上海九龙山股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D22 版)

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

资产负债表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：上海九龙山股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	440,472,136.88	521,448,359.92	215,718,807.83	131,168,357.56
短期投资	124,130,300.77	144,000,883.91	39,914,412.03	
应收票据	276,216.00	740,000.00		740,000.00
应收股利				30,440,355.98
应收利息				
应收账款	59,534,448.57	72,008,338.95	1,405,583.31	122,488.07
其他应收款	537,805,708.14	718,539,419.08	585,508,516.93	532,683,945.91
预付账款	13,119,211.28	17,914,198.12	127,169.36	
应收补贴款				
存货	54,865,891.80	56,921,318.73	1,301,397.79	
待摊费用	225,513.84	171,001.80		
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,230,429,427.28	1,531,743,520.51	843,975,887.25	695,155,147.52
长期投资：				
长期股权投资	245,062,059.93	211,302,094.53	510,966,840.10	563,261,816.59
长期债权投资			500,000,000.00	500,000,000.00
长期投资合计	245,062,059.93	211,302,094.53	1,010,966,840.10	1,063,261,816.59
其中：合并价差(贷差以"-"号表示，合并报表填列)	-4,338,602.59	-5,197,120.60		
其中：股权投资差额(贷差以"-"号表示，合并报表填列)				
固定资产：				
固定资产原价	542,641,560.99	523,941,479.11	126,255,780.42	124,900,503.02
减：累计折旧	222,221,986.74	191,913,742.23	24,981,190.82	19,583,391.73
固定资产净值	320,419,574.25	332,027,736.88	101,274,589.60	105,317,111.29
减：固定资产减值准备				
固定资产净额	320,419,574.25	332,027,736.88	101,274,589.60	105,317,111.29
工程物资				
在建工程	354,303,405.31	97,171,398.96		
固定资产清理				
固定资产合计	674,722,979.56	429,199,135.84	101,274,589.60	105,317,111.29
无形资产及其他资产：				
无形资产	592,630,916.82	357,358,430.66	-3,894,738.41	-3,285,508.37
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	592,630,916.82	357,358,430.66	-3,894,738.41	-3,285,508.37
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	2,742,845,383.59	2,529,603,181.54	1,952,322,578.54	1,860,448,567.03
负债及股东权益：				
流动负债：				
短期借款	180,893,073.28	242,700,000.00	44,893,073.28	85,000,000.00
应付票据				
应付账款	64,883,814.43	67,942,099.88	2,491,719.95	329,102.71
预收账款	262,815,690.52	2,932,104.62	309,079.65	305,779.65
应付工资	156,752.95			
应付福利费	6,303,199.88	5,056,198.91		
应付股利				
应交税金	-3,379,839.92	6,877,639.97	-791,516.07	1,202,237.22
其他应交款	-678,776.33	35,975.21	741.95	4,581.67
其他应付款	272,704,014.98	410,737,500.93	68,305,030.67	104,501,456.55
预提费用	310,042.45	386,410.73	67,339.61	123,250.00
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	784,007,972.24	736,667,930.25	115,275,469.04	191,466,407.80
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计				
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	784,007,972.24	736,667,930.25	115,275,469.04	191,466,407.80
少数股东权益(合并报表填列)	112,770,494.40	120,079,650.05		
所有者权益(或股东权益)：				
实收资本(或股本)	434,500,000.00	434,500,000.00	434,500,000.00	434,500,000.00
减：已归还投资				
实收资本(或股本)净额	434,500,000.00	434,500,000.00	434,500,000.00	434,500,000.00
资本公积	1,466,502,910.83	1,431,673,339.15	1,466,502,910.83	1,431,673,339.15
盈余公积	182,560,269.58	177,870,857.95	127,593,834.40	127,593,834.40
其中：法定公益金				
减：未确认投资损失(合并报表填列)				
未分配利润	-240,093,063.57	-370,153,402.22	-191,549,635.73	-324,785,014.32
拟分配现金股利				
外币报表折算差额(合并报表填列)	2,596,800.11	-1,035,193.64		
股东权益合计	1,846,066,916.95	1,672,855,601.24	1,837,047,109.50	1,668,982,159.23
负债和股东权益总计	2,742,845,383.59	2,529,603,181.54	1,952,322,578.54	1,860,448,567.03

公司法定代表人：李勤夫　主管会计工作负责人：汪为民　会计机构负责人：汪为民

利润及利润分配表

2006 年 1-12 月

编制单位：上海九龙山股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	730,463,244.30	1,390,136,427.51	4,073,023.50	134,269,196.54
减：主营业务成本	619,294,040.29	1,193,592,373.45	3,779,346.73	125,074,289.50
主营业务税金及附加	1,174,677.22	3,260,633.14		
二、主营业务利润(亏损以"-"号填列)	109,994,526.79	193,283,420.92	293,676.77	9,194,907.04
加：其他业务利润(亏损以"-"号填列)	3,809,372.92	14,901,129.80	1,457,866.24	3,361,989.09
减：营业费用	41,594,750.66	55,916,473.42		5,481,758.01
管理费用	92,267,818.23	145,173,022.14	-3,753,538.33	90,153,851.52
财务费用	15,952,337.50	30,656,063.72	-46,568,292.77	-38,345,333.54
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	-36,011,006.68	-23,561,008.56	52,073,374.11	-44,733,379.86
加：投资收益(损失以"-"号填列)	180,177,608.12	48,770,671.61	80,581,007.94	83,401,245.40
补贴收入	180,000	866,806.11		
营业外收入	1,211,342.03	15,698,728.22	118,897.41	12,817,357.64
减：营业外支出	2,736,882.91	11,775,476.20	419,609.25	1,451,795.30
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	142,821,060.56	29,999,721.18	132,353,670.21	50,033,427.88
减：所得税	10,051,552.83	14,302,466.39	-881,708.38	1,163,116.21
减：少数股东损益(合并报表填列)	-4,599,667.26	-32,100,114.07		
加：未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(亏损以"-"号填列)	137,369,174.99	47,797,368.86	133,235,378.59	48,870,311.67
加：年初未分配利润	-370,153,402.22	-414,500,797.62	-324,785,014.32	-373,655,325.99
其他转入				
六、可供分配的利润	-232,784,227.23	-366,703,428.76	-191,549,635.73	-324,785,014.32
减：提取法定盈余公积	4,689,411.63	1,766,304.49		
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)	2,619,424.71	1,683,668.97		
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	-240,093,063.57	-370,153,402.22	-191,549,635.73	-324,785,014.32
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润(未弥补亏损以"-"号填列)	-240,093,063.57	-370,153,402.22	-191,549,635.73	-324,785,014.32
补充资料：				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	1,633,071.92	7,949,336.01	-16,897,601.78	38,036,373.64
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5.债务重组损失				
6.其他				

公司法定代表人：李勤夫　主管会计工作负责人：汪为民　会计机构负责人：汪为民

现金流量表

2006 年 1-12 月

编制单位：上海九龙山股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	994,300,651.41	4,157,692.69
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	471,690,503.45	435,393,609.90
经营活动现金流入小计	1,465,991,154.86	439,551,302.59
购买商品、接受劳务支付的现金	605,577,225.21	4,066,432.32
支付给职工以及为职工支付的现金	46,489,545.23	5,178,824.18
支付的各项税费	42,651,824.73	2,683,781.78
支付的其他与经营活动有关的现金	521,296,078.07	617,435,108.12
经营活动现金流出小计	1,216,014,673.24	629,364,146.40
经营活动产生的现金流量净额	249,976,481.62	-189,812,843.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	230,265,412.84	236,495,534.08
其中：出售子公司收到的现金	22,896,767.29	136,495,534.08
取得投资收益所收到的现金	109,364,822.58	97,081,182.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	33,010,669.43	30,758,136.43
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	372,640,904.85	364,334,852.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	527,315,091.13	4,546,423.60
投资所支付的现金	97,851,877.83	42,321,101.88
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	625,166,968.96	46,867,525.48
投资活动产生的现金流量净额	-252,526,064.11	317,467,327.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	7,673,691.23	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	7,673,691.23	
借款所收到的现金	269,882,991.55	104,882,991.55
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	277,556,682.78	104,882,991.55
偿还债务所支付的现金	331,689,918.27	144,989,918.27
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	19,862,384.90	3,038,782.30
其中：支付少数股东的股利	5,075,582.68	
支付的其他与筹资活动有关的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计	351,552,303.17	148,028,700.57
筹资活动产生的现金流量净额	-73,995,620.39	-43,145,709.02
四、汇率变动对现金的影响	-4,728,069.36	-255,373.56
五、现金及现金等价物净增加额	-81,273,272.24	84,253,401.07
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	137,369,174.99	133,235,378.59
加：少数股东损益(亏损以"-"号填列)	-4,599,667.26	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	-41,925,535.95	34,463,805.53
固定资产折旧	39,293,237.84	7,253,154.57
无形资产摊销	7,495,431.93	609,230.04
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减：增加)	-54,512.04	
预提费用增加(减：减少)		
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	1,779,099.55	-114,303.29
固定资产报废损失		
财务费用	19,438,503.30	3,238,245.47
投资损失(减：收益)	-179,131,358.12	-105,534,757.94
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	6,368,159.64	-1,301,397.79
经营性应收项目的减少(减：增加)	2,958,303.88	-238,091,848.47
经营性应付项目的增加(减：减少)	261,282,693.06	-23,273,301.32
其他(预计负债的增加)	-297,049.20	-297,049.20
经营活动产生的现金流量净额	249,976,481.62	-189,812,843.81
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	359,594,636.44	134,841,307.39
减：现金的期初余额	440,867,908.68	50,587,906.32
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	-81,273,272.24	84,253,401.07

公司法定代表人：李勤夫　主管会计工作负责人：汪为民　会计机构负责人：汪为民

9.3 如果与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化，提供具体说明。

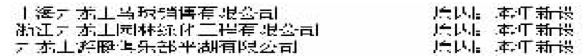
与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响。

本报告期无重大会计差错更正

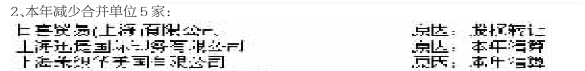
9.5 如果与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化，提供具体说明

1、与上年相比本年新增合并单位 4 家



上海广东上岛[illegible]销售有限公司　原因：本年新设
浙江广东上[illegible]林绿化工程有限公司　原因：本年新设
广东上岛[illegible]俱乐部平湖有限公司　原因：本年新设
广东上岛[illegible]俱乐部平湖有限公司　原因：本年新设

2、本年减少合并单位 5 家：



上岛贸易(上海)有限公司　原因：股权转让
上海达展国际[illegible]有限公司　原因：本年清算
上海美纶[illegible]有限公司　原因：本年清算
平湖美纶[illegible]供销有限公司　原因：本年清算
平湖美纶[illegible]进出口有限公司　原因：本年清算

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》(以下简称"新会计准则")，目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制"新旧会计准则股东权益差异调节表"(以下简称"差异调节表")时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

会计师事务所对新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅意见

上海九龙山股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的上海九龙山股份有限公司(以下简称九龙山股份公司)新旧会计准则股东权益差异调节表(以下简称"差异调节表")。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和"关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知"(证监发[2006]136 号，以下简称"通知")的有关规定编制差异调节表是九龙山股份公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据"通知"的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号－财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信上述差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和"通知"的有关规定编制。

立信会计师事务所有限公司　中国注册会计师
戴定毅　李云潮

中国　上海

二○○七年四月二十二日

股东权益调节表

单位：元 币种：人民币

项目	注释	项目名称	金额
		2006年 12 月 31 日股东权益(现行会计准则)	1,846,066,916.95
1		长期股权投资差额	3,547,363.55
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	3,547,363.55
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	4,446,565.00
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	15,503,216.91
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的收益	
11		衍生金融工具	
12		所得税	
14		少数股东权益	113,891,423.94
13		其他	
		2007年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)	1,983,455,486.35

公司法定代表人：李勤夫　主管会计工作负责人：汪为民　会计机构负责人：汪为民

* 后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分

上海九龙山股份有限公司
新旧会计准则股东权益差异调节表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一、编制目的

公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了"关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知"(证监发[2006]136 号，以下简称"通知")，要求公司按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和"通知"的有关规定，在 2006 年度财务报告的"补充资料"部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和"通知"的有关规定，结合公司的自身特点和具体情况，以 2006 年度(合并)财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

(一)子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项，公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

(二)编制合并财务报表时，公司按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调节表中单列项目反映。

三、主要项目附注

(一)2006 年 12 月 31 日股东权益(现行会计准则)的金额取自公司按照现行企业会计准则和《企业会计制度》(以下简称"现行会计准则")编制的 2006 年 12 月 31 日(合并)资产负债表。该报表业经立信会计师事务所有限公司审计，并于 2007 年 4 月 22 日出具了标准无保留意见的审计报告(信会师报字(2007)第 11160 号)。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

(二)其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额

公司 2006 年 12 月 31 日账面有对子公司股权投资差额贷差 4,500,223.59 元。该股权投资差额属其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额，因此根据新会计准则追溯调整增加 2007 年 1 月 1 日的股东权益 4,500,223.59 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 3,547,363.55 元，归属于少数股东的权益增加 952,860.04 元。

(三)企业合并

公司 2006 年 12 月 31 日账面有负商誉 4,446,565.00 元。该项负商誉系由企业合并形成，因此根据新会计准则追溯调整增加 2007 年 1 月 1 日的股东权益 4,446,565.00 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 4,446,565.00 元。

(四)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产

公司按照现行会计准则的规定短期投资按成本计价，期末按市价与成本孰低计提跌价准备。根据新会计准则应将交易性金融资产按期末公允价值对账面成本进行调整计入当期损益，因此追溯调整增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 15,671,286.41 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 15,503,216.91 元，归属于少数股东的权益增加 168,069.50 元。

(五)少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东权益为 112,770,494.40 元，新会计准则下应计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 112,770,494.40 元。此外，由于子公司账面股权投资贷差相应增加的少数股东权益 952,860.04 元；由于子公司交易性金融资产期末市价大于账面成本相应增加的少数股东权益 168,069.50 元，则新会计准则下少数股东权益为 113,891,423.94 元。

上海九龙山股份有限公司
董事长：李勤夫
2007 月 4 月 22 日

内蒙古金宇集团股份有限公司2006年度报告摘要

(上接 D 24 版)

2、做好公司治理专项自查整改工作，进一步提高公司质量和规范运作水平。

(六)实施公司股权激励计划

建立健全激励与约束相结合的中长期激励机制，充分调动公司高级管理人员和核心科技(业务)人员的积极性、创造性，促进公司规范运作和持续发展，公司力争在 2007 年推出股权激励计划。

6.1.1 执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

√适用□不适用

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《关于印发〈企业会计准则第 1 号——存货〉等 38 项具体准则的通知》的精神，公司将于 2007 年 1 月 1 日执行新的企业会计准则。公司目前依据新的会计准则规定辨识认定的 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行企业会计准则和新会计准则的差异情况如下：

1、关于 2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则和新会计准则股东权益的差异分析：

(1)所得税

公司全面比较了资产、负债的帐面价值与其计税基础，确认了递延所得税资产，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 2,039,279.34 元。

(2)少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中少数股东享有的权益为 1,791,982.65 元。新会计准则下计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 1,791,982.65 元。新准则下少数股东权益为 1,791,982.65 元。

2、执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

(1)根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定，公司将现行政策下对子公司采用权益法核算变更为成本法核算，合并报表时按照权益法进行调整，此项会计政策变化将影响母公司的当期损益，但不影响公司合并会计报表。

(2)根据《企业会计准则第 3 号——投资性房地产》的规定，公司将准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物转入投资性房地产核算，并按成本模式进行确认和计量。由于成本模式下土地使用权摊销和房屋建筑物折旧的计提方法和比例与原来一致，因此不会对公司经营成果产生影响。

(3)根据《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》的规定，公司将现行政策下企业为职工缴纳的社会保险，缴存的住房公积金，支付职工的工资、奖金、津贴和非货币性福利，因解除与职工的劳动关系而给与的补偿及与获得职工提供的服务有关的支出、工会经费、职工教育经费等由原科目调整为"应付职工薪酬"科目核算。同时将现行政策下对职工福利费按比例计提变更为按照实际支出列支，从而影响公司的净利润和股东权益。

(4)根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，公司将现行的所得税处理方法应付税款法变更为资产负债表债务法，从而影响公司的当期所得税费用、当期利润以及股东权益。

(5)根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定，公司将现行会计政策下合并财务报表中的少数股东权益由原来的单独列示变更为在合并资产负债表中股东权益项目下以"少数股东权益"项目列示，此项变化将会影响公司的净利润和股东权益。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
分行业						
1,生物制药	299,538,761.80	113,920,135.02	61.97	-1.27	-4.20	增加 2.92 个百分点
2,纺织加工	80,998,355.90	77,077,079.27	4.84	-6.61	3.12	减少 61.62 个百分点
3,亚麻籽油	20,117.94	7,203.50	64.19	-95.56	-98.88	增加 250.89 个百分点
4,房地产	167,184,851.95	122,293,969.95	26.85	12.06	9.89	增加 44.35 个百分点
5,物业管理	2,294,956.48	2,241,152.94	2.34	43.97	194.13	减少 94.77 个百分点
6,能源	6,901,174.79	8,940,287.76	-29.55	4.62	5.16	减少 0.78 个百分点
7,房租	4,928,704.67	1,469,572.20	70.18	6.14	0	增加 11.68 个百分点

6.3 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
国内销售收入	523,417,284.11	5.19
出口销售收入	38,449,639.42	-30.12

6.4 募集资金使用情况
□适用√不适用
变更项目情况
□适用√不适用
6.5 非募集资金项目情况
□适用√不适用
6.6 董事会对会计师事务所"非标意见"的说明
□适用√不适用
6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案
公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案
√适用□不适用

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因：

2007 年由于国家实施宏观紧缩政策，银行对房地产贷款控制较严，公司房地产在建项目和即将开工项目当年需要投入的资金需求较大。

公司未分配利润的用途和使用计划：

建议 2006 年利润留在公司作为房地产项目的补充资金，不做分配。

§7 重要事项

7.1 收购资产
□适用√不适用
7.2 出售资产
□适用√不适用
7.3 重大担保
□适用√不适用
7.4 重大关联交易
7.4.1 与日常经营相关的关联交易
□适用√不适用
7.4.2 关联债权债务往来
□适用√不适用
7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况
□适用√不适用
报告期内新增资金占用情况
□适用√不适用
截止 2006 年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案
□适用√不适用
7.5 委托理财
□适用√不适用
7.6 承诺事项履行情况
7.6.1 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况
√适用□不适用

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
内蒙古农牧药业有限责任公司	非流通股东如在改革方案实施前，以书面方式明确表示反对改革方案的，则该等股东将获得其应获转增的股份，内蒙古农牧药业有限责任公司(以下简称"农牧药业")承诺代其安排对价；非流通股股东如在改革方案实施后的 12 个月内(即法定限售期内)，以书面方式明确表示反对改革方案的，则农牧药业承诺在法定限售期满后，向该等股东支付其应获转增的股份。	截止到报告期末，无违反承诺事项发生。	

报告期末持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况
□适用√不适用
7.6.2 未股改公司的股改工作时间安排说明
□适用√不适用
7.7 重大诉讼仲裁事项
□适用√不适用

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标意见

审计意见全文

审计报告

信会师报字(2007)第 11268 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(以下简称金宇集团)财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2006 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2006 年度的现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，内蒙古金宇集团股份有限公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了内蒙古金宇集团股份有限公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司　中国注册会计师：刘云
中国注册会计师：袁园
2007 年 4 月 21 日

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

资产负债表

2006 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		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			126,124,871.69	141,061,892.86	122,064,394.14	139,925,465.25
短期投资						
应收票据			0	900,000.00		200,000.00
应收股利					299,831.26	299,831.26
应收利息						
应收账款			41,495,425.33	46,439,030.50	22,528,197.96	23,856,312.79
其他应收款			18,400,852.79	25,017,284.98	324,417,173.90	223,902,133.27
预付账款			136,012,804.25	72,742,221.90	4,726,698.00	70,516,862.05
应收补贴款						
存货			237,136,838.96	337,811,216.19	49,903,747.96	251,228,850.50
待摊费用			308,962.13	553,237.93	308,962.13	525,655.75
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			559,479,755.15	624,524,884.36	524,249,005.35	710,455,110.87
长期投资：						
长期股权投资			32,200,243.16	62,290,219.39	152,116,013.13	90,759,902.01
长期债权投资						
长期投资合计			32,200,243.16	62,290,219.39	152,116,013.13	90,759,902.01
其中：合并价差(贷差以"-"号表示，合并报表填列)						
其中：股权投资差额(贷差以"-"号表示，合并报表填列)						
固定资产：						
固定资产原价			375,307,420.69	359,277,632.22	123,518,925.86	114,888,251.93
减：累计折旧			132,903,917.59	116,438,938.77	66,030,466.02	60,232,549.20
固定资产净值			242,403,503.10	242,838,693.45	57,488,459.84	54,655,702.73
减：固定资产减值准备			6,476,195.39	8,498,142.00	3,840,360.71	2,870,671.10
固定资产净额			235,927,307.71	234,340,551.45	53,648,099.13	51,785,031.63
工程物资						
在建工程			894,429.33	8,637,839.01		
固定资产清理						
固定资产合计			236,821,737.04	242,978,390.46	53,648,099.13	51,785,031.63
无形资产及其他资产：						
无形资产			54,106,353.58	55,452,553.48	21,600,449.53	20,828,299.85
长期待摊费用						
其他长期资产			57,468,008.24	58,937,580.44	57,468,008.24	58,937,580.44
无形资产及其他资产合计			111,574,361.82	114,390,133.92	79,068,457.77	79,765,880.29
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			940,076,097.17	1,044,183,628.13	809,081,575.38	932,765,924.80
负债及股东权益：						
流动负债：						
短期借款			40,000,000.00	70,000,000.00	40,000,000.00	70,000,000.00
应付票据			38,792,000.00	33,300,000.00	14,100,000.00	11,700,000.00
应付账款			50,182,774.28	71,597,293.12	15,625,486.22	14,487,451.89
预收账款			50,662,862.50	69,483,971.26	17,319,049.81	60,946,157.89
应付工资			10,333,202.12	544,186.65	7,162,032.69	197,552.74
应付福利费			674,513.33	2,367,545.16	737,446.58	1,466,614.79
应付股利			3,521,914.75	3,985,911.15	3,334,003.60	3,798,000.00
应交税金			6,820,098.84	4,135,451.17	-3,664,406.45	-7,483,091.91
其他应交款			190,437.32	79,004.57	68,733.94	-37,936.39
其他应付款			26,077,271.13	24,547,543.81	10,703,702.99	23,288,911.82
预提费用			1,979,144.98	1,082,998.13	1,871,301.99	1,046,842.87
预计负债						
一年内到期的长期负债			76,000,000.00	150,000,000.00	76,000,000.00	150,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			305,234,219.25	431,123,905.02	183,257,351.37	329,410,503.70
长期负债：						
长期借款			14,000,000.00	20,000,000.00	14,000,000.00	20,000,000.00
应付债券						
长期应付款			15,044,444.44	15,900,000.00	7,044,444.44	7,900,000.00
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			29,044,444.44	35,900,000.00	21,044,444.44	27,900,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			334,278,663.69	467,023,905.02	204,301,795.81	357,310,503.70
少数股东权益(合并报表填列)			1,791,982.65	2,007,328.34		
所有者权益(或股东权益)：						
实收资本(或股本)			280,814,930.00	218,426,500.00	280,814,930.00	218,426,500.00
减：已归还投资						
实收资本(或股本)净额			280,814,930.00	218,426,500.00	280,814,930.00	218,426,500.00
资本公积			214,637,342.49	279,172,160.92	214,637,342.49	279,172,160.92
盈余公积			41,367,332.68	37,621,513.89	41,138,225.21	37,392,406.42
其中：法定公益金						
减：未确认投资损失(合并报表填列)						
未分配利润			67,185,845.66	39,932,219.96	68,189,281.87	40,464,353.76
拟分配现金股利						
外币报表折算差额(合并报表填列)						
股东权益合计			604,005,450.83	575,152,394.77	604,779,779.57	575,455,421.10
负债和股东权益总计			940,076,097.17	1,044,183,628.13	809,081,575.38	932,765,924.80

公司法定代表人：张獬宇　主管会计工作负责人：武满祥　会计机构负责人：张红梅

利润及利润分配表

2006 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		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			561,866,923.53	552,597,984.77	257,309,674.47	244,417,827.97
减：主营业务成本			325,949,400.64	316,318,521.96	207,135,879.22	193,630,586.37
主营业务税金及附加			14,893,775.27	13,420,692.08	12,764,500.02	11,475,798.65
二、主营业务利润(亏损以"-"号填列)			221,023,747.62	222,858,770.73	37,409,295.23	39,311,442.95
加：其他业务利润(亏损以"-"号填列)			362,276.76	127,940.05	160,868.27	543,396.48
减：营业费用			56,695,502.25	59,533,747.29	11,263,546.43	11,430,159.11
管理费用			103,644,297.61	106,792,735.94	49,685,254.72	41,301,678.16
财务费用			5,523,326.04	5,812,059.25	-6,407,136.02	-6,849,643.59
三、营业利润(亏损以"-"号填列)			55,522,898.48	50,848,168.30	-16,971,501.63	-6,027,354.25
加：投资收益(损失以"-"号填列)			1,775,323.77	-8,799,657.60	61,227,705.95	22,393,871.23
补贴收入						
营业外收入			971,183.00	314,555.06	893,854.10	178,810.67
减：营业外支出			1,353,623.55	14,378,095.03	765,405.89	222,619.52
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)			56,915,781.70	27,984,970.73	44,384,652.53	16,322,708.13
减：所得税			19,747,939.51	15,970,868.59	6,455,162.24	3,090,317.43
减：少数股东损益(合并报表填列)			-290,345.69	-267,667.04		
加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以"-"号填列)			37,458,187.88	12,281,769.18	37,929,490.29	13,232,390.70
加：年初未分配利润			39,932,219.96	73,410,604.77	40,464,353.76	72,902,121.67
其他转入						
六、可供分配的利润			77,390,407.84	85,692,373.95	78,393,844.05	86,134,512.37
减：提取法定盈余公积			3,745,818.79	1,984,858.61	3,745,818.79	1,984,858.61
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)				89,995.38		
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			73,644,589.05	83,617,519.96	74,648,025.26	84,149,653.76
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积			0			
应付普通股股利			6,458,743.39	43,685,300.00	6,458,743.39	43,685,300.00
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以"-"号填列)			67,185,845.66	39,932,219.96	68,189,281.87	40,464,353.76

公司法定代表人：张獬宇　主管会计工作负责人：武满祥　会计机构负责人：张红梅

现金流量表

2006 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		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			578,339,590.84	244,492,375.66
收到的税费返还			2,781,439.40	2,781,439.40
收到的其他与经营活动有关的现金				64,351,535.05
经营活动现金流入小计			581,121,030.24	311,625,350.11
购买商品、接受劳务支付的现金			310,104,070.78	200,193,318.56
支付给职工以及为职工支付的现金			43,426,439.63	13,715,604.05
支付的各项税费			59,116,198.82	18,457,873.70
支付的其他与经营活动有关的现金			65,811,535.98	25,249,188.63
经营活动现金流出小计			478,458,245.21	257,615,984.94
经营活动产生的现金流量净额			102,662,785.03	54,009,365.17
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			35,500,000.00	35,500,000.00
其中：出售子公司收到的现金			4,000,000.00	4,000,000.00
取得投资收益所收到的现金				40,816,567.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			1,181,227.72	580,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计			36,681,227.72	76,896,567.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			18,576,400.70	2,338,557.00
投资所支付的现金			3,634,700.00	23,634,700.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计			22,211,100.70	25,973,257.00
投资活动产生的现金流量净额			14,470,127.02	50,923,310.46
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			75,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			75,000.00	
借款所收到的现金			320,000,000.00	320,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			320,075,000.00	320,000,000.00
偿还债务所支付的现金			430,000,000.00	430,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			19,998,544.79	10,647,358.31
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			2,146,388.43	2,146,388.43
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
筹资活动现金流出小计			452,144,933.22	442,793,746.74
筹资活动产生的现金流量净额			-132,069,933.22	-122,793,746.74
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-14,937,021.17	-17,861,071.11
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			37,458,187.88	37,929,490.29
加：少数股东损益(亏损以"-"号填列)			-290,345.69	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			19,276,656.56	17,184,602.95
固定资产折旧			19,921,359.50	4,237,681.30
无形资产摊销			4,137,001.40	542,450.32
长期待摊费用摊销			1,469,572.20	1,469,572.20
待摊费用减少(减：增加)			244,275.80	216,693.62
预提费用增加(减：减少)			896,146.85	866,554.41
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			2,358,778.42	-92,299.79
固定资产报废损失				
财务费用			5,815,381.47	3,724,618.52
投资损失(减：收益)			-1,775,323.77	-61,227,705.95
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			96,496,013.07	206,993,681.34
经营性应收项目的减少(减：增加)			-60,670,360.47	-38,130,488.68
经营性应付项目的增加(减：减少)			-22,674,558.19	-119,705,485.36
其他(预计负债的增加)				
经营活动产生的现金流量净额			102,662,785.03	54,009,365.17
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			126,124,871.69	122,064,394.14
减：现金的期初余额			141,061,892.86	139,925,465.25
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			-14,937,021.17	-17,861,071.11

法定代表人：张獬宇　主管会计工作负责人：武满祥　会计机构负责人：张红梅

9.3 如果与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化，提供具体说明。

与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响。

本报告期无重大会计差错更正

9.5 如果与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化，提供具体说明

与上年相比本年新增合并单位 2 家，原因为：

(1)2005 年 10 月，公司与内蒙古生物药品厂共同出资人民币 1,000 万元成立子公司内蒙古金宇置地有限公司，营业执照于当月领取，税务登记证于本年领取。本年度，公司收购了内蒙古生物药品厂所持有的股份并进行了增资，增资后该公司的注册资本为 5,000 万元，并成为公司的全资子公司。自本年 1 月份起，该公司报表将纳入合并范围。

(2)2006 年 1 月，公司的子公司内蒙古山丹毛纺有限责任公司与自然人温利民共同出资组建内蒙古山丹大世界羊绒有限责任公司，内蒙古山丹毛纺有限责任公司控制 70%的股份。自本年 1 月份起，该公司报表将纳入合并范围。

本年减少合并单位 2 家，原因为：

(1)间接持股 100%的内蒙古大青山兽药厂于 2006 年 12 月清算，本年不再合并资产负债表，但仍合并至清算日的利润及利润分配表和现金流量表。

(2)直接持股 100%内蒙古金宇生物制品有限责任公司于 2006 年 10 月清算，本年不再合并资产负债表，但仍合并至清算日的利润及利润分配表和现金流量表。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》(以下简称"新会计准则")，目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制"新旧会计准则股东权益差异调节表"(以下简称"差异调节表")时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

会计师事务所对新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅意见

我们审阅了后附的内蒙古金宇集团股份有限公司(以下简称"金宇集团")新旧会计准则股东权益差异调节表(以下简称"差异调节表")。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和"关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知"(证监发 [2006]136 号，以下简称"通知")的有关规定编制差异调节表是内蒙古金宇集团股份有限公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据"通知"的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号－财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和"通知"的有关规定编制。

此外，我们提醒差异调节表的使用者关注，如后附差异调节表中重要提示所述：差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据可能存在差异。

立信会计师事务所有限公司

股东权益调节表

单位：元 币种：人民币

项目	注释	项目名称	金额
		2006年 12 月 31 日股东权益(现行会计准则)	604,005,450.83
1		长期股权投资差额	
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的收益	
11		衍生金融工具	
12		所得税	2,039,279.34
14		少数股东权益	1,791,982.65
13		其他	
		2007年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)	607,836,712.82