

维维食品饮料股份有限公司
600300

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	5
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.....	15
八、 董事会报告.....	15
九、 监事会报告.....	26
十、 重要事项.....	26
十一、 财务会计报告.....	32
十二、 备查文件目录.....	169

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

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

(四)

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

公司负责人杨启典、主管会计工作负责人霍立娟及会计机构负责人（会计主管人员）张明扬声明：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	孟召永	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	mengzy@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	2011 年 7 月 26 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(特殊普通合伙)	
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	246,535,611.51
利润总额	318,857,797.32
归属于上市公司股东的净利润	153,398,016.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	93,714,043.89
经营活动产生的现金流量净额	-224,505,716.89

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	29,633,963.02	118,304,219.57	239,557,835.77
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	42,109,212.71	58,053,065.47	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	23,861,762.91	-30,584,602.20	86,141,277.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	720,140.01	-848,798.39	-3,972,847.88
少数股东权益影响额	-12,831,483.02	-5,076,232.31	-6,548,350.77
所得税影响额	-23,809,623.11	-36,230,971.14	-93,954,084.08
合计	59,683,972.52	103,616,681.00	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	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
营业总收入	5,369,029,012.84	4,763,196,958.43	12.72	2,839,390,225.46
营业利润	246,535,611.51	84,338,609.66	192.32	332,766,908.57
利润总额	318,857,797.32	251,736,722.83	26.66	369,202,355.90
归属于上市公司股东的净利润	153,398,016.41	150,448,048.08	1.96	220,183,726.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	93,714,043.89	46,831,367.08	100.11	-55,130,175.32
经营活动产生的现金流量净额	-224,505,716.89	77,730,795.74	不适用	448,680.16
	2011 年末	2010 年末	本年末比上 年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	7,089,106,453.10	5,304,777,375.17	33.64	4,840,183,962.18
负债总额	4,104,065,813.29	2,435,380,797.15	68.52	1,849,516,490.54
归属于上市公司股东的所有者权益	2,457,545,128.68	2,402,682,346.93	2.28	2,400,370,910.08
总股本	1,672,000,000.00	1,672,000,000.00	0	1,672,000,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.09	0.09	0	0.13
稀释每股收益 (元 / 股)	0.09	0.09	0	0.13
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.06	0.03	100.00	-0.03
加权平均净资产收益率 (%)	6.34	6.18	增加 0.16 个百分点	9.58
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.87	1.92	增加 1.95 个百分点	-2.40
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.13	0.05	不适用	0.000268
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	1.47	1.44	2.08	1.44
资产负债率 (%)	57.89	45.91	增加 11.98 个百分点	38.21

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	153,093,653.40	174,693,058.24	21,599,404.84	23,861,762.91
合计	153,093,653.40	174,693,058.24	21,599,404.84	23,861,762.91

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	66,000,000	3.95				-66,000,000	-66,000,000	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	22,000,000	1.32				-22,000,000	-22,000,000	0	0
其中: 境内非国有法人持股	22,000,000	1.32				-22,000,000	-22,000,000	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股	44,000,000	2.63				-44,000,000	-44,000,000	0	0
其中: 境外法人持股	44,000,000	2.63				-44,000,000	-44,000,000	0	0
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,606,000,000	96.05				66,000,000	66,000,000	1,672,000,000	100
1、人民币普通股	1,606,000,000	96.05				66,000,000	66,000,000	1,672,000,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,672,000,000	100				0	0	1,672,000,000	100

股份变动的批准情况

2008 年 4 月 23 日公司非公开发行股票方案获中国证监会监许可[2008]574 号文件批准，非公开发行的 10000 万股股票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，2008 年 5 月 22 日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了相关证券变更登记，因此公司为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认购的股票于 2011 年 5 月 22 日上市流通。

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	22,000,000	22,000,000		0	定向增发承诺	2011 年 5 月 22 日
大冢（中国）投资有限公司	44,000,000	44,000,000		0	定向增发承诺	2011 年 5 月 22 日
合计	66,000,000	66,000,000		0	/	/

(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

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		151,299 户	本年度报告公布 日前一个月末股 东总数	150,807 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			质押 460,000,000
GIANT HARVEST LIMITED	境外法人	18.95	316,800,000			未知
大家(中国)投资有限公司	境外法人	6.26	104,731,478			未知
徐燕超	其他	0.538	9,000,000			未知
中国工商银行股份有限公司-华 夏沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.50	8,359,803			未知
中国建设银行-华夏红利混合型 开放式证券投资基金	其他	0.359	5,999,931			未知
中国银行-金鹰成份股优选证券 投资基金	其他	0.299	5,000,000			未知
孙桥	其他	0.29	4,842,987			未知
中国建设银行-工银瑞信精选平 衡混合型证券投资基金	其他	0.203	3,399,950			未知
陈卫	其他	0.162	2,700,000			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	535,795,665		人民币普通股	535,795,665		
GIANT HARVEST LIMITED	316,800,000		人民币普通股	316,800,000		
大家(中国)投资有限公司	104,731,478		人民币普通股	104,731,478		
徐燕超	9,000,000		人民币普通股	9,000,000		
中国工商银行股份有限公司-华夏沪深 300 指数 证券投资基金	8,359,803		人民币普通股	8,359,803		
中国建设银行-华夏红利混合型开放式证券投资 基金	5,999,931		人民币普通股	5,999,931		
中国银行-金鹰成份股优选证券投资基金	5,000,000		人民币普通股	5,000,000		
孙桥	4,842,987		人民币普通股	4,842,987		
中国建设银行-工银瑞信精选平衡混合型证券投 资基金	3,399,950		人民币普通股	3,399,950		
陈卫	2,700,000		人民币普通股	2,700,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	GIANT HARVEST LIMITED、大家（中国）投资有限公司同为大家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。					

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

法人

单位：元 币种：人民币

名称	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）。

(2) 实际控制人情况

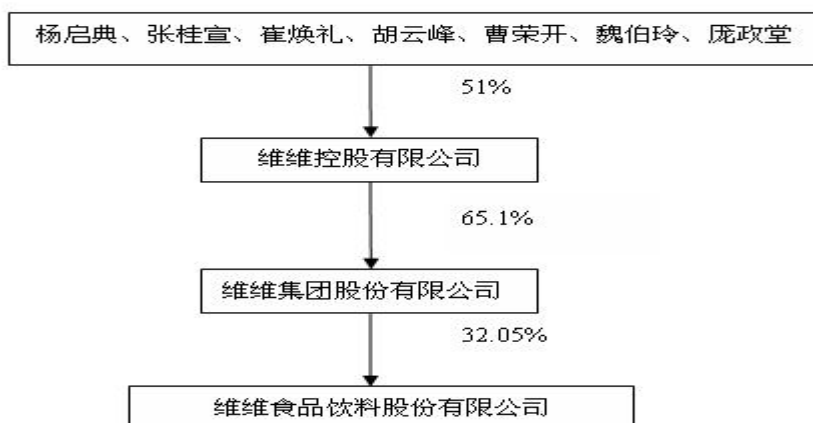
自然人

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：已退休；魏伯玲：已退休；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。现任维维茗酒坊有限公司总经理；张桂宣：已退休；庞政堂：已退休；曹荣开：经理，曾任珠海维维大亨乳业有限公司董事长；现任维维食品饮料股份有限公司常务副总经理。

(3) 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	54	2011年8月1日	2014年8月1日				79.2	否
梅野雅之	副董事长	男	61	2011年8月1日	2014年8月1日					是
崔桂亮	董事	男	50	2011年8月1日	2014年8月1日					是
熊铁虹	董事、总经理	男	55	2011年8月1日	2014年8月1日				79.34	否
孟召永	董事、董事会秘书	男	40	2011年8月1日	2014年8月1日				15	否
东隆	董事	男	53	2011年8月1日	2014年8月1日					是
黑木直树	董事、副总经理	男	46	2011年8月1日	2014年8月1日				12	是
罗栋梁	独立董事	男	40	2011年8月1日	2014年8月1日				5	否
赵长胜	独立董事	男	55	2011年8月1日	2014年8月1日				2.08	否
曹胜根	独立董事	男	44	2011年8月1日	2014年8月1日				2.08	否
张纲	独立董事	男	54	2011年8月1日	2014年8月1日				2.08	否
宋晓梅	监事、监事会召集人	女	48	2011年8月1日	2014年8月1日					是
徐纓	监事	女	42	2011年8月1日	2014年8月1日					是
肖娜	监事	女	44	2011年8月1日	2014年8月1日				6	否
曹荣开	常务副总经理	男	50	2011年8月1日	2014年8月1日				63	否
张明扬	副总经理	男	51	2011年8月1日	2014年8月1日				39.4	否
丁金礼	副总经理	男	50	2011年8月1日	2014年8月1日				39.4	否
孙欣	副总经理	女	49	2011年8月1日	2014年8月1日				54.7	否
霍立娟	财务总监	女	37	2011年8月1日	2014年8月1日				25.37	否
张一	董事	男	44	2008年8月1日	2011年8月1日					是
张玉明	独立董事	男	50	2008年8月1日	2011年8月1日				2.92	否
张泽源	独立董事	男	49	2008年8月1日	2011年8月1日				2.92	否
马占国	独立董事	男	40	2008年8月1日	2011年8月1日				2.92	否
孙洪斌	监事	男	37	2008年8月1日	2011年8月1日					是
张俊玲	监事	女	40	2008年8月1日	2011年8月1日				5.57	否

合计	/	/	/	/	/	0	0	/	438.98	/
----	---	---	---	---	---	---	---	---	--------	---

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、董事长。

梅野雅之：曾任大冢制药株式会社常务执行董事、OIAA 事业部部长、专务执行董事、副社长、OIAA 事业部担当、NUTRACEUICALS 事业部担当，现任大冢制药株式会社副社长、NUTRACEUICALS 事业部担当，维维食品饮料股份有限公司董事、副董事长。

崔桂亮：曾任维维食品饮料股份有限公司董事长、现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。第九、十、十一届全国人大代表。

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。

孟召永：曾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、维维集团股份有限公司办公室主任、现任维维食品饮料股份有限公司董事、董事会秘书。

东 隆：曾任大冢制药株式会社千叶支店店长、福冈支店店长、总公司营销总部 Nutrion & Sante Proiect 负责人，现任大冢制药株式会社执行董事、OIAA 事业部部长。

黑木直树：曾任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、副总经理。

罗栋梁：曾任徐州师范大学管理学院副院长、硕士研究生处副处长。

赵长胜：任徐州师范大学 教授、院长、博士生导师

曹胜根：1992 年至今任中国矿业大学教授、主编。

张 纲：曾任北京交通大学副教授、野村企业咨询有限公司高级咨询员、部长，2008 年 05 月至今任北京慧库经济信息咨询有限公司副总经理。

宋晓梅：曾任徐州市建行银行城南支行会计、客户经理、2005 年 9 月至今任维维集团股份有限公司财务总监。

徐 纓：曾任大冢制药株式会社上海代表处职员、大冢（中国）投资有限公司财务部副部长、2006 年 6 月至今任大冢（中国）投资有限公司财务部部长。

肖 娜：2000 年 1 月至今任维维食品饮料股份有限公司办公室副主任

曹荣开：曾任维维食品饮料股份有限公司董事、副总经理，珠海维维大亨乳业有限公司董事长，现任维维食品饮料股份有限公司常务副总经理。

张明扬：曾任维维食品饮料股份有限公司财务部部长、财务中心经理、总会计师，现任维维食品饮料股份有限公司副总经理。

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副总经理。

孙 欣：曾任维维食品饮料股份有限公司总工程师 研发中心主任，现任维维食品饮料股份有限公司副总经理兼生产中心经理、总工程师、研发中心主任。

霍立娟：曾任维维食品饮料股份有限公司中心会计、维维物流总配售有限公司财务总监，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
徐纓	大冢（中国）投资有限公司	财务部长	2006 年 6 月 1 日		是
宋晓梅	维维集团股团股份有限公司	财务总监	2005 年 9 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	研究生处副处长、教授、博士	2010年10月1日		是
赵长胜	徐州师范大学	测绘学院院长、教授、博士	2006年6月1日		是
曹胜根	中国矿业大学	采矿与安全工程学报执行主编、教授	1999年9月1日		是
张纲	北京慧库经济信息咨询有限公司	副总经理	2008年9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、高级管理人员薪酬的确定按照公司董事会批准的公司董事、监事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	公司董事、监事、高级管理人员报酬按照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	公司董事、监事、高级管理人员报酬按照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

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
孟召永	董事、董事会秘书	聘任	换届
宋晓梅	监事会召集人、监事	聘任	换届
赵长胜	独立董事	聘任	换届
曹胜根	独立董事	聘任	换届
张纲	独立董事	聘任	换届
张明扬	副总经理	聘任	换届
丁金礼	副总经理	聘任	换届
孙欣	副总经理	聘任	换届
霍立娟	财务总监	聘任	换届
张泽源	独立董事	离任	换届
张玉明	独立董事	离任	换届
马占国	独立董事	离任	换届
丁金礼	董事、董事会秘书	离任	换届
张明扬	财务总监	离任	换届
东隆	董事	聘任	换届
张一	董事	离任	换届
孙洪斌	监事	离任	换届
张俊玲	监事	离任	换届
肖娜	监事	聘任	换届

(五) 公司员工情况

在职员工总数	2,741
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,110
销售人员	944
技术人员	249
财务人员	281
行政人员	157
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	23
本科	261
专科	650
中专及以下	1,807

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构和公司治理制度，规范公司运作。2011 年公司董事会完成了换届工作，按照《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的要求，建立健全了董事会的战略发展委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会等各专门委员会，并制定了相应的实施细则，进一步增强了董事会的功能。报告期内制订并通过了《维维食品饮料股份有限公司董事会秘书工作制度》、《维维食品饮料股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》及内部管理各项制定。公司董事、监事、独立董事工作勤勉尽责，公司经理层等高级管理人员严格按照董事会授权忠实履行职务，很好地维护了公司利益和广大股东的合法权益。公司董事会认为公司法人治理结构的实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。

(1)、关于股东和股东大会

公司按照《股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求，规范实施股东大会的召集、召开和议事程序，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、合理的原则，关联交易信息及时充分披露。

报告期内公司共召开四次股东大会，均经律师现场见证并对其合法性出具了法律意见书，各次会议均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定。

(2)、关于控股股东与上市公司的关系

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东进行的关联交易公平合理，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务上做到了“五分开”，公司董事、监事的选举及其他高级管理人员的聘任、解聘均符合法律、法规及《公司章程》规定的程序，公司董事会、监事会和内部机构依法独立运作。

(3)、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由 11 名董事组成，其中 4 名为独立董事，符合相关法律法规的要求；董事会下设战略发展委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会，并制订了相应的实施细则。公司董事均能认真、诚信、勤勉地履行职责，对董事会和股东大会负责。

公司董事会向股东大会负责，按照法定程序召开定期会议和临时会议，并严格按照法律、法规及《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》的规定行使职权，注重维护公司和全体股东的利益。公司董事会战略发展、审计、提名、薪酬与考核各专业委员会充分

发挥专业优势，利用各自的专长在重大事项方面提出科学合理建议，加强了董事会集体决策的民主性、科学性、正确性，确保了公司的健康发展。

(4)、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表，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。公司监事会按照法定程序召开定期会议和临时会议，对依法运作、财务、募集资金、资产收购、关联交易等合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

(5)、关于绩效评价与激励约束机制

本公司高级管理人员按公司章程规定的任职条件和选聘程序由提名委员会审查，董事会聘任。董事和高级管理人员的绩效评价由薪酬与考核委员会进行年终考评；独立董事和监事的评价采取自我评价与相互评价相结合的方式。公司章程和公司基本管理制度中，对高级管理人员的履职行为、权限、职责等作了相应的约束。

(6)、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息。在报告期内及时完成了 2010 年年度报告、2011 年第一季度报告、半年度报告、第三季度报告等定期报告及 32 个事项的临时公告信息披露工作。

公司指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访与咨询，加强与广大投资者的交流与沟通。

(7)、关于关联交易

公司 2011 年 8 月 29 日召开了第五届董事会第三次会议及 2011 年 9 月 19 日公司第二次临时股东大会审议通过《关于子公司乌海市正兴煤化有限责任公司拟收购乌海市西部煤化工有限责任公司 100% 股权的议案》。子公司乌海市正兴煤化有限责任公司拟以现金出 3.9 亿元收购乌海市东荣实业有限责任公司持有的乌海市西部煤化工有限责任公司 100% 股权。本次股权转让完成后，乌海市正兴煤化有限责任公司将持有乌海市西部煤化工有限责任公司 100% 股权。截止本报告期，公司已完成工商变更登记手续。

(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	7	1	0	0	否
梅野雅之	否	8	0	0	8	0	是
崔桂亮	否	8	7	1	0	0	否
熊铁虹	否	8	7	1	0	0	否
东 隆	否	5	1	0	4	0	是
黑木直树	否	8	7	1	0	0	否
孟召永	否	5	4	1	0	0	否
赵长胜	否	5	3	1	1	0	否
罗栋梁	否	8	7	1	0	0	否
曹胜根	否	5	4	1	0	0	否
张 纲	否	5	4	1	0	0	否
张 一	否	3	0	0	3	0	是

丁金礼	否	3	3	0	0	0	否
年内召开董事会会议次数							8
其中：现场会议次数							7
通讯方式召开会议次数							1
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、财务等方面的独立情况

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不独立的情况。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的要求以及《公司章程》的规定，结合公司实际情况，制订并完善了各项内控制度。总体方案主要考虑了《企业内部控制基本规范》规定的内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司拟于 2012 年对规章制度进行了一次全面梳理和修订，从制度建立健全方面不断提升公司治理水平；同时，不断完善内控机制，构建符合行业特性的财务管理和风险管理机制，在实际工作中充分发挥董事会审计委员会对内控制度执行情况的检查、督促作用，保证了内控制度的有效执行。为进一步符合监管机构的要求以及加强自身规范的需要，公司下一步将对现有的内部控制流程进行全面梳理，进一步深化和优化业务流程，做好内部控制评价工作和内部控制审计工作，提高内部控制体系的效率和效果。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会下设审计委员会，由独立董事担任主任委员，依据《董事会审计委员会议事规则》开展工作，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。公司内部控制的建立、完善以及监督执行和监督考评的工作也通过该委员会的指导来实现。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	董事会尚未对所有方面的内部控制进行自我评估，本报告期内，按照财政部《企业内部控制基本规范》的标准，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。
董事会对内部控制有关工作的安排	设立了董事会办公室为内部控制检查监督部门。董事会在每年年报期间，对内部控制制度开展自我评价工作。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司制定了《财务管理制度》、《会计核算制度》、《成本费用管理控制规范》、《公司财务审批权限的管理规定》等制度，财务管理制度健全、规范，能够得到有效执行。
内部控制存在的缺陷及整改情况	内部控制的制度建设需要进一步落实、实施和完善，加强内控制度的有效执行，监督内控制度的贯彻实施。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司内部建立了高级管理人员的薪酬与其职责、贡献挂钩的激励机制，对高级管理人员的考评，主要依据高级管理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。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司制订了《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。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

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
2010 年度股东大会	2011 年 4 月 27 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 28 日

公司 2010 年年度股东大会审议通过《公司 2010 年度董事会工作报告》、《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《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》。

(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
2011 年第一次	2011 年 8 月 1 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 8 月 2 日
2011 年第二次	2011 年 9 月 19 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 9 月 20 日
2011 年第三次	2011 年 11 月 21 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 11 月 22 日

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

2011 年，国内豆奶及酒业消费需求持续增长，继续保持稳定发展的态势。公司董事会带领经营团队及全体员工团结一心，全面落实“绩效考核，深度承包”的经营方针，努力克服原材料不断上涨的压力，通过积极努力，使得豆奶、牛奶产业稳定发展，枝江酒业、正兴煤化取得良好业绩，白酒和能源产业成为公司新的利润增长点，公司将不断加强内部管理，规范内部控制，保持公司稳健发展。

2011 年公司实现营业总收入 53.69 亿元，较上年增长 12.72%；实现利润总额 3.18 亿元，

较上年增长 26.66%;归属于母公司所有者的净利润 1.53 亿元,较上年增长 1.96%。

(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《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证券监督管理委员会有关规定、《上海证券交易所股票上市规则》的规定和监管部门的有关要求,不断完善公司的法人治理结构,制订了《维维食品饮料股份有限公司董事会秘书工作制度》、在《维维食品饮料股份有限公司内幕信息及知情人管理制度》的基础上制订了《维维食品饮料股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》及各项内部管理规定。2011 年公司董事会完成了换届工作,按照《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的要求,建立健全了董事会的战略发展委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会等各专门委员会,并制定了相应的实施细则,进一步增强了董事会的功能。公司董事、监事、独立董事工作勤勉尽责,公司经理层等高级管理人员严格按照董事会授权忠实履行职务,很好地维护了公司利益和广大股东的合法权益。

公司严格认真地执行了内幕信息知情人登记管理制度,本年度公司没有发现内幕信息知情人在影响公司股价的重点敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。公司不断完善信息保密措施,防止信息外泄,维护信息披露的公平原则,降低引发内幕交易的风险。认真执行重大信息内部报告制度、外部信息报送和使用管理规定等,报告期内,没有发现股东或实际控制人在影响公司股价的重点敏感信息披露前利用内幕信息违法违规买卖公司股份的情况。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。

公司从制度建立、健全方面不断完善公司治理水平,按照《企业内部控制基本规范》及配套指引要求,不断完善内控机制,构建符合行业特性的财务管理和风险管理机制,进一步深化和优化业务流程,未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

同时规范关联方资金往来,严禁违规占用资金行为。报告期内,控股股东及其关联方没有违规资金占用侵占上市公司利益的行为。

进一步完善公司治理结构,保持上市公司的独立性,积极维护全体股东特别是中小股东的合法权益。报告期内不存在控股股东或实际控制人同业竞争和违规关联交易的行为。

2、重大资产收购和出让:

公司 2011 年 8 月 29 日召开的第五届董事会第三次会议审议通过《子公司乌海市正兴煤化有限责任公司拟收购乌海市西部煤化工有限责任公司 100% 股权的议案》。子公司乌海市正兴煤化有限责任公司以现金出资 3.9 亿元收购乌海市中荣实业有限责任公司持有的乌海市西部煤化工有限责任公司 100% 股权。

(三)、公司面临的风险因素分析

"十二五"期间,我国仍将保持经济的平稳健康较快发展,发展速度仍将会维持在一个较高水平上,在转变经济发展方式上取得新进展,在改善民生上取得新成效。国家将加快经济结构调整,进一步促进国内消费,促进消费和收入分配改革。因此,在"十二五"期间,我国宏观经济环境和外部经济环境有利于我国食品行业的持续发展。

公司对未来发展的假设条件为:现行法律、法规以及国家有关行业政策将不会有重大改变;国民经济平稳发展的大环境不会有大的波动;所在行业的市场环境不会有重大改变;不会发生对公司经营业务造成重大不利影响以及导致公司财产重大损失的任何不可抗力事件和任何不可预见的因素等等。公司未来面临的主要风险因素有:

(1)行业风险。2012 年度,豆奶、牛奶和酒业仍然存在许多不确定因素,所处行业为充分竞争行业,市场竞争压力较大,公司将充分利用现有的资源和优势,不断拓展市场,扩大经营规模;同时,公司将进一步加强产品质量管理、成本管理和对下属子公司的管理,同时严格控制各项费用,以增强企业的生存和发展能力。

(2)财务风险。公司属于快速消费品行业,对资产的流动性要求较高。但由于能够影响资产流动性的因素众多,不排除在公司今后的生产经营中出现资产流动性风险的可能。为了降低资产流动性可能带来的风险,公司将根据公司实际情况和市场行情,加强销售、减少库存、减少资金占用,提高资产的流动性,加强资金管理和运作,有效的降低财务费用。

为确保公司发展战略的实施，公司以自有资金、债务融资以及资本市场融资的方式解决所需的资金。

(3)产品质量风险。公司历来高度重视产品的质量，产品质量与人民生活 and 身体健康息息相关，生产过程中出现任何问题，都可能给消费者的身体健康带来危害。因此，公司将继续加大质量控制的力度，不断完善质量控制体系，对产品生产的各环节进行实时监控，保证产品质量安全。

(四) 报告期内公司财务状况、经营成果同比发生重大变化的说明

1、财务主要指标（金额单位:万元）

	2011 年	2010 年	增减比例 (%)
主营业务收入	524,538.03	459,733.13	14.10
营业利润	24,653.56	8,433.86	192.32
净利润	15,339.80	15,044.80	1.96

发生重大变化的原因分析：

(1) 主营业务收入增加的原因：新增合并子公司西部煤化形成及枝江公司收入上升；

(2) 营业利润增加的原因：商品煤成本下降及枝江酒业收入上升。

2、报告期末公司资产构成发生重大变化的说明（金额单位：万元）

项目	2011 年		2010 年		增减变动 (%)
	金额	占总资产比重 (%)	金额	占总资产比重 (%)	
货币资金	96,185.45	13.57	69,527.52	13.11	38
应收票据	35,835.25	5.05	23,500.03	4.43	52
预付帐款	29,642.76	4.18	16,102.87	3.04	84
存货净值	117,865.80	16.63	81,671.16	15.40	44
固定资产净额	232,837.45	32.84	173,228.65	32.66	34
工程物资	723.34	0.10	438.16	0.08	65
无形资产	84,143.86	11.87	78,835.44	14.86	7
商誉净值	29,687.84	4.19	12,511.27	2.36	137
长期待摊费用	183.23	0.03	367.14	0.07	-50
短期借款	166,800.00	23.53	108,853.71	20.52	53
应付票据	12,509.79	1.76	1,225.63	0.23	921
应付账款	52,292.02	7.38	42,904.33	8.09	22
预收账款	26,632.13	3.76	17,973.41	3.39	48
应付职工薪酬	3,628.59	0.51	1,887.63	0.36	92
其他应付款	15,719.70	2.22	22,837.71	4.31	-31
一年内到期的非流动负债	198	0.03	0	0	
长期借款	198	0.03	396	0.07	-50
应付债券	59,580.00	8.40	0	0	
长期应付款	18,112.64	2.55	2,893.39	0.55	526
其他非流动负债	9,183.67	1.30	4,791.15	0.90	92
专项储备	564.06	0.08	385.59	0.07	46

原因分析:

项目	变动原因
货币资金	年末销售预收款增加及短期借款增加形成
应收票据	新增合并子公司西部煤化 8,180 万元,枝江增加应收票据 1.43 亿元
预付帐款	新增合并子公司西部煤化 11,500 万元
存货净值	新增合并子公司西部煤化 21,100 万元; 万恒置业 9,100 万元; 枝江 6,200 万元
固定资产净额	新增合并子公司西部煤化增加 54,961 万元
工程物资	正兴公司工程物资结余增加
无形资产	新增合并子公司西部煤化 2,326 万元及购入了土地 4,928 万
商誉净值	收购子公司西部煤化时购买企业投资成本超过被合并企业净资产公允价值的差额
长期待摊费用	茗酒坊公司产生的装修费摊销减少
短期借款	公司经营用流动资金占用增大,短期借款增加
应付票据	公司增大了以应付票据结算货款方式的比例
应付账款	新增合并子公司西部煤化形成
预收账款	春节前豆奶粉及酒类为销售旺季,销售预收款增加
应付职工薪酬	枝江酒业新增 1,200 万元应付未付工资
其他应付款	国贸 2,500 万元暂借款归还,以及枝江酒业支付了上年度代扣款付款项
一年内到期的非流动负债	长期借款一年内到期转入
长期借款	转入一年内到期的短期负债
应付债券	为调整债务结构,公司于 2011 年 4 月发行 6 亿元人民币的 3 年期中期票据
长期应付款	新增融资增加
其他非流动负债	东北公司收到与收益相关的政府补贴 4,100 万元
专项储备	正兴公司及西部煤化工本期新计提安全费

3、报告期主要财务数据发生重大变化的说明(金额单位:万元)

	2011 年	2010 年	增减比例	变动原因
营业收入	536,902.90	476,319.70	13%	新增合并子公司西部煤化形成及枝江公司收入上升
营业成本	366,446.55	329,227.95	11%	新增合并子公司西部煤化形成及枝江公司成本上升
管理费用	35,600.44	25,996.35	37%	职工工资、部分子公司停产期间折旧费用及存货毁损增加
财务费用	8,674.83	3,798.36	128%	公司借款增加及利率提高的原因
公允价值变动净收益	-1,164.26	-1,890.82	-38%	交易性金融资产期末公允价值上升
投资净收益	3,907.84	-1,996.36		交易性金融资产出售收益增加
营业外收入	9,183.48	18,538.61	-50%	上年度公司拆迁补偿收入 1.11 亿元
所得税	9,803.85	4,764.89	106%	应纳税所得额增加

4、报告期现金流量构成:(金额单位:万元)

	2011 年	2010 年	增减额	增减变动%
经营活动产生的现金流量净额	-22,450.57	7,773.08	-30,223.65	-388.82
投资活动产生的现金流量净额	-61,269.34	-65,171.52	3,902.18	
筹资活动产生的现金流量净额	104,245.08	42,453.70	61,791.38	145.55

变动原因:

- (1) 经营活动产生的现金流量净额减少的原因: 存货增加以及到期应付款支付引起购买商品支付现金流增大。
- (2) 筹资活动产生的现金流量净额增加的原因: 公司经营用流动资金占用增大,短期借款增加。

5、主要供应商、客户情况:

前五名供应商采购金额合计(万元人民币)	96,490.86	占采购总额比重(%)	21.03
前五名销售客户销售金额合计(万元人民币)	35,129.48	占销售总额比重(%)	6.71

(五) 主要控股子公司经营情况 (金额单位: 万元)

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
枝江酒业股份有限公司	生产销售	白酒	8,000	144,852.08	199,891.63	14,194.96
乌海市正兴煤化有限责任公司	生产销售	煤炭	11,140	99,112.36	25,723.27	3,751.13
西安维维资源有限公司	生产销售	豆奶粉	23,980	47,234.94	6,419.20	2,817.98
徐州维维金澜食品有限公司	生产销售	豆奶粉	3,000	12,329.83	38,247.90	1,099.77
维维国际贸易有限公司	贸易	国内国际贸易	10,000	2,187.55	4,989.66	3,370.46
维维乳业有限公司	生产销售	乳品系列饮料	2999 万美元	40,380.73	21,395.71	-501.02
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	4,499.71	52,326.28	1,899.05
乌海市西部煤化工有限责任公司	生产销售	焦炭	20,000	107,526.84	29,577.92	-694.91

(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是交易性金融资产-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作为公允值。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) 未来展望

2012 年公司发展的总体目标是: 以利润为中心, 以销售为龙头, 以质量为保证, 全面提升公司管理水平和盈利能力。

1、豆奶牛奶产业稳定发展, 枝江酒业保持强劲发展势头, 不断开发新产品, 扩大市场占有率。

2、加强内部管理。建立长期有效的内部管理机制, 根据五部委办法《企业内部控制基本规范》健全公司内控体系, 并严格执行内控制度, 全面提高公司规范治理水平、管理水平和执行力。

3、继续深化"内部承包, 绩效考核", 加大销售力度。加快发展经销商, 加强品牌宣传, 细化区域管理, 全面提升营销能力, 提高整体盈利水平。

4、创新激励机制。2012 年, 公司将以利润为中心, 改革与创新激励机制。结合各子公司实际情况, 对现有薪酬体系进行补充、修订和完善, 做到薪酬和经营业绩挂钩。

2012 年, 面对复杂多变的外部环境, 公司将积极采取有效措施应对, 增强新产品开发力度, 紧盯销售市场, 开展深度营销, 加快新项目进度, 提高工艺技术水平, 以确保完成各项任务。

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、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	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(%)
工业	3,781,028,727.22	2,441,471,273.04	35.43	41.77	62.63	减少 8.28 个百分点
商业	1,155,589,056.29	991,749,695.30	14.18	-28.64	-30.18	增加 1.89 个百分点
采掘业	218,631,959.83	64,556,071.45	70.47	-6.96	-60.03	增加 39.20 个百分点
其他	90,130,594.94	78,163,730.19	13.28	18.77	12.71	增加 4.66 个百分点
主营业务分产品情况						
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(%)
固体饮料(豆奶粉,豆浆粉及嚼益嚼等)	1,306,446,284.25	888,640,543.16	31.98	10.10	13.27	减少 1.91 个百分点
植物蛋白饮料(牛奶,鲜奶及谷动等)	813,954,306.16	658,982,408.93	19.04	-9.03	-11.02	增加 1.81 个百分点
食用面粉及食用油	257,290,826.70	238,262,503.89	7.40	6.43	11.20	减少 3.98 个百分点
酒类	2,255,390,031.39	1,365,375,458.70	39.46	14.90	16.00	减少 0.57 个百分点
煤矿	218,631,959.83	64,556,071.45	70.47	-6.96	-60.03	增加 39.20 个百分点
焦炭	295,779,218.20	267,138,408.82	9.68			
其他	97,887,711.75	92,985,375.03	5.01	28.54	24.77	增加 2.87 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(%)
东北地区	109,788,103.94	5.85
华北地区	637,879,505.40	32.60
华东地区	1,518,387,136.66	-5.33
华中地区	1,889,191,409.78	15.68
西北地区	604,499,496.33	93.26
西南地区	315,812,510.14	13.17
华南地区	160,421,158.90	-6.48
东南亚地区(印尼)	9,401,017.13	-22.43

2、对公司未来发展的展望

(1) 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	39,380.93
投资额增减变动数	11,664.07
上年同期投资额	27,716.86
投资额增减幅度(%)	42.08

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
乌海市西部煤化工有限责任公司	生产销售焦炭	100	投资 3.9 亿元

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 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	380.93	55,042.60	14,605.52	银行存款

本公司严格按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》及董事会审议通过的《维维食品饮料股份有限公司募集资金专项存储及使用管理制度》的要求存放、使用和管理募集资金。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，金额为人民币 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，金额为人民币 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。其中股本人民币 100,000,000.00 元，资本公积人民币 580,563,020.40 元。

截至 2011 年 9 月 30 日，公司已向“功能性营养食品（营养棒）生产项目”累计投入募集资金 459.10 万元。由于受通货膨胀影响，目前原项目技术、国际国内的市场环境均发生重大变化，国际金融危机仍在持续，导致市场销量下降，没能达到预期销售目标。为了发挥募集资金效益，公司将“功能性营养食品（营养棒）生产项目”前期投入后的剩余资金全部变更为投资维维东北食品饮料有限公司“大豆等农副产品深加工项目”。该议案经 2011 年 10 月 27 日的第五届董事会第四次会议通过，亦经 2011 年第三次临时股东大会决议批准通过。

截至 2011 年 12 月 31 日尚在使用的募集资金账户为中国银行 532658228595，其账户余额为人民币 49,864,498.61 元。其中：

(1) 尚未使用募集资金及利息收入净额为人民币 146,055,177.61 元。（包括：尚未使用募集资金人民币 142,059,643.37 元，加上累计利息收入人民币 3,996,155.34 元，扣除银行手续费人民币 621.10 元。）

(2) 公司临时补充流动资金金额为人民币 100,000,000.00 元。

(3) 应归还维维东北食品饮料有限公司中国银行股份有限公司绥化分行 165211056780 账户代中国银行 532658228595 募集资金账户支付的资金人民币 3,809,321.00 元。

3、 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
豆奶粉技改项目	是	10,713	10,713	否	37.99%	2,734	无法单独核算	是		
氨基酸保健饮料项目	是	15,350	8,438.57	否	52.45%	3,642.4	无法单独核算	是		
功能性营养食品项目	是	15,046	840.03	否	2.61%	2,740	无法核算	否		
婴儿食品饮料及婴儿配方奶粉项目	是	20,000	20,000	是	100%			是		
新建塑料彩印外袋及纸	是	15,051	15,051	是	100%			是		

箱生产线项目										
合计	/	76,160	55,042.60	/	/	9,116.4	/	/	/	/

(一) 未达到计划进度说明:

(1)、豆奶粉技改项目: 募集资金承诺的投资总额 10,713.00 万元, 本年度未投入募集资金。截止到报告期末累计投入金额 4,069.55 万元, 占计划投资额的 37.99%。在技改中公司采用先进的技改技术, 加强内部管理, 大大降低了技改成本, 至报告期末完成的技改工程达到了该项目的预期目标。该项目所节约的资金, 已经过公司第四届董事会第二十次会议决议通过、2010 年第二次临时股东大会决议批准后转为补充公司流动资金。公司原计划投入项目的自有资金不再投入。

(2)、植物蛋白饮料生产项目: 2010 年 2 月经公司第四届董事会第十六次会议决议及 2010 年第一次临时股东大会决议批准通过, 氨基酸保健饮料项目变更为植物蛋白饮料生产项目, 由于 2 个项目的生产较为类似, 在设备上也很大程度具有通用性, 因此, 氨基酸保健饮料项目前期已投入款项及剩余资金均转投资于新项目。则新项目募集资金承诺的投资总额 15,350.00 万元, 本年度未投入募集资金。截止到报告期末累计投入金额 8,051.25 万元, 占计划投资额的 52.45%。在该项目的实施过程中, 公司在设备选型、谈判和工程建设过程中, 加强科学管理, 有效的降低了建设成本, 节约了大量的资金。至报告期末完成的投资规模达到该项目的预期目标, 能够满足市场需要, 该项目所节约的资金, 该项目所节约的资金已经过公司第四届董事会第二十次会议决议通过、2010 年第二次临时股东大会决议批准后转为补充公司流动资金。公司原计划投入项目的自有资金不再投入。

(3)、大豆等农副产品深加工项目: 该项目经 2011 年 10 月经公司第五届董事会第四次会议决议及 2011 年第三次临时股东大会决议批准通过变更, 公司 2011 年 11 月开始进行项目建设, 本年度投入金额 380.93 万元, 截止到报告期末累计投入金额 380.93 万元。本年度尚在建设期, 项目未达到预定可使用状态, 无法核算项目效益。

(二) 变更原因及募集资金变更程序说明

(1)、收购湖北枝江酒业股份有限公司 51% 的股权和补充公司流动资金: 2009 年 9 月 29 日, 公司第四届董事会第十四次会议决议通过了关于变更部分募集资金投资项目的议案, 将原“婴儿食品饮料及婴儿配方奶粉生产项目”和“塑料彩印外袋及纸箱生产线项目”变更为“收购湖北枝江酒业股份有限公司 51% 的股权项目”和“补充公司流动资金”。即将原计划投资于“婴儿食品饮料及婴儿配方奶粉生产项目”的募集资金 20,000.00 万元, 全部变更为用于收购湖北枝江酒业股份有限公司 51% 的股权; 将原计划投资于“塑料彩印外袋及纸箱生产线项目”的募集资金 15,051.00 万元中的 14,802.40 万元变更为用于收购湖北枝江酒业股份有限公司 51% 的股权, 剩余的 248.60 万元变更为补充公司流动资金。同时该议案亦已经公司 2009 年第三次临时股东大会决议批准通过。

(2)、植物蛋白饮料生产项目: 由于受技术、市场及氨基酸保健饮料产品国家相关规定的影 响, 根据市场环境的变化和公司发展战略, 充分发挥募集资金投资效益, 将原“氨基酸保健 饮料项目”变更为“植物蛋白饮料生产项目”。2010 年 2 月 4 日, 公司第四届董事会第十六 次会议决议通过了关于变更部分募集资金投资项目的议案, 将原“氨基酸保健饮料项目”变 更为“植物蛋白饮料生产项目”。截至 2009 年 12 月 31 日, 原项目前期已投资 6,838.01 万元, 由于 2 个项目的生产工艺较为类似, 在设备上也很大程度具有通用性, 因此, 将“氨基酸 保健饮料项目”前期投资款项 6,838.01 万元及剩余资金 8,511.99 万元全部投资于新项目(即 植物蛋白饮料生产项目)。该议案亦已经公司 2010 年第一次临时股东大会决议批准通过。

(3)、补充流动资金: 2010 年经公司第四届董事会第二十次会议决议通过, 植物蛋白饮料生 产项目节余的募集资金及利息转为补充公司流动资金。在该项目实施过程中, 公司在设备选 型、谈判和工程建设过程中, 加强科学管理, 有效的降低了建设成本, 节约了大量的资金。 至报告期末完成的投资规模达到该项目的预期目标, 能够满足市场需要, 该项目所节约的 资金已经过公司 2010 年第二次临时股东大会决议批准后转为补充公司流动资金。

(4)、补充流动资金: 2010 年经公司第四届董事会第二十次会议决议通过, 豆奶粉技改项目 节余的募集资金及利息转为补充公司流动资金。在该项目实施过程中, 公司采用先进的技改 技术, 加强内部管理, 大大降低了技改成本, 节约了大量的资金。至报告期末完成的投资规 模达到该项目的预期目标, 能够满足市场需要, 该项目所节约的资金已经过公司 2010 年第 二次临时股东大会决议批准后转为补充公司流动资金。

(5)、大豆等农副产品深加工项目：2011 年经公司第五届董事会第四次会议决议通过，将“功能性营养食品（营养棒）生产项目”变更为“大豆等农副产品深加工项目”。由于受通货膨胀影响，目前原项目技术、国际国内的市场环境均发生重大变化，国际金融危机仍在持续，导致市场销量下降，没能达到预期销售目标。为了发挥募集资金效益，公司计划将“功能性营养食品（营养棒）生产项目”前期投入后的剩余资金全部变更为投资维维东北食品饮料有限公司“大豆等农副产品深加工项目”。该议案亦已经公司 2011 年第三次临时股东大会决议批准通过。

4、 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额		67,597.20							
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
收购湖北枝江酒业股份有限公司 51% 的股权	婴儿食品饮料及婴儿配方奶粉项目和新建塑料彩印外袋及纸箱生产线项目	34,802.40	34,802.40	是	8,800.93	7,239.43	100%	是	
植物蛋白饮料生产项目	氨基酸保健饮料项目	15,350.00	15,350.00	否	3,642.40	无法单独核算	52.45%	是	
大豆等农副产品深加工项目	功能性营养食品项目	14,586.90	380.93	否		无法核算	2.61%		
补充公司流动资金	新建塑料彩印外袋及纸箱生产线项目,植物蛋白饮料生产项目和豆奶粉技改项目	7,279.37	7,279.37	是					
合计	/	72,018.67	57,812.70	/	12,443.33	/	/	/	/

未达到计划进度和收益说明：

(1) .植物蛋白饮料生产项目：2010 年 2 月经公司第四届董事会第十六次会议决议及 2010 年第一次临时股东大会决议批准通过，将氨基酸保健饮料项目变更为植物蛋白饮料生产项目，由于 2 个项目的生产较为类似，在设备上也很程度上具有通用性，因此氨基酸保健饮料项目前期已投入款项及剩余资金均转投资于新项目。因此新项目（即植物蛋白饮料生产项目）募集资金承诺的投资总额 15,350.00 万元，本年度投入金额 1,213.24 万元，截止到报告期末累计投入金额 8,051.25 万元，占计划投资额的 52.45%。在该项目的实施过程中，公司在设备选型、谈判和工程建设过程中，加强科学管理，有效的降低了建设成本，节约了大量的资金。至报告期末完成的投资规模达到该项目的预期目标，能够满足市场需要，该项目所节约的资金已经过公司第四届董事会第二十次会议决议通过、2010 年第二次临时股东大会决议批准后转为补充公司流动资金。

(2) .大豆等农副产品深加工项目：
该项目经 2011 年 10 月经公司第五届董事会第四次会议决议及 2011 年第三次临时股东大会决议批准通过变更，公司 2011 年 11 月开始进行项目建设，本年度尚在建设期，项目未达到预定可使用状态，无法核算项目效益。

5、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
由公司控股的孙公司乌海市正兴煤化有限责任公司受让乌海市中荣实业有限责任公司持有的乌海市西部煤化工有限责任公司 100% 股权	39,000	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，正常经营。	-694.90
合计	39,000	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(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
第四届董事会第二十三次会议	2011 年 3 月 29 日	1、2010 年度董事会工作报告；2、2010 年度报告及摘要；3、公司 2010 年度财务决算报告；4、公司 2010 年度利润分配预案。	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 31 日
第四届董事会第二十四次会议	2011 年 4 月 27 日	1、2011 年第一季度报告（全文、正文）；2、关于将部分闲置资金暂时补充公司流动资金的议案。	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 29 日
第四届董事会第二十五次会议	2011 年 7 月 12 日	1、关于公司第五届董事会董事候选人的议案；2、关于公司第五届董事会独立董事候选人的议案；3、关于修改公司章程部分条款的议案；4、维维食品饮料股份有限公司董事会秘书工作制度；5、关于公司持续性日常关联交易的议案；6、关于召开公司 2011 年第一次临时股东大会的议案。	中国证券报、上海证券报	2011 年 7 月 13 日
第五届董事会第一次会议	2011 年 8 月 1 日	1、关于选举公司第五届董事会董事长的议案；2、关于选举公司第五届董事会副董事长的议案；3、关于聘任公司总经理的议案；4、关于聘任公司高级管理人员的议案；5、关于聘任公司第五届董事会秘书的议案；6、关于聘任公司证券事务代表的议案；7、关于选举公司第五届董事会各专业委员会的议案。	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 2 日
第五届董事会第二次会议	2011 年 8 月 25 日	1、通过了公司 2011 年半年度报告（全文、摘要）；2、通过了《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	2011 年 8 月 27 日
第五届董事会第三次会议	2011 年 8 月 29 日	通过了关于子公司乌海市正兴煤化工有限责任公司拟收购乌海市西部煤化工有限责任公司 100% 股权的议案	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 30 日
第五届董事会第四次会议	2011 年 10 月 27 日	1、通过了公司 2011 年第三季度报告（全文、正文）；2、通过了关于变更部分募集资金投资项目的议案；3、通过了将部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案；4、通过了关于公司持续性日常关联交易的议案；5、通过了关于召开公司 2011 年第三次临时股东大会的议案。	中国证券报、上海证券报	2011 年 10 月 29 日
第五届董事会第五次会议	2011 年 12 月 30 日	关于制定《维维食品饮料股份有限公司内幕知情人登记管理制度》的议案	中国证券报、上海证券报	2011 年 12 月 31 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事项。

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 2011 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 2011 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决议：认为立信会计师事务所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 2012 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

2011 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，2011 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。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。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

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》。

6、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

2010 年 2 月 4 日第四届董事会第十六次会议审议通过了《内幕信息及知情人管理制度》；2011 年 12 月 30 日第五届董事会第五次会议进一步修订和完善了该制度，审议通过了《维维食品饮料股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》。本年度公司对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种进行了自查，没有发现违规买卖公司股票的行为。

7、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

公司可以采取现金或者股票方式分配股利，连续三年以现金方式累计分配的利润不少于三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经审计，公司 2011 年度母公司实现净利润 28,757,287.86 元，按 10% 提公积金

2,875,728.79 元，当年实现可供分配的利润为 25,881,559.07 元，加年初未分配利润 273,115,827.92 元，公司 2011 年 5 月份分配现金股利 100,320,000.00 元，累计可供分配的利润为 198,677,386.99 元。合并报表本年度未分配利润为 450,264,514.50 元。公司本年度实现的可供分配利润为 25,881,559.07 元，合并报表本年实现可供分配利润为 150,522,287.62 元。

公司拟按 2011 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，占本年实现可供分配利润的 323%，累计剩余未分配利润 115,077,386.99 元，结转下年度。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元)(含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008		0.3		22,800,000.00	50,673,232.02	44.99
2009		0.5		83,600,000.00	220,183,726.09	37.97
2010		0.6		100,320,000.00	150,448,048.08	66.68

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	7
监事会会议情况	监事会会议议题
第四届监事会第十六次会议	议案一审议 2010 年度监事会工作报告；议案二审议公司 2010 年度年度报告及摘要；议案三审议《维维食品饮料股份有限公司 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案；议案四审议关于部分独立董事履职情况的说明。
第四届监事会第十七次会议	议案一审议公司 2011 年第一季度报告（全文及正文）；议案二审议关于将部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案。
第四届监事会第十八次会议	关于公司第五届监事会股东代表监事候选人的议案
第五届监事会第一次会议	关于选举公司第五届监事会召集人的议案
第五届监事会第二次会议	议案一审议公司 2011 年半年度报告（全文、摘要）；议案二审议关于公司《2011 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案
第五届监事会第三次会议	审议子公司乌海市正兴煤化有限责任公司拟收购乌海市西部煤化工有限责任公司 100% 股权的议案
第五届监事会第四次会议	议案一审议公司 2011 年第三季度报告（全文及正文）；议案二关于变更部分募集资金投资项目的议案；议案三关于将部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案

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) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末 证券总 投资比 例(%)	报告期损益 (元)
1	股票	601009	南京银行	205,243,899.67	18,824,683	174,693,058.24	100	9,077,308.68
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	-557,810.86
合计				205,243,899.67	/	174,693,058.24	100%	8,519,497.82

2、 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股 权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损 益 (元)	报告期所有者 权益变动(元)	会计 核算 科目	股份来源
徐州淮海农村商业银行股份有限公司	27,000,000	27,000,000	6.75	27,000,000			长期股权投资	信用合作社增发
湖北银行股份有限公司	30,000,000	30,000,000	1.64	7,158,515.46			长期股权投资	合并子公司持有
合计	57,000,000	57,000,000	/	34,158,515.46			/	/

注 1：2011 年 6 月 27 日公司将投资成本为人民币 2,700 万元,持股比例为 10%的徐州市郊农村信用合作联社的股权以人民币 2,700 万元转让给控股公司维维农牧科技有限公司（下称：农牧公司）。2011 年 11 月 27 日徐州市郊农村信用合作联社整体改制设立为徐州淮海农村商业银行股份有限公司。根据有关协议、章程的规定，申请登记的注册资本为人民币 400,000,000.00 元，折合 4 亿股，每股面值人民币 1.00 元。该增资扩股由中天银苏验字[2011]027 号验资报告验证，变更后农牧公司持股比例变更为 6.75%，投资成本仍为人民币 2,700 万元，已取得该社签发的股金证，投资金额与股金证所述一致。根据当地银监局要求，金融企业不对外披露财务数据。

注 2：控股子公司湖北枝江酒业股份有限公司（下称：枝江公司）向湖北银行股份有限公司（原名为宜昌市商业银行股份有限公司）投资了人民币 3,000 万元，原持股比例为 5.24%，本期经中国银行业监督管理委员会《中国银监会关于筹建湖北银行的批复》（银监复[2010]624 号）的批复同意，由宜昌市商业银行股份有限公司、荆州市商业银行股份有限公司、黄石银行股份有限公司、襄樊市商业银行股份有限公司、孝感市商业银行股份有限公司共 5 家城市商业银行原股东作为发起人共同发起设立湖北银行股份有限公司。根据《湖北省城市商业银行改革重组发起人协议书》、《湖北银行发起人协议书补充协议》及章程（草案）的规定，申请登记的注册资本为人民币 1,995,859,733.00 元，由全体发起人以其经评估确认的各城商行净资产以 1 元/股的价格认购，该整体改制由大信验字[2011]4-0001 号验资报告验证。2011 年 2 月 25 日整体改制完成后，枝江公司持股比例变更为 1.64%，投资成本仍为人民币 3,000 万元，已取得该社签发的股金证，投资金额与股金证所述一致。根据当地银监局要求，金融企业不对外披露财务数据。

3、 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入 股份数量 (股)	使用的资金数量 (元)	报告期卖出 股份数量 (股)	期末股份数量 (股)	产生的投资 收益 (元)
南京银行	15,401,776	8,507,626	89,101,959.98	5,084,719	18,824,683	3,123,125.74

(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
乌海市市柴实业有限责任公司	乌海市西部煤化工有限责任公司	2011年9月30日	39,000.00	-694.90		是	在净资产评估的基础上,双方友好协商确定	是	是	-4.53	母公司的控股子公司

公司 2011 年 8 月 29 日召开的第五届董事会第三次会议审议通过《子公司乌海市正兴煤化工有限责任公司拟收购乌海市西部煤化工有限责任公司 100% 股权的议案》。子公司乌海市正兴煤化工有限责任公司以现金出资 3.9 亿元收购乌海市市柴实业有限责任公司持有的乌海市西部煤化工有限责任公司 100% 股权。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
乌海市乌化矿业有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	2011年10月9日,乌海市西部煤化工有限责任公司(以下简称“西部煤化”)与乌海市乌化矿业有限责任公司(以下简称“乌化矿业”)签署了《采购与供应合同》。	市场定价		112,957,806.91	3.05	买方应在其工厂收到卖方交付的合同产品后三十天内付款		

2011 年 10 月 9 日,乌海市西部煤化工有限责任公司(以下简称“西部煤化”)与乌海市乌化矿业有限责任公司(以下简称“乌化矿业”)签署了《采购与供应合同》。

维维集团股份有限公司系乌化矿业控股股东,根据《上海证券交易所股票上市规则》,西部煤化与乌化矿业签署合同并进行日常持续交易构成本公司的持续性关联交易。

根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定,《采购与供应合同》自协议生效年度起至 2013 年 12 月 31 日止持续性关联交易上限尚须获得本公司股东大会的批准。

2、 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
乌海市 中荣实业 有限责任 公司	母公 司的 控股 子公 司	股 权 转 让	子公 司乌 海市 正兴 煤化 有 限 责 任 公 司 受 让 乌 海 市 中 荣 实 业 有 限 责 任 公 司 持 有 的 乌 海 市 西 部 煤 化 工 有 限 责 任 公 司 100% 股 权。	在 净 资 产 评 估 值 的 基 础 上 ， 双 方 友 好 协 商 确 定	18,288.22	41,067.29	39,000.00	公 司 关 注 的 不 是 企 业 现 在 拥 有 的 资 产 价 值 ， 而 是 企 业 未 来 的 盈 利 能 力 和 发 展 潜 力	现 金	0

控股股东维维集团股份有限公司受让北京盛世华轩投资有限公司持有的中乌海市
中荣实业有限责任公司（下称：中荣公司）51%股权是在 2011 年 4 月完成的，而公司控股孙公
司乌海市正兴煤化有限责任公司（下称：正兴公司）受让中荣公司持有的乌海市西部煤化工
有限责任公司（下称：西部煤化工）100%股权是 2011 年 9 月完成的，此项交易实质上是公
司与控股股东之间的关联交易。公司确认 2011 年 9 月 30 日为股权受让完成日。故在 2011
年 5 月 1 日至 2011 年 9 月 30 日期间，西部煤化工是维维集团股份有限公司的同属子公司的
全资子公司。

3、 其他重大关联交易

(1) 关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,389,800.00	2,218,392.00

(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、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、上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	盈利预测及补偿	维维集团股份公司	对上市公司收购股权后未来3年的净利润未达到资产评估报告中所预测的净利润差额予以现金补偿。	是	是		

(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	
	原聘任	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	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬		160
境内会计师事务所审计年限		8

立信会计师事务所(特殊普通合伙)系立信会计师事务所有限公司名称变更。

(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

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第四届董事会第二十三次会议暨召开 2010 年度股东大会有关事项的通知的公告 001	《中国证券报》B190、 《上海证券报》B24	2011 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第十六次会议决议公告 002	《中国证券报》B190、 《上海证券报》B24	2011 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
2010 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告 003	《中国证券报》B190、 《上海证券报》B24	2011 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
2010 年度股东大会决议公告 004	《中国证券报》B006、 《上海证券报》B144	2011 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第二十四次会议决议公告 005	《中国证券报》B006、 《上海证券报》B54	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十七次会议决议公告 006	《中国证券报》B006、 《上海证券报》B54	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
2011 年度第一期中期票据发行结果公告 007	《中国证券报》B010、 《上海证券报》B136	2011 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
2010 年度利润分配实施方案公告 008	《中国证券报》B010、 《上海证券报》B22	2011 年 5 月 10 日	www.sse.com.cn
非公开发行有限售条件的流通股上市公告 009	《中国证券报》B017、 《上海证券报》B25	2011 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第二十五次会议暨召开 2011 年第一次临时股东大会有关事项的通知的公告 010	《中国证券报》A35、《上海证券报》B144	2011 年 7 月 13 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第十八次会议决议公告 011	《中国证券报》A35、《上海证券报》B144	2011 年 7 月 13 日	www.sse.com.cn
关于职工代表监事选举结果的公告 012	《中国证券报》B002、 《上海证券报》B35	2011 年 7 月 29 日	www.sse.com.cn
2011 年第一次临时股东大会决议公告 013	《中国证券报》B003、 《上海证券报》B24	2011 年 8 月 2 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第一次会议决议公告 014	《中国证券报》B003、 《上海证券报》B24	2011 年 8 月 2 日	www.sse.com.cn
第五届监事会第一次会议决议公告 015	《中国证券报》B003、 《上海证券报》B24	2011 年 8 月 2 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第二次会议决议公告 016	《中国证券报》B195、 《上海证券报》B144	2011 年 8 月 27 日	www.sse.com.cn
第五届监事会第二次会议决议公告 017	《中国证券报》B195、 《上海证券报》B144	2011 年 8 月 27 日	www.sse.com.cn
2011 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告 018	《中国证券报》B195、 《上海证券报》B144	2011 年 8 月 27 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第三次会议决议暨召开公司 2011 年第二次临时股东大会的通知的公告 019	《中国证券报》B005、 《上海证券报》B144	2011 年 8 月 30 日	www.sse.com.cn
第五届监事会第三次会议决议公告 020	《中国证券报》B005、 《上海证券报》B144	2011 年 8 月 30 日	www.sse.com.cn
关联交易公告 021	《中国证券报》B005、 《上海证券报》B144	2011 年 8 月 30 日	www.sse.com.cn
2011 年第二次临时股东大会决议公告 022	《中国证券报》B006、 《上海证券报》B144	2011 年 9 月 20 日	www.sse.com.cn
关于子公司乌海市正兴煤化工有限责任公司签署《股权转让协议》的公告 023	《中国证券报》B006、 《上海证券报》B144	2011 年 9 月 21 日	www.sse.com.cn
关于子公司乌海市正兴煤化工有限责任公司收购乌海市西部煤化工有限责任公司股权进展情况的公告 024	《中国证券报》B006、 《上海证券报》B144	2011 年 10 月 10 日	www.sse.com.cn
关于部分闲置募集资金暂时补充流动资金到期归还的公告 025	《中国证券报》B006、 《上海证券报》B144	2011 年 10 月 26 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第四次会议决议暨召开公司 2011 年第三次临时股东大会的通知的公告 026	《中国证券报》B009、 《上海证券报》B29	2011 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
关于变更部分募集资金投资项目的公告 027	《中国证券报》B009、 《上海证券报》B29	2011 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
关于持续性关联交易公告 028	《中国证券报》B009、 《上海证券报》B29	2011 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
第五届监事会第四次会议决议公告 029	《中国证券报》B009、 《上海证券报》B29	2011 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
关于召开第三次临时股东大会提示性公告 030	《中国证券报》B006、 《上海证券报》B144	2011 年 11 月 11 日	www.sse.com.cn
2011 年第三次临时股东大会决议公告 031	《中国证券报》B006、 《上海证券报》B144	2011 年 11 月 22 日	www.sse.com.cn

第五届董事会第五次会议决议公告 032	《中国证券报》B002、 《上海证券报》B49	2011 年 12 月 31 日	www.sse.com.cn
---------------------	----------------------------	------------------	----------------

十一、 财务会计报告

审 计 报 告

信会师报字[2012]第 111080 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 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 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

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 王一芳

中国注册会计师： 冯蕾

中国·上海

二〇一二年三月二十八日

维维食品饮料股份有限公司
资产负债表
2011 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		581,004,807.28	252,363,901.10
交易性金融资产			
应收票据		26,675,538.00	33,879,802.00
应收账款	(一)	31,316,402.80	39,413,290.59
预付款项		90,453,359.99	78,147,250.83
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	2,180,689,799.37	1,191,669,851.66
存货		110,500,291.37	144,580,477.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,020,640,198.81	1,740,054,574.03
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)	1,715,980,815.92	1,556,980,815.92
投资性房地产		57,773,099.12	40,947,322.25
固定资产		381,400,327.77	359,308,773.92
在建工程		35,871,791.78	54,447,762.23
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		97,660,266.68	100,209,391.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,031,240.37	4,988,099.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,292,717,541.64	2,116,882,166.10
资产总计		5,313,357,740.45	3,856,936,740.13

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: 杨启典

主管会计工作负责人: 霍立娟

会计机构负责人: 张明扬

维维食品饮料股份有限公司
资产负债表（续）
2011 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		1,611,000,000.00	1,017,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		79,000,000.00	
应付账款		227,422,859.25	219,487,591.36
预收款项		238,275,337.07	147,985,758.56
应付职工薪酬		5,247,912.36	5,278,613.33
应交税费		-8,675,603.09	-13,944,380.11
应付利息		24,800,000.00	
应付股利		473,309.97	473,309.97
其他应付款		274,392,269.56	145,026,080.57
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,451,936,085.12	1,521,306,973.68
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		595,800,000.00	
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		10,273,560.02	8,718,959.00
非流动负债合计		606,073,560.02	8,718,959.00
负债合计		3,058,009,645.14	1,530,025,932.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,672,000,000.00	1,672,000,000.00
资本公积		231,211,113.74	231,211,113.74
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		153,459,594.58	150,583,865.79
一般风险准备			
未分配利润		198,677,386.99	273,115,827.92
所有者权益（或股东权益）合计		2,255,348,095.31	2,326,910,807.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,313,357,740.45	3,856,936,740.13

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：杨启典

主管会计工作负责人：霍立娟

会计机构负责人：张明扬

维维食品饮料股份有限公司
合并资产负债表
2011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)	961,854,529.03	695,275,229.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	174,693,058.24	153,093,653.40
应收票据	(三)	358,352,500.51	235,000,301.92
应收账款	(四)	238,105,680.23	190,642,026.28
预付款项	(六)	296,427,550.72	161,028,699.89
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)	124,901,653.19	125,029,880.34
买入返售金融资产			
存货	(七)	1,178,657,977.07	816,711,569.39
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,332,992,948.99	2,376,781,360.39
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
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	(八)	92,777,304.83	86,017,881.97
投资性房地产			
固定资产	(九)	2,328,374,489.48	1,732,286,452.18
在建工程	(十)	77,360,946.63	72,241,783.95
工程物资	(十一)	7,233,384.60	4,381,637.36
固定资产清理			
生产性生物资产	(十二)	93,756,857.64	98,579,068.00
油气资产			
无形资产	(十三)	841,438,645.24	788,354,378.09
开发支出			
商誉	(十四)	296,878,387.87	125,112,663.24
长期待摊费用	(十五)	1,832,298.81	3,671,367.59
递延所得税资产	(十六)	16,461,189.01	17,350,782.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,756,113,504.11	2,927,996,014.78
资产总计		7,089,106,453.10	5,304,777,375.17

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: 杨启典

主管会计工作负责人: 霍立娟

会计机构负责人: 张明扬

维维食品饮料股份有限公司
合并资产负债表（续）
2011 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	（十八）	1,668,000,000.00	1,088,537,136.40
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	（十九）	125,097,912.00	12,256,348.00
应付账款	（二十）	522,920,190.25	429,043,338.83
预收款项	（二十一）	266,321,285.87	179,734,106.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十二）	36,285,877.08	18,876,253.31
应交税费	（二十三）	251,489,170.50	224,303,677.62
应付利息	（二十四）	24,800,000.00	
应付股利	（二十五）	27,973,309.97	27,973,309.97
其他应付款	（二十六）	157,197,015.35	228,377,068.62
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	（二十七）	1,980,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		3,082,064,761.02	2,209,101,239.40
非流动负债：			
长期借款	（二十八）	1,980,000.00	3,960,000.00
应付债券	（二十九）	595,800,000.00	
长期应付款	（三十）	181,126,350.00	28,933,940.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	（十六）	151,258,019.39	145,474,164.29
其他非流动负债	（三十一）	91,836,682.88	47,911,453.46
非流动负债合计		1,022,001,052.27	226,279,557.75
负债合计		4,104,065,813.29	2,435,380,797.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（三十二）	1,672,000,000.00	1,672,000,000.00
资本公积	（三十四）	176,180,370.19	176,180,370.19
减：库存股			
专项储备	（三十三）	5,640,649.41	3,855,884.07
盈余公积	（三十五）	153,459,594.58	150,583,865.79
一般风险准备			
未分配利润	（三十六）	450,264,514.50	400,062,226.88
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,457,545,128.68	2,402,682,346.93
少数股东权益		527,495,511.13	466,714,231.09
所有者权益（或股东权益）合计		2,985,040,639.81	2,869,396,578.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,089,106,453.10	5,304,777,375.17

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：杨启典

主管会计工作负责人：霍立娟

会计机构负责人：张明扬

维维食品饮料股份有限公司
利润表
2011 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)	1,984,099,119.78	1,881,331,403.85
减：营业成本	(四)	1,540,077,312.71	1,573,027,452.94
营业税金及附加		11,168,725.85	1,298,620.70
销售费用		227,481,350.84	199,664,481.16
管理费用		102,384,261.05	94,866,685.67
财务费用		88,463,828.05	35,854,301.35
资产减值损失		10,496,874.25	20,452,044.66
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)	17,241,963.15	190,030,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”填列）		21,268,730.18	146,197,817.37
加：营业外收入		19,786,537.30	155,518,173.76
减：营业外支出		2,631,492.60	6,033,648.90
其中：非流动资产处置损失		2,252,106.00	5,360,000.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38,423,774.88	295,682,342.23
减：所得税费用		9,666,487.02	1,031,357.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,757,287.86	294,650,985.11
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.02	0.18
（二）稀释每股收益		0.02	0.18
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		28,757,287.86	294,650,985.11

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：杨启典

主管会计工作负责人：霍立娟

会计机构负责人：张明扬

维维食品饮料股份有限公司
合并利润表
2011 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		5,369,029,012.84	4,763,196,958.43
其中: 营业收入	(三十七)	5,369,029,012.84	4,763,196,958.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,149,929,227.22	4,639,986,521.81
其中: 营业成本	(三十七)	3,664,465,513.02	3,292,279,459.21
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	(三十八)	146,071,779.81	143,795,209.12
销售费用	(三十九)	869,472,170.12	872,853,707.73
管理费用	(四十)	356,004,355.33	259,963,516.23
财务费用	(四十一)	86,748,300.89	37,983,589.69
资产减值损失	(四十四)	27,167,108.05	33,111,039.83
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	(四十二)	-11,642,623.56	-18,908,217.87
投资收益 (损失以“-”号填列)	(四十三)	39,078,449.45	-19,963,609.09
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		732,933.05	80,619.63
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		246,535,611.51	84,338,609.66
加: 营业外收入	(四十五)	91,834,804.42	185,386,053.47
减: 营业外支出	(四十六)	19,512,618.61	17,987,940.30
其中: 非流动资产处置损失		18,182,085.39	14,461,038.73
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		318,857,797.32	251,736,722.83
减: 所得税费用	(四十七)	98,038,462.39	47,648,888.32
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		220,819,334.93	204,087,834.51
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		153,398,016.41	150,448,048.08
少数股东损益		67,421,318.52	53,639,786.43
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(四十八)	0.09	0.09
(二) 稀释每股收益	(四十八)	0.09	0.09
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		220,819,334.93	204,087,834.51
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: 杨启典

主管会计工作负责人: 霍立娟

会计机构负责人: 张明扬

维维食品饮料股份有限公司
现金流量表
2011 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	2,447,141,523.14	1,910,599,106.82
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	24,145,717.91	45,714,453.93
经营活动现金流入小计	2,471,287,241.05	1,956,313,560.75
购买商品、接受劳务支付的现金	1,791,136,435.52	1,696,621,237.40
支付给职工以及为职工支付的现金	99,602,060.30	82,290,158.90
支付的各项税费	113,169,839.11	72,272,710.52
支付其他与经营活动有关的现金	224,034,270.79	200,294,222.70
经营活动现金流出小计	2,227,942,605.72	2,051,478,329.52
经营活动产生的现金流量净额	243,344,635.33	-95,164,768.77
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	27,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	19,020,000.00	190,030,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,485,138.88	40,848,320.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,221,963.15	
收到其他与投资活动有关的现金	48,434,965.70	61,450,623.45
投资活动现金流入小计	108,162,067.73	292,328,944.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,254,769.08	175,390,855.78
投资支付的现金	191,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,088,515,065.59	637,456,264.56
投资活动现金流出小计	1,345,769,834.67	812,847,120.34
投资活动产生的现金流量净额	-1,237,607,766.94	-520,518,175.95
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,743,000,000.00	1,087,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	820,781,381.26	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,563,781,381.26	1,092,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,149,000,000.00	464,544,889.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	165,463,076.88	124,085,867.30
支付其他与筹资活动有关的现金	4,051,693.54	
筹资活动现金流出小计	1,318,514,770.42	588,630,756.54
筹资活动产生的现金流量净额	1,245,266,610.84	503,369,243.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-162,573.05	-28,868.79
五、现金及现金等价物净增加额	250,840,906.18	-112,342,570.05
加: 期初现金及现金等价物余额	249,363,901.10	361,706,471.15
六、期末现金及现金等价物余额	500,204,807.28	249,363,901.10

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: 杨启典

主管会计工作负责人: 霍立娟

会计机构负责人: 张明扬

维维食品饮料股份有限公司
合并现金流量表
2011 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		6,160,372,856.30	5,245,882,786.24
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			
收到其他与经营活动有关的现金	(四十九) /1	53,465,814.92	71,701,183.52
经营活动现金流入小计		6,213,838,671.22	5,317,583,969.76
购买商品、接受劳务支付的现金		4,588,267,607.21	3,638,709,883.87
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		391,056,596.46	339,465,776.45
支付的各项税费		618,069,332.01	440,166,282.40
支付其他与经营活动有关的现金	(四十九) /2	840,950,852.43	821,511,231.30
经营活动现金流出小计		6,438,344,388.11	5,239,853,174.02
经营活动产生的现金流量净额		-224,505,716.89	77,730,795.74
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		124,149,411.97	71,742,722.65
取得投资收益所收到的现金		6,592,114.62	2,430,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		84,818,819.74	70,006,018.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,504,096.31
收到其他与投资活动有关的现金	(四十九) /3	13,020,000.00	102,905,819.45
投资活动现金流入小计		228,580,346.33	249,588,657.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		333,043,967.15	394,253,593.89
投资支付的现金		128,744,528.40	506,050,285.04
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		373,495,280.86	
支付其他与投资活动有关的现金	(四十九) /4	5,990,000.00	1,000,000.00
投资活动现金流出小计		841,273,776.41	901,303,878.93
投资活动产生的现金流量净额		-612,693,430.08	-651,715,221.92
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		9,000,000.00	6,700,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,000,000.00	6,490,000.00
取得借款收到的现金		1,780,000,000.00	1,195,799,889.04
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十九) /5	796,880,000.00	45,340,000.00
筹资活动现金流入小计		2,585,880,000.00	1,247,839,889.04
偿还债务支付的现金		1,300,537,136.40	614,807,641.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		207,228,071.29	188,495,227.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		116,000,000.00	140,920,576.66
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十九) /6	35,664,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,543,429,207.69	823,302,869.27
筹资活动产生的现金流量净额		1,042,450,792.31	424,537,019.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-68,620.87	-29,418.87
五、现金及现金等价物净增加额		205,183,024.47	-149,476,825.28
加：期初现金及现金等价物余额		638,773,592.56	788,250,417.84
六、期末现金及现金等价物余额		843,956,617.03	638,773,592.56

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：杨启典

主管会计工作负责人：霍立娟

会计机构负责人：张明扬

维维食品饮料股份有限公司
所有者权益变动表
2011 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	1,672,000,000.00	231,211,113.74			150,583,865.79		273,115,827.92	2,326,910,807.45
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,672,000,000.00	231,211,113.74			150,583,865.79		273,115,827.92	2,326,910,807.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,875,728.79		-74,438,440.93	-71,562,712.14
(一) 净利润							28,757,287.86	28,757,287.86
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							28,757,287.86	28,757,287.86
(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					2,875,728.79		-103,195,728.79	-100,320,000.00
1. 提取盈余公积					2,875,728.79		-2,875,728.79	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-100,320,000.00	-100,320,000.00
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,672,000,000.00	231,211,113.74			153,459,594.58		198,677,386.99	2,255,348,095.31

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: 杨启典

主管会计工作负责人: 霍立娟

会计机构负责人: 张明扬

维维食品饮料股份有限公司

所有者权益变动表（续）

2011 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							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	1,672,000,000.00	231,211,113.74			121,118,767.28		91,529,941.32	2,115,859,822.34
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,672,000,000.00	231,211,113.74			121,118,767.28		91,529,941.32	2,115,859,822.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					29,465,098.51		181,585,886.60	211,050,985.11
（一）净利润							294,650,985.11	294,650,985.11
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							294,650,985.11	294,650,985.11
（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					29,465,098.51		-113,065,098.51	-83,600,000.00
1. 提取盈余公积					29,465,098.51		-29,465,098.51	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-83,600,000.00	-83,600,000.00
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,672,000,000.00	231,211,113.74			150,583,865.79		273,115,827.92	2,326,910,807.45

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：杨启典

主管会计工作负责人：霍立娟

会计机构负责人：张明扬

维维食品饮料股份有限公司
合并所有者权益变动表
2011 年度
(除特别说明外, 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	1,672,000,000.00	176,180,370.19		3,855,884.07	150,583,865.79		400,062,226.88		466,714,231.09	2,869,396,578.02
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,672,000,000.00	176,180,370.19		3,855,884.07	150,583,865.79		400,062,226.88		466,714,231.09	2,869,396,578.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				1,784,765.34	2,875,728.79		50,202,287.62		60,781,280.04	115,644,061.79
(一) 净利润							153,398,016.41		67,421,318.52	220,819,334.93
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							153,398,016.41		67,421,318.52	220,819,334.93
(三) 所有者投入和减少资本									9,000,000.00	9,000,000.00
1. 所有者投入资本									9,000,000.00	9,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					2,875,728.79		-103,195,728.79		-15,680,000.00	-116,000,000.00
1. 提取盈余公积					2,875,728.79		-2,875,728.79			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-100,320,000.00		-15,680,000.00	-116,000,000.00
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				1,784,765.34					39,961.52	1,824,726.86
1. 本期提取				14,502,315.89					324,711.91	14,827,027.80
2. 本期使用				-12,717,550.55					-284,750.39	-13,002,300.94
(七) 其他										
四、本期末余额	1,672,000,000.00	176,180,370.19		5,640,649.41	153,459,594.58		450,264,514.50		527,495,511.13	2,985,040,639.81

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: 杨启典

主管会计工作负责人: 霍立娟

会计机构负责人: 张明扬

维维食品饮料股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）

2011 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	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-66,935,720.97		2,399,109.74	29,465,098.51		37,382,949.57		-123,582,330.47	-121,270,893.62
（一）净利润							150,448,048.08		53,639,786.43	204,087,834.51
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							150,448,048.08		53,639,786.43	204,087,834.51
（三）所有者投入和减少资本		-66,935,720.97							-121,375,833.80	-188,311,554.77
1. 所有者投入资本									6,490,000.00	6,490,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-66,935,720.97							-127,865,833.80	-194,801,554.77
（四）利润分配					29,465,098.51		-113,065,098.51		-55,900,000.00	-139,500,000.00
1. 提取盈余公积					29,465,098.51		-29,465,098.51			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-83,600,000.00		-55,900,000.00	-139,500,000.00
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				2,399,109.74					53,716.90	2,452,826.64
1. 本期提取				19,601,450.53					438,883.31	20,040,333.84
2. 本期使用				-17,202,340.79					-385,166.41	-17,587,507.20
（七）其他										
四、本期期末余额	1,672,000,000.00	176,180,370.19		3,855,884.07	150,583,865.79		400,062,226.88		466,714,231.09	2,869,396,578.02

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：杨启典

主管会计工作负责人：霍立娟

会计机构负责人：张明扬

维维食品饮料股份有限公司 二〇一一年度财务报表附注

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%。

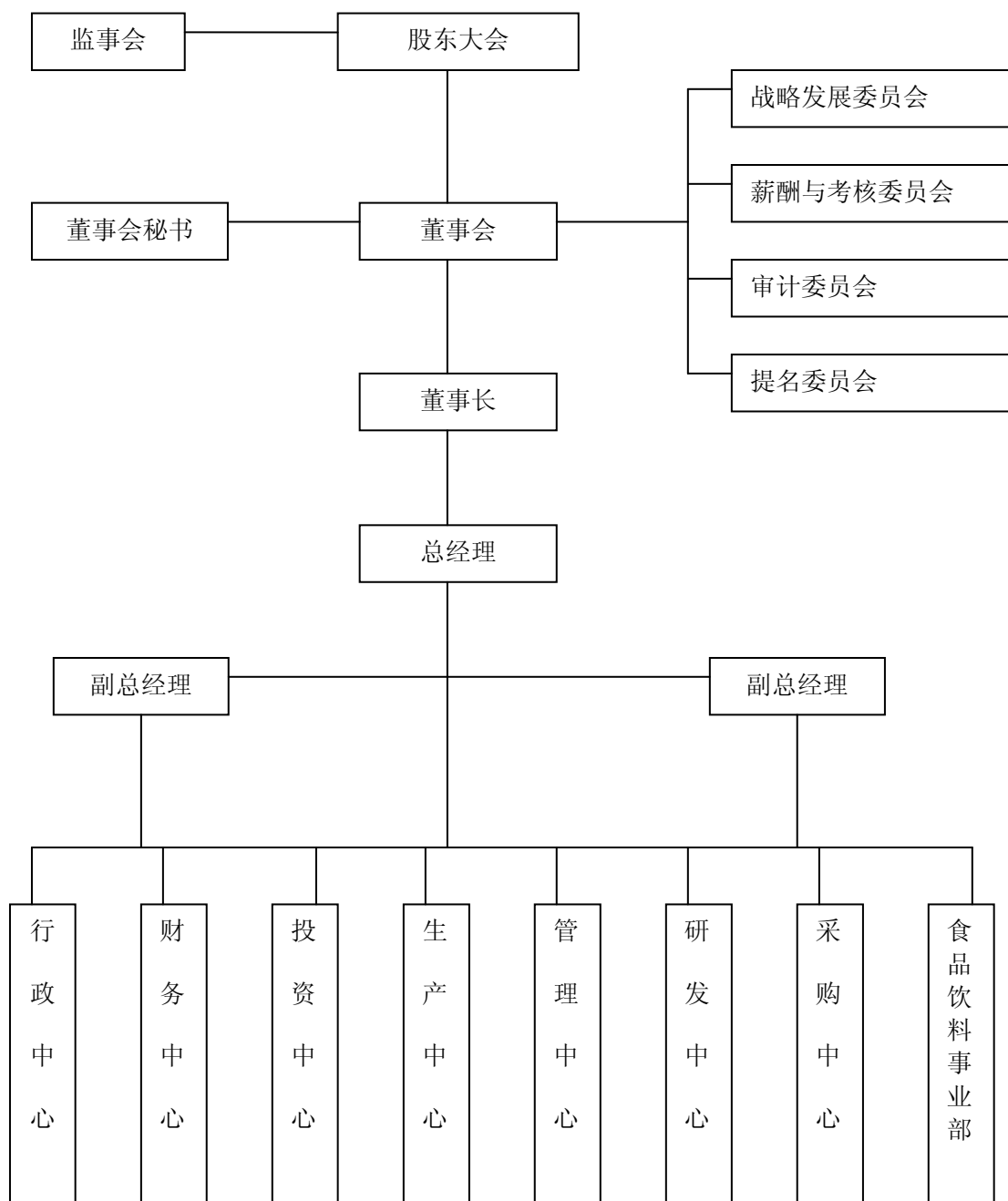
2008 年 5 月 20 日止，公司完成非公开增发普通股 1 亿股，发行完成后公司股本增至人民币 7.6 亿元。

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%。

2011 年 5 月 22 日维维集团股份有限公司和天冢（中国）投资有限公司持有的公司股份全部解禁上市流通。截至 2011 年 12 月 31 日止，股本总数为 16.72 亿股，均为无限售流通股。公司注册资本为人民币 16.72 亿元。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、天山雪系列牛奶以及枝江系列白酒。注册地为徐州市维维大道 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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(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。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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，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。

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，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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，经复核后，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。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合

并利润表中净利润项目下单独列示。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，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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(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将外币金额折合成人民币记账。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

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(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) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额大于人民币 1,000 万元。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	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

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：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。

坏账准备的计提方法：根据预计损失率计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、包装物、周转材料、低值易耗品、库存商品、产成品、在产品、发出商品、开发成本等。

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转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(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

（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，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

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。

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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—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执行。

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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	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	0	20

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。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

（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。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。

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。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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

（1）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。公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净产值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净产值或改变折旧方法。

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

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

(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 年	权证年限
软件使用权	直线法	5 年	预计使用年限
采矿权	生产总量法		专家评估
商标使用权	不摊销		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：

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。
经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

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。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。

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。

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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十九) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

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。

(二十一) 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:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;
- (3) 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。

(二十二) 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。

(二十三) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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

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。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十五) 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

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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(二十六)关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十七)分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- 1、 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3、 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- (1) 各单项产品或劳务的性质；
- (2) 生产过程的性质；
- (3) 产品或劳务的客户类型；
- (4) 销售产品或提供劳务的方式；
- (5) 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

(二十八) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十九) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、17%
消费税	按应税销售收入计征	20%、1 元/公斤
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%~7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
矿产资源补偿费	按应税销售收入计征	1%
水利基金	按应税销售收入计征	0.1%
煤价调控基金	煤炭产量	15 元/吨
资源税	原煤产量 注	8 元/吨

注：应按原煤销量计提，公司将原煤入洗后销售，故应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、上海维维进出口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 2011 年所得税减半按 12.5% 税率征收。

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、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〉，2011 年减按 15% 的税率征收企业所得税。

6、南京维维食品技术开发有限公司被认定为小型微利企业，根据财税[2009]133 号〈关于小型微利企业有关企业所得税政策的通知〉，2011 年其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

（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 2,249		75	75	是	6,665.88		
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。	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。自产鲜奶销售、奶牛养殖推广技术咨询服务、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			

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 用于冲减少数股 东损益的金额	少数股东权益中 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
新疆维维农牧科技有限公司	控股子公司的子公司	吉木萨尔县北庭镇西梁 综合养殖场(养殖小区)	生产销售	1,000	农作物种植; 牧畜养殖; 农副产品购销(专项除外)	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	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 4-A2 层 02D-1 号	物流服务	5,000	物流综合服务	5,000		100	100	是		
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草 滩生态产业园尚稷路 2699 号	生产销售	23,980	实体投资、矿产品、农业生产资料、化工产品及原 料、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	银川市满春乡八里桥	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		

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
珠海维维大亨乳业有限公司	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。	5,524.21		由子公司持股 70	由子公司持股 70	是	2,497.37		
维维创新投资有限公司	控股子公司	铜山新区 12 号路	投资服务	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。	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。	5,508.60		由子公司持股 91.81	由子公司持股 91.81	是	272.05		
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 100	由子公司持股 100	是			
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）。	1,530		由子公司持股 51	由子公司持股 51	是	64.57		

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
徐州维维金澜食品有限公司	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	固体饮料(豆奶粉、麦片)、麦芽糖浆、方便食品(糊 类)生产、加工、销售自产产品;原粮销售;集中 式供水。	2,250		由子公司持股 75	由子公司持股 75	是	2,265.12		
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。	3,600		60	60	是	2,338.81		
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	贸易	5,000	百货,家电,建材等,会议接待,商品技术进出口。	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	北京市朝阳区五里桥一 街 1 号院 15 号楼二层	贸易	1,000	销售定型包装食品、日用品、服装、针织品、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	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。	255		由子公司持股 51	由子公司持股 51	是	171.70		

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
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	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。	255		由子公司持股 51	由子公司持股 51	是	120.13		
维维茗酒坊西安有限公司	控股子公司的子公司	西安市雁塔区 雁翔路 99 号	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。	975		由子公司持股 65	由子公司持股 65	是	567.94		
维维茗酒坊南京有限公司	控股子公司的子公司	南京市建邺区庐山路 158 号嘉业国际城 3 幢 1209 室	贸易	300	预包装食品批发与零售。	300		由子公司持股 100	由子公司持股 100	是			
维维国际贸易有限公司	控股子公司	浦东新区绿科路 90 号 1 幢 508 室	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			
维维进出口有限公司	控股子公司的子公司	上海市外高桥保税区加 枫路 24 号银行楼 311 室	贸易	1,000	从事货物及技术的进出口业务、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。	1,000		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 用于冲减少数股 东损益的金额	少数股东权益中 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); 自用农副产品的收购(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		
泸州维维食品饮料有限公司	全资子公司	泸州市龙马潭区向阳集 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	成都市大邑县晋原镇甲 子东道街 137 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		
维维印象城综合开发有限公司	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	控股子公司的子公司	济南市历城区遥墙镇李 牌村东小杜家村北	畜牧养殖	500	畜禽养殖	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	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	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		

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
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	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			
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 单元 1 层 3 号门市	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			
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	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	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	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	库尔勒市新城辖区新城南路 16 区(火车站铁路 16 区 1 栋 17-18 号)	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。	15		由子公司持股 50	由子公司持股 50	是	10.03		
武汉维维食品有限公司	控股子公司的子公司	武汉市东西湖区五环南路 38 号	贸易	100	预包装食品批零兼营。	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
乌海市维维洁净煤技术有限公司	控股子公司的子公司	乌海市海南区西来峰工业园区	选煤技术咨询 咨询服务	1,000	选煤技术的咨询与服务。	1,000		由子公司持股 100	由子公司持股 100				
乌海市维维矿山设备有限责任公司	控股子公司的子公司	乌海市海南区西来峰工业园区	矿山设备 安装维护	1,000	矿山设备的安装、维护和技术服务。	1,000		由子公司持股 100	由子公司持股 100				
江苏维维包装印务有限公司	全资子公司	徐州市铜山县张集镇	包装印刷	1,000	包装装潢印刷品印刷, 其他印刷品印刷	1,000		100	100				
维维东北食品饮料有限公司	全资子公司	黑龙江省绥化市经济开发区	粮食收购 生产销售	10,000	粮食收购; 对植物蛋白饮料建设项目的投资	10,000		100	100				
银川维维置业有限公司	全资子公司	银川市兴庆区解放东街 518 号	房地产	5,000	房地产开发、销售; 对法律法规允许行业的投资; 物业服务; 建筑装饰材料、五金交电的销售。	5,000		100	100				
徐州市维维万恒置业有限公司	控股子公司	新沂市新东村市府东路 北侧	房地产	3,000	房地产开发、销售。	2,400		80	80		596.31		
郑州维维置业有限公司	控股子公司	郑州市郑东新区天赋路 28 号 16 号楼 1-2 层附 号	房地产	5,000	商品住宅的开发与销售	700		70	70		300.00		

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。	4,080		51	51	是	36,096.54		
乌海市正兴煤化工有限责任公司	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 100	由子公司持股 100	是			
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车城南街 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。	3027.22		由子公司持股 68.07	由子公司持股 68.07	是	783.08		
宁夏东方乳业有限公司	控股子公司的子公司	银川市兴庆区解放东路 518 号	生产销售	4,400	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			
乌海市西部煤化工有限责任公司	控股子公司的子公司	乌海市海南区西来峰工业园区	生产销售	20,000	销售焦炭、焦粉、焦粒	20,000		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 8 家，原因为：

合并范围新增公司	原因
乌海市维维洁净煤技术有限公司	投资新设
乌海市维维矿山设备有限责任公司	投资新设
江苏维维包装印务有限公司	投资新设
维维东北食品饮料有限公司	投资新设
银川维维置业有限公司	投资新设
徐州市维维万恒置业有限公司	投资新设
郑州维维置业有限公司	投资新设
乌海市西部煤化工有限责任公司	非同一控制下控股合并

2、 本年减少合并单位 3 家，原因为：

不再纳入合并范围的公司	原因
西安维维商贸有限公司	注销
昆明维维商贸有限公司	注销
贵阳维维商业配售有限公司	注销

(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

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
乌海市维维洁净煤技术有限公司	999.62	-0.38	*1
乌海市维维矿山设备有限责任公司	999.62	-0.38	*1
江苏维维包装印务有限公司	1,249.20	249.20	*1
维维东北食品饮料有限公司	9,904.21	-95.79	*1
银川维维置业有限公司	4,986.87	-13.13	*1
徐州市维维万恒置业有限公司	2,981.55	-18.45	*1
郑州维维置业有限公司	1,000.00		*1
乌海市西部煤化工有限责任公司	20,981.93	-694.91	*2

*1 自新设成立起至年末的利润。

*2 购并日至年末（10月-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
西安维维商贸有限公司	97.17	0.00
昆明维维商贸有限公司	99.60	0.00
贵阳维维商业配售有限公司	98.00	0.00

(五) 本期无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

(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	被购买方购买日的账面价值	取得被购买方可辨认净资产公允价值	公允价值的确认方法	商誉金额	商誉确定方法
乌海市西部煤化工有限责任公司	2011年9月30日	注(1)	390,000,000.00	190,423,567.40	216,355,175.41	注(2)	173,644,824.59	注(3)

- (1) 根据 2011 年第二次临时股东大会决议和第五届董事会第三次会议决议，由公司控股的孙公司乌海市正兴煤化工有限责任公司（下称：正兴公司）受让乌海市中荣实业有限责任公司持有的乌海市西部煤化工有限责任公司（下称：西部煤化工）100% 股权。正兴公司已于 2011 年 9 月 30 日前支付股权受让款人民币 1.953 亿元，剩余股权受让款人民币 1.947 亿元正兴公司已于 2011 年 10 月 19 日前全部付清。2011 年 10 月 8 日工商注册变更手续办理完成，至此正兴公司持有西部煤化工 100% 的股权，故将 2011 年 9 月 30 日定为购买日。
- (2) 西部煤化工 2011 年 7 月 31 日经审计的净资产为人民币 182,882,200.00 元（业经中磊会计师事务所有限公司出具中磊审字（2011）第 0758 号）审计报告，同日被评估的净资产为人民币 410,672,900.00 元，评估增值人民币 227,790,700.00 元（业经中威正信（北京）资产评估有限公司出具中威正信评字（2011）第 1059 号评估报告），其中土地使用权增值人民币 1,593,047.88 元，房屋建筑物增值人民币 32,982,429.47 元，流动资产增值人民币 193,215,222.65 元。至购买日 2011 年 9 月 30 日止，西部煤化工仍然持有上述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 190,423,567.40 元，加上评估增值人民币 227,790,700.00

元扣除流动资产增值人民币 193,215,222.65 元，以及长期资产增值对应的递延所得税负债人民币 8,643,869.34 元得出购买日可辨认净资产的公允价值为人民币 216,355,175.41 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 390,000,000.00 元，西部煤化工可辨认净资产公允价值人民币 216,355,175.41 元，按持股比例可享部分为人民币 216,355,175.41 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 173,644,824.59 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			2,793,959.27			2,072,307.68
港币						
日元	1,605.00	0.0811	130.17	216,605.00	0.0813	17,609.99
美元	290.04	6.3009	1,827.51	9,288.01	6.6227	61,511.70
小计			2,795,916.95			2,151,429.37
银行存款						
人民币			838,378,679.91			611,032,752.21
港币	2,619.35	0.8107	2,123.61	2,619.81	0.8509	2,229.27
美元	194,846.09	6.3009	1,227,705.73	91,116.00	6.6227	603,433.93
小计			839,608,509.25			611,638,415.41
其他货币资金						
人民币			119,450,102.83			81,485,384.39
小计			119,450,102.83			81,485,384.39
合 计			961,854,529.03			695,275,229.17

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	83,097,912.00	6,256,348.00
信用证保证金	30,800,000.00	32,845,288.61
国内信用证		14,400,000.00
用于担保的定期存款或通知存款	4,000,000.00	3,000,000.00
合 计	117,897,912.00	56,501,636.61

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	174,693,058.24	153,093,653.40
其中：股票	174,693,058.24	153,093,653.40
合 计	174,693,058.24	153,093,653.40

无变现有限制的交易性金融资产。

(三) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	358,352,500.51	235,000,301.92

2、 已质押的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额
杭州宇盛物资有限公司	2011-9-16	2012-3-16	8,000,000.00
新疆昕昊达矿业有限责任公司	2011-9-9	2012-3-9	5,000,000.00
合计			13,000,000.00

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

(1) 无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(2) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项：

出票单位	出票日期	到期日	金额
徐州苏洋环保热电有限公司	2011-7-5	2012-1-5	30,000,000.00
福建亿道贸易有限公司	2011-9-28	2012-3-28	20,200,000.00
青海嘉利泰贸易有限公司	2011-8-1	2012-2-1	20,000,000.00
山西嘉的隆钢业有限责任公司	2011-12-5	2012-6-5	20,000,000.00
河北钢业集团敬业钢铁有限公司	2011-12-6	2012-6-6	15,000,000.00
合计			135,200,000.00

4、 期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

5、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(四) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	223,992,120.07	65.37	6,719,763.60	3.00	170,541,312.42	60.54	5,116,239.37	3.00
1-2 年 (含 2 年)	12,775,120.81	3.73	7,405,661.41	57.97	21,340,704.59	7.58	6,215,260.29	29.12
2-3 年 (含 3 年)	16,753,950.48	4.89	7,113,958.27	42.46	23,162,331.71	8.22	14,205,596.83	61.33
3-4 年 (含 4 年)	22,616,328.04	6.60	17,561,965.01	77.65	4,650,424.44	1.65	3,537,217.25	76.06
4-5 年 (含 5 年)	4,625,108.68	1.35	3,855,599.56	83.36	28,819,498.50	10.23	28,797,931.64	99.93
5 年以上	61,889,134.66	18.06	61,889,134.66	100.00	33,194,976.08	11.78	33,194,976.08	100.00
合计	342,651,762.74	100.00	104,546,082.51		281,709,247.74	100.00	91,067,221.46	

2、 应收账款按种类披露

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					29,419,062.01	10.45	29,419,062.01	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	316,441,370.37	92.35	78,335,690.14	24.76	233,687,032.92	82.95	43,045,006.64	18.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	26,210,392.37	7.65	26,210,392.37	100.00	18,603,152.81	6.60	18,603,152.81	100.00
合计	342,651,762.74	100.00	104,546,082.51		281,709,247.74	100.00	91,067,221.46	

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	223,992,120.07	70.79	6,719,763.60	170,541,312.42	72.98	5,116,239.37
1—2 年	5,836,368.91	1.84	466,909.51	16,440,700.33	7.04	1,315,256.03
2—3 年	12,049,990.26	3.81	2,409,998.05	11,195,918.60	4.79	2,239,183.72
3—4 年	10,108,726.06	3.19	5,054,363.03	2,202,682.05	0.94	1,101,341.03
4—5 年	2,565,030.41	0.81	1,795,521.29	111,443.44	0.05	78,010.41
5 年以上	61,889,134.66	19.56	61,889,134.66	33,194,976.08	14.20	33,194,976.08
合计	316,441,370.37	100.00	78,335,690.14	233,687,032.92	100.00	43,045,006.64

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

铜山县联维食品有限公司	6,843,568.19	6,843,568.19	100.00%	预计无法收回
上海百品酒业有限公司	5,733,357.00	5,733,357.00	100.00%	预计无法收回
耿集豆奶粉厂	5,177,887.98	5,177,887.98	100.00%	预计无法收回
徐州市家禾面业有限公司	1,811,246.30	1,811,246.30	100.00%	预计无法收回
徐州维维丰沛商贸公司	1,205,394.90	1,205,394.90	100.00%	预计无法收回
其他零星公司	5,438,938.00	5,438,938.00	100.00%	预计无法收回
合计	26,210,392.37	26,210,392.37		

本期无转回或收回应收账款情况。

3、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
零星公司	货款	125,339.92	无法收回	否

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情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	帐龄		占应收账款总额的比例(%)
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	非关联方	59,620,903.89	1 年以内	59,620,903.89	17.40
			1 年以内	5,591,650.46	
铜山县联维食品有限公司	非关联方	23,751,892.37	2 年至 3 年（含 3 年）	1,739,929.94	6.93
			3 年至 4 年（含 4 年）	4,679,698.66	
			4 年至 5 年（含 5 年）	423,939.59	
			5 年以上	11,316,673.72	
平山县敬业冶炼有限公司	非关联方	22,691,639.04	1 年以内	22,691,639.04	6.62
徐州金维食品有限公司	非关联方	22,116,164.44	2 年至 3 年（含 3 年）	50,602.53	6.45
			3 年至 4 年（含 4 年）	194,385.60	
			5 年以上	21,871,176.31	
深圳市桑亚达实业有限公司	非关联方	11,939,939.74	3 年至 4 年（含 4 年）	10,107,211.61	3.48
			4 年至 5 年（含 5 年）	1,832,728.13	

6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
北京维维海福鑫商贸有限公司	联营公司	4,121,502.37	1.20

(五) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	79,979,725.51	49.68	2,399,391.77	3.00	96,715,172.87	60.86	3,010,800.73	3.11
1-2 年 (含 2 年)	29,735,934.35	18.47	3,013,349.79	10.13	30,946,891.34	19.48	6,231,489.87	20.14
2-3 年 (含 3 年)	28,161,732.39	17.49	9,386,948.49	33.33	8,769,377.93	5.52	5,545,113.56	63.23
3-4 年 (含 4 年)	2,636,590.56	1.64	1,996,549.00	75.72	10,782,755.77	6.79	7,554,935.20	70.06
4-5 年 (含 5 年)	9,183,191.20	5.71	7,999,281.77	87.11	1,378,851.58	0.87	1,220,829.79	88.54
5 年以上	11,287,323.40	7.01	11,287,323.40	100.00	10,303,669.27	6.48	10,303,669.27	100.00
合计	160,984,497.41	100.00	36,082,844.22		158,896,718.76	100.00	33,866,838.42	

2、 其他应收款按种类披露:

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	147,748,422.20	91.78	23,494,707.43	15.90	140,986,607.28	88.73	18,661,001.10	13.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	13,236,075.21	8.22	12,588,136.79	95.10	17,910,111.48	11.27	15,205,837.32	84.90
合计	160,984,497.41	100.00	36,082,844.22		158,896,718.76	100.00	33,866,838.42	

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	79,979,725.51	54.13	2,399,391.77	96,496,208.39	68.45	2,894,886.25
1—2 年	28,979,081.04	19.61	2,318,326.48	26,708,573.30	18.94	2,136,685.86
2—3 年	22,735,844.35	15.39	4,547,168.87	1,728,887.68	1.23	345,777.54
3—4 年	1,280,083.13	0.87	640,041.57	5,222,529.34	3.70	2,611,264.67
4—5 年	3,946,364.77	2.67	2,762,455.34	526,739.30	0.37	368,717.51
5 年以上	10,827,323.40	7.33	10,827,323.40	10,303,669.27	7.31	10,303,669.27
合计	147,748,422.20	100.00	23,494,707.43	140,986,607.28	100.00	18,661,001.10

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
徐州国家粮食储备库	3,477,623.84	3,477,623.84	100.00%	预计无法收回
北京潘羽圣商贸中心	1,951,186.33	1,951,186.33	100.00%	预计无法收回
黄明泰	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	预计无法收回
新疆天禾源节水灌溉有限公司	1,000,000.00	500,000.00	50.00%	预计收回存在风险
其他零星公司	4,807,265.04	4,659,326.62	96.92%	预计收回存在风险
合计	13,236,075.21	12,588,136.79		

3、 本期无转回或收回其他应收款。

4、 本报告期无实际核销的其他应收款。

5、 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。

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	账面余额	账龄		占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
成都市川王酒厂	非关联方	20,210,342.17	1 年以内	603,089.21	12.55	预付酒款
			2 年至 3 年 (含 3 年)	19,607,252.96		
北京中视恒中广告有限公司	非关联方	20,116,004.00	1 年以内	20,116,004.00	12.50	预付广告费
北京聚光堂广告有限公司广州分公司	非关联方	15,982,550.00	1 年以内	15,982,550.00	9.93	预付广告费
铜山县国土资源局	非关联方	13,783,662.80	1 年以内	5,609,554.80	8.56	土地款
			1 年至 2 年 (含 2 年)	8,174,108.00		
徐州新城区国有资产经营有限公司	非关联方	13,000,000.00	1 年至 2 年 (含 2 年)	13,000,000.00	8.08	拆迁补偿费

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额 的比例(%)
乌海市乌化矿业有限责任公司	同属于子公司的全资子公司	100,000.00	0.06

(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	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	296,427,550.72	100.00	160,683,697.58	99.79
1 至 2 年			345,002.31	0.21
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	296,427,550.72	100.00	161,028,699.89	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	账面余额	时间	未结算原因
鄂托克旗勇创煤业有限责任公司	非关联方	44,986,301.06	一年以内	预付货款
天津市天林煤炭有限公司	非关联方	40,329,251.04	一年以内	预付货款
江苏苏酒实业股份有限公司	非关联方	29,837,659.88	一年以内	预付货款
密山金源油脂油料有限责任公司	非关联方	26,653,626.88	一年以内	预付货款
乌海市旺力源洗煤有限责任公司隆源分公司	非关联方	16,808,506.50	一年以内	预付货款
合计		158,615,345.36		

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	511,586,651.99	5,886,034.15	505,700,617.84	322,831,383.09	6,203,880.75	316,627,502.34
包装物	80,258,875.80	18,872,322.18	61,386,553.62	95,974,777.83	25,416,910.35	70,557,867.48
低值易耗品	486,736.95	164,838.49	321,898.46	2,996,491.53	162,920.53	2,833,571.00
在产品	15,684,222.03		15,684,222.03	11,148,820.65		11,148,820.65
库存商品	76,360,400.28	2,529,428.44	73,830,971.84	43,234,419.68		43,234,419.68
产成品	235,153,156.70	3,338,749.57	231,814,407.13	184,731,913.62	2,284,526.13	182,447,387.49
开发成本	289,919,306.15		289,919,306.15	189,862,000.75		189,862,000.75
合计	1,209,449,349.90	30,791,372.83	1,178,657,977.07	850,779,807.15	34,068,237.76	816,711,569.39

期末用于质押的存货金额为 20,000,000.00 元，详见附注九（一）6（2）。

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	6,203,880.75	1,309,238.24		1,627,084.84	5,886,034.15
包装物	25,416,910.35	3,116,021.57		9,660,609.74	18,872,322.18
低值易耗品	162,920.53	1,917.96			164,838.49
库存商品		2,529,428.44			2,529,428.44
产成品	2,284,526.13	3,283,188.60		2,228,965.16	3,338,749.57
合计	34,068,237.76	10,239,794.81		13,516,659.74	30,791,372.83

注：存货跌价准备转销系以前年度计提跌价准备的存货本年出售或领用，相应跌价准备转出。

(八) 长期股权投资**1、 长期股权投资分类如下**

(金额单位：人民币万元)

项目	期末余额	年初余额
联营企业	3,473.57	3,421.40
参股企业	8,101.79	7,478.02
小计	11,575.36	10,899.42
减：减值准备	2,297.63	2,297.63
合计	9,277.73	8,601.79

2、 合营企业、联营企业相关信息

(金额单位:人民币万元)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业							
枝江市玖安鑫小额贷款有限责任公司	20.00	20.00	1,107.52	11.16	1,096.36	85.85	45.09
北京维维海福鑫商贸有限责任公司	40.00	40.00	8,295.68	159.92	8,135.76	6,033.80	160.69
二、参股企业							
大冢(上海)食品安全研究开发有限公司	2.00	2.00	621.48	20.86	600.62	549.44	12.08
无锡超科食品有限公司	10.00	10.00	45,961.61	11,240.04	34,721.57	61,961.82	7,280.00
徐州淮海农村商业银行股份有限公司	6.75	6.75	注 1	注 1	注 1	注 1	注 1
湖北银行股份有限公司	1.64	1.64	注 2	注 2	注 2	注 2	注 2

注 1: 2011 年 6 月 27 日公司将投资成本为人民币 2,700 万元,持股比例为 10%的徐州市郊农村信用合作联社的股权以人民币 2,700 万元转让给控股公司维维农牧科技有限公司(下称:农牧公司)。2011 年 11 月 27 日徐州市郊农村信用合作联社整体改制设立为徐州淮海农村商业银行股份有限公司。根据有关协议、章程的规定,申请登记的注册资本为人民币 400,000,000.00 元,折合 4 亿股,每股面值人民币 1.00 元。该增资扩股由中天银苏验字[2011]027 号验资报告验证,变更后农牧公司持股比例变更为 6.75%,投资成本仍为人民币 2,700 万元,已取得该社签发的股金证,投资金额与股金证所述一致。根据当地银监局要求,金融企业不对外披露财务数据。

注 2: 控股子公司湖北枝江酒业股份有限公司(下称:枝江公司)向湖北银行股份有限公司(原名为宜昌市商业银行股份有限公司)投资了人民币 3,000 万元,原持股比例为 5.24%,本期经中国银行业监督管理委员会《中国银监会关于筹建湖北银行的批复》(银监复[2010]624 号)的批复同意,由宜昌市商业银行股份有限公司、荆州市商业银行股份有限公司、黄石银行股份有限公司、襄樊市商业银行股份有限公司、孝感市商业银行股份有限公司共 5 家城市商业银行原股东作为发起人共同发起设立湖北银行股份有限公司。根据《湖北省城市商业银行改革重组发起人协议书》、《湖北银行发起人协议书补充协议》及章程(草案)的规定,申请登记的注册资本为人民币 1,995,859,733.00 元,由全体发起人以其经评估确认的

各城商行净资产以 1 元/股的价格认购，该整体改制由大信验字[2011]4-0001 号验资报告验证。2011 年 2 月 25 日整体改制完成后，枝江公司持股比例变更为 1.64%，投资成本仍为人民币 3,000 万元，已取得该社签发的股金证，投资金额与股金证所述一致。根据当地银监局要求，金融企业不对外披露财务数据。

3、 长期股权投资明细情况

(金额单位：人民币万元)

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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
枝江市玖安鑫小额贷款有限责任公司	权益法	200.00	231.37	-12.10	219.27	20.00	20.00			21.12
北京维维海福鑫商贸有限责任公司	权益法	3,200.00	3,190.03	64.27	3,254.30	40.00	40.00			
权益法小计			3,421.40	52.17	3,473.57					21.12
大冢(上海)食品安全研究开发有限公司	成本法	25.44	25.44		25.44	2.00	2.00	13.48		
无锡超科食品有限公司	成本法	2,376.35	1,726.10	650.25	2,376.35	10.00	10.00			
徐州淮海农村商业银行股份有限公司	成本法	2,700.00	2,700.00		2,700.00	6.75	6.75			270.00
湖北银行股份有限公司	成本法	3,000.00	3,000.00		3,000.00	1.64	1.64	2,284.15		
徐州维维丰沛商贸有限公司	成本法	26.48	26.48	-26.48						
成本法小计			7,478.02	623.77	8,101.79			2,297.63		270.00
合计			10,899.42	675.94	11,575.36			2,297.63		291.12

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) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	一般增加	本期增加		本期减少	期末余额
			合并范围增加 注 1			
			账面增加	评估增加		
一、账面原值合计:	2,531,579,523.52	248,963,606.59	540,717,943.55	32,982,429.47	97,870,321.18	3,256,373,181.95
其中: 房屋及建筑物	1,102,669,921.18	115,878,368.07	411,906,174.42	32,982,429.47	32,470,317.67	1,630,966,575.47
机器设备	1,241,338,437.19	110,149,208.49	124,746,372.12		52,134,612.18	1,424,099,405.62
运输工具	112,763,135.83	8,554,889.11	3,092,660.58		10,830,036.76	113,580,648.76
其他设备	65,489,323.64	13,837,301.05	972,736.43		2,435,354.57	77,864,006.55
固定资产装修	9,318,705.68	543,839.87				9,862,545.55
		本期计提	合并范围增加			
			账面增加	评估增加		
二、累计折旧合计:	795,743,089.82	174,096,746.38	21,121,160.12	391,666.35	65,379,421.09	925,973,241.58
其中: 房屋及建筑物	175,366,069.77	47,591,254.65	18,150,247.08	391,666.35	8,233,954.92	233,265,282.93
机器设备	512,372,634.79	110,589,501.88	2,363,720.37		49,115,164.54	576,210,692.50
运输工具	56,891,381.69	8,018,341.15	261,119.61		6,527,388.58	58,643,453.87
其他设备	47,339,386.18	7,177,539.64	346,073.06		1,502,913.05	53,360,085.83
固定资产装修	3,773,617.39	720,109.06				4,493,726.45
三、固定资产账面净值合计	1,735,836,433.70					2,330,399,940.37
其中: 房屋及建筑物	927,303,851.41					1,397,701,292.54
机器设备	728,965,802.40					847,888,713.12
运输工具	55,871,754.14					54,937,194.89
其他设备	18,149,937.46					24,503,920.72
固定资产装修	5,545,088.29					5,368,819.10
四、减值准备合计	3,549,981.52				1,524,530.63	2,025,450.89
其中: 房屋及建筑物	3,549,981.52			注 2	1,524,530.63	2,025,450.89
机器设备						
运输工具						
其他设备						
固定资产装修						
五、固定资产账面价值合计	1,732,286,452.18	74,866,860.21	519,596,783.43	32,590,763.12	30,966,369.46	2,328,374,489.48
其中: 房屋及建筑物	923,753,869.89	68,287,113.42	393,755,927.34	32,590,763.12	22,711,832.12	1,395,675,841.65
机器设备	728,965,802.40	-440,293.39	122,382,651.75		3,019,447.64	847,888,713.12
运输工具	55,871,754.14	536,547.96	2,831,540.97		4,302,648.18	54,937,194.89
其他设备	18,149,937.46	6,659,761.41	626,663.37		932,441.52	24,503,920.72
固定资产装修	5,545,088.29	-176,269.19				5,368,819.10

本期折旧额 174,096,746.38 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 167,613,730.23 元。

期末用于抵押或担保的固定资产原值为 439,223,300.92 元，详见附注九（一）6（1）。

注 1：系非同一控制下的控股合并，并购乌海市西部煤化工有限责任公司形成，详见附注四（六）。

注 2：本期固定资产减值准备减少系资产出售，相应转出以前年度已计提的减值准备。

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	21,630,764.39	5,386,898.72		16,243,865.67
机器设备	169,091,755.32	122,882,956.32		46,208,799.00
运输工具	4,224,049.18	3,440,596.53		783,452.65
其他设备	4,710,771.39	3,455,090.41		1,255,680.98
固定资产装修				
合 计	199,657,340.28	135,165,541.98		64,491,798.30

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、 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	4,525,058.76
机器设备	2,655,799.42
合 计	7,180,858.18

5、 期末无持有待售的固定资产。

6、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	629,508,555.15	自建厂房，尚在办理中

(十) 在建工程

1、 在建工程情况

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	17,827,018.62		17,827,018.62	3,083,461.60		3,083,461.60
张集产业园厂房及设备安装工程	2,206,341.42		2,206,341.42	13,745,842.50		13,745,842.50
三基地厂房及设备改造工程	10,152,995.02		10,152,995.02	27,916,507.25		27,916,507.25
农牧沼气工程	4,576,140.00		4,576,140.00	2,464,500.00		2,464,500.00
泸州二期乳业工程	214,906.43		214,906.43	5,995,045.28		5,995,045.28
金澜厂房及设备改造工程	894,390.29		894,390.29	1,242,405.60		1,242,405.60
武汉公司车间及设备改造				865,843.58		865,843.58
新疆农牧牛棚建设项目				6,720,074.18		6,720,074.18
济南新厂区工程（二期）	16,814,751.44		16,814,751.44	3,703,336.48		3,703,336.48
潍坊公司污水处理工程	1,992,910.69		1,992,910.69	1,705,376.66		1,705,376.66
北塔公司婴儿奶粉生产线改造工程	513,723.46		513,723.46			
正兴煤化生产线改造工程	30,000.00		30,000.00	294,560.60		294,560.60
西部煤化工零星工程	2,136,777.40		2,136,777.40			
枝江酒业文化科技园	5,637,346.60		5,637,346.60			
北京总配售公司 15 号楼装修费				40,229.01		40,229.01
正阳公司厂区建设工程				2,216,023.90		2,216,023.90
牛奶公司车间改造工程	430,360.64		430,360.64	528,018.98		528,018.98
泸州厂房改造工程	6,369,179.94		6,369,179.94	585,300.00		585,300.00
呼图壁烘干塔改造工程				1,135,258.33		1,135,258.33
东北公司厂区建设工程	7,564,104.68		7,564,104.68			
合 计	77,360,946.63		77,360,946.63	72,241,783.95		72,241,783.95

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加		转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例	工程进度	资金来源	期末余额
			一般增加	合并范围增加						
维维股份设备安装工程等	25,000,000.00	3,083,461.60	26,906,460.14		12,162,903.12		71.31%	71.31%	自有资金	17,827,018.62
张集产业园厂房及设备安装工程	10,000,000.00	13,745,842.50	10,107,514.06		21,647,015.14		22.06%	22.06%	自有资金	2,206,341.42
三基地厂房及设备改造工程	40,000,000.00	27,916,507.25	48,725,366.75		66,488,878.98		25.38%	25.38%	自有及募集资金	10,152,995.02
农牧沼气工程	8,000,000.00	2,464,500.00	2,432,140.00		320,500.00		57.20%	57.20%	自有资金	4,576,140.00
泸州二期乳业工程	4,000,000.00	5,995,045.28	1,385,860.26		7,165,999.11		5.37%	5.37%	自有及募集资金	214,906.43
金澜厂房及设备改造工程	20,000,000.00	1,242,405.60	1,397,990.48		1,746,005.79		4.47%	4.47%	自有及募集资金	894,390.29
武汉公司车间及设备改造		865,843.58	2,479,147.48		3,344,991.06					
新疆农牧牛棚建设项目		6,720,074.18	1,763,005.03		8,483,079.21					
济南新厂区工程（二期）	18,000,000.00	3,703,336.48	21,303,333.45		8,191,918.49		93.42%	93.42%	自有资金	16,814,751.44
潍坊公司污水处理工程	2,400,000.00	1,705,376.66	2,567,867.68		2,280,333.65		83.04%	83.04%	自有资金	1,992,910.69
北塔公司婴儿奶粉生产线改造工程	1,000,000.00		513,723.46				51.37%	51.37%	自有资金	513,723.46
正兴煤化生产线改造工程	5,000,000.00	294,560.60	17,869,374.76		18,133,935.36		0.60%	0.60%	自有资金	30,000.00
西部煤化工零星工程	90,000,000.00		767,723.17	1,500,925.57	131,871.34		2.37%	2.37%	自有资金	2,136,777.40
枝江酒业文化科技园	500,000,000.00		8,322,818.78		2,685,472.18		1.13%	1.13%	自有资金	5,637,346.60
北京总配售公司 15 号楼装修费		40,229.01	141,613.69		181,842.70					
正阳公司厂区建设工程		2,216,023.90	5,843,976.10		8,060,000.00					
牛奶公司车间改造工程	650,000.00	528,018.98	2,004,544.19		2,102,202.53		66.21%	66.21%	自有资金	430,360.64
泸州厂房改造工程	20,000,000.00	585,300.00	8,070,538.08		2,286,658.14		31.85%	31.85%	自有资金	6,369,179.94
呼图壁烘干塔改造工程		1,135,258.33	1,064,865.10		2,200,123.43					
东北公司厂区建设工程	260,000,000.00		7,564,104.68				2.91%	2.91%	自有资金	7,564,104.68
合计		72,241,783.95	171,231,967.34	1,500,925.57	167,613,730.23					77,360,946.63

3、 无在建工程减值准备。

(十一) 工程物资

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用材料	4,381,637.36	7,688,014.45	4,836,267.21	7,233,384.60

(十二) 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	其他减少	
犊 牛	2,239,511.24	4,407,800.77	4,143,711.92		596,702.71	231,101.24	7,074,447.07		2,888,772.91
育成牛	10,069,314.94	4,228,441.11	3,936,309.57	7,074,447.07	1,199,414.90	78,778.57	13,626,697.11		10,403,622.11
青年牛	23,099,855.12	6,589,096.53	5,203,838.15	13,626,697.11	1,968,014.96	815,126.65	25,613,620.05		20,122,725.25
未成熟生产性生物资产小计	35,408,681.30	15,225,338.41	13,283,859.64	20,701,144.18	3,764,132.57	1,125,006.46	46,314,764.23		33,415,120.27
成母牛	100,272,778.40	765,600.00		25,613,620.05	5,084,523.17	29,401,354.31			92,166,120.97
成熟生产性生物资产小计	100,272,778.40	765,600.00		25,613,620.05	5,084,523.17	29,401,354.31			92,166,120.97
生产性生物资产原值	135,681,459.70	15,990,938.41	13,283,859.64	46,314,764.23	8,848,655.74	30,526,360.77	46,314,764.23		125,581,241.24
生产性生物资产累计折旧	35,389,119.50	11,940,260.44			2,444,875.41	13,060,120.93			31,824,383.60
生产性生物资产减值准备	1,713,272.20				1,713,272.20				
生产性生物资产净值	98,579,068.00								93,756,857.64

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，相应减值准备转出。

2、 数量披露

(数量单位: 头)

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	1,330		2,569		271	141	2,023	1,464
育成牛	1,874			2,023	283	17	1,901	1,696
青年牛	2,054			1,901	184	66	2,001	1,704
未成熟生产性生物资产小计	5,258		2,569	3,924	738	224	5,925	4,864
成母牛	6,635	87		2,001	459	1,788		6,476
成熟生产性生物资产小计	6,635	87		2,001	459	1,788		6,476
合 计	11,893	87	2,569	5,925	1,197	2,012	5,925	11,340

(十三) 无形资产

无形资产情况

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			
			账面增加	评估增加		
1、账面原值合计	881,387,358.03	49,281,851.92	23,255,274.56	1,593,047.88	2,842,853.33	952,674,679.06
商誉（含商标使用权）	39,800,000.00					39,800,000.00
土地使用权	325,456,634.67	49,281,851.92	23,255,274.56	1,593,047.88	2,842,853.33	396,743,955.70
煤炭采矿权	251,990,623.36					251,990,623.36
枝江商标使用权	262,462,300.00					262,462,300.00
软件使用权	1,677,800.00					1,677,800.00
2、累计摊销合计	88,477,522.82	17,253,927.58	1,589,110.41		639,984.11	106,680,576.70
商誉（含商标使用权）	11,940,000.12					11,940,000.12
土地使用权	56,002,471.78	9,159,195.79	1,589,110.41		639,984.11	66,110,793.87
煤炭采矿权	19,504,409.47	7,874,671.83				27,379,081.30
枝江商标使用权						
软件使用权	1,030,641.45	220,059.96				1,250,701.41
3、无形资产账面净值合计	792,909,835.21					845,994,102.36
商誉（含商标使用权）	27,859,999.88					27,859,999.88
土地使用权	269,454,162.89					330,633,161.83
煤炭采矿权	232,486,213.89					224,611,542.06
枝江商标使用权	262,462,300.00					262,462,300.00
软件使用权	647,158.55					427,098.59
4、减值准备合计	4,555,457.12					4,555,457.12
商誉（含商标使用权）						
土地使用权						
煤炭采矿权	4,555,457.12					4,555,457.12
枝江商标使用权						
软件使用权						
5、无形资产账面价值合计	788,354,378.09					841,438,645.24
商誉（含商标使用权）	27,859,999.88					27,859,999.88
土地使用权	269,454,162.89					330,633,161.83
煤炭采矿权	227,930,756.77					220,056,084.94
枝江商标使用权	262,462,300.00					262,462,300.00
软件使用权	647,158.55					427,098.59

本期摊销额 17,253,927.58 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 9,528,787.58 元，详见附注九（一）6（1）。

(十四) 商誉**商誉账面价值**

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
商誉账面原值合计	127,207,334.78	173,644,824.59		300,852,159.37
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
乌海市西部煤化工有限责任公司		173,644,824.59		173,644,824.59
账面减值准备合计	2,094,671.54	1,879,099.96		3,973,771.50
湖北枝江酒业股份有限公司				
乌海市正兴煤化有限责任公司	2,094,671.54	1,879,099.96		3,973,771.50
乌海市西部煤化工有限责任公司				
商誉账面价值合计	125,112,663.24			296,878,387.87
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	56,264,988.88			54,385,888.92
乌海市西部煤化工有限责任公司				173,644,824.59

1、商誉人民币 300,852,159.37 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。

2、本期增加的商誉计算方法说明：
商誉的计算方法详见附注四（六）。

3、2011 年年末商誉减值测试：

（1）并购湖北枝江酒业股份有限公司形成的商誉，经减值测试期末未发生减值。

（2）并购乌海市正兴煤化有限责任公司（下称：正兴公司）形成的商誉，根据沪上会整评报字（2009）第 045 号，控股子公司西安维维资源有限公司（以下简称为西安公司）在 2009 年 3 月 31 日，即购买日确认合并商誉人民币 58,359,660.42 元，2010 年 5 月 11 日西安公司受让少数股东持有的正兴公司 48.999% 股权，产生的溢价按《企业会计准则解释第 2 号》直接冲减资本公积。根据沪银信汇业评字(2010)第 A055 号整体资产评估报告和内兴益矿评【2010】第 004 号采矿权评估报告，该评估报告中所述的煤矿可采储量为 2,266.51 万吨，由于评估报告系按资产基础法得出的评估结论，故合并商誉主要系采矿权增值引起。综上所述，该合并商誉的价值会随着可采储量的减少而发生减值，故选用按产量摊销的方法对合并商誉计提减值准备。至 2011 年 12 月 31 日止累计商誉减值准备为人民币 3,973,771.50 元，其中本年度计提商誉减值准备的金额为人民币 1,879,099.96 元。

（3）并购乌海市西部煤化工有限责任公司形成的商誉，经减值测试期末未发生减值。

(十五) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
泸州电力间隔费及线路搬迁工程	229,166.65		50,000.04		179,166.61
农牧公司土地租金	209,153.33		98,322.50		110,830.83
华东乳业模具费	86,162.83		46,693.32		39,469.51
茗酒坊公司装修费	3,146,884.78		1,644,052.92		1,502,831.86
合计	3,671,367.59		1,839,068.78		1,832,298.81

(十六) 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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
坏账准备	1,374,543.03	2,356,100.71
存货跌价准备	2,656,697.34	3,268,812.71
交易性金融资产公允价值变动	7,637,710.36	4,727,054.47
专项储备		4,389,087.10
合并抵销未实现的毛利	4,467,238.28	
使用专项储备形成的固定资产		2,219,727.41
无形资产	325,000.00	390,000.00
小计	16,461,189.01	17,350,782.40
递延所得税负债：		
无形资产	116,864,727.30	118,166,609.16
固定资产	34,393,292.09	27,307,555.13
小计	151,258,019.39	145,474,164.29

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
坏账准备	5,498,172.10
存货跌价准备	10,626,789.37
交易性金融资产公允价值变动	30,550,841.44
合并抵销未实现的毛利	17,868,953.12
无形资产	1,300,000.00
小计	65,844,756.03
可抵扣差异项目	

项目	金额
无形资产净值	467,458,909.19
固定资产净值	137,573,168.36
小计	605,032,077.55

(十七) 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	124,934,059.88	15,048,213.28	771,993.49		125,339.92	140,628,926.73
存货跌价准备	34,068,237.76	10,239,794.81			13,516,659.74	30,791,372.83
长期股权投资减值准备	22,976,317.52					22,976,317.52
固定资产减值准备	3,549,981.52				1,524,530.63	2,025,450.89
生物性资产减值准备	1,713,272.20				1,713,272.20	
无形资产减值准备	4,555,457.12					4,555,457.12
商誉减值准备	2,094,671.54	1,879,099.96				3,973,771.50
合计	193,891,997.54	27,167,108.05	771,993.49		16,879,802.49	204,951,296.59

资产减值明细情况的说明：有关各类资产本期计提减值准备的原因，详见各类资产的附注。

(十八) 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		11,037,136.40
抵押借款	55,000,000.00	40,500,000.00
保证借款	1,611,000,000.00	1,037,000,000.00
票据贴现	2,000,000.00	
合计	1,668,000,000.00	1,088,537,136.40

其中，担保借款明细如下：

担保人	期末余额
大股东及其附属企业提供的担保	789,000,000.00
合并范围内的子公司为母公司提供的担保	822,000,000.00
合计	1,611,000,000.00

2、 无已到期未偿还的短期借款。

3、 质押、抵押、保证情况详见附注六（五）6 和附注九（一）6。

(十九) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	125,097,912.00	12,256,348.00

(二十) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

期末余额	年初余额
522,920,190.25	429,043,338.83

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

4、 无账龄超过一年的大额应付账款。

(二十一) 预收款项

1、 预收款项情况：

期末余额	年初余额
266,321,285.87	179,734,106.65

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中预收关联方情况。

单位名称	期末余额	年初余额
乌海市乌化矿业有限责任公司	41,022.59	
北京维维海福鑫商贸有限责任公司		22,000,416.00

(二十二) 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		

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	12,785,205.62	336,800,141.74	8,322,916.47	330,429,075.31	27,479,188.52
(2) 职工福利费		5,791,507.98	818,276.72	6,609,784.70	
(3) 社会保险费	2,622,150.17	44,572,222.00	891,192.76	42,434,802.53	5,650,762.40
其中：医疗保险费	551,620.07	10,429,770.04	193,965.02	10,453,035.56	722,319.57
基本养老保险费	1,850,069.91	27,730,556.29	621,106.78	25,643,534.07	4,558,198.91
失业保险费	164,178.25	2,827,780.02	76,120.96	2,772,495.31	295,583.92
工伤保险费	30,686.59	2,560,542.36		2,553,898.95	37,330.00
生育保险费	25,595.35	1,023,573.29		1,011,838.64	37,330.00
(4) 住房公积金	1,813,274.75	6,756,901.27		6,694,294.13	1,875,881.89
(5) 辞退福利	1,090,765.04	3,890,795.92		3,993,188.92	988,372.04
(6) 工会经费和职工教育经费	564,857.73	622,265.37		895,450.87	291,672.23
合计	18,876,253.31	398,433,834.28	10,032,385.95	391,056,596.46	36,285,877.08

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

本期发生工会经费和职工教育经费金额 622,265.37 元，无非货币性福利款项，因解除劳动关系给予补偿 3,890,795.92 元。

(二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	69,147,989.09	66,636,075.10
消费税	92,350,869.31	91,739,001.44
营业税	20,715.56	278,117.92
企业所得税	82,347,728.82	47,030,887.99
个人所得税	562,228.95	5,904,850.80
城市维护建设税	538,777.88	1,917,862.62
房产税	814,769.82	368,171.78
印花税	301,045.64	43,038.85
教育费附加	284,533.09	1,833,631.92
资源税		873,025.52
土地使用税	1,248,469.75	2,023,035.82
矿产资源补偿费	3,383,324.71	3,891,235.55
煤价调控基金		1,636,922.85
其他	488,717.88	127,819.46
合计	251,489,170.50	224,303,677.62

(二十四) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
企业债券利息	24,800,000.00	
合 计	24,800,000.00	

应付利息的说明：详见附注九（一）6（4）。

(二十五) 应付股利

单位名称	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	27,500,000.00	27,500,000.00	尚未领取
合 计	27,973,309.97	27,973,309.97	

(二十六) 其他应付款**1、 其他应付款情况：**

期末余额	年初余额
157,197,015.35	228,377,068.62

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。**3、 期末数中欠关联方情况**

单位名称	期末余额	年初余额
内蒙古金地矿业有限公司	295,000.00	
北京维维海福鑫商贸有限公司		1,534,350.00
合 计	295,000.00	1,534,350.00

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
崔刚	5,716,145.58	尚未支付的购买资产款项
济南历程遥墙镇政府	2,983,000.00	尚未支付的土地出让款
北京陶正生物技术有限公司	3,300,360.36	尚未支付的少数股东款项
加拿大皇家乳业有限公司	1,991,007.68	尚未支付的少数股东款项

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容
奖票	25,401,314.80	尚未承兑的奖票款
黄冈华兴窑炉有限公司	6,000,000.00	工程质量保证金
崔刚	5,716,145.58	尚未支付的购买资产款项
河北省安装公司	4,000,000.00	工程质量保证金
内蒙古隆升公铺管网	4,000,000.00	工程质量保证金

(二十七) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债明细

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	1,980,000.00	
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合 计	1,980,000.00	

2、 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	1,980,000.00	

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款:

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	2008-12-28	2012-11-30	人民币			1,980,000.00		

(3) 一年内到期的长期借款中无逾期借款。

3、 无一年内到期的应付债券。

4、 无一年内到期的长期应付款。

(二十八) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	1,980,000.00	3,960,000.00

抵押物情况详见附注九（一）6（1）。

2、 金额前五名的长期借款

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	2008-12-28	2013-11-30	人民币			1,980,000.00		3,960,000.00

(二十九) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	发行债券费用	本期已摊销费用	期末应摊销发行费用余额	期末余额
11 维维 MTN1	600,000,000.00	2011-4-29	3 年	600,000,000.00	5,400,000.00	1,200,000.00	4,200,000.00	595,800,000.00

应付债券说明：详见附注九（一）6（4）。

(三十) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
内蒙古自治区国土资源厅	20,126,350.00	28,933,940.00
中国外贸金融租赁有限公司	80,500,000.00	
中国外贸金融租赁有限公司	80,500,000.00	
合计	181,126,350.00	28,933,940.00

1、 金额前五名长期应付款情况:

单位	期限	初始金额	利率(%)	期末余额	借款条件	备注
内蒙古自治区国土资源厅	2008.05.01 至 2013.04.30	63,614,560.00	7.47	20,126,350.00	信用	注 1
中国外贸金融租赁有限公司	2011.12.08 至 2014.12.07	100,000,000.00	6.65	80,500,000.00	抵押	注 2
中国外贸金融租赁有限公司	2011.12.15 至 2014.12.14	100,000,000.00	6.65	80,500,000.00	抵押	注 2
合计		263,614,560.00		181,126,350.00		

注 1: 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,其价款共计人民币 63,614,560.00 元,正兴公司承诺向内蒙古自治区国土资源厅分期支付,年率 7.47%。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 2011 年 12 月 31 日止,正兴公司已支付本金人民币 26,100,000.00 元,已支付利息人民币 5,938,850.00 元。

注 2: 详见附注九(一)6(1)。

2、 长期应付款中无应付融资租赁款。

3、 长期应付款的说明:

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日,本公司未确认融资费用的余额为人民币 32,129,747.23 元。

(2) 无应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(三十一) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	91,836,682.88	47,911,453.46
其中: 与收益相关	41,280,000.00	
与资产相关	50,556,682.88	47,911,453.46
合计	91,836,682.88	47,911,453.46

其他非流动负债说明: 详见附注五(四十五)(2)。

(三十二) 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	22,000,000.00				-22,000,000.00	-22,000,000.00	
其中:							
境内法人持股	2,200,000.00				-2,200,000.00	-2,200,000.00	
境内自然人持股							
(4). 外资持股	44,000,000.00				-44,000,000.00	-44,000,000.00	
其中:							
境外法人持股	44,000,000.00				-44,000,000.00	-44,000,000.00	
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	66,000,000.00				-66,000,000.00	-66,000,000.00	
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	1,606,000,000.00				66,000,000.00	66,000,000.00	1,672,000,000.00
(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	1,606,000,000.00				66,000,000.00	66,000,000.00	1,672,000,000.00
合计	1,672,000,000.00						1,672,000,000.00

股本变动情况的其他说明：2011 年 5 月 23 日维维集团股份有限公司和 大家（中国）投资有限公司持有的公司股份全部解禁上市流通。

(三十三) 专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,855,884.07	6,285,334.40	4,500,569.06	5,640,649.41
维简费		8,216,981.49	8,216,981.49	
合 计	3,855,884.07	14,502,315.89	12,717,550.55	5,640,649.41

专项储备情况说明:

1、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。

2、根据财政部及安全生产监管总局于 2006 年 12 月 8 日颁布的《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》，危险品生产行业按照国家规定提取安全生产费。控股子公司乌海市西部煤化工有限责任公司属于危险品生产行业，生产的危险品包括焦油、粗苯、煤气，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。

(三十四) 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	229,735,345.33			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	-55,030,743.55			-55,030,743.55
(2) 其他	1,475,768.41			1,475,768.41
小计	-53,554,975.14			-53,554,975.14
合计	176,180,370.19			176,180,370.19

(三十五) 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	150,583,865.79	2,875,728.79		153,459,594.58
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	150,583,865.79	2,875,728.79		153,459,594.58

盈余公积说明：

根据公司法和本公司章程的规定，并经 2012 年 3 月 28 日董事会决议，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。

(三十六) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	400,062,226.88	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	153,398,016.41	
减：提取法定盈余公积	2,875,728.79	
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	100,320,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	450,264,514.50	

未分配利润的其他说明：

根据 2011 年 3 月 29 日第四届董事会第二十三次会议决议，以 2010 年末 167,200 万股为基数，每 10 股派现金红利人民币 0.60 元(含税)，应付普通股股利人民币 10,032 万元。

(三十七) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	5,245,380,338.28	4,597,331,275.49
其他业务收入	123,648,674.56	165,865,682.94
营业成本	3,664,465,513.02	3,292,279,459.21

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	3,781,028,727.22	2,441,471,273.04	2,667,001,593.69	1,501,216,756.11
商业	1,155,589,056.29	991,749,695.30	1,619,452,662.72	1,420,449,933.92
采掘业	218,631,959.83	64,556,071.45	234,989,847.20	161,503,042.78
其他	90,130,594.94	78,163,730.19	75,887,171.88	69,346,975.61
合计	5,245,380,338.28	3,575,940,769.98	4,597,331,275.49	3,152,516,708.42

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
固体饮料（豆奶粉，豆浆粉及嚼益嚼等）	1,306,446,284.25	888,640,543.16	1,186,644,769.51	784,503,279.30
植物蛋白饮料(牛奶，鲜奶及谷动等)	813,954,306.16	658,982,408.93	894,790,306.43	740,627,600.25
食用面粉及食用油	257,290,826.70	238,262,503.89	241,751,267.08	214,257,827.67
酒类 注	2,255,390,031.39	1,365,375,458.70	1,963,001,016.28	1,177,097,266.82
煤矿	218,631,959.83	64,556,071.45	234,989,847.20	161,503,042.78
焦炭	295,779,218.20	267,138,408.82		
其他	97,887,711.75	92,985,375.03	76,154,068.99	74,527,691.60
合计	5,245,380,338.28	3,575,940,769.98	4,597,331,275.49	3,152,516,708.42

注：其中酒类生产销售收入金额为 1,976,152,625.21 元，成本金额为 1,135,464,221.96 元；酒类贸易销售收入金额为 279,237,406.18 元，成本金额为 229,911,236.74 元。

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	109,788,103.94	80,655,487.07	103,722,651.81	74,415,311.84
华北地区	637,879,505.40	372,421,754.69	481,037,874.59	326,477,822.55
华东地区	1,518,387,136.66	1,080,460,990.77	1,603,894,212.50	1,221,611,593.47
华中地区	1,889,191,409.78	1,191,693,733.98	1,633,167,610.98	977,024,949.69
西北地区	604,499,496.33	491,494,627.99	312,797,549.60	217,844,860.54
西南地区	315,812,510.15	227,753,555.43	279,051,776.72	196,145,395.31
华南地区	160,421,158.90	125,220,346.04	171,540,573.67	131,590,864.38
东南亚地区（印尼）	9,401,017.13	6,240,274.01	12,119,025.62	7,405,910.64
合计	5,245,380,338.28	3,575,940,769.98	4,597,331,275.49	3,152,516,708.42

5、 公司前五名客户的主营业务收入情况

客户名称	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比例(%)
乌海市市中荣实业有限责任公司	89,808,392.11	1.71
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	87,368,293.92	1.67
乌海市西部煤化工有限责任公司 注	64,337,944.55	1.23
平山县敬业冶炼有限公司	55,886,286.23	1.07
北京维维海福鑫商贸有限公司	53,893,889.21	1.03

注：本期金额系 4-9 月的销售金额，10-12 月的关联销售已在合并报表时全部抵销。

(三十八) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
消费税	90,952,280.74	96,823,113.68	20%、1 元/公斤
营业税	1,729,102.94	983,616.35	5%
城市维护建设税	22,910,728.30	14,376,515.57	5%-7%
教育费附加	12,648,811.43	8,451,156.63	3%
资源税	5,849,338.40	6,520,378.32	8 元/吨
矿产资源补偿费	1,011,619.95	1,849,289.13	1%
煤价调控基金	10,967,509.50	12,225,709.35	15 元/吨
水利基金	2,388.55		0.1%
其他		2,565,430.09	
合计	146,071,779.81	143,795,209.12	

(三十九) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
广告费	271,624,398.53	307,061,957.70
运输费	175,394,346.67	134,042,420.02
促销费	250,934,955.71	257,490,032.69
业务费	13,736,421.22	11,037,122.08
差旅费	5,700,696.76	5,335,490.33
办公费	11,947,708.04	10,534,840.12
小车费	6,552,508.22	5,219,345.45
综合形象费	34,394.93	349,989.43
维修费	834,781.74	572,305.65
煤管费	7,621,366.90	8,092,285.60
租赁费	5,923,413.70	2,532,438.46
职工薪酬	106,991,748.69	117,531,508.60
折旧费	6,437,866.49	5,259,525.31
低值易耗品摊销	1,791,491.42	1,034,958.22
装卸费	1,314,485.65	1,621,322.00
其他	2,631,585.45	5,138,166.07
合计	869,472,170.12	872,853,707.73

(四十) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	132,279,775.40	94,234,734.45
折旧费	62,523,348.16	42,866,830.75

存货报废损失	28,041,963.47	12,943,260.83
税金	20,708,682.01	16,210,313.64
无形资产摊销	17,253,927.58	17,774,803.02
业务费	13,357,044.70	12,906,877.16
综合形象费	13,146,012.58	4,612,368.38
办公费	10,614,810.40	9,444,940.93
差旅费	8,198,089.52	7,804,974.95
维修费	7,989,755.17	2,366,866.72
低值易耗品摊销	7,969,971.02	1,948,434.19
董事会费、中介鉴定费用	8,456,217.81	8,963,504.20
小车费	6,621,060.15	4,832,592.76
行政性费用	3,860,673.95	3,495,822.54
租赁费	3,132,133.36	2,431,844.67
财产保险费	2,280,215.32	1,586,343.48
研发支出	1,558,980.45	1,434,413.55
长期待摊费用摊销	526,898.78	2,534,565.18
市场调研费	131,603.39	102,365.79
其他	7,353,192.11	11,467,659.04
合计	356,004,355.33	259,963,516.23

(四十一) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	91,433,453.92	47,574,650.73
减：利息收入	9,511,311.61	10,970,014.87
汇兑损益	68,620.87	29,418.87
其他	4,757,537.71	1,349,534.96
合计	86,748,300.89	37,983,589.69

(四十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-11,642,623.56	-18,908,217.87

(四十三) 投资收益**1、 投资收益明细情况**

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	2,700,000.00	2,430,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	732,933.05	80,619.63
处置长期股权投资产生的投资收益	141,129.93	8,110,373.48
处置交易性金融资产取得的投资收益	35,504,386.47	-30,652,766.58
其他		68,164.38
合计	39,078,449.45	-19,963,609.09

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
徐州淮海农村商业银行股份有限公司	2,700,000.00	2,430,000.00

3、 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期金额	上期金额
枝江市玖安鑫小额贷款有限责任公司	90,189.47	180,322.01
北京维维海福鑫商贸有限责任公司	642,743.58	-99,702.38
合计	732,933.05	80,619.63

4、 上述投资收益汇回无重大限制。**(四十四) 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	15,048,213.28	16,127,784.37
存货跌价损失	10,239,794.81	10,333,126.80

无形资产减值损失		4,555,457.12
商誉减值损失	1,879,099.96	2,094,671.54
合计	27,167,108.05	33,111,039.83

(四十五) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	47,674,918.48	124,654,884.82	47,674,918.48
其中：处置固定资产利得	35,120,677.25	119,369,601.29	35,120,677.25
处置无形资产利得	6,259,076.38	48,476.62	6,259,076.38
处置生物资产利得	6,295,164.85	5,236,806.91	6,295,164.85
政府补助	42,109,212.71	58,053,065.47	42,109,212.71
罚款收入	873,413.24	1,404,127.93	873,413.24
其他	1,177,259.99	1,273,975.25	1,177,259.99
合计	91,834,804.42	185,386,053.47	91,834,804.42

2、 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额
财政专项补助	16,000,000.00	39,965,000.00
农副产品收购补助	4,968,400.00	5,740,000.00
扶持企业发展基金	1,675,316.13	5,905,720.00
征税补贴	5,069,328.00	
亏损补贴	5,000,000.00	
产业转型升级扶持资金	2,012,000.00	
其他补助	7,384,168.58	6,442,345.47
合计	42,109,212.71	58,053,065.47

政府补助的种类及项目	本期发生额	上期发生额
收到的与资产相关的政府补助	3,374,770.58	2,869,945.47
收到的与收益相关的政府补助	38,734,442.13	55,183,120.00
合计	42,109,212.71	58,053,065.47

(1) 计入当期损益政府补助明细：

项目	本期发生额	发生额说明		备注
		批准文件	批准机关	
牛场沼气工程项目	55,000.00	农计函【2005】243号	铜山县财政局	11年由递延收益转入
水气治理工程项目	37,500.00	铜财建(2008)6号、铜环发(2008)65号	铜山县财政局	11年由递延收益转入
豆奶粉技改项目	225,500.00	铜财建(2009)9号、铜财企(2009)26号、铜发改经贸	铜山县财政局	11年由递延收益转入

项目	本期发生额	发生额说明		备注
		批准文件	批准机关	
		(2009) 121 号		
产业园砼道路项目	9,898.98	铜山县人民政府 市 (84) 号文 件及 2010 年 3 月 24 日县政府关 于维维大道建设协调会议	铜山县林业局	11 年由递延收益转入
奶牛场沼气工程项目	37,500.00	苏财农 (2008) 83 号、苏农计 (2008) 56 号	铜山县农业投入产 品推广服务协会	11 年由递延收益转入
出口品牌培育补助	179,600.00	苏财农【2009】307 号, 苏农计 【2009】158 号	徐州市财政局	11 年收到与收益相关
龙头企业发展专项资金	400,000.00	苏财农【2010】129 号, 苏农计 【2010】66 号	铜山区财政局	11 年收到与收益相关
富民强县补贴	110,000.00	苏财教【2010】254 号	铜山区财政局	11 年收到与收益相关
产业转型升级扶持资金	2,012,000.00	铜发【2011】63 号	铜山区财政局	11 年收到与收益相关
财政局奖励款	135,000.00	申请批复	铜山区财政局	11 年收到与收益相关
研发补贴	25,000.00	徐政发【2011】81 号	铜山区财政局	11 年收到与收益相关
财政专项补贴款	16,000,000.00	申请批复	铜山区财政局	11 年收到与收益相关
企业扶持资金	120,000.00	呼县党办[2011]60 号	呼图壁县财政局	11 年收到与收益相关
污水处理工程补贴款	20,000.00	“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	新疆巴音郭楞自治 州环保局	11 年由递延收益转入
在线监测设施补助	12,000.00	巴环发[2009]42 号	新疆巴音郭楞蒙古 自治州财政局	11 年由递延收益转入
城乡区域性公共环境治理补 助	15,000.00	巴财建 (2010) 153 号	新疆巴音郭楞蒙古 自治州财政局	11 年由递延收益转入
企业扶持资金	106,416.13	西经开发 (2011) 459 号	西安经济技术开发 区管理委员会	11 年收到与收益相关
东门牛场国有土地补偿资金	791,700.00	银土储发 (2007) 94 号	银川市土地储备中 心	11 年收到与收益相关
婴幼儿奶粉项目补贴	35,133.33	宁农综办 (2008) 57 号	银川市农业综合开 发领导小组	11 年由递延收益转入
中央补助矿产资源保护项目 经费	700,000.00	乌财建[2009]509 号	乌海市财政局	11 年由递延收益转入
环境治理补助	420,000.00	乌环函 (2011) 235 号	乌海市环保局	11 年收到与收益相关

项目	本期发生额	发生额说明		备注
		批准文件	批准机关	
经济扶持款	968,900.00	申请批复	北蔡镇人民政府经济 发展专户	11 年收到与收益相关
基础设施建设配套资金（一 期）	124,888.50	正政纪 [2008]25 号，正文 [2006]37 号	正阳县财政局	11 年由递延收益转入
基础设施建设配套资金（二 期）	57,980.60	正阳县工业集中区管理委员会 批准	正阳县财政局	11 年由递延收益转入
6 万吨油库建设补贴	65,000.00	豫财农（2011）112 号	河南省财政厅	11 年由递延收益转入
农副产品收购补助资金	4,968,400.00	申请批复	正阳县财政局	11 年收到与收益相关
扶贫产业化贴息款	530,000.00	申请批复	正阳县财政局	11 年收到与收益相关
征税补贴	5,069,328.00	申请批复	正阳县财政局	11 年收到与收益相关
亏损补贴	5,000,000.00	申请批复	正阳县财政局	11 年收到与收益相关
企业扶持资金	70,000.00	泸龙经信（2011）79 号	泸州市龙马潭区经 济与信息化局	11 年收到与收益相关
技改支持	300,000.00	泸龙经信（2011）292 号	泸州市龙马潭区经 济与信息化局	11 年收到与收益相关
国债工程	123,189.87	申请批复	秭归县财政局国库 收付中心	11 年由递延收益转入
电力补贴	83,000.00	申请批复	秭归县财政局国库 收付中心	11 年收到与收益相关
企业扶持资金	300,000.00	铜财企（2011）16 号	铜山区财政局	11 年收到与收益相关
奶牛挤奶机补助款	32,500.00	江苏省农业三项工程实施方案	徐州市林牧渔业局	11 年由递延收益转入
沼气发电工程补贴	26,666.67	苏财企（2009）40 号、苏经贸 环资（2009）414 号	铜山县财政局	11 年由递延收益转入
沼气工程补贴	33,333.33	苏财建（2009）41 号、苏财农 （2009）54 号、苏财农（2009） 97 号、苏农计（2009）73 号	铜山县财政局	11 年由递延收益转入
36 位转盘挤奶机补贴款	100,000.00	苏财建（2009）321 号	铜山县财政局、铜山 县发改委、铜山县农 业局	11 年由递延收益转入
徐州市技术创新基金	80,000.00	徐财工贸【2010】10 号	徐州市铜山区财政 局	11 年收到与收益相关
国家科技富民强县专项经费	110,000.00	苏财教（2010）254 号	徐州市铜山区财政 局	11 年收到与收益相关

项目	本期发生额	发生额说明		备注
		批准文件	批准机关	
产业转型升级扶持基金	58,000.00	铜发(2011)63号	徐州市铜山区财政局	11年收到与收益相关
扶持企业发展基金	110,000.00	上海市长宁区周家桥街道办事处税收完成优惠协议	上海市长宁区财政局	11年收到与收益相关
驰名商标代理费专项补贴	30,000.00	宜府发[2006]47号	枝江市国库集中收付中心	11年由递延收益转入
技改贴息	18,571.43	枝酒文[2007]7号、枝酒文[2007]14号、枝酒文[2007]16号	枝江市国库集中收付中心	11年由递延收益转入
06年度包装三车间改扩建补贴	58,181.74	枝酒文[2007]11号	枝江市国库集中收付中心	11年由递延收益转入
1.5万吨酿酒设备款	10,000.00	宜商发[2008]1号	宜昌市财政局	11年由递延收益转入
2万吨优质枝江大曲工程补助	372,536.00	枝酒文[2009]18号,枝酒文[2009]22号	枝江市国库集中收付中心,枝江市科学技术局	11年由递延收益转入
江口厂区扩建工程补助	230,056.80	枝酒文[2009]30号,枝酒文[2009]33号	枝江市国库集中收付中心,枝江市科学技术局	11年由递延收益转入
枝江市国库节能减排经费	771,000.00	枝酒文[2009]9号	枝江市国库集中收付中心	11年由递延收益转入
产业集群资金	173,333.33	枝经信文[2010]14号,枝酒文[2011]7号	枝江市国库集中收付中心	11年由递延收益转入
援企稳岗补助	301,098.00	枝酒文[2010]20号	枝江市财政局	11年收到与收益相关
知识产权拨款补助	6,000.00	申请批复	宜昌市财政局国库收付中心	11年收到与收益相关
先进单位奖金补助	230,000.00	申请批复	枝江市国库集中收付中心	11年收到与收益相关
县域经济奖励	250,000.00	申请批复	枝江市国库集中收付中心	11年收到与收益相关
合计	42,109,212.71			

(2) 计入递延收益的政府补助

项 目	年初账面余额	当期增加	摊入当期损益	期末账面余额
计入递延收益与资产相关的政府补助	47,911,453.46	44,754,442.13	42,109,212.71	50,556,682.88
计入递延收益与收益相关的政府补助		41,280,000.00		41,280,000.00
合计	47,911,453.46	86,034,442.13	42,109,212.71	91,836,682.88

(四十六) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	18,182,085.39	14,461,038.73	18,182,085.39
其中：固定资产处置损失	9,379,342.83	8,376,388.06	9,379,342.83
生物性资产处置损失	8,802,742.56	6,084,650.67	8,802,742.56
对外捐赠		600,000.00	
其中：公益性捐赠支出		600,000.00	
罚款支出	1,081,140.09	1,422,876.41	1,081,140.09
其他	249,393.13	1,504,025.16	249,393.13
合计	19,512,618.61	17,987,940.30	19,512,618.61

(四十七) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	100,008,883.24	58,196,542.91
递延所得税调整	-1,970,420.85	-10,547,654.59
合计	98,038,462.39	47,648,888.32

所得税费用（收益）与会计利润关系的说明：

项 目	本期金额	上期金额
利润总额	318,857,797.32	251,736,722.83
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	109,035,021.84	85,520,739.46
子公司适用不同税率的影响	-1,691,674.64	-4,810,205.51
对以前期间所得税的调整影响	-2,367,175.83	3,915,350.68
归属于合营企业和联营企业的损益	732,933.05	180,322.01
不征税、减免税收入	23,639,814.28	3,505,226.42
不得扣除的成本、费用和损失	26,550,060.78	-62,220,781.18
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度可抵扣亏损	44,463,637.51	29,107,026.82
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-1,970,420.85	-10,157,654.59
所得税费用	98,038,462.39	47,648,888.32

(四十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式参考：

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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 为期初股份总数；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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 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

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，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。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程参考：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	153,398,016.41	150,448,048.08
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,672,000,000.00	1,672,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.09	0.09

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	1,672,000,000.00	1,672,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	1,672,000,000.00	1,672,000,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	153,398,016.41	150,448,048.08
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	1,672,000,000.00	1,672,000,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.09

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	1,672,000,000.00	1,672,000,000.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	1,672,000,000.00	1,672,000,000.00

(四十九) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
利息	9,305,928.98
补贴收入	42,109,212.71
营业外收入	2,050,673.23
合 计	53,465,814.92

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	271,624,398.53
运输费	175,394,346.67
促销费	251,066,559.10
业务费	27,093,465.92
差旅费	13,898,786.28
办公费	22,562,518.44
小车费	13,173,568.37
综合形象费	13,180,407.51
维修费	8,824,536.91
煤管费	7,621,366.90
租赁费	9,055,547.06
董事会费、中介鉴定费用	8,456,217.81
研发支出	1,558,980.45
行政性费用	3,860,673.95
财产保险费	2,280,215.32
装卸费	1,314,485.65
其他	9,984,777.56
合 计	840,950,852.43

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
枝江市国库集中收付中心产业集群资金	2,600,000.00
枝江玖源包装有限责任公司	2,000,000.00
徐州市财政局 2010 年工业中小企业技术改造基金	200,000.00
铜山县财政局豆奶粉改造专项资金	1,920,000.00
河南省财政厅 6 万吨室内恒温食用油储备库建设及增加食用油产量、品种建设项目资金	1,300,000.00
徐州新城区国有资产经营有限公司	5,000,000.00
合 计	13,020,000.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
新沂市万恒置业有限公司	2,990,000.00
新沂市华社农用物资有限公司	3,000,000.00
合 计	5,990,000.00

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
2011 年度三年期中期票据	594,600,000.00
中国外贸金融租赁有限公司	161,000,000.00
绥化经济开发区管委会	41,000,000.00
铜山区财政局科技项目资金款	280,000.00
合 计	796,880,000.00

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
徐州天业金属资源有限公司	25,000,000.00
上海龙康国际贸易有限公司	340,000.00
内蒙古自治区国土资源厅	10,324,000.00
合 计	35,664,000.00

(五十) 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
-----	------	------

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	153,398,016.41	150,448,048.08
加：少数股东本期损益（亏损以“-”号填列）	67,421,318.52	53,639,786.43
加：资产减值准备	27,167,108.05	33,111,039.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	186,037,006.82	121,035,439.96
无形资产摊销	17,253,927.58	17,774,803.02
长期待摊费用摊销	1,839,068.78	2,534,565.18
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）	-29,492,833.09	-110,193,846.09
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）	11,642,623.56	18,908,217.87
财务费用（收益以“-”号填列）	91,296,692.16	47,604,069.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-39,078,449.45	19,963,609.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	889,593.39	-7,354,213.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,860,014.24	-2,928,024.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-238,647,869.92	-121,524,813.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-215,410,197.60	-261,185,352.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-257,128,074.14	126,571,205.51
其 他 注	1,166,366.28	-10,673,738.88
经营活动产生的现金流量净额	-224,505,716.89	77,730,795.74
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	843,956,617.03	638,773,592.56
减：现金的期初余额	638,773,592.56	788,250,417.84
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	205,183,024.47	-149,476,825.28

注：其他构成为：

项 目	本期金额
递延收益摊销	-3,374,770.58
应付债券服务费摊销	1,200,000.00
长期应付款利息摊销	1,516,410.00
专项储备变动额	1,824,726.86
合 计	1,166,366.28

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	390,000,000.00	
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	390,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	20,370,992.90	
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	369,629,007.10	
4、取得子公司的净资产	216,355,175.41	
流动资产	260,643,817.37	
非流动资产	576,947,684.15	
流动负债	612,592,456.77	
非流动负债	8,643,869.34	
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		5,000,000.00
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		5,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		317.21
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,999,682.79
4、处置子公司的净资产		2,239,086.86
流动资产		317.21
非流动资产		1,784,598.75
流动负债		-454,170.90
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	843,956,617.03	638,773,592.56
其中：库存现金	2,795,916.95	2,151,429.37
可随时用于支付的银行存款	839,608,509.25	611,638,415.41
可随时用于支付的其他货币资金	1,552,190.83	24,983,747.78

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	843,956,617.03	638,773,592.56

注：现金和现金等价物不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

六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本企业的母公司情况

(金额单位: 万元)

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	16,108.02	32.05	32.05	7 名自然人	13477938-X

本企业的母公司情况的说明: 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

(金额单位: 万元)

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	75	75	72061612-9
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	3,000	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	杨启典	生产销售	3,000	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	5,000	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	5,000	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	300	由子公司持股 100	由子公司持股 100	68270727-2

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
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	吉木萨尔县北庭镇西梁综合养殖场 (养殖小区)	崔刚	生产销售	1,000	由子公司持股 100	由子公司持股 100	67631892-4
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	贸易	5,000	100	100	68296493-0
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	物流服务	5,000	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	10,000	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草滩生态产业园尚稷路 2699 号	崔桂周	生产销售	23,980	100	100	72996316-X
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	郭海鹏	生产销售	1,319.01	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	曹光平	生产销售	7,891.73	由子公司持股 70	由子公司持股 70	73503470-3
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	投资服务	21,000	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	6,000	由子公司持股 91.81	由子公司持股 91.81	72931511-1
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	6,000	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	3,000	由子公司持股 100	由子公司持股 100	74240482-1

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
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	3,000	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	有限责任公司 (中外合资)	徐州市铜山县张集工业园区	崔桂华	生产销售	3,000	由子公司持股 75	由子公司持股 75	74313282-1
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	6,000	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	3,000	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	500	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	有限公司	徐州市维维大道 300 号	崔桂亮	贸易	5,000	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	北京市朝阳区五里桥一街 1 号院 15 号楼二层	陈洪卫	贸易	1,000	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	有限公司	连云港市新浦区中房鑫城 A 楼西 3-4 号门面	胡云峰	贸易	500	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	贸易	500	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	西安市雁塔区雁翔路 99 号	胡云峰	贸易	1,500	由子公司持股 65	由子公司持股 65	69380753-5
维维茗酒坊南京有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	南京市建邺区庐山路 158 号嘉业国际城 3 幢 1209 室	胡云峰	贸易	300	由子公司持股 100	由子公司持股 100	55887970-4
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	贸易	10,000	100	100	74957780-5

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
上海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	崔超	贸易	1,000	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	有限公司	无锡锡山经济开发区友谊北路	崔桂民	生产销售	8,000	100	100	75322417-2
泸州维维食品饮料有限公司	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	100	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	四川省成都市大邑县晋原镇甲子东道街 137 号	崔桂亮	酒类销售	5,000	100	100	68182704-5
维维印象城综合开发有限公司	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	10,000	100	100	66639754-2
济南维维农牧发展有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	济南市历城区遥墙镇李牌村东小杜家村北	崔桂民	畜牧养殖	500	100	100	66488284-3
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特色经济之窗一期 4-A2 层 02D-1 号	陈洪卫	贸易	500	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	贸易	100	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	贸易	100	由子公司持股 100	由子公司持股 100	67564398-7
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	贸易	100	由子公司持股 100	由子公司持股 100	68029188-3
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	徐州市泉山区奎山北区奎西村新建 2 号楼	崔桂民	贸易	500	由子公司持股 100	由子公司持股 100	68054243-5

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
南京维维食品技术开发有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	南京市鼓楼区鼓教新村 6 号 201 室	崔桂民	贸易	500	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	贸易	500	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	库尔勒市新城辖区新城南路 16 区 (火车站铁路 16 区 1 栋 17-18 号)	马昌军	贸易	30	由子公司持股 50	由子公司持股 50	68271556-3
武汉维维食品有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	武汉市东西湖区五环南路 38 号	王玉斌	贸易	100	由子公司持股 100	由子公司持股 100	55502502-5
乌海市维维洁净煤技术有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	乌海市海南区西来峰工业园区	崔桂周	选煤技术咨询	1,000	由子公司持股 100	由子公司持股 100	58880156-1
乌海市维维矿山设备有限责任公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	乌海市海南区西来峰工业园区	崔桂周	矿山设备安装维护	1,000	由子公司持股 100	由子公司持股 100	58880165-X
江苏维维包装印务有限公司	全资子公司	有限公司	徐州市铜山县张集镇	杨启典	包装印刷	1,000	100	100	56913542-8
维维东北食品饮料有限公司	全资子公司	有限责任公司	黑龙江省绥化市经济开发区	杨启典	粮食收购生产销售	10,000	100	100	57420746-5
银川维维置业有限公司	全资子公司	有限责任公司	银川市兴庆区解放东街 518 号	杨启典	房地产	5,000	100	100	56412509-5
徐州市维维万恒置业有限公司	控股子公司	有限公司	新沂市新东村市府东路北侧	杨启典	房地产	3,000	80	80	57535316-5
郑州维维置业有限公司	控股子公司	有限责任公司	郑州市郑东新区天赋路 28 号 16 号楼 1-2 层附 1 号	李鸿	房地产	5,000	70	70	58858132-7

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
湖北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	8,000	51	51	18266121-2
乌海市正兴煤化工有限责任公司	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	黄景坡	生产销售	11,140	由子公司持股 100	由子公司持股 100	76446746-0
武汉维维乳业有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	武汉市经济技术开发区城南街 55 号	崔桂民	生产销售	2,100	由子公司持股 100	由子公司持股 100	61540842-4
银川维维北塔乳业股份有限公司	控股子公司的子公司	股份有限公司 (非上市)	银川市解放东街 518 号	焦明义	生产销售	4,447.45	由子公司持股 68.07	由子公司持股 68.07	22778597-3
宁夏东方乳业有限责任公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	银川市兴庆区解放东路 518 号	唐士军	生产销售	4,400	由子公司持股 100	由子公司持股 100	71066562-1
乌海市西部煤化工有限责任公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	乌海市海南区西来峰工业园区	崔桂周	生产销售	20,000	由子公司持股 100	由子公司持股 100	67436422-2

(三) 本公司的合营和联营企业情况

(金额单位: 万元)

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 (%)	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责任公司	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	1,000	20	20	联营企业	68268571-2
北京维维海福鑫商贸有限责任公司	有限责任	北京市海淀区长春桥路 5 号 4 号楼 4 层 505	徐福生	酒类销售	8,000	40	40	联营企业	56368272-X

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(%)	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	有限责任公司(中外合资)	上海市闵行区莲花南路1969号	青山幸治	食品及原料安全检测;分析研究;咨询及技术服务	美元160	2	2	参股企业	78788181-6
无锡超科食品有限公司	有限责任公司(中外合资)	江苏省无锡市锡山经济开发区工业园	张骐牧	食品生产销售	美元3,285	10	10	参股企业	74817116-8
徐州淮海农村商业银行股份有限公司*1	股份有限公司	徐州市文亭街28号	黄保华	金融业务	40,000	6.75	6.75	参股企业	58995735-7
湖北银行股份有限公司*2	股份有限公司	湖北省武汉市武昌区中北路81号	陈大林	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。	199,585.97	1.64	1.64	参股企业	56833500-6

*1 徐州淮海农村商业银行股份有限公司原名为徐州市郊农村信用合作联社，于2011年11月27日更名。详见附注五(八)2注1。

*2 湖北银行股份有限公司原名为宜昌市商业银行股份有限公司，于2011年2月25日更名。详见附注五(八)2注2。

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
乌海市市中荣实业有限责任公司	同属子公司	67694115-0
内蒙古金地矿业有限公司	同属子公司的全资子公司	66095691-3
乌海市乌化矿业有限公司	同属子公司的全资子公司	70127207-6

(五) 关联交易情况

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、 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	类别	本期金额	关联交易定价方式及决策程序	占同类交易比例 (%)
乌海市乌化矿业有限责任公司	采购精煤	112,957,806.91	市场价	3.05
	采购商品小计	112,957,806.91		3.05

本期金额系 5-12 月的采购金额。

3、 销售商品/接受劳务情况

关联方名称	类别	本期金额	关联交易定价方式及决策程序	占同类交易比例 (%)
维维集团股份有限公司	销售酒	170,940.17	市场价	0.01
北京维维海福鑫商贸有限公司	销售酒	53,893,889.21	市场价	1.03
乌海市荣实实业有限责任公司 注 1	销售焦炭	89,808,392.11	市场价	1.71
乌海市乌化矿业有限责任公司 注 2	销售精煤	22,808,642.22	市场价	0.43
乌海市西部煤化工有限责任公司 注 3	销售精煤	64,283,565.13	市场价	1.23
	销售商品小计	230,965,428.84		4.41

注 1：本期金额系 10-11 月的销售金额， 12 月未发生关联销售业务；

注 2：本期金额系 5-12 月的销售金额；

注 3：本期金额系 5-9 月的销售金额， 10-12 月的关联销售已在合并报表时全部抵销。

4、 无关联托管、承包情况

5、 无关联租赁情况

6、 关联担保情况

(1) 贷款担保情况

担保方	借款银行	被担保方	担保金额	实际贷款余额	信用证保证金	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
大股东及其附属企业提供的担保								
维维集团股份有限公司	中国银行徐州铜山新区支行	维维食品饮料股份有限公司	290,000,000.00	20,000,000.00		2011/1/12	2013/1/11	否
维维集团股份有限公司	中国建设银行徐州城南支行	维维食品饮料股份有限公司	13,000,000.00	13,000,000.00		2011/4/1	2013/3/31	否
维维集团股份有限公司	中国建设银行徐州城南支行	维维食品饮料股份有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00		2011/7/29	2013/7/28	否
维维集团股份有限公司	中国建设银行徐州城南支行	维维食品饮料股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		2011/8/1	2013/7/31	否
维维集团股份有限公司	中国建设银行徐州城南支行	维维食品饮料股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		2011/12/1	2013/11/30	否
维维集团股份有限公司	中国建设银行徐州城南支行	维维食品饮料股份有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00		2011/12/21	2013/12/20	否
维维集团股份有限公司	渤海银行南京分行营业部	维维食品饮料股份有限公司	200,000,000.00	50,000,000.00		2011/1/11	2013/1/10	否
维维集团股份有限公司	深圳发展银行南京城西支行	维维食品饮料股份有限公司	200,000,000.00	20,000,000.00		2011/9/23	2013/9/22	否
维维集团股份有限公司	深圳发展银行南京城西支行	维维食品饮料股份有限公司		30,000,000.00		2011/12/15	2013/12/16	否
维维集团股份有限公司	深圳发展银行南京城西支行	维维食品饮料股份有限公司	200,000,000.00	20,000,000.00		2011/12/16	2013/12/15	否
维维集团股份有限公司	深圳发展银行南京城西支行	维维食品饮料股份有限公司		30,000,000.00		2011/12/21	2013/12/20	否
维维集团股份有限公司	深圳发展银行南京城西支行	维维食品饮料股份有限公司		20,000,000.00		2011/12/22	2013/12/21	否
维维集团股份有限公司、维维创新投资有限公司	中国农业银行徐州泉山支行	维维食品饮料股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		2011/10/20	2013/10/19	否
维维集团股份有限公司、维维创新投资有限公司	中国农业银行徐州泉山支行	维维食品饮料股份有限公司	70,000,000.00	50,000,000.00		2011/10/28	2013/10/27	否

担保方	借款银行	被担保方	担保金额	实际贷款余额	信用证保证金	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、维维创新投资有限公司	中国农业银行徐州泉山支行	维维食品饮料股份有限公司		20,000,000.00		2011/11/7	2013/11/6	否
维维集团股份有限公司	中国工商银行徐州泉山支行	维维食品饮料股份有限公司	80,000,000.00	10,000,000.00		2011/2/10	2013/2/9	否
维维集团股份有限公司	中国工商银行徐州泉山支行	维维食品饮料股份有限公司		30,000,000.00		2011/10/10	2013/10/9	否
维维集团股份有限公司	兴业银行徐州分行	维维食品饮料股份有限公司	100,000,000.00	50,000,000.00		2011/1/4	2013/1/3	否
维维集团股份有限公司	兴业银行徐州分行	维维食品饮料股份有限公司		71,000,000.00	21,300,000.00	2011/12/1	2013/12/1	否
维维集团股份有限公司	天津银行上海分行	维维食品饮料股份有限公司	100,000,000.00	30,000,000.00		2011/2/1	2013/1/31	否
维维集团股份有限公司	中国民生银行南京新街口支行	维维食品饮料股份有限公司	100,000,000.00	40,000,000.00		2011/10/25	2013/10/24	否
维维集团股份有限公司	汇丰银行苏州分行	维维食品饮料股份有限公司	88,000,000.00	30,000,000.00		2011/1/17	2013/1/16	否
维维集团股份有限公司	汇丰银行苏州分行	维维食品饮料股份有限公司		20,000,000.00		2011/2/1	2013/1/31	否
维维集团股份有限公司	汇丰银行苏州分行	维维食品饮料股份有限公司		20,000,000.00		2011/4/12	2013/4/11	否
维维集团股份有限公司	汇丰银行苏州分行	维维食品饮料股份有限公司		10,000,000.00		2011/11/23	2013/11/22	否
维维集团股份有限公司	广发银行南京分行	维维食品饮料股份有限公司	100,000,000.00	10,000,000.00		2011/11/15	2013/11/14	否
维维集团股份有限公司	广发银行南京分行	维维食品饮料股份有限公司		10,000,000.00		2011/12/19	2013/12/18	否
维维集团股份有限公司	广发银行南京分行	维维食品饮料股份有限公司		8,000,000.00		2011/12/31	2013/12/30	否
维维集团股份有限公司	中国建设银行徐州城南支行	维维食品饮料股份有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	5,000,000.00	2011/11/14	2013/11/13	否
大股东及其附属企业提供的担保小计			1,718,000,000.00	789,000,000.00	26,300,000.00			

担保方	借款银行	被担保方	担保金额	实际贷款余额	信用证保证金	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
合并范围内子公司为母公司提供的担保								
徐州维维金澜食品有限公司	中国建设银行徐州城南支行	维维食品饮料股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		2011/8/19	2013/8/18	否
徐州维维金澜食品有限公司	上海浦东发展银行徐州分行营业部	维维食品饮料股份有限公司	180,000,000.00	20,000,000.00		2011/2/1	2013/1/31	否
徐州维维金澜食品有限公司	上海浦东发展银行徐州分行营业部	维维食品饮料股份有限公司		30,000,000.00		2011/2/1	2013/1/31	否
徐州维维金澜食品有限公司	上海浦东发展银行徐州分行营业部	维维食品饮料股份有限公司	180,000,000.00	10,000,000.00		2011/4/1	2013/3/31	否
徐州维维金澜食品有限公司	上海浦东发展银行徐州分行营业部	维维食品饮料股份有限公司		30,000,000.00		2011/10/13	2013/10/12	否
徐州维维金澜食品有限公司	上海浦东发展银行徐州分行营业部	维维食品饮料股份有限公司		30,000,000.00		2011/12/2	2013/12/1	否
徐州维维金澜食品有限公司	上海浦东发展银行徐州分行营业部	维维食品饮料股份有限公司		10,000,000.00		2011/12/6	2013/12/5	否
徐州维维金澜食品有限公司	交通银行徐州分行	维维食品饮料股份有限公司		30,000,000.00	19,000,000.00		2011/1/31	2013/1/30
徐州维维金澜食品有限公司	交通银行徐州分行	维维食品饮料股份有限公司	30,000,000.00	11,000,000.00		2011/3/9	2013/3/8	否
徐州维维金澜食品有限公司	交通银行徐州分行	维维食品饮料股份有限公司		14,000,000.00		2011/2/28	2013/2/27	否
徐州维维金澜食品有限公司	交通银行徐州分行	维维食品饮料股份有限公司		16,000,000.00		2011/6/21	2013/6/20	否
徐州维维金澜食品有限公司	交通银行徐州分行	维维食品饮料股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		2011/6/21	2013/6/20	否

担保方	借款银行	被担保方	担保金额	实际贷款余额	信用证保证金	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐州维维金澜食品有限公司	交通银行徐州分行	维维食品饮料股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		2011/9/20	2013/9/19	否
徐州维维金澜食品有限公司、杨启典	铜山信用联社张集分社	维维食品饮料股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		2011/11/2	2013/11/1	否
维维农牧科技有限公司	建行徐州城南支行	维维食品饮料股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		2011/9/20	2013/9/19	否
维维乳业有限公司	中国银行徐州铜山支行	维维食品饮料股份有限公司	290,000,000.00	20,000,000.00		2011/7/27	2013/7/26	否
维维乳业有限公司	中国银行徐州铜山支行	维维食品饮料股份有限公司		20,000,000.00		2011/8/5	2013/8/4	否
维维乳业有限公司	中国银行徐州铜山支行	维维食品饮料股份有限公司		30,000,000.00		2011/9/28	2013/9/27	否
维维乳业有限公司	中国银行徐州铜山支行	维维食品饮料股份有限公司		20,000,000.00		2011/10/25	2013/10/24	否
维维乳业有限公司	中国银行徐州铜山支行	维维食品饮料股份有限公司		20,000,000.00		2011/10/27	2013/10/26	否
维维乳业有限公司	中国银行徐州铜山支行	维维食品饮料股份有限公司		10,000,000.00		2011/11/8	2013/11/7	否
维维乳业有限公司	中国银行徐州铜山支行	维维食品饮料股份有限公司		30,000,000.00		2011/11/10	2013/11/9	否
维维乳业有限公司	中国银行徐州铜山支行	维维食品饮料股份有限公司		30,000,000.00		2011/11/30	2013/11/29	否
维维乳业有限公司	中国银行徐州铜山支行	维维食品饮料股份有限公司		42,000,000.00		2011/12/5	2013/12/4	否
维维乳业有限公司	招商银行上海闵行支行	维维食品饮料股份有限公司		200,000,000.00	20,000,000.00		2011/1/26	2013/1/25
维维乳业有限公司	招商银行上海闵行支行	维维食品饮料股份有限公司	200,000,000.00	28,000,000.00		2011/1/26	2013/1/25	否
维维乳业有限公司	招商银行上海闵行支行	维维食品饮料股份有限公司		52,000,000.00		2011/8/31	2012/8/30	否
维维乳业有限公司、维维创新投资有限公司	中国农业银行徐州泉山支行	维维食品饮料股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		2011/2/25	2013/2/24	否
维维乳业有限公司、维维创新投资有限公司	中国农业银行徐州泉山支行	维维食品饮料股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		2011/3/30	2013/3/29	否

担保方	借款银行	被担保方	担保金额	实际贷款余额	信用证保证金	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
维维乳业有限公司、维维创新投资有限公司	中国农业银行徐州泉山支行	维维食品饮料股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		2011/4/18	2013/4/17	否
维维乳业有限公司、维维创新投资有限公司	中国农业银行徐州泉山支行	维维食品饮料股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		2011/4/21	2013/4/20	否
维维乳业有限公司、维维创新投资有限公司	中国农业银行徐州泉山支行	维维食品饮料股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		2011/7/28	2013/7/27	否
维维乳业有限公司、维维创新投资有限公司	中国农业银行徐州泉山支行	维维食品饮料股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		2011/10/24	2013/10/23	否
维维乳业有限公司、维维创新投资有限公司	中国农业银行徐州泉山支行	维维食品饮料股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		2011/12/19	2011/12/19	否
合并范围内子公司为母公司提供的担保小计			1,420,000,000.00	822,000,000.00				
合并范围内子公司相互担保								
维维乳业有限公司	中国农业银行正阳县支行	维维粮油（正阳）有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00		2011/7/20	2012/7/20	否
合并范围内子公司相互担保小计			35,000,000.00	35,000,000.00				
合计			3,173,000,000.00	1,646,000,000.00	26,300,000.00			

(2) 票据担保情况

担保方	借款银行	被担保方	担保合同金额	实际担保金额	银行承兑汇票金额	票据保证金	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
合并范围内子公司为母公司提供的担保									
徐州维维金澜食品有限公司	上海浦东发展银行 徐州分行营业部	维维食品饮料股份有限公司	180,000,000.00	15,000,000.00	30,000,000.00	15,000,000.00	2011/10/13	2013/10/12	否
徐州维维金澜食品有限公司	上海浦东发展银行 徐州分行营业部	维维食品饮料股份有限公司		15,000,000.00	30,000,000.00	15,000,000.00	2011/12/5	2013/12/4	否
合计			180,000,000.00	30,000,000.00	60,000,000.00	30,000,000.00			

7、 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

关联方	截止至 2011.12.31 剩余拆入金额	利率	说明
珠海维维大亨乳业有限公司	42,909,687.15	6.56%	本期收到财务费用 110.72 万元

(2) 向关联方拆出资金

关联方	截止至 2011.12.31 剩余拆出金额	利率	说明
银川维维北塔乳业股份有限公司	65,749,503.28	6.56%	本期支付财务费用 124.47 万元
宁夏东方乳业有限公司	10,344,345.20	6.56%	本期支付财务费用 56.29 万元
济宁维维乳业有限公司	21,895,296.62	6.56%	本期支付财务费用 54.89 万元
维维粮油(正阳)有限公司	47,103,316.02	6.56%	本期支付财务费用 108.34 万元
乌海市正兴煤化有限责任公司	484,943,663.35	6.56%	本期支付财务费用 1,497.24 万元
合计	630,036,124.47		本期支付财务费用 1,841.23 万元

8、 无关联方资产转让、债务重组情况

9、 其他关联交易

(1) 关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,389,800.00	2,218,392.00

(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。

(4) 控股股东维维集团股份有限公司受让北京盛世华轩投资有限公司持有的中乌海市中荣实业有限责任公司（下称：中荣公司）51% 股权是在 2011 年 4 月完成的，而公司控股孙公司乌海市正兴煤化有限责任公司（下称：正兴公司）受让中荣公司持

有的乌海市西部煤化工有限责任公司（下称：西部煤化工）100%股权是 2011 年 9 月完成的，此项交易实质上是公司与控股股东之间的关联交易。公司确认 2011 年 9 月 30 日为股权受让完成日。故在 2011 年 5 月 1 日至 2011 年 9 月 30 日期间，西部煤化工是维维集团股份有限公司的同属子公司的全资子公司。2011 年 9 月 30 日股权受让完成后，西部煤化工成为正兴公司的全资子公司，故西部煤化工自 2011 年 10 月起纳入公司的合并范围。

10、 关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京维维海福鑫商贸有限公司	4,121,502.37	123,645.07		
预付账款	乌海市乌化矿业有限责任公司	228,011.21			
其他应收款	乌海市乌化矿业有限责任公司	100,000.00	8,000.00		

(2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
预收账款	乌海市乌化矿业有限责任公司	41,022.59	
其他应付款	内蒙古金地矿业有限公司	295,000.00	
预收账款	北京维维海福鑫商贸有限公司		22,000,416.00
其他应付款	北京维维海福鑫商贸有限公司		1,534,350.00

七、 股份支付：无

八、 或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司无需要披露的未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

- 1、 提供债务担保形成的或有负债详见附注六 6。
- 2、 资产抵押形成的或有负债详见附注九（一）6（1）。
- 3、 资产质押形成的或有负债详见附注九（一）6（2）。

(三) 其他或有负债

本公司无需要披露的其他或有事项。

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，详见附注十（一）。
- 2、 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。
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 30,786,383.43 元，截至资产负债表日止，公司已支付人民币 20,832,683.43 元，尚有人民币 9,953,700.00 元未支付。
- 3、 无已签订的正在或准备履行的租赁合同。
- 4、 无已签订的正在或准备履行的并购协议。
- 5、 无已签订的正在或准备履行的重组计划。
- 6、 其他重大财务承诺事项
 - (1) 抵押资产情况
 - A、 长短期借款抵押情况
 - 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 1,943,133.45 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 665,519.02 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，其中：人民币 1,980,000.00 元的长期借款于 2012 年 11 月 30 日到期，故转入一年内到期的非流动负债。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 104,717.63 元）为上述借款作抵押。

② 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 7,834,448.00 元，摊余价值为人民币 7,585,654.13 元；房屋房产证编号 0059509、0059213、0059243、0059256、0059267、0059189、0059430 原值合计为人民币 27,446,545.90 元，净值为人民币 24,039,666.62 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。

③ 公司年末用于抵押借款的资产汇总如下：

金额单位：人民币元		
项目	抵押物原值	抵押物净值
房屋建筑物	28,576,099.42	24,809,903.27
土地使用权	10,484,175.94	9,528,787.58

截至 2011 年 12 月 31 日止，上述抵押物所担保的银行短期借款余额为人民币 35,000,000.00 元；银川市财政局长期借款余额为人民币 3,960,000.00 元，其中：人民币 1,980,000.00 元的长期借款于 2012 年 11 月 30 日到期，故转入一年内到期的非流动负债。

B、长期应付款抵押情况

① 控股子公司乌海市正兴煤化有限责任公司（下称：正兴公司）与中国外贸金融租赁有限公司签订融资协议，协议总额为人民币 100,000,000.00 元，分 3 年付清，年利率 6.65%，扣除保证金和服务费后，实际收到中国外贸金融租赁有限公司借款人民币 80,500,000.00 元。截至 2011 年 12 月 31 日止，正兴公司尚未支付的借款余额为人民币 80,500,000.00 元。此外，正兴公司以原始发票金额为人民币 143,420,176.40 元的机器设备作为抵押物取得该项借款。

② 控股子公司乌海市西部煤化工有限责任公司（下称：西部公司）与中国外贸金融租赁有限公司签订融资协议，协议总额为人民币 100,000,000.00 元，分 3 年付清，年利率 6.65%，扣除保证金和服务费后，实际收到中国外贸金融租赁有限公司借款人民币 80,500,000.00 元。截至 2011 年 12 月 31 日止，西部公司尚未支付的借款余额为人民币 80,500,000.00 元。此外，西部公司以原始发票金额为人民币 267,227,025.10 元的机器设备作为抵押物取得该项借款。

③ 公司年末用于抵押借款的资产汇总如下： 金额单位：人民币元

项目	原始发票金额
机器设备	410,647,201.50

截至 2011 年 12 月 31 日止，上述抵押物所担保的长期应付款余额为人民币 161,000,000.00 元。

(2) 质押资产情况

- ① 子公司乌海市西部煤化工有限责任公司将其价值为借款余额等值的原材料精煤和库存商品焦炭（其中焦炭不可少于 50%），质押给奥地利奥合国际银行股份有限公司北京分行，取得人民币 100,000,000.00 元短期借款。截止 2011 年 12 月 31 日该借款余额为人民币 20,000,000.00 元。此项借款于期后 2012 年 2 月 23 日全部归还，相关资产质押已解除。
- ② 受限制的其他货币资金，详见附注五（一）。

(3) 与关联方相关的重大承诺事项明细详见附注六 6。

(4) 关于公司在全国银行间发行中期票据

2010 年 12 月 9 日，经公司第四届董事会第二十二次会议决议，拟在全国银行间债券市场注册发行总金额不超过人民币 10 亿元的中期票据，可分期发行。全部募集资金将用于公司的生产经营活动，包括用于补充中期流动资金以及偿还部分成本较高的银行借款，以改善公司的资产负债结构，降低资金成本，增强运营能力。该议案亦经公司 2010 年第三次临时股东大会决议通过。

2011 年 4 月 28 日，公司在中国银行间债券市场发行了面值总额人民币 6 亿元的 2011 年度中期票据，募集资金已于 2011 年 4 月 29 日全额到账。

本年度公司与南京银行股份有限公司签订了《银行间债券市场非金融企业债务融资工具承销协议》，年承销费率为中期票据的 0.3%，即人民币 540 万元。

公司在持有期间按 3 年平均摊销，本年度共摊销承销费用人民币 120 万元。

公司按照发行总额及发行利率，在本年度预提了 8 个月的债券利息人民币 2,480 万元，该利息为单利计算，按年支付。

上述关于公司申请发行 2011-2013 年度中期票据的注册报告（维食字[2011]005 号），依据中国人民银行《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》（中国人民银行令[2008]第 1 号）的规定，2011 年 4 月 19 日经中国银行间市场交易商协会文件中市协注[2011]MTN69 号接受注册通知书注册通过。

(二) 前期承诺履行情况

1、公司去年已签订的正在或准备履行的大额发包合同本期支付人民币 24,164,353.00 元,尚有人民币 26,648,044.00 元未支付。

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 1,904,768.65 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 9,189,213.67 元),取得中国工商银行银川市东城支行短期借款人民币 8,000,000.00 元。至 2011 年 12 月 31 日,该笔借款已由银川维维北塔乳业股份有限公司全部归还。

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兴庆区解放东街 518 号办公楼及锅炉房为抵押物(抵押物土地使用权:银国用(2002)字第 441 号账面原值为人民币 3,525,531.64 元,摊余价值为人民币 2,695,651.18 元;房屋银房兴庆区字第 20010027413、20010027416 号原值为人民币 1,362,672.00 元,净值为人民币 2,973.00 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 4,500,000.00 元。至 2011 年 12 月 31 日,该笔借款已由银川维维北塔乳业股份有限公司全部归还。

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 2,589,995.65 元;房屋房产证编号 0059509、0059213、0059243、0059256、0059267、0059189、0059430 原值合计为人民币 25,696,729.14 元,净值为人民币 23,255,539.87 元),取得中国农业银行正阳县支行短期借款人民币 28,000,000.00 元。至 2011 年 12 月 31 日,该笔借款已由维维粮油(正阳)有限公司全部归还。

5、公司与中国建设银行股份有限公司徐州城南支行签订存单质押合同,将金额为人民币 3,000,000.00 元的存单号为 32001718936049000025 的定期存单质押,开立编号为 32700010001086,金额为 770,000.00 欧元;编号为 32700010001326,金额为 95,000.00 欧元;编号为 32700010001335,金额为 90,000.00 欧元的国际信用证,以购买进口设备。至 2011 年 12 月 31 日,该信用证已履行完毕,故该笔存单质押已撤销。

6、子公司乌海市正兴煤化有限责任公司将其人民币 6,000,000.00 元的应收票据质押给中国工商银行乌海分行海南支行,取得了开具等值应付票据的额度。至 2011 年 12 月 31 日,该笔票据质押已撤销。

十、 资产负债表日后事项

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一） 公司重要的资产负债表日后事项说明

根据公司 2012 年 3 月 8 日第五届董事会第六次会议决议，公司（丁方）拟与兴义市人民政府（甲方）、贵州醇酒厂（乙方）、贵州兴义阳光资产经营管理有限公司（丙方）和红石宝源（北京）投资管理有限公司（丁方）签订框架协议。

甲方拟通过国有资产划转、资产和债务剥离等方式，将乙方酒业相关资产（下称“酒业资产”）划转至丙方名下，并将乙方除酒业资产之外的其余资产和除员工债务之外的其余债务全部剥离至甲方新设的辅业管理公司（下称“辅业公司”）后，由丙方以部分酒业资产出资，与丁方合资成立一家公司（公司名称拟为“贵州省贵州醇酒业有限公司”，最终以工商登记名称为准，下称“贵州醇酒业公司”），并通过贵州醇酒业公司购买剩余酒业资产，以此达到乙方全部酒业资产及业务转移至贵州醇酒业公司。在规定的重组工作如期完成的前提下，丙方和丁方将于 2012 年 4 月 28 日之前完成贵州醇酒业公司的设立及出资义务，其中丙方以第一类资产出资，持有贵州醇酒业公司百分之十九（19%）的股权，丁方以现金出资，持有贵州醇酒业公司百分之八十一（81%）的股权（其中维维股份持有百分之五十一（51%）的股权，红石宝源持有百分之三十（30%）的股权）。

2012 年 3 月 23 日，公司已支付保证金人民币 1 亿元。

（二） 资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司 2012 年 3 月 28 日第五届董事会第七次会议决议，2011 年度拟按 10 股派现金红利 0.50 元，年末未分配利润中含 2011 年度的应付普通股股利 83,600,000.00 元。

（三） 其他资产负债表日后事项说明：

本公司无需要披露的日后事项。

十一、 其他重要事项：

（一） 无非货币性资产交换

（二） 无债务重组

（三） 企业合并详见附注四（六）

(四) 租赁**1、 无融资租赁租出****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	1,368,535.30	4,525,058.76
机器设备	4,778,463.68	2,655,799.42
合 计	6,146,998.98	7,180,858.18

3、 无售后租回交易**4、 无融资租赁租入****5、 无经营租赁租入****6、 无售后租回交易****(五) 无期末发行在外的、可转换为股份的金融工具****(六) 无以公允价值计量的资产和负债****(七) 无外币金融资产和外币金融负债****(八) 无年金计划****(九) 无终止经营****(十) 分部报告**

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 6 个报告分部，分别为：食品分部、酒分部、煤矿分部、焦炭分部、房地产分部、其他分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，无间接归属于各分部的费用。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配。

1、 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

下述披露的本公司各个报告分部的信息是本公司管理层在计量报告分部利润（亏损）、资产和负债时运用了下列数据，或者未运用下列数据但定期提供给本公司管理层的：

(金额单位：人民币元)

项 目	食品分部		酒分部		煤矿分部		焦炭分部		房地产分部		其 他		未分配的金额		分部间抵销		合 计		
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	
一、对外交易收入	4,359,898,965.54	4,728,826,029.18	2,300,771,713.07	1,992,760,321.49	257,232,669.49	235,171,409.20	295,779,218.20					86,049,272.66	65,239,032.96			1,930,702,826.12	2,258,799,834.40	5,369,029,012.84	4,763,196,958.43
二、分部间交易收入	1,856,673,761.32	2,241,531,464.72	35,428,355.14	17,268,369.68	38,600,709.66													1,930,702,826.12	2,258,799,834.40
三、对联营和合营企业的投资收益												211,178.02						211,178.02	
四、资产减值损失	17,134,086.94	26,832,244.81	3,437,600.43	5,929,044.86	1,350,809.05	3,502,927.18	2,071,579.17		180,900.00		1,321,198.66	-5,685,026.12			-1,670,933.80	-2,531,849.10	27,167,108.05	33,111,039.83	
五、折旧和摊销费用	136,137,179.20	88,878,654.90	21,913,013.95	17,344,219.81	36,881,748.26	33,620,806.24	8,419,469.28		16,226.27	28,240.59	2,262,366.26	1,972,886.92			500,000.04	500,000.00	205,130,003.18	141,344,808.46	
六、利润总额（亏损总额）	188,909,429.02	188,228,126.63	193,542,817.10	145,290,933.91	61,234,516.08	14,265,343.87	-7,049,130.95		-823,566.64	443,611.76	32,943,208.78	-27,536,472.93			149,899,476.07	68,954,820.41	318,857,797.32	251,736,722.83	
七、所得税费用	29,571,704.23	11,391,242.40	47,806,308.84	43,158,744.54	23,730,766.42	-2,217,626.18	-100,053.95				-1,697,667.94	-4,683,472.44			1,272,595.21		98,038,462.39	47,648,888.32	
八、净利润（净亏损）	159,337,724.79	176,836,884.23	145,736,508.26	102,132,189.37	37,503,749.66	16,482,970.05	-6,949,077.00		-823,566.64	443,611.76	34,640,876.72	-22,853,000.49			148,626,880.86	68,954,820.41	220,819,334.93	204,087,834.51	
九、资产总额	8,228,906,879.28	6,318,027,465.49	1,733,344,595.35	1,536,721,613.34	1,011,126,083.21	593,834,225.91	1,075,268,375.92		356,100,809.03	190,188,348.67	277,247,300.84	400,454,465.23			5,592,887,590.53	3,734,448,743.47	7,089,106,453.10	5,304,777,375.17	
十、负债总额	4,295,379,394.43	2,554,339,266.74	865,942,530.26	783,056,056.51	697,589,965.32	339,626,584.54	865,449,125.67		167,773,152.07	91,037,125.07	-126,390,303.48	31,457,737.63			2,661,678,050.98	1,364,135,973.34	4,104,065,813.29	2,435,380,797.15	
十一、其他重要的非现金项目																			
折旧和摊销费以外的其他非现金费用																			
对联营企业和合营企业的长期股权投资			642,743.58	-99,702.38								90,189.47	180,322.01				732,933.05	80,619.63	
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额																			

2、 分部按产品或业务划分的对外交易收入

项目	本期发生额	上期发生额
工业	4,074,274,304.99	2,822,315,152.14
商业	942,409,845.13	1,624,394,931.42
采掘业	257,232,669.49	235,171,409.20
其他	95,112,193.23	81,315,465.67
小计	5,369,029,012.84	4,763,196,958.43

3、 无需按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产总额。**4、 对主要客户的依赖程度**

企业不存在与某一外部客户交易收入占合并总收入 10%或以上。

(十一) 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
铜山县耿维食品有限公司	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
黑龙江省丹龙食品有限责任公司	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。

2、 商标使用权

本公司是“商标”的独占使用者（拥有者为维维集团股份有限公司），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（以下简称：东方红公司）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，根据实际生产产量高于 200 万的按实际产量收取。2009 年度公司已收到东方红公司支付的质保金人民币 100 万元，本期公司还预收了商标使用费人民币 50 万元。2011 年度根据合同规定，公司确认了商标使用费收入人民币 211.24 万元。

3、 关于子公司徐州市维维万恒置业有限公司竞拍土地

子公司徐州市维维万恒置业有限公司（以下简称万恒公司）参与竞拍新沂市国土资源局挂牌出让的无锡市新沂工业园（NO.2011-30 号）土地。2011 年 6 月万恒公司竞拍成功，并取得新沂市国土资源局颁发的编号 NO.2011-30 号地块的新沂市国有建设用地使用权挂牌出让成交确认书。2011 年 7 月 8 日与新沂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 1.059 亿元，每平方米 2,156.52 元。

截至资产负债表日止，万恒公司已支付土地竞拍款人民币 0.879 亿元，尚有人民币 0.18 亿元未支付，期后 2012 年 1 月 19 日又支付了土地竞拍款人民币 0.12 亿元。截至审计报告日止，相关土地使用权证尚在办理中。

4、 股权质押情况：

（1）维维集团股份有限公司于 2011 年 2 月 16 日将持有的公司 4,800 万股股份（无限售流通股）质押给中国银行股份有限公司徐州铜山支行，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。

（2）维维集团股份有限公司于 2011 年 8 月 2 日将持有的公司 4,800 万股股份（无限售流通股）质押给中国银行股份有限公司徐州铜山支行，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 2011 年 9 月 17 日将持有的公司 4,800 万股股份（无限售流通股）质押给中国银行股份有限公司徐州铜山支行，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 2011 年 3 月 28 日将持有的公司 2,350 万股股份（无限售流通股）质押给江苏银行股份有限公司徐州城南支行，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。

（5）维维集团股份有限公司于 2011 年 4 月 14 日将持有的公司 1,200 万股股份（无限售流通股）质押给江苏银行股份有限公司徐州城南支行，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 2011 年 6 月 2 日将持有的公司 1,100 万股股份（无限售流通股）质押给江苏银行股份有限公司徐州城南支行，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。

(7) 维维集团股份有限公司于 2011 年 9 月 16 日将持有的公司 2,350 万股股份（无限售流通股）质押给江苏银行股份有限公司徐州城南支行，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。

(8) 维维集团股份有限公司于 2011 年 11 月 23 日将持有的公司 4,100 万股股份（无限售流通股）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。

(9) 维维集团股份有限公司于 2011 年 1 月 10 日将持有的公司 4,100 万股股份（无限售流通股）质押给徐州市郊农村信用合作联社，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。

(10) 维维集团股份有限公司于 2010 年 3 月 29 日将持有的公司 2,200 万股股份（无限售流通股）质押给渤海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。

(11) 维维集团股份有限公司于 2010 年 4 月 21 日将持有的公司 1,800 万股股份（无限售流通股）质押给渤海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。

(12) 维维集团股份有限公司于 2011 年 12 月 12 日将持有的公司 1,000 万股股份（无限售流通股）质押给渤海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。

(13) 维维集团股份有限公司于 2011 年 12 月 5 日将持有的公司 5,000 万股股份（无限售流通股）质押给上海浦东发展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。

(14) 维维集团股份有限公司于 2011 年 9 月 6 日将持有的公司 6,400 万股股份（无限售流通股）质押给中国农业发展银行徐州市分行营业部，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。

十二、 母公司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) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	21,346,906.36	21.06	184,795.31	0.87	24,992,783.08	23.73	79,710.55	0.32
1-2 年 (含 2 年)	10,545.37	0.01	843.63	8.00	10,494,270.49	9.97	5,294,399.90	50.45
2-3 年 (含 3 年)	10,302,915.69	10.16	5,781,289.09	56.11	17,154,121.12	16.29	9,230,826.41	53.81
3-4 年 (含 4 年)	17,065,312.01	16.83	12,128,467.14	71.07	2,711,001.38	2.57	1,567,470.49	57.82
4-5 年 (含 5 年)	2,711,001.38	2.67	2,024,882.84	74.69	26,470,392.83	25.14	26,236,870.96	99.12
5 年以上	49,951,592.29	49.27	49,951,592.29	100.00	23,481,199.46	22.30	23,481,199.46	100.00
合计	101,388,273.10	100.00	70,071,870.30		105,303,768.36	100.00	65,890,477.77	

2、 应收账款按种类披露

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					29,419,062.01	27.94	29,419,062.01	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	89,121,828.80	87.90	57,805,426.00	64.86	66,609,098.30	63.25	27,195,807.71	40.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,266,444.30	12.10	12,266,444.30	100.00	9,275,608.05	8.81	9,275,608.05	100.00
合计	101,388,273.10	100.00	70,071,870.30		105,303,768.36	100.00	65,890,477.77	

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	21,346,906.36	23.95	184,795.31	24,992,783.08	37.52	79,710.55
1—2 年	10,545.37	0.01	843.63	5,652,033.25	8.49	452,162.66
2—3 年	5,652,033.25	6.34	1,130,406.65	10,196,020.72	15.31	2,039,204.14
3—4 年	9,873,689.74	11.08	4,936,844.87	2,287,061.79	3.43	1,143,530.90
4—5 年	2,287,061.79	2.57	1,600,943.25			
5 年以上	49,951,592.29	56.05	49,951,592.29	23,481,199.46	35.25	23,481,199.46
合计	89,121,828.80	100.00	57,805,426.00	66,609,098.30	100.00	27,195,807.71

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理由
铜山县联维食品有限公司	6,843,568.19	6,843,568.19	100.00%	预计无法收回
耿集豆奶粉厂	5,177,887.98	5,177,887.98	100.00%	预计无法收回
贾汪豆奶粉厂	244,988.13	244,988.13	100.00%	预计无法收回
合计	12,266,444.30	12,266,444.30		

3、 本期无转回或收回应收账款情况

4、 本报告期无实际核销的应收账款情况

5、 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。

6、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	帐龄		占应收账款总额的比例(%)
铜山县联维食品有限公司	非关联方	23,751,892.37	1 年以内	5,591,650.46	23.43
			2 年至 3 年（含 3 年）	1,739,929.94	
			3 年至 4 年（含 4 年）	4,679,698.66	
			4 年至 5 年（含 5 年）	423,939.59	
			5 年以上	11,316,673.72	
徐州市金维食品有限公司	非关联方	22,116,164.44	2 年至 3 年（含 3 年）	50,602.53	21.81
			3 年至 4 年（含 4 年）	194,385.60	
			5 年以上	21,871,176.31	
深圳市桑亚达实业有限公司	非关联方	11,939,939.74	3 年至 4 年（含 4 年）	10,107,211.61	11.78
			4 年至 5 年（含 5 年）	1,832,728.13	
徐州市贾汪区耿集豆奶粉厂	非关联方	9,084,253.25	2 年至 3 年（含 3 年）	2,860,349.97	8.96
			3 年至 4 年（含 4 年）	2,317,538.01	
			5 年以上	3,906,365.27	
徐州市潘塘豆奶粉厂	非关联方	6,612,126.74	5 年以上	6,612,126.74	6.52

7、 无应收关联方账款情况

8、 无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

9、 无未全部终止确认的被转移的应收账款情况

10、 无以应收款项为标的进行证券化的

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,131,662,798.22	51.82	1,416,743.55	0.13	854,807,073.70	71.59	1,798,432.74	0.21
1-2 年 (含 2 年)	774,925,575.94	35.48	1,718,445.54	0.22	113,008,228.85	9.46	160.00	0.00
2-3 年 (含 3 年)	111,609,216.20	5.11			161,448,575.24	13.52		
3-4 年 (含 4 年)	101,613,387.93	4.65			37,024,787.11	3.10		
4-5 年 (含 5 年)	37,024,787.11	1.70			11,784,738.74	0.99		
5 年以上	27,185,223.06	1.24	196,000.00	0.72	15,958,040.21	1.34	562,999.45	3.53
合计	2,184,020,988.46	100.00	3,331,189.09		1,194,031,443.85	100.00	2,361,592.19	

2、 其他应收款按种类披露:

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,184,020,988.46	100.00	3,331,189.09	0.15	1,194,031,443.85	100.00	2,361,592.19	0.20
组合小计	2,184,020,988.46	100.00	3,331,189.09	0.15	1,194,031,443.85	100.00	2,361,592.19	0.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	2,184,020,988.46	100.00	3,331,189.09		1,194,031,443.85	100.00	2,361,592.19	

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	1,131,662,798.22	51.82	1,416,743.55	854,807,073.70	71.59	1,798,432.74
1—2 年	774,925,575.94	35.48	1,718,445.54	113,008,228.85	9.46	160.00
2—3 年	111,609,216.20	5.11		161,448,575.24	13.52	
3—4 年	101,613,387.93	4.65		37,024,787.11	3.10	
4—5 年	37,024,787.11	1.70		11,784,738.74	0.99	
5 年以上	27,185,223.06	1.24	196,000.00	15,958,040.21	1.34	562,999.45
合计	2,184,020,988.46	100.00	3,331,189.09	1,194,031,443.85	100.00	2,361,592.19

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

- 3、 本期无转回或收回其他应收款。
- 4、 本报告期无实际核销的其他应收款。
- 5、 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。

6、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄		占其他应收款总额的 比例(%)	性质或内 容
乌海市西部煤化工有限公司	控股公司	528,800,000.00	1 年以内	528,800,000.00	24.21	资金往来
乌海市正兴煤化有限责任公司	控股公司	484,943,663.35	1 年以内	333,707,760.36	22.20	资金往来
			1 年至 2 年（含 2 年）	81,347,596.08		
			2 年至 3 年（含 3 年）	69,888,306.91		
维维创新投资有限公司	控股公司	265,075,944.54	1 年以内	20,483,110.25	12.14	资金往来
			1 年至 2 年（含 2 年）	244,592,834.29		
西安维维资源有限公司	控股公司	260,741,967.68	1 年至 2 年（含 2 年）	249,539,941.54	11.94	资金往来
			2 年至 3 年（含 3 年）	11,202,026.14		
维维印象城综合开发有限公司	全资子公司	99,027,102.40	1 年以内	7,997,252.33	4.53	资金往来
			1 年至 2 年（含 2 年）	91,029,850.07		

- 7、 无应收关联方账款。
- 8、 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。
- 9、 无未全部终止确认的被转移的其他应收款。
- 10、 无以其他应收款为标的进行证券化的。

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

(单位: 人民币元)										
被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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
子公司:										
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	91.24	91.24			
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			
泸州维维食品饮料有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00	100.00			
维维川王酒业有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00	100.00			
维维印象城综合开发有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100.00	100.00			
江苏维维包装印务有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00			
维维东北食品饮料有限公司	成本法	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00	100.00	100.00			
银川维维置业有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	100.00	100.00			
徐州市维维万恒置业有限公司	成本法	24,000,000.00		24,000,000.00	24,000,000.00	80.00	80.00			
郑州维维置业有限公司	成本法	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00	70.00	70.00			
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						
湖北枝江酒业股份有限公司	成本法	348,024,000.00	348,024,000.00		348,024,000.00	51.00	51.00			16,320,000.00
参股公司:										
大冢(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		
徐州淮海农村商业银行股份有限公司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00	-27,000,000.00						2,700,000.00
成本法小计			1,557,115,648.90	159,000,000.00	1,716,115,648.90			134,832.98		19,020,000.00
合计			1,557,115,648.90	159,000,000.00	1,716,115,648.90			134,832.98		19,020,000.00

注：徐州淮海农村商业银行股份有限公司本期投资成本减少详见附注五（八）2 注 2。

- 2、 本期无以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况。
- 3、 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。

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,518,599,017.68	1,431,833,955.12
其他业务收入	465,500,102.10	449,497,448.73
营业成本	1,540,077,312.71	1,573,027,452.94

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	1,518,599,017.68	1,120,402,753.08	1,431,833,955.12	1,145,529,708.06

3、 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
固体饮料（豆奶粉，豆 浆粉及嚼益嚼等）	1,283,390,367.47	888,315,985.46	1,121,711,193.06	823,610,390.16
植物蛋白饮料(牛奶，鲜 奶及谷动等)	235,208,650.21	232,086,767.62	310,122,762.06	321,919,317.90
合 计	1,518,599,017.68	1,120,402,753.08	1,431,833,955.12	1,145,529,708.06

4、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	72,332,342.46	50,382,432.68	50,384,291.61	40,390,898.28
华北地区	247,346,379.93	172,286,862.45	173,081,716.32	138,752,094.63
华东地区	609,755,655.19	487,664,126.10	796,863,679.77	638,811,002.40
华中地区	199,031,247.72	138,633,398.27	128,609,192.15	103,100,403.55
西北地区	112,331,214.08	78,243,281.48	76,588,078.92	61,397,336.47
西南地区	244,767,707.39	170,490,711.64	170,986,946.00	137,072,808.24
华南地区	23,633,453.79	16,461,666.44	23,201,024.73	18,599,253.85
东南亚地区（印尼）	9,401,017.13	6,240,274.01	12,119,025.62	7,405,910.64
合 计	1,518,599,017.68	1,120,402,753.08	1,431,833,955.12	1,145,529,708.06

5、 公司前五名客户的主营业务收入情况

客户名称	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比例(%)
江苏维维商业总配售有限公司	230,482,750.61	15.18
上海维维商贸有限公司	47,646,141.69	3.14
北京维维商贸有限公司	18,372,994.70	1.21
昆明杨宝商贸有限公司	13,963,502.39	0.92
郑州市华中食品城盛泰隆食品商行	13,892,493.16	0.91

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	2,700,000.00	2,430,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,778,036.85	
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		
子公司分利	16,320,000.00	187,600,000.00
合 计	17,241,963.15	190,030,000.00

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
徐州淮海农村商业银行股份有限公司	2,700,000.00	2,430,000.00

3、 无按权益法核算的长期股权投资收益。

4、 上述投资收益汇回无重大限制。

(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	28,757,287.86	294,650,985.11
加：资产减值准备	10,496,874.25	20,452,044.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,339,919.65	32,461,377.23
无形资产摊销	2,638,482.76	2,603,858.13
长期待摊费用摊销		73,333.36
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）	1,998,992.78	-109,918,946.51
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）	65,305,649.93	40,514,736.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,241,963.15	-190,030,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	956,859.47	-2,112,349.30
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）	28,734,301.66	-11,133,554.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	50,824,205.38	-31,577,182.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	36,699,423.72	-139,315,706.70
其 他 注	834,601.02	-1,833,363.76
经营活动产生的现金流量净额	243,344,635.33	-95,164,768.77
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	500,204,807.28	249,363,901.10
减：现金的期初余额	249,363,901.10	361,706,471.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	250,840,906.18	-112,342,570.05

注：其他构成为：

项 目	本期金额
递延收益摊销	-365,398.98
应付债券服务费摊销	1,200,000.00
合 计	834,601.02

十三、 补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一） 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	29,633,963.02	
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）	42,109,212.71	
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	23,861,762.91	
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		

项目	本期金额	说明
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	720,140.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-23,809,623.11	
少数股东权益影响额（税后）	-12,831,483.02	
合 计	59,683,972.52	

(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	6.34	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.87	0.06	0.06

(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

（金额单位：人民币万元）

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动 比率	变动原因
货币资金	96,185.45	69,527.52	38%	年末销售预收款增加及短期借款增加形成
应收票据	35,835.25	23,500.03	52%	新增合并子公司西部煤化 8,180 万元,枝江增加应收票据 1.43 亿元
预付帐款	29,642.76	16,102.87	84%	新增合并子公司西部煤化 11,500 万元
存货净值	117,865.80	81,671.16	44%	新增合并子公司西部煤化 21,100 万元；万恒置业 9,100 万元；枝江 6,200 万元
固定资产净额	232,837.45	173,228.65	34%	新增合并子公司西部煤化增加 54,961 万元
工程物资	723.34	438.16	65%	正兴公司工程物资结余增加
无形资产	84,143.86	78,835.44	7%	新增合并子公司西部煤化 2,326 万元及购入了土地 4,928 万
商誉净值	29,687.84	12,511.27	137%	收购子公司西部煤化时购买企业投资成本超过被合并企业净资产公允价值的差额
长期待摊费用	183.23	367.14	-50%	茗酒坊公司产生的装修费摊销减少

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动 比率	变动原因
短期借款	166,800.00	108,853.71	53%	公司经营用流动资金占用增大,短期借款增加
应付票据	12,509.79	1,225.63	921%	公司增大了以应付票据结算货款方式的比例
应付账款	52,292.02	42,904.33	22%	新增合并子公司西部煤化形成
预收账款	26,632.13	17,973.41	48%	春节前豆奶粉及酒类为销售旺季,销售预收款增加
应付职工薪酬	3,628.59	1,887.63	92%	枝江酒业新增 1,200 万元应付未付工资
其他应付款	15,719.70	22,837.71	-31%	国贸 2,500 万元暂借款归还,以及枝江酒业支付了上年度代扣款付款项
一年内到期的 非流动负债	198.00	0.00		长期借款一年内到期转入
长期借款	198.00	396.00	-50%	转入一年内到期的短期负债
应付债券	59,580.00			为调整债务结构,公司于 2011 年 4 月发行 6 亿元人民币的 3 年期中期票据
长期应付款	18,112.64	2,893.39	526%	新增融资增加
其他非流动负 债	9,183.67	4,791.15	92%	东北公司收到与收益相关的政府补贴 4,100 万元
专项储备	564.06	385.59	46%	正兴公司及西部煤化工本期新计提安全费
营业收入	536,902.90	476,319.70	13%	新增合并子公司西部煤化形成及枝江公司收入上升
营业成本	366,446.55	329,227.95	11%	新增合并子公司西部煤化形成及枝江公司成本上升
管理费用	35,600.44	25,996.35	37%	职工工资、部分子公司停产期间折旧费用及存货毁损增加
财务费用	8,674.83	3,798.36	128%	公司借款增加及利率提高的原因
公允价值变动 净收益	-1,164.26	-1,890.82	-38%	交易性金融资产期末公允价值上升
投资净收益	3,907.84	-1,996.36		交易性金融资产出售收益增加
营业外收入	9,183.48	18,538.61	-50%	上年度公司拆迁补偿收入 1.11 亿元
所得税	9,803.85	4,764.89	106%	应纳税所得额增加

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 2011 年年度报告正本。

董事长：杨启典

维维食品饮料股份有限公司

2012 年 3 月 28 日