

内蒙古伊利实业集团股份有限公司

2003 年半年度报告

内蒙古伊利实业集团股份有限公司

二 0 0 三年七月二十八日



重要提示

本公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司董事长兼首席执行官郑俊怀先生、总裁潘刚先生、财务负责人张显著先生及财务部经理赵成霞女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2003 年半年度财务会计报告未经审计。



目 录

第一节、 公司基本情况	3
第二节、股本变动和主要股东持股情况	6
第三节、董事、监事、高级管理人员情况	7
第四节、管理层讨论与分析	8
第五节、重要事项	13
第六节、财务报告	15
第七节、备查文件	62



内蒙古伊利实业集团股份有限公司

2003 年半年度报告

第一节 公司基本情况

一、基本情况

(一) 公司名称：内蒙古伊利实业集团股份有限公司

INNER MONGOLIA YILI INDUSTRIAL GROUP CO.,LTD.

英文缩写：NMYILI

(二) 公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：伊利股份

股票代码：600887

(三) 公司注册地址：内蒙古呼和浩特金川开发区金四路 8 号

公司办公地址：内蒙古呼和浩特市金川开发区金四路 8 号

邮政编码：010080

公司国际互联网网址：<http://www.yiligroup.com.cn>

电子信箱：info@yiligroup.com.cn

(四) 公司法定代表人：郑俊怀 先生

(五) 公司证券事务代表：李永平 先生

联系地址：内蒙古呼和浩特市金川开发区金四路 8 号

电 话：(0471)3601621 3602359

传 真：(0471)3601615

电子信箱：liyongping@yiligroup.com.cn

(六) 公司选定的信息披露报纸：《上海证券报》和《中国证券报》

指定的登载公司年度报告互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：内蒙古呼和浩特市金川开发区金四路 8 号伊利实业集团股份有限公司董事会办公室

(七) 其他有关资料

公司首次注册登记日期及地点：1993 年 6 月 4 日



内蒙古呼和浩特市玉泉区石西路泉源巷 31 号

公司变更注册登记日期及地点：2001 年 7 月 18 日

内蒙古呼和浩特市金川开发区金四路 8 号

企业法人营业执照注册号：1500001001176

税务登记号码：蒙地税字 150104114153937

公司聘请的会计师事务所：北京中天华正会计师事务所

会计师事务所办公地址：北京市东城区东长安街 10 号长安大厦三层

二、主要财务数据和指标

单位：元

项 目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	增减比例 (%)
流动资产	2,519,939,707.51	1,653,919,878.82	52.36
流动负债	1,787,596,216.78	978,507,448.13	82.69
总资产	4,017,534,461.32	2,898,543,738.37	38.61
股东权益（不包含少数股东权益）	1,867,121,205.98	1,742,631,067.15	7.14
每股净资产	9.54	8.91	7.07
调整后每股净资产	9.20	8.72	5.47
项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	增减比例 (%)
净利润	114,286,651.24	70,422,195.54	62.29
扣除非经常性损益后的净利润	116,010,266.46	74,221,376.82	56.30
每股收益	0.58	0.48	20.83
净资产收益率	6.12%	7.79%	-21.44
经营活动产生的现金流量净额	208,296,885.45	284,080,185.54	-26.68

注：1、2003 年半年度总股本按 195632494 股计算。

2、经公司 2002 年度股东大会批准，公司于 2003 年 7 月 5 日刊登公告，实施 10：10 资本公积金转增股本方案，7 月 9 日为股权登记日，7 月 10 日为新增股份上市日。转增股本后，半年度摊薄后每股收益为 0.29。

3、扣除非经常性损益项目及金额：

股权投资差额摊销-638,948.84 元

营业外收入-3,686,359.66 元(主要为牛奶质量扣款收入)

补贴收入-1,666,355.97 元(全部为增值税返还)

营业外支出 8,319,727.78 元(主要为捐赠支出)

上述非经常性损益项目金额合计 2,328,063.31 元

所得税影响数-496,402.42 元

扣除所得税影响数后的非经常性损益 1,831,660.89 元



三、根据中国证券监督管理委员会关于<公开发行证券公司信息披露编报规则第9号>的规定，应披露的利润数据如下：

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	51.91	53.70	4.95	4.95
营业利润	8.90	9.21	0.85	0.85
净利润	6.12	6.33	0.58	0.58
扣除非经常性损益后的净利润	6.21	6.43	0.59	0.59

四、报告期内股东权益变动情况(单位：人民币元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	195,632,494.00	1,185,790,996.68	221,947,365.00	66,992,893.33	139,260,211.47	1,742,631,067.15
本期增加	---	10,203,487.59	---	---	114,286,651.24	124,490,138.83
本期减少	---	---	---	---	---	---
期末数	195,632,494.00	1,195,994,484.27	221,947,365.00	66,992,893.33	253,546,862.71	1,867,121,205.98
变动原因	1、股本					
	2、资本公积	主要为股权投资贷方差额形成				
	3、盈余公积					
	4、法定公益金					
	5、未分配利润	本年实现的净利润所致				
	6、股东权益	资本公积及未分配利润增加所致				

注：期后股本变动详见第二节（一）部分2小点。

报告期后股东权益变动情况(单位：人民币元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	195,632,494.00	1,185,790,996.68	221,947,365.00	66,992,893.33	139,260,211.47	1,742,631,067.15
本期增加	195,632,494.00	10,203,487.59	---	---	114,286,651.24	124,490,138.83
本期减少	---	195,632,494.00	---	---	---	---



期末数	391,264,988.00	1,000,361,990.27	221,947,365.00	66,992,893.3	253,546,862.71	1,867,121,205.98
	1、股本	10:10 资本公积金转增股本				
	2、资本公积	10:10 资本公积金转增股本减少及股权投资贷方差额增加所致				
	3、盈余公积					
	4、法定公益金					
	5、未分配利润	本年实现的净利润所致				
变动原因	6、股东权益	资本公积及未分配利润增加所致				

第二节 股本变动和主要股东持股情况

（一）股本变动情况

1、报告期，经国家财政部财企【2003】122 号文批准，公司原第一大股东呼和浩特市财政局将其持有的 28028743 股国家股，占公司总股份的 14.33%，有偿转让给金信信托投资股份有限公司，股份转让后性质变更为社会法人股。期后经转受让双方在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完过户变更登记手续，呼和浩特市财政局不再持有公司股份，金信信托持有公司社会法人股 28028743 股，成为公司第一大股东。本次股份转让完成的公告刊登在 2003 年 7 月 8 日《中国证券报》和《上海证券报》上。

2、2003 年 5 月 19 日，经公司 2002 年度股东大会决议通过，期后公司于 2003 年 7 月 5 日在《中国证券报》和《上海证券报》刊登公告，实施 10：10 资本公积金转增股本方案。股本变动如下：

单位：股	本次变动前	本次变动数增减（+，-）	本次变动后
发起人国家股			
发起人国有法人股			
发起人境内法人股			
发起人境外法人股			
发起人自然人股			
非发起人国家股			
非发起人国有法人股			
非发起人境内法人股	66777139	+ 66777139	133554278
非发起人境外法人股			
职工股			



其它			
非流通股份小计	66777139	+ 66777139	133554278
人民币普通股	128855355	+ 128855355	257710710
流通股份小计	128855355	+ 128855355	257710710
股份合计	195632494	+ 195632494	391264988

(二) 报告期末公司股东总数为 30062 户。

(三) 主要股东持股情况

股东名称	年度内增减	年末持股数量	比例 (%)	股份类别	股东性质
金信信托投资股份有限公司	+28028743	28028743	14.33	未流通	社会法人股
呼和浩特市启元投资有限公司	0	8578000	4.38	未流通	社会法人股
华宝信托投资有限公司	+690637	8440608	4.31	已流通	社会公众股
博时价值增长证券投资基金	-398832	6448714	3.30	已流通	社会公众股
呼和浩特市华世商贸有限公司	0	4224241	2.16	未流通	社会法人股
上海宝钢国贸公司	-1201267	3988569	2.04	已流通	社会公众股
建行信托投资公司包头证券交易营业部	0	3788553	1.94	未流通	社会法人股
内蒙古财信实业有限公司	0	3620000	1.85	未流通	社会法人股
上海冶金老干部活动中心	+3377947	3377947	1.73	已流通	社会公众股
上海盘龙实业有限公司	+911144	3170265	1.62	已流通	社会公众股

注：1、经批准，国家股股权转让完成后，呼和浩特市财政局不再持有公司股份，金信信托成为本公司第一大股东和相对控股股东。同时董事会提示全体股东，本次收购完成后，本公司存在管理层实际控制公司的可能性。

详细信息见2003年3月20日和2003年6月27日《中国证券报》和《上海证券报》。

2、公司持股 5%以上股东的股份本报告期未发生质押、冻结、托管情况。

3、公司第一大股东金信信托投资股份有限公司是公司第四大股东博时价值增长证券投资基金的管理公司——博时基金管理公司的股东之一，公司其余股东未知其是否存在关联关系和一致行动人的情况。



第三节 董事、监事及高级管理人员情况

一、 现任董事、监事及高级管理人员持股情况

姓名	职务	期初持股数（股）	期末持股数（股）	持股数变动原因
郑俊怀	董事长兼首席 执行官	37658	75316	10：10 资本公积金转增股本
李云卿	副董事长	0	0	
杨桂琴	董事兼首席知 识运营官	27926	55852	10：10 资本公积金转增股本
郭顺喜	董事	6000	12000	10：10 资本公积金转增股本
富子荣	董事	0	0	
陈彦	董事	0	0	
王宝录	董事	0	0	
潘刚	董事兼总裁	0	0	
俞伯伟	独立董事	0	0	
郭晓川	独立董事	0	0	
王斌	独立董事	0	0	
杨贵	监事会主席	30888	61776	10：10 资本公积金转增股本
王绥银	监事	0	0	
刘忠元	监事	0	0	
钱芳	监事	0	0	
张利民	监事	0	0	
詹永宽	副总裁	0	1400	二级市场购买（已按规定锁定）
张显著	财务负责人	0	0	

二、报告期内，董事、监事及高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内，经公司 2002 年度股东大会通过，同意王鹏程先生因工作原因辞去公司独立董事职务，同时根据股东提议补选王斌先生为公司独立董事，决议公告刊登在 2003 年 5 月 20 日《中国证券报》和《上海证券报》上。



第四节 管理层讨论与分析

(一) 报告期经营成果及财务状况讨论与分析

报告期内主要经营成果如下：

项目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	增减 (+, -) %
总资产	4,017,534,461.28	2,898,543,738.37	38.61
应收款项净额	497,090,293.09	283,143,582.07	75.56
存货净额	696,870,236.22	377,156,843.16	84.77
应付帐款	759,836,547.38	429,680,475.53	76.84
应付票据	209,708,172.25	95,278,412.57	120.10
股东权益 (不含少数股东权益)	1,867,121,205.98	1,742,631,067.15	7.14
项目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	
主营业务收入	2,926,490,936.76	2,002,468,996.75	46.14
主营业务成本	1,941,523,384.00	1,396,169,418.35	39.06
主营业务利润	969,216,643.89	600,061,415.67	61.52
营业费用	626,828,604.25	408,024,563.46	53.63
管理费用	181,554,335.19	92,412,118.39	96.46
财务费用	5,270,231.86	2,660,619.96	98.08
净利润	114,286,651.24	70,422,195.54	62.29
现金及现金等价物净增加额	22,247,580.54	101,338,936.02	-78.05

注：表中项目变动主要原因分析：

总资产	本期经营规模扩大，新设企业资产增加，银行借款及运营中资产增加所致。
应收帐款净额	正值销售旺季，销售规模扩大所致
存货净额	1、正值销售旺季，正常周转储备量较大。2、本期液态奶生产量增大，相应原材料、包装材料库增大。3、液态奶产品包装后需有七天的保温实验期，才能投放市场和新增销售网点，故期末库存商品增加。
应付帐款	本期产销量增加，相应采购量增大。
应付票据	本期因采购量增大，以票据结算，期末尚未到期，未支付所致。



主营业务收入	本期液体乳及乳制品销量增大，销售网点增加，致使主营业务收入增加。
主营业务成本	本期液体乳及乳制品销量增大，销售成本相应增长。
主营业务利润	本期主营业务收入增加所致。
营业费用	本期销售网点增加，销量增大，相应的运费、广告费及相关费用增加。
管理费用	本期经营能力扩大，子公司较同期增加，相应管理机构及管理人员增加所致。
财务费用	本期经营规模扩大，银行借款较上年同期有所增加。
净利润	本期农业特产税减免及产品销量增加所致。
现金及现金等价物净增加额	本期购牛周转金增加所致。

上述主要指标明细详见会计报表附注。

(二) 公司主要经营范围和经营情况

报告期公司主要经营范围：乳制品制造、食品饮料加工、农畜产品及饲料加工。

报告期内，为积极应对激烈的市场竞争，公司立足乳业主业，以为股东谋取长远利益为原则，以市场变化为主导，充分发挥自身优势，进一步提升核心竞争能力，推进企业持续发展。2003 年上半年公司共完成主营业务收入 29.26 亿元，比上年同期增长 46.14%；实现利润总额 1.63 亿元，比上年同期增长 64.90%；创净利润 1.14 亿元，比上年同期增长 62.29%；实现税后每股收益 0.58 元，期后 10：10 公积金转赠股本后摊薄的每股收益 0.29 元。

(三) 占主营业务收入 10%以上的行业或产品情况

行业、产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)
液体乳及乳制品制造业	2,812,133,786.16	1,848,902,274.76	34.25
方便食品制造业	42,658,684.74	28,620,198.53	32.91
混合饲料制造业	71,698,465.86	64,000,910.71	10.74

(四) 按行业、产品、地区说明公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况：

行业类别	主营业务收入	主营业务利润
液体乳及乳制品制造业	2,812,133,786.16	947,658,562.69
方便食品制造业	42,658,684.74	13,860,526.05
混合饲料制造业	71,698,465.86	7,697,555.15



注：因公司会计核算的帐务未按地区设置，因此，无法列示按地区的主营业务收入和主营业务利润的构成情况。

（五）报告期内无其他对公司净利润产生重大影响的经营业务。

（六）报告期内，无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上。

（七）经营中的问题与困难

国内乳品市场竞争不断加剧，公司在经营中主要存在如下问题与困难：

- 1、激烈的市场竞争导致价格战，使行业产品利润率不断降低，营业费用上升；公司将通过规模化生产，努力降低成本，控制费用。
- 2、国外高档的乳制品冲击国内市场，快速提升公司产品的科技含量迫在眉睫；公司将继续进行产品技术创新，加强与国外企业间的合作，不断提高产品的科技附加值。
- 3、公司生产规模不断扩大与充足高质的原奶供应存在一定矛盾；公司将依托独特的资源优势，通过科学的管理手段，加大奶源基地投入，满足企业发展需求。

（八）报告期内公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司依照股东大会批准的投资计划，继续使用募集资金围绕乳品业进行项目投资。经公司四届五次董事会审议和公司 2002 年度股东大会批准，鉴于快速流转品的消费特点和市场竞争变化，在不改变乳业投资方向和不可抗力因素影响的前提下，对前次增发募集资金的投资项目、投资金额、投资地点、投资方式及实施时间作出相应调整，详细变更情况见 2003 年 5 月 20 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。报告期内，公司共使用募集资金 24294 万元，已累计使用募集资金 53617 万元。

① 引进灭菌奶生产技术改造项目

报告期内，公司投资 11057 万元在呼市、东北等地生产基地进行液态奶技改项目投资，并通过对外股权投资联合其他乳品企业，增强了公司产品生产能力和技术水平。其中属募集资金承诺项目投资 2235 万元，项目进度 84.51%，产生收益 4022 万元；属募集资金变更项目投资 8822 万元，项目进度 38.77%，产生收益 219 万元。

② 酸奶及保鲜奶项目

报告期内，公司针对市场需求，积极进行产品结构的调整，按承诺投资 8025 万

元，进行酸奶及保鲜奶项目建设，项目进度 43.85%，产生收益-450 万元。

③奶源基地建设项目

为满足企业规模化生产的需要，提供更优质的原奶，报告期内，公司投资 1900 万元继续进行奶源基地建设，该项目进度 40.76%。

④冷饮技改项目

为不断提高产品科技附加值和市场占有率，报告期内，公司调整使用变更募集资金投入 141 万元，进行冷饮的项目技改，项目进度 100%，产生收益 23 万元。

⑤技术中心项目

报告期内，公司投资 241 万元进行技术中心项目建设，以进一步提高公司技术创新能力，项目进度 87.03%。

⑥物流配送项目

随着市场竞争的日益加剧，为降低运输成本与费用，报告期内，公司投资 2930 万元继续完善统一的物流配送网络体系，项目进度 58.31%。

2、重大非募集资金投资项目情况

为应对激烈的市场竞争，不断提升企业核心竞争能力，促进公司持续长远发展，报告期内，公司使用非募集资金进行了系列项目投资。

①冷饮项目

为保持公司在国内冷饮市场的领先地位，扩大产品生产规模，提高产品质量，报告期内，公司使用非募集资金 2738 万元，进行了冷饮项目建设，项目进度 36.61%。

② 奶粉项目

报告期内，公司投资 301 万元对奶粉部分生产线进行技术改造。

③信息系统建设项目

为适应信息化发展要求，强化公司的快速反应能力和动态管理能力，报告期内公司投资 302 万元，进行完善信息系统建设。

(九) 报告期公司完成招股说明书的预期收益进度情况

单位：万元

项目	预期收益	实际收益	差异数	原因
引进灭菌奶生产线技术改造项目	7760.09	4022	3738.09	实际收益为半年度数，预计全年将达到预期收益
酸奶、保鲜奶技术改造项目	3417.38	-450	3867.38	市场培育阶段及项目原有投入资金变更
日处理鲜奶 600 吨配方奶粉生产线技术改造项目	5274.84	0	5274.84	项目尚未正式投产
奶源基地建设项目	914.55	-	914.55	原料奶供给服务项目，不直接体现利润，收益反映在各产品中
物流配送网络建设项目	4557.14	-	4557.14	销售及渠道服务配套项目，收益反映在各产品中
技术中心建设项目	434.77	-	434.77	技术研发项目，收益反映在各产品中
冷饮二车间技术改造项目	2052.88	377	1675.08	冷饮市场竞争激烈，产品利润率趋薄及项目原有资金变更所致

第五节 重要事项

（一）经过近几年的建设，公司治理的实际情况已达到中国证监会《上市公司治理准则》、《公司法》和《证券法》的基本要求。

报告期内，依照《上市公司治理准则》及其它相关的法律、法规，继续进行公司治理方面的建设与完善：

- 1、公司对《公司章程》某些条款进行完善和修改，并报经公司 2002 年度股东大会审议批准，修定了《公司章程》；
- 2、完善法人治理结构，强化信息披露，认真做好投资者关系管理；
- 3、董事会各专门委员会依照《公司法》和《公司章程》及专门委员会实施细则的规定，充分发挥职能与作用，完善公司决策运营机制；

（二）公司 2003 年中期不进行资本公积金转增股本和利润分配。



经公司 2002 年度股东大会决议通过，2002 年度公司用派送现金红利的方式进行利润分配，即每 10 股派送现金红利 2.00 元（含税），同时公司按 10：10 的比例进行资本公积金转增股本，公司于 2003 年 7 月 5 日刊登公告，实施上述利润分配和资本公积金转增股本方案。股权登记日 2003 年 7 月 9 日；除权除息日 2003 年 7 月 10 日；红利发放日 2003 年 7 月 15 日。详细情况见 2003 年 7 月 5 日《上海证券报》和《中国证券报》

（三）本报告期内公司重大诉讼、仲裁事项。

①呼和浩特市广茂建筑公司诉公司建筑工程承包合同纠纷，标的额 2096 万元。报告期内，经最高人民法院终审判决，维持自治区高级人民法院“（2002）内民一初字第 2 号”判决，驳回广茂公司的起诉。

②内蒙古供销冷冻购销公司诉公司租赁合同纠纷案，仍然在再审中。

③ 呼和浩特市粮库诉伊利饲料公司、集团公司债务案件，双方争议额 320 万元，目前未开庭审理。

上述诉讼不会对公司产生重大影响。

（四）公司无资产重组事项

（五）公司无重大关联交易事项。

（六）公司无重大担保事项。

（七）其他重大事项。

2003 年 3 月 17 日，呼和浩特市财政局与金信信托投资股份有限公司签订股权转让协议，将其持有的 28028743 股国家股全部转让给金信信托，期后股权转让变更手续完成，公告详见 2003 年 7 月 8 日《中国证券报》和《上海证券报》。股权转让期间公告索引详见下（八）。

（八）已披露重要事项信息索引。



-
- 1、2003 年 1 月 22 日，公司公布关于银行授信额度的公告。刊登在《上海证券报》第 24 版、《中国证券报》、上海证券交易所网站www.sse.com.cn上，在“上市公司资料检索”中输入本公司股票代码查询（下同）。
 - 2、2003 年 3 月 19 日，公司公布关于国家股股份转让的提示性公告。刊登在《中国证券报》第 12 版，《上海证券报》、上海证券交易所网站www.sse.com.cn上。
 - 3、2003 年 3 月 20 日，公司公布董事会致全体股东报告书（1）。刊登在《中国证券报》第 24 版，《上海证券报》、上海证券交易所网站www.sse.com.cn上。
 - 4、2003 年 3 月 25 日，公司公布股东持股变动报告书的公告。刊登在《中国证券报》第 12 版，《上海证券报》、上海证券交易所网站www.sse.com.cn上。
 - 5、2003 年 4 月 5 日，公司公布召开年度股东大会的公告。刊登在《中国证券报》第 13 版，《上海证券报》、上海证券交易所网站www.sse.com.cn上。
 - 6、2003 年 4 月 9 日，公司公布关于国家股转让获财政部批复的公告。刊登在《中国证券报》第 4 版，《上海证券报》、上海证券交易所网站www.sse.com.cn上。
 - 7、2003 年 4 月 24 日，公司公布临时董事会决议的公告。刊登在《中国证券报》第 27 版，《上海证券报》、上海证券交易所网站www.sse.com.cn上。
 - 8、2003 年 5 月 20 日，公司公布年度股东大会的公告。刊登在《中国证券报》第 20 版，《上海证券报》、上海证券交易所网站www.sse.com.cn上。
 - 9、2003 年 5 月 23 日，公司公布 2002 年度报告补充披露的公告。刊登在《中国证券报》第 17 版，《上海证券报》、上海证券交易所网站www.sse.com.cn上。
 - 10、2003 年 6 月 27 日，公司公布董事会致全体股东报告书（2）。刊登在《中国证券报》第 29 版，《上海证券报》、上海证券交易所网站www.sse.com.cn上。



第六节 财务报告(未经审计)

(一) 会计报表(见附表)：

(二) 会计报表附注(附后)：

会 计 报 表 附 注

2003 年 6 月 30 日

一、公司简介

内蒙古伊利实业集团股份有限公司(以下简称“本公司”),于 1995 年经内蒙古自治区证券委员会“内证券委字[1995]第 9 号”文批准,并经中国证监会复审批准于 1996 年 1 月向社会首次公开发行人民币普通股 1715 万股,股票于 1996 年 3 月在上海证券交易所挂牌交易,股票代码为“600887”。本公司 1996 年、1997 年度股东大会决议通过两次增资配股方案,分别经中国证券监督管理委员会“证监上字[1997]15 号”和“证监上字[1998]132 号”文批准,两次配股比例均为 10:3。本公司 2002 年度股东大会决议通过增资方案,经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2002]45 号”文批准,增发人民币普通股 48,961,424 股,截止 2003 年 06 月 30 日,本公司总股本为 195,632,494 股,变更后的营业执照号码为 1500001001176。经营范围为乳制品制造,食品、饮料加工;农畜产品及饲料加工。本公司主要产品为乳制品及其深加工产品,包括雪糕冰淇淋、奶粉、无菌牛奶、以及各种鲜牛奶和牛奶饮料,其生产主要产品的企业全部通过 ISO9002 国际质量体系认证。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司及控股子公司执行《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记帐本位币

以人民币为记帐本位币。

4、记帐基础和计价原则

本公司的记帐基础为权责发生制，资产的计价遵循历史成本原则；本公司改制设立时，发起人投入的资产按经评估确认的价值记帐。

5、外币业务的折算

本公司发生外币经济业务时，按发生当日的中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记帐，月末对货币性项目的外币金额按期末中国人民银行公布的市场汇价（中间价）进行调整，其差额计入当期损益。

6、外币财务报表的折算

（1）资产负债表

①所有资产、负债类项目均按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记帐本位币。

②所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司记帐本位币。

③“未分配利润”项目以折算后利润分配表中该项目的金额直接填列。

④折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币会计报表折算差额，在“未分配利润”项目下单列项目反映。

⑤年初数按照上年折算后的资产负债表有关项目金额列示。

（2）利润表和利润分配表

①利润表所有项目和利润分配表有关反映发生额的项目采用合并会计报表决算日的市场汇率折算。

②利润分配表中“净利润”项目按折算后利润表中该项目的金额填列。

③利润分配表中“年初未分配利润”项目，以上期折算后会计报表“未分配利润”项目期末数填列。

④利润分配表“未分配利润”项目根据折算后的利润分配表其他各项目金额计算确定。

⑤上年实际数按照上年折算后利润表和利润分配表有关数字填列。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短（一般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、短期投资核算方法

短期投资按成本法核算，短期投资取得时的成本按取得时实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用进行确定；实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利、或已到付息期但尚未领取的债券利息不构成投资成本。短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已记入应收项目的现金股利或利息外，以实际收到时作为投资成本的收回，冲减短期投资账面价值；短期投资取得时实际支付的价款中包含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，实际收到时冲减已记录的应收股利或应收利息，不冲减短期投资的账面价值。

短期投资按成本与市价孰低计量，以期末市价低于成本的部分，按投资总体计提短期投资跌价准备。

短期投资处置时，按短期投资的账面价值与实际取得价款的差额，确认为当期投资损益。

9、坏帐核算方法

(1) 确认标准：坏帐损失是指因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行偿债义务超过三年，且具有明显特征表明无法收回的款项。

(2) 坏帐损失的核算方法及计提比例：坏帐损失采用备抵法核算；根据债务单位的财务状况、现金流量情况以及公司以前年度的经验合理的估计，按帐龄分析法确定提取比例，提取比例为 8%，对三年以上应收款项进行个别分析计提，根据债务人的偿债能力单独确定。

(3) 提取范围：本公司应收账款和其他应收款期末余额。

10、存货核算方法

(1) 存货的分类：原材料、包装物、库存商品、在产品、低值易耗品、其他材料等。

(2) 存货的增加按照实际成本核算；存货减少时原材料、库存商品领用或发出采用加权平均法计价，低值易耗品的领用采用五·五摊销法核算。

(3) 存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货跌价损失计入当期损益；其确认的标准为：期末如果由于存货毁损，全部或部分陈旧

过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于存货成本的部分，计提存货跌价准备。

(4) 存货可变现净值按其形态分别确定：

库存商品，按其售价减去税金及销售费用后的余额确定；

在产品，按其产成品的售价减去至完工时尚需发生的成本、处置费用和税金后的余额确定；

其他存货，按现行重置成本确定。

(5) 存货盘点采取永续盘存制，每年盘点一次。

11、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

①长期股权投资的计价

长期股权投资在取得时按初始投资成本计价，初始投资成本按以下方法确定：

购入的长期股权投资，按投资时实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用）确定初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利的，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本。

②长期股权投资收益的确认方法

本公司投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽 20%以上（含 20%）但对被投资单位不具有重大影响的，按成本法核算，在被投资单位宣告发放现金股利或利润时确认投资收益；本公司投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以上（含 20%），或虽不足 20%但对被投资单位有重大影响

的按权益法核算；本公司投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不足 50%但对被投资单位具有实质控制权的，按权益法核算并编制合并会计报表。

确认长期股权投资的投资收益时，以取得被投资单位股权后被投资单位实现的净损益为基础进行确认。

③股权投资差额及其摊销方法

本公司将取得长期股权投资时的初始投资成本和应享有的被投资单位所有者权益份额之间的差额作为股权投资差额。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，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，按不超过 10 年的期限摊销，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——股权投资准备。

(2) 长期债权投资的计价及其收益的确认方法

①长期债权投资的计价

长期债权投资在取得时按实际成本作为初始投资成本。初始投资成本按以下方法确定：

购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用）减去已到付息期但尚未领取的债权利息，作为初始投资成本。如果所支付的税金、手续费等相关费用金额较小，直接计入当期财务费用，不计入初始投资成本。

②长期债权投资溢价或折价及其摊销

长期债权投资的初始投资成本减去相关费用及尚未到期债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法进行摊销。

③长期债权投资收益的确认

投资期间，在按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入的基础上，加上摊销的折价或减去摊销的溢价作为长期债权投资的收益。

(3) 长期投资的处置

处置长期投资时，按实际取得的价款与长期投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

(4) 长期投资减值准备的确认标准、计提方法

①本公司期末对长期投资逐项进行检查，有市价的长期投资如果存在下列情形之一，计提长期投资减值准备。

- A、市价持续二年低于账面价值；
- B、该项投资暂停交易一年或一年以上；
- C、被投资单位当年发生严重亏损；
- D、被投资单位持续二年发生亏损；
- E、被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

②无市价的长期投资如果存在下列情形之一，计提长期投资减值准备。



- A、影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化，可能导致被投资单位出现巨额亏损；
- B、被投资单位所供应的商品或提供的劳务，因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；
- C、被投资单位所在行业的生产技术等发生重大变化，被投资单位已失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化；
- D、有证据表明该项投资实质上已经不能给企业带来经济利益的其他情形。

长期投资减值准备按个别投资项目分别计算确定，如按上述判断标准估计其未来可收回金额低于长期投资账面价值的，按其差额计提长期投资减值准备，计入当期损益。

本公司对呼市商城房地产公司的投资，其经营状况恶化，全额计提减值准备；本公司对呼市驻海口办事处的投资，其实为摊销的费用，全额计提减值准备。

12、固定资产核算方法

(1) 固定资产标准：使用年限在一年以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的资产。

(2) 固定资产分类：房屋建筑物、机器设备、运输设备。

(3) 固定资产计价方法：

①购置的不需要经过建造过程即可使用固定资产，按实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金等，作为入帐价值；

②自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出作为入帐价值；

③投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入帐价值，本公司改制设立时，发起人投入的固定资产按经评估确认的价值记帐。

(4) 固定资产折旧：采用直线法、分类折旧率计提折旧。净残值为原值的 5%。

明细项目如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋建筑物			
其中：框架结构	45年	5%	2.11%



砖混结构	40年	5%	2.38%
附属建筑	8-15年	5%	11.88%-6.33%
机器设备	10年	5%	9.5%
电子设备	5年	5%	19%
其他工器具	5年	5%	19%
大型运输车辆	10年	5%	9.5%
小型货车及轿车	5年	5%	19%

(5) 固定资产减值准备的确认标准及计提方法：

本公司期末对固定资产进行检查，对于因市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按可收回金额低于账面价值的差额，按单项计提固定资产减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，应当全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已计提减值准备的固定资产，按照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，再按照恢复后的固定资产账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。因固定资产减值准备而调整固定资产折旧额时，对此前已计提的折旧额不作调整。

13、在建工程核算方法及在建工程减值准备的计提方法

(1) 在建工程采用实际成本核算，其发生的借款利息、汇兑损益在固定资产达到预定可使用状态前发生的，进行费用资本化处理计入所购建固定资产的成本。在固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算时，先按估计的价值转入固定资产，并计提折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

(2) 本公司对期末在建工程进行全面检查，存在下列一项或若干项情况的，计提在建工程减值准备：

- ①长期停建并且预计在未来三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。

计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。

14、借款费用的核算方法

(1) 本公司为筹集生产经营所需资金而发生的利息净支出、汇兑净损失、金融机构手续费、折价或溢价的摊销等，列入财务费用。

(2) 本公司为营建在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用，在工程已达到预定可使用状态前作为资本化利息列入工程成本；在工程已达到预定可使用状态后记入财务费用。因安排专门借款而发生的除发行费用和银行手续费以外的辅助费用，如果金额较大，记入所购建固定资产的成本，因安排其他借款而发生的辅助费用于发生当期确认费用。

(3) 如果某项固定资产的购建发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月（含 3 个月），暂停借款费用的资本化，其中断期间发生的借款费用直接记入当期损益；但当中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则其中断期间发生的借款费用仍记入工程成本。

(4) 如果所购建固定资产的各部分分别完工，每部分在其他部分继续建造过程中可供使用，并且为使该部分资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经完成，则停止该部分资产的借款费用资本化。如果所购建固定资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用，则在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

15、无形资产计价和摊销方法

(1) 购入的无形资产按实际支付的价款作为实际成本；股东投入的无形资产按投资各方确认的价值入帐；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、聘请律师等费用入帐；在研究与开发过程中发生的材料费用、直接参与开发人员的工资及福利费、开发过程中发生的租金、借款费用等，直接计入当期损益；本公司改制设立时，发起人投入的无形资产按经评估确认的价值记帐。

(2) 无形资产的摊销方法

合同规定有受益期限的，在受益期限内平均摊销；合同没有规定受益期限而法律规定有效期限的，按不超过法律规定的有效期限平均摊销；经营期短于有效期限的，按不



超过经营期的期限平均摊销；合同和法律均未规定受益期限的，按不超过 10 年的期限摊销。

(3) 无形资产减值准备

①本公司期末对无形资产进行全面检查，当出现下列一项或若干项情形时，计提无形资产减值准备：

A、某项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、某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；

C、某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；

D、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。

②当存在下列一项或若干项情况时，应当将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

A、某项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；

B、某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；

C、其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

16、长期待摊费用摊销方法

(1) 以实际发生额核算；

(2) 摊销期限：长期待摊费用按照规定的期限或预计受益期限平均摊销。

17、收入确认原则

(1) 销售商品：商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购买方，不再保留与商品经营权相联系的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，且相关的收入和成本能够可靠计量时，确认营业收入的实现；

(2) 提供劳务：在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入；

(3) 他人使用本公司资产而发生的收入，①他人使用本公司现金资产发生的利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定。②他人使用本公司非现金资产，发生的使用费收入按有关合同协议规定的收费时间和方法计算确定。



上述（2）、（3）两项收入的确定并应同时满足：①与交易相关的经济利益能够流入公司；②收入的金额能够可靠地计量。

18、所得税的会计处理方法

采用应付税款法核算。

19、合并会计报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则：本公司对其他单位投资占该单位有表决权资本总额 50%或 50%以上，或虽然不足 50%，但具有实际控制权的，列入合并会计报表范围。

（2）合并采用的会计方法：合并报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他有关资料为依据。根据财政部财会字[1995]11 号《合并会计报表暂行规定》的要求经充分抵销内部投资、内部交易和内部债权债务等内部会计事项后编制而成。

20、会计政策、会计估计变更及其影响

本期根据国家财政部财会[2003]10 号“财政部关于印发《关于执行<企业会计制度>和相关会计准则有关问题解答（2）》的通知”，长期股权投资的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，原政策为按不低于 10 年的期限摊销，现调整为计入“资本公积——股权投资准备”。

该政策的变更影响利润-506,849.69 元。

三、税项

税 种	税率	计税基数
增值税	17%、13%	当期销项-当期进项
城建税	5%、7%	当期应交流转税额
土地使用税	2元、5元/平方米	拥有土地总面积
房产税	1.2%	应税房产原值总额的90%
企业所得税	33%	扣除奶类初加工产品 所得后的利润总额

本公司企业所得税根据内蒙古自治区政府办公厅内政办发[2001]29号文件《关于翻印农经发[2000]8号、10号文件的通知》，明确自2001年1月1日起执行上述两个文件的各

项政策；自治区的农业产业化重点龙头企业按照文件中明确的项目和收入，免征企业所得税三年。子公司分别交纳所得税，税率按国家有关规定执行。

四、控股子公司及合营企业

1、控股子公司及合营企业基本情况

子公司全称	注册资本 (万元)	经营范围	本公司实际投 资额 (元)	占权益 比例 (%)
内蒙古伊利饲料有限责任公司	404.81	饲料产销	2,606,000.00	64.38
内蒙古伊利奶食品有限责任公司	100.00	奶食品生产	850,000.00	85.00
呼和浩特市伊利奶业发展有限公司	1100.00	奶牛饲养	10,000,000.00	90.91
内蒙古伊利矿泉饮料有限责任公司	670.00	矿泉水产销	4,500,000.00	67.16
内蒙古青山乳业有限责任公司	822.00	奶粉生产	7,191,678.00	87.49
扎兰屯伊利乳业有限公司	1757.63	奶粉生产	10,100,232.00	57.46
杜尔伯特伊利乳业有限责任公司	8894.03	奶粉生产	63,898,700.00	71.84
内蒙古伊利托菲尔婴儿乳品有限公司	360万马克	奶粉生产	11,985,001.49	74.51
内蒙古伊利企业发展有限责任公司	500.00	咨询服务业	4,250,000.00	85.00
唐山市伊利芦台乳业有限责任公司	946.39	奶粉生产	4,826,600.00	51.00
呼伦贝尔伊利乳业有限责任公司	1106.00	乳制品生产 销售	6,960,000.00	62.92
大庆市伊利乳业有限责任公司	1000.00	乳制品生产 销售	7,481,331.39	74.81
上海伊利冷冻食品有限公司	98.00	冷饮生产销售	880,000.00	89.80
内蒙古领鲜食品有限责任公司	488.00	速冻食品	3,220,000.00	65.98
内蒙古家园食品有限责任公司	50.00	面包	300,000.00	60.00
肇东市伊利乳品有限责任公司	900.00	乳制品生产 销售	4,950,000.00	55.00
肇东市伊利乳业有限责任公司	1000.00	乳制品生产 销售	7,500,000.00	75.00
包头伊利乳业有限责任公司	6000.00	牛奶收购、加工销售	40,000,000.00	66.67



天津伊利康业冷冻食品有限公司	1000.00	冷饮生产销售	5,500,000.00	55.00
廊坊伊利乳品有限公司	4500.00	液态牛奶生产	33,748,000.00	75.00
呼和浩特市伊赛鑫乳业有限公司	60.00	奶及奶制品生产、销售	480,000.00	80.00
西安伊利泰普克饮品有限公司	1725.37美元	奶牛饲养、乳制品加工销售	92,690,000.00	65.00
陕西伊利食品有限责任公司	500.00	冷饮生产销售	4,500,000.00	90.00
武汉伊利食品有限责任公司	400.00	冷饮生产销售	3,600,000.00	90.00
朔州伊利乳业有限责任公司	800.00	乳制品生产销售	4,800,000.00	60.00
沈阳伊利乳业有限责任公司	1500.00	奶牛饲养、乳制品生产销售	8,250,000.00	55.00
吉林市伊利食品有限责任公司	600.00	冷饮生产销售	5,400,000.00	90.00
杜尔伯特伊利饲料有限责任公司	540.02	饲料产销	2,800,000.00	51.85

间接控股子公司名称	注册资本	经营范围	企业发展公司 投资额	占权益比 例 (%)
上海伊利爱贝食品有限公司	750万美元	冷饮生产销售	2,949,203.80	75.00

本期控股子公司内蒙古伊利企业发展有限公司将原持有本公司控股子公司内蒙古青山乳业有限责任公司 12.52%的股权和包头伊利乳业有限责任公司 4.17%的股权全部转让给本公司，转让后本公司对内蒙古青山乳业有限责任公司和包头伊利乳业有限责任公司的控股比例分别由原 74.97%、62.50%变更为 87.49%和 66.67%。

2、本期合并报表范围新增控股子公司及合并原因

控股子公司名称	增加合并原因
西安伊利泰普克饮品有限公司	新设
陕西伊利食品有限责任公司	新设
武汉伊利食品有限责任公司	新设
朔州伊利乳业有限责任公司	新设

沈阳伊利乳业有限责任公司	新设
吉林市伊利食品有限责任公司	新设
杜尔伯特伊利饲料有限责任公司	新设

(1) 根据公司四届临时董事会决议,本公司与陕西省进出口公司、陕西天嘉投资开发有限公司签定《股权转让协议书》,取得上述两公司持有西安赛高国际食品有限公司 65% 的股权(陕外经贸发[2003] 25 号),取得股权后与泰国泰龙王服务有限公司重新签定《合资合同》,将西安赛高国际食品有限公司更名为西安伊利泰普克饮品有限公司,本公司占其注册资本的 65%,泰国泰龙王服务有限公司公司占其注册资本的 35%,本公司对其具有实质控制权,纳入合并报表范围。

(2) 根据本公司与内蒙古伊利企业发展公司双方签定《出资协议书》本期本公司出资 450 万元,内蒙古伊利企业发展公司出资 50 万元,设立陕西伊利食品有限责任公司,本公司占其注册资本的 90%,对其具有实质控制权,纳入合并报表范围。

(3) 根据本公司与内蒙古伊利企业发展公司双方签定《出资协议书》本期本公司出资 360 万元,内蒙古伊利企业发展公司出资 40 万元,设立武汉伊利食品有限责任公司,本公司占其注册资本的 90%,对其具有实质控制权,纳入合并报表范围。

(4) 根据本公司与山阴县康喜奶业有限责任公司双方签定《出资协议书》本期本公司出资 480 万元,山阴县康喜奶业有限责任公司出资 320 万元,设立朔州伊利乳业有限责任公司,本公司占其注册资本的 60%,对其具有实质控制权,纳入合并报表范围。

(5) 根据本公司与辽宁巨能牧业有限公司双方签定《出资协议书》本期本公司出资 825 万元,辽宁巨能牧业有限公司出资 675 万元,设立沈阳伊利乳业有限责任公司,本公司占其注册资本的 55%,对其具有实质控制权,纳入合并报表范围。

(6) 根据本公司与内蒙古伊利企业发展公司双方签定《出资协议书》本期本公司出资 540 万元,内蒙古伊利企业发展公司出资 60 万元,设立武汉伊利食品有限责任公司,本公司占其注册资本的 90%,对其具有实质控制权,纳入合并报表范围。

(7) 根据本公司与杜尔伯特县政府双方签定《出资协议书》本期本公司出资 280 万元,杜尔伯特县政府出资 260 万元,设立杜尔伯特伊利饲料有限责任公司,本公司占其注册资本的 51.85%,对其具有实质控制权,纳入合并报表范围。

五、会计报表主要项目注释

注：以下会计项目中期末数为 2003 年 6 月 30 日数，期初数为 2002 年 12 月 31 日数。

1、货币资金

项目	期末数	期初数	期末汇率
现金	8,666,261.93	2,178,718.18	
银行存款	765,926,540.08	764,431,298.03	
其他货币资金	27,963,307.27	13,698,512.53	
合计	802,556,109.28	780,308,528.74	

2、短期投资

短期投资	期末数			期初数		
	账面数	市价	跌价准备数	账面数	市价	跌价准备数
国债投资	297,614,147.76	296,848,399.80	765,747.96	150,011,453.04	150,792,285.63	
其它投资						
合计	297,614,147.76	296,848,399.80	765,747.96	150,011,453.04	150,792,285.63	

(1)增加原因：主要为本期新增国债投资所致。

(2)该项短期投资变现无限制。

(3)因国债投资市价低于其帐面价值，故本期计提跌价准备。

3、应收票据

出票单位	票据类型	出票日期	到期日	金额	备注
洛阳太华贸易公司	银行承兑	2003-2-18	2003-7-18	800,000.00	
长沙创辉经贸有限公司	银行承兑	2003-6-24	2003-9-24	2,400,000.00	
太原伊利食品销售有限公司	银行承兑	2003-3-13	2003-9-13	50,000.00	
郑州市孔杰商贸有限公司	银行承兑	2003-6-17	2003-12-17	880,000.00	
郑州市孔杰商贸有限公司	银行承兑	2003-6-13	2003-12-13	440,000.00	



宣城市康乐食品有限责任公司	银行承兑	2003-3-26	2003-9-26	53,496.00
宣城市康乐食品有限责任公司	银行承兑	2003-6-16	2003-12-16	40,848.00
宣城市康乐食品有限责任公司	银行承兑	2003-6-19	2003-12-19	200,000.00
合计				4,864,344.00

4、应收帐款

帐龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
1年以内	181,300,111.63	93.76	14,504,008.93	87,907,632.26	86.48	7,032,610.58
1-2年	5,348,832.39	2.77	427,906.59	3,680,009.03	3.62	214,400.72
2-3年	1,264,447.06	0.65	101,155.76	4,423,330.52	4.36	1,520,433.27
3年以上	5,443,450.90	2.82	2,955,206.45	5,634,325.61	5.54	1,883,909.60
合计	193,356,841.98	100.00	17,988,277.73	101,645,297.42	100.00	10,651,354.17

(1) 无持本公司股份 5% (含 5%) 以上股东单位的欠款。

(2) 应收账款前五名金额为 22,523,977.10 元, 占总金额的比例为 11.65%。

(3) 增加原因: 正值销售旺季, 销售规模扩大所致。

(4) 应收账款 100%计提坏帐准备情况:

客户名称	期末数	帐龄	坏帐准备金	全额计提原因
诸暨乳制品厂	1,181,050.90	3 年以上	1,181,050.90	多次催收未收回
呼和浩特配合饲料厂	1,557,786.47	3 年以上	1,557,786.47	内蒙古伊利饲料有限责任公司改制前遗留长期应收款项

5、其他应收款

帐龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备
1年以内	304,936,424.80	86.51	24,394,913.98	187,503,844.67	88.60	17,516,507.59



1-2年	37,189,466.56	10.55	5,491,357.32	10,202,843.88	4.82	816,227.51
2-3年	2,219,408.26	0.63	177,552.66	7,055,539.73	3.33	564,443.18
3年以上	8,155,280.24	2.31	715,027.06	6,880,805.32	3.25	596,216.50
合 计	352,500,579.86	100.00	30,778,851.02	211,643,033.60	100.00	19,493,394.78

(1) 无持本公司股份 5%（含 5%）以上股东单位欠款

(2) 大额其他应收款前五名

主要客户名称	金 额	欠款时间	欠款性质	占其他应收款 总额比例%
大黑河乳业公司	3,655,050.06	3年以上	借款	1.04
张果梅	2,214,800.00	2002年	借款	0.63
农业特产税返还	1,706,872.74	2002年	返还农业特产税	0.48
陆川贸易	1,487,349.97	2003年	海关关税保证金	0.42
中央电视台	600,000.00	2003年	押金	0.17
合计	9,664,072.77			2.74

(3) 其他应收款 100%计提坏帐准备情况：

客户名称	期末数	帐龄	坏帐准备金	全额计提原因
内蒙古矿泉饮料有限责任公司	2,735,000.00	1-2 年	2,735,000.00	破产清算
呼和浩特配合饲料厂	49,730.52	5 年以上	49,730.52	内蒙古伊利饲料有限责任公司改制前遗留长期应收款项

(4) 增加原因：主要是为扩大奶源基地，集团公司原奶事业部为扶持养殖户垫付的一年以内购奶牛周转金借款，该款从奶款中扣回。

6、预付帐款

帐龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	175,954,333.33	98.42	44,840,854.98	96.35



1-2年	2,434,202.08	1.36	1,004,596.99	2.16
2-3年	390,993.52	0.22	188,331.50	0.40
3年以上	0.00	0.00	506,435.60	1.09
合 计	178,779,528.93	100.00	46,540,219.07	100.00

(1) 增加原因：公司预付广告费包装材料、物料及物流项目支出。

(2) 无持本公司股份 5%（含 5%）以上股东单位欠款；

7、存货及存货跌价准备

项 目	期末数		期初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	159,748,610.78		95,931,723.09	
包装物	86,777,243.88		55,334,182.27	
低值易耗品	8,060,541.86		7,753,131.96	
库存商品	395,236,971.96		176,736,279.39	
自制半成品	29,117,816.57		33,507,969.05	
其他材料	17,929,051.17		7,893,557.40	
合计	696,870,236.22		377,156,843.16	

(1) 增加原因：①正值产销旺季，正常周转储备量较大。②本期液态奶生产量增大，相应原材料、包装材料库存增大；③液态奶产品包装后需有 7 天的保温实验期，才能投放市场和新增销售网点，故期末库存商品增加。

(2) 经营过程中存货损失已计入当期费用，故未计提存货跌价准备。

8、待摊费用

项目	期末数	期初数	结存原因
保险费	778,402.94	567,882.86	2003年车辆保险费
养路费	0.00	122,089.28	
租赁费	1,507,129.83	3,479,164.59	2003年房屋、设备租赁费
书报费	32,187.22	78,099.34	2003年书报费
待抵扣进项税	32,170,976.29	7,429,840.81	增值税发票未验



其他待摊费用	8,442,099.91	1,152,175.86
合 计	42,930,796.19	12,829,252.74

增加原因：本期待抵扣进项税和租赁费的增加。

9、长期投资

(1) 项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	-8,026,035.42	350,000.00		-638,948.84	-7,387,086.58	350,000.00
长期债权投资						
合 计	-8,026,035.42	350,000.00		-638,948.84	-7,387,086.58	350,000.00

(2)长期股权投资

其他股权投资

被投资 公司名称	投资 起止 期	占被投资公 司注册资本 比例	初始投资额	追加投资额	本期权益 增减额	累计 减少额	投资金额	减值准备
新疆四方实业股 份有限公司		1.91%	1,000,000.00				1,000,000.00	
内蒙古金宇集团 股份有限公司		1.11%	500,000.00				500,000.00	
内蒙古民族商场 股份有限公司		0.34%	432,000.00				432,000.00	
呼市商城房地产 开发有限公司		1.37%	300,000.00				300,000.00	300,000.00
呼市驻海口办事处			50,000.00				50,000.00	50,000.00
内蒙古伊利矿泉 饮料有限责任公 司		67.16%	4,500,000.00					
小计			6,782,000.00				6,782,000.00	350,000.00



(3) 长期投资减值准备

项目	期初数	本期增加	本期转回	期末数
长期投资减值准备	350,000.00			350,000.00

(4) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销 期限	本期摊销额	摊余价值	形成原因
内蒙古青山乳业有限责任公司	3,172,185.39	10 年	158,609.28	1,828,649.93	初始投资形成
扎兰屯伊利乳业有限公司	-24,802.41	10 年	-1,240.12	-18,601.81	初始投资形成
杜尔伯特伊利乳业有限责任公司	-4,555,818.30	10 年	-206,763.10	-3,211,876.64	初始投资形成
呼伦贝尔伊利乳业有限责任公司	-1,684,764.49	10 年	-84,238.22	-1,333,359.16	初始投资形成
大庆市伊利乳业有限责任公司	-1,500,000.00	10 年	-75,000.00	-1,187,500.00	初始投资形成
内蒙古领鲜食品有限责任公司	-812,883.48	10 年	-40,644.18	-677,402.90	初始投资形成
内蒙古家园食品有限责任公司	-17,747.39	10 年	-887.38	-14,789.48	初始投资形成
上海伊利爱贝食品有限公司	-7,775,702.35	10 年	-388,785.12	-5,054,206.52	初始投资形成
小计	-13,199,533.03		-638,948.84	-9,669,086.58	

10、固定资产及累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值	1,270,976,595.60	468,538,094.76	4,944,107.08	1,734,570,583.28
房屋建筑物	300,805,380.29	117,007,181.00	81,586.40	417,730,974.89
机器设备	884,646,407.56	344,051,419.68	2,470,216.38	1,226,227,610.86
运输设备	85,524,807.75	7,479,494.08	2,392,304.30	90,611,997.53
累计折旧	331,532,007.82	74,586,083.86	2,954,310.31	403,163,781.37
房屋建筑物	45,509,867.63	8,701,998.30	5,490.09	54,206,375.84
机器设备	242,821,935.22	59,966,697.53	706,522.74	302,082,110.01
运输设备	43,200,204.97	5,917,388.03	2,242,297.48	46,875,295.52
固定资产净值	939,444,587.78			1,331,406,801.91

(1) 本期由在建工程转入：奶源基地及配套工程 354,812.00 元，市场网络建设工程 3,639,973.92 元，液奶三车间二期工程 49,700.00 元，无菌奶项目工程 6,921,449.96

元，子公司奶粉技改工程 103,167,671.36 元，，冷饮技改工程 13,630,378.57 元，子公司液奶技改工程 40,498,904.12 元，子公司冷饮技改工程 26,600,402.01 元，其他零星工程 726,025.00 元，合计 195,589,316.94 元。

(2) 抵押资产：见附注九。

(3) 减少原因：①本公司冷饮事业部出售及报废冷藏车；②本公司原奶事业部处置机器设备及到期报废运输设备；③本公司控股子公司上海爱贝食品有限责任公司、扎兰屯乳业有限责任公司处置报废机器设备。

(4) 固定资产减值准备

项 目	期初数	本期增加	本期转回数	期末数
机器设备	2,423,976.88	25,176,623.00	-	27,600,599.88

增加原因：①本公司新增合并控股子公司西安伊利泰普克饮品有限公司,在被本公司收购股权之前因部分机器陈旧过时，预计使用的可能性很小，计提的减值准备 25,176,623.00 元。

11、在建工程

项目	预算数	期初数	本期增加数	本期转入 固定资产	其他减少数	期末数	资金来源	工程 进度%
奶源基地及配套工程	35,210,000.00	287,788.36	5,784,958.63	354,812.00	-	5,717,934.99	募集资金	50
市场网络建设工程	19,028,400.00	2,596,629.00	13,435,161.00	3,639,973.92	-	12,391,816.08	募集资金	98
液奶三车间二期工程	146,882,600.00	30,473.40	45,500.00	49,700.00	-	26,273.40	募集资金	已完工
无菌奶项目工程	96,577,924.00	6,632,242.64	31,936,684.19	6,921,449.96	-	31,647,476.87	募集资金	95
冷饮技术改造 工程	56,780,000.00	6,411,692.20	17,822,909.64	13,630,378.57	104,674.50	10,499,548.77	募集资金	99



子公司奶粉技 改工程	157,807,800.00	99,263,798.55	16,539,473.10	103,167,671.36	502,796.05	12,132,804.24	自有资金	已完工
子公司液奶技 改工程	95,533,000.00	23,757,540.91	27,061,543.11	40,498,904.12	-	10,320,179.90	自有资金	90
子公司冷饮技 改工程	93,155,000.00	31,479,450.36	1,455,369.30	26,600,402.01	-	6,334,417.65	自有资金	99
其他		2,912,127.41	2,677,394.34	726,025.00	100,000.00	4,763,496.75	自有资金	
合计		173,371,742.83	116,758,993.31	195,589,316.94	707,470.55	93,833,948.65		

12、工程物资

项目	期末数	期初数
预付大型设备款	3,482,346.41	59,697,711.13
专用材料	188,102.11	204,738.38
安装工程	5,025,610.31	0.00
合计	8,696,058.83	59,902,449.51

减少原因：本公司控股子公司包头伊利乳业有限责任公司、上海爱贝食品有限公司工程完工由工程物资转入固定资产所致。

13、无形资产

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销额	其他减少	期末数	年限
母公司土地 使用权	45,854,101.76	39,861,879.61	-	455,982.30	6,448,204.45	0.00	39,405,897.31	42年8个月
子公司土地 使用权	34,180,697.66	16,567,986.16	16,844,518.92	794,660.92	1,562,853.50	476,250.00	32,141,594.16	22年10个月
专有技术	13,652,800.00	10,780,846.79		682,639.98	3,554,593.19	0.00	10,098,206.81	7年6个月
软件资料及 开发费	5,987,606.73	3,219,513.08	2,256,966.67	237,944.63	749,071.61	0.00	5238535.12	5年
商标权	1,076,952.00	651,787.22	20,000.00	55,625.38	460,790.16	0.00	616,161.84	3年6个月



商誉	100,000.00	78,334.08	0.00	4,999.98	26,665.90	0.00	73,334.1	7年6个月
合计	100,852,158.15	71,160,346.94	19,121,485.59	2,231,853.19	12,802,178.81	476,250.00	87,573,729.34	

取得方式:本期包头伊利乳业有限公司新增土地使用权 5,891,650.00 元人民币,以出让方式取得;西安伊利泰普克饮品有限责任公司新增土地使用权 9,959,061.28 元人民币;以出让方式取得;上海伊利爱贝食品有限公司新增土地使用权 993,807.64 元人民币;以出让方式取得。

14、长期待摊费用

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
电增容费	5,372,862.07	1,729,559.12	68,021.41	288,259.85	3,863,541.39	1,509,320.68	3年
伊利广场冠名费	1,650,000.00	1,402,500.00	0.00	82,500.00	330,000.00	1,320,000.00	8年6个月
供暖、汽网费	1,822,764.98	1,116,251.38	277,151.64	218,755.27	648,117.23	1,174,647.75	3年7个月
房屋改造	5,182,287.30	1,552,262.68	1,299,023.79	840,837.36	3,171,838.22	2,010,449.11	1年
软件及开发费	1,909,126.29	590,414.88	28,829.05	177,124.64	1,467,007.00	442,119.29	1年8个月
固定资产改良支出	5,654,802.84	3,199,595.27	1,224,294.40	1,288,554.23	2,519,467.40	3,135,335.44	3年7个月
开办费	1,697,023.53	126,440.92	-	126,440.92	1,697,023.53	0.00	
其他	7,622,219.28	1,827,720.54	274,344.94	272,036.21	5,792,190.01	1,830,029.27	
合计	30,911,086.32	11,544,744.79	3,171,665.23	3,294,508.48	19,489,184.78	11,421,901.54	

15、短期借款

类别	期末数	期初数
担保借款	11,500,000.00	10,000,000.00
信用借款	118,758,000.00	3,600,000.00
抵押借款	113,000,000.00	38,700,000.00
合计	243,258,000.00	52,300,000.00

(1) 增加原因: 本公司信用借款增加。

(2) 担保借款为①上海伊利爱贝食品有限公司为天津伊利康业冷冻食品有限公司提供担保,向中国农业银行天津津南区支行借款 10,000,000.00 元。②唐山市石油焦化厂

为芦台伊利乳业有限责任公司提供担保,向农业银行唐山市芦台农场支行借款

1,500,000.00 元。

(3) 抵押借款见附注九。

16、应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	209,708,172.25	88,200,144.14
商业承兑汇票	-	7,078,268.43
合计	209,708,172.25	95,278,412.57

增加原因：本期因采购量增大，以票据结算，期末尚未到期，未支付所致。

17、应付帐款

帐龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	716,490,465.22	94.30	415,751,400.10	96.76
1-2年	30,462,204.78	4.00	4,090,392.63	0.95
2-3年	2,324,687.81	0.31	45,619.78	0.01
3年以上	10,559,189.57	1.39	9,793,063.02	2.28
合 计	759,836,547.38	100.00	429,680,475.53	100.00

(1) 增加原因：本期产销量增加，相应采购量增大。

(2) 无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(3) 三年以上大额的应付帐款主要为控股子公司饲料公司在本公司投资改制前遗留的欠款。

18、预收帐款

帐龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	53,410,181.62	99.45	53,748,397.79	99.36
1-2年	92,671.05	0.17	329,985.82	0.61
2-3年	201,128.43	0.38	16,683.01	0.03
合 计	53,703,981.10	100.00	54,095,066.62	100.00



(1) 无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(2) 一年以上预收账款结存原因为结算尾差。

19、应付工资

	期末数	期初数
	106,609,793.18	81,655,997.51

期末结余工资主要为绩效工资未发放和历年工效挂钩工资结余数以及本月工资下月发放所致；本公司依据内蒙古自治区地方税务局“内地税函[1999]139号”文规定，对原实行工效挂钩工资办法的企业，主管税务机关可按“工资总额增长幅度低于经济效益增长幅度，职工平均工资增长幅度低于劳动生产率增长幅度”的原则，对其进行审核，符合条件的，其实际发生的工资支出允许税前扣除，仍执行工效挂钩办法。

20、应付福利费

	期末数	期初数
	58,236,460.16	43,527,621.19

增加原因：本期计提所致。

21、应付股利

	期末数	期初数
	45,826,717.10	49,718,823.58

22、应交税金

项 目	期末数	期初数	计税税率
增值税	23,935,601.11	-479,188.47	13%、17%
营业税	333,654.48	288,182.99	3%、5%
城建税	1,030,314.56	-323,116.68	1%、5%、7%
企业所得税	10,344,236.64	5,806,569.02	0%、33%
个人所得税	-1,306,782.81	-1,282,649.48	
农业特产税	0.00	357,005.77	8%



房产税	0.00	147,630.25
印花税	0.00	39,114.66
土地使用税	45,148.80	111,551.43
其他税金	147,176.84	0.00
合计	34,529,349.62	4,665,099.49

注：个人所得税、期末负数原因为预缴税款所致。

23、其他应交款

项目	期末数	期初数	性质
教育费附加	429,900.27	497,662.19	教育费附加
工会经费	5,459,767.97	0.00	工会经费
其他	221,182.98	0.00	
合计	6,110,851.22	497,662.19	

增加原因：本期工会经费未全部交纳。

24、其他应付款

帐龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	116,278,126.15	58.58	143,438,853.76	89.62
1-2年	73,450,482.31	37.01	12,582,041.70	7.86
2-3年	5,559,255.33	2.80	4,025,509.78	2.52
3年以上	3,193,628.01	1.61		
合 计	198,481,491.80	100.00	160,046,405.24	100.00

无欠持有本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

25、预提费用

类别	期末数	期初数	期末结存原因
电费	7,407,221.05	339,151.29	票未到未结算
运费	3,053,827.17	154,444.04	票未到未结算



租赁费	7,224,264.01	1,086,099.00	票未到未结算
广告费	22,959,096.49	223,157.55	票未到未结算
新产品开发费	10,154,905.13	257,500.00	票未到未结算
利息	0.00	70,357.50	利息未结算
委托加工费	7,062,244.01	0.00	票未到未结算
燃料动力费	0.00	303,282.86	票未到未结算
其他	6,360,346.54	387,891.97	票未到未结算
大修费	6,352,948.57	0.00	
合计	70,574,852.97	2,821,884.21	

26、一年内到期的长期负债

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
中国工商银行内蒙古 分行营业部	420,000.00	1998.12.20-2003.12.20	停息挂贷	抵押
中国银行内蒙古分行	100,000.00	1998.10.31-2003.10.31	停息挂贷	抵押
中国农业银行呼和浩 特市新城营业部	200,000.00	1998.12.20-2003.12.20	停息挂贷	抵押
合计	720,000.00			

注：抵押情况见附注九。

27、长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
中国工商银行内蒙分行营业部	1,000,000.00	1998.12.20-2005.12.20	停息挂贷	抵押
中国银行内蒙分行	200,000.00	1998.10.31-2005.10.31	停息挂贷	抵押
中国农业银行呼市新城营业部	600,000.00	1998.10.31-2005.10.31	停息挂贷	抵押
廊坊市商业银行	5,008,387.16	2002.10.24-2004.06.19	5.49%	抵押
廊坊市商业银行	3,003,050.68	2002.08.07-2004.06.19	5.49%	抵押
廊坊市商业银行	5,008,387.16	2002.09.23-2004.06.19	5.49%	抵押



中国农业银行土左旗支行	20,000,000.00	2002.06.28-2005.06.26	4.32%	信用
中国农业银行土左旗支行	20,000,000.00	2002.07.19-2005.07.18	4.32%	信用
中国农业银行金川分理处	10,000,000.00	2003.01.17-2006.01.16	3.46%	信用
中国农业银行新华桥支行	100,000,000.00	2003.06.18-2006.06.17	5.49%	信用
呼和浩特市财政局	264,000.00		无息	
呼和浩特市科委	25,000.00		无息	
呼和浩特市财政局	3,340,000.00		无息	
呼和浩特财政局	1,000,000.00		4.80%	
合计	169,448,825.00			

注：抵押情况见附注九。

28、递延税款贷项

	期末数	期初数
	2,007,563.18	1,943,858.49

29、股本

项目	期初数	配送股数	增发新股	其他增加	其他减少	期末数
一、尚未流通股份						
1、国家拥有股份	28,028,743.00					28,028,743.00
2、社会法人持有股份	38,748,396.00					38,748,396.00
尚未流通股份合计	66,777,139.00					66,777,139.00
二、已流通股份						
1、境内上市的人民币普通股	128,855,355.00					128,855,355.00
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
已流通股份合计	128,855,355.00					128,855,355.00
三、股份总数	195,632,494.00					195,632,494.00



注:报告期经国家财政部财企【2003】122号文批准,公司相对控股股东呼和浩特市财政局将其持有的28028743股国家股,占公司总股份的14.33%,有偿转让给金信信托投资股份有限公司,股份转让后性质变更为社会法人股。期后经转受让双方在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理过户变更登记手续,呼和浩特市财政局不再持有公司股份,金信信托投资股份有限公司持有社会法人股28028743股,成为公司第一大股东。

30、资本公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	1,175,072,892.37			1,175,072,892.37
股权投资准备	6,661,647.76	10,136,993.78		16,798,641.54
接受捐赠资产准备	1,832,381.29	66,493.81		1,898,875.10
拨款转入	2,000,000.00			2,000,000.00
其他资本公积	224,075.26			224,075.26
合计	1,185,790,996.68	10,203,487.59		1,195,994,484.27

增加原因:本期长期股权投资形成的股权投资贷方差额所致。

31、盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	68,243,903.84			68,243,903.84
任意盈余公积	86,710,567.83			86,710,567.83
公益金	66,992,893.33			66,992,893.33
合计	221,947,365.00			221,947,365.00

32、未分配利润

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
	139,260,211.47	114,286,651.24		253,546,862.71



33、主营业务收入

项 目	本年发生数	上年发生数
液体乳及乳制品	2,812,133,786.16	1,932,735,410.04
方便食品	42,658,684.74	20,280,308.84
配合饲料	71,698,465.86	49,453,277.87
合计	2,926,490,936.76	2,002,468,996.75

增加原因:本期液体乳及乳制品销量增大,销售网点增加,致使主营业务收入增加。

34、主营业务成本

项 目	本年发生数	上年发生数
液体乳及乳制品	1,848,902,274.76	1,340,585,339.64
方便食品	28,620,198.53	15,871,696.52
配合饲料	64,000,910.71	39,712,382.19
合计	1,941,523,384.00	1,396,169,418.35

增加原因:本期液体乳及乳制品销量增大,,销售成本相应增长。

35、主营业务税金及附加

项目	本年发生数	上年发生数	计缴标准
营业税	153,834.06	310,926.01	利息收入的5%
城建税	10,786,888.72	2,882,196.70	应缴流转税的5%、7%
教育费附加	4,810,186.09	3,045,040.02	应缴流转税的3%
堤防费			
其他			
合计	15,750,908.87	6,238,162.73	

增加原因:本期金川开发区城建税税率执行7%,上年同期执行1%。



36、其他业务利润

	本年发生数	上年发生数
	10,641,565.69	5,121,797.77

37、营业费用

	本年发生数	上年发生数
	626,828,604.25	408,024,563.46

增加原因:本期销售网点增加,销量增大,相应的运费、广告费及相关费用增加。

其中:

工资附加费	71,159,064.93
折旧费	6,755,502.42
修理费	2,276,792.10
物流消费	45,098,238.09
公务费	9,060,311.66
差旅费	11,899,007.13
运输费	147,177,367.42
保险费	2,017,008.23
服务费	31,606,369.41
低值易耗品摊销	1,149,513.72
广告费	237,456,675.55
其他	2,254,763.54
市场费	58,917,990.05
合计	626,828,604.25

38、管理费用

	本年发生数	上年发生数
	181,554,335.19	92,412,118.39

增加原因:本期经营能力扩大,子公司较同期增加,相应管理机构及管理人员增加所致。

其中:

工资及附加	71,109,864.68
劳动保险费及其他保险	10,116,393.01
折旧费	8,915,991.59
修理费	1,753,011.49
低值易耗品摊销	549,885.12
办公费	2,334,228.65
差旅费	3,329,185.20
水电取暖费	847,997.44
税金	3,595,047.05
无形及递延资产摊销	5,224,815.74



业务费	1,696,116.77
存货盘亏	3,402,188.16
服务费	5,570,615.50
董事监事费	675,555.80
坏帐损失	18,677,083.43
运输费	2,356,344.76
地方费	611,122.42
新产品开发费	22,977,148.72
非典期间费	854,263.70
职工安置费	1,068,246.99
律师费	295,657.21
宣传费	8,148,525.71
人员招聘费及劳务费	987,837.22
网络维护及管理	357,431.47
其他	6,099,777.36
合计	181,554,335.19

39、财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	14,054,002.07	5,512,708.38
减:利息收入	9,173,134.31	2,945,947.76
汇兑损失		
减:汇兑收益		
手续费	389,364.10	93,859.34
其他		
合计	5,270,231.86	2,660,619.96

增加原因:本期经营规模扩大,银行借款较上年同期有所增加。

40、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
股权投资收益	19,138.00	
债权投资收益	-765,747.96	
股权投资差额摊销	638,948.84	642,794.82
长期投资减值准备		
合 计	-107,661.12	642,794.82



41、补贴收入

项目名称	本年发生数	上年发生数
返还增值税	1,666,355.97	1,813,742.26

注：①本公司控股子公司天津康业冷冻食品有限公司享受天津市津南区政府支持扶持政策,按实际缴纳增值税额超过 240 万元以上部分的 40%全部返还。

② 本公司控股子公司包头乳业享受包头稀土开发区政府支持扶持政策,自投产之日起,按该公司所缴纳增值税的 25%返还。

③ 原奶事业部所属的滦南分公司享受滦南县人民政府支持扶持政策,将该公司所缴纳的增值税的 25%返还。

④ 本公司所属的北京乳品厂享受密云县人民政府支持扶持政策,将该分公司自投产之日起所缴纳的增值税的 12.5%返还。

42、营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数
处理固定资产收益	80,176.42	57,957.24
罚款净收入	3,211,216.69	1,675,028.83
赔偿金		
逾期包装物押金		
其他	394,966.55	652,374.67
合 计	3,686,359.66	2,385,360.74

43、营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数
固定资产盘亏	0.00	
处理固定资产损失	207,311.81	2,277,145.88
捐赠支出	7,508,554.28	230,694.62
支付赔偿金		5,214,883.92
罚款支出	358,154.47	158,082.18
其他	245,707.22	117,477.68
合 计	8,319,727.78	7,998,284.28



44、所得税

	本年发生数	上年发生数
	23,923,378.51	16,580,202.69

增加原因:本期子公司利润增加。

45、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金 额
出售材料及废旧物资	39,415,093.10
利息收入	9,173,134.31
罚款收入	3,211,216.69
其他	475,142.97
合计	52,274,587.07

46、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金 额
奶户购牛周转金借款	131,680,659.38
差旅费	15,228,192.33
产品、技术开发费	13,079,743.59
咨询费	6,854,109.93
保险费	2,017,008.23
公务及办公费	11,394,540.31
修理费	4,029,803.59
其他市场费用	135,622,597.55
其他	6,162,386.67
合计	326,069,041.58



母公司会计报表附注

1、应收帐款

帐龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
1年以内	262,271,001.73	98.11	13,158,434.10	123,312,000.40	95.94	5,583,254.94
1-2年	3,148,206.45	1.18	157,949.09	2,067,161.08	1.61	165,372.89
2-3年	976,063.55	0.37	48,970.22	2,926,372.06	2.28	1,320,676.59
3年以上	921,361.00	0.34	46,225.73	226,138.01	0.17	18,091.04
合计	267,316,632.73	100	13,411,579.14	128,531,671.55	100.00	7,087,395.46

(1) 增加原因：本期销售网点增多，销售量增大所致；

(2) 无持本公司股份 5%（含 5%）以上股东单位的欠款；

(3) 大额欠款前五名金额合计 76,325,304.54 元，占总额的 28.52%。

2、其他应收款

帐龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备
1年以内	407,909,470.68	89.15	19,136,992.40	346,925,555.55	96.80	6,667,118.03
1-2年	45,370,851.38	9.92	2,128,564.55	5,329,029.70	1.49	426,322.38
2-3年	1,596,484.58	0.35	74,898.76	4,785,847.09	1.34	382,867.77
3年以上	2,640,692.49	0.58	123,887.57	1,366,560.82	0.37	109,324.87
合 计	457,517,499.13	100.00	21,464,343.28	358,406,993.16	100.00	7,585,633.05

(1) 增加原因：主要是为了扩大奶源基地，原奶事业部为扶持养殖户垫付的一年以内购奶牛周转金借款，从奶款中扣回。

(2) 无持本公司股份 5%（含 5%）以上股东单位欠款；

(3) 大额其他应收款前五名

主要客户名称	金 额	欠款时间	欠款性质	占其他应收款总额比例%
上海爱贝食品有限公司	33,644,692.18	1年以内	材料款	7.35
伊利饲料有限责任公司	18,432,302.16	1年以内	借款	4.03



陕西伊利冷冻食品有限公司	18,014,222.77	1年以内	材料款	3.94
天津康业冷冻食品有限公司	16,140,071.21	2001年	材料款	3.53
内蒙古蒙吉利经济技术开发股份有限公司	2,204,120.00	2002年	购土地款	0.48
合计	88,435,408.32			19.33

3、长期投资

(1)项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	284,447,384.94	350,000.00	181,683,442.26		466,130,827.20	350,000.00
长期债权投资						
合计	284,447,384.94	350,000.00	181,683,442.26		466,130,827.20	350,000.00

(2)长期股权投资

其他股权投资

被投资公司名称	投资起止期	占被投资公司 注册资本 本比例	初始投资额	追加投资额	本期权益 增减额	累计增减额	期末投 资余额	减值准备
呼市驻海口办事处			50,000.00				50,000.00	50,000.00
内蒙古金宇集团股份 有限公司		1.11%	500,000.00				500,000.00	
内蒙古民族商场股份 有限公司		0.34%	432,000.00				432,000.00	
呼市商城房地产开发 公司		1.37%	300,000.00				300,000.00	300,000.00

内蒙古伊利实业集团股份有限公司



新疆四方实业股份有限公司		1.91%	1,000,000.00				1,000,000.00	
内蒙古伊利饲料有限责任公司	2000.07.31-2005.07.30	64.38%	2,606,000.00		568,807.75	-1,394,302.75	1,211,697.25	
内蒙古伊利奶食品责任公司	2000.06.06-2020.06.05	85.00%	850,000.00		-246,587.49	114,362.75	964,362.75	
呼和浩特市伊利奶业发展有限公司	1999.12.28-2009.12.27	90.91%	10,000,000.00		-670,214.75	-7,672,242.11	2,327,757.89	
内蒙古伊利矿泉饮料有限责任公司	1997.07.07-2017.07.06	67.16%	4,500,000.00			-4,500,000.00	0.00	
内蒙青山乳业有限责任公司	1998.11.30-2018.11.29	87.49%	11,055,338.29	1,560,763.23	-189,292.21	2,908,681.77	13,964,020.06	
扎兰屯伊利乳业有限责任公司	1999.02.03-2004.02.02	57.46%	11,230,232.00		385,224.19	2,481,183.13	13,711,415.13	
杜尔伯特伊利乳业有限责任公司	2000.05.08-2003.04.27	71.84%	63,898,700.00		3,114,051.40	7,243,102.60	71,141,802.60	
内蒙古伊利托菲尔婴儿乳品有限公司	2000.09.07-2015.09.06	74.51%	11,985,001.49		2,295,617.16	2,670,058.12	14,655,059.61	
内蒙古伊利企业发展有限责任公司	1998.04.11-2018.04.10	85.00%	4,250,000.00		8,386,702.27	21,806,668.40	26,056,668.40	
唐山市伊利芦台乳业有限责任公司	2001.02.08-2020.11.05	51.00%	4,826,600.00		550,495.84	865,507.93	5,692,107.93	
呼伦贝尔伊利乳业有限责任公司	2001.04.06-2031.04.05	62.92%	5,300,000.00		307,179.02	1,168,576.24	6,468,576.24	
大庆市伊利乳业有限责任公司	2001.03.02-2031.03.01	74.81%	5,981,331.39		-894,762.46	-1,826,957.49	4,154,373.90	
上海伊利冷冻食品有限责任公司	1998.01.23-2002.01.22	89.80%	880,000.00		2,218,084.00	1,338,084.00	2,218,084.00	

内蒙古伊利实业集团股份有限公司



内蒙古领鲜食品有限 责任公司	2001.06.14-2021.06.13	65.98%	2,407,116.52		-45,090.58	777,354.84	3,184,471.36	
内蒙古家园食品有限 责任公司	2001.08.08-2011.08.07	60.00%	282,252.61		27,387.27	157,461.51	439,714.12	
肇东市伊利乳品有限 责任公司	2001.11.01-2021.10.31	55.00%	4,950,000.00		10,909,815.24	26,101,512.61	31,051,512.61	
肇东市伊利乳业有限 责任公司	2001.07.12-2031.07.11	75.00%	7,500,000.00		19,731,877.01	45,519,009.77	53,019,009.77	
包头伊利乳业有限责 任公司	2001.10.18-2031.10.18	66.67%	40,000,000.00	2,500,000.00	9,013,546.23	9,013,546.23	49,013,546.23	
天津市伊利康业冷冻 食品有限公司	2001.09.20-2021.09.19	55.00%	5,500,000.00		3,750,153.20	5,449,977.61	10,949,977.61	
廊坊伊利乳品有限公 司	2002.03.20-2022.03.19	75.00%	33,748,000.00		7,942,240.63	8,838,649.29	42,586,649.29	
呼和浩特市伊赛鑫乳 业有限公司	2002.08.14-2007.08.13	80.00%	480,000.00		-63,393.82	27,181.32	507,181.32	
西安伊利泰普克饮品 有限公司	2003.01.27-2023.12.09	65.00%	80,661,759.35	80,661,759.35	1,475,929.79	1,475,929.79	82,137,689.14	
陕西伊利食品有限责 任公司	2003.03.25-2013.3.24	90.00%	4,500,000.00	4,500,000.00	-706,530.62	-706,530.62	3,793,469.38	
武汉伊利食品有限责 任公司	2003.03.27-2013.03.26	90.00%	3,600,000.00	3,600,000.00	-203,874.36	-203,874.36	3,396,125.64	
朔州伊利乳业有限责 任公司	2003.02.17-2023.02.16	60.00%	4,800,000.00	4,800,000.00	-46,445.03	-46,445.03	4,753,554.97	
沈阳伊利乳业有限责 任公司	2003.04.27-2033.04.26	55.00%	8,250,000.00	8,250,000.00			8,250,000.00	
吉林市伊利食品有限 责任公司	2003.06.16-2008.12.31	90.00%	5,400,000.00	5,400,000.00			5,400,000.00	



杜尔伯特伊利饲料有 限责任公司	2003.06.13-	51.85%	2,800,000.00	2800000.00			2800000.00	
合计			344,524,331.65	114,072,522.58	67,610,919.68	121,606,495.55	466,130,827.20	350,000.00

(1) 根据公司四届临时董事会决议，本公司与陕西省进出口公司、陕西天嘉投资开发有限公司签定《股权转让协议书》，取得上述两公司持有西安赛高国际食品有限公司 65%的股权（陕外经贸发[2003] 25 号），取得股权后与泰国泰龙王服务有限公司重新签定《合资合同》，将西安赛高国际食品有限公司更名为西安伊利泰普克饮品有限公司，持股比例为 65%。

(2) 根据本公司与内蒙古伊利企业发展公司双方签定《出资协议书》，本期本公司出资 450 万元,内蒙古伊利企业发展公司出资 50 万元,设立陕西伊利食品有限责任公司,持股比例为 90%。

(3) 根据本公司与内蒙古伊利企业发展公司双方签定《出资协议书》，本期本公司出资 360 万元,内蒙古伊利企业发展公司出资 40 万元,设立武汉伊利食品有限责任公司,持股比例为 90%。

(4) 根据本公司与山阴县康喜奶业有限责任公司双方签定《出资协议书》，本期本公司出资 480 万元，山阴县康喜奶业有限责任公司出资 320 万元，设立朔州伊利乳业有限责任公司，持股比例为 60%。

(5) 根据本公司与辽宁巨能牧业有限公司双方签定《出资协议书》，本期本公司出资 825 万元，辽宁巨能牧业有限公司出资 675 万元,设立沈阳伊利乳业有限责任公司,持股比例为 55%。

(6) 根据本公司与内蒙古伊利企业发展公司双方签定《出资协议书》，本期本公司出资 540 万元,内蒙古伊利企业发展公司出资 60 万元,设立武汉伊利食品有限责任公司,持股比例为 90%。

(7) 根据本公司与杜尔伯特县政府双方签定《出资协议书》，本期本公司出资 280 万元，杜尔伯特县政府出资 260 万元，设立杜尔伯特伊利饲料有限责任公司，持股比例为 51.85%。



(3) 长期投资减值准备

项目	期初数	本期增加	本期转回	期末数
	350,000.00			350,000.00

(4) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销 期限	本期摊销额	摊余价值	形成原因
内蒙古青山乳业有限责任公司	3,172,185.39	10 年	158,609.28	1,828,649.93	初始投资形成
扎兰屯伊利乳业有限公司	-24,802.41	10 年	-1,240.12	-18,601.81	初始投资形成
杜尔伯特伊利乳业有限责任公司	-4,555,818.30	10 年	-206,763.10	-3,211,876.64	初始投资形成
呼伦贝尔伊利乳业有限责任公司	-1,684,764.49	10 年	-84,238.22	-1,333,359.16	初始投资形成
大庆市伊利乳业有限责任公司	-1,500,000.00	10 年	-75,000.00	-1,187,500.00	初始投资形成
内蒙古领鲜食品有限责任公司	-812,883.48	10 年	-40,644.18	-677,402.90	初始投资形成
内蒙古家园食品有限责任公司	-17,747.39	10 年	-887.38	-14,789.48	初始投资形成
小计	-5,423,830.68		-250,163.72	-4,614,880.06	

4、主营业务收入

项 目	本年发生数	上年发生数
液体乳及乳制品	2,900,862,339.42	1,882,453,476.43
其他		8,485,314.12
合计	2,900,862,339.42	1,890,938,790.55

增加原因:本期液体乳及乳制品销量增大,销售网点增加,致使主营业务收入增加。

5、主营业务成本

项 目	本年发生数	上年发生数
液体乳及乳制品	2,144,293,126.61	1,383,225,918.23
配合饲料	0.00	3,600,236.13
合计	2,144,293,126.61	1,386,826,154.36

增加原因:增加原因:本期液体乳及乳制品销量增大,,销售成本相应增长。

6、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
股权投资收益	67,304,659.53	22,934,316.71
债权投资收益	-765,747.96	
股权投资差额摊销	250,163.72	254,009.70
长期投资减值准备		
合 计	66,789,075.29	23,188,371.41

六、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

公司名称	注册地	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法人代表
内蒙古伊利饲料有限责任公司	呼和浩特	饲料加工	子公司	有限责任	郭顺喜
内蒙古伊利奶食品有限责任公司	呼和浩特	奶食品生产、销售	子公司	有限责任	李 效
呼和浩特市伊利奶业发展有限公司	呼和浩特	奶牛饲养	子公司	有限责任	郭顺喜
内蒙古伊利矿泉饮料有限责任公司	呼和浩特	矿泉水产销	子公司	有限责任	温润月
内蒙古青山乳业有限责任公司	呼和浩特	奶粉生产	子公司	有限责任	陈 彦
扎兰屯伊利乳业有限责任公司	扎兰屯	乳制品生产	子公司	有限责任	陈 彦
杜尔伯特伊利乳业有限责任公司	大庆市	乳制品生产	子公司	有限责任	陈 彦
内蒙古伊利托菲尔婴儿乳品有限公司	呼和浩特	婴幼儿奶粉生产	子公司	有限责任	詹永宽
内蒙古伊利企业发展有限责任公司	呼和浩特	咨询服务业	子公司	有限责任	杨桂琴
唐山市伊利芦台乳业有限责任公司	河北芦台	乳制品生产	子公司	有限责任	陈 彦
呼伦贝尔伊利乳业有限责任公司	牙克石	乳制品生产销售	子公司	有限责任	陈 彦



大庆市伊利乳业有限责任公司	让胡路区	乳制品生产销售	子公司	有限责任	詹永宽
上海伊利冷冻食品有限公司	上海	冷饮产销	子公司	有限责任	郭天俊
内蒙古领鲜食品有限责任公司	呼和浩特	速冻食品	子公司	有限责任	王征涛
内蒙古家园食品有限责任公司	呼和浩特	面包	子公司	有限责任	魏学增
肇东市伊利乳品有限责任公司	肇东市宋站 开发区	乳制品生产销售	子公司	有限责任	潘 刚
肇东市伊利乳业有限责任公司	肇东市	乳制品生产销售	子公司	有限责任	潘 刚
包头伊利乳业有限责任公司	包头稀土开 发区	牛奶收购、加工销售	子公司	有限责任	潘 刚
天津伊利康业冷冻食品有限公司	津南区	冷饮产销	子公司	有限责任	吴建国
廊坊伊利乳品有限公司	廊坊	液态牛奶生产	子公司	有限责任	潘 刚
呼和浩特市伊赛鑫乳业有限公司	呼和浩特	奶及奶制品生产、 销售	子公司	有限责任	詹永宽
上海伊利爱贝食品有限公司	上海	冷饮产销	子公司	有限责任	吴建国
西安伊利泰普克饮品有限公司	西安临潼	奶牛饲养、乳制品 加工销售	子公司	有限责任	秦和平
陕西伊利食品有限责任公司	西安临潼	冷饮生产销售	子公司	有限责任	吴建国
武汉伊利食品有限责任公司	武汉市	冷饮生产销售	子公司	有限责任	吴建国
朔州伊利乳业有限责任公司	朔州市山阴 县	乳制品生产销售	子公司	有限责任	秦和平
沈阳伊利乳业有限责任公司	沈阳市	奶牛饲养、乳制品 生产销售	子公司	有限责任	秦和平
吉林市伊利食品有限责任公司	吉林市	冷饮生产销售	子公司	有限责任	白忠孝
杜尔伯特伊利饲料有限责任公司	杜尔伯特县	饲料产销	子公司	有限责任	郭顺喜

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
内蒙古伊利饲料有限责任公司	4,048,100.00			4,048,100.00
内蒙古伊利奶食品有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00
呼和浩特市伊利奶业发展有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00

内蒙古伊利实业集团股份有限公司



内蒙古伊利矿泉水饮料有限责任公司	6,700,000.00			6,700,000.00
内蒙古青山乳业有限责任公司	8,220,000.00			8,220,000.00
扎兰屯伊利乳业有限责任公司	17,576,346.72			17,576,346.72
杜尔伯特伊利乳业有限责任公司	88,940,300.00			88,940,300.00
内蒙古伊利托菲尔婴儿乳品有限公司	360万德国马克			360万德国马克
内蒙古伊利企业发展有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00
唐山市伊利芦台乳业有限责任公司	9,463,900.00			9,463,900.00
呼伦贝尔伊利乳业有限责任公司	11,060,000.00			11,060,000.00
大庆市伊利乳业有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00
上海伊利冷冻食品有限公司	980,000.00			980,000.00
内蒙古领鲜食品有限责任公司	4,880,000.00			4,880,000.00
内蒙古家园食品有限责任公司	500,000.00			500,000.00
肇东市伊利乳品有限责任公司	9,000,000.00			9,000,000.00
肇东市伊利乳业有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00
包头伊利乳业有限责任公司	60,000,000.00			60,000,000.00
天津伊利康业冷冻食品有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
廊坊伊利乳品有限公司		45,000,000.00		45,000,000.00
呼和浩特市伊赛鑫乳业有限公司		600,000.00		600,000.00
上海伊利爱贝食品有限公司	750 万美元			750 万美元
西安伊利泰普克饮品有限公司		1725. 37 万美元		1725. 37 万美元
陕西伊利食品有限责任公司		5,000,000.00		5,000,000.00
武汉伊利食品有限责任公司		4,000,000.00		4,000,000.00
朔州伊利乳业有限责任公司		8,000,000.00		8,000,000.00
沈阳伊利乳业有限责任公司		15,000,000.00		15,000,000.00
吉林市伊利食品有限责任公司		6,000,000.00		6,000,000.00
杜尔伯特伊利饲料有限责任公司		5,400,000.00		5,400,000.00



3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本年增加	本年减少	年末数	
	金额	比例%			金额	比例%
内蒙古伊利饲料有限责任公司	2,606,000.00	64.38			2,606,000.00	64.38
内蒙古伊利奶食品有限责任公司	850,000.00	85.00			850,000.00	85.00
呼和浩特市伊利奶业发展有限公司	10,000,000.00	90.91			10,000,000.00	90.91
内蒙古伊利矿泉水饮料有限责任公司	4,500,000.00	67.16			4,500,000.00	67.16
内蒙古青山乳业有限责任公司	6,162,800.00	74.97	1,028,878.00		7,179,678.00	87.49
扎兰屯伊利乳业有限责任公司	10,100,232.00	57.46			10,100,232.00	57.46
杜尔伯特伊利乳业有限责任公司	63,898,700.00	71.84			63,898,700.00	71.84%
内蒙古伊利托菲尔婴儿乳品有限公司	11,985,001.49	74.51			11,985,001.49	74.51
内蒙古伊利企业发展有限责任公司	4,250,000.00	85.00			4,250,000.00	85.00
唐山市伊利芦台乳业有限责任公司	4,826,600.00	51.00			4,826,600.00	51.00
呼伦贝尔伊利乳业有限责任公司	6,960,000.00	62.92			6,960,000.00	62.92
大庆市伊利乳业有限责任公司	7,481,331.39	74.81			7,481,331.39	74.81
上海伊利冷冻食品有限公司	880,000.00	89.80			880,000.00	89.80
内蒙古领鲜食品有限责任公司	3,220,000.00	65.98			3,220,000.00	65.98
内蒙古家园食品有限责任公司	300,000.00	60.00			300,000.00	60.00
肇东市伊利乳品有限责任公司	4,950,000.00	55.00			4,950,000.00	55.00
肇东市伊利乳业有限责任公司	7,500,000.00	75.00			7,500,000.00	75.00
包头伊利乳业有限责任公司	37,500,000.00	93.75	2,500,000.00		40,000,000.00	66.67
天津伊利康业冷冻食品有限公司	5,500,000.00	55.00			5,500,000.00	55.00
廊坊伊利乳品有限公司	33,748,000.00	75.00			33,748,000.00	75.00
呼和浩特市伊赛鑫乳业有限公司	480,000.00	80.00			480,000.00	80.00
西安伊利泰普克饮品有限公司	92,690,000.00	65.00			92,690,000.00	65.00
陕西伊利食品有限责任公司	4,500,000.00	90.00			4,500,000.00	90.00
武汉伊利食品有限责任公司	3,600,000.00	90.00			3,600,000.00	90.00



朔州伊利乳业有限责任公司	4,800,000.00	60.00			4,800,000.00	60.00
沈阳伊利乳业有限责任公司	8,250,000.00	55.00			8,250,000.00	55.00
吉林市伊利食品有限责任公司	5,400,000.00	90.00			5,400,000.00	90.00
杜尔伯特伊利饲料有限责任公司	2,800,000.00	51.85			2,800,000.00	51.85

间接控股子公司：

上海伊利爱贝食品有限公司	478.13 万美元	63.75			478.13 万美元	63.75
--------------	------------	-------	--	--	------------	-------

4、不存在控制关系的关联方

公司名称	注册地	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
呼和浩特市启元投资有限公司	呼和浩特市	投资管理、代理投资 资产管理咨询、投资咨询	关键管理人员 持股的公司	有限责任 公司	郑俊怀

5、关联方往来

科目	关联方名称	2003 年 06 月 30 日		2002 年 12 月 31 日	
		金额	比例%	金额	比例%
其他应收款	内蒙古伊利矿泉饮料有限责任公司	2,735,000.00	0.78	2,735,000.00	0.78

七、资产负债表日后事项

报告期经国家财政部财企【2003】122 号文批准,公司相对控股股东呼和浩特市财政局将其持有的 28028743 股国家股,占公司总股份的 14.33%,有偿转让给金信信托投资股份有限公司,股份转让后性质变更为社会法人股。期后经转受让双方在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理过户变更登记手续,呼和浩特市财政局不再持有公司股份,金信信托投资股份有限公司持有社会法人股 28028743 股,成为公司第一大股东。

2003 年 5 月 19 日,经公司 2002 年度股东大会决议通过,期后,公司于 2003 年 7 月 5 日在中国证券报、上海证券报刊登公告,实施以 10:10 资本公积转赠股本方案,7 月 9 日为股权登记日,7 月 10 日为新增股本上市流通日。



八、重要事项

报告期经国家财政部财企【2003】122号文批准,公司相对控股股东呼和浩特市财政局将其持有的28028743股国家股,占公司总股份的14.33%,有偿转让给金信信托投资股份有限公司,股份转让后性质变更为社会法人股。期后经转受让双方在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理过户变更登记手续,呼和浩特市财政局不再持有公司股份,金信信托投资股份有限公司持有社会法人股28028743股,成为公司第一大股东。

九、或有事项、承诺事项

1、抵押资产

(1) 本公司控股子公司芦台乳业以设备评估值4,380,000.00元,向唐山市工行芦台农场支行抵押借款4,800,000.00元。

(2) 本公司控股子公司廊坊乳业以机器处理设备评估值14,140,000.00元,抵押给廊坊市建设银行开发区支行借入短期借款14,000,000.00元;将房屋及其附属资产评估值42,900,000.00元抵押给廊坊市商业银行开发区支行,借入长期借款13,019,825.00元,流动资金借款4,200,000.00元。

(3) 本公司控股子公司杜蒙乳业以房屋、土地、设备评估作价30,237,900.00元抵押给中国农业银行扎兰屯市支行,借入短期借款20,000,000.00元。

(4) 本公司控股子公司包头乳业以机器设备评估值43,000,000.00元作抵押,向工行包头青山支行借入流动资金借款200,000,000.00元。以房屋、土地评估值60,000,000.00元,向中行包头青山支行借入流动资金借款400,000,000.00元。

(5) 本公司控股子公司扎兰屯乳业以房屋、土地、设备评估作价16,800,000.00元抵押给中国农业银行扎兰屯市支行,借入流动资金借款10,000,000.00元

(6) 本公司控股子公司饲料公司以饲料生产线抵押向中国农业银行呼和浩特新城营业部借款6,000,000.00元、向中国工商银行内蒙古分行营业部借款10,000,000.00元、向中国银行内蒙古分行借款2,000,000.00元。



2、担保事项

(1) 本公司间接控股子公司上海伊利爱贝食品有限公司，为本公司控股子公司天津伊利康业冷冻食品有限公司提供担保,向中国农业银行天津津南区支行借入 10,000,000.00 元。

(2) 唐山市石油焦化厂为芦台伊利乳业有限责任公司提供担保,向农业银行唐山市芦台农场支行借款 1,500,000.00 元。

十、其他重要事项

无需披露的重要事项。



第七节 备查文件

- 1、载有董事长郑俊怀先生亲笔签名的半年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 4、公司章程；

董事长：郑俊怀

内蒙古伊利实业集团股份有限公司

董 事 会

2003 年 7 月 28 日

资产负债表

编制单位:内蒙古伊利实业集团股份有限公司

单位:人民币元

资 产	行次	集团合并		负债及所有者权益	行次	集团合并	
		2002年12月31日	2003年6月30日			2002年12月31日	2003年6月30日
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	780,308,528.74	802,556,109.28	短期借款	33	52,300,000.00	243,258,000.00
短期投资	2	150,011,453.04	296,848,399.80	应付票据	34	95,278,412.57	209,708,172.25
应收票据	3	3,930,000.00	4,864,344.00	应付帐款	35	429,680,475.53	759,836,547.38
应收股利	4		-	预收账款	36	54,095,066.62	53,703,981.10
应收利息	5			应付工资	37	81,655,997.51	106,609,793.18
应收帐款	6	90,993,943.25	175,368,564.25	应付福利费	38	43,527,621.19	58,236,460.16
其他应收款	7	192,149,638.82	321,721,728.84	应付股利	39	49,718,823.58	45,826,717.10
预付帐款	8	46,540,219.07	178,779,528.93	应交税金	40	4,665,099.49	34,529,349.62
应收补贴款	9			其他应交款	41	497,662.19	6,110,851.22
存货	10	377,156,843.16	696,870,236.22	其他应付款	42	160,046,405.24	198,481,491.80
待摊费用	11	12,829,252.74	42,930,796.19	预提费用	43	2,821,884.21	70,574,852.97
一年内到期的长期债权投资	12			预计负债	44		
其他流动资产	13		-	一年内到期的长期负债	45	4,220,000.00	720,000.00
流动资产合计	14	1,653,919,878.82	2,519,939,707.51	其他流动负债	46		
长期投资:				流动负债合计	47	978,507,448.13	1,787,596,216.78
长期股权投资	15	-8,376,035.42	-7,737,086.58	长期负债:			
长期债权投资	16		-	长期借款	48	59,450,807.50	169,448,825.00
长期投资合计	17	-8,376,035.42	-7,737,086.58	应付债券	49		-
固定资产:				长期应付款	50		-
固定资产原价	18	1,270,976,595.60	1,734,570,583.28	专项应付款	51	1,640,000.00	620,000.00
减 累计折旧	19	331,532,007.82	403,163,781.37	其他长期负债	52		
固定资产净值	20	939,444,587.78	1,331,406,801.91	长期负债合计	53	61,090,807.50	170,068,825.00
减: 固定资产减值准备	21	2,423,976.88	27,600,599.88	递延税项:			
固定资产净额	22	937,020,610.90	1,303,806,202.03	递延税款贷项	54	1,943,858.49	2,007,563.18
工程物资	23	59,902,449.51	8,696,058.83	负债合计	55	1,041,542,114.12	1,959,672,604.96
在建工程	24	173,371,742.83	93,833,948.65	少数股东权益	56	114,370,557.10	190,740,650.38
固定资产清理	25		-	所有者权益			
固定资产合计	26	1,170,294,803.24	1,406,336,209.51	实收资本(或股本)	57	195,632,494.00	195,632,494.00
无形资产及其他资产:				减: 已归还投资	58		
无形资产	27	71,160,346.94	87,573,729.34	实收资本(或股本)净额	59	195,632,494.00	195,632,494.00
长期待摊费用	28	11,544,744.79	11,421,901.54	资本公积	60	1,185,790,996.68	1,195,994,484.27
其他长期资产	29			盈余公积	61	221,947,365.00	221,947,365.00
无形资产及其他资产合计	30	82,705,091.73	98,995,630.88	其中: 法定公益金	62	66,992,893.33	66,992,893.33
递延税项:				未分配利润	63	139,260,211.47	253,546,862.71
递延税款借项	31			外币报表折算差额	64		
				所有者权益合计	65	1,742,631,067.15	1,867,121,205.98
资 产 总 计	32	2,898,543,738.37	4,017,534,461.32	负债及所有者权益总计	66	2,898,543,738.37	4,017,534,461.32

企业负责人: 郑俊怀

财务负责人: 张显著

制表人: 赵成霞

资产负债表

编制单位:内蒙古伊利实业集团股份有限公司

单位:人民币元

资 产	行次	母公司		负债及所有者权益	行次	母公司	
		2002年12月31日	2003年6月30日			2002年12月31日	2003年6月30日
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	692,669,566.97	677,811,886.90	短期借款	33		100,000,000.00
短期投资	2	149,999,453.04	296,836,399.80	应付票据	34	92,820,095.30	192,015,494.02
应收票据	3	3,930,000.00	4,570,000.00	应付帐款	35	438,672,832.75	799,851,729.61
应收股利	4	14,946,130.96	12,636,243.86	预收账款	36	45,115,906.33	33,188,386.91
应收利息	5			应付工资	37	72,846,189.62	89,917,654.53
应收帐款	6	121,444,276.09	253,905,053.59	应付福利费	38	39,551,925.57	51,635,138.02
其他应收款	7	350,821,360.11	436,053,155.85	应付股利	39	43,486,667.58	43,415,927.58
预付帐款	8	35,623,776.42	138,290,885.19	应交税金	40	-17,688,654.28	16,817,252.29
应收补贴款	9			其他应交款	41	151,896.05	5,319,086.97
存货	10	260,097,091.41	434,098,239.85	其他应付款	42	177,620,241.29	170,769,879.47
待摊费用	11	11,918,444.65	34,526,633.40	预提费用	43	1,306,261.77	43,408,239.28
一年内到期的长期债权投资	12		-	预计负债	44		
其他流动资产	13			一年内到期的长期负债	45		-
流动资产合计	14	1,641,450,099.65	2,288,728,498.44	其他流动负债	46		-
长期投资:				流动负债合计	47	893,883,361.98	1,546,338,788.68
长期股权投资	15	284,097,384.94	465,780,827.20	长期负债:			
长期债权投资	16		-	长期借款	48	40,289,000.00	150,289,000.00
长期投资合计	17	284,097,384.94	465,780,827.20	应付债券	49		-
固定资产:				长期应付款	50		-
固定资产原价	18	902,470,273.63	953,874,093.80	专项应付款	51	1,640,000.00	620,000.00
减 累计折旧	19	219,572,744.98	264,749,757.64	其他长期负债	52		
固定资产净值	20	682,897,528.65	689,124,336.16	长期负债合计	53	41,929,000.00	150,909,000.00
减: 固定资产减值准备	21		-	递延税项:			
固定资产净额	22	682,897,528.65	689,124,336.16	递延税款贷项	54	1,943,858.49	1,976,609.18
工程物资	23	6,488.00	2,832,311.65	负债合计	55	937,756,220.47	1,699,224,397.86
在建工程	24	21,310,957.01	68,247,707.05	少数股东权益	56		-
固定资产清理	25		-	所有者权益			
固定资产合计	26	704,214,973.66	760,204,354.86	实收资本(或股本)	57	195,632,494.00	195,632,494.00
无形资产及其他资产:				减: 已归还投资	58		
无形资产	27	42,748,716.75	44,273,266.66	实收资本(或股本)净额	59	195,632,494.00	195,632,494.00
长期待摊费用	28	7,876,112.62	7,358,656.68	资本公积	60	1,185,790,996.68	1,195,994,484.27
其他长期资产	29			盈余公积	61	215,029,612.44	215,029,612.44
无形资产及其他资产合计	30	50,624,829.37	51,631,923.34	其中: 法定公益金	62	66,992,893.33	66,992,893.33
递延税项:				未分配利润	63	146,177,964.03	260,464,615.27
递延税款借项	31			外币报表折算差额	64		
				所有者权益合计	65	1,742,631,067.15	1,867,121,205.98
资 产 总 计	32	2,680,387,287.62	3,566,345,603.84	负债及所有者权益总计	66	2,680,387,287.62	3,566,345,603.84

企业负责人: 郑俊怀

财务负责人: 张显著

制表人: 赵成霞

利 润 表

编制单位:内蒙古伊利实业集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	行次	合 并		母 公 司	
		2003年1-6月	2002年1-6月	2003年1-6月	2002年1-6月
一、主营业务收入	1	2,926,490,936.76	2,002,468,996.75	2,900,862,339.42	1,890,938,790.55
减:主营业务成本	2	1,941,523,384.00	1,396,169,418.35	2,144,293,126.61	1,386,826,154.36
主营业务税金及附加	3	15,750,908.87	6,238,162.73	12,362,997.74	4,293,557.83
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	4	969,216,643.89	600,061,415.67	744,206,215.07	499,819,078.36
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	5	10,641,565.69	5,121,797.77	8,546,026.52	4,723,089.26
减:营业费用	6	626,828,604.25	408,024,563.46	544,166,069.19	371,890,242.72
管理费用	7	181,554,335.19	92,412,118.39	150,028,417.70	73,347,036.52
财务费用	8	5,270,231.86	2,660,619.96	(6,183,186.03)	1,062,481.28
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	9	166,205,038.28	102,085,911.63	64,740,940.73	58,242,407.10
加:投资收益(损失以“-”号填列)	10	(107,661.12)	642,794.82	66,789,075.29	23,188,371.41
补贴收入	11	1,666,355.97	1,813,742.26	529,105.97	1,092,172.30
营业外收入	12	3,686,359.66	2,385,360.74	3,273,737.31	2,052,651.82
减:营业外支出	13	8,319,727.78	7,998,284.28	8,042,057.38	7,826,693.43
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	14	163,130,365.01	98,929,525.17	127,290,801.92	76,748,909.20
减:少数股东收益	15	24,920,335.26	11,927,126.94		
所得税	16	23,923,378.51	16,580,202.69	13,004,150.68	6,326,713.66
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	17	114,286,651.24	70,422,195.54	114,286,651.24	70,422,195.54

补充资料:

项 目	本年累计数	上年实际数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加(减少)利润总额	-506,849.69	
4、会计估计变更增加(减少)利润总额		
5、债务重组损失		
6、其他		

企业负责人:郑俊怀

财务负责人:张显著

制表人:赵成霞

现 金 流 量 表

编制单位：内蒙古伊利实业集团股份有限公司

2003年1-6月

单位：人民币元

项 目	行次	合并	母公司
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	3,258,481,919.29	3,172,456,056.97
收到的税费返还	2	8,309,033.99	1,017,533.99
收到的其他与经营活动有关的现金	3	52,274,587.07	44,951,451.12
现金流入小计	4	3,319,065,540.35	3,218,425,042.08
购买商品、接受劳务支付的现金	5	2,015,615,343.28	2,138,371,235.34
支付给职工以及为职工支付的现金	6	170,931,051.99	123,701,396.00
支付的各项税费	7	228,649,626.68	147,047,044.00
支付的广告费	8	222,869,262.32	196,855,770.61
支付的运输费	9	146,634,329.05	105,331,787.17
支付的其他与经营活动有关的现金	10	326,069,041.58	357,558,370.91
现金流出小计	11	3,110,768,654.90	3,068,865,604.03
经营活动产生的现金流量净额：	12	208,296,885.45	149,559,438.05
二、投资活动产生的现金流量：	13		
收回投资所收到的现金	14	2,389,501.40	4,699,388.50
取得投资收益所收到的现金	15	19,138.00	19,138.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	16	1,839,765.38	1,704,946.69
收到的其他与投资活动有关的现金	17		
现金流入小计	18	4,248,404.78	6,423,473.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	381,260,810.72	129,470,285.92
投资所支付的现金	20	149,992,196.12	249,542,959.35
支付的其他与投资活动有关的现金	21		
现金流出小计	22	531,253,006.84	379,013,245.27
投资活动产生的现金流量净额	23	-527,004,602.06	-372,589,772.08
三、筹资活动产生的现金流量	24		
吸收投资所收到的现金	25	59,860,000.00	
借款所收到的现金	26	376,416,832.50	260,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	27		
现金流入小计	28	436,276,832.50	260,000,000.00
偿还债务所支付的现金	29	78,960,815.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	30	16,360,720.35	1,827,346.04
支付的其他与筹资活动有关的现金	31		
现金流出小计	32	95,321,535.35	51,827,346.04
筹资活动产生的现金流量净额	33	340,955,297.15	208,172,653.96
四、汇率变动对现金的影响	34		
五、现金及现金等价物净增加额	35	22,247,580.54	-14,857,680.07

企业负责人：郑俊怀

财务负责人：张显著

制表人：赵成霞

现 金 流 量 表 (附注)

编制单位:内蒙古伊利实业集团股份有限公司

2003年1-6月

单位:人民币元

项 目	行次	合并	母公司
1、 将净利润调节为经营性活动的现金流量	36		
净利润	37	114,286,651.24	114,286,651.24
加:少数股东收益	38	24,920,335.26	
计提的资产减值准备	39	47,064,750.76	23,468,641.87
固定资产折旧	40	74,586,083.85	46,877,133.84
无形资产摊销	41	2,231,853.19	645,050.09
长期待摊费用摊销	42	3,294,508.48	1,562,861.48
待摊费用的减少(减:增加)	43	-30,101,543.45	-22,608,188.75
预提费用的增加(减:减少)	44	67,752,968.76	42,101,977.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	45	34,456.41	-24,058.27
固定资产报废损失	46	115,574.98	52,980.92
财务费用	47	14,054,002.07	1,756,606.04
投资损失(减:收益)	48	-658,086.84	-67,554,823.25
递延税款贷项(减:借项)	49	63,704.69	32,750.69
存货减少(减:增加)	50	-319,713,393.06	-174,001,148.44
经营性应收项目的减少(减:增加)	51	-344,092,744.68	-319,552,575.92
经营性应付项目的增加(减:减少)	52	554,249,906.37	502,444,189.19
其他	53	207,857.42	71,389.81
经营活动产生的现金流量净额	54	208,296,885.45	149,559,438.05
2、 不涉及现金收支的投资和筹资活动	55		
债务转为资本	56		
一年内到期的可转换公司债券	57		
融资租入固定资产	58		
3、 现金及现金等价物净增加情况:	59		
现金的期末余额	60		
减:现金的期初余额	61		
加:现金等价物的期末余额	62		
减:现金等价物的期初余额	63		
现金及现金等价物净增加额	64	-	-

企业负责人:郑俊怀

财务负责人:张显著

制表人:赵成霞

资产减值准备明细表

编制单位：内蒙古伊利实业集团股份有限公司（合并）

2003年1-6月

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	30,144,748.95	22,966,788.71	4,344,408.91	48,767,128.75
其中：应收账款	10,651,354.17	8,918,222.51	1,581,298.95	17,988,277.73
其他应收款	19,493,394.78	14,048,566.20	2,763,109.96	30,778,851.02
二、短期投资跌价准备合计		765,747.96	0.00	765,747.96
其中：股票投资				0.00
债券投资		765,747.96		765,747.96
三、存货跌价准备合计		0.00	0.00	
其中：库存商品		0.00	0.00	
原材料		0.00	0.00	
四、长期投资减值准备合计	350,000.00	0.00	0.00	350,000.00
其中：长期股权投资	350,000.00	0.00	0.00	350,000.00
长期债权投资		0.00	0.00	
五、固定资产减值准备合计	2,423,976.88	25,176,623.00	0.00	27,600,599.88
其中：房屋、建筑物		0.00	0.00	
机器设备	2,423,976.88	25,176,623.00		27,600,599.88
六、无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：专利权		0.00	0.00	
商标权		0.00	0.00	
七、在建工程减值准备		0.00	0.00	
八、委托贷款减值准备		0.00	0.00	

企业负责人：郑俊怀

财务负责人：张显著

制表人：赵成霞