.11%	4.33%	7.70%	-2.31%
其中:关联交易	552.11	476.88	13.63%	108.89%	109.92%	-0.42%
主营业务分产品情况						
鼻渊舒口服液	1,783.47	648.52	63.64%	-21.30%	-13.65%	-3.22%
三七通舒	1,018.02	399.56	60.75%	134.75%	142.71%	-1.29%
钢结构工程承揽	6,562.70	5,912.97	9.90%	-7.00%	-2.25%	-4.38%
其中:关联交易	552.11	476.88	13.63%	108.89%	109.92%	-0.42%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 552.11 万元

5.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
省内	3,681.87	39.88%
省外	7,412.02	-6.87%
合计	11,093.89	4.33%

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

本报告期，本公司控股子公司成都华神生物技术有限责任公司已投入生产经营，市场拓展费用投入较大，但尚未形成收入，同时因报告期内开办费全部转入本期损益，导致公司本期净利润减少。

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

适用 不适用

单位：（人民币）万元

募集资金总额	14,543.00		本报告期已使用募集资金总额		2,042.30	
			已累计使用募集资金总额		14,801.84	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
蚕丝高新技术产业化	6,352.70	是	0.00	0.00	否	否
基因治疗肿瘤药物工程技术研究中心	1,959.00	否	2,749.80	0.00	否	否
伪狂犬病基因缺失疫苗生产投资	2,950.00	否	2,984.51	0.00	否	否
颗粒剂车间技术改造	3,000.00	否	2,286.23	0.00	否	否
对生物公司投资	4,352.70	是	4,500.00	-591.46	是	否
对钢构公司投资	2,000.00	是	2,000.00	0.00	是	否
补充流动资金	281.30	否	281.30	0.00	是	是
合计	14,543.00	-	14,801.84	-	-	-
未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）	<p>（一）基因治疗肿瘤药物工程技术研究中心：为优化资源配置公司将该项目进行了统筹规划。今年完成了该项目的建设，现该中心中试车间基础和主体建设、设备已经安装、调试完成，目前已经获得四川省药监局审批的生产许可证与国家药品监督管理局的 GMP 认证。</p> <p>（二）伪狂犬病基因缺失疫苗生产投资项目：为使该项目的投资效益得以充分发挥，公司在项目规划时充分考虑了相关产品生产的兼容性和扩展性。现该项目前期建设工作已经完成，并已通过 GMP 认证工作，公司生产的猪伪狂犬病基因缺失疫苗已经上市。</p>					

	(三) 颗粒剂车间技术改造: 公司加大了颗粒车间新厂房的建设力度, 截止报告期末该项目已经基本完工。目前正在加紧编制 GMP 认证申报文件, 新产品注册完成后将投入生产。
变更原因及变更程序说明 (分具体项目)	<p>公司已经确立了以现代医药技术为核心, 以生物制药、现代中药、兽用生物、新型钢结构制造建筑为发展重点的可持续发展战略。</p> <p>根据 2002 年第二次临时股东大会决议, 变更蚕丝高新技术产业化 6352.7 万元的募集资金投向, 停止对蚕业高新技术产业化项目的继续投入, 并转让原对其投资的 1800 万元。退出茧丝绸行业、整合产业优势、强化主业。</p> <p>根据公司 2006 年第一次临时股东大会会议之决议: 变更 4352.7 万元注入到公司控股子公司成都华神生物技术有限责任公司, 作为华神生物的注册资本金, 同时等额置换公司原自筹投入的注册资本金。</p> <p>变更 2000 万元注入四川华神钢结构有限责任公司, 增加华神钢构的注册资本金 2000 万元, 同时华神钢构通过利润分配增加注册资本金 1000 万元, 使华神钢构注册资本金达到 5000 万元。有利于华神钢构提升产能、调整产品结构, 适应市场竞争的需要, 壮大华神钢构的产业规模, 实现钢构产业的中长期战略规划。</p> <p>现上述两笔投资已经在报告期内投资到位。</p> <p>该募集资金的变更程序合法, 并已报深圳证券交易所、四川证监局备案。相关公告请查阅公司于二〇〇六年十一月十七日在《中国证券报》和《证券时报》刊登的《二〇〇六年度第一次临时股东大会会议决议公告》(公告编号: 2006-019)</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期内未募集资金, 延续至报告期的募集资金截止 2007 年 6 月 30 日, 募集的 14,543 万元资金已全部使用, 募集资金项目累计投入 14,801.84 万元, 超出募集资金部份由本公司自筹。

5.6.2 变更项目情况

适用 不适用

单位: (人民币) 万元

变更投资项目的资金总额		6,352.70				
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
对生物公司投资	蚕丝高新技术产业化	4,352.70	4,500.00	-591.46	是	否
对钢构公司投资	蚕丝高新技术产业化	2,000.00	2,000.00	0.00	是	否
合计	-	6,352.70	6,500.00	-591.46	-	-
未达到计划进度和收益的说明 (分具体项目)	无					

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

5.8 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说明

适用 不适用

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

§ 6 重要事项**6.1 收购、出售资产及资产重组****6.1.1 收购资产**

适用 不适用

6.1.2 出售资产

适用 不适用

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

适用 不适用

6.2 担保事项

适用 不适用

单位：（人民币）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	发生日期（协议签署日）	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）
报告期内担保发生额合计		0.00				
报告期末担保余额合计（A）		0.00				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		7,500.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）		7,500.00				
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）		7,500.00				
担保总额占净资产的比例		19.43%				
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的担保金额（D）		0.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）		0.00				
上述三项担保金额合计*（C+D+E）		7,500.00				

6.3 非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

6.5.1 证券投资情况

适用 不适用

6.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

6.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

适用 不适用

6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2007年03月19日	办公室	电话沟通	投资人	公司已经披露的基本面情况
由于接听投资人的来电并解答投资人疑问是平时的日常性工作，接听投资人咨询电话数量巨大无法一一陈述				

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：成都华神集团股份有限公司

2007年06月30日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	109,208,846.66	56,447,032.05	185,345,814.85	148,516,268.28
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	1,571,540.36	1,071,540.36	2,428,202.19	942,202.19
应收账款	108,384,268.29	2,981,180.35	94,612,923.74	57,179.26

预付款项	64,059,771.19	36,580,264.19	45,926,287.13	22,415,557.22
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	4,985,805.18	41,968,536.31	3,437,103.85	27,746,599.84
买入返售金融资产				
存货	74,035,347.01	15,803,969.94	58,162,658.99	11,674,658.52
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	362,245,578.69	154,852,523.20	389,912,990.75	211,352,465.31
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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	20,422,300.67	263,104,813.89	20,229,616.96	234,104,813.89
投资性房地产				
固定资产	152,947,886.92	94,758,371.24	156,435,149.86	96,428,653.62
在建工程	50,024,093.02	49,944,439.55	49,226,426.29	49,146,772.82
工程物资				
固定资产清理	9,296.88	9,296.88		
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	72,543,939.45	71,837,851.13	76,559,732.91	75,658,802.89
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	1,435,043.66		6,339,900.57	
递延所得税资产	7,464,011.80	3,166,805.96	6,805,247.97	3,799,876.57
其他非流动资产				
非流动资产合计	304,846,572.40	482,821,578.65	315,596,074.56	459,138,919.79
资产总计	667,092,151.09	637,674,101.85	705,509,065.31	670,491,385.10
流动负债：				
短期借款	40,000,000.00	20,000,000.00	85,000,000.00	65,000,000.00
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	30,440,150.92	2,489,523.92	43,281,174.60	2,886,924.60
应付账款	37,740,753.28	14,170,937.26	42,738,301.01	12,950,893.36
预收款项	35,664,353.69	9,537,342.25	19,165,639.93	10,044,210.85
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				

应付职工薪酬	2,892,144.51	508,193.67	3,887,931.73	414,405.02
应交税费	14,702,829.40	208,819.20	13,025,919.91	558,251.36
应付利息	383,236.25	348,990.00	318,098.79	318,098.79
其他应付款	25,959,031.73	138,292,749.20	18,905,285.51	128,314,719.51
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	187,782,499.78	185,556,555.50	226,322,351.48	220,487,503.49
非流动负债：				
长期借款	64,000,000.00	64,000,000.00	44,000,000.00	44,000,000.00
应付债券				
长期应付款	600,000.00		600,000.00	
专项应付款				
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	64,600,000.00	64,000,000.00	44,600,000.00	44,000,000.00
负债合计	252,382,499.78	249,556,555.50	270,922,351.48	264,487,503.49
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	153,576,000.00	153,576,000.00	153,576,000.00	153,576,000.00
资本公积	123,461,248.37	123,461,248.37	123,461,248.37	123,461,248.37
减：库存股				
盈余公积	68,209,351.76	68,209,351.76	68,209,351.76	68,209,351.76
一般风险准备				
未分配利润	40,841,937.01	42,870,946.22	60,757,281.48	60,757,281.48
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	386,088,537.14	388,117,546.35	406,003,881.61	406,003,881.61
少数股东权益	28,621,114.17		28,582,832.22	
所有者权益合计	414,709,651.31	388,117,546.35	434,586,713.83	406,003,881.61
负债和所有者权益总计	667,092,151.09	637,674,101.85	705,509,065.31	670,491,385.10

法定代表人 赵卫青 财务总监 易剑鸣 会计主管人员 赵定卿

7.2.2 利润表

编制单位：成都华神集团股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	110,938,851.610	21,976,387.12	106,334,349.520	17,213,120.030

其中：营业收入	110,938,851.610	21,976,387.12	106,334,349.520	17,213,120.030
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	115,319,565.57	23,741,184.56	103,743,648.200	21,902,269.850
其中：营业成本	81,976,409.51	16,485,194.47	76,115,715.070	11,531,004.840
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	976,678.570	181,146.330	1,961,945.560	212,373.600
销售费用	16,386,645.640	151,783.060	9,182,407.610	59,017.160
管理费用	11,012,098.060	4,269,501.990	12,275,597.810	7,759,910.700
财务费用	3,209,041.030	2,636,904.590	2,962,930.150	2,321,790.230
资产减值损失	1,758,692.760	16,654.120	1,245,052.000	18,173.320
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）	192,683.710		165,085.600	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-4,188,030.25	-1,764,797.44	2,755,786.920	-4,689,149.820
加：营业外收入	353.000		120,875.950	113,038.410
减：营业外支出	33,332.780	11,070.200	194,556.010	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-4,221,010.03	-1,775,867.64	2,682,106.860	-4,576,111.410
减：所得税费用	298,452.49	752,867.62	263,823.660	-557,631.530
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,519,462.52	-2,528,735.26	2,418,283.200	-4,018,479.880
归属于母公司所有者的净利润	-4,557,744.47		2,279,224.410	
少数股东损益	38,281.950		139,058.790	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.0297		0.01480	
（二）稀释每股收益	-0.0297		0.01480	

法定代表人 赵卫青

财务总监 易剑鸣

会计主管人员 赵定卿

7.2.3 现金流量表

编制单位：成都华神集团股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	104,962,865.23	14,061,459.58	110,928,239.82	11,369,371.46
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	400,410.28	73,410.06	916,315.70	108,335.64
经营活动现金流入小计	105,363,275.51	14,134,869.64	111,844,555.52	11,477,707.10
购买商品、接受劳务支付的现金	94,385,864.34	8,074,394.81	73,119,437.82	5,671,516.15
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	11,539,902.40	3,019,193.36	7,637,623.04	1,939,072.48
支付的各项税费	6,487,953.57	2,103,041.59	7,341,358.64	2,016,411.25
支付其他与经营活动有关的现金	17,429,926.87	1,269,381.16	12,604,313.33	2,034,890.01
经营活动现金流出小计	129,843,647.18	14,466,010.92	100,702,732.83	11,661,889.89
经营活动产生的现金流量净额	-24,480,371.67	-331,141.28	11,141,822.69	-184,182.79
二、投资活动产生的现金流量：				

收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金		9,500,000.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,200.00	2,400.00	535,800.00	142,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	718,518.65	596,663.26	5,271,959.04	5,175,727.71
投资活动现金流入小计	724,718.65	10,099,063.26	5,807,759.04	5,317,927.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,174,349.18	17,117,414.93	7,643,506.02	4,918,414.90
投资支付的现金		38,500,000.00		
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		12,688,972.36		29,106,581.00
投资活动现金流出小计	18,174,349.18	68,306,387.29	7,643,506.02	34,024,995.90
投资活动产生的现金流量净额	-17,449,630.53	-58,207,324.03	-1,835,746.98	-28,707,068.19
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	30,000,000.00	20,000,000.00	40,000,000.00	30,000,000.00
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	30,000,000.00	20,000,000.00	40,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	55,000,000.00	45,000,000.00	70,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,181,790.92	8,526,770.92	4,438,617.13	3,649,390.03
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	25,175.07	4,000.00	92,375.17	69,984.79
筹资活动现金流出小计	64,206,965.99	53,530,770.92	74,530,992.30	33,719,374.82
筹资活动产生的现金流量净额	-34,206,965.99	-33,530,770.92	-34,530,992.30	-3,719,374.82
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	-76,136,968.19	-92,069,236.23	-25,224,916.59	-32,610,625.80
加：期初现金及现金等价物余额	185,345,814.85	148,516,268.28	226,531,682.57	188,325,898.99
六、期末现金及现金等价物余额	109,208,846.66	56,447,032.05	201,306,765.98	155,715,273.19

法定代表人 赵卫青

财务总监 易剑鸣

会计主管人员 赵定卿

7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：成都华神集团股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额								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	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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	153,576,000.00	123,461,248.37		68,209,351.76		54,609,862.14		27,925,003.59	427,781,465.86	127,980,000.00	147,119,848.37		67,669,245.49		49,748,905.70		30,894,462.38	423,412,461.94
加：会计政策变更						6,147,419.34		657,828.63	6,805,247.97									
前期差错更正																		
二、本年初余额	153,576,000.00	123,461,248.37		68,209,351.76		60,757,281.48		28,582,832.22	434,586,713.83	127,980,000.00	147,119,848.37		67,669,245.49		49,748,905.70		30,894,462.38	423,412,461.94
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-19,915,344.47		38,281.95	-19,877,062.52	25,596,000.00	-23,658,600.00		540,106.27	0.00	4,860,956.44		-2,969,458.79	4,369,003.92
（一）净利润						-4,557,744.47		38,281.95	-4,519,462.52						5,401,062.71		-445,524.66	4,955,538.05
（二）直接计入所有者权益的利得和损失																		
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额																		
2. 权益法下被投资单位																		

其他所有者权益变动的影响																		
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响																		
4. 其他																		
上述（一）和（二）小计						-4,557,744.47		38,281.95	-4,519,462.52							5,401,062.71	-445,524.66	4,955,538.05
（三）所有者投入和减少资本																	-2,523,934.13	-2,523,934.13
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																	-2,523,934.13	-2,523,934.13
（四）利润分配						-15,357,600.00			-15,357,600.00				540,106.27			-540,106.27		
1. 提取盈余公积													540,106.27			-540,106.27		
2.提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配						-15,357,600.00			-15,357,600.00									
4. 其他																		
（五）所有者权益内部结转										25,596,000.00	-23,658,600.00							1,937,400.00
1. 资本公积转增资本										25,596,000.00	-25,596,000.00							

(或股本)										00.00	000.00							
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他											1,937,40 0.00						1,937,40 0.00	
四、本期期末余额	153,576, 000.00	123,461, 248.37		68,209,3 51.76		40,841,9 37.01		28,621,1 14.17	414,709, 651.31	153,576, 000.00	123,461, 248.37		68,209,3 51.76		54,609,8 62.14		27,925,0 03.59	427,781, 465.86

法定代表人 赵卫青

财务总监 易剑鸣

会计主管人员 赵定卿

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

根据财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的第 33 号令和财会[2006]3 号文件规定，公司自 2007 年 1 月 1 日起执行新修订的《企业会计准则——基本准则》和《企业会计准则第 1 号——存货》等 38 项具体会计准则。本公司根据新会计准则的要求对原有主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法进行变更、修订，以作为公司会计核算的基础和依据。

根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，结合本公司的自身特点和具体情况，调整事项如下：

(1)、所得税

根据新会计准则 2007 年 1 月 1 日确认递延所得税资产 6,805,247.97 元，增加留存收益 6,805,247.97 元，其中归属于公司的所有者权益增加 6,147,419.34 元、归属于少数股东的权益增加 657,828.63 元。

(2)、少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东的享有的权益为 27,925,003.59 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 27,925,003.59 元。此外，由于坏账准备和可弥补亏损确认递延所得税资产中归属于少数股东权益 657,828.63 元，新会计准则下少数股东权益为 28,582,832.22 元。

(3)、根据《企业会计准则第 6 号——无形资产》的规定，公司将无形资产摊销由原计入当期损益变更为根据每项无形资产所包含的经济利益，通过其所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产成本改为计入相关产品成本，使本报告期营业成本增加 1,265,056.28 元。

(4)、根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，公司将原所得税的核算采用应付税款法变更为资产负债表债务法，使本报告期所得税费用减少 658,763.83 元。

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

√ 适用 □ 不适用

2007 年 2 月本公司与控股子公司成都华神生物技术有限责任公司共同投资成立了四川华神兽用生物制品有限公司。该公司注册资本 1000 万元，截止 2007 年 6 月 30 日，投入资本 1000 万元。本期纳入合并报表范围，导致公司本报告期净利润减少 12 万元。

7.3.3 如果被出具非标准无保留意见，列示涉及事项的有关附注

成都华神集团股份有限公司

董事长：赵卫青

二〇〇七年八月八日