

公司代码：600201

公司简称：金宇集团

# 内蒙古金宇集团股份有限公司

## 2014 年年度报告

### 重要提示

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

#### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	陈焕春	因公	张翀宇
独立董事	曹国琪	因公	陈永宏
独立董事	宋建中	因公	陈永宏

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人张翀宇、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

#### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以公司2014年末总股本285,854,930股为基数，向全体股东每10股派送现金红利3元（含税），共分配利润85,756,479.00元。

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

本公司 2014年年度报告涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

#### 七、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

#### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义及重大风险提示 .....	3
第二节	公司简介 .....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节	董事会报告 .....	9
第五节	重要事项 .....	234
第六节	股份变动及股东情况 .....	278
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	33
第八节	公司治理 .....	40
第九节	内部控制 .....	44
第十节	财务报告 .....	45
第十一节	备查文件目录 .....	132

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、金宇集团	指	内蒙古金宇集团股份有限公司
农牧药业	指	内蒙古农牧药业有限责任公司
大象投资	指	大象创业投资有限公司
元迪投资	指	新余市元迪投资有限公司
金宇保灵、保灵公司	指	金宇保灵生物药品有限公司
扬州优邦、优邦公司	指	扬州优邦生物制药有限公司
金宇置地、置地公司	指	内蒙古金宇置地有限公司
广合置业	指	北京广合置业有限公司
金禹伟业大酒店	指	黄山市金禹伟业大酒店有限公司
平安资管	指	平安资产管理有限责任公司

### 二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	内蒙古金宇集团股份有限公司
公司的中文简称	金宇集团
公司的外文名称	INNER MONGOLIA JINYU GROUP CO., LTD
公司的外文名称缩写	JINYU GROUP
公司的法定代表人	张翀宇

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李树剑	田野
联系地址	内蒙古呼和浩特市鄂尔多斯西街58号金宇集团董事会办公室	内蒙古呼和浩特市鄂尔多斯西街58号金宇集团董事会办公室
电话	0471-6539434	0471-6539434
传真	0471-6539430	0471-6539430
电子信箱	lisj@jinyu.com.cn	tiany@jinyu.com.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	内蒙古呼和浩特市鄂尔多斯大街36号
公司注册地址的邮政编码	010020
公司办公地址	内蒙古呼和浩特市鄂尔多斯西街58号
公司办公地址的邮政编码	010030
公司网址	http://www.jinyu.com.cn
电子信箱	stock@jinyu.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2014年5月23日
注册登记地点	内蒙古自治区工商局
企业法人营业执照注册号	150000000005047
税务登记号码	150105114161881
组织机构代码	11416188-1

**(二) 公司首次注册情况的相关查询索引**

公司首次注册情况详见公司 1999 年年度报告之“九、公司的其他有关资料”。

**(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况**

公司 1999 年 1 月上市。上市后至 2003 年, 公司主营业务为羊绒纺织、生物制药、亚麻籽综合利用、房地产开发等。2004 年, 公司实施产业结构调整, 确立生物制药和房地产开发为两大主营业务。2012 年底, 公司转让子公司内蒙古金宇置地有限公司 100% 股权, 剥离房地产开发业务, 目前公司主营业务为生物制药。

**(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况**

公司上市以来, 由于股权结构较为分散, 不存在控股股东。

1999 年-2002 年, 公司第一大股东为呼和浩特国有资产管理局。

2003 年-2007 年, 公司第一大股东为大象创业投资有限公司。

2008 年至今, 公司第一大股东为内蒙古农牧药业有限责任公司。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
	签字会计师姓名	中国注册会计师：肖菲 中国注册会计师：徐萍

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	1,062,932,025.01	671,382,978.89	58.32	556,475,105.95
归属于上市公司股东的净利润	404,321,363.18	250,883,061.53	61.16	130,434,791.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	401,978,992.14	188,901,536.46	112.80	124,539,619.53
经营活动产生的现金流量净额	585,186,590.74	649,339,640.78	-9.88	102,946,417.91
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	1,632,654,041.63	1,281,791,857.85	27.37	1,075,839,185.12
总资产	2,097,994,791.53	1,711,664,428.69	22.57	1,882,838,912.51

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	1.44	0.89	61.80	0.46
稀释每股收益(元/股)	1.43	0.89	60.67	0.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.43	0.67	113.43	0.44
加权平均净资产收益率(%)	28.00	21.35	增加 6.65个百分点	12.69
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	27.84	16.08	增加 11.76个百分点	12.11

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

**(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

□适用 √不适用

**三、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注(如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-98,086.22		-772,152.71	1,375,017.83
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,188,888.88		3,348,888.88	5,130,000
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要				

求对当期损益进行一次调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	560,738.63		314,856.07	-379,934.27
其他符合非经常性损益定义的损益项目			79,393,720.03	
少数股东权益影响额			2,754.85	
所得税影响额	-309,170.25		-20,306,542.05	-229,911.99
合计	2,342,371.04		61,981,525.07	5,895,171.57



## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年，面对世界经济复苏艰难、国内发展进入新常态、经济下行压力加大的复杂形势，公司全体员工在董事会的领导下，坚定国际化战略，深入研究市场变化，科学决策，扎实经营，圆满实现全年经营目标。在过去的一年里：

——公司继续加大对生物制药产业的投入，扩大产能规模，推进新产品研发，增加产品线，实现产业升级、产品升级。

——在服务政府招标采购的同时，大力推行养殖场点对点销售模式，强化技术服务，疫苗销售收入再创新高。

——通过发行限制性股票，完成了对管理团队和核心技术人员的长期性激励，完善了股东、公司和经营团队利益共享的机制。

——调整再融资方式，启动非公开发行股票申请并获得中国证监会受理。

——锁定战略目标，开展机构整合、预算管理、绩效管理、人力资源管理一体化的集团化管控模式。

2014 年，集团公司实现销售收入 10.63 亿元，净利润 4.04 亿元，每股收益 1.44 元，分别较上年增长 58.3%、61%、61.8%，各项经营指标均创历史最好水平，股票市值突破百亿，行业地位和资本市场影响力显著提升。

一年来，我们主要做了以下工作：

#### 1、坚持国际化、市场化道路，核心单品牌战略巩固公司品牌优势

2014 年，在规模化养殖程度提升、国家动物疫病防控力度加大的背景下，保灵公司顺应市场变化，在认真分析动物疫情和市场需求的基础上，选择了“符合客户需要、有足够差异化、与销售渠道相匹配、有较高毛利率的口蹄疫疫苗产品为核心”的单品牌战略。

加大技改投入，年内完成两次技改、扩产，实现 FMD 抗原产能翻番。

在稳定政府招采的同时，强化市场的技术服务意识，拓展养殖场销售业务，扩大营销网络，增强盈利能力。单品牌战略的成功为今后其他产品进入市场建立了品牌优势、销售渠道、网络、售后服务和销售团队等资源。

兽用疫苗国家工程实验室建成并投入使用，新产品研发速度明显加快；《新型牛羊布鲁氏菌病活疫苗产业化》项目获得自治区重大专项和呼市重大专项；146S 检测技术通过了国家发明专利审查；修订 41 项内控标准，成为国内首家口蹄疫国家兽药追溯系统试点单位。

金宇生物科技园完成项目前期环评、林地征用、土地上平台组件和四个 GMP 新生产线的规划设计工作；

优邦公司在猪蓝耳病灭活疫苗市场萎缩的不利因素下，谋求发展，立足长远，致力完善产品结构，寻求新的利润增长点。年内，完成悬浮培养生产线改造，新建禽苗生产线投产；获得 2 个新兽药证书、10 个禽苗和 3 个猪苗生产文号。

#### 2、完成限制性股票授予工作，调整再融资方式

2014 年 1 月，为进一步完善公司法人治理结构，健全公司长期、有效的激励、约束机制，实现股东、公司和核心团队利益的一致，公司出台《限制性股票激励计划》，同年 3 月完成了向 93 名激励对象的限制性股票授予工作，授予股票 504 万股。一年来，公司中高层管理人员及核心技术（业务）骨干人员充分发挥主动性、积极性和创造性，保持公司持续、健康发展的同时，经营业绩大幅提升，公司股票市值突破百亿，实现了公司与员工利益共同成长。

2014 年 10 月，为加快融资速度，公司适时调整了再融资方式，将发行可转换公司债券变更为非公开发行股票，补充流动资金，该项工作在 2014 年 11 月获得中国证监会受理，目前进入反馈意见及审核阶段。

#### 3、制定整改措施，完善公司治理

2014 年 6 月，公司配合内蒙古证监局完成了现场检查工作，检查组对公司治理、规范运作、信息披露、内部控制建设、公司会计核算及财务管理等方面进行了为期一周的检查，并提出了客观中肯的整改意见。公司董事会、管理层高度重视，逐项落实并认真整改，于年底完成了整改工作。本次现场检查，是对公司治理及公司内部控制各方面工作合规性、有效性的一次检查，帮助公司查找了存在的问题和不足，促进了公司规范运作。

#### 4、加强国际交流与合作，推进国际化战略实施

2014 年，公司国际化战略扎实深入展开、有序落位推进。公司与欧洲、非洲、美洲、亚洲等十几个国家、地区进行广泛的国际间技术交流和实质性合作，国际交流达到 520 人次。同年，埃塞俄比亚与盖茨基金代表团前来公司实地考察，展开全方位、深层次交流，公司技术团队再次前往非洲进行养殖业疫情、疫苗生产销售和当地政策等方面的考察，并完成投资建厂的可行性研究。

#### 5、创新管控模式，引进管理人才，提升管理水平

2014 年，公司聘请国际咨询公司，以国际化战略为方向，以专业化的生物制药产业发展为基础，创新管控模式，优化内部控制、组织机构、预算管理、绩效管理、人力资源管理，保障公司战略目标和经营计划的顺利实施。

同时公司引进具有国际背景的高级管理人员和业务骨干，加强营销团队建设，加强市场开拓，注重技术服务，为提升公司品牌和核心竞争力奠定了基础。

公司连续第四年荣获“中国优秀公民”称号、入围“内蒙古百强民营企业”，获得自治区首届“百佳诚信企业”，晋升自治区级“文明单位”；集团高管荣获 2014 年度“中国企业公民优秀责任人”、“百佳诚信企业家”、“中国主板上市百佳董秘”等荣誉称号。保灵公司荣获“呼和浩特市市长质量管理奖”，连续六年荣获区市两级政府颁发的“A 级诚信纳税人”，保灵公司生产三部荣获全国总工会授予的“工人先锋号”先进集体称号。

### (一) 主营业务分析

#### 1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,062,932,025.01	671,382,978.89	58.32
营业成本	252,839,088.51	197,142,346.80	28.25
销售费用	167,124,560.76	108,424,332.18	54.14
管理费用	151,906,000.16	118,010,580.53	28.72
财务费用	-7,311,302.21	20,076,817.41	-136.42
经营活动产生的现金流量净额	585,186,590.74	649,339,640.78	-9.88
投资活动产生的现金流量净额	-197,419,320.01	6,770,024.79	-3,016.08
筹资活动产生的现金流量净额	-150,988,938.07	-252,923,138.35	
研发支出	27,946,823.51	26,356,105.75	6.04

#### 2 收入

##### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司营业收入较 2013 年增长 58%，主要是由于公司生物制药收入较去年大幅增长，其中政府招采疫苗收入增长 37%，直销苗收入增长 108%。

##### (2) 订单分析

报告期内，保灵公司牛口蹄疫三价疫苗成为政府招采品种，且招采价格上涨，政府招标采购订单显著增加。同时，公司通过建立面向规模化养殖场的专职营销团队，深入养殖场，加强技术服务，凭借高品质的口蹄疫疫苗产品，获得了养殖企业的高度认可，销售订单大幅提升。

##### (3) 新产品及新服务的影响分析

报告期内，公司研发的牛口蹄疫三价疫苗获得正式生产文号，进入政府招标采购序列。报告期内，公司牛口蹄疫三价疫苗占据市场较大份额，成为公司利润增长的新来源。

##### (4) 主要销售客户的情况

客户名称	营业收入总额（元）	占全部营业收入比例（%）
第一名	88,418,251.14	8.32
第二名	52,609,932.33	4.95
第三名	38,690,730.89	3.64
第四名	29,810,725.42	2.80
第五名	25,670,409.90	2.42
合计	235,200,049.68	22.13

### 3 成本

#### (1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
生物制药	原材料	137,814,084.40	59.55	96,747,658.28	54.83	42.45	
	包装费	8,884,287.18	3.84	6,845,284.78	3.88	29.79	
	人工费用	31,571,019.35	13.64	13,480,669.14	7.64	134.19	
	制造费用	53,144,832.12	22.97	59,374,936.70	33.65	-10.49	
	小计	231,414,223.05	100.00	176,448,548.90	100.00	31.15	
纺织加工	原材料	279,349.19	18.06	710,532.05	31.19	-60.68	
	包装费						
	人工费用	927,635.59	59.97	951,430.49	41.76	-2.50	
	制造费用	339,820.03	21.97	616,147.54	27.05	-44.85	
	小计	1,546,804.81	100.00	2,278,110.08	100.00	-32.10	
房租及物业管理	折旧	1,507,427.02	16.03	2,269,854.91	25.28	-33.59	
	人工	5,911,840.90	62.87	4,749,528.43	52.91	24.47	
	其他	1,984,116.09	21.10	1,957,956.27	21.81	1.34	
	小计	9,403,384.01	100.00	8,977,339.61	100.00	4.75	
能源	能源成本	8,290,096.77	100.00	7,902,137.86	100.00	4.91	
未实现毛利				-2,450,898.86			
合计		250,654,508.64		193,155,237.59		29.77	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
生物制药	原材料	137,814,084.40	59.55	96,747,658.28	54.83	42.45	
	包装费	8,884,287.18	3.84	6,845,284.78	3.88	29.79	

	人工费用	31,571,019.35	13.64	13,480,669.14	7.64	134.19	
	制造费用	53,144,832.12	22.97	59,374,936.70	33.65	-10.49	
	小计	231,414,223.05	100.00	176,448,548.90	100.00	31.15	
纺织加工	原材料	279,349.19	18.06	710,532.05	31.19	-60.68	
	包装费						
	人工费用	927,635.59	59.97	951,430.49	41.76	-2.50	
	制造费用	339,820.03	21.97	616,147.54	27.05	-44.85	
	小计	1,546,804.81	100.00	2,278,110.08	100.00	-32.10	
房租及物业管理	折旧	1,507,427.02	16.03	2,269,854.91	25.28	-33.59	
	人工	5,911,840.90	62.87	4,749,528.43	52.91	24.47	
	其他	1,984,116.09	21.10	1,957,956.27	21.81	1.34	
	小计	9,403,384.01	100.00	8,977,339.61	100.00	4.75	
能源	能源成本	8,290,096.77	100.00	7,902,137.86	100.00	4.91	
未实现毛利				-2,450,898.86			
合计		250,654,508.64		193,155,237.59		29.77	

## (2) 主要供应商情况

排名	前五名供应商采购金额
第一名	26,133,802.99
第二名	18,835,555.56
第三名	18,617,628.21
第四名	11,988,547.01
第五名	10,405,675.21
合计	85,981,208.97

## 4 费用

项目	2014 年	2013 年	增减比率 (%)
销售费用	167,124,560.76	108,424,332.18	54.14
管理费用	151,906,000.16	118,010,580.53	28.72
财务费用	-7,311,302.21	20,076,817.41	-136.42
所得税	80,848,210.25	50,714,799.58	59.42

## 5 研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	27,946,823.51
本期资本化研发支出	
研发支出合计	27,946,823.51
研发支出总额占净资产比例 (%)	1.71
研发支出总额占营业收入比例 (%)	2.63

## 6 现金流

项目	2014 年	2013 年	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	585,186,590.74	649,339,640.78	-9.88
投资活动产生的现金流量净额	-197,419,320.01	6,770,024.79	-3016.08
筹资活动产生的现金流量净额	-150,988,938.07	-252,923,138.35	

变动情况说明：

- 1、投资活动产生的现金流量净额减少主要是上年同期有收到转让子公司股权款的现金流入以及报告期购建固定资产的流出较上年同期增加所致。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额增加主要是本期收到限制性股权激励款，以及上年同期偿还银行借款较多。

## 7 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司利润来源主要是生物制药所形成的利润。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2014 年 10 月 12 日公司召开的第八届董事会第九次会议审议通过《关于公司非公开发行股票方案的议案》，拟发行 27,245,070 股，融资 799,097,903.10 元，用以补充流动资金。该议案已经公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过，并获中国证监会正式受理，目前尚在审核反馈阶段。

### (3) 发展战略和经营计划进展说明

内容详见“董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
1、生物制药	1,023,178,143.78	231,414,223.05	77.38	62.41	31.15	增加 5.39 个百分点
2、纺织加工	2,784,444.91	1,546,804.81	44.45	-49.28	-32.10	减少 14.06 个

						百分点
3、房租及物业管理	24,938,454.44	9,403,384.01	62.29	9.21	4.75	增加 1.61 个百分点
4、能源	8,721,111.04	8,290,096.77	4.94	4.81	4.91	减少 0.09 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
1、生物制药	1,023,178,143.78	231,414,223.05	77.38	62.41	31.15	增加 5.39 个百分点
2、纺织加工	2,784,444.91	1,546,804.81	44.45	-49.28	-32.10	减少 14.06 个百分点
3、房租及物业管理	24,938,454.44	9,403,384.01	62.29	9.21	4.75	增加 1.61 个百分点
4、能源	8,721,111.04	8,290,096.77	4.94	4.81	4.91	减少 0.09 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	1,057,206,025.01	58.58
国外	5,726,000.00	

## (三) 资产、负债情况分析

### 1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
资产总计	2,097,994,791.53	100.00	1,711,664,428.69	100.00	22.57	
货币资金	948,417,825.06	45.21	711,639,492.40	41.58	33.27	收入增加、回款增加
预付款项	9,057,530.80	0.43	40,436,956.82	2.36	-77.60	本期收回以前年度预付款
其他应收款	7,633,398.75	0.36	94,832,922.85	5.54	-91.95	本期收到转让子公司往

						来余款
存货	217,212,339.50	10.35	157,138,916.89	9.18	38.23	生产销售规模扩大
固定资产	387,667,801.86	18.48	241,710,369.06	14.12	60.39	部分在建工程达到可使用状态结转至固定资产
递延所得税资产	25,231,171.54	1.20	14,629,583.21	0.85	72.47	计提的奖金及费用增加
短期借款		0.00	120,000,000.00	7.01	-100.00	本期偿还全部银行短期借款
应付账款	179,866,632.39	8.57	95,279,822.19	5.57	88.78	应付材料款及种毒使用费增加
应交税费	34,091,541.07	1.62	8,816,547.24	0.52	286.68	主要是应付企业所得税增加
应付股利	1,198,000.00	0.06	4,209,923.20	0.25	-71.54	本期发放以前年度部分股东尚未领取的现金股利
长期借款		0.00	10,000,000.00	0.58	-100.00	本期偿还全部长期借款

#### (四) 核心竞争力分析

##### 1、工艺技术优势

本公司是国内首家采用悬浮培养和纯化浓缩技术生产猪、牛口蹄疫疫苗的厂商，并获得正式生产文号，推动了国内兽用生物制药产业的升级。同时，公司制定了口蹄疫悬浮培养疫苗的行业标准，采用口蹄疫抗原含量 146S 检测技术，使抗体检测更加准确可靠，配苗时间大幅缩短。

##### 2、产品质量优势

公司口蹄疫疫苗产品质量居国内领先水平。公司采用先进的悬浮培养和纯化技术对传统口蹄疫疫苗质量标准进行全面升级，为行业制定了口蹄疫疫苗抗原含量、杂蛋白含量和抗原杂蛋白检测三项新标准，有效的提升了疫苗的产品质量。

##### 3、研发优势

公司拥有兽用疫苗国家工程实验室和国家认定的企业技术中心，成为动物疫苗行业研发的制高点和技术创新平台，加快了科研成果的转化进度，极大地提升了公司研发地位和技术优势，对增强公司核心竞争能力发挥了十分重要的作用。

##### 4、销售模式创新

公司开创了直达养殖场的点对点营销，突破了原有口蹄疫疫苗主要通过政府招标、相互比价的竞争困局，驱动口蹄疫疫苗业务新的增长模式。公司采用疫苗试用、提供技术服务等手段，赢得了客户对公司和产品的认可。公司直销苗销售量较上年大幅提高，目前，公司直销苗产品已进入包括广东、河南等养殖大省在内的二十几个省份，市场份额不断增加。直销苗业务拓展上保持了一定的先发优势。

## **(五) 投资状况分析**

### **1、 对外股权投资总体分析**

报告期内，公司未进行证券投资，未持有其他上市公司股票、权证、可转换债券等。

#### **(1) 证券投资情况**

证券投资情况的说明

报告期内，公司未进行证券投资。

#### **(2) 持有其他上市公司股权情况**

有其他上市公司股权情况的说明

报告期内，公司没有持有其他上市公司股权的情况。

#### **(3) 持有非上市金融企业股权情况**

持有非上市金融企业股权情况的说明

公司无持有非上市金融企业股权的情况。

#### **(4) 买卖其他上市公司股份的情况**

买卖其他上市公司股份的情况的说明

报告期内，公司没有通过二级市场买卖其他上市公司股份的行为。

### **2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**

#### **(1) 委托理财情况**

委托理财的情况说明

本年度公司无委托理财事项。

#### **(2) 委托贷款情况**

委托贷款情况说明

本年度公司无委托贷款事项。

#### **(3) 其他投资理财及衍生品投资情况**

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

本年度公司无其他投资理财及衍生品投资情况。



### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

### 4、主要子公司、参股公司分析

(1) 金宇保灵生物药品有限公司为公司全资子公司，主要从事口蹄疫灭活疫苗、细胞毒活疫苗、组织毒活疫苗等的生产销售，注册资本为 30,000 万元。2014 年末资产总计 111,078 万元，净资产 80,876 万元，营业收入 101,587 万元，营业利润 53,141 万元，净利润 45,264 万元。

(2) 扬州优邦生物制药有限公司为公司全资子公司，主要从事细胞毒灭活疫苗的研制生产与销售、兽药（不含生物制品）销售等，注册资本为 10,000 万元。2014 年末资产总计 21,521 万元，净资产 12,948 万元，净利润-377 万元。由于猪繁殖与呼吸综合征病毒灭活疫苗市场需求持续低迷，导致报告期内净利润较去年下降 283.9%。

(3) 内蒙古金宇惠泽农牧业发展有限公司为公司全资子公司，主要从事种植业，花卉、苗木、农副产品、农机产品、农资产品销售等，注册资本为 300 万元。2014 年末资产总计 869.95 万元，净资产-460.87 万元，营业利润-258.68 万元，净利润-259.18 万元。

(4) 内蒙古金堃物业服务服务有限公司为公司全资子公司，主要从事物业服务、机动车停车场管理等服务，注册资本为 300 万元。2014 年末资产总计 571.95 万元，净资产 42.91 万元，营业收入 1043.52 万元，营业利润-25.48 万元，净利润-43.70 万元。

(5) 黄山市黄山区天安伟业置业有限公司为公司控股子公司，主要从事房地产开发及销售，自有物业管理等，注册资本为 1000 万元。2014 年末资产总计 10156.36 万元，净资产-617.18 万元，营业利润-629.81 万元，净利润-629.81 万元。

(6) 黄山市金禹伟业大酒店有限公司为公司持股 40%的参股公司，主要从事酒店服务业，注册资本为 1,500 万元。2014 年末资产总计 522.38 万元，净资产 489.66 万元，净利润-42.44 万元。

### 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
金宇产业园	14,302	项目启动中	8,962	9,343	暂无收益
扬州优邦生物制药有限公司兽药 GMP 综合车间	13,000	81%	184	10,566	暂无收益
兽用疫苗国家工程实验室	8,422	84%	3,888	7,131	暂无收益
合计	35,724	/	13,034	27,040	/
非募集资金项目情况说明	1、金宇产业园暂按实际签订的合同额披露项目金额。				

	<p>2、扬州优邦生物制药有限公司兽药 GMP 综合车间部分设备尚未验收。</p> <p>3、兽用疫苗国家工程实验室房屋已使用，设备调试中。</p>
--	----------------------------------------------------------------------------

## (六) 公司控制的特殊目的主体情况

无

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

发展趋势方面：

养殖行业规模化程度日益提高，防疫专业化和主动性日益增强，对疫苗产品质量要求高，为疫苗生产商带来机遇。

行业竞争格局：

1 养殖业连续两年低迷，市场日益向大中型疫苗生产企业集中，竞争加剧；

2 行业管理部门提高疫苗质量标准，对厂商工艺技术水平提出挑战，行业整体技术水平亟待提升。

### (二) 公司发展战略

公司提出走市场化、国际化道路，做国际型企业的战略定位。通过国际交流与合作，实现生产工艺升级，提升疫苗品质。同时加强市场调研和开拓，以市场为导向，满足市场对高品质疫苗的需求，增强公司盈利能力。

### (三) 经营计划

1、继续保持生物制药的行业优势，

(1) 持续工艺升级，保持产品质量领先优势

金宇生物产业园建设主要是通过搬迁实现产业升级，同时加快用新工艺改造系列老产品，确保疫苗生产工艺处于业内领先水平，保持公司疫苗产品质量在业内的优势。

(2) 保持创新能力，加大研发投入，加快完成新产品的上市工作

随着市场对高质量、高品质疫苗需求的日益增长，公司将依托兽用疫苗国家工程实验室，继续加大新产品的研发投入，鼓励创新，加快研发进程，使新产品尽快投入生产和销售，实现公司利润的可持续增长。

扬州优邦要充分发挥四条生产线作用，将新产品尽快投产销售、产生效益。

(3) 加快后端技术服务团队建设，重视服务在销售中的作用

2015 年，要加强市场调研，提升市场分析预测能力；完善客户服务体系，提升服务客户能力。在打造一支专业的后端技术服务队伍，在加大技术服务投入的基础上，增加猪瘟、猪圆环、伪狂犬等免疫抑制病抗体与抗原检测等服务内容，进一步提升技术服务质量。通过市场调研建立大数据分析，针对不同的规模化养殖场制定不同的技术服务方案，满足不同养殖场对技术服务的需求。增强公司疫苗销售过程中技术服务的占比，在开拓新客户的同时，保持原有客户的忠诚度，并利用后端技术服务推动公司禽苗销售渠道的建设。

2、加快启动金宇生物科技园的建设

(1) 抓住口蹄疫疫苗市场尤其是直销苗市场快速增长的发展机遇，在金字产业园中建设新的高级别生产车间，继续提升产品品质。

(2) 加强与国际研究机构和同行的合作，引进国际专利技术和科研成果，加速新产品、新技术的转化，丰富公司的产品线，改善公司的收入结构。

### 3、建立专业化的国际团队，迈向国际市场

利用走进非洲的契机，建立完善的国际化、专业化的生产、供应、销售、研发机构和团队，在充分进行市场调研的基础上，制定切实可行的走出去方案，为国际化打下坚实的基础。

### 4、完成非公开发行股票事宜，做好首次授予限制性股票第一次解锁工作

力争上半年完成非公开发行股票的相关工作，做好首次授予限制性股票第一次解锁，完成公司与激励对象业绩考核工作，实现公司与员工的利益共享。

### 5、推进人力资源建设，确保经营目标的实现

2015 年，公司将按照绩效管理辦法，通过对公司年度战略经营计划的分解，强化经营目标执行、落实方面的考核，不断提高管理层、员工绩效考核体系的科学性和导向性。完成薪酬标准调整，继续引入股权激励，激发员工工作热情、创新热情，确保公司经营目标的实现。

### 6、实施信息化管理体系建设，应用互联网思维，提升信息管理水平和大数据应用能力

建立先进的信息管理系统，提高管理水平、运营效率和风险控制能力，实现从采购、生产、质检、物流及冷链、营销到客户端的信息集成，为公司搭建提高生产效率和为用户提升价值的互联网平台。组建与互联网结合的应用团队，利用新技术拓展新业务、培养新业态，实现内外部资源整合利用，创造前所未有的价值。

## (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目所需的资金需求

公司近几年主营业务规模快速增长，对补充流动资金有较大的需求，2014 年，公司向中国证监会申请非公开发行融资 7.99 亿元，募集资金全部用于补充流动资金，目前该项目正处于证监会审核过程中。公司计划投资建设金字产业园一期项目，目前公司正在落实该项目的建设用地，计划取得土地后会尽快进入建设阶段，公司将采用多种融资方式保证该项目的实施。

## (五) 可能面对的风险

### 1、市场竞争加剧的风险

随着国际知名兽用疫苗生产企业不断涌入中国市场，国内兽用生物制品行业竞争将更加激烈，如果公司不能正确把握行业的市场动态和未来发展趋势，不能及时提高产品质量、技术水平以及硬件设施等，则会面临行业竞争及市场风险。

### 2、政策风险

公司作为农业部指定的强制免疫用生物制品生产企业之一，招采苗的销售对象主要为全国各地兽医防疫机构，销售情况稳定。若国家相关政策发生变化，将对公司招采苗的生产销售造成一定的不利影响。

### 3、行业监管政策变动风险

公司生产兽用生物制品需满足行业监管要求并取得有关资质认定，兽用生物制品行业由于其行业特点，目前已形成包括新兽药研发、兽药生产、兽药经营、兽药分类管理在内的严格的监管体系，近年来兽药行业法律法规等监管要求不断出台或更新；中国兽用生物制品行业目前处于高速发展期，监管标准正在与国际接轨并不断提高。如果公司不能适应行业标准和规范的变化，将给公司生产、经营带来风险。

### 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### 四、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、根据 2013 年 12 月 28 日第十二届全国人民代表大会常务委员第六次会议对《中华人民共和国公司法》的修订、中国证监会《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43 号）等有关规定的要求，公司董事会于 2014 年 3 月 18 日召开第八届六次会议，审议通过了《关于修改公司章程的预案》。2014 年 4 月 28 日，公司 2013 年度股东大会审议通过了该项议案。修订后的《公司章程》明确了现金分红的具体条件和比例以及利润分配方案的审议、实施及变更程序。

2、《公司章程》中有关利润分配政策的规定如下：

公司分配股利应坚持以下原则：

- (1) 应重视对投资者的合理投资回报；
- (2) 遵守有关的法律、法规、规章和公司章程，按照规定的条件和程序进行；
- (3) 兼顾公司长期发展和对投资者的合理回报；
- (4) 实行同股同权，同股同利。

公司可以采用现金、股票或者现金与股票相结合等方式分配股利。

在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提条件下公司优先考虑以现金分红进行利润分配，根据公司实际情况亦可以另行采取股票股利分配方式进行利润分配。股票股利分配可以单独实施，也可以与现金分红结合同时实施。公司在确定以股票方式分配利润的具体金额时，应充分考虑以股票方式分配利润后的总股本是否与公司目前的经营规模、盈利增长速度相适应，以确保分配方案符合全体股东的整体利益。

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。

公司在符合利润分配的条件下，原则上每年度进行利润分配，公司可以进行中期现金分红。

公司实施现金分配时应满足以下条件：

- (1) 公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，现金流充裕，实施现金分红不影响公司正常经营和长期发展；
- (2) 审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；
- (3) 公司未来十二个月内无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（使用募集资金的除外）。重大资金支出安排是指公司未来十二个月内拟对外投资、购买资产等交易累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 15%。

公司同时采取现金和股票方式进行利润分配的，现金分红在本次利润分配中的占比应符合以下要求：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%;

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%;

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%;

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 可以按照前项规定处理。

本项所称“重大资金支出”是指预计在未来一个会计年度一次性或累计投资总额或现金支出超过 5000 万元。

本项所称“现金分红在本次利润分配中所占比例”为现金股利除以现金股利与股票股利之和。公司当年利润分配完成后留存的未分配利润应用于发展公司经营业务。

公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性, 在下列情形之一发生时, 公司可以调整利润分配政策:

(1) 公司外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化且有必要调整利润分配政策的; 前述外部经营环境发生较大变化是指国内外的宏观经济环境、公司所处行业的市场环境或者政策环境发生对公司重大不利影响的变化。

前述公司自身经营状况发生较大变化是指发生下列情形之一: (1) 公司营业收入或者营业利润连续两年下降且累计下降幅度达到 40%; (2) 公司经营活动产生的现金流量净额连续两年为负。

(2) 公司所应遵守的法律、法规、规章和相关规范性文件发生变化, 依据该变化后的规定, 公司需要调整利润分配政策的。

公司调整利润分配政策应以股东权益保护为出发点, 调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定, 并履行下列程序:

(1) 公司管理层或者董事先就利润分配政策调整提出预案, 提交董事会审议。董事会审议利润分配政策调整预案时, 应详细论证和分析利润分配政策调整的原因及必要性。利润分配预案经全体董事过半数同意并经独立董事过半数同意方能通过。

(2) 公司独立董事应对董事会审议通过的利润分配政策调整预案发表独立意见。

(3) 公司监事会应当对董事会审议通过的利润分配政策调整预案进行审议并发表意见。监事会的意见, 须经过半数以上监事同意方能通过; 若公司有外部监事(不在公司担任职务的监事), 还应经外部监事过半数同意方能通过。

(4) 董事会审议通过的利润分配政策调整预案, 经独立董事过半数发表同意意见并经监事会发表同意意见后, 方能提交股东大会审议。发布召开相关股东大会的通知时, 须同时公告独立董事的意见和监事会的意见, 并在股东大会的提案中详细论证和说明利润分配政策调整的原因及必要性。

(5) 董事会公告关于利润分配政策调整的提案后, 应通过多种渠道听取中小股东关于利润分配政策调整的意见, 并在股东大会审议利润分配政策调整预案时向与会股东说明中小股东对利润分配调整政策的意见。

(6) 股东大会关于利润分配政策调整的决议, 应经出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的 2/3 以上同意, 方能通过。

股东大会对利润分配政策调整方案进行审议时, 应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流, 充分听取中小股东的意见和诉求, 并及时答复中小股东关心的问题。董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。

### 3、报告期内现金分红实施情况

公司 2014 年 4 月 28 日召开的 2013 年度股东大会审议通过了公司 2013 年度利润分配方案, 以公司 2013 年 12 月 31 日的总股本 280,814,930 股为基数, 向全体股东按照每 10 股派发现金红利

2.80 元（含税），共计派发现金股利 78,628,180.40 元，剩余未分配利润 607,137,706.34 元结转下年。

公司 2013 年度利润分配方案于 2014 年 6 月 26 日实施完毕。公司严格执行了公司章程制定的利润分配政策。

## (二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014 年	0	3.00	0	85,756,479.00	404,321,363.18	21.21
2013 年	0	2.80	0	78,628,180.40	250,883,061.53	31.34
2012 年	0	1.60	0	44,930,388.80	130,434,791.10	34.45

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一). 社会责任工作情况

公司一直秉承“致力健康事业，共创美好生活”的企业使命，坚持以人为本、关爱他人、回馈社会，积极履行作为企业公民的社会责任。

1、公司专门成立“呼和浩特金宇集团困难员工帮扶互助协会”，专门帮扶公司困难员工及家庭成员。3 年来帮扶困难职工 17 人，帮扶金额 17.5 万元。

2、2014 年 1 月 17 日，公司子公司保灵公司积极组织公司员工进行无偿献血活动，共捐献血液 12200 毫升。近年来，员工累计献血 183 人次，共计鲜血 60850 毫升。

### (二). 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司一直将环境保护放在重要位置，认真执行国家有关环境保护的法律法规，不断加强环境保护管理，确保公司经营生产与环境保护的可持续发展。

公司建立了较为完整的环境管理体系，各生产单位成立环保小组，负责新改扩建项目的“环境影响评价”和“三同时”制度的执行以及环保设施的运行管理、环境污染事故的预防和处理等事务。同时公司制定了“遵守法律、清洁生产、减污增效、科学管治、持续改进”的环境方针，将三废达标排放作为公司的环境目标，制定相应的减排方案，明确项目责任人、考评环境绩效，完善各项环保规章制度，使公司的环境管理实现系统化、规范化、科学化、持续化。

公司在生产经营过程中产生的主要污染物分为废气、废水、厂界噪声，产生的工业固体废物分为一般工业固体废弃物和危险固体废弃物。以上生产经营过程中产生的主要污染物、工业固体废弃物的检验、处理均严格按照国家相关环保规定和行业 GMP 管理要求进行，主要污染物的排放都已达到国家排放标准，一般工业固体废弃物得到妥善处理，危险固体废弃物的处置按照环评批复及 GMP 要求委托有资质机构进行处理。相关环保设备均处于正常运行状态，运行记录完整，环保设施对于主要生产设备能够同步运行，运行率达 95%以上。

2014 年公司没有环保行政处罚，未发生重特大环境污染事故、环保上诉、上访事件和其他环保违法违规行。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 三、破产重整相关事项

无

**四、资产交易、企业合并事项**

□适用 √不适用

**五、公司股权激励情况及其影响**

√适用 □不适用

**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

事项概述	查询索引
公司限制性股票激励计划(草案)及其摘要、公司限制性股票激励计划实施考核管理办法、公司限制性股票激励计划的激励对象名单及提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜的议案已经公司第八届董事会第五次会议审议通过。	该事项公告详见上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2014年1月,中国证监会已对公司报送的《内蒙古金宇集团股份有限公司限制性股票激励计划(草案)》确认无异议并进行了备案。	该事项公告详见上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2014年3月17日,公司2014年第一次临时股东大会表决通过了《关于公司限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》等股权激励议案。	该事项公告详见上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2014年3月18日,公司第八届董事会第六次会议审议并通过《关于向激励对象授予首次限制性股票的议案》,确定2014年3月25日为授予日,同意向93名激励对象授予共计504万股限制性股票。	该事项公告详见上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2014年4月14日,公司限制性股票登记手续已完成,中国登记结算有限责任公司上海分公司向公司出具了《证券变更登记证明》。	该事项内容详见上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> )《内蒙古金宇集团股份有限公司限制性股票激励计划授予结果公告》。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况**

激励方式:限制性股票

标的股票来源:向激励对象发行股份

单位:股



报告期内激励对象的范围	公司高级管理人员、核心技术（业务）骨干人员以及董事会认为需要以此方式进行激励的子公司管理层及其他骨干员工，共计 93 人。			
报告期内授出的权益总额	5,040,000			
报告期内行使的权益总额	0			
报告期内失效的权益总额	0			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	5,040,000			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	0			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	无			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量	报告期内行使权益数量	报告期末尚未行使的权益数量
张翀宇	董事	810,000		810,000
徐师军	董事	475,000		475,000
王秀华	董事	110,000		110,000
李树剑	高级管理人员	110,000		110,000
张红梅	高级管理人员	110,000		110,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况	实施股权激励后，公司总股本由 280,814,930 股增至 285,854,930 股。			
权益工具公允价值的计量方法	布莱克-斯科尔模型来计算期权的理论价值，即限制性股票总成本=（授予日价格—授予价格—每份看跌期权的价值）×首次授予股票数量			
估值技术采用的模型、参数及选取标准	看跌期权的价值采用 B-S 模型进行测算；其他测算假设： 1、本次授予共 560 万股限制性股票，首次授予合计 504 万股，预留 56 万股，本次测算不包括预留股数量。 2、首次限制性股票的授予价格为本次激励计划草案公告前 20 个交易日股票均价的 50%，即 12.78 元/股。 3、首次授予日为 2014 年 3 月 25 日，授予日股票收盘价为 28.18 元/股。 4、与首次授予的 504 万股限制性股票相关的解锁条件均能够满足。			
权益工具公允价值的分摊期间及结果	详情请参见财务报告中的“十二、股份支付”项目			

**(三) 报告期公司股权激励相关情况说明**

2014年3月18日，内蒙古金宇集团股份有限公司（以下简称“公司”）第八届董事会第六次会议审议通过《公司关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定本次限制性股票的授予日为2014年3月25日，向93名激励对象授予504万股限制性股票，授予价格为12.78元/股，股票来源为公司向激励对象定向发行公司A股普通股。

**六、重大关联交易**

适用 不适用

**七、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**2 担保情况**

适用 不适用

**八、承诺事项履行情况**

适用 不适用

**九、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	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	50	50
境内会计师事务所审计年限	12	12

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	25
保荐人	华泰联合证券有限责任公司	200

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、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。

**十一、可转换公司债券情况**

适用 不适用

**(一) 转债发行情况**

公司于 2013 年 11 月 21 日召开的 2013 年第二次临时股东大会批准了公司公开发行可转换公司债券的议案，但考虑到资本市场情况的变化，以及公司原拟实施的募集资金投资项目可能发生变更的情况，2014 年 10 月 12 日召开的公司第八届董事会第九次会议决定终止实施公开发行可转换公司债券，该事项已经公司 2014 年 10 月 30 日召开的 2014 年第二次临时股东大会审议通过。

**十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响****1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）**

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
大象创业投资有限公司	公司持有其 6.7%的股权。	0	-10,000,000.00	10,000,000.00	
内蒙古汇商投资有限公司	公司持有其 10%的股权。	0	-1,000,000.00	1,000,000.00	
太原五一百货大楼	公司持有其小于 5%的股权。	0	-50,000.00	50,000.00	
合计	/		-11,050,000.00	11,050,000.00	

**十三、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第六节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份						5,040,000	5,040,000	5,040,000	1.76
1、国家持股									

2、国有法人持股									
3、其他内资持股						5,040,000	5,040,000	5,040,000	1.76
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股						5,040,000	5,040,000	5,040,000	1.76
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	280,814,930	100						280,814,930	98.24
1、人民币普通股	280,814,930	100						280,814,930	98.24
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	280,814,930	100				5,040,000	5,040,000	285,854,930	100

## 2、股份变动情况说明

2014年3月18日，内蒙古金宇集团股份有限公司（以下简称“公司”）第八届董事会第六次会议审议通过《公司关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定本次限制性股票的授予日为2014年3月25日，向93名激励对象授予504万股限制性股票，授予价格为12.78元/股，股票来源为公司向激励对象定向发行公司A股普通股。2014年4月14日，公司504万股限制性股票登记手续已完成，中国登记结算有限责任公司上海分公司向公司出具了《证券变更登记证明》，公司总股本由280,814,930股变更为285,854,930股。

## 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

股权激励实施后，公司总股本由280,814,930股变更为285,854,930股，从而对每股收益、每股净资产等财务指标产生影响。

### (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	最早解除限售日期
限制性股票激励对象			1,713,600	1,713,600	限制性股票分年解锁	2015年3月25日
限制性股票			1,663,200	1,663,200	限制性股票	2016年3月

激励对象					分年解锁	25 日
限制性股票 激励对象			1,663,200	1,663,200	限制性股票 分年解锁	2017 年 3 月 27 日
合计			5,040,000	5,040,000	/	/

## 二、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	11,594
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	9,393
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻结情 况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
内蒙古农牧药业有限责任 公司		33,600,000	11.75		无		境内非国有法人
大象创业投资有限公司	-2,809,041	6,483,000	2.27		无		境内非国有法人
全国社保基金四零四组 合	4,600,000	4,600,000	1.61		无		未知
中国农业银行股份有限 公司-鹏华动力增长混 合型证券投资基金(LOF)	4,200,000	4,200,000	1.47		无		未知
中国平安人寿保险股份 有限公司-分红-一个 险分红	1,119,614	4,088,103	1.43		无		未知
中国平安财产保险股份 有限公司-传统-普通 保险产品	-203,442	4,079,892	1.43		无		未知
中国平安人寿保险股份 有限公司-投连-一个 险投连		3,663,140	1.28		无		未知

张翀宇		3,589,561	1.26	810,000	质押	1,709,000	境内自然人
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	3,574,813	3,574,813	1.25		无		未知
石丽云	129,982	3,546,182	1.24		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	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	6,483,000	人民币普通股	6,483,000				
全国社保基金四零四组合	4,600,000	人民币普通股	4,600,000				
中国农业银行股份有限公司—鹏华动力增长混合型证券投资基金(LOF)	4,200,000	人民币普通股	4,200,000				
中国平安人寿保险股份有限公司—分红一个险分红	4,088,103	人民币普通股	4,088,103				
中国平安财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	4,079,892	人民币普通股	4,079,892				
中国平安人寿保险股份有限公司—投连一个险投连	3,663,140	人民币普通股	3,663,140				
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	3,574,813	人民币普通股	3,574,813				
石丽云	3,546,182	人民币普通股	3,546,182				
张群英	3,080,000	人民币普通股	3,080,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	前10名股东中,张翀宇为新余市元迪投资有限公司股东,新余市元迪投资有限公司控制内蒙古农牧药业有限责任公司100%股权,张翀宇与内蒙古农牧药业有限责任公司存在关联关系。中国平安人寿保险股份有限公司与中国平安财产保险股份有限公司同属中国平安保险(集团)股份有限公司控制的子公司,因此,中国平安人寿保险股份有限公司—分红一个险分红、中国平安财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品和中国平安人寿保险股份有限公司—投连一个险投连存在关联关系。						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况	
			最早可上市交易时间	新增可上市交易股份数量
1	张翀宇	810,000	2015年3月25日	275,400

			2016年3月25日	267,300
			2017年3月27日	267,300
2	徐师军	475,000	2015年3月25日	161,500
			2016年3月25日	156,750
			2017年3月27日	156,750
3	李荣	320,000	2015年3月25日	108,800
			2016年3月25日	105,600
			2017年3月27日	105,600
4	魏学峰	160,000	2015年3月25日	54,400
			2016年3月25日	52,800
			2017年3月27日	52,800
5	李玉和	160,000	2015年3月25日	54,400
			2016年3月25日	52,800
			2017年3月27日	52,800
6	罗宏亮	150,000	2015年3月25日	51,000
			2016年3月25日	49,500
			2017年3月27日	49,500
7	王秀华	110,000	2015年3月25日	37,400
			2016年3月25日	36,300
			2017年3月27日	36,300
8	李树剑	110,000	2015年3月25日	37,400
			2016年3月25日	36,300
			2017年3月27日	36,300
9	张红梅	110,000	2015年3月25日	37,400
			2016年3月25日	36,300
			2017年3月27日	36,300
10	张兴民	110,000	2015年3月25日	37,400
			2016年3月25日	36,300
			2017年3月27日	36,300
11	周宏	110,000	2015年3月25日	37,400
			2016年3月25日	36,300
			2017年3月27日	36,300
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名有限售条件股东均为限制性股票激励对象，限售条件详细情况请参见《内蒙古金宇集团股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》。			

### 三、控股股东及实际控制人变更情况

#### (一) 控股股东情况

##### 1 公司不存在控股股东情况的特别说明

本公司股权结构较为分散，不存在控股股东

##### 2 报告期内控股股东变更情况索引及日期

本报告期内，公司控股股东没有发生变更。

**(二) 实际控制人情况****1 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

本公司股权结构较为分散，不存在实际控制人。

**2 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

不适用。

**3 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

不适用。

**四、其他持股在百分之十以上的法人股东**

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或 法定代表人	成立日期	组织机构 代码	注册 资本	主要经营业务或管理活动等情况
内蒙古农牧药业 有限责任公司	徐宪明	2000年6月15 日	72012586-4	2,150	纺织、生物制品行业的投资；纺织技术的开发及成果转让；纺织、生物制品的技术咨询服务；钢材、水泥的销售；种植业养殖业的投资；农作物种植；牲畜的养殖。



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况(万元)
张翀宇	董事长、总裁	男	61	2013年5月21日	2016年5月20日	49,261	3,589,561	3,540,300	大宗交易买入、股权激励	225.03	0
徐宪明	副董事长	男	63	2013年5月21日	2016年5月20日	0	1,247,900	1,247,900	大宗交易买入	13.68	34
徐师军	董事、副总裁	男	45	2013年5月21日	2016年5月20日	6,900	1,034,200	1,027,300	大宗交易买入、股权激励	181.68	0
王秀华	董事、副总裁	女	52	2013年5月21日	2016年5月20日	9,200	693,200	684,000	大宗交易买入、股权激励	100.68	6.32
郑卫忠	董事	男	63	2013年5月21日	2016年5月20日	0	0	0		13.68	16.32
陈焕春	董事	男	62	2013年5月21日	2016年5月20日	0	0	0		13.68	0
曹国琪	独立董事	男	52	2013年5月21日	2016年5月20日	0	0	0		13.68	0
陈永宏	独立董事	男	53	2013年5月21日	2016年5月20日	0	0	0		13.68	0
宋建中	独立董事	女	62	2013年5月21日	2016年5月20日	0	0	0		13.68	0

				月 21 日	月 20 日						
温利民	监事会主席	男	56	2013 年 5 月 21 日	2016 年 5 月 20 日	0	244,000	244,000	大宗交易买入	62.82	0
吴波	监事	男	43	2013 年 5 月 21 日	2016 年 5 月 20 日	0	0	0		19.88	0
刘国英	监事	女	46	2013 年 5 月 21 日	2016 年 5 月 20 日	0	0	0		75.69	0
李树剑	董事会秘书	女	43	2013 年 5 月 21 日	2016 年 5 月 20 日	0	434,600	434,600	大宗交易买入、股权激励、二级市场卖出	82.68	0
张红梅	财务总监	女	44	2013 年 5 月 21 日	2016 年 5 月 20 日	0	110,000	110,000	股权激励	100.68	0
王永胜	副总裁	男	51	2014 年 8 月 20 日	2016 年 5 月 20 日	0	0	0		203.35	0
合计	/	/	/	/	/	65,361	7,353,461	7,288,100	/	1134.57	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
张翀宇	2010 年至今任本公司党委书记、董事长、总裁。
徐宪明	2013 年 5 月至今任本公司董事。2010 年至今在内蒙古农牧药业有限责任公司任董事长。
徐师军	2011 年至今任本公司董事、副总裁，党委委员，2010 年至 2014 年任金宇保灵生物药品有限公司董事长
王秀华	2010 年至 2013 年任本公司监事会主席。2013 年 5 月至今任本公司董事、副总裁、党委副书记，2010 年至今担任大象创业投资有限公司董事。
郑卫忠	2010 年至今担任任本公司董事、大象创业投资有限公司董事。
陈焕春	2010 年至今担任华中农业大学教授、中国工程院院士。
曹国琪	2010 年至今任上海财经大学亚洲经济研究所副所长；香港鑫汇投资有限公司执行董事、总经理、湖南大学工商管理学院 EMBA 项目教授、交大慧谷（香港上市公司）独立董事、上海创业指导中心导师。
陈永宏	2010 年至 2012 年任天职国际会计师事务所董事长、主任会计师。现任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）首席合伙人，华夏银行股份有限公司、佳通轮胎股份有限公司独立董事。
宋建中	2010 年至今任中华全国女律师协会副会长，内蒙古建中律师事务所首席合伙人、中国人民大学教授，2013 年至今任西南政法大学法律制度改革研究院副院长。现任北京三元食品股份有限公司、天津劝业场（集团）股份有限公司、内蒙古伊泰煤炭股份有限公司独立董事。

温利民	2013年5月至今任本公司监事会主席，2010年5月至2013年5月任本公司董事。
吴波	2010年至2011年任扬州威克生物工程有限公司财务经理，2013年至今担任内蒙古金宇集团股份有限公司审计部部长。
刘国英	2010年至今，在本公司全资子公司金宇保灵生物药品有限公司从事生物药品质量管理、产品研发、GMP认证管理等工作。现任金宇保灵生物药品有限公司质量副总。
李树剑	2010年至今担任本公司董事会秘书，。
张红梅	2010年至2011年1月任本公司财务部部长、总裁助理。2011年1月至今任本公司财务总监。
王永胜	2010年-2013年1月任美国辉瑞动物保健亚太区新兴市场公共事务总监，2013年1月-2014年5月任默沙东（中国）有限公司副总裁、动物保健事业部总经理，2014年5月至今金宇保灵生物药品有限公司总经理，2014年8月至今任本公司副总裁。

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
张翀宇	董事长、总裁	0	810,000	12.78	0	810,000	810,000	35.08
徐师军	董事、副总裁	0	475,000	12.78	0	475,000	475,000	35.08
王秀华	董事、副总裁	0	110,000	12.78	0	110,000	110,000	35.08
李树剑	董事会秘书	0	110,000	12.78	0	110,000	110,000	35.08
张红梅	财务总监	0	110,000	12.78	0	110,000	110,000	35.08
合计	/	0	1,615,000	/	0	1,615,000	1,615,000	/

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张翀宇	新余市元迪投资有限公司	董事		
徐宪明	内蒙古农牧药业有限责任公司、新余市元迪投资有限公司	董事长、总经理		

徐师军	新余市元迪投资有限公司	董事		
王秀华	新余市元迪投资有限公司、大象创业投资有限公司	董事		
郑卫忠	大象创业投资有限公司	董事		
温利民	新余市元迪投资有限公司	董事		

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
曹国琪	东汇（中国）有限公司、鑫汇投资有限公司、上海财经大学亚洲经济研究所、湖南大学工商管理学院 EMBA 项目	执行董事、总经理、副所长、教授		
陈永宏	天职国际会计师事务所、华夏银行股份有限公司、佳通轮胎股份有限公司	首席合伙人、独立董事		
宋建中	内蒙古建中律师事务所、北京三元食品股份有限公司、天津劝业场(集团)股份有限公司、内蒙古伊泰煤炭股份有限公司、中国人民大学、西南政法大学法律制度研究院	首席合伙人、独立董事、教授、副院长		
陈焕春	华中农业大学、中国工程院	教授、院士		

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由公司董事会、股东大会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事报酬依照 2002 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司董事、监事津贴的议案》和 2005 年度股东大会审议通过的《关于提高董事津贴的议案》规定发放，津贴发放采取现金形式。高管人员的报酬按照 2001 年 3 月 12 日第三届董事会第十五次会议审议通过的《公司试行年薪制的方案》标准发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	详见〈董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表〉
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1191.21 万元

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王永胜	副总裁	聘任	新聘

## 五、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	63
主要子公司在职员工的数量	987
在职员工的数量合计	1,050
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	391
销售人员	70
技术人员	190
财务人员	36
行政人员	70
管理人员	95
其他人员	198
合计	1,050
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	66
本科	341
专科	248
其他	395
合计	1,050

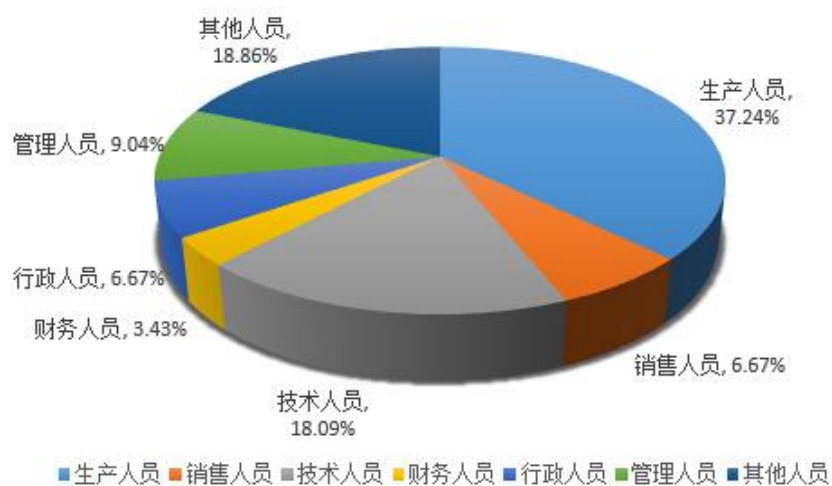
### (二) 薪酬政策

公司加强动态岗位管理，进行工作分析，通过科学的工具对岗位进行评估，明确岗位之间的相对重要性，为薪酬设计建立基础，在薪酬体系中体现岗位价值的差异，建立以岗位价值为基础的薪酬激励体系。

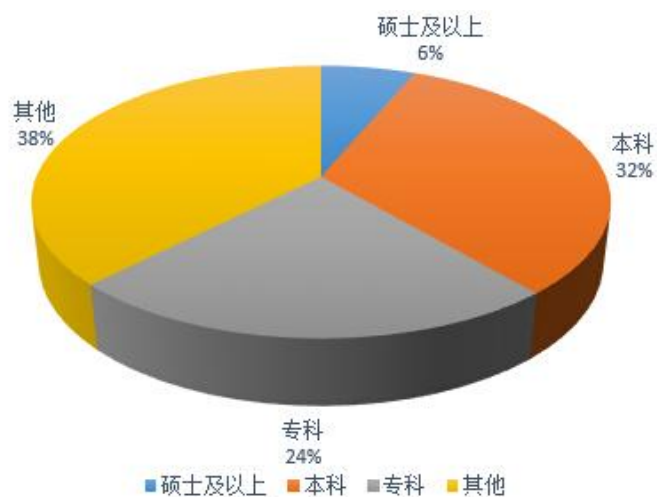
### (三) 培训计划

根据集团确立的市场化、国际化战略目标需要，从人才胜任力出发，以提升绩效、完善管理为目的，以内培为主外培为辅，分层级、分项目开展培训，提升中层管理者领导力，训锻造金牌班组，提升一线主管管理技能，打造具有凝聚力的基层团队、提高全员职业化素养、强化新员工入职培训，同时在提升人力资源团队专业能力。另外会修整与提升新员工培训，为其在企业更好的发展打下基础，在专业技能方面会与各专业部门的培训结合在一起进行完善，增加培训效果评估与培训考核，提高专业培训的有效性。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	无
劳务外包支付的报酬总额	无

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》和《证券法》以及中国证监会和上海证券交易所颁布规章制度的要求，不断改善公司法人治理结构，促进公司规范运作，切实加强信息披露工作，规范公司运作，切实维护公司及全体股东利益，确保公司稳定、健康、持续的发展。

#### 1、股东与股东大会

公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。报告期内公司召开三次股东大会，就股权激励、非公开发行股票事项安排股东大会网络投票，并严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会工作条例》的要求履行相应的召集、召开、表决程序，股东大会经律师现场见证并对其合法性出具法律意见书。

#### 2、董事与董事会

报告期内，各位董事以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责，积极参加监管部门的有关培训，及时学习有关法律法规，进一步提高了董事会的科学决策力。同时，公司董事会还依据董事会各专门委员会议事规则的要求，召开审计委员会会议、薪酬与考核委员会会议、提名委员会会议，审议公司重大事项等。

#### 3、监事和监事会

报告期内，各位监事本着对股东负责的态度认真履行职责，依法、独立地对公司财务、董事会执行股东大会决议及公司董事和高管人员履行职责的合法合规性进行监督，对公司重大事项出具意见，切实维护了公司及股东的合法权益。

报告期内，公司第一大股东内蒙古农牧药业有限责任公司租用金宇集团商务楼办公室 59 平米，支付租金 21535 元。监事会依照公司《关联交易决策制度》的有关规定进行了核查，认为：此事项属于日常生产经营活动，租金参考市场供求制定，价格合理，涉及金额较小，不属于重大关联交易事项。

#### 4、高级管理人员和经营班子

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

#### 5、信息披露与投资者关系管理工作

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，认真接待投资者来访和咨询。根据中国证监会、上海证券交易所《关于进一步做好上市公司公平信息披露工作的通知》和公司《信息披露管理制度》，公司格外重视信息披露前的保密工作，以确保所有股东有平等的机会获得信息。同时，公司十分重视与投资者的沟通与互动，通过接听电话、回复上证 E 互动平台的投资者提问等形式，积极拓宽与投资者沟通的渠道，加强投资者关系管理工作。

#### (二) 内幕知情人登记管理情况

公司严格按照有关法律法规要求以及公司《内幕信息知情人登记管理制度》的规定，对内幕信息知情人进行登记备案，切实防范内幕信息在传递和保密等环节出现问题。截止报告期末，公司未发生过泄漏内幕信息、内幕交易等违法违规行为。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因  
截止报告期末，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 3 月 17 日	《关于公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于公司限	通过	www.sse.com.cn	2014 年 3 月 18 日



		制性股票激励计划的激励对象名单》、《监事会关于公司限制性股票激励计划（草案）激励对象人员名单的核查意见》、《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜的议案》、《关于变更公司公开发行可转换公司债券方案的有效期和股东大会授权董事会全权办理本次公开发行可转换公司债券具体事宜有效期的议案》			
2013 年度 股东大会	2014 年 4 月 28 日	《公司 2013 年度董事会工作报告》、《公司 2013 年度监事会工作报告》、《公司 2013 年度独立董事述职报告》、《公司 2013 年度审计委员会履职情况报告》、《公司 2013 年度报告全文及摘要》、《公司 2013 年度财务工作报告》、《公司 2013 年度利润分配预案》、《关于公司向各银行申请授信额度的议案》、《关于公司为子公司银行授信提供担保的议案》、《关于聘任公司 2014 年度审计机构的议案》、《关于聘请公司 2014 年度内部控制审计机构的议案》、《关于修改公司章程的议案》	通过	www. sse. com. cn	2014 年 4 月 29 日
2014 年 第二次临时 股东大会	2014 年 10 月 30 日	《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于公司本次非公开发行股票涉及关联交易的议案》、《关于与认购对象签署附生效条件的股份认购协议的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票具体事宜的议案》、《关于公司终止实施公开发行可转换公司债券的议案》	通过	www. sse. com. cn	2014 年 10 月 31 日

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张翀宇	否	5	5	1	0	0	否	3
徐宪明	否	5	4	1	1	0	否	2
徐师军	否	5	4	1	1	0	否	2
王秀华	否	5	5	1	0	0	否	3
郑卫忠	否	5	5	1	0	0	否	2
陈焕春	否	5	1	1	4	0	是	0
曹国琪	是	5	3	1	2	0	是	0
陈永宏	是	5	3	1	2	0	否	1
宋建中	是	5	5	1	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

陈焕春，董事，因公务本年度连续四次未亲自出席董事会。

曹国琪，独立董事，因公务本年度连续两次未亲自出席董事会。

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

报告期内，公司独立董事对公司有关事项无提出异议的情况。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会下设战略与投资决策委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会、提名委员会四个专门委员会，报告期内各委员会对各自分管领域的事项分别进行审议且运作规范。

1、2014年，公司董事会审计委员会召开了4次会议，分别就公司提交的2013年度财务会计报表及年度财务会计报表说明、审计会计师出具初步审计意见、审计报告定稿进行审议，并对相关议题发表了意见，并向董事会提出续聘外部审计机构的建议。

2、公司董事会薪酬与考核委员会在报告期内对公司的董事、监事和高级管理人员2013年度的薪酬进行了审核。

3、报告期内，提名委员会在公司内部以及外部广泛征求意见，寻找公司副总裁的合适人选，并对副总裁候选人进行了任职资格的审查，提名王永胜为公司副总裁候选人。

### 五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会对所监督的事项无异议。

### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

无

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划  
无

#### **七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

公司高级管理人员年薪收入与其工作职责、任务、贡献率挂钩。高级管理人员的年薪由基薪、效益工资组成。基薪按月发放，效益工资年底考核发放。公司董事会薪酬与考核委员会负责制定公司高级管理人员的考核标准并进行考核。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

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

建立健全并有效实施内部控制是金字集团董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导金字集团内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：一般包括合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制并得以有效执行，达到了公司内部控制的的目标，不存在重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。公司目前的内部控制与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，未来期间应根据公司前述情况的变化及时加以调整，公司将继续按照相关法律法规的要求完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司规范、可持续发展。

公司 2014 年内控实施情况如下

1、2014 年内蒙古证监局在对我公司巡查后出具了《关于内蒙古金字集团股份有限公司的监管关注函》，对于关注函中涉及内控建设和执行中存在的问题，专门组织公司高管进行认真的核查和分析并全部逐一整改、落实。

2、按照内控实施计划对公司本部、保灵公司、优邦公司制度进行完善，依据完善后的制度绘制了相应的流程图，并匹配相应的工作表单，以利于制度落地

3、在进行内控评价中发现公司在直销苗销售循环中还存在部分客户收货确认单、合同缺失，在会计师离场前上述缺失资料均以补充完成。同时公司召开专门会议对 2015 年销售循环问题进行部署，进一步强调流程、明确责任人。

是否披露内部控制自我评价报告：是

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请的立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2014 年内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已经建立了一套较为完善的信息披露管理制度，该制度涵盖了对年报信息披露重大差错需责任追究。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

# 审计报告

信会师报字[2015]第 111087 号

内蒙古金宇集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的内蒙古金宇集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：肖 菲

中国注册会计师：徐 萍

中国·上海

二〇一五年三月十八日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：内蒙古金宇集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		948,417,825.06	711,639,492.40
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		3,609,500.00	
应收账款		171,814,308.63	154,613,756.91
预付款项		9,057,530.80	40,436,956.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			3,000,000.00
其他应收款		7,633,398.75	94,832,922.85
买入返售金融资产			
存货		217,212,339.50	157,138,916.89
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,710,946.99	
流动资产合计		1,368,455,849.73	1,161,662,045.87
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		11,000,000.00	11,050,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,958,647.38	2,128,407.66
投资性房地产		45,711,430.64	47,181,002.84
固定资产		387,667,801.86	241,710,369.06
在建工程		190,074,600.63	168,324,873.37
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		62,012,697.25	58,966,946.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,882,592.50	6,011,200.00
递延所得税资产		25,231,171.54	14,629,583.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		729,538,941.80	550,002,382.82
资产总计		2,097,994,791.53	1,711,664,428.69

<b>流动负债：</b>			
短期借款			120,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		179,866,632.39	95,279,822.19
预收款项		48,235,021.99	65,101,975.04
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		72,299,363.57	59,865,120.56
应交税费		34,091,541.07	8,816,547.24
应付利息		6,006,983.08	5,778,651.64
应付股利		1,198,000.00	4,209,923.20
其他应付款		26,778,298.78	26,093,610.90
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		500,000.00	
其他流动负债		64,411,200.00	
流动负债合计		433,387,040.88	385,145,650.77
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			10,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		33,055,450.00	33,624,338.88
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		34,113,823.96	44,682,712.84
负债合计		467,500,864.84	429,828,363.61
<b>所有者权益</b>			
股本		285,854,930.00	280,814,930.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		296,742,360.61	212,202,159.61
减：库存股		64,411,200.00	
其他综合收益			



专项储备			
盈余公积		117,697,764.72	103,008,881.50
一般风险准备			
未分配利润		996,770,186.30	685,765,886.74
归属于母公司所有者权益合计		1,632,654,041.63	1,281,791,857.85
少数股东权益		-2,160,114.94	44,207.23
所有者权益合计		1,630,493,926.69	1,281,836,065.08
负债和所有者权益总计		2,097,994,791.53	1,711,664,428.69

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

2014 年 12 月 31 日

编制单位:内蒙古金宇集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		816,537,256.37	680,506,652.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		5,421,395.18	2,593,229.37
预付款项		2,150,000.00	1,707,240.60
应收利息			
应收股利			3,000,000.00
其他应收款		149,813,474.26	241,861,419.10
存货		604,546.22	860,599.89
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,710,946.99	
流动资产合计		985,237,619.02	930,529,141.03
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		11,000,000.00	11,050,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		427,250,147.38	137,419,907.66
投资性房地产		45,711,430.64	47,181,002.84
固定资产		24,787,812.41	27,401,292.77
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		17,143,864.34	17,710,915.26
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		525,893,254.77	240,763,118.53
资产总计		1,511,130,873.79	1,171,292,259.56
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,199,669.16	843,717.90
预收款项		9,433,003.79	10,910,306.20

应付职工薪酬		28,673,233.64	19,630,923.47
应交税费		1,136,118.08	-8,425,538.68
应付利息			
应付股利		1,198,000.00	4,209,923.20
其他应付款		276,825,847.91	110,079,890.18
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		64,411,200.00	
流动负债合计		383,877,072.58	137,249,222.27
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			218,888.88
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			218,888.88
负债合计		383,877,072.58	137,468,111.15
<b>所有者权益：</b>			
股本		285,854,930.00	280,814,930.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		298,018,247.82	213,478,046.82
减：库存股		64,411,200.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		117,697,764.72	103,008,881.50
未分配利润		490,094,058.67	436,522,290.09
所有者权益合计		1,127,253,801.21	1,033,824,148.41
负债和所有者权益总计		1,511,130,873.79	1,171,292,259.56

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

2014 年 1—12 月

编制单位：内蒙古金宇集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,062,932,025.01	671,382,978.89
其中：营业收入		1,062,932,025.01	671,382,978.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		586,848,554.76	456,138,116.95
其中：营业成本		252,839,088.51	197,142,346.80
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		7,918,920.72	6,535,123.64
销售费用		167,124,560.76	108,424,332.18
管理费用		151,906,000.16	118,010,580.53
财务费用		-7,311,302.21	20,076,817.41
资产减值损失		14,371,286.82	5,948,916.39
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）		4,230,239.72	81,737,172.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-169,760.28	-656,547.82
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		480,313,709.97	296,982,034.15
加：营业外收入		2,777,078.21	3,801,343.59
其中：非流动资产处置利得		1,550.70	92,598.64
减：营业外支出		125,536.92	909,751.35
其中：非流动资产处置损失		99,636.92	864,751.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		482,965,251.26	299,873,626.39
减：所得税费用		80,848,210.25	50,714,799.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		402,117,041.01	249,158,826.81
归属于母公司所有者的净利润		404,321,363.18	250,883,061.53
少数股东损益		-2,204,322.17	-1,724,234.72
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		402,117,041.01	249,158,826.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		404,321,363.18	250,883,061.53
归属于少数股东的综合收益总额		-2,204,322.17	-1,724,234.72
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.44	0.89
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.43	0.89

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

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		27,260,750.43	25,951,884.98
减：营业成本		11,306,473.78	11,649,820.14
营业税金及附加		799,811.25	762,065.78
销售费用		1,169,815.43	429,337.72
管理费用		65,571,618.30	35,900,632.87
财务费用		-15,455,544.95	-289,909.88
资产减值损失		9,818,524.74	1,725,300.70
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）		193,172,503.50	195,191,309.44
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）		147,222,555.38	170,965,947.09
加：营业外收入		501,765.59	400,965.61
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		4,098.96	
其中：非流动资产处置损失		4,098.96	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		147,720,222.01	171,366,912.70
减：所得税费用		831,389.81	12,438,761.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		146,888,832.20	158,928,151.16
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		146,888,832.20	158,928,151.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

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

2014 年 1—12 月

编制单位：内蒙古金宇集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		1,072,325,797.13	758,798,035.90
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		129,610,000.54	390,534,218.84
经营活动现金流入小计		1,201,935,797.67	1,149,332,254.74
购买商品、接受劳务支付的现金		280,977,326.49	206,520,500.30
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		108,498,875.73	78,371,008.54
支付的各项税费		137,302,477.17	123,984,202.85
支付其他与经营活动有关的现金		89,970,527.54	91,116,902.27
经营活动现金流出小计		616,749,206.93	499,992,613.96
经营活动产生的现金流量净额		585,186,590.74	649,339,640.78
<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		7,400,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,454.82	361,051.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			108,477,771.09
收到其他与投资活动有关的现金		1,800,000.00	14,000,000.00
投资活动现金流入小计		9,211,454.82	122,838,822.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		206,630,774.83	115,068,797.50
投资支付的现金			1,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		206,630,774.83	116,068,797.50
投资活动产生的现金流量净额		-197,419,320.01	6,770,024.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

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			393,950,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		64,411,200.00	510,879.49
筹资活动现金流入小计		64,411,200.00	394,460,879.49
偿还债务支付的现金		130,000,000.00	534,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,250,138.07	65,598,008.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		2,150,000.00	47,786,009.81
筹资活动现金流出小计		215,400,138.07	647,384,017.84
筹资活动产生的现金流量净额		-150,988,938.07	-252,923,138.35
<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>		236,778,332.66	403,186,527.22
加：期初现金及现金等价物余额		711,639,492.40	308,452,965.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		948,417,825.06	711,639,492.40

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

2014 年 1—12 月

编制单位：内蒙古金宇集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		25,085,077.37	24,195,117.91
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		274,006,109.17	400,512,899.69
经营活动现金流入小计		299,091,186.54	424,708,017.60
购买商品、接受劳务支付的现金		6,701,103.55	9,858,318.90



支付给职工以及为职工支付的现金		14,220,777.53	15,287,455.50
支付的各项税费		6,512,566.38	25,268,098.30
支付其他与经营活动有关的现金		21,583,754.32	80,608,034.92
经营活动现金流出小计		49,018,201.78	131,021,907.62
经营活动产生的现金流量净额		250,072,984.76	293,686,109.98
<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		196,342,263.78	102,246,393.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			170,601,463.62
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		196,342,263.78	272,847,857.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		476,215.00	1,060,970.00
投资支付的现金		290,000,000.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		290,476,215.00	2,060,970.00
投资活动产生的现金流量净额		-94,133,951.22	270,786,887.26
<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			100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		64,411,200.00	
筹资活动现金流入小计		64,411,200.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金			176,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		82,169,629.24	50,253,579.48
支付其他与筹资活动有关的现金		2,150,000.00	1,607,240.60
筹资活动现金流出小计		84,319,629.24	227,860,820.08
筹资活动产生的现金流量净额		-19,908,429.24	-127,860,820.08
<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>		136,030,604.30	436,612,177.16
加：期初现金及现金等价物余额		680,506,652.07	243,894,474.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		816,537,256.37	680,506,652.07

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

2014 年 1—12 月

编制单位：内蒙古金宇集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	280,814,930.00				212,202,159.61				103,008,881.50		685,765,886.74	44,207.23	1,281,836,065.08
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	280,814,930.00				212,202,159.61				103,008,881.50		685,765,886.74	44,207.23	1,281,836,065.08
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	5,040,000.00				84,540,201.00	64,411,200.00			14,688,883.22		311,004,299.56	-2,204,322.17	348,657,861.61
(一)综合收益总额											404,321,363.18	-2,204,322.17	402,117,041.01
(二)所有者投入和减少资本	5,040,000.00				84,540,201.00	64,411,200.00							25,169,001.00
1. 股东投入的普通股	5,040,000.00				59,371,200.00	64,411,200.00							
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计					25,169,001.00								25,169,001.00

入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配							14,688,883.22		-93,317,063.62			-78,628,180.40
1. 提取盈余公积							14,688,883.22		-14,688,883.22			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-78,628,180.40			-78,628,180.40
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	285,854,930.00			296,742,360.61	64,411,200.00		117,697,764.72		996,770,186.30	-2,160,114.94		1,630,493,926.69

项目	上期										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润		

		优 先 股	永 续 债	其 他		收 益			准 备			
一、上年期末余额	280,814,930.00				212,202,159.61			87,116,066.38		495,706,029.13	1,768,441.95	1,077,607,627.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	280,814,930.00				212,202,159.61			87,116,066.38		495,706,029.13	1,768,441.95	1,077,607,627.07
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								15,892,815.12		190,059,857.61	-1,724,234.72	204,228,438.01
(一)综合收益总额										250,883,061.53	-1,724,234.72	249,158,826.81
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								15,892,815.12		-60,823,203.92		-44,930,388.80
1. 提取盈余公积								15,892,815.12		-15,892,815.12		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或										-44,930,388.80		-44,930,388.80

股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	280,814,930.00			212,202,159.61			103,008,881.50		685,765,886.74	44,207.23	1,281,836,065.08	

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

2014 年 1—12 月

编制单位：内蒙古金宇集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	280,814,930.00				213,478,046.82				103,008,881.50	436,522,290.09	1,033,824,148.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	280,814,930.00				213,478,046.82				103,008,881.50	436,522,290.09	1,033,824,148.41
三、本期增减变动	5,040,000.00				84,540,201.00	64,411,200.00			14,688,883.22	53,571,768.58	93,429,652.80

金额（减少以“—”号填列）											
（一）综合收益总额									146,888,832.20	146,888,832.20	
（二）所有者投入和减少资本	5,040,000.00				84,540,201.00	64,411,200.00					25,169,001.00
1. 股东投入的普通股	5,040,000.00				59,371,200.00	64,411,200.00					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					25,169,001.00						25,169,001.00
4. 其他											
（三）利润分配								14,688,883.22	-93,317,063.62	-78,628,180.40	
1. 提取盈余公积								14,688,883.22	-14,688,883.22		
2. 对所有者（或股东）的分配									-78,628,180.40	-78,628,180.40	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	285,854,930.00				298,018,247.82	64,411,200.00		117,697,764.72	490,094,058.67	1,127,253,801.21	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	280,814,930.00				213,478,046.82				87,116,066.38	338,417,342.85	919,826,386.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	280,814,930.00				213,478,046.82				87,116,066.38	338,417,342.85	919,826,386.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									15,892,815.12	98,104,947.24	113,997,762.36
（一）综合收益总额										158,928,151.16	158,928,151.16

(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								15,892,815.12	-60,823,203.92	-44,930,388.80	
1. 提取盈余公积								15,892,815.12	-15,892,815.12		
2. 对所有者(或股东)的分配									-44,930,388.80	-44,930,388.80	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	280,814,930.00				213,478,046.82			103,008,881.50	436,522,290.09	1,033,824,148.41	

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



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

内蒙古金宇集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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设立。1999 年 1 月在上海证券交易所上市，现公司的企业法人营业执照号码为 150000000005047。所属行业为生物药品制造业类。

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 285,854,930.00 股，注册资本为 285,854,930.00 元，注册地：内蒙古自治区呼和浩特市鄂尔多斯大街 36 号，办公地址：内蒙古自治区呼和浩特市鄂尔多斯西街 58 号。本公司主要经营活动为：许可经营项目：无；一般经营项目：对生物药品投资管理；对医疗仪器设备及器械制造业投资管理；对健康医疗产业投资管理；高新技术开发应用；羊绒制品制造；房地产开发（凭资质证经营）；自有房屋租赁、房屋中介；经销金属材料、化工原料、木材、水泥。本公司的第一大股东为内蒙古农牧药业有限责任公司。

本财务报表业经公司董事会于 2015 年 3 月 18 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
内蒙古金堃物业服务有限公司
金宇保灵生物药品有限公司
扬州优邦生物制药有限公司
黄山市黄山区天安伟业置业有限公司
内蒙古金宇惠泽农牧业发展有限公司
内蒙古金宇兽用疫苗国家工程实验室

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

## 2. 持续经营

公司盈利情况及财务状况良好，自报告期末起 12 个月具备持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 1. 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。

### 2. 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。

### 3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围

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（包括本公司所控制的被投资

方可分割的部分)均纳入合并财务报表。

## 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

### (1) 增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或业务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;将子公司或业务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,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 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将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日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。

### 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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将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。

## 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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

## (5) 其他金融负债

按其公允价值和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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

(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严重下降，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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(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). 单项金额重大并单独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	金额在 200 万元以上
单项金额重大并单独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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
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  
 适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的  
 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的  
 适用  不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

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、开发成本、开发产品等。

**2、发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

**3、不同类别存货可变现净值的确定依据**



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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 12. 长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

- (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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的

账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (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。

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和应支付的相关税费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。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属

于资产减值损失的，全额确认。

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。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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一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

执行。

## 14. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- I 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- II 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	采用年限平均法	5-40	5	19-2.375
通用设备	采用年限平均法	8-12	5	11.875-7.917
专用设备	采用年限平均法	5-14	5	19-6.786
运输设备	采用年限平均法	7-12	5	13.571-7.917
其他设备	采用年限平均法	5-8	5	19-11.875
固定资产装修	采用年限平均法	5		20

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

## 16. 借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 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。

(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	依 据
土地使用权	50 年	权利期限
非专利技术	3-5 年	权利期限
软件	5 年	权利期限

每年度终了，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以及对其使用寿命进行复核的程序

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。  
经复核，本年期末无使用寿命不确定的无形资产。

#### 4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

#### 5、开发阶段支出资本化的具体条件

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 18. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处臵费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减

值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 19. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括土地使用权租赁费。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、摊销年限

土地使用权租赁费摊销年限 50 年。

## 20. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限



两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 21. 预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、各类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。

## 22. 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 23. 收入

### 1、销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、具体原则

内销收入的核算方法为：商品销售将商品按照协议合同规定运至约定交货地点，由买方确认接收后，确认收入；房地产产品销售以合同约定移交房产，客户签收入住后，确认收入。

外销收入的核算方法为：当商品已办妥报关手续，并实际运送出关时，确认收入的实现。

## 24. 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。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

### 2、确认时点

与资产相关的政府补助，在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时确认为递延收益，并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，在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时予以确认。其中：（1）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；（2）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。

### 3、会计处理

与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，用于补偿本公司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；用于补偿本公司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。

## 25. 递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 26. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

(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，确认为租赁相关收入。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相关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)、融资租赁的会计处理方法

(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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(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，在将来收到租金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。

## 27. 其他重要的会计政策和会计估计

本报告期公司其他重要要会计政策未发生变更。

## 28. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)																				
<p>执行财政部于2014年修订及新颁布的准则</p> <p>本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：</p> <p>《企业会计准则—基本准则》（修订）、</p> <p>《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、</p> <p>《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、</p> <p>《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）</p>		<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th data-bbox="596 786 930 842"></th> <th data-bbox="930 786 1214 842">期末余额</th> <th data-bbox="1214 786 1449 842">年初余额</th> </tr> <tr> <th data-bbox="596 842 930 954">受影响的财务报表科目</th> <th data-bbox="930 842 1214 954">列报重分类调整金额</th> <th data-bbox="1214 842 1449 954">列报重分类调整金额</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="596 954 930 1010">可供出售金融资产</td> <td data-bbox="930 954 1214 1010">11,000,000.00</td> <td data-bbox="1214 954 1449 1010">11,050,000.00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="596 1010 930 1066">长期股权投资</td> <td data-bbox="930 1010 1214 1066">-11,000,000.00</td> <td data-bbox="1214 1010 1449 1066">-11,050,000.00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="596 1066 930 1122">其他流动负债</td> <td data-bbox="930 1066 1214 1122">-33,055,450.00</td> <td data-bbox="1214 1066 1449 1122">-33,624,338.88</td> </tr> <tr> <td data-bbox="596 1122 930 1178">递延收益</td> <td data-bbox="930 1122 1214 1178">33,055,450.00</td> <td data-bbox="1214 1122 1449 1178">33,624,338.88</td> </tr> </tbody> </table>				期末余额	年初余额	受影响的财务报表科目	列报重分类调整金额	列报重分类调整金额	可供出售金融资产	11,000,000.00	11,050,000.00	长期股权投资	-11,000,000.00	-11,050,000.00	其他流动负债	-33,055,450.00	-33,624,338.88	递延收益	33,055,450.00	33,624,338.88
	期末余额	年初余额																				
受影响的财务报表科目	列报重分类调整金额	列报重分类调整金额																				
可供出售金融资产	11,000,000.00	11,050,000.00																				
长期股权投资	-11,000,000.00	-11,050,000.00																				
其他流动负债	-33,055,450.00	-33,624,338.88																				
递延收益	33,055,450.00	33,624,338.88																				

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、17%
消费税		
营业税	按应税营业收入计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

根据财政部、国家税务总局颁发的《财政部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3%计缴增值税，不抵扣进项税。根据财政部、国家税务总局颁发的《关于简并增值税征收率政策的通知》（财税【2014】57号）的有关规定，从2014年7月1日起，增值税征收率调整为3%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
内蒙古金宇集团股份有限公司	25%
金宇保灵生物药品有限公司	15%
扬州优邦生物制药有限公司	15%
黄山市黄山区天安伟业置业有限公司	25%
内蒙古金宇惠泽农牧业发展有限公司	25%
内蒙古金堃物业服务有限公司	25%
内蒙古金宇兽用疫苗国家工程实验室	25%

### 2. 税收优惠

1、公司下属子公司金宇保灵生物药品有限公司于2012年5月12日经呼和浩特市玉泉区地方税务局批准享受西部大开发鼓励类产业15%的所得税优惠税率，优惠税率有效期限从2011年1月1日至2020年12月31日。

2、公司下属子公司扬州优邦生物制药有限公司属于高新技术企业，经税务局批准享受15%的所得税优惠税率，优惠税率有效期至2015年8月5日。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	82,719.54	165,053.47

银行存款	948,335,105.52	711,474,438.93
其他货币资金		
合计	948,417,825.06	711,639,492.40
其中：存放在境外的款项总额		

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计		

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,609,500.00	
商业承兑票据		
合计	3,609,500.00	

### (2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,500,000.00	
商业承兑票据		
合计	2,500,000.00	

## 5、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	22,696,429.01	11.46	12,183,790.62	53.68	10,512,638.39	42,576,921.48	22.93	15,422,831.27	36.22	27,154,090.21
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	162,863,454.68	82.19	1,629,361.16	1.00	161,234,093.52	128,903,351.16	69.43	1,527,814.05	1.19	127,375,537.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	12,587,246.59	6.35	12,519,669.87	99.46	67,576.72	14,183,451.30	7.64	14,099,321.71	99.41	84,129.59
合计	198,147,130.28	/	26,332,821.65	/	171,814,308.63	185,663,723.94	/	31,049,967.03	/	154,613,756.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	6,907,000.00	2,372,800.00	34.35%	预计部分无法收回
客户二	3,506,952.80	481,083.48	13.72%	预计部分无法收回
客户三	3,013,513.54	3,013,513.54	100.00%	预计无法收回
客户四	2,652,834.97	1,538,607.79	58.00%	预计部分无法收回
客户五	2,314,217.68	2,314,217.68	100.00%	预计无法收回
客户六	2,270,644.34	2,270,644.34	100.00%	预计无法收回
客户七	2,031,265.68	192,923.79	9.50%	预计部分无法收回
合计	22,696,429.01	12,183,790.62	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	162,847,515.53	1,628,475.16	1.00%
1 年以内小计	162,847,515.53	1,628,475.16	1.00%
1 至 2 年	14,158.33	707.92	5.00%
2 至 3 年	1,780.82	178.08	10.00%



合计	162,863,454.68	1,629,361.16	
----	----------------	--------------	--

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 32,102.96 元; 本期收回或转回坏账准备金额 127,158.69 元。

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,622,089.65

其中重要的应收账款核销情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户三十	销售羊绒制品	2,092,973.45	客户已注销	集团总裁办审批	否
客户三十一	销售羊绒制品	1,034,580.67	客户已注销	集团总裁办审批	否
合计	/	3,127,554.12	/	/	/

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	19,480,000.00	9.83	194,800.00
第二名	10,000,000.00	5.05	100,000.00
第三名	6,907,000.00	3.48	2,372,800.00
第四名	5,544,200.00	2.80	55,442.00
第五名	4,975,013.10	2.51	49,750.13
合计	46,906,213.10	23.67	2,772,792.13

## 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	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,007,530.80	33.20	4,172,254.26	10.32
1 至 2 年	50,000.00	0.55	188,440.00	0.46
2 至 3 年			76,262.56	0.19
3 年以上	6,000,000.00	66.25	36,000,000.00	89.03

合计	9,057,530.80	100.00	40,436,956.82	100.00
----	--------------	--------	---------------	--------

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

账龄超过一年且金额重大的预付款项为600万元,主要为预付土地款项,因为政府拆迁未完成,该款项尚未结算。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例
第一名	6,000,000.00	66.24%
第二名	2,000,000.00	22.08%
第三名	276,540.00	3.05%
第四名	150,000.00	1.66%
第五名	110,000.00	1.22%
合计	8,536,540.00	94.25%

## 7、 应收股利

(1). 应收股利

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
大象创业投资有限公司		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

## 8、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大 并单独计提坏 账准备的其他 应收款	3,000,000.00	20.83	3,000,000.00	100.00		3,000,000.00	2.88	3,000,000.00	100.00	
按信用风险特 征组合计提坏 账准备的其他 应收款	7,563,219.13	52.52	447,851.27	5.92	7,115,367.86	95,558,462.21	91.75	1,090,468.96	1.14	94,467,993.25
单项金额不重 大但单独计提 坏账准备的其他 应收款	3,838,597.54	26.65	3,320,566.65	86.50	518,030.89	5,594,183.88	5.37	5,229,254.28	93.48	364,929.60
合计	14,401,816.67	/	6,768,417.92	/	7,633,398.75	104,152,646.09	/	9,319,723.24	/	94,832,922.85

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由

往来款一	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	预计无法收回
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款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	5,322,108.18	53,221.08	1.00%
1 年以内小计	5,322,108.18	53,221.08	1.00%
1 至 2 年	1,045,671.58	52,283.58	5.00%
2 至 3 年	81,426.00	8,142.60	10.00%
3 年以上	1,114,013.37	334,204.01	30.00%
合计	7,563,219.13	447,851.27	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 364,393.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,053,728.65 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
内蒙古金宇置地有限公司	886,845.86	货币资金收回 8,868.46 万元
合计	886,845.86	/

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,861,970.24

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,716,121.26	5,079,026.50
往来款	5,081,649.69	94,746,586.69
备用金	2,261,538.89	1,655,434.90
其他	1,024,873.33	1,925,860.63

代收代付	317,633.50	745,737.37
合计	14,401,816.67	104,152,646.09

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	3,000,000.00	3年以上	20.83	3,000,000.00
第二名	投标保证金	1,026,500.00	1-2年	7.13	15,189.00
第三名	往来款	946,945.00	3年以上	6.57	946,945.00
第四名	履约保证金	721,000.00	1年以内	5.01	7,210.00
第五名	投标保证金	663,870.00	1-2年	4.61	14,793.50
合计	/	6,358,315.00	/	44.15	3,984,137.50

## 9、存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	24,067,973.92	1,265,032.80	22,802,941.12	15,583,134.40	2,416,896.21	13,166,238.19
在产品	67,566,186.12	107,022.99	67,459,163.13	30,992,202.67	1,824,142.77	29,168,059.90
库存商品	55,544,996.65	19,553,833.59	35,991,163.06	40,820,805.29	16,438,758.48	24,382,046.81
开发成本	86,033,623.38		86,033,623.38	85,497,123.18		85,497,123.18
开发产品	6,041,303.72	1,115,854.91	4,925,448.81	6,041,303.72	1,115,854.91	4,925,448.81
合计	239,254,083.79	22,041,744.29	217,212,339.50	178,934,569.26	21,795,652.37	157,138,916.89

## (1) 开发成本:

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	年初余额
金溪山庄				86,033,623.38	85,497,123.18
合计				86,033,623.38	85,497,123.18

## (2) 开发产品:

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
金溪山庄 (1#、5#)		6,041,303.72			6,041,303.72
合计		6,041,303.72			6,041,303.72

## (2). 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,416,896.21			1,151,863.41		1,265,032.80
在产品	1,824,142.77			1,717,119.78		107,022.99
库存商品	16,438,758.48	6,600,874.13		3,485,799.02		19,553,833.59
开发产品	1,115,854.91					1,115,854.91

合计	21,795,652.37	6,600,874.13		6,354,782.21		22,041,744.29
----	---------------	--------------	--	--------------	--	---------------

## 10、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税	101,444.76	
预缴所得税	9,759,390.02	
预缴其他税金	850,112.21	
合计	10,710,946.99	

## 11、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	11,050,000.00	50,000.00	11,000,000.00	11,050,000.00		11,050,000.00
合计	11,050,000.00	50,000.00	11,000,000.00	11,050,000.00		11,050,000.00

## (2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少			期末
大象创业投资有限	10,000,000.00			10,000,000.00					6.67	4,400,000.00

公司									
内蒙古汇商投资有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00				10.00	
太原五一百货大楼	50,000.00			50,000.00		50,000.00			
合计	11,050,000.00			11,050,000.00		50,000.00		/	4,400,000.00

## (3). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额			
本期计提	50,000.00		50,000.00
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	50,000.00		50,000.00

## 12、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										

小计										
二、联营企业										
黄山金禹伟业大酒店有限公司	2,128,407.66			-169,760.28					1,958,647.38	
内蒙古北能铁路有限公司										
小计	2,128,407.66			-169,760.28					1,958,647.38	
合计	2,128,407.66			-169,760.28					1,958,647.38	

### 13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

#### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	61,876,724.87	61,876,724.87
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	61,876,724.87	61,876,724.87
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	14,695,722.03	14,695,722.03
2. 本期增加金额	1,469,572.20	1,469,572.20
(1) 计提或摊销	1,469,572.20	1,469,572.20
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	16,165,294.23	16,165,294.23
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	45,711,430.64	45,711,430.64
2. 期初账面价值	47,181,002.84	47,181,002.84

## 14、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	166,795,602.88	34,459,788.46	251,424,640.46	14,329,927.30	23,919,187.07	6,966,251.60	497,895,397.77
2. 本期增加金额	98,435,258.80	57,734,507.82	37,891,690.89	2,342,711.00	705,412.45		197,109,580.96
1) 购置	4,222,707.00	49,979.00	12,606,021.92	2,342,711.00	443,241.08		19,664,660.00
2) 在建工程转入	94,212,551.80	57,684,528.82	25,285,668.97		262,171.37		177,444,920.96
3. 本期减少金额		27,178.00	1,351,679.73	299,800.00	621,727.00		2,300,384.73
1) 处置或报废		27,178.00	1,351,679.73	299,800.00	621,727.00		2,300,384.73
4. 期末余额	265,230,861.68	92,167,118.28	287,964,651.62	16,372,838.30	24,002,872.52	6,966,251.60	692,704,594.00
二、累计折旧							
1. 期初余额	67,227,104.64	21,892,593.12	129,930,848.84	7,242,830.12	9,566,911.61	1,393,250.32	237,253,538.65
2. 本期增加金额	6,097,583.30	5,557,954.72	25,790,296.70	1,447,316.26	2,251,309.48	1,393,343.16	42,537,803.62
1) 计提	6,097,583.30	5,557,954.72	25,790,296.70	1,447,316.26	2,251,309.48	1,393,343.16	42,537,803.62
3. 本期减少金额		22,185.49	1,217,252.21	290,806.00	588,830.98		2,119,074.68
1) 处置或报废		22,185.49	1,217,252.21	290,806.00	588,830.98		2,119,074.68
4. 期末余额	73,324,687.94	27,428,362.35	154,503,893.33	8,399,340.38	11,229,390.11	2,786,593.48	277,672,267.59



额							
三、减值准备							
1. 期初余额	2,836,048.28	7,139,564.93	8,955,876.85				18,931,490.06
2. 本期增加金额			8,504,803.50				8,504,803.50
1) 计提			8,504,803.50				8,504,803.50
3. 本期减少金额			71,769.01				71,769.01
1) 处置或报废			71,769.01				71,769.01
4. 期末余额	2,836,048.28	7,139,564.93	17,388,911.34				27,364,524.55
四、账面价值							
1. 期末账面价值	189,070,125.46	57,599,191.00	116,071,846.95	7,973,497.92	12,773,482.41	4,179,658.12	387,667,801.86
2. 期初账面价值	96,732,449.96	5,427,630.41	112,537,914.77	7,087,097.18	14,352,275.46	5,573,001.28	241,710,369.06

## 15、在建工程

### (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金宇产业园	93,432,364.38		93,432,364.38	3,815,302.87		3,815,302.87
生产设备	31,449,649.88		31,449,649.88	14,565,028.14		14,565,028.14
预付技术使用费	22,410,000.00		22,410,000.00	13,688,745.13		13,688,745.13
兽用疫苗国家工程实验室项目	21,949,633.60		21,949,633.60	32,431,715.37		32,431,715.37
车间改造	16,285,799.50		16,285,799.50			
废胚处理项目	2,334,311.10		2,334,311.10			
扬州优邦新建厂房建造工程	2,212,842.17		2,212,842.17	103,824,081.86		103,824,081.86
合计	190,074,600.63		190,074,600.63	168,324,873.37		168,324,873.37

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化率	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
金宇产业园	143,019,100.00	3,815,302.87	89,617,061.51			93,432,364.38		项目启动中				自筹
兽用疫苗国家工程实验室项目	84,217,500.00	32,431,715.37	38,881,096.31	48,712,720.18	650,457.90	21,949,633.60	83.90	房屋已使用，设备调试中				自筹
扬州优邦新建厂房建造工程	130,000,000.00	103,824,081.86	1,835,292.12	103,446,531.81		2,212,842.17	81.28	部分设备尚未验收	2,898,512.18	663,345.83	6.77	自筹及金融机构借款
合计	357,236,600.00	140,071,100.10	130,333,449.94	152,159,251.99	650,457.90	117,594,840.15	/	/	2,898,512.18	663,345.83	/	/

## 16、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## 17、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	83,008,712.47	6,221,950.00	239,000.00	89,469,662.47
2. 本期增加金额		6,300,000.00		6,300,000.00
(1) 购置		2,300,000.00		2,300,000.00
(2) 由在建工程转入		4,000,000.00		4,000,000.00
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	83,008,712.47	12,521,950.00	239,000.00	95,769,662.47
二、累计摊销				
1. 期初余额	29,010,912.79	1,224,000.00	69,853.00	30,304,765.79
2. 本期增加金额	1,556,014.11	1,678,333.32	19,902.00	3,254,249.43
(1) 计提	1,556,014.11	1,678,333.32	19,902.00	3,254,249.43
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	30,566,926.90	2,902,333.32	89,755.00	33,559,015.22
三、减值准备				
1. 期初余额		197,950.00		197,950.00
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额		197,950.00		197,950.00
四、账面价值				
1. 期末账面价值	52,441,785.57	9,421,666.68	149,245.00	62,012,697.25
2. 期初账面价值	53,997,799.68	4,800,000.00	169,147.00	58,966,946.68

## 18、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地使用权租赁费	6,011,200.00	4,000.00	132,607.50		5,882,592.50
合计	6,011,200.00	4,000.00	132,607.50		5,882,592.50

其他说明：

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	40,045,752.71	6,006,862.91	30,149,024.63	4,522,353.69
内部交易未实现利润	3,480,572.56	703,581.54	1,814,956.50	453,739.13
计提薪酬及费用	123,471,513.94	18,520,727.09	64,356,602.63	9,653,490.39
合计	166,997,839.21	25,231,171.54	96,320,583.76	14,629,583.21

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资优邦成本小于所获净资产之收益	4,233,495.84	1,058,373.96	4,233,495.84	1,058,373.96
合计	4,233,495.84	1,058,373.96	4,233,495.84	1,058,373.96

## 20、短期借款

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款		120,000,000.00
合计		120,000,000.00

## 21、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 22、应付账款

## (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	158,231,488.07	79,924,609.42
1—2年	7,043,483.45	786,514.29
2—3年	591,403.83	1,869,027.71
3年以上	14,000,257.04	12,699,670.77
合计	179,866,632.39	95,279,822.19

## (2). 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	7,797,164.61	对方未催收

供应商二	2,532,962.44	对方未催收
供应商三	1,646,830.00	对方未催收
供应商四	1,000,000.00	对方未催收
合计	12,976,957.05	/

## 23、预收款项

### (1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	29,696,106.17	51,808,026.18
1-2年	5,998,431.41	499,950.00
2-3年		1,273,718.95
3年以上	12,540,484.41	11,520,279.91
合计	48,235,021.99	65,101,975.04

### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收客户一	5,212,115.14	权属尚未转移
预收客户二	5,000,000.00	权属尚未转移
预收客户三	3,633,285.00	尚未发货
合计	13,845,400.14	/

## 24、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	58,645,815.61	137,751,880.23	126,447,380.72	69,950,315.12
二、离职后福利-设定提存计划	287,751.45	7,182,082.61	7,135,268.01	334,566.05
三、辞退福利	931,553.50	1,224,808.90	141,880.00	2,014,482.40
合计	59,865,120.56	146,158,771.74	133,724,528.73	72,299,363.57

### (2). 短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	57,152,672.30	122,534,608.17	111,507,752.45	68,179,528.02
二、职工福利费		7,744,940.37	7,744,940.37	
三、社会保险费	515,189.49	2,913,709.01	2,899,227.92	529,670.58
其中：医疗保险费	514,672.59	2,334,120.13	2,322,184.51	526,608.21
工伤保险费	212.53	339,713.41	337,591.40	2,334.54
生育保险费	304.37	239,875.47	239,452.01	727.83
四、住房公积金	14,840.00	2,806,288.47	2,811,268.47	9,860.00
五、工会经费和职工教育经费	922,076.70	1,745,048.53	1,458,445.29	1,208,679.94
六、其他短期薪酬	41,037.12	7,285.68	25,746.22	22,576.58
合计	58,645,815.61	137,751,880.23	126,447,380.72	69,950,315.12

## (3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	195,335.13	6,517,010.98	6,519,402.12	192,943.99
2、失业保险费	92,416.32	665,071.63	615,865.89	141,622.06
合计	287,751.45	7,182,082.61	7,135,268.01	334,566.05

其他说明：

2014年3月17日，经内蒙古金宇集团股份有限公司2014年第一次临时股东大会决议通过，公司实施限制性股票激励计划，授予高管等560万股本公司人民币A股普通股，首次授予504万股，本期短期职工薪酬发生额中，包括分摊限制性股票激励计划成本25,169,001.00元。

## 25、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,145,100.95	2,311,354.92
营业税	90,013.43	-196,544.49
企业所得税	26,495,766.50	5,728,044.80
个人所得税	142,156.52	85,504.52
城市维护建设税	360,055.79	136,920.73
房产税	1,199,997.58	622,621.49
印花税	14,578.55	25,811.34
教育费附加	255,538.58	82,502.59
土地使用税	226,383.74	49,863.30
代扣代缴税金		-60,694.23
水利基金	153,616.93	29,450.50
其他	8,332.50	1,711.77
合计	34,091,541.07	8,816,547.24

## 26、 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	6,006,983.08	5,778,651.64
合计	6,006,983.08	5,778,651.64

## 27、 应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,198,000.00	4,209,923.20
合计	1,198,000.00	4,209,923.20

## 28、 其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
计提及未付费用	6,853,402.70	5,040,850.30
往来款	6,313,404.86	8,032,415.82
保证金、押金	5,083,123.45	3,576,506.84
代收代付	3,554,718.81	2,678,114.34
财政拨款	1,337,000.00	1,337,000.00
其他	3,636,648.96	5,428,723.60
合计	26,778,298.78	26,093,610.90

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付往来款一	3,171,270.22	对方未催收
应付往来款二	1,200,000.00	对方未催收
合计	4,371,270.22	/

## 29、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的递延收益	500,000.00	
合计	500,000.00	

其他说明：

一年内到期的递延收益说明

递延收益项目	期末余额	与资产相关/与收益相关
高效价、高纯度口蹄疫疫苗配套技术研究 及产业化开发经费	500,000.00	与收益相关
合计	500,000.00	

## 30、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
实施限制性股票激励计划的回购义务	64,411,200.00	
合计	64,411,200.00	

其他说明：

2014 年 3 月 17 日，经内蒙古金宇集团股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议通过，公司实施限制性股票激励计划，授予高管等 560 万股本公司普通股，首次授予 504 万股，授予价格 12.78 元/股，首次授予日为 2014 年 3 月 25 日，首次授予的限制性股票按 34%、33%、33%的比例锁定期分别为授予日起 12 个月、24 个月和 36 个月，截至 2014 年 12 月 31 日，首次授予的限制性股票尚未满足解锁条件。

## 31、长期借款

## (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

## 32、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	33,624,338.88	2,120,000.00	2,688,888.88	33,055,450.00	
合计	33,624,338.88	2,120,000.00	2,688,888.88	33,055,450.00	

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国家工程实验室	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
禽流感生产补助	8,000,000.00				8,000,000.00	与资产相关
兽用疫苗国家工程实验室项目	6,000,000.00		1,000,000.00		5,000,000.00	与资产相关
新城疫重组病毒灭活疫苗等新型疫苗的研发及产业化	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
兽用疫苗国家工程实验室	4,405,450.00		650,000.00		3,755,450.00	与资产相关
补助燃煤锅炉脱硫除尘治理项目		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
锅炉煤改气环保工程		800,000.00			800,000.00	与资产相关
新型畜禽基因工程疫苗的研制与产业化	500,000.00				500,000.00	与资产相关
高支驼绒	218,888.88		218,888.88			与资产相关



项目						
高效价、高纯度口蹄疫疫苗配套技术研究及产业化开发经费	500,000.00				500,000.00	与收益相关
2014 年度呼和浩特市质量奖		200,000.00	200,000.00			与收益相关
圆环悬浮改造项目奖励		120,000.00	120,000.00			与收益相关
合计	33,624,338.88	2,120,000.00	2,188,888.88	500,000.00	33,055,450.00	/

### 33、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	280,814,930.00	5,040,000.00				5,040,000.00	285,854,930.00

其他说明：

2014 年 3 月 17 日，经内蒙古金宇集团股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议通过，公司实施限制性股票激励计划，授予高管等 560 万股普通股，首次授予 504 万股，授予价格 12.78 元/股。

### 34、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	212,202,159.61	59,371,200.00		271,573,359.61
其他资本公积		25,169,001.00		25,169,001.00
合计	212,202,159.61	84,540,201.00		296,742,360.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期因实施限制性股票激励计划未到解锁期确认股份支付的权益成本计入其他资本公积 25,169,001.00 元。

### 35、库存股

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实施限制性股票激励计划的回购义务		64,411,200.00		64,411,200.00
合计		64,411,200.00		64,411,200.00

## 36、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	103,008,881.50	14,688,883.22		117,697,764.72
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	103,008,881.50	14,688,883.22		117,697,764.72

## 37、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	685,765,886.74	495,706,029.13
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	685,765,886.74	495,706,029.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	404,321,363.18	250,883,061.53
减：提取法定盈余公积	14,688,883.22	15,892,815.12
应付普通股股利	78,628,180.40	44,930,388.80
期末未分配利润	996,770,186.30	685,765,886.74

## 38、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,059,622,154.17	250,654,508.64	666,655,001.30	193,155,237.59
其他业务	3,309,870.84	2,184,579.87	4,727,977.59	3,987,109.21
合计	1,062,932,025.01	252,839,088.51	671,382,978.89	197,142,346.80

## 主营业务（分行业）

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	1,023,178,143.78	231,414,223.05	630,007,402.48	176,448,548.90
(2) 纺织加工	2,784,444.91	1,546,804.81	5,490,230.32	2,278,110.08
(3) 房租及物业管理	24,938,454.44	9,403,384.01	22,836,177.36	8,977,339.61
(4) 能源	8,721,111.04	8,290,096.77	8,321,191.14	7,902,137.86
(5) 未实现毛利				-2,450,898.86
合计	1,059,622,154.17	250,654,508.64	666,655,001.30	193,155,237.59

	17	64	0
--	----	----	---

## 39、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
营业税	1,178,815.41	1,150,238.92
城市维护建设税	3,336,163.87	2,783,769.09
教育费附加	2,361,667.13	1,981,770.52
其他	1,042,274.31	619,345.11
合计	7,918,920.72	6,535,123.64

## 40、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术推广费	73,943,639.07	27,221,395.25
职工薪酬	21,852,152.83	18,956,286.42
会务费	16,181,959.32	10,660,940.50
运输费	16,051,884.90	13,553,804.76
疫苗补偿费	10,726,907.50	5,696,681.00
交通差旅费	9,304,278.70	8,482,602.90
业务招待费	6,025,702.88	5,486,518.10
物料消耗及试验费	4,370,214.57	8,866,727.49
办公费	3,692,334.16	4,513,934.06
广告宣传费	2,303,847.50	1,565,003.60
投标费	1,409,888.30	1,359,824.66
折旧费	655,280.49	649,607.68
保险费	390,256.08	536,412.94
其他	216,214.46	874,592.82
合计	167,124,560.76	108,424,332.18

## 41、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	73,316,800.17	47,310,453.41
研究开发费	27,946,823.51	26,356,105.75
中介咨询费	11,846,274.57	8,583,223.40
税金	6,957,091.51	7,546,366.57
折旧费	5,954,468.55	5,889,020.39
交通差旅费	5,800,571.12	4,393,640.12
办公费	5,000,288.28	3,807,280.21
董事会费	4,292,787.42	2,800,000.00

业务招待费	2,942,779.46	2,750,889.34
长期资产摊销	1,816,856.93	1,980,731.11
物料消耗	1,803,307.81	2,424,959.18
保险费	982,215.90	897,057.93
会务费	149,623.50	645,642.72
其他	3,096,111.43	2,625,210.40
合计	151,906,000.16	118,010,580.53

#### 42、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	1,175,020.08	23,469,221.46
利息收入	-8,801,375.43	-3,586,192.17
汇兑损益	-36,265.85	
银行手续费	351,318.99	193,788.12
合计	-7,311,302.21	20,076,817.41

#### 43、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	-784,390.81	694,611.39
二、存货跌价损失	6,600,874.13	4,378,655.85
三、可供出售金融资产减值损失	50,000.00	
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	8,504,803.50	875,649.15
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	14,371,286.82	5,948,916.39

#### 44、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-169,760.28	-656,547.82
处置长期股权投资产生的投资收益		79,393,720.03
可供出售金融资产等取得的投资收益	4,400,000.00	3,000,000.00
合计	4,230,239.72	81,737,172.21

## 45、营业外收入

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	1,550.70	92,598.64	1,550.70
其中：固定资产处置利得	1,550.70	92,598.64	1,550.70
政府补助	2,188,888.88	3,348,888.88	2,188,888.88
赔偿收入	186,988.70		186,988.70
罚款收入	4,620.00		4,620.00
无需支付款项	281,862.71	212,076.73	281,862.71
其他	113,167.22	147,779.34	113,167.22
合计	2,777,078.21	3,801,343.59	2,777,078.21

## 计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
兽用疫苗国家工程实验室项目	1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关
兽用疫苗国家工程实验室	650,000.00	650,000.00	与资产相关
高支驼绒项目	218,888.88	218,888.88	与资产相关
2014 年度呼和浩特市质量奖	200,000.00		与收益相关
圆环悬浮改造项目奖励	120,000.00		与收益相关
奶牛口蹄疫高端疫苗产业化开发		1,000,000.00	与收益相关
猪 O 型口蹄疫广谱、高效价、高纯度灭活疫苗		300,000.00	与收益相关
牛口蹄疫纯化苗项目		100,000.00	与收益相关
生产线改造技术奖励		80,000.00	与收益相关
合计	2,188,888.88	3,348,888.88	/

## 46、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	99,636.92	864,751.35	99,636.92
其中：固定资产处置损失	99,636.92	864,751.35	99,636.92
对外捐赠	20,900.00	15,000.00	20,900.00

其他	5,000.00	30,000.00	5,000.00
合计	125,536.92	909,751.35	125,536.92

#### 47、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	91,449,798.58	60,297,650.20
递延所得税费用	-10,601,588.33	-9,582,850.62
合计	80,848,210.25	50,714,799.58

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	482,965,251.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	77,738,846.69
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-68,110.24
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,177,473.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	80,848,210.25

#### 48、其他综合收益

详见附注

#### 49、现金流量表项目

##### (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	本期发生额	上期发生额
收回往来款	118,684,586.23	380,951,407.97
收到利息收入	8,801,375.43	3,586,192.17
收回备用金	691,867.96	2,516,594.23
收回押金保证金等	807,395.00	1,681,056.45
收到与收益相关的政府补助	320,000.00	880,000.00
其他零星	304,775.92	918,968.02
合计	129,610,000.54	390,534,218.84

##### (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	本期发生额	上期发生额
支付的销售、管理费用	88,112,434.32	83,968,590.28
其他	1,858,093.22	7,148,311.99
合计	89,970,527.54	91,116,902.27

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与资产相关的政府补助	1,800,000.00	14,000,000.00
合计	1,800,000.00	14,000,000.00

## (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	本期发生额	上期发生额
实施限制性股票激励计划收到的认股款	64,411,200.00	
保证金变动		510,879.49
合计	64,411,200.00	510,879.49

## (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	本期发生额	上期发生额
支付定向增发项目中介费	2,150,000.00	
归还融资租赁款本金		46,178,769.21
支付可转债支出		1,607,240.60
合计	2,150,000.00	47,786,009.81

## 50、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	402,117,041.01	249,158,826.81
加：资产减值准备	14,371,286.82	5,948,916.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,007,375.82	37,785,595.80
无形资产摊销	3,254,249.43	3,375,916.11
长期待摊费用摊销	132,607.50	132,600.00
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）	98,086.22	772,152.71
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)	1,175,020.08	23,469,221.46
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,230,239.72	-81,737,172.21
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-10,601,588.33	-9,582,850.62
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)	-66,674,296.74	-38,169,116.83
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	87,842,342.22	355,720,171.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	88,525,705.43	102,058,366.97
其他	25,169,001.00	407,012.25
经营活动产生的现金流量净额	585,186,590.74	649,339,640.78
<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	948,417,825.06	711,639,492.40
减: 现金的期初余额	711,639,492.40	308,452,965.18
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	236,778,332.66	403,186,527.22

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	948,417,825.06	711,639,492.40
其中: 库存现金	82,719.54	165,053.47
可随时用于支付的银行存款	948,335,105.52	711,474,438.93
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	948,417,825.06	711,639,492.40
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		



## 八、合并范围的变更

### (1). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

#### 1、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 2、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期新设孙公司 1 家，为内蒙古金宇兽用疫苗国家工程实验室，由公司全资子公司金宇保灵生物药品有限公司开办，开办资金 10 万元，主要是从事兽用生物制品研究和开发的非盈利性科学研究单位。

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
金宇保灵生物药品有限公司	呼和浩特	呼和浩特	生物制药	100.00		设立
扬州优邦生物制药有限公司	扬州	扬州	生物制药	100.00		非同一控制下企业合并
黄山市黄山区天安伟业置业有限公司	黄山	黄山	房地产	65.00		非同一控制下企业合并
内蒙古金宇惠泽农牧业发展有限公司	呼和浩特	呼和浩特	种植业	100.00		设立
内蒙古金堃物业服务服务有限公司	呼和浩特	呼和浩特	物业管理	93.33	6.67	设立
内蒙古金宇兽用疫苗国家工程实验室	呼和浩特	呼和浩特	兽用生物制品研发		100.00	设立

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
黄山市黄山区天安伟业置业有限公司	35%	-2,204,322.17		-2,160,114.94

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

黄山市黄山区天安伟业置业有限公司	101,532,471.91	31,173.92	101,563,645.83	107,735,402.82	107,735,402.82	99,432,900.74	33,318.54	99,466,219.28	99,339,912.92	99,339,912.92
------------------	----------------	-----------	----------------	----------------	----------------	---------------	-----------	---------------	---------------	---------------

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
黄山市黄山区天安伟业置业有限公司		-6,298,063.35	-6,298,063.35	-2,226,069.58		-4,926,384.91	-4,926,384.91	-1,631,867.02

## 2、合营企业或联营企业中的权益

### (1). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
--	-------------	-------------

合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
黄山市金禹伟业大酒店有限公司	1,958,647.38	2,128,407.66
内蒙古北能铁路有限公司		
投资账面价值合计	1,958,647.38	2,128,407.66
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-169,760.28	-656,547.82
--其他综合收益		
--综合收益总额	-169,760.28	-656,547.82

#### 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，本公司销售部门、财务部门、审计部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过各相关部门递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会执行审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

##### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。公司主要对部分口蹄疫疫苗点对点客户进行赊销，该类客户须满足公司要求的条件才能给与授信，并设置了赊销限额。在签订新合同之前，本公司会对该类新客户的信用风险进行评估。

公司定期对该类客户信用评级的执行进行监控，分析应收账款的回款情况及账龄，相应采取适当措施来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。对赊销期内，存在不能及时清收货款，或者发现客户出现偿债能力较差情况，公司暂停发货，加大清款力度，对于赊销客户上次欠款未结清前，公司不再进行新的赊销。

##### (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

###### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司无借款，未面临利率风险。

###### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

**(三) 流动性风险**

流动风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测,确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

**十一、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**

单位:万元

母公司名称	注册地	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 (%)
内蒙古农牧药业有限责任公司	内蒙古自治区呼和浩特市玉泉区鄂尔多斯路生物制药厂院内		2,150.00	11.75	11.75

**十二、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	5,600,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	5,040,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

**2、 以权益结算的股份支付情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用 Black-Scholes 模型。
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	25,169,001.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	25,169,001.00

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

### 十三、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额  
无

(1). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

本公司无需要披露的重要或有事项

### 十四、 资产负债表日后事项

#### 1、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	85,756,479.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 十五、 其他重要事项

#### 1、 其他

经公司 2014 年 10 月 30 日 2014 年第二次临时股东大会表决通过，拟向平安资产管理有限责任公司、新余元保生物投资管理中心（有限合伙）非公开发行股票 27,245,070 股，于 2014 年 11 月 26 日公司已收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》（141620 号），该事宜尚在中国证监会审核中。

### 十六、 母公司财务报表主要项目注释

#### 1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,598,375.56	34.67	7,598,375.56	100.00		9,691,349.01	43.15	9,691,349.01	100.00	

信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,408,063.71	24.67	54,245.25	1.00	5,353,818.46	2,534,587.48	11.29	25,487.70	1.01	2,509,099.78
单项金额重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,913,552.47	40.66	8,845,975.75	99.24	67,576.72	10,233,571.65	45.56	10,149,442.06	99.18	84,129.59
合计	21,919,991.74	/	16,498,596.56	/	5,421,395.18	22,459,508.14	/	19,866,278.77	/	2,593,229.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户三	3,013,513.54	3,013,513.54	100.00%	无法收回
客户五	2,314,217.68	2,314,217.68	100.00%	无法收回
客户六	2,270,644.34	2,270,644.34	100.00%	无法收回
合计	7,598,375.56	7,598,375.56	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	5,406,174.56	54,061.75	1.00%
1年以内小计	5,406,174.56	54,061.75	1.00%
1至2年	108.33	5.42	5.00%
2至3年	1,780.82	178.08	10.00%
合计	5,408,063.71	54,245.25	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 29,871.91 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,397,554.12

其中重要的应收账款核销情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户三十	销售羊绒制品	2,092,973.45	客户已注销	集团总裁办审批	否
客户三十一	销售羊绒制品	1,034,580.67	客户已注销	集团总裁办审批	否
合计	/	3,127,554.12	/	/	/

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	3,013,513.54	13.75	3,013,513.54
第二名	2,314,217.68	10.56	2,314,217.68
第三名	2,270,644.34	10.36	2,270,644.34
第四名	2,092,973.45	9.55	2,092,973.45
第五名	1,841,401.86	8.40	1,841,401.86
合计	11,532,750.87	52.61	



## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	159,776,372.48	98.71	10,780,501.48	6.75	148,995,871.00	153,627,426.74	62.58			153,627,426.74
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	424,112.18	0.26	4,241.12	1.00	419,871.06	89,055,244.81	36.28	890,552.45	1.00	88,164,692.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,665,493.69	1.03	1,267,761.49	76.12	397,732.20	2,811,884.05	1.14	2,742,584.05	97.54	69,300.00
合计	161,865,978.35	/	12,052,504.09	/	149,813,474.26	245,494,555.60	/	3,633,136.50	/	241,861,419.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
黄山市黄山区天安伟业置业有限公司	84,858,899.60	6,171,756.99	7.27%	期末净资产为负数
扬州优邦生物制药有限公司	61,819,470.00			合并方, 不计提
内蒙古金宇惠泽农牧业发展有限公司	13,098,002.88	4,608,744.49	35.19%	期末净资产为负数
合计	159,776,372.48	10,780,501.48	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	424,112.18	4,241.12	1.00%
1 年以内小计	424,112.18	4,241.12	
1 至 2 年			
2 至 3 年			
合计	424,112.18	4,241.12	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 10,792,381.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,053,728.65 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
内蒙古金宇置地有限公司	886,845.86	款项收回
合计	886,845.86	/

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,319,285.24

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	160,686,363.66	244,072,846.43
备用金	983,930.01	769,302.51
代收代付	195,684.68	207,391.45
其他		445,015.21
合计	161,865,978.35	245,494,555.60

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名(黄山市黄山区天安伟业置业有限公司)	往来款	84,858,899.60	0-3年	52.43	6,171,756.99
第二名(扬州优邦生物制药有限公司)	往来款	61,819,470.00	0-2年	38.19	
第三名(内蒙古金宇惠泽农牧业发展有限公司)	往来款	13,098,002.88	0-3年	8.09	4,608,744.49
第四名	代收代付款项	282,229.00	3年以上	0.17	282,229.00
第五名	备用金	206,028.82	0-3年	0.13	95,053.35
合计	/	160,264,630.30	/	99.01	11,157,783.83

## 3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	425,291,500.00		425,291,500.00	135,291,500.00		135,291,500.00
对联营、合营企业投资	1,958,647.38		1,958,647.38	2,128,407.66		2,128,407.66
合计	427,250,147.38		427,250,147.38	137,419,907.66		137,419,907.66

## (1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
金宇保灵生物药品有限公司	60,460,000.00	239,000,000.00		299,460,000.00		
扬州优邦生物制药有限公司	58,000,000.00	50,000,000.00		108,000,000.00		
黄山市黄山区天安伟业置业有限公司	12,031,500.00			12,031,500.00		
内蒙古金宇惠泽农牧业发展有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
内蒙古金堃物业服务服务有限公司	1,800,000.00	1,000,000.00		2,800,000.00		
合计	135,291,500.00	290,000,000.00		425,291,500.00		

## (2)

## 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
内蒙古北能铁路有限公司											
黄山市金禹伟业大酒店有限公司	2,128,407.66			-169,760.28						1,958,647.38	
小计	2,128,407.66			-169,760.28						1,958,647.38	
合计	2,128,407.66			-169,760.28						1,958,647.38	

## 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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	27,110,750.43	11,306,473.78	25,634,792.98	11,649,820.14
其他业务	150,000.00		317,092.00	
合计	27,260,750.43	11,306,473.78	25,951,884.98	11,649,820.14

**2、 主营业务（分行业）**

项 目	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	2,784,444.91	1,546,804.81	5,490,230.32	2,278,110.08
(2) 房租及物业管理	15,603,286.37	1,469,572.20	11,662,028.33	1,469,572.20
(3) 能源	8,723,019.15	8,290,096.77	8,482,534.33	7,902,137.86
合计	27,110,750.43	11,306,473.78	25,634,792.98	11,649,820.14

**5、 投资收益**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	188,942,263.78	102,246,393.64
权益法核算的长期股权投资收益	-169,760.28	-656,547.82
处置长期股权投资产生的投资收益		90,601,463.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,400,000.00	3,000,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	193,172,503.50	195,191,309.44

**十七、 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	说明
非流动资产处置损益	-98,086.22	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,188,888.88	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	560,738.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-309,170.25	
少数股东权益影响额		
合计	2,342,371.04	

## 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	28.00	1.44	1.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.84	1.43	1.43

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

## 4、会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	314,962,563.70	711,639,492.40	948,417,825.06
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			3,609,500.00
应收账款	125,042,647.53	154,613,756.91	171,814,308.63
预付款项	51,137,778.70	40,436,956.82	9,057,530.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		3,000,000.00	
其他应收款	26,295,846.89	94,832,922.85	7,633,398.75
买入返售金融资产			
存货	889,172,976.48	157,138,916.89	217,212,339.50
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			10,710,946.99
流动资产合计	1,406,611,813.30	1,161,662,045.87	1,368,455,849.73
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	10,050,000.00	11,050,000.00	11,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,784,955.48	2,128,407.66	1,958,647.38
投资性房地产	48,650,575.04	47,181,002.84	45,711,430.64
固定资产	243,091,312.72	241,710,369.06	387,667,801.86
在建工程	94,278,117.52	168,324,873.37	190,074,600.63
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	56,342,862.79	58,966,946.68	62,012,697.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,143,800.00	6,011,200.00	5,882,592.50
递延所得税资产	12,860,026.84	14,629,583.21	25,231,171.54



其他非流动资产	2,025,448.82		
非流动资产合计	476,227,099.21	550,002,382.82	729,538,941.80
资产总计	1,882,838,912.51	1,711,664,428.69	2,097,994,791.53
<b>流动负债:</b>			
短期借款	308,500,000.00	120,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	3,956,588.00		
应付账款	86,645,571.51	95,279,822.19	179,866,632.39
预收款项	196,763,717.80	65,101,975.04	48,235,021.99
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	30,924,210.26	59,865,120.56	72,299,363.57
应交税费	13,696,826.18	8,816,547.24	34,091,541.07
应付利息	6,269,102.77	5,778,651.64	6,006,983.08
应付股利	2,398,000.00	4,209,923.20	1,198,000.00
其他应付款	51,346,897.99	26,093,610.90	26,778,298.78
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	16,000,000.00		500,000.00
其他流动负债			64,411,200.00
流动负债合计	716,500,914.51	385,145,650.77	433,387,040.88
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	19,500,000.00	10,000,000.00	
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	46,178,769.21		
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	21,993,227.76	33,624,338.88	33,055,450.00
递延所得税负债	1,058,373.96	1,058,373.96	1,058,373.96
其他非流动负债			
非流动负债合计	88,730,370.93	44,682,712.84	34,113,823.96
负债合计	805,231,285.44	429,828,363.61	467,500,864.84
<b>所有者权益:</b>			
股本	280,814,930.00	280,814,930.00	285,854,930.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			

资本公积	212,202,159.61	212,202,159.61	296,742,360.61
减：库存股			64,411,200.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	87,116,066.38	103,008,881.50	117,697,764.72
一般风险准备			
未分配利润	495,706,029.13	685,765,886.74	996,770,186.30
归属于母公司所有者 权益合计	1,075,839,185.12	1,281,791,857.85	1,632,654,041.63
少数股东权益	1,768,441.95	44,207.23	-2,160,114.94
所有者权益合计	1,077,607,627.07	1,281,836,065.08	1,630,493,926.69
负债和所有者权益 总计	1,882,838,912.51	1,711,664,428.69	2,097,994,791.53

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	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

董事会批准报送日期：2015年3月18日

**修订信息**

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容