

新疆伊力特实业股份有限公司

600197

2013 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：二〇一四年四月二十七日

重要提示

- 一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、 公司全体董事出席董事会会议。
- 三、 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了**标准无保留意见的审计报告**。
- 四、 公司负责人徐勇辉、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、准确、完整。
- 五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.30 元（含税），本年度不送红股，也不进行资本公积金转增股本。
- 六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？ 否
- 七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	10
第五节	重要事项.....	22
第六节	股份变动及股东情况.....	26
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	30
第八节	公司治理.....	35
第九节	内部控制.....	39
第十节	财务会计报告.....	40
第十一节	备查文件目录.....	102

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/伊力特	指	新疆伊力特实业股份有限公司
国资公司	指	伊犁农四师国有资产投资有限责任公司
集团公司/伊力特集团	指	新疆伊力特集团有限责任公司
酿酒总厂	指	伊犁酿酒总厂
伊犁地区	指	新疆伊犁哈萨克自治州
晶莹玻璃公司	指	伊犁晶莹玻璃制品有限责任公司
煤化工公司/伊力特煤化工公司	指	新疆伊力特煤化工有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
会计师/年审会计师	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
元	指	人民币元
报告期	指	2013 年度

二、 重大风险提示：

《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	新疆伊力特实业股份有限公司
公司的中文名称简称	伊力特
公司的外文名称	Xinjiang Yilite Industry Co.,LTD
公司的外文名称缩写	YLT
公司的法定代表人	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

公司注册地址	新疆新源县肖尔布拉克
公司注册地址的邮政编码	835811
公司办公地址	新疆新源县肖尔布拉克
公司办公地址的邮政编码	835811
公司网址	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	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
A 股	上海证券交易所	伊力特	600197

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

新疆伊力特实业股份有限公司系经新疆维吾尔自治区人民政府以新政字[1999]74 号文批准,由新疆伊犁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。公司于 1999 年 5 月 27 日正式成立,并领取了注册号为 6500001000718-1/2 的《企业法人营业执照》,成立时总股本为 145,500,000 元,其中新疆伊犁酿酒总厂以其下属一、二、三、四酿酒分厂、电厂、纸箱厂、生产运输车队、销售公司的部分经营性资产 172,340,369.94 元出资投入公司,按 1:0.7688 的比例折为股份 132,500,000 股。四川省德阳市黄许印刷厂等其他五家发起人以现金 16,909,700 元,按照同一折股比例折成 13,000,000 股。1999 年经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]84 号文批准,公司于 1999 年 7 月 29 日向社会公众公开发行人民币普通股 7,500 万股,其中包括对一般投资者发行的 6,750 万股和对证券投资基金定向配售的 750 万股,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。本次公开发行完成后,公司总股本为 22,050 万股。2004 年 4 月公司实施了 2003 年度的转增股本及利润分配方案,向全体股东每 10 股分配现金红利 2.76 元(含税);同时以资本公积金每 10 股转增股本 10 股。此次转增完成后,公司总股本变更为 44,100 万股。2006 年 7 月 18 日,公司召开股权分置改革相关股东会议,并根据相关法律法规的规定表决通过了公司股权分置改革方案,主要条件为:流通股股东每持有 10 股流通股将获得非流通股股东支付的 3 股股份的对价。同时,公司的第一大股东新疆伊犁酿酒总厂增加特别承诺: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利润的 60%。2006 年 8 月 1 日,公司实施股权分置改革方案,非流通股股东共计向流通股股东支付 4,500 万股对价股份。2009 年 8 月 12 日,公司有限售条件的流通股已全部上市流通。

(三) 公司上市以来,主营业务的变化情况
公司上市以来,主营业务未发生重大变化。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况
公司上市以来,控股股东未发生变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
	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
	签字会计师姓名	向芳芸 谭学

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减(%)	2011 年
		调整后	调整前		
营业收入	1,753,072,622.48	1,771,946,908.52	1,762,291,716.28	-1.07	1,234,843,025.05
归属于上市公司股东的净利润	272,748,595.53	237,202,345.86	236,686,426.35	14.99	206,487,079.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	116,249,986.82	230,192,711.89	230,400,925.62	-49.5	203,431,951.86
经营活动产生的现金流量净额	397,420,623.04	440,025,557.87	438,838,503.95	-9.68	110,041,925.09
	2013 年末	2012 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	1,474,844,227.08	1,303,527,641.06	1,299,640,246.91	13.14	1,151,153,820.56
总资产	2,299,375,373.55	2,795,492,246.70	2,773,865,800.46	-17.75	2,273,527,609.48

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减(%)	2011 年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.6185	0.5379	0.5367	14.98	0.4682
稀释每股收益(元/股)	0.6185	0.5379	0.5367	14.98	0.4682
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2636	0.5220	0.5225	-49.5	0.4613
加权平均净资产收益率(%)	19.40	19.30	19.32	增加 0.1 个百分点	18.91
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.71	18.79	18.80	减少 10.08 个百分点	18.63

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	附注（如适用）	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	147,769,511.59	其中处置固定资产损失为 405,796.97 元，处置伊犁青松南岗建材有限责任公司长期股权投资收益为 15,743,714.81 元，处置煤化工公司长期股权投资收益为 132,431,593.75 元。	2,062,336.24	-432,268.35
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	4,820,118.92		3,913,352.22	5,567,367.91
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	9,805,071.92			
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	231,244.62		358,995.98	
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			94,986.39	
单独进行减值测试的应收款项减	1,370,162.98	其中收回预付新疆生产建设兵团	1,411,409.72	1,100,000.00

值准备转回		农四师六十一团 场款项 966,000.00 元, 收回陕西才特 贸易有限公司往 来款项 341,485.98 元, 收回南京果品 公司往来款项 52,677.00 元, 预付 伊犁振达建筑工 程公司款项收回 1,000.00 元。		
除上述各项之外 的其他营业外收 入和支出	-112,955.22		659,704.74	-2,320,831.17
少数股东权益影 响额	-60,572.62		-11,078.62	21,555.79
所得税影响额	-7,323,973.48		-1,480,072.70	-880,696.13
合计	156,498,608.71		7,009,633.97	3,055,128.05

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

一年来，国内经济整体面临持续下行的压力，白酒行业受到多方面因素的冲击，快速增长势头减缓，企业外部环境恶化，经营压力加剧。面对逆境和危机，公司在董事会的领导下，经营班子带领全体员工，立足于国内白酒行业持续创新，坚持打造以品质为基础，品牌为核心的综合竞争能力，提高服务质量、夯实发展基础、狠抓内部管理，取得了较好的经营业绩。2013 年公司实现营业收入 175,307.26 万元，较上年同期减少 1.07%，实现营业利润 39,763.05 万元，较上年同期增长 39.91%，实现归属于上市公司股东的净利润 27,274.86 万元，较上年同期增长 14.99%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 11,625.00 万元，较上年同期减少 49.50%。报告期，公司主要采取了以下措施：

1、整合资源，深度推进产业结构优化

报告期，公司为提高资本要素报酬率，对整体经济结构进行了战略性调整，继续剥离了与主业不相关的产业，2013 年度公司完成了控股子公司煤化工公司 51% 股权的转让，完成了参股公司南岗集团 5% 股权的转让，收购完成了晶莹玻璃公司的全部股权。一方面最大限度的消除了多种产业未来可能带来的重大隐患；另一方面参股投资的项目也取得了较好的收益，为确保公司年度经营目标的实现奠定了好的基础，同时消除了多年的关联交易，重组整合了公司的辅助产业，为更好保证主业的做大做强提供了支撑。

2013 年，公司投资 1500 万元，对控股子公司玻璃制品公司窑炉进行了技术改造，投资 1600 万元增加了物流公司 2.7 万平方米大棚和 3.2 万平方米碾压货场，引进 140 万元投资建设了野生果公司配套的黑胡萝卜浓缩汁加工线，申请 95 万元项目资金开发了果酒及葡萄酒产品。同时进一步提升白酒主业的生产保障能力，投资 60 万元将酿酒二厂原包装车间改建为酿酒工房，新增原酒生产能力 230 吨。

通过产业结构的进一步优化，以白酒为核心，包装印刷、玻璃制品、现代物流为配套的产业链格局更加清晰，资源优化配置作用对公司经营产生了积极的影响。

2、六力驱动，营销工作获新拓展

2013 年度，公司深入市场调研、积极调整产品结构、改变服务方式、强化市场监管、产品创新能力有了显著提高，产业链优势进一步显现。报告期，公司在营销工作方面主要做了以下工作：

在市场调研上下苦功夫。加强实地调研，充分了解市场销售、产品结构、竞品现状以及未来市场发展趋势，面对面倾听经销商和消费者的心声，从而确保伊力特产品在消费者心中的主导地位，同时将收集的市场信息进一步汇总到总部，进行分析、研判，从而为后续各项工作的开展打下基础。

在服务营销上下细功夫。坚持以顾客和市场为中心，细化营销服务，优化厂商合作效率，通过经销商的信息反馈，在生产调度、物流、信息流等方面，全力提供快捷便利的服务，加快办事效率、提高服务质量。

在渠道建设管理上下硬功夫。进一步完善公司的《市场营销管理办法》，加贴产品区域标识进行销售，规范细化管理，给予优质经销商最大的支持力度，确保厂商合力经营好市场，从而继续优化网络渠道资源。

在事件营销上下强功夫。2013 年度公司成功策划并举办了"伊力特英雄会首届西部白酒营销论坛"以及"伊力王酒荣获中国名酒典型酒颁奖盛典"、"伊力老窖小酒海新品上市发布会"等一系列活动，通过活动及一系列事件的营销进一步助推市场、助力经销商。

在网络营销上下真功夫。针对发展迅速的线上购物模式，公司进一步提高网络营销的参与程度。2013 年伊力特系列白酒在"酒仙网"的销售突破 600 万元，商业模式创新取得新的进展。

在打假保知上下狠功夫。2013 年度，全年查处假冒产品 2.6 万瓶，捣毁制假窝点 4 处，销毁假冒包装材料 79.5 万套，同时年度内"英雄本色"著名商标通过复审，打假保知工作成效明显。

3、夯实发展基础，增强创新管理能力

报告期，公司在强化基础管理的同时，立足实际，追求卓越，不断提高贯彻工艺、大曲生产、量质摘酒、装甑操作精细化水平。6S 理念认知加深，生产检查与 6S 现场管理考核相互融合。进一步加大安全生产责任制管理，加强监督检查与隐患排查治理力度，全面实施安全生产风险抵押制度，顺利通过"国家安全生产万里行"督导检查。2013 年度，食品安全、质量管理、优级认证、食品卫生四大体系顺利通过年度审核，认证认可体系得以继续完善。进一步规范关键质量点控制管理，加大检验力度，出厂产品检验合格率 100%。投资 70 万元改造包装车间和酒库输酒管路，强化食品安全基础设施。

财务管理方面，实现货币资金的集中管理、统一调配，及时收回以前年度遗留的应收账款，逐步转让与主业不相关产业，回笼资金 3.2 亿元，从而进一步优化资产结构，经营性货币资金存量增加。内控审计监察方面，年度内开展了下属单位年度经营指标审计，加强事后监督，为公司经济考核提供准确数据。加大风险点的内部控制，对印务公司多年未收回款项、玻璃制品公司库存积压产品损失及资金使用情况进行专项审计。

4、技术创新力度加大，信息化建设速度加快

报告期，公司持续加大产品结构的优化力度，年度内绵柔、淡雅系列产品获得消费者的青睐，成为公司白酒产品中增长最快的产品。同时实施堆积发酵生产工艺，提高调味酒产量质量。年度内申报的尾酒酯化液科研课题，获得兵团援疆项目资金 40 万元；新产品开发、白酒副产物研究与应用项目，获得四师科技专项资金 8 万元。绵柔型白酒研制课题获得兵团科学技术进步三等奖。除此之外改进基酒处理工艺、加强窖泥有效成分监控、基础微生物研究等科研项目的实施增强了公司发展后劲。报告期，公司在坚守传统工艺的基础上，积极探索工艺实现新手段。选派 8 名专业技术、管理人员到内地名优酒厂考察学习。投资 42 万引进机械化酿酒设备一套，投入生产运行，基酒产量质量提高，人力成本节约 14.3%，劳动强度降低 30%，白酒酿造工艺取得新突破，实现了从传统到现代的历史跨越。同时年度内又投资 15 万元升级安防监控设备，投资 19 万元增加信息化硬件设施，财务、酿酒、包装、勾调、办公五个子系统构成的企业信息资源系统初步形成，运行稳定，信息化建设稳步推

进。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,753,072,622.48	1,771,946,908.52	-1.07
营业成本	909,442,683.70	976,557,083.75	-6.87
销售费用	86,021,809.73	133,625,447.89	-35.62
管理费用	63,502,793.07	83,681,177.77	-24.11
财务费用	10,810,048.70	10,960,983.32	-1.38
经营活动产生的现金流量净额	397,420,623.04	440,025,557.87	-9.68
投资活动产生的现金流量净额	-14,079,088.40	-172,309,926.90	-91.83
筹资活动产生的现金流量净额	-224,801,885.11	-179,302,508.62	25.38
研发支出	30,500,000.00	20,390,000.00	49.58
资产减值损失	223,890,329.32	15,252,190.72	1,367.92
投资收益	160,674,112.33	1,806,606.92	8,793.70

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期，受行业政策变化的影响，公司营业收入较上年同期减少 1.07%。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

分行业	项目	报告期	上年同期	变动比例
白酒	销售量	33,523	31,393	6.78%
白酒	生产量	30,725	34,891	-11.94%
白酒	库存量	10,479	13,277	-21.07%

注：①单位：吨；②上表所列销售量、生产量及库存量均指成品酒

(4) 订单分析

公司主业白酒产品采用预收款模式进行销售。报告期，预收款项期末余额为 373,707,906.87 元。

(5) 新产品及新服务的影响分析

报告期，公司转让了公司持有的煤化工公司 51% 股权，转让完成后公司仍持有煤化工公司 20,600 万元股权，持股比例从 92.2% 下降至 41.2%，该股权自 2013 年 8 月 31 日起采用权益法进行核算。报告期该公司焦炭产品受行业景气度影响，售价持续低位徘徊，导致 1-8 月煤化工公司仍亏损 -10,766.46 万元，对本期公司合并报表利润产生较大影响。

(6) 主要销售客户的情况

前五名客户合计销售金额	前五名客户合计销售金额占本期销售总额的比例
87456.63	49.89%

注：①上表中单位：万元；②上表所列数据均为白酒数据

3、 成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
白酒产品	直接材料	370,857,625.50	74.26	394,601,991.20	78.41	-6.02
白酒产品	直接人工	84,059,270.70	16.83	72,630,613.50	14.43	15.74
白酒产品	折旧	15,368,189.10	3.08	11,617,131.50	2.31	32.29
白酒产品	能源	7,691,464.57	1.54	6,491,235.35	1.29	18.49
白酒产品	其他	21,416,932.50	4.29	17,887,007.10	3.55	19.73

(2) 主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额	前五名供应商合计采购金额占本期采购总额的比例
27299.48	32.25

注：①上表中单位：万元；②上表所列数据均为白酒数据

4、 费用

①报告期，销售费用较上年同期减少了 4,760.36 万元,减幅 35.62%。主要是由于：(1) 公司广告、促销费用同比减少了 4,215.21 万元；(2) 运输费用同比减少了 509.94 万元。以上两项合计使销售费用较上年同期减少 36.93%。

②报告期，公司资产减值损失较上年同期增加了 20,863.81 万元，主要是由于：(1) 煤化工公司合并期末库存产品及原料成本高于市价,计提了存货跌价准备 2,941.73 万元；(2) 转让公司持有的煤化工公司 51% 股权后，由成本法改为权益法核算，公司对以前年度向其提供的借款等应收款计提了坏账准备 7,892.81 万元，同时因公司向农四师七十一团转让煤化工股权，至资产负债表日尚未收回转让款，按规定计提了坏账准备 2,550 万元（该转让款已于 2014 年 3 月份全部收回）；(3) 本期因处置煤化工公司 51% 股权丧失控制权，采用权益法进行后续计量。资产负债表日，公司依据煤化工公司长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的金额，计提减值准备 8,242.57 万元。以上三方面因素综合导致资产减值损失较上年同期增加 1367.92%。

③报告期，公司投资收益较上年同期增加了 15,886.75 万元，主要是由于：(1) 转让公司持有的煤化工公司 51% 股权产生转让收益 13,243.16 万元；(2) 转让公司持有的伊犁青松南岗建材有限责任公司 5% 股权以及该公司本期分红,共产生收益 4,570.97 万元；(3) 煤化工公司采用权益法核算期间，该公司亏损使公司产生投资损失-1,659.03 万元。以上三方面因素综合导致投资收益较上年同期增加 8,793.70%。

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：万元

本期费用化研发支出	3,050.00
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	3,050.00
研发支出总额占净资产比例 (%)	2.06
研发支出总额占营业收入比例 (%)	1.74

(2) 情况说明

为进一步提升公司白酒产品质量，增加优质品率。多年来，公司始终坚持将传统工艺与现代科技成果相结合，利用现代生物技术不断探索，不断创新，推动酿酒生物产业健康发展。报告期，公司围绕食品安全、基础研究、生产工艺、产品开发、装备升级、环境保护、循环经济、信息化以及防伪体系建设等多个方面开展工作，年度内投入 3,050 万元进行了十多项科研开发项目，报告期顺利完成了 6 个项目的研发，这将会进一步提升公司的科技研发力量，为公司持续健康发展提供有力保障。

6、 现金流

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	397,420,623.04	440,025,557.87	-9.68%
投资活动产生的现金流量净额	-14,079,088.40	-172,309,926.90	91.83%
筹资活动产生的现金流量净额	-224,801,885.11	-179,302,508.62	-25.38%

注：①上表中单位：元；②报告期，投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 91.83%，主要是由于公司本期基建项目投资减少，购建长期资产支付的现金较上期减少所致。

7、 其它

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期，公司已将持有的煤化工公司 51% 的股权转让给 71 团，股权过户手续已经办理完毕，自 2013 年 8 月 31 日公司不再合并煤化工公司报表。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
白酒销售	1,559,956,084.57	688,144,953.55	55.89	3.40	5.03	减少 0.63 个百分点
焦炭	144,782,584.33	187,274,982.31	-29.35	-23.98	-27.82	增加 8.42 个百分点

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	102,876.71	-2.63
疆外市场	53,118.89	19.38

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
货币资金	36,027.60	15.67	20,170.92	7.22	78.61
应收账款	1,270.41	0.55	2,043.62	0.73	-37.84
存货	66,087.41	28.74	70,539.11	25.23	-6.31
投资性房地产	641.67	0.28	741.67	0.27	-13.48
长期股权投资	6,077.18	2.64	7,729.59	2.77	-21.38
固定资产	34,817.51	15.14	116,464.96	41.66	-70.10
在建工程	858.24	0.37	7,835.68	2.80	-89.05
总资产	229,937.54	100.00	279,549.22	100.00	-17.75

货币资金：主要系本期工程项目投资减少，投资活动产生的现金流量净额较上期减少所致。

应收账款：主要系本期合并报表范围发生变动所致。

存货：主要系本期合并范围变动所致。

投资性房地产：主要系折旧所致。

长期股权投资：主要系本期处置煤化工公司 51% 所致。

固定资产：主要系本期处置煤化工公司，合并范围变动所致。

在建工程：主要系本期处置煤化工公司，合并范围变动所致。

(四) 核心竞争力分析

报告期，公司的核心竞争力未发生重大变化。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内投资额为 6,813.85 万元，较上年同期投资额 32,762.40 万元，减少 79.20%。

(1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(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
金	49,618,273.07	24,500,000.00	37.12	25,086,487.68	-683,337.37	-1,840,887.31	长	置换

石期货有限公司							期股权投资	及现金增资
合计	49,618,273.07	24,500,000.00	/	25,086,487.68	-683,337.37	-1,840,887.31	/	/

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 2013 年 12 月 31 日，本公司持有金石期货投资账面价值为 25,086,487.68 元。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、 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。

4、 主要子公司、参股公司分析

(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 万元，系本公司全资子公司。报告期末资产总额 89,706.63 万元，净资产 22,020.72 万元，2013 年实现营业收入 134,946.40 万元，净利润 24,798.35 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 万元，系本公司全资子公司。报告期末资产总额 9,590.11 万元，净资产 1,805.31 万元，2013 年实现营业收入 20,229.08 万元，净利润 4,082.19 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 万元，持股比例 90.12%。报告期末资产总额 8,977.12 万元，净资产 7,386.82 万元，2013 年实现营业收入 4,833.84 万元，净利润 494.70 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 万元，本公司间接持有该公司 100% 的股权。报告期末资产总额 2,392.89 万元，净资产 1,217.34 万元，2013 年实现营业收入 2,923.94 万元，净利润 507.78 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 12,014.99 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 8,107.14 万元,净资产 8,021.96 万元,2013 年公司将酒店资产整体出租给新疆银都酒店有限责任公司酒店管理策划分公司,由承租方经营,报告期取得租金收入 508 万元,当年净利润-229.72 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 5,220.09 万元,本公司投资 5,220.09 万元,持股比例 100%。报告期末资产总额 7,582.04 万元,净资产 5,286.05 万元,2013 年实现营业收入 2,943.08 万元,净利润-621.22 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 5,490.72 万元,净资产 4,149.26 万元,2013 年实现营业收入 2,378.94 万元,净利润 62.47 万元。

(8) 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 15,000 万元,系本公司全资子公司。报告期末资产总额 16,143.13 万元,净资产 14,082.81 万元,2013 年 7 月份开始运营,当年实现营业收入 90.25 万元,净利润-399.07 万元。

(9) 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,年度内本公司转让了该公司 51%的股权,转让完成后仍有投资 20,600 万元,持股比例下降到 41.2%,该股权自 2013 年 8 月 31 日起公司采用权益法进行核算。

报告期末该公司资产总额 108,349.67 万元,净资产 20,006.25 万元,2013 实现营业收入 20,938.33 万元,净利润-14,793.23 万元。

2013 年 8 月末该公司资产总额 108,076.47 万元,净资产 24,033.02 万元,2013 年 1-8 月实现营业收入 14,507.15 万元,净利润-10,766.46 万元。

5、 非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

白酒在我国历史悠久,作为中国传统文化的重要组成部分,已经成为社会生活中不可缺少的饮品。但随着“三公限高”到“反腐限酒”,白酒业进入行业调整周期,发展方向充满不确定,增速放缓,高端品牌重新洗牌。经济、政策、预期等因素加速了行业的调整,可以预见白酒业未来的竞争格局将日趋惨烈,一线品牌深度调整,二线品牌面临洗牌,上千家中小酒企将面临生死的边缘,行业洗牌正在加快,新的竞争格局正在形成,粗放竞争战略将被新型精细化竞争战略所取代。而现在,行业竞争已经呈现出多价位、多渠道、多产品、全方位的格局,几乎所有的大型白酒企业共同面对全国性品牌和区域性品牌的正面交锋。未来随着资本力量和话语权的增强,将加速行业的整合速度,优势企业的优势将进一步强化,白酒企业数量总量将急剧减少。

(二) 公司发展战略

未来公司将继续以经济建设为中心，改革创新和科技进步为动力，伊力特英雄本色文化为引领，牢牢把握稳中求进、进中求快、又好又快的工作基调；以增加员工收入为核心，提高员工生活水平和综合实力为目标，坚定不移实施精细化管理战略，走新型工业化发展道路，进一步优化产品结构，提高营销能力，强化品牌建设，深化“英雄本色”文化，创新发展机制，实现市场份额和盈利能力的稳步提升，积极发展循环经济，加大节能减排力度，经济发展规模不断增大，经济实力明显增强，提高企业抗风险能力，从而实现跨越式发展。

（三）经营计划

面对日趋激烈的全国白酒竞争态势，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存在较大差距，而由于行业发展未来充满不确定性，经济、政策、预期等因素更加剧了这种不确定性。为此，2014 年公司计划力争实现营业收入 16.5 亿元（合并报表），实现利润总额 4 亿元（合并报表）。为实现上述目标，公司将重点完成以下工作：

1、以改革为驱动力，增强企业发展内生动力

继续推进战略改革。按照白酒为主，做精主业，纵向延伸，理性拓展的发展思路，积极应对行业发展方向不确定、增速放缓、高端品牌大洗牌的局面。加快经济结构调整，集中资源优势，优化资源配置，继续加大退出与主业不相关产业的力度，强化白酒主业在公司经济总体布局中的核心地位和作用。

推进产权制度改革。积极探索混合所有制经济实现方式，优化下属公司股权机构，积极引进战略投资者，完善公司下属行业与其他公司的合作模式，创新与优质经销商的资本捆绑思路，实施结构多元、产权明晰的股权结构，放大国有资本功能，增强保值增值能力，提高综合竞争能力。

深化股份公司管控模式改革。强化对白酒主业操作性管控，以战略规划控制、财务管理为核心，优化对印务、玻璃、野生果公司战略性管控，深化对酒店资产的投资性管控，完善租赁机制。形成各子公司业务相互支撑、优势互补的良好发展局面。深化部室机构改革，实行大部室制管理。优化机构设置，职能设置，工作流程，完善事权、责权、执行权、监督权既相互制约又相互协调的运行机制。实行中层干部轮岗交流制度，促进理念、方法、经验、思路、作风的多向流动，交流出活力、交流出生机。

深化绩效管理体系改革，成立绩效管理领导小组，负责绩效体系的设计、实施和考核。建立符合公司实际、体系精简、关键指标突出的考核体系。将高层管理者纳入考核，按照“管什么考什么，谁主管谁负责”的原则，将高管业绩与经营绩效挂钩，强化领导责任、强化时间节点、强化经济效益、强化责任追究。紧紧围绕争取市场最大化、争取利润最大化，强化经营指标硬约束，按季考核、奖惩兑现。通过工作思路创新来改变现状，优化岗位职责。通过强化时间节点，大力提升工作效率和质量。

2、深耕市场，推行营销“六个转变”

一是加快营销战略转变，在稳定市场存量、提升市场增量上下大功夫，采取差异化的鼓励政策，积极推进“走出去”战略，拓展区外市场。要切实强化客户关系管理，构建和谐厂商关系，提升和规范客户服务工作，推进营销后台前沿化，积极协助经

销商进行市场调研、方案策划，深化合作。

二是营销关注的焦点从产品总经销向终端市场和消费者转变。积极调整产品市场定位，稳固提升维系品牌形象的王酒系列产品销量，扩容引领消费升级的老窖、老陈、特曲系列"腰部"产品销量，增大县乡村为目标的大曲、国一系列"腰部以下"产品投放量，增强"民酒"服务意识，加大亲商、亲民接地举措，深度"触网"快捷销售。

三是推动经销方式从传统单一的批发、分销向深度分销、直销转变。要按照"县县都是重点市场"的规划要求，以乡镇样板市场建设为抓手，立足与竞争对手打阵地战，持续提升省内市场占有率。要进一步实施更加严格的市场监管政策，更加严厉的市场监管行动，更加严肃的市场监管处罚，确保市场有序稳定发展。

四是实施新产品经销代理权，面向全体经销商公开竞标模式转变，强化买断经营产品审核，严格新产品开发审批。对违反国家法规、标准、过度包装、复杂包装的产品坚决予以取缔。健全经销商评价和优胜劣汰市场退出机制，建设规范有序的竞争市场。

五是运营模式从产品经销向品牌经营转变。改变关注当前、注重短期利益最大化的传统经销模式，立足长远，积极整合资源，以"英雄文化"建设为核心，强化名牌战略，加大品牌培育、建设和管理，加强与媒体合作，多角度、全方位推动品牌传播。六是面对快速发展的网络交易，充分利用好互联网渠道。要从生产型企业走向服务型企业，做直达用户的零售商；从传统型企业走向互联网企业，将其作为一种渠道更是一种思维，做好规划布局，实现销售全面提升。

3、细化管理，实施"质量振兴"发展战略

持续不断强化 6S 现场管理、工艺管理、技术管理、质量管理、安全管理、财务管理、内控管理。创新质量发展战略和质量管理机制，落实质量兴企方略策略。健全质量评价考核机制，严格质量事故调查和责任追究；加强标准化工作和强制性标准管理，提升标准的先进性、有效性和适用性，健全公司技术标准资源服务平台；加强综合质量检测中心建设，提升食品安全保障能力，加强产品出厂检验，确保出厂产品合格率 100%；完善认证认可体系，创新质量管理方法，提高工作质量、产品质量和服务质量；落实中国白酒 3C 计划，以"品质诚实、服务诚心和产业诚信"推动企业诚信体系建设，增强消费者对企业的信任。

4、推动科技创新，坚定不移提升科技进步贡献能力。

要进一步加强技术研发、产品研发、科技成果利用和转化，把科技创新变成生产力、驱动力。要加大食品安全研发力度，加快液质、气质等新技术的应用，提升研发实力。稳步推进产品、原辅料和与酒直接接触器具中食品安全指标的研究和监控进程，进一步完善食品安全体系，确保万无一失。重点推进白酒浓酱兼香型和柔雅型新品开发，提升尾酒酯化液制备能力，满足不断增量的柔雅新品及其他中高端产品需求。积极鼓励以小发明、小革新、小制作、小创造、小建议为主要内容的群众性创新活动。加强对关键性、前沿性、开放性科研课题的研究，努力走好产学研结合道路。继续落实赴四川酿酒研究所外培计划，针对白酒品评勾调、工艺过程分析检验、微生物分离培养及窖泥培养养护等关键技术加大培训。完善科技项目评审制度，逐步建立研发人员报酬与市场业绩挂钩机制，使人才的贡献与回报相匹配。让各类人才脱颖而出、人尽其才、才尽其用。

5、继续推进下属子公司转型，增强企业自主发展能力。

加快印务、玻璃制品公司产品结构调整，加大外销市场开拓，降低对主业依赖，提高抵御市场风险能力，增强对主业的协同支撑。印务公司进一步提升工艺装备技术水平，丰富产品生产线，做大蔬菜、水果、工业食品类包装纸箱，争取实现外销收入 500 万元；玻璃制品公司要充分发挥自身实力，提高精深加工和高附加值玻璃瓶生产能力，争取实现外销收入 300 万元。同时积极整合资源，加大矿业开发，形成产能规模。

野生果公司要在做精做强苹果浓缩汁基础上，巩固黑胡萝卜浓缩汁代加工项目良好发展势头，完善工艺和质量保证体系。加快现有浓缩果汁销售，尽快回笼资金。

物流公司要以国家“丝绸之路经济带”建设为契机，加快推进公司整合、拓展，尽快形成有一定影响力的中大型物流集团。结合伊犁区域货运实际，完善物流园区配套设施建设，确保全年实现运量 20 万吨，带动公司现代服务业发展。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

为实现公司 2014 年经营计划以及未来可持续发展，公司将实施填平补齐技术改造项目，项目所需资金将通过自筹或者其他方式来解决。

(五) 可能面对的风险

面对白酒行业的“寒冬”，公司经济实力、品牌竞争力、抗风险能力还比较弱，品牌传播、文化建设与快速发展变化的市场竞争格局还存在一定的差距。对此，公司将单纯的产品销售与文化、生活方式塑造等行业内外的资源进行整合，提升品牌价值的内涵，通过“英雄本色”文化的升华，培养并巩固一批忠实的消费者。继续加强内部管理，提高产品质量、服务质量、管理质量、营销质量，集聚能量，夯实发展基础。同时继续加强培养企业发展后劲，摆脱过于依赖主业，经营项目单一，经济实力弱的局面，对印务、玻璃、物流等产业进行充分挖掘，培育新的经济增长点，确保公司持续稳定发展。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期，公司现金分红政策符合《公司章程》的规定。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年	0	2.30	0	101,430,000.00	272,748,595.53	37.19
2012 年	0	2.20	0	97,020,000.00	237,202,345.86	40.90
2011 年	0	2.00	0	88,200,000.00	206,487,079.91	42.71

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司 2013 年度社会责任报告详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项
本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况
√ 不适用

三、 破产重整相关事项
本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项
√ 不适用

五、 公司股权激励情况及其影响
√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
公司向伊犁晶莹玻璃制品有限责任公司（以下简称“晶莹玻璃公司”）采购生产所需玻璃酒瓶，公司实际控制人新疆伊力特集团有限公司（以下简称“伊力特集团”）持有晶莹玻璃公司 100%的股权，为其全资股东，按照上海证券交易所股票上市规则 10.1.3 条规定，此交易构成公司的关联交易。2013 年 1-5 月，公司与晶莹玻璃公司发生的日常关联交易金额 616.29 万元，占公司同类交易的 6.62%。2013 年 5 月 21 日，公司与伊力特集团签订《股权转让协议书》受让了伊力特集团持有的晶莹玻璃公司全部股权，8 月办理了工商变更手续，晶莹玻璃公司成为本公司的全资子公司。

(二) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
2013 年 5 月 21 日，公司与伊力特集团签订《股权转让协议书》受让了伊力特集团持有的晶莹玻璃公司全部股权，8 月办理了工商变更手续，晶莹玻璃公司成为本公司的全资子公司。

七、 重大合同及其履行情况

(一) 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

(1)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)2013年6月20日,公司控股子公司新疆伊力特酒店有限责任公司与新疆银都酒店有限责任公司酒店管理策划分公司(以下简称银都公司)签订了《伊力特酒店整体资产租赁合同》,合同约定将位于乌鲁木齐市长江路352号的伊力特酒店整体资产,包括酒店大楼及附属设施租赁给银都公司,租赁期限为2013年1月1日至2018年12月31日,租金为第一年508万元,于合同签订时一次性支付,第2年至第6年每年支付400万元租赁费。

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

2012年4月23日,公司计划向新源县人民政府购置新源县二中北校区土地及办公楼、职工宿舍等资产作为公司的职工培训中心,并就此签订了合同。至2012年年底,公司按照合同约定支付了全部款项,资产完成过户及交割手续。截至财务报告报出日,公司未能及时办理启动项目的立项建设手续,导致项目无实质性进展,为此公司放弃该项目的建设,收回原支付全部款项及利息,双方自愿解除合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	新疆伊犁酿酒总厂	一、酿酒总厂为股份的控股股东,依	1998年6月18日	否	是		

			<p>法行使自己的拥有的股权，不利用控股股东的地位谋取不正当的特殊利益。二、在股份公司生产经营的酿酒、农业开发、农畜产品加工等项目、品种、相关资源和市场范围内，酿酒总厂不与股份公司发生同业竞争，不与股份公司产生利益冲突，酿酒总厂将致力于开发新产品和新市场，并与股份公司进行友好的合作</p>				
--	--	--	---	--	--	--	--

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	55
境内会计师事务所审计年限	9

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	25

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	441,000,000.00	100.00						441,000,000.00	100.00
1、人民币普通股	441,000,000.00	100.00						441,000,000.00	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	441,000,000.00	100.00						441,000,000.00	100.00

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		46,425		年度报告披露日前第 5 个交易日 末股东总数		45,031	
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				无
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金	未知	1.73	7,629,367	-370,554			未知
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	国家	0.98	4,308,976	520,714			无
蔡伟民	未知	0.95	4,205,178	76,198			未知
伊犁糖烟酒有限责任公司	境内非国有法人	0.57	2,517,000				无
南方基金公司—建行—中国平安人寿保险股份有限公司	未知	0.54	2,365,820				未知
法国巴黎投资管理亚洲有限公司—客户资金	未知	0.47	2,087,600				未知
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	未知	0.46	2,030,966	-1,000,000			未知
中国银行—嘉	未知	0.35	1,535,875				未知

实成长收益型证券投资基金					
招商银行股份有限公司－兴全合润分级股票型证券投资基金	未知	0.32	1,410,030		未知
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
新疆伊犁酿酒总厂	222,728,867		人民币普通股	222,728,867	
中国建设银行股份有限公司－华夏盛世精选股票型证券投资基金	7,629,367		人民币普通股	7,629,367	
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	4,308,976		人民币普通股	4,308,976	
蔡伟民	4,205,178		人民币普通股	4,205,178	
伊犁糖烟酒有限责任公司	2,517,000		人民币普通股	2,517,000	
南方基金公司－建行－中国平安人寿保险股份有限公司	2,365,820		人民币普通股	2,365,820	
法国巴黎投资管理亚洲有限公司－客户资金	2,087,600		人民币普通股	2,087,600	
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	2,030,966		人民币普通股	2,030,966	
中国银行－嘉实成长收益型证券投资基金	1,535,875		人民币普通股	1,535,875	
招商银行股份有限公司－兴全合润分级股票型证券投资基金	1,410,030		人民币普通股	1,410,030	
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，第 1、3、5 名股东为公司发起人股东，第 2、8 名股东同属华夏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。				

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 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	1998 年 2 月 20 日
组织机构代码	23065048-x
注册资本	136,330,000.00

主要经营业务	白酒酿造
经营成果	无经营

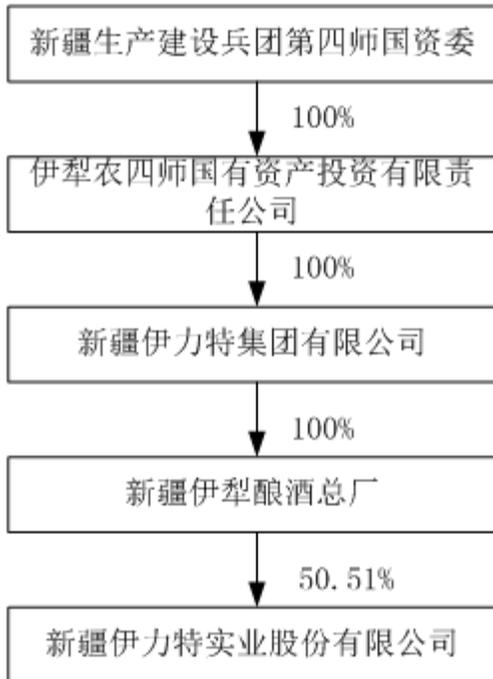
(二) 实际控制人情况

1、 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	赖积萍
成立日期	2000 年 12 月 12 日
组织机构代码	72235232-3
注册资本	183,000,000.00
主要经营业务	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
经营成果	截止 2013 年 12 月 31 日,总资产 237,596.74 万元
财务状况	2013 年, 实现净利润 27,859.50 万元
现金流和未来发展策略	2013 年, 经营活动产生的现金流量净额为 7,549.22 万元, 投资活动产生的现金流量净额为 6,390.20 万元, 筹资活动产生的现金流量净额为 -16,831.52 万元

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
徐勇辉	董事长	男	58	2012年12月28日	2015年12月28日	0	0	0		41.89	
梁志坚	董事、总经理	男	60	2012年12月28日	2015年12月28日	0	0	0		33.51	
安涛	董事	男	49	2012年12月28日	2015年12月28日	0	0	0		0	
白炳辉	董事	男	57	2012年12月28日	2015年12月28日	0	0	0		0	16.8
宋岩	独立董事	女	48	2012年12月28日	2015年12月28日	0	0	0		5	
马洁	独立董事	男	52	2012年12月28日	2015年12月28日	0	0	0		5	
夏军民	独立董事	男	44	2012年12月28日	2015年12月28日	0	0	0		5	
赖积萍	监事会主席	女	53	2012年12月28日	2015年12月28日	0	0	0		33.51	
蒋新华	监事	男	51	2012年12月28日	2015年12月28日	0	0	0		13.16	
严莉	监事	女	44	2012年12月28日	2015年12月28日	0	0	0		11.31	

戴志坚	财务总监	男	52	2012年 12月 28日	2015年 12月 28日	0	0	0		26.81	
君洁	董事会 秘书	女	36	2012年 12月 28日	2015年 12月 28日	0	0	0		26.81	
陈志远	副总理	男	51	2012年 12月 28日	2015年 12月 28日	0	0	0		26.81	
刘新宇	副总理	男	50	2012年 12月 28日	2015年 12月 28日	0	0	0		26.81	
陈双英	副总理	男	49	2012年 12月 28日	2015年 12月 28日	0	0	0		23.8	
潘巍	总工程师	男	46	2013年 4月23 日	2015年 12月 28日	0	0	0		19.48	
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	298.9	16.8

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。

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：最近 5 年担任新疆生产建设兵团投资有限责任公司董事长。

白炳辉：最近 5 年担任伊犁糖烟酒有限责任公司董事长。

宋岩：最近 5 年担任华寅五洲联合会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人、副主任会计师。

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，兼任新疆伊力特集团有限公司董事长。

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：最近 5 年担任新疆伊力特实业股份有限公司证券事务代表。

戴志坚：最近 5 年担任新疆伊力特实业股份有限公司财务总监。

君洁：最近 5 年担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：现任新疆伊力特实业股份有限公司副总经理，曾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。

陈双英：现任新疆伊力特实业股份有限公司副总经理，曾任新疆伊力特实业股份有限公司董事长助理兼生产设备部部长。

潘巍：现任新疆伊力特实业股份有限公司总工程师，曾任新疆伊力特实业股份有限公司董事长助理兼生产设备部部长。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的 职务	任期起始日期	任期终止日期
--------	--------	----------------	--------	--------

赖积萍	新疆伊力特集团有限公司	董事长	2013 年 5 月 1 日	
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	
白炳辉	伊犁糖烟酒有限责任公司	董事长	2005 年 10 月 8 日	

上述人员在股东单位任职，无任职期限。

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
宋岩	新疆博湖苇业股份有限公司	独立董事	2012 年 7 月 31 日	2015 年 7 月 30 日
马洁	新疆北新路桥集团股份有限公司	独立董事	2012 年 4 月 20 日	2015 年 4 月 20 日
马洁	新疆天顺供应链股份有限公司	独立董事	2012 年 4 月 12 日	2015 年 4 月 11 日
马洁	新疆亚中机电销售租赁股份有限公司	独立董事	2012 年 9 月 24 日	2015 年 9 月 23 日
马洁	新疆沙湾农村商业银行股份有限公司	独立董事	2013 年 12 月 1 日	2016 年 12 月 1 日

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应付报酬情况	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。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计是 2,838,996.79 元。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
潘巍	总工程师	聘任	2013 年 4 月 23 日，公司五届四次董事会聘任潘巍先生为公司总工程师。

五、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,293
主要子公司在职员工的数量	468
在职员工的数量合计	1,761
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	212
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,402
销售人员	3
财务人员	26
行政人员	243
其他人员	87
合计	1,761
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	2
本科以上	52
大专	231
中专	726
其他人员	750
合计	1,761

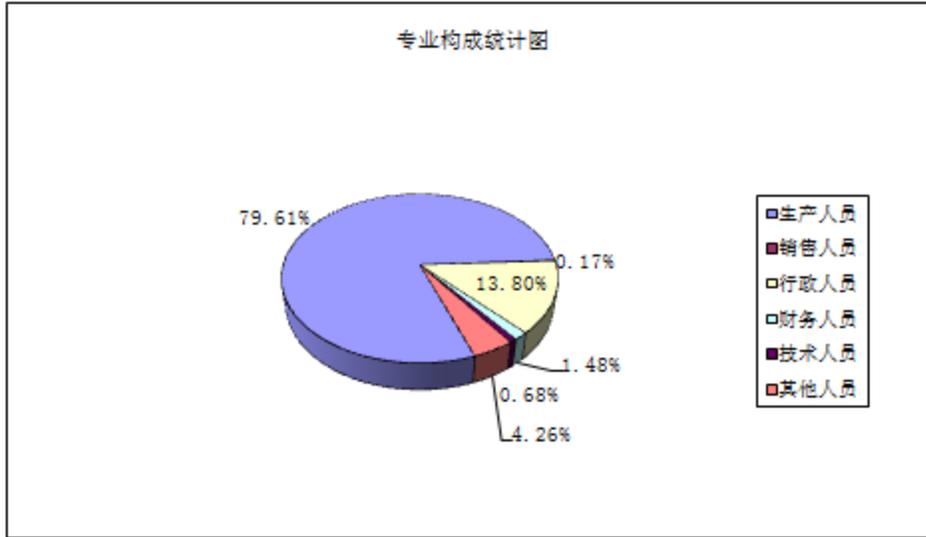
(二) 薪酬政策

公司执行的薪酬政策依据《新疆伊力特实业股份有限公司 2013 年度员工劳动报酬实施方案》

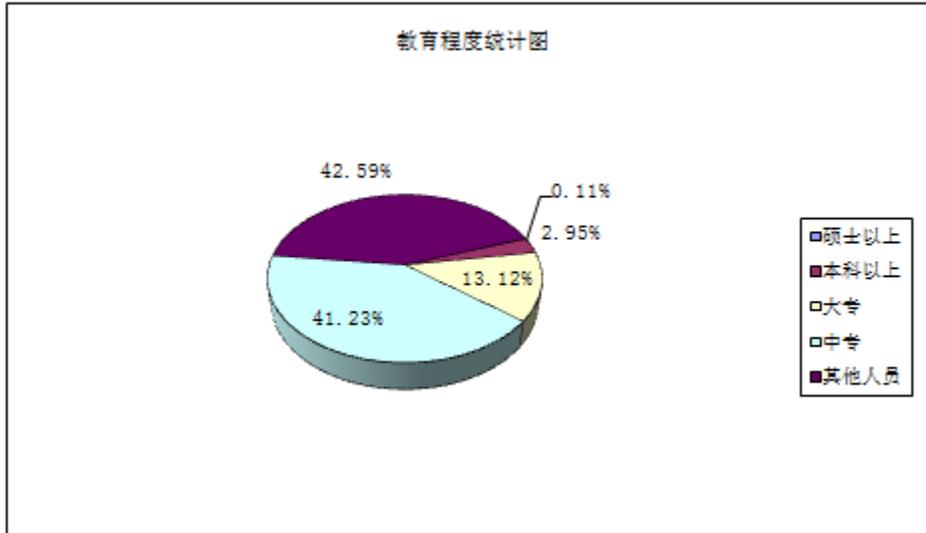
(三) 培训计划

为了适应公司持续健康发展的需求，公司劳资部每年制定培训计划，有针对性地采用外派培训和内部培训两种形式进行，培训类型有管理类、技能类、新入职员工培训等，旨在提升员工的综合能力及专业技能，促进员工职业化发展，为公司跨越式发展提供人才保障。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

(一) 公司治理情况： 报告期，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。报告期公司未收到监管部门采取行政监管措施的有关文件。

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，公司共召开七次董事会，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能充分发挥专业优势，在重大事项方面提出合理化建议，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，提供专家意见，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、公司董事及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，公司继续完善公司治理结构，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，及时发现需要整改的新问题，不断加以完善，从而持续提高公司规范运作水平。

(二) 内幕知情人登记管理情况： 2011 年 11 月 28 日公司召开四届二十三次董事会会议，对公司《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订。报告期内，通过自

查公司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票的情况。

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年年度股东大会	2013 年 6 月 21 日			www.sse.com.cn	2013 年 6 月 22 日

出席 2012 年年度股东大会的股东及股东授权委托代表共 5 人，代表股份 229,768,943 股，占公司总股本的 52.10%。会议审议通过了以下议案：1、公司 2012 年度董事会工作报告；2、公司 2012 年度监事会工作报告；3、公司 2012 年度财务决算报告；4、公司 2012 年度利润分配方案；5、公司 2012 年年度报告全文及摘要；6、公司续聘会计师事务所的议案；7、2012 年度独立董事述职报告；8、公司 2012 年度社会责任报告；9、公司董事会关于公司 2012 年度内部控制的自我评价报告；10、转让公司持有的新疆伊力特煤化工有限责任公司 51% 股权的议案。

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
徐勇辉	否	7	7	4	0	0	否	
梁志坚	否	7	7	4	0	0	否	
安涛	否	7	7	4	0	0	否	
白炳辉	否	7	7	4	0	0	否	
宋岩	是	7	7	4	0	0	否	
马洁	是	7	6	4	2	0	是	
夏军民	是	7	6	4	1	0	否	

由于公司五届三次董事会、五届四次董事会在同一天召开，公司独立董事马洁当日出差，未能亲自出席会议。

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	4

现场结合通讯方式召开会议次数	0
----------------	---

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期，董事会下设的审计委员会运用其专业优势，对公司对外投资事项进行详细的论证，听取了公司管理层的汇报，并提出专业意见，指导公司决策。在年报审计阶段，审计委员会与审计机构进行事前沟通，确定 2013 年度财务报告的审计安排、审计计划、审计重点。审阅了公司提交的未经审计的 2013 年度财务报表，认为公司提供的 2013 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，通过见面、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，听取了年审会计师的工作进展、重点方面的审计情况以及和管理层的沟通情况，审计委员会还根据年审会计师的审计结果制定出 2014 年的工作计划。年报期间，审计委员会委员还到公司进行了实地考察，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。年审会计师对公司 2013 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（特殊普通合伙）审计后的公司 2013 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 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度经营成果和现金流量情况，可以提交公司董事会审议。对公司 2013 年度内控运行情况进行了鉴证，并出具了标准无保留意见结论的鉴证报告，审计委员会审阅后认为经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计后的公司 2013 年度内部控制体系是按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》建立并有效实施的，在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，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。

报告期，董事会下设的薪酬与考核委员会按照《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任董事、高级管理人员所披露的薪酬进行了审核。经审核，认为公司在任董事、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。

报告期，董事会下设的提名委员会对拟聘高级管理人员出具了审查建议，经提名委员会认真讨论认为公司聘任的高级管理人员具备有关法律法规和公司章程规定的任职资格。

报告期，董事会下设的战略委员会及时关注公司资产整合事项的进展情况，并发函督促相关部门推动解决，从而最终顺利达成目标。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司高级管理人员薪酬实行年薪制，其年薪包括基本年薪和绩效年薪，基本年薪按月发放，绩效年薪按照年度经营指标、工作管理指标等对高级管理人员及其分管的部门及单位进行经营业绩和管理指标考核评定后予以兑现。报告期公司未实施股权激励计划。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、内部控制责任声明：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，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：确保国家有关法律法规和公司内部制度的有效执行；建立良好的企业内部经济环境，强调和保证财务会计报告及管理信息真实可靠，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司资产安全与完整；建立行之有效的风险控制体系，强化风险管理，保证公司各项业务活动的正常运行；建立和完善符合现代管理要求的治理结构，形成科学合理的决策机制、执行机制和监督机制，促进公司经营管理目标的实现。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现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 2013 年 12 月 31 日（基准日）有效。我公司在内部控制自我评价过程中未发现与非财务报告相关的内部控制缺陷。我公司聘请的天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报告相关内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留意见内部控制审计报告。

2、内部控制制度建设情况：公司的内部控制体系建设主要以白酒生产和销售为主，覆盖公司总部及分公司，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。2010 年，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。2011 年，完成了下属控股子公司的内控体系建设工作，发布了各单位内控管理的《补充分册》，实现了内部控制体系的全覆盖。2010 年开始公司对内部控制体系的运行情况进行自我评价。2013 年公司启动对内控体系运行情况的摸底调查，制定了对新设子公司进行内控体系建设的工作计划，并据此修订并完善公司原有的内控体系，制定 2014 版手册，目前此项工作正在积极实施中。公司 2013 年度内部控制自我评价报告详见附件。

内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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。

第十节 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（特殊普通合伙）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。

一、审计报告

天职业字[2014]8302 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 2013 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2013 年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

（一）、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报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）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

（二）、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做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在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了伊力特股份公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

中国·北京
二〇一四年四月二十七日

中国注册会计师： 向芳芸

中国注册会计师： 谭 学

二、财务报表

合并资产负债表

2013 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
流动资产:			
货币资金	注九-1	360,275,967.27	201,709,242.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	注九-2	190,450,000.00	252,853,853.97
应收账款	注九-3	12,704,064.19	20,436,234.33
预付款项	注九-4	21,185,217.25	30,582,219.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	注九-5	248,302.00	584,832.80
应收股利	注九-6		7,117,497.79
其他应收款	注九-7	519,069,047.12	33,352,807.00
买入返售金融资产			
存货	注九-8	660,874,108.69	705,391,129.69
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注九-9	21,238,761.25	81,393,563.51
流动资产合计		1,786,045,467.77	1,333,421,380.88
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注九-11	60,771,754.68	77,295,922.63
投资性房地产	注九-12	6,416,667.01	7,416,667.01
固定资产	注九-13	348,175,138.63	1,164,649,585.42
在建工程	注九-14	8,582,381.04	78,356,750.06
工程物资	注九-15		4,292,032.84
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产	注九-16	63,930,474.28	89,214,807.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注九-17		1,251,266.81
递延所得税资产	注九-18	25,453,490.14	39,593,833.49
其他非流动资产			
非流动资产合计		513,329,905.78	1,462,070,865.82
资产总计		2,299,375,373.55	2,795,492,246.70
流动负债：			
短期借款	注九-21		117,944,494.73
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	注九-22	129,498,307.85	248,624,469.21
预收款项	注九-23	373,707,906.87	525,108,292.93
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注九-24	116,202,831.10	123,171,419.38
应交税费	注九-25	122,859,078.54	36,824,938.59
应付利息	注九-26		91,666.67
应付股利	注九-27	4,462,013.59	3,562,208.64
其他应付款	注九-28	47,576,949.68	373,448,097.00
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	注九-29		4,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		794,307,087.63	1,432,775,587.15
非流动负债：			
长期借款			
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	注九-30	17,424,966.83	18,409,752.21
非流动负债合计		17,424,966.83	18,409,752.21
负债合计		811,732,054.46	1,451,185,339.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	注九-31	441,000,000.00	441,000,000.00
资本公积	注九-32	203,614,766.26	207,829,266.26
减：库存股			
专项储备	注九-33	147,956.21	81,784.85
盈余公积	注九-34	234,892,585.88	216,669,352.81
一般风险准备			
未分配利润	注九-35	595,188,918.73	437,947,237.14
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,474,844,227.08	1,303,527,641.06
少数股东权益		12,799,092.01	40,779,266.28
所有者权益合计		1,487,643,319.09	1,344,306,907.34
负债和所有者权益 总计		2,299,375,373.55	2,795,492,246.70

法定代表人：徐勇辉 主管会计工作负责人：戴志坚 会计机构负责人：朱继新

母公司资产负债表

2013 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
流动资产：			
货币资金		127,474,000.01	30,932,270.50
交易性金融资产			
应收票据			66,444,494.73
应收账款	注十八-1	1,026,046.72	14,199,109.06
预付款项		14,723,550.40	9,397,306.78
应收利息			
应收股利		269,938,520.46	239,711,441.51
其他应收款	注十八-2	507,455,085.48	261,044,921.05
存货		406,346,592.16	346,380,066.79

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			1,106,668.68
流动资产合计		1,326,963,795.23	969,216,279.10
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注十八-3	584,009,910.92	1,035,439,146.69
投资性房地产		6,416,667.01	7,416,667.01
固定资产		110,483,284.79	116,300,699.87
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		20,212,314.51	20,447,111.00
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		721,122,177.23	1,179,603,624.57
资产总计		2,048,085,972.46	2,148,819,903.67
流动负债：			
短期借款			116,444,494.73
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		88,089,492.35	107,518,912.33
预收款项		311,101,537.20	336,460,931.77
应付职工薪酬		112,012,980.98	115,233,487.21
应交税费		74,592,413.05	32,389,126.29
应付利息			91,666.67
应付股利		1,602,577.28	1,602,577.28
其他应付款		16,211,358.86	17,199,924.74
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计		603,610,359.72	726,941,121.02
非流动负债：			
长期借款			
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		5,789,737.44	5,546,472.82
非流动负债合计		5,789,737.44	5,546,472.82
负债合计		609,400,097.16	732,487,593.84
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		441,000,000.00	441,000,000.00
资本公积		210,934,591.39	211,167,197.78
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		228,629,969.99	216,669,352.81
一般风险准备			
未分配利润		558,121,313.92	547,495,759.24
所有者权益（或股东权益）合计		1,438,685,875.30	1,416,332,309.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,048,085,972.46	2,148,819,903.67

法定代表人：徐勇辉 主管会计工作负责人：戴志坚 会计机构负责人：朱继新

合并利润表

2013 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		1,753,072,622.48	1,771,946,908.52
其中：营业收入	注九-36	1,753,072,622.48	1,771,946,908.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,516,116,222.77	1,489,544,466.39
其中：营业成本	注九-36	909,442,683.70	976,557,083.75
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	注九-37	222,448,558.25	269,467,582.94
销售费用	注九-38	86,021,809.73	133,625,447.89
管理费用	注九-39	63,502,793.07	83,681,177.77
财务费用	注九-40	10,810,048.70	10,960,983.32
资产减值损失	注九-41	223,890,329.32	15,252,190.72
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）	注九-42	160,674,112.33	1,806,606.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	注九-42	-17,467,224.38	-505,233.20
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		397,630,512.04	284,209,049.05
加：营业外收入	注九-43	5,820,080.64	5,020,758.52
减：营业外支出	注九-44	1,518,713.91	602,219.05
其中：非流动资产处置损失	注九-44	421,724.23	231,856.86
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		401,931,878.77	288,627,588.52
减：所得税费用	注九-45	136,649,813.72	60,650,371.09
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		265,282,065.05	227,977,217.43
其中：同一控制下企业合并，被合并方合并前实现的净利润		231,244.62	358,995.98
归属于母公司所有者的净利润		272,748,595.53	237,202,345.86
少数股东损益		-7,466,530.48	-9,225,128.43
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.6185	0.5379
（二）稀释每股收益		0.6185	0.5379
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		265,282,065.05	227,977,217.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		272,748,595.53	237,202,345.86
归属于少数股东的综合收益总额		-7,466,530.48	-9,225,128.43

法定代表人：徐勇辉 主管会计工作负责人：戴志坚 会计机构负责人：朱继新

母公司利润表
2013 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	869,705,577.63	1,057,587,817.28
减：营业成本	注十八-4	515,002,379.52	581,149,867.53
营业税金及附加		215,834,462.67	262,631,168.82
销售费用			
管理费用		35,362,545.99	48,816,379.19
财务费用		4,379,485.42	8,643,318.63
资产减值损失		146,653,008.15	15,478,542.84
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	254,068,356.48	232,408,278.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	注十八-5	-61,631,438.18	-185,665.38
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		206,542,052.36	373,276,818.61
加：营业外收入		200,573.51	1,362,277.92
减：营业外支出		397,534.92	244,116.01
其中：非流动资产处置损失		28,954.92	154,092.35
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		206,345,090.95	374,394,980.52
减：所得税费用		24,112,760.26	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		182,232,330.69	374,394,980.52
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		182,232,330.69	374,394,980.52

法定代表人：徐勇辉 主管会计工作负责人：戴志坚 会计机构负责人：朱继新

合并现金流量表
2013 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,602,542,059.91	2,075,289,043.16
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		3,643,046.10	4,914,460.72
收到其他与经营活动有关的现金	注九-48-（1）	36,333,930.86	117,841,394.95
经营活动现金流入小计		1,642,519,036.87	2,198,044,898.83
购买商品、接受劳务支付的现金		476,789,813.01	802,639,435.56
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		219,621,904.80	200,324,160.63
支付的各项税费		421,118,812.07	562,246,721.53
支付其他与经营活动有关的现金	注九-48-（2）	127,567,883.95	192,809,023.24
经营活动现金流出小计		1,245,098,413.83	1,758,019,340.96
经营活动产生的现金流量净额	注九-49-（1）	397,420,623.04	440,025,557.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		28,704,113.21	34,094,986.39
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,490.76	197,917.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,722,254.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		28,742,603.97	37,015,157.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,383,760.49	181,325,084.60
投资支付的现金		800,000.00	28,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		4,214,500.00	
支付其他与投资活动有关的现金	注九-48-（3）	423,431.88	

投资活动现金流出小计		42,821,692.37	209,325,084.60
投资活动产生的现金流量净额		-14,079,088.40	-172,309,926.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			124,444,494.73
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			124,444,494.73
偿还债务支付的现金		121,944,494.73	204,433,255.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		101,899,278.46	97,541,748.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		47,518.41	
支付其他与筹资活动有关的现金	注九-48-（4）	958,111.92	1,772,000.00
筹资活动现金流出小计		224,801,885.11	303,747,003.35
筹资活动产生的现金流量净额		-224,801,885.11	-179,302,508.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		973.62	1,009.00
五、现金及现金等价物净增加额		158,540,623.15	88,414,131.35
加：期初现金及现金等价物余额	注九-49-（1）	201,488,001.49	113,073,870.14
六、期末现金及现金等价物余额	注九-49-（2）	360,028,624.64	201,488,001.49

法定代表人：徐勇辉 主管会计工作负责人：戴志坚 会计机构负责人：朱继新

母公司现金流量表 2013 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,009,927,084.60	1,132,939,516.82
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,237,579.45	13,657,118.48
经营活动现金流入小计		1,015,164,664.05	1,146,596,635.30
购买商品、接受劳务支付的现金		494,492,830.20	621,092,110.17
支付给职工以及为职工支付的现金		153,924,037.17	128,014,367.50
支付的各项税费		269,418,892.39	352,339,504.92
支付其他与经营活动有关的现金		10,265,687.56	32,371,106.89
经营活动现金流出小计		928,101,447.32	1,133,817,089.48
经营活动产生的现金流量净额	注十八-6-(1)	87,063,216.73	12,779,545.82

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		28,686,006.82	13,000,000.00
取得投资收益收到的现金		232,039,166.92	247,466,916.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		238,604.70	45,800.00
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		260,963,778.44	260,512,716.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,939,531.56	58,493,905.01
投资支付的现金		23,429,000.00	60,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		33,368,531.56	118,493,905.01
投资活动产生的现金流量净额		227,595,246.88	142,018,811.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			116,444,494.73
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			116,444,494.73
偿还债务支付的现金		116,444,494.73	193,433,255.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		101,672,239.37	96,933,887.01
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		218,116,734.10	290,367,142.01
筹资活动产生的现金流量净额		-218,116,734.10	-173,922,647.28
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		96,541,729.51	-19,124,289.62
加：期初现金及现金等价物余额	注十八-6-(1)	30,932,270.50	50,056,560.12
六、期末现金及现金等价物余额	注十八-6-(2)	127,474,000.01	30,932,270.50

法定代表人：徐勇辉 主管会计工作负责人：戴志坚 会计机构负责人：朱继新

合并所有者权益变动表
2013 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	205,841,266.26			216,669,352.81		436,129,627.84		39,685,800.07	1,339,326,046.98
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并		1,988,000.00		81,784.85			1,817,609.30		1,093,466.21	4,980,860.36
二、本年年初余额	441,000,000.00	207,829,266.26		81,784.85	216,669,352.81		437,947,237.14		40,779,266.28	1,344,306,907.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-4,214,500.00		66,171.36	18,223,233.07		157,241,681.59		-27,980,174.27	143,336,411.75
（一）净利润							272,748,595.53		-7,466,530.48	265,282,065.05
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							272,748,595.53		-7,466,530.48	265,282,065.05

(六) 专项储备				66,171.36					15,754.94	81,926.30
1. 本期提取				66,171.36					15,754.94	81,926.30
2. 本期使用										
(七) 其他		-3,981,893.61						-263,680.87		-4,245,574.48
四、本期期末余额	441,000,000.00	203,614,766.26		147,956.21	234,892,585.88			595,188,918.73	12,799,092.01	1,487,643,319.09

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	205,841,266.26			179,229,854.76		325,082,699.54		50,316,879.81	1,201,470,700.37
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并		2,607,728.40		33,653.58			1,075,214.36		4,627,380.35	8,343,976.69
二、本年年年初余额	441,000,000.00	208,448,994.66		33,653.58	179,229,854.76		326,157,913.90		54,944,260.16	1,209,814,677.06
三、本期增减变动金额(减少以“—”号)		-619,728.40		48,131.27	37,439,498.05		111,789,323.24		-14,164,993.88	134,492,230.28

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			18,022.86				8,537.14		26,560.00
1. 本期提取			18,022.86				8,537.14		26,560.00
2. 本期使用									
（七）其他		-619,728.40	30,108.41			226,475.43			-363,144.56
四、本期期末余额	441,000,000.00	207,829,266.26	81,784.85	216,669,352.81		437,947,237.14	40,779,266.28		1,344,306,907.34

法定代表人：徐勇辉

主管会计工作负责人：戴志坚

会计机构负责人：朱继新

母公司所有者权益变动表

2013 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	211,167,197.78			216,669,352.81		547,495,759.24	1,416,332,309.83
加：会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
二、本年初余额	441,000,000.00	211,167,197.78			216,669,352.81		547,495,759.24	1,416,332,309.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-232,606.39			11,960,617.18		10,625,554.68	22,353,565.47
（一）净利润							182,232,330.69	182,232,330.69

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							182,232,330.69	182,232,330.69
(三) 所有者投入和减少资本		-232,606.39						-232,606.39
1. 所有者投入资本		-232,606.39						-232,606.39
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					18,223,233.07		-115,243,233.07	-97,020,000.00
1. 提取盈余公积					18,223,233.07		-18,223,233.07	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-97,020,000.00	-97,020,000.00
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					-6,262,615.89		-56,363,542.94	-62,626,158.83
四、本期期末余额	441,000,000.00	210,934,591.39			228,629,969.99		558,121,313.92	1,438,685,875.30

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			216,669,352.81		547,495,759.24	1,416,332,309.83

法定代表人：徐勇辉

主管会计工作负责人：戴志坚

会计机构负责人：朱继新

新疆伊力特实业股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(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”或“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,其中新疆伊犁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。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%,为本公司第一大股东。

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(以下简称“伊力特集团”)。伊力特集团系新疆生产建设兵团第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2013年12月31日的合并财务状况和财务状况、2013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. 会计期间

本公司的会计年度从公历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。

本报告期报表项目的计量属性未发生变化。

4. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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. 外币业务核算方法

（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。

（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，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

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

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。

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

应收款项主要是指销售产品或提供劳务形成的应收款项等债权。

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。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，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) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1) 持有至到期投资以及应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转

移金融资产的账面价值；2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

公司在以公允价值计量金融资产及金融负债时，假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易是在当前市场条件下的有序交易。

公司估计公允价值时，考虑市场参与者在资产负债日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

对于可供出售权益工具投资，发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，公允价值低于其成本本身并不足以说明可供出售权益工具投资已发生减值，应综合相关因素进行判断。对于持有的以战略合作为主要目的、不因股价临时变动而做出售决定的可供出售权益工具投资，则对被投资单位基本运营情况进行分析：若被投资单位经营状况发生严重恶化，营业收入连续三年减少 30%以上，或息税折旧摊销前盈余连续三年减少 30%以上，则表明其发生减值；对于以股价获利等为主要目的的可供出售权益工具投资，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%或低于其初始投资成本持续时间超过 24 个月的，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

7. 应收款项的减值

应收款项按摊余成本进行后续计量，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（含1年）	10.00
1-2年（含2年）	15.00
2-3年（含3年）	20.00
3年以上	50.00

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

8. 存货的核算方法

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

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

(2) 初始计量

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

2) 加工取得的存货按采购成本加加工成本构成。

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

按公允价值确定。

4) 盘盈的存货按重置成本作为入账价值。

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

(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

长期股权投资包括：对子公司的长期股权投资；对合营企业和联营企业的长期股权投资；以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

子公司是指公司能够对其实施控制的被投资单位；合营企业是指公司能够与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指公司能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司个别财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

(1) 对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制，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。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政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。

（2）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作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司在购买日以合并成本作为投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，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，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。

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投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，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。

（3）后续计量及损益确认

1) 成本法

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

采用权益法核算的长期股权投资，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）。

（4）长期股权投资的处置

1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

10. 投资性房地产的核算方法

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. 固定资产的核算方法

（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。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残值率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	5.00	20.00-30.00	3.17-4.75
机器设备	5.00	8.00-15.00	6.33-11.88
运输工具	5.00	10.00	9.50
其他设备	5.00	5.00-10.00	9.50-19.00

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. 在建工程的核算方法

本公司的在建工程主要指在建生产线、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. 无形资产的核算方法

(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，在满足资本化条件时，作为无形资产成本入账。

(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，摊销期限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，分别从取得之日起按 30 至 50 年摊销；

专有技术：从取得之日起按 10 年摊销；

商标权：根据预计使用寿命按 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；

采矿权：根据采矿权许可证规定的有效期限与自然资源的可开采年限孰短为摊销期限，进行摊销。

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. 长期待摊费用的核算方法

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. 借款费用的核算

(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，该部分资产的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. 收入确认核算

（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。

白酒收入确认政策：对于经销商销售模式，公司发货后，双方对销售数量与质量最终确认无异议，并同时满足上述收入确认条件时予以确认收入；对于零售模式，一般为先款后货，客户直接到公司仓库提货，于客户提货并同时满足上述收入确认条件时确认收入。

其他产品收入确认政策：国内销售，将货物交付给购货方或购货方到公司仓库自提，双方对销售数量与质量确认无异议，并同时满足上述收入确认条件时确认收入。出口销售，公司签发货物提单，办理完毕报关出口手续，同时满足上述收入确认条件时予以确认收入。

（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，依据已完成工作的测量（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

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：

1) 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，在满足下列条件时，按租赁合同约定的方式确认：

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。

(1) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

1) 与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

2) 与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，公司将其划分为与收益相关的政府补助。

(2) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，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，在确认相关费用的期间，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。

(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，则减记递延所得税资产的账面价值。

23. 经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

24. 持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- 1) 已经就处置该非流动资产作出决议；
- 2) 与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 3) 该项转让很可能在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

25. 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，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。

26. 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、营业外收支等以及与该等项目相关的资产、负债。

27. 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

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，按照合并日被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值计量。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。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，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，按以下顺序处理：

1) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和, 作为该项投资的初始投资成本; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的, 在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额, 确定每一单项交易应予确认的商誉或是应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉(或计入损益的金额)为每一单项交易产生的商誉(或应予确认损益的金额)之和。

3) 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, 确认有关投资收益, 同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

2. 分步处置股权至丧失对子公司控制权的处理

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况, 将多次交易事项作为“一揽子交易”进行会计处理:

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中, 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。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的, 合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该

子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，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。

3. 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以及本公司的子公司。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。

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最终控制方对其开始实施控制时纳入合并范围，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。在编制合并财务报表时，自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合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入合并利润表。

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。

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。

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。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致的，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销。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。

4. 本公司子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：万元

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 (以下简称“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 (以下简称“印务公司”)	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 (以下简称“水业公司”)	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 (以下简称“伊力特酒店公司”) 注 1	控股子公司	新疆乌鲁木齐市	宾馆业	12,014.99	住宿、餐饮、桑拿、美发、KTV 包厢、健身房服务；酒水饮料、卷烟的销售；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；场地出租	11,858.15
伊犁彩丰印务有限责任公司 (以下简称“彩丰公司”) 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 (以下简称“果业公司”) 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、果酒、干果制品、炒货食品加工销售	300.00
新疆伊力特野生果投资开发有限公司 (以下简称“野生果公司”)	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

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 (以下简称“天伦公司”)	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 (以下简称“物流公司”)	全资子公司	新疆伊宁县	铁路物流	15,000.00	铁路专用线运输；仓储库	15,000.00

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 (以下简称“经销公司”)	—	100.00	100.00	是	—	—	—
伊犁伊力特印务有限责任公司 (以下简称“印务公司”)	—	90.12	90.12	是	887.11	—	—
伊宁县伊力特水业有限公司 (以下简称“水业公司”)	—	50.52	50.52	是	54.45	—	—
新疆伊力特酒店有限责任公司 (以下简称“伊力特酒店公司”) 注 1	—	99.17	99.17	是	66.58	—	—
伊犁彩丰印务有限责任公司 (以下简称“彩丰公司”) 注 2	—	100.00	100.00	是	—	—	—

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
伊犁伊力特果业有限责任公司 (以下简称“果业公司”) 注 3	—	49.55	60.00	是	189.97	—	—
新疆伊力特野生果投资开发有限公司 (以下简称“野生果公司”)	—	100.00	100.00	是	—	—	—
伊宁县天伦商贸有限责任公司 (以下简称“天伦公司”)	—	100.00	100.00	是	—	—	—
伊犁伊力特现代物流有限公司 (以下简称“物流公司”)	—	100.00	100.00	是	—	—	—

注1：本期伊力特酒店公司与新疆银都酒店有限责任公司酒店管理策划分公司（以下简称“银都公司”）签订《伊力特酒店整体资产租赁合同》及《补充合同》，由银都公司承租伊力特酒店整体资产，包括酒店大楼及附属设施，承担 2012年12月31日经审计除固定资产以外的各项资产、负债。租赁期限为2013年1月1日至2018年12月31日。

注2：2004年10月，本公司与彩丰公司的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的23.80%股权。由于本公司控股子公司印务公司拥有彩丰公司的76.20%股权，故本公司实际拥有彩丰公司100.00%股权。

注3：因本公司所属全资子公司野生果公司和控股子公司印务公司合计持有果业公司股权49.55%，同时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60.00%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。

(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 (以下简称“玻璃制品公司”)	全资子公司	新疆伊宁县	玻璃制品生产销售	5,220.09	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	5,220.09
伊犁晶莹玻璃制品有限责任公司 (以下简称“晶莹公司”)	三级全资子公司	新疆伊宁市	玻璃制品生产销售	198.80	瓶罐玻璃制品、化工原料(除专项审批项目)、矿物原料、玻璃涂料、石粉加工, 废玻璃及麻袋、塑料的回收利用	421.45
伊犁汇晶矿业有限责任公司 (以下简称“汇晶公司”)	四级控股子公司	新疆伊宁市	石英石、长石收购、加工	190.00	石英石、长石收购、加工, 非金属矿及制品批发	100.00
霍城县晶鼎矿业开发有限责任公司 (以下简称“晶鼎公司”)注	三级全资子公司	新疆霍城县	长石矿的开采	140.00	长石矿的开采, 非金属矿业产品的加工与销售	205.00

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
伊犁伊力特玻璃制品有限公司 (以下简称“玻璃制品公司”)	—	100.00	100.00	是	—	—	—
伊犁晶莹玻璃制品有限责任公司 (以下简称“晶莹公司”)	—	100.00	100.00	是	—	—	—
伊犁汇晶矿业有限责任公司 (以下简称“汇晶公司”)	—	52.63	52.63	是	81.80	—	—

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
霍城县晶鼎矿业开发有限责任公司 (以下简称“晶鼎公司”)注	—	100.00	100.00	是	—	—	—

注：2013年10月，本公司所属控股子公司汇晶公司与伊犁渝隆玻璃制品有限责任公司签订《股权转让协议》，汇晶公司以1,100,000.00元收购伊犁渝隆玻璃制品有限责任公司持有晶鼎公司的32.14%股权。由于本公司所属全资子公司玻璃制品公司拥有晶鼎公司的67.86%股权，故本公司间接拥有晶鼎公司100.00%股权。

5. 合并范围发生变更的说明

(1) 合并范围增加情况

本期公司投资421.45万元，收购伊力特集团持有的晶莹公司100.00%股权，将其纳入合并报表范围。股权收购时，晶莹公司持有汇晶公司52.63%股权，持有晶鼎公司67.86%股权。2013年10月，晶莹公司将其持有的晶鼎公司67.86%股权，转让给玻璃制品公司。

(2) 合并范围减少情况

本期公司与新疆生产建设兵团第四师七十一团（以下简称“第四师七十一团”）签订《股权转让及合作协议》，公司将持有的新疆伊力特煤化工有限责任公司（以下简称“煤化工公司”）51.00%股权转让给第四师七十一团，转让价款25,500.00万元。股权转让后，本公司对煤化工公司失去控制权，不再纳入合并报表范围。

6. 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
晶莹公司	4,854,571.78	782,175.21

(2) 本期不再纳入合并范围的原子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
煤化工公司	240,330,208.31	-107,664,551.81

7. 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
晶莹公司	同一实质控制人	伊力特集团	12,909,048.48	231,244.62	1,265,205.57

注：2013年5月22日，本公司与伊力特集团签订《股权转让协议》，公司本期以421.45万元合并成本收购伊力特集团持有晶莹公司100.00%股权。2013年7月，公司支付股权转让款421.45万元，并于2013年8月办理股权过户手续。本公司自2013年8月31日实质控制晶莹公司的财务和经营决策，因此，本次交易的合并日为2013年8月31日。

晶莹公司基本情况参见本附注五、4、(2)。

1) 企业合并的合并成本及取得的净资产账面价值

项目	金额
合并成本	4,214,500.00
减：取得的归属于母公司净资产账面价值	3,981,893.61
冲减资本公积金额	232,606.39

2) 晶莹公司于合并日及 2012 年 12 月 31 日在最终控制方合并财务报表中的资产、负债账面价值情况

项目	账面价值	
	合并日	2012 年 12 月 31 日
流动资产	17,485,506.48	18,868,928.94
非流动资产	3,644,038.61	4,169,829.09
资产合计	21,129,545.09	23,038,758.03
流动负债	16,031,270.10	18,214,821.20
非流动负债	—	—
负债合计	16,031,270.10	18,214,821.20
少数股东权益	1,116,381.38	1,093,466.21
归属于母公司的净资产	3,981,893.61	3,730,470.62

7. 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
煤化工公司	2013 年 8 月 31 日	注

注：本次股权转让损益的确认系依据《企业会计准则解释第 4 号》（财会[2010]15 号）规定，以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，本次股权转让收益为 132,431,593.75 元。

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过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的，实际结果可能与本公司的估计存在差异。

(1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明以前年度发生减值的客观证据发生变化，则会予以转回。

(2) 除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产减值

本公司于资产负债表日对除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产进行减值评估。以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示资产账面价值可能无法收回，有关资产会视为已减值，并相应确认减值损失。

可收回金额是资产或资产组的公允价值减去处置费用后的净额与资产或资产组预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。由于本公司不能可靠获得资产或资产组的公开市价，因此不能准确估计资产的公允价值。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产或资产组生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出的有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(3) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期审阅使用寿命和摊销年限，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命和摊销年限是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期技术改变而确定的。

(4) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限额内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，以决定应确认的递延所得税资产。

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	6.00%、17.00%
消费税	生产环节酒类销售收入	10.00%、20.00%
消费税	生产环节粮食白酒销售数量	0.50元/斤
营业税	宾馆服务业、租赁业	5.00%-20.00%
资源税	原矿处理量	3.00元/吨
城市维护建设税	应缴流转税额	1.00%、7.00%

税种	计税依据	税率
教育费附加	应缴流转税额	3.00%
企业所得税	应纳税所得额	免税、15.00%、25.00%
地方教育费附加	应缴流转税额	2.00%

注：上述消费税实行从价计税和从量从价复合计税。

（二）税负减免：

1. 本公司所属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 550.00 元的 6 倍限额退还增值税，每人每年退还的增值税不超过 3.50 万元。

2. 根据企业所得税法及其实施条例的规定，企业从事农产品初加工的所得，免征企业所得税。本公司所属野生果公司生产的浓缩苹果汁符合财政部、国家税务总局发布的关于《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149 号）的规定范围，免征企业所得税。

3. 依据《国家税务总局关于实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012 年第 12 号公告）规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区符合《产业结构调整指导目录（2011 年版）》中规定产业项目的企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司所属印务公司属于目录中规定的产业，享受西部大开发企业的所得税优惠政策，2013 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

八、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

公司本期未发生会计政策变更事项。

2. 会计估计的变更

公司本期未发生会计估计变更事项。

3. 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 2013 年 1 月 1 日，期末指 2013 年 12 月 31 日，上期指 2012 年度，本期指 2013 年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项 目	期末余额			期初余额（经重述）		
	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	—	—	3,431.84	—	—	38,970.58
其中：人民币	3,431.84	1.0000	3,431.84	38,970.58	1.0000	38,970.58
银行存款	—	—	360,025,192.80	—	—	201,449,030.91
其中：人民币	360,023,991.47	1.0000	360,023,991.47	201,447,827.74	1.0000	201,447,827.74
美元	197.04	6.0969	1,201.33	191.42	6.2855	1,203.17
其他货币资金	—	—	247,342.63	—	—	221,240.63
其中：人民币	247,342.63	1.0000	247,342.63	221,240.63	1.0000	221,240.63
合计	—	—	360,275,967.27	—	—	201,709,242.12

(2) 截至资产负债表日，其他货币资金247,342.63元，系本公司根据《新疆维吾尔自治区矿山地质环境治理恢复保证金管理办法》（政府令第155号）规定，向交通银行乌鲁木齐分行缴存矿山地质环境治理恢复保证金，用于矿山地质环境治理的恢复。

(3) 期末货币资金较期初增加158,566,725.15元，增加比例为78.61%，主要系公司本期工程项目投资减少，投资活动产生的现金流量净额较上期减少致使期末余额增加所致。

2. 应收票据

(1) 分类列类

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	190,450,000.00	252,853,853.97
合计	190,450,000.00	252,853,853.97

(2) 上述应收票据到期日均为一年内。

(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给其他方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（经重述）			
	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								
组合1:按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	14,593,153.93	94.30	1,889,089.74	12.95	23,164,172.69	94.63	2,727,938.36	11.78
组合小计	<u>14,593,153.93</u>	<u>94.30</u>	<u>1,889,089.74</u>	<u>12.95</u>	<u>23,164,172.69</u>	<u>94.63</u>	<u>2,727,938.36</u>	<u>11.78</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	882,232.88	5.70	882,232.88	100.00	1,314,037.46	5.37	1,314,037.46	100.00
合计	<u>15,475,386.81</u>	—	<u>2,771,322.62</u>	—	<u>24,478,210.15</u>	—	<u>4,041,975.82</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（经重述）			
	余额	比例（%）	坏账准备	计提比例（%）	余额	比例（%）	坏账准备	计提比例（%）
1年以内(含1年)	12,300,055.20	84.29	1,230,005.53	10.00	21,280,687.92	91.87	2,128,068.82	10.00
1-2年（含2年）	1,149,018.49	7.87	172,352.77	15.00	422,385.92	1.82	63,357.89	15.00
2-3年（含3年）	284,362.30	1.95	56,872.46	20.00	646,792.63	2.79	129,358.52	20.00
3年以上	859,717.94	5.89	429,858.98	50.00	814,306.22	3.52	407,153.13	50.00
合计	<u>14,593,153.93</u>	—	<u>1,889,089.74</u>	—	<u>23,164,172.69</u>	—	<u>2,727,938.36</u>	—

注：账龄自应收账款确认日起开始计算。

2) 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	400,268.70	400,268.70	100.00	预计无法收回
陕西才特贸易有限公司	279,477.52	279,477.52	100.00	注释
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

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例(%)	计提理由
王玉东	10,943.35	10,943.35	100.00	预计无法收回
伊犁顺源工贸公司	9,222.50	9,222.50	100.00	预计无法收回
南京果品公司	7,173.00	7,173.00	100.00	预计无法收回
新疆泓源商贸有限公司	4,435.44	4,435.44	100.00	预计无法收回
合计	882,232.88	882,232.88	—	—

注：公司及所属全资子公司经销公司应收陕西才特贸易有限公司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，陕西才特贸易有限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100.00%计提了坏账准备。2011年公司所属子公司印务公司对应收陕西才特贸易有限公司的包装材料款27.95万元，全额计提了坏账准备。2009年至2012年，公司陆续收回陕西才特贸易有限公司归还欠款380.00万元。2013年陕西才特贸易有限公司归还34.15万元，剩余款项至今仍执行未果。

(2) 期末以外币列示的应收账款原币金额及折算汇率

币种	期末余额	折算汇率
美元	489,282.37	6.0969

(3) 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	转回坏账准备金额
陕西才特贸易有限公司	本期收回	预计无法收回	620,963.50	341,485.98	341,485.98
南京果品公司	本期收回	预计无法收回	59,850.00	52,677.00	52,677.00
合计	—	—	680,813.50	394,162.98	394,162.98

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
亚布路尼·沃尔沃斯科亚有限公司	37,641.60	货款	无法收回	否
合计	37,641.60	—	—	—

(5) 期末应收账款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东情况。

(6) 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 (%)
新疆榄润国际工程技术有限公司	客户	2,983,070.30	1年以内	19.28
乌鲁木齐宗泰糖酒副食品有限责任公司	客户	1,165,920.54	1年以内	7.53
湖北紫鑫生物科技有限公司	客户	1,012,567.19	1年以内	6.54
何鹏宇	客户	885,585.00	1年以内	5.72
新疆伊犁伊河酒业有限公司	客户	863,436.80	1-2年	5.58
合计	—	6,910,579.83	—	44.65

(7) 期末应收其他关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额的比例 (%)
煤化工公司	联营企业	2,485.52	0.02
合计	—	2,485.52	0.02

(8) 期末应收账款较期初减少7,732,170.14元，减少比例为37.84%，主要系本期合并报表范围发生变动减少所致。

4. 预付款项

(1) 账龄列示

账龄	期末余额			期初余额 (经重述)		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内 (含1年)	18,934,572.57	88.52	—	28,893,307.09	90.65	—
1-2年 (含2年)	731,464.70	3.42	—	1,244,095.58	3.90	—
2-3年 (含3年)	1,077,232.98	5.04	—	4,817.00	0.02	—
3年以上	645,218.96	3.02	203,271.96	1,731,271.96	5.43	1,291,271.96
合计	21,388,489.21	—	203,271.96	31,873,491.63	—	1,291,271.96

注：账龄自预付款项确认日起开始计算。

(2) 预付款项计提坏账准备的情况

单位名称	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由	账龄
新疆泰新环境保护工程有限公司	120,000.00	120,000.00	100.00	预计无法收回	3年以上
哈尔滨王岗工贸公司	27,000.00	27,000.00	100.00	预计无法收回	3年以上

单位名称	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由	账龄
王作明	18,882.49	18,882.49	100.00	预计无法收回	3年以上
新疆隆昌宏达玻璃有限公司	14,999.60	14,999.60	100.00	预计无法收回	3年以上
宜兴市和桥镇绿展环保机械厂	8,461.40	8,461.40	100.00	预计无法收回	3年以上
兵团石油公司农四师分公司环城加油站	6,000.00	6,000.00	100.00	预计无法收回	3年以上
富阳市中意纸业有限公司	4,723.58	4,723.58	100.00	预计无法收回	3年以上
科析仪器公司	1,879.80	1,879.80	100.00	预计无法收回	3年以上
昭苏种马场造纸厂	1,017.09	1,017.09	100.00	预计无法收回	3年以上
天源汽动元件厂	210.00	210.00	100.00	预计无法收回	3年以上
东风汽车公司	62.00	62.00	100.00	预计无法收回	3年以上
金星塑料制品厂	36.00	36.00	100.00	预计无法收回	3年以上
合计	203,271.96	203,271.96	—	—	—

(3) 本期转回或收回情况

预付款项内容	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	转回坏账准备金额
新疆生产建设兵团农四师本期收回六十一团场	预计无法收回		966,000.00	966,000.00	966,000.00
伊犁振达建筑公司	本期收回	预计无法收回	10,000.00	10,000.00	10,000.00
合计	—	—	976,000.00	976,000.00	976,000.00

(4) 本期实际核销的预付款项情况

单位名称	金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
伊犁宏远建设有限公司	90,000.00	工程款	无法收回	否
新疆生产建设兵团农四师六十一团果汁加工厂	20,000.00	材料款	无法收回	否
中国海南机械设备公司	2,000.00	设备款	无法收回	否
合计	112,000.00	—	—	—

(5) 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	账龄	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	3,778,313.00	1年以内	未到结算期
新疆伊犁伊河酒业有限公司	供应商	3,264,172.61	注1	未到结算期
新疆生产建设兵团六十一团	供应商	3,000,000.00	1年以内	未到结算期

单位名称	与本公司关系	金 额	账龄	未结算原因
新疆金禾源种业发展有限公司	供应商	1,212,486.60	1 年以内	未到结算期
成都天坤包装有限责任公司	供应商	522,150.00	注 2	未到结算期
<u>合计</u>	—	<u>11,777,122.21</u>	—	—

注1：新疆伊犁伊河酒业有限公司期末预付材料款余额为3,264,172.61元，其中1年以内预付款为3,106,923.21元，1-2年预付款为157,249.40元。

注2：成都天坤包装有限责任公司期末预付材料款余额为522,150.00元，其中1-2年预付款为50,000.00元，2-3年预付款为472,150.00元。

(6) 期末预付款项中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方欠款情况。

(7) 期末预付款项较期初减少9,397,002.42元，减少比例为30.73%，主要系本期预付的材料款减少所致。

5. 应收利息

(1) 明细金额

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
定期存款利息	584,832.80	248,302.00	584,832.80	248,302.00
<u>合计</u>	<u>584,832.80</u>	<u>248,302.00</u>	<u>584,832.80</u>	<u>248,302.00</u>

(2) 期末应收利息较期初减少336,530.80元，减少比例为57.54%，主要原因系公司本期定期存款较上期减少所致。

6. 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 1 年以内的应收股利	—	29,966,028.15	29,966,028.15	—	—	—
其中：伊犁青松南岗建材有限责任公司	—	29,966,028.15	29,966,028.15	—	—	否
账龄 1 年以上的应收股利	7,117,497.79	—	7,117,497.79	—	—	—
其中：伊犁青松南岗建材有限责任公司	7,117,497.79	—	7,117,497.79	—	—	否
<u>合计</u>	<u>7,117,497.79</u>	<u>29,966,028.15</u>	<u>37,083,525.94</u>	<u>—</u>	—	—

注：伊犁青松南岗建材有限责任公司原名伊犁南岗建材（集团）有限公司。

7. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额 (经重述)			
	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	322,260,179.14	50.49	85,475,776.62	26.52	6,547,642.45	13.99	6,547,642.45	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	316,014,913.38	49.51	33,730,268.78	10.67	40,267,165.06	86.01	6,914,358.06	17.17
组合小计	316,014,913.38	49.51	33,730,268.78	10.67	40,267,165.06	86.01	6,914,358.06	17.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	638,275,092.52	—	119,206,045.40	—	46,814,807.51	—	13,462,000.51	—

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
煤化工公司	315,712,536.69	78,928,134.17	25.00	注 1
陕西才特贸易有限公司	5,450,000.00	5,450,000.00	100.00	注 2
燕园科教投资有限公司	1,097,642.45	1,097,642.45	100.00	注 3
合计	322,260,179.14	85,475,776.62	—	—

注1: 煤化工公司原系本公司的控股子公司, 负责煤化工工程项目建设。本期公司转让煤化工公司51.00%股权, 股权转让后, 煤化工公司成为本公司持股41.20%的联营企业。以前年度, 因煤化工工程项目建设资金紧张, 煤化工公司以煤化工项目为抵押物, 向本公司借款用于工程项目建设。截至资产负债表日, 本公司应收煤化工公司的往来借款及资金占用费共315,712,536.69元。公司按该往来款未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备78,928,134.17元。

注2: 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, 已于以前年度全额计提坏账准备。

注3: 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投资有限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 (经重述)			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	310,080,981.25	98.12	31,008,098.13	10.00	21,755,456.86	54.03	2,175,545.65	10.00
1-2年 (含2年)	329,396.83	0.10	49,409.52	15.00	12,517,479.11	31.09	1,877,621.88	15.00
2-3年 (含3年)	431,688.41	0.14	86,337.68	20.00	453,080.09	1.13	90,616.02	20.00
3年以上	5,172,846.89	1.64	2,586,423.45	50.00	5,541,149.00	13.75	2,770,574.51	50.00
合计	316,014,913.38	—	33,730,268.78	—	40,267,165.06	—	6,914,358.06	—

注: 账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(2) 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。

(3) 期末金额较大的其他应收款情况

单位名称	性质或内容	金额
煤化工公司	详见附注九、7、(1) 注 1	315,712,536.69
第四师七十一团	注 1	259,667,400.00
新疆南岗投资有限公司	注 2	37,083,525.94
银都公司	注 3	16,238,373.31
陕西才特贸易有限公司	详见附注九、7、(1) 注 2	5,450,000.00
燕园科教投资有限公司	详见附注九、7、(1) 注 3	1,097,642.45
合计	—	635,249,478.39

注1: 公司期末应收第四师七十一团余额为259,667,400.00元, 其中255,000,000.00元系公司本期转让煤化工公司51.00%的股权受让款, 已于2014年3月收回。

注2: 公司期末应收新疆南岗投资有限公司余额为37,083,525.94元, 系本期公司投资的伊犁青松南岗建材有限责任公司进行股权整合, 根据约定, 伊犁青松南岗建材有限责任公司应支付给本公司的股利, 转由新疆南岗投资有限公司支付。

注3: 公司期末应收银都公司余额为16,238,373.31元, 系银都公司租赁伊力特酒店承接除固定资产以外的各项资产、负债, 所形成的往来款。

(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(%)
煤化工公司	联营企业	315,712,536.69	注 1	49.46
第四师七十一团	非关联方	259,667,400.00	注 2	40.68
新疆南岗投资有限公司	非关联方	37,083,525.94	1 年以内	5.81
银都公司	非关联方	16,238,373.31	1 年以内	2.54
陕西才特贸易有限公司	非关联方	5,450,000.00	3 年以上	0.85
合计	—	634,151,835.94	—	99.34

注1：公司期末应收煤化工公司余额为315,712,536.69元，其中1年以内应收款项为21,244,287.22元（资金占用费），1-2年应收款项为39,165,939.94元，2-3年应收款项为255,251,338.05元，3年以上应收款项为50,971.48元。

注2：公司期末应收第四师七十一团余额为259,667,400.00元，其中1年以内应收款项为255,000,000.00元，3年以上应收款项为4,667,400.00元。

(5) 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(%)
煤化工公司	联营企业	315,712,536.69	49.46
合计	—	315,712,536.69	49.46

(6) 期末其他应收款较期初增加485,716,240.12元，增加幅度较大，主要原因系公司本期转让煤化工公司股权形成往来款及合并报表范围变动所致。

8. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额（经重述）		
	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	71,893,376.44	666,444.54	71,226,931.90	69,692,612.22	652,361.01	69,040,251.21
包装物	6,077,173.37	233,518.62	5,843,654.75	4,728,273.73	233,518.62	4,494,755.11
低值易耗品	3,384,041.38	601,824.48	2,782,216.90	5,305,796.45	601,824.48	4,703,971.97
库存商品	234,315,791.84	—	234,315,791.84	328,183,127.71	15,837,580.80	312,345,546.91
半成品	335,947,264.72	—	335,947,264.72	243,501,955.30	—	243,501,955.30
在产品	10,758,248.58	—	10,758,248.58	71,304,649.19	—	71,304,649.19
合计	662,375,896.33	1,501,787.64	660,874,108.69	722,716,414.60	17,325,284.91	705,391,129.69

(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	合并范围变动 减少额	合 计	
原材料	652,361.01	20,913,112.84	—	21,286.95	20,877,742.36	20,899,029.31	666,444.54
包装物	233,518.62	—	—	—	—	—	233,518.62
低值易耗品	601,824.48	—	—	—	—	—	601,824.48
库存商品	15,837,580.80	8,539,574.23	—	15,456,646.44	8,920,508.59	24,377,155.03	—
合计	17,325,284.91	29,452,687.07	—	15,477,933.39	29,798,250.95	45,276,184.34	1,501,787.64

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。

9. 其他流动资产

(1) 明细金额

项 目	期末余额	期初余额（经重述）
待抵扣增值税	20,936,067.09	74,599,239.71
预缴的企业所得税	302,694.16	2,794,323.80
中银集富·与时聚金银行理财产品	—	4,000,000.00
合计	21,238,761.25	81,393,563.51

(2) 期末其他流动资产余额较期初减少60,154,802.26元，减少比例为73.91%，主要系本期不再合并煤化工公司致使待抵扣的增值税较上期减少所致。

10. 对合营企业及联营企业投资

被投资单位 名称	本企业 持股比 例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例(%)	期末资产 总额	期末负债 总额	期末净资产总额	本期营业收入总 额	本期净利润
一、联营企业							
金石期货有限公司	37.12	37.12	357,088,128.72	296,092,061.24	60,996,067.48	57,898,596.65	-1,840,887.31
煤化工公司	41.20	41.20	1,083,496,673.10	883,434,196.50	200,062,476.60	209,383,335.94	-147,932,283.52

注 1：联营企业的重要会计政策、会计估计与本公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

注 2：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，除煤化工公司外，本公司无需对其他联营企业长期股权投资计提减

值准备。

11. 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
金石期货有限公司 注 1	权益法	49,618,273.07	47,963,856.66	—	683,337.37	47,280,519.29
尼勒克县布布拉克园区建设有限公司 注 2	权益法	6,300,000.00	6,880,432.18	—	6,880,432.18	—
煤化工公司 注 3	权益法	206,000,000.00	—	99,016,045.82	16,590,305.46	82,425,740.36
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
伊犁青松南岗建材有限责任公司	成本法	21,952,976.09	30,913,374.49	—	8,960,398.40	21,952,976.09
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
伊力特资产管理有限公司	成本法	1,036,924.98	1,036,924.98	—	—	1,036,924.98
合计	—	297,747,418.33	99,633,832.50	99,016,045.82	33,114,473.41	165,535,404.91

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
金石期货有限公司 注 1	37.12	37.12	—	22,194,031.61	—	—
尼勒克县布布拉克园区建设有限公司 注 2	—	—	—	—	—	—
煤化工公司 注 3	41.20	41.20	—	82,425,740.36	82,425,740.36	—
西安纵横伊力特酒业销售有限公司 注 4	49.00	49.00	—	143,878.26	—	—
伊犁青松南岗建材有限责任公司	12.25	12.25	—	—	—	—
湖南沐林现代食品公司	7.29	7.29	—	—	—	—
伊力特资产管理有限公司	2.00	2.00	—	—	—	—
合计	—	—	—	104,763,650.23	82,425,740.36	—

注1：公司于以前年度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2：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”）系煤化工公司的联营企业，持股比例为24.00%。本期对布布拉克公司的长期股权投资减少6,880,432.18元，系公司本期转让煤化工公司51.00%的股权，丧失控制权不再纳入合并报表范围以及按照权益法核算确认的投资损失所致。

注3：公司本期因处置煤化工公司部分股权丧失控制权，详见本附注五、7所述；公司持有

的剩余股权对煤化工公司能够实施重大影响，采用权益法进行后续计量。资产负债表日，公司依据煤化工公司长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的金额，计提减值准备 82,425,740.36 元。

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。

(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的情况。

12. 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、累计折旧和累计摊销合计	12,583,332.99	1,000,000.00	—	13,583,332.99
土地使用权	12,583,332.99	1,000,000.00	—	13,583,332.99
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	—	—	—	—
土地使用权	—	—	—	—
四、投资性房地产账面价值合计	7,416,667.01	—	—	6,416,667.01
土地使用权	7,416,667.01	—	—	6,416,667.01

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。

13. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初余额 (经重述)	本期增加	本期减少	其中：合并范围 变动减少额	期末余额
一、原价合计	1,505,480,600.11	28,656,158.73	852,170,172.13	833,965,314.00	681,966,586.71
其中：房屋及建筑物	961,331,654.35	9,911,010.20	556,854,151.32	543,763,327.54	414,388,513.23
机器设备	516,039,318.69	14,617,563.23	286,336,524.22	282,811,477.76	244,320,357.70
运输工具	17,361,081.45	2,248,777.25	5,384,648.33	4,752,678.39	14,225,210.37
其他设备	10,748,545.62	1,878,808.05	3,594,848.26	2,637,830.31	9,032,505.41
—	—	本期 新增	—	—	—
二、累计折旧合计	340,294,723.47	—	63,108,290.58	70,147,857.19	65,293,987.06

项 目	期初余额 (经重述)	本期增加	本期减少	其中：合并范围 变动减少额	期末余额
其中：房屋及建筑物	175,801,919.83	—	32,230,524.70	35,948,009.84	172,084,434.69
机器设备	147,627,211.57	—	27,104,904.34	29,129,245.32	145,602,870.59
运输工具	8,449,116.66	—	1,298,403.50	1,933,920.22	7,813,599.94
其他设备	8,416,475.41	—	2,474,458.04	3,136,681.81	7,754,251.64
三、减值准备合计	536,291.22	—	—	—	536,291.22
其中：房屋及建筑物	—	—	—	—	—
机器设备	155,489.87	—	—	—	155,489.87
运输工具	—	—	—	—	—
其他设备	380,801.35	—	—	—	380,801.35
四、固定资产账面价 值合计	1,164,649,585.42	—	—	—	348,175,138.63
其中：房屋及建筑物	785,529,734.52	—	—	—	242,304,078.54
机器设备	368,256,617.25	—	—	—	98,561,997.24
运输工具	8,911,964.79	—	—	—	6,411,610.43
其他设备	1,951,268.86	—	—	—	897,452.42

(2) 本期由在建工程转入固定资产金额为6,582,438.31元，本期处置固定资产原值18,204,858.13元，固定资产处置净损失405,796.97元。

(3) 经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	固定资产原价	累计折旧	减值准备	固定资产净值
房屋及建筑物	89,645,840.31	31,024,590.45	—	58,621,249.86
机器设备	16,680,401.93	14,008,327.34	155,489.87	2,516,584.72
运输工具	421,496.00	395,496.83	—	25,999.17
其他设备	7,321,607.82	6,727,794.43	380,801.35	213,012.04
合计	114,069,346.06	52,156,209.05	536,291.22	61,376,845.79

(4) 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81,603,328.48元，净值为56,742,239.77元，产权证书正在办理中。

(5) 期末固定资产账面价值较期初减少816,474,446.79元，减少比例为70.10%，主要系合并报表范围变动减少所致。

14. 在建工程

(1) 在建工程余额

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
站台风雨棚二期及职工宿舍工程	8,208,579.24	—	8,208,579.24	—	—	—
物流货场项目	200,000.00	—	200,000.00	—	—	—
水碾工房项目	173,801.80	—	173,801.80	—	—	—
玻璃厂职工宿舍等改造工程项目	44,281.20	44,281.20	—	44,281.20	44,281.20	—
煤化工公司煤焦化项目	—	—	—	77,628,893.29	—	77,628,893.29
煤化工 2×25MW 焦炉尾气发电项目	—	—	—	656,156.77	—	656,156.77
果汁生产线技改项目	—	—	—	71,700.00	—	71,700.00
合计	8,626,662.24	44,281.20	8,582,381.04	78,401,031.26	44,281.20	78,356,750.06

(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
站台风雨棚二期及职工宿舍工程项目	16,660,000.00	—	8,208,579.24	—	—	8,208,579.24
物流货场项目	297,000.00	—	200,000.00	—	—	200,000.00
水碾工房项目	309,000.00	—	173,801.80	—	—	173,801.80
玻璃厂职工宿舍等改造工程工程	—	44,281.20	—	—	—	44,281.20
煤化工公司煤焦化项目	993,260,000.00	77,628,893.29	30,195,636.55	—	107,824,529.84	—
煤化工 2×25MW 焦炉尾气发电项目	203,630,000.00	656,156.77	—	—	656,156.77	—
窑炉技改项目	4,543,400.00	—	3,318,678.82	3,318,678.82	—	—
新建社区停车场项目	1,900,000.00	—	2,000,000.00	2,000,000.00	—	—
果汁生产线技改项目	239,000.00	71,700.00	132,573.50	204,273.50	—	—
零星工程	—	—	1,059,485.99	1,059,485.99	—	—
合计	1,220,838,400.00	78,401,031.26	45,288,755.90	6,582,438.31	108,480,686.61	8,626,662.24

接上表：

项目名称	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
站台风雨棚二期及职工宿舍工程项目	49.27	49.27	—	—	—	自筹
物流货场项目	67.34	67.34	—	—	—	自筹
水碾工房项目	56.25	56.25	—	—	—	自筹
玻璃厂职工宿舍等改造工程	—	—	—	—	—	自筹
煤化工公司煤焦化项目	—	—	—	—	—	自筹
煤化工 2×25MW 焦炉尾气发电项目	—	—	—	—	—	自筹
窑炉技改项目	73.04	100.00	—	—	—	自筹
新建社区停车场项目	105.26	100.00	—	—	—	自筹
果汁生产线技改项目	85.47	100.00	—	—	—	自筹
零星工程	—	—	—	—	—	自筹
<u>合计</u>	—	—	—	—	—	—

注1：煤化工公司煤焦化项目以前年度部分已达到预定可使用状态转入固定资产的金额为 649,777,031.69元，本期该项目其他减少107,824,529.84元系煤化工公司本期不再纳入合并报表范围，相应转出未完工程。

注2：煤化工2×25MW焦炉尾气发电项目以前年度部分已达到预定可使用状态转入固定资产的金额为171,143,005.40元，本期该项目其他减少656,156.77元系煤化工公司本期不再纳入合并报表范围，相应转出未完工程。

(3) 在建工程减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
玻璃厂职工宿舍等改造工程	44,281.20	—	—	44,281.20	见注释
<u>合计</u>	<u>44,281.20</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>44,281.20</u>	—

注：公司所属玻璃制品公司搬迁至新厂，原食堂建设基础投入项目已无法使用，已于2011年全额计提减值准备。

(4) 期末在建工程账面价值较期初减少69,774,369.02元，减少比例为89.05%，主要系公司本期合并报表范围变动减少所致。

15. 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
煤焦化项目及 2×25MW 焦炉尾气发电项目工程物资	4,292,032.84	—	4,292,032.84	—
合计	4,292,032.84	—	4,292,032.84	—

(2) 期末工程物资余额较期初减少4,292,032.84元，减少比例为100.00%，主要系公司本期合并报表范围变动减少所致。

16. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初余额 (经重述)	本期增加	本期减少	其中：合并范 围变动减少额	期末余额
一、原价合计	96,117,433.80	776,068.35	25,427,243.43	25,427,243.43	71,466,258.72
1、土地使用权	94,879,007.79	—	25,427,243.43	25,427,243.43	69,451,764.36
2、软件	617,226.01	776,068.35	—	—	1,393,294.36
3、采矿权	621,200.00	—	—	—	621,200.00
二、累计摊销额合计	6,902,626.24	2,644,453.23	2,011,295.03	2,011,295.03	7,535,784.44
1、土地使用权	6,519,063.39	2,072,133.77	2,011,295.03	2,011,295.03	6,579,902.13
2、软件	119,552.68	510,199.42	—	—	629,752.10
3、采矿权	264,010.17	62,120.04	—	—	326,130.21
三、无形资产减值准备累 计金额合计	—	—	—	—	—
1、土地使用权	—	—	—	—	—
2、软件	—	—	—	—	—
3、采矿权	—	—	—	—	—
四、无形资产账面价值合 计	89,214,807.56	—	—	—	63,930,474.28
1、土地使用权	88,359,944.40	—	—	—	62,871,862.23
2、软件	497,673.33	—	—	—	763,542.26
3、采矿权	357,189.83	—	—	—	295,069.79

注：本期无形资产摊销额为2,644,453.23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。

(3) 截至资产负债表日，本公司无尚未办理完毕土地使用权证书的土地使用权。

17. 长期待摊费用

项目	期初余额 (经重述)	本期增加额	本期摊销额	其他减少	期末余额
装修费	1,150,965.21	—	—	1,150,965.21	—
机械租赁费	5,400.00	—	5,400.00	—	—
环境恢复工程费	49,688.80	—	49,688.80	—	—
井巷工程费用	35,212.80	—	35,212.80	—	—
安全评价费	10,000.00	—	10,000.00	—	—
合计	1,251,266.81	—	100,301.60	1,150,965.21	—

注：长期待摊费本期其他减少1,150,965.21元，主要系银都公司租赁伊力特酒店承接除固定资产以外的各项资产、负债所致。

18. 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：存货未实现内部收益	25,453,490.14	101,813,960.54	39,593,833.49	158,375,333.94
小计	25,453,490.14	101,813,960.54	39,593,833.49	158,375,333.94
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 (经重述)
可抵扣暂时性差异	246,451,617.10	77,448,767.70
可抵扣亏损	28,737,693.87	163,622,291.84
合计	275,189,310.97	241,071,059.54

(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 (经重述)	备注
2014	7,379,683.30	13,359,644.10	—
2015	5,764,524.86	12,884,954.79	—
2016	2,927,009.09	32,994,635.88	—

年份	期末余额	期初余额 (经重述)	备注
2017	2,463,237.90	104,383,057.07	—
2018	10,203,238.72	—	—
合计	<u>28,737,693.87</u>	<u>163,622,291.84</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	122,180,639.98
存货跌价准备	1,501,787.64
长期股权投资减值准备	104,763,650.23
固定资产减值准备	536,291.22
在建工程减值准备	44,281.20
计入递延收益的政府补助	17,424,966.83
抵销未实现内部损益	101,813,960.54
小计	<u>348,265,577.64</u>
应纳税差异项目	—

(5) 期末递延所得税资产余额较期初减少 14,140,343.35 元，减少比例为 35.71%，主要系公司本期内部交易未对外实现销售部分，抵销形成的内部损益确认的递延所得税资产较期初减少所致。

19. 资产减值准备

项目	期初余额 (经重述)	本期计提	本期减少				期末余额
			转回	转销	合并范围变动减少额	合计	
坏账准备	18,795,248.29	113,382,064.87	1,370,162.98	1,814,787.22	6,811,722.98	9,996,673.18	122,180,639.98
存货跌价准备	17,325,284.91	29,452,687.07	—	15,477,933.39	29,798,250.95	45,276,184.34	1,501,787.64
长期股权投资减值准备	22,337,909.87	82,425,740.36	—	—	—	—	104,763,650.23
固定资产减值准备	536,291.22	—	—	—	—	—	536,291.22
在建工程减值准备	44,281.20	—	—	—	—	—	44,281.20
合计	<u>59,039,015.49</u>	<u>225,260,492.30</u>	<u>1,370,162.98</u>	<u>17,292,720.61</u>	<u>36,609,973.93</u>	<u>55,272,857.52</u>	<u>229,026,650.27</u>

注1：公司本期坏账准备转销金额为1,814,787.22元，其中1,665,145.62元主要系银都公司租赁伊力特酒店承接除固定资产以外的各项资产、负债所致。

注2：有关各类资产本年确认、转回减值损失的原因，参见相关各资产项目的附注。

20. 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	期初账面价值 (经重述)	本期增加	本期减少	期末账面价 值	受限原因
一、用于抵押的资产	—	—	—	—	—
其中：固定资产	2,214,873.42	—	2,214,873.42	—	—
无形资产	8,964,461.23	—	8,964,461.23	—	—
二、其他原因造成所有权 受到限制的资产	—	—	—	—	—
其中：其他货币资金	221,240.63	26,102.00	—	247,342.63	见本附注九、1、(2)
合计	11,400,575.28	26,102.00	11,179,334.65	247,342.63	—

21. 短期借款

(1) 借款类别

借款类别	期末余额	期初余额 (经重述)
信用借款	—	117,944,494.73
合计	—	117,944,494.73

(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) 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。

(4) 期末短期借款余额较期初减少 117,944,494.73 元，减少比例为 100.00%，主要系公司本期归还银行借款所致。

22. 应付账款

(1) 按类别列示

项目	期末余额	期初余额 (经重述)
应付材料款	128,025,344.27	244,926,040.12
应付工程设备款	1,291,080.48	3,225,300.01
其他	181,883.10	473,129.08
合计	129,498,307.85	248,624,469.21

(2) 按账龄列示

账龄	期末账面余额		期初账面余额 (经重述)	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1年以内 (含1年)	123,327,474.13	95.24	243,118,196.72	97.78
1-2年 (含2年)	1,932,352.64	1.49	1,424,480.95	0.57
2-3年 (含3年)	492,812.76	0.38	3,174,240.71	1.28
3年以上	3,745,668.32	2.89	907,550.83	0.37
合计	129,498,307.85	100.00	248,624,469.21	100.00

(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, 本公司账龄超过1年的大额应付账款金额合计2,732,886.67元, 占年末数的2.11%, 主要系应付材料款。

(5) 期末应付账款余额较期初减少119,126,161.36元, 减少比例为47.91%, 主要系公司本期合并报表范围变动致使应付的材料款减少所致。

23. 预收账款

(1) 按类别列示

项目	期末余额	期初余额 (经重述)
预收货款	373,707,906.87	522,759,922.18
预收住宿费	—	2,348,370.75
合计	373,707,906.87	525,108,292.93

(2) 按账龄列示

账龄	期末账面余额		期初账面余额 (经重述)	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1年以内 (含1年)	373,246,658.11	99.88	524,751,015.87	99.93
1-2年 (含2年)	317,326.37	0.08	137,778.88	0.03
2-3年 (含3年)	65,206.00	0.02	57,620.39	0.01
3年以上	78,716.39	0.02	161,877.79	0.03
合计	373,707,906.87	100.00	525,108,292.93	100.00

(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。

24. 应付职工薪酬

(1) 按类别列示

项 目	期初余额(经重述)	本期增加	本期支付	其中：合并范围变动减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	108,067,615.71	163,218,098.23	172,500,157.93	2,768,980.54	98,785,556.01
二、职工福利费	—	15,000,518.92	15,000,518.92	—	—
三、社会保险费	1,126,672.84	25,991,400.65	26,186,337.84	985,004.76	931,735.65
其中：1. 医疗保险费	1,003,017.96	6,886,963.81	7,019,704.25	365,275.73	870,277.52
2. 基本养老保险费	35,004.65	16,902,436.36	16,937,441.01	489,725.93	—
3. 年金缴费	—	—	—	—	—
4. 失业保险费	82,036.26	1,805,936.18	1,827,346.21	121,147.50	60,626.23
5. 工伤保险费	6,613.97	292,270.97	298,053.04	5,529.29	831.90
6. 生育保险费	—	103,793.33	103,793.33	3,326.31	—
四、住房公积金	2,776,707.83	8,398,634.57	7,762,448.16	234,370.00	3,412,894.24
五、工会经费和职工教育经费	7,782,352.84	6,120,205.32	4,287,121.19	395,794.46	9,615,436.97
六、非货币性福利	—	—	—	—	—
七、因解除劳动关系给予的补偿	3,418,070.16	1,453,113.14	1,413,975.07	—	3,457,208.23
八、其他	—	112,500.00	112,500.00	—	—
合计	123,171,419.38	220,294,470.83	227,263,059.11	4,384,149.76	116,202,831.10

(2) 截至资产负债表日，本公司无属于拖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116,202,831.10元，除因解除劳动关系给予的补偿3,457,208.23元在未来辞退福利支付期支付外，其余112,745,622.87元预计于下一会计年度发放。

25. 应交税费

(1) 按类别列示

税费项目	期末余额	期初余额(经重述)
1、增值税	15,345,297.84	6,241,309.15
2、消费税	32,271,122.47	23,734,232.33
3、营业税	1,460,600.69	1,294,731.05
4、城市维护建设税	750,701.77	574,500.57
5、企业所得税	69,248,379.03	2,981,751.73

税费项目	期末余额	期初余额（经重述）
6、房产税	571,955.87	5,116.43
7、个人所得税	605,014.38	215,520.80
8、教育费附加	2,573,663.90	1,702,515.50
9、其他税项	32,342.59	75,261.03
<u>合计</u>	<u>122,859,078.54</u>	<u>36,824,938.59</u>

(2) 期末应交税费余额较期初增加86,034,139.95元，增加比例为233.63%，主要系母公司本期弥补完以前年度亏损致使企业所得税较期初增加所致。

26. 应付利息

(1) 按明细列示

项 目	期末余额	期初余额	欠付原因
短期借款应付利息	—	91,666.67	—
<u>合计</u>	<u>—</u>	<u>91,666.67</u>	<u>—</u>

(2) 期末应付利息余额较期初减少91,666.67元，减少比例为100.00%，主要系公司本期归还借款所致。

27. 应付股利

投资者名称	期末余额	期初数（经重述）	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
伊犁农四师国有资产投资有限责任公司	2,048,549.25	1,101,225.89	未领取
伊力特集团	700,010.78	700,010.78	未领取
伊力特玻璃制品公司外部股东	110,876.28	158,394.69	未领取
<u>合计</u>	<u>4,462,013.59</u>	<u>3,562,208.64</u>	<u>—</u>

28. 其他应付款

(1) 按类别列示

项 目	期末余额	期初余额（经重述）
应付工程、设备款	23,410,722.60	253,493,337.63
应付广告费	777,751.80	4,476,018.45
质保金及押金	3,723,536.08	4,338,426.55
其他往来款等	19,664,939.20	111,140,314.37
<u>合计</u>	<u>47,576,949.68</u>	<u>373,448,097.00</u>

(2) 按账龄列示

账龄	期末账面余额		期初账面余额 (经重述)	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1年以内 (含1年)	23,653,765.83	49.72	358,326,842.00	95.95
1-2年 (含2年)	14,320,638.36	30.10	2,549,465.25	0.68
2-3年 (含3年)	638,894.09	1.34	372,082.97	0.10
3年以上	8,963,651.40	18.84	12,199,706.78	3.27
<u>合计</u>	<u>47,576,949.68</u>	<u>100.00</u>	<u>373,448,097.00</u>	<u>100.00</u>

(3) 截至资产负债表日, 账龄超过1年的大额其他应付款金额合计8,297,190.00元, 占年末数的17.44%, 主要系应付工程设备款及往来款。

(4) 截止资产负债表日, 金额较大的其他应付款合计金额23,575,463.17元, 占年末数的49.55%, 主要系应付工程设备款及往来款。

(5) 期末其他应付款中应付持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项情况

单位名称	期末余额	期初余额 (经重述)
伊力特集团	1,522,945.00	1,522,945.00
<u>合计</u>	<u>1,522,945.00</u>	<u>1,522,945.00</u>

(6) 期末其他应付款余额较期初减少325,871,147.32元, 减少比例为87.26%, 主要系公司本期合并报表范围变动减少所致。

29. 一年内到期的其他非流动负债

(1) 一年内到期的其他非流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	—	4,000,000.00
<u>合计</u>	<u>—</u>	<u>4,000,000.00</u>

(2) 一年内到期的长期借款

1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	—	4,000,000.00
<u>合计</u>	<u>—</u>	<u>4,000,000.00</u>

2) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	期末余额	期初余额
中国建设银行 伊犁州分行	2010年12月17日	2013年12月16日	人民币	6.40	—	4,000,000.00

(3) 期末一年内到期的其他非流动负债较期初减少 4,000,000.00 元, 减少比例为 100.00%, 主要系公司本期归还借款所致。

30. 其他非流动负债

(1) 按项目列示

项 目	期末余额	期初余额
递延收益—政府补助	17,424,966.83	18,409,752.21
其中：产业联动物流项目建设资金	3,383,333.33	3,500,000.00
新建玻璃瓶生产项目资金	3,105,959.23	3,863,575.55
食品安全监管专项补助经费	2,792,119.88	2,792,119.88
CIP 清洗项目资金	1,852,003.35	2,032,003.35
酿酒行业食品安全检测能力建设项目	1,800,000.00	1,800,000.00
中小企业发展专项资金	1,599,395.27	1,590,887.15
节能技术改造奖励资金	954,352.94	954,352.94
果汁生产线改造项目资金	722,085.93	794,136.57
果汁生产线扩建	666,202.28	732,676.77
建设瓶装格瓦斯及发酵饮料综合加工项目资金	306,250.00	350,000.00
兵团信息化发展专项资金	243,264.62	—
<u>合计</u>	<u>17,424,966.83</u>	<u>18,409,752.21</u>

(2) 本期政府补助情况

项 目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业外收 入金额	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
产业联动物流项目建设资金	3,500,000.00	—	116,666.67	3,383,333.33	与资产相关
新建玻璃瓶生产项目资金	3,863,575.55	—	757,616.32	3,105,959.23	与资产相关
食品安全监管专项补助经费	2,792,119.88	—	—	2,792,119.88	与资产相关
CIP 清洗项目资金	2,032,003.35	—	180,000.00	1,852,003.35	与资产相关
酿酒行业食品安全检测能力建设项目	1,800,000.00	—	—	1,800,000.00	与资产相关
中小企业发展专项资金	1,590,887.15	350,000.00	341,491.88	1,599,395.27	与资产相关
节能技术改造奖励资金	954,352.94	—	—	954,352.94	与资产相关

项 目	期初余额	本期新增补助	本期计入营业外收	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
		金额	入金额		
果汁生产线改造项目资金	794,136.57	—	72,050.64	722,085.93	与资产相关
果汁生产线扩建	732,676.77	—	66,474.49	666,202.28	与资产相关
建设瓶装格瓦斯及发酵饮料综合加工 项目资金	350,000.00	—	43,750.00	306,250.00	与资产相关
兵团信息化发展专项资金	—	243,264.62	—	243,264.62	与资产相关
合计	18,409,752.21	593,264.62	1,578,050.00	17,424,966.83	—

31. 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	—	—	—	—	—	—	—
其中：境外法人持股	—	—	—	—	—	—	—
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—	—
二、无限售条件流通股	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	—	—	—	—	—	—	—
股份合计	441,000,000.00	—	—	—	—	—	441,000,000.00

32. 资本公积

项目	期初余额 (经重述)	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	198,988,763.53	—	4,214,500.00	194,774,263.53
其他资本公积	8,840,502.73	—	—	8,840,502.73
其中：原制度转入资本公积	7,160,502.73	—	—	7,160,502.73

项目	期初余额 (经重述)	本期增加	本期减少	期末余额
其他	1,680,000.00	—	—	1,680,000.00
<u>合计</u>	<u>207,829,266.26</u>	<u>—</u>	<u>4,214,500.00</u>	<u>203,614,766.26</u>

注：公司本期股本溢价变动原因系：

1) 本期同一控制下合并晶莹公司，合并成本与合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值份额之差额232,606.39元，冲减资本公积—股本溢价。

2) 根据《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定，同一控制下企业合并并在编制比较报表时，因账面上并不存在对被合并方的长期股权投资，故将合并而增加的净资产在比较报表中调整至股东权益项下的资本公积—股本溢价。本期合并时，将其转回，导致资本公积—股本溢价减少3,730,470.62元。

3) 根据《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定，公司本期将晶莹公司期初至合并日实现的留存收益和专项储备中归属于本公司的部分自资本公积转入留存收益和专项储备，导致本期资本公积减少251,422.99元。

33. 专项储备

项目	期初余额(经重述)	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	81,784.85	66,171.36	—	147,956.21
<u>合计</u>	<u>81,784.85</u>	<u>66,171.36</u>	<u>—</u>	<u>147,956.21</u>

注：专项储备系本公司根据财政部和国家安全生产监管总局于2012年2月14日颁布的[2012]16号文《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定，公司对从事非金属地下矿山开采业务依据开采的原矿产量，按4.00元/吨计提相应的安全生产费。

34. 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	216,669,352.81	18,223,233.07	—	234,892,585.88
<u>合计</u>	<u>216,669,352.81</u>	<u>18,223,233.07</u>	<u>—</u>	<u>234,892,585.88</u>

35. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额(经重述)
上期期末未分配利润	436,129,627.84	325,082,699.54
期初未分配利润调整计数(调增+, 调减-)	1,817,609.30	1,075,214.36
调整后期初未分配利润	437,947,237.14	326,157,913.90

项 目	本期金额	上期金额（经重述）
加：本期归属于母公司所有者的净利润	272,748,595.53	237,202,345.86
减：提取法定盈余公积	18,223,233.07	37,439,498.05
提取任意盈余公积	—	—
应付普通股股利	97,020,000.00	88,200,000.00
转作股本的普通股股利	—	—
其他减少	263,680.87	-226,475.43
期末未分配利润	595,188,918.73	437,947,237.14

注1：因同一控制合并晶莹公司，影响期初未分配利润增加1,817,609.30元，上期期初未分配利润增加1,075,214.36元。

注2：公司本期所属控股子公司汇晶公司收购少数股东伊犁渝隆玻璃制品有限责任公司持有晶鼎公司32.14%的股权，投资成本与按照新增持股比例计算应享有晶鼎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263,680.87元。汇晶公司账面无资本公积，根据企业会计准则的规定，应当调整所有者权益（资本公积），资本公积不足冲减的，冲减未分配利润。

注3：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141,643,657.08元。

36. 营业收入、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（经重述）
<u>营业收入</u>	<u>1,753,072,622.48</u>	<u>1,771,946,908.52</u>
其中：主营业务收入	1,738,596,991.81	1,762,449,826.36
其他业务收入	14,475,630.67	9,497,082.16
<u>营业成本</u>	<u>909,442,683.70</u>	<u>976,557,083.75</u>
其中：主营业务成本	905,887,781.43	963,197,528.86
其他业务成本	3,554,902.27	13,359,554.89

（2）主营业务按产品及行业列示

类别	本期金额		上期金额（经重述）	
	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	1,559,956,084.57	688,144,953.55	1,506,887,382.43	655,203,166.07
浓缩果汁	25,237,202.80	23,668,779.90	30,329,068.89	23,379,375.19
焦炭制品	144,782,584.33	187,274,982.31	190,447,288.06	259,470,382.56

类别	本期金额		上期金额（经重述）	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
水电汽及其他	11,816,467.00	10,009,956.66	36,913,020.99	26,951,838.52
<u>小计</u>	<u>1,741,792,338.70</u>	<u>909,098,672.42</u>	<u>1,764,576,760.37</u>	<u>965,004,762.34</u>
内部抵消	3,195,346.89	3,210,890.99	2,126,934.01	1,807,233.48
<u>合计</u>	<u>1,738,596,991.81</u>	<u>905,887,781.43</u>	<u>1,762,449,826.36</u>	<u>963,197,528.86</u>

(3) 主营业务按地区列示

地区	本期金额		上期金额（经重述）	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国外	21,310,818.65	21,274,392.59	29,132,546.85	22,299,094.07
国内	1,717,286,173.16	884,613,388.84	1,733,317,279.51	940,898,434.79
<u>合计</u>	<u>1,738,596,991.81</u>	<u>905,887,781.43</u>	<u>1,762,449,826.36</u>	<u>963,197,528.86</u>

(4) 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（%）
浙江久加久食品饮料连锁有限公司	319,238,342.99	18.21
天山区晋德商行	283,438,005.53	16.17
沙依巴克区炉院街佳瑞祥百货商行	125,334,720.35	7.15
乌鲁木齐福隆天源商贸有限公司	85,358,930.29	4.87
上海卓君酒类贸易中心	61,196,288.06	3.49
<u>合计</u>	<u>874,566,287.22</u>	<u>49.89</u>

37. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额（经重述）
消费税	198,497,442.27	241,031,695.32
营业税	1,499,366.96	2,641,495.59
城市维护建设税	4,085,798.71	4,745,796.11
教育费附加	18,314,722.40	21,028,675.92
资源税	51,227.91	19,920.00
<u>合计</u>	<u>222,448,558.25</u>	<u>269,467,582.94</u>

注：营业税金及附加计缴标准见本附注七、税项。

38. 销售费用

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额（经重述）
广告宣传、商超、促销费	53,307,076.92	95,459,143.68
运输装卸费	27,404,392.60	32,503,823.67
职工薪酬	2,781,125.35	3,169,027.61
租赁费	974,875.00	745,361.92
业务招待费	196,769.95	199,588.07
办公、差旅费	186,691.16	252,410.77
其他	1,170,878.75	1,296,092.17
合计	86,021,809.73	133,625,447.89

(2) 本期销售费用较上期减少 47,603,638.16 元，减少比例为 35.62%，主要系公司本期促销费用较上期减少所致。

39. 管理费用

项目	本期金额	上期金额（经重述）
职工薪酬	34,780,781.81	48,319,512.68
折旧、摊销费	9,082,012.76	9,833,932.84
税费	2,268,260.02	2,726,768.58
中介费	2,045,823.81	3,049,789.05
差旅费	726,523.64	1,237,837.59
业务招待费	1,091,222.10	1,512,016.12
办公费	2,946,332.82	3,989,944.04
存货报废损失	868,713.82	4,960,255.17
研发费	2,913,311.35	2,271,501.41
修理费	35,389.00	39,000.00
停工损失	1,665,008.95	—
其他	5,079,412.99	5,740,620.29
合计	63,502,793.07	83,681,177.77

40. 财务费用

项目	本期金额	上期金额（经重述）
利息支出	12,732,970.90	12,061,051.73

项目	本期金额	上期金额（经重述）
减：利息收入	2,042,614.21	1,472,552.21
汇兑损失	973.72	—
减：汇兑收益	—	162,960.47
手续费等	118,718.29	535,444.27
合计	10,810,048.70	10,960,983.32

41. 资产减值损失

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额（经重述）
1. 坏账损失	112,011,901.89	-280,395.95
2. 存货跌价损失	29,452,687.07	15,532,586.67
3. 长期股权投资减值损失	82,425,740.36	—
合计	223,890,329.32	15,252,190.72

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。

(2) 本期资产减值损失较上期增加 208,638,138.60 元，增长幅度较大，主要系公司本期对煤化工公司的借款及长期股权投资成本计提的减值损失所致。

42. 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	29,966,028.15	—
权益法核算的长期股权投资收益	-17,467,224.38	-505,233.20
处置可供出售金融资产取得的投资收益	—	94,986.39
处置长期股权投资产生的投资收益	148,175,308.56	2,216,853.73
合计	160,674,112.33	1,806,606.92

(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的原因
伊犁青松南岗建材有限责任公司	29,966,028.15	—	本期分红较上期增加
合计	29,966,028.15	—	

(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
金石期货有限公司	-683,337.37	-185,665.38	被投资单位亏损较上期增加
尼勒克县布布拉克园区建设有限公司	-193,581.55	-319,567.82	被投资单位利润较上期增加
煤化工公司	-16,590,305.46	—	本期不再纳入合并报表范围，按权益法核算
合计	-17,467,224.38	-505,233.20	—

(4) 本公司不存在投资收益汇回受到重大限制的情况。

(5) 本期投资收益较上期增加158,867,505.41元，主要系公司本期转让持有煤化工公司51.00%的股权和伊犁青松南岗建材有限责任公司5.00%的股权，以及伊犁青松南岗建材有限责任公司本期分红增加所致。

43. 营业外收入

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额（经重述）	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得小计	15,927.26	77,339.37	15,927.26
其中：固定资产处置利得	15,927.26	77,339.37	15,927.26
2. 政府补助	4,820,118.92	3,913,352.22	4,820,118.92
3. 其他	984,034.46	1,030,066.93	984,034.46
合计	5,820,080.64	5,020,758.52	5,820,080.64

(2) 本期政府补助情况

项目	本期金额	上期金额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
彩丰公司增值税返还	1,971,668.92	1,157,917.99	伊市税务局依据伊市国税发[2007]69号文件返还增值税	与收益相关
新建玻璃瓶生产项目资金	757,616.32	757,616.30	师财发[2009]286号关于下达2009年保持外贸稳定增长有关资金的通知	与收益相关
包装行业高新技术研发资金	550,000.00	—	新财企[2012]218号关于下达2012年包装行业高新技术研发资金的通知	与收益相关
外经贸进出口增长奖励资金	398,000.00	—	师财企[2013]8号关于下达2012年度鼓励外经贸进出口增长奖励资金（第三批）的通知	与收益相关
中小企业发展专项资金	341,491.88	272,741.90	师财发[2010]214号关于下达2010年中小企业发展专项资金的通知	与收益相关

项 目	本期金额	上期金额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
果汁生产线扩建	264,585.73	47,878.79	师发财[2011]379号关于下达2011年农四师中小企业技术改造项目投资计划(第一批)的通知	与收益相关
产业联动物流项目建设资金	116,666.67	—	师发改发[2009]170号关于下达2009年第三批扩大内需中央预算内产业建设项目拨付资金的通知	与收益相关
中小企业市场开拓资金	77,300.00	—	师财发[2013]4号关于下达2012年中小企业国际市场开拓资金的通知	与收益相关
农业产业化龙头企业贷款财政贴息项目	53,939.40	50,000.00	伊州财农[2011]187号关于拨付伊犁州本级2011年财政支农(农业产业化龙头企业贷款财政贴息项目)专项资金的通知	与收益相关
瓶装格瓦斯及发酵饮料综合加工项目资金	43,750.00	—	新财企[2009]224号关于下达2009年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知	与收益相关
既有居住建筑供热计量及节能改造奖励资金	—	1,320,000.00	师财发[2012]517号关于下达既有居住建筑供热计量及节能改造奖励资金的通知	与收益相关
食品安全监管专项补助经费	—	17,880.12	师质监发[2011]7号关于下达农四师2011年食品安全监管专项经费的通知	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金及扶持外经贸发展资金	—	11,751.00	师财发[2012]10号关于下达2011年中小企业国际市场开拓资金的通知	与收益相关
清算以前年度节能技术改造财政奖励资金	—	5,647.06	师财发[2012]370号关于下达清算以前年度节能技术改造财政奖励资金的通知	与收益相关
其他零星政府补助	245,100.00	271,919.06	—	与收益相关
合计	4,820,118.92	3,913,352.22	—	—

44. 营业外支出

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额(经重述)	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	421,724.23	231,856.86	421,724.23
其中: 固定资产处置损失	421,724.23	231,856.86	421,724.23
2. 罚款、赔款支出	503,524.02	105,742.89	503,524.02
3. 捐赠支出	6,880.00	77,145.00	6,880.00
4. 其他	586,585.66	187,474.30	586,585.66
合计	1,518,713.91	602,219.05	1,518,713.91

(2) 本期营业外支出较上期增加916,494.86元, 增加比例为152.19%, 主要系公司本期罚款、赔款支出较上期增加所致。

45. 所得税费用

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额 (经重述)
所得税费用	136,649,813.72	60,650,371.09
其中：当期所得税	122,509,470.37	85,795,498.73
递延所得税	14,140,343.35	-25,145,127.64

(2) 所得税费用 (收益) 与会计利润关系的说明

项目	本期金额	上期金额 (经重述)
利润总额	401,931,878.77	288,627,588.52
按 25% 税率计算的所得税费用	100,482,969.69	72,156,897.13
某些子公司适用不同税率的影响	-200,763.33	-657,545.84
各项影响因素按 25% 法定税率计算对所得税的影响	36,089,567.44	-11,710,535.52
其中：减、免税项目所得	-1,137,332.98	-1,357,288.00
不需要课税的权益性投资收益	-36,232,599.38	-427,905.13
安置残疾人员所支付工资加计扣除	-717,175.03	-694,109.13
不得扣除的成本、费用和损失	297,482.54	365,542.34
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	48,725,629.42	-35,815,127.16
本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	2,550,809.68	26,095,764.27
本期合并范围变动未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	22,602,753.19	122,587.29
汇算清缴以前年度所得税	278,039.92	861,555.32
本期所得税费用	136,649,813.72	60,650,371.09

(3) 本期所得税费用较上期增加 75,999,442.63 元，增加比例为 125.31%，主要系公司本期内部交易未对外实现销售部分，抵销形成的内部损益确认的递延所得税费用较上期增加，以及本期利润增长，致使当期所得税费用增加所致。

46. 本期实际收到的政府补助情况

项目	金额	来源和依据
彩丰公司增值税返还	1,971,668.92	国税发[2007]69号
包装行业高新技术研发资金	550,000.00	新财企[2012]218号
外经贸进出口增长奖励资金	398,000.00	师财企[2013]8号
中小企业发展专项资金	350,000.00	新财企[2013]102号
中心企业市场开拓资金	77,300.00	师财发[2013]4号

项 目	金 额	来 源 和 依 据
零星补助	488,364.62	——
<u>合计</u>	<u>3,835,333.54</u>	——

47. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。基本每股收益和稀释每股收益计算如下：

项 目	序 号	本 期 金 额	上 期 金 额 (经 重 述)
归属于母公司股东的净利润	1	272,748,595.53	237,202,345.86
归属于母公司所有者的非经常性损益(税后)	2	156,498,608.71	7,009,633.97
归属于母公司股东扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	116,249,986.82	230,192,711.89
期初股份总数	4	441,000,000.00	441,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5	—	—
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6	—	—
增加股份(II)下一月份起至报告期期末的月份数	7	—	—
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	—	—
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9	—	—
报告期月份数	10	—	—
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7 ÷10-8×9÷10	441,000,000.00	441,000,000.00
基本每股收益	12=1÷11	0.6185	0.5379
扣除非经常性损益(税后)后的基本每股收益	13=3÷11	0.2636	0.5220
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	—	—
转换费用	15	—	—
所得税率(%)	16	—	—
认股权证、期权行权增加股份数	17	—	—
稀释每股收益	18=[1+(14-15)× (1-16)]÷(11+17)	0.6185	0.5379
扣除非经常性损益(税后)后稀释每股收益	19=[3+(14-15)× (1-16)]÷(11+17)	0.2636	0.5220

48. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额 (经重述)
利息收入	2,042,614.21	1,472,552.21
政府补助	1,863,664.62	2,695,751.00
企业间往来等	32,427,652.03	113,673,091.74
<u>合计</u>	<u>36,333,930.86</u>	<u>117,841,394.95</u>

(2) 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 (经重述)
运输费	28,789,002.20	33,260,160.13
促销、广告宣传费	56,089,067.08	95,030,140.24
职工借款及其他费用	19,222,188.68	21,918,619.34
企业间往来	23,467,625.99	42,600,103.53
<u>合计</u>	<u>127,567,883.95</u>	<u>192,809,023.24</u>

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
煤化工公司股权处置日持有的现金	423,431.88	—
<u>合计</u>	<u>423,431.88</u>	<u>—</u>

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付晶莹公司少数股东减资款	958,111.92	1,772,000.00
<u>合计</u>	<u>958,111.92</u>	<u>1,772,000.00</u>

49. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额 (经重述)
一、将净利润调节表经营活动现金流量	—	—
净利润	265,282,065.05	227,977,217.43
加：资产减值准备	208,412,395.93	14,816,261.49
固定资产折旧、油气资产折耗、投资性房地产摊销	64,108,290.58	59,854,895.65

项目	本期金额	上期金额（经重述）
无形资产摊销	2,644,453.23	2,151,395.49
长期待摊费用摊销	100,301.60	737,138.37
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）	405,796.97	154,517.49
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）	4,739,119.76	9,231,961.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-160,674,112.33	-1,806,606.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,140,343.35	-25,145,127.64
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）	-23,460,736.95	-81,070,940.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	535,837,439.67	-58,955,869.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-514,114,733.82	292,080,714.71
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	397,420,623.04	440,025,557.87
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	—	—
三、现金及现金等价物净增加情况：	—	—
现金的期末余额	360,028,624.64	201,488,001.49
减：现金的期初余额	201,488,001.49	113,073,870.14
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	158,540,623.15	88,414,131.35

(2) 取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	—	—
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	4,214,500.00	—
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	4,214,500.00	—
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	—	—
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	4,214,500.00	—
4. 取得子公司的净资产	5,098,274.99	—
流动资产	17,485,506.48	—
非流动资产	3,644,038.61	—

项目	本期发生额	上期发生额
流动负债	16,031,270.10	—
非流动负债	—	—
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	—	—
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	255,000,000.00	3,000,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	—	3,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	423,431.88	277,746.00
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-423,431.88	2,722,254.00
4. 处置子公司的净资产	240,330,208.31	1,305,243.79
流动资产	178,217,813.28	56,785,326.13
非流动资产	911,546,845.42	38,868.56
流动负债	849,434,450.39	55,518,950.90
非流动负债	—	—

注：公司本期处置持有煤化工公司51.00%的股权，丧失控制权不再纳入合并报表范围，本期尚未收到股权转让款，处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物与子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物的差额423,431.88元列报于合并现金流量表的支付其他与投资活动有关的现金项目中。

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数（经重述）
一、现金	360,028,624.64	201,488,001.49
其中：1. 库存现金	3,431.84	38,970.58
2. 可随时用于支付的银行存款	360,025,192.80	201,449,030.91
3. 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	360,028,624.64	201,488,001.49

注：截至资产负债表日，本公司其他货币资金余额为247,342.63元，系公司向交通银行乌鲁木齐分行缴存矿山地质环境治理恢复保证金，详见本附注九、1、(2)所述。

50. 所有者权益变动项目注释

(1) 对上期期末进行调整的说明

公司本期按照同一控制下企业合并将晶莹公司纳入本公司合并报表范围，对比较报表进行追溯调整，影响上期期末权益项目的情况说明：

股东权益	2012年12月31日		
	追溯调整前	同一控制下企业合并	追溯调整后
股本	441,000,000.00	—	441,000,000.00
资本公积	205,841,266.26	1,988,000.00	207,829,266.26
专项储备	—	81,784.85	81,784.85
盈余公积	216,669,352.81	—	216,669,352.81
未分配利润	436,129,627.84	1,817,609.30	437,947,237.14
归属于母公司股东权益合计	<u>1,299,640,246.91</u>	<u>3,887,394.15</u>	<u>1,303,527,641.06</u>
少数股东权益	39,685,800.07	1,093,466.21	40,779,266.28
股东权益合计	<u>1,339,326,046.98</u>	<u>4,980,860.36</u>	<u>1,344,306,907.34</u>

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、25。

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：

母公司对本企业的持股 比例 (%)	母公司对本企业的表决权 比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
50.51	50.51	伊力特集团	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
伊力特集团	有限责任公司 (国有独资)	伊宁市	赖积萍	工业	183,000,000.00	72235232—3

4. 本企业的子公司情况

本公司的子公司相关信息参见本附注五、4。

5. 本企业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	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
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	联营企业	71092507-5
煤化工公司	其他有限责任公司	尼勒克县	王国雄	向煤化工项目的投资	500,000,000.00	41.20	41.20	联营企业	67631099-X

6. 关联方交易

企业名称	关联交易内容	关联方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 (%)
煤化工公司	资金占用费	市场价格	6,963,405.25	78.61	—	—

注：煤化工公司2013年度资金占用费为21,244,287.22元，其中股权处置日至资产负债表日资金占用费为6,963,405.25元。

7. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	煤化工公司	2,485.52	—
其他应收款	煤化工公司	315,712,536.69	—
预付款项	尼勒克县布布拉克园区建设有限公司	—	7,348,800.00
应付股利	伊力特集团	700,010.78	700,010.78
其他应付款	伊力特集团	1,522,945.00	1,522,945.00

十一、或有事项

2012年9月，江泽城起诉本公司侵犯其外观设计专利权，要求本公司立即停止专利侵权行为，销毁侵权产品，并且赔偿经济损失及承担本案件全部诉讼费用。2013年10月12日，新疆维吾尔自治区高级人民法院生产建设兵团分院一审作出判决，由本公司赔偿江泽城150,000.00元，驳回江泽城的其他诉讼请求，案件受理费由本公司承担14,680.00元，江泽城承担132,120.00元。该案原告及本公司双方不服一审判决，江泽城已向最高人民法院提起上诉。截止财务报表批准报出日，该案尚在二审受理阶段。

上述案件尚有不确定性，本公司依据本案件的进展情况认为，上述案件不会对本公司当期

财务状况及经营成果造成重大不利影响。

十二、承诺事项

截至资产负债表日，本公司已签约但尚不必在财务报表上确认的构建资产资本支出承诺为 8,508,600.00 元，履约期为 2014 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 2013 年度利润分配方案：以本公司 2013 年末总股本 44,100 万股为基数，每 10 股派发现金股利 2.30 元（含税），共计分配现金股利 101,430,000.00 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、铁路物流三个主要经营分部，其他分部主要系酒店、矿业和浓缩果汁生产、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	其他	抵销	不可分配项目	合计
一、对外交易收入	1,563,877,042.17	145,071,518.57	876,567.04	33,442,422.77	—	9,805,071.93	1,753,072,622.48
二、分部间交易收入	114,988.83	—	25,918.30	3,074,476.17	-17,496,265.26	14,280,881.96	—
三、投资收益	—	—	—	—	176,859,172.46	-16,185,060.13	160,674,112.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	—	—	—	—	—	-17,467,224.38	-17,467,224.38
四、资产减值损失	109,630,572.59	31,469,080.08	60,977.84	1,127,077.79	-823,119.34	82,425,740.36	223,890,329.32
五、折旧和摊销费用	23,117,946.92	32,639,460.16	3,570,073.03	7,525,565.30	—	—	66,853,045.41
六、利润总额（亏损总额）	411,208,840.70	-84,900,090.80	-4,106,325.78	-715,504.42	177,682,291.80	-97,237,332.73	401,931,878.77
七、所得税费用	136,172,356.13	—	—	477,457.59	—	—	136,649,813.72
八、净利润（净亏损）	275,036,484.57	-84,900,090.80	-4,106,325.78	-1,192,962.01	177,682,291.80	-97,237,332.73	265,282,065.05
九、资产总额	1,913,035,575.38	—	161,431,331.86	146,143,137.06	-321,582,251.11	400,347,580.36	2,299,375,373.55
十、负债总额	776,738,461.27	—	20,603,205.68	18,246,219.22	-8,317,845.30	4,462,013.59	811,732,054.46
十一、其他重要项目							
1. 折旧和摊销以外的非现金费用	109,630,572.59	31,469,080.08	60,977.84	1,127,077.79	-823,119.34	82,425,740.36	223,890,329.32
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	—	—	—	—	—	25,086,487.68	25,086,487.68
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	10,760,790.41	38,405,981.74	18,241,074.69	730,697.83	—	—	68,138,544.67

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	其他	抵销	不可分配项目	合计
一、对外交易收入	1,513,899,727.09	192,083,399.95	—	65,963,781.48	—	—	1,771,946,908.52
二、分部间交易收入	377,626.68	—	—	1,772,676.78	-21,446,031.18	19,295,727.72	—
三、投资收益	—	—	—	—	—	1,806,606.92	1,806,606.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	—	—	—	—	—	-505,233.20	-505,233.20
四、资产减值损失	43,269,132.83	18,285,673.53	32,403.75	-46,318.18	-46,288,701.21	—	15,252,190.72
五、折旧和摊销费用	21,498,318.39	32,190,478.47	816,425.27	8,238,207.38	—	—	62,743,429.51
六、利润总额（亏损总额）	345,533,239.17	-100,949,653.04	-2,058,202.89	5,649,409.41	46,288,701.21	-5,835,905.34	288,627,588.52
七、所得税费用	60,592,951.65	—	—	57,419.44	—	—	60,650,371.09
八、净利润（净亏损）	284,940,287.52	-100,949,653.04	-2,058,202.89	5,591,989.97	46,288,701.21	-5,835,905.34	227,977,217.43
九、资产总额	1,554,844,160.62	1,056,060,608.01	156,905,103.39	156,927,687.97	-1,032,024,945.12	902,779,631.83	2,795,492,246.70
十、负债总额	870,219,643.30	714,946,280.07	16,086,259.24	27,876,055.12	-303,541,268.41	125,598,370.04	1,451,185,339.36
十一、其他重要项目							
1. 折旧和摊销以外的非现金费用	43,269,132.83	18,285,673.53	32,403.75	-46,318.18	-46,288,701.21	—	15,252,190.72
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	—	—	—	—	—	32,650,257.23	32,650,257.23
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	68,577,310.61	246,419,493.73	18,357,487.56	1,618,556.46	—	—	334,972,848.36

十七、其他重大事项

公司持股 41.20%的煤化工公司，因环保原因于 2013 年 10 月被环境保护部通报，新疆生产建设兵团环保局于 2013 年 12 月下发《督办通知》，要求煤化工公司 2014 年 6 月 30 日前完成整改，整改工作完成前，煤化工公司不得开工生产。截至财务报表报出日，尚未整改完毕。

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								
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,312,617.10	100.00	286,570.38	21.83	15,935,029.60	100.00	1,735,920.54	10.89
组合小计	<u>1,312,617.10</u>	<u>100.00</u>	<u>286,570.38</u>	<u>21.83</u>	<u>15,935,029.60</u>	<u>100.00</u>	<u>1,735,920.54</u>	<u>10.89</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>1,312,617.10</u>	—	<u>286,570.38</u>	—	<u>15,935,029.60</u>	—	<u>1,735,920.54</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 (%)
1 年以内	142,779.61	10.87	14,277.96	10.00	15,531,202.09	97.47	1,553,120.23	10.00
1-2 年	869,156.80	66.22	130,373.52	15.00	28,071.47	0.18	4,210.72	15.00
2-3 年	28,071.47	2.14	5,614.29	20.00	30,961.45	0.19	6,192.29	20.00
3 年以上	272,609.22	20.77	136,304.61	50.00	344,794.59	2.16	172,397.30	50.00
合计	<u>1,312,617.10</u>	—	<u>286,570.38</u>	—	<u>15,935,029.60</u>	—	<u>1,735,920.54</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 (%)
新疆伊犁伊河酒业有限公司	客户	863,436.80	1-2 年	65.78
尼勒克县木斯乡	客户	83,548.10	3 年以上	6.37
印务公司	本公司子公司	79,711.27	1 年以内	6.07
野生果公司	本公司子公司	65,363.00	3 年以上	4.98
新疆生产建设兵团石油有限公司农四师分公司	客户	30,000.00	1 年以内	2.29
<u>合计</u>	—	<u>1,122,059.17</u>	—	<u>85.49</u>

(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	金额	占应收账款总额 的比例 (%)
野生果公司	本公司子公司	65,363.00	4.98
印务公司	本公司子公司	79,711.27	6.07
<u>合计</u>	—	<u>145,074.27</u>	<u>11.05</u>

(5) 期末应收账款较期初减少13,173,062.34元，减少比例为92.77%，主要系公司本期收回前期所欠的白酒销售款所致。

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	322,260,179.14	51.35	85,475,776.62	26.52	6,547,642.45	2.08	6,547,642.45	100.00

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 (%)
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	305,332,967.97	48.65	34,662,285.01	11.35	308,958,722.28	97.92	47,913,801.23	15.51
其他应收款								
组合小计	<u>305,332,967.97</u>	<u>48.65</u>	<u>34,662,285.01</u>	<u>11.35</u>	<u>308,958,722.28</u>	<u>97.92</u>	<u>47,913,801.23</u>	<u>15.51</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	<u>627,593,147.11</u>	—	<u>120,138,061.63</u>	—	<u>315,506,364.73</u>	—	<u>54,461,443.68</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
煤化工公司	315,712,536.69	78,928,134.17	25.00	附注九、7、(1) 注1
陕西才特贸易有限公司	5,450,000.00	5,450,000.00	100.00	附注九、7、(1) 注2
燕园科教投资有限公司	1,097,642.45	1,097,642.45	100.00	附注九、7、(1) 注3
合计	<u>322,260,179.14</u>	<u>85,475,776.62</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 (%)
1年以内	294,698,621.79	96.52	29,469,862.18	10.00	42,908,411.25	13.89	4,290,841.12	10.00
1-2年	258,879.61	0.08	38,831.94	15.00	255,389,869.74	82.66	38,308,480.46	15.00
2-3年	113,808.00	0.04	22,761.60	20.00	52,470.00	0.02	10,494.00	20.00
3年以上	10,261,658.57	3.36	5,130,829.29	50.00	10,607,971.29	3.43	5,303,985.65	50.00
合计	<u>305,332,967.97</u>	—	<u>34,662,285.01</u>	—	<u>308,958,722.28</u>	—	<u>47,913,801.23</u>	—

(2) 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。

(3) 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 (%)
煤化工公司	联营企业	315,712,536.69	附注九、7、(4)注1	50.31
第四师七十一团	客户	259,667,400.00	附注九、7、(4)注2	41.38
新疆南岗投资有限公司	客户	37,083,525.94	1年以内	5.91
陕西才特贸易有限公司	客户	5,450,000.00	3年以上	0.87
野生果公司	本公司子公司	5,323,300.81	注释	0.85
合计	——	623,236,763.44	——	99.32

注：野生果公司期末其他应收款项5,323,300.81元，其中1-2年129,787.78元，2-3年93,808.00元，3年以上5,099,705.03元。

(4) 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 (%)
煤化工公司	联营企业	315,712,536.69	50.31
野生果公司	本公司子公司	5,323,300.81	0.85
合计	——	321,035,837.50	51.16

(5) 期末其他应收款较期初增加246,410,164.43元，增加比例为94.39%，主要系公司本期转让煤化工公司股权形成往来款所致。

3. 长期股权投资

(1) 按明细列示

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期 减少	期末账面 金额
金石期货有限公司	权益法	49,618,273.07	47,963,856.66	—	683,337.37	47,280,519.29
煤化工公司	权益法	206,000,000.00	461,000,000.00	—	378,574,259.64	82,425,740.36

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
彩丰公司	成本法	476,000.00	476,000.00	—	—	476,000.00
玻璃制品公司	成本法	32,007,863.99	32,007,863.99	19,214,500.00	—	51,222,363.99
经销公司	成本法	110,000,000.00	110,000,000.00	—	—	110,000,000.00
伊力特酒店公司	成本法	118,581,525.84	118,581,525.84	—	—	118,581,525.84
印务公司	成本法	52,800,000.00	52,800,000.00	—	—	52,800,000.00
水业公司	成本法	353,632.34	353,632.34	—	—	353,632.34
野生果公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00	—	—	40,000,000.00
物流公司	成本法	150,000,000.00	150,000,000.00	—	—	150,000,000.00
天伦公司	成本法	500,000.00	500,000.00	—	—	500,000.00
晶莹公司 注 1	成本法	4,214,500.00	—	3,981,893.61	3,981,893.61	—
伊犁青松南岗建材有限责任公司	成本法	30,913,374.49	30,913,374.49	—	8,960,398.40	21,952,976.09
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
伊力特资产管理有限公司	成本法	1,036,924.98	1,036,924.98	—	—	1,036,924.98
合计	—	808,502,094.71	1,057,633,178.30	23,196,393.61	392,199,889.02	688,629,682.89

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
金石期货有限公司	37.12	37.12	—	22,194,031.61	—	—
煤化工公司	41.20	41.20	—	82,425,740.36	82,425,740.36	—
彩丰公司	23.80	23.80	—	—	—	1,420,136.55
玻璃制品公司	100.00	100.00	—	—	—	—
经销公司	100.00	100.00	—	—	—	223,185,154.00
伊力特酒店公司	99.17	99.17	—	—	—	—
印务公司	90.12	90.12	—	—	—	8,645,073.25
水业公司	50.52	50.52	—	—	—	—
野生果公司	100.00	100.00	—	—	—	—
物流公司	100.00	100.00	—	—	—	—
天伦公司	100.00	100.00	—	—	—	36,739,687.90

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
晶莹公司 注 1	—	—	—	—	—	—
伊犁青松南岗建材有限责任公司	12.25	12.25	—	—	—	29,966,028.15
湖南沐林现代食品公司	7.29	7.29	—	—	—	—
伊力特资产管理有限公司	2.00	2.00	—	—	—	—
<u>合计</u>	—	—	—	<u>104,619,771.97</u>	<u>82,425,740.36</u>	<u>299,956,079.85</u>

注1：2013年8月，本公司将持有晶莹公司的100.00%股权以账面价值3,981,893.61元转让给公司所属玻璃制品公司。

注2：本期对子公司长期股权投资变动情况，参见附注五、4。

(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的情况。

(3) 期末长期股权投资较期初减少451,429,235.77元，减少比例为43.60%，主要系公司本期转让煤化工公司的股权以及对持有煤化工公司的剩余股权计提减值准备所致。

4. 营业收入、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>869,705,577.63</u>	<u>1,057,587,817.28</u>
其中：主营业务收入	843,170,116.97	1,029,272,255.86
其他业务收入	26,535,460.66	28,315,561.42
营业成本	<u>515,002,379.52</u>	<u>581,149,867.53</u>
其中：主营业务成本	512,906,427.73	572,579,897.21
其他业务成本	2,095,951.79	8,569,970.32

(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	841,921,682.82	502,008,586.29	1,027,717,945.35	563,383,863.75
水电汽及其他	1,248,434.15	10,897,841.44	1,554,310.51	9,196,033.46
<u>合计</u>	<u>843,170,116.97</u>	<u>512,906,427.73</u>	<u>1,029,272,255.86</u>	<u>572,579,897.21</u>

(3) 主营业务按地区列示

地区	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
国内	843,170,116.97	512,906,427.73	1,029,272,255.86	572,579,897.21
<u>合计</u>	<u>843,170,116.97</u>	<u>512,906,427.73</u>	<u>1,029,272,255.86</u>	<u>572,579,897.21</u>

(4) 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 (%)
经销公司	729,287,972.61	83.85
天伦公司	112,497,133.98	12.94
煤化工公司	21,244,287.22	2.44
七十二团供销科	1,170,000.00	0.13
新疆伊犁伊河酒业有限公司	737,980.17	0.08
<u>合计</u>	<u>864,937,373.98</u>	<u>99.44</u>

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	299,956,079.85	232,593,943.72
权益法核算的长期股权投资收益	-61,631,438.18	-185,665.38
处置长期股权投资产生的投资收益	15,743,714.81	—
<u>合计</u>	<u>254,068,356.48</u>	<u>232,408,278.34</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
伊犁青松南岗建材有限责任公司	29,966,028.15	—	本期分红较上期增加
印务公司	8,645,073.25	10,049,555.29	本期分红较上期减少
经销公司	223,185,154.00	184,155,527.98	本期分红较上期增加
天伦公司	36,739,687.90	36,623,333.15	本期分红较上期增加
彩丰公司	1,420,136.55	1,765,527.30	本期分红较上期减少

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
合计	<u>299,956,079.85</u>	<u>232,593,943.72</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
金石期货有限公司	-683,337.37	-185,665.38	被投资单位利润减少
煤化工公司	-60,948,100.81	—	本期不再纳入合并报表范围，按权益法核算
合计	<u>-61,631,438.18</u>	<u>-185,665.38</u>	—

(4) 本公司不存在投资收益汇回受到重大限制的情况。

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
一、将净利润调节表经营活动现金流量	—	—
净利润	182,232,330.69	374,394,980.52
加：资产减值准备	146,653,008.15	15,096,614.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,723,119.48	11,909,000.57
无形资产摊销	1,010,864.84	362,631.27
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）	18,448.92	135,342.35
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）	4,560,572.70	8,625,109.24
投资损失（收益以“—”号填列）	-254,068,356.48	-232,408,278.34
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	—	—
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）	-59,966,525.37	-38,599,335.02
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	56,844,075.85	-20,384,034.95

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）	-2,944,322.05	-106,352,484.50
其他	—	—
<u>经营活动产生的现金流量净额</u>	<u>87,063,216.73</u>	<u>12,779,545.82</u>
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	—	—
三、现金及现金等价物净增加情况：	—	—
现金的期末余额	127,474,000.01	30,932,270.50
减：现金的期初余额	30,932,270.50	50,056,560.12
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的期初余额	—	—
<u>现金及现金等价物净增加额</u>	<u>96,541,729.51</u>	<u>-19,124,289.62</u>

(2) 现金和现金等价物的信息

项目	本期数	上期数
一、现金	127,474,000.01	30,932,270.50
其中：库存现金	1,472.44	2,553.13
可随时用于支付的银行存款	127,472,527.57	30,929,717.37
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	127,474,000.01	30,932,270.50

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(经重述)	基本每股收益		稀释每股收益	
			本期数	上期数(经重述)	本期数	上期数(经重述)
归属于公司普通股股东的净利润	19.40	19.30	0.6185	0.5379	0.6185	0.5379
扣除非经常性损益后归属于公	8.71	18.79	0.2636	0.5220	0.2636	0.5220

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(经重述)	基本每股收益		稀释每股收益	
			本期数	上期数(经重述)	本期数	上期数(经重述)
司普通股股东的净利润						

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(经重述)
(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	147,769,511.59	2,062,336.24
(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	4,820,118.92	3,913,352.22
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	9,805,071.92	—
(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	231,244.62	358,995.98
(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	—	94,986.39
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,370,162.98	1,411,409.72
(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	—	—

非经常性损益明细	本期金额	上期金额（经重述）
(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	-112,955.22	659,704.74
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	—
非经常性损益合计	163,883,154.81	8,500,785.29
减：所得税影响金额	7,323,973.48	1,480,072.70
扣除所得税影响后的非经常性损益	156,559,181.33	7,020,712.59
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	156,498,608.71	7,009,633.97
归属于少数股东的非经常性损益	60,572.62	11,078.62

(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
处置固定资产利得（损失以负数列示）	-405,796.97
处置成本法核算伊犁青松南岗建材有限责任公司的长期股权投资收益	15,743,714.81
处置成本法核算煤化工公司的长期股权投资收益	132,431,593.75
合计	147,769,511.59

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
收回预付新疆生产建设兵团农四师六十一团场款项	966,000.00
收回陕西才特贸易有限公司往来款项	341,485.98
收回南京果品公司往来款项	52,677.00
预付伊犁振达建筑工程公司款项转回	10,000.00
合计	1,370,162.98

二十、比较数据

本公司财务报表中若干比较数据已经过重述，以符合本年度之列报要求。

二十一、财务报表之批准

本财务报表于2014年4月27日，经公司第五届董事会第九次会议批准报出。

第十一节 备查文件目录

- (一) 公司法定代表人、财务总监、财务负责人签名并盖章的年度报告全文；
- (二) 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
2014 年 4 月 27 日

附件：内部控制审计报告

天职业字[2014]8302-2 号

新疆伊力特实业股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了新疆伊力特实业股份有限公司（以下简称“伊力特股份公司”）2013 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是伊力特股份公司董事会的责任。

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，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，伊力特股份公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

中国·北京

二〇一四年四月二十七日

中国注册会计师：

向芳芸

中国注册会计师：

谭 学