

内蒙古伊利实业集团股份有限公司

600887

2007 年半年度报告



目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	6
五、董事会报告	7
六、重要事项	8
七、财务会计报告(未经审计)	10
八、备查文件目录	62

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员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、董事王振坤，因事未能亲自参加本次董事会会议，委托潘刚董事长代为出席并行使表决权。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人潘刚、主管会计工作负责人赵成霞及会计机构负责人（会计主管人员）王瑞生声明：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：内蒙古伊利实业集团股份有限公司
公司法定中文名称缩写：伊利股份
公司英文名称：INNER MONGOLIA YILI INDUSTRIAL GROUP CO., LTD.
公司英文名称缩写：NMYILI
- 2、 公司注册地址：内蒙古呼和浩特市金川开发区金四路 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.yili.com>
公司电子信箱：info@yili.com
- 3、 公司法定代表人：潘 刚
- 4、 公司董事会秘书：胡利平
电话：0471-3350092
传真：0471-3601621
E-mail：huliping@yili.com
联系地址：内蒙古呼和浩特市金川开发区金四路 8 号
公司证券事务代表：旭 日
电话：0471-3350092
传真：0471-3601621
E-mail：rxu@yili.com
联系地址：内蒙古呼和浩特市金川开发区金四路 8 号
- 5、 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<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 号内蒙古伊利实业集团股份有限公司董事会办公室

(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

	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	
总资产	8,696,468,207.66	7,359,148,876.54	7,524,759,121.70	18.17
所有者权益(或股东权益)	2,802,961,776.21	2,627,255,452.04	2,611,148,796.54	6.69
每股净资产(元)	5.43	5.09	5.06	6.69
	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	
营业利润	288,135,300.74	295,558,272.76	285,893,071.13	-2.51
利润总额	306,279,050.00	287,102,525.53	287,306,188.54	6.68
净利润	227,353,302.57	195,131,019.26	201,711,352.07	16.51
扣除非经常性损益的净利润	215,196,990.57	199,508,286.33	206,088,619.14	7.86
基本每股收益(元)	0.44	0.38	0.39	15.79
稀释每股收益(元)	0.36	0.38	0.39	-5.26
净资产收益率(%)	8.11	8.12	8.41	减少0.01个 百分点
经营活动产生的现金流量净额	1,319,716,566.81	448,864,373.60	448,864,373.60	194.01
每股经营活动产生的现金流量 净额	2.56	0.87	0.87	194.01

2、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
非流动资产处置损益	5,096,844.86
计入当期损益的政府补助,但与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	-12,390,566.61
债务重组损益	-3,894,344.76
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-6,955,682.75
所得税影响数	5,987,437.26
合 计	-12,156,312.00

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中:境内非国有法人持股	145,554,278	28.18				-84,696,968	-84,696,968	60,857,310	11.78
境内自然人持股									

4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	370,915,506	71.82				84,696,968	84,696,968	455,612,474	88.22
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	516,469,784	100						516,469,784	100

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				32,595		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内 增减	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结的 股份数量
呼和浩特投资有限责任公司	其他	10.58	54,637,242	3,132,429	54,637,242	冻结 48,080,000
中国农业银行—中邮核心优选股票 型证券投资基金	其他	4.16	21,493,800			
中国工商银行—博时第三产业成长 股票证券投资基金	其他	3.29	17,008,975			
呼和浩特金创投资控股有限公司	其他	3.25	16,762,955			
内蒙古日信担保投资(集团)有限公 司	其他	1.85	9,571,200			冻结 5,800,000
中国建设银行—信达澳银领先增长 股票型证券投资基金	其他	1.76	9,099,821			
中国农业银行—交银施罗德精选股 票证券投资基金	其他	1.65	8,500,000			
中国人寿保险股份有限公司—分红— 个人分红—005L—FH002 沪	其他	1.51	7,785,600			
丰和价值证券投资基金	其他	1.51	7,776,590			
中国银行—嘉实服务增值行业证券 投资基金	其他	1.41	7,257,616			
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称				持有无限售条件股份数量		股份种类
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金				21,493,800		人民币普通股
中国工商银行—博时第三产业成长股票证券投资基金				17,008,975		人民币普通股
呼和浩特金创投资控股有限公司				16,762,955		人民币普通股
内蒙古日信担保投资(集团)有限公司				9,571,200		人民币普通股
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金				9,099,821		人民币普通股
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金				8,500,000		人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪				7,785,600		人民币普通股
丰和价值证券投资基金				7,776,590		人民币普通股
中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金				7,257,616		人民币普通股
北京天驰亿阳投资咨询有限公司				6,000,000		人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明						

呼和浩特金创投资控股有限公司为呼和浩特投资有限责任公司的股东，持有呼和浩特投资有限责任公司 61% 的股份。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	呼和浩特投资有限责任公司	54,637,242	2011 年 4 月 24 日	54,637,242	呼和浩特投资有限责任公司将严格履行《上市公司股权分置改革管理办法》规定的法定限售承诺事项，即：（一）自改革方案实施之日起，呼和浩特投资有限责任公司所持公司原非流通股在十二个月内不得上市交易或者转让；（二）在前项规定期满后，呼和浩特投资有限责任公司通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。另外，呼和浩特投资有限责任公司进一步承诺：所持股份自获得上市流通权之日起，在六十个月内不通过交易所挂牌交易出售。
2	上海亿赢通投资咨询有限公司	2,640,000	2007 年 4 月 24 日		本公司参与股权分置改革之非流通股股东将严格履行《上市公司股权分置改革管理办法》规定的法定限售承诺事项。
3	呼市糖粉厂伊利公司持股会	1,722,748	2007 年 4 月 24 日		本公司参与股权分置改革之非流通股股东将严格履行《上市公司股权分置改革管理办法》规定的法定限售承诺事项。
4	内蒙古伊利公司职工持股会	518,760	2007 年 4 月 24 日		本公司参与股权分置改革之非流通股股东将严格履行《上市公司股权分置改革管理办法》规定的法定限售承诺事项。
5	呼和浩特市科技咨询中心投资咨询服务部	345,840	2007 年 4 月 24 日		本公司参与股权分置改革之非流通股股东将严格履行《上市公司股权分置改革管理办法》规定的法定限售承诺事项。
6	内蒙古农牧学院食品工程系食品厂	280,130	2007 年 4 月 24 日		本公司参与股权分置改革之非流通股股东将严格履行《上市公司股权分置改革管理办法》规定的法定限售承诺事项。
7	内蒙古华讯新闻发展公司	193,670	2007 年 4 月 24 日		本公司参与股权分置改革之非流通股股东将严格履行《上市公司股权分置改革管理办法》规定的法定限售承诺事项。
8	毛恩伦	183,400	2007 年 4 月 24 日		本人参与股权分置改革之非流通股股东将严格履行《上市公司股权分置改革管理办法》规定的法定限售承诺事项。
9	深圳市同创伟业创业投资有限公司	178,160	2007 年 4 月 24 日		本公司参与股权分置改革之非流通股股东将严格履行《上市公司股权分置改革管理办法》规定的法定限售承诺事项。
10	家庭经济导报社	138,336	2007 年 4 月 24 日		本公司参与股权分置改革之非流通股股东将严格履行《上市公司股权分置改革管理办法》规定的法定限售承诺事项。

2、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

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
潘 刚	董事长兼总裁				1,800,000	股改追送对价
刘春海	董事				880,000	同上
赵成霞	董事兼财务负责人				885,000	同上
胡利平	董事兼董事会秘书				600,000	同上
王瑞生	董事				50,000	同上
王晓刚	监事会主席				50,000	同上
合计	/				4,265,000	

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、因李云卿女士辞去公司董事职务，在 2007 年 5 月 21 日公司召开的 2006 年年度股东大会上，会议选举王振坤先生为公司董事。

2、因监事会主席杨贵先生、监事钱芳女士以及监事张利民先生申请辞去公司监事职务，在 2007 年 1 月 13 日召开的公司第十届职工代表大会第一次会议暨第五届工会会员代表大会上，民主选举王晓刚先生、李建强先生及张文女士为公司第五届监事会职工监事。

3、2007 年 1 月 13 日，公司第五届监事会临时会议选举王晓刚先生为公司监事会主席。

五、董事会报告

(一)报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，在乳品行业快速发展的环境下，面对日趋激烈的市场竞争和国际、国内大宗原辅材料价格大幅上涨以及乳品行业内外资企业税负差距严重等巨大压力，公司全面落实 2007 年经营方针，立足主业长远发展，统筹规划、科学布局。通过深化精确管理，加大资源整合力度，强化奶源基地建设，加强技术创新能力，推动新产品开发力度，持续提升品牌价值，继续加强人力资源建设等一系列强有力的举措，确保了企业持续、健康、稳定的发展。

2007 年上半年，公司实现营业收入 93.54 亿元，其中主营收入 93.25 亿元，比去年同期增长 17.55%；实现净利润 2.44 亿元，其中归属于母公司所有者的净利润 2.27 亿元，同比增长 16.51%，实现每股收益 0.44 元。

(二)公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
液体乳及其他乳制品制造业	9,101,823,887.41	6,601,191,214.28	27.47	17.44	16.45	增加 0.61 个百分点
混合饲料制造业	222,818,206.78	191,077,782.37	14.24	22.27	18.82	增加 2.49 个百分点
合计	9,324,642,094.19	6,792,268,996.65	27.16	17.55	16.52	增加 0.64 个百分点

分产品						
液体乳	6,073,758,303.82	4,470,595,464.06	26.39	12.77	12.17	增加 0.39 个百分点
冷饮产品系列	1,731,899,939.17	1,300,996,583.85	24.88	24.79	27.76	减少 1.75 个百分点
奶粉及奶制品	1,296,165,644.42	829,599,166.37	36.00	32.73	24.77	增加 4.08 个百分点
混合饲料	222,818,206.78	191,077,782.37	14.24	22.27	18.82	增加 2.49 个百分点
合计	9,324,642,094.19	6,792,268,996.65	27.16	17.55	16.52	增加 0.64 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华北	2,500,271,648.35	24.72
华南	2,336,782,153.04	15.66
其他	4,487,588,292.80	14.84
合计	9,324,642,094.19	17.55

(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) 液态奶项目

公司出资 40,629 万元投资该项目,目前项目进度 80%;

2) 冷饮项目

公司出资 3,223 万元投资该项目,目前项目进度 90%;

3) 奶粉项目

公司出资 20,243 万元投资该项目,目前项目进度 30%;

4) 酸奶项目

公司出资 7,278 万元投资该项目,目前项目进度 75%;

5) 奶源项目

公司出资 625 万元投资该项目;

6) 技术、信息、物流等项目

公司出资 800 万元投资该项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期,公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及《公司章程》等有关法律法规和规范性文件的要求,不断完善法人治理结构,健全相关制度并强化执行,目前公司运作规范。

报告期,公司按照中国证券监督管理委员会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》要求,对照公司实际情况,开展了加强上市公司治理专项活动。同时,公司根据中国证券监督管理委员会以及上海证券交易所《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、

《上海证券交易所上市公司信息披露事务管理制度指引》的相关要求,结合公司的实际情况,修订了《内蒙古伊利实业集团股份有限公司信息披露事务管理制度》。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2006 年度利润分配方案为: 2006 年度公司共实现净利润 343,029,583.54 元,提取 10%的法定盈余公积金 34,302,958.35 元,提取 10%的任意盈余公积金 34,302,958.35 元,加年初未分配利润 336,855,737.61 元,可供股东分配的利润 611,279,404.45 元。以现有股本 516,469,784 股为基数,用派送现金红利的方式进行分红,每 10 股派送现金红利 1.00 元(含税),共计 51,646,978.4 元。扣除派送的现金红利后的未分配利润为 559,632,426.05 元。此方案已经获得公司 2006 年度股东大会批准,并于 2007 年 7 月 9 日实施。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

(六) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(九) 担保情况

本报告期公司无担保事项。

(十) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一) 承诺事项履行情况

原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
呼和浩特投资有限责任公司	呼和浩特投资有限责任公司将严格履行《上市公司股权分置改革管理办法》规定的法定限售承诺事项,即:(一)自改革方案实施之日起,呼和浩特投资有限责任公司所持公司原非流通股在十二个月内不得上市交易或者转让;(二)在前项规定期满后,呼和浩特投资有限责任公司通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份,出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五,在二十四个月内不得超过百分之十。另外,呼和浩特投资有限责任公司进一步承诺:所持股份自获得上市流通权之日起,在六十个月内不通过交易所挂牌交易出售。	未违反相关承诺	

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

(十四) 公司股权激励的实施情况及其影响

单位:份

报告期内激励对象的范围	
报告期内授出的权益总额	
报告期内行使的权益总额	
报告期内失效的权益总额	
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	根据《股票期权激励计划》的约定,公司2006年利润分配后,股票期权行权价格已由13.33元调整为13.23元。
董事、监事、高级管理人员报告期内无获授和行使权益情况	
因激励对象行权所引起的股本变动情况	
股权激励的会计处理方法	

(十五) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
公司关于监事辞职的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007年1月16日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司关于选举职工监事的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007年1月16日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司第五届监事会临时会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007年1月16日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司第五届董事会临时会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007年3月22日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司第五届董事会临时会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007年3月22日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司关于会计师事务所名称变更的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007年4月20日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司有限售条件的流通股上市流通的提示性公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007年4月20日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司第五届董事会第十次会议决议公告暨召开2006年年度股东大会的通知	《中国证券报》 《上海证券报》	2007年4月30日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司第五届董事会临时会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007年4月30日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司第五届监事会第八次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007年4月30日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司2006年年度报告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007年4月30日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司2007年第一季度报告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007年4月30日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司投资公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007年4月30日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司2006年年度股东大会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007年5月22日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司关于有限售条件的流通股上市流通的提示性公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007年5月28日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司关于股权分置改革方案追送对价股份实施情况的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007年5月29日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司关于有限售条件的流通股上市流通公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007年6月1日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司关于加强上市公司治理专项活动的自查报告的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007年6月20日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司关于追送对价股份过户公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007年6月20日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司2006年度分红派息实施公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007年6月26日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司信息披露事务管理制度	《中国证券报》 《上海证券报》	2007年6月27日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司第五届董事会临时会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007年6月27日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司投资公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2007年6月27日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

合并资产负债表

2007 年 06 月 30 日

编制单位：内蒙古伊利实业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,617,973,567.04	1,012,088,655.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		9,690,705.25	86,701,760.59
应收账款		394,186,682.68	343,155,905.68
预付款项		418,913,167.42	337,711,781.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		128,960,757.40	103,639,431.82
买入返售金融资产			
存货		1,624,757,658.91	1,504,742,540.24
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,194,482,538.70	3,388,040,076.08
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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		38,325,084.61	21,577,600.33
投资性房地产			
固定资产		3,810,974,369.51	3,452,628,810.69
在建工程		411,642,301.68	321,684,370.51
工程物资		81,813,612.93	6,163,675.32
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		133,754,065.61	139,707,415.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,721,662.25	12,650,498.37
递延所得税资产		14,754,572.37	16,696,429.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,501,985,668.96	3,971,108,800.46
资产总计		8,696,468,207.66	7,359,148,876.54

流动负债：			
短期借款		966,904,693.87	856,904,693.87
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		97,095,315.00	245,100,000.00
应付账款		3,003,773,657.03	1,960,348,522.21
预收款项		349,423,982.62	390,234,265.96
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		311,547,526.99	287,846,990.94
应交税费		-225,813,393.89	-164,676,906.47
应付利息			
应付股利		62,357,216.47	13,255,337.00
其他应付款		667,151,289.95	564,600,399.23
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		11,367,515.21	22,582,242.04
其他流动负债			
流动负债合计		5,243,807,803.25	4,176,195,544.78
非流动负债：			
长期借款		64,629,000.00	35,629,000.00
应付债券			
长期应付款		111,254,400.86	64,313,325.97
递延收益		10,312,907.00	
专项应付款		106,015,801.35	106,537,060.66
预计负债			
递延所得税负债		10,176,235.02	10,176,235.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		302,388,344.23	216,655,621.65
负债合计		5,546,196,147.48	4,392,851,166.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		516,469,784.00	516,469,784.00
资本公积		1,004,206,551.19	1,004,206,551.19
减：库存股			
盈余公积		524,407,971.83	524,407,971.83
一般风险准备			
未分配利润		757,877,469.19	582,171,145.02
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,802,961,776.21	2,627,255,452.04
少数股东权益		347,310,283.97	339,042,258.07
所有者权益合计		3,150,272,060.18	2,966,297,710.11
负债和所有者权益总计		8,696,468,207.66	7,359,148,876.54

公司法定代表人：潘 刚

主管会计工作负责人：赵成霞

会计机构负责人：王瑞生

母公司资产负债表

2007 年 06 月 30 日

编制单位：内蒙古伊利实业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		843,276,164.98	468,034,923.46
交易性金融资产			
应收票据		4,890,705.25	61,701,760.59
应收账款		728,610,222.76	492,779,321.17
预付款项		151,980,802.55	301,159,764.49
应收利息			
应收股利		181,128,897.46	25,881,537.71
其他应收款		108,593,056.92	163,437,889.08
存货		683,720,362.73	712,463,292.55
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,702,200,212.65	2,225,458,489.05
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		3,190,528,288.15	2,798,221,267.06
投资性房地产			
固定资产		1,040,278,516.88	1,092,251,256.83
在建工程		17,812,605.96	47,744,236.12
工程物资		16,000.00	16,000.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		32,866,824.59	34,145,288.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,976,609.59	4,362,638.41
递延所得税资产		2,528,104.29	4,991,339.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,286,006,949.46	3,981,732,026.03
资产总计		6,988,207,162.11	6,207,190,515.08

流动负债：			
短期借款		738,000,000.00	568,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		104,595,315.00	232,000,000.00
应付账款		2,602,869,181.03	1,617,337,968.57
预收款项		329,350,308.18	372,651,328.28
应付职工薪酬		222,930,663.76	225,422,635.01
应交税费		-215,729,287.22	-146,978,871.21
应付利息			
应付股利		61,059,561.52	11,957,682.04
其他应付款		550,120,442.80	566,335,278.37
一年内到期的非流动负债		7,533,040.74	14,883,535.38
其他流动负债			
流动负债合计		4,400,729,225.81	3,461,609,556.44
非流动负债：			
长期借款		289,000.00	289,000.00
应付债券			
长期应付款		44,650,606.15	44,650,606.15
专项应付款		12,976,437.68	42,616,740.99
预计负债			
递延收益		759,470.00	
递延所得税负债		1,926,235.02	1,926,235.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		60,601,748.85	89,482,582.16
负债合计		4,461,330,974.66	3,551,092,138.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		516,469,784.00	516,469,784.00
资本公积		1,028,551,325.41	1,028,551,325.41
减：库存股			
盈余公积		497,561,312.47	497,561,312.47
未分配利润		484,293,765.57	613,515,954.60
所有者权益（或股东权益）合计		2,526,876,187.45	2,656,098,376.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,988,207,162.11	6,207,190,515.08

公司法定代表人：潘 刚

主管会计工作负责人：赵成霞

会计机构负责人：王瑞生

合并利润表

2007 年 1-6 月

编制单位：内蒙古伊利实业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		9,354,149,595.24	7,969,796,871.37
其中：营业收入		9,354,149,595.24	7,969,796,871.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,066,619,437.09	7,683,903,800.24
其中：营业成本		6,807,297,954.83	5,853,997,380.72
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		42,375,699.56	37,544,165.46
销售费用		1,948,765,258.23	1,532,998,994.05
管理费用		244,816,339.97	242,465,467.88
财务费用		18,677,092.73	6,842,211.20
资产减值损失		4,687,091.77	10,055,580.93
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		605,142.59	9,665,201.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		605,142.59	799,215.66
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		288,135,300.74	295,558,272.76
加：营业外收入		28,810,655.32	11,271,746.16
减：营业外支出		10,666,906.06	19,727,493.39
其中：非流动资产处置损失		8,226,514.65	319,678.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		306,279,050.00	287,102,525.53
减：所得税费用		62,090,084.49	70,968,566.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		244,188,965.51	216,133,959.00
归属于母公司所有者的净利润		227,353,302.57	195,131,019.26
少数股东损益		16,835,662.94	21,002,939.74
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.44	0.38
（二）稀释每股收益		0.36	0.38

公司法定代表人：潘 刚

主管会计工作负责人：赵成霞

会计机构负责人：王瑞生

母公司利润表

2007 年 1-6 月

编制单位：内蒙古伊利实业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		8,589,189,093.10	7,460,835,245.64
减：营业成本		7,276,154,551.57	6,213,491,423.13
营业税金及附加		23,847,867.42	26,327,256.31
销售费用		1,183,173,633.76	973,328,652.69
管理费用		166,780,752.85	169,236,060.25
财务费用		8,648,701.45	-1,924,360.71
资产减值损失		-4,875,475.12	9,805,618.85
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		607,537.31	9,658,431.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		607,537.31	799,215.66
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-63,933,401.52	80,229,026.67
加：营业外收入		13,988,088.49	6,045,219.63
减：营业外支出		7,127,275.76	18,875,131.41
其中：非流动资产处置净损失		5,985,176.27	295,620.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-57,072,588.79	67,399,114.89
减：所得税费用		20,502,621.84	45,725,006.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-77,575,210.63	21,674,108.48

公司法定代表人：潘 刚

主管会计工作负责人：赵成霞

会计机构负责人：王瑞生

合并现金流量表

2007 年 1-6 月

编制单位：内蒙古伊利实业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,741,286,096.04	8,806,273,175.43
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		9,670,518.19	8,289,306.00
收到其他与经营活动有关的现金		44,357,615.08	83,426,067.48
经营活动现金流入小计		10,795,314,229.31	8,897,988,548.91
购买商品、接受劳务支付的现金		7,212,696,478.54	6,080,076,459.95
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		544,823,970.72	337,993,225.42
支付的各项税费		613,081,948.51	508,248,848.18
支付其他与经营活动有关的现金		1,104,995,264.73	1,522,805,641.76
经营活动现金流出小计		9,475,597,662.50	8,449,124,175.31
经营活动产生的现金流量净额		1,319,716,566.81	448,864,373.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			1,390,840.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,394,262.02	6,002,137.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		38,394,262.02	7,392,977.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		846,596,019.20	924,749,323.95
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		846,596,019.20	924,749,323.95
投资活动产生的现金流量净额		-808,201,757.18	-917,356,346.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		846,000,000.00	377,247,520.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		846,000,000.00	377,247,520.00
偿还债务支付的现金		707,000,000.00	172,009,353.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,004,562.83	112,056,504.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		17,625,335.68	
筹资活动现金流出小计		751,629,898.51	284,065,857.89
筹资活动产生的现金流量净额		94,370,101.49	93,181,662.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		605,884,911.12	-375,310,310.34
加：期初现金及现金等价物余额		1,012,088,655.92	1,566,956,337.59
六、期末现金及现金等价物余额		1,617,973,567.04	1,191,646,027.25
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		244,188,965.51	216,133,959.00
加：资产减值准备		6,639,313.47	14,656,493.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		196,862,989.34	118,809,600.08
无形资产摊销		6,773,263.71	2,724,246.58
长期待摊费用摊销		9,933,409.55	6,079,437.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		5,096,844.86	221,724.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		24,459,463.91	10,969,515.46
投资损失（收益以“-”号填列）		-605,142.59	-9,665,201.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		1,941,857.17	2,408,186.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）		-116,689,515.12	-551,347,113.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		72,259,878.32	-299,641,662.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		868,855,238.68	937,515,189.24
其他			
经营活动产生的现金流量净额		1,319,716,566.81	448,864,373.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额		1,617,973,567.04	1,191,646,027.25
减：现金的期初余额		1,012,088,655.92	1,566,956,337.59
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		605,884,911.12	-375,310,310.34

公司法定代表人：潘 刚

主管会计工作负责人：赵成霞

会计机构负责人：王瑞生

母公司现金流量表

2007 年 1-6 月

编制单位：内蒙古伊利实业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,633,585,569.61	8,121,552,762.90
收到的税费返还		3,413,967.11	3,352,123.90
收到其他与经营活动有关的现金		25,824,688.23	12,751,233.72
经营活动现金流入小计		9,662,824,224.95	8,137,656,120.52
购买商品、接受劳务支付的现金		7,453,031,186.95	6,625,905,505.67
支付给职工以及为职工支付的现金		346,278,748.36	208,842,948.14
支付的各项税费		354,778,672.56	377,098,688.05
支付其他与经营活动有关的现金		660,268,356.35	1,026,516,795.39
经营活动现金流出小计		8,814,356,964.22	8,238,363,937.25
经营活动产生的现金流量净额		848,467,260.73	-100,707,816.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		59,442,346.05	22,874,104.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,371,796.12	5,929,854.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		77,814,142.17	28,803,958.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		92,972,302.05	185,596,623.13
投资支付的现金		606,389,189.57	296,472,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		699,361,491.62	482,068,623.13
投资活动产生的现金流量净额		-621,547,349.45	-453,264,664.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		700,000,000.00	230,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		700,000,000.00	230,000,000.00
偿还债务支付的现金		530,000,000.00	12,002,037.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,328,175.12	101,850,814.52
支付其他与筹资活动有关的现金		7,350,494.64	

筹资活动现金流出小计		551,678,669.76	113,852,851.94
筹资活动产生的现金流量净额		148,321,330.24	116,147,148.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		375,241,241.52	-437,825,333.47
加：期初现金及现金等价物余额		468,034,923.46	1,042,167,707.20
六、期末现金及现金等价物余额		843,276,164.98	604,342,373.73
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		-77,575,210.63	21,674,108.48
加：资产减值准备		-3,686,035.76	9,739,906.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		71,516,695.66	44,865,228.20
无形资产摊销		1,268,463.91	1,251,738.52
长期待摊费用摊销		2,841,837.20	1,598,744.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		4,067,828.87	229,750.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		11,783,076.20	1,645,476.68
投资损失（收益以“-”号填列）		-607,537.31	-9,658,431.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		2,463,234.82	2,167,772.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）		34,126,057.68	-310,777,764.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		52,246,083.41	-421,320,530.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		750,022,766.68	557,876,184.46
其他			
经营活动产生的现金流量净额		848,467,260.73	-100,707,816.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额		843,276,164.98	604,342,373.73
减：现金的期初余额		468,034,923.46	1,042,167,707.20
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		375,241,241.52	-437,825,333.47

公司法定代表人：潘 刚

主管会计工作负责人：赵成霞

会计机构负责人：王瑞生

2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配						-51,646,978.40		-8,567,637.04	-60,214,615.44
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-51,646,978.40		-8,567,637.04	-60,214,615.44
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	516,469,784.00	1,004,206,551.19		524,407,971.83		757,877,469.19		347,310,283.97	3,150,272,060.18

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其 他			
一、上年年末余额	391,264,988.00	1,021,319,820.76		453,047,266.17		404,979,733.39		326,750,310.93	2,597,362,119.25	
加：会计政策变更				1,768,967.63		7,075,870.57			8,844,838.20	
前期差错更正										
二、本年初余额	391,264,988.00	1,021,319,820.76		454,816,233.80		412,055,603.96		326,750,310.93	2,606,206,957.45	
三、本年增减变动金 额（减少以“－”号 填列）	125,204,796.00	-94,196,843.31				93,402,122.37		35,788,334.77	160,198,409.83	

(一) 净利润						195,131,019.25		21,002,939.74	216,133,958.99
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		31,007,952.69							31,007,952.69
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		31,007,952.69							31,007,952.69
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述(一)和(二)小计		31,007,952.69				195,131,019.25		21,002,939.74	247,141,911.68
(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						-101,728,896.88		14,785,395.03	-86,943,501.85
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-101,728,896.88		14,785,395.03	-86,943,501.85
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	125,204,796.00	-125,204,796.00							0
1. 资本公积转增资本(或股本)	125,204,796.00	-125,204,796.00							0
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	516,469,784.00	927,122,977.45		454,816,233.80		505,457,726.33		362,538,645.70	2,766,405,367.28

公司法定代表人:潘 刚

主管会计工作负责人:赵成霞

会计机构负责人:王瑞生

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：内蒙古伊利实业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	516,469,784.00	1,028,551,325.41		494,806,523.51	611,279,404.45	2,651,107,037.37
加：会计政策变更				2,754,788.96	2,236,550.15	4,991,339.11
前期差错更正						
二、本年年年初余额	516,469,784.00	1,028,551,325.41		497,561,312.47	613,515,954.60	2,656,098,376.48
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					-129,222,189.03	-129,222,189.03
（一）净利润					-77,575,210.63	-77,575,210.63
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1．可供出售金融资产公允价值变动净额						
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响						

4. 其他						
上述 (一) 和 (二) 小 计					-77,575,210.63	-77,575,210.63
(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					-51,646,978.40	-51,646,978.40
1. 提取 盈余公积						
2. 对所 有者(或 股东)的 分配					-51,646,978.40	-51,646,978.40
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						
四、本期 期末余额	516,469,784.00	1,028,551,325.41		497,561,312.47	484,293,765.57	2,526,876,187.45

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	391,264,988.00	1,021,319,820.76		426,200,606.81	438,584,634.49	2,277,370,050.06
加：会计政策变更				1,768,967.63	7,075,870.57	8,844,838.20
前期差错更正						
二、本年年年初余额	391,264,988.00	1,021,319,820.76		427,969,574.44	445,660,505.06	2,286,214,888.26
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	125,204,796.00	-94,196,843.31			-80,054,788.40	-49,046,835.71
（一）净利润					21,674,108.48	21,674,108.48
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		31,007,952.69				31,007,952.69
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		31,007,952.69				31,007,952.69
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						

上述 (一) 和 (二) 小 计		31,007,952.69			21,674,108.48	52,682,061.17
(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					-101,728,896.88	-101,728,896.88
1. 提取 盈余公积						
2. 对所 有者(或 股东)的 分配					-101,728,896.88	-101,728,896.88
3. 其他						
(五) 所 有者权益 内部结转	125,204,796.00	-125,204,796.00				0
1. 资本 公积转增 资本(或 股本)	125,204,796.00	-125,204,796.00				0
2. 盈余 公积转增 资本(或 股本)						
3. 盈余 公积弥补 亏损						
4. 其他						
四、本期 期末余额	516,469,784.00	927,122,977.45		427,969,574.44	365,605,716.66	2,237,168,052.55

公司法定代表人:潘 刚

主管会计工作负责人:赵成霞

会计机构负责人:王瑞生

(二)公司主要会计政策、会计估计和会计差错

1、会计准则和会计制度：

本公司执行《企业会计准则》。

2、财务报表的编制基础：

本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告。

3、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。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、计量属性：

本公司对会计要素计量时，一般采用历史成本，如采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，应当保证所确定的会计要素金额能取得并可靠计量。

6、现金及现金等价物的确定标准：

本公司在编制现金流量表时，将持有的期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险小的投资作为现金等价物。

7、外币业务核算方法：

(1)外币交易的会计处理：

本公司发生外币业务时，按业务发生当日的市场汇价（中间价）将外币金额折合为人民币金额记账。年度终了，将各种外币账户的外币年末余额，按照年末市场汇价（中间价）折合为人民币金额。

外币专门借款账户年末折算差额，在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内，按规定予以资本化，计入在建工程成本，其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

(2)外币会计报表的折算方法：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；

③折算产生的外币财务报表折算差额，在并入后的资产负债表中所有者权益项目下单独列示，其中属于少数股东权益的部分，并入少数股东权益项目。

8、金融资产和金融负债的核算方法：

(1)金融资产分类

本公司金融资产在初始确认时划分为以下四类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

②持有至到期投资；

③贷款和应收款项；

④可供出售金融资产。

(2)金融负债应当在初始确认时划分为下列两类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

②其他金融负债。

(3)金融资产和负债的计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。

③应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

⑤其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，按摊余成本进行后续计量。

(4)金融资产转移

将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方时，或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

(5)金融资产公允价值的确定

①存在活跃市场的金融资产，将活跃市场的报价确定为公允价值；

②不存在活跃市场的金融资产，采用估值技术确定公允价值。

(6)金融资产减值

本公司在对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，应当计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，则确认减值损失，计入当期损益。对单项测试未发生减值的金融资产，连同单项金额不重大的金融资产，并在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其帐面价值的差额，确认减值损失，计提坏帐准备。对单项测试未发生减值的应收账款，连同单项金额不重大的应收款项，按余额百分比法计提坏账准备，应收款项的计提比例为 8%。公司根据债务人单位的财务状况及现金流量情况以及公司以前年度的经验作出估计，按应收账款和其他应收款期末余额的 8 % 并结合债务人的偿债能力分析计提。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的损失予以转回，计入当期损益。但是，转回后的帐面价值不能超过假定不计提减值准备情况下，该金融资产在转回日的摊余成本。

9、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照本公司管理权限批准核销。

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）按余额百分比法计提坏账准备，应收款项的计提比例为 8%，公司根据债务人单位的财务状况及现金流量情况以及公司以前年度的经验作出估计，结合债务人的偿债能力进行认定。

10、存货核算方法：

(1)存货分类

存货的分类:原材料、包装物、库存商品、自制半成品、低值易耗品等。

(2)取得和发出的计价方法

存货的取得按照实际成本核算；发出时原材料、库存商品采用加权平均法计价，低值易耗品领用时采用五五摊销法核算。

(3)存货跌价准备的计提方法

本公司按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备，预计的存货跌价损失计入当期损益。期末，以前减计存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4)存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5)存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。

11、投资性房地产的核算方法：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。投资性房地产应当能够单独计量和出售。

(1)投资性房地产确认条件

该投资性房地产包含的经济利益很可能流入企业；

该投资性房地产的成本能够可靠计量。

(2)投资性房地产计量

投资性房地产按成本进行初始计量；

后续计量分别适用“固定资产”及“无形资产”准则。

12、固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法：

(1) 固定资产计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入帐，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年数平均法)提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10	5	9.5
电子设备	5	5	19
运输设备：			
其中：大型运输车辆	10	5	9.5
小型货车及轿车	5	5	19
其他工器具	5	5	19
房屋及建筑物			
其中：框架结构	45	5	2.11
砖混结构	40	5	2.38
附属建筑	8-15	5	11.88-6.33

① 固定资产确认条件：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能可靠计量时，才能予以确认。

固定资产以取得时的实际成本入帐。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产成本以购买价款的现值为基础确定。

确定固定资产成本时应当考虑预计弃置费用。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应当扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率及折旧额。

每年期末，本公司对固定资产使用寿命，预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，应当调整固定资产折旧年限；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，应当调整预计净残值；固定资产包含的经济利益预期实现方式有重大改变的，应当改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变应当作为会计估计变更。

(2) 减值准备的计提方法：

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；
- ⑥固定资产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、在建工程核算方法：

(1)取得的计价方法

在建工程采用实际成本核算，包括该项工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。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调整原暂估价值，但不需要调整原已计提折旧。

(2)在建工程减值准备的计提

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。减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、无形资产计价及摊销方法：

(1)计价及摊销办法

本公司无形资产按成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命，无形资产的使用寿命如为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式

的摊销方法，在预计使用年限内摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来未来经济利益的期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不作摊销。

公司内部研发项目，符合无形资产确认条件的开发阶段支出，确认为无形资产核算。

本公司期末对无形资产进行检查，对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，按单项计提无形资产减值准备。减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2)无形资产减值准备

本公司期末对无形资产进行全面检查，对出现以下情况产生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，单项计提无形资产减值准备。减值准备一经确定，以后各期不得转回。

- ①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；
- ②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；
- ③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；
- 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。
- ⑤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：

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；

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；

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。

15、长期股权投资的核算方法：

(1)初始计量

长期股权投资取得时以初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产金额、发生或承担的负债金额、发行的权益证券公允价值，并包括直接相关费用（如税费、手续费）。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并当日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

债务重组取得债务人用以抵债的股权投资，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的股权投资，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

(2)长期股权投资的后续计量

本公司对下列长期股权投资采用成本法核算：

①对被投资单位实施控制的长期股权投资。对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并报表时按权益法调整；

②对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。采用权益法核算的长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

本公司在按权益法核算时，先对被投资单位的净损益进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位净损益份额确认当期投资损益。

(3)长期股权投资的减值准备

确认标准:对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因,导致其可收回金额低于长期股权投资的账面价值,并且这种降低的价值在预计的未来期间内不可能恢复时,按其预计未来可收回金额低于账面价值可能发生的损失,逐项提取长期投资减值准备,损失计入当期损益。

长期股权投资减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、借款费用的会计处理方法：

(1)借款费用资本化的确认原则

①公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用只有同时满足以下三个条件时，才应当开始资本化：

a) 资产支出已经发生，资产支出只包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

b) 借款费用已经发生；

c) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

②为购建或生产符合资本化条件资产占用了一般借款的，一般借款利息应予以资本化。

③当符合资本化条件的资产在购建或者生产的过程中，发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。正常中断期间的借款费用继续资本化，当购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态后，借款费用停止资本化。

④当购建或生产符合资本化条件资产中部分项目分别完工且可单独使用或销售时，该部分资产借款费用停止资本化。

⑤普通借款的借款费用和不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

⑥允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

(2)借款费用资本化期间

按季度计算借款费用资本化金额。

17、收入确认原则：

(1)销售商品

公司已将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；与交易相关的经济利益很可能流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。

(2)提供劳务

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3)让渡资产使用权

与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

18、所得税的会计处理方法：

本公司的企业所得税会计处理采用资产负债表债务法核算。

资产负债表日，公司应当对递延所得税资产的帐面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产利益，应当减计递延所得税资产的帐面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减计的金额应当转回。

19、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：

本公司将可实际控制的全部子公司，列入合并财务报表范围。

合并报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表以及其他有关资料为依据，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后，由母公司编制。母公司应当统一子公司所采用的会计政策，使子公司采用的会计政策与母公司保持一致。经充分抵销内部投资、内部交易及内部债权债务等事项后编制而成。

20、其他主要会计政策, 会计估计和会计报表的编制方法：

长期待摊费用：

长期待摊费用摊销方法:长期待摊费用按照实际成本计价，按预计受益期限平均摊销。

预计负债确认原则：

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债：

- (1)该义务是企业承担的现时义务；
- (2)该义务履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3)该义务金额能够可靠地计量。

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

(三) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项-当期进项	13%、17%
营业税	营业额	3%、5%
城建税	按当期应交流转税税额	7%、5%
企业所得税	西部大开发政策	15%

(四) 企业合并及合并财务报表

单位:元 币种:人民币

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
包头伊利乳业有限责任公司	全资子公司	包头稀土开发区	牛奶收购、加工销售	120,000,000.00	牛奶收购、加工销售
杜尔伯特伊利乳业有限责任公司	控股子公司	大庆市	奶粉生产销售	219,020,300.00	奶粉生产销售
呼伦贝尔伊利乳业有限责任公司	控股子公司	牙克石	乳制品生产	11,060,910.00	乳制品生产
廊坊伊利乳品有限公司	控股子公司	廊坊	液态牛奶生产	45,000,000.00	液态牛奶生产
内蒙古领鲜食品有限责任公司	控股子公司	呼和浩特	速冻食品生产	4,880,000.00	速冻食品生产
唐山市伊利芦台乳业有限责任公司	控股子公司	河北芦台	奶粉生产销售	9,463,900.00	奶粉生产销售
内蒙古伊利奶食品有限责任公司	控股子公司	呼和浩特	奶食品生产销售	1,000,000.00	奶食品生产销售
呼和浩特市伊利奶业发展有限公司	控股子公司	呼和浩特	奶牛收购、饲养、销售	11,000,000.00	奶牛收购、饲养、销售
内蒙古青山乳业有限责任公司	全资子公司	呼和浩特	奶粉生产	8,220,000.00	奶粉生产
上海伊利冷冻食品有限公司	控股子公司	上海	冷饮生产销售	980,000.00	冷饮生产销售
内蒙古牧泉元兴饲料有限责任公司	控股子公司	呼和浩特	饲料生产销售	4,048,100.00	饲料生产销售
天津伊利康业冷冻食品有限公司	控股子公司	津南经济开发区	冷饮生产销售	42,005,961.17	冷饮生产销售
内蒙古伊利托菲尔婴儿乳品有限公司	控股子公司	呼和浩特	奶粉生产	360 万德马	奶粉生产
大庆市伊利乳业有限责任公司	控股子公司	让湖路区	乳制品生产、销售	10,000,000.00	乳制品生产、销售
扎兰屯伊利乳业有限公司	控股子公司	扎兰屯	奶粉生产	19,536,346.72	奶粉生产
肇东市伊利乳品有限责任公司	控股子公司	肇东市宋站开发区	乳制品生产、销售	9,000,000.00	乳制品生产、销售
肇东市伊利乳业有限责任公司	控股子公司	肇东市	乳制品生产、销售	130,000,000.00	乳制品生产、销售
内蒙古伊利企业发展有限责任公司	控股子公司	呼和浩特	咨询服务业	5,000,000.00	咨询服务业

陕西伊利食品有限责任公司	全资子公司	西安市	冷食品、乳制品的制造	5,000,000.00	冷食品、乳制品的制造
武汉伊利食品有限责任公司	全资子公司	武汉市	乳制品、冷饮生产销售	4,000,000.00	乳制品、冷饮生产销售
吉林市伊利食品有限责任公司	全资子公司	吉林市	乳制品、冷饮生产销售	6,000,000.00	乳制品、冷饮生产销售
西安伊利泰普克饮品有限公司	控股子公司	西安市	奶及奶制品生产、销售等	142,600,000.00	奶牛饲养、奶及奶制品生产、销售
朔州伊利乳业有限责任公司	控股子公司	山西山阴	奶及奶制品生产、销售等	8,000,000.00	奶牛饲养、牛奶收购、奶及奶制品生产、销售
沈阳伊利乳业有限责任公司	控股子公司	沈阳市	奶及奶制品生产、销售等	15,000,000.00	奶牛饲养、牛奶收购、奶及奶制品生产、销售
林甸伊利乳业有限责任公司	全资子公司	林甸县	奶及奶制品生产、销售等	40,000,000.00	奶牛饲养、牛奶收购、奶及奶制品生产、销售
齐齐哈尔伊利乳业有限责任公司	全资子公司	齐齐哈尔	奶及奶制品生产、销售等	15,000,000.00	奶牛饲养、牛奶收购、奶及奶制品生产、销售
赤峰伊利乳业有限责任公司	控股子公司	赤峰市	奶及奶制品生产、销售等	30,000,000.00	奶牛饲养、牛奶收购、奶及奶制品生产、销售
杜尔伯特伊利饲料有限责任公司	控股子公司	大庆市	加工销售饲料	5,400,000.00	加工销售饲料
安达伊利乳业有限责任公司	控股子公司	安达市	奶及奶制品生产、销售等	54,727,300.00	牛奶收购、奶及奶制品生产、销售
定州伊利乳业有限责任公司	全资子公司	定州市东丈村	奶及奶制品生产、销售等	155,000,000.00	乳制品、含乳饮料及其他饮料制造销售、牛奶收购、销售等
伊利苏州乳业有限责任公司	全资子公司	苏州工业园区	奶及奶制品生产、销售等	120,000,000.00	奶牛饲养、牛奶收购、酸奶、奶酪、液态奶等
济南伊利乳业有限责任公司	全资子公司	平阴县	奶及奶制品生产、销售等	190,000,000.00	乳、乳制品及乳饮料的生产销售、奶牛饲养、牛奶收购、销售等
内蒙古金川伊利乳业有限责任公司	控股子公司	呼和浩特	奶及奶制品生产、销售等	130,000,000.00	乳制品、含乳饮料及相关原辅材料的制造销售、饲养奶牛、牛奶收购等
内蒙古伊利金山乳业有限责任公司	控股子公司	呼和浩特	奶及奶制品生产、销售等	60,000,000.00	奶牛饲养、牛奶收购、酸奶、奶酪液态奶等的生产与销售
佛山伊利乳业有限责任公司	全资子公司	佛山市	奶及奶制品生产、销售等	160,000,000.00	乳及乳制品加工销售、奶牛饲养、牛奶收购等
合肥伊利乳业有限责任公司	全资子公司	合肥市	奶及奶制品生产、销售等	265,000,000.00	奶牛饲养、牛奶收购、乳制品开发、销售等
辽宁伊利乳业有限责任公司	控股子公司	沈阳市	奶及奶制品生产、销售等	89,926,144.00	乳及乳制品、乳饮料的生产、奶牛饲养、牛奶收购

湖北黄冈伊利乳业有限责任公司	全资子公司	黄冈	奶及奶制品生产、销售等	230,000,000.00	乳及乳制品、乳饮料及冰淇淋制造及销售、牛奶收购销售、奶牛饲养等
内蒙古伊利投资有限公司	全资子公司	呼和浩特	管理本企业资产等	100,000,000.00	管理本企业资产、对工业、种植业、养殖业、农产品加工工业及其相关行业投资等
成都伊利乳业有限责任公司	全资子公司	成都邛崃	奶及奶制品生产、销售等	130,000,000.00	奶牛饲养、牛奶收购、乳及乳制品、乳饮料及冷冻饮品的生产、销售等
乌鲁木齐伊利食品有限责任公司	全资子公司	乌鲁木齐	奶及奶制品生产、销售等	90,000,000.00	奶牛饲养、农副产品购销等
河南伊利乳业有限公司	控股子公司	平顶山市	奶及奶制品生产、销售等	21,666,700.00	牛奶收购、乳及乳制品的生产、销售
锡林浩特伊利乳业有限责任公司	全资子公司	锡林浩特市	奶及奶制品生产、销售等	4,000,000.00	生产(加工)销售灭菌奶、乳制品、饮料、牛奶等
阜新伊利乳业有限责任公司	控股子公司	阜新市	奶及奶制品生产、销售等	40,660,000.00	牛奶收购、乳、乳制品及乳饮料的生产、销售、奶牛饲养等
内蒙古华兴盛业房地产开发有限责任公司	全资子公司	呼和浩特	房地产开发与经营、房地产咨询	5,000,000.00	房地产开发与经营、房地产咨询
石河子伊利乳业有限责任公司	全资子公司	石河子市	奶及奶制品生产、销售等	70,000,000.00	鲜奶收购生产开发销售、包装材料开发生产销售、畜产品农副产品收购加工与销售、奶牛饲料、进出口贸易业务
多伦县伊利乳业有限责任公司	全资子公司	多伦县	奶及奶制品生产、销售等	17,000,000.00	乳制品制造、食品及饮料加工销售
内蒙古金海伊利乳业有限责任公司	全资子公司	呼和浩特	奶及奶制品生产、销售等	40,000,000.00	牛奶收购销售、乳及乳制品冷冻饮品乳饮料生产加工销售、包装材料原辅料生产销售
上海伊利爱贝食品有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	冷饮生产销售	750 万美元	冷饮生产销售
呼市土左旗伊利原奶有限责任公司	控股子公司的控股子公司	呼和浩特	饲料销售、牛奶收购	2,000,000.00	饲料销售、牛奶收购
呼和浩特市惠商投资管理有限责任公司	控股子公司的控股子公司	呼和浩特	资产经营、对外投资等	20,000,000.00	资产经营, 企业托管经营, 工业、种植业; 农产品加工业、养殖业及其相关领域的对外投资、风险投资及项目投资; 并购重组及相关咨询服务; 财务咨询、投资策划、融资、投资咨询服务等

子公司全称	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额（资不抵债子公司适用）	持股比例（%）	表决权比例（%）	是否合并报表
包头伊利乳业有限责任公司	120,000,000.00		100	100	是
杜尔伯特伊利乳业有限责任公司	193,978,700.00		88.57	88.57	是
呼伦贝尔伊利乳业有限责任公司	6,960,630.66		62.93	62.93	是
廊坊伊利乳品有限公司	33,748,000.00		75.00	75.00	是
内蒙古领鲜食品有限责任公司	4,680,000.00		95.90	95.90	是
唐山市伊利芦台乳业有限责任公司	4,826,600.00		51.00	51.00	是
内蒙古伊利奶食品有限责任公司	850,000.00		85.00	85.00	是
呼和浩特市伊利奶业发展有限公司	10,000,000.00		90.91	90.91	是
内蒙古青山乳业有限责任公司	8,220,000.00		100	100	是
上海伊利冷冻食品有限公司	880,000.00		89.80	89.80	是
内蒙古牧泉元兴饲料有限责任公司	2,610,200.00		64.50	64.50	是
天津伊利康业冷冻食品有限公司	23,103,278.65		55.00	55.00	是
内蒙古伊利托菲尔婴儿乳品有限公司	11,985,001.49		74.51	74.51	是
大庆市伊利乳业有限责任公司	7,481,000.00		74.81	74.81	是
扎兰屯伊利乳业有限公司	11,230,232.00		57.48	57.48	是
肇东市伊利乳品有限责任公司	4,950,000.00		55.00	55.00	是
肇东市伊利乳业有限责任公司	127,500,000.00		98.08	98.08	是
内蒙古伊利企业发展有限责任公司	4,250,000.00		85.00	85.00	是
陕西伊利食品有限责任公司	5,000,000.00		100	100	是
武汉伊利食品有限责任公司	4,000,000.00		100	100	是
吉林市伊利食品有限责任公司	6,000,000.00		100	100	是
西安伊利泰普克饮品有限公司	92,690,000.00		65.00	65.00	是
朔州伊利乳业有限责任公司	4,800,000.00		60.00	60.00	是
沈阳伊利乳业有限责任公司	8,250,000.00		55.00	55.00	是
林甸伊利乳业有限责任公司	40,000,000.00		100	100	是
齐齐哈尔伊利乳业有限责任公司	15,000,000.00		100	100	是
赤峰伊利乳业有限责任公司	18,000,000.00		60.00	60.00	是
杜尔伯特伊利饲料有限责任公司	2,800,000.00		51.85	51.85	是
安达伊利乳业有限责任公司	30,100,000.00		55.00	55.00	是
定州伊利乳业有限责任公司	155,000,000.00		100	100	是
伊利苏州乳业有限责任公司	120,000,000.00		100	100	是
济南伊利乳业有限责任公司	190,000,000.00		100	100	是
内蒙古金川伊利乳业有限责任公司	128,050,000.00		98.50	98.50	是
内蒙古伊利金山乳业有限责任公司	59,500,000.00		99.17	99.17	是
佛山伊利乳业有限责任公司	160,000,000.00		100	100	是
合肥伊利乳业有限责任公司	265,000,000.00		100	100	是
辽宁伊利乳业有限责任公司	70,000,000.00		70.00	70.00	是
湖北黄冈伊利乳业有限责任公司	230,000,000.00		100	100	是
内蒙古伊利投资有限公司	100,000,000.00		100	100	是
成都伊利乳业有限责任公司	130,000,000.00		100	100	是
乌鲁木齐伊利食品有限责任公司	90,000,000.00		100	100	是
河南伊利乳业有限公司	11,050,000.00		51.00	51.00	是

锡林浩特伊利乳业有限责任公司	4,000,000.00		100	100	是
阜新伊利乳业有限责任公司	24,396,000.00		60.00	60.00	是
内蒙古华兴盛业房地产开发有限责任公司	5,000,000.00		100	100	是
石河子伊利乳业有限责任公司	70,000,000.00		100	100	是
多伦县伊利乳业有限责任公司	17,000,000.00		100	100	是
内蒙古金海伊利乳业有限责任公司	40,000,000.00		100	100	是
上海伊利爱贝食品有限公司	478.13 万美元		75.00	75.00	是
呼和浩特市土左旗伊利原奶有限责任公司	2,000,000.00		100	100	是
呼和浩特市惠商投资管理有限责任公司	10,000,000.00		50.00	50.00	是

(1) 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

(五) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	8,283,952.82	2,877,529.66
银行存款：	1,601,655,055.26	975,417,966.95
其他货币资金：	8,034,558.96	33,793,159.31
合计	1,617,973,567.04	1,012,088,655.92

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,690,705.25	86,701,760.59
合计	9,690,705.25	86,701,760.59

减少原因：主要是应收票据到期回款。

3、应收账款

(1) 应收账款账龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	419,401,939.86	96.78	33,552,155.18	366,948,276.82	97.11	29,355,862.34
一至二年	6,658,597.36	1.54	532,687.79	3,128,727.55	0.83	250,298.20
二至三年	4,054,012.68	0.94	1,853,649.52	4,157,749.75	1.10	1,861,948.30
三年以上	3,219,355.42	0.74	3,208,730.15	3,630,915.34	0.96	3,241,654.94
合计	433,333,905.32	100.00	39,147,222.64	377,865,669.46	100.00	34,709,763.78

(2) 应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款								
合计	433,333,905.32	--	39,147,222.64	--	377,865,669.46	--	34,709,763.78	--

(3) 应收账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
			合计	
应收账款坏帐准备	34,709,763.78	17,131,435.75	12,693,976.89	39,147,222.64

(4) 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	43,594,750.44	10.06	115,796,877.78	30.65

(5) 本报告期全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大的应收账款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)
		4,870,119.80	
合计		4,870,119.80	--

本期无新增全额计提的坏账准备。

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

4、其他应收款

(1) 其他应收款账龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	76,736,367.42	50.12	6,412,132.69	55,938,539.80	44.54	5,569,548.20
一至二年	51,085,619.77	33.36	4,086,849.58	49,431,159.23	39.36	3,366,992.59
二至三年	10,566,757.60	6.90	845,340.61	7,411,761.86	5.90	359,199.37
三年以上	14,730,414.91	9.62	12,814,079.42	12,814,518.82	10.20	12,660,807.73
合计	153,119,159.70	100.00	24,158,402.30	125,595,979.71	100.00	21,956,547.89

(2) 其他应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项								
其他不重大其他应收款项								
合计	153,119,159.70	--	24,158,402.30	--	125,595,979.71	--	21,956,547.89	--

(3) 其他应收款坏账准备变动情况

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
			合计	
其他应收款坏帐准备	21,956,547.89	4,494,339.56	2,292,485.15	24,158,402.30

(4) 本报告期全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大的其他应收款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)
		12,944,423.39	
合计		12,944,423.39	--

本期无新增全额计提的坏账准备。

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

5、预付账款

(1) 预付账款帐龄

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	415,568,095.69	99.20	322,049,000.21	95.37
一至二年	2,868,717.51	0.68	15,065,319.64	4.46
二至三年	150,299.37	0.04	481,269.46	0.14
三年以上	326,054.85	0.08	116,192.52	0.03
合计	418,913,167.42	100.00	337,711,781.83	100.00

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

本期预付帐款比期初增加 81,201,385.59 元,增加比例 24.04%,增加原因:公司建设中的子公司预付工程设备款增加。

6、存货

存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	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	525,792,089.69	2,385,110.91	523,406,978.78	658,784,277.70	2,385,110.91	656,399,166.79
库存商品	673,807,263.63		673,807,263.63	497,672,912.10		497,672,912.10
在产品	845,043.80		845,043.80	10,278,431.94		10,278,431.94
包装材料	221,143,745.74	651,404.98	220,492,340.76	188,550,560.89	3,977,008.53	184,573,552.36
低值易耗品	69,247,849.59		69,247,849.59	28,484,641.21		28,484,641.21
委托加工物资	47,731,528.41		47,731,528.41	64,140,549.74		64,140,549.74
自制半成品	89,226,653.94		89,226,653.94	63,193,286.10		63,193,286.10
合计	1,627,794,174.80	3,036,515.89	1,624,757,658.91	1,511,104,659.68	6,362,119.44	1,504,742,540.24

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业							
泰安伊特乳业有限责任公司	泰安市	奶及奶制品乳饮料生产销售	30.00	30.00	23,446,857.15	8,107,380.47	2,025,124.35

8、长期股权投资

长期股权投资增加原因主要是对子公司进行增资产生股权投资借方差额。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

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
一、原价合计:	4,519,733,857.53	616,442,310.81	68,520,613.37	5,067,655,554.97
其中:房屋及建筑物	1,119,099,774.57	185,865,591.58	5,890,486.04	1,299,074,880.11
机器设备	3,286,024,959.52	415,732,309.01	53,531,548.7	3,648,225,719.83
运输设备	114,609,123.44	14,844,410.22	9,098,578.63	120,354,955.03
二、累计折旧合计:	1,047,421,739.77	216,230,827.98	23,625,791.92	1,240,026,775.83
其中:房屋及建筑物	130,288,315.06	25,500,681.66	310,123.36	155,478,873.36
机器设备	855,904,173.97	182,987,234.49	15,188,130.74	1,023,703,277.72
运输设备	61,229,250.74	7,742,911.83	8,127,537.82	60,844,624.75
三、固定资产净值合计	3,472,312,117.76	400,211,482.83	44,894,821.45	3,827,628,779.14
其中:房屋及建筑物	988,811,459.51	160,364,909.92	5,580,362.68	1,143,596,006.75
机器设备	2,430,120,785.55	232,745,074.52	38,343,417.96	2,624,522,442.11
运输设备	53,379,872.70	7,101,498.39	971,040.81	59,510,330.28
四、减值准备合计	19,683,307.07		3,028,897.44	16,654,409.63
其中:房屋及建筑物	6,691,839.81			6,691,839.81
机器设备	12,991,467.26		3,028,897.44	9,962,569.82
运输设备				
五、固定资产净额合计	3,452,628,810.69	400,211,482.83	41,865,924.01	3,810,974,369.51
其中:房屋及建筑物	982,119,619.70	160,364,909.92	5,580,362.68	1,136,904,166.94
机器设备	2,417,129,318.29	232,745,074.52	35,314,520.52	2,614,559,872.29
运输设备	53,379,872.70	7,101,498.39	971,040.81	59,510,330.28

10、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	412,883,332.03	1,241,030.35	411,642,301.68	322,925,400.86	1,241,030.35	321,684,370.51

(1) 在建工程项目变动情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	期末数
无菌奶项目	9,680,000.00	14,944,328.74	1,573,111.15		9,881,248.89	6,636,191.00

奶粉项目	57,000,000.00	26,744,646.38	10,049,547.57	36,794,193.95		0
子公司奶粉项目	410,201,200.00	844,436.98	55,054,239.88		15,662,408.81	40,236,268.05
子公司液奶项目	962,126,034.02	216,332,957.95	313,461,639.13		283,105,026.56	246,689,570.52
子公司冷饮项目	145,536,500.00	29,908,594.25	5,297,419.66			35,206,013.91
子公司酸奶项目	133,953,200.00	15,705,799.66	59,880,367.00		15,504,899.61	60,081,267.05
物流配送建设项目工程	15,600,000.00	4,251,647.00	1,882,098.01		595,817.00	5,537,928.01
金山乳业项目	6,010,505.00	5,389,383.03	3,459,295.04		3,120,575.57	5,728,102.50
其他	49,796,342.48	8,803,606.87	7,340,864.25	320,762.51	3,055,717.62	12,767,990.99
合计	1,789,903,781.50	322,925,400.86	457,998,581.69	37,114,956.46	330,925,694.06	412,883,332.03

期末比期初增加的原因是：公司建设中的项目本期投资增加所致。

(2) 在建工程减值准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	期末数
房屋建筑物	1,241,030.35	1,241,030.35
合计	1,241,030.35	1,241,030.35

11、工程物资

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
预付大型设备款	55,200.00		55,200.00	0
专用设备	6,108,475.32	121,309,009.40	65,735,262.39	61,682,222.33
专用材料		20,903,671.68	776,071.08	20,127,600.60
工器具		111,319.00	107,529.00	3,790.00
合计	6,163,675.32	142,324,000.08	66,674,062.47	81,813,612.93

工程物资期末比期初增加主要是公司新建子公司工程项目建设所需。

12、无形资产

(1) 无形资产情况:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	累计减值准备金额
土地使用权	125,422,283.34	629,813.62	5,020,445.91	121,031,651.05	
专有技术	5,485,727.03		599,640.00	4,886,087.03	
软件资料及开发费	7,795,001.20	100,100.00	957,330.24	6,937,770.96	
商标权	1,004,404.13		105,847.56	898,556.57	
合计	139,707,415.70	729,913.62	6,683,263.71	133,754,065.61	

13、其他长期资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
长期待摊费用:		
电增容费	1,139,737.09	1,424,463.31
伊利广场冠名费	673,750.00	742,500.00
供暖、汽入网费	586,274.74	642,747.24
固定资产改良支出	6,165,330.97	7,869,423.34
其他	2,156,569.45	1,971,364.48
合计		

14、递延所得税资产的说明:

期末比期初减少 1,941,857.17 元,是资产减值准备所形成的可抵扣暂时性差异余额变化的影响。

15、资产减值准备明细

单位:元 币种:人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	56,666,311.67	21,625,775.31			14,986,462.04	63,305,624.94
二、存货跌价准备	6,362,119.44				3,325,603.55	3,036,515.89
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备	350,000.00					350,000.00
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	19,683,307.07				3,028,897.44	16,654,409.63
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备	1,241,030.35					1,241,030.35
十、生产性生物资产减值准备						
其中:成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	84,302,768.53	21,625,775.31			21,340,963.03	84,587,580.81

16、短期借款

(1) 短期借款分类:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	144,404,693.87	124,404,693.87
担保借款	84,000,000.00	84,000,000.00
信用借款	738,500,000.00	648,500,000.00
合计	966,904,693.87	856,904,693.87

17、应付票据

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0	1,900,000.00
银行承兑汇票	97,095,315.00	243,200,000.00
合计	97,095,315.00	245,100,000.00

18、应付账款：

(1) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

19、预收账款：

(1) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

20、应付职工薪酬：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	196,926,286.46	391,172,333.99	425,570,169.33	162,528,451.12
二、职工福利费	90,920,704.48	27,660,469.69	26,782,424.24	91,798,749.93
三、社会保险费		58,881,134.30	48,545,129.40	10,336,004.90
四、住房公积金		2,236,318.49	1,864,595.84	371,722.65
五、其他		50,915,471.99	4,402,873.60	46,512,598.39
其中：工会经费和教育经费		50,363,814.16	3,851,215.77	46,512,598.39
其他		551,657.83	551,657.83	0
合计	287,846,990.94	530,865,728.46	507,165,192.41	311,547,526.99

无拖欠及工效挂钩薪酬。

21、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-236,487,854.89	-211,334,527.35	当期销项-当期进项
营业税	38,523.26	795,000.86	营业额
所得税	10,392,850.89	39,725,938.04	西部大开发政策
个人所得税	-434,772.30	409,225.85	
城建税	-1,126,291.57	1,824,872.60	按当期应交流转税税额
教育费附加	-260,891.48	1,400,906.61	
印花税	577,977.31	877,321.37	
土地使用税	468,709.31	158,880.75	
房产税	269,451.87	408,652.83	
堤防费	679,364.55	690,369.80	
其 他	69,539.16	366,452.17	
合计	-225,813,393.89	-164,676,906.47	--

根据新企业会计准则要求，将原来其他应交款期初数据合到本科目中，同时将原待摊费用中待抵扣的进项税归到了应交增值税中。本期末比年初增加 37%，主要是由于待抵进项税额增加。

22、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
	62,357,216.47	13,255,337.00
合计	62,357,216.47	13,255,337.00

本年度新增 51,646,978.4 元向投资者分配的 2006 年股利。

23、其他应付款：

(1) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 对于金额较大的其他应付款，应说明其性质和内容：

其他应付款中主要系公司收取的押金及客户保证金。

24、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	期末数	期初数
	本币金额	本币金额
	11,367,515.21	22,582,242.04
合计	11,367,515.21	22,582,242.04

25、长期借款

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	30,000,000.00	1,000,000.00
信用借款	34,629,000.00	34,629,000.00
合计	64,629,000.00	35,629,000.00

26、长期应付款：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额
融资租入固定资产	12,460,064.79
分期支付设备款	98,794,336.07
合计	111,254,400.86

期末比年初增加 46,941,074.89 元，为子公司定州伊利乳业购入分期付款固定资产所致。

27、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期结转数	期末数
政府配套资金	94,940,408.00		94,940,408.00
奶源基地建设资金	3,336,684.30		3,336,684.30
其他	8,259,968.26	521,259.21	7,738,709.05
合计	106,537,060.66	521,259.21	106,015,801.35

28、股本

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
股份总数	516,469,784	100						516,469,784	100

29、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
资本溢价（股本溢价）	854,235,602.37			854,235,602.37
其他资本公积	1,203,966.23	148,766,982.59		149,970,948.82
接受捐赠非现金资产准备	1,467,690.50		1,467,690.50	
股权投资准备	143,549,292.09		143,549,292.09	
拨款转入	3,750,000.00		3,750,000.00	
合计	1,004,206,551.19	148,766,982.59	148,766,982.59	1,004,206,551.19

根据新企业会计准则科目核算内容要求，将原资本公积中的一些明细转到现在的其他资本公积中。

30、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	336,081,929.45			336,081,929.45
任意盈余公积	188,326,042.38			188,326,042.38
合计	524,407,971.83			524,407,971.83

31、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
净利润	227,353,302.57
加：年初未分配利润	582,171,145.02
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
应付普通股股利	51,646,978.40
未分配利润	757,877,469.19

32、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	9,324,642,094.19	7,932,715,433.35
其他业务收入	29,507,501.05	37,081,438.02
合计	9,354,149,595.24	7,969,796,871.37

(2) 主营业务（分行业）

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
液体乳及其他乳制品制造业	9,101,823,887.41	6,601,191,214.28	7,750,481,826.70	5,668,565,948.16
混合饲料制造业	222,818,206.78	191,077,782.37	182,233,606.65	160,806,576.55
合计	9,324,642,094.19	6,792,268,996.65	7,932,715,433.35	5,829,372,524.71

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液体乳	6,073,758,303.82	4,470,595,464.06	5,386,087,697.29	3,985,384,748.08
冷饮产品系列	1,731,899,939.17	1,300,996,583.85	1,387,827,470.35	1,018,302,108.47
奶粉及奶制品	1,296,165,644.42	829,599,166.37	976,566,659.06	664,879,091.61
混合饲料	222,818,206.78	191,077,782.37	182,233,606.65	160,806,576.55
合计	9,324,642,094.19	6,792,268,996.65	7,932,715,433.35	5,829,372,524.71

(4) 主营业务（分地区）

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
华北	2,500,271,648.35		2,004,668,817.99	
华南	2,336,782,153.04		2,020,432,832.49	
其他	4,487,588,292.80		3,907,613,782.87	
合计	9,324,642,094.19	6,792,268,996.65	7,932,715,433.35	5,829,372,524.71

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例(%)
	451,508,961.80	4.84
合计	451,508,961.80	4.84

33、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	2,236,479.04	3,744,542.78	营业额
城建税	26,077,383.41	20,880,140.72	按当期应交流转税税额
教育费附加	13,363,927.56	12,183,855.44	按当期应交流转税税额
堤防费	372,776.78	488,419.28	
其他	325,132.77	247,207.24	
合计	42,375,699.56	37,544,165.46	--

本期营业收入增长，应交增值税增加，使城建税、教育费附加相应增加。

34、投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期与上期增减变动的原因
	9,665,201.63	605,142.59	
合计	9,665,201.63	605,142.59	—

35、资产减值损失

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,687,091.77	10,055,580.93
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,687,091.77	10,055,580.93

36、营业外收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	3,129,669.79	97,954.09
其中:固定资产处置利得	3,129,669.79	97,954.09
无形资产处置利得		
债务重组利得	3,894,344.76	
无法支付应付款转入	216,897.49	1,838.63
政府补助利得	12,390,566.61	8,197,452.83
罚没收入	8,751,984.24	2,115,191.75
其他	927,192.43	859,308.86
合计	28,810,655.32	11,271,746.16

37、营业外支出

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	8,226,514.65	319,678.11
其中:固定资产处置损失	8,226,514.65	319,678.11
无形资产处置损失		
捐赠支出	304,653.85	18,558,599.38
罚款支出	1,348,861.53	292,676.96
其他	786,876.03	556,538.94
合计	10,666,906.06	19,727,493.39

38、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
当期所得税	64,031,941.66	68,560,380.36
递延所得税	-1,941,857.17	2,408,186.17
合计	62,090,084.49	70,968,566.53

39、政府补助和补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
税收返还	9,670,518.19	6,886,637.26
财政拨款	13,032,955.42	1,310,815.57
合计	22,703,473.61	8,197,452.83

税收返还主要是当地政府返还的增值税、所得税及其他地方税；财政拨款为收到的科技创新奖 2,379,518.42 元和环保补贴 340,530 元及基础建设配套资金。此项根据营业外收入和递延收益科目取得。

40、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
出售废旧物资	9,454,134.27
财政拨款	13,032,955.42
罚款收入	8,751,984.24
利息收入	6,629,543.04
其他	6,488,998.11
合计	44,357,615.08

41、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
装卸运输费	355,452,814.50
广告业务费	306,928,678.52
促销费	250,018,021.62
差旅费	43,927,826.22
租赁费	42,778,855.36
办公费	17,746,302.04
水电费	16,184,645.66
交通费	8,257,740.78
业务费	8,023,923.39
咨询审计费	5,112,044.31
其他	50,564,412.33
合计	1,104,995,264.73

42、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
分期付款购入固定资产所支付的现金	17,625,335.68
合计	17,625,335.68

(六) 母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款账龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	744,143,637.42	99.12	20,052,241.64	516,151,579.84	99.14	25,952,409.40
一至二年	2,895,102.36	0.39	231,608.19	1,557,506.80	0.30	124,600.55
二至三年	1,918,094.11	0.26	1,682,776.03	2,486,209.13	0.48	1,728,225.05
三年以上	1,760,885.59	0.23	140,870.86	423,109.14	0.08	33,848.74
合计	750,717,719.48	100.00	22,107,496.72	520,618,404.91	100.00	27,839,083.74

比期初增加 230,099,314.57 元的原因:公司应收控股子公司货款增加。

(2) 应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款								
合计	750,717,719.48	--	22,107,496.72	--	520,618,404.91	--	27,839,083.74	--

(3) 应收账款坏账准备变动情况

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
			合计	
应收账款坏帐准备	27,839,083.74	6,918,937.97	12,650,524.99	22,107,496.72

(4) 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	187,528,099.69	24.98	115,796,877.78	22.24

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

2、其他应收款

(1) 其他应收款账龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	77,591,937.03	61.82	6,475,519.16	116,121,943.30	65.12	4,114,727.66
一至二年	27,425,313.17	21.85	2,194,025.05	47,591,689.84	26.69	3,219,835.04
二至三年	10,455,642.33	8.33	836,451.39	7,341,299.36	4.12	348,502.37
三年以上	10,046,938.12	8.00	7,420,778.13	7,264,179.05	4.07	7,198,157.40
合计	125,519,830.65	100.00	16,926,773.73	178,319,111.55	100.00	14,881,222.47

(2) 其他应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项								
其他不重大其他应收款项								
合计	125,519,830.65	--	16,926,773.73	--	178,319,111.55	--	14,881,222.47	--

(3) 其他应收款坏账准备变动情况

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
			合计	
其他应收款坏帐准备	14,881,222.47	4,877,596.02	2,832,044.76	16,926,773.73

(4) 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	50,409,191.12	40.16	54,204,058.00	30.40

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

3、预付账款

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

4、对合营企业投资和联营企业投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业							
泰安伊特乳业有限责任公司	泰安市	奶及奶制品乳饮料生产销售	30.00	30.00	23,446,857.15	8,107,380.47	2,025,124.35

5、应付账款:

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

6、预收账款:

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

7、其他应付款:

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

8、未分配利润:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数
净利润	-77,575,210.63
加:年初未分配利润	613,515,954.60
其他转入	
减:提取法定盈余公积	
应付普通股股利	51,646,978.40
未分配利润	484,293,765.57

9、营业收入

(1) 营业收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	8,541,896,746.52	7,439,423,805.91
其他业务收入	47,292,346.58	21,411,439.73
合计	8,589,189,093.10	7,460,835,245.64

(2) 主营业务（分行业）

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
乳制品系列	8,541,896,746.52	7,240,455,200.60	7,439,423,805.91	6,197,879,446.44
合计	8,541,896,746.52	7,240,455,200.60	7,439,423,805.91	6,197,879,446.44

(3) 主营业务（分产品）

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	8,541,896,746.52	7,240,455,200.60	7,439,423,805.91	6,197,879,446.44

(4) 主营业务（分地区）

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
合计	8,541,896,746.52	7,240,455,200.60	7,439,423,805.91	6,197,879,446.44

10、营业税金及附加:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	1,788,503.87	2,717,144.13	
城建税	14,677,631.78	14,650,771.57	
教育费附加	6,826,787.64	8,359,584.20	
堤防费	269,587.15	265,075.02	
其他	285,356.98	334,681.39	
合计	23,847,867.42	26,327,256.31	--

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
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	120,000,000.00	100	100
杜尔伯特伊利乳业有限责任公司	大庆市	奶粉生产销售	219,020,300.00	88.57	88.57
呼伦贝尔伊利乳业有限责任公司	牙克石	乳制品生产	11,060,910.00	62.93	62.93
廊坊伊利乳品有限公司	廊坊	液态牛奶生产	45,000,000.00	75.00	75.00
内蒙古领鲜食品有限责任公司	呼和浩特	速冻食品生产	4,880,000.00	95.90	95.90
唐山市伊利芦台乳业有限 责任公司	河北芦台	奶粉生产销售	9,463,900.00	51.00	51.00
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	1,000,000.00	85.00	85.00
呼和浩特市伊利奶业发 展有限公司	呼和浩特	奶牛收购、饲养、销售	11,000,000.00	90.91	90.91
内蒙古青山乳业有限 责任公司	呼和浩特	奶粉生产	8,220,000.00	100	100
上海伊利冷冻食品有限 公司	上海	冷饮生产销售	980,000.00	89.80	89.80
内蒙古牧泉元兴饲料有 限责任公司	呼和浩特	饲料生产销售	4,048,100.00	64.50	64.50
天津伊利康业冷冻食品 有限公司	津南经济 开发区	冷饮生产销售	42,005,961.17	55.00	55.00
内蒙古伊利托菲尔婴儿 乳品有限公司	呼和浩特	奶粉生产	360 万德马	74.51	74.51
大庆市伊利乳业有限 责任公司	让湖路区	乳制品生产、销售	10,000,000.00	74.81	74.81
扎兰屯伊利乳业有限公司	扎兰屯	奶粉生产	19,536,346.72	57.48	57.48
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	9,000,000.00	55.00	55.00
肇东市伊利乳业有限 责任公司	肇东市	乳制品生产、销售	130,000,000.00	98.08	98.08
内蒙古伊利企业发展有 限责任公司	呼和浩特	咨询服务业	5,000,000.00	85.00	85.00
陕西伊利食品有限 责任公司	西安市	冷食品、乳制品的制造	5,000,000.00	100	100
武汉伊利食品有限 责任公司	武汉市	乳制品、冷饮生产销售	4,000,000.00	100	100
吉林市伊利食品有限 责任公司	吉林市	乳制品、冷饮生产销售	6,000,000.00	100	100
西安伊利泰普克饮品 有限公司	西安市	奶及奶制品生产、销售等	142,600,000.00	65.00	65.00
朔州伊利乳业有限 责任公司	山西山阴	奶及奶制品生产、销售等	8,000,000.00	60.00	60.00
沈阳伊利乳业有限 责任公司	沈阳市	奶及奶制品生产、销售等	15,000,000.00	55.00	55.00
林甸伊利乳业有限 责任公司	林甸县	奶及奶制品生产、销售等	40,000,000.00	100	100

齐齐哈尔伊利乳业有限责任公司	齐齐哈尔	奶及奶制品生产、销售等	15,000,000.00	100	100
赤峰伊利乳业有限责任公司	赤峰市	奶及奶制品生产、销售等	30,000,000.00	60.00	60.00
杜尔伯特伊利饲料有限责任公司	大庆市	加工销售饲料	5,400,000.00	51.85	51.85
安达伊利乳业有限责任公司	安达市	奶及奶制品生产、销售等	54,727,300.00	55.00	55.00
定州伊利乳业有限责任公司	定州市东丈村	奶及奶制品生产、销售等	155,000,000.00	100	100
伊利苏州乳业有限责任公司	苏州工业园区	奶及奶制品生产、销售等	120,000,000.00	100	100
济南伊利乳业有限责任公司	平阴县	奶及奶制品生产、销售等	190,000,000.00	100	100
内蒙古金川伊利乳业有限责任公司	呼和浩特	奶及奶制品生产、销售等	130,000,000.00	98.50	98.50
内蒙古伊利金山乳业有限责任公司	呼和浩特	奶及奶制品生产、销售等	60,000,000.00	99.17	99.17
佛山伊利乳业有限责任公司	佛山市	奶及奶制品生产、销售等	160,000,000.00	100	100
合肥伊利乳业有限责任公司	合肥市	奶及奶制品生产、销售等	265,000,000.00	100	100
辽宁伊利乳业有限责任公司	沈阳市	奶及奶制品生产、销售等	89,926,144.00	70.00	70.00
湖北黄冈伊利乳业有限责任公司	黄冈	奶及奶制品生产、销售等	230,000,000.00	100	100
内蒙古伊利投资有限公司	呼和浩特	管理本企业资产等	100,000,000.00	100	100
成都伊利乳业有限责任公司	成都邛崃	奶及奶制品生产、销售等	130,000,000.00	100	100
乌鲁木齐伊利食品有限责任公司	乌鲁木齐	奶及奶制品生产、销售等	90,000,000.00	100	100
河南伊利乳业有限公司	平顶山市	奶及奶制品生产、销售等	21,666,700.00	51.00	51.00
锡林浩特伊利乳业有限责任公司	锡林浩特市	奶及奶制品生产、销售等	4,000,000.00	100	100
阜新伊利乳业有限责任公司	阜新市	奶及奶制品生产、销售等	40,660,000.00	60.00	60.00
内蒙古华兴盛业房地产开发有限责任公司	呼和浩特	房地产开发与经营、房地产咨询	5,000,000.00	100	100
石河子伊利乳业有限责任公司	石河子市	奶及奶制品生产、销售等	70,000,000.00	100	100
多伦县伊利乳业有限责任公司	多伦县	奶及奶制品生产、销售等	17,000,000.00	100	100
内蒙古金海伊利乳业有限责任公司	呼和浩特	奶及奶制品生产、销售等	40,000,000.00	100	100
上海伊利爱贝食品有限公司	上海	冷饮生产销售	750 万美元	75.00	75.00
呼市土左旗伊利原奶有限责任公司	呼和浩特	饲料销售、牛奶收购	2,000,000.00	100	100
呼和浩特市惠商投资管理有限责任公司	呼和浩特	资产经营、对外投资等	20,000,000.00	50.00	50.00

2、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
一、联营企业					
泰安伊特乳业有限责任公司	泰安市	奶及奶制品乳饮料生产销售	15,000,000.00	30.00	30.00

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业				
泰安伊特乳业有限责任公司	25,516,554.06	2,069,696.91	8,107,380.47	2,025,124.35

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
呼和浩特市启元投资有限公司	其他
呼和浩特投资有限责任公司	其他

4、关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

5、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	矿泉水饮料有限责任公司	2,982,400.00	2,982,400.00

(八)股份支付:

无

(九)或有事项:

无

(十)承诺事项:

无

(十一)资产负债表日后事项:

无

(十二)其他重要事项:

无

(十三)补充资料:

1、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	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.11	8.45	0.44	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.68	8.02	0.42	0.34

2、公司主要会计报表项目、财务指标出现的异常情况及原因的说明

公司本期应付账款比期初增加 1,043,425,134.82 元,主要是由于公司原辅材料采购及营销广告费用增加从而增加应付款。

3、2006 年半年度净利润差异调节表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
2006 年半年度净利润（原会计准则）	201,711,352.07
追溯调整项目影响合计数	-6,580,332.82
其中：	
1. 投资收益(长期股权投资差额摊销)	-203,663.01
2. 所得税	-2,375,948.64
3. 未确认投资损失	-4,000,721.17
2006 年 1-6 月归属于母公司所有者的净利润	195,131,019.25
少数股东权益	21,035,177.27
少数股东权益所得税影响	-32,237.53
2006 年半年度净利润（新会计准则）	216,133,959.00
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响数合计	0
其中：	
营业成本	-5,318,470.08
管理费用	19,560,554.22
销售费用	-4,186,503.21
资产减值损失	-10,055,580.93
2006 年半年度模拟净利润	216,133,958.99

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他有关资料。

董事长：潘 刚

内蒙古伊利实业集团股份有限公司

2007 年 8 月 29 日