

江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚恒审[2014]131号

审计报告

江苏索普(集团)有限公司全体股东:

我们审计了后附的江苏索普(集团)有限公司财务报表,包括2013年12月31日的合并资产负债表和母公司资产负债表,2013年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并所有者权益变动表和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江苏索普(集团)有限公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,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，江苏索普（集团）有限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，公允反映了江苏索普（集团）有限公司 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。

江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师



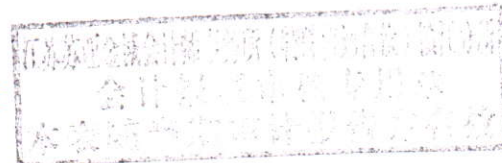
中国注册会计师



二〇一四年四月十日

母公司资产负债表

2013年12月31日



编制单位：江苏索普（集团）有限公司

货币单位：人民币元

资 产	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		591,498,817.16	924,397,216.87
交易性金融资产		377,722.55	248,474.78
应收票据		168,796,667.42	154,899,687.18
应收账款	十一.1	80,144,540.77	85,714,673.66
预付款项		31,930,044.79	52,281,496.35
应收利息		-	-
应收股利		5,706,900.00	5,706,900.00
其他应收款	十一.2	1,720,237,163.37	1,618,492,426.43
存货	十一.3	207,861,232.16	267,779,908.99
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		2,806,553,088.22	3,109,520,784.26
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十一.4	286,842,270.85	286,342,270.85
投资性房地产		-	-
固定资产	十一.5	3,976,708,616.46	4,257,699,636.34
在建工程		202,212,038.74	239,305,427.73
工程物资		33,328.53	33,328.56
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	十一.6	466,905,655.67	486,605,264.46
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		78,794,372.67	115,102,304.31
递延所得税资产		13,793,082.06	13,998,555.97
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		5,025,289,364.98	5,399,086,788.22
资产总计		7,831,842,453.20	8,508,607,572.48

法定代表人：尤廉

主管会计工作负责人：胡宗贵

会计机构负责人：刘炜



母公司资产负债表(续)

2013年12月31日

货币单位：人民币元

编制单位：江苏索普（集团）有限公司

负债及所有者权益	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		2,841,082,638.60	1,705,427,637.47
交易性金融负债		-	-
应付票据		1,201,702,596.03	1,728,971,135.98
应付账款		797,893,036.32	978,520,758.43
预收款项		27,767,893.44	50,498,354.82
应付职工薪酬		-	-
应交税费		27,413,947.78	117,477,907.74
应付利息		66,845,213.42	15,204,854.48
应付股利		-	-
其他应付款		342,464,654.22	378,346,478.00
一年内到期的非流动负债		592,267,615.76	1,211,867,592.84
其他流动负债		5,879,642.14	-
流动负债合计		5,903,317,237.71	6,186,314,719.76
非流动负债：			
长期借款		998,543,136.82	1,402,228,860.74
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		998,543,136.82	1,402,228,860.74
负债合计		6,901,860,374.53	7,588,543,580.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本		136,986,300.00	136,986,300.00
资本公积		481,712,125.25	481,712,125.25
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		93,876,054.65	93,876,054.65
未分配利润		217,407,598.77	207,489,512.08
所有者权益合计		929,982,078.67	920,063,991.98
负债和所有者权益合计		7,831,842,453.20	8,508,607,572.48

法定代表人：尤廉

主管会计工作负责人：胡宗贵

会计机构负责人：刘炜

母公司利润表

2013年度



编制单位：江苏索普（集团）有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	十一.7	3,538,613,852.32	4,087,564,741.96
减：营业成本	十一.7	2,940,769,890.84	3,805,298,458.46
营业税金及附加		20,676,275.65	15,935,418.71
销售费用		39,328,208.97	53,838,670.14
管理费用		182,116,270.76	188,084,033.28
财务费用		408,806,486.20	465,510,002.03
资产减值损失		3,130,552.73	8,474,701.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”填列）		41,782.68	-21,106.25
投资收益（亏损以“-”号填列）		97,514.47	104,577,088.21
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）		-56,074,535.68	-345,020,560.31
加：营业外收入		78,288,527.17	575,880,114.45
减：营业外支出		12,090,430.89	28,544,756.53
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损以“-”号填列）		10,123,560.60	202,314,797.61
减：所得税费用		205,473.91	-850,009.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,918,086.69	203,164,807.35
五、每股收益			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		9,918,086.69	203,164,807.35

法定代表人：尤廉

主管会计工作负责人：胡宗贵



会计机构负责人：刘炜

母公司现金流量表

2013年度

货币单位：人民币元

编制单位：江苏索普（集团）有限公司

项 目	本年发生额	上年发生额
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	3,069,645,771.15	2,779,631,394.41
收到的税费返还	-	13,955.95
收到的其他与经营活动有关的现金	93,812,542.70	261,910,050.03
现金流入小计	3,163,458,313.85	3,041,555,400.39
购买商品、接受劳务支付的现金	1,967,102,149.68	1,563,511,991.80
支付给职工以及为职工支付的现金	119,579,552.03	176,412,471.00
支付的各项税款	300,121,815.00	120,725,574.13
支付的其他与经营活动有关的现金	239,600,106.44	487,112,182.72
现金流出小计	2,626,403,623.15	2,347,762,219.65
经营活动产生的现金流量净额	537,054,690.70	693,793,180.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	40,889.47	72,901.08
取得投资收益所收到的现金	83,625.00	3,312,187.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金净额	1,674,362.18	741,106.34
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	6,300,000.00	4,320,000.00
现金流入小计	8,098,876.65	8,446,194.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	79,983,026.38	88,419,925.65
投资所支付的现金	614,465.09	1,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	2,000,000.00	1,950,000.00
现金流出小计	82,597,491.47	91,469,925.65
投资活动产生的现金流量净额	-74,498,614.82	-83,023,731.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	-	-
取得借款所收到的现金	4,851,263,607.77	4,028,640,708.95
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	4,851,263,607.77	4,028,640,708.95
偿还债务所支付的现金	5,365,055,438.49	4,275,381,899.94
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	267,050,905.12	358,955,030.31
支付的其他与筹资活动有关的现金	14,573,600.12	130,212,501.76
现金流出小计	5,646,679,943.73	4,764,549,432.01
筹资活动产生的现金流量净额	-795,416,335.96	-735,908,723.06
四、汇率变动对现金的影响额	-38,139.63	24,590.84
五、现金及现金等价物净增加额	-332,898,399.71	-125,114,682.58
加：期初现金及现金等价物余额	924,397,216.87	1,049,511,899.45
六、期末现金及现金等价物余额	591,498,817.16	924,397,216.87

法定代表人：尤廉

主管会计工作负责人：胡宗贵

会计机构负责人：刘炜

母公司所有者权益变动表

2013年度

货币单位：人民币元

项目	本年金额						上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	未分配 利润	所有者 权益合计	实收资本 (或股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	未分配 利润	所有者 权益合计
一、上年末余额	136,986,300.00	481,712,125.25	-	-	93,876,054.65	207,489,512.08	920,063,991.98	136,986,300.00	480,912,125.25	-	-	93,876,054.65	54,544,704.73	766,319,184.63
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期会计差错调整	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	136,986,300.00	481,712,125.25	-	-	93,876,054.65	207,489,512.08	920,063,991.98	136,986,300.00	480,912,125.25	-	-	93,876,054.65	54,544,704.73	766,319,184.63
三、本增减变动金额	-	-	-	-	-	9,918,086.69	9,918,086.69	-	800,000.00	-	-	-	152,944,807.35	153,744,807.35
(一) 净利润	-	-	-	-	-	9,918,086.69	9,918,086.69	-	800,000.00	-	-	-	203,164,807.35	203,164,807.35
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	800,000.00	-	-	-	-	800,000.00
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	9,918,086.69	9,918,086.69	-	800,000.00	-	-	-	203,164,807.35	203,964,807.35
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-50,220,000.00	-50,220,000.00	-50,220,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-50,220,000.00	-50,220,000.00	-50,220,000.00
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 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	-	-	-	12,875,129.52	-	12,875,129.52	12,875,129.52	-	-	-	13,683,409.57	-	-	13,683,409.57
2. 本期使用	-	-	-	12,875,129.52	-	12,875,129.52	12,875,129.52	-	-	-	13,683,409.57	-	-	13,683,409.57
四、本年年末余额	136,986,300.00	481,712,125.25	-	-	93,876,054.65	217,407,598.77	929,982,078.67	136,986,300.00	481,712,125.25	-	-	93,876,054.65	207,489,512.08	920,063,991.98

法定代表人：尤廉

主管会计工作负责人：胡宗贵

会计机构负责人：刘炜



资产负债表 (月报)

2014年6月

会工.01表
单位: 元

资 产	产	行次	年 初 数	期 末 数
流动资产:				
货币资金		1	768,058,303.77	749,609,016.92
交易性金融资产		2	377,722.55	405,972.58
应收股利		3	5,706,900.00	5,706,900.00
应收票据		4	169,366,297.42	224,576,491.66
应收帐款		5	79,984,540.77	95,083,883.64
预付帐款		6	29,636,557.15	58,285,231.07
应收出口退税		7		
其他应收款		8	1,587,562,468.04	1,608,345,865.15
存货		9	212,494,445.54	263,138,824.43
待摊费用		10	8,101,917.84	8,197,976.78
待处理流动资产净损失		11		
一年内到期的非流动资产		12		
其他流动资产		13		
流动资产合计		14	2,861,289,153.08	3,013,350,162.23
非流动资产:				
长期股权投资		16	288,392,270.85	646,522,714.85
可供出售金融资产		17		
投资性房地产		18		
固定资产		19	3,976,708,616.46	3,631,911,696.45
固定资产清理		20		-129,948,305.54
在建工程		21	214,455,839.92	224,526,668.37
待处理固定资产净损失		22		
无形资产		23	466,905,655.67	458,367,926.42
长期待摊费用		24	71,085,942.47	68,738,645.24
其他非流动资产		25		
递延所得税资产		26	12,981,315.50	12,981,315.50
非流动资产合计		27	5,030,529,640.87	4,913,100,661.29
资产总计		28	7,891,818,793.95	7,926,450,823.52



资产负债表 (月报)

2014年6月

会工01表
单位: 元

负债及所有者权益	行次	年初数	期末数
流动负债:			
短期借款	29	2,841,082,638.60	2,948,294,656.02
应付票据	30	1,201,702,596.03	1,201,471,562.88
应付帐款	31	847,577,979.47	798,247,700.03
预收帐款	32	27,767,893.44	58,724,605.56
其他应付款	33	349,083,673.22	348,458,972.40
应付职工薪酬	34	14,121,342.79	5,104,711.71
应付利息	36	66,845,213.42	50,731,831.01
应交税费	37	27,413,947.78	14,252,072.59
未付利润	38		
预提费用	40	5,879,642.14	17,687,478.92
一年内到期的非流动负债	41	635,186,546.20	688,022,635.27
其他流动负债	42		
流动负债合计	43	6,016,661,473.09	6,130,996,226.39
非流动负债:			
长期借款	44	955,624,206.38	784,500,000.00
应付债券	45		
长期应付款	46		
其他非流动负债	47		
递延所得税负债	48		
非流动负债合计	49	955,624,206.38	784,500,000.00
负债合计	50	6,972,285,679.47	6,915,496,226.39
所有者权益:	51		
实收资本 (注册资本13698.63万元)	52	136,986,300.00	136,986,300.00
资本公积	53	481,896,625.25	474,396,625.25
专项储备	54		1,470,578.80
盈余公积	55	93,025,103.89	93,025,103.89
未分配利润	56	207,625,085.34	305,075,989.19
所有者权益合计	57	919,533,114.48	1,010,954,597.13
负债及所有者权益总计	58	7,891,818,793.95	7,926,450,823.52



损 益 表

2014年6月

会工02表
单位：元

项 目	行 次	本 月 数	本 年 累 计 数
一、营业收入	1	242,377,872.13	2,017,068,278.01
减：营业成本	2	188,433,960.99	1,534,695,030.38
销售费用	3	8,828,602.11	35,622,736.34
营业税金及附加	4	644,197.43	12,257,767.70
管理费用	5	14,595,144.85	100,495,415.48
财务费用	6	34,211,796.31	231,594,121.08
其中：长期借款利息和汇兑损益	7		
资产减值损失	8		
加：投资收益(损失以“-”号填列)	9	1,650.00	151,293.00
加：公允价值变动损益(损失以“-”号填列)	10		
二、营业利润	11	-4,334,179.56	102,554,500.03
加：营业外收入	12		431,714.18
减：营业外支出	13	955,077.31	6,945,310.36
加：补贴收入	14		1,410,000.00
三、利润总额	15	-5,289,256.87	97,450,903.85
其中：补贴后亏损企业亏损总额	16		
减：所得税费用	18	-5,289,256.87	97,450,903.85
四、净利润			

