

**内蒙古伊利实业集团股份有限公司**

**600887**

**2005 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况 .....	3
三、股本变动及股东情况 .....	4
四、董事、监事和高级管理人员 .....	6
五、管理层讨论与分析 .....	7
六、重要事项 .....	9
七、财务会计报告(未经审计) .....	11
八、备查文件目录 .....	56

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人潘刚先生，会计机构负责人（会计主管人员）赵成霞女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：内蒙古伊利实业集团股份有限公司  
公司英文名称：INNER MONGOLIA YILI INDUSTRIAL GROUP CO., LTD.  
公司英文名称缩写：NMYILI
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：伊利股份  
公司 A 股代码：600887
- 3、公司注册地址：内蒙古呼和浩特市金川开发区金四路 8 号  
公司办公地址：内蒙古呼和浩特市金川开发区金四路 8 号  
邮政编码：010080  
公司国际互联网网址：<http://www.yili.com>  
公司电子信箱：[info@yili.com](mailto:info@yili.com)
- 4、公司法定代表人：潘刚先生
- 5、公司董事会秘书：胡利平先生  
电话：0471-3388888 转 0149  
传真：0471-3601621  
E-mail：[huliping@yili.com](mailto:huliping@yili.com)  
联系地址：内蒙古呼和浩特市金川开发区金四路 8 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》和《中国证券报》  
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)  
公司半年度报告备置地点：内蒙古呼和浩特市金川开发区金四路 8 号内蒙古伊利实业集团股份有限公司董事会办公室
- 7、公司其他基本情况：公司首次注册登记日期：1993 年 6 月 4 日  
公司首次注册登记地点：内蒙古呼和浩特市玉泉区石西路泉源巷 31 号  
公司变更注册登记日期：2003 年 7 月 30 日  
公司变更注册登记地点：内蒙古呼和浩特市金川开发区金四路 8 号  
公司法人营业执照注册号：1500001001176  
公司税务登记号码：蒙地税字 150104114153937  
公司聘请的境内会计师事务所名称：北京中天华正会计师事务所  
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市东城区东长安街 10 号长安大厦三层

### （二）主要财务数据和指标

#### 1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减（%）
		调整后	调整前	
流动资产	3,019,770,986.56	2,868,824,669.31	2,868,824,669.31	5.26
流动负债	2,526,045,797.23	2,434,066,740.25	2,434,066,740.25	3.78

总资产	5,133,332,236.63	4,850,390,712.96	4,850,390,712.96	5.83
股东权益(不含少数股东权益)	2,239,811,910.60	2,067,450,117.66	2,067,450,117.66	8.34
每股净资产	5.72	5.28	5.28	8.33
调整后的每股净资产	5.47	5.16	5.16	6.01
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
净利润	170,699,883.24	153,116,695.73	153,116,695.73	11.48
扣除非经常性损益后的净利润	176,646,562.81	162,237,011.6	162,237,011.6	8.89
每股收益	0.44	0.39	0.39	12.82
净资产收益率(%)	7.62	7.75	7.75	减少0.13个百分点
经营活动产生的现金流量净额	248,445,757.96	474,411,882.27	474,411,882.27	-47.63

报告期内,经营活动产生的现金流量净额减少的原因主要是本期到期承兑汇票解付额较大。

## 2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
各种形式的政府补贴	-4,176,208.01
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	8,167,937.67
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	-41,461.64
所得税影响数	-1,996,411.55
合计	5,946,679.57

## 3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	75.16	78.19	4.30	4.30
营业利润	12.60	13.11	0.72	0.72
净利润	7.62	7.93	0.44	0.44
扣除非经常性损益后的净利润	7.89	8.21	0.45	0.45

## 三、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中:								
国家持有股份								
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								

其他							
2、募集法人股份	133,554,278						133,554,278
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	133,554,278						133,554,278
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	257,710,710						257,710,710
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	257,710,710						257,710,710
三、股份总数	391,264,988						391,264,988

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

## (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 18,930 户。

### 2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内 增减	报告期末持 股数量	比例(%)	股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或冻结 情况	股东性质 (国有股东 或外资股 东)
呼和浩特投资有限责任公司		56,057,486	14.33	未流通	质押 32,000,000	法人股东
呼和浩特市启元投资有限公司		17,156,000	4.38	未流通	质押 17,156,000	法人股东
博时价值增长证券投资基金		12,897,428	3.30	已流通	未知	社会公众股 东
呼和浩特市华世商贸有限公司		8,448,482	2.16	未流通	冻结 8,448,482	法人股东
内蒙古财信实业有限责任公司		7,240,000	1.85	未流通	质押 7,240,000	法人股东
上证 50 交易型开放式指数证券投资基金		7,227,775	1.85	已流通	未知	社会公众股 东
华夏回报证券投资基金		7,152,227	1.83	已流通	未知	社会公众股 东
中信经典配置证券投资基金		7,066,582	1.81	已流通	未知	社会公众股 东
华夏成长证券投资基金		6,440,908	1.65	已流通	未知	社会公众股 东
兴华证券投资基金		6,394,496	1.63	已流通	未知	社会公众股 东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司第二大股东呼和浩特市启元投资有限公司与第四大股东呼和浩特市华世商贸有限公司之间存在关联关系。华夏回报、华夏成长同属华夏基金管理公司。公司其余股东未知其是否存在关联关系和一致行动人的情况。

### 3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
博时价值增长证券投资基金	12,897,428	A 股
上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	7,227,775	A 股
华夏回报证券投资基金	7,152,227	A 股
中信经典配置证券投资基金	7,066,582	A 股
华夏成长证券投资基金	6,440,908	A 股
兴华证券投资基金	6,394,496	A 股
上投摩根中国优势证券投资基金	5,371,405	A 股
全国社保基金一零二组合	5,247,552	A 股
长盛成长价值证券投资基金	4,500,000	A 股
世纪证券有限责任公司	4,366,100	A 股

#### 前十名流通股股东关联关系的说明

华夏回报与华夏成长同属华夏基金管理公司。公司其余股东未知其是否存在关联关系或一致行动人的情况。

#### 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

华夏回报与华夏成长同属华夏基金管理公司。公司其余股东未知其是否存在关联关系。

### 4、控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称：呼和浩特市投资有限责任公司

新实际控制人名称：呼和浩特市国有资产管理委员会

控股股东发生变更的日期：2005-05-01

披露控股股东发生变更相关信息的指定报纸：《中国证券报》《上海证券报》

披露控股股东发生变更相关信息的日期：2005-05-02

控股股东呼和浩特市投资有限责任公司股东为呼和浩特市国有资产管理委员会，持有其 100% 股权，属国有独资公司。呼和浩特市国有资产管理委员会为本公司实际控制人。

## 四、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2005 年 6 月 20 日公司召开 2004 年度股东大会，会议选举产生公司新一届董、监事会成员。潘刚先生、李云卿女士、王宝录先生、富子荣先生、陈彦先生、郭晓川先生、王蔚松先生、吴邴光先生、刘春海先生、赵成霞女士、胡利平先生、当选第五届董事会董事，其中郭晓川先生、王蔚松先生、吴邴光先生为独立董事，任期为三年。王绥银先生、刘忠元先生当选公司第五届监事会监事，与职工代表大会选举出的杨贵先生、张利民先生、钱芳女士共同组成公司第五届监事会，任期三年。

2、2005 年 6 月 20 日公司召开董事会五届一次会议，会议选举潘刚先生为公司董事长，李云卿女士为公司副董事长。会议确认潘刚先生、陈彦先生、刘春海先生、赵成霞女士、胡利平先生共五人为公司执行董事。

3、2005 年 6 月 20 日公司召开监事会五届一次会议，会议选举杨贵先生为公司监事会主席。

## 五、管理层讨论与分析

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，面对乳品行业的快速发展和日趋激烈的市场竞争，公司董事会全面落实 2004 年度股东大会决议精神，立足主业长远发展的战略高度，统筹规划、科学布局。采取加大资源整合力度，发挥强势资源优势；调整产品结构，扩大优势产品效能等一系列强有力的举措，消除了企业发展中的不利因素，带领全体员工开拓进取、努力拼搏，保持了公司业绩的稳步增长。2005 年上半年度，公司完成主营业务收入 56.59 亿元，同比增长 30.29%；实现利润总额 2.79 亿元，同比增长 12.45%；创净利润 1.71 亿元，同比增长 11.48%。

### (二) 报告期公司经营情况

#### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

##### (1) 公司主营业务经营情况的说明

报告期公司主要经营范围：乳制品制造、食品饮料加工、农畜产品及饲料加工。

公司以股东的根本利益为立足点，以满足消费者需求为目标，依托独特资源优势和良好的品牌效应，在产品、管理和战略上勇于创新，进一步整合资源、拓展市场，不断提高市场竞争能力。2005 年上半年度，公司完成主营业务收入 56.59 亿元，同比增长 30.29%；实现利润总额 2.79 亿元，同比增长 12.45%；创净利润 1.71 亿元，同比增长 11.48%；每股收益 0.44 元，同比增长 12.82%。

##### (2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位:元 币种:人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
液体乳及其他乳制品制造业	5,474,430,644.01	3,788,352,186.53	30.8	30.87	33.50	减少 1.36 个百分点
方便食品制造业	31,702,104.18	26,870,354.82	15.24	2.53	-1.28	增加 3.27 个百分点
混合饲料制造业	153,260,759.28	133,896,281.08	12.63	18.18	16.12	增加 1.55 个百分点
分产品						
液体乳	3,873,576,468.32	2,658,956,594.41	31.36	37	38.26	减少 0.62 个百分点
冷饮产品系列	923,245,302.44	639,621,079.26	30.72	12.58	17.81	减少 3.08 个百分点
奶粉及奶制品	677,608,873.25	489,774,512.86	27.72	26.54	31.78	减少 2.88 个百分点

方便食品	31,702,104.18	26,870,354.82	15.24	2.53	-1.28	增加 3.27 个百分点
混合饲料	153,260,759.28	133,896,281.08	12.63	18.18	16.12	增加 1.55 个百分点
其中:关联交易	86,927,234.11			/	/	/

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
华北区	1,703,943,235.26	60.44
华南区	1,251,384,523.68	38.94
其他地区	2,704,065,748.53	13.57

(4) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
天津伊利康业冷冻食品公司	冰淇淋加工、销售	冷饮	4,200.00	22,440.59	653.18
扎兰屯伊利乳业有限公司	乳制品、酸奶、豆制品等加工销售	奶粉	1,953.63	5,749.59	237.98
杜尔伯特伊利乳业有限公司	制造销售乳制品	奶粉	13,894.03	26,579.92	986.22
肇东伊利乳品有限公司	制造销售乳制品	液态奶	900	7,733.41	1,103.70
廊坊伊利乳品有限公司	液态奶生产销售	液态奶	4,500.00	15,680.96	679.10
包头伊利乳业有限公司	制造销售乳制品	液态奶	12,000.00	30,026.70	430.10
西安伊利泰普克饮品有限公司	奶及奶制品生产销售	液态奶	1,725.37 万美元	29,794.11	1,542.93

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

1) 行业资本性投入的持续增长,使得市场竞争持续加剧,企业发展面临着严峻的挑战。为此,公司将大力提高科技创新和管理创新投入,特别是通过与优秀的国内外企业、科研单位的合作,加速科技成果的转化过程,不断提升企业的核心竞争能力,保持企业长足健康发展。

2) 乳品行业的激烈竞争,导致国内乳品企业经营费用不断上升,利润日趋微薄。为此,公司将以实施精确管理为手段,进一步整合资源,并以市场为导向适时调整产品结构,发挥自身及品牌优势,严格控制费用支出,提升企业赢利空间。

3) 由于企业规模的快速扩张,优势奶源基地建设将成为企业发展的瓶颈。为此,公司将充分利用社会资源,加大奶源基地建设投入,从而满足公司生产和未来发展的需求。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。



## 2、非募集资金项目情况

### 1)、液态奶项目

公司出资 10,789.62 万元人民币投资该项目，项目进度 80%，

### 2)、奶粉项目

公司出资 5,204.99 万元人民币投资该项目，项目进度 60%，

### 3)、冷饮项目

公司出资 2,764.95 万元人民币投资该项目，项目进度 65%，

### 4)、奶源基地建设项目

公司出资 449.11 万元人民币投资该项目，项目进度 85%，

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

公司依照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及国家的有关法律、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：

根据《公司法》和《公司章程》的规定，选举潘刚先生为第五届董事会董事长，李云卿女士为公司副董事长。会议确认潘刚先生、陈彦先生、刘春海先生、赵成霞女士、胡利平先生五人为公司执行董事。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经公司 2004 年度股东大会决议通过，2004 年度公司用派送现金红利的形式进行利润分配，即每 10 股派送现金红利 2.50 元（含税），公司于 2005 年 7 月 1 日刊登公告，实施上述利润分配方案。股权登记日 2005 年 7 月 6 日；除权除息日 2005 年 7 月 7 日；红利发放日 2005 年 7 月 12 日。详细情况见 2005 年 7 月 1 日《上海证券报》和《中国证券报》。

### (三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

### (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (六) 报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

### (七) 重大合同及其履行情况

#### 1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

#### 2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事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) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于检察院批准逮捕郑俊怀等五人的公告	《中国证券报》第 40 版、《上海证券报》第 C8 版	2005-01-04	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于出售国债收回全部投资国债资金的公告	《中国证券报》第 16 版、《上海证券报》第 C8 版	2005-01-10	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于与内蒙古牛妈妈乳业有限公司合作事项公告	《中国证券报》第 01 版、《上海证券报》第 C16 版	2005-03-04	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司的 2004 年年度报告摘要	《中国证券报》第 B05 版、《上海证券报》第 16 版	2005-03-07	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司四届八次监事会会议决议公告	《中国证券报》第 B05 版、《上海证券报》第 C12 版	2005-03-07	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司四届十五次董事会会议决议公告	《中国证券报》第 B05 版、《上海证券报》	2005-03-07	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司第一大股东金信信托所持公司股份解冻的公告	《中国证券报》第 C05 版、《上海证券报》第 C8 版	2005-04-07	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司董事会关于第一大股东股权转让的提示性公告	《中国证券报》第 C05 版、《上海证券报》第 C8 版	2005-04-07	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

公司收购报告书(摘要)	《中国证券报》第 C 叠版、《上海证券报》第 C08 版	2005-04-08	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司股东持股变动报告书	《中国证券报》第 C 叠版、《上海证券报》第 C08 版	2005-04-08	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司董事会关于呼和浩特投资有限责任公司收购事宜致全体股东的报告书	《中国证券报》第 C41 版、《上海证券报》第 C12 版	2005-04-15	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司临时董事会决议公告	《中国证券报》第 C29 版、《上海证券报》	2005-04-27	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司 2005 年第一季度报告	《中国证券报》第 C29 版、《上海证券报》	2005-04-27	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司收购报告书	《中国证券报》第 A17 版、《上海证券报》第 C13 版	2005-05-10	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司关于第一大股东股权转让过户的公告	《中国证券报》第 C04 版、《上海证券报》第 C9 版	2005-05-13	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司四届九次监事会决议公告	《中国证券报》第 C08 版、《上海证券报》第 C12 版	2005-05-20	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司四届十七次董事会决议暨召开 2004 年度股东大会的通知公告	《中国证券报》第 C08 版、《上海证券报》第 C12 版	2005-05-20	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司 2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》第 C05 版、《上海证券报》第 C8 版	2005-06-21	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司五届一次董事会决议公告	《中国证券报》第 C01 版、《上海证券报》第 C 叠版	2005-06-21	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司五届一次监事会决议公告	《中国证券报》第 C01 版、《上海证券报》第 C 叠版	2005-06-21	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司关于第一大股东部分股权质押的公告	《中国证券报》第 A12 版、《上海证券报》第 C 叠版	2005-06-23	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司 2004 年度分红派息实施公告	《中国证券报》第 C08 版、《上海证券报》第 C8 版	2005-07-01	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

## 七、财务会计报告(未经审计)

### (一)、审计报告

### (二) 财务报表

## 资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 内蒙古伊利实业集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金	1		1,538,239,521.55	1,601,082,533.76	1,254,019,743.25	1,429,640,734.92
短期投资	2		1,848,000.00	1,904,000.00	0.00	0.00
应收票据	3		21,330,962.34	32,210,000.00	17,680,962.34	29,120,000.00
应收股利	4				8,964,117.54	601,669.35
应收利息	5					0.00
应收账款	6	1	194,693,748.26	142,147,760.38	415,280,306.09	209,845,468.57
其他应收款	7	2	160,928,373.51	182,578,192.12	214,061,380.45	336,775,314.10
预付账款	8		194,676,638.65	157,599,133.92	157,835,079.10	139,293,224.94
应收补贴款	9					0.00
存货	10		829,403,932.90	709,666,328.62	414,414,313.33	336,916,681.87
待摊费用	11		78,649,809.35	41,636,720.51	60,955,834.93	38,903,981.64
一年内到期的长期 债权投资	12					0.00
其他流动资产	13					0.00
流动资产合计			3,019,770,986.56	2,868,824,669.31	2,543,211,737.03	2,521,097,075.39
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资	14	3	10,492,615.63	8,550,931.03	812,561,704.59	686,209,207.69
长期债权投资	14	3			0.00	0.00
长期投资合计			10,492,615.63	8,550,931.03	812,561,704.59	686,209,207.69
其中：合并价差						
其中：股权投资差 额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价	15		2,539,946,548.72	2,361,484,327.82	1,187,592,176.41	1,137,954,840.27
减：累计折旧	15		735,028,858.46	635,404,948.68	431,872,146.54	380,365,195.73
固定资产净值	15		1,804,917,690.26	1,726,079,379.14	755,720,029.87	757,589,644.54
减：固定资产减值 准备	15		17,468,092.29	28,682,036.09	0.00	0.00
固定资产净额	15		1,787,449,597.97	1,697,397,343.05	755,720,029.87	757,589,644.54
工程物资	16		34,245,231.14	21,157,233.99	4,859,619.29	320.00
在建工程	17		189,727,385.58	160,729,078.64	149,123,362.85	71,274,454.28
固定资产清理	18				0.00	0.00
固定资产合计			2,011,422,214.69	1,879,283,655.68	909,703,012.01	828,864,418.82
<b>无形资产及其他 资产：</b>						
无形资产	19		84,138,493.22	85,674,433.25	32,067,344.25	32,426,923.78
长期待摊费用	20		7,507,926.53	8,057,023.69	4,071,924.33	4,833,804.60

其他长期资产	21				0.00	0.00
无形资产及其他资产合计			91,646,419.75	93,731,456.94	36,139,268.58	37,260,728.38
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项	22				0.00	0.00
资产总计			5,133,332,236.63	4,850,390,712.96	4,301,615,722.21	4,073,431,430.28
<b>流动负债：</b>						
短期借款	23		224,000,000.00	225,200,000.00		
应付票据	24		3,012,676.00	615,827,524.88		596,667,277.26
应付账款	25		1,080,315,990.02	800,033,122.89	1,090,942,004.74	698,034,844.60
预收账款	26		78,984,543.56	129,153,191.13	74,266,471.62	119,633,237.96
应付工资	27		146,777,828.54	141,370,563.69	121,027,881.33	119,934,367.51
应付福利费	28		78,108,168.42	65,201,225.21	65,114,977.20	56,325,638.69
应付股利	29		107,133,540.86	10,253,752.93	103,037,113.36	6,160,866.36
应交税金	30		-6,351,748.64	7,213,553.41	-27,681,039.68	17,777,269.36
其他应交款	31		4,009,955.17	2,129,309.95	3,136,550.15	1,675,158.59
其他应付款	32		664,639,701.91	378,109,552.35	595,572,454.96	314,927,737.67
预提费用	33		194,143,923.45	127,029.11	79,636,871.50	89,900.00
预计负债						
一年内到期的长期负债	35		49,087,464.94	59,447,914.70	34,000,000.00	44,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			2,526,045,797.23	2,434,066,740.25	2,041,237,038.18	1,975,226,298.00
<b>长期负债：</b>						
长期借款	37		8,629,000.00	18,629,000.00	4,289,000.00	14,289,000.00
应付债券						
长期应付款	39		25,253,880.68	14,465,832.23		
专项应付款	40		23,632,537.58	26,882,430.88	5,252,537.58	6,922,022.88
其他长期负债						
长期负债合计			57,515,418.26	59,977,263.11	9,541,537.58	21,211,022.88
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项	42		1,926,235.02	1,926,235.02	1,926,235.02	1,926,235.02
负债合计			2,585,487,450.51	2,495,970,238.38	2,052,704,810.78	1,998,363,555.90
少数股东权益	43		308,032,875.52	286,970,356.92		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）	44		391,264,988.00	391,264,988.00	391,264,988.00	391,264,988.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额	44		391,264,988.00	391,264,988.00	391,264,988.00	391,264,988.00
资本公积	45		1,016,338,217.01	1,013,195,063.20	1,016,338,217.01	1,013,195,063.20
盈余公积	46		365,449,166.64	365,449,166.64	338,602,507.28	338,602,507.28

其中：法定公益金	46		117,875,099.52	117,875,099.52	107,716,471.28	107,716,471.28
未分配利润	47		475,858,539.78	305,158,656.54	502,705,199.14	332,005,315.90
拟分配现金股利				97,816,247.00		97,816,247.00
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失	49		-9,099,000.83	-7,617,756.72		
所有者权益（或股东权益）合计			2,141,995,663.60	2,067,450,117.66	2,151,094,664.43	2,075,067,874.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计			5,133,332,236.63	4,850,390,712.96	4,301,615,722.21	4,073,431,430.28

公司法定代表人：潘刚 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：赵成霞

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位：内蒙古伊利实业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	50	4	5,659,393,507.47	4,343,645,081.93	5,323,133,379.46	4,062,227,376.05
减：主营业务成本	50	4	3,949,118,822.43	2,980,284,288.56	4,234,526,377.32	3,211,733,150.54
主营业务税金及附加	51		26,927,975.12	18,071,221.88	20,427,467.34	12,187,952.35
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			1,683,346,709.92	1,345,289,571.49	1,068,179,534.80	838,306,273.16
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	52		3,391,739.58	3,507,247.74	202,016.94	5,640,949.29
减：营业费用			1,207,922,058.35	920,372,125.61	784,943,752.78	596,787,824.05
管理费用			196,079,211.12	153,610,023.64	131,581,810.65	113,431,212.26
财务费用	53		601,685.19	10,009,525.28	-7,158,151.00	4,215,482.67
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			282,135,494.84	264,805,144.70	159,014,139.31	129,512,703.47
加：投资收益（损失以“-”号填列）	54	5	1,085,684.60	-19,274,398.35	82,996,813.27	66,993,718.01
补贴收入	55		4,176,208.01	6,559,836.17	1,270,439.09	744,160.55
营业外收入	56		3,663,227.20	2,853,071.62	2,147,574.96	2,264,730.52
减：营业外支出	57		11,831,164.87	6,631,863.44	11,304,589.85	6,153,574.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			279,229,449.78	248,311,790.70	234,124,376.78	193,361,738.45
减：所得税	58		79,106,023.72	61,816,622.59	63,424,493.54	40,245,042.72
减：少数股东损益			30,904,786.93	33,378,472.38		
加：未确认投资			1,481,244.11			

损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			170,699,883.24	153,116,695.73	170,699,883.24	153,116,695.73
加:年初未分配利润			305,158,656.54	278,842,225.39	332,005,315.90	305,688,884.75
其他转入						
六、可供分配的利润			475,858,539.78	431,958,921.12	502,705,199.14	458,805,580.48
减:提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			475,858,539.78	431,958,921.12	502,705,199.14	458,805,580.48
减:应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			97,816,247.00	129,117,446.04	97,816,247.00	129,117,446.04
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			378,042,292.78	302,841,475.08	404,888,952.14	329,688,134.44
<b>补充资料:</b>						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2.自然灾害发生的损失						
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5.债务重组损失						
6.其他						

公司法定代表人: 潘刚      主管会计工作负责人:      会计机构负责人: 赵成霞

现金流量表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 内蒙古伊利实业集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<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			6,400,419,419.73	5,862,837,873.69
收到的税费返还			4,183,924.08	1,270,439.09
收到的其他与经营活动有关的现金			29,742,733.13	29,749,264.19
现金流入小计			6,434,346,076.94	5,893,857,576.97
购买商品、接受劳务支付的现金			4,754,625,798.85	5,014,996,345.92
支付给职工以及为职工支付的现金			248,112,803.80	162,521,773.60
支付的各项税费			459,012,262.81	362,978,451.97
支付的其他与经营活动有关的现金			724,149,453.51	295,888,073.61
现金流出小计			6,185,900,318.97	5,836,384,645.10
经营活动产生的现金流量净额			248,445,757.96	57,472,931.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				1,694,628.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			6,644,267.88	5,281,050.73
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			6,644,267.88	6,975,679.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			278,781,228.84	167,094,356.60
投资所支付的现金			800,000.00	50,800,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			279,581,228.84	217,894,356.60
投资活动产生的现金流量净额			-272,936,960.96	-210,918,676.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			106,800,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			106,800,000.00	
偿还债务所支付的现金			128,360,449.76	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			16,791,359.45	2,175,246.66
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			145,151,809.21	22,175,246.66



筹资活动产生的现金流量净额			-38,351,809.21	-22,175,246.66
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-62,843,012.21	-175,620,991.67
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			170,699,883.24	170,699,883.24
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			30,904,786.93	
减：未确认的投资损失			-1,481,244.11	
加：计提的资产减值准备			2,677,118.94	1,355,846.72
固定资产折旧			109,717,909.07	56,003,485.15
无形资产摊销			2,203,287.88	779,154.89
长期待摊费用摊销			2,080,196.34	1,116,936.81
待摊费用减少(减：增加)			-37,013,088.84	-22,051,853.29
预提费用增加(减：减少)			194,016,894.34	79,546,971.50
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-335,388.77	-585,975.43
固定资产报废损失				
财务费用			7,665,297.67	1,235,246.66
投资损失(减：收益)			-1,085,684.60	-82,996,813.27
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-119,737,604.28	-77,497,631.46
经营性应收项目的减少(减：增加)			-19,153,278.13	-66,153,298.64
经营性应付项目的增加(减：减少)			-92,713,327.72	-3,979,021.01
其他				
经营活动产生的现金流量净额			248,445,757.97	57,472,931.87
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
债务转为资本			0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券			0.00	0.00
融资租入固定资产			0.00	0.00
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			1,538,239,521.55	1,254,019,743.25
减：现金的期初余额			1,601,082,533.76	1,429,640,734.92
加：现金等价物的期末余额			0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额			0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额			-62,843,012.21	-175,620,991.67

公司法定代表人：潘刚      主管会计工作负责人：      会计机构负责人：赵成霞

资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 内蒙古伊利实业集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	39,878,239.72	4,995,249.51	2,318,130.57	2,318,130.57	42,555,358.66
其中: 应收账款	14,282,625.39	5,590,407.55	1,031,900.95	1,031,900.95	18,841,131.99
其他应收款	25,595,614.33	-595,158.04	1,286,229.62	1,286,229.62	23,714,226.67
短期投资跌价准备合计	96,000.00	56,000.00			152,000.00
其中: 股票投资					
债券投资					
基金投资	96,000.00	56,000.00			152,000.00
存货跌价准备合计					
其中: 库存商品					
原材料					
长期投资减值准备合计	350,000.00				350,000.00
其中: 长期股权投资	350,000.00				350,000.00
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	28,682,036.09		11,213,943.80	11,213,943.80	17,468,092.29
其中: 房屋、建筑物	3,900,000.00				3,900,000.00
机器设备	24,782,036.09		11,213,943.80	11,213,943.80	13,568,092.29
无形资产减值准备					
其中: 专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	69,006,275.81	4,614,506.60	13,095,331.46	13,095,331.46	60,525,450.95

公司法定代表人: 潘刚 主管会计工作负责人: 会计机构负责人: 赵成霞

股东权益增减变动表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 内蒙古伊利实业集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
<b>一、实收资本(或股本)</b>		
期初余额	391,264,988.00	391,264,988.00
本期增加数		
其中: 资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	391,264,988.00	391,264,988.00
<b>二、资本公积</b>		

期初余额	1,013,195,063.20	999,201,054.62
本期增加数	3,143,153.81	13,994,008.58
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备	2,612,760.81	13,909,510.61
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积	530,393.00	84,497.97
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		195,632,494.00
期末余额	1,016,338,217.01	1,013,195,063.20
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	247,574,067.12	187,791,806.65
本期增加数		59,782,260.47
其中：从净利润中提取数		59,782,260.47
法定盈余公积		23,912,904.19
任意盈余公积		35,869,356.28
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	247,574,067.12	247,574,067.12
其中：法定盈余公积	124,127,744.08	124,127,744.08
储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	117,875,099.52	93,962,195.33
本期增加数		23,912,904.19
其中：从净利润中提取数		23,912,904.19
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	117,875,099.52	117,875,099.52
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	305,158,656.54	278,842,225.39
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	170,699,883.24	239,129,041.85
本期利润分配	97,816,247.00	212,812,610.70
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	378,042,292.78	305,158,656.54

公司法定代表人：潘刚    主管会计工作负责人：    会计机构负责人：赵成霞

## 应交增值税明细表

2005 年 1-6 月

编制单位: 内蒙古伊利实业集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
<b>一、应交增值税</b>	
1. 年初未抵扣数 (以“-”号填列)	-26,402,334.08
2. 销项税额	1,933,940,701.91
出口退税	122,205.81
进项税额转出	1,242,512.22
转出多交增值税	
3. 进项税额	1,618,100,320.40
已交税金	83,809,676.03
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	-463,880.26
转出未交增值税	223,316,169.88
4. 期末未抵扣数 (以“-”号填列)	-15,859,200.19
<b>二、未交增值税</b>	
1. 年初未交数 (多交数以“-”号填列)	22,480,781.57
2. 本期转入数 (多交数以“-”号填列)	223,316,169.88
3. 本期已交数	207,566,126.47
4. 期末未交数 (多交数以“-”号填列)	38,230,824.98

公司法定代表人: 潘刚 主管会计工作负责人: 会计机构负责人: 赵成霞

## 公司概况

内蒙古伊利实业集团股份有限公司 (以下简称“本公司”), 于 1995 年经内蒙古自治区证券委员会“内证券委字[1995]第 9 号”文批准, 并经中国证监会复审批准于 1996 年 1 月向社会首次公开发行人民币普通股 1715 万股, 股票于 1996 年 3 月在上海证券交易所挂牌交易, 股票代码为“600887”。本公司 1996 年、1997 年度股东大会决议通过两次增资配股方案, 分别经中国证券监督管理委员会“证监上字[1997]15 号”和“证监上字[1998]132 号”文批准, 两次配股比例均为 10:3。本公司 2002 年度股东大会决议通过增资方案, 经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2002]45 号”文批准, 增发人民币普通股 48,961,424 股, 截止 2002 年 12 月 31 日, 本公司总股本为 195,632,494 股。本公司经 2003 年第四届五次董事会决议及股东大会决议批准, 以 2002 年 12 月 31 日末总股本数为基数, 按 10:10 的比例进行资本公积转增股本。转增后, 公司总股本数为 391,264,988 股, 变更后的营业执照号码为 1500001001176。公司注册地址: 内蒙古呼和浩特市金川开发区金四路 8 号。法定代表人: 潘刚。经营范围为乳制品制造, 食品、饮料加工; 农畜产品及饲料加工。本公司主要产品为乳制品及其深加工产品, 包括雪糕冰淇淋、奶粉、无菌牛奶、以及各种鲜牛奶和牛奶饮料, 其生产主要产品的企业全部通过 ISO9002 国际质量体系认证。

## (三) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

## 1、会计准则和会计制度

本公司及控股子公司执行《企业会计制度》及其补充规定。

## 2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 4、编制基础记账基础和计价原则

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

#### 5、外币业务核算方法

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

#### 6、外币会计报表的折算方法

##### （1）资产负债表

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

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

“未分配利润”项目以折算后利润分配表中该项目的金额直接填列。

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

年初数按照上年折算后的资产负债表有关项目金额列示。

##### （2）利润表和利润分配表

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

利润分配表中“净利润”项目按折算后利润表中该项目的金额填列。

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

利润分配表“未分配利润”项目根据折算后的利润分配表其他各项目金额计算确定。

上年实际数按照上年折算后利润表和利润分配表有关数字填列。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

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

#### 8、短期投资核算方法

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

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

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

#### 9、应收款项坏账损失核算方法

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

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按余额百分比法和余额百分比法计提坏账准备，应收款项的计提比例为 8%，对三年以上应收款项进行个别分析计提，根据债务人的偿债能力单独确定。

对三年以上应收款项进行个别分析计提，根据债务人的偿债能力单独确定。

#### 10、存货核算方法

(1) 存货的分类: 原材料、包装物、库存商品、自制半成品、低值易耗品等。

(2) 存货的增加按照实际成本核算；存货减少时原材料、库存商品领用或发出采用加权平均法计价，低值易耗品的领用采用五五摊销法核算。

(3) 存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货跌价损失计入当期损益；其确认的标准为：期末如果由于存货毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于存货成本的部分，计提存货跌价准备。

(4) 存货可变现净值按其形态分别确定：

库存商品，按其售价减去税金及销售费用后的余额确定；

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

其他存货，按现行重置成本确定。

(5) 存货盘点采取永续盘存制，每年盘点一次

#### 11、长期投资核算方法

##### (1) 长期股权投资

###### 长期股权投资的计价

长期股权投资在取得时按初始投资成本计价，初始投资成本按以下方法确定：

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

###### 长期股权投资收益的确认方法

本公司投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽 20%以上（含 20%）但对被投资单位不具有重大影响的，按成本法核算，在被投资单位宣告发放现金股利或利润时确认投资收益；本公司投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以上（含 20%），或虽不足 20%但对被投资单位有重大影响的按权益法核算；本公司投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不足 50%但对被投资单位具有实质控制权的，按权益法核算并编制合并会计报表。

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

###### 股权投资差额及其摊销方法

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

##### (2) 长期债权投资的计价及其收益的确认方法

###### 长期债权投资的计价

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

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

###### 长期债权投资溢价或折价及其摊销

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

###### 长期债权投资收益的确认

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

##### (3) 长期投资的处置

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

(4) 长期投资减值准备的确认标准、计提方法

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

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

无市价的长期投资如果存在下列情形之一，计提长期投资减值准备。

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

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

12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产计价

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

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

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

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

明细项目如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋建筑物			
其中：框架结构	45 年	5%	2.11%
砖混结构	40 年	5%	2.38%
附属建筑	8-15 年	5%	11.88%-6.33%
机器设备	10 年	5%	9.5%
电子设备	5 年	5%	19%
其他工器具	5 年	5%	9.5%
大型运输车辆	10 年	5%	9.5%
小型货车及轿车	5 年	5%	19%

(3) 固定资产减值准备的确认标准及计提方法：

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

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

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

### 13、在建工程核算方法

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

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

长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的在建工程；

所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。

### 14、无形资产计价及摊销方法

#### 无形资产计价

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

#### (2) 无形资产的摊销方法

合同规定有受益期限的，在受益期限内平均摊销；合同没有规定受益期限而法律规定有效期限的，按不超过法律规定的有效期限平均摊销；经营期短于有效期限的，按不超过经营期的期限平均摊销；合同和法律均未规定受益期限的，按不超过 10 年的期限摊销。

### 15、开办费长期待摊费用摊销方法

(1) 以实际发生额核算；

(2) 摊销期限：长期待摊费用按照规定的期限或预计受益期限平均摊销。

### 16、借款费用的会计处理方法

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

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

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

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



17、收入确认原则

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

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

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

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

18、所得税的会计处理方法

采用应付税款法核算。

19、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

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

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

20、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

税种	税率	计税基数
增值税	17%、13%	当期销项-当期进项
城建税	5%、7%	当期应交流转税额
土地使用税	3 元、4 元、5 元/平方米	拥有土地总面积
房产税	1.2%	应税房产原值总额的 90%
企业所得税	33%	应纳税所得额

(五) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
包头伊利乳业有限责任公司	包头稀土开发区	潘刚	12,000.00	牛奶收购、加工销售	8,000.00	66.67		是

杜尔伯特伊利乳业有限责任公司	大庆市	陈彦	13,894.03	乳制品生产	11,389.87	81.98		是
呼伦贝尔伊利乳业有限责任公司	牙克石	陈彦	1,106.09	乳制品生产销售	696.06	62.93		是
内蒙古家园食品有限责任公司	呼和浩特	王征涛	50.00	面包	30.00	60.00		是
廊坊伊利乳品有限公司	廊坊	潘刚	4,500.00	液态牛奶生产	3,374.80	75.00		是
内蒙古领鲜食品有限责任公司	呼和浩特	王征涛	488.00	速冻食品	322.00	65.98		是
唐山市伊利芦台乳业有限责任公司	河北芦台	陈彦	946.39	乳制品生产	482.66	51.00		是
内蒙古伊利奶食品有限责任公司	呼和浩特	李效	100.00	奶食品生产、销售	85.00	85.00		是
呼和浩特市伊利奶业发展有限公司	呼和浩特	郭顺喜	1,100.00	奶牛饲养	1,000.00	90.91		是
内蒙古青山乳业有限责任公司	呼和浩特	陈彦	822.00	奶粉生产	719.17	87.49		是
上海伊利冷冻食品有限公司	上海	郭天俊	98.00	冷饮产销	88.00	89.80		是
内蒙古牧泉元兴饲料饲料有限责任公司	呼和浩特	郭顺喜	404.81	饲料加工	261.02	64.50		是
天津伊利康业冷冻食品有限公司	津南区	吴建国	4,200.00	冷饮产销	2,310.33	55.00		是
内蒙古伊利托菲尔婴儿乳品有限公司	呼和浩特	陈彦	36,0万德,国马克	婴幼儿奶粉生产	1,198.50	74.51		是
大庆市伊利乳业有限责任公司	让胡路区	陈彦	1,000.00	乳制品生产销售	748.10	74.81		是
呼和浩特市伊赛鑫乳业有限责任公司	呼和浩特	陈彦	60.00	奶及奶制品生产、销售	48.00	80.00		是
扎兰屯伊利乳业有限公	扎兰屯	陈彦	1,953.63	乳制品生产	1,123.02	57.48		是

司								
肇东市伊利乳品有限责任公司	肇东市宋站开发区	潘刚	900.00	乳制品生产销售	495.00	55.00		是
肇东市伊利乳业有限责任公司	肇东市	潘刚	1,000.00	乳制品生产销售	750.00	75.00		是
内蒙古伊利企业发展有限责任公司	呼和浩特	杨桂琴	500.00	咨询服务业	425.00	85.00		是
陕西伊利食品有限责任公司	西安市	吴建国	500.00	冷食品、乳制品的制造	450.00	90.00		是
武汉伊利食品有限责任公司	武汉市	吴建国	400.00	乳制品、冷饮生产销售	360.00	90.00		是
吉林市伊利食品有限责任公司	吉林市	白忠孝	600.00	乳制品、冷饮生产销售	540.00	90.00		是
西安伊利泰普克饮品有限公司	西安市	秦和平	1,725.37 万美元	奶牛饲养, 奶及奶制品生产、销售	9,269.00	65.00		是
朔州伊利乳业有限责任公司	山西山阴	秦和平	800.00	奶牛饲养、牛奶收购、奶及奶制品生产、销售	480.00	60.00		是
沈阳伊利乳业有限责任公司	沈阳市	秦和平	1,500.00	奶牛饲养、牛奶收购、奶及奶制品生产、销售	825.00	55.00		是
林甸伊利乳业有限责任公司	林甸县	秦和平	4,000.00	奶牛饲养、牛奶收购、奶及奶制品生产、销售	3,000.00	75.00		是
齐齐哈尔伊利乳业有限责任公司	齐齐哈尔	秦和平	1,500.00	奶牛饲养、牛奶收购、奶及奶制品生产、销售	900.00	60.00		是
赤峰伊利乳业有限责任公司	赤峰市	秦和平	3,000.00	奶牛饲养、牛奶收购、奶及奶制品生产、销售	1,800.00	60.00		是
杜尔伯特伊利饲料有限责任公司	大庆市	郭顺喜	540.00	加工销售饲料	280.00	51.85		是
安达伊利乳业有限责任公司	安达市	秦和平	5,472.73	牛奶收购、奶及奶制品生产、销售	3,010.00	55.00		是
上海伊利爱贝食品有限公司	上海	吴建国	750, 万美元	冷饮产销	294.92	75.00		是
呼市土左旗伊利原奶有	呼和浩特	郭顺喜	200.00	饲料销售、牛奶收购	200.00	100.00		是

限责任公司								
-------	--	--	--	--	--	--	--	--

1)、合并报表范围发生变更的内容和原因

注：内蒙古伊利矿泉饮料有限责任公司已于 2002 年 12 月 20 日由呼和浩特市中级人民法院以（2002）呼破字第 3 号民事裁定书宣告破产，现尚未清算完毕，本期不在合并范围。

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
现金	6,862,498.71	3,687,810.23
银行存款	1,526,625,073.90	1,450,622,798.65
其他货币资金	4,751,948.94	146,771,924.88
合计	1,538,239,521.55	1,601,082,533.76

2、短期投资：

(1) 短期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计							
其中：股票投资							
其他股权投资							
债券投资合计							
其中：国债投资							
其他债券							
基金投资	2,000,000.00	96,000.00	1,904,000.00	2,000,000.00	152,000.00	1,848,000.00	1,848,000.00
其他短期投资							
合计	2,000,000.00	96,000.00	1,904,000.00	2,000,000.00	152,000.00	1,848,000.00	1,848,000.00

(1) 基金投资：本公司控股子公司内蒙古伊利企业发展有限责任公司购买的鹏华中国 50 开放式基金所致。

(2) 该项短期投资变现无限制。

(3) 市价资料来源于证券交易市场 2005 年 6 月 30 日该项基金的收盘价。

(4) 该项基金期后已收回，按 8 月 4 日基金收盘价每份 0.961 元出售，扣除手续费费外，共计确认金额 1,916,234.00 元。

3、应收票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
	21,330,962.34	32,210,000.00
合计	21,330,962.34	32,210,000.00

减少原因：本期销售收到的银行承兑汇票减少所致。

4、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数			
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例
一年以内	188112285.98	88.09	15048982.88	8	173063303.1	139886868.17	89.43	11200802.40	888888888888
一至二年	19229951.24	9.01	1538396.10	8	17691555.14	5823856.52	3.72	465908.52	8
二至三年	3199949.39	1.5	255995.95	8	2943953.44	8417503.30	5.38	673400.27	8
三年以上	2992693.64	1.4	1997757.06	8	994936.58	2302157.78	1.47	1942514.20	8
合计	213534880.25	100	18841131.99	8	194693748.26	156430385.77	100	14282625.39	8

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	14,282,625.39	4,558,506.60				18,841,131.99

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	24,189,503.47	11.33	8,422,219.00	5.38

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

增加原因: 本期增加特通销售渠道以及扩大商超销售渠道, 导致应收帐款的增加。

5、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数		
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额
一年以内	88,700,473.34	48.04	7,096,037.87	8	81,604,435.47	91,329,401.50	43.87	7,305,243.29
一至二年	33,368,331.21	18.07	2,669,466.50	8	30,698,864.71	93,043,037.70	44.7	7,443,443.02
二至三年	51,443,914.35	27.86	4,115,513.15	8	47,328,401.20	14,080,912.19	6.76	1,126,472.96
三年以上	11,129,881.28	6.03	9,833,209.15	8	1,296,672.13	9,720,455.06	4.67	9,720,455.06
合计	184,642,600.18	100.00	23,714,226.67		160,928,373.51	208,173,806.45	100.00	25,595,614.33

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	25,595,614.33		1,881,387.66		1,881,387.66	23,714,226.67

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	53,480,263.80	28.96	55,672,660.40	26.74

(4) 其他应收款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
呼和浩特市启元投资有限公司	48,413,610.62	2003-2004 年	借款
吉林天宝冷冻食品有限责任公司	1,897,173.19	2003 年	代垫款
天津子母乳品公司	1,277,714.37	2005 年	加工费
西安银桥股份有限公司	1,000,000.00	2002 年	保证金
上海不凡帝糖果有限公司	891,765.62	2005 年	蒸气费
合计	53,480,263.80	/	/

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

6、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	193,061,831.59	99.17	156,923,039.98	99.57
一至二年	959,830.54	0.49	438,656.40	0.28
二至三年	523,784.00	0.27	176,445.02	0.11
三年以上	131,192.52	0.07	60,992.52	0.04
合计	194,676,638.65	100.00	157,599,133.92	100.00

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

7、存货：

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	240,242,378.39		240,242,378.39	311,314,428.41		311,314,428.41
库存商品	349,028,173.46		349,028,173.46	248,204,645.47		248,204,645.47
包装物	170,237,339.19		170,237,339.19	84,702,721.64		84,702,721.64
低值易耗品	18,171,874.01		18,171,874.01	12,491,369.15		12,491,369.15
自制半成品	22,663,299.06		22,663,299.06	47,285,594.58		47,285,594.58
在产品	16,250,096.84		16,250,096.84	2,421,818.54		2,421,818.54
委托加工物资	12,810,771.95		12,810,771.95	3,245,750.83		3,245,750.83
合计	829,403,932.90		829,403,932.90	709,666,328.62		709,666,328.62

8、待摊费用：

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
保险费	608,962.34			919,553.52	2005 年车辆保险费

养路费	74,295.43			324,289.08	2005 年车辆养路费
租赁费	1,952,901.31			4,762,585.02	2005 年厂房设备租赁费
书报费	77,128.99			22,423.61	2005 年书报费
待抵扣进项税	38,027,792.41			57,849,038.21	增值税发票未验
其他待摊费用	895,640.03			14,771,919.91	
合计	41,636,720.51			78,649,809.35	/

增加原因：主要原因为待抵扣进项税增加以及租赁费增加所致。

9、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	18,005,993.18	1,357,599.75	213,473.27	19,150,119.66
股权投资差额	-9,105,062.15		797,558.12	-8,307,504.03
合并价差				
合计	8,900,931.03	1,357,599.75	584,084.85	10,842,615.63
减：长期股权投资减值准备	350,000.00			350,000.00
长期股权投资净值合计	8,550,931.03	/	/	10,492,615.63

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额

(3) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额
新疆四方实业股份有限公司	1.91	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00
内蒙古金宇集团股份有限公司	1.11	500,000.00	500,000.00			500,000.00



内蒙古时代科技股份有限公司	0.25	432,000.00	432,000.00			432,000.00
呼市商城房地产开发有限公司	1.37	300,000.00	300,000.00			300,000.00
呼市驻海口办事处		50,000.00	50,000.00			50,000.00
中外合资呼和浩特胜宝包装工业有限公司	20.00	11,000,000.00	11,000,000.00		213,473.27	10,786,526.73
泰安伊特乳业有限责任公司	30.00	4,500,000.00	4,500,000.00		781,592.93	5,281,592.93
内蒙古牛妈妈乳业有限责任公司	10.65	800,000.00		800,000.00		800,000.00

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
呼市商城房地产开发有限公司	300,000.00	300,000.00
呼市驻海口办事处	50,000.00	50,000.00
合计		

- 1) 本期投资牛妈妈乳业有限责任公司 800,000.00 元。  
 2) 本期计提中外合资呼和浩特胜宝包装工业有限公司投资损失 213,473.27 元，计提泰安伊特乳业有限责任公司投资收益 557,599.75 元，股权投资差额摊销 797,558.12 元。

(4) 股权投资差额

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	摊销金额	期末余额
杜尔伯特伊利乳业有限责任公司	-2,591,587.34	-4,135,261.80	206,763.10	-2,384,824.24
呼伦贝尔伊利乳业有限责任公司	-1,080,644.5	-1,684,764.49	84,238.22	-996,406.28
内蒙古家园食品有限责任公司	-12,127.34	-17,747.39	887.38	-11,239.96
内蒙古领鲜食品有限责任公司	-555,470.36	-812,883.48	40,644.18	-514,826.18
大庆市伊利乳业有限责任公司	-962,500	-1,500,000.00	75,000.00	-887,500.00
扎兰屯伊利乳业有限公司	-14,881.45	-24,802.41	1,240.12	-13,641.33
上海伊利爱贝食品有限公司	-3,887,851.16	-7,775,702.35	388,785.12	-3,499,066.04

合计	-9,105,062.15	-15,951,161.92	797,558.12	-8,307,504.03
----	---------------	----------------	------------	---------------

减少原因: 本期摊销股权投资差额。

10、固定资产：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	2,361,484,327.82	206,079,042.46	27,616,821.56	2,539,946,548.72
其中：房屋及建筑物	607,126,057.24	64,854,599.33	1,882,366.89	670,098,289.68
机器设备	1,660,714,765.31	137,349,912.51	23,121,002.73	1,774,943,675.09
运输设备	93,643,505.27	3,874,530.62	2,613,451.94	94,904,583.95
二、累计折旧合计：	635,404,948.68	109,717,909.07	10,093,999.29	735,028,858.46
其中：房屋及建筑物	81,498,185.36	12,797,145.43	273,806.56	94,021,524.23
机器设备	503,242,658.48	91,515,540.18	7,594,752.94	587,163,445.72
运输设备	50,664,104.84	5,405,223.46	2,225,439.79	53,843,888.51
三、固定资产净值合计	1,726,079,379.14	96,361,133.39	17,522,822.27	1,804,917,690.26
其中：房屋及建筑物	525,627,871.88	52,057,453.9	1,608,560.33	576,076,765.45
机器设备	1,157,472,106.83	45,834,372.33	15,526,249.79	1,187,780,229.37
运输设备	42,979,400.43	-1,530,692.84	388,012.15	41,060,695.44
四、减值准备合计	28,682,036.09		11,213,943.80	17,468,092.29
其中：房屋及建筑物	3,900,000.00			3,900,000.00
机器设备	24,782,036.09		11,213,943.80	13,568,092.29
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产净额合计	1,697,397,343.05	96,361,133.39	6,308,878.47	1,787,449,597.97
其中：房屋及建筑物	521,727,871.88	52,057,453.9	1,608,560.33	572,176,765.45
机器设备	1,132,690,070.74	45,834,372.33	4,312,305.99	1,174,212,137.08
运输设备	42,979,400.43	-1,530,692.84	388,012.15	41,060,695.44

(1) 抵押资产：见附注十。

(2) 增加原因：本期由在建工程转入 126,027,435.77 元，主要项目为：液奶无菌奶技改工程 20,223,247.82 元；上海伊利爱贝食品有限公司冷饮项目工程 1,957,115.50 元，杜尔伯特奶粉技改工程 2,021,410.21 元；天津伊利康业冷冻食品有限责任公司冷饮项目工程 87,854,216.10 元；内蒙古伊利奶食品有限责任公司工业园项目工程 1,579,240.20 元。

11、工程物资：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
预付大型设备款	4,427,832.24	23,411,983.47		27,839,815.71
专用设备	14,097,016.75		10,472,709.35	3,624,307.40
专用材料	2,632,385.00	148,723.03		2,781,108.03
合计	21,157,233.99	23,560,706.50	10,472,709.35	34,245,231.14

增加原因：本期预付大型设备款增加所致。

12、在建工程：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额

在建工程	189,727,385.58		189,727,385.58	160,729,078.64		160,729,078.64
------	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程进度	资金来源	期末数
金川新工业园项目	308,800,000.00	41,634,862.04	89,940,704.89			90%	自有资金	131,575,566.93
无菌奶技改工程	131,426,000.00	20,815,352.75	5,889,449.32		20,223,247.82	95%	自有资金	6,481,554.25
冷饮技术改造	21,827,000.00	2,871,541.52				96%	自有资金	2,871,541.52
子公司奶粉技改工程	237,087,000.00	1,427,192.31	18,036,047.01		2,021,410.21	70%	自有资金	17,441,829.11
子公司液奶技改工程	137,204,000.00	8,908,444.18	9,179,688.90	20,449.00	924,330.00	90%	自有资金	17,143,354.08
子公司冷饮技改工	96,949,000.00	65,700,625.82	26,915,328.06		89,811,331.60	98%	自有资金	2,804,622.28

程								
物流配送建设项目工程	14,228,000.00	1,132,115.97			1,132,115.97	100%	自有资金	0.00
金山开发区新建工业园	15,877,000.00	9,808,664.76	45,069.00	5,178,474.38	1,579,240.20	90%	自有资金	3,096,019.18
其他	47,866,000.00	8,430,279.29	10,234,379.21	16,000.30	10,335,759.97	60%	自有资金	8,312,898.23
合计	1,011,264,000.00	160,729,078.64	160,240,666.39	5,214,923.68	126,027,435.77	/	/	189,727,385.58

13、无形资产：

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	71,233,315.85	549,935.36		955,732.76	12,905,536.86	70,827,518.45	20年6个月-49年6个月
专有技术	8,050,286.95			682,639.98	6,285,153.03	7,367,646.97	5年6个月
软件资料及开发	4,893,932.70	71,580.00		453,362.47	2,314,465.68	4,512,150.23	3年—8年

费							
商标权	1,496,897.75	100,000.00	54,167.51	111,552.67	851,606.92	1,431,177.57	1年6个月—9年
合计	85,674,433.25	721,515.36	54,167.51	2,203,287.88	22,356,762.49	84,138,493.22	/

- 1) 本期集团公司本部从呼和浩特市金山开发区购土地使用权, 共计金额 286,935.36 元。  
 2) 本期收到黑龙江红星集团股份有限公司转让安达伊利有限责任公司的土地使用权, 评估价为 263,000 元。

14、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数
电增容费	5,304,840.66	1,033,132.16			170,705.10	4,442,413.60	862,427.06
伊利广场冠名费	1,650,000.00	1,072,500.00			82,500.00	660,000.00	990,000.00
供暖、汽入网费	1,545,613.34	358,213.42			173,258.30	1,360,658.22	184,955.12
软件及开发费	1,144,342.70	64,030.82	15,000.00		64,030.82	1,129,342.70	15,000.00
固定资产改良支出	10,986,178.92	4,582,937.83	365,930.38	5,726.25	357,147.44	6,394,458.15	4,585,994.52
开办费	4,442,340.81	72,988.43	353,580.86			4,015,771.52	426,569.29
其他	5,151,399.49	873,221.03	816,772.10	14,457.91	1,232,554.68	4,693,961.04	442,980.54
合计	30,224,715.92	8,057,023.69	1,551,283.34	20,184.16	2,080,196.34	22,696,605.23	7,507,926.53

15、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		
抵押借款	199,900,000.00	121,100,000.00
担保借款	24,100,000.00	44,100,000.00
信用借款	0.00	60,000,000.00

合计	224,000,000.00	225,200,000.00
----	----------------	----------------

16、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	3,012,676.00	35,350,047.62
商业承兑汇票		580,477,477.26
合计	3,012,676.00	615,827,524.88

17、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	977,016,449.38	90.44	732,970,479.34	91.62
一至二年	38,070,074.99	3.52	58,624,939.91	7.33
二至三年	57,976,002.78	5.37	1,999,180.92	0.25
三年以上	7,253,462.87	0.67	6,438,522.72	0.80
合计	1,080,315,990.02	100.00	800,033,122.89	100.00

(1) 无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

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

(3) 增加原因：本期产量增加，相应采购量增大，应付款项增加。

18、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	78,586,958.07	99.50	128,950,669.45	99.85
一至二年	223,068.16	0.28	158,195.04	0.12
二至三年	150,863.45	0.19		
三年以上	23,653.88	0.03	44,326.64	0.03
合计	78,984,543.56	100.00	129,153,191.13	100.00

1) 减少原因：本期结转销售收入。

2) 无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

3) 一年以上预收账款结存原因为结算尾差。

19、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
	146,777,828.54	141,370,563.69	
合计	146,777,828.54	141,370,563.69	/

期末结余工资主要为绩效工资未发放和历年工效挂钩工资结余数所致；本公司依据内蒙古自治区地方税务局“内地税函[1999]139号”文规定，对原实行工效挂钩工资办法的企业，主管税务机关可按“工资总额增长幅度低于经济效益增长幅度，职工平均工资增长幅度低于劳动生产率增长幅度”的

原则，对其进行审核，符合条件的，其实际发生的工资支出允许税前扣除，本年度仍执行工效挂钩办法。

20、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
	78,108,168.42	65,201,225.21	
合计	78,108,168.42	65,201,225.21	/

21、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
	107,133,540.86	10,253,752.93	
合计	107,133,540.86	10,253,752.93	/

增加原因：根据本公司 2004 年度股东大会决议，审议通过 2004 年度利润分配方案，每 10 股派送现金股利 2.50 元(含税)共计 97,816,247.00 元。

22、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	22,371,624.79	3,921,552.51	13%、17%
营业税	213,850.53	3,432,278.06	3%、5%
所得税	29,394,957.31	4,967,961.98	
个人所得税	1,197,410.97	764,260.19	
城建税	1,734,282.49	1,872,368.89	1%、5%、7%
印花税	0.00	57,365.85	
土地使用税	-20,851.20	5,175.00	
房产税	-44,498.29	29,675.22	
车船使用税		6,020.73	
其他税金	-2,408,610.62		
合计	-6,351,748.64	7,213,553.41	/

23、其他应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	702,422.17	848,028.87	
堤防费	975,633.86	700,590.93	堤防费
其他	2,331,899.14	580,690.15	
合计	4,009,955.17	2,129,309.95	

增加原因：本期已计提转下月待缴的教育费附加及其他。

24、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	501,142,702.82	75.40	314,238,427.71	83.10
一至二年	127,489,533.01	19.18	47,585,793.39	12.59
二至三年	30,255,606.43	4.55	12,121,241.80	3.21
三年以上	5,751,859.65	0.87	4,164,089.45	1.10
合计	664,639,701.91	100.00	378,109,552.35	100.00

(2) 其他应付款的说明：

- 1) 无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。
- 2) 增加原因：应付专用设备款及广促费用增加所致。

25、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
水电费	784,482.97	37,129.11	未结算水电费
利息	0.00	89,900.00	未结算利息
运费	16,693,892.44		未结算的运费
租赁费	8,558,217.89		未结算租赁费
广告费	56,359,897.67		未结算的广告费
新产品开发费	31,569,846.83		未发生的新品开发费
大修费	3,700,646.28		未发生的大修费
其他	76,476,939.37		
合计	194,143,923.45	127,029.11	/

26、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数	期初数
中国农业银行土默特左旗支行金川分理处	2002-07-19	2005-07-19	20,000,000.00	20,000,000.00
土默特左旗农业综合开发领导小组办公室	2003-10-10	2005-10-10	4,000,000.00	4,000,000.00
廊坊市商业银行开发区支行	2005-03-29	2006-06-20	13,000,000.00	5,000,000.00
中国工商银行内蒙分行营业部	1998-12-20	2005-12-20	220,000.00	420,000.00
中国农业银行土默特左旗支行金川分理处	2003-01-17	2006-01-17	10,000,000.00	
融资租入固定资产			1,867,464.94	3,809,126.70
中国农业银行土默特左旗支行金川分理处	2002-06-28	2005-06-26		20,000,000.00
廊坊市商业银行开发区支行	2003-04-30	2005-04-29		6,000,000.00
利息				218,788.00
合计	/	/	49,087,464.94	59,447,914.70

从中国农业银行土默特左旗支行金川分理处借款 20,000,000 元期后已归还。  
抵押情况见附注。

27、长期借款：



(1) 长期借款情况:

单位: 元 币种: 人民币

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末数				期初数			
			利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额
土默特左旗农业综合开发领导小组办公室	2003-10-10	2006-10-10				4,000,000.00				4,000,000.00
呼和浩特市财政局						4,340,000.00				4,340,000.00
呼和浩特市科委						25,000.00				25,000.00
呼和浩特市财政局						264,000.00				264,000.00
中国农业银行土默特左旗支行金川分理处										10,000,000.00
合计	/	/	/	/	/	8,629,000.00	/	/	/	18,629,000.00

28、长期应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
融资租入固定资产	25,253,880.68	14,465,832.23	
合计	25,253,880.68	14,465,832.23	/

增加原因: 本期本公司控股子公司西安伊利泰普克饮品有限公司融资租入生产线。

29、专项应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
	23,632,537.58	26,882,430.88	
合计	23,632,537.58	26,882,430.88	/

减少原因: 本公司控股子公司林甸伊利乳业有限责任公司专项应付款--基础设施配套资金本期转入资本公积。

30、递延税款贷项:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
	1,926,235.02	1,926,235.02
合计	1,926,235.02	1,926,235.02

31、股本:

单位: 股

	期初值	本次变动增减(+, -)						期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	133,554,278.00							133,554,278.00
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	133,554,278.00							133,554,278.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	257,710,710.00							257,710,710.00
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	257,710,710.00							257,710,710.00
三、股份总数	391,264,988.00							391,264,988.00

32、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
股本溢价	979,440,398.37			979,440,398.37
接受捐赠非现金资产准备	1,467,690.50			1,467,690.50
接受现金捐赠				
股权投资准备	28,228,401.10	2,612,760.81		30,841,161.91
关联交易差价				
拨款转入	3,750,000.00			3,750,000.00
外币资本折算差额				
其他资本公积	308,573.23	530,393.00		838,966.23
合计	1,013,195,063.20	3,143,153.81		1,016,338,217.01

股权投资准备增加原因：

本公司控股子公司林甸伊利乳业有限责任公司专项应付款转入资本公积, 本公司应享有的份额为 1,995,306.00 元; 本公司控股子公司肇东市伊利乳业有限责任公司本期资本公积增加, 本公司应享有的份额为 498,946.50 元; 本公司控股子公司内蒙古伊利企业发展有限责任公司, 本期产生股本溢价本公司应享有的份额为 129,334.94 元; 本公司间接控股子公司上海爱贝有限责任公司本期支付上期转入资本公积的应付款项, 本公司按持股比例应享有的份额为 -11,066.63 元。

33、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	124,127,744.08			124,127,744.08
法定公益金	117,875,099.52			117,875,099.52
任意盈余公积	123,446,323.04			123,446,323.04
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	365,449,166.64			365,449,166.64

34、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	170,699,883.24	239,129,041.85
加：年初未分配利润	305,158,656.54	278,842,225.39
其他转入		
减：提取法定盈余公积		23,912,904.19
提取法定公益金		23,912,904.19
提取任意盈余公积		35,869,356.28
应付普通股股利	97,816,247.00	129,117,446.04
未分配利润	378,042,292.78	305,158,656.54

35、未确认的投资损失：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未确认的投资损失	-9,099,000.83	-7,617,756.72

36、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液体乳及乳制品制造业	5,474,430,644.01	3,788,352,186.53	4,183,043,164.05	2,837,753,310.90
方便食品制造业	31,702,104.18	26,870,354.82	30,920,405.94	27,218,197.14
混合饲料	153,260,759.28	133,896,281.08	129,681,511.94	115,312,780.52
其中：关联交易	86,927,234.11			
合计	5,659,393,507.47	3,949,118,822.43	4,343,645,081.93	2,980,284,288.56
内部抵消				
合计	5,659,393,507.47	3,949,118,822.43	4,343,645,081.93	2,980,284,288.56

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液体乳	3,873,576,468.32	2,658,956,594.41	2,827,478,850.18	1,923,185,963.99
冷饮产品系	923,245,302.44	639,621,079.26	820,079,224.37	542,918,255.67

列				
奶粉及奶制品	677,608,873.25	489,774,512.86	535,485,089.50	371,649,091.24
方便食品	31,702,104.18	26,870,354.82	30,920,405.94	27,218,197.14
混合饲料	153,260,759.28	133,896,281.08	129,681,511.94	115,312,780.52
其中:关联交易	86,927,234.11		120,917,880.19	
合计	5,659,393,507.47	3,949,118,822.43	4,343,645,081.93	2,980,284,288.56
内部抵消				
合计	5,659,393,507.47	3,949,118,822.43	4,343,645,081.93	2,980,284,288.56

(3) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北区	170,394		106,206	
华南区	125,138		90,069	
其他	270,406		2,380,090	
其中:关联交易	8,692		12,092	
合计	565,939		434,365	
内部抵消				
合计	565,939		434,365	

37、主营业务税金及附加：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
城建税	16,462,642.73	12,649,855.32	应缴流转税的 5%、7%
教育费附加	9,498,758.74	5,421,366.56	应缴流转税的 3%
其他	966,573.65		
合计	26,927,975.12	18,071,221.88	/

38、其他业务利润：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
合计			3,391,739.58			3,507,247.74

39、财务费用：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	7,665,297.67	12,846,674.44

减：利息收入	7,495,804.01	3,595,824.81
汇兑损失	6,789.81	
减：汇兑收益		11,314.20
其他	425,401.72	769,989.85
合计	601,685.19	10,009,525.28

40、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
其中：按权益法确认收益	344,126.48	
长期股权投资差额摊销	797,558.12	638,948.84
长期投资收益减值准备	-56,000.00	-19,913,347.19
合计	1,085,684.60	-19,274,398.35

注：长期投资收益减值准备差异较大的原因是出售国债所至。

41、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
贴息			
返还增值税	3,224,727.01	6,559,836.17	
财政扶持资金	951,481.00		
合计	4,176,208.01	6,559,836.17	/

注：(1) 本期本公司所属分公司郫县分公司收到郫县财政局财政扶持资金 89,691.00 元。

(2) 经锡林浩特市人民政府锡市政发[2003]86 号文件批准，本公司所属锡林浩特分公司享受锡林浩特市人民政府扶持政策，自企业运营之日起，3 年内将企业所纳增值税地方留成的 25% 作为扶持企业发展资金退还企业。本期收到增值税返还 132,748.09 元。

(3) 经北京市密云县人民政府密政发[2002]63 号文件批准，本公司所属的北京乳品厂享受密云县人民政府扶持政策，将该分公司自投产之日起所缴纳的增值税的 12.5% 返还企业。本期收到增值税返还 1,018,000.00 元。

(4) 本期本公司控股子公司扎兰屯伊利乳业有限责任公司收到扎兰屯市财政局财政扶持资金 850,000.00 元。

(5) 本期本公司控股子公司家园食品有限责任公司收到呼和浩特市金川开发区财政局财政扶持资金 11,790.00 元。

(6) 本公司控股子公司赤峰伊利乳业有限责任公司，享受赤峰市人民政府扶持政策，经赤峰市人民政府赤政字[2003]66 号文件批准，在投产后 7 年内上缴增值税中市、区两级留成部分予以全额奖励。本期收到增值税返还 463,899.36 元。

(7) 本公司控股子公司安达伊利乳业有限责任公司，享受安达市人民政府扶持政策，根据安达市人民政府第六次常务会议纪要，企业投产至 2006 年底，安达市政府按照企业所缴增值税的 40% 给予政府奖励。本期收到增值税返还 1,580,079.56 元。

(8) 经阜新市人民政府发函批准，本公司所属阜新分公司享受阜新市人民政府扶持政策，自 2004 年 7 月起，3 年内将企业所纳增值税地方留成的 50% 作为扶持企业发展资金退还企业。本期收到增值税返还 30,000.00 元。

42、营业外收入：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产收益	871,729.28	1,245,118.69
罚款净收入	1,988,849.97	488,290.20
逾期包装物押金		
固定资产盘盈		26,500.00
其他	802,647.95	1,093,162.73
合计	3,663,227.20	2,853,071.62

43、营业外支出：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产损失	468,012.51	1,538,531.76
捐赠支出	629,150.70	3,914,485.00
支付赔偿金		
罚款支出	281,016.05	263,876.62
非常损失	99,393.02	
其他	10,353,592.59	914,970.06
合计	11,831,164.87	6,631,863.44

注：其他项目主要为本期支付的奶牛风险金 1000 万元。

44、所得税：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
	79,106,023.72	61,816,622.59
合计	79,106,023.72	61,816,622.59

注：（1）本公司控股子公司天津康业冷冻食品有限公司享受天津市南区人民政府优惠政策，津南政发[2004]3号文件批准，自该新厂投产之日起，津南区对该公司实缴所得税市区两级留成部分，前两年按 90%奖励该公司，后三年按 45%奖励该公司。

（2）根据锡林浩特市人民政府锡市政发[2003]86号文件，本公司所属锡林浩特分公司享受锡林浩特市人民政府扶持政策，该分公司投产之日起 5 年内免缴纳企业所得税，从第六年起 3 年内按 50%征收并由财政按即交即返的方式返还给企业。

（3）本公司控投子公司肇东市伊利乳业有限责任公司享受肇东市人民政府扶持政策，经肇政发[2001]15号文件批准，五年内上缴的所得税奖励给企业；根据肇东市地方税务局肇地税发[2005]19号文件，利乐包无菌纯奶符合企业所得税减免优惠政策，减免 2005 年度企业所得税。

（4）本公司控股子公司肇东市伊利乳品有限责任公司，根据伊利集团、绿洲乳业和肇东市人民政府三方于 2001 年 8 月 6 日签订的《协议书》第十七条“政府给予的优惠政策”第二款约定：如本公司能于 2002 年 9 月全面完成所引进设备的安装调试和运行，并形成 200 吨日处理能力。自 2003 年 1 月 1 日起五年内按上缴所得税额的一定比例奖励给企业用于发展。

（5）本公司控股子公司杜尔伯特乳业有限责任公司，享受黑龙江省大庆市杜尔伯特蒙古族自治县的优惠政策，五年内将该公司每年应交所得税地方留成部分全额返还企业。

（6）根据山西省山阴县国家税务局山国税发[2005]19号文件，本公司控股子公司朔州伊利乳业有限责任公司 2005 年度免征企业所得税。

（7）根据呼伦贝尔市国家税务局呼国税外字[2004]33号文件，免征本公司牙克石原奶分公司 2003 年至 2005 年的企业所得税。

(8)根据牙克石市人民政府牙政发(2001)15号文件,本公司控股子公司呼伦贝尔伊利乳业有限公司,享受牙克石市人民政府优惠政策,自公司成立起五年内,牙克石市政府每年对公司进行奖励,奖励额度为公司当年实现所得税地方留成的部分。

增加原因:本年较上期利润增加所致。

45、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
收回的奶户购牛周转金借款	18,856,710.20
利息收入	7,495,804.01
罚款收入	1,988,849.97
其他	1,401,368.95
合计	29,742,733.13

46、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
运输费	307,777,245.76
广促费	221,296,301.42
其他市场费	97,122,626.58
租赁费	36,836,888.41
差旅费	22,328,471.67
办公费	15,462,748.32
咨询费	5,721,421.45
销售佣金	4,314,236.80
其他	13,289,513.10
合计	724,149,453.51

(七) 母公司会计报表附注:

1、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数				账面净额	期初数				账
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	404849389.80	94.60	10300357.08		394549032.72	206538667.98	94.05	7089541.03		199
一至二	15576940.03	3.64	396315.39		15180624.64	3625153.03	1.65	290012.24		33

年										
二至三年	5159352.39	1.21	131266.53		5028085.86	7427235.08	3.38	594178.81		68
三年以上	2347059.87	0.55	1824497.00		522562.87	2012765.31	0.92	1784620.75		2
合计	427932742.09	100.00	12652436.00		415280306.09	219603821.40	100.00	9758352.83		2098

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	9,758,352.83	2,894,083.17				12,652,436.00

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	179,509,535.21	41.95		

(4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
上海伊利爱贝食品有限公司	控股子公司	59,079,304.02		材料款
天津伊利康业冷冻食品有限公司	控股子公司	41,104,835.48		材料款
上海伊利冷冻食品有限公司	控股子公司	32,763,498.99		材料款
包头伊利乳业有限责任公司	控股子公司	26,640,395.18		材料款
武汉伊利食品有限责任公司	控股子公司	19,921,501.54		材料款
合计	/	179,509,535.21	/	/

(5) 本年度全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大的应收帐款情况

应收账款 100%计提坏帐准备情况:

全额计提坏帐准备的金额为 1,764,782.07 元,全额计提原因是三年以上无法收回的应收货款。

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

2、其他应收款:

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数	
	账面余额	坏账准备	账面净额	账面余额	坏账准备



	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	
一年以内	148,800,875.34	64.53	7,793,389.80		141,007,485.54	247,819,027.12	69.84	6,117,233.74
一至二年	59,798,774.20	25.93	3,131,938.28		56,666,835.92	89,860,628.01	25.32	7,188,850.24
二至三年	17,120,248.26	7.42	1,596,666.55		15,523,581.71	13,480,155.37	3.80	1,078,412.42
三年以上	4,869,385.26	2.12	4,005,907.98		863,477.28	3,681,642.66	1.04	3,681,642.66
合计	230,589,283.06	100.00	16,527,902.61		214,061,380.45	354,841,453.16	100.00	18,066,139.06

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	18,066,139.06		1,538,236.45			16,527,902.61

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	120,352,030.34	52.19		

(4) 其他应收款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
呼市地区购牛借款		65,997,010.64		购牛借款
内蒙古牧泉元兴饲料饲料有限责任公司	控股子公司	35,661,316.07		借款
杜蒙原奶购牛借款		9,375,064.94		购牛借款
杜尔伯特伊利乳业有限责任公司	控股子公司	6,528,990.44		代垫工程款
西安伊利泰普克饮品有限公司	控股子公司	2,789,648.25		材料款
合计	/	120,352,030.34	/	/

(5) 本年度全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大的其他应收款情况

其他应收款 100% 计提坏帐准备情况:

全额计提坏帐准备的金额为 4,450,875.76 元, 计提原因是以前年度全额计提的垫付工资、费用款及其他款项。

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

3、主营业务收入及主营业务成本:

(1) 分行业主营业务

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液体乳及乳制品制造业	5,323,133,379.46	4,234,526,377.32	4,062,227,376.05	3,211,733,150.54
其中: 关联交易	86,927,234.11			
合计	5,323,133,379.46	4,234,526,377.32	4,062,227,376.05	3,211,733,150.54
内部抵消				
合计	5,323,133,379.46	4,234,526,377.32	4,062,227,376.05	3,211,733,150.54

(2) 分产品主营业务

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液体乳及乳制品	5,323,133,379.46	4,234,526,377.32	4,062,227,376.05	3,211,733,150.54
其中: 关联交易	86,927,234.11			
合计	5,323,133,379.46	4,234,526,377.32	4,062,227,376.05	3,211,733,150.54
内部抵消				
合计	5,323,133,379.46	4,234,526,377.32	4,062,227,376.05	3,211,733,150.54

4、投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
其中: 按权益法确认收益	82,588,040.27	79,140,220.63
长期股权投资差额摊销	408,773.00	250,163.72
长期投资收益减值准备		-12,396,666.34
合计	82,996,813.27	66,993,718.01

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
包头伊利乳业有限责任公司	包头稀土开发区	牛奶收购、加工销售	控股子公司	有限责任公司	潘刚
杜尔伯特伊利	大庆市	乳制品生产	控股子公司	有限责任公司	陈彦

乳业有限责任公司					
呼伦贝尔伊利乳业有限责任公司	牙克石	乳制品生产销售	控股子公司	有限责任公司	陈彦
内蒙古家园食品有限责任公司	呼和浩特	面包	控股子公司	有限责任公司	王征涛
廊坊伊利乳品有限公司	廊坊	液态牛奶生产	控股子公司	有限责任公司	潘刚
内蒙古领鲜食品有限责任公司	呼和浩特	速冻食品	控股子公司	有限责任公司	王征涛
唐山市伊利芦台乳业有限责任公司	河北芦台	乳制品生产	控股子公司	有限责任公司	陈彦
内蒙古伊利奶食品有限责任公司	呼和浩特	奶食品生产、销售	控股子公司	有限责任公司	李效
呼和浩特市伊利奶业发展有限公司	呼和浩特	奶牛饲养	控股子公司	有限责任公司	郭顺喜
内蒙古青山乳业有限责任公司	呼和浩特	奶粉生产	控股子公司	有限责任公司	陈彦
上海伊利冷冻食品有限公司	上海	冷饮产销	控股子公司	有限责任公司	郭天俊
内蒙古牧泉元兴饲料有限责任公司	呼和浩特	饲料加工	控股子公司	有限责任公司	郭顺喜
天津伊利康业冷冻食品有限公司	津南区	冷饮产销	控股子公司	有限责任公司	吴建国
内蒙古伊利托菲尔婴儿乳品有限公司	呼和浩特	婴幼儿奶粉生产	控股子公司	有限责任公司	陈彦
大庆市伊利乳业有限责任公司	让胡路区	乳制品生产销售	控股子公司	有限责任公司	陈彦
呼和浩特市伊赛鑫乳业有限责任公司	呼和浩特	奶及奶制品生产、销售	控股子公司	有限责任公司	陈彦
扎兰屯伊利乳业有限责任公司	扎兰屯	乳制品生产	控股子公司	有限责任公司	陈彦
肇东市伊利乳品有限责任公司	肇东市宋站开发区	乳制品生产销售	控股子公司	有限责任公司	潘刚

肇东市伊利乳业有限责任公司	肇东市	乳制品生产销售	控股子公司	有限责任公司	潘刚
内蒙古伊利企业发展有限责任公司	呼和浩特	咨询服务业	控股子公司	有限责任公司	杨桂琴
陕西伊利食品有限责任公司	西安市	冷食品、乳制品的制造	控股子公司	有限责任公司	吴建国
武汉伊利食品有限责任公司	武汉市	乳制品、冷饮生产销售	控股子公司	有限责任公司	吴建国
吉林市伊利食品有限责任公司	吉林市	乳制品、冷饮生产销售	控股子公司	有限责任公司	白忠孝
西安伊利泰普克饮品有限公司	西安市	奶牛饲养,奶及奶制品生产、销售	控股子公司	有限责任公司	秦和平
朔州伊利乳业有限责任公司	山西山阴	奶牛饲养、牛奶收购、奶及奶制品生产、销售	控股子公司	有限责任公司	秦和平
沈阳伊利乳业有限责任公司	沈阳市	奶牛饲养、牛奶收购、奶及奶制品生产、销售	控股子公司	有限责任公司	秦和平
林甸伊利乳业有限责任公司	林甸县	奶牛饲养、牛奶收购、奶及奶制品生产、销售	控股子公司	有限责任公司	秦和平
齐齐哈尔伊利乳业有限责任公司	齐齐哈尔	奶牛饲养、牛奶收购、奶及奶制品生产、销售	全资子公司	有限责任公司	秦和平
赤峰伊利乳业有限责任公司	赤峰市	奶牛饲养、牛奶收购、奶及奶制品生产、销售	控股子公司	有限责任公司	秦和平
杜尔伯特伊利饲料有限责任公司	大庆市	加工销售饲料	控股子公司	有限责任公司	郭顺喜
安达伊利乳业有限责任公司	安达市	牛奶收购、奶及奶制品生产、销售	控股子公司	有限责任公司	秦和平
上海伊利爱贝食品有限公司	上海	冷饮产销	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	吴建国
呼市土左旗伊利原奶有限责任公司	呼和浩特	饲料销售、牛奶收购	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	郭顺喜

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
包头伊利乳业有限责任公司	120,000,000.00		120,000,000.00
杜尔伯特伊利乳业有限责任公司	88,940,300.00	50,000,000.00	138,940,300.00

呼伦贝尔伊利乳业有限责任公司	11,060,910.00		11,060,000.00
内蒙古家园食品有限责任公司	500,000.00		500,000.00
廊坊伊利乳品有限公司	45,000,000.00		45,000,000.00
内蒙古领鲜食品有限责任公司	4,880,000.00		4,880,000.00
唐山市伊利芦台乳业有限责任公司	9,463,900.00		9,463,900.00
内蒙古伊利奶食品有限责任公司	1,000,000.00		1,000,000.00
呼和浩特市伊利奶业发展有限公司	11,000,000.00		11,000,000.00
内蒙古青山乳业有限责任公司	8,219,986.70		8,220,000.00
上海伊利冷冻食品有限公司	980,000.00		980,000.00
内蒙古牧泉元兴饲料有限责任公司	4,048,100.00		4,048,100.00
天津伊利康业冷冻食品有限公司	42,005,961.17		42,005,961.17
内蒙古伊利托菲尔婴儿乳品有限公司	36,0 万德, 国马克		36,0 万德, 国马克
大庆市伊利乳业有限责任公司	10,000,000.00		10,000,000.00
呼和浩特市伊赛鑫乳业有限公司	600,000.00		600,000.00
扎兰屯伊利乳业有限责任公司	19,536,346.72		19,536,346.72
肇东市伊利乳品有限责任公司	9,000,000.00		9,000,000.00
肇东市伊利乳业有限责任公司	10,000,000.00		10,000,000.00
内蒙古伊利企业发展有限责任公司	5,000,000.00		5,000,000.00
陕西伊利食品有限责任公司	5,000,000.00		5,000,000.00
武汉伊利食品有限责任公司	4,000,000.00		4,000,000.00
吉林市伊利食品有限责任公司	6,000,000.00		6,000,000.00
西安伊利泰普克饮品有限公司	142,600,000.00		142,600,000.00
朔州伊利乳业有限责任公司	8,000,000.00		8,000,000.00
沈阳伊利乳业有限责任公司	15,000,000.00		15,000,000.00
林甸伊利乳业有限责任公司	40,000,000.00		40,000,000.00
齐齐哈尔伊利乳业有限责任公司	15,000,000.00		15,000,000.00
赤峰伊利乳业有限责任公司	30,000,000.00		30,000,000.00
杜尔伯特伊利饲料有限责任公司	5,400,000.00		5,400,000.00
安达伊利乳业有限责任公司	54,727,300.00		54,727,300.00
上海伊利爱贝食品有限公司	750, 万美元		750, 万美元
呼市土左旗伊利原奶有限责任公司	2,000,000.00		2,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
包头伊利乳业有限责任公司	80,000,000.00	66.67			80,000,000.00	66.67
杜尔伯特伊利乳业有限责任公司	63,898,700.00	71.84	50,000,000.00	10.14	113,898,700.00	81.98
呼伦贝尔伊利乳	6,960,630.66	62.93			6,960,630.66	62.93

业有限责任公司						
内蒙古家园食品 有限责任公司	300,000.00	60.00			300,000.00	60.00
廊坊伊利乳品有 限公司	33,748,000.00	75.00			33,748,000.00	75.00
内蒙古领鲜食品 有限责任公司	3,220,000.00	65.98			3,220,000.00	65.98
唐山市伊利芦台 乳业有限责任公 司	4,826,600.00	51.00			4,826,600.00	51.00
内蒙古伊利奶食 品有限责任公司	850,000.00	85.00			850,000.00	85.00
呼和浩特市伊利 奶业发展有限公 司	10,000,000.00	90.91			10,000,000.00	90.91
内蒙古青山乳业 有限责任公司	7,191,678.00	87.49			7,191,678.00	87.49
上海伊利冷冻食 品有限公司	880,000.00	89.80			880,000.00	89.80
内蒙古牧泉元兴 饲料有限责任公 司	2,610,200.00	64.50			2,610,200.00	64.50
天津伊利康业冷 冻食品有限公司	23,103,278.65	55.00			23,103,278.65	55.00
内蒙古伊利托菲 尔婴儿乳品有限 公司	11,985,001.49	74.51			11,985,001.49	74.51
大庆市伊利乳业 有限责任公司	7,481,000.00	74.81			7,481,000.00	74.81
呼和浩特市伊赛 鑫乳业有限公司	480,000.00	80.00			480,000.00	80.00
扎兰屯伊利乳业 有限责任公司	11,230,232.00	57.48			11,230,232.00	57.48
肇东市伊利乳品 有限责任公司	4,950,000.00	55.00			4,950,000.00	55.00
肇东市伊利乳业 有限责任公司	7,500,000.00	75.00			7,500,000.00	75.00
内蒙古伊利企业 发展有限责任公 司	4,250,000.00	85.00			4,250,000.00	85.00
陕西伊利食品有 限责任公司	4,500,000.00	90.00			4,500,000.00	90.00
武汉伊利食品有 限责任公司	3,600,000.00	90.00			3,600,000.00	90.00
吉林市伊利食品 有限责任公司	5,400,000.00	90.00			5,400,000.00	90.00
西安伊利泰普克 饮品有限公司	92,690,000.00	65.00			92,690,000.00	65.00

朔州伊利乳业有限责任公司	4,800,000.00	60.00			4,800,000.00	60.00
沈阳伊利乳业有限责任公司	8,250,000.00	55.00			8,250,000.00	55.00
林甸伊利乳业有限责任公司	30,000,000.00	75.00			30,000,000.00	75.00
齐齐哈尔伊利乳业有限责任公司	9,000,000.00	60.00			9,000,000.00	60.00
赤峰伊利乳业有限责任公司	18,000,000.00	60.00			18,000,000.00	60.00
杜尔伯特伊利饲料有限责任公司	2,800,000.00	51.85			2,800,000.00	51.85
安达伊利乳业有限责任公司	30,100,000.00	55.00			30,100,000.00	55.00
上海伊利爱贝食品有限公司	478.13 万美元	75.00			478.13 万美元	75.00
呼市土左旗伊利原奶有限责任公司	2,000,000.00	100.00			2,000,000.00	100.00

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
深圳市财信德实业发展有限公司	其他关联关系

5、关联交易情况

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
深圳市财信德实业发展有限公司			86,927,234.11	100	0.00	0.00

6、关联方应收应付款项

单位: 元 币种: 人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
其他应收款	内蒙古伊利矿泉饮料有限责任公司	2,982,400.00	2,982,400.00
预收帐款	深圳市财信德实业发展有限公司	5,958,064.77	5,958,064.77

(九) 或有事项

无

(十) 承诺事项

无

(十一) 资产负债表日后事项

- 1、公司控股子公司内蒙古伊利企业发展有限责任公司本期购买的鹏华中国 50 开放式基金, 期后已收回, 按 8 月 4 日基金收盘价每份 0.961 元出售, 扣除手续费外, 共计确认金额 1,916,234.00 元。
- 2、从中国农业银行土默特左旗支行金川分理处借款 20,000,000 元, 期后已归还。

(十二) 其他重要事项

1、本公司第一大股东股权转让双方呼和浩特投资有限责任公司与金信信托投资股份有限公司于 2005 年 5 月 11 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户登记与股权变更手续, 呼和浩特投资有限责任公司现持有公司 56,057,486 股法人股, 成为公司第一大股东。

2、本公司股东股权质押情况如下:

股东名称	期末持股	比例(%)	股份类别	质押股数	
呼和浩特投资有限责任公司	56,057,486	14.33	未流通	32,000,000	
呼和浩特市启元投资有限公司	17,156,000	4.38	未流通	17,156,000	
呼和浩特市华世商贸有限公司	8,448,482	2.16	未流通	8,448,482	
内蒙古财信实业有限责任公司	7,240,000	1.85	未流通	7,240,000	
鄂托克期维宝商贸有限责任公司	4,000,000		未流通	2,000,000	
北京艾托板业有限责任公司	2,581,636		未流通	2,581,636	
呼和浩特市启东钢管有限责任公司	497,800		未流通	497,800	
内蒙古包头市凯飞贸易有限责任公司	800,000		未流通	800,000	

3、抵押资产

- (1) 廊坊伊利乳品有限公司与廊坊市商业银行开发区支行签订借款及抵押合同, 借款金额 13,000,000.00 元, 借款期限自 2005 年 3 月 29 日至 2006 年 6 月 20 日, 抵押物为房产及土地使用权, 抵押物价值为 18,977,846.91 元, 抵押期限自 2004 年 6 月 21 日至 2006 年 6 月 20 日。
- (2) 本公司控股子公司杜尔伯特伊利乳业有限责任公司以房屋、土地、机器设备作价 87,725,003.00 元 (评估值) 抵押给中国农业银行杜蒙支行, 借入短期借款 30,000,000.00 元。
- (3) 本公司控股子公司扎兰屯伊利乳业有限责任公司以机器设备作价 6,330,000.00 元抵押给中国农业银行扎兰屯支行, 借入短期借款 4,000,000.00 元; 以车间作价 3,360,000.00 元抵押给中国农业银行扎兰屯支行, 借入短期借款 2,000,000.00 元; 以新车间作价 7,000,000.00 元抵押给中国农业扎兰屯支行, 借入短期借款 4,000,000.00 元。
- (4) 本公司控股子公司唐山市伊利芦台乳业有限责任公司以机器设备作价 4,270,740.00 元抵押给中国工商银行唐山市芦台支行, 借入短期借款 2,000,000.00 元; 以机器设备作价 3,031,198.00 元抵押给中国农业银行唐山市芦台农场支行, 借入短期借款 2,100,000.00 元。
- (5) 本公司控股子公司齐齐哈尔伊利乳业有限责任公司以机器设备作价 9,087,100.00 元抵押给中国建设银行齐齐哈尔市分行, 借入短期借款 3,000,000.00 元。
- (6) 本公司控股子公司西安伊利泰普克饮品有限公司以房产、土地使用权作价 75,088,000.00 元抵押给中国光大银行西安经济技术开发区支行, 借入短期借款 30,000,000.00 元; 以机器设备作价 64,293,800.00 元, 并由西安海云商贸有限公司担保, 抵押给福建兴业银行西安分行, 借入短期借款 10,000,000.00 元。
- (7) 本公司间接控股子公司上海爱贝食品有限公司以房屋、土地及机器设备作价 17,930,000.00 元抵押给中国建设银行上海市闵行支行, 借入短期借款 10,000,000.00 元。
- (8) 本公司控股子公司朔州伊利乳业有限责任公司以机器设备作价 8,201,904.00 元抵押给信用联社营业部, 借入短期借款 3,300,000.00 元。
- (9) 本公司控股子公司林甸伊利乳业有限责任公司以房产、土地使用权作价 23,520,000.00 元抵押给中国建设银行齐齐哈尔市分行, 借入短期借款 10,000,000.00 元。
- (10) 本公司控股子公司赤峰伊利乳业有限责任公司以房产、土地使用权及机器设备作价 50,969,026.00 元抵押给华夏银行内蒙分行, 借入短期借款 19,500,000.00 元。



(11) 本公司控股子公司包头伊利乳业有限责任公司以房产、土地使用权作价 14,285,000.00 元抵押给农业银行市府支行，借入短期借款 10,000,000.00 元；以机器设备作价 80,176,000.00 元抵押给农业银行市府支行，借入短期借款 40,000,000.00 元。

(12) 本公司控股子公司天津康业冷冻食品有限公司以机器设备作价 43,183,700.00 元抵押给中国农业天津津南区支行，借入短期借款 20,000,000.00 元。

#### 4、担保事项

(1) 本公司间接控股子公司上海爱贝食品有限公司为本公司控股子公司天津康业冷冻食品有限公司提供担保，向中国农业天津津南区支行借入 12,600,000.00 元；天津鑫达建设开发投资有限公司为本公司控股子公司天津康业冷冻食品有限公司提供担保，向中国农业天津津南区支行借入 10,000,000.00 元。

(2) 本公司控股子公司唐山市伊利芦台乳业有限责任公司，由唐山市石油焦化厂担保向中国农业银行芦台农场支行借入短期借款 1,500,000.00 元。

## 八、备查文件目录

- (一) 载有公司董事长签名的《二〇〇五年半年度报告》文本；
- (二) 载有公司法人代表、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (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原文；
- (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