

万通投资控股股份有限公司
2013 年度会计报表审计报告

目 录

- 一、审计报告
- 二、审计报告附件
 - 1、资产负债表
 - 2、利润及利润分配表
 - 3、现金流量表
 - 4、会计报表附注

北京兴华会计师事务所有限责任公司

地址：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

审计报告

[2014]京会兴审字第 01010041 号

万通投资控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的万通投资控股股份有限公司（以下简称贵公司）会计报表，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及利润分配表、合并及母公司现金流量表以及会计报表附注。

一、管理层对会计报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制会计报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制会计报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使会计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会计报表发表审计意见。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会计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，以获取有关会计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

资产负债表

2013年12月31日

编制单位：万通投资控股股份有限公司

金额单位：人民币元

资产	合并			母公司		
	附注五	期末余额	期初余额	附注六	期末余额	期初余额
流动资产：						
货币资金	1	2,427,640,527.75	1,920,086,695.73	1	67,507,398.39	72,003,925.51
短期投资	2	140,000,000.00	140,000,000.00			
应收票据						
应收股利						
应收利息						
应收账款	3	100,299,489.19	21,452,487.14	2	72,647.14	72,647.14
其他应收款	4	1,245,106,605.57	1,689,056,354.80	3	787,011,552.71	1,016,273,267.30
预付账款	5	569,287,683.15	459,923,115.36	4	3,621,268.67	3,621,268.67
应收补贴款						
存货	6	6,099,813,481.41	4,607,919,548.48	5	68,035,708.13	64,530,955.37
待摊费用						
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产		81,932,174.00				
流动资产合计		10,664,079,961.07	8,838,438,201.51		926,248,575.04	1,156,502,063.99
长期投资：						
长期股权投资	7	1,068,349,030.56	969,194,707.49	6	2,670,245,745.34	2,527,783,148.52
长期债权投资	8	160,974,420.00	227,898,297.00			
长期投资合计		1,229,323,450.56	1,197,093,004.49		2,670,245,745.34	2,527,783,148.52
固定资产：						
固定资产原价	9	1,061,067,970.25	1,113,296,922.77	7	8,480,562.23	7,399,812.63
减：累计折旧	9	256,421,658.95	241,469,931.75	7	3,467,250.27	5,416,088.80
固定资产净值	9	804,646,311.30	871,826,991.02	7	5,013,311.96	1,983,723.83
减：固定资产减值准备	9			7		
固定资产净额	9	804,646,311.30	871,826,991.02	7	5,013,311.96	1,983,723.83
工程物资						
在建工程	10	15,595,439.05	13,269,143.40	8		727,829.00
固定资产清理						
固定资产合计		820,241,750.35	885,096,134.42		5,013,311.96	2,711,552.83
无形资产及其他资产：						
无形资产	11	973,039.98	65,759,357.22			
长期待摊费用	12	44,806,978.43	55,967,383.23	9	21,046,276.83	20,418,892.31
其他长期资产	13	779,000,000.00	1,652,000,000.00			
无形资产及其他资产合计		824,780,018.41	1,773,726,740.45		21,046,276.83	20,418,892.31
递延税项：						
递延税款借项	14	199,643,468.00	143,467,290.00			
资产总计		13,738,068,648.39	12,837,821,370.87		3,622,553,909.17	3,707,415,657.65

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

资产负债表（续）

2013年12月31日

编制单位：万通投资控股股份有限公司

金额单位：人民币元

负债和股东权益	合 并			母 公 司		
	附注五	期末余额	期初余额	附注六	期末余额	期初余额
流动负债：						
短期借款	15	361,782,867.02	595,633,444.00	10	351,131,877.02	310,000,000.00
应付票据						
应付账款	16	1,134,435,380.62	1,191,995,268.05	11	8,140,534.63	8,195,744.63
预收账款	17	691,793,613.22	1,301,080,038.25			
应付工资	18	64,912,518.78	65,879,951.72	12		
应付福利费	19	2,488,300.00	2,954,330.13	13	934,530.60	934,530.60
应付股利	20	49,818,721.99	46,275,645.90	14	49,818,721.99	46,275,645.90
应付利息	21	26,574,591.00	23,201,941.00			
应交税金	22	764,282,679.90	597,917,132.51	15	257,850.08	235,332.91
其他应交款	23	555,179.40	26,409.72	16		-939.65
其他应付款	24	1,249,609,447.88	795,739,226.46	17	349,176,372.82	540,785,119.56
预提费用	25	7,030.50	17,639.49			
预计负债						
递延收益						
一年内到期的长期负债	26	1,611,966,604.00	560,495,368.00	18	41,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计		5,958,226,934.31	5,181,216,395.23		800,459,887.14	936,425,433.95
长期负债：						
长期借款	27	1,386,614,350.00	820,783,250.00	19	139,000,000.00	118,500,000.00
应付债券	28		993,936,866.00			
长期应付款	29	12,057,588.55	89,955,885.55			
专项应付款						
其他长期负债	30	1,429,500,395.00	808,751,170.00			
长期负债合计		2,828,172,333.55	2,713,427,171.55		139,000,000.00	118,500,000.00
递延税项：						
递延税款贷项		32,532,782.00				
负债合计		8,818,932,049.86	7,894,643,566.78		939,459,887.14	1,054,925,433.95
少数股东权益		2,304,303,529.96	2,344,794,488.74			
所有者权益：						
股本	31	1,438,327,914.00	1,438,327,914.00		1,438,327,914.00	1,438,327,914.00
资本公积	32	668,482,689.85	668,482,689.85		668,482,689.85	668,482,689.85
盈余公积	33	222,188,639.00	211,648,954.01		160,605,171.71	150,065,486.72
其中：法定公益金	33	35,017,061.50	35,017,061.50		35,016,536.43	35,016,536.43
未分配利润	34	323,183,881.22	304,088,015.41	20	415,678,246.47	395,614,133.13
其中：拟分配现金股利						
未确认的投资损失		-32,783,198.50	-21,955,731.92			
外币报表折算差额		-4,566,857.00	-2,208,526.00			
所有者权益合计		2,614,833,068.57	2,598,383,315.35		2,683,094,022.03	2,652,490,223.70
负债和所有者权益总计		13,738,068,648.39	12,837,821,370.87		3,622,553,909.17	3,707,415,657.65

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

利润及利润分配表

2013年度

编制单位：万通投资控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	合 并			母 公 司		
	附注五	本期金额	上期金额	附注六	本期金额	上期金额
一、主营业务收入	35	3,346,014,989.62	4,141,133,081.97			
减：主营业务成本	35	2,028,956,112.49	2,755,323,129.88			
主营业务税金及附加	36	465,114,154.51	419,772,536.24	21		34,292.50
二、主营业务利润		851,944,722.62	966,037,415.85		-	-34,292.50
加：其他业务利润	37	42,929.38	367,495.98	22	3,265.92	365,823.98
减：营业费用		142,075,039.64	141,639,549.82			
管理费用		267,315,095.05	284,020,049.08		48,773,934.18	43,672,055.10
财务费用	38	208,605,065.58	151,871,642.61	23	53,589,306.06	52,198,152.53
三、营业利润		233,992,451.73	388,873,670.32		-102,359,974.32	-95,538,676.15
加：投资收益	39	332,220,284.64	189,615,876.42	24	209,093,032.92	238,566,718.97
营业外收入	40	33,093,310.30	67,419,207.35	25	1,795,445.00	1,162,509.00
减：营业外支出	41	11,617,635.70	7,377,713.24	26	3,131,653.74	1,319,883.00
四、利润总额		587,688,410.97	638,531,040.85		105,396,849.86	142,870,668.82
减：所得税	42	181,774,919.63	214,391,734.58			
减：少数股东损益		312,312,355.59	290,555,301.16			
加：未确认的投资损失		10,827,466.58	9,333,351.92			
五、净利润		104,428,602.33	142,917,357.03		105,396,849.86	142,870,668.82
加：年初未分配利润		304,088,015.41	247,374,120.96		395,614,133.13	338,946,926.89
其他转入						
六、可供分配的利润		408,516,617.74	390,291,477.99		501,010,982.99	481,817,595.71
减：提取法定盈余公积		10,539,684.99	14,287,066.88		10,539,684.99	14,287,066.88
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润		397,976,932.75	376,004,411.11		490,471,298.00	467,530,528.83
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利		74,793,051.53	71,916,395.70		74,793,051.53	71,916,395.70
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润		323,183,881.22	304,088,015.41		415,678,246.47	395,614,133.13

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

现金流量表

2013年度

现金流量表补充资料

2013年度

编制单位：万通控股股份有限公司

编制单位：万通控股股份有限公司

单位：人民币元

项目	合并		母公司		补充资料	合并		母公司	
	附注五	本期金额	上期金额	附注六		本期金额	上期金额	附注六	本期金额
一、经营活动产生的现金流量：					1. 将净利润调节为经营活动现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金		2,672,662,906.14	3,417,458,772.43		净利润	104,426,602.33	142,917,357.03		105,396,849.26
收到的税费返还					加：少数股东本期收益	312,312,255.59	290,555,301.16		
收到的其他与经营活动有关的现金	43	2,171,702,027.42	1,124,221,790.46		计提的资产减值准备	-53,814,944.05	-26,059,852.01		-1,148,929.22
小计		4,844,369,933.56	4,541,680,562.89		处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	35,373,773.55	43,539,586.10		782,452.42
购买商品、接受劳务支付的现金		3,290,314,668.72	1,723,353,596.35		无形资产摊销	1,597,602.80	2,218,737.35		4,366,343.91
支付给职工以及为职工支付的现金		226,124,466.58	199,796,577.33		长期待摊费用摊销	20,743,875.99	19,889,866.28		
支付的各项税费		627,843,320.28	743,789,469.13		待摊费用减少(减：增加)				
支付的其他与经营活动有关的现金	44	1,263,017,911.56	1,299,103,213.67		预提费用增加(减：减少)				
小计		5,407,300,266.14	3,966,042,856.47		处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	274,288.00	80,721.79		11,533.00
经营活动产生的现金流量净额		-562,930,451.58	-575,627,006.42		固定资产报废损失				
二、投资活动产生的现金流量：					财务费用	221,247,594.72	141,795,589.84		54,185,031.87
收回投资收到的现金		1,658,202,970.00	228,280,000.00		投资收益(减：损失)	-332,220,284.64	-189,289,506.56		-209,093,032.92
取得投资收益收到的现金		2,285,185.30	3,855,618.73		处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		228,839.40	119,289,683.83		存货增加(减：减少)	-23,643,396.00	40,676,255.00		
收到的其他与投资活动有关的现金		160,531,812.51	21,611,279.75		经营性应收项目的减少(减：增加)	-1,201,727,244.93	855,767,864.59		-551,262.79
小计		1,822,248,967.81	373,156,982.30		经营性应付项目的增加(减：减少)	202,217,270.10	-53,265,370.03		231,913,975.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金净额		12,454,330.87	16,100,424.72		其他	16,620,534.54	-506,301,701.60		-184,331,122.38
投资支付的现金		696,326,731.50	97,330,000.00		处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	133,710,200.42	-83,141,163.92		4,552,914.00
支付的其他与投资活动有关的现金		42,862,377.14	54,605,683.17		债务重组损失	-662,930,451.58	575,657,806.42		-1,521,059.86
小计		751,643,439.51	168,036,107.89		一年内到期的可转换公司债券				
投资活动产生的现金流量净额		1,070,605,528.30	205,120,474.41		融资收入				
三、筹资活动产生的现金流量：					1. 吸收投资收到的现金				
吸收投资收到的现金		400,000.00	3,102,914.00		发行债券收到的现金				
借款收到的现金		2,542,061,924.60	1,681,256,812.00		2. 发行债券收到的现金				
收到的其他与筹资活动有关的现金		18,000,000.00			3. 现金及现金等价物净增加情况：				
小计		2,560,461,924.60	1,714,859,726.00		货币资金的期末余额	2,229,762,445.75	1,577,670,226.73		65,507,398.39
偿还债务支付的现金		1,568,416,578.81	1,205,326,516.00		减：货币资金的期初余额	1,577,670,226.73	1,546,261,701.32		22,033,925.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		848,061,072.49	557,761,745.42		现金等价物的期末余额				
支付的其他与筹资活动有关的现金					减：现金等价物的期初余额				
小计		2,416,578,491.30	2,463,498,258.42		现金及现金等价物净增加额	652,091,219.02	31,409,135.41		-4,496,527.12
筹资活动产生的现金流量净额		144,483,453.30	-79,638,532.42						
汇率变动对现金的影响		-66,671.00	-109,612.00						
四、汇率变动对现金的影响									
五、现金及现金等价物净增加额		662,091,819.92	31,409,135.41						

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：