

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

2013年度

目 录

	页次
一、审计报告	1-2
二、合并资产负债表	3
三、合并利润表	4
四、合并现金流量表	5
五、合并所有者权益变动表	6-7
六、资产负债表	8
七、利润表	9
八、现金流量表	10
九、所有者权益变动表	11-12
十、财务报表附注	13-63

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（特殊普通合伙）

联系电话：（010）85866870

传真号码：（010）85866877

网 址：<http://www.Reanda.com>

审计报告

利安达审字[2014]第 1155 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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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伊犁州财通国资公司管理层的责任，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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



中国·北京





合并资产负债表

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

2013年12月31日

会合 01 表

金额单位：元

资 产	附注五	年末余额	年初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	年末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		423,308,052.35	384,039,897.35	短期借款	(二十三)	460,097,463.00	446,803,293.58
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产	(二)	17,999,629.58	23,568,041.10	拆入资金			
应收票据				交易性金融负债			
应收账款	(三)	1,002,552,772.62	714,213,553.60	应付票据			
预付款项	(五)	25,211,419.39	27,304,279.56	应付账款	(二十四)	170,146,176.58	151,183,875.10
应收担保款	(六)		3,426,250.00	预收款项	(二十五)	31,864,164.28	15,583,301.43
应收代偿款	(七)	51,216,962.54	10,200,046.08	卖出回购金融资产款			
存出担保保证金	(八)	217,356,000.00	150,176,000.00	应付手续费及佣金			
应收利息	(九)	11,259,647.08	2,931,463.50	应付职工薪酬	(二十六)	5,070,590.02	4,064,684.05
应收股利				应交税费	(二十七)	-14,032,467.09	-6,719,382.82
其他应收款	(四)	186,586,516.72	188,353,436.44	应付利息	(二十八)	3,719,429.20	20,024,969.38
买入返售金融资产				应付股利			
存货	(十)	538,144,333.95	355,184,638.52	其他应付款	(二十九)	1,128,496,881.24	686,521,246.74
一年内到期的非流动资产			10,000,000.00	短期责任准备金	(三十)	26,248,568.69	19,332,070.00
其他流动资产	(十一)	226,935.52	902,430.21	担保赔偿准备	(三十一)	32,830,160.00	13,359,193.86
流动资产合计		2,473,862,269.75	1,870,300,036.36	代理买卖证券款			
				代理承销证券款			
非流动资产：				一年内到期的非流动负债			
发放委托贷款及垫款				其他流动负债	(三十二)	1,050,158.63	1,173,910.13
可供出售金融资产				流动负债合计		1,845,491,124.55	1,351,327,161.45
持有至到期投资				非流动负债：			
长期应收款	(十二)	552,500,000.00	364,950,000.00	长期借款	(三十二)	738,172,750.00	556,100,750.00
长期股权投资	(十三)	118,817,700.00	113,017,700.00	应付债券			
投资性房地产				长期应付款	(三十四)	42,187,450.91	42,030,184.41
固定资产	(十四)	969,380,392.00	844,062,428.00	专项应付款	(三十五)	257,624,005.32	47,663,725.83
在建工程	(十五)	1,502,639,310.74	873,509,436.32	预计负债			
工程物资	(十六)	3,680.00	3,680.00	递延所得税负债			
固定资产清理	(十八)	20,272.76		其他非流动负债			
生产性生物资产	(十七)	133,192,499.96	147,500,000.00	非流动负债合计		1,037,984,206.23	645,794,660.24
油气资产				负债合计		2,883,475,330.78	1,997,121,821.69
无形资产	(十九)	11,591,679,936.48	11,612,229,313.03	所有者权益（或股东权益）：			
开发支出	(二十二)	1,050,000.00		实收资本（或股本）	(二十六)	100,000,000.00	6,000,000.00
商誉				资本公积	(三十七)	13,029,321,884.48	12,904,620,880.79
长期待摊费用	(二十)	547,855.25	44,000.00	减：库存股			
递延所得税资产				专项储备			
其他非流动资产		6,080,518.40		盈余公积	(三十八)	54,538,842.63	50,113,667.59
非流动资产合计		14,875,912,165.59	13,955,316,557.35	一般风险准备			
				未分配利润	(三十九)	1,186,954,585.79	801,489,531.90
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		14,370,815,312.90	13,762,224,080.28
				少数股东权益		95,483,791.66	66,270,691.74
				所有者权益合计		14,466,299,104.56	13,828,494,772.02
资产总计		17,349,774,435.34	15,825,616,593.71	负债和所有者权益总计		17,349,774,435.34	15,825,616,593.71

法定代表人：



主管会计工作负责人：

(所附附注系财务报表组成部分)



会计机构负责人：

(盖章)

合并利润表

会合02表

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 2013年度

金额单位：元

项 目	附注五	本年金额	上年金额
一、营业总收入		1,205,793,709.42	1,503,610,232.29
其中：营业收入	(四十)	1,200,420,855.84	1,497,384,879.41
利息收入		5,372,853.58	6,225,352.88
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		995,721,554.29	1,409,729,649.24
其中：营业成本	(四十)	790,999,962.51	1,252,983,743.44
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	(四十一)	8,212,683.54	11,394,472.54
销售费用	(四十二)	53,694,057.84	18,081,393.10
管理费用	(四十三)	107,477,598.52	72,646,627.64
财务费用	(四十四)	18,216,201.68	37,260,682.68
资产减值损失		17,121,050.20	17,362,729.84
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十五)	722,909.03	-5,075,982.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		210,795,064.16	88,804,600.24
加：营业外收入	(四十六)	231,984,042.50	359,826,806.08
减：营业外支出	(四十七)	49,184,596.95	3,796,001.06
其中：非流动资产处置损失			634,261.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		393,594,509.71	444,835,405.26
减：所得税费用	(四十八)	771,369.15	2,106,985.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		392,823,140.56	442,728,419.69
归属于母公司所有者的净利润		392,704,323.70	442,582,731.58
少数股东损益		118,816.86	145,688.11
六、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		392,823,140.56	442,728,419.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		392,704,323.70	442,582,731.58
归属于少数股东的综合收益总额		118,816.86	145,688.11

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



(所附附注系财务报表组成部分)



合并现金流量表

会合 03 表

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 2013年度

金额单位：元

项 目	附注五	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		800,855,835.50	843,996,657.67
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		5,372,853.58	6,225,352.88
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	(四十九) . 1	1,048,912.06	933,806.30
经营活动现金流入小计		807,277,601.14	851,155,816.85
购买商品、接受劳务支付的现金		434,533,913.23	362,689,795.43
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		67,180,000.00	51,316,000.00
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		68,459,045.02	67,902,865.40
支付的各项税费		17,355,974.35	16,880,661.87
支付其他与经营活动有关的现金	(四十九) . 2	318,676,305.54	305,757,597.04
经营活动现金流出小计		906,205,238.15	804,546,919.74
经营活动产生的现金流量净额		-98,927,637.01	46,608,897.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		722,909.03	228,359.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		722,909.03	228,359.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			350,334,914.28
投资支付的现金			60,500,000.00
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			410,834,914.28
投资活动产生的现金流量净额		722,909.03	-410,606,554.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		24,000,000.00	57,730,007.52
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		195,366,169.42	924,413,859.69
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十九) . 3	208,556,713.56	232,235,239.24
筹资活动现金流入小计		427,922,882.98	1,214,379,106.45
偿还债务支付的现金			225,683,304.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			38,160,649.05
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	(四十九) . 4	290,450,000.00	350,486,983.66
筹资活动现金流出小计		290,450,000.00	614,320,936.97
筹资活动产生的现金流量净额		137,472,882.98	600,058,169.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		39,268,155.00	236,060,511.64
五、现金及现金等价物净增加额		384,039,897.35	147,979,385.71
加：期初现金及现金等价物余额		423,308,032.35	384,039,897.35
六、期末现金及现金等价物余额		807,347,929.70	532,019,283.06

法定代表人：

رشات
热夏提

主管会计工作负责人：

(所附附注系财务报表组成部分)

会计机构负责人：

周永红

合并所有者权益变动表

会计 04 表
单位：元

编制单位：新疆哈特克石油储运有限公司
2013年度

本年金额

项目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	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		
一、上年年末余额	6,000,000.00	12,904,620,880.79	-	-	50,113,667.59	-	801,489,531.90	-	13,828,494,772.02
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	6,000,000.00	12,904,620,880.79	-	-	50,113,667.59	-	801,489,531.90	-	13,828,494,772.02
三、本年增减变动金额	94,000,000.00	124,701,003.69	-	-	4,425,175.04	-	385,465,053.89	-	637,804,332.54
(一) 净利润							392,823,140.56		392,941,957.42
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							392,823,140.56		392,941,957.42
(三) 所有者投入和减少资本	94,000,000.00	124,701,003.69	-	-	-	-	-	-	247,795,286.75
1. 所有者投入资本	94,000,000.00	124,701,003.69	-	-	-	-	-	-	94,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		124,701,003.69							29,094,283.06
(四) 利润分配									153,795,286.75
1. 提取盈余公积					4,425,175.04		-7,358,086.67		-2,932,911.63
2. 提取一般风险准备					4,425,175.04		-4,425,175.04		
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本年年末余额	100,000,000.00	13,029,321,884.48	-	-	54,538,842.63	-	1,186,954,585.79	-	14,466,290,104.56

法定代表人：

热夏提

主管会计工作负责人：

(所附附注系财务报表组成部分)

会计机构负责人：

热夏提

合并所有者权益变动表

会计 04 表
单位：元

2013年度

上年金额

编制单位：伊犁哈萨克自治州博通国有资产经营有限公司

项目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	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		
一、上年年末余额	6,000,000.00	10,169,477,076.34			29,679,861.74		379,340,606.17	5,005,627.31	10,589,503,171.56
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	6,000,000.00	10,169,477,076.34			29,679,861.74		379,340,606.17	5,005,627.31	10,589,503,171.56
三、本年增减变动金额		2,735,143,804.45			20,433,805.85		422,148,925.73	61,265,064.43	3,238,991,600.46
(一) 净利润							442,582,731.58	145,688.11	442,728,419.69
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							442,582,731.58	145,688.11	442,728,419.69
(三) 所有者投入和减少资本		2,735,143,804.45						61,119,376.32	2,796,263,180.77
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		2,735,143,804.45							
(四) 利润分配							-20,433,805.85		
1. 提取盈余公积							-20,433,805.85		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 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	66,270,691.74	13,828,494,772.02

法定代表人：



主管会计工作负责人：



(实际控制人/控股股东/主要股东)

会计机构负责人：



资产负债表(母公司)

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

2013年12月31日

单位: 元

金额单位: 元

资产	附注十	年末余额	年初余额	负债和所有者权益(或股东权益)	附注十一	年末余额	年初余额
流动资产:				流动负债:			
货币资金		35,984,028.10	34,664,167.03	短期借款			104,400,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	(一)	595,868,113.46	609,379,313.46	应付账款		20,000,000.00	10,000,000.00
预付款项				预收款项			
应收利息				应付职工薪酬		3,017.98	669.50
应收股利				应交税费		63,268.52	51,022.52
其他应收款	(二)	111,062.08	2,766.92	应付利息			
存货		87,734,435.61	2,155.00	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		33,628,763.08	12,624,724.85
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		719,697,639.25	644,048,402.41	其他流动负债			
非流动资产:				流动负债合计		53,695,049.58	127,076,416.87
可供出售金融资产				非流动负债:			
持有至到期投资				长期借款		575,500,000.00	384,950,000.00
长期应收款		552,500,000.00	364,950,000.00	应付债券			
长期股权投资	(三)	12,746,242,522.63	12,633,456,322.63	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款		85,802.00	
固定资产		197,002,846.75	196,234,842.14	预计负债			
在建工程				递延所得税负债			
工程物资				其他非流动负债			
固定资产清理				非流动负债合计		575,585,802.00	384,950,000.00
生产性生物资产				负债合计		629,280,851.58	512,026,416.87
油气资产				所有者权益(或股东权益):			
无形资产		88,548,133.52	85,094,386.36	实收资本(或股本)		100,000,000.00	6,000,000.00
开发支出				资本公积		13,029,321,884.48	12,904,620,880.79
商誉				减: 库存股			
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产				盈余公积		54,538,842.63	50,113,667.59
其他非流动资产				一般风险准备			
非流动资产合计		13,584,293,502.90	13,279,735,551.13	未分配利润		490,849,563.46	451,022,988.29
资产总计		14,303,991,142.15	13,923,783,953.54	所有者权益合计		13,674,710,290.57	13,411,757,536.67
				负债和所有者权益总计		14,303,991,142.15	13,923,783,953.54

法定代表人:



主管会计工作负责人:



(所附附注系财务报表组成部分)

会计机构负责人:

周永红

利润表(母公司)

会企 02 表

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

2013年度

金额单位: 元

项 目	附注十一	本年金额	上年金额
一、营业收入	(四)	45,816,800.00	203,930,600.00
减: 营业成本			
营业税金及附加		93,688.00	47,768.00
销售费用			
管理费用		1,975,171.28	830,001.46
财务费用		-554,825.43	-167,496.61
资产减值损失			824,286.54
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		44,302,766.15	202,396,040.61
加: 营业外收入			2,000,111.09
减: 营业外支出		62.54	19.98
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		44,302,703.61	204,396,131.72
减: 所得税费用		50,953.40	58,093.17
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		44,251,750.21	204,338,038.55
五、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		44,251,750.21	204,338,038.55

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



(所附附注系财务报表组成部分)

现金流量表(母公司)

会企 03表

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

2013年度

单位: 元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,673,000.00	553,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		184,493,129.58	22,236,938.39
经营活动现金流入小计		186,166,129.58	22,789,938.39
购买商品、接受劳务支付的现金		178,743.00	8,762.74
支付给职工以及为职工支付的现金		297,297.39	157,857.04
支付的各项税费		136,880.56	79,874.15
支付其他与经营活动有关的现金		172,152,017.55	10,589,890.49
经营活动现金流出小计		172,764,938.50	10,836,384.42
经营活动产生的现金流量净额		13,401,191.08	11,953,553.97
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,498,148.00	7,760.00
投资支付的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		13,498,148.00	10,007,760.00
投资活动产生的现金流量净额		-13,498,148.00	-10,007,760.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		24,000,000.00	
取得借款收到的现金		367,000,000.00	293,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		335,044,886.08	153,348,415.57
筹资活动现金流入小计		726,044,886.08	446,348,415.57
偿还债务支付的现金		236,650,000.00	126,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		487,978,068.09	300,910,164.00
筹资活动现金流出小计		724,628,068.09	427,410,164.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,416,817.99	18,938,251.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		1,319,861.07	20,884,045.54
加: 期初现金及现金等价物余额		34,664,167.03	13,780,121.49
六、期末现金及现金等价物余额			
		35,984,028.10	34,664,167.03

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



(所附附注系财务报表组成部分)

所有者权益变动表（母公司）

会企04表

金额单位：元

编制单位：伊犁哈罗盖特工业园区国有资产管理有限责任公司

2013年度

项目	附注	本年年末余额							
		实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额		6,000,000.00	12,904,620,880.79	-	-	50,113,667.59	-	451,022,988.29	13,411,757,536.67
加：1. 会计政策变更									
2. 前期差错更正									
3. 其他									
二、本年初余额		6,000,000.00	12,904,620,880.79	-	-	50,113,667.59	-	451,022,988.29	13,411,757,536.67
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		94,000,000.00	124,701,003.69	-	-	4,425,175.04	-	39,826,575.17	262,952,753.90
(一) 净利润								44,251,750.21	44,251,750.21
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计								44,251,750.21	44,251,750.21
(三) 所有者投入和减少资本		94,000,000.00	124,701,003.69	-	-	-	-	-	218,701,003.69
1. 所有者投入资本		94,000,000.00							94,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他			124,701,003.69						124,701,003.69
(四) 利润分配						4,425,175.04	-	-4,425,175.04	
1. 提取盈余公积						4,425,175.04		-4,425,175.04	
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本年年末余额		100,000,000.00	13,029,321,884.48	-	-	54,538,842.63	-	490,849,563.46	13,674,710,290.57

法定代表人：



会计工作负责人：



会计机构负责人：

(所附附注系财务报表组成部分)

所有者权益变动表

会计 04 表
金额单位：元

编制单位：伊犁哈罗盖特葡萄酒有限公司

2013年度

	附注	上年金额							所有者权益合计
		实收资本	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	
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
加：1. 会计政策变更									
2. 前期差错更正									
3. 其他									
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
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
(一) 净利润								204,338,038.53	204,338,038.53
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计									
(三) 所有者投入和减少资本			2,735,143,804.45					204,338,038.53	204,338,038.53
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他			2,735,143,804.45					204,338,038.53	2,735,143,804.45
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积						20,433,805.85		-20,433,805.85	
2. 提取一般风险准备						20,433,805.85		-20,433,805.85	
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本年年末余额		6,000,000.00	12,904,620,880.79			50,113,667.59		451,022,988.29	13,411,757,536.67

法定代表人：

会计工作负责人：

会计机构负责人：

(所附财务报表组成部分)



伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司

财务报表附注

截止 2013 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、公司的基本情况

1、历史沿革

伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司(以下简称公司或本公司)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, 公司为有限责任公司(国有独资), 公司注册资本 10000 万元, 公司注册地址为伊宁市新华西路 64 号, 法定代表人热夏提·多来提。

本公司出资人为伊犁哈萨克自治州国有资产管理中心。

2、所处行业

公司所属行业为投资及投资管理。

3、经营范围

本公司经批准的一般经营项目: 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; 许可经营项目: 无。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的本年财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资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，调整所有者权益（资本公积），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该

子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。无论公司章程或协议是否规定少数股东承担超额亏损义务，都将超额亏损冲减少数股东权益。即将超额亏损子公司纳入合并报表时，少数股东权益项目会出现负数。

7、现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

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：包括交易性金融资产或金融负债和指定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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售、回购或赎回；
- b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定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是指满足下列条件之一的金融资产或金融：

- a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

② 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③ 应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及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。

⑤ 其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的计量

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

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。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差额计入投资损益；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，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤ 其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥ 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应

当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

（3）金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

② 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。

③ 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：

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

④ 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。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当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。

（4）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当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。

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入资产减值损失。

9、应收款项

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：

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)	0	0
1-2年(含2年)	10	10
2-3年(含3年)	20	20
3-4年(含4年)	30	30
4-5年(含5年)	50	50
5年以上	80	80

10、存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业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，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。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出采用加权平均法核算；存货日常核算以计划成本计价的，年末结转材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①存货可变现净值的确定：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，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。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，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，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

11、长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司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。

（1）投资成本确定

本公司分别以下情况对长期股权投资进行计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本

溢价或股本溢价)；资本公积(资本溢价或股本溢价)的余额不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为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。企业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，确认为合并资产负债表中的商誉。企业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差额，计入当期损益(营业外收入)。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(I) 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。

(II) 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，应当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应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c、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作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响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，采用的成本法核算。

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。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，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当期投资收益。

b、采用权益法核算时，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。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：A.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。B.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。C.各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。C.与被投资单位之间发生重要交易。D.向被投资单位派出管理人员。E.向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

- ① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ② 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重

大变化，从而对企业产生不利影响：

③ 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

④ 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；

⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。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。融资租入的固定资产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。能够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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

13、在建工程

（1）在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形

14、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- 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。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

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，应当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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

（2）无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定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。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

(3) 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，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，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①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；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③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，可证明其有用性；④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；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

16、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

17、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。

18、收入

收入确认原则和计量方法：

(1) 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 公司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。

(2) 建造合同收入

① 当建造合同的结果可以可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工程度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、合同总收入能够可靠地计量；
- b、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- c、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- d、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- b、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。因合同工程变更而产生的收入、索赔及奖励会在与客户达成协议时记入合同收入。

② 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

a、合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

b、合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

③ 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

(3) 提供劳务

① 本公司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。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、收入的金额能够可靠地计量；
- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；

d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，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，按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，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

（4）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；

② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

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。

19、政府补助

（1）政府补助的确认条件

① 企业能够满足政府补助所附条件；

② 企业能够收到政府补助。

（2）政府补助的类型及会计处理方法

① 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

② 与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

（3）政府补助的计量

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，按照名义金额计量。

（4）已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

① 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。

② 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

20、经营租赁和融资租赁

（1）经营租赁

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有

租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

(2) 融资租赁

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日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。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

21、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、主要会计估计未发生变更。

22、前期会计差错更正

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错，也未发现采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、 税项

1、公司适用的主要税种及税率如下

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%	

税目	纳税(费)基础	税(费)率	备注
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

依据伊犁哈萨克自治州人民政府办公厅伊州办函〔2010〕118 号文件, 本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, 本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时, 由州人民政府组织资金解决, 本公司及下属企业不再承担相关税费义务。

四、 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 (%)	年末实际出资额	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	1800 万	罗健	房地产开发、监理、工程设计。市政工程、工程施工(资质外)园林绿化等
尼勒克县国有资产投资运营有限公司	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

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	伊犁州察布查尔县	投资管理	500 万	滕昊	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
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；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	5011.7 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 (%)	年末实际出资额	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

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
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
子公司名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末实际出资额	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	无偿划转取得

(二) 合并范围发生变更的说明

无。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	年末金额	年初金额
现金	45,127.81	42,146.44
银行存款	423,262,924.54	383,997,750.91
合 计	<u>423,308,052.35</u>	<u>384,039,897.35</u>

截止 2013 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	年末金额公允价值	年初金额公允价值
交易性权益工具投资	17,999,629.58	23,568,041.10
合 计	<u>17,999,629.58</u>	<u>23,568,041.10</u>

交易性权益工具投资包括购买的购票和基金，其中：股票 1,380,342.85 元（哈慈股份 1,048,599.35 元；中国石油 207,219.5 元；中国太保 124,524.00 元）；基金 16,619,286.73 元，全部是购买大成优选基金，以上均为按年末市值确认的价值。

(三) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下:

类别	账面金额		年末金额		净额
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 计提比例 (%)	
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,029,974,407.83	100	27,421,635.21	2.66	1,002,552,772.62
合计	<u>1,029,974,407.83</u>	<u>100</u>	<u>27,421,635.21</u>	<u>2.66</u>	<u>1,002,552,772.62</u>
类别	年初金额		年初金额		净额
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 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	1.57	714,213,553.60
合计	<u>725,585,127.27</u>	<u>100</u>	<u>11,371,573.67</u>	<u>1.57</u>	<u>714,213,553.60</u>

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄结构	年末金额		坏账准备	净额
	金额	比例 (%)		
1年以内	868,966,197.83	84.37		868,966,197.83
1—2年	119,990,939.40	11.65	11,999,093.94	107,991,845.46
2—3年	17,957,710.61	1.74	3,591,542.12	14,366,168.49
3—4年	11,207,313.51	1.09	3,362,194.05	7,845,119.46
4—5年	3,376,640.28	0.33	1,688,320.14	1,688,320.14
5年以上	8,475,606.20	0.82	6,780,484.96	1,695,121.24
合计	<u>1,029,974,407.83</u>	<u>100.00</u>	<u>27,421,635.21</u>	<u>1,002,552,772.62</u>
账龄结构	年初金额		坏账准备	净额
	金额	比例 (%)		
1年以内	690,616,017.03	95.19		690,616,017.03
1—2年	15,959,628.82	2.20	1,595,962.88	14,363,665.94
2—3年	1,174,761.19	0.16	234,952.24	939,808.95
3—4年	9,454,235.27	1.30	2,836,270.58	6,617,964.69
4—5年	-	-	-	-
5年以上	8,380,484.96	1.15	6,704,387.97	1,676,096.99
合计	<u>725,585,127.27</u>	<u>100.00</u>	<u>11,371,573.67</u>	<u>714,213,553.60</u>

(3) 年末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末数	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
伊犁州财政局	非关联方	378,277,400.00	1年以内	37.73%
新源县财政局	非关联方	296,000,000.00	1年以内	29.52%
伊犁宾馆	非关联方	119,600,000.00	1年以内	11.93%
伊犁州文化体育广播影视局	非关联方	30,970,000.00	1年以内	3.09%
伊犁州机关事务管理局	非关联方	15,000,000.00	1年以内	1.50%
合计		<u>839,847,400.00</u>		<u>83.77%</u>

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	账面金额		年末金额		净额
	金额	比例（%）	金额	坏账准备	
				计提比例（%）	
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	216,758,767.56	100	30,172,250.84	13.92	186,586,516.72
合计	<u>216,758,767.56</u>	<u>100</u>	<u>30,172,250.84</u>	<u>13.92</u>	<u>186,586,516.72</u>
类别	账面金额		年初金额		净额
	金额	比例（%）	金额	坏账准备	
				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	<u>212,283,319.71</u>	<u>100</u>	<u>23,929,883.27</u>	<u>11.27</u>	<u>188,353,436.44</u>

（2）按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	年末金额		坏账准备	净额
	金额	比例（%）		
1年以内	99,846,522.34	46.06		99,846,522.34
1—2年	60,018,356.17	27.69	6,001,835.62	54,016,520.55
2—3年	19,357,719.86	8.93	3,871,543.97	15,486,175.89
3—4年	15,980,264.00	7.37	4,794,079.20	11,186,184.80
4—5年	5,799,773.67	2.68	2,899,886.84	2,899,886.84
5年以上	15,756,131.52	7.27	12,604,905.22	3,151,226.30
合计	<u>216,758,767.56</u>	<u>100.00</u>	<u>30,172,250.84</u>	<u>186,586,516.72</u>
账龄结构	年初金额		坏账准备	净额
	金额	比例（%）		
1年以内	129,451,030.16	60.98		129,451,030.16
1—2年	18,183,125.59	8.57	1,818,312.56	16,364,813.03
2—3年	39,194,334.80	18.46	7,838,866.96	31,355,467.84
3—4年	11,968,718.56	5.64	3,590,615.57	8,378,102.99
4—5年	356,001.00	0.17	178,000.50	178,000.50
5年以上	13,130,109.60	6.19	10,504,087.68	2,626,021.92
合计	<u>212,283,319.71</u>	<u>100.00</u>	<u>23,929,883.27</u>	<u>188,353,436.44</u>

（3）年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	2013年12月31日	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
新疆中汇鑫源投资控股有限公司	非关联方	48,768,818.00	1年以内	16.03

单位名称	与本公司关系	2013年12月31日	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
霍城县财政局	非关联方	25,000,000.00	1年以内	8.22
伊犁州财政局机关服务中心	非关联方	15,000,000.00	1年以内	4.93
霍城县果赛景区旅游公司	非关联方	5,000,000.00	1年以内	1.64
霍城县江苏中学	非关联方	4,750,000.00	1年以内	1.56
合计		<u>98,518,818.00</u>		<u>32.39</u>

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	年末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	22,861,787.95	90.68	26,068,329.56	95.47
1-2年(含)	1,590,706.90	6.31	865,950.00	3.17
2-3年(含)	508,924.54	2.02	120,000.00	0.44
3年以上	250,000.00	0.99	250,000.00	0.92
合计	<u>25,211,419.39</u>	<u>100.00</u>	<u>27,304,279.56</u>	<u>100.00</u>

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末数	占预付账款总额的比例(%)	预付时间	未结算原因
伊犁德义鑫商贸有限公司吉河景观工程钢材款	非关联方	2,230,584.59	8.85	2013年	未开发票
伊宁县人事劳动和社会保障局艺术中心工程	非关联方	1,300,000.00	5.16	2013年	未开发票
尼勒克县冰河小区工程	非关联方	1,265,750.00	5.02	2013年	未开发票
新疆沪高阀门有限公司	非关联方	1,125,000.00	4.46	2013年	未开发票
南通市戴庄建筑安装工程有限公司	非关联方	1,000,000.00	3.97	2013年	未开发票
合计		<u>6,921,334.59</u>	<u>27.45</u>		

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) 应收担保费

账龄结构	年末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内			3,426,250.00	100.00
合计			<u>3,426,250.00</u>	<u>100.00</u>

(七) 应收代偿款

账龄结构	年末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	51,216,962.54	100.00	10,200,046.08	100.00
合计	<u>51,216,962.54</u>	<u>100.00</u>	<u>10,200,046.08</u>	<u>100.00</u>

(八) 存出担保保证金

(1) 存出担保保证金按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	148,938,000.00	68.52	150,176,000.00	100.00
1-2年	68,418,000.00	31.48		
合计	<u>217,356,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>150,176,000.00</u>	<u>100.00</u>

(2) 年末存出担保保证金前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	2013年12月31日	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
乌鲁木齐市商业银行伊犁分行	保证金	非关联方	10,000,000.00	1-2年	0.05
伊宁市向新禽业有限责任公司	保证金	非关联方	9,000,000.00	1-2年	0.04
新疆伊河矿冶有限责任公司	保证金	非关联方	7,000,000.00	1-2年以	0.03
伊犁恒辉陶瓷制造有限公司	保证金	非关联方	7,000,000.00	1年以内	0.03
新汶矿业集团等5家公司	保证金	非关联方	6,600,000.00	1-2年	0.03
新疆伊犁龙坤农林开发有限责任公司	保证金	非关联方	6,000,000.00	1年以内	0.03
新疆众成新型建材有限责任公司	保证金	非关联方	5,200,000.00	1-2年	0.02
巩留县嘉格森硅业有限责任公司	保证金	非关联方	5,000,000.00	1年以内	0.02
合计			<u>55,800,000.00</u>		<u>0.26</u>

(九) 应收利息

项目	年初金额	本期增加额	本期减少额	年末金额
州财政局社保处	2,931,334.62	8,328,183.58		11,259,518.20
其他个人	128.88			128.88
合计	<u>2,931,463.50</u>	<u>8,328,183.58</u>		<u>11,259,647.08</u>

(十) 存货

(1) 存货分类列示如下:

项目	年末金额			年初金额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
库存商品	441,773,114.51		441,773,114.51	347,846,913.05	548,064.35	347,298,848.70
原材料	95,855,492.43		95,855,492.43	4,300,572.71		4,300,572.71
包装物等	515,727.01		515,727.01	3,585,217.11		3,585,217.11
合计	<u>538,144,333.95</u>		<u>538,144,333.95</u>	<u>355,732,702.87</u>	<u>548,064.35</u>	<u>355,184,638.52</u>

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初金额	本期计提额	本期减少额		年末金额
			转回	转销	
库存商品	548,064.35			548,064.35	
合计	548,064.35			548,064.35	
(十一) 其他流动资产					
	项目			年末金额	年初金额
	待摊费用			226,935.52	902,430.21
	合计			226,935.52	902,430.21

(十二) 长期应收款

(1) 长期应收款按类别列示如下:

项目	年末金额	年初金额
长期应收款	552,500,000.00	364,950,000.00
合计	552,500,000.00	364,950,000.00

(2) 年末前五名单位列示如下:

单位	金额	内容
特克斯县八卦城供排水有限责任公司	60,000,000.00	往来款
巩留县教育局(巩留县财政局)	36,000,000.00	往来款
巩留县国投公司	35,000,000.00	往来款
伊宁市建设局(伊宁市财政局)	33,200,000.00	往来款
新疆伊能电力实业(集团)有限公司	30,000,000.00	往来款
新疆新纪元农牧业发展有限公司	25,000,000.00	往来款
泰山阳光新型建材有限公司	22,000,000.00	往来款
伊犁绿阳食品有限责任公司	20,000,000.00	往来款
合计	261,200,000.00	

(十三) 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	年初金额	本期增减额(减少以“-”号填列)	年末金额
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

被投资单位	核算方法	投资成本	年初金额	本期增减额(减少以“-”号填列)	年末金额
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
伊犁中通混凝土建材有限公司	成本法	4,800,000.00		4,800,000.00	4,800,000.00
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
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		500,000.00	500,000.00	1,000,000.00	1,500,000.00
合计	成本法	<u>113,017,700.00</u>	<u>113,017,700.00</u>	<u>5,800,000.00</u>	<u>118,817,700.00</u>

续:

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	10			
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	11.5	11.5			
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	30			
长城新盛信托有限公司	13	13			
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	15			
伊宁县泰山油脂有限公司	10	10			
财信小额贷款有限责任公司	11.00	11			
伊犁旅游发展投资有限责任公司	5	5			
伊犁中通混凝土建材有限公司	40	40			

(十四) 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	年初金额	本期增加额	本期减少额	年末金额
一、固定资产原价	<u>957,709,891.50</u>	<u>151,344,832.26</u>		<u>1,109,054,723.76</u>
1、房屋建筑物	667,954,186.40	104,011,758.94		771,965,945.34
2、机器设备	151,919,146.56	36,808,882.00		188,728,028.56
3、运输工具	52,121,906.29	3,867,069.41		55,988,975.70
4、办公及其他设备	85,714,652.25	6,657,121.91		92,371,774.16
		本期增加额	本期减少额	
二、累计折旧合计	<u>113,647,463.50</u>	<u>26,026,868.26</u>		<u>139,674,331.76</u>
1、房屋建筑物	53,061,754.20	13,576,405.42		66,638,159.62
2、机器设备	45,448,172.31	7,094,128.19		52,542,300.50
3、运输工具	9,559,719.86	700,717.98		10,260,437.84
4、办公及其他设备	5,577,817.13	4,655,616.67		10,233,433.80
三、固定资产净值	<u>844,062,428.00</u>			<u>969,380,392.00</u>
1、房屋建筑物	614,892,432.20			705,327,785.72
2、机器设备	106,470,974.25			136,185,728.06
3、运输工具	42,562,186.43			45,728,537.86
4、办公及其他设备	80,136,835.12			82,138,340.36
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	<u>844,062,428.00</u>			<u>969,380,392.00</u>
1、房屋建筑物	614,892,432.20			705,327,785.72
2、机器设备	106,470,974.25			136,185,728.06
3、运输工具	42,562,186.43			45,728,537.86
4、办公及其他设备	80,136,835.12			82,138,340.36

本期计提的折旧额为 26,026,868.26 元。

(十五) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	年末金额		年初金额	
	金额	减值准备	金额	减值准备
旧城改造项目	303,223,992.87		275,233,245.64	
新库建设及前期费	42,775,494.00		54,559,496.80	
三中心	49,525,483.07		47,318,031.80	
		账面净额		账面净额
		303,223,992.87		275,233,245.64
		42,775,494.00		54,559,496.80
		49,525,483.07		47,318,031.80

项目	年末金额			年初金额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
新源县县城供水水厂维修维护工程	11,784,002.80		11,784,002.80	28,884,651.28		28,884,651.28
职业学校	30,907,699.71		30,907,699.71	28,451,515.64		28,451,515.64
奎屯市政府审批中心				27,898,028.65		27,898,028.65
新源县供水管网工程	49,997,569.67		49,997,569.67	21,256,778.30		21,256,778.30
新源县固强建筑安工程有限公司	15,230,000.00		15,230,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
永昌积水复合材料有限公司玻璃钢管道	32,192,339.91		32,192,339.91	16,582,536.56		16,582,536.56
城乡基础设施建设项目	42,521,017.55		42,521,017.55	15,746,839.30		15,746,839.30
污水处理厂	12,040,000.00		12,040,000.00	12,040,000.00		12,040,000.00
县城供排水改扩建工程	20,897,524.45		20,897,524.45	10,693,034.05		10,693,034.05
公厕维修改建	217,518.00		217,518.00	217,518.00		217,518.00
种羊场中心库	113,994.00		113,994.00	113,994.00		113,994.00
尼勒克道路建设工程	1,646,000.00		1,646,000.00			
霍城县城市建设项目	211,669,036.57		211,669,036.57			
特克斯集中供热二期工程	70,397,390.40		70,397,390.40			
伊宁县供排水、供热管网工程	295,208,751.27		295,208,751.27			
其他	312,291,496.48		312,291,496.48	314,513,766.30		314,513,766.30
合计	1,502,639,310.74		1,502,639,310.74	873,509,436.32		873,509,436.32

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下:

工程名称	年初金额		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	275,233,245.64		27,990,747.23	
新库建设及前期费	42,775,494.00			
新源县县城供水水厂维修维护工程	28,884,651.28			
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		28,740,791.37	

工程名称	年初金额		本期增加额		工程 投入 占预 算比 例(%)
	金额	其中：利息资 本化	金额	其中：利息资 本化	
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		15,609,803.35		
城乡基础设施建设项目	15,746,839.30		26,774,178.25		
霍城县城市建设项目			211,669,036.57		
尼勒克道路建设工程			41,520,000.00		
特克斯集中供热二期工 程			70,397,390.40		
伊宁县供排水管网工程			304,718,120.79		
合计	448,377,573.73		727,420,067.96		
(续上表)					
工程名称	本期减少额		年末金额		工程 进度
	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			303,223,992.87		
新库建设及前期费	11,784,002.80	11,784,002.80	42,775,494.00		
新源县县城供水水厂维 修维护工程	17,100,648.48	17,100,648.48	11,784,002.80		
奎屯市政府审批中心	27,898,028.65	27,898,028.65			
新源县供水管网工程			49,997,569.67		
新源县固强建筑安工程 有限公司	4,770,000.00	4,770,000.00	15,230,000.00		
永昌积水复合材料有限 公司玻璃钢管道			32,192,339.91		
城乡基础设施建设项目			42,521,017.55		
霍城县城市建设项目			211,669,036.57		
尼勒克道路建设工程	39,874,000.00	39,874,000.00	1,646,000.00		
特克斯集中供热二期工 程			70,397,390.40		
伊宁县供排水管网工程			302,732,720.79		
合计	101,426,679.93	101,426,679.93	1,084,169,564.56		

(十六) 工程物资

项 目	年初金额	本期增加额	本期减少额	年末金额
工程用材料	3,680.00			3,680.00
合 计	3,680.00			3,680.00

(十七) 生产性生物资产

(1) 以成本计量的生产性生物资产明细列示如下:

项目	年初金额	本期增加额	本期减少额	年末金额
果园	147,500,000.00		14,307,500.04	133,192,499.96
合计	<u>147,500,000.00</u>		<u>14,307,500.04</u>	<u>133,192,499.96</u>

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

(十八) 固定资产清理

项目	年初金额	本期增加额	本期减少额	年末金额
固定资产清理		20,272.76		20,272.76
合计		<u>20,272.76</u>		<u>20,272.76</u>

(十九) 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初金额	本期增加额	本期减少额	年末金额
一、无形资产原价合计	<u>11,614,153,937.28</u>	<u>9,976,112.21</u>	<u>3,363,462.50</u>	<u>11,020,766,586.99</u>
1、软件	4,362,277.39		3,363,462.50	998,814.89
2、草场	9,005,601,432.40			9,005,601,432.40
3、土地	2,604,190,227.49	9,976,112.21		2,614,166,339.70
二、无形资产累计摊销额合计	<u>1,924,624.26</u>	<u>27,162,026.26</u>		<u>29,086,650.51</u>
1、软件	22,195.66	23,191.50		45,387.16
2、草场				
3、土地	1,902,428.59	27,138,834.76		29,041,263.35
三、无形资产账面净值合计	<u>11,612,229,313.03</u>			<u>11,591,679,936.48</u>
1、软件	4,340,081.73			953,427.73
2、草场	9,005,601,432.40			9,005,601,432.40
3、土地	2,602,287,798.90			2,585,125,076.35
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	<u>11,612,229,313.03</u>			<u>11,591,679,936.48</u>
1、软件	4,340,081.73			953,427.73
2、草场	9,005,601,432.40			9,005,601,432.40
3、土地	2,602,287,798.90			2,585,125,076.35

(2) 本期摊销额为 27,162,026.26 元。

(3) 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，总地价，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区有限公司，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投资开发公司，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。由于评估入账的草场无使用期限，故未进行摊销。

（二十） 长期待摊费用

项目	年初金额	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	年末金额
土地租赁费		597,375.00	75,519.75		521,855.25
二网改造光纤	44,000.00		18,000.00		26,000.00
合计	<u>44,000.00</u>	<u>597,375.00</u>	<u>93,519.75</u>		<u>547,855.25</u>

(二十一) 资产减值准备

项 目	年初金额	本期增加额	本期减少额		年末金额
			转回	转销	
坏账准备	40,472,835.85	17,121,050.20			57,593,886.05
存货跌价准备	548,064.35			548,064.35	
合 计	<u>41,020,900.20</u>	<u>17,121,050.20</u>		<u>548,064.35</u>	<u>57,593,886.05</u>

(二十二) 开发成本

项 目	年末金额	年初金额
那拉提滑雪场	1,050,000.00	
合 计	<u>1,050,000.00</u>	

(二十三) 短期借款

(1) 短期借款明细项目列示如下:

借款类别	年末金额	年初金额	备注
信用借款	460,097,463.00	446,803,293.58	
合 计	<u>460,097,463.00</u>	<u>446,803,293.58</u>	

(2) 大额借款列示(前五名)如下:

用款单位	贷款单位	金额	借款期限	利率	借款条件
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	239,056,931.48	1年	7.68%	信用
伊宁县兴宁经济技术开发有限公司	中国农业发展银行伊宁县支行	124,580,140.52	1年	6.00%	信用
新疆伊犁国家粮食储备库	中国农业发展银行	58,960,391.00	1年	6.00%	信用
特克斯县八卦城建设发展有限责任公司	特克斯国有资产投资经营公司	37,500,000.00	1年	8.30%	信用

(二十四) 应付账款

(1) 应付账款明细项目列示如下:

账龄结构	年末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	131,856,581.18	77.50	129,165,425.29	85.44
1—2年(含)	31,970,300.82	18.79	22,018,449.81	14.56
2—3年(含)	6,319,294.58	3.71		
3年以上				
合 计	<u>170,146,176.58</u>	<u>100.00</u>	<u>151,183,875.10</u>	<u>100.00</u>

(2) 截止 2013 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
新源县源益水暖有限责任公司	21,845,061.34	工程款	未完工程
伊犁虎爆进出口贸易有限公司	8,160,000.00	货款	历年流动货款
邯郸市丰源农业开发有限公司	6,418,939.08	货款	历年流动货款
伊宁县粮食局	5,090,000.00	货款	历年流动货款
尼勒克县国资局	2,500,000.00	工程款	未完工程
南阳市嘉嘉乐饲料有限公司	1,960,000.00	货款	历年流动货款
上海四方锅炉厂	1,420,000.00	货款	历年流动货款
合计	<u>47,394,000.42</u>		

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。

(二十五) 预收款项

(1) 预收款项列示如下：

账龄结构	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	23,667,912.15	74.28	15,583,301.43	100.00
1-2 年 (含)	8,196,252.13	25.72		
2-3 年 (含)				
3 年以上				
合计	<u>170,146,176.58</u>	<u>100.00</u>	<u>151,183,875.10</u>	<u>100.00</u>

(2) 截止 2013 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
新源县供排水公司	1,800,000.00	供排水工程款	未完工
境外运输公司	1,332,534.00	工程款	未完工
新源运输有限责任公司	1,034,485.76	工程款	未完工
新源县城建局	1,000,321.98	工程款	未完工
李兴平	635,300.00	供排水工程款	未完工
新疆新月湾物流有限公司	500,000.00	材料款	未完工
合计	<u>6,302,641.74</u>		

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。

(二十六) 应付职工薪酬

项目	年初金额	本期增加额	本期减少额	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	3,531,872.59	24,091,087.69	24,319,175.00	3,303,785.28
职工福利费	150.00	1,260,331.42	1,204,131.42	56,350.00
社会保险费	287,130.08	2,836,020.49	1,647,420.48	1,475,730.09
住房公积金		191,124.00	191,124.00	0.00
工会经费和职工教育经费	245,531.38	219,031.13	229,837.86	234,724.65
合计	<u>4,064,684.05</u>	<u>27,604,960.16</u>	<u>26,599,054.19</u>	<u>5,070,590.02</u>

(二十七) 应交税费

项目	年末金额	年初金额	备注
增值税	-20,767,377.04	-15,211,755.44	
营业税	755,895.11	720,972.30	
企业所得税	242,638.12	1,957,708.98	
个人所得税	96,337.80	43,991.36	
城建税	43,321.22	48,536.94	
教育费附加	45,629.69	57,955.75	
印花税	5,531,481.12	5,588,351.36	
其他税种	19,606.89	74,855.93	
合计	<u>-14,032,467.09</u>	<u>-6,719,382.82</u>	

(二十八) 应付利息

项目	年末金额	年初金额
短期借款应付利息	3,719,429.20	20,024,969.38
其他		
合计	<u>3,719,429.20</u>	<u>20,024,969.38</u>

(二十九) 其他应付款

(1) 其他应付款列示如下:

账龄结构	年末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	885,609,001.91	78.48	525,474,761.41	76.99
1-2年(含)	181,040,620.92	16.04	108,749,287.79	15.93
2-3年(含)	54,837,323.46	4.86	43,601,191.73	6.39
3年以上	7,009,934.95	0.62	4,696,005.82	0.69
合计	<u>1,128,496,881.24</u>	<u>100.00</u>	<u>686,521,246.74</u>	<u>100.00</u>

(2) 截止2013年12月31日, 金额较大的其他应付款明细列示如下:

项目	年末金额	性质或内容
霍城县财政局	420,151,870.15	工程款
援疆项目	110,841,884.96	工程款
伊宁县住房保障办	36,360,000.00	工程款
新源县粮油购销公司	24,529,535.93	工程款
昭苏县建设局	22,615,000.00	工程款
江苏省张家港市对口支援新疆伊犁留县工作组	22,745,000.00	工程款
合计	<u>637,243,291.04</u>	

(三十) 担保赔偿准备

项 目	年末金额	年初金额
担保赔偿准备	26,248,568.69	19,332,070.00
合计	<u>26,248,568.69</u>	<u>19,332,070.00</u>

(三十一) 短期责任准备金

项 目	年末金额	年初金额
短期责任准备金	32,830,160.00	13,359,193.86
合计	<u>32,830,160.00</u>	<u>13,359,193.86</u>

(三十二) 其他流动负债

项 目	年末金额	年初金额
预提取暖费	31,120.00	7,120.00
预提审计费	4,000.00	10,000.00
预提诉讼费		99,800.00
预提电费	7,999.87	101,626.13
递延收益	940,364.00	955,364.00
其 他	66,674.76	
合计	<u>1,050,158.63</u>	<u>1,173,910.13</u>

(三十三) 长期借款

(1) 长期借款明细列示如下:

借款类别	年末金额	年初金额	
抵押借款	195,000,000.00	220,150,750.00	详见承诺事项(一)
保证借款	425,000,000.00	276,600,000.00	详见承诺事项(二)
信用借款	70,352,750.00	59,350,000.00	
担保借款	47,820,000.00		
合计	<u>738,172,750.00</u>	<u>556,100,750.00</u>	

(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
尼勒克县供热供水公司	国家开发银行 新疆分行	90,000,000.00	2014年1月-2026 年1月	人行同期贷款基准 利率	土地抵押
特克斯县八卦城建设发展有限责任公司	国家开发银行 新疆分行	60,000,000.00	2013年7月-2023 年7月	人行同期贷款基准 利率	土地抵押
巩留县国有资产投资经营有限责任公司	国家开发银行 新疆分行	45,000,000.00	2013年8月-2023 年7月	人行同期贷款基准 利率	土地抵押
伊犁阿旺都食品有限责任公司	国家开发银行 新疆分行	20,000,000.00	2013年11月 -2016年11月	人行同期贷款基准 利率	第三方担保

用款单位	借款银行	借款余额	借款期限	借款利率	借款条件
巩留县嘉格森硅业有限责任公司	国家开发银行 新疆分行	12,000,000.00	2013年11月 —2016年11月	人行同期贷款基准利率	第三方担保
新疆天山黑锋产业园有限公司	国家开发银行 新疆分行	15,000,000.00	2013年11月 —2016年11月	人行同期贷款基准利率	第三方担保
伊犁紫苏丽人生生物科技有限公司	国家开发银行 新疆分行	12,000,000.00	2013年11月 —2016年11月	人行同期贷款基准利率	第三方担保
新汶矿业集团 (伊犁)泰山阳光新型建材有限公司	国家开发银行 新疆分行	10,000,000.00	2013年11月 —2016年11月	人行同期贷款基准利率	第三方担保
察布察尔锡伯自治县琼瑶春肉制品加工有限公司	国家开发银行 新疆分行	3,000,000.00	2013年11月 —2016年11月	人行同期贷款基准利率	第三方担保
新疆新纪元农牧业发展有限责任公司	国家开发银行 新疆分行	25,000,000.00	2013年11月 —2016年11月	人行同期贷款基准利率	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	22,000,000.00	2013年11月 —2016年11月	人行同期贷款基准利率	第三方担保
新源县金石实业有限公司	国家开发银行 新疆分行	3,000,000.00	2013年11月 —2016年11月	人行同期贷款基准利率	第三方担保
伊宁县哈羊饲料有限责任公司	国家开发银行 新疆分行	10,000,000.00	2013年11月 —2016年11月	人行同期贷款基准利率	第三方担保
伊犁绿阳食品有限责任公司	国家开发银行 新疆分行	20,000,000.00	2013年6月—2016年6月	人行同期贷款基准利率	第三方担保
霍尔果斯经济开发区源能热力有限公司	国家开发银行 新疆分行	3,500,000.00	2013年6月—2016年6月	人行同期贷款基准利率	第三方担保
伊犁霍尔果斯枣索制革厂	国家开发银行 新疆分行	15,500,000.00	2013年6月—2016年6月	人行同期贷款基准利率	第三方担保
伊犁云腾建材有限责任公司	国家开发银行 新疆分行	12,000,000.00	2013年6月—2016年6月	人行同期贷款基准利率	第三方担保
新疆伊宁保健饲料有限公司	国家开发银行 新疆分行	15,000,000.00	2013年6月—2016年6月	人行同期贷款基准利率	第三方担保
新疆大瑞商贸有限公司	国家开发银行 新疆分行	5,000,000.00	2013年6月—2016年6月	人行同期贷款基准利率	第三方担保
新疆文昌塑料制品有限责任公司	国家开发银行 新疆分行	8,000,000.00	2013年6月—2016年6月	人行同期贷款基准利率	第三方担保
新疆金禾原种业发展有限公司	国家开发银行 新疆分行	19,000,000.00	2013年6月—2016年6月	人行同期贷款基准利率	第三方担保

(三十四) 长期应付款

单位	期限	初始金额	年利率 (%)	截止 2013 年 12 月 31 日的应计 利息	2013 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				
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		35,732,633.28			35,271,636.50	
其他经费		247,551.13			22,665.81	
仓储设施建设 维修资金					3,193,148.60	
合计		<u>42,030,184.41</u>			<u>42,187,450.91</u>	

(三十五) 专项应付款

项目	年初金额	本期增 加额	本期减 少额	年末金额	备注(文号/ 未结算原因)
那拉提景区配套 工程土地款		3,554,000.00	3,468,198.00	85,802.00	
州国家粮食储备 库粮库建设专款	47,663,725.83	3,600,000.00		51,263,725.83	
伊宁县城市建设 工程款		206,274,477.49		206,274,477.49	
合计	<u>47,663,725.83</u>	<u>213,428,477.49</u>	<u>3,468,198.00</u>	<u>257,624,005.32</u>	

(三十六) 实收资本(股本)

股东名称	年初金额		本期 增加额	本期 减少额	年末金额	
	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	94,000,000.00		100,000,000.00	100
合计	<u>6,000,000.00</u>	<u>100</u>	<u>94,000,000.00</u>		<u>100,000,000.00</u>	<u>100</u>

注：上述实收资本业经伊犁凌远会计师事务所有限公司验证并出具伊犁凌远验(2013)字第016号验资报告。

(三十七) 资本公积

(1) 变动情况如下：

项目	年初金额	本期增 加额	本期减 少额	年末金额
其他资本公积	12,904,620,880.79	124,701,003.70		13,029,321,884.48
合计	<u>12,904,620,880.79</u>	<u>124,701,003.70</u>		<u>13,029,321,884.48</u>

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无偿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 日将察布查尔县投资发展有限公司、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1,197,388.00m²，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。

4、2013年度资本公积增加124,701,003.70元，系：

①根据昭苏县人民政府文件，昭政发[2012]98号“关于同意成立昭苏县利融投资有限公司并将县宾馆等三家国有企业资产进行划转的批复”，其中昭苏宾馆12,361,500.00元、昭苏县客运中心8,602,600.00元、昭苏县众惠热力有限责任公司81,822,100.00元共计增加102,786,200.00元。

②根据新疆方夏资产评估事务所（有限公司）出具的资产评估报告新方评报字【2013】1021号资产评估报告书，伊犁哈萨克自治州国有资产管理中心文件伊州国综【2013】32号，关于伊犁州财通国有资产经营有限责任公司增加注册资本和变更经营范围的批复，同意伊犁伊犁州财通国有资产经营有限公司评估增加资本公积17,647,296.61元。

（三十八）盈余公积

类别	年初金额	本期增加额	本期减少额	年末金额
法定盈余公积	50,113,667.59	4,425,175.04		54,538,842.63
合计	<u>50,113,667.59</u>	<u>4,425,175.04</u>		<u>54,538,842.63</u>

（三十九）未分配利润

项目	年末金额	年初金额
一、上年年末余额	801,489,531.90	379,340,606.17
加：调整事项		
二、本年年初余额	801,489,531.90	379,340,606.17
三、本期净利润	392,823,140.56	442,582,731.58
四、利润分配	-7,358,086.67	-20,433,805.85
1. 提取盈余公积	4,425,175.04	20,433,805.85
2. 对所有者(股东)的分配		
3. 其他	2,932,911.63	
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	<u>1,186,954,585.79</u>	<u>801,489,531.90</u>

(四十) 营业收入、营业成本

(2) 营业收入、营业成本明细如下:

项目	本期金额	上期金额
营业收入	<u>1,205,793,709.42</u>	<u>1,503,610,232.29</u>
主营业务收入	1,187,229,658.24	1,489,467,489.42
其他业务收入	13,191,197.60	7,917,389.99
利息收入	5,372,853.58	6,225,352.88
营业成本	<u>790,999,962.51</u>	<u>1,252,983,743.44</u>
主营业务成本	785,423,763.47	1,250,350,909.45
其他业务成本	5,576,199.04	2,632,833.99

(3) 主营业务按产品类别列示如下:

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
基础建设收入	183,085,177.38	175,192,632.67	154,331,183.09	153,189,057.58
供热供排水收入	47,052,511.06	48,118,624.81	35,162,390.19	34,026,277.35
粮食销售收入	567,730,746.26	542,152,161.70	1,048,206,524.81	1,046,226,571.27
代建收入	330,568,606.50		203,077,600.00	
其他	58,792,617.04	19,960,344.29	62,832,534.20	19,541,837.24
合计	<u>1,187,229,658.24</u>	<u>785,423,763.47</u>	<u>1,503,610,232.29</u>	<u>1,252,983,743.44</u>

(4) 主营业务按地区分项列示如下:

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
伊犁州	1,187,229,658.24	785,423,763.47	1,503,610,232.29	1,252,983,743.44
其他				
合计	<u>1,187,229,658.24</u>	<u>785,423,763.47</u>	<u>1,503,610,232.29</u>	<u>1,252,983,743.44</u>

(四十一) 营业税金及附加

税种	本期金额	上期金额
营业税	7,228,985.63	6,157,706.41
城建税	379,313.86	1,205,049.71
教育费附加	216,807.09	329,908.33
地方教育附加	38,142.75	379,221.81
其他税费	349,434.21	3,322,586.28
合计	<u>8,212,683.54</u>	<u>11,394,472.54</u>

(四十二) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	13,115,685.91	6,998,020.67
办公费	346,443.62	762,434.94
社保、公积金	793,010.66	
装卸运杂费	2,696,932.92	2,806,984.16
保管费	1,466,712.36	1,595,832.77
差旅费	575,896.95	162,962.00
车辆费用	1,411,987.31	
商品损耗费	1,897,814.93	-260,293.72
税金	565,366.40	
其他	30,824,206.78	6,015,452.28
合计	<u>53,694,057.84</u>	<u>18,081,393.10</u>

(四十三) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	17,153,731.94	10,833,543.18
折旧、摊销费	67,994,233.01	6,648,052.02
业务招待费	2,054,468.11	1,647,490.86
税金	630,949.48	1,746,483.44
社保、公积金	5,554,470.16	5,968,475.19
车辆费用	866,068.97	
差旅交通费	390,966.37	
物料消耗	551,657.50	
办公费及其他	12,281,052.98	45,802,582.95
合计	<u>107,477,598.52</u>	<u>72,646,627.64</u>

(四十四) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	19,584,761.13	38,150,649.05
减：利息收入	1,420,259.15	933,806.30
手续费	51,699.70	1,000.48
其他		42,839.45
合计	<u>18,216,201.68</u>	<u>37,260,682.68</u>

(四十五) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	17,121,050.20	17,362,729.84
合计	<u>17,121,050.20</u>	<u>17,362,729.84</u>

(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	本期金额	上期金额
其他投资收益	722,909.03	228,359.33
长期投资损失		-5,304,342.14
合计	<u>722,909.03</u>	<u>-5,075,982.81</u>

(四十六) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计		
其中: 固定资产处置利得		
政府补助	<u>223,745,903.54</u>	<u>357,072,481.57</u>
其他	<u>8,238,138.96</u>	<u>2,754,324.51</u>
合计	<u>231,984,042.50</u>	<u>359,826,806.08</u>

政府补助明细列示如下:

项目	2013年度
新源县粮食储备库粮油补贴	105,122.00
新源县博天粮油购销公司粮油补贴	11,429,028.00
伊宁县粮油购销公司粮油补贴	8,464,892.65
伊犁州粮食储备库粮油补贴	7,257,700.00
新源座城市水电暖管网建设专项补助	26,409,643.41
伊宁县城市供排水管网建设专项补助	72,039.76
昭苏座城市供排水管网建设专项补助	29,433,181.01
中小企业信用担保服务风险补助	6,750,000.00
尼勒克供水公司城市管网专项补助	61,336,228.00
尼勒克马场建设专项补助	4,525,795.19
霍城新苏锡投资开发公司城市建设专项补助	52,729,527.69
尼勒克国有资产投资城市建设专项补助	6,800,000.00
巩留县国有资产投资城市建设专项补助	7,348,000.00
昭苏县保障性安居工程专项补助	1,084,745.83
合计	<u>231,984,042.50</u>

注: 各年政府补助的政府文件名称和批准文号如下:

2013年依据伊犁州哈萨克自治州财政局文件伊州财建(2013)215号关于下达2013年城镇供排水设施中央基建投资预算(拨款)的通知,关于预拨2013年第一季度地方储备粮油利息费用补贴的通知、伊犁哈萨克自治州财政局文件伊州财建(2013)94号,关于预拨2013年第二季度地

方储备粮油利息费用补贴的通知、伊犁哈萨克自治州财政局文件伊州财建（2013）207号，关于预拨2013年第三、四季度地方储备粮油利息费用补贴的通知、伊犁哈萨克自治州财政局文件伊州财建（2013）267号，关于拨付2013年第一季度临储粮保管费用补贴的通知、中央储备粮伊宁直属库文件中储粮新伊（2013）10号，关于拨付2013年第二季度临储粮保管费用补贴的通知、中央储备粮伊宁直属库文件中储粮新伊（2013）40号，关于拨付2013年1季度国家临时存储粮油费用补贴的通知、中储粮新疆分公司新源直属库文件中储粮新新（2013）8号，关于预拨2013年自治区地方储备粮油轮换费用的通知、新源县财政局文件新财字（2013）268号，关于安排下达2013年度国有农牧场农村税费改革财政转移支付新增因素补助资金的通知、伊犁哈萨克自治州农村综合改革领导小组办公室文件伊州综改（2013）13号，关于安排下达2013年度国有农牧场农村税费改革财政转移支付补助资金的通知、伊犁哈萨克自治州农村综合改革领导小组办公室文件伊州综改（2013）14号，关于安排下达2013年度州直国有农牧场农村税费改革财政转移支付第二批新增因素补助资金的通知、伊犁哈萨克自治州农村综合改革领导小组办公室文件伊州综改（2013）24号。

（四十七）营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计		54,549.92
其中：固定资产处置损失		54,549.92
处理贷款损失		600,000.00
对外捐赠	99,000.00	83,409.73
罚款、滞纳金	100,728.06	363,150.33
其他	48,984,868.89	2,694,891.08
合计	<u>49,184,596.95</u>	<u>3,796,001.06</u>

（四十八）所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	771,369.15	2,106,985.57
递延所得税调整		
合计	<u>771,369.15</u>	<u>2,106,985.57</u>

（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	本期金额	上期金额
利息收入	1,048,912.06	933,806.30
合计	<u>1,048,912.06</u>	<u>933,806.30</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
管理、销售费用支出	114,047,272.44	109,907,310.32
往来款项	204,629,033.10	195,850,286.72
合计	<u>318,676,305.54</u>	<u>305,757,597.04</u>

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回转贷资金及利息	208,556,713.56	232,235,239.24
合计	<u>208,556,713.56</u>	<u>232,235,239.24</u>

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付转贷资金及转付利息	290,450,000.00	350,486,983.66
合计	<u>290,450,000.00</u>	<u>350,486,983.66</u>

(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	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	392,823,140.56	442,728,419.69
加: 资产减值准备	17,121,050.20	17,362,729.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	125,317,964.00	14,927,218.45
无形资产摊销	675,494.69	132,836.08
长期待摊费用摊销	18,000.00	65,964.69
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)	20,242,462.66	38,150,649.05
投资损失(收益以“-”号填列)	-722,909.03	5,075,982.81
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)	-182,959,695.43	61,472,710.06
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-401,112,128.60	-481,677,037.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-70,331,016.06	-51,630,575.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-98,927,637.01</u>	<u>46,608,897.11</u>
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

补充资料	本期金额	上期金额
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:		
现金的年末余额	423,308,052.35	384,039,897.35
减: 现金的年初余额	384,039,897.35	147,979,385.71
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
(2) 现金和现金等价物		
项 目	本 年 金 额	上 年 金 额
一、现金	<u>423,308,052.35</u>	<u>384,039,897.35</u>
其中: 库存现金	45,127.81	42,146.44
可随时用于支付的银行存款	423,162,924.54	383,997,750.91
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	<u>423,308,052.35</u>	<u>384,039,897.35</u>

六、或有事项

(1) 抵押借款情况

借款单位	抵押单位	抵押物	借款金额
尼勒克县供热供排水公司	尼勒克县供热供排水公司	土地使用权	90,000,000.00
特克斯县八卦城建设发展有限责任公司	特克斯县八卦城建设发展有限责任公司	土地使用权	60,000,000.00
巩留县国有资产投资经营有限责任公司	巩留县国有资产投资经营有限责任公司	土地使用权	45,000,000.00
合 计			<u>195,000,000.00</u>

(2) 保证借款情况

借款单位	保证单位	借款银行	借款金额
尼勒克县供热供排水公司	伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司	国家开发银行新疆分行	90,000,000.00
特克斯县八卦城建设发展有限责任公司	伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司	国家开发银行新疆分行	60,000,000.00
巩留县国有资产投资经营有限责任公司	伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司	国家开发银行新疆分行	45,000,000.00
伊犁阿旺都食品有限责任公司	伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司	国家开发银行新疆分行	20,000,000.00
巩留县嘉格森硅业有限责任公司	伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司	国家开发银行新疆分行	12,000,000.00
新疆天山黑锋产业园有限公司	伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司	国家开发银行新疆分行	15,000,000.00
伊犁紫苏丽人生物科技有限公司	伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司	国家开发银行新疆分行	12,000,000.00
新汶矿业集团(伊犁)泰山阳光新型建材有限公司	伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司	国家开发银行新疆分行	10,000,000.00
察布察尔锡伯自治县琼瑶春肉制品加工有限公司	伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司	国家开发银行新疆分行	3,000,000.00
新疆新纪元农牧业发展有限责任公司	伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司	国家开发银行新疆分行	25,000,000.00
新疆伊能电力实业(集团)有限公司	伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司	国家开发银行新疆分行	22,000,000.00
新源县金石实业有限公司	伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司	国家开发银行新疆分行	3,000,000.00
伊宁县哈羊饲料有限责任公司	伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司	国家开发银行新疆分行	10,000,000.00
伊犁绿阳食品有限责任公司	伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司	国家开发银行新疆分行	20,000,000.00
霍尔果斯经济开发区源能热力有限公司	伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司	国家开发银行新疆分行	3,500,000.00
伊犁霍尔果斯枣索制革厂	伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司	国家开发银行新疆分行	15,500,000.00
伊犁云腾建材有限责任公司	伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司	国家开发银行新疆分行	12,000,000.00
新疆伊宁保健饲料有限公司	伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司	国家开发银行新疆分行	15,000,000.00
新疆大瑞商贸有限公司	伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司	国家开发银行新疆分行	5,000,000.00

借款单位	保证单位	借款银行	借款金额
新疆文昌塑料制品有限责任公司	伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司	国家开发银行新疆分行	8,000,000.00
新疆金禾原种业发展有限公司	伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司	国家开发银行新疆分行	19,000,000.00
合 计			<u>425,000,000.00</u>

七、资产负债表日后事项

无

八、承诺事项

无

九、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、其他重要事项

无。

十一、 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	账面金额		年末数		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应收账款	596,692,400.00	100	824,286.54	0.14	595,868,113.46
合 计	<u>596,692,400.00</u>	<u>100</u>	<u>824,286.54</u>	<u>0.14</u>	<u>595,868,113.46</u>
类别	账面金额		年初数		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应收账款	610,203,600.00	100	824,286.54	0.14	609,379,313.46
合 计	<u>610,203,600.00</u>	<u>100</u>	<u>824,286.54</u>	<u>0.14</u>	<u>609,379,313.46</u>

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄结构	年末数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	59,059,2400.00	98.98		590,592,400.00
1—2 年	6,100,000.00	1.02	824,286.54	5,275,713.46
2—3 年				
3 年以上				
合计	<u>596,692,400.00</u>	<u>100.00</u>	<u>824,286.54</u>	<u>595,868,113.46</u>

账龄结构	年初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	604,203,600.00	99.00		604,203,600.00
1—2 年	6,000,000.00	1.00	824,286.54	5,175,713.46
2—3 年				
3 年以上				
合计	<u>610,203,600.00</u>	<u>100.00</u>	<u>824,286.54</u>	<u>609,379,313.46</u>

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) 年末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司 关系	年末数	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)
伊犁州财政局	非关联方	378,277,400.00	1 年以内	63.48
伊犁宾馆	非关联方	143,600,000.00	1 年以内	24.10
伊犁州文化体育广播影 视局	非关联方	30,970,000.00	1 年以内	5.20
巩留县财政局	非关联方	22,745,000.00	1 年以内	3.82
伊犁州机关事务管理局	非关联方	15,000,000.00	1 年以内	2.52
合计		<u>590,592,400.00</u>		<u>99.11</u>

报告年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	年末数				
	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	111,062.08	100			111,062.08
合计	<u>111,062.08</u>	<u>100</u>			<u>111,062.08</u>

类别	账面金额		年初数		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	2,766.92	100			2,766.92
合计	<u>2,766.92</u>	<u>100</u>			<u>2,766.92</u>

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄结构	年末数		净额
	金额	比例 (%)	
1 年以内	108,562.08	97.75	108,562.08
1—2 年	2,500.00	2.25	2,500.00
2—3 年			
3 年以上			
合计	<u>111,062.08</u>	<u>100.00</u>	<u>111,062.08</u>

续表:

账龄结构	年初数		净额
	金额	比例 (%)	
1 年以内	2,765.92	100	2,765.92
1—2 年			
2—3 年			
3 年以上			
合计	<u>2,765.92</u>	<u>100</u>	<u>2,765.92</u>

报告年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	年初数	本期增减额 (减少以“-”号 填列)	年末数
霍城县新苏锡城市投资开发有限公司	成本法	482,688,160.85	482,688,160.85	10,000,000.00	492,688,160.85
尼勒克县国有资产投资营运有限公司	成本法	3,076,345,539.88	3,076,345,539.88		3,076,345,539.88
伊宁县兴宁经济技术开发公司	成本法	361,901,837.00	361,901,837.00		361,901,837.00
察布查尔投资发展有限公司	成本法	13,340,127.41	13,340,127.41		13,340,127.41
新疆奎屯创业园国有资产投资经营有限公司	成本法	101,462,222.26	101,462,222.26		101,462,222.26

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	本期增减额 (减少以“-”号 填列)	年末数
特克斯县八卦城市建设发展 有限公司	成本法	3,604,913,292.95	3,604,913,292.95		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	2,480,400,343.77	2,480,400,343.77		2,480,400,343.77
新疆伊犁国家粮食储备库	成本法	64,439,991.11	64,439,991.11		64,439,991.11
伊犁州财信融通融资担保 有限公司	成本法	280,980,844.16	280,980,844.16		280,980,844.16
伊犁哈萨克自治州利融投 资有限公司	成本法	2,166,983,963.25	2,166,983,963.25	102,786,200.00	2,269,770,163.25
合计		<u>12,633,456,322.63</u>	<u>12,633,456,322.63</u>	<u>112,786,200.00</u>	<u>12,746,242,522.63</u>

(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 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			

(四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项目	本期金额	上期金额
营业收入	<u>45,816,800.00</u>	<u>203,930,600.00</u>
主营业务收入	45,816,800.00	203,930,600.00
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	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
代建收入	44,143,800.00		203,077,600.00	
管理费收入	1,660,000.00		853,000.00	
其他	13,000.00			
合计	<u>45,816,800.00</u>		<u>203,930,600.00</u>	

(3) 主营业务按地区分项列示如下:

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
伊犁州	45,816,800.00		203,930,600.00	
合计	<u>45,816,800.00</u>		<u>203,930,600.00</u>	

(五) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	44,251,750.21	204,338,038.55
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	69,189.64	54,297.86
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)	-87,732,280.61	2,155.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-128,664,275.38	-198,778,993.46
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	185,476,807.22	5,513,769.48
其他		

经营活动产生的现金流量净额	<u>13,401,191.08</u>	<u>11,953,553.97</u>
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:		
现金的年末余额	35,984,028.10	34,664,167.03
减: 现金的年初余额	34,664,167.03	13,780,121.49
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>1,319,861.07</u>	<u>20,884,045.54</u>

十二、财务报表的批准

本财务报表于 2014 年 4 月 8 日由董事会通过及批准发布。

公司名称: 伊犁哈萨克自治州财通国有资产经营有限责任公司



法定代表人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 

日期: 2014 年 4 月 8 日

日期: 2014 年 4 月 8 日

日期: 2014 年 4 月 8 日

编号: NO. E20005969
(4-1)

注册号
110105016387280

名称
利安达会计师事务所
(特殊普通合伙)

主要经营场所
北京市朝阳区西里100号1号楼东区2008室



执行事务合伙人
黄锦辉

合伙企业类型
特殊普通合伙企业

许可经营项目: 审查企业会计报表; 出具审计报告; 验证企业资本; 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务; 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。
一般经营项目: 无

经营范围

登记机关



证书序号: NO. 019521

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 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》不得伪造、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制



会计师事务所 执业证书

名称: 安达会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师:

办公场所:

北京市朝阳区八里庄西里100号1号楼东区
20层2008室

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

11000154

注册资本(出资额):

1111万元

批准设立文号:

京财会许可[2013]0061号

批准设立日期:

2013-10-11



证书序号: 000136

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

执行证券、期货相关业务。

利安达会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人 黄锦辉



证书号: 15

发证时间: 二〇一五年十一月二十七日

证书有效期至: 二〇一五年十一月二十七日



姓名: 蒋淑霞
 Full name: 蒋淑霞
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1968-11-19
 Date of birth: 1968-11-19
 工作单位: 北京中威华基会计师事务所有限公司山西
 Working unit: 北京中威华基会计师事务所有限公司山西
 身份证号码: 110107681119064
 Identity card No.: 110107681119064



年度注册登记
Annual Renewal Registration

本证书自颁发之日起有效一年。
 This certificate is valid for one year after issuance.



2013

证书编号: 3300060211196
 Certificate No.: 3300060211196
 发证机构: 山西注册会计师协会
 Issuing Authority: Shanxi Institute of Certified Public Accountants
 发证日期: 2001 年 11 月 08 日
 Issuance Date: 2001 年 11 月 08 日

2008年3月16日

负责人
Responsible Person



负责人
Responsible Person



注意事项

1. 注册会计师执业证书, 必须同时向委托单位出示。
2. 本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
3. 注册会计师停止执业或变更执业, 应报本证书发证机关备案。
4. 本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 公告声明作废后, 补发新证书。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall also decient this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of annulment after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名: 王晶
 Full name: 王晶
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1972年9月13日
 Date of birth: 1972年9月13日
 工作单位: 中和正信会计师事务所
 Working unit: 中和正信会计师事务所
 身份证号码: 110106720913211
 Identity card no.: 110106720913211



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit of CPA

申请人: [Signature]
 申请日期: 2013年4月11日
 审核日期: [Signature]
 审核日期: 2013年4月11日

申请人: [Signature]
 申请日期: 2013年4月11日
 审核日期: [Signature]
 审核日期: 2013年4月11日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit of CPA

申请人: [Signature]
 申请日期: 2013年4月18日
 审核日期: [Signature]
 审核日期: 2013年4月18日

申请人: [Signature]
 申请日期: 2013年4月18日
 审核日期: [Signature]
 审核日期: 2013年4月18日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书有效一年
 This certificate is valid for one year after this year



证书编号: 110000821986
 Certificate No.: 110000821986

发证机构: 北京注册会计师协会
 Issuing Authority: Beijing Institute of Certified Public Accountants

发证日期: 1999年6月1日
 Issuing Date: 1999年6月1日

