

新疆伊力特实业股份有限公司

600197

2010 年半年度报告



编制单位：新疆伊力特实业股份有限公司

董事长：徐勇辉

日期：二〇一〇年八月二十三日

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	6
七、财务会计报告（未经审计）.....	9
八、备查文件目录.....	64

一、重要提示

- (一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- (二) 公司全体董事出席董事会会议。
- (三) 公司半年度财务报告未经审计。
- (四) 公司负责人徐勇辉、主管会计工作负责人戴志坚及会计机构负责人（会计主管人员）朱继新声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。
- (五) 公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。
- (六) 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	新疆伊力特实业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	伊力特
公司的法定英文名称	Xinjiang Yilite Industry Co.,LTD
公司的法定英文名称缩写	YLT
公司法定代表人	徐勇辉

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	君洁	严莉
联系地址	乌鲁木齐市昆明路 148 号新捷小区一号楼二单元 102 室	乌鲁木齐市昆明路 148 号新捷小区一号楼二单元 102 室
电话	0991-3667490	0991-3667490
传真	0991-3672172	0991-3672172
电子信箱	yilitedm@163.com	yilitedm@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	新疆新源县肖尔布拉克
注册地址的邮政编码	835811
办公地址	新疆新源县肖尔布拉克
办公地址的邮政编码	835811
公司国际互联网网址	http://www.yilispirit.com
电子信箱	yltgf-yn@xj.cninfo.net

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海证券交易所、本公司证券部

(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	伊力特	600197	

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,468,006,875.36	1,574,193,947.52	-6.75
所有者权益(或股东权益)	989,280,829.45	980,878,636.45	0.86
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.24	2.22	0.86
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	137,771,357.36	115,330,926.48	19.46
利润总额	137,259,944.29	115,983,232.05	18.34
归属于上市公司股东的净利润	87,782,193.00	80,569,604.96	8.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	87,714,249.98	80,049,633.18	9.57
基本每股收益(元)	0.1991	0.1827	8.95
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.1989	0.1815	9.57
稀释每股收益(元)	0.1991	0.1827	8.95
加权平均净资产收益率(%)	8.57	8.46	增加 0.11 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	60,609,337.09	39,620,944.39	52.97
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.1374	0.0898	52.97

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	9,000.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	600,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-520,413.07
所得税影响额	-22,146.73
少数股东权益影响额(税后)	1,502.82
合计	67,943.02

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	36,549 户
前十名股东持股情况	

股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
新疆伊犁酿酒总厂	国有法人	50.51	222,728,867	-1,291,752		无
中国建设银行-华夏优势增长股票型证券投资基金	未知	2.31	10,187,750	10,187,750		未知
中国工商银行-易方达价值成长混合型证券投资基金	未知	2.30	10,150,000	-149,616		未知
全国社保基金一零九组合	未知	2.28	10,050,000	-107,197		未知
中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红一个人分红	未知	1.36	5,988,828	5,988,828		未知
中国建设银行-交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	未知	1.13	4,999,825	4,999,825		未知
中国建设银行股份有限公司-信诚优胜精选股票型证券投资基金	未知	1.13	4,989,159	4,989,159		未知
中国工商银行-易方达价值精选股票型证券投资基金	未知	1.13	4,966,733	4,966,733		未知
中国建设银行-华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	未知	0.82	3,603,590	3,603,590		未知
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	国家	0.78	3,425,943	0		无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
新疆伊犁酿酒总厂	222,728,867		人民币普通股 222,728,867			
中国建设银行-华夏优势增长股票型证券投资基金	10,187,750		人民币普通股 10,187,750			
中国工商银行-易方达价值成长混合型证券投资基金	10,150,000		人民币普通股 10,150,000			
全国社保基金一零九组合	10,050,000		人民币普通股 10,050,000			
中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红一个人分红	5,988,828		人民币普通股 5,988,828			
中国建设银行-交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	4,999,825		人民币普通股 4,999,825			
中国建设银行股份有限公司-信诚优胜精选股票型证券投资基金	4,989,159		人民币普通股 4,989,159			
中国工商银行-易方达价值精选股票型证券投资基金	4,966,733		人民币普通股 4,966,733			
中国建设银行-华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	3,603,590		人民币普通股 3,603,590			
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	3,425,943		人民币普通股 3,425,943			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，第 1、10 名股东为公司发起人股东，第 3、4、8 名股东同属易方达基金管理有限公司管理，除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人的情况。					

2、本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

- (一) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。
 (二) 本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

公司主营白酒生产和销售等业务。

报告期，公司紧紧围绕全年经济发展目标，进一步优化经济结构、产品结构，转变经济增长方式，加快重点项目建设，加大技术创新力度，有效实施节能减排措施，公司经营业绩保持了平稳较快发展的良好态势，实现时间过半、任务过半。报告期，公司实现营业收入 5.97 亿元，较上年同期增长 13.41%；实现营业利润 1.38 亿元，较上年同期增长 19.46%；实现利润总额 1.37 亿元，较上年同期增长 18.34%；实现归属于上市公司股东的净利润 0.88 亿元，较上年同期增长 8.95%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
白酒销售	575,537,402.57	290,994,540.91	49.44	12.50	5.18	增加 3.52 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

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 (%)
新疆市场	393,127,695.26	26.36
疆外市场	199,826,586.17	-0.32

3、报告期公司主要财务指标变化情况分析

(1) 公司资产构成同比变化情况及主要影响因素

单位：元 币种：人民币

财务指标	期末数	期初数	变动金额	增减比例%
应收票据	32,209,875.10	217,330,000.00	-185,120,124.90	-85.18
应收账款	33,439,445.12	20,576,379.43	12,863,065.69	62.51
预付款项	50,810,003.29	17,158,462.49	33,651,540.80	196.12
预收款项	18,333,227.64	202,765,816.80	-184,432,589.16	-90.96

注：报告期，应收票据较期初减少 85.18%，主要是由于部分应收票据到期贴现所致；

报告期，应收账款较期初增长 62.51%，主要是由于营业收入增加以及根据经销商信用评级结果给予部分赊销额度所致；

报告期，预付账款较期初增长 196.12%，主要是由于公司支付酿酒原料预付款项所致；

报告期，预收账款较期初减少 90.96%，主要是由于公司上年度预收的货款本期实现销售所致。

(2) 公司利润构成同比变化情况及主要影响因素

单位:元 币种:人民币

财务指标	报告期	上年同期	报告期比上年同期 增减金额	报告期比上年同 期增减比例%
销售费用	52,172,620.22	23,724,785.34	28,447,834.88	119.91
管理费用	19,533,788.59	31,769,718.82	-12,235,930.23	-38.51
财务费用	2,799,582.46	-262,276.66	3,061,859.12	1167.42

注:报告期,销售费用较上年同期增长 119.91%,主要是由于公司本期加大白酒的促销力度及宣传力度所致;

报告期,管理费用较上年同期减少 38.51%,主要是由于上年同期公司计提 1500 万元效益工资,而本期无此项计提所致;

报告期,财务费用较上年同期增长 1167.42%,主要是由于与上年同期相比,本期增加了银行贷款利息所致。

(三) 公司投资情况

1、报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
煤化工公司煤焦化项目	43,687.02	43.99%	项目建设期,公司无收入,计入当期损益的费用为 403.14 万元
伊力特物资流通铁路专用线	5,512.87	14.15%	项目建设期,公司无收入,计入当期损益的费用为 53.80 万元
合计	49,199.89	/	/

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司的公司治理现状符合《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》等法律、法规的要求,公司治理较为完善,运作基本规范,不存在重大问题或失误。公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在较大差异。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2010 年 4 月 22 日,公司召开 2009 年度股东大会审议通过了公司 2009 年度利润分配方案:公司以 2009 年 12 月 31 日总股本 441,000,000 股为基数,向全体股东每 10 股送 1.80 元(含税)。2010 年 6 月 8 日,公司在《上海证券报》上刊登了《新疆伊力特实业股份有限公司 2009 年度利润分配实施公告》,确定股权登记日为 2010 年 6 月 17 日,除息日为 2010 年 6 月 18 日,红利发放日为 2010 年 6 月 23 日。截至财务报表报出日,公司股东红利已发放完毕。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司 2009 年度利润分配方案已在报告期内实施完毕。

(四) 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量(股)	占该 公司 股权 比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有 者权益变动 (元)	会计 核算 科目	股份来 源
湘财证券有限 责任公司	100,000,000.00	5,521,000.00	0.13	5,521,000.00	0		长期 股权 投资	现金出 资
金石期货有限 公司	49,618,273.07	24,500,000.00	37.12	27,747,426.84	340,055.07	-402,344.93	长期 股权 投资	股权置 换及现 金增资
合计	149,618,273.07	30,021,000.00	/	33,268,426.84	340,055.07	-402,344.93	/	/

(1) 1999年8月23日,公司出资100,000,000元投资湘财证券有限责任公司(以下简称湘财证券),初始投资占该公司注册资本的9.98%。2005年湘财证券因出现巨额亏损,财务状况恶化,本公司对该项长期股权投资计提减值准备85,000,000元。2006年湘财证券进行增资扩股,根据中国证券监督管理委员会证监机构字(2007)7号《关于同意湘财证券有限责任公司增资扩股方案的批复》,本公司拥有湘财证券有限责任公司增资后的出资额为5,521,000.00元,为此2006年本公司补充计提对该项长期股权投资的减值准备9,479,000元,累计计提减值准备94,479,000元。目前公司对湘财证券的持股比例为0.13%,报告期该公司没有进行利润分配。

(2) 金石期货有限公司(以下简称金石期货)为本公司的参股公司,本公司持有金石期货2,450万元股权,占该公司注册资本的37.12%。2008年,本公司根据企业会计准则第8号-资产减值的相关规定,对该项投资的可收回金额低于账面价值部分计提长期投资减值准备累计达22,194,031.61元。截至2010年6月30日,本公司持有金石期货投资账面价值为27,747,426.84元,报告期公司收到金石期货2009年度分配的现金红利742,400元。

(七) 资产交易事项

1、出售资产情况

(1) 报告期,经公司总经理办公会议审议通过公司将所持有的新疆威仕达实业(集团)股份有限公司全部7.61%的股份予以转让,转让总价为8,000,000.00元,截止财务报告报出日公司已收到全部股份转让款,股份过户手续尚在办理中;

(2) 报告期,经公司总经理办公会议审议通过公司将所持有的乌鲁木齐市鑫泰燃气有限责任公司全部30.48%的股权予以转让,转让总价为14,431,011.58元,报告期公司已收到全部股权转让款,股权过户手续已办理完毕。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
伊犁晶莹玻璃制品有限责任公司	其他关联人	购买商品	购买玻璃酒瓶	市场价格	7,441,009.22	7.80	货币
合计				/	7,441,009.22		/

(九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额10%以上(含10%)的托管、承包、租赁事项

- (1) 本报告期公司无托管事项。
- (2) 本报告期公司无承包事项。
- (3) 租赁情况

2006 年 4 月 6 日，公司与新疆生产建设兵团农四师 72 团场签订了《租赁协议》，公司将一万亩耕地租赁给新疆生产建设兵团农四师 72 团场，租赁的期限为 2006 年 1 月 1 日至 2020 年 5 月 22 日，经双方协商，租赁期收益为每年 1,170,000 元，公司可确保收回每年的租赁收益。由于上述土地公司已办理国有土地使用权证，根据新会计准则该项资产将划为以成本模式后续计量的投资性房地产。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
新疆伊力特实业股份有限公司	公司本部	新天国际经济技术合作（集团）有限公司	151,698,000	2001年5月28日	2001年5月28日	2011年5月28日	连带责任担保	否	否		是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								0					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								151,698,000					
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								0					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								0					
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）								151,698,000					
担保总额占公司净资产的比例（%）								15.33					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								0					
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）								0					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）								0					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								0					

2001 年 5 月 28 日，经本公司 2001 年度股东大会审议通过，本公司就新天国际经济技术合作（集团）有限公司（以下简称“新天国际公司”）在中国进出口银行申请 151,698,000.00 元人民币中央外贸发展基金贷款提供了连带责任保证，该项贷款担保期限为 10 年。为防范担保风险，本公司已和新天国际公司签订反担保协议，新天国际公司同意将其持有墨西哥新天可变资本有限公司 100% 的股权质押给本公司作为反保，质押期限至本公司为新天国际公司提供担保期限届满后六个月。

- 3、本报告期公司无委托理财事项。
- 4、本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司控股股东新疆伊犁酿酒总厂在股改中承诺：（1）伊力特股权分置改革实施之后，新疆伊犁酿酒总厂将在伊力特年度股东大会上提议并投赞成票：	报告期内已按承诺履行

	<p>伊力特连续 5 年每年分配的现金红利不低于当年实现的可供分配的利润的 60%。(2) 新疆伊犁酿酒总厂同意先行替无法支付对价的非流通股股东代为支付本次股权分置改革应执行的的对价安排。新疆伊犁酿酒总厂保留日后向上述非流通股股东追偿代为支付的股份及其派生的任何增值部分的权利。代为支付后, 上述非流通股股东所持股份如上市流通(无论该等股东所持股份的所有权是否发生转移), 应当向新疆伊犁酿酒总厂偿还代为支付的股份及其派生的任何增值部分。上述非流通股股东持有的本公司股份若上市流通, 须取得新疆伊犁酿酒总厂的书面同意, 并由公司董事会向上海证券交易所提出该等股份的上市流通申请后, 方可上市交易。(3) 自股权分置改革方案实施之日起 36 个月内不通过证券交易所挂牌交易, 出售所持原非流通股股份。</p>	<p>义务。</p>
--	---	------------

- (1) 截至半年报披露日, 不存在尚未完全履行的业绩承诺
- (2) 截至半年报披露日, 不存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况: 本期公司未改聘会计师事务所。

(十二) 本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
新疆伊力特实业股份有限公司四届十三次董事会会议决议公告暨召开 2009 年年度股东大会的通知	《上海证券报》B76	2010 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn , 个股查询中输入“600197”
新疆伊力特实业股份有限公司关联交易公告	《上海证券报》B76	2010 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn , 个股查询中输入“600197”
新疆伊力特实业股份有限公司对外投资公告	《上海证券报》B76	2010 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn , 个股查询中输入“600197”
新疆伊力特实业股份有限公司四届八次监事会会议决议公告	《上海证券报》B76	2010 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn , 个股查询中输入“600197”
新疆伊力特实业股份有限公司 2009 年年度报告摘要	《上海证券报》B76	2010 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn , 个股查询中输入“600197”
新疆伊力特实业股份有限公司 2009 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》B14	2010 年 4 月 23 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn , 个股查询中输入“600197”
新疆伊力特实业股份有限公司 2010 年第一季度报告	《上海证券报》B79	2010 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn , 个股查询中输入“600197”
新疆伊力特实业股份有限公司 2009 年度利润分配实施公告	《上海证券报》B23	2010 年 6 月 8 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn , 个股查询中输入“600197”

七、财务会计报告 (未经审计)

(一) 财务报表

合并资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位:新疆伊力特实业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	注六、1	356,374,950.33	292,376,381.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	注六、2	32,209,875.10	217,330,000.00
应收账款	注六、4	33,439,445.12	20,576,379.43
预付款项	注六、6	50,810,003.29	17,158,462.49
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	注六、3	1,456,462.15	6,245,963.79
其他应收款	注六、5	33,659,357.49	30,180,957.52
买入返售金融资产			
存货	注六、7	331,298,401.89	353,415,678.70
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		839,248,495.37	937,283,823.31
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	注六、9	77,914,092.24	98,529,764.09
投资性房地产	注六、10	9,916,667.01	10,416,667.01
固定资产	注六、11	234,091,262.77	243,643,980.39
在建工程	注六、12	218,161,104.83	193,888,168.30
工程物资	注六、13	43,229,776.21	43,004,161.80
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	注六、14	38,932,703.17	39,155,045.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注六、15	58,999.76	90,999.56

递延所得税资产	注六、16	6,453,774.00	8,181,337.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		628,758,379.99	636,910,124.21
资产总计		1,468,006,875.36	1,574,193,947.52
流动负债：			
短期借款	注六、18	55,000,000.00	5,000,000.00
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			
应付账款	注六、19	119,514,973.62	98,352,091.25
预收款项	注六、20	18,333,227.64	202,765,816.80
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注六、21	37,583,789.79	46,163,808.79
应交税费	注六、22	27,077,442.08	21,107,603.56
应付利息			135,000.00
应付股利	注六、23	45,362,884.05	10,435,321.54
其他应付款	注六、24	31,292,860.01	62,966,741.18
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			
其他流动负债			
流动负债合计		334,165,177.19	446,926,383.12
非流动负债：			
长期借款	注六、25	90,000,000.00	90,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	注六、16		
其他非流动负债		9,618,786.00	9,618,786.00
非流动负债合计		99,618,786.00	99,618,786.00
负债合计		433,783,963.19	546,545,169.12
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）	注六、26	441,000,000.00	441,000,000.00
资本公积	注六、27	208,604,268.25	208,604,268.25

减：库存股			
专项储备			
盈余公积	注六、28	146,121,796.37	146,121,796.37
一般风险准备			
未分配利润	注六、29	193,554,764.83	185,152,571.83
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		989,280,829.45	980,878,636.45
少数股东权益		44,942,082.72	46,770,141.95
所有者权益合计		1,034,222,912.17	1,027,648,778.40
负债和所有者权益 总计		1,468,006,875.36	1,574,193,947.52

母公司资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位:新疆伊力特实业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		47,384,735.48	88,079,869.50
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	注十一、1	505,706.62	4,648,788.71
预付款项		13,718,512.53	10,965,188.34
应收利息			
应收股利		5,027,878.62	147,628,792.98
其他应收款	注十一、2	45,039,343.92	213,205,292.04
存货		256,874,136.11	230,502,059.18
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		368,550,313.28	695,029,990.75
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注十一、3	975,424,748.48	586,040,420.33
投资性房地产		9,916,667.01	10,416,667.01
固定资产		81,878,002.15	86,258,473.57
在建工程		6,354,944.02	4,266,038.00
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		358,511.52	387,224.84
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		1,073,932,873.18	687,368,823.75
资产总计		1,442,483,186.46	1,382,398,814.50
流动负债:			
短期借款		50,000,000.00	
交易性金融负债			

应付票据			
应付账款		149,739,937.22	120,157,790.78
预收款项		141,189,268.00	98,410,916.89
应付职工薪酬		34,535,547.78	43,798,399.89
应交税费		18,534,344.58	32,838,230.95
应付利息			135,000.00
应付股利		42,234,804.22	7,537,546.87
其他应付款		19,854,562.76	16,564,183.69
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		456,088,464.56	319,442,069.07
非流动负债：			
长期借款		90,000,000.00	90,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,500,000.00	8,000,000
非流动负债合计		93,500,000.00	98,000,000.00
负债合计		549,588,464.56	417,442,069.07
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		441,000,000.00	441,000,000.00
资本公积		209,487,197.78	209,487,197.78
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		146,121,796.37	146,121,796.37
一般风险准备			
未分配利润		96,285,727.75	168,347,751.28
所有者权益（或股东权益） 合计		892,894,721.90	964,956,745.43
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,442,483,186.46	1,382,398,814.50

合并利润表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		596,756,963.24	526,195,742.71
其中:营业收入	注六、30	596,756,963.24	526,195,742.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		459,523,345.61	411,490,362.49
其中:营业成本	注六、30	308,684,110.47	289,974,038.09
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	注六、31	74,921,792.65	59,404,092.49
销售费用		52,172,620.22	23,724,785.34
管理费用		19,533,788.59	31,769,718.82
财务费用		2,799,582.46	-262,276.66
资产减值损失	注六、33	1,411,451.22	6,880,004.41
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)	注六、32	537,739.73	625,546.26
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		340,055.07	625,546.26
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		137,771,357.36	115,330,926.48
加:营业外收入	注六、34	171,954.41	744,771.70
减:营业外支出	注六、35	683,367.48	92,466.13
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		137,259,944.29	115,983,232.05
减:所得税费用	注六、36	51,305,810.52	37,109,121.26
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		85,954,133.77	78,874,110.79
归属于母公司所有者的净利润		87,782,193.00	80,569,604.96
少数股东损益		-1,828,059.23	-1,695,494.17
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.199052592	0.182697517
(二)稀释每股收益		0.199052592	0.182697517
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		85,954,133.77	78,874,110.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		87,782,193.00	80,569,604.96
归属于少数股东的综合收益总额		-1,828,059.23	-1,695,494.17

母公司利润表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	注十一、4	286,210,250.23	221,286,627.00
减: 营业成本	注十一、4	218,816,841.53	166,701,998.24
营业税金及附加		72,758,538.43	56,814,510.59
销售费用			
管理费用		6,221,082.48	21,286,712.97
财务费用		3,082,470.98	-154,472.03
资产减值损失		-19,342,172.47	12,236,067.13
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)	注十一、5	3,083,153.67	19,427,320.28
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		340,055.07	625,546.26
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		7,756,642.95	-16,170,869.62
加: 营业外收入		9,356.00	27,200.00
减: 营业外支出		448,022.48	43,342.15
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		7,317,976.47	-16,187,011.77
减: 所得税费用			539,751.16
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		7,317,976.47	-16,726,762.93
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

合并现金流量表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		604,742,980.56	511,392,041.89
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		125,416.81	720,379.03
收到其他与经营活动有关的现金		2,770,528.13	7,914,503.60
经营活动现金流入小计		607,638,925.50	520,026,924.52
购买商品、接受劳务支付的现金		255,566,737.09	190,007,673.95
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		58,260,882.98	51,771,682.96
支付的各项税费		197,110,636.47	158,078,542.30
支付其他与经营活动有关的现金		36,091,331.87	80,548,080.92
经营活动现金流出小计		547,029,588.41	480,405,980.13
经营活动产生的现金流量净额		60,609,337.09	39,620,944.39
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		16,431,011.58	
取得投资收益收到的现金		5,531,901.64	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,000.00	31,762.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,366,800.00	9,515.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		26,344,713.22	41,277.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,920,752.05	61,834,862.63
投资支付的现金			
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		29,920,752.05	61,834,862.63
投资活动产生的现金流量净额		-3,576,038.83	-61,793,584.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	95,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		72,018.84	
筹资活动现金流入小计		100,072,018.84	95,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,106,748.15	45,556,108.45
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			
筹资活动现金流出小计		93,106,748.15	45,556,108.45
筹资活动产生的现金流量净额		6,965,270.69	49,443,891.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		63,998,568.95	27,271,251.18
加：期初现金及现金等价物余额		292,376,381.38	387,850,418.07
六、期末现金及现金等价物余额		356,374,950.33	415,121,669.25

母公司现金流量表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		537,772,089.22	345,832,527.27
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		193,272,842.27	20,903,880.02
经营活动现金流入小计		731,044,931.49	366,736,407.29
购买商品、接受劳务支付的现金		207,596,344.26	149,069,841.32
支付给职工以及为职工支付的现金		43,883,531.40	40,867,830.01
支付的各项税费		125,916,241.54	98,132,148.68
支付其他与经营活动有关的现金		13,572,763.27	136,315,645.72
经营活动现金流出小计		390,968,880.47	424,385,465.73
经营活动产生的现金流量净额		340,076,051.02	-57,649,058.44
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		16,431,011.58	500,000.00
取得投资收益收到的现金		5,531,901.64	18,801,774.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,000.00	24,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,366,800.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		26,338,713.22	19,325,774.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,003,150.11	2,795,526.90
投资支付的现金		410,000,000.00	90,500,000.00
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		414,003,150.11	93,295,526.90
投资活动产生的现金流量净额		-387,664,436.89	-73,969,752.88
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	90,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	90,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,106,748.15	45,556,108.45
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		93,106,748.15	45,556,108.45
筹资活动产生的现金流量净额		6,893,251.85	44,443,891.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-40,695,134.02	-87,174,919.77
加: 期初现金及现金等价物余额		88,079,869.50	180,843,362.31
六、期末现金及现金等价物余额		47,384,735.48	93,668,442.54

合并所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	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
一、上年年末余额	441,000,000.00	208,604,268.25			146,121,796.37		185,152,571.83		46,770,141.95	1,027,648,778.40
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	441,000,000.00	208,604,268.25			146,121,796.37		185,152,571.83		46,770,141.95	1,027,648,778.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							8,402,193.00		-1,828,059.23	6,574,133.77
(一) 净利润							87,782,193.00		-1,828,059.23	85,954,133.77
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							87,782,193.00		-1,828,059.23	85,954,133.77
(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							-79,380,000.00			-79,380,000.00
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							-79,380,000.00			-79,380,000.00

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										
四、本期期末余额	441,000,000.00	208,604,268.25			146,121,796.37		193,554,764.83		44,942,082.72	1,034,222,912.17

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	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		
一、上年年末余额	441,000,000.00	208,604,268.25			137,139,978.41		164,275,668.89		51,374,000.79	1,002,042,183.33
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	441,000,000.00	208,604,268.25			137,139,978.41		164,275,668.89		51,374,000.79	1,002,042,183.33
三、本期增减变动金额							1,189,604.96		-1,695,494.17	-505,889.21

(减少以“-”号填列)									
(一) 净利润						80,569,604.96		-1,695,494.17	78,874,110.79
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						80,569,604.96		-1,695,494.17	78,874,110.79
(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						-79,380,000.00			-79,380,000.00
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						-79,380,000.00			-79,380,000.00
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									
四、本期期末余额	441,000,000.00	208,604,268.25			137,139,978.41	165,465,273.85		49,678,506.62	1,001,536,294.12

母公司所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	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	441,000,000.00	209,487,197.78			146,121,796.37		168,347,751.28	964,956,745.43
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	441,000,000.00	209,487,197.78			146,121,796.37		168,347,751.28	964,956,745.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-72,062,023.53	-72,062,023.53
（一）净利润							7,317,976.47	7,317,976.47
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							7,317,976.47	7,317,976.47
（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							-79,380,000.00	-79,380,000.00
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							-79,380,000.00	-79,380,000.00
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								
四、本期期末余额	441,000,000.00	209,487,197.78			146,121,796.37		96,285,727.75	892,894,721.90

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	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	441,000,000.00	209,487,197.78			137,139,978.41		166,891,389.60	954,518,565.79
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	441,000,000.00	209,487,197.78			137,139,978.41		166,891,389.60	954,518,565.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-96,106,762.93	-96,106,762.93
(一) 净利润							-16,726,762.93	-16,726,762.93
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-16,726,762.93	-16,726,762.93
(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							-79,380,000.00	-79,380,000.00
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							-79,380,000.00	-79,380,000.00

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							
四、本期期末余额	441,000,000.00	209,487,197.78			137,139,978.41	70,784,626.67	858,411,802.86

(二) 公司概况

新疆伊力特实业股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）系经新疆维吾尔自治区人民政府以新政函[1999]74号文批准，由新疆伊犁酿酒总厂（以下简称“酿酒总厂”）为主要发起人，联合四川省德阳市黄许印刷厂、新疆副食（集团）有限责任公司、伊犁糖烟酒有限责任公司、新疆生产建设兵团投资中心、南方证券有限公司共同发起设立的股份有限公司。本公司于1999年5月27日正式成立，成立时总股本为145,500,000元，其中酿酒总厂以其由资产评估机构评估并经国家国有资产管理部门确认的经营性净资产投入，折为132,500,000股；其它五家发起人以货币资金投入，按同一折股比例折为13,000,000股。

经新疆生产建设兵团新兵办函[1998]38号文及中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]84号文批准，本公司于1999年7月29日向社会公众发行人民币普通股75,000,000股，其中包括对一般投资者发行的67,500,000股和对证券投资基金定向配售的7,500,000股，分别于1999年9月16日和1999年11月16日开始在上海证券交易所上市交易。截至1999年8月6日止，本公司总股本增至220,500,000元。2003年度股东大会审议通过了以本公司2003年末总股本220,500,000元为基数，每10股转增10股，由资本公积转增股本的决议。转增后，本公司总股本为441,000,000元。本公司于2006年7月完成股权分置改革。

现本公司法定代表人：徐勇辉；注册资本441,000,000.00元；公司注册地址：新疆维吾尔自治区新源县肖尔布拉克镇；营业执照注册号为6500001000718。

本公司经营范围为：白酒生产和销售、农业综合开发，农副产品（粮食收储，批发及棉花除外）加工和销售；纸箱的生产和销售；机电产品、化工产品（汽车及国家有专项审批规范的产品除外）、五金交电产品的销售；火力发电；日用百货、针纺织品、职工培训；饮料的生产和销售；经营本公司自产产品的出口业务；经营本公司生产所需的机器设备、零配件、原辅材料的进出口业务；经营加工贸易和补偿贸易业务。

本公司的母公司为新疆伊犁酿酒总厂，最终控股母公司为新疆伊力特集团有限公司。新疆伊力特集团有限公司系新疆生产建设兵团农四师国资局下属的国有独资公司。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司2010年6月30日的合并及公司财务状况、2010上半年合并及公司经营成果以及合并及公司现金流量等有关信息。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2010年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间：

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币：

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司的会计核算以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接费用之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。当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时，其差额确认为商誉。当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时，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司控制的子公司。控制是指有权决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。受控子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入本公司合并利润表。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果纳入本公司财务报表中。

本公司自子公司的少数股东处购买股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在 2008 年 8 月 7 日前，因购买少数股权增加的长期股权投资成本，大于按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司在交易日可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并资产负债表中作为商誉列示；因购买少数股权新增加的长期股权投资成本，与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，除确认为商誉的部分以外，调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积的余额不足冲减的，调整留存收益。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项下和合并利润表中净利润项下单独列示。

如果归属于少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的部分外，其余部分冲减母公司股东权益。如果子公司以后期间实现利润，在弥补了由母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润全部归属于母公司股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有公司内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵消。公司内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关的资产减值损失的，则全额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准：

列示于现金流量表上的现金是指公司库存现金及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率（中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价中间价）将外币金额折算为记账本位币金额反映，包括股本、资本公积的折算；不同货币兑换按照交易实际发生的汇率计算，实际兑换金额与原账面金额形成的差额，计入财务费用—汇兑损益；公司出口销售收入按国家外管局公布的当月外汇折算汇率进行折算。发生人民币与其他货币交易的，以外管局公布的各种货币对美元汇率的折算率进行套算。

(2) 在每季末的资产负债表日，对外币余额进行调整，包括外币货币性项目和外币非货币性项目的调整：

1) 外币货币性项目，初始确认的账面记账汇率与期末即期汇率折算产生的汇兑差额，计入当期损益；

2) 外币非货币性项目，如存货、固定资产、长期股权投资、交易性金融资产、股本、资本公积等以取得时的即期汇率折算。

但以公允价值计量的外币非货币性项目如交易性金融资产，采用公允价值确定日的即期汇率折算的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动计入当期损益，即公允价值变动损益（汇兑损益）；以外币购入的存货，在期末计算可变现净值时采用的仍为外币反映的情况下，在计提跌价准备时，应考虑汇率变动因素的影响。

3) 为购建符合资本化条件的资产而借入外币专门借款的折算差额，在所购建的资产达到预定可使用状态前按规定予以资本化，计入在建工程成本。

9、金融工具：

公司的金融工具包括货币资金、衍生金融工具、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的分类和计量

本公司按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其分为五类，其确认依据和计量方法分别列示如下：

1) 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

该类金融工具分为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。

交易性金融资产和金融负债，主要指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

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，指企业基于风险管理需要或消除金融资产或金融负债在会计确认和计量方面存在不一致情况等所作的指定。

公司划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产的股票、债券、基金，以及不作为有效套期工具的衍生工具，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。取得以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产所支付价款中包含的已宣告发放的现金股利或债券利息，单独作为应收项目。在持有期间按合同规定计算确定的利息或现金股利，在实际收到时确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。处置该金融资产或金融负债时，将处置时的该金融资产或金融负债的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

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。在收到这部分利息时，直接冲减应收项目。

在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。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在预期存续期间内保持不变。实际利率与票面利率差别较小的按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将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

应收款项主要是指公司销售产品或提供劳务形成的应收款项等债权。

公司对外销售产品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。公司收回或处置应收款项时，按取得对价的公允价值与该应收款项账面价值之间的差额，确认为当期损益。

4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

基于特定的风险管理或资本管理需要，公司也可将某项金融资产直接指定为可供出售金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。

资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积—其他资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时将原直接计入所有者权益的公允价值累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

5) 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。公司采用摊余成本对其他金融负债进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

1) 本公司在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时终止对该项金融资产的确认。

本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

a) 所转移金融资产的账面价值；

b) 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之和。

本公司的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之和。

2) 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，将所收到的对价确认为一项金融负债。

3) 对于采用继续涉入方式的金融资产转移，公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(3) 金融工具的确认和终止确认

公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足于下列条件之一的，终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件：

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认；如果现在金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一个金融负债所取代，或者现在负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

资产负债表日，公司对公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

1) 持有至到期投资的减值

对于持有至到期投资和应收款项，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

2) 可供出售金融资产的减值

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度的下降，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，认定可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。

可供出售金融资产确认减值损失时，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，计入减值损失。

10、应收款项：

公司按摊余成本对应收款项进行后续计量，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

1) 坏账损失确认

对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务人已撤销、破产、死亡、资不抵债、现金流严重不足等，经公司董事会批准后，作为坏账损失处理，并冲销原已计提的坏账准备。

2) 坏账准备的计提方法

公司采用备抵法核算应收款项的坏账损失，资产负债表日，对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。本公司将单项应收款项达到 100 万元及以上的确认为单项金额重大款项。单项金额非重大的应收款项，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。对经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。各应收款项组合本期坏账准备计提比例，根据公司以前年度与之相同或类似的，具有类似风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合公司现时情况进行确定。公司按账龄组合确定计提坏账准备（应收账款、其他应收款）的比例如下：

账龄	估计损失率(%)
1 年以内	10.00
1-2 年	15.00
2-3 年	20.00
3 年以上	50.00

11、存货：

(1) 存货的分类

存货指公司日常活动中持有的以备出售的产成品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

(1) 公司存货分类：原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、半成品、在产品等。

(2) 初始计量

1) 外购的存货成本按实际采购成本计量，包括从采购到入库前发生的全部支出（含可计入成本的合理损耗）。

2) 加工取得的存货按采购成本加加工成本构成。

3) 投资者投入的存货成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，约定的价值不公允的按公允价值确定。

4) 盘盈的存货按重置成本作为入账价值。

5) 非正常消耗的存货、验收入库后的仓储费用、其他不符合存货确认条件的，在发生时计入当期损益。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货除原材料和包装物外的各类存货发出计价采用加权平均法；原材料及包装物采用计划成本法核算，按月结转材料成本差异。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备的计提方法及可变现净值的确定依据

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，对数量繁多、单价较低的存货，按照存货的类别计提存货跌价准备。每年中期末及年末，对存货进行全面清查，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当存货成本高于其可变现净值的，提取或调整存货跌价准备，计入资产减值损失。如以前减记存货价值的影响因素已经消失的，则减记的金额予以恢复，

并在原已计提的存货跌价准备金额内转回。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存制度
定期盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

领用的低值易耗品、包装物均采用一次摊销法。

12、长期股权投资：

长期股权投资指本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，及本公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

有权决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，则视为公司能够对被投资单位实施控制。按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为公司能够对被投资单位施加重大影响。

(1) 长期股权投资初始投资成本的计量

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

后续计量及收益确认

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的,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。

1) 成本法

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2) 权益法

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

本公司在采用权益法核算时的具体会计处理包括:

对于长期股权投资的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,以前者作为长期股权投资的成本;对于长期股权投资的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,以后者作为长期股权投资的成本,长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

取得对合营企业和联营企业投资后,本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,扣除本公司首次执行企业会计准则(财政部 2006 年 2 月 15 日颁布)之前已经持有的对联营企业及合营企业的投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差按原摊销期直线摊销的金额后,确认投资损益并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分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时,本公司以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的,权益法核算时需按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。本公司与联营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分,在权益法核算时予以抵销。内部交易发生的未实现损失,有证据表明该损失是相关资产减值损失的,则全额确认该损失。

本公司对联营企业发生的净亏损,除本公司负有承担额外损失义务外,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对联营企业净投资的长期权益减记至零为限。联营企业以后实现净利润的,本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理:对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,在持股比例不变的情况下,公司按照持股比例计算应享有或承担的部分,调整长期股权投资的账面价值,同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。

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、已出租的建筑物等。

本公司投资性房地产按成本模式进行初始计量。外购的土地使用权和建筑物,按照取得时的实际成本进行初始计量,其成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造的投资性房地产,其成本由建造该项资产达到预定可使用状态前发生的必要支出构成,包括土地开发费、建安成本、应予以资本化的借款费用、支付的其他费用

和分摊的间接费用等。建造过程中发生的非正常性损失直接计入当期损益, 不计入建造成本。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量, 并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。与投资性房地产有关的后续支出, 如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量, 则计入投资性房地产成本。其他后续支出, 在发生时计入当期损益。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时, 按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件：本公司的固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用期限超过一个会计年度的有形资产。包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、其他设备等。

固定资产同时满足以下条件时予以确认：

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

与固定资产有关的后续支出, 符合该确认条件的, 计入固定资产成本；否则, 在发生时计入当期损益。

(2) 固定资产初始计量：按成本价进行初始计量

1) 外购固定资产的成本, 包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。购买固定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, 固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额, 除应予资本化的以外, 在信用期间内计入当期损益。

2) 投资者投入固定资产的成本, 按照投资合同或协议约定的价值确定, 但合同或协议约定价值不公允的除外。

3) 融资租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值, 如果融资租赁资产占公司资产总额等于或小于 30% 的, 则按最低租赁付款额作为入账值。本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险的报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

4) 盘盈固定资产：如大额资产盘盈按会计差错处理, 调整以前年度损益；小额资产盘盈调整当年损益处理。

(3) 固定资产的后续计量

固定资产的更新改造等后续支出, 符合固定资产确认条件的（一般指后续支出金额达到更新改造前固定资产原值的 20% 以上；通过更新改造使资产的经济使用寿命延长二年以上；经过更新改造后的固定资产被用于新的或不同的用途），计入固定资产成本。

(4) 固定资产折旧计提方法

本公司固定资产采用直线法计提折旧。在不考虑减值准备和特殊方式取得资产的情况下, 按固定资产类别、预计经济使用年限和预计的残值率 5% 分别确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率	预计使用寿命（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5%	20-30	3.17-4.75
机器设备	5%	8-15	6.33-11.88

固定资产类别	预计净残值率	预计使用寿命（年）	年折旧率（%）
运输工具	5%	10	9.50
其他设备	5%	5-10	9.5-19.00

当月增加的固定资产当月不计提折旧，当月减少的固定资产当月计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按暂估价值确定成本，计提折旧，待办理竣工决算后按实际成本调整暂估价值，但不调整原已计提折旧。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中的较短的期间内，采用年限平均法计提折旧。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。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。

已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。因固定资产减值准备而调整固定资产折旧额时，对此前已计提的累计折旧不作调整。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

（5）固定资产的处置

1) 固定资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

该固定资产处于处置状态；

该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

2) 公司持有待售的固定资产，于资产负债表日对其预计净残值进行调整。

3) 公司出售、转让、报废固定资产或发生固定资产毁损，将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4) 固定资产盘亏造成的损失计入损益。

15、在建工程：

本公司的在建工程主要指技改过程中生产线、在建房屋及待安装设备。在建工程按工程项目分类核算，采用实际成本计价，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算，尚未办理竣工决算的，按估计价值结转，待办理竣工决算后按实际成本调整暂估价值。

试车收入及费用冲减或增加在建工程。

16、借款费用：

（1）借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款费用满足下列条件之一时停止资本化：

1) 当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。

2) 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。

3) 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。

(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。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数(按每月月末平均)乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、无形资产：

无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认的非货币性资产。

内部研究开发项目研究阶段的支出计入当期损益，开发阶段的支出，只有在满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

(2) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。

1) 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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

3) 公司内部研究开发的无形资产，在研究阶段发生的支出计入当期损益，在开发阶段发生的支出，在满足下列条件时，作为无形资产成本入账。

a) 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；

b) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

c) 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；

d) 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；

e) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(3) 无形资产的后继计量

1) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产采用直线法, 在使用寿命内平均摊销, 摊销自可供使用时起至不再作为无形资产确认时止。无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的, 视为使用寿命不确定的无形资产, 对于使用寿命不确定的无形资产不摊销, 截至资产负债表日, 本公司无使用寿命不确定的无形资产。

无形资产摊销的起始和停止日期为: 当月增加的无形资产, 当月开始摊销; 当月减少的无形资产, 当月不再摊销。

各项使用寿命有限的无形资产具体摊销年限如下:

土地使用权: 根据取得时间及受益年限的不同, 分别从取得之日起分 30 至 50 年摊销; 专有技术: 从取得之日起分 10 年摊销。

自行委托开发的计算机软件, 价值在 1 万元以上的记入无形资产核算, 摊销年限不超过 3 年摊销。

2) 无形资产处置和报废

无形资产预期不能为公司带来经济利益的, 本公司将该无形资产的账面价值予以转销。

18、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。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

商誉

在非同一控制下企业合并时, 支付的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。

本公司对商誉不摊销, 于每年年末, 将商誉分摊至相关的资产组进行减值测试, 计提的减值准备计入当期损益, 减值准备一经计提, 在与商誉相关资产组或资产组组合持有会计期间不转回。

19、预计负债:

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时, 公司将其列为预计负债:

- (1) 该义务是公司承担的现时义务;
- (2) 该义务履行很可能导致经济利益流出公司;
- (3) 该义务金额可以可靠地计量。

20、收入:

(1) 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方; 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制; 收入的金额能够可靠地计量; 相关的经济利益很可能流入公司; 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时, 确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务结果能够可靠估计的, 采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度, 依据已完工作的测量 (或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例, 或已经发生的成本占估计总成本的比例) 确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的, 分别下列情况处理:

1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

1) 与交易相关的经济利益很可能流入公司,收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

利息收入金额,按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3) 出租物业收入:

a) 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书;

b) 履行了合同规定的义务,价款已经取得或确信可以取得;

c) 出租开发产品成本能够可靠地计量。

21、政府补助:

政府补助需同时满足政府补助所附条件及公司能够收到政府补助的两个条件时,予以确认,包括财政拨款、财政贴息、税收返还、无偿划拨非货币性资产。

收到货币性资产的,按收到金额计量;收到非货币性资产的,按公允价值计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益,在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期营业外收入;使用寿命结束前处置毁损的,将递延收益一次转入当期营业外收入。

与收益相关的政府补助,区分用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在相关费用的期间,计入当期营业外收入;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期营业外收入。

22、递延所得税资产/递延所得税负债:

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

(1) 当期所得税

当期所得税是按本年度应税所得额,根据税法规定的税率计算的预期应交所得税,加上以往年度应付所得税的调整。

(2) 递延所得税

公司采用资产负债表债务法计量递延所得税,根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异,以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异,按照企业会计准则的规定,在有证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣暂时性差异的情况下,将暂时性差异与预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用所得税税率计算的结果,确认递延所得税资产或递延所得税负债以及相应的递延所得税费用(或收益)。

与商誉的初始确认有关,以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异,不予确认有关的递延所得税负债。

此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,如果暂时性

差异在可预见的未来不是很可能转回,或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额,不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

按照税法规定允许用以后年度所得弥补的可抵扣亏损以及可结转以后年度的税款抵减,按照可抵扣暂时性差异的原则处理。

直接计入所有者权益的交易或事项,相关资产、负债的账面价值与计税基础之间形成暂时性差异的,按照所得税准则的规定确认递延所得税资产或递延所得税负债,计入资本公积(其他资本公积)。

于资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。

23、主要会计政策、会计估计的变更

- (1) 会计政策变更:无
- (2) 会计估计变更:无

24、前期会计差错更正

- (1) 追溯重述法:无
- (2) 未来适用法:无

(四) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	白酒及其它销售收入	17%
消费税	生产环节粮食白酒销售收入、生产环节粮食白酒销售数量	20%、0.5元/斤
营业税	宾馆服务业	5%-20%
城市维护建设税	应缴流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应缴流转税额	3%

2、税收优惠及批文

本公司全资子公司伊犁彩丰印务有限责任公司(以下简称“彩丰公司”)为社会福利企业,根据财政部、国家税务总局2007年6月19日联合下发的财税(2007)92号文和伊市国税发(2007)69号文规定,从2007年7月1日开始,对彩丰公司安置的每位残疾人以月最低工资标准550元的6倍限额退还增值税,每人每年退还的增值税不超过3.5万元。

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于西部大开发税收优惠政策的通知》(财税[2001]202号文)的规定,本公司控股子公司伊犁伊力特印务有限责任公司于2003年获得伊宁市国家税务局伊市国税函(2003)658号关于减征印务公司企业所得税的批复,自2002年至2010年享受减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策。2008年执行新的企业所得税法后,根据国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发(2007)39号文)规定,财税(2001)202号中规定的西部大开发企业所得税优惠政策继续执行。

其他说明:上述消费税实行从量从价复合计税。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
新疆伊力特经销公司	全资子公司	新疆新源县	商品流通	11,000.00	酒及饮料批发、零售；包装物及废旧包装物的回收利用	11,000.00		100.00	100.00	是			
伊犁伊力特印务有限责任公司	控股子公司	新疆伊宁市	纸制品印刷	5,578.50	自治区区域内的出版物包装，装潢印刷、印刷物资及文化办公用品的批发零售，房屋租赁，造纸	5,280.00		94.65	94.65	是	486.89		
伊宁县伊力特水业有限公司	控股子公司	新疆伊宁市	纯净水生产供应	70.00	桶装、瓶装纯净水生产；桶装、瓶装纯净水、饮水机、水桶销售	35.36		50.52	50.52	是	43.57		
新疆伊力特酒店有限责任公司	控股子公司	新疆乌鲁木齐市	宾馆业	12,014.09	住宿、餐饮、KTV 包厢、健身房服务；服装，日用百货，工艺美术品（黄金饰品除外）、农副产品（专项审批除外）的销售、酒水饮料销售，场地出租	11,858.15		99.17	99.17	是	69.31		
伊犁彩丰印务有限公司	全资子公司	新疆	纸	200.00	印刷物资耗材及文化办	200.00		100.00	100.00	是			

	司	伊宁市	制品印刷		公用品的批发零售、包装装潢印刷制作, 自治区区域内的出版物								
伊犁伊力特果业有限责任公司	控股子公司	新疆巩留县	饮料制造	615.00	野生果浓缩汁、果汁饮料、果汁冰水、果茶、果酱、水果沙司、果蔬、果品、罐头食品加工销售	300.00		48.78	60.00	是	274.85		
新疆伊力特野生果投资开发有限公司	全资子公司	新疆巩留县	饮料制造	4,000.00	野生果浓缩汁、果汁饮料、果汁冰水、果茶、番茄酱、胡萝卜汁、果冻、果酱、水果沙司、罐头商品加工、销售	4,000.00		100.00	100.00	是			
新疆伊力特煤化工有限责任公司	控股子公司	新疆尼勒克县	煤焦化制品生产	50,000.00	气煤焦、冶金焦、焦炭、型焦、粒焦	46,100.00		92.20	92.2	是	3,615.59		
伊宁县天伦商贸有限责任公司	全资子公司	新疆伊宁县	商品流通	50.00	酒类、饮料批发、零售; 废旧包装物的回收利用	50.00		100.00	100.00	是			
伊犁伊力特现代物流有限公司	全资子公司	新疆伊宁县	铁路物流	9,000.00	铁路专用线运输; 仓储库	9,000.00		100.00	100.00	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
伊犁伊力特玻璃制品有限公司	控股子公司	新疆伊宁县	玻璃制品生产销售	2,298.64	玻璃制品、瓶罐的生产及销售, 玻璃技术的开发, 玻璃机械维修及技术服务, 玻璃涂料的销售、废玻璃及麻袋、塑料的回收利用	2,149.49		97.78	97.78	是	58.48		

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江商源副食品配送有限公司	控股子公司	浙江杭州市	商品流通	500.00	定型包装食品批发零售	300.00		60.00	60.00	是	50.94		

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	14,935.37	63,534.39
银行存款：	356,360,014.96	292,312,846.99
合计	356,374,950.33	292,376,381.38

本公司不存在抵押、冻结等对变现有限制或者存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	32,209,875.10	217,330,000.00
合计	32,209,875.10	217,330,000.00

应收票据较期初减少 85.18%，主要系银行承兑汇票到期贴现。

3、应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	1,456,462.15			1,456,462.15		
账龄一年以上的应收股利	4,789,501.64		4,789,501.64			
合计	6,245,963.79		4,789,501.64	1,456,462.15	/	/

账龄一年以上的应收股利本期减少 4,789,501.64 元，系伊犁南岗建材（集团）有限公司已支付现金股利所致。

4、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	28,209,388.15	69.17	5,108,276.20	18.11	12,300,228.38	45.36	4,012,360.23	32.62
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	563,748.07	1.38	563,748.07	100.00	563,748.07	2.08	563,748.07	100.00
其他不重大应收账款	12,009,544.46	29.45	1,671,211.29	13.92	14,252,893.91	52.56	1,964,382.63	13.78
合计	40,782,680.68	/	7,343,235.56	/	27,116,870.36	/	6,540,490.93	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
杭州联华华商集团有限公司	5,428,117.45	542,811.75	10	
浙江商源食品饮料有限公司	18,146,884.14	1,814,688.41	10	
陕西才特贸易有限公司	2,541,485.98	2,541,485.98	100	
北京伊力特世纪经贸公司	1,259,654.00	125,965.40	10	
沃尔玛(中国)投资有限公司	833,246.58	83,324.66	10	
合计	28,209,388.15	5,108,276.2	/	/

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提的说明

公司及公司全资子公司伊力特经销有限公司(以下简称“经销公司”)应收陕西才特贸易有限公司(以下简称“陕西才特公司”)2001年之前的货款及往来款987.15万元,经多次索要,对方未付,公司向新疆生产建设兵团农四师中级人民法院提起诉讼,2005年12月23日获得该法院(2005)农四民初字第11号民事判决书,判定本公司胜诉。判决生效后,陕西才特公司仍未履行偿还义务,公司向法院申请强制执行措施,2006年执行回房屋一套,价值28.00万元。公司于以前年度对该项应收款按100%计提了坏账准备。本期陕西才特公司归还了55万元欠款,剩余款项至今仍执行未果。

其他单项金额重大应收账款系正常经营业务往来,未发现减值迹象,根据会计政策按账龄组合计提坏账准备。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3年以上	563,748.07	100.00	563,748.07	563,748.07	100.00	563,748.07
合计	563,748.07	100.00	563,748.07	563,748.07	100.00	563,748.07

(3) 本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

5、其他应收款:

(1) 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	35,215,042.45	85.97	9,647,752.45	28.06	37,131,842.45	88.26	10,034,432.45	27.02
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,127,031.97	2.75	1,127,031.97	100.00	1,127,031.97	2.68	1,127,031.97	100.00
其他不重大的其他应收款	9,814,965.01	11.28	1,722,897.52	15.18	3,811,058.45	9.06	727,510.93	19.09
合计	46,157,039.43	/	12,497,681.94	/	42,069,932.87	/	11,888,975.35	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海贝特担保有限公司	20,000,000.00	2,000,000.00	10	
陕西才特贸易有限公司	5,450,000.00	5,450,000.00	100	
双新焦化厂	4,667,400.00	700,110.00	15	
上海德而达投资管理公司	4,000,000.00	400,000.00	10	
燕园科教投资有限公司	1,097,642.45	1,097,642.45	100	
合计	35,215,042.45	9,647,752.45	/	/

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提的说明

陕西才特贸易有限公司往来款 545.00 万元，与附注六、4 所述系同一事项，故全额计提坏账准备；燕园科教投资有限公司往来款 1,097,642.45 元，系以前年度与燕园科教公司合作的中国海洋大学青岛学院项目形成，预计收回的可能性较小，于以前年度全额计提坏账准备。

其他单项金额重大款项属正常业务往来，未发现减值迹象，根据会计政策按账龄组合计提坏账准备。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3 年以上	1,127,031.97	100.00	1,127,031.97	1,127,031.97	100.00	1,127,031.97
合计	1,127,031.97	100.00	1,127,031.97	1,127,031.97	100.00	1,127,031.97

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海贝特担保有限公司	客户	20,000,000.00	一年以内	48.82
陕西才特贸易有限公司	客户	5,450,000.00	三年以上	13.30
双新焦化厂	客户	4,667,400.00	一至二年	11.39
上海德而达投资管理有限公司	客户	4,000,000.00	一年以内	9.76
燕园科教投资有限公司	客户	1,097,642.45	三年以上	2.68
合计	/	35,215,042.45	/	85.95

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	48,186,051.89	94.84	14,097,480.68	82.16
1 至 2 年	538,561.53	1.06	886,371.27	5.17
2 至 3 年	1,508,461.40	2.97	1,465,682.07	8.54
3 年以上	576,928.47	1.13	708,928.47	4.13
合计	50,810,003.29	100.00	17,158,462.49	100.00

- (2) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

7、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,167,559.57	701,884.16	19,465,675.41	23,317,429.09	701,884.16	22,615,544.93
在产品	18,144,696.97		18,144,696.97	15,593,782.39		15,593,782.39
库存商品	73,770,192.32	956,370.33	72,813,821.99	105,981,607.5	956,370.33	105,025,237.17
包装物	15,661,664.13	615,446.78	15,046,217.35	19,231,102.95	615,446.78	18,615,656.17
低值易耗品	4,928,055.66	601,824.48	4,326,231.18	3,906,679.77	601,824.48	3,304,855.29
半成品	201,501,758.99		201,501,758.99	188,260,602.75		188,260,602.75
合计	334,173,927.64	2,875,525.75	331,298,401.89	356,291,204.45	2,875,525.75	353,415,678.70

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	701,884.16				701,884.16
库存商品	956,370.33				956,370.33
包装物	615,446.78				615,446.78
低值易耗品	601,824.48				601,824.48
半成品					
合计	2,875,525.75				2,875,525.75

8、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
金石期货有限公司	有限责任公司	乌鲁木齐	郭勇	期货经纪业务	66,000,000.00	37.12	37.12	490,908,441.99	422,743,896.14	68,164,545.85	27,159,964.26	916,096.65

9、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
西安纵横伊力特酒业销售有限公司	979,948.80	839,244.19		839,244.19	143,878.26	49.00	49.00
伊犁南岗建材(集团)有限公司	30,000,000.00	30,913,374.49		30,913,374.49		17.25	17.25
湘财证券有限责任公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	94,479,000.00	0.13	0.13
湖南沐林现代食品公司	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00		7.29	7.29
新疆威士达实业(集团)股份有限公司	11,400,000.00	11,400,000.00	-11,400,000.00				
伊力特资产管理有限公司	24,500,000.00	1,036,924.98		1,036,924.98		2.00	2.00

按权益法核算：单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
乌鲁木齐市鑫泰燃气有限责任公司	10,000,000.00	14,426,998.31	-14,426,998.31					
金石期货有限公司 注1	49,618,273.07	50,343,803.38	-402,344.93	49,941,458.45	22,194,031.61	742,400	37.12	37.12

注 1：本期公司将持有的乌鲁木齐市鑫泰燃气有限责任公司 30.49% 股权作价 14,431,011.58 元转让给新疆鑫泰投资(集团)有限公司，股权转让款已全部收回，股权过户手续已办理完毕；

注 2：本期公司将持有的新疆威士达实业(集团)股份有限公司 7.61% 股份作价 8,000,000.00 元转让给上海德而达投资管理有限公司，截止财务报告报出日已收到全部股份转让款，股份过户手续正在办理之中。

10、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	20,000,000.00			20,000,000.00
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权	20,000,000.00			20,000,000.00
二、累计折旧和累计摊销合计	9,583,332.99	500,000.00		10,083,332.99
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权	9,583,332.99	500,000.00		10,083,332.99

三、投资性房地产账面净值合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	10,416,667.01		500,000.00	9,916,667.01
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权	10,416,667.01		500,000.00	9,916,667.01

11、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	472,014,152.78	2,224,036.36	660,329.07	473,577,860.07
其中：房屋及建筑物	265,132,975.73	401,546.13	345,210.07	265,189,311.79
机器设备	187,830,135.55	1,595,342.15		189,425,477.70
运输工具	9,989,344.87	61,538.46	35,000.00	10,015,883.33
其他设备	9,061,696.63	165,609.62	280,119.00	8,947,187.25
二、累计折旧合计：	228,370,172.39	11,750,442.69	634,017.78	239,486,597.30
其中：房屋及建筑物	116,880,083.62	5,026,318.84		121,906,402.46
机器设备	99,808,234.85	4,524,508.65	1,574.61	104,331,168.89
运输工具	5,801,653.38	1,262,448.06	261,740.50	6,802,360.94
其他设备	5,880,200.54	937,167.14	370,702.67	6,446,665.01
三、固定资产账面净值合计	243,643,980.39	-9,526,406.33	26,311.29	234,091,262.77
其中：房屋及建筑物	148,252,892.11	-4,624,772.71	345,210.07	143,282,909.33
机器设备	88,021,900.70	-2,929,166.50	-1,574.61	85,094,308.81
运输工具	4,187,691.49	-1,200,909.60	-226,740.50	3,213,522.39
其他设备	3,181,496.09	-771,557.52	-90,583.67	2,500,522.24
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	243,643,980.39	-9,526,406.33	26,311.29	234,091,262.77
其中：房屋及建筑物	148,252,892.11	-4,624,772.71	345,210.07	143,282,909.33
机器设备	88,021,900.70	-2,929,166.50	-1,574.61	85,094,308.81
运输工具	4,187,691.49	-1,200,909.60	-226,740.50	3,213,522.39
其他设备	3,181,496.09	-771,557.52	-90,583.67	2,500,522.24

12、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	218,161,104.83		218,161,104.83	193,888,168.30		193,888,168.30

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	期末数
节能改造工程		1,433,676.00	110,460.00	1,544,136.00
酒一厂双跨工房		2,832,362.00	410,285.00	3,242,647.00
煤化工公司煤焦化项目	972,315,800.00	169,164,182.00	21,400,147.04	190,564,329.04
玻璃厂职工宿舍		301,789.70	547,036.96	848,826.66
伊力特铁路物流铁路专用线	148,133,800.00	20,156,158.60		20,156,158.60
厂区道路改造等工程			1,506,622.56	1,506,622.56
其他零星工程			298,384.97	298,384.97
合计		193,888,168.30	24,272,936.53	218,161,104.83

13、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
煤化工项目工程物资	43,004,161.80	225,614.41		43,229,776.21
合计	43,004,161.80	225,614.41		43,229,776.21

14、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	40,120,099.92			40,120,099.92
土地使用权	40,022,532.05			40,022,532.05
软件	97,567.87			97,567.87
二、累计摊销合计	965,054.51	222,342.24		1,187,396.75
土地使用权	923,410.28	197,950.26		1,121,360.54
软件	41,644.23	24,391.98		66,036.21
三、无形资产账面净值合计	39,155,045.41		222,342.24	38,932,703.17
土地使用权	39,099,121.77		197,950.26	38,901,171.51
软件	55,923.64		24,391.98	31,531.66
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	39,155,045.41		222,342.24	38,932,703.17
土地使用权	39,099,121.77		197,950.26	38,901,171.51
软件	55,923.64		24,391.98	31,531.66

15、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
伊力特酒店 装修费用	90,999.56		31,999.80		58,999.76
合计	90,999.56		31,999.8		58,999.76

16、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,320,756.13	1,003,839.04
存货内部未实现收益	5,133,017.87	7,177,498.61
小计	6,453,774.00	8,181,337.65

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
资产减值准备	5,283,024.52
存货内部未实现收益	20,532,071.46
小计	25,815,095.98

17、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	18,429,466.28	1,411,451.22			19,840,917.50
二、存货跌价准备	2,875,525.75				2,875,525.75
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	122,430,581.26			5,613,671.39	116,816,909.87
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					

十三、商誉减值准备				
十四、其他				
合计	143,735,573.29	1,411,451.22	5,613,671.39	139,533,353.12

18、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	55,000,000.00	5,000,000.00
合计	55,000,000.00	5,000,000.00

上述借款系公司向中国农业银行股份有限公司新源县支行申请的流动资金贷款，期限为一年，年利率为 5.4%。

19、应付账款：

(1) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

20、预收账款：

(1) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

21、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	30,269,970.41	42,711,646.68	49,415,016.20	23,566,600.89
二、职工福利费		6,663,851.35	6,663,851.35	
三、社会保险费	1,257,415.96	12,045,602.46	12,719,052.99	583,965.43
四、住房公积金	4,290,066.41	6,633,768.91	8,899,630.67	2,024,204.65
五、辞退福利	6,908,627.05		45,595.95	6,863,031.10
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	3,437,728.96	2,267,047.35	1,158,788.59	4,545,987.72
合计	46,163,808.79	70,321,916.75	78,901,935.75	37,583,789.79

22、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-9,802,529.95	-23,422,311.69
消费税	11,726,178.52	32,828,299.87
营业税	278,862.81	362,381.72
企业所得税	20,417,440.43	4,231,511.46
个人所得税	3,415,999.79	70,339.92
城市维护建设税	211,833.87	241,723.85
房产税	326,772.77	350,807.77
教育费附加	489,643.23	514,186.39
人民教育基金		15,125.89
契税	11,058.54	848,950.74
耕地占用税		5,053,278.3
其他税项	2,182.07	13,309.34
合计	27,077,442.08	21,107,603.56

23、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
四川微特光电饰件有限责任公司	1,602,577.28	1,602,577.28	未领取
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	541,030.88	541,030.88	未领取
伊犁农四师国有资产投资有限责任公司	2,804,954.67	2,804,954.67	未领取
伊力特玻璃制品公司外部股东	323,125.16	92,820.00	
新疆伊犁酿酒总厂	40,091,196.06	5,393,938.71	
合计	45,362,884.05	10,435,321.54	/

24、其他应付款：

(1) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

25、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	90,000,000.00	90,000,000.00
合计	90,000,000.00	90,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
交通银行新疆分行长江路支行	2009年4月3日	2012年4月3日	人民币	5.4	90,000,000.00	90,000,000.00
			人民币			
合计	/	/	/	/	90,000,000.00	90,000,000.00

26、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	441,000,000.00						441,000,000.00

27、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	201,443,765.52			201,443,765.52
其他资本公积	7,160,502.73			7,160,502.73
合计	208,604,268.25			208,604,268.25

28、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	146,121,796.37			146,121,796.37
合计	146,121,796.37			146,121,796.37

29、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	185,152,571.83	/
调整后 年初未分配利润	185,152,571.83	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	87,782,193.00	/
应付普通股股利	79,380,000.00	
期末未分配利润	193,554,764.83	/

30、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	592,954,281.43	525,045,779.51
其他业务收入	3,802,681.81	1,149,963.2
营业成本	308,684,110.47	289,974,038.09

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
白酒销售	857,546,199.13	567,793,408.52	746,801,769.61	513,944,154.49
包装类产品	38,966,148.99	26,907,731.57	32,203,069.10	23,099,577.95
宾馆业务	10,585,650.18	8,295,328.07	9,026,010.34	7,416,349.32
浓缩果汁	5,653,065.59	5,381,048.85	2,429,634.27	2,054,538.93
玻璃制品	11,598,468.06	8,334,742.97	7,161,688.20	5,733,670.00
水电汽及其他	1,178,163.09	3,391,683.91	678,701.05	3,144,705.26
内部抵消	-332,573,413.61	-312,041,342.15	-273,255,093.06	-266,121,032.84
合计	592,954,281.43	308,062,601.74	525,045,779.51	289,271,963.11

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
白酒销售	575,537,402.57	290,994,540.91	511,595,602.64	276,656,369.60
宾馆业务	10,585,650.18	8,295,328.07	9,026,010.34	7,416,349.32
浓缩果汁	5,653,065.59	5,381,048.85	2,429,634.27	2,054,538.93
水电汽及其他	1,178,163.09	3,391,683.91	1,994,532.26	3,144,705.26
合计	592,954,281.43	308,062,601.74	525,045,779.51	289,271,963.11

31、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	68,966,357.98	54,058,828.39	生产环节粮食白酒销售收入、生产环节粮食白酒销售数量
营业税	843,422.60	473,759.37	宾馆服务业
城市维护建设税	1,433,438.21	1,363,568.70	应缴流转税额
教育费附加	3,671,066.84	3,450,523.50	
其他税金	7,507.02	57,412.53	
合计	74,921,792.65	59,404,092.49	/

32、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	340,055.07	625,546.26
处置长期股权投资产生的投资收益	197,684.66	
合计	537,739.73	625,546.26

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新疆威士达实业（集团）股份有限公司	193,671.39		收回投资
合计	193,671.39		/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
乌鲁木齐市鑫泰燃气有限责任公司	4,013.27	-79,488.69	收回投资
伊力特资产管理公司		-176,951.48	转成本法核算
金石期货有限公司	340,055.07	881,986.43	
合计	344,068.34	625,546.26	/

33、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	1,411,451.22	7,323,042.36
二、存货跌价损失		-443,037.95
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		

十四、其他		
合计	1,411,451.22	6,880,004.41

34、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	9,000.00	27,000.00
其中：固定资产处置利得	9,000.00	27,000.00
其他	162,954.41	717,771.70
合计	171,954.41	744,771.70

35、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
对外捐赠	350,000.00	
其他	333,367.48	92,466.13
合计	683,367.48	92,466.13

36、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	46,172,792.65	33,341,127.92
递延所得税调整	5,133,017.87	3,767,993.34
合计	51,305,810.52	37,109,121.26

37、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	85,954,133.77	78,874,110.79
加：资产减值准备	1,411,451.22	6,880,004.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,250,442.69	11,346,348.39
无形资产摊销	222,342.24	112,890.45
长期待摊费用摊销	31,999.80	61,749.56
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）	-9,000.00	-27,000.00
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）	2,799,582.46	-262,276.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-537,739.73	-625,546.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,727,563.65	3,767,993.34
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）	22,117,276.81	48,980,185.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	94,413,541.92	-10,105,937.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-159,772,257.74	-99,381,577.98
其他		

经营活动产生的现金流量净额	60,609,337.09	39,620,944.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	356,374,950.33	415,121,669.25
减: 现金的期初余额	292,376,381.38	387,850,418.07
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	63,998,568.95	27,271,251.18

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	356,374,950.33	292,376,381.38
其中: 库存现金	14,935.37	63,534.39
可随时用于支付的银行存款	356,360,014.96	292,312,846.99
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	356,374,950.33	292,376,381.38

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: 元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
新疆伊犁酿酒总厂	国有企业 (全民所有制企业)	新源县	齐森堂	工业	136,330,000.00	50.51	50.51	新疆伊力特集团有限公司	23065048-X

2、本企业的合营和联营企业的情况

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
二、联营企业								
金石期货有限公司	有限责任公司	乌鲁木齐	郭勇	期货经纪业务	66,000,000.00	37.12	37.12	

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业					
金石期货有限公司	490,908,441.99	422,743,896.14	68,164,545.85	27,159,964.26	916,096.65

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
伊犁晶莹玻璃制品有限公司	购买商品	采购玻璃酒瓶	市场价格	7,441,009.22	7.80	8,245,422.17	25.88

(八) 股份支付：无

(九) 或有事项：

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

2001年5月28日，经本公司2001年度股东大会审议通过，本公司就新天国际经济技术合作（集团）有限公司（以下简称“新天国际公司”）在中国进出口银行申请的151,698,000.00元中央外贸发展基金贷款提供了连带责任保证，该项贷款担保期限为10年。为防范担保风险，本公司已和新天国际公司签订了标的为5亿元以内的互保合同，并经2002年6月29日股东大会决议通过，同意新天国际公司以经评估确认的价值1.6亿元的资产作为该担保的抵押物。本公司已和新天国际公司签订反担保协议，新天国际公司同意将其持有墨西哥新天可变资本有限公司100%的股权质押给本公司作为反担保，质押期限至本公司为新天国际公司提供担保期限届满后六个月。

(十) 承诺事项：无

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	612,206.85	89.08	174,045.77	28.43	4,700,127.15	88.85	470,012.72	10.00
其他不重大应收账款	75,050.60	10.92	7,505.06	10.00	590,057.87	11.15	171,383.59	29.05
合计	687,257.45	/	181,550.83	/	5,290,185.02	/	641,396.31	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
客户单位历年电费欠款	282,062.71	141,031.36	50.00	三年以上
客户新增电费	330,144.14	33,014.41	10.00	一年以内
合计	612,206.85	174,045.77	/	/

(3) 本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	50,314,747.48	86.71	11,391,092.95	22.64	242,231,547.48	98.84	30,799,388.20	12.71
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	682,438.47	1.18	682,438.47	100.00	682,438.47	0.28	682,438.47	100.00
其他不重大的其他应收款	7,025,835.21	12.11	910,145.82	12.95	2,157,310.32	0.88	384,177.56	17.81
合计	58,023,021.16	/	12,983,677.24	/	245,071,296.27	/	31,866,004.23	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
上海贝特担保有限公司	20,000,000.00	2,000,000.00	10.00	
浙江商源副食品配送有限公司	10,000,000.00	1,000,000.00	10.00	
陕西才特贸易有限公司	5,450,000.00	5,450,000.00	100.00	
伊力特野生果投资开发有限公司	5,099,705.03	509,970.50	10.00	
双新焦化厂	4,667,400.00	933,480.00	20.00	
上海德而达投资管理公司	4,000,000.00	400,000.00	10.00	
燕园科教投资有限公司	1,097,642.45	1,097,642.45	100.00	
合计	50,314,747.48	11,391,092.95	/	/

(3) 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
上海贝特担保有限公司	客户	20,000,000.00	一至二年	34.47
浙江商源副食品配送有限公司	本公司子公司	10,000,000.00	一年以内	17.23
陕西才特贸易有限公司	客户	5,450,000.00	三年以上	9.39
伊力特野生果投资开发有限公司	本公司子公司	5,099,705.03	二至三年	8.79
双新焦化厂	客户	4,667,400.00	二至三年	8.04
合计	/	45,217,105.03	/	77.92

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
浙江商源副食品配送有限公司	本公司子公司	10,000,000.00	17.23
伊力特野生果投资开发有限公司	本公司子公司	5,099,705.03	8.79
合计	/	15,099,705.03	26.02

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
伊犁彩丰印务有限责任公司	476,000.00	476,000.00		476,000.00			23.80	23.80
伊犁伊力特玻璃制品有限公司	11,494,863.99	11,494,863.99	10,000,000.00	21,494,863.99			97.78	97.78
新疆伊力特经销公司	110,000,000.00	110,000,000.00		110,000,000.00			100.00	100.00
新疆伊力特酒店有限责任公司	118,581,525.84	118,581,525.84		118,581,525.84			99.17	99.17
伊犁伊力特印务有限责任公司	52,800,000.00	52,800,000.00		52,800,000.00			94.65	94.65
伊宁县伊力特水业有限公司	353,632.34	353,632.34		353,632.34			50.52	50.52
浙江商源副食品配送有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00			60.00	60.00
新疆伊力特煤化工有限责任公司	61,000,000.00	61,000,000.00	400,000,000.00	461,000,000.00			92.20	92.20
新疆伊力特野生果投资开发有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00			100.00	100.00
伊犁伊力特现代物流有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00			100.00	100.00
伊宁县天伦商贸有限责任公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00			100.00	100.00
伊犁南岗建材(集团)有限公司	30,000,000.00	30,913,374.49		30,913,374.49			17.25	17.25
湘财证券有限责任公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	94,479,000.00		0.13	0.13
湖南沐林现代食品公司	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00			7.29	7.29
新疆威仕达实业(集团)股份有限公司	11,400,000.00	11,400,000.00	-11,400,000.00					
伊力特资产管理有限责任公司	24,500,000.00	1,036,924.98		1,036,924.98			2.00	2.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
乌鲁木齐市鑫泰燃气有限责任公司	10,000,000.00	14,426,998.31	-14,426,998.31						
金石期货有限公司	49,618,273.07	50,343,803.38	-402,344.93	49,941,458.45	22,194,031.61			37.12	37.12

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	282,443,145.67	220,699,997.65
其他业务收入	3,767,104.56	586,629.35
营业成本	218,816,841.53	166,701,998.24

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
白酒销售	282,008,796.56	215,399,641.97	220,021,296.60	162,888,080.25
水电汽及其他	434,349.11	2,821,092.71	678,701.05	3,144,705.26
合计	282,443,145.67	218,220,734.68	220,699,997.65	166,032,785.51

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,885,469.01	625,546.26
处置长期股权投资产生的投资收益	197,684.66	18,801,774.02
合计	3,083,153.67	19,427,320.28

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,317,976.47	-16,726,762.93
加：资产减值准备	-19,342,172.47	12,236,067.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,956,231.57	4,844,054.45
无形资产摊销	28,713.32	21,573.55
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-9,000.00	-24,000
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,082,470.98	-154,472.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,083,153.67	-19,427,320.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		540,203.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,372,076.93	-12,945,407.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	287,156,620.38	-7,099,624.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	86,340,441.37	-18,913,369.2
其他		
经营活动产生的现金流量净额	340,076,051.02	-57,649,058.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	47,384,735.48	93,668,442.54
减：现金的期初余额	88,079,869.50	180,843,362.31
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	-40,695,134.02	-87,174,919.77

(十二) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	9,000.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	600,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-520,413.07
所得税影响额	-22,146.73
少数股东权益影响额（税后）	1,502.82
合计	67,943.02

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	8.57	0.199052592	0.199052592
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.56	0.198898526	0.198898526

八、备查文件目录

- 1、公司法定代表人、总会计师、财务负责人签名并盖章的半年度报告全文；
- 2、报告期内公司在中国证监会指定报纸上所披露过的所有公司文件的正本及公告的原件

董事长：徐勇辉
新疆伊力特实业股份有限公司
2010年8月23日