



维维食品饮料股份有限公司

600300

2009 年年度报告

二〇一〇年三月二十九日

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、会计数据和业务数据摘要	2
四、股本变动及股东情况	4
五、董事、监事和高级管理人员	9
六、公司治理结构	12
七、股东大会情况简介	14
八、董事会报告	15
九、监事会报告	26
十、重要事项	28
十一、财务会计报告	36
十二、备查文件	142

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
梅野雅之	董事	因公	黑木直树
张一	董事	因公	黑木直树

(三) 立信会计师事务所有限公司 为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	杨启典
主管会计工作负责人姓名	张明扬
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	赵昌磊

公司负责人杨启典、主管会计工作负责人张明扬及会计机构负责人（会计主管人员）赵昌磊声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	维维食品饮料股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	维维股份
公司的法定英文名称	V V Food & Beverage Co., Ltd
公司的法定英文名称缩写	VVFB
公司法定代表人	杨启典

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	丁金礼	詹齐安
联系地址	江苏省徐州市维维大道 300 号	江苏省徐州市维维大道 300 号
电话	0516—83290169	0516—83398890
传真	0516—83394888	0516—83394888
电子信箱	dingjl@vvgroup.com	zhanqa@vvgroup.com

(三) 基本情况简介

注册地址	江苏省徐州市维维大道 300 号
注册地址的邮政编码	221111
办公地址	江苏省徐州市维维大道 300 号
办公地址的邮政编码	221111
公司国际互联网网址	www.vvgroup.com
电子信箱	vvzqb@vvgroup.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	江苏省徐州市维维大道 300 号

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	维维股份	600300	G 维维

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2000 年 9 月 27 日	
公司首次注册登记地点	江苏省徐州市建国东路 205 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2005 年 8 月 4 日
	公司变更注册登记地点	江苏省徐州市维维大道 300 号
	企业法人营业执照注册号	320000400000526
	税务登记号码	320323608077903
	组织机构代码	60807790-3
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 7 月 8 日
	公司变更注册登记地点	江苏省徐州市维维大道 300 号
	企业法人营业执照注册号	320000400000526
	税务登记号码	320323608077903
	组织机构代码	60807790-3
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	332,766,908.57
利润总额	369,202,355.90
归属于上市公司股东的净利润	220,183,726.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-55,130,175.32
经营活动产生的现金流量净额	448,680.16

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	239,557,835.77	其中出售联营企业双沟酒业股份有限公司全部股权收益 253,527,701.52 元
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	54,090,071.23	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	86,141,277.14	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,972,847.88	
所得税影响额	-93,954,084.08	
少数股东权益影响额(税后)	-6,548,350.77	
合计	275,313,901.41	

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同 期增减(%)	2007 年
营业收入	2,839,390,225.46	2,833,812,863.51	0.20	3,181,247,143.87
利润总额	369,202,355.90	61,094,158.19	504.32	128,329,707.99
归属于上市公司股东的 净利润	220,183,726.09	50,673,232.02	334.52	85,629,607.55
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润	-55,130,175.32	18,635,783.90	-395.83	76,197,779.07
经营活动产生的现金 流量净额	448,680.16	164,111,122.24	-99.73	166,911,707.04
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年 同期末增减 (%)	2007 年末
总资产	4,840,183,962.18	3,632,823,276.00	33.23	2,978,477,815.36
所有者权益(或股东 权益)	2,400,370,910.08	2,202,718,500.71	8.97	1,497,882,248.29

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	0.13	0.07	85.71	0.13
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.07	85.71	0.13
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.03	0.03	-200.00	0.12
加权平均净资产收益率(%)	9.58	2.65	增加 6.93 个百分点	5.83
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	-2.40	0.97	减少 3.37 个百分点	5.19
每股经营活动产生的现金流量净额(元 /股)	0.000268	0.22	-99.88	0.25
	2009 年末	2008 年 末	本期末比上年同期末增 减(%)	2007 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产(元 /股)	1.44	2.9	-50.34	2.27

(四) 采用公允价值计量的项目

单位：万元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影 响金额
交易性金融资产	11,508.77		265.77	265.77
合计	11,508.77		265.77	265.77

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

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	498,992,000	65.66	0	0	605,487,242.00	-1,038,479,242.00	-432,992,000	66,000,000	3.95
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	307,386,783	40.45	0	0	375,560,981.00	-660,947,764.00	-285,386,783	22,000,000	1.32
其中：境内非国有法人持股	307,386,783	40.45	0	0	375,560,981.00	-660,947,764.00	-285,386,783	22,000,000	1.32
境内自然人持股									
4、外资持股	191,605,217	25.21	0	0	229,926,261.00	-377,531,478.00	-147,605,217	44,000,000	2.63
其中：境外法人持股	191,605,217	25.21	0	0	229,926,261.00	-377,531,478.00	-147,605,217	44,000,000	2.63
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	261,008,000	34.34	0	0	306,512,758.00	1,038,479,242.00	1,344,992,000	1,606,000,000	96.05
1、人民币普通股	261,008,000	34.34	0	0	306,512,758.00	1,038,479,242.00	1,344,992,000	1,606,000,000	96.05
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	760,000,000	100	0	0	912,000,000			1,672,000,000	100

2、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
维维集团股份有限公司	237,386,783	513,795,665	298,408,882	22,000,000	股改承诺及定向增发承诺	2009年1月16日，新增部分到2011年5月22日
GIANT HARVEST LIMITED	144,000,000	316,800,000	172,800,000		股改承诺	2009年1月16日
大冢（中国）投资有限公司	47,605,217	60,731,478	57,126,261	44,000,000	股改承诺及定向增发承诺	2009年1月16日，新增部分到2011年5月22日
吉林省通化振国药业有限公司	20,000,000	44,000,000	24,000,000		定向增发承诺	2009年5月22日
北京鼎龙博远科技有限公司	20,000,000	44,000,000	24,000,000		定向增发承诺	2009年5月22日
东海证券有限责任公司	10,000,000	22,000,000	12,000,000		定向增发承诺	2009年5月22日
宁波金球投资有限公司	10,000,000	22,000,000	12,000,000		定向增发承诺	2009年5月22日
北京中亿邦经贸有限公司	10,000,000	22,000,000	12,000,000		定向增发承诺	2009年5月22日
合计	498,992,000	1,045,327,143	612,335,143	66,000,000	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三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（元）	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						
A股	2008年4月23日	6.99	70,000,000	2009年5月22日	70,000,000	
A股	2008年4月23日	6.99	30,000,000	2011年5月22日	30,000,000	

本公司 2007 年度非公开发行股票（以下简称“本次发行”）方案已经公司 2007 年 4 月 16 日第三届董事会第十一次会议，2007 年 5 月 16 日 2007 年第一次临时股东大会审议通过。2007 年 6 月 1 日第三届董事会第十三次会议，2007 年 6 月 20 日第三届董事会第十四次会议和 2007 年 7 月 6 日 2007 年第二次临时股东大会确认大冢（中国）投资有限公司认购本次非公开发行股票 2,000 万股。根据中国证监会的最新规定，2008 年 2 月 16 日，公司第三届董事会第二十三次会议又对本次发行中大股东维维集团股份有限公司和大冢（中国）投资有限公司的认购价格重新作了确定，改为按其他投资者认购本次公司非公开发行股票的竞价结果所确定的价格进行认购，即与其它投资者按相同价格认购本次公司非公开发行的股票。

公司本次非公开发行申请文件于 2007 年 12 月 27 日被中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）正式受理，于 2008 年 3 月 20 日经中国证监会发行审核委员会审核通过，并于

2008 年 4 月 23 日获得中国证监会证监许可[2008] 574 号文核准。

本次非公开发行的 10,000 万股票均为有限售条件流通股，其中：公司第一大股东维维集团股份有限公司和第三大股东大冢（中国）投资有限公司所认购股份的锁定期为 36 个月，其他投资者所认购股份的锁定期为 12 个月，所有发行对象本次所认购股份的锁定期自 2008 年 5 月 22 日开始计算。公司为其他投资者向上海证券交易所申请本次认购股票于 2009 年 5 月 22 日上市流通，为公司第一大股东维维集团股份有限公司和第三大股东大冢（中国）投资有限公司向上海证券交易所申请本次认购的股票于 2011 年 5 月 22 日上市流通。

2008 年 5 月 22 日，本次非公开发行股票通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了相关的证券变更登记。

2、公司股份总数及结构的变动情况

(1) 2009 年 01 月 16 日维维集团股份有限公司、GIANT HARVEST LIMITED 及大冢投资(中国)有限公司股改形成的有限售条件的流通股 398,992,000 股上市流通。公司无限售条件的流通股份由 261,008,000 股，增加到 660,000,000 股。

(2) 本公司 2008 年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案经 2009 年 4 月 22 日召开的公司 2008 年年度股东大会审议通过。2009 年 5 月 5 日披露了《维维食品饮料股份有限公司 2008 年度分红派息及转增股本实施公告》以 2008 年 12 月 31 日总股本以 760,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 12 股，实施后总股本为 1,672,000,000 股，增加 912,000,000 股。股权登记日为 2009 年 5 月 8 日，新增无限售条件流通股份上市流通日为 2009 年 5 月 12 日。

(3) 2009 年 05 月 22 日公司非公开发行有限售条件的流通股 154,000,000 股上市流通。无限售条件的流通股份由 1,452,000,000 股增加到 1,606,000,000 股。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				213,644 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
维维集团股份有限公司	其他	32.05	535,795,665	292,252,181	22,000,000	质押 459,200,000
GIANT HARVEST LIMITED	境外法人	18.95	316,800,000	172,800,000		未知
大冢（中国）投资有限公司	境外法人	6.26	104,731,478	57,126,261	44,000,000	未知
中国工商银行	其	0.54	9,000,000			未知

一广发稳健增长证券投资基金	其他					
徐亚贤	其他	0.20	3,299,998			未知
深圳大明投资发展有限公司	其他	0.14	2,298,000			未知
中国工商银行—汇添富上证综合指数证券投资基金	其他	0.11	1,852,385			未知
东海证券有限责任公司	其他	0.10	1,750,000	-33,064,199		未知
薛水金	其他	0.09	1,545,400			未知
中国工商银行—广发中证500指数证券投资基金	其他	0.09	1,534,171			未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
维维集团股份有限公司	513,795,665	人民币普通股	513,795,665
GIANT HARVEST LIMITED	316,800,000	人民币普通股	316,800,000
大冢（中国）投资有限公司	60,731,478	人民币普通股	60,731,478
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	9,000,000	人民币普通股	9,000,000
徐亚贤	3,299,998	人民币普通股	3,299,998
深圳大明投资发展有限公司	2,298,000	人民币普通股	2,298,000
中国工商银行—汇添富上证综合指数证券投资基金	1,852,385	人民币普通股	1,852,385
东海证券有限责任公司	1,750,000	人民币普通股	1,750,000
薛水金	1,545,400	人民币普通股	1,545,400
中国工商银行—广发中证500指数证券投资基金	1,534,171	人民币普通股	1,534,171

GIANT HARVEST LIMITED、大冢（中国）投资有限公司同为大冢制药株式会社的子公司，两名股东之间存在关联关系或一致行动人；维维集团股份有限公司与其他股东之间不存在关联关系或一致行动人；其余股东为流通股东，本公司未知股东之间是否存在关联关系，未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

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	维维集团股份	22,000,000	2011年5月22日		定向增发承诺

	有限公司			
2	大家(中国)投资有限公司	44,000,000	2011年5月22日	定向增发承诺

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(2) 控股股东情况

法人

单位：元 币种：人民币

名称	维维集团股份有限公司
单位负责人或法定代表人	崔桂亮
成立日期	1992年11月17日
注册资本	161,080,200
主要经营业务或管理活动	豆奶系列产品、非酒精饮料、其他食品（领取许可证后经营）的生产、加工、销售；建筑材料装潢；金属材料、大豆、白糖、防腐材料的销售；食用油的生产、加工、销售；汽车货运服务。粮食收购（限自用粮）。

(3) 实际控制人情况

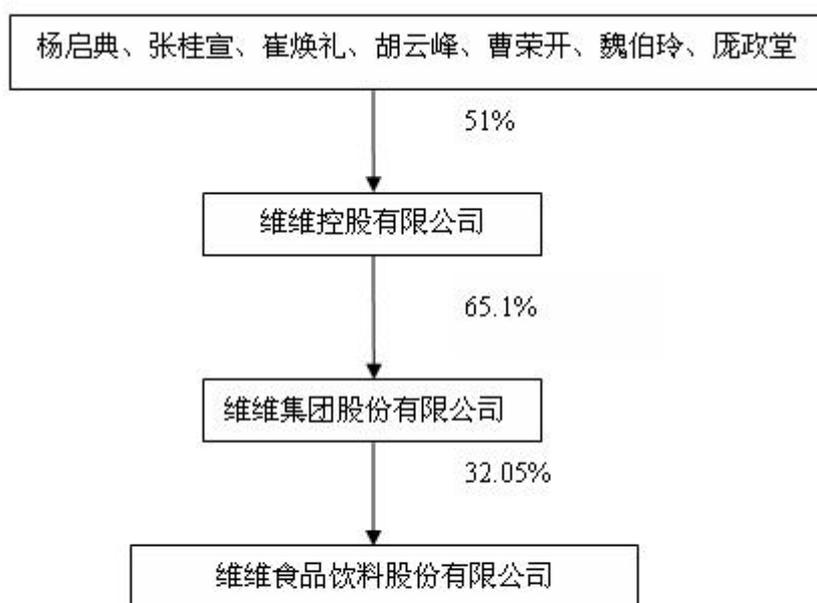
自然人

姓名	杨启典、崔焕礼、魏伯玲、胡云峰、张桂宣、庞政堂、曹荣开
国籍	中国、中国、中国、中国、中国、中国、中国
是否取得其他国家或地区居留权	无、无、无、无、无、无、无
最近5年内的职业及职务	杨启典：行政职业。曾任维维集团股份有限公司董事长、维维食品饮料股份有限公司监事、监事会召集人、维维食品饮料股份有限公司董事。现任维维食品饮料股份有限公司董事长；崔焕礼：行政职务，曾任维维集团股份有限公司党委副书记，现已退休；魏伯玲：经理，曾任维维集团股份有限公司副总经理、总经理；维维食品饮料股份有限公司董事、维维食品饮料股份有限公司监事、监事会召集人。现任维维集团股份有限公司董事；胡云峰：经理，曾任维维食品饮料股份有限公司总经理、维维食品饮料股份有限公司董事长。现任维维集团股份有限公司总经理、维维茗酒坊有限公司总经理；张桂宣：经理，曾任密山金源油脂油料有限责任公司副总经理，现已退休；庞政堂：经理 2001 年至今任维维食品饮料股份有限公司研发中心顾问；曹荣开：经理，曾任维维食品饮料股份有限公司副总经理、董事，现任珠海维维大亨乳业有限公司董事长

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:美元

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
GIANT HARVEST LIMITED	梅野雅之	1998年10月13日	国际贸易	1.00

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
杨启典	董事长	男	52	2008年8月1日	2011年8月1日				0	是
崔桂亮	董事	男	48	2008年8月1日	2011年8月1日				0	是
梅野雅之	副董事长	男	59	2008年8月1日	2011年8月1日				0	是
张一	董事	男	42	2008年8月1日	2011年8月1日				0	是
黑木直树	董事、副经理	男	44	2008年8月1日	2011年8月1日				12	是
熊铁虹	董事、	男	53	2008年	2011年				53.91	否

	总经理			8月1日	8月1日					
丁金礼	董事、 董事会 秘书	男	48	2008年 8月1日	2011年 8月1日				15.55	否
张玉明	独立董 事	男	48	2008年 8月1日	2011年 8月1日				5	否
张泽源	独立董 事	男	47	2008年 8月1日	2011年 8月1日				5	否
罗栋梁	独立董 事	男	38	2008年 8月1日	2011年 8月1日				5	否
马占国	独立董 事	男	38	2008年 8月1日	2011年 8月1日				5	否
孟召永	监事、 监事会 召集人	男	38	2008年 8月1日	2011年 8月1日					是
孙洪斌	监事	男	35	2008年 8月1日	2011年 8月1日					是
张俊玲	监事	女	38	2008年 8月1日	2011年 8月1日				10.67	否
赵惠卿	常务副 经理	男	44	2008年 8月1日	2011年 8月1日				24.51	否
李军	副经理	男	49	2008年 8月1日	2011年 8月1日				20.74	否
刘莉	副经理	女	45	2008年 8月1日	2011年 8月1日				20.74	否
武平仁	副经理	男	55	2008年 8月1日	2011年 8月1日				18.14	否
张明扬	财务总 监	男	49	2008年 8月1日	2011年 8月1日				20.74	否

杨启典：曾任维维集团股份有限公司董事长、维维食品饮料股份有限公司监事、监事会召集人、维维食品饮料股份有限公司董事。现任维维食品饮料股份有限公司董事长。

崔桂亮：任维维控股有限公司董事长、维维集团股份有限公司董事长、总经理、维维食品饮料股份有限公司董事。

梅野雅之：曾任大冢制药株式会社大阪分公司 部长、大冢制药株式会社大阪本部 OIAA 事业部 执行董事、现任大冢制药株式会社副社长、维维食品饮料股份有限公司董事、副董事长。

张一：曾任 Guidant Corporation, Temecula, California. 技术组组长、微创医疗器械（上海）有限公司总裁，现任大冢（中国）投资有限公司董事长、维维食品饮料股份有限公司董事。

黑木直树：曾任 Health care 事业部系长、OIAA 事业部系长、金车大冢股份有限公司 总经理。现任维维食品饮料股份有限公司董事、副经理。

熊铁虹：曾任长安信息产业（集团）股份有限公司总经理、维维食品饮料股份有限公司常务副总经理；现任维维食品饮料股份有限公司董事、总经理。

丁金礼：曾任维维食品饮料股份有限公司董事会秘书、总经济师；现任维维食品饮料股份有限公司董事、董事会秘书

张玉明：曾任天同证券有限责任公司投资银行总部助理董事；现任山东大学管理学院、证券投资研究所所长、教授、维维食品饮料股份有限公司 独立董事。

张泽源：曾任 联创投资管理有限公司 投资主管 兼北京联科纳米材料有限公司董事总经理；现任 北京慧库经济信息咨询有限公司执行董事兼总经理、维维食品饮料股份有限公司 独立董事。

罗栋梁：曾任徐州师范大学财务管理系书记、西南财经大学会计学院会计学博士；现任徐州师范大学会计学副教授、徐州师范大学财务管理系主任、中国会计学会会员、徐州师范大学校务

委员会委员、徐州师范大学硕士生导师、徐州师范大学管理学院副院长、维维食品饮料股份有限公司 独立董事。

马占国：曾任中国矿业大学“三下”开采（沉陷监测及其控制技术）博士；现任中国矿业大学深部岩土力学与地下工程国家重点实验室教师、维维食品饮料股份有限公司 独立董事。

孟召永：任维维食品饮料股份有限公司 董事长办公室处长、副主任、维维食品饮料股份有限公司 证券事务代表、现任维维集团股份有限公司办公室主任、维维食品饮料股份有限公司监事、监事会召集人。

孙洪斌：曾任大冢（中国）投资有限公司 财务部部长；现任大冢（中国）投资有限公司总经理、维维食品饮料股份有限公司监事。

张俊玲：曾任维维食品饮料股份有限公司办公室职员；现任维维食品饮料股份有限公司办公室副主任、维维食品饮料股份有限公司 监事。

赵惠卿：曾任 维维集团股份有限公司副经理、维维食品饮料股份有限公司董事、副经理；现任维维食品饮料股份有限公司常务副经理、乌海市正兴煤化有限责任公司董事长。

李军：曾任维维食品饮料股份有限公司供应中心经理；现任维维食品饮料股份有限公司副经理。

刘莉：曾任维维食品饮料股份有限公司销售中心财务总监、销售中心经理、维维食品饮料股份有限公司监事；现任维维食品饮料股份有限公司副经理。

武平仁：曾任 维维食品饮料股份有限公司 企划中心经理；现任维维食品饮料股份有限公司副经理。

张明扬：曾任维维食品饮料股份有限公司总会计师；现任维维食品饮料股份有限公司财务总监

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
崔桂亮	维维集团股份有限公司	董事长	2008 年 10 月 1 日		是
梅野雅之	GIANT HARVEST LIMITED	董事长	2005 年 4 月 1 日		是
张一	大冢（中国）投资有限公司	董事长	2006 年 6 月 1 日		是
孙洪斌	大冢（中国）投资有限公司	总经理	2004 年 1 月 1 日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
梅野雅之	大冢制药株式会社	副社长	2008 年 10 月 1 日		是
罗栋梁	徐州师范大学管理学院	副院长 教授 博士	2009 年 1 月 1 日		是
马占国	中国矿业大学	博士、副教授	2003 年 9 月 1 日		是
张玉明	山东大学管理学院	证券投资研究所所长、教授、博士	2002 年 8 月 1 日		是
张泽源	北京慧库经济信息咨询有限公司	执行董事兼总经理	2003 年 5 月 1 日		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事人员薪酬的确定按照公司董事会批准的公司董事、监事人员薪酬的确定办法执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员报酬按公司制定的薪酬标准执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事、高级管理人员报酬按公司制定的薪酬标准按月支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	2,665
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	945
销售人员	1,065
技术人员	247
财务人员	311
行政人员	97
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	22
本科	232
专科	677
中专及以下	1,734

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照新《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所的有关要求，修订了《公司章程》，制订并通过了《维维食品饮料股份有限公司董事会审计委员年度审计工作规程》、《维维食品饮料股份有限公司对外接待制度》。公司法人治理结构的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在较大差异。公司治理的主要方面如下：

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司召开了一次年度股东大会、三次临时股东大会。公司股东大会的召集、召开等相关程序完全符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定，公司能够确保所有股东尤其是中小股东的合法权益。公司股东大会对关联交易严格按规定的程序进行，关联股东在表决时实行回避，保证关联交易符合公开、公平、公正的原则。

2、关于董事与董事会

报告期内，公司共召开了8次董事会。公司董事会中，独立董事、董事会专门委员会的构成符合相关法律法规的规定，人员结构更趋合理，决策机制更为科学。2009年，公司重点加强了子公司法人治理的完善，规范子公司的基本管理制度和“三会”运作，进一步提高治理水平和有效控制风险。

3、关于监事与监事会

报告期内，公司共召开了 6 次监事会。公司监事列席公司的董事会，及时全面掌握公司的经营情况，实时对董事会和管理层进行监督。公司监事会的人数和人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司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，对公司财务和公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

4、关于信息披露与透明度

公司按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息。公司不断完善投资者关系管理工作，严格信息披露，确保信息披露真实、准确、完整、及时、公平。公司指定《中国证券报》、《上海证券报》为公司信息披露的报纸，使所有股东都有平等的机会获得信息。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
杨启典	否	8	8	0	0		否
崔桂亮	否	8	8	0	0		否
梅野雅之	否	8	1	0	7		是
张一	否	8	0	0	8		是
熊铁虹	否	8	8	0	0		否
黑木直树	否	8	8	0	0		否
丁金礼	否	8	8	0	0		否
张泽源	是	8	7	0	1		否
张玉明	是	8	8	0	0		否
马占国	是	8	8	0	0		否
罗栋梁	是	8	8	0	0		否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》，对独立董事的任职条件、任职程序、行使职权原则、享有的权利、在审查关联交易中的义务、年报编制和披露过程中的责任和义务等作出了规定，按照上述工作制度的具体要求，公司独立董事认真行使公司所赋予的权利，及时了解公司的生产经营信息，考察公司有关子公司，全面关注公司的发展状况，积极出席公司 2009 年召开的相关会议，对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，忠实履行职责，充分发挥独立董事的独立作用，积极维护公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的研发、生产、销售体系和自主经营能力。与公司控股股东不存在任何业务控制或其他影响本公司业务独立的关系。		
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动人事工资管理方面完全独立，总经理、副总经理及其他高级管理人员均在本单位领取薪酬。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产系统及配套设施。工业产权、专利和非专利技术等无形资产均由公司所有。		
机构方面独立完整情况	是	公司拥有健全的组织机构体系，董事会、监事会等决策、监督和执行机构。独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。		
财务方面独立完整情况	是	公司具有独立的财务部门和人员配置。严格按照《企业会计准则》及相关财务法规建立了财务会计制度，账务独立，单独开设银行账户，单独核算。		

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司内部建立高级管理人员的薪酬与其职责、贡献挂钩的激励机制，对高管人员的考评，主要依据高管人员分工负责的工作、管理目标的完成情况进行考评，并依据考评结果兑现高级管理人员绩效工资。

(五) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(六) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并经公司第四届董事会第十七次会议审议通过。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年年度股东大会	2009 年 4 月 22 日	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 23 日

公司 2008 年年度股东大会审议通过《公司 2008 年度董事会工作报告》、《公司 2008 年度监事会工作报告》、《公司 2008 年度财务决算报告》、《2008 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》、《关于聘请审计机构的议案》、《关于支付审计机构审计费用的议案》、《关于公司董事、监事薪酬确定办法的议案》、《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》《子公司西安维维资源有限公司拟收购乌海市正兴煤化有限责任公司 51% 股权的议案》。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 3 月 13 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 3 月 14 日
2009 年第二次临时股东大会	2009-09-09	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 9 月 9 日
2009 年第三次临时股东大会	2009 年 10 月 16 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 10 月 17 日

公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过了《关于将部份闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》、《关于修改《公司章程》个别条款的议案》。

公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司拟出让江苏双沟酒业股份有限公司股权的议案》。

公司 2009 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司拟收购湖北枝江酒业股份有限公司股权的议案》、《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

(一) 报告期内总体经营情况

2009 年公司管理层在全体股东的大力支持与公司董事会的领导下, 全力谋发展, 加大宣传力度, 加强新产品的开发和推广, 不断拓展公司的主营业务, 使公司豆奶、牛奶产业保持稳定发展, 出让双沟酒业股权取得了较大收益, 成功收购了并控股了枝江酒业, 标志着公司真正进入了白酒产业, 成功收购了并控股了正兴煤化, 标志着公司进入了能源类产业, 同时, 营养棒和食用油产品 2009 年取得了较快发展, 市场占有率迅速提高。坚持不断优化产业结构、强化公司治理, 保持公司稳健发展, 为公司 2010 年的发展打下了良好基础。

2009 年, 公司实现营业总收入 283939.02 万元, 比上年增长 0.2%; 实现利润总额 36920.24 万元, 比上年增长 504.32%; 归属于母公司所有者的净利润 22018.37 万元, 比上年增长 334.52%。

(二) 报告期内主要完成工作

1、公司治理工作:

报告期内, 公司严格按照新《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所的有关要求, 修订了《公司章程》, 制订并通过了《维维食品饮料股份有限公司董事会审计委员年度审计工作规程》、《维维食品饮料股份有限公司对外接待制度》。公司法人治理结构的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在较大差异。

2、重大资产收购和出让:

(1) 公司 2009 年 4 月 22 日召开的 2008 年年度股东大会审议通过《子公司西安维维资源有限公司拟收购乌海市正兴煤化有限责任公司 51% 股权的议案》。子公司西安维维资源有限公司拟以现金出资 19600 万元人民币收购北京盛世华轩投资有限公司所持有的乌海市正兴煤化有限责任公司 51.001% 股权, 即 56,815,650 股。详见 2009 年 3 月 28 日在《上海证券报》、《中国证券报》以及上海证券交易所网站公司上公告的《第四届董事会第九次会议决议公告》。

(2) 公司 2009 年 10 月 16 日召开的 2009 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司拟收购湖北枝江酒业股份有限公司股权的议案》。本公司用变更的募集资金 34802.4 万元收购湖北枝江酒业股份有限公司 51% 的股权, 即 4080 万股。详见 2009 年 9 月 30 日在《上海证券报》、《中国证券报》以及上海证券交易所网站公司上公告的《第四届董事会第十四次会议决议暨召开公司 2009 年第三次临时股东大会的通知的公告》。

3、公司以较高的投资回报率退出了双沟酒业

公司 2009 年 9 月 8 日召开的 2009 年第二次临时股东大会审议并通过了关于公司拟出让江苏双沟酒业股份有限公司股权的议案。本公司将持有的双沟酒业的全部股份 44,658,280 股（占双沟酒业股份总股本的 40.60%）以 3.98 亿元人民币一次性转让给宿迁市国丰资产管理有限公司（国有全资，代表宿迁市政府）。详见 2009 年 9 月 30 日在《上海证券报》、《中国证券报》以及上海证券交易所网站公司上公告的《第四届董事会第十三次会议决议暨召开公司 2009 年第二次临时股东大会的通知的公告》。

（三）公司发展中的困难与对策 公司所处行业为充分竞争行业，市场竞争压力较大。

为此，公司将从以下方面入手，增强市场开发力度：

- 1、积极改进营销模式与激励机制。
- 2、完善全国营销网路。
- 3、进一步提升产品技术力量，增加产品附加值。

（四）报告期内公司财务状况、经营成果同比发生重大变动的说明

（1）财务主要指标

	2009 年	2008 年	增减比例%
主营业务收入	2,654,432,671.36	2,611,690,388.51	1.64
营业利润	332,766,908.57	45,303,172.05	634.53
利润总额	369,202,355.90	61,094,158.19	504.32
净利润	220,183,726.09	50,673,232.02	334.52

发生重大变化的原因分析：

- 1、营业利润：出售联营企业双沟酒业股份有限公司全部股权
- 2、利润总额：出售联营企业双沟酒业股份有限公司全部股权
- 3、净利润：出售联营企业双沟酒业股份有限公司全部股权

（2）报告期末公司资产构成发生重大变化的说明

项目	2009 年		2008 年		增减变动%
	金额	占总资产比重%	金额	占总资产比重%	
应收票据	2,040.23	0.42	3,894.02	1.07	-47.61
存货	70,551.99	14.58	44,440.59	12.23	58.76
长期股权投资	4,699.70	0.97	16,058.90	4.42	-70.73
固定资产	160,056.39	33.07	110,825.24	30.51	44.42
在建工程	9,792.63	2.02	6,179.90	1.70	58.46
工程物资	536.11	0.11	29.82	0.01	1,697.94
无形资产	79,982.31	16.52	18,015.34	4.96	343.97
商 誉	12,720.73	2.63			
长期待摊费用	573.74	0.12	174.21	0.05	229.34
短期借款	50,754.49	10.49	79,500.00	21.88	-36.16
应付票据	2,598.20	0.54			
应付账款	42,180.18	8.71	28,634.27	7.88	47.31
预收款项	14,767.05	3.05	6,430.50	1.77	129.64
应付职工薪酬	2,099.43	0.43	858.26	0.24	144.61
应交税费	15,023.13	3.10	947.62	0.26	1,485.35
应付股利	2,939.39	0.61	297.33	0.08	888.59
其他应付款	31,738.32	6.56	9,251.24	2.55	243.07
长期应付款	3,653.30	0.75			
递延所得税负债	14,840.22	3.07	86.12	0.02	17,132.07
专项储备	145.68	0.03			

变动原因的说明：

项目	变动原因
应收票据	公司改变收款政策，减少货款中应收票据比例
存货	新增合并子公司及母公司原材料及包装物增加
长期股权投资	出售双沟酒业股份
固定资产	新增合并子公司
在建工程	新增合并子公司
无形资产	新增合并子公司：正兴煤化增加采矿权约人民币 24,500 万元，枝江酒业增加商标权约人民币 26,200 万元及土地使用权约人民币 7,300 万元
商 誉	公司购买合并子公司枝江酒业与正兴煤化支付对价高于公允价值确认的商誉
短期借款	前期借款本期已归还
应付账款	新增合并子公司
预收款项	新增合并子公司
应交税费	新增合并子公司—枝江酒业的应交税费
应付股利	新增合并子公司—正兴煤化应付前股东的股利
其他应付款	新增合并子公司及母公司收到的 12,600 万元拆迁补偿款

长期应付款 新增合并子公司—正兴煤化应付内蒙古自治区国土资源厅的采矿权价款
 递延所得税负债 新增合并子公司—枝江酒业与正兴煤化资产公允价值比账面价值增值对
 所得税影响形成的递延所得税负债
 专项储备 新增合并子公司—正兴煤化根据《企业会计准则解释第 3 号》将提取的
 安全生产费计入专项储备

(3) 报告期主要财务数据发生重大变化的说明

	2009 年	2008 年	增减额	增减变动%
营业税金及附加	3,929.09	490.28	3,438.81	701.40
销售费用	51,380.51	25,867.77	25,512.74	98.63
管理费用	19,050.55	13,342.74	5,707.82	42.78
财务费用	3,686.70	6,051.83	-2,365.12	-39.08
资产减值损失	5,321.37	2,904.92	2,416.44	83.18
公允价值变动收益	265.77	-265.77	531.54	-200.00
投资收益	37,290.64	4,417.87	32,872.77	744.09
营业外收入	6,446.85	3,441.64	3,005.21	87.32
营业外支出	2,803.31	1,862.54	940.76	50.51
所得税费用	13,151.98	1,740.10	11,411.87	655.82
净利润	220,183,726.09	50,673,232.02	169,510,494.07	334.52

原因分析:

变动原因

营业税金及附加 新增合并子公司—枝江酒业公司消费税及正兴煤化资源税及各项基金
 销售费用 新增合并子公司及股份公司广告费用投入加大
 管理费用 新增合并子公司
 财务费用 贷款总额降低
 资产减值损失 存货及固定资产减值增加
 公允价值变动收益 交易性金融资产本期处置，公允价值变动予以转回
 投资收益 处置双沟酒业股权收益及交易性金融资产收益
 营业外收入 政府补贴收入增加
 营业外支出 处置固定资产及生物资产损失增加
 所得税费用 利润总额增加

(4) 报告期现金流量构成:

	2009 年	2008 年	增减额	增减变动%
经营性现金流量净额	44.87	16,411.11	-16,366.24	-99.73
投资性现金流量净额	23,109.52	-35,941.44	59,050.96	
筹资性现金流量净额	-31,942.32	63,342.37	-95,284.69	-150.43

变动原因:

经营性现金流量: 减少的主要原因为销售费用及税金支出较多;

投资性现金流量: 增加的主要原因为出售联营企业双沟酒业股份有限公司全部股权;

筹资性现金流量: 减少的主要原因为(1)2008年5月份非公开发行股票导致2008年筹资性现金流量净额较大(2)短期借款减少。

经营性现金流量净额与净利润存在较大差异的原因是: 净利润主要来源于处置双沟酒业股权收益。

(5) 主要供应商、客户情况

单位:万元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	44,183.19	占采购总额比重(%)	24.50
前五名销售客户销售金额合计	19,747.98	占销售总额比重(%)	6.95

(五) 主要参控股子公司经营情况

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	营业收入	净利润
维维乳业有限公司	加工制造	乳品系列饮料及豆奶	2,999 万美元	35,907.50	70,893.34	46.73
徐州维维金澜食品有限公司	加工制造	豆奶粉	3,000.00	15,481.03	31,148.38	9,058.86
西安维维资源有限公司	加工制造	奶牛养殖, 鲜奶收购、加工	23,980.00	32,802.28	6,642.91	-1,802.05
维维泸州豆奶粉厂	加工制造	豆奶粉	100.00	8,232.82	12,230.63	1,913.71
维维国际贸易有限公司	贸易	国内国际贸易	10,000.00	7,669.25	16,455.78	1,593.48
维维创新投资有限公司	投资	行业及项目投资	21,000.00	25,464.39		10,622.45
江苏维维商业总配售有限公司	物流贸易	销售食品饮料	5,000.00	8,275.78	143,367.64	2,901.04
湖北枝江酒业股份有限公司	生产销售	酒	8,000.00	114,425.48	35,550.69	3,668.75
乌海市正兴煤化有限责任公司	生产销售	煤	11,140.00	53,270.73	10,253.15	-3,752.62

注：湖北枝江酒业股份有限公司和乌海市正兴煤化有限责任公司的营业收入和净利润是购并日至年末的营业收入和净利润。

(六) 与公允价值相关的内部控制情况

公司目前与公允价值计量相关的资产主要交易性金融资产—股票投资和期货合约，除此之外，公司无其他按公允价值计量的资产。由于这两项资产有公开的市场价格，公司采用其公开市价做为公允价值。公司将按照《企业内部控制基本规范》的要求，做好公司同公允价值相关的内控制度的建设。

(七) 企业发展优势

在过去的一年里，公司从公司治理、内部管理、股权投资、产业结构等各方面都得到了很大的改进与提升，集中力量将企业做大做强，为今后的发展奠定了坚实的基础。

1、收购股权增加控股子公司：2009 年 10 月公司成功收购湖北枝江酒业股份有限公司 51% 股权，标志着公司从此真正进入白酒产业；2009 年 4 月公司成功收购乌海正兴煤化有限责任公司 51% 股权，标志着公司从此进入资源类产业。为公司的发展尽快做大做强奠定了良好的基础。从而进一步提升企业的竞争力。

2、企业技术力量不断增强：公司订立了行之有效的技术研发奖励制度，激励公司总部研发中心及子公司技术人员根据市场需要及时研发新产品，及做好产品结构调整和更新换代，保证了公司的可持续发展能力。

3、稳定发展的豆奶及牛奶主导产业，发展强劲的维维食用油及维维酒业。
根据中国商业联合会、中华全国商业信息中心 2009 年度最新统计监测结果显示：本公司主产品“维维”牌豆奶粉名列 2009 年中国同类商品市场综合占有率第一位。
根据国家统计局中国行业企业信息发布中心最新统计结果显示：本公司主产品“维维”牌豆奶粉，2009 年度荣列全国同类产品销量第一位。

4、公司治理与管理力度不断增强：不断完善公司的法人治理结构，公司具备坚实而科学的治理结构，能够确保股东意志的贯彻与董事会决策的落实。2009 年公司新增或修订相关制度等。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位：万元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
食品行业	240,157.76	162,656.72	32.27	7.62	-7.49	增加 11.06 个百分点
贸易行业	15,033.36	15,040.64	-0.05	-60.46	-60.46	增加 0 个百分点
能源行业	10,252.15	10,643.45	-3.82			
分产品						
豆奶销售	89,506.40	50,530.55	43.55	-15.62	-35.56	增加 17.46 个百分点
牛奶销售	83,608.40	64,909.82	22.36	-12.18	-16.30	增加 3.83 个百分点
酒类销售	44,270.78	27,073.68	38.85	912.31	590.87	增加 28.45 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(%)
东北	48,490,687.09	-17
华北	212,596,305.08	-26
华东	1,208,396,884.75	-15
华中	552,869,570.09	147
西北	334,796,738.01	8
西南	189,885,541.17	-4
华南	100,873,481.66	-0.4
印尼	6,523,463.51	-17

公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	62,182.18
投资额增减变动数	56,526.27
上年同期投资额	5,655.91
投资额增减幅度(%)	999.42

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
乌海市正兴煤化有限责任公司	煤炭生产、销售,洗煤。(法律、行政法规、国务院法定规定应经许可的,未获许可不得生产经营)	51	投资 1.96 亿元,2009 年 4 月完成股权过户手续。
湖北枝江酒业股份有限公司	白酒酿造、销售;酒剂保健食品生产、销售;其它酒(配制酒)生产、销售;纸箱及包装品生产、销售。	51	投资 34802.4 万元,2009 年 10 月完成股权过户手续。

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
2008	非公开发行	68,056.30	42,582.18	44,944.82	23,111.48	银行存款
合计	/	68,056.30	42,582.18	44,944.82	23,111.48	/

募集资金使用使用情况: 本公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定在中国银行与兴业银行分别开设了募集资金的存储专户: (1) 中国银行账号为: 08715308095001, 募集资金于 2008 年 5 月 20 日存入该账户, 金额为: 140,061,020.40 元; (2) 兴业银行账号为: 409440100100013679, 募集资金于 2008 年 5 月 14 日存入该账户, 金额为 545,397,600.00 元(还应扣除为非公开发行股票所支付的保荐费及上市其他费用为人民币 4,895,600.00 元)。实际募集资金股款为人民币

680,563,020.40 元。其中股本 100,000,000.00 元，资本公积 580,563,020.40 元。截止 2009 年 12 月 31 日该两个账户余额合计为：240,623,721.26 元（公司尚未使用募集资金总额 231,114,870.01 元，加上累计利息收入 10,211,588.02 元，扣除汇兑损失及银行手续费 702,736.77 元，即公司募集资金账户余额 240,623,721.26 元。）

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
氨基酸保健饮料项目	是	15,350.00	6,838.01	否	44.55%	3,642.40	无法单独核算	是		市场环境的变化和公司发展战略调整
新建塑料彩印外袋及纸箱生产线项目	是	15,051.00	15,051.00	是	100.00%		*1	是		市场环境的变化和公司发展战略调整
婴儿食品饮料及婴儿配方奶粉项目	是	20,000.00	20,000.00	是	100.00%		*1	是		市场环境的变化和公司发展战略调整
豆奶粉技改项目	否	10,713.00	2,625.97	否	24.51%	2,734.00	无法单独核算	是		
功能性营养食品(营养棒)生产项目	否	15,046.00	429.84	否	2.86%	2,740.00	1,035.86 *2	是		
合计	/	76,160.00	44,944.82	/	/	9,116.40	/	/	/	/

*1 公司全年实现利润人民币 9,473.85 万元，11-12 月实现利润人民币 3,668.75 万元，公司持股比例为 51%，按持股比例公司应享有的份额为人民币 1,871.06 万元。

*2 因公司只投资购买了部分设备，完成部分基础建设，项目部分投产，故尚未达到预定项目利润。公司预定投资利润率=预定利润÷拟投资金额=2,740.00÷15,046.00=18.21%，实际投资利润率=实际利润÷实际投资金额=1,035.86÷429.84=240.98%，超过公司预定投资利润率，故可以推断该项目完全投产后可达到预定利润率。

3、募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
收购湖北枝江酒业	婴儿食品饮料	34,802.40	34,802.40	是	8,800.93	1,871.06 *1	100%	是	

股份有限 公司 51% 的股权	及婴儿 配方奶 粉项目、 新建塑 料彩印 外袋及 纸箱生 产线项 目								
补充公司 流动资金	新建塑 料彩印 外袋及 纸箱生 产线项 目	248.60	248.60	是			100%		
植物蛋白 饮料生产 项	氨基酸 保健饮 料项目	15,350.00	15,350.00	是	3,642.40	无法单独核算	44.55%	是	
合计	/	50,401.00	50,401.00	/	12,443.33	/	/	/	/

*1 公司全年实现利润人民币 9,473.85 万元，11-12 月实现利润人民币 3,668.75 万元，公司持股比例为 51%，按持股比例公司应享有的份额为人民币 1,871.06 万元。

4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
子公司西安维维资源有限公司收购乌海市正兴煤化有限责任公司 51% 股权	19,600	报告期内公司完成董事会和股东大会审议程序，股权过户手续已完成，本项目已转让正常经营。	
合计	19,600	/	/

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

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

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第八次会议	2009 年 2 月 24 日	通过了关于将部份闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案；关于修改《公司章程》个别条款的议案；关于召开公司 2009 年第一次临时股东大会的有关事项的议案。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 2 月 25 日
第四届董事会第九次会议	2009 年 3 月 26 日	通过了公司 2008 年度董事会工作报告；公司 2008 年年度报告及摘要；公司 2008 年度财务决算报告；公司 2008 年度利润分配及资本公积金转增股本预案；关于聘请审计机构的议案；关于支付审计机构审计费用的议案；《维维食品饮料股份有限公司董事会审计	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 3 月 28 日

		委员年度审计工作规程》的议案；《维维食品饮料股份有限公司关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案；关于公司董事、监事薪酬确定办法的议案；关于高级管理人员薪酬确定办法的议案；关于修改《公司章程》部分条款的议案；关于子公司西安维维资源有限公司拟收购乌海市正兴煤化有限责任公司 51% 股权的议案；关于召开公司 2008 年年度股东大会有关事项的议案。		
第四届董事会第十次会议	2009 年 4 月 23 日	通过了公司 2009 年第一季度报告（全文及正文）。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 25 日
第四届董事会第十一次会议	2009 年 6 月 9 日	通过了关于公司总部所在地搬迁事宜的议案；关于子公司维维产业园综合开发有限公司拟参与竞拍徐州市国土资源局挂牌出让的徐州市新城区 2009-27（新城区 L7 地块）土地的议案；关于子公司维维茗酒坊有限公司收购维维集团股份有限公司营业房的议案；关于《维维食品饮料股份有限公司对外接待制度》的议案。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 7 月 26 日
第四届董事会第十二次会议	2009 年 8 月 6 日	通过了公司 2009 年半年度报告（全文、摘要）；《维维食品饮料股份有限公司关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 8 月 8 日
第四届董事会第十三次会议	2009 年 8 月 20 日	通过了关于公司拟出让江苏双沟酒业股份有限公司股权的议案；关于召开公司 2009 年第二次临时股东大会有关事项的议案。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 8 月 21 日
第四届董事会第十四次会议	2009 年 9 月 29 日	通过了关于公司拟收购湖北枝江酒业股份有限公司股权的议案；关于变更部分募集资金投资项目的议案；关于召开公司 2009 年第三次临时股东大会有关事项的议案。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 9 月 30 日
第四届董事会第十五次会议	2009 年 10 月 27 日	通过了公司 2009 年第三季度报告（全文、正文）。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 10 月 29 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和三次临时股东大会，董事会能够按照《公司法》、《证券法》及公司章程的有关规定，严格在股东大会授权的范围内进行决策，认真履行董事会职责，逐项落实股东大会决议内容。

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

（1）审计委员会相关工作制度的建立健全情况：

公司董事会下设审计委员会并制定了《审计委员会议事规则》、《审计委员会年报工作规程》等制度。

（2）审计委员会相关工作制度的主要内容：

《审计委员会议事规则》主要从审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面

对审计委员会的相关工作做了规定：《审计委员会年报工作规程》主要对独立董事在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

(3) 审计委员会履职情况：

审计委员会成立以来，对于公司内部控制制度的建设及其实施，以及与外部审计师的沟通和督促方面做了很多工作。报告期内，审计委员会按照相关制度和规定，勤勉尽职、切实履行了相应的职责和义务，仔细审阅了公司每一份定期报告，充分发挥了审计委员会在定期报告编制和信息披露方面的监督作用。

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号），审计委员会还监督检查了公司对控股股东及关联方的资金往来情况的相关资料，认为公司不存在违规资金占用的情况。在2009年年度报告审计工作方面，审计委员会严格按照议事规则和年报工作流程的要求在年审会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并不断加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。公司2009年财务报告定稿后，提交公司董事会审核。同时做出下年度续聘立信会计师事务所有限公司决议：认为立信会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务工作中，恪守尽职，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作并提议公司董事会续聘该事务所作为公司2010年度审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2009年度公司薪酬与考核委员会按照《维维食品饮料股份有限公司薪酬与考核委员会议事规则》、董事会批准的《公司董事、监事薪酬确定办法》《公司高级管理人员薪酬确定办法》，切实履行职责。报告期内，公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，较好的完成了其工作目标和经济效益指标。经审核，2009年度内公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、考核标准，同意公司在年度报告中披露对其支付的薪酬。2010年董事会薪酬与考核委员会还将继续加强工作，更进一步地加强对公司管理层的考核，协助公司制订更完善的薪酬体系。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经审计，公司2009年度母公司实现净利润60,265,755.64元，按10%提公积金6,026,575.56元，当年实现可供分配的利润为54,239,180.08元，加年初未分配利润60,090,761.24元，公司2009年5月份分配现金股利22,800,000.00元，累计可供分配的利润为91,529,941.32元。合并报表本年度未分配利润为362,679,277.31元。公司本年度实现的可供分配利润为54,239,180.08元，合并报表本年实现可供分配利润为214,157,150.53元。

公司拟按2009年末总股本167,200万股为基数，每10股派发现金红利0.5元（社会公众股含个人所得税），计派发现金红利83,600,000.00元（其中含2007年结余未分配利润22,634,352.39元）。占本年实现可供分配利润的154.13%，累计剩余未分配利润7,929,941.32元，结转下年度。

该预案需提交2009年年度股东大会审议通过后实施。

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2006	39,600,000.00	71,075,910.82	55.72
2007	26,400,000.00	85,629,607.55	30.83
2008	22,800,000.00	50,673,232.02	44.99

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司第四届董事会第十七次会议审议通过《对外信息报送和使用管理制度》。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
第四届监事会第五次会议于 2009 年 2 月 24 日在本公司会议室召开	通过了关于公司将部份闲置募集资金暂时补充流动资金的议案
第四届监事会第六次会议于 2009 年 3 月 26 日在本公司会议室召开	通过了以下事项：公司 2008 年度监事会工作报告；公司 2008 年年度报告及摘要；《维维食品饮料股份有限公司关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案。
第四届监事会第七次会议于 2009 年 4 月 23 日在本公司会议室召开	通过了公司 2009 年第一季度报告(全文及正文)。
第四届监事会第八次会议，于 2009 年 8 月 6 日在本公司会议室召开。	通过了公司 2009 年半年度报告（全文、摘要）；《维维食品饮料股份有限公司关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案。
第四届监事会第九次会议于 2009 年 9 月 29 日在本公司会议室召开。	通过了关于变更部分募集资金投资项目的议案。
第四届监事会第十次会议，于 2009 年 10 月 27 日在本公司会议室召开。	通过了公司 2009 年第三季度报告(全文及正文)。

2009 年度，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规和《公司章程》赋予的职责和权力，依法运作、认真履职。公司监事会全年共召开监事会会议 6 次，列席历次董事会会议，参加历次股东大会，听取公司各项重要提案和决议，了解公司各项重大事项的决策情况，对决策程序进行监督，掌握公司经营成果，履行监事会的知情、监督和检查职能。

1、对公司董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见； 2、对公司高管人员履行职务情况进行监督； 3、对公司重大事项决策进行监督； 4、检查公司财务； 5、对公司重大资产收购项目进行监督； 6、对公司关联交易情况进行监督。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会列席了历次董事会会议、参加了历次股东大会，根据《上市公司治理准则》等法律法规及《公司章程》的相关规定，对决策程序、决策行为、管理制度、决议事项等进行了监督。公司监事会认为：本年度，公司董事会的决策程序和决策行为符合《公司法》和《公司章程》的有关规定；公司按照中国证监会和上海证券交易所的要求，结合公司实际情况和发展需要，已建立了较为完善的公司治理结构和内部控制制度，公司运作日趋规范，决策水平、管理水平和执行力均在本质上显著提高，公司治理结构日趋完善；同时公司对系列规章制度进行了进一步的

修订和完善，公司内部控制制度更加健全；公司内部治理结构和控制制度的改善，有效地控制了企业风险，为公司实现主营业务稳定发展和开展重大资产重组工作奠定了良好的基础，更有利于公司利益最大化目标的实现。

报告期内，公司监事会对公司股东大会决议的执行情况及公司董事、高级管理人员的尽职情况进行了监督。公司监事会认为：公司董事会能够按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》及《公司章程》的有关规定进行规范运作，认真执行股东大会的决议和授权，公司的各项决策能够按合法的程序进行；同时公司独立董事及董事会专项委员会发挥了积极的作用，董事会决策科学化、合理化、民主化水平进一步提高；公司董事、高级管理人员在履行职权时，做到了勤勉尽责，监事会未发现其违反法律、法规、公司章程或损害公司及股东利益的行为。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会认真检查了公司的财务制度和财务管理情况，审议了公司 2009 年第一季度、2009 年半年度、2009 年第三季度及 2009 年年度财务报告，公司监事会认为：公司各项费用的支出基本合理，各项计提符合国家法律、法规和《公司章程》的规定，经营成本基本控制在预算范围内；公司财务管理基础工作进一步加强，财务管理规范有序、制度健全、管理完善，财务运行状况良好；公司财务报告的内容及格式严格按照国家财政法规、中国证监会及新企业会计准则的相关规定进行编制。立信会计师事务所有限公司为公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，审计意见客观、真实、公正地反映了公司 2009 年度的财务状况、经营成果和现金流量。监事会同意其所出具的标准无保留审计意见。

（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司募集资金的使用与《招股说明书》承诺的部分投资项目有所变更，募集资金投资项目的进度与计划进度有所差异。由于金融危机和市场情况的变化，为充分发挥募集资金效益，公司谨慎考虑，将部分闲置募集资金暂时补充流动资金、根据公司产业发展规划，将部分募集资金投资项目进行了变更。部分闲置募集资金暂时补充流动资金及募集资金投资项目的变更都经过了公司董事会、监事会和股东大会审议通过，程序合法，同时，保荐机构海通证券股份有限公司出具了保荐意见。符合中国证监会、上海证券交易所及公司募集资金存放和使用的管理规定等上市公司募集资金管理规定的有关规定。

（五）监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司监事会对公司 2009 年度收购、出售资产情况进行了监督，认为公司重大收购、出售资产均严格履行了董事会的决策程序、法定审批程序和信息披露义务，收购、出售资产的交易价格合理，未发现内幕交易情形，没有损害股东权益特别是中小股东的权益，未造成公司资产流失的情形，不存在违法、违规的情况；收购资产涉及关联交易的，履行了关联交易的决策程序。

（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会对公司 2009 年度发生的关联交易进行了监督和核查，监事会认为：报告期内，公司与关联方发生的关联交易是公司经营发展所需，遵循了公平、公正、公开的原则，经过了相关权力机构的批准，均签署了书面协议并履行了必要的审议程序。公司董事会、股东大会在审议上述关联交易时，关联董事、关联股东均履行了回避表决程序，独立董事对关联交易进行了事前认可并发表了独立意见。关联交易的决策、交易程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，并履行了信息披露义务，符合市场原则，定价公允，没有损害公司及其他股东的利益，无内幕交易行为发生，对公司全体股东是公平的。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
徐州市郊农村信用合作社	27,000,000	27,000,000	10	27,000,000			长期股权投资	信用合作社增发
宜昌市商业银行股份有限公司	30,000,000	30,000,000	5.24	7,158,515.46	56,675,459.52		长期股权投资	新增合并子公司增加
合计	57,000,000	57,000,000	/	34,158,515.46			/	/

1. 公司向徐州市郊农村信用联社投资了人民币 2,700 万元，持股 10%，已取得该社签发的股金证，投资金额与股金证所述一致，但该社至今营业执照未变更，仍为人民币 500 万元，根据当地银监局要求，金融企业不对外披露财务数据。

2. 宜昌市商业银行股份有限公司系在公司购买枝江购买日之前，发生在枝江酒业股份有限公司财务账上的股权投资，根据 2009 年 10 月 31 日购买日经上海银信汇业资产评估有限公司出具的沪银信汇业评字（2009）第 A108 号评估报告，宜昌市商业银行股份有限公司投资成本为 30,000,000.00 元，已计提减值准备 22,841,484.54 元。

2、买卖其他上市公司股份的情况

买卖方向	股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入/卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	使用的资金数量(元)	产生的投资收益(元)
卖出	贵州茅台		629,498		101,408,289.28	4,022,696.58
卖出	南京银行	2,500,000	14,856,811		173,979,890.36	17,754,062.63
卖出	豫园商城		3,940,266		61,719,835.35	4,640,991.26
卖出	中信证券	4,483,959	17,662,607		389,235,577.86	22,703,953.44
卖出	陆家嘴		6,931,605		163,668,004.25	2,437,401.17
卖出	西藏矿业		3,121,561		57,800,706.73	2,076,499.48
卖出	许继电气		2,270,774		33,258,817.34	1,068,848.06
卖出	渝开发		690,000		7,265,870.57	533,246.40
卖出	包钢稀土		315,190		6,074,867.50	-126,384.50
卖出	超声电子		810,000		5,880,611.69	270,698.97

卖出	宜华地产		1,080,000		6,100,332.40	-244,235.12
卖出	N 招证		1,000		31,000.00	4,010.00
卖出	N 雅致		1,000		16,820.00	13,680.00
卖出	N 中重		4,000		29,520.00	4,120.00

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 21,810.00 元。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
乌海市正兴煤化有限责任公司	股权	2009年3月31日	19,600	-1913.84		否	协议定价	是	是	-8.69	
湖北枝江酒业股份有限公司	股权	2009年10月31日	34,802.40	1,871.06		否	协议定价	是	是	8.5	
徐州市国土资源局	土地	2009年6月30日	18,000			否	市场价	否			
维维集团股份有限公司	营业房	2009年6月9日	1,200			是	协议定价	否			控股股东

2、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
宿迁市国丰资产管理有限公司	江苏双沟酒业股份有限公司股权	2009年9月8日	398,000,000	33,032,110.71	253,527,701.52	否		是	是	115.14	联营公司

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
维维集团股份有限公司	控股股东	购买除商品以外的资产	收购营业房	协议定价		1,203.38	1,200.00		银行转账	

为解决子公司维维茗酒坊有限公司开设营业总店及办公用房，经公司第四届董事会第十一次会议决议，一致同意维维茗酒坊有限公司收购公司控股股东维维集团股份有限公司位于徐州市淮塔东路北侧（奎园小区）4#号楼，占地面积 1,398.5 平方米，建筑面积 2,267.2 平方米的营业房。

公司委托北京六合正旭资产评估有限责任公司对上述营业房进行评估，并出具六合正旭评报字[2009]第 037 号《资产评估报告书》，评估基准日为 2009 年 5 月 31 日，评估价值为人民币 1,203.38 万元。2009 年 6 月 9 日双方签订《房地产买卖合同》，协议作价人民币 1,200 万元。截至资产负债表日止，上述营业房购买款已全部付清，截至审计报告日止，相关产权证尚未办妥过户手续。

2、其他重大关联交易

(1) 本期重要管理人员报酬为人民币 217 万元。

(2) 由维维集团股份有限公司授权独家使用“维维”商标：

根据 1999 年 8 月 7 日与维维集团股份有限公司签订的“商标使用许可协议”，公司在豆奶粉系列产品上无偿独占使用“维维”商标。

(3) 存在控制关系且已纳入公司合并会计报表范围的子公司，其相互间的交易及母子公司间的交易均已作抵销。

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	维维集团股份有限公司、GIANT HARVEST LIMITED、大家(中国)投资有限公司 3 家公司自取得流通权之日起, 在 36 个月内不上市交易; 维维集团、GIANT HARVEST LIMITED、大家投资在 36 个月禁售期满后的 24 个月内, 通过上海证券交易所交易系统出售维维股份股票的价格不低于 4.00 元(如果自非流通股获得流通权之日起至该等期间发生派息、送股、资本公积转增股本等导致股价除权的情况发生, 则该承诺出售价格相应除权)。	履行承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	维维集团股份有限公司大股东增持股份承诺: 在增持计划实施期间及法定期限内不减持其所持有的维维股份的股份。	履行承诺。
发行时所作承诺	公司控股股东维维集团股份有限公司认购的 2007 年非公开发行股票 1000 万股股份和大家(中国)投资有限公司认购的 2000 万股股份, 自 2008 年 5 月 22 日起, 在 36 个月内不上市交易和转让; 其余机构投资者认购的 7000 万股股份自 2008 年 5 月 22 日起, 在 12 个月内不上市交易和转让。	履行承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	2008 年 10 月 28 日公司大股东维维集团股份有限公司(以下简称“维维集团”)通过上海证券交易所交易系统增持本公司部分股份, 维维集团拟在未来 12 个月内, 继续通过上海证券交易所交易系统增持本公司部分股份, 增持的比例累计不超过本公司总股本的 2.00%。维维集团承诺: 在后续增持计划实施时间及法定期限内不减持其所持有的本公司股份。	履行承诺。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 万元 币种: 人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	150
境内会计师事务所审计年限	6 年

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

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

(十) 其他重大事项的说明

1、公司 2009 年 4 月 22 日召开的 2008 年年度股东大会审议通过《子公司西安维维资源有限公司拟收购乌海市正兴煤化有限责任公司 51% 股权的议案》。子公司西安维维资源有限公司拟以现金出资 19600 万元人民币收购北京盛世华轩投资有限公司所持有的乌海市正兴煤化有限责任公司 51.001% 股权, 即 56,815,650 股。详见 2009 年 3 月 28 日在《上海证券报》、《中国证券报》以及上海证券交易所网站公司上公告的《第四届董事会第九次会议决议公告》。

2、公司 2009 年 10 月 16 日召开的 2009 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司拟收购湖北枝江酒业股份有限公司股权的议案》。本公司用变更的募集资金 34802.4 万元收购湖北枝江酒业股份有限公司 51% 的股权, 即 4080 万股。详见 2009 年 9 月 30 日在《上海证券报》、《中国证券报》以及上海证券交易所网站公司上公告的《第四届董事会第十四次会议决议暨召开公司 2009 年第三次临时股东大会的通知的公告》。

3、公司以较高的投资回报率退出了双沟酒业

公司 2009 年 9 月 8 日召开的 2009 年第二次临时股东大会审议并通过了关于公司拟出让江苏

双沟酒业股份有限公司股权的议案。本公司将持有的双沟酒业的全部股份 44,658,280 股（占双沟酒业股份总股本的 40.60%）以 3.98 亿元人民币一次性转让给宿迁市国丰资产经营管理有限公司（国有全资，代表宿迁市政府）。详见 2009 年 9 月 30 日在《上海证券报》、《中国证券报》以及上海证券交易所网站公司上公告的《第四届董事会第十三次会议决议暨召开公司 2009 年第二次临时股东大会的通知的公告》。

(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
有限售条件的流通股上市公告 001	《中国证券报》A10、《上海证券报》C8	2009 年 1 月 14 日	www.sse.com.cn
关于公司部份闲置资金暂时补充公司流动资金到期转回的公告 002	《中国证券报》C010、《上海证券报》17	2009 年 2 月 14 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第八次会议决议公告 003	《中国证券报》B06、《上海证券报》C32	2009 年 2 月 25 日	www.sse.com.cn
关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知 004	《中国证券报》B06、《上海证券报》C32	2009 年 2 月 25 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第五次会议决议公告 005	《中国证券报》B06、《上海证券报》C32	2009 年 2 月 25 日	www.sse.com.cn
关于召开 2009 年第一次临时股东大会的提示性公告 006	《中国证券报》C007、《上海证券报》24	2009 年 3 月 7 日	www.sse.com.cn
2009 年第一次临时股东大会决议公告 007	《中国证券报》C003、《上海证券报》	2009 年 3 月 14 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第九次会议决议公告 008	《中国证券报》C177、C179 《上海证券报》169、170、171	2009 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
关于召开公司 2008 年年度股东大会的通知 009	《中国证券报》C177、C179 《上海证券报》169、170、171	2009 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第六次会议决议公告 010	《中国证券报》C177、C179 《上海证券报》169、170、171	2009 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
2009 年第一季度业绩预增公告 011	《中国证券报》A13、《上海证券报》C32	2009 年 4 月 7 日	www.sse.com.cn
关于收购乌海市正兴煤化有限责任公司 51% 股权的进展情况的公告 012	《中国证券报》D003、《上海证券报》C14	2009 年 4 月 9 日	www.sse.com.cn
维维食品饮料股份有限公司股权解押、质押公告 013	《中国证券报》D003、《上海证券报》C14	2009 年 4 月 9 日	www.sse.com.cn
股票交易异常波动的公告 014	《中国证券报》D006	2009 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn
股权质押公告 015	《中国证券报》B06、《上海证券报》C40	2009 年 4 月 17 日	www.sse.com.cn
2008 年年度股东大会决议 016	《中国证券报》B07、《上海证券报》C72	2009 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
2008 年度分红派息及转增股本实施公告 017	《中国证券报》C10、《上海证券报》C9	2009 年 5 月 5 日	www.sse.com.cn
股权质押公告 018	《中国证券报》B07	2009 年 5 月 12 日	www.sse.com.cn
非公开发行有限售条件的股份上市公告 019	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn
重大事项公告 020	《中国证券报》D010、《上	2009 年 6 月 3 日	www.sse.com.cn

	海证券报》C17		
股权解押、质押公告 021	《中国证券报》D003、《上海证券报》C9	2009 年 6 月 4 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十一次会议决议公告 022	《中国证券报》D002、《上海证券报》C16	2009 年 6 月 10 日	www.sse.com.cn
关于竞标结果的公告 023	《中国证券报》C007、《上海证券报》17	2009 年 6 月 27 日	www.sse.com.cn
2009 年半年年度业绩预增公告 024	《中国证券报》、《上海证券报》C16	2009 年 7 月 10 日	www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告 025	《中国证券报》D003、《上海证券报》C8	2009 年 7 月 14 日	www.sse.com.cn
股权解押、质押公告 026	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 7 月 25 日	www.sse.com.cn
关于签署《国有建设用地使用权出让合同》的公告 027	《中国证券报》D003、《上海证券报》C41	2009 年 7 月 28 日	www.sse.com.cn
股东股权质押公告 028	《中国证券报》D028、《上海证券报》C16	2009 年 7 月 30 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十二次会议决议公告 029	《中国证券报》C058、《上海证券报》41	2009 年 8 月 8 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第八次会议决议公告 030	中国证券报》C058、《上海证券报》41	2009 年 8 月 8 日	www.sse.com.cn
股东股权解押、质押公告 031	中国证券报》C058、《上海证券报》41	2009 年 8 月 8 日	www.sse.com.cn
关于公司签署《拆迁补偿协议书》的公告 032	《中国证券报》C08、《上海证券报》C32	2009 年 8 月 14 日	www.sse.com.cn
关于公司拟发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告 033	《中国证券报》B05、《上海证券报》C8	2009 年 8 月 19 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十三次会议决议暨召开公司 2009 年度第二次临时股东大会的通知的公告 034	《中国证券报》D066、《上海证券报》C65	2009 年 8 月 21 日	www.sse.com.cn
维维食品饮料股份有限公司澄清公告 035	《中国证券报》A11《上海证券报》B8	2009 年 9 月 3 日	www.sse.com.cn
2009 年第二次临时股东大会决议公告 036	《中国证券报》B07、《上海证券报》B9	2009 年 9 月 9 日	www.sse.com.cn
关于公司签署《股权转让协议》的公告 037	《中国证券报》D003、《上海证券报》B11	2009 年 9 月 10 日	www.sse.com.cn
关于公司出让双沟酒业股权进展情况的公告 038	《中国证券报》C006、《上海证券报》24	2009 年 9 月 12 日	www.sse.com.cn
关于公司部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金到期转回的公告 039	《中国证券报》B02、《上海证券报》	2009 年 9 月 17 日	www.sse.com.cn
维维食品饮料股份有限公司停牌公告 040	《中国证券报》A07、《上海证券报》B16	2009 年 9 月 25 日	www.sse.com.cn
2009 年第三次临时股东大会的通知的公告 041	《中国证券报》D025、《上海证券报》B16	2009 年 9 月 30 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第九次会议决议公告 042	《中国证券报》D025、《上海证券报》B16	2009 年 9 月 30 日	www.sse.com.cn
关于变更部分募集资金投向的公告 043	《中国证券报》D025、《上海证券报》B16	2009 年 9 月 30 日	www.sse.com.cn
关于公司签署《股份转	《中国证券报》D025、《上	2009 年 9 月 30 日	www.sse.com.cn

让协议》的公告 044	海证券报》B16		
关于公司收购枝江酒业股权进展情况的公告 045	《中国证券报》D016、《上海证券报》B16	2009 年 10 月 13 日	www.sse.com.cn
2009 年第三季度业绩预增公告 046	《中国证券报》D016、《上海证券报》B16	2009 年 10 月 13 日	www.sse.com.cn
2008 年第三次临时股东大会决议公告 047	《中国证券报》C007、《上海证券报》	2009 年 10 月 17 日	www.sse.com.cn
关于大股东增持上市公司股份计划实施情况的公告 048	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
关于公司收购枝江酒业股权进展情况的公告 049	《中国证券报》、《上海证券报》B14	2009 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
维维食品饮料股份有限公司详式权益变动报告书 050	《中国证券报》D030、《上海证券报》B25	2009 年 11 月 3 日	www.sse.com.cn
关于公司出让双沟酒业股权进展情况的公告 051	《中国证券报》A14、《上海证券报》B1	2009 年 11 月 17 日	www.sse.com.cn
关于公司股权解押、质押公告 052	《中国证券报》B03、《上海证券报》B11	2009 年 11 月 27 日	www.sse.com.cn
关于公司总部所在地搬迁事宜进展情况的公告 053	《中国证券报》D006、《上海证券报》	2009 年 12 月 31 日	www.sse.com.cn

十一、财务报告

1、审计报告

审计报告

信会师报字（2010）第 10812 号

维维食品饮料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的维维食品饮料股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、2009 年度的现金流量表和合并现金流量表、2009 年度的所有者权益变动表和合并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

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

二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

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

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 陆国豪

中国注册会计师： 冯蕾

中国·上海

二〇一〇年三月二十九日

资产负债表
2009 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十二	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		363,306,471.15	706,903,372.48
交易性金融资产			
应收票据		41,969.00	37,393,712.96
应收账款	(一)	21,548,236.89	66,247,429.04
预付款项		94,547,779.86	114,127,603.71
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	616,399,804.15	676,498,083.48
存货		138,492,590.50	86,640,510.04
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,234,336,851.55	1,687,810,711.71
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	1,556,980,815.92	1,351,840,679.80
投资性房地产		38,650,600.15	70,009,615.25
固定资产		313,469,217.20	187,925,688.23
在建工程		30,344,339.60	17,392,709.66
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		105,478,983.64	84,526,173.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		73,333.36	293,333.36
递延所得税资产		2,875,750.54	6,725,815.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,047,873,040.41	1,718,714,015.31
资产总计		3,282,209,891.96	3,406,524,727.02

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

资产负债表（续）
2009 年 12 月 31 日
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十二	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		394,544,889.24	660,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			110,000,000.00
应付账款		286,214,218.09	262,829,499.16
预收款项		118,267,958.40	61,957,197.75
应付职工薪酬		2,529,332.27	3,334,122.58
应交税费		-9,989,222.99	4,267,821.89
应付利息			
应付股利		473,309.97	473,309.97
其他应付款		365,727,084.64	222,473,708.97
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,157,767,569.62	1,325,335,660.32
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		8,582,500.00	2,795,000.00
非流动负债合计		8,582,500.00	2,795,000.00
负债合计		1,166,350,069.62	1,328,130,660.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,672,000,000.00	760,000,000.00
资本公积		231,211,113.74	1,143,211,113.74
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		121,118,767.28	115,092,191.72
一般风险准备			
未分配利润		91,529,941.32	60,090,761.24
所有者权益（或股东权益）合计		2,115,859,822.34	2,078,394,066.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,282,209,891.96	3,406,524,727.02

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表
2009年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	805,832,417.84	947,896,366.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)		115,087,739.23
应收票据	(三)	20,402,253.00	38,940,162.96
应收账款	(四)	197,006,602.20	172,176,395.88
预付款项	(六)	200,971,526.63	174,408,143.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)	121,938,594.54	109,348,418.73
买入返售金融资产			
存货	(七)	705,519,882.74	444,405,874.26
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,051,671,276.95	2,002,263,100.49
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)	46,997,030.17	160,588,996.30
投资性房地产			
固定资产	(十)	1,600,563,859.22	1,108,252,447.12
在建工程	(十一)	97,926,262.79	61,798,987.24
工程物资	(十二)	5,361,061.73	298,178.76
固定资产清理			
生产性生物资产	(十三)	94,899,982.32	109,474,644.26
油气资产			
无形资产	(十四)	799,823,147.61	180,153,405.39
开发支出			
商誉	(十五)	127,207,334.78	
长期待摊费用	(十六)	5,737,437.82	1,742,079.90
递延所得税资产	(十七)	9,996,568.79	8,251,436.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,788,512,685.23	1,630,560,175.51
资产总计		4,840,183,962.18	3,632,823,276.00

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并资产负债表（续）
2009 年 12 月 31 日
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十九）	507,544,889.24	795,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	（二十）	25,982,000.00	
应付账款	（二十一）	421,801,809.56	286,342,743.30
预收款项	（二十二）	147,670,455.65	64,304,998.42
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十三）	20,994,333.93	8,582,613.74
应交税费	（二十四）	150,231,270.12	9,476,238.27
应付利息			
应付股利	（二十五）	29,393,886.63	2,973,309.97
其他应付款	（二十六）	317,383,236.89	92,512,357.90
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			
其他流动负债			
流动负债合计		1,621,001,882.02	1,259,192,261.60
非流动负债：			
长期借款	（二十七）	3,960,000.00	3,960,000.00
应付债券			
长期应付款	（二十八）	36,533,040.00	
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	（十七）	148,402,188.59	861,197.50
其他非流动负债	（二十九）	39,619,379.93	8,237,770.00
非流动负债合计		228,514,608.52	13,058,967.50
负债合计		1,849,516,490.54	1,272,251,229.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（三十）	1,672,000,000.00	760,000,000.00
资本公积	（三十一）	243,116,091.16	1,156,304,182.21
减：库存股			
专项储备	（三十二）	1,456,774.33	
盈余公积	（三十三）	121,118,767.28	115,092,191.72
一般风险准备			
未分配利润	（三十四）	362,679,277.31	171,322,126.78
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,400,370,910.08	2,202,718,500.71
少数股东权益		590,296,561.56	157,853,546.19
所有者权益（或股东权益）合计		2,990,667,471.64	2,360,572,046.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,840,183,962.18	3,632,823,276.00

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表
2009 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十二	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	1, 278, 659, 255. 67	1, 476, 196, 813. 07
减：营业成本	(四)	1, 120, 433, 539. 72	1, 227, 521, 305. 89
营业税金及附加		1, 685, 936. 69	1, 436, 827. 55
销售费用		184, 963, 957. 29	102, 008, 794. 28
管理费用		85, 567, 221. 50	66, 939, 062. 23
财务费用		34, 172, 552. 90	49, 231, 366. 98
资产减值损失		24, 508, 239. 62	17, 630, 425. 84
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）	(五)	280, 121, 250. 06	24, 235, 442. 13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		37, 275, 068. 97	29, 427, 436. 24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		107, 449, 058. 01	35, 664, 472. 43
加：营业外收入		35, 224, 020. 22	20, 088, 008. 18
减：营业外支出		10, 713, 572. 60	7, 274, 318. 80
其中：非流动资产处置损失		7, 369, 653. 29	100, 568. 38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		131, 959, 505. 63	48, 478, 161. 81
减：所得税费用		71, 693, 749. 99	6, 859, 929. 75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		60, 265, 755. 64	41, 618, 232. 06
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0. 04	0. 06
（二）稀释每股收益		0. 04	0. 06
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		60, 265, 755. 64	41, 618, 232. 06

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,839,390,225.46	2,833,812,863.51
其中: 营业收入	(三十五)	2,839,390,225.46	2,833,812,863.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,882,187,390.28	2,830,030,656.94
其中: 营业成本	(三十五)	2,048,505,219.83	2,343,455,288.11
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	(三十六)	39,290,855.34	4,902,787.19
销售费用		513,805,107.37	258,677,746.31
管理费用		190,505,509.61	133,427,357.96
财务费用	(四十)	36,867,028.47	60,518,253.18
资产减值损失	(三十九)	53,213,669.66	29,049,224.19
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(三十七)	2,657,695.06	-2,657,695.06
投资收益(损失以“-”号填列)	(三十八)	372,906,378.33	44,178,660.54
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		37,408,451.26	29,427,436.24
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		332,766,908.57	45,303,172.05
加: 营业外收入	(四十一)	64,468,502.24	34,416,405.48
减: 营业外支出	(四十二)	28,033,054.91	18,625,419.34
其中: 非流动资产处置损失		13,681,776.02	5,683,746.20
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		369,202,355.90	61,094,158.19
减: 所得税费用	(四十三)	131,519,751.13	17,401,002.26
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		237,682,604.77	43,693,155.93
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		220,183,726.09	50,673,232.02
少数股东损益		17,498,878.68	-6,980,076.09
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(四十四)	0.13	0.07
(二) 稀释每股收益	(四十四)	0.13	0.07
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		237,682,604.77	43,693,155.93
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

现金流量表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,239,213,191.38	1,395,325,975.49
收到的税费返还		178,407.05
收到其他与经营活动有关的现金	42,244,549.37	22,659,803.36
经营活动现金流入小计	1,281,457,740.75	1,418,164,185.90
购买商品、接受劳务支付的现金	1,156,011,975.11	1,081,932,317.84
支付给职工以及为职工支付的现金	57,256,601.15	63,821,711.75
支付的各项税费	89,297,022.50	65,628,510.44
支付其他与经营活动有关的现金	180,581,417.17	84,498,268.81
经营活动现金流出小计	1,483,147,015.93	1,295,880,808.84
经营活动产生的现金流量净额	-201,689,275.18	122,283,377.06
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	411,201,441.43	28,622,947.10
取得投资收益所收到的现金	11,792,516.08	16,226,480.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,565,228.09	5,483,987.87
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	417,214,415.34	8,482,676.52
投资活动现金流入小计	845,773,600.94	58,816,091.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	101,236,929.14	80,367,898.81
投资支付的现金	348,024,000.00	172,948,237.39
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	104,402,217.02	196,480,132.61
投资活动现金流出小计	553,663,146.16	449,796,268.81
投资活动产生的现金流量净额	292,110,454.78	-390,980,177.32
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		680,563,020.40
取得借款收到的现金	1,321,544,889.24	1,050,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	60,151,916.10	16,402,855.05
筹资活动现金流入小计	1,381,696,805.34	1,746,965,875.45
偿还债务支付的现金	1,587,000,000.00	970,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,472,431.96	81,799,803.24
支付其他与筹资活动有关的现金	94,128,259.11	34,343,680.00
筹资活动现金流出小计	1,745,600,691.07	1,086,143,483.24
筹资活动产生的现金流量净额	-363,903,885.73	660,822,392.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,166.68	-737,996.91
五、现金及现金等价物净增加额	-273,494,872.81	391,387,595.04
加: 年初现金及现金等价物余额	635,201,343.96	243,813,748.92
六、期末现金及现金等价物余额	361,706,471.15	635,201,343.96

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并现金流量表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,944,975,012.04	3,656,733,016.01
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			668,187.28
收到其他与经营活动有关的现金	(四十五)	67,447,852.25	31,678,132.47
经营活动现金流入小计		4,012,422,864.29	3,689,079,335.76
购买商品、接受劳务支付的现金		3,085,169,825.04	3,067,014,786.30
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		244,875,221.91	160,891,773.18
支付的各项税费		291,640,687.17	151,200,558.90
支付其他与经营活动有关的现金	(四十五)	390,288,450.01	145,861,095.14
经营活动现金流出小计		4,011,974,184.13	3,524,968,213.52
经营活动产生的现金流量净额		448,680.16	164,111,122.24
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		777,140,501.63	70,098,171.88
取得投资收益所收到的现金		11,792,516.08	16,226,480.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		47,159,018.39	29,522,465.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			42,434,636.13
收到其他与投资活动有关的现金	(四十五)	168,528,404.84	
投资活动现金流入小计		1,004,620,440.94	158,281,753.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		277,317,098.41	241,865,384.02
投资支付的现金		173,894,600.00	235,855,734.68
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		262,313,542.93	
支付其他与投资活动有关的现金	(四十五)	60,000,000.00	39,975,000.00
投资活动现金流出小计		773,525,241.34	517,696,118.70
投资活动产生的现金流量净额		231,095,199.60	-359,414,365.41
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		21,100,000.00	682,283,020.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		21,100,000.00	1,720,000.00
取得借款收到的现金		1,599,694,889.24	1,198,960,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			12,142,770.00
筹资活动现金流入小计		1,620,794,889.24	1,893,385,790.40
偿还债务支付的现金		1,833,970,810.00	1,163,662,964.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		106,247,239.75	96,299,144.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		60,800,000.00	26,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,940,218,049.75	1,259,962,108.91
筹资活动产生的现金流量净额		-319,423,160.51	633,423,681.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-64,639.25	-769,154.09
五、现金及现金等价物净增加额		-87,943,920.00	437,351,284.23
加：年初现金及现金等价物余额		876,194,337.84	438,843,053.61
六、期末现金及现金等价物余额		788,250,417.84	876,194,337.84

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表
2009 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额							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	
一、上年年末余额	760,000,000.00	1,143,211,113.74			115,092,191.72		60,090,761.24	2,078,394,066.70
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	760,000,000.00	1,143,211,113.74			115,092,191.72		60,090,761.24	2,078,394,066.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	912,000,000.00	-912,000,000.00			6,026,575.56		31,439,180.08	37,465,755.64
(一) 净利润							60,265,755.64	60,265,755.64
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							60,265,755.64	60,265,755.64
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					6,026,575.56		-28,826,575.56	-22,800,000.00
1. 提取盈余公积					6,026,575.56		-6,026,575.56	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-22,800,000.00	-22,800,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	912,000,000.00	-912,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	912,000,000.00	-912,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	1,672,000,000.00	231,211,113.74			121,118,767.28		91,529,941.32	2,115,859,822.34

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

所有者权益变动表（续）
2009 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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	660,000,000.00	562,648,093.34			110,930,368.51		49,034,352.39	1,382,612,814.24
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	660,000,000.00	562,648,093.34			110,930,368.51		49,034,352.39	1,382,612,814.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	100,000,000.00	580,563,020.40			4,161,823.21		11,056,408.85	695,781,252.46
（一）净利润							41,618,232.06	41,618,232.06
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							41,618,232.06	41,618,232.06
（三）所有者投入和减少资本	100,000,000.00	580,563,020.40						680,563,020.40
1. 所有者投入资本	100,000,000.00	580,563,020.40						680,563,020.40
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					4,161,823.21		-30,561,823.21	-26,400,000.00
1. 提取盈余公积					4,161,823.21		-4,161,823.21	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-26,400,000.00	-26,400,000.00
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								
四、本期期末余额	760,000,000.00	1,143,211,113.74			115,092,191.72		60,090,761.24	2,078,394,066.70

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表
2009 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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	760,000,000.00	1,156,304,182.21			115,092,191.72		171,322,126.78		157,853,546.19	2,360,572,046.90
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	760,000,000.00	1,156,304,182.21			115,092,191.72		171,322,126.78		157,853,546.19	2,360,572,046.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	912,000,000.00	-913,188,091.05		1,456,774.33	6,026,575.56		191,357,150.53		432,443,015.37	630,095,424.74
(一) 净利润							220,183,726.09		17,498,878.68	237,682,604.77
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							220,183,726.09		17,498,878.68	237,682,604.77
(三) 所有者投入和减少资本		-1,188,091.05							414,944,136.69	413,756,045.64
1. 所有者投入资本									21,100,000.00	21,100,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-1,188,091.05							393,844,136.69	392,656,045.64
(四) 利润分配					6,026,575.56		-28,826,575.56			-22,800,000.00
1. 提取盈余公积					6,026,575.56		-6,026,575.56			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-22,800,000.00			-22,800,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	912,000,000.00	-912,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	912,000,000.00	-912,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				1,456,774.33						1,456,774.33
1. 本期提取				8,145,403.55						8,145,403.55
2. 本期使用				-6,688,629.22						-6,688,629.22
四、本期期末余额	1,672,000,000.00	243,116,091.16		1,456,774.33	121,118,767.28		362,679,277.31		590,296,561.56	2,990,667,471.64

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并所有者权益变动表（续）
2009 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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	660,000,000.00	575,741,161.81			110,930,368.51		151,210,717.97		210,961,931.95	1,708,844,180.24
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
三、本年初余额	660,000,000.00	575,741,161.81			110,930,368.51		151,210,717.97		210,961,931.95	1,708,844,180.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	100,000,000.00	580,563,020.40			4,161,823.21		20,111,408.81		-53,108,385.76	651,727,866.66
（一）净利润							50,673,232.02		-6,980,076.09	43,693,155.93
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							50,673,232.02		-6,980,076.09	43,693,155.93
（三）所有者投入和减少资本	100,000,000.00	580,563,020.40							-46,128,309.67	634,434,710.73
1. 所有者投入资本	100,000,000.00	580,563,020.40							1,720,000.00	682,283,020.40
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-47,848,309.67	-47,848,309.67
（四）利润分配					4,161,823.21		-30,561,823.21			-26,400,000.00
1. 提取盈余公积					4,161,823.21		-4,161,823.21			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-26,400,000.00			-26,400,000.00
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										
四、本期期末余额	760,000,000.00	1,156,304,182.21			115,092,191.72		171,322,126.78		157,853,546.19	2,360,572,046.90

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

一、 公司基本情况

维维食品饮料股份有限公司（下称：公司或本公司），原名徐州维维食品饮料股份有限公司，前身系徐州维维食品饮料有限公司。公司于 1999 年 7 月 18 日经中华人民共和国对外贸易经济合作部以(1999)外经贸资二函字第 409 号文批准由徐州维维食品饮料有限公司改制而成。2000 年 5 月 24 日，经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2000]63 号文批准，本公司向社会公众公开发行每股为人民币 1.00 元的境内上市内资股（A 股）股票 1 亿股，其中向社会公众发行的 5,000 万股于 2000 年 6 月 30 日上市交易，其余向战略投资者发行的 5,000 万股分别于 2001 年 1 月 4 日、2001 年 3 月 30 日上市交易。

2005 年 8 月 19 日止，大冢（中国）投资有限公司受让公司股东维维集团股份有限公司持有的公司股份，从而成为持有公司 4.81% 股份的新股东。

2005 年 12 月 26 日止，公司完成资本公积转增股本，即公司按每 10 股转增 10 股的比例，用资本公积向全体股东转增股份总额 3.3 亿股，每股面值 1 元，计增加股本人民币 3.3 亿元，增资后公司股本为人民币 6.6 亿元。

2006 年 1 月 12 日止，公司完成股权分置改革，改革实施后公司注册资本仍为人民币 6.6 亿元，总股本仍为 6.6 亿股，其中：社会法人股 22,839.48 万股，占公司股本总额的 34.61%；外资股 17,160.52 万股，占公司股本总额的 26.00%；社会公众股 26,000 万股，占公司股本总额的 39.39%。

2008 年 5 月 20 日止，公司完成非公开增发普通股 1 亿股，发行完成后公司股本增至人民币 7.6 亿元。

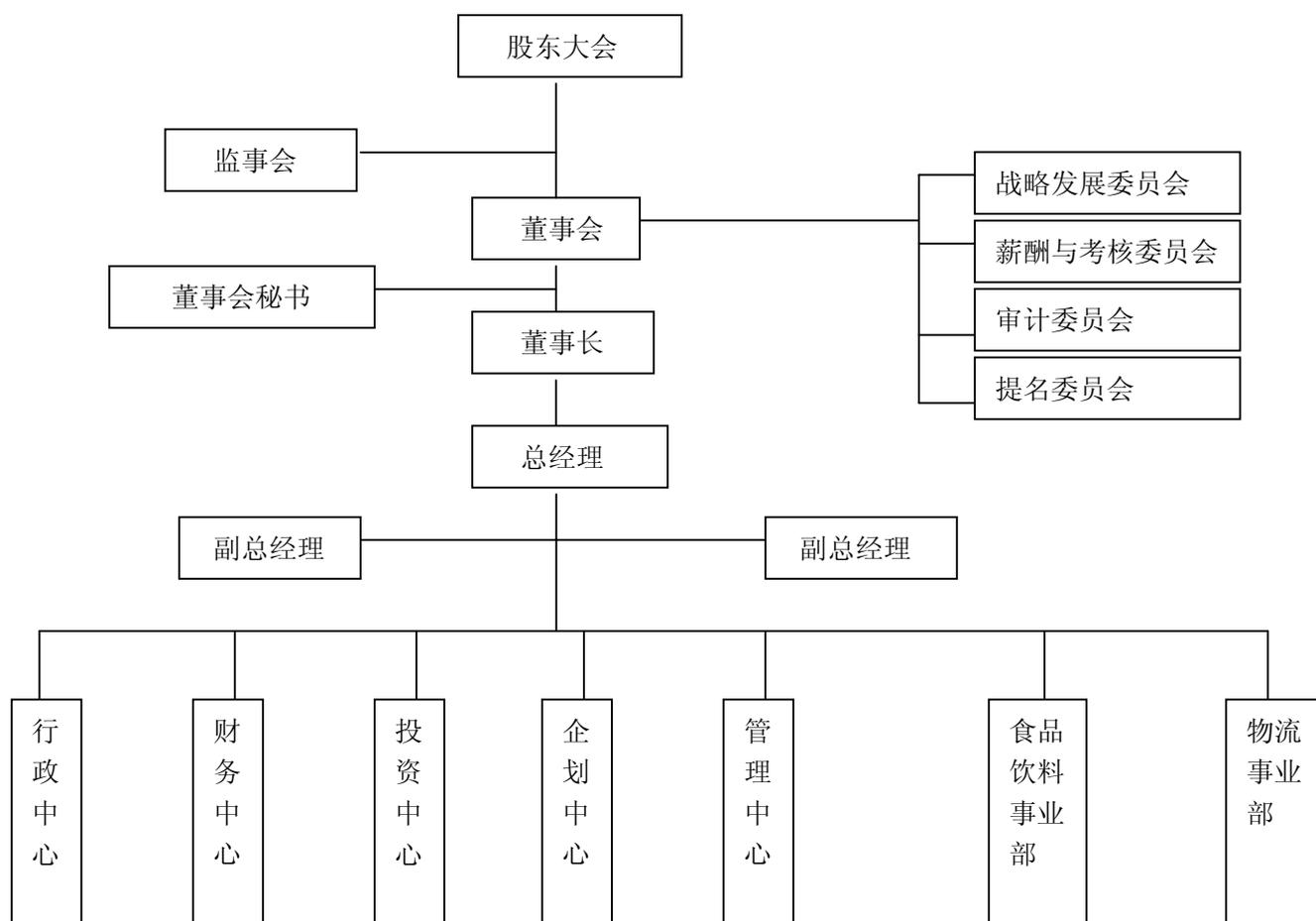
2008 年 10 月 28 日至 2009 年 3 月 16 日期间，维维集团股份有限公司（下称：维维集团）通过上海证券交易所证券交易系统累计增持公司股份 6,156,701 股，占公司总股份的 0.81%，本次增持发生前，维维集团持有公司股份合计 237,386,783 股，占公司总股本的 31.24%；本次增持发生后，维维集团持有公司股份合计 243,543,484 股，占公司总股本的 32.05%。在本次增持计划实施期间及法定期限内，维维集团履行了承诺，未减持其持有的公司股份。

根据公司 2008 年度股东大会决议，公司按每 10 股转增 12 股的比例，用资本公积向全体股东转增股份总额 9.12 亿股，每股面值 1 元，计增加股本人民币 9.12 亿元。该转增于 2009 年 5 月 12 日完成，增加的股本已由立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字（2009）11582 号验资报告。资本公积转增股本后，维维集团持有公司股份合计 535,795,665 股，占公司总股本的 32.05%。

截至 2009 年 12 月 31 日止，股本总数为 16.72 亿股，其中：有限售条件股份为 6,600 万股，占股份总数的 3.95%，无限售条件股份为 160,600 万股，占股份总数的 96.05%。

公司所属行业为食品制造业。经营范围为食品、饮料的制造，销售自产产品。主要产品为维维系列豆奶粉以及天山雪系列牛奶。注册地徐州市维维大道 300 号。

公司的基本组织架构:



二、 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

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

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（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、 同一控制下企业合并

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

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

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

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

2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

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

（六） 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整

对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期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期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期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

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

(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，期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、其他应收款等，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。期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

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的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全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十） 应收款项

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

应收款项余额占应收账款余额 10%以上的款项之和。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据：

单项金额重大已单独计提坏账准备的应收款项外，公司根据以往经验结合实际情况判断，按照账龄分析计提规定比例坏账准备不足以完全覆盖其实际损失的应收款项，根据预计的实际损失率进行划分，作为信用风险特征组合。

信用风险特征组合确定的计提方法：

根据预计损失率计提坏账准备。

3、 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3	3
1—2 年	8	8
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	70	70
5 年以上	100	100

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、库存商品、在产品、消耗性生物资产、委托加工物资、低值易耗品。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

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

期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。

期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

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次摊销法；

(2) 包装物采用一次摊销法。

(十二) 长期股权投资

1、 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认方法

（1）后续计量

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

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

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

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

（2）损益确认

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

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(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。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	预计使用年限	预计残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-40	5	2.38-4.75
机器设备	5-10	5	9.5-19
运输设备	5-10	5	9.5-19
其他设备	3-5	5	19-31.67
固定资产装修费	5	5	19

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期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。

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成

本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期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、水土保持林和水源涵养林等。

公司的生物资产包括未成熟生产性生物资产和成熟生产性生物资产。

3、 生物资产的初始计量

生物资产按成本进行初始计量。

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

自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，按照下列规定确定：

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

(2) 自行繁殖的产畜和役畜的成本，包括达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。达到预定生产经营目的，是指生产性生物资产进入正常生产期，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，应当按期计提折旧，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 (%)
8	5	11.9

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法和实际产量法摊销；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、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	摊销方法	预计使用寿命	依 据
土地使用权	直线法	50	权证年限
软件使用权	直线法	5	预计使用年限
采矿权	生产总量法		专家评估

每期末，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，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

5、 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。

6、 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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

(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

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：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

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) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十二) 政府补助

1、 类型

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

2、 会计处理方法

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

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

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

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

2、 确认递延所得税负债的依据

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

(二十四) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十六) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2、 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	按销项税扣除当期允许抵扣的进项税额的差额	13、17
消费税	销售额、销售数量	20、1 元/公斤
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳营业税额、增值税额、消费税额	5~7

教育费附加	应纳营业税额、增值额、消费税额	3
企业所得税	应纳税所得额	25
矿产资源补偿费	应税收入	1
水利基金	应税收入	0.1
煤价调控基金	煤炭产量	15 元/吨
资源税	原煤产量或销量*	8 元/吨

*本期 1-5 月公司按原煤销量计提，6-12 月由于公司无原煤销售，故应当当地税务局要求以原煤产量作为计税依据。

(二) 税收优惠及批文

1、珠海维维大亨乳业有限公司的注册地在珠海经济特区，根据财政部[86]财税字第 122 号文《财政部关于对深圳、珠海、汕头、厦门经济特区内联企业征收所得税问题的通知》和[87]财税字第 115 号文件《财政部关于对深圳、珠海、汕头、厦门经济特区内联企业征收所得税问题的通知的补充规定》的规定，所得税税率为 15%。

根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发 2007]39 号）自 2008 年 1 月 1 日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税 15% 税率的企业，2008 年按 18% 税率执行，2009 年按 20% 税率执行，2010 年按 22% 税率执行，2011 年按 24% 税率执行，2012 年按 25% 税率执行。

2、维维国际贸易有限公司注册地在上海浦东新区，根据上海市浦东新区财政局、上海市浦东新区税务局浦财字（1994）第 26 号文《关于浦东新区内资企业继续享受企业所得税优惠的通知》，所得税税率为 15%。

根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发 2007]39 号）自 2008 年 1 月 1 日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税 15% 税率的企业，2008 年按 18% 税率执行，2009 年按 20% 税率执行，2010 年按 22% 税率执行，2011 年按 24% 税率执行，2012 年按 25% 税率执行。

3、徐州维维金澜食品有限公司注册地在江苏省徐州市，是生产经营期限为 10 年以上的外商投资企业，2008-2012 处于两免三减半期间。根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007] 39 号）自 2008 年 1 月 1 日起，原享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”等定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止，但因未获利而尚未享受税收优惠的，其优惠期限从 2008 年度起计算。公司 2009 年免征所得税。

4、宁夏维维农牧科技有限公司、新疆维维农牧科技有限公司、新疆维维西部农牧科技有限公司、济南维维农牧发展有限公司、维维农牧科技有限公司属于牲畜饲养行业。

根据 2007 年 3 月 16 日国家颁布的新的《中华人民共和国企业所得税法》的第二十七条规定，企业从事牲畜、家禽的饲养的所得可免征企业所得税。

根据 2008 年 12 月 25 日财政部颁布的《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》的第三十五条对免税项目的限定，种植业、养殖业、林业、牧业、水产业的公司可免征企业增值税。

5、银川维维北塔乳业股份有限公司是 2002 年成立的东西部合作企业，根据宁政办[2001]52 号文的规定，银川市地方税务局以宁地税函[2008]402 号文批准公司享受西部大开发企业所得税优惠，2009 年减按 10% 的税率征收企业所得税。

6、新疆维维天山雪农牧科技有限公司，根据库市地税发[2008]144 号〈关于同意新疆维维天山雪农牧科技有限公司继续享受西部大开发税收优惠政策的批复〉，2009 年减按 15% 的税率征收企业所得税。

7、西安维维资源有限公司，根据陕国税函[2009]511 号〈陕西省国家税务局关于西安维维资源有限公司享受西部大开发税收优惠政策的通知〉，2009 年减按 15% 的税率征收企业所得税。

(三) 其他说明

无。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	期末实际投资额	实质上构成对子公司的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
维维乳业有限公司	控股子公司	徐州市维维大道 300 号	投资销售	美元 2,999	食品、饮料的生产销售；奶牛养殖和鲜奶销售。	美元 2,999		75	75	是	7,402.21		
宜昌维维食品饮料有限公司	控股子公司的子公司	秭归县茅坪镇建东大道	生产销售	3,000	食品、饮料生产、销售；鲜奶加工、销售、奶牛养殖；农副产品销售。	3,000		由子公司持股 100	由子公司持股 100	是			
徐州维维牛奶有限公司	控股子公司的子公司	徐州市铜山县张集工业园区	生产销售	3,000	奶制品及冷冻饮品的生产加工及销售。奶牛养殖及自产鲜奶销售、奶牛育种、推广技术咨询、服务、种牛销售、牧草种植加工、农夫产品收购、饲料加工、销售、牧草进口。	3,000		由子公司持股 100	由子公司持股 100	是			
新疆维维天山雪农牧科技有限公司	控股子公司的子公司	库尔勒市新城辖区库尉公路 7 幢	生产销售	5,000	养殖奶牛，生产批发零售：乳和乳产品、其他谷物产品，农业种植、批发零售，其他农畜产品、其他机械设备、建材、五金交电、家用电器、饲料添加剂。	5,000		由子公司持股 100	由子公司持股 100	是			
新疆维维天山雪乳业有限公司	控股子公司的子公司	呼图壁天山雪大道 99 号	生产销售	5,000	乳制品、饮料制造销售；生鲜牛乳收购、种植、养殖	5,000		由子公司持股 100	由子公司持股 100	是			
新疆维维西部农牧科技有限公司	控股子公司的子公司	呼图壁县五工台镇乱山子村 1 院（呼克路口）	生产销售	300	谷物及其他作物种植、奶牛养殖	300		由子公司持股 100	由子公司持股 100	是			
新疆维维农牧科技有限公司	控股子公司的子公司	吉木萨尔县北庭路 34 号	生产销售	1,000	种植、养殖；农副产品的收购、加工及销售（粮、棉除外）	1,000		由子公司持股 100	由子公司持股 100	是			
江苏维维商业总配售有限公司	全资子公司	徐州市维维大道 300 号	物流贸易	5,000	各类预包装食品、保健食品、冷冻食品、粮油制品、饮料、酒销售。日用百货、服装、文具用品、五金交电、电子产品、建筑材料、装潢材料、计算机及耗材、化工产品（危险品除外）销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。	5,000		100	100	是			
维维物流总配售有限公司	控股子公司	北京市朝阳区常营乡中国特色经济之窗一期	物流贸易	5,000	物流综合服务	5,000		100	100	是			

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	期末实际投资额	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
		4-A2 层 02D-1 号											
维维农牧科技有限公司	控股子公司	徐州市铜山县张集工业园区	畜牧养殖	10,000	奶牛养殖、豆奶、乳及乳制品生产销售, 牧草种植销售; 鲜奶收购、奶牛技术服务。	10,000		100	100	是			
西安维维资源有限公司	控股子公司	西安经济技术开发区凤城二路 9 号	生产销售	23,980	实体投资、矿产品、农业生产资料、化工产品、橡胶制品建筑装潢材料的销售; 货物和技术出口经营、乳及乳制品、豆奶、吹塑瓶的生产、职工食堂。	23,980		100	100	是			
宁夏维维农牧有限公司	控股子公司的子公司	银川市满城乡八里桥	生产销售	1,319.01	奶牛养殖。	1,319.01		由子公司持股 100	由子公司持股 100	是			
珠海维维大享乳业有限公司	控股子公司的子公司	珠海市前山镇东坑牛奶公司	生产销售	7,891.73	奶牛饲养; 乳及乳制品的生产、加工及销售; 饮料的生产、销售; 农副产品收购; 经营本企业资产产品及相关技术的进出口业务; 经营进料加工和“三来一补”业务。	7,891.73		由子公司持股 70	由子公司持股 70	是	2,318.94		
维维创新投资有限公司	控股子公司	铜山新区 12 号路	投资销售	21,000	对制造业、农业、采矿业、交通运输业、批发零售业、房地产业、旅游业、餐饮服务业、物流业项目的投资、经营管理服务、金融担保服务、资金管理服务等。	21,000		100	100	是			
维维六朝松面粉产业有限公司	控股子公司的子公司	徐州市下淀路 160 号	生产销售	6,000	面粉、大米、淀粉、挂面、方便面、米面制品生产加工, 粮食、糖、各类预包装食品批发经营。橡胶及橡胶制品、化工产品、金属材料、金属材料的销售; 自营产品的进出口业务。	6,000		由子公司持股 80.14	由子公司持股 80.14	是	648.21		
宿州维维新锦丰粮油有限公司	控股子公司的子公司	宿州市萧县龙城镇萧桃路 8 号	生产销售	100	小麦收购; 面粉、挂面加工、销售。	100		由子公司持股 51	由子公司持股 51	是			-331.79
济南维维乳业有限公司	控股子公司的子公司	济南市历城区遥墙镇商业街东首 8 号	生产销售	6,000	生产、销售乳制品, 豆奶; 农副产品的加工; 奶牛养殖。	6,000		由子公司持股 100	由子公司持股 100	是			
潍坊维维乳业有限公司	控股子公司的子公司	临朐卧龙工业园	生产销售	3,000	乳及乳制品、含乳饮料系列、奶粉加工销售; 农副产品收购	3,000		由子公司持股 85	由子公司持股 85	是	473.95		
济宁维维乳业有限公司	控股子公司的子公司	邹城市太平里能工业园	生产销售	3,000	定型包装乳及乳制品生产、销售; 鲜奶收购; 奶牛养殖(除种牛)。	3,000		由子公司持股 51	由子公司持股 51	是	340.08		
徐州维维金澜食	控股子公司的	徐州市铜山	生产销	3,000	固体饮料(豆奶粉、麦片)	3,000		由子公司	由子公司	是	3,658.51		

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	期末实际投资额	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
品有限公司	子公司	县张集工业园区	售		麦芽糖浆、方面食品(糊类)生产、加工、销售自产产品;原粮销售;集中式供水。			持股 75	持股 75				
徐州维维丰沛商贸有限公司	控股子公司的子公司	徐州市铜山县郑集镇商业街中段北路北侧	物流贸易	30	各类预包装食品批发零售。	30		由子公司持股 60	由子公司持股 60	是	3.66		
维维粮油有限公司	控股子公司	信阳市胜利路 138 号	生产销售	6,000	粮油、食品、饮品生产、销售。	6,000		60	60	是	2,233.82		
维维粮油(正阳)有限公司	控股子公司的子公司	河南省正阳县维维大道 1 号	生产销售	3,000	粮油,花生食品。饮品,饲料,蛋白粉生产销售。	3,000		由子公司持股 100	由子公司持股 100	是			
维维粮油(正阳)购销有限公司	控股子公司的子公司	河南省正阳县维维大道 1 号	物流贸易	500	粮食、油料收购、储藏、运输、销售。	500		由子公司持股 100	由子公司持股 100	是			
维维茗酒坊有限公司	全资子公司	徐州市维维大道 300 号	酒类销售	5,000	酒、饮料、各类定型包装食品销售。	5,000		100	100	是			
北京广为嘉业贸易有限公司	控股子公司的子公司	北京市朝阳区十里堡 3 号都会国际 A 座 12 层 A 号	物流贸易	1,000	销售定型包装食品、日用品、服装、针纺织品、五金交电、电子产品、建筑材料、文具用品。	1,000		由子公司持股 100	由子公司持股 100	是			
维维茗酒坊(连云港)有限公司	控股子公司的子公司	连云港市新浦区中房鑫城 A 楼西 3-4 号门面	物流贸易	500	酒、各类预包装食品销售;卷烟(雪茄烟)零售。办公用品、日用品、化妆品、文具用品、工艺品、服装、鞋帽、个人职业安全防护用品、五金、家用电器、电子产品、家具、建筑材料、装潢材料、化工产品的销售;会议接待服务;连锁企业经营管理。	500		由子公司持股 51	由子公司持股 51	是	208.33		
维维茗酒坊常州有限公司	控股子公司的子公司	常州市聚博花园 10 号	物流贸易	500	批发零售各类预包装食品。日用百货、化妆品、办公用品、工艺美术品、服装、鞋帽、劳保用品、五金交电、家用电器、电子产品、家具、建筑材料、装潢材料、化工产品的销售;会务服务、展览展示服务。	500		由子公司持股 51	由子公司持股 51	是	183.04		
维维茗酒坊西安有限公司	控股子公司的子公司	显示雁塔区雁翔路 99 号交大科技园开元孵化器壹幢孵化器(一)号房二层	物流贸易	1,500	各类预包装食品、酒、茶叶、饮料的销售;日用百货、服装、鞋帽、五金交电、家用电器、家具、建筑装饰材料、化妆品、办公用品、工艺美术品、劳保用品、电子产品、化工产品的销售;商品展览展示服务。	1,100		由子公司持股 65	由子公司持股 65	是	125.84		
维维国际贸易有限公司	控股子公司	浦东新区绿科路 90 号幢 508 室	物流贸易	10,000	国内贸易,经营各类商品和技术的进出口,销售本公司投资方的自产产品。	10,000		100	100	是			
维维进出口有限	控股子公司的	上海市外高	物流贸易	1,000	从事货物及技术的进出口	1,000		由子公司	由子公司	是			

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	期末实际投资额	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
公司	子公司	桥保税区加枫路 24 号 银行楼 311 室	易		业务、转口贸易、保税区内企业间的贸易及代理；保税区内商业性简单加工及商务咨询服务。			持股 100	持股 100				
维维华东食品饮料有限公司	控股子公司	无锡锡山经济开发区友谊北路	生产销售	8,000	消毒乳、含乳饮料、酸乳、冷冻饮品的生产、销售（凭许可证经营）；自用农副产品收购（不含棉花、蚕茧）。下列经营范围限分支机构：奶牛养殖。	8,000		100	100	是			
维维泸州食品饮料有限公司	全资子公司	泸州市龙潭区向阳集团工业园区	生产销售	100	生产销售食品饮料	100		100	100	是			
维维川王酒业有限公司	全资子公司	成都市武侯区人民南路四段 27 号 商鼎国际 1 幢 2 单元 2008 号	酒类销售	5,000	预包装食品（含酒类，不含保健食品）销售（凭许可证经营，有效期至 2012 年 12 月 2 日）。	5,000		100	100	是			
维维产业园综合开发有限公司	全资子公司	徐州市维维大道 300 号	房地产	10,000	房地产开发、销售；产业园建设管理。	10,000		100	100	是			
济南维维农牧发展有限公司	全资子公司	济南市历城区遥墙镇李家庄村东小杜家村北	畜牧养殖	500	奶牛养殖、鲜奶自产与销售。	500		100	100	是			
北京维维商贸有限公司	控股子公司的子公司	北京市朝阳区常营乡中国特色经济之窗一期 4-A2 层 02D-1 号	物流贸易	500	销售定型包装食品、含乳冷食品。	500		由子公司持股 100	由子公司持股 100	是			
杭州维维贸易有限公司	控股子公司的子公司	杭州市滨江区长河街道长河路 351 号 3 号楼 1 层 C 座	物流贸易	100	批发零售；定型包装食品，日用百货，建筑材料。	100		由子公司持股 100	由子公司持股 100	是			
长春维维商贸有限公司	控股子公司的子公司	长春市南关区磐石路 8 号交行宿舍 5512 号	物流贸易	100	预包装食品、冷冻（藏）食品、植物油、米、面、杂粮及其制品。	100		由子公司持股 100	由子公司持股 100	是			
贵阳维维商业配售有限公司	控股子公司的子公司	贵州省贵阳市云岩区百草巷 6 号 A 栋 1 单元 2 号	物流贸易	100	维维豆奶系列销售。	100		由子公司持股 100	由子公司持股 100	是			
深圳维维食品销售有限公司	控股子公司的子公司	深圳市福田区福强路西沙咀工业区 102 栋 216-217 号	物流贸易	100	豆奶粉批发。	100		由子公司持股 100	由子公司持股 100	是			
哈尔滨维维商贸有限公司	控股子公司的子公司	哈尔滨市道外区宏伟小区 14 栋 1	物流贸易	100	批发兼零售预包装食品、乳制品、豆奶。批发零售：日用品、建筑材料、电子产品。	100		由子公司持股 100	由子公司持股 100	是			

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	期末实际投资额	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
		单元 1 层 3 号门市											
昆明维维商贸有限公司	控股子公司的子公司	昆明市官渡区双凤社区居委会一组 48 号	物流贸易	100	预包装食品的销售。	100		由子公司持股 100%	由子公司持股 100%	是			
西安维维商贸有限公司	控股子公司的子公司	西安市北二环 31 号佳家花园 2-1-502 室	物流贸易	100	定型包装食品、含乳饮料销售。	100		由子公司持股 100%	由子公司持股 100%	是			
徐州维维商业配售有限公司	控股子公司的子公司	徐州市泉山区奎园北区奎西村新建 2 号楼	物流贸易	500	定性包装食品、饮料销售。日用百货、建筑材料、电子产品销售。	500		由子公司持股 100%	由子公司持股 100%	是			
南京维维食品技术开发有限公司	控股子公司的子公司	南京市鼓楼区鼓教新村 6 号 201 室	物流贸易	500	各类预包装食品、保健食品销售。食品技术开发；日用百货、建筑材料、电子产品销售。	500		由子公司持股 100%	由子公司持股 100%	是			
上海维维商贸有限公司	控股子公司的子公司	上海市长宁区天山四村 122 号 18 幢 511 室	物流贸易	500	销售预包装食品。	500		由子公司持股 100%	由子公司持股 100%	是			
库尔勒维维商贸有限公司	控股子公司的子公司	库尔勒市新城辖区库尉公路 58 号 7 幢	物流贸易	30	批发零售：预包装食品，其他日用品、建筑材料、电子产品。	30		由子公司持股 50%	由子公司持股 50%	是	15.51		

2、 无通过同一控制下企业合并取得的子公司

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

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	期末实际投资额	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
湖北枝江酒业股份有限公司	控股子公司	枝江市马家店迎宾大道西段	生产销售	8,000	白酒酿造、销售；酒剂保健食品生产、销售；其他酒生产、销售；纸箱及包装品生产、销售。	8,000		51	51	是	28,620.51		
乌海市正兴煤化有限责任公司	控股子公司的子公司	乌海市海南区白云乌素矿区	生产销售	11,140	煤炭生产、销售；洗煤。	11,140		由子公司持股 51.001%	由子公司持股 51.001%	是	11,528.09		

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	期末实际投资额	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
武汉维维乳业有限公司	控股子公司的子公司	武汉市经济技术开发区城南街 55 号	生产销售	2,100	饲养、生产高品质奶牛；生产、销售系列乳制品及各种天然果味饮料。鲜牛奶收购。	2,100		由子公司持股 100	由子公司持股 100	是			
银川维维北塔乳业股份有限公司	控股子公司的子公司	银川市解放东街 518 号	生产销售	4,447.45	乳及乳制品、冷饮、饮料、冷冻食品生产、销售，种植、奶牛养殖及技术咨询及服务（不含中介服务），房屋租赁。	4,447.45		由子公司持股 68.07	由子公司持股 68.07	是	1,268.96		
宁夏东方乳业有限公司	控股子公司的子公司	银川开发区科技街 9 号 8 楼	生产销售	4,400	乳品、无酒精饮料生产、销售，农副产品、纺织品、服装批发、零售。	4,400		由子公司持股 100	由子公司持股 100	是			
徐州维维网架有限公司	控股子公司的子公司	徐州市铜山县郑集镇	生产销售	771	网架、屋面材料制作、生产销售食品机械及零部件、销售自产产品。	771		由子公司持股 100	由子公司持股 100	是			

(二) 无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

(三) 合并范围发生变更的说明

1、与上年相比本年新增合并单位 13 家，原因为：

合并范围新增公司	原因
长春维维商贸有限公司	投资新设
昆明维维商贸有限公司	投资新设
西安维维商贸有限公司	投资新设
哈尔滨维维商贸有限公司	投资新设
南京维维食品技术开发有限公司	投资新设
上海维维商贸有限公司	投资新设

库尔勒维维商贸有限公司	投资新设
维维茗酒坊（连云港）有限公司	投资新设
维维茗酒坊常州有限公司	投资新设
维维茗酒坊西安有限公司	投资新设
维维粮油（正阳）购销有限公司	投资新设
湖北枝江酒业股份有限公司	非同一控制合并
乌海市正兴煤化有限责任公司	非同一控制合并

2、 本年减少合并单位 7 家， 原因为：

不再纳入合并范围的公司	原 因
上海维正生物技术有限公司	公司注销
连云港维维农牧科技有限公司	公司注销
合肥维维商业配售有限公司	公司注销
青岛维维商业配售有限公司	公司注销
无锡维维商业配售有限公司	公司注销
长春维维食品饮料销售有限公司	公司注销
深圳市同文基因生物工程有限公司	股权出售

(四) 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（单位：万元）

1、 本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润	备注
长春维维商贸有限公司	100.05	0.05	*1
昆明维维商贸有限公司	99.64	-0.36	*1
西安维维商贸有限公司	97.85	-2.15	*1
哈尔滨维维商贸有限公司	99.47	-0.53	*1
南京维维食品技术开发有限公司	499.13	-0.87	*1
上海维维商贸有限公司	463.77	-36.23	*1
库尔勒维维商贸有限公司	31.01	1.01	*1
维维茗酒坊（连云港）有限公司	425.17	-74.83	*1
维维茗酒坊常州有限公司	373.56	-126.44	*1
维维茗酒坊西安有限公司	1,102.40	2.40	*1
维维粮油（正阳）购销有限公司	482.75	-17.25	*1
湖北枝江酒业股份有限公司	58,409.20	3,668.75	*2
乌海市正兴煤化有限责任公司	23,527.18	-3,752.62	*3

- *1 自新设成立起至年末的利润；
- *2 购并日至年末（11-12 月）的利润；
- *3 购并日至年末（4-12 月）的利润。

2、 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海维正生物技术有限公司	1,693.58	
连云港维维农牧科技有限公司	798.14	
合肥维维商业配售有限公司	98.19	
青岛维维商业配售有限公司	98.82	
无锡维维商业配售有限公司	98.97	
长春维维食品饮料销售有限公司	98.00	
深圳市同文基因生物工程有限公司	460.99	

(五) 本期无发生的同一控制下企业合并

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并（控股合并）

（单位：人民币元）

子公司名称	购买日	购买日的确定方法	合并成本	取得被购买方可辨认净资产公允价值	公允价值的确定方法	商誉金额	商誉确定方法
湖北枝江酒业股份有限公司	2009-10-31	注 1-（1）	348,024,000.00	279,176,325.64	注 1-（2）	68,847,674.36	注 1-（3）
乌海市正兴煤化有限责任公司	2009-3-31	注 2-（1）	196,000,000.00	137,640,339.58	注 2-（2）	58,359,660.42	注 2-（4）
合计						127,207,334.78	

注 1：（1）根据 2009 年第三次临时股东大会决议和第四届董事会第十四次会议决议，公司受让蒋红星等持有的湖北枝江酒业股份有限公司（下称：枝江公司）51%股权。公司股权转让款已于 2009 年 10 月 31 日前全部付清，2009 年 10 月 27 日工商注册变更手续办理完成，至此公司持有枝江公司 51%的股权，将 2009 年 10 月 31 日定为购买日。

（2）枝江公司 2009 年 6 月 30 日经审计的净资产为人民币 467,388,976.25 元（业经立信会计师事务所有限公司出具信会师报字（2009）第 11782 号）审计报告，同日被评估的净资产为人民币 893,710,082.60 元，评估增值人民币 426,321,106.35 元（业经上海银信汇业资产评估有限公司出具沪银信汇业评字（2009）第 A108 号评估报告），其中商标使用权增值人民币 262,462,300.00 元，土地使用权增值人民币 29,722,731.77 元，房屋建筑物增值人民币 99,632,952.30 元，机器设备增值人民币 6,925,694.16 元，流动资产增值人民币 27,577,428.12 元。至购买日 2009 年 10 月 31 日，枝江公司仍然持有上述商标使用权、土地使用权、房屋建筑物和机器设备，因此购买日的净资产公允价值以购买日的账面净资产人民币 248,346,801.40 元，加上评估增值额人民币 426,321,106.35 元扣除流动

资产增值人民币 27,577,428.12 元，及长期资产增值对应的递延所得税负债人民币 99,685,919.56 元得出购买日可辨认净资产的公允价值为人民币 547,404,560.07 元。上述增值已按购并日公允价值调整。

(3) 合并日公司的合并成本为人民币 348,024,000.00 元，枝江公司可辨认净资产公允价值人民币 547,404,560.07 元，按持股比例可享部分为人民币 279,176,325.64 元，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的差额部分人民币 68,847,674.36 元确认为商誉。

注 2：(1) 根据 2008 年度股东大会决议和第四届董事会第九次会议决议，由公司控股子公司西安维维资源有限公司（下称：西安公司）受让北京盛世华轩投资有限公司所持有的乌海市正兴煤化有限责任公司（下称：正兴公司）51.001%股权。西安公司股权受让款已于 2009 年 3 月 31 日前全部付清，2009 年 4 月 3 日工商注册变更手续办理完成，至此西安公司持有正兴公司 51.001%的股权，将 2009 年 3 月 31 日定为购买日。

(2) 正兴公司 2009 年 2 月 28 日经审计的净资产为人民币 150,880,999.70 元（业经立信会计师事务所有限公司出具信会师报字（2009）第 21173 号）审计报告，同日被评估的净资产为人民币 351,309,842.80 元，评估增值人民币 200,428,843.10 元（业经上海上会资产评估有限公司出具沪上会整资评报（2009）第 045 号）评估报告，其中采矿权增值人民币 188,376,063.36 元，土地使用权增值人民币 3,129,833.85 元，房屋建筑物增值人民币 7,873,550.00 元，流动资产增值人民币 1,049,395.89 元。至购买日 2009 年 3 月 31 日，正兴公司仍然持有上述采矿权、土地使用权及房屋建筑物，因此购买日的净资产公允价值以购买日的账面净资产人民币 120,343,141.66 元加上评估增值额人民币 200,428,843.10 元扣除流动资产增值人民币 1,049,395.89 元，长期资产增值对应的递延所得税负债人民币 49,844,861.80 元得出购买日可辨认净资产的公允价值为人民币 269,877,727.07 元。上述增值已按购并日公允价值调整。

(3) 根据财政部 2009 年 6 月 11 日颁布的《企业会计准则解释第 3 号》（财会 [2009]8 号文）规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费及维简费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。正兴公司已对购买日的财务报表进行追溯调整。

(4) 合并日公司的合并成本为人民币 196,000,000.00 元，正兴公司可辨认净资产公允价值为人民币 269,877,727.07 元，按持股比例可享部分为人民币 137,640,339.58 元，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的差额部分人民币 58,359,660.42 元确认为商誉。

(七) 本期无出售丧失控制权的股权而减少子公司

(八) 本期无发生的反向购买

(九) 本期无发生的吸收合并

(十) 无境外经营实体主要报表项目的折算汇率

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	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						
人民币			2,156,422.83			2,614,161.77
美 元	30,000.11	6.8282	204,846.75	2,055.59	6.835	14,049.96
港 元	296,000.00	0.8805	260,628.00	2,450.76	0.882	2,161.57
日 元	377,605.00	0.0738	27,867.25	167,605.00	0.076	12,737.98
小 计			2,649,764.83			2,643,111.28
银行存款						
人民币			531,618,557.19			417,076,858.77
美 元				22,984.01	6.835	157,095.71
港 元				2,450.76	0.882	2,161.57
小 计			531,618,557.19			417,236,116.05
其他货币资金						
人民币			271,564,095.82			528,017,139.03
小 计			271,564,095.82			528,017,139.03
合 计			805,832,417.84			947,896,366.36

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	15,982,000.00	55,000,000.00
信用证保证金		6,702,028.52
反担保质押保证金		10,000,000.00
用于担保的定期存单或通知存款	1,600,000.00	
合 计	17,582,000.00	71,702,028.52

(二) 交易性金融资产

项 目	期末公允价值		年初公允价值	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
其中：期 货			10,091,206.00	3,444,790.00
股 票			107,654,228.29	-6,102,485.06
合 计			117,745,434.29	-2,657,695.06

(三) 应收票据

应收票据的分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	20,402,253.00	38,940,162.96
商业承兑汇票		
合 计	20,402,253.00	38,940,162.96

(四) 应收账款

1、 应收账款按种类披露：

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险	59,247,568.63	21.04	53,907,874.19	90.99	55,192,536.84	24.01	41,171,360.94	74.60

较大的应收账款								
其他不重大应收账款	222,403,377.34	78.96	30,736,469.58	13.82	174,682,237.38	75.99	16,527,017.40	9.46
合计	281,650,945.97	100.00	84,644,343.77		229,874,774.22	100.00	57,698,378.34	

2、 期末单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以 内(含 1 年)	56,925.00	0.10	56,925.00	862,250.89	1.56	320,150.89
1 至 2 年 (含 2 年)	8,650,665.66	14.60	3,983,942.89	514,578.51	0.93	514,578.51
2 至 3 年 (含 3 年)	2,603,274.65	4.39	1,930,302.98	28,064,219.57	50.85	17,577,414.11
3 至 4 年 (含 4 年)	25,004,138.94	42.20	25,004,138.94	22,593,645.49	40.94	19,601,375.05
4 至 5 年 (含 5 年)	22,932,564.38	38.71	22,932,564.38			
5 年以 上				3,157,842.38	5.72	3,157,842.38
合 计	59,247,568.63	100.00	53,907,874.19	55,192,536.84	100.00	41,171,360.94

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

风险类别：系各账龄段中，部分款项依既定政策所规定比例计提的坏账准备不足以弥补收款风险，又额外追加了坏账计提比例。

3、 本报告期实际核销的应收账款金额为人民币 269,407.82 元。

4、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限		占应收账款总额的 比例(%)
银行短期理财产品	非关联方	40,000,000.00	1年以内	40,000,000.00	14.20
徐州金维食品有限公司	非关联方	22,065,561.91	1年至2年(含2年)	194,385.60	7.83
			3年至4年(含4年)	11,013,831.97	
			4年至5年(含5年)	10,857,344.34	
银行短期理财产品	非关联方	20,000,000.00	1年以内	20,000,000.00	7.10
铜山县联维食品有限公司	非关联方	16,420,311.97	1年至2年(含2年)	4,679,698.66	5.83
			2年至3年(含3年)	423,939.59	
			3年至4年(含4年)	11,316,673.72	
深圳市桑亚达实业有限公司	非关联方	12,483,103.82	1年以内	92,603.19	4.43
			1年至2年(含2年)	10,557,772.50	
			2年至3年(含3年)	1,832,728.13	

6、 应收账款其他说明:

应收账款按账龄列示:

账龄	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
1年以内(含1年)	176,068,553.14	62.51	3,488,553.40	1.98	148,678,106.21	64.68	4,614,397.04	3.10
1至2年(含2年)	25,808,792.46	9.16	5,100,517.55	19.76	4,557,276.62	1.98	1,382,580.92	30.34
2至3年(含3年)	4,496,923.46	1.60	2,814,006.72	62.58	29,449,361.61	12.81	7,705,283.05	26.16
3至4年(含4年)	28,996,554.71	10.30	27,010,351.25	93.15	22,462,678.78	9.77	19,268,766.33	85.78
4至5年(含5年)	22,438,616.42	7.97	22,389,409.07	99.78	1,035,979.85	0.45	1,035,979.85	100.00
5年以上	23,841,505.78	8.46	23,841,505.78	100.00	23,691,371.15	10.31	23,691,371.15	100.00
合计	281,650,945.97	100.00	84,644,343.77		229,874,774.22	100.00	57,698,378.34	

(五) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露:

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大的其他应收款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	22,745,560.88	14.36	17,265,911.73	75.91	9,679,107.70	7.55	7,135,880.21	73.72
其他不重大其他应收款	135,651,470.94	85.64	19,192,525.55	14.15	118,474,297.78	92.45	11,669,106.54	9.85
合 计	158,397,031.82	100.00	36,458,437.28		128,153,405.48	100.00	18,804,986.75	

2、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,998,521.08	8.79	1,334,609.03			
1 至 2 年 (含 2 年)	8,427,475.81	37.05	4,618,531.88	5,567,885.09	57.52	3,024,657.60
2 至 3 年 (含 3 年)	8,878,611.68	39.03	7,871,818.51	2,482,164.24	25.64	2,482,164.24
3 至 4 年 (含 4 年)	874,845.63	3.85	874,845.63	957,189.00	9.89	957,189.00
4 至 5 年 (含 5 年)	2,566,106.68	11.28	2,566,106.68	532,957.58	5.51	532,957.58
5 年以上				138,911.79	1.44	138,911.79
合 计	22,745,560.88	100.00	17,265,911.73	9,679,107.70	100.00	7,135,880.21

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明:

风险类别: 系各账龄段中, 部分款项依既定政策所规定比例计提的坏账准备不足以弥补收款风险, 又额外追加了坏账计提比例。

3、 本报告期实际核销的其他应收账款金额人民币 530.43 元。

4、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

5、 其他应收款金额前五名情况

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 (%)	性质或内容
北京中视润恒广告有限公司	非关联方	19,629,500.00	1年以内(含1年)	19,629,500.00	12.39	预付广告费
枝江市玖源包装制品有限公司	非关联方	15,000,000.00	1年以内(含1年)	13,000,000.00	9.47	借款
			1年至2年(含2年)	2,000,000.00		
GOLDEN HARVEST GLOBAL CORPORATION	非关联方	14,160,000.00	1年至2年(含2年)	14,160,000.00	8.94	预付货款
江苏苏天拍卖有限公司	非关联方	5,775,000.00	1年至2年(含2年)	5,775,000.00	3.65	股权拍卖款
铜山县国土资源局	非关联方	5,094,876.00	1年以内(含1年)	5,094,876.00	3.22	预付购买土地款

6、 其他应收款其他说明:

其他应收款按账龄列示如下:

帐 龄	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
1年以内(含1年)	89,161,628.22	56.29	3,987,600.64	4.47	102,800,970.17	80.22	3,495,380.73	3.40
1至2年(含2年)	40,660,540.97	25.67	8,643,269.47	21.26	12,928,129.15	10.09	4,542,354.39	35.14
2至3年(含3年)	15,058,095.28	9.51	11,990,399.58	79.63	4,175,609.54	3.26	3,073,457.58	73.61
3至4年(含4年)	1,669,068.80	1.05	916,684.21	54.92	1,795,916.05	1.40	1,443,373.42	80.37
4至5年(含5年)	3,093,778.08	1.95	2,166,562.91	70.03	1,414,942.51	1.10	1,215,529.17	85.91
5年以上	8,753,920.47	5.53	8,753,920.47	100.00	5,037,838.06	3.93	5,034,891.46	99.94
合 计	158,397,031.82	100.00	36,458,437.28		128,153,405.48	100.00	18,804,986.75	

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	199,898,388.78	99.47	145,145,187.43	83.22
1至2年	1,012,564.90	0.50	29,260,716.55	16.78
2至3年	60,572.95	0.03	489.09	0.00
3年以上			1,750.00	0.00
合 计	200,971,526.63	100.00	174,408,143.07	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金 额	时 间	未结算原因
黑龙江省北安农垦龙腾农产品购销有限公司	非关联方	46,572,926.00	1 年以内	预付货款
天津天林煤炭有限公司	非关联方	34,624,452.10	1 年以内	预付货款
成都市川王酒厂	非关联方	19,960,362.08	1 年以内	预付货款
江苏粮油商品交易市场	非关联方	10,971,502.30	1 年以内	预付货款
宜宾五粮液酒类销售有限责任公司	非关联方	9,778,709.24	1 年以内	预付货款
合 计		121,907,951.72		

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(七) 存货

1、 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	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	296,835,012.30	6,048,553.34	290,786,458.96	160,181,392.54	3,992,132.76	156,189,259.78
包装物	105,009,993.18	18,392,984.53	86,617,008.65	79,136,474.57	7,744,793.82	71,391,680.75
低值易耗品	3,977,037.69	1,599,539.28	2,377,498.41	2,151,772.76	1,599,539.28	552,233.48
库存商品	227,685,112.51	700,000.00	226,985,112.51	215,673,980.37	382,528.46	215,291,451.91
其中：自产产成品	181,983,337.24		181,983,337.24	163,237,835.05	382,528.46	162,855,306.59
在产品	5,408,256.95		5,408,256.95	981,248.34		981,248.34
消耗性生物资产	999,718.66		999,718.66			
委托加工物资	980,828.60		980,828.60			
开发成本	91,365,000.00		91,365,000.00			
合 计	732,260,959.89	26,741,077.15	705,519,882.74	458,124,868.58	13,718,994.32	444,405,874.26

存货中的消耗性生物资产明细：

项 目	年初账面余额	数量（头）	期末账面余额	数量（头）
畜牧养殖业			999,718.66	271
合 计			999,718.66	271

2、 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额		本期减少额		期末账面余额
		一般增加	合并范围增加	转回	转销	
原材料	3,992,132.76	2,056,420.58				6,048,553.34
包装物	7,744,793.82	10,648,190.71				18,392,984.53
低值易耗品	1,599,539.28					1,599,539.28
库存商品	382,528.46	700,000.00	826,088.19	1,208,616.65		700,000.00
其中：自产产成品	382,528.46		826,088.19	1,208,616.65		
在产品						
消耗性生物资产						
委托加工物资						
开发成本						
合 计	13,718,994.32	13,404,611.29	826,088.19	1,208,616.65		26,741,077.15

注：存货跌价准备转回系以前年度计提的跌价的存货本年出售，相应跌价准备转出。

(八) 对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业												
枝江市政安鑫小额贷款有限责任公司	私营企业	枝江市马家店迎宾大道西段	蒋红星	办理各项小额贷款	人民币 1,000 万元	20.00	20.00	10,876,990.13	210,078.69	10,666,911.44	1,228,018.40	222,303.81
深圳市艾玛网络科技有限公司	注 2	注 2	注 2	注 2	注 2	29.00	29.00	注 2	注 2	注 2	注 2	注 2
二、参股企业												
大家上海食品安全研究开发有限公司	中外合资	上海市闵行区莲花路 1969 号	青山幸治	食品及原料安全检测;分析研究;咨询及服务	美元 160 万元	2.00	2.00	6,397,217.80	710,158.93	5,687,058.87	4,280,685.88	-647,558.14
徐州市郊农村信用合作	集体企业	江苏省徐州市泉山区文亭街 28 号	刘洪	金融业务	人民币 500 万元	10.00	10.00	注 1	注 1	注 1	注 1	注 1

联社												
无锡超科食品有限公司	中外合资	锡山经济开发区	张骥牧	食品生产销售	美元 1,285 万元	10.00	10.00	160,630,329.95	56,644,177.68	103,986,152.27	121,823,124.67	8,471,575.64
枝江黑五类食品有限责任公司	注 2	注 2	注 2	注 2	注 2	15.00	15.00	注 2	注 2	注 2	注 2	注 2
广西南方米粉有限公司	注 2	注 2	注 2	注 2	注 2	2.00	2.00	注 2	注 2	注 2	注 2	注 2
宜昌市商业银行股份有限公司	股份有限公司	宜昌市珍珠路 109 号	陈士新	吸收公众存款；发放贷款；办理结算、票据贴现、发行金融债券等；从事同行业拆借、信用证服务、担保及经湖北银监局和国家外汇管理局湖北分局批准的其他业务。	人民币 57,285.25 万元	5.24	5.24	11,758,499,755.86	11,086,236,805.80	672,262,950.06	463,176,784.53	56,675,459.52

注 1：公司向徐州市郊农村信用联社投资了人民币 2,700 万元，持股 10%，已取得该社签发的股金证，投资金额与股金证所述一致，但该社至今营业执照未变更，仍为人民币 500 万元，根据当地银监局要求，金融企业不对外披露财务数据。

注 2：根据 2009 年 10 月 31 日购买日经上海银信汇业资产评估有限公司出具的沪银信汇业评字（2009）第 A108 号评估报告，深圳市艾玛网络技术有限公司、枝江黑五类食品有限公司和广西南方米粉有限公司投资成本共 465 万元，已全部计提减值准备。

投资单位与公司会计政策无重大差异，上述投资变现不存在重大限制。

（九）长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动		期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备		本期现金红利
				一般增减	合并范围内增减					一般增加	合并范围内增减	
江苏双沟酒业股份有限公司	权益法	41,580,250.30	122,872,707.45	-122,872,707.45			40.5984	40.5984				11,432,519.68
枝江市玖安鑫小额贷款有限责任公司	权益法	2,000,000.00		133,382.29	2,000,000.00	2,133,382.29	20.00	20.00				
深圳市艾玛网络技术有限公司	权益法	2,900,000.00			2,900,000.00	2,900,000.00	29.00	29.00	2,900,000.00		2,900,000.00	
权益法小计			122,872,707.45	-122,739,325.16	4,900,000.00	5,033,382.29			2,900,000.00		2,900,000.00	11,432,519.68
大家上海食品	成本法	254,396.80	254,396.80			254,396.80	2.00	2.00	134,832.98	11,156.43		

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动		期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备		本期现金红利
				一般增减	合并范围内增减					一般增加	合并范围内增减	
品安全研究开发有限公司												
徐州市郊农村信用合作联社	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00			27,000,000.00	10.00	10.00				359,996.40
无锡超科食品有限公司	成本法	10,585,568.60	10,585,568.60			10,585,568.60	10.00	10.00				
枝江黑五类食品有限责任公司	成本法	750,000.00			750,000.00	750,000.00	15.00	15.00	750,000.00		750,000.00	
广西南方米粉有限	成本法	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00	2.00	2.00	1,000,000.00		1,000,000.00	

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动		期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备		本期现金红利
				一般增减	合并范围内增减					一般增加	合并范围内增减	
公司												
宜昌市商业银行股份有限公司	成本法	30,000,000.00			30,000,000.00	30,000,000.00	5.24	5.24	22,841,484.54		22,841,484.54	
成本法小计			37,839,965.40		31,750,000.00	69,589,965.40			24,726,317.52	11,156.43	24,591,484.54	359,996.40
合计			160,712,672.85	-122,739,325.16	36,650,000.00	74,623,347.69			27,626,317.52	11,156.43	27,491,484.54	11,792,516.08

长期股权投资减值准备的说明：

被投资单位	年初余额	本年增加		本年减少	年末余额	计提原因
		一般增加	合并范围增加			
深圳市艾玛网络技术有限公司			2,900,000.00		2,900,000.00	
枝江黑五类食品有限责任公司			750,000.00		750,000.00	注 1
广西南方米粉有限公司			1,000,000.00		1,000,000.00	
宜昌市商业银行股份有限公司			22,841,484.54		22,841,484.54	注 2
大家上海食品安全研究开发有限公司	23,676.55	11,156.43			134,832.98	历年亏损
合计	123,676.55	11,156.43	27,491,484.54		27,626,317.52	

注 1：计提原因见附注五（八）注 2。

注 2：根据 2009 年 10 月 31 日购买日经上海银信汇业资产评估有限公司出具的沪银信汇业评字（2009）第 A108 号评估报告，宜昌市商业银行股份有限公司投资成本为 30,000,000.00 元，已计提减值准备 22,841,484.54 元。

(十) 固定资产原价及累计折旧

1、 固定资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加			本期减少	期末账面余额
		一般增加	合并范围增加			
			账面增加	评估增加		
一、账面原值合计：	1,717,468,660.76	281,601,108.70	373,310,721.58	114,432,196.46	93,020,760.50	2,393,791,927.00
其中：房屋及建筑物	643,748,205.64	74,705,541.97	170,180,471.38	107,506,502.30*	5,060,649.96	991,080,071.33
机器设备	884,600,661.74	190,190,041.55	191,559,992.28	6,925,694.16*	70,368,277.36	1,202,908,112.37
运输设备	110,012,472.11	9,410,472.59	10,455,729.98		11,974,588.74	117,904,085.94
其他设备	64,201,635.07	8,365,873.62	1,114,527.94		2,973,659.34	70,708,377.29
固定资产装修费	14,905,686.20	-1,070,821.03			2,643,585.10	11,191,280.07
二、累计折旧合计：	607,642,349.88	132,470,199.11	101,705,344.88	974,753.34	58,254,985.55	784,537,661.66
其中：房屋及建筑物	99,574,078.65	22,251,940.10	49,507,995.36	867,595.26	1,352,111.96	170,849,497.41
机器设备	412,539,733.47	90,960,633.12	47,044,911.61	107,158.08	44,574,875.09	506,077,561.19
运输设备	44,743,470.82	11,035,824.43	4,722,046.66		8,015,056.42	52,486,285.49
其他设备	42,770,561.05	8,836,421.89	430,391.25		2,505,836.86	49,531,537.33
固定资产装修费	8,014,505.89	-614,620.43			1,807,105.22	5,592,780.24
三、固定资产账面净值合计	1,109,826,310.88	149,130,909.59	271,605,376.70	113,457,443.12	34,765,774.95	1,609,254,265.34
其中：房屋及建筑物	544,174,126.99	52,453,601.87	120,672,476.02	106,638,907.04	3,708,538.00	820,230,573.92
机器设备	472,060,928.27	99,229,408.43	144,515,080.67	6,818,536.08	25,793,402.27	696,830,551.18
运输设备	65,269,001.29	-1,625,351.84	5,733,683.32		3,959,532.32	65,417,800.45
其他设备	21,431,074.02	-470,548.27	684,136.69		467,822.48	21,176,839.96
固定资产装修费	6,891,180.31	-456,200.60			836,479.88	5,598,499.83
四、减值准备合计	1,573,863.76	7,116,542.36				8,690,406.12
其中：房屋及建筑物		7,116,542.36				7,116,542.36
机器设备	1,573,863.76					1,573,863.76
运输设备						
其他设备						
固定资产装修费						
五、固定资产账面价值合计	1,108,252,447.12	142,014,367.23	271,605,376.70	113,457,443.12	34,765,774.95	1,600,563,859.22
其中：房屋及建筑物	544,174,126.99	45,337,059.51	120,672,476.02	106,638,907.04	3,708,538.00	813,114,031.56
机器设备	470,487,064.51	99,229,408.43	144,515,080.67	6,818,536.08	25,793,402.27	695,256,687.42
运输设备	65,269,001.29	-1,625,351.84	5,733,683.32		3,959,532.32	65,417,800.45
其他设备	21,431,074.02	-470,548.27	684,136.69		467,822.48	21,176,839.96
固定资产装修费	6,891,180.31	-456,200.60			836,479.88	5,598,499.83

其中：使用专项储备形成的房屋及建筑物

项 目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
		一般增加	合并范围增加		
账面原值		1,361,294.01	7,902,927.97		9,264,221.98
累计折旧		1,361,294.01	7,902,927.97		9,264,221.98
账面净值					
减值准备					
账面价值					

本期折旧额 132,470,199.11 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 195,516,766.12 元。

年末用于抵押或担保的固定资产净值为 40,644,378.87 元，详见附注九（一）2（1）。

*系非同一控制下合并湖北枝江酒业股份有限公司和乌海市正兴煤化有限责任公司形成，详见附注四（六）注 1（2）和注 2（2）。

2、 期末暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	32,498,671.31	5,313,630.87		27,185,040.44
机器设备	134,806,100.09	88,059,821.61		46,746,278.48
运输设备	155,596.46	46,606.00		108,990.46
其他设备	108,940.50	102,485.20		6,455.30
固定资产装修费	493,341.66	377,138.47		116,203.19
合 计	168,062,650.02	93,899,682.15		74,162,967.87

未提减值准备的原因：因公司调整经营策略和产品结构而暂时闲置。

3、 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

4、 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	758,245.34
机器设备	2,860,192.33
合 计	3,618,437.67

5、 期末无持有待售的固定资产情况。

6、 期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	301,800,641.10	自建厂房，尚在办理中

(十一) 在建工程

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
维维股份设备安装工程等	603,199.90		603,199.90	10,366,591.07		10,366,591.07
张集产业园厂房及设备安装工程	6,806,626.00		6,806,626.00	49,626.00		49,626.00
三基地厂房及设备改造工程	13,832,973.70		13,832,973.70	18,324,937.17		18,324,937.17
农牧沼气工程	7,959,660.00		7,959,660.00	1,086,745.27		1,086,745.27
泸州二期乳业工程	941,000.00		941,000.00	2,677,118.12		2,677,118.12
金澜厂房及设备改造工程	200,880.00		200,880.00	602,000.00		602,000.00
农牧万头牛场工程	377,436.16		377,436.16	10,622,576.09		10,622,576.09
维维无锡乳业厂房工程				1,703,014.72		1,703,014.72
宜昌烘干塔改造工程	247,382.11		247,382.11			
武汉公司车间及设备改造	27,633.74		27,633.74			
库尔勒公司烘干塔、牛棚等改造	2,570.20		2,570.20	1,870,582.34		1,870,582.34
西部农牧牛棚建设项目				347,764.69		347,764.69
西部农牧土地开发项目	1,148,626.68		1,148,626.68	1,243,819.68		1,243,819.68
新疆农牧牛棚建设项目	900,000.00		900,000.00			
济南新厂区工程（二期）	618,569.32		618,569.32	393,000.00		393,000.00
潍坊公司污水处理工程	998,199.43		998,199.43			
珠海公司利乐包，屋顶盒生产线等工程				40,624.08		40,624.08
北塔公司生产线改造工程	102,640.14		102,640.14	2,035,971.09		2,035,971.09
正兴煤化生产线改造工程	14,880,137.58		14,880,137.58			
枝江 2 万吨基酒基地建设工程	43,854,309.52		43,854,309.52			
维维六朝松厂房改扩建工程				7,758,432.12		7,758,432.12
北京总配售公司 15 号楼装修费	4,004,034.85		4,004,034.85	2,511,755.00		2,511,755.00
正阳公司新建面粉车间	156,508.89		156,508.89			
宁夏农牧公司牛场改建	263,874.57		263,874.57	164,429.80		164,429.80
合 计	97,926,262.79		97,926,262.79	61,798,987.24		61,798,987.24

在建工程项目变动情况表

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额	资金来源	工程投入占预算比例(%)
			一般增加	合并范围增加	转入固定资产	其他减少			
维维股份设备安装工程等	18,000,000.00	10,366,591.07	7,494,371.72		17,257,762.89		603,199.90	自有资金	99.23
张集产业园厂房及设备安装工程	12,220,962.00	49,626.00	7,577,000.00		820,000.00		6,806,626.00	自有资金	62.41
三基地厂房及设备改造工程	202,599,498.00	18,324,937.17	92,333,825.53		96,825,789.00		13,832,973.70	募集资金	54.62
农牧沼气工程	9,000,000.00	1,086,745.27	7,342,914.73		470,000.00		7,959,660.00	自有资金	93.66
泸州二期乳业工程	5,650,000.00	2,677,118.12	1,113,988.53		2,850,106.65		941,000.00	募集资金	67.10
金湖厂房及设备改造工程	9,696,600.00	602,000.00	1,179,991.11		1,581,111.11		200,880.00	募集资金	18.38
农牧万头牛场工程	12,000,000.00	10,622,576.09			10,245,139.93		377,436.16	自有资金	88.52
维维无锡乳业厂房工程	1,800,000.00	1,703,014.72	63,944.44		1,766,959.16			自有资金	98.16
宜昌烘干塔改造工程	350,000.00		247,382.11				247,382.11	自有资金	70.68
武汉公司车间及设备改造	8,000,000.00		27,633.74				27,633.74	自有资金	0.35
库尔勒公司烘干塔、牛棚等改造	1,900,000.00	1,870,582.34			1,868,012.14		2,570.20	自有资金	98.45
西部农牧牛棚建设项目	700,000.00	347,764.69	328,454.59		676,219.28			自有资金	96.60
西部农牧土地开发项目	1,500,000.00	1,243,819.68	71,427.00		166,620.00		1,148,626.68	自有资金	87.68
新疆农牧牛棚建设项目	990,000.00		900,000.00				900,000.00	自有资金	90.91
济南新厂区工程(二期)	700,000.00	393,000.00	225,569.32				618,569.32	自有资金	88.37
潍坊公司污水处理工程	2,000,000.00		1,530,891.35		532,691.92		998,199.43	自有资金	76.54
珠海公司利乐包,屋顶盒生产线等工程	250,000.00	40,624.08	119,067.20		159,691.28			自有资金	63.88
北塔公司生产线改造工程	8,500,000.00	2,035,971.09	4,695,724.99		6,629,055.94		102,640.14	自有资金	79.20
正兴煤化工生产线改造工程	150,000,000.00		12,709,166.72	44,557,155.11	42,386,184.25		14,880,137.58	自有资金	38.18
枝江2万吨基酒基地建造工程	90,310,000.00		17,733,649.83	26,120,659.69			43,854,309.52	自有资金	48.56
维维六朝松厂房改扩建工程	8,300,000.00	7,758,432.12	517,047.42		8,275,479.54			自有资金	99.70
北京总配售公司15号楼装修费	8,000,000.00	2,511,755.00	4,169,209.65		2,676,929.80		4,004,034.85	自有资金	83.51
正阳公司新建面粉车间	8,500,000.00		156,508.89				156,508.89	自有资金	1.84
宁夏农牧公司牛场改建	6,160,000.00	164,429.80	428,458.00		329,013.23		263,874.57	自有资金	9.62
合计		61,798,987.24	160,966,226.87	70,677,814.80	195,516,766.12		97,926,262.79		

(十二) 工程物资

年末数		年初数	
账面金额	减准备值	账面金额	减准备值
5,361,061.73		298,178.76	

(十三) 生产性生物资产

1、 金额披露

项 目	年初数	购买 (计提)	本年增加		本年减少			年末数
			培育	转群增加	出售	盘亏或死亡、毁损	转群减少	
犊 牛	3,179,955.13		7,683,466.35		905,576.78	216,876.51	6,990,740.15	2,750,228.04
育成牛	12,541,323.86		8,963,133.32	6,990,740.15	1,638,497.27	54,192.80	15,148,598.13	11,653,909.13
青年牛	11,208,861.85		6,501,539.92	15,148,598.13	748,116.53	261,418.27	13,060,162.43	18,789,302.67
未成熟生产性生物资产小计	26,930,140.84		23,148,139.59	22,139,338.28	3,292,190.58	532,487.58	35,199,500.71	33,193,439.84
成母牛	115,431,709.42			13,060,162.43	19,972,982.71	3,128,400.39	9,269,980.00	96,120,508.75
成熟生产性生物资产小计	115,431,709.42			13,060,162.43	19,972,982.71	3,128,400.39	9,269,980.00	96,120,508.75
生产性生物资产原值	142,361,850.26		23,148,139.59	35,199,500.71	23,265,173.29	3,660,887.97	35,199,500.71	129,313,948.59
生产性生物资产累计折旧	28,300,564.99	13,333,627.76			6,768,234.51	483,329.98	4,345,303.00	30,037,325.26
生产性生物资产减值准备	4,586,641.01				210,000.00			4,376,641.01
生产性生物资产净值	109,474,644.26							94,899,982.32

注：1、本期其他减少系 2009 年 1 月子公司武汉维维乳业有限公司对公司账面生产性生物资产 421 头成母牛进行处置。

2、本期生物资产减值准备转回系以前年度计提减值准备的生物资产本期处置，相应减值准备转销。

2、 数量披露

项 目	年初数	购 买	本年增加		本年减少			年末数
			培育	转群增加	出售	盘亏或死亡、毁损	转群减少	
犊 牛	1,704		2,278		431	145	2,108	1,298
育成牛	2,285			2,108	427	15	1,957	1,994
青年牛	840			1,957	54	38	998	1,707
未成熟生产性生物资产小计	4,829		2,278	4,065	912	198	5,063	4,999
成母牛	7,460			998	1,631	258	421	6,148
成熟生产性生物资产小计	7,460			998	1,631	258	421	6,148
合 计	12,289		2,278	5,063	2,543	456	5,063	11,147

(十四) 无形资产

无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加额			本期减少	期末账面余额
		一般增加	合并范围增加			
			账面增加	评估增加		
1、账面原值合计	225,013,213.55	46,911,059.24	118,631,113.58	483,690,928.98		874,246,315.35
(1). 商誉	39,800,000.00					39,800,000.00
(2). 土地使用权	184,048,234.06	46,526,443.86	55,016,553.58	32,852,565.62*		318,443,797.12
(3). 煤炭采矿权			63,614,560.00	188,376,063.36*		251,990,623.36
(4). 枝江商标使 用权				262,462,300.00*		262,462,300.00
(5). 软件使用权	1,164,979.49	384,615.38				1,549,594.87
2、累计摊销合计	44,859,808.16	7,401,769.34	18,621,972.51	3,539,617.73		74,423,167.74
(1). 商誉	11,940,000.12					11,940,000.12
(2). 土地使用权	32,376,062.18	7,168,773.50	11,243,217.24	192,022.85		50,980,075.77
(3). 煤炭采矿权			7,378,755.27	3,347,594.88		10,726,350.15
(4). 枝江商标使 用权						
(5). 软件使用权	543,745.86	232,995.84				776,741.70
3、无形资产账面净 值合计	180,153,405.39	39,509,289.90	100,009,141.07	480,151,311.25		799,823,147.61
(1). 商誉	27,859,999.88					27,859,999.88
(2). 土地使用权	151,672,171.88	39,357,670.36	43,773,336.34	32,660,542.77		267,463,721.35
(3). 煤炭采矿权			56,235,804.73	185,028,468.48		241,264,273.21
(4). 枝江商标使 用权				262,462,300.00		262,462,300.00
(5). 软件使用权	621,233.63	151,619.54				772,853.17
4、减值准备合计						
(1). 商誉						
(2). 土地使用权						
(3). 煤炭采矿权						
(4). 枝江商标使 用权						
(5). 软件使用权						
5、无形资产账面价 值合计	180,153,405.39	39,509,289.90	100,009,141.07	480,151,311.25		799,823,147.61
(1). 商誉	27,859,999.88					27,859,999.88
(2). 土地使用权	151,672,171.88	39,357,670.36	43,773,336.34	32,660,542.77		267,463,721.35
(3). 煤炭采矿权			56,235,804.73	185,028,468.48		241,264,273.21
(4). 枝江商标使 用权				262,462,300.00		262,462,300.00
(5). 软件使用权	621,233.63	151,619.54				772,853.17

本期摊销额人民币 12,254,024.50 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为人民币 12,599,181.70 元，详见附注九（一）2（1）。

期末未办理土地权证的账面价值为人民币 46,479,344.91 元；

*系非同一控制下合并湖北枝江酒业股份有限公司和乌海市正兴煤化有限责任公司形成，详见附注四（六）注 1（2），注 2（2）。

（十五）商誉

商誉增减变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
湖北枝江酒业股份有限公司		68,847,674.36		68,847,674.36	
乌海市正兴煤化有限责任公司		58,359,660.42		58,359,660.42	
合 计		127,207,334.78		127,207,334.78	

注：本期公司增加了商誉 127,207,334.78 元，系公司通过非同一控制下的控股合并确定的企业合并成本高于所取得的被购买方可辨认净资产公允价值之间的差额确认为商誉所致。

本期增加商誉计算方法说明：商誉的计算方法详见附注四（六）。

经测试商誉未发生减值。

（十六）长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额		本期摊销额	期末余额	其他减少的原因
		一般增加	合并范围增加			
维维大道冠名费	293,333.36			220,000.00	73,333.36	
泸州电力间隔费及线路搬迁工程	546,800.00			199,999.92	346,800.08	
农牧公司土地租金	635,217.50			327,741.67	307,475.83	
华东乳业模具费	266,729.04			133,872.89	132,856.15	
茗酒坊公司装修费		5,072,679.10		195,706.70	4,876,972.40	
枝江形象代言费			166,666.67	166,666.67		
合 计	1,742,079.90	5,072,679.10	166,666.67	1,243,987.85	5,737,437.82	

（十七）递延所得税资产和递延所得税负债

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

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	1,648,184.57	3,265,107.29
存货跌价准备	2,122,262.04	278,489.28
交易性金融资产公允价值变动		1,525,621.27
长期股权投资差额摊销		3,182,218.70
专项储备	3,775,880.44	
使用专项储备形成的固定资产	2,184,825.06	
长期待摊费用	265,416.68	
合 计	9,996,568.79	8,251,436.54
递延所得税负债：		
交易性金融资产公允价值变动		861,197.50
固定资产	28,364,360.78	
无形资产	120,037,827.81	
合 计	148,402,188.59	861,197.50

2、 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	121,102,781.05
存货跌价准备	26,741,077.15
专项储备	15,103,521.76
使用专项储备形成的固定资产净值	8,739,300.24
长期待摊费用	1,061,666.72
固定资产净值	113,457,443.12
无形资产净值	480,151,311.25
合 计	766,357,101.29

(十八) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		一般增加	合并范围增加	转 回	转 销	
坏账准备	76,503,365.09	33,889,976.23	10,979,377.98		269,938.25	121,102,781.05
存货跌价准备	13,718,994.32	13,404,611.29	826,088.19	1,208,616.65		26,741,077.15
长期股权投资减值准备	123,676.55	11,156.43	27,491,484.54			27,626,317.52
固定资产减值准备	1,573,863.76	7,116,542.36				8,690,406.12
生物性资产减值准备	4,586,641.01			210,000.00		4,376,641.01
合 计	96,506,540.73	54,422,286.31	39,296,950.71	1,418,616.65	269,938.25	188,537,222.85

本期减少原因：

- 1、 坏账准备转销系应收账款，其他应收款的核销详见附注五（四）3 和附注五（五）3。

2、存货跌价准备转回系以前年度计提的跌价的存货本年出售，相应跌价准备转出。

3、生物资产减值准备转回系以前年度计提减值准备的生物资产本期处置，相应减值准备转出。

(十九) 短期借款

1、 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款	26,544,889.24	
抵押借款	48,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	433,000,000.00	670,000,000.00
票据贴现		110,000,000.00
合 计	507,544,889.24	795,000,000.00

年末无已到期未偿还的借款。

2、 抵押、保证、质押情况详见附注六（四）7 和附注九（一）2（2）。

(二十) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	25,982,000.00	
合 计	25,982,000.00	

(二十一) 应付账款

期末余额	年初余额
421,801,809.56	286,342,743.30

1、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、 期末余额中无欠关联方款项。

(二十二) 预收账款

期末余额	年初余额
147,670,455.65	64,304,998.42

- 1、 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 2、 期末余额中无预收关联方款项。

(二十三) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		一般增加	合并范围增加		
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	5,196,529.52	205,286,671.54	8,471,374.13	205,523,693.91	13,430,881.28
(2) 职工福利费	146,070.92	4,210,550.84		4,356,621.76	
(3) 社会保险费	49,478.26	27,892,685.96	1,130,178.37	24,959,298.66	4,113,043.93
其中：医疗保险费		6,037,243.02	241,229.09	5,508,437.54	770,034.57
基本养老保险费	32,908.46	19,037,796.96	870,037.10	16,861,438.56	3,079,303.96
年金缴费					
失业保险费	1,938.80	1,700,109.84	10,031.67	1,481,052.94	231,027.37
工伤保险费		637,919.72	8,880.51	614,227.15	32,573.08
生育保险费	14,631.00	479,616.42		494,142.47	104.95
(4) 住房公积金	1,607,712.00	7,841,027.94	1,514,214.34	9,216,422.10	1,746,532.18
(5) 辞退福利	233,249.00	448,429.07	491,809.91	665,548.28	507,939.70
(6) 其 他	1,349,574.04			153,637.20	1,195,936.84
合 计	8,582,613.74	245,679,365.35	11,607,576.75	244,875,221.91	20,994,333.93

(二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-13,414,185.11	-2,694,582.39
消费税	88,874,334.73	
营业税	1,825,079.88	983,259.41
企业所得税	62,110,963.00	7,623,563.09
个人所得税	677,412.39	262,875.73
城市维护建设税	123,174.68	517,865.20
房产税	495,793.57	456,187.40
土地使用税	4,757,301.12	1,792,844.53
教育费附加	94,403.70	342,652.81
河道管理费	817.34	
印花税	96,216.89	73,190.10
防洪保安基金		22,719.21

资源税	639,824.00	
矿产资源补偿费	2,633,946.42	
煤价调控基金	1,199,670.00	
其他	116,517.51	95,663.18
合计	150,231,270.12	9,476,238.27

(二十五) 应付股利

类别	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
法人股股东	473,309.97	473,309.97	尚未领取
子公司应付少数股东	25,116,169.09	2,500,000.00	尚未领取
子公司应付原股东（北京盛世华轩投资有限公司）	3,804,407.57		尚未领取
合计	29,393,886.63	2,973,309.97	

(二十六) 其他应付款

期末余额	年初余额
317,383,236.89	92,512,357.90

1、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、 期末余额中无欠关联方款项。

3、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因
崔刚	5,716,151.98	尚未支付的购买资产款项
济南历城遥墙镇政府	2,983,000.00	尚未支付的土地转让款
香港晓荣企业有限公司	1,892,745.78	尚未支付的往来款

4、 金额较大的其他应付款

单位名称	金额	性质或内容
徐州新城区国有资产经营有限公司	126,000,000.00	拆迁补偿款
代扣代付款	32,399,922.00	股息红利个人所得税
代扣代付款	21,863,730.20	转让职工股股权个人所得税
奖票	15,050,764.59	尚未承兑的奖票款
赵晓明	7,550,000.00	暂借款

(二十七) 长期借款

长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	3,960,000.00	3,960,000.00
合 计	3,960,000.00	3,960,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
银川市财政局	2008.11.30	2014.11.30	人民币			3,960,000.00		3,960,000.00
合 计						3,960,000.00		3,960,000.00

抵押情况详见附注九（一）2（1）。

(二十八) 长期应付款

项 目	期初金额	本期合并范围增加	本期减少	期末金额
本 金		43,500,000.00	8,700,000.00	34,800,000.00
利 息		9,748,350.00	3,249,450.00	6,498,900.00
未确认融资费用		6,769,687.50	2,003,827.50	4,765,860.00
合 计		46,478,662.50	9,945,622.50	36,533,040.00

长期应付款的说明：

期末余额为应付内蒙古自治区国土资源厅采矿权价款。

控股子公司乌海市正兴煤化有限责任公司（下称：正兴公司）获得煤炭采矿权，采矿权价款共计人民币 63,614,560.00 元承诺向内蒙古自治区国土资源厅分期支付。截至 2008 年 11 月 30 日止，尚未支付采矿权价款本金人民币 43,500,000.00 元，需在 2009 年 5 月至 2013 年 5 月期间，分五期每期人民币 8,700,000.00 元支付完毕，同时按照自治区内政发[2007]14 号文第三十一条规定，按银行同期贷款利率缴纳资金占用费，经初步计算金额合计人民币 9,748,350.00 元。

截至 2009 年 12 月 31 日止，正兴公司已支付本金人民币 8,700,000.00 元，已支付利息人民币 3,249,450.00 元。

(二十九) 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
递延收益	39,619,379.93	8,237,770.00
其中：与收益相关		
与资产相关	39,619,379.93	8,237,770.00
合 计	39,619,379.93	8,237,770.00

(三十) 股本

项 目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)				期末余额	
		发行新 股	送 股	公积金转股	其他		小计
1. 有限售条件股份							
(1) 国家持股							
(2) 国有法人持股							
(3) 其他内资持股	307,386,783.00			375,560,981.00	-660,947,764.00	-285,386,783.00	22,000,000.00
其中:							
境内法人持股	307,386,783.00			375,560,981.00	-660,947,764.00	-285,386,783.00	22,000,000.00
境内自然人持股							
(4) 外资持股	191,605,217.00			229,926,261.00	-377,531,478.00	-147,605,217.00	44,000,000.00
其中:							
境外法人持股	191,605,217.00			229,926,261.00	-377,531,478.00	-147,605,217.00	44,000,000.00
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	498,992,000.00			605,487,242.00	-1,038,479,242.00	-432,992,000.00	66,000,000.00
2. 无限售条件流通股份							
(1) 人民币普通股	261,008,000.00			306,512,758.00	1,038,479,242.00	1,344,992,000.00	1,606,000,000.00
(2) 境内上市的外资股							
(3) 境外上市的外资股							
(4) 其 他							
无限售条件流通股份合计	261,008,000.00			306,512,758.00	1,038,479,242.00	1,344,992,000.00	1,606,000,000.00
合 计	760,000,000.00			912,000,000.00		912,000,000.00	1,672,000,000.00

股本变动情况的其他说明:

本年以资本公积转增股本，已由立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字（2009）11582 号验资报告。

(三十一) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价（股本溢价）				
投资者投入的资本	1,141,735,345.33		912,000,000.00	229,735,345.33
2. 其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	13,093,068.47		1,188,091.05	11,904,977.42
(2) 其 他	1,475,768.41			1,475,768.41
小 计	14,568,836.88		1,188,091.05	13,380,745.83
合 计	1,156,304,182.21		913,188,091.05	243,116,091.16

本期减少原因:

1、资本公积转增股本：根据公司 2008 年度股东大会决议，按 2008 年末总股本 7.6 亿股为基数，每 10 股转增 12 股，用资本公积向全体股东转增股份总额 9.12 亿股。

2、因子公司自少数股东处购买少数股权，新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计

算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额冲减资本公积母公司所享有的份额。

(三十二) 专项储备

项 目	年初余额	本期提取数	本期使用数	期末余额
维简费		5,848,981.71	5,848,981.71	
安全生产费		2,296,421.84	839,647.51	1,456,774.33
合 计		8,145,403.55	6,688,629.22	1,456,774.33

专项储备情况说明：

根据财政部于 2009 年 6 月 11 日颁布的《企业会计准则解释第 3 号》（财会 [2009]8 号文）规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费及维简费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费及维简费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费及维简费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

控股子公司乌海市正兴煤化有限责任公司属于高危行业，本年度按上述规定计提并使用专项储备形成的专项储备结余母公司所享有的份额。

(三十三) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	115,092,191.72	6,026,575.56		121,118,767.28
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其 他				
合 计	115,092,191.72	6,026,575.56		121,118,767.28

盈余公积说明：

根据公司法和本公司章程的规定，并经 2010 年 3 月 29 日董事会决议，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。

(三十四) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	171,322,126.78	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	171,322,126.78	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	220,183,726.09	
减： 提取法定盈余公积	6,026,575.56	10%
应付普通股股利	22,800,000.00	
期末未分配利润	362,679,277.31	

未分配利润的其他说明：

根据 2009 年 4 月 22 日股东大会决议，以 2008 年末股本 76,000 万股为基数，每 10 股派现金红利人民币 0.30 元（含税），应付普通股股利人民币 2,280 万元。

(三十五) 营业收入及营业成本

1、 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,654,432,671.36	2,611,690,388.51
其他业务收入	184,957,554.10	222,122,475.00
营业成本	2,048,505,219.83	2,343,455,288.11

2、 主营业务（分行业）

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
食品行业	2,401,577,604.37	1,626,567,208.66	2,231,456,790.11	1,758,230,247.02
贸易行业	150,333,596.65	150,406,374.75	380,233,598.40	380,417,168.99
能源行业	102,521,470.34	106,434,495.94		
合 计	2,654,432,671.36	1,883,408,079.35	2,611,690,388.51	2,138,647,416.01

3、 主营业务（分产品）

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
豆奶粉	895,064,020.34	505,305,476.77	1,060,816,266.20	784,109,209.51
功能性营养食品（嚼益嚼）	24,687,669.32	13,568,529.94	14,001,311.70	7,956,011.68
植物蛋白饮料（牛奶及谷动等）	836,083,965.82	649,098,161.91	952,005,167.62	775,543,419.20
食用油	34,392,630.96	26,703,375.92	2,292,155.23	2,477,621.67
面 粉	135,024,022.56	127,385,226.08	156,615,791.56	148,195,276.66
酒 类*	442,707,814.15	270,736,844.60	43,732,287.38	39,187,564.45
综合贸易类	147,594,688.75	147,868,360.46	380,233,598.40	380,417,168.99
煤 矿	102,521,470.34	106,434,495.94		
花生粕及菜粕	34,789,031.74	34,299,091.01		
其 他	1,567,357.38	2,008,516.72	1,993,810.42	761,143.85
合 计	2,654,432,671.36	1,883,408,079.35	2,611,690,388.51	2,138,647,416.01

*其中酒类生产销售收入金额为人民币 355,185,571.08 元，成本金额为人民币 194,280,449.01 元；酒类贸易收入金额为人民币 87,522,243.07 元，成本金额为人民币 76,456,395.59 元。

4、 主营业务（分地区）

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
东北地区	48,490,687.09	27,318,051.62	58,185,859.56	43,206,069.16
华北地区	212,596,305.08	126,362,490.19	285,822,287.06	212,769,419.07

华东地区	1,208,396,884.75	936,006,182.00	1,427,382,571.15	1,212,395,759.27
华中地区	552,869,570.09	320,172,156.52	223,638,018.81	173,959,466.10
西北地区	334,796,738.01	292,444,569.52	309,052,736.22	264,966,527.61
西南地区	189,885,541.17	107,504,814.36	198,421,304.30	146,748,605.44
华南地区	100,873,481.66	69,057,379.17	101,280,996.67	80,548,804.10
东南亚地区(印尼)	6,523,463.51	4,542,435.97	7,906,614.74	4,052,765.26
合计	2,654,432,671.36	1,883,408,079.35	2,611,690,388.51	2,138,647,416.01

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海帝朗金属材料有限公司	78,412,938.31	2.76
上海黎青贸易有限公司	37,326,509.97	1.31
江苏贺兰山贸易有限公司	30,466,977.38	1.07
上海海烟物流有限公司	27,139,490.18	0.96
上海宝徽有色金属有限公司	24,133,930.46	0.85

(三十六) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
资源税	3,237,727.60		8元/吨
营业税	1,715,660.40	1,210,829.47	5%
城市维护建设税	7,483,567.68	2,219,913.78	5%-7%
教育费附加	6,943,929.38	1,205,721.91	3%
消费税	14,521,398.72		20%、1元/公斤
矿产资源补偿费	1,000,050.30		1%
煤价调控基金	4,284,759.90		15元/吨
其他	103,761.36	266,322.03	
合计	39,290,855.34	4,902,787.19	

(三十七) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,657,695.06	-2,657,695.06
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		

按公允价值计量的投资性房地产		
其 他		
合 计	2,657,695.06	-2,657,695.06

(三十八) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	359,996.40	
权益法核算的长期股权投资收益	37,408,451.26	29,427,436.24
处置长期股权投资产生的投资收益	253,239,611.79	3,811,950.32
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	86,141,277.14	17,303,711.37
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
股权投资差额摊销	-4,242,958.26	-6,364,437.39
合 计	372,906,378.33	44,178,660.54

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

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
徐州市郊农村信用合作联社	359,996.40		2008 年分配红利
合 计	359,996.40		

3、 按权益法核算的长期股权投资收益：

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
江苏双沟酒业股份有限公司	*37,275,068.97	29,427,436.24	双沟酒业 09 年利润上涨
枝江市玖安鑫小额贷款有限责任公司	**133,382.29		
合 计	37,408,451.26	29,427,436.24	

*期初至出售日（1-8 月）的净利润所享有的份额；

**购买日至期末（11-12 月）的净利润所享有的份额。

(三十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	33,889,976.23	25,407,551.37
存货跌价损失	12,195,994.64	2,401,355.26
长期股权投资减值损失	11,156.43	123,676.55
固定资产减值损失	7,116,542.36	
生产性生物资产减值损失		1,116,641.01
合 计	53,213,669.66	29,049,224.19

(四十) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	45,447,239.75	69,899,144.37
减：利息收入	10,670,175.36	10,360,910.91
汇兑损益	64,639.25	393,721.52
其 他	2,025,324.83	586,298.20
合 计	36,867,028.47	60,518,253.18

(四十一) 营业外收入

1、

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	7,690,825.35	9,264,233.07
其中：处置固定资产利得	3,398,876.99	5,845,607.54
处置生物性资产利得	4,291,948.36	3,418,625.53
债务重组利得		1,779,950.85
政府补助	54,090,071.23	21,085,004.44
罚款收入	1,244,341.67	263,876.12
其 他	1,443,263.99	2,023,341.00
合 计	64,468,502.24	34,416,405.48

2、 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额
财政专项补助	30,000,000.00	15,000,000.00
农副产品收购补助	17,082,110.00	
其他补助	7,007,961.23	6,085,004.44
合 计	54,090,071.23	21,085,004.44

政府补助的种类及项目	本期发生额	上期发生额
1. 收到的与资产相关的政府补助	472,537.23	2,055,000.00
2. 收到的与收益相关的政府补助	53,617,534.00	19,030,004.44
合 计	54,090,071.23	21,085,004.44

(1) 计入当期损益政府补助明细:

内 容	本期发生额	来源依据	发生额说明		备注
			批准文件	批准机关	
养殖厂大中型沼气工程项目	55,000.00	政府补贴	农计函(2005)243号	铜山县财政局	09年由递延收益转入
奶牛场沼气工程项目	37,500.00	政府补贴	苏财农(2008)83号、苏农计(2008)56号	铜山县农业投入农产品推广服务协会	09年由递延收益转入
财政专项补贴	30,000,000.00	政府补贴	维维股份申请批复报告	铜山县财政局	09年收到与收益相关
科技创新乳基研发费	60,000.00	政府补贴	徐科计(2008)121号、徐财企(2008)28号	铜山县财政局	09年收到与收益相关
能源审计节能减排奖励拨款	20,000.00	政府补贴	苏财企(2009)40号、苏经贸环资(2009)414号	铜山县财政局	09年收到与收益相关
工业企业扶持奖励资金拨款	900,000.00	政府补贴	铜财企(2009)29号、铜改经经贸(2009)161号	铜山县财政局	09年收到与收益相关
新型复合营养健康饮品加工科技项目拨款	200,000.00	政府补贴	苏财企(2009)81号、苏科计(2009)310号	铜山县财政局	09年收到与收益相关
新型复合谷物乳饮品加工科技项目拨款	600,000.00	政府补贴	铜科发(2009)27号、铜财企(2009)28号	铜山县财政局	09年收到与收益相关
名牌产品奖励资金	100,000.00	政府补贴	银财发(2009)186号	银川市兴庆区财政局	09年收到与收益相关
农业生产资料补贴	280,000.00	政府补贴	申请批复	银川市财政局	09年收到与收益相关
节能降耗先进企业奖励	100,000.00	政府补贴	银政发(2009)5号	银川市兴庆区财政局	09年收到与收益相关
转业转岗培训补贴	20,000.00	政府补贴	申请批复	银川市劳动就业服务局	09年收到与收益相关
奶粉积压补贴	260,000.00	政府补贴	银农发(2009)59号	银川市财政局	09年收到与收益相关
小巨人企业地方税收奖励款	1,220,000.00	政府补贴	银经发(2009)46号	银川市财政局	09年收到与收益相关
乳品加工企业增收鲜奶奖励	150,000.00	政府补贴	宁农(计)发(2009)95号	银川市兴庆区财政局	09年收到与收益相关
扶持奶户补贴	39,824.00	政府补贴	申请批复	银川市财政国库支	09年收到与收益相关

内 容	本期发生额	来源依据	发生额说明		备注
			批准文件	批准机关	
				付中心	
奶业补贴款	350,000.00	政府补贴	乌昌财弄(2009)287号	乌鲁木齐市昌吉州 财政国库收付中心	09年收到与收益相关
技术开发费补贴	70,000.00	政府补贴	申请批复	乌鲁木齐市昌吉州 财政国库收付中心	09年收到与收益相关
污水处理工程补贴款	80,000.00	政府补贴	“关于限期安装污染物在 线监测设施及规范排污口 的通知”的申请批复报告	巴音郭楞自治州环 保局	09年由递延收益转入
无公害产品的奖励	4,000.00	政府补贴	申请批复	无锡市锡山区财政 局	09年收到与收益相关
工业发展扶持基金	35,000.00	政府补贴	申请批复	江苏省锡山经济开 发区财政局	09年收到与收益相关
三聚氰胺检测补助款	23,700.00	政府补贴	武汉市财政局武财农 (2009)322号	武汉市财政局	09年收到与收益相关
慈惠街集中供气项目环保专项拨款	150,000.00	政府补贴	申请批复	武汉市环境保护局	09年收到与收益相关
沼气工程补贴	30,000.00	政府补贴	申请批复	武汉市财政局	09年收到与收益相关
节能项目专项拨款	100,000.00	政府补贴	珠经贸字(2009)496号	珠海市财政局	09年收到与收益相关
中小企业资金补助款	7,900.00	政府补贴	申请批复	珠海市财政局	09年收到与收益相关
花生收购补助款	17,082,110.00	政府补贴	正阳县工业集中区管理委 员会批准	正阳县财政局	09年收到与收益相关
基础设施建设配套资金(一期)专项补助	124,888.50	政府补贴	正政纪(2008)25号、正文 (2006)37号	正阳县财政局	09年由递延收益转入
国债项目专项拨款	123,189.87	政府补贴	鄂发改环资(2004)316号	秭归县财政局国库 收付中心	09年由递延收益转入
职工工资困难补助款	123,000.00	政府补贴	宜维食字(2008)18号	秭归县财政局国库 收付中心	09年收到与收益相关
纳税先进单位奖励款	7,000.00	政府补贴	申请批复	邹城市太平镇政府	09年收到与收益相关
国家认证奖励	20,000.00	政府补贴	基于HACCP的食品安全管理 体系认证证书	邹城市太平镇财政 局	09年收到与收益相关
工业目标考核奖励款	35,000.00	政府补贴	泸市府函(2009)34号	泸州市财政局	09年收到与收益相关
扶持企业发展专项资金	193,000.00	政府补贴	上海市长宁区人民政府关 于企业税收返还的补充协 议书	上海市长宁区人民 政府商务委员会	09年收到与收益相关
税收奖励款	179,400.00	政府补贴	新锦丰公司“关于申请上交 税金中地方留存部分返回 奖励的报告”的批复	萧县财政局	09年收到与收益相关

内 容	本期发生额	来源依据	发生额说明		备注
			批准文件	批准机关	
奶牛挤奶机补助款	32,500.00	政府补贴	江苏省农业三项工程实施方案	徐州市林牧渔业局	09年由递延收益转入
预算科技补助	300,000.00	政府补贴	农牧公司申请批复报告	铜山县财政局	09年收到与收益相关
节能减排扶持奖励款	80,000.00	政府补贴	铜财企(2009)29号、铜发改经贸(2009)161号	铜山县财政局	09年收到与收益相关
08年度经济扶持款	347,600.00	政府补贴	“关于2008年度各企业经济扶持资金兑现通知”	北蔡镇人民政府经济 济发展专户	09年收到与收益相关
安监局生产奖励	10,000.00	政府补贴	申请批复	乌海市海南区行政 事业单位会计核算 中心	09年收到与收益相关
纳税先进企业奖励款	20,000.00	政府补贴	申请批复	乌海市海南区行政 事业单位会计核算 中心	09年收到与收益相关
驰名商标专项补贴	5,000.00	政府补贴	宜商发(2006)47号	枝江市国库集中收 付中心	09年由递延收益转入
技改贴息	1,428.58	政府补贴	枝酒文(2007)7号	枝江市国库集中收 付中心	09年由递延收益转入
包装车间改扩建补贴	9,696.96	政府补贴	枝酒文(2007)11号	枝江市国库集中收 付中心	09年由递延收益转入
技术中心创新能力建设项目补助	952.38	政府补贴	枝酒文(2007)107号	枝江市国库集中收 付中心	09年由递延收益转入
罐装中心建设项目专项补助	714.28	政府补贴	枝酒文(2007)16号	枝江市国库集中收 付中心	09年由递延收益转入
1.5万吨酿酒设备款补贴	1,666.66	政府补贴	宜商发(2008)1号	宜昌市财政局	09年由递延收益转入
驰名商标奖励	500,000.00	政府补贴	鄂政发(2009)29号	湖北省财政厅国库 收付局	09年收到与收益相关
合 计	54,090,071.23				

(2) 计入递延收益的政府补助

2009 年度（本期）

项 目	年初账面余额	当期增加		摊入当期损益	期末账面余额
		一般增加	合并范围增加		
计入递延收益的政府补助	8,237,770.00	12,348,404.00	19,505,743.16	472,537.23	39,619,379.93
合 计	8,237,770.00	12,348,404.00	19,505,743.16	472,537.23	39,619,379.93

2008 年度（本期）

项 目	年初账面余额	当期增加		摊入当期损益	期末账面余额
		一般增加	合并范围增加		
计入递延收益的政府补助	2,550,000.00	7,742,770.00		2,055,000.00	8,237,770.00
合 计	2,550,000.00	7,742,770.00		2,055,000.00	8,237,770.00

(四十二) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	21,372,601.37	7,815,330.01
其中：固定资产处置损失	8,438,670.63	833,777.89
生物性资产处置损失	12,933,930.74	6,981,552.12
债务重组损失		

非货币性资产交换损失		
对外捐赠	3,257,702.00	6,615,493.10
其中：公益性捐赠支出	3,242,702.00	6,615,493.10
罚款支出	786,598.97	2,016,718.12
赔款支出	852,227.77	
其他	1,763,924.80	2,177,878.11
合计	28,033,054.91	18,625,419.34

(四十三) 所得税费用

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	128,963,081.25	14,630,147.62
递延所得税调整	2,556,669.88	2,770,854.64
合计	131,519,751.13	17,401,002.26

(四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、 基本每股收益

(1) 基本每股收益

$$= P_0 \div S = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$$

$$= 220,183,726.09 \div (760,000,000.00 + 912,000,000.00 + 0 - 0 - 0) = 0.13$$

(2) 基本每股收益（扣除非经常损益）

$$= P_0 \div S = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$$

$$= -55,130,175.32 \div (760,000,000.00 + 912,000,000.00 + 0 - 0 - 0) = -0.03$$

其中：P₀ 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普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为年初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、 稀释每股收益

(1) 稀释每股收益

$$= P_1 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

$$= 220,183,726.09 \div (760,000,000.00 + 912,000,000.00 + 0 - 0 - 0) = 0.13$$

(2) 稀释每股收益（扣除非经常性损益）

$$= P_1 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的})$$

普通股加权平均数)

$$= -55,130,175.32 \div (760,000,000.00 + 912,000,000.00 + 0 - 0 - 0) = -0.03$$

其中，P1 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，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

(四十五) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
利 息	10,670,175.36
营业外收入	2,687,605.66
财政补助	54,090,071.23
合 计	67,447,852.25

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
广告费	169,844,785.31
运输费	93,519,693.89
促销费	86,296,542.12
业务费	15,197,647.04
差旅费	13,031,685.67
租赁费	7,932,799.42
保险费	3,000,000.00
其他费用	1,465,296.56
合 计	390,288,450.01

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
预收徐州新城区国有资产经营有限公司拆迁补偿款	126,000,000.00
铜山县财政局豆奶粉技改项目拨款	5,180,000.00
拟投资款	31,200,000.00
铜山县财政局沼气工程补贴款	1,800,000.00
银川市农业综合开发领导小组婴幼儿奶粉项目补贴款	1,054,000.00
正阳县财政局(二期)基础设施建设配套资金拨款	1,159,612.84
枝江江口厂区扩建配套费补贴款	2,134,792.00
合 计	168,528,404.84

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
购买银行理财产品	60,000,000.00
合 计	60,000,000.00

(四十六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	237,682,604.77	43,693,155.93
加：资产减值准备	53,213,669.66	29,049,224.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	145,803,826.87	104,860,974.44
无形资产摊销	12,254,024.50	6,212,903.54
长期待摊费用摊销	1,243,987.85	836,422.15
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)	13,681,776.02	-1,448,903.06
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-2,657,695.06	2,657,695.06
财务费用(收益以“-”号填列)	45,511,879.00	70,668,298.46
投资损失(收益以“-”号填列)	-372,906,378.33	-44,178,660.54
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	4,546,460.15	-4,257,083.08
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,989,790.27	861,197.50
存货的减少(增加以“-”号填列)	-95,440,185.72	-135,506,588.13
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	90,660,799.63	113,463,990.64
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-134,076,618.15	-21,021,554.01
其 他*	2,920,319.24	-1,779,950.85
经营活动产生的现金流量净额	448,680.16	164,111,122.24
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	788,250,417.84	876,194,337.84
减：现金的年初余额	876,194,337.84	438,843,053.61
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-87,943,920.00	437,351,284.23

*其他构成为：专项储备 2,920,319.24 元。

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
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	544,024,000.00	
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	544,024,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	281,710,457.07	
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	262,313,542.93	
4、取得子公司的净资产	817,282,287.14	
流动资产	614,909,965.96	
非流动资产	1,063,181,251.00	
流动负债	664,799,485.96	
非流动负债	196,009,443.86	
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		43,400,831.27
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		43,400,831.27
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		966,195.14
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		42,434,636.13
4、处置子公司的净资产		95,909,461.46
流动资产		14,713,818.67
非流动资产		98,193,294.57
流动负债		16,997,651.78
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	788,250,417.84	876,194,337.84
其中：库存现金	2,649,764.83	2,643,111.28
可随时用于支付的银行存款	531,618,557.19	417,236,116.05
可随时用于支付的其他货币资金	253,982,095.82	456,315,110.51
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	788,250,417.84	876,194,337.84

现金流量表的其他说明：

现金和现金等价物含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

	期末数	年初数
母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	17,582,000.00	71,702,028.52

六、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
维维集团股份有限公司	控股股东	股份有限公司	江苏省徐州市	崔桂亮	食品生产	人民币 16,108.02 万元	32.05	32.05	7 名自然人	13477938-X

2008 年 10 月 28 日至 2009 年 3 月 16 日期间,维维集团股份有限公司增持公司股份 6,156,701 股,本次增持发生后,维维集团股份有限公司对公司的持股比例和表决权比例均为 32.05%。公司的最终控制方为 7 名自然人,实际控制人为崔焕礼、杨启典、胡云峰、魏伯玲、曹荣开、庞政堂、张桂宣。

(二) 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
维维乳业有限公司	控股子公司	中外合资	徐州市维维大道 300 号	崔桂民	投资销售	美元 2,999 万元	75	75	72061612-9
武汉维维乳业有限公司	控股子公司的子公司	中外合资	武汉市经济技术开发区城南街 55 号	崔桂民	生产销售	人民币 2,100 万元	由子公司持股 100	由子公司持股 100	61540842-4
宜昌维维食品饮料有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	秭归县茅坪镇建东大道	李军	生产销售	人民币 3,000 万元	由子公司持股 100	由子公司持股 100	78446426-7
徐州维维牛奶有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	徐州市铜山县张集工业园区	崔桂民	生产销售	人民币 3,000 万元	由子公司持股 100	由子公司持股 100	72741172-4
新疆维维天山雪农牧科技有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	库尔勒市新城辖区库尉公路 7 幢	刘军林	生产销售	人民币 5,000 万元	由子公司持股 100	由子公司持股 100	72694407-8
新疆维维天山雪乳业有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	呼图壁天山雪大道 99 号	崔桂周	生产销售	人民币 5,000 万元	由子公司持股 100	由子公司持股 100	73445222-5
新疆维维西部农牧科技有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	呼图壁县五工台镇乱山子村 1 院 (呼克路口)	崔刚	生产销售	人民币 300 万元	由子公司持股 100	由子公司持股 100	68270727-2
新疆维维农牧科技有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	吉木萨尔县北庭路 34 号	崔刚	生产销售	人民币 1,000 万元	由子公司持股 100	由子公司持股 100	67631892-4

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
江苏维维商业总配售有限公司	全资子公司	有限责任公司	徐州市维维大道 300 号	崔桂亮	物流贸易	人民币 5,000 万元	100	100	68182704-5
维维物流总配售有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市朝阳区常营乡中国特色经济之窗一期 4-A2 层 02D-1 号	李军	物流贸易	人民币 5,000 万元	100	100	74671394-7
维维农牧科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	徐州市铜山县张集工业园区	崔桂华	畜牧养殖	人民币 10,000 万元	100	100	75463912-6
西安维维资源有限公司	控股子公司	有限责任公司	西安经济技术开发区凤城二路 9 号	崔桂周	生产销售	人民币 23,980 万元	100	100	72996316-X
银川维维北塔乳业股份有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	银川市解放东街 518 号	焦明义	生产销售	人民币 4,447 万元	由子公司持股 68.07	由子公司持股 68.07	22778597-3
宁夏东方乳业有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	银川开发区科技街 9 号 8 楼	唐士军	生产销售	人民币 4,400 万元	由子公司持股 100	由子公司持股 100	71066562-1
宁夏维维农牧有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	银川市满春乡八里桥	唐士军	生产销售	人民币 1,319.01 万元	由子公司持股 100	由子公司持股 100	75081707-9
珠海维维大亨乳业有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	珠海市前山镇东坑牛奶公司	曹荣开	生产销售	人民币 7,892 万元	由子公司持股 70	由子公司持股 70	73503470-3
乌海市正兴煤化有限责任公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	乌海市海南区白云乌素矿区	赵惠卿	生产销售	人民币 11,140 万元	由子公司持股 51.001	由子公司持股 51.001	76446746-0
维维创新投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	铜山新区 12 号路	胡云峰	投资销售	人民币 21,000 万元	100	100	72931490-1
维维六朝松面粉产业有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	徐州市下淀路 160 号	魏伯玲	生产销售	人民币 6,000 万元	由子公司持股 80.14	由子公司持股 80.14	72931511-1
宿州维维新锦丰粮油有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	宿州市萧县龙城镇萧桃路 8 号	魏伯玲	生产销售	人民币 100 万元	由子公司持股 51	由子公司持股 51	79982163-4
济南维维乳业有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	济南市历城区遥墙镇商业街东首 8 号	崔桂民	生产销售	人民币 6,000 万元	由子公司持股 100	由子公司持股 100	74022637-1
潍坊维维乳业有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	临朐卧龙工业园	崔桂民	生产销售	人民币 3,000 万元	由子公司持股 85	由子公司持股 85	74240482-1
济宁维维乳业有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	邹城市太平里能工业园	崔桂民	生产销售	人民币 3,000 万元	由子公司持股 51	由子公司持股 51	74986912-X
徐州维维金澜食品有限公司	控股子公司的子公司	中外合资	徐州市铜山县张集工业园区	崔桂周	生产销售	人民币 3,000 万元	由子公司持股 75	由子公司持股 75	74313282-1
徐州维维丰沛商贸	控股子公司	有限责任	徐州市铜山	李洪伟	物流	人民币 30 万元	由子公司持	由子公司持股 60	67390738-7

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
有限公司	的子公司	任公司	县郑集镇商业街中段北路北侧		贸易		股 60		
维维粮油有限公司	控股子公司	有限责任公司	信阳市胜利路 138 号	熊铁虹	生产销售	人民币 6,000 万元	60	60	66722991-1
维维粮油(正阳)有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	河南省正阳县维维大道 1 号	熊铁虹	生产销售	人民币 3,000 万元	由子公司持股 100	由子公司持股 100	66885614-0
维维粮油(正阳)购销有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	河南省正阳县维维大道 1 号	熊铁虹	物流贸易	人民币 500 万元	由子公司持股 100	由子公司持股 100	68971326-1
维维茗酒坊有限公司	全资子公司	有限责任公司	徐州市维维大道 300 号	崔桂亮	酒类销售	人民币 5,000 万元	100	100	66577699-7
北京广为嘉业贸易有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	北京市朝阳区十里堡 3 号都会国际 A 座 12 层 A 号	陈洪卫	物流贸易	人民币 1,000 万元	由子公司持股 100	由子公司持股 100	79340504-X
维维茗酒坊(连云港)有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	连云港市新浦区中房鑫城 A 楼西 3-4 号门面	胡云峰	物流贸易	人民币 500 万元	由子公司持股 51	由子公司持股 51	68964071-X
维维茗酒坊常州有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	常州市聚博花园 10 号	胡云峰	物流贸易	人民币 500 万元	由子公司持股 51	由子公司持股 51	69025172-X
维维茗酒坊西安有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	显示雁塔区雁翔路 99 号交大科技园开元孵化器壹幢孵化器(一)号房二层	胡云峰	物流贸易	人民币 1,500 万元	由子公司持股 65	由子公司持股 65	69380753-5
维维国际贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	浦东新区绿科路 90 号 1 幢 508 室	胡云峰	物流贸易	人民币 10,000 万元	100	100	74957780-5
维维进出口有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	上海市外高桥保税区加枫路 24 号银行楼 311 室	朱广民	物流贸易	人民币 1,000 万元	由子公司持股 100	由子公司持股 100	79893621-0
维维华东食品饮料有限公司	控股子公司	有限责任公司	无锡锡山经济开发区友谊北路	崔桂民	生产销售	人民币 8,000 万元	100	100	75332417-2

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
维维泸州食品饮料有限公司	全资子公司	有限责任公司	泸州市龙马潭区向阳集团工业园区	朱守响	生产销售	人民币 100 万元	100	100	73161369-5
维维川王酒业有限公司	全资子公司	有限责任公司	成都市武侯区人民南路四段 27 号商鼎国际 1 幢 2 单元 2008 号	崔桂亮	酒类销售	人民币 5,000 万元	100	100	68182704-5
维维产业园综合开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	徐州市维维大道 300 号	崔桂华	房地产	人民币 10,000 万元	100	100	66639754-2
济南维维农牧发展有限公司	全资子公司	有限责任公司	济南市历城区遥墙镇李牌村东小杜家村北	崔桂民	畜牧养殖	人民币 500 万元	100	100	66488284-3
枝江酒业股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	枝江市马家店迎宾大道西段	蒋红星	生产销售	人民币 8,000 万元	51	51	18266121-2
北京维维商贸有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	北京市朝阳区常营乡中国经济之窗一期 4-A2 层 02D-1 号	陈洪卫	物流贸易	人民币 500 万元	由子公司持股 100	由子公司持股 100	79065680-4
杭州维维贸易有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	杭州市滨江区长河街道长河路 351 号 3 号楼 1 层 C 座	祁胜海	物流贸易	人民币 100 万元	由子公司持股 100	由子公司持股 100	79091714-6
长春维维商贸有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	长春市南关区磐石路 8 号交行宿舍 5512 号	侯先圣	物流贸易	人民币 100 万元	由子公司持股 100	由子公司持股 100	67564398-7
贵阳维维商业配售有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	贵州省贵阳市云岩区百草巷 6 号 A 栋 1 单元 2 号	张华	物流贸易	人民币 100 万元	由子公司持股 100	由子公司持股 100	78977681-7
深圳维维食品销售有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	深圳市福田区福强路西沙咀工业区 102 栋 216-217 号	崔勇	物流贸易	人民币 100 万元	由子公司持股 100	由子公司持股 100	79259651-8
哈尔滨维维商贸有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	哈尔滨市道外区宏伟小区 14 栋 1 单元 1 层 3 号门市	侯先圣	物流贸易	人民币 100 万元	由子公司持股 100	由子公司持股 100	68029188-3
昆明维维商贸有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	昆明市官渡区双凤社区居委会一组 48 号	张华	物流贸易	人民币 100 万元	由子公司持股 100	由子公司持股 100	68366962-6

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
西安维维商贸有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	西安市北二环 31 号佳家花园 2-1-502 室	崔桂周	物流贸易	人民币 100 万元	由子公司持股 100	由子公司持股 100	67864939-9
徐州维维商业配售有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	徐州市泉山区奎园北区奎西村新建 2 号楼	崔桂民	物流贸易	人民币 500 万元	由子公司持股 100	由子公司持股 100	68054243-5
南京维维食品技术开发有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	南京市鼓楼区鼓教新村 6 号 201 室	崔桂民	物流贸易	人民币 500 万元	由子公司持股 100	由子公司持股 100	68251946-6
上海维维商贸有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	上海市长宁区天山四村 122 号 18 幢 511 室	崔桂民	物流贸易	人民币 500 万元	由子公司持股 100	由子公司持股 100	68404997-1
库尔勒维维商贸有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	库尔勒市新城辖区库尉公路 58 号 7 幢	马昌军	物流贸易	人民币 30 万元	由子公司持股 50	由子公司持股 50	68271556-3
徐州维维网架有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	徐州市铜山县郑集镇	胡云峰	生产销售	人民币 771 万元	由子公司持股 100	由子公司持股 100	60807826-0

(三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、联营企业														
枝江市玖安鑫小额贷款有限公司	有限责任	枝江市马家店迎宾大道西段	蒋红星	办理各项小额贷款	人民币 1,000 万元	20.00	20.00	1,087.70	21.01	1,066.69	122.80	22.23	联营企业	68268671-2
深圳市艾玛网络技术有限公	*2	*2	*2	*2	*2	29.00	29.00	*2	*2	*2	*2	*2	联营企业	*2

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
二、参股企业														
大家上海食品安全研究开发有限公司	中外合资	上海市闵行区莲花路 1969 号	青山幸治	食品及原料安全检测;分析研究;咨询及服务	美元 160 万元	2.00	2.00	639.72	71.02	568.70	428.07	-64.76	参股企业	78788181-6
徐州市郊农村信用合作联社	集体企业	江苏省徐州市泉山区文亭街 28 号	刘洪	金融业务	人民币 500 万元	10.00	10.00	*1	*1	*1	*1	*1	参股企业	13642259-5
无锡超科食品有限公司	中外合资	锡山经济开发区	张骥牧	食品生产销售	美元 1,285 万元	10.00	10.00	16,063.03	5,664.42	10,398.61	12,182.31	847.16	参股企业	748171168
枝江黑五类食品有限责任公司	*2	*2	*2	*2	*2	15.00	15.00	*2	*2	*2	*2	*2	参股企业	*2
广西南方米粉有限公司	*2	*2	*2	*2	*2	2.00	2.00	*2	*2	*2	*2	*2	参股企业	*2
宜昌市商业银行股份有限公司	股份有限公司	宜昌市珍珠路 109 号	陈士新	吸收公众存款;发放贷款;办理结算、票据贴现、发行金融债券等;从事同行业拆借、信用证服务、担保及经湖北银监局和国家外汇管理局湖北分局批准的其他业务。	人民币 57,285.25 万元	5.24	5.24	1,175,849.98	1,108,623.68	67,226.30	46,317.68	5,667.55	参股企业	17912843-3

*1: 详见附注五(八)注 1

*2: 详见附注五(八)注 2

(四) 关联方交易

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。
- 2、 无购买商品、接受劳务的关联交易
- 3、 无销售商品、提供劳务的关联交易
- 4、 无关联托管情况
- 5、 无关联承包情况
- 6、 无关联租赁情况

7、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
维维集团股份有限公司	维维食品饮料股份有限公司	31,300 万元	2009-2-17	2010-2-16	否
维维乳业有限公司	维维食品饮料股份有限公司	8,000 万元	2008-8-29	2010-8-26	否
维维乳业有限公司	维维六朝松面粉产业有限公司	2,000 万元	2008-2-27	2010-2-26	否

关联担保情况说明：

(1) 控股股东维维集团股份有限公司为公司短期借款提供连带责任担保人民币 3.13 亿元，清单如下：

借款银行	借款金额	借款用途
中国建设银行徐州市城南支行	7,300 万元	经营周转
中国银行徐州铜山支行	8,000 万元	经营周转
江苏银行徐州庆云桥支行	4,000 万元	经营周转
交通银行徐州分行	5,000 万元	经营周转
上海浦东发展银行徐州分行	7,000 万元	经营周转
合 计	31,300 万元	经营周转

(2) 子公司维维乳业有限公司为公司取得中国农业银行徐州市泉山营业部短期借款人民币 8,000 万元提供连带责任保证；

(3) 子公司维维乳业有限公司为子公司维维六朝松面粉产业有限公司取得江苏银行城南支行短期借款人民币 2,000 万元提供连带责任保证。

8、 无关联方资金拆借

9、 无关联方资产转让、债务重组情况

10、 其他关联交易

(1) 本期重要管理人员报酬为人民币 217 万元。

(2) 由维维集团股份有限公司授权独家使用“维维”商标：

根据 1999 年 8 月 7 日与维维集团股份有限公司签订的“商标使用许可协议”，公司在豆奶粉系列产品上无偿独占使用“维维”商标。

(3) 为解决子公司维维茗酒坊有限公司开设营业总店及办公用房，经公司第四届董事会第十一次会议决议，一致同意维维茗酒坊有限公司收购公司控股股东维维集团股份有限公司位于徐州市淮塔东路北侧（奎园小区）4#号楼，占地面积 1,398.5 平方米，建筑面积 2,267.2 平方米的营业房。

公司委托北京六合正旭资产评估有限责任公司对上述营业房进行评估，并出具六合正旭评报字[2009]第 037 号《资产评估报告书》，评估基准日为 2009 年 5 月 31 日，评估价值为人民币 1,203.38 万元。2009 年 6 月 9 日双方签订《房地产买卖协议书》，协议作价人民币 1,200 万元。截至资产负债表日止，上述营业房购买款已全部付清，截至审计报告日止，相关产权证尚未办妥过户手续。

(4) 存在控制关系且已纳入公司合并会计报表范围的子公司，其相互间的交易及母子公司间的交易均已作抵销。

七、 股份支付：无。

八、 或有事项：无需披露的或有事项。

九、 承诺事项

(一) 重大承诺事项

1、 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

公司已签订的正在或准备履行的大额发包合同总价为人民币 54,316,937.00 元，截至资产负债表日止，公司已支付人民币 34,719,088.00 元，尚有人民币 19,597,849.00 元未支付。

2、 其他重大财务承诺事项

(1) 抵押资产情况

1) 子公司宁夏东方乳业有限公司以其坐落于银川市兴庆区八里桥的土地使用权及银川市

金凤区黄河路创新园 43 楼 A4 号楼办公楼为抵押物（抵押物土地使用权银国用（2003）第 17881-17883 号账面合计原值为人民币 2,649,727.94 元，摊余价值为人民币 2,119,782.08 元；房屋银房权证金凤区字第 2005008167 号原值为人民币 1,006,582.84 元，净值为人民币 758,245.34 元）为子公司银川维维北塔乳业股份有限公司作抵押担保，取得银川市财政局长期借款人民币 3,960,000.00 元。子公司银川维维北塔乳业股份有限公司也以其坐落于银川市金凤区福宁城 5 号楼 2 号营业楼（抵押物房屋银房权证金凤区字第 2005020676 号原值为人民币 122,970.68 元，净值为人民币 110,558.33 元）为上述借款作抵押。

2)子公司银川维维北塔乳业股份有限公司以其坐落于银川市银通公路南侧的土地使用权及银川市城区解放路东街 518 号综合楼 1-3 层、办公楼为抵押物（抵押物土地使用权：银国用（2002）字第 442 号账面原值为人民币 2,491,168.80 元，摊余价值为人民币 1,967,047.86 元；房屋银房权证兴庆区字第 127783-127786 号合计原值为人民币 11,746,516.41 元，净值为人民币 9,398,436.73 元），取得中国工商银行银川市东城支行短期借款人民币 4,000,000.00 元。

3)子公司银川维维北塔乳业股份有限公司以其坐落于银川市银通公路南侧的土地使用权及银川市城区解放路东街 518 号 1-1 号车间（即奶粉厂厂房）及库房为抵押物（抵押物土地使用权：银国用（2002）字第 439 号账面原值为人民币 3,139,330.11 元，摊余价值为人民币 2,478,841.48 元；银国用（2002）字第 440 号账面原值为人民币 4,291,003.07 元，摊余价值为人民币 3,388,212.15 元；房屋银房权证兴庆区字第 123674 号原值为人民币 2,659,023.00 元，净值为人民币 2,153,808.63 元；银房权证兴庆区字第 136380 号原值为人民币 5,931,779.26 元，净值为人民币 4,100,342.41 元），取得中国农业银行宁夏回族自治区分行短期借款人民币 9,000,000.00 元。

4)子公司维维粮油（正阳）有限公司以其位于正阳正明公路南侧的土地使用权及座落于正阳县真阳镇正阳路口西段南侧的厂房为抵押物（抵押物土地使用权：正国用（2007）第 070642 号账面原值为人民币 2,765,120.00 元，摊余价值为人民币 2,645,298.13 元；房屋房产证编号 00595009、00595213、00595243、00595256、00595267、00595289、00595430 原值合计为人民币 25,325,971.05 元，净值为人民币 24,122,987.43 元），取得中国农业银行正阳县支行短期借款人民币 35,000,000.00 元。

公司年末用于抵押借款的资产汇总如下：

单位：人民币元

项 目	抵押物原值	抵押物净值
房屋建筑物	46,792,843.24	40,644,378.87
土地使用权	15,366,349.92	12,599,181.70

截止 2009 年 12 月 31 日，上述抵押物所担保的银行借款余额为人民币 48,000,000.00 元；银

川市财政局长期借款余额为人民币 3,960,000.00 元。

(2) 质押资产情况

1) 公司与中国银行徐州铜山支行签订存单质押的进口汇利达业务合同，质押存单号为 0421440，金额为人民币 1,600,000.00 元，取得购买进口设备信用证，金额为美元 225,861.00 元，折合人民币 1,544,889.24 元。

2) 子公司维维粮油（正阳）有限公司将其原材料——毛油 3,200 吨，质押给中国工商银行股份有限公司驻马店分行，取得人民币 25,000,000.00 元短期借款，原材料出质时的质押金额为人民币 30,240,000.00 元。

十、 资产负债表日后事项

(一) 无重要的资产负债表日后事项说明

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司 2010 年 3 月 29 日第四届董事会第十七次会议议案，2009 年度拟按 10 股派现金红利 0.5 元，年末未分配利润中含 2009 年度的应付普通股股利 0.5 元，该方案尚待股东大会批准。

(三) 其他资产负债表日后事项说明

1、 关于收购潍坊维维乳业有限公司 15%股权

根据公司第四届董事会第十六次会议决议，拟由子公司济南维维乳业有限公司收购山东临朐乳业有限公司所持有的潍坊维维乳业有限公司 15%股权。本项收购完成后，济南维维乳业有限公司将持有潍坊维维乳业有限公司 100%的股权。

2、 关于公司潍坊维维乳业有限公司购买经营用土地使用权

为了解决潍坊维维乳业有限公司生产经营用地，公司第四届董事会第十六次会议决议通过了由潍坊维维乳业有限公司购买山东临朐乳业有限公司所拥有的 19,050.73 平方米（28.576 亩）工业用地。

根据江苏苏信房地产评估咨询有限公司评估并出具的《土地估价报告》，双方协商土地使用权的转让金额为人民币 228.61 万元，相关费用由双方各自承担 50%，向政府财政管理部门和国土资源管理部门缴纳。

十一、 其他重要事项说明

(一) 租赁

1、 融资租赁租出：本年度未发生融资租赁事项。

2、 经营租赁租出

经营租赁租出资产的类别	年初账面价值	年末账面价值
房屋建筑物	8,141,208.45	758,245.34
机器设备	13,531,618.02	2,860,192.33
运输设备	196,037.58	
其他设备	63,953.83	
合 计	21,932,817.88	3,618,437.67

(二) 其他需要披露的重要事项

1、 特殊经营方式

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
铜山县联维食品有限公司	铜山县张集镇张集村	豆奶粉制造、销售	注	有限责任公司	魏廷良
徐州市贾汪区耿集豆奶粉厂	贾汪区耿集张庄村	豆奶粉制造、销售	注	集体企业	黄文光
黑龙江省成果食品有限责任公司	密山市连珠山镇星光工业园区	豆奶粉制造、销售	注	有限责任公司	孙丽娟

注：公司就豆奶粉生产事宜与以上企业签订了合作协议。按合作协议规定，公司分别以协议价向这些企业提供生产豆奶粉的原、辅材料、包装物并收购其生产的豆奶粉；此外按协议规定的方法向这些企业计收无形资产使用费。

2、 商标使用权

公司是“商标”的独占使用者，有权对“商标”进行分许可。2009年11月6日公司与北京东方红航天生物制品有限公司签订“维维”商标使用许可合同，期限为5年，质保金人民币100万元。合同规定每生产一罐产品支付商标使用费人民币0.1元，每年最低不低于人民币200万元。2009年度公司已收到北京东方红航天生物制品有限公司支付的质保金人民币100万元，此外还预收了商标使用费人民币50万元。

3、 关于公司总部搬迁

经公司第四届董事会第十一次会议决议，一致同意公司总部所在地（即维维大道300号）搬迁事宜。按照徐州市新城区建设的总体规划，公司总部所在地的土地（99.023亩），徐州市政府将收回重新规划用于商用房地产的开发及商业办公等。

公司委托上海银信汇业资产评估有限公司对上述资产进行了评估，并出据了沪银信汇业评报字（2009）第1125号《部分资产拆迁补偿价值评估报告》，评估基准日为2009年3月31日，评估价值为人民币1.72亿元。2009年6月13日公司与徐州市新城区国有资产经营有限责任公司签订《拆迁补偿协议书》，拆迁占地面积99.023亩，拆迁补偿款总

额人民币 1.7 亿元。截至审计报告日止，公司累计收到徐州市新城区国有资产经营有限责任公司支付的拆迁补偿款 1.26 亿元。

4、 关于子公司维维产业园综合开发有限公司竞拍土地

经公司第四届董事会第十一次会议决议，一致同意由子公司维维产业园综合开发有限公司（下称：产业园公司）参与竞拍徐州市国土资源局挂牌出让的徐州市新城区 2009—27（新城区 L7 地块）土地。2009 年 6 月 24 日维维产业园竞拍成功，并取得徐州市国土资源局颁发的新城区 L7 地块（2009-27 号）徐州市国有建设用地使用权挂牌出让成交确认书。2009 年 6 月 30 日与徐州市国土资源局签订国有建设用地使用权出让合同，出让价款人民币 1.8 亿元，每平方米 1,357.53 元。

截至资产负债表日止，产业园公司共支付土地竞拍款人民币 9,000 万元。2010 年 1 月产业园公司又支付了土地竞拍款人民币 9,000 万元，截至审计报告日止，该土地竞拍款人民币 1.8 亿元已全部付清，相关权证正在办理之中。

5、 关于大股东维维集团股份有限公司增持公司股份

2008 年 10 月 28 日至 2009 年 3 月 16 日期间，维维集团股份有限公司（下称：维维集团）通过上海证券交易所证券交易系统累计增持公司股份 6,156,701 股，占公司总股份的 0.81%，本次增持发生前，维维集团持有公司股份合计 237,386,783 股，占公司总股本的 31.24%；本次增持发生后，维维集团持有公司股份合计 243,543,484 股，占公司总股本的 32.05%。在本次增持计划实施期间及法定期限内，维维集团履行了承诺，未减持其持有的公司股份。

根据公司 2008 年度股东大会决议，公司按每 10 股转增 12 股的比例，用资本公积向全体股东转增股份总额 9.12 亿股，每股面值 1 元，计增加股本人民币 9.12 亿元。该转增于 2009 年 5 月 12 日完成，增加的股本已由立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字（2009）11582 号验资报告。资本公积转增股本后，维维集团持有公司股份合计 535,795,665 股，占公司总股本的 32.05%。

6、 股权质押情况

（1）维维集团股份有限公司于 2009 年 11 月 25 日将持有的公司 4,100 万股股份（限售流通股）质押给交通银行股份有限公司徐州分行，并于当日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。

（2）维维集团股份有限公司于 2009 年 8 月 6 日将持有的公司 19,800 万股股份（限售流通股）质押给中国银行铜山县支行，并于当日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。

（3）维维集团股份有限公司于 2009 年 7 月 28 日将持有的公司 2,000 万股股份（限售

流通股) 质押给中国银行铜山县支行, 并于当日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。

(4) 维维集团股份有限公司于 2009 年 7 月 22 日将持有的公司 5,280 万股股份(限售流通股) 质押给中国农业发展银行徐州市分行, 并于当日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。

(5) 维维集团股份有限公司于 2009 年 6 月 2 日将持有的公司 1,980 万股股份(限售流通股) 质押给江苏银行股份有限公司徐州庆云桥支行, 并于当日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。

(6) 维维集团股份有限公司于 2009 年 5 月 8 日将持有的公司 800 万股股份(限售流通股) 质押给江苏银行股份有限公司徐州庆云桥支行, 并于当日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。由于 2009 年 5 月 12 日公司实施了资本公积转增资本的方案, 质押的股份转增后为 1,760 万股。

(7) 维维集团股份有限公司于 2009 年 4 月 15 日将持有的公司 1,500 万股股份(限售流通股) 质押给中信银行股份有限公司南京分行, 并于当日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。由于 2009 年 5 月 12 日本公司实施了资本公积转增资本的方案, 质押的股份转增后为 3,300 万股。

(8) 维维集团股份有限公司于 2009 年 4 月 7 日将持有的公司 3,500 万股股份(限售流通股) 质押给江苏银行股份有限公司徐州庆云桥支行, 并于当日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。由于 2009 年 5 月 12 日本公司实施了资本公积转增资本的方案, 质押的股份转增后为 7,700 万股。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	45,098,000.62	54.21	40,453,526.18	89.70	17,469,471.08	16.44	14,477,200.64	82.87
其他不重大应收账款	38,091,122.90	45.79	21,187,360.45	55.62	88,780,700.99	83.56	25,525,542.39	28.75
合 计	83,189,123.52	100.00	61,640,886.63		106,250,172.07	100.00	40,002,743.03	

2、 期末单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)						
1 至 2 年 (含 2 年)	4,874,084.26	10.80	568,761.49			
2 至 3 年 (含 3 年)	423,939.59	0.94	84,787.92			
3 至 4 年 (含 4 年)	22,330,505.69	49.52	22,330,505.69	17,469,471.08	100.00	
4 至 5 年 (含 5 年)	17,469,471.08	38.74	17,469,471.08			
5 年以上						
合 计	45,098,000.62	100.00	40,453,526.18	17,469,471.08	100.00	

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

系各账龄段中，部分款项依既定政策所规定比例计提的坏账准备不足以弥补收款风险，又额外追加了坏账计提比例。

3、 本报告期无核销的应收账款。

4、 本报告期末应收账款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

5、 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限		占应收账款总额的比例 (%)
徐州金维食品有限公司	合作厂	22,065,561.91	1 年至 2 年 (含 2 年)	194,385.60	26.52
			3 年至 4 年 (含 4 年)	11,013,831.97	
			4 年至 5 年 (含 5 年)	10,857,344.34	
铜山县联维食品有限公司	合作厂	16,420,311.97	1 年至 2 年 (含 2 年)	4,679,698.66	19.74
			2 年至 3 年 (含 3 年)	423,939.59	
			3 年至 4 年 (含 4 年)	11,316,673.72	
铜山县棠张包装箱厂	合作厂	7,893,324.87	1 年以内 (含 1 年)	7,893,324.87	9.49
铜山县潘塘经济实业总公司	合作厂	6,612,126.74	4 至 5 年 (含 5 年)	6,612,126.74	7.95
徐州市贾汪区耿集豆奶粉厂	合作厂	6,223,903.28	2 年至 3 年 (含 3 年)	2,317,538.01	7.48
			4 至 5 年 (含 5 年)	3,906,365.27	

6、 期末无应收关联方账款。

7、 应收账款其他说明：

应收账款按账龄列示：

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	13,063,836.50	15.70	245,391.65	1.88	42,594,701.48	40.08	1,168,876.98	2.74
1 至 2 年(含 2 年)	6,958,100.40	8.36	754,164.53	10.84	899,681.72	0.85	69,877.86	7.77
2 至 3 年(含 3 年)	423,939.59	0.52	84,787.92	20.00	26,249,412.80	24.71	5,249,882.56	20.00
3 至 4 年(含 4 年)	26,236,870.96	31.54	24,283,688.33	92.56	17,469,471.08	16.44	14,477,200.64	82.87
4 至 5 年(含 5 年)	17,469,471.08	21.00	17,235,949.21	98.66				
5 年以上	19,036,904.99	22.88	19,036,904.99	100.00	19,036,904.99	17.92	19,036,904.99	100.00
合 计	83,189,123.52	100.00	61,640,886.63		106,250,172.07	100.00	40,002,743.03	

(二) 其他应收款

1、 其他应收款

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大的其他应收款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,136,973.05	0.18	1,136,973.05	100.00	2,893,482.28	0.42	2,893,482.28	100.00
其他不重大其他应收款	617,851,244.59	99.82	1,451,440.44	0.23	680,709,166.13	99.58	4,211,082.65	0.62
合 计	618,988,217.64	100.00	2,588,413.49		683,602,648.41	100.00	7,104,564.93	

2、 期末单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)						
1 至 2 年(含 2 年)	1,136,973.05	100.00	1,136,973.05	954,049.11	32.97	954,049.11
2 至 3 年(含 3 年)				1,939,433.17	67.03	1,939,433.17
3 至 4 年(含 4 年)						
4 至 5 年(含 5 年)						
5 年以上						
合 计	1,136,973.05	100.00	1,136,973.05	2,893,482.28	100.00	2,893,482.28

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：
系各账龄段中，部分款项依既定政策所规定比例计提的坏账准备不足以弥补收款风险，又额外追加了坏账计提比例。

- 3、 本报告期无实际核销的其他应收款。
- 4、 本报告期期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 5、 本报告期末应收控股子公司款项为 587,674,610.53 元，占其他应收款期末余额 94.94%。

6、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限		占其他应收款总额的比例 (%)
维维乳业有限公司	控股子公司	往来款	172,302,258.99	1 年以内 (含 1 年)	172,302,258.99	27.84
西安维维资源有限公司	控股子公司	往来款	97,349,793.83	1 年以内 (含 1 年)	97,349,793.83	15.73
乌海市正兴煤化有限责任公司	控股子公司	往来款	69,888,306.91	1 年以内 (含 1 年)	69,888,306.91	11.29
维维粮油 (正阳) 有限公司	控股子公司	往来款	55,164,878.32	1 年以内 (含 1 年)	15,160,418.32	8.91
				1 年至 2 年 (含 2 年)	40,004,460.00	
银川维维北塔乳业股份有限公司	控股子公司	往来款	32,175,160.13	2 年至 3 年 (含 3 年)	20,964,582.11	5.20
				3 年至 4 年 (含 4 年)	5,527,563.90	
				4 年至 5 年 (含 5 年)	5,683,014.12	

7、 其他应收账其他说明：

其他应收账按账龄列示：

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	617,284,245.14	99.72	888,120.99	0.14	675,763,085.54	98.85	1,028,913.69	0.15
1 至 2 年 (含 2 年)	1,140,973.05	0.18	1,137,293.05	99.68	2,855,319.71	0.42	1,100,354.68	38.54
2 至 3 年 (含 3 年)					1,939,433.17	0.28	1,939,433.17	100.00
3 至 4 年 (含 4 年)								
4 至 5 年 (含 5 年)					6,000.00			
5 年以上	562,999.45	0.10	562,999.45	100.00	3,038,809.99	0.45	3,035,863.39	99.90
合 计	618,988,217.64	100.00	2,588,413.49		683,602,648.41	100.00	7,104,564.93	

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
维维乳业 有限公司	成本法	186,037,252.10	186,037,252.10		186,037,252.10	75.00	75.00				
江苏维维 商业总配 售有限公 司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00	100.00				
维维物流 总配售有 限公司	成本法	44,000,000.00	44,000,000.00		44,000,000.00	88.00	88.00				
维维农牧 科技有限 公司	成本法	90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00	90.00	90.00				
西安维维 资源有限 公司	成本法	218,800,000.00	218,800,000.00		218,800,000.00	91.00	91.00				
维维创新 投资有限 公司	成本法	189,000,000.00	189,000,000.00		189,000,000.00	90.00	90.00				
维维粮油 有限公司	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00	60.00	60.00				
维维茗酒 坊有限公 司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00	100.00				
维维国际 贸易有限 公司	成本法	90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00	90.00	90.00				
维维华东 食品饮料 有限公司	成本法	72,000,000.00	72,000,000.00		72,000,000.00	90.00	90.00				
维维泸州 食品饮料 有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00	100.00				
维维川王	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00	100.00				

酒业有限公司										
维维产业园综合开发有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100.00	100.00			
济南维维农牧发展有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00	100.00			
湖北枝江酒业股份有限公司	成本法			348,024,000.00	348,024,000.00	51.00	51.00			
上海维正生物技术有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-20,000,000.00						
大家上海食品安全研究开发有限公司	成本法	254,396.80	254,396.80		254,396.80	2.00	2.00	134,832.98	11,156.43	
徐州市郊农村信用合作联社	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00	10.00	10.00			359,996.40
成本法小计		1,229,091,648.90	1,229,091,648.90	328,024,000.00	1,557,115,648.90			134,832.98	11,156.43	359,996.40
江苏双沟酒业股份有限公司	权益法	41,580,250.30	122,872,707.45	-122,872,707.45						11,432,519.68
权益法合计		41,580,250.30	122,872,707.45	-122,872,707.45						11,432,519.68
合计		1,270,671,899.20	1,351,964,356.35	205,151,292.55	1,557,115,648.90			134,832.98	11,156.43	11,792,516.08

(四) 营业收入及营业成本

1、 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	919,600,092.10	1,074,718,907.53
其他业务收入	359,059,163.57	401,477,905.54
营业成本	1,120,433,539.72	1,227,521,305.89

2、 主营业务（分行业）

项 目	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
食品行业	919,600,092.10	791,603,189.82	1,074,718,907.53	868,282,152.60
合 计	919,600,092.10	791,603,189.82	1,074,718,907.53	868,282,152.60

3、 主营业务（分产品）

项 目	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
豆奶粉	876,965,969.19	757,120,105.97	1,060,717,595.83	860,326,140.92
功能性营养食品（嚼益嚼）	24,399,600.25	13,969,347.61	14,001,311.70	7,956,011.68
植物蛋白饮料（牛奶及谷动等）	18,234,522.66	20,513,736.24		
合 计	919,600,092.10	791,603,189.82	1,074,718,907.53	868,282,152.60

4、 主营业务（分地区）

地 区	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
东北地区	538,670.48	267,674.26	58,488,401.83	47,386,963.00
华北地区	3,864,787.06	1,920,476.55	238,159,213.83	192,964,352.62
华东地区	905,387,209.30	783,239,754.36	284,564,756.75	230,282,523.03
华中地区	1,619,621.51	804,816.69	159,348,814.45	129,125,881.13
西北地区	52,598.02	26,136.82	105,098,326.79	85,238,715.40
西南地区			198,538,752.61	161,005,994.02
华南地区	1,613,742.22	801,895.17	22,614,026.53	18,224,958.14
东南亚地区（印尼）	6,523,463.51	4,542,435.97	7,906,614.74	4,052,765.26
合 计	919,600,092.10	791,603,189.82	1,074,718,907.53	868,282,152.60

5、 公司向前五名客户销售总额为 911,068,209.85 元，占公司主营业务收入 99.07%。

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	359,996.40	
权益法核算的长期股权投资收益	37,275,068.97	29,427,436.24
处置长期股权投资产生的投资收益	246,729,142.95	1,172,443.28
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
股权投资差额摊销	-4,242,958.26	-6,364,437.39
合 计	280,121,250.06	24,235,442.13

2、按成本法核算的长期股权投资收益

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
徐州市郊农村信用合作联社	359,996.40		2008 年分配红利

3、按权益法核算的长期股权投资收益

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
江苏双沟酒业股份有限公司	37,275,068.97*	29,427,436.24	双沟酒业 09 年利润上涨

*期初至出售日（1-8 月）的净利润所享有的份额。

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	60,265,755.64	41,618,232.06
加：资产减值准备	24,508,239.62	17,630,425.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,077,380.70	21,257,298.14
无形资产摊销	3,043,621.48	1,342,624.29
长期待摊费用摊销	220,000.00	220,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	5,171,273.68	-4,404,744.53
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	41,684,598.64	56,137,800.15
投资损失（收益以“－”号填列）	-280,121,250.06	-24,235,442.13
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	3,850,064.73	-2,731,461.81
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）	-59,227,171.49	-19,684,065.44
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	178,583,390.14	31,685,708.12
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-209,745,178.26	3,447,002.37
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-201,689,275.18	122,283,377.06
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	361,706,471.15	635,201,343.96
减：现金的年初余额	635,201,343.96	243,813,748.92
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-273,494,872.81	391,387,595.04

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	239,557,835.77	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	54,090,071.23	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	86,141,277.14	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,972,847.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-93,954,084.08	
少数股东权益影响额（税后）	-6,548,350.77	
合 计	275,313,901.41	

(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 (元)	
		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	9.58	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.40	-0.03	-0.03

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上年金额)	变动比率 (%)	变动原因
应收票据	20,402,253.00	38,940,162.96	-48	公司改变收款政策,减少货款中应收票据比例
存货	705,519,882.74	444,405,874.26	59	新增合并子公司及母公司原材料及包装物增加
长期股权投资	46,997,030.17	160,588,996.30	-71	出售双沟酒业股份
固定资产	1,600,563,859.22	1,108,252,447.12	44	新增合并子公司
在建工程	97,926,262.79	61,798,987.24	58	新增合并子公司
工程物资	5,361,061.73	298,178.76	1,698	新增合并子公司--正兴煤化并入的工程物资
无形资产	799,823,147.61	180,153,405.39	344	新增合并子公司:正兴煤化增加采矿权约人民币24,500万元,枝江酒业增加商标权约人民币26,200万元及土地使用权约人民币7,300万元
商誉	127,207,334.78			公司购买合并子公司枝江酒业与正兴煤化支付对价高于公允价值确认的商誉
长期待摊费用	5,737,437.82	1,742,079.90	229	茗酒坊公司产生的装修费
短期借款	507,544,889.24	795,000,000.00	-36	前期借款本期已归还
应付票据	25,982,000.00			新增合并子公司
应付账款	421,801,809.56	286,342,743.30	47	新增合并子公司
预收款项	147,670,455.65	64,304,998.42	130	新增合并子公司
应付职工薪酬	20,994,333.93	8,582,613.74	145	新增合并子公司--正兴煤化应付未付工资
应交税费	150,231,270.12	9,476,238.27	1485	新增合并子公司--枝江酒业的应交税费
应付股利	29,393,886.63	2,973,309.97	889	新增合并子公司--正兴煤化应付前股东的股利
其他应付款	317,383,236.89	92,512,357.90	243	新增合并子公司及母公司收到的12,600万元拆迁补偿款,具体明细见附注五(二十六)
长期应付款	36,533,040.00			新增合并子公司--正兴煤化应付内蒙古自治区国土资源厅的采矿权价款
递延所得税负债	148,402,188.59	861,197.50	17132	新增合并子公司--枝江酒业与正兴煤化资产公允价值比账面价值增值对所得税影响形成的递延所得税负债
实收资本(或股本)	1,672,000,000.00	760,000,000.00	120	根据公司2008年度股利分配政策,于2009年5月完成资本转增股本9.12亿元
资本公积	243,116,091.16	1,156,304,182.21	-79	根据公司2008年度股利分配政策,于2009年5月完成资本转增股本9.12亿元

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上年金额)	变动比率(%)	变动原因
专项储备	1,456,774.33			新增合并子公司--正兴煤化根据《企业会计准则解释第3号》将提取的安全生产费计入专项储备
未分配利润	362,679,277.31	171,322,126.78	112	处置双沟酒业股权收益
营业税金及附加	39,290,855.34	4,902,787.19	701	新增合并子公司--枝江酒业公司消费税及正兴煤化资源税及各项基金
销售费用	513,805,107.37	258,677,746.31	99	新增合并子公司及股份公司广告费用投入加大
管理费用	190,505,509.61	133,427,357.96	43	新增合并子公司
财务费用	36,867,028.47	60,518,253.18	-39	贷款总额降低
资产减值损失	53,213,669.66	29,049,224.19	83	存货及固定资产减值增加
公允价值变动收益	2,657,695.06	-2,657,695.06	-200	交易性金融资产本期处置,公允价值变动予以转回
投资收益	372,906,378.33	44,178,660.54	744	处置双沟酒业股权收益及交易性金融资产收益
营业外收入	64,468,502.24	34,416,405.48	87	政府补贴收入增加
营业外支出	28,033,054.91	18,625,419.34	51	处置固定资产及生物资产损失增加

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期间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文及公告原稿。
- 4、载有董事长亲笔签名的 2009 年年度报告正本。

维维食品饮料股份有限公司

董事长：杨启典

2010 年 3 月 29 日