

新疆伊力特实业股份有限公司

600197

2012 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：二〇一三年四月二十三日

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、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	马洁	因出差原因	宋岩

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 2012 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 2.20 元（含税），本年度不送红股，也不进行资本公积金转增股本。

六、 本年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成本公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 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

八、 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	9
第五节 重要事项	22
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	29
第八节 公司治理	34
第九节 内部控制	38
第十节 财务会计报告	40
第十一节 备查文件目录.....	139

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
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	2012 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,主营业务未发生较大变化。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来,控股股东不存在变更情况。

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	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	1,762,291,716.28	1,234,843,025.05	42.71	1,085,129,040.94
归属于上市公司股东的净利润	236,686,426.35	206,487,079.91	14.63	134,131,106.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	230,400,925.62	203,431,951.86	13.26	130,596,263.60
经营活动产生的现金流量净额	438,838,503.95	110,041,925.09	298.79	290,971,637.93
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,299,640,246.91	1,151,153,820.56	12.90	1,032,794,658.41
总资产	2,773,865,800.46	2,273,527,609.48	22.01	1,840,785,006.18

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.5367	0.4682	14.63	0.3042
稀释每股收益(元/股)	0.5367	0.4682	14.63	0.3042
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.5225	0.4613	13.26	0.2961
加权平均净资产收益率(%)	19.32	18.91	增加 0.41 个百分点	13.59
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	18.80	18.63	增加 0.17 个百分点	13.23

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	2012 年金额	附注(如适用)	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	2,008,304.33	其中处置固定资产损失为 208,549.40 元, 处置控股子公司浙江商源副食品配送有限公司长期股权投资收益为 2,216,853.73 元。	-432,268.35	1,885,100.82
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	3,913,352.22		5,567,367.91	842,703.24

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				
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	为处置可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,411,409.72	其中收回陕西才特贸易有限公司往来款项转回 1,100,000.00 元；收回常少林往来款项转回 11,371.25 元；收回新源县巩乃斯畜牧科技有限公司往来款项转回 300,038.47 元	1,100,000.00	982,400.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	226,886.97		-2,320,831.17	-1,203.60
少数股东权益影响额	-11,078.62		21,555.79	74,904.81
所得税影响额	-1,358,360.28		-880,696.13	-249,062.68
合计	6,285,500.73		3,055,128.05	3,534,842.59

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

报告期，公司在董事会的正确领导下，在管理层的积极努力下，面对经济下行压力加大的国内外环境、面对行业内各种突发事件，面对激烈的市场竞争格局，公司紧紧围绕年度目标任务，积极调整产品结构，抢抓市场机遇、开拓创新、企业综合实力稳步提升、继续保持良好的发展势头、管理水平得以有效提升，实现公司业绩持续较好发展。2012 年公司实现营业收入 176,229.17 万元，较上年同期增长 42.71%，实现营业利润 28,394.66 万元，较上年同期增长 0.43%，实现归属于上市公司股东的净利润 23,668.64 万元，较上年同期增长 14.63%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 23,040.09 万元，较上年同期增长 13.26%。报告期，公司主要采取了以下措施：

1、 技改项目顺利投产，企业发展后劲不断增强

报告期，公司投资 1200 万元，实施技改扩能项目，新增包装线两条，工房一栋，实现当年立项，当年投产的目标。新增产能 1000 余吨，包装生产条件、自动化水平、产品产量质量显著提高。投资 330 万元引进生产检测设备，升级公司技术中心科研设施，为品牌领先、赢得竞争优势打下坚实基础。投资 265 万元新增不锈钢贮酒罐，增加库容 2300 立方，为公司贮好酒，调好酒，稳定质量奠定基础保障。

2、 多项举措齐头并进，企业管理水平持续提升

报告期，公司进一步强化提升 6S 管理，公司各下属单位全部顺利通过二星级审核，逐步实现流程化、系统化改革。强化生产系统过程化管控，实现标准化作业，积极开展各类技能比武，新老员工素质稳步提高，成为企业发展中坚力量。质量管理坚持“质量无小事”的原则，高标准、严要求，为产品质量安全构筑坚实防线。公司技术中心围绕年度销售计划，精益化管理，充分发挥科技创新作用，绵柔型白酒研制课题获四师科技进步一等奖，为公司持续发展提供有力保障。

3、 加快推进信息化建设，实现信息的有效流通和资源共享

报告期，公司投资 200 万元实施的 i6 运营系统成功上线，该系统将生产、销售、采购、质量、仓储、物流与财务等业务流程体系相融合，实现了多公司、多厂区、多部门的单点登录和信息共享。年度内公司重新升级建设了公司的外部网站，以崭新的界面、丰富的内容、直观的视觉效果与互联网链接，为广大消费者、合作者和股民提供全面了解公司的窗口。

4、 以商标为重要载体，继续加大品牌建设力度

报告期，公司顺利通过国家工商总局商标局督导评估组专家的评估，成为新疆首家国家商标战略实施示范企业。近年来，公司逐步完善商标战略实施示范工作制度，提高商标注册、运用和保护水平，不断强化商标管理及商标保护力度，把商标作为企业品牌建设的重要载体，以质量与创新提升商标品牌形象、品牌价值与文化内涵。公司已跻身“全国白酒行业百强企业”、“全国白酒行业利税十佳企业”。

5、 推进打假维权工作

报告期，公司继续组织打假维权工作，年度内共清查各类名烟名酒店、超市、小商店 600 余家，查获假冒“伊力”牌系列白酒成品酒 20000 多瓶。配合各地公安系统打掉造假窝点 11 个，抓获犯罪嫌疑人 21 人，查获各类假冒“伊力”牌注册商标及包装

材料 500 余套，查获各类散白酒 1600 公斤。

(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	1,762,291,716.28	1,234,843,025.05	42.71
营业成本	971,915,735.95	589,905,497.32	64.76
销售费用	133,132,728.14	81,156,273.49	64.04
管理费用	80,096,436.41	70,142,461.22	14.19
财务费用	10,870,396.55	12,788,387.09	-15.00
经营活动产生的现金流量净额	438,838,503.95	110,041,925.09	298.79
投资活动产生的现金流量净额	-171,918,660.94	-273,492,384.97	37.14
筹资活动产生的现金流量净额	-178,943,440.72	-2,858,258.55	-6,160.58
研发支出	20,390,000.00	24,830,000.00	-17.88

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

①报告期，营业收入较上年同期增长了 42.71%，主要是由于（1）公司主业白酒酿造及包装材料的销售收入较上年同期增长了 25.39%，增加额为 30,408.29 万元，拉动公司营业收入增长 24.63%；（2）控股子公司伊力特煤化工公司报告期实现收入 19,208.34 万元，较上年同期相比增加了 19,207.31 万元，拉动公司营业收入增长 15.55%；（3）全资子公司伊力特野生果投资开发有限公司营业收入同比增加 2,768.30 万元，拉动公司营业收入增长 2.24%。

②报告期，营业成本较上年同期增长了 64.76%，主要是由于（1）公司主业白酒酿造及包装材料成本较上年同期增长了 15.97%，增加成本额为 8,992.99 万元，推动公司营业成本增长 15.24%；（2）控股子公司伊力特煤化工公司较上年同期增加成本 26,073.01 万元，导致公司营业成本增长 44.20%；（3）全资子公司伊力特野生果投资开发有限公司由于收入增加相应成本增加 2,062.96 万元，导致营业成本增长 3.50%。

③报告期，销售费用较上年同期增长了 64.04%，主要是由于公司加大市场开拓力度，使促销费用增加了 5,171.02 万元，导致销售费用增加。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

单位：吨

分行业	项目	报告期	上年同期	变动比例 (%)
白酒	销售量	31,393	26,968	16.41
	生产量	34,891	29,010	20.27
	库存量	13,277	9,779	35.77

注：①上表所列销售量、生产量及库存量均指成品酒。

②报告期，公司白酒库存量较上年同期增长了 35.90%，主要是由于产能增加所致。

(3) 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，预收货款期末余额为 519,169,635.12 元，较上年同期增长了 58.19%，主要是由于公司本期加大了市场开拓力度，白酒销售规模扩大，导致经销商预付的货款增加。

(4) 新产品及新服务的影响分析

报告期，公司控股子公司煤化工公司开始投入生产，其主要产品焦炭受需求方钢铁行业持续低迷的影响、产品售价低位徘徊，同时原料价格又居高不下，资源利用效率低，导致本期煤化工公司亏损 12,373.74 万元，对本期公司合并报表利润产生较大影响。

(5) 主要销售客户的情况

单位：万元

前五名客户合计销售金额	76,272.96
前五名客户合计销售金额占本期销售总额的比例（%）	43.28

注：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	394,601,991.2	78.41	295,962,831.6	76.38	33.33
	直接人工	72,630,613.49	14.43	59,981,472.68	15.48	21.09
	折旧	11,617,131.51	2.31	11,267,627.46	2.91	3.10
	能源	6,491,235.35	1.29	5,980,761.2	1.54	8.54
	其他	17,887,007.11	3.55	14,288,723.06	3.69	25.18

(2) 主要供应商情况

单位：万元

前五名供应商合计采购金额	29,721.10
前五名供应商合计采购金额占本期采购总额的比例（%）	50.49

注：上表所列数据均为白酒数据

4、费用

报告期，资产减值损失较上年同期增长了 204.95%，主要是由于公司煤化工公司计提的存货跌价准备较上年同期增加了 9,978,306.36 元。

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	2,039
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	2,039
研发支出总额占净资产比例（%）	1.57
研发支出总额占营业收入比例（%）	1.16

(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 2,039 万元进行了十多项科研开发项目，报告期顺利完成了 4 个项目的研发，其中新品低度伊力王酒已投入市场，受到消费者的好评；而食品质量安全监测能力的提升项目也已经投入使用；其他项目将陆续在 2013 年-2014 年完成，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

单位：元

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	438,838,503.95	110,041,925.09	298.79
投资活动产生的现金流量净额	-171,918,660.94	-273,492,384.97	37.14
筹资活动产生的现金流量净额	-178,943,440.72	-2,858,258.55	-6160.58

①报告期，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长了 298.79%，主要是由于白酒销量增加，销售收入增加所致；

②报告期，投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长了 37.14%，主要是由于公司控股子公司煤化工公司购建固定资产等长期资产支付的现金减少所致；

③报告期，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 6160.58%，主要是由于白酒销售收入增加，经营活动产生的现金流量增加，借款减少，并且归还了银行贷款所致。

7、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期，公司控股子公司煤化工公司开始投入生产，其主要产品焦炭受需求方钢铁行业持续低迷的影响、产品售价低位徘徊，同时原料价格又居高不下，资源利用效率低，导致本期煤化工公司亏损 12,373.74 万元，对本期公司合并报表利润产生较大影响。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2012 年 2 月 24 日及 2012 年 10 月 24 日，公司在上海证券报上分别刊登了《重要事项公告》及《重要事项进展情况公告》，对公司煤化工项目拟进行的资产整合事宜进行了披露。截止目前，农四师直属 71 团拥有的煤一矿、煤二矿已改制完成，煤矿采矿证的变更手续已上报新疆维吾尔自治区国土资源厅，尚在审批中。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

公司 2011 年年报中提到“2012 年力争实现主营业务收入 15 亿元（合并报表），力争实现利润总额 3.5 亿元（合并报表）”，2012 年实际实现主营业务收入 17.63 亿元（合并报表），实际实现利润总额 2.87 亿元（合并报表）。未能实现前期披露经营计划的主要原因是：一方面公司煤化工项目的重组进展比较缓慢，本期全年合并煤化工公司报表；另一方面年度内煤化工行业市场情况并未好转，加之原材料成本高，资源利用效率低，使亏损进一步加剧，从而直接影响到公司合并报表利润。

(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	1,501,531,212.86	652,909,611.33	56.52	25.39	15.97	增加 3.23 个百分点
焦炭	190,447,288.06	259,470,382.56	-36.24			

注：公司焦炭行业本期才正式运营，无上年数据。

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	105,658.88	44.02
疆外市场	44,494.24	-1.65

注：(1) 上表所列数据均为白酒数据；

(2) 报告期，新疆市场营业收入较上年同期增长 44.02%，主要是由于公司加大新疆市场开拓力度，产品结构调整策略有所显现，中高端产品收入增加所致。

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位: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	199,985,731.22	7.21	112,008,319.93	4.93	78.55
应收账款	17,966,459.12	0.65	30,429,510.62	1.34	-40.96
存货	695,533,349.07	25.07	627,890,185.80	27.62	10.77
投资性房地产	7,416,667.01	0.27	8,416,667.01	0.37	-11.88
长期股权投资	77,295,922.63	2.79	85,149,955.83	3.75	-9.22
固定资产	1,161,191,914.16	41.86	790,285,490.21	34.76	46.93
在建工程	78,356,750.06	2.82	195,315,277.83	8.59	-59.88
短期借款	116,444,494.73	4.20	198,433,255.00	8.73	-41.32
长期借款	0	0	8,000,000.00	0.35	
总资产	2,773,865,800.46	100.00	2,273,527,609.48	100.00	22.01

货币资金：主要是由于本期营业收入增加，经营活动产生的现金流量净额增加所致。

应收账款：主要是由于本期合并报表范围发生变化所致。

固定资产：主要是由于本期工程项目达到预定可使用状态转增固定资产所致。

在建工程：主要是由于本期工程项目达到预定可使用状态转成固定资产所致。

短期借款：主要是由于本期投资项目陆续完工，所需建设资金减少，归还银行贷款所致。

(四) 核心竞争力分析

公司是中国西部地区浓香型白酒的传承者，“英雄本色”文化的缔造者，拥有深厚的文化底蕴，公司白酒产品主要优势表现在：

(1)、资源优势

公司地处伊犁河谷，盛产优质高粱、小麦、玉米，是新疆最主要的产粮基地之一，足以为酿酒生产所需原料提供切实的保障。公司白酒生产具有独特环境优势，伊犁河谷空气清新纯净、降水充沛、空气湿润温和、冬暖夏凉,极适合酿酒微生物的发酵与生长,是中国较为罕见的可与赤水河谷媲美的天然闭合式酿酒生态圈。

(2)、品牌优势

近年来，公司先后被评为“中国明星企业”、“中国企业最佳形象 AAA 级企业”、“全国食品工业科技进步优秀企业”和“全国食品行业质量效益型先进企业”。公司白酒产品先后获得 4 项权威性国际金奖的殊荣，蝉联新疆历届名酒，荣获“农牧渔业部优质产品”称号。2002 年，“伊力”牌商标被国家认定为“中国驰名商标”。2007 年伊力特白酒荣获中国食品工业协会白酒专业委员会颁发的“纯粮固态发酵白酒”标志认证，成为新疆唯一一家获得此项殊荣的白酒企业。2012 年，公司成为新疆首家国家商标战略实施示范企业、获得中国轻工业联合会颁发的“全国轻工业卓越绩效先进企业特别奖”，还荣获自治区酒类流通协会颁发的“2011 年最佳品牌奖”。

(3)、质量优势

质量决定出路，公司在任何时候都不放松对质量的高标准、严要求。长期以来，公司始终坚持将品质作为企业生存发展的根本，并将质量理念落实到原料选用、酿酒技艺、贮存条件等生产和管理的各个环节，建立了从农田到餐桌的全过程可追溯体系，即消费者买到每一瓶伊力特酒，皆可追溯到这瓶酒的包装班组、贮酒罐、酿酒窖池、勾调记录等信息，同时伊力特建立并完善了质量、优级产品、食品安全、环境、诚信等管理体系，并建立了自治区级企业技术中心，兵团酿酒工程技术研究中心，兵团四师产品质量检验站，基于多年来对品质的坚守，确保了在行业中质量领先的地位。

(4)、管理优势

公司不断创新管理机制，积极推行干部动态管理，使一批年轻优秀的人才迅速成为企业管理层的中坚力量，推行“无功就是过，平淡就是错，有功就重奖”的管理思路，使得“多劳高效多得，多劳无效不得”的收入分配观点深入人心，使基础管理进一步规范化和科学化。公司充分发挥管理、品牌、资金等优势，有力地促进了企业向规模经营和集约化方向发展。

(5)、技术优势

多年来，经过实践中不断的摸索和完善，公司已经形成了独特的酿酒技术，如“三步法”发酵窖泥工艺、架式大曲立体培养工艺、特制中高温包包曲、特有的发酵窖池、“一长一高四控制”的工艺控制措施等等，都成为酿制优质酒的基础和核心技术，公司现有中国酿酒大师 1 名，新疆酿酒大师 2 名，白酒国家级评委 2 名，高级工程师 5 名、高级酿酒技师 8 名。

(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 32,696.10 万元，较上年同期投资额 36,335.87 万元，减少 10.02%。

(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
金石期货有限公司	49,618,273.07	24,500,000.00	37.12	25,769,825.05	-185,665.38	-500,176.12	长期股权投资	股权置换及现金增资
合计	49,618,273.07	24,500,000.00	/	25,769,825.05	-185,665.38	-500,176.12	/	/

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 2012 年 12 月 31 日，本公司持有金石期货投资账面价值为 25,769,825.05 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

委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
中国银行伊宁市合提路支行	非保本浮动收益型	1,000,000.00	2012年10月19日	2012年11月30日	利息方式	3,594.52	1,000,000.00	3,594.52	是	否	否	否
中国银行伊宁市合提路支行	非保本浮动收益型	1,000,000.00	2012年10月19日	2013年1月9日	利息方式	7,545.21	1,000,000.00	7,545.21	是	否	否	否
中国银行伊宁市合提路支行	非保本浮动收益型	2,000,000.00	2012年10月19日	2013年1月23日	利息方式	18,739.72	2,000,000.00	18,739.72	是	否	否	否
中国银行伊宁市合提路支行	非保本浮动收益型	1,000,000.00	2012年10月19日	2013年4月24日	利息方式	20,383.56	1,000,000.00	20,383.56	是	否	否	否
合计	/	5,000,000.00	/	/	/	50,263.01	5,000,000.00	50,263.01	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)							0					

上述理财产品是公司全资子公司伊力特现代物流有限公司投资的。

(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，系公司全资子公司。报告期末资产总额 90,519.31 万元，净资产 19,540.89 万元，2012 年实现营业收入 1,279,297.44 万元，净利润 20,461.73 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，系公司全资子公司。报告期末资产总额 13,281.29 万元，净资产 1,397.09 万元，2012 年实现营业收入 20,075.42 万元，净利润 4,069.26 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，公司投资 5,280 万元，持股比例 90.12%。报告期末资产总额 9,458.42 万元，净资产 7,851.36 万元，2012 年实现营业收入 6,005.29 万元，净利润 1,065.82 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，公司间接持有该公司 100%的股权。报告期末资产总额 2,383.69 万元，净资产 1,306.51 万元，2012 年实现营业收入 3,600.86 万元，净利润 663.27 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，公司投资 11,858.15 万元，持股比例 99.17%。报告期末资产总额 9,010.33 万元，净资产 8,251.68 万元，2012 年实现营业收入 3,425.93 万元，净利润 62.44 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 3,298.64 万元，公司投资 3,298.64 万元，持股比例 100%。报告期末资产总额 6,917.24 万元，净资产 3,985.82 万元，2012 年实现营业收入 3,420.51 万元，净利润 140.65 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、罐头商品加工销售等业务；注册资本 4,000.00 万元，系公司全资子公司，报告期末资产总额 5,811.03 万元，净资产 4,086.79 万元，2012 年实现营业收入 3,003.50 万元，净利润 621.30 万元。

(8)、新疆伊力特煤化工有限责任公司，主要经营气煤焦、冶金焦、焦炭、型焦、粒焦等业务；注册资本 50,000.00 万元，公司投资 46,100 万元，持股比例 92.2%。报告期末资产总额 106,220.62 万元，净资产 34,725.99 万元，2012 年实现营业收入 19,208.34 万元，净利润-12,373.74 万元。

(9)、伊犁伊力特现代物流有限公司，主要经营许可经营项目：铁路专用线运输，一般经营项目：仓储库等业务；注册资本 15,000 万元，系公司全资子公司。截止报告期末，该公司尚处于建设期。报告期末资产总额 16,090.51 万元，净资产 14,481.88

万元，当期无收入，计入损益的费用为 196.34 万元。

5、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
煤化工公司煤焦化项目	993,260,000.00	73.23%	94,588,799.92	198,348,735.98	控股子公司新疆伊力特煤化工有限责任公司实现营业收入 19,208.34 万元，净利润-12,373.74 万元
伊力特物资流通铁路专用线	121,640,500.00	100.00%	11,098,306.30	64,333,353.24	项目已完工，因运营手续尚在办理之中，目前未正式营运，控股子公司伊犁伊力特现代物流有限公司计入当期损益的费用为 196.34 万元
合计	1,114,900,500.00	/	105,687,106.22	262,682,089.22	/

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。但随着国外经济发展阻力及国内经济下行压力的影响，受国家政策约束、各种危机事件频发、白酒行业产能过剩等因素的影响，2013 年白酒行业将进入调整期，发展速度将有所放缓。从白酒酒度看，低度、优质的白酒产品将是未来白酒消费的发展方向；从产品结构看，高端白酒品牌化趋势逐渐明显，中端白酒消费量大幅度提升，低端白酒产品走向区域化；从消费群体看，未来的白酒消费群体将逐步年轻化；从消费需求看，白酒消费需求将更加个性化，对白酒产品的心理需求加大，对产品的功能会提出更多、更高的要求。具体我们认为：

(1)、产品结构调整愈加突出，行业效益将有所减缓。2013 年生产和市场仍将进一步向具有全国品牌的名、优酒集中。

(2)、品牌酒、“新名酒”愈加凸显。2013 年有着一定品牌知名度、美誉度和产品质量信得过的“新名酒”将成为一个发展趋势，它不仅在高端，也会成为中低端的重要竞争品。

(3)、终端竞争将更加白热化。消费终端已经成为厂商搏击市场的主战场和风险地，厂商愈来愈将营销阵线前移，形成营销终端化，终端规模化的模式。

(4)、渠道转型变革成为热点。销售渠道将会更加多样化、个性化；电子网络将成为 2013 年白酒销售的重要渠道；厂商合作将进一步深度化，资本为纽带的合作将是厂商共赢的必然途径。

(5)、白酒将面临极大的市场压力。面对国家对于白酒行业的政策约束，加之各种

危机事件的频发，必将对白酒市场产生不可估量的影响。

(6)、细分化、个性化策略更加明显。鉴于白酒市场的竞争压力，厂商通过细分消费群体达到细分市场。同时产品的口感、风味、质量的个性化，产品的服务、品牌、文化、价格的性价比等要素将尤为突出。

(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，而由于行业政策压力的加大以及各种危机事件的存在，白酒企业将面临前所未有的压力，2013 年公司力争实现营业收入 17.5 亿元（合并报表），实现利润总额 2.8 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、质量管理方面，进一步提高员工质量意识，持续推行人人都是质检员活动，实现全员质量管控。要严循工艺流程、恪守食品标准。强化生产、贮存、运输、销售环节全过程监管力度。完善检测中心，提高分析检验能力。抓好微生物检测分析，提升分离应用能力。完善超大容器大组合、大循环生产模式，推行贮存勾兑新工艺，加快中高档产品老熟速度，提高饮用舒适度，不断改进、稳定产品质量。

2、生产管理方面，将质量标准、工艺标准、卫生控制标准、6S 现场管理要求及工序操作规范，统一纳入现场管理标准，通过检查评比、整改、考核、劳动竞赛等多项措施，实施奖优罚劣，培育一种认真负责，积极向上的班组氛围，促进全员素质提高，提升管理水平。改造并提升现有包装生产系统，实现自动化、智能化，确保包装车间设备和工艺的先进性、科学性和实用性，实现质量优、效率高、成本低的管理目标。

4、销售管理方面，继续加大核心品牌管理和保护，抓好营销网络渠道重心下移，规范市场布局，通过细分市场的实施，切实抓好区域市场精耕细作。在确保新疆、浙江市场占有率的同时，集聚优势资源，有计划、有步骤地整顿、规范经销商营销团队和渠道网络。进一步加大产品流向和市场监管力度，规范市场运作和经销商营销行为。以核心品牌带动消费结构调整，提升区域影响力。进一步实施核心品牌与子品牌“握拳”战略，充分发挥各品牌产品的集结组合效力，做到主导产品与区域产品、新疆市场与浙江市场有效互动。全面推进伊力特专卖店规范建设，严格运作流程和管理标准，统一规划、统一形象、合理布局、规范管理，确保专卖店“窗口”作用有效发挥。

5、资产整合方面，公司将通过多方论证，寻求更好的、更快的解决方案，尽快推动

完成煤化工公司的资产整合工作。

(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 2013 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

(1) 白酒行业受国家政策的约束,以及各种行业事件及产能过剩等因素的影响,进入行业调整期,发展速度放缓,市场竞争进一步加剧;

(2) 焦炭行业受产业下游钢铁行业价格波动的影响,产品售价持续走低,加之原材料价格居高不下,公司产销两端受到价格挤压。另外由于煤化工项目尚处建设期,仍需较大资金,但受国家产业政策影响,银行贷款规模受到一定限制。受上述因素影响,公司焦炭产业未来发展仍将面临严峻形势。

应对措施:

(1) 白酒产业方面,公司将继续加大渠道建设力度,形成营销终端化、终端规模化模式。加大品牌宣传力度,强化服务,开展个性营销,以满足不同消费者的需求。另外公司将进一步加大产品质量管理力度,严把质量关,做好生产经营管理各个环节的工作,努力促进公司白酒产业健康稳定增长。

(2)、焦炭产业方面,一方面公司将通过多方论证,寻求更好的、更快的解决方案,尽快推动完成煤化工公司的资产整合工作;另一方面加快完善产业链,提高附加值,强化内部管控,向管理要效益,挖掘潜能,从而减少亏损。

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,公司根据有关法律法规调整了公司的利润分配政策,进一步明确了分红标准和分红比例,本着对广大投资者特别是中小投资者负责的态度,公司董事会在召开股东大会前特别开辟了董事会征集投票权的环节,为中小股东表达自身意愿提供了便利的条件。会议召开时,独立董事在仔细审阅投资者的来信、来电以及会议文件的基础上,发表了独立意见,认为公司拟定的方案符合现行法律、法规、规范性

文件的规定，不存在损害公司利益或中小股东利益的行为和情况。董事会审议上述事项时，表决程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定。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(%)
2012 年	0	2.20	0	97,020,000.00	236,686,426.35	40.99
2011 年	0	2.00	0	88,200,000.00	206,487,079.91	42.71
2010 年	0	2.00	0	88,200,000.00	134,131,106.19	65.76

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 2012 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

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
2012年4月23日,公司召开四届二十六次董事会审议通过了《拟投资建设伊力特职工培训中心》的议案,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。报告期,该资产已经新疆方夏房地产土地评估有限公司评估,并分别出具了编号为新疆方夏房地产2012年(土)估字第1075号、新疆方夏2012年(房)估字第1072号评估报告。根据评估报告,上述土地的评估值为20,708,295.00元,房屋建筑物的评估值为20,313,796.44元。经双方协商、协议约定资产购买价格为4,000万元。报告期公司已按照合同约定支付了全部款项,资产已完成过户及交割手续。	此事项详见2012年4月26日的上海证券报及上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 。

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采购生产所需玻璃酒瓶,公司实际控制股东新疆伊力特集团有限公司持有伊犁晶莹玻璃制品有限责任公司39.74%的股权,为其第一大股东,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。2012年,公司与晶莹玻璃公司发生的日常关联交易金额为1,194.34万元,占公司同类交易的5.22%。根据公司2013年制定的销售目标,公司预计2013年向晶莹玻璃公司采购玻璃酒瓶金额在2,000-3,000万元之间。因白酒市场变化的影响,使公司所需玻璃酒瓶的外形、容量变化很快,为此公司无法在年初签订常年的购销协议。

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

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。

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

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、酿酒总厂为股份公司的控股股东,依法行使自己拥有的股权,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	1998年6月18日	否	是		

			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平等的合作					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	8

	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

报告期，公司聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计机构。

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	441,000,000	100						441,000,000	100
1、人民币普通股	441,000,000	100						441,000,000	100
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	100						441,000,000	100

(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		40,728		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		47,914	
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	1.81	7,999,921				未知
中国对外经济贸易信托有限公司—鸿道 3 期	未知	1.17	5,177,405				未知
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银创新动力股票型证券投资基金	未知	1.15	5,084,791				未知
蔡伟民	未知	0.94	4,128,980				未知
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	国家	0.86	3,788,262				无
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	未知	0.75	3,300,000				未知
中国农业银行股份有限公司—易方达消费行业股票型证券投资基金	未知	0.73	3,203,146				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	0.69	3,030,966				未知
山东省国际信托有限公司—鸿道 1 期集合资金信托	未知	0.62	2,745,380				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	7,999,921		人民币普通股 7,999,921				
中国对外经济贸易信托有限公司	5,177,405		人民币普通股 5,177,405				

一鸿道 3 期			
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银创新动力股票型证券投资基金	5,084,791	人民币普通股	5,084,791
蔡伟民	4,128,980	人民币普通股	4,128,980
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	3,788,262	人民币普通股	3,788,262
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	3,300,000	人民币普通股	3,300,000
中国农业银行股份有限公司—易方达消费行业股票型证券投资基金	3,203,146	人民币普通股	3,203,146
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	3,030,966	人民币普通股	3,030,966
山东省国际信托有限公司—鸿道 1 期集合资金信托	2,745,380	人民币普通股	2,745,380
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，第 1、6 名股东为公司发起人股东，第 2、9 名股东同属华夏基金管理有限公司管理，第 7、8 名股东同属易方达基金管理有限公司管理。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人的情况。		

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

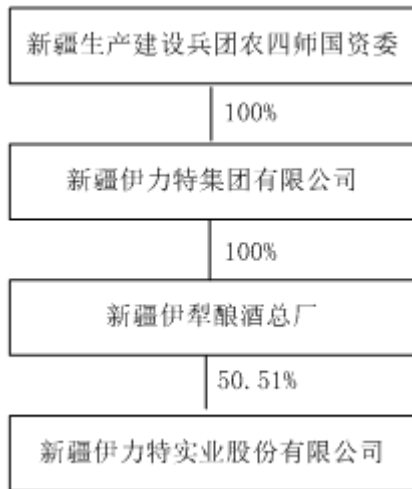
1、法人

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	徐勇辉
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 2012 年 12 月 31 日，总资产 45,515.05 万元
财务状况	2012 年，实现净利润 5,322.17 万元
现金流和未来发展战略	2012 年，经营活动产生的现金流量净额为-118.42 万元，投资活动产生的现金流量净额为 4,939.79 万元，筹资活动产生的现金流量净额为-4,750.35 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	57	2012年12月28日	2015年12月28日	0	0	0		36.54	0
梁志坚	董事、总经理	男	59	2012年12月28日	2015年12月28日	0	0	0		29.23	0
安涛	董事	男	48	2012年12月28日	2015年12月28日	0	0	0		0	
白炳辉	董事	男	56	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	47	2012年12月28日	2015年12月28日	0	0	0		5	
马洁	独立董事	男	51	2012年12月28日	2015年12月28日	0	0	0		5	
夏军民	独立董事	男	43	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	52	2012年12月28日	2015年12月28日	0	0	0		29.23	0
蒋新华	监事	男	50	2012年12月28日	2015年12月28日	0	0	0		11.42	0
严莉	监事	女	43	2012年12月28日	2015年12月28日	0	0	0		9.84	0
戴志坚	财务总监	男	51	2012年12月28日	2015年12月28日	0	0	0		23.39	0
君洁	董事会秘书	女	35	2012年12月28日	2015年12月28日	0	0	0		23.39	0

陈志远	副总经理	男	50	2012年 12月 28日	2015年 12月 28日	0	0	0		23.39	0
刘新宇	总工程师	男	49	2012年 12月 28日	2015年 12月 28日	0	0	0		23.39	0
陈双英	副总经理	男	48	2012年 12月 28日	2015年 12月 28日	0	0	0		21.62	0
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	246.44	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、兼任新疆伊力特集团有限公司董事长、党委副书记。

梁志坚：最近 5 年担任新疆伊力特实业股份有限公司董事、总经理。

安涛：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兼总经理。

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。

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：最近 5 年担任新疆伊力特实业股份有限公司总工程师兼技术中心主任。

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。

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
徐勇辉	新疆伊力特集团有限公司	董事长	2003年2月18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	新疆光正钢结构股份有限公司	独立董事	2011年10月21日	2014年10月20日
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
夏军民	新疆天业节水灌溉股份有限公司	独立董事	2011年4月21日	2014年4月22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	新疆八一钢铁股份有限公司	独立董事	2009年9月12日	2012年9月12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

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。

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
陈双英	副总经理	聘任	2012年4月23日，公司四届二十六次董事会聘任陈双英先生为公司副总经理。

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	1,289
主要子公司在职员工的数量	447
在职员工的数量合计	1,736
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	134
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,470

销售人员	3
技术人员	12
财务人员	35
行政人员	141
其他人员	75
合计	1,736
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
硕士以上	1
本科以上	38
大专	134
中专	479
其他人员	1,084
合计	1,736

(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 2012 年度员工劳动报酬实施方案》

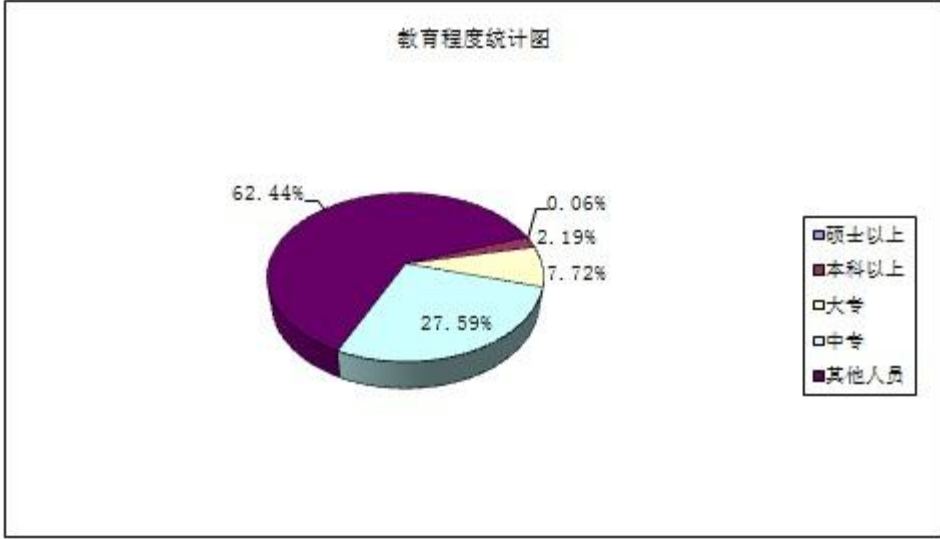
(三) 培训计划

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，公司召开了三次股东大会，律师现场见证并对其合法性出具了法律意见书，会议的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定。公司能够积极维护所有股东的利益，保证每个股东都能在股东大会上表达自己的意见和建议，充分尊重股东的知情权和重大决策参与权，使股东能够充分行使股东的表决权。

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

3、 董事与董事会： 报告期，公司共召开九次董事会，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，公司共召开六次监事会，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
2011 年年度股东大会	2012 年 6 月 29 日			www.sse.com.cn	2012 年 6 月 30 日
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 8 月 20 日			www.sse.com.cn	2012 年 8 月 21 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 12 月 28 日			www.sse.com.cn	2012 年 12 月 29 日

1、出席 2011 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 230,930,052 股，占公司总股本的 52.37%。会议审议通过了以下议案：1、公司 2011 年度董事会工作报告；2、公司 2011 年度监事会工作报告；3、公司 2011 年度财务决算报告；4、公司 2011 年度利润分配方案；5、公司 2011 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、2011 年度独立董事述职报告；8、公司 2011 年度社会责任报告；9、公司董事会关于公司 2011 年度内部控制的自我评价报告。

2、出席公司 2012 年第一次临时股东大会现场投票及委托董事会投票方式表决的股东及股东授权委托代表共 5 人，代表股份 229,961,244 股，占公司总股本的 52.15%。会议审议通过了以下议案：1、调整利润分配政策及修改《新疆伊力特实业股份有限公司章程》的议案；2、公司分红政策及未来三年股东回报规划（2012-2014）。

3、出席 2012 年第二次临时股东大会的股东及股东授权委托代表共 4 人，代表股份 229,043,719 股，占公司总股本的 51.94%。会议审议通过了以下议案：1、选举产生了第五届董事会成员；2、选举产生了公司第五届监事会成员；3、关于聘用 2012 年度内部控制审计机构的议案。

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	9	9	3	0	0	否	0
梁志坚	否	9	8	3	1	0	否	1
安涛	否	9	6	3	3	0	是	1
白炳辉	否	9	9	3	0	0	否	1

宋岩	是	9	6	3	3	0	是	2
马洁	是	9	9	3	0	0	否	3
夏军民	是	9	9	3	0	0	否	3

由于公司四届二十五次董事会、四届二十六次董事会在同一天召开，公司独立董事宋岩、董事安涛当日出差，未能亲自出席会议。

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	3
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 2012 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 2012 年度财务报表，认为公司提供的 2012 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 2013 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 2012 年度财务报告出具了标准无保留意见结论的审计报告，审计委员会审阅后认为经天职国际会计师事务所审计后的公司 2012 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 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 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 2012 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 2012 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对公司未来战略定位以及焦炭产业的发展情况提出了建议，建议公司尽快实施完成资产重组整合工作。

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系统，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 2012 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。公司 2012 年度内部控制自我评价报告详见附件。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告

天职陕 SJ[2013]476 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（以下简称伊力特公司）2012 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，伊力特公司按照《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
二〇一三年四月二十三日

中国注册会计师： 向芳芸
中国注册会计师： 王勇

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

天职陕 SJ[2013]472 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 2012 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2012 年度的利润表及合并利润表、所有者权益变动表及合并所有者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中国注册会计师职业道德守则，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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）、审计意见

我们认为，伊力特股份公司财务报表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 2012 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2012 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。

中国注册会计师： 向芳芸

中国·北京

二〇一三年四月二十三日

中国注册会计师： 谭学

二、财务报表

合并资产负债表

编制单位：新疆伊力特实业股份有限公司 2012 年 12 月 31 日 金额单位：元

项 目	期末金额	期初金额	附注编号
流动资产			
货币资金	199,985,731.22	112,008,319.93	注九-1
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	252,853,853.97	204,459,995.69	注九-2
应收账款	17,966,459.12	30,429,510.62	注九-3
预付款项	27,919,378.19	20,383,677.74	注九-4
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	584,832.80		注九-5
应收股利	7,117,497.79	7,117,497.79	注九-6
其他应收款	32,643,421.90	30,024,577.18	注九-7
买入返售金融资产			
存货	695,533,349.07	627,890,185.80	注九-8
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	81,360,239.67	60,734,555.99	注九-9
流动资产合计	1,315,964,763.73	1,093,048,320.74	
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	77,295,922.63	85,149,955.83	注九-11
投资性房地产	7,416,667.01	8,416,667.01	注九-12
固定资产	1,161,191,914.16	790,285,490.21	注九-13
在建工程	78,356,750.06	195,315,277.83	注九-14
工程物资	4,292,032.84	15,569,426.13	注九-15
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	88,602,951.33	70,098,633.19	注九-16

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,150,965.21	1,195,132.69	注九-17
递延所得税资产	39,593,833.49	14,448,705.85	注九-18
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,457,901,036.73	1,180,479,288.74	
资 产 总 计	2,773,865,800.46	2,273,527,609.48	

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

合并资产负债表（续）

编制单位：新疆伊力特实业股份有限公司 2012 年 12 月 31 日 金额单位：元

项 目	期末金额	期初金额	附注编号
流动负债			
短期借款	116,444,494.73	198,433,255.00	注九-21
向中央银行借款			
吸收存款及同业存款			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	247,125,283.94	146,473,620.87	注九-22
预收款项	521,518,005.87	329,685,107.49	注九-23
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	122,590,111.16	108,805,072.73	注九-24
应交税费	36,660,991.48	62,462,973.86	注九-25
应付利息	91,666.67	200,444.44	注九-26
应付股利	2,862,197.86	1,760,971.97	注九-27
其他应付款	364,837,249.56	197,766,027.31	注九-28
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	4,000,000.00		注九-29
其他流动负债			
流动负债合计	1,416,130,001.27	1,045,587,473.67	
非流动负债			
长期借款		8,000,000.00	注九-30
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	18,409,752.21	18,469,435.44	注九-31
非流动负债合计	18,409,752.21	26,469,435.44	
负 债 合 计	1,434,539,753.48	1,072,056,909.11	
股东权益			

股本	441,000,000.00	441,000,000.00	注九-32
资本公积	205,841,266.26	205,841,266.26	注九-33
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	216,669,352.81	179,229,854.76	注九-34
一般风险准备			
未分配利润	436,129,627.84	325,082,699.54	注九-35
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计	1,299,640,246.91	1,151,153,820.56	
少数股东权益	39,685,800.07	50,316,879.81	
股东权益合计	1,339,326,046.98	1,201,470,700.37	
负债及股东权益合计	2,773,865,800.46	2,273,527,609.48	

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

编制单位：新疆伊力特实业股份有限公司 2012 年度 金额单位：元

项 目	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1,762,291,716.28	1,234,843,025.05	
其中：营业收入	1,762,291,716.28	1,234,843,025.05	注九-36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	1,480,151,752.55	953,864,997.80	
其中：营业成本	971,915,735.95	589,905,497.32	注九-36
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	269,289,547.37	195,003,776.91	注九-37
销售费用	133,132,728.14	81,156,273.49	注九-38
管理费用	80,096,436.41	70,142,461.22	注九-39
财务费用	10,870,396.55	12,788,387.09	注九-40
资产减值损失	14,846,908.13	4,868,601.77	注九-41
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益	1,806,606.92	1,754,710.91	注九-42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-505,233.20	-1,383,688.15	注九-42
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	283,946,570.65	282,732,738.16	
加：营业外收入	4,459,169.79	5,838,741.57	注九-43
减：营业外支出	527,480.00	3,024,473.18	注九-44
其中：非流动资产处置损失	231,254.54	434,911.05	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	287,878,260.44	285,547,006.55	
减：所得税费用	60,199,590.42	79,465,420.64	注九-45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	227,678,670.02	206,081,585.91	
归属于母公司所有者的净利润	236,686,426.35	206,487,079.91	
少数股东损益	-9,007,756.33	-405,494.00	
六、每股收益			
（一）基本每股收益	0.54	0.47	
（二）稀释每股收益	0.54	0.47	

七、其他综合收益			
八、综合收益总额	227,678,670.02	206,081,585.91	
归属于母公司所有者的综合收益总额	236,686,426.35	206,487,079.91	
归属于少数股东的综合收益总额	-9,007,756.33	-405,494.00	

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

编制单位：新疆伊力特实业股份有限公司 2012 年度 金额单位：元

项 目	本期金额	上期金额	附注编号
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	2,066,236,212.08	1,465,594,612.04	
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	4,914,460.72	2,852,503.08	
收到其他与经营活动有关的现金	117,834,985.17	84,162,219.35	注九-48-(1)
经营活动现金流入小计	2,188,985,657.97	1,552,609,334.47	
购买商品、接受劳务支付的现金	805,855,623.54	708,644,060.18	
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	193,957,450.35	143,493,934.93	
支付的各项税费	559,230,137.91	440,905,510.82	
支付其他与经营活动有关的现金	191,103,942.22	149,523,903.45	注九-48-(2)
经营活动现金流出小计	1,750,147,154.02	1,442,567,409.38	
经营活动产生的现金流量净额	438,838,503.95	110,041,925.09	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	34,094,986.39	11,345,152.04	
取得投资收益收到的现金		3,208,943.49	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	56,000.00	14,650.54	
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	36,873,240.39	14,568,746.07	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	180,791,901.33	279,299,331.04	

投资支付的现金	28,000,000.00	8,761,800.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	208,791,901.33	288,061,131.04	
投资活动产生的现金流量净额	-171,918,660.94	-273,492,384.97	
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	120,944,494.73	248,433,255.00	
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	120,944,494.73	248,433,255.00	
偿还债务支付的现金	202,433,255.00	149,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	97,454,680.45	102,291,513.55	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	299,887,935.45	251,291,513.55	
筹资活动产生的现金流量净额	-178,943,440.72	-2,858,258.55	
四、汇率变动对现金的影响	1,009.00		
五、现金及现金等价物净增加额	87,977,411.29	-166,308,718.43	注九-49-(1)
加：期初现金及现金等价物的余额	112,008,319.93	278,317,038.36	
六、期末现金及现金等价物余额	199,985,731.22	112,008,319.93	注九-49-(2)

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

上述（一）和（二）小计						206,487,079.91		-405,494.00	206,081,585.91
（三）股东投入和减少资本		72,082.24						-585,082.24	-513,000.00
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他		72,082.24						-585,082.24	-513,000.00
（四）利润分配				18,138,384.23		-106,338,384.23		-927,339.58	-89,127,339.58
1. 提取盈余公积				18,138,384.23		-18,138,384.23			
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配						-88,200,000.00		-927,339.58	-89,127,339.58
4. 其他									
（五）股东内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备提取和使用									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本年年末余额	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

母公司资产负债表

编制单位：新疆伊力特实业股份有限公司 2012 年 12 月 31 日 金额单位：元

项 目	期末金额	期初金额	附注编号
流动资产			
货币资金	30,932,270.50	50,056,560.12	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	66,444,494.73	95,433,255.00	
应收账款	14,199,109.06	803,535.35	注十八-1
预付款项	9,397,306.78	5,683,441.14	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	239,711,441.51	254,584,414.64	
其他应收款	261,044,921.05	251,675,644.86	注十八-2
买入返售金融资产			
存货	346,380,066.79	307,398,803.61	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,106,668.68	3,691,131.84	
流动资产合计	969,216,279.10	969,326,786.56	
非流动资产			
发放贷款及垫款			
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	1,035,439,146.69	978,624,812.07	注十八-3
投资性房地产	7,416,667.01	8,416,667.01	
固定资产	116,300,699.87	80,983,252.61	
在建工程		4,747,056.37	
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	20,447,111.00	314,015.75	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,179,603,624.57	1,073,085,803.81	
资 产 总 计	2,148,819,903.67	2,042,412,590.37	

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（续）

编制单位：新疆伊力特实业股份有限公司 2012 年 12 月 31 日 金额单位：元

项 目	期末金额	期初金额	附注编号
流动负债			
短期借款	116,444,494.73	193,433,255.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存款			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	107,518,912.33	131,200,180.39	
预收款项	336,460,931.77	440,192,569.93	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	115,233,487.21	104,714,391.06	
应交税费	32,389,126.29	20,477,136.29	
应付利息	91,666.67	200,444.44	
应付股利	1,602,577.28	1,602,577.28	
其他应付款	17,199,924.74	15,844,706.67	
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	726,941,121.02	907,665,261.06	
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	5,546,472.82	4,610,000.00	
非流动负债合计	5,546,472.82	4,610,000.00	
负 债 合 计	732,487,593.84	912,275,261.06	
股东权益			
股本	441,000,000.00	441,000,000.00	

资本公积	211,167,197.78	211,167,197.78	
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	216,669,352.81	179,229,854.76	
一般风险准备			
未分配利润	547,495,759.24	298,740,276.77	
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计	1,416,332,309.83	1,130,137,329.31	
少数股东权益			
股东权益合计	1,416,332,309.83	1,130,137,329.31	
负债及股东权益合计	2,148,819,903.67	2,042,412,590.37	

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

编制单位：新疆伊力特实业股份有限公司 2012 年度

金额单位：元

项 目	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1,057,587,817.28	740,799,706.26	
其中：营业收入	1,057,587,817.28	740,799,706.26	注十八-4
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	916,719,277.01	818,329,454.58	
其中：营业成本	581,149,867.53	544,839,390.25	注十八-4
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	262,631,168.82	188,146,469.69	
销售费用			
管理费用	48,816,379.19	45,815,626.06	
财务费用	8,643,318.63	11,048,024.67	
资产减值损失	15,478,542.84	28,479,943.91	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益	232,408,278.34	262,393,513.31	注十八-5
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-185,665.38	-1,383,688.15	注十八-5
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	373,276,818.61	184,863,764.99	
加：营业外收入	1,362,277.92	1,501,000.00	
减：营业外支出	244,116.01	2,238,207.82	
其中：非流动资产处置损失	154,092.35	239,810.60	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	374,394,980.52	184,126,557.17	
减：所得税费用		2,742,714.89	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	374,394,980.52	181,383,842.28	
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	374,394,980.52	181,383,842.28	

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

编制单位：新疆伊力特实业股份有限公司 2012 年度

金额单位：元

项 目	本期金额	上期金额	附注编号
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	1,132,939,516.82	950,288,699.06	
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			
收到其他与经营活动有关的现金	13,657,118.48	16,760,996.92	
经营活动现金流入小计	1,146,596,635.30	967,049,695.98	
购买商品、接受劳务支付的现金	621,092,110.17	582,629,200.31	
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	128,014,367.50	101,483,678.01	
支付的各项税费	352,339,504.92	267,299,685.55	
支付其他与经营活动有关的现金	32,371,106.89	263,068,083.62	
经营活动现金流出小计	1,133,817,089.48	1,214,480,647.49	
经营活动产生的现金流量净额	12,779,545.82	-247,430,951.51	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	13,000,000.00	11,345,152.04	
取得投资收益收到的现金	247,466,916.85	196,465,471.46	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	45,800.00	1,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	260,512,716.85	207,811,623.50	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,493,905.01	6,923,262.18	

投资支付的现金	60,000,000.00	10,513,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	118,493,905.01	17,436,262.18	
投资活动产生的现金流量净额	142,018,811.84	190,375,361.32	
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	116,444,494.73	243,433,255.00	
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	243,433,255.00	
偿还债务支付的现金	193,433,255.00	140,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	96,933,887.01	99,476,684.52	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	290,367,142.01	239,476,684.52	
筹资活动产生的现金流量净额	-173,922,647.28	3,956,570.48	
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-19,124,289.62	-53,099,019.71	注十八-6-(1)
加：期初现金及现金等价物的余额	50,056,560.12	103,155,579.83	
六、期末现金及现金等价物余额	30,932,270.50	50,056,560.12	注十八-6-(2)

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

2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					18,138,384.23		-106,338,384.23		-88,200,000.00
1. 提取盈余公积					18,138,384.23		-18,138,384.23		
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配							-88,200,000.00		-88,200,000.00
4. 其他									
(五) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备提取和使用									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本年年末余额	441,000,000.00	211,167,197.78			179,229,854.76		298,740,276.77		1,130,137,329.31

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

2012 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。新疆伊力特集团有限公司系新疆生产建设兵团农四师国资局下属的国有独资公司。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准

则》的要求，真实完整地反映了公司2012年12月31日的合并财务状况和财务状况、2012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。

本年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

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

5. 外币业务核算方法

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

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

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

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

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

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

6. 金融工具

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

(1) 金融资产及金融负债的分类和计量

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

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

该类金融工具分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

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

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，指公司基于风险管理需要或消除金融资产或金融负债在会计确认和计量方面存在不一致情况等所作的指定。

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

2) 持有至到期投资

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

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

在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在预期存续期间内保持不变。实际利率与票面利率差别较小的按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

应收款项主要是指公司销售产品或提供劳务形成的应收款项等债权。

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

4) 可供出售金融资产

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

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

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

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

5) 其他金融负债

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

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

1) 本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

a) 所转移金融资产的账面价值；

b) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

2) 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

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

(3) 金融工具的确认和终止确认

公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足于下列条件之一的，终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件：

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

(4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(5) 金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

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

1) 持有至到期投资的减值

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

2) 可供出售金融资产的减值

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度的下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。

可供出售金融资产确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

7. 应收款项的减值

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

应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

1) 坏账损失确认

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

2) 坏账准备的计提方法

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

账龄	估计损失率(%)
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以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资的投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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。

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

账面价值以及其他实质上构成对联营企业净投资的长期权益减记至零为限。联营企业以后实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

10. 投资性房地产的核算方法

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%	20-30	3.17-4.75
机器设备	5%	8-15	6.33-11.88
运输工具	5%	10	9.50
其他设备	5%	5-10	9.5-19.00

当月增加的固定资产当月不计提折旧，当月减少的固定资产当月计提折旧。

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

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

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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

(5) 固定资产的处置

1) 固定资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

该固定资产处于处置状态；

该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

2) 公司持有待售的固定资产，于资产负债表日对其预计净残值进行调整。

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

4) 固定资产盘亏造成的损失计入损益。

12. 在建工程的核算方法

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。

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。

(2) 提供劳务

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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。

收到货币性资产的，按收到金额计量；收到非货币性资产的，按公允价值计量。

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

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

22. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

(1) 当期所得税

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税。

(2) 递延所得税

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得

额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异,不予确认有关的递延所得税负债。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。

除上述例外情况,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

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

23. 关联方

本公司控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响;另一方控制、共同控制本公司或对本公司施加重大影响;本公司与另一方或多方同受一方控制、共同控制,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。

24. 分部报告

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

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

分部收入、费用、经营成果、资产和负债包含直接归属某一分部，以及可按合理的基础分配至该分部项目的金额。分部收入、费用、资产和负债以合并抵销内部交易及内部往来余额之前的金额确定，但同一分部内的内部交易及往来余额则除外。分部之间的转移定价按照与其他对外交易相似的条款计算。

未能分配至分部的项目主要包括利息收入和支出、股利收入、投资收益、公允价值变动损益、营业外收支等以及与该等项目相关的资产、负债。

五、企业合并及合并财务报表

1. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

价金额不足以扣减的情况下，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期。

购买日，当合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，其差额确认为商誉。当合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，其差额计入当期损益。

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

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

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

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

2. 合并财务报表的编制方法

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

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对

被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入本公司合并利润表。

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

本公司自子公司的少数股东处购买股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项下和合并利润表中净利润项下单独列示。如果归属于少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，其余额冲减少数股东权益。

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

3. 本公司子公司情况

(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”)	控股子公司	新疆乌鲁木齐市	宾馆业	12,014.09	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 1	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 2	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
新疆伊力特煤化工有限责任公司 (以下简称“煤化工公司”)	控股子公司	新疆尼勒克县	煤焦化制品生产	50,000.00	向煤化工项目投资	46,100.00
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	940.02	—	—
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	45.08	—	—

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
新疆伊力特酒店有限责任公司 (以下简称“伊力特酒店公司”)	—	99.17	99.17	是	68.49	—	—
伊犁彩丰印务有限责任公司 (以下简称“彩丰公司”) 注 1	—	100.00	100.00	是	—	—	—
伊犁伊力特果业有限责任公司 (以下简称“果业公司”) 注 2	—	49.55	60.00	是	200.63	—	—
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	—	—	—
新疆伊力特煤化工有限责任公司 (以下简称“煤化工公司”)	—	92.20	92.20	是	2,714.36	—	—
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1：2004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23.80%的股权。由于本公司控股子公司印务公司拥有彩丰公司76.20%的股权，故本公司实际拥有彩丰公司100%的股权。

注2：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%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	3,298.64	玻璃制品、瓶罐的生产及销售，玻璃技术的开发，玻璃机械维修及技术服务，玻璃涂料的销售、废玻璃及麻袋、塑料的回收利用	3,298.64

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	—	—	—

(3) 合并范围发生变更的说明

2012年2月，本公司与浙江久加久食品饮料连锁有限公司签订股权转让协议，将持有浙江商源副食品配送有限公司（以下简称“浙江配送公司”）60%的股权，转让给浙江久加久食品饮料连锁有限公司，并于当月办理完毕股权转让手续。转让后，浙江配送公司不再纳入合并范围。

(4) 本期不再纳入合并范围的主体

本公司于2012年2月将持有浙江配送公司的股权转让，浙江配送公司处置日净资产、自年初至处置日净利润情况如下：

子公司全称	处置日净资产	年初至处置日净利润
浙江商源副食品配送有限公司	1,305,243.79	-490,349.16

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。

七、税 项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	白酒及其它销售收入	17%
消费税	生产环节粮食白酒销售收入	20%
消费税	生产环节粮食白酒销售数量	0.5元/斤
营业税	宾馆服务业	5%-20%
城市维护建设税	应缴流转税额	1%、7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	免税、15%、25%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

注：上述消费税实行从量从价复合计税。

(二) 税负减免：

1. 本公司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 元的 6 倍限额退还增值税，每人每年退还的增值税不超过 3.5 万元。

2. 全国人民代表大会于 2007 年 3 月 16 日通过了《中华人民共和国企业所得税法》（以下简称“新所得税法”），新所得税法自 2008 年 1 月 1 日起实施。根据新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《西部地区鼓励类产业目录》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享受西部大开发企业的所得税优惠政策，2012 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2012年1月1日，期末指2012年12月31日，上期指2011年度，本期指2012年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项 目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算 汇率	折合人民币	原币金额	折算 汇率	折合人民币
现金	—	—	38,904.73	—	—	39,556.53
其中：人民币	38,904.73	1.0000	38,904.73	39,556.53	1.0000	39,556.53
银行存款	—	—	199,946,826.49	—	—	111,968,763.40
其中：人民币	199,945,626.59	1.0000	199,945,626.59	110,928,908.42	1.0000	110,928,908.42
美元	190.90	6.2855	1,199.90	165,032.77	6.3009	1,039,854.98
合 计	—	—	<u>199,985,731.22</u>	—	—	<u>112,008,319.93</u>

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

(3) 期末货币资金较期初增加87,977,411.29元，增加比例为78.55%，主要系公司本期销售收入增长，经营活动产生的现金净流量增加所致。

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	252,853,853.97	204,459,995.69
合 计	<u>252,853,853.97</u>	<u>204,459,995.69</u>

(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) 期末前五名已背书给其他方但尚未到期的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
新疆东方伦贸易有限公司	2012年7月12日	2013年1月12日	10,000,000.00	—
新疆天业(集团)有限公司	2012年9月13日	2013年3月13日	10,000,000.00	—
新疆金百川贸易有限公司	2012年9月7日	2013年3月7日	6,550,000.00	—
乌鲁木齐隆庆万基钢材有限公司	2012年7月6日	2013年1月6日	3,000,000.00	—
甘肃泰运物资有限公司	2012年12月6日	2013年6月6日	2,000,000.00	—
合计	—	—	31,550,000.00	—

3. 应收账款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	1,720,963.50	4.68	1,720,963.50	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1:按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	20,373,666.64	93.94	2,407,207.52	11.82	34,375,286.61	93.51	3,945,775.99	11.48
组合小计	<u>20,373,666.64</u>	<u>93.94</u>	<u>2,407,207.52</u>	<u>11.82</u>	<u>34,375,286.61</u>	<u>93.51</u>	<u>3,945,775.99</u>	<u>11.48</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,314,037.46	6.06	1,314,037.46	100.00	666,803.61	1.81	666,803.61	100.00
合计	<u>21,687,704.10</u>	<u>100.00</u>	<u>3,721,244.98</u>	<u>17.16</u>	<u>36,763,053.72</u>	<u>100.00</u>	<u>6,333,543.10</u>	<u>17.23</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(含1年)	18,606,848.85	91.34	1,860,684.90	10.00	31,200,346.04	90.76	3,120,034.61	10.00
1-2年(含2年)	408,138.55	2.00	61,220.78	15.00	1,887,920.03	5.49	283,188.01	15.00
2-3年(含3年)	646,792.63	3.17	129,358.52	20.00	336,523.01	0.98	67,304.60	20.00

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 (%)
3年以上	711,886.61	3.49	355,943.32	50.00	950,497.53	2.77	475,248.77	50.00
合计	<u>20,373,666.64</u>	<u>100.00</u>	<u>2,407,207.52</u>	<u>11.82</u>	<u>34,375,286.61</u>	<u>100.00</u>	<u>3,945,775.99</u>	<u>11.48</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
范继祖	102,997.20	102,997.20	100.00	预计无法收回
江西城听实业有限公司	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
泓源商贸公司	4,435.44	4,435.44	100.00	预计无法收回
王玉东	10,943.35	10,943.35	100.00	预计无法收回
亚布路尼·沃尔沃斯科亚有限公司	37,641.60	37,641.60	100.00	预计无法收回
南京果品公司	59,850.00	59,850.00	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
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	620,963.50	620,963.50	100.00	见注释
合计	<u>1,314,037.46</u>	<u>1,314,037.46</u>	<u>100.00</u>	

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%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380万元，剩余款项至今仍执行未果。

(2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额	转回坏账准备金额
陕西才特贸易有限公司	本期收回	见本附注九、3、	1,720,963.50	1,100,000.00	1,100,000.00

(1) 注释

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
常少林	本期收回	预计无法收回	11,371.25	11,371.25	11,371.25
合计			<u>1,732,334.75</u>	<u>1,111,371.25</u>	<u>1,111,371.25</u>

(3) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
伊犁南岗化工有限责任公司	客户	3,010,440.23	一年以内	13.88
天辰化工有限公司	客户	2,233,207.90	一年以内	10.30
西安重泰环保科技有限公司	客户	1,613,790.00	一年以内	7.44
新疆伊犁钢铁有限责任公司	客户	1,570,527.80	一年以内	7.24
新疆榄润国际工程技术有限公司	客户	1,510,734.24	一年以内	6.97
合计		<u>9,938,700.17</u>		<u>45.83</u>

(4) 期末应收账款较期初减少12,463,051.50元，减少比例为40.96%，主要系本期合并报表范围发生变动所致。

4. 预付款项

(1) 账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	26,260,465.61	89.95	—	18,918,881.71	85.72	—
1-2年(含2年)	1,214,095.58	4.16	—	997,494.36	4.52	—
2-3年(含3年)	4,817.00	0.02	—	7,426.20	0.03	—
3年以上	1,716,272.36	5.87	1,276,272.36	2,146,219.36	9.73	1,686,343.89
合计	<u>29,195,650.55</u>	<u>100.00</u>	<u>1,276,272.36</u>	<u>22,070,021.63</u>	<u>100.00</u>	<u>1,686,343.89</u>

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
农四师六十一团场	966,000.00	966,000.00	100.00	预计无法收回	三年以上
中国海南机械设备公司	2,000.00	2,000.00	100.00	预计无法收回	三年以上
伊犁振达建筑公司	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回	三年以上
新疆生产建设兵团农四师六十一团果汁加工厂	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回	三年以上

单位名称	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由	账龄
伊犁宏远建设有限公司	90,000.00	90,000.00	100.00	预计无法收回	三年以上
王作明	18,882.49	18,882.49	100.00	预计无法收回	三年以上
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	三年以上
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	三年以上
哈尔滨王岗工贸公司	27,000.00	27,000.00	100.00	预计无法收回	三年以上
昭苏种马场造纸厂	1,017.09	1,017.09	100.00	预计无法收回	三年以上
金星塑料制品厂	36.00	36.00	100.00	预计无法收回	三年以上
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	三年以上
科析仪器公司	1,879.80	1,879.80	100.00	预计无法收回	三年以上
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	三年以上
天源汽动元件厂	210.00	210.00	100.00	预计无法收回	三年以上
东风汽车公司	62.00	62.00	100.00	预计无法收回	三年以上
合计	<u>1,276,272.36</u>	<u>1,276,272.36</u>	<u>100.00</u>		

(3) 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
尼勒克县布布拉克园区建设有限公司	供应商	7,348,800.00	一年以内	未到结算期
新疆普拉纳广告有限公司	供应商	2,990,018.00	一年以内	未到结算期
新疆博圣酒业酿造有限责任公司	供应商	2,015,708.00	一年以内	未到结算期
上海凯泉泵业(集团)有限公司	供应商	1,303,758.98	一年以内	未到结算期
新疆齐振程有限公司	供应商	1,111,975.47	一年以内	未到结算期
合计		<u>14,770,260.45</u>		

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

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
尼勒克县布布拉克园区建设有限公司	7,348,800.00	—	—	—
合计	<u>7,348,800.00</u>	—	—	—

(5) 期末预付款项较期初增加7,535,700.45元, 增加比例为36.97%, 主要系本期煤化工公司预付尼勒克县布布拉克园区建设有限公司的款项增加所致。

5. 应收利息

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	—	584,832.80
合 计	—	<u>584,832.80</u>	—	<u>584,832.80</u>

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	3,138,399.06	—	3,138,399.06	—		
其中：伊犁南岗建材（集团）有限公司	3,138,399.06	—	3,138,399.06	—		
账龄 1 年以上的应收股利	3,979,098.73	3,138,399.06	—	7,117,497.79		
其中：伊犁南岗建材（集团）有限公司	3,979,098.73	3,138,399.06	—	7,117,497.79	尚未派现	否
合 计	<u>7,117,497.79</u>	<u>3,138,399.06</u>	<u>3,138,399.06</u>	<u>7,117,497.79</u>		

7. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,547,642.45	14.23	6,547,642.45	100.00	6,547,642.45	14.94	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	39,473,737.18	85.77	6,830,315.28	17.30	36,965,359.45	84.37	6,940,782.27	18.78
组合小计	<u>39,473,737.18</u>	<u>85.77</u>	<u>6,830,315.28</u>	<u>17.30</u>	<u>36,965,359.45</u>	<u>84.37</u>	<u>6,940,782.27</u>	<u>18.78</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	300,038.47	0.69	300,038.47	100.00
合计	<u>46,021,379.63</u>	<u>100.00</u>	<u>13,377,957.73</u>	<u>29.07</u>	<u>43,813,040.37</u>	<u>100.00</u>	<u>13,788,463.19</u>	<u>31.47</u>

1) 单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
陕西才特贸易有限公司	5,450,000.00	5,450,000.00	100.00	注 1

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

注1: 陕西才特贸易有限公司往来款5,450,000.00元, 与附注九、3、(1)所述系同一事项, 已于以前年度全额计提坏账准备。

注2: 燕园科教投资有限公司往来款1,097,642.45元, 系以前年度与燕园科教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			
	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)	21,009,028.98	53.22	2,100,902.87	10.00	19,034,515.28	51.49	1,903,451.53	10.00
1-2年(含2年)	12,517,479.11	31.71	1,877,621.88	15.00	1,568,717.09	4.25	235,307.57	15.00
2-3年(含3年)	406,080.09	1.03	81,216.02	20.00	11,263,467.87	30.47	2,252,693.56	20.00
3年以上	5,541,149.00	14.04	2,770,574.51	50.00	5,098,659.21	13.79	2,549,329.61	50.00
合计	<u>39,473,737.18</u>	<u>100.00</u>	<u>6,830,315.28</u>	<u>17.30</u>	<u>36,965,359.45</u>	<u>100.00</u>	<u>6,940,782.27</u>	<u>18.78</u>

注: 账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额	转回坏账准备金额
新源县巩乃斯畜牧科技有 限公司	本期收回	预计无法收回	300,038.47	300,038.47	300,038.47
合计			<u>300,038.47</u>	<u>300,038.47</u>	<u>300,038.47</u>

(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 (%)
新疆三新煤业有限责任公司	客户	10,914,600.00	一年以内	23.72
陕西才特贸易有限公司	客户	5,450,000.00	三年以上	11.84
新疆伊犁宏远建设有限责任公司	客户	5,395,333.37	一年以内	11.72
新疆生产建设兵团农四师七十一团	客户	4,667,400.00	三年以上	10.14

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 (%)
西安重泰环保公司	客户	3,755,634.02	一年以内	8.16
合 计		<u>30,182,967.39</u>		<u>65.58</u>

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

8. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
原材料	67,639,389.73	652,361.01	66,987,028.72	89,708,656.86	608,795.55	89,099,861.31
包装物	2,645,859.43	233,518.62	2,412,340.81	15,062,804.23	615,446.78	14,447,357.45
低值易耗品	5,049,684.73	601,824.48	4,447,860.25	6,009,546.30	601,824.48	5,407,721.82
库存商品	323,214,342.38	15,837,580.80	307,376,761.58	259,215,937.71	402,560.66	258,813,377.05
半成品	243,501,955.30	—	243,501,955.30	193,225,978.43	—	193,225,978.43
在产品	70,807,402.41	—	70,807,402.41	66,895,889.74	—	66,895,889.74
合计	<u>712,858,633.98</u>	<u>17,325,284.91</u>	<u>695,533,349.07</u>	<u>630,118,813.27</u>	<u>2,228,627.47</u>	<u>627,890,185.80</u>

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期 计提	本期减少			期末余额
			转 回	转 销	合 计	
原材料	608,795.55	84,261.99	—	40,696.53	40,696.53	652,361.01
包装物	615,446.78	—	—	381,928.16	381,928.16	233,518.62
低值易耗品	601,824.48	—	—	—	—	601,824.48
库存商品	402,560.66	15,448,324.68	—	13,304.54	13,304.54	15,837,580.80
合 计	<u>2,228,627.47</u>	<u>15,532,586.67</u>	—	<u>435,929.23</u>	<u>435,929.23</u>	<u>17,325,284.91</u>

9. 其他流动资产

(1) 明细金额

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	74,565,915.87	59,895,774.41
预缴的企业所得税	2,794,323.80	838,781.58

项 目	期末余额	期初余额
中银集富·与时聚金银行理财产品	4,000,000.00	—
合 计	<u>81,360,239.67</u>	<u>60,734,555.99</u>

(2) 期末其他流动资产余额较期初增加20,625,683.68元, 增加比例为33.96%, 主要系本期煤化工项目待抵扣的增值税较上期增加所致。

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	305,960,568.95	243,123,614.16	62,836,954.79	49,631,516.75	-500,176.12
尼勒克县布布拉克 园区建设有限公司	24.00	24.00	60,078,740.55	31,410,273.15	28,668,467.40	1,556,603.77	-1,331,532.60

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

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	48,149,522.04	—	185,665.38	47,963,856.66
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	14,548,800.00	—	7,668,367.82	6,880,432.18
西安纵横伊力特酒业销售有限公司 注3	成本法	839,244.19	839,244.19	—	—	839,244.19
伊犁南岗建材（集团）有限公司	成本法	30,913,374.49	30,913,374.49	—	—	30,913,374.49
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		<u>100,707,816.73</u>	<u>107,487,865.70</u>	—	<u>7,854,033.20</u>	<u>99,633,832.50</u>

接上表：

被投资单位	在被投资单 位的持股比 例 (%)	在被投资单 位表决权比 例 (%)	在被投资单位的持 股比例与表决权比 例不一致的说明	减值 准备	本期计提 资产减值 准备	现金红利
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	24.00	24.00	—	—	—	—

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
西安纵横伊力特酒业销售有限公司 注 3	49.00	49.00	—	143,878.26	—	—
伊犁南岗建材(集团)有限公司	17.25	17.25	—	—	—	—
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	—	—	—	<u>22,337,909.87</u>	—	—

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：本期对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”）长期股权投资减少7,668,367.82元，系本公司所属子公司煤化工公司根据布布拉克公司股东会决议减少投资款以及按照权益法核算确认的投资损失所致。

注3：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	11,583,332.99	1,000,000.00	—	12,583,332.99
土地使用权	11,583,332.99	1,000,000.00	—	12,583,332.99
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	8,416,667.01	—	—	7,416,667.01
土地使用权	8,416,667.01	—	—	7,416,667.01

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	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	1,059,959,989.73	429,393,977.38	6,335,836.37	51,544.80	1,483,018,130.74	
其中：房屋及建筑物	556,536,096.29	393,173,754.67	—	—	949,709,850.96	
机器设备	479,762,756.88	32,208,748.86	5,593,277.76	—	506,378,227.98	
运输工具	13,453,943.18	3,323,162.50	449,910.00	—	16,327,195.68	
其他设备	10,207,193.38	688,311.35	292,648.61	51,544.80	10,602,856.12	
—	—	本期新增	本期计提	—	—	
二、累计折旧合计	269,138,208.30	—	58,114,156.84	5,962,439.78	30,748.46	321,289,925.36
其中：房屋及建筑物	137,329,086.94	—	28,095,451.54	—	—	165,424,538.48
机器设备	117,450,205.88	—	27,673,700.22	5,371,133.33	—	139,752,772.77
运输工具	6,469,664.42	—	1,698,026.64	349,395.44	—	7,818,295.62
其他设备	7,889,251.06	—	646,978.44	241,911.01	30,748.46	8,294,318.49
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	790,285,490.21	—	—	—	—	1,161,191,914.16
其中：房屋及建筑物	419,207,009.35	—	—	—	—	784,285,312.48
机器设备	362,157,061.13	—	—	—	—	366,469,965.34
运输工具	6,984,278.76	—	—	—	—	8,508,900.06
其他设备	1,937,140.97	—	—	—	—	1,927,736.28

(2) 本期由在建工程转入固定资产金额为382,746,065.84元，本期处置固定资产原值6,284,291.57元，固定资产处置净损失208,549.40元。

(3) 截至资产负债表日，账面价值为2,214,873.42元的房屋及建筑物的所有权受到限制，已抵押给中国建设银行伊犁州分行，详见本附注九、20。

(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93,503,571.72元，净值为73,842,149.91元，产权证书正在办理中。

(5) 期末固定资产账面价值较期初增加370,906,423.95元, 增加比例为46.93%, 主要系本期煤化工公司煤焦化项目、煤化工2×25MW焦炉尾气发电项目及伊力特产业联运物流建设项目等工程项目达到预定可使用状态转增固定资产所致。

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
煤化工公司煤焦化项目	77,628,893.29	—	77,628,893.29	103,759,936.06	—	103,759,936.06
伊力特产业联运物流建设项目	—	—	—	53,235,046.94	—	53,235,046.94
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	—
热电厂锅炉改造工程项目	—	—	—	4,747,056.37	—	4,747,056.37
煤化工2×25MW焦炉尾气发电项目	656,156.77	—	656,156.77	33,501,538.46	—	33,501,538.46
果汁生产线技改项目	71,700.00	—	71,700.00	71,700.00	—	71,700.00
合 计	<u>78,401,031.26</u>	<u>44,281.20</u>	<u>78,356,750.06</u>	<u>195,359,559.03</u>	<u>44,281.20</u>	<u>195,315,277.83</u>

(2) 重大在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少额	期末数	工程投入占预算的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
煤化工公司煤焦化项目	993,260,000.00	103,759,936.06	94,588,799.92	120,719,842.69	—	77,628,893.29	73.23	73.23	—	—	—	自筹
伊力特产业联运物流建设项目	121,640,500.00	53,235,046.94	11,098,306.30	64,333,353.24	—	—	52.89	100.00	—	—	—	自筹
玻璃厂职工宿舍等改造工程	—	44,281.20	—	—	—	44,281.20	—	—	—	—	—	自筹
热电厂锅炉改造工程	—	4,747,056.37	2,417,225.00	7,164,281.37	—	—	—	—	—	—	—	自筹
煤化工 2×25MW 焦炉尾气发电项目	203,630,000.00	33,501,538.46	138,297,623.71	171,143,005.40	—	656,156.77	84.37	84.37	—	—	—	自筹
果汁生产线技改	239,000.00	71,700.00	—	—	—	71,700.00	30.00	30.00	—	—	—	自筹
二厂新建包装车间	1,394,000.00	—	1,394,000.00	1,394,000.00	—	—	100.00	100.00	—	—	—	自筹
四厂新建包装车间	4,312,200.00	—	4,312,200.00	4,312,200.00	—	—	100.00	100.00	—	—	—	自筹
三厂新建酿酒工房	4,033,788.76	—	4,033,788.76	4,033,788.76	—	—	100.00	100.00	—	—	—	自筹
零星工程	—	—	9,645,594.38	9,645,594.38	—	—	—	—	—	—	—	自筹
合计	<u>1,328,509,488.76</u>	<u>195,359,559.03</u>	<u>265,787,538.07</u>	<u>382,746,065.84</u>	—	<u>78,401,031.26</u>	—	—	—	—	—	自筹

注：煤化工公司煤焦化项目于2010年和2011年部分已达到预定可使用状态转入固定资产的金额为529,057,189.00元，本期该项目转入固定资产的金额为120,719,842.69元。

(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
合 计	<u>44,281.20</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116,958,527.77元，减少比例为59.88%，主要系本期煤化工公司煤焦化项目、煤化工2×25MW焦炉尾气发电项目及伊力特产业联运物流建设项目等工程项目达到预定可使用状态转增固定资产所致。

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	15,569,426.13	900,949.90	12,178,343.19	4,292,032.84
合 计	<u>15,569,426.13</u>	<u>900,949.90</u>	<u>12,178,343.19</u>	<u>4,292,032.84</u>

(2) 期末工程物资余额较期初减少11,277,393.29元，减少比例为72.43%，主要系煤化工公司煤焦化项目及2×25MW焦炉尾气发电项目领用的工程物资本期增加所致。

16. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	74,030,425.66	20,519,658.14	—	94,550,083.80
1、土地使用权	73,932,857.79	20,000,000.00	—	93,932,857.79
2、软件	97,567.87	519,658.14	—	617,226.01
二、累计摊销额合计	3,931,792.47	2,015,340.00	—	5,947,132.47
1、土地使用权	3,834,224.60	1,993,355.19	—	5,827,579.79
2、软件	97,567.87	21,984.81	—	119,552.68
三、无形资产减值准备累计金额合计	—	—	—	—
1、土地使用权	—	—	—	—
2、软件	—	—	—	—
四、无形资产账面价值合计	70,098,633.19	—	—	88,602,951.33
1、土地使用权	70,098,633.19	—	—	88,105,278.00

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、软件	—	—	—	497,673.33

注：本期无形资产摊销额为2,015,340.00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，账面价值为8,964,461.23元的土地使用权受到限制，已抵押给中国建设银行伊犁州分行，详见本附注九、20。

17. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	合并范围变动减少额	期末余额
装修费	1,195,132.69	453,695.00	479,790.26	18,072.22	1,150,965.21
合计	<u>1,195,132.69</u>	<u>453,695.00</u>	<u>479,790.26</u>	<u>18,072.22</u>	<u>1,150,965.21</u>

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	39,593,833.49	158,375,333.94	14,448,705.85	57,794,823.40
小计	<u>39,593,833.49</u>	<u>158,375,333.94</u>	<u>14,448,705.85</u>	<u>57,794,823.40</u>
递延所得税负债	—	—	—	—

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	77,028,994.48	66,637,107.87
可抵扣亏损	167,473,092.10	230,658,863.39
合计	<u>244,502,086.58</u>	<u>297,295,971.26</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2013	4,547,639.14	4,709,843.18	—
2014	13,359,644.10	34,031,299.04	—
2015	12,884,954.79	55,067,253.23	—
2016	32,744,411.29	136,850,467.94	—

年份	期末余额	期初余额	备注
2017	103,936,442.78	—	—
合计	<u>167,473,092.10</u>	<u>230,658,863.39</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	18,375,475.07
存货跌价准备	17,325,284.91
长期股权投资减值准备	22,337,909.87
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	18,409,752.21
抵销未实现内部损益	158,375,333.94
小计	<u>235,404,328.42</u>
应纳税差异项目	—

(5) 期末递延所得税资产余额较期初增加25,145,127.64元, 增加比例为174.03%, 主要系本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增加所致。

19. 资产减值准备

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	
坏账准备	21,808,350.18	725,731.18	1,411,409.72	—	2,747,196.57	4,158,606.29	18,375,475.07
存货跌价准备	2,228,627.47	15,532,586.67	—	435,929.23	—	435,929.23	17,325,284.91
长期股权投资减值准备	22,337,909.87	—	—	—	—	—	22,337,909.87
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>46,955,459.94</u>	<u>16,258,317.85</u>	<u>1,411,409.72</u>	<u>435,929.23</u>	<u>2,747,196.57</u>	<u>4,594,535.52</u>	<u>58,619,242.27</u>

注: 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	本期增加	本期减少	期末账面价值	受限原因
用于抵押的资产	—	—	—	—	

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值	受限原因
其中：固定资产	2,360,139.78	—	145,266.36	2,214,873.42	见注释
无形资产	9,156,103.27	—	191,642.04	8,964,461.23	见注释
合 计	<u>11,516,243.05</u>	—	<u>336,908.40</u>	<u>11,179,334.65</u>	

注：本公司所属玻璃制品公司以账面价值为2,214,873.42元的固定资产及账面价值为8,964,461.23元的土地使用权为抵押物，用于取得中国建设银行伊犁州分行长期借款。

21. 短期借款

(1) 借款类别

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	116,444,494.73	198,433,255.00
合 计	<u>116,444,494.73</u>	<u>198,433,255.00</u>

(2) 截至资产负债表日，本公司不存在已到期未偿还的短期借款情况。

(3) 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81,988,760.27元，减少比例为41.32%，主要系公司所属煤化工公司煤焦化项目及2×25MW焦炉尾气发电项目陆续完工，所需要的建设资金减少，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
应付材料款	243,426,854.85	138,864,956.41
应付工程设备款	3,225,300.01	6,834,604.46
其他	473,129.08	774,060.00
合计	<u>247,125,283.94</u>	<u>146,473,620.87</u>

(2) 按账龄列示

账龄	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1年以内（含1年）	241,808,172.20	97.86	136,320,233.45	93.07
1-2年（含2年）	1,420,221.65	0.57	6,342,106.97	4.33
2-3年（含3年）	3,174,240.71	1.28	2,336,154.81	1.59

账龄	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
3年以上	722,649.38	0.29	1,475,125.64	1.01
合计	<u>247,125,283.94</u>	<u>100.00</u>	<u>146,473,620.87</u>	<u>100.00</u>

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

(4) 截至资产负债表日，本公司账龄超过1年的大额应付账款金额合计1,201,887.00元，占年末数的0.49%，主要系应付原料款。

(5) 期末应付关联方款项情况

单位名称	期末金额	期初金额
伊犁晶莹玻璃制品有限责任公司	1,569,235.32	2,494,094.01

(6) 期末应付账款余额较期初增加100,651,663.07元，增加比例为68.72%，主要系期末欠付原料款较上期增加所致。

23. 预收账款

(1) 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	519,169,635.12	328,370,545.62
预收住宿款	2,348,370.75	1,314,561.87
合计	<u>521,518,005.87</u>	<u>329,685,107.49</u>

(2) 按账龄列示

账龄	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1年以内（含1年）	521,199,041.61	99.94	329,262,308.49	99.87
1-2年（含2年）	137,778.88	0.03	169,891.26	0.05
2-3年（含3年）	57,620.39	0.01	170,747.97	0.05
3年以上	123,564.99	0.02	82,159.77	0.03
合计	<u>521,518,005.87</u>	<u>100.00</u>	<u>329,685,107.49</u>	<u>100.00</u>

(3) 期末以外币列示的预收款项原币金额及折算汇率

币 种	期末余额	折算汇率
美 元	500,000.00	6.2855

(4) 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。

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

(6) 期末预收账款余额较期初增加191,832,898.38元，增加比例为58.19%，主要系公司本期加大了市场推广力度，白酒销售规模扩大，导致经销商预付的货款增加所致。

24. 应付职工薪酬

(1) 按类别列示

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	95,478,980.51	160,370,079.48	148,361,925.02	107,487,134.97
二、职工福利费	—	14,444,304.36	14,444,304.36	—
三、社会保险费	1,046,297.71	22,137,119.71	22,056,744.58	1,126,672.84
其中：1. 医疗保险费	975,532.01	5,860,969.40	5,833,483.45	1,003,017.96
2. 基本养老保险费	—	14,553,097.02	14,518,092.37	35,004.65
3. 失业保险费	62,948.37	1,442,008.22	1,422,920.33	82,036.26
4. 工伤保险费	7,817.33	213,677.96	214,881.32	6,613.97
5. 生育保险费	—	67,367.11	67,367.11	—
四、住房公积金	2,246,042.85	7,188,299.88	6,657,634.90	2,776,707.83
五、工会经费和职工教育经费	5,723,231.01	6,574,616.20	4,516,321.85	7,781,525.36
六、非货币性福利	—	—	—	—
七、因解除劳动关系给予的补偿	4,310,520.65	682,412.86	1,574,863.35	3,418,070.16
八、其他	—	—	—	—
合 计	<u>108,805,072.73</u>	<u>211,396,832.49</u>	<u>197,611,794.06</u>	<u>122,590,111.16</u>

(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122,590,111.16元，除因解除劳动关系给予的补偿3,418,070.16元在未来辞退福利支付期支付外，其余119,172,041.00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
1、增值税	6,117,638.89	816,814.25
2、消费税	23,734,232.33	17,052,086.14
3、营业税	1,294,731.05	663,517.59
4、城市维护建设税	572,844.44	646,788.53
5、企业所得税	2,950,809.30	40,412,664.85
6、房产税	5,116.43	350,807.77
7、个人所得税	214,397.06	413,496.50
8、教育费附加	1,697,010.95	2,059,013.09
9、其他税项	74,211.03	47,785.14
合 计	<u>36,660,991.48</u>	<u>62,462,973.86</u>

(2) 期末应交税费余额较期初减少25,801,982.38元，减少比例为41.31%，主要系公司本期预缴的所得税较上期增加，致使资产负债表日应交未交的企业所得税大幅减少所致。

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	200,444.44	未到付息期
合 计	<u>91,666.67</u>	<u>200,444.44</u>	

(2) 期末应付利息余额较期初减少108,777.77元，减少比例为54.27%，主要系本期借款较上期减少所致。

27. 应付股利

(1) 按明细列示

投资者名称	期末余额	期初数	超过 1 年未支付原因
四川微特光电饰件有限责任公司	1,602,577.28	1,602,577.28	未领取
伊犁农四师国有资产投资有限责任公司	1,101,225.89	—	—
伊力特玻璃制品公司外部股东	158,394.69	158,394.69	未领取
合计	<u>2,862,197.86</u>	<u>1,760,971.97</u>	

(2) 期末应付股利余额较期初增加1,101,225.89元，增加比例为62.54%，主要系公司本期尚未向伊犁农四师国有资产投资有限责任公司支付本期分红的股利款所致。

28. 其他应付款

(1) 按类别列示

项 目	期末余额	期初余额
应付工程、设备款	253,493,337.63	123,961,720.90
应付广告费	4,476,018.45	6,178,486.80
质保金及押金	4,191,684.95	7,655,229.75
往来款等	102,676,208.53	59,970,589.86
合 计	<u>364,837,249.56</u>	<u>197,766,027.31</u>

(2) 按账龄列示

账龄	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1年以内 (含1年)	352,928,097.09	96.74	168,095,559.66	85.00
1-2年 (含2年)	664,387.59	0.18	5,769,596.48	2.92
2-3年 (含3年)	361,148.95	0.10	13,736,435.90	6.94
3年以上	10,883,615.93	2.98	10,164,435.27	5.14
合计	<u>364,837,249.56</u>	<u>100.00</u>	<u>197,766,027.31</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5,780,187.04元，占年末数的1.58%，主要系应付工程设备款。

(4) 截止资产负债表日，金额较大的其他应付款合计金额302,983,583.94元，占年末数的83.05%，主要系应付工程设备款及往来款。

(5) 期末其他应付款余额较期初增加167,071,222.25元，增加比例为84.48%，主要系本期煤化工公司煤焦化项目应付的工程和设备款及与新疆生产建设兵团农四师七十一团的往来款较上期增加所致。

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	—
合 计	<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	—
合计	<u>4,000,000.00</u>	—

注：借款抵押情况详见本附注九、20。

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	—

30. 长期借款

(1) 按类别列示

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	—	8,000,000.00
合计	—	<u>8,000,000.00</u>

(2) 按贷款单位列示

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	5.60	—	8,000,000.00
合计					—	<u>8,000,000.00</u>

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

(4) 期末长期借款余额较期初减少8,000,000.00元，减少比例为100.00%，主要系公司根据经营需要归还部分长期借款，并且本期该借款将于2013年到期，将其列报至一年内到期的非流动负债所致。

31. 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
与资产相关的政府补助	18,409,752.21	18,469,435.44

项 目	期末余额	期初余额
其中：新建玻璃瓶生产项目资金	3,863,575.55	4,621,191.85
果汁生产线改造项目资金	794,136.57	944,444.44
CIP 清洗项目资金	2,032,003.35	2,099,614.54
产业联动物流项目建设资金	3,500,000.00	3,500,000.00
建设瓶装格瓦斯及发酵饮料综合加工项目资金	350,000.00	350,000.00
中小企业发展专项资金	1,590,887.15	1,663,629.05
食品安全监管专项补助经费	2,792,119.88	2,810,000.00
酿酒行业食品安全检测能力建设项目	1,800,000.00	1,800,000.00
果汁生产线扩建	732,676.77	680,555.56
节能技术改造奖励资金	954,352.94	—
合 计	<u>18,409,752.21</u>	<u>18,469,435.44</u>

32. 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	<u>441,000,000.00</u>	—	—	—	—	—	<u>441,000,000.00</u>

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

33. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	197,000,763.53	—	—	197,000,763.53
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
其他	1,680,000.00	—	—	1,680,000.00
合计	<u>205,841,266.26</u>	—	—	<u>205,841,266.26</u>

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	179,229,854.76	37,439,498.05	—	216,669,352.81
合计	<u>179,229,854.76</u>	<u>37,439,498.05</u>	—	<u>216,669,352.81</u>

注：根据公司章程规定，本期按公司净利润的 10%提取法定盈余公积 37,439,498.05 元。

35. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	325,082,699.54	224,934,003.86
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	—	—
调整后期初未分配利润	325,082,699.54	224,934,003.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	236,686,426.35	206,487,079.91
减：提取法定盈余公积	37,439,498.05	18,138,384.23
提取任意盈余公积	—	—
应付普通股股利	88,200,000.00	88,200,000.00
转作股本的普通股股利	—	—
期末未分配利润	436,129,627.84	325,082,699.54

注：截至资产负债表日，本公司归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积 115,988,848.63 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
营业收入	<u>1,762,291,716.28</u>	<u>1,234,843,025.05</u>
其中：主营业务收入	1,756,077,672.09	1,231,291,685.69

项 目	本期金额	上期金额
其他业务收入	6,214,044.19	3,551,339.36
营业成本	<u>971,915,735.95</u>	<u>589,905,497.32</u>
其中：主营业务成本	960,290,850.40	588,279,116.57
其他业务成本	11,624,885.55	1,626,380.75

(2) 主营业务按产品及行业列示

类别	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
白酒酿造及包装	1,501,531,212.86	652,909,611.33	1,197,448,307.21	562,979,748.01
宾馆服务	34,259,345.70	24,972,356.98	31,414,212.49	22,686,699.78
浓缩果汁	30,329,068.89	23,379,375.19	3,044,069.59	2,759,790.10
焦炭制品	190,447,288.06	259,470,382.56	—	—
水电汽及其他	436,904.30	165,571.53	303,513.05	177,552.55
小计	<u>1,757,003,819.81</u>	<u>960,897,297.59</u>	<u>1,232,210,102.34</u>	<u>588,603,790.44</u>
内部抵消	926,147.72	606,447.19	918,416.65	324,673.87
合计	<u>1,756,077,672.09</u>	<u>960,290,850.40</u>	<u>1,231,291,685.69</u>	<u>588,279,116.57</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
国外	29,132,546.85	22,299,094.07	1,550,912.00	1,402,011.76
国内	1,726,945,125.24	937,991,756.33	1,229,740,773.69	586,877,104.81
合计	<u>1,756,077,672.09</u>	<u>960,290,850.40</u>	<u>1,231,291,685.69</u>	<u>588,279,116.57</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 (%)
天山区晋德商行	232,699,118.95	13.20
浙江久加久食品饮料连锁有限公司	222,728,661.88	12.64
沙依巴克区炉院街佳瑞祥百货商行	139,536,889.07	7.92
浙江商源食品饮料有限公司	106,016,842.77	6.02
伊犁糖烟酒有限责任公司	61,748,039.61	3.50
合 计	<u>762,729,552.28</u>	<u>43.28</u>

(5) 本期营业收入较上期增加 527,448,691.23 元, 增加比例为 42.71%, 主要系公司本期加大市场推广力度, 白酒产品的销售量增加, 同时本期提高了产品价格, 白酒销售金额增加以及焦炭制品收入增加所致。

37. 营业税金及附加

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
消费税	241,031,695.32	175,172,463.09
营业税	2,630,385.59	1,850,415.33
城市维护建设税	4,708,840.06	3,634,165.82
教育费附加	20,918,626.40	14,346,732.67
合 计	<u>269,289,547.37</u>	<u>195,003,776.91</u>

注: 营业税金及附加计缴标准见本附注七、税项。

(2) 本期营业税金及附加较上期增加74,285,770.46元, 增加比例为38.09%, 主要系公司白酒产品销售金额增加, 消费税等相关税费增加所致。

38. 销售费用

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
广告宣传、商超、促销费	95,458,993.68	46,186,354.68
运输装卸费	32,075,601.42	28,310,279.03
职工薪酬	3,169,027.61	3,552,324.75
租赁费	745,361.92	493,053.75
业务招待费	166,041.07	268,087.10
办公、差旅费	221,610.27	750,218.63
其他	1,296,092.17	1,595,955.55
合 计	<u>133,132,728.14</u>	<u>81,156,273.49</u>

(2) 本期销售费用较上期增加51,976,454.65元, 增加比例为64.04%, 主要系公司本期加大市场推广力度, 导致广告宣传、促销等费用增加所致。

39. 管理费用

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	48,575,049.70	45,500,606.46
折旧、摊销费	9,564,170.98	7,009,873.59
税费	2,721,838.70	2,183,960.27
中介费	3,001,976.05	2,356,479.34
差旅费	1,104,271.72	486,391.25
业务招待费	1,389,739.32	883,968.78
办公费	3,818,291.98	1,217,251.71
存货报废损失	4,707,273.60	6,024,308.09
修理费	819,319.93	—
其他	4,394,504.43	4,479,621.73
合 计	<u>80,096,436.41</u>	<u>70,142,461.22</u>

(2) 本期管理费用较上期增加9,953,975.19元，增加比例为14.19%，主要系公司本期职工薪酬及办公费等较上期增加所致。

40. 财务费用

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	11,973,983.83	13,374,873.84
减：利息收入	1,466,276.78	1,406,126.83
汇兑损失	—	0.24
减：汇兑收益	162,960.47	—
手续费等	525,649.97	819,639.84
合 计	<u>10,870,396.55</u>	<u>12,788,387.09</u>

(2) 本期财务费用较上期减少 1,917,990.54 元，减少比例为 15.00%，主要系公司本期借款减少，相应的利息支出减少所致。

41. 资产减值损失

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
1. 坏账损失	-685,678.54	4,288,029.35

项目	本期金额	上期金额
2. 存货跌价损失	15,532,586.67	—
3. 固定资产减值损失	—	536,291.22
4. 在建工程减值损失	—	44,281.20
合计	<u>14,846,908.13</u>	<u>4,868,601.77</u>

注：有关各类资产本年确认减值损失的情况，参见相关各资产项目的附注。

(2) 本期资产减值损失较上期增加 9,978,306.36 元，增加比例为 204.95%，主要系本期煤化工公司计提的存货跌价准备较上期增加所致。

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	—	3,138,399.06
权益法核算的长期股权投资收益	-505,233.20	-1,383,688.15
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	2,216,853.73	—
合计	<u>1,806,606.92</u>	<u>1,754,710.91</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
伊犁南岗建材(集团)有限公司	—	3,138,399.06	本期分红较上期减少
合计	—	<u>3,138,399.06</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	-185,665.38	-1,383,688.15	被投资单位亏损减少
尼勒克县布布拉克园区建设有限公司	-319,567.82	—	
合计	<u>-505,233.20</u>	<u>-1,383,688.15</u>	

(4) 本公司不存在投资收益汇回受到重大限制的情况。

43. 营业外收入

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得小计	22,705.14	2,642.70	22,705.14

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置利得	22,705.14	2,642.70	22,705.14
2. 政府补助	3,913,352.22	5,567,367.91	3,913,352.22
3. 其他	523,112.43	268,730.96	523,112.43
合 计	<u>4,459,169.79</u>	<u>5,838,741.57</u>	<u>4,459,169.79</u>

(2) 本期政府补助情况

项 目	本期金额	上期金额	来源和依据
彩丰公司增值税返还	1,157,917.99	2,852,503.08	伊市税务局依据伊市国税发[2007]69号文件返还增值税
中小企业国际市场开拓资金及扶持外经贸发展资金	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
中小企业国际市场开拓资金及扶持外经贸发展资金	—	40,100.00	师财发[2010]492号关于下达2010年度中小企业国际市场开拓资金的通知
社会保险补贴及就业培训资金	—	2,000,000.00	师财发[2011]435号关于下达2010年就业补助资金的通知
新建玻璃瓶生产项目资金	757,616.30	378,808.15	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
中小企业发展专项资金	272,741.90	136,370.95	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
果汁生产线扩建	47,878.79	19,444.44	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
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
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
农业产业化龙头企业贷款财政贴息项目	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
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
其他零星政府补助	271,919.06	140,141.29	
合 计	<u>3,913,352.22</u>	<u>5,567,367.91</u>	

(3) 本期营业外收入较上期减少1,379,571.78元,减少比例为23.63%,主要系本期政府补助较上期减少所致。

44. 营业外支出

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失合计	231,254.54	434,911.05	231,254.54
其中：固定资产处置损失	231,254.54	434,911.05	231,254.54
2. 罚款、赔款支出	105,495.91	2,350,475.51	105,495.91
3. 捐赠支出	77,000.00	6,200.00	77,000.00
4. 其他	113,729.55	232,886.62	113,729.55
合 计	<u>527,480.00</u>	<u>3,024,473.18</u>	<u>527,480.00</u>

(2) 本期营业外支出较上期减少2,496,993.18元，减少比例为82.56%，主要系公司本期罚款支出较上期减少所致。

45. 所得税费用

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
所得税费用	60,199,590.42	79,465,420.64
其中：当期所得税	85,344,718.06	82,995,253.44
递延所得税	-25,145,127.64	-3,529,832.80

(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
利润总额	287,878,260.44	285,547,006.55
按 25%税率计算的所得税费用	71,969,565.11	71,386,751.64
某些子公司适用不同税率的影响	-657,545.84	—
各项影响因素按 25%法定税率计算对所得税的影响	-11,888,308.61	17,664,311.19
其中：减、免税项目所得	-1,357,288.00	-497,257.91
不需要课税的权益性投资收益	-427,905.13	-438,677.73
安置残疾人员所支付工资加计扣除	-655,847.97	-509,946.04
不得扣除的成本、费用和损失	360,842.32	1,122,618.56
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	-35,914,807.81	-16,225,042.67
本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	26,106,697.98	34,212,616.98
汇算清缴以前年度所得税	775,879.76	-9,585,642.19
本期所得税费用	60,199,590.42	79,465,420.64

(3) 本期所得税费用较上期减少19,265,830.22元,减少比例为24.24%,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减少所致。

46. 本期实际收到的政府补助情况

项 目	金 额	来 源 和 依 据
中小企业发展专项资金	200,000.00	巩财建[2012]122号
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
果汁生产线扩建	100,000.00	师发财[2011]379号
彩丰公司增值税返还	1,157,917.99	国税发[2007]69号
节能技术改造财政奖励资金	960,000.00	师财发[2012]370号
中小企业国际市场开拓资金	11,751.00	师财发[2012]10号
农业产业化龙头企业贷款财政贴息项目	50,000.00	伊州财农[2011]187号
零星补助	54,000.00	
合 计	<u>3,853,668.99</u>	

47. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 计算稀释性每股收益时, 归属于普通股股东的当期净利润为:

项 目	本期累计数	上期累计数
归属于普通股股东的当期净利润	236,686,426.35	206,487,079.91
当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息扣除所得税	—	—
影响后归属于普通股股东的部分		
稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用扣除所得税	—	—
影响后归属于普通股股东的部分		
稀释后归属于普通股股东的当期净利润	236,686,426.35	206,487,079.91

(2) 计算每股收益时, 分母为发行在外的普通股加权平均数, 计算过程如下:

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

(3) 计算稀释每股收益时, 发行在外的普通股加权平均数的计算过程如下:

项 目	本期累计数	上期累计数
计算基本每股收益的普通股加权平均数	441,000,000.00	441,000,000.00

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

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
利息收入	881,443.98	1,406,126.83
政府补助	2,695,751.00	7,350,100.00
企业间往来等	114,257,790.19	75,405,992.52
合计	<u>117,834,985.17</u>	<u>84,162,219.35</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
运输费	32,636,044.54	30,262,226.11
促销、广告宣传费	93,537,747.66	38,243,037.40
商超费	1,492,392.58	8,784,604.26
职工借款及其他费用	20,837,653.91	14,800,229.69
企业间往来	42,600,103.53	57,433,805.99
合计	<u>191,103,942.22</u>	<u>149,523,903.45</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
一、将净利润调节表经营活动现金流量	--	--
净利润	227,678,670.02	206,081,585.91
加：资产减值准备	14,410,978.90	3,742,083.89
固定资产折旧、油气资产折耗、投资性房地产摊销	59,114,156.84	25,520,334.54
无形资产摊销	2,015,340.00	1,986,900.95
长期待摊费用摊销	479,790.26	47,389.51
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）	208,549.40	432,268.35
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）	—	—

项 目	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	9,144,893.68	13,374,873.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,806,606.92	-1,754,710.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-25,145,127.64	-3,529,832.80
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）	-82,739,820.71	-188,668,141.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-65,597,521.60	-101,642,361.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	301,075,201.72	154,451,534.83
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	<u>438,838,503.95</u>	<u>110,041,925.09</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	199,985,731.22	112,008,319.93
减：现金的期初余额	112,008,319.93	278,317,038.36
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	<u>87,977,411.29</u>	<u>-166,308,718.43</u>

（2）现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	199,985,731.22	112,008,319.93
其中：1. 库存现金	38,904.73	39,556.53
2. 可随时用于支付的银行存款	199,946,826.49	111,968,763.40
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	199,985,731.22	112,008,319.93

十、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准参见本附注四、23。

2. 本公司的母公司有关信息

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

接上表：

母公司对本企业的持股 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	新疆伊力特集团有限公司	23065048—X

3. 本公司的实际控制人有关信息

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

4. 本企业的子公司情况

本公司的子公司相关信息参见本附注五、3。

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
尼勒克县布布拉克 园区建设有限公司	有限责任 公司	尼勒克县	张志强	供水工程项目 投资	30,000,000.00	24.00	24.00	联营 企业	56054608—7

6. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	组织机构代码
伊犁晶莹玻璃制品有限责任公司	同一实质控制人	23054026—4

7. 关联方交易

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 (%)
伊犁晶莹玻璃制品 有限责任公司	采购玻璃瓶	市场价格	11,943,383.94	5.22	17,426,692.28	5.97

8. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	伊犁晶莹玻璃制品有限责任公司	1,569,235.32	2,494,094.01
预付款项	尼勒克县布布拉克园区建设有限公司	7,348,800.00	—

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。本公司已经聘请外部律师积极应诉。截至财务报表报出日,一审尚未开庭,审判结果尚无法确定。

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227,673,691.55元,履约期为2013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2012年度利润分配方案:以本公司2012年末总股本44,100万股为基数,每10股派发现金股利2.20元(含税),共计分配现金股利97,020,000.00元,该项利润分配预案尚待本公司股东大会批准。

十四、非货币性资产交换

公司本期未发生非货币性资产交换事项。

十五、债务重组

公司本期未发生债务重组事项。

十六、分部报告

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

1、本期或期末

项 目	白酒酿造及包装	煤化工	铁路物流	宾馆服务	其 他	抵 销	不可分配项目	合 计
一、对外交易收入	1,505,260,519.55	192,083,399.95	—	33,934,634.70	31,013,162.08	—	—	1,762,291,716.28
二、分部间交易收入	377,626.68	—	—	324,711.00	247,179.49	-20,245,244.89	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	42,929,286.18	18,285,673.53	32,403.75	25,936.12	-172,500.63	-46,253,890.82	—	14,846,908.13
五、折旧和摊销费用	20,730,266.33	32,190,478.47	816,425.27	5,432,878.03	2,439,239.00	—	—	61,609,287.10
六、利润总额（亏损总额）	344,708,351.51	-100,949,653.04	-2,058,202.89	531,951.58	5,627,609.58	46,253,890.82	-6,235,687.12	287,878,260.44
七、所得税费用	60,159,531.38	—	—	—	40,059.04	—	—	60,199,590.42
八、净利润（净亏损）	284,548,820.13	-100,949,653.04	-2,058,202.89	531,951.58	5,587,550.54	46,253,890.82	-6,235,687.12	227,678,670.02
九、资产总额	1,537,454,788.48	1,056,060,608.01	156,905,103.39	90,103,291.47	62,274,028.89	-1,029,761,651.61	900,829,631.83	2,773,865,800.46
十、负债总额	857,309,602.04	714,946,280.07	16,086,259.24	7,586,506.47	18,405,910.91	-303,193,164.51	123,398,359.26	1,434,539,753.48
十一、其他重要项目								
1. 折旧和摊销以外的非现金费用	42,929,286.18	18,285,673.53	32,403.75	25,936.12	-172,500.63	-46,253,890.82	—	14,846,908.13
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	68,069,127.34	246,419,493.73	18,357,487.56	614,603.00	849,041.02	—	—	334,309,752.65

2、上期或期初

项 目	白酒酿造及包装	煤化工	铁路物流	宾馆服务	其 他	抵 销	不可分配项目	合 计
一、对外交易收入	1,200,508,841.80	10,301.90	—	30,997,038.54	3,326,842.81	—	—	1,234,843,025.05
二、分部间交易收入	117,567.48	—	—	417,173.95	383,675.22	-7,227,695.35	6,309,278.70	—
三、投资收益	—	—	—	—	—	—	1,754,710.91	1,754,710.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	—	—	—	—	—	—	-1,383,688.15	-1,383,688.15
四、资产减值损失	31,175,026.25	1,676,485.17	41,015.25	609,541.37	1,392,166.32	-30,025,632.59	—	4,868,601.77
五、折旧和摊销费用	16,739,391.34	1,826,524.58	739,985.88	6,060,157.27	2,188,565.93	—	—	27,554,625.00
六、利润总额（亏损总额）	278,207,022.76	-8,797,380.18	-1,634,066.35	-470,921.03	-2,634,626.70	30,025,632.59	-9,148,654.54	285,547,006.55
七、所得税费用	79,372,348.88	—	—	—	93,071.76	—	—	79,465,420.64
八、净利润（净亏损）	198,834,673.88	-8,797,380.18	-1,634,066.35	-470,921.03	-2,727,698.46	30,025,632.59	-9,148,654.54	206,081,585.91
九、资产总额	1,299,048,771.55	860,188,652.62	95,705,728.37	88,631,657.28	62,893,471.92	-950,591,989.91	817,651,317.65	2,273,527,609.48
十、负债总额	691,077,641.16	403,740,161.30	8,923,467.72	6,739,312.10	24,825,536.15	-269,682,464.32	206,433,255.00	1,072,056,909.11
十一、其他重要项目								
1. 折旧和摊销以外的非现金费用	31,175,026.25	1,676,485.17	41,015.25	609,541.37	1,392,166.32	-30,025,632.59	—	4,868,601.77
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	—	—	—	—	—	—	40,504,290.43	40,504,290.43
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	31,286,693.61	289,437,264.17	26,642,368.00	1,567,855.20	6,175,688.31	—	—	355,109,869.29

十七、其他重大事项

（一）担保事项

2001年5月28日，经本公司2001年度股东大会审议通过，本公司就新天国际经济技术合作（集团）有限公司（以下简称“新天国际公司”）在中国进出口银行申请的151,698,000.00元中央外贸发展基金贷款提供了连带责任保证，该项贷款担保期限为10年。上述贷款已于2011年3月21日到期。

2012年6月21日，新天国际公司收到财政部下发的《关于新天国际经济技术合作（集团）有限公司有关中央外贸发展基金借款转增国家资本金的通告》（财企[2012]154号），同意将新天国际公司的中央外贸发展基金借款151,698,000.00元转增国家资本金，并免除其相应的贷款使用费及滞期费。

2012年8月30日，本公司与新天国际公司、中国进出口银行签订《终止协议》，新天国际公司不再向中国进出口银行承担151,698,000.00元贷款及贷款使用费、滞期费等的还款义务，本公司不再为新天国际公司承担连带责任保证义务，至此，本公司为该项贷款的担保义务免除。

（二）煤化工项目

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

煤化工公司负责本公司煤焦化项目的建设及运营工作，该项目计划年产焦炭95万吨，煤焦化项目分两期建设，2011年6月点火，9月份进行投产。截至资产负债表日，公司已完成项目投资额78,425.94万元。

为加快推进公司煤化工项目的建设运营，公司拟对控股子公司煤化工公司进行资产整合。整合方式为农四师直属七十一团将其拥有的煤炭生产、加工企业的资产（71团煤一矿、煤二矿、水电站、洗煤厂等）及部分现金向煤化工公司进行增资扩股，并控股煤化工公司，形成采煤-洗煤-炼焦-煤化工-废渣综合利用的循环产业链，以解决当前煤化工公司生产运营中存在的困难。为提高资产整合效率，经双方协商，由农四师直属71团先行对煤一矿、煤二矿整体改制为有限责任公司，改制后新公司承接原煤矿的所有资产。

截至财务报表报出日，纳入本次重组范围内企业的改制工作已经完成，相关的采矿权变更手续正在办理，资产重组工作正在进行中。

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	15,935,029.60	100.00	1,735,920.54	10.89	1,039,294.31	100.00	235,758.96	22.68
组合小计	<u>15,935,029.60</u>	<u>100.00</u>	<u>1,735,920.54</u>	<u>10.89</u>	<u>1,039,294.31</u>	<u>100.00</u>	<u>235,758.96</u>	<u>22.68</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>15,935,029.60</u>	<u>100.00</u>	<u>1,735,920.54</u>	<u>10.89</u>	<u>1,039,294.31</u>	<u>100.00</u>	<u>235,758.96</u>	<u>22.68</u>

1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	15,531,202.09	97.47	1,553,120.23	10.00	663,538.27	63.84	66,353.83	10.00
一至两年	28,071.47	0.18	4,210.72	15.00	30,961.45	2.98	4,644.22	15.00
两至三年	30,961.45	0.19	6,192.29	20.00	25,454.61	2.45	5,090.92	20.00
三年以上	344,794.59	2.16	172,397.30	50.00	319,339.98	30.73	159,669.99	50.00
合计	<u>15,935,029.60</u>	<u>100.00</u>	<u>1,735,920.54</u>	<u>10.89</u>	<u>1,039,294.31</u>	<u>100.00</u>	<u>235,758.96</u>	<u>22.68</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 (%)
天伦公司	本公司子公司	14,563,925.92	一年以内	91.40
新疆伊犁伊河酒业有限公司	客户	863,436.80	一年以内	5.42
尼勒克县木斯乡	客户	83,548.10	三年以上	0.52
野生果公司	本公司子公司	65,363.00	三年以上	0.41
彩丰公司	本公司子公司	11,338.70	一年以内	0.07
合计		<u>15,587,612.52</u>		<u>97.82</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 (%)
天伦公司	本公司子公司	14,563,925.92	91.40
野生果公司	本公司子公司	65,363.00	0.41
彩丰公司	本公司子公司	11,338.70	0.07
煤化工公司	本公司子公司	5,720.00	0.04
果业公司	本公司子公司	80.00	—
合计		<u>14,646,427.62</u>	<u>91.92</u>

(5) 期末应收账款较期初增加13,395,573.71元，增加比例为1,667.08%，主要系本期应收货款较上期增加所致。

2. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,547,642.45	2.08	6,547,642.45	100.00	6,547,642.45	2.24	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	308,958,722.28	97.92	47,913,801.23	15.51	285,311,026.36	97.66	33,635,381.50	11.79
计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	<u>308,958,722.28</u>	<u>97.92</u>	<u>47,913,801.23</u>	<u>15.51</u>	<u>285,311,026.36</u>	<u>97.66</u>	<u>33,635,381.50</u>	<u>11.79</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	300,038.47	0.10	300,038.47	100.00
合计	<u>315,506,364.73</u>	<u>100.00</u>	<u>54,461,443.68</u>	<u>17.26</u>	<u>292,158,707.28</u>	<u>100.00</u>	<u>40,483,062.42</u>	<u>13.86</u>

1) 单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
陕西才特贸易有限公司	5,450,000.00	5,450,000.00	100.00	附注九、7、(1)注1
燕园科教投资有限公司	1,097,642.45	1,097,642.45	100.00	附注九、7、(1)注2
合计	<u>6,547,642.45</u>	<u>6,547,642.45</u>	<u>100.00</u>	

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	42,908,411.25	13.89	4,290,841.12	10.00	264,578,269.55	92.73	26,457,826.96	10.00
一至二年	255,389,869.74	82.66	38,308,480.46	15.00	143,493.14	0.05	21,523.97	15.00
二至三年	52,470.00	0.02	10,494.00	20.00	10,462,004.21	3.67	2,092,400.84	20.00
三年以上	10,607,971.29	3.43	5,303,985.65	50.00	10,127,259.46	3.55	5,063,629.73	50.00
合计	<u>308,958,722.28</u>	<u>100.00</u>	<u>47,913,801.23</u>	<u>15.51</u>	<u>285,311,026.36</u>	<u>100.00</u>	<u>33,635,381.50</u>	<u>11.79</u>

(2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额	转回坏账准备金额
新源县巩乃斯畜牧科技有限 公司	本期收回	预计无法收回	300,038.47	300,038.47	300,038.47
合计			<u>300,038.47</u>	<u>300,038.47</u>	<u>300,038.47</u>

(3) 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。

(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	本公司子公司	294,468,249.47	注 1	93.33
陕西才特贸易有限公司	客户	5,450,000.00	三年以上	1.73
野生果公司	本公司子公司	5,323,300.81	注 2	1.69
新疆生产建设兵团农四师七十一团	客户	4,667,400.00	三年以上	1.48
燕园科教投资有限公司	客户	1,097,642.45	三年以上	0.35

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 (%)
合 计		<u>311,006,592.73</u>		<u>98.58</u>

注1：煤化工公司期末其他应收款项294,468,249.47元，其中一年以内39,165,939.94元，一至两年255,251,338.05元，三年以上50,971.48元。

注2：野生果公司期末其他应收款项5,323,300.81元，其中一年以内129,787.78元，一至两年93,808.00元，三年以上5,099,705.03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 (%)
野生果公司	本公司子公司	5,323,300.81	1.69
煤化工公司	本公司子公司	294,468,249.47	93.33
合 计		<u>299,791,550.28</u>	<u>95.02</u>

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	48,149,522.04	—	185,665.38	47,963,856.66
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	—	—	32,007,863.99
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
浙江配送公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	—	3,000,000.00	—
煤化工公司	成本法	461,000,000.00	461,000,000.00	—	—	461,000,000.00
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	90,000,000.00	60,000,000.00	—	150,000,000.00
天伦公司	成本法	500,000.00	500,000.00	—	—	500,000.00
伊犁南岗建材(集团)有限公司	成本法	30,913,374.49	30,913,374.49	—	—	30,913,374.49
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

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
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		<u>1,062,287,594.71</u>	<u>1,000,818,843.68</u>	<u>60,000,000.00</u>	<u>3,185,665.38</u>	<u>1,057,633,178.30</u>

接上表：

被投资单位	在被投资单位的持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
金石期货有限公司	37.12	37.12	—	22,194,031.61	—	—
彩丰公司	23.8	23.8	—	—	—	1,765,527.30
玻璃制品公司	100.00	100.00	—	—	—	—
经销公司	100.00	100.00	—	—	—	184,155,527.98
伊力特酒店公司	99.17	99.17	—	—	—	—
印务公司	90.12	90.12	—	—	—	10,049,555.29
水业公司	50.52	50.52	—	—	—	—
浙江配送公司	—	—	—	—	—	—
煤化工公司	92.20	92.20	—	—	—	—
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	—	—	—	36,623,333.15
伊犁南岗建材(集团)有限公司	17.25	17.25	—	—	—	—
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	—	—	—	<u>22,194,031.61</u>	—	—

注1：本期对子公司长期股权投资变动情况，参见附注五、3。

(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。

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	1,057,587,817.28	740,799,706.26
其中：主营业务收入	1,029,272,255.86	732,165,785.64
其他业务收入	28,315,561.42	8,633,920.62
营业成本	581,149,867.53	544,839,390.25
其中：主营业务成本	572,579,897.21	543,331,069.32
其他业务成本	8,569,970.32	1,508,320.93

(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	1,027,717,945.35	563,383,863.75	730,602,723.25	535,234,107.76
水电汽及其他	1,554,310.51	9,196,033.46	1,563,062.39	8,096,961.56
合计	<u>1,029,272,255.86</u>	<u>572,579,897.21</u>	<u>732,165,785.64</u>	<u>543,331,069.32</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	1,029,272,255.86	572,579,897.21	732,165,785.64	543,331,069.32
合计	<u>1,029,272,255.86</u>	<u>572,579,897.21</u>	<u>732,165,785.64</u>	<u>543,331,069.32</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	895,821,220.48	84.70
天伦公司	138,548,885.84	13.10
煤化工公司	19,165,939.94	1.81
七十二团供销科	1,170,000.00	0.11
新疆伊犁伊河酒业有限公司	737,980.17	0.07
合计	<u>1,055,444,026.43</u>	<u>99.79</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	232,593,943.72	263,777,201.46
权益法核算的长期股权投资收益	-185,665.38	-1,383,688.15
合 计	<u>232,408,278.34</u>	<u>262,393,513.31</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的 原因
伊犁南岗建材（集团）有限公司	—	3,138,399.06	本期分红较上期减少
印务公司	10,049,555.29	11,691,731.48	本期分红较上期减少
经销公司	184,155,527.98	208,224,542.33	本期分红较上期减少
天伦公司	36,623,333.15	39,242,374.52	本期分红较上期减少
彩丰公司	1,765,527.30	1,480,154.07	本期分红较上期增加
合 计	<u>232,593,943.72</u>	<u>263,777,201.46</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	-185,665.38	-1,383,688.15	被投资单位利润减少
合 计	<u>-185,665.38</u>	<u>-1,383,688.15</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	374,394,980.52	181,383,842.28
加：资产减值准备	15,096,614.68	28,479,943.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,909,000.57	10,799,855.13
无形资产摊销	362,631.27	15,782.45
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）	135,342.35	238,810.60

项 目	本期金额	上期金额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	—	—
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	—	—
财务费用（收益以“-”号填列）	8,625,109.24	10,794,933.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-232,408,278.34	-262,393,513.31
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）	-38,599,335.02	-34,960,770.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,384,034.95	-355,846,115.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-106,352,484.50	174,056,280.12
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	<u>12,779,545.82</u>	<u>-247,430,951.51</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	30,932,270.50	50,056,560.12
减：现金的期初余额	50,056,560.12	103,155,579.83
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	<u>-19,124,289.62</u>	<u>-53,099,019.71</u>

(2) 现金和现金等价物的信息

项 目	本期数	上期数
一、现金	30,932,270.50	50,056,560.12
其中：库存现金	2,553.13	1,197.88
可随时用于支付的银行存款	30,929,717.37	50,055,362.24
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	30,932,270.50	50,056,560.12

十九、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益
-------	---------------	------

	本期数	上期数	基本每股收益		稀释每股收益	
			本期数	上期数	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	19.32	18.91	0.54	0.47	0.54	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.80	18.63	0.52	0.46	0.52	0.46

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

(1) 报告期非经常损益明细

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,008,304.33	-432,268.35
(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	3,913,352.22	5,567,367.91
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	—
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	—
(6) 非货币性资产交换损益	—	—
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	—	—
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	—
(9) 债务重组损益	—	—
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—	—
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	—
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	—
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	—
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	94,986.39	—
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,411,409.72	1,100,000.00
(16) 对外委托贷款取得的损益	—	—
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	—
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期	—	—

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
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	226,886.97	-2,320,831.17
(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	<u>7,654,939.63</u>	<u>3,914,268.39</u>
减：所得税影响金额	1,358,360.28	880,696.13
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>6,296,579.35</u>	<u>3,033,572.26</u>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	6,285,500.73	3,055,128.05
归属于少数股东的非经常性损益	11,078.62	-21,555.79

(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）	-208,549.40
处置控股子公司浙江配送公司的长期股权投资收益	2,216,853.73
合 计	<u>2,008,304.33</u>

2) 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情况说明：

项目	金额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	94,986.39
合 计	<u>94,986.39</u>

3) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回情况说明：

项目	转回坏账准备
收回陕西才特贸易有限公司往来款项转回	1,100,000.00
收回常少林往来款项转回	11,371.25

项目	转回坏账准备
收回新源县巩乃斯畜牧科技有限公司往来款项转回	300,038.47
合 计	<u>1,411,409.72</u>

二十、财务报表之批准

本财务报表于2013年4月23日，经公司第五届董事会第三次会议批准报出。

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
2013 年 4 月 23 日