

内蒙古伊利实业集团股份有限公司

600887

2013 年年度报告



二〇一四年四月

## 重要提示

一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董 事	王振坤	因事未能亲自出席本次董事会会议	潘 刚
独立董事	王玉华	因事未能亲自出席本次董事会会议	陈力华
独立董事	刘江南	因事未能亲自出席本次董事会会议	杨金国

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人潘刚、主管会计工作负责人王瑞生及会计机构负责人（会计主管人员）张占强声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“大华审字[2014]003708号”审计报告，公司（母公司）2013年度实现净利润2,310,952,117.42元，加年初未分配利润2,088,550,159.13元，提取法定盈余公积231,095,211.74元，派发2012年度现金红利523,840,240.00元后，可供股东分配的利润为3,644,566,824.81元。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司以2013年12月31日总股本2,042,914,022股为基数，拟向全体股东每10股派发现金红利8.00元（含税），派发现金红利总额1,634,331,217.60元。本次派发现金红利后，公司（母公司）未分配利润为2,010,235,607.21元。同时，公司以2013年12月31日总股本2,042,914,022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5股，共计转增1,021,457,011股，转增后总股本为3,064,371,033股。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

# 目 录

第一节 释义及重大风险提示.....	1
第二节 公司简介.....	2
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节 董事会报告.....	5
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	34
第八节 公司治理.....	38
第九节 内部控制.....	41
第十节 财务会计报告.....	42
第十一节 备查文件目录.....	141

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司	指	内蒙古伊利实业集团股份有限公司
股东大会	指	内蒙古伊利实业集团股份有限公司股东大会
董事会	指	内蒙古伊利实业集团股份有限公司董事会
监事会	指	内蒙古伊利实业集团股份有限公司监事会
公司章程	指	内蒙古伊利实业集团股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所

### 二、重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅董事会报告中董事会关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	内蒙古伊利实业集团股份有限公司
公司的中文名称简称	伊利股份
公司的外文名称	INNER MONGOLIA YILI INDUSTRIAL GROUP CO., LTD.
公司的外文名称缩写	NMYILI
公司的法定代表人	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	呼和浩特市金山开发区金山大道 8 号	呼和浩特市金山开发区金山大道 8 号
电话	0471-3350092	0471-3350092
传真	0471-3601621	0471-3601621
电子信箱	huliping@yili.com	rxu@yili.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	呼和浩特市金山开发区金山大道 1 号
公司注册地址的邮政编码	010110
公司办公地址	呼和浩特市金山开发区金山大道 8 号
公司办公地址的邮政编码	010110
公司网址	http://www.yili.com
电子信箱	info@yili.com

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	呼和浩特市金山开发区金山大道 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
A 股	上海证券交易所	伊利股份	600887

### 六、公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2013 年 5 月 7 日
注册登记地点	内蒙古自治区工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	150000000001703
税务登记号码	150117114153937
组织机构代码	11412426-3

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

#### (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

无重大变化。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区西四环中路十六号院7号楼12层
	签字会计师姓名	张文荣 郭凤民
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华泰联合证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区太平桥大街丰盛胡同28号太平洋保险大厦A座18层
	签字的保荐代表人姓名	付小楠、任长雨
	持续督导的期间	2013年1月10日至2014年12月31日

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	47,778,865,826.24	41,990,692,102.35	13.78	37,451,372,248.72
归属于上市公司股东的净利润	3,187,239,562.47	1,717,206,343.77	85.61	1,809,219,539.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,200,828,027.44	1,328,739,609.22	65.63	1,310,045,446.18
经营活动产生的现金流量净额	5,474,748,415.96	2,408,542,273.11	127.31	3,670,375,049.97
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	16,125,099,260.91	7,334,900,237.22	119.84	6,023,853,016.27
总资产	32,877,387,559.54	20,463,266,761.37	60.67	19,929,500,601.48

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	1.65	1.07	54.21	1.13
稀释每股收益(元/股)	1.65	1.00	65.00	1.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.14	0.83	37.35	0.82
加权平均净资产收益率(%)	23.15	25.97	减少 2.82 个百分点	35.33
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	15.99	20.10	减少 4.11 个百分点	26.89

#### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-14,403,391.05	1,560,542.75	-8,309,432.04
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	397,104,020.70	433,351,552.51	370,251,338.10
委托他人投资或管理资产的损益	104,604,569.42		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	492,464.01	1,959,545.33	1,174,312.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,665,428.72	36,191,173.07	28,468,067.52
其他符合非经常性损益定义的损益项目	565,567,139.34		242,196,876.13
少数股东权益影响额	17,622.58	-1,178,521.73	-4,199,372.19
所得税影响额	-85,636,318.69	-83,417,557.38	-130,407,696.20
合计	986,411,535.03	388,466,734.55	499,174,093.59

#### 三、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	16,719,808.00	347,855,799.72	331,135,991.72	
合计	16,719,808.00	347,855,799.72	331,135,991.72	

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年，公司根据近年来乳业发展新特点，提出了继续深入贯彻“强化质量管理，深化基础建设，推进精确管理，提高费用使用效率、提升公司盈利能力”的经营方针，以质量领先为战略导向，聚焦资源，在持续推进奶源基地建设、精耕销售网络、不断优化和改善供应链整体运营效率等环节，进行了全面、系统的规划和部署。2013 年公司实现营业收入 477.79 亿元，较上年同期增长 13.78%；归属于上市公司股东的净利润为 31.87 亿元，较上年同期增长 85.61%；实现基本每股收益 1.65 元，较上年同期增长 54.21%。

#### (一) 主营业务分析

##### 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	47,778,865,826.24	41,990,692,102.35	13.78
营业成本	34,082,758,122.46	29,504,949,211.77	15.52
销售费用	8,546,072,726.90	7,777,712,827.63	9.88
管理费用	2,391,831,003.48	2,809,685,729.14	-14.87
财务费用	-33,093,470.24	49,156,330.88	-167.32
经营活动产生的现金流量净额	5,474,748,415.96	2,408,542,273.11	127.31
投资活动产生的现金流量净额	-6,259,965,925.95	-3,057,220,454.14	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	7,240,682,404.61	-904,831,240.33	不适用
研发支出	56,196,689.34	40,302,420.18	39.44

##### 2、收入

###### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司实现主营业务收入 474.54 亿元，较上期增加 57.18 亿元，同比增长 13.70%，主要因销量增长而增加收入 29.30 亿元，因产品结构升级而增加收入 17.37 亿元，因单价调整而增加收入 10.51 亿元。具体产品收入变动因素如下：

1) 液体乳产品本期实现主营业务收入 371.16 亿元，较上期增加 48.45 亿元，同比增长 15.01%，因销量增长而增加收入 26.11 亿元，因金典奶、儿童奶等高端产品的销售份额不断提高，带来的产品结构升级而增加收入 12.84 亿元，本期通过对部分液体乳产品进行价格调整使收入增加 9.5 亿元。

2) 冷饮产品本期实现主营业务收入 42.42 亿元，较上期减少 0.52 亿元，同比下降 1.20%，因销量增长使得收入增加 0.63 亿，但由于单价较低冰类产品占总收入的比重增加而导致结构因素使总收入下降了 1.15 亿元。

3) 奶粉及奶制品本期实现主营业务收入 55.12 亿元，较上期增加 10.28 亿元，同比增加



22.92%，通过不断提升金领冠等高端产品的销售份额，带来的产品结构升级使收入增加 5.68 亿元，因销量增长使收入增加 3.59 亿元，本期内对部分产品的价格调整而增加收入 1.01 亿元。

4) 混合饲料本期实现主营业务收入 5.83 亿元,较上期减少 1.03 亿元,同比下降 15.07%，主要受养殖户向规模化、集约化的养殖模式转型，使其自配饲料比重增加、外购饲料比重下降，导致了公司饲料销量下降所致。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

报告期内，由于液体乳、冷饮、奶粉及奶制品销量继续保持稳健增长，产品结构不断优化、高端产品比重持续提高以及产品价格调整的因素影响，公司实现主营业务收入较上年增长 13.70%。

(3) 主要销售客户的情况

公司前五名客户的销售情况如下：

单位：元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	403,329,727.56	0.84
第二名	240,796,964.28	0.50
第三名	216,500,346.23	0.45
第四名	187,144,487.23	0.39
第五名	169,800,494.24	0.36
合计	1,217,572,019.54	2.54

3、成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例（%）	上年同期金额	上年同期占总成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）
液体乳及乳制品制造业						
	直接材料	29,856,575,378.36	89.44	25,647,643,665.27	89.02	16.41
	直接人工	1,004,165,418.75	3.01	860,129,791.11	2.99	16.75
	制造费用	2,521,805,275.70	7.55	2,302,501,333.26	7.99	9.52
混合饲料						
	直接材料	497,683,476.70	96.21	554,938,266.00	96.23	-10.32
	直接人工	7,816,253.21	1.51	8,431,691.04	1.46	-7.30
	制造费用	11,820,416.61	2.28	13,307,223.18	2.31	-11.17

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
液体乳						
	直接材料	25,095,181,394.12	91.48	21,057,209,795.61	90.81	19.18
	直接人工	630,127,504.63	2.30	555,281,222.58	2.39	13.48
	制造费用	1,706,726,071.39	6.22	1,575,847,677.31	6.80	8.31
冷饮产品系列						
	直接材料	2,179,660,235.72	76.42	2,324,432,097.36	79.91	-6.23
	直接人工	275,506,055.03	9.66	207,343,880.29	7.13	32.87
	制造费用	396,920,939.76	13.92	376,872,489.52	12.96	5.32
奶粉及奶制品						
	直接材料	2,581,733,748.52	83.32	2,266,001,772.30	83.51	13.93
	直接人工	98,531,859.09	3.18	97,504,688.24	3.59	1.05
	制造费用	418,158,264.55	13.50	349,781,166.43	12.90	19.55
混合饲料						
	直接材料	497,683,476.70	96.21	554,938,266.00	96.23	-10.32
	直接人工	7,816,253.21	1.51	8,431,691.04	1.46	-7.30
	制造费用	11,820,416.61	2.28	13,307,223.18	2.31	-11.17

(2) 主要供应商情况

公司前五名供应商采购情况如下：

单元：元

单位名称	金额	占采购金额的比重 (%)
第一名	2,800,588,051.37	9.23
第二名	1,109,115,781.09	3.65
第三名	968,564,662.17	3.19
第四名	665,941,184.65	2.19
第五名	597,810,313.39	1.97
合计	6,142,019,992.67	20.23

4、费用

期间费用同比大幅变化情况：

单位：元

项目	本期金额	上期金额	本期金额较上期变动比例(%)
财务费用	-33,093,470.24	49,156,330.88	-167.32
资产减值损失	29,763,959.91	10,573,828.49	181.49
投资收益	131,385,457.64	26,524,055.80	395.34
所得税费用	-140,819,396.12	350,740,040.34	-140.15

(1) 财务费用减少原因：主要是货币资金增加导致银行存款利息收入增加所致。

(2) 资产减值损失增加原因：主要是本期对将要报废的泌乳牛、青年牛计提生产性生物资产减值准备所致。

(3) 投资收益增加原因：主要是本期取得理财产品的投资收益所致。

(4) 所得税费用减少原因：主要是本期股权激励对象行权导致产生可抵扣亏损，由此计提的递延所得税资产增加、所得税费用减少。

#### 5、研发支出

##### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	56,196,689.34
研发支出合计	56,196,689.34
研发支出总额占净资产比例(%)	0.34
研发支出总额占营业收入比例(%)	0.12

##### (2) 情况说明

本期研发支出较上年同期增加 15,984,269.16 元，增长率 39.44%，增加的主要原因是本期公司进一步完善风险评估、营养研究、工艺开发、产品包装、感官评价等方面的技术创新使得试验费增加，同时持续增加创新中心运行投入使得折旧费以及职工薪酬增加所致。

#### 6、现金流

现金流量同比大幅变化情况：

单位：元

项目	本期发生额	上年同期发生额	增长率(%)
收到的税费返还	1,721,044.47	606,714.12	183.67
经营活动产生的现金流量净额	5,474,748,415.96	2,408,542,273.11	127.31
收回投资收到的现金	122,072,134.98	4,206,502.92	2,801.99
取得投资收益收到的现金	134,310,530.60	20,645,326.10	550.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	59,153,449.20	19,888,747.13	197.42
收到其他与投资活动有关的现金	6,000,000,000.00		100.00
投资支付的现金	431,556,197.94		100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,879,416.88		100.00
支付其他与投资活动有关的现金	8,900,000,000.00		100.00
吸收投资收到的现金	6,118,026,384.15		100.00
收到其他与筹资活动有关的现金	306,572,219.39	85,866,060.61	257.04
偿还债务支付的现金	3,815,661,987.91	5,991,741,538.47	-36.32
支付其他与筹资活动有关的现金	74,584,435.85	49,010,000.00	52.18

(1) 收到的税费返还增加原因：主要是子公司本期收到的房产税、土地使用税费返还款所致。

(2) 经营活动产生的现金流量净额增加原因：主要是本期收入增加、预收账款增加导致销售商品、提供劳务收到的现金增加，但应付款项增加导致购买商品、接受劳务支付的现金增速下降所致。

(3) 收回投资收到的现金增加原因：主要本期处置新疆臻和巨泰股权投资有限公司股权收回现金所致。

(4) 取得投资收益收到的现金增加原因：主要是本期取得理财产品投资收益以及被投资企业现金分红增加所致。

(5) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额增加原因：主要是本期子公司发生土地使用权转让以及处置在建工程所致。

(6) 收到其他与投资活动有关的现金增加原因：本期收回理财产品的投资本金。

(7) 投资支付的现金增加原因：主要是本期认购中国辉山乳业控股有限公司股份所致。

(8) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额增加原因：本期购买 Oceania Dairy Limited 股权所致。

(9) 支付其他与投资活动有关的现金增加原因：本期购买理财产品所支付的本金。

(10) 吸收投资收到的现金增加原因：本期募集资金（非公开发行股份、股权激励对象行权）收到现金所致。

(11) 收到其他与筹资活动有关的现金增加原因：本期受限保证金存款减少所致。

(12) 偿还债务支付的现金减少原因：本期到期的短期借款减少所致。

(13) 支付其他与筹资活动有关的现金增加原因：本期购买子公司的少数股东股权支付现金增加以及为募集资金支付发行费用所致。

## 7、其它

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

归属于上市公司股东的净利润本期实现 31.87 亿元，较上年同期 17.17 亿元增加 14.7 亿元，增长率 85.61%。增加原因：

1) 通过提高收入、控制成本费用等措施使得本期归属于上市公司股东的净利润较上期增加 5.93 亿元，主要变动情况如下：

#### a、收入、成本及毛利率变化分析

主营业务收入本期较上年同期增加 57.18 亿元，其中因销量增长而增加收入 29.30 亿元，因产品结构升级以及部分产品销售单价调整而增加收入 27.88 亿元。

主营业务成本本期较上年同期增加 45.13 亿元，其中因销量增长而增加成本 20.54 亿元，因原材料价格上涨以及产品结构调整而增加成本 24.59 亿元。

#### 液体乳产品

液体乳产品本期因销量增长而增加收入 26.11 亿元、增加成本 18.7 亿元，因产品结构以及部分产品销售单价调整增加收入 22.34 亿元，因原材料价格上涨以及产品结构调整增加成本 23.74 亿元，虽然通过产品结构升级、提高部分产品售价，但无法抵消原材料价格上涨的影响，导致本期毛利率较上年同期减少 2.05 个百分点。

#### 冷饮产品

冷饮产品本期因销量增长而增加收入 0.63 亿元、增加成本 0.42 亿元，因产品结构变动减少收入 1.15 亿元、减少成本 0.99 亿元，由于单价较低但毛利率较高的冰类产品占总销售比重提高导致冷饮产品本期毛利率较上年同期增加 0.51 个百分点。

#### 奶粉及奶制品

奶粉及奶制品产品本期因销量增长而增加收入 3.59 亿元、增加成本 2.01 亿元，因产品结构升级以及部分产品销售单价调整增加收入 6.69 亿元，因原材料价格上涨以及产品结构调整增加成本 1.84 亿元，通过积极的产品结构升级消化了原材料价格上涨的因素，导致本期毛利率较上年同期增加 4.3 个百分点。

#### b、期间费用变化分析

本期在原材料价格大幅上涨的情况下，为保证公司的盈利能力，公司持续进行“提高费用使用效率，提升公司盈利能力”的“双提活动”，严格控制相对固定性的费用支出，在此背景下本期销售费用、管理费用增速放缓，销售费用率较上年同期下降了 0.64 个百分点，但销售费用总额较上年同期增加 7.68 亿元，在剔除上年同期的产品报废损失影响后本期管理费用减少 0.52 亿元。

本期由于非公开发行股份、股权激励对象行权使银行存款余额大幅增长，产生的银行存款利息收入使得财务费用较上年同期减少 0.82 亿元。另外，本期购买理财产品所取得的投资收益导致投资收益较上年同期增加 1.05 亿元。

2) 本期股权激励对象行权 172,056,022 股，行权价格 6.49 元，根据《关于我国居民企业实行股权激励计划有关企业所得税处理问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 18 号）的相关规定“在股权激励计划可行权后，上市公司方可根据该股票实际行权时的公允价格与当年激励对象实际行权支付价格的差额及数量，计算确定作为当年上市公司工资薪金支出，依照税法规定进行税前扣除”，按上述规定，行权使得 2013 年度所得税费用减少 5.66 亿元，增加净利润 5.66 亿元。

3) 上年同期发生产品报废损失 3.66 亿元，导致同期净利润减少 3.11 亿元。

#### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司非公开发行股票事宜于 2012 年 12 月 13 日发布了《内蒙古伊利实业集团股份有限公司关于非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告》，于 2013 年 1 月 12 日发布了《内蒙古伊利实业集团股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》。

公司股票期权激励计划行权事宜于 2013 年 6 月 8 日发布了《内蒙古伊利实业集团股份有限公司股票期权激励计划首期行权后剩余获授股票期权符合行权条件的公告》，并分别于 2013 年 6 月 18 日和 2013 年 7 月 2 日发布了《内蒙古伊利实业集团股份有限公司股权激励计划行权结果暨股份上市公告》。

公司为全资子公司香港金港商贸控股有限公司在澳大利亚和新西兰银行集团新加坡分行的 1.15 亿美元（约 7.0955 亿元人民币）项目贷款提供为期 36 个月的全额不可撤销的连带责任担保，贷款将注入公司控股子公司的控股子公司新西兰大洋洲乳业有限公司，用于生产线建设投资。相关事宜于 2013 年 11 月 12 日发布了《内蒙古伊利实业集团股份有限公司为香港金港商贸控股有限公司提供担保的公告》。

具体内容详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

#### (3) 发展战略和经营计划进展说明

1) 公司 2013 年计划实现主营业务收入 458 亿元，利润总额 19 亿元。实际完成主营业务收入 474.54 亿元，实现利润总额 30.60 亿元，超额完成 2013 年全年经营计划，其中实际利润总额较预计增长原因主要是以下几个方面：

a、2013 年在原辅材料价格大幅上涨的环境中，公司严格控制费用预算、控制固定性费用的支出，收入取得增长的情况下，销售费用率、管理费用率实际较预算下降。

b、产品结构升级好于预计以及调整产品销售价格，使得实际毛利率高于计划毛利率，导致毛利增加。

c、营业外收支净额超计划完成。

2) 2013 年，公司围绕年度经营方针，重点完成以下内容：

a、持续强化质量领先战略。公司提出质量领先战略，以世界领先的标准，严把产品质量关，为消费者提供 100%安全和 100%健康的优质产品。当前消费者高度重视食品的安全与质量，公司一如既往地保证产品品质放在各项工作的首位，从原辅料供应商、生产加工环节、流通环节直至终端，通过完善全产业链控制的管理模式，将质量管理工作不折不扣地落实到与产品相关的每一个环节上，确保全产业链条的安全、健康，努力打造让消费者放心的产品。

b、“态度决定品质”。2013 年公司通过产业链上众多平凡一线员工捍卫优良品质的实际行动，为企业代言，主动充分地与企业进行沟通，提升消费者对企业产品、品牌信任度，以实际行动让伊利品牌值得信赖深入人心。公司以不同目标消费群体的需求为切入点，通过整合“伊利工厂开放之旅”为主题开展的宣传和体验活动，有效地拉近了企业与消费者的距离，赢得了更多消费者对伊利品牌和产品品质的信赖，进一步夯实了品牌优势。

c、提高研发管理水平，拓宽研发创新平台。公司在大力推进产品创新、狠抓产品质量与安全的基础上，进一步完善风险评估、营养研究、质量管控、工艺开发、产品包装、感官评价、技术标准制定、知识产权保护等工作，努力拓宽研发创新平台，成立了“内蒙古乳业技术研究院有限责任公司”，吸收国内外优秀人才和创新成果，为公司研究开发提供创新动力。

2013 年，公司获批承担国家“十二五”课题 6 项；新注册商标 286 件；申请专利 131 件，其中发明专利 64 件，实用新型专利 67 件，累计专利申请总量 1694 件（包括外观）；新获专利授权 350 件，其中发明专利 171 件；截止 2013 年底，公司拥有的授权发明专利达到了 327 件，拥有授权实用新型专利 310 件。

d、继续夯实基础管理，保障业务健康发展。2013 年，通过全面推进奶源基地技术服务升级和牧场管理标准化工作，公司奶源质量稳定；在销售领域，公司继续深入开展和实施渠道精耕与终端基础建设提升计划，通过渠道业务拓展和管理精进，与更多客户建立并加强了合作关系，双方共同着力夯实终端基础管理，有效提升了公司的市场服务和响应能力，产品的市场竞争力得到进一步增强。

e、树立起严谨务实和追求高效的工作作风，严格践行企业核心价值观。2013 年公司围绕“简化流程、提升效率”等要求，在实践中持续推动伊利核心价值观的贯彻落地。在实际工作中，员工将追求更加严谨和高效的工作理念融入到日常行动中，有效提升了团队绩效水平和创新能力。

f、关爱员工，全面落实企业人才发展战略。多年来公司在致力于维护职工合法权益、持续改善员工工作、生活条件的同时，逐年提升员工薪资和福利待遇，构建起和谐的劳动关系。2013 年通过健全员工专业和管理晋升制度，搭建并拓宽了个人职业发展平台，有效地激发了员工的工作积极性。

g、围绕“成为世界一流的健康食品集团”的战略愿景，制定并启动国际化战略。2013年4月，公司新西兰生产基地建设项目正式开工，作为公司的第一家海外工厂基地，其将于2014年投入使用；此外，公司与美国最大乳制品公司DFA和意大利最大乳品生产商斯嘉达建立了战略合作关系。

(二)行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
液体乳及乳制品制造业	46,871,147,353.57	33,382,546,072.81	28.78	14.18	15.87	减少 1.04 个百分点
混合饲料制造业	583,163,975.47	517,320,146.52	11.29	-15.07	-10.29	减少 4.72 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
液体乳	37,116,089,051.72	27,432,034,970.14	26.09	15.01	18.3	减少 2.05 个百分点
冷饮产品系列	4,242,815,171.00	2,852,087,230.51	32.78	-1.2	-1.94	增加 0.51 个百分点
奶粉及奶制品	5,512,243,130.85	3,098,423,872.16	43.79	22.92	14.19	增加 4.30 个百分点
混合饲料	583,163,975.47	517,320,146.52	11.29	-15.07	-10.29	减少 4.72 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	14,632,020,402.88	14.52
华南	13,298,024,695.20	14.35
其他	19,524,266,230.96	12.66

(三)资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	8,173,346,441.54	24.86	2,004,196,545.71	9.79	307.81
应收票据	181,939,000.00	0.55	130,950,000.00	0.64	38.94
应收利息	418,491.70		4,802,837.75	0.02	-91.29
其他流动资产	3,635,136,661.22	11.06	647,866,299.21	3.17	461.09
可供出售金融资产	347,855,799.72	1.06	16,719,808.00	0.08	1,980.50
工程物资	9,254,624.85	0.03	6,981,178.15	0.03	32.57
商誉	10,678,610.25	0.03			100.00
长期待摊费用	88,584,979.27	0.27	65,273,487.32	0.32	35.71
递延所得税资产	825,479,424.45	2.51	367,891,449.06	1.80	124.38
其他非流动资产	491,678,032.20	1.50	271,665,880.58	1.33	80.99
短期借款	4,086,000,000.00	12.43	2,577,793,522.53	12.60	58.51

应付票据	164,750,000.00	0.50			100.00
应交税费	381,203,800.11	1.16	278,205,108.36	1.36	37.02
应付利息	3,029,413.33	0.01	2,230,580.03	0.01	35.81
一年内到期的非流动负债			2,550,000.00	0.01	-100.00
其他流动负债	60,150,662.12	0.18			100.00
长期借款	289,000.00		4,629,000.00	0.02	-93.76
专项应付款	101,724,400.63	0.31	63,545,426.50	0.31	60.08
递延所得税负债	4,090,459.20	0.01	2,368,171.20	0.01	72.73
资本公积	7,538,692,924.80	22.93	1,844,500,201.65	9.01	308.71
盈余公积	914,480,670.67	2.78	683,385,458.93	3.34	33.82
未分配利润	5,641,283,829.32	17.16	3,208,979,718.59	15.68	75.80
外币报表折算差额	-12,272,185.88		-610,641.95		不适用

货币资金：主要是本期非公开发行股份、股权激励对象行权，经营活动净现金流入增加以及借款增加所致。

应收票据：本期部分经销商增加使用银行承兑汇票结算产品款所致。

应收利息：主要是本期信用证定期存款到期，收回利息所致。

其他流动资产：主要是本期末未到期的结构性存款、本期预缴企业所得税和增值税较上期增加所致。

可供出售金融资产：主要是本期认购中国辉山乳业控股有限公司股份所致。

工程物资：主要本期是购入的专用设备增加所致。

商誉：本期购买 Oceania Dairy Limited 所支付的对价大于被合并方购买日净资产公允价值。

长期待摊费用：本期租入的固定资产改良支出增加所致。

递延所得税资产：主要是本期股权激励对象行权导致产生可抵扣亏损，由此计提递延所得税资产所致。

其他非流动资产：本期预付在建项目的设备、工程款增加所致。

短期借款：为了满足短期流动资金周转需要，本期分期付息到期还本的贷款增加所致。

应付票据：本期采购部分材料使用银行承兑汇票结算所致。

应交税费：主要是本期末未交的企业所得税、增值税以及城市维护建设税、教育费附加增加所致。

应付利息：主要是分期付息到期还本的贷款增加导致应付利息增加所致。

一年内到期的非流动负债：本期归还土左旗农业开发办的借款所致。

其他流动负债：将于一年内转入收益的政府补助增加所致。

长期借款：本期归还长期借款所致。

专项应付款：主要是本期收到具有投资补助性质的项目科研资金所致。

递延所得税负债：列入可供出售金融资产核算的金宇集团、四海股份本期公允价值变动导致计提的递延所得税负债增加。

资本公积：主要是本期非公开发行股份、股权激励对象行权形成股本溢价所致。



盈余公积：增加原因是母公司实现净利润导致计提法定盈余公积所致。

未分配利润：增加原因主要是本期实现净利润所致。

外币报表折算差额：减少原因是期末外币资产总额增加以及汇率变动所致。

#### **(四) 核心竞争力分析**

##### **1、全球化的供应体系**

公司基于“成为世界一流的健康食品集团”的愿景，逐步以全球化的视野搭建供应网络。在生产设备、检测器材、包材供应及原料奶供应等多个方面积极开拓国际资源，与全球顶尖的供应商建立了合作伙伴关系，用全球的资源生产一流的乳制品。

##### **2、领先的产能积累**

公司高度重视奶源基地建设，始终坚持从源头确保产品的安全和优质，是我国最早进行奶源基地模式优化发展的乳品企业，拥有国内领先地位的优质奶源区域的原料奶牧场基地。同时，产能建设及相关产业链建设居行业领先地位。

##### **3、良好的渠道拓展能力**

公司是行业内率先进行渠道下沉与创新的企业。早在 2006 年就在全国开展了“织网计划”，率先完成了“纵贯南北、辐射东西”的战略布局，成为第一家覆盖全国市场的乳品企业。同时，自 2007 年起就借助商务部“万村千乡”活动进入“农家店”等乡镇销售终端。2013 年，公司实施渠道精进管理，产品的市场渗透能力逐步提升。

##### **4、先进的创新体系**

公司始终坚持与各个专业研究机构紧密合作，不断进行产品创新，建立了中国第一个“乳业研究院”、第一个“中国母乳数据库”、第一家“母婴营养研究中心”。同时，公司建立起一支知识全面、技术先进的研发队伍，吸纳了大量乳业研究人才。经过多年的建设，公司建立了三级研发平台，保证产品创新的高质量和高速度。

##### **5、显著的品牌优势**

公司是全球唯一一家符合奥运、世博双重标准、为北京 2008 年奥运会以及 2010 年世博会提供产品和服务的乳品企业。公司启动品牌升级行动以来，以“滋养生命活力”为新的品牌主张，持续与消费者进行沟通，积累了明显的品牌优势。

(五)投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

截止到本报告期末公司对外股权投资状况具体见下表：

单位：元

被投资单位	会计核算科目	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	减值准备	本期现金红利
新疆臻和亘泰股权投资有限公司	长期股权投资	100,000,000.00	107,209,298.87	-107,209,298.87				6,488,498.75
泰安伊特乳业有限责任公司	长期股权投资	4,500,000.00	6,126,436.29	-440,769.28	5,685,667.01	30		866,358.82
石河子开发区绿洲牧业奶牛养殖有限责任公司	长期股权投资	8,000,000.00	7,958,957.02	713,136.33	8,672,093.35	40		
呼伦贝尔盛鑫投资有限公司	长期股权投资	20,000,000.00	19,327,374.07	-173,306.27	19,154,067.80	40		
呼和浩特市精锐管理咨询服务有限责任公司	长期股权投资	6,000,000.00	5,853,910.47	-5,853,910.47				
呼市驻海口办事处	长期股权投资	50,000.00	50,000.00		50,000.00		50,000.00	
呼市商城房地产	长期股权投资	300,000.00	300,000.00		300,000.00	1.37	300,000.00	
国际纸业(呼和浩特)包装有限公司	长期股权投资	10,418,992.39	10,418,992.39		10,418,992.39	18.64		
绵阳科技城产业投资基金(有限合伙)	长期股权投资	200,967,427.56	200,967,427.56	-17,763,134.98	183,204,292.58	2.22		10,393,126.15
内蒙古大宗畜产品交易所有限公司	长期股权投资	500,000.00	500,000.00		500,000.00	5.00		
中信产业投资基金管理有限公司	长期股权投资	121,500,000.00	121,500,000.00		121,500,000.00	5.00		4,178,697.05
内蒙古伊生生物科技有限公司	长期股权投资	400,000.00	400,000.00		400,000.00	10.00		
成都市商业银行股份有限公司	长期股权投资	81,250,000.00	81,250,000.00		81,250,000.00	1.00		5,850,000.00
中信产业投资基金(香港)管理有限公司	长期股权投资	6,751,837.25	6,940,787.56	-313,191.89	6,627,595.67	5.00		1,612,275.00
国开博裕一期(上海)股权投资合伙企业(有限合伙)	长期股权投资	120,000,000.00		120,000,000.00	120,000,000.00	5.56		157,005.40
呼伦贝尔能源开发股份有限公司	长期股权投资	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	7.00		
内蒙古金宇集团股份有限公司	可供出售金融资产	500,000.00	14,260,000.00	11,510,000.00	25,770,000.00	0.36		160,000.00
内蒙古四海科技股份有限公司	可供出售金融资产	432,000.00	2,459,808.00	-28,080.00	2,431,728.00	0.17		
中国辉山乳业控股有限公司	可供出售金融资产	310,556,197.95		319,654,071.72	319,654,071.72	1.00		

(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	500,000.00	0.36	25,770,000.00		9,783,500.00	可供出售 金融资产	认购
000611	四海股份	432,000.00	0.17	2,431,728.00		-23,868.00	可供出售 金融资产	认购
06862	辉山乳业	310,556,197.95	1.00	319,654,071.72		9,097,873.77	可供出售 金融资产	认购
合计		311,488,197.95	/	347,855,799.72		18,857,505.77	/	/

(2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象 名称	最初投资金额 (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	1.00	81,250,000.00	5,850,000.00	5,850,000.00	长期 股权 投资	认购
合计	81,250,000.00	32,500,000.00	/	81,250,000.00	5,850,000.00	5,850,000.00	/	/

(3) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入股份数量 (股)	使用的资金数量 (元)	报告期卖出股 份数量(股)	期末股份数量(股)	产生的投资 收益(元)
辉山乳业		145,202,000	310,556,197.94		145,202,000	

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
农行青城支行	保本浮动收益型	500,000,000.00	2013年5月22日	2013年8月20日	4.60%	5,671,232.88	500,000,000.00	5,671,232.88	是	否	否	否
交行内蒙古分行	保本浮动收益型	1,200,000,000.00	2013年5月21日	2013年11月21日	4.30%	25,446,575.34	1,200,000,000.00	26,375,013.70	是	否	否	否
兴业锡林南路支行	保本浮动收益型	1,100,000,000.00	2013年5月29日	2013年8月30日	4.70%	13,172,876.71	1,100,000,000.00	12,935,758.16	是	否	否	否
招行呼和浩特分行营业部	保本浮动收益型	2,200,000,000.00	2013年6月20日	2013年9月23日	5.20%	29,775,342.47	2,200,000,000.00	29,775,342.46	是	否	否	否
民生银行呼和浩特分行营业部	保本浮动收益型	200,000,000.00	2013年7月2日	2013年12月27日	6.14%	5,969,444.44	200,000,000.00	5,969,444.44	是	否	否	否
民生银行北京东二环支行	保本浮动收益型	800,000,000.00	2013年7月2日	2013年12月27日	6.14%	23,877,777.78	800,000,000.00	23,877,777.78	是	否	否	否
兴业银行呼和浩特分行	保本浮动收益型	1,800,000,000.00	2013年12月13日	2014年3月14日	6.60%	29,700,000.00			是	否	否	否
中国建设银行呼和浩特东达支行	保本浮动收益型	1,100,000,000.00	2013年12月24日	2014年6月24日	6.10%	33,922,777.78			是	否	否	否
合计	/	8,900,000,000.00	/	/	/	167,536,027.40	6,000,000,000.00	104,604,569.42	/	/	/	/

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2013	非公开发行	499,995.53	107,581.77	414,366.20	85,629.33	暂存在银行

2013 年 1 月以非公开发行股票的方式共募集资金人民币 503,865.34 万元,扣除发行费用后,实际募集资金净额为人民币 499,995.53 万元。截至 2013 年 12 月 31 日,公司累计使用募集资金 414,366.20 万元,尚未使用的募集资金余额为 85,629.33 万元,募集资金专户余额为 86,209.47 万元(含利息收入减手续费)。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

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	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	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
伊利呼市大阳 3000 头成母牛现代牧业科技示范园区项目	否	9,085.55	1,100.12	4,002.96	是	44.06%		3,175.66	是		
伊利呼市哈沙图 3000 头成母牛现代牧业科技示范园区项目	否	5,928.90	954.35	3,712.25	是	62.61%		1,555.67	是		
伊利呼市托克托 5000 头现代牧业科技示范园区项目	否	16,486.93	1,585.03	10,451.97	是	63.40%		2,729.96	是		
伊利锡盟 5000 头奶牛牧业科技示范园区项目	否	14,678.15	983.49	14,132.87	是	96.29%		193.37	是		

伊利锡盟第二座 5000 头奶牛牧业科技示范园区项目	否	16,299.14	1,433.18	15,002.81	是	92.05%		310.92	是	
安徽合肥陈刘 3000 头现代牧业科技示范园区项目	否	3,751.71	1,018.89	2,951.52	是	78.67%		-10.84	否	主要原因是苜蓿草和精料价格实际较投资预算偏高,造成饲料价格上涨,成母牛饲喂成本比预算高,造成利润下降。
安徽合肥宋岗 3000 头现代牧业科技示范园区	否	9,020.99	1,157.90	8,512.22	是	94.36%		-125.30	是	
湖北黄冈麻城 5000 头现代牧业科技示范园区项目	否	5,705.46	1,052.38	4,751.80	是	83.29%		-596.80	否	饲料价格逐年攀升,导致饲喂成本上升减少利润;另外由于本年度当地夏季气温高导致平均单产下降影响效益达成。
湖北黄冈武穴 5000 头现代牧业科技示范园区项目	否	15,843.38	1,039.60	9,897.17	是	62.47%		-877.11	否	饲料价格逐年攀升,导致饲喂成本上升减少利润;另外由于本年度当地夏季气温高导致平均单产下降影响效益达成。
黑龙江肇东一期 9000 头(总规划 12000 头)现代牧业科技示范园区项目	否	14,886.93	2,172.68	7,686.13	是	51.63%		360.34	是	
辽宁阜新新建一期日产 350 吨(总规划日产 800 吨)超高温灭菌奶项目	否	24,521.79	6,111.74	17,605.01	是	71.79%		569.78	否	主要原因是奶价及包材价格同预算比上涨较多,导致生产成本增加;另外由于产品结构的变化,也导致盈利能力下降。
山东潍坊新建年产 15 万吨液态奶及年产 2.1 万吨冷饮项目	否	41,795.23	2,890.95	30,260.70	是	72.40%		13,088.41	是	
河北张北新建年产 14.75 万吨液态奶项目	否	37,551.77	3,482.71	37,551.77	是	100.00%		4,956.72	是	
宁夏吴忠新建年产 19 万吨超高温灭菌奶项目	否	30,458.39	3,181.50	17,946.70	是	58.92%		16,327.28	是	

甘肃兰州年产 9 万吨液态奶技术改造项目	否	12,818.86	1,540.61	12,818.86	是	100.00%		1,510.96	否	主要原因是奶价及包材价格同预算比上涨较多,直接影响效益达成。
广东惠州新建年产 13.35 万吨乳饮料项目	否	40,754.10	5,954.78	40,754.10	是	100.00%		10,481.17	是	
江苏苏州年产 6.3 万吨乳制品技术改造项目	否	17,151.54	2,643.21	9,247.78	是	53.92%		未完工		
广东惠州新建年产 4.2 万吨发酵乳项目	否	29,200.00	5,821.31	24,573.85	是	84.16%		752.19	否	由于市场变化,原计划的新鲜奶酪暂未生产;另外主要原料中的牛奶价格比预算高,导致生产成本上涨较多,未完成经济效益。
浙江金华新建年产 3.75 万吨冷饮项目	否	16,792.53	1,207.81	12,718.08	是	75.74%		2,202.48	否	主要原因是销量低于预期,另外生产原辅料价格比预算也有所升高,导致成本上涨,造成未完成经济效益。
陕西西安新建日产 250 吨冷饮项目	否	10,115.89	0	10,115.89	是	100.00%		1,847.81	否	主要原因是销量低于预期,另外生产原辅料价格比预算也有所升高,导致成本上涨,造成未完成经济效益。
广西南宁新建日产 200 吨冷饮项目	否	30,755.95	7,851.66	24,468.41	是	79.56%		11,48.77	否	主要原因是市场需求变化,导致产品结构变化,影响效益;另外生产原辅料价格比预算也有所升高,导致成本上涨,造成未完成经济效益。
黑龙江杜尔伯特扩建年产 45,000 吨配方奶粉项目	否	54,975.27	12,980.80	53,786.28	是	97.84%		29,501.28	是	
补充流动资金	否	41,417.07	41,417.07	41,417.07	是	100.00%				
合计	/	499,995.53	107,581.77	414,366.20	/	/		/	/	/

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 主要子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	经营范围	注册资本	总资产	净资产	净利润
湖北黄冈伊利乳业有限责任公司	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	67,968.64	32,306.63	4,500.27
定州伊利乳业有限责任公司	乳制品、含乳饮料及其他饮料制造销售、牛奶收购、销售等	15,500.00	88,987.97	26,451.97	5,098.91
杜尔伯特伊利乳业有限责任公司	奶粉生产	23,580.27	59,581.67	45,623.21	6,142.22
合肥伊利乳业有限责任公司	奶牛饲养、牛奶收购、乳制品开发、销售等	26,500.00	62,352.87	41,946.12	7,280.20
肇东市伊利乳业有限责任公司	乳制品生产、销售	13,000.00	48,519.07	20,692.27	3,628.93
济南伊利乳业有限责任公司	乳、乳制品及乳饮料的生产销售、奶牛饲养、牛奶收购、销售等	19,000.00	54,198.38	31,746.03	9,297.32
内蒙古金川伊利乳业有限责任公司	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	16,475.00	40,904.57	30,746.83	5,559.46
西安伊利泰普克饮品有限公司	奶牛饲养,奶及奶制品生产、销售	14,260.00	32,767.22	19,727.01	4,499.88
潍坊伊利乳业有限责任公司	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	51,322.29	16,343.50	5,411.90

注：定州伊利乳业有限责任公司 2013 年净利润同比减少的主要原因是公司生产纯奶类产品为主，奶价上涨导致净利润下降。

杜尔伯特伊利乳业有限责任公司 2013 年净利润同比增加的主要原因是奶粉销量增加以及价格调整所致。

西安伊利泰普克饮品有限公司 2013 年净利润同比增加的主要原因是销售费用减少，产品结构调整以及价格调整导致营业收入增加，影响毛利额增加所致。

潍坊伊利乳业有限责任公司 2013 年净利润同比增加的主要原因是销量增加、产品结构调整导致毛利额增加、2013 年与收益相关的政府补助增加所致。

(2) 新增子公司情况

单位：万元 币种：人民币

名称	经营范围	注册资本	期末净资产	本期净利润
Oceania Dairy Limited	乳制品生产、销售	8,562.17 万新西兰元	41,760.33	-359.12
SILVER HARBOR LLC	乳业市场研究	200 万美元	530.92	-79.01
龙游伊利乳业有限责任公司	经营项目筹建中	15,000	14,984.30	-15.70
内蒙古乳业技术研究院有限责任公司	乳业技术	3,000	3,001.66	1.66
晋中伊利乳业有限责任公司	经营项目筹建中	17,500	17,479.53	-20.47
林甸畜牧发展有限责任公司	畜牧业	600	563.02	36.98

(3) 处置子公司情况

单位：万元 币种：人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润	处置原因
伊犁盛久矿业有限责任公司		-139.53	公司注销



## 5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
液态奶项目	421,262	36.48%	61,027	153,665	
奶粉项目	124,915	39.11%	38,543	48,853	
冷饮项目	113,306	49.47%	25,737	56,051	
酸奶项目	107,691	65.76%	16,646	70,823	
其他	127,230	64.94%	25,415	82,626	
合计	894,404	/	167,368	412,018	/

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

## (一)行业竞争格局和发展趋势

随着政府各项改革不断推进，为乳品行业提供了良好的发展秩序和增长空间。2013年，国内乳品消费总量继续保持良好的增长势头，与此同时，乳品行业也在面临着阶段性奶源供给增长速度严重落后于市场需求增速的矛盾，国内奶源供需缺口扩大、成本持续上升，成为乳品企业发展面临的新挑战。

2013年，政府陆续出台了针对规范乳品行业监管、重塑本土品牌信心的一系列有效措施，这让国内乳品企业在面临全新挑战的同时，也获得了更多的市场机会。只有以开放的态度、追求卓越品质的信念和认真服务每一位消费者需求的行动，接受公众的检验，才能提高企业竞争实力，获得消费者信赖。今后，国内乳品行业将继续迎来更好的发展环境。

## (二)公司发展战略

2014年，公司董事会将围绕“践行质量领先战略，持续规范基础管理，全面优化供应链体系，打造自主创新能力，有序推进国际化业务”的经营方针，通过持续夯实基础管理，面向全产业链条与合作伙伴共同打造一流健康品质；以全球化视角，整合技术创新资源，不断完善创新机制；继续优化供应链运营管理体系，全面提升公司核心竞争实力，实现公司的持续、健康、稳定发展。

## (三)经营计划

2014年，公司计划实现营业总收入540亿元，利润总额40亿元。为了确保顺利完成2014年的经营目标，公司2014年将持续加强以下方面工作：

1、品质为先，积极践行质量领先战略。立足公司未来发展战略，围绕“食品安全”和“质量保证”两大核心，以“国际标准”严格要求，加强从原料奶收购、源头供应商管理到生产过程、销售终端全产业链的质量管控，扎实推进“全员、全过程、全方位”质量管理体系，建成世界一流的成熟、高效、开放的食品安全和质量保证运营体系。

2、规范基础管理，保障业务健康持续发展。奶源基础建设是公司业务持续发展的基石。2014年，公司将继续推进技术服务体系建设，加强对养殖、原奶生产、运输全过程的质量控制，并依托技术服务和资金支持，整合优化奶源基地建设，提升公司供应保障能力。

继续完善公司终端市场基础管理体系。2014年，公司将进一步加强集团、事业部与基层销售单元三级终端业务规范化管理体系的协同联动性，构建市场管理信息平台，持续打造终端市场管理的竞争实力。

3、完善品牌管理体系，扩大品牌竞争优势。产品质量是品牌打造的根本，2014年公司将继

续以产品质量赢得消费者，增强消费者品牌忠诚度，进一步提升品牌资产价值；通过聚焦战略，整合优化产品结构，持续打造自主品牌，扩大品牌竞争优势。

4、夯实风险内控管理体系。2014 年，公司计划通过风险数据库的积累完善，风险分析和预警管理体系建设，不断提高风险分析识别、预防和控制能力，科学有效地减少风险的发生。

5、以战略为导向，实现“效益与效率”双提目标。为落实和推进公司整体战略进程，2014 年，公司将在产品结构优化、供应链运营效率提升和渠道精进管理方面，进行协同规划和部署，持续提升运营管理效率和综合业务盈利能力。

6、创新求变，系统推进国际化战略。面对激烈的国内国际竞争，公司需要以全球化的视野，主动识别行业发展机会并有序拓展业务领域，扩展经营规模。2014 年，公司将面向世界健康食品市场，持续加大对消费者需求的研究，不断健全和完善自主创新机制，整合全球技术创新资源，加快产品研发的速度，建立起适应未来发展的技术研发体系，为消费者提供健康、营养、高品质的产品。

#### **(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求**

根据公司 2014 年度经营方针，公司本年度在主导产业项目及其支持性项目上计划投资 989,832.23 万元，所需资金拟通过公司自筹和银行贷款及其他融资等方式解决。

#### **(五) 可能面对的风险**

##### **1、行业竞争风险**

国内乳业经历了快速壮大到稳定成长期，当前国内奶源供需缺口扩大、成本持续上升等问题突出。为此，公司将以全球化的视野，主动实施产品与管理创新，严格贯彻执行质量领先战略，整合利用国际资源，确保公司持续、健康、稳定发展。

##### **2、成本控制风险**

当前国内奶源供需缺口逐年加大，成本持续上升，对进口乳品的依赖度继续增强，原料成本存在控制风险。因此，强化奶源基地建设、提高奶源保障供应能力，仍将是今后公司业务发展的根本。未来几年，公司将在持续整合、优化国内奶源资源的同时，寻找更多国际合作机会，进一步打造稳定的原料供应链。

##### **3、产品安全与质量风险**

近年来国内外食品安全风险备受消费者关注，并且食品行业的任何质量安全事件，都会给国内乳品消费带来不同程度的影响。为此，公司健全并严格执行“全员、全过程、全方位”质量管理体系，以产品品质作为企业生存和发展的根本条件，赢得消费者的信赖。

#### **三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

##### **(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

√ 不适用

##### **(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**

√ 不适用

##### **(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**

√ 不适用

#### **四、利润分配或资本公积金转增预案**

##### **(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

2013 年 5 月 20 日，公司 2012 年年度股东大会审议并通过了《公司 2012 年度利润分配预案》，

公司以非公开发行后的总股本 1,870,858,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.80 元（含税），派发现金红利总额 523,840,240.00 元。2013 年 5 月 27 日，公司发布了《内蒙古伊利实业集团股份有限公司 2012 年度利润分配实施公告》，详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

公司严格按照《公司章程》的规定执行现金分红政策。

**(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

√ 不适用

**(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案**

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	0	8.00	5	1,634,331,217.60	3,187,239,562.47	51.28
2012 年	0	2.80	0	523,840,240.00	1,717,206,343.77	30.51
2011 年	0	2.50	0	399,661,375.00	1,809,219,539.77	22.09

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

公司从提高品质、业绩稳定、员工成长、回报社会的角度，积极履行社会责任。

1、提高品质。为消费者提供安全优质的乳制品是公司最大的社会责任。2013 年，公司持续加强质量管理体系建设，在不断审视其全面性和科学性的同时，完善制度流程，夯实质量管理基础，落实“全员、全过程、全方位”质量管理体系。

2、业绩稳定。公司凭借长期以来在战略布局上的清晰规划、高效可持续发展的企业机制以及连续多年的稳定增长，成功实施“全球织网”战略，在新西兰、美国、意大利实现了战略投资或战略合作，在全球乳业排行中也升到了第 12 位。

3、员工成长。公司实施“春雨计划”，关心 5 万余名员工的工作、思想、生活。春雨计划的三大主题：发展、沟通、认可。其中发展包含三条通路，分别为管理职务晋升、专业职务晋升、管理职级晋升。公司凭借特有的员工培训模式摘取了“关注员工培训与发展标杆企业”奖。

4、回报社会。公司继续落实“健康中国社会责任体系”，围绕“青少年”、“社区”、“环境”三个核心大力开展社会公益活动，积极回报社会。

2013 年，公司在贫困青少年的扶助和青少年公益项目平台化两个方面，开展了一系列公益活动，包括全国规模最大的儿童安全公益项目“伊利方舟工程”、解决留守儿童午饭问题的“伊利幸福厨房”以及“伊利兴趣课堂”、“伊利爱心图书室”等。

公司进一步落实自然灾害应急机制，在 2013 年雅安地震、甘肃定西地震、浙江余姚水灾等重大自然灾害中，第一时间捐款捐物并赴灾区救援。

5、在环境方面，作为中国乳业首倡“绿色产业链”的企业，公司坚持“绿色生产、绿色消费、绿色发展”三位一体的发展理念，节能减排，绿色发展，2013 年度第三次蝉联联合国环保组织颁发的“国际碳金奖”。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 五、公司股权激励情况及其影响

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

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	172,056,022			
报告期内失效的权益总额	-8,865,136			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	0			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	172,210,774			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	根据《期权计划》，报告期内公司非公开发行股票后，期权行权价格由 4.77 元调整为 6.77 元。2012 年度利润分配后，期权行权价格由 6.77 元调整为 6.49 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	54,276,347	0
刘春海	董事	0	18,092,114	0
赵成霞	董事	0	18,092,114	0
胡利平	董事	0	18,092,114	0
因激励对象行权所引起的股本变动情况	公司原股本为 1,870,858,000 股，公司采取向激励对象定向发行股票的方式进行行权，发行股票总额 172,056,022 股，变更后的股本为 2,042,914,022 股。			
权益工具公允价值的计量方法	采用考虑摊薄效应的 Black-Scholes 模型对股票期权的公允价值进行测算，得出每份期权的理论价格为 14.779 元。			

<p>估值技术采用的模型、参数及选取标准</p>	<p>采用考虑摊薄效应的 Black-Scholes 模型对股票期权的公允价值进行测算，估值方法选取的参数为：                      (1) 发行期权前的总股本为 51,646.98 万股；                      (2) 发行共计 5,000 万份期权；                      (3) 每份认股期权对应一份本公司股票，即=1；                      (4) 期权授权日的收盘价 27.00 元（2006 年 12 月 28 日）；                      (5) 期权的行权价 13.33 元；                      (6) 期权的平均年化剩余期限为 4.5 年；                      (7) 无风险收益率取 2006 年零存整取一年期银行存款利率 1.8%；                      (8) 基于公司 2003 年 7 月 10 日送配股上市后一年股票价格走势稳健，该段时间内股票的历史波动率更能真实反映股票风险程度。因此模型中采用该段时间内的股价计算其历史波动率更能客观反映期权公允价值。年化历史波动率 20.12%。</p>
<p>权益工具公允价值的分摊期间及结果</p>	<p>因以权益结算的股份支付而确认的费用已于 2006 年确认了 5,061,301.37 元，2007 年确认了 459,819,229.45 元，2008 年确认了 274,069,469.18 元，三年已确认完毕。</p>

**(二)报告期公司股权激励相关情况说明**

2013 年 6 月 7 日公司第七届董事会临时会议审议并通过了《关于内蒙古伊利实业集团股份有限公司股票期权激励计划首期行权后剩余获授股票期权的行权相关事项的议案》，于 2013 年 6 月 8 日发布了《内蒙古伊利实业集团股份有限公司股票期权激励计划首期行权后剩余获授股票期权符合行权条件的公告》，激励对象行权符合股票期权激励计划首期行权后剩余获授股票期权的行权条件，首期行权后剩余股票期权的数量为 180,921,158 份，取消的股票期权的数量为 8,865,136 份，剩余获授股票期权的数量为 172,056,022 份，公司采取向激励对象定向发行股票的方式进行行权，发行股票总额 172,056,022 股，行权价格 6.49 元，涉及行权人数 32 人。于 2013 年 6 月 18 日发布了《内蒙古伊利实业集团股份有限公司股权激励计划行权结果暨股份上市公告》，本次行权股票数量为 153,963,908 股，涉及行权人数 31 人。于 2013 年 7 月 2 日发布了《内蒙古伊利实业集团股份有限公司股权激励计划行权结果暨股份上市公告》，本次行权股票数量为 18,092,114 股，涉及行权人数 1 人，至此，股票期权激励计划首期行权后剩余获授股票期权数量 172,056,022 份全部行权完毕。

具体内容详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

根据《关于我国居民企业实行股权激励计划有关企业所得税处理问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 18 号）的相关规定“在股权激励计划可行权后，上市公司方可根据该股票实际行权时的公允价格与当年激励对象实际行权支付价格的差额及数量，计算确定作为当年上市公司工资薪金支出，依照税法规定进行税前扣除”，由本次行权 172,056,022 股可导致本期所得税费用减少 5.66 亿元，本期净利润增加 5.66 亿元。

**六、重大关联交易**

√ 不适用

**七、重大合同及其履行情况**

**(一)托管、承包、租赁事项**

√ 不适用

(二)担保情况

单位：元 币种：美元

公司对子公司的担保情况	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	115,000,000
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	115,000,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	4.30

因业务发展需要,公司为全资子公司香港金港商贸控股有限公司在澳大利亚和新西兰银行集团新加坡分行的 1.15 亿美元项目贷款提供为期 36 个月的全额不可撤消的连带责任担保,贷款将注入公司控股子公司的控股子公司新西兰大洋洲乳业有限公司,用于生产线建设投资。2014 年 1 月份,香港金港商贸控股有限公司向澳大利亚和新西兰银行集团新加坡分行取得借款 1.15 亿美元。截至 2014 年 4 月 28 日,公司及控股子公司对外担保总额 1.15 亿美元。

(三)其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

(一)上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	股份限售	呼和浩特投资有限公司	呼和浩特投资有限责任公司认购的本次发行的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让。	呼和浩特投资有限责任公司认购的本次发行的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让。	是	是		
与股权激励相关的承诺	股份限售	公司	根据期权计划,行权后所获得的股票,自行权之日起一年内不得卖出,否则所得收益归公司所有,公司董事会应当收回其所得收益。	自行权之日起一年	是	是		

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	现聘任	
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	
境内会计师事务所报酬	130	
境内会计师事务所审计年限	18	
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	100
保荐人	华泰联合证券有限责任公司	200

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

**十一、其他重大事项的说明**

报告期内公司无其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、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	11,304,046	0.71	444,268,522			-827,064	443,441,458	454,745,504	22.26
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	11,304,046	0.71	444,268,522			-827,064	443,441,458	454,745,504	22.26
其中：境内非国有法人持股	11,149,294	0.70	271,712,500			-672,312	271,040,188	282,189,482	13.81
境内自然人持股	154,752	0.01	172,556,022			-154,752	172,401,270	172,556,022	8.45
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	1,587,341,454	99.29				827,064	827,064	1,588,168,518	77.74
1、人民币普通股	1,587,341,454	99.29				827,064	827,064	1,588,168,518	77.74
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	1,598,645,500	100.00	444,268,522			0	444,268,522	2,042,914,022	100.00

##### 2、股份变动情况说明

(1) 公司于 2013 年 1 月 12 日发布了《内蒙古伊利实业集团股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》，本次非公开发行股票数量为 272,212,500 股，本次发行前，公司原股本为 1,598,645,500 股，本次发行后的股本变更为 1,870,858,000 股。

(2) 公司于 2013 年 1 月 22 日发布了《内蒙古伊利实业集团股份有限公司关于限售股上市流通公告》，本次限售股上市流通数量为 154,752 股，本次限售股上市流通前，公司有限售条件股份为 283,516,546 股，无限售条件股份为 1,587,341,454 股，变动后公司有限售条件股份为 283,361,794 股，无限售条件股份为 1,587,496,206 股。

(3) 公司于 2013 年 6 月 18 日发布了《内蒙古伊利实业集团股份有限公司股权激励计划行权结果暨股份上市公告》，本次行权股票数量为 153,963,908 股，本次变动前，公司原股本为 1,870,858,000 股，变动后的股本为 2,024,821,908 股。

(4) 公司于 2013 年 7 月 2 日发布了《内蒙古伊利实业集团股份有限公司股权激励计划行权结果暨股份上市公告》，本次行权股票数量为 18,092,114 股，本次变动前，公司原股本为 2,024,821,908 股，变动后的股本为 2,042,914,022 股。

(5) 公司于 2013 年 11 月 8 日发布了《内蒙古伊利实业集团股份有限公司股改限售股上市流通公告》，本次股改限售股上市流通数量为 672,312 股，本次限售股上市流通前，公司有限售



条件股份为 455,417,816 股，无限售条件股份为 1,587,496,206 股，变动后公司有限售条件股份为 454,745,504 股，无限售条件股份为 1,588,168,518 股。

具体内容详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

公司于 2013 年 1 月以非公开发行股票的方式发行了 272,212,500 股，2013 年 6 月、7 月采取向激励对象定向发行股票的方式进行行权，两次行权共计发行股票总额 172,056,022 股，报告期内公司股本共计增加 444,268,522 股，总股本由 1,598,645,500 股增至 2,042,914,022 股。公司 2013 年基本每股收益为 1.65 元，每股净资产为 7.89 元，如按 2013 年年初股份总数 1,598,645,500 股计算，2013 年每股收益 1.99 元，每股净资产 6.26 元（不考虑本期非公开发行、激励对象行权导致的股本溢价影响）。

## (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
呼和浩特投资有限责任公司	0	0	27,221,250	27,221,250	认购非公开发行股份	2016 年 1 月 10 日
摩根士丹利国际股份有限公司	0	0	30,400,000	30,400,000	认购非公开发行股份	2014 年 1 月 10 日
泰康资产管理有限责任公司	0	0	32,700,000	32,700,000	认购非公开发行股份	2014 年 1 月 10 日
鹏华基金管理有限公司	0	0	29,200,000	29,200,000	认购非公开发行股份	2014 年 1 月 10 日
上海东方证券资产管理有限公司	0	0	29,200,000	29,200,000	认购非公开发行股份	2014 年 1 月 10 日
博时基金管理有限公司	0	0	34,000,000	34,000,000	认购非公开发行股份	2014 年 1 月 10 日
新华人寿保险股份有限公司	0	0	32,400,000	32,400,000	认购非公开发行股份	2014 年 1 月 10 日
广发基金管理有限公司	0	0	37,000,000	37,000,000	认购非公开发行股份	2014 年 1 月 10 日
长信基金管理有限责任公司	0	0	20,091,250	20,091,250	认购非公开发行股份	2014 年 1 月 10 日
潘刚	46,426	46,426	0	0	期权计划首期行权	2013 年 1 月 25 日
刘春海	15,474	15,474	0	0	期权计划首期行权	2013 年 1 月 25 日
赵成霞	15,474	15,474	0	0	期权计划首期行权	2013 年 1 月 25 日
胡利平	15,476	15,476	0	0	期权计划首期行权	2013 年 1 月 25 日
其他激励对象	61,902	61,902	0	0	期权计划首期行权	2013 年 1 月 25 日
潘刚	0	0	54,276,347	54,276,347	期权计划首期行权后剩余获授股票期权行权	2014 年 6 月 18 日
赵成霞	0	0	18,092,114	18,092,114	期权计划首期行权后剩余获授股票期权行权	2014 年 6 月 18 日
胡利平	0	0	18,092,114	18,092,114	期权计划首期行权后剩余获授股票期权行权	2014 年 6 月 18 日
其他激励对象	0	0	63,503,333	63,503,333	期权计划首期行权后剩余获授股票期权行权	2014 年 6 月 18 日
刘春海	0	0	18,092,114	18,092,114	期权计划首期行权后剩余获授股票期权行权	2014 年 7 月 2 日
内蒙古农牧学院食品工程系食品厂	672,312	672,312	0	0	股改限售流通股	2013 年 6 月 6 日 2013 年 6 月 13 日 2013 年 9 月 25 日
自然人（十六人）	0	509,328	509,328	0	股改限售流通股	2013 年 11 月 14 日
呼和浩特投资有限责任公司	0	162,984	162,984	0	股改限售流通股	2013 年 11 月 14 日
合计	827,064	1,499,376	444,940,834	444,268,522	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股(A股)	2013年1月10日	18.51	272,212,500	注1		
人民币普通股(A股)	2013年6月18日	6.49	153,963,908	2014年6月18日		
人民币普通股(A股)	2013年7月2日	6.49	18,092,114	2014年7月2日		

注1：呼和浩特投资有限责任公司认购的非公开发行的股份于2016年1月10日上市流通，其他发行对象认购的非公开发行的股份于2014年1月10日上市流通(如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日)。

公司非公开发行股票事宜于2012年12月13日发布了《内蒙古伊利实业集团股份有限公司关于非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告》，于2013年1月12日发布了《内蒙古伊利实业集团股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》。

公司股票期权激励计划行权事宜于2013年6月8日发布了《内蒙古伊利实业集团股份有限公司股票期权激励计划首期行权后剩余获授股票期权符合行权条件的公告》，并于2013年6月18日和2013年7月2日发布了《内蒙古伊利实业集团股份有限公司股权激励计划行权结果暨股份上市公告》。

具体内容详见上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)。

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

公司股份总数及股东结构变动情况详见本节第(一)项的“股份变动情况表”和“股份变动情况说明”，非公开发行股票、股权激励对象行权使公司资产总额和净资产总额增加，净资产占总资产的比重提高，降低了资产负债率。

### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	52,522	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	55,226			
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	9.31	190,176,942	27,384,234	27,221,250	质押 162,518,000
潘刚	境内自然人	3.08	62,962,773	54,276,347	54,276,347	质押 62,962,773

新华人寿保险股份有限公司 —分红—团体分红—018L— FH001 沪	其他	1.65	33,700,000	33,700,000	32,400,000	未知
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	其他	1.50	30,656,823	11,319,172	30,400,000	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	1.38	28,108,109	10,807,734	19,158,000	未知
全国社保基金五零三组合	其他	1.33	27,100,000	27,100,000	27,100,000	未知
中国银行—华夏回报证券投资 基金	其他	1.25	25,593,747	-8,118,200	0	未知
全国社保基金一零四组合	其他	1.23	25,199,928	-10,578,042	1,000,000	未知
全国社保基金一零七组合	其他	1.10	22,513,388	2,399,823	0	未知
赵成霞	境内 自然 人	1.09	22,355,588	18,092,114	18,092,114	质押 22,355,588

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	162,955,692	人民币普通股
中国银行—华夏回报证券投资基金	25,593,747	人民币普通股
全国社保基金一零四组合	24,199,928	人民币普通股
全国社保基金一零七组合	22,513,388	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	22,236,137	人民币普通股
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资 基金	18,814,711	人民币普通股
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资 基金	16,600,000	人民币普通股
中国银行—华夏回报二号证券投资基金	15,639,940	人民币普通股
南方东英资产管理有限公司—南方富时中国 A50ETF	13,914,088	人民币普通股
中国工商银行—上证 50 交易型开放式指数证券 投资基金	13,643,239	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	华夏回报证券投资基金、华夏红利混合型开放式证券投资基金、华夏优势增长股票型证券投资基金、华夏回报二号证券投资基金同属华夏基金管理有限公司，其余股东未知其是否存在关联关系或一致行动人的情况。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市 交易股份数量	
1	潘刚	54,276,347	2014年6月18日		根据期权计划,行权后所获得的股票,自行权之日起一年内不得卖出。
2	新华人寿保险股份有限公司一分红一团体分红-018L-FH001沪	32,400,000	2014年1月10日		所认购的非公开发行的股份自发行结束之日起12个月内不得转让。
3	MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	30,400,000	2014年1月10日		所认购的非公开发行的股份自发行结束之日起12个月内不得转让。
4	呼和浩特投资有限责任公司	27,221,250	2016年1月10日		所认购的非公开发行的股份自发行结束之日起36个月内不得转让。
5	全国社保基金五零三组合	27,100,000	2014年1月10日		所认购的非公开发行的股份自发行结束之日起12个月内不得转让。
6	中国工商银行-广发聚丰股票型证券投资基金	20,000,000	2014年1月10日		所认购的非公开发行的股份自发行结束之日起12个月内不得转让。
7	泰康人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-019L-FH002沪	19,158,000	2014年1月10日		所认购的非公开发行的股份自发行结束之日起12个月内不得转让。
8	全国社保基金五零一组合	19,000,000	2014年1月10日		所认购的非公开发行的股份自发行结束之日起12个月内不得转让。
9	刘春海	18,092,114	2014年7月2日		根据期权计划,行权后所获得的股票,自行权之日起一年内不得卖出。
10	胡利平	18,092,114	2014年6月18日		根据期权计划,行权后所获得的股票,自行权之日起一年内不得卖出。

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、公司不存在控股股东情况的特别说明  
公司无控股股东。

(二) 实际控制人情况

1、公司不存在实际控制人情况的特别说明  
公司无实际控制人。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份 增减变动量	增减变动 原因	报告期内从公 司领取的应付 报酬总额(万 元)(税前)	报告期从股 东单位获得 的应付报酬 总额(万元)
潘刚	董事长兼总裁	男	43	2011年5月25日	2014年5月24日	8,686,426	62,962,773	54,276,347	期权行权	366.4032	
刘春海	董事、副总裁	男	50	2011年5月25日	2014年5月24日	3,999,474	22,091,588	18,092,114	期权行权	131.4052	
赵成霞	董事、副总裁	女	43	2011年5月25日	2014年5月24日	4,263,474	22,355,588	18,092,114	期权行权	167.1392	
胡利平	董事、副总裁、董 事会秘书	男	43	2011年5月25日	2014年5月24日	2,895,476	20,987,590	18,092,114	期权行权	172.3732	
王瑞生	董事、总裁助理、 财务负责人	男	48	2011年5月25日	2014年5月24日	240,000	240,000	0		135.11	
王振坤	董事	男	50	2011年5月25日	2014年5月24日	0	0	0		15	
高德步	董事	男	58	2011年5月25日	2014年5月24日	0	0	0		15	
杨金国	独立董事	男	50	2011年5月25日	2014年5月24日	0	0	0		20	
王晓刚	监事会主席	男	40	2011年5月25日	2014年5月24日	240,000	240,000	0		118.4571	
张文	监事	女	48	2011年5月25日	2014年5月24日	0	0	0		41.0543	
李建强	监事	男	44	2011年5月25日	2014年5月24日	0	0	0		78.9134	
高宏	监事	男	47	2011年5月25日	2014年5月24日	0	0	0		10	
陈力华	独立董事	男	69	2011年5月25日	2014年5月24日	0	0	0		20	
王玉华	独立董事	男	51	2011年5月25日	2014年5月24日	0	0	0		20	
詹亦文	监事	女	48	2011年5月25日	2014年5月24日	0	0	0		10	
刘江南	独立董事	男	58	2012年3月21日	2015年3月20日	0	0	0		20	
合计	/	/	/	/	/	20,324,850	128,877,539	108,552,689	/	1,340.8556	

潘 刚：公司董事长兼总裁。

刘春海：公司董事、副总裁。

赵成霞：历任公司董事、副总裁、财务负责人。现任公司董事、副总裁。

胡利平：公司董事、副总裁、董事会秘书。

王瑞生：历任公司董事、财务管理部总经理、总裁助理。现任公司董事、总裁助理、财务负责人。

王振坤：公司董事、内蒙古金融投资集团有限公司董事长、总经理，呼和浩特投资有限责任公司董事长。

高德步：公司董事、中国人民大学经济学院教授。

杨金国：公司独立董事、北京市地平线律师事务所合伙人。

王晓刚：公司监事会主席、信息工程部总经理。

张 文：历任公司监事、质量管理部总经理。现任公司监事、原奶事业部助理总经理。

李建强：历任公司监事、冷饮事业部副总经理、公司质量管理部副总经理、液态奶事业部供应部总监。现任公司监事、原奶事业部副总经理。

高 宏：历任公司监事、北京天恒房地产股份有限公司运营管理部经理。现任公司监事、北京天恒正宇投资发展有限公司运营总监。

陈力华：历任中国海洋石油总公司总经济师。现任公司独立董事。

王玉华：公司独立董事、山东财政学院副院长、经济学教授。

詹亦文：公司监事、北京市国源律师事务所律师、合伙人。

刘江南：历任阿尔卡特-朗讯（中国）投资有限公司副总裁、总裁。现任公司独立董事。

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格（元）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元）
潘 刚	董事长兼总裁	46,379,062	0	54,276,347	54,276,347	6.49	0	39.08
刘春海	董事、副总裁	15,459,686	0	18,092,114	18,092,114	6.49	0	39.08
赵成霞	董事、副总裁	15,459,686	0	18,092,114	18,092,114	6.49	0	39.08
胡利平	董事、副总裁、董事会秘书	15,459,686	0	18,092,114	18,092,114	6.49	0	39.08
合计	/	92,758,120	0	108,552,689	108,552,689	/	0	/

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王振坤	呼和浩特投资有限责任公司	董事长		

**(二) 在其他单位任职情况**

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
高德步	中国人民大学经济学院	教授		
杨金国	北京市地平线律师事务所	合伙人		
高 宏	北京天恒正宇投资发展有限公司	运营总监		
王玉华	山东财政学院	副院长		
詹亦文	北京市国源律师事务所	合伙人		

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬由公司股东大会审议确定。公司高级管理人员的报酬标准规定由公司董事会审议确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据“效益、激励、公平”原则，董事、监事的报酬按照 2010 年年度股东大会审议通过的《关于公司董事会董事津贴的议案》和《关于公司监事会监事津贴的议案》确定。公司高级管理人员的报酬按照公司相关规定执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	见本节第一项“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员报酬合计 1340.8556 万元。

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

**五、母公司和主要子公司的员工情况**

**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	23,426
主要子公司在职员工的数量	35,213
在职员工的数量合计	58,639
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	22,557
销售人员	13,802
技术人员	11,957
财务人员	1,627
行政人员	8,696
合计	58,639
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	436
本科	12,272
大中专	30,909
中专以下	15,022
合计	58,639

## (二)薪酬政策

为适应公司战略发展的需要，体现薪酬的公平性、激励性及竞争性，公司确定了基于岗位、绩效、能力、市场四个维度的“4P”付薪理念，建立了宽带制、达成制及计件制等适用于不同岗位族群的薪酬体系，持续优化薪酬体系与组织绩效、个人绩效的有效对接，激发员工积极性，实现公司与员工的共同发展。

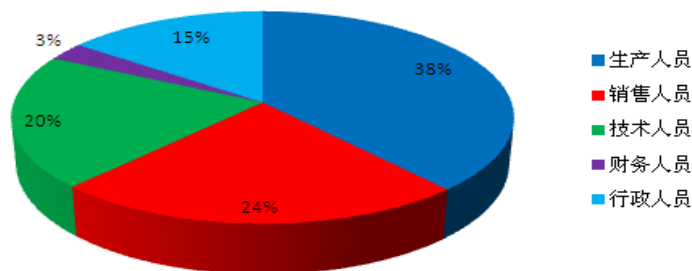
2013 年，基于与市场薪酬水平的竞争性分析，公司适时调整付薪策略，完善岗位价值体系及宽带制薪酬体系，引入客观、科学的绩效调薪，建立全集团统一的定调薪规则，持续提升薪酬体系的公平性与激励性，实现公司发展与员工收入的同步提升。

## (三)培训计划

2013 年，公司在各领域开展了系列课程培训，完善了课程体系，分享内外部经验，导入外部先进管理理念和知识，助力公司业绩达成。网络学习的覆盖范围进一步扩大，学习的灵活性进一步提升。公司开展的专业技能培训，使员工的业务水平明显提升，在各种项目式的培训中，员工不仅解决了真实业务问题，个人能力和团队的组织能力也得到了提升，做到学以致用，用以治学，培训的有效性和针对性更加显现。

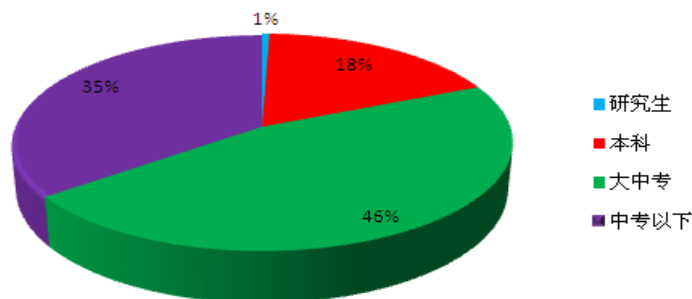
## (四)专业构成统计图：

专业构成统计图



## (五)教育程度统计图：

教育程度统计图



## (六)劳务外包情况

劳务外包的工时总数	39,778,061 小时
劳务外包支付的报酬总额	61,714.95 万元



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

#### (一) 公司治理情况

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

##### 1、关于股东大会：

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

##### 2、关于董事与董事会：

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

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

##### 3、关于监事与监事会：

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

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

##### 4、关于绩效评估与激励约束机制：

公司将进一步完善效率与公平并举的绩效评价标准与激励约束机制。

##### 5、关于信息披露与透明度：

公司制定并严格执行《公司信息披露事务管理制度》，明确信息披露责任人，信息披露真实、准确、完整、及时、公平。

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询；指定《中国证券报》、《上

海证券报》为公司信息披露的报纸；公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

6、关于利益相关者：

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

7、公司制度建设情况：

报告期内，公司董事会临时会议审议通过了《公司对外担保管理制度》、《公司投资管理制度》、《公司募集资金管理制度》并发布了相关公告。公司将进一步加强法律、法规及公司治理等方面的学习，加强董事、监事、高级管理人员相关法律、法规的学习、培训，提升公司治理水平，实现公司持续、健康、稳定的发展。

**(二) 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况**

为进一步规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，公司严格遵守《公司内幕信息知情人登记制度》，加强内幕信息的保密管理，完善内幕信息知情人登记备案。未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

**公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因**

报告期内，公司法人治理的实际状况符合《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求，不存在差异。

**二、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年年度股东大会	2013 年 5 月 20 日	1、《公司 2012 年年度报告及摘要》 2、《公司 2012 年度董事会工作报告》 3、《公司 2012 年度监事会工作报告》 4、《公司 2013 年度经营方针与投资计划》 5、《公司 2012 年度财务决算与 2013 年度财务预算方案》 6、《公司 2012 年度利润分配预案》 7、《公司 2012 年度独立董事述职报告》 8、《关于聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度财务及内部控制审计机构的议案》 9、《公司关于以闲置资金购买理财产品的议案》	审议并通过	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2013 年 5 月 21 日

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否 独立 董事	参加董事会情况						参加股东 大会情况
		本年应参 加董事会 次数	亲自 出席 次数	以通讯 方式参 加次数	委托出 席次数	缺席 次数	是否连续两 次未亲自参 加会议	出席股东 大会的次 数
潘 刚	否	31	31	29	0	0	否	1
刘春海	否	31	31	29	0	0	否	1
赵成霞	否	31	31	29	0	0	否	1
胡利平	否	31	31	29	0	0	否	1
王瑞生	否	31	31	29	0	0	否	1
王振坤	否	31	29	29	2	0	否	0
高德步	否	31	31	29	0	0	否	1
杨金国	是	31	31	29	0	0	否	1
陈力华	是	31	31	29	0	0	否	1
王玉华	是	31	30	29	1	0	否	0
刘江南	是	31	30	28	0	1	否	0
年内召开董事会会议次数					31			
其中：现场会议次数					2			
通讯方式召开会议次数					29			
现场结合通讯方式召开会议次数					0			

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

#### 四、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 五、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

根据公司的实际经营情况，按照公司相关规定实施。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### （一）内部控制责任声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

#### （二）内部控制制度建设情况

2013 年，公司在总结上年工作经验的基础上，对内部控制体系进行了持续优化，同时推进分子公司内部控制建设，公司内部控制体系进一步完善。随着内部控制活动梳理及自评工作的逐渐深入，通过不断地改进与完善内部控制措施，公司内部控制得到了加强，为公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整提供了合理保障。

#### （三）内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

《公司 2013 年度内部控制评价报告》详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，《公司 2013 年度内部控制审计报告》详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已严格按照中国证监会、上交所等监管部门的要求，建立了《内蒙古伊利实业集团股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对责任人的确定、追究责任的形式和种类进行了规定，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师张文荣、郭凤民审计,并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、审计报告

#### 审计报告

大华审字[2014]003708号

#### 内蒙古伊利实业集团股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的内蒙古伊利实业集团股份有限公司(以下简称伊利集团)财务报表,包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表,2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是伊利集团管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为,伊利集团的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了伊利集团2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师:张文荣

中国注册会计师:郭凤民

二〇一四年四月二十八日

### 二、财务报表

## 合并资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：内蒙古伊利实业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		8,173,346,441.54	2,004,196,545.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		181,939,000.00	130,950,000.00
应收账款		340,087,732.36	289,297,587.44
预付款项		329,620,482.99	376,163,708.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		418,491.70	4,802,837.75
应收股利			
其他应收款		123,728,486.12	135,578,675.82
买入返售金融资产			
存货		3,682,902,752.63	2,994,640,420.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,635,136,661.22	647,866,299.21
流动资产合计		16,467,180,048.56	6,583,496,075.47
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		347,855,799.72	16,719,808.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		558,412,708.80	568,453,184.23
投资性房地产			
固定资产		10,403,990,333.74	8,900,337,749.64
在建工程		1,483,941,376.16	1,511,183,266.28
工程物资		9,254,624.85	6,981,178.15
固定资产清理			
生产性生物资产		1,277,685,352.65	1,339,660,397.84
油气资产			
无形资产		912,646,268.89	831,604,284.80
开发支出			
商誉		10,678,610.25	
长期待摊费用		88,584,979.27	65,273,487.32
递延所得税资产		825,479,424.45	367,891,449.06
其他非流动资产		491,678,032.20	271,665,880.58
非流动资产合计		16,410,207,510.98	13,879,770,685.90
资产总计		32,877,387,559.54	20,463,266,761.37

<b>流动负债：</b>			
短期借款		4,086,000,000.00	2,577,793,522.53
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		164,750,000.00	
应付账款		5,192,005,724.97	4,361,200,925.53
预收款项		3,347,153,719.73	2,598,817,263.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,320,470,828.26	1,209,096,332.79
应交税费		381,203,800.11	278,205,108.36
应付利息		3,029,413.33	2,230,580.03
应付股利		15,281,350.54	12,159,548.22
其他应付款		946,950,391.27	1,083,709,133.44
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			2,550,000.00
其他流动负债		60,150,662.12	
流动负债合计		15,516,995,890.33	12,125,762,413.90
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		289,000.00	4,629,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		101,724,400.63	63,545,426.50
预计负债			
递延所得税负债		4,090,459.20	2,368,171.20
其他非流动负债		941,505,863.00	741,978,095.47
非流动负债合计		1,047,609,722.83	812,520,693.17
负债合计		16,564,605,613.16	12,938,283,107.07
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,042,914,022.00	1,598,645,500.00
资本公积		7,538,692,924.80	1,844,500,201.65
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		914,480,670.67	683,385,458.93
一般风险准备			
未分配利润		5,641,283,829.32	3,208,979,718.59
外币报表折算差额		-12,272,185.88	-610,641.95
归属于母公司所有者权益合计		16,125,099,260.91	7,334,900,237.22
少数股东权益		187,682,685.47	190,083,417.08
所有者权益合计		16,312,781,946.38	7,524,983,654.30
负债和所有者权益总计		32,877,387,559.54	20,463,266,761.37

法定代表人：潘刚

主管会计工作负责人：王瑞生

会计机构负责人：张占强

母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：内蒙古伊利实业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		7,624,423,238.04	1,357,832,606.87
交易性金融资产			
应收票据		174,939,000.00	128,950,000.00
应收账款		268,693,754.68	220,383,189.82
预付款项		6,507,700,859.66	6,235,788,080.52
应收利息			
应收股利			3,682,896.52
其他应收款		32,658,496.53	86,335,135.18
存货		1,073,239,963.14	905,744,234.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,231,502,341.84	250,779,577.61
流动资产合计		18,913,157,653.89	9,189,495,720.55
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		28,201,728.00	16,719,808.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		6,680,033,108.67	5,397,746,574.96
投资性房地产			
固定资产		1,110,674,894.31	1,127,781,823.92
在建工程		200,916,108.86	157,159,527.30
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		90,074,054.85	91,081,193.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		34,123,489.12	46,069,539.88
递延所得税资产		562,413,150.18	147,057,523.43
其他非流动资产		22,378,336.70	51,664,686.86
非流动资产合计		8,728,814,870.69	7,035,280,678.25
资产总计		27,641,972,524.58	16,224,776,398.80



<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,850,000,000.00	2,290,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		164,750,000.00	
应付账款		4,125,391,302.02	3,430,295,896.14
预收款项		3,340,225,148.98	2,587,957,576.68
应付职工薪酬		1,029,588,362.66	893,172,420.88
应交税费		221,556,492.33	168,610,158.97
应付利息		2,808,166.65	2,173,966.70
应付股利		15,272,037.64	12,150,235.32
其他应付款		772,528,664.13	644,652,914.64
一年内到期的非流动负债			2,550,000.00
其他流动负债		1,800,871.05	
流动负债合计		13,523,921,045.46	10,031,563,169.33
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		289,000.00	289,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		34,120,511.61	25,634,434.83
预计负债			
递延所得税负债		4,090,459.20	2,368,171.20
其他非流动负债		58,993,741.00	62,595,483.09
非流动负债合计		97,493,711.81	90,887,089.12
负债合计		13,621,414,757.27	10,122,450,258.45
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,042,914,022.00	1,598,645,500.00
资本公积		7,418,596,249.83	1,731,745,022.29
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		914,480,670.67	683,385,458.93
一般风险准备			
未分配利润		3,644,566,824.81	2,088,550,159.13
所有者权益（或股东权益）合计		14,020,557,767.31	6,102,326,140.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		27,641,972,524.58	16,224,776,398.80

法定代表人：潘 刚

主管会计工作负责人：王瑞生

会计机构负责人：张占强

**合并利润表**  
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		47,778,865,826.24	41,990,692,102.35
其中：营业收入		47,778,865,826.24	41,990,692,102.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		45,251,239,943.22	40,401,557,664.78
其中：营业成本		34,082,758,122.46	29,504,949,211.77
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		233,907,600.71	249,479,736.87
销售费用		8,546,072,726.90	7,777,712,827.63
管理费用		2,391,831,003.48	2,809,685,729.14
财务费用		-33,093,470.24	49,156,330.88
资产减值损失		29,763,959.91	10,573,828.49
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）		131,385,457.64	26,524,055.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,429,323.49	5,878,729.70
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,659,011,340.66	1,615,658,493.37
加：营业外收入		439,842,693.13	501,888,015.73
减：营业外支出		38,476,634.76	30,784,747.40
其中：非流动资产处置损失		22,658,866.86	7,957,610.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,060,377,399.03	2,086,761,761.70
减：所得税费用		-140,819,396.12	350,740,040.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,201,196,795.15	1,736,021,721.36
归属于母公司所有者的净利润		3,187,239,562.47	1,717,206,343.77
少数股东损益		13,957,232.68	18,815,377.59
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.65	1.07
（二）稀释每股收益		1.65	1.00
七、其他综合收益		7,195,961.84	2,220,646.00
八、综合收益总额		3,208,392,756.99	1,738,242,367.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,194,435,524.31	1,719,426,989.77
归属于少数股东的综合收益总额		13,957,232.68	18,815,377.59

法定代表人：潘 刚

主管会计工作负责人：王瑞生

会计机构负责人：张占强

**母公司利润表**  
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		48,195,439,762.88	43,153,017,274.91
减：营业成本		41,021,988,675.66	36,245,414,856.45
营业税金及附加		121,965,423.83	152,216,417.53
销售费用		4,955,583,366.08	4,325,627,815.01
管理费用		1,121,163,763.74	1,626,645,211.08
财务费用		-25,449,360.53	48,868,862.98
资产减值损失		8,137,986.97	36,673,663.80
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）		693,919,566.20	675,544,285.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,013,328.29	7,646,206.58
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,685,969,473.33	1,393,114,733.09
加：营业外收入		219,006,375.50	294,854,567.83
减：营业外支出		9,681,109.91	21,013,321.69
其中：非流动资产处置损失		3,697,330.66	3,345,484.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,895,294,738.92	1,666,955,979.23
减：所得税费用		-415,657,378.50	153,252,541.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,310,952,117.42	1,513,703,437.99
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		9,759,632.00	2,042,556.80
七、综合收益总额		2,320,711,749.42	1,515,745,994.79

法定代表人：潘刚

主管会计工作负责人：王瑞生

会计机构负责人：张占强

**合并现金流量表**  
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		56,064,503,501.54	48,225,194,316.85
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		1,721,044.47	606,714.12
收到其他与经营活动有关的现金		841,155,316.26	769,027,458.86
经营活动现金流入小计		56,907,379,862.27	48,994,828,489.83
购买商品、接受劳务支付的现金		44,352,932,627.62	39,710,406,290.03
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		3,938,576,008.46	3,624,180,856.07
支付的各项税费		2,506,110,837.63	2,656,208,462.12
支付其他与经营活动有关的现金		635,011,972.60	595,490,608.50
经营活动现金流出小计		51,432,631,446.31	46,586,286,216.72
经营活动产生的现金流量净额		5,474,748,415.96	2,408,542,273.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		122,072,134.98	4,206,502.92
取得投资收益收到的现金		134,310,530.60	20,645,326.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		59,153,449.20	19,888,747.13

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		6,000,000,000.00	
投资活动现金流入小计		6,315,536,114.78	44,740,576.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,241,066,425.91	3,101,961,030.29
投资支付的现金		431,556,197.94	
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		2,879,416.88	
支付其他与投资活动有关的现金		8,900,000,000.00	
投资活动现金流出小计		12,575,502,040.73	3,101,961,030.29
投资活动产生的现金流量净额		-6,259,965,925.95	-3,057,220,454.14
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		6,118,026,384.15	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,312,000,000.00	5,580,551,014.83
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		306,572,219.39	85,866,060.61
筹资活动现金流入小计		11,736,598,603.54	5,666,417,075.44
偿还债务支付的现金		3,815,661,987.91	5,991,741,538.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		605,669,775.17	530,496,777.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,687,079.51	8,657,075.65
支付其他与筹资活动有关的现金		74,584,435.85	49,010,000.00
筹资活动现金流出小计		4,495,916,198.93	6,571,248,315.77
筹资活动产生的现金流量净额		7,240,682,404.61	-904,831,240.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-4,931,308.25	-24,945.48
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		6,450,533,586.37	-1,553,534,366.84
加：期初现金及现金等价物余额		1,689,923,467.68	3,243,457,834.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,140,457,054.05	1,689,923,467.68

法定代表人：潘刚

主管会计工作负责人：王瑞生

会计机构负责人：张占强

**母公司现金流量表**  
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		56,553,603,099.94	50,289,294,517.12
收到的税费返还		6,665.94	6,037.73
收到其他与经营活动有关的现金		396,069,106.16	448,000,947.71
经营活动现金流入小计		56,949,678,872.04	50,737,301,502.56
购买商品、接受劳务支付的现金		49,766,162,384.42	47,443,748,662.15
支付给职工以及为职工支付的现金		2,021,232,571.00	1,977,081,781.90
支付的各项税费		1,224,064,117.43	1,419,222,907.78
支付其他与经营活动有关的现金		499,274,214.65	461,909,383.84
经营活动现金流出小计		53,510,733,287.50	51,301,962,735.67
经营活动产生的现金流量净额		3,438,945,584.54	-564,661,233.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		122,072,134.98	1,898,808.48
取得投资收益收到的现金		141,435,385.26	25,525,082.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,986,384.99	9,260,585.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			13,530,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		6,000,000,000.00	
投资活动现金流入小计		6,267,493,905.23	50,214,476.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		144,636,281.00	192,297,429.55
投资支付的现金		1,470,102,836.84	269,219,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		8,900,000,000.00	
投资活动现金流出小计		10,514,739,117.84	461,516,629.55
投资活动产生的现金流量净额		-4,247,245,212.61	-411,302,153.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		6,118,026,384.15	
取得借款收到的现金		5,050,000,000.00	5,150,000,000.00
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		11,168,026,384.15	5,150,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,492,550,000.00	4,956,172,620.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		594,846,556.38	477,997,887.92
支付其他与筹资活动有关的现金		1,739,568.53	
筹资活动现金流出小计		4,089,136,124.91	5,434,170,508.08
筹资活动产生的现金流量净额		7,078,890,259.24	-284,170,508.08
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		6,270,590,631.17	-1,260,133,894.35
加：期初现金及现金等价物余额		1,353,832,606.87	2,613,966,501.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		7,624,423,238.04	1,353,832,606.87

法定代表人：潘 刚

主管会计工作负责人：王瑞生

会计机构负责人：张占强

合并所有者权益变动表

2013 年 1—12 月

编制单位：内蒙古伊利实业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	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	1,598,645,500.00	1,844,500,201.65			683,385,458.93		3,208,979,718.59	-610,641.95	190,083,417.08	7,524,983,654.30
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,598,645,500.00	1,844,500,201.65			683,385,458.93		3,208,979,718.59	-610,641.95	190,083,417.08	7,524,983,654.30
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	444,268,522.00	5,694,192,723.15			231,095,211.74		2,432,304,110.73	-11,661,543.93	-2,400,731.61	8,787,798,292.08
(一) 净利润							3,187,239,562.47		13,957,232.68	3,201,196,795.15
(二) 其他综合收益		18,857,505.77						-11,661,543.93		7,195,961.84
上述(一)和(二)小计		18,857,505.77					3,187,239,562.47	-11,661,543.93	13,957,232.68	3,208,392,756.99
(三) 所有者投入和减少资本	444,268,522.00	5,675,335,217.38							-12,670,884.78	6,106,932,854.60
1. 所有者投入资本	444,268,522.00	5,672,091,595.54							-12,670,884.78	6,103,689,232.76

2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		3,243,621.84							3,243,621.84
(四) 利润分配				231,095,211.74		-754,935,451.74		-3,687,079.51	-527,527,319.51
1. 提取盈余公积				231,095,211.74		-231,095,211.74			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-523,840,240.00		-3,687,079.51	-527,527,319.51
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	2,042,914,022.00	7,538,692,924.80		914,480,670.67		5,641,283,829.32	-12,272,185.88	187,682,685.47	16,312,781,946.38

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	1,598,645,500.00	1,851,176,038.67			532,015,115.13		2,042,805,093.62	-788,731.15	281,619,821.32	6,305,472,837.59
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,598,645,500.00	1,851,176,038.67			532,015,115.13		2,042,805,093.62	-788,731.15	281,619,821.32	6,305,472,837.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-6,675,837.02			151,370,343.80		1,166,174,624.97	178,089.20	-91,536,404.24	1,219,510,816.71
(一) 净利润							1,717,206,343.77		18,815,377.59	1,736,021,721.36
(二) 其他综合收益		2,042,556.80						178,089.20		2,220,646.00
上述(一)和(二)小计		2,042,556.80					1,717,206,343.77	178,089.20	18,815,377.59	1,738,242,367.36
(三) 所有者投入和减少资本		-8,718,393.82							-101,694,706.18	-110,413,100.00
1. 所有者投入资本									-100,606,708.05	-100,606,708.05
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他		-8,718,393.82						-1,087,998.13	-9,806,391.95	
(四) 利润分配					151,370,343.80		-551,031,718.80	-8,657,075.65	-408,318,450.65	
1. 提取盈余公积					151,370,343.80		-151,370,343.80			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-399,661,375.00	-8,657,075.65	-408,318,450.65	
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	1,598,645,500.00	1,844,500,201.65			683,385,458.93		3,208,979,718.59	-610,641.95	190,083,417.08	7,524,983,654.30

法定代表人：潘 刚

主管会计工作负责人：王瑞生

会计机构负责人：张占强

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

编制单位：内蒙古伊利实业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	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	1,598,645,500.00	1,731,745,022.29			683,385,458.93		2,088,550,159.13	6,102,326,140.35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,598,645,500.00	1,731,745,022.29			683,385,458.93		2,088,550,159.13	6,102,326,140.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	444,268,522.00	5,686,851,227.54			231,095,211.74		1,556,016,665.68	7,918,231,626.96
（一）净利润							2,310,952,117.42	2,310,952,117.42
（二）其他综合收益		9,759,632.00						9,759,632.00
上述（一）和（二）小计		9,759,632.00					2,310,952,117.42	2,320,711,749.42
（三）所有者投入和减少资本	444,268,522.00	5,677,091,595.54						6,121,360,117.54
1. 所有者投入资本	444,268,522.00	5,672,091,595.54						6,116,360,117.54
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他		5,000,000.00						5,000,000.00
(四) 利润分配					231,095,211.74		-754,935,451.74	-523,840,240.00
1. 提取盈余公积					231,095,211.74		-231,095,211.74	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-523,840,240.00	-523,840,240.00
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	2,042,914,022.00	7,418,596,249.83			914,480,670.67		3,644,566,824.81	14,020,557,767.31

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	1,598,645,500.00	1,728,702,465.49			532,015,115.13		1,125,878,439.94	4,985,241,520.56
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,598,645,500.00	1,728,702,465.49			532,015,115.13		1,125,878,439.94	4,985,241,520.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		3,042,556.80			151,370,343.80		962,671,719.19	1,117,084,619.79
（一）净利润							1,513,703,437.99	1,513,703,437.99
（二）其他综合收益		2,042,556.80						2,042,556.80
上述（一）和（二）小计		2,042,556.80					1,513,703,437.99	1,515,745,994.79
（三）所有者投入和减少资本		1,000,000.00						1,000,000.00
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		1,000,000.00						1,000,000.00

(四) 利润分配					151,370,343.80		-551,031,718.80	-399,661,375.00
1. 提取盈余公积					151,370,343.80		-151,370,343.80	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-399,661,375.00	-399,661,375.00
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	1,598,645,500.00	1,731,745,022.29			683,385,458.93		2,088,550,159.13	6,102,326,140.35

法定代表人：潘 刚

主管会计工作负责人：王瑞生

会计机构负责人：张占强

### 三、公司基本情况

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”“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，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，相应本公司的股本增加 149,568,028 股，变更后的股本为 666,037,812 股。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，本公司增加股本 64,480 股，增加后的股本为 666,102,292 股。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。公司 2012 年 9 月 10 日股东大会审议通过了非公开发行股票的相关议案，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]1638 号”文批准，于 2013 年 1 月 7 日非公开发行人民币普通股 272,212,500 股，非公开发行后的股本为 1,870,858,000 股。2013 年 6 月 7 日公司第七届董事会临时会议审议通过了《关于内蒙古伊利实业集团股份有限公司股票期权激励计划首期行权后剩余获授股票期权的行权相关事项的议案》，激励对象于 2013 年 6 月 14 日行权 153,963,908 股、于 2013 年 7 月 1 日行权 18,092,114 股，本年两次行权共计增加股本 172,056,022 股，增加后的股本为 2,042,914,022 股。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### （一）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。根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、中国证券监督管

理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2010 年修订)进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

**(二) 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。

**(三) 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。

**(四) 记账本位币:**

本公司的记账本位币为人民币。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- (4) 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2、同一控制下企业合并

(1) 个别财务报表

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。被合并方存在合并财务报表,则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 合并财务报表

合并方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。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。

3、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为本公司在购买日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。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。

本公司为进行企业合并发生的审计、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;本公司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。

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。本公司对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，经复核后合并成本仍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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

#### **(六) 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。

#### **(七) 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。

#### **(八) 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的近似汇率折算。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。

## (九) 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存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- （7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- （8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

### 1) 可供出售金融资产的减值准备：

对于可供出售金融资产采用评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价

且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

2) 持有至到期投资的减值准备:

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(十) 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。

### **(十一)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。

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

### **(十二)长期股权投资:**

#### 1、投资成本确定

##### (1)企业合并形成的长期股权投资

企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

##### (2)其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

### (1) 后续计量

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，本公司在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；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。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

#### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的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，同时计提相应的资产减值准备。

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。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

#### (十三)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。

#### (十四)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	5	9.5
电子设备	5	5	19
房屋及建筑物			
其中：框架结构	20-45	5	2.11-4.75
砖混结构	20-40	5	2.38-4.75
轻钢结构	20	5	4.75
附属建筑	8-15	5	6.33-11.88
其他工器具	5	5	19
大型运输车辆	10	5	9.5



小型货车及轿车	5	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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### 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。

### (十五) 在建工程：

#### 1、在建工程的类别

本公司自行建造的工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。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。

## (十六)借款费用：

### 1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生。

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

### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月

的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

### (十七)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消耗性生物资产、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 年	5%-20%	31.67%-16%

每年度末，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。

#### (十八)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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、产品专有技术、软件资料及开发、商标权、许可权。

###### (1) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

1) 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。

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

3) 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。

4) 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。

#### **(十九)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。

#### **(二十)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。

#### **(二十一)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 Black-Scholes 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。

## (二十二) 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。

本公司销售分为经销商模式和直营模式，经销商模式在发出商品时确认收入，直营模式收到客户收货确认单时确认收入。

### 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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时, 销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的, 将销售商品的部分作为销售商品处理, 将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分, 或虽能区分但不能够单独计量的, 将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### **(二十三) 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, 但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象, 将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的, 以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断, 以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助, 除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助, 是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### **2、政府补助的确认**

政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能够可靠取得的, 按照名义金额(人民币 1 元) 计量。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

#### **3、会计处理方法**

与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, 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。

已确认的政府补助需要返还时, 存在相关递延收益余额的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益; 不存在相关递延收益的, 直接计入当期损益。

### **(二十四) 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。

### **(二十五) 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，在将来收到租金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。

## (二十六)持有待售资产：

### 1、持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议。
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议。
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

### 2、持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

## (二十七)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

**(二十八)前期会计差错更正**

1、追溯重述法

无

2、未来适用法

无

**五、税项：**

**(一)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 6%、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	15%、25%

**(二) 税收优惠及批文**

1、企业所得税

(1) 依据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)、《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号)的规定,本公司及位于西部大开发政策适用地区的部分子公司在 2013 年适用 15%的优惠税率。

(2) 依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条、《财政部、国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》(财税[2008]149 号)的规定,本公司及部分子公司取得的奶牛饲养项目所得和农产品初加工项目所得,免征企业所得税。

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

根据新政发[2010]105 号文件的规定,并经石河子经济技术开发区地方税务局以石开地税减免备字[2012]76 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 2013 年免征房产税。

4、土地使用税

根据新政发[2010]105 号、新财法税[2011]8 号文件的规定,并经石河子经济技术开发区地方税务局以石开地税减免备字[2013]6 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 2013 年免征土地使用税。

六、企业合并及合并财务报表

(一) 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	4,746.86		
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	1,885.61		
内蒙古领鲜食品有限责任公司	全资子公司	呼和浩特	速冻食品生产销售	488	速冻食品	531.71		100	100	是			
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		89.8	89.8	是	-9.04		
内蒙古牧泉元兴饲料有限责任公司	控股子公司	呼和浩特	饲料产销	404.81	饲料产销	260.6		64.5	64.5	是	882.10		

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	2,984.52		
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	410.00		
大庆市伊利乳业有限责任公司	控股子公司	大庆市	乳制品生产、销售	1,000	乳制品生产、销售	598.13		74.81	74.81	是	-350.14		
扎兰屯伊利乳业有限责任公司	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	1,412.48		
肇东市伊利乳品有限公司	控股子公司	肇东市宋站开发区	乳制品生产、销售	900	乳制品生产、销售	495		55	55	是	603.91		
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			
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	全资子公司	西安市	奶及奶制品生产、销售	14,260	奶牛饲养,奶及奶制品生产、销售	13,300.31		100	100	是			
朔州伊利乳业有限责任公司	控股子公司	山西山阴	牛奶收购、奶及奶制品生产、销售	800	奶牛饲养、牛奶收购、奶及奶制品生产、销售	480		60	60	是	154.38		
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			

杜尔伯特牧泉元兴饲料有限责任公司	控股子公司的控股子公司	大庆市	加工销售饲料	540	加工销售饲料	2,609.00		100	100	是			
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	3,038.94		
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	3,072.94		
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、乳饮料及冷冻饮品的生产、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	全资子公司	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	13,055.00		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	9128.47 万美元	国际贸易	68,374.34		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		100	100	是			
天津伊利乳业有限责任公司	全资子公司	天津	乳制品、婴幼儿配方乳粉生产	10,000	乳制品[乳粉(特殊配方乳粉)]、婴幼儿配方乳粉的生产	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	冷冻饮品生产销售	8,000	冷冻饮品(雪糕、冰棍、冰淇淋)生产销售。农副产品收购及加工	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			
浙江伊利乳业有限公司	全资子公司	金华市	冷冻饮品生产销售	8,500	冷冻饮品生产销售	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	乳制品生产、销售	10,000	乳制品生产、销售	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	乳制品生产、销售	7,000	乳制品生产、销售	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	吴忠市	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	乳制品生产、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			



北京天兆顺通广告有限公司	控股子公司的控股子公司	北京市朝阳区	设计、制作、代理、发布广告	75	设计、制作、代理、发布广告;组织文化艺术交流活动、市场调查	45		60	60	是	169.83		
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	439.59		
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	4,869.76		100	100	是			
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		90	90	是	40.82		
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	6,000	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	6,000.00		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	乳制品的生产及销售	8,000	饮料（蛋白饮料类）、乳及乳制品，食品用塑料包装容器工具等制品的生产、销售与技术开发，本企业自用设备及自产产品的进出口业务，食品饮料加工设备的销售，牛奶的收购与销售	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			
香港金港商贸控股有限公司	全资子公司	香港	商贸	3328 万美元	投资及一般性贸易	20,543.59		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		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		100	100	是			

济源伊利乳业有限责任公司	全资子公司	河南省济源市	乳制品的生产及销售	8,000	乳制品、饮料（蛋白饮料类）的生产及销售；生鲜奶的收购和销售；食品用包装、容器、工具的技术开发制造和销售；进口本企业生产科研所需的原辅料、机械设备、仪器、仪表及零配件	8,000.00		100	100	是			
广西伊利冷冻食品有限公司	全资子公司	南宁市	冷冻饮品生产销售	5,000	冷冻饮品的生产及销售，农副产品的收购及初加工	5,000.00		100	100	是			
南京伊利乳业有限责任公司	全资子公司	南京六合经济开发区	经营项目筹建	15,600	经营项目筹建	15,600.00		100	100	是			
内蒙古金德瑞贸易有限责任公司	全资子公司	呼和浩特市	乳制品销售	5,000	预包装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）销售	5,000.00		100	100	是			
云南伊利乳业有限责任公司	全资子公司	昆明市	经营项目筹建	2,000	经营项目筹建	2,000.00		100	100	是			
Kinderfroh Nutritions GmbH	控股子公司的控股子公司	德国法兰克福	乳制品生产、研发、销售	2.5万欧元	乳制品（包括原材料）的生产、研发、销售	2.5万欧元		100	100	是			
Fortune Fort International Limited	控股子公司的控股子公司	英属维尔京群岛		5万美元		5万美元		100	100	是			
上海睿帆通晓广告传媒有限公司	全资子公司	上海市嘉定区	广告业	800	设计、制作、代理、发布各类广告，文化艺术交流活动，公共活动组织策划，市场信息咨询与调查，展览展示服务，投资管理，实业投资，企业管理。	800.00		100	100	是			

铜川伊利畜牧发展有限责任公司	控股子公司的控股子公司	陕西省铜川市	畜牧业	1,000	动物饲养(或奶牛饲养);动物(或奶牛)及副产品销售;经商务局核准的进出口业务;农牧机械及配件销售;农牧机械租赁;农牧业咨询服务;农副产品收购(粮食除外)饲草种植;收购与销售;生鲜乳的生产与销售;饲料的生产与销售;有机肥的生产与销售	1,000.00		100	100	是			
济源伊利畜牧发展有限责任公司	控股子公司的控股子公司	河南省济源市	畜牧业	50	畜牧养殖技术开发、技术服务	50.00		100	100	是			
林甸畜牧发展有限责任公司	控股子公司的控股子公司	黑龙江省林甸县	畜牧业	600	奶牛养殖、农业机械销售、饲草种植、销售	600.00		100	100	是			
梅州伊利冷冻食品有限责任公司	全资子公司	广东梅县畲江镇	经营项目筹建	5,000	经营项目筹建	5,000.00		100	100	是			
长春伊利冷冻食品有限责任公司	全资子公司	长春九台经济开发区	冷冻产品生产销售	5,000	冷冻产品生产销售、农产品购销、包装材料、原辅材料的生产及销售	5,000.00		100	100	是			
龙游伊利乳业有限责任公司	全资子公司	浙江龙游工业园区	经营项目筹建	15,000	经营项目筹建	15,000.00		100	100	是			
晋中伊利乳业有限责任公司	全资子公司	山西祁县	经营项目筹建	17,500	经营项目筹建	17,500.00		100	100	是			
内蒙古乳业技术研究院有限责任公司	全资子公司	呼和浩特金山开发区	乳业技术	3,000	乳业发展战略研究及相关咨询乳业新技术,新成果转化及产业化的加速服务等	3,000.00		100	100	是			
SILVER HARBOR LLC	控股子公司的控股子公司	美国	乳业市场研究	200万美元	乳业市场研究	100万美元		100	100	是			

2、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
石河子伊利乳业有限责任公司	全资子公司	石河子开发区64小区	乳制品生产、销售	7,000.00	鲜奶收购、加工、销售；包装材料；奶牛饲养，进出口贸易	7,000.00		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	上海市闵行区经济技术开发区	冷饮生产销售	750 万美元	冰淇淋、冷冻食品	150		75	75	是	-714.53		
Oceania Dairy Limited	控股子公司的控股子公司	新西兰	经营项目筹建	8562.17 万新西兰元	经营项目筹建期	44,315.25		100	100	是			

**(二) 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	购买日
Oceania Dairy Limited	417,603,329.80	-3,591,185.50	2013年4月
SILVER HARBOR LLC	5,309,156.13	-790,069.52	2013年12月
龙游伊利乳业有限责任公司	149,842,978.08	-157,021.92	2013年10月
内蒙古乳业技术研究院有限责任公司	30,016,624.53	16,624.53	2013年7月
晋中伊利乳业有限责任公司	174,795,292.22	-204,707.78	2013年7月
林甸畜牧发展有限责任公司	5,630,193.78	-369,806.22	2013年4月

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
伊犁盛久矿业有限责任公司		-1,395,317.68

**(三) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元 币种：人民币

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
Oceania Dairy Limited	10,678,610.25	合并成本大于被合并方可辨认净资产公允价值份额的差额

**(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

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的近似汇率折算。

**七、合并财务报表项目注释**

**(一) 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：	/	/	83,097.68	/	/	97,299.43
人民币	/	/	83,097.68	/	/	97,299.43
银行存款：	/	/	8,016,677,002.38	/	/	1,576,769,777.42
人民币	/	/	7,938,327,449.07	/	/	1,535,850,209.26
美元	5,136,314.68	6.0969	31,315,596.97	3,905,670.32	6.2855	24,549,090.83
港元	132,351.35	0.78623	104,058.60	20,094,395.31	0.81085	16,293,540.44
欧元	4,020.52	8.4189	33,848.36	9,249.89	8.3176	76,936.89
新西兰元	9,377,939.39	5.000677	46,896,049.38			
其他货币资金：	/	/	156,586,341.48	/	/	427,329,468.86
人民币	/	/	125,082,073.99	/	/	427,329,468.86
新西兰元	6,300,000.00	5.000677	31,504,267.49			
合计	/	/	8,173,346,441.54	/	/	2,004,196,545.71

1、其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
履约保证金	31,504,267.49	4,000,000.00
信用证开证保证金	1,385,120.00	310,272,477.39
被冻结银行存款		600.64
合计	32,889,387.49	314,273,078.03

公司子公司 Oceania Dairy Limited 和电力供应商 Alpine 公司就供电事宜达成协议，在供电前 Alpine 公司将承担 Oceania Dairy Limited 公司与供电项目相关的所有成本和债务，为确保 Alpine 公司前期垫付资金成本回收，Oceania Dairy Limited 公司需存入 630 万新西兰元作为保证金，该保证金在 2014 年 3 月 31 日前不能使用。

2、其他货币资金分类表：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
支付易在途	123,284,484.00	112,805,675.93
履约保证金	31,504,267.49	4,000,000.00
信用证开证保证金	1,385,120.00	310,272,477.39
存出投资款	412,469.99	251,315.54
其他货币资金小计	156,586,341.48	427,329,468.86

(二) 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	181,939,000.00	130,950,000.00
合计	181,939,000.00	130,950,000.00

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				
第一名	2013 年 11 月 6 日	2014 年 2 月 6 日	10,000,000.00	
第二名	2013 年 11 月 21 日	2014 年 2 月 21 日	10,000,000.00	
第三名	2013 年 11 月 6 日	2014 年 2 月 6 日	10,000,000.00	
第四名	2013 年 11 月 21 日	2014 年 2 月 21 日	9,400,000.00	
第五名	2013 年 12 月 26 日	2014 年 2 月 15 日	8,500,000.00	
合计	/	/	47,900,000.00	/

**(三) 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
信用证保证金定期存款利息	4,802,837.75		4,802,837.75	
履约保证金利息		418,491.70		418,491.70
合计	4,802,837.75	418,491.70	4,802,837.75	418,491.70

2、应收利息的说明

应收利息期末余额比年初减少 4,384,346.05 元, 减少比例 91.29%, 减少原因: 主要是本期信用证定期存款到期, 收回利息所致。

**(四) 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	369,660,578.68	99.21	29,572,846.32	8	314,453,899.40	99.77	25,156,311.96	8
组合小计	369,660,578.68	99.21	29,572,846.32	8	314,453,899.40	99.77	25,156,311.96	8
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,961,785.36	0.79	2,961,785.36	100	735,571.95	0.23	735,571.95	100
合计	372,622,364.04	/	32,534,631.68	/	315,189,471.35	/	25,891,883.91	/

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	369,660,578.68	8	29,572,846.32
合计	369,660,578.68	8	29,572,846.32

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
第一名	2,600,944.46	2,600,944.46	100	账龄较长, 预计收回的可能性小
第二名	93,129.83	93,129.83	100	账龄较长, 预计收回的可能性小
第三名	68,000.00	68,000.00	100	账龄较长, 预计收回的可能性小
金额较小的多个客户	199,711.07	199,711.07	100	账龄较长, 预计收回的可能性小
合计	2,961,785.36	2,961,785.36	/	/



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、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
第一名	货款	291,715.42	无法收回	否
第二名	货款	118,615.27	无法收回	否
金额较小的多个客户	货款	55,801.88	无法收回	否
合计	/	466,132.57	/	/

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

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

5、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	28,410,784.36	1 年以内	7.62
第二名	非关联方	27,551,653.52	1 年以内	7.39
第三名	非关联方	19,791,088.14	1 年以内	5.31
第四名	非关联方	17,875,068.41	1 年以内	4.80
第五名	非关联方	14,640,399.03	1 年以内	3.93
合计	/	108,268,993.46	/	29.05

6、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	联营公司	1,172.55	0.00
合计	/	1,172.55	0.00

(五)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	6.12	5,500,000.00	50	11,000,000.00	5.55	5,500,000.00	50
组合 3	21,971,645.69	12.22	21,971,645.69	100	23,013,317.85	11.61	23,013,317.85	100
组合 4	126,913,001.08	70.60	10,153,040.14	8	141,389,865.05	71.3	11,311,189.23	8
组合小计	159,884,646.77	88.94	37,624,685.83	23.53	175,403,182.90	88.46	39,824,507.08	22.7
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	19,891,907.13	11.06	18,423,381.95	92.62	22,887,707.14	11.54	22,887,707.14	100
合计	179,776,553.90	/	56,048,067.78	/	198,290,890.04	/	62,712,214.22	/

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	5,500,000.00
组合 3	21,971,645.69	100	21,971,645.69
组合 4	126,913,001.08	8	10,153,040.14
合计	159,884,646.77	23.53	37,624,685.83

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
第一名	3,043,496.00	3,043,496.00	100	预计收回可能性小
第二名	2,232,400.00	2,232,400.00	100	预计收回可能性小
第三名	2,000,000.00	2,000,000.00	100	预计收回可能性小
第四名	1,000,000.00	1,000,000.00	100	预计收回可能性小
第五名	1,000,000.00	1,000,000.00	100	预计收回可能性小
其他	10,616,011.13	9,147,485.95	86.17	预计收回可能性小
合计	19,891,907.13	18,423,381.95	/	/

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	收回及转回	收回难度大、成本高	487,464.01	487,464.01	487,464.01
合计	/	/	487,464.01	/	/

3、本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
第一名	往来款	3,655,050.06	无法收回	否
第二名	往来款	1,706,872.74	无法收回	否
金额较小的往来款	押金、借款	791,398.40	无法收回	否
合计	/	6,153,321.20	/	/

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

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

5、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	19,990,000.00	1年以内	11.12
第二名	非关联方	14,999,999.99	1年以内	8.34
第三名	非关联方	10,000,000.00	1年以内	5.56
第四名	非关联方	9,000,000.00	1-2年	5.01
第五名	非关联方	8,749,990.00	1年以内	4.87
合计	/	62,739,989.99	/	34.90

(六) 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	323,846,478.24	98.25	371,308,987.57	98.71
1至2年	2,692,194.98	0.82	4,014,708.84	1.07
2至3年	2,311,512.11	0.70	791,058.33	0.21
3年以上	770,297.66	0.23	48,954.04	0.01
合计	329,620,482.99	100.00	376,163,708.78	100.00

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	60,887,169.08	1年以内	货未到
第二名	非关联方	45,741,321.85	1年以内	货未到
第三名	非关联方	37,977,810.24	1年以内	货未到
第四名	非关联方	18,198,512.33	1年以内	未到结算期
第五名	非关联方	12,413,531.79	1年以内	货未到
合计	/	175,218,345.29	/	/

账龄超过1年的重要预付账款

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末账面余额	未及时结算的原因
第一名	840,305.90	未到结算期
第二名	376,730.00	未到结算期
第三名	225,000.00	未到结算期
合计	1,442,035.90	

3、本报告期预付款项中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、预付款项的说明：

预付账款期末余额比期初余额减少 46,543,225.79 元，减少比例为 12.37%，减少原因：主要是本期末预付的包装材料款减少所致。

**(七) 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	2,127,481,959.24		2,127,481,959.24	1,574,758,414.82	2,540,766.66	1,572,217,648.16
库存商品	977,053,613.76		977,053,613.76	902,116,591.28	944,235.59	901,172,355.69
消耗性生物资产	6,102,594.02		6,102,594.02	976,206.69		976,206.69
包装物	212,262,124.85		212,262,124.85	187,790,855.65	1,334,879.37	186,455,976.28
低值易耗品	187,822,458.88	5,607.88	187,816,851.00	140,298,917.73	195,712.33	140,103,205.40
自制半成品	171,705,612.56	13,898.59	171,691,713.97	188,352,875.87	96,735.12	188,256,140.75
委托加工物资	493,895.79		493,895.79	5,458,887.79		5,458,887.79
合计	3,682,922,259.10	19,506.47	3,682,902,752.63	2,999,752,749.83	5,112,329.07	2,994,640,420.76

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	2,540,766.66	1,174,314.44		3,715,081.10	
库存商品	944,235.59	395,442.82		1,339,678.41	
包装物	1,334,879.37			1,334,879.37	
低值易耗品	195,712.33			190,104.45	5,607.88
自制半成品	96,735.12			82,836.53	13,898.59
合计	5,112,329.07	1,569,757.26		6,662,579.86	19,506.47

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	可变现价值低于账面价值		
库存商品	可变现价值低于账面价值		
低值易耗品	可变现价值低于账面价值		
自制半成品	可变现价值低于账面价值		

存货期末账面价值比年初增加 688,262,331.87 元，增加比例为 22.98%。增加原因：主要是原材料储备增加所致。

**(八)其他流动资产：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
结构性存款	2,900,000,000.00	
待抵扣进项税	395,477,793.20	592,901,372.60
预缴企业所得税	193,784,730.08	15,305,084.97
预缴增值税	135,149,070.18	39,659,841.64
应收商品服务退税	10,725,067.76	
合计	3,635,136,661.22	647,866,299.21

公司在兴业银行呼和浩特分行存入结构性存款 1,800,000,000 元，该存款期限为 2013 年 12 月 13 日至 2014 年 3 月 14 日，该存款已于 2014 年 3 月 14 日收回本息。

公司在中国建设银行银行呼和浩特东达支行购买保本型理财产品 1,100,000,000 元，该产品期限为 2013 年 12 月 24 日至 2014 年 6 月 24 日，产品类型为保本浮动收益型，预期年化收益率为 6.1%。

应收商品服务退税是子公司 Oceania Dairy Limited 向新西兰税务局申请的应退商品服务税。

**(九)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	347,855,799.72	16,719,808.00
合计	347,855,799.72	16,719,808.00

公司持有金宇集团、四海股份和辉山乳业的交易性证券，其公允价值根据其报告日挂牌的交易价格确定。

可供出售金融资产期末比年初增加 331,135,991.72 元，增加比例 1980.50%，增加原因：主要是本期认购中国辉山乳业控股有限公司股份所致。

2、截至报告期末可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	311,488,197.95		311,488,197.95
公允价值	347,855,799.72		347,855,799.72
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	36,367,601.77		36,367,601.77

(十) 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	33,991,829.22	15,039,605.86	18,952,223.36	120,663,147.54	1,418,631.79
石河子开发区绿洲牧业奶牛养殖有限责任公司	40	40	42,881,110.37	21,200,877.00	21,680,233.37	13,728,670.12	1,782,840.82
呼伦贝尔盛鑫投资有限公司	40	40	48,149,404.29	264,234.79	47,885,169.50		-433,265.68

(十一) 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
国际纸业(呼和浩特)包装有限公司	10,418,992.39	10,418,992.39		10,418,992.39			18.64
绵阳科技城产业投资基金(有限合伙)	200,967,427.56	200,967,427.56	-17,763,134.98	183,204,292.58		10,393,126.15	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			5.00
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		4,178,697.05	5.00
内蒙古伊生生物科技有限公司	400,000.00	400,000.00		400,000.00			10.00
成都市商业银行股份有限公司	81,250,000.00	81,250,000.00		81,250,000.00		5,850,000.00	1.00
中信产业投资基金(香港)管理有限公司	6,751,837.25	6,940,787.56	-313,191.89	6,627,595.67		1,612,275.00	5.00
国开博裕一期(上海)股权投资合伙企业(有限合伙)	120,000,000.00		120,000,000.00	120,000,000.00		157,005.40	5.56
呼伦贝尔能源开发股份有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00			7.00

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 (%)
新疆臻和亘泰股权投资有限公司	100,000,000.00	107,209,298.87	-107,209,298.87			6,488,498.75		
泰安伊特乳业有限责任公司	4,500,000.00	6,126,436.29	-440,769.28	5,685,667.01		866,358.82	30	30
石河子开发区绿洲牧业奶牛养殖有限责任公司	8,000,000.00	7,958,957.02	713,136.33	8,672,093.35			40	40
呼伦贝尔盛鑫投资有限公司	20,000,000.00	19,327,374.07	-173,306.27	19,154,067.80			40	40
呼和浩特市精锐管理咨询服务有限责任公司	6,000,000.00	5,853,910.47	-5,853,910.47					

**(十二)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:	12,944,845,059.56	2,455,707,083.36		176,480,225.08	15,224,071,917.84
其中:房屋及建筑物	4,821,097,597.40	914,106,449.46		5,367,537.03	5,729,836,509.83
机器设备	7,288,256,463.42	1,328,859,442.86		137,127,437.98	8,479,988,468.30
运输工具	250,900,287.40	57,259,877.61		14,460,034.11	293,700,130.90
电子设备	332,535,572.19	18,848,133.44		13,242,926.69	338,140,778.94
其他	252,055,139.15	136,633,179.99		6,282,289.27	382,406,029.87
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	4,011,915,230.87		916,970,165.40	135,312,744.27	4,793,572,652.00
其中:房屋及建筑物	628,538,534.52		208,892,272.17	2,299,621.54	835,131,185.15
机器设备	2,986,023,631.93		585,501,499.60	103,027,708.25	3,468,497,423.28
运输工具	122,273,883.14		37,203,425.33	12,195,383.20	147,281,925.27
电子设备	164,990,330.67		33,390,065.05	12,473,525.34	185,906,870.38
其他	110,088,850.61		51,982,903.25	5,316,505.94	156,755,247.92
三、固定资产账面净值合计	8,932,929,828.69	/		/	10,430,499,265.84
其中:房屋及建筑物	4,192,559,062.88	/		/	4,894,705,324.68
机器设备	4,302,232,831.49	/		/	5,011,491,045.02
运输工具	128,626,404.26	/		/	146,418,205.63
电子设备	167,545,241.52	/		/	152,233,908.56
其他	141,966,288.54	/		/	225,650,781.95
四、减值准备合计	32,592,079.05	/		/	26,508,932.10
其中:房屋及建筑物	8,727,449.93	/		/	8,618,980.96
机器设备	22,919,947.46	/		/	16,293,050.13
运输工具	369,339.96	/		/	338,396.53
电子设备	78,838.57	/		/	166,300.78
其他	496,503.13	/		/	1,092,203.70
五、固定资产账面价值合计	8,900,337,749.64	/		/	10,403,990,333.74
其中:房屋及建筑物	4,183,831,612.95	/		/	4,886,086,343.72
机器设备	4,279,312,884.03	/		/	4,995,197,994.89
运输工具	128,257,064.30	/		/	146,079,809.10
电子设备	167,466,402.95	/		/	152,067,607.78
其他	141,469,785.41	/		/	224,558,578.25

本期折旧额: 916,970,165.40 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 2,356,879,846.22 元。

2、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物: 1,584,153,809.28 元	主要是新建项目投产时间短, 房产证正在办理过程中	项目投产后两年内

固定资产期末账面价值比年初增加 1,503,652,584.10 元, 增加比例为 16.89%。增加原因: 主要是部分新建项目本期投产运行所致。

**(十三)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	1,485,182,406.51	1,241,030.35	1,483,941,376.16	1,512,424,296.63	1,241,030.35	1,511,183,266.28

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（%）	工程进度	资金来源	期末数
液态奶项目	6,091,619,117.93	584,320,601.72	841,888,429.86	1,165,190,708.88		50.17	50.17%	自有/募集资金	261,018,322.70
奶粉项目	1,798,899,961.41	68,385,566.16	515,246,348.34	110,641,173.95		50.94	50.94%	自有/募集资金	472,990,740.55
冷饮项目	1,709,707,768.20	197,836,938.41	347,963,593.98	335,603,558.10		49.48	49.48%	自有/募集资金	210,196,974.29
酸奶项目	1,540,422,159.09	357,090,066.38	251,105,421.68	496,025,912.27	5,687,750.00	65.90	65.90%	自有/募集资金	106,481,825.79
其他	2,389,171,250.80	304,791,123.96	379,121,912.24	249,418,493.02		68.53	68.53%	自有/募集资金	434,494,543.18
合计	13,529,820,257.43	1,512,424,296.63	2,335,325,706.10	2,356,879,846.22	5,687,750.00	/	/	/	1,485,182,406.51

本年其他减少数是子公司处置酸奶项目的在建工程所致。

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	可收回金额低于账面价值
合计	1,241,030.35	1,241,030.35	/

在建工程期末账面价值比期初账面余额减少 27,241,890.12 元，减少比例为 1.80%，减少原因：部分新建项目本期投产所致。

(十四) 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	5,130,360.47	31,780,242.23	31,399,567.61	5,511,035.09
专用设备	1,850,817.68	13,673,175.29	11,780,403.21	3,743,589.76
合计	6,981,178.15	45,453,417.52	43,179,970.82	9,254,624.85

工程物资期末数较年初数增加 2,273,446.70 元，增加比例为 32.57%。增加原因：主要本期是购入的专用设备增加所致。



**(十五)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				
1、青年牛	533,242,601.18	225,031,913.96	623,675,143.41	134,599,371.73
2、育成牛	57,307,832.31	189,328,362.62	131,603,873.97	115,032,320.96
3、泌乳牛	714,065,626.19	604,953,301.79	315,793,703.36	1,003,225,224.62
4、成年牛	10,495,950.13	16,958,112.42	23,721,034.04	3,733,028.51
5、犊牛	24,548,388.03	102,916,918.16	106,369,899.36	21,095,406.83
三、林业				
四、水产业				
合计	1,339,660,397.84	1,139,188,608.95	1,201,163,654.14	1,277,685,352.65

生产性生物资产期末账面价值较年初减少 61,975,045.19 元,减少比例为 4.63%。减少原因：本期计提泌乳牛折旧、淘汰不合格泌乳牛以及本期对将要报废的泌乳牛、青年牛计提生产性生物资产减值准备所致。

**(十六)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				
土地使用权	879,577,846.18	133,679,782.44	38,691,083.80	974,566,544.82
产品专有技术	10,202,564.00			10,202,564.00
软件资料及开发	41,406,176.60	4,960,330.47	60,102.57	46,306,404.50
商标权		20,932.85		20,932.85
许可权		3,434,691.36		3,434,691.36
二、累计摊销合计				
土地使用权	66,708,763.52	19,267,980.06	515,881.12	85,460,862.46
产品专有技术	10,110,256.40	92,307.60		10,202,564.00
软件资料及开发	22,763,282.06	3,518,262.69	60,102.57	26,221,442.18
商标权				
许可权				
三、无形资产账面净值合计				
土地使用权	812,869,082.66	114,411,802.38	38,175,202.68	889,105,682.36
产品专有技术	92,307.60	-92,307.60		
软件资料及开发	18,642,894.54	1,442,067.78		20,084,962.32
商标权		20,932.85		20,932.85
许可权		3,434,691.36		3,434,691.36
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计				
	831,604,284.80	119,217,186.77	38,175,202.68	912,646,268.89

本期摊销额：22,878,550.35 元。

无形资产账面价值期末较年初增加 81,041,984.09 元,增加比例为 9.75%,增加原因：主要是新购入土地使用权所致。

**(十七)商誉:**

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
Oceania Dairy Limited		10,678,610.25		10,678,610.25	
合计		10,678,610.25		10,678,610.25	

本公司全资子公司伊利国际发展有限公司、香港金港商贸控股有限公司与新西兰 Oceania Dairy Limited 的原股东 John Shaskey、Paul Park 等签订协议, 伊利国际发展有限公司和香港金港商贸控股有限公司以现金 614,250.85 新西兰元购买 Oceania Dairy Limited 原股东持有的 Oceania Dairy Limited 共计 100% 股权, 该交易于 2013 年 4 月完成。该项交易属非同一控制下的企业合并, 合并成本折合为人民币 3,274,694.72 元, 与被合并公司 Oceania Dairy Limited 合并日净资产公允价值折合为人民币-7,403,915.53 元的差额 10,678,610.25 元确认为商誉。

公司在年末对商誉进行减值测试时, 对被投资单位 Oceania Dairy Limited 未来 10 年的现金流量进行预测, 同时使用一个适当的反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的折现率, 计算出被投资单位预计未来现金流量现值, 以确定可收回金额。经测试, 本期未发现被投资单位可收回金额低于其账面价值, 故未计提商誉减值损失。

**(十八)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
租入固定资产改良支出	16,003,504.18	36,222,222.23	6,924,451.66		45,301,274.75
装修费	34,353,797.30	135,040.00	4,613,592.72		29,875,244.58
租赁费	14,916,185.84	5,322,700.00	8,055,425.90		12,183,459.94
蒸汽入网费		1,500,000.00	275,000.00		1,225,000.00
合计	65,273,487.32	43,179,962.23	19,868,470.28		88,584,979.27

长期待摊费用期末数较年初数增加 23,311,491.95 元, 增加比例 35.71%, 增加原因: 本期租入的固定资产改良支出增加所致。

**(十九)递延所得税资产/递延所得税负债:**

1、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	17,779,330.02	18,634,163.17
可抵扣亏损	422,703,657.42	39,292,734.65
计提未发放工资	173,203,065.07	149,234,004.68
存货未实现利润影响	22,436,999.11	18,973,426.76
递延收益	189,356,372.83	141,757,119.80
小计	825,479,424.45	367,891,449.06
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	4,090,459.20	2,368,171.20
小计	4,090,459.20	2,368,171.20

(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	84,437,544.52	115,320,920.10
资产减值准备	28,382,842.15	16,518,629.43
计提未发放的工资	21,706,455.56	24,925,438.74
合计	134,526,842.23	156,764,988.27

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2013		32,869,826.96	
2014	11,500,045.16	12,979,854.76	
2015	11,185,567.97	11,067,217.20	
2016	8,112,216.48	19,412,936.32	
2017	38,811,044.12	38,991,084.86	
2018	14,828,670.79		
合计	84,437,544.52	115,320,920.10	/

(4) 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：	
计入资本公积的可供出售金额资产公允价值变动	27,269,728.00
小计	27,269,728.00
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	106,390,664.03
可抵扣亏损	2,753,380,314.80
计提未发放工资	1,081,094,737.61
存货未实现利润影响	101,882,071.98
递延收益	821,585,603.71
小计	4,864,333,392.13

递延所得税资产期末较年初增加 457,587,975.39 元，增加比例 124.38%，增加原因：本期股权激励对象行权 172,056,022 股，行权价格 6.49 元。根据《关于我国居民企业实行股权激励计划有关企业所得税处理问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 18 号）的相关规定“在股权激励计划可行权后，上市公司方可根据该股票实际行权时的公允价值与当年激励对象实际行权支付价格的差额及数量，计算确定作为当年上市公司工资薪金支出，依照税法规定进行税前扣除”，故本次行权可导致母公司计提递延所得税资产所致。

**(二十) 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	88,604,098.13	7,090,519.11	492,464.01	6,619,453.77	88,582,699.46
二、存货跌价准备	5,112,329.07	1,569,757.26		6,662,579.86	19,506.47
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	32,592,079.05	3,524,809.75		9,607,956.70	26,508,932.10
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		18,071,337.80			18,071,337.80
其中: 成熟生产性生物资产减值准备		12,598,790.58			12,598,790.58
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	127,899,536.60	30,256,423.92	492,464.01	22,889,990.33	134,773,506.18

**(二十一) 其他非流动资产:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预付设备、工程款	491,678,032.20	271,665,880.58
合计	491,678,032.20	271,665,880.58

其他非流动资产期末较年初增加 220,012,151.62 元, 增加比例 80.99%, 增加原因: 本期预付在建项目的设备、工程款增加所致。

**(二十二) 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		246,793,522.53
抵押借款	19,000,000.00	39,000,000.00
信用借款	4,067,000,000.00	2,292,000,000.00
合计	4,086,000,000.00	2,577,793,522.53

短期借款的质押、抵押、保证情况，详见其他重要事项中“其他”项的说明。

**(二十三) 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	164,750,000.00	
合计	164,750,000.00	

下一会计期间将到期的金额 164,750,000.00 元。

应付票据期末较年初增加 164,750,000.00 元，增加比例 100%，增加原因：本期采购部分材料使用银行承兑汇票结算所致。

**(二十四) 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	4,957,003,476.92	4,161,408,828.72
1-2 年	149,577,842.40	140,062,047.17
2-3 年	30,678,785.73	14,487,878.62
3 年以上	54,745,619.92	45,242,171.02
合计	5,192,005,724.97	4,361,200,925.53

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	未结原因
第一名	20,724,849.97	尚未到结算日
第二名	8,472,343.53	尚未到结算日
第三名	6,227,637.18	尚未到结算日
第四名	5,636,100.00	尚未到结算日
第五名	4,611,661.66	尚未到结算日

**(二十五) 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	3,342,264,059.06	2,595,453,942.62
1-2 年	3,211,212.52	2,183,073.27
2-3 年	718,166.13	575,919.73
3 年以上	960,282.02	604,327.38
合计	3,347,153,719.73	2,598,817,263.00

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	未结转原因
第一名	285,404.00	尾款尚未结转
第二名	266,593.00	尾款尚未结转
第三名	222,240.01	尾款尚未结转

(二十六)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	946,832,366.30	3,209,712,394.43	3,053,743,567.55	1,102,801,193.18
二、职工福利费	4,028,751.11	201,306,152.14	205,334,903.25	
三、社会保险费	27,819,575.40	530,179,229.72	528,375,914.68	29,622,890.44
其中：1. 医疗保险费	5,613,089.41	128,692,983.12	127,370,758.84	6,935,313.69
2. 基本养老保险费	17,141,877.43	337,978,303.76	338,060,390.26	17,059,790.93
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	2,910,918.43	28,605,072.14	28,497,990.23	3,018,000.34
5. 工伤保险费	1,195,030.60	15,807,470.54	15,588,931.22	1,413,569.92
6. 生育保险费	821,380.45	12,005,830.68	11,789,479.69	1,037,731.44
7. 取暖费		771.36	771.36	
8. 少儿英才险		472,038.72	469,538.38	2,500.34
9. 残疾人保障基金	137,279.08	6,616,759.40	6,598,054.70	155,983.78
四、住房公积金	4,275,909.79	84,798,936.54	85,150,882.02	3,923,964.31
五、辞退福利	20,527.20	27,729,577.33	27,529,364.43	220,740.10
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	226,119,202.99	15,604,432.98	57,821,595.74	183,902,040.23
合计	1,209,096,332.79	4,069,330,723.14	3,957,956,227.67	1,320,470,828.26

工会经费和职工教育经费金额 183,902,040.23 元，因解除劳动关系给予补偿 220,740.10 元。

(二十七)应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	76,667,820.94	52,103,661.53
营业税	84,867.52	221,113.57
企业所得税	111,348,537.03	70,850,497.15
个人所得税	12,419,076.52	3,833,134.51
城市维护建设税	6,069,819.90	3,154,583.86
印花税	5,422,132.62	4,377,581.93
土地使用税	3,288,188.69	1,889,395.42
房产税	3,227,508.72	2,073,043.90
教育费附加	4,707,743.16	2,242,819.69
水利建设基金	154,999,985.69	127,269,147.41
其它	2,968,119.32	10,190,129.39
合计	381,203,800.11	278,205,108.36

依据国家税务总局公告 2012 年第 57 号的规定，企业所得税由总机构分摊税额的 50%，其余 50%按三个因素（三个因素是指：职工薪酬，资产总额，收入）计算各分公司分摊比例后，由各分公司向当地税务局缴纳。

**(二十八)应付利息：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	3,029,413.33	2,230,580.03
合计	3,029,413.33	2,230,580.03

应付利息期末数比年初数增加 798,833.30 元，增加比例为 35.81%。增加原因：本期新增短期贷款导致计提的利息增加。

**(二十九)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
其他法人股东	9,312.90	9,312.90	股东未办理取款手续
有限制条件股股利	15,272,037.64	12,150,235.32	股东未办理取款手续
合计	15,281,350.54	12,159,548.22	/

应付股利期末数比年初数增加 3,121,802.32 元，增加比例 25.67%。增加原因：本期发放股利股东未办理取款手续。

**(三十)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	887,197,908.77	647,441,190.06
1-2 年	21,044,228.87	185,603,353.74
2-3 年	17,443,465.03	180,476,004.42
3 年以上	21,264,788.60	70,188,585.22
合计	946,950,391.27	1,083,709,133.44

**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	4,357,255.81
保证金	19,795,150.76
合计	24,152,406.57

**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	439,838,040.85

保证金	328,081,420.14
合计	767,919,460.99

**(三十一)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		2,550,000.00
合计		2,550,000.00

**2、1年内到期的长期借款**

**(1)1年内到期的长期借款**

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款		2,550,000.00
合计		2,550,000.00

本公司以面积为 11,112.6 平方米的房屋(权利编号为:呼房权证金川开发区字第 GD00200 号)抵押给土默特左旗农业综合开发领导办公室,于 2009 年 5 月 12 日借入长期借款 510 万元,其中 255 万元已于 2012 年 5 月份偿还,其余 255 万元借款已在本期全部偿还。

**(三十二)其他流动负债**

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	60,150,662.12	
合计	60,150,662.12	

其他流动负债期末比期初增加 60,150,662.12 元,增加比例 100%,增加原因:将于一年内转入收益的政府补助增加所致。

**(三十三)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
信用借款	289,000.00	4,629,000.00
合计	289,000.00	4,629,000.00

**2、金额前五名的长期借款:**

单位:元 币种:人民币

贷款单位	币种	期末数	期初数
		本币金额	本币金额
财政预算内	人民币	264,000.00	264,000.00
呼市科委	人民币	25,000.00	25,000.00
合计	/	289,000.00	289,000.00

**(三十四)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	33,545,426.50	57,605,000.00	19,426,025.87	71,724,400.63	



合计	63,545,426.50	57,605,000.00	19,426,025.87	101,724,400.63	/
----	---------------	---------------	---------------	----------------	---

专项应付款期末较年初增加 38,178,974.13 元，增加比例为 60.08%，主要是本期收到具有投资补助性质的项目科研资金所致。

**(三十五)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	941,505,863.00	741,978,095.47
合计	941,505,863.00	741,978,095.47

与资产相关的递延收益明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
(1)投资建厂时地方政府按承诺扶持条件给予的基础设施配套资金	684,892,319.07	266,653,221.00	45,687,012.56	49,619,802.84	856,238,724.67	与资产相关
(2)投产后对新增基建项目政府给予的财政扶持资金	36,309,232.41	21,145,800.00	7,743,143.84	7,308,457.21	42,403,431.36	与资产相关
(3)奶牛标准化养殖小区基建专项资金	20,713,543.99	29,720,000.00	4,610,834.95	3,154,482.07	42,668,226.97	与资产相关
(4)为地方经济发展做出贡献获得的政府非货币性奖励	63,000.00	255,600.00	55,200.00	67,920.00	195,480.00	与资产相关
合计	741,978,095.47	317,774,621.00	58,096,191.35	60,150,662.12	941,505,863.00	

注：其他变动是重分类至一年内转入收益的政府补助。

其他非流动负债期末较年初增加 199,527,767.53 元，增加比例为 26.89%。增加原因：主要是各级政府按建厂时承诺的扶持条件给予的项目建设补助资金增加所致。

**(三十六)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	1,598,645,500.00	444,268,522.00				444,268,522.00	2,042,914,022.00

公司 2012 年 9 月 10 日股东大会审议通过了非公开发行股票的相关议案，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]1638 号”文批准，于 2013 年 1 月 7 日非公开发行人民币普通股 272,212,500 股，非公开发行后的股本为 1,870,858,000 股。2013 年 1 月 7 日大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“大华验字[2013]000006 号”验资报告对本次增资进行了审验。

公司 2013 年 6 月 7 日第七届董事会临时会议审议通过了《关于内蒙古伊利实业集团股份有限公司股票期权激励计划首期行权后剩余获授股票期权的行权相关事项的议案》，激励对象于 2013 年 6 月 14 日行权 153,963,908 股，由此公司增加股本 153,963,908 股，增加后的股本为 2,024,821,908 股。2013 年 6 月 14 日大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“大华验字[2013]000163 号”验资报告对本次增资进行了审验。

激励对象于 2013 年 7 月 1 日行权 18,092,114 股，增加后的股本为 2,042,914,022 股。2013 年 7 月 1 日大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“大华验字[2013]000174 号”验资报告对本次增资进行了审验。

### (三十七) 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）	954,810,303.45	6,410,088,645.62		7,364,898,949.07
其他资本公积	889,689,898.20	26,215,807.02	742,111,729.49	173,793,975.73
合计	1,844,500,201.65	6,436,304,452.64	742,111,729.49	7,538,692,924.80

资本公积期末数比年初数增加 5,694,192,723.15 元，增加比例 308.71%，增加原因：主要是本期发行新股股本溢价所致。

资本公积减少主要是由于股权激励对象行权后将原先计入到“其他资本公积”的股票期权费用转入“股本溢价”。

### (三十八) 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	524,608,007.17	231,095,211.74		755,703,218.91
任意盈余公积	158,777,451.76			158,777,451.76
合计	683,385,458.93	231,095,211.74		914,480,670.67

### (三十九) 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	3,208,979,718.59	/
调整后 年初未分配利润	3,208,979,718.59	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,187,239,562.47	/
减：提取法定盈余公积	231,095,211.74	10
应付普通股股利	523,840,240.00	
期末未分配利润	5,641,283,829.32	/

### (四十) 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	47,454,311,329.04	41,736,123,996.88
其他业务收入	324,554,497.20	254,568,105.47
营业成本	34,082,758,122.46	29,504,949,211.77

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	46,871,147,353.57	33,382,546,072.81	41,049,481,406.73	28,810,274,789.64
混合饲料制造业	583,163,975.47	517,320,146.52	686,642,590.15	576,677,180.22
合计	47,454,311,329.04	33,899,866,219.33	41,736,123,996.88	29,386,951,969.86

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	37,116,089,051.72	27,432,034,970.14	32,270,730,892.65	23,188,338,695.50
冷饮产品系列	4,242,815,171.00	2,852,087,230.51	4,294,349,387.46	2,908,648,467.17
奶粉及奶制品	5,512,243,130.85	3,098,423,872.16	4,484,401,126.62	2,713,287,626.97
混合饲料	583,163,975.47	517,320,146.52	686,642,590.15	576,677,180.22
合计	47,454,311,329.04	33,899,866,219.33	41,736,123,996.88	29,386,951,969.86

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	14,632,020,402.88		12,776,945,523.29	
华南	13,298,024,695.20		11,629,425,555.64	
其他	19,524,266,230.96		17,329,752,917.95	
合计	47,454,311,329.04	33,899,866,219.33	41,736,123,996.88	29,386,951,969.86

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	403,329,727.56	0.84
第二名	240,796,964.28	0.50
第三名	216,500,346.23	0.45
第四名	187,144,487.23	0.39
第五名	169,800,494.24	0.36
合计	1,217,572,019.54	2.54

营业收入本期比上期增加 5,788,173,723.89 元,增加比例为 13.78%。增加原因:销量增长、产品结构调整以及部分产品价格调整所致。

营业成本本期比上期增加 4,577,808,910.69 元,增加比例为 15.52%。增加原因:销量增长、原料奶、进口奶粉等原材料价格上涨以及产品结构调整所致。

**(四十一)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	1,448,268.59	1,532,716.79	营业税应税收入
城市维护建设税	104,424,971.27	112,460,346.86	应交流转税
教育费附加	83,799,067.19	92,056,715.85	应交流转税
水利建设基金	35,252,812.34	34,890,292.88	
其他	8,982,481.32	8,539,664.49	
合计	233,907,600.71	249,479,736.87	/

营业税金及附加本期发生额较上期减少 15,572,136.16 元,减少比例为 6.24%。减少原因:应交增值税减少导致城建税、教育费附加减少所致。

**(四十二)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	1,494,624,702.95	1,077,541,148.50
折旧修理费	85,106,568.48	66,880,458.30
差旅费	176,980,299.98	168,191,056.32
物耗劳保费	36,716,408.46	34,068,261.25
办公租赁费	257,555,436.32	273,034,308.91
广告宣传费	3,917,285,066.58	3,731,879,839.67
装卸运输费	2,494,031,492.46	2,352,426,344.09
其他	83,772,751.67	73,691,410.59
合计	8,546,072,726.90	7,777,712,827.63

**(四十三)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	1,043,584,338.42	1,215,434,932.77
折旧修理费	612,476,932.81	542,066,266.16
差旅费	107,602,493.29	96,410,206.56
物耗劳保费	46,724,565.20	48,787,923.69
办公租赁费	87,838,942.46	89,621,354.97
咨询审计费	42,837,941.00	31,245,456.81
无形资产摊销	22,878,550.35	16,815,572.43
税费	139,033,842.35	116,404,568.29
产品报废损失		366,113,408.73
生物资产报废损失	54,197,373.89	25,230,653.91
研发支出	56,196,689.34	40,302,420.18
其他	178,459,334.37	221,252,964.64
合计	2,391,831,003.48	2,809,685,729.14

**(四十四)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	82,063,091.28	100,309,413.95
利息收入	-119,177,248.48	-50,694,357.49
汇兑净损失	4,526,097.16	-4,167,540.77
手续费	497,634.50	6,634,266.24
现金折扣	-1,003,044.70	-2,925,451.05
合计	-33,093,470.24	49,156,330.88

**(四十五) 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	22,191,103.60	20,495,326.10
权益法核算的长期股权投资收益	4,429,323.49	5,878,729.70
处置长期股权投资产生的投资收益	461.13	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	160,000.00	150,000.00
理财产品的投资收益	104,604,569.42	
合计	131,385,457.64	26,524,055.80

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
成都市商业银行股份有限公司	5,850,000.00	5,850,000.00	
中信产业投资基金管理有限公司	4,178,697.05	5,066,596.17	分配股利减少
中信产业投资基金(香港)管理有限公司	1,612,275.00	1,118,774.66	分配股利增加
绵阳科技城产业投资基金(有限合伙)	10,393,126.15	8,459,955.27	分配股利增加
国开博裕一期(上海)股权投资合伙企业(有限合伙)	157,005.40		本期分配股利
合计	22,191,103.60	20,495,326.10	/

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	425,589.54	429,722.10	被投资方净利润减少, 相应确认的损益减少
石河子开发区绿洲牧业奶牛养殖有限责任公司	713,136.33	-1,577,007.16	被投资方净利润增加, 相应确认的损益增加
呼和浩特市精锐投资管理服务有限公司	-123,834.86	11,413.96	被投资方净利润减少, 相应确认的损益减少
呼伦贝尔盛鑫投资有限公司	-173,306.27	-201,883.68	被投资方净利润增加, 相应确认的损益增加
新疆臻和亘泰股权投资有限公司	3,587,738.75	7,216,484.48	本期出售
合计	4,429,323.49	5,878,729.70	/

**(四十六) 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	6,598,055.10	-10,264,958.92
二、存货跌价损失	1,569,757.26	10,373,100.71
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	3,524,809.75	10,465,686.70
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	18,071,337.80	
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	29,763,959.91	10,573,828.49

**(四十七)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	8,255,475.81	9,518,153.35	8,255,475.81
其中：固定资产处置利得	7,243,225.81	9,518,153.35	7,243,225.81
接受捐赠		4,000.00	
政府补助	397,104,020.70	433,351,552.51	397,104,020.70
盘盈利得	1,573.54	71.36	1,573.54
违约金赔偿款收入	18,621,524.87	20,619,108.82	18,621,524.87
经批准无法支付的应付款项	13,687,743.93	37,157,905.63	13,687,743.93
其他	2,172,354.28	1,237,224.06	2,172,354.28
合计	439,842,693.13	501,888,015.73	439,842,693.13

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			
1)投资建厂时地方政府按承诺扶持条件给予的基础设施配套资金	45,687,012.56	27,812,794.62	
2)投产后对新增基建项目政府给予的财政扶持资金	7,743,143.84	4,171,849.36	
3)奶牛标准化养殖小区基建专项资金	4,610,834.95	1,510,018.27	
4)为地方经济发展做出贡献获得的政府非货币性奖励	55,200.00	31,053.48	
(2)收到的与收益相关的政府补助			
1)税费返还	1,721,044.47	606,714.12	
2)贷款利息补贴	976,500.00	2,055,461.60	
3)财政扶持资金			
a、投资建厂时地方政府按承诺扶持条件给予的扶持资金	315,040,679.76	371,058,197.51	
b、为地方经济发展做出贡献获得的政府现金奖励	5,810,445.38	6,979,825.70	
c、农业产业化、龙头企业扶持资金	2,867,500.00	5,281,950.00	
d、科技项目、技术改造经费补助	1,711,550.00	1,078,365.29	
e、节能环保专项补助	4,403,360.00	4,314,200.00	

f、工业、信息化发展专项补助	850,000.00	3,500,000.00	
g、见习、就业、稳岗、培训补贴	3,471,335.70	2,487,920.14	
h、民族商品生产企业补贴	555,000.00		
i、其他财政补贴	1,600,414.04	2,463,202.42	
合计	397,104,020.70	433,351,552.51	/

营业外收入本期发生额较上期发生额减少 62,045,322.60 元,减少比例为 12.36%,减少原因:主要是本期收到的财政扶持资金减少所致。

**(四十八)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	22,658,866.86	7,957,610.60	22,658,866.86
其中:固定资产处置损失	21,813,664.18	7,776,363.26	21,813,664.18
无形资产处置损失	845,202.68	181,247.34	845,202.68
对外捐赠	10,125,955.19	9,940,262.56	10,125,955.19
非常损失	479,036.60	162,078.32	479,036.60
盘亏损失			
罚没支出	706,133.41	1,411,433.46	706,133.41
违约金支出	2,158,944.72	3,322,717.36	2,158,944.72
其他	2,347,697.98	7,990,645.10	2,347,697.98
合计	38,476,634.76	30,784,747.40	38,476,634.76

营业外支出本期发生额较上期同期发生额增加 7,691,887.36 元,增加比例为 24.99%。增加原因:主要是固定资产处置损失增加所致。

**(四十九)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	316,768,579.27	350,486,809.68
递延所得税调整	-457,587,975.39	253,230.66
合计	-140,819,396.12	350,740,040.34

**(五十)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”以合并净利润为基准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<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期年末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期年末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期年末的月份数。

### 2、基本每股收益

基本每股收益=P÷S

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

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

### 3、稀释每股收益

稀释每股收益=[P+(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)]/(S<sub>0</sub>+S<sub>1</sub>+S<sub>i</sub>×M<sub>i</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>j</sub>×M<sub>j</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>k</sub>+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。

### (五十一)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	20,579,793.77	2,403,008.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	1,722,288.00	360,451.20
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	18,857,505.77	2,042,556.80
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		
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		
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	-11,661,543.93	178,089.20
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-11,661,543.93	178,089.20



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	7,195,961.84	2,220,646.00

**(五十二)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	123,561,594.52
政府补助	337,286,784.88
递延收益	236,029,021.00
专项应付款	56,555,000.00
华兴盛业往来款	60,000,000.00
其他	27,722,915.86
合计	841,155,316.26

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	294,112,258.63
办公、劳保费	86,691,116.49
捐赠支出	10,125,955.19
罚没支出	2,865,078.13
银行手续费	7,425,097.67
绿化保洁、消防安保费	62,399,313.12
水电暖费	32,635,622.75
咨询审计费	42,837,941.00
专项应付款	7,527,724.62
其他	88,391,865.00
合计	635,011,972.60

3、收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
购买理财产品本金的收回	6,000,000,000.00
合计	6,000,000,000.00

4、支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
购买理财产品本金	8,900,000,000.00
合计	8,900,000,000.00

5、收到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
保证金存款	306,572,219.39
合计	306,572,219.39

6、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
购买子公司少数股东股权	72,844,867.32
募集资金发行费用	1,739,568.53
合计	74,584,435.85

**(五十三)现金流量表补充资料：**

1、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	3,201,196,795.15	1,736,021,721.36
加：资产减值准备	29,763,959.91	10,573,828.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,099,926,364.61	880,050,280.09
无形资产摊销	22,878,550.35	16,815,572.43
长期待摊费用摊销	19,868,470.28	17,678,847.42
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）	55,382,549.24	16,143,629.59
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	13,218,215.70	7,526,481.57
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	82,063,091.28	100,309,413.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-131,385,457.64	-26,524,055.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-457,587,975.39	253,230.66
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）	-683,169,509.27	316,924,703.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,142,195.51	180,196,179.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,218,451,166.23	-847,427,559.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,474,748,415.96	2,408,542,273.11
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	8,140,457,054.05	1,689,923,467.68

减：现金的期初余额	1,689,923,467.68	3,243,457,834.52
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,450,533,586.37	-1,553,534,366.84

2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	3,274,694.72	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	3,274,694.72	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	395,277.84	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,879,416.88	
4. 取得子公司的净资产	-7,403,915.53	
流动资产	452,233.49	
非流动资产	5,282,667.29	
流动负债	13,138,816.31	
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、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	8,140,457,054.05	1,689,923,467.68
其中：库存现金	83,097.68	97,299.43
可随时用于支付的银行存款	8,016,677,002.38	1,576,769,176.78
可随时用于支付的其他货币资金	123,696,953.99	113,056,991.47
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	8,140,457,054.05	1,689,923,467.68

八、关联方及关联交易

(一)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	100	100	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	11416986-7
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	63088139-1
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	64.5	64.5	72016508-1
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	73038072-X
内蒙古伊利福贝尔乳品有限公司	有限责任公司	呼和浩特		奶粉生产	360万(德国马克)	74.51	74.51	72012972-6
大庆市伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	大庆市		乳制品生产、销售	1,000	74.81	74.81	72689863-0
扎兰屯伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	扎兰屯		奶粉生产	1,953	57.48	57.48	70131055-4

肇东市伊利乳品有限公司	有 限 责任 公司	肇东 市宋 站开 发区		乳 制 品 生 产、 销 售	900	55	55	73127699-1
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	72897252-3
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	11412707-7
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	74932347-7
西安伊利泰普克饮品有限公 司	有 限 责任 公司	西安 市		奶 及 奶 制 品 生 产、 销 售	14,260	100	100	62310111-5
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	74602904-5
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	75235118-8
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	75236004-1
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	74793671-2
杜尔伯特牧泉元兴饲料有限 责任公司	有 限 责任 公司	大庆 市		加 工 销 售 饲 料	540	100	100	74968934-8
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	75533159-6
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		乳 制 品 的 生 产	12,000	100	100	78026551-9

	公司	园区		及销售				
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
内蒙古金川伊利乳业有限责 任公司	有 限 责 任 公 司	呼 和 浩 特		乳 制 品 的 生 产 及 销 售	16,475	100	100	78301260-5
内蒙古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	77906037-2
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	78006808-0
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	78819496-2
内蒙古盛泰投资有限公司	有 限 责 任 公 司	呼 和 浩 特		对 外 投 资	36,000	100	100	79016388-2
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	79217433-1
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	78989391-7
河南伊利乳业有限公司	有 限 责 任 公 司	平 顶 山 市		乳 制 品 的 生 产 及 销 售	12,740	100	100	79570982-1
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	78163739-6
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	79717991-6
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	66099164-7
锡林浩特伊利乳品有限责任 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	66734730-1
滦县伊利乳业有限责任公司	有 限 责 任	河 北 省 滦		乳 制 品 生 产、	8,000	100	100	66907550-6

	公司	县		销售				
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	66544587-2
杜尔伯特金山乳品有限责任公司	有 限 责 任 公 司	大 庆 市		乳 制 品 生 产、 销 售	6,000	100	100	66903117-5
伊利国际发展有限公司	有 限 责 任 公 司	香 港		国 际 贸 易	9128.47 万 美 元	100	100	
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 制 品、 婴 幼 儿 配 方 乳 粉 生 产	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 饮 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
浙江伊利乳业有限公司	有 限 责 任 公 司	金 华 市		冷 冻 饮 品 生 产 销 售	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	吴 忠 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		乳 制 品 生 产、 销 售	11,500	100	100	55613558-4
北京天兆顺通广告有限公司	有 限 责 任 公 司	北 京 市 朝 阳 区		设 计、 制 作、 代 理、 发 布 广 告	75	60	60	79512748-5
昌吉盛新实业有限责任公司	有 限 责 任 公 司	昌 吉 州		投 资 开 发	9,000	95	95	67343964-0
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	100	100	67067485-5
西乌旗泰沁水务有限责任公司	有 限 责 任	西 乌 旗		水 资 源 开 发、	500	90	90	55546686-7

	公司			存储、销售等				
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	6,000	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		乳制品的生产及销售	13,000	100	100	56320080-7
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		乳制品的生产及销售	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
香港金港商贸控股有限公司	有限责任公司	香港		商贸	3328 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
济源伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	河南省济源市		乳制品的生产及销售	8,000	100	100	58171236-3
广西伊利冷冻食品有限公司	有限责任公司	南宁市		冷冻饮品生产销售	5,000	100	100	58197284-3
南京伊利乳业有限责任公司	有限责任公司	南京六合经济开发区		经营项目筹建	15,600	100	100	57594056-2



		区						
内蒙古金德瑞贸易有限责任公司	有 限 责 任 公 司	呼 和 浩 特 市		乳 制 品 销 售	5,000	100	100	58518359-3
云南伊利乳业有限责任公司	有 限 责 任 公 司	昆 明 市		经 营 项 目 筹 建	2,000	100	100	58739300-9
Kinderfroh Nutritions Gmbh	有 限 责 任 公 司	德 国 法 兰 克 福		乳 制 品 生 产、 研 发、 销 售	2.5 万 欧 元	100	100	
Fortune Fort International Limited	股 份 公 司	英 属 维 尔 京 群 岛			5 万 美 元	100	100	
上海睿帆通晓广告传媒有限公司	有 限 责 任 公 司	上 海 市 嘉 定 区		广 告 业	800	100	100	59168405-2
铜川伊利畜牧发展有限责任公司	有 限 责 任 公 司	陕 西 省 铜 川 市		畜 牧 业	1,000	100	100	59666037-5
济源伊利畜牧发展有限责任公司	有 限 责 任 公 司	河 南 省 济 源 市		畜 牧 业	50	100	100	06004908-4
林甸畜牧发展有限责任公司	有 限 责 任 公 司	黑 龙 江 省 林 甸 县		畜 牧 业	600	100	100	06607636-6
梅州伊利冷冻食品有限责任公司	有 限 责 任 公 司	广 东 梅 县 畲 江 镇		经 营 项 目 筹 建	5,000	100	100	05371248-2
长春伊利冷冻食品有限责任公司	有 限 责 任 公 司	长 春 九 台 经 济 开 发 区		冷 冻 产 品 生 产 销 售	5,000	100	100	05043914-3
龙游伊利乳业有限责任公司	有 限 责 任 公 司	浙 江 龙 游 工 业 园 区		经 营 项 目 筹 建	15,000	100	100	08057603-3
晋中伊利乳业有限责任公司	有 限 责 任 公 司	山 西 祁 县		经 营 项 目 筹 建	17,500	100	100	07305649-4
内蒙古乳业技术研究院有限责任公司	有 限 责 任 公 司	呼 和 浩 特 金 山 开 发 区		乳 业 技 术	3,000	100	100	07837499-3
SILVER HARBOR LLC	有 限 责 任 公 司	美 国		乳 业 市 场 研 究	200 万 美 元	100	100	
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 公 司	上海 市 闵 行 经 济 技 术 开 发 区		冷 饮 生 产 销 售	750 万美 元	75	75	60728851-4
Oceania Dairy Limited	股 份 公 司	新 西 兰		经 营 项 目 筹 建	8562.17 万 新 西 兰 元	100	100	

(二)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
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

(三)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	采 购 原 材 料	市 场 价	1,353.44	0.04	1,096.76	0.04
泰安伊特乳业有限责任公司	购 买 商 品	市 场 价	11,988.73	0.44	17,567.80	0.74

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	市场价	344.91	0.06	1,300.52	0.13
--------------	------	-----	--------	------	----------	------

**(四) 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	0.12	0.01	33.5	2.68

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	121.34	106.52
应付账款	泰安伊特乳业有限责任公司	2,700.28	3,172.04

**九、股份支付**

**(一) 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；2012年4月12日公司2011年度利润分配后期权行权价格调整为4.77元/股；2013年完成非公开发行股份后剩余股票期权数量调整为180,921,158份，行权价格调整为6.77元/股，2013年5月31日公司2012年度利润分配后期权行权价格调整为6.49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”。

**(二)以权益结算的股份支付情况**

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	考虑摊薄效应的 Black-Scholes 模型进行测算
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	738,950,000.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	738,950,000.00

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年确认了5,061,301.37元，2007年确认了459,819,229.45元，2008年确认了274,069,469.18元，三年已确认完毕。

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。2013年6月7日召开了第七届董事会临时会议，审议并通过了《关于内蒙古伊利实业集团股份有限公司股票期权激励计划首期行权后剩余获授股票期权的行权相关事项的议案》。激励对象行权符合股票期权激励计划首期行权后剩余获授股票期权的行权条件，首期行权后剩余股票期权的数量为180,921,158份，取消的股票期权的数量为8,865,136份，剩余获授股票期权的数量为172,056,022份，公司拟采取向激励对象定向发行股票的方式进行行权，发行股票总额172,056,022股，行权价格6.49元，涉及行权人数32人。2013年6月14日行权153,963,908股，涉及行权人数31人，2013年7月1日行权18,092,114股，涉及行权人数1人，至此，剩余获授股票期权数量172,056,022份全部行权完毕。

**十、或有事项：**

无

**十一、承诺事项：**

无

**十二、资产负债表日后事项：**

**(一)资产负债表日后利润分配情况说明**

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	公司以 2013 年 12 月 31 日总股本 2,042,914,022 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 8.00 元（含税），派发现金红利总额 1,634,331,217.60 元，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。
-----------	--

**(二)其他资产负债表日后事项说明**

1、因业务发展需要，公司为全资子公司香港金港商贸控股有限公司在澳大利亚和新西兰银行集团新加坡分行的 1.15 亿美元项目贷款提供为期 36 个月的全额不可撤销的连带责任担保，贷款将注入公司控股子公司的控股子公司新西兰大洋洲乳业有限公司，用于生产线建设投资。2014 年 1 月份，香港金港商贸控股有限公司向澳大利亚和新西兰银行集团新加坡分行取得借款 1.15 亿美元。截至 2014 年 4 月 28 日，公司及控股子公司对外担保总额 1.15 亿美元。

2、公司于 2014 年 1 月份获得了《中国银监会关于伊利财务有限公司开业的批复》（银监复〔2014〕5 号），批准伊利财务有限公司（以下简称“财务公司”）开业等事宜，财务公司为本公司的全资子公司，注册资本 10 亿元人民币。财务公司并于 2014 年 1 月份获得中国银行业监督管理委员会内蒙古监管局颁发的《中华人民共和国金融许可证》及内蒙古自治区工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。

3、公司 2013 年 12 月 31 日在兴业银行呼和浩特分行存入结构性存款 1,800,000,000 元，该存款已于 2014 年 3 月 14 日到期收回本息。

4、公司拟出资 3 亿元人民币设立融资性担保公司，公司持有其 100% 股权，已于 2014 年 4 月 21 日经公司第七届董事会临时会议和第七届监事会临时会议审议通过。

**十三、其他重要事项：**

**(一)以公允价值计量的资产和负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	16,719,808.00	20,579,793.77	32,277,142.57		347,855,799.72
金融资产小计	16,719,808.00	20,579,793.77	32,277,142.57		347,855,799.72
上述合计	16,719,808.00	20,579,793.77	32,277,142.57		347,855,799.72

**(二)外币金融资产和外币金融负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款					
4、可供出售金融资产		9,097,873.77	9,097,873.77		319,654,071.72
5、持有至到期投资					
金融资产小计		9,097,873.77	9,097,873.77		319,654,071.72

**(三)其他**

1、借款的抵押担保情况

本公司全资子公司天津伊利康业冷冻食品有限公司，于 2013 年 8 月 16 日以房产（房产证编号：112010901720）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人民币 1,900 万元，借款期限为 2013 年 8 月 16 日至 2014 年 8 月 15 日，借款利率为 3.12%。

2、公司股东呼和浩特投资有限责任公司质押公司股份情况

截止本报告期末，公司股东呼和浩特投资有限责任公司，将其持有的本公司 6,410 万股股份质押给新时代信托股份有限公司、2,000 万股股份质押给陆家嘴国际信托有限公司、5,841.8 万股股份质押给五矿国际信托有限公司、2,000 万股股份质押给万联证券有限责任公司。上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记手续。呼和浩特投资有限责任公司累计质押其持有公司股份 16,251.8 万股，占公司总股份的 7.96%。

**十四、母公司财务报表主要项目注释**

**(一)应收账款：**

1、应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	77,117,017.66	20.74	77,117,017.66	100	71,262,397.36	22.92	71,262,397.36	100
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 4	292,058,429.00	78.54	23,364,674.32	8	239,546,945.46	77.06	19,163,755.64	8
组合小计	292,058,429.00	78.54	23,364,674.32	8	239,546,945.46	77.06	19,163,755.64	8
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,666,697.38	0.72	2,666,697.38	100	70,752.92	0.02	70,752.92	100
合计	371,842,144.04	/	103,148,389.36	/	310,880,095.74	/	90,496,905.92	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
第一名	62,518,729.91	62,518,729.91	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。

第二名	14,598,287.75	14,598,287.75	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	77,117,017.66	77,117,017.66	/	/

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	292,058,429.00	8	23,364,674.32
合计	292,058,429.00	8	23,364,674.32

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	2,666,697.38	2,666,697.38	100	预计收回可能性小
合计	2,666,697.38	2,666,697.38	/	/

## 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	62,518,729.91	3 年以上	16.81
第二名	非关联方	28,410,784.36	1 年以内	7.64
第三名	非关联方	27,551,653.52	1 年以内	7.41
第四名	非关联方	19,791,088.14	1 年以内	5.32
第五名	非关联方	17,875,068.41	1 年以内	4.81
合计	/	156,147,324.34	/	41.99

## 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	77,117,017.66	20.74
合计	/	77,117,017.66	20.74

## (二)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	35,498,365.82	48.10	2,839,869.29	8	93,842,538.26	70.46	7,507,403.08	8
组合 3	21,698,666.67	29.40	21,698,666.67	100	22,740,338.83	17.07	22,740,338.83	100
组合小计	57,197,032.49	77.50	24,538,535.96	42.90	116,582,877.09	87.53	30,247,741.91	16.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	16,607,874.20	22.50	16,607,874.20	100	16,602,257.01	12.47	16,602,257.01	100
合计	73,804,906.69	/	41,146,410.16	/	133,185,134.10	/	46,849,998.92	/

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	35,498,365.82	8	2,839,869.29
组合 3	21,698,666.67	100	21,698,666.67
合计	57,197,032.49	42.9	24,538,535.96

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
第一名	3,043,496.00	3,043,496.00	100	预计收回可能性小
第二名	2,232,400.00	2,232,400.00	100	预计收回可能性小
第三名	2,000,000.00	2,000,000.00	100	预计收回可能性小
第四名	1,000,000.00	1,000,000.00	100	预计收回可能性小
第五名	1,000,000.00	1,000,000.00	100	预计收回可能性小
其他往来款	7,331,978.20	7,331,978.20	100	预计收回可能性小
合计	16,607,874.20	16,607,874.20	/	/

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	收回及转回	收回难度大、成本高	487,464.01	487,464.01	487,464.01
合计	/	/	487,464.01	/	/

3、本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
往来款	奶户借款	556,608.15	无法收回	否
合计	/	556,608.15	/	/

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

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

5、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----	------------------



第一名	非关联方	14,999,999.99	1 年以内	20.32
第二名	非关联方	3,043,496.00	2-3 年	4.12
第三名	非关联方	2,232,400.00	1-2 年	3.02
第四名	非关联方	2,000,000.00	1-2 年	2.71
第五名	非关联方	1,680,538.47	1 年以内	2.28
合计	/	23,956,434.46	/	32.45

(三) 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	5,317,116.52	5,317,116.52		5,317,116.52			100	100
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			64.5	64.5
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责任公司	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
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	133,003,100.00	133,003,100.00		133,003,100.00			100	100
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
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	160,000,000.00	200,000,000.00	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	130,550,000.00	130,550,000.00		130,550,000.00			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
锡林浩特伊利乳品有限责任公司	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	70,000,000.00		70,000,000.00			100	100
杜尔伯特金山乳品有限责任公司	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00			100	100
伊利国际发展有限公司	683,743,409.54	28,024,872.70	655,718,536.84	683,743,409.54			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	95
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	130,000,000.00		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
香港金港商贸控股有限公司	205,435,856.00	8,454,656.00	196,981,200.00	205,435,856.00				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
济源伊利乳业有限责任公司	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00				100	100
广西伊利冷冻食品有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00				100	100
南京伊利乳业有限责任公司	156,000,000.00	156,000,000.00		156,000,000.00				100	100
内蒙古金德瑞贸易有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00				100	100
云南伊利乳业有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00				100	100
上海睿帆通晓广告传媒有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00				100	100
梅州伊利冷冻食品有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00				100	100
长春伊利冷冻食品有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00				100	100
龙游伊利乳业有限责任公司	150,000,000.00		150,000,000.00	150,000,000.00				100	100
晋中伊利乳业有限责任公司	175,000,000.00		175,000,000.00	175,000,000.00				100	100
内蒙古乳业技术研究院有限责任公司	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00				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
国际纸业(呼和浩特)包装有限公司	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)	183,204,292.58	200,967,427.56	-17,763,134.98	183,204,292.58				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(%)
泰安伊特乳业有限责任公司	4,500,000.00	6,126,436.29	-440,769.28	5,685,667.01			866,358.82	30	30
新疆臻和亘泰股权投资有限公司	100,000,000.00	107,209,298.87	-107,209,298.87				6,488,498.75		

**(四) 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	46,857,739,061.70	40,696,423,569.16
其他业务收入	1,337,700,701.18	2,456,593,705.75
营业成本	41,021,988,675.66	36,245,414,856.45

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	46,857,739,061.70	39,747,674,760.69	40,696,423,569.16	33,892,023,748.48
合计	46,857,739,061.70	39,747,674,760.69	40,696,423,569.16	33,892,023,748.48

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	37,047,246,102.00	32,214,426,570.29	31,983,164,907.07	27,161,838,217.69
冷饮产品系列	4,294,713,727.55	3,525,586,316.42	4,215,463,353.83	3,502,769,520.50
奶粉及奶制品	5,515,779,232.15	4,007,661,873.98	4,497,795,308.26	3,227,416,010.29
合计	46,857,739,061.70	39,747,674,760.69	40,696,423,569.16	33,892,023,748.48

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	403,329,727.56	0.84
第二名	240,796,964.28	0.50
第三名	216,500,346.23	0.45
第四名	187,144,487.23	0.39
第五名	169,800,494.24	0.35
合计	1,217,572,019.54	2.53

**(五) 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	585,141,207.36	653,145,407.99
权益法核算的长期股权投资收益	4,013,328.29	7,646,206.58
处置长期股权投资产生的投资收益	461.13	14,602,670.46
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	160,000.00	150,000.00
其它	104,604,569.42	
合计	693,919,566.20	675,544,285.03

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
滦县伊利乳业有限责任公司	100,303,294.18		本期分配股利
济南伊利乳业有限责任公司	78,703,277.65	83,819,846.33	本期分配股利减少
定州伊利乳业有限责任公司	66,234,778.83	119,920,657.39	本期分配股利减少
合肥伊利乳业有限责任公司	57,743,102.29	45,653,575.04	本期分配股利增加
包头伊利乳业有限责任公司	39,437,941.67	12,646,894.63	本期分配股利增加
合计	342,422,394.62	262,040,973.39	/

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
新疆臻和亘泰股权投资有限公司	3,587,738.75	7,216,484.48	被投资方净利润减少，相应确认的投资收益减少
泰安伊特乳业有限责任公司	425,589.54	429,722.10	被投资方净利润减少，相应确认的投资收益减少
合计	4,013,328.29	7,646,206.58	/

(六)现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,310,952,117.42	1,513,703,437.99
加：资产减值准备	8,137,986.97	36,673,663.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	114,976,816.26	110,492,387.26
无形资产摊销	5,425,071.23	5,342,768.64
长期待摊费用摊销	11,946,050.76	6,612,701.60
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）	-403,313.79	-7,764,457.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,177,932.44	3,060,697.93
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	74,762,318.65	75,477,715.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-693,919,566.20	-675,544,285.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-415,355,626.75	16,202,716.33
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）	-166,831,532.05	530,085,400.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-320,448,748.76	-2,181,912,489.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,507,526,078.36	2,908,510.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,438,945,584.54	-564,661,233.11
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	7,624,423,238.04	1,353,832,606.87
减：现金的期初余额	1,353,832,606.87	2,613,966,501.22
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	6,270,590,631.17	-1,260,133,894.35

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-14,403,391.05	1,560,542.75	-8,309,432.04
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	397,104,020.70	433,351,552.51	370,251,338.10
委托他人投资或管理资产的损益	104,604,569.42		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	492,464.01	1,959,545.33	1,174,312.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,665,428.72	36,191,173.07	28,468,067.52
其他符合非经常性损益定义的损益项目	565,567,139.34		242,196,876.13
少数股东权益影响额	17,622.58	-1,178,521.73	-4,199,372.19
所得税影响额	-85,636,318.69	-83,417,557.38	-130,407,696.20
合计	986,411,535.03	388,466,734.55	499,174,093.59

(二) 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	23.15	1.65	1.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.99	1.14	1.14

## 第十一节 备查文件目录

- 一、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财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、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

2014 年 4 月 29 日