

**新疆伊力特实业股份有限公司**

**600197**

**2005 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	0
二、公司基本情况 .....	0
三、股本变动及股东情况 .....	1
四、董事、监事和高级管理人员 .....	2
五、管理层讨论与分析 .....	2
六、重要事项 .....	4
七、财务会计报告(未经审计) .....	7
八、备查文件目录 .....	45

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、本次董事会应到董事 9 人，实到董事 5 人，武化新董事、李敬献董事、傅启军董事、郭勇独立董事因在外地出差、出国等原因，分别委托徐勇辉董事、周荣祖董事、陈盈如独立董事、姜方基独立董事代为出席并行使表决权。
- 3、公司 2005 年半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人徐勇辉，主管会计工作负责人赵广纪，会计机构负责人（会计主管人员）戴志坚声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：新疆伊力特实业股份有限公司  
公司英文名称：Xinjiang Yilite Industry Co., LTD  
公司英文名称缩写：YLT
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：伊力特  
公司 A 股代码：600197
- 3、公司注册地址：新疆新源县肖尔布拉克  
公司办公地址：新疆新源县肖尔布拉克  
邮政编码：835811  
公司国际互联网网址：<http://www.yilite.com>  
公司电子信箱：[yltgf-yn@xj.cninfo.net](mailto:yltgf-yn@xj.cninfo.net)
- 4、公司法定代表人：徐勇辉
- 5、公司董事会秘书：侯宇洲  
电话：0991-3667490  
传真：0991-3672172  
E-mail：[yilite5188@sina.com](mailto:yilite5188@sina.com)  
联系地址：乌鲁木齐市北京北路 3 号新疆西部房地产开发有限公司 8 楼
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》  
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：公司证券部

### （二）主要财务数据和指标

#### 1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减（%）
		调整后	调整前	
流动资产	424,717,203.48	431,812,224.77	431,812,224.77	-1.64
流动负债	244,387,273.57	231,462,354.18	231,462,354.18	5.58
总资产	1,084,241,134.08	1,097,866,399.41	1,097,866,399.41	-1.24
股东权益（不含少数 股东权益）	834,196,032.93	861,201,751.66	861,201,751.66	-3.14
每股净资产	1.89	1.95	1.95	-3.08
调整后的每股净资产	1.89	1.95	1.95	-3.08
	报告期（1 - 6 月）	上年同期		本报告期比上年 同期增减（%）
		调整后	调整前	
净利润	34,734,281.27	28,136,116.52	28,136,116.52	23.45
扣除非经常性损益后 的净利润	34,749,652.51	26,875,688.24	26,875,688.24	29.30
每股收益	0.0787	0.0638	0.0638	23.35

净资产收益率(%)	4.16	3.48	3.48	增加 0.68 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-29,023,747.72	-48,312,581.12	-48,312,581.12	39.93

## 2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
各种形式的政府补贴	180,622.55
短期投资收益	-206,245.75
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	7,571.24
所得税影响数	2,680.72
合计	-15,371.24

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	8.07	7.67	0.15	0.15
营业利润	4.78	4.54	0.09	0.09
净利润	4.16	3.95	0.08	0.08
扣除非经常性损益后的净利润	4.17	3.96	0.08	0.08

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

## (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 33,510 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
新疆伊犁酿酒总厂		265,000,000	60.09	未流通		国有股东
四川微特光电饰件有限公司		10,000,000	2.27	未流通		法人股东
交通银行-安顺证券投资基金		8,328,700	1.89	已流通		社会公众股东
新疆副食(集团)有限责任公司		7,000,000	1.59	未流通		法人股东
新疆生产建设兵团投资中心		4,000,000	0.91	未流通		国有股东
伊犁糖烟酒有限责任公司		3,000,000	0.68	未流通		法人股东
汤素芳		607,000	0.14	已流通		社会公众股东
交通银行-华安宝利配置证券投资基金		509,000	0.12	已流通		社会公众股东
叶伟波		484,200	0.11	已流通		社会公众股东
丁福春		476,000	0.11	已流通		社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

前 10 名股东中，第 1、2、4、5、6 名股东为公司发起人，第 3、7、8、9、10 名股东与公司没有关联关系；新疆副食（集团）有限责任公司、伊犁糖烟酒有限责任公司为公司主营产品经销商，公司未知第 3、7、8、9、10 名股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人的情况。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
交通银行-安顺证券投资基金	8,328,700	A 股
汤素芳	607,000	A 股
交通银行-华安宝利配置证券投资基金	509,000	A 股
叶伟波	484,200	A 股
丁福春	476,000	A 股
张大荣	473,000	A 股
姚潞菲	459,600	A 股
胡凤	452,400	A 股
曾云霞	451,500	A 股
刘素芳	420,000	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人的情况。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员未持有本公司股票。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，公司未有新聘或解聘董事、监事、高级管理人员的情况

## 五、管理层讨论与分析

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2005 年，公司面临更加严峻的考验，市场竞争白热化，“傍名牌”打“擦边球”的现象泛滥成风，假冒伪劣产品层出不穷，使公司的利益受到严重损害。

面对严峻的形势，公司在董事会的正确决策下，审时度势，把发展作为第一要务，以市场为导向，树立全新营销观念，以变应变，以变求生存、求发展，紧紧围绕市场需求，因地制宜，采取灵活的营销手段，制定有效的营销策略，把握先机，抢占市场，努力扩大主导产品和新产品的市场占有率，促进销售，提高整体服务质量，真正追求诚信营销的内在真谛，最终提升伊力特品牌；继续坚持名牌战略，加大广告宣传力度，继续加强生产管理和财务管理，增收节支，开源节流，努力降低成本，使得公司在今年采购成本普遍涨价的大形势下，成本和各项费用没有出现大幅度的增量。

（二）报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1)公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务范围:酒类生产与销售、农业综合开发;农副产品(粮食批发及棉花除外)加工与销售;饮料生产与销售,食品(保健)的生产与销售;印刷制品的生产与销售,商标印制;供热、供电等。

2005 年 1-6 月,实现主营业务收入 187,658,086.27 元,比上年同期增长 39.79%,实现利润总额 40,818,989.61 元,比上年同期增长 21.04%。

(2)占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位:元 币种:人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
白酒	167,957,796.17	90,480,691.59	46.13	38.71	63.86	减少 8.27 个百分点

(3)主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
新疆市场	118,585,004.24	14.64
疆外市场	69,073,082.46	124.26
合计	187,658,086.70	39.79

报告期内,公司主营业务收入增长的主要原因是公司主要产品白酒的疆外销售收入增加。

(4)主要控股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
新疆伊力特经销公司	酒及饮料营销	酒及饮料的批发和销售	110,000,000.00	166,904,162.53	59,604,238.14
伊犁伊力特印刷有限责任公司	包装、装潢印刷及制作;书报刊印刷	包装、装潢印刷及制作;书报刊印刷	32,780,000.00	56,962,694.67	2,145,741.98
新疆伊力特酒店有限责任公司	酒店服务业	住宿、餐饮	88,600,000.00	110,813,302.45	-3,620,328.26

1) 新疆伊力特经销公司,经营范围:酒及饮料的批发和销售。注册资本 11,000 万元,本公司投资 11,000 万元,占注册资本的 100%。新疆伊力特经销公司主要为本公司“伊力牌”系列产品提供批

发及销售服务。报告期末，该公司总资产 16,690 万元，2005 年 1-6 月销售收入 16,795.77 万元，净利润 5,960 万元。其利润报告期内已合并到本公司。

2) 伊犁伊力特印务有限责任公司，经营范围：包装、装潢印刷及制作；书报刊印刷、印刷物资及文化办公用品的批发零售、房屋出租。注册资本 3,278 万元，本公司投资 2,980 万元，占注册资本的 90.91%。报告期末，该公司总资产 5,696 万元，当期主营业务收入 1,704.90 万元，净利润 214.57 万元。

3) 新疆伊力特酒店有限责任公司，经营范围：住宿、餐饮、桑拿、美发、KTV 包厢、健身房服务；服装，日用百货，工艺美术品（黄金饰品除外）、农副产品（专项审批除外）、酒水饮料、卷烟的销售。场地出租。该公司于 2003 年 6 月 13 日在新疆乌鲁木齐成立，现注册资本 8,860 万元，本公司投资 8,759.5 万元，占注册资本的 98.87%，期末该公司总资产 11,081 万元，报告期主营业务收入 834.56 万元，净利润-362 万元。

## 2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

### (1) 问题与困难

1) 2005 年，白酒市场竞争依旧残酷，“傍名牌”、打“擦边球”现象屡禁不止，假冒伪劣产品层出不穷，使公司利益受到严重损害。

2) 营销工作自主控制力仍然薄弱，不少工作受控于经销商。

### (2) 解决方案

1) 加大新产品的研发力度，调整产品结构，提高产品品质，增强产品竞争力。

2) 扶持和培育优秀的经销商，提高经销商的整体水平，实现公司和经销商双赢。

3) 继续培育公司专业营销队伍，提高公司自主营销能力和市场控制及反映能力，掌握营销主动权。

4) 建立公司维权中心，坚决打击不法经销商和假冒伪劣产品，维护公司的合法权益。

### (三) 公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、非募集资金项目情况

##### 1)、合作投资中国海洋大学青岛学院

2005 年 1 月 26 日，本公司与燕园科教投资管理有限公司签订合作协议，投资燕园科教投资管理有限公司控制的中国海洋大学青岛学院，本公司投资 5,500 万元，合作期为一年。该项目正在进展之中。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司治理情况与中国证监会有关公司治理的文件的规范要求保持一致。法人治理结构健全，股东大会、董事会、经理层依照《公司章程》和其他相关规定依法行使职权，独立董事勤勉尽责。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2004 年度公司的利润分配方案将在 2005 年 8 月实施。

### (三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

### (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项  
本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项  
购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
伊犁晶莹玻璃制品有限公司	玻璃酒瓶采购	市场公允的定价原则	市场公允价格	4,706,647.04	11.88	货币方式		无重大影响

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

报告期内，本公司无重大托管事项。。

2、承包情况

新疆伊力特实业股份有限公司将 10,000 亩耕地承包给新疆生产建设兵团农四师七十二团，该资产涉及的金额为 20,000,000.00 元人民币，承包的期限为 2001 年 4 月 1 日至 2006 年 1 月 1 日，承包费的确定依据是协议约定，该事项对公司无重大影响，

新疆伊力特实业股份有限公司将 10000 亩耕地承包给新疆生产建设兵团农四师七十二团，该资产涉及的金额为 20,000,000.00 元人民币，承包的期限为 2001 年 4 月 1 日至 2006 年 1 月 1 日。2001 年 4 月 30 日，鉴于新疆生产建设兵团农四师七十二团有丰富的农业种植经验，尤其有丰富的酿酒原料的种植经验，本公司将当时业已开发完成的一万亩耕地承包给农四师七十二团种植并经营，作为本公司酿酒原料基地，专门用于种植本公司酿酒所需的原料-高粱双方约定承包期限至 2006 年 1 月 1 日止。在承包期内农四师 72 团不另行支付土地承包费，而是将已生产的农产品按市场价格的 70% 出售给本公司。报告期内该项目暂无收益。。

3、租赁情况

报告期内，本公司无重大租赁事项。。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

单位: 元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
新天国际经济技术合作(集团)有限公司	2001-05-28	151,698,000.00	连带责任担保	2001-05-28 ~ 2011-05-28	否	否
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计			151,698,000.00			
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额			151,698,000.00			
担保总额占公司净资产的比例			18.18			



2001 年 5 月 28 日，新疆伊力特实业股份有限公司为新天国际经济技术合作（集团）有限公司提供担保，担保金额为 151,698,000.00 元人民币，担保期限为 2001 年 5 月 28 日至 2011 年 5 月 28 日，该事项已于 2001 年 5 月 29 日刊登在上海证券报上。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

报告期内，本公司无其他重大合同。

（八）公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况  
报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

（九）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，本公司未改聘会计师事务所。

（十）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、董事会及董事未受到中国证监会稽查及其他行政处罚等情况，也没有被其他行政管理部 门处罚和上海证券交易所公开谴责的情况。

（十一）其它重大事项

2005 年 1 月 26 日，本公司与燕园科教投资管理有限公司签订合作协议，投资燕园科教投资管理有限公司控制的中国海洋大学青岛学院，本公司投资 5,500 万元，合作期为一年。该项目正在进展之中。

（十二）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2004 年年度报告摘要	《上海证券报》C18 版	2005-03-22	www.sse.com.cn
董事会二届十六次决议公告	《上海证券报》C18 版	2005-03-22	www.sse.com.cn
关联交易公告	《上海证券报》C18 版	2005-03-22	www.sse.com.cn
2005 年第一季度报告	《上海证券报》C22 版	2005-04-29	www.sse.com.cn
董事会二届十七次决议公告	《上海证券报》C22 版	2005-04-29	www.sse.com.cn
董事会二届十八次决议公告	《上海证券报》C15 版	2005-05-31	www.sse.com.cn
2004 年度股东大会决议公告	《上海证券报》C7 版	2005-07-01	www.sse.com.cn

## 七、财务会计报告(未经审计)

### (一) 财务报表

#### 资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 新疆伊力特实业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金			40,231,547.49	79,058,008.94	24,093,193.46	24,086,363.88
短期投资			707,922.53	914,168.28	707,922.53	914,168.28
应收票据			30,200,000.00	30,900,000.00		
应收股利			7,065,427.97	7,065,427.97	7,065,427.97	7,065,427.97
应收利息						
应收账款			39,419,378.97	27,198,368.56	1,954,345.82	7,593,218.31
其他应收款			11,363,254.45	12,748,780.58	19,605,682.86	16,603,912.53
预付账款			51,015,622.87	46,192,944.27	44,938,185.91	42,735,419.44
应收补贴款						
存货			241,425,548.39	227,136,875.72	175,526,864.55	175,748,042.75
待摊费用			3,288,500.81	597,650.45	2,891,911.52	120,399.56
一年内到期的长期 债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			424,717,203.48	431,812,224.77	276,783,534.62	274,866,952.72
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资			409,486,673.04	408,619,444.14	635,254,845.09	636,007,811.26
长期债权投资						
长期投资合计			409,486,673.04	408,619,444.14	635,254,845.09	636,007,811.26
其中：合并价差						
其中：股权投资差 额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价			389,455,773.78	388,977,776.53	241,274,593.02	240,883,223.48
减：累计折旧			142,520,469.23	133,459,782.41	122,647,690.64	116,777,872.17
固定资产净值			246,935,304.55	255,517,994.12	118,626,902.38	124,105,351.31
减：固定资产减值 准备						
固定资产净额			246,935,304.55	255,517,994.12	118,626,902.38	124,105,351.31
工程物资			28,530.00	28,530.00		
在建工程			1,224,615.97	21,600.00	1,176,734.92	
固定资产清理						
固定资产合计			248,188,450.52	255,568,124.12	119,803,637.30	124,105,351.31
<b>无形资产及其他 资产：</b>						

无形资产		1,848,807.04	1,866,606.38	479,241.54	484,653.88
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		1,848,807.04	1,866,606.38	479,241.54	484,653.88
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		1,084,241,134.08	1,097,866,399.41	1,032,321,258.55	1,035,464,769.17
流动负债：					
短期借款					
应付票据					
应付账款		52,055,868.51	70,145,068.67	53,313,028.96	61,054,713.66
预收账款		19,326,885.31	11,701,767.08	12,120,181.33	4,939,635.07
应付工资		36,408,305.49	43,884,239.72	35,818,166.41	43,171,920.93
应付福利费		16,640,344.69	16,041,124.12	15,777,643.07	15,361,853.10
应付股利		63,071,575.25	6,641,671.73	62,759,903.52	6,330,000.00
应交税金		21,966,814.98	44,899,864.55	10,536,694.17	35,801,812.76
其他应付款		537,685.64	461,194.13		
其他应付款		33,298,245.04	36,821,635.53	23,729,851.54	14,387,561.43
预提费用		1,081,548.66	865,788.65	269,941.89	436,088.90
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		244,387,273.57	231,462,354.18	214,325,410.89	181,483,585.85
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计					
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		244,387,273.57	231,462,354.18	214,325,410.89	181,483,585.85
少数股东权益		5,657,827.58	5,202,293.57	0.00	
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）		441,000,000.00	441,000,000.00	441,000,000.00	441,000,000.00
减：已归还投资		0.00		0.00	
实收资本（或股本）净额		441,000,000.00	441,000,000.00	441,000,000.00	441,000,000.00

资本公积		211,058,999.84	211,058,999.84	213,091,338.14	213,091,338.14
盈余公积		113,964,942.64	107,018,086.40	110,928,711.42	104,411,003.58
其中：法定公益金		52,026,314.58	48,552,886.46	50,508,198.98	47,249,345.06
未分配利润		68,172,090.45	40,384,665.42	52,975,798.10	33,738,841.60
拟分配现金股利			61,740,000.00		61,740,000.00
外币报表折算差额					
减：未确认投资损失					
所有者权益（或股东权益）合计		834,196,032.93	861,201,751.66	817,995,847.66	853,981,183.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,084,241,134.08	1,097,866,399.41	1,032,321,258.55	1,035,464,769.17

公司法定代表人：徐勇辉 主管会计工作负责人：赵广纪 会计机构负责人：戴志坚

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位：新疆伊力特实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			187,658,086.27	134,238,737.64	63,841,489.03	47,059,542.08
减：主营业务成本			103,616,786.17	69,235,353.31	62,149,798.23	61,366,294.10
主营业务税金及附加			16,681,320.46	12,584,671.39	15,872,420.10	11,598,358.00
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			67,359,979.64	52,418,712.94	-	-
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			210,432.90	321,324.43	-18,810.20	23,758.33
减：营业费用			9,304,097.32	9,270,226.28	1,173,400.30	326,355.21
管理费用			18,434,322.63	15,833,016.88	12,430,730.98	7,199,634.14
财务费用			-37,820.08	-342,765.05	-55,466.89	-261,271.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			39,869,812.67	27,979,559.26	27,748,203.89	33,146,069.24
加：投资收益（损失以“-”号填列）			760,983.15	4,738,273.23	58,745,026.22	51,977,367.43
补贴收入			180,622.55	911,953.46		
营业外收入			12,081.77	117,175.68		79,000.00
减：营业外支出			4,510.53	22,853.68	4,510.53	11,800.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			40,818,989.61	33,724,107.95	30,992,311.80	18,898,498.19
减：所得税			5,921,791.51	4,989,590.71	5,237,647.46	4,414,030.15
减：少数股东损益			162,916.83	598,400.72	0.00	
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			34,734,281.27	28,136,116.52	25,754,664.34	14,484,468.04
加：年初未分配利润			40,384,665.42	38,518,539.48	33,738,841.60	33,968,053.77

<u>其他转入</u>						
<u>六、可供分配的利润</u>			75,118,946.69	66,654,656.00	59,493,505.94	48,452,521.81
<u>减：提取法定盈余公积</u>			3,473,428.12	2,813,611.65	3,258,853.92	1,448,446.80
<u>提取法定公益金</u>			3,473,428.12	2,813,611.65	3,258,853.92	1,448,446.80
<u>提取职工奖励及福利基金 (合并报表填列)</u>						
<u>提取储备基金</u>						
<u>提取企业发展基金</u>						
<u>利润归还投资</u>						
<u>七、可供股东分配的利润</u>			68,172,090.45	61,027,432.70	52,975,798.10	45,555,628.21
<u>减：应付优先股股利</u>						
<u>提取任意盈余公积</u>						
<u>应付普通股股利</u>						
<u>转作股本的普通股股利</u>						
<u>八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)</u>			68,172,090.45	61,027,432.70	52,975,798.10	45,555,628.21
<u>补充资料：</u>						
<u>1.出售、处置部门或被投资单位所得收益</u>						
<u>2.自然灾害发生的损失</u>						
<u>3.会计政策变更增加(或减少)利润总额</u>						
<u>4.会计估计变更增加(或减少)利润总额</u>						
<u>5.债务重组损失</u>						
<u>6.其他</u>						

公司法定代表人：徐勇辉

主管会计工作负责人：赵广纪

会计机构负责人：戴志坚

现金流量表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 新疆伊力特实业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			194,798,059.64	94,370,737.29
收到的税费返还			387,782.27	207,159.72
收到的其他与经营活动有关的现金			6,340,796.64	6,101,486.06
现金流入小计			201,526,638.55	100,679,383.07
购买商品、接受劳务支付的现金			115,997,996.38	61,619,070.47
支付给职工以及为职工支付的现金			26,635,768.57	21,471,014.33
支付的各项税费			68,043,280.47	53,224,744.57
支付的其他与经营活动有关的现金			19,873,340.85	17,043,473.70
现金流出小计			230,550,386.27	153,358,303.07
经营活动产生的现金流量净额			-29,023,747.72	-52,678,920.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金			55,100,000.00	55,100,000.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				59,604,238.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			55,100,000.00	114,704,238.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			5,642,713.73	2,758,488.56
投资所支付的现金			55,000,000.00	55,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			60,642,713.73	57,758,488.56
投资活动产生的现金流量净额			-5,542,713.73	56,945,749.58
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金				
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计				
偿还债务所支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			4,260,000.00	4,260,000.00
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			4,260,000.00	4,260,000.00

筹资活动产生的现金流量净额			-4,260,000.00	-4,260,000.00
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-38,826,461.45	6,829.58
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			34,734,281.27	25,754,664.34
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			162,916.83	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			6,040,737.29	-1,213,732.33
固定资产折旧			9,060,686.82	5,869,818.47
无形资产摊销			17,799.34	5,412.34
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			-2,690,850.36	-2,771,511.96
预提费用增加(减：减少)			215,760.01	-166,147.01
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-12,081.77	
固定资产报废损失				
财务费用			-37,820.08	-55,466.89
投资损失(减：收益)			-760,983.15	-58,745,026.22
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-14,288,672.67	-221,178.20
经营性应收项目的减少(减：增加)			-25,838,973.37	-3,834,335.69
经营性应付项目的增加(减：减少)			-35,626,547.88	-17,301,416.85
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-29,023,747.72	-52,678,920.00
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
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增加情况：				
现金的期末余额			40,231,547.49	24,093,193.46
减：现金的期初余额			79,058,008.94	24,086,363.88
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			-38,826,461.45	6,829.58

公司法定代表人：徐勇辉 主管会计工作负责人：赵广纪 会计机构负责人：戴志坚

合并资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 新疆伊力特实业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	21,510,003.38	5,834,491.54		27,344,494.92
其中: 应收账款	14,645,275.38	6,580,544.06		21,225,819.44
其他应收款	6,864,728.00	-746,052.52		6,118,675.48
短期投资跌价准备合计	786,309.17	206,245.75		992,554.92
其中: 股票投资	786,309.17	206,245.75		992,554.92
债券投资				
存货跌价准备合计	2,590,552.65			2,590,552.65
其中: 库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中: 房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	24,886,865.20	6,040,737.29		30,927,602.49

公司法定代表人: 徐勇辉    主管会计工作负责人: 赵广纪    会计机构负责人: 戴志坚



母公司资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 新疆伊力特实业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	13,029,224.29	-1,419,978.08		11,609,246.21
其中: 应收账款	4,088,656.01	-3,036,315.96		1,052,340.05
其他应收款	8,940,568.28	1,616,337.88		10,556,906.16
短期投资跌价准备合计	786,309.17	206,245.75		992,554.92
其中: 股票投资	786,309.17	206,245.75		992,554.92
债券投资				
存货跌价准备合计	2,590,552.65			2,590,552.65
其中: 库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中: 房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	16,406,086.11	-1,213,732.33		15,192,353.78

公司法定代表人: 徐勇辉    主管会计工作负责人: 赵广纪    会计机构负责人: 戴志坚

股东权益增减变动表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 新疆伊力特实业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
<b>一、实收资本(或股本)</b>		
期初余额	441,000,000.00	220,500,000.00
本期增加数		220,500,000.00
其中: 资本公积转入		220,500,000.00
____ 盈余公积转入		
____ 利润分配转入		
____ 新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	441,000,000.00	441,000,000.00
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	211,058,999.84	425,041,695.45
本期增加数		
其中: 资本(或股本)溢价		
____ 接受捐赠非现金资产准备		
____ 接受现金捐赠		
____ 股权投资准备		
____ 关联交易差价		
____ 拨款转入		
____ 外币资本折算差额		
____ 其他资本公积		
本期减少数		213,982,695.61
其中: 转增资本(或股本)		220,500,000.00
期末余额	211,058,999.84	211,058,999.84
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	58,465,199.94	50,181,149.76
本期增加数	3,473,428.12	8,284,050.18
其中: 从净利润中提取数	3,473,428.12	8,284,050.18
____ 法定盈余公积		
____ 任意盈余公积		
____ 储备基金		
____ 企业发展基金		
____ 法定公益金转入数		
本期减少数		
其中: 弥补亏损		
____ 转增资本(或股本)		
____ 分派现金股利或利润		
____ 分派股票股利		
期末余额	61,938,628.06	58,465,199.94
其中: 法定盈余公积	52,026,314.58	

储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	48,552,886.46	40,268,836.28
本期增加数	3,473,428.12	8,284,050.18
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	52,026,314.58	48,552,886.46
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	102,124,665.42	37,181,533.67
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	34,734,281.27	81,511,232.11
本期利润分配	68,686,856.24	16,568,100.36
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	68,172,090.45	102,124,665.42

公司法定代表人：徐勇辉 主管会计工作负责人：赵广纪 会计机构负责人：戴志坚

应交增值税明细表  
2005 年 1-6 月

编制单位：新疆伊力特实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	金额
<b>一、应交增值税</b>	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	
2. 销项税额	45,364,774.14
出口退税	620,608.63
进项税额转出	295,472.97
转出多交增值税	
3. 进项税额	25,738,627.27
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	413,448.91
转出未交增值税	20,128,779.56
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	
<b>二、未交增值税</b>	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	10,697,781.63
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	20,128,779.56
3. 本期已交数	20,658,502.72
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	10,168,058.47

公司法定代表人：徐勇辉 主管会计工作负责人：赵广纪 会计机构负责人：戴志坚

## （二）公司概况

本公司系新疆维吾尔自治区人民政府以新政函[1999]74 号文批准，由新疆伊犁酿酒总厂（以下简称“酿酒总厂”）为主要发起人，联合四川省德阳市黄许印刷厂、新疆副食（集团）有限责任公司、伊犁糖烟酒有限责任公司、新疆生产建设兵团投资中心、南方证券有限公司共同发起设立的股份有限公司。本公司于 1999 年 5 月 27 日正式成立，并领取了注册号为 6500001000718-12 的《企业法人营业执照》，成立时总股本为 145,500,000.00 元，其中酿酒总厂以其由资产评估机构评估并经国家国有资产管理部门确认的经营性净资产投入，折为 132,500,000.00 股，其他五家发起人以货币资金投入，按同一折股比例折为 13,000,000.00 股。

经新疆生产建设兵团新兵办函[1998]38 号文及中国证券监督管理委员会证监发行字[1998]84 号文批准，本公司于 1999 年 7 月 29 日向社会公众发行人民币普通股 75,000,000.00 股，其中包括结一般投资者发行的 67,500,000.00 股和对证券投资基金定向配售的 7,500,000.00 股，分别于 1999 年 9 月 16 日和 1999 年 11 月 16 日开始在上海证券交易所上市交易。截止 1999 年 8 月 6 日止，本公司总股本增至 220,500,000.00 元。本公司 2003 年度股东大会审议通过了以本公司 2003 年末总股本 22,050 万元为基数，每 10 股转增 10 股，资本公积转增股本决议。截止 2004 年 12 月 31 日止，本公司总股本为 441,000,000.00 元。资本公积转增股本已经上海万隆会计师事务所有限公司验证，并出具了万会业字(2004)第 1586 号《验资报告》。截止本报告日，已办妥工商变更登记手续。

本公司经营范围为：白酒生产和销售、农业综合开发、农副产品（粮食收储、批发及棉花除外）加工和销售；汽车货物运输；纸箱的生产和销售；机电产品化工产品（汽车及国家有专项审批规范的产品除外）、五金交电产品的销售；火力发电；日用百货、针纺织品、职工培训；饮料的生产和销售。

## （三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

### 1、会计准则和会计制度

本公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

### 2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 4、编制基础记账基础和计价原则

本公司的记账原则为权责发生制，以历史成本为计价原则。

### 5、外币业务核算方法

本公司发生外币经济业务时，按业务发生当日一日的汇率进行折算。按期末或月末汇率进行调整，差额作为汇兑损益，计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款发生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

### 6、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起 3 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。

### 7、短期投资核算方法

（1）、短期投资计价，按实际支付的全部价款扣除已宣告而尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息入帐。

（2）、短期投资持有期间实际收取的短期投资现金股利或利息（除取得时实际支付的已宣告而尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的利息，于实际收到时冲减已记录的应收股利或应收利息外），直接冲减短期投资帐面成本。处置短期投资时，将短期投资帐面价值与实际取得价款的差额确认为当期投资损益。

(3)、期末短期投资采用成本与市价孰低法计价，按投资类别的市价低于成本的差额作为短期投资跌价准备，并计入当年度（期）损益。

#### 8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按余额百分比法和余额百分比法计提坏账准备，应收款项的计提比例为 35%

#### 9、存货核算方法

(1) 本公司的存货分为原材料、低值易耗品、包装物、自制半成品、外购半成品、在制品、产成品等。

(2) 存货的计价方法：

1) 存货取得时以实际成本计价，除原材料和包装物外的各类存货发出计价彩加权平均法；原材料及包装物采用计划成本法核算，按月结转材料成本差异。低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

2) 期末，存货按成本与可变现净值孰低原则计价，可变现净值低于成本时，按其差额计提存货跌价准备并单独核算。

存货可变现净值，是指企业在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本以及销售所必需的估计费用后的价值。

(3) 存货数量的盘存方法按永续盘存制。

(4) 本公司按存货类别计提存货跌价准备。

#### 10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资：

1) 在取得长期股权投资时，按初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：

购入的长期股权投资，以实际支付的全部价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利作为初始投资成本记账；

接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入的长期股权投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按以下规定确定换入长期股权投资的初始投资成本：

收到补价的，按应收债权的账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本；

支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付补价和应支付的相关税费，作为初始投资成本；

以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的按以下规定确定换入长期股权投资的初始投资成本：

收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为初始投资成本；

支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为初始投资成本；

通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值，作为初始投资成本。

2) 股权投资收益确认的方法

本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响时，采用权益法核算；对其他单位投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响时，采用成本法核算。

3) 股权投资差额的核算

初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按一定的期限平均摊销，计入当期损益；该差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，自形成月份起按投资期限摊销。没有规定投资期限的，金额小于 1,000,000.00 元的股权投资差额，于形成当期一次性摊销；金额大于 1,000,000.00 元的股权投资差额，自形成月份起分 10 年平均摊销。

初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积。

4) 处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款之间的差额，作为当期投资收益。

## (2) 长期债权投资

本公司的长期债权投资取得时，按实际支付的价款扣除已到付息期但尚未领取的利息后的余额作为初始投资成本记账。初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期内确认相关债券利息收入时，按直线法予以摊销。处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值之间的差额，作为当期投资损益。

(3) 期末，对长期投资的账面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于其账面价值的，且该等降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，本公司将其低于部分的差额计提长期投资减值准备，确认为当期的投资损益。

## 11、委托贷款核算方法

委托贷款按实际委托贷款金额入账。期末按规定的利率计算确认利息收入；当计提的利息到期不能收回时，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

期末，对委托贷款本金进行全面检查，若有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按可收回金额低于委托贷款本金的差额计提委托贷款减值准备。

## 12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产是指使用年限超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产、经营有关的工器具等，以及不属于生产、经营主要设备的单位价值在 2,000 元以上，使用年限在两年以上的物品。

固定资产在取得时按实际成本计价。惟本公司设立时发起人股东投入的固定资产及所属子公司设立时各方股东投入的固定资产按投资各方确认的价值入账。

(2) 固定资产折旧方法采用年限平均法，根据固定资产的类别、估计经济使用年限和预计残值（固定资产原值的 5%）确定其年折旧率，各类固定资产年折旧率列示如下：

类 别	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-30	3.167-4.750
机器设备	8-15	6.333-11.875
运输工具	10	9.5

对已计提减值准备的固定资产，按该固定资产的账面价值以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用的年限重新计算确定折旧率的折旧额。因固定资产减值准备而调整固定资产折旧额时，对此以前已计提的累计折旧不作调整。

(3) 固定资产减值准备的确认标准、计提方法：

期末，对固定资产进行检查，对固定资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备，并计入当期损益。

## 13、在建工程核算方法

在建工程按各项工程实际发生的支出核算。对工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出，计入工程成本。

在建工程达到预定可使用状态的当月按估计的价值转入固定资产，并按规定计提固定资产折旧；待办理了竣工决算手续后再对原入账价值进行调整。

期末，对在建工程进行全面检查，对存在下列一项或若干项情况的，按工程项目计提减值准备：

- (1) 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；
- (2) 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；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 14、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产的计价

无形资产在取得时，按实际成本计价。取得时的实际成本按以下方法确定：

1) 购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；  
2) 投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；  
3) 接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入的无形资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费和应支付的补价（或减去应收到的补价），作为实际成本。

4) 以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和应支付的补价（或减去应收到的补价），作为实际成本。

5) 接受捐赠的无形资产，按以下规定确定其实际成本：

捐赠方提供了有关凭据，按凭据上表明的金额加上应支付的相关税费，作为实际成本。

捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其实际成本：

A、同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本。

B、同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

6) 自行开发并按法律程序申请取得的无形资产按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等入账，开发过程中发生的费用直接计入当期损益。

#### (2) 无形资产的摊销

自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入当期损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

- 1) 合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限；
- 2) 法律规定了有效年限但合同没有规定受益年限的，摊销年限不超过法律规定的有效年限；
- 3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过两者中的较短者；
- 4) 如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限，摊销年限不超过 10 年。

#### (3) 无形资产减值

期末，对无形资产的账面价值进行逐项检查，发现以下一项或若干项情况时，对无形资产的可收回金额进行估计，将无形资产可收回金额低于账面价值超过的部分确认为减值准备，计入当期损益：

- 1) 该项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- 2) 该项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- 3) 该项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- 4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

#### (4) 无形资产转销

无形资产预期不能带来经济利益时，将无形资产的账面价值予以转销。无形资产预期不能带来经济利益的情形主要包括：

- 1) 该无形资产已被其他新技术所替代，且不能带来经济利益；
- 2) 该无形资产不再受法律的保护，且不能带来经济利益。

#### 15、开办费长期待摊费用摊销方法

开办费按实际发生额核算，在开始生产经营的当月一次计入当期损益。

长期待摊费用按实际发生额核算，在费用项目的受益期内分期平均摊销。如果不能使以后各期受益，将余额一次计入当期损益。

#### 16、借款费用的会计处理方法

为购建固定资产而专门借入的款项所发生的借款费用，在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的、满足资本化条件的予以资本化，计入所购建固定资产成本；在所购建固定资产达到预定可使用状态后发生的，计入财务费用；筹建期间发生的借款费用，计入长期待摊费用—开办费；其他借款费用于发生当期，直接计入财务费用。

#### 17、预计负债的确认原则

若与或有事项的相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- (1) 该义务是企业承担的现实义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿时的，或者补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

#### 18、收入确认原则

(1) 商品销售：在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的经济利益能够流入公司，并且与销售该商品有关的收入、成本能够可靠地计量时，确认为营业收入的实现。

(2) 提供劳务：在劳务已经完成，且交易结果能够可靠地估计时，确认收入。

(3) 让渡资产使用权而发生的收入：让渡现金使用权发生的利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；转让无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权）而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

上述收入的确定应同时满足：

与交易相关的经济利益能够流入本公司；

收入的金额能够可靠地计量。

#### 19、所得税的会计处理方法

应付税款法。

#### 20、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

(1) 合并范围的确认原则：本公司投资额占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%）的子公司及根据章程或协议，有权控制该公司的财务和经营政策的子公司纳入合并会计报表编制范围。

(2) 合并所采用的会计方法：本公司合并会计报表系根据财政部财会字（1995）11 号《关于印发通知》，和财会二字（1996）2 号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等有关文件，以本公司和纳入合并范围内的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，在抵销公司间重大交易、资金往来、债权债务等交易事项的基础上编制合并会计报表。

#### 21、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

#### （四）税项

##### 1、本公司主要适用的税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	白酒及其它销售收入	17%
消费税	生产环节粮食白酒产品销售产品收入	25%
	生产环节其他白酒产品销售产品收入	10%
	生产环节粮食白酒销售数量	0.5 元/斤
营业税	运输服务收入	5%
	宾馆服务业	5% - 20%
城市维护建设税	应交增值税、消费税及营业税	1%



企业所得税 应纳税所得额 14.85%

2、优惠税率及批文

为扶植自治区上市公司的发展，新疆维吾尔自治区人民政府于 2000 年 6 月 26 日以新政函 [2000]137 号文《关于同意对上市公司所得税进行减征的批复》批准：新疆维吾尔自治区的所有上市公司所得税按应征税额减征 55%，减征时间暂定为 5 年。故本公司自 2000 年度起 5 年内实际执行企业所得税税率为 14.85%。

根据新疆维吾尔自治区国家税务局新国税办（1999）600 号文批复，本公司全资子公司新疆伊力特经销公司企业所得税和本公司合并缴纳。

根据国务院办公厅国办函[1994]100 号文的规定，本公司不计缴教育费附加。

(五) 控股子公司及合营企业

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
新疆伊力特经销公司	肖尔布拉克	李朴生	110,000,000.00	酒及饮料批发、零售	110,000,000.00	100.00		是
伊犁伊力特印务有限责任公司	伊宁市	武化新	32,780,000.00	包装装潢印刷;印刷物品批发零售	29,800,000.00	90.90		是
伊宁县伊力特水业有限公司	伊宁市	李俊军	700,000.00	桶装、瓶装纯净水、营养水生产、销售,饮水机、水桶销售	353,632.34	50.52		是
新疆伊力特酒店有限责任公司*1	乌鲁木齐	周荣祖	88,600,000.00	住宿、餐饮、KTV 包厢、农副产品(专项审批除外)的销售、酒水饮料销售	87,026,670.50	98.87		是
伊力彩丰印务有限公司	伊宁市	赵颖和	2,000,000.00	印刷物资耗材及文化办公用品的批发零售、包装装潢印刷制作	1,212,267.12	100.00		是
伊犁南岗建材公司	巩留县阔尔基	杨国伊	173,843,000.00	水泥及其制品、新型建材产品、塑料制品的开发、生产和销售,供水、供电、汽车运输,石灰石、岩矿开采	60,000,000.00		34.51	否
西部	乌	李	60,000,000.0	房地产开发建设	18,000,000.00		30.00	否

房产开发公司	鲁木齐	江明						
米泉泰燃气公司	乌鲁木齐市	明再富	28,000,000.00	天然气、液化气开发；各类燃器具及相关材料、建筑材料销售	10,000,000.00		30.48	否
伊力特资产管理公司	上海	徐勇辉	5,000,000.00	企业资产委托管理,实业投资,房地产开发\经营,物业管理,企业管理咨询,财务管理咨询,一般国内贸易,室内装潢,园林绿化,自营和代理各类商品和技术的进出口.	24,500,000.00		49.00	否
湘财证券有限责任公司	湖南省长沙	陈学荣	2,514,705,000.00	证券的代理买卖；代理还本付息和分红付息；证券代保管、鉴证；代理登记开户；证券的自营买卖；证券的承销和上市推荐；证券投资咨询和财务顾问业务；资产管理；发起设立证券投资基金和基金管理公司	100,000,000.00		4.39	否
湖南沐林现代食品有限公司	湖南省长沙	伍星星	96,000,000.00	饮料、食品的生产与销售,粮食制品、乳制品	12,000,000.00		12.50	否
新天国际葡萄酒业有限公司	新疆玛纳斯县	贾伯炜	257,250,000.00	:葡萄种植,葡萄酒的生产、销售,农副产品深加工(粮棉除外);经营本企业自产产品及技术的出口业务;经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外);经营进料加工和“三来一补”业务	29,800,000.00		7.28	否
新疆威仕达生物工程股份有限公司	乌鲁木齐市	魏东	100,000,000.00	生物技术的研究、开发和使用;生物技术成果的转让和产业化;生物芯片、生物饲料、生物菌种的生产与销售;高新技术的投资;房地产开发及经营;计算机及办公自动化、生物肥料及公司生产的农药的销售	11,400,000.00		11.42	否
西域旅游开发股份公司	新疆阜康市	李品	60,000,000.00	旅游服务、旅游资源开发、餐饮服务、旅游纪念品的生产与销售	2,287,900.00		3.00	否

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金：  
货币资金分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

现金	12,048.43	5,801.50
银行存款	39,116,625.09	77,949,333.47
其他货币资金	1,102,873.97	1,102,873.97
合计	40,231,547.49	79,058,008.94

2、短期投资：  
短期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计	1,700,477.45	786,309.17	914,168.28	1,700,477.45	992,554.92	707,922.53	707,922.53
其中:股票投资	1,700,477.45	786,309.17	914,168.28	1,700,477.45	992,554.92	707,922.53	707,922.53
其他股权投资							
债券投资合计							
其中:国债投资							
其他债券							
基金投资							
其他短期投资							
合计	1,700,477.45	786,309.17	914,168.28	1,700,477.45	992,554.92	707,922.53	707,922.53

- 1) 市价资料来源均为报告期最后一个交易日收盘价；
- 2) 本公司短期投资期末余额与期初余额比较无变化，主要是因为本期无新增短期投资项目；
- 3) 本公司股票投资无变现限制。

3、应收票据：

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	30,200,000.00	30,900,000.00
合计		

- (1) 本项目期末数中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款。
- (2) 本项目期末数与期初数比较减少 700,000.00 元，原因是部分票据到期兑现。

4、应收股利：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
伊犁南岗建材有限公司	6,724,257.22			6,724,257.22
伊力特资产管理公司	341,170.75			341,170.75
合计	7,065,427.97			7,065,427.97

本项目期末数与期初数相比没有变化，主要是因为公司尚未收到被投资公司发放的股利。

5、应收账款：

- (1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	50705450.39	83.61	17746907.64	35.00	32958542.75	34015541.92	81.29	11905439.67	35.00	22110102.25
一至二年	3414324.67	5.63	1195013.63	35.00	2219311.04	2816364.24	6.74	985727.48	35.00	1830636.76
二至三年	970323.17	1.60	339613.11	35.00	630710.06	2298747.50	5.49	804561.63	35.00	1494185.87
三年以上	5555100.18	9.16	1944285.06	35.00	3610815.12	2712990.28	6.48	949546.60	35.00	1763443.68
合计	60645198.41	100.00	21225819.44	35.00	39419378.97	41843643.94	100.00	14645275.38	35.00	27198368.56

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	14,645,275.38	6,580,544.06				21,225,819.44

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	42,652,690.90	70.33	19,889,665.00	47.54

(4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例
浙江商源食品饮料有限公司	19,773,311.32		产品款	6,920,658.96	35.00
孙国富	6,619,263.03		产品款	2,316,742.06	35.00
上海新伊特公司	6,398,087.41		产品款	2,239,330.59	35.00
伊犁糖烟酒有限责任公司	4,951,536.00		产品款	1,733,037.60	35.00
陕西才特贸易有限公司	4,910,493.14		产品款	1,718,672.60	35.00
合计	42,652,690.90			14,928,441.81	

(5) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

6、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	12,387,695.55	70.86	4,335,693.45	35.00	8,052,002.10	14,467,667.61	73.76	5,063,683.66	35.00	9,403,983.95

一至二年	3,952,664.36	22.61	1,383,432.53	35.00	2,569,231.83	3,942,122.34	20.10	1,379,742.82	35.00	2,562,379.52
二至三年	454,530.18	2.60	159,085.56	35.00	295,444.62	549,034.52	2.80	192,162.08	35.00	356,872.44
三年以上	687,039.84	3.93	240,463.94	35.00	446,575.90	654,684.12	3.34	229,139.44	35.00	425,544.68
合计	17,481,929.93	100.00	6,118,675.48	35.00	11,363,254.45	19,613,508.59	100.00	6,864,728.00	35.00	12,748,780.59

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	6,864,728.00	746,052.52				6,118,675.48

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	12,562,620.00	71.86	11,624,646.48	47.51

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例
新疆人民政府驻西安办事处	5,500,000.00			1,925,000.00	35.00
鑫泰燃气投资(集团)房地产开发有限公司	3,000,000.00			1,050,000.00	35.00
合计		/	/		/

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

7、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	47,623,083.95	93.35	44,730,732.51	96.83
一至二年	1,841,663.99	3.61	222,125.76	0.48
二至三年	1,550,874.93	3.04	1,240,086.00	2.69
三年以上				
合计	51,015,622.87	100.00	46,192,944.27	100.00

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数	期初数

前五名欠款单位合计及比例	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
	46,000,000.00	99.66	45,000,000.00	99.2

(3) 预付帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
西部房地产开发公司	40,000,000.00	2004-10	收购土地使用权及地上建筑物
浙江商源食品饮料公司	3,000,000.00	2004-11	预付销售促进费
伊力特绿华糖业有限责任公司	2,000,000.00	2005-02	预付材料款
合计	45,000,000.00	/	/

本项目中,预付西部房地产开发公司 4000 万元,情况为:2004 年 10 月,本公司与新疆西部房地产开发有限公司签订了《土地使用权及其地上建筑物转让合同》,本公司为收购土地使用权及地上建筑物而支付的预付款。

(4) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

8、存货:

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,650,741.64		10,650,741.64	10,190,553.05		10,190,553.05
库存商品	31,265,398.43		31,265,398.43	53,401,891.49		53,401,891.49
包装物	29,153,496.77	1,988,728.17	27,164,768.6	23,038,734.75	1,988,728.17	21,050,006.58
自制半成品	128,433,197.58		128,433,197.58	106,732,772.55		106,732,772.55
外购半成品	36,974,072.47		36,974,072.47	32,195,770.20		32,195,770.20
在产品	4,899,041.97		4,899,041.97	271,227.68		271,227.68
低值易耗品	5,722,926.46	601,824.48	5,121,101.98	3,896,478.65	601,824.48	3,294,654.17
合计	244,016,101.04	2,590,552.65	241,425,548.39	229,727,428.37	2,590,552.65	227,136,875.72

(2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料				
库存商品				
低值易耗品	601,824.48			601,824.48
包装物	1,988,728.17			1,988,728.17
合计	2,590,552.65			2,590,552.65

9、待摊费用:

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
保险费	110,316.63	522,695.10	350,300.33	282,711.40	

宾馆用品	365,048.67	375,187.82	407,268.90	332,967.59	
其他	122,285.15	5,538,230.28	2,987,693.61	2,672,821.82	
合计	597,650.45	6,436,113.20	3,745,262.84	3,288,500.81	/

## 10、长期投资：

## (1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	283,519,444.14	967,228.90		284,486,673.04
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	125,100,000.00	55,000,000.00	55,100,000.00	125,000,000.00
股权投资差额				
合并价差				
合计	408,619,444.14	55,967,228.90	55,100,000.00	409,486,673.04
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计		/	/	

1) 长期投资本期增加 55,967,228.90 元,其中:对子公司的投资增加额 967,228.90 元,系本期公司应享有子公司损益净增加额;其他股权投资本期增加额 5500 万元为本期新增对燕园科教投资公司的合作投资;

2) 长期投资本期减少 5510 万元,主要为:2月5日,收回与洋浦光华公司的合作出资额 3000 万元;2005 年 1 月 31 日,收回与石家庄特立特贸易有限公司的合作出资额 2510 万元。

## (2) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	期末余额
开发一万亩耕地项目	2000-02-02 ~ 2006-01-01	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
煤炭储运与贸易项目	2003-12-25 ~ 2004-12-31	30,000,000.00	30,000,000.00	- 30,000,000.00	
合作经营贸易业务	2003-12-26 ~ 2004-12-31	25,100,000.00	25,100,000.00	- 25,100,000.00	
西部广场项目	2003-05-30 ~	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合作开发建设张家界商业街	2004-05-31 ~	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
燕园科教投资管理公司	2005-02-00 ~	55,000,000.00			55,000,000.00

1) 其他股权投资本期增加 5500 万元,系本期增加与燕园科教投资管理公司的合作投资款;

2) 其他股权投资本期减少 5510 万元,明细为:2005 年 2 月 5 日,收回与洋浦光华公司的合作出资额 3000 万元;2005 年 1 月 31 日,收回与石家庄特立特贸易有限公司的合作出资额 2510 万元。

A. 长期投资本期增加 55,967,228.90 元,其中:对子公司的投资增加额 967,228.90 元,为本期应享有子公司权益净增加额;其他股权投资本期增加额 5500 万元,为本期新增与燕园投资管理公司的合作投资。

B. 长期投资本期减少 5510 万元,其中:2月5日,收回与洋浦光华公司的合作出资额 3000 万元;1月31日,收回与石家庄特立特贸易有限公司的合作出资额 2510 万元。

11、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
<b>一、原价合计：</b>	388,977,776.53	891,181.25	413,184.00	389,455,773.78
其中：房屋及建筑物	227,308,324.51	110,828.78		227,419,153.29
机器设备	153,385,514.85	604,902.76		153,990,417.61
<b>二、累计折旧合计：</b>	133,459,782.41	9,235,952.59	175,265.77	142,520,469.23
其中：房屋及建筑物	72,671,586.48	4,876,853.75		77,548,440.23
机器设备	57,689,542.85	3,359,098.84		61,048,641.69
<b>三、固定资产净值合计</b>	255,517,994.12	-8,344,771.34	237,918.23	246,935,304.55
其中：房屋及建筑物	154,636,738.03	-4,766,024.97		149,870,713.06
机器设备	95,695,972.00	-2,754,196.08		92,941,775.92
<b>四、减值准备合计</b>				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
<b>五、固定资产净额合计</b>				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				

1) 本期增加的固定资产，主要为已完工的更新改造项目增加的固定资产原值。

2) 本期减少的固定资产，主要为本期出售的车辆。

12、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	1,224,615.97		1,224,615.97	21,600.00		21,600.00

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	资金来源	期末数
公司大楼装饰		503,600.00			自有资金	503,600.00
分厂改暖工程		300,000.00			自有资金	300,000.00
新建包装间		246,048.00			自有资金	246,048.00
酒精脱臭罐		163,860.00	163,860.00	163,860.00	自有资金	
其他	21,600.00	153,367.97			自有资金	174,967.97
合计	21,600.00	1,366,875.97	163,860.00	163,860.00	/	1,224,615.97

本期在建工程增加主要为增加的土建工程,截止 6 月 30 日,本期增加的土建工程均在进度中,未转入固定资产;酒精脱臭罐本期已转为固定资产。

1) 本期在建工程的增加多为酿酒分厂需要的零星土建工程,土建工程当期都未转入固定资产。

2) 本期在建工程的减少为酒精脱臭罐,已转入固定资产。



13、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	1,848,807.04		1,848,807.04	1,866,606.38		1,866,606.38

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数
土地使用权	购买	1,973,677.90	1,866,606.38			17,799.34	124,870.86	1,848,807.04
软件	购买	935,000.00						
合计	/	2,908,677.90	1,866,606.38			17,799.34	124,870.86	1,848,807.04

- 1) 本期未增加无形资产；
- 2) 本期摊销的无形资产均系土地使用权的摊销。

14、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	47,259,454.90	90.78	63,277,866.45	90.21
一至二年	2,835,734.18	5.45	3,928,123.85	5.60
二至三年	1,960,679.43	3.77	2,939,078.37	4.19
三年以上				
合计	52,055,868.51	100.00	70,145,068.67	100.00

(2) 应付帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
四川省云川曲酒厂	5,305,184.65	2005-03	欠外购半成品款
山西华隆瓷业公司	5,204,514.82	2005-02	欠包装物款
大英县金龙酒业公司	4,025,798.62	2005-04	欠外购半成品款
烟台丽鹏包装公司	2,640,355.95	2005-01	欠包装物款
泸州金池酒业有限公司	2,698,474.50	2005-01	欠外购半成品款
合计	19,874,328.54	/	/

本项目欠款前五名占该项目欠款总额的 38.18%。

- 1) 期末数中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的款项；
- 2) 本项目期末数与期初数相比减少 18089200.16 元，降幅为 25.79%，主要原因是偿还往年欠款。

款。

15、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	17,136,490.78	88.67	10,835,836.32	92.60
一至二年	1,352,959.35	7.00	484,453.16	4.14
二至三年	837,435.18	4.33	381,477.60	3.26
三年以上				
合计	19,326,885.31	100.00	11,701,767.08	100.00

(2) 预收帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
西安办事处	850,271.29		预收酒款
北京金恒懋商贸有限公司	756,638.04		预收酒款
宁波镇海重型机械制造厂	527,930.00		预收酒款
石河子天域商贸公司	3,866,544.35		预收酒款
金伊力商贸有限公司	410,059.20		预收酒款
上海沙漠雨酒业销售有限公司	493,300.72		预收酒款
合计	6,904,743.60	/	/

本项目期末数中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份股东的款项。

16、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
职工奖励基金	36,408,305.49	43,884,239.72	
合计	36,408,305.49	43,884,239.72	/

1) 应付工资系根据本公司董事会决议，经当年实现的利润总额为基数计提的职工奖励基金，计提方法：

- (1) 完成年度计划利润后，计划利润以内部分按计划利润的 15% 计提；
- (2) 超计划利润部分按超计划利润额的 35% 计提。
- 2) 本报告期末计提奖励基金。
- 3) 应付工资余额系尚未支付的职工奖励基金。

17、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
福利费	16,640,344.69	16,041,124.12	
合计	16,640,344.69	16,041,124.12	/

18、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
新疆伊犁酿酒总厂	38,119,903.52	3,570,000.00	
伊犁装潢彩印厂	311,671.73	311,671.73	
四川微特光电饰件有限公司	1,400,000.00	1,380,000.00	
新疆副食(集团)有限责任公司	980,000.00	966,000.00	
新疆生产建设兵团投资中心	560,000.00		
伊犁糖烟酒有限责任公司	420,000.00	414,000.00	
南方证券有限公司	280,000.00		
上市流通股股东	21,000,000.00		
合计	63,071,575.25	6,641,671.73	/

本项目期末数与期初相比增加 56,429,903.52 元,主要为未付的 2004 年度股利。

19、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	10,168,058.47	10,697,781.63	17%
消费税	5,055,821.49	20,083,734.11	25%，10%及 0.5 元/斤
营业税	102,765.09	250,414.32	5%
所得税	3,399,894.27	10,028,132.84	
个人所得税	2,928,682.91	3,707,258.69	超额累进税率、20%
城建税	49,059.26	116,446.11	1%--7%
其他	262,533.49	16,096.85	
合计	21,966,814.98	44,899,864.55	/

20、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	30,577,745.06	91.82	34,295,671.33	93.14
一至二年	1,666,088.71	5.00	1,601,741.15	4.35
二至三年	1,054,411.27	3.12	924,223.05	2.51
三年以上				
合计	33,298,245.04	100.00	36,821,635.53	100.00

(2) 其他应付款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
修理费	3,748,342.19	2004-11	已计提的公司修理支出
住房公积金	2,212,253.89	2004-10	应付住房公积金
教育经费	1,253,648.67	2005-01	职工教育经费
合计	7,214,244.75	/	/

(3) 其他应付款的说明：

本项目期末数中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项。

## 21、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
租赁费	242,200.00	174,322.76	提取未支付
水电费	231,576.04		提取未支付
加工费	247,785.44		提取未支付
修理费	287,978.00		提取未支付
其他	72,009.18	691,465.89	提取未支付
合计	1,081,548.66	865,788.65	/

## 22、少数股东权益：

伊力特水业公司：375742.00

伊力特酒店：1202050.79

伊力特印务公司：4080034.79

## 23、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	291,000,000.00							291,000,000.00
其中：								
国家持有股份	269,000,000.00							269,000,000.00
境内法人持有股份	22,000,000.00							22,000,000.00
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	291,000,000.00							291,000,000.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	150,000,000.00							150,000,000.00
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	150,000,000.00							150,000,000.00
三、股份总数	441,000,000.00							441,000,000.00

## 24、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	204,012,737.69			204,012,737.69

接受捐赠非现金资产准备			
接受现金捐赠			
股权投资准备	6,517,304.39		6,517,304.39
关联交易差价			
拨款转入			
外币资本折算差额			
其他资本公积	528,957.76		528,957.76
合计	211,058,999.84		211,058,999.84

## 25、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	48,552,886.47	3,473,428.12		52,026,314.59
法定公益金	48,552,886.46	3,473,428.12		52,026,314.58
任意盈余公积	9,912,313.47			9,912,313.47
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	107,018,086.40	6,946,856.24		113,964,942.64

## 26、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	34,734,281.27	81,511,232.11
加：年初未分配利润	40,384,665.42	37,181,533.67
其他转入		
减：提取法定盈余公积	3,473,428.12	8,284,050.18
提取法定公益金	3,473,428.12	8,284,050.18
应付普通股股利		61,740,000.00
未分配利润	68,172,090.45	40,384,665.42

## 27、主营业务收入及主营业务成本：

## (1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
白酒	167,957,796.17	90,480,691.59	121,084,344.77	56,216,981.74
酒店	8,345,669.12	7,204,714.15	6,391,440.50	6,665,128.67
纸箱、运输	17,049,291.12	12,496,764.90	2,414,566.65	1,799,633.85
水、电、汽及其他	8,038,864.03	7,168,149.70	4,348,385.72	4,553,609.05
其中：关联交易				
合计	201,391,620.44	117,350,320.34	134,238,737.64	69,235,353.31
内部抵消	13,733,534.17	13,733,534.17		
合计	187,658,086.27	103,616,786.17	134,238,737.64	69,235,353.31

## (2) 分地区主营业务

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新疆市场	118,585,003.81	65,477,578.00	84,836,324.97	43,755,424.37
疆外市场	69,073,082.46	38,139,208.17	49,402,412.67	25,479,928.94
其中: 关联交易				
合计	187,658,086.27	103,616,786.17	134,238,737.64	69,235,353.31
内部抵消				
合计	187,658,086.27	103,616,786.17	134,238,737.64	69,235,353.31

本公司前五名销售商销售的白酒总额为 92,605,586.47 元, 占全部销售收入的 55.14%。

## 28、主营业务税金及附加：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
消费税	15,650,791.79	11,342,717.66	粮食白酒销售收入的 25%, 其他白酒销售收入的 10%, 粮食白酒销售数量的 0.5 元/斤
营业税	554,415.66	439,294.22	
城建税	347,796.87	800,621.13	流转税的 1%-7%
其他	128,316.14	2,038.38	
合计	16,681,320.46	12,584,671.39	

## 29、其他业务利润：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料销售	689,530.97	662,076.25	27,454.72	517,794.02	316,590.81	201,203.21
其他	197,240.59	14,262.32	182,978.27	129,122.38	9,001.16	120,121.22
合计	886,771.56	676,338.57	210,432.99	646,916.40	325,591.97	321,324.43

## 30、财务费用：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出		
减：利息收入	171,922.83	363,081.54
汇兑损失	49.59	49.59
减：汇兑收益		
其他	134,053.16	20,266.90
合计	-37,820.08	-342,765.05

## 31、投资收益：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
其中：股票投资收益	-206,245.75	808,203.14
长期投资收益	967,228.90	3,930,070.09

期末调整被投资公司所有者权益 增减金额	967,228.90	3,930,070.09
合计	760,983.15	4,738,273.23

本期投资收益系长期股权投资收益，本期投资收益较上期减少了 397.73 万元，主要原因是：

1、当期享有被投资单位权益净增加额比上年减少 296.28 万元（上期 393.00 万元-本期 96.72 万元）；

2、上期股票投资收益 80.8 万元，而本期期末短期股票市价较期初下跌幅度较大，致本期短期投资收益为-20.62 万元。

32、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
增值税返还	180,622.55	334,234.00	伊市国税局
生产扶持基金		577,719.46	伊市财政局
合计	180,622.55	911,953.46	

本期补贴收入为伊犁彩丰印务有限责任公司收到的 2004 年度“先征后返”的增值税返还额。

33、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净收益	12,081.77	114,322.90
其他		2,852.78
合计	12,081.77	117,175.68

34、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
赔偿金、违约金及罚款支出	10.53	13,043.68
其他	4,000.00	510.00
公益性捐赠支出	500.00	9,300.00
合计	4,510.53	22,853.68

35、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税	5,921,791.51	4,989,590.71
合计	5,921,791.51	4,989,590.71

36、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到汇算清缴退所得税	1,253,533.89
收到 2004 年保险赔款	164,963.80
其他	4,429,064.40
合计	5,847,562.09

## 37、支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
广告费	4,432,665.00
招待费、差旅费	1,360,000.00
审计费	360,000.00
其他	13,720,675.85
合计	19,873,340.85

## (七) 母公司会计报表附注:

## 1、应收账款:

## (1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	2678957.11	89.10	937634.99	35.00	1741322.12	10367136.03	88.75	3628497.61	35.00	6738638.42
一至二年	148883.72	4.95	52109.30	35.00	96774.42	1314738.29	11.25	460158.40	35.00	854579.89
三年以上	178845.04	5.95	62595.76	35.00	116249.28					
合计	3006685.87	100.00	1052340.05	35.00	1954345.82	11681874.32	100.00	4088656.01	35.00	7593218.31

## (2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	4,088,656.01	-3,036,315.96				1,052,340.05

本期收回以前年度欠款幅度较大,致使本年度坏帐准备增加为-3,036,315.96元。

## (3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	2,418,088.35	80.42	910,999.46	12.00

## (4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)
路华德投资有限公司	1,793,423.34	2004-03	苹果汁款	627,698.17	35.00
农四师 72 团供电所	229,074.75	2004-11	电费	80,176.16	
尼勒克县木斯乡	163,084.60	2003-10	电费	57,079.61	
合计	2,185,582.69			764,953.94	

期末应收帐款主要单位——路华德投资有限公司余额为 1,793,423.34 元,为伊力特野生果开发公司本期应收的苹果汁款。

## (5) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

1) 期末数中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东本项欠款。



2)本项目期末数与期初数相比较减少 8,675,188.45 元,降幅为 74.26%,主要原因为母公司加大回款力度而致。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	26,175,094.75	86.78	9,161,283.16	35.00	17,013,811.59	21,914,893.39	85.79	7,670,212.69	35.00	14,244,680.70
一至二年	3,474,730.26	11.52	1,216,155.59	35.00	2,258,574.67	3,435,734.94	13.45	1,202,507.23	35.00	2,233,227.71
二至三年	241,300.71	0.80	84,455.25	35.00	156,845.46	40,168.36	0.16	14,058.92	35.00	26,109.44
三年以上	271,463.30	0.90	95,012.16	35.00	176,451.14	153,684.12	0.60	53,789.44	35.00	99,894.68
合计	30,162,589.02	100.00	10,556,906.16	35.00	19,605,682.86	25,544,480.81	100.00	8,940,568.28	35.00	16,603,912.53

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	8,940,568.28	1,616,337.88				10,556,906.16

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	11,050,000.00	36.63	15,500,096.48	93.35

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)
新疆人民政府驻西安办	5,500,000.00	2003-08		1,925,000.00	35.00
新疆鑫泰燃气投资(集团)房地产开发有限公司	3,000,000.00	2004-04		1,050,000.00	35.00
燕园科教投资管理有限公司	1,950,000.00	2003-10		682,500.00	35.00
伊力特玻璃制品有限公司	500,000.00	2005-04		175,000.00	35.00

亚馨大厦	100,000.00	2002-11		35,000.00	35.00
合计	11,050,000.00			3,867,500.00	

本项目应收前五名单位的金额占该项目余额的 36.63%。

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	228,244,544.62	-1,620,195.07		226,624,349.55
对合营公司投资				
对联营公司投资	282,663,266.64	967,228.90		283,630,495.54
其他股权投资	125,100,000.00	55,000,000.00	55,100,000.00	125,000,000.00
股权投资差额				
合并价差				
合计	636,007,811.26	54,347,033.83	55,100,000.00	635,254,845.09
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	636,007,811.26			635,254,845.09

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	期末余额	核算方法

(3) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	期末余额	核算方法
伊力特经销公司	100.00	~	110,000,000.00	110,000,000.00	50,854,238.14	50,854,238.14	110,000,000.00	
伊力特印务公司	90.90	~	29,800,000.00	40,664,657.64	1,950,479.46		42,615,137.10	
伊力特水业公司	50.52	~	353,632.34	374,895.54	8,744.02		383,639.56	
伊力特酒店	98.87	~	87,026,670.50	77,204,991.44	-3,579,418.55		73,625,572.89	
子公司合计		~	227,180,302.84	228,244,544.62	49,234,043.07	50,854,238.14	226,624,349.55	
伊犁南岗建材公司	34.51	~	60,000,000.00	65,308,669.98	2,767,931.09		68,076,601.07	权益法
西部房产开发公司	30.00	~	18,000,000.00	26,151,046.36	-1,237,743.72		24,913,302.64	权益法
米泉鑫	30.48	~	10,000,000.00	10,987,847.27	-143,943.01		10,843,904.26	权

泰燃气公司								益法
伊力特资产管理有限公	49.00	~	24,500,000.00	24,727,803.03	-419,015.46		24,308,787.57	权益法
采用权益法核算的联营企业合计		~	112,500,000.00	127,175,366.64	967,228.90		128,142,595.54	
湘财证券有限公司		~	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00	成本法
湖南沐林现代食品有限公司		~	12,000,000.00	12,000,000.00			12,000,000.00	成本法
新天国际葡萄酒业有限公司		~	29,800,000.00	29,800,000.00			29,800,000.00	成本法
新疆威仕达生物工程有限公司		~	11,400,000.00	11,400,000.00			11,400,000.00	成本法
西域旅游开发股份公司		~	2,287,900.00	2,287,900.00			2,287,900.00	成本法
采用成本法核算的联营企业合计		~	155,487,900.00	155,487,900.00			155,487,900.00	
开发万亩耕地项目		2000-02-02~2006-01-01	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00	
煤炭储运与贸易业务		2003-12-25~2004-12-31	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00			
合作开发贸易业务		2003-12-26~2004-12-31	25,100,000.00	25,100,000.00	25,100,000.00			
合作开发建设张家界商业街		2004-05-31~	40,000,000.00	40,000,000.00				
西部广场项目		2003-05-30~	10,000,000.00	10,000,000.00				
燕园科教投资管理公司		~	55,000,000.00		55,000,000.00		55,000,000.00	
其他长期投资合计		~	180,100,000.00	125,100,000.00	-100,000.00		125,000,000.00	

1) 本期其他长期投资增加 5500 万元，为本期新增对燕园科教投资管理有限公司的合作出资额。

2) 本期其他长期投资减少 5510 万元，分别为：2005 年 1 月 31 日，收回合作开展贸易业务本金 2510 万元；2005 年 2 月 5 日，收回合作开展煤炭储运与贸易业务本金 3000 万元。

4、主营业务收入及主营业务成本：

## (1) 分行业主营业务

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
白酒	55,900,530.18	55,053,140.66	42,821,331.36	55,890,162.34
水电汽及其他	7,940,958.85	7,096,657.57	4,238,210.72	5,476,131.76
其中: 关联交易				
合计	63,841,489.03	62,149,798.23	47,059,542.08	61,366,294.10
内部抵消				
合计	63,841,489.03	62,149,798.23	47,059,542.08	61,366,294.10

## 5、投资收益：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	-206,245.75	808,203.14
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	58,951,271.97	51,169,164.29
合计	58,745,026.22	51,977,367.43

## (八) 关联方及关联交易

## 1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
新疆伊犁酿酒总厂	肖尔布拉克	白酒酿造、销售	母公司	国有企业(全民所有制企业)	朱谊星
新疆伊力特集团有限公司	伊宁市	白酒酿造与销售; 日用玻璃制品, 建筑材料、五金交电、百货及副食品的销售	股东的子公司	国有独资公司	徐勇辉
新疆伊力特经销公司	肖尔布拉克	酒及饮料批发、零售	全资子公司	国有企业(全民所有制企业)	李朴生
伊犁伊力特印务有限责任公司	伊宁市	包装装潢印刷; 印刷物品; 批发零售	控股子公司	有限责任公司	武化新
伊宁县伊力特水业有限公司	伊宁市	桶装、瓶装纯净水、营养水生产、销售, 饮水机、水桶销售	控股子公司	有限责任公司	李俊军
新疆伊力特酒店有限责任公司	乌鲁木齐	住宿、餐饮、KTV 包厢、农副产品(专项审批除外)的销售、酒水饮料销售	控股子公司	有限责任公司	周荣祖
伊犁彩丰印务有限责任公司	伊宁市	印刷物资耗材及文化办公用品的	控股子公司	有限责任公司	赵颖和

		批发零售、包装 装潢印刷制作			
--	--	-------------------	--	--	--

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
新疆伊犁酿酒总厂	136,330,000.00		136,330,000.00
新疆伊力特集团有限公司	183,000,000.00		183,000,000.00
新疆伊力特经销公司	110,000,000.00		110,000,000.00
伊犁伊力特印务有限责任公司	32,785,801.00		32,785,801.00
伊宁县伊力特水业有限公司	700,000.00		700,000.00
新疆伊力特酒店有限责任公司	88,595,026.00		88,595,026.00
伊犁彩丰印务有限责任公司	2,000,000.00		2,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份 期初数	关联方所 持股份比 例期初数 (%)	关联方 所持股 份增减	关联方所 持股份增 减比例 (%)	关联方所持股份 期末数	关联方所 持股份比 例期末数 (%)
新疆伊犁酿酒总厂	265,000,000.00	60.09			265,000,000.00	60.09
新疆伊力特集团有 限公司						
新疆伊力特经销公 司	110,000,000.00	100.00			110,000,000.00	100.00
伊犁伊力特印务有 限责任公司	29,800,000.00	90.90			29,800,000.00	90.90
伊宁县伊力特水业 有限公司	353,632.34	50.52			353,632.34	50.52
新疆伊力特酒店有 限责任公司	87,595,026.50	98.87			87,595,026.50	98.87
伊犁彩丰印务有限 责任公司	2,000,000.00	100.00			2,000,000.00	100.00

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
新疆副食(集团)有限责任公司	控股股东
伊犁糖烟酒有限责任公司	控股股东
农四师财务局	其他关联关系
伊犁晶莹玻璃制品有限责任公司	其他关联关系
新疆伊犁酿酒总厂贸易公司	其他关联关系
新疆伊力特实业股份有限公司工会	其他关联人
伊力特食品有限公司	其他关联关系
西安纵横伊力特酒业销售公司	联营公司

新疆伊力经贸有限责任公司	母公司的控股子公司
--------------	-----------

## 5、关联交易情况

## (1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
伊犁晶莹玻璃制品有限责任公司	购买包装物	非关联方交易的原则	4,706,647.04	11.88	4,412,271.16	6.37
伊力特绿华糖业有限责任公司	购买酒精	非关联方交易的原则	1,709,401.71	4.32	149,219.90	0.22

## (2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
伊犁州糖酒公司	白酒销售	非关联方交易的原则	18,747,218.46	15.25	16,613,984.27	11.73
新疆伊力经贸有限责任公司	白酒销售	非关联方交易的原则	637,338.45	0.52	1,438,144.50	1.02

## 6、关联方应收应付款项

单位: 元 币种: 人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收帐款	伊犁糖烟酒有限责任公司	4,263,098.53	4,951,536.00
应收帐款	伊力经贸有限责任公司	1,732,855.29	1,089,621.61
应收帐款	伊犁酿酒总厂贸易公司		2,754.90
预付帐款	伊力特绿华糖业有限责任公司		2,000,000.00
应付帐款	伊犁晶莹玻璃制品有限责任公司	1,459,675.98	1,919,105.16

## (九) 或有事项

## 1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响:

报告期内, 本公司无已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响。

## 2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

报告期内, 本公司无未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响。

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

经 2001 年 4 月 15 日董事会决议及 2001 年 5 月 28 日股东大会决议通过，本公司和中国进出口银行签定有关“保证合同”，就新天国际经济技术合作（集团）有限公司向中国进出口银行申请的 151,698,000.00 人民币元中央外贸发展基金贷款提供连带责任保证，该项贷款担保期限为 10 年。为防范担保风险，本公司已与新天国际经济技术合作（集团）有限公司签订了标的为 5 亿元以内的互保合同，并经 2002 年 6 月 29 日股东大会决议通过，同意新天国际经济技术合作（集团）有限公司以经评估确认的价值 1.6 亿元的资产作为该项担保的抵押物。报告期内，上述担保尚未给本公司造成风险。

4、其他或有负债及其财务影响：

报告期内，本公司无其他或有负债及其财务影响。

（十）承诺事项

截止本会计报表签发日，公司未发生影响会计报表阅读的重大承诺事项。

（十一）资产负债表日后事项

2005 年 7 月，本公司收到银行承兑汇票款 10,000,000.00 元。

2005 年 8 月 17 日，本公司收到杨浦光华创业投资管理有限公司 2004 年度红利款 861310 元。

2005 年 8 月 17 日，本公司收到石家庄特立特贸易有限公司 2004 年度红利款 692211 元。

（十二）其他重要事项

2005 年 1 月 26 日，本公司与燕园科教投资管理有限公司签订合作协议，投资燕园科教投资管理有限公司控制的中国海洋大学青岛学院，本公司投资 5500 万元，合作期为一年，该项目正在进展中。

## 八、备查文件目录

- (一) 1. 载有公司董事长签名的半年度报告；
- (二) 2. 载有公司负责人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务会计报告；
- (三) 3. 报告期内公司在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 4. 公司章程；
- (五) 5. 公司其他相关资料。

董事长：徐勇辉  
新疆伊力特实业股份有限公司  
2005 年 8 月 29 日