

# 内蒙古金宇集团股份有限公司

600201

## 2011 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.....	4
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）.....	11
八、 备查文件目录.....	78

## 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
周衡龙	董事	因故	郑卫忠
曹国琪	独立董事	因故	帅天龙

(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	张红梅
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	孙争龙

公司负责人张翀宇、主管会计工作负责人张红梅及会计机构负责人（会计主管人员）孙争龙声明：保证本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	0471-3336266

传真	0471-3336240
电子信箱	<a href="mailto:lisj@jinyu.com.cn">lisj@jinyu.com.cn</a>

(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	<a href="http://www.jinyu.com.cn">http://www.jinyu.com.cn</a>
电子信箱	<a href="mailto:stock@jinyu.com.cn">stock@jinyu.com.cn</a>

(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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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	1,582,722,244.37	1,588,783,696.46	-0.38
所有者权益(或股东权益)	901,919,881.32	838,088,239.18	7.62
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.2117	2.9844	7.61
	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	77,385,632.19	70,109,379.84	10.38
利润总额	77,327,027.80	69,563,923.84	11.16
归属于上市公司股东的净利润	63,831,642.14	56,937,390.04	12.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	59,893,960.45	56,547,012.71	5.92
基本每股收益(元)	0.23	0.20	15.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.21	0.20	5.00

稀释每股收益(元)	0.23	0.20	15.00
加权平均净资产收益率 (%)	7.34	7.30	增加 0.04 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	-82,654,070.52	-153,879,860.78	46.29
每股经营活动产生的现金 流量净额 (元)	-0.2943	-0.5479	46.29

## 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
非流动资产处置损益	35,799.14
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,000,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-94,412.53
所得税影响额	-3,704.92
合计	3,937,681.69

## 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

#### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				20,899 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	质押 28,000,000
大象创业投资有限公司	境内非国有法人	7.76	21,792,310	-5,207,690	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		无
中融国际信托有限	未知	1.46	4,094,177	4,094,177		无

公司一中融从容成长						
安徽润泽投资咨询有限公司	未知	0.93	2,610,000	510,000		无
尉连海	境内自然人	0.83	2,318,367	0		无
刘淑琴	境内自然人	0.82	2,293,332	2,293,332		无
金俊	境内自然人	0.77	2,169,277	1,597,629		无
宏源证券股份有限公司	未知	0.69	1,947,483	1,947,483		无
全国社保基金六零二组合	未知	0.62	1,749,896	-1,250,104		无
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		21,792,310		人民币普通股		21,792,310
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
中融国际信托有限公司一中融从容成长		4,094,177		人民币普通股		4,094,177
安徽润泽投资咨询有限公司		2,610,000		人民币普通股		2,610,000
尉连海		2,318,367		人民币普通股		2,318,367
刘淑琴		2,293,332		人民币普通股		2,293,332
金俊		2,169,277		人民币普通股		2,169,277
宏源证券股份有限公司		1,947,483		人民币普通股		1,947,483
全国社保基金六零二组合		1,749,896		人民币普通股		1,749,896
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。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

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
王秀华	监事会主席	12,200		3,000	9,200	二级市场减持

## (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司 2011 年 1 月 20 日召开的第七届董事会第四次会议审议通过了《关于任免公司高级管理人员的议案》：鉴于公司财务总监武满祥先生、副总裁戴明良先生提出辞职申请，董事会决定同意其辞职申请，免去武满祥先生财务总监、戴明良先生副总裁之职。由总裁张翀宇提名，聘任张红梅女士为公司财务总监。鉴于公司董事戴明良提出辞职，董事会提名委员会提名徐师军为公司第七届董事会董事候选人。公司 2011 年 2 月 24 日召开的 2011 年第一次临时股东大会选举徐师军为公司第七届董事会董事。

## 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

报告期内公司紧紧围绕实现“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”的战略目标，加快生物制药研发和技改步伐，加大动物疫苗销售力度；进一步做好地产开发项目的规划、设计、招商及手续报批工作。报告期内，公司实现主营业务收入 2.44 亿元，实现净利润 6383 万元，净利润较上年同期增长 12.11%。

生物制药方面，面对日益激烈的市场竞争，金宇保灵公司坚持技术营销，依托产品优势，加大销售力度，稳步扩大市场份额。在由中国兽医药品监察所组织的 2011 年口蹄疫疫苗监督会检中，保灵公司生产的口蹄疫 O 型、亚洲 I 型二价灭活疫苗在效力会检中，名列口蹄疫定点疫苗生产企业第一名。报告期内，保灵公司借助兽用疫苗国家工程实验室平台，全力推进与兰州兽医研究所、中农威特生物科技股份有限公司合作研发口蹄疫悬浮培养三价疫苗，相关工作已取得突破性进展，目前正在申请中试生产。公司通过技术改造，建成活菌苗生产线，可用于生产布氏杆菌等活菌类疫苗，目前已通过农业部专家组静态及动态验收。上半年，保灵和优邦公司实现收入 1.86 亿元，净利润 5001 万元，较上年同期分别增长 26.64% 和 21.03%。房地产开发方面，面对从紧的房地产调控政策，置地公司强化风险意识，进一步优化金宇新天地这一首府城南最大城市综合体的设计方案，加快招商进度，特别是大客户、大品牌的引入和定向开发，积极争取优惠政策，加大人才引进力度，力争做好开工前的各项准备工作。报告期内，金宇置地公司确认收入 4335 万元，净利润 1010 万元。

2、公司在经营中出现的问题与困难

(1) 公司生物制药以国家强制免疫品种为主，产品线不够丰富，产品价格竞争日趋激烈；销售模式主要依托政府招标采购，市场化营销渠道有待进一步拓展。

(2) 受行业调控和项目规划方案调整的影响，目前公司房地产尚无新项目开工，可售物业较少；商业地产项目金宇新天地规划方案还需进一步完善、优化，预计明年可预售。另外，随着国家对房地产的调控政策和货币政策趋紧，公司房地产融资难度较大。

3、2011 年下半年应对措施：

(1) 充分利用悬浮培养、纯化、浓缩的技术优势，积极研制高端疫苗，年内力争完成牛口蹄疫三价疫苗、布氏杆菌疫苗的申报审批工作，利用绿色通道，尽快投产上市。下半年完成国家工程实验室主体工程建设，完成保灵公司 GMP 全面复验工作。

(2) 加快房地产新开工项目的手续办理进度，金宇钻石、金宇星城计划下半年开工；金宇新天地项目确定规划方案，力争下半年开工，做好大客户的招商和定向开发工作，多渠道筹集资金。

(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						
生物制药	186,413,665.85	62,359,840.70	31.12	26.64	17.11	减少 0.25 个百分点
纺织加工	3,661,898.26	4,074,912.85	-83.52	-95.23	-94.20	减少 83.84 个百分点
房地产	38,717,031.01	5,278,682.42	32.62	-36.27	-71.83	减少 19.57 个百分点
房租及物业管理	10,766,311.39	4,338,482.94	49.00	100.60	54.49	增加 21.08 个百分点
能源	3,065,965.29	2,901,839.78	-15.48	-12.66	-11.97	减少 5.25 个百分点
分产品						
生物制药	186,413,665.85	62,359,840.70	31.12	26.64	17.11	减少 0.25 个百分点
纺织加工	3,661,898.26	4,074,912.85	-83.52	-95.23	-94.20	减少 83.84 个百分点
房地产	38,717,031.01	5,278,682.42	32.62	-36.27	-71.83	减少 19.57 个百分点
房租及物业管理	10,766,311.39	4,338,482.94	49.00	100.60	54.49	增加 21.08 个百分点
能源	3,065,965.29	2,901,839.78	-15.48	-12.66	-11.97	减少 5.25 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	241,960,800.96	1.76
出口销售部分	664,070.84	-98.81

### (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。

## 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》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。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2011 年 5 月 20 日召开的 2010 年度股东大会审议通过了公司 2010 年度利润分配方案：鉴于 2011 年公司房地产新开工项目所需资金较大，将 2010 年末可供股东分配的利润留在公司，用于房地产及生物制药业务发展，暂不分配。

### (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 2011 年 5 月 20 日召开的 2010 年度股东大会审议通过了公司 2010 年度利润分配方案：鉴于 2011 年公司房地产新开工项目所需资金较大，将 2010 年末可供股东分配的利润留在公司，用于房地产及生物制药业务发展，暂不分配。

### (四) 重大诉讼仲裁事项

徐财源诉本公司股东大会决议纠纷一案已经呼和浩特市赛罕区人民法院初审判决：驳回徐财源对本公司的诉讼请求，案件受理费 150 元由徐财源负担（具体内容详见公司临 2010-018 诉讼公告），徐财源不服呼和浩特市赛罕区人民法院判决，向呼和浩特市中级人民法院提起上诉。2011 年 2 月 23 日，呼和浩特市中级人民法院公开审理了本案。本公司于 2011 年 3 月 28 日收到法院（2010）呼民终字第 01550 号民事判决书。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十三条第一款（一）项之规定，法院判决：驳回上诉，维持原判，二审案件受理费 150 元由徐财源负担，本判决为终审判决。

(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、 出售资产情况

2011 年 1 月 14 日公司与自然人赵水利签订出资转让协议，公司将持有的全部北京迪威华宇生物技术股份有限公司的股权转让给赵水利，转让后，公司不再持有北京迪威华宇的股权。

(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	13,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	20,500.00
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）	20,500.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	22.73

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

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

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	10 年

公司 2010 年度股东大会审议并通过了《关于聘任公司 2011 年度审计机构的议案》，续聘立信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构，承办公司 2011 年度法定会计报表的审计及相关工作，出具符合相关部门要求的审计报告。审计费用为人民币 50 万元（不含差旅费）。

(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

本报告期公司及其董事、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
金宇集团第七届董事会第四次会议决议公告暨召开公司 2011 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 B17	2011 年 1 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金宇集团 2011 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B6	2011 年 2 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金宇集团第七届董事会第五次会议决议公告	上海证券报 B005	2011 年 2 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金宇集团关于股东减持股份的公告	上海证券报 41	2011 年 3 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

金宇集团诉讼公告	上海证券报 B264	2011 年 3 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金宇集团 2011 年第一季度业绩预增公告	上海证券报 B97	2011 年 4 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金宇集团第七届董事会第六次会议决议暨召开公司 2010 年度股东大会的通知	上海证券报 B40	2011 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金宇集团第七届监事会第四次会议决议公告	上海证券报 B40	2011 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金宇集团股权质押公告	上海证券报 B40	2011 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金宇集团 2010 年年度报告正文及摘要	上海证券报 B40	2011 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金宇集团 2011 年第一季度报告全文及摘要	上海证券报 B40	2011 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金宇集团关于股东减持股份的公告	上海证券报 B25	2011 年 5 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金宇集团 2010 年度股东大会会议决议公告	上海证券报 16	2011 年 5 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务会计报告（未经审计）

### (十五) 财务报表

## 合并资产负债表

2011 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		148,827,324.68	277,951,042.85
应收票据			
应收账款		187,876,037.00	75,632,339.16
预付款项		56,026,214.33	46,166,902.83
应收利息			
应收股利			
其他应收款		13,685,349.24	23,506,559.55
存货		762,325,510.71	749,733,329.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,168,740,435.96	1,172,990,173.98
<b>非流动资产:</b>			
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		30,108,689.64	30,167,489.30
投资性房地产		50,854,933.34	51,589,719.44
固定资产		252,086,577.41	234,121,542.67
在建工程		2,929,864.79	20,558,500.58
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		60,594,214.40	61,882,441.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,342,700.00	6,409,000.00
递延所得税资产		11,049,465.33	11,049,465.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		413,981,808.41	415,793,522.48
资产总计		1,582,722,244.37	1,588,783,696.46

流动负债：	附注	期末余额	年初余额
短期借款		365,000,000.00	378,000,000.00
应付票据			1,650,000.00
应付账款		64,129,469.92	68,264,279.01
预收款项		116,009,888.76	170,988,993.34
应付职工薪酬		20,017,975.38	23,849,634.58
应交税费		6,989,331.37	9,226,104.33
应付利息		5,934,522.99	6,263,205.24
应付股利		2,985,911.15	2,985,911.15
其他应付款		50,269,439.80	39,701,187.48
一年内到期的非流动负债		16,000,000.00	16,000,000.00
其他流动负债		22,642,778.76	22,647,777.76
流动负债合计		669,979,318.13	739,577,092.89
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		4,000,000.00	4,000,000.00
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		5,058,373.96	5,058,373.96
负债合计		675,037,692.09	744,635,466.85
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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			
专项储备			
盈余公积		60,973,939.90	60,973,939.90
一般风险准备			
未分配利润		347,928,851.81	284,097,209.67
归属于母公司所有者权益合计		901,919,881.32	838,088,239.18
少数股东权益		5,764,670.96	6,059,990.43
所有者权益合计		907,684,552.28	844,148,229.61
负债和所有者权益总计		1,582,722,244.37	1,588,783,696.46

法定代表人：张翀宇

主管会计工作负责人：张红梅

会计机构负责人：孙争龙

## 母公司资产负债表

2011 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		95,316,236.51	251,014,097.82
应收票据			
应收账款		6,824,384.88	11,545,241.19
预付款项		4,612,428.48	5,035,389.83
应收利息			
应收股利			
其他应收款		632,570,795.55	467,865,163.57
存货		9,341,104.88	14,853,361.05
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		748,664,950.30	750,313,253.46
<b>非流动资产:</b>			
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		245,400,189.64	215,458,989.30
投资性房地产		50,854,933.34	51,589,719.44
固定资产		24,037,518.44	24,565,056.52
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		19,112,070.49	19,394,545.65
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		339,420,075.41	311,023,674.41
资产总计		1,088,085,025.71	1,061,336,927.87

流动负债:	附注	期末余额	年初余额
短期借款		160,000,000.00	120,000,000.00
应付票据			
应付账款		876,312.37	6,817,595.21
预收款项		11,853,740.93	16,139,331.35
应付职工薪酬		15,535,974.89	17,707,483.42
应交税费		-1,014,374.08	-2,303,232.32
应付利息		954,309.16	1,536,709.16
应付股利		2,798,000.00	2,798,000.00
其他应付款		99,295,316.39	174,815,902.50
一年内到期的非流动负债		16,000,000.00	16,000,000.00
其他流动负债		3,297,777.76	3,297,777.76
流动负债合计		309,597,057.42	356,809,567.08
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		4,000,000.00	4,000,000.00
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		4,000,000.00	4,000,000.00
负债合计		313,597,057.42	360,809,567.08
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
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		60,973,939.90	60,973,939.90
一般风险准备			
未分配利润		219,221,051.57	145,260,444.07
所有者权益（或股东权益）合计		774,487,968.29	700,527,360.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,088,085,025.71	1,061,336,927.87

法定代表人：张翀宇

主管会计工作负责人：张红梅

会计机构负责人：孙争龙

## 合并利润表

2011 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		244,086,547.33	297,537,422.29
其中: 营业收入		244,086,547.33	297,537,422.29
二、营业总成本		166,662,115.48	229,203,916.34
其中: 营业成本		80,314,122.74	151,108,508.67
营业税金及附加		4,631,113.66	5,527,198.88
销售费用		38,755,202.39	30,811,028.16
管理费用		37,485,116.45	35,661,063.92
财务费用		9,476,560.24	6,096,116.71
资产减值损失		-4,000,000.00	
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)		-38,799.66	1,775,873.89
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-38,799.66	-324,126.11
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		77,385,632.19	70,109,379.84
加: 营业外收入		82,629.72	5,200.00
减: 营业外支出		141,234.11	550,656.00
其中: 非流动资产处置损失		15,964.93	
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		77,327,027.80	69,563,923.84
减: 所得税费用		13,790,705.13	12,777,994.22
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		63,536,322.67	56,785,929.62
归属于母公司所有者的净利润		63,831,642.14	56,937,390.04
少数股东损益		-295,319.47	-151,460.42
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.23	0.20
(二) 稀释每股收益		0.23	0.20
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		63,536,322.67	56,785,929.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		63,831,642.14	56,937,390.04
归属于少数股东的综合收益总额		-295,319.47	-151,460.42

法定代表人: 张翀宇

主管会计工作负责人: 张红梅

会计机构负责人: 孙争龙

**母公司利润表**  
2011 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		11,449,508.17	84,727,097.17
减: 营业成本		8,332,960.54	75,988,467.71
营业税金及附加		586,827.27	161,199.67
销售费用		250,860.80	2,752,347.07
管理费用		11,557,685.93	14,129,675.21
财务费用		-12,256,637.63	-5,534,026.27
资产减值损失		-4,000,000.00	
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)		67,082,858.07	69,925,030.76
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-38,799.66	-324,126.11
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)		74,060,669.33	67,154,464.54
加: 营业外收入		21,081.65	-1,400.00
减: 营业外支出		121,143.48	240,656.00
其中: 非流动资产处置损失		5,874.30	
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		73,960,607.50	66,912,408.54
减: 所得税费用			185,856.45
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		73,960,607.50	66,726,552.09
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.26	0.24
(二) 稀释每股收益		0.26	0.24
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		73,960,607.50	66,726,552.09

法定代表人: 张翀宇

主管会计工作负责人: 张红梅

会计机构负责人: 孙争龙

## 合并现金流量表

2011 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
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		91,318,301.83	174,963,996.06
收到的税费返还		1,864,558.39	6,395,491.70
收到其他与经营活动有关的现金		23,842,987.93	39,915,466.75
经营活动现金流入小计		117,025,848.15	221,274,954.51
购买商品、接受劳务支付的现金		74,345,209.73	215,589,487.52
支付给职工以及为职工支付的现金		32,180,086.83	31,523,077.18
支付的各项税费		49,239,503.58	39,099,403.36
支付其他与经营活动有关的现金		43,915,118.53	88,942,847.23
经营活动现金流出小计		199,679,918.67	375,154,815.29
经营活动产生的现金流量净额		-82,654,070.52	-153,879,860.78
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
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		79,050.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		79,050.00	888,333.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,403,623.29	9,720,256.28
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
投资活动现金流出小计		21,403,623.29	16,783,880.48
投资活动产生的现金流量净额		-21,324,573.29	-15,895,547.15
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		170,000,000.00	223,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			18,804.79
筹资活动现金流入小计		170,000,000.00	223,018,804.79
偿还债务支付的现金		183,000,000.00	108,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,908,546.53	8,596,976.96
支付其他与筹资活动有关的现金		13,594.84	1,577,903.94
筹资活动现金流出小计		193,922,141.37	118,174,880.90
筹资活动产生的现金流量净额		-23,922,141.37	104,843,923.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-127,900,785.18	-64,931,484.04
加: 期初现金及现金等价物余额		271,044,634.71	313,064,936.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		143,143,849.53	248,133,452.45

法定代表人: 张翀宇

主管会计工作负责人: 张红梅

会计机构负责人: 孙争龙

## 母公司现金流量表

2011 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
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,380,188.67	73,583,755.88
收到的税费返还		1,864,558.39	6,395,491.70
收到其他与经营活动有关的现金		27,559,414.83	7,762,319.17
经营活动现金流入小计		43,804,161.89	87,741,566.75
购买商品、接受劳务支付的现金		7,808,375.79	92,616,797.93
支付给职工以及为职工支付的现金		7,308,378.70	12,187,322.11
支付的各项税费		2,325,493.52	2,826,680.68
支付其他与经营活动有关的现金		255,485,851.72	137,442,544.27
经营活动现金流出小计		272,928,099.73	245,073,344.99
经营活动产生的现金流量净额		-229,123,937.84	-157,331,778.24
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		67,121,657.73	69,037,490.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		67,121,657.73	69,037,490.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,654.00	50,460.00
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		30,000,000.00	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		30,026,654.00	27,081,960.00
投资活动产生的现金流量净额		37,095,003.73	41,955,530.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		40,000,000.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			6,636.94
筹资活动现金流入小计		40,000,000.00	40,006,636.94
偿还债务支付的现金			45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,658,506.27	3,279,882.96
支付其他与筹资活动有关的现金		10,420.93	3,404.64
筹资活动现金流出小计		3,668,927.20	48,283,287.60
筹资活动产生的现金流量净额		36,331,072.80	-8,276,650.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-155,697,861.31	-123,652,898.70
加: 期初现金及现金等价物余额		251,014,097.82	270,807,775.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		95,316,236.51	147,154,876.49

法定代表人: 张翀宇

主管会计工作负责人: 张红梅

会计机构负责人: 孙争龙

合并所有者权益变动表

2011 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							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	280,814,930.00	212,202,159.61	60,973,939.90		284,097,209.67		6,059,990.43	844,148,229.61	
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	280,814,930.00	212,202,159.61	60,973,939.90		284,097,209.67		6,059,990.43	844,148,229.61	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					63,831,642.14		-295,319.47	63,536,322.67	
(一) 净利润					63,831,642.14		-295,319.47	63,536,322.67	
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计					63,831,642.14		-295,319.47	63,536,322.67	
(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									
四、本期期末余额	280,814,930.00	212,202,159.61	60,973,939.90		347,928,851.81		5,764,670.96	907,684,552.28	

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益						其他		
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
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									
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	

法定代表人：张翀宇

主管会计工作负责人：张红梅

会计机构负责人：孙争龙

母公司所有者权益变动表

2011 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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	280,814,930.00	213,478,046.82	60,973,939.90		145,260,444.07	700,527,360.79
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	280,814,930.00	213,478,046.82	60,973,939.90		145,260,444.07	700,527,360.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					73,960,607.50	73,960,607.50
(一) 净利润					73,960,607.50	73,960,607.50
(二) 其他综合收益						
上述(一)和(二)小计					73,960,607.50	73,960,607.50
(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						
四、本期期末余额	280,814,930.00	213,478,046.82	60,973,939.90		219,221,051.57	774,487,968.29

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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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						
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

法定代表人: 张翀宇

主管会计工作负责人: 张红梅

会计机构负责人: 孙争龙

## (十六) 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，注册资本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、房地产及羊绒产品。

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。

## (十七) 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 日止为一个会计年度。

### 4、 记账本位币：

本公司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期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，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期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期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期初数；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，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	200 万元以上
单项金额重大并单项计提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) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
按账龄计提坏账	除单独计提坏账准备的应收款项外，公司按照账龄划分相应组合并统一考虑坏账风险。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
按账龄计提坏账	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	1	1
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3 年以上	30	30

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	对单项金额虽不重大但账龄较长且长期无回款、款项回收无保证的应收账款，单独进行减值测试。
-------------	---

坏账准备的计提方法	结合实际情况单独进行减值测试，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。
-----------	---

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。

(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) 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。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，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资

产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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	5-8 年	5	19-11.875
运输设备	7-12 年	5	13.571-7.917
专用设备	5-14 年	5	19-6.786
固定资产装修	5 年	5	19

(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

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	备注
土地使用权	50 年	
非专利技术	3-5 年	
专利技术	16 年	注
软件	5 年	

注：按照专利权受益期限与法定有效期限孰短确定。

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。

### 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

(十八) 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	4%	教育费附加 3%、地方教育费附加 1%

2、 税收优惠及批文

1、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"玉地税字【2011】11 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。

2、公司下属子公司扬州优邦生物制药有限公司于 2009 年 9 月 11 日获得高新技术企业证书，2010 年经向税务局申请获批准享受 15% 的所得税优惠税率。

(十九) 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
内蒙古金宇惠农泽农	全资子公司	呼和浩特市新城区车站东街	种植业	300	种植业; 花卉、苗木、农副产品、农机产品、农资产品销售; 农业技术及	300		100	100	是			

牧业发展有限公司		169号天翔大厦4层			农产品开发、农业新技术推广、农业技术服务								
金宇保生药业有限公司	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	房地产	8,000	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）	8,000		100	100	是			
内蒙古金物服务有限公司	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）；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批准前不得生产经营）	200		100	100	是			
内蒙古山丹亚非绒制品有限公司*	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			

(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; 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。	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	576	29.5	

(二十) 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：	/	/	117,220.73	/	/	44,142.33
人民币	/	/	117,220.73	/	/	44,142.33
银行存款：	/	/	143,026,628.80	/	/	271,000,492.38
人民币	/	/	143,026,628.80	/	/	271,000,492.38
其他货币资金：	/	/	5,683,475.15	/	/	6,906,408.14
人民币	/	/	5,683,475.15	/	/	6,906,408.14
合计	/	/	148,827,324.68	/	/	277,951,042.85

2、 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	68,763,199.25	31.17	20,544,062.16	62.77	27,513,570.55	25.39	19,965,429.37	72.57
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	139,860,565.05	63.40	1,482,113.66	4.53	68,967,054.76	63.64	1,482,113.66	2.15
组合小计	139,860,565.05	63.40	1,482,113.66	4.53	68,967,054.76	63.64	1,482,113.66	2.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,982,558.29	5.43	10,704,109.77	32.70	11,881,999.44	10.97	11,282,742.56	94.96
合计	220,606,322.59	/	32,730,285.59	/	108,362,624.75	/	32,730,285.59	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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
客户一	23,024,883.90	2,660,391.44	11.55	部分无法收回
客户二	8,368,354.68	214,632.79	2.56	部分无法收回
客户三	8,480,901.97	2,154,209.91	25.40	部分无法收回
客户四	5,804,050.00	2,328,555.25	40.12	部分无法收回
客户五	4,999,000.00	364,000.00	7.28	部分无法收回
客户六	4,203,400.00	1,646,950.00	39.18	部分无法收回
客户七	3,423,157.13	3,423,157.13	100.00	无法收回
客户八	3,082,320.24	375,034.31	12.17	部分无法收回
客户九	3,013,513.54	3,013,513.54	100.00	无法收回
客户十	2,270,644.34	2,270,644.34	100.00	无法收回
客户十一	2,092,973.45	2,092,973.45	100.00	无法收回
合计	68,763,199.25	20,544,062.16	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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						
其中：						
1 年以内	124,594,462.51	89.08	559,074.18	55,907,417.81	81.06	559,074.18
1 年以内小计	124,594,462.51	89.08	559,074.18	55,907,417.81	81.06	559,074.18
1 至 2 年	13,098,572.92	9.37	563,011.88	11,260,237.67	16.33	563,011.88
2 至 3 年	1,240,629.95	0.89	89,896.09	898,960.91	1.30	89,896.09
3 年以上	926,899.67	0.66	270,131.51	900,438.37	1.31	270,131.51
合计	139,860,565.05	100.00	1,482,113.66	68,967,054.76	100	1,482,113.66

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户一	1,766,636.87	1,766,636.87	100.00	无法收回
客户二	1,475,003.20	450,903.20	30.57	账龄 3 年以上部分无法收回
客户三	1,224,535.53	1,224,535.53	100.00	无法收回
客户四	1,034,580.67	1,034,580.67	100.00	无法收回
客户五	962,000.00	962,000.00	100.00	无法收回
客户六	610,633.14	610,633.14	100.00	无法收回
客户七	480,133.94	480,133.94	100.00	无法收回
客户八	447,593.14	447,593.14	100.00	无法收回

客户九	293,491.69	293,491.69	100.00	无法收回
客户十	270,000.00	270,000.00	100.00	无法收回
客户十一	262,151.00	262,151.00	100.00	无法收回
客户十二	244,672.35	244,672.35	100.00	无法收回
客户十三	224,552.00	224,552.00	100.00	无法收回
客户十四	215,105.10	215,105.10	100.00	无法收回
客户十五	192,529.66	192,529.66	100.00	无法收回
客户十六	179,297.32	179,297.32	100.00	无法收回
客户十七	175,200.00	1,898.11	1.08	账龄 3 年以上部分无法收回
客户十八	171,250.35	171,250.35	100.00	无法收回
客户十九	124,515.74	124,515.74	100.00	无法收回
客户二十	107,119.56	107,119.56	100.00	无法收回
客户二十一	106,668.00	53,334.00	50.00	长期未回
客户二十二	102,525.40	102,525.40	100.00	无法收回
其他零星款项	1,312,363.63	1,284,651.00	97.89	无法收回
合计	11,982,558.29	10,704,109.77	/	/

(2) 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。

(3) 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	非关联方	30,985,302.50	1 年以内	14.05
客户二	非关联方	23,024,883.90	1 年以内	10.44
客户三	非关联方	12,765,000.00	1 年以内	5.79
客户四	非关联方	11,658,061.95	1 年以内	5.28
客户五	非关联方	11,146,700.00	1 年以内	5.05
合计	/	89,579,948.35	/	40.61

3、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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备	3,000,000.00	13.01	3,000,000.00	31.99	7,000,000.00	18.98	7,000,000.00	100.00

的其他应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	14,116,455.96	61.21	988,513.39	10.54	24,137,666.27	65.44	988,513.39	4.10
组合小计	14,116,455.96	61.21	988,513.39	10.54	24,137,666.27	65.44	988,513.39	4.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	5,946,287.06	25.78	5,388,880.39	57.47	5,746,287.06	15.58	5,388,880.39	93.78
合计	23,062,743.02	/	9,377,393.78	/	36,883,953.33	/	13,377,393.78	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

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
客户一	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	无法收回
合计	3,000,000.00	3,000,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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						
其中：						
1 年以内	8,429,387.91	59.71	139,413.96	13,941,395.64	57.76	139,413.96
1 年以内小计	8,429,387.91	59.71	139,413.96	13,941,395.64	57.76	139,413.96
1 至 2 年	2,738,752.62	19.40	182,963.67	3,659,273.39	15.16	182,963.67
2 至 3 年	2,084,825.83	14.77	647,481.71	6,474,817.08	26.82	647,481.71
3 年以上	863,489.60	6.12	18,654.05	62,180.16	0.26	18,654.05
合计	14,116,455.96	100.00	988,513.39	24,137,666.27	100	988,513.39

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	946,945.00	946,945.00	100.00	无法收回

客户二	690,624.48	490,624.48	71.04	部分无法收回
客户三	337,720.73	337,720.73	100.00	无法收回
客户四	327,628.51	327,628.51	100.00	无法收回
客户五	200,000.00	200,000.00	100.00	无法收回
客户六	130,000.00	130,000.00	100.00	无法收回
客户七	115,000.00	115,000.00	100.00	无法收回
客户八	107,294.48	107,294.48	100.00	无法收回
客户九	100,000.00	100,000.00	100.00	无法收回
客户十	100,000.00	100,000.00	100.00	无法收回
其他零星款项	2,891,073.86	2,533,667.19	87.64	部分无法收回
合计	5,946,287.06	5,388,880.39	/	/

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
北京世纪洪安房地产经纪有限公司	收到还款	账龄长，预计无法收回	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	/	/	4,000,000.00	/	/

(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(%)
客户一	非关联方	3,000,000.00	3 年以上	13.01
客户二	非关联方	1,721,478.00	1-2 年	7.46
客户三	非关联方	1,400,000.00	2-3 年	6.07
客户四	非关联方	968,000.00	1 年以内	4.20
客户五	非关联方	820,417.00	1 年以内	3.56
合计	/	7,909,895.00	/	34.30

4、 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	17,598,863.9	31.41	15,273,651.57	33.08
1 至 2 年	37,866,415.53	67.59	30,392,364.84	65.83
2 至 3 年	441,696.00	0.79	464,436.42	1.01
3 年以上	119,238.90	0.21	36,450.00	0.08
合计	56,026,214.33	100.00	46,166,902.83	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—2 年	预付土地款
第二位	非关联方	6,000,000.00	1 年以内	还未结算
第三位	非关联方	2,563,469.00	1 年以内	还未结算
第四位	非关联方	2,500,000.00	1 年以内	还未结算
第五位	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	还未结算
合计	/	42,563,469.00	/	/

(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。

5、 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	20,644,380.70	3,451,909.03	17,192,471.67	20,675,417.73	3,451,909.03	17,223,508.7
在产品	23,443,314.14	136,462.72	23,306,851.42	20,066,691.73	804,626.34	19,262,065.39
库存商品	45,462,752.89	32,454,784.83	13,007,968.06	49,947,052.48	32,454,784.83	17,492,267.65
出租开发商品	60,106,180.44		60,106,180.44	61,520,065.71		61,520,065.71
开发成本	639,579,094.42		639,579,094.42	604,393,860.80		604,393,860.80
开发产品	10,248,799.61	1,115,854.91	9,132,944.70	30,957,416.25	1,115,854.91	29,841,561.34
合计	799,484,522.20	37,159,011.49	762,325,510.71	787,560,504.7	37,827,175.11	749,733,329.59

(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	3,451,909.03				3,451,909.03
在产品	804,626.34			668,163.62	136,462.72
库存商品	32,454,784.83				32,454,784.83
开发产品	1,115,854.91				1,115,854.91
合计	37,827,175.11			668,163.62	37,159,011.49

6、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	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							
呼和浩特城市建设投资有限公司	45.00	45.00	745.40	1,834.99	-1,089.59		-46.47
内蒙古北能铁路有限公司	34.29	34.29	257.66	371.19	-113.53		0
黄山市金禹伟业大酒店有限公司	40.00	40.00	5,014.67		5,014.67		-14.70

7、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	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
大象投资管理有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		6.67	6.67
太原五一百货大楼	50,000.00	50,000.00		50,000.00			

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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
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	20,117,489.30	-58,799.66	20,058,689.64		40.00	40.00

8、 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	10,287,005.43	734,786.10		11,021,791.53
1.房屋、建筑物	10,287,005.43	734,786.10		11,021,791.53
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	51,589,719.44		734,786.10	50,854,933.34
1.房屋、建筑物	51,589,719.44		734,786.10	50,854,933.34
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	51,589,719.44		734,786.10	50,854,933.34
1.房屋、建筑物	51,589,719.44		734,786.10	50,854,933.34
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：734,786.10 元。

9、 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:	450,099,325.60	33,733,749.25		1,474,454.89	482,358,619.96
其中: 房屋及建筑物	173,238,705.99	3,930,438.43			177,169,144.42
机器设备					
运输工具	11,788,845.37				11,788,845.37
通用设备	53,361,341.59	153,866.8			53,515,208.39
专用设备	194,640,044.57	29,241,241.01		1,005,732.33	222,875,553.25
其他设备	12,496,378.62	408,203.01		468,722.56	12,435,859.07
固定资产装修	4,574,009.46				4,574,009.46
		本期 新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	192,195,495.17		15,722,986.64	1,428,727.02	206,489,754.79
其中: 房屋及建筑物	54,902,155.91		2,587,451.14		57,489,607.05
机器设备					
运输工具	6,949,359.45		457,805.48		7,407,164.93
通用设备	29,392,061.48		1,016,101.00	1,411.06	30,406,751.42
专用设备	94,443,584.39		10,824,410.23	975,560.36	104,292,434.26
其他设备	6,508,333.94		625,360.25	451,755.60	6,681,938.59
固定资产装修			211,858.54		211,858.54
三、固定资产账面 净值合计	257,903,830.43	/		/	275,868,865.17
其中: 房屋及建筑物	118,336,550.08	/		/	119,679,537.37
机器设备		/		/	
运输工具	4,839,485.92	/		/	4,381,680.44
通用设备	23,969,280.11	/		/	23,108,456.97
专用设备	100,196,460.18	/		/	118,583,118.99
其他设备	5,988,044.68	/		/	5,753,920.48
固定资产装修	4,574,009.46	/		/	4,362,150.92
四、减值准备合计	23,782,287.76	/		/	23,782,287.76
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	12,266,101.26	/		/	12,266,101.26
专用设备	8,752,309.99	/		/	8,752,309.99
其他设备	69,098.15	/		/	69,098.15
固定资产装修		/		/	
五、固定资产账面 价值合计	234,121,542.67	/		/	252,086,577.41
其中: 房屋及建筑物	115,739,883.87	/		/	117,082,871.16

机器设备		/	/	
运输工具	4,741,373.77	/	/	4,283,568.29
通用设备	11,703,178.85	/	/	10,842,355.71
专用设备	91,444,150.19	/	/	109,830,809.00
其他设备	5,918,946.53	/	/	5,684,822.33
固定资产装修	4,574,009.46	/	/	4,362,150.92

本期折旧额：15,722,986.64 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：23,748,840.95 元。

#### 10、 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	2,929,864.79		2,929,864.79	20,558,500.58		20,558,500.58

##### (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	转入固定资产	期末数
兽用疫苗国家工程实验室建筑项目	34,000,000.00	1,293,296.98	1,267,140.60		2,560,437.58
扬州优邦新厂房建设工程	7,264,000.00	156,000.00		156,000.00	
保灵生产一部技改	25,740,000.00	18,217,800.00	4,483,637.35	22,701,437.35	
金宇广场装修工程		891,403.60		891,403.60	
扬州优邦新车间项目	114,740,000.00		369,427.21		369,427.21
合计	181,744,000.00	20,558,500.58	6,120,205.16	23,748,840.95	2,929,864.79

#### 11、 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	15,363.5			15,363.5
合计	15,363.50			15,363.50

12、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	92,102,978.79	1,200.00		92,104,178.79
1、土地使用权	82,987,013.47			82,987,013.47
2、非专利技术	8,064,800.32	1,200.00		8,066,000.32
3、专利技术	1,011,165.00			1,011,165.00
4、软件	40,000.00			40,000.00
二、累计摊销合计	30,022,587.13	1,289,427.26		31,312,014.39
1、土地使用权	24,338,693.83	629,027.18		24,967,721.01
2、非专利技术	5,661,028.25	660,400.08		6,321,428.33
3、专利技术	9,121.82			9,121.82
4、软件	13,743.23			13,743.23
三、无形资产账面净值合计	62,080,391.66	-1,288,227.26		60,792,164.40
1、土地使用权	58,648,319.64	-629,027.18		58,019,292.46
2、非专利技术	2,403,772.07	-659,200.08		1,744,571.99
3、专利技术	1,002,043.18			1,002,043.18
4、软件	26,256.77			26,256.77
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
3、专利技术				
4、软件				
五、无形资产账面价值合计	61,882,441.66	-1,288,227.26		60,594,214.40
1、土地使用权	58,648,319.64	-629,027.18		58,019,292.46
2、非专利技术	2,205,822.07	-659,200.08		1,546,621.99
3、专利技术	1,002,043.18			1,002,043.18
4、软件	26,256.77			26,256.77

本期摊销额：1,289,427.26 元。

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
土地租赁费	6,409,000.00		66,300.00		6,342,700.00
合计	6,409,000.00		66,300.00		6,342,700.00

14、 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	4,874,837.24	4,874,837.24
预售房款	4,499,214.89	4,499,214.89
计提奖金	367,470.00	367,470.00
合并抵消为实现毛利	1,307,943.20	1,307,943.20
小计	11,049,465.33	11,049,465.33
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

15、 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	46,107,679.37		4,000,000.00		42,107,679.37
二、存货跌价准备	37,827,175.11			668,163.62	37,159,011.49
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	23,782,287.76				23,782,287.76
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	107,915,092.24		4,000,000.00	668,163.62	103,246,928.62

16、 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	40,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	205,000,000.00	208,000,000.00
信用借款	120,000,000.00	130,000,000.00
合计	365,000,000.00	378,000,000.00

17、 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		1,650,000.00
合计		1,650,000.00

18、 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	33,001,660.00	38,572,353.53
1-2 年	22,558,948.85	22,344,516.68
2-3 年	4,009,721.82	2,703,995.87
3 年以上	4,559,139.25	4,643,412.93
合计	64,129,469.92	68,264,279.01

(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

单位	期末余额	未结转原因
客户一	2,217,092.18	对方未催收
客户二	1,406,660.03	对方未催收
小计	3,623,752.21	

19、 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	63,799,184.40	91,095,377.35
1-2 年	34,113,504.45	45,295,567.34
2-3 年	12,532,549.04	29,302,956.28
3 年以上	5,564,650.87	5,295,092.37
合计	116,009,888.76	170,988,993.34

(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

单位	期末余额	未结转原因
客户一	28,183,237.00	未满足收入确认条件
客户二	8,057,863.00	未满足收入确认条件
客户三	7,700,264.00	未满足收入确认条件
客户四	7,665,212.00	未满足收入确认条件
客户五	5,000,000.00	权属尚未转移

20、 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	20,288,632.79	17,309,577.88	21,347,606.19	16,250,604.48
二、职工福利费		1,674,589.6	1,674,589.60	
三、社会保险费	1,043,947.3	4,400,521.77	3,871,572.05	1,572,897.02
其中：1. 医疗保险费	452,221.50	961,998.46	818,645.14	595,574.82
2. 基本养老保险费	-235,375.02	2,947,542.54	2,607,396.24	104,771.28
4. 失业保险费	830,515.87	314,010.63	276,276.35	868,250.15
5. 工伤保险费	-8,071.68	106,879.68	103,397.85	-4,589.85
6. 生育保险费	4,656.63	70,090.46	65,856.47	8,890.62
四、住房公积金	-264,181.82	1,944,560.80	1,936,687.20	-256,308.22
五、辞退福利	2,000,000.00	493,809.70	901,450.70	1,592,359.00
六、其他	377,547.77			377,547.77
七、工会经费和职工教育经费	403,688.54	436,135.3	358,948.51	480,875.33
合计	23,849,634.58	26,259,195.05	30,090,854.25	20,017,975.38

工会经费和职工教育经费金额 358,948.51 元，因解除劳动关系给予补偿 901,450.70 元。

21、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-458,317.44	-805,483.31
营业税	-4,347,410.01	-6,131,780.78
企业所得税	10,252,108.85	15,049,349.70
个人所得税	256,541.98	351,492.77
城市维护建设税	-266,209.36	-325,554.82
教育费附加	-125,224.89	-185,299.57
水利基金	5,555.18	21,563.81
房产税	335,448.91	192,156.68
印花税	12,578.75	14,550.36
土地增值税	-170,043.35	-151,162.89
土地使用税	1,384,469.56	1,284,742.93
代扣代缴税金	100,226.92	-88,470.55
其他	9,606.27	
合计	6,989,331.37	9,226,104.33

22、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他	5,934,522.99	6,263,205.24
合计	5,934,522.99	6,263,205.24

单位	期末数	期初数
呼和浩特财政局	954,309.16	1,536,709.16
北京天伟世纪房地产经济公司	3,136,740.00	3,136,740.00
北京天安伟业商业咨询公司	1,327,895.08	1,074,177.33
北京天安伟业置业有限公司	515,578.75	515,578.75
合计	5,934,522.99	6,263,205.24

23、 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	400,000.00	400,000.00	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	2,985,911.15	2,985,911.15	/

24、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
1 年以内	15,517,443.26	7,172,456.25
1-2 年	14,202,214.97	17,948,502.64
2-3 年	6,806,178.73	2,021,959.71
3 年以上	13,743,602.84	12,558,268.88
合计	50,269,439.80	39,701,187.48

(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

单位	期末余额	未偿还原因
客户一	7,150,000.00	对方未要求支付
客户二	4,084,358.25	对方未要求支付
客户三	3,300,000.00	尚未经拨款单位评审
客户四	1,587,000.00	对方未要求支付

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位	期末余额	未结转原因
客户一	7,150,000.00	往来款
客户二	4,084,358.25	往来款
客户三	3,300,000.00	科研经费
客户四	3,060,689.02	董事会经费
客户五	1,587,000.00	往来款

25、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	16,000,000.00	16,000,000.00
合计	16,000,000.00	16,000,000.00

(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	16,000,000.00	16,000,000.00
合计	16,000,000.00	16,000,000.00

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	借款起始日	借款终止日	币种	期末数	期初数
				本币金额	本币金额
呼和浩特财政局	2001 年 9 月 21 日	2013 年 9 月 21 日	人民币	16,000,000.00	16,000,000.00
合计	/	/	/	16,000,000.00	16,000,000.00

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	16,000,000.00	未要求还款
合计	16,000,000.00	/

26、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	3,297,777.76	3,297,777.76
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	1,350,000.00	1,350,000.00
兽用疫苗国家工程实验室项目	9,000,000.00	9,000,000.00
江苏省企业院士工作站	995,001.00	1,000,000.00
合计	22,642,778.76	22,647,777.76

27、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	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	4,000,000.00	4,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末数	期初数
				本币金额	本币金额
呼和浩特财政局	2001 年 9 月 21 日	2013 年 9 月 21 日	人民币	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	/	/	/	4,000,000.00	4,000,000.00

28、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

29、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

30、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	60,973,939.90			60,973,939.90
合计	60,973,939.90			60,973,939.90

31、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	284,097,209.67	/
调整后 年初未分配利润	284,097,209.67	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,831,642.14	/
期末未分配利润	347,928,851.81	/

32、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	242,624,871.80	293,545,502.89
其他业务收入	1,461,675.53	3,991,919.40
营业成本	80,314,122.74	151,108,508.67

(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	186,413,665.85	62,359,840.70	147,196,204.54	53,249,929.35
2、纺织加工	3,661,898.26	4,074,912.85	76,717,722.91	70,308,593.85
3、房地产	38,717,031.01	5,278,682.42	60,754,023.90	18,737,265.82
4、房租及物业管理	10,766,311.39	4,338,482.94	5,367,011.68	2,808,201.75
5、能源	3,065,965.29	2,901,839.78	3,510,539.86	3,296,576.67
合计	242,624,871.80	78,953,758.69	293,545,502.89	148,400,567.44

(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	186,413,665.85	62,359,840.70	147,196,204.54	53,249,929.35
2、纺织加工	3,661,898.26	4,074,912.85	76,717,722.91	70,308,593.85
3、房地产	38,717,031.01	5,278,682.42	60,754,023.90	18,737,265.82
4、房租及物业管理	10,766,311.39	4,338,482.94	5,367,011.68	2,808,201.75
5、能源	3,065,965.29	2,901,839.78	3,510,539.86	3,296,576.67
合计	242,624,871.80	78,953,758.69	293,545,502.89	148,400,567.44

(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	241,960,800.96	78,654,596.50	237,780,071.47	97,929,225.09
外销	664,070.84	299,162.19	55,765,431.42	50,471,342.35
合计	242,624,871.80	78,953,758.69	293,545,502.89	148,400,567.44

(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（%）
客户一	28,719,339.62	11.84
客户二	23,062,735.85	9.51
客户三	11,394,091.98	4.70
客户四	10,872,358.49	4.48
客户五	9,798,828.20	4.04
合计	83,847,354.14	34.57

33、 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	2,483,992.20	3,323,194.71	3%、5%
城市维护建设税	1,096,246.97	832,171.86	7%
教育费附加	469,820.16	356,645.12	4%（地方教育费附加1%）
土地增值税	35,285.68		30%-60%
其他	545,768.65	1,015,187.19	
合计	4,631,113.66	5,527,198.88	/

34、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,485,807.49	4,054,746.59
折旧费	345,767.56	86,809.88
广告宣传费	1,396,376.00	805,821.20
业务招待费	1,428,822.20	1,574,590.67
运输费	3,143,035.36	4,065,711.99
会务费	1,889,247.00	3,306,012.58
交通&差旅费	3,191,100.50	2,924,652.15
物料消耗	11,780.71	217,394.61
疫苗补偿费	5,620,574.00	8,656,760.00
技术推广费	5,255,228.60	2,035,850.00
保险费	15,796.42	3,452.99
服务费	834,234.00	274,573.60
办公费	1,384,844.01	974,437.30
投标费	157,547.29	97,056.00
试验费	1,004,542.44	4,255.34
其他	8,590,498.81	1,728,903.26
合计	38,755,202.39	30,811,028.16

35、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,422,461.41	9,892,792.91
物料消耗	156,196.07	180,725.16
会务费	170,894.00	237,485.60
办公费	1,270,028.36	1,409,625.79
交通差旅费	854,287.08	852,253.59
董事会费	3,350,000.00	3,400,000.00
中介咨询费	599,085.64	631,550.00

业务招待费	1,244,137.87	1,175,157.65
税金	4,304,963.60	3,240,186.54
研发支出	10,458,979.29	5,680,177.36
折旧费	1,940,671.16	1,948,262.17
无形资产摊销	659,728.82	593,550.74
保险费	217,129.89	289,361.50
解除劳动合同补偿	17,761.00	82,006.64
其他	5,818,792.26	6,047,928.27
合计	37,485,116.45	35,661,063.92

### 36、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,343,815.20	7,737,319.53
利息收入	-826,020.95	-1,688,678.27
汇兑损益	-52,587.08	-7,900.81
其他	11,353.07	55,376.26
合计	9,476,560.24	6,096,116.71

### 37、 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	-58,799.66	-324,126.11
处置长期股权投资产生的投资收益	20,000.00	
合计	-38,799.66	1,775,873.89

#### (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	被投资单位上年同期宣告分配股利
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	本期转让被投资单位股权，不再确认投资收益
黄山市金禹伟业大酒店有限公司	-58,799.66		本期确认被投资单位投资收益
合计	-58,799.66	-324,126.11	/

38、 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	-4,000,000.00	
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-4,000,000.00	

(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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	51,773.07	6,600.00	51,773.07
其中：固定资产处置利得	51,773.07	6,600.00	51,773.07
其他	30,856.65	-1,400.00	30,856.65
合计	82,629.72	5,200.00	82,629.72

39、 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	15,964.93		15,964.93
其中：固定资产处置损失	15,964.93		15,964.93
对外捐赠	10,000.00	510,000.00	10,000.00
其他	115,269.18	40,656.00	115,269.18
合计	141,234.11	550,656.00	141,234.11

40、 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	13,790,705.13	12,777,994.22
合计	13,790,705.13	12,777,994.22

41、 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

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

$$= 63,831,642.14 \div 280,814,930.00 = 0.23$$

(2) 基本每股收益（扣除非经常损益）

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

$$= 59,893,960.45 \div 280,814,930.00 = 0.21$$

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 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

$$= P1 \div (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) = 63,831,642.14 \div 280,814,930.00 = 0.23$$

(2) 稀释每股收益（扣除非经常性损益）

$$= P1 \div (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) = 59,893,960.45 \div 280,814,930.00 = 0.21$$

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。

42、 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
收回招标保证金	5,439,090.00
贾炳辉还款	5,000,000.00
北京世纪洪安还款	4,000,000.00
利息收入	826,020.95
收到其他零星款项	8,577,876.98
合计	23,842,987.93

(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
支付的销售、管理费用	26,715,064.93
支付技术补偿费	13,785,609.60
支付投标保证金	3,414,444.00
合计	43,915,118.53

(3) 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
支付的手续费等	13,594.84
合计	13,594.84

43、 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	63,536,322.67	56,785,929.62
加：资产减值准备	-4,000,000.00	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,061,738.36	12,881,821.97
无形资产摊销	1,289,427.26	1,272,861.22
长期待摊费用摊销	66,300.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,784.14	
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）	10,193,822.52	7,606,177.21
投资损失（收益以“-”号填列）	38,799.66	-2,664,207.22
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）	-13,443,182.58	-26,951,643.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-106,614,438.13	-146,739,113.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-48,779,076.14	-56,071,686.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-82,654,070.52	-153,879,860.78
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		

<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	143,143,849.53	248,133,452.45
减: 现金的期初余额	271,044,634.71	313,064,936.49
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	-127,900,785.18	-64,931,484.04

(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	143,143,849.53	271,044,634.71
其中: 库存现金	117,220.73	44,142.33
可随时用于支付的银行存款	143,026,628.80	271,000,492.38
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	143,143,849.53	271,044,634.71

(二十一) 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		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	赵红霞		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	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	张兴民	房地 产	8,000.00	100	100	
内蒙 古金 堃物 业管 理有 限责 任公 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	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	羊 绒 加 工	380.00	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	李玉和	生 物 制 药	5,000.00	100	100	
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	65	
内蒙 古金 宇泽 农 牧 发 展 有 限 公 司	有限责 任公司	呼和浩 特市新 城区 车站 东街 169 号 天翔 大厦 4 层	韩玉平	种 植 业	300.00	100	100.00	

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
一、合营企业								
二、联营企业								
呼和浩特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	5,250.00	40.00	40.00	

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
一、合营企业					
二、联营企业					
呼和浩特市建设投资有限公司	745.40	1,834.99	-1,089.59		-46.47
内蒙古北能铁路有限公司	257.66	371.19	-113.53		0
黄山市金禹伟业大酒店有限公司	5,014.67		5,014.67		-14.70

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

本报告期公司无关联交易事项。

(二十二) 股份支付:

无

(二十三) 或有事项:

无

(二十四) 承诺事项:

1、重大承诺事项

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) 公司将账面原值为 14,733,381.88 元的投资性房地产、账面原值为 527,733.34 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 4,000 万元的借款合同。

(二十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	13,882,608.70	53.78	11,175,322.77	58.86	14,209,698.27	46.54	11,175,322.77	78.65
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	4,141,901.56	16.05	105,849.25	0.56	8,492,623.47	27.82	105,849.25	1.25
组合小计	4,141,901.56	16.05	105,849.25	0.56	8,492,623.47	27.82	105,849.25	1.25

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,787,024.41	30.17	7,705,977.77	40.59	7,830,069.24	25.65	7,705,977.77	98.42
合计	25,811,534.67	/	18,987,149.79	/	30,532,390.98	/	18,987,149.79	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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
客户一	3,423,157.13	3,423,157.13	100.00	无法收回
客户二	3,082,320.24	375,034.31	12.17	部分无法收回
客户三	3,013,513.54	3,013,513.54	100.00	无法收回
客户四	2,270,644.34	2,270,644.34	100.00	无法收回
客户五	2,092,973.45	2,092,973.45	100.00	无法收回
合计	13,882,608.70	11,175,322.77	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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						
其中：						
1 年以内	3,655,064.68	88.25	80,990.07	8,099,007.42	95.36	80,990.07
1 年以内小计	3,655,064.68	88.25	80,990.07	8,099,007.42	95.36	80,990.07
1 至 2 年	350,221.36	8.46	18,378.46	367,569.17	4.33	18,378.46
2 至 3 年	115,354.69	2.79	666.67	6,666.71	0.08	666.67
3 年以上	21,260.83	0.50	5,814.05	19,380.17	0.23	5,814.05
合计	4,141,901.56	100.00	105,849.25	8,492,623.47	100.00	105,849.25

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户一	1,766,636.87	1,766,636.87	100.00	无法收回
客户二	1,034,580.67	1,034,580.67	100.00	无法收回
客户三	610,633.14	610,633.14	100.00	无法收回
客户四	480,133.94	480,133.94	100.00	无法收回
客户五	447,593.14	447,593.14	100.00	无法收回
客户六	293,491.69	293,491.69	100.00	无法收回
客户七	262,151.00	262,151.00	100.00	无法收回
客户八	244,672.35	244,672.35	100.00	无法收回
客户九	224,552.00	224,552.00	100.00	无法收回

客户十	215,105.10	215,105.10	100.00	无法收回
客户十一	192,529.66	192,529.66	100.00	无法收回
客户十二	179,297.32	179,297.32	100.00	无法收回
客户十三	171,250.35	171,250.35	100.00	无法收回
客户十四	124,515.74	124,515.74	100.00	无法收回
客户十五	107,119.56	107,119.56	100.00	无法收回
客户十六	106,668.00	53,334.00	50.00	长期未回
客户十七	102,525.40	102,525.40	100.00	无法收回
其他零星款项	1,223,568.48	1,195,855.84	97.74	无法收回
合计	7,787,024.41	7,705,977.77	/	/

(2) 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。

(3) 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	非关联方	4,926,969.36	1 年以内	19.09
第二位	非关联方	3,171,880.54	1 年以内	12.29
第三位	非关联方	3,082,320.24	1 年以内	11.94
第四位	非关联方	3,013,513.54	1 年以内	11.68
第五位	非关联方	2,092,973.45	2-3 年	8.11
合计	/	16,287,657.13	/	63.11

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	629,744,381.17	99.12			461,973,342.15	97.33	4,000,000.00	0.87
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款	2,840,717.13	0.45	678,760.27	24.57	9,935,019.43	2.09	678,760.27	6.83
组合小计	2,840,717.13	0.45	678,760.27	24.57	9,935,019.43	2.09	678,760.27	6.83

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	2,748,381.66	0.43	2,083,924.14	75.43	2,719,486.40	0.57	2,083,924.14	76.63
合计	635,333,479.96	/	2,762,684.41	/	474,627,847.98	/	6,762,684.41	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

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
客户一	428,114,023.14			合并方不计提
客户二	147,674,790.31			合并方不计提
客户三	48,405,567.72			合并方不计提
客户四	5,550,000.00			合并方不计提
合计	629,744,381.17		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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						
其中：						
1 年以内	1,503,726.30	52.93	32,299.61	3,229,960.57	32.51	32,299.61
1 年以内小计	1,503,726.30	52.93	32,299.61	3,229,960.57	32.51	32,299.61
1 至 2 年	210,893.54	7.42	53,868.22	1,077,364.34	10.84	53,868.22
2 至 3 年	625,796.83	22.03	547,857.96	5,478,579.57	55.15	547,857.96
3 年以上	500,300.46	17.62	44,734.48	149,114.95	1.50	44,734.48
合计	2,840,717.13	100.00	678,760.27	9,935,019.43	100.00	678,760.27

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户一	609,692.68			合并方不计提
客户二	337,720.73	337,720.73	100.00	无法收回
客户三	327,628.51	327,628.51	100.00	无法收回
客户四	130,000.00	130,000.00	100.00	无法收回
客户五	107,294.48	107,294.48	100.00	无法收回
客户六	100,000.00	100,000.00	100.00	无法收回
客户七	100,000.00	100,000.00	100.00	无法收回
其他零星款项	1,036,045.26	981,280.42	94.71	部分无法收回
合计	2,748,381.66	2,083,924.14	/	/

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
北京世纪洪安房地产经纪有限公司	收到还款	账龄长，预计无法收回	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	/	/	4,000,000.00	/	/

(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	合并方	428,114,023.14	1 年以内	67.38
第二位	合并方	147,674,790.31	1 年以内	23.24
第三位	合并方	48,405,567.72	1 年以内	7.62
第四位	合并方	5,550,000.00	1 年以内	0.87
第五位	非关联方	1,056,497.00	1-2 年	0.17
合计	/	630,800,878.17	/	99.28

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	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(%)
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		50.00	50.00
内蒙古金堃物业管理有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00			100.00	100.00

内蒙古金宇置地有限公司	80,000,000.00	50,000,000.00	30,000,000.00	80,000,000.00				100.00	100.00
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
扬州优邦生物制药有限公司	58,000,000.00	58,000,000.00		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
内蒙古金宇惠泽农牧业发展有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00				100.00	100.00
大象投资管理有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00				6.67	6.67
太原五一百货大楼	50,000.00	50,000.00		50,000.00					

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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(%)
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	20,117,489.30	-58,799.66	20,058,689.64				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	10,593,178.15	82,861,270.05
其他业务收入	856,330.02	1,865,827.12
营业成本	8,332,960.54	75,988,467.71

(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	3,661,898.26	4,046,743.63	76,717,722.91	70,279,914.91
(2) 房租及物业管理	3,865,314.60	734,786.10	2,633,007.28	734,786.10
(3) 能源	3,065,965.29	2,901,839.78	3,510,539.86	3,296,576.67
合计	10,593,178.15	7,683,369.51	82,861,270.05	74,311,277.68

(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	3,661,898.26	4,046,743.63	76,717,722.91	70,279,914.91
(2) 房租及物业管理	3,865,314.60	734,786.10	2,633,007.28	734,786.10
(3) 能源	3,065,965.29	2,901,839.78	3,510,539.86	3,296,576.67
合计	10,593,178.15	7,683,369.51	82,861,270.05	74,311,277.68

(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	9,929,107.31	7,384,207.32	27,095,838.63	23,839,935.33
外销	664,070.84	299,162.19	55,765,431.42	50,471,342.35
合计	10,593,178.15	7,683,369.51	82,861,270.05	74,311,277.68

(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	1,305,259.34	12.32
第二位	905,865.39	8.55
第三位	843,768.76	7.97
第四位	755,941.51	7.14
第五位	553,677.09	5.23
合计	4,364,512.09	41.21

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	67,121,657.73	70,249,156.87
权益法核算的长期股权投资收益	-58,799.66	-324,126.11
处置长期股权投资产生的投资收益	20,000.00	
合计	67,082,858.07	69,925,030.76

(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	60,800,180.26	15,587,559.60	
扬州优邦生物制药有限公司	6,321,477.47	31,848,723.65	
内蒙古金宇置地有限公司		20,712,873.62	
大象创业投资有限公司		2,100,000.00	
合计	67,121,657.73	70,249,156.87	/

(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
黄山市金禹伟业大酒店有限公司	-58,799.66		
北京迪威华宇生物技术有限公司		-324,126.11	
合计	-58,799.66	-324,126.11	/

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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	73,960,607.50	66,726,552.09
加：资产减值准备	-4,000,000.00	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	538,928.04	1,134,035.32
无形资产摊销	282,475.16	282,475.16
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）	5,874.30	
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）	-11,693,459.53	-3,753,526.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-67,082,858.07	-70,813,364.09
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）	6,247,042.27	-16,656,432.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-164,391,866.06	-113,409,074.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-62,990,681.45	-20,842,442.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-229,123,937.84	-157,331,778.24
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	95,316,236.51	147,154,876.49
减：现金的期初余额	251,014,097.82	270,807,775.19
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	-155,697,861.31	-123,652,898.70

(二十六) 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	35,799.14
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,000,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-94,412.53
所得税影响额	-3,704.92
合计	3,937,681.69

## 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	7.34	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.90	0.21	0.21

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## (一) 资产负债表

- 1、 应收帐款较年初增加 11,224 万元，增加 148.4%，主要是公司生物制药产业实现销售未到集中回款期。
- 2、 其他应收款较年初减少 982 万元，降低 41.8%，主要是本期收回往来款。
- 3、 在建工程较年初减少 1,763 万元，降低 85.7%，主要是本期结转 to 固定资产。
- 4、 预收账款较年初减少 5,498 万元，降低 32.2%，主要是本期房地产业结转收入所致。

## (二) 利润表

- 1、 营业收入较上年同期减少 5,345 万元，降低 18%，主要是公司羊绒产业结转收入减少所致。
- 2、 营业成本较上年同期减少 7,079 万元，降低 46.9%，主要是公司羊绒产业结转成本减少所致。
- 3、 销售费用较上年同期增加 794 万元，增加 25.8%，主要是公司主要产业生物制药销售费用增加所致。
- 4、 财务费用较上年同期增加 338 万元，增加 55.5%，主要是本期支付银行贷款利息增加。
- 5、 资产减值损失较上年同期减少 400 万元，主要是本期收回以前年度已全额计提坏账的往来款。
- 6、 净利润较上年同期增加 675 万元，增加 11.9%，主要是公司主要产业生物制药收入增加所致。
- 7、 归属于普通股股东净利润较上年同期增加 689 万元，增加 12.1%，主要是公司主要产业生物制药收入增加所致。

## (三) 现金流量表

- 1、 销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少 8,365 万元，降低 47.8%，主要是羊绒产业和房地产业回款减少。
- 2、 收到其他与经营活动有关的现金较上年同期减少 1,607 万元，降低 40.3%，主要是因为上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减少 14,124 万元，降低 65.5%，主要是本期羊绒产业及房地产业付款减少所致。
- 4、 支付的各项税费较上年同期增加 1,014 万元，增加 25.9%，主要是公司房地产业支付税金增加。
- 5、 支付的其他与经营活动有关的现金较上年同期减少 4,503 万元，降低 50.6%，主要是上年同期因合并范围增加导致该科目增加。
- 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增加 1,168 万元，增长 120.2%，主要是本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减少 703 万元，主要是上年同期支付

收购天安公司股权款。

8、 取得借款收到的现金较上年同期减少 5,300 万元，降低 23.8%，主要是本期借入银行短期借款较少。

9、 偿还债务支付的现金较上年同期增加 7,500 万元，增加 69.4%，主要是本期偿还银行短期借款较多。

## 七、 备查文件目录

- 1、 载有公司董事长签名的 2011 年半年度报告正文。
- 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、 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  
2011 年 8 月 3 日