

# 内蒙古伊利实业集团股份有限公司

600887

## 2009 年年度报告



二〇一〇年四月

# 目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	10
七、股东大会情况简介.....	12
八、董事会报告.....	13
九、监事会报告.....	19
十、重要事项.....	20
十一、财务会计报告.....	24
十二、备查文件目录.....	97

## 一、重要提示

(一) 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。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
王振坤	董事	因事未能亲自出席本次董事会会议	潘刚

(三) 立信大华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	潘刚
主管会计工作负责人姓名	赵成霞
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王瑞生

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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	内蒙古伊利实业集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	*ST 伊利
公司的法定英文名称	INNER MONGOLIA YILI INDUSTRIAL GROUP CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	NMYILI
公司法定代表人	潘刚

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡利平	旭日
联系地址	内蒙古呼和浩特市金川开发区金四路 8 号	内蒙古呼和浩特市金川开发区金四路 8 号
电话	0471-3350092	0471-3350092
传真	0471-3601621	0471-3601621
电子信箱	huliping@yili.com	rxu@yili.com

(三) 基本情况简介

注册地址	内蒙古呼和浩特市金川开发区金四路 8 号
注册地址的邮政编码	010080
办公地址	内蒙古呼和浩特市金川开发区金四路 8 号
办公地址的邮政编码	010080
公司国际互联网网址	http://www.yili.com
电子信箱	info@yili.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	*ST 伊利	600887	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1993 年 6 月 4 日
公司首次注册登记地点		内蒙古自治区工商行政管理局
第一次变更	公司变更注册登记日期	1996 年 12 月 16 日
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	11415393-7
	税务登记号码	150105114153937
	组织机构代码	11412426-3
第二次变更	公司变更注册登记日期	1997 年 7 月 28 日
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	11415393-7
	税务登记号码	150105114153937
	组织机构代码	11412426-3
第三次变更	公司变更注册登记日期	1998 年 5 月 26 日
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	1500001700043
	税务登记号码	150105114153937
	组织机构代码	11412426-3
第四次变更	公司变更注册登记日期	1998 年 12 月 30 日
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	15000001001176
	税务登记号码	150105114153937
	组织机构代码	11412426-3
第五次变更	公司变更注册登记日期	2000 年 7 月 12 日
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	15000001001176
	税务登记号码	150117114153937
	组织机构代码	11412426-3
第六次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 7 月 18 日
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	15000001001176
	税务登记号码	150117114153937
	组织机构代码	11412426-3
第七次变更	公司变更注册登记日期	2002 年 9 月 3 日
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	15000001001176
	税务登记号码	150117114153937
	组织机构代码	11412426-3
第八次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 7 月 30 日
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	15000001001176
	税务登记号码	150117114153937
	组织机构代码	11412426-3
第九次变更	公司变更注册登记日期	2005 年 6 月 30 日
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	15000001001176
	税务登记号码	150117114153937
	组织机构代码	11412426-3

第十次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 6 月 30 日	
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区工商行政管理局	
	企业法人营业执照注册号	15000001001176	
	税务登记号码	150117114153937	
	组织机构代码	11412426-3	
第十一次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 10 月 24 日	
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区工商行政管理局	
	企业法人营业执照注册号	15000001001176	
	税务登记号码	150117114153937	
	组织机构代码	11412426-3	
第十二次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 12 月 21 日	
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区工商行政管理局	
	企业法人营业执照注册号	150000000001703	
	税务登记号码	150117114153937	
	组织机构代码	11412426-3	
第十三次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 1 月 25 日	
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区工商行政管理局	
	企业法人营业执照注册号	150000000001703	
	税务登记号码	150117114153937	
	组织机构代码	11412426-3	
第十四次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 3 月 14 日	
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区工商行政管理局	
	企业法人营业执照注册号	150000000001703	
	税务登记号码	150117114153937	
	组织机构代码	11412426-3	
第十五次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 6 月 16 日	
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区工商行政管理局	
	企业法人营业执照注册号	150000000001703	
	税务登记号码	150117114153937	
	组织机构代码	11412426-3	
第十六次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 6 月 27 日	
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区工商行政管理局	
	企业法人营业执照注册号	150000000001703	
	税务登记号码	150117114153937	
	组织机构代码	11412426-3	
第十七次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 7 月 31 日	
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区工商行政管理局	
	企业法人营业执照注册号	150000000001703	
	税务登记号码	150117114153937	
	组织机构代码	11412426-3	
第十八次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 12 月 15 日	
	公司变更注册登记地点	内蒙古自治区工商行政管理局	
	企业法人营业执照注册号	150000000001703	
	税务登记号码	150117114153937	
	组织机构代码	11412426-3	
公司聘请的会计师事务所名称		立信大华会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址		海淀区西四环中路十六号院 7 号楼 12 层	

### 三、会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	665,413,561.81
利润总额	811,876,849.96
归属于上市公司股东的净利润	647,659,707.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	533,811,132.11
经营活动产生的现金流量净额	2,028,826,509.89

#### (二) 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	说明
非流动资产处置损益	-10,605,009.86	包括已计提资产减值准备的冲销部分
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	17,342,793.46	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	168,813,178.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,087,674.12	
所得税影响额	-30,573,940.08	
少数股东权益影响额（税后）	-2,040,772.86	
合计	113,848,575.21	

#### (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年
营业收入	24,323,547,500.31	21,658,590,273.00	12.30	19,359,694,864.94
利润总额	811,876,849.96	-1,955,643,359.65	141.51	106,392,183.55
归属于上市公司股东的净利润	647,659,707.32	-1,687,447,567.13	138.38	-20,599,107.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	533,811,132.11	-1,796,975,945.09	129.71	-52,614,164.71
经营活动产生的现金流量净额	2,028,826,509.89	182,575,139.71	1,011.23	778,130,793.69
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
总资产	13,152,143,646.51	11,780,488,935.08	11.64	10,173,900,510.85
所有者权益（或股东权益）	3,442,961,222.45	2,789,262,810.00	23.44	4,212,888,272.52

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年
基本每股收益（元 / 股）	0.81	-2.11	138.39	-0.03
稀释每股收益（元 / 股）	0.78		不适用	
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.67	-2.45	127.26	-0.10

加权平均净资产收益率 (%)	20.78	-48.26	增加 69.04 个百分点	-0.77
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	17.13	-51.39	增加 68.52 个百分点	-1.96
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	2.54	0.23	1,004.35	1.17
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	4.31	3.49	23.50	6.32

2009 年度乳制品销售市场回暖, 我公司作为 2010 年世博会乳制品赞助商, 在大力宣传以及强化营销管理的基础上, 各项指标均有较大幅度增加。

(四) 采用公允价值计量的项目

单位: 万元 币种: 人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	740.93	1,335.11	594.18	

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

报告期内, 公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、限售股份变动情况

报告期内, 本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年, 公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位: 股

报告期末股东总数	62,393 户					
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	10.38	82,977,554		65,917,554	质押 65,000,000
国际金融一渣打一CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	其他	2.98	23,854,560			未知
中信证券一工行一CREDIT SUISSE (HONG KONG) LIMITED	其他	2.87	22,910,085			未知
申银万国一汇丰一MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	其他	2.43	19,443,036			未知
中国建设银行一华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	2.11	16,904,068			未知
中国银行一华夏回报证券投资基金	其他	2.05	16,410,429			未知
华夏成长证券投资基金	其他	2.04	16,335,855			未知

中国建设银行—银华核心价值 优选股票型证券投资基金	其他	1.88	15,042,314			未知
中国建设银行—国泰金鼎价值 精选混合型证券投资基金	其他	1.77	14,173,320			未知
中国工商银行—嘉实策略增长 混合型证券投资基金	其他	1.40	11,217,588			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条 件股份的数量		股份种类及数量	
国际金融—渣打—CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED			23,854,560		人民币普通股	
中信证券—工行—CREDIT SUISSE (HONG KONG) LIMITED			22,910,085		人民币普通股	
申银万国—汇丰—MERRILL LYNCH INTERNATIONAL			19,443,036		人民币普通股	
呼和浩特投资有限责任公司			17,060,000		人民币普通股	
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金			16,904,068		人民币普通股	
中国银行—华夏回报证券投资基金			16,410,429		人民币普通股	
华夏成长证券投资基金			16,335,855		人民币普通股	
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金			15,042,314		人民币普通股	
中国建设银行—国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金			14,173,320		人民币普通股	
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金			11,217,588		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明			华夏红利混合型开放式证券投资基金、华夏回报证券投资基金、华夏成长证券投资基金同属华夏基金管理有限公司，公司其余股东未知其是否存在关联关系或一致行动人的情况。			

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	65,917,554	2011年4月24日	65,917,554	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，呼市投资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，呼市投资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，呼市投资公司进一步承诺：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、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况



○ 法人

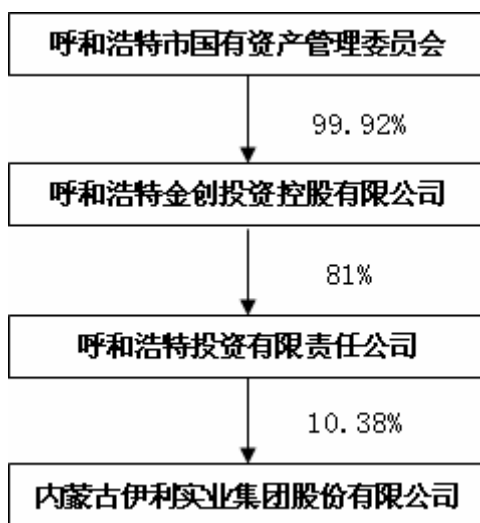
单位：元 币种：人民币

名称	呼和浩特投资有限责任公司
单位负责人或法定代表人	王振坤
成立日期	2001 年 4 月 23 日
注册资本	611,764,700
主要经营业务或管理活动	自有房屋出租、资产经营；资产投资收益；国有资产管理部门委托的产权管理、企业托管、对外投资。

(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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、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及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
潘刚	董事长兼总裁	男	39	2008年3月31日	2011年3月30日	4,343,213	4,343,213		173.27	否
刘春海	董事、副总裁	男	46	2008年3月31日	2011年3月30日	2,119,737	2,119,737		72.27	否
赵成霞	董事、副总裁、财务负责人	女	39	2008年3月31日	2011年3月30日	2,131,737	2,131,737		78.37	否
胡利平	董事、副总裁、董事会秘书	男	39	2008年3月31日	2011年3月30日	1,447,738	1,447,738		81.21	否
王瑞生	董事	男	44	2008年3月31日	2011年3月30日	120,000	120,000		49.24	否
吴郅光	独立董事	男	52	2008年3月31日	2011年3月30日				15	是
王蔚松	独立董事	男	50	2008年3月31日	2011年3月30日				15	是
姚树堂	独立董事	男	58	2008年3月31日	2011年3月30日				15	是
王振坤	董事	男	46	2008年3月31日	2011年3月30日				10	是
高德步	董事	男	54	2008年3月31日	2011年3月30日				10	是
杨金国	独立董事	男	46	2008年3月31日	2011年3月30日				15	是
王晓刚	监事会主席	男	36	2008年3月31日	2011年3月30日	120,000	120,000		29.79	否
张文	监事	女	44	2008年3月31日	2011年3月30日				38.15	否
李建强	监事	男	40	2008年3月31日	2011年3月30日				44.59	否
刘忠元	监事	男	48	2008年3月31日	2011年3月30日				5	是
高宏	监事	男	43	2008年3月31日	2011年3月30日				5	是
合计	/	/	/	/	/	10,282,425	10,282,425	/	656.89	/

潘 刚：历任公司总裁助理兼液态奶事业部总经理、公司总裁。现任公司董事长兼总裁。

刘春海：历任公司行政管理部总经理、公司总裁助理。现任公司董事、副总裁。

赵成霞：历任公司财务管理部总经理、公司总裁助理。现任公司董事、副总裁、财务负责人。

胡利平：历任公司结算中心总经理、公司总裁助理。现任公司董事、副总裁、董事会秘书。

王瑞生：历任公司财务管理部副总经理。现任公司董事兼财务管理部总经理。

吴郊光：现任公司独立董事、北方工业大学文法学院法律系主任。

王蔚松：现任公司独立董事、上海财经大学会计学院副教授。

姚树堂：现任公司独立董事、内蒙古农业大学副教授、硕士生导师。

王振坤：现任公司董事、呼和浩特投资有限责任公司董事长。

高德步：现任公司董事，中国人民大学经济学院教授。

杨金国：现任公司独立董事、北京市地平线律师事务所合伙人。

王晓刚：历任公司液态奶事业部信息工程总监、公司信息工程部副总经理。现任公司监事会主席、公司信息工程部总经理。

张 文：历任公司原奶事业部质量处技术服务总监、质量总监、公司质量管理部副总经理。现任公司监事、质量管理部总经理。

李建强：历任公司冷饮事业部供应部经理、总经理助理。现任公司监事、冷饮事业部副总经理。

刘忠元：现任公司监事、内蒙古元和（集团）有限责任公司董事长兼总裁。

高 宏：现任公司监事、北京天恒房地产股份有限公司运营管理部经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王振坤	呼和浩特投资有限责任公司	董事长			是
刘忠元	内蒙古元和（集团）有限责任公司	董事长兼总裁			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
吴郊光	北方工业大学文法学院法律系	主任			是
王蔚松	上海财经大学会计学院	副教授			是
姚树堂	内蒙古农业大学	副教授、硕士生导师			是
高德步	中国人民大学经济学院	教授			是
杨金国	北京市地平线律师事务所	合伙人			是
高 宏	北京天恒房地产股份有限公司	运营管理部经理			是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬实施方案由公司分别报送董事会和股东大会批准确定。公司高级管理人员的报酬按照公司绩效考核标准确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据“效益、激励、公平”原则，董事、监事的报酬按照 2007 年年度股东大会审议通过的《关于公司董事会董事津贴的议案》和《关于公司监事会监事津贴的议案》确定。公司高级管理人员的报酬按照公司绩效考核标准的规定执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	见本章第一项“董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况”表。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	18,649
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,645
技术人员	834
销售人员	6,360
财务人员	594
管理人员	1,684
其他人员	2,532
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	101
本科	2,965
大中专	11,044
中专以下	4,539

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》以及国家有关法律法规的要求，结合企业发展情况，进一步完善公司的现代企业制度建设和公司治理结构，具体情况如下：

#### 1、关于股东大会：

公司股东大会职责清晰，有明确的议事规则并得到切实执行。公司股东大会的召集、召开、提案程序符合《公司法》、《公司章程》以及《股东大会议事规则》等相关规定。公司无重大事项绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

#### 2、关于第一大股东与上市公司之间的关系：

公司第一大股东行为规范，依法行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的经营决策的情形。公司与第一大股东在人员、资产、机构、业务、财务等方面均保持独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，独立组织生产和销售 and 经营规划，重大决策均按《公司章程》和有关法律法规的规定由股东大会、董事会依法做出。与第一大股东不存在同业竞争的情况，也不存在第一大股东干预公司决策和经营的情况。

#### 3、关于董事与董事会：

公司董事会职责清晰，全体董事（包括独立董事）能够认真、负责地履行职责。董事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《董事会议事规则》等相关法律法规的规定。各董事的任职符合《公司法》、《公司章程》等相关法律法规对董事任职资格的要求。各董事任职期间勤勉尽责，能够积极参加公司董事会会议并能认真履行职责，维护了公司和全体股东的合法权益。

公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，各位董事能够以认真、负责的态度出席董事会，并熟悉有关法律法规，能够充分行使和履行作为董事的权利、义务和责任。为适应公司发展的需要，增强公司核心竞争力，根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》及其他有关规定，公司设立了四个董事会专门委员会，包括战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，并制定了董事会专门委员会工作实施细则。董事会专门委员会中除战略委员会外，主任委员均由独立董事担任，独立董事在公司重大决策以及投资方面发挥了重要作用，使公司的决策更加高效、规范与科学。

#### 4、关于监事和监事会：

公司监事会职责清晰，全体监事能够认真、负责地履行职责。监事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《监事会议事规则》等相关法律法规的规定。各监事的任职符合《公司法》、《公司章程》等相关法律法规对监事任职资格的要求。各监事任职期间勤勉尽责，能够积极参加公司监事会会议并能认真履行职责，维护了公司和全体股东的合法权益。

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，各位监事能够认真履行自己的职责，能够本着为股东负责的态度，对公司财务、公司董事、公司高级管理人员履行职责的合法性和合规性进行监督。

#### 5、关于绩效评估和激励约束机制：

公司将进一步完善效率与公平并举的绩效评价标准与激励约束机制。

#### 6、关于信息披露与透明度：

公司制定并严格执行《信息披露事务管理制度》，明确信息披露责任人，信息披露真实、准确、完整、及时、公平。除按有关规则明确要求披露的信息外，在不涉及经营机密的基础上，公司主动、及时、公平地披露对股东和其他利益相关者决策产生实质性影响的信息。

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询，指定《中国证券报》、《上海证券报》为公司信息披露的报纸；公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

7、关于利益相关者：

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，努力实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康、稳定的发展。

8、公司治理活动开展情况：

自 2007 年度上市公司治理专项活动开展至今，公司按计划完成了整改的各个阶段。根据中国证券监督管理委员会《开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》的文件精神要求，在本报告期内，公司对治理成果进行了继续巩固和深化，确保公司规范运作。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
潘刚	否	8	8	5	0	0	否
刘春海	否	8	8	5	0	0	否
赵成霞	否	8	8	5	0	0	否
胡利平	否	8	8	5	0	0	否
王瑞生	否	8	8	5	0	0	否
吴邲光	是	8	8	5	0	0	否
王蔚松	是	8	8	5	0	0	否
姚树堂	是	8	8	5	0	0	否
王振坤	否	8	5	5	3	0	否
高德步	否	8	7	5	1	0	否
杨金国	是	8	7	5	1	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	5

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事本着对全体股东负责的态度，严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》、《独立董事年报工作制度》的相关规定，勤勉尽职，积极并认真参加公司董事会和股东大会，为公司长远发展和有效管理出谋划策，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展起到了积极作用，有效维护了广大中小股东的利益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司在业务方面与第一大股东不存在同业竞争情况，拥有独立的供应、生产、销售系统，独立开展业务。本公司主营业务与第一大股东业务完全不同，且无替代关系。本公司的生产经营活动不依赖于第一大股东。		
人员方面独立完整情况	是	公司拥有独立的劳动、人事及工资管理体系。公司的人事及工资管理与第一大股东完全分离。公司高级管理人员均在本单位领取薪酬，不在股东单位兼职。		

资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的、完整的供应、生产、销售系统, 工业产权、非专利技术、房屋所有权、土地使用权等有形和无形资产均由公司拥有, 产权界定清晰。		
机构方面独立完整情况	是	公司的生产经营和办公机构与第一大股东完全分开, 不存在混合经营、合署办公的情形。公司自主设置内部机构, 独立地运行, 不受第一大股东及其他单位或个人的干涉。第一大股东及其职能部门与本公司及其职能部门之间不存在上下级关系, 公司的生产经营活动不受任何单位或个人的干涉。		
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务部门, 并建立了独立的财务核算体系和独立的财务会计制度。公司拥有独立的银行账户, 依法进行纳税。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司根据《内部会计控制规范-基本规范(试行)》和《上市公司内部控制指引》等文件要求, 遵循“统筹规划、整体设计、急用先行、分步实施”的原则, 力求建立一个设计科学、运行有效、全面控制、相互制衡的内部控制体系, 并融入到公司的日常经营管理活动中, 实现经营管理工作的规范化、系统化、程序化和制度化。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司制定了内部控制的相关实施方案, 并指定专门人员推动该项工作的开展。目前该项工作正按计划、有序进行, 以保证公司内部控制制度的建立健全。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司为内控体系建设成立了专门的内控小组, 相关检查、监督工作由公司审计部负责。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司各层级开始尝试实施内控自评。同时, 公司指定审计部门监督内部控制制度的贯彻执行情况, 并根据企业实际情况及相关规定对内部控制状况进行评价。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会在报告期内高度关注内部控制制度的制订、完善和培训工作, 并通过公司审计部门加强了内部控制的监督检查和指导, 定期检查各项制度和流程的完善与执行情况, 分析内部控制存在的不足, 同时提出要求, 促进改善。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司财务管理符合有关规定, 授权、签章等内部控制环节能够得到有效执行, 公司会计核算体系日益完善。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司内部控制制度遵循国家相关法律法规和证券监管部门的要求, 内控体系无重大缺陷。目前, 公司的内部控制制度已基本覆盖了公司的经营管理等方面, 所建立的内部控制制度能够保证公司经营管理的良好进行, 对经营风险起到了有效的控制作用。对于公司内部控制中存在有待改善的方面, 公司已从加快制度修订、加强专项治理、持续加强内部审计等几个方面进行优化和改善工作。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了绩效考评标准。在每个经营年度末, 对高级管理人员的工作业绩进行评估、考核。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告: 否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司按照相关要求建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年年度股东大会	2009 年 5 月 24 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 5 月 26 日

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营情况的回顾

##### (1) 公司报告期内总体经营情况

2009年是公司发展史上极不平凡的一年，是经受严峻考验的一年，也是在逆境中求得发展的一年。一年来，面对金融危机与行业危机的双重考验，面对国际品牌的冲击，面对国内竞争格局复杂化等重大挑战，公司董事会带领经营班子及全体员工发奋努力，紧密团结，不仅经受住了严峻的考验，而且经营业绩再创历史新高。全年实现主营业务收入242.08亿元，较上年同期增长12.40%；实现归属于母公司所有者的净利润为6.48亿元；实现基本每股收益0.81元。

##### (2) 主要控股公司及参股公司经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

子公司全称	经营范围	注册资本	资产规模	净利润
湖北黄冈伊利乳业有限责任公司	乳制品的生产及销售等	230,000,000.00	468,403,097.15	15,108,428.67
定州伊利乳业有限责任公司	奶及奶制品生产、销售等	155,000,000.00	520,518,863.87	96,645,339.66
杜尔伯特伊利乳业有限责任公司	奶粉生产	235,802,700.00	417,586,379.86	33,831,897.72
合肥伊利乳业有限责任公司	奶牛饲养、牛奶收购、乳制品开发、销售等	265,000,000.00	451,263,596.04	35,480,654.11
肇东市伊利乳业有限责任公司	乳制品生产、销售	130,000,000.00	394,591,033.93	61,102,509.14
济南伊利乳业有限责任公司	奶及奶制品生产、销售等	190,000,000.00	421,179,680.19	64,608,810.53
内蒙古金川伊利乳业有限责任公司	奶及奶制品生产、销售等	164,750,000.00	297,129,447.54	7,870,663.00
西安伊利泰普克饮品有限公司	奶牛饲养、奶及奶制品生产、销售	1725.37 万美元	213,218,136.24	3,912,145.17

##### (3) 主要供应商及客户情况

单位:万元 币种:人民币

前 5 名供应商采购金额合计	192,819.74	占采购总额比重	8.01%
前 5 名客户销售金额合计	108,634.82	占销售总额比重	4.49%

##### (4) 公司现金流量分析

报告期内公司经营产生现金净流量 20.29 亿元，比上年增加 18.46 亿元，主要原因是产品销售收入增加、现金流入增加所致，投资活动产生现金净流量-7.15 亿元，比上年增加 1.94，主要原因是投资和购建固定资产等长期资产现金流出减少所致，筹资活动产生现金净流量-0.98 亿元，比上年减少 18.13 亿元，主要原因是新增银行贷款减少、偿还银行贷款增加导致现金净流入量减少所致，故而报告期内公司现金及现金等价物净增加 12.15 亿元，较上年同期增加了 2.27 亿元。

##### (5) 技术创新情况

2009 年，公司继续积极推进科技创新，新申请发明和实用新型专利达到 140 多件，独立研发并上市新产品 60 多个。其中，围绕“畅轻”产品，开展了国内首个酸奶产品的临床研究，临床研究成果通过了食品科学技术学会和上海营养学会的鉴定。此外，公司成功建立中国首个母乳数据库，成立了“伊利母婴营养研究中心”。

2009 年，公司继续积极参与国家和地方的新技术开发项目和标准制修订项目。2009 年 12 月 15 日，全国冷饮业首个专门化的标准制定机构——全国冷冻饮品标准化技术委员会成立，并将秘书处设立在伊利，这是政府及社会各界、行业对公司高度的信任和认可，充分体现了公司的技术实力。

2009 年，公司的研发成果在中国食品工业协会、中国轻工业联合会、内蒙古自治区和呼和浩特市的科技进步奖评审中相继获奖。

##### (6) 节能减排情况

随着国家对节能减排的日益重视，公司不断地探索节能减排技术，积极采取各种管理措施促进节能减排工作的进展。通过不断创新、深挖潜力，鼓励全员参与，在节能减排方面做了上百项技术改造，

以此来促进节能减排目标的实现。全国各工厂，从供能系统到用能系统的优化，从资源的利用到废弃物的排放，处处都体现着节能减排以及可持续发展的基本理念。

## 2、对公司未来发展的展望

### (1) 所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

- A、国内居民收入水平的提高，拉动了乳品消费需求的增长。
- B、城镇基础设施建设快速发展，为乳品提供了更多的销售渠道和售卖机会。
- C、政府对乳业发展的重视程度和扶持力度在逐渐加大。

在上述相关形势下，国内乳品行业发展前景依然广阔。但随着行业集中程度的进一步提高，企业间的竞争也在不断升级，竞争的复杂程度进一步加强，企业的竞争将取决于企业的综合实力。

### (2) 未来公司发展机遇和挑战

#### 1) 机遇

A、国内经济持续发展和居民收入水平的提高以及城镇化建设的推进，对乳品消费起到了巨大的推动作用，乳品需求仍会稳定增长。

B、政府对乳业发展的重视以及国家政策对乳品行业的支持，为乳业的健康、规范发展提供保障。

C、宏观经济政策将继续以扩大内需、保持经济稳步增长为第一要务。国内乳制品需求上升的趋势未变，乳品行业仍然有着很大的潜力。

#### 2) 挑战

A、宏观经济形势仍存在诸多不确定性因素，乳品行业健康持续发展进程中仍面临重重困难。

2008 年后期至 2009 年前期以来，因受金融危机等影响，进口原料奶粉与国内奶价形成“倒挂”趋势，原料奶粉进口量成倍上涨，导致了更多的食品加工企业为控制生产成本而纷纷采用进口原料奶粉，减少或放弃对国内原料奶的采购，奶牛养殖业加大投资的积极性有所下降。2009 年后期，由于奶牛养殖业投资积极性下降所带来的原料奶供需缺口，饲料成本上升等多重因素的影响，带动原料奶价格大幅上涨，但基于奶牛养殖成本的持续上升，奶牛养殖业的盈利空间未见明显好转。上述诸多不确定性因素，致使乳品行业健康持续发展进程中仍面临重重困难。

B、消费者对国内乳品的消费信心尚未完全恢复，国内品牌的乳品企业还需为此付出更多努力。行业危机后，国内部分消费者倾向于消费国外品牌的乳制品，上述品牌利用此消费心理，加大宣传力度，对国内部分乳制品的市场销售带来了一定的冲击，增加了国内乳制品加工企业的经营压力，国内品牌的乳制品企业在重获消费者信心方面任重道远。

C、乳品市场回升带来更多品牌加入乳业行列，行业竞争加剧。

恢复中的国内乳品市场吸引了更多的加入者，新的加入者以其在品牌和营销资源上独有的优势，分别进军乳业细分市场，加剧了乳品市场竞争的激烈程度。

D、原料奶、白糖等原料采购价格不断上涨，乳品企业面临巨大成本压力。

乳业的产业链发展周期漫长，行业危机重创了国内奶牛养殖业，原料奶短缺、饲料成本持续上升导致了原料奶采购价格的居高不下，再加上自 2009 年下半年以来白糖等原料价格的上涨，乳品企业的生产成本控制风险加大，面临着巨大的成本压力。

#### 3) 2010 年主要预算指标以及工作计划

2010 年，公司的主要预算指标为：实现主营业务收入 268 亿元，实现利润总额 8 亿元。为此公司将通过以下举措保障公司主要预算指标的实现。

A、借助世博营销，强化品牌资产，打造品牌优势。

2010 年，是万众期盼的世博年，伊利继成为北京 2008 年奥运会唯一指定乳制品赞助商后又一次牵手世界盛会，成为 2010 年上海世博会唯一乳制品高级赞助商。公司将抓住这一难得的历史机遇，紧紧围绕世博会，充分利用世博平台和媒体资源，全面规划品牌策略和市场策略，以“让世界品尝的浓香纯”为主题，加强品牌宣传，全面提升产品竞争力，并以此继续打造伊利品牌优势。

B、完善创新机制，强化创新能力，提升竞争活力。

创新是一个企业生存和发展的灵魂，是一个企业保持持续发展的源动力。2010 年，公司将完善创新机制，继续加强产品创新和营销创新，提高管理创新水平，强化创新能力，提升竞争活力。

C、夯实质量管理体系，保证质量安全。

质量不仅是企业的生命，也是企业向消费者做出的承诺。2010 年，公司将进一步加强质量管理，保证产品安全营养，将奶源建设与产品品质充分结合，建立原奶全程质量管理体系，从每个环节、每个细节做起，不断升级质量管理措施，推进质量管理技术创新，保证产品质量安全。

D、完善渠道和供应链管理，提高终端服务能力，赢得市场竞争。



渠道建设是公司发展的一个必备基础条件，建立与企业资源和市场环境相匹配的渠道是形成竞争优势的重要手段。2010 年，公司将进一步加强销售渠道建设，提升终端客户服务能力，建立起渠道优势，保证产品能够快速与消费者见面。同时，能够充分发挥渠道“神经末梢”的作用，将市场信息及时反馈，提升现代渠道管理水平，降低渠道成本。此外，公司将进一步从采购管理，生产管理，客户关系管理等几个方面继续优化供应链，提升供应链管理水平和，打造系统竞争优势，赢得市场竞争。

E、继续加大奶源基地建设力度，保障高质量原奶供给。

奶源是乳品企业生存和发展的基础，未来乳品企业之间的竞争将是乳业产业链的竞争。2010 年，公司将进一步加大对奶源基地的投入力度，加快奶源基地的发展速度，继续拓展优质奶源基地，并加强对奶源基地的管理，持续推动奶源基地的升级转型，保证合格、优质、充足的奶源供给；进一步提升牧场的管理水平，通过自建、合作、参股、扶持等形式打造伊利现代化牧场、奶联社、奶源示范基地等多种模式的牧场，以保证奶源百分之百达到质量可控，并带动各奶源区域的奶源发展，从而切实提升原奶质量，确保奶源安全可控，提升奶源基地建设管理水平，在全国重要的奶源地带构建伊利坚实的奶源基地，突破遏制企业发展的瓶颈，彻底消除奶源安全隐患，为企业持续健康发展提供保障，确保产业链良性均衡的发展。

F、优化产品结构，提升盈利能力。

随着国民收入的增加和消费者保健、消费意识的逐步转变，消费者对高品质、高附加值产品的需求日趋强烈。2010 年，公司将在 2009 年对产品结构进行调整的基础上，继续优化产品结构，通过营销助推高附加值产品的销售，进一步提升公司的盈利能力。

同时，公司还将继续加强人力资源、企业文化、风险管理体系等方面的建设，继续推进信息网络、物流管理、工业旅游等支持体系工程的建设，为公司持续、健康、稳定发展提供有力的保障。

(3) 对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素以及已（或拟）采取的对策和措施

1) 市场风险

2010 年，乳品行业健康持续发展进程中仍存在诸多不确定性因素，给企业的发展带来了巨大的风险。为此，公司将通过加强奶源基地建设、提升品牌价值、优化产品结构、完善渠道和供应链管理、提高终端服务能力等重点工作不断地提升公司综合竞争能力。

2) 产品质量风险

质量不仅是企业的生命，也是企业向消费者做出的承诺。2010 年，公司将进一步加强质量管理，保证产品安全营养，将奶源建设与产品品质充分结合，建立原奶全程质量管理体系，从每个环节、每个细节做起，不断升级质量管理措施，推进质量管理技术创新，保证产品质量安全。

3) 成本控制风险

乳业的产业链发展周期漫长，行业危机重创了国内奶牛养殖业，原料奶短缺、饲料成本持续上升导致了原料奶采购价格的居高不下，再加上自 2009 年下半年以来白糖等原料价格的上涨，乳品企业的生产成本控制风险加大，面临着巨大的成本压力。2010 年，公司将进一步加强成本管理、严格控制各项费用；同时，继续优化产品结构，通过营销助推高附加值产品的销售，进一步提升公司的盈利能力。

4) 财务风险

公司属于快速消费品行业，对资产的流动性要求较高。为了降低资产流动性可能带来的风险，公司将加强对资产的运营管理，减少资金占用，提高资产的使用效率。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
液体乳及乳制品制造业	23,782,068,898.81	15,366,920,937.43	35.38	13.27	0.52	增加 8.2 个百分点
混合饲料制造业	426,155,859.32	351,912,499.83	17.42	-21.49	-23.36	增加 2.02 个百分点

合计	24,208,224,758.13	15,718,833,437.26	35.07	12.40	-0.18	增加 8.18 个百分点
分产品						
液体乳	16,554,801,129.23	10,912,941,776.28	34.08	14.63	1.81	增加 8.30 个百分点
冷饮产品系列	3,263,632,899.02	2,164,967,825.18	33.66	-1.70	-6.90	增加 3.70 个百分点
奶粉及奶制品	3,963,634,870.56	2,289,011,335.97	42.25	22.59	2.04	增加 11.63 个百分点
混合饲料	426,155,859.32	351,912,499.83	17.42	-21.49	-23.36	增加 2.02 个百分点
合计	24,208,224,758.13	15,718,833,437.26	35.07	12.40	-0.18	增加 8.18 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	7,356,234,542.20	17.86
华南	6,111,018,535.79	10.70
其他	10,740,971,680.14	9.87
合计	24,208,224,758.13	12.40

2、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
268		利润总额 8 亿元	

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	41,784
投资额增减变动数	-64,856
上年同期投资额	106,640
投资额增减幅度 (%)	-60.82

1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2007		119,378	1,128	90,712	28,666	暂存在银行

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
湖北黄冈项目	否	65,974	42,570			8,951				
新疆乌鲁木齐项目	否	16,948	16,575			2,013				

四川邛崃项目	否	41,621	31,567			5,613				
新疆石河子项目	否	22,289	0			4,596				
合计	/	146,832	90,712	/	/	21,173	/	/	/	/

3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
液态奶项目	31,135	75%	
冷饮项目	1,836	50%	
奶粉项目	5,330	70%	
酸奶项目	1,004	70%	
奶源项目\技术\信息\物流等项目	29,417	75%	
合计	68,722	/	

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
内蒙古伊利实业集团股份有限公司第六届董事会临时会议	2009 年 3 月 20 日	《内蒙古伊利实业集团股份有限公司关于出资参股设立国泰农牧业保险股份有限公司的请示》	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 3 月 26 日
内蒙古伊利实业集团股份有限公司第六届董事会第五次会议	2009 年 4 月 28 日	1、《公司 2008 年年度报告及摘要》 2、《公司 2008 年度董事会工作报告》 3、《公司 2009 年度经营方针与投资计划》 4、《公司 2008 年度财务决算与 2009 年度财务预算方案》 5、《公司 2008 年度利润分配预案》 6、《关于修改〈公司章程〉的议案》 7、《关于续聘北京立信会计师事务所有限公司为公司 2009 年度财务审计机构的议案》 8、《公司关于存货报废处理及计提资产减值准备的议案》 9、《关于修改公司董事会审计委员会对年度财务报告的审议工作规程的议案》 10、《关于修改公司独立董事年报工作制度的议案》 11、《公司 2009 年第一季度报告全文及正文》 12、《关于召开公司 2008 年年度股东大会的议案》	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 30 日
内蒙古伊利实业集团股份有限公司第六届董事会临时会议	2009 年 7 月 8 日	《内蒙古伊利实业集团股份有限公司关于华北地区年生产 4.5 万吨奶粉项目投资的请示》	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 7 月 11 日
内蒙古伊利实业集团股份有限公司第六届董事会临时会议	2009 年 7 月 16 日	《内蒙古伊利实业集团股份有限公司关于变更公司经营范围的议案》	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 7 月 22 日
内蒙古伊利实业集团股份有限公司第六届董事会第六次会议	2009 年 8 月 27 日	《公司 2009 年半年度报告及摘要》	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 8 月 29 日
内蒙古伊利实业集团股份有限公司第六届董事会临时会议	2009 年 9 月 15 日	《内蒙古伊利实业集团股份有限公司关于伊利·乳都科技示范园项目投资的请示》	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 9 月 19 日
内蒙古伊利实业集团股份有限公司第六届董事会第七次会议	2009 年 10 月 28 日	《公司 2009 年第三季度报告全文和正文》	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 10 月 30 日
内蒙古伊利实业集团股份有限公司第六届董事会临时会议	2009 年 12 月 24 日	《内蒙古伊利实业集团股份有限公司关于京津塘地区日产 200 吨酸奶及 20 吨奶酪项目投资的请示》	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 12 月 26 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 2009 年，面对金融危机与行业危机的双重考验，面对国际品牌的冲击，面对国内竞争格局复杂化等重大挑战，公司董事会带领经营班子及全体员工发奋努力，克服种种困难，通过强化奶源地管理、优化产品结构，推进科技创新、完善质量管理体系、积极开展品牌宣传等一系列强有力的举措，确保了公司持续、健康、稳定的发展。

(2) 2009 年，为确保公司发展战略的顺利实现，公司董事会根据股东大会批准的投资计划，结合公司发展战略，及时把握市场需求变化和行业发展趋势，实施了一系列项目投资，为公司持续、健康、稳定的发展奠定了良好的基础。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会审计委员会依照《公司章程》、《董事会专门委员会工作实施细则》、《董事会审计委员会对年度财务报告的审议工作规程》的有关规定，勤勉履行职责，在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为公司的 2009 年度财务会计报表已经按照新企业会计准则及其相关解释的规定编制，公允地反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况及 2009 年度的经营成果和现金流量。

年审注册会计师进场后，公司董事会审计委员会不断加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后公司董事会审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为公司的 2009 年度财务会计报表已经按照新企业会计准则及其相关解释的规定编制，选择和运用了恰当的会计政策，进行了合理的会计估计，公允地反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况及 2009 年度的经营成果和现金流量。

同时，公司董事会审计委员会向董事会提交会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘会计师事务所的决议，认为：2009 年度，公司聘请的立信大华会计师事务所有限公司在公司提供审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，完成了公司委托的各项工作。因此，同意公司继续聘请立信大华会计师事务所有限公司作为公司 2010 年度财务审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会依照《公司章程》、《董事会专门委员会工作实施细则》的有关规定，对公司 2009 年度定期报告中披露的关于公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况以及公司期权实施情况进行了核实。经核实，公司董事会薪酬与考核委员会认为：公司定期报告中披露的关于公司董事、监事的报酬按照 2007 年年度股东大会审议通过的《关于公司董事会董事津贴的议案》和《关于公司监事会监事津贴的议案》确定的标准执行，公司高级管理人员的报酬按照公司绩效考评标准的规定执行。

(五) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
本报告期，母公司 2009 年度实现净利润 647,659,707.32 元，弥补上年度亏损后，2009 年度母公司可分配利润为负数，所以未提出现金利润分配预案。	

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于 上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司 股东的净利润的比率(%)
2006	51,646,978.40	344,588,760.44	14.99
2007		-20,599,107.13	
2008		-1,687,447,567.13	

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司按照相关要求建立了《外部信息使用人管理制度》。公司按照规定，严格执行外部信息使用人管理的相关规定，防止泄露内部信息，保证信息披露的公平。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会会议情况	监事会会议议题
2009 年 4 月 28 日召开内蒙古伊利实业集团	1、《公司 2008 年年度报告及摘要》

股份有限公司第六届监事会第五次会议	2、《公司 2008 年度监事会工作报告》 3、《公司 2009 年第一季度报告全文及正文》
2009 年 8 月 27 日召开内蒙古伊利实业集团股份有限公司第六届监事会第六次会议	《公司 2009 年半年度报告及摘要》
2009 年 10 月 28 日召开内蒙古伊利实业集团股份有限公司第六届监事会第七次会议	《公司 2009 年第三季度报告全文和正文》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2009 年公司董事会和经营班子严格根据《公司法》、《公司章程》的有关规定进行经营决策，依法规范运作，决策程序符合《公司章程》的有关规定。公司的董事、监事以及高级管理人员在执行公司职务时无违反法律法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司 2009 年年度会计报表公允地反映了公司本年度的财务状况和经营成果。经立信大华会计师事务所有限公司审计的《内蒙古伊利实业集团股份有限公司 2009 年度财务报告》是实事求是、客观公正的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司募集资金投入项目和承诺项目基本一致。

**十、重要事项**

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600201	金宇集团	500,000	0.36	9,740,000			可供出售金融资产	
000611	时代科技	432,000	0.17	3,611,088			可供出售金融资产	
合计		932,000	/	13,351,088			/	/

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
成都市商业银行股份有限公司	81,250,000	32,500,000	1	81,250,000			长期股权投资	认购

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 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	公司总裁、总裁助理和核心业务骨干及公司认为应给予激励的其他人员。			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	77,298,436			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授	报告期内行使	报告期末尚未

		权益数量	权益数量	行使的权益数量
潘 刚	董事			23,189,531
刘春海	董事			7,729,843
赵成霞	董事			7,729,843
胡利平	董事			7,729,843

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
泰安伊特乳业有限责任公司	联营公司	购买商品	购买产品	市场价格		7,491.29	0.31			
泰安伊特乳业有限责任公司	联营公司	销售商品	销售原材料	市场价格		78.48	0.07			
泰安伊特乳业有限责任公司	联营公司	销售商品	固定资产	市场价格		236.67				
合计				/	/	7,806.44		/	/	/

2、关联债权债务往来

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
泰安伊特乳业有限责任公司	联营公司	7,491.29	284.40		
泰安伊特乳业有限责任公司	联营公司			315.15	1,693.71

(七) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上 (含 10%) 的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	150,000,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	150,000,000
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	150,000,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	4.36

由本公司作为保证人, 本公司的全资子公司成都伊利乳业有限责任公司与中国工商银行股份有限公司邛崃支行签订 15,000 万元的长期借款合同, 本期借款金额 15,000 万元, 本期还款金额 5,000 万元, 借款期限为 2009 年 1 月 22 至 2012 年 1 月 13 日, 年利率为 5.4%。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(八) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	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，呼市投资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，呼市投资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，呼市投资公司进一步承诺：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。	目前，呼和浩特投资有限责任公司未违反相关承诺。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信大华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	90
境内会计师事务所审计年限	14

(十) 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

本年度公司及其董事、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。

(十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
内蒙古伊利实业集团股份有限公司 2008 年度业绩预亏公告	《中国证券报》D061; 《上海证券报》C64	2009 年 1 月 23 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
内蒙古伊利实业集团股份有限公司第六届董事会临时会议(书面表决)决议公告	《中国证券报》B08; 《上海证券报》C8	2009 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
内蒙古伊利实业集团股份有限公司关联交易公告	《中国证券报》B08; 《上海证券报》C8	2009 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
内蒙古伊利实业集团股份有限公司第六届董事会第五次会议决议公告暨召开 2008 年年度股东大会的通知	《中国证券报》D133; 《上海证券报》C32	2009 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
内蒙古伊利实业集团股份有限公司第六届监事会第五次会议决议公告	《中国证券报》D133; 《上海证券报》C32	2009 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
内蒙古伊利实业集团股份有限公司关于公司股票被实行退市风险警示的公告	《中国证券报》D133; 《上海证券报》C32	2009 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
内蒙古伊利实业集团股份有限公司独立董事年报工作制度		2009 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
内蒙古伊利实业集团股份有限公司董事会审计委员会对年度财务报告的审议工作规程		2009 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)



内蒙古伊利实业集团股份有限公司 2008 年年度报告		2009 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
内蒙古伊利实业集团股份有限公司 2008 年年度报告摘要	《中国证券报》D133; 《上海证券报》C32	2009 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
内蒙古伊利实业集团股份有限公司 2009 年第一季度报告		2009 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
内蒙古伊利实业集团股份有限公司 2009 年第一季度报告正文	《中国证券报》D133; 《上海证券报》C32	2009 年 4 月 30 日	
内蒙古伊利实业集团股份有限公司 股票交易异常波动公告	《中国证券报》B08; 《上海证券报》C7	2009 年 5 月 8 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
内蒙古伊利实业集团股份有限公司 2008 年年度股东大会会议资料		2009 年 5 月 16 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
内蒙古伊利实业集团股份有限公司 2008 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》A08; 《上海证券报》C16	2009 年 5 月 26 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
北京市天驰律师事务所关于内蒙古 伊利实业集团股份有限公司二〇〇 八年度股东大会的法律意见书		2009 年 5 月 26 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
内蒙古伊利实业集团股份有限公司 第六届董事会临时会议（书面表决） 决议公告	《中国证券报》C012; 《上海证券报》14	2009 年 7 月 11 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
内蒙古伊利实业集团股份有限公司 投资公告	《中国证券报》C012; 《上海证券报》14	2009 年 7 月 11 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
内蒙古伊利实业集团股份有限公司 章程（修订稿）		2009 年 7 月 16 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
内蒙古伊利实业集团股份有限公司 第六届董事会临时会议（书面表决） 决议公告	《中国证券报》B01; 《上海证券报》C7	2009 年 7 月 22 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
内蒙古伊利实业集团股份有限公司 2009 年半年度报告		2009 年 8 月 29 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
内蒙古伊利实业集团股份有限公司 2009 年半年度报告摘要	《中国证券报》C079; 《上海证券报》141	2009 年 8 月 29 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
内蒙古伊利实业集团股份有限公司 第六届董事会临时会议（书面表决） 决议公告	《中国证券报》C004; 《上海证券报》14	2009 年 9 月 19 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
内蒙古伊利实业集团股份有限公司 投资公告	《中国证券报》C004; 《上海证券报》14	2009 年 9 月 19 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
内蒙古伊利实业集团股份有限公司 2009 年第三季度报告		2009 年 10 月 30 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
内蒙古伊利实业集团股份有限公司 2009 年第三季度报告正文	《中国证券报》D017; 《上海证券报》B30	2009 年 10 月 30 日	
内蒙古伊利实业集团股份有限公司 关于北京立信会计师事务所有限公 司名称变更的公告	《中国证券报》B01; 《上海证券报》B16	2009 年 12 月 16 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
内蒙古伊利实业集团股份有限公司 第六届董事会临时会议（书面表决） 决议公告	《中国证券报》C005; 《上海证券报》24	2009 年 12 月 26 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
内蒙古伊利实业集团股份有限公司 投资公告	《中国证券报》C005; 《上海证券报》24	2009 年 12 月 26 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
内蒙古伊利实业集团股份有限公司 股东股权质押公告	《中国证券报》C005; 《上海证券报》24	2009 年 12 月 26 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经立信大华会计师事务所有限公司注册会计师邢蒙、李志茵审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

## 审计报告

立信大华审字[2010] 2036 号

内蒙古伊利实业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的内蒙古伊利实业集团股份有限公司（以下简称伊利集团）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2009 年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

按照企业会计准则规定编制财务报表是伊利集团管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，伊利集团财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了伊利集团 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

立信大华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：邢蒙、李志茵

中国 ● 北京

2010 年 4 月 25 日

### (二) 财务报表

**合并资产负债表**  
2009 年 12 月 31 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		4,113,466,057.89	2,774,432,558.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		1,000,000.00	22,978,071.88
应收账款		217,978,370.09	196,978,423.69
预付款项		568,839,075.36	283,946,051.86
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		91,568,167.90	83,111,155.39
买入返售金融资产			
存货		1,835,651,029.35	2,020,365,899.75
一年内到期的非流动资产			37,859.93
其他流动资产		2,782,722.30	36,012,793.06
流动资产合计		6,831,285,422.89	5,417,862,813.94
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		13,351,088.00	7,409,296.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		386,835,644.47	515,972,399.82
投资性房地产			
固定资产		5,109,208,919.26	5,007,185,518.62
在建工程		226,579,839.09	258,200,327.58
工程物资		1,235,042.74	1,587,051.11
固定资产清理		15,430.64	479,839.99
生产性生物资产		87,290,324.96	50,751,016.38
油气资产			
无形资产		265,229,690.82	224,722,577.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,932,849.87	10,247,118.44
递延所得税资产		229,179,393.77	286,070,975.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,320,858,223.62	6,362,626,121.14
资产总计		13,152,143,646.51	11,780,488,935.08

<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,684,879,780.10	2,703,000,000.00
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		358,740,000.00	300,545,000.00
应付账款		3,406,822,604.01	2,867,701,379.24
预收款项		862,146,325.62	1,284,599,594.60
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		692,667,827.31	298,589,197.91
应交税费		-242,755,341.32	-382,553,849.11
应付利息		1,284,655.00	1,656,109.28
应付股利		9,440,770.42	9,440,770.42
其他应付款		1,193,347,879.55	1,024,475,283.96
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		70,851,849.18	93,574,826.02
其他流动负债			
流动负债合计		9,037,426,349.87	8,201,028,312.32
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		109,729,000.00	54,629,000.00
应付债券			
长期应付款		24,340,976.17	66,101,468.05
专项应付款		33,553,144.99	33,617,566.89
预计负债		3,000,000.00	
递延所得税负债		1,862,863.20	2,155,556.72
其他非流动负债		232,292,450.96	195,387,006.18
非流动负债合计		404,778,435.32	351,890,597.84
负债合计		9,442,204,785.19	8,552,918,910.16
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		799,322,750.00	799,322,750.00
资本公积		2,655,236,317.71	2,649,196,237.77
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		406,917,510.69	406,917,510.69
一般风险准备			
未分配利润		-418,513,471.14	-1,066,173,178.46
外币报表折算差额		-1,884.81	-510.00
归属于母公司所有者权益合计		3,442,961,222.45	2,789,262,810.00
少数股东权益		266,977,638.87	438,307,214.92
所有者权益合计		3,709,938,861.32	3,227,570,024.92
负债和所有者权益总计		13,152,143,646.51	11,780,488,935.08

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**  
2009 年 12 月 31 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		3,498,638,410.05	2,427,663,727.66
交易性金融资产			
应收票据			9,800,000.00
应收账款		1,125,981,972.15	1,066,635,801.04
预付款项		86,779,276.03	122,564,211.47
应收利息			
应收股利			147,761,707.48
其他应收款		59,911,519.44	51,694,073.66
存货		927,497,518.27	1,089,311,324.04
一年内到期的非流动资产			10,973.28
其他流动资产			
流动资产合计		5,698,808,695.94	4,915,441,818.63
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		13,351,088.00	7,409,296.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,577,973,585.54	3,290,647,701.33
投资性房地产			
固定资产		912,378,661.10	939,832,622.04
在建工程		34,299,695.08	33,988,507.57
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		37,250,404.49	40,749,833.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		485,375.69	496,968.07
递延所得税资产		172,437,614.93	237,466,701.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,748,176,424.83	4,550,591,629.80
资产总计		10,446,985,120.77	9,466,033,448.43

<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,521,631,324.66	2,640,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		428,720,000.00	303,545,000.00
应付账款		2,231,710,941.02	1,954,639,352.35
预收款项		816,277,681.83	1,241,606,245.49
应付职工薪酬		565,468,992.11	209,515,739.05
应交税费		-103,632,318.81	-304,119,337.94
应付利息		1,255,450.00	1,360,787.64
应付股利		9,431,457.52	9,431,457.52
其他应付款		1,003,893,759.74	804,868,039.53
一年内到期的非流动负债		12,934,821.77	12,946,945.45
其他流动负债			
流动负债合计		7,487,692,109.84	6,873,794,229.09
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		5,389,000.00	289,000.00
应付债券			
长期应付款			12,946,945.44
专项应付款		3,553,144.99	3,617,566.89
预计负债		3,000,000.00	
递延所得税负债		1,862,863.20	2,155,556.72
其他非流动负债		31,068,178.37	25,806,618.07
非流动负债合计		44,873,186.56	44,815,687.12
负债合计		7,532,565,296.40	6,918,609,916.21
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		799,322,750.00	799,322,750.00
资本公积		2,525,704,360.29	2,520,653,837.09
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		406,917,510.69	406,917,510.69
一般风险准备			
未分配利润		-817,524,796.61	-1,179,470,565.56
所有者权益（或股东权益）合计		2,914,419,824.37	2,547,423,532.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,446,985,120.77	9,466,033,448.43

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**  
2009 年 1—12 月

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		24,323,547,500.31	21,658,590,273.00
其中:营业收入		24,323,547,500.31	21,658,590,273.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		23,673,259,054.14	23,728,616,581.74
其中:营业成本		15,778,073,722.70	15,849,142,905.62
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		108,832,765.09	121,515,778.58
销售费用		6,496,091,518.77	5,532,389,959.26
管理费用		1,190,963,077.55	1,915,430,908.85
财务费用		22,402,705.89	14,454,502.28
资产减值损失		76,895,264.14	295,682,527.15
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)		15,125,115.64	20,014,446.22
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		14,262,127.38	-710,226.80
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		665,413,561.81	-2,050,011,862.52
加:营业外收入		209,232,829.42	218,705,100.55
减:营业外支出		62,769,541.27	124,336,597.68
其中:非流动资产处置损失		15,641,701.48	17,176,412.17
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		811,876,849.96	-1,955,643,359.65
减:所得税费用		146,608,521.73	-218,932,440.78
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		665,268,328.23	-1,736,710,918.87
归属于母公司所有者的净利润		647,659,707.32	-1,687,447,567.13
少数股东损益		17,608,620.91	-49,263,351.74
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.81	-2.11
(二)稀释每股收益		0.78	
七、其他综合收益		6,038,705.13	-10,236,876.12
八、综合收益总额		671,307,033.36	-1,746,947,794.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		653,699,787.26	-1,697,694,421.70
归属于少数股东的综合收益总额		17,608,620.91	-49,252,863.29

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**  
2009 年 1—12 月

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		26,804,655,166.84	24,047,486,426.94
减:营业成本		21,656,920,786.66	20,514,389,395.63
营业税金及附加		65,192,980.35	81,782,453.22
销售费用		4,012,106,241.38	3,611,518,693.30
管理费用		700,998,098.31	1,330,509,230.87
财务费用		12,798,648.45	21,051,455.39
资产减值损失		30,088,476.59	214,101,795.71
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)		35,292,447.09	579,772,229.01
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		428,173.34	
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		361,842,382.19	-1,146,094,368.17
加:营业外收入		106,170,141.75	68,581,500.90
减:营业外支出		42,160,202.92	104,400,267.94
其中:非流动资产处置损失		1,906,972.25	2,270,831.17
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		425,852,321.02	-1,181,913,135.21
减:所得税费用		63,906,552.07	-220,955,400.15
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		361,945,768.95	-960,957,735.06
五、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.45	-1.20
(二)稀释每股收益		0.44	
六、其他综合收益		5,050,523.20	-11,836,338.40
七、综合收益总额		366,996,292.15	-972,794,073.46

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**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		28,829,302,331.38	24,455,848,396.29
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		17,342,793.46	96,887,891.90
收到其他与经营活动有关的现金		393,277,317.48	364,810,797.05
经营活动现金流入小计		29,239,922,442.32	24,917,547,085.24
购买商品、接受劳务支付的现金		24,057,019,933.81	21,935,941,334.62
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		1,430,490,021.82	1,193,621,434.21
支付的各项税费		1,412,665,156.62	1,264,468,657.86
支付其他与经营活动有关的现金		310,920,820.18	340,940,518.84
经营活动现金流出小计		27,211,095,932.43	24,734,971,945.53
经营活动产生的现金流量净额		2,028,826,509.89	182,575,139.71

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		17,265,221.48	
取得投资收益收到的现金		1,244,844.00	34,264,730.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,605,762.22	16,013,755.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,939,271.92
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		26,115,827.70	53,217,758.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		571,454,054.16	820,296,460.91
投资支付的现金		92,503,236.04	142,500,000.00
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		77,580,290.27	
投资活动现金流出小计		741,537,580.47	962,796,460.91
投资活动产生的现金流量净额		-715,421,752.77	-909,578,702.72
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		14,230,000.00	10,823,856.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		14,230,000.00	10,823,856.00
取得借款收到的现金		2,619,803,828.15	3,328,000,000.00
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		2,634,033,828.15	3,338,823,856.00
偿还债务支付的现金		2,663,000,000.00	1,555,904,693.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		69,173,051.14	67,915,018.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		8,550,000.00	16,582,917.58
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,732,173,051.14	1,623,819,712.31
筹资活动产生的现金流量净额		-98,139,222.99	1,715,004,143.69
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,374.81	44,924.64
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,215,264,159.32	988,045,505.32
加：期初现金及现金等价物余额		2,759,637,393.84	1,771,591,888.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,974,901,553.16	2,759,637,393.84

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**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		30,542,854,723.66	27,652,671,745.97
收到的税费返还		1,589,803.26	10,161,178.11
收到其他与经营活动有关的现金		330,700,882.06	72,937,638.92
经营活动现金流入小计		30,875,145,408.98	27,735,770,563.00
购买商品、接受劳务支付的现金		27,742,962,273.50	27,052,272,885.86
支付给职工以及为职工支付的现金		766,315,670.23	695,754,497.88
支付的各项税费		680,772,823.62	629,359,699.84
支付其他与经营活动有关的现金		245,960,467.95	230,088,468.92
经营活动现金流出小计		29,436,011,235.30	28,607,475,552.50
经营活动产生的现金流量净额		1,439,134,173.68	-871,704,989.50
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		9,086,951.53	
取得投资收益收到的现金		182,170,885.43	553,967,950.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,191,473.80	3,334,069.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,939,271.92
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		195,449,310.76	560,241,291.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		110,089,909.11	69,951,790.78
投资支付的现金		299,603,236.04	235,308,604.00
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		409,693,145.15	305,260,394.78
投资活动产生的现金流量净额		-214,243,834.39	254,980,896.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,577,851,324.66	3,230,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,577,851,324.66	3,230,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,733,000,000.00	1,390,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,046,981.56	39,045,080.99
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,780,046,981.56	1,429,045,080.99
筹资活动产生的现金流量净额		-202,195,656.90	1,800,954,919.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,022,694,682.39	1,184,230,825.90
加:期初现金及现金等价物余额		2,413,063,727.66	1,228,832,901.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,435,758,410.05	2,413,063,727.66

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

合并所有者权益变动表  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	799,322,750.00	2,649,196,237.77			406,917,510.69		-1,066,173,178.46	-510.00	438,307,214.92	3,227,570,024.92
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	799,322,750.00	2,649,196,237.77			406,917,510.69		-1,066,173,178.46	-510.00	438,307,214.92	3,227,570,024.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		6,040,079.94					647,659,707.32	-1,374.81	-171,329,576.05	482,368,836.40
(一)净利润							647,659,707.32		17,608,620.91	665,268,328.23
(二)其他综合收益		6,040,079.94						-1,374.81		6,038,705.13
上述(一)和(二)小计		6,040,079.94					647,659,707.32	-1,374.81	17,608,620.91	671,307,033.36
(三)所有者投入和减少资本									-180,088,817.33	-180,088,817.33
1. 所有者投									15,101,964.74	15,101,964.74

入资本										
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额										
3. 其他								-195,190,782.07	-195,190,782.07	
(四)利润分 配								-8,849,379.63	-8,849,379.63	
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								-8,849,379.63	-8,849,379.63	
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										
(六)专项储 备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末 余额	799,322,750.00	2,655,236,317.71			406,917,510.69		-418,513,471.14	-1,884.81	266,977,638.87	3,709,938,861.32

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	666,102,292.00	2,518,594,081.16			406,917,510.69		621,274,388.67		494,344,972.95	4,707,233,245.47
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	666,102,292.00	2,518,594,081.16			406,917,510.69		621,274,388.67		494,344,972.95	4,707,233,245.47
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	133,220,458.00	130,602,156.61					-1,687,447,567.13	-510.00	-56,037,758.03	-1,479,663,220.55
(一)净利润							-1,687,447,567.13		-49,263,351.74	-1,736,710,918.87
(二)其他综合收益		-10,246,854.57						-510.00	10,488.45	-10,236,876.12
上述(一)和(二)小计		-10,246,854.57					-1,687,447,567.13	-510.00	-49,252,863.29	-1,746,947,794.99
(三)所有者投入和减少资本		274,069,469.18							10,287,496.48	284,356,965.66
1.所有者投入资本									10,287,496.48	10,287,496.48

2. 股份支付计入所有者权益的金额		274,069,469.18								274,069,469.18
3. 其他										
(四) 利润分配									-17,072,391.22	-17,072,391.22
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									-17,072,391.22	-17,072,391.22
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	133,220,458.00	-133,220,458.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	133,220,458.00	-133,220,458.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	799,322,750.00	2,649,196,237.77			406,917,510.69		-1,066,173,178.46	-510.00	438,307,214.92	3,227,570,024.92

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  
2009 年 1—12 月

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	799,322,750.00	2,520,653,837.09			406,917,510.69		-1,179,470,565.56	2,547,423,532.22
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	799,322,750.00	2,520,653,837.09			406,917,510.69		-1,179,470,565.56	2,547,423,532.22
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		5,050,523.20					361,945,768.95	366,996,292.15
(一)净利润							361,945,768.95	361,945,768.95
(二)其他综合收益		5,050,523.20						5,050,523.20
上述(一)和(二)小计		5,050,523.20					361,945,768.95	366,996,292.15
(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								
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								
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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期末余额	799,322,750.00	2,525,704,360.29			406,917,510.69		-817,524,796.61	2,914,419,824.37

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	666,102,292.00	2,391,641,164.31			406,917,510.69		-218,512,830.50	3,246,148,136.50
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	666,102,292.00	2,391,641,164.31			406,917,510.69		-218,512,830.50	3,246,148,136.50
三、本期增减变动金额（减少以	133,220,458.00	129,012,672.78					-960,957,735.06	-698,724,604.28

“—”号填列)							
(一) 净利润						-960,957,735.06	-960,957,735.06
(二) 其他综合收益		-11,836,338.40					-11,836,338.40
上述(一)和(二)小计		-11,836,338.40				-960,957,735.06	-972,794,073.46
(三) 所有者投入和减少资本		274,069,469.18					274,069,469.18
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额		274,069,469.18					274,069,469.18
3. 其他							
(四) 利润分配							
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							
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转	133,220,458.00	-133,220,458.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	133,220,458.00	-133,220,458.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	799,322,750.00	2,520,653,837.09			406,917,510.69	-1,179,470,565.56	2,547,423,532.22

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

### (三) 公司概况

内蒙古伊利实业集团股份有限公司（以下简称：公司或本公司），于 1995 年经内蒙古自治区证券委员会“内证委字[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 年度股东大会审议通过了两次增资配股方案，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 配 3 股。本公司经 2002 年度股东大会审议通过了增资方案，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 2002 年 12 月 31 日，本公司总股本为 195,632,494 股。本公司经 2003 年第四届五次董事会及股东大会审议通过，以 2002 年 12 月 31 日末总股本 195,632,494 股为基数，按 10:10 的比例进行资本公积转增股本，转增后公司总股本为 391,264,988 股。本公司经 2006 年第一次临时股东大会暨相关股东会议审议通过，以 2005 年 12 月 31 日末总股本 391,264,988 股为基数，按 10:3.2 的比例进行资本公积转增股本，转增后公司总股本为 516,469,784 股。本公司经 2006 年第一次临时股东大会暨相关股东会议审议通过，本公司申请公开发行 154,940,935 份认股权证，并经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2006]103 号”文批准。本公司于 2007 年 11 月 14 日完成行权登记结算工作，完成行权的权证数量为 149,568,028 份，相应本公司的注册资本增加 149,568,028.00 元，变更后的注册资本为 666,037,812.00 元。本公司经 2006 年第二次临时股东大会审议通过本公司的《期权计划（草案）》，根据《期权计划（草案）》，本公司授予激励对象 50,000,000 份期权，每份期权拥有在授权日起 8 年内的可行权日以行权价格和行权条件购买一股本公司股票的权利，本公司的期权在有效期内发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细、缩股、配股、增发或发行股本权证事宜，期权数量、期权行权价格及所涉及的标的股票总数将做相应的调整。2007 年度行权的期权数量为 64,480 份，由此，本公司增加注册资本 64,480.00 元，增加后的注册资本为 666,102,292.00 元。经本公司 2008 年 3 月 31 日召开的 2007 年年度股东大会审议通过，公司以 2007 年 12 月 31 日的总股本 666,102,292 股为基数，以资本公积金转增股本方式，向全体股东每 10 股转增 2 股，转增后公司总股本为 799,322,750 股。

### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### 1、财务报表的编制基础：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2、遵循企业会计准则的声明：

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### 3、会计期间：

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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

#### 6、合并财务报表的编制方法：

(1) 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### 8、外币业务和外币报表折算：

##### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

##### (2) 外币财务报表的折算

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。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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

#### 9、金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债)；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

#### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

##### 2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

##### 3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

##### 4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

##### 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确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

##### 1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

##### ① 终止确认部分的账面价值；

② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债部分直接参考年末活跃市场中的报价，部分采用估值技术等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

1) 可供出售金融资产的减值准备：

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	占应收款项余额 10%以上的款项（不含合并报表范围内应收控股子公司的款项）。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	对于年末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 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款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	对于年末单项金额非重大的应收账款、其他应收款，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在年末余额的一定比例计算确认减值损失，计提坏账准备。 除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定坏账准备计提的比例为应收款项余额的 8%。
计提坏账准备的说明	年末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。 原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

11、存货：

(1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产、开发成本（房地产企业）等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

房地产企业是年末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

五五摊销法。

2) 包装物

一次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为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与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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，采用成本法核算。

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。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资

单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资账面价值的，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产：

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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司无投资性房地产。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、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账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	10 年	5%	9.5%
电子设备	5 年	5%	19%
房屋及建筑物			
其中：框架结构	20-45 年	5%	2.11%-4.75%
砖混结构	20-40 年	5%	2.38%-4.75%
轻钢结构	20 年	5%	4.75%
附属建筑	8-15 年	5%	11.88%-6.33%
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%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值(扣除预计净残值)。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。



有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

(5) 其他说明

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程：

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目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，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则

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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出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；

2) 借款费用已经发生；

3) 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) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、生物资产：

(1) 生物资产的确认条件

生物资产：是指有生命的动物和植物。

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- 1) 企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- 2) 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- 3) 该生物资产的成本能够可靠地计量。

(2) 生物资产的分类

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。消耗性生物资产，是指为出售而持有的，或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。生产性生物资产，是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。公益性生物资产，是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持和水源涵养林等。

公司的生物资产包括未成熟生产性生物资产和成熟生产性生物资产。

(3) 生物资产的初始计量

生物资产按成本进行初始计量。

外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，按照下列规定确定：

1) 自行营造的林木类生产性生物资产的成本，包括达到预定生产经营目的前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出。

2) 自行繁殖的产畜和役畜的成本，包括达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。达到预定生产经营目的，是指生产性生物进入正常生产期，可以多年连续稳定产出农产品、提供劳务或出租。

3) 生产性生物资产在达到预定生产目的前发生的实际费用构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。

(4) 生物资产的后续计量

企业对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，应当当期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

成熟性生物资产折旧采用年限平均法计提，折旧年限和年折旧率如下：

预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
3	5%	31.67%

每年度终了，对生产性生物资产和消耗性生物资产进行检查，有证据表明生产性生物资产可收回金额或消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提生产性生物资产的减值准备和消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

#### 18、无形资产：

##### (1)无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

##### 2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

##### (2)无形资产使用寿命及摊销

1) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

a、来源于合同性权利或者其他法定权利的无形资产，其使用寿命按不超过合同性权利或者其他法定权利的期限；

b、合同性权利或者其他法定权利到期时因续约等延续、且有证据表明延续不需要付出大额成本的，续约期一并计入使用寿命；

c、合同或者法律没有使用寿命的，综合各方面情况判断，如与同行业情况进行比较、参考历史经验、聘请专家论证等，以无形资产能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命；

d、按照上述方法仍无法确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命不确定的无形资产。

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

##### 2) 无形资产的摊销：

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

##### (3)无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(5) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

19、长期待摊费用：

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

20、预计负债：

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

① 与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债；

② 该义务是本公司承担的现时义务；

③ 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

④ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

21、股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

对于以权益结算的股份支付，按照授予日（授予日为股东大会批准日）权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；在可行权之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。按照行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积（其他资本公积）。其中：对于换取职工服务的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积（其他资本公积）；对于换取其他方服务的股份支付，以所换取其他方服务的公允价值计量。如果该公允价值不能可靠计量的，但权益工具的公允价值能够可靠计量

的，则按权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入资本公积（其他资本公积）。

对于以现金结算的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入应付职工薪酬。在可行权之后不再确认成本费用，对应付职工薪酬的公允价值重新计量，将其变动计入公允价值变动损益。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用考虑摊薄效应的 B-S 期权定价模型确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率；⑦分期行权的股份支付。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

### 22、收入：

#### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 23、政府补助：

#### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### (2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

### 24、递延所得税资产/递延所得税负债：

#### (1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

25、经营租赁、融资租赁：

(1) 经营租赁会计处理

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

26、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

27、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入的 17%、13%，材料销售收入的 17%	17%、13%
营业税	服务收入的 5%	3%、5%
城市维护建设税	1%、5%、7%	1%、5%、7%
企业所得税		15%、25%

2、税收优惠及批文

(1) 企业所得税

1) 根据内蒙古自治区地方税务局内地税[2007]115 号“内蒙古自治区地方税务局关于内蒙古伊利实业集团股份有限公司享受西部大开发鼓励类产业税收优惠问题的批复”，允许企业从 2006 年度至 2010 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

2) 本公司全资子公司赤峰伊利乳业有限责任公司，根据《中华人民共和国企业所得税法》第 27 条规定经营的牛奶初加工属于减免税范围，经内蒙古自治区赤峰市元宝山区国家税务局批准备案，同意减免农产品初加工经营所得的所得税。

3) 根据乌鲁木齐市经济技术开发区国家税务局乌经国税减免字[2008]第 25 号文件，本公司全资子公司乌鲁木齐伊利食品有限责任公司从 2007 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日免征企业所得税。

4) 根据石河子国家税务局石国税办[2008]108号文件, 本公司全资子公司石河子伊利乳业有限责任公司从2008年1月1日至2010年12月31日期间减按15%税率缴纳企业所得税。

5) 本公司全资子公司内蒙古金山乳业有限责任公司, 属于自治区新建的农畜产品加工企业, 根据内蒙古自治区国家税务局内国税所函[2006]69号“内蒙古自治区国家税务局关于内蒙古金山伊利乳业有限责任公司享受企业所得税优惠政策的批复”, 同意公司享受从2006年起5年内免征企业所得税的优惠政策。

6) 本公司控股子公司辽宁伊利乳业有限责任公司为外商投资企业, 根据沈阳市农业高新技术开发区国家税务局2007年5月15日对该公司“纳税人减免税申请审批表”的批复, 从2007年1月1日至2008年12月31日免征企业所得税, 2009年1月1日至2011年12月31日减半征收企业所得税。

7) 根据内蒙古自治区国家税务局内国税所函[2007]22号“内蒙古自治区国家税务局关于内蒙古伊利投资有限公司减免企业所得税的批复”, 本公司全资子公司内蒙古盛泰投资有限公司(即内蒙古伊利投资有限公司)从2007至2009年度免征企业所得税。

8) 根据呼和浩特市国家税务局关于享受西部大开发税收优惠政策的确认书, 本公司全资子公司内蒙古金海伊利乳业有限责任公司2009年度减按15%税率缴纳企业所得税。

9) 根据内蒙古自治区多伦县国家税务局文件多国税管字【2008】9号“多伦县国家税务局关于多伦县伊利乳业有限责任公司享受企业所得税优惠文件批复”, 同意自2008年度至2011年度免征地方分享的企业所得税部分。

10) 根据《中华人民共和国企业所得税法》本公司全资子公司内蒙古伊利畜牧发展有限责任公司经营的养殖业属于企业所得税减免税范围内容, 并经内蒙古自治区土默特左旗国家税务局批准备案, 其经营所得享受免征企业所得税优惠政策。

11) 根据《中华人民共和国企业所得税实施条例》第27条规定经营的牛奶初加工属于减免税范围, 本公司全资子公司锡林浩特伊利乳业有限责任公司, 经内蒙古自治区锡林浩特市地方税务局批准备案, 同意减免农产品初加工经营所得需缴纳的所得税。

12) 根据甘肃省国家税务局企业所得税税务处理事项批复通知书甘国税批字【2009】120号文件, 同意本公司全资子公司兰州伊利乳业有限责任公司自2009年度至2010年度减按15%税率缴纳企业所得税。

13) 根据国务院国发(2007)39号文件关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知, 本公司间接控股子公司上海伊利爱贝食品有限公司属于原享受低税率优惠政策的企业, 在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率, 2009年度按照20%的税率执行。

14) 根据国务院国发(2007)39号文件关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知, 本公司控股子公司上海伊利冷冻食品有限责任公司属于原享受低税率优惠政策的企业, 在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率, 2009年度按照20%的税率执行。

15) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第27条规定经营的牛奶初加工属于减免税范围, 经安徽省长丰县国家税务局批准备案, 同意本公司全资子公司合肥伊利乳业有限责任公司, 减免农产品初加工经营所得需缴纳的所得税。

## (2) 增值税

1) 本公司控股子公司内蒙古牧泉元兴饲料有限责任公司, 属于专门从事生产浓缩饲料企业。根据财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知, 财税[2001]121号文件规定并经赛罕区国家税务局批准, 该公司饲料销售享受免征增值税税收优惠政策。

2) 本公司全资子公司内蒙古伊利畜牧发展有限责任公司, 属于专门从事奶牛养殖销售自产原奶企业, 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》的规定并经内蒙古自治区土默特左旗国家税务局批准备案, 其销售自产初级牛奶享受免征增值税税收优惠政策。

3) 本公司控股子公司杜尔伯特伊利饲料有限责任公司属于专门从事生产浓缩饲料企业。根据财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知财税[2001]121号文件规定并经黑龙江省杜尔伯特蒙古族自治县国家税务批准, 该公司饲料销售享受免征增值税税收优惠政策。

## (3) 房产税

1) 根据石河子地方税务局石地税函[2008]64号“关于石河子伊利乳业有限责任公司申请减免房产税的批复”本公司全资子公司石河子伊利乳业有限责任公司于2007年4月至2012年3月期间免征房产税。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
包头伊利乳业有限责任公司	全资子公司	包头稀土高新区	牛奶收购、加工销售	12,000	牛奶收购、加工销售	12,687.88		100.00	100.00	是			
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	23,580.27	奶粉生产	20,839.73		89.38	89.38	是	3,455.62		
廊坊伊利乳品有限公司	控股子公司	廊坊	液态牛奶生产	4,500	液态牛奶生产	3,374.80		75.00	75.00	是	1,408.02		
内蒙古领鲜食品有限责任公司	控股子公司	呼和浩特	速冻食品生产销售	488	速冻食品	386.71		95.90	95.90	是	3.35		
内蒙古伊利奶食品有限责任公司	全资子公司	呼和浩特	奶食品生产	100	奶食品生产	85	15	100.00	100.00	是			
呼和浩特市伊利奶业发展有限公司	全资子公司	呼和浩特	奶牛饲养	1,100	奶牛饲养	1,000.00	100.00	100.00	100.00	是			
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	822	奶粉生产	1,058.42	527.60	100.00	100.00	是			
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	98	冷饮生产销售	88		89.80	89.80	是	13.89		
内蒙古牧泉元兴饲料有限责任公司	控股子公司	呼和浩特	饲料产销	404.81	饲料产销	260.6		64.48	64.48	是	266.61		



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	4,200	冷饮生产销售	1,650.00		55.00	55.00	是	2,839.45		
内蒙古伊利福贝尔乳品有限公司	控股子公司	呼和浩特	奶粉生产	360(德国马克)	奶粉生产	1,136.13		74.51	74.51	是	410		
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	1,000	乳制品生产、销售	598.13		74.81	74.81	是			-24.71
扎兰屯伊利乳业有限公司	控股子公司	扎兰屯	奶粉生产	1,953	奶粉生产	1,123.02		57.48	57.48	是	1,278.01		
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	900	乳制品生产、销售	495		55.00	55.00	是	802.05		
肇东市伊利乳业有限责任公司	全资子公司	肇东市	乳制品生产、销售	13,000	乳制品生产、销售	12,750.00	250.00	100.00	100.00	是			
内蒙古伊利企业发展有限责任公司	全资子公司	呼和浩特	咨询服务业	500	咨询服务业	425	75	100.00	100.00	是			
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	400	乳制品、冷饮生产销售	407.37		100.00	100.00	是			
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	600	乳制品、冷饮生产销售	596.66		100.00	100.00	是			
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	1725.37 美元	奶牛饲养,奶及奶制品生产、销售	7,060.00		65.00	65.00	是	4,248.59		
朔州伊利乳业有限责任公司	控股子公司	山西山阴	牛奶收购、奶及奶制品生产、销售	800	奶牛饲养、牛奶收购、奶及奶制品生产、销售	480		60.00	60.00	是	607.3		
林甸伊利乳业有限责任公司	全资子公司	林甸县	牛奶收购、奶及奶制品生产、销售	4,000	奶牛饲养、牛奶收购、奶及奶制品生产、销售	4,048.47		100.00	100.00	是			
齐齐哈尔伊利乳业有限责任公司	全资子公司	齐齐哈尔	牛奶收购、奶及奶制品生产、销售	1,500	奶牛饲养、牛奶收购、奶及奶制品生产、销售	2,452.52		100.00	100.00	是			

赤峰伊利乳业有限责任公司	全资子公司	赤峰市	牛奶收购、奶及奶制品生产、销售	3,000	奶牛饲养、牛奶收购、奶及奶制品生产、销售	3,199.32		100.00	100.00	是			
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	540	加工销售饲料	280		51.85	51.85	是	657.13		
安达伊利乳业有限责任公司	控股子公司	安达市	牛奶收购、奶及奶制品生产、销售	5,472.73	牛奶收购、奶及奶制品生产、销售	3,010.00		55.00	55.00	是	3,073.78		
定州伊利乳业有限责任公司	全资子公司	定州市	乳制品的生产及销售	15,500	乳制品、含乳饮料及其他饮料制造销售、牛奶收购、销售等	15,533.50		100.00	100.00	是			
伊利苏州乳业有限责任公司	全资子公司	苏州工业园区	乳制品的生产及销售	12,000	奶牛饲养、牛奶收购、酸奶、奶酪、液态奶等	12,000.00		100.00	100.00	是			
济南伊利乳业有限责任公司	全资子公司	平阴县	乳制品的生产及销售	19,000	乳、乳制品及乳饮料的生产销售、奶牛饲养、牛奶收购、销售等	18,999.98		100.00	100.00	是			
内蒙古金川伊利乳业有限责任公司	全资子公司	呼和浩特	乳制品的生产及销售	16,475	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	16,036.88		100.00	100.00	是			
内蒙古金山乳业有限责任公司	全资子公司	呼和浩特	乳制品的生产及销售	10,000	奶牛饲养、牛奶收购、酸奶、奶酪液态奶等的生产与销售	9,983.70		100.00	100.00	是			
佛山伊利乳业有限责任公司	全资子公司	佛山市	乳制品的生产及销售	16,000	乳及乳制品加工销售、奶牛饲养、牛奶收购等	15,991.66		100.00	100.00	是			

合肥伊利乳业有限责任公司	全资子公司	合肥市	乳制品的生产及销售	26,500	奶牛饲养、牛奶收购、乳制品开发、销售等	26,594.31		100.00	100.00	是			
辽宁伊利乳业有限责任公司	控股子公司	沈阳市	乳制品的生产及销售	10,000	乳及乳制品、乳饮料的生产、奶牛饲养、牛奶收购	7,000.00		70.00	70.00	是	2,027.72		
湖北黄冈伊利乳业有限责任公司	全资子公司	黄冈	乳制品的生产及销售	23,000	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	23,000.00		100.00	100.00	是			
内蒙古盛泰投资有限公司	全资子公司	呼和浩特	对外进行投资	30,000	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	30,000.00		100.00	100.00	是			
成都伊利乳业有限责任公司	全资子公司	成都邛崃	乳制品的生产及销售	13,000	奶牛饲养、牛奶收购、乳及乳制品、乳饮料及冷冻饮料的生产、销售等	13,000.00		100.00	100.00	是			
乌鲁木齐伊利食品有限责任公司	全资子公司	乌鲁木齐	奶牛饲养、农副产品购销等	9,000	奶牛饲养、农副产品购销等	9,000.00		100.00	100.00	是			
河南伊利乳业有限公司	控股子公司	平顶山市	乳制品的生产及销售	6,500	牛奶收购、乳及乳制品的生产、销售	3,315.00		51.00	51.00	是	2,112.16		
锡林浩特伊利乳业有限责任公司	全资子公司	锡林浩特市	乳制品的生产及销售	400	生产(加工)销售灭菌奶、乳制品、饮料、牛奶等	400		100.00	100.00	是			

阜新伊利乳业有限责任公司	全资子公司	阜新市	乳制品的生产及销售	4,066	牛奶收购、乳、乳制品及乳饮料的生产、销售、奶牛饲养等	4,603.86		100.00	100.00	是			
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	房地产开发与经营等	1,000	房地产开发与经营、房地产咨询	1,000	4,079.22	100.00	100.00	是			
内蒙古伊利畜牧发展有限责任公司	全资子公司	呼和浩特	畜牧产品的生产、销售	14,000	动物饲养, 动物及副产品销售, 农副产品收购	14,000.00		100.00	100.00	是			
多伦县伊利乳业有限责任公司	全资子公司	多伦县	乳制品生产、销售	1,700	乳制品制造, 食品及饮料加工与销售	1,700.00		100.00	100.00	是			
内蒙古金海伊利乳业有限责任公司	全资子公司	呼和浩特	乳制品生产、销售	12,000	牛奶收购, 乳制品, 冷冻食品生产、加工、销售。	12,000.00		100.00	100.00	是			
锡林浩特乳品有限公司	全资子公司	锡林郭勒经济技术开发区	乳制品生产、销售	5,000	奶牛饲养, 牛奶的收购和销售, 乳制品制造销售, 包装材料	5,000.00		100.00	100.00	是			
滦县伊利乳业有限责任公司	全资子公司	河北省滦县	乳制品生产、销售	8,000	牛奶的收购和销售, 乳制品的制造销售	8,000.00		100.00	100.00	是			
兰州伊利乳业有限责任公司	全资子公司	兰州市	乳制品生产、销售	3,000	牛奶收购销售, 乳制品, 冷冻食品, 乳业设备进口销售	3,000.00		100.00	100.00	是			
杜尔伯特金山乳品公司	全资子公司	大庆市	乳制品生产、销售	6,000	乳制品生产销售, 原材料, 进出口, 牛奶的收购与销售	6,000.00		100.00	100.00	是			

伊利国际发展有限公司	全资子公司	香港	国际贸易		国际贸易	88.24		100.00	100.00	是			
内蒙古蒙德欣食品有限责任公司	全资子公司	呼和浩特	农副产品	300	农副产品、日用百货、预包装食品	300		100.00	100.00	是			
天津伊利乳业有限责任公司	全资子公司	天津	乳及乳制品生产和销售	5,000	乳及乳制品生产和销售的项目筹建	5,000.00		100.00	100.00	是			
陕西伊利乳业有限责任公司	全资子公司	蓝田县	冷冻食品、速冻食品生产销售	3,000	冷冻食品、速冻食品、饮料生产、加工、销售（筹建期）	3,000.00		100.00	100.00	是			
巴彦淖尔伊利乳业有限责任公司	全资子公司	巴彦淖尔	乳制品、乳饮料的生产、销售	1,500	乳制品、食品、乳饮料加工、生产、储运、销售	1,500.00		100.00	100.00	是			
北京天兆顺通广告有限公司	控股子公司的控股子公司	北京市	设计、制作、代理、发布广告	200	设计、制作、代理、发布广告；组织文化艺术交流活动、市场调查	170		85.00	85.00	是	65.43		
呼和浩特市金海岸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、企业托管经营	1,000	资产经营、企业托管经营；工业种植业、农产品加工业。	800		80.00	80.00	是	201.54		
昌吉盛新实业有限责任公司	控股子公司的控股子公司	昌吉州	投资开发	1,500	投资开发	1,275.00		85.00	85.00	是	212.41		
伊犁盛久矿业有限责任公司	控股子公司的控股子公司	伊犁哈萨克自治州	矿产品的开发、销售	600	向矿产品勘查项目的投资，矿产品销售	510		85.00	85.00	是	88.76		
贵阳市浩元商贸有限责任公司	控股子公司的控股子公司	贵阳市	预包装食品（乳制品经营	100	预包装食品（乳制品经营	67		67.00	67.00	是	19.06		

	公司												
呼伦贝尔市祥隆矿业能源有限责任公司	控股子公司的控股子公司	呼伦贝尔	矿产品销售	4,200	矿产品销售	1,640.00		39.05	39.05	是	2,408.76		
呼伦贝尔伊利畜牧发展有限责任公司	控股子公司的控股子公司	呼伦贝尔	动物饲养、销售等	680	动物饲养、动物及副产品销售；农副产品收购；饲料销售及收购	680		100.00	100.00	是			
成都伊利畜牧发展有限责任公司	控股子公司的控股子公司	邛崃市	动物饲养、销售等	1,000	动物饲养、动物及副产品销售；农副产品收购；饲料销售及收购	1,000.00		100.00	100.00	是	26,199.64		-24.71

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
石河子伊利乳业有限责任公司	全资子公司	石河子开发区64小区	乳制品生产、销售	7,000.00	鲜奶收购、加工、销售；包装材料；奶牛饲养，进出口贸易	7,000.00	7,000.00	100.00	100.00	是			
上海伊利爱贝食品有限公司	控股子公司的控股子公司	上海市闵行经济技术开发区北斗路269号	冷饮生产销售	750万美元	冷饮生产销售	150	150	75.00	75.00	是			

2、合并范围发生变更的说明

(1) 与上年相比本年新增合并单位七家，原因为：本年投资设立子公司所致。

(2) 本年减少合并单位四家，原因为：

1) 本公司的全资子公司内蒙古盛泰投资有限公司（以下简称盛泰投资）持有呼和浩特市惠商投资管理有限责任公司表决权的股权比例为 50%，2009 年度呼和浩特市惠商投资管理有限责任公司的法定代表人及董事长变更为另一股东重庆兴瑞投资有限公司的总经理，董事会三名成员中有两名为重庆兴瑞投资有限公司的员工，不再控制其经营，改用权益法核算；

2) 2009 年度盛泰投资将持有呼和浩特市精锐投资管理服务有限公司的股权，部分出售给该公司另一股东，持股比例下降为 46.15%，改用权益法核算；

3) 本公司控股子公司沈阳伊利乳业有限责任公司 2009 年度进行清算；

4) 本公司控股子公司天津伊利康业冷冻食品有限公司的全资子公司天津市津南区伊康热能有限公司 2009 年度清算。

(3) 纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司及其纳入合并范围的原因

1) 盛泰投资将其持有呼伦贝尔市祥隆矿业能源有限责任公司（以下简称祥隆矿业）的部分股权出售给呼和浩特市惠商投资管理有限责任公司，祥隆矿业吸收新股东后，盛泰投资对祥隆矿业的持股比例变更为 39.05%，为第一大股东。

2) 根据祥隆矿业公司章程规定设执行董事一名，执行董事为公司法定代表人，执行董事兼法定代表人为本公司奶粉事业部总经理杨吉武。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:万元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
内蒙古蒙德欣食品有限责任公司	288.16	-11.84
天津伊利乳业有限责任公司	4,985.83	-14.17
陕西伊利乳业有限责任公司	3,000.00	
巴彦淖尔伊利乳业有限责任公司	1,065.98	-434.02
伊犁盛久矿业有限责任公司	591.72	-8.28
贵阳市浩元商贸有限责任公司	57.74	-42.26
成都伊利畜牧发展有限责任公司	1,000.55	0.55

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:万元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
沈阳伊利乳业有限责任公司	1,652.17	54.72
天津市津南区伊康热能有限公司	100.43	-0.01
呼和浩特市精锐投资管理服务有限公司	1,268.91	-34.95

4、本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
呼和浩特市精锐投资管理服务有限公司	2009-04	权益法
呼和浩特市惠商投资管理有限责任公司	2009-06	权益法

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	209,053.43	/	/	326,222.78
人民币	/	/	209,053.43	/	/	326,222.78
银行存款：	/	/	3,942,112,606.05	/	/	2,726,367,452.11
人民币	/	/	3,940,875,410.80	/	/	2,725,103,141.49
美元	3,597.64	6.8282	24,565.41	6,572.16	6.8346	44,918.08
港元	1,377,237.23	0.88048	1,212,629.84	1,382,703.67	0.88189	1,219,392.54
其他货币资金：	/	/	171,144,398.41	/	/	47,738,883.49
人民币	/	/	171,144,398.41	/	/	47,738,883.49
合计	/	/	4,113,466,057.89	/	/	2,774,432,558.38

(1) 其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		2,600,000.00
履约保证金	16,000,000.00	12,000,000.00
信用证开证保证金	7,388,552.78	195,164.54
汇利达贷款保证金	110,175,951.95	
被冻结银行存款	5,000,000.00	
合计	138,564,504.73	14,795,164.54

说明：1) 汇利达贷款保证金中有 3920 万元为一年期定期存款。

2) 根据巴彦淖尔市中级人民法院民事裁定书，因本公司巴彦淖尔分公司与内蒙古云海秋林有限责任公司（以下简称云海秋林）合同纠纷一案，应云海秋林请求，冻结本公司巴彦淖尔分公司在中国银行巴彦淖尔市分行杭锦后旗支行的存款 500 万元。

(2) 其他货币资金分类表

单位：元

项目	年末余额	年初余额
信用证开证保证金	7,388,552.78	195,164.54
银联 POS 机在途	53,579,893.68	47,543,718.95
汇利达保证金	110,175,951.95	
合计	171,144,398.41	47,738,883.49

(3) 货币资金年末余额比年初余额增加 1,339,033,499.51 元，增加比例为 48.26%，增加原因：本期销售增加所致。

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	1,000,000.00	22,978,071.88
商业承兑汇票		
合计	1,000,000.00	22,978,071.88

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
银行承兑汇票	2010-01		142,599,500.00	
银行承兑汇票	2010-02		131,780,000.00	
银行承兑汇票	2010-03		78,570,000.00	
合计	/	/	352,949,500.00	/



3、应收账款：

(1) 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	2,741,184.16	1.14	2,741,184.16	100	1,015,433.48	0.47	1,015,433.48	100
其他不重大应收账款	236,933,010.97	98.86	18,954,640.88	8	214,106,982.24	99.53	17,128,558.55	8
合计	239,674,195.13	/	21,695,825.04	/	215,122,415.72	/	18,143,992.03	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
货款	2,741,184.16	2,741,184.16	100	预计收回的可能性小
合计	2,741,184.16	2,741,184.16	/	/

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：

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
1 至 2 年	28,172.22	1.03	28,172.22	541,985.71	53.37	541,985.71
2 至 3 年	1,167,532.96	42.59	1,167,532.96			
3 年以上	1,545,478.98	56.38	1,545,478.98	473,447.77	46.63	473,447.77
合计	2,741,184.16	100	2,741,184.16	1,015,433.48	100	1,015,433.48

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
金额较小的多个客户	货款	25,247.42	回收成本高	否

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	14,954,114.82	1 年以内	6.24
第二名	非关联方	10,601,538.67	1 年以内	4.42
第三名	非关联方	8,824,228.07	1 年以内	3.68
第四名	非关联方	8,780,696.22	1 年以内	3.66
第五名	非关联方	6,635,595.76	1 年以内	2.77
合计	/	49,796,173.54	/	20.77

(6) 应收关联方账款情况

单位：万元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
泰安伊特乳业有限责任公司	联营企业	284.40	1.19

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

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	30,050,000.00	17.88	24,040,000.00	80				
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	52,242,438.32	31.09	45,561,159.50	87.21	67,365,777.13	44.88	60,351,777.13	80、100
其他不重大的其他应收款	85,735,749.01	51.03	6,858,859.93	8	82,714,299.30	55.12	6,617,143.91	8
合计	168,028,187.33	/	76,460,019.43	/	150,080,076.43	/	66,968,921.04	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
往来款	41,242,438.32	40,061,159.50	84.58	预计收回可能性小
保证金	30,050,000.00	24,040,000.00	80.00	预计收回可能性小
养殖户贷款本息	11,000,000.00	5,500,000.00	50.00	根据杭锦后旗人民政府与本公司签订的协议，由本公司全资子公司巴彦淖尔伊利乳业有限责任公司接受河套酒业公司转让的养殖户债权（贷款本息）1100 万元，杭锦后旗人民政府承诺在 2009 年 12 月 31 日前收回 550 万元，若到期不能收回 550 万元，其同意买断巴彦淖尔伊利乳业有限责任公司对养殖户的上述债权，由其自行追偿，故按 50%计提坏账。
合计	82,292,438.32	69,601,159.50	/	/

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

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 (%)	
1 年以内				30,050,000.00	44.61	24,040,000.00
1 至 2 年	30,050,000.00	57.52	24,040,000.00	1,584,361.07	2.35	1,584,361.07
2 至 3 年	5,786.29	0.01	5,786.29	7,406,723.99	10.99	6,402,723.99
3 年以上	22,186,652.03	42.47	21,515,373.21	28,324,692.07	42.05	28,324,692.07
3 至 4 年						
合计	52,242,438.32	100	45,561,159.50	67,365,777.13	100.00	60,351,777.13

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
奶牛贷款	借款	710,406.05	无法回收	否

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
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) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	36,592,824.19	1年以内、2-5年	21.78
第二名	非关联方	30,050,000.00	1-2年	17.88
第三名	非关联方	11,700,000.00	1年以内	6.96
第四名	非关联方	5,000,000.00	2-3年	2.98
第五名	非关联方	3,655,050.06	3年以上	2.18
合计	/	86,997,874.25	/	51.78

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	554,662,848.71	97.51	281,765,118.93	99.23
1至2年	13,437,629.13	2.36	2,062,992.93	0.73
2至3年	725,957.52	0.13	10,800.00	
3年以上	12,640.00		107,140.00	0.04
合计	568,839,075.36	100.00	283,946,051.86	100.00

账龄超过1年的重要预付账款

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额	未及时结算的原因
设备款	7,586,056.00	未到结算期
土地出让金	3,409,892.64	未取得土地使用权证
租赁费	1,116,040.74	未结算的租赁费
合 计	12,111,989.38	

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	75,116,718.93	2009年	货未到
第二名	非关联方	68,150,004.16	2009年	货未到
第三名	非关联方	66,683,483.07	2009年	货未到
第四名	非关联方	60,931,066.70	2009年	货未到
第五名	非关联方	50,386,833.82	2009年	货未到
合计	/	321,268,106.68	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

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) 预付款项的说明：

预付账款年末余额比年初余额增加284,893,023.50元，增加比例为100.33%，变动原因为：预付采购款增加所致。

6、存货：

(1) 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	765,610,881.63	66,181,206.17	699,429,675.46	722,101,101.57	65,426,829.36	656,674,272.21
在产品	557,731.48		557,731.48	1,659,228.61		1,659,228.61
库存商品	830,559,489.53	110,127,535.11	720,431,954.42	1,126,108,070.60	138,034,043.32	988,074,027.28
周转材料						0.00
消耗性						0.00

生物资产						
包装物	162,775,303.22	2,234,521.60	160,540,781.62	150,820,653.31	3,747,409.72	147,073,243.59
低值易耗品	107,058,113.45	250,460.53	106,807,652.92	117,718,076.14	103,825.64	117,614,250.50
自制半成品	171,717,827.72	33,093,654.49	138,624,173.23	106,969,069.23		106,969,069.23
开发成本	6,399,453.00		6,399,453.00			0.00
委托加工物资	2,859,607.22		2,859,607.22	3,696,133.61	1,394,325.28	2,301,808.33
合计	2,047,538,407.25	211,887,377.90	1,835,651,029.35	2,229,072,333.07	208,706,433.32	2,020,365,899.75

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	65,426,829.36	9,725,189.87		8,970,813.06	66,181,206.17
库存商品	138,034,043.32	11,254,943.32		39,161,451.53	110,127,535.11
包装物	3,747,409.72	1,060,450.88		2,573,339.00	2,234,521.60
低值易耗品	103,825.64	250,460.53		103,825.64	250,460.53
自制半成品		33,093,654.49			33,093,654.49
开发成本					
委托加工物资	1,394,325.28			1,394,325.28	
合计	208,706,433.32	55,384,699.09		52,203,754.51	211,887,377.90

存货年末余额比年初余额减少 181,533,925.82 元，减少比例为 8.14%。

7、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预交的企业所得税	2,782,722.30	36,012,793.06
合计	2,782,722.30	36,012,793.06

其他流动资产年末余额比年初余额减少 33,230,070.76 元，减少比例为 92.27%，减少原因为：预交企业所得税减少所致。

8、可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	13,351,088.00	7,409,296.00
合计	13,351,088.00	7,409,296.00

可供出售金融资产年末余额比年初余额增加 5,941,792.00 元，增加比例为 80.19%，变动原因为：年末市价升高所致。

9、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
呼和浩特市惠商投资管理有限责任公司	有限责任公司	呼和浩特金山开发区	秦存良	咨询服务	40,000	50	50	55,506.29	11,580.04			2,798.17
二、联营企业												
1. 泰安伊特乳业有限责任公司	有限责任公司	泰安市省庄开发区	牛德强	乳制品加工	1,500	30	30	3,565.51	1,489.45		7,866.78	142.72
2. 石河子开发区绿洲牧业奶牛养殖有限责任公司	有限责任公司	石河子开发区	徐义民	奶牛的养殖与销售	2,000	40	40	2,870.30	869.21		60.21	1.10
3. 呼和浩特市精锐投资管理服务有限公司	有限责任公司	金山开发区	杨吉武	咨询服务	1,300	46.15	46.15	1,269.01	0.09			-34.95

10、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
呼市驻海口办事处	50,000.00	50,000.00		50,000.00	50,000.00		
呼市商城房地产	300,000.00	300,000.00		300,000.00	300,000.00		
爱生雅包装	11,000,000.00	10,418,992.39		10,418,992.39			
永城煤电集团有限责任公司	375,131,600.00	375,131,600.00	-375,131,600.00				
成都市商业银行股份有限公司	81,250,000.00	81,250,000.00		81,250,000.00			
绵阳科技城产业投资基金（有限合伙） （以下简称绵阳基金）	62,866,236.04		62,866,236.04	62,866,236.04			

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
呼和浩特市惠商投资管理有限责任公司	200,000,000.00		213,498,082.46	213,498,082.46			50	50
泰安伊特乳业有限责任公司	4,500,000.00	4,882,034.23	46,317.61	4,928,351.84			30	30
中信崇州投资开发有限责任公司	45,000,000.00	44,289,773.20	-44,289,773.20					
石河子开发区绿洲牧业奶牛养殖有限责任公司	8,000,000.00		8,004,382.17	8,004,382.17			40	40
呼和浩特市精锐投资管理服务有限公司	6,000,000.00		5,869,599.57	5,869,599.57			46.15	46.15

长期股权投资年末余额比年初余额减少 129,136,755.35 元，减少比例为 25.01%，变动原因为：增加对绵阳基金、呼和浩特市惠商投资管理有限责任公司的投资，减少对永城煤电集团有限责任公司、中信崇州投资开发有限责任公司的投资，增加与减少相抵后总体减少所致。

11、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	6,781,461,080.24	602,004,184.37	92,224,279.07	7,291,240,985.54
其中：房屋及建筑物	2,033,883,843.92	239,895,310.15	1,604,167.44	2,272,174,986.63
机器设备	4,616,729,363.57	350,464,965.50	88,685,152.14	4,878,509,176.93
运输工具	130,847,872.75	11,643,908.72	1,934,959.49	140,556,821.98
二、累计折旧合计：	1,735,966,099.45	479,018,357.89	71,360,752.42	2,143,623,704.92
其中：房屋及建筑物	224,174,318.06	75,460,376.68	630,632.92	299,004,061.82
机器设备	1,446,442,641.73	392,327,369.99	69,113,512.43	1,769,656,499.29
运输工具	65,349,139.66	11,230,611.22	1,616,607.07	74,963,143.81
三、固定资产账面净值合计	5,045,494,980.79	122,985,826.48	20,863,526.65	5,147,617,280.62
其中：房屋及建筑物	1,809,709,525.86	164,434,933.47	973,534.52	1,973,170,924.81
机器设备	3,170,286,721.84	-41,862,404.49	19,571,639.71	3,108,852,677.64
运输工具	65,498,733.09	413,297.50	318,352.42	65,593,678.17
四、减值准备合计	38,309,462.17	7,362,636.65	7,263,737.46	38,408,361.36
其中：房屋及建筑物	7,691,822.01	743,433.61	607,878.10	7,827,377.52
机器设备	30,185,965.51	6,539,431.05	6,655,859.36	30,069,537.20
运输工具	431,674.65	79,771.99		511,446.64
五、固定资产账面价值合计	5,007,185,518.62	115,623,189.83	13,599,789.19	5,109,208,919.26
其中：房屋及建筑物	1,802,017,703.85	163,691,499.86	365,656.42	1,965,343,547.29
机器设备	3,140,100,756.33	-48,401,835.54	12,915,780.35	3,078,783,140.44
运输工具	65,067,058.44	333,525.51	318,352.42	65,082,231.53

本期折旧额：479,018,357.89 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：444,175,224.91 元。

固定资产年末余额比年初余额增加 509,779,905.3 元，增加比例为 7.52%。

累计折旧年末余额比年初余额增加 407,657,605.50 元，增加比例为 23.48%。

12、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	227,820,869.44	1,241,030.35	226,579,839.09	259,441,357.93	1,241,030.35	258,200,327.58

(2) 重大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	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	资金来源	期末数
无菌奶项目	9,123,726.90	3,420,089.02	3,718,892.50	4,378,343.47	848,204.05	80.00	自有资金	1,912,434.00
子公司奶粉项目	76,145,555.26	21,960,852.55	30,641,036.13	41,403,342.54	1,502,190.50	70.00	部分募集资金	9,696,355.64
子公司液奶项目	434,357,933.61	98,497,656.82	198,552,896.71	258,671,227.08	349,202.08	70.00	部分募集资金	38,030,124.37

子公司冷 饮项目	36,714,663.64	7,316,591.62	10,540,740.20	4,854,546.33	125,000.00	50.00	部分募 集资金	12,877,785.49
子公司酸 奶项目	14,344,551.01	1,386,974.28	8,584,211.43	7,508,326.17	2,016,968.83	70.00	部分募 集资金	445,890.71
其他	392,222,333.03	126,859,193.64	165,807,556.13	127,359,439.32	449,031.22	75.00	自有资 金	164,858,279.23
合计	962,908,763.45	259,441,357.93	417,845,333.10	444,175,224.91	5,290,596.68	/	/	227,820,869.44

(3) 在建工程减值准备:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	期末数	计提原因
房屋建筑物	1,241,030.35	1,241,030.35	可变现价值低于账面价值
合计	1,241,030.35	1,241,030.35	/

在建工程年末数比年初数减少 31,620,488.49 元, 减少比例为 12.19%。

13、工程物资:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	1,245,312.90		10,270.16	1,235,042.74
工器具	341,738.21		341,738.21	
合计	1,587,051.11		352,008.37	1,235,042.74

工程物资年末余额比年初余额减少 352,008.37 元, 减少比例为 22.18%。

14、生产性生物资产:

(1) 以成本计量:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
牦牛		558,533.01	44,489.75	514,043.26
育成牛	50,751,016.38	40,011,557.71	36,249,274.16	54,513,299.93
泌乳牛		33,953,311.67	1,690,329.90	32,262,981.77
三、林业				
四、水产业				
合计	50,751,016.38	74,523,402.39	37,984,093.81	87,290,324.96

生产性生物资产年末余额比年初余额增加 38,047,504.13 元, 增加比例为 74.97%, 增加原因为: 本期购买、培育增加所致。

15、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	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	269,845,864.24	57,907,553.72	7,900,000.00	319,853,417.96
土地使用权	223,466,361.45	57,372,677.75		280,839,039.20
专有技术	10,100,000.00	102,564.00		10,202,564.00
软件	26,262,550.79	432,311.97		26,694,862.76
商标权	2,116,952.00			2,116,952.00

探矿权	7,900,000.00		7,900,000.00	
二、累计摊销合计	45,123,286.33	9,500,440.81		54,623,727.14
土地使用权	25,787,298.41	5,129,021.58		30,916,319.99
专有技术	8,292,500.08	1,017,692.34		9,310,192.42
软件	9,507,549.73	3,230,110.67		12,737,660.40
商标权	1,535,938.11	123,616.22		1,659,554.33
探矿权				
三、无形资产账面净值合计	224,722,577.91	48,407,112.91	7,900,000.00	265,229,690.82
土地使用权	197,679,063.04	52,243,656.17		249,922,719.21
专有技术	1,807,499.92	-915,128.34		892,371.58
软件	16,755,001.06	-2,797,798.70		13,957,202.36
商标权	581,013.89	-123,616.22		457,397.67
探矿权	7,900,000.00	0.00	7,900,000.00	0.00
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	224,722,577.91	48,407,112.91	7,900,000.00	265,229,690.82

本期摊销额：9,500,440.81 元。

无形资产年末余额比年初余额增加 50,007,553.72 元，增加比例为 18.53%。

16、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
电增容费	645,280.19		138,767.16		506,513.03
伊利广场冠名费	412,500.00		165,000.00		247,500.00
供暖、汽入网费	511,675.42		252,914.49		258,760.93
固定资产改良支出	5,294,329.50	58,557.00	922,554.70	3,763,257.55	667,074.25
租赁费	3,383,333.33			3,383,333.33	
其他		267,104.15	14,102.49		253,001.66
合计	10,247,118.44	325,661.15	1,493,338.84	7,146,590.88	1,932,849.87

长期待摊费用年末余额比年初余额减少 8,314,268.57 元，减少比例为 81.14%，减少原因：主要为本公司全资子公司吉林市伊利食品有限责任公司因改变生产方式，将租赁费抵顶委托加工费用所致。

17、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	39,394,273.25	49,197,518.96
可抵扣亏损	100,882,381.30	226,137,738.89
计提未发放工资	57,157,101.92	6,043,571.79
存货未实现利润影响	28,108,137.30	4,692,145.65
递延收益	3,637,500.00	
小计	229,179,393.77	286,070,975.29
递延所得税负债：		



计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,862,863.20	971,594.40
年末存货未实现内部亏损影响		1,183,962.32
小计	1,862,863.20	2,155,556.72

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	99,155,760.55	
资产减值准备	73,745,051.24	
计提未发放工资	8,961,457.22	
合计	181,862,269.01	

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
资产减值准备	225,452,167.03
计提未发放工资	368,270,147.43
可抵扣亏损	642,404,687.12
年末存货未实现内部利润影响	159,787,756.80
递延收益	24,250,000.00
小计	1,420,164,758.38
引起暂时性差异的负债项目	
年末存货未实现内部亏损	
可供出售金融资产变动损益	12,419,088.00
小计	12,419,088.00

18、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	85,112,913.07	14,147,928.40		1,104,997.01	98,155,844.46
二、存货跌价准备	208,706,433.32	55,384,699.09		52,203,754.51	211,887,377.90
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	38,309,462.17	7,362,636.65		7,263,737.46	38,408,361.36
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	333,719,838.91	76,895,264.14		60,572,488.98	350,042,614.07

19、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
质押借款	61,200,000.00	
抵押借款	39,000,000.00	63,000,000.00
保证借款	114,679,780.10	
信用借款	2,470,000,000.00	2,640,000,000.00
合计	2,684,879,780.10	2,703,000,000.00

20、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	358,740,000.00	300,545,000.00
合计	358,740,000.00	300,545,000.00

应付票据年末余额比年初余额增加 58,195,000.00 元，增加比例为 19.36%，增加原因为：本期采购货款采用银行承兑汇票结算量较上期有所增加。

21、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,222,494,413.87	2,725,319,828.14
1-2 年	129,179,742.91	114,624,196.69
2-3 年	31,718,037.24	9,296,865.90
3 年以上	23,430,409.99	18,460,488.51
合计	3,406,822,604.01	2,867,701,379.24

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

公司账龄超过一年的前五名大额应付账款共计 55,666,710.03 元，是期末尚未结算的货款，截止到报告日均已支付。

22、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	860,496,413.36	1,284,027,655.79
1-2 年	1,089,479.56	468,653.56
2-3 年	458,026.27	83,840.06
3 年以上	102,406.43	19,445.19
合计	862,146,325.62	1,284,599,594.60

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：  
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。

23、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	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	186,986,424.44	1,580,560,213.38	1,193,364,334.84	574,182,302.98
二、职工福利费	4,028,751.10	72,529,230.11	72,529,230.11	4,028,751.10
三、社会保险费	23,580,889.13	170,080,678.16	182,516,746.51	11,144,820.78
其中：1. 医疗保险费	4,229,830.33	35,708,694.16	36,752,969.21	3,185,555.28
2. 基本养老保险费	14,796,287.61	117,394,760.49	127,939,274.91	4,251,773.19
3. 年金缴费		42,696.00	42,240.00	456.00
4. 失业保险费	3,049,935.62	7,715,736.77	8,644,106.00	2,121,566.39
5. 工伤保险费	943,635.44	4,522,670.34	4,567,421.44	898,884.34
6. 生育保险费	537,573.83	2,763,492.99	2,746,670.07	554,396.75
7. 商业保险	21,176.30		21,176.30	
8. 残疾人保障基金	2,450.00	1,932,627.41	1,802,888.58	132,188.83
四、住房公积金	2,201,949.76	18,737,230.58	17,511,739.88	3,427,440.46
五、辞退福利		3,931,843.37	3,931,843.37	
六、其他		2,804,855.74	187,538.59	2,617,317.15
七、工会经费和职工教育经费	81,765,639.82	33,920,698.26	18,419,143.24	97,267,194.84
八、非货币性福利	25,543.66	10,143,586.57	10,169,130.23	
合计	298,589,197.91	1,892,708,336.17	1,498,629,706.77	692,667,827.31

工会经费和职工教育经费金额 97,267,194.84 元。

1) 年末职工福利费余额为本公司控股子公司西安伊利泰普克饮品有限公司以前年度提取的职工奖励及福利基金的结余金额。

2) 应付职工薪酬年末余额比年初余额增加 394,078,629.40 元，增加比例为 131.98%，增加原因为：根据本公司 2009 年度激励方案，提取的奖金及超越目标奖。

24、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-327,620,942.86	-453,476,396.60
营业税	74,064.32	21,393,726.61
企业所得税	24,987,855.41	24,988,143.10
个人所得税	3,702,352.15	354,931.21
城市维护建设税	16,580,865.73	10,640,029.24
印花税	1,606,380.57	997,421.67
土地使用税	341,772.28	769,799.04
房产税	492,436.72	1,630,394.75
车船使用税		2,310.00
教育费附加	11,011,293.75	6,212,346.40
水利建设基金	24,485,290.92	3,774,665.17
其他	1,583,289.69	158,780.30
合计	-242,755,341.32	-382,553,849.11

25、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,284,655.00	1,656,109.28
合计	1,284,655.00	1,656,109.28

应付利息年末余额比年初余额减少 371,454.28 元，减少比例为 22.43%。

26、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
有限售条件流通股股东	9,431,457.52	9,431,457.52	股东未办理取款手续
其他法人股股东	9,312.90	9,312.90	股东未办理取款手续
合计	9,440,770.42	9,440,770.42	/

27、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	960,773,118.32	716,739,446.66
1-2 年	119,342,232.72	251,281,657.73
2-3 年	70,179,582.97	37,833,627.31
3 年以上	43,052,945.54	18,620,552.26
合计	1,193,347,879.55	1,024,475,283.96

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况  
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。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位：元 币种：人民币

单位名称	金 额	未偿还原因	备注
押金	86,341,875.03	未到返还期	
暂收款	18,541,208.50	未支付	
保证金	39,212,361.62	未结算	
合 计	144,095,445.15		

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位：元 币种：人民币

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
押金	213,024,355.04	押金	
保证金	242,714,771.13	保证金	
暂收款	68,494,500.00	暂收款	
合 计	524,233,626.17		

28、预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他		3,000,000.00		3,000,000.00
合计		3,000,000.00		3,000,000.00

因与客户产生纠纷其提出索赔，本公司根据与其协商情况预计彻底处理完毕该事项需 300 万元费用。

29、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	30,000,000.00	50,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	40,851,849.18	43,574,826.02
合计	70,851,849.18	93,574,826.02

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款		30,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	20,000,000.00
合计	30,000,000.00	50,000,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国农业银行石河子兵团分行			人民币	4.95		20,000,000.00
交通银行股份有限公司沈阳分行			人民币	5.67		30,000,000.00
定州市人民政府	2005 年 12 月 16 日	2010 年 12 月 16 日	人民币	0	30,000,000.00	
合计	/	/	/	/	30,000,000.00	50,000,000.00

(3) 1 年内到期的长期应付款：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期限	初始金额	期末余额
利乐中国有限公司	5 年	243,080,335.43	40,851,849.18

30、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	5,100,000.00	
保证借款	100,000,000.00	
信用借款	4,629,000.00	54,629,000
合计	109,729,000.00	54,629,000.00

(2) 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	币种	利率(%)	期末数	期初数
				本币金额	本币金额
内蒙财政拨款	1987	人民币		1,000,000.00	1,000,000.00
财政农财科拨款	1987	人民币		1,000,000.00	1,000,000.00
地方财政拨款	1988	人民币		2,240,000.00	2,240,000.00
土左旗农业开发办	2009 年 1 月 2 日	人民币		5,100,000.00	
邛崃市工商银行	2009 年 1 月 22 日	人民币	5.4	100,000,000.00	
合计	/	/	/	109,340,000.00	4,240,000.00

31、长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额
利乐中国有限公司	2006.01-2012.07	243,080,335.43			24,340,976.17

长期应付款年末余额比年初余额减少 41,760,491.88 元，减少比例为 63.18%，减少原因：主要是偿还欠款所致。

32、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
政府配套资金	30,000,000.00			30,000,000.00	
其他项目	3,617,566.89		64,421.90	3,553,144.99	
合计	33,617,566.89		64,421.90	33,553,144.99	/

33、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
农业产业化项目	9,395,717.23	8,770,507.33
基建配套项目	221,345,967.45	184,388,530.99
污水改造项目	1,550,766.28	2,227,967.86
合计	232,292,450.96	195,387,006.18

34、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	799,322,750						799,322,750

35、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）	1,754,133,053.45			1,754,133,053.45
其他资本公积	895,063,184.32	6,040,079.94		901,103,264.26
合计	2,649,196,237.77	6,040,079.94		2,655,236,317.71

资本公积年末余额比年初余额增加 6,040,079.94 元，增加比例为 0.23%，变动原因为：可供出售金融资产年末市价升高所致。

36、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	248,140,058.93			248,140,058.93
任意盈余公积	158,777,451.76			158,777,451.76
合计	406,917,510.69			406,917,510.69

37、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-1,066,173,178.46	/
调整后 年初未分配利润	-1,066,173,178.46	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	647,659,707.32	/
期末未分配利润	-418,513,471.14	/

38、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

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	24,208,224,758.13	21,538,121,961.53
其他业务收入	115,322,742.18	120,468,311.47
营业成本	15,778,073,722.70	15,849,142,905.62

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液体乳及乳制品制造业	23,782,068,898.81	15,366,920,937.43	20,995,331,835.15	15,287,626,907.90
混合饲料制造业	426,155,859.32	351,912,499.84	542,790,126.38	459,164,996.42
合计	24,208,224,758.13	15,718,833,437.27	21,538,121,961.53	15,746,791,904.32

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液体乳	16,554,801,129.23	10,912,941,776.28	14,441,795,238.87	10,718,966,089.76
冷饮产品系列	3,263,632,899.02	2,164,967,825.18	3,320,230,325.50	2,325,492,064.62
奶粉及奶制品	3,963,634,870.56	2,289,011,335.97	3,233,306,270.78	2,243,168,753.52
混合饲料	426,155,859.32	351,912,499.84	542,790,126.38	459,164,996.42
合计	24,208,224,758.13	15,718,833,437.27	21,538,121,961.53	15,746,791,904.32

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	7,356,234,542.20		6,241,765,674.46	
华南	6,111,018,535.79		5,520,439,911.95	
其他	10,740,971,680.14		9,775,916,375.12	
合计	24,208,224,758.13	15,718,833,437.27	21,538,121,961.53	15,746,791,904.32

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	348,976,321.17	1.44
第二名	218,391,517.23	0.90
第三名	215,139,348.74	0.89
第四名	181,131,267.20	0.75
第五名	122,709,735.56	0.51
合计	1,086,348,189.90	4.49

营业收入本年金额比上年金额增加 2,664,957,227.31 元，增加比例为 12.30%，增加原因为：2009 年度整个乳制品市场回暖并且本公司为 2010 年世博会乳制品赞助商，增加宣传力度，相应收入增加。

39、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	591,797.73	804,892.41	服务收入的 5%
城市维护建设税	41,446,624.37	53,061,833.63	1%、5%、7%
教育费附加	36,418,108.94	33,744,300.69	4%
水利建设基金	25,335,966.27	9,176,817.10	1%
其他	5,040,267.78	24,727,934.75	
合计	108,832,765.09	121,515,778.58	/

营业税金及附加本年金额比上年金额减少 12,683,013.49 元,减少比例为 10.44%,减少原因为:根据内蒙古自治区人民政府文件(内政发【2008】106 号,免征企业 2008 年度第四季度及 2009 年度的地方税。

40、投资收益:

(1) 投资收益明细情况:

单位:元 币种:人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		1,539,319.79
权益法核算的长期股权投资收益	15,025,115.65	-710,226.80
处置长期股权投资产生的投资收益	-0.01	2,709,942.59
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	100,000.00	200,000.00
其他		16,275,410.64
合计	15,125,115.64	20,014,446.22

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
永煤集团股份有限公司		1,539,319.79	分配股利
合计		1,539,319.79	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中信崇州投资开发有限责任公司		-710,226.80	增加投资,相应确认的损益
泰安伊特乳业有限责任公司	428,173.34		按股权比例确认投资收益
泰安伊特乳业有限责任公司	762,988.27		分配股利超过确认的损益调整部分
呼和浩特市惠商投资管理有限责任公司	13,990,856.97		2009 年度盛泰投资将持有呼和浩特市精锐投资管理服务有限公司的股权,部分出售给该公司另一股东,持股比例下降为 46.15%,改用权益法核算。
呼和浩特市精锐投资管理服务有限公司	-161,285.10		2009 年度盛泰投资将持有呼和浩特市精锐投资管理服务有限公司的股权,部分出售给该公司另一股东,持股比例下降为 46.15%,改用权益法核算。
石河子开发区绿洲牧业奶牛养殖有限责任公司	4,382.17		
合计	15,025,115.65	-710,226.80	/

投资收益本年金额比上年金额减少 4,889,330.58 元,减少比例为 24.43%,减少原因主要为:本年度委托银行理财收益减少所致。

41、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	14,147,928.40	34,618,237.05
二、存货跌价损失	55,384,699.09	238,480,707.30
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	7,362,636.65	22,583,582.80
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	76,895,264.14	295,682,527.15

42、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

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	5,036,691.62	5,070,319.10
其中：固定资产处置利得	4,811,377.59	5,070,319.10
债务重组利得		102,750.38
接受捐赠	203,457.06	425,423.08
政府补助	186,155,972.13	198,515,286.24
盘盈利得		378,206.76
罚款收入	14,821,075.33	9,395,586.30
经批准无法支付的应付款项	2,261,371.27	3,458,394.44
其他	754,262.01	1,359,134.25
合计	209,232,829.42	218,705,100.55

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
1. 收到的与资产相关的政府补助			
基建配套项目摊销	14,402,115.21	8,069,307.64	
2. 收到的与收益相关的政府补助			
(1) 税费返还	17,342,793.46	96,887,891.90	
(2) 贷款利息补贴	44,069,000.00	1,295,985.00	
(3) 财政扶持资金	97,907,487.46	92,262,101.70	
(4) 困难企业补贴	12,434,576.00		
合计	186,155,972.13	198,515,286.24	/

营业外收入本年金额比上年金额减少 9,472,271.13 元，减少比例为 4.33%。

43、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	15,641,701.48	17,176,412.17
其中：固定资产处置损失	13,289,008.68	17,176,412.17
对外捐赠	34,227,443.66	55,249,345.09
非常损失	1,815,929.94	2,466,982.06
盘亏损失	55,080.00	93,610.41

罚没支出	1,496,226.21	4,272,434.45
赔偿基金		44,633,300.00
违约金支出	4,969,278.79	
赞助费	4,400,000.00	
其他	163,881.19	444,513.50
合计	62,769,541.27	124,336,597.68

营业外支出本年金额比上年金额减少 61,567,056.41 元，减少比例为 49.52%，减少原因：2008 年度支付的中国乳制品工业协会成立的婴幼儿奶粉赔偿基金款增加所致。

44、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	90,900,902.54	47,491,667.90
递延所得税调整	55,707,619.19	-266,424,108.68
合计	146,608,521.73	-218,932,440.78

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 全面摊薄净资产收益率

全面摊薄净资产收益率 =  $P \div E$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E 为归属于公司普通股股东的年末净资产。“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额；“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以合并净利润为基础扣除少数股东损益后，扣除母公司非经常性损益（考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的年末净资产”不包括少数股东权益金额。加权平均净资产收益率

加权平均净资产收益率 =  $P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的年初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期年末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期年末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期年末的月份数。

(2) 基本每股收益

基本每股收益 =  $P \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为年初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

(3) 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

46、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	5,941,792.00	-13,925,104.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	891,268.80	-2,088,765.60
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	5,050,523.20	-11,836,338.40

2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	989,556.74	2,868,166.64
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		1,268,194.36
小计	989,556.74	1,599,972.28
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-1,374.81	-510.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-1,374.81	-510.00
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	6,038,705.13	-10,236,876.12

47、现金流量表项目注释：

(1) 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
利息收入	41,317,020.51
政府补助	154,411,063.46
递延收益	51,307,559.99
暂收款	68,494,500.00
押金	76,892,746.81
其他	854,426.71
合计	393,277,317.48

(2) 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
捐赠支出	34,227,443.66
违约金支出	4,969,278.79
赞助费	4,400,000.00
差旅费	109,693,584.70
咨询费	26,953,165.31
会务费	20,922,996.39
交通费	14,035,405.97
财产险金	3,697,745.05
办公费	35,317,504.76
审计费	3,214,464.93
借款	11,700,000.00
业务宣传费	26,766,487.53
银行手续费	4,790,171.29
其他	10,232,571.80
合计	310,920,820.18

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
不再合并呼和浩特市惠商投资管理有限责任公司现金减少	74,526,255.98
处置间接控股子公司呼和浩特市精锐投资管理服务有限公司现金减少净额	3,054,034.29
合计	77,580,290.27

48、现金流量表补充资料:

(1) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	665,268,328.23	-1,736,710,918.87
加: 资产减值准备	76,895,264.14	295,682,527.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	480,526,553.44	501,993,826.52
无形资产摊销	9,500,440.81	8,911,249.12
长期待摊费用摊销	1,493,338.84	6,917,444.99
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)	10,605,009.86	12,106,093.07
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)	58,929,509.05	32,471,599.33
投资损失(收益以“-”号填列)	-15,125,115.64	-20,014,446.22
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	56,891,581.51	-267,608,071.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,183,962.32	-904,803.28
存货的减少(增加以“-”号填列)	129,330,171.31	-483,616,271.51
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-243,536,703.26	498,514,923.05
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	799,232,093.92	1,060,762,518.18
其他		274,069,469.18
经营活动产生的现金流量净额	2,028,826,509.89	182,575,139.71
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	3,974,901,553.16	2,759,637,393.84
减: 现金的期初余额	2,759,637,393.84	1,771,591,888.52
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	1,215,264,159.32	988,045,505.32

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	3,974,901,553.16	2,759,637,393.84
其中: 库存现金	209,053.43	326,222.78
可随时用于支付的银行存款	3,921,112,606.05	2,711,767,452.11
可随时用于支付的其他货币资金	53,579,893.68	47,543,718.95

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,974,901,553.16	2,759,637,393.84

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
包头伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	包头稀土高新区		牛奶收购、加工销售	12,000	100.00	100.00	70139933-3
杜尔伯特伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	大庆市		奶粉生产	23,580.27	89.38	89.38	70273326-8
廊坊伊利乳品有限公司	有限责任公司	廊坊		液态牛奶生产	4,500	75.00	75.00	73560702-2
内蒙古领鲜食品有限责任公司	有限责任公司	呼和浩特		速冻食品生产销售	488	95.90	95.90	70134951-2
内蒙古伊利奶食品有限责任公司	有限责任公司	呼和浩特		奶食品生产	100	100.00	100.00	72012654-1
呼和浩特市伊利奶业发展有限公司	有限责任公司	呼和浩特		奶牛饲养	1,100	100.00	100.00	70148981-4
内蒙古青山乳业有限责任公司	有限责任公司	呼和浩特		奶粉生产	822	100.00	100.00	63088139-1
上海伊利冷冻食品有限公司	有限责任公司	上海		冷饮生产销售	98	89.80	89.80	79017837-1
内蒙古牧泉元兴饲料有限责任公司	有限责任公司	呼和浩特		饲料产销	404.81	64.48	64.48	73038072-X
天津伊利康业冷冻食品有限公司	有限责任公司	津南经济开发区		冷饮生产销售	4,200	55.00	55.00	72012972-6
内蒙古伊利福贝尔乳品有限公司	有限责任公司	呼和浩特		奶粉生产	360(德国马克)	74.51	74.51	72689863-0
大庆市伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	让湖路区		乳制品生产、销售	1,000	74.81	74.81	70131055-4
扎兰屯伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	扎兰屯		奶粉生产	1,953	57.48	57.48	73127699-1
肇东市伊利乳品有限责任公司	有限责任公司	肇东市宋站开发区		乳制品生产、销售	900	55.00	55.00	72897252-3
肇东市伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	肇东市		乳制品生产、销售	13,000	100.00	100.00	11412707-7
内蒙古伊利企业发展有限责任公司	有限责任公司	呼和浩特		咨询服务业	500	100.00	100.00	74830845-1
武汉伊利食品有限责任公司	有限责任公司	武汉市		乳制品、冷饮生产销售	400	100.00	100.00	74932347-7
吉林市伊利食品有限责任公司	有限责任公司	吉林市		乳制品、冷饮生产销售	600	100.00	100.00	74602904-5
西安伊利泰普克饮品有限公司	有限责任公司	西安市		奶及奶制品生产、销售	1725.37 美元	65.00	65.00	74649229-1
朔州伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	山西山阴		牛奶收购、奶及	800	60.00	60.00	75235118-8

				奶制品生产、销售				
林甸伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	林甸县		牛奶收购、奶及奶制品生产、销售	4,000	100.00	100.00	75236004-1
齐齐哈尔伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	齐齐哈尔		牛奶收购、奶及奶制品生产、销售	1,500	100.00	100.00	74793671-2
赤峰伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	赤峰市		牛奶收购、奶及奶制品生产、销售	3,000	100.00	100.00	74968934-8
杜尔伯特伊利饲料有限责任公司	有限责任公司	大庆市		加工销售饲料	540	51.85	51.85	75533159-6
安达伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	安达市		牛奶收购、奶及奶制品生产、销售	5,472.73	55.00	55.00	68340802-0
定州伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	定州市		乳制品的生产及销售	15,500	100.00	100.00	78084415-8
伊利苏州乳业有限责任公司	有限责任公司	苏州工业园区		乳制品的生产及销售	12,000	100.00	100.00	78026551-9
济南伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	平阴县		乳制品的生产及销售	19,000	100.00	100.00	78061309-3
内蒙古金川伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	呼和浩特		乳制品的生产及销售	16,475	100.00	100.00	78301260-5
内蒙古伊利金山乳业有限责任公司	有限责任公司	呼和浩特		乳制品的生产及销售	10,000	100.00	100.00	78301142-6
佛山伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	佛山市		乳制品的生产及销售	16,000	100.00	100.00	78204439-X
合肥伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	合肥市		乳制品的生产及销售	26,500	100.00	100.00	78006808-0
辽宁伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	沈阳市		乳制品的生产及销售	10,000	70.00	70.00	78819496-2
湖北黄冈伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	黄冈		乳制品的生产及销售	23,000	100.00	100.00	79016388-2
内蒙古盛泰投资有限公司	有限责任公司	呼和浩特		对外进行投资	30,000	100.00	100.00	79217433-1
成都伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	成都邛崃		乳制品的生产及销售	13,000	100.00	100.00	78989391-7
乌鲁木齐伊利食品有限责任公司	有限责任公司	乌鲁木齐		奶牛饲养、农副产品购销等	9,000	100.00	100.00	79570982-1
河南伊利乳业有限公司	有限责任公司	平顶山市		乳制品的生产及销售	6,500	51.00	51.00	66907550-6

锡林浩特伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	锡林浩特		乳制品的生产及销售	400	100.00	100.00	79015183-0
阜新伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	阜新市		乳制品的生产及销售	4,066	100.00	100.00	79717991-6
内蒙古华兴盛业房地产开发有限责任公司	有限责任公司	呼和浩特		房地产开发与经营等	1,000	100.00	100.00	74522098-0
内蒙古伊利畜牧发展有限责任公司	有限责任公司	呼和浩特		畜牧产品的生产、销售	14,000	100.00	100.00	66407496-9
多伦县伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	多伦县		乳制品生产、销售	1,700	100.00	100.00	66734730-1
内蒙古金海伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	呼和浩特		乳制品生产、销售	12,000	100.00	100.00	66544587-2
锡林浩特乳品有限公司	有限责任公司	锡林郭勒经济技术开发区		乳制品生产、销售	5,000	100.00	100.00	66903117-5
滦县伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	河北省滦县		乳制品生产、销售	8,000	100.00	100.00	66907550-6
兰州伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	兰州市		乳制品生产、销售	3,000	100.00	100.00	66734278-9
杜尔伯特金山乳品公司	有限责任公司	大庆市		乳制品生产、销售	6,000	100.00	100.00	66732769-3
伊利国际发展有限公司	有限责任公司	香港		国际贸易	100万港币	100.00	100.00	78935022-6
内蒙古蒙德欣食品有限责任公司	有限责任公司	呼和浩特		农副产品	300	100.00	100.00	69007711-9
天津伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	天津		乳及乳制品生产和销售	5,000	100.00	100.00	69069306-9
陕西伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	蓝田县		冷冻食品、速冻食品生产销售	3,000	100.00	100.00	69384070-6
巴彦淖尔伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	巴彦淖尔		乳制品、乳饮料的生产、销售	1,500	100.00	100.00	69591701-7
北京天兆顺通广告有限公司	有限责任公司	北京市		设计、制作、代理、发布广告	200	85.00	85.00	79715618-3
呼和浩特市金海岸投资管理有限责任公司	有限责任公司	呼和浩特		资产经营、企业托管经营	1,000	80.00	80.00	67065485-5
昌吉盛新实业有限责任公司	有限责任公司	昌吉州		投资开发	1,500	85.00	85.00	62310111-5
伊犁盛久矿业有限责任公司	有限责任公司	伊犁哈萨克自治州		矿产品的开发、销售	600	85.00	85.00	68957000-2
贵阳市浩元商贸有限责任公司	有限责任公司	贵阳市		预包装食品(乳制品经营)	100	67.00	67.00	68844102-2
呼伦贝尔市祥隆矿业能源有限责任公司	有限责任公司	呼伦贝尔		矿产品销售	4,200	39.05	39.05	77906037-2
呼伦贝尔伊利畜牧发展有限责任公司	有限责任公司	呼伦贝尔		动物饲养、销售	680	100.00	100.00	79512748-5

				等				
成都伊利畜牧发展有限责任公司	有限责任公司	邛崃市		动物饲养、销售等	1,000	100.00	100.00	68904921-7

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	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	组织机构代码
一、合营企业								
呼和浩特市惠商投资管理有限责任公司	有限责任公司	呼和浩特金山开发区	秦存良	咨询服务	400,000,000	50	50	
二、联营企业								
1. 泰安伊特乳业有限责任公司	有限责任公司	泰安市省庄开发区	牛德强	乳制品加工	15,000,000	30	30	
2. 石河子开发区绿洲牧业奶牛养殖有限责任公司	有限责任公司	石河子开发区	徐义民	奶牛的养殖与销售	20,000,000	40	40	
3. 呼和浩特市精锐投资管理服务有限公司	有限责任公司	金山开发区	杨吉武	咨询服务	13,000,000	46.15	46.15	

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
呼和浩特市惠商投资管理有限责任公司	555,062,900	115,800,400			27,981,700
二、联营企业					
1. 泰安伊特乳业有限责任公司	35,655,100	14,894,500		78,667,800	1,427,200
2. 石河子开发区绿洲牧业奶牛养殖有限责任公司	28,703,000	8,692,100		602,100	11,000
3. 呼和浩特市精锐投资管理服务有限公司	12,690,100	900			-349,500

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
泰安伊特乳业有限责任公司(库存商品)	购买商品			7,491.29	0.31		
泰安伊特乳业有限责任公司(加工费)	接受劳务					1,147.63	0.05
泰安伊特乳业有限责任公司(原材料及包装材料)	销售商品			78.48	0.07		
泰安伊特乳业有限责任公司(固定资产)	销售商品			236.67			



4、关联方应收应付款项  
上市公司应收关联方款项：

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值 金额	金额	其中：计提减值 金额
应收账款	泰安伊特乳业 有限责任公司	284.40	22.75		

上市公司应付关联方款项：

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值 金额	金额	其中：计提减值 金额
应付账款	泰安伊特乳业 有限责任公司	1,693.71			

(九) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司于 2006 年 12 月 28 日召开了 2006 年第二次临时股东大会，大会审议并通过了《关于中国证监会表示无异议后的〈内蒙古伊利实业集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）〉（以下简称“激励计划”）的议案》。

激励计划的主要内容：

(1) 公司授予激励对象 5,000 万份股票期权，每份股票期权拥有在授权日起 8 年内的可行权日以可行权价格和行权条件购买一股公司股票的权利；

(2) 股票期权的行权价为 13.33 元/股；

(3) 有效期为自股票期权授权日起的 8 年内；

(4) 授权日由董事会在激励计划报中国证监会备案且中国证监会无异议、公司股东大会特别决议批准后确定；

(5) 可行权日：自股票期权授权日一年后可以开始行权；

(6) 行权条件：

1) 激励对象上一年度绩效考核合格；

2) 首期行权时，公司上一年度扣除非经常性损益后的净利润增长率不低于 17%且上一年度主营业务收入增长率不低于 20%；

3) 首期以后行权时，公司上一年度主营业务收入与 2005 年相比的复合增长率不低于 15%；

(7) 行权安排：自股票期权激励计划授权日一年后，满足行权条件的激励对象可以在可行权日行权。激励对象应分期行权。激励对象首期行权不得超过获授股票期权的 25%，剩余获授股票期权，激励对象可以在首期行权的一年后、股票期权的有效期限内自主行权。

公司于 2007 年 5 月 21 日召开了 2006 年年度股东大会，大会审议并通过了《内蒙古伊利实业集团股份有限公司关于确定股权分置方案及股票期权激励计划中的业绩考核指标计算口径的议案》，对激励计划中的业绩考核指标进行了明确，具体内容如下：

1) “净利润增长率”为公司经审计的当年利润表中的“净利润”加上股票期权会计处理本身对净利润的影响数与上一年利润表中的“净利润”加上股票期权会计处理本身对净利润的影响数相比的实际增长率。

2) “扣除非经常性损益后的净利润增长率”为公司经审计的当年利润表中的“净利润”基础上调整后的“扣除非经常性损益后的净利润”加上股票期权会计处理本身对净利润的影响数与上一年利润表中的“净利润”基础上调整后的“扣除非经常性损益后的净利润”加上股票期权会计处理本身对净利润的影响数相比的实际增长率。

另外，2007 年 6 月 26 日公司 2006 年度利润分配后股票期权行权价格调整为 13.23 元/股；2007 年 11 月 20 日“伊利 CWB1”认股权证行权后，公司股票期权数量调整为 64,479,843 份，行权价格调

整为 12.05 元/股；2008 年以资本公积转增股本后，公司的股票期权数量调整为 77,298,436 份，行权价格调整为 10.04 元/股。

公司于 2007 年 9 月 10 日召开了第五届董事会临时会议，审议并通过了《关于确定内蒙古伊利实业集团股份有限公司股票期权激励计划授权日的议案》。“公司董事会根据公司股东大会的授权，确定内蒙古伊利实业集团股份有限公司股票期权激励计划的授权日为 2006 年 12 月 28 日。”

本期激励对象行权的股票期权数量为 64,480 份，行权价格为 12.05 元/股。

## 2、以权益结算的股份支付情况

本公司根据《北京博星投资顾问有限公司关于内蒙古伊利实业集团股份有限公司股权激励期权公允价值测算的报告》，权益工具公允价值按以下方法确定：

采用考虑摊薄效应的 B-S 模型对期权的公允价值进行测算，其定价公式为：

其中，W = 期权公允价值

N = 公司总股本

M = 期权发行总份数

$\gamma$  = 期权行权比例

S0 = 最近一个交易日股票收盘价

K = 行权价格

T = 期权到期日；

t = 分析日期；

T-t = 期权剩余年限（单位：年）

r = 无风险收益率

$\sigma$  = 标的股票历史波动率

N(.) 为标准正态分布累计概率分布函数

ln ( ) 为对数函数

## 相关参数

(1) 发行期权前的总股本为 N=51646.98 万股；

(2) 发行的期权共计 5000 万份股票期权，即 M=5000 万；

(3) 每份认股期权对应一份本公司股票，即  $\gamma=1$ ；

(4) 期权授权日的收盘价为 S0=27.00 元（2006 年 12 月 28 日）；

(5) 期权的行权价 K=13.33 元；

(6) 期权的平均年化剩余期限为 4.5 年；

(7) 无风险收益率取 2006 年零存整取一年期银行存款利率，r=1.8%；

(8) 基于公司 2003 年 7 月 10 日送配股上市后一年股票价格走势稳健，该段时间内股票的历史波动率更能真实反映股票风险程度。因此模型中采用该段时间内的股价计算其历史波动率更能客观反映期权公允价值。年化历史波动率  $\sigma=20.12\%$ 。

将以上参数带入考虑摊薄效应的 B-S 模型，得到每份期权的理论价格为 14.779 元。

## (十) 或有事项：

### 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

本公司的控股子公司廊坊伊利乳品有限公司，分别于 2002 年 4 月和 2002 年 6 月由本公司与法国帝梦尼公司签订了合同号为 NMYL/2002006、NMYL/2002013 号的购货合同，合同总金额分别为 602,830 美元和 849,930 美元，实际已支付设备款 1,307,484 美元，由于收到的设备未达到合同约定的质量标准，本公司已于 2003 年向中国国际贸易仲裁委员会提出仲裁申请。经中国国际贸易仲裁委员会（2005）中国贸中京字第 002285 号裁决书裁决如下：

(1) 法国帝梦尼公司返还本公司货款 1,307,484.00 美元，并自付费用将已提供的设备取回；

(2) 法国帝梦尼公司支付本公司违约金 217,914.00 美元；

(3) 法国帝梦尼公司支付本公司垫付的仲裁费人民币 247,110.40 元。

2010 年 1 月 25 日已收到 1,452,525.00 美元还款。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

#### (1) 保证担保

1) 本公司控股子公司内蒙古领鲜食品有限责任公司从交通银行股份有限公司内蒙古自治区分行取得以上海伊利爱贝食品有限公司作为保证人的短期借款，借款金额 400 万元，期限为 2009 年 10 月 10 日至 2010 年 10 月 10 日，年利率为 5.31%。

2) 由本公司作为保证人本公司的全资子公司成都伊利乳业有限责任公司，与中国工商银行股份有限公司邛崃支行签订 15,000 万元的长期借款合同，本期借款金额 15,000 万元，本期还款金额 5,000 万元，借款期限为 2009 年 1 月 22 至 2012 年 1 月 13 日，年利率为 5.4%。

3) 本公司全资子公司内蒙古金山乳业有限责任公司 2009 年度以保证金形式发生汇利达业务，汇利达贷款金额 3,421.85 万元，保证金存款金额 3,426.59 万元。

4) 本公司本期以保证金形式发生汇利达业务，汇利达贷款金额 1,646.13 万元，保证金存款金额 2,071 万元。

5) 本公司由呼和浩特经济技术开发区金川工业园区管理委员会担保，分别于 2008 年 9 月和 10 月从呼和浩特财政局借款 1000 万元和 5000 万元，总计借款 6000 万元，用于生鲜牛奶保护性收购。

#### (2) 质押担保

1) 本公司控股子公司西安伊利泰普克饮品有限公司以银行承兑汇票（票号：04685049，金额：400 万元；票号：04685050，金额：400 万元；票号：04685051，金额：400 万元；票号：04685058，金额：450 万元；票号：046885059，金额：450 万元；票号：04685060，金额：400 万元）质押给兴业银行股份有限公司西安分行，签订 2,200 万元的短期借款合同，于 2009 年 9 月 3 日借入金额 1,080 万元，借款期限 2009 年 9 月 3 日至 2010 年 9 月 2 日，利率为 4.779%；于 2009 年 9 月 29 日借入金额 1,120 万元，借款期限 2009 年 9 月 29 日至 2010 年 9 月 28 日，利率为 4.779%。

2) 本公司全资子公司内蒙古金山乳业有限责任公司本期以一年期定期存款 3403 万元质押发生汇利达贷款金额 3,403 万元。

3) 本公司本期以一年期定期存款 517 万元作为质押，发生汇利达贷款金额 517 万元。

#### (3) 抵押担保

1) 本公司控股子公司天津伊利康业冷冻食品有限公司以产权编号为 NO.200900001 的房产抵押给中国农业银行股份有限公司天津津南支行，签订 1,900 万元的短期借款合同，于 2009 年 11 月 5 日借入金额 1,900 万元，借款期限为 2009 年 11 月 5 日至 2010 年 9 月 4 日，借款利率为 2.43%。

2) 本公司控股子公司定州伊利乳业有限责任公司以面积为 125,926 平方米的国有土地使用权（权利编号为：定国用【2006】第 024 号）、面积为 199,628 平方米的国有土地使用权（权利编号为：定国用【2005】第 144 号）、面积为 38,884.16 平方米的房屋（权利编号为：定州市房权证庞村正 1900004 号）抵押给中国银行股份有限公司保定支行，签订 2,000 万元的短期借款合同，于 2009 年 5 月 19 日借入 2,000 万元，借款期限为 2009 年 5 月 18 日至 2010 年 5 月 18 日，借款利率为 4.779%。

3) 本公司以面积为 11,112.6 平方米的房屋（权利编号为：呼房权证金川开发区字第 GD00200 号）抵押给土默特左旗农业综合开发领导办公室，签订金额为 510 万元的长期借款合同，于 2009 年 5 月 12 日借入 510 万元，借款期限为 2009 年 5 月 12 日至 2013 年 5 月 31 日，借款利率为 0。

#### 3、其他或有负债及其财务影响：

(1) 因与客户产生纠纷其提出索赔，本公司根据与其协商情况预计彻底处理完毕该事项需 300 万元费用。

(2) 根据巴彦淖尔市中级人民法院民事裁定书，因本公司巴彦淖尔分公司与内蒙古云海秋林有限责任公司（以下简称云海秋林）合同纠纷一案，应云海秋林请求，冻结本公司巴彦淖尔分公司在中国银行巴彦淖尔市分行杭锦后旗支行的存款 500 万元。

#### (十一) 承诺事项：

无

#### (十二) 其他重要事项：

##### 1、其他

因武汉伊利食品有限责任公司南乐分公司（以下简称南乐分公司）与河南省吉庆食品有限公司（以下简称吉庆公司）因租赁费问题产生纠纷，吉庆公司将南乐分公司的多间办公室、原辅料库及成品库用自带锁具锁住，导致南乐分公司被迫停产，因该事件，南乐分公司对账面资产计提减值准备，其中：原材料 2,245,140.83 元、包装物 369,553.93 元、低值易耗品 399,142.36 元、库存商品 1,481,310.09 元、固定资产计提减值准备 1,316,389.77 元，共计 5,811,536.98 元。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 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	48,593,574.68	4.13	33,116,301.43	68.15	46,934,331.11	4.22	32,669,212.30	65、100
其他不重大应收账款	1,126,799,845.24	95.87	16,295,146.34	8	1,066,538,171.88	95.78	14,167,489.65	8
合计	1,175,393,419.92	/	49,411,447.77	/	1,113,472,502.99	/	46,836,701.95	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
货款	1,325,393.34	1,325,393.34	100	预计收回可能性小
应收子公司款项	47,268,181.34	31,790,908.09	67.26	子公司净资产出现负数且经营环境变化
合计	48,593,574.68	33,116,301.43	/	/

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：

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 (%)	
1 年以内	700,714.19	1.44	700,714.19	40,780,054.86	86.89	26,514,936.05
1 至 2 年	46,542,892.05	95.78	31,065,618.80	541,985.71	1.15	541,985.71
2 至 3 年	814,725.42	1.68	814,725.42			
3 年以上	535,243.02	1.10	535,243.02	5,612,290.54	11.96	5,612,290.54
合计	48,593,574.68	100	33,116,301.43	46,934,331.11	100	32,669,212.30

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
金额较小的多个客户	货款	2,208.16	回收成本高	否
合计	/	2,208.16	/	/

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	子公司	140,764,392.09	1 年以内	11.98
第二名	子公司	99,514,153.55	1 年以内	8.47
第三名	子公司	84,392,631.88	1 年以内	7.18
第四名	子公司	77,975,945.32	1 年以内	6.63
第五名	子公司	64,132,909.14	1 年以内	5.46
合计	/	466,780,031.98	/	39.72

(6) 应收关联方账款情况

单位：万元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
泰安伊特乳业有限责任公司		284.40	1.19

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

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	13,561,782.57	14.23	13,561,782.57	100	25,862,621.21	31.27	12,221,762.82	8、100
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	16,844,249.43	17.67	16,666,970.61	98.95	15,493,741.69	18.73	15,493,741.69	100
其他不重大的其他应收款	64,928,522.42	68.10	5,194,281.80	8	41,362,082.62	50.00	3,308,867.35	8
合计	95,334,554.42	/	35,423,034.98	/	82,718,445.52	/	31,024,371.86	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
购牛贷款	13,561,782.57	13,561,782.57	100	预计收回可能性小
往来款	16,844,249.43	16,666,970.61	98.95	预计收回可能性小
合计	30,406,032.00	30,228,753.18	/	/

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

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 (%)	
1 至 2 年	1,579,411.07	9.38	1,579,411.07	1,579,261.07	10.19	1,579,261.07
2 至 3 年	5,786.29	0.03	5,786.29	2,386,723.99	15.4	2,386,723.99
3 年以上	15,259,052.07	90.59	15,081,773.25	11,527,756.63	74.41	11,527,756.63
合计	16,844,249.43	100.00	16,666,970.61	15,493,741.69	100.00	15,493,741.69

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
购牛贷款	借款	471,497.62	无法回收	否
合计	/	471,497.62	/	/

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	25,592,824.19	2-5 年	26.85
第二名	非关联方	11,700,000.00	1 年以上	12.27
第三名	非关联方	4,231,647.97	3 年以上	4.44
第四名	非关联方	2,547,401.38	3 年以上	2.67
第五名	非关联方	2,000,000.00	3 年以上	2.10
合计	/	46,071,873.54	/	48.33

3、长期股权投资  
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
1. 包头伊利乳业有限责任公司	130,000,000.00	126,878,802.93		126,878,802.93				
2. 杜尔伯特伊利乳业有限责任公司	208,397,331.92	208,397,331.92		208,397,331.92				
3. 廊坊伊利乳品有限公司	33,748,000.00	33,748,000.00		33,748,000.00				
4. 内蒙古领鲜食品有限责任公司	3,867,116.52	3,867,116.52		3,867,116.52				
5. 内蒙古伊利奶食品有限责任公司	850,000.00	850,000.00		850,000.00				
6. 呼和浩特市伊利奶业发展有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00				
7. 内蒙古青山乳业有限责任公司	10,584,208.17	10,584,208.17		10,584,208.17	10,584,208.17			
8. 上海伊利冷冻食品有限公司	880,000.00	880,000.00		880,000.00				
9. 内蒙古牧泉元兴饲料有限责任公司	2,606,000.00	2,606,000.00		2,606,000.00				
10. 天津伊利康业冷冻食品有限公司	16,500,000.00	16,500,000.00		16,500,000.00				
11. 内蒙古伊利福贝尔乳品有限公司	11,361,345.46	11,361,345.46		11,361,345.46				
12. 大庆市伊利乳业有限责任公司	5,981,331.39	5,981,331.39		5,981,331.39	5,981,331.39			
13. 扎兰屯伊利乳业有限公司	11,230,232.00	11,230,232.00		11,230,232.00				
14. 肇东市伊利乳品有限责任公司	4,950,000.00	4,950,000.00		4,950,000.00				
15. 肇东市伊利乳业有限责任公司	127,500,000.00	127,500,000.00		127,500,000.00				
16. 内蒙古伊利企业发展有限责任公司	4,250,000.00	4,250,000.00		4,250,000.00				
17. 武汉伊利食品有限责任公司	4,073,669.44	4,073,669.44		4,073,669.44		4,073,669.44		
18. 吉林市伊利食品有限责任公司	5,966,638.99	5,966,638.99		5,966,638.99				
19. 西安伊利泰普克饮品有限公司	70,600,000.00	70,600,000.00		70,600,000.00				
20. 朔州伊利乳业有限责任公司	4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00				
21. 沈阳伊利乳业有限责任公司	8,250,000.00	8,250,000.00	-8,250,000.00					
22. 林甸伊利乳业有限责任公司	40,484,678.30	40,484,678.30		40,484,678.30				
23. 齐齐哈尔伊利乳业有限责任公司	24,525,247.18	24,525,247.18		24,525,247.18				
24. 赤峰伊利乳业有限责任公司	35,510,000.00	31,993,214.15		31,993,214.15				
25. 杜尔伯特伊利饲料有限责任公司	2,800,000.00	2,800,000.00		2,800,000.00				
26. 安达伊利乳业有限责任公司	30,100,000.00	30,100,000.00		30,100,000.00				
27. 定州伊利乳业有限责任公司	155,335,036.44	155,335,036.44		155,335,036.44				
28. 伊利苏州乳业有限责任公司	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00				
29. 济南伊利乳业有限责任公司	189,999,805.07	189,999,805.07		189,999,805.07				
30. 内蒙古金川伊利乳业有限责任公司	160,368,832.01	160,368,832.01		160,368,832.01				

31. 内蒙古伊利金山乳业有限责任公司	99,836,982.24	59,836,982.24	40,000,000.00	99,836,982.24				
32. 佛山伊利乳业有限责任公司	159,916,647.37	159,916,647.37		159,916,647.37				
33. 合肥伊利乳业有限责任公司	265,943,098.69	265,943,098.69		265,943,098.69				
34. 辽宁伊利乳业有限责任公司	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00				
35. 湖北黄冈伊利乳业有限责任公司	230,000,000.00	230,000,000.00		230,000,000.00				
36. 内蒙古盛泰投资有限公司	300,000,000.00	250,000,000.00	50,000,000.00	300,000,000.00				
37. 成都伊利乳业有限责任公司	130,000,000.00	130,000,000.00		130,000,000.00				
38. 乌鲁木齐伊利食品有限责任公司	90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00				
39. 河南伊利乳业有限公司	33,150,000.00	11,050,000.00	22,100,000.00	33,150,000.00				
40. 锡林浩特伊利乳业有限责任公司	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00				
41. 阜新伊利乳业有限责任公司	46,038,596.00	24,401,596.00	21,637,000.00	46,038,596.00				
42. 内蒙古华兴盛业房地产开发有限责任公司	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00	5,000,000.00			
43. 石河子伊利乳业有限责任公司	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00				
44. 内蒙古伊利畜牧发展有限责任公司	140,000,000.00	140,000,000.00		140,000,000.00				
45. 多伦县伊利乳业有限责任公司	17,000,000.00	17,000,000.00		17,000,000.00				
46. 内蒙古金海伊利乳业有限责任公司	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00				
47. 锡林浩特乳品有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00				
48. 滦县伊利乳业有限责任公司	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00				
49. 兰州伊利乳业有限责任公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00				
50. 杜尔伯特金山乳品公司	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00				
51. 伊利国际发展有限公司	882,400.00	882,400.00		882,400.00				
52. 内蒙古蒙德欣食品有限责任公司	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00				
53. 天津伊利乳业有限责任公司	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00				
54. 陕西伊利乳业有限责任公司	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00				
55. 巴彦淖尔伊利乳业有限责任公司	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00				
56. 呼市驻海口办事处	50,000.00	50,000.00		50,000.00	50,000.00			
57. 呼市商城房地产	300,000	300,000		300,000	300,000			
58. 爱生雅包装	11,000,000	10,418,992.39		10,418,992.39				
59. 绵阳科技城产业投资基金	62,866,236.04		62,866,236.04	62,866,236.04				

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
1. 泰安伊特乳业有限责任公司	4,500,000	4,882,034.23	46,317.61	4,928,351.84			381,855.73		



4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

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	24,198,504,982.40	21,292,706,529.63
其他业务收入	2,606,150,184.44	2,754,779,897.31
营业成本	21,656,920,786.66	20,514,389,395.63

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液体奶及奶制品	24,198,504,982.40	19,458,206,651.09	21,292,706,529.63	17,927,695,288.41
合计	24,198,504,982.40	19,458,206,651.09	21,292,706,529.63	17,927,695,288.41

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液体乳	17,726,885,181.27	14,972,704,246.33	16,330,882,427.48	14,212,906,567.15
冷饮产品系列	1,775,613,333.59	1,371,916,984.88	1,728,947,726.83	1,216,335,400.03
奶粉及奶制品	4,696,006,467.54	3,113,585,419.88	3,232,876,375.32	2,498,453,321.23
合计	24,198,504,982.40	19,458,206,651.09	21,292,706,529.63	17,927,695,288.41

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	348,976,321.17	1.44
第二名	218,391,517.23	0.90
第三名	215,139,348.74	0.89
第四名	181,131,267.20	0.75
第五名	122,709,735.56	0.51
合计	1,086,348,189.90	4.49

营业收入本年金额比上年金额增加 2,757,168,739.90 元，增加比例为 11.47%，增加原因为：因 2009 年度乳制品销售市场回暖，及本公司为 2010 年世博会乳制品赞助商，加大宣传力度，导致收入增加。

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	33,164,333.95	548,872,803.56
权益法核算的长期股权投资收益	1,191,161.61	
处置长期股权投资产生的投资收益	836,951.53	-5,738,662.16
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	100,000.00	200,000.00
其它		36,438,087.61
合计	35,292,447.09	579,772,229.01

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
1. 包头伊利乳业有限责任公司		63,787,140.60	本年未分配股利
2. 杜尔伯特伊利乳业有限责任公司		30,478,779.74	本年未分配股利
3. 天津伊利康业冷冻食品有限公司		4,950,000.00	本年未分配股利
4. 肇东市伊利乳品有限责任公司	4,950,000.00	6,294,500.00	本年分配股利减少
5. 肇东市伊利乳业有限责任公司		72,512,924.27	本年未分配股利
6. 西安伊利泰普克饮品有限公司		6,500,000.00	本年未分配股利
7. 齐齐哈尔伊利乳业有限责任公司		39,889,418.07	本年未分配股利
8. 安达伊利乳业有限责任公司	5,500,000.00		本年分配股利
9. 定州伊利乳业有限责任公司		30,060,752.23	本年未分配股利
10. 内蒙古金川伊利乳业有限责任公司		175,254,358.26	本年未分配股利
11. 合肥伊利乳业有限责任公司	22,714,333.95	70,762,454.65	本年分配股利减少
12. 内蒙古金山乳业有限责任公司		34,325,737.18	本年未分配股利
13. 吉林市伊利食品有限责任公司		1,286,600.00	本年未分配股利
14. 赤峰伊利乳业有限责任公司		12,770,138.56	本年未分配股利
合计	33,164,333.95	548,872,803.56	/

1) 本公司投资收益汇回无重大限制。

2) 投资收益本年金额比上年金额减少 544,479,781.92 元，减少比例为 93.91%，减少原因为：本期收到子公司分配股利减少及委托银行理财收益减少所致。

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	361,945,768.95	-960,957,735.06
加：资产减值准备	30,088,476.59	214,101,795.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	121,987,767.11	136,316,751.23
无形资产摊销	3,883,740.58	3,826,957.15
长期待摊费用摊销	196,675.53	931,006.05
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）	-881,805.69	-964,717.19
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）	46,963,488.04	32,671,657.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-35,292,447.09	-579,772,229.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	65,029,086.76	-226,578,466.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,183,962.32	1,183,962.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	144,851,272.01	-536,400,344.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-33,606,145.67	-59,070,062.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	735,152,258.88	1,103,006,434.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,439,134,173.68	-871,704,989.50
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,435,758,410.05	2,413,063,727.66

减：现金的期初余额	2,413,063,727.66	1,228,832,901.76
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	1,022,694,682.39	1,184,230,825.90

(十四) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-10,605,009.86	包括已计提资产减值准备的冲销部分
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	17,342,793.46	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	168,813,178.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,087,674.12	
所得税影响额	-30,573,940.08	
少数股东权益影响额（税后）	-2,040,772.86	
合计	113,848,575.21	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	20.78	0.81	0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.13	0.67	0.64

十二、备查文件目录

- 1、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；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 4、其他有关文件。

董事长：潘 刚

内蒙古伊利实业集团股份有限公司

2010 年 4 月 27 日