(上接D41版)

9.2.1 资产负债表

编制单位:东北制药集团股份有限公司 2010年12月31日 单位:元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:				
货币资金	1,056,904,812.90	790,870,244.65	1,764,095,227.48	1,504,946,844.93
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	161,736,426.50	21,539,796.26	110,372,993.95	54,673,401.60
应收账款	546,620,947.02	366,397,615.77	700,559,101.10	363,146,904.81
预付款项	348,184,734.01	271,617,159.26	260,965,895.56	197,973,826.48
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	478,062.23	2,596,240.52	260,279.72	260,279.72
其他应收款	51,278,801.61	566,170,309.19	49,331,736.63	485,418,967.41
买入返售金融资产				
存货	762,592,889.03	313,538,983.20	659,686,655.24	353,386,742.42
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,927,796,673.30	2,332,730,348.85	3,545,271,889.68	2,959,806,967.37
非流动资产:				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	4,555,444.03	301,102,851.36	6,380,951.63	286,203,899.61
投资性房地产				
固定资产	1,490,909,502.98	1,107,141,356.79	1,421,297,094.59	1,125,679,501.36
在建工程	265,051,221.38	258,855,069.31	167,030,843.44	160,168,646.68
工程物资	30,583,576.25	30,496,636.07	11,047,058.11	4,370,332.57
固定资产清理	0.00		58,985,574.58	
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	842,835,079.88	792,152,483.23	827,900,444.84	781,596,462.92
开发支出	13,465,051.03	13,465,051.03	9,921,082.18	9,921,082.18
商誉				
长期待摊费用	2,882,729.71		0.00	
递延所得税资产	27,283,804.40	16,176,691.54	32,044,297.35	22,092,581.22
其他非流动资产				
非流动资产合计	2,677,566,409.66	2,519,390,139.33	2,534,607,346.72	2,390,032,506.54
资产总计	5,605,363,082.96	4,852,120,488.18	6,079,879,236.40	5,349,839,473.91
流动负债:				
短期借款	960,600,000.00	870,000,000.00	1,609,270,000.00	1,447,670,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	146,088,361.13	0.00	86,769,000.00	13,700,000.00
应付账款	526,136,154.31	341,938,864.73	593,374,347.54	350,066,832.33
预收款项	76,516,015.09	32,326,447.68	69,966,660.50	48,524,148.66
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	8,209,192.92	909,807.11	8,966,258.52	1,235,727.51
应交税费	-88,477,366.76	-87,552,449.59	50,654,821.64	44,049,779.08
应付利息	7,050,000.00	7,050,000.00	7,050,000.00	7,050,000.00
应付股利	3,063,339.83	817,164.32	2,786,620.90	540,445.39
其他应付款	182,164,597.45	108,263,835.51	212,026,823.90	140,298,814.88
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				
一年内到期的非流动负债	106,581,091.03	100,839,816.96	6,581,091.03	839,816.96
其他流动负债				
流动负债合计	1,927,931,385.00	1,374,593,486.72	2,647,445,624.03	2,053,975,564.81
非流动负债:				
长期借款	570,000,000.00	500,000,000.00	420,000,000.00	350,000,000.00
应付债券	592,800,599.09	592,800,599.09	591,300,000.00	591,300,000.00
长期应付款				
专项应付款	31,320,000.00	31,320,000.00	332,497,700.00	332,497,700.00
预计负债				
递延所得税负债	1,145,690.51		1,176,103.30	
其他非流动负债	408,427,916.89	341,641,219.51	33,259,967.15	28,530,906.76
非流动负债合计	1,603,694,206.49	1,465,761,818.60	1,378,233,770.45	1,302,328,606.76
负债合计	3,531,625,591.49	2,840,355,305.32	4,025,679,394.48	3,356,304,171.57
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	333,810,000.00	333,810,000.00	333,810,000.00	333,810,000.00
资本公积	806,231,180.29	820,870,153.61	807,690,453.43	820,870,153.61
减:库存股				
专项储备				
盈余公积	100,674,991.42	100,674,991.42	94,846,283.39	94,846,283.39
一般风险准备				
未分配利润	791,782,239.89	756,410,037.83	784,224,133.09	744,008,865.34
外币报表折算差额	-867,816.43		-727,171.61	
归属于母公司所有者权益合计	2,031,630,595.17	2,011,765,182.86	2,019,843,698.30	1,993,535,302.34
少数股东权益	42,106,896.30		34,356,143.62	
所有者权益合计	2,073,737,491.47	2,011,765,182.86	2,054,199,841.92	1,993,535,302.34
负债和所有者权益总计	5,605,363,082.96	4,852,120,488.18	6,079,879,236.40	5,349,839,473.91

9.2.2 利润表

编制单位:东北制药集团股份有限公司 2010年1-12月 单位:元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	4,828,333,032.29	2,415,838,072.03	5,094,961,087.08	4,077,594,539.68
其中:营业收入	4,828,333,032.29	2,415,838,072.03	5,094,961,087.08	4,077,594,539.68
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	4,789,636,326.57	2,381,504,947.80	4,562,939,051.04	3,521,352,010.01
其中:营业成本	3,697,443,160.69	1,940,039,798.75	3,536,955,355.12	2,680,944,532.51
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	36,729,409.64	24,474,347.34	37,912,049.54	33,071,157.10
销售费用	423,332,249.44	44,619,259.16	458,126,832.64	343,764,847.75
管理费用	492,441,277.68	242,925,293.06	409,244,099.96	348,140,506.68
财务费用	123,197,040.87	112,742,677.09	94,824,122.06	89,603,046.84
资产减值损失	16,493,188.25	16,703,572.40	25,876,591.72	25,827,919.13
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)	12,956.79	2,411,135.08	387,685.30	-31,860,173.65
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	12,956.79	12,956.79	174,349.09	167,273.13
汇兑收益(损失以"-"号填列)				
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	38,709,662.51	36,744,259.31	532,409,721.34	524,382,356.02
加:营业外收入	105,058,032.91	39,806,448.57	73,860,928.21	9,390,088.84
减:营业外支出	63,278,741.35	2,485,695.42	21,882,894.64	1,433,906.70
其中:非流动资产处置损失	59,474,749.45	79,884.05	20,017,632.14	17,303.09
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	80,488,954.07	74,065,012.46	584,387,754.91	532,338,538.16
减:所得税费用	23,216,479.64	15,777,932.18	108,297,127.05	115,548,893.74
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	57,272,474.43	58,287,080.28	476,090,627.86	416,789,644.42
归属于母公司所有者的净利润	53,444,014.59	58,287,080.28	476,222,639.87	416,789,644.42
少数股东损益	3,828,459.84		-132,012.01	
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.16		1.43	
(二)稀释每股收益	0.16		1.43	
七、其他综合收益	-165,670.15	0.00	4,982,405.53	4,989,500.00
八、综合收益总额	57,106,804.28	58,287,080.28	481,073,033.39	421,779,144.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	53,303,369.77	58,287,080.28	481,205,933.18	421,779,144.42
归属于少数股东的综合收益总额	3,803,434.51		-132,899.79	

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:-36,707.19元。

9.2.3 现金流量表

编制单位:东北制药集团股份有限公司 2010年1-12月 单位:元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	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	3,563,704,531.49	1,536,183,674.32	4,039,951,554.16	3,462,116,877.99
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				
处置交易性金融资产净增加额				
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	79,891,563.64	65,608,546.68	11,213,063.49	10,095,069.30
收到其他与经营活动有关的现金	15,835,417.16	318,645,931.89	12,789,223.12	327,958,547.82
经营活动现金流入小计	3,659,431,512.29	1,920,438,152.89	4,063,953,840.77	3,800,170,495.11
购买商品、接受劳务支付的现金	2,053,941,240.41	843,644,274.44	2,291,789,964.43	1,841,533,342.81
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	466,029,165.32	265,938,068.91	379,728,657.45	332,076,633.03
支付的各项税费	377,886,306.32	266,554,250.22	307,827,650.19	264,485,652.77
支付其他与经营活动有关的现金	505,612,034.65	361,490,474.93	468,743,694.08	608,401,455.61
经营活动现金流出小计	3,403,468,746.70	1,737,627,068.50	3,448,089,966.15	3,046,497,084.22
经营活动产生的现金流量净额	255,962,765.59	182,811,084.39	615,863,874.62	753,673,410.89
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	0.00	280,000.00	332,510.90	332,510.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,518,913.70	11,306,051.99	8,293,661.57	7,169,813.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00		0.00	0.17
收到其他与投资活动有关的现金	130,000,000.00	0.00	324,177,700.00	301,177,700.00
投资活动现金流入小计	141,518,913.70	11,586,051.99	332,803,872.47	308,680,024.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	473,930,337.65	458,370,778.16	863,091,998.45	856,183,339.32
投资支付的现金	0.00	10,510,462.16	0.00	333,616,625.19
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	0.00		-10,144,218.08	5,008,947.58
支付其他与投资活动有关的现金	0.00		1,550.95	
投资活动现金流出小计	473,930,337.65	468,881,240.32	852,949,331.32	1,194,808,912.09
投资活动产生的现金流量净额	-332,411,423.95	-457,295,188.33	-520,145,458.85	-886,128,887.22
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	0.00		0.00	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00		0.00	
取得借款收到的现金	1,553,400,000.00	1,453,400,000.00	2,727,500,000.00	2,703,500,000.00
发行债券收到的现金	0.00		591,300,000.00	591,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	379,068,680.25	308,153,181.75	53,310,650.00	35,981,350.00
筹资活动现金流入小计	1,932,468,680.25	1,761,553,181.75	3,372,110,650.00	3,330,781,350.00
偿还债务支付的现金	2,055,417,300.00	1,768,400,000.00	2,314,493,591.33	2,274,227,653.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	164,399,242.42	154,210,906.34	123,100,935.26	117,894,687.68
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	837,860.07		0.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	260,663,700.39	183,543,900.00	42,516,314.96	35,376,321.23
筹资活动现金流出小计	2,480,480,242.81	2,106,154,806.34	2,480,110,841.55	2,427,498,662.25
筹资活动产生的现金流量净额	-548,011,562.56	-344,601,624.59	891,999,808.45	903,282,687.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-125,496.60		2,466.17	
五、现金及现金等价物净增加额	-624,585,717.52	-619,085,728.53	987,720,690.39	770,827,211.42
加:期初现金及现金等价物余额	1,558,527,372.23	1,334,955,973.18	570,806,681.84	564,128,761.76
六、期末现金及现金等价物余额	933,941,654.71	715,870,244.65	1,558,527,372.23	1,334,955,973.18

9.2.4 合并所有者权益变动表(附后)

9.2.5 母公司所有者权益变动表(附后)

9.3 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的具体说明

√ 适用 □ 不适用

依据《企业会计准则解释第4号》的要求,自2010年1月1日起,在合并财务报表中,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的份额的,其余额仍应当冲减少数股东权益。根据该要求,经本公司董事会第五届十四次会议于2010年8月23日批准,进行了相应调整,并对比较期间的财务报表进行了追溯调整。

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

□ 适用 √ 不适用

9.5 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体说明

√ 适用 □ 不适用

本年度新增两户子公司,分别为东北制药集团辽宁生物医药有限公司、沈阳东北制药设计有限公司

合并所有者权益变动表

2010年度

编制单位:东北制药集团股份有限公司 单位:元

本期金额:

项目	归属于母公司所有者权益:实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	333,810,000.00	821,100,115.67			94,846,283.39		770,194,358.78	-727,171.61	34,356,143.62	2,053,579,729.85
加:会计政策变更		-13,909,662.24					13,909,662.24			
前期差错更正										
其他		500,000.00					120,112.07			620,112.07
二、本年年初余额	333,810,000.00	807,690,453.43			94,846,283.39		784,224,133.09	-727,171.61	34,356,143.62	2,054,199,841.92
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)		-1,459,273.14			5,828,708.03		7,558,106.80	-140,644.82	7,750,752.68	19,537,649.55
(一)净利润							53,444,014.59		3,828,459.84	57,272,474.43
(二)其他综合收益								-140,644.82	-25,025.33	-165,670.15
上述(一)和(二)小计							53,444,014.59	-140,644.82	3,803,434.51	57,106,804.28
(三)所有者投入和减少资本		-1,459,273.14							4,988,243.26	3,528,970.12
1.所有者投入资本		-252,904.88							3,781,875.00	3,528,970.12
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-1,206,368.26							1,206,368.26	
(四)利润分配					5,828,708.03		-45,885,907.79		-1,040,925.09	-41,098,124.85
1.提取盈余公积					5,828,708.03		-5,828,708.03			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-40,057,199.76		-1,040,925.09	-41,098,124.85
4.其他										
(五)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										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	333,810,000.00	806,231,180.29			100,674,991.42		791,782,239.89	-867,816.43	42,106,896.30	2,073,737,491.47

上年金额:

项目	归属于母公司所有者权益:实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	333,810,000.00	816,110,615.67			53,167,318.95		369,174,941.21	-720,964.92	2,997,781.83	1,574,539,692.74
加:会计政策变更		-13,773,260.57					13,773,260.57			
前期差错更正										
其他		500,000.00					113,255.68			613,255.68
二、本年年初余额	333,810,000.00	802,837,355.10			53,167,318.95		383,061,457.46	-720,964.92	2,997,781.83	1,575,152,948.42
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)		4,853,098.33			41,678,964.44		401,162,675.63	-6,206.69	31,358,361.79	479,046,893.50
(一)净利润							476,222,639.87		-132,012.01	476,090,627.86
(二)其他综合收益		4,989,500.00						-6,206.69	-887.78	4,982,405.53
上述(一)和(二)小计		4,989,500.00					476,222,639.87	-6,206.69	-132,899.79	481,073,033.39
(三)所有者投入和减少资本		-136,401.67							31,491,261.58	31,354,859.91
1.所有者投入资本									32,103,386.55	32,103,386.55
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-136,401.67							-612,124.97	-748,526.64
(四)利润分配					41,678,964.44		-75,059,964.24			-33,380,999.80
1.提取盈余公积					41,678,964.44		-41,678,964.44			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他							-33,380,999.80			-33,380,999.80
(五)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										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	333,810,000.00	807,690,453.43			94,846,283.39		784,224,133.09	-727,171.61	34,356,143.62	2,054,199,841.92

母公司所有者权益变动表

2010年度

编制单位:东北制药集团股份有限公司 单位:元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	333,810,000.00	820,870,153.61			94,846,283.39		744,008,865.34	1,993,535,302.34	333,810,000.00	815,880,653.61			53,167,318.95		402,279,185.16	1,605,137,157.72
加:会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	333,810,000.00	820,870,153.61			94,846,283.39		744,008,865.34	1,993,535,302.34	333,810,000.00	815,880,653.61			53,167,318.95		402,279,185.16	1,605,137,157.72
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)					5,828,708.03		12,401,172.49	18,229,880.52		4,989,500.00			41,678,964.44		341,729,680.18	388,398,144.62
(一)净利润							58,287,080.28	58,287,080.28							416,789,644.42	416,789,644.42
(二)其他综合收益										4,989,500.00						4,989,500.00
上述(一)和(二)小计							58,287,080.28	58,287,080.28		4,989,500.00					416,789,644.42	421,779,144.42
(三)所有者投入和减少资本																
1.所有者投入资本																
2.股份支付计入所有者权益的金额																
3.其他																
(四)利润分配					5,828,708.03		-45,885,907.79	-40,057,199.76					41,678,964.44		-75,059,964.24	-33,380,999.80
1.提取盈余公积					5,828,708.03		-5,828,708.03						41,678,964.44		-41,678,964.44	
2.提取一般风险准备																
3.对所有者(或股东)的分配							-40,057,199.76	-40,057,199.76							-33,380,999.80	-33,380,999.80
4.其他																
(五)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																
(六)专项储备																
1.本期提取																
2.本期使用																
(七)其他																
四、本期期末余额	333,810,000.00	820,870,153.61			100,674,991.42		756,410,037.83	2,011,765,182.86	333,810,000.00	820,870,153.61			94,846,283.39		744,008,865.34	1,993,535,302.34

(上接D42版)

其他应收款	11,910,790.22	71,931,477.50	25,422,250.35	25,486,129.71
买入返售金融资产				
存货	356,735,080.13	61,969,193.54	118,825,487.57	92,805,502.66
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,241,014,772.53	434,820,758.42	820,093,682.21	657,181,186.19
非流动资产:				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资		100,000,000.00		100,000,000.00
长期应收款				
长期股权投资	67,654,069.70	351,667,014.51	70,878,115.78	217,085,352.42
投资性房地产	2,050,717.28		2,112,767.20	2,112,767.20
固定资产	2,050,891,584.16	1,220,374,651.53	925,723,911.98	183,250,963.89
在建工程	6,400,136.22	3,541,733.70	277,340,544.40	189,541,601.49
工程物资	245,230,448.58		33,783,002.99	4,881,042.99
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	66,734,538.81	29,050,386.00	41,242,993.95	28,846,593.70
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	2,963,883.20	1,521,528.25	1,176,132.67	
递延所得税资产	19,572,345.69	13,123,621.47	5,986,879.19	5,306,583.76
其他非流动资产				
非流动资产合计	2,461,497,723.64	1,719,278,935.46	1,358,244,348.16	731,024,905.45
资产总计	3,702,512,496.17	2,154,099,693.88	2,178,338,030.37	1,388,206,091.64
流动负债:				
短期借款	685,800,000.00	655,800,000.00	405,600,000.00	325,600,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据			3,470,608.93	3,470,608.93
应付账款	713,864,778.25	339,872,120.92	208,827,953.04	83,552,599.83
预收款项	389,825,718.54	23,795,637.19	32,950,919.41	32,149,739.87
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	11,400,561.74	5,097,544.81	9,166,449.29	6,852,319.96
应交税费	-110,636,690.57	-105,370,149.44	21,356,009.22	20,543,915.90
应付利息				
应付股利				
其他应付款	20,142,846.73	67,196,182.12	19,296,793.40	135,957,753.07
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				
一年内到期的非流动负债	60,000,000.00	10,000,000.00	184,000,000.00	184,000,000.00
其他流动负债	10,923,502.55	3,270,872.00	4,635,050.00	4,635,050.00
流动负债合计	1,781,320,717.24	999,662,207.60	889,303,783.29	796,761,987.56
非流动负债:				
长期借款	1,359,300,000.00	760,500,000.00	945,300,000.00	317,500,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	18,403,700.00	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00
预计负债	15,866,186.64	15,866,186.64	12,679,994.00	12,679,994.00
递延所得税负债				
其他非流动负债	2,476,361.87	2,476,361.87	2,626,361.87	2,626,361.87
非流动负债合计	1,396,046,248.51	790,842,548.51	972,606,355.87	344,806,355.87
负债合计	3,177,366,965.75	1,790,504,756.11	1,861,910,139.16	1,141,568,343.43
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	235,890,000.00	235,890,000.00	235,890,000.00	235,890,000.00
资本公积	450,113,612.32	450,113,612.32	450,113,612.32	450,113,612.32
减:库存股				
专项储备				
盈余公积	24,499,326.51	24,499,326.51	24,499,326.51	24,499,326.51
一般风险准备				
未分配利润	-434,826,633.43	-346,908,001.06	-466,550,153.74	-463,865,190.62
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	275,676,305.40	363,594,937.77	243,952,785.09	246,637,748.21
少数股东权益	249,469,225.02		72,475,106.12	
所有者权益合计	525,145,530.42	363,594,937.77	316,427,891.21	246,637,748.21
负债和所有者权益总计	3,702,512,496.17	2,154,099,693.88	2,178,338,030.37	1,388,206,091.64

9.2.2 利润表

编制单位:宁夏银星能源股份有限公司 2010年1-12月 单位:元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,023,799,362.38	789,155,302.52	794,116,949.48	527,725,416.18
其中:营业收入	1,023,799,362.38		794,116,949.48	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,014,589,865.90	772,165,035.52	751,725,888.25	542,330,184.24
其中:营业成本	774,457,237.22	622,517,863.87	595,090,345.64	438,102,895.72
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	5,377,229.01	3,794,912.38	4,770,572.56	3,128,551.53
销售费用	48,742,498.13	32,889,277.78	35,758,034.92	32,215,370.35
管理费用	56,919,100.55	30,086,890.18	44,986,880.35	37,528,998.53
财务费用	82,368,768.13	36,483,567.95	59,633,224.44	22,065,551.01
资产减值损失	46,725,032.86	46,392,523.36	11,486,830.34	9,288,817.10
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)	680,897.38	16,597,900.55	-1,920,796.99	46,601,565.45
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	680,897.38	855,610.82	3,333,765.45	3,333,765.45
汇兑收益(损失以"-"号填列)				
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	9,890,393.86	33,588,167.55	40,470,264.24	31,996,797.39
加:营业外收入	35,602,330.71	91,453,430.66	12,544,028.00	10,021,840.00
减:营业外支出	3,644,943.20	15,901,446.36	3,429,585.12	2,961,932.46
其中:非流动资产处置损失	94,206.93	12,560,629.00	1,589,076.95	1,173,813.33
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	41,847,781.37	109,140,151.85	49,584,707.12	39,056,704.93
减:所得税费用	630,142.16	-7,817,037.71	10,627,485.31	-806,583.76
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	41,217,639.21	116,957,189.56	38,957,221.81	39,863,288.69
归属于母公司所有者的净利润	31,723,520.31	116,957,189.56	35,954,328.89	39,863,288.69
少数股东损益	9,494,118.90		3,002,892.92	
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.1345	0.4958	0.1524	0.1690
(二)稀释每股收益	0.1345	0.4958	0.1524	0.1690
七、其他综合收益			933,120.00	933,120.00
八、综合收益总额	41,217,639.21	116,957,189.56	39,890,341.81	40,796,408.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,723,520.31	116,957,189.56	36,887,448.89	40,796,408.69
归属于少数股东的综合收益总额	9,494,118.90		3,002,892.92	

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0.00元。

9.2.3 现金流量表

编制单位:宁夏银星能源股份有限公司 2010年1-12月 单位:元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	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	1,436,961,499.44	849,360,668.67	756,885,449.17	515,612,715.66
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				
处置交易性金融资产净增加额				
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	1,232,355.99		1,658,894.86	
收到其他与经营活动有关的现金	21,510,124.04	23,163,343.27	31,658,207.37	150,130,654.29
经营活动现金流入小计	1,459,703,979.47	872,524,011.94	790,202,551.40	665,743,369.95
购买商品、接受劳务支付的现金	978,518,765.25	636,781,133.50	492,411,793.42	437,768,746.68
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	82,890,971.15	41,216,990.19	54,897,133.22	40,221,300.65
支付的各项税费	60,057,161.30	33,423,093.79	44,191,136.79	26,020,419.75
支付其他与经营活动有关的现金	87,322,076.10	46,047,853.46	65,024,111.02	50,884,519.78
经营活动现金流出小计	1,208,788,973.80	757,469,070.94	656,524,174.45	554,894,986.86
经营活动产生的现金流量净额	250,915,005.67	115,054,941.00	133,678,376.95	110,848,383.09
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金		8,475,000.00	200,000.00	3,835,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	101,422.00	86,286,664.97	79,650.00	79,650.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	101,422.00	94,761,664.97	279,650.00	3,914,650.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,000,155,689.06	853,114,060.63	382,296,929.79	314,817,921.33
投资支付的现金		8,500,000.00		14,820,000.00
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				100,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,000,155,689.06	861,614,060.63	382,296,929.79	429,637,921.33
投资活动产生的现金流量净额	-1,000,054,267.06	-766,852,395.66	-382,017,279.79	-425,723,271.33
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	170,512,474.27		6,395,255.54	
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	1,140,000,000.00	1,110,000,000.00	1,097,600,000.00	640,600,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金		70,000,132.50		
筹资活动现金流入小计	1,310,512,474.27	1,180,000,132.50	1,103,995,255.54	640,600,000.00
偿还债务支付的现金	569,800,000.00	510,800,000.00	531,600,000.00	135,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	114,287,766.61	67,281,428.28	84,427,561.43	34,485,828.43
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		30,000,000.00	866,611.29	866,611.29
筹资活动现金流出小计	684,087,766.61	608,081,428.28	616,894,172.72	170,952,439.72
筹资活动产生的现金流量净额	626,424,707.66	571,918,704.22	487,101,082.82	469,647,560.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,585,946.82			
五、现金及现金等价物净增加额	-126,300,500.55	-79,878,750.44	238,762,179.98	154,772,672.04
加:期初现金及现金等价物余额	408,172,605.54	183,615,082.37	169,410,425.56	28,842,410.33
六、期末现金及现金等价物余额	281,872,104.99	103,736,331.93	408,172,605.54	183,615,082.37

9.2.4 合并所有者权益变动表(附后)

9.2.5 母公司所有者权益变动表(附后)

9.3 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的具体说明

√ 适用 □ 不适用

1、 会计政策变更及影响

本公司于2010年2月9日召开的四届十二次董事会审议并通过了关于变更会计政策和会计估计的议案,并经公司2009年度股东大会审议通过,具体内容如下:本公司自动化仪表产品的发出,原一直采用加权平均法结转销售成本。为加强精细化管理,采用计算机软件进行产品收、发的记录及核算,已实现了自动化仪表的个别计价,为更准确地反映实际销售成本,本公司决议于2010年1月1日起将自动化仪表产成品发出的会计政策变更为个别计价法。

因本公司生产经营自动化仪表产品时间长,产品类别、型号众多,将以前年度产品按单台个别计价重新计算成本不切实可行,会计政策变化的累计影响数无法确定,故本项会计政策的变更不进行追溯调整,采用未来适用法。

2、会计估计变更及影响

(1)模具是本公司的一种生产工具,绝大部分为本公司自制,偶有适量外购,多年来一直视同低值易耗品管理,领用时采用"一次转销法"计入成本,造成同类产品因当期摊销模具量差异而导致生产成本缺乏可比性,且不利于模具的监督管理。鉴于本公司生产经营用模具数量大,价值高,使用周期长,因此为了更为真实地反映本公司的生产成本,有效加强模具管理,经公司四届十二次董事会批准,于2010年1月1日起采用"五五摊销法"结转模具成本。

(2)本公司对应收款项可能发生的损失采用备抵法核算,年末按账龄分析法与个别认定相结合计提坏账准备,计入当期损益。其中:应收账款和其他应收款按账龄划分组合的坏账准备原计提比例如下:

账 龄	计提比例(%)
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	30
3年以上	50

随着公司风电产业的逐步发展,公司应收账款的构成发生了较大变化。为了更准确的反映公司应收款项的可收回价值,经公司四届十二次董事会批准,于2010年1月1日起将应收账款和其他应收款按账龄划分组合的坏账准备计提比例变更为:

账 龄	计提比例(%)
1年以内	0
1-2年	10
2-3年	30
3-5年	50
5年以上	100

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

□ 适用 √ 不适用

9.5 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体说明

√ 适用 □ 不适用

本年度新增纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例(%)	年末净资产	本年净利润
吴忠仪表有限责任公司	新设立子公司	50	317,733,165.10	150,428.13

本公司本年与康吉森国际(香港)有限公司、科文投资(中国)有限公司共同组建合营公司吴忠仪表有限责任公司。按照《合营合同》规定,吴忠仪表不设股东会,董事会是公司的最高权力机构,董事会由6人组成,其中本公司委派3人、另两方委派3人。董事长是合资公司的法定代表人,由本公司委派的董事担任,如董事会表决出现赞同票与反对票票数相同时,则董事会根据董事长在表决时的决定作为董事会的决定。由于本公司对吴忠仪表有限责任公司的生产经营能够实施实质控制,故将其会计报表纳入公司合并范围。

宁夏银星能源股份有限公司董事会

二〇一一年三月十五日

合并所有者权益变动表

2010年度

编制单位:宁夏银星能源股份有限公司 单位:元

本期金额:

项目	归属于母公司所有者权益:实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	235,890,000.00	450,113,612.32			24,499,326.51		-466,550,153.74		72,475,106.12	316,427,891.21
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	235,890,000.00	450,113,612.32			24,499,326.51		-466,550,153.74		72,475,106.12	316,427,891.21
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)							31,723,520.31		176,994,118.90	208,717,639.21
(一)净利润							31,723,520.31		9,494,118.90	41,217,639.21
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							31,723,520.31		9,494,118.90	41,217,639.21
(三)所有者投入和减少资本									170,500,000.00	170,500,000.00
1.所有者投入资本									170,500,000.00	170,500,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配									-3,000,000.00	-3,000,000.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-3,000,000.00	-3,000,000.00
4.其他										
(五)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										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	235,890,000.00	450,113,612.32			24,499,326.51		-434,826,633.43		249,469,225.02	525,145,530.42

上年金额:

项目	归属于母公司所有者权益:实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	235,890,000.00	449,180,492.32			24,499,326.51		-502,504,482.63		63,251,850.76	270,317,186.96
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	235,890,000.00	449,180,492.32			24,499,326.51		-502,504,482.63		63,251,850.76	270,317,186.96
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)		933,120.00					35,954,328.89		9,223,255.36	46,110,704.25
(一)净利润							35,954,328.89		3,002,892.92	38,957,221.81
(二)其他综合收益		933,120.00								933,120.00
上述(一)和(二)小计		933,120.00					35,954,328.89		3,002,892.92	39,890,341.81
(三)所有者投入和减少资本									8,520,362.44	8,520,362.44
1.所有者投入资本									9,180,000.00	9,180,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他									-659,637.56	-659,637.56
(四)利润分配									-2,300,000.00	-2,300,000.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-2,300,000.00	-2,300,000.00
4.其他										
(五)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										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	235,890,000.00	450,113,612.32			24,499,326.51		-466,550,153.74		72,475,106.12	316,427,891.21

母公司所有者权益变动表

2010年度

编制单位:宁夏银星能源股份有限公司 单位:元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	235,890,000.00	450,113,612.32			24,499,326.51		-463,865,190.62	246,637,748.21	235,890,000.00	449,180,492.32			24,499,326.51		-503,728,479.31	205,841,339.52
加:会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	235,890,000.00	450,113,612.32			24,499,326.51		-463,865,190.62	246,637,748.21	235,890,000.00	449,180,492.32			24,499,326.51		-503,728,479.31	205,841,339.52
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)							116,957,189.56	116,957,189.56		933,120.00					39,863,288.69	40,796,408.69
(一)净利润							116,957,189.56	116,957,189.56							39,863,288.69	39,863,288.69
(二)其他综合收益										933,120.00						933,120.00
上述(一)和(二)小计							116,957,189.56	116,957,189.56		933,120.00					39,863,288.69	40,796,408.69
(三)所有者投入和减少资本																
1.所有者投入资本																
2.股份支付计入所有者权益的金额																
3.其他																
(四)利润分配																
1.提取盈余公积																
2.提取一般风险准备																
3.对所有者(或股东)的分配																
4.其他																
(五)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																
(六)专项储备																
1.本期提取																
2.本期使用																
(七)其他																
四、本期期末余额	235,890,000.00	450,113,612.32			24,499,326.51		-346,908,001.06	363,594,937.77	235,890,000.00	450,113,612.32			24,499,326.51		-463,865,190.62	246,637,748.21