

内蒙古金宇集团股份有限公司

600201

2009 年年度报告



二〇一〇年二月编制

目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、会计数据和业务数据摘要.....	5
四、股本变动及股东情况.....	7
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、公司治理结构.....	13
七、股东大会情况简介.....	18
八、董事会报告.....	18
九、监事会报告.....	24
十、重要事项.....	25
十一、财务会计报告.....	28
十二、备查文件目录.....	44

一、重要提示

(一) 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	张翀宇
主管会计工作负责人姓名	武满祥
会计机构负责人(会计主管人员)姓名	张红梅

公司负责人张翀宇、主管会计工作负责人武满祥及会计机构负责人(会计主管人员)张红梅声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	内蒙古金宇集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	金宇集团
公司的法定英文名称	INNER MONGOLIA JINYU GROUP CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	JINYU GROUP
公司法定代表人	张翀宇

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李树剑	张增勇
联系地址	内蒙古呼和浩特市鄂尔多斯大街 26 号金宇集团董事会办公室	内蒙古呼和浩特市鄂尔多斯大街 26 号金宇集团董事会办公室
电话	0471-3336240	0471-3336240
传真	0471-3336240	0471-3336240
电子信箱	lisj@jinyu.com.cn	zhangzy@jinyu.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	内蒙古呼和浩特市鄂尔多斯大街 26 号
注册地址的邮政编码	010020
办公地址	内蒙古呼和浩特市鄂尔多斯大街 26 号
办公地址的邮政编码	010020
公司国际互联网网址	http://www.jinyu.com.cn
电子信箱	stock@jinyu.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	金宇集团	600201	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1993 年 3 月 13 日	
公司首次注册登记地点		内蒙古自治区工商局	
首次变更	公司变更注册登记日期	1997 年 6 月 23 日	
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区工商局	
	企业法人营业执照注册号	1500001001240	
	税务登记号码	150105114161881	
	组织机构代码	11416188-1	
第二次变更	公司变更注册登记日期	1998 年 12 月 14 日	
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区工商局	
	企业法人营业执照注册号	1500001001240	
	税务登记号码	150105114161881	
	组织机构代码	11416188-1	
第三次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 2 月 9 日	
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区工商局	
	企业法人营业执照注册号	1500001001240	
	税务登记号码	150105114161881	
	组织机构代码	11416188-1	
第四次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 6 月 7 日	
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区工商局	
	企业法人营业执照注册号	1500001001240	
	税务登记号码	150105114161881	
	组织机构代码	11416188-1	
第五次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 5 月 19 日	
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区工商局	
	企业法人营业执照注册号	1500001001240	
	税务登记号码	150105114161881	
	组织机构代码	11416188-1	
第六次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 11 月 10 日	
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区工商局	
	企业法人营业执照注册号	1500001001240	
	税务登记号码	150105114161881	
	组织机构代码	11416188-1	
第七次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 7 月 24 日	
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区工商局	
	企业法人营业执照注册号	1500001001240	
	税务登记号码	150105114161881	
	组织机构代码	11416188-1	
第八次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 11 月 3 日	
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区工商局	
	企业法人营业执照注册号	1500001001240	

	税务登记号码	150105114161881
	组织机构代码	11416188-1
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 10 月 19 日
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区工商局
	企业法人营业执照注册号	150000000005047
	税务登记号码	150105114161881
	组织机构代码	11416188-1
公司聘请的会计师事务所名称		立信会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		上海市南京东路 61 号 4 楼

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	95,184,480.03
利润总额	96,506,731.24
归属于上市公司股东的净利润	66,473,720.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	57,282,291.16
经营活动产生的现金流量净额	-24,497,004.20

(二) 境内外会计准则差异

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 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	66,473,720.08	72,207,199.67	750,980,755.23	713,864,415.36

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 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	66,473,720.08	72,207,199.67	750,980,755.23	713,864,415.36

(三) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-796,607.54
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,615,663.30
对外委托贷款取得的损益	2,229,166.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-503,996.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,903,761.25
所得税影响额	-898,197.55
少数股东权益影响额（税后）	18,784.05
合计	9,191,428.92

(四) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同 期增减 (%)	2007 年
营业收入	685,494,694.49	815,014,679.34	-15.89	702,180,147.25
利润总额	96,506,731.24	102,790,852.72	-6.11	134,071,914.31
归属于上市公司股东的 净利润	66,473,720.08	72,207,199.67	-7.94	92,925,471.52
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润	57,282,291.16	73,141,843.44	-21.68	87,357,214.93
经营活动产生的现金 流量净额	-24,497,004.20	223,910,898.77	-110.94	136,094,806.37
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年 同期末增减 (%)	2007 年末
总资产	1,399,132,631.85	1,242,516,567.94	12.60	1,295,206,864.86
所有者权益 (或股东 权益)	750,980,755.23	713,864,415.36	5.20	697,820,201.69

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.24	0.26	-7.69	0.33
稀释每股收益 (元 / 股)	0.24	0.26	-7.69	0.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.20	0.26	-23.08	0.31
加权平均净资产收益率 (%)	9.13	10.37	减少 1.24 个百分点	14.27
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率 (%)	7.86	10.50	减少 2.64 个百分点	13.35
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.09	0.80	-111.25	0.48
	2009 年 末	2008 年 末	本期末比上年同期末增 减 (%)	2007 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.67	2.54	5.12	2.48

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	18,637,012	6.64				-18,637,012	-18,637,012	0	0
其中：境内非国有法人持股	18,637,012	6.64				-18,637,012	-18,637,012	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	262,177,918	93.36				18,637,012	18,637,012	280,814,930	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	280,814,930	100						280,814,930	100

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
大象创业投资有限公司	13,118,506	13,118,506		0	股权分置改革承诺	2009年7月12日
内蒙古农牧药业有限责任公司	5,518,506	5,518,506		0	权分置改革承诺	2009年7月12日
合计	18,637,012	18,637,012		0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					45,008 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
内蒙古农牧药业有限责任公司	境内非国有法人	11.97	33,600,000	0	0	无
大象创业投资有限公司	境内非国有法人	10.83	30,419,955	0	0	无
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	未知	3.91	10,983,175	300,000	0	未知
内蒙古元迪投资有限责任公司	境内非国有法人	2.49	7,000,000	0	0	无
深圳市艾韬投资有限公司	境内非国有法人	1.42	4,000,000	-303,119	0	未知
大成价值增长证券投资基金	未知	1.35	3,795,423	2,795,423	0	未知
上海星河数码投资有限公司	未知	0.88	2,460,000	-1,665,000	0	未知
中国建设银行股份有限公司—信诚优胜精选股票型证券投资基金	未知	0.74	2,073,367	2,073,367	0	未知
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资	未知	0.72	2,021,539	0	0	未知
惠州大亚湾金鑫投资发展有限公司	未知	0.61	1,723,250	1,723,250	0	未知
前十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的数量		股份种类及数量			
内蒙古农牧药业有限责任公司	33,600,000		人民币普通股	33,600,000		
大象创业投资有限公司	30,419,955		人民币普通股	30,419,955		
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投	10,983,175		人民币普通股	10,983,175		

资基金		股	
内蒙古元迪投资有限责任公司	7,000,000	人民币普通股	7,000,000
深圳市艾韬投资有限公司	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
大成价值增长证券投资基金	3,795,423	人民币普通股	3,795,423
上海星河数码投资有限公司	2,460,000	人民币普通股	2,460,000
中国建设银行股份有限公司一信诚优胜精选股票型证券投资基金	2,073,367	人民币普通股	2,073,367
中国光大银行股份有限公司一光大保德信量化核心证券投资	2,021,539	人民币普通股	2,021,539
惠州大亚湾金鑫投资发展有限公司	1,723,250	人民币普通股	1,723,250
上述股东关联关系或一致行动的说明	在公司前十名股东中，内蒙古元迪投资有限责任公司控制农牧药业有限责任公司 74.6%的股权，存在关联关系。		

2、控股股东及实际控制人情况

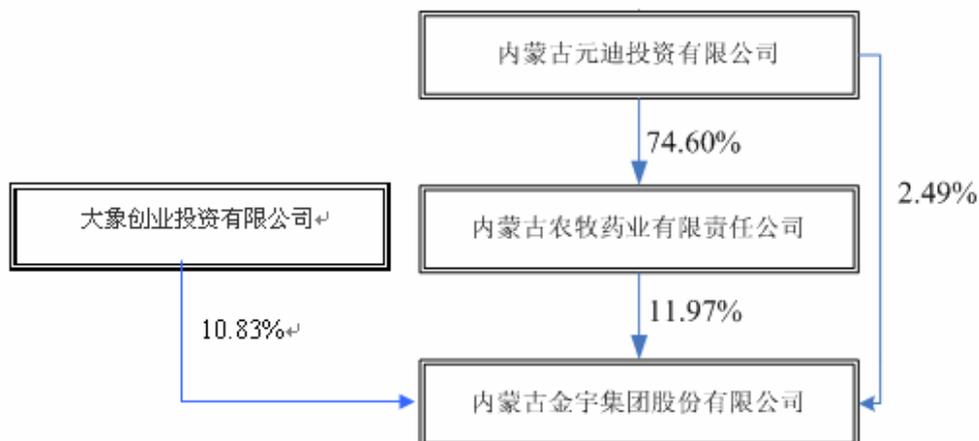
(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司股权结构较为分散，不存在控股股东，也不存在实际控制人。

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
内蒙古农牧药业有限责任公司	徐宪明	2000年6月15日	纺织、生物制品行业的投资；纺织技术的开发及成果转让；纺织、生物制品的技术咨询服务；钢材、水泥的销售；种植业养殖业的投资；农作物种植；牲畜的养殖。	2,150
大象创业投资有限公司	周衡龙	2001年12月4日	直接投资高新技术产业和其他技术创新产业；受托管理和经营其他创业投资公司的创业资本；投资咨询业务；直接投资或参与孵化器的建设；法律和行政法规允许的其他业务。	15,000
内蒙古元迪投资有限责任公司	张兴民	2003年3月4日	生物制品投资、证券投资、纺织投资、农林牧开发投资、种植业、养殖业投资；投资咨询服务。	2,800

截止到 2009 年 12 月 31 日内蒙古农牧药业有限责任公司及其控股股东内蒙古元迪投资有限责任公司分别持有公司 11.97%和 2.49%的股份,农牧药业和元迪投资作为一致行动人共计控制公司 14.46%的股份成为公司第一大股东。大象创业投资有限公司持有公司 10.83%的股份为公司第二大股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
张翀宇	董事长兼总裁	男	56	2007年5月15日	2010年5月14日	49,261	49,261		111.03	否
王伟峰	副总裁	男	46	2007年5月15日	2010年5月14日				187.15	否
王秀华	副董事长兼副总裁	女	47	2007年5月15日	2010年5月14日	12,200	12,200		74.68	是
徐师军	副总裁	男	40	2007年5月15日	2010年5月14日	12,200	12,200		61	否
武满祥	财务总监	男	48	2007年5月15日	2010年5月14日				63.18	否
李树剑	董事兼董事会秘书	女	38	2007年5月15日	2010年5月14日				63.18	否

				日	日					
温利民	监事会主席	男	51	2007年 5月15 日	2010年 5月14 日				46.32	否
张兴民	董事	男	50	2007年 5月15 日	2010年 5月14 日	3,400	3,400		13.68	是
郑卫忠	董事	男	58	2007年 5月15 日	2010年 5月14 日				13.68	是
徐宪明	董事	男	58	2007年 5月15 日	2010年 5月14 日				13.68	是
俞伯伟	独立董事	男	49	2007年 5月15 日	2009年 3月19 日				13.68	否
帅天龙	独立董事	男	44	2007年 5月15 日	2010年 5月14 日				13.68	否
谢晓燕	独立董事	女	40	2007年 5月15 日	2010年 5月14 日				13.68	否
曹国琪	独立董事	男	47	2009年 3月19 日	2010年 5月14 日				0	否
田禾	监事	男	48	2007年 5月15 日	2010年 5月14 日				3.68	否
王英	监事	男	53	2007年 5月15 日	2010年 5月14 日	500	0	二级市场 卖出	6.56	否
合计	/	/	/	/	/	77,561	77,061	/	698.86	/

张翀宇：2005 年至今任本公司党委书记、董事长、总裁。

王伟峰：2005 年至今历任南京梅里亚动物保健有限公司总经理、申联生物医药(上海)有限公司执行副总经理，截止 09 年底在本公司任副总裁兼金宇保灵生物制品有限公司董事长、扬州优邦生物制药有限公司董事长。

王秀华：2005 年至今任本公司董事、副总裁、党委委员，2007 年 5 月任公司副董事长。2008 年 3 月担任大象创业投资有限公司董事。2008 年 11 月任集团公司党委副书记。

徐师军：2005 年至 2007 年 5 月任内蒙古金宇集团股份有限公司董事、副总裁，2007 年 5 月至今任本公司副总裁、党委委员，山丹羊绒公司总经理。

武满祥：2005 年至今任本公司财务总监、党委委员。

李树剑：2005 年至今担任本公司董事会秘书，2007 年 5 月任公司董事。

温利民：2005 年至今担任本公司监事会主席。

张兴民：2005 年至 2006 年任内蒙古金宇置地有限公司总经理、金宇集团总裁助理，2007 年担任内蒙古农牧药业有限责任公司董事，2007 年 5 月任本公司董事，现任内蒙古元迪投资有限责任公司董事长。

郑卫忠：2005 年至今担任大象创业投资有限公司董事，2008 年 4 月至今任公司董事。

徐宪明：2004 年至 2005 年在内蒙古生物药品厂任财务总监，2005 年至今在内蒙古农牧药业有限责任公司任董事长。2007 年 5 月任本公司董事。

俞伯伟：2005 年至今任蓝程咨询(上海)有限公司董事、总经理，2005 年至 2009 年 9 月任本公司独立董事。

帅天龙：2005 年至今就职于北京市竞天公诚律师事务所，现为北京市竞天公诚律师事务所合伙人。2007 年 5 月任本公司独立董事。

谢晓燕：2005 年在中天华正会计师事务所从事注册会计师审计工作，2006 年 8 月至今在内蒙古工业大学管理学院会计系专任教师、硕士生导师、副教授。2007 年 5 月任本公司独立董事。

曹国琪：05 年至今上海财经大学亚洲经济研究所 副所长；05 年至 09 年 10 月 香港东汇（中国）有限公司执行董事、总经理；06 年至今香港鑫汇投资有限公司执行董事、总经理；06 年至今湖南大学工商管理学院 EMBA 项目 教授；09 年至今金宇集团独立董事；09 年至今交大慧谷（香港上市公司）独立董事；09 年 9 月至今 上海创业指导中心导师。

田禾：2005 年至今任金源公司经理，2005 年任内蒙古元迪投资有限责任公司监事，2007 年 5 月任本公司监事。

王英：2005 年至今在内蒙古金宇置地公司负责销售工作，2007 年 5 月任本公司监事。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张翀宇	内蒙古元迪投资有限责任公司	董事			否
王秀华	内蒙古元迪投资有限责任公司、大象创业投资有限公司	董事			是
徐师军	内蒙古元迪投资有限责任公司	董事			否
武满祥	内蒙古元迪投资有限责任公司	董事			否
张兴民	内蒙古元迪投资有限责任公司、内蒙古农牧药业有限责任公司	董事长、董事			是
徐宪明	内蒙古农牧药业有限责任公司、内蒙古元迪投资有限责任公司	董事长、总经理			是
郑卫忠	大象创业投资有限公司	董事			是
田禾	内蒙古元迪投资有限责任公司、内蒙古农牧药业有限责任公司	监事			否

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
俞伯伟	蓝程咨询（上海）有限公司	董事、总经理			是
帅天龙	北京市竞天公诚律师事务所	合伙人			是
谢晓燕	内蒙古工业大学管理学院会计系	专任教师、硕士生导师			是
曹国琪	东汇（中国）有限公司、鑫汇投资有	执行董事、总经理、副所长、教授			是

	限公司、上海财经大学亚洲经济研究所、湖南大学 EMBA				
--	-----------------------------	--	--	--	--

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由公司董事会、股东大会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事报酬依照 2002 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司董事、监事津贴的议案》和 2005 年度股东大会审议通过的《关于提高董事津贴的议案》规定发放，津贴发放采取现金形式。高管人员的报酬按照 2001 年 3 月 12 日第三届董事会第十五次会议审议通过的《公司试行年薪制的方案》标准发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	日常支付生活费，年薪在年度结束考核后兑现，津贴在年度结束后支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
俞伯伟	独立董事	离任	任期届满
曹国琪	独立董事	聘任	新聘任
王伟峰	副总裁	离任	2009 年 12 月 31 日因个人健康原因辞职

(五) 公司员工情况

在职员工总数	907
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	89
生产人员	467
销售人员	70
技术人员	85
财务人员	36
行政人员	79
其他人员	81
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大学本科学历以上	193
大专学历	194
其他	520

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》和《证券法》以及中国证监会和上海证券交易所颁布的规章制度的要求，不断改善公司法人治理结构，促进公司规范运作，切实加强信息披露工作。根据中国证监会[2007]第 28 号《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》、中国证监会[2008]27 号《关于公司治理专项活动公告的通知》和内证监函[2008]121、122 号文件精神，对在 2007 年公司治理专项活动整改报告中所列问题的整改情况进行了深入自查，并认真组织对各项制度设计与执行情况进行了再梳理，所有问题均已在 2008 年整改完

毕，公司法人治理结构更加完善，公司治理水平进一步提高。

1、股东与股东大会

公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。报告期内公司共召开两次股东大会，均严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会工作条例》的要求履行相应的召集、召开、表决程序，股东大会经律师现场见证并对其合法性出具法律意见书。

2、董事与董事会

公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，报告期内各位董事以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责，积极参加监管部门的有关培训，及时学习有关法律法规，进一步提高了董事会的科学决策力。

3、监事和监事会

公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，报告期内各位监事本着对股东负责的态度认真履行职责，依法、独立地对公司财务及公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

4、高级管理人员和经营班子

公司经营班子按照董事会的决策开展经营工作，高级管理人员的选聘由公司董事会决策。公司经营班子构成合理、分工明确、各司其职、勤勉尽责。

5、信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，认真接待股东来访和咨询，根据中国证监会、上海证券交易所《关于进一步做好上市公司公平信息披露工作的通知》和公司《信息披露管理制度》，对来访调研人员均要求签署调研采访须知，对访谈内容形成会议纪要并及时报上海证券交易所备案；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时、持续地披露有关信息，公司格外重视信息披露前的保密工作，以确保所有股东有平等的机会获得信息。

6、深入推进公司治理专项活动的情况

根据中国证监会[2008]27号文《关于进一步深入推进公司治理专项活动的通知》，对公司治理整改报告中所列事项开展了自查自纠，重点对公司治理专项活动整改落实情况以及控股股东占用上市公司资金问题深入开展了自查工作，公司治理专项活动中发现的问题全部在2008年整改完成。公司治理专项活动整改情况报告经2008年7月18日召开的第六届董事会第八次会议审议通过，于2008年7月19日发布了决议公告。具体见2008年7月19日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

在本报告期内，公司在2008年度整改完成的基础上进行了巩固和深化，切实保证公司治理结构更加规范、完整。通过深入推进公司治理专项活动，提高了公司董事、监事和高级管理人员的规范运作意识，公司治理结构和内部约束机制进一步完善，公司透明度和治理水平进一步提高。

7、内蒙证监局现场检查整改情况：

报告期内，根据内证监函[2009]139号文，内蒙证监局对公司进行了现场检查，检查的主要内容为上市公司治理情况，执行新会计准则情况、公司财务核算情况、年度报告编制及年审会计师执业情况等。并于2009年8月28日下发了现场检查有关问题的限期整改通知，对整改通知中提出的问题，公司董事会、监事会对此非常重视，针对存在的问题及时召开会议，认真总结，逐项认真组织落实整改，并及时公告整改报告，检查中发现的问题已在2009年全部整改完毕，进一步完善了公司治理结构。整改情况报告经2009年9月15日召开的第六届董事会第17次会议、第六届监事会第10次会议审议通过，于2009年9月17日发布了决议公告。具体见2009年9月17日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张翀宇	否	8	3	5	0	0	否
王秀华	否	8	3	5	0	0	否
李树剑	否	8	3	5	0	0	否
郑卫忠	否	8	2	5	0	1	否
徐宪明	否	8	3	4	1	0	否
张兴民	否	8	3	5	0	0	否
曹国琪	是	6	1	4	1	0	否
帅天龙	是	8	3	5	0	0	否
谢晓燕	是	8	3	4	1	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	5

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事对于各次董事会和股东会议的议案以及公司其他重要事项均未提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

本公司根据中国证券监督管理委员会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《上市公司治理准则》及公司章程的有关规定，制定《独立董事年报工作制度》。独立董事职责具体内容如下：

一、为了充分发挥独立董事的作用，独立董事除具有公司法和其他相关法律、法规赋予董事的职权外，本公司还赋予独立董事以下特别职权：

(一) 重大关联交易（指公司拟与关联人达成的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值的 5% 的关联交易）应由独立董事认可后，提交董事会讨论；独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据。

(二) 向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；

(三) 向董事会提请召开临时股东大会；

(四) 提议召开董事会；

(五) 独立聘请外部审计机构和咨询机构；

(六) 可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

二、独立董事行使上述特别职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。

三、如果独立董事按照上述规定提出的提议未被采纳或上述职权不能正常行使，公司应将有关情况予以披露。

四、公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核专门委员会，其中，审计、提名、薪酬与考核委员会中独立董事应当在委员会成员中占有二分之一以上的比例。

报告期内，公司独立董事对公司部分董事改选、公司对外担保、聘任审计机构、关联交易、非公开发行股票等重大事项都发表了独立意见，很好的履行独立董事职责。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司具有独立的供、产、销业务系统。	不适用	不适用
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面都是独立的；公司高级管理人员均在本公司领取薪金，从未在控股股东单位担任除董事外的其他职务。	不适用	不适用
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产、采购、销售系统以及配套设施，独立拥有公司的商标权等无形资产。	不适用	不适用
机构方面独立完整情况	是	公司机构完整，内设职能部门完全独立于控股股东。	不适用	不适用
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财会部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户。	不适用	不适用

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律、法规的要求，结合公司自身实际情况，已经建立了比较完整合理的内部控制制度体系，并且得到有效执行，信息披露真实、准确、完整，财务报告真实可靠，生产经营活动持续稳定。本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：目标设定、内部环境、风险确认、风险评估、风险管理策略选择、控制活动、信息沟通、检查监督等要素。并随着公司业务发展以及外部环境的变化不断完善。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>本公司内控制度的建立力求全面、完整，涵盖公司的以下层面：公司层面、公司下属部门及下属公司层面、公司各业务环节层面。公司依据《公司法》和公司章程，建立了完善的法人治理结构，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会以及董事会办公室；根据集团的职能定位设置了战略发展部、财务部、审计部、法律部、人力资源信息部、党务行政办公室五大职能部门，各部门分工明确，并相互配合，相互制约，相互监督；制定了有效的三会议事规则，建立了招投标制度、投资担保制度、关联交易制度、信息披露管理制度、募集资金使用制度等各项内部控制制度，还建立了垂直的财务管</p>

	<p>理体系，保证会计记录和会计信息的真实、准确和及时；公司实行了全面预算管理，通过指标的细化分解，严格控制考核，确保各项年度经营指标全面完成，保证了内部控制目标的达成。下属公司根据自身业务特点建立了房地产业务项目规划论证、市场研发、项目开发建设、销售等各项制度，下属生物制药企业建立了严格的 GMP 操作规范制度，各公司能够确实有效保护公司资产的安全和完整，使内部控制更加完整、合理、有效；2010 年公司将根据财政部、证监会联合发布的《企业内部控制基本规范》的规定，从内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通及内部监督五要素方面，进一步修订、完善公司的内部控制制度，强化和规范公司内部控制，提高公司的经营管理水平和风险防范能力。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司设立了审计部作为内部控制检查监督部门。审计部门配备了专职内部审计人员，对下属公司业务活动进行定期全面和不定期专项审计，对内控设计的合理性和执行的有效性进行检查监督，通过及时检查和监督内部控制制度的运行情况，有效防范了经营决策及管理风险，确保了公司的规范运作和健康发展。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>公司制定《内部审计制度》，内部审计部门对公司及公司所属子公司的经营活动、日常财务收支、经营责任的完成情况、内控制度的健全性及执行性等进行内部审计监督，审计结果报集团总裁，审计部门很好的发挥了审计监督职能，有效地保护了资产安全，提高了公司运营的效率 and 效果。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>公司董事会下设审计委员会每年与外部审计单位、内部审计部门沟通公司内部控制执行情况和存在的问题，并提出改进的意见。</p>
<p>与财务核算相关的内部控制制度的完善情况</p>	<p>公司实行财务垂直管理体制，集团公司对下属独立核算的各单位财务总监、财务部长、副部长实行集团委派制。公司委派财务主管对集团公司负责，由集团公司统一管理。公司建立了一套符合公司实际情况、较为科学的财务内部控制制度，并得到了有效实施；公司各级财务会计人员具备相应的专业素质，会计岗位设置贯彻了不相容职务分离、相互制约的原则，公司对重要会计业务和电算化运作制定了明确的授权规定。公司推进了全面预算管理，通过指标的细化分解，严格控制考核，确保各项年度经营指标全面完成。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>未发现本公司内部控制设计或执行方面存在重大缺陷，公司主营业务快速发展，对公司如何加强全面管理提出了新的挑战，公司在兼顾经营发展的同时要保证在管理上及时跟进，需要不断提升公司治理水平，进一步完善公司的内部控制制度体系，加强内部控制的执行力度。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司通过董事会薪酬与考核委员会对高管人员实施年度考核与测评,所有高管人员的薪资收入直接和公司的经营业绩挂钩,使公司激励机制充分地发挥了有效的激励作用。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

披露网址: www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告: 是

披露网址: www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见: 是

披露网址: www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据本公司《信息披露管理制度》规定,信息披露的义务人和信息知情人,由于工作失误或违反本制度规定,致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来严重影响和损失的,应追究当事人的责任,直至追究法律责任。

截止报告期内,公司未出现年报信息披露重大差错。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 4 月 15 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 4 月 16 日

2008 年度股东大会审议通过以下事项: 1. 《公司 2008 年度董事会工作报告》2. 《公司 2008 年度监事会工作报告》3. 《公司 2008 年年度报告正文及摘要》4. 《公司 2008 年度财务工作报告》5. 《公司 2008 年度利润分配预案》6. 《关于公司向各银行申请 2 亿元授信额度的议案》7. 《关于公司为控股子公司银行授信提供担保的议案》8. 《聘任年度审计机构的议案》9. 《公司 2008 年度独立董事述职报告》10. 《公司章程修改案》11. 《关于公司改选部分董事的议案》

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 11 月 16 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 11 月 17 日

2009 年第一次临时股东大会审议通过以下事项: 1. 《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》2. 《关于公司 2009 年非公开发行股票方案的议案》3. 《关于本次非公开发行股票募集资金使用的可行性报告》4. 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》5. 《公司董事会工作条例》(修正案)6. 《公司独立董事工作制度》(修正案)

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

一、2009 年工作回顾

2009 年,受金融危机持续蔓延的影响,全球经济整体下滑,中国经济率先复苏,保持了较好的发展态势。在过去的一年,面对全球金融危机和激烈的市场竞争,公司冷静分析、沉着应对,抓机遇、迎挑战,在危机中实现产业升级,在困难中保持了较好的经营业绩。全年完成主营业务销售收入 6.85 亿元,实现净利润 7109 万元。

(一) 推进生物制药产业升级,提升企业核心竞争能力

2009 年，是金宇生物制药产业极为不平凡的一年，保灵公司经过两年来刻苦攻关，以执着的追求、严谨科学的工作作风攻克了悬浮培养工艺技术难点，完成了部分生产线改造，并通过国家专家组的验收，目前已通过农业部兽药评审委员会评审，获得正式批准文号，率先建成了国内第一条采用悬浮培养技术生产的牛口蹄疫疫苗生产线，发明了国内首家定量检测口蹄疫抗原 146S 含量检测技术，推动了国内兽用生物制药的产业升级，同时圆满完成了企业产业升级背景下的人员分流工作和 GMP 体系操作规程的修改工作。

为完成兽用疫苗国家工程实验室立项建设任务，调整升级工作也取得了进展，为公司生物制药产业的创新研发奠定了坚实的基础。

2009 年扬州优邦公司四牌同创，先后被评定为“国家高新技术企业”、“江苏省企业院士工作站”、“江苏省动物疫病防治工程技术研究中心”和“江苏省农业科技企业”，公司自主创新的研发能力大为提高。

在取得成绩的同时，生物制药产业也遇到了一些挑战，原材料涨价、检验成本增加导致生产成本上升，由于产业升级减少用工，支付辞退人员的补偿费以及口蹄疫车间改造对淘汰设备计提减值准备等增加了管理费用；合成肽产品挤占市场，口蹄疫疫苗市场份额受到冲击；猪蓝耳病疫苗因生产厂家众多，竞争激烈，部分省份招标价格较上年下降近 50%。集团生物制药产业 2009 年实现销售收入 3.38 亿元，税后利润 5385.99 万元。

（二）打造商业综合体 实现地产经营转型

2009 年中国房地产行业一枝独秀，随着国家宏观调控政策和优惠措施的全面落实，房产的消费信心得以重新树立，楼市由年初的过冷转为过热，呼和浩特市房地产市场受行业整体回暖影响，被压抑的刚性需求开始释放，随着市场成交活跃，投资型及改善型需求的客户也陆续入市，房地产市场出现了量、价齐涨的局面，金宇置地公司顺势而为，全年实现销售回款 1.85 亿元，全年实现净利润 2850 万。2009 年 7 月金宇置地公司竞得呼和浩特卷烟厂土地项目，拟与金宇广场整合开发商业综合体，为金宇集团房地产业务的可持续发展和战略转型奠定了基础。

（三）羊绒出口挑战金融危机，强化内部管理，展示品牌优势

2009 年羊绒公司面对国际金融危机冲击下国内外市场需求萎缩的不利影响，公司及时调整经营策略、调整产品结构，在严控各项成本费用的基础上，果断制订了保合同、保生产的经营策略和薄利多销的销售策略，简化内部审批流程，提高服务意识，一举扭转了年初生产经营急速下滑的不利局面，经受住了全球金融危机的冲击和考验，在危机中培育了市场，树立了品牌。2009 年羊绒公司实现销售收入 1.26 亿元，新产品实现利润 386 万元。

（四）完善法人治理，增强企业实力，启动再融资程序

2009 年公司提出非公开发行的计划，拟向特定投资者非公开发行股票，计划募集资金总额不超过人民币 3.7 亿元。目前动物疫苗行业受到国家产业政策扶持，行业发展空间大，公司拟抓住机遇，通过新上项目投资，进一步树立自己在行业中的地位。募集资金全部用于动物疫苗产业新投资项目：（1）金宇保灵生物药品有限公司年产 10 亿 ml 口蹄疫灭活疫苗悬浮培养项目，（2）金宇保灵生物药品有限公司年产 6.5 亿头份 (ml) 细菌疫苗项目。

通过本次非公开发行股票，扩大产业规模，提高盈利能力。可进一步提高公司市场竞争力和抗风险能力，目前保荐代表人及律师已进场尽职调查，在年报披露后，尽快将申报材料报中国证监会审核。

2009 年 8 月内蒙古证监局对我公司进行了现场检查，就公司治理、监事会履行职责、财务核算情况方面提出了整改要求，针对证监局检查提出的整改意见，公司董事会、监事会对此非常重视，针对存在的问题及时召开会议，认真总结，逐项认真组织落实整改，并及时公告整改报告，检查中发现的问题已全部整改完毕，进一步完善了公司治理结构。

2009 年 7 月，随着最后一批限售股解禁，公司限售股解禁工作顺利完成，历时三年的股权分置改革工作画上了圆满的句号，公司股份实现了真正的全流通。

二、2010 年工作任务

2010 年是国际、国内经济格局发生重大动荡、重大调整的后危机时期，全球经济将艰难复苏，中国经济将在寻求平衡和可持续性发展的道路上企稳回升。2010 年是集团公司实现“生物制药行业标杆、房地产区域标杆，悬浮培养推动生物制药产业升级、城市商业综合体推动集团房地产转型升级，实现企业双标杆、产业双升级”战略目标的关键之年，是充满希望和挑战的一年。

2010 年我们将重点做好以下工作：

(一) 树立大营销理念

各产业要进一步明确发展思路和目标任务、调整组织结构、理顺职能关系、提升管理水平，强化研发和营销能力，全面整合资源要素，将资金、技术、管理、品牌、产品优势转化为经济效益和发展优势，确保公司目标任务的实现。

(二) 生物制药产业：

1、加强市场营销和队伍建设，做好悬浮培养新产品的市场推广，确保 2010 年销售额稳中有增。

2、研发方面继续推进口蹄疫疫苗悬浮培养技术的完善和在狂犬、猪瘟、猪兰耳等产品上的应用，充分发挥悬浮培养对生物制药产业升级的作用和意义。

3、与重点科研院所建立长期稳定的战略合作伙伴关系，确保每年获得 3 个以上新药生产文号。

4、在适当的时候通过购并再重组 1—2 家生物制药企业。

(三) 房地产业务：

1、首先做好“金宇综合体”项目前期策划定位和项目开工前的各项准备工作，制定分期开发与市场推广方案，确保招商先行，设计达到国际水平，争取功能、规划、设计一步到位。

2、开展“金宇钻石”项目、金宇国际和海东路项目的施工建设和市场推广工作。3、加强内部培训和人才引进工作，建设一支适应城市综合体管理要求和产业转型升级的专业团队。4、提升物业服务和管理水平，不断适应产业发展的需要。

(四) 羊绒公司：要以市场为导向，客户为中心，增强企业自我发展能力，抓住金融危机后市场回升的机遇，整合产业，扩大市场，在确保正常生产的前提下做好搬迁工作。

(五) 积极把握经济复苏背景下资本市场投资者信心增强的良好机遇，加快股票增发，扩大产业规模，进一步提高公司市场竞争力和抵抗风险能力。

(六) 深化理念，人才、机制创新，整合资源要素、保证集团战略目标的实现

1、更新观念，全面客观地分析国际、国内宏观形势，行业及竞争对手状况以及我们存在的优劣势，在环境形势发生重大变化的格局下，完善充实既定战略目标，选择正确的方法和有效途径，走扬长避短之路，从而达到事半功倍之效果。

2、加强团队建设。把高层团队建设和人才梯队的培养列入集团头等大事和议事日程，牢固树立人才兴则企业兴、人才衰则事业衰的企业发展观。

3、创新机制、体制，加强绩效考核，通过完善薪酬体系提高工作效率和贡献率。

公司未来面临的困难与机遇分析：

面临的困难：

(一) 2010 年弱毒蓝耳疫苗的防疫范围可能会扩大，公司现有的灭活疫苗市场份额将受到冲击；

(二) 随着国内经济形势好转，加大了对通胀的预期，积极的财政政策和适度宽松的货币政策虽然还将延续，但是政策的重点和力度会有变化，并且 2010 年将存在加息的可能性，公司融资计划难度会有所增加；

(三) 2009 年底，为了调控上涨过快的房价，国家先后出台了一系列政策，抑制房地产市场的投资型需求、增加二手房交易成本，促进房地产市场健康发展，这些政策的出台短期内对房地产市场交易会有抑制效应；公司下属金宇置地公司由于 09 年没有新开工项目，2010 年将面临可售房源短缺。

(四) 公司各产业管理人才断档，严重制约了公司的发展。

面临的机遇：

(一) 公司口蹄疫悬浮培养技术将在 2010 年规模化生产，新工艺带来的产品性能的提高将会给公司产品销售带来竞争力；

(二) 增发项目如进展顺利，新建项目将会给公司增加市场份额，带来新的利润增长点。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
(1) 生物制药	335,539,707.57	143,364,950.26	20.89	-11.00	2.42	减少 5.14 个百分点
(2) 纺织加工	125,809,200.93	117,112,863.06	-5.00	-19.27	-22.61	增加 13.03 个百分点
(3) 房地产	197,358,726.74	124,890,162.79	20.92	-25.10	-37.67	增加 9.46 个百分点
(4) 房租及物业管理	13,636,823.95	4,830,420.66	34.52	2.27	-3.88	减少 7.47 个百分点
(5) 能源	5,540,898.71	5,694,839.24	-23.39	31.01	25.47	增加 0.61 个百分点
分产品						
(1) 生物制药	335,539,707.57	143,364,950.26	20.89	-11.00	2.42	减少 5.14 个百分点
(2) 纺织加工	125,809,200.93	117,112,863.06	-5.00	-19.27	-22.61	增加 13.03 个百分点
(3) 房地产	197,358,726.74	124,890,162.79	20.92	-25.10	-37.67	增加 9.46 个百分点
(4) 房租及物业管理	13,636,823.95	4,830,420.66	34.52	2.27	-3.88	减少 7.47 个百分点
(5) 能源	5,540,898.71	5,694,839.24	-23.39	31.01	25.47	增加 0.61 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内 销	603,761,978.80	-16.65
外 销	74,123,379.10	-16.99

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	5,650
投资额增减变动数	5,650
上年同期投资额	0

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
黄山市金禹伟业大酒店有限公司	酒店管理服务	40	投资额 2100 万元。
扬州优邦生物制药有限公司	细胞毒灭活疫苗的研制、生产与销售、兽药销售	100	收购股权支付对价 1550 万元、收购后增资 2000 万元,收购股权后占被投资单位权益 100%。

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第六届董事会第十二次会议	2009年2月6日		《上海证券报》、 《中国证券报》、 《证券时报》	2009年2月10日
第六届董事会第十三次会议	2009年3月19日		《上海证券报》、 《中国证券报》、 《证券时报》	2009年3月24日
第六届董事会第十四次会议	2009年4月20日		《上海证券报》、 《中国证券报》、 《证券时报》	2009年4月21日
第六届董事会第十五次会议	2009年7月16日		《上海证券报》、 《中国证券报》、 《证券时报》	2009年7月20日
第六届董事会第十六次会议	2009年7月26日		《上海证券报》、 《中国证券报》、 《证券时报》	2009年7月29日
第六届董事会第十七次会议	2009年9月15日		《上海证券报》、 《中国证券报》、 《证券时报》	2009年9月17日
第六届董事会第十八次会议	2009年10月28日		《上海证券报》、 《中国证券报》、 《证券时报》	2009年10月30日
第六届董事会第十九次会议	2009年12月22日		《上海证券报》、 《中国证券报》、 《证券时报》	2009年12月23日

报告期内，公司董事会各项工作顺利地展开，各项决议均符合《公司法》和《公司章程》的规定，共召开了八次董事会议，审议通过了所有的议案，包括《公司为控股子公司扬州优邦生物制药有限公司授信额度提供担保的议案》《公司章程修改案》《公司控股股东及实际控制人行为规范》《公司董事会审计委员会工作规程》《关于内蒙证监局对我公司现场检查的整改报告》《关于公司2009年非公开发行股票方案》等议案，各项决议公告均刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法规的要求，根据股东大会的决议和授权，认真执行了股东大会的各项决议。

(1) 公司董事会根据2008年度股东大会的有关决议，实施了公司2008年度利润分配方

案：以 2008 年末总股本 280,814,930 股为基数，公司按每 10 股派送现金红利 1 元（含税）的方案向全体股东分配红利，共计派发股利 28,081,493.00 元。现金红利发放日：2009 年 6 月 8 日。

(2) 公司 2009 年第一次临时股东大会通过的《关于公司 2009 年非公开发行股票方案的议案》，公司董事会根据股东大会的授权，报告期内积极办理增发方案相关材料准备工作。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(1) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况：公司已制定了《审计委员会实施细则》、《审计委员会工作规程》等制度。

(2) 审计委员会相关工作制度的主要内容：《审计委员会实施细则》主要对审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面对审计委员会的相关工作作了规定；《审计委员会年报工作规程》主要对独立董事在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

(3) 审计委员会履职情况：公司审计委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》和《公司董事会审计委员会工作规程》认真履行职责，对 2009 年公司审计工作进行了全面的审查，现对公司审计委员会的履职情况总结如下：

一、了解报告期内的基本情况，与公司年审会计师事务所就预审情况沟通

2010 年 2 月 19 日，公司审计委员会在公司三楼会议室召开了审计委员会 2009 年第一次会议。会议听取了财务总监对公司 2009 年度财务状况、投融资活动和经营成果的汇报，并对审计师在预审中提出的问题给予了解释说明，并就预审情况与审计师进行了充分的沟通，沟通内容包括对公司 2009 年度预审的结果、预审中发现的问题、以及正式的审计计划安排、公司治理等内容。

审计委员会同意审计师的审计时间安排，并提出要保质、保量在规定时间内按时出具审计意见初稿和正稿，不得影响公司增发材料的补充。

二、督促审计工作

2010 年 1 月 4 日会计师事务所正式进场开始审计工作。在审计期间，审计委员会主任委员分别以电话方式与会计师事务所项目负责人进行沟通，了解审计工作的进度，督促会计师事务所按照审计工作计划完成审计工作。确保公司年度报告及相关文件按时披露，确保增发资料的补充工作。

三、与年审会计师沟通审计意见

在会计师事务所按照审计工作计划如期完成了审计报告定稿、公司编制完成《2009 年年度报告及年度报告摘要》后，公司审计委员会于 2010 年 2 月 1 日召开了第二次沟通会议，听取了审计师的审计工作汇报，并审阅了财务会计报表，与审计项目负责人、公司财务总监就审计意见进行核实，对年报审计工作进行了总结和评价，认为：该报表客观地反映了公司的财务状况和经营成果，并同意以此报表为基础制作 2009 年年度报告。同时，认为公司财务部门基础工作扎实，聘请的立信会计师事务所有限公司在本次年审工作中尽职尽责，妥善安排审计工作，履行充分的审计程序，圆满完成了本次审计工作，审计委员会将上述意见提交董事会。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

按照《公司章程》、《公司董事会薪酬与考核委员会议事规则》的要求，公司董事会薪酬与考核委员会审查了公司董事、监事及高管人员 2009 年履行职责的情况，并依照考核标准及相关薪酬政策对公司高管人员进行了年度绩效情况考核。认为公司董事、监事及高管人员领取的津贴及薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度的情形发生。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经立信会计师事务所有限公司审计，2009 年度公司实现净利润为 71,091,592.23 元，其中归属于母公司的净利润为 66,473,720.08 元，提取法定公积金 9,354,920.09 元。加上年结转未分配利润 174,301,100.27 元，减去以 2008 年末总股本 280,814,930 元为基数向全体股

东每 10 股派送现金红利 1.00 元（含税）、对全体股东分配利润 28,081,493.00 元，2009 年度可供股东分配的利润为 203,338,407.26 元。根据公司实际情况，考虑到公司 2010 年的战略发展，建议以 2009 年末总股本 280,814,930 为基数向全体股东每 10 股派送现金红利 1.00 元（含税），共分配利润 28,081,493.00 元，剩余未分配利润 175,256,914.26 元结转下年。

本年度不派送红股也不进行资本公积金转增股本。

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率(%)
2006	0	37,458,187.88	
2007	56,162,986.00	92,925,471.52	60.44
2008	28,081,493.00	72,207,199.67	38.89

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司《信息披露事务管理制度》对内幕信息的管理、披露已作了明确规定：公司董事、监事、高级管理人员、公司总部各部门以及各分公司、子公司的负责人对公司未公开信息负有保密责任，不得以任何方式向任何单位或个人泄露尚未公开披露的信息。信息披露的义务人和信息知情人，对其知晓的公司应披露的信息负有保密义务，不得以任何形式对外披露公司有关信息。上述人员由于工作失误或违反本制度规定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来严重影响和损失的，应追究当事人的责任，直至追究法律责任。公司聘请的顾问、中介机构工作人员、关联人若擅自披露信息，给公司造成损失的，公司保留追究其权利。还规定：公司公开披露信息的媒体为《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。公司应披露的信息亦可载于其他公共媒体，但刊载的时间不得先于指定报纸和网站。公司不得以新闻发布或答记者问的形式代替信息披露。

另外，公司根据实际工作中确实需要对外单位包括：银行、税务、政府、为公司提供审计服务、增发服务的中介机构提供属于内幕信息资料的，公司建立内幕信息外部使用人登记表，要求使用人签字确认不得对外泄露，并不得利用该内幕信息买卖公司股票。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
2009年3月19日 第六届监事会第七次会议	《2008年度监事会工作报告》、《公司2008年度报告正文及摘要》
2009年4月20日 第六届监事会第八次会议	《公司2009年第一季度报告全文及正文》
2009年7月16日 第六届监事会第九次会议	《公司2009年半年度报告正文及摘要》
2009年9月15日 第六届监事会第十次会议	《公司监事会2009年整改计划》、《关于内蒙证监局对我公司现场检查的整改报告》
2009年10月28日 第六届监事会第十一次会议	《公司2009年第三季度报告全文及正文》、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司2009年非公开发行股票方案》、《关于本次非公开发行股票募集资金使用的可行性报告》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内公司依法运作，公司历次股东大会、董事会的召集、召开、表决、决议等决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。2009年度，公司检查了上一年度公司治理专项活动的整改完成情况，自查了公司大股东及其他关联方资金占用情况，进一步规范了公司与大股东、其他关联方资金往来的行为，杜绝了大股东及其他关联方占用上市公司资金的行为。

为，报告期内，公司接受了内蒙证监局的现场检查，对证监局提出的各项整改意见，公司均整改完毕，使公司治理水平和内部控制得到进一步完善，从而更加有效的保护了投资者的合法权益。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司的财务核算体制健全，财务报告真实的反映了本公司的财务状况及经营成果，财务报告已经公司聘请的立信会计师事务所有限公司审计，并出具了无保留意见的审计报告。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，本公司无募集资金情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，本公司未发生重大收购、出售资产的行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，本公司未发生关联交易。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

报告期内，立信会计师事务所出具了无保留意见审计报告，审计报告真实、准确、完整的反映了公司的财务情况。

(八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

报告期内，公司没有披露盈利预测或经营计划

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	17,300.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	11,300.00
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	11,300.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	15.05

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	8 年

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况
报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

1、2009 年 7 月 27 日，公司下属子公司内蒙古金宇置地有限公司通过投标方式竞得呼和浩特市玉泉区 2009019#土地开发项目，相关内容已在 2009 年 7 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上披露。

2、公司 2009 年第一次临时股东大会通过了《关于公司 2009 年非公开发行股票方案的议案》，相关内容已在 2009 年 11 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上披露。

3、公司在 2009 年 12 月 30 日完成了收购下属子公司扬州优邦生物制药有限公司其余 16.67% 股权及对其增资事宜。相关内容已在 2010 年 1 月 8 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上披露。

4、公司副总裁王伟峰先生于 2009 年 12 月 31 日辞职，相关内容已在 2010 年 1 月 6 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上披露。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于公司为控股子公司扬州优邦生物制药有限公司授信额度提供担保的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》C8	2009 年 2 月 10 日	http://www.sse.com.cn
为扬州优邦生物制药有限公司提供担保的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》C8	2009 年 2 月 10 日	http://www.sse.com.cn
董事会决议公告及召开 2008 年度股东大会的通知	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》C16	2009 年 3 月 24 日	http://www.sse.com.cn
监事会决议公告、公司为金宇保灵提供担保的公告、2008 年报摘要	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》C16	2009 年 3 月 24 日	http://www.sse.com.cn
年度股东大会补充通知	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》C32	2009 年 4 月 8 日	http://www.sse.com.cn
2008 年度股东大会决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》C56	2009 年 4 月 16 日	http://www.sse.com.cn
2009 年一季报	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》C144	2009 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn
金宇集团公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》C145	2009 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
股价异常波动公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》C177	2009 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
分红派息实施公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》C24	2009 年 5 月 22 日	http://www.sse.com.cn
限售股上市流通公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》C8	2009 年 7 月 8 日	http://www.sse.com.cn
土地中标公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》C16	2009 年 7 月 29 日	http://www.sse.com.cn
关于非公开发行股票事项进展情况的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》C185	2009 年 8 月 28 日	http://www.sse.com.cn
董事会决议公告、监事会决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》B24	2009 年 9 月 17 日	http://www.sse.com.cn
董事会公告暨 2009 年度第一临时股东大会通知	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》B30	2009 年 10 月 30 日	http://www.sse.com.cn
六届十一次监事会公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009 年 10 月 30 日	http://www.sse.com.cn

	B64		
公司 2009 年度非公开发行股票预案	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》 B64	2009 年 10 月 30 日	http://www.sse.com.cn
召开 2009 年第一次临时股东大会的二次通知	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》 B32	2009 年 11 月 10 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》 B8	2009 年 11 月 17 日	http://www.sse.com.cn
届十九次董事会决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》 B17	2009 年 12 月 23 日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所有限公司注册会计师中国注册会计师：肖菲、中国注册会计师：陈黎审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

信会师报字（2010）第 10078 号

内蒙古金宇集团股份有限公司全体股东：：

我们审计了后附的内蒙古金宇集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、2009 年度的现金流量表和合并现金流量表、2009 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

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

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：中国注册会计师：肖菲
中国注册会计师：陈黎

中国 上海

2010 年 2 月 2 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:内蒙古金宇集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		320,256,158.81	339,577,983.42
交易性金融资产			
应收票据		450,000.00	
应收账款		93,209,030.42	43,146,013.99
预付款项		28,163,770.96	106,170,496.21
应收股利		892,000.00	892,000.00
其他应收款		76,055,924.31	15,935,843.83
买入返售金融资产			
存货		479,458,500.42	362,051,373.60
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		998,485,384.92	867,773,711.05
非流动资产:			
长期应收款			
长期股权投资		31,659,821.93	11,295,839.28
投资性房地产		53,059,291.64	56,985,182.41
固定资产		215,242,419.45	227,816,984.66
在建工程		22,599,649.63	855,092.60
工程物资		15,363.50	15,363.50
固定资产清理			
生产性生物资产			
无形资产		63,584,852.91	63,623,834.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		14,485,847.87	14,150,559.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		400,647,246.93	374,742,856.89
资产总计		1,399,132,631.85	1,242,516,567.94

流动负债：	附注	期末余额	年初余额
短期借款		218,000,000.00	120,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			14,640,000.00
应付账款		99,807,985.49	49,366,378.01
预收款项		225,803,470.01	245,400,317.01
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		16,917,351.35	15,625,252.98
应交税费		17,038,783.98	8,971,906.49
应付利息		1,019,625.83	554,238.33
应付股利		5,590,911.15	5,190,911.15
其他应付款		19,137,597.09	24,105,200.69
一年内到期的非流动负债		14,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债		23,777,777.76	14,133,333.32
流动负债合计		641,093,502.66	507,987,537.98
非流动负债：			
长期借款		6,000,000.00	10,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		1,058,373.96	1,058,373.96
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,058,373.96	11,058,373.96
负债合计		648,151,876.62	519,045,911.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		280,814,930.00	280,814,930.00
资本公积		212,202,159.61	213,478,046.82
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		54,625,258.36	45,270,338.27
一般风险准备			
未分配利润		203,338,407.26	174,301,100.27
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		750,980,755.23	713,864,415.36
少数股东权益			9,606,240.64
所有者权益合计		750,980,755.23	723,470,656.00
负债和所有者权益总计		1,399,132,631.85	1,242,516,567.94

法定代表人：张翀宇 主管会计工作负责人：武满祥 会计机构负责人：张红梅

母公司资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:内蒙古金宇集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		270,807,775.19	286,995,470.67
交易性金融资产			
应收票据		450,000.00	
应收账款		12,567,650.19	15,701,171.07
预付款项		13,202,133.26	35,052,170.28
应收利息			
应收股利		892,000.00	892,000.00
其他应收款		252,030,713.44	257,276,095.61
存货		14,779,556.59	32,129,838.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		564,729,828.67	628,046,745.66
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		181,919,821.93	147,955,839.28
投资性房地产		53,059,291.64	54,528,863.84
固定资产		28,119,894.37	29,741,665.21
在建工程			70,588.00
工程物资		15,363.50	15,363.50
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		19,959,495.97	20,524,446.29
开发支出			
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		283,073,867.41	252,836,766.12
资产总计		847,803,696.08	880,883,511.78

流动负债：	附注	期末余额	年初余额
短期借款		105,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		9,168,129.39	9,286,949.12
预收款项		11,065,119.21	33,045,676.53
应付职工薪酬		13,407,481.49	12,786,118.24
应交税费		-1,462,411.34	-1,539,821.67
应付利息		1,019,625.83	509,625.83
应付股利		5,403,000.00	5,003,000.00
其他应付款		14,802,935.39	147,004,299.96
一年内到期的非流动 负债		14,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债		4,277,777.76	5,133,333.32
流动负债合计		176,681,657.73	271,229,181.33
非流动负债：			
长期借款		6,000,000.00	10,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
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		6,000,000.00	10,000,000.00
负债合计		182,681,657.73	281,229,181.33
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		280,814,930.00	280,814,930.00
资本公积		213,478,046.82	213,478,046.82
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		54,625,258.36	45,270,338.27
一般风险准备			
未分配利润		116,203,803.17	60,091,015.36
所有者权益（或股东权益） 合计		665,122,038.35	599,654,330.45
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		847,803,696.08	880,883,511.78

法定代表人：张翀宇

主管会计工作负责人：武满祥

会计机构负责人：张红梅

合并利润表

2009 年 1—12 月

编制单位:内蒙古金宇集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		685,494,694.49	815,014,679.34
其中:营业收入		685,494,694.49	815,014,679.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		589,352,656.31	711,869,980.35
其中:营业成本		398,874,570.01	489,642,459.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
营业税金及附加		23,610,962.77	23,729,597.65
销售费用		59,304,941.69	59,415,610.93
管理费用		85,700,356.55	106,633,320.70
财务费用		7,367,520.53	10,305,497.16
资产减值损失		14,494,304.76	22,143,494.37
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)		-957,558.15	713,655.78
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)		95,184,480.03	103,858,354.77
加:营业外收入		3,120,355.49	1,177,297.16
减:营业外支出		1,798,104.28	2,244,799.21
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		96,506,731.24	102,790,852.72
减:所得税费用		25,415,139.01	24,200,042.64
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		71,091,592.23	78,590,810.08
归属于母公司所有者的净利润		66,473,720.08	72,207,199.67
少数股东损益		4,617,872.15	6,383,610.41
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.24	0.26
(二)稀释每股收益		0.24	0.26
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		71,091,592.23	78,590,810.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		66,473,720.08	72,207,199.67
归属于少数股东的综合收益总额		4,617,872.15	6,383,610.41

法定代表人:张翀宇

主管会计工作负责人:武满祥

会计机构负责人:张红梅

母公司利润表

2009 年 1—12 月

编制单位：内蒙古金宇集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		168,729,408.25	167,348,766.52
减：营业成本		147,249,601.76	155,918,914.60
营业税金及附加		986,823.24	1,210,569.45
销售费用		4,841,295.12	3,793,760.13
管理费用		29,350,549.64	27,968,403.07
财务费用		-10,173,221.40	-9,232,469.59
资产减值损失		4,942,169.17	20,125,770.85
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）		101,213,981.31	63,931,339.82
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）		92,746,172.03	31,495,157.83
加：营业外收入		1,335,835.23	913,598.30
减：营业外支出		532,806.36	929,395.89
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		93,549,200.90	31,479,360.24
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		93,549,200.90	31,479,360.24
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.33	0.11
（二）稀释每股收益		0.33	0.11
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		93,549,200.90	31,479,360.24

法定代表人：张翀宇

主管会计工作负责人：武满祥

会计机构负责人：张红梅

合并现金流量表

2009 年 1—12 月

编制单位:内蒙古金宇集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		643,359,229.56	872,586,319.16
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,024,862.19	27,877,273.33
经营活动现金流入小计		647,384,091.75	900,463,592.49
购买商品、接受劳务支付的现金		467,588,801.65	454,473,822.70
支付给职工以及为职工支付的现金		72,569,769.75	65,311,205.67
支付的各项税费		75,436,761.45	111,115,533.73
支付其他与经营活动有关的现金		56,285,763.10	45,652,131.62
经营活动现金流出小计		671,881,095.95	676,552,693.72
经营活动产生的现金流量净额		-24,497,004.20	223,910,898.77
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	9,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,229,166.66	2,008,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		885,616.69	96,538.00
收到其他与投资活动有关的现金		10,500,000.00	1,000,000.00
投资活动现金流入小计		43,614,783.35	12,104,538.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,746,049.00	12,301,191.29
投资支付的现金		45,500,000.00	21,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		5,000,000.00	
投资活动现金流出小计		97,246,049.00	33,301,191.29
投资活动产生的现金流量净额		-53,631,265.65	-21,196,653.29
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		298,000,000.00	220,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		10,817,284.64	2,749,694.36
筹资活动现金流入小计		308,817,284.64	222,749,694.36
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,193,554.76	68,462,043.34
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			
筹资活动现金流出小计		239,193,554.76	318,462,043.34
筹资活动产生的现金流量净额		69,623,729.88	-95,712,348.98
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		-8,504,539.97	107,001,896.50
加:期初现金及现金等价物余额		321,569,476.46	214,567,579.96
六、期末现金及现金等价物余额		313,064,936.49	321,569,476.46

法定代表人:张翀宇

主管会计工作负责人:武满祥

会计机构负责人:张红梅

母公司现金流量表

2009 年 1—12 月

编制单位:内蒙古金宇集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		158,006,333.70	191,506,511.21
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		13,354,413.12	244,447,206.38
经营活动现金流入小计		171,360,746.82	435,953,717.59
购买商品、接受劳务支付的现金		143,472,985.01	145,079,895.28
支付给职工以及为职工支付的现金		17,514,282.86	15,774,340.66
支付的各项税费		4,797,596.34	1,140,669.87
支付其他与经营活动有关的现金		25,629,787.09	8,080,869.30
经营活动现金流出小计		191,414,651.30	170,075,775.11
经营活动产生的现金流量净额		-20,053,904.48	265,877,942.48
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			9,003,840.85
取得投资收益收到的现金		2,229,166.66	2,008,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		282,086.68	1,200.00
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			
投资活动现金流入小计		2,511,253.34	11,013,040.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		486,341.46	1,496,467.60
投资支付的现金		15,500,000.00	21,000,000.00
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		5,000,000.00	
投资活动现金流出小计		20,986,341.46	22,496,467.60
投资活动产生的现金流量净额		-18,475,088.12	-11,483,426.75
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		125,000,000.00	60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		9,419,632.24	12,378,907.73
筹资活动现金流入小计		134,419,632.24	72,378,907.73
偿还债务支付的现金		70,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,658,702.88	59,122,483.24
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		102,658,702.88	209,122,483.24
筹资活动产生的现金流量净额		31,760,929.36	-136,743,575.51
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		-6,768,063.24	117,650,940.22
加:期初现金及现金等价物余额		277,575,838.43	159,924,898.21
六、期末现金及现金等价物余额		270,807,775.19	277,575,838.43

法定代表人:张翀宇

主管会计工作负责人:武满祥

会计机构负责人:张红梅

合并所有者权益变动表

2009年1—12月

编制单位:内蒙古金宇集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

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	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	280,814,930.00	213,478,046.82	45,270,338.27	174,301,100.27		9,606,240.64	723,470,656.00
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	280,814,930.00	213,478,046.82	45,270,338.27	174,301,100.27		9,606,240.64	723,470,656.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-1,275,887.21	9,354,920.09	29,037,306.99		-9,606,240.64	27,510,099.23
(一) 净利润				66,473,720.08		4,617,872.15	71,091,592.23
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计				66,473,720.08		4,617,872.15	71,091,592.23
(三) 所有者投入和减少资本		-1,275,887.21				-14,224,112.79	-15,500,000.00
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		-1,275,887.21				-14,224,112.79	-15,500,000.00
(四) 利润分配			9,354,920.09	-37,436,413.09			-28,081,493.00
1. 提取盈余公积			9,354,920.09	-9,354,920.09			
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配				-28,081,493.00			-28,081,493.00
4. 其他							
四、本期期末余额	280,814,930.00	212,202,159.61	54,625,258.36	203,338,407.26			750,980,755.23

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额						
	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	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	280,814,930.00	213,478,046.82	42,122,402.25	161,404,822.62		10,722,630.23	708,542,831.92
加:会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	280,814,930.00	213,478,046.82	42,122,402.25	161,404,822.62		10,722,630.23	708,542,831.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			3,147,936.02	12,896,277.65		-1,116,389.59	14,927,824.08
(一)净利润				72,207,199.67		6,383,610.41	78,590,810.08
(二)其他综合收益							
上述(一)和(二)小计				72,207,199.67		6,383,610.41	78,590,810.08
(三)所有者投入和减少资本							
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							
(四)利润分配			3,147,936.02	-59,310,922.02		-7,500,000.00	-63,662,986.00
1.提取盈余公积			3,147,936.02	-3,147,936.02			
2.提取一般风险准备							
3.对所有者(或股东)的分配				-56,162,986.00		-7,500,000.00	-63,662,986.00
4.其他							
四、本期期末余额	280,814,930.00	213,478,046.82	45,270,338.27	174,301,100.27		9,606,240.64	723,470,656.00

法定代表人:张翀宇

主管会计工作负责人:武满祥

会计机构负责人:张红梅

母公司所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

编制单位:内蒙古金宇集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	280,814,930.00	213,478,046.82		45,270,338.27	60,091,015.36	599,654,330.45
加:会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	280,814,930.00	213,478,046.82		45,270,338.27	60,091,015.36	599,654,330.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				9,354,920.09	56,112,787.81	65,467,707.90
(一)净利润					93,549,200.90	93,549,200.90
(二)其他综合收益						
上述(一)和(二)小计					93,549,200.90	93,549,200.90
(三)所有者投入和减少资本						
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						
(四)利润分配				9,354,920.09	-37,436,413.09	-28,081,493.00
1.提取盈余公积				9,354,920.09	-9,354,920.09	
2.提取一般风险准备						
3.对所有者(或股东)的分配					-28,081,493.00	-28,081,493.00
4.其他						
四、本期期末余额	280,814,930.00	213,478,046.82		54,625,258.36	116,203,803.17	665,122,038.35

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	280,814,930.00	213,478,046.82		42,122,402.25	87,922,577.14	624,337,956.21
加:会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	280,814,930.00	213,478,046.82		42,122,402.25	87,922,577.14	624,337,956.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				3,147,936.02	-27,831,561.78	-24,683,625.76
(一)净利润					31,479,360.24	31,479,360.24
(二)其他综合收益						
上述(一)和(二)小计					31,479,360.24	31,479,360.24
(三)所有者投入和减少资本						
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						
(四)利润分配				3,147,936.02	-59,310,922.02	-56,162,986.00
1.提取盈余公积				3,147,936.02	-3,147,936.02	
2.提取一般风险准备						
3.对所有者(或股东)的分配					-56,162,986.00	-56,162,986.00
4.其他						
四、本期期末余额	280,814,930.00	213,478,046.82		45,270,338.27	60,091,015.36	599,654,330.45

法定代表人:张翀宇

主管会计工作负责人:武满祥

会计机构负责人:张红梅

(三) 公司概况

内蒙古金宇集团股份有限公司（以下简称“公司”）系 1992 年 12 月经呼和浩特市体改委以呼体改宏字（1992）4 号文批准设立，发起人为呼和浩特市金属材料公司、包头钢铁稀土公司、呼和浩特市立鑫实业开发公司和呼和浩特市租赁公司，以原呼和浩特市金属材料公司为主体改组（其拥有的经营性净资产经评估确认后折合为国家股 2,000 万股）设立。1993 年 3 月 13 日由内蒙古自治区工商行政管理局颁发了注册号为 1500001001240 的企业法人营业执照，经 2007 年变更后，现公司的企业法人营业执照号码为 1500000000005047。1999 年 1 月在上海证券交易所上市。现法定代表人为张翀宇。现公司注册资本为人民币 280,814,930.00 元。

公司于 2006 年 7 月 10 日完成了股权分置改革，改革实施后公司总股本为 280,814,930 股，本次注册资本变更业经上海立信长江会计师事务所有限公司验证并出具信长会师报字(2006)第 11398 号验资报告。

所属行业为动物药品制造业。

公司经营范围为：生物药品制造，毛纱加工，精纺毛织品制造，高新技术开发应用；经销金属材料、化工原料、木材、水泥；房地产开发；自有房屋租赁、房屋中介；公司内部水、电、暖的设备维护及相关服务（仅限分支机构使用）。（国家法律、行政法规和国务院决定应经审批的，未获审批不得生产经营，国家明令禁止的除外）

公司主要产品为兽用药品、生物药品制造、房地产开发及羊绒产品加工。

(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：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

采用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

本公司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。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对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差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允

价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的年初数；将子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期年初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表年初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司年初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金及现金等价物的确定标准：

将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算：

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其

变动计入当期损益的金融资产或金融负债)；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用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

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金

资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产(不含应收款项)减值准备计提

(1)可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

(2)持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收款项:

(1)单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	金额在 200 万元以上。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备,确认减值损失。单独测试未发生减值的,仍按账龄分析法计提坏账准备。

(2)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款项坏账准备的确定依据、计提方法:

信用风险特征组合的确定依据	除单项金额重大已单独计提坏账准备的应收款项外,公司根据以往经验结合实际情况判断,按照账龄分析法计提规定比例坏账准备不足以完全覆盖其实际损失的应收款项,根据预计损失率进行划分,作为信用风险特征组合。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	
其他	
其他计提法说明	根据预计损失率计提坏账准备

11、存货:

(1)存货的分类

存货分类为:原材料、产成品、在产品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品、开发成本、开发产品等。

(2)发出存货的计价方法

加权平均法

存货发出时按加权平均法计价。

(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

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以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,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以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,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

采用永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

低值易耗品采用一次摊销法；

2) 包装物

一次摊销法

包装物采用一次摊销法。

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5-40 年	5%	19%-2.375%
运输设备	7-12 年	5%	13.571%-7.917%
通用设备	8-12 年	5%	11.875%-7.917%
专用设备	5-14 年	5%	19%-6.786%
其他设备	5-8 年	5%	19%-11.875%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

15、在建工程：

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、借款费用：

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、 无形资产：

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目 预计使用寿命

土地使用权 50 年

非专利技术 3-5 年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

4、 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

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （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。

18、 长期待摊费用：

长期待摊费用在受益期内平均摊销

19、 预计负债：

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

20、收入：

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

其中房地产销售确认的具体方法为：房地产销售在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款时（通常收到销售合同首期款及已确认余下房款的付款安排），确认销售收入的实现。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、政府补助：

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

22、递延所得税资产/递延所得税负债：

1、确认递延所得税资产的依据

公司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。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

23、经营租赁、融资租赁：

1、经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

24、持有待售资产：

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

25、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

26、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		6%、17%
营业税		3%、5%
城市维护建设税		7%
企业所得税		15%、25%
土地增值税		30%~60%
教育费附加		3%

2、税收优惠及批文

公司下属子公司金宇保灵生物药品有限公司符合“国税发(2002)47号”《关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》的相关规定，减按15%计征企业所得税，该项所得税减征事宜已经呼和浩特市玉泉区地方税务局以“玉地税发【2010】2号”文件报呼和浩特市地方税务局批复。金宇保灵生物药品有限公司的本年净利润已按15%所得税率反映。

3、其他说明

根据财政部颁发的《国家税务总局关于部分货物使用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》(财税【2009】9号)的有关规定，公司子公司金宇保灵生物药品有限公司和扬州优邦生物制药有限公司按销售收入的6%计缴增值税，不抵扣进项税。

(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:万元 币种:人民币

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	期末实际出资额	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减少股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
金宇保灵生物制品有限公司	全资子公司	呼和浩特市鄂尔多斯西街58号	有限责任公司	6,100	生产销售口蹄疫灭活疫苗、细胞毒活疫苗、组织毒活疫苗；种植业、养殖业，城市供热。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，未获许可不得生产经营）	6,100		100	100	是			
内蒙古金宇置地有限公司	全资子公司	呼和浩特市赛罕区桥靠西街甲5号金宇紫光小区南门中心商业楼	有限责任公司	5,000	房地产开发（叁级）（此项目有效期至2011年12月31日）；建筑装饰材料、家具的销售；自有房屋租赁；房屋中介；羊绒制品销售、羊绒纺织高新技术开发。（法律、行政法规规定应经许可的，未获许可前不得生产经营）	5,000		100	100	是			
内蒙古金宇物业服务有限公	全资子公司	呼和浩特市赛罕区鄂尔多斯	有限责任公司	200	许可经营项目：物业服务（有效期至2011年5月25日）；	200		100	100	是			

司		大街 26 号											
内蒙古丹亚非羊绒制品有限公司	控股子公司	内蒙古呼和浩特市诺和木街 26 号	有限责任公司	380	生产, 加工, 销售各类羊绒, 驼绒, 牦牛绒, 兔绒等纺织制品 (法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的, 未经许可不得生产经营)	190		50	50	是	0	69	36

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位: 万元 币种: 人民币

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	期末实际出资额	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
扬州优邦生物制药有限公司	全资子公司	扬州市维扬区江阳工业园金槐路	有限责任公司	3,000	许可经营项目: 细胞毒灭活疫苗的研制生产与销售 (限自产产品的销售) (有效期至 2012 年 9 月 9 日)、兽药 (不含生物制品) 销售;	3,800		100	100	是	0		

(七) 合并财务报表项目注释

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：	/	/	44,608.21	/	/	47,359.00
人民币	44,608.21	1.0000	44,608.21	47,359.00	1.0000	47,359.00
银行存款：	/	/	313,020,328.28	/	/	321,522,117.46
人民币				317,785,786.40	1.0000	317,785,786.40
美元	313,020,328.28	1.0000	313,020,328.28	533,325.30	6.8346	3,645,065.10
欧元				9,448.80	9.6590	91,265.96
其他货币资金：	/	/	7,191,222.32	/	/	18,008,506.96
人民币	7,191,222.32	1.0000	7,191,222.32	18,008,506.96	1.0000	18,008,506.96
合计	/	/	320,256,158.81	/	/	339,577,983.42

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		6,210,000.00
按揭保证金	7,191,222.32	11,798,506.96
合计	7,191,222.32	18,008,506.96

其中质押的货币资金为

银行	质押余额
中国银行呼和浩特分行中山支行	1,556,137.62

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	450,000.00	
合计	450,000.00	

3、应收股利：

单位：元 币种：人民币

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
账龄一年以上的应收股利	892,000.00			892,000.00	尚未发放	否
其中：						
大象创业投资有限公司	892,000.00			892,000.00	尚未发放	否
合计	892,000.00			892,000.00	/	/

4、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
单项金额重大的应收账款	89,888,494.59	72.55	18,656,718.75	20.76	40,522,960.56	57.14	18,880,541.92	46.59
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	11,449,057.26	9.24	11,293,234.08	98.64	7,702,804.93	10.86	7,008,315.45	90.98
其他不重大应收账款	22,557,036.90	18.21	735,605.50	3.26	22,698,379.9	32.00	1,889,274.03	8.32
合计	123,894,588.75	/	30,685,558.33	/	70,924,145.39	/	27,778,131.40	/

(2) 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 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
客户 1	10,230,482.50	102,304.83	1.00	按账龄计提
客户 2	9,970,000.00	99,700.00	1.00	按账龄计提
客户 3	8,433,037.20	84,330.37	1.00	按账龄计提
客户 4	8,068,278.00	80,682.78	1.00	按账龄计提
客户 5	7,374,700.00	75,127.00	1.02	按账龄计提
客户 6	7,066,240.57	70,662.41	1.00	按账龄计提
客户 7	5,744,780.49	57,447.80	1.00	按账龄计提
客户 8	3,764,363.19	37,643.63	1.00	按账龄计提
客户 9	3,622,952.78	3,622,952.78	100.00	预计无法收回
客户 10	3,507,129.22	1,925,756.64	54.91	预计部分无法收回
客户 11	3,277,854.68	32,778.55	1.00	按账龄计提
客户 12	3,007,627.20	3,007,627.20	100.00	预计无法收回
客户 13	2,640,594.12	2,640,594.12	100.00	预计无法收回
客户 14	2,334,881.19	2,334,881.19	100.00	预计无法收回
客户 15	2,327,000.00	2,327,000.00	100.00	预计无法收回
客户 16	2,325,000.00	23,250.00	1.00	按账龄计提
客户 17	2,092,973.45	2,092,973.45	100.00	预计无法收回
客户 18	2,084,600.00	20,846.00	1.00	按账龄计提
客户 19	2,016,000.00	20,160.00	1.00	按账龄计提
合计	89,888,494.59	18,656,718.75	/	/

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：

单位：元 币种：人民币

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				942,032.82	12.23	392,133.72
1 至 2 年	860,584.84	7.52	855,312.84	265,343.89	3.44	120,753.51
2 至 3 年	621,192.07	5.43	520,600.89	307,513.68	3.33	307,513.68
3 年以上	9,967,280.35	87.05	9,917,320.35	6,187,914.54	81.00	6,187,914.54
合计	11,449,057.26	100.00	11,293,234.08	7,702,804.93	100.00	7,008,315.45

(3) 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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户一	销售客户	10,230,482.50	1 年以内	8.26
客户二	销售客户	9,970,000.00	1 年以内	8.05
客户三	销售客户	8,433,037.20	1 年以内	6.81
客户四	销售客户	8,068,278.00	1 年以内	6.51
客户五	销售客户	7,743,095.97	1 年以内	6.25
合计	/	44,444,893.67	/	35.88

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)						
单项金额重大的其他应收款	68,972,521.34	76.03	8,809,725.21	12.77	10,615,663.30	30.06	10,615,663.30	100.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	5,606,906.10	6.18	5,606,906.10	100.00	8,370,403.77	23.70	7,219,339.50	86.25
其他不重大的其他应收款	16,144,014.84	17.79	250,886.66	1.55	16,330,077.19	46.24	1,545,297.63	9.46
合计	90,723,442.28	/	14,667,517.97	/	35,316,144.26	/	19,380,300.43	/

(2) 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款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
客户 1	30,000,000.00	300,000.00	1.00	按账龄计提
客户 2	25,972,521.34	259,725.21	1.00	按账龄计提
客户 3	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	预计无法收回
客户 4	5,000,000.00	250,000.00	5.00	按账龄计提
客户 5	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	预计无法收回
合计	68,972,521.34	8,809,725.21	/	/

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

单位: 元 币种: 人民币

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				20,000.00	0.24	20,000.00
1 至 2 年	345,724.48	6.17	345,724.48	1,063,345.00	12.70	115,000.00
2 至 3 年	1,400,729.29	24.98	1,400,729.29	267,026.98	3.19	267,026.98
3 年以上	3,860,452.33	68.85	3,860,452.33	7,020,031.79	83.87	6,817,312.52
合计	5,606,906.10	100.00	5,606,906.10	8,370,403.77	100.00	7,219,339.50

(3) 本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的, 应说明其原因、确定原坏账准备比例的依据及其合理性。披露本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额, 重组前累计已计提的坏账准备。

债务人名称 收回、转回或重组债权金额 原已计提的坏账准备 收回原因、方式 原估计计提依据及合理性

内蒙古大学 2,615,663.30 2,615,663.30 银行存款收回 原垫付的工程施工款, 至 2008 年已欠款两年以上, 原估计无法收回, 经催讨后 2009 年对方归还了欠款。

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
客户 1	个人安置费	978,200.00	无法收回	否
客户 2	往来款	70,960.00	无法收回	否
客户 3	往来款	828,319.45	无法收回	否
客户 4	往来款	235,957.23	无法收回	否
客户 5	往来款	186,076.81	无法收回	否
客户 6	往来款	374,443.20	无法收回	否
客户 7	往来款	279,255.51	无法收回	否
客户 8	往来款	225,501.61	无法收回	否
客户 9	往来款	159,836.39	无法收回	否
客户 10	往来款	156,712.60	无法收回	否
客户 11	往来款	35,227.79	无法收回	否
合计	/	3,530,490.59	/	/

(5) 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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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 (%)
第一名	非关联方	30,000,000.00	1 年以内	33.07
第二名	非关联方	25,972,521.34	1 年以内	28.63
第三名	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	5.51
第四名	非关联方	5,000,000.00	3 年以上	5.51
第五名	非关联方	3,000,000.00	3 年以上	3.31
合计	/	68,972,521.34	/	76.03

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	25,722,419.19	91.33	50,601,924.97	47.67
1 至 2 年	2,116,015.12	7.51	52,325,782.00	49.28
2 至 3 年	325,336.65	1.16	3,242,789.24	3.05
合计	28,163,770.96	100.00	106,170,496.21	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一位	非关联方	5,850,000.00	1 年以内	业务尚未完成
第二位	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	业务尚未完成
第三位	非关联方	4,200,000.00	1 年以内	业务尚未完成
第四位	非关联方	2,034,800.00	1 年以内	业务尚未完成
第五位	非关联方	1,686,000.00	1 年以内	业务尚未完成
合计	/	18,770,800.00	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

7、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	28,294,566.28	3,312,283.80	24,982,282.48	36,940,963.69	4,297,787.82	32,643,175.87
在产品	21,886,796.08	1,604,166.83	20,282,629.25	32,283,956.13	1,195,033.03	31,088,923.10
低值易耗品				190,858.76		190,858.76
产成品	54,129,596.59	33,059,165.18	21,070,431.41	41,963,060.28	31,259,009.95	10,704,050.33
开发成本	227,547,707.78		227,547,707.78	243,314,826.15		243,314,826.15
开发产品	185,575,449.50		185,575,449.50	44,109,539.39		44,109,539.39
合计	517,434,116.23	37,975,615.81	479,458,500.42	398,803,204.40	36,751,830.80	362,051,373.60

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	4,297,787.82	478,050.28		1,463,554.30	3,312,283.80
在产品	1,195,033.03	936,003.89		526,870.09	1,604,166.83
产成品	31,259,009.95	1,913,077.78		112,922.55	33,059,165.18
合计	36,751,830.80	3,327,131.95		2,103,346.94	37,975,615.81

存货年末余额比年初余额增加 117,407,126.82 元，增加比例为 32.43%，增加原因为：金宇文苑三期竣工及竞拍烟厂地块成功所致。

8、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	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												
北京迪威华宇生物技术有限公司	有限责任公司	北京市海淀区志强园小区 22 号楼北侧 3 号楼 402 室	张翀宇	技术开发、咨询	2,500.00	42.308	42.308	316.45	172.31	144.14	76	-150.33
呼和浩特城市建设投资有限公司	有限责任公司	呼和浩特市新城区车站东街 169 号(市物资局旧楼 4 楼)	张兴民	投资	1,000.00	45.00	45.00	1,528.25	2,531.32	-1,003.07		356.84
内蒙古北能铁路有限公司	有限责任公司	乌中旗海镇	张兴民	铁路、公路运营建设	1,750.00	34.29	34.29	193.63	328.43	-134.80		-129.73
黄山市金禹伟业大酒店有限公司	有限责任公司	黄山市黄山区耿城镇	张兴民	酒店管理服务	4,450.00	47.19	47.19	4,451.00		4,451.00		

9、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
太原五一百货大楼	50,000.00	50,000.00		50,000.00		<5	<5
大象创业投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		6.67	6.67

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
北京迪威华宇生物技术有限公司	10,000,000.00	1,245,839.28	-636,017.35	609,821.93			42.308	42.308
呼和浩特城市建设投资有限公司	4,500,000.00						45.00	45.00
内蒙古北能铁路有限公司	6,000,000.00						34.29	34.29
黄山市金禹伟业大酒店有限公司	21,000,000.00		21,000,000.00	21,000,000.00			47.19	47.19

10、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	64,370,401.90		2,493,677.03	61,876,724.87
1. 房屋、建筑物	64,370,401.90		2,493,677.03	61,876,724.87
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	7,385,219.49	1,469,572.20	37,358.46	8,817,433.23
1. 房屋、建筑物	7,385,219.49	1,469,572.20	37,358.46	8,817,433.23
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				

1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	56,985,182.41	-1,469,572.20	2,456,318.57	53,059,291.64
1. 房屋、建筑物	56,985,182.41	-1,469,572.20	2,456,318.57	53,059,291.64
2. 土地使用权				

本期折旧和摊销额：1,469,572.20 元。

11、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

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：	435,639,396.39	26,022,764.14	9,916,606.38	451,745,554.15
其中：房屋及建筑物	151,046,922.97	16,107,939.49	1,447,674.50	165,707,187.96
机器设备				
运输工具	12,236,324.03	741,814.00	1,959,953.07	11,018,184.96
通用设备	98,051,907.41	4,103,409.38	1,486,996.02	100,668,320.77
专用设备	167,047,774.44	457,510.19	4,693,189.79	162,812,094.84
其他设备	7,256,467.54	4,612,091.08	328,793.00	11,539,765.62
二、累计折旧合计：	184,364,598.51	25,226,578.69	4,639,101.37	204,952,075.83
其中：房屋及建筑物	40,472,700.36	10,002,520.21	107,736.10	50,367,484.47
机器设备				
运输工具	6,431,485.15	1,175,289.17	1,395,048.78	6,211,725.54
通用设备	61,446,446.46	5,212,620.37	942,929.06	65,716,137.77
专用设备	72,417,087.28	6,835,283.32	1,880,766.33	77,371,604.27
其他设备	3,596,879.26	2,000,865.62	312,621.10	5,285,123.78
三、固定资产账面净值合计	251,274,797.88	796,185.45	5,277,505.01	246,793,478.32
其中：房屋及建筑物	110,574,222.61	6,105,419.28	1,339,938.40	115,339,703.49
机器设备				
运输工具	5,804,838.88	-433,475.17	564,904.29	4,806,459.42
通用设备	36,605,460.95	-1,109,210.99	544,066.96	34,952,183.00
专用设备	94,630,687.16	-6,377,773.13	2,812,423.46	85,440,490.57
其他设备	3,659,588.28	2,611,225.46	16,171.90	6,254,641.84
四、减值准备合计	23,457,813.22	9,442,037.75	1,348,792.10	31,551,058.87
其中：房屋及建筑物	2,596,666.21			2,596,666.21
机器设备				
运输工具		98,112.15		98,112.15
通用设备	19,512,354.91	522,517.46		20,034,872.37
专用设备	1,348,792.10	8,752,309.99	1,348,792.10	8,752,309.99
其他设备		69,098.15		69,098.15
五、固定资产账面价值合计	227,816,984.66	-8,645,852.30	3,928,712.91	215,242,419.45
其中：房屋及建筑物	107,977,556.40	6,105,419.28	1,339,938.40	112,743,037.28
机器设备				
运输工具	5,804,838.88	-531,587.32	564,904.29	4,708,347.27
通用设备	17,093,106.04	-1,631,728.45	544,066.96	14,917,310.63
专用设备	93,281,895.06	-15,130,083.12	1,463,631.36	76,688,180.58
其他设备	3,659,588.28	2,542,127.31	16,171.90	6,185,543.69

本期折旧额：25,226,578.69 元。

12、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	22,599,649.63		22,599,649.63	855,092.60		855,092.60

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	资金来源	期末数
兽用疫苗国家工程实验室项目	34,000,000	784,504.60	21,509,524.63		65.57	其他来源	22,294,029.23
扬州优邦新厂房建造工程	7,264,000		305,620.40		4.21	其他来源	305,620.40
其他		70,588.00		70,588.00		其他来源	
合计		855,092.60	21,815,145.03	70,588.00	/	/	22,599,649.63

在建工程年末余额比年初余额增加 21,744,557.03 元，增加比例为 2,542.95%，增加原因为：本年增加主要系投资建设兽用疫苗国家工程实验室项目。

13、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	15,363.50			15,363.50
合计	15,363.50			15,363.50

14、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

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	88,051,813.79	3,000,000.00		91,051,813.79
(1). 土地使用权	82,987,013.47			82,987,013.47
(2). 非专利技术	5,064,800.32	3,000,000.00		8,064,800.32
二、累计摊销合计	24,230,029.10	3,038,981.78		27,269,010.88
(1). 土地使用权	21,395,731.32	1,470,411.64		22,866,142.96
(2). 非专利技术	2,834,297.78	1,568,570.14		4,402,867.92
三、无形资产账面净值合计	63,821,784.69	-38,981.78		63,782,802.91
(1). 土地使用权	61,591,282.15	-1,470,411.64		60,120,870.51
(2). 非专利技术	2,230,502.54	1,431,429.86		3,661,932.40
四、减值准备合计	197,950.00			197,950.00
(1). 土地使用权				
(2). 非专利技术	197,950.00			197,950.00
五、无形资产账面价值合计	63,623,834.69	-38,981.78		63,584,852.91
(1). 土地使用权	61,591,282.15	1,529,588.36		60,120,870.51
(2). 非专利技术	2,032,552.54	-1,568,570.14		3,463,982.40

本期摊销额：3,038,981.78 元。

15、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 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

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,460,822.09	3,072,160.89
预售房款	7,558,348.25	9,403,116.52
计提奖金	225,000.00	
合并抵销未实现毛利	2,241,677.53	1,675,282.34
小计	14,485,847.87	14,150,559.75
递延所得税负债：		
投资优邦成本小于所获净资产之收益	1,058,373.96	1,058,373.96
小计	1,058,373.96	1,058,373.96

16、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

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	47,158,431.83	4,340,798.36	2,615,663.30	3,530,490.59	45,353,076.30
二、存货跌价准备	36,751,830.80	3,327,131.95		2,103,346.94	37,975,615.81
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	23,457,813.22	9,442,037.75		1,348,792.10	31,551,058.87
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	197,950.00				197,950.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	107,566,025.85	17,109,968.06	2,615,663.30	6,982,629.63	115,077,700.98

17、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	45,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	113,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	60,000,000.00	70,000,000.00
合计	218,000,000.00	120,000,000.00

18、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		14,640,000.00
合计		14,640,000.00

19、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	90,062,173.84	42,854,704.95
1-2 年	4,601,086.02	1,722,202.97
2-3 年	983,186.59	3,985,015.11
3 年以上	4,161,539.04	804,454.98
合计	99,807,985.49	49,366,378.01

(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或关联方的款项情况
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

客户名称	金 额	未结转原因
客户一	1,112,722.30	未要求还款
客户二	1,000,000.00	未要求还款

20、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	134,369,849.64	213,095,907.33
1-2 年	85,937,787.00	17,011,894.51
2-3 年	267,011.20	15,083,236.00
3 年以上	5,228,822.17	209,279.17
合计	225,803,470.01	245,400,317.01

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

客户名称	金 额	未结转原因
客户 1	5,000,000.00	权属尚未转移

21、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

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	14,203,612.50	50,716,641.48	49,518,221.61	15,402,032.37
二、职工福利费		6,360,427.10	6,360,427.10	0.00
三、社会保险费	893,211.52	8,141,395.37	8,299,176.87	735,430.02
四、住房公积金	-95,582.91	2,984,480.89	2,936,754.80	-47,856.82
五、辞退福利		4,108,802.34	4,108,802.34	0.00
六、其他	75,025.70	270,939.91	24,072.70	321,892.91
七、工会经费和职工教育经费	548,986.17	1,279,181.03	1,322,314.33	505,852.87
八、非货币性福利		1,367,763.22	1,367,763.22	0.00
合计	15,625,252.98	75,229,631.34	73,937,532.97	16,917,351.35

工会经费和职工教育经费金额 1,322,314.33 元，因解除劳动关系给予补偿 4,108,802.34 元。

22、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	1,015,217.99	3,598,347.43
营业税	-7,457,299.43	-7,777,754.38
企业所得税	21,439,924.04	21,871,253.61
个人所得税	438,235.34	111,752.71
城市维护建设税	-58,994.25	-59,695.16
教育费附加	-32,674.09	-37,607.41
水利基金	50,274.32	58,420.09
房产税	734,672.89	-110,226.45
印花税	13,559.43	6,279.73
土地增值税	-38,484.25	-7,443,976.63
土地使用税	1,234,879.66	-44,494.69
代扣代缴税金	-337,505.54	-1,226,559.12
其他	36,977.87	26,166.76
合计	17,038,783.98	8,971,906.49

23、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息分期还本的长期借款利息	1,019,625.83	554,238.33
合计	1,019,625.83	554,238.33

24、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
国家股	298,000.00	298,000.00	股东未领取
深圳市艾韬投资有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	股东未领取
深圳市置信实业公司	900,000.00	900,000.00	股东未领取
大象创业投资有限公司	3,005,000.00	2,605,000.00	股东未领取
香港思宏集团有限公司	67,672.62	67,672.62	股东未领取
香港亚非纶兴公司	120,238.53	120,238.53	股东未领取
合计	5,590,911.15	5,190,911.15	/

25、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
	19,137,597.09	24,105,200.69
合计	19,137,597.09	24,105,200.69

(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或关联方情况
本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

款项性质	金 额	未偿还原因
猪口蹄疫“0”型基因工程疫苗科技款	3,300,000.00	尚未经拨款单位评审
支农周转金	1,200,000.00	未要求支付

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	金 额	性质或内容
客户 1	3,300,000.00	猪口蹄疫“0”型基因工程疫苗科技款
客户 2	1,200,000.00	支农周转金
客户 3	700,000.00	牛口蹄疫亚洲一型、0 型双价苗科技款
客户 4	689,233.00	禽用系列灭活苗中试(农业科技三项费用)
客户 5	506,420.52	国有人员身份置换款

26、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	14,000,000.00	10,000,000.00
合计	14,000,000.00	10,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	14,000,000.00	10,000,000.00
合计	14,000,000.00	10,000,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	币种	期末数	期初数
		本币金额	本币金额
呼和浩特财政局	人民币	14,000,000.00	10,000,000.00
合计	/	14,000,000.00	10,000,000.00

3) 1 年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款金额	逾期未偿还原因
呼和浩特财政局	14,000,000.00	未要求偿还
合计	14,000,000.00	/

27、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
高支驼绒项目	4,277,777.76	5,133,333.32
禽流感疫苗应急生产专项补助	8,000,000.00	8,000,000.00
兽用疫苗制品与生物技术工程实验室项目	1,500,000.00	1,000,000.00
兽用疫苗国家工程实验室项目	10,000,000.00	
合计	23,777,777.76	14,133,333.32

28、长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	6,000,000.00	10,000,000.00
合计	6,000,000.00	10,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	币种	期末数	期初数
		本币金额	本币金额
呼和浩特财政局	人民币	6,000,000.00	10,000,000.00
合计	/	6,000,000.00	10,000,000.00

29、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	280,814,930.00						280,814,930.00

30、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	213,478,046.82		1,275,887.21	212,202,159.61
合计	213,478,046.82		1,275,887.21	212,202,159.61

资本公积期末余额比年初余额减少 1,275,887.21 元，系溢价收购子公司的少数股权所致。

31、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	45,270,338.27	9,354,920.09		54,625,258.36
合计	45,270,338.27	9,354,920.09		54,625,258.36

32、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	174,301,100.27	/
调整后 年初未分配利润	174,301,100.27	/

加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,473,720.08	/
减：提取法定盈余公积	9,354,920.09	10.00
应付普通股股利	28,081,493.00	
期末未分配利润	203,338,407.26	/

33、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	677,885,357.90	813,678,794.48
其他业务收入	7,609,336.59	1,335,884.86
营业成本	398,874,570.01	489,642,459.54

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
(1) 生物制药	335,539,707.57	143,364,950.26	377,006,891.33	135,481,176.53
(2) 纺织加工	125,809,200.93	117,112,863.06	155,842,554.29	151,324,252.32
(3) 房地产	197,358,726.74	124,890,162.79	263,498,858.00	193,071,820.20
(4) 房租及物业管理	13,636,823.95	4,830,420.66	13,333,842.16	5,025,585.29
(5) 能源	5,540,898.71	5,694,839.24	3,996,648.70	4,306,124.20
合计	677,885,357.90	395,893,236.01	813,678,794.48	489,208,958.54

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
(1) 生物制药	335,539,707.57	143,364,950.26	377,006,891.33	135,481,176.53
(2) 纺织加工	125,809,200.93	117,112,863.06	155,842,554.29	151,324,252.32
(3) 房地产	197,358,726.74	124,890,162.79	263,498,858.00	193,071,820.20
(4) 房租及物业管理	13,636,823.95	4,830,420.66	13,333,842.16	5,025,585.29
(5) 能源	5,540,898.71	5,694,839.24	3,996,648.70	4,306,124.20
合计	677,885,357.90	395,893,236.01	813,678,794.48	489,208,958.54

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
内 销	603,761,978.80	327,558,801.99	724,383,970.70	406,512,229.15
外 销	74,123,379.10	68,334,434.02	89,294,823.78	82,696,729.39
合计	677,885,357.90	395,893,236.01	813,678,794.48	489,208,958.54

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一位	32,034,756.97	4.67
第二位	29,559,801.40	4.31
第三位	27,037,500.00	3.94
第四位	18,504,716.98	2.70
第五位	15,362,339.62	2.24
合计	122,499,114.97	17.86

34、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	9,993,366.71	14,415,891.37	
城市维护建设税	2,208,386.43	2,755,322.78	
教育费附加	1,217,032.77	1,518,423.33	4%（地方教育费附加1%）
土地增值税	9,870,532.92	4,768,568.58	30%~60%
其他	321,643.94	271,391.59	
合计	23,610,962.77	23,729,597.65	/

35、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		2,900,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-957,558.15	-2,186,344.22
合计	-957,558.15	713,655.78

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

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
北京迪威华宇生物技术 有限公司	-957,558.15	283,966.08	被投资单位权益变动
呼和浩特城市建设投资 有限公司		-1,254,989.03	被投资单位权益变动
内蒙古北能铁路有限公 司		-1,215,321.27	被投资单位权益变动
合计	-957,558.15	-2,186,344.22	/

36、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,725,135.06	9,571,594.02
二、存货跌价损失	3,327,131.95	498,192.63
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	9,442,037.75	12,073,707.72

八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	14,494,304.76	22,143,494.37

37、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	11,849.67	15,895.37
其中：固定资产处置利得	11,849.67	15,895.37
政府补助	2,622,855.56	855,555.56
罚款收入	1,000.00	
处置无需支付的应付款	222,056.69	
其他	262,593.57	305,846.23
合计	3,120,355.49	1,177,297.16

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
(1) 先进企业奖励款	505,000.00		07-08 年三重、双创先进企业奖励
(2) 政府扶持补助款	903,000.00		扶持企业发展，07 年增值税、所得税地方留存全额返还
(3) 工业奖励扶持政策资金	359,300.00		08 年扬州市工业奖励扶持政策资金
(4) 高支驼绒项目	855,555.56	855,555.56	驼绒高支精纺新产品国家重点工业性实验项目
合计	2,622,855.56	855,555.56	/

38、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	808,457.21	728,930.22
其中：固定资产处置损失	808,457.21	111,082.63
对外捐赠	907,000.00	415,466.12
罚款支出	43,619.27	73,276.00
其他	39,027.80	1,027,126.87
合计	1,798,104.28	2,244,799.21

39、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

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	27,595,195.40	23,378,966.19
递延所得税调整	-2,180,056.39	821,076.45
合计	25,415,139.01	24,200,042.64

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

1、基本每股收益

(1) 基本每股收益

$$= P_0 \div S = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$$

$$= 66,473,720.08 \div 280,814,930.00 = 0.24$$

(2) 基本每股收益（扣除非经常损益）

$$= P_0 \div S = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$$

$$= 57,282,291.16 \div 280,814,930.00 = 0.20$$

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为年初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

(1) 稀释每股收益

$$= P_1 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) = 66,473,720.08 \div 280,814,930.00 = 0.24$$

(2) 稀释每股收益（扣除非经常性损益）

$$= P_1 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) = 57,282,291.16 \div 280,814,930.00 = 0.20$$

其中，P₁ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

41、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	2,331,562.19
财政补贴收入	1,692,300.00
其他收入	1,000.00
合计	4,024,862.19

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的经营管理费用	56,285,763.10
合计	56,285,763.10

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
兽用疫苗制品与生物技术工程实验室项目政府补助	500,000.00
兽用疫苗国家工程实验室项目政府补助	10,000,000.00
合计	10,500,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
黄山天安伟业置业有限公司投资定金款	5,000,000.00
合计	5,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
承兑汇票保证金变动	6,210,000.00
按揭保证金变动	4,607,284.64
合计	10,817,284.64

42、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	71,091,592.23	78,590,810.08
加：资产减值准备	14,494,304.76	22,143,494.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,696,150.89	28,651,024.24
无形资产摊销	3,038,981.78	6,460,163.07
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	796,607.54	713,034.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,977,449.26	12,631,366.86
投资损失（收益以“-”号填列）	957,558.15	-713,655.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-335,288.12	-2,028,567.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-125,737,577.62	12,163,961.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-47,143,664.31	107,064,452.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,666,881.24	-38,749,301.16
其他		-3,015,885.00
经营活动产生的现金流量净额	-24,497,004.20	223,910,898.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	313,064,936.49	321,569,476.46
减：现金的期初余额	321,569,476.46	214,567,579.96
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-8,504,539.97	107,001,896.50

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	313,064,936.49	321,569,476.46
其中：库存现金	44,608.21	47,359.00
可随时用于支付的银行存款	313,020,328.28	321,522,117.46
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	313,064,936.49	321,569,476.46

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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
内蒙古农牧药业有限责任公司	有限责任公司	呼和浩特市玉泉区鄂尔多斯路生物制药厂院内	徐宪明	纺织、生物制品行业的投资；纺织、生物药品的科技开发及成果转化；纺织、生物药品的技术咨询服务等。	2,150.00	11.97	11.97	否	
内蒙古元迪投资有限责任公司	有限责任公司	呼和浩特市如意开发区二纬西路1号	张兴民	生物制品投资、证券投资、纺织投资、农林牧开发投资、种植业、养殖业投资；投资咨询服务。	2,800.00	2.49	2.49	否	

内蒙古元迪投资有限责任公司持有内蒙古农牧药业有限责任公司 74.60%的股权，同时对本公司单独持有 2.49%的股权，故内蒙古元迪投资有限公司实际可控制的表决权比例达到了 14.46%。

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
金宇保灵生物药品有限公司	有限责任公司	呼和浩特市鄂尔多斯西街 58 号	王伟峰	生产销售口蹄疫灭活疫苗、细胞毒活疫苗、组织毒活疫苗；种植业、养殖业，城市供热。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，未获许可不得生产经营）	61,000,000.00	100	100	
内蒙古金宇置地有限公司	有限责任公司	呼和浩特市赛罕区桥靠西街甲 5 号金宇紫光小区南门中心商业楼	韩玉平	房地产开发（叁级）（此项目有效期至 2011 年 12 月 31 日）；建筑装饰材料、家具的销售；自有房屋租赁；房屋中介；羊绒制品销售、羊绒纺织高新技术开发。（法律、行政法规规定应经许可的，未获许可前不得生产经营）	50,000,000.00	100	100	
内蒙古金堃物业服务公司	有限责任公司	呼和浩特市赛罕区鄂尔多斯大街 26 号	陈善玉	许可经营项目：物业服务（有效期至 2011 年 5 月 25 日）；	2,000,000.00	100	100	
内蒙古山丹亚非羊绒制品有限公司	有限责任公司	内蒙古呼和浩特市诺和木勒大街 26 号	刘亮	一般经营项目：自有房屋租赁；家政服务。（国家法律、法规规定应经审批的未获审批前不得生产经营）	3,800,000.00	50	50	
扬州优邦生物制药有限公司	有限责任公司	扬州市维扬区江阳工业园金槐路	王伟峰	许可经营项目：细胞毒灭活疫苗的研制生产与销售（限自产产品的销售）（有效期至 2012 年 9 月 9 日）、兽药（不含生物制品）销售；一般经营项目：计算机软件、硬件、外围设备及网络系统和工程、通讯设备（不含国家审批项目）、机械电子设备、环保设备研制、开发、销售和应用服务。	30,000,000.00	100	100	

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
北京迪威华宇生物技术有限公司	有限责任公司	北京市海淀区志强园小区 22 号楼北侧 3 号楼 402 室	张翀宇	技术开发、咨询	2,500.00	42.308	42.308	
呼和浩特城市建设投资有限公司	有限责任公司	呼和浩特市新城区车站东街 169 号 (市物资局旧楼 4 楼)	张兴民	投资	1,000.00	45.00	45.00	
内蒙古北能铁路有限公司	有限责任公司	乌中旗海镇	张兴民	铁路、公路运营建设	1,750.00	34.29	34.29	
黄山市金禹伟业大酒店有限公司	有限责任公司	黄山市黄山区耿城镇	张兴民	酒店管理服务	4,450.00	47.19	47.19	

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	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
二、联营企业					
北京迪威华宇生物技术有限公司	316.45	172.31	144.14	76	-150.33
呼和浩特城市建设投资有限公司	1,528.25	2,531.32	-1,003.07		356.84
内蒙古北能铁路有限公司	193.63	328.43	-134.80		-129.73
黄山市金禹伟业大酒店有限公司	4,451.00		4,451.00		

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
大象创业投资有限公司	参股股东	

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
北京迪威华宇生物技术有限公司	接受劳务	技术服务	市场价	76.00			

(2) 其他关联交易

无其他关联交易

(九) 股份支付：

无

(十) 或有事项：

无

(十一) 承诺事项：

1、重大承诺事项

(一) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出：

公司于 2009 年 7 月成功竞标获得鄂尔多斯大街以南，锡林郭勒南路以西共 82,507.98 平方米土地（原内蒙古卷烟厂土地）的国有土地使用权，成交地价总额为 3.65 亿元，截止 2009 年 12 月 31 日，公司共支付 9,000 万元地价款（其中 6,000 万元系竞标前支付的保证金），尚有 2.75 亿元的土地出让款尚未支付。

(二) 已签订的正在或准备履行的并购协议：

公司本期与黄山市黄山区天安伟业置业有限公司（以下简称黄山置业）的股东北京天安伟业置业有限公司和北京天安伟业商业管理咨询有限公司签订合作意向书，约定将以增资扩股方式成为黄山置业的股东，增资后的黄山置业注册资本为 2,850 万，其中本公司出资 1,850 万，占 65% 的股权；公司已于 2009 年 12 月支付了 500 万元的定金。

(三) 其他重大财务承诺事项

抵押资产情况

(1) 公司以账面原值为 6,192,913.40 元的固定资产、账面原值为 1,500,000.00 元的无形资产和公司子公司金宇保灵生物药品有限公司账面原值为 944,503.98 元的固定资产进行抵押，从中国建设银行呼和浩特市中山西路支行领取呼和浩特市财政局下拨的国债转贷资金 2,000 万元。

(2) 公司 2008 年将账面原值为 14,733,381.88 元的投资性房地产、账面原值为 2,216,219.03 元的无形资产进行抵押，与上海浦东发展银行股份有限公司呼和浩特支行签订了 3,000 万元的借款合同，至 2008 年底尚有 2,000 万元未偿还，已于 2009 年偿还；公司又以该部分投资性房地产和无形资产继续向银行抵押后借款 4,500 万元，至 2009 年底尚未偿还。

(十二) 资产负债表日后事项:

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位: 元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	28,081,493.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	28,081,493.00

2、其他资产负债表日后事项说明

公司于 2010 年向呼和浩特市财政集中管理预算外资金户汇款 3,000 万, 用于支付鄂尔多斯大街以南, 锡林郭勒南路以西共 82,507.98 平方米土地(原内蒙古卷烟厂土地)的土地出让款项, 累计付款达 1.2 亿, 付款进度达到 32.88%, 尚余 2.45 亿元未支付。

(十三) 其他重要事项:

1、其他

无需说明的其他事项。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

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 (%)						
单项金额重大的应收账款	18,329,927.03	58.24	13,021,834.89	71.04	19,493,583.21	61.83	11,208,447.74	57.50
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	5,862,420.49	18.63	5,706,597.31	97.34	4,147,565.37	13.16	3,453,075.89	83.26
其他不重大应收账款	7,279,338.87	23.13	175,604.00	2.41	7,887,046.37	25.02	1,165,500.25	14.78
合计	31,471,686.39	/	18,904,036.20	/	31,528,194.95	/	15,827,023.88	/

(2) 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 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
客户 1	3,764,363.19	37,643.63	1.00	按账龄计提
客户 2	3,622,952.78	3,622,952.78	100.00	预计无法收回
客户 3	3,507,129.22	1,925,756.64	54.91	预计部分无法收回
客户 4	3,007,627.20	3,007,627.20	100.00	预计无法收回
客户 5	2,334,881.19	2,334,881.19	100.00	预计无法收回
客户 6	2,092,973.45	2,092,973.45	100.00	预计无法收回
合计	18,329,927.03	13,021,834.89	/	/

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：

单位：元 币种：人民币

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				942,032.82	22.71	392,133.72
1 至 2 年	860,584.84	14.68	855,312.84	265,343.89	6.40	120,753.51
2 至 3 年	284,209.17	4.85	183,617.99	307,513.68	7.41	307,513.68
3 年以上	4,717,626.48	80.47	4,667,666.48	2,632,674.98	63.48	2,632,674.98
合计	5,862,420.49	100.00	5,706,597.31	4,147,565.37	100.00	3,453,075.89

(3) 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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一位	销售客户	3,764,363.19	1 年以内	11.96
第二位	销售客户	3,622,952.78	2-3 年	11.51
第三位	销售客户	3,507,129.22	0-2 年	11.14
第四位	销售客户	3,007,627.20	2-3 年	9.56
第五位	销售客户	2,334,881.19	2-3 年	7.42
合计	/	16,236,953.58	/	51.59

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
单项金额重大的其他应收款	251,478,820.06	96.86	5,250,000.00	2.09	256,725,851.73	95.73	5,000,000.00	1.95
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	2,309,846.04	0.89	2,309,846.04	100.00	5,621,909.59	2.10	5,621,909.59	100.00
其他不重大的其他应收款	5,836,555.85	2.25	34,662.47	0.59	5,824,411.66	2.17	274,167.78	4.71
合计	259,625,221.95	/	7,594,508.51	/	268,172,172.98	/	10,896,077.37	/

(2) 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款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
客户 1	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	预计无法收回
客户 2	5,000,000.00	250,000.00	5.00	按账龄计提
客户 3	153,880,374.64			合并方不计提
客户 4	87,598,445.42			合并方不计提
合计	251,478,820.06	5,250,000.00	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位: 元 币种: 人民币

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 至 2 年	10,100.00	0.44	10,100.00			
2 至 3 年	182,468.49	7.90	182,468.49			
3 年以上	2,117,277.55	91.66	2,117,277.55	5,621,909.59	100.00	5,621,909.59
合计	2,309,846.04	100.00	2,309,846.04	5,621,909.59	100.00	5,621,909.59

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
客户 1	个人安置费	978,200.00	无法收回	否
客户 2	往来款	70,960.00	无法收回	否
客户 3	往来款	828,319.45	无法收回	否
客户 4	往来款	235,957.23	无法收回	否
客户 5	往来款	186,076.81	无法收回	否
客户 6	往来款	374,443.20	无法收回	否
客户 7	往来款	279,255.51	无法收回	否
客户 8	往来款	225,501.61	无法收回	否
客户 9	往来款	159,836.39	无法收回	否
客户 10	往来款	156,712.60	无法收回	否
合计	/	3,495,262.80	/	/

(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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例
客户 1	全资子公司	往来款	153,880,374.64	1 年以内	59.27%
客户 2	全资子公司	往来款	87,598,445.42	1 年以内	33.74%
客户 3	非关联方	往来款	5,000,000.00	1 年以内	1.93%
客户 4	非关联方	往来款	5,000,000.00	3 年以上	1.93%

(6) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
客户 1	全资子公司	153,880,374.64	1 年以内	59.27
客户 2	全资子公司	87,598,445.42	1 年以内	33.74
客户 3	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	1.93
客户 4	非关联方	5,000,000.00	3 年以上	1.93
客户 5	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	0.39
合计	/	252,478,820.06	/	97.26

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
太原五一百货大楼	50,000.00	50,000.00		50,000.00				
大象创业投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			6.67	6.67
金宇保灵生物药品有限公司	60,460,000.00	60,460,000.00		60,460,000.00			100.00	100.00
内蒙古金宇置地有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100.00	100.00
内蒙古金堃物业服务服务有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00			100.00	100.00
内蒙古山丹亚非羊绒制品有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00		1,900,000.00	1,900,000.00	1,900,000.00	50.00	50.00
扬州优邦生物制药有限公司	22,500,000.00	22,500,000.00	15,500,000.00	38,000,000.00			100.00	100.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
北京迪威华宇生物技术	10,000,000.00	1,245,839.28	-636,017.35	609,821.93				42.308	42.308

有限公司									
呼和浩特市建设投资 有限公司	4,500,000.00							45.00	45.00
内蒙古北能 铁路有限公 司	6,000,000.00							34.29	34.29
黄山市金禹 伟业大酒店 有限公司	21,000,000.00		21,000,000.00	21,000,000.00				47.19	47.19

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	163,320,679.16	167,025,595.89
其他业务收入	5,408,729.09	323,170.63
营业成本	147,249,601.76	155,918,914.60

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
纺织加工	125,658,585.90	116,655,044.81	154,178,173.22	149,701,824.53
房地产	22,337,500.00	22,969,000.00		
房租及物业管理	9,753,672.55	1,469,572.20	8,618,043.53	1,469,572.20
能源	5,570,920.71	5,724,861.24	4,229,379.14	4,538,854.64
合计	163,320,679.16	146,818,478.25	167,025,595.89	155,710,251.37

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
纺织加工	125,658,585.90	116,655,044.81	154,178,173.22	149,701,824.53
房地产	22,337,500.00	22,969,000.00		
房租及物业管理	9,753,672.55	1,469,572.20	8,618,043.53	1,469,572.20
能源	5,570,920.71	5,724,861.24	4,229,379.14	4,538,854.64
合计	163,320,679.16	146,818,478.25	167,025,595.89	155,710,251.37

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
内 销	89,197,300.06	78,484,044.23	77,730,772.11	73,013,521.98
外 销	74,123,379.10	68,334,434.02	89,294,823.78	82,696,729.39
合计	163,320,679.16	146,818,478.25	167,025,595.89	155,710,251.37

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一位	32,034,756.97	18.99
第二位	27,037,500.00	16.02
第三位	9,877,965.19	5.85
第四位	9,422,468.00	5.58
第五位	9,193,227.56	5.45
合计	87,565,917.72	51.89

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	101,849,998.66	67,598,464.04
权益法核算的长期股权投资收益	-636,017.35	-3,667,124.22
合计	101,213,981.31	63,931,339.82

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
内蒙古金宇置地有限公司	22,201,203.86		报告期宣告分配
金宇保灵生物药品有限公司	79,648,794.80	27,198,464.04	报告期宣告分配
扬州优邦生物制药有限公司		37,500,000.00	上期宣告分配
大象创业投资有限公司		2,900,000.00	上期宣告分配
合计	101,849,998.66	67,598,464.04	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
北京迪威华宇生物技术有限公司	-636,017.35	-1,196,813.92	
呼和浩特城市建设投资有限公司		-1,254,989.03	
内蒙古北能铁路有限公司		-1,215,321.27	
合计	-636,017.35	-3,667,124.22	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	93,549,200.90	31,479,360.24
加：资产减值准备	4,942,169.17	20,125,770.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,161,337.63	4,462,290.18
无形资产摊销	564,950.32	564,950.32
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	204,857.81	188,851.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,487,209.88	-7,197,719.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-101,213,981.31	-63,931,339.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,578,808.91	29,334,627.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-706,485.78	143,505,554.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-43,621,972.01	107,982,607.92
其他		-637,010.28
经营活动产生的现金流量净额	-20,053,904.48	265,877,942.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	270,807,775.19	277,575,838.43
减：现金的期初余额	277,575,838.43	159,924,898.21
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,768,063.24	117,650,940.22

(十五) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-796,607.54
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）	2,622,855.56
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,615,663.30
对外委托贷款取得的损益	2,229,166.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-503,996.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,903,761.25
所得税影响额	-898,197.55
少数股东权益影响额（税后）	18,784.05
合计	9,191,428.92

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 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	66,473,720.08	72,207,199.67	750,980,755.23	713,864,415.36

(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 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	66,473,720.08	72,207,199.67	750,980,755.23	713,864,415.36

3、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.13	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.86	0.20	0.20

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上年金额)	变动比率(%)	变动原因
应收账款	123,894,588.75	70,924,145.39	74.69	本期各地动物疫苗款回款放缓造成应收款增长较多。
预付款项	28,163,770.96	106,170,496.21	-73.47	本期大量房地产预付工程款结转入开发成本和开发产品造成预付款减少。
其他应收款	90,723,442.28	35,316,144.26	156.89	土地竞标保证金和代垫的土地开发费增加造成其他应收款增加
存货	517,434,116.23	398,803,204.40	29.75	金宇文苑三期竣工及竞拍烟厂地块成功,大额预付款结转入存货所致
长期股权投资	31,659,821.93	11,295,839.28	180.28	本期期初投资了黄山金禹伟业大酒店导致长期股权投资增加。
在建工程	22,599,649.63	855,092.60	2,542.95	本期投资建设兽用疫苗国家工程实验室项目。
短期借款	218,000,000.00	120,000,000.00	81.67	借款增加

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上年金额)	变动比率(%)	变动原因
应付账款	99,807,985.49	49,366,378.01	102.18	内蒙古金宇置地有限公司金宇文苑三期竣工结算工程款。
应交税费	17,038,783.98	8,971,906.49	89.91	房地产预收款结转收入,上年预缴的土地增值税本期结转营业税金及附加所致。
一年内到期的非流动负债	14,000,000.00	10,000,000.00	40.00	长期借款到期转入
长期借款	6,000,000.00	10,000,000.00	-40.00	长期借款到期转入一年内到期的长期借款
管理费用	85,700,356.55	106,633,320.70	-19.63	公司上年对悬浮培养技术投入大量研发支出

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。

董事长：张翀宇
 内蒙古金宇集团股份有限公司
 2010年2月2日

关于对内蒙古金宇集团股份有限公司 关联方资金往来审核报告

信会师报字(2010)第 10077 号

内蒙古金宇集团股份有限公司董事会：

我们审计了贵公司 2009 年度财务报表并出具了信会师报字(2010)第 10078 号审计报告，在此基础上我们对贵公司披露的关联方资金往来进行了审核。

贵公司的责任是真实、完整向监管部门报送关联方资金往来情况与提供原始合同或协议等资料或副本、会计凭证与账簿记录等我们认为必要的资料。我们的责任是对贵公司是否按照中国证券监督管理委员会与国务院国有资产监督管理委员会联合颁发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的规定披露了关联方资金往来情况进行专项审核，并发表审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对贵公司自行清查与向监管部门报送关联方资金往来情况是否不存在重大错报获取合理保证。审核工作涉及实施审核程序，以获取有关关联方资金往来情况披露的相关证据。选择的审核程序取决于我们的判断，包括对由于舞弊或错误导致的自行清查后向监管部门报送关联方资金往来情况重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与向监管部门报送关联方资金往来情况相关的内部控制，以设计恰当的审核程序，但目的并非对内部控制有效性发表意见。

我们对贵公司与关联方资金往来情况实施了相关调查，查阅了有关资料、会计凭证、核对账簿记录等我们认为必要的审核程序。

现将审核情况说明如下：

一、2009 年内，无大股东及其附属企业非经营性占用公司（含子公司）资金；截止 2009 年 12 月 31 日无非经营性占用资金余额；

二、2009 年内，无大股东及其附属企业与公司（含子公司）经营性资金往来发生额；截止 2009 年 12 月 31 日无经营性占用资金余额。

三、公司与子公司（含子公司的附属企业）之间往来的非经营性资金往来余额为 24,138.26 万元；

四、2009 年内，无其他关联方与公司（含子公司）非经营性资金往来发生额；截止 2009 年 12 月 31 日非经营性占用资金余额为 89.20 万元。

立信会计师事务所有限公司 中国注册会计师：肖 菲

中国注册会计师：陈 黎

中国·上海

二〇一〇年二月二日

其他关联人及其附属企业										
总计				12,318.43	168,150.34	1,159.26	157,022.67	24,605.36		

法定代表人：张翀宇

主管会计工作负责人：武满祥

会计机构负责人：张红梅

内蒙古金宇集团股份有限公司董事会 关于公司内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素。

本公司根据上海证券交易所与深圳证券交易所颁布的《上市公司内部控制指引》及财政部颁布的《企业内部控制基本规范》中对内部控制的要求以及《公司法》、《证券法》等相关法律法规和规章制度规定，结合公司的实际情况，建立了本公司的内部控制制度与控制体系。

具体评估如下：

第一部分：公司基本情况

内蒙古金宇集团股份有限公司（以下简称“公司”）系 1992 年 12 月经呼和浩特市体改委以呼体改宏字（1992）4 号文批准设立，发起人为呼和浩特市金属材料公司、包头钢铁稀土公司、呼和浩特市立鑫实业开发公司和呼和浩特市租赁公司，以原呼和浩特市金属材料公司为主体改组（其拥有的经营性净资产经评估确认后折合为国家股 2,000 万股）设立。1993 年 3 月 13 日由内蒙古自治区工商行政管理局颁发了注册号为 1500001001240 的企业法人营业执照，经 2007 年变更后，现公司的企业法人营业执照号码为 1500000000005047。公司于 1999 年 1 月在上海证券交易所上市。现公司注册资本为人民币 280,814,930.00 元。

所属行业：动物药品制造业。

公司经营范围为：生物药品制造，毛纱加工，精纺毛织品制造，高新技术开发应用；经销金属材料、化工原料、木材、水泥；房地产开发；自有房屋租赁、房屋中介；公司内

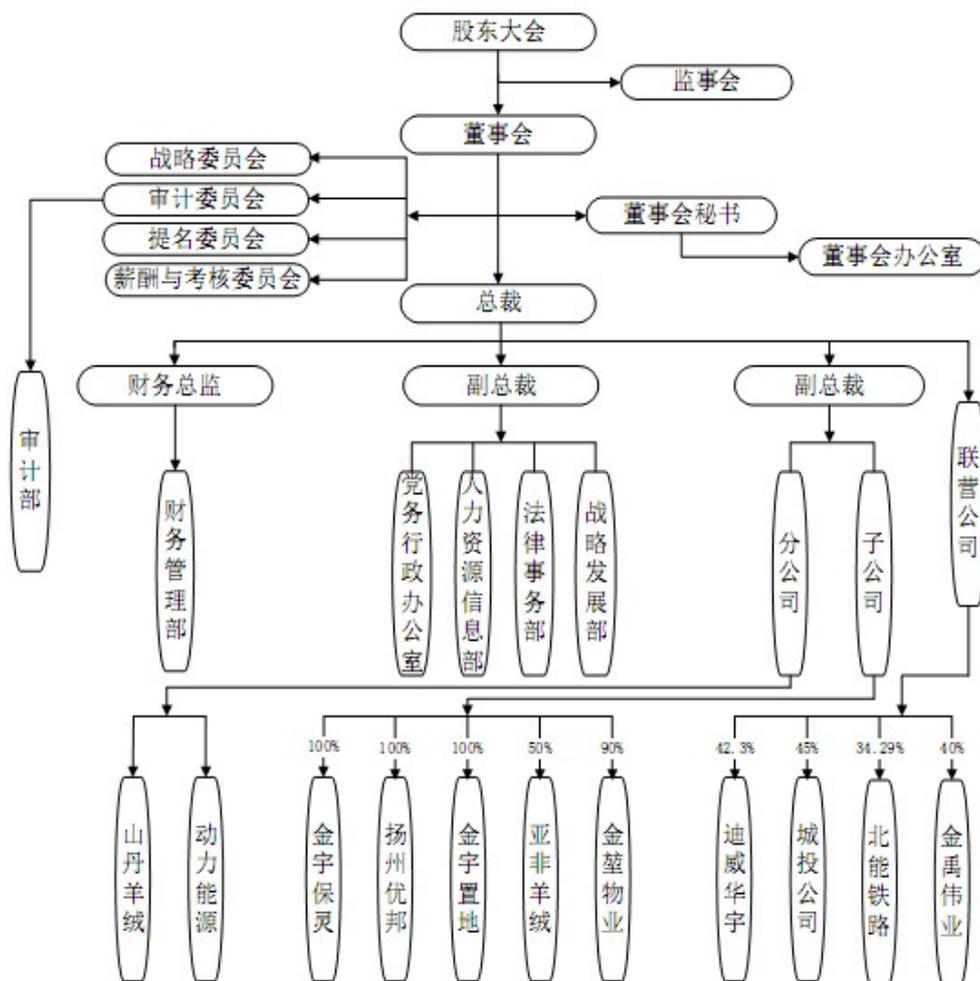
部水、电、暖的设备维护及相关服务（仅限分支机构使用）。（国家法律、行政法规和国务院决定应经审批的，未获审批不得生产经营，国家明令禁止的除外）

公司主要产品为兽用药品、生物药品制造、房地产开发及羊绒产品加工。

法定代表人：张翀宇。

公司注册及办公地址：内蒙古自治区呼和浩特市鄂尔多斯大街 26 号。

公司的基本组织架构如下：



公司生产经营的概况：兽禽生物制药业务由于近来疫情频发，政府逐年加大免疫力度，公司把握机遇，不断增加产品品种，提升技术水平，业务收入逐年上升，是公司的主导产业；羊绒纺织、加工及销售业务则由于国际金融危机市场需求走弱及国内的无序竞争，近几年业务收入有所提高，但毛利率较低；公司的房地产开发业务把握内蒙古房地产市场发展时机，稳步开拓，成为公司的支柱产业。

第二部分：公司建立内部控制制度的目标和遵循的原则

（一）公司内部控制制度的目标

- 1、规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整。
- 2、堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现、纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整。
- 3、确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行。

（二）公司内部控制的建立遵循了以下基本原则

- 1、内部会计控制符合国家有关法律法规和财政部《内部会计控制规范——基本规范（试行）》以及公司的实际情况。
- 2、内部会计控制约束公司内部涉及会计工作的所有人员，任何个人都不得拥有超越内部控制的权力。
- 3、内部会计控制涵盖公司内部涉及会计工作的各项经济业务及相关岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。
- 4、内部会计控制保证公司内部涉及会计工作的机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督。
- 5、内部控制遵循成本效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果。
- 6、内部控制随着外部环境的变化、单位业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

第三部分：与截止 2009 年 12 月 31 日财务报表及资产安全相关的内部控制制度及其有效性说明

一、公司内部控制有效性说明

任何内部控制都有其固有的限制，不论设计如何完善，有效的内部控制制度也仅能对内部控制目标提供合理而非绝对的保证；而且由于外部与内部环境、经营业务调整等情况，内部控制的有效性可能随之改变。由于本公司的内部控制体系设有自我评价与监测机制，内控可能存在缺陷一经辨认，本公司即进行修改相关的制度与调整控制程序等措施予以修正。

二、公司的内部控制结构

公司 2009 年 12 月 31 日与会计报表相关的内部控制制度设置情况如下：

（一）公司的内部控制结构

1、控制环境

(1) 管理制度

公司已按照《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《中华人民共和国证券法》（以下简称《证券法》）和有关监管部门的要求及《内蒙古金宇集团股份有限公司公司章程》（以下简称《公司章程》）的规定，建立了较为合理的决策机制。按照《公司章程》的规定，股东大会的权力符合《公司法》、《证券法》的规定，股东大会每年至少召开一次，在《公司法》规定的情形下可召开临时股东大会。董事会由九名董事组成，其中包括独立董事三名，董事会经股东大会授权全面负责公司的经营和管理，制定公司经营计划和投资方案、财务预决算方案，制定基本管理制度等，是公司的经营决策中心，对股东大会负责。公司监事会由三名监事组成，其中包括一名职工监事。公司管理层负责制定具体的工作计划，并及时取得经营、财务信息，以对计划执行情况进行考核，并根据实际执行情况分析结果，对计划作出适当的修订。公司已制定了《股东大会工作条例》、《董事会工作条例》、《监事会工作条例》、《总裁工作细则》、《公司管理制度》，并规定了重大事项的决策方法。公司建立的决策机制能较正确地、及时地、有效地对待和控制经营风险及财务风险，重视企业的管理及会计信息的准确性。

(2) 组织结构

公司为有效地计划、协调和控制经营活动，已合理地确定了本公司的形式和性质，并贯彻不相容职务相分离的原则，比较科学地划分了公司内各部门的责任权限，形成相互制衡机制。公司由总裁全面主持日常生产经营和管理工作，聘用的高级管理人员均具备一定的学历和管理经验，各部门权责分明，确保控制措施有效执行。公司已设立内审机构，规定了其人员的数量和履行的职责范围，保证相关控制制度的贯彻实施。

(3) 人事政策与实际运作

公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、教育管理、考勤、考核、晋升等人事管理制度，并聘用足够的人员，使其能完成所分配的任务。

(4) 管理控制的方法

为对授权使用情况进行有效控制及对公司的活动实行监督，公司已建立预算控制制度，能较及时地按照情况的变化修改会计系统的控制政策。

(5) 外部影响

影响公司的外部控制环境主要是有关管理监督机构的监督、审查以及国家经济形势及行业动态等。公司能适时地根据外部环境的变化不断提高控制意识，强化和改进内部控制政策及程序。

2、会计系统

公司已按《公司法》、《会计法》和《企业会计准则》等法律法规及其补充规定的要求制定了适合公司的会计制度和财务管理制度，并明确制订了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，以达到以下目的：

(1) 较合理地保证业务活动按照适当的授权进行。

(2) 较合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间较及时地记录于恰当的账户，使会计报表的编制符合会计准则和相关要求。

(3) 较合理地保证对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权。

(4) 较合理地保证账面资产与实存资产定期核对相符。

公司切实实行会计人员岗位责任制，并已聘用了较充足的会计人员并给予足够的资源，使其能完成所分配的任务。

(二) 控制程序

主要的控制程序如下：

(1) 决策管理制度

本公司已成立董事会战略委员会和战略发展部来对公司的长期发展战略及重大投资、资产购置、重大融资方案进行决策管理，并制订了战略委员会议事规则对委员会的人员构成、职责权限、决策程序、议事规则等进行了规定。

战略委员会成员由五名董事组成，其中至少包括一名独立董事。

战略委员会下设投资评审小组，由公司副总经理任投资评审小组组长，另设副组长 1-2 名。

战略委员会对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议，同时对公司章程规定须经董事会批准的重大投资融资方案、重大资本运作、资产经营项目及其他重大事项进行研究并提出建议。战略委员会对董事会负责，提交的提案交董事会审议决定。

对上述重大项目，由公司有关部门或控股（参股）企业的负责人上报相关项目的意向、可行性报告以及合作方的基本情况，由投资评审小组整理相关资料并进行评审后，签发书面意见，向战略委员会提交正式议案；战略委员会根据投资评审小组的提案召开会议进行讨论，并将讨论结果提交董事会进行决议，同时反馈给投资评审小组。

(2) 货币资产管理制度

本公司财务部门设立专职人员管理货币资产，严禁未经授权的人员接触与办理货币资金业务。

公司截止 2009 年 12 月 31 日已建立资金收付审核批准制度。

审核批准制度规定了货币资金从支付申请、审批、复核与办理支付等各个环节的权限与责任。并规定了款项用途不清、无必备附件或凭证的款项不予支付。

本公司根据不同的业务性质分别设立了各部门负责人的货币资金收付的审批权限。

开立公司银行帐户,需经主管财务会计工作的领导人员批准并由财务会计部门统一管理,不存在非财务会计部门管理外的其他银行帐户。每月末银行存款余额对账单的获取、调节表的编制与核对由银行存款出纳人员以外的其他指定人员实施。网上交易时,所用密码仅有经授权的人员使用,交易范围与金额均经授权后有相关人员进行。

经营业务的现金收入及时解缴银行,日常业务所需现金支出由库存现金支付,不存在现金坐支情况。库存现金余额按月度平均现金支付额的 5 倍予以控制。库存现金每月末由现金出纳人员以外的人员进行盘点确认。

公司用于货币资金收付业务的印章分别有不同的指定人员保管与使用,并对使用情况进行完整且无遗漏的登记。

公司所有商业票据包括支票、商业承兑汇票等均有财务会计部门统一出具并保管未使用的空白票据。因填写、开具错误或其他原因导致票据作废的,均有财务会计部门统一存放保管,不随意销毁以供需要时查阅。已收取的商业票据转让时,视同货币资金支付并实施相应的核准程序。

财务会计部门中办理货币资金收付的出纳人员实行定期轮岗制度,在不超过三年的时间内实施轮换,并视公司业务或需要实施强制休假制度。

(3) 采购与付款

本公司设置采购部门专职从事原材料等采购业务。截止 2009 年 12 月 31 日已制订了以下管理制度:

金宇集团物资、工程、服务招标采购管理办法

本公司从事采购业务的相关岗位均制订了岗位责任制,并在请购与审批、询价与确定供应商、采购合同的谈判与核准、采购、验收与相关会计记录、付款申请、审批与执行等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。

采购计划依据生产部门提供的生产计划与年度(季度)预算编制,并按季度预算实施采购。对超预算和预算外的请购事项,按照预算外付款或预算调整程序实施审核批准。对主要原料与大宗劳务的供应商在决定向其采购前实施招标评价制度。由公司设立招标委员会,对中标供应商所提供商品的质量、价格、交货及时性、付款条件、供应商资质与其经营状况等进行综合比较。依据评价结果确定供应商或按标书内容订立合同。对小额零星、

紧急需求，公司确定基本的供应商范围，如无特殊情况则在确定的范围内选择供应商实施采购。公司集团内所有企业如采购相同或相近的主要原材料，如同一供应商有能力供应的，则由公司同一采购。

主要原材料的采购价格由招标委员会综合比较各个中标方案后审核确定。采购价格委员会由管理层人员、请购、生产、财会、内部审计与法律部门的人员组成，视采购业务需要定期或不定期举行会议讨论决定。

采购所需支付的款项按照合同约定条款支付，合同规定取得货物或劳务后支付或分次支付的，按照仓储部门验收单据或生产部门的通知审核后支付，分次支付时由采购人员提出付款申请，经指定的专职人员审核后通知财务会计部门支付。

仓储部门验收不符合采购合同规定的货物需要退还供应商的，由负责采购的人员负责接洽与退还。

采购部门指定专职人员管理未付款项，并与供应商定期核对。

(4) 存货

本公司下属各生产分、子公司设立仓储部门管理库存存货，分别由其根据实际情况制订仓储制度对存货进行管理。

从事存货管理业务的相关岗位均制订了岗位责任制，并在请购与审批、审批与执行、验收与付款、保管与记录、发出申请、审批与记录、存货处置的申请与审批、申请与记录等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。

存货发出的计价方式为：加权平均法，并一贯采用。

月末库存存货按盘点制度进行盘点，年末全面盘点存货，盘点中产生的盈亏分析属于正常损耗的，计入当期发出成本，属于非正常损失的，分析产生损失的原因后按规定程序报有关部门与人员批准后予以注销。

公司无贵重或需保密的存货，不设专人保管的制度

(5) 对外投资与对子公司的控制

本公司由董事会战略委员会管理对外投资业务。截止 2009 年 12 月 31 日已制订了战略委员会议事规则作为相关的管理制度，此外还制定了《金融工具管理办法》作为对外投资的内控依据。

公司对外投资项目的可行性研究与评估、投资决策与执行、投资处置审批与执行、投资绩效评估与考核由战略委员会提出议案交董事会决议。经董事会批准的投资计划实施投资。投资前由投资评审小组负责开展投资可行性研究，如投资项目金额较大的委托有能力信誉好的中介机构实施研究，依据研究结果对投资项目进行全面分析后，编制投资项目建议书，如有必要则派遣人员对被投资项目实施实地考察。投资项目建议书提交战略委员会进行初步审查，审查后认为可行的，提交董事会讨论决策。

经批准的对外投资由董事会指定专人负责实施。该实施人员会同财务部负责对投资实施后续跟踪评价管理，包括收集被投资项目财务状况、经营情况和现金流量等资料，核对账目、催收投资收益等。定期提出对被投资单位上述情况的分析评价报告。

对子公司，公司对其实行与财务报告相关的管理控制、经营业务层面的控制、重大筹资活动的控制等各种控制，包括派遣主要管理人员，统一会计政策与会计估计、参与年度预算的编制与审查、确定其业务开展范围与权限体系、重大投资与筹资、重大交易的专门审查等，并通过类似项目的合并审查、总额控制等措施防范子公司采用分拆项目的方式绕过授限制。

子公司的对外担保非经本公司董事会或被授权人员的批准不得实施。

本公司内部审计机构定期与不定期的对子公司实施审计监督，督促其健全内部控制制度体系的建设与执行。

对派遣到被投资项目的人员由公司总裁办公会议研究决定。

与投资相关的权益证书由行政部门统一管理。

对高风险投资业务制订了专门的控制措施，包括投资限额、发出交易指令、风险控制底线等并由专人负责定期监测与评估投资风险情况，对超过风险控制底线的投资，实施及时交易措施，避免更大损失。

所有对外投资的投资收益均有财务会计部门实施统一核算，不存在未列入本公司会财务报表的账外投资收益。

(6) 固定资产

本公司由各部门分别管理各自的固定资产，但统一由采购部门进行采购，由财务部门定期盘点确定资产状况。截止 2009 年 12 月 31 日已制订了以下管理制度：

1) 固定资产购建预算制度（预算管理制度）

2) 固定资产管理制度（会计管理制度）

3) 固定资产盘点制度

公司已制订了岗位责任制对各部门的固定资产管理业务进行规范，并在请购与审批、审批与执行、验收与付款、保管与记录、投保申请与批准、处置申请与审批等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。

固定资产预算根据生产业务需要与发展目标、资产使用状况等因素，由各下属公司分别编制，按预算审批程序报批，经批准后执行。固定资产购建计划依据经批准的年度预算制定，超过预算或预算内未列入的购建事项，按照经授权人员批准文件予以列入购建计划内。

公司已制订固定资产业务流程，规定了固定资产采购、验收、付款、移交使用部门等各环节的权限与责任。

固定资产采购时，重大资产采用招投标方式、一般固定资产采用比质比价的方式确定供应商。

自制的固定资产在其完工后，由制造部门、固定资产管理部门与使用部门共同进行验收并出具验收合格证明，固定资产管理部门除自行入账外，还以正式文件的形式通知财务会计部门及时入账。投资者投入、接受捐赠、债务重组、企业合并、非货币交换、无偿划入的固定资产，均进行验收并列入台账予以管理及核算。

所有的固定资产均编有识别编码。并建立相应台账与目录实施管理。对经营性租赁租入、借入使用、代管的固定资产另设台账登记，以免与本公司自有资产相混淆。

固定资产在本公司范围内需要移动（调拨）的，由移出（调出）与移入（调入）部门共同办理交接手续。

固定资产的日常维护保养包括大修理均按照内部控制制度予以实施。如需要进行技术改造与改良的，由固定资产使用部门提出申请，按规定程序经可行性论证与报经批准后实施。

对不需使用而封存的固定资产由专人负责进行管理、定期检查，确保资产的完整状态。

固定资产处置时，对使用期满、正常报废的固定资产，由固定资产使用部门提出申请，经固定资产管理部门核实后按规定程序报经批准后予以处置；对使用期未满，非正常报废的固定资产，由使用部门提出申请，由固定资产管理部门组织技术鉴定确实应报废的，按

规定程序报经批准后予以处置；重大的固定资产处置事宜采取集体会议审批方式审批，并有完整记录，处置事宜由非固定资产管理部门或管理人员进行，处置价格的确定按规定程序批准后执行，重大资产的处置价格委托中介机构评估，按不低于评估价的价格执行。处置收益均由财务会计部门统一核算。

固定资产出租、出借的，由固定资产管理部门与财务会计部门按规定程序报经批准后执行。出租与出借的费用与收益均有财务会计部门统一核算。

（7）工程项目

截止 2009 年 12 月 31 日已制订了以下管理制度：

- 1) 工程项目概预算制度
- 2) 授权与批准制度
- 3) 工程项目管理制度

从事工程项目管理业务的相关岗位均制订了岗位责任制，并在项目建议、可行性研究与项目决策；概预算编制与审核；项目决策与项目实施；项目实施与付款；项目实施与验收；竣工决算与决算审计等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。

重大工程项目决策时依据项目建议书与可行性研究，由工程技术、财务会计与法律部门共同对项目建议书与可行性研究报告的完整性、客观性进行经济技术分析和评审，并出具评审意见；由公司董事会讨论决定。一般工程项目按规定程序报批，由经授权的部门与人员进行审核批准。禁止个人单独决策或擅自改变集体决策意见。工程项目发生重要改变的，按原批准程序重新履行核准手续。

重大工程项目的概预算由工程、技术、财务会计等部门进行审核，审核内容包括编制依据，项目内容、工程量的计算、定额套用的真实性、完整性与正确性。审核通过并按规定程序批准后执行。工程管理时将聘请招标代理、工程监理、财务管理等中介机构参与管理。

工程价款依据所签订的合同约定执行，由工程项目管理部门提出支付申请，按照“采购与付款控制程序”予以审核批准。

工程完工后组织相关人员进行验收，办理竣工决算与资产移交至使用部门，并由内部审计机构或聘请中介机构实施审计。

工程项目产权涉及需要进行法定登记的，由工程项目管理部门办理登记手续。

(8) 筹资

本公司由董事会决策、董事会办公室管理、财务部具体执行筹资业务。相关管理制度参照董事会工作条例第七章和岗位责任说明书有关内容。

从事筹资业务的相关岗位均制订了岗位责任制，并在筹资方案的拟定与决策、筹资合同或协议的订立与审批、与筹资相关的各种款项偿还的审批与执行、筹资业务的执行与相关会计记录等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。

从事筹资业务的人员均接受过相关专业教育、具有金融、财会与法律方面的专业知识。

筹资业务已制订相关业务流程，业务流程中明确主要环节的责任人员、风险点及控制措施、控制要求、相关责任追究等事项，按照授权制度的规定由各级人员实施审批。

重大筹资经董事会批准后按筹资计划实施。筹资前由财务部门负责制订筹资方案，战略委员会进行筹资风险评估。筹资方案如须国家有关部门或上级单位批准的，由董事会办公室负责及时报请批准。

经董事会批准的筹资方案由财务部门指定专人负责实施，包括与方案确定的对象进行谈判并初步确定筹资合同或协议的各项条款，按规定的程序报经批准后正式签订。筹资所得货币资产由财务会计部门收取，取得非货币性资产由使用该项资产的部门负责验证收取。筹资所得资产均由财务会计部门负责记录与核算。筹资如须经中介机构验证的，由财务会计部门聘请中介机构进行验证并出具验资报告。

变更原签订的筹资合同或协议，按照原批准程序履行重新审批。

支付与筹资本金与相关的利息、股息或租金时，按规定程序经授权人员批准后支付。

财务会计部门对筹资本金与利息定期与债权人核对帐目。

融资租赁业务管理按照筹资业务管理程序实施管理。

(9) 销售与收款

本公司设置销售部门专职从事销售商品与提供劳务等销售业务。截止 2009 年 12 月 31 日已制订了《销售与收款的内部控制制度》。

本公司从事销售业务的相关岗位均制订了岗位责任制，并在客户信用调查评估与销售合同审批签订；销售合同的审批、签订与办理发货；销售货款的确认、回收与相关会计

记录；销售退回货品的验收、处置与相关会计记录；销售业务经办人与发票开具、管理；坏账准备的计提与审批、坏账的核销与审批等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。

公司指定专职人员就销售事项与客户进行谈判与确定销售意向，谈判中的重要事项商谈过程均有书面记录，按规定程序经授权人员的批准后正式签定销售合同。特别重大的销售合同，在正式批准前将征询公司法律部门或所聘请律师的意见，或指定内部审计机构进行初审。

销售部门依据经规定程序批准正式签定的合同，向仓储部门下达发货通知单、同时编制销售发票开具通知单送交财务会计部门，由财务会计部门专职人员在对客户信用情况与实际发货出库记录审核无误后开具发票。

销售、仓储与财务会计部门分别依据其业务范围记录销售合同、销售定单、销售发货通知单、销售发票开具通知单、发货凭证、销售发票等文件内容的各项信息并定期相互核对。由指定人员定期跟踪审阅。

所有销售回款均由财务会计部门实行收取与核算，销售人员不接触销售现款。

销售部门负责应收账款的催收，催收记录包括往来函电均妥善保管。财务会计部门依据会计记录对超过合同约定未收回的款项督促销售部门催收。

销售部门指定专职人员定期与客户核对应收款项余额，核对过程包括询证函等信息均妥善保管。

因销售业务获取的商业票据均交财务会计部门办理收取或贴现。

(10) 对外担保

本公司由董事会负责对公司对外担保事项的审核，并最终由股东大会批准后同意后方可进行对外担保事项。相关管理制度详见《董事会工作条例》、《公司章程》

实施对外担保的相关岗位均制订了岗位责任制，并在担保业务的评估与审批、担保业务的审批与执行、担保业务的执行与核对、担保财产的保管与业务记录等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。禁止未经授权的人员办理担保业务

公司已制定了担保业务流程，规定了担保业务的评估、审批、执行等控制要求，并设置相应记录记载各环节业务开展情况。对不符合国家规定可以提供担保的，不提供担保。

重大担保事项报经股东大会批准后执行。如以公司资产提供担保的,由资产管理部门、财务会计部门等共同审核并提出申请,按规定程序实施审批,如提供信用担保的,由财务部门提出申请,按规定程序实施审批。

公司规定由财务部对被担保人的经营状况与财务状况定期进行监测

公司在对外提供担保时要求被担保方以资产抵押方式提供反担保的,由提供反担保一方提供资产评估报告。由专职人员管理反担保的资产和权利凭证,并定期核实财产的存续状况和价值,发现问题及时处理,确保反担保财产的安全与完整。

公司提供的对外担保到期解除时,由财务部门负责全面清理用于担保的资产、权利凭证,保护资产的安全完整。

对外提供担保事项按照国家相关部门的规定在财务报告中详尽披露。

(11) 电算化会计管理制度

本公司利用计算机系统来提高会计信息的完整性、准确性和及时性,实际应用于会计核算领域。

会计电算化系统使用中已制订了保护措施,如输入核对、专人输入和修改;明细帐定期打印存档;计算机防病毒措施;有效文件备份;系统开发、维护与业务处理人员分开等。应用软件系统经财政局确认。

已制定正式的计算机应用系统开发和维护规程并有效地执行。对网络安全方面采取了必要的防卫措施。

(12) 授权管理

公司股东大会经讨论后确定对董事会所授权限,公司董事会经讨论后确定对总裁、副总裁、财务总监所授权限。每年审核一次,决定是否需要调整。

各业务部门与其他部门的权限由经董事会批准的内部管理制度规定。所授权限需要调整时仍经董事会讨论决定并修改相应的管理制度;

因业务需要或特殊紧急情况需要临时授权的,按照被授权人的级别分别;履行相应的核准程序;被授权者在其授权范围内行使职权,如超越所授权限行使职权对公司造成损失的,依照内部控制制度的规定予以处罚。

三、信息与沟通

公司由董事会秘书负责发布公司各种对外提供的信息。截止 2009 年 12 月 31 日已制订了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》。

公司已明确除国家法律法规与监管机构规定需要披露的信息外其他重要信息的范围及内容，确保在公平原则基础上披露所有重要信息；确定了内部信息收集与分析、对外提供信息内容正确性审核的程序与要求，及时向外界提供信息。未履行前述程序的所有公司内部信息不向特定对象单独透露或泄露，确保信息披露的公平性。

公司按国家相关监管机构规定及时、完整、准确地提交应当公布的相关信息。

公司无法合理确定某一事件或交易事项是否需要披露时，将及时向监管机构报告，获得指导意见，按指导意见要求履行披露义务。对于监管机构需要公司澄清的信息，公司将启动应急机制实施相应方案及时公布应予以澄清的事实与正确信息。

四、内部监督

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套方法建立内部监督机制。

内部监督分为日常监督和专项监督，日常监督是指公司对建立与实施内部控制的情况进行常规、持续的监督检查；专项监督是指在公司发展战略、组织结构、经营活动、业务流程、关键岗位员工等发生较大调整或变化的情况下，对内部控制的某一或者某些方面进行有针对性的监督检查。

专项监督的范围和频率根据风险评估结果以及日常监督的有效性等予以确定。

公司指定内部控制缺陷认定标准，对监督过程中发现的内部控制缺陷，应当分析缺陷的性质和产生的原因，提出整改方案，采取适当的形式及时向董事会、监事会或者经理层报告。

内部控制缺陷包括设计缺陷和运行缺陷。公司跟踪内部控制缺陷整改情况，并就内部监督中发现的重大缺陷，追究相关责任单位或者责任人的责任并及时要求相关部门并对发现的内部控制缺陷进行修改相关的制度与调整控制程序等措施予以修正。

五、结论：

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，评估发现，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷

本公司董事会认为，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末止，本公司内部控制健全、执行有效。本报告已于二〇一〇年二月二日经公司第六届董事会第 20 次会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司已聘请了立信会计师事务所对本公司内部控制进行核实评价。评价如下：“贵公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规范于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制。”

内蒙古金宇集团股份有限公司董事会

二〇一〇年二月二日

内部控制鉴证报告

信会师报字（2010）第 10079 号

内蒙古金宇集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，按照财政部发布的《企业内部控制基本规范》及相关规范对后附的贵公司管理层在 2009 年 12 月 31 日作出的内部控制有效性的评估报告进行了鉴证。

一、管理层对内部控制的责任

按照国家有关法律法规的规定，设计、实施和维护有效的内部控制，并评估其有效性是公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对内部控制有效性发表鉴证意见。我们按照《企业内部控制鉴证指引》的规定执行了鉴证工作。《企业内部控制鉴证指引》要求注册会计师遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作以对企业的所有重大方面是否保持了有效的内部控制获取合理保证。

鉴证工作包括获取对内部控制的了解，评估重大缺陷存在的风险，根据评估的风险测试和评价内部控制设计和运行的有效性。鉴证工作还包括实施我们认为必要的其他程序。

我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、内部控制的定义

内部控制，是由企业董事会、监事会、经理层和全体员工实施的、旨在实现控制目标的过程。

四、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在错误或舞弊导致的错报未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序的遵循程度，根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

五、鉴证意见

我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规范于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制。

立信会计师事务所

中国注册会计师：肖 菲

中国注册会计师：陈 黎

中国·上海

二〇一〇年二月二日