

伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司

审 计 报 告

2010 年度、2011 年度、2012 年度

委托单位：伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司

审计单位：利安达会计师事务所有限责任公司

联系电话：（010）85866870

传真号码：（010）85866877

网 址：<http://www.Reanda.com>

審 計 報 告

利安達審字[2013]第 1119 号

伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司全体股东：

我们审计了后附的伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司（以下简称伊犁州财通国资公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2010 年度、2011 年度、2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表，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贵公司管理层的责任，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。

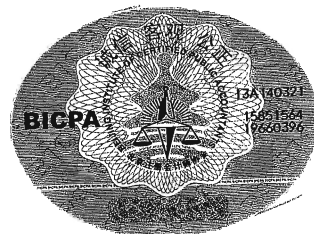
审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策

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，伊犁州财通国资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，公允反映了伊犁州财通国资公司 2010 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2010 年度、2011 年度、2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



中国·北京



王晶

中国注册会计师



刘戈

中国注册会计师

二〇一三年四月一十八日

合并资产负债表
2010年-2012年

编制单位：伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司

单位：人民币元

行次	2012年		2011年		2010年	
	合并	合并	合并	合并	合并	合并
流动资产						
1						
2	384,039,897.35		147,979,385.71		128,327,950.41	
3	23,568,041.10					
4						
5	714,213,553.60		350,208,091.60		221,065,125.84	
6	27,304,279.56		2,045,992.30		3,489,191.76	
7	3,426,250.00					
8	10,200,046.08					
9	150,176,000.00					
10	2,931,463.50					
11	188,353,436.44		95,940,147.71		67,827,044.19	
12	355,184,638.52		416,657,348.58		438,133,093.04	
13	4,300,572.71		4,190,649.68		4,431,602.99	
14	347,298,848.70		329,433,583.51		384,160,157.75	
15	10,000,000.00					
16	902,430.21		1,137,442.05		166,381.60	
17	1,870,300,036.36		1,013,968,407.95		859,008,786.84	
18						
非流动资产：						
19	364,950,000.00		326,169,888.00			
20	113,017,700.00		62,117,748.37		62,242,748.37	
21	957,709,891.50		664,806,752.02		215,936,740.71	
22	113,647,463.50		98,720,245.05		85,080,663.12	
23	844,062,428.00		566,086,506.97		130,856,077.59	
24	873,509,436.32		422,411,535.84		309,406,081.77	
25	3,680.00		39,906.60		3,680.00	
26	147,500,000.00					
27	11,612,229,313.03		9,629,912,706.51		5,752,482,114.20	
28	44,000.00		104,995.94		83,595.34	
29						
非流动资产合计	13,955,316,557.35		11,006,843,288.23		6,255,074,297.27	
30						
资产总计	15,825,616,593.71		12,026,811,696.18		7,114,083,084.11	
31						

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

南永红

吴晓印

热夏提

合并资产负债表
2010年-2012年

编制单位：伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司

单位：人民币元

项目	行次	2012年		2011年		2010年	
		合并	合并	合并	合并		
流动负债	32						
短期借款	33	446,803,293.58		428,871,872.84		448,844,089.37	
交易性金融负债	34						
应付票据	35						
应付账款	36	151,183,875.10		155,795,908.59		164,824,876.65	
预收款项	37	15,583,301.43		17,557,972.89		21,171,689.43	
应付职工薪酬	38	4,064,684.05		6,514,904.30		6,110,509.38	
其中：应付工资	39	3,531,872.59		5,688,670.45		4,520,225.14	
应付福利费	40						
应交税费	41	-6,719,382.82		-9,406,886.41		-14,348,916.90	
其中：应交税金	42	-6,777,338.57		-9,374,342.14		-14,298,200.89	
应付利息	43	20,024,969.38		25,483,737.51		16,417,558.45	
应付股利	44						
其他应付款	45	686,521,246.74		282,786,895.18		102,235,393.44	
△应付分保账款	46	19,332,070.00					
△保险合同准备金	47	13,359,193.86					
其他流动负债	48	1,173,910.13		1,544,188.94		1,163,249.96	
流动负债合计	49	1,351,327,161.45		909,148,593.84		746,418,449.78	
非流动负债：	50						
长期借款	51	556,100,750.00		415,300,750.00		169,150,750.00	
应付债券	52						
长期应付款	53	42,030,184.41		35,297,191.09		30,668,586.81	
专项应付款	54	47,663,725.83		71,561,989.69		97,819,523.95	
非流动负债合计	55	645,794,660.24		522,159,930.78		297,638,860.76	
负债合计	56	1,997,121,821.69		1,431,308,524.62		1,044,057,310.54	
所有者权益（或股东权益）：	57						
实收资本（股本）	58	6,000,000.00		6,000,000.00		6,000,000.00	
国有资本	59	6,000,000.00		6,000,000.00		6,000,000.00	
实收资本（或股本）净额	60	6,000,000.00		6,000,000.00		6,000,000.00	
资本公积	61	12,904,620,880.79		10,169,477,076.34		5,926,891,894.20	
盈余公积	62	50,113,667.59		29,679,861.74		9,838,064.07	
其中：法定公积金	63	50,113,667.59		29,679,861.74		9,838,064.07	
未分配利润	64	801,489,531.90		379,340,606.17		120,003,010.15	
外币报表折算差额	65						
归属于母公司所有者权益合计	66	13,762,224,080.28		10,584,497,544.25		6,062,732,968.42	
*少数股东权益	67	66,270,691.74		5,005,627.31		7,292,805.15	
所有者权益合计	68	13,828,494,772.02		10,589,503,171.56		6,070,025,773.57	
负债和所有者权益总计	69	15,825,616,593.71		12,020,811,696.18		7,114,083,084.11	

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

法定代表人：

军昊印

南永红

热夏提

合并利润表

2010年—2012年

编制单位：伊宁伊克萨克国有资产经营有限责任公司

项目	行次	2012年度		2011年		2010年	
		合并	合并	合并	合并	合并	合并
一、营业总收入	1	1,503,610,232.29	856,240,779.31	856,240,779.31	627,654,138.92		
其中：营业收入	2	1,497,384,879.41	856,240,779.31	856,240,779.31	627,654,138.92		
其中：主营业务收入	3	1,489,467,489.42	850,206,819.96	850,206,819.96	616,527,194.60		
其他业务收入	4	7,917,389.99	6,033,959.35	6,033,959.35	11,126,944.32		
△利息收入	5	6,225,352.88			0		
二、营业总成本	6	1,409,729,649.24	711,673,844.66	711,673,844.66	581,843,910.03		
其中：营业成本	7	1,252,983,743.44	617,000,703.26	617,000,703.26	485,890,169.59		
其中：主营业务成本	8	1,250,350,909.45	614,890,953.97	614,890,953.97	484,001,988.07		
其他业务成本	9	2,632,833.99	2,109,749.29	2,109,749.29	1,888,181.52		
营业税金及附加	10	11,394,472.54	4,251,774.22	4,251,774.22	3,628,060.23		
销售费用	11	18,081,393.10	16,666,683.37	16,666,683.37	20,220,324.96		
管理费用	12	72,646,627.64	37,411,735.32	37,411,735.32	33,278,198.84		
财务费用	14	37,260,682.68	27,606,786.98	27,606,786.98	23,905,147.28		
其中：利息支出	15	33,550,872.18	29,946,626.66	29,946,626.66	24,871,228.13		
利息收入	16	933,806.30	2,265,657.11	2,265,657.11	957,197.21		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	17	1,831.04	-2,276.14	-2,276.14			
资产减值损失	18	17,362,729.84	8,736,161.51	8,736,161.51	14,922,009.13		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	19	0					
投资收益（损失以“-”号填列）	20	-5,075,982.81	68,000.00	68,000.00	66,140.42		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	21	0					
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	22	88,804,600.24	144,634,934.65	144,634,934.65	45,876,369.31		
加：营业外收入	23	359,826,806.08	140,032,365.63	140,032,365.63	177,909,086.42		
其中：非流动资产处置利得	24	0	348,774.50	348,774.50	14,479.80		
政府补助	25	357,072,481.57	134,551,997.54	134,551,997.54	175,394,243.60		
营业外支出	26	3,796,001.06	4,873,852.15	4,873,852.15	3,602,831.95		
其中：非流动资产处置损失	27	634,261.26	165,896.11	165,896.11	324,229.67		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28	444,835,405.26	279,793,448.13	279,793,448.13	220,182,623.78		
减：所得税费用	29	2,106,985.57	619,426.75	619,426.75	139,850.51		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30	442,728,419.69	279,174,021.38	279,174,021.38	220,042,773.27		
归属于母公司所有者的净利润	31	442,582,731.58	279,179,393.69	279,179,393.69	220,070,931.79		
*少数股东损益	32	145,688.11	-5,372.31	-5,372.31	-28,158.52		
六、其他综合收益	33	0					
七、综合收益总额	34	442,728,419.69	279,174,021.38	279,174,021.38	220,042,773.27		
归属于母公司所有者的综合收益总额	35	442,582,731.58	279,179,393.69	279,179,393.69	220,070,931.79		
*归属于少数股东的综合收益总额	36	145,688.11	-5,372.31	-5,372.31	-28,158.52		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

印晓

热夏提

热承红

合并现金流量表

2010年—2012年

编制单位：伊犁哈萨克自治州通渭路桥经营有限责任公司

单位：人民币元

项 目	行次	2012年		2011年		2010年	
		合并	合并	合并	合并		
一、经营活动产生的现金流量	1						
销售商品、提供劳务收到的现金	2	843,996,657.67	542,414,804.86	516,849,749.65			
△收取利息、手续费及佣金的现金	3	6,225,352.88	0.00	0.00			
收到的税费返还	4						
收到其他与经营活动有关的现金	5	933,806.30	2,370,061.84	957,197.11			
经营活动现金流入小计	6	851,155,816.85	544,784,866.70	517,806,946.76			
购买商品、接受劳务支付的现金	7	362,689,795.43	171,792,647.87	188,166,410.26			
△存放中央银行和同业款项增加额	8	51,316,000.00	0.00	0.00			
支付给职工以及为职工支付的现金	9	67,902,865.40	51,121,036.88	37,691,088.86			
支付的各项税费	10	16,880,661.87	10,360,428.02	6,994,269.77			
支付其他与经营活动有关的现金	11	305,757,597.04	133,698,814.77	137,813,245.94			
经营活动现金流出小计	12	804,546,919.74	366,972,927.34	370,665,014.83			
经营活动产生的现金流量净额	13	46,608,897.11	177,811,939.36	147,141,931.93			
二、投资活动产生的现金流量	14						
收回投资收到的现金	15						
取得投资收益收到的现金	16	228,359.33	68,000.00	66,140.42			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	17						
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	18						
收到其他与投资活动有关的现金	19						
投资活动现金流入小计	20	228,359.33	68,000.00	66,140.42			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	21	350,334,914.28	170,753,226.40	134,254,229.70			
投资支付的现金	22	60,500,000.00	4,000,000.00	0.00			
支付其他与投资活动有关的现金	23						
投资活动现金流出小计	24	410,834,914.28	174,753,226.40	134,254,229.70			
投资活动产生的现金流量净额	25	-410,606,554.95	-174,685,226.40	-134,188,089.28			
三、筹资活动产生的现金流量	26						
吸收投资收到的现金	27	57,730,007.52		14,000,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	28						
取得借款所收到的现金	29	924,413,859.69	442,990,399.17	280,003,035.00			
△发行债券收到的现金	30		0.00	0.00			
收到其他与筹资活动有关的现金	31	232,235,239.24	105,696,736.05	24,728,650.55			
筹资活动现金流入小计	32	1,214,379,106.45	548,687,135.22	318,731,685.55			
偿还债务所支付的现金	33	225,683,304.26	309,576,227.74	225,679,580.05			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	34	38,150,649.05	29,948,985.99	24,817,451.55			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	35		0.00	0.00			
支付其他与筹资活动有关的现金	36	350,486,983.66	192,637,199.15	86,172,143.77			
筹资活动现金流出小计	37	614,320,936.97	532,162,412.88	336,669,175.37			
筹资活动产生的现金流量净额	38	600,058,169.48	16,524,722.34	-17,937,489.82			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	39						
五、现金及现金等价物净增加额	40	236,060,511.64	19,651,435.30	-4,983,647.17			
加：期初现金及现金等价物余额	41	147,979,385.71	128,327,950.41	133,311,597.58			
六、期末现金及现金等价物余额	42	384,039,897.35	147,979,385.71	128,327,950.41			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

热夏提

吴晓

南永江

合并所有者权益变动表

编制单位：伊犁哈罗果业股份有限公司

单位：人民币元

项目	2010年										
	1	2	3	4	5	△ _{un}	7	8	9	10	11
	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计		
一、上年年末余额	6,000,000.00	0.00	0.00	9,838,064.07	0.00		-90,229,857.57	7,320,963.67	-82,908,893.90		
加：会计政策变更											
前期差错更正											
二、本年初余额	6,000,000.00	0.00	0.00	9,838,064.07	0.00		-90,229,857.57	7,320,963.67	-82,908,893.90		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）净利润					220,070,931.79			-28,158.52	220,042,773.27		
（二）其他综合收益											
综合收益小计											
（三）所有者投入和减少资本	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00		5,932,891,894.20		5,932,891,894.20		
1.所有者投入资本	6,000,000.00						6,000,000.00		6,000,000.00		
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他							5,926,891,894.20		5,926,891,894.20		
（四）专项储备提取和使用											
1.提取专项储备											
2.使用专项储备											
（五）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	-9,838,064.07		9,838,064.07	0.00	9,838,064.07		
1.提取盈余公积					-9,838,064.07		9,838,064.07		9,838,064.07		
其中：法定公积金					-9,838,064.07		9,838,064.07		9,838,064.07		
任意公积金											
#储备基金											
#企业发展基金											
#利润归还投资											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配											
4.其他											
（六）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
四、本年年末余额	6,000,000.00			9,838,064.07	120,003,010.15		6,062,732,968.42	7,292,805.15	6,070,025,773.57		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

单位：人民币元

2011年

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
编制单位：伊犁哈萨克自治州通渭路桥建设有限责任公司	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
一、上年年末余额	6,000,000.00	5,926,891.894.20			9,838,064.07		120,003,010.15		6,062,732,968.42	7,292,805.15	6,070,025,773.57		
加：会计政策变更									0.00		0.00		
前期差错更正									0.00		0.00		
二、本年初余额	6,000,000.00	5,926,891.894.20			9,838,064.07		120,003,010.15		6,062,732,968.42	7,292,805.15	6,070,025,773.57		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	4,242,585,182.14	0.00	0.00	19,841,797.67	0.00	259,337,596.02		4,521,764,575.83	-2,287,177.84	4,519,477,397.99		
(一) 净利润							279,179,393.69		279,179,393.69	-5372.31	279,174,021.38		
(二) 其他综合收益									0.00				
综合收益小计									0.00				
(三) 所有者投入和减少资本		4,242,585,182.14					0.00		4,242,585,182.14				
1. 所有者投入资本									0.00				
2. 股份支付计入所有者权益的金额									0.00				
3. 其他		4,242,585,182.14							4,242,585,182.14	-2,281,805.53	4,240,303,376.61		
(四) 专项储备提取和使用									0.00		0.00		
1. 提取专项储备									0.00				
2. 使用专项储备									0.00				
(五) 利润分配									0.00				
1. 提取盈余公积					19,841,797.67		-19,841,797.67		0.00				
其中：法定公积金					19,841,797.67		-19,841,797.67		0.00				
任意公积金					19,841,797.67		-19,841,797.67		0.00				
#储备基金									0.00				
#企业发展基金									0.00				
#利润归还投资									0.00				
2. 提取一般风险准备									0.00				
3. 对所有者(或股东)的分配									0.00				
4. 其他									0.00				
(六) 所有者权益内部结转									0.00				
1. 资本公积转增资本(或股本)									0.00				
2. 盈余公积转增资本(或股本)									0.00				
3. 盈余公积弥补亏损									0.00				
4. 其他									0.00				
四、本年年末余额	6,000,000.00	10,169,477,076.34	0.00	0.00	29,679,861.74	0.00	379,340,606.17		10,584,497,544.25	5,005,627.31	10,589,503,171.56		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

单位：人民币元

编制单位：伊犁哈萨克自治州牧业机械修理有限公司

项目	2012年										
	归属于母公司所有者权益										
行次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
栏次	(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	“△” 一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,000,000.00	10,169,477,076.34			29,679,861.74		379,340,606.17		10,584,497,544.25	5,005,627.31	10,589,503,171.56
加：会计政策变更									0.00		
前期差错更正									0.00		
二、本年期初余额	6,000,000.00	10,169,477,076.34			29,679,861.74		379,340,606.17		10,584,497,544.25	5,005,627.31	10,589,503,171.56
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		2,735,143,804.45			20,433,805.85		422,148,925.73		3,177,726,536.03	61,265,064.43	3,238,991,600.46
（一）净利润							442,582,731.58		442,582,731.58	145,688.11	442,728,419.69
（二）其他综合收益									0.00		
综合收益小计									0.00		
（三）所有者投入和减少资本									0.00		
1.所有者投入资本									0.00		
2.股份支付计入所有者权益的金额									0.00		
3.其他		2,735,143,804.45							0.00	61,119,376.32	2,796,263,180.77
（四）专项储备提取和使用									0.00		0.00
1.提取专项储备									0.00		
2.使用专项储备									0.00		
（五）利润分配									0.00		
1.提取盈余公积					20,433,805.85		-20,433,805.85		0.00		
其中：法定公积金					20,433,805.85		-20,433,805.85		0.00		
任意公积金					20,433,805.85		-20,433,805.85		0.00		
#储备基金											
#企业发展基金											
#利润归还投资											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配											
4.其他											
（六）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
四、本年年末余额	6,000,000.00	12,904,620,880.79			50,113,667.59		801,489,531.90	0.00	13,762,224,080.28	66,270,691.74	13,828,494,772.02

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



资产负债表 (母公司)

2010年-2012年

金额单位: 元

编制单位: 伊犁哈萨克自治州通国国有资产经营有限责任公司

项 目	行次	2012年		2011年	
		母公司	母公司	母公司	母公司
流动资产:					
货币资金	1				
交易性金融资产	2	34,664,167.03	13,780,121.49		248,874.63
应收票据	3	0.00			
应收账款	4	0.00			
预付款项	5	609,379,313.46	302,626,000.00		174,275,300.00
△应收保费	6	0.00			
△应收分保账款	7	0.00			
△应收分保合同准备金	8				
应收利息	9				
其他应收款	10				
存货	11	2,766.92	23,542.03		4,584.30
其中: 原材料	12	2,155.00	505.00		
库存商品(产成品)	13				
一年内到期的非流动资产	14				
其他流动资产	15				
流动资产合计	16				
非流动资产:					
长期应收款	17	644,048,402.41	316,430,168.52		174,528,758.93
长期股权投资	18				
固定资产原价	19	364,950,000.00	326,169,888.00		0.00
减: 累计折旧	20	12,633,456,322.63	9,888,471,318.20		5,926,870,494.20
固定资产净额	21	196,304,031.78	196,137,471.78		21,400.00
在建工程	22	69,189.64	14,891.78		564.72
工程物资	23	196,234,842.14	196,122,580.00		20,835.28
生产性生物资产	24				
无形资产	25				
长期待摊费用	26				
其他非流动资产	27	85,094,386.36	85,094,386.36		
非流动资产合计	28				
资产总计	29				
	30	13,279,735,551.13	10,495,858,172.56		5,926,891,329.48
	31	13,923,783,953.54	10,812,288,341.08		6,101,420,088.41

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

热夏提

吴晓印

解永红

资产负债表 (母公司)

2010年-2012年

金额单位: 元

编制单位: 伊犁哈萨克自治州国有资产经营有限责任公司

	行次	2012年		2011年	
		母公司	母公司	母公司	母公司
流动负债:					
短期借款	32				
交易性金融负债	33	104,400,000.00			
应付票据	34				
应付账款	35	10,000,000.00			
预收款项	36				
应付职工薪酬	37				
应付工资	38	669.50	13,574.00		540.00
其中: 应付福利费	39		12,000.00		
应交税费	40				
其中: 应交税金	41	51,022.52	23,104.49		35,213.55
应付利息	42				
应付股利	43				
其他应付款	44				
△应付分保账款	45	12,624,724.85	17,125,968.90		111,800.00
△保险合同准备金	46				
其他流动负债	47				
其他流动负债	48				
流动负债合计	49	127,076,416.87	17,162,647.39		147,553.55
非流动负债:	50				
长期借款	51	384,950,000.00	322,850,000.00		70,000,000.00
应付债券	52				
长期应付款	53				
专项应付款	54				
非流动负债合计	55	384,950,000.00	322,850,000.00		70,000,000.00
负债合计:	56	512,026,416.87	340,012,647.39		70,147,553.55
所有者权益 (或股东权益):	57				
实收资本 (股本)	58	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
国有资本	59	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
实收资本 (或股本) 净额	60	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
资本公积	61	12,904,620,880.79	10,169,477,076.34		5,926,891,894.20
盈余公积	62	50,113,667.59	29,679,861.74		9,838,064.07
其中: 法定公积金	63				
未分配利润	64	451,022,988.29	267,118,755.61		88,542,576.59
外币报表折算差额	65				
归属于母公司所有者权益合计	66	13,411,757,536.67	10,472,275,693.69		6,031,272,534.86
*少数股东权益	67				
所有者权益合计	68	13,411,757,536.67	10,472,275,693.69		6,031,272,534.86
负债和所有者权益总计	69	13,923,783,953.54	10,812,288,341.08		6,101,420,088.41

吴晓印

南永红

利润表 (母公司)

2010年—2012年

单位: 人民币元

编制单位: 伊犁哈萨克自治州通国国有资产经营有限责任公司

行次	2012年度		2011年		2010年	
	母公司		母公司		母公司	
一、营业总收入	203,930,600.00	198,630,700.00	198,630,700.00	98,555,300.00		
其中: 营业收入	203,930,600.00	198,630,700.00	198,630,700.00	98,555,300.00		
其中: 主营业务收入	203,930,600.00	198,630,700.00	198,630,700.00	98,555,300.00		
其他业务收入	0.00	0	0	0		
△利息收入	0					
二、营业总成本	1,534,559.39	187,403.74	187,403.74	139,545.79		
其中: 营业成本	0.00	0.00	0.00	0.00		
其中: 主营业务成本	0.00	0.00	0.00	0.00		
其他业务成本	0.00	0.00	0.00	0.00		
营业税金及附加	47,768.00	15,680.00	15,680.00	15,540.00		
销售费用	0.00	0.00	0.00	0		
管理费用	830,001.46	292,119.86	292,119.86	140,069.74		
其中: 业务招待费	0.00	30,065.00	30,065.00	7,620.00		
财务费用	-167,496.61	-120,396.12	-120,396.12	-16,063.95		
其中: 利息支出	0.00					
利息收入	167,496.61	122,672.26	122,672.26	16,366.75		
汇兑净损失 (净收益以“-”号填列)	0.00	-2,276.14	-2,276.14			
资产减值损失	824,286.54					
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	0					
投资收益 (损失以“-”号填列)	0.00					
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	0					
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	202,396,040.61	198,443,296.26	198,443,296.26	98,415,754.21		
加: 营业外收入	2,000,111.09			0.00		
其中: 非流动资产处置利得	0.00					
政府补助	0.00					
减: 营业外支出	19.98	704.00				
其中: 非流动资产处置损失	0.00					
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	204,396,131.72	198,442,592.26	198,442,592.26	98,415,754.21		
减: 所得税费用	58,093.17	24,615.57	24,615.57	35,113.55		
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	204,338,038.55	198,417,976.69	198,417,976.69	98,380,640.66		
归属于母公司所有者的净利润	204,338,038.55	198,417,976.69	198,417,976.69	98,380,640.66		
*少数股东损益	0.00					
六、其他综合收益	0					
七、综合收益总额	204,338,038.55	198,417,976.69	198,417,976.69	98,380,640.66		
归属于母公司所有者的综合收益总额	204,338,038.55	198,417,976.69	198,417,976.69	98,380,640.66		
*归属于少数股东的综合收益总额	0.00					

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

法定代表人:

热夏提

印晓

南承江

现金流量表(母公司)

2010年—2012年

单位:人民币元

编制单位:伊犁哈萨克自治州通国国有资产经营有限责任公司

行次	2012年度		2011年		2010年	
	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并
一、经营活动产生的现金流量:						
1 销售商品、提供劳务收到的现金	553,000.00		280,000.00		280,000.00	
2 Δ收取利息、手续费及佣金的现金	0.00		0.00		0.00	
3 收到的税费返还	0.00		0.00		0.00	
4 收到其他与经营活动有关的现金	22,236,938.39		1,251,466.80		6,024,454.09	
5 经营活动现金流入小计	22,789,938.39		1,531,466.80		6,304,454.09	
6 购买商品、接受劳务支付的现金	8,762.74		15,736.50		0.00	
7 Δ存放中央银行和同业款项净增加额	0.00		0.00		0.00	
8 支付给职工以及为职工支付的现金	157,857.04		100,926.87		17,108.82	
9 支付的各项税费	79,874.15		53,347.90		18,665.00	
10 支付其他与经营活动有关的现金	10,589,890.49		228,480.03		6,028,675.50	
11 经营活动现金流出小计	10,836,384.42		398,491.30		6,064,449.32	
12 经营活动产生的现金流量净额	11,953,553.97		1,132,975.50		240,004.77	
二、投资活动产生的现金流量:						
13 收回投资收到的现金	0.00		0.00		0.00	
14 取得投资收益收到的现金	0.00				0.00	
15 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	0.00		0.00		0.00	
16 处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	0.00		0.00		0.00	
17 收到其他与投资活动有关的现金	0.00		0.00		0.00	
18 投资活动现金流入小计	0.00		0.00		0.00	
19 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	7,760.00		226,100.00		0.00	
20 投资支付的现金	10,000,000.00		0.00		0.00	
21 支付其他与投资活动有关的现金	0.00		0.00		0.00	
22 投资活动现金流出小计	10,007,760.00		226,100.00		0.00	
23 投资活动产生的现金流量净额	-10,007,760.00		-226,100.00		0.00	
三、筹资活动产生的现金流量:						
24 吸收投资收到的现金						
25 其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00		0.00		0.00	
26 取得借款所收到的现金	293,000,000.00		160,000,000.00		76,000,000.00	
27 Δ发行债券收到的现金	0.00		0.00		0.00	
28 收到其他与筹资活动有关的现金	153,348,415.57		59,921,744.89		1,117,832.66	
29 筹资活动现金流入小计	446,348,415.57		219,921,744.89		77,117,832.66	
30 偿还债务所支付的现金	126,500,000.00		34,100,000.00		0.00	
31 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	0.00		0.00		1,108,800.00	
32 其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00		0.00		0.00	
33 支付其他与筹资活动有关的现金	300,910,164.00		173,197,373.53		76,000,162.80	
34 筹资活动现金流出小计	427,410,164.00		207,297,373.53		77,108,962.80	
35 筹资活动产生的现金流量净额	18,938,251.57		12,624,371.36		8,869.86	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响						
36 五、现金及现金等价物净增加额	20,884,045.54		13,531,246.86		0.00	
37 加:期初现金及现金等价物余额	13,780,121.49		248,874.63		0.00	
38 六、期末现金及现金等价物余额	34,664,167.03		13,780,121.49		248,874.63	

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

热夏提

吴晓印

南永成

所有者权益变动表（母公司）

编制单位：伊犁哈萨克自治州富源房地产开发有限公司

单位：人民币元

项目 栏次	2010年										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	△一般 公积	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	0						0.00				
加：会计政策变更									0.00		0.00
前期差错更正									0.00		0.00
二、本年年年初余额					0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,000,000.00	5,926,891,894.20			9,838,064.07		9,827,530.00		5,952,557,488.27		5,952,557,488.27
（一）净利润							98,380,640.66		98,380,640.66		98,380,640.66
（二）其他综合收益									0.00		0.00
综合收益小计									0.00		0.00
（三）所有者投入和减少资本	6,000,000.00	5,926,891,894.20							5,932,891,894.20		5,932,891,894.20
1.所有者投入资本	6,000,000.00	5,926,891,894.20							5,932,891,894.20		5,932,891,894.20
2.股份支付计入所有者权益的金额									0.00		0.00
3.其他									0.00		0.00
（四）专项储备提取和使用									0.00		0.00
1.提取专项储备									0.00		0.00
2.使用专项储备									0.00		0.00
（五）利润分配									0.00		0.00
1.提取盈余公积					9,838,064.07		-9,838,064.07		0.00		0.00
其中：法定公积金					9,838,064.07		-9,838,064.07		0.00		0.00
任意公积金									0.00		0.00
#储备基金									0.00		0.00
#企业发展基金									0.00		0.00
#利润归还投资									0.00		0.00
2.提取一般风险准备									0.00		0.00
3.对所有者（或股东）的分配									0.00		0.00
4.其他									0.00		0.00
（六）所有者权益内部结转									0.00		0.00
1.资本公积转增资本（或股本）									0.00		0.00
2.盈余公积转增资本（或股本）									0.00		0.00
3.盈余公积弥补亏损									0.00		0.00
4.其他									0.00		0.00
四、本年年末余额	6,000,000.00	5,926,891,894.20			9,838,064.07		88,542,576.59		6,031,272,534.86	0.00	6,031,272,534.86

法定代表人：

主管会计工作的负责人：


会计机构负责人：






所有者权益变动表（母公司）

单位：人民币元

	2011年										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
所有者权益	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	“△”一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,000,000.00	5,926,891,894.20			9,838,064.07		88,542,576.59		6,031,272,534.86		6,031,272,534.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
二、本年年初余额	6,000,000.00	5,926,891,894.20			9,838,064.07		88,542,576.59		6,031,272,534.86		6,031,272,534.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		4,242,585,182.14			19,841,797.67		178,576,179.02		4,441,003,158.83		4,441,003,158.83
（一）净利润							198,417,976.69		198,417,976.69		198,417,976.69
（二）其他综合收益									0.00		0.00
综合收益小计									0.00		0.00
（三）所有者投入和减少资本									0.00		0.00
1.所有者投入资本									0.00		0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额									0.00		0.00
3.其他		4,242,585,182.14							4,242,585,182.14		4,242,585,182.14
（四）专项储备提取和使用									0.00		0.00
1.提取专项储备									0.00		0.00
2.使用专项储备									0.00		0.00
（五）利润分配									0.00		0.00
1.提取盈余公积					19,841,797.67		-19,841,797.67		0.00		0.00
其中：法定公积金					19,841,797.67		-19,841,797.67		0.00		0.00
任意公积金									0.00		0.00
#储备基金									0.00		0.00
#企业发展基金									0.00		0.00
#利润归还投资									0.00		0.00
2.提取一般风险准备									0.00		0.00
3.对所有者（或股东）的分配									0.00		0.00
4.其他									0.00		0.00
（六）所有者权益内部结转									0.00		0.00
1.资本公积转增资本（或股本）									0.00		0.00
2.盈余公积转增资本（或股本）									0.00		0.00
3.盈余公积弥补亏损									0.00		0.00
4.其他									0.00		0.00
四、本年年末余额	6,000,000.00	10,169,477,076.34			29,679,861.74		267,118,755.61		10,472,275,693.69	0.00	10,472,275,693.69



 法定代表人： 吴晓军
 主管会计工作的负责人： 吴晓军
 会计机构负责人： 吴晓军

所有者权益变动表 (母公司)

单位: 人民币元

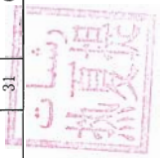
项目	2012年										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,000,000.00	10,169,477,076.34			29,679,861.74		267,118,755.61		10,472,275,693.69		10,472,275,693.69
加: 会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
二、本年期初余额	6,000,000.00	10,169,477,076.34			29,679,861.74		267,118,755.61		10,472,275,693.69		10,472,275,693.69
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		2,735,143,804.45			20,433,805.85		183,904,232.68		2,939,481,842.98		2,939,481,842.98
(一) 净利润							204,338,038.53		204,338,038.53		204,338,038.53
(二) 其他综合收益											0.00
综合收益小计											0.00
(三) 所有者投入和减少资本											0.00
1. 所有者投入资本											0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额											0.00
3. 其他		2,735,143,804.45							2,735,143,804.45		2,735,143,804.45
(四) 专项储备提取和使用											0.00
1. 提取专项储备											0.00
2. 使用专项储备											0.00
(五) 利润分配											0.00
1. 提取盈余公积					20,433,805.85		-20,433,805.85				0.00
其中: 法定公积金					20,433,805.85		-20,433,805.85				0.00
任意公积金											0.00
# 储备基金											0.00
# 企业发展基金											0.00
# 利润归还投资											0.00
2. 提取一般风险准备											0.00
3. 对所有者 (或股东) 的分配											0.00
4. 其他											0.00
(六) 所有者权益内部结转											0.00
1. 资本公积转增资本 (或股本)											0.00
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											0.00
3. 盈余公积弥补亏损											0.00
4. 其他											0.00
四、本年年末余额	6,000,000.00	12,904,620,880.79			50,113,667.59		451,022,988.29	0.00	13,411,757,536.67	0.00	13,411,757,536.67

编制单位: 伊犁哈萨克自治州伊宁县伊宁县农村商业银行股份有限公司

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司

截至 2012 年 12 月 31 日止前三个年度

财务报表附注

编制单位：伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司（以下简称“本公司”）成立于 2010 年 7 月 2 日，领取新疆维吾尔自治区伊宁市工商行政管理局核发的 654101030001134 号《企业法人营业执照》，注册资本 600 万元。出资人为伊犁哈萨克自治州国有资产管理中心，属国有独资，注册地址：伊宁市新华西路 64 号，法定代表人：热夏提·多来提。经营范围主要包括：一般经营项目：（国家法律、行政法规规定有专项审批的项目除外）；国有资产的投资、经营、管理、企业融资担保、中小企业项目投资咨询服务、融资咨询服务、经济信息咨询服务等。

目前注册资本已变更为 10000 万元，经营范围主要包括：许可经营项目：无。一般经营项目：（国家法律、行政法规规定有专项审批的项目除外）；国有资产的投资、经营、管理、企业融资担保、城市建设项目投资、管理，土地整理开发，矿产品销售、畜牧养殖、农业开发，园林绿化，房地产投资、中小企业项目投资咨询服务、融资信息、经济信息咨询服务等。

公司组织结构：公司设董事会—董事长—总经理，公司下设工程管理部、计划财务部、资产经营部、人力资源部、综合事务部、投融资发展部。

各子公司概况

1. 伊犁哈萨克自治州利融投资有限公司

该公司成立于 2012 年 6 月 18 日，取得伊犁州工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号为 654000030000263 1-1。

该公司是本公司出资成立的全资子公司，注册资本：1000 万元，法定代表人：吴晓军，公司性质：有限责任公司（法人独资），公司经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：国有资产的投资、经营、管理，保障性住房建设、土地储备、基础建设项目的投资、咨询服务，经济信息咨询服务。

2. 伊宁县兴宁经济技术开发区有限公司

该公司成立于 2004 年 8 月 13 日，取得伊宁县工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号：654021030000128 1-1，公司注册资本 250 万元，法定代表人左文林，公司性质：有限责任公司（法人独资），公司经营范围：经济技术开发，房地产中介服务，房地产咨询服务，房地产经纪，信息咨询服务，道路路基工程修建。

于 2010 年 9 月 5 日由伊犁哈萨克自治州国有资产管理中心关于划转国有股权(产权)的通知，将其国有股权全部划转给本公司，划转后为本公司的全资子公司。目前已完成工商备案登记。

3. 新源县那拉提草原旅游项目开发经营有限责任公司

该公司成立于 2004 年 4 月 9 日，取得新源县工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号：654125030000030，公司注册资本 11.7 万元。目前注册资本已变更为 5011.7 万元，法定代表人张进洲，公司性质：有限责任公司（法人独资），公司经营范围：许可经营项目：滑雪。一般经营项目：旅游项目开发、赛马、导游服务、垃圾清运、文化项目开发。

于 2010 年 9 月 5 日由伊犁哈萨克自治州国有资产管理中心关于划转国有股权(产权)的通知，将其国有股权全部划转给本公司，划转后为本公司的全资子公司。目前已完成工商备案登记。

4. 尼勒克县国有资产投资运营有限公司

该公司成立于 1998 年 1 月 8 日，取得尼勒克县工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号：654128030000017 (1-1)，公司注册资本 50 万元，法定代表人：董文俊，公司性质：有限责任公司（法人独资），公司经营范围：一般经营项目国有资产的投资、运营。

于 2010 年 9 月 5 日由伊犁哈萨克自治州国有资产管理中心关于划转国有股权(产权)的通知，将其国有股权全部划转给本公司，划转后为本公司的全资子公司。目前已完成工商备案登记。

5. 特克斯县八卦城建设发展有限责任公司

该公司成立于 2011 年 6 月 8 日，取得特克斯县工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号：654127030000196 1-1，公司注册资本：500 万元，法定代表人：薛建疆，公司性质：有限责任公司（法人独资），公司经营范围一般经营项目：城市建设项目投资、国有资本运营。

于 2011 年 9 月 5 日由伊犁哈萨克自治州国有资产管理中心关于划转国有股权(产权)的通知，将其国有股权全部划转给本公司，划转后为本公司的全资子公司。目前已完成工商备案登记。

6. 霍城县新苏锡城市投资开发有限公司

该公司成立于 2009 年 8 月 21 日，取得霍城县工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号：654123030000305，公司注册资本 800 万元，法定代表人：孙志红，公司性质：有限责任公司（国有独资），公司经营范围：一般经营项目：市政工程施工（资质外）、园林绿化、道路亮化、水暖安装，工程咨询，土地开发服务。

于 2010 年 9 月 5 日由伊犁哈萨克自治州国有资产管理中心关于划转国有股权(产权)的通知，将其国有股权全部划转给本公司，划转后为本公司的全资子公司。目前已完成工商备案登记。

7. 察布查尔投资发展有限公司

该公司成立于 2012 年 7 月 9 日，取得察布查尔县工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号：654122030000961，公司注册资本 500 万元。注册资本金采取分期出资方式，首期出资 200 万元人民币，实物出资 300 万元人民币，实物出资 300 万元在公司注册之日起两年之内到位。法定代表人：腾昊，公司性质：有限责任公司（国有独资），公司经营范围基础设施开发、项目代建、土地使用权经营、矿产资源经营、实体投资等。

于 2012 年 10 月 18 日由伊犁哈萨克自治州国有资产管理中心关于划转国有股权（产权）的通知，将其国有股权全部划转给本公司，划转后为本公司的全资子公司。目前已完成工商备案登记。

8. 新疆奎屯创业国有资产投资经营有限公司

该公司成立于 1997 年 3 月 11 日，取得奎屯市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号：6540030300000486 1-1，公司注册资本：5000 万元，法定代表人：陈风云，公司性质：有限责任公司（法人独资），公司经营范围：许可经营项目：国有资产投资、收益。一般经营项目：企业、事业单位闲置设备调剂；国有资产管理培训、咨询服务；对外贸易及边境小额贸易（国家禁止的项目除外）。

于 2010 年 9 月 5 日由伊犁哈萨克自治州国有资产管理中心关于划转国有股权(产权)的通知，将其国有股权全部划转给本公司，划转后为本公司的全资子公司。目前已完成工商备案登记。

9. 伊犁哈萨克自治州财信融通融资担保有限公司

公司成立于 2003 年 7 月 9 日，取得伊犁州工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号 654000030000079 3—1：公司注册资本 32863.35 万元，法定代表人林峰，公司经营范围：贷款担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保及其他融资性担保业务。

于 2012 年 10 月 18 日由伊犁哈萨克自治州国有资产管理中心关于划转国有股权（产权）的通

知，将其持有的 82.38% 国有股权全部划转给本公司，为本公司的控股子公司。目前已完成工商备案登记。

10. 新疆伊犁国家粮食储备库

该单位是承担伊犁州国家粮食储备的全民所有制企业，于 1953 年成立，取得伊宁县工商行政管理局颁发的 654101000000255 号企业法人营业执照，注册资本：1110 万元，法定代表人：姚德，注册地址：伊宁县伊东工业园 B 区，经营范围：粮食油料收购、调入、调出、储存。

于 2010 年 9 月 5 日，由伊犁哈萨克自治州国有资产管理中心关于划转国有股权（产权）的通知，将其国有股权全部划转给本公司，划转后为本公司的全资子公司。目前已完成工商备案登记。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况以及 2010 年度、2011 年度、2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。

四、主要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报告所载财务信息的会计期间为 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础

本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告，并采用借贷记账法记账。

（四）计量属性

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形，本公司将予以特别说明。

（五）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

对于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。合并方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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对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。购买方对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的，经复核后合并成本仍小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，计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

（八）金融资产

1、金融资产的分类、确认和计量

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产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，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。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产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) 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，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。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	80	80

(3) 持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，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。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，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，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

资产负债表日，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计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本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、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产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。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提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“资产减值损失”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的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变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

2、金融工具公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估

值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（九）存货

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、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和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用先进先出法确定发出存货的实际成本。

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销，其他周转材料采用一次转销法摊销。

本公司的存货盘存制度为实地盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

（十）长期股权投资

1、长期股权投资的分类、确认和计量

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

（1）对子公司的投资

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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，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）对合营企业、联营企业的投资

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决

策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

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，不调整长期股权投资的初始投资成本；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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司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。

(3) 其他长期股权投资

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

2、长期股权投资的减值

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，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。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十一) 固定资产

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允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。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。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计

提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	3-5%	2.38-4.85
机器设备	4-10	3-5%	9.5-24.25
运输工具	4	3-5%	24.25
办公及电子设备	3-8	3-5%	11.88-32.33

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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金额计入当期损益。

（十二）在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括：土地使用权、专利权及非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无

形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	40 年、50 年 70 年	直线法	
软件	3-10 年	直线法	

使用寿命不确定的无形资产—草场、划拨土地，不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十四）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，在受益期或规定的期限内分期平均分摊。

（十五）借款费用

本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。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

（十六）金融负债

1、金融负债的分类、确认和计量

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性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负债，具体包括：（1）为了近期内回购而承担的金融负债；（2）本公司基于风险管理、战略投资需要等，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负债；（3）不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，并不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

（2）其他金融负债

本公司的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。主要包括企业因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

2、金融工具公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（十七）应付职工薪酬

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。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利和其他与获得职工提供的服务相关的支出。

1、辞退福利

本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，当本公司已经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，且本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，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。

2、其他方式的职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

（十八）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常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；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的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。

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：

A、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。

B、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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

（十九）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，

并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1、本公司作为出租人

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

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2、本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（二十一）所得税费用

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同

时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

五、主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

六、前期会计差错更正

本报告期无主要前期会计差错更正。

七、税项

(一) 主要税种及税率

1. 企业所得税、流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
营业税	工程施工收入、金融服务收入、 租赁收入等	3%、5%	
增值税	销售自来水、粮食、食用植物油	13%	
企业所得税	应税所得	25%	
城建税	应交流转税额	5%、7%	
教育费附加	应交流转税额	3%	

2. 房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

3. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

4. 税收优惠及批文

伊犁哈萨克自治州人民政府办公厅伊州办函（2010）118 号，关于财通国有资产经营有限责任公司有关税收问题的批复：

(1) 同意你公司及下属企业自成立之日起取得的借款利息、工程代建收入、各种政府补贴等免

征所得税、流转税及相关税费。

- (2) 以后涉及你公司及下属企业履行企业所得税、流转税及相关税费缴纳义务，由州人民政府组织资金解决，你公司及下属企业不再承担相关税费义务。

八、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
伊犁州利融投资有限公司	全资子公司	伊犁州伊宁市	投资管理	1000 万	吴晓军	国有资产的投资、经营、管理、保障房建设、土地储备、基础建设项目的投资、咨询服务、经济信息咨询服务。

(续上表)

子公司名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
伊犁州利融投资有限公司	100.00	100.00	1000 万		合并

2. 同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
霍城县新苏锡城市投资开发有限公司	全资子公司	伊犁州霍城县	投资管理	800 万	罗健	房地产开发、监理；工程设计。市政工程施工（资质外）园林绿化、道路亮化、供排水、供热、水暖安装，工程咨询。
尼勒克县国有资产投资营运有限公司	全资子公司	伊犁州尼勒克县	投资管理	50 万	周学敏	国有资产的投资、营运
伊宁县兴宁经济技术开发公司	全资子公司	伊犁州伊宁县	投资管理	250 万	左文林	经济技术开发、房地产中介服务、房地产咨询服务、房地产经纪、信息咨询服务、道路路基工程修建
察布查尔投资发展有限公司	全资子公司	伊犁州察布查	投资管理	500 万	滕昊	许可经营项目：无 一般经营项目：基础设施开发、项目代

		尔县				建、土地使用权经营、矿产资源经营、实体投资等
新疆奎屯创业国有资产投资经营有限公司	全资子公司	伊犁州奎屯市	投资管理	5000 万	夏晓庆	国有资产投资、收益、企业、事业单位闲置设备调剂；国有资产管理培训、咨询服务；对外贸易及边境小额贸易。
特克斯县八卦城市建设发展有限公司	全资子公司	伊犁州特克斯县	投资管理	500 万	薛建疆	城市建设项目投资，国有资本运营
新源县那拉提草原旅游项目开发有限公司	全资子公司	伊犁州新源县	旅游服务业	11.7 万	虞惠萍	旅游项目开发、赛马、导游服务、垃圾清运、文化项目开发、滑雪。
新疆伊犁国家粮食储备库	全资子公司	伊犁州伊宁县	商业	1110 万	姚德	粮食油料收购、调入、调处、储存、房屋租赁

(续上表)

子公司名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并	备注
霍城县新苏锡城市投资开发有限公司	100	100	48269 万		合并	划转取得
尼勒克县国有资产投资营运有限公司	100	100	307635 万		合并	划转取得
伊宁县兴宁经济技术开发公司	100	100	36190 万		合并	划转取得
察布查尔投资发展有限公司	100	100	1334 万		合并	划转取得
新疆奎屯创业国有资产投资经营有限公司	100	100	10146 万		合并	划转取得
特克斯县八卦城市建设发展有限公司	100	100	360491 万		合并	划转取得
新源县那拉提草原旅游项目开发有限公司	100	100	248040 万		合并	划转取得
新疆伊犁国家粮食储备库	100	100	6444 万		合并	划转取得

3、非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
伊犁州财信融通融资担保有限公司	控股子公司	伊犁州伊宁市	金融服务	32863.35 万	林峰	贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保及其他融资性担保业务；兼营诉讼保全担保、投资担保、工程履约担保等履约担保业务；与担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务；以自有资金进行投资；办理债券发行担保业务。
子公司名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并	备注
伊犁州财信融通融资担保有限公司	82.38	82.38	28100 万		合并	划转取得

(二) 报告期纳入合并范围的主体和报告期不再纳入合并范围的主体

1、报告期内纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	2012 年 12 月 31 日净资产	2010-2012 年度累计净利润
霍城县新苏锡城市投资开发有限公司	划转取得	484,696,335.55	100,121,055.40
尼勒克县国有资产投资营运有限公司	划转取得	3,137,657,130.55	86,274,555.05
伊宁县兴宁经济技术开发区	划转取得	349,610,565.20	27,112,509.76
察布查尔投资发展有限公司	划转取得	13,341,317.10	798.70
新疆奎屯创业国有资产投资经营有限公司	划转取得	100,865,415.78	-996,264.89
特克斯县八卦城建设发展有限公司	划转取得	3,643,793,123.09	24,509,016.07
新源县那拉提草原旅游项目开发有限公司	划转取得	2,680,893,772.83	82,885,069.12
新疆伊犁国家粮食储备库	划转取得	64,439,991.11	128,070,994.33
伊犁州财信融通融资担保有限公司	划转取得	291,655,132.39	7,166,207.74
伊犁州利融投资有限公司	投资设立	2,214,779,680.69	31,101,749.10

2、报告期不再纳入合并范围的主体

无。

(三) 报告期内发生的同一控制下企业合并

被合并方	合并当期年初至合并日的营业收入	合并当期年初至合并日的净利润	合并当期年初至合并日经营活动产生的现金流量净额
霍城县新苏锡城市投资开发有限公司	9,275,249.46	100,121,055.40	353,157,315.74
尼勒克县国有资产投资营运有限公司	57,695,418.79	86,274,555.05	3,159,983.59
伊宁县兴宁经济技术开发公司	836,317,236.11	27,112,509.76	65,471,281.56
察布查尔投资发展有限公司	0	798.70	798.70
新疆奎屯创业国有资产投资经营有限公司	819,089.13	-996,264.89	1,494,974.98
特克斯县八卦城建设发展有限公司	29,721,054.46	24,509,016.07	-9,599,055.32
新源县那拉提草原旅游项目开发有限公司	1,183,539,150.72	82,885,069.12	-48,594,758.94
新疆伊犁国家粮食储备库	342,604,927.09	128,070,994.33	48,156,908.12

(四) 报告期内发生的非同一控制下企业合并

被合并方	合并当期年初至合并日的营业收入	合并当期年初至合并日的净利润	合并当期年初至合并日经营活动产生的现金流量净额
伊犁州财信融通融资担保有限公司	25,733,125.57	7,166,207.74	-23,242,153.06

(五) 合并范围

1、2010 年纳入合并的子公司

子公司名称	持股比例	注册资本	业务性质	备注
霍城县新苏锡城市投资开发有限公司	100%	800 万	投资管理	2010 年 8 月划转
尼勒克县国有资产投资营运有限公司	100%	50 万	投资管理	2010 年 8 月划转
伊宁县兴宁经济技术开发公司	100%	250 万	投资管理	2010 年 8 月划转
新疆奎屯创业国有资产投资经营有限公司	100%	5000 万	投资管理	2010 年 8 月划转
新源县那拉提草原旅游项目开发有限公司	100%	11.7 万	旅游服务业	2010 年 8 月划转
新疆伊犁国家粮食储备库	100%	1110 万	商业	2010 年 8 月划转

2、2011 年纳入合并的子公司

子公司名称	持股比例	注册资本	业务性质	备注
霍城县新苏锡城市投资开发有限公司	100%	800 万	投资管理	2010 年 8 月划转
尼勒克县国有资产投资营运有限公司	100%	50 万	投资管理	2010 年 8 月划转
伊宁县兴宁经济技术开发区有限公司	100%	250 万	投资管理	2010 年 8 月划转
新疆奎屯创业国有资产投资经营有限公司	100%	5000 万	投资管理	2010 年 8 月划转
新源县那拉提草原旅游项目开发有限公司	100%	11.7 万	旅游服务业	2010 年 8 月划转
新疆伊犁国家粮食储备库	100%	1110 万	商业	2010 年 8 月划转
特克斯县八卦城建设发展有限公司	100%	500 万	投资管理	2011 年 8 月划转, 该公司为 2011 年 6 月 8 日成立。

3、2012 年纳入合并的子公司

子公司名称	持股比例	注册资本	业务性质	备注
霍城县新苏锡城市投资开发有限公司	100%	800 万	投资管理	2010 年 8 月划转
尼勒克县国有资产投资营运有限公司	100%	50 万	投资管理	2010 年 8 月划转
伊宁县兴宁经济技术开发区有限公司	100%	250 万	投资管理	2010 年 8 月划转
新疆奎屯创业国有资产投资经营有限公司	100%	5000 万	投资管理	2010 年 8 月划转
新源县那拉提草原旅游项目开发有限公司	100%	11.7 万	旅游服务业	2010 年 8 月划转
新疆伊犁国家粮食储备库	100%	1110 万	商业	2010 年 8 月划转
特克斯县八卦城市建设发展有限公司	100%	500 万	投资管理	2011 年 8 月划转, 该公司为 2011 年 6 月 8 日成立。
察布查尔投资发展有限公司	100%	500 万	投资管理	2012 年 11 月划转
伊犁州财信融通融资担保有限公司	82.38%	32863.35 万	金融服务	2012 年 11 月划转
伊犁州利融投资有限公司	100%	1000 万	投资管理	2012 年投资设立

九、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	2012 年 12 月 31 日 账面余额	2011 年 12 月 31 日 账面余额
现金	42,146.44	46,580.89
银行存款	383,997,750.91	147,932,804.82
合 计	384,039,897.35	147,979,385.71

截止 2012 年 12 月 31 日本公司不存在质押、冻结或受任何限制货币资金

(二) 交易性金融资产

项 目	2012 年 12 月 31 日 公允价值	2011 年 12 月 31 日 公允价值
交易性权益工具投资	23,568,041.10	
合 计	23,568,041.10	

交易性权益工具投资包括购买的购票和基金, 其中: 股票 4,071,900.35 元 (哈慈股份 3,524,500.35 元; 中国石油 367,400.00 元; 中国太保 180,000.00 元), 基金 19,496,140.75 元,

全部是购买大成优选基金，以上均未按期末市值确认的价值。

(三) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

类别	2012 年 12 月 31 日				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	725,585,127.27	100	11,371,573.67	2	714,213,553.60
合计	725,585,127.27	100	11,371,573.67	2%	714,213,553.60
类别	2011 年 12 月 31 日				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	363,753,211.46	100	13,545,119.86	3.72	350,208,091.60
合计	363,753,211.46	100	13,545,119.86	3.72	350,208,091.60

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	2012 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	690,616,017.03			690,616,017.03
1—2 年	15,959,628.82	10	1,595,962.88	14,363,665.94
2—3 年	1,174,761.19	20	234,952.24	939,808.95
3—4 年	9,454,235.27	30	2,836,270.58	6,617,964.69
4—5 年	-	50	-	-
5 年以上	8,380,484.96	80	6,704,387.97	1,676,096.99
合计	725,585,127.27		11,371,573.67	714,213,553.60
账龄结构	2011 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	315,380,082.81			315,380,082.81
1—2 年	8,737,332.50	10	873,733.25	7,863,599.25
2—3 年	23,954,974.26	20	4,790,994.85	19,163,979.41
3—4 年	9,298,494.19	30	2,789,548.26	6,508,945.93
4—5 年	50,062.19	50	25,031.10	25,031.10
5 年以上	6,332,265.51	80	5,065,812.41	1,266,453.10
合计	363,753,211.46		13,545,119.86	350,208,091.60

(3) 期末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	2012 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
伊犁州财政局	非关联方	499,703,600.00	1 年以内	69.97
新源县财政局	非关联方	75,400,000.00	1 年以内	10.56
伊犁大众精米加工厂	非关联方	20,448,321.44	1 年以内	2.86
伊犁霍尔果斯枣索制革厂	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	1.40
伊犁绿杨食品有限责任公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	1.40
合计		615,551,921.44		89.32

本报告期应收账款无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股东单位及其他关联方欠款情况。

(四) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类别	2012 年 12 月 31 日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	212,283,319.71	100	23,929,883.27	11.27	188,353,436.44
合计	212,283,319.71	100	23,929,883.27	11.27	188,353,436.44
类别	2011 年 12 月 31 日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	105,647,787.27	100	9,707,639.56	9.19	95,940,147.71
合计	105,647,787.27	100	9,707,639.56	9.19	95,940,147.71

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄结构	2012 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	129,451,030.16			129,451,030.16
1—2 年	18,183,125.59	10	1,818,312.56	16,364,813.03
2—3 年	39,194,334.80	20	7,838,866.96	31,355,467.84
3—4 年	11,968,718.56	30	3,590,615.57	8,378,102.99
4—5 年	356,001.00	50	178,000.50	178,000.50
5 年以上	13,130,109.60	80	10,504,087.68	2,626,021.92

合 计	212,283,319.71		23,929,883.27	188,353,436.44
账龄结构	2011 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	59,540,964.69			59,540,964.69
1—2 年	25,483,277.29	10	2,548,327.73	22,934,949.56
2—3 年	14,516,123.42	20	2,903,224.68	11,612,898.74
3—4 年	743,304.23	30	222,991.27	520,312.96
4—5 年	860,660.77	50	430,330.38	430,330.39
5 年以上	4,503,456.87	80	3,602,765.50	900,691.37
合 计	105,647,787.27		9,707,639.56	95,940,147.71

(3) 期末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	2012 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
伊犁融通商贸公司	往来款	非关联方	35,511,588.64	1 年以内	16.72
霍城县清水开发区苏源园区	往来款	非关联方	25,000,000.00	3-4 年	11.77
霍城县土管局	往来款	非关联方	8,006,000.00	2-3 年	3.77
霍城县建设局	往来款	非关联方	5,685,941.40	2-3 年	2.68
合 计			74,203,530.04		34.94

本报告期其他应收账款无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股东单位及其他关联方欠款情况。

(五) 预付款项

(1) 预付款项按种类列示如下:

账龄结构	2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	26,068,329.56	95.47	895,657.00	43.78
1—2 年 (含)	865,950.00	3.17	599,385.30	29.30
2—3 年 (含)	120,000.00	0.44	550,950.00	26.93
3 年以上	250,000.00	0.92		
合 计	27,304,279.56	100.00	2,045,992.30	100.00

(2) 期末预付款项前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	2012 年 12 月 31 日	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
四川万达公司消防大队办公楼项目	非关联方	2,000,000.00	7.32	2012 年	未开发票

伊犁华鼎公司综合安置办公楼工程	非关联方	2,000,000.00	7.32	2012年	货未到
尼勒克县冰河小区工程	非关联方	1,038,000.00	3.80	2012年	未开发票
尼勒克县广林水泥有限责任公司	非关联方	616,300.00	2.26	2012年	未开发票
伊犁州梨旭生产资料有限责任公司	非关联方	974,406.90	3.57	2012年	未开发票
合计		6,628,706.9	24.28		

本报告期预付账款无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股东单位及其他关联方欠款情况。

(六) 应收保费

(1) 应收保费按账龄分析列示如下:

账龄结构	2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	3,426,250.00	100.00		
合计	3,426,250.00	100.00		

(2) 期末应收保费单位列示如下

单位名称	款项内容	与本公司关系	2012年12月31日	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
小额担保贷款	担保费	非关联方	2,000,000.00	1年以内	58.37
伊能电力公司	担保费	非关联方	320,000.00	1年以内	9.34
伊河矿业公司	担保费	非关联方	320,000.00	1年以内	9.34
伊河紫禁锰业公司	担保费	非关联方	240,000.00	1年以内	7.00
嘉格森公司	担保费	非关联方	240,000.00	1年以内	7.00
锦邦原公司	担保费	非关联方	200,000.00	1年以内	5.84
阿望都公司	担保费	非关联方	53,250.00	1年以内	1.55
新源县草原假日	担保费	非关联方	33,000.00	1年以内	0.96
杨林牧业公司	担保费	非关联方	20,000.00	1年以内	0.58
合计			3,426,250.00		100.00

(七) 应收分保账款

(1) 应收分保账款按账龄分析列示如下:

账龄结构	2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	10,200,046.08	100.00		

合 计	10,200,046.08	100.00		
-----	---------------	--------	--	--

以上应收分保账款全部为代偿款。

(八) 应收分保合同准备金

(1) 应收分保合同准备金按账龄分析列示如下：

账龄结构	2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	150,176,000.00	100.00		
合 计	150,176,000.00	100.00		

(2) 期末应收保费前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	2012年12月31日	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
乌市商业银行伊犁分行	分保合同准备金保费	非关联方	10,000,000.00	1年以内	6.66
伊宁市向新禽业有限责任公司	分保合同准备金保费	非关联方	9,000,000.00	1年以内	5.99
伊犁永成贸易实业集团	分保合同准备金保费	非关联方	7,000,000.00	1年以内	4.66
新疆伊河矿冶有限责任公司	分保合同准备金保费	非关联方	7,000,000.00	1年以内	4.66
新汶矿业集团等5家公司	分保合同准备金保费	非关联方	6,600,000.00	1年以内	4.39
合 计			39,600,000.00		26.37

(九) 应收利息

应收利息列示如下

项 目	2011年12月31日	本期增加额	本期减少额	2012年12月31日
州财政局社保处		2,931,334.62		2,931,334.62
其他个人		128.88		128.88
合 计		2,931,463.50		2,931,463.50

利息按同期银行借款利率计息

(十) 存货

(1) 存货分类列示如下：

项 目	2012年12月31日			2011年12月31日		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
库存商品	347,846,913.05	548,064.35	347,298,848.70	329,838,994.45	405,410.94	329,433,583.51

一库存粮油						
原材料	4,300,572.71		4,300,572.71	4,190,649.68		4,190,649.68
包装物等	3,585,217.11		3,585,217.11	83,033,115.39		83,033,115.39
合 计	355,732,702.87	548,064.35	355,184,638.52	417,062,759.52	405,410.94	416,657,348.58

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	2011 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少额		2012 年 12 月 31 日
			转回	转销	
库存商品	405,410.94	142,653.41			548,064.35
合 计	405,410.94	142,653.41			548,064.35

(十一) 一年内到期的其他流动资产

项目	2012 年 12 月 31 日	内容
理财产品	10,000,000.00	2012 年购买的银行理财产品
合 计	10,000,000.00	

(十二) 其他流动资产

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
待摊费用	902,430.21	1,057,442.05
委托贷款		80,000.00
合 计	902,430.21	1,137,442.05

(十三) 长期应收款

(1) 长期应收款按类别列示如下:

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
长期应收款	364,950,000.00	326,169,888.00
合 计	364,950,000.00	326,169,888.00

(2) 期末前五名单位列示如下:

单 位	金 额	内 容
巩留县教育局	49,000,000.00	往来款
伊宁市建设局	41,150,000.00	往来款
新疆宝马实业有限责任公司	25,500,000.00	往来款
新疆伊能电力实业(集团)有限公司	20,000,000.00	往来款
伊犁金禾科技发展有限公司	20,000,000.00	往来款
合 计	155,650,000.00	

(十四) 长期股权投资

(1) 长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	核算方法	投资成本	2011 年 12 月 31 日	本期增减额 (减少以“-”号填列)	2012 年 12 月 31 日
伊犁州信托投资公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
新疆西龙土工新材料股份有限公司	成本法	8,346,700.00	8,346,700.00		8,346,700.00
新疆华新番茄制品有限公司	成本法	7,245,000.00	7,245,000.00		7,245,000.00
奎屯金地明珠黑葡萄有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
奎屯市市场开发建设服务有限公司	成本法	35,096,000.00	35,096,000.00		35,096,000.00
长城新盛信托有限公司	成本法	39,000,000.00		39,000,000.00	39,000,000.00
伊犁州融通商贸有限公司	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00
新疆天马生物科技发展有限公司	成本法	4,430,000.00	4,430,000.00		4,430,000.00
尼勒克县农村信用合作社	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
伊宁县泰山油脂有限公司	成本法		1,600,048.37	-1,600,048.37	
财信小额贷款有限责任公司	成本法	11,000,000.00		11,000,000.00	11,000,000.00
伊犁旅游发展投资有限责任公司	成本法	500,000.00		500,000.00	500,000.00
合计		113,017,700.00	62,117,748.37	50,899,951.63	113,017,700.00

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
伊犁州信托投资公司	10.00	10.00			
新疆西龙土工新材料股份有限公司	10.58	10.58			
新疆华新番茄制品有限公司	11.50	11.50			

奎屯金地明珠黑葡萄有限公司	48.39	48.39			
奎屯市市场开发建设服务有限公司	30.00	30.00			
长城新盛信托有限公司	13.00	13.00			
伊犁州融通商贸有限公司	6.25	6.25			
新疆天马生物科技发展有限公司	27.69	27.69			
尼勒克县农村信用合作社	15.00	15.00			
伊宁县泰山油脂有限公司	10.00	10.00			
财信小额贷款有限责任公司	11.00	11.00			
伊犁旅游发展投资有限责任公司	5.00	5.00			

(十五) 固定资产

固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	2011年12月31日	本期增加额	本期减少额	2012年12月31日
一、固定资产原价	664,806,752.02	292,903,139.48		957,709,891.50
1、房屋建筑物	485,116,732.22	182,837,454.18		667,954,186.40
2、机器设备	135,117,440.96	16,801,705.60		151,919,146.56
3、运输工具	30,063,584.99	22,058,321.30		52,121,906.29
4、办公及其他设备	14,508,993.85	71,205,658.40		85,714,652.25
项目	2011年12月31日	本期计提额	本期减少额	2012年12月31日
二、累计折旧合计	98,720,245.05	14,927,218.45		113,647,463.50
1、房屋建筑物	39,755,451.21	13,306,302.99		53,061,754.20
2、机器设备	39,069,530.76	6,378,641.55		45,448,172.31
3、运输工具	18,055,111.79	-8,495,391.93		9,559,719.86
4、办公及其他设备	1,840,151.29	3,737,665.84		5,577,817.13
项目	2011年12月31日	本期增加额	本期减少额	2012年12月31日
三、固定资产净值	566,086,506.97			844,062,428.00
1、房屋建筑物	445,361,281.01			614,892,432.20
2、机器设备	96,047,910.20			106,470,974.25
3、运输工具	12,008,473.20			42,562,186.43
4、办公及其他设备	12,668,842.56			80,136,835.12
项目	2011年12月31日	本期增加额	本期减少额	2012年12月31日
四、固定资产减值准备				

1、房屋建筑物				
2、机器设备				
3、运输工具				
4、办公及其他设备				
五、固定资产账面价值	566,086,506.97			844,062,428.00
1、房屋建筑物	445,361,281.01			614,892,432.20
2、机器设备	96,047,910.20			106,470,974.25
3、运输工具	12,008,473.20			42,562,186.43
4、办公及其他设备	12,668,842.56			80,136,835.12

本期计提的折旧额为 14,927,218.45 元。

上述房屋中截止到 2012 年 12 月 31 日，账面原值为 511,536,207.76 元，账面净值为 497,443,198.21 元；其中有房产证的房屋账面原值 298,417,431.91 元，账面净值为 290,643,265.08 元；其他房屋其产权证正在办理之中。

本期在建工程完工转入固定资产的原价为 60,442,395.32 元。

(十六) 在建工程

在建工程分项列示如下：

项目	2012年12月31日			2011年12月31日		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
旧城改造项目	275,233,245.64		275,233,245.64	52,526,282.65		52,526,282.65
新库建设及前期费	54,559,496.80		54,559,496.80	80,887,186.46		80,887,186.46
三中心	47,318,031.80		47,318,031.80	46,740,287.80		46,740,287.80
新源县县城供水水厂维修维护工程	28,884,651.28		28,884,651.28	24,864,325.28		24,864,325.28
职业学校	28,451,515.64		28,451,515.64	24,470,161.84		24,470,161.84
奎屯市政府审批中心	27,898,028.65		27,898,028.65	27,786,568.65		27,786,568.65
新源县供水管网工程	21,256,778.30		21,256,778.30	17,036,169.35		17,036,169.35
新源县固强建筑安	20,000,000.00		20,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00

工程有限 公司					
永昌积水 复合材料 有限公司 玻璃钢管 道	16,582,536.56		16,582,536.56	13,285,536.56	13,285,536.56
城乡基础 设施建设 项目	15,746,839.30		15,746,839.30	578,512.00	578,512.00
污水处理 厂	12,040,000.00		12,040,000.00		
县城供排 水改扩建 工程	10,693,034.05		10,693,034.05	10,751,034.05	10,751,034.05
公厕维修 改建	217,518.00		217,518.00	367,518.00	367,518.00
种羊场中 心库	113,994.00		113,994.00	83,994.00	83,994.00
迎宾楼监 理费				70,000.00	70,000.00
1 号楼门厅 消防				45,311.00	45,311.00
其他	314,513,766.30		314,513,766.30	104,918,648.20	104,918,648.20
合计	873,509,436.32		873,509,436.32	422,411,535.84	422,411,535.84

(1) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下:

工程名称	2011 年 12 月 31 日		本期增加额	
	金额	其中: 利息 资本化	金额	其中: 利息资 本化
旧城改造项目	52,526,282.65		222,706,962.99	
新库建设及前期费	80,887,186.46			
三中心	46,740,287.80		577,744.00	
新源县县城供水水 厂维修维护工程	24,864,325.28		4,020,326.00	
职业学校	24,470,161.84		3,981,353.80	
奎屯市政府审批中 心	27,786,568.65		111,460.00	
新源县供水管网工 程	17,036,169.35		4,220,608.95	
新源县固强建筑安 工程有限公司	18,000,000.00		2,000,000.00	

永昌积水复合材料 有限公司玻璃钢管 道	13,285,536.56		3,297,000.00	
城乡基础设施建设 项目	578,512.00		15,233,327.30	
合计	306,175,030.59		256,148,783.04	

(续上表)

工程名称	本期减少额		2012 年 12 月 31 日		工程 进度	工程 投入 占预 算比 例(%)
	金额	其中:本期转入固 定资产	金额	其中: 利息 资本 化		
旧城改造项目			275,233,245.64			
新库建设及前 期费	26,327,689.66	26,327,689.66	54,559,496.80			
三中心			47,318,031.80			
新源县县城供 水水厂维修维 护工程			28,884,651.28			
职业学校			28,451,515.64			
奎屯市政府审 批中心			27,898,028.65			
新源县供水管 网工程			21,256,778.30			
新源县固强建 筑安工程有限 公司			20,000,000.00			
永昌积水复合 材料有限公司 玻璃钢管道			16,582,536.56			
城乡基础设施 建设项目	65,000.00		15,746,839.30			
合计	26,392,689.66	26,327,689.66	535,931,123.97			

(十七) 工程物资

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2012 年 12 月 31 日
工程用材料	39,906.60		36,226.60	3,680.00
合 计	39,906.60		36,226.60	3,680.00

(十八) 生产性生物资产

以成本计量的生产性生物资产明细列示如下:

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2012 年 12 月 31 日
果园		147,500,000.00		147,500,000.00
合计		147,500,000.00		147,500,000.00

生产性生物资产为 2012 年 12 月由巩留县人民政府巩政发（2012）246 号文件划转取得

（十九） 无形资产

（1） 无形资产情况

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2012 年 12 月 31 日
一、无形资产 原价合计	9,631,704,494.68	1,982,449,442.60		11,614,153,937.28
1、软件	4,345,007.68	17,269.71		4,362,277.39
2、草场	7,758,727,682.40	1,246,873,750.00		9,005,601,432.40
3、土地	1,868,631,804.60	735,558,422.89		2,604,190,227.49
二、无形资产 累计摊销额合 计	1,791,788.17	132,836.08		1,924,624.25
1、软件	19,730.07	2,465.59		22,195.66
2、草场				
3、土地	1,772,058.10	130,370.49		1,902,428.59
三、无形资产 账面净值合计	9,629,912,706.51	1,982,316,606.52		11,612,229,313.03
1、软件	4,325,277.61	14,804.12		4,340,081.73
2、草场	7,758,727,682.40	1,246,873,750.00		9,005,601,432.40
3、土地	1,866,859,746.50	735,428,052.40		2,602,287,798.90
四、无形资产 减值准备累计 金额合计				
1、软件				
2、草场				
3、土地				
五、无形资产 账面价值合计	9,629,912,706.51	1,982,316,606.52		11,612,229,313.03
1、软件	4,325,277.61	14,804.12		4,340,081.73
2、草场	7,758,727,682.40	1,246,873,750.00		9,005,601,432.40
3、土地	1,866,859,746.50	735,428,052.40		2,602,287,798.90

1、 本期摊销额为 132,836.08 元。

2、 子公司新源县那拉提草原旅游项目开发经营有限责任公司，由新源县人民政府划转取得四季草场面积 421,471.00 亩，由新疆源信地产评估事务所有限公司进行评估于 2009 年 11 月 30 日出具新源信（2009）（估）字第 069-1 号评估报告，评估价值 1,744,468,469.00 元。由新源县人民政府划转取得商务金融用地面积 2,328,906.84 m²，由新疆源信地产评估事务所有限公司进行评估于 2010 年 5 月 31 日出具新源信（2010）（估）字第 069-2 号评估报告，评估价值 689,871,700.52 元。

子公司尼勒克县国有资产投资营运有限公司，由尼勒克县人民政府划转取得商务金融用地面积 1,494,913.75 m²，由新疆源信地产评估事务所有限公司进行评估于 2010 年 5 月 31 日出具新源信（2010）（估）字第 069-3 号评估报告，评估价值 397,692,580.25 元。由尼勒克县人民政府划转取得草场面积 618,483.60 亩，由新疆源信地产评估事务所有限公司进行评估于 2010 年 5 月 31 日出具新源信（2010）（估）字第 069-4 号评估报告，评估价值 2,559,903,620.40 元。

子公司新疆奎屯创业国有投资经营有限公司，由奎屯市人民政府划转取得接待中心、新闻出版用地面积 81,512.30 m²，由新疆源信地产评估事务所有限公司进行评估于 2010 年 9 月 30 日出具新源信（2010）（估）字第 069-2 号评估报告，评估价值 56,683,952.50 元。

子公司伊宁县兴宁经济技术开发有限公司，由伊宁县人民政府划转取得商住用地面积 354,104.90 m²，由新疆源信地产评估事务所有限公司进行评估于 2010 年 9 月 30 日出具新源信（2010）（估）字第 069-1 号评估报告，评估价值 301,697,374.80 元。

子公司特克斯县八卦城建设发展有限责任公司，由特克斯县人民政府划转取得夏草场面积 301,250.00 亩，由新疆源信地产评估事务所有限公司进行评估于 2011 年 7 月 30 日出具新源信（2011）（估）字第 069-1 号评估报告，评估价值 3,454,355,593.00 元。

子公司巩留县城市保障性住房投资建设管理有限公司，由巩留县人民政府划转取得商住用地面积 1,197,388.00 m²，由新疆源信地产评估事务所有限公司进行评估于 2012 年 9 月 30 日出具新源信（2012）（估）字第 069-2 号评估报告，评估价值 725,155,748.00 元。由巩留县人民政府划转取得冬草场、春秋草场、打草草场、饲草料地面积 301,250.00 亩，由新疆源信地产评估事务所有限公司进行评估于 2012 年 9 月 30 日出具新源信（2012）（估）字第 069-1 号评估报告，评估价值 1,246,873,750.00 元。

上述评估入账的土地价值 2,171,101,356.07 元，草场价值 9,005,601,432.40 元。由于评估入账的土地、草场均为无使用期限，故未进行摊销。

(二十) 长期待摊费用

项目	2011年12月31日	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	2012年12月31日
二网改造光纤改造	62,000.00		18,000.00		44,000.00
林场承包费		4,968.75	4,968.75		
暖气软件款	27,999.92		27,999.92		
造价软件	14996.02		14996.02		
合计	104,995.94	4,968.75	65,964.69		44,000.00

(二十一) 资产减值准备

项目	2011年12月31日	本期增加额	本期减少额		2012年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	23,252,759.42	17,220,076.43			40,472,835.85
存货跌价准备	405,410.94	142,653.41			548,064.35
合计	23,658,170.36	17,362,729.84	0.00	0.00	41,020,900.20

(二十二) 短期借款

(1) 短期借款明细项目列示如下:

借款类别	2011年12月31日	2012年12月31日	备注
信用借款	428,871,872.84	442,403,293.58	
保证借款		4,400,000.00	由伊犁财信担保公司保证, 保证合同号 6500743162012040118
合计	428,871,872.84	446,803,293.58	

(2) 大额借款列示如下:

用款单位	贷款单位	金额	借款期限	利率	借款条件
伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司	国家开发银行股份有限公司	104,400,000.00	1年	6.00%	信用
新疆奎屯创业国有资产投资经营有限公司	伊犁州农业发展银行	79,910,391.00	1年	6.56%	信用
新源县那拉提草原旅游项目开发有限公司	中国农业发展银行新源县支行	93,236,430.49	1年	7.68%	信用
新疆伊犁国家粮食储备库	中国农业发展银行	69,960,391.00	1年	6.00%	信用

(二十三) 应付账款

(1) 应付账款明细项目列示如下:

项 目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
应付客户款	27,648,769.56	34,583,435.23
应付工程款	123,535,105.54	121,212,473.36
合 计	151,183,875.10	155,795,908.59

(2) 截止 2012 年 12 月 31 日，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下:

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
大众精米加工厂	20,448,321.44	货款	历年流动货款
伊宁西部粮油	14,944,795.19	货款	历年流动货款
伊宁县向新禽业公司	8,906,244.38	货款	历年流动货款
伊河水精米加工厂	7,356,530.30	货款	历年流动货款
华蓝生物科技	3,900,000.00	货款	历年流动货款
霍城国资局	2,500,000.00	工程款	未完工程
伊犁世光装饰	2,146,083.30	工程款	未完工程
新源县建设局	1,863,609.00	工程款	未完工程
合计	62,065,583.61		

本报告期应付账款无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股东单位及其他关联方款项情况。

(二十四) 预收款项

(1) 预收款项列示如下:

项 目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
预收工程款	15,583,301.43	17,557,972.89
合 计	15,583,301.43	17,557,972.89

(2) 截止 2012 年 12 月 31 日，账龄超过一年的大额预收款项的明细如下:

客户名称	金额	性质或内容	未结转的原因
伊宁县城建局三条路	7,426,841.10	工程款	未完工
张志勇	1,800,000.00	供排水工程款	未完工
新源县运输公司	1,191,419.91	工程款	未完工
新源县城建局	1,000,321.98	工程款	未完工
伊犁博泰食品科技开发有限责任公司	947,593.60	材料款	未完工
合计	12,366,176.59		

本报告期预收账款无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股东单位及其他关联方款项情况。

(二十五) 应付职工薪酬

应付职工薪酬明细如下：

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2012 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	5,688,670.45	33,713,718.46	35,870,516.32	3,531,872.59
职工福利费	367,725.91	159,561.02	527,136.93	150.00
社会保险费	253,970.04	1,054,396.05	1,021,236.01	287,130.08
住房公积金	360.00	13,020.00	13,380.00	
工会经费和职工教育经费	204,177.90	118,523.29	77,169.81	245,531.38
合计	6,514,904.30	35,059,218.82	37,509,439.07	4,064,684.05

(二十六) 应交税费

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	备注
增值税	-15,211,755.44	-14,427,800.88	
营业税	720,972.30	169,076.40	
企业所得税	1,957,708.98	73,698.64	
个人所得税	43,991.36	54,996.71	
城建税	48,536.94	20,775.49	
教育费附加	57,955.75	32,544.27	
印花税	5,588,351.36	4,602,336.61	
其他税种	74,855.93	67,486.35	
合计	-6,719,382.82	-9,406,886.41	

(二十七) 应付利息

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
短期借款应付利息	20,024,969.38	25,483,737.51
合计	20,024,969.38	25,483,737.51

(二十八) 其他应付款

(1) 其他应付款列示如下：

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
其他应付款	686,521,246.74	282,786,895.18
合计	686,521,246.74	282,786,895.18

(2) 截止 2012 年 12 月 31 日，金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	2012 年 12 月 31 日	性质或内容
----	------------------	-------

霍城县财政局旧城改造拆迁费	286,241,477.15	工程款
霍城县农业开发特种	62,309,159.75	工程款
援疆项目	48,425,670.00	工程款
伊犁沙漠客运服务	13,891,155.00	工程款
州移民办	5,000,000.00	往来款
奎屯国有资产经营中心	5,000,000.00	往来款
自然灾害救助站	1,356,558.31	往来款
合计	422,224,020.21	

(3) 截止 2012 年 12 月 31 日，账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

项目	2012 年 12 月 31 日	性质或内容	
伊犁州移民办	5,000,000.00	往来款	
奎屯国有资产经营中心	5,000,000.00	往来款	
自然灾害救助站	1,356,558.31	往来款	
昭苏县伊河紫禁锰业有限责任公司一保证金	960,000.00	保证金	
合计	12,316,558.31		

本报告期其他应付账无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股东单位及其他关联方款项情况。

(二十九) 应付分保账款

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
担保赔偿准备	19,332,070.00	
合计	19,332,070.00	

(三十) 担保合同准备金

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
短期责任准备金	13,359,193.86	
合计	13,359,193.86	

(三十一) 其他流动负债

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
预提取暖费	7,120.00	
预提审计费	10,000.00	
预提诉讼费	99,800.00	
预提电费	101,626.13	
递延收益	955,364.00	482,248.71
其他		1,061,940.23
合计	1,173,910.13	1,544,188.94

(三十二) 长期借款

(1) 长期借款明细列示如下:

借款类别	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	
抵押借款	220,150,750.00	45,598,000.00	详见承诺事项(一)
保证借款	276,600,000.00	323,350,000.00	详见承诺事项(二)
信用借款	59,350,000.00	46,352,750.00	
合计	556,100,750.00	415,300,750.00	

(2) 长期借款明细列示如下:

用款单位	借款银行	借款余额	借款期限	借款利率	借款条件
新源县源益水暖公司	新源县农业银行	168,250,750.00	2012 年 1 月—2017 年 1 月	人行同期贷款基准利率	土地抵押
巩留县教育局	国家开发银行新疆分行	49,000,000.00	2012 年 4 月—2015 年 12 月	人行同期贷款基准利率	土地抵押
伊宁市建设局	国家开发银行新疆分行	41,150,000.00	2007 年 5 月—2017 年 5 月	人行同期贷款基准利率	第三方担保
新疆宝马实业有限责任公司	国家开发银行新疆分行	25,500,000.00	2009 年 11 月—2014 年 11 月	人行同期贷款基准利率上浮 10%、1-3 年期贷款基准利率上浮 5%	第三方担保
伊犁金禾科技发展有限公司	国家开发银行新疆分行	20,000,000.00	2012 年 5 月—2015 年 5 月	人行同期贷款基准利率上浮 5%	第三方担保
新疆伊能电力实业(集团)有限公司	国家开发银行新疆分行	20,000,000.00	2009 年 4 月—2014 年 4 月	人行同期贷款基准利率上浮 10%	第三方担保
伊犁永成农业装备制造集团有限公司	国家开发银行新疆分行	19,150,000.00	2011 年 11 月—2014 年 11 月	人行同期贷款基准利率上浮 10%	第三方担保
伊宁向新企业有限责任公司	国家开发银行新疆分行	16,000,000.00	2011 年 11 月—2014 年 11 月	人行同期贷款基准利率上浮 5%	第三方担保
都拉塔口岸发展有限公司	国家开发银行新疆分行	16,000,000.00	2011 年 11 月—2014 年 11 月	人行同期贷款基准利率上浮 5%	第三方担保
新疆伊河矿冶有限责任公司	国家开发银行新疆分行	12,000,000.00	2011 年 6 月—2014 年 6 月	人行同期贷款基准利率	第三方担保

(三十三) 长期应付款

长期应付款明细如下:

单位	期限	初始金额	年利率(%)	截止 2011 年 12 月 31 日的应计利息	2012 年 12 月 31 日账面余额	备注
----	----	------	--------	--------------------------	----------------------	----

新源县亚麻有限公司		1,300,000.00			1,300,000.00	
下岗职工小额担保贷款		2,350,000.00			2,350,000.00	
伊宁市劳动局小额担保贷款		2,400,000.00			2,400,000.00	
奎屯市财政局		25,866,191.09			35,732,633.28	
其他经费		21,000.00			247,551.13	
合计		35,297,191.09			42,030,184.41	

(三十四) 专项应付款

明细项目如下:

项目	2011年12月31日	本期增加额	本期减少额	2012年12月31日	备注(文号/未结算原因)
州国家粮食储备库粮库建设专款	71,561,989.69		23,898,263.86	47,663,725.83	伊州财建(2010)198号,未完工
合计	71,561,989.69		23,898,263.86	47,663,725.83	

(三十五) 股本

(1) 各期股本情况如下:

股东名称	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
伊犁哈萨克自治州国有资产管理中心	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00

(2) 2011年度股本变动情况如下:

股东名称	2011年1月1日		本期增加额	本期减少额	2011年12月31日	
	股本	比例(%)			股本	比例(%)
伊犁哈萨克自治州国有资产管理中心	6,000,000.00	100			6,000,000.00	100
合计	6,000,000.00	100			6,000,000.00	100

(3) 2012年度股本变动情况如下:

股东名称	2012年1月1日		本期增加额	本期减少额	2012年12月31日	
	股本	比例(%)			股本	比例(%)
伊犁哈萨克自治州国有资产管理中心	6,000,000.00	100			6,000,000.00	100

合 计	6,000,000.00	100			6,000,000.00	100
-----	--------------	-----	--	--	--------------	-----

注：上述实收资本业经中和正信会计师事务所有限公司新疆分所验证并出具中和正信验字 2010-1041 号验资报告。

（三十七）资本公积

（1）各期项目情况如下：

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
其他资本公积	12,904,620,880.79	10,169,477,076.34	5,926,891,894.20
合计	12,904,620,880.79	10,169,477,076.34	5,926,891,894.20

注：其他资本公积主要是划入股权及资产增加。

（2）资本公积变动情况说明

1、2010 年度资本公积增加 5,926,891,894.20 元，系：

①根据伊犁哈萨克自治州国有资产管理中心《关于划转国有股权的通知》2010 年 10 月 8 日将尼勒克县国有资产投资营运有限公司，伊宁县兴宁经济技术有限公司、新源县那拉提草原旅游项目开发经营有限责任公司、霍城县新苏锡城市投资开发有限公司、奎屯市创业国有资产投资经营有限公司、新疆伊犁国家粮食储库的股权划转至伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司，共计增加资本公积 176,574,196.73 元。

②根据新源县人民政府文件，新政复【2009】149 号对“新源县那拉提草原旅游项目开发经营有限责任公司关于草原资产划转请示的批复”，新源县人民政府向新源县那拉提草原旅游项目开发经营有限责任公司注入四季草场面积 421,471.00 亩，价值 1,744,468,469.00 元。投入商务金融用地面积 2,328,906.84 m²，价值 689,871,700.52 元。

③根据尼勒克县人民政府文件，尼政函【2010】166 号“关于以土地使用权对尼勒克县国有资产投资营运有限公司作价出资的批复”，尼勒克县人民政府向尼勒克县国有资产投资营运有限公司注入商务金融用地面积 1,494,913.75 m²，价值 397,692,580.25 元。注入草场面积 618,483.60 亩，价值 2,559,903,620.40 元。

④根据奎屯市人民政府文件，奎政办函【2010】2 号“关于变更市文化艺术中心（影剧院）和奎屯宾馆土地使用权证持证人的批复”，奎屯市人民政府向新疆奎屯创业国有投资经营有限公司注入接待中心、新闻出版用地面积 81,512.30 m²，价值 56,683,952.50 元。

⑤根据伊宁县人民政府文件，伊县政函【2010】193 号“关于收回县一中等二十宗地土地使用权对伊宁县兴宁经济技术开发有限公司作价出资的批复”，伊宁县人民政府向伊宁县兴宁经济技

术开发有限公司注入商住用地面积 354,104.90 m²，价值 301,697,374.80 元。

2、2011 年度资本公积增加 4,242,585,182.14 元，系：

①根据伊犁哈萨克自治州国有资产管理中心《关于划转国有股权的通知》2011 年 8 月 31 日将特克斯县八卦城建设发展有限公司划转至伊犁财通国有资产经营公司，根据伊犁哈萨克自治州国有资产管理中心《关于划转国有股权的通知》，2011 年 9 月 30 日将新源县源益水暖有限责任公司划转至新源县那拉提草原旅游项目开发经营有限责任公司，共计增加资本公积 788,299,589.14 元。

②根据特克斯县人民政府文件，特政发【2011】79 号“关于以土地使用权对特克斯县八卦城建设发展有限责任公司作价出资的批复”，特克斯县人民政府向特克斯县八卦城建设发展有限公司注入夏草场面积 301,250.00 亩，价值 3,454,355,593.00 元。

3、2012 年度资本公积增加 2,735,143,804.45 元，系：

①根据伊犁哈萨克自治州国有资产管理中心《关于划转国有股权的通知》2012 年 9 月 30 日将擦布查尔县投资发展有限公司、伊犁州财信融通资产担保有限公司划转至伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司，根据伊犁哈萨克自治州国有资产管理中心《关于划转国有股权的通知》2012 年 11 月 30 日将巩留县城市保障性住房公司、伊宁县城市建设投资有限公司划转至伊犁哈萨克自治州利融投资有限公司，共计增加资本公积 763,114,306.45 元。

②根据巩留县人民政府文件，巩政发【2012】167 号“对县城投公司关于申请将巩留县恰西草场使用权划转到县城投保障性住房投资建设管理有限公司请示的批复”、根据巩留县人民政府文件，巩政发【2012】168 号“关于申请将巩留县城北工业园区及城东区储备用地出让到县城市保障性住房投资建设管理有限责任公司的请示的批复”，巩留县人民政府向巩留县城市保障性住房投资建设管理有限公司注入商住用地面积 1,197,388.00 m²，价值 725,155,748.00 元注入冬草场、春秋草场、打草草场、饲草料地面积 301,250.00 亩，价值 1,246,873,750.00 元。

（三十八）盈余公积

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
法定盈余公积	50,113,667.59	29,679,861.74	9,838,064.07
合计	50,113,667.59	29,679,861.74	9,838,064.07

（1）2012 年度盈余公积变动情况

项目	2012 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减	2012 年 12 月 31 日
----	----------------	-------	-----	------------------

			少额	
法定盈余公积	29,679,861.74	20,433,805.85		50,113,667.59
合计	29,679,861.74	20,433,805.85		50,113,667.59

(2) 2011 年度盈余公积变动情况

项目	2011 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2011 年 12 月 31 日
法定盈余公积	9,838,064.07	19,841,797.67		29,679,861.74
合计	9,838,064.07	19,841,797.67		29,679,861.74

(三十九) 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下:

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
一、上年年末余额	379,340,606.17	120,003,010.15	-90,229,857.57
加: 会计政策变更	-	-	
前期差错更正			
二、本年初余额	379,340,606.17	120,003,010.15	-90,229,857.57
三、本期净利润	442,582,731.58	279,179,393.69	220,070,931.79
四、利润分配			-
1. 提取盈余公积	20,433,805.85	19,841,797.67	9,838,064.07
2. 对所有者(股东)的分配	-	-	
3. 其他			
五、所有者权益内部结转	-	-	
1. 盈余公积弥补亏损		-	
2. 其他			
六、本年年末余额	801,489,531.9	379,340,606.17	120,003,010.15

(四十) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
营业收入	1,503,610,232.29	856,240,779.31	627,654,138.92
主营业务收入	1,489,467,489.42	850,206,819.96	616,527,194.60
其他业务收入	7,917,389.99	6,033,959.35	11,126,944.32
利息收入	6,225,352.88		
营业成本	1,252,983,743.44	617,000,703.26	485,890,169.59
主营业务成本	1,250,350,909.45	614,890,953.97	484,001,988.07
其他业务成本	2,632,833.99	2,109,749.29	1,888,181.52

(2) 主营业务按产品类别列示如下:

产品名称	2012 年度		2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
基础设施建设收入	154,331,183.09	153,189,057.58	56,615,296.69	50,459,336.79	69,505,127.11	65,552,477.76
供水、排水收入	35,162,390.19	34,026,277.35	32,166,675.23	31,277,472.89	26,154,475.99	21,401,078.03
商品贸易收入	1,048,206,524.81	1,046,226,571.27	542,617,755.32	519,429,650.91	407,147,154.92	386,007,628.95
代建收入	203,077,600.00		198,350,700.00		98,275,300.00	
其他	62,832,534.20	19,541,837.24	26,490,352.07	15,834,242.67	26,572,080.90	12,928,984.85
合计	1,503,610,232.29	1,252,983,743.44	856,240,779.31	617,000,703.26	627,654,138.92	485,890,169.59

(3) 主营业务按地区分项列示如下:

地区名称	2012 年度		2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
伊犁地区	1,503,610,232.29	1,252,983,743.44	856,240,779.31	617,000,703.26	627,654,138.92	485,890,169.59
合计	1,503,610,232.29	1,252,983,743.44	856,240,779.31	617,000,703.26	627,654,138.92	485,890,169.59

(四十一) 营业税金及附加

税种	2012 年度	2011 年度	2010 年度
营业税	6,157,706.41	2,088,630.72	2,184,051.01
城建税	1,205,049.71	1,440,262.31	775,081.43
教育费附加	329,908.33	143,153.18	434,213.04
地方教育附加	379,221.81	512,438.64	234,714.75
其他税费	3,322,586.28	67,289.37	
合计	11,394,472.54	4,251,774.22	3,628,060.23

(四十二) 销售费用

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
工资	5,805,593.31	5,687,513.05	4,455,326.46
办公费	762,434.94	22,747.40	335,356.00
福利费	1,192,427.36	288,271.95	728,229.29
运杂费	2,806,984.16	985,215.36	3,059,975.02
保管费	1,595,832.77	2,164,736.07	2,541,595.45
差旅费	162,962.00	154,769.00	218,410.97
维修费	4,137,516.40	5,043,707.93	7,069,289.46

商品损耗费	-260,293.72	571,261.74	218,540.82
其他	1,877,935.88	1,748,460.87	1,593,601.49
合计	18,081,393.10	16,666,683.37	20,220,324.96

(四十三) 管理费用

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
工资	10,833,543.18	7,910,097.95	8,133,995.41
折旧费	6,648,052.02	3,348,338.34	3,698,619.78
业务招待费	1,647,490.86	1,471,535.98	1,333,335.60
税金	1,746,483.44	2,613,776.81	3,429,196.03
办公费及其他	45,802,582.95	17,669,564.91	12,172,176.67
社保费	5,968,475.19	4,398,421.33	4,510,875.35
合计	72,646,627.64	37,411,735.32	33,278,198.84

(四十四) 财务费用

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
利息支出	38,150,649.05	29,948,985.99	24,817,451.55
减：利息收入	933,806.30	2,370,061.84	957,197.11
手续费	1,000.48		
其他	42,839.45	27,862.83	44,892.84
合计	37,260,682.68	27,606,786.98	23,905,147.28

(四十五) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	2012 年度	2011 年度	2010 年度
其他投资收益	228,359.33	68,000.00	66,140.42
长期投资损失	-5,304,342.14		
合计	-5,075,982.81	68,000.00	66,140.42

(四十六) 营业外收入

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得		348,774.50	14,479.80
政府补助	357,072,481.57	134,551,997.54	175,394,243.60
其他	2,754,324.51	5,131,593.59	2,500,363.02
合计	359,826,806.08	140,032,365.63	177,909,086.42

政府补助明细列示如下：

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
新源县粮食储备库粮油补贴	13,902,524.00	13,504,276.32	2,581,212.68
新源县博天粮油购销公司粮油补贴	46,090,275.00	20,702,694.00	17,934,235.00
伊宁县粮油购销公司粮油补贴	24,386,312.35	10,167,886.00	10,178,741.66
伊犁州粮食储备库粮油补贴	108,698,930.83	25,084,595.50	16,510,589.50
那拉提滑雪场大厅装修	200,000.00		0.00
新源县城市水电暖管网建设专项补助	30,768,411.79	23,447,362.92	472,724.36
伊宁县城市供排水管网建设专项补助	9,000,000.00		0.00
新源县贵宾馆装修款	480,042.91	601,885.87	912,285.00
中小企业信用担保服务风险补助	7,730,000.00		0.00
财政补助办公经费		39,815.00	100,000.00
尼勒克供排水公司城市管网专项补助	30,364,815.00	12,170,820.36	18,663,792.64
特克斯供排水公司城市管网专项补助	25,268,263.86		0.00
尼勒克马场建设专项补助	16,908,559.72	17,450,000.00	3,938,517.44
霍城新苏锡投资开发公司城市建设专项补助	8,907,546.11	3,335,101.57	96,102,349.32
尼勒克国有资产投资城市建设专项补助		8,047,560.00	7,999,796.00
企业发展专项资金	2,000,000.00		0.00
伊宁县污水垃圾处理设施及污水管网工程	32,366,800.00		0.00
合计	357,072,481.57	134,551,997.54	175,394,243.60

各年政府补助的政府文件名称和批准文件号如下：

(1) 2012 年依据伊犁州哈萨克自治州财政局文件伊州财建(2012)78 号《关于下达 2012 年城镇污水垃圾处理及污水管网工程项目中央基建投资预算拨款(拨款)的通知》、伊犁州哈萨克自治州财政局文件伊州财建(2012)154 号《关于下达 2012 年贫困县及严重缺水县城供水设施建设中央基建投资预算(拨款)的通知》、伊犁州哈萨克自治州财政局文件伊州财建(2012)293 号《关于预拨 2011 年第一、二季度地方储备粮油补贴的通知》、伊犁州哈萨克自治州财政局文件伊州财建(2012)339 号《关于预拨 2011 年第三、四季度地方储备粮油补贴的通知》、伊州财建(2012)339 号、伊州财建(2012)150 号、尼勒克县财政局尼财(2012)226 号《关于拨付 2012 年农业补贴资金的通知》、伊宁县财政局伊县财字(2012)391 号《关于拨付 2012 年保护价收购粮油转临时储备财政补贴的通知》、伊宁县财政局伊县财字(2012)290 号《关于拨付新城区供水管网建设资金的通知》、新源县财政局新财字(2012)36 号《关于拨付 2012 年保护价收购粮油转临时储

备财政补贴的通知》、伊犁州哈萨克自治州财政局文件伊州财建（2012）56 号《关于预拨 2012 年北方采暖区既有居住建筑供热计量及节能改造补助资金的通知》。

（2）2011 年依据伊犁州哈萨克自治州财政局文件伊州财建（2011）293 号《关于预拨 2011 年第二、三季度地方储备粮油补贴的通知》、伊犁州哈萨克自治州财政局文件伊州财建（2011）218 号《关于下达 2011 年城镇污水处理设施配套管网中央专项资金预算的通知》、伊犁州哈萨克自治州财政局文件伊州财建（2011）239 号《关于预拨 2011 年北方采暖区既有居住建筑供热计量及节能改造补助资金的通知》、中储粮新疆分公司新源县直属库文件中储粮新新（2011）40 号《关于拨付 2011 年第二季度 6 月份临时存储粮油费用补贴的通知》、伊犁州哈萨克自治州财政局文件伊州财建（2011）92 号《关于预拨 2011 年第一季度超储库存粮食补贴的通知》、伊犁州哈萨克自治州财政局文件伊州财建【2011】218 号《下达自治区 2011 年城镇污水处理设施配套管网建设专项资金》、伊犁州哈萨克自治州财政局文件伊州综改【2011】18 号《下达 2011 年度国有农牧场农村税费改革财政转移支付补助资金》、伊犁州哈萨克自治州财政局文件伊州综改【2011】22 号《下达 2011 年度国有农牧场农村税费改革财政转移支付补助资金》、伊犁州哈萨克自治州财政局文件伊州综改【2011】42 号《伊犁州直 2011 年度部分国有农牧场改革补助资金》、伊犁州哈萨克自治州财政局文件伊州综改【2011】46 号 2011 年《州直属国有农牧场办社会职能补助资金》。

（3）2010 年依据伊犁州哈萨克自治州财政局文件伊州财建（2010）318 号《关于预拨 2010 年第四季度地方储备粮油补贴的通知》、伊犁州哈萨克自治州财政局文件伊州财建（2010）105 号《关于预拨 2011 年第一季度地方储备粮油补贴的通知》、中储粮新疆分公司新源县直属库文件中储粮新新（2010）51 号《关于拨付 2010 年第二季度 6 月份临时存储粮油费用补贴的通知》、伊犁州哈萨克自治州财政局文件伊州财建【2010】180 号《2010 年污水处理设施配套网管中央以奖代补资金》、伊犁州哈萨克自治州财政局文件伊州财建【2010】115 号《2010 年城镇污水处理设施及污水管网项目特克斯县排水管网改扩建工程》、伊犁州哈萨克自治州财政局文件伊州综改【2010】24 号《伊犁州直 2010 年度部分国有农牧场税费改革转移支付补助资金》、伊犁州哈萨克自治州财政局文件伊州综改【2010】39 号《2010 年度部分国有农牧场税费改革补助资金》。

（四十七）营业外支出

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置损失合计	54,549.92	1,754,450.19	124,665.27
其中：固定资产处置损失	54,549.92	1,754,450.19	124,665.27
处理贷款损失	600,000.00		
长期投资损失	5,304,342.14		
对外捐赠	83,409.73		40,462.66
罚款、滞纳金	363,150.33	25,167.06	245,353.42

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
其他	2,694,891.08	3,094,234.90	3,192,350.60
合计	9,100,343.20	4,873,852.15	3,602,831.95

(四十八) 所得税费用**(1) 所得税费用的组成**

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,106,985.57	619,426.75	139,850.51
递延所得税调整			
合计	2,106,985.57	619,426.75	139,850.51

(四十九) 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	2012 年度	2011 年度	2010 年度
利息收入	933,806.30	2,370,061.84	957,197.11
合计	933,806.30	2,370,061.84	957,197.11

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
管理、销售费用支出	109,907,310.32	54,078,418.69	57,183,346.12
往来款项	195,850,286.72	79,620,396.08	80,629,899.82
合计	305,757,597.04	133,698,814.77	137,813,245.94

3、吸收投资收到的现金

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
收少数股东增资	57,730,007.52		
合计	57,730,007.52		

4、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
收回转贷资金及利息	232,235,239.24	105,696,736.05	24,728,650.55
合计	232,235,239.24	105,696,736.05	24,728,650.55

5、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
支付转贷资金及转付利息	350,486,983.66	192,637,199.15	86,172,143.77

合 计	350,486,983.66	192,637,199.15	86,172,143.77
-----	----------------	----------------	---------------

(五十) 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	2012 年度	2011 年度	2010 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	442,728,419.69	279,174,021.38	220,042,773.27
加: 资产减值准备	17,362,729.84	8,736,161.51	14,922,009.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,927,218.45	3,348,338.34	3,698,619.78
无形资产摊销	132,836.08	126,574.55	135,467.87
长期待摊费用摊销	65,964.69	21,400.60	
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)			
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)	38,150,649.05	29,948,985.99	24,817,451.55
投资损失(收益以“-”号填列)	5,075,982.81	-68,000.00	-66,140.42
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)	61,472,710.06	21,475,744.46	-438,133,093.04
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-481,677,037.99	121,163,080.76	-294,770,753.53
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-51,630,575.57	-286,114,368.23	616,495,597.32
其他			
经营活动产生的现金流量净额	46,608,897.11	177,811,939.36	147,141,931.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			

3. 现金及现金等价物净变动情况:				
现金的期末余额		384,039,897.35	147,979,385.71	128,327,950.41
减: 现金的年初余额		147,979,385.71	128,327,950.41	133,311,597.58
加: 现金等价物的期末余额				
减: 现金等价物的年初余额				
现金及现金等价物净增加额		236,060,511.64	19,651,435.30	-4,983,647.17

(2) 现金和现金等价物

项 目	2012 年度	2011 年度	2010 年度
一、现金	384,039,897.35	147,979,385.71	128,327,950.41
其中: 库存现金	42,146.44	46,580.89	22,085.00
可随时用于支付的银行存款	383,997,750.91	147,932,804.82	128,305,865.41
三、期末现金及现金等价物余额	384,039,897.35	147,979,385.71	128,327,950.41
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 (通常为资产负债表货币资金期末余额中未包含在现金流量表“期末现金及现金等价物余额”中的部分)			

十、或有事项

截止本财务报表签发日, 本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

(一) 本公司出资人伊犁哈萨克自治州国有资产管理中心以伊州国综(2013)32号关于增加注册资本金变更经营范围的批复, 同意本公司注册资本由600万增加到10000万, 2013年3月20日变更后《企业法人营业执照》已取得, 注册号654101030001134。注册地址: 伊宁市新华西路64号, 法定代表人: 热夏提·多来提。

经营范围变更为: 许可经营项目: 无。一般经营项目: (国家法律、行政法规规定有专项审批的项目除外); 国有资产的投资、经营、管理、企业融资担保、城市建设项目投资、管理, 土地整理开发, 矿产品销售、畜牧养殖、农业开发, 园林绿化, 房地产投资、中小企业项目投资咨询服务、融资信息、经济信息咨询服务等。

(二) 子公司新源县那拉提草原旅游项目开发经营有限责任公司原注册资本117,000.00元, 2013年2月28日变更工商登记, 新企业法人营业执照注册资本为50,117,000.00元。法定代表人张进洲, 公司性质: 有限责任公司(法人独资), 公司经营范围: 许可经营项目: 滑雪。一般

经营项目：旅游项目开发、赛马、导游服务、垃圾清运、文化项目开发、供暖生产及供应、供暖工程安装及维修、机械设备租赁，洗车、停车服务，百货、土产零售，房屋出租，场地出租，健身，污水处理，排水，吊车租赁及服务，中水销售，化肥零售，种植，养殖。

十二、承诺事项

(1) 抵押借款情况

借款单位	抵押单位	抵押物	借款金额
巩留县教育局	巩留县教育局	土地使用权	49,000,000.00
新源县源益水暖公司	新源县源益水暖公司	土地使用权	168,250,750.00
新源县贵宾馆	新源县贵宾馆	房产	2,900,000.00
合计			220,150,750.00

(2) 保证借款情况

借款单位	保证单位	借款银行	借款金额
伊犁永成农业装备制造集团有限公司	伊犁哈萨克自治州财信融通融 资担保有限公司	国家开发银行 新疆分行	19,150,000.00
伊犁世通有限责任公司	伊犁哈萨克自治州财信融通融 资担保有限公司	国家开发银行 新疆分行	7,150,000.00
伊犁华蓝生物科技有限公司	伊犁哈萨克自治州财信融通融 资担保有限公司	国家开发银行 新疆分行	7,550,000.00
伊犁阿旺都食品有限责任公司	伊犁哈萨克自治州财信融通融 资担保有限公司	国家开发银行 新疆分行	11,550,000.00
新疆伊能电力实业(集团) 有限公司	伊犁哈萨克自治州财信融通融 资担保有限公司	国家开发银行 新疆分行	20,000,000.00
昭苏县伊河紫禁锰业有限 责任公司	伊犁哈萨克自治州财信融通融 资担保有限公司	国家开发银行 新疆分行	11,000,000.00
伊犁州那拉提旅游风景区 管理委员会	伊犁哈萨克自治州财信融通融 资担保有限公司	国家开发银行 新疆分行	800,000.00
新疆金龙水泥有限公司	伊犁哈萨克自治州财信融通融 资担保有限公司	国家开发银行 新疆分行	3,200,000.00
伊犁华蓝木业有限公司	伊犁哈萨克自治州财信融通融 资担保有限公司	国家开发银行 新疆分行	4,000,000.00
新疆宝马实业有限责任公 司	伊犁哈萨克自治州财信融通融 资担保有限公司	国家开发银行 新疆分行	25,500,000.00
巩留县嘉格森硅业有限责 任公司	伊犁哈萨克自治州财信融通融 资担保有限公司	国家开发银行 新疆分行	9,000,000.00
新疆伊品酪蛋白有限公司	伊犁哈萨克自治州财信融通融 资担保有限公司	国家开发银行 新疆分行	7,200,000.00

新疆伊河矿冶有限责任公司	伊犁哈萨克自治州财信融通融 资担保有限公司	国家开发银行 新疆分行	12,000,000.00
伊宁市华强新型建材有限 责任公司	伊犁哈萨克自治州财信融通融 资担保有限公司	国家开发银行 新疆分行	6,000,000.00
伊宁向新企业有限责任公 司	伊犁哈萨克自治州财信融通融 资担保有限公司	国家开发银行 新疆分行	16,000,000.00
都拉塔口岸发展有限公司	伊犁哈萨克自治州财信融通融 资担保有限公司	国家开发银行 新疆分行	16,000,000.00
新源县草原假日有限公司	伊犁哈萨克自治州财信融通融 资担保有限公司	国家开发银行 新疆分行	4,000,000.00
霍尔果斯源能热力有限公 司	伊犁哈萨克自治州财信融通融 资担保有限公司	国家开发银行 新疆分行	3,500,000.00
伊犁金禾科技发展有限责 任公司	伊犁哈萨克自治州财信融通融 资担保有限公司	国家开发银行 新疆分行	20,000,000.00
新疆润通管业有限责任公 司	伊犁哈萨克自治州财信融通融 资担保有限公司	国家开发银行 新疆分行	5,000,000.00
泰山阳光新型建材有限公 司	伊犁哈萨克自治州财信融通融 资担保有限公司	国家开发银行 新疆分行	20,000,000.00
伊宁市华强新型建材有限 责任公司 (2012 年)	伊犁哈萨克自治州财信融通融 资担保有限公司	国家开发银行 新疆分行	10,000,000.00
伊犁金禾科技发展有限责 任公司 (2012 年)	伊犁哈萨克自治州财信融通融 资担保有限公司	国家开发银行 新疆分行	10,000,000.00
新疆长福硅业有限公司 (2012 年)	伊犁哈萨克自治州财信融通融 资担保有限公司	国家开发银行 新疆分行	10,000,000.00
新疆恒强投资有限责任公 司 (2012 年)	伊犁哈萨克自治州财信融通融 资担保有限公司	国家开发银行 新疆分行	10,000,000.00
伊宁向新禽业有限责任公 司 (2012 年)	伊犁哈萨克自治州财信融通融 资担保有限公司	国家开发银行 新疆分行	8,000,000.00
合计			276,600,000.00

十四、关联方关系及其交易

(一)、关联方关系

本公司股东为伊犁哈萨克自治州国有资产管理中心，持有本公司 100% 股权，系伊犁哈萨克自治州政府直属部门。

(二)、关联方交易

无。

十五、其他重要事项

无。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下:

类别	2012 年 12 月 31 日				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	610,203,600.00	100	824,286.54	0.14%	609,379,313.46
合计	610,203,600.00	100	824,286.54	0.14%	609,379,313.46
类别	2011 年 12 月 31 日				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	302,626,000.00	100			302,626,000.00
合计	302,626,000.00	100			302,626,000.00

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄结构	2012 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	604,203,600.00	99		604,203,600.00
1—2 年	6,000,000.00	1	824,286.54	5,175,713.46
2—3 年				
3—4 年				
4—5 年				
5 年以上				
合计	610,203,600.00		824,286.54	609,379,313.46
账龄结构	2011 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	302,626,000.00	100		302,626,000.00
1—2 年				
2—3 年				
3—4 年				
4—5 年				
5 年以上				
合计	302,626,000.00	100		302,626,000.00

本报告期应收账款无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股东单位及其他关联方欠款情况

(3) 期末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	2012 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
伊犁州财政局	非关联方	499,703,600.00	1 年以内	81.92%
新源县财政局	非关联方	75,400,000.00	1 年以内	12.36%
伊犁绿杨食品有限责任公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	1.64%
伊犁霍尔果斯枣索制革厂	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	1.64%
伊犁州国有资产管理中心	非关联方	6,000,000.00	1-2 年	0.98%
伊犁雪莲乳业有限公司	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	0.82%
合计		606,103,600.00		99.36%

报告期末应收账款无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股东单位及其他关联方欠款情况

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类别	2012 年 12 月 31 日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	2,765.92	100			2,765.92
合计	2,765.92	100			2,765.92
类别	2011 年 12 月 31 日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	23,542.03	100			23,542.03
合计	23,542.03	100			23,542.03

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄结构	2012 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	2,765.92	100		2,765.92
1-2 年				
2-3 年				
3-4 年				
4-5 年				

5 年以上				
合 计	2,765.92	100		2,765.92
账龄结构	2011 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	23,542.03	100		23,542.03
1—2 年				
2—3 年				
3—4 年				
4—5 年				
5 年以上				
合 计	23,542.03	100		23,542.03

报告期末其他应收款无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股东单位及其他关联方欠款情况

(三) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	核算方法	投资成本	2011 年 12 月 31 日	本期增减额 (减少以“-”号填列)	2012 年 12 月 31 日
霍城县新苏锡城市投资开发有限公司	成本法		457,543,311.02	25,144,849.83	482,688,160.85
尼勒克县国有资产投资营运有限公司	成本法		3,079,198,858.32	-2,853,318.45	3,076,345,539.88
伊宁县兴宁经济技术开发区公司	成本法		250,880,579.02	111,021,257.97	361,901,837.00
察布查尔投资发展有限公司	成本法		0.00	13,340,127.41	13,340,127.41
新疆奎屯创业国有资产投资经营有限公司	成本法		103,234,846.34	-1,772,624.08	101,462,222.26
特克斯县八卦城市建设发展有限公司	成本法		3,497,280,306.72	107,632,986.22	3,604,913,292.95
新源县那拉提草原旅游项目开发有限公司	成本法		2,458,521,629.70	21,878,714.07	2,480,400,343.77
新疆伊犁国家粮食储备库	成本法		41,811,787.08	22,628,204.03	64,439,991.11
伊犁州财信融通	成本法		0.00	280,980,844.16	280,980,844.16

融资担保有限公司					
伊犁哈萨克自治州利融投资有限公司	成本法		0.00	2,166,983,963.25	2,166,983,963.25
合计			9,888,471,318.20	2,744,985,004.43	12,633,456,322.63

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
霍城县新苏锡城市投资开发有限公司	100	100			
尼勒克县国有资产投资营运有限公司	100	100			
伊宁县兴宁经济技术开发区公司	100	100			
察布查尔投资发展有限公司	100	100			
新疆奎屯创业国有资产投资经营有限公司	100	100			
特克斯县八卦城市建设发展有限公司	100	100			
新源县那拉提草原旅游项目开发有限公司	100	100			
新疆伊犁国家粮食储备库	100	100			
伊犁州财信融通融资担保有限公司	82.38	82.38			
伊犁哈萨克自治州利融投资有限公司	100.00	100.00			
合计	100.00	100.00			

(四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项目	2012 年度	2011 度	2010 年度
营业收入	203,930,600.00	198,630,700.00	98,555,300.00
主营业务收入	203,930,600.00	198,630,700.00	98,555,300.00
其他业务收入			
营业成本			
主营业务成本			
其他业务成本			

(2) 主营业务按产品类别列示如下:

产品名称	2012 年度		2011 度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
代建收入	203,077,600.00		198,350,700.00		98,555,300.00	
管理费收入	853,000.00		280,000.00			
合计	203,930,600.00		198,630,700.00		98,555,300.00	

(3) 主营业务按地区分项列示如下:

地区名称	2012 年度		2011 度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
伊犁州	203,930,600.00		198,630,700.00		98,555,300.00	
合计	203,930,600.00		198,630,700.00		98,555,300.00	

二、 现金流量表补充资料

补充资料	2012 年度	2011 度	2010 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	204,338,038.55	198,417,976.69	98,380,640.66
加: 资产减值准备	824,286.54		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,297.86	14,327.06	564.72
无形资产摊销			
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)			
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)			

投资损失（收益以“-”号填列）			
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）	2,155.00	-505.00	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-198,778,993.46	-368,826,888.00	-548,331,847.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,513,769.48	171,528,064.75	450,190,646.88
其他			
经营活动产生的现金流量净额	11,953,553.97	1,132,975.50	240,004.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	34,664,167.03	13,780,121.49	248,874.63
减：现金的年初余额	13,780,121.49	248,874.63	
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物净增加额	20,884,045.54	13,531,246.86	248,874.63

十一、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2012年4月18日决议批准。

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司

2013 年 4 月 18 日 董事会决议批准日





证书序号: 000019

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
利安达会计师事务所有限责任公司 执行证券、期货相关业务。



证书号: 15

发证时间:

证书序号 NC 006152

说明

- 1 《会计师事务所执业证书》是注册会计师行业特有的一种执业资格证明，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3 《会计师事务所执业证书》不得转让、涂改、出租、出借、转让。
- 4 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部

利安达会计师事务所有限公司



会计师事务所 执业证书

名称：利安达会计师事务所有限公司

主任会计师：黄福新
 北京市朝陽區民安里西里100号住邦
 3001-1号楼东区2008室

组织形式：有限责任
 会计师事务所编号：11000184
 注册资本出资额：600 万元
 财会执业(1999)84号
 批准设立日期：1999 年 01 月

企业法人营业执照

(副本) (2-2)

注册号 11000000006377911

名称 利安达会计师事务所有限责任公司

住所 北京市朝阳区八里庄西里100号1号楼东区20层2008室

法定代表人姓名 黄锦辉

注册资本 600万元

实收资本 600万元

公司类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

经营范围 审计、验资、资产评估、企业清算、税务咨询、企业管理咨询、会计代理记账、出具审计报告、办理企业合并、分立、注销等登记业务、出具有关报告、评估、验资、资产评估、税务咨询、企业管理咨询、会计代理记账、出具审计报告、办理企业合并、分立、注销等登记业务、出具有关报告、评估、验资、资产评估。

年度检验情况

2010	2011年度	2012年度
100%	2012.6.30	2013.3.19

须知

- 1 《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
- 2 《企业法人营业执照》分为正本和副本，正本和副本具有同等法律效力。
- 3 《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
- 4 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 5 登记事项发生变化 应当向公司登记机关申请变更登记，领取《企业法人营业执照》。
- 6 每年三月一日至六月三十日，应当参加年度检验。
- 7 《企业法人营业执照》被吊销后，不得开展与清算无关的经营活动。
- 8 办理注销登记，应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
- 9 《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的，应当向公司登记机关指定的报刊上声明作废，申请补领。



成立日期 1993年11月18日

营业期限 1993年11月18日至长期

请于每年3月1日至6月30日向登记机关申报年检



证书编号: 110000821986
 No. of Certificate
 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 1999 年 6 月 1 日
 Date of Issuance

北京注册会计师协会



姓名: 王明
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1972年9月
 Date of birth
 工作单位: 中恒达
 Working unit
 身份证号码: 110101
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书经检验合格，继续有效一年
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2008年 3月 20日
 北京注册会计师协会

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 刘戈
Full name: 刘戈
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1982年11月20日
Date of birth: 1982年11月20日
工作单位: 北京注册会计师协会
Working unit: 北京注册会计师协会
身份证号码: [redacted]
Identity card no: [redacted]




证书编号: 1101050281165
No. of Certificate: 1101050281165
批准注册地点: 北京注册会计师协会
Approved location of CPAs: 北京注册会计师协会
发证日期: 2002年11月20日
Date of issuance: 2002年11月20日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2002年11月20日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
/ /

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
/ /