

内蒙古伊利实业集团股份有限公司

600887

2011 年半年度报告



二〇一一年八月

目 录

一、 重要提示	3
二、 公司基本情况.....	3
三、 股本变动及股东情况.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告.....	7
六、 重要事项	9
七、 财务会计报告（未经审计）.....	14
八、 备查文件目录.....	106

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
高德步	董 事	因事未能亲自出席本次董事会会议	胡利平

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(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	张占强

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）张占强声明：保证本半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	伊利股份
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山开发区金山大道1号	内蒙古呼和浩特市金山开发区金山大道1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山开发区金山大道1号
注册地址的邮政编码	010110
办公地址	内蒙古呼和浩特市金山开发区金山大道1号
办公地址的邮政编码	010110
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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	内蒙古呼和浩特市金川开发区金四路 8 号内蒙古伊利实业集团股份有限公司董事会办公室

(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	伊利股份	600887	

(六) 公司其他基本情况

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

(七) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	18,648,241,914.12	15,362,324,086.57	21.39
所有者权益（或股东权益）	5,036,621,539.22	4,218,519,164.60	19.39
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.15	5.28	-40.34
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	789,911,908.90	362,975,464.44	117.62
利润总额	973,383,088.84	437,493,743.64	122.49
归属于上市公司股东的净利润	815,956,290.16	344,724,096.86	136.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	669,064,501.95	287,322,597.49	132.86
基本每股收益(元)	0.51	0.22	131.82
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.42	0.18	133.33
稀释每股收益(元)	0.48	0.20	140.00
加权平均净资产收益率(%)	17.63	9.54	增加 8.09 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	1,860,094,526.38	1,017,235,439.48	82.86
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	1.16	1.27	-8.66

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	8,148,732.80
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）	163,576,707.36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,745,739.78
所得税影响额	-33,558,101.19
少数股东权益影响额（税后）	-3,021,290.54
合计	146,891,788.21

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	71,569,577	8.95			5,652,023	-65,917,554	-60,265,531	11,304,046	0.71
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股	71,492,201	8.94			5,574,647	-65,917,554	-60,342,907	11,149,294	0.7
境内自然人持股	77,376	0.01			77,376	0	77,376	154,752	0.01
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	727,753,173	91.05			793,670,727	65,917,554	859,588,281	1,587,341,454	99.29
1、人民币普通股	727,753,173	91.05			793,670,727	65,917,554	859,588,281	1,587,341,454	99.29
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	799,322,750	100			799,322,750	0	799,322,750	1,598,645,500	100

股份变动的批准情况

《内蒙古伊利实业集团股份有限公司股改限售流通股上市公告》已于 2011 年 4 月 19 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、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 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》已经 2011 年 5 月 25 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过。公司 2010 年年度股东大会决议公告已于 2011 年 5 月 26 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

股份变动的过户情况

《内蒙古伊利实业集团股份有限公司 2010 年度资本公积金转增股本实施公告》已于 2011 年 6 月 3 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。资本公积金转增股份由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司通过计算机网络系统，根据股权登记日登记在册股东的持股数，按比例于股权登记日的次一交易日直接计入股东账户。

(二) 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				52,721 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	10.18	162,792,708			质押 144,000,000
融通新蓝筹证券投资基金	其他	3.13	50,034,125			未知
中国银行－华夏回报证券投资基金	其他	2.12	33,860,788			未知
申银万国－汇丰－MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	其他	1.94	31,089,091			未知
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	其他	1.81	28,934,386			未知
泰康人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－019L－FH002 沪	其他	1.78	28,397,082			未知
中国银行－华夏回报二号证券投资基金	其他	1.20	19,260,064			未知
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	1.20	19,111,190			未知
全国社保基金一一零组合	其他	1.18	18,800,032			未知
交通银行－易方达科讯股票型证券投资基金	其他	1.15	18,399,965			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			
呼和浩特投资有限责任公司	162,792,708		人民币普通股			
融通新蓝筹证券投资基金	50,034,125		人民币普通股			
中国银行－华夏回报证券投资基金	33,860,788		人民币普通股			
申银万国－汇丰－MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	31,089,091		人民币普通股			
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	28,934,386		人民币普通股			
泰康人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－019L－FH002 沪	28,397,082		人民币普通股			
中国银行－华夏回报二号证券投资基金	19,260,064		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	19,111,190		人民币普通股			
全国社保基金一一零组合	18,800,032		人民币普通股			
交通银行－易方达科讯股票型证券投资基金	18,399,965		人民币普通股			

中国银行—华夏回报证券投资基金、中国银行—华夏回报二号证券投资基金、中国建设银行—华夏红利混合型开放式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。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位: 股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因	持有本公司的股票期权
潘 刚	董事长兼总裁	4,343,213	4,343,213	0	8,686,426	资本公积金转增股本	46,379,062
刘春海	董事、副总裁	2,119,737	2,119,737	0	4,239,474	资本公积金转增股本	15,459,686
赵成霞	董事、副总裁、财务负责人	2,131,737	2,131,737	0	4,263,474	资本公积金转增股本	15,459,686
胡利平	董事、副总裁、董事会秘书	1,447,738	1,447,738	0	2,895,476	资本公积金转增股本	15,459,686
王瑞生	董事、总裁助理	120,000	120,000	0	240,000	资本公积金转增股本	0
王晓刚	监事会主席	120,000	120,000	0	240,000	资本公积金转增股本	0

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内,公司监事刘忠元先生因任期届满向公司监事会提出辞职申请,请求辞去公司监事职务,2011年5月25日公司召开2010年年度股东大会,选举詹亦文女士为公司监事。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内,大宗原辅材料价格呈上涨趋势、原奶价格高位运行、乳业市场产品竞争持续激烈,公司将继续贯彻落实“打造品牌优势,强化创新和系统管理能力,夯实质量管理、渠道建设、奶源建设基础”的经营方针。通过优化奶源管理模式,保障优质奶源需求;提升渠道与终端管理水平,提升企业市场竞争能力;加强质量安全风险监控体系建设,全面提升质量管理水平;持续管理创新,系统优化公司整体组织能力等一系列强有力的举措,保障了公司持续、健康、稳定的发展。

2011年上半年,公司实现主营业务收入188.69亿元,比上年同期增长28.42%;实现归属于母公司所有者的净利润8.16亿元,比上年同期增长136.70%;实现基本每股收益0.51元,同比提高0.29元。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
液体乳及乳制品制造业	18,657,333,582.81	12,763,299,511.60	31.59	28.65	29.26	减少0.33个百分点
混合饲料制造业	211,811,658.84	177,449,517.93	16.22	11.51	10.03	增加1.12个百分点
分产品						
液体乳	12,894,236,698.97	9,091,352,928.13	29.49	28.67	29.72	减少0.57个百分点
冷饮产品系列	2,632,071,909.69	1,839,024,856.20	30.13	29.89	30.06	减少0.09个百分点
奶粉及奶制品	3,131,024,974.15	1,832,921,727.27	41.46	27.52	26.29	增加0.57个百分点
混合饲料	211,811,658.84	177,449,517.93	16.22	11.51	10.03	增加1.12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	5,951,067,166.60	29.74
华南	4,966,667,514.56	29.49
其他	7,951,410,560.49	26.81

3、对净利润产生重大影响的其他经营业务

单位:元 币种:人民币

其他经营业务	产生的损益	占净利润的比重(%)
出售股权	162,217,748.44	19.88

因出售合营及联营企业的股权形成的投资收益。

4、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

公司采取有效营销措施促使主营业务收入较上年同期快速增长，以及投资收益（股权转让收益）较上年同期大幅增加等因素所致。

5、公司在经营中出现的问题与困难

- (1) 大宗原辅材料价格呈上涨趋势。
- (2) 原奶价格高位运行。
- (3) 乳业市场产品竞争持续激烈。

公司投资情况

6、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期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		118,102.05	14,113.47	118,231.29		
合计	/	118,102.05	14,113.47	118,231.29		/

7、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	60,641.96			7,132.30				
新疆乌鲁木齐项目	否	16,948	13,621.84			1,923.71				
四川邛崃项目	否	41,621	43,967.49			5,613.00				
新疆石河子项目	否	22,289								
合计	/	146,832	118,231.29	/	/	14,669.01	/	/	/	/

8、非募集资金项目情况

单位: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	3,114,163,254.55	31.02	
奶粉项目	770,330,949.40	36.25	
冷饮项目	619,507,594.00	37.81	
酸奶项目	1,225,440,747.66	15.58	
其他	2,083,025,590.87	14.22	
合计	7,812,468,136.48	/	/

六、重要事项

(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。目前公司各项工作严格按照相关制度深入执行，公司将进一步按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，继续完善相关内部控制制度，进一步提高公司治理水平，切实维护广大投资者的利益。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2011年5月25日，公司2010年年度股东大会审议通过了《公司2010年度利润分配及资本公积金转增股本预案》。公司以2010年12月31日的总股本799,322,750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10股，转增后公司总股本为1,598,645,500股。公司2010年度资本公积金转增股本实施公告已于2011年6月3日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

本报告期公司未进行现金分红。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 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	13,700,000.00			可供出售金融资产	
000611	时代科技	432,000	0.17	3,644,784.00			可供出售金融资产	
合计			/	17,344,784.00			/	/

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	81,250,000.00	32,500,000.00	1	81,250,000.00			长期股权投资	认购
合计	81,250,000.00	32,500,000.00	/	81,250,000.00			/	/

(七) 资产交易事项

1、 出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
重庆正信思拓投资管理有限公司	呼和浩特市商投资管理有限责任公司股权	2011-01	418,425,100.00		162,217,748.44	否	评估机构出具的评估价	是	是	16.67	

(八) 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。			
报告期内授出的权益总额	0			
报告期内行使的权益总额	0			
报告期内失效的权益总额	0			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	154, 596, 872			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	154, 752			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	依据《期权计划》，公司期权有效期内发生资本公积金转增股份，期权行权价格将进行相应的调整，期权行权价格调整为 5.02 元。			
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	报告期内获授权益数量	报告期内行使权益数量	报告期末尚未行使的权益数量
潘刚	董事	0	0	46, 379, 062
刘春海	董事	0	0	15, 459, 686
赵成霞	董事	0	0	15, 459, 686
胡利平	董事	0	0	15, 459, 686

(九) 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
石河子开发区绿洲牧业奶牛养殖有限责任公司	联营公司	购买商品	购买牛奶	市场价格		1, 269. 92	0. 25			
泰安伊特乳业有限责任公司	联营公司	购买商品	产品	市场价格		9, 105. 11	0. 57			
泰安伊特乳业有限责任公司	联营公司	购买商品	其他原材料	市场价格		13. 7				
泰安伊特乳业有限责任公司	联营公司	销售商品	其他原材料	市场价格		45. 63				
泰安伊特乳业有限责任公司	联营公司	提供劳务	提供劳务	市场价格		1. 26				
合计				/	/	10, 435. 62	0. 82	/	/	/

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	46.89	0.56		
石河子开发区绿洲牧业奶牛养殖有限责任公司	联营公司			1,269.92	155.41
泰安伊特乳业有限责任公司	联营公司			9,118.81	2,382.53
合计		46.89	0.56	10,388.73	2,537.94

(十) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位：万元 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	-2,500
报告期末对子公司担保余额合计（B）	2,500

1) 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向中国工商银行股份有限公司邛崃支行借入长期借款 15,000 万元，借款期限为 2009 年 1 月 22 日至 2012 年 1 月 13 日，年利率除第一期按 5.4%，以后各期利率在中国人民银行相应档次基准利率基础上浮动，本期利率为 5.85%，2009 年已偿还借款 5,000 万元，2010 年已偿还借款 5,000 万元，2011 年已偿还借款 2,500 万元，余 2,500 万元未到偿还期。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十一) 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。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十二) 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	15

(十三) 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

本报告期公司及其董事、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。

(十四) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十五) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
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》A24 《上海证券报》B32	2011年1月20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投资公告	《中国证券报》A24 《上海证券报》B32	2011年1月20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》B016 《上海证券报》41	2011年3月12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投资公告	《中国证券报》B016 《上海证券报》41	2011年3月12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股改限售流通股上市公告	《中国证券报》B004 《上海证券报》B110	2011年4月19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十一次会议决议公告暨召开2010年年度股东大会的通知	《中国证券报》B090 《上海证券报》105	2011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十一次会议决议公告	《中国证券报》B090 《上海证券报》105	2011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选举职工监事的公告	《中国证券报》B090 《上海证券报》105	2011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 2010 年年度报告		2011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 2010 年年度报告摘要	《中国证券报》B090 《上海证券报》105	2011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 2011 年第一季度报告全文		2011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 2011 年第一季度报告正文	《中国证券报》B090 《上海证券报》105	2011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重大事项停牌公告	《中国证券报》A48 《上海证券报》B8	2011年5月12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》B004 《上海证券报》B17	2011年5月13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秘书工作制度		2011年5月13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 2010 年年度股东大会会议资料		2011年5月18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》A25 《上海证券报》B16	2011年5月19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 2011 年度非公开发行股票预案	《中国证券报》A25 《上海证券报》B16	2011年5月19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重大事项复牌公告	《中国证券报》A25 《上海证券报》B16	2011年5月19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 2010 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》A28 《上海证券报》B9	2011年5月26日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
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 2011 年年度股东大会的法律意见书		2011年5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七届董事会临时会议（书面表决）决议公告	《中国证券报》A28 《上海证券报》B9	2011年5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七届监事会临时会议（书面表决）决议公告	《中国证券报》A28 《上海证券报》B9	2011年5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 2010 年度资本公积金转增股本实施公告	《中国证券报》B005 《上海证券报》B35	2011年6月3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调整期权计划的期权数量及行权价格的公告	《中国证券报》B005 《上海证券报》B35	2011年6月3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股票临时停牌公告	《中国证券报》A29 《上海证券报》B32	2011年6月14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复牌公告	《中国证券报》A24 《上海证券报》B24	2011年6月15日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表
2011 年 6 月 30 日

编制单位:内蒙古伊利实业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		4,940,106,150.62	3,341,742,647.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		32,650,000.00	22,500,000.00
应收账款		367,971,746.81	257,222,847.09
预付款项		1,202,832,427.69	1,239,509,229.17
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		9,011,888.70	
应收股利			
其他应收款		233,373,248.66	112,983,445.95
买入返售金融资产			
存货		2,907,266,755.31	2,583,654,422.61
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		9,693,212,217.79	7,557,612,592.26
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		17,344,784.00	17,735,872.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		551,852,065.80	605,602,432.83
投资性房地产			
固定资产		5,677,757,250.94	5,590,570,496.64
在建工程		1,349,366,147.12	666,373,112.55
工程物资		82,302,795.79	54,211,543.96
固定资产清理		5,597,527.74	
生产性生物资产		381,644,370.96	136,219,033.34
油气资产			
无形资产		607,241,604.74	461,106,169.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,713,299.83	4,753,261.12
递延所得税资产		275,889,957.19	268,139,572.09
其他非流动资产		319,892.22	
非流动资产合计		8,955,029,696.33	7,804,711,494.31
资产总计		18,648,241,914.12	15,362,324,086.57

流动负债：			
短期借款		3,420,600,037.42	2,697,833,904.93
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		143,730,900.00	175,400,000.00
应付账款		5,526,989,643.20	3,704,272,507.32
预收款项		1,251,187,010.58	1,923,396,559.33
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		982,641,490.46	871,916,067.78
应交税费		80,928,730.45	-114,443,393.87
应付利息		10,301,030.72	1,583,297.50
应付股利		9,440,770.42	9,440,770.42
其他应付款		1,111,505,180.91	880,832,291.20
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		35,556,473.92	48,267,979.23
其他流动负债			
流动负债合计		12,572,881,268.08	10,198,499,983.84
非流动负债：			
长期借款		9,729,000.00	59,729,000.00
应付债券			
长期应付款			5,401,474.11
专项应付款		66,297,039.16	69,971,733.02
预计负债			
递延所得税负债		2,461,917.60	2,520,580.80
其他非流动负债		677,306,870.29	514,166,043.55
非流动负债合计		755,794,827.05	651,788,831.48
负债合计		13,328,676,095.13	10,850,288,815.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,598,645,500.00	799,322,750.00
资本公积		1,856,719,920.19	2,653,626,149.47
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		1,174,639,448.45	358,683,158.29
外币报表折算差额		-300,840.11	-30,403.85
归属于母公司所有者权益合计		5,036,621,539.22	4,218,519,164.60
少数股东权益		282,944,279.77	293,516,106.65
所有者权益合计		5,319,565,818.99	4,512,035,271.25
负债和所有者权益总计		18,648,241,914.12	15,362,324,086.57

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：张占强

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:内蒙古伊利实业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		3,574,091,738.42	2,638,955,990.90
交易性金融资产			
应收票据		4,650,000.00	7,500,000.00
应收账款		2,577,138,671.35	2,769,052,246.95
预付款项		235,401,567.90	174,619,892.47
应收利息		5,123,000.01	
应收股利		159,079,806.90	
其他应收款		58,052,289.71	63,167,309.09
存货		1,305,911,860.44	1,131,233,760.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		7,919,448,934.73	6,784,529,200.00
非流动资产:			
可供出售金融资产		17,344,784.00	17,735,872.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		5,013,866,810.54	4,535,532,197.53
投资性房地产			
固定资产		847,388,873.71	881,673,657.83
在建工程		188,120,980.61	144,419,252.31
工程物资			
固定资产清理		116,093.25	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		90,482,949.14	91,265,584.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,117,918.99	2,408,207.31
递延所得税资产		134,768,928.21	192,992,364.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,294,207,338.45	5,866,027,135.65
资产总计		14,213,656,273.18	12,650,556,335.65

流动负债：			
短期借款		2,595,216,228.68	2,579,789,068.00
交易性金融负债			
应付票据		143,730,900.00	179,400,000.00
应付账款		4,022,859,164.51	3,004,170,685.09
预收款项		1,120,852,714.05	1,806,041,304.62
应付职工薪酬		778,243,869.58	679,592,775.92
应交税费		54,556,263.36	-9,302,834.33
应付利息		3,811,288.93	1,429,560.00
应付股利		9,431,457.52	9,431,457.52
其他应付款		931,995,043.36	728,906,281.81
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		9,660,696,929.99	8,979,458,298.63
非流动负债：			
长期借款		5,389,000.00	5,389,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		32,375,655.99	34,036,145.35
预计负债			
递延所得税负债		2,461,917.60	2,520,580.80
其他非流动负债		65,220,549.78	65,984,209.08
非流动负债合计		105,447,123.37	107,929,935.23
负债合计		9,766,144,053.36	9,087,388,233.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,598,645,500.00	799,322,750.00
资本公积		1,731,276,251.89	2,529,431,426.69
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		710,672,957.24	-172,503,585.59
所有者权益（或股东权益）合计		4,447,512,219.82	3,563,168,101.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,213,656,273.18	12,650,556,335.65

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：张占强

合并利润表
2011 年 1—6 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		18,945,764,944.53	14,750,734,175.35
其中:营业收入		18,945,764,944.53	14,750,734,175.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		18,374,255,614.62	14,393,431,249.85
其中:营业成本		12,967,364,978.00	10,066,582,438.67
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		105,109,513.43	68,501,739.90
销售费用		4,488,682,046.83	3,607,625,634.63
管理费用		818,206,258.16	627,978,237.66
财务费用		-25,330,680.02	1,642,411.05
资产减值损失		20,223,498.22	21,100,787.94
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)		218,402,578.99	5,672,538.94
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		291,757.42	2,417,459.63
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		789,911,908.90	362,975,464.44
加:营业外收入		191,199,020.38	113,379,482.92
减:营业外支出		7,727,840.44	38,861,203.72
其中:非流动资产处置损失		4,879,463.82	7,123,187.45
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		973,383,088.84	437,493,743.64
减:所得税费用		145,601,608.45	82,608,190.21
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		827,781,480.39	354,885,553.43
归属于母公司所有者的净利润		815,956,290.16	344,724,096.86
少数股东损益		11,825,190.23	10,161,456.57
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.51	0.22
(二)稀释每股收益		0.48	0.20
七、其他综合收益		-602,861.06	-5,680,318.05
八、综合收益总额		827,178,619.33	349,205,235.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		815,353,429.10	339,043,778.81
归属于少数股东的综合收益总额		11,825,190.23	10,161,456.57

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:张占强

母公司利润表

2011 年 1—6 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		19,944,959,565.34	16,136,718,827.14
减: 营业成本		16,600,012,779.44	13,419,559,583.18
营业税金及附加		55,350,596.02	43,426,948.64
销售费用		2,591,772,566.18	2,124,369,222.39
管理费用		445,630,315.84	344,825,106.89
财务费用		-20,140,943.08	-2,219,337.52
资产减值损失		5,825,627.45	17,947,065.42
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)		563,342,958.71	422,233,220.12
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		215,646.88	1,530,063.83
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		829,851,582.20	611,043,458.26
加: 营业外收入		106,888,966.41	64,300,772.38
减: 营业外支出		1,140,621.58	31,324,243.32
其中: 非流动资产处置损失		32,111.87	966,727.55
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		935,599,927.03	644,019,987.32
减: 所得税费用		52,423,384.20	52,659,427.95
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		883,176,542.83	591,360,559.37
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益		-332,424.80	-427,407.20
七、综合收益总额		882,844,118.03	590,933,152.17

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: 张占强

合并现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,879,102,176.51	16,648,788,635.93
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		425,192.19	65,693,657.52
收到其他与经营活动有关的现金		361,020,784.66	230,671,778.58
经营活动现金流入小计		21,240,548,153.36	16,945,154,072.03
购买商品、接受劳务支付的现金		16,736,026,235.81	13,680,687,750.62
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		1,414,643,417.95	1,085,276,252.40
支付的各项税费		1,060,075,921.89	711,563,003.81
支付其他与经营活动有关的现金		169,708,051.33	450,391,625.72
经营活动现金流出小计		19,380,453,626.98	15,927,918,632.55
经营活动产生的现金流量净额		1,860,094,526.38	1,017,235,439.48

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		301,232,423.42	
取得投资收益收到的现金		6,623,282.88	3,966,857.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,705,422.36	2,201,407.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		329,561,128.66	6,168,265.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支出		1,684,708,256.19	601,330,222.97
投资支付的现金		174,261,974.40	57,050,000.00
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			
投资活动现金流出小计		1,858,970,230.59	658,380,222.97
投资活动产生的现金流量净额		-1,529,409,101.93	-652,211,957.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		500,000.00	
取得借款收到的现金		3,023,947,944.79	2,300,000,000.00
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		3,024,447,944.79	2,300,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,356,181,812.30	2,361,476,922.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,406,406.34	45,429,108.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,859,030.60	8,875,946.30
支付其他与筹资活动有关的现金		16,838,665.72	
筹资活动现金流出小计		2,411,426,884.36	2,406,906,031.54
筹资活动产生的现金流量净额		613,021,060.43	-106,906,031.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-270,436.26	-7,888.09
五、现金及现金等价物净增加额		943,436,048.62	258,109,562.33
加：期初现金及现金等价物余额		3,181,514,943.86	3,974,901,553.16
六、期末现金及现金等价物余额		4,124,950,992.48	4,233,011,115.49

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：张占强

母公司现金流量表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,113,827,157.02	17,649,223,314.02
收到的税费返还			55,545,796.82
收到其他与经营活动有关的现金		150,197,347.95	55,678,613.26
经营活动现金流入小计		22,264,024,504.97	17,760,447,724.10
购买商品、接受劳务支付的现金		19,301,221,606.20	15,865,182,748.63
支付给职工以及为职工支付的现金		813,253,229.91	725,138,473.10
支付的各项税费		537,555,964.03	418,408,221.62
支付其他与经营活动有关的现金		123,202,723.83	365,319,425.03
经营活动现金流出小计		20,775,233,523.97	17,374,048,868.38
经营活动产生的现金流量净额		1,488,790,981.00	386,398,855.72
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		24,517,356.91	36,069,988.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,025,386.27	2,051,604.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		27,542,743.18	38,121,593.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		85,287,804.46	52,122,343.99
投资支付的现金		478,799,166.81	649,714,085.88
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		564,086,971.27	701,836,429.87
投资活动产生的现金流量净额		-536,544,228.09	-663,714,836.66
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,255,427,160.68	2,240,000,000.00
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		2,255,427,160.68	2,240,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,240,000,000.00	2,260,476,922.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,538,166.07	32,045,578.49
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,267,538,166.07	2,292,522,501.27
筹资活动产生的现金流量净额		-12,111,005.39	-52,522,501.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		940,135,747.52	-329,838,482.21
加: 期初现金及现金等价物余额		2,549,655,990.90	3,435,758,410.05
六、期末现金及现金等价物余额		3,489,791,738.42	3,105,919,927.84

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: 张占强

合并所有者权益变动表
2011 年 1—6 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	2,653,626,149.47			406,917,510.69		358,683,158.29	-30,403.85	293,516,106.65	4,512,035,271.25
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	2,653,626,149.47			406,917,510.69		358,683,158.29	-30,403.85	293,516,106.65	4,512,035,271.25
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	799,322,750.00	-796,906,229.28					815,956,290.16	-270,436.26	-10,571,826.88	807,530,547.74
(一) 净利润							815,956,290.16		11,825,190.23	827,781,480.39
(二) 其他综合收益		-332,424.80						-270,436.26		-602,861.06
上述(一)和(二)小计		-332,424.80					815,956,290.16	-270,436.26	11,825,190.23	827,178,619.33
(三) 所有者投入和减少资本		2,748,945.52							-14,537,986.51	-11,789,040.99
1. 所有者投入资本									-16,338,665.72	-16,338,665.72
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		2,748,945.52							1,800,679.21	4,549,624.73
(四) 利润分配									-7,859,030.60	-7,859,030.60
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									-7,859,030.60	-7,859,030.60

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	799,322,750.00	-799,322,750.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	799,322,750.00	-799,322,750.00								
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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,598,645,500.00	1,856,719,920.19			406,917,510.69		1,174,639,448.45	-300,840.11	282,944,279.77	5,319,565,818.99

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	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
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	2,655,236,317.71			406,917,510.69		-418,513,471.14	-1,884.81	266,977,638.87	3,709,938,861.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-5,672,429.96					344,724,096.86	-7,888.09	10,030,533.04	349,074,311.85

(一) 净利润						344,724,096.86		10,161,456.57	354,885,553.43	
(二) 其他综合收益		-5,672,429.96					-7,888.09		-5,680,318.05	
上述(一)和(二)小计		-5,672,429.96				344,724,096.86	-7,888.09	10,161,456.57	349,205,235.38	
(三) 所有者投入和减少资本								8,745,022.77	8,745,022.77	
1. 所有者投入资本								3,500,000.00	3,500,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他								5,245,022.77	5,245,022.77	
(四) 利润分配								-8,875,946.30	-8,875,946.30	
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								-8,875,946.30	-8,875,946.30	
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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	799,322,750.00	2,649,563,887.75			406,917,510.69		-73,789,374.28	-9,772.90	277,008,171.91	4,059,013,173.17

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：张占强

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 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	2,529,431,426.69			406,917,510.69		-172,503,585.59	3,563,168,101.79
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	2,529,431,426.69			406,917,510.69		-172,503,585.59	3,563,168,101.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	799,322,750.00	-798,155,174.80					883,176,542.83	884,344,118.03
（一）净利润							883,176,542.83	883,176,542.83
（二）其他综合收益		-332,424.80						-332,424.80
上述（一）和（二）小计		-332,424.80					883,176,542.83	882,844,118.03
（三）所有者投入和减少资本		1,500,000.00						1,500,000.00
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		1,500,000.00						1,500,000.00
（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	799,322,750.00	-799,322,750.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	799,322,750.00	-799,322,750.00						
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								
(七) 其他								
四、本期末余额	1,598,645,500.00	1,731,276,251.89			406,917,510.69		710,672,957.24	4,447,512,219.82

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	799,322,750.00	2,525,704,360.29			406,917,510.69		-817,524,796.61	2,914,419,824.37
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	2,525,704,360.29			406,917,510.69		-817,524,796.61	2,914,419,824.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-427,407.20					591,360,559.37	590,933,152.17
(一) 净利润							591,360,559.37	591,360,559.37
(二) 其他综合收益		-427,407.20						-427,407.20

上述（一）和（二）小计		-427,407.20					591,360,559.37	590,933,152.17
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	799,322,750.00	2,525,276,953.09			406,917,510.69		-226,164,237.24	3,505,352,976.54

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：张占强

(二)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，并经中国证券监督管理委员会复审批准于 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 5 月 19 日召开的 2002 年度股东大会审议通过，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。经本公司 2011 年 5 月 25 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过，公司以 2010 年 12 月 31 日的总股本 799,322,750 股为基数，以资本公积金转增股本的方式，向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本为 1,598,645,500 股。

(三)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：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、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

本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。本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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	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）。
单项金额重大并单项计提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) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
组合 1	子公司关联应收款
组合 2	养殖户贷款
组合 3	奶户购牛贷款
组合 4	其他外部应收款项及联营、合营关联应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
组合 1	余额百分比法
组合 2	余额百分比法
组合 3	余额百分比法
组合 4	余额百分比法

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的:

组合名称	应收账款计提比例的说明	其他应收款计提比例的说明
组合 1	0%	0%
组合 4	8%	8%
组合 2		50%
组合 3		100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	对于收回难度大，发生坏账的可能性较大的款项，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。
坏账准备的计提方法	个别认定

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

冰柜按 5 年摊销，除冰柜外的低值易耗品，300 元以下的，采用一次摊销法，300 元以上的，采用五五摊销法。

2) 包装物

一次摊销法。

长期股权投资：

(6) 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，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、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。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。

(7) 后续计量及损益确认方法

1) 后续计量

本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的账面价值，同时确认投资收益。

(8) 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。

(9) 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。

12、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。

本公司无投资性房地产。

13、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

本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。

14、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

本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。

15、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。

16、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。

本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	5%	31.67%-19.5%

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。

17、无形资产：

(1) 无形资产的计价方法

1) 本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，

续约期一并记入使用寿命；

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，本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。本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。

18、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。

19、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。

20、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。

21、收入：

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本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。

22、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。

23、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

本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

本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。

24、经营租赁、融资租赁：

(1) 经营租赁会计处理

1) 本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。本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，本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) 本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。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本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：本公司在承租开始日，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。

本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：本公司在租赁开始日，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，本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。

25、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

26、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法 无

(2) 未来适用法 无

(四) 税项:

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税额为销项税额减可抵扣进项税额后的余额	计算销项税额的税率为 13%或 17%
营业税	营业税应税收入	3%或 5%
城市维护建设税	应交流转税	1%、5%、7%
企业所得税	根据税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出的应纳税所得额	12.5%、15%、24%、25%

2、 税收优惠及批文

(1) 企业所得税

1) 本公司及部分子公司适用“西部大开发”税收优惠政策。

a) 本公司及部分子公司（内蒙古金海伊利乳业有限责任公司、内蒙古金川伊利乳业有限责任公司、兰州伊利乳业有限有限责任公司、西安伊利泰普克饮品有限公司、成都伊利乳业有限责任公司等）在 2010 及之前年度经税务机关认定，作为从事鼓励类行业的企业，按照财税[2001]202 号等文件的规定，适用西部大开发税收优惠，减按 15%的税率缴纳企业所得税。上述文件所规定的税收优惠虽已执行到期，但依据《中共中央国务院关于深入实施西部大开发战略的若干意见》（中发[2010]11 号），本公司预期上述公司在 2011 年仍将继续适用 15%优惠税率。故上述公司在本期仍按 15%的税率计算所得税费用。

b) 根据国发[2007]39 号、财税[2008]21 号、财税[2001]202 号和新政发[2002]29 号等文件的规定，并经乌鲁木齐经济技术开发区国家税务局以乌经国税减免字（2008）第 25 号文件批准，本公司的子公司乌鲁木齐伊利食品有限责任公司在 2011 年度享受免征企业所得税的优惠。

2) 根据企业所得税法第二十九条的规定，并经内蒙古自治区国家税务局以内蒙古国税函[2008]59 号文件批准，本公司的子公司多伦县伊利乳业有限责任公司在 2011 年度享受免征企业所得税地方分享部分的优惠。

3) 根据国发[2007]39 号文件的规定，本公司的子公司辽宁伊利乳业有限责任公司作为生产性外商投资企业，在 2011 年度继续适用减半征收其企业所得税的优惠。

4) 根据国发[2007]39 号文件的规定，本公司的子公司上海伊利冷冻食品有限责任公司和间接控股子公司上海伊利爱贝食品有限公司，在 2011 年度执行 24%的企业所得税税率。

(2) 增值税

1) 本公司及所属子公司所从事的养殖业务，其销售自产农产品的收入享受免征增值税的优惠政策。

2) 本公司及所属子公司所从事的饲料生产业务，其饲料销售收入享受免征增值税的优惠政策。

(3) 房产税

1) 根据新政发[2002]29 号文件的规定，并经石河子地方税务局以石地税函[2008]64 号文件的批准，本公司的子公司石河子伊利乳业有限责任公司在 2011 年免征房产税。

2) 根据新政发[2002]29 号文件的规定，并经乌鲁木齐市地方税务局以乌地税函[2010]87 号文件的批准，本公司的子公司乌鲁木齐伊利食品有限责任公司在 2011 年免征房产税。

(五) 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	100	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	3,582.52		
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	75	是	1,862.38		
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		95.9	95.9	是	14.43		
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	186.13		100	100	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	1,092.01		100	100	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		100	100	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	88.00		89.8	89.8	是			
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	260.60		64.48	64.48	是	229.1		

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	55	是	2,617.47		
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	360万(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			
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	1,227.02		
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	495.00		55	55	是	712.48		
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	13,051.78		100	100	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	611.49		100	100	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	100	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	100	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 万美元	奶牛饲养,奶及奶制品生产、销售	7,060.00		65	65	是	4,796.72		
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	480.00		60	60	是	469.8		

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	100	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	100	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	100	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	280.00		51.85	51.85	是	900.35		
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	55	是	2,952.94		
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	100	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	100	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	100	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	100	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	100	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	100	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	100	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	70	是	2,353.37		
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	100	是			
内蒙古盛泰投资有限公司	全资子公司	呼和浩特	对外投资	36,000	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	36,000.00		100	100	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	100	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	100	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	12,740	牛奶收购、乳及乳制品的生产、销售	9,555.00		75	75	是	2,953.83		
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	400.00		100	100	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	100	是			
内蒙古华兴盛业房地产开发有限责任公司	控股子公司	呼和浩特	房地产开发与经营等	1,500	房地产开发与经营、房地产咨询	1,200.00		80	80	是	1,086.28		
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	100	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	100	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	100	是			

锡林浩特伊利乳品有限责任公司	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	100	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	100	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	7,000	牛奶收购销售, 乳制品, 冷冻食品, 乳业设备进口销售	7,000.00		100	100	是			
杜尔伯特金山乳品有限责任公司	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	100	是			
伊利国际发展有限公司	全资子公司	香港	国际贸易	1000 万港币	国际贸易	925.57		100	100	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	300.00		100	100	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	10,000	乳及乳制品生产和销售的项目筹建	10,000.00		100	100	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	8,000	冷冻食品、速冻食品、饮料生产、加工、销售（筹建期）	8,000.00		100	100	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	100	是			
浙江伊利乳业有限责任公司	全资子公司	金华市	乳制品制造技术研究	8,500	乳制品制造技术研究	8,500.00		100	100	是			
天津伊利乳品有限责任公司	全资子公司	武清开发区	筹建期暂无	10,000	筹建期暂无	10,000.00		100	100	是			
阜新伊利乳品有限责任公司	全资子公司	阜新市	筹建期暂无	7,000	筹建期暂无	7,000.00		100	100	是			
潍坊伊利乳业有限责任公司	全资子公司	临朐县	乳制品生产、销售	8,000	乳制品（灭菌乳、调制乳）生产及销售；农产品收购及销售；相关原辅料及包装物料的生产及销售	8,000.00		100	100	是			

宁夏伊利乳业有限责任公司	全资子公司	银川市	乳制品生产、销售	8,000	乳制品（液体乳：灭菌乳、调制乳）、饮料（蛋白饮料类）的生产及销售；相关原辅料及包装物料的销售	8,000.00		100	100	是			
黑龙江伊利乳业有限责任公司	全资子公司	杜尔伯特县	乳制品的生产及销售	11,500	乳制品生产销售，原材料，进出口，牛奶的收购与销售	11,500.00		100	100	是			
伊兹派克（上海）投资有限公司	全资子公司	浦东新区	冷冻冷藏食品的销售	2,500	冷冻冷藏食品的销售	2,500.00		100	100	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	170.00		85	85	是	74.98		
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	9,000	投资开发	8,625.00		95	95	是	444.75		
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	510.00		85	85	是	85.72		
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	2,900.00		69.05	69.05	是	1,239.64		

西乌旗泰沁水务有 限责任公司	控股子公 司的控 股子公 司	西乌 旗	水资 源开 发、 存 储、 销 售 等	500	水资 源开 发、 存 储、 销 售 等	450.00		90	90	是	48.84		
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	3,000	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	3,000.00		100	100	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	100	是			
合肥伊利畜牧发展 有限责任公司	控股子公 司的控 股子公 司	长 丰 县	动 物 饲 养、 销 售 等	5,000	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	5,000.00		100	100	是			
黄冈伊利畜牧发展 有限责任公司	控股子公 司的控 股子公 司	麻 城 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	100	是			

锡林浩特伊利畜牧发展有限责任公司	控股子公司的控股子公司	锡林浩特市	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	100	是			
张北伊利乳业有限责任公司	全资子公司	张北县张北镇	乳制品的生产及销售	13,000	液态奶生产、加工、储藏；各种机械设备及配件、仪器仪表及其零配件的进出口业务	13,000.00		100	100	是			
广东伊利乳业有限责任公司	全资子公司	惠州市惠泽大道	商贸	8,000	本企业自用设备进出口业务	8,000.00		100	100	是			
咸阳伊利乳业有限责任公司	全资子公司	陕西省三原县	经营项目筹建	6,000	经营项目筹建	6,000.00		100	100	是			
香港金港贸易有限公司	全资子公司	香港	商贸	128 万美元	一般型贸易及进出口代理	845.47		100	100	是			
南京伊利畜牧发展有限责任公司	控股子公司的控股子公司	南京市六合区竹镇	畜牧业	1,000	农作物种植、收购（许可项目除外）、销售；农产品及其他农副产品的收购（许可项目除外）、销售	1,000.00		100	100	是			

肇东市长青畜牧有限公司	控股子公司的控股子公司	肇东市海城乡海城村	动物饲养	1,800	销售农牧机械、租赁农牧机械、农牧业咨询服务、购销农畜产品, 种植、购销饲草, 货物进出口。	1,800.00		100	100	是			
肇东伊利饲料仓储有限责任公司	控股子公司的控股子公司	肇东市海城村 6 组	饲料仓储、农牧业机械租赁等	50	饲料仓储; 农牧业机械租赁、农牧业咨询服务、农副产品收购 (粮食除外), 饲草种植、收购及销售。	50.00		100	100	是			
吴忠伊利畜牧有限责任公司	控股子公司的控股子公司	吴忠市	畜牧业	50	动物饲养、动物及副产品、农牧机械及配件的销售、农牧业机械租赁、农牧业咨询服务、副产品的收购与销售 (不包括粮食)、饲草的种植、收购及销售	50.00		100	100	是			

(2) 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		100	100	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	冰淇淋、冷冻食品	150.00		75	75	是	231.80		

2、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:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
广东伊利乳业有限责任公司	79,957,106.22	-42,893.78
咸阳伊利乳业有限责任公司	60,015,833.33	15,833.33
香港金港贸易有限公司	8,198,330.68	-85,373.97
南京伊利畜牧发展有限责任公司	9,988,087.98	-11,912.02
肇东市长青畜牧有限公司	17,961,572.08	-38,427.92
肇东伊利饲料仓储有限责任公司	494,534.76	-5,465.24
吴忠伊利畜牧有限责任公司	490,456.49	-680.84

(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:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
贵阳市浩元商贸有限责任公司	484,227.81	-5,921.79

(六) 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:	/	/	324,948.45	/	/	98,619.20
人民币	/	/	324,948.45	/	/	98,619.20
银行存款:	/	/	4,828,728,238.08	/	/	3,223,810,775.40
人民币	/	/	4,812,106,309.08	/	/	3,223,332,510.33
美元	1,281,677.09	6.47160	8,294,501.46	2,964.00	6.62270	19,629.68
港元	10,013,500.80	0.83162	8,327,427.54	538,981.34	0.85093	458,635.39
其他货币资金:	/	/	111,052,964.09	/	/	117,833,252.84
人民币	/	/	111,052,964.09	/	/	117,833,252.84
合计	/	/	4,940,106,150.62	/	/	3,341,742,647.44

(1) 其中受限制的货币资金明细如下:

单位:元

	期末余额	年初余额
履约保证金	4,000,000.00	4,000,000.00
信用证开证保证金	15,484,207.01	11,877,703.58
汇利达贷款保证金	180,710,000.00	139,350,000.00
被冻结银行存款	2,350,951.13	5,000,000.00
外币贷款保证金	612,610,000.00	
合计	815,155,158.14	160,227,703.58

说明:被冻结银行存款金额是子公司天津伊利乳业有限责任公司所在地市发改委给予的用于购置食品检验、检查设备的扶持资金,按协议规定专款专用,未使用前冻结在银行专户中。

(2) 其他货币资金分类表:

单位: 元

	期末余额	年初余额
支付易在途	77,451,146.07	104,320,434.35
信用证开证保证金	15,484,207.01	11,877,703.58
存出投资款	100,363.84	100,148.99
资金在途	18,017,247.17	1,534,965.92
其他货币资金合计	111,052,964.09	117,833,252.84

(3) 货币资金期末余额比年初余额增加 1,598,363,503.18 元, 增加比例 47.83%, 增加原因主要是银行借款增加及销售收入增加所致。

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	32,650,000.00	22,500,000.00
合计	32,650,000.00	22,500,000.00

(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		2011-07	341,379,786.00	
银行承兑汇票		2011-08	307,681,974.00	
银行承兑汇票		2011-09	198,636,000.00	
银行承兑汇票		2011-10	70,000.00	
银行承兑汇票		2011-11	77,000.00	
银行承兑汇票		2011-12	345,000.00	
合计	/	/	848,189,760.00	/

3、应收利息

(1) 应收利息

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行定期存款利息收入		9,011,888.70		9,011,888.70
合计		9,011,888.70		9,011,888.70

4、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 4	399,969,290.02	99.77	31,997,543.21	8.00	279,590,051.19	99.84	22,367,204.10	8.00
组合小计	399,969,290.02	99.77	31,997,543.21	8.00	279,590,051.19	99.84	22,367,204.10	8.00
单项金额虽重大但单项计提坏账准备的应收账款	936,573.50	0.23	936,573.50	100.00	436,114.19	0.16	436,114.19	100.00
合计	400,905,863.52	/	32,934,116.71	/	280,026,165.38	/	22,803,318.29	/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 4	399,969,290.02	8.00	31,997,543.21
合计	399,969,290.02	8.00	31,997,543.21

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
货款	936,573.50	936,573.50	100.00	预计收回的可能性小
合计	936,573.50	936,573.50	/	/

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
货款	客户付款	金额小、账龄长	5,000.00	5,000.00	5,000.00
合计	/	/	5,000.00	/	/

(3) 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。

(4) 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	28,461,706.53	1 年以内	7.10
第二名	非关联方	24,784,907.26	1 年以内	6.18
第三名	非关联方	18,132,131.86	1 年以内	4.52
第四名	非关联方	17,890,760.84	1 年以内	4.46
第五名	非关联方	17,239,311.48	1 年以内	4.30
合计	/	106,508,817.97	/	26.56

(5) 应收关联方账款情况

单位：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	关联企业	5,558.91	
合计	/	5,558.91	

5、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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 2	11,000,000.00	3.62	5,500,000.00	50.00	11,000,000.00	6.35	5,500,000.00	50.00
组合 3	24,590,544.57	8.09	24,590,544.57	100.00	24,315,718.25	14.04	24,315,718.25	100.00
组合 4	247,688,313.72	81.51	19,815,065.06	8.00	116,829,832.54	67.43	9,346,386.59	8.00
组合小计	283,278,858.29	93.22	49,905,609.63	17.62	152,145,550.79	87.82	39,162,104.84	25.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	20,584,727.03	6.78	20,584,727.03	100.00	21,099,647.56	12.18	21,099,647.56	100.00
合计	303,863,585.32	/	70,490,336.66	/	173,245,198.35	/	60,261,752.40	/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 2	11,000,000.00	50.00	5,500,000.00
组合 3	24,590,544.57	100.00	24,590,544.57
组合 4	247,688,313.72	8.00	19,815,065.06
合计	283,278,858.29		49,905,609.63

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
往来款	20,584,727.03	20,584,727.03	100	预计收回可能性小
合计	20,584,727.03	20,584,727.03	/	/

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
往来款	收回	收回难度大、成本高	700,965.04	700,965.04	700,965.04
合计	/	/	700,965.04	/	/

(3) 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。

(4) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

金额较大的其他应收款 125,527,600.00 元,是应收的股权受让款,预计本年内可收回。

(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	125,527,600.00	1 年以内	41.31
第二名	非关联方	10,840,000.00	1 年以内	3.57
第三名	非关联方	9,700,000.00	1-2 年	3.19
第四名	非关联方	5,646,601.26	1 年以内	1.86
第五名	非关联方	4,231,647.97	5 年以上	1.39
合计	/	155,945,849.23	/	51.32

6、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	1,161,848,684.33	96.60	1,203,021,747.04	97.06
1 至 2 年	39,490,439.92	3.28	35,286,634.61	2.85
2 至 3 年	1,086,730.80	0.09	769,000.00	0.06
3 年以上	406,572.64	0.03	431,847.52	0.03
合计	1,202,832,427.69	100.00	1,239,509,229.17	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
工程款	4,832,508.80	未到结算期
拆迁补偿款	30,050,000.00	未到结算期
合计	34,882,508.80	

(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	105,782,201.37	2011 年	货未到
第二名	非关联方	69,010,768.58	2011 年	货未到
第三名	非关联方	54,975,226.43	2011 年	货未到
第四名	非关联方	43,480,781.56	2011 年	货未到
第五名	非关联方	37,330,000.00	2011 年	未结土地款
合计	/	310,578,977.94	/	/

(2) 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。

(3) 预付款项的说明:

预付账款期末余额比年初余额减少 36,676,801.48 元, 减少比例为 2.96%。

7、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	1,582,617,288.79	37,736.88	1,582,579,551.91	952,585,401.13	37,736.88	952,547,664.25
在产品	304,053.52		304,053.52	74,498.75		74,498.75
库存商品	675,543,638.97		675,543,638.97	925,924,704.95		925,924,704.95
消耗性生物资产	3,102,944.15		3,102,944.15	387,576.90		387,576.90
包装物	201,062,408.15	461,891.42	200,600,516.73	198,184,473.52	717,277.28	197,467,196.24
低值易耗品	121,737,195.36	79,765.50	121,657,429.86	128,540,775.72	79,765.50	128,461,010.22
自制半成品	266,581,868.14	2,498,783.36	264,083,084.78	335,133,152.15	2,498,783.36	332,634,368.79
开发成本	50,485,030.50		50,485,030.50	44,262,305.19		44,262,305.19
委托加工物资	8,910,504.89		8,910,504.89	1,895,097.32		1,895,097.32
合计	2,910,344,932.47	3,078,177.16	2,907,266,755.31	2,586,987,985.63	3,333,563.02	2,583,654,422.61

(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	37,736.88				37,736.88
包装物	717,277.28		255,385.86		461,891.42
低值易耗品	79,765.50				79,765.50
自制半成品	2,498,783.36				2,498,783.36
合计	3,333,563.02		255,385.86		3,078,177.16

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	17,344,784.00	17,735,872.00
合计	17,344,784.00	17,735,872.00

可供出售金融资产期末比年初减少 391,088.00 元，减少比例 2.21%，变动原因为期末市价下跌所致。

9、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	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							
二、联营企业							
泰安伊特乳业有限责任公司	30	30	40,285,612.21	22,354,071.36	17,931,540.85	91,022,024.55	718,822.91
石河子开发区绿洲牧业奶牛养殖有限责任公司	40	40	33,119,301.21	9,762,331.99	23,356,969.22	7,164,009.46	1,400,041.33

呼和浩特市精锐投资管理服务有限公司	46.15	46.15	22,478,023.67	362,500.00	22,115,523.67		-684,769.50
呼伦贝尔盛鑫投资有限公司	40	40	49,565,747.13		49,565,747.13		-419,712.15
重庆臻和巨泰管理公司	47.62	47.62	210,050,000.00	50,000.00	210,000,000.00		

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	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	1.37	1.37
爱生雅包装	11,000,000.00	10,418,992.39		10,418,992.39		18.644	18.644
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		1	1
绵阳科技城产业投资基金（有限合伙）	192,866,236.04	132,866,236.04	60,000,000.00	192,866,236.04		2.22	2.22
内蒙古大宗畜产品交易所有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00		5	5
中信产业投资基金管理有限公司	121,500,000.00	121,500,000.00		121,500,000.00		5	5
内蒙古伊生生物科技有限公司	400,000.00	400,000.00		400,000.00		10	10
中信产业投资基金（香港）管理有限公司	161,974.40		161,974.40	161,974.40		5	5

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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(%)
重庆臻和亘泰管理公司	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00			47.62	47.62
呼和浩特市惠商投资管理有限责任公司	200,000,000.00	202,134,768.74	-202,134,768.74					
肇东开泰投资有限公司	6,300,000.00	6,371,188.52	-6,371,188.52					
肇东鑫泰投资有限公司	5,000,000.00	5,017,940.91	-5,017,940.91					
泰安伊特乳	4,500,000.00	5,844,016.06	-464,553.80	5,379,462.26		680,200.68	30	30

业 有 限 责 任 公 司								
石 河 子 开 发 区 绿 洲 牧 业 奶 牛 养 殖 有 限 责 任 公 司	8,000,000.00	8,782,771.16	560,016.53	9,342,787.69			40	40
呼 和 浩 特 市 精 锐 投 资 管 理 服 务 有 限 责 任 公 司	6,000,000.00	10,522,335.30	-316,021.13	10,206,314.17			46.15	46.15
呼 伦 贝 尔 盛 鑫 投 资 有 限 公 司	20,000,000.00	19,994,183.71	-167,884.86	19,826,298.85			40	40

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：	8,276,930,904.78	428,307,137.35		53,020,467.78	8,652,217,574.35
其中：房屋及建筑物	2,716,684,111.35	118,114,460.17		19,019,990.03	2,815,778,581.49
机器设备	5,054,451,908.83	228,528,958.09		32,327,049.76	5,250,653,817.16
运输工具	161,949,428.42	19,504,381.29		708,831.46	180,744,978.25
电子设备	187,147,180.98	41,780,888.75		731,306.41	228,196,763.32
其他	156,698,275.20	20,378,449.05		233,290.12	176,843,434.13
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	2,654,588,895.75		327,104,180.11	31,160,003.81	2,950,533,072.05
其中：房屋及建筑物	377,501,075.19		50,261,474.85	8,051,780.36	419,710,769.68
机器设备	2,026,827,113.41		235,275,777.80	21,765,727.18	2,240,337,164.03
运输工具	87,854,278.01		12,403,943.04	576,713.35	99,681,507.70
电子设备	99,260,744.29		18,748,199.28	679,560.64	117,329,382.93
其他	63,145,684.85		10,414,785.14	86,222.28	73,474,247.71
三、固定资产账面净值合计	5,622,342,009.03	/		/	5,701,684,502.30
其中：房屋及建筑物	2,339,183,036.16	/		/	2,396,067,811.81
机器设备	3,027,624,795.42	/		/	3,010,316,653.13
运输工具	74,095,150.41	/		/	81,063,470.55
电子设备	87,886,436.69	/		/	110,867,380.39
其他	93,552,590.35	/		/	103,369,186.42
四、减值准备合计	31,771,512.39	/		/	23,927,251.36
其中：房屋及建筑物	7,722,347.21	/		/	5,325,290.27
机器设备	23,394,450.24	/		/	18,008,078.53
运输工具	512,880.95	/		/	452,515.45
电子设备	47,099.79	/		/	46,682.47
其他	94,734.20	/		/	94,684.64
五、固定资产账面价值合计	5,590,570,496.64	/		/	5,677,757,250.94
其中：房屋及建筑物	2,331,460,688.95	/		/	2,390,742,521.54
机器设备	3,004,230,345.18	/		/	2,992,308,574.60
运输工具	73,582,269.46	/		/	80,610,955.10
电子设备	87,839,336.90	/		/	110,820,697.92
其他	93,457,856.15	/		/	103,274,501.78

本期折旧额：327,104,180.11 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：290,579,639.86 元。

固定资产原值期末余额比年初余额增加 375,286,669.57 元，增加比例 4.53%。

固定资产累计折旧期末余额比年初余额增加 295,944,176.30 元，增加比例 11.15%。

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	1,350,607,177.47	1,241,030.35	1,349,366,147.12	667,614,142.90	1,241,030.35	666,373,112.55

(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(%)	期末数
液态奶项目	3,114,163,254.55	166,796,660.53	440,026,616.84	65,464,077.29		31.02	541,359,200.08
奶粉项目	770,330,949.40	10,121,893.71	57,457,166.95	38,006,138.05		36.25	29,572,922.61
冷饮项目	619,507,594.00	83,108,568.18	210,002,843.35	139,501,930.81		37.81	153,609,480.72
酸奶项目	1,225,440,747.66	96,818,717.28	123,261,706.51	22,307,887.76		15.58	197,772,536.03
其他	2,083,025,590.87	310,768,303.20	182,560,780.96	25,299,605.95	39,736,440.18	14.22	428,293,038.03
合计	7,812,468,136.48	667,614,142.90	1,013,309,114.61	290,579,639.86	39,736,440.18	/	1,350,607,177.47

在建工程期末账面余额比期初账面余额增加 682,993,034.57 元，增加比例为 102.30%，主要原因为本期新建项目增加所致。

(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
子公司液奶项目	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	/

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
专用材料	4,595,046.36	8,986,945.98	3,624,758.66	9,957,233.68
专用设备	49,616,497.60	62,474,668.12	39,745,603.61	72,345,562.11
合计	54,211,543.96	71,461,614.10	43,370,362.27	82,302,795.79

14、固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
固定资产清理		5,597,527.74	
合计		5,597,527.74	/

15、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				
青年牛	56,565,583.40	277,177,729.39	42,362,195.77	291,381,117.02
育成牛	22,139,636.01	163,112,879.88	178,083,515.99	7,168,999.90
泌乳牛	55,382,960.58	39,990,315.34	12,879,359.39	82,493,916.53
犊牛	46,921.16	1,097,708.73	544,292.38	600,337.51
淘汰牛	2,083,932.19		2,083,932.19	
三、林业				
四、水产业				
合计	136,219,033.34	481,378,633.34	235,953,295.72	381,644,370.96

16、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	529,655,050.88	155,437,549.11	697,211.56	684,395,388.43
土地使用权	486,571,995.23	152,693,771.74	697,211.56	638,568,555.41
产品专有技术	10,202,564.00			10,202,564.00
软件资料及开发	30,763,539.65	2,643,777.37		33,407,317.02
商标权	2,116,952.00	100,000.00		2,216,952.00
二、累计摊销合计	68,548,881.10	8,733,134.90	128,232.31	77,153,783.69
土地使用权	41,850,425.44	6,951,661.51	128,232.31	48,673,854.64
产品专有技术	10,067,948.70	55,128.20		10,123,076.90
软件资料及开发	15,869,057.07	1,520,497.63		17,389,554.70
商标权	761,449.89	205,847.56		967,297.45
三、无形资产账面净值合计	461,106,169.78	146,704,414.21	568,979.25	607,241,604.74
土地使用权	444,721,569.79	145,742,110.23	568,979.25	589,894,700.77
产品专有技术	134,615.30	-55,128.20		79,487.10
软件资料及开发	14,894,482.58	1,123,279.74		16,017,762.32
商标权	1,355,502.11	-105,847.56		1,249,654.55
四、减值准备合计				
土地使用权				
产品专有技术				
软件资料及开发				
商标权				
五、无形资产账面价值合计	461,106,169.78	146,704,414.21	568,979.25	607,241,604.74

17、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	149,673.03		69,383.58		80,289.45
供暖、汽入网费	223,919.25		131,736.46		92,182.79
租入固定资产改良支出	278,232.50		122,701.77		155,530.73
其它	4,101,436.34	1,940,720.31	656,859.79		5,385,296.86
合计	4,753,261.12	1,940,720.31	980,681.60		5,713,299.83

长期待摊费用期末数较年初数增加 960,038.71 元，增加比例 20.20%，主要原因为装修费增加所致。

18、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	21,619,200.01	21,523,864.33
可抵扣亏损	54,481,235.67	87,642,924.90
计提未发放工资	121,701,931.91	115,219,404.41
存货未实现利润影响	16,442,452.03	15,911,335.04
递延收益	61,645,137.57	27,842,043.41
小计	275,889,957.19	268,139,572.09
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	2,461,917.60	2,520,580.80
小计	2,461,917.60	2,520,580.80

(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	113,036,838.90	91,750,804.31
资产减值准备	7,027,579.77	7,329,347.08
计提未发放的工资	3,866,975.59	4,695,211.58
递延收益	21,340,000.00	
合计	145,271,394.26	103,775,362.97

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
资产减值准备	124,993,332.46
可抵扣亏损	266,746,987.27
计提未发放工资	760,170,169.03
存货未实现利润影响	78,233,285.91
递延收益	279,650,959.07
小计	1,509,794,733.74
可抵扣差异项目：	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	16,412,784.00
小计	16,412,784.00

19、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	83,065,070.69	21,065,347.72	705,965.04		103,424,453.37
二、存货跌价准备	3,333,563.02		255,385.86		3,078,177.16
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	31,771,512.39	119,501.40		7,963,762.43	23,927,251.36
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	119,761,176.45	21,184,849.12	961,350.90	7,963,762.43	132,020,912.24

20、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待处理的生产性生物资产	319,892.22	
合计	319,892.22	

21、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	792,778,888.64	138,833,904.93
抵押借款	39,000,000.00	39,000,000.00
保证借款	60,000,000.00	60,000,000.00
信用借款	2,528,821,148.78	2,460,000,000.00
合计	3,420,600,037.42	2,697,833,904.93

22、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	143,730,900.00	175,400,000.00
合计	143,730,900.00	175,400,000.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 143,730,900.00 元。

应付票据期末数较年初数减少 31,669,100.00 元，减少比例 18.06%，主要原因为本期使用银行承兑汇票结算量下降所致。

23、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	5,411,131,930.62	3,548,010,867.77
1-2 年	34,160,848.53	68,020,504.27
2-3 年	23,415,884.07	42,026,214.36
3 年以上	58,280,979.98	46,214,920.92
合计	5,526,989,643.20	3,704,272,507.32

(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 26,900,920.70 元。

24、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	1,226,459,294.93	1,918,437,465.57
1-2 年	23,649,402.10	3,630,202.32
2-3 年	819,151.63	985,357.76
3 年以上	259,161.92	343,533.68
合计	1,251,187,010.58	1,923,396,559.33

(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。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

账龄超过一年的前五名大额预收账款共计 640,162.83 元，是预收的货款。

25、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	714,813,359.54	1,233,519,636.49	1,184,295,851.42	764,037,144.61
二、职工福利费	4,028,751.10	48,175,507.80	44,370,202.12	7,834,056.78
三、社会保险费	20,141,509.02	214,775,615.63	191,985,832.90	42,931,291.75
其中：1. 医疗保险费	3,847,244.30	48,941,789.34	41,538,632.76	11,250,400.88
2. 基本养老保险费	11,315,543.26	147,498,072.66	132,122,573.12	26,691,042.80
3. 年金缴费		10,260.96		10,260.96
4. 失业保险费	3,273,748.81	10,534,859.16	10,778,216.30	3,030,391.67
5. 工伤保险费	1,073,059.89	4,339,456.99	4,188,664.17	1,223,852.71
6. 生育保险费	627,369.88	2,702,724.13	2,660,302.35	669,791.66
7. 商业保险	3,218.00	206,595.98	201,448.28	8,365.70
8. 残疾人保障基金	1,324.88	541,856.41	495,995.92	47,185.37
四、住房公积金	1,081,838.45	29,189,713.70	25,940,403.06	4,331,149.09
五、辞退福利		2,745,614.72	2,747,937.58	-2,322.86
六、其他		343,140.63	343,140.63	
七、工会经费和职工教育经费	131,850,609.67	45,077,823.07	17,150,178.96	159,778,253.78
八、非货币性福利		10,602,055.64	6,870,138.33	3,731,917.31
合计	871,916,067.78	1,584,429,107.68	1,473,703,685.00	982,641,490.46

工会经费和职工教育经费金额 159,778,253.78 元，非货币性福利金额 3,731,917.31 元。

26、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-75,416,043.34	-213,299,178.14
营业税	-2,461,594.55	7,880,179.10
企业所得税	104,501,950.06	50,849,549.06
个人所得税	6,102,371.25	5,335,576.83
城市维护建设税	9,557,944.28	2,981,114.02
印花税	3,088,623.26	3,387,542.13
土地使用税	1,395,705.35	943,662.33
房产税	1,746,157.35	1,819,246.93
教育费附加	7,019,776.36	1,412,222.63
水利建设基金	24,919,980.04	25,184,576.58
其它	473,860.39	-937,885.34
合计	80,928,730.45	-114,443,393.87

27、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	81,250.00	82,500.00
短期借款应付利息	10,219,780.72	1,500,797.50
合计	10,301,030.72	1,583,297.50

应付利息期末数比年初数增加 8,717,733.22 元，增加比例 550.61%。

28、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	/

29、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	923,741,881.84	656,839,534.61
1-2 年	65,581,903.24	88,764,464.03
2-3 年	43,106,675.55	50,451,740.10
3 年以上	79,074,720.28	84,776,552.46
合计	1,111,505,180.91	880,832,291.20

(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

款项性质	金额
押金	90,426,989.52
保证金	63,628,448.45
合计	154,055,437.97

(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

款项性质	金额
押金	279,833,576.13
保证金	334,899,550.51
合计	614,733,126.64

30、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	25,000,000.00	30,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	10,556,473.92	18,267,979.23
合计	35,556,473.92	48,267,979.23

(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
保证借款	25,000,000.00	
信用借款		30,000,000.00
合计	25,000,000.00	30,000,000.00

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	期末数	期初数
				本币金额	本币金额
中国工商银行邛崃支行	2009 年 1 月 22 日	2012 年 1 月 13 日	人民币	25,000,000.00	
定州市人民政府	2005 年 12 月 15 日	2010 年 12 月 16 日	人民币		30,000,000.00
合计	/	/	/	25,000,000.00	30,000,000.00

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向中国工商银行股份有限公司邛崃支行借入长期借款 15,000 万元，借款期限为 2009 年 1 月 22 日至 2012 年 1 月 13 日，年利率除第一期按 5.4%，以后各期利率在中国人民银行相应档次基准利率基础上浮动，本期利率为 5.85%，2009 年已偿还借款 5,000 万元，2010 年已偿还借款 5,000 万元，2011 年已偿还借款 2,500 万元，余 2,500 万元未到偿还期。

(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	10,556,473.92
		243,080,335.43	10,556,473.92

31、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	5,100,000.00
保证借款		50,000,000.00
信用借款	4,629,000.00	4,629,000.00
合计	9,729,000.00	59,729,000.00

(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	期末数	期初数
			本币金额	本币金额
土左旗农业开发办	2009 年 1 月 2 日	人民币	5,100,000.00	5,100,000.00
地方财政拨款	1988 年	人民币	2,240,000.00	2,240,000.00
内蒙财政拨款	1987 年 5 月 20 日	人民币	1,000,000.00	1,000,000.00
财政农财科拨款	1986 年	人民币	1,000,000.00	1,000,000.00
地方财政		人民币	264,000.00	264,000.00
合计	/	/	9,604,000.00	9,604,000.00

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	39,971,733.02	730,000.00	4,404,693.86	36,297,039.16	
合计	69,971,733.02	730,000.00	4,404,693.86	66,297,039.16	/

专项应付款期末较年初减少 3,674,693.86 元，减少比例为 5.25%。

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
与资产相关的递延收益	677,306,870.29	514,166,043.55
合计	677,306,870.29	514,166,043.55

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	799,322,750.00			799,322,750.00		799,322,750.00	1,598,645,500.00

经本公司 2010 年年度股东大会决议，以 2010 年 12 月 31 日总股本 799,322,750 为基数，进行资本公积金转增股本，转增比例为 10:10，于 2011 年 6 月 13 日实施完毕，并经立信大华会计师事务所有限公司出具京信验字【2011】053 号验资报告进行审验。

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		799,322,750.00	954,810,303.45
其他资本公积	899,493,096.02	2,416,520.72		901,909,616.74
合计	2,653,626,149.47	2,416,520.72	799,322,750.00	1,856,719,920.19

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	358,683,158.29	/
调整后 年初未分配利润	358,683,158.29	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	815,956,290.16	/
期末未分配利润	1,174,639,448.45	/

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	18,869,145,241.65	14,692,852,831.34
其他业务收入	76,619,702.88	57,881,344.01
营业成本	12,967,364,978.00	10,066,582,438.67

(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	18,657,333,582.81	12,763,299,511.60	14,502,898,970.80	9,873,795,389.26
混合饲料制造业	211,811,658.84	177,449,517.93	189,953,860.54	161,268,973.23
合计	18,869,145,241.65	12,940,749,029.53	14,692,852,831.34	10,035,064,362.49

(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	12,894,236,698.97	9,091,352,928.13	10,021,254,908.64	7,008,506,385.75
冷饮产品系列	2,632,071,909.69	1,839,024,856.20	2,026,377,333.36	1,413,981,497.17
奶粉及奶制品	3,131,024,974.15	1,832,921,727.27	2,455,266,728.80	1,451,307,506.34
混合饲料	211,811,658.84	177,449,517.93	189,953,860.54	161,268,973.23
合计	18,869,145,241.65	12,940,749,029.53	14,692,852,831.34	10,035,064,362.49

(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	5,951,067,166.60		4,587,054,785.36	
华南	4,966,667,514.56		3,835,658,885.50	
其他	7,951,410,560.49		6,270,139,160.48	
合计	18,869,145,241.65	12,940,749,029.53	14,692,852,831.34	10,035,064,362.49

(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	142,164,131.64	0.75
第二名	128,943,980.94	0.68
第三名	128,137,291.23	0.68
第四名	122,208,452.09	0.65
第五名	114,358,700.89	0.60
合计	635,812,556.79	3.36

营业收入本金额比上年金额增加 4,195,030,769.18 元，增加比例为 28.44%，增加原因是销售量增加所致。

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	1,025,642.07	5,053,983.43	营业税应税收入
城市维护建设税	56,713,717.66	33,519,172.24	应交流转税
教育费附加	42,039,123.81	22,678,494.17	
堤防费	1,838,405.07	2,304,278.06	
水利建设基金	1,648,300.61	975,990.17	
其他	1,844,324.21	3,969,821.83	
合计	105,109,513.43	68,501,739.90	/

营业税金及附加本金额比上年金额增加 36,607,773.53 元，增加比例为 53.44%，增加原因为销售量增加所致。

40、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	570,467,448.10	387,545,155.08
折旧修理费	19,047,528.02	17,668,352.11
差旅费	58,661,223.99	44,669,064.48
物耗劳保费	15,332,434.65	9,219,505.50
办公租赁费	142,661,866.56	125,048,729.35
广告宣传堆头陈列等营销费用	2,613,934,041.84	2,164,218,337.13
装卸运输费	1,027,214,124.02	827,472,288.86
其他	41,363,379.65	31,784,202.12
合计	4,488,682,046.83	3,607,625,634.63

41、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	446,292,484.61	254,464,812.10
折旧修理费	175,940,875.58	161,641,105.42
差旅费	30,719,305.17	28,028,017.73
物耗、劳保费	14,322,471.77	8,234,511.80
办公租赁费	30,336,517.23	19,956,964.49
无形资产摊销	8,733,134.90	6,951,420.56
税费	44,423,461.53	33,915,810.61
其他	67,438,007.37	114,785,594.95
合计	818,206,258.16	627,978,237.66

42、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	39,265,108.96	26,862,658.46
利息收入	-60,834,658.91	-28,436,341.84
汇兑净损失	-6,137,049.80	534,431.04
手续费	2,830,701.11	2,681,663.39
现金折扣	-454,781.38	
合计	-25,330,680.02	1,642,411.05

43、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	5,943,082.20	3,255,079.31
权益法核算的长期股权投资收益	291,757.42	2,417,459.63
处置长期股权投资产生的投资收益	212,167,739.37	
合计	218,402,578.99	5,672,538.94

(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
中信产业投资基金管理有限公司	1,068,082.20		分配红利
成都市商业银行股份有限公司	4,875,000.00	1,950,000.00	分配红利
绵阳科技城产业投资基金（有限合伙）		1,305,079.31	未分配红利
合计	5,943,082.20	3,255,079.31	/

(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
泰安伊特乳业有限责任公司	215,646.88	1,530,063.83	
石河子开发区绿洲牧业奶牛养殖有限责任公司	560,016.53	484,385.47	
呼和浩特市精锐投资管理服务有限公司	-316,021.13	-782.7	
呼伦贝尔盛鑫投资有限公司	-167,884.86		
呼和浩特市惠商投资管理有限责任公司		394,841.99	已出售
肇东开泰投资有限公司		12,408.92	已出售
肇东鑫泰投资有限公司		-3,457.88	已出售
合计	291,757.42	2,417,459.63	/

44、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	20,359,382.68	22,148,938.02
二、存货跌价损失	-255,385.86	-1,481,310.09
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	119,501.40	433,160.01
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	20,223,498.22	21,100,787.94

45、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	13,028,196.62	1,980,316.25	
其中：固定资产处置利得	12,278,719.28	1,980,316.25	
无形资产处置利得	749,477.34		
接受捐赠		4,804,524.86	
政府补助	163,576,707.36	97,101,735.87	
盘盈利得	2,075.47	19,803.97	
罚款收入	11,458,079.96	6,300,536.73	
经批准无法支付的应付款项	2,649,043.69	887,738.89	
其他	484,917.28	2,284,826.35	
合计	191,199,020.38	113,379,482.92	

(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	12,842,525.66	9,859,526.22	
2. 收到的与收益相关的政府补助			
(1) 税费返还	425,192.19	65,693,657.52	
(2) 贷款利息补贴	3,028,055.00	60,000.00	
(3) 财政扶持资金	146,760,465.39	21,488,552.13	
(4) 困难企业补贴	520,469.12		
合计	163,576,707.36	97,101,735.87	/

46、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,879,463.82	7,123,187.45	
其中：固定资产处置损失	954,850.80	7,123,187.45	
对外捐赠	141,000.00	16,875,126.45	
非常损失	159,569.20	667,309.98	
罚没支出	1,540,942.65	8,999,094.48	
其他	1,006,864.77	5,196,485.36	
合计	7,727,840.44	38,861,203.72	

47、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	153,351,993.57	6,527,634.42
递延所得税调整	-7,750,385.12	76,080,555.79
合计	145,601,608.45	82,608,190.21

48、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

$$\text{全面摊薄净资产收益率} = P \div E$$

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

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

其中：P 分别对应于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；E₀ 为归属于公司普通股股东的年初净资产；E_i 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_j 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；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期年末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期年末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 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

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

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

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；S₀ 为年初股份总数；S₁ 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_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M_j 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 + (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 - 转换费用) × (1 - 所得税率)] / (S₀ + S₁ + S_i × M_i ÷ M₀ - S_j × M_j ÷ M₀ - S_k + 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。

49、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	-391,088.00	-502,832.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-58,663.20	-75,424.80
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-332,424.80	-427,407.20
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		-5,245,022.76
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		
小计		-5,245,022.76
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	-270,436.26	-7,888.09
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-270,436.26	-7,888.09
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	-602,861.06	-5,680,318.05

50、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	51,822,770.21
政府补助	150,308,989.51
递延收益	146,246,163.60
专项应付款	730,000.00
其他	11,912,861.34
合计	361,020,784.66

(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
差旅费	89,380,529.16
办公费	20,915,566.80
捐赠支出	141,000.00
罚没支出	1,540,942.65
银行手续费	2,830,701.11
其他	54,899,311.61
合计	169,708,051.33

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
子公司清算支付少数股东出资款	16,838,665.72
合计	16,838,665.72

51、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	827,781,480.39	354,885,553.43
加：资产减值准备	20,223,498.22	21,100,787.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	334,682,456.97	268,362,088.35
无形资产摊销	8,733,134.90	6,951,420.56
长期待摊费用摊销	980,681.60	507,546.94
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)	-8,148,732.80	5,142,871.20
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)	39,265,108.96	35,273,817.46
投资损失(收益以“-”号填列)	-218,402,578.99	-5,672,538.94
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-7,750,385.10	76,080,555.79
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-323,356,946.84	-12,110,393.94
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	143,947,305.42	-582,364,707.62
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,042,139,503.65	849,078,438.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,860,094,526.38	1,017,235,439.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,124,950,992.48	4,233,011,115.49
减：现金的期初余额	3,181,514,943.86	3,974,901,553.16
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	943,436,048.62	258,109,562.33

(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	4,124,950,992.48	3,181,514,943.86
其中：库存现金	324,948.45	209,053.43
可随时用于支付的银行存款	4,029,057,286.95	3,921,112,606.05
可随时用于支付的其他货币资金	95,568,757.08	53,579,893.68
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	4,124,950,992.48	3,181,514,943.86

(七) 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	100	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	75	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	95.9	95.9	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	100	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	100	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	100	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	89.8	89.8	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	55	72012972-6

内蒙古伊利福尔贝乳品有限公司	有限责任公司	呼和浩特		奶粉生产	360万(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	55	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	100	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	100	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	100	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	100	74602904-5
西安伊利普克饮品有限公司	有限责任公司	西安市		奶及奶制品生产、销售	1725.37万美元	65	65	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、奶及奶制品生产、销售	800	60	60	75235118-8
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	100	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	100	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	100	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	55	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	100	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	100	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	100	78061309-3
内蒙古金川乳业有限责任公司	有限责任公司	呼和浩特		乳制品的生产及销售	16,475	100	100	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	100	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	100	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	100	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	70	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	100	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	36,000	100	100	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	100	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	100	79570982-1
河南伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	平顶山市		乳制品的生产及销售	12,740	75	75	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	100	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	100	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	1,500	80	80	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	100	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	100	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	100	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	100	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	100	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	7,000	100	100	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	100	66732769-3
伊利国际发展有限公司	有限责任公司	香港		国际贸易	1000 万港币	100	100	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	100	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	10,000	100	100	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	8,000	100	100	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	100	69591701-7
浙江伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	金华市		乳制品制造技术研究	8,500	100	100	55289556-X
天津伊利乳品有限责任公司	有限责任公司	武清开发区		乳制品生产、销售	10,000	100	100	55036206-5
阜新伊利乳品有限责任公司	有限责任公司	阜新市		乳制品生产、销售	7,000	100	100	55535717-7
潍坊伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	临朐县		乳制品生产、销售	8,000	100	100	55670281-7
宁夏伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	银川市		乳制品生产、销售	8,000	100	100	55416547-2
黑龙江伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	杜尔伯特县		筹建期暂无	11,500	100	100	55613558-4
伊兹派克(上海)投资有限公司	有限责任公司	浦东新区		冷冻冷藏食品的销售	2,500	100	100	55591382-3

北京天兆 顺通广告 有限公司	有限 责任 公司	北京市朝 阳区		广告代理	200	85	85	79715618-3
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	9,000	95	95	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	85	68957000-2
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	69.05	69.05	77906037-2
西乌旗泰 沁水务有 限责任公 司	有限 责任 公司	西乌旗		水资源开 发、存储、 销售等	500	90	90	55546686-7
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、 销售等	3,000	100	100	79512748-5
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	100	68904921-7
合肥伊利 畜牧发展 有限责任 公司	有限 责任 公司	长丰县		动物饲养、 销售等	5,000	100	100	55016964-4
黄冈伊利 畜牧发展 有限责任 公司	有限 责任 公司	麻城市		动物饲养、 销售等	1,000	100	100	55700323-3
锡林浩特 伊利畜牧 发展有限 责任公司	有限 责任 公司	锡林浩特 市		动物饲养、 销售等	1,000	100	100	55549051-7
张北伊利 乳业有限 责任公司	有限 责任 公司	张北县张 北镇		筹建期暂 无	13,000	100	100	55416547-2
广东伊利 乳业有限 责任公司	有限 责任 公司	惠州市惠 泽大道		商贸	8,000	100	100	57240632-1
咸阳伊利 乳业有限 责任公司	有限 责任 公司	陕西省三 原县		经营项目 筹建	6,000	100	100	57564357-6
香港金港 贸易有限 公司	有限 责任 公司	香港		商贸	128 万美 元	100	100	
南京伊利 畜牧发展 有限责任 公司	有限 责任 公司	南京市六 合区竹镇		畜牧业	1,000	100	100	56721408-5
肇东市长 青畜牧有 限公司	有限 责任 公司	肇东市海 城乡海城 村		动物饲养	1,800	100	100	56519344-4

肇东伊利饲料仓储有限责任公司	有限责任公司	肇东市海城村 6 组		饲料仓储、农牧业机械租赁等	50	100	100	57420812-6
吴忠伊利畜牧有限责任公司	有限责任公司	吴忠市		畜牧业	50	100	100	55418867-4
石河子伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	石河子开发区 64 小区		乳制品生产、销售	7,000	100	100	74522098-0
上海伊利爱贝食品有限公司	有限责任公司	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	75	75	60728851-4

2、本企业的合营和联营企业的情况

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 (%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
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	76367130-4
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	68647264-2
呼和浩特市精锐投资管理有限责任公司	有限责任公司	金山开发区	杨吉武	咨询服务	1,300	46.15	46.15	66734278-9
呼伦贝尔盛鑫投资有限公司	有限责任公司	海拉尔	秦存良	投资	5,000	40	40	56419598-2
重庆臻和管公司	有限公司	重庆市黔江区	秦存良	投资、咨询	21,000	47.62	47.62	56990684-3

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					
二、联营企业					
泰安伊特乳业有限责任公司	40,285,612.21	22,354,071.36	17,931,540.85	91,022,024.55	718,822.91
石河子开发区绿洲牧业奶牛养殖有限责任公司	33,119,301.21	9,762,331.99	23,356,969.22	7,164,009.46	1,400,041.33
呼和浩特市精锐投资管理服务有限公司	22,478,023.67	362,500.00	22,115,523.67		-684,769.50
呼伦贝尔盛鑫投资有限公司	49,565,747.13		49,565,747.13		-419,712.15
重庆臻和亘泰管理公司	210,050,000.00	50,000.00	210,000,000.00		

3、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位:万元 币种:人民币

关联方	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 (%)
石河子开发区绿洲牧业奶牛养殖有限责任公司	购买商品		1,269.92	0.25		
泰安伊特乳业有限责任公司	购买商品		9,105.11	0.57	7,562.73	0.51
泰安伊特乳业有限责任公司	购买商品		13.70		39.24	

出售商品/提供劳务情况表

单位:万元 币种:人民币

关联方	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	销售商品		45.63		443.68	0.03
泰安伊特乳业有限责任公司	提供劳务		1.26			

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	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	泰安伊特乳业有限责任公司	0.56	0.04	121.60	9.73

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	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	石河子开发区绿洲牧业奶牛养殖有限责任公司	155.41	88.96
应付账款	泰安伊特乳业有限责任公司	2,382.53	1,664.28

(八) 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“期权计划”）的议案》。

期权计划的主要内容：

(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) 授权日由董事会在期权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》，对期权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；2011年以资本公积转增股本后，公司的股票期权数量调整为154,596,872份，行权价格调整为5.02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”。

2、以权益结算的股份支付情况

2007年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。剩余的股票期权数量为77,298,436份，行权价格为10.04元/股，由于公司2011年实行了资本公积金转增股本，转增比例为10:10，依据《期权计划》，公司未行权期权数量调整为154,596,872份，行权价格调整为5.02元。

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的测算报告》，权益工具公允价值为738,950,000.00元，其中期权数量为5,000万份股票期权，每份期权的理论价格为14.779元。因以权益结算的股份支付而确认的费用已于2006年追溯确认了184,737,500.00元，2007年确认了554,212,500.00元，两年已确认完毕。

(九) 或有事项：

1、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) 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向中国工商银行股份有限公司邛崃支行借入长期借款15000万元，借款期限2009年1月22日至2012年1月13号，年利率5.4%，2009年已偿还借款5000万元，2010年已偿还5000万元，本期已偿还2500万元，余2500万元未到期。

2) 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) 本公司全资子公司内蒙古金山乳业有限责任公司上年以一年期定期银行存款5905万元作为质押，发生汇利达贷款5904.48万元，本期以一年期定期银行存款2628万元作为质押，发生招行呼市分行融资代付2627.93万元，本期以一年期定期银行存款27062万元作为质押，发生中行呼市新华支行融资代付27061.14万元，本期以一年期定期银行存款29256万元作为质押，发生中行呼市支行短期借款29255.11万元。

2) 本公司上年以一年定期存款8030万元作为质押，发生汇利达贷款7978.91万元。

3) 本公司全资子公司宁夏伊利乳业有限责任公司本期以一年期定期银行存款4136万元作为质押，发生汇利达贷款4135.32万元。

4) 本公司全资子公司成都伊利乳业有限责任公司本期以一年期定期银行存款2315万元作为质押，发生贷款2315万元。

(3) 抵押担保

1) 本公司全资子公司天津伊利康业冷冻食品有限公司，于2010年8月16日以产权编号为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，借入短期借款1900万元，借款期限为2010年8月16日至2011年8月15日，借款利率为3.18%。

2) 本公司全资子公司湖北黄冈伊利乳业有限责任公司以面积为 156662.10 平方米的国有土地使用权(权利编号为:黄冈国用【2006】第 002804885 号)抵押给中国农业银行股份有限公司黄冈东坡支行,于 2011 年 1 月 6 日借入短期借款 2000 万元,借款期限为 2011 年 1 月 6 日至 2011 年 7 月 5 日,借款利率为 2.35%。

(十) 承诺事项: 无

(十一) 其他重要事项:

1、其他

本报告期末,呼和浩特投资有限责任公司累计质押持有本公司的股份 14400 万股。

(十二) 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1	2,279,220,071.80	85.57			2,547,942,617.75	89.44		
组合 4	323,824,564.75	12.16	25,905,965.20	8	240,336,553.48	8.44	19,226,924.28	8
组合小计	2,603,044,636.55	97.73	25,905,965.20	1.00	2,788,279,171.23	97.88	19,226,924.28	0.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	60,444,914.37	2.27	60,444,914.37	100	60,449,914.37	2.12	60,449,914.37	100
合计	2,663,489,550.92	/	86,350,879.57	/	2,848,729,085.60	/	79,676,838.65	/

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

单位:元 币种:人民币

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 1	2,279,220,071.80	0	
组合 4	323,824,564.75	8	25,905,965.20
合计	2,603,044,636.55		25,905,965.20

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
货款	75,752.92	75,752.92	100	预计收回可能性小
应收子公司款项	60,369,161.45	60,369,161.45	100	子公司净资产出现负数且经营环境变化,收回的可能性较小。
合计	60,444,914.37	60,444,914.37	/	/

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
货款	客户付款	金额小、账龄长	5,000.00	5,000.00	5,000.00
合计	/	/	5,000.00	/	/

(3) 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。

(4) 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	829,506,337.94	1 年以内	31.14
第二名	子公司	221,988,350.48	1 年以内	8.33
第三名	子公司	186,006,094.94	1 年以内	6.98
第四名	子公司	179,195,402.03	1 年以内	6.73
第五名	子公司	140,890,373.42	1 年以内	5.29
合计	/	1,557,586,558.81	/	58.47

(5) 应收关联方账款情况

单位：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(%)
应收子公司款项	子公司	2,339,589,233.25	87.84
合计	/	2,339,589,233.25	87.84

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 4	63,100,314.90	62.08	5,048,025.19	8	68,378,749.34	63.55	5,470,299.95	8
组合 3	24,590,544.57	24.19	24,590,544.57	100	24,315,718.25	22.6	24,315,718.25	100
组合 1					258,859.70	0.24		
组合小计	87,690,859.47	86.28	29,638,569.76	33.80	92,953,327.29	86.39	29,786,018.20	32.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	13,947,902.88	13.72	13,947,902.88	100	14,648,867.92	13.61	14,648,867.92	100
合计	101,638,762.35	/	43,586,472.64	/	107,602,195.21	/	44,434,886.12	/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 4	63,100,314.90	8	5,048,025.19
组合 3	24,690,544.57	100	24,690,544.57
合计	87,790,859.47		29,738,569.76

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
往来款	13,947,902.88	13,947,902.88	100	预计收回可能性小
合计	13,947,902.88	13,947,902.88	/	/

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
往来款	收回	收回难度大、成本高	700,965.04	700,965.04	700,965.04
合计	/	/	700,965.04	/	/

(3) 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。

(4) 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	9,700,000.00	1-2 年	9.54
第二名	非关联方	4,231,647.97	5 年以上	4.16
第三名	非关联方	2,982,400.00	5 年以上	2.93
第四名	非关联方	2,000,000.00	1-2 年	1.97
第四名	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	1.97
合计	/	20,914,047.97	/	20.57

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	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 (%)
包头伊利乳业有限责任公司	126,878,802.93	126,878,802.93		126,878,802.93			100	100
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			89.38	89.38
廊坊伊利乳品有限公司	33,748,000.00	33,748,000.00		33,748,000.00			75	75
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			95.9	95.5
内蒙古伊利奶食品有限责任公司	1,861,329.21	1,861,329.21		1,861,329.21			100	100
呼和浩特市伊利奶业发展有限公司	10,920,100.00	10,920,100.00		10,920,100.00			100	100
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		100	100
上海伊利冷冻食品有限公司	880,000.00	880,000.00		880,000.00			89.8	89.8
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			64.48	64.48
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			55	55
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			74.51	74.51
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		74.81	74.81
扎兰屯伊利乳业有限公司	11,230,232.00	11,230,232.00		11,230,232.00			57.48	57.48
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			55	55
肇东市伊利乳业有限责任公司	130,517,827.26	130,517,827.26		130,517,827.26			100	100
内蒙古伊利企业发展有限责任公司	6,114,929.41	6,114,929.41		6,114,929.41			100	100

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			100	100
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				100	100
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				65	65
朔州伊利乳业有限责任公司	4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00				60	60
林甸伊利乳业有限责任公司	40,484,678.30	40,484,678.30		40,484,678.30				100	100
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				100	100
赤峰伊利乳业有限责任公司	31,993,214.15	31,993,214.15		31,993,214.15				100	100
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				51.85	51.85
安达伊利乳业有限责任公司	30,100,000.00	30,100,000.00		30,100,000.00				55	55
定州伊利乳业有限责任公司	155,335,036.44	155,335,036.44		155,335,036.44				100	100
伊利苏州乳业有限责任公司	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00				100	100
济南伊利乳业有限责任公司	189,999,805.07	189,999,805.07		189,999,805.07				100	100
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				100	100
内蒙古伊利金山乳业有限责任公司	99,836,982.24	99,836,982.24		99,836,982.24				100	100
佛山伊利乳业有限责任公司	159,916,647.37	159,916,647.37		159,916,647.37				100	100
合肥伊利乳业有限责任公司	265,943,098.69	265,943,098.69		265,943,098.69				100	100
辽宁伊利乳业有限责任公司	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00				70	70
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				100	100
内蒙古盛泰投资有限公司	360,000,000.00	360,000,000.00		360,000,000.00				100	100
成都伊利乳业有限责任公司	130,000,000.00	130,000,000.00		130,000,000.00				100	100

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			100	100
河南伊利乳业有限公司	95,550,000.00	95,550,000.00		95,550,000.00			75	75
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			100	100
阜新伊利乳业有限责 任公司	46,038,596.00	46,038,596.00		46,038,596.00			100	100
内蒙古华兴盛业房地 产开发有限责任公司	12,000,000.00	10,000,000.00	2,000,000.00	12,000,000.00	5,000,000.00		80	80
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			100	100
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			100	100
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			100	100
锡林浩特乳品有限公 司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100	100
滦县伊利乳业有限责 任公司	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00			100	100
兰州伊利乳业有限责 任公司	70,000,000.00	30,000,000.00	40,000,000.00	70,000,000.00			100	100
杜尔伯特金山乳品公 司	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00			100	100
伊利国际发展有限公 司	9,255,672.70	911,161.89	8,344,510.81	9,255,672.70			100	100
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			100	100
天津伊利乳业有限责 任公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100	100
陕西伊利乳业有限责 任公司	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00			100	100
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			100	100
浙江伊利乳业有限责 任公司	85,000,000.00	85,000,000.00		85,000,000.00			100	100
天津伊利乳品有限责 任公司	95,000,000.00	95,000,000.00		95,000,000.00			95	100
阜新伊利乳品有限责 任公司	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00			100	100

潍坊伊利乳业有限责任公司	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00				100	100
宁夏伊利乳业有限责任公司	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00				100	100
黑龙江伊利乳业有限责任公司	115,000,000.00	115,000,000.00		115,000,000.00				100	100
张北伊利乳业有限责任公司	130,000,000.00	10,000,000.00	120,000,000.00	130,000,000.00				100	100
广东伊利乳业有限责任公司	80,000,000.00		80,000,000.00	80,000,000.00				100	100
咸阳伊利乳业有限责任公司	60,000,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00				100	100
香港金港贸易有限公司	8,454,656.00		8,454,656.00	8,454,656.00				100	100
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				100	100
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			1.37	1.37
爱生雅包装	10,418,992.39	10,418,992.39		10,418,992.39				18.644	18.644
绵阳科技城产业投资基金（有限合伙）	192,866,236.04	132,866,236.04	60,000,000.00	192,866,236.04				2.22	2.22
内蒙古大宗畜产品交易所有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00				5	5
中信产业投资基金管理有限公司	121,500,000.00	121,500,000.00		121,500,000.00				5	5
内蒙古伊生生物科技有限公司	400,000.00	400,000.00		400,000.00				10	10

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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（%）
重庆臻和亘泰管理公司	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00				47.62	47.62
泰安伊特乳业有限责任公司	4,500,000.00	5,844,016.06	-464,553.80	5,379,462.26			680,200.68	30	30

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	17,005,802,820.45	14,504,834,236.11
其他业务收入	2,939,156,744.89	1,631,884,591.03
营业成本	16,600,012,779.44	13,419,559,583.18

(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	17,005,802,820.45	13,890,410,756.68	14,504,834,236.11	12,045,724,176.67
合计	17,005,802,820.45	13,890,410,756.68	14,504,834,236.11	12,045,724,176.67

(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	12,387,025,719.05	10,689,221,403.52	10,854,748,330.21	9,320,211,892.67
冷饮产品系列	1,476,728,801.64	1,190,179,425.07	1,144,204,624.62	884,204,777.66
奶粉及奶制品	3,142,048,299.76	2,011,009,928.09	2,505,881,281.28	1,841,307,506.34
合计	17,005,802,820.45	13,890,410,756.68	14,504,834,236.11	12,045,724,176.67

(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	142,164,131.64	0.71
第二名	128,943,980.94	0.65
第三名	128,137,291.23	0.64
第四名	122,208,452.09	0.61
第五名	114,358,700.89	0.57
合计	635,812,556.79	3.18

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	563,127,311.83	420,703,156.29
权益法核算的长期股权投资收益	215,646.88	1,530,063.83
合计	563,342,958.71	422,233,220.12

(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
包头伊利乳业有限责任公司	6,786,468.04	12,794,626.12	本期分配股利
杜尔伯特伊利乳业有限责任公司		40,942,244.76	本期未分配股利
天津伊利康业冷冻食品有限公司	3,850,000.00	3,850,000.00	本期分配股利
滦县伊利乳业有限责任公司	12,921,326.69		本期分配股利
肇东市伊利乳业有限责任公司	46,304,657.68	61,989,859.73	本期分配股利
伊利苏州乳业有限责任公司	5,991,319.62	5,400,852.31	本期分配股利
锡林浩特伊利乳品有限责任公司	3,330,631.12		本期分配股利
锡林浩特伊利乳业有限责任公司	1,371,830.80	34,211,539.51	本期分配股利
定州伊利乳业有限责任公司	74,248,449.04	85,544,485.41	本期分配股利
内蒙古金川伊利乳业有限责任公司	2,134,170.87	2,033,211.74	本期分配股利
合肥伊利乳业有限责任公司	46,082,124.70	31,932,588.70	本期分配股利
内蒙古伊利奶食品有限责任公司	5,599,340.38		本期分配股利
吉林市伊利食品有限责任公司		4,043,306.95	本期未分配股利
赤峰伊利乳业有限责任公司	9,880,754.18	5,119,924.70	本期分配股利
朔州伊利乳业有限责任公司	2,683,132.13	972,973.60	本期分配股利
扎兰屯伊利乳业有限责任公司	2,299,200.00	287,400.00	本期分配股利
佛山伊利乳业有限责任公司	14,405,454.21	13,022,087.71	本期分配股利
成都伊利乳业有限责任公司	25,167,448.84	1,044,158.55	本期分配股利
林甸伊利乳业有限责任公司	4,444,924.19	35,118,547.70	本期分配股利
济南伊利乳业有限责任公司	74,611,895.26	73,248,899.77	本期分配股利
阜新伊利乳业有限责任公司	7,804,874.61	7,841,369.72	本期分配股利
石河子伊利乳业有限责任公司	24,358,399.93		本期分配股利
内蒙古金海伊利有限责任公司	22,498,954.50		本期分配股利
杜尔伯特金山乳品公司	3,989,646.12		本期分配股利
内蒙古牧泉元兴饲料有限责任公司	2,214,419.82		本期分配股利
内蒙古盛泰投资有限公司	152,369,575.88		本期分配股利
内蒙古伊利企业发展有限责任公司	6,710,231.02		本期分配股利
中信产业投资基金管理有限公司	1,068,082.20		本期分配股利
绵阳科技城产业投资基金(有限合伙)		1,305,079.31	本期未分配股利
合计	563,127,311.83	420,703,156.29	/

(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
泰安伊特乳业有限责任公司	215,646.88	1,530,063.83	按股权比例确认投资收益
合计	215,646.88	1,530,063.83	/

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	883,176,542.83	591,360,559.37
加：资产减值准备	5,825,627.45	17,947,065.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,895,245.23	59,577,719.24
无形资产摊销	2,436,780.63	2,408,857.29
长期待摊费用摊销	290,288.32	117,338.88
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）	-233,887.21	-46,156.24
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）	29,919,895.00	30,790,128.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-563,342,958.71	-422,233,220.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	58,223,436.05	52,659,427.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-168,528,607.88	144,656,774.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	138,768,870.55	-443,673,652.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,046,359,748.74	352,834,013.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,488,790,981.00	386,398,855.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,489,791,738.42	3,105,919,927.84
减：现金的期初余额	2,549,655,990.90	3,435,758,410.05
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	940,135,747.52	-329,838,482.21

(十三) 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
非流动资产处置损益	8,148,732.80
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）	163,576,707.36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,745,739.78
所得税影响额	-33,558,101.19
少数股东权益影响额（税后）	-3,021,290.54
合计	146,891,788.21

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	17.63	0.51	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.46	0.42	0.39

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 3、报告期内，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
2011 年 8 月 6 日