

内蒙古金宇集团股份有限公司

600201

2010 年半年度报告



目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	8
七、财务会计报告（未经审计）.....	12
八、备查文件目录.....	64

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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
帅天龙	独立董事	因事请假	谢晓燕
曹国琪	独立董事	因事请假	谢晓燕
郑卫忠	董事	因病	周衡龙

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(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：保证半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
姓名	李树剑
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
电话	0471-3336240
传真	0471-3336240
电子信箱	lisj@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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	1,579,425,991.03	1,399,132,631.85	12.89
所有者权益(或股东权益)	807,918,145.27	750,980,755.23	7.58
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	2.877	2.674	7.59
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	70,109,379.84	46,695,658.92	50.14
利润总额	69,563,923.84	46,470,186.70	49.70
归属于上市公司股东的净 利润	56,937,390.04	32,043,845.30	77.69
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	56,547,012.71	32,199,478.00	75.61
基本每股收益(元)	0.20	0.11	81.82
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.20	0.11	81.82
稀释每股收益(元)	0.20	0.11	81.82
加权平均净资产收益率 (%)	7.30	4.39	增加 2.91 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	-153,879,860.78	-87,923,460.26	-75.02
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	-0.548	-0.313	-75.02

2、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
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	888,333.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-545,456.00
所得税影响额	47,500.00
合计	390,377.33

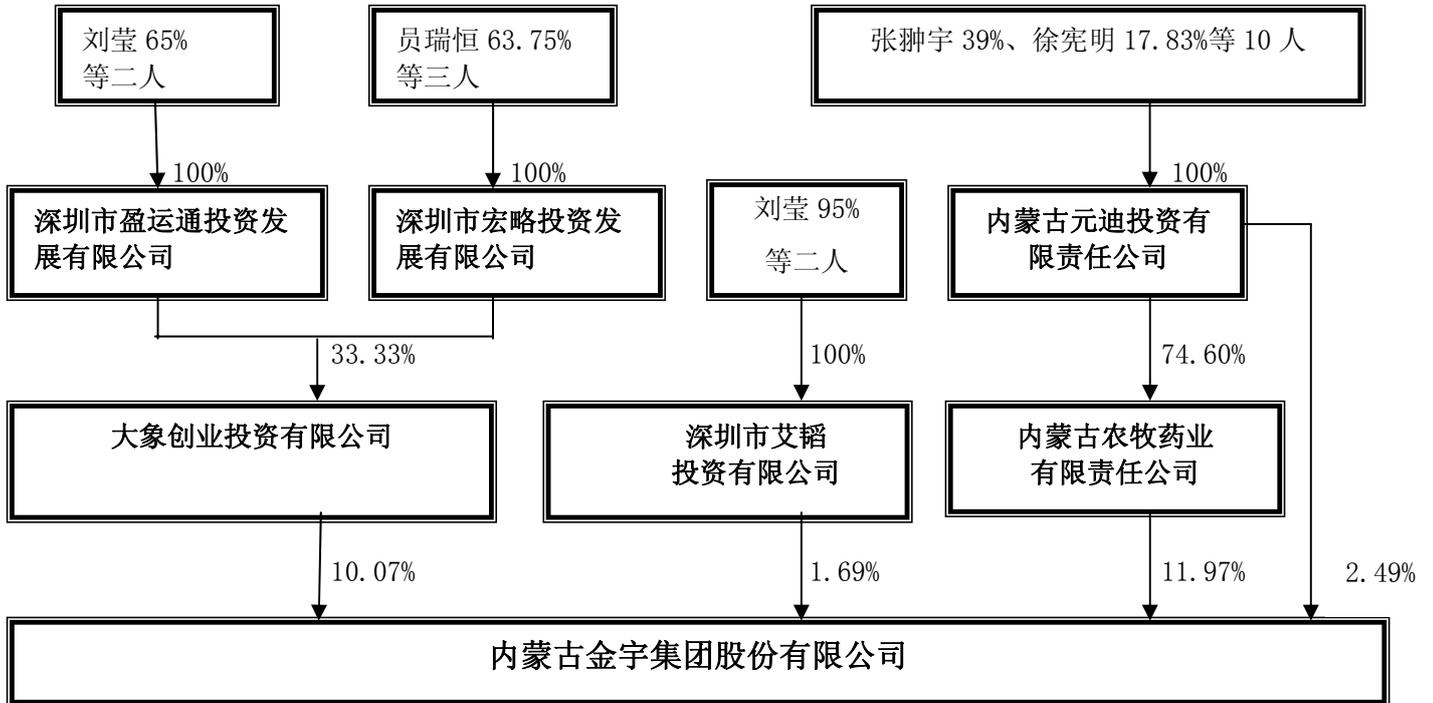
三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					29,846 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	10.07	28,281,800	-2,138,155	0	无
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
中国农业银行—华 夏平稳增长混合型 证券投资基金	未知	2.15	6,046,105	6,046,105	0	未 知
深圳市艾韬投资有 限公司	境内非国 有法人	1.69	4,750,150	750,150	0	未 知
巨人投资有限公司	未知	1.13	3,185,853	3,185,853	0	未 知
韩庆东	境内自然 人	1	2,800,000	2,800,000	0	未 知
中国平安人寿保险 股份有限公司—传 统—普通保险产品	未知	0.94	2,632,515	2,632,515	0	未 知
中国工商银行股份 有限公司—广发中 证 500 指数证券投 资基金 (LOF)	未知	0.88	2,476,988	1,540,288	0	未 知
全国社保基金—零 九组合	未知	0.87	2,449,999	2,449,999	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		28,281,800		人民币 普通股	28,281,800	
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	
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金		6,046,105		人民币普 通股	6,046,105	
深圳市艾韬投资有限公司		4,750,150		人民币普 通股	4,750,150	
巨人投资有限公司		3,185,853		人民币普 通股	3,185,853	
韩庆东		2,800,000		人民币普 通股	2,800,000	

中国平安人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	2,632,515	人民币普通股	2,632,515
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	2,476,988	人民币普通股	2,476,988
全国社保基金—零九组合	2,449,999	人民币普通股	2,449,999
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内蒙古农牧药业有限责任公司 74.6% 的股权，存在关联关系。大象创业投资有限公司与深圳市艾韬投资有限公司受同一控制人控制，存在关联关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		

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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司原副总裁王伟峰先生因个人健康原因于 2010 年 1 月 1 日辞去副总裁及控股子公司内蒙古保灵生物药品有限公司董事长总经理、扬州优邦生物制药有限公司董事长。2010 年 5 月 28 日召开的 2009 年度股东大会选举张翀宇、周衡龙、张兴民、温利民、郑卫忠、戴明良、曹国琪、帅天龙、谢晓燕为公司第七届董事会成员，其中曹国琪、帅天龙、谢晓燕为独立董事。大会选举王秀华、俞继炜为公司监事，根据《公司章程》规定，职工监事李宁已经公司职工代表大会选举通过。三人共同组成公司第七届监事会。

2010 年 5 月 28 日公司第七届董事会第一次会议审议并通过《选举公司董事长、副董事长的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，选举张翀宇为公司董事长，张兴民为副董事长，任期三年。根据《内蒙古金宇集团股份有限公司章程》以及《内蒙古金宇集团股份有限公司董事会提名委员会实施细则》的相关规定，由提名委员会提名，聘任张翀宇为总裁；由董事长提名，聘任李树剑为董事会秘书；由总裁提名，聘任徐师军、戴明良为副总裁，聘任武满祥为财务总监，任期三年。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期内总体经营情况

报告期内公司进一步明确发展思路和目标任务，围绕实现“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，加强市场营销和队伍建设，加大销售力度，采用悬浮培养新工艺，强化管理，销售收入、毛利率较去年同期均有所增加。报告期内，公司实现主营业务收入 2.98 亿元，较上年同期增长 12.43%，实现净利润 5694 万元，较上年同期增长 77.69%。

生物制药方面

报告期内，面对日益激烈的市场竞争，金宇保灵公司坚持技术营销，不断提高产品质量，稳步扩大市场份额。在口蹄疫疫苗方面，率先运用悬浮培养、纯化浓缩、146S 病毒含量检测等一整套工艺技术，提升产品的档次与制造水平，成为国内首家实现悬浮培养技术产业化的兽用疫苗生产企业，推动了国内兽用生物制药的产业升级。2010 年 6 月份，悬浮培养生产工艺的猪口蹄疫 0 型灭活疫苗(OZK93/OR80 株)通过农业部评审中心评审。上半年，保灵公司实现收入 12805 万元，净利润 3466 万元，较上年同期分别增长 24.55%，160.99%。受蓝耳病弱毒活疫苗免疫范围扩大的影响，扬州优邦公司收入、利润均有一定程度的下滑。

房地产开发方面

上半年国家陆续出台政策，加大对房地产的调控力度，面对新的宏观调控政策，公司做好项目前期的可研和论证，本着谨慎开发的原则，优先开发成熟地块项目，金宇钻石项目通过政府规划设计评审，该项目建筑面积 5.5 万平米，计划于 2010 年 9 月开工建设。金宇新天地项目已全面进入前期策划定位和项目开工前的各项准备工作，目前正制定分期开发与市场推广方案，确保招商先行，组建新天地招商团队，争取功能、规划、设计一步到位。报告期金宇置地确认销售收入 6075 万元，净利润 2410 万元。

羊绒纺织方面：山丹羊绒公司抓住市场回升的机遇，扩大市场，上半年实现销售收入 7858 万元，较去年同期增加 66.77%，实现盈利。

再融资方面，公司非公开发行材料已报中国证监会受理，由于房地产是公司主业之一，年内国家加大了对房地产的调控力度，公司融资计划难度有所增加。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
1、生物制药	147,196,204.54	53,249,929.35	31.37	5.13	-18.14	增加 6.97 个百分点
2、纺织加工	76,717,722.91	70,308,593.85	0.32	64.12	66.23	增加 4.55 个百分点
3、房地产	60,754,023.90	18,737,265.82	52.19	-13.06	-51.58	增加 23.93 个百分点
4、房租及物业管理	5,367,011.68	2,808,201.75	27.92	35.09	5.36	增加 19.91 个百分点
5、能源	3,510,539.86	3,296,576.67	-10.23	0.69	-7.44	增加 6.92 个百分点
分产品						
1、生物制药	147,196,204.54	53,249,929.35	31.37	5.13	-18.14	增加 6.97 个百分点
2、纺织加工	76,717,722.91	70,308,593.85	0.32	64.12	66.23	增加 4.55 个百分点
3、房地产	60,754,023.90	18,737,265.82	52.19	-13.06	-51.58	增加 23.93 个百分点
4、房租及物业管理	5,367,011.68	2,808,201.75	27.92	35.09	5.36	增加 19.91 个百分点
5、能源	3,510,539.86	3,296,576.67	-10.23	0.69	-7.44	增加 6.92 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 (%)
国内销售部分	237,780,071.47	-3.27
出口销售部分	55,765,431.42	205.37

(三) 公司投资情况

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。

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

经公司财务部门初步测算，预计 2010 年前三季度实现的归属于母公司所有者的净利润与 2009 年同期相比增长 50%以上。具体财务数据将在公司 2010 年三季度报告中进行详细披露。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规的要求，不断完善法人治理结构，规范运作，加强信息披露，积极做好投资者关系工作。

报告期内，结合公司实际情况，对现有内控制度进行了梳理，制定了《内蒙古金宇集团内幕信息知情人登记制度》、《内蒙古金宇集团外部信息使用人管理制度》、《金宇集团对外担保制度》、《金宇集团对外投资管理办法》、《金宇集团关联交易决策制度》，进一步建立健全各项制度，提高公司内控和治理水平。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2010 年 5 月 28 日召开的 2009 年年度股东大会审议通过了公司 2009 年度利润分配方案：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。分红派息实施公告刊登于 2010 年 7 月 13 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网（www.sse.com.cn）上。股权登记日为 2010 年 7 月 16 日，除息日为 2010 年 7 月 19 日，现金红利发放日为 2010 年 7 月 23 日，该派送现金红利方案已于 7 月 23 日实施完毕。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、《公司章程》规定公司现金分红政策：公司利润分配政策可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。在公司现金流满足正常经营和长期发展的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体分红比例由公司董事会根据相关规定和公司经营情况拟定，由公司股东大会审议决定。2、公司于 2010 年 5 月 28 日召开的 2009 年年度股东大会审议通过了公司 2009 年度利润分配方案：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。该派送现金红利方案已于 2010 年 7 月 23 日实施完毕。

(四) 重大诉讼仲裁事项

2010 年 7 月 22 日，本公司接到法院签发的应诉通知书，呼和浩特市赛罕区人民法院已受理徐财源诉本公司股东大会、董事会决议撤销纠纷一案。本案概况：1、案由：公司股东大会、董事会决议撤销纠纷。2、诉讼请求：（1）请求确认内蒙古金宇集团股份有限公司于 2010 年 5 月 28 日召开的 2009 年度股东大会违法，并依法撤销该次会议作出的全部决议；（2）请求判处被告承担本案的全部诉讼费用（含法院受理案件费用和原告及代理人因诉讼所发生的差旅费及合理律师费）。本案将于 2010 年 8 月 23 日开庭，目前对公司生产经营未造成重大影响。公司将根据案件审理结果及时公告。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
黄山市黄山区天安伟业置业有限公司	65%股权	2010年3月9日	1,203.15	-28		否	按照资产评估价值作为计价依据	是	是	0	控股子公司
						否		是	是		

(八) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(九) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

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	13,300
报告期末对子公司担保余额合计(B)	18,300
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)	18,300
担保总额占公司净资产的比例(%)	22.65

3、委托理财情况

公司下属全资子公司内蒙古金宇置地有限公司与安信信托投资股份有限公司签订了《华门控股信托贷款单一资金信托合同》，内蒙古金宇置地有限公司委托安信信托投资股份有限公司与借款人华门控股有限公司签订《信托贷款合同》，贷款的起止日期为：2010年7月30日—2010年11月30日，贷款金额为人民币叁仟万元，贷款利率为固定年利率 10%，贷款利息在到期时随本金一次性支付。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十二) 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。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 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
金宇集团关于高管辞职公告	上海证券报 B17	2010 年 1 月 6 日	http://www.sse.com.cn
金宇集团关于控股子公司股权转让及增资扩股的公告	上海证券报 B27	2010 年 1 月 8 日	http://www.sse.com.cn
金宇集团第六届董事会第二十次会议决议公告	上海证券报 B19	2010 年 2 月 5 日	http://www.sse.com.cn
金宇集团第六届监事会第十二次会议决议公告	上海证券报 B19	2010 年 2 月 5 日	http://www.sse.com.cn
金宇集团为金宇保灵生物制品有限公司提供担保公告	上海证券报 B19	2010 年 2 月 5 日	http://www.sse.com.cn
金宇集团关于收购黄山区天安伟业置业有限公司股权的公告	上海证券报 B14	2010 年 2 月 23 日	http://www.sse.com.cn
金宇集团第六届董事会第二十一次会议决议暨召开公司 2009 年度股东大会的通知	上海证券报 B89	2010 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
金宇集团第六届监事会第十三次会议决议公告	上海证券报 B89	2010 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
金宇集团为扬州优邦生物制药有限公司提供担保公告	上海证券报 B89	2010 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
金宇集团 2010 年度	上海证券报 B89	2010 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn

第一季度报告正文及全文		日	
金宇集团澄清公告	上海证券报 32 版	2010 年 5 月 8 日	http://www.sse.com.cn
金宇集团关于延期召开 2009 年度股东大会和增加临时提案的公告	上海证券报 B33 版	2010 年 5 月 18 日	http://www.sse.com.cn
金宇集团 2009 年度股东大会会议决议公告	上海证券报 21 版	2010 年 5 月 31 日	http://www.sse.com.cn
金宇集团第七届董事会第一次会议决议公告	上海证券报 21 版	2010 年 5 月 31 日	http://www.sse.com.cn
金宇集团第七届监事会第一次会议决议公告	上海证券报 21 版	2010 年 5 月 31 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表
2010 年 6 月 30 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		256,887,970.98	320,256,158.81
交易性金融资产			
应收票据			450,000.00
应收账款		205,517,609.03	93,209,030.42
预付款项		81,713,237.02	28,163,770.96
应收保费			
应收利息			
应收股利			892,000.00
其他应收款		54,180,796.68	76,055,924.31
买入返售金融资产			
存货		583,137,485.43	479,458,500.42
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,181,437,099.14	998,485,384.92
非流动资产：			
长期应收款			
长期股权投资		31,335,695.82	31,659,821.93
投资性房地产		52,324,505.54	53,059,291.64
固定资产		213,531,921.43	215,242,419.45
在建工程		24,448,535.52	22,599,649.63
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		61,847,022.21	63,584,852.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		14,485,847.87	14,485,847.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		397,988,891.89	400,647,246.93
资产总计		1,579,425,991.03	1,399,132,631.85

流动负债：	附注	期末余额	年初余额
短期借款		333,000,000.00	218,000,000.00
应付票据		600,000.00	
应付账款		103,738,568.17	99,807,985.49
预收款项		206,090,003.62	225,803,470.01
应付职工薪酬		14,619,795.20	16,917,351.35
应交税费		6,512,718.50	17,038,783.98
应付利息		1,019,625.83	1,019,625.83
应付股利		2,598,911.15	5,590,911.15
其他应付款		50,384,552.71	19,137,597.09
一年内到期的非流动负债		14,000,000.00	14,000,000.00
其他流动负债		23,777,777.76	23,777,777.76
流动负债合计		756,341,952.94	641,093,502.66
非流动负债：			
长期借款		6,000,000.00	6,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
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	7,058,373.96
负债合计		763,400,326.90	648,151,876.62
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	212,202,159.61
减：库存股			
盈余公积		54,625,258.36	54,625,258.36
一般风险准备			
未分配利润		260,275,797.30	203,338,407.26
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		807,918,145.27	750,980,755.23
少数股东权益		8,107,518.86	
所有者权益合计		816,025,664.13	750,980,755.23
负债和所有者权益总计		1,579,425,991.03	1,399,132,631.85

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

2010 年 6 月 30 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		147,154,876.49	270,807,775.19
交易性金融资产			
应收票据			450,000.00
应收账款		23,369,266.80	12,567,650.19
预付款项		6,231,464.30	13,202,133.26
应收利息			
应收股利			892,000.00
其他应收款		372,468,642.91	252,030,713.44
存货		31,803,382.60	14,779,556.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		581,027,633.10	564,729,828.67
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		213,627,195.82	181,919,821.93
投资性房地产		52,324,505.54	53,059,291.64
固定资产		27,520,577.97	28,119,894.37
在建工程			
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		19,677,020.81	19,959,495.97
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		313,164,663.64	283,073,867.41
资产总计		894,192,296.74	847,803,696.08

流动负债：	附注	期末余额	年初余额
短期借款		100,000,000.00	105,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,989,897.18	9,168,129.39
预收款项		11,065,119.21	11,065,119.21
应付职工薪酬		11,453,242.14	13,407,481.49
应交税费		-6,405,974.31	-1,462,411.34
应付利息		1,019,625.83	1,019,625.83
应付股利		2,411,000.00	5,403,000.00
其他应付款		16,533,018.49	14,802,935.39
一年内到期的非流动负债		14,000,000.00	14,000,000.00
其他流动负债		4,277,777.76	4,277,777.76
流动负债合计		156,343,706.30	176,681,657.73
非流动负债：			
长期借款		6,000,000.00	6,000,000.00
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	6,000,000.00
负债合计		162,343,706.30	182,681,657.73
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	54,625,258.36
一般风险准备			
未分配利润		182,930,355.26	116,203,803.17
所有者权益（或股东权益）合计		731,848,590.44	665,122,038.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		894,192,296.74	847,803,696.08

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
2010 年 1—6 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		297,537,422.29	264,642,440.60
其中:营业收入		297,537,422.29	264,642,440.60
二、营业总成本		229,203,916.34	217,755,214.77
其中:营业成本		151,108,508.67	152,581,957.00
营业税金及附加		5,527,198.88	7,174,146.32
销售费用		30,811,028.16	23,005,155.01
管理费用		35,661,063.92	32,106,331.25
财务费用		6,096,116.71	2,887,625.19
资产减值损失			
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		1,775,873.89	-191,566.91
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-324,126.11	-191,566.91
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		70,109,379.84	46,695,658.92
加:营业外收入		5,200.00	42,250.32
减:营业外支出		550,656.00	267,722.54
其中:非流动资产处置损失			128,036.24
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		69,563,923.84	46,470,186.70
减:所得税费用		12,777,994.22	12,567,523.92
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		56,785,929.62	33,902,662.78
归属于母公司所有者的净利润		56,937,390.04	32,043,845.30
少数股东损益		-151,460.42	1,858,817.48
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.20	0.11
(二)稀释每股收益		0.20	0.11
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		56,785,929.62	33,902,662.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		56,937,390.04	32,043,845.30
归属于少数股东的综合收益总额		-151,460.42	1,858,817.48

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
2010 年 1—6 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		84,727,097.17	52,241,419.32
减:营业成本		75,988,467.71	48,496,441.20
营业税金及附加		161,199.67	162,960.61
销售费用		2,752,347.07	2,084,656.61
管理费用		14,129,675.21	10,871,686.49
财务费用		-5,534,026.27	-2,883,322.71
资产减值损失			
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)		69,925,030.76	101,658,431.75
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)		67,154,464.54	95,167,428.87
加:营业外收入		-1,400.00	36,534.52
减:营业外支出		240,656.00	116,145.54
其中:非流动资产处置损失			105,638.24
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		66,912,408.54	95,087,817.85
减:所得税费用		185,856.45	
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		66,726,552.09	95,087,817.85
五、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.24	0.34
(二)稀释每股收益		0.24	0.34
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		66,726,552.09	95,087,817.85

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
2010 年 1—6 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		174,963,996.06	193,286,748.52
收到的税费返还		6,395,491.70	234,564.10
收到其他与经营活动有关的现金		39,915,466.75	9,977,758.73
经营活动现金流入小计		221,274,954.51	203,499,071.35
购买商品、接受劳务支付的现金		215,589,487.52	173,473,057.70
支付给职工以及为职工支付的现金		31,523,077.18	29,448,584.55
支付的各项税费		39,099,403.36	49,835,272.41
支付其他与经营活动有关的现金		88,942,847.23	38,665,616.95
经营活动现金流出小计		375,154,815.29	291,422,531.61
经营活动产生的现金流量净额		-153,879,860.78	-87,923,460.26
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		888,333.33	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			225,104.00
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			4,000,000.00
投资活动现金流入小计		888,333.33	4,225,104.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,720,256.28	28,239,812.07
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,031,500.00	
支付其他与投资活动有关的现金		32,124.20	30,000,000.00
投资活动现金流出小计		16,783,880.48	58,239,812.07
投资活动产生的现金流量净额		-15,895,547.15	-54,014,708.07
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		223,000,000.00	126,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		18,804.79	1,003,119.23
筹资活动现金流入小计		223,018,804.79	127,503,119.23
偿还债务支付的现金		108,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,596,976.96	28,852,470.69
支付其他与筹资活动有关的现金		1,577,903.94	96,854.64
筹资活动现金流出小计		118,174,880.90	128,949,325.33
筹资活动产生的现金流量净额		104,843,923.89	-1,446,206.10
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		-64,931,484.04	-143,384,374.43
加:期初现金及现金等价物余额		313,064,936.49	339,577,983.42
六、期末现金及现金等价物余额		248,133,452.45	196,193,608.99

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
2010 年 1—6 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		73,583,755.88	47,521,675.78
收到的税费返还		6,395,491.70	234,564.10
收到其他与经营活动有关的现金		7,762,319.17	13,702,985.03
经营活动现金流入小计		87,741,566.75	61,459,224.91
购买商品、接受劳务支付的现金		92,616,797.93	46,707,772.34
支付给职工以及为职工支付的现金		12,187,322.11	8,015,526.19
支付的各项税费		2,826,680.68	4,574,323.68
支付其他与经营活动有关的现金		137,442,544.27	204,680,547.91
经营活动现金流出小计		245,073,344.99	263,978,170.12
经营活动产生的现金流量净额		-157,331,778.24	-202,518,945.21
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		69,037,490.20	101,849,998.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			224,053.22
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		69,037,490.20	102,074,051.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,460.00	683,777.22
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		27,031,500.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		27,081,960.00	683,777.22
投资活动产生的现金流量净额		41,955,530.20	101,390,274.66
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		40,000,000.00	6,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		6,636.94	904,542.48
筹资活动现金流入小计		40,006,636.94	7,404,542.48
偿还债务支付的现金		45,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,279,882.96	26,486,669.44
支付其他与筹资活动有关的现金		3,404.64	93,800.68
筹资活动现金流出小计		48,283,287.60	46,580,470.12
筹资活动产生的现金流量净额		-8,276,650.66	-39,175,927.64
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		-123,652,898.70	-140,304,598.19
加: 期初现金及现金等价物余额		270,807,775.19	286,995,470.67
六、期末现金及现金等价物余额		147,154,876.49	146,690,872.48

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

2010 年 1—6 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	212,202,159.61	54,625,258.36	203,338,407.26			750,980,755.23
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	212,202,159.61	54,625,258.36	203,338,407.26			750,980,755.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				56,937,390.04		8,107,518.86	65,044,908.90
（一）净利润				56,937,390.04		-151,460.42	56,785,929.62
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计				56,937,390.04		-151,460.42	56,785,929.62
（三）所有者投入和减少资本						8,258,979.28	8,258,979.28
1. 所有者投入资本						8,258,979.28	8,258,979.28
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配							
4. 其他							
四、本期期末余额	280,814,930.00	212,202,159.61	54,625,258.36	260,275,797.30		8,107,518.86	816,025,664.13

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	45,270,338.27	174,301,100.27		9,606,240.64	723,470,656.00
加: 会计政策变							
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)				3,962,352.30		1,858,817.48	5,821,169.78
(一) 净利润				32,043,845.30		1,858,817.48	33,902,662.78
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计				32,043,845.30		1,858,817.48	33,902,662.78
(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				-28,081,493.00			-28,081,493.00
1. 提取盈余公积							
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	45,270,338.27	178,263,452.57		11,465,058.12	729,291,825.78

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

母公司所有者权益变动表

2010 年 1—6 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	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	54,625,258.36	116,203,803.17	665,122,038.35
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	54,625,258.36	116,203,803.17	665,122,038.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				66,726,552.09	66,726,552.09
(一) 净利润				66,726,552.09	66,726,552.09
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				66,726,552.09	66,726,552.09
(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					
1. 提取盈余公积					
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者(或股东)的分配					
4. 其他					
四、本期期末余额	280,814,930.00	213,478,046.82	54,625,258.36	182,930,355.26	731,848,590.44

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	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)				67,006,324.85	67,006,324.85
(一) 净利润				95,087,817.85	95,087,817.85
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				95,087,817.85	95,087,817.85
(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				-28,081,493.00	-28,081,493.00
1. 提取盈余公积					
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	45,270,338.27	127,097,340.21	666,660,655.30

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

(二) 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 150000000005047。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。

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。

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诺和木勒大街 26 号。

(三) 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：

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间：

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

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：

在编制现金流量表时，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	

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

（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

(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

2) 包装物

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
机器设备	8-12 年	5	11.875-7.917

电子设备	5-14 年	5	19-6.786
运输设备	7-12 年	5	13.571-7.917
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。

3、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。

4、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。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

6、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

(四) 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
企业所得税		15、25
土地增值税		30~60
城市维护建设税		7
教育费附加		3
地方教育费附加		1

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。

(五) 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
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	生物制药	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	房地产	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			
内蒙古金埜物业服务服务有限公司	全资子公司	呼和浩特市赛罕区鄂尔多斯大街 26 号	物业管理	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			
内蒙古山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勒大街 26 号	羊绒加工	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			39.66

(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	生物制药	5,000	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;	5,800		100	100	是			
黄山市黄山区天安伟业置业有限公司	控股子公司	黄山区耿城镇金桥	房地产	1,000	房地产开发及销售,自有物业管理,工程咨询,建筑材料、电子设备销售。	1,203.15		65	65	是	811	15	

2、合并范围发生变更的说明

公司本期以人民币 1,203.15 万元收购了黄山市黄山区天安伟业置业有限公司 65%的股权,该公司报表纳入合并范围。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
黄山市黄山区天安伟业置业有限公司	2,726,595.69	-432,744.07

4、本期发生的非同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
黄山市黄山区天安伟业置业有限公司	0.00	

(六) 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：	/	/	40,159.39	/	/	44,608.21
人民币	/	/	40,159.39	/	/	44,608.21
人民币						
银行存款：	/	/	248,093,293.06	/	/	313,020,328.28
人民币	/	/	248,093,293.06	/	/	313,020,328.28
人民币						
其他货币资金：	/	/	8,754,518.53	/	/	7,191,222.32
人民币	/	/	8,754,518.53	/	/	7,191,222.32
人民币						
合计	/	/	256,887,970.98	/	/	320,256,158.81

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			
其中：						
大象创业投资有限公司	892,000.00		892,000.00			
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	201,913,612.73	85.48	18,656,718.75	9.24	89,888,494.59	72.55	18,656,718.75	20.76
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	11,633,790.02	4.93	11,293,234.08	97.07	11,449,057.26	9.24	11,293,234.08	98.64

其他不重大 应收账款	22,655,764.61	9.59	735,605.50	3.25	22,557,036.90	18.21	735,605.50	3.26
合计	236,203,167.36	/	30,685,558.33	/	123,894,588.75	/	30,685,558.33	/

(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	23,749,279.70	2,640,594.12	11.12	预计部分无法收回
客户 2	19,194,000.00	99,700.00	0.52	预计部分无法收回
客户 3	14,362,600.00			账龄短不计提
客户 4	12,853,537.20	165,013.15	1.28	预计部分无法收回
客户 5	11,979,486.89	57,447.80	0.48	预计部分无法收回
客户 6	11,598,004.68	53,624.55	0.46	预计部分无法收回
客户 7	11,108,873.83	37,643.63	0.34	预计部分无法收回
客户 8	10,374,700.00	75,127.00	0.72	预计部分无法收回
客户 9	9,677,014.00			账龄短不计提
客户 10	8,286,895.66	70,662.41	0.85	预计部分无法收回
客户 11	5,550,000.00			账龄短不计提
客户 12	5,410,000.00			账龄短不计提
客户 13	4,982,300.00			账龄短不计提
客户 14	4,958,346.19			账龄短不计提
客户 15	4,878,400.00	2,327,000.00	47.70	预计部分无法收回
客户 16	4,586,300.00	23,250.00	0.51	预计部分无法收回
客户 17	4,209,845.28			账龄短不计提
客户 18	4,059,402.50	102,304.83	2.52	预计部分无法收回
客户 19	4,057,000.00			账龄短不计提
客户 20	3,742,790.00			账龄短不计提
客户 21	3,717,200.00			账龄短不计提
客户 22	3,622,952.78	3,622,952.78	100.00	预计无法收回
客户 23	3,007,627.20	3,007,627.20	100.00	预计无法收回
客户 24	2,754,004.80			账龄短不计提
客户 25	2,749,197.38	1,925,756.64	70.05	预计部分无法收回
客户 26	2,334,881.19	2,334,881.19	100.00	预计无法收回
客户 27	2,092,973.45	2,092,973.45	100.00	预计无法收回
客户 28	2,016,000.00	20,160.00	1.00	按账龄计提
合计	201,913,612.73	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 至 2 年	883,528.72	7.59	855,312.84	860,584.84	7.52	855,312.84
2 至 3 年	793,431.35	6.82	520,600.89	621,192.07	5.43	520,600.89
3 年以上	9,956,829.95	85.59	9,917,320.35	9,967,280.35	87.05	9,917,320.35
合计	11,633,790.02	100.00	11,293,234.08	11,449,057.26	100.00	11,293,234.08

(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	23,749,279.70	1 年以内	10.05
第二位	销售客户	19,194,000.00	1 年以内	8.13
第三位	销售客户	14,362,600.00	1 年以内	6.08
第四位	销售客户	12,853,537.20	1 年以内	5.44
第五位	销售客户	11,979,486.89	1 年以内	5.07
合计	/	82,138,903.79	/	34.77

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	45,729,512.73	66.42	8,809,725.21	19.26	68,972,521.34	76.03	8,809,725.21	12.77
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	5,812,161.94	8.44	5,606,906.10	96.47	5,606,906.10	6.18	5,606,906.10	100.00
其他不重大的其他应收款	17,306,639.98	25.14	250,886.66	1.45	16,144,014.84	17.79	250,886.66	1.55
合计	68,848,314.65	/	14,667,517.97	/	90,723,442.28	/	14,667,517.97	/

(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	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	预计无法收回
客户 3	5,000,000.00	250,000.00	5.00	按账龄计提

客户 4	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	预计无法收回
客户 5	2,729,512.73			账龄较短不计提
合计	45,729,512.73	8,550,000.00	/	/

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	299,333.27	5.15	94,077.43	345,724.48	6.17	345,724.48
2 至 3 年	691,016.69	11.89	691,016.69	1,400,729.29	24.98	1,400,729.29
3 年以上	4,821,811.98	82.96	4,821,811.98	3,860,452.33	68.85	3,860,452.33
合计	5,812,161.94	100.00	5,606,906.10	5,606,906.10	100.00	5,606,906.10

(3) 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。

(4) 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 (%)
第一位	非关联方	30,000,000.00	1 年以内	43.57
第二位	非关联方	5,000,000.00	1-2 年	7.26
第三位	非关联方	5,000,000.00	3 年以上	7.26
第四位	非关联方	3,000,000.00	3 年以上	4.36
第五位	非关联方	2,729,512.73	1-2 年	3.96
合计	/	45,729,512.73	/	66.41

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	77,073,576.67	94.32	25,722,419.19	91.33
1 至 2 年	4,283,747.45	5.24	2,116,015.12	7.51
2 至 3 年	324,748.90	0.40	325,336.65	1.16
3 年以上	31,164.00	0.04		
合计	81,713,237.02	100.00	28,163,770.96	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	30,000,000.00	1 年以内	业务尚未完成
第二位	非关联方	30,000,000.00	1 年以内	业务尚未完成
第三位	非关联方	5,850,000.00	1 年以内	业务尚未完成
第四位	非关联方	3,402,422.00	1 年以内	业务尚未完成
第五位	非关联方	1,075,051.00	1 年以内	业务尚未完成
合计	/	70,327,473.00	/	/

(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	30,682,871.54	3,312,283.80	27,370,587.74	28,294,566.28	3,312,283.80	24,982,282.48
在产品	18,912,301.00	1,604,166.83	17,308,134.17	21,886,796.08	1,604,166.83	20,282,629.25
库存商品	62,146,732.70	33,059,165.18	29,087,567.52	54,129,596.59	33,059,165.18	21,070,431.41
开发成本	449,729,838.47		449,729,838.47	227,547,707.78		227,547,707.78
开发产品	59,641,357.53		59,641,357.53	185,575,449.50		185,575,449.50
合计	621,113,101.24	37,975,615.81	583,137,485.43	517,434,116.23	37,975,615.81	479,458,500.42

(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	3,312,283.80				3,312,283.80
在产品	1,604,166.83				1,604,166.83
库存商品	33,059,165.18				33,059,165.18
合计	37,975,615.81				37,975,615.81

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	239.18	171.65	67.53		-76.61
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	714.06	1,773.52	-1,059.46		-56.39

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	223.70	358.50	-134.80		
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	5,250.00		5,250.00		

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			
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	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	609,821.93	-324,126.11	285,695.82		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		40.00	40.00

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	61,876,724.87			61,876,724.87
1.房屋、建筑物	61,876,724.87			61,876,724.87
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	8,817,433.23	734,786.10		9,552,219.33
1.房屋、建筑物	8,817,433.23	734,786.10		9,552,219.33
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	53,059,291.64	-734,786.10		52,324,505.54
1.房屋、建筑物	53,059,291.64	-734,786.10		52,324,505.54
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：734,786.10 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：	451,745,554.15	10,535,828.26		462,281,382.41
其中：房屋及建筑物	165,707,187.96	307,669.00		166,014,856.96
机器设备				
运输工具	11,018,184.96	420,626.41		11,438,811.37
通用设备	100,668,320.77	1,131,055.61		101,799,376.38
专用设备	162,812,094.84	8,256,320.24		171,068,415.08
其他设备	11,539,765.62	420,157.00		11,959,922.62
二、累计折旧合计：	204,952,075.83	12,246,326.28		217,198,402.11
其中：房屋及建筑物	50,367,484.47	2,676,191.05		53,043,675.52
机器设备				
运输工具	6,211,725.54	709,345.17		6,921,070.71
通用设备	65,716,137.77	665,582.14		66,381,719.91
专用设备	77,371,604.27	7,527,237.72		84,898,841.99
其他设备	5,285,123.78	667,970.20		5,953,093.98
三、固定资产账面净值合计	246,793,478.32	-1,710,498.02		245,082,980.30
其中：房屋及建筑物	115,339,703.49	-2,368,522.05		112,971,181.44
机器设备				

运输工具	4,806,459.42	-288,718.76		4,517,740.66
通用设备	34,952,183.00	465,473.47		35,417,656.47
专用设备	85,440,490.57	729,082.52		86,169,573.09
其他设备	6,254,641.84	-247,813.20		6,006,828.64
四、减值准备合计	31,551,058.87			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	20,034,872.37			20,034,872.37
专用设备	8,752,309.99			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	215,242,419.45	-1,710,498.02		213,531,921.43
其中：房屋及建筑物	112,743,037.28	-2,368,522.05		110,374,515.23
机器设备				
运输工具	4,708,347.27	-288,718.76		4,419,628.51
通用设备	14,917,310.63	465,473.47		15,382,784.10
专用设备	76,688,180.58	729,082.52		77,417,263.10
其他设备	6,185,543.69	-247,813.20		5,937,730.49

本期折旧额：12,246,326.28 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	24,448,535.52		24,448,535.52	22,599,649.63		22,599,649.63

(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	期末数
兽用疫苗国家工程实验室项目	34,000,000.00	22,294,029.23	377,162.49	22,671,191.72
扬州优邦新厂房建造工程	7,264,000.00	305,620.40	1,471,723.40	1,777,343.80
合计		22,599,649.63	1,848,885.89	24,448,535.52

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	91,051,813.79	11,165.00		91,062,978.79
(1). 土地使用权	82,987,013.47			82,987,013.47
(2). 非专利技术	8,064,800.32	11,165.00		8,075,965.32
二、累计摊销合计	27,269,010.88	1,748,995.70		29,018,006.58
(1). 土地使用权	22,866,142.96	1,064,480.34		23,930,623.30
(2). 非专利技术	4,402,867.92	684,515.36		5,087,383.28
三、无形资产账面净值合计	63,782,802.91	-1,737,830.70		62,044,972.21
(1). 土地使用权	60,120,870.51	-1,064,480.34		59,056,390.17
(2). 非专利技术	3,661,932.40	-673,350.36		2,988,582.04
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	63,584,852.91	-1,737,830.70		61,847,022.21
(1). 土地使用权	60,120,870.51	-1,064,480.34		59,056,390.17
(2). 非专利技术	3,463,982.40	-673,350.36		2,790,632.04

本期摊销额：1,748,995.70 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	4,460,822.09
预售房款	7,558,348.25	7,558,348.25
计提奖金	225,000.00	225,000.00
合并抵销未实现毛利	2,241,677.53	2,241,677.53
小计	14,485,847.87	14,485,847.87
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	45,353,076.30				45,353,076.30
二、存货跌价准备	37,975,615.81				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	31,551,058.87				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	115,077,700.98				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
保证借款	183,000,000.00	113,000,000.00
信用借款	150,000,000.00	60,000,000.00
合计	333,000,000.00	218,000,000.00

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	600,000.00	
合计	600,000.00	

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
	103,738,568.17	99,807,985.49
合计	103,738,568.17	99,807,985.49

(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。

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
	206,090,003.62	225,803,470.01
合计	206,090,003.62	225,803,470.01

(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。

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	15,402,032.37	21,695,702.91	24,547,168.76	12,550,566.52
二、职工福利费		1,729,936.80	1,729,936.80	
三、社会保险费	735,430.02	5,017,356.65	4,454,004.61	1,298,782.06
四、住房公积金	-47,856.82	2,148,260.94	2,247,587.40	-147,183.28
五、辞退福利				
六、其他	321,892.91	720,556.10	720,556.10	321,892.91
七、工会经费和职工教育经费	505,852.87	576,728.79	486,844.67	595,736.99
八、因解除劳动关系给予的补偿		82,006.64	82,006.64	
合计	16,917,351.35	31,970,548.83	34,268,104.98	14,619,795.20

22、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-5,795,081.18	1,015,217.99
营业税	-8,665,673.32	-7,457,299.43
企业所得税	20,569,962.10	21,439,924.04
个人所得税		438,235.34
城市维护建设税	-572,539.38	-58,994.25
其他	976,050.28	1,661,700.29
合计	6,512,718.50	17,038,783.98

23、应付利息：

单位：元 币种：人民币

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

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	13,000.00	3,005,000.00	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	2,598,911.15	5,590,911.15	/

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
	50,384,552.71	19,137,597.09
合计	50,384,552.71	19,137,597.09

- (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。

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	14,000,000.00
合计	14,000,000.00	14,000,000.00

(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	14,000,000.00
合计	14,000,000.00	14,000,000.00

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	14,000,000.00
合计	/	14,000,000.00	14,000,000.00

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	未要求还款
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	4,277,777.76
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	1,500,000.00
兽用疫苗国家工程实验室项目	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	23,777,777.76	23,777,777.76

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	6,000,000.00
合计	6,000,000.00	6,000,000.00

(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	6,000,000.00
合计	/	6,000,000.00	6,000,000.00

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)	212,202,159.61			212,202,159.61
合计	212,202,159.61			212,202,159.61

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	54,625,258.36			54,625,258.36
合计	54,625,258.36			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	203,338,407.26	/
调整后 年初未分配利润	203,338,407.26	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,937,390.04	/
期末未分配利润	260,275,797.30	/

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	293,545,502.89	264,088,926.09
其他业务收入	3,991,919.40	553,514.51
营业成本	151,108,508.67	152,581,957.00

(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	147,196,204.54	53,249,929.35	140,008,813.72	65,051,788.50
(2) 纺织加工	76,717,722.91	70,308,593.85	46,744,176.83	42,296,010.34
(3) 房地产	60,754,023.90	18,737,265.82	69,876,483.68	38,694,074.93
(4) 房租及物业管理	5,367,011.68	2,808,201.75	3,973,019.52	2,665,342.61
(5) 能源	3,510,539.86	3,296,576.67	3,486,432.34	3,561,434.96
合计	293,545,502.89	148,400,567.44	264,088,926.09	152,268,651.34

(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	147,196,204.54	53,249,929.35	140,008,813.72	65,051,788.50
(2) 纺织加工	76,717,722.91	70,308,593.85	46,744,176.83	42,296,010.34
(3) 房地产	60,754,023.90	18,737,265.82	69,876,483.68	38,694,074.93
(4) 房租及物业管理	5,367,011.68	2,808,201.75	3,973,019.52	2,665,342.61
(5) 能源	3,510,539.86	3,296,576.67	3,486,432.34	3,561,434.96
合计	293,545,502.89	148,400,567.44	264,088,926.09	152,268,651.34

(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
国内销售部分	237,780,071.47	97,929,225.09	245,827,101.49	135,752,401.58
出口销售部分	55,765,431.42	50,471,342.35	18,261,824.60	16,516,249.76
合计	293,545,502.89	148,400,567.44	264,088,926.09	152,268,651.34

(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（%）
第一名	24,685,511.98	8.41
第二名	29,630,094.34	10.09
第三名	13,689,624.80	4.66
第四名	11,580,367.50	3.94
第五名	11,532,443.40	3.93
合计	91,118,042.02	31.03

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	3,323,194.71	1,773,049.99	
城市维护建设税	832,171.86	608,353.20	
教育费附加	356,645.12	258,820.31	
其他	1,015,187.19	4,533,922.82	
合计	5,527,198.88	7,174,146.32	/

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	2,100,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-324,126.11	-191,566.91
合计	1,775,873.89	-191,566.91

(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
大象创业投资有限公司	2,100,000.00		宣告分配股利
合计	2,100,000.00		/

(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	-324,126.11	-191,566.91	
合计	-324,126.11	-191,566.91	/

36、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	6,600.00	345.21
其中：固定资产处置利得	6,600.00	345.21
其他	-1,400.00	41,905.11
合计	5,200.00	42,250.32

37、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		128,036.24
其中：固定资产处置损失		128,036.24
对外捐赠	510,000.00	
其他	40,656.00	139,686.30
合计	550,656.00	267,722.54

38、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	12,777,994.22	12,567,523.92
合计	12,777,994.22	12,567,523.92

39、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)

$$= P0 \div S = P0 \div (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk)$$

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

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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 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

$$= P1 \div (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) = 66,473,720.08 \div 280,814,930.00 = 0.24$$

(2) 稀释每股收益 (扣除非经常性损益)

$$= P1 \div (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) = 57,282,291.16 \div 280,814,930.00 = 0.20$$

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。

40、 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
收到退回招标保证金	3,228,669.92
收到呼和浩特市收购储备拍卖中心退回前期开发款	25,530,000.00
收到其他往来款	11,156,796.83
合计	39,915,466.75

(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
支付往来款	26,579,034.00
支付的经营管理费用	62,363,813.23
合计	88,942,847.23

(3) 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
支付可研评审费等	32,124.20
合计	32,124.20

(4) 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
收到零星款项	18,804.79
合计	18,804.79

(5) 支付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
按揭保证金变动	1,383,296.21

承兑汇票保证金变动	180,000.00
支付手续费	14,607.73
合计	1,577,903.94

41、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	56,785,929.62	33,902,662.78
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,881,821.97	12,814,400.23
无形资产摊销	1,272,861.22	2,105,277.79
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）		127,691.03
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）	7,606,177.21	2,894,496.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,664,207.22	191,566.91
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）	-26,951,643.00	11,967,134.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-146,739,113.84	-180,615,446.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-56,071,686.74	28,628,726.84
其他		60,030.06
经营活动产生的现金流量净额	-153,879,860.78	-87,923,460.26
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	248,133,452.45	196,193,608.99
减：现金的期初余额	313,064,936.49	339,577,983.42
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	-64,931,484.04	-143,384,374.43

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	12,031,500.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	12,031,500.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	179,714.68	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	11,851,785.32	
4. 取得子公司的净资产	3,159,339.76	
流动资产	72,814,029.30	

非流动资产	347,113.90	
流动负债	50,001,803.44	
非流动负债	20,000,000.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	248,133,452.45	313,064,936.49
其中：库存现金	40,159.39	44,608.21
可随时用于支付的银行存款	248,093,293.06	313,020,328.28
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	248,133,452.45	313,064,936.49

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 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:万元 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	徐师军	生物制药	6,100.00	100.00	100.00	
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	戴明良	房地产	5,000.00	100.00	100.00	
内蒙古金堃物业服务服务有限公司	有限责任公司	呼和浩特市赛罕区鄂尔多斯大街 26 号	赵洪江	物业管理	200.00	100.00	100.00	
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	羊绒加工	380.00	50.00	50.00	
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	李玉和	生物制药	5,000.00	100.00	100.00	
黄山市黄山区天安伟业置业有限公司	有限责任公司	黄山区耿城镇金桥	王伟平	房地产	1,000.00	65.00	65.00	

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	239.18	171.65	67.53		-76.61
呼和浩特城市建设投资有限公司	714.06	1,773.52	-1,059.46		-56.39
内蒙古北能铁路有限公司	223.70	358.50	-134.80		
黄山市金禹伟业大酒店有限公司	5,250.00		5,250.00		

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	

持本公司流通股 5%以上股东，同时公司对其参股 6.67%

5、关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

1、重大承诺事项

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、前期承诺履行情况

(1) 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 2010 年 6 月 30 日,公司共支付 1.2 亿元地价款(其中 6,000 万元系竞标前支付的保证金),尚有 2.45 亿元的土地出让款尚未支付。

(2) 公司于 2009 年 12 月支付 500 万元的定金,本期继续出资 703.15 万元,收购了黄山市黄山区天安伟业置业有限公司 65%的股权,成为该公司控股股东。

(十一) 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

公司出资 300 万元设立内蒙古金宇惠泽农牧业发展有限公司, 该公司于 2010 年 7 月 28 日完成工商登记。

(十二) 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	29,874,852.02	70.67	13,021,834.89	43.59	18,329,927.03	58.24	13,021,834.89	71.04
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	5,749,353.25	13.60	5,706,597.31	99.26	5,862,420.49	18.63	5,706,597.31	97.34
其他不重大应收账款	6,649,097.73	15.73	175,604.00	2.64	7,279,338.87	23.13	175,604.00	2.41
合计	42,273,303.00	/	18,904,036.20	/	31,471,686.39	/	18,904,036.20	/

(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	11,108,873.83	37,643.63	0.34	按账龄计提
客户 2	4,958,346.19			账龄短不计提
客户 3	3,622,952.78	3,622,952.78	100.00	预计无法收回
客户 4	2,749,197.38	1,925,756.64	70.05	预计部分无法收回
客户 5	3,007,627.20	3,007,627.20	100.00	预计无法收回
客户 6	2,334,881.19	2,334,881.19	100.00	预计无法收回
客户 7	2,092,973.45	2,092,973.45	100.00	预计无法收回
合计	29,874,852.02	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 至 2 年	733,528.72	12.76	705,312.84	860,584.84	14.68	855,312.84
2 至 3 年	334,998.45	5.83	333,617.99	284,209.17	4.85	183,617.99
3 年以上	4,680,826.08	81.41	4,667,666.48	4,717,626.48	80.47	4,667,666.48
合计	5,749,353.25	100.00	5,706,597.31	5,862,420.49	100.00	5,706,597.31

(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	11,108,873.83	1 年以内	26.28
第二位	销售客户	4,958,346.19	1 年以内	11.73
第三位	销售客户	3,622,952.78	1 年以内	8.57
第四位	销售客户	3,007,627.20	2-3 年	7.11
第五位	销售客户	2,749,197.38	1 年以内	6.50
合计	/	25,446,997.38	/	60.19

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	374,984,501.25	98.66	5,250,000.00	1.40	251,478,820.06	96.86	5,250,000.00	2.09
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	2,515,101.88	0.66	2,309,846.04	91.84	2,309,846.04	0.89	2,309,846.04	100.00
其他不重大的其他应收款	2,563,548.29	0.67	34,662.47	1.35	5,836,555.85	2.25	34,662.47	0.59
合计	380,063,151.42	/	7,594,508.51	/	259,625,221.95	/	7,594,508.51	/

(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	223,908,999.88			合并方不计提
客户 4	105,345,988.64			合并方不计提
客户 5	33,000,000.00			合并方不计提
客户 6	2,729,512.73			账龄较短不计提
合计	374,984,501.25	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	101,477.74	4.03	101,477.74	182,468.49	7.90	182,468.49
3 年以上	2,413,624.14	95.97	2,208,368.30	2,117,277.55	91.66	2,117,277.55
合计	2,515,101.88	100.00	2,309,846.04	2,309,846.04	100.00	2,309,846.04

(3) 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。

(4) 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 (%)
第一位	全资子公司	223,908,999.88	1 年以内	58.91
第二位	全资子公司	105,345,988.64	1 年以内	27.72
第三位	控股子公司	33,000,000.00	1 年以内	8.68
第四位	非关联方	5,000,000.00	1-2 年	1.32
第五位	非关联方	5,000,000.00	3 年以上	1.32
合计	/	372,254,988.52	/	97.95

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		50.00	50.00
扬州优邦生物制药有限公司	22,500,000.00	38,000,000.00	20,000,000.00	58,000,000.00			100.00	100.00
黄山市黄山区天安伟业置业有限公司	12,031,500.00		12,031,500.00	12,031,500.00			65.00	65.00

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有限公司	10,000,000.00	609,821.93	-324,126.11	285,695.82				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				40.00	40.00

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	82,861,270.05	51,786,438.03
其他业务收入	1,865,827.12	454,981.29
营业成本	75,988,467.71	48,496,441.20

(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) 纺织加工	76,717,722.91	70,279,914.91	46,667,462.30	43,892,279.36
(2) 房租及物业管理	2,633,007.28	734,786.10	1,632,543.39	734,786.10
(3) 能源	3,510,539.86	3,296,576.67	3,486,432.34	3,561,434.96
合计	82,861,270.05	74,311,277.68	51,786,438.03	48,188,500.42

(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) 纺织加工	76,717,722.91	70,279,914.91	46,667,462.30	43,892,279.36
(2) 房租及物业管理	2,633,007.28	734,786.10	1,632,543.39	734,786.10
(3) 能源	3,510,539.86	3,296,576.67	3,486,432.34	3,561,434.96
合计	82,861,270.05	74,311,277.68	51,786,438.03	48,188,500.42

(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
国内销售部分	27,095,838.63	23,839,935.33	33,524,613.43	31,672,250.66
出口销售部分	55,765,431.42	50,471,342.35	18,261,824.60	16,516,249.76
合计	82,861,270.05	74,311,277.68	51,786,438.03	48,188,500.42

(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 (%)
第一名	24,685,511.98	29.79
第二名	13,689,624.80	16.52
第三名	11,580,367.50	13.98
第四名	6,541,083.51	7.89
第五名	4,000,526.43	4.83
合计	60,497,114.22	73.01

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	70,249,156.87	101,849,998.66
权益法核算的长期股权投资收益	-324,126.11	-191,566.91
合计	69,925,030.76	101,658,431.75

(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
金宇保灵生物药品有限公司	15,587,559.60	79,648,794.80	
内蒙古金宇置地有限公司	20,712,873.62	22,201,203.86	
扬州优邦生物制药有限公司	31,848,723.65		
大象创业投资有限公司	2,100,000.00		
合计	70,249,156.87	101,849,998.66	/

(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	-324,126.11	-191,566.91	
合计	-324,126.11	-191,566.91	/

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	66,726,552.09	95,087,817.85
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产 折旧	1,134,035.32	868,277.73
无形资产摊销	282,475.16	1,017,261.26
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)		105,638.24
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)	-3,753,526.79	-2,883,343.71
投资损失(收益以“-”号填列)	-70,813,364.09	-101,658,431.75
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)	-16,656,432.96	1,688,677.56
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-113,409,074.81	-117,915,812.17
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-20,842,442.16	-78,889,060.28
其他		60,030.06
经营活动产生的现金流量净额	-157,331,778.24	-202,518,945.21
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	147,154,876.49	146,690,872.48
减：现金的期初余额	270,807,775.19	286,995,470.67
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	-123,652,898.70	-140,304,598.19

(十三) 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
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	888,333.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-545,456.00
所得税影响额	47,500.00
合计	390,377.33

2、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	7.30	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.26	0.20	0.20

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表部分

- 1、 应收帐款较年初增加 11231 万元，增加 120.49%，主要是公司生物制药产业实现销售未到集中回款期。
- 2、 预付账款较年初增加 5355 万元，增长 190.14%，主要是本期支付购买土地款、工程款。
- 3、 短期借款较年初增加 11500 万元，增加 52.75%，主要是公司本期向银行借款增加所致。
- 4、 应交税费较年初减少 1053 万元，降低 61.78%，主要是公司本期支付增值税及所得税等各项税款。
- 5、 其他应付款较年初增加 3125 万元，增加 163.28%，主要是本期合并范围增加黄山天安公司所致。
- 6、 少数股东权益较年初增加 811 万元，主要是合并黄山天安公司小股东所占权益。

利润表部分

- 1、 销售费用较上年同期增加 781 万元，增加 33.93%，主要是公司主要产业生物制药销售费用增加所致。
- 2、 财务费用较上年同期增加 321 万元，增加 111.11%，主要是本期银行贷款增加。
- 3、 投资收益较上年同期增加 197 万元，增加 1027.03%，主要是本期确认对大象创业投资有限公司投资收益。
- 4、 净利润较上年同期增加 2288 万元，增加 67.50%，主要是公司主要产业生物制药收入增加及房地产成本降低所致。
- 5、 归属于普通股股东净利润较上年同期增加 2489 万元，增加 77.69%，主要是公司主要产业生物制药收入增加及房地产成本降低所致。

现金流量表部分

- 1、 收到的税费返还较上年同期增加 616 万元，主要是羊绒产业收到出口退税增加所致。
- 2、 收到其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 2994 万元，增加 300%，主要是因为本期收到收储中心退回前期开发代垫款。
- 3、 购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加 4212 万元，增加 24.3%，主要是本期羊绒产业及房地产业付款增加所致。
- 4、 支付的其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 5028 万元，增加 130%，主要是本期支付代理出口款、疫苗补偿费及合并范围增加黄山天安公司所致。
- 5、 收到其他与投资活动有关的现金较上年同期减少 400 万元，主要是上年同期公司下属生物制药公司收到财政对“兽用疫苗国家工程实验室”的拨款。
- 6、 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少 1852 万元，降低 65.58%，主要是上年同期支付购买固定资产款项较多。
- 7、 取得子公司及其他营业单位支付的现金较上年同期增加 703 万元，主要是本期支付收购天安公司股权款。
- 8、 取得借款收到的现金较上年同期增加 9650 万元，增加 76.28%，主要是本期短期借款增加。
- 9、 分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期减少 2026 万元，降低 70.2%，主要是本期尚未支付上年度股利。

八、备查文件目录

- 1、1、载有公司董事长签名的 2010 年半年度报告正文。
- 2、2、载有公司法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 3、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的正本及公告的原稿。

董事长：张翀宇
内蒙古金宇集团股份有限公司
2010 年 8 月 13 日