

**新疆伊力特实业股份有限公司**

**600197**

**2010 年年度报告**



**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：二〇一一年三月十五日**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	3
四、 股本变动及股东情况 .....	5
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	8
六、 公司治理结构 .....	10
七、 股东大会情况简介 .....	14
八、 董事会报告 .....	14
九、 监事会报告 .....	22
十、 重要事项 .....	23
十一、 财务会计报告 .....	28
十二、 备查文件目录 .....	28

## 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) 公司独立董事夏军民因出差缘故未出席公司四届十七次董事会会议，书面委托独立董事宋岩代为行使表决权。

(三) 天职国际会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人徐勇辉、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	www.xjyilite.com
电子信箱	ylt@xjyilite.com

## (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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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)其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 5 月 27 日	
公司首次注册登记地点	新疆维吾尔自治区伊宁市胜利街 98 号	
新股发行注 册资本变更	公司变更注册登记日期	1999 年 9 月 22 日
	公司变更注册登记地点	新疆新源肖尔布拉克
	企业法人营业执照注册号	6500001000718
	税务登记号码	654025710892189
	组织机构代码	710892189
注册登 记 地 点变更	公司变更注册登记日期	1999 年 9 月 2 日
	公司变更注册登记地点	新疆维吾尔自治区伊宁市胜利路 98 号
	企业法人营业执照注册号	6500001000718
	税务登记号码	654025710892189
	组织机构代码	710892189
资 本 公 积 金 转 增 资 本 变 更	公司变更注册登记日期	2005 年 6 月 7 日
	公司变更注册登记地点	新疆新源县肖尔布拉克
	企业法人营业执照注册号	6500001000718
	税务登记号码	654025710892189
	组织机构代码	710892189
公司聘请的会计师事务所名称	天职国际会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座二层	

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	222,799,528.17
利润总额	223,308,443.97
归属于上市公司股东的净利润	134,131,106.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	130,596,263.60
经营活动产生的现金流量净额	290,971,637.93

## (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	1,885,100.82
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	842,703.24
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	982,400.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,203.60
所得税影响额	-249,062.68
少数股东权益影响额（税后）	74,904.81
合计	3,534,842.59

报告期非经常性损益明细的说明：

非流动资产处置损益 1,885,100.82 元为：（1）处置长期股权投资产生的投资收益 2,217,684.66 元；（2）处置固定资产损失 332,583.84 元。

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 982,400.00 元为：（1）收回陕西才特贸易有限公司往来款转回 600,000.00 元；（2）收回新源县巩乃斯畜牧科技有限公司往来款项转回 382,400.00 元。

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
营业收入	1,085,129,040.94	870,880,416.59	24.60	730,895,356.79
利润总额	223,308,443.97	172,436,640.68	29.50	148,342,732.95
归属于上市公司股东的净利润	134,131,106.19	109,238,720.90	22.79	122,651,751.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	130,596,263.60	106,037,994.10	23.16	96,773,578.98
经营活动产生的现金流量净额	290,971,637.93	81,467,394.25	257.16	227,843,634.45
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
总资产	1,814,686,226.96	1,574,193,947.52	15.28	1,354,768,777.04
所有者权益（或股东权益）	1,032,794,658.41	980,878,636.45	5.29	950,668,182.54

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.3042	0.2477	22.79	0.2781
稀释每股收益 (元 / 股)	0.3042	0.2477	22.79	0.2194
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.2961	0.2404	23.16	0.2194
加权平均净资产收益率 (%)	13.59	11.55	增加 2.04 个百分点	13.27
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	13.23	11.21	增加 2.02 个百分点	10.47
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.6598	0.1847	257.16	0.5167
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.3419	2.2242	5.29	2.1557

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

- 1、报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。
- 2、本公司无限售股份。

##### (二) 证券发行与上市情况

- 1、截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。
- 2、报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。
- 3、本报告期末公司无内部职工股。

##### (三) 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		50,540 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
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	未知	2.31	10,200,000	-99,616		未知

全国社保基金一零九组合	未知	2.13	9,400,000	-757,197		未知
中国农业银行股份有限公司—易方达消费行业股票型证券投资基金	未知	1.59	7,023,404	7,023,404		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	1.36	6,000,000	6,000,000		未知
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	未知	1.15	5,088,800	3,900,000		未知
中国光大银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金	未知	0.95	4,203,106	4,203,106		未知
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	未知	0.79	3,500,000	3,500,000		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
伊犁糖烟酒有限责任公司	境内非国有法人	0.55	2,424,800	224,800		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
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	10,200,000	人民币普通股
全国社保基金一零九组合	9,400,000	人民币普通股
中国农业银行股份有限公司—易方达消费行业股票型证券投资基金	7,023,404	人民币普通股
中国工商银行—易方达价值精选股票型证券投资基金	6,000,000	人民币普通股
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	5,088,800	人民币普通股
中国光大银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金	4,203,106	人民币普通股
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	3,500,000	人民币普通股
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
伊犁糖烟酒有限责任公司	2,424,800	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，第 1、9、10 名股东为公司发起人股东，第 2、3、4、5 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、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	新疆伊犁酿酒总厂
单位负责人或法定代表人	齐森堂
成立日期	1988 年 2 月 20 日
注册资本	136,330,000
主要经营业务或管理活动	白酒酿造

(2) 实际控制人情况

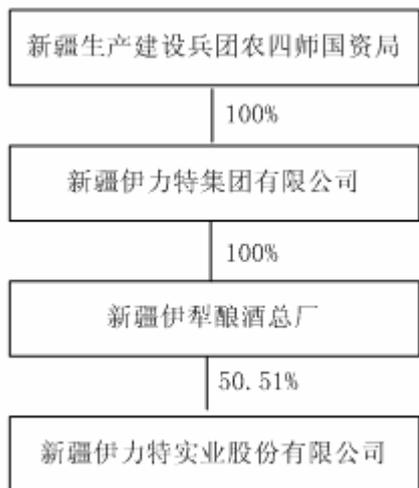
○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	新疆伊力特集团有限公司
单位负责人或法定代表人	徐勇辉
成立日期	2000 年 12 月 12 日
注册资本	183,000,000
主要经营业务或管理活动	白酒酿造与销售、日用玻璃制品、建筑材料、五金交电、百货及副食品的销售等业务

(3) 本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、 截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
徐勇辉	董事长	男	55	2008年7月28日	2011年7月28日	0	0		37	否
梁志坚	董事、总经理	男	57	2008年7月28日	2011年7月28日	0	0		32.77	否
安涛	董事	男	46	2008年7月28日	2011年7月28日	0	0		0	是
白炳辉	董事	男	54	2008年7月28日	2011年7月28日	0	0		0	是
宋岩	独立董事	女	45	2008年7月28日	2011年7月28日	0	0		5	否
马洁	独立董事	男	49	2008年7月28日	2011年7月28日	0	0		5	否
夏军民	独立董事	男	41	2008年7月28日	2011年7月28日	0	0		5	否
赖积萍	监事会主席	女	50	2008年7月28日	2011年7月28日	0	0		32.77	否
蒋新华	监事	男	48	2008年7月28日	2011年7月28日	0	0		8.16	否
严莉	监事	女	41	2008年7月28日	2011年7月28日	0	0		7.19	否
周荣祖	副总经理	男	63	2008年7月28日	2011年7月28日	0	0		26.6	否
戴志坚	财务总监	男	49	2008年7月28日	2011年7月28日	0	0		26.6	否
君洁	董事会秘书	女	33	2008年7月28日	2011年7月28日	0	0		26.6	否
陈志远	副总经理	男	48	2008年7月28日	2011年7月28日	0	0		26.6	否
刘新宇	副总经理	男	47	2008年7月28日	2011年7月28日	0	0		26.6	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	265.89	/

徐勇辉：最近5年担任新疆伊力特实业股份有限公司董事长、兼任新疆伊力特集团有限公司董事长、党委副书记。

梁志坚：最近5年担任新疆伊力特实业股份有限公司董事、总经理。

安涛：现任新疆生产建设兵团投资有限责任公司董事长兼总经理；曾任新疆生产建设兵团投资有限责任公司党组书记。

白炳辉：现任伊犁糖烟酒有限责任公司董事长；曾任伊犁糖烟酒有限责任公司副总经理。

宋岩：现任五洲松德联合会计师事务所合伙人、副主任会计师；曾在新疆华西分所协助主任会计师和执行合伙人的工作。

马洁：最近5年担任新疆财经大学 MBA 学院院长、新疆财经大学教授，兼任上海财经大学博士生导师。

夏军民：最近5年担任新疆方夏有限责任会计师事务所主任会计师。

赖积萍：最近5年担任新疆伊力特实业股份有限公司党委书记、工会主席。

蒋新华：最近5年担任新疆伊力特实业股份有限公司劳动人事部部长。

严莉：现任新疆伊力特实业股份有限公司证券事务代表；曾任新疆伊力特实业股份有限公司驻乌办事处会计。

周荣祖：最近5年担任新疆伊力特实业股份有限公司董事、副总经理。

戴志坚：最近 5 年担任新疆伊力特实业股份有限公司总会计师。

君洁：现任新疆伊力特实业股份有限公司董事会秘书。

陈志远：最近 5 年担任新疆伊力特实业股份有限公司副总经理。

刘新宇：最近 5 年担任新疆伊力特实业股份有限公司总工程师兼技术中心主任。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
徐勇辉	新疆伊力特集团有限公司	董事长	2003 年 2 月 18 日		否
安涛	新疆生产建设兵团投资有限责任公司	董事长	2006 年 2 月 3 日		是
白炳辉	伊犁糖烟酒有限责任公司	董事长	2005 年 10 月 8 日		是

上述人员在股东单位任职，无任职期限。

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
夏军民	新疆天业节水灌溉股份有限公司	独立董事	2007 年 5 月 10 日		是
马洁	新疆天利高新股份有限公司	独立董事	2009 年 5 月 25 日	2012 年 5 月 26 日	是
马洁	新疆八一钢铁股份有限公司	独立董事	2009 年 9 月 12 日	2012 年 9 月 13 日	是
马洁	中信国安葡萄酒业股份有限公司	独立董事	2006 年 9 月 15 日		是
马洁	新疆冠农果茸股份有限公司	独立董事	2007 年 12 月 27 日		是

上表中：

夏军民自 2007 年 5 月 10 日至今担任新疆天业节水灌溉股份有限公司独立董事；

马洁自 2006 年 9 月 15 日至今担任中信国安葡萄酒业股份有限公司独立董事、自 2007 年 12 月 27 日至今担任新疆冠农果茸股份有限公司独立董事。

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司任职的董事、监事、高级管理人员按照公司的薪资制度，获得劳动报酬，享受福利待遇。独立董事津贴依据公司股东大会审议通过的津贴标准执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、监事会主席、高级管理人员实行年薪制，包括基础年薪和风险年薪。基础年薪根据公司薪资制度按月发放，风险年薪根据全年经营目标经考核后计发。职工监事根据其在工作岗位按照公司薪资制度发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按照上述原则执行，详见本章（一）董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况。

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

**(五) 公司员工情况**

在职员工总数	1,641
公司需承担费用的离退休职工人数	127
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,273
销售人员	30
行政人员	210
财务人员	48
其他人员	80
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士以上	1
本科以上	50
大专	210
中专	60
其他人员	1,320

**六、 公司治理结构****(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，较为完善，运作规范，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。

1、**股东与股东大会：**报告期，公司召开了一次股东大会，律师现场见证并对其合法性出具了法律意见书，会议的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定。公司能够积极维护所有股东的利益，保证每个股东都能在股东大会上表达自己的意见和建议，充分尊重股东的知情权和重大决策参与权，使股东能够充分行使股东的表决权。

2、**控股股东与上市公司：**控股股东依法对公司行使出资人权利并承担义务，不存在越过股东大会直接或间接干预公司决策及生产经营活动的情况，也不存在利用其他方式损害公司及其他股东合法权益的情况。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面做到了"五分开"，彼此独立运作。

3、**董事与董事会：**报告期，公司共召开四次董事会，会议的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定。公司董事能够勤勉诚信地履行职责，以保证公司和全体股东的最大利益，公司董事会下设的委员会充分发挥专业优势，利用各自的专长在重大事项方面提出合理建议，促进董事会的科学决策。公司董事能够认真审阅会议各项议案，提出有益建议，促进公司健康发展。

4、**监事与监事会：**报告期，公司共召开四次监事会，会议的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。公司监事能按照有关要求，本着对全

体股东负责的态度，依法、独立地对公司财务和公司董事、高管人员履行职责的合法性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

5、利益相关者：公司充分尊重和维护银行和其他债权人、职工、消费者、供应商等利益相关者的合法权益，能够与利益相关者积极合作，互惠互利，共同推动公司持续、健康、稳定发展。

6、信息披露与透明度：公司严格按照法律法规、《公司章程》、《信息披露管理制度》的要求进行信息披露，保证所有股东有平等机会获得信息，公司指定专人负责信息披露工作，认真对待股东的来信、来电及到访，能够保证所有可能对股东和其他利益相关者产生实质性影响的信息得到真实、准确、完整、及时的披露。

7、投资者关系管理：公司注重投资者关系管理，利用网络、电话、接受来访、走访等多种方式加强与投资者的沟通交流，建立了良好的投资者关系。

8、公司治理情况：报告期，公司继续深入开展公司治理专项活动，一方面进一步巩固公司治理专项活动取得的成果，并持续关注已整改问题的整改效果，及时总结不足，不断加以完善；另一方面，将需要持续改进的问题分解到月、分解到周，有计划、有步骤的推进持续改进问题的整改，取得了明显的成效，实现了公司治理专项活动的总体目标和各项指标。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
徐勇辉	否	4	4	2	0	0	否
梁志坚	否	4	4	2	0	0	否
宋岩	是	4	4	2	0	0	否
马洁	是	4	4	2	0	0	否
夏军民	是	4	4	2	0	0	否
安涛	否	4	4	2	0	0	否
白炳辉	否	4	4	2	0	0	否

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作制度》和《独立董事年度报告工作制度》。《独立董事工

作制度》对独立董事的任职资格、必须具备的独立性、提名、选举、更换以及拥有的特别职权做了详细的规定，明确了独立董事的职责权限。《独立董事年度报告工作制度》对独立董事在公司年报编制和信息披露过程中需要切实履行的责任和义务等做了具体规定。

2010 年，独立董事本着对全体股东负责的态度，独立公正的审阅了董事会的各项议题，对 2010 年度公司关联交易、对外担保、续聘会计师事务所、高管人员薪酬、公司内部控制系统等方面发表了独立意见，审查了公司 2010 年社会责任履行情况。年报期间，独立董事在听取管理层汇报的基础上对公司进行了实地考察、重点项目进行了现场核查落实，认真履行了定期报告编制过程中的检查与监督职责，较好的发挥了独立董事的独立作用及专业优势，对董事会的科学决策、规范运作以及公司的长远可持续发展起到了积极作用，维护了中小股东的合法权益。

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。	无	无
人员方面独立完整情况	是	公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面是独立的，公司的高级管理人员均在本公司领取报酬。	无	无
资产方面独立完整情况	是	公司发起人投入公司的资产权属明确，不存在资产未过户的情况；公司生产经营场地均为公司所有，具有完整的土地使用权，产权清晰，独立于控股股东；公司的辅助生产系统和配套设施相对完整、独立；公司商标注册与使用完全独立，工业产权、非专利技术等无形资产均独立于控股股东。	无	无
机构方面独立完整情况	是	公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，不存在与控股股东合署办公的情形。	无	无
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开设账户，独立纳税。	无	无

### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	为进一步健全和完善内部控制体系，使公司的各项内控制度更加科学化和体系化，公司的内控体系建设运用“风险为导向、流程为对象、控制为手段、制度为平台”的设计方法论，利用咨询公司成熟的风险管理理念，借助专业的风险评估方法，准确识别各类风险，形成公司自己的风险数据库，从而建立具有伊力特特点的风险管理长效机制。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司的内部控制体系建设主要以白酒生产和销售为主，覆盖公司所属分公司和控股公司，项目建设过程分为前期调研、项目启动、项目建设、手册发布和测试整改等几个阶段。报告期，公司已完成内部控制体系的建设，《内部控制管理手册》已于 2010 年 5 月下发，经过半年

	的试运行，2010 年 12 月公司对内部控制体系试运行期间的运行情况进行了为期一个月的测试，2011 年 1 月 1 日公司的内部控制体系正式开始运行。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司建立了内部控制组织体系，明确了内部控制组织体系的职责分工，形成包括董事会、审计委员会、管理层、内控体系建设领导小组、审计监察部、其他职能部门及各业务单位在内的内部控制管理组织体系。审计监察部是公司内部控制体系建设工作的监督机构。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司对公司 2010 年内部控制体系运行情况进行了评价，形成了《新疆伊力特实业股份有限公司 2010 年度内部控制评价报告》，公司董事对内部控制评价报告完成工作底稿，形成评估依据，公司董事会对内部控制评价报告进行了单独审议；监事会及公司独立董事均发表了独立意见。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会下设审计委员会认真审查了内部控制体系的最终成果，根据政策法规结合公司的实际提出专家意见，通过对内部控制体系的监督检查，认为公司的内部控制体系基本符合我国有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在企业管理各个过程、各个环节、所有重要业务方面发挥了较好的控制与防范作用。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司已依据《公司法》、《企业会计准则》等相关法律、法规及规范性文件，结合公司实际情况制定了《财务管理制度》，包括公司预算分析管理、资金管理、费用报支管理、应收款项管理、资产管理、财务信息化管理等内控管理内容。制度明确了公司财务人员的岗位职责；公司各分、子公司接受公司财务部的管理和领导，实行统一的会计核算，保证公司财务工作的正常运行。
内部控制存在的缺陷及整改情况	2010 年 12 月公司对 6 个月试运行期间内部控制体系的运行情况进行了测试。通过对 1351 个业务样本的测试，测试结果认为公司目前内部控制体系设计有效，基本符合公司目前的管理实际和《企业内部控制基本规范》的要求，相关控制执行总体有效，测试发现有个别业务权限未分离的情况、没有按照设计要求执行的流程及存在实施证据缺乏或者不完整的现象。为此，审计监察部对存在问题的部门及单位提出了整改措施及期限。截止财务报表报出日，内部控制体系试运行阶段存在的问题已全部得到整改。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员实行年薪制，年薪包括基础年薪和风险年薪，基础年薪按月发放，风险年薪根据公司年初制定的目标任务完成情况，进行年终经营综合指标的考核，并在业绩考评后根据考评结果确定风险年薪。

#### (六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

《新疆伊力特实业股份有限公司 2010 年度内部控制评价报告》、《新疆伊力特实业股份有限公司 2010 年度社会责任报告》，披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为了提高年报信息披露的质量和透明度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性，公司制定了《新疆伊力特实业股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，制度对年报信息披露重大差错、使用范围、遵循原则、责任的认定及追究等内容进行了明确要求。报告期，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年年度股东大会	2010 年 4 月 22 日	上海证券报	2010 年 4 月 23 日

## 八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司总体经营情况的回顾

报告期，公司在董事会的正确领导下，在管理层的积极努力下，牢牢把握发展和稳定两大主题，团结带领全体干部员工，强化管理，坚守质量，巩固市场，不断构筑和谐企业，全力推动公司又好又快、更好更快发展，各项工作有序推进，经营业绩稳步增长。

报告期公司实现营业收入 108,512.90 万元，较上年同期增长 24.60%；实现营业利润 22,279.95 万元，较上年同期增长 30.23%；实现归属于上市公司股东的净利润 13,413.11 万元，较上年同期 22.79%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 13,059.63 万元，较上年同期增长了 23.16%。报告期，公司主要采取了以下措施：

(1) 持续加大技术改造及工艺改进，稳步提升生产保障能力

在酿酒主业方面，公司实施并完成了地面凉床与蒸馏设备的技术改造。技术中心研制开发了"白酒品评鉴定管理模块"，完成了"多级降度、多级储存、多级组合"的工艺应用，提高了效率，降低了成本，使产品批次质量进一步稳定，进一步提高伊力特中高档产品的核心技术含量。酿酒配套产业方面，完成了印务公司二期技术改造及玻璃制品公司技术改造。通过持续的技术改造，使酿酒主业的生产能力进一步提升，酿酒配套产业的保障能力进一步加强，设备效率得以充分发挥。通过工艺改造、增加产能、加强生产管理、节能减排等措施，使公司产品质量稳步提升、产量不断增加。

(2) 加速推进新型工业化进程、集中优势推动重点项目的建设

重点项目建设方面，公司的煤化工项目一号焦炉的主体工程、土建工程基本建设完成，累计完成投资 42,218.31 万元，2010 年新增投资 20,771.62 万元，一号焦炉具备点火条件，机械、电气、PLC 等设备系统正在组织安装；公司投资建设的铁路物流项目，其站场改扩建及专用线建设分别完成工程量的 80%、90%，累计完成投资 6,165.34 万元，2010 年新增投资 671.36 万元，物流园区总体规划和初步设计已完成；2010 年投资实施的玻璃制品公司搬迁项目，计划投资 4900 万元，完成投资 2600 万元，主体工程完成工程量的 90%，工程已进入后期封顶；热电厂锅炉技改项目，计划投资 750 万元，完成投资 750 万元，两台锅炉安装完毕，进入调试并试运行阶段。公司信息化建设方面，

公司投资 125 万元，升级 A3 财务软件 ERP 系统，在财务、销售、生产、采购等环节实现信息资源共享，保证了公司对物质、资金流、信息流进行高效管理并逐步实现网上协同办公，加快了信息化融入工业化的速度。

### (3) 聚焦市场，品牌彰显个性

2010 年，公司积极调整结构、改变服务方式、强化市场监管，产品创新能力有了显著增强，经济运行整体质量稳步提高，产品链优势正在显现。公司围绕“精简品牌，丰富品种”的战略思想，坚持品牌效益和品种资源的优势互补，因地制宜整合市场资源，实现市场快速转型发展，坚定不移改变营销方式，优化区域和产品结构。

打假维权方面，公司打假办积极配合自治区工商局、农四师公安局经侦支队，开展整顿规范市场经济秩序活动，打击侵权假冒违法犯罪行为，2010 年清理市场 900 余家，捣毁制假窝点 25 个，查获假冒产品 7 万余瓶，假冒包装材料 25 万余套，为公司挽回经济损失千万元。

### (4) 加大环保设施建设力度，清洁生产及节能减排目标得以有效落实

2010 年公司继续全面推行 6S 及清洁生产，现场管理逐步实现标准化、规范化，工作效率不断提升；同时公司继续加大环保设施的建设力度，建设完成公司污水综合处理站。大力实施生态立企战略，加快建立资源节约型、环境友好型企业，实施厂区、生活区绿化美化工程，生态环境和人居环境明显改善。2010 年，公司万元增加值综合能耗 0.3955 吨标准煤，同比降低 5.7%；二氧化硫排量得到有效控制，COD 减排 600 余吨。

### (5) 加强风险防范能力，完成内控体系的建设工作

2010 年，公司通过“四位一体”风险控制组织机构体系的有效运行，运用“以风险为导向、流程为对象、控制为手段、制度为平台”的设计方法论，借助专业的风险评估方法，准确识别各类风险，建设过程中梳理完成了 178 个业务流程图、438 个风险以及 211 个关键控制点，形成公司自己的风险数据库，从而建立具有伊力特特点的风险管理长效机制。

## 2、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	1,020,924,271.32	476,804,321.20	53.30	23.40	17.53	2.33

### (2) 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
新疆市场	58,481.12	13.82
疆外市场	43,611.31	39.09

### (3) 主要供应商、客户情况

单位:万元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	13,732.34	占采购总额比重	54.22
前五名客户销售金额合计	69,725.98	占销售总额比重	64.25

## 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

项目	2010年12月31日		2009年12月31日		比重变化情况
	期末金额	占总资产的比重	期初金额	占总资产的比重	
应收账款	18,837,623.42	1.04%	20,576,379.43	1.31%	减少0.27个百分点
存货	438,095,526.76	24.14%	353,415,678.70	22.45%	增加1.69个百分点
投资性房地产	9,416,667.01	0.52%	10,416,667.01	0.66%	减少0.14个百分点
长期股权投资	86,658,325.32	4.78%	98,529,764.09	6.26%	减少1.48个百分点
固定资产	242,954,607.19	13.39%	243,643,980.39	15.48%	减少2.09个百分点
在建工程	449,590,407.43	24.78%	193,888,168.30	12.32%	增加12.46个百分点
短期借款	7,000,000.00	0.39%	5,000,000.00	0.32%	增加0.07个百分点
长期借款	100,000,000.00	5.51%	90,000,000.00	5.72%	减少0.21个百分点
总资产	1,814,686,226.96		1,574,193,947.52		

注：上表中，期末在建工程占总资产的比重与期初相比，增加了12.46个百分点，主要是由于公司煤化工项目及铁路物流项目尚处建设阶段，各项固定资产投入增加所致。

## (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

项 目	本期金额	上期金额	增减比例
销售费用	81,076,116.98	61,606,033.84	31.60%
管理费用	88,162,296.44	58,980,120.77	49.48%
财务费用	8,081,034.79	2,613,475.89	209.21%
所得税费用	90,102,437.42	65,719,383.98	37.10%

注：

报告期，销售费用本期金额较上期金额增长31.60%、主要是由于公司加大市场推广力度，广告宣传、商超、促销费用增加，同时销量增长导致运输费用、装卸费用增加所致；

报告期，管理费用本期金额较上期金额增长49.48%，主要是由于公司计提奖金增加所致；

报告期，财务费用本期金额较上期金额增长209.21%，主要是由于公司借款增加，利息支出及票据贴现费用增加所致；

报告期，所得税费用本期金额较上期金额增长37.10%，主要是由于公司利润增加所致。

## (3) 公司现金流量构成情况同比变化情况及主要影响因素

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	290,971,637.93	81,467,394.25	257.16%
投资活动产生的现金流量净额	-227,582,586.90	-191,423,117.11	-18.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-77,448,394.05	14,481,549.59	-634.81%

注：

报告期，经营活动产生的现金流量净额本期金额较上期金额增长 257.16%，主要是由于公司销售商品收到的现金增加所致；

报告期，投资活动产生的现金流量净额本期金额较上期金额减少 18.89%，主要是由于公司煤化工项目及铁路物流项目固定资产投资支出增加所致；

报告期，筹资活动产生的现金流量净额本期金额较上期金额减少 634.81%，主要是由于公司偿还债务支付的现金增加，使筹资活动现金流出增加所致。

#### 4、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 新疆伊力特经销公司，主要经营酒及饮料、包装物及废旧包装物的回收利用等业务；注册资本 11,000.00 万元，系本公司全资子公司。报告期末资产总额 57,312.97 万元，净资产 15,181.11 万元，2010 年实现营业收入 79,868.08 万元，净利润 17,768.23 万元。

(2) 伊宁县天伦商贸有限责任公司，主要经营白酒批发、零售等业务；注册资本 50.00 万元，系本公司全资子公司。报告期末资产总额 7,371.63 万元，净资产 554.14 万元，2010 年实现营业收入 13,660.90 万元，净利润 3,704.72 万元。

(3) 伊犁伊力特印务有限责任公司，主要经营自治区区域内的出版物包装，装璜印刷等业务；注册资本 5,858.58 万元，本公司投资 5,280.00 万元，持股比例 90.12%。报告期末资产总额 9,512.46 万元，净资产 7,923.55 万元，2010 年实现营业收入 5,764.90 万元，净利润 1402.12 万元。

(4) 伊犁彩丰印务有限责任公司，主要经营印刷物资耗材及文化办公用品的批发等业务；注册资本 200.00 万元，本公司间接持有该公司 100%的股权。报告期末资产总额 1,976.63 万元，净资产 1,182.95 万元，2010 年实现营业收入 2,602.79 万元，净利润 691.31 万元。

(5) 新疆伊力特酒店有限责任公司，主要经营住宿、餐饮、美发、桑拿等业务；注册资本 12,014.09 万元，本公司投资 11,858.15 万元，持股比例 99.17%。报告期末资产总额 8,797.28 万元，净资产 8,244.86 万元，2010 年实现营业收入 2,703.38 万元，净利润-419.34 万元。

(6) 伊犁伊力特玻璃制品有限公司，主要经营玻璃制品、瓶罐的生产及销售等业务；注册资本 2,298.64 万元，本公司投资 2,149.49 万元，持股比例 97.77%。报告期末资产总额 4,762.62 万元，净资产 2,624.55 万元，2010 年实现营业收入 2,251.47 万元，净利润 184.89 万元。

(7) 伊力特野生果投资开发有限公司，主要经营野生果浓缩液、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、罐头商品加工销售等业务；注册资本 4,000.00 万元，系本公司全资子公司，报告期末资产总额 4,871.94 万元，净资产 3,708.43 万元，2010 年实现营业收入 920.98 万元，净利润-210.08 万元。

(8) 新疆伊力特煤化工有限责任公司，主要经营气煤焦、冶金焦、焦炭、型焦、粒焦等业务；注册资本 50,000.00 万元，本公司投资 46,100.00 万元，持股比例 92.2%。截止本报告期末，该公司尚处于建设期。报告期末资产总额 50,033.78 万元，净资产 48,527.81 万元，当期无收入，计入损益的费用为 784.27 万元。

(9) 伊犁伊力特现代物流有限公司，主要经营许可经营项目，铁路专用线运输，一般经营项目仓储库等业务；注册资本 9,000.00 万元，系本公司全资子公司。截止本报告期末，该公司尚处于建设期。报告期末资产总额 9,279.11 万元，净资产 8,841.63 万元，当期无收入，计入损益的费用为 98.54 万元。

(10) 公司无单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的情况。

## (二) 对公司未来发展的展望

### 1、所处行业发展趋势及面临的市场竞争格局

2011 年，白酒产品的消费水平仍处于适度发展的趋势。从白酒酒度看，低度、优质的白酒产品将是白酒未来消费的发展方向；从产品结构看，高端白酒区域化趋势逐渐明显，中端白酒消费量大幅度提升，低端白酒产品品牌化；从消费群体看，未来的白酒消费群体将逐步年轻化；从消费需求看，白酒消费需求将更加个性化，消费群体对白酒产品的心理需求加大，对产品的功能会提出更多、更高的要求。

白酒业总产量呈现小幅增长，价格窄幅波动，生产和市场进一步向名、优酒集中。品牌化的“新名酒”将成为一个发展趋势，它不仅是高端，也会成为中低端的重要竞争品。面对国内的啤酒、黄酒、葡萄酒、果酒、保健酒等品类酒的市场不断壮大，加之国家对于白酒发展的政策约束，白酒的市场份额在不断被吞食。

### 2、公司未来的发展机遇、挑战和新年度经营计划

面对白酒市场日趋激烈的竞争态势，公司深知与行业强势企业在经营实力、品牌竞争力等方面仍有较大差距，而由于食品安全问题的频发，白酒质量优秀企业也将在未来的激烈竞争中带来新的发展机遇。2011 年公司将以加快转变经济发展方式为主线，以技术进步为支撑，以改善民生为出发点和落脚点，坚持走新型工业化道路，坚持贯彻“控制总量、提高质量、节能增效、低碳发展”方针，努力在产能规模、资本运作、品牌建设、结构调整、技术创新、循环经济、构建和谐等方面取得新突破。2011 年公司将继续稳步发展公司酒业，适当兼顾其他业务，力争实现营业收入 14 亿元（合并报表），实现利润总额 2.5 元（合并报表）。

### 3、未来发展战略资金需求及使用计划

为实现公司 2011 年经营计划以及未来可持续发展，公司将加大对铁路物流专用线项目及煤化工项目的建设力度，并加大酿酒主业的科技研发投入，建立微生物实验室和窖泥培养基地，配置相应的检验和试验设备，增强新产品的研发能力。以上项目所需资金，公司将通过自筹或其他方式来解决。

### 4、实现公司未来发展战略和经营目标的风险因素

(1) 营销网络渠道需要进一步优化整合，以适应激烈的市场竞争；

2011 年公司将进一步推动深度营销，以市场为导向，以客户为中心，实现销售向营销转变，以伊力王、伊力老窖为核心，以产品提升为依托，对低端产品的合同完成率进行重点监测。加大品牌保护，重点推广已拥有市场份额、提升品牌形象的产品。

(2) 行业内食品安全问题依然存在；

2011 年公司将严格遵守食品安全法的要求，建立高标准的质量体系和检验体系，加大对各种原材料的检测力度，控制生产过程中的产品质量，进一步建立健全监管体系，加大处罚力度，确保食品安全。

(3) 行业的无序竞争，市场准入门槛较低，假冒伪劣产品屡禁不止，将会给公司的品牌造成一定的负面影响。

2011 年，公司继续加大打击假冒侵权力度，积极主动配合工商、公安等行政执法部门，从快从严查处假冒侵权行为，保护伊力特品牌，净化市场。

## 5、公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

## (三) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	25,680.14
投资额增减变动数	2,475.58
上年同期投资额	23,204.56
投资额增减幅度(%)	10.67

## 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
伊犁伊力特玻璃制品有限公司	玻璃制品生产销售	97.77	2010年4月,公司向控股子公司伊犁伊力特玻璃制品有限公司增资1000万元,增资完成后,本公司的持股比例由96.05%增加至97.77%。

## 1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、非募集资金项目情况

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	42,218.31	41.88%	项目建设期,公司无收入,计入当期损益的费用为784.27万元
伊力特物资流通铁路专用线	6,165.34	22.67%	项目建设期,公司无收入,计入当期损益的费用为98.54万元

(四) 报告期内,公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

## (五) 董事会日常工作情况

## 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
四届十三次董事会	2010年3月24日	会议审议通过了以下议案: 1、公司2009年度董事会工作报告; 2、公司2009年度财务决算报告; 3、公司2009年度利润分配预案; 4、公司计提长期股权投资减值准备的议案; 5、公司2009年度报告全文及摘要; 6、公司与伊犁晶莹玻璃制品有	《上海证券报》	2010年3月26日

		限责任公司日常关联交易的议案；7、公司续聘会计师事务所的议案；8、公司年报信息披露重大差错责任追究制度；9、公司外部信息使用人管理制度；10、公司内幕信息知情人登记管理制度；11、公司控股子公司新疆伊力特煤化工有限责任公司进行增资扩股的议案；12、公司召开 2009 年年度股东大会的议案。		
四届十四次 董事会	2010年4月 27日	会议审议通过了以下议案：公司 2010 年第一季度报告全文及正文。	《上海证 券报》	2010 年 4 月 28 日
四届十五次 董事会	2010年8月 23日	会议审议通过了以下议案：公司 2010 年半年度报告全文及摘要。	《上海证 券报》	2010 年 8 月 25 日
四届十六次 董事会	2010 年 10 月 27 日	会议审议通过了以下议案：公司 2010 年第三季度报告全文及正文。	《上海证 券报》	2010 年 10 月 28 日

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

公司利润分配方案执行情况：公司 2009 年度股东大会审议通过了公司 2009 年度利润分配方案，2010 年 6 月 8 日公司在《上海证券报》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"，公司向股权登记日登记在册的全体股东按每 10 股派现 1.80 元（含税）。股权登记日为 2010 年 6 月 17 日，除息日为 2010 年 6 月 18 日，现金红利发放日为 2010 年 6 月 23 日。

## 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

根据中国证监会、上海证券交易所的要求，公司制定了《董事会审计委员会实施细则》和《审计委员会年报工作规程》，并经公司董事会审议通过。《审计委员会实施细则》主要对审计委员会人员构成、职责权限、决策程序、议事规则等方面做了规定。《审计委员会年报工作规程》主要对审计委员会在年度报告编制和披露过程中应履行的监督检查职能做了明确的要求。报告期内，公司审计委员会认真履行职责，有效的开展了以下方面的工作，具体如下：

(1) 审计委员会运用其专业优势，对公司内部控制体系建设过程进行了跟踪，阶段性了解建设进展及结果，组织召开会议，听取了公司审计监察部以及管理咨询机构的汇报，对内部控制体系最终形成的成果进行了验收。

(2) 审计委员会密切关注公司对外担保事项的进展情况，及时召开会议提出意见，随时了解和掌握担保事项的进展情况，积极督促管理层进行解决，并多次和年审会计师进行详尽的沟通。

(3) 年报审计阶段，审计委员会与审计机构进行事前沟通，确定 2010 年度财务报告的审计安排、审计计划、审计重点。审阅公司提交的未经审计的 2010 年度财务报表，认为公司提供的 2010 年度财务报表严格按照企业会计准则进行编制，未发现存在重大错误和遗漏。审计过程中，采取见面、电话等方式加强了与会计师的沟通，并书面发函督促会计师按照约定期限提交审计报告，年审会计师向审计委员会汇报了审计工作进展情况、重点方面的审计情况。审计委员会委员到公司进行了现场考察，听取了公司财务负责人对公司财务状况及经营成果的汇报。

(4) 年审会计师对公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见结论的审计报告，审计委员会审阅后认为经天职国际会计师事务所审计后的公司 2010 年度财务报表是按

照现行企业会计准则的要求编制的，在所有重大方面公允反映了公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度经营成果和现金流量情况，可以提交公司董事会审议。

报告期，公司审计委员会结合公司的实际情况，有效的开展了各项工作，充分履行了监督检查职能，年报期间切实维护了审计的独立性。

#### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期，董事会薪酬委员会按照《公司章程》、《薪酬与考核委员会实施细则》等相关法律、法规所赋予的职责和权限，本着为公司股东和董事会负责的态度，勤勉尽责，积极开展各项工作。董事会薪酬与考核委员会对公司在职董事、高级管理人员所披露的薪酬进行了审核。经审核，认为公司在职董事、高级管理人员的薪酬符合公司年薪制管理办法，有利于上述人员更好的履行职责，促进公司总体经营目标的实现。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间，公司外部信息使用人管理，依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《新疆伊力特实业股份有限公司信息披露事务管理制度》等有关规定，公司制定了《新疆伊力特实业股份有限公司外部信息使用人管理制度》，经公司 2010 年 3 月 23 日四届十三次董事会审议通过后发布。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在 2010 年 12 月 31 日有效。

#### 7、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人不存在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

#### （六） 利润分配或资本公积金转增股本预案

经天职国际会计师事务所有限公司审计，2010 年度本公司（母公司）实现净利润 149,696,741.60 元，根据《公司章程》规定，提取 10% 的法定公积金 14,969,674.16 元。2010 年度可供股东分配的利润为 223,694,818.72 元，公司拟以 2010 年 12 月 31 日总股本 441,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00 元（含税），共派现金 88,200,000.00 元。2010 年度不进行资本公积金转增股本。

#### （七） 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2007 年	70,560,000.00	106,925,092.70	65.99
2008 年	79,380,000.00	122,651,751.13	64.72
2009 年	79,380,000.00	109,238,720.90	72.67

## 九、 监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2010年3月23日召开公司四届八次监事会会议	会议审议通过了以下议案：1、公司2009年度监事会工作报告；2、公司2009年度财务决算报告；3、公司2009年度报告全文及摘要；4、公司与伊犁晶莹玻璃制品有限责任公司日常关联交易的议案；5、关于计提公司长期股权投资减值准备的议案。
2010年4月27日召开公司四届九次监事会会议	会议审议通过了以下议案：审议通过了公司2010年第一季度报告全文及正文。
2010年8月23日召开公司四届十次监事会会议	会议审议通过了以下议案：公司2010年半年度报告全文及摘要。
2010年10月27日召开公司四届十一次监事会会议	会议审议通过了以下议案：审议通过了公司2010年第三季度报告全文及正文。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期，公司严格遵守国家法律、法规和《公司章程》，依法运作。公司董事会、股东大会决策程序和形成的决议合法有效，信息披露真实、准确、及时、完整，通过内部控制体系的建设，进一步完善了公司的内部管理制度和内部控制体系。公司董事会、经理层做出的各项决议，都是本着公司利益最大化的目标，是符合公司发展需要的。董事会专门委员会不断加强其职能，为董事会决策提供支持。董事会及公司高级管理人员在执行职务时未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期，公司监事会本着对全体股东负责的精神，对公司的财务制度和财务状况进行了监督和检查，对公司的定期报告、财务决算报告等事项进行了认真的审查。公司监事会认为：公司的财务制度健全、管理规范、财务运作正常，定期报告的内容及格式均严格按照国家财政法规及中国证监会的相关规定进行编制。天职国际会计师事务所有限公司审计公司2010年度财务报告，其出具的标准无保留意见审计报告，客观、真实的反映了公司的财务状况和经营成果，对有关事项作出的评价是客观和公正的。

### (四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期，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%的股份以及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，上述转让事项，经公司总经理办公会议审议通过，全部转让款已收到，工商变更手续均办理完毕。监事会认为：公司转让股权行为，其交易价格合理、公允，未造成公司资产流失，未损害公司全体股东的利益特别是公司中小股东的利益。

### (五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期，监事会审议了公司的关联交易，认为公司与关联方之间发生的关联交易是

因经营需要而发生的，公司认真执行了董事会决议，每笔交易履行时均单项签订了协议或合同，交易程序透明规范，交易价格公平合理。关联交易履行了必要的审议程序，关联董事回避表决，独立董事发表独立意见，公司的关联交易没有发现有损害公司和股东利益的情形。

#### (六) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

公司严格按照相关法律、法规的要求，不断完善和规范公司内部控制的组织架构，建立了《内部控制管理手册》和《内部控制制度汇编》，从公司治理到各业务流程均建立了系统的内部控制制度及必要的内部监督机制，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报表及相关信息的真实、准确、完整等方面提供了合理保障，并已形成内控体系持续改进及优化机制，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。公司监事会已审阅了公司内部控制评价报告，认为符合本公司内部控制活动的现状。

### 十、 重要事项

#### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

#### (三) 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	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	30,191,659.92	2,784,288.15	2,784,288.15	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	/	35,712,659.92	2,784,288.15	2,784,288.15	/	/

(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 12 月 31 日，本公司持有金石期货投资账面价值为 30,191,659.92 元，报告期该公司向本公司分配利润 742,400.00 元。

#### (四) 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，报告期公司已收到全部股份转让款，股份过户手续已办理完毕；

(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。

#### (五) 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	19,051,341.90	8.13	货币
合计				/	19,051,341.90	8.13	/

#### (六) 重大合同及其履行情况

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

##### (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

##### (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

##### (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（%）								14.69					
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。

担保合同签订后，公司一直密切关注新天国际公司的财务状况，并定期收集该公司以及墨西哥新天可变资本有限公司的报表及相关资料，并分别于2009年9月10日、2010

年 1 月 20 日、2011 年 1 月 5 日向新天国际公司致函督促偿还贷款并解除本公司的担保责任，新天国际公司于 2010 年 2 月 5 日回函至本公司，表示将争取得到国家财政部、商务部“给与转为国家资本金”的政策支持。2010 年 9 月 13 日、2010 年 11 月 2 日，本公司分别收到中国进出口银行主送新天国际公司并抄送本公司的贷款催收通知，要求新天国际公司偿还拖欠的本金及利息。2010 年 12 月 6 日，公司接到中国进出口银行委托中伦律师事务所发出的《关于贵司履行（2001）进出银（信贸保）字第 6 号《中央对外贸易发展有偿使用保证合同》项下的保证义务》的函件，通知本公司：务必于 2011 年 1 月 31 日以前履行向新天国际公司提供担保的保证义务，向进出口银行清偿逾期贷款本金及相应使用费。如果进出口银行未能在 2011 年 1 月 31 日以前收到上述款项，进出口银行将对本公司提起诉讼。

收到律师函后，公司及时和新天国际公司进行了书面联系，新天国际公司为此书面承诺：新天国际公司将积极协调解决上述借款事宜，保证不会让我公司承担保证担保责任。2011 年 1 月 28 日，新天国际公司的实际控制人中国中信集团公司向商务部提交了《关于恳请为新天墨西哥农业综合开发项目贷款本息转为国家资本金的请示》。截止财务报告报出日，新天国际公司尚在积极争取中，中国进出口银行未对本公司提起诉讼，本公司将密切关注事情的进展情况，并及时进行详细的信息披露。

### 3、 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### 4、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (七) 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：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。（4）2009 年 8 月 3 日，新疆伊犁酿酒总厂再次书面承诺：将继续严格履行伊力特股改时作出的“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：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%。”的特别承诺，直至上述承诺履行完毕。	目前正按承诺履行义务，2009 年 8 月 12 日，公司有限售条件的流通股已全部上市流通。

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期，公司未改聘会计师事务所，公司聘任的会计师事务所为天职国际会计师事务所有限公司。该会计师事务所已为本公司提供了 6 年的审计服务。2010 年支付审计费用 40 万元。

(九) 本年度公司及其董事、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) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

## (十一) 其他重大事项的说明

公司煤化工项目：经 2008 年 6 月 22 日公司三届十九次董事会审议通过，公司投资 6,100 万元控股设立了新疆伊力特煤化工有限责任公司，该公司负责公司年产 95 万吨焦化工程的建设及运营工作。经 2010 年 4 月 22 日公司 2009 年度股东大会审议通过，公司向控股子公司新疆伊力特煤化工有限责任公司单方面增资 40,000 万元，增资完成后，公司累计投资 46,100 万元持有该公司 92.2% 的股权。报告期，该公司负责的公司年产 95 万吨焦化工程尚在建设中，一号焦炉主体工程、土建工程基本建设完毕，从建设至今，已累计完成投资 42,218.31 万元，2010 年新增投资 20,771.62 万元，一号焦炉已具备点火条件，目前机械、电气、PLC 等设备系统正在组织安装，公司计划 2011 年 5 月点火烘炉。

## (十二) 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
2009 年年度报告摘要	《上海证券报》B76、B77	2010 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，个股查询中输入“600197”
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 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，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 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，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 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，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 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，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 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，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 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 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 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 个股查询中输入“600197”
新疆伊力特实业股份有限公司 2010 年半年度业绩快报	《上海证券报》B39	2010 年 8 月 19 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 个股查询中输入“600197”
新疆伊力特实业股份有限公司 2010 年半年度报告摘要	《上海证券报》B14	2010 年 8 月 25 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 个股查询中输入“600197”
新疆伊力特实业股份有限公司 2010 年第三季度报告	《上海证券报》B7	2010 年 10 月 28 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 个股查询中输入“600197”

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经天职国际会计师事务所有限公司注册会计师向芳芸、谭学审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

审计报告见附件。

## 十二、 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  
2011 年 3 月 15 日

## 审计报告

天职陕 SJ[2011]155 号

新疆伊力特实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新疆伊力特实业股份有限公司（以下简称“伊力特股份公司”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2010 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是伊力特股份公司管理层的责任。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，伊力特股份公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了伊力特股份公司 2010 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况、2010 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

中国注册会计师：向芳芸

中国·北京

二〇一一年三月一十五日

中国注册会计师：谭学

## 合并资产负债表

2010 年 12 月 31 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	注九-1	278,317,038.36	292,376,381.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	注九-2	173,260,000.00	217,330,000.00
应收账款	注九-3	18,837,623.42	20,576,379.43
预付款项	注九-4	21,134,362.59	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	注九-5	5,435,560.88	6,245,963.79
其他应收款	注九-6	27,720,323.70	30,180,957.52
买入返售金融资产			
存货	注九-7	438,095,526.76	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		962,800,435.71	937,283,823.31
<b>非流动资产:</b>			
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	注九-9	86,658,325.32	98,529,764.09
投资性房地产	注九-10	9,416,667.01	10,416,667.01
固定资产	注九-11	242,954,607.19	243,643,980.39
在建工程	注九-12	449,590,407.43	193,888,168.30
工程物资	注九-13	5,666,120.54	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	注九-14	46,658,290.71	39,155,045.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注九-15	22,500.00	90,999.56
递延所得税资产	注九-16	10,918,873.05	8,181,337.65

其他非流动资产			
非流动资产合计		851,885,791.25	636,910,124.21
资产总计		1,814,686,226.96	1,574,193,947.52
<b>流动负债:</b>			
短期借款	注九-18	7,000,000.00	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	注九-19	103,351,272.76	98,352,091.25
预收款项	注九-20	250,350,969.17	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	注九-21	91,383,984.30	46,163,808.79
应交税费	注九-22	72,070,711.52	21,107,603.56
应付利息	注九-23	141,164.38	135,000.00
应付股利	注九-24	5,550,511.23	10,435,321.54
其他应付款	注九-25	85,973,959.29	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		615,822,572.65	446,926,383.12
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	注九-26	100,000,000.00	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	注九-27	13,834,200.27	9,618,786.00
非流动负债合计		113,834,200.27	99,618,786.00
负债合计		729,656,772.92	546,545,169.12
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	注九-28	441,000,000.00	441,000,000.00
资本公积	注九-29	205,769,184.02	208,604,268.25
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	注九-30	161,091,470.53	146,121,796.37

一般风险准备			
未分配利润	注九-31	224,934,003.86	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		1,032,794,658.41	980,878,636.45
少数股东权益		52,234,795.63	46,770,141.95
所有者权益合计		1,085,029,454.04	1,027,648,778.40
负债和所有者权益总计		1,814,686,226.96	1,574,193,947.52

**母公司资产负债表**  
2010 年 12 月 31 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		103,155,579.83	88,079,869.50
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	注十八-1	492,005.68	4,648,788.71
预付款项		7,199,629.91	10,965,188.34
应收利息			
应收股利		198,692,088.85	147,628,792.98
其他应收款	注十八-2	27,074,332.94	213,205,292.04
存货		272,438,033.15	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		609,051,670.36	695,029,990.75
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注十八-3	977,868,981.56	586,040,420.33
投资性房地产		9,416,667.01	10,416,667.01
固定资产		84,943,815.62	86,258,473.57
在建工程		4,576,923.09	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		329,798.20	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		1,077,136,185.48	687,368,823.75
资产总计		1,686,187,855.84	1,382,398,814.50
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			

应付账款		140,337,985.03	120,157,790.78
预收款项		267,635,297.72	98,410,916.89
应付职工薪酬		88,728,409.94	43,798,399.89
应交税费		46,663,305.62	32,838,230.95
应付利息		141,164.38	135,000.00
应付股利		2,143,608.16	7,537,546.87
其他应付款		13,584,597.96	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		559,234,368.81	319,442,069.07
<b>非流动负债：</b>			
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			8,000,000.00
非流动负债合计		90,000,000.00	98,000,000.00
负债合计		649,234,368.81	417,442,069.07
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		441,000,000.00	441,000,000.00
资本公积		211,167,197.78	209,487,197.78
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		161,091,470.53	146,121,796.37
一般风险准备			
未分配利润		223,694,818.72	168,347,751.28
所有者权益（或股东权益）合计		1,036,953,487.03	964,956,745.43
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		1,686,187,855.84	1,382,398,814.50

**合并利润表**  
2010 年 1—12 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		1,085,129,040.94	870,880,416.59
其中: 营业收入	注九-32	1,085,129,040.94	870,880,416.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		871,310,584.31	703,500,119.35
其中: 营业成本	注九-32	532,362,958.04	445,687,964.01
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	注九-33	161,357,655.38	126,908,960.22
销售费用	注九-34	81,076,116.98	61,606,033.84
管理费用	注九-35	88,162,296.44	58,980,120.77
财务费用	注九-36	8,081,034.79	2,613,475.89
资产减值损失	注九-37	270,522.68	7,703,564.62
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)	注九-38	8,981,071.54	3,704,283.94
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	注九-38	2,784,288.15	2,247,821.79
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		222,799,528.17	171,084,581.18
加: 营业外收入	注九-39	1,581,110.55	1,876,272.28
减: 营业外支出	注九-40	1,072,194.75	524,212.78
其中: 非流动资产处置损失	注九-40	531,983.44	330,959.40
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		223,308,443.97	172,436,640.68
减: 所得税费用	注九-41	90,102,437.42	65,719,383.98
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		133,206,006.55	106,717,256.70
归属于母公司所有者的净利润		134,131,106.19	109,238,720.90
少数股东损益		-925,099.64	-2,521,464.20
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.3042	0.2477
(二) 稀释每股收益		0.3042	0.2477
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		133,206,006.55	106,717,256.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		134,131,106.19	109,238,720.90
归属于少数股东的综合收益总额		-925,099.64	-2,521,464.20

**母公司利润表**  
2010 年 1—12 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	注十八-4	618,264,189.26	485,430,214.17
减: 营业成本	注十八-4	468,754,785.92	366,309,683.98
营业税金及附加		157,220,285.30	123,209,118.39
销售费用			
管理费用		68,682,499.27	41,390,105.29
财务费用		8,031,184.90	3,346,833.43
资产减值损失		-20,088,025.18	27,060,427.30
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)	注十八-5	213,863,708.14	170,769,929.42
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	注十八-5	2,784,288.15	2,247,821.79
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		149,527,167.19	94,883,975.20
加: 营业外收入		620,568.25	74,521.78
减: 营业外支出		450,993.84	175,508.04
其中: 非流动资产处置损失		2,971.36	31,539.44
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		149,696,741.60	94,782,988.94
减: 所得税费用			4,964,809.30
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		149,696,741.60	89,818,179.64
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		149,696,741.60	89,818,179.64

### 合并现金流量表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,339,897,388.00	958,662,325.82
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		743,077.50	1,443,713.19
收到其他与经营活动有关的现金	注九-44	61,310,605.75	37,392,983.44
经营活动现金流入小计		1,401,951,071.25	997,499,022.45
购买商品、接受劳务支付的现金		592,691,884.23	448,416,898.74
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		118,408,076.68	92,334,814.34
支付的各项税费		303,569,002.34	285,917,920.51
支付其他与经营活动有关的现金	注九-44	96,310,470.07	89,361,994.61
经营活动现金流出小计		1,110,979,433.32	916,031,628.20
经营活动产生的现金流量净额		290,971,637.93	81,467,394.25
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		26,797,811.58	
取得投资收益收到的现金		5,531,901.64	5,502,118.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		452,335.52	72,055.70
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		32,782,048.74	5,574,174.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		254,064,635.64	195,797,291.20
投资支付的现金		6,300,000.00	1,200,000.00
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		260,364,635.64	196,997,291.20
投资活动产生的现金流量净额		-227,582,586.90	-191,423,117.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,800,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,800,000.00	
取得借款收到的现金		117,000,000.00	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	注九-44	1,680,000.00	
筹资活动现金流入小计		121,480,000.00	95,000,000.00
偿还债务支付的现金		105,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		93,928,394.05	78,518,450.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		321,202.51	100,954.12
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		198,928,394.05	80,518,450.41
筹资活动产生的现金流量净额		-77,448,394.05	14,481,549.59
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			133.58
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-14,059,343.02	-95,474,039.69
加：期初现金及现金等价物余额		292,376,381.38	387,850,421.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	注九-45	278,317,038.36	292,376,381.38

**母公司现金流量表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		910,122,042.35	615,356,385.43
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		215,843,146.37	44,829,361.89
经营活动现金流入小计		1,125,965,188.72	660,185,747.32
购买商品、接受劳务支付的现金		487,254,489.84	364,149,217.30
支付给职工以及为职工支付的现金		85,465,755.42	65,438,533.32
支付的各项税费		182,634,678.69	161,318,393.29
支付其他与经营活动有关的现金		17,342,902.98	221,473,834.77
经营活动现金流出小计		772,697,826.93	812,379,978.68
经营活动产生的现金流量净额		353,267,361.79	-152,194,231.36
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		26,797,811.58	19,301,774.02
取得投资收益收到的现金		145,888,728.30	124,120,096.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		403,086.76	46,000.00
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		173,089,626.64	143,467,870.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,234,585.82	4,124,073.77
投资支付的现金		410,000,000.00	91,700,000.00
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		420,234,585.82	95,824,073.77
投资活动产生的现金流量净额		-247,144,959.18	47,643,796.84
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	90,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,680,000.00	
筹资活动现金流入小计		101,680,000.00	90,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		92,726,692.28	78,213,061.29
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		192,726,692.28	78,213,061.29
筹资活动产生的现金流量净额		-91,046,692.28	11,786,938.71

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		15,075,710.33	-92,763,495.81
加：期初现金及现金等价物余额		88,079,869.50	180,843,365.31
六、期末现金及现金等价物余额	注十八-6	103,155,579.83	88,079,869.50

**合并所有者权益变动表**  
2010 年 1—12 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)		-2,835,084.23			14,969,674.16		39,781,432.03		5,464,653.68	57,380,675.64
(一) 净利润							134,131,106.19		-925,099.64	133,206,006.55
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							134,131,106.19		-925,099.64	133,206,006.55
(三) 所有者投入和减少资本		-2,835,084.23							7,220,084.23	4,385,000.00
1. 所有者投入资本									2,705,000.00	2,705,000.00
2. 股份支付计入所有者权										

益的金额									
3. 其他		-2,835,084.23						4,515,084.23	1,680,000.00
(四) 利润分配				14,969,674.16	-94,349,674.16			-830,330.91	-80,210,330.91
1. 提取盈余公积				14,969,674.16	-14,969,674.16				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-79,380,000.00		-830,330.91	-80,210,330.91
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	441,000,000.00	205,769,184.02		161,091,470.53	224,934,003.86			52,234,795.63	1,085,029,454.04

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	208,252,535.24			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、本年初余额	441,000,000.00	208,252,535.24			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(减少以“-”号填列)		351,733.01			8,981,817.96		20,876,902.94		-4,603,858.84	25,606,595.07
(一)净利润							109,238,720.90		-2,521,464.20	106,717,256.70
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							109,238,720.90		-2,521,464.20	106,717,256.70
(三)所有者投入和减少资本		351,733.01							-1,551,733.01	-1,200,000.00
1.所有者投入资本									-1,551,733.01	-1,551,733.01

2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		351,733.01							351,733.01
(四) 利润分配				8,981,817.96	-88,361,817.96		-530,661.63		-79,910,661.63
1. 提取盈余公积				8,981,817.96	-8,981,817.96				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-79,380,000.00	-530,661.63		-79,910,661.63
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	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

**母公司所有者权益变动表**  
2010 年 1—12 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)		1,680,000.00			14,969,674.16		55,347,067.44	71,996,741.60
(一)净利润							149,696,741.60	149,696,741.60
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							149,696,741.60	149,696,741.60
(三)所有者投入和减少资本		1,680,000.00						1,680,000.00
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		1,680,000.00						1,680,000.00
(四)利润分配					14,969,674.16		-94,349,674.16	-79,380,000.00

1. 提取盈余公积					14,969,674.16		-14,969,674.16	
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	441,000,000.00	211,167,197.78			161,091,470.53		223,694,818.72	1,036,953,487.03

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)					8,981,817.96		1,456,361.68	10,438,179.64
(一)净利润							89,818,179.64	89,818,179.64
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							89,818,179.64	89,818,179.64
(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					8,981,817.96		-88,361,817.96	-79,380,000.00
1.提取盈余公积					8,981,817.96		-8,981,817.96	
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	441,000,000.00	209,487,197.78			146,121,796.37		168,347,751.28	964,956,745.43

# 新疆伊力特实业股份有限公司

## 2010 年度财务报表（合并）附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

### 一、公司的基本情况

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。

### 二、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 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况、2010 年度合并经营成果和经营成果以及合并现金流量及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。

### **三、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。

### **四、重要会计政策、会计估计**

#### **1. 会计年度**

自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

#### **2. 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。

#### **3. 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性**

在对会计要素进行计量时，除某些金融工具及非同一控制下企业合并中被合并公司的资产和负债以公允价值计量外，本公司一般采用历史成本作为计量基础。采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量。

本年报表项目的计量属性未发生变化。

#### **4. 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。

#### **5. 外币核算方法**

(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。

## 6. 金融工具的确认和计量

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。

#### 7. 应收款项的减值测试

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

## 8. 存货核算方法

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、半产品、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。

(3) 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。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

领用的低值易耗品、包装物均采用一次摊销法。

(5) 存货盘存制度采用永续盘存制。

(6) 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。

9. 长期股权投资核算方法

(1) 长期股权投资投资成本的计量：

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）被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### （3）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额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)。

#### 10. 投资性房地产核算方法

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。

#### 11. 固定资产核算方法

(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
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。

#### 12. 在建工程核算方法

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。

### 13. 无形资产核算方法

#### (1) 无形资产的确认

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) 无形资产的后续计量

#### 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。

#### 14. 长期待摊费用核算方法

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。

#### 15. 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。

#### 16. 除存货、金融资产外的其他主要资产的减值

##### (1) 长期股权投资

成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(2) 固定资产、在建工程、无形资产、采用成本模式计量的投资性房地产、商誉等长期非金融资产

对于固定资产、在建工程、无形资产、采用成本模式计量的投资性房地产等长期非金融资产，公司在每年末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产、在建工程、无形资产、采用成本模式计量的投资性房地产等长期非金融资产资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。

## 17. 借款费用核算方法

### (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。

### 18. 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。

### 19. 职工薪酬

#### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、住房公积金、

工会经费和职工教育经费、非货币性福利、因解除与职工的劳动关系给予的补偿及其他与获得职工提供的服务相关的支出等。

### (2) 职工薪酬的确认和计量

应付职工薪酬（包括工会经费和职工教育经费）根据职工提供服务的受益对象分别计入，属产品承担的计入产品成本；属在建工程、无形资产承担的分别计入在建工程、固定资产及无形资产成本中。因解除劳动关系补偿而产生的应付职工薪酬直接计入管理费用。

### (3) 辞退福利

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- 1) 公司已制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；
- 2) 公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，公司以同期国债利率做为折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额，该项金额与实际应支付的辞退福利款项之间的差额，做为未确认融资费用，在以后各期实际支付辞退福利款项时，分摊计入财务费用。

(4) 公司福利费支出据实列支，期末无余额。

## 20. 收入确认原则

### (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. 所得税费用

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。

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）。

在企业合并中，取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

于资产负债表日，本公司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. 关联方

本公司控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响；另一方控制、共同控制本公司或对本公司施加重大影响；本公司与另一方或多方同受一方控制、共同控制或重大影响，均被视为关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- （1）本公司的母公司；
- （2）本公司的子公司；

- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业；
- (7) 本公司的联营企业；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司母公司的关键管理人员；
- (11) 与本公司母公司关键管理人员关系密切的家庭成员；
- (12) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

除上述按照企业会计准则(财政部 2006 年 2 月 15 日颁布)的有关要求被确定为本公司关联方外, 根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求, 以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方:

- (13) 持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；
- (14) 直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及其关系密切的家庭成员；
- (15) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内, 存在上述(1)、(3)和(13)情形之一的企业。
- (16) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内, 存在(9)、(10)和(14)情形之一的个人; 及由(9)、(10)、(14)和(16)直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的, 除本公司及本公司控股子公司以外的企业。

#### 24. 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部, 以经营分部为基础确定披露分部信息。经营分部, 是指同时满足下列条件的组成部分:

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果, 以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

分部收入、费用、经营成果、资产和负债包含直接归属某一分部, 以及可按合理的基础分配至该分部项目的金额。分部收入、费用、资产和负债以合并抵销内部

交易及内部往来余额之前的金额确定，但同一分部内的内部交易及往来余额则除外。分部之间的转移定价按照与其他对外交易相似的条款计算。

未能分配至分部的项目主要包括利息收入和支出、股利收入、投资收益、公允价值变动损益、与公司整体相关的管理费用、营业外收支以及所得税费用等以及与该等项目相关的资产、负债。

## 五、企业合并及合并财务报表

### 1. 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。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。以发行债券方式进行的企业合并，与发行债券相关的佣金、手续费等，计入负债的初始计量金额。以发行权益性证券作为合并对价的，与发行权益性证券相关的佣金、手续费，在权益性工具发行有溢价的情况下，自溢价收入中扣除，在权益性证券发行无溢价或溢价金额不足以扣减的情况下，冲减留存收益。

#### (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、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期。

购买日，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。

购买日，取得被购买方可辨认资产和负债，本公司结合购买日存在的合同条款、经营政策、并购政策等相关因素进行分类或指定。合并中如涉及租赁合同和保险合同且在购买日对合同条款作出修订的，结合修订的条款和其他因素对合同进行分

类。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。以发行债券方式进行的企业合并，与发行债券相关的佣金、手续费等，计入负债的初始计量金额。以发行权益性证券作为合并对价的，与发行权益性证券相关的佣金、手续费，在权益性工具发行有溢价的情况下，自溢价收入中扣除，在权益性证券发行无溢价或溢价金额不足以扣减的情况下，冲减留存收益。

## 2. 合并财务报表的编制方法

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，其余额冲减少数股东权益。

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。

### 3. 本公司的子公司情况:

金额单位: 万元

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
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
伊犁伊力特印务有限责任公司 注 1	控股子公司	新疆伊宁市	纸制品印刷	5,858.58	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
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
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
伊犁彩丰印务有限公司 注 2	全资子公司	新疆伊宁市	纸制品印刷	200.00	印刷物资耗材及文化办公用品的批发零售、包装装潢印刷制作, 自治区区域内的出版物	200.00
伊犁伊力特果业有限责任公司 注 3	参股子公司	新疆巩留县	饮料制造	605.50	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
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
新疆伊力特煤化工有限责任公司 注 4	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

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
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
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

续上表：

子公司全称	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	—	100.00	100.00	是	—	—	—
伊犁伊力特印务有限责任公司 注 1	—	90.12	90.12	是	907.25	—	—
伊宁县伊力特水业有限公司	—	50.52	50.52	是	38.11	—	—
新疆伊力特酒店有限责任公司	—	99.17	99.17	是	68.43	—	—
伊犁彩丰印务有限公司 注 2	—	100.00	100.00	是	—	—	—
伊犁伊力特果业有限责任公司 注 3	—	49.55	60.00	是	243.22	—	—
新疆伊力特野生果投资开发有限公司	—	100.00	100.00	是	—	—	—
新疆伊力特煤化工有限责任公司 注 4	—	92.20	92.20	是	3,785.17	—	—
伊宁县天伦商贸有限责任公司	—	100.00	100.00	是	—	—	—
伊犁伊力特现代物流有限公司	—	100.00	100.00	是	—	—	—

注 1：2010 年 8 月，本公司控股子公司伊犁伊力特印务有限责任公司（以下简称“印务公司”）的少数股东向印务公司增资 280.00 万元，增资后，本公司对印务公司的持股比例由 94.65%减少至 90.12%。

注 2：2004 年 10 月，本公司与伊犁彩丰印务有限公司（以下简称“彩丰公司”）的 4 个自然人股东签订《股权转让协议》，将该 4 个自然人拥有彩丰公司的全部股权 476,000.00 元转让给本公司，本公司通过股权受让取得彩丰公司 23.80%的股权。由于本公司控股子公司伊犁伊力特印务有限责任公司拥有彩丰公司 76.20%的股权，故本公司实际拥有彩丰公司 100%的股权。

注 3：2010 年 12 月，伊犁伊力特果业有限责任公司（以下简称“果业公司”）少数股东减资 9.50 万元，减资后，本公司全资子公司新疆伊力特野生果投资开发有限公司和控股子公司印务公司合计持有的股权由 48.78%增加至 49.55%；因果业公司董事会五名董事中的三名董事由本公司委派，本公司拥有果业公司 60%的表决权，能够对果业公司财务和经营决策实施控制，故将果业公司纳入合并财务报表范围。

注 4：2010 年 4 月，公司向新疆伊力特煤化工有限责任公司（以下简称“煤化工公司”）增资 40,000.00 万元，增资后，本公司对煤化工公司的持股比例由 61.00%增加至 92.20%。

## （2）同一控制下企业合并取得的子公司

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
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

续上表：

子公司全称	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	—	97.77	97.77	是	58.53	—	—

注：2010年5月，本公司向伊犁伊力特玻璃制品有限公司（以下简称“玻璃制品公司”）增资1,000.00万元，增资后，本公司对玻璃制品公司的持股比例由96.05%增加至97.77%。

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
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

续上表：

子公司全称	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	—	60.00	60.00	是	122.77	—	—

#### 4. 本期合并范围的变化情况

公司本期合并范围未发生变化。

### 六、重要会计政策的确定依据和会计估计中所采用的关键假设和不确定因素

本公司在运用上述所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的，实际结果可能与本公司的估计存在差异。

### 七、税项

#### (一) 公司主要税种和税率

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	20%
消费税	生产环节粮食白酒销售数量	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%
教育费附加	应缴流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
地方教育费附加	应缴流转税额	1%

注：上述消费税实行从量从价复合计税。

#### (二) 税负减免：

1. 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。

2. 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。

## 八、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### (一) 会计政策的变更

公司本期未发生会计政策变更事项。

### (二) 会计估计的变更

公司本期未发生会计估计变更事项。

### (三) 前期会计差错更正

公司本期未发生前期会计差错更正事项。

## 九、合并财务报表主要项目注释

说明:期初指2010年1月1日,期末指2010年12月31日,上期指2009年度,本期指2010年度。

### 1. 货币资金

#### (1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金	—	—	90,303.58	—	—	63,534.39
其中:人民币	90,303.58	1.0000	90,303.58	63,534.39	1.0000	63,534.39
银行存款	—	—	278,226,734.78	—	—	292,312,846.99
其中:人民币	278,023,564.65	1.0000	278,023,564.65	291,977,385.44	1.0000	291,977,385.44
美元	30,677.84	6.6227	203,170.13	49,128.84	6.8282	335,461.55
合计	—	—	<u>278,317,038.36</u>	—	—	<u>292,376,381.38</u>

(2) 截至资产负债表日,本公司不存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### 2. 应收票据

#### (1) 分类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	173,260,000.00	217,330,000.00
合计	<u>173,260,000.00</u>	<u>217,330,000.00</u>

(2) 上述应收票据均为一年内到期。

(3) 截至资产负债表日，本公司不存在已质押的应收票据及因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 截至资产负债表日，本公司不存在已背书但尚未到期的应收票据情况。

### 3. 应收账款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例(%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例(%)
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款	2,541,485.98	10.37	2,541,485.98	100.00	3,091,485.98	11.40	3,091,485.98	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 按账龄分析法计 提坏账准备的应收账款	21,413,634.94	87.33	2,576,011.52	12.03	23,461,636.31	86.52	2,885,256.88	12.30
组合小计	<u>21,413,634.94</u>	<u>87.33</u>	<u>2,576,011.52</u>	<u>12.03</u>	<u>23,461,636.31</u>	<u>86.52</u>	<u>2,885,256.88</u>	<u>12.30</u>
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款	563,748.07	2.30	563,748.07	100.00	563,748.07	2.08	563,748.07	100.00
合计	<u>24,518,868.99</u>	<u>100.00</u>	<u>5,681,245.57</u>	<u>23.17</u>	<u>27,116,870.36</u>	<u>100.00</u>	<u>6,540,490.93</u>	<u>24.12</u>

1) 单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
陕西才特贸易有限公司	2,541,485.98	2,541,485.98	100.00	见注释
合计	<u>2,541,485.98</u>	<u>2,541,485.98</u>	<u>100.00</u>	

注：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。2009年，陕西才特公司归还了100万元，2010年，陕西才特公司又归还55万元，剩余款项至今仍执行未果。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	19,615,366.25	91.60	1,961,536.62	10.00	21,398,945.04	91.21	2,139,894.45	10.00
一至两年	591,290.66	2.76	88,693.60	15.00	529,254.48	2.26	79,388.18	15.00
两至三年	259,025.78	1.21	51,805.16	20.00	335,813.88	1.43	67,162.78	20.00
三年以上	947,952.25	4.43	473,976.14	50.00	1,197,622.91	5.10	598,811.47	50.00
合计	<u>21,413,634.94</u>	<u>100.00</u>	<u>2,576,011.52</u>	<u>12.03</u>	<u>23,461,636.31</u>	<u>100.00</u>	<u>2,885,256.88</u>	<u>12.30</u>

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
华世丹药业有限公司	393,035.70	393,035.70	100.00	预计无法收回
范继祖	102,997.20	102,997.20	100.00	预计无法收回
江西城昕实业有限公司	49,526.17	49,526.17	100.00	预计无法收回
乌县正贤糖酒批发部	18,189.00	18,189.00	100.00	预计无法收回
合计	<u>563,748.07</u>	<u>563,748.07</u>	<u>100.00</u>	

注：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，系公司单项金额不重大预计无法收回的其他应收款，全额计提坏账准备。

(2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
陕西才特贸易有限公司	本期收回	见本附注九、3、(1) 注释	3,091,485.98	550,000.00

(3) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
杭州联华华商集团有限公司	客户	7,082,557.70	一年以内	28.89
陕西才特贸易有限公司	客户	2,541,485.98	三年以上	10.37
沃尔玛(中国)投资有限公司	客户	1,234,409.92	一年以内	5.03
浙江久加久食品饮料连销有限公司	客户	984,496.03	一年以内	4.02

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例 (%)
宁波家乐福商业有限公司	客户	747,992.47	一年以内	3.05
合计		<u>12,590,942.10</u>		<u>51.36</u>

(4) 截至资产负债表日，应收账款余额中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方欠款。

#### 4. 预付款项

##### (1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
一年以内	18,380,664.83	86.97	14,097,480.68	82.16
一至两年	416,312.00	1.97	886,371.27	5.17
两至三年	236,510.29	1.12	1,465,682.07	8.54
三年以上	2,100,875.47	9.94	708,928.47	4.13
合计	<u>21,134,362.59</u>	<u>100.00</u>	<u>17,158,462.49</u>	<u>100.00</u>

注：账龄自预付款项确认日起开始计算。

##### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
博尔塔拉蒙古自治州博圣玉米精化 有限责任公司	供应商	4,303,105.50	一年以内	未到结算期
上海建发酒业有限公司	供应商	3,160,524.76	一年以内	未到结算期
山东三金玻璃机械股份有限公司	供应商	2,892,653.00	一年以内	未到结算期
杭州锐越贸易有限公司	供应商	1,043,997.56	一年以内	未到结算期
乌鲁木齐新中大软件有限公司	供应商	613,800.00	注	未到结算期
合计		<u>12,014,080.82</u>		

注：预付乌鲁木齐新中大软件有限公司软件款613,800.00元，因软件尚未验收，暂列入预付款项核算，其中一年以内242,000.00元，一至两年333,800.00元，两至三年38,000.00元。

(3) 截至资产负债表日，预付款项余额中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方欠款。

#### 5. 应收股利

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回原因	是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	1,456,462.15	3,979,098.73	1,456,462.15	3,979,098.73		
其中：伊犁南岗建材（集团）有限公司	1,456,462.15	3,979,098.73	1,456,462.15	3,979,098.73	尚未派现	否
账龄一年以上的应收股利	4,789,501.64	1,456,462.15	4,789,501.64	1,456,462.15		
其中：伊犁南岗建材（集团）有限公司	4,789,501.64	1,456,462.15	4,789,501.64	1,456,462.15	见注释	否
合计	<u>6,245,963.79</u>	<u>5,435,560.88</u>	<u>6,245,963.79</u>	<u>5,435,560.88</u>		

注：公司应收伊犁南岗建材（集团）有限公司一年以上股利1,456,462.15元，已于2011年3月7日收回。

## 6. 其他应收款

### (1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,547,642.45	16.37	6,547,642.45	100.00	6,597,642.45	15.68	6,597,642.45	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合1：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	32,706,214.04	81.77	4,985,890.34	15.24	34,345,258.45	81.64	4,164,300.93	12.12
组合小计	<u>32,706,214.04</u>	<u>81.77</u>	<u>4,985,890.34</u>	<u>15.24</u>	<u>34,345,258.45</u>	<u>81.64</u>	<u>4,164,300.93</u>	<u>12.12</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	744,631.97	1.86	744,631.97	100.00	1,127,031.97	2.68	1,127,031.97	100.00
合计	<u>39,998,488.46</u>	<u>100.00</u>	<u>12,278,164.76</u>	<u>30.70</u>	<u>42,069,932.87</u>	<u>100.00</u>	<u>11,888,975.35</u>	<u>28.26</u>

#### 1) 单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
陕西才特贸易有限公司	5,450,000.00	5,450,000.00	100.00	注1
燕园科教投资有限公司	1,097,642.45	1,097,642.45	100.00	注2
合计	<u>6,547,642.45</u>	<u>6,547,642.45</u>	<u>100.00</u>	

注1：陕西才特贸易有限公司往来款5,450,000.00元，与附注九、3、(1)所述

系同一事项，于以前年度全额计提了坏账准备。本期陕西才特公司归还了5万元欠款，剩余款项至今仍执行未果。

注2：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，已于以前年度全额计提坏账准备。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	6,050,331.15	18.50	605,033.12	10.00	26,108,202.92	76.02	2,610,820.29	10.00
一至二年	21,466,149.47	65.63	3,219,922.42	15.00	5,026,765.86	14.64	754,003.91	15.00
二至三年	4,779,773.07	14.62	955,954.60	20.00	2,685,560.39	7.82	537,112.08	20.00
三年以上	409,960.35	1.25	204,980.20	50.00	524,729.28	1.52	262,364.65	50.00
合计	<u>32,706,214.04</u>	<u>100.00</u>	<u>4,985,890.34</u>	<u>15.24</u>	<u>34,345,258.45</u>	<u>100.00</u>	<u>4,164,300.93</u>	<u>12.12</u>

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
海南麟泰信息公司	444,593.50	444,593.50	100.00	预计无法收回
新源县巩乃斯畜牧科技有限公司	300,038.47	300,038.47	100.00	预计无法收回
合计	<u>744,631.97</u>	<u>744,631.97</u>	<u>100.00</u>	

(2) 本期转回或收回情况

应收款项内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
陕西才特贸易有限公司	本期收回	见九、3、(1)	5,500,000.00	50,000.00
新源县巩乃斯畜牧科技有限公司	本期收回	预计无法收回	682,438.47	382,400.00
合计			<u>6,182,438.47</u>	<u>432,400.00</u>

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	金额	款项性质	核销理由	是否因关联交易产生
金牛公司	11,658.00	酒糟款及借款	无法找到债务人	否
合计	<u>11,658.00</u>			

(4) 期末其他应收款金额前五名情况

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	一至两年	50.00
陕西才特贸易有限公司	客户	5,450,000.00	三年以上	13.63
伊犁双新焦化厂	客户	4,667,400.00	两至三年	11.67
农四师六十一团场	客户	1,380,000.00	三年以上	3.45
新疆生产建设兵团建设工程集团	客户	1,124,313.61	一年以内	2.81
第一建筑安装工程有限责任公司				
合计		<u>32,621,713.61</u>		<u>81.56</u>

(5) 截至资产负债表日，其他应收款余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方欠款。

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,982,017.81	689,268.54	30,292,749.27	23,317,429.09	701,884.16	22,615,544.93
包装物	18,584,610.19	615,446.78	17,969,163.41	19,231,102.95	615,446.78	18,615,656.17
低值易耗品	4,663,006.53	601,824.48	4,061,182.05	3,906,679.77	601,824.48	3,304,855.29
库存商品	161,726,285.19	1,448,605.55	160,277,679.64	105,981,607.50	956,370.33	105,025,237.17
半成品	168,328,505.74	—	168,328,505.74	188,260,602.75	—	188,260,602.75
在产品	57,166,246.65	—	57,166,246.65	15,593,782.39	—	15,593,782.39
合计	<u>441,450,672.11</u>	<u>3,355,145.35</u>	<u>438,095,526.76</u>	<u>356,291,204.45</u>	<u>2,875,525.75</u>	<u>353,415,678.70</u>

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
原材料	701,884.16	—	—	12,615.62	12,615.62	689,268.54
包装物	615,446.78	—	—	—	—	615,446.78
低值易耗品	601,824.48	—	—	—	—	601,824.48
库存商品	956,370.33	728,920.63	—	236,685.41	236,685.41	1,448,605.55
合计	<u>2,875,525.75</u>	<u>728,920.63</u>	—	<u>249,301.03</u>	<u>249,301.03</u>	<u>3,355,145.35</u>

注：本公司按照账面价值高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。本年度计提跌价准备的存货已部分使用或销售，故转销了相应的存货跌价准备。

## 8. 对合营企业及联营企业投资

被投资单位名称	本公司持股比例 (%)	本公司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
		表决权比例 (%)	表决权比例 (%)					
一、联营企业								
金石期货有限公司	37.12	37.12	496,694,958.87	421,945,733.41	74,749,225.46	67,375,847.83	7,500,776.26	
尼勒克县布布拉克	24.00	24.00	16,977,040.00	—	16,977,040.00	—	—	—
园区建设有限公司								

注：截至资产负债表日，根据对上述联营企业长期股权投资的可收回金额与其账面价值比较得出的减值测试结果，本公司无需对上述联营企业长期股权投资计提减值准备。

## 9. 长期股权投资

### (1) 按明细列示

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
乌鲁木齐市鑫泰燃气有限责任公司 注 1	权益法	—	14,426,998.31	—	14,426,998.31	—
金石期货有限公司 注 2	权益法	49,618,273.07	50,343,803.38	2,784,288.15	742,400.00	52,385,691.53
尼勒克县布布拉克园区建设有限公司 注 3	权益法	6,300,000.00	—	6,300,000.00	—	6,300,000.00
西安纵横伊力特酒业销售有限公司 注 4	成本法	839,244.19	839,244.19	—	—	839,244.19
伊犁南岗建材（集团）有限公司	成本法	30,913,374.49	30,913,374.49	—	—	30,913,374.49
湘财证券有限责任公司 注 5	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00	—	—	100,000,000.00
湖南沐林现代食品公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00	—	—	12,000,000.00
新疆威仕达实业（集团）股份有限公司 注 6	成本法	—	11,400,000.00	—	11,400,000.00	—
伊力特资产管理有限公司 注 7	成本法	1,036,924.98	1,036,924.98	—	—	1,036,924.98
合计		<u>200,707,816.73</u>	<u>220,960,345.35</u>	<u>9,084,288.15</u>	<u>26,569,398.31</u>	<u>203,475,235.19</u>

接上表：

被投资单位	在被投资单位的持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
乌鲁木齐市鑫泰燃气有限责任公司 注 1	—	—	—	—	—	—
金石期货有限公司 注 2	37.12	37.12	—	22,194,031.61	—	742,400.00
尼勒克县布布拉克园区建设有限公司 注 3	24.00	24.00	—	—	—	—
西安纵横伊力特酒业销售有限公司 注 4	49.00	49.00	—	143,878.26	—	—
伊犁南岗建材（集团）有限公司	17.25	17.25	—	—	—	3,979,098.73
湘财证券有限责任公司 注 5	0.13	0.13	—	94,479,000.00	—	—
湖南沐林现代食品公司	7.29	7.29	—	—	—	—
新疆威仕达实业（集团）股份有限公司 注 6	—	—	—	—	—	—
伊力特资产管理有限公司 注 7	2.00	2.00	—	—	—	—
合计	—	—	—	<u>116,816,909.87</u>	—	<u>4,721,498.73</u>

注1：2010年5月，公司将原持有乌鲁木齐市鑫泰燃气有限责任公司30.48%的股权，转让给新疆鑫泰投资(集团)有限公司。

注2：2008年，公司对金石期货有限公司的投资按其可收回金额低于账面价值的部分计提减值准备22,194,031.61元，本期该项投资未发生进一步减值迹象。

注3：2010年10月，公司控股子公司煤化工公司与尼勒克县尼源投资开发有限责任公司、尼勒克县瑞祥焦化有限责任公司、新疆国投宝地能源开发有限责任公司以分期出资方式共同投资设立尼勒克县布布拉克园区建设有限公司（以下简称“布布拉克公司”）。公司设立后，负责布布拉克煤焦化园区供水工程。

各股东认缴注册资本为30,000,000.00元，其中：煤化工公司认缴出资7,200,000.00元，持股比例24.00%。截至资产负债表日，各股东根据投资协议共投入资本金16,977,040.00元，其中煤化工公司已缴出资6,300,000.00元。截至2011年2月18日，各股东出资已全部到位。

注4：西安纵横伊力特酒业销售有限公司（以下简称“西安纵横公司”）系本公司全资子公司新疆伊力特经销公司（以下简称“经销公司”）与西安双实工贸有限公司共同出资成立的公司，经销公司拥有西安纵横公司49.00%的股权。目前西安纵横公司已停止经营，鉴于经销公司已收回西安纵横公司695,365.93元现金，公司已于以前年度，按照其账面投资成本与收回现金差额，对其计提减值准备143,878.26元。

注5：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，公司已于以前年度，对其计提减值准备94,479,000.00元。

注6：2010年8月，公司将原持有新疆威仕达生物工程股份公司7.61%的股权，转让给上海德而达投资管理有限公司。

注7：2009年，公司将持有的伊力特资产管理公司47%股权作价24,366,800.00元转让给上海贝特担保有限公司，股权转让价款分三年收回。伊力特资产管理公司控股股东燕园科教资产管理公司以其持有的伊力特资产管理公司51%股权，为本次股权转让款的收回进行风险担保。

截至财务报表报表日，公司根据合同约定，已收回转让款14,366,800.00元。

(2) 截至资产负债表日，本公司不存在向投资企业转移资金的能力受到限制情况。

## 10. 投资性房地产

### (1) 成本法计量的投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	20,000,000.00	—	—	20,000,000.00
土地使用权	20,000,000.00	—	—	20,000,000.00
二、累计摊销合计	9,583,332.99	1,000,000.00	—	10,583,332.99
土地使用权	9,583,332.99	1,000,000.00	—	10,583,332.99
三、减值准备累计金额合计	—	—	—	—
土地使用权	—	—	—	—
四、账面价值合计	10,416,667.01	—	—	9,416,667.01
土地使用权	10,416,667.01	—	—	9,416,667.01

注：公司本期成本法计量的投资性房地产摊销金额为1,000,000.00元。

(2) 截至资产负债表日，本公司无尚未办妥权证的投资性房地产。

## 11. 固定资产

### (1) 固定资产分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>472,014,152.78</u>	<u>23,654,118.24</u>	<u>3,912,786.91</u>	<u>491,755,484.11</u>
其中：房屋及建筑物	265,132,975.73	15,838,445.30	—	280,971,421.03
机器设备	187,830,135.55	4,201,826.70	2,577,034.54	189,454,927.71
运输工具	9,989,344.87	2,811,049.45	1,009,510.07	11,790,884.25

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
其他设备	9,061,696.63	802,796.79	326,242.30	9,538,251.12	
——	——	本期新增	本期计提	——	
二、累计折旧合计	<u>228,370,172.39</u>	—	<u>23,927,454.19</u>	<u>3,496,749.66</u>	<u>248,800,876.92</u>
其中：房屋及建筑物	116,880,083.62	—	10,533,172.74	—	127,413,256.36
机器设备	99,808,234.85	—	11,184,336.19	2,525,957.93	108,466,613.11
运输工具	5,801,653.38	—	896,204.72	734,501.11	5,963,356.99
其他设备	5,880,200.54	—	1,313,740.54	236,290.62	6,957,650.46
三、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	—	—	—	—	—
四、账面价值合计	<u>243,643,980.39</u>	——	——	——	<u>242,954,607.19</u>
其中：房屋及建筑物	148,252,892.11	——	——	——	153,558,164.67
机器设备	88,021,900.70	——	——	——	80,988,314.60
运输工具	4,187,691.49	——	——	——	5,827,527.26
其他设备	3,181,496.09	——	——	——	2,580,600.66

## (2) 本年计提的折旧费用

固定资产类别	本期计提的折旧费用
1. 房屋及建筑物	10,533,172.74
2. 机器设备	11,184,336.19
3. 运输工具	896,204.72
4. 其他设备	1,313,740.54
合 计	<u>23,927,454.19</u>

(3) 本期由在建工程转入固定资产金额为20,592,946.40元，本期处置固定资产原值3,912,786.91元，固定资产处置净损失332,583.84元。

(4) 截至资产负债表日，本公司无抵押、使用权受限固定资产。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

截至资产负债表日，本公司尚未办理完毕房屋产权证书的房屋原值为30,754,043.20元，净值为26,475,145.69元，产权证书正在办理中。

## 12. 在建工程

(1) 在建工程情况

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
煤化工公司煤焦化项目	404,371,825.34	—	404,371,825.34	169,164,182.00	—	169,164,182.00
物资流通铁路专用线	27,578,246.94	—	27,578,246.94	20,156,158.60	—	20,156,158.60
玻璃厂职工宿舍等改造工程	13,063,412.06	—	13,063,412.06	301,789.70	—	301,789.70
热电厂锅炉改造工程	4,576,923.09	—	4,576,923.09	—	—	—
节能改造工程	—	—	—	1,433,676.00	—	1,433,676.00
酒一厂双跨工房	—	—	—	2,832,362.00	—	2,832,362.00
合计	<u>449,590,407.43</u>	<u>—</u>	<u>449,590,407.43</u>	<u>193,888,168.30</u>	<u>—</u>	<u>193,888,168.30</u>

(2) 重大在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产额	其他 减少额	期末数	工程投入 占预算的 比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源
煤化工公司煤焦化项目	993,260,000.00	169,164,182.00	246,821,033.34	11,613,390.00	—	404,371,825.34	41.88	41.88	—	—	—	自筹
伊力特产业联运物流建设项目	121,640,500.00	20,156,158.60	7,422,088.34	—	—	27,578,246.94	22.67	22.67	—	—	—	自筹
玻璃厂职工宿舍等改造工程	49,000,000.00	301,789.70	12,761,622.36	—	—	13,063,412.06	26.66	26.66	—	—	—	自筹
热电厂锅炉改造工程	—	—	4,576,923.09	—	—	4,576,923.09	—	—	—	—	—	自筹
节能改造工程	—	1,433,676.00	475,460.00	1,909,136.00	—	—	—	100.00	—	—	—	自筹
酒一厂双跨工房	—	2,832,362.00	835,285.00	3,667,647.00	—	—	—	100.00	—	—	—	自筹
合计	<u>1,163,900,500.00</u>	<u>193,888,168.30</u>	<u>272,892,412.13</u>	<u>17,190,173.00</u>	—	<u>449,590,407.43</u>	—	—	—	—	—	

(3) 期末在建工程余额较期初增加255,702,239.13元，增加比例为131.88%，主要系公司本期煤焦化及铁路物流项目投资增加所致。

### 13. 工程物资

#### (1) 按类别列示

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
煤焦化项目工程物资	43,004,161.80	12,864,516.46	52,336,998.58	3,531,679.68
玻璃厂职工宿舍等改造工程物资	—	2,194,193.50	59,752.64	2,134,440.86
合计	<u>43,004,161.80</u>	<u>15,058,709.96</u>	<u>52,396,751.22</u>	<u>5,666,120.54</u>

(2) 期末工程物资较期初减少37,338,041.26元，减少比例为86.82%，主要系公司煤焦化项目年初工程物资投入工程建设所致。

### 14. 无形资产

#### (1) 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>40,120,099.92</u>	<u>8,483,082.31</u>	—	<u>48,603,182.23</u>
1、土地使用权	40,022,532.05	8,483,082.31	—	48,505,614.36
2、软件	97,567.87	—	—	97,567.87
二、累计摊销额合计	<u>965,054.51</u>	<u>979,837.01</u>	—	<u>1,944,891.52</u>
1、土地使用权	923,410.28	931,053.01	—	1,854,463.29
2、软件	41,644.23	48,784.00	—	90,428.23
三、无形资产减值准备累计金额合计	—	—	—	—
1、土地使用权	—	—	—	—
2、软件	—	—	—	—
四、无形资产账面价值合计	<u>39,155,045.41</u>	—	—	<u>46,658,290.71</u>
1、土地使用权	39,099,121.77	—	—	46,651,151.07
2、软件	55,923.64	—	—	7,139.64

注：本期无形资产摊销额为 979,837.01 元。

(2) 截至资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

### 15. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
清污费	54,999.56	—	54,999.56	—	—	
装修费	36,000.00	—	13,500.00	—	22,500.00	
合计	<u>90,999.56</u>	—	<u>68,499.56</u>	—	<u>22,500.00</u>	

## 16. 递延所得税资产及递延所得税负债

### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	对应的暂时性 差异金额	期初余额	对应的暂时性 差异金额
递延所得税资产：				
其中：资产减值准备	755,983.15	3,023,932.60	1,003,839.04	4,015,356.15
存货未实现内部收益	10,162,889.90	40,651,559.60	7,177,498.61	28,709,994.45
小计	<u>10,918,873.05</u>	<u>43,675,492.20</u>	<u>8,181,337.65</u>	<u>32,725,350.60</u>
递延所得税负债	—	—	—	—

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	152,291,076.85	150,925,800.94
可抵扣亏损	95,768,255.20	40,701,001.97
合计	<u>248,059,332.05</u>	<u>191,626,802.91</u>

注：由于可抵扣亏损和部分可抵扣暂时性差异，在未来转回期能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，故上述可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损未确认递延所得税资产。

### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2011年	1,444,465.30	1,444,465.30	
2012年	515,394.45	515,394.45	
2013年	4,709,843.18	4,709,843.18	
2014年	34,031,299.04	34,031,299.04	
2015年	55,067,253.23	—	
合计	<u>95,768,255.20</u>	<u>40,701,001.97</u>	

### (4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金 额
可抵扣差异项目	—
坏账准备	17,959,410.33
存货跌价准备	3,355,145.35
长期股权投资减值准备	116,816,909.87

项目	金 额
计入递延收益的政府补助	13,834,200.27
抵销未实现内部损益	44,000,903.23
小计	<u>195,966,569.05</u>
应纳税差异项目	—

(5) 期末递延所得税资产较期初增加2,737,535.40元，增加比例为33.46%，主要系本公司期末用于确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异较期初增加所致。

### 17. 资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
坏账准备	18,429,466.28	524,002.05	982,400.00	11,658.00	994,058.00	17,959,410.33
存货跌价准备	2,875,525.75	728,920.63	—	249,301.03	249,301.03	3,355,145.35
长期股权投资	122,430,581.26	—	—	5,613,671.39	5,613,671.39	116,816,909.87
减值准备						
合计	<u>143,735,573.29</u>	<u>1,252,922.68</u>	<u>982,400.00</u>	<u>5,874,630.42</u>	<u>6,857,030.42</u>	<u>138,131,465.55</u>

注：有关各类资产本年确认减值损失的原因，参见相关各资产项目的附注。

### 18. 短期借款

#### (1) 借款类别

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	—	5,000,000.00
保证借款	7,000,000.00	—
合 计	<u>7,000,000.00</u>	<u>5,000,000.00</u>

(2) 截至资产负债表日，本公司不存在已到期未偿还的短期借款情况。

#### (3) 保证借款情况

贷款银行	金额	保证人名称	备注
杭州银行股份有限公司	5,000,000.00	浙江久加久食品饮料连锁有限公司	
兵团商务局	2,000,000.00	农四师财务局	见注释
合 计	<u>7,000,000.00</u>		

注：此借款为新疆生产建设兵团商务局拨付给本公司子公司新疆伊力特野生果投资开发有限公司的无息项目贷款，农四师财务局为此贷款提供担保。

(4) 截至资产负债表日，短期借款余额中无对持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位及其他关联方的借款。

(5) 期末短期借款较期初增加 2,000,000.00 元，增加比例为 40.00%，主要系本期公司所属新疆伊力特野生果投资开发有限公司流动资金借款增加所致。

## 19. 应付账款

### (1) 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	103,351,272.76	98,352,091.25
合计	<u>103,351,272.76</u>	<u>98,352,091.25</u>

### (2) 按账龄列示

账龄	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
一年以内	97,620,995.84	94.45	94,428,770.01	96.01
一至二年	4,232,241.79	4.10	2,813,573.55	2.86
二至三年	1,035,591.05	1.00	585,373.38	0.60
三年以上	462,444.08	0.45	524,374.31	0.53
合计	<u>103,351,272.76</u>	<u>100.00</u>	<u>98,352,091.25</u>	<u>100.00</u>

(3) 截至资产负债表日，应付账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项。

(4) 截至资产负债表日，本公司无期末账龄超过一年的大额应付账款。

(5) 期末应付账款中关联方款项情况

单位名称	期末金额	期初金额
伊犁晶莹玻璃制品有限责任公司	3,547,542.46	3,601,697.38

## 20. 预收款项

### (1) 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	249,607,972.67	201,864,315.62
预收住宿费	742,996.50	901,501.18
合计	<u>250,350,969.17</u>	<u>202,765,816.80</u>

(2) 按账龄列示

账龄	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
一年以内	249,896,884.96	99.82	202,495,606.36	99.87
一至二年	319,482.64	0.13	209,560.03	0.10
二至三年	75,289.78	0.03	52,386.41	0.03
三年以上	59,311.79	0.02	8,264.00	—
合计	<u>250,350,969.17</u>	<u>100.00</u>	<u>202,765,816.80</u>	<u>100.00</u>

(3) 截至资产负债表日，本公司无期末账龄超过一年的大额预收款项。

(4) 截至资产负债表日，预收款项中无对持有本公司5%（含5%）以上表决权股份股东单位或其他关联方的款项。

21. 应付职工薪酬

(1) 按类别列示

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	30,269,970.41	138,524,002.70	91,938,715.79	76,855,257.32
二、职工福利费	—	6,623,787.66	6,623,787.66	—
三、社会保险费	1,257,415.96	13,256,505.48	13,408,850.54	1,105,070.90
其中：1. 医疗保险费	1,140,164.41	3,386,330.87	3,501,953.96	1,024,541.32
2. 基本养老保险费	29,640.70	9,578,863.88	9,602,322.14	6,182.44
3. 失业保险费	87,483.64	192,848.92	206,124.51	74,208.05
4. 工伤保险费	56.54	57,141.04	57,135.74	61.84
5. 生育保险费	70.67	41,320.77	41,314.19	77.25
四、住房公积金	4,290,066.41	5,293,859.20	6,942,265.59	2,641,660.02
五、工会经费和职工教育经费	3,437,728.96	3,751,556.61	1,874,097.47	5,315,188.10
六、非货币性福利	—	—	—	—
七、因解除劳动关系给予的补偿	6,908,627.05	177,010.75	1,618,829.84	5,466,807.96
八、其他	—	—	—	—
其中：以现金结算的股份支付	—	—	—	—
合 计	<u>46,163,808.79</u>	<u>167,626,722.40</u>	<u>122,406,546.89</u>	<u>91,383,984.30</u>

(2) 截至资产负债表日，本公司无属于托欠性质的应付职工薪酬。

(3) 截至资产负债表日，应付职工薪酬余额91,383,984.30元，预计于下一会计年度发放。

(4) 期末应付职工薪酬较期初增加45,220,175.51元，增加比例为97.96%，主要系公司本期计提的职工奖金尚未发放所致。

## 22. 应交税费

### (1) 按税项列示

税费项目	期末余额	期初余额
1、增值税	-19,758,560.17	-23,422,311.69
2、消费税	45,914,984.65	32,828,299.87
3、营业税	442,159.61	362,381.72
4、城市维护建设税	325,277.99	241,723.85
5、企业所得税	43,578,058.34	4,231,511.46
6、房产税	350,807.77	350,807.77
7、个人所得税	189,167.92	70,339.92
8、教育费附加	947,826.48	514,186.39
9、人民教育基金	23,789.40	15,125.89
10、契税	—	848,950.74
11、耕地占用税	—	5,053,278.30
12、其他税项	57,199.53	13,309.34
合 计	<u>72,070,711.52</u>	<u>21,107,603.56</u>

(2) 期末应交税费较期初增加 50,963,107.96 元，增加比例为 241.44%，主要系本期公司对白酒产品提价，利润增加，导致应交纳的企业所得税及消费税增加所致。

## 23. 应付利息

项 目	期末余额	期初余额	欠付原因
分期付息到期还本的长期借款利息	141,164.38	135,000.00	未到付息期
合 计	<u>141,164.38</u>	<u>135,000.00</u>	

## 24. 应付股利

### (1) 按明细列示

投资者名称	期末余额	期初余额	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	3,248,508.38	2,804,954.67	—
伊力特玻璃制品公司外部股东	158,394.69	92,820.00	未领取
新疆伊犁酿酒总厂	—	5,393,938.71	—
合计	<u>5,550,511.23</u>	<u>10,435,321.54</u>	

(2) 期末应付股利较期初减少4,884,810.31元，减少比例为46.81%，主要系公司本期向股东新疆伊犁酿酒总厂支付上期股利所致。

## 25. 其他应付款

### (1) 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	33,857,277.69	25,030,080.94
应付广告费	5,662,786.80	6,465,132.80
质保金及押金	6,197,949.50	7,359,410.84
应付设备、工程材料款	1,959,474.13	836,339.54
应付土地出让金	—	4,575,493.00
往来款等	38,296,471.17	18,700,284.06
合计	<u>85,973,959.29</u>	<u>62,966,741.18</u>

### (2) 按账龄列示

账龄	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
一年以内	59,663,931.68	69.40	50,526,323.77	80.25
一至二年	15,567,238.11	18.11	6,619,599.86	10.51
二至三年	5,409,594.15	6.29	478,537.38	0.76
三年以上	5,333,195.35	6.20	5,342,280.17	8.48
合计	<u>85,973,959.29</u>	<u>100.00</u>	<u>62,966,741.18</u>	<u>100.00</u>

(3) 截至资产负债表日，其他应付款中无应付5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(4) 截至资产负债表日，账龄超过一年的大额其他应付款主要系本公司所属煤化工公司暂未与工程承包商决算的工程款12,497,512.49元。

(5) 期末金额较大的其他应付款情况

性质或内容	金额
应付浙江中商投资有限公司往来款	30,297,000.00
应付大连华锐重工焦炉车辆设备有限公司工程物资款	6,184,000.00
应付新疆普拉纳广告有限公司广告费	4,811,695.00
应付登封春胜耐火材料有限公司设备款	3,152,587.98
应付伊犁友缘钻井公司工程款	2,872,500.00
应付伊犁腾旭商贸有限公司工程款	2,790,787.00

(6) 期末无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

(7) 期末其他应付款较期初增加23,007,218.11元，增加比例为36.54%，主要系公司本期煤化工公司煤焦化项目及伊力特物资流通铁路专用线项目应付工程款增加所致。

## 26. 长期借款

### (1) 按类别列示

项目	期末金额	期初金额
信用借款	100,000,000.00	90,000,000.00
合计	<u>100,000,000.00</u>	<u>90,000,000.00</u>

### (2) 长期借款明细情况

#### 1) 期末余额

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	金额
交通银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行	2009年4月3日	2012年4月3日	浮动利率	人民币	90,000,000.00
中国建设银行伊犁州支行	2010年12月17日	2013年12月16日	5.60	人民币	10,000,000.00
合计					<u>100,000,000.00</u>

## 2) 期初余额

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	金额
交通银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行	2009年4月3日	2012年4月3日	浮动利率	人民币	90,000,000.00
合计					<u>90,000,000.00</u>

(3) 截至资产负债表日，长期借款余额中无对持有本公司5%（含5%）以上表决权股份股东或其他关联方的长期借款。

## 27. 其他非流动负债

### (1) 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
与资产相关的政府补助	13,834,200.27	9,618,786.00
其中：新建玻璃瓶生产项目资金	5,000,000.00	4,500,000.00
果汁生产线改造项目资金	1,000,000.00	1,000,000.00
CIP 清洗项目资金	2,184,200.27	268,786.00
产业联动物流项目建设资金	3,500,000.00	3,500,000.00
建设瓶装格瓦斯及发酵饮料综合加工项目资金	350,000.00	350,000.00
中小企业发展专项资金	1,800,000.00	—
合计	<u>13,834,200.27</u>	<u>9,618,786.00</u>

(2) 期末其他非流动负债较期初增加4,215,414.27元，详见本附注九、42。

## 28. 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	—	—	—	—	—	—	—
1. 国家持股	—	—	—	—	—	—	—
2. 国有法人持股	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他内资持股	—	—	—	—	—	—	—
其中：境内法人持股	—	—	—	—	—	—	—
境内自然人持股	—	—	—	—	—	—	—
4. 境外持股	—	—	—	—	—	—	—

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
其中：境外法人持股	—	—	—	—	—	—	—
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—	—
<b>二、无限售条件流通股份</b>	441,000,000.00	—	—	—	—	—	441,000,000.00
1. 人民币普通股	441,000,000.00	—	—	—	—	—	441,000,000.00
2. 境内上市外资股	—	—	—	—	—	—	—
3. 境外上市外资股	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—
<b>股份合计</b>	<u>441,000,000.00</u>	—	—	—	—	—	<u>441,000,000.00</u>

注：本公司有限售条件流通股于2009年8月12日已全部获得上市流通权。截至资产负债表日，新疆伊犁酿酒总厂持有本公司222,728,867股无限售条件流通股，持股比例50.51%。

## 29. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动原因
股本溢价	201,443,765.52	—	4,515,084.23	196,928,681.29	见注1
其他资本公积	7,160,502.73	1,680,000.00	—	8,840,502.73	见注2
其中：原制度转入资本公积	7,160,502.73	—	—	7,160,502.73	
合计	<u>208,604,268.25</u>	<u>1,680,000.00</u>	<u>4,515,084.23</u>	<u>205,769,184.02</u>	

注1：如本附注五、3所述，公司本期向煤化工增资40,000.00万元、向玻璃制品公司增资1,000.00万元，印务公司少数股东增资280.00万元，果业公司少数股东减资9.50万元，根据企业会计准则的有关规定，公司持有的长期股权投资成本与按照按照增、减资后持股比例计算应享有各公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额4,515,084.23元，减少合并财务报表中的资本公积—股本溢价。

注2：公司本期收到农四师财政局关于下达2009年节能技术改造奖励资金168万元，根据财政部、国家发展和改革委员会关于印发《节能技术改造财政奖励资金管理暂行办法》的通知（财建[2007]371号）规定，将收到的此项奖励资金确认为资本公积。

## 30. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	146,121,796.37	14,969,674.16	—	161,091,470.53
合计	<u>146,121,796.37</u>	<u>14,969,674.16</u>	—	<u>161,091,470.53</u>

注：根据《中华人民共和国公司法》及公司章程规定，公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积，若存在未弥补亏损的，按弥补亏损后未分配利润的10%提取法定盈余公积。当法定盈余公积累计额达到股本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。经董事会决议，本期按公司净利润的10%提取法定盈余公积14,969,674.16元。

### 31. 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	185,152,571.83	164,275,668.89
期初未分配利润调整计数（调增+，调减-）	—	—
调整后期初未分配利润	185,152,571.83	164,275,668.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	134,131,106.19	109,238,720.90
减：提取法定盈余公积	14,969,674.16	8,981,817.96
提取任意盈余公积	—	—
应付普通股股利	79,380,000.00	79,380,000.00
转作股本的普通股股利	—	—
期末未分配利润	224,934,003.86	185,152,571.83

注：截至资产负债表日，本公司归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积23,756,977.14元。

### 32. 营业收入和营业成本

#### （1）营业收入和营业成本情况

项 目	本期金额	上期金额
营业收入	<u>1,085,129,040.94</u>	<u>870,880,416.59</u>
其中：主营业务收入	1,082,187,237.70	867,222,931.84
其他业务收入	2,941,803.24	3,657,484.75
营业成本	<u>532,362,958.04</u>	<u>445,687,964.01</u>
其中：主营业务成本	530,707,384.64	443,943,397.23
其他业务成本	1,655,573.40	1,744,566.78

#### （2）主营业务按产品及行业列示

类别	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
白酒酿造及包装	1,044,850,114.24	498,356,495.19	839,941,304.10	419,764,294.28

类别	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
宾馆服务	27,033,837.10	22,383,016.45	18,844,727.30	18,013,545.12
浓缩果汁	10,560,864.26	9,984,378.15	8,245,439.49	6,140,873.38
水电汽及其他	404,387.87	228,737.57	357,002.32	190,225.82
小计	<u>1,082,849,203.47</u>	<u>530,952,627.36</u>	<u>867,388,473.21</u>	<u>444,108,938.60</u>
内部抵消	661,965.77	245,242.72	165,541.37	165,541.37
合计	<u>1,082,187,237.70</u>	<u>530,707,384.64</u>	<u>867,222,931.84</u>	<u>443,943,397.23</u>

### (3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
浙江商源食品饮料有限公司	299,743,623.15	27.62
伊犁糖烟酒有限责任公司	184,837,461.94	17.03
乌鲁木齐市宗泰糖酒副食品有限责任公司	160,469,428.90	14.79
上海卓君酒类贸易中心	31,401,153.13	2.89
伊犁盛通商贸有限责任公司	20,808,138.46	1.92
合计	<u>697,259,805.58</u>	<u>64.25</u>

(4) 本期营业收入较上期增加 214,248,624.35 元，增加比例为 24.60%，主要系公司本期加大市场的推广力度，白酒产品的销售量增加，同时公司提高了产品价格，白酒销售金额增加所致。

### 33. 营业税金及附加

#### (1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
消费税	148,657,671.53	117,112,491.97
营业税	1,451,946.29	1,200,278.46
城市维护建设税	2,894,123.41	2,588,490.74
教育费附加	7,396,779.51	6,007,699.05
地方教育费附加	957,134.64	—
合计	<u>161,357,655.38</u>	<u>126,908,960.22</u>

注：营业税金及附加计缴标准见本附注七、税项。

(2) 本期营业税金及附加较上期增加 34,448,695.16 元，增加比例为 27.14%，主要系公司本期营业收入增加，导致相应的税费增加所致。

### 34. 销售费用

#### (1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
广告宣传、商超、促销费	50,103,566.88	35,215,891.80
运输装卸费	26,199,078.42	21,637,592.81
职工薪酬	2,465,483.73	2,385,673.26
租赁费	448,802.00	461,175.78
业务招待费	366,968.90	344,566.00
其他	1,492,217.05	1,561,134.19
合 计	<u>81,076,116.98</u>	<u>61,606,033.84</u>

(2) 销售费用本期比上期增加 19,470,083.14 元，增加比例为 31.60%，主要系公司本期加大市场推广力度，广告宣传、商超、促销费增加，以及销售量增长导致的运费装卸费增加所致。

### 35. 管理费用

#### (1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	70,416,591.83	40,163,839.38
折旧、摊销费	6,084,219.34	4,855,422.76
税费	2,170,648.72	2,691,359.03
中介费	1,418,173.88	1,479,756.71
差旅费	969,384.02	924,159.49
业务招待费	919,024.17	904,153.76
办公费	779,240.39	979,638.74
其他	5,405,014.09	6,981,790.90
合 计	<u>88,162,296.44</u>	<u>58,980,120.77</u>

(2) 管理费用本期比上期增加 29,182,175.67 元，增加比例为 49.48%，主要系公司本期职工薪酬较上期增加所致。

### 36. 财务费用

#### (1) 按项目列示

项 目	本期数	上期数
利息支出	8,839,417.21	3,876,435.00

项 目	本期数	上期数
减：利息收入	1,282,512.59	1,616,925.22
汇兑损失	—	—
减：汇兑收益	—	133.58
手续费等	524,130.17	354,099.69
合 计	<u>8,081,034.79</u>	<u>2,613,475.89</u>

(2) 本期财务费用较上期增加 5,467,558.90 元，增加比例为 209.21%，主要系公司本期借款增加，利息支出及票据贴现息增加 4,962,982.21 元所致。

### 37. 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	-458,397.95	841,678.71
存货跌价损失	728,920.63	1,248,214.52
长期股权投资减值损失	—	5,613,671.39
合 计	<u>270,522.68</u>	<u>7,703,564.62</u>

注：有关各类资产本年确认减值损失的情况，参见相关各资产项目的附注。

### 38. 投资收益

#### (1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	3,979,098.73	1,456,462.15
权益法核算的长期股权投资收益	2,784,288.15	2,247,821.79
处置长期股权投资产生的投资收益	2,217,684.66	—
合 计	<u>8,981,071.54</u>	<u>3,704,283.94</u>

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
伊犁南岗建材(集团)有限公司	3,979,098.73	1,456,462.15	本期分红较上期增加
合计	<u>3,979,098.73</u>	<u>1,456,462.15</u>	

#### (3) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	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	—	1,079,798.50	本期转让
金石期货有限公司	2,784,288.15	1,168,023.29	被投资单位利润高于上期
合计	<u>2,784,288.15</u>	<u>2,247,821.79</u>	

(4) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制的情况。

(5) 本期投资收益较上期增加 5,276,787.60 元, 增加比例为 142.45%, 主要系被投资单位伊犁南岗建材(集团)有限公司分配的利润比上期增加 2,522,636.58 元, 以及转让乌鲁木齐市鑫泰燃气有限责任公司和新疆威仕达实业(集团)股份有限公司股权形成投资收益 2,217,684.66 元所致。

### 39. 营业外收入

#### (1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 处置非流动资产利得小计	199,399.60	123,925.92	199,399.60
其中: 固定资产处置利得	199,399.60	123,925.92	199,399.60
2. 政府补助	842,703.24	1,427,334.90	842,703.24
3. 其他	539,007.71	325,011.46	539,007.71
合 计	<u>1,581,110.55</u>	<u>1,876,272.28</u>	<u>1,581,110.55</u>

#### (2) 计入当期损益的政府补助情况

项 目	本期金额	上期金额	来源和依据
彩丰公司增值税返还	737,917.51	1,370,834.90	伊市税务局依据伊市国税发(2007)69号文件返还增值税
中小企业国际市场开拓资金及扶持外经贸发展资金	20,200.00	—	师财发[2010]34号、35号
其他零星政府补助	84,585.73	56,500.00	
合 计	<u>842,703.24</u>	<u>1,427,334.90</u>	

### 40. 营业外支出

#### (1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失合计	531,983.44	330,959.40	531,983.44
其中: 固定资产处置损失	531,983.44	330,959.40	531,983.44
2. 罚款支出	2,338.46	191.97	2,338.46
3. 捐赠支出	302,000.00	1,000.00	302,000.00
4. 其他	235,872.85	192,061.41	235,872.85

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益 的金额
合计	<u>1,072,194.75</u>	<u>524,212.78</u>	<u>1,072,194.75</u>

(2) 本期营业外支出较上期增加 547,981.97 元，增加比例为 104.53%，主要系公司本期为青海玉树地震捐款 30 万元及非流动资产处置损失较上期增加所致。

#### 41. 所得税费用

##### (1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
所得税费用	90,102,437.42	65,719,383.98
其中：当期所得税	92,839,972.82	60,721,975.05
递延所得税	-2,737,535.40	4,997,408.93

##### (2) 所得税费用与会计利润关系的说明

项 目	本期	上期
利润总额	223,308,443.97	172,436,640.68
按 25%法定税率计算的所得税费用	55,827,110.99	43,109,160.17
子公司适用不同税率的影响	-1,332,593.73	-975,716.82
各项影响因素按 25%法定税率计算对所得税的影响	<u>35,117,143.55</u>	<u>20,646,022.08</u>
其中：不需要课税的权益性投资收益	-1,690,846.72	-926,070.98
安置残疾人员所支付工资加计扣除	-386,230.18	-302,895.24
不得扣除的成本、费用和损失	23,086,088.16	648,637.49
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	341,318.98	12,718,526.05
本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	13,766,813.31	8,507,824.76
汇算清缴以前年度所得税	490,776.61	2,939,918.55
本期所得税费用	<u>90,102,437.42</u>	<u>65,719,383.98</u>

(3) 本期所得税费用较上期增加 24,383,053.44 元，增加比例为 37.10%，主要系公司本期利润增加所致。

#### 42. 本期实际收到的政府补助情况

项 目	金额	来源和依据
生产技术改造产业升级项目专项资金	1,800,000.00	师财发(2010)214号
新建玻璃瓶生产项目专项资金	500,000.00	师财发(2009)286号
彩丰公司增值税返还	737,917.51	伊市税务局依据伊市国税发(2007)69号

项 目	金 额	来 源 和 依 据
中小企业国际市场开拓资金及扶持外经贸发展资金	20,200.00	师财发[2010]34号、35号
外经贸区域发展协调发展促进专项资金	2,000,000.00	师财政发(2010)281号
合 计	<u>5,058,117.51</u>	

#### 43. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本期累计数	上期累计数
归属于普通股股东的当期净利润	134,131,106.19	109,238,720.90
当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分	—	—
稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分	—	—
稀释后归属于普通股股东的当期净利润	134,131,106.19	109,238,720.90

(2) 计算每股收益时，分母为发行在外的普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本期累计数	上期累计数
年初发行在外的普通股股数	441,000,000.00	441,000,000.00
加：本期发行在外的普通股加权数	—	—
减：本期回购的普通股加权数	—	—
年末发行在外的普通股股数	441,000,000.00	441,000,000.00

(3) 计算稀释每股收益时，发行在外的普通股加权平均数的计算过程如下：

项 目	本期累计数	上期累计数
计算基本每股收益的普通股加权平均数	441,000,000.00	441,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	—	—
计算稀释性每股收益的普通股加权平均数	441,000,000.00	441,000,000.00

#### 44. 现金流量表项目注释

(1) 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
一、收到的其他与经营活动有关的现金	<u>61,310,605.75</u>	<u>37,392,983.44</u>

项 目	本期金额	上期金额
其中：利息收入	1,282,512.59	1,616,925.22
政府补助	5,058,117.51	8,406,500.00
企业间往来	54,969,975.65	27,369,558.22
二、支付的其他与经营活动有关的现金	<u>96,310,470.07</u>	<u>89,361,994.61</u>
其中：运输费	28,443,666.35	22,932,479.89
广告宣传费	10,622,661.78	8,763,788.35
商超费	3,259,724.39	6,257,369.85
职工借款及其他销售管理费	27,106,388.54	17,633,290.25
企业间往来	26,878,029.01	33,775,066.27

## (2) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
节能技术改造财政奖励资金	1,680,000.00	—
合 计	<u>1,680,000.00</u>	—

## 45. 现金流量表补充资料

### (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本期金额	上期金额
净利润	133,206,006.55	106,717,256.70
加：资产减值准备	9,563.65	5,705,433.95
固定资产折旧、投资性房地产摊销	24,927,454.19	23,052,031.66
无形资产摊销	979,837.01	545,729.15
长期待摊费用摊销	68,499.56	68,499.56
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）	332,583.84	207,033.48
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）	8,839,417.21	3,876,301.42
投资损失（收益以“—”号填列）	-8,981,071.54	-3,704,283.94
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,737,535.40	4,997,408.93
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）	-85,159,467.66	-22,526,247.48
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	42,309,728.23	-96,455,965.08

项 目	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	177,176,622.29	58,984,195.90
其他	—	—
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b><u>290,971,637.93</u></b>	<b><u>81,467,394.25</u></b>
<b>二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>	—	—
<b>三、现金及现金等价物净增加情况：</b>	—	—
现金的期末余额	278,317,038.36	292,376,381.38
减：现金的期初余额	292,376,381.38	387,850,421.07
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	<b><u>-14,059,343.02</u></b>	<b><u>-95,474,039.69</u></b>

## （2）现金和现金等价物的信息

项 目	本期数	上期数
一、现金	278,317,038.36	292,376,381.38
其中：库存现金	90,303.58	63,534.39
可随时用于支付的银行存款	278,226,734.78	292,312,846.99
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
二、现金等价物	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	278,317,038.36	292,376,381.38

## 46. 股东权益变动表项目注释

股东投入和减少资本之其他项目变动说明：

项 目	金额	变动原因
资本公积	-2,835,084.23	见本附注九、29注1、注2
少数股东权益	4,515,084.23	见注释

注：本附注九、29注1所述，公司本期向煤化工增资40,000.00万元、向玻璃制品公司增资1,000.00万元，印务公司少数股东增资280.00万元，果业公司少数股东减资9.50万元，根据企业会计准则的有关规定，公司持有的长期股权投资成本与按照按照增、减资后持股股比例计算应享有各公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额4,515,084.23元，减少合并财务报表中的资本公积一股本溢价，相应增加少数股东权益4,515,084.23元。

## 十、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准参见本附注四、23。

2. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
新疆伊犁酿酒总厂	国有企业	新源县	齐森堂	工业	136,330,000.00

接上表：

母公司名称	母公司对本公司的 持股比例 (%)	母公司对本公司的 表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
新疆伊犁酿酒总厂	50.51	50.51	新疆伊力特集团有限公司	23065048—X

3. 本公司的实际控制人有关信息

实际控制人名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码
新疆伊力特集团有限公司	有限责任公司 (国有独资)	伊宁市	徐勇辉	工业	183,000,000.00	72235232—3

4. 本公司的子公司情况

本公司的子公司相关信息参见本附注五、3。

5. 本公司的合营和联营企业情况

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	本公司 持股比例 (%)	本公司在被投 资单位表决权 比例 (%)
一、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
尼勒克县布布拉克 园区建设有限公司	有限责任公司	尼勒克县	张志强	供水工程项目投资	30,000,000.00	24.00	24.00

接上表：

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	关联 关系	组织机构代码
一、联营企业							
金石期货有限公司	496,694,958.87	421,945,733.41	74,749,225.46	67,375,847.83	7,500,776.26	联营 企业	71092507—5
尼勒克县布布拉克 园区建设有限公司	16,977,040.00	—	16,977,040.00	—	—	联营 企业	56054608—7

## 6. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系	组织机构代码
伊犁晶莹玻璃制品有限责任公司	同一实质控制人	23054026—4

## 7、关联交易情况

### 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方	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责任公司	采购玻璃瓶	市场价格	19,051,341.90	8.13	16,222,379.12	9.41

## 8. 关联方应收应付款项

### 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	伊犁晶莹玻璃制品有限责任公司	3,547,542.46	3,601,697.38

## 十一、或有事项

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。上述贷款将于2011年3月21日到期。

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。

本公司分别于2010年9月13日、2010年11月2日收到中国进出口银行主送新天国际公司并抄送本公司的贷款催收通知，要求新天国际公司偿还拖欠的贷款本息235,618,597.75元。2010年12月6日，公司接到中国进出口银行委托律师发出的《关于贵司履行（2001）进出银（信贸保）字第6号〈中央对外贸易发展有偿使用保证合同〉项下的保证义务》的函件，函告本公司如果新天国际公司不能按期清偿贷款

本金及相应使用费，进出口银行将对本公司提起诉讼。

鉴于2011年1月28日新天国际公司的实际控制人中国中信集团公司向国家相关主管机关提出申请，将此笔贷款本息转为国家资本金，故截至财务报表报出日，中国进出口银行未再向本公司主张担保权利亦未提起诉讼。截至财务报表报出日，该笔贷款本息转为国家资本金的申请尚未取得国家相关主管机关正式批复。

新天国际公司为此书面承诺，新天国际公司将积极协调解决上述借款事宜，保证不会让本公司承担保证担保责任。

根据本公司外部律师出具的法律意见：鉴于目前实际状况，通过新天国际公司及中信集团的上述措施，本公司承担担保责任的可能性较小，目前尚无法合理预计是否会产生担保损失。

## **十二、承诺事项**

截至资产负债表日，本公司已签约而尚不必在财务报表上确认的构建资产资本支出承诺为164,038,923.69元，履约期为2011年12月31日前。

## **十三、资产负债表日后事项**

根据本公司董事会决议的2010年度利润分配方案：以本公司2010年末总股本44,100万股为基数，每10股派发现金股利2.00元（含税），共计分配现金股利88,200,000.00元，该项利润分配预案尚待本公司股东大会批准。

## **十四、非货币性资产交换**

公司本期未发生非货币性资产交换事项。

## **十五、债务重组**

公司本期未发生债务重组事项。

## 十六、分部报告

本公司以经营分部为基础披露分部信息，经营分部根据本公司的内部财务报告系统确定，分为白酒酿造及包装、煤化工、铁路物流、宾馆服务四个主要经营分部，其他分部主要系浓缩果汁生产、销售等业务。经营分部的资料列示如下：

### 1、本期或期末

项目	白酒酿造及包装	煤化工	铁路物流	宾馆服务	其他	抵销	不可分配项目	合计
一、对外交易收入	1,047,757,600.90	—	—	26,617,114.05	10,754,325.99	—	—	1,085,129,040.94
二、分部间交易收入	—	—	—	416,723.05	245,242.72	-4,186,965.77	3,525,000.00	—
三、投资收益	—	—	—	—	—	—	8,981,071.54	8,981,071.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	—	—	—	—	—	—	2,784,288.15	2,784,288.15
四、资产减值损失	-20,322,964.21	227,904.28	—	856,893.39	605,818.32	18,902,870.90	—	270,522.68
五、折旧和摊销费用	16,380,194.10	526,957.32	708,550.34	6,263,263.60	2,096,825.40	—	—	25,975,790.76
六、利润总额（亏损总额）	253,615,329.44	-4,317,989.63	-985,431.83	-4,219,836.04	-2,531,327.20	-18,902,870.90	650,570.13	223,308,443.97
七、所得税费用	89,813,816.72	—	—	—	40,764.81	—	247,855.89	90,102,437.42
八、净利润（净亏损）	163,801,512.72	-4,317,989.63	-985,431.83	-4,219,836.04	-2,572,092.01	-18,902,870.90	402,714.24	133,206,006.55
九、资产总额	989,595,556.63	494,037,788.32	92,791,133.97	87,972,819.30	53,174,817.81	-716,833,806.50	813,947,917.43	1,814,686,226.96
十、负债总额	589,964,743.70	15,059,656.12	4,374,806.97	5,524,245.34	12,386,959.59	-8,345,314.41	110,691,675.61	729,656,772.92
十一、其他重要项目	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 折旧和摊销以外的非现金费用	-20,322,964.21	227,904.28	—	856,893.39	605,818.32	18,902,870.90	—	270,522.68
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	—	—	—	—	—	—	36,491,659.92	36,491,659.92
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	33,586,612.84	208,243,199.76	7,422,088.34	458,438.00	791,059.48	—	—	250,501,398.42

## 2、上期或期初（经重述）

项目	白酒酿造及包装	煤化工	铁路物流	宾馆服务	其他	抵销	不可分配项目	合计
一、对外交易收入	843,456,390.58	—	—	18,844,727.30	8,579,298.71	—	—	870,880,416.59
二、分部间交易收入	—	—	—	—	165,541.37	-4,410,541.37	4,245,000.00	—
三、投资收益	—	—	—	—	—	-33,078.61	3,737,362.55	3,704,283.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	—	—	—	—	—	—	2,247,821.79	2,247,821.79
四、资产减值损失	21,716,498.68	-1,470.44	-	226,360.60	490,100.35	-20,341,595.96	5,613,671.39	7,703,564.62
五、折旧和摊销费用	15,016,585.35	161,467.00	412,890.87	6,057,697.75	2,017,619.40	—	—	23,666,260.37
六、利润总额（亏损总额）	167,046,899.65	-2,207,287.48	-598,241.17	-6,743,825.51	-888,202.82	20,308,517.35	-4,481,219.34	172,436,640.68
七、所得税费用	60,667,993.62	—	—	—	53,981.43	-249,397.54	5,246,806.47	65,719,383.98
八、净利润（净亏损）	106,378,906.03	-2,207,287.48	-598,241.17	-6,743,825.51	-942,184.25	20,557,914.89	-9,728,025.81	106,717,256.70
九、资产总额	1,099,508,133.68	302,716,603.01	101,000,623.67	92,399,768.23	52,887,773.34	-498,211,178.12	423,892,223.71	1,574,193,947.52
十、负债总额	413,198,001.67	209,595,812.18	11,598,864.84	5,757,821.62	9,439,553.33	-208,615,206.06	105,570,321.54	546,545,169.12
十一、其他重要项目	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 折旧和摊销以外的非现金费用	21,716,498.68	-1,470.44	—	226,360.60	490,100.35	-20,341,595.96	5,613,671.39	7,703,564.62
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	—	—	—	—	—	—	42,576,770.08	42,576,770.08
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	22,431,418.83	168,205,265.26	38,473,654.82	2,242,486.79	692,790.80	—	—	232,045,616.50

## 十七、重大投资

### (一) 煤化工项目

2008年6月23日，本公司与新疆金正源投资有限公司、五洋建设集团股份有限公司签订了《设立新疆伊力特煤化工有限责任公司合作协议》，共同投资组建新疆伊力特煤化工有限责任公司（以下简称“煤化工公司”），煤化工公司注册资本为10,000.00万元，其中本公司出资6,100.00万元，新疆金正源投资有限公司出资2,900.00万元、五洋建设集团有限公司出资1,000.00万元，分别占总股本的61.00%、29.00%、10.00%。2010年4月，本公司向煤化工公司注资4亿元，增资后，本公司的持股比例由61.00%提高至92.20%。

煤化工公司负责本公司煤焦化项目的建设及运营工作，该项目计划年产焦炭95万吨，煤焦化项目分两期建设，其中一期工程计划总投资75,957.00万元，预计2011年6月竣工投产。截至资产负债表日，公司已完成项目投资额42,218.31万元。

### (二) 物流项目

2009年5月12日，本公司投资9,000万元设立全资子公司伊犁伊力特现代物流有限公司（以下简称“物流公司”）。物流公司负责本公司物资流通专用线及物流园区项目（以下简称“物流项目”）的建设及运营工作，物流项目计划投资12,164.05万元。项目建设地点位于伊宁县伊东工业园区，精伊霍铁路伊宁东站旁仓储规划用地内。

物流项目计划于2011年建成并投入运营，截至资产负债表日，公司已完成项目投资额6,165.34万元。

## 十八、母公司财务报表项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款								

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提
				比例 (%)				比例 (%)
组合 1: 按账龄分析法 计提坏账准备的应收账 款	689,757.89	100.00	197,752.21	28.67	5,290,185.02	100.00	641,396.31	12.12
组合小计	<u>689,757.89</u>	<u>100.00</u>	<u>197,752.21</u>	<u>28.67</u>	<u>5,290,185.02</u>	<u>100.00</u>	<u>641,396.31</u>	<u>12.12</u>
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	<u>689,757.89</u>	<u>100.00</u>	<u>197,752.21</u>	<u>28.67</u>	<u>5,290,185.02</u>	<u>100.00</u>	<u>641,396.31</u>	<u>12.12</u>

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提 比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	计提 比例 (%)
一年以内	327,558.58	47.49	32,755.86	10.00	4,920,471.47	93.01	492,047.15	10.00
一至两年	25,454.61	3.69	3,818.19	15.00	24,180.64	0.46	3,627.10	15.00
两至三年	23,980.64	3.48	4,796.13	20.00	90,148.00	1.70	18,029.60	20.00
三年以上	312,764.06	45.34	156,382.03	50.00	255,384.91	4.83	127,692.46	50.00
合计	<u>689,757.89</u>	<u>100.00</u>	<u>197,752.21</u>	<u>28.67</u>	<u>5,290,185.02</u>	<u>100.00</u>	<u>641,396.31</u>	<u>12.12</u>

(2) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例(%)
伊力特印务有限责任公司	本公司子公司	227,961.18	一年以内	33.05
伊犁酿酒贸易公司	客户	111,098.05	见注释	16.11
尼勒克县木斯乡	客户	83,548.10	三年以上	12.11
新疆伊力特野生果投资开发有限公司	本公司子公司	65,363.00	三年以上	9.48
72团奶粉厂	客户	55,912.65	三年以上	8.11
合计		<u>543,882.98</u>		<u>78.86</u>

注：伊犁酿酒总厂贸易公司期末应收账款余额为111,098.05元，其中账龄在一年以内的应收账款为28,294.45元，账龄在一至二年的应收账款为25,454.61

元，账龄在二至三年的应收账款为23,980.64元，账龄在三年以上的应收账款为33,368.35元。

(3) 截至资产负债表日，应收账款余额中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 期末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	占应收账款	
		金额	总额的比例 (%)
伊犁伊力特印务有限责任公司	本公司子公司	227,961.18	33.05
新疆伊力特野生果投资开发有限公司	本公司子公司	65,363.00	9.48
合计		<u>293,324.18</u>	<u>42.53</u>

(5) 期末应收账款余额较期初减少4,600,427.13元，减少比例为86.96%，主要系本期收回所属子公司伊宁县天伦商贸有限责任公司上期白酒销售款4,700,127.15元所致。

2. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,547,642.45	16.67	6,547,642.45	100.00	6,597,642.45	2.69	6,597,642.45	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	32,436,617.17	82.57	5,362,284.23	16.53	237,791,215.35	97.03	24,585,923.31	10.34
组合小计	<u>32,436,617.17</u>	<u>82.57</u>	<u>5,362,284.23</u>	<u>16.53</u>	<u>237,791,215.35</u>	<u>97.03</u>	<u>24,585,923.31</u>	<u>10.34</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	300,038.47	0.76	300,038.47	100.00	682,438.47	0.28	682,438.47	100.00
合计	<u>39,284,298.09</u>	<u>100.00</u>	<u>12,209,965.15</u>	<u>31.08</u>	<u>245,071,296.27</u>	<u>100.00</u>	<u>31,866,004.23</u>	<u>13.00</u>

1) 单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
陕西才特贸易有限公司	5,450,000.00	5,450,000.00	100.00	附注九、6、(1)注1
燕园科教投资有限公司	1,097,642.45	1,097,642.45	100.00	附注九、6、(1)注2
合计	<u>6,547,642.45</u>	<u>6,547,642.45</u>		

## 2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	1,832,608.49	5.65	183,260.85	10.00	225,488,036.55	94.83	22,548,803.66	10.00
一至二年	20,473,000.68	63.12	3,070,950.10	15.00	10,070,497.76	4.24	1,510,574.66	15.00
二至三年	9,858,102.43	30.39	1,971,620.48	20.00	1,965,985.11	0.83	393,197.02	20.00
三年以上	272,905.57	0.84	136,452.80	50.00	266,695.93	0.10	133,347.97	50.00
合计	<u>32,436,617.17</u>	<u>100.00</u>	<u>5,362,284.23</u>	<u>16.53</u>	<u>237,791,215.35</u>	<u>100.00</u>	<u>24,585,923.31</u>	<u>10.34</u>

## 3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
新源县巩乃斯畜牧科技有限公司	300,038.47	300,038.47	100.00	预计无法收回
合计	<u>300,038.47</u>	<u>300,038.47</u>	<u>100.00</u>	

## (2) 本期转回或收回情况

应收款项内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
陕西才特贸易有限公司	本期收回	见九、3、(1)	5,500,000.00	50,000.00
新源县巩乃斯畜牧科技有限公司	本期收回	预计无法收回	682,438.47	382,400.00

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	金额	款项性质	核销理由	是否因关联交易产生
金牛公司	11,658.00	酒糟款及借款	无法找到债务人	否
合计	<u>11,658.00</u>			

(4) 期末其他应收款金额前五名情况

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	一至二年	50.91
新疆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	12.98
陕西才特贸易有限公司	客户	5,450,000.00	三年以上	13.87
伊犁双新焦化厂	客户	4,667,400.00	二至三年	11.88
燕园科教投资有限公司	见本附注九、6、(1)注2	1,097,642.45	三年以上	2.79
合计		<u>3,631,474.48</u>		<u>92.43</u>

(5) 截至资产负债表日，其他应收款余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 期末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
新疆伊力特野生果投资开发有限公司	本公司子公司	5,099,705.03	12.98
合计		<u>5,099,705.03</u>	<u>12.98</u>

(7) 期末金额较期初金额减少205,786,998.18元，减少比例为83.97%，主要系与新疆伊力特煤化工有限责任公司的往来款减少200,000,000.00元，以及本期收回转让伊力特资产管理有限公司股权的第一期股权转让款4,366,800.00元所致。

### 3. 长期股权投资

(1) 按明细列示

被投资单位	核算方法	投资金额	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
乌鲁木齐市鑫泰燃气有限责任公司	权益法	—	14,426,998.31	—	14,426,998.31	—
金石期货有限公司	权益法	49,618,273.07	50,343,803.38	2,784,288.15	742,400.00	52,385,691.53
伊犁彩丰印务有限责任公司	成本法	476,000.00	476,000.00	—	—	476,000.00
伊犁伊力特玻璃制品有限公司	成本法	21,494,863.99	11,494,863.99	10,000,000.00	—	21,494,863.99
新疆伊力特经销公司	成本法	110,000,000.00	110,000,000.00	—	—	110,000,000.00
新疆伊力特酒店有限责任公司	成本法	118,581,525.84	118,581,525.84	—	—	118,581,525.84
伊犁伊力特印务有限责任公司	成本法	52,800,000.00	52,800,000.00	—	—	52,800,000.00
伊宁县伊力特水业有限公司	成本法	353,632.34	353,632.34	—	—	353,632.34
浙江商源副食品配送有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	—	—	3,000,000.00

被投资单位	核算方法	投资金额	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
新疆伊力特煤化工有限责任公司	成本法	461,000,000.00	61,000,000.00	400,000,000.00	—	461,000,000.00
新疆伊力特野生果投资开发有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00	—	—	40,000,000.00
伊犁伊力特现代物流有限公司	成本法	90,000,000.00	90,000,000.00	—	—	90,000,000.00
伊宁县天伦商贸有限责任公司	成本法	500,000.00	500,000.00	—	—	500,000.00
伊犁南岗建材(集团)有限公司	成本法	30,913,374.49	30,913,374.49	—	—	30,913,374.49
湘财证券有限责任公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00	—	—	100,000,000.00
湖南沐林现代食品公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00	—	—	12,000,000.00
新疆威仕达实业(集团)股份有限公司	成本法	—	11,400,000.00	—	11,400,000.00	—
伊力特资产管理(集团)有限公司	成本法	1,036,924.98	1,036,924.98	—	—	1,036,924.98
合计		<u>1,091,774,594.71</u>	<u>708,327,123.33</u>	<u>412,784,288.15</u>	<u>26,569,398.31</u>	<u>1,094,542,013.17</u>

接上表:

被投资单位	在被投资单位的持股比例 (%)	在被投资单位的表决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
乌鲁木齐市鑫泰燃气有限责任公司	—	—	—	—	—	—
金石期货有限公司	37.12	37.12	—	22,194,031.61	—	742,400.00
伊犁彩丰印务有限责任公司	23.80	23.80	—	—	—	1,221,756.40
伊犁伊力特玻璃制品有限公司	97.77	97.77	—	—	—	2,545,413.94
新疆伊力特经销公司	100.00	100.00	—	—	—	159,914,077.50
新疆伊力特酒店有限责任公司	99.17	99.17	—	—	—	—
伊犁伊力特印务有限责任公司	90.12	90.12	—	—	—	7,858,938.29
伊宁县伊力特水业有限公司	50.52	50.52	—	—	—	—
浙江商源副食品配送有限公司	60.00	60.00	—	—	—	—
新疆伊力特煤化工有限责任公司	92.20	92.20	—	—	—	—
新疆伊力特野生果投资开发有限公司	100.00	100.00	—	—	—	—
伊犁伊力特现代物流有限公司	100.00	100.00	—	—	—	—
伊宁县天伦商贸有限责任公司	100.00	100.00	—	—	—	33,342,450.47
伊犁南岗建材(集团)有限公司	17.25	17.25	—	—	—	3,979,098.73
湘财证券有限责任公司	0.13	0.13	—	94,479,000.00	—	—
湖南沐林现代食品公司	7.29	7.29	—	—	—	—
新疆威仕达生物工程股份有限公司	—	—	—	—	—	—
伊力特资产管理(集团)有限公司	2.00	2.00	—	—	—	—
合计	—	—	—	<u>116,673,031.61</u>	—	<u>209,604,135.33</u>

注1：本期对子公司长期股权投资变动情况，参见附注五、3。

注2：各项投资减值情况及乌鲁木齐市鑫泰燃气有限责任公司、新疆威仕达生物工程股份有限公司股权转让情况，参见附注九、9。

(2) 截至资产负债表日，本公司不存在向投资企业转移资金的能力受到限制情况。

#### 4. 营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额	上期金额
营业收入	618,264,189.26	485,430,214.17
其中：主营业务收入	612,559,517.69	478,543,623.91
其他业务收入	5,704,671.57	6,886,590.26
营业成本	468,754,785.92	366,309,683.98
其中：主营业务成本	467,433,042.96	364,921,700.31
其他业务成本	1,321,742.96	1,387,983.67

##### (2) 主营业务按产品及行业列示

类别	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
白酒酿造及销售	611,453,654.95	461,935,030.38	477,384,896.00	359,029,313.77
水电汽及其他	1,105,862.74	5,498,012.58	1,158,727.91	5,892,386.54
合计	<u>612,559,517.69</u>	<u>467,433,042.96</u>	<u>478,543,623.91</u>	<u>364,921,700.31</u>

##### (3) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例 (%)
新疆伊力特经销公司	524,756,585.85	84.88
伊宁县天伦商贸有限责任公司	86,696,975.94	14.02
新疆伊力特煤化工有限责任公司	3,525,000.00	0.57
七十二团供销科	1,170,000.00	0.19
浙江商源副食品配送有限公司	485,000.00	0.08
合计	<u>616,633,561.79</u>	<u>99.74</u>

(4) 本期营业收入较上期增加 132,833,975.09 元，增加比例为 27.36%。主要系受本期加在广告促销力度，白酒销售量增加；本期提高白酒销售价格，销售

金额增加所致。

## 5. 投资收益

### (1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	208,861,735.33	168,522,107.63
权益法核算的长期股权投资收益	2,784,288.15	2,247,821.79
处置长期股权投资取得的投资收益	2,217,684.66	—
合计	<u>213,863,708.14</u>	<u>170,769,929.42</u>

### (2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
伊犁南岗建材(集团)有限公司	3,979,098.73	1,456,462.15	本期分红较上期增加
新源县九鼎商贸有限责任公司	—	18,801,774.02	上期注销
伊犁伊力特印务有限责任公司	7,858,938.29	6,600,890.14	本期分红较上期增加
新疆伊力特经销公司	159,914,077.50	128,327,059.81	本期分红较上期增加
伊宁县天伦商贸有限责任公司	33,342,450.47	12,029,766.85	本期分红较上期增加
伊犁彩丰印务有限责任公司	1,221,756.40	1,273,076.05	本期分红较上期减少
伊宁县伊力特水业有限公司	—	33,078.61	本期未分红
伊犁伊力特玻璃制品有限公司	2,545,413.94	—	上期未分红
合计	<u>208,861,735.33</u>	<u>168,522,107.63</u>	

### (3) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	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	—	1,079,798.50	本期转让
金石期货有限公司	2,784,288.15	1,168,023.29	被投资单位利润高于上期
合计	<u>2,784,288.15</u>	<u>2,247,821.79</u>	

### (4) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制的情况。

(5) 本期投资收益较上期增加43,093,778.72元,增加比例为25.23%,主要系子公司本期分配的利润较上期增加37,816,991.12元,以及转让乌鲁木齐市鑫泰燃气有限责任公司和新疆威仕达实业(集团)股份有限公司股权形成投资收益2,217,684.66元所致。

## 6. 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期金额	上期金额
净利润	149,696,741.60	89,818,179.64
加：资产减值准备	-20,099,683.18	27,060,427.30
固定资产折旧、投资性房地产摊销	11,200,276.18	10,489,051.41
无形资产摊销	57,426.64	50,286.87
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)	-192,374.78	4,539.44
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)	7,958,917.95	3,672,000.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-213,863,708.14	-170,769,929.42
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	—	3,069,478.98
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)	-41,935,973.97	-23,108,915.18
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	209,877,808.74	-202,418,449.76
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	250,567,930.75	109,939,099.36
其他	—	—
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b><u>353,267,361.79</u></b>	<b><u>-152,194,231.36</u></b>
<b>二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>	—	—
<b>三、现金及现金等价物净增加情况：</b>	—	—
现金的期末余额	103,155,579.83	88,079,869.50
减：现金的期初余额	88,079,869.50	180,843,365.31
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	15,075,710.33	-92,763,495.81

(2) 现金和现金等价物的信息

项目	本期金额	上期金额
一、现金	103,155,579.83	88,079,869.50
其中：库存现金	2,320.70	3,530.74
可随时用于支付的银行存款	103,153,259.13	88,076,338.76
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
二、现金等价物	—	—

项目	本期金额	上期金额
其中：三个月到期的债券投资	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	103,155,579.83	88,079,869.50

## 十九、补充资料

### 1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		每股收益			
	本期数	上期数	基本每股收益		稀释每股收益	
			本期数	上期数	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	13.59	11.55	0.30	0.25	0.30	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.23	11.21	0.30	0.24	0.30	0.24

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，披露报告期非经常损益情况

#### (1) 报告期非经常损益明细

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,885,100.82	-207,033.48
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	—	—
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	842,703.24	56,500.00
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	—
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	—
(6) 非货币性资产交换损益	—	—
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	—	—
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	—
(9) 债务重组损益	—	—
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—	—
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	—
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	—
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	—
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	—	—

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	982,400.00	2,200,000.00
(16) 对外委托贷款取得的损益	—	—
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	—
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	—
(19) 受托经营取得的托管费收入	—	—
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,203.60	1,502,592.98
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	—
<b>非经常性损益合计</b>	<b><u>3,709,000.46</u></b>	<b><u>3,552,059.50</u></b>
减：所得税影响金额	249,062.68	366,418.26
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b><u>3,459,937.78</u></b>	<b><u>3,185,641.24</u></b>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	3,534,842.59	3,200,726.80
归属于少数股东的非经常性损益	-74,904.81	-15,085.56

## (2) 报告期非经常损益明细的说明

### 1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分的说明：

项目	金额
处置长期股权投资产生的投资收益	2,217,684.66
处置固定资产利得（损失以负数列示）	-332,583.84
合 计	<u>1,885,100.82</u>

### 2) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回情况说明：

项目	转回坏账准备
收回陕西才特贸易有限公司往来款项转回	600,000.00
收回新源县巩乃斯畜牧科技有限公司往来款项转回	382,400.00
合 计	<u>982,400.00</u>

## 二十、财务报表之批准

本财务报表于 2011 年 3 月 15 日，经公司第四届董事会第十七次会议批准报出。

# 新疆伊力特实业股份有限公司

## 2010年度内部控制自我评价报告

为加强公司内部控制，促进公司规范运作和健康发展，保护投资者合法权益，保障公司资产的安全和完整，公司对目前的内部控制体系进行了自查。同时，根据财政部、证监会、审计署、银监会、保监会等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及配套指引、上海证券交易所颁布的《上市公司内部控制指引》的要求，结合公司的实际情况，对内部控制进行自我评价。

### 一、公司内部控制体系的组织架构

#### 1、法人治理结构

根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及其他有关法律法规的要求，公司建立了以股东大会为权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构以及与执行机构管理层之间权责明确、运作规范的法人治理结构，制定了详细的议事规则，明确了各个层级的职责权限，形成了科学有效的制衡机制，建立了明晰的授权管理制度体系。

董事会下设有四个专业委员会，分别是战略发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各委员会制定有工作细则，通过各个委员会专业化运作，促进董事会科学、高效决策。

#### 2、公司内部控制组织机构

公司建立了内部控制组织体系，明确了内部控制组织体系的职责分工，形成包括董事会、审计委员会、管理层、内控体系建设领导小

组、审计监察部、其他职能部门及各业务单位在内的内部控制管理组织体系。通过分工合理、职责明确、报告关系清晰的内部控制组织结构，完善公司的管理体制，明确各级机构的责任和义务，确保公司内部控制的职责、权限及其相互关系得到规定和沟通，使公司内部控制体系得到有效运行。

## 二、2010 年公司内部控制体系的建设情况及执行情况

### （一）内部控制体系总体情况

公司的经营管理实行分级授权，权责统一，逐级负责的管理模式。按管理主体划分，公司设有管理部门 11 个，下属 5 个分公司、11 个控股子公司、8 个参股公司。业务流程分为三大类，一类是战略发展类流程，包括公司治理、管理结构、公司规划计划、运营监控、公司报告、法律事务、健康安全环保、质量节能、风险管理；一类是经营业务类流程，包括白酒生产、白酒销售、工程建设；一类是管理支持类流程，包括人力资源管理、财务管理、资本运营、物资管理、合同与纠纷管理、科技管理、信息管理和行政管理。

公司的内控体系建设运用“风险为导向、流程为对象、控制为手段、制度为平台”的设计方法论，为公司内部控制体系建设、运行和维护提供了科学和系统的指引，并以此作为建设、运行及评价内部控制体系的依据，确保公司上下从思想上、认识上对内部控制体系保持高度统一，以进一步实现行为上的统一。

### （二）公司内部控制体系建设所遵循的原则

1、全面性原则。公司的内部控制体系贯穿决策、执行和监督全过

程，覆盖公司及下属单位的各种业务和事项。

2、重要性原则。公司的内部控制在保证全面性原则的基础上，对重要业务事项和高风险领域进行重点关注。

3、制衡性原则。公司的内部控制在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督，同时兼顾运营效率。

4、适应性原则。公司的内部控制与经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，随着情况的变化进行调整。

5、成本效益原则。公司的内部控制权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

### **（三）建设内容**

公司的内部控制体系以 COSO 内控框架为指引，重点关注与财务报告相关的内部控制活动，从控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和监督等五个方面对内控关注要点及相应措施进行了较为全面、系统的建设，最终形成了《内部控制管理手册》（上、下分册）及《制度汇编》等成果，管理手册涉及的风险点充分反映了公司的业务特征、风险控制点，全面的起到有效规避非系统性风险、降低系统风险的作用。具体如下：

#### **1、控制环境建设方面**

控制环境是内部控制体系整体框架的基础，是有效实施内部控制的保证，直接影响着公司内部控制的贯彻执行、公司经营目标及整体战略目标的实现。为此，公司主要从发展目标、诚信与道德价值观、员工的胜任能力、管理理念与企业文化、组织结构、权力和责任的分

配、人力资源政策、董事会及其下设委员会、信访及反舞弊机制等九个方面对公司内部控制环境进行了梳理、建设。完成了对公司所有组织单元及岗位的详细描述，编制了组织机构描述表；完成了对 13 个业务类型，78 个业务单元的权限划分，编制了权限指引表；完成了对控制环境所涉及到的 26 个制度的梳理，修订和下发，编制了控制环境涉及的制度索引。

## 2、风险评估方面的建设内容

对所有公司来说，无论规模、结构和行业性质，都面临着诸多来自内部和外部的风险，影响着公司既定目标的实现。为此，公司的风险评估主要从建立目标设定、风险确认、风险评估、风险管理策略选择、风险评估机制等五个方面对内控关注要点及相应措施进行了建设，建立了适当的内部风险评价机制。公司以针对财务报表目标为主，结合战略目标风险、舞弊风险、违反法律法规风险、经营决策风险和资产安全风险进行风险评估，建立了公司的业务流程目录和风险数据库，根据业务类型及内容，将 16 个业务单元、四级业务流程梳理成 235 个业务流程图及配套的风险控制库，将各类风险划分为财务错报风险、非财务错报风险，重要风险，舞弊风险等类型。

为有效的实现风险评估，项目建设之初公司就组建了内部控制体系建设领导小组，由公司高管及中层管理人员组成，领导小组主任由公司董事长担任。内部控制建设领导小组负责风险评价的建设工作，内部控制建设领导小组在参考专业机构意见的基础上，通过会议讨论、业务流程分析、财务报表分析等方法对风险进行识别、分析。成

立内控体系建设办公室，在公司内控体系建设领导小组的领导下，结合不同发展阶段和业务拓展情况，持续收集与风险变化相关的信息，进行风险识别和风险分析，及时调整风险应对策略。在经过适当授权后，预先或及时调整内部控制制度，及时通知受其影响者，正确处理新增或过去未加控制的风险。

### 3、控制活动方面的建设内容

控制活动是结合风险评估结果，运用相应的控制管理措施，将风险控制可在可承受度之内，并确保管理层之风险应对方案得以贯彻执行的政策和程序，包括审批、授权、确认、核对、审核经营业绩、资产保护以及职工分工等。

公司的内部控制建设办公室在内部控制建设委员会的指导下进行控制活动建设工作。控制活动文档包括业务流程图、风险控制文档和规章制度三部分。业务流程图主要对公司大部分业务运行程序进行描述，形成公司各个层面的业务流程，囊括了公司主营业务及所有重要业务，是进行风险评估的重要工具。在此基础上根据风险评价的结果，结合法律法规及公司各项规章制度编制风险控制文档，并在业务流程图中标注风险点及控制点。风险控制文档用于确认、记录每个流程及每个步骤中存在的风险和已建立的控制，并与相应的制度和控制实施证据相对应。公司各个层次的规章制度是控制活动的基础、重要组成部分，公司内部控制建设就是在这一基础上结合风险点对控制活动进行进一步的完善，它为公司员工执行内控提供了有力的支持。在内部控制体系的建设中，公司对重点业务领域的 28 项规章制度进行了修

行和完善。

#### 4、信息与沟通方面的建设内容

信息与沟通是指信息在公司内部自上而下、自下而上、横向之间以及公司与外界进行有效的传递，全面、及时和准确的信息有助于公司管理层做出正确、快捷的经营决策，有助于提高内部控制的效率和效果。信息不仅包括内部产生的信息，还包括与公司经营决策和对外报告相关的外部信息。畅通的沟通渠道和机制使公司的员工能及时取得他们在执行、管理和控制公司经营过程中所需的信息，并交换这些信息。公司的信息与沟通主要从信息、沟通、信息系统及公司信息沟通管理现状等四个方面对内控关注要点及相应措施进行了建设。公司的信息沟通分为公司外部的信息沟通与公司内部的信息沟通两部分，公司根据收到的外部信息以及内部信息的流程方式、去向、处理方式等编制了 166 条含内、外部信息构成的《信息流汇总表》，并对公司内部的电子表单进行了汇总，形成了电子表格汇总表。

信息披露方面，公司制定有《信息披露管理制度》，公司证券投资部为负责公司信息披露工作的常设机构，公司董事会秘书负责组织协调公司信息披露事项，包括建立信息披露制度、接待来访、回答咨询，向公司投资者提供公司公开披露的资料，准备和向上海证券交易所递交信息披露文件与新闻媒体联系刊登披露的信息等。公司及时、公平地披露信息，保证披露信息的真实、准确、完整。

为确保信息系统符合公司发展战略并与经营管理活动高度融合，并使信息资源在内部控制活动中得到有效沟通，公司制定了《信息系

统总体控制规定》和《信息系统总体控制实施办法》。信息系统应用控制包括应用软件中的电算化步骤以及用以控制不同种类交易处理的相关手工操作程序。这些控制结合在一起，保证公司信息系统中的财务和其他信息的安全性、完整性、准确性和有效性。

## 5、监督方面的建设内容

监督是对内部控制建立与实施情况进行监督检查，评价内部控制的有效性，发现内控控制缺陷，并及时进行改进的持续过程。公司的内部控制监督从日常监督、专项监督、内部控制缺陷和评价报告四个方面对内控关注要点及相应措施进行了建设和规范。

公司各部门、各分公司和各控股公司对本部门、本单位的内部控制体系管理工作负责，审计监察部对公司内部控制工作负责，保证持续监督工作的有效性，并对公司内部控制管理工作的有效性进行评价。

管理层通过总经理办公会、例会等形式，收集汇总各部门的信息，监督各方面工作的进展。各职能部门以及所属单位通过财务分析等形式，汇集各方面信息，分析异常变动的原因，使潜在问题得到反映，从而对财务报表质量进行监控。公司审计监察部负责对公司的内部控制进行自我检查。

审计监察部对新增业务单位、高风险领域、特殊业务以及发生业务变化的业务单位进行跟进确认，组织开展企业内部控制的检查和综合评价工作。公司审计监察部、党群工作部、生产设备部分别负责管理层测试、纪检监察信访机制、效能监察工作以及重大事故的调查工

作，加强内部控制的持续监督。

公司接受外部监管者的检查监督，及时获取反馈信息，汇总、分析检查意见，制订整改措施并检查各项措施的执行情况。公司各单位之间、与外部单位定期进行往来账项的函证，并对结果进行分析处理。公司定期对固定资产、存货、现金、票据和有价证券等进行盘点，做到账账、账实相符。

审计委员会向董事会提交对企业财务报告及相关资料的审阅报告，充分考虑内外部审计师提出的事项。企业管理层对内外部审计师提出的管理建议进行调查、分析，并采取适当的纠正措施。审计监察部编制内部控制改进意见书，汇总整理发现问题，查找管理症结，提高管理水平。

党群工作部和劳动人事部对企业员工遵守职业道德规范的情况进行监督。公司确定业务流程及对应的控制措施，在日常工作中，公司本部及所属单位就本单位员工是否执行了相关控制活动进行自我监督检查。

#### **（四）执行情况**

在董事会、管理层及全体员工的共同努力下，公司已经建立起一套较为完善且运行有效的内部控制体系，从公司治理到各业务流程均建立了系统的内部控制制度及必要的内部监督机制，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报表及相关信息的真实、准确、完整等方面提供了合理保障，并已形成内控体系持续改进及优化机制，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。

2010 年对重点控制活动的控制情况如下:

财务管理方面,公司已制定了适应公司的财务管理制度,包括预算分析管理、资金管理、费用报支管理、应收账款管理、资产管理、财务信息化管理等内控管理内容,已建立了包括交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录控制等相关内部控制程序,日常执行中能遵循有关制度和程序的要求执行。

控股子公司管理方面,公司通过向控股子公司委派董事、监事及重要高级管理人员、财务人员等措施,加强管理,对下属公司的运营、人事、财务、资金、担保、投资、信息、奖惩、内审等权限范围做了明确的规定,已经形成了一套较为成熟的子公司管理模式。报告期,公司控股子公司经营管理正常,不存在失控的情况。

关联交易管理方面,公司制定了《关联交易公允决策制度》,对关联人及关联交易的认定、关联人报备、关联交易决策与内部控制程序、关联人及关联交易的披露等方面做了严格规定,规范与关联方的各项交易活动,保证公司与关联方之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则,确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益。报告期间,公司不存在直接或通过有控制关系的子公司向董事、监事、高级管理人员提供借款。公司不存在股东及其关联方通过关联交易违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源。

对外担保管理方面,公司制定了《对外担保管理办法》,办法对担保对象、担保的审查、担保金额权限、担保合同订立、担保风险的控制、担保信息的披露以及责任人责任追究等方面进行了严格规定,

未经公司董事会、股东大会批准公司不得对外提供担保，公司控股子公司不允许对外担保。报告期公司未发生对外担保事项。

募集资金管理方面，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存放、使用、监督进行了明确具体的规定，并规定公司募集资金使用项目不得为持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，不得直接或间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司。公司不得将募集资金用于质押或抵押贷款、委托贷款或其他变相改变募集资金用途的投资。禁止公司具有实际控制权的个人、法人或其他组织及其关联人占用募集资金。报告期无募集资金投资及使用情况。

对外投资管理方面，公司制定了《对外投资管理办法》，办法对对外投资的审批与实施、委派人员的管理、投资的监督管理、收益的管理、转让与收回、资料的归集、重大事项的报告及信息披露等进行了明确具体的规定。报告期内，公司重大投资项目按流程制度要求规范进行，证券投资部组织进行研究论证，为项目决策提供充分、可观、科学的依据，公司重大投资项目实施过程中按流程制度要求，进行监控、评估。

信息披露管理方面，公司制定实施了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》。报告期内，在接待投资者、新闻媒体的咨询或采访，在投资者到公司现场调研时，不进行选择性信息披露，并避免调研者有机会获取未公开信息。同时，为进一步规范高级管理人员的言行，加强公司内幕信息保密工作，公司制定并实施了《内幕信息知

情人登记制度》。

#### 四、公司内部控制存在的问题及改进计划

2010年5月公司的内部控制体系建设完成，进入试运行阶段，2010年12月公司对试运行期间的内部控制体系的运行情况进行了测试。通过对1351个业务样本的测试，测试结果认为公司目前内部控制体系设计有效，基本符合公司目前的管理实际和《企业内部控制基本规范》的要求，相关控制执行总体有效，测试发现有个别业务权限未分离的情况、没有按照设计要求执行的流程及存在实施证据缺乏或者不完整的现象。为此，审计监察部对存在问题的部门及单位提出了整改措施及期限。截止财务报表报出日，内部控制体系试运行阶段存在的问题已全部得到整改。

为确保公司风险控制体系的健康运行，公司将制定执行风险控制体系的奖惩制度。公司审计监察部对每年的运行情况进行监督检查，重点环节重点检查，并根据检查结果采取相应奖惩措施。

内部控制是一项需要常抓不懈的工作，是贯穿于生产经营全过程的长期工作，需要不断完善和提高。公司将随着国家法律法规的逐步完善，结合不断发展的需要，并在内控执行过程中加强自我监控，进一步健全和完善风险控制管理体系建设，防范风险，确保公司健康发展。

#### 五、公司内部控制情况总体评价

公司的内部控制体系基本符合我国有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在企业管理各个过程、

各个关键环节、所有重要业务方面发挥了较好的控制与防范作用。公司也将根据发展需要和针对执行过程中发现的不足，不断对内控制度进行改进，促进了公司稳步、健康、快速、高效发展。

#### **六、监事会对公司内部控制自我评价的意见**

公司监事会认为：公司上述内部控制自我评价，客观、公正的反映了公司内部控制体系的建设情况、重点控制活动的控制情况、存在的问题以及整改措施，符合本公司内部控制活动的现状。随着公司的快速发展，公司需进一步完善内部控制体系，切实为企业持续健康发展提供有力保障。

#### **七、独立董事对公司内部控制自我评价的意见**

公司独立董事全体认为：公司上述内部控制自我评价，就本公司内部控制体系的组织架构、2010年的建设情况、执行情况、存在的问题及改进计划进行了说明，公司的内部控制机制较为完善，符合公司实际。希望公司进一步加强内部控制力度，加强对重点控制活动的管控，继续稳步推进公司内部控制各项工作的开展，不断提高公司治理水平。

# 新疆伊力特实业股份有限公司

## 2010 年度社会责任报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载，误导性陈述或重大遗漏，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。

《新疆伊力特实业股份有限公司 2010 年度社会责任报告》是公司 2010 年年度履行社会责任的整体报告，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司社会责任指引》、《上交所上市公司环境信息披露指引》等法律、行政法规、部门规章的规定，本公司编制了《新疆伊力特实业股份有限公司 2010 年度社会责任报告》，报告真实、客观地反映了公司在从事经营管理活动中履行社会责任的重要信息，是本公司落实科学发展观，把社会责任融入企业的发展战略和经营管理、参与构建和谐社会的自觉行动，将有利于推动与社会各界的广泛沟通和交流，促进公司持续健康发展。公司也希望接受社会的监督，促使公司更快更好的发展。

### 一、公司基本情况

新疆伊力特实业股份有限公司（以下简称“伊力特”或“公司”）始建于 1956 年，前身为新疆伊犁酿酒总厂。于 1999 年 5 月 27 日正式成立，1999 年 7 月 29 日在上海证券交易所上市，股票简称：伊力特，股票代码：600197，截止 2010 年 12 月 31 日总股本 44100 万元。

公司是一个以“伊力”牌系列白酒生产为主业，涵盖科研、食品

加工、野生果综合加工、印务、宾馆服务等产品和产业向配套的多元化现代公司制企业。

2010年，在董事会的正确领导下，在管理层的积极努力下，公司牢牢把握发展和稳定两大主题，团结带领全体员工，强化管理，坚守质量，巩固市场，不断构筑和谐企业，全力推动公司又好又快、更好更快发展，各项工作有序推进，经营业绩稳步增长。2010年公司实现营业收入108,512.90万元，较上年同期增长24.60%，实现营业利润22,279.95万元，较上年同期增长30.23%。实现归属于上市公司股东的净利润13,413.11万元，较上年同期增长22.79%。截止2010年12月31日，公司总资产181,468.62万元，归属于上市公司股东的所有者权益103,279.47万元，与年初相比分别增长了15.28%、5.29%。

## 二、社会责任履行情况

### （一）、公司在促进社会可持续发展方面的工作

#### 1、员工健康及安全的保护

公司在把握发展和稳定两大主题的指导下，本着“员工为天”的管理理念，在公司持续稳定发展的同时，逐步提高员工薪酬福利待遇，注重员工的职业安全、改善员工的生活居住条件，解决员工的切身利益，丰富员工的业余文化生活。公司一方面通过与现有1641名员工签订《劳动合同》，为员工办理养老、医疗、失业、工伤和团体意外险等各项社会保险，及时足额的缴纳各类社会保险费用，保障员工的合法权益、保证员工的职业安全。2010年公司共计支付职工薪酬总额（含节日津贴、福利、奖金）为8483万元，同比增长了20%，缴

纳各类社会保险及住房公积金 2456 万元，同比增长了 13%，职工平  
年均收入 4.8 万元，同比增长了 18%，职工年均收入逐年递增。另一  
方面公司始终把不断改善员工生产生活条件、稳定员工队伍，作为关  
系伊力特事业的一项重要工作来做，每年投入万元资金免费为员工进  
行体检和职业病检查。2010 年公司又投资对丝网印刷车间工作环境  
进行了改造，新增中央空调、换气系统等设备，降低室内油墨化学气  
味；对酿酒制曲车间的粉曲、制曲、润麦设备进行改造，降低粉尘，  
减少职业病危害，确保员工身心健康。与此同时，每逢国家的爱耳日、  
爱眼日、消防日、普法宣传日、防止艾滋病、法制宣传日、世界人口  
日等，各个工厂都会通过宣传板报、讲座、发放宣传资料等形式进行  
宣传，使公司员工的安全教育达 100%，倡导员工健康，创造和谐稳  
定的工作生活环境。

安全是企业一切工作的基石，几乎所有事故都是管理不严、操作  
不当、违反规程引起的，人的因素占主导作用，伊力特一直都有重视  
产品质量的传统。多年来，依靠稳定的质量，公司获得了新疆名牌和  
中国驰名商标的荣誉。在安全保护方面，公司成立了以总经理为首的  
质量管理委员会，健全了公司、车间、班组三级质量管理网络，完善  
了管理、技术、质量标准体系，树立“安全在我心中”的理念，由“要  
我安全”变为“我要安全”。2010 年，公司继续深入开展“安全生  
产年”活动，以有效防范，坚决遏制重特大事故为目标，扎实开展安  
全生产宣传教育、安全生产执法、安全生产治理三项行动，每月进行  
现场检查评比，工伤事故率作为部门年终绩效考核的重要指标之一，

同时以部门为单位在全公司范围内开展“安全生产”专题评比，并对评比优秀的部门给予物质和精神上的奖励，通过层层落实，有效地避免、减少了公司运作过程中安全事故的发生。通过组织不定期的安全知识竞赛、安全知识培训等活动，有效提高了员工的安全意识和自我保护能力。2010年，公司对安全生产工作中涌现出的6个安全生产先进车间，班组及酿酒综合出酒率、一级品率、行车耗材、吨酒耗水、酿酒技能比赛、包装技能比赛等项目作出突出贡献的班组给予2万余万元的重奖。2010年公司安全生产形势总体良好。

劳动安全卫生的保护方面，公司通过建立健全劳动安全卫生制度，执行国家劳动安全卫生规程和标准，注重对员工进行安全卫生教育与培训，为员工提供全面的劳动保护措施和劳动安全卫生条件，确保无重大伤亡和职业病危害事故发生，公司根据各个岗位员工的工作内容及工作特点，为员工提供配套的劳动保护用品，并采取相应的保护措施：如为职工发放工作服、帽子、口罩、手套等。在工作现场进行有关安全生产和劳动保护知识的宣传和展示，提醒员工注意自我保护，加强员工的劳动保护意识。

## **2、对所在社区的保护及支持**

公司总部及主要生产工厂所在地新疆新源县肖尔布拉克镇，地处祖国最西部边陲，是一个多民族聚居的地区，汉族和少数民族团结和睦的生活在一起，公司不仅担负着建设边疆、发展当地经济的支柱作用、还在维护新疆稳定、民族团结、巩固边防方面具有不可忽视的重要影响。为此，公司非常重视当地社区的和谐和安定，也在此方面做

了大量的工作。

在对所在社区的保护方面，2010年公司投资312万元对住宅区住宅楼实施外墙保温，种植各类花草，美化小区环境，创建一个舒适的居住环境。公司工会发起设立爱心基金，对因病、困难、低保员工家庭实施救助，建立医疗救助基金，和谐伊力特建设稳步推进。在民族团结方面，公司始终把民族团结工作作为民生工程的一项大事来抓，每年都下拨一定的经费用于民族团结教育和解决民族员工的生活困难方面。公司领导还经常深入基层与民族职工谈心交流，讲解民族团结、社会稳定对经济发展的重要性。民族员工节日期间，公司领导走家串户了解民生，送去公司领导的温暖和关怀，通过为少数民族培养干部、输送优秀基层干部、技术支持、医疗救助等手段帮助少数民族，谁家老人去世了，厂领导都会去看望，帮助解决一些生活中遇到的困难，细微的小事温暖了民族职工的心，调动了他们的工作热情。公司酿酒四厂地处伊宁县，当地少数民族较为集中，酿酒四厂少数民族职工占全厂人数的34.4%，建厂以来，少数民族员工和汉族员工们相濡以沫几十年，生活中友好和谐，亲如一家，工作中奋力拼搏，团结进取，2010年，酿酒四厂被兵团授予民族团结先进模范集体。

创建和谐社区方面，公司加大硬件投资力度，建设文化活动中心，图书室、健身房、兵乓球室、篮球场、排球场、羽毛球场等业余活动场所。通过与当地社区开展的群众性文化活动，如钓鱼比赛，兵乓球比赛、文艺汇演、书法、绘画作品展等，培养职工的兴趣爱好，丰富职工的业余生活。通过集中组织观看亚运会开幕式，围绕“热爱伟大

祖国、建设美好家园、建设美好兵团”主题，开展“人人挖掘小故事”、“小故事宣传进车间”活动，提升职工的爱国热情以及精神文化素养。精神文明创建方面，公司重视智力投资，坚持对干部职工进行科学文化知识和业务技能培训，公司图书室在配备汉语类书籍的同时还购进了少数民族书籍，供少数民族员工借阅，在获得“全国百家期刊阅览室”、“职工书屋”、“新家庭文化书屋”称号后，2010年公司图书室又被全国总工会评为“优秀职工书屋”。

另外公司在社区还积极开展“绿色家园、生态酒乡”的环保行动，污水站员工通过低碳减排，将处理后的水回收用于绿化，浇灌厂区的花草树木，节约了水资源，改善了污水站面貌。

### 3、对产品质量的把关

产品质量是企业的生命，公司作为食品饮料行业的上市公司，深知产品质量的重要性。2010年，公司通过修订入库酒标准，增加限定指标和检测项目，产品质量明显提高；通过实施食品安全质量控制，出厂白酒产品经自治区产品质检所质量抽查合格率达到100%；公司玻璃制品分公司实施窑炉技改，加强工序和现场管理，提高原材料质量标准，产品综合合格率达到92.5%，同比提高三个百分点；通过采用托盘对玻璃酒瓶进行定量包装，破损、污染降低，损耗控制在1%以内。公司野生果分公司浓缩果汁产品通过国外专家评审，取得国际认证证书。公司印务分公司通过技改，胶印酒盒成品率达到97.88%，同比提高0.5个百分点；酒标成品率达到92.87%，同比提高两个百分点；纸箱成品率达到96.83%。近年来，公司紧紧围绕“质量管理

小组-分享、和谐、提升”活动主题，大力开展 QC 小组活动，公司质量管理水平逐年提高。2010 年公司酒二厂包装 QC 小组，作为新疆唯一入选的质量管理小组，获得 2010 年全国轻工业优秀质量管理小组荣誉称号。

#### 4、其他方面

多年来，公司积极承担社会责任，组织开展各类献爱心活动，2009 年鉴于公司为中国慈善事业做出的贡献，中华慈善总会授予公司“中华慈善突出贡献单位（企业）奖”。2010 年公司向青海玉树地震灾区的同胞、海地地震灾区的人民都进行了捐款活动，送去伊力特人的真情和温暖。

#### （二）、公司在促进环境及生态可持续发展方面的工作

##### 1、防止并减少污染方面

近年来，公司致力于节能减排，从产业结构、能源结构入手转变经济发展模式，从产业链的环节寻求节能途径，将企业低碳理念渗透到公司各生产环节中。在生产中，严格把握国家宏观调控等政策导向，认真学习环保文件，通过多种形式，将政策落到实处。2010 年，公司万元增加值综合能耗达到 0.4309 吨标准煤，同比降低 5.03%。吨酒耗粮、耗曲粮、耗汽、耗电、耗水指标比计划降低。生产单位采取节约用水、降低消耗、循环水再利用等措施，减少进入污水处理站废水量。2010 年，兵团环境监测站在国家环境监控中心授权下，每季度对公司污水处理情况进行监测，水质检测合格，COD 减排达 600 吨。热电厂采取节能措施，通过与农四师电网并网，高低负荷互补，休息

日停机等措施，年节煤 600 余吨。同时，通过采用低硫燃煤和麻石水膜除尘控制排量，在达到国家标准排放的情况下，全年减少二氧化硫排量 57 吨。采用锅炉除尘水循环利用，耗水量同比减少 6 万立方，实现节能减排目标。

## 2、保护水资源及能源方面

2010 年，公司积极响应国家工信部开展的“我为节能减排献一策”活动，从细微处入手，开源节流，节能降耗，挖潜增效，本着节约一滴水、一度电、一方汽、一粒粮、一枚标的原则，大力开展节能降耗活动，各厂制定各项管理制度，科学测定酿酒、包装、锅炉等 26 个部位的用电用水额定标准，明确责任，落实到人，节奖罚超，每月张榜公布。公司酿酒一厂针对全厂用水大户酿酒班组，每天组织专人抄表，发现异常，立即整改，通过将渠水引入工厂用来绿化和冷却水，占全年用水量的 85.6%，地下取水仅用 6000 多方，建设循环冷却池，实现冷却水的循环利用，铺设管道将包装洗瓶水用于夏季喷淋露天酒罐，浇灌厂区绿化，通过集中回收、处理酿酒生产用水，达到标准排放，从而降低用水成本。通过对酿酒班组用水量的控制以及对深水泵加装变频控制，节能约 70%，节电 10000 多度，节约电费 6000 多元，酿酒、清蒸工房通过全面实施排污池技改，每天减少废糟 280 公斤，废糟用于土地肥料，炉渣用于建筑材料，通过对自备锅炉的改造，降低了资源消耗，实现循环经济。

## 3、保证所在区域的适合居住性方面

近年来，公司把社区的基础设施建设纳入企业民生工程中，通过

职工代表大会的方式收集整理职工意见和建议，分阶段、分步骤地解决员工关心的热点、难点问题，每年投入一定数量的资金用于改善民生，促进员工发展，提高社区居民以及员工生活水平，让员工享受公司发展带来的更多实惠。2010年立项提案的建设项目共11个，项目涉及社区道路改造，道路硬化，新建、维修公共厕所，建设地下排水沟，安装路灯等。创建和谐社区方面，公司与当地的72团联合开展迎新年职工文艺汇演，为职工群众创造很好的文化条件和氛围，公司的职工文化活动中心免费为当地的职工、群众开放，公司免费为当地的离退休老人组成的秧歌队、器乐队提供活动场地。公司还为所属辖区500余户家庭建立居民健康档案，对在辖区内连续居住6个月以上的住户建立家庭档案，对每户家庭的基本情况、家庭成员个人健康信息、主要健康问题、接诊、转诊、住院等情况进行记录和备案，并每年进行随访。

所在区域安全保卫方面，公司保安大队民兵应急分队既是公司的保安人员，担负着维护公司稳定、和谐的重任，又是肖尔布拉克地区的义务消防员，突发事件发生时，他们是民兵中坚力量，肩负保一方平安的重任。他们日夜坚守岗位，巡逻厂区、社区，连续五年获得兵团企事业单位治安保卫工作先进集体，在应对应急突发事件、对当地的综合治理防范等方面发挥着重要的作用。社区安全教育方面，公司将家庭安全教育纳入到员工的培训计划中，请来专门的安全机构和专家有针对性的进行安全培训，指导人们如何安全用气、用电，在出现自然灾害和意外事故时如何有效自救，从而防范化解风险。

应对灾害性天气方面，公司防汛指挥中心，及时反应，排除险情，保卫当地居民的生命财产安全。2010年，伊犁地区遭遇历史罕见的雨雪灾害，降水量比往年偏多，春季气温回升，积雪融化，巩乃斯河因积雪融化水位急剧上升，出现河水漫堤险情，而在河两岸，却是当地居民的房屋和草原、农田。为此，公司组织抽调100多名精兵强将参与抢险，对河堤进行了加固，及时排除险情。

#### 4、保护并提高所在区域的生物多样性方面

公司总部坐落在天山腹地的伊犁河谷东部，巩乃斯草原的肖尔布拉克。三面环山，西部敞开，东西长，南北窄，为东高西低、两边高中间低的特殊地形。巩乃斯河和恰普河环绕酒厂。这里山清水秀，雨量充沛，冬暖夏凉。伊犁河谷是新疆的粮仓，不仅为伊力特提供了充足的绿色酿酒原料高粱、小麦、大米、玉米、豌豆，而且水资源丰富，水中含有钾、钠、钙、镁、锌等多种对人体有益的微量元素。公司周边数万平方公里没有工业污染，空气四季清新。这种标准的中温气候是酿酒的最佳环境，也是公司赖以生存、发展的根本。为此，公司领导及员工高度重视环境的保护，生物多样性的保护。通过每年的春季植树造林、秋季保养树木，给幼苗施肥、给树枝根部培土、修剪树枝等措施，防止虫害，保护树木，保护环境。防止有害气体排放方面，2010年公司对热电厂、酿酒四厂的锅炉完成了技术改造，增加了除尘、脱硫设备，各项检测指标均达到使用和排放标准，脱硫除尘效率达到93.1%，优于同类水平。

#### （三）、公司在促进经济可持续发展方面的工作

## 1、通过产品及服务为客户创造价值方面

作为食品加工行业，公司每年都需要采购上万吨的粮食，广大农民是公司最大的供应户。伊犁河谷素有新疆粮仓之称，然而，这里地处偏远，再好的粮食，农民也承受不了长途运输的费用，卖粮难一度成为当地农民的一大难题，近年来，公司作为国家农业产业化重点示范企业，致富思源，富不忘本，努力发展一方经济、致富当地百姓，实现“公司+基地+农户”经营模式，加快高粱、水稻、玉米、小麦、豌豆和高酸苹果种植基地建设，建设各类原料基地达 15 万亩，制定了一系列鼓励农民种植粮食作物，确保及时兑现粮款的优惠政策，公司本着“公平、公开、透明和优质服务”四项要求积极做好服务工作，送粮农户的高粱一拉到收粮场地，便能得到及时卸粮，并及时兑现高粱款，从而极大地调动了当地农民种植粮食的积极性，每年转化粮食 5 万吨，使伊犁河谷农民直接受益 6000 万元。

而公司白酒产品在全国省市的经销商是公司最大的销售客户，多年来，公司与经销商之间建立了牢固的战略合作伙伴关系，一方面公司向经销商生产、销售质量稳定的白酒产品，另一方面公司通过全方位的服务让经销商感受伊力特独特的“英雄本色”文化，从而传播伊力特“英雄本色”文化。公司经销商中有公司股东，通过经销商自身的努力，提升业绩，获得好的经营业绩，另外通过上市公司的分红、股票溢价等资本增值，取得好的股东回报。多年来，经销商与公司之间始终是你中有我，我中有你的融洽关系，在公司项目工地抗洪抢险期间，经销商们还来到工地现场，与抢险队员们一起装土筑坝，送来

了慰问品，表达了他们对伊力特防汛抗洪工作的支持。

## **2、为员工创造更好的工作机会及未来发展方面**

近年来，为全面提高职工的综合素质和技能水平，以及参与市场竞争的能力，公司在打造学习型企业、争做学知识型员工的活动中，努力为员工创造良好的学习环境，鼓励员工不断学习，加大对学习型、创新型员工的奖励力度，并公司通过实行“文明示范岗”、“青年示范岗”、“操作标兵”等形式和活动，各工厂掀起一股你追我赶，争当先进的热情，随着流动小红旗的流动，获得流动小红旗的班组成为学习的楷模，使员工从思想政治、文化水平、业务技能和身体素质等方面都有大幅度的提升。同时，每年公司都会通过分批次安排员工到知名院校集中学习、专家学者到公司组织培训以及派员工到国内优秀企业参观考察等形式，进一步提升员工的专业技术水平，工作能力，开拓员工视野、增长员工见识，调动了员工的工作积极性和工作热情。

少数民族员工的教育方面，公司在少数民族集中的工厂，进行双语学习，要求汉族员工必须学会维吾尔族日常用语 300 句，维吾尔族员工也需要学会汉语的日常用语 300 句，开设双语教学班，每天进行半个小时的学习，民汉员工之间实现通畅交流。

## **3、为股东带来更好的经济回报方面**

公司在经济效益稳步增长的同时，重视对投资者的合理回报，积极构建与股东的和谐关系。公司坚持稳健的财务策略，积极保障公司资产、资金安全及追求股东利益最大化。上市以来，公司每年都以大比例的现金分配方式回报股东，上市至今累计分配现金股利 6.25 亿

元。2010年，公司董事会再次提出每10股派送2元现金红利的方式回报广大投资者。公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2007年	70,560,000.00	106,925,092.70	65.99
2008年	79,380,000.00	122,651,751.13	64.72
2009年	79,380,000.00	109,238,720.90	72.67

2010年公司经营业绩持续向好，吸引众多投资者关注，在严格遵守信息披露制度的原则下，公司继续加强与投资者的沟通力度，以接待现场调研、参加研讨会等多种形式积极主动地向现有及潜在投资者展现公司竞争力、发展潜力的信息，最大限度地对投资者阐述公司各方面情况，帮助投资者了解公司现状及未来，增强投资者长期持股信心。透过与投资者之间形成的良好的互动机制，广泛听取投资者的意见和建议，为公司在资本市场持续健康的发展提供了有力支持。

公司召开股东大会程序规范，能够真实、准确、及时、完整地向股东披露公司重大信息，不存在选择性或提前透露非公开信息的情形。公司在注重对股东权益保护的同时，高度重视对债权人合法权益的保护，严格按照与债权人签订的合同履行债务，及时通报与其相关的重大信息，保障债权人的合法权益。2010年，公司未出现恶意损害债权人权益的情形。

公司在投资者关系管理工作中，通过电话、电子邮箱、投资者接

待等方式，与投资者保持良好的沟通，使投资者对公司有了更加充分的了解。及时准确地完成定期报告和临时公告的披露，使投资者全面了解公司财务和经营状况，提升公司透明度，较好地履行了上市公司信息披露义务。

#### 4、其他方面

作为上市公司，公司始终把“诚信纳税、守法经营”作为实现公司发展战略的基本要求，坚持“个人利益、集体利益服从国家利益”的原则，依法纳税，2010年上缴各类税金3.04亿元，取得了较好的社会效益。上市10年来，公司共计缴纳税金14.6亿元，把企业利益和国家利益紧密结合，受到各级税务部门的好评。

#### （四）、每股社会贡献

公司2010年度的每股社会贡献值为1.289元。每股社会贡献值是指公司为股东、员工、客户、债权人、社区以及整个社会所创造的真正价值。其计算方式是在公司为股东创造的基本每股收益的基础上，增加公司年内为国家创造的税收（包括按照权责发生制统计的所得税、营业税及附加、车船使用税、印花税和房产税等）、向员工支付的工资（包括工资、奖金、福利费、住房公积金等各项员工成本），向银行等债权人给付的借款利息（包括客户资金存款利息支出以及同业拆入款项、已发行债券等利息支出）、公司对外捐赠额等其他利益相关者创造的增加额，并扣除公司因环境污染（排污费）等造成的其他社会成本，计算形成的公司为社会创造的每股增值额。

2011年，公司将一如既往地坚持“关心大众，健康民生”的企业

宗旨，追求“股东、客户、员工、供应商、社会和政府利益合理化”。公司在追求经济效益、保护股东权利的同时，还将进一步积极保护债权人和职工的合法权益。深度发掘和传承伊力特优秀的“英雄本色”文化与传统，增强企业凝聚力。激发员工自豪感和责任感，让员工分享公司又好又快发展的成果。加强对职工社会责任的培训教育，诚信对待供应商、客户。积极保护环境，热心参与社会公益事业，接受政府和社会公众的监督，履行为社会创造物质财富和精神财富的责任和义务，促进公司自身与全社会的协调、和谐发展。