

维维食品饮料股份有限公司

600300

2012 年年度报告

重要提示

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

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	梅野雅之	因公	藤谷阳一
董事	东隆	因公	藤谷阳一

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：公司拟按 2012 年末总股本 167,200 万股为基数，每 10 股派发现金红利 0.6 元（社会公众股含个人所得税），计派发现金红利 100,320,000.00 元。

六、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	31
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第八节 公司治理	44
第九节 内部控制	48
第十节 财务会计报告	49
第十一节 备查文件目录.....	202

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
上交所	指	上海证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司/本公司	指	维维食品饮料股份有限公司
西部煤化	指	乌海市西部煤化工有限责任公司
内蒙古能源	指	内蒙古维维能源有限公司
国贸公司	指	维维国际国贸有限公司
枝江酒业	指	枝江酒业股份有限公司
贵州醇酒业	指	贵州醇酒业有限公司
维维东北公司	指	维维东北食品饮料有限公司

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的市场风险、财务风险、管理风险等，请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	维维食品饮料股份有限公司
公司的中文名称简称	维维股份
公司的外文名称	V V Food & Beverage Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	VVFB
公司的法定代表人	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	0516-83398138	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

公司注册地址	江苏省徐州市维维大道 300 号
公司注册地址的邮政编码	221111
公司办公地址	江苏省徐州市维维大道 300 号
公司办公地址的邮政编码	221111
公司网址	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	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、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 12 月 21 日
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

(二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2000 年年度报告公司基本情况

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

公司自 2000 年上市至 2009 年，公司主营业务以豆奶粉、乳制品的生产销售为主，2009 年公司收购枝江酒业 51%的股权，公司主营业务增加了白酒的生产销售。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

无

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
	签字会计师姓名	陆国豪 冯蕾

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	5,810,490,802.95	5,369,029,012.84	8.22	4,763,196,958.43
归属于上市公司股东的净利润	77,627,334.91	153,398,016.41	-49.39	150,448,048.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,220,761.62	93,714,043.89	-102.37	46,831,367.08
经营活动产生的现金流量净额	-72,126,785.58	-224,505,716.89	不适用	77,730,795.74
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,461,308,991.14	2,457,545,128.68	0.15	2,402,682,346.93
总资产	8,069,925,135.49	7,089,106,453.10	13.84	5,304,777,375.17

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益（元 / 股）	0.05	0.09	-44.44	0.09
稀释每股收益（元 / 股）	0.05	0.09	-44.44	0.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.00	0.06	-100.00	0.03
加权平均净资产收益率（%）	3.17	6.34	减少 3.17 个百分点	6.18
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.09	3.87	减少 3.96 个百分点	1.92

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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	3,919,483.33	29,633,963.02	118,304,219.57
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	93,585,857.76	42,109,212.71	58,053,065.47
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业	4,666,559.86	23,861,762.91	-30,584,602.20

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			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,459,430.12	720,140.01	-848,798.39
少数股东权益影响额	-13,118,804.66	-12,831,483.02	-5,076,232.31
所得税影响额	-5,745,569.64	-23,809,623.11	-36,230,971.14
合计	79,848,096.53	59,683,972.52	103,616,681.00

三、采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	174,693,058.24	168,360,000.00	-6,333,058.24	4,126,586.39
合计	174,693,058.24	168,360,000.00	-6,333,058.24	4,126,586.39

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司在董事会、监事会、管理层的共同努力下，围绕着大食品战略的主线及 2012 年度的经营目标，全面落实“深度承包、绩效考核”的经营方针，通过优化内部管理，完善内部控制，调整产品结构，加大新产品研发和市场开拓力度，强化食品安全监控，控制成本费用等手段，不断提升市场占有率和市场竞争能力，公司继续保持行业龙头地位。

公司主要从事豆奶粉、乳品和白酒的生产、销售；公司的主导产品为“维维”豆奶粉系列产品、“天山雪”乳品系列产品和“枝江”酒系列产品；根据 2012 年证监会划分的行业类别，公司所属的行业为酒、饮料和精制茶制造业。

2012 年，公司实现营业总收入 5,810,490,802.95 元，比上年增长 8.22%；实现利润总额 232,683,075.29 元，比去年减少 27.03%。

公司报告期归属母公司净利润 7,762.73 万元较上年同期下降 49.32%，扣除非经营性损益后的净利润-222.08 万元较上年同期下降 102%。主要原因如下：

(1) 报告期公司资产规模的扩大，所需经营资金增加，导致银行借款增加，造成整体财务费用的增加；

(2) 受国家宏观经济的影响，焦炭产品价格下降；

(3) 煤炭成本上升。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	5,810,490,802.95	5,369,029,012.84	8.22
营业成本	4,056,084,891.44	3,664,465,513.02	10.69
销售费用	851,118,201.05	869,472,170.12	-2.11
管理费用	396,380,033.22	356,004,355.33	11.34
财务费用	198,659,749.37	86,748,300.89	129.01
经营活动产生的现金流量净额	-72,126,785.58	-224,505,716.89	
投资活动产生的现金流量净额	-608,609,617.19	-612,693,430.08	
筹资活动产生的现金流量净额	703,705,838.69	1,042,450,792.31	-32.50

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

豆奶及植物蛋白饮料保持稳定的收入，与上年相比略有增长。白酒生产方面受行业竞争、内部产品结构及销售策略改变等影响，白酒销售下降 20.53%；焦炭 2012 年全年生产，2011 年为三个月，销售收入较上年增长 300.90%，销售收入总计增长 8.22%。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

产品类型	2012 年		2011 年		增减比例	
	产量(吨)	销量(吨)	产量(吨)	销量(吨)	产量	销量
豆奶粉	74,860.86	74,175.89	71,686.19	75,998.78	4.43%	-2.40%
植物蛋白饮料	148,582.56	147,107.13	152,124.60	148,241.66	-2.33%	-0.77%
白酒	84,236.00	84,292.00	120,000.00	120,000.00	-29.80%	-29.76%

煤炭	623800	623800	629500	629500	-0.91%	-0.91%
焦炭	725,335.00	749,820.61	198,582.94	167,346.02	265.26%	348.07%

白酒产销量下降的主要原因为行业竞争及公司产品结构及销售策略调整的影响。

焦炭产销量增长的主要原因为:2011 年生产期为 3 个月, 2012 年为 12 个月。

(3) 主要销售客户的情况

公司前 5 名销售客户销售额占年度销售总额的 16.77%。

客户名称	主营业务收入总额(元)	占公司全部主营业务收入的比例(%)
平山县敬业冶炼有限公司	743,436,995.12	13
厦门海翼厦工金属材料有限公司	64,284,188.03	1.12
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	60,688,954.97	1.06
乌海黑猫炭黑有限责任公司	54,107,491.54	0.95
湖北泰鑫伟业贸易有限公司	36,564,375.38	0.64
合计	959,082,005.04	16.77

3、成本

(1) 成本分析表

单位:元

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
豆奶粉	材料	713,129,887.70	85.27	782,981,182.58	88.11	-8.92
豆奶粉	能源动力	62,623,351.29	7.49	59,983,236.66	6.75	4.40
豆奶粉	人工	31,544,776.04	3.77	24,171,022.77	2.72	30.51
豆奶粉	费用	29,056,645.18	3.47	21,505,101.14	2.42	35.12
豆奶粉	合计	836,354,660.21	100.00	888,640,543.16	100.00	-5.88
植物蛋白饮料	材料	520,312,993.94	76.22	475,772,301.06	72.20	9.36
植物蛋白饮料	能源动力	33,338,594.45	4.88	33,614,637.50	5.10	-0.82
植物蛋白饮料	人工	26,114,787.30	3.83	32,374,743.40	4.91	-19.34
植物蛋白饮料	费用	102,877,025.09	15.07	117,220,726.97	17.79	-12.24
植物蛋白饮料	合计	682,643,400.77	100.00	658,982,408.93	100.00	3.59
白酒(生产)	材料	729,112,156.64	89.82	1,018,284,314.25	89.68	-28.40
白酒(生产)	能源动力	2,841,118.40	0.35	4,087,671.20	0.36	-30.50
白酒(生产)	人工	25,975,939.67	3.20	36,561,947.95	3.22	-28.95

白酒(生产)	费用	53,818,900.01	6.63	76,530,288.56	6.74	-29.68
白酒(生产)	合计	811,748,114.72	100.00	1,135,464,221.96	100.00	-28.51
焦炭	材料	875,044,598.66	88.95	219,113,421.49	89.52	299.36
焦炭	能源动力	24,061,808.82	2.45	4,698,161.12	1.92	412.15
焦炭	人工	23,097,634.80	2.35	4,966,239.18	2.03	365.09
焦炭	费用	61,529,184.44	6.25	15,973,648.98	6.53	285.19
焦炭	合计	983,733,226.72	100.00	244,751,470.78	100.00	301.93

(2) 主要供应商情况

公司前 5 名供应商采购额占年度采购总额的 12.72%。

客户名称	采购总额(元)	占公司全部采购额的比例(%)
天津市天林煤炭有限公司	217,695,595.00	4.79%
天津市华得利工贸有限公司	125,445,616.39	2.76%
密山金源油脂油料有限责任公司	121,866,190.13	2.68%
利乐包装(北京)有限公司	61,758,625.58	1.36%
枝江炜杰塑玻制品有限公司	51,372,643.21	1.13%
合计	578,138,670.31	12.72%

4、费用

项目	本期(元)	上期(元)	增减比例
销售费用	851,118,201.05	869,472,170.12	-2.11%
管理费用	396,380,033.22	356,004,355.33	11.34%
财务费用	198,659,749.37	86,748,300.89	129.01%
所得税	78,404,846.67	98,038,462.39	-20.03%

财务费用的增加的原因：公司资产规模的扩大，公司所需经营资金增加，导致银行借款增加，造成整体财务费用的上升。

5、现金流

项目	本期	上期	变动额	变动比例
经营活动产生的现金净流量	-72,126,785.58	-224,505,716.89	152,378,931.31	不适用
投资活动产生的现金净流量	-608,609,617.19	-612,693,430.08	4,083,812.89	不适用
筹资活动产生的现金净流量	703,705,838.69	1,042,450,792.31	-338,744,953.62	-32.50%

报告期筹资活动产生的现金净流量减少的主要原因为上期公司发行中期票据 60000 万元。公司经营活动产生的现金流量为负数的主要原因为公司存货增加较大。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)

工业	452,768.28	297,518.83	34.29	19.75	21.86	减少 1.14 个百分点
商业	95,033.38	79,926.55	15.90	-17.76	-19.41	增加 1.72 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
酒类	185,474.04	103,990.92	43.93	-17.76	-23.84	增加 4.47 个百分点
固体饮料 (豆奶粉, 豆浆粉及嚼益嚼等)	136,504.71	83,635.47	38.73	4.49	-5.88	增加 6.75 个百分点
焦炭	118,578.03	98,373.32	17.04	300.90	301.93	减少 0.21 个百分点
植物蛋白饮料(牛奶, 鲜奶及谷动等)	82,933.64	68,264.34	17.69	1.89	3.59	减少 1.35 个百分点

(1) 食品行业: 2012 年营业收入 258,932.50 万元, 与上年同期相比增长 3.44%, 销售毛利增加 8,483.26 万元, 营业利润为-7,114.80 万元,较上年同期减少 4,942.43 万元, 形成的主要原因是财务费用增加了 12,326.89 万元, 增长 172.98%。归属于母公司的净利润 1,293.83 万元,比上年同期减少 858.87 万元, 降低了 39.90%, 减少幅度低于营业利润减少幅度的原因是本年度收到各项财政补贴收入 9,358.59 万元, 较上年同期增加 5146.66 万元。

(2) 酒类行业: 2012 年营业收入 186,111.38 万元, 与上年同期相比减少 40,442.95 万元, 降低 17.84%, 销售毛利减少 7,606.57 万元; 营业利润 21,923.86 万元, 比上年同期增长 15.68%的主要原因为 2012 年公司减少广告等市场投入费用 13,414.09 万元, 酒类行业归属于母公司的净利润 8,069.67 万元, 比上年同期增长 9.07%。

(3) 煤炭行业: 2012 年营业收入 24,845.28 万元, 与上年同期相比略有降低, 归属于公司的净利润 241.08 万元, 比上年同期减少 3,944.16 万元, 降低了 94.24%。主要原因是销售成本较上年同期增加 6,000.13 万元, 销售成本上升的主要原因为:

1) 因 2012 年出煤品质较 2011 年有所下降, 为保证洗煤质量, 外购原煤增加成本 3200 万元左右;

2) 2012 年采掘面搬迁增加成本近 1200 万元。

(4)焦炭行业: 2012 年营业收入 118,583.81 万元, 比上年同期增加 89,005.89 万元, 增长 75.06%, 主要原因是 2011 年生产期为 3 个月, 2012 年为全年生产。该行业归属于公司的净利润为-2,208.27 万元, 比上年同期减少 1,528.58 万元, 该行业亏损的主要原因是受国家宏观经济的影响, 焦炭产品价格下降造成的。

(5)其他行业: 公司其他行业主要包括尚未形成经营的房地产行业和其他非生产性的贸易, 2012 年归属于母公司的净利润 366.53, 比上年同期减少 1,983.99 万元, 下降 84.41%, 形成的主要原因是:本年度交易性金融资产处置收益及公允价值变动损益较上年度减少 2,103.21 万元。

2、 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
----	------	---------------

东北地区	11,927.34	8.64
华北地区	43,724.92	-31.45
华东地区	148,354.98	-2.29
华中地区	151,188.43	-19.97
西北地区	164,461.40	172.06
西南地区	35,211.98	11.50
华南地区	16,370.79	2.05
东南亚地区（印尼）	721.50	-23.25

西北地区由于焦炭销售增长较多故增幅较大；华北地区销售下降主要是由于豆奶粉及酒类在该区域销售下降所致。

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
其他应收款	23,439.04	2.90	12,490.17	1.76	87.66
存货	159,216.97	19.73	117,865.80	16.63	35.08
在建工程	11,107.93	1.38	7,736.09	1.09	43.59
工程物资	378.43	0.05	723.34	0.10	-47.68
长期待摊费用	119.45	0.01	183.23	0.03	-34.81
递延所得税资产	2,340.77	0.29	1,646.12	0.23	42.20
短期借款	221,800.00	27.48	166,800.00	23.53	32.97
应付票据	6,780.00	0.84	12,509.79	1.76	-45.80
预收款项	18,377.93	2.28	26,632.13	3.76	-30.99
应付职工薪酬	2,456.13	0.30	3,628.59	0.51	-32.31
长期借款	35,000.00	4.34	198	0.03	17,576.77
长期应付款	10,727.50	1.33	18,112.64	2.55	-40.77
其他非流动负债	5,268.90	0.65	9,183.67	1.30	-42.63
专项储备	1,537.72	0.19	564.06	0.08	172.61

其他应收款：国贸公司暂存的往来款项

存货：新增合并子公司贵州醇酒业存货 31,776.45 万元

在建工程：维维东北公司厂区建设投入增加 7,046.27 万元

工程物资：固定资产领用减少

长期待摊费用：按期进行摊销减少

递延所得税资产：合并报表内部交易毛利抵销对利润的时间性影响形成的递延所得税资产

短期借款：公司资产规模扩大，流动资金需求增加

应付票据：票据到期支付

预收款项：预收账款货物已发出

应付职工薪酬：按期支付应付未付职工薪酬

长期借款：新增融资增加

长期应付款：按期归还款项余额减少

其他非流动负债：收到的政府补贴按规定转入相关科目

专项储备：相关子公司本期新计提安全费

2、公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

项目名称	本期购入（元）	本期售出（元）	本期公允价值变动损益（元）
交易性金融资产	7,801,571.08	15,330,752.80	1,196,123.48
合计	7,801,571.08	15,330,752.80	1,196,123.48

(四) 核心竞争力分析

根据中国商业联合会、中华全国商业信息中心 2012 年度最新统计监测结果显示：本公司主产品“维维”牌豆奶粉名列 2012 年中国同类商品市场综合占有率第一位。

根据国家统计局中国行业企业信息发布中心最新统计结果显示：本公司主产品“维维”牌豆奶粉，2012 年度荣列全国同类产品销量第一位。

1、作为中国豆奶行业的开创者和领导者，全国最大的豆奶生产企业，多年来，维维始终站在中国豆奶产品、健康领域的前沿，不断结合现代科技改进产品工艺，研发不同的产品，给消费者营造健康、欢乐的生活。公司研发中心是行业中在研究食品、营养和检验检测领域处于领先地位的研发机构，设有省级企业技术中心，拥有国家级的“博士后科研工作站”，不断强化科技创新，为消费者提供高品质的产品，提升核心竞争力。

公司无论从规模还是实力都成为了豆奶行业的龙头，拥有现代化先进的厂房设施，生产设备及其技术在国内处于领先水平。经过多年的品牌培育，公司的品牌在消费者心中树立了良好的口碑和企业形象，赢得了消费者的普遍信赖和认可，拥有了庞大的具有相当品牌忠诚度的顾客。

2、枝江酒业连续 9 年位居中国白酒十强，中国驰名商标，中华老字号，中国 500 最具价值品牌，全国五一劳动奖章获得者，拥于湖北省酿酒行业唯一的博士后产业基地，湖北省酿酒行业唯一的酿酒工程技术研究中心，目前拥有中国酿酒大师 2 名，国家级白酒评委 8 名，国家级露酒评委 4 名，省级白酒评委 25 名。具有雄厚研发力量和人才队伍，具有较强品牌优势，具有很强的竞争优势和发展后劲。

报告期内投资的贵州醇酒业也曾是中国最知名的白酒品牌之一，年酿酒生产能力可达万吨以上，在产品工艺上始终坚持“传统工艺·纯粮酿造”，其后发优势明显，现正向国内市场全面推广。

3、公司治理与管理水平不断提高：公司不断完善公司的法人治理结构，使之更加科学、合理；同时推行财务的精细化核算，持之以恒地推行深度承包、绩效考核，完善激励与分配机制。

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

报告期，公司对外股权投资额 40700 万，较上年同期相比增加 1700.00 万元，同比增加 4.35%，2012 年公司主要股权投资情况具体如下：

公司 2012 年股权投资情况

被投资单位名称	主要业务	投资金额	占被投资公司权益比例
贵州醇酒业有限公司	白酒生产及销售	35700 万元	51%
楚天酒业有限公司	酒、饮料及茶叶批发	5000 万元	100%

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (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	197,714,717.95	18,300,000	168,360,000.00	100	6,813,617.41
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	-2,687,031.02
合计				197,714,717.95	/	168,360,000.00	100	4,126,586.39

(2) 持有非上市金融企业股权情况

所持 对象 名称	最初投资 金额(元)	持有数量 (股)	占该公 司股权 比例 (%)	期末账面价 值(元)	报告期 损益 (元)	报告期 所有者 权益变 动(元)	会计核 算科目	股份来 源
徐 州 淮 海 农 村 商 业 银 行 股 份 有 限 公 司	27,000,000	27,000,000	6.75	27,000,000.00			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			/	/

根据当地银监局要求，金融企业不对外披露财务数据。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

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。

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年 份	募集方 式	募集资金 总额	本年度已使用募 集资金总额	已累计使用募 集资金总额	尚未使用募 集资金总额	尚未使用募集 资金用途及去 向
2008	非 公 开 发 行	68,056.30	7,009.88	62,052.48	7,624.47	银行存款及临 时补充流动资 金

合计	/	68,056.30	7,009.88	62,052.48	7,624.47	/
----	---	-----------	----------	-----------	----------	---

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 2012 年 12 月 31 日尚在使用的募集资金账户为中国银行 532658228595（详见本报告三（六）），其账户余额为人民币 3,582,630.41 元。其中：

（1）尚未使用募集资金及利息收入净额为人民币 76,244,777.78 元。（包括：尚未使用募集资金人民币 71,960,829.77 元，加上累计利息收入人民币 4,286,425.96 元，扣除银行手续费人民币 2,477.95 元。）

（2）公司临时补充流动资金金额为人民币 72,000,000.00 元。

（3）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 账户应归还维维食品饮料股份有限公司中国银行 532658228595 募集资金账户多支付的资金人民币 662,147.37 元。该笔款项已于期后全部归还募集资金账户。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
豆奶粉技改项目	是	10,713		10,713	否	100%	2,734	无法单独核算	是	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	“豆奶粉技改项目”在实施过程中，本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。“植物蛋白饮料生产项目”在实

										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。	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 上述两个 项目完成 的投资规 模达到预 期目标， 能够满足 市 场 需 要。为充 分发挥募 集资金投 资效益， 公司将上 述两个项 目所节约 的募集资 金及利息 转为补充 公司流动 资金。
氨基酸 保健饮料 项目	是	15,350		8,438.57	否	100%	3,642.40	无法单 独核算	是	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 时股东会 决议批准 通过，氨 基酸保健 饮料项目	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

										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	资金投资效益,公司于2010年将原“氨基酸保健饮料项目”变更为“植物蛋白饮料生产项目”。
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

										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。	
功能性营养食品项目	是	15,046	7,009.88	7,849.91	否	50.67%	2,740	无法核算	否	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	由于受通货膨胀影响，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

										司 2011 年 11 月开始进行项目建设，本年度投入金额 7,009.88 万元，截止到报告期末累计投入金额 7,390.81 万元。因绥化天气原因，冬季无法施工，故无法在预计完工日期前竣工，项目未达到预定可使用状态，无法核算项目效益。	市场销量下降，没能达到预期销售目标，为了发挥资金效益，公司 2010 年 10 月 27 日召开的第五届董事会第四次会议公司决议及 2011 年 11 月 21 日召开的 2011 年第三次临时股东大会决议，公司将原募集资金投资项目“功能性营养食品（营养棒）项目”剩余的募集资金人民币 14,586.90 万元变更投资新募集资金项目“大豆等农副产品深加工项目”。
婴儿食品饮料及	是	20,000		20,000	是	100%			是		受国际金融危机蔓延的影响和三聚氰胺事件影响，婴儿食品饮料

婴儿配方奶粉项目											及婴儿配方奶粉产品市场发生了较大变化；同时由于国际金融危机和国内经济形势相应变化的影响，塑料彩印外袋及纸箱产品市场亦发生了较大变化。因此，公司本着谨慎投资原则，未投资建设“婴儿食品饮料及婴儿配方奶粉生产项目”及“塑料彩印外袋及纸箱生产线项目”。公司根据国内国际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“婴儿食品饮料及婴儿配方奶粉生产项目”及“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”。
新建塑料彩印外袋及纸箱生产线项目	是	15,051		15,051	是	100%			是		受国际金融危机蔓延的影响和三聚氰胺事件影响，婴儿食品饮料及婴儿配方奶粉产品市场发生了较大变化；同时由于国际金融危机和国内经济形势相应变化的影响，塑料彩印外袋及纸箱产品市场亦发生了较大变化。因此，公司本着谨慎投资原则，未投资建设“婴儿食品饮料及婴儿配方奶粉生产项目”及“塑料彩印外袋及纸箱生产

											线项目”。公司根据国内国际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“婴儿食品饮料及婴儿配方奶粉生产项目”及“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”。
合计	/	76,160	7,009.88	62,052.48	/	/	9,116.40	/	/	/	/

(3) 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	本年度投入金额	累计实际投入金额	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	婴儿食品饮料	34,802.40		34,802.40	是	8,800.93	9098.35	100%	是		

酒 业 股 份 有 公 限 司 的 51% 权 股	及 婴 儿 配 方 奶 粉 项 目、 建 料 新 塑 彩 印 外 袋 纸 生 箱 产 线 项 目									
植 物 蛋 白 饮 料 生 产 项 目	氨 基 酸 保 健 饮 料 项 目	15,350.00		8,051.25	否	3,642.40	无法单 独核算	52.45%	是	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。
大豆农产品深加工项目	功能性食品项目	14,586.90	7,009.88	7,390.81	否		无法核算	50.67%	否	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。
补充流动资金	新建塑料彩印袋纸生产线项目、植物蛋白饮料	7,279.37		7,279.37	是					

	生产项目、豆奶粉技改项目									
合计	/	72,018.67		57,523.83	/	12,443.33	/	/	/	/

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、主要子公司、参股公司分析

枝江酒业股份有限公司，注册资本 8000 万元人民币，经营范围主要是白酒酿造、销售，截止 2012 年 12 月 31 日总资产 15.64 亿元人民币，2012 年营业收入 15.59 亿元人民币，净利润 1.78 亿元人民币。

内蒙古维维能源有限公司，注册资本 11140 万元人民币，经营范围主要是煤炭生产、销售，截

止 2012 年 12 月 31 日总资产 12.15 亿元人民币，2012 年营业收入 2.48 亿元人民币，净利润 357 万元人民币，净利润比去年同期减少 4089.68 万元，下降比例为 91.97%，减少的主要原因为 2012 年新开煤炭采掘面，前期固定成本投入大。

乌海市西部煤化工有限责任公司，注册资本 20000 万元人民币，经营范围主要是焦炭生产、销售，截止 2012 年 12 月 31 日总资产 9.05 亿元，2012 年营业收入 11.85 亿元人民币，净利润-2257.71 万元人民币，净利润比去年同期减少 1562.80 万元人民币，减少的主要原因是 2012 年焦炭行业不景气，产品销售价格下降。

贵州醇酒业有限公司，注册资本 70000 万元人民币，经营范围主要是白酒生产及销售，截止 2012 年 12 月 31 日总资产 70090 万元人民币，2012 年营业收入 1353.76 万元人民币，净利润-1296.50 万元人民币。

5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
贵州醇酒业有限公司	35,700	已完成	35,700	35,700	-1326.85
楚天酒业有限公司	5,000	已完成	5,000	5,000	-4.63
合计	40,700	/	40,700	40,700	/

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

近年来，我国食品工业呈现快速发展势头，与发达国家差距进一步缩小，成为国民经济增长的支柱产业之一，公司面临食品行业加快发展的良好机遇，但同时公司所处酒业、豆奶、牛奶行业为充分竞争行业，市场竞争压力较大。

公司依托产品、品牌、渠道、技术和管理等方面的优势，经过多年的品牌培育，在消费者心中树立了良好的口碑和企业形象，赢得了消费者的普遍信赖和认可，拥有了庞大的具有相当品牌忠诚度的顾客。随着公司产品结构不断向高端产品的发展，促进了公司整体品牌形象提升，有力的拉动了高端市场的销售。

(二) 公司发展战略

公司将借助国家支持食品制造业发展的机遇，推进规范管理，夯实发展基础，健全内控体系；注重产品品质，加强质量管控，有效确保产品质量；继续加大科研投入，提高科技创新水平，优化产品结构；增强核心竞争力，不断提升维维的品牌形象；未来公司会在审慎的原则下，立足大食品战略，继续关注可能的项目发展机遇，促进公司健康持续发展，强化公司在食品行业的领导地位。

(三) 经营计划

2013 年公司将重点做好以下工作：

一是加强基础建设，包括团队建设、组织建设、制度建设等多项内容。要按照标准化、专业化、规范化和细致化的要求，建立健全企业基础文档，提升团队成员素质，形成监督制约机制。在不同的领域要有不同的侧重点，要让基础建设延伸到每个部门、每个员工的作业体系上去，形成覆盖全面、衔接有序、程序严密、流程清晰的制度体系。

二是优化运营，通过对结构的调整、对流程的再造，不断挖潜增效，提升效率。要做到“管理精

细化、制度标准化、行为规范化、评价科学化”，更加突出发展质量和效益，更加突出技术进步，以利润为核心，以产品为主线，以管理提升为基础，以拼搏奉献为动力，进一步提升企业运行效果，走规范运营的科学发展之路。

三是“深度承包、绩效考核”，将目标层层分解到直接创造价值的生产和销售第一线，深化调整经营机制，发挥更大潜力，创造更多价值。

进一步强化公司的大食品战略，力争食品主业有新的提升。为此需要完成以下几个方面的工作：一是进一步加大对大豆类产品的研发投入和市场投入，力争大豆类产品的销售再上一个新的台阶，销售收入的增长达到 10%以上。

二是进一步整合白酒产业，优化现有白酒企业的产品结构，扩大市场的占有率，力争白酒销售能实现 30%以上的增长。

三是顺利完成东北绥化大豆加工基地和枝江酒业东北基地的建设，确保 2013 年建成投产。

四是公司未来会在审慎的原则下，立足大食品战略，继续关注可能的项目发展机遇和资源，壮大企业规模，做大做强食品产业，促进公司健康持续发展，巩固公司在行业的主导地位。

(四) 可能面对的风险

公司未来面临的主要风险因素有：

(1)食品安全风险：作为食品加工企业，食品安全问题始终是公司面临的巨大风险因素公司将继续加强原材料采购、生产加工、运输分销、终端销售等整个供应链条的质量控制，贯彻执行 ISO9000 和 ISO22000 国际质量管理体系，完善产品溯源机制和应急预案机制，始终保持公司食品安全管理水平处于国内行业领先水平。

(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。公司将充分挖掘内部资金潜力，加快销售，减少库存，提高资金使用效率，有效的降低财务费用。

公司将持续改善供应链管理，持续优化生产工艺，不断强化节能降耗，控制成本费用，从而不断提高公司盈利能力。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司于 2009 年 4 月 22 日召开的 2008 年年度股东大会，审议通过了《关于修改<公司章程>部分条款的议案》，修改后《公司章程》第一百六十三条规定：“公司应实施积极的利润分配办法：

（一）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报；（二）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；（三）董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见；（四）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”

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

√ 不适用

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年		0.6		100,320,000.00	77,627,334.91	129.23
2011 年		0.5		83,600,000.00	153,398,016.41	54.50
2010 年		0.6		100,320,000.00	150,448,048.08	66.68

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

2012 年，公司严格遵守国家法律法规和社会公德、商业道德及行为规则，诚信经营，不断完善公司治理结构，努力提升综合经营管理水平，不断加强食品质量安全管理，注重资源节约与环境保护，加快人才梯队的培养和建设，完善培训机制,打造精干高效的团队,提高组织效能,依法保障员工合法权益，积极推动公司企业文化建设，热心参与社会公益事业，为落实科学发展观、构建和谐社会、推进社会可持续发展承担了应有的社会责任。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
贵州省贵州醇酒业有限公司于 2012 年 6 月 28 日与贵州兴义阳光资产经营管理有限公司签署了《资产购买协议（非土地使用权及房产类资产）；与贵州醇酒厂签署了《资产购买协议》。	详见 2012 年 6 月 30 日刊载在上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）和《中国证券报》B013 版及《上海证券报》24 版的维维股份临 2012-022 号公告。
贵州省贵州醇酒业有限公司与贵州兴义阳光资产经营管理有限公司于 2012 年 6 月 20 日签订了《资产购买协议（土地使用权及房产）》。	详见 2012 年 6 月 22 日刊载在上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）和《中国证券报》B020 版及《上海证券报》40 版的维维股份临 2012-021 号公告。

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
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》。	详见 2011 年 10 月 29 日《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）刊登的《维维食品饮料股份有限公司持续性关联交易公告》。

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况

报告期内对子公司担保发生额合计	11,500
报告期末对子公司担保余额合计（B）	11,500

以上担保为合并范围内控股子公司相互担保，明细见财务报告附注六（五）6.1

（三）其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	盈利预测及补偿	维维集团有限公司	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。	2011 年 9 月 -2014 年 12 月	是	是		

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		200
境内会计师事务所审计年限		9

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购

人处罚及整改情况

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

十一、 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积 金转 股	其 他	小 计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,672,000,000	100	0	0	0	0	0	1,672,000,000	100
1、人民币普通股	1,672,000,000	100	0	0	0	0	0	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	0	0	0	1,672,000,000	100

2、股份变动情况说明

维维集团股份有限公司于 2012 年 7 月 19 日减持股份 2,899,552 股。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数			153,998	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	148,840	
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	境内非国有法人	31.87	532,896,113	-2,899,552		质押 514,000,000
GIANT HARVEST LIMITED	境外法人	18.95	316,800,000			未知
大冢（中国）投资有限公司	境外法人	6.26	104,731,478			未知
中海信托股份有限公司－中海聚发－新股约定申购(1)资金信托	其他	0.30	4,990,000			未知
中海信托股份有限公司－新股约定申购资金信托(9)	其他	0.17	2,900,000			未知
中海信托股份有限公司	其他	0.16	2,700,021			未知
中国农业银行股	其	0.16	2,654,103			未知

份有限公司－南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	他					
丁言堃	其他	0.13	2,206,429			未知
中国工商银行股份有限公司－广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	其他	0.11	1,870,077			未知
北京维泊恒宁投资咨询有限公司	其他	0.10	1,641,234			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		532,896,113		人民币普通股		
GIANT HARVEST LIMITED		316,800,000		人民币普通股		
大冢（中国）投资有限公司		104,731,478		人民币普通股		
中海信托股份有限公司－中海聚发－新股约定申购(1)资金信托		4,990,000		人民币普通股		
中海信托股份有限公司－新股约定申购资金信托(9)		2,900,000		人民币普通股		
中海信托股份有限公司		2,700,021		人民币普通股		
中国农业银行股份有限公司－南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)		2,654,103		人民币普通股		
丁言堃		2,206,429		人民币普通股		
中国工商银行股份有限公司－广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)		1,870,077		人民币普通股		
北京维泊恒宁投资咨询有限公司		1,641,234		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		GIANT HARVEST LIMITED、大冢（中国）投资有限公司同为大冢制药株式会社的子公司，两名股东之间存在关东存在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。				

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位：万元 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
组织机构代码	13477938-X
注册资本	16,108.02
主要经营业务	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、 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
是否取得其他国家或地区居留权	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。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

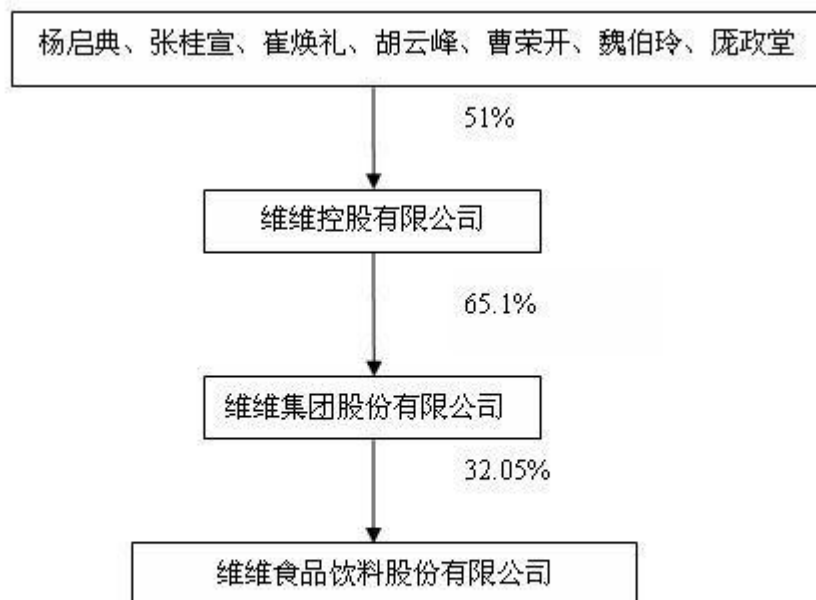
(二) 实际控制人情况

1、 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
是否取得其他国家或地区居留权	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。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 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	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
GIANT HARVEST LIMITED	梅野雅之	1998 年 10 月 13 日		1	国际贸易

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
杨启典	董事长	男	54	2011 年 8 月 1 日	2014 年 8 月 1 日	0	0	0		109	
梅野雅之	副董事长	男	61	2011 年 8 月 1 日	2014 年 8 月 1 日	0	0	0			
崔桂亮	董事	男	50	2011 年 8 月 1 日	2014 年 8 月 1 日	0	0	0			
熊铁虹	董事、总经理	男	55	2011 年 8 月 1 日	2014 年 8 月 1 日	0	0	0		99	
孟召永	董事、董事会秘书	男	40	2011 年 8 月 1 日	2014 年 8 月 1 日	0	0	0		47	
东 隆	董事	男	53	2011 年 8 月 1 日	2014 年 8 月 1 日	0	0	0			
黑木直树	董事、副总经理	男	46	2011 年 8 月 1 日	2013 年 3 月 28 日	0	0	0			
罗栋梁	独立董事	男	40	2011 年 8 月 1 日	2014 年 8 月 1 日	0	0	0		5	
赵长胜	独立董事	男	55	2011 年 8 月 1 日	2014 年 8 月 1 日	0	0	0		5	
曹胜根	独立董事	男	44	2011 年 8 月 1 日	2014 年 8 月 1 日	0	0	0		5	
张 纲	独立董事	男	54	2011 年 8 月 1 日	2014 年 8 月 1 日	0	0	0		5	
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	0	0	0			
徐 纓	监事	女	42	2011 年 8 月 1 日	2014 年 8 月 1 日	0	0	0			
肖 娜	监事	女	44	2011 年 8 月 1 日	2014 年 8 月 1 日	0	0	0		14.6	
曹荣开	常务副总经理	男	50	2011 年 8 月 1 日	2014 年 8 月 1 日	0	0	0		87.2	
张明扬	副总经理	男	51	2011 年 8 月 1 日	2014 年 8 月 1 日	0	0	0		53.4	
丁金礼	副总经理	男	50	2011 年 8 月 1 日	2014 年 8 月 1 日	0	0	0		53.4	
孙 欣	副总经理	女	49	2011 年 8 月 1 日	2014 年 8 月 1 日	0	0	0		70.2	
霍立娟	财务总监	女	37	2011 年 8 月 1 日	2014 年 8 月 1 日	0	0	0		51.14	
滕谷阳	董事	男	45	2013 年 3 月 29 日	2014 年 8 月 1 日	0	0	0		12	

—											
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	616.94	

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 Health care 事业部系长、OIAA 事业部系长、金车大冢股份有限公司 总经理

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。

藤谷阳一：曾任海外事业部 健康食品部门 科长

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
崔桂亮	维维集团股份有 限公司	董事长	2008 年 10 月 1 日	
梅野雅之	GIANT	董事长	2005 年 4 月 1 日	

	HARVEST LIMITED			
徐纓	大冢（中国）投资有限公司	财务部长	2006 年 6 月 1 日	
宋晓梅	维维集团股份有限公	财务总监	2005 年 9 月 1 日	

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
梅野雅之	大冢制药株式会社	副社长	2008 年 10 月 1 日	
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	
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	
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	
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	

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应付报酬情况	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。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	616.94 万元

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
黑木直树	董事、副总经理	离任	工作原因
藤谷阳一	董事、副总经理	聘任	新聘

五、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

在职员工的数量合计	2,700
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,184
销售人员	844

技术人员	243
财务人员	270
行政人员	159
合计	2,700
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	19
本科	249
专科	564
中专及以下	1,868
合计	2,700

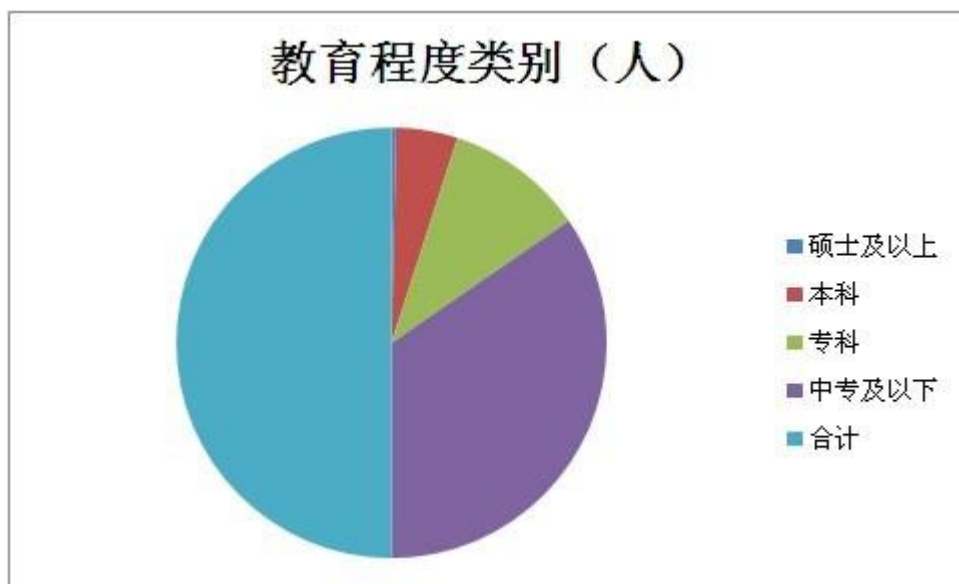
(二) 薪酬政策

报告期内，公司依照《员工薪酬与考核管理办法》，对员工的个人绩效完成情况进行考核，并依据考核结果确定其薪酬。

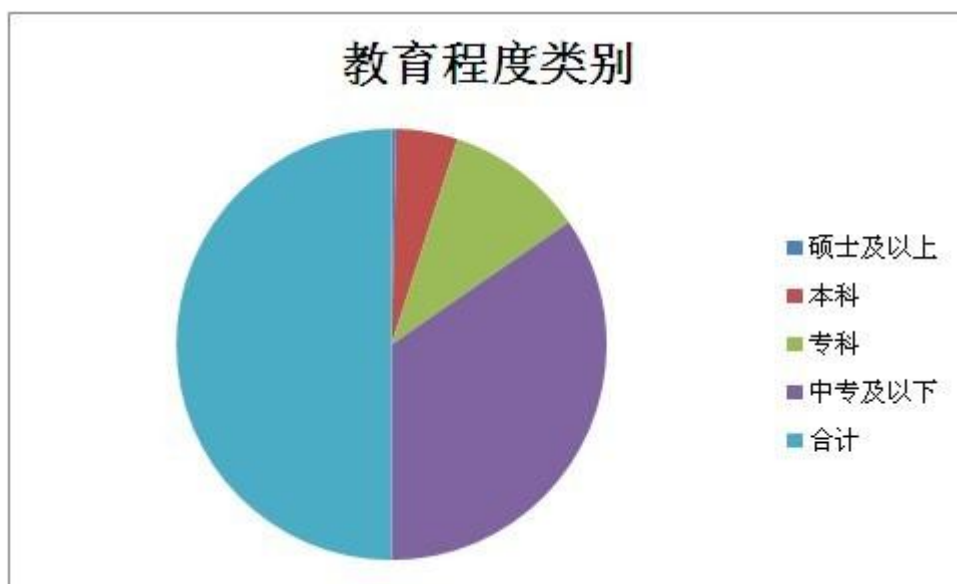
(三) 培训计划

2012 年，公司教育培训工作坚持以服务公司战略发展和生产经营需要为宗旨，紧密围绕公司需要开展工作，全年共举办高端培训、继续教育培训、岗位资格取证培训、技能鉴定培训 80 多班次。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、和《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，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，公司已建立较为完善的法人治理结构和公司治理制度。

公司制订并通过了《维维食品饮料股份有限公司实施内部控制规范工作方案（2012 年 11 月修订）》，完善了各项内部管理的规定。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。

（1）关于股东和股东大会

公司严格按照《股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求，召集、召开股东大会和规范实施股东大会的议事程序，确保所有股东尤其是中小股东的充分行使股东权利。

报告期内公司共召开三次股东大会，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

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；公司具有独立的业务及自主经营能力，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。公司董事会项目决策、审计、提名、薪酬与考核等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、出售以及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 2011 年年度报告、2012 年第一季度报告、半年度报告、第三季度报告等定期报告及 34 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。

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》。报告期内，公司按照上述规定，对内幕信息知情人进行严格地登记与管理，防止泄露信息，保证信息披露的公平，并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。

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

报告期内，公司严格地执行《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《监事会议事规则》等公司治理规章制度。股东大会、董事会、监事会独立运行且富有效率，切实履行应尽的职责和义务。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 4 月 19 日	附后	审议通过	www.sse.com.cn	2012 年 4 月 20 日
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 7 月 10 日	关于将部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案和关于修改公司章程部分条款的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2012 年 7 月 11 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 9 月 12 日	关于修改《公司章程》部分条款的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2012 年 9 月 13 日

2011 年年度股东大会议案名称如下：

- 1、审议通过了 2011 年度董事会工作报告。
- 2、审议通过了 2011 年度监事会工作报告。
- 3、审议通过了 2011 年度财务决算报告。
- 4、审议通过了 2011 年度公司利润分配预案。
- 5、审议通过了关于聘请审计机构的议案。
- 6、审议通过了关于支付审计机构审计费用的议案。
- 7、审议通过了关于董事辞职及增补董事的议案。
- 8、审议通过了独立董事 2011 年度述职报告。
- 9、审议通过了关于修改公司章程的议案。
- 10、审议通过了关于公司拟发行不超过 11 亿元人民币公司债券相关事项的议案。
- 11、审议关于本次发行公司债券的授权事项的议案。

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
杨启典	否	9	6	2	1	0	否	3
梅野雅之	否	9	1	1	7	0	是	0
崔桂亮	否	9	7	2	0	0	否	3
熊铁虹	否	9	7	2	0	0	否	3
东隆	否	9	1	1	7	0	是	0
孟召永	否	9	7	2	0	0	否	3
藤谷阳一	否	8	7	1	0	0	否	3
张纲	是	9	6	2	1	0	否	3
曹胜根	是	9	7	2	0	0	否	3
赵长胜	是	9	7	2	0	0	否	3
罗栋梁	是	9	7	2	0	0	否	3

本公司董事梅野雅之先生、东隆先生都是代表日方股东的董事，都是外籍人士，在大冢制药集团担任重要职务。梅野雅之先生任大冢制药株式会社副社长、东隆先生任大冢制药株式会社执行董事、OIAA 事业部部长，长期在国外工作，公务繁忙，经常出差奔波于世界各地，他们的公务时间大多是提前几个月安排。因此，本公司召开董事会的时间经常与梅野雅之先生、东隆先生的事先计划的其他公务时间冲突，所以梅野雅之先生、东隆先生大多没能亲自出席本公司董事会。但是对公司的经营和发展都是十分关心的，经常了解公司的经营状况，对公司的经营发展提出建设性意见和建议。

公司董事会所审议的事项，会前都进行了充分沟通和协商，达成一致意见后，提交董事会审议。董事会会议议案资料按照规定时间会前由董事会秘书以电子邮件或书面方式发给各位董事。董事梅野雅之先生、东隆先生虽然不能亲自出席本公司董事会，但对董事会会议议案内容都是完全了解的，委托日方董事藤谷阳一先生代为出席并行使表决权，对议案内容的意见或建议通过藤谷阳一先生进行转达。藤谷阳一先生任本公司董事和副总经理代表日方长期在本公司工作，主要负责本公司和日方有关事务的联络和沟通；负责本公司与日方合作产品营养棒的全面销售。

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

五、 监事会发现公司存在风险的说明

无

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

无

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会声明对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。

公司根据《企业内部控制基本规范》及相关要求，遵循全面性、重要性、制衡性、适应性和成本效益原则，从内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等方面强化内部控制建设与实施。内控制度的建设情况如下:1、根据实施方案的要求，公司借助外部咨询机构的力量已经梳理并整理出公司目前重要的业务流程。2、根据编制的风险清单，公司进行调研出具了《内控缺陷诊断和评估报告》，及时向业务部门反馈并向管理层报告，并提出了相关的整改建议。3、编制形成了《内部控制整改方案》，报内部控制领导小组审批后，以目标任务书的形式下发给各整改责任人。各整改责任部门根据整改方案进行了初步的整改活动。4、立信锐思编制了《内部控制手册》。5、2013 年 1 月起将正式通过的《内部控制手册》等文件下发到各单位严格执行。公司将由审计部牵头组成内测工作组，对各单位内控体系运行情况进行测评，并负责督查内部控制缺陷的整改。

二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

2010 年 3 月 29 日第四届董事会第十七次会议审议通过了《维维食品饮料股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司严格按照该制度执行。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师陆国豪、冯蕾审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

审计报告

信会师报字[2013]第 110807 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 2012 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2012 年度的利润表和合并利润表、2012 年度的现金流量表和合并现金流量表、2012 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。

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 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 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：陆国豪

中国注册会计师：冯蕾

中国·上海二〇一三年三月二十八日

维维食品饮料股份有限公司
资产负债表
2012 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		521,297,490.52	581,004,807.28
交易性金融资产			
应收票据		20,000,000.00	26,675,538.00
应收账款	(一)	43,285,197.09	31,316,402.80
预付款项		98,463,763.79	90,453,359.99
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	2,415,961,123.32	2,180,689,799.37
存货		145,906,680.31	110,500,291.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,244,914,255.03	3,020,640,198.81
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)	2,122,980,815.92	1,715,980,815.92
投资性房地产		51,942,299.93	57,773,099.12
固定资产		400,671,196.69	381,400,327.77
在建工程		14,224,741.05	35,871,791.78
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		109,058,528.67	97,660,266.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,382,778.95	4,031,240.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,704,260,361.21	2,292,717,541.64
资产总计		5,949,174,616.24	5,313,357,740.45

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：张明扬

会计机构负责人：霍立娟

维维食品饮料股份有限公司
资产负债表（续）
2012 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		1,933,000,000.00	1,611,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		121,300,000.00	79,000,000.00
应付账款		286,044,184.37	227,422,859.25
预收款项		127,252,573.34	238,275,337.07
应付职工薪酬		4,356,861.06	5,247,912.36
应交税费		6,525,093.33	-8,675,603.09
应付利息		24,800,000.00	24,800,000.00
应付股利		473,309.97	473,309.97
其他应付款		221,114,982.42	274,392,269.56
一年内到期的非流动负债		3,750,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		2,728,617,004.49	2,451,936,085.12
非流动负债：			
长期借款		346,250,000.00	
应付债券		597,600,000.00	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		10,908,161.04	10,273,560.02
非流动负债合计		954,758,161.04	606,073,560.02
负债合计		3,683,375,165.53	3,058,009,645.14
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		162,864,730.12	153,459,594.58
一般风险准备			
未分配利润		199,723,606.85	198,677,386.99
所有者权益（或股东权益）合计		2,265,799,450.71	2,255,348,095.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,949,174,616.24	5,313,357,740.45

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：张明扬

会计机构负责人：霍立娟

维维食品饮料股份有限公司
合并资产负债表
2012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)	1,008,462,760.51	961,854,529.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	168,360,000.00	174,693,058.24
应收票据	(三)	450,677,848.15	358,352,500.51
应收账款	(四)	204,432,164.56	238,105,680.23
预付款项	(六)	222,653,107.48	296,427,550.72
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)	234,390,381.31	124,901,653.19
买入返售金融资产			
存货	(七)	1,592,169,747.64	1,178,657,977.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,881,146,009.65	3,332,992,948.99
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)	91,312,477.56	92,777,304.83
投资性房地产			
固定资产	(九)	2,551,939,760.56	2,328,374,489.48
在建工程	(十)	111,079,279.44	77,360,946.63
工程物资	(十一)	3,784,314.22	7,233,384.60
固定资产清理			
生产性生物资产	(十二)	91,742,159.26	93,756,857.64
油气资产			
无形资产	(十三)	1,018,954,973.84	841,438,645.24
开发支出			
商誉	(十四)	295,363,957.24	296,878,387.87
长期待摊费用	(十五)	1,194,468.06	1,832,298.81
递延所得税资产	(十六)	23,407,735.66	16,461,189.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,188,779,125.84	3,756,113,504.11
资产总计		8,069,925,135.49	7,089,106,453.10

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：张明扬

会计机构负责人：霍立娟

维维食品饮料股份有限公司
合并资产负债表（续）
2012 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）	2,218,000,000.00	1,668,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	（十九）	67,800,000.00	125,097,912.00
应付账款	（二十）	470,142,984.98	522,920,190.25
预收款项	（二十一）	183,779,325.26	266,321,285.87
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）	24,561,252.26	36,285,877.08
应交税费	（二十三）	217,622,422.71	251,489,170.50
应付利息	（二十四）	24,800,000.00	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）	188,231,898.55	157,197,015.35
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）	5,730,000.00	1,980,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,428,641,193.73	3,082,064,761.02
非流动负债：			
长期借款	（二十八）	346,250,000.00	1,980,000.00
应付债券	（二十九）	597,600,000.00	595,800,000.00
长期应付款	（三十）	107,275,028.36	181,126,350.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	（十六）	148,396,479.65	151,258,019.39
其他非流动负债	（三十一）	52,689,033.52	91,836,682.88
非流动负债合计		1,252,210,541.53	1,022,001,052.27
负债合计		4,680,851,735.26	4,104,065,813.29
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）	15,377,176.96	5,640,649.41
盈余公积	（三十五）	162,864,730.12	153,459,594.58
一般风险准备			
未分配利润	（三十六）	434,886,713.87	450,264,514.50
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,461,308,991.14	2,457,545,128.68
少数股东权益		927,764,409.09	527,495,511.13
所有者权益（或股东权益）合计		3,389,073,400.23	2,985,040,639.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,069,925,135.49	7,089,106,453.10

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：张明扬

会计机构负责人：霍立娟

维维食品饮料股份有限公司
利润表
2012 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）	1,994,204,850.92	1,984,099,119.78
减：营业成本	（四）	1,501,951,698.47	1,540,077,312.71
营业税金及附加		7,057,267.94	11,168,725.85
销售费用		238,560,542.41	227,481,350.84
管理费用		109,617,686.21	102,384,261.05
财务费用		177,910,546.43	88,463,828.05
资产减值损失		6,513,657.33	10,496,874.25
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）	105,900,000.00	17,241,963.15
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）		58,493,452.13	21,268,730.18
加：营业外收入		37,089,950.84	19,786,537.30
减：营业外支出		2,472,236.06	2,631,492.60
其中：非流动资产处置损失		859,981.43	2,252,106.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		93,111,166.91	38,423,774.88
减：所得税费用		-940,188.49	9,666,487.02
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		94,051,355.40	28,757,287.86
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.06	0.02
（二）稀释每股收益		0.06	0.02
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		94,051,355.40	28,757,287.86

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：张明扬

会计机构负责人：霍立娟

维维食品饮料股份有限公司
合并利润表
2012 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		5,810,490,802.95	5,369,029,012.84
其中：营业收入	(三十七)	5,810,490,802.95	5,369,029,012.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,675,055,371.22	5,149,929,227.22
其中：营业成本	(三十七)	4,056,084,891.44	3,664,465,513.02
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)	155,892,284.39	146,071,779.81
销售费用	(三十九)	851,118,201.05	869,472,170.12
管理费用	(四十)	396,380,033.22	356,004,355.33
财务费用	(四十一)	198,659,749.37	86,748,300.89
资产减值损失	(四十四)	16,920,211.75	27,167,108.05
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(四十二)	1,196,123.48	-11,642,623.56
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十三)	2,005,609.11	39,078,449.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,464,827.27	732,933.05
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		138,637,164.32	246,535,611.51
加：营业外收入	(四十五)	113,530,380.92	91,834,804.42
减：营业外支出	(四十六)	19,484,469.95	19,512,618.61
其中：非流动资产处置损失		11,368,464.67	18,182,085.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		232,683,075.29	318,857,797.32
减：所得税费用	(四十七)	78,404,846.67	98,038,462.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		154,278,228.62	220,819,334.93
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		77,627,334.91	153,398,016.41
少数股东损益		76,650,893.71	67,421,318.52
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(四十八)	0.05	0.09
（二）稀释每股收益	(四十八)	0.05	0.09
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		154,278,228.62	220,819,334.93
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：杨启典

主管会计工作负责人：张明扬

会计机构负责人：霍立娟

维维食品饮料股份有限公司
现金流量表
2012 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	2,214,142,091.75	2,447,141,523.14
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	46,199,610.95	24,145,717.91
经营活动现金流入小计	2,260,341,702.70	2,471,287,241.05
购买商品、接受劳务支付的现金	1,703,464,120.35	1,791,136,435.52
支付给职工以及为职工支付的现金	116,308,098.51	99,602,060.30
支付的各项税费	75,829,442.76	113,169,839.11
支付其他与经营活动有关的现金	226,345,164.88	224,034,270.79
经营活动现金流出小计	2,121,946,826.50	2,227,942,605.72
经营活动产生的现金流量净额	138,394,876.20	243,344,635.33
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	105,900,000.00	19,020,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	833,612.20	10,485,138.88
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	285,844,179.68	48,434,965.70
投资活动现金流入小计	392,577,791.88	108,162,067.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,917,109.67	66,254,769.08
投资支付的现金	407,000,000.00	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	547,383,468.23	1,088,515,065.59
投资活动现金流出小计	967,300,577.90	1,345,769,834.67
投资活动产生的现金流量净额	-574,722,786.02	-1,237,607,766.94
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,621,500,000.00	1,743,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	77,801,458.22	820,781,381.26
筹资活动现金流入小计	2,699,301,458.22	2,563,781,381.26
偿还债务支付的现金	1,949,500,000.00	1,149,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	269,870,944.35	165,463,076.88
支付其他与筹资活动有关的现金	112,463,034.96	4,051,693.54
筹资活动现金流出小计	2,331,833,979.31	1,318,514,770.42
筹资活动产生的现金流量净额	367,467,478.91	1,245,266,610.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-46,885.85	-162,573.05
五、现金及现金等价物净增加额	-68,907,316.76	250,840,906.18
加: 期初现金及现金等价物余额	500,204,807.28	249,363,901.10
六、期末现金及现金等价物余额	431,297,490.52	500,204,807.28

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: 张明扬

会计机构负责人: 霍立娟

维维食品饮料股份有限公司
合并现金流量表
2012 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		5,791,274,393.09	6,160,372,856.30
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		2,036,307.00	
收到其他与经营活动有关的现金	(四十九) /1	83,679,954.50	53,465,814.92
经营活动现金流入小计		5,876,990,654.59	6,213,838,671.22
购买商品、接受劳务支付的现金		4,088,920,380.51	4,588,267,607.21
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		484,647,009.97	391,056,596.46
支付的各项税费		560,646,817.73	618,069,332.01
支付其他与经营活动有关的现金	(四十九) /2	814,903,231.96	840,950,852.43
经营活动现金流出小计		5,949,117,440.17	6,438,344,388.11
经营活动产生的现金流量净额		-72,126,785.58	-224,505,716.89
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		33,183,695.25	124,149,411.97
取得投资收益所收到的现金		5,648,160.00	6,592,114.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,468,030.13	84,818,819.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(四十九) /3	6,550,000.00	13,020,000.00
投资活动现金流入小计		79,849,885.38	228,580,346.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		544,424,265.42	333,043,967.15
投资支付的现金		27,832,237.15	128,744,528.40
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	116,203,000.00	5,990,000.00
投资活动现金流出小计		688,459,502.57	841,273,776.41
投资活动产生的现金流量净额		-608,609,617.19	-612,693,430.08
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		210,000,000.00	9,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		210,000,000.00	9,000,000.00
取得借款收到的现金		2,936,500,000.00	1,780,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十九) /5	120,000.00	796,880,000.00
筹资活动现金流入小计		3,146,620,000.00	2,585,880,000.00
偿还债务支付的现金		2,038,480,000.00	1,300,537,136.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		326,716,319.67	207,228,071.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		103,200,000.00	116,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十九) /6	77,717,841.64	35,664,000.00
筹资活动现金流出小计		2,442,914,161.31	1,543,429,207.69
筹资活动产生的现金流量净额		703,705,838.69	1,042,450,792.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-113,292.44	-68,620.87
五、现金及现金等价物净增加额		22,856,143.48	205,183,024.47
加：期初现金及现金等价物余额		843,956,617.03	638,773,592.56
六、期末现金及现金等价物余额		866,812,760.51	843,956,617.03

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：张明扬 会计机构负责人：霍立娟

维维食品饮料股份有限公司

所有者权益变动表

2012 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,672,000,000.00	231,211,113.74			153,459,594.58		198,677,386.99	2,255,348,095.31
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	1,672,000,000.00	231,211,113.74			153,459,594.58		198,677,386.99	2,255,348,095.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					9,405,135.54		1,046,219.86	10,451,355.40
(一) 净利润							94,051,355.40	94,051,355.40
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							94,051,355.40	94,051,355.40
(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					9,405,135.54		-93,005,135.54	-83,600,000.00
1. 提取盈余公积					9,405,135.54		-9,405,135.54	
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			162,864,730.12		199,723,606.85	2,265,799,450.71

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: 张明扬

会计机构负责人: 霍立娟

维维食品饮料股份有限公司

所有者权益变动表（续）

2012 年度

（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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：张明扬

会计机构负责人：霍立娟

维维食品饮料股份有限公司
合并所有者权益变动表
2012 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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
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		5,640,649.41	153,459,594.58		450,264,514.50		527,495,511.13	2,985,040,639.81
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				9,736,527.55	9,405,135.54		-15,377,800.63		400,268,897.96	404,032,760.42
(一) 净利润							77,627,334.91		76,650,893.71	154,278,228.62
(二) 其他综合收益										
上述 (一) 和 (二) 小计							77,627,334.91		76,650,893.71	154,278,228.62
(三) 所有者投入和减少资本									343,000,000.00	343,000,000.00
1. 所有者投入资本									343,000,000.00	343,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					9,405,135.54		-93,005,135.54		-19,600,000.00	-103,200,000.00
1. 提取盈余公积					9,405,135.54		-9,405,135.54			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-83,600,000.00		-19,600,000.00	-103,200,000.00
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				9,736,527.55					218,004.25	9,954,531.80
1. 本期提取				29,082,316.89					651,163.21	29,733,480.10
2. 本期使用				-19,345,789.34					-433,158.96	-19,778,948.30
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,672,000,000.00	176,180,370.19		15,377,176.96	162,864,730.12		434,886,713.87		927,764,409.09	3,389,073,400.23

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: 张明扬

会计机构负责人: 霍立娟

维维食品饮料股份有限公司

合并所有者权益变动表（续）

2012 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	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：张明扬

会计机构负责人：霍立娟

维维食品饮料股份有限公司 二〇一二年度财务报表附注

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。

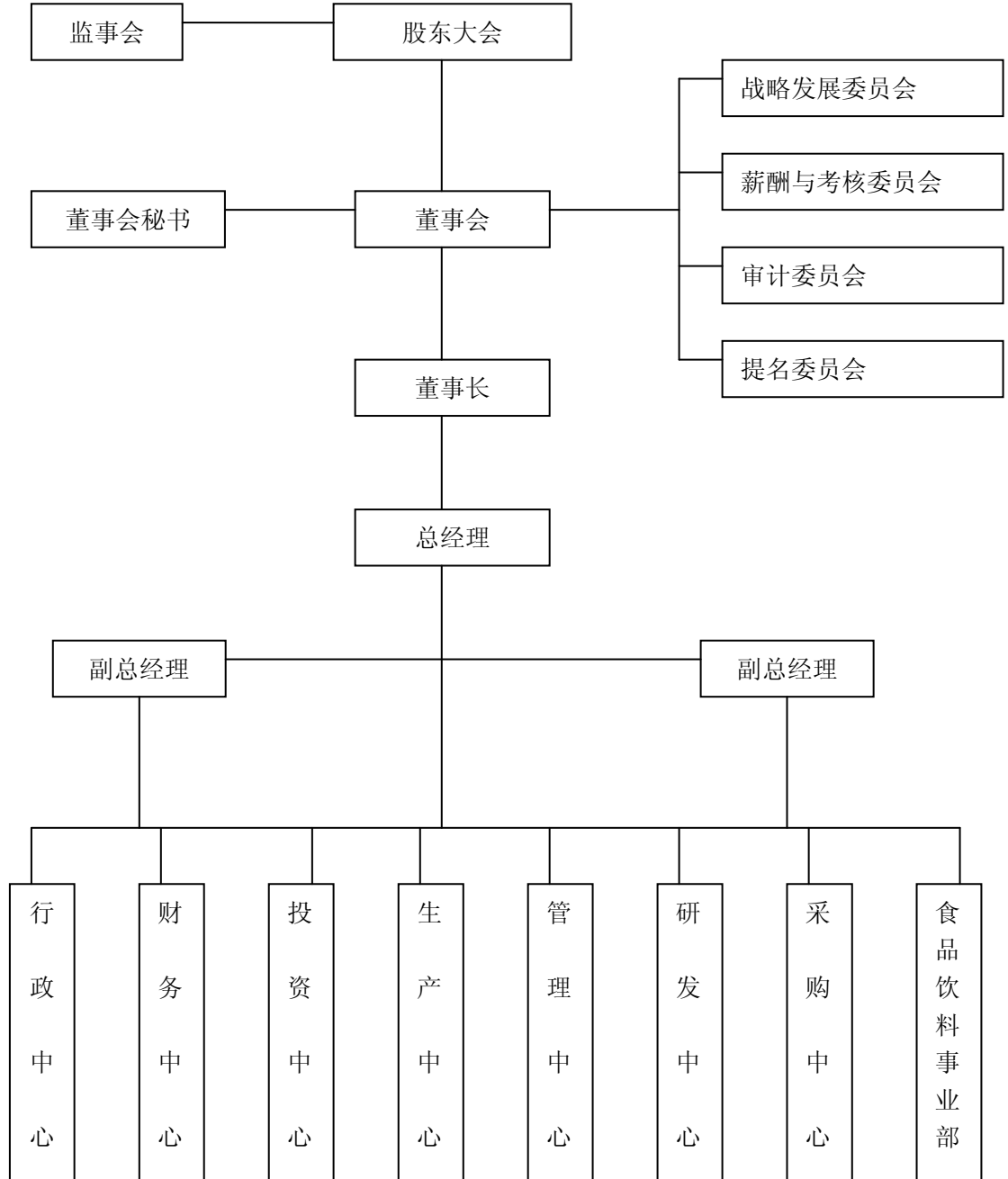
2008 年 10 月 28 日至 2009 年 3 月 16 日期间，维维集团股份有限公司（下称：维维集团）通过上海证券交易所证券交易系统累计增持公司股份 6,156,701 股，占公司总股份的 0.81%，本次增持发生前，维维集团持有公司股份合计 237,386,783 股，占公司总股本的 31.24%；本次增持发生后，维维集团持有公司股份合计 243,543,484 股，占公司总股本的 32.05%。在本次增持计划实施期间及法定期限内，维维集团履行了承诺，未减持其持有的公司股份。

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大冢（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 (含 1 年)	3	3
1—2 年	8	8
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	70	70
5 年以上	100	100

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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、 销售商品收入确认和计量原则

销售商品收入确认和计量的总体原则

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、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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。

(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

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(二十六) 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

- (1) 公司对会计估计变更适用时点的确定原则：

自董事会等相关机构正式批准后生效，自最近一期尚未公布的定期报告开始实施。

- (2) 本期主要会计估计变更：

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

本报告期末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

本报告期末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
价格调节基金	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	1%
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、 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 2012 年所得税减半按 12.5%税率征收。

- 2、 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。

- 3、 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〉，2012 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	生产、加工乳制品、饮料、冷冻饮品、销售自产产品；预包装食品、乳制品批发与零售。食品用饮料容器，销售自产产品。	美元 2,249		75	75	是	6,499.86		
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、农副产品收购、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、其他畜产品，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，饮料。	5,000		由子公司持股 100	由子公司持股 100	是			

维维食品饮料股份有限公司 2012 年年度报告

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
新疆维维天山雪乳 业有限公司	控股子公司 的子公司	呼图壁天山雪大道 99 号	生产销售	5,000	乳制品、饮料制造销售；生鲜牛乳收购、种植、 养殖	5,000		由子公司持股 100	由子公司持股 100	是			
新疆维维西部农牧 科技有限公司	控股子公司 的子公司	呼图壁县五工台镇乱山子村 1 院（呼克路口）	生产销售	300	谷物及其他作物种植、奶牛养殖	300		由子公司持股 100	由子公司持股 100	是			
新疆维维农牧科技 有限公司	控股子公司 的子公司	吉木萨尔县北庭镇西梁综合 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			

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，牧草种植销售；奶牛技术服务；奶牛 销售；生鲜乳销售；苗木种植销售。自营和代理 各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营 或禁止进出口的商品和技术除外。	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 原料、橡胶制品建筑装潢材料的销售；货物和技 术的进出口业务。饮料的经营，	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			
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	2,650.41		
维维创新投资有限	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	21,000		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少 数股东分担的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有者权益中所 享有份额后的余额
公司					售业、房地产业、旅游业、餐饮服务、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。								
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 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	246.27		
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	乳制品的生产、自销；饮料生产、自销；食品用 塑料包装容器工具生产、自销	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	乳制品生产、销售、饮料罐头的生产、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	乳制品的生产、销售；饮料的生产、销售；生鲜 牛乳收购。	1,530		由子公司持股 51	由子公司持股 51	是	-42.19		
徐州维维金洲食品 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	2,250		由子公司持股 75	由子公司持股 75	是	2,707.35		

维维食品饮料股份有限公司 2012 年年度报告

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
					售；集中式供水。								
维维粮油有限公司	控股子公司	信阳市京深路 277 号	生产销售	6,000	预包装食品	3,600		60	60	是	1,988.90		
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	各类预包装食品、保健食品、酒销售；卷烟、雪茄烟零售。日用百货、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、交电、家用电器、电子产品、家具、建筑材料、装潢材料、化工产品销售；会议接待服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；连锁企业经营；管理；仓储服务；装卸服务；市场营销策划。	5,000		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股比例（%）	表决权比例（%）	是否合并 报表	少数股东 权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少 数股东分担的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有者权益中所 享有份额后的余额
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、针纺织品、 五金交电、电子产品、建筑材料、文具用品。	1,000		由子公司持股 100	由子公司持股 100	是			
维维茗酒坊（连云 港）有限公司	控股子公司 的子公司	连云港市新浦区中房鑫城 A 楼西 3-4 号门面	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	148.94		
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。卷烟零售。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	61.89		
维维茗酒坊西安有 限公司	控股子公司	西安市雁塔区雁翔路 99 号	贸易	1,500	各类预包装食品的销售；日用百货、服装、鞋帽、	975		由子公司持股	由子公司持股 65	是	585.51		

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股比例（%）	表决权比例（%）	是否合并 报表	少数股东 权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少 数股东分担的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有者权益中所 享有份额后的余额
限公司	的子公司	交大科技园开元孵化器壹幢 孵化器（一）号房			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；卷 烟、雪茄烟的零售。			65					
维维茗酒坊南京有 限公司	控股子公司 的子公司	南京市白下区龙蟠中路 368 号 103 幢 3 单元 108 室	贸易	300	预包装食品批发与零售；卷烟、雪茄烟零售。日 用百货、化妆品、文化用品、体育用品、工艺品、 服装、鞋帽、五金交电、家用电器、电子产品、 家具、建筑材料、装饰材料、化工产品销售；会 务服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业 务。	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			
上海维维进出口有 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			
维维华东食品饮料	控股子公司	无锡锡山经济开发区友谊北	生产销售	8,000	饮料的生产；预包装食品兼散装食品、乳制品的	8,000		100	100	是			

维维食品饮料股份有限公司 2012 年年度报告

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
有限公司		路			零售。（凭许可证经营）；自用农副产品的收购； 吹塑瓶的生产。下列经营范围限分支机构：奶牛 养殖。								
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坊 东小杜家村北	畜牧养殖	500	畜禽养殖	500		由子公司持股 100	由子公司持股 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			
库勒勒维维商贸有 限公司	控股子公司 的子公司	库勒勒市新城辖区新城南路 16 区（火车东站铁路 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	3.20		

维维食品饮料股份有限公司 2012 年年度报告

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少 数股东分担的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有者权益中所 享有份额后的余额
武汉维维食品有限 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	日用百货、服装、办公用品、五金交电、电子产 品、建筑材料、装潢材料、计算机及耗材销售。	100		由子公司持股 100	由子公司持股 100	是			
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, 纸箱	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		582.04		
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 1 号	房地产	5,000	商品住宅的开发与销售	700		70	70		296.42		

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
贵州醇酒业有限公 司	控股子公司	兴义市贵醇新路 1 号	生产销售	70,000	白酒生产及销售	35,700		51	51		33,649.85		
贵州贵之尊酒类销 售有限公司	控股子公 司的子公司	兴义市贵醇新路 1 号	生产销售	100	批发兼零售预包装食品	100		由子公司持股 100	由子公司持股 100				
楚天酒业有限公司	全资子公司	枝江市马家店迎宾大道西段 以北	贸易	5,000	酒、饮料及茶叶批发	5,000		100	100				

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	42,878.10		
内蒙古维能 源有限公司	控股子公 司的子公司	乌海市海南区白 云素矿区	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 68 号	生产销售	2,100	乳制品、饮料生产、销售。	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、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，奶牛 养殖及饲料经营，中西兽药及药物添加剂，预包装 食品。	3027.22		由子公司 持股 68.07	由子公司持 股 68.07	是	519.91		
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	生产销售焦炭、煤焦油、粗苯、硫胺、硫膏。	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、 与上期相比本期新增合并单位 3 家，原因为

合并范围新增公司	原 因
贵州醇酒业有限公司	投资新设
贵州贵之尊酒类销售有限公司	投资新设
楚天酒业有限公司	投资新设

2、 本期无减少的合并单位。

(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
贵州醇酒业有限公司	68,673.15	-1,296.50
贵州贵之尊酒类销售有限公司	69.66	-30.34
楚天酒业有限公司	4,995.37	-4.63

2、 本期无不再纳入合并范围的子公司。

(五) 本期无同一控制下企业合并

(六) 本期无非同一控制下企业合并

(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			3,576,022.56			2,793,959.27
日元	61,605.00	0.0730	4,497.16	1,605.00	0.0811	130.17
美元	290.04	6.2855	1,823.05	290.04	6.3009	1,827.51
小计			3,582,342.77			2,795,916.95
银行存款						
人民币			811,368,725.23			838,378,679.91
港币	2,620.78	0.8109	2,125.06	2,619.35	0.8107	2,123.61
美元	108,358.73	6.2855	681,088.80	194,846.09	6.3009	1,227,705.73
小计			812,051,939.09			839,608,509.25
其他货币资金						
人民币			192,828,478.65			119,450,102.83
小计			192,828,478.65			119,450,102.83
合 计			1,008,462,760.51			961,854,529.03

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	131,650,000.00	83,097,912.00
信用证保证金	2,000,000.00	26,300,000.00
国内信用证保证金	8,000,000.00	4,500,000.00
用于担保的定期存款或通知存款		4,000,000.00
合 计	141,650,000.00	117,897,912.00

(二) 交易性金融资产

1、 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	168,360,000.00	174,693,058.24
其中：股票	168,360,000.00	174,693,058.24
合计	168,360,000.00	174,693,058.24

2、 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	450,677,848.15	358,352,500.51

2、 已质押的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额
安阳市利达铁路器材有限责任公司	2012-8-24	2013-2-24	5,000,000.00
宁波明燃物资有限公司	2012-11-12	2013-5-12	5,000,000.00
合计			10,000,000.00

可详见附注九(一)6(2)。

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
河北钢铁集团敬业钢铁有限公司	2012-9-21	2013-3-21	120,000,000.00
平山县敬业冶炼有限公司	2012-8-28	2013-2-28	10,400,000.00
上海兴山实业有限公司	2012-8-27	2013-2-27	10,000,000.00
乌海市亨荣贸易有限公司	2012-8-2	2013-2-2	10,000,000.00
重庆钢锐建材有限公司	2012-7-12	2013-1-12	10,000,000.00
合计			160,400,000.00

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)	189,514,559.05	63.20	5,685,436.77	3.00	223,992,120.07	65.37	6,719,763.60	3.00
1-2 年 (含 2 年)	13,103,331.02	4.37	1,097,394.48	8.37	12,775,120.81	3.73	7,405,661.41	57.97
2-3 年 (含 3 年)	9,515,237.92	3.17	8,206,119.60	86.24	16,753,950.48	4.89	7,113,958.27	42.46
3-4 年 (含 4 年)	13,749,744.57	4.59	9,521,554.65	69.25	22,616,328.04	6.60	17,561,965.01	77.65
4-5 年 (含 5 年)	21,697,476.42	7.23	18,637,678.92	85.90	4,625,108.68	1.35	3,855,599.56	83.36
5 年以上	52,290,330.53	17.44	52,290,330.53	100.00	61,889,134.66	18.06	61,889,134.66	100.00
合计	299,870,679.51	100.00	95,438,514.95		342,651,762.74	100.00	104,546,082.51	

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								
按组合计提坏账准备的应收账款	275,146,923.35	91.76	70,714,758.79	25.70	316,441,370.37	92.35	78,335,690.14	24.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	24,723,756.16	8.24	24,723,756.16	100.00	26,210,392.37	7.65	26,210,392.37	100.00
合计	299,870,679.51	100.00	95,438,514.95		342,651,762.74	100.00	104,546,082.51	

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	189,514,559.05	68.88	5,685,436.77	223,992,120.07	70.79	6,719,763.60
1—2 年	13,049,931.02	4.74	1,043,994.48	5,836,368.91	1.84	466,909.51
2—3 年	1,636,397.90	0.59	327,279.58	12,049,990.26	3.81	2,409,998.05
3—4 年	8,456,379.84	3.07	4,228,189.92	10,108,726.06	3.19	5,054,363.03
4—5 年	10,199,325.01	3.71	7,139,527.51	2,565,030.41	0.81	1,795,521.29
5 年以上	52,290,330.53	19.01	52,290,330.53	61,889,134.66	19.56	61,889,134.66
合计	275,146,923.35	100.00	70,714,758.79	316,441,370.37	100.00	78,335,690.14

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	6,419,628.60	6,419,628.60	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
徐州市贾汪区耿集豆奶粉厂	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
北京家合恒发商贸有限公司	1,394,323.70	1,394,323.70	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
青岛黄海橡胶有限公司	1,147,931.40	1,147,931.40	100.00%	预计无法收回
其他零星公司	1,833,986.28	1,833,986.28	100.00%	预计无法收回
合计	24,723,756.16	24,723,756.16		

3、 本期无转回或收回应收账款情况。

4、 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
铜山县潘塘经济实业有限公司	货款	6,612,126.74	无法收回	否
新沂市东盛经济实业总公司	货款	2,959,882.77	无法收回	否
睢宁县副食品工贸公司	货款	1,333,739.57	无法收回	否
徐州市鹿庄豆奶粉厂	货款	1,190,877.73	无法收回	否
零星公司	货款	3,030,810.44	无法收回	否
合计		15,127,437.25		

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情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	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	37,355,495.37	1 年以内	12.46
			1-2 年（含 2 年）	
铜山县联维食品有限公司	无关系	28,042,515.16	1 年以内	9.35
			1-2 年（含 2 年）	
			3 年至 4 年（含 4 年）	
			4 年至 5 年（含 5 年）	
			5 年以上	
平山县敬业冶炼有限公司	无关系	24,764,936.12	1 年以内	8.26
徐州金维食品有限公司	无关系	22,116,164.44	3 年至 4 年（含 4 年）	7.38
			4 年至 5 年（含 5 年）	
			5 年以上	
徐州市贾汪区耿集豆奶粉厂	无关系	12,840,749.53	1 年以内	4.28
			3 年至 4 年（含 4 年）	
			4 年至 5 年（含 5 年）	
			5 年以上	

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	37,355,495.37	12.46

(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)	199,528,848.26	71.47	5,985,865.45	3.00	79,979,725.51	49.68	2,399,391.77	3.00
1-2 年 (含 2 年)	19,381,090.90	6.94	1,558,958.88	8.04	29,735,934.35	18.47	3,013,349.79	10.13
2-3 年 (含 3 年)	15,912,989.18	5.70	3,996,152.57	25.11	28,161,732.39	17.49	9,386,948.49	33.33
3-4 年 (含 4 年)	25,995,071.11	9.31	15,174,334.99	58.37	2,636,590.56	1.64	1,996,549.00	75.72
4-5 年 (含 5 年)	2,398,848.18	0.86	2,111,154.43	88.01	9,183,191.20	5.71	7,999,281.77	87.11
5 年以上	15,981,025.90	5.72	15,981,025.90	100.00	11,287,323.40	7.01	11,287,323.40	100.00
合计	279,197,873.53	100.00	44,807,492.22		160,984,497.41	100.00	36,082,844.22	

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	272,378,253.97	97.56	37,987,872.66	13.95	147,748,422.20	91.78	23,494,707.43	15.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,819,619.56	2.44	6,819,619.56	100.00	13,236,075.21	8.22	12,588,136.79	95.10
合计	279,197,873.53	100.00	44,807,492.22		160,984,497.41	100.00	36,082,844.22	

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	199,528,848.26	73.25	5,985,865.45	79,979,725.51	54.13	2,399,391.77
1—2 年	19,371,882.63	7.11	1,549,750.61	28,979,081.04	19.61	2,318,326.48
2—3 年	14,896,045.76	5.47	2,979,209.15	22,735,844.35	15.39	4,547,168.87
3—4 年	21,641,472.24	7.95	10,820,736.12	1,280,083.13	0.87	640,041.57
4—5 年	958,979.18	0.35	671,285.43	3,946,364.77	2.67	2,762,455.34
5 年以上	15,981,025.90	5.87	15,981,025.90	10,827,323.40	7.33	10,827,323.40
合计	272,378,253.97	100.00	37,987,872.66	147,748,422.20	100.00	23,494,707.43

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
其他零星公司	3,341,995.72	3,341,995.72	100.00%	预计无法收回
合计	6,819,619.56	6,819,619.56		

3、 本期转回或收回其他应收款情况

其他应收款内容	确定原坏账准备的依据	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额
乌海市煤炭局	账龄分析法	1,500,000.00	1,050,000.00
中国人民财产保险股份有限公司湖北省分公司	账龄分析法	769,764.26	538,834.98
张树华	账龄分析法	769,227.73	538,459.41
其他零星	账龄分析法	376,061.69	283,603.75
合计		3,415,053.68	2,410,898.14

4、 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
神海公司一号井	技改款	1,139,350.90	无法收回	否
零星公司	费用	306,824.67	无法收回	否
合计		1,446,175.57		

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
上海龙康国际贸易有限公司	无关系	73,373,000.00	1 年以内	73,373,000.00	26.28	往来款
北京中恒汇高传媒有限公司	无关系	29,338,754.00	1 年以内	29,338,754.00	10.51	预付 2013 年度广告费
徐州天业金属资源有限公司	无关系	29,000,000.00	1 年以内	29,000,000.00	10.39	往来款
成都市川王酒厂	无关系	20,210,342.17	1-2 年（含 2 年）	603,089.21	7.24	往来款
			3 年至 4 年（含 4 年）	19,607,252.96		
北京聚光堂广告有限公司 广州分公司	无关系	16,160,000.00	1 年以内	16,160,000.00	5.79	预付 2013 年度广告费

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	同属子公司的全资子公司	100,000.00	0.04

(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	222,653,107.48	100.00	296,427,550.72	100.00
1 年以上				
合计	222,653,107.48	100.00	296,427,550.72	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
密山金源油脂油料有限责任公司	非关联方	42,957,022.04	1 年以内	预付货款
天津市天林煤炭有限公司	非关联方	23,864,307.17	1 年以内	预付货款
徐州新城建设有限公司	非关联方	13,007,695.46	1 年以内	预付货款
安徽粮食批发交易市场	非关联方	12,704,705.15	1 年以内	预付货款
绥化市四方台粮库有限公司	非关联方	10,890,337.17	1 年以内	预付货款
合计		103,424,066.99		

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	783,786,464.05	5,344,000.64	778,442,463.41	511,586,651.99	5,886,034.15	505,700,617.84
包装物	104,389,576.93	16,487,679.23	87,901,897.70	80,258,875.80	18,872,322.18	61,386,553.62
低值易耗品	706,801.79	164,838.49	541,963.30	486,736.95	164,838.49	321,898.46
在产品	22,319,631.78		22,319,631.78	15,684,222.03		15,684,222.03
库存商品	77,687,917.54	1,634,976.00	76,052,941.54	76,360,400.28	2,529,428.44	73,830,971.84
产成品	211,456,269.06	3,422,309.71	208,033,959.35	235,153,156.70	3,338,749.57	231,814,407.13
开发成本	418,876,890.56		418,876,890.56	289,919,306.15		289,919,306.15
合计	1,619,223,551.71	27,053,804.07	1,592,169,747.64	1,209,449,349.90	30,791,372.83	1,178,657,977.07

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	5,886,034.15	11,206.15		553,239.66	5,344,000.64
包装物	18,872,322.18	14,774.01		2,399,416.96	16,487,679.23
低值易耗品	164,838.49				164,838.49
库存商品	2,529,428.44		894,452.44		1,634,976.00
产成品	3,338,749.57	83,560.14			3,422,309.71
合 计	30,791,372.83	109,540.30	894,452.44	2,952,656.62	27,053,804.07

注：存货跌价准备转回系存货价值回升，相应跌价准备转回；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
合营企业	3,327.08	3,473.57
联营企业	8,101.79	8,101.79
小计	11,428.87	11,575.36
减：减值准备	2,297.63	2,297.63
合计	9,131.24	9,277.73

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、参股企业							
湖北银行股份有限公司	1.64	1.64	注	注	注	注	注
大冢（上海）食品安全研究开发有限公司	2.00	2.00	655.95	22.81	633.14	417.33	32.52
徐州淮海农村商业银行股份有限公司	6.75	6.75	注	注	注	注	注
无锡超科食品有限公司	10.00	10.00					
二、联营企业							
枝江市玖安鑫小额贷款有限责任公司	20.00	20.00	1,223.84	12.02	1,211.83	199.52	115.47
北京维维海福鑫商贸有限责任公司	40.00	40.00	11,459.98	3,748.16	7,711.82	1,224.18	-423.94

注：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

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
湖北银行股份有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	1.64	1.64	22,841,484.54		
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	6.75	6.75			
无锡超科食品有限公司	成本法	23,763,468.60	23,763,468.60		23,763,468.60	10.00	10.00			
成本法小计			81,017,865.40		81,017,865.40			22,976,317.52		
枝江市玖安鑫小额贷款有限责任公司	权益法	2,000,000.00	2,192,715.75	230,942.45	2,423,658.20	20.00	20.00			
北京维维海福鑫商贸有限责任公司	权益法	32,000,000.00	32,543,041.20	-1,695,769.72	30,847,271.48	40.00	40.00			
权益法小计			34,735,756.95	-1,464,827.27	33,270,929.68					
合计			115,753,622.35	-1,464,827.27	114,288,795.08			22,976,317.52		

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	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		
一、账面原值合计：	3,256,373,181.95	452,599,410.63			26,689,070.30	3,682,283,522.28
其中：房屋及建筑物	1,630,966,575.47	251,069,234.00			863,954.49	1,881,171,854.98
机器设备	1,424,099,405.62	176,002,129.09			10,638,295.00	1,589,463,239.71
运输工具	113,580,648.76	18,839,814.16			10,951,235.50	121,469,227.42
其他设备	77,864,006.55	6,105,181.05			1,261,192.30	82,707,995.30
固定资产装修	9,862,545.55	583,052.33			2,974,393.01	7,471,204.87
		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：	925,973,241.58	219,523,860.52			17,178,791.27	1,128,318,310.83
其中：房屋及建筑物	233,265,282.93	67,094,997.69			300,037.78	300,060,242.84
机器设备	576,210,692.50	135,088,748.94			7,344,450.43	703,954,991.01
运输工具	58,643,453.87	10,802,465.59			7,234,488.14	62,211,431.32
其他设备	53,360,085.83	5,745,403.50			751,689.01	58,353,800.32
固定资产装修	4,493,726.45	792,244.80			1,548,125.91	3,737,845.34
三、固定资产账面净值合计	2,330,399,940.37					2,553,965,211.45
其中：房屋及建筑物	1,397,701,292.54					1,581,111,612.14
机器设备	847,888,713.12					885,508,248.70
运输工具	54,937,194.89					59,257,796.10
其他设备	24,503,920.72					24,354,194.98
固定资产装修	5,368,819.10					3,733,359.53
四、减值准备合计	2,025,450.89					2,025,450.89
其中：房屋及建筑物	2,025,450.89					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	2,328,374,489.48					2,551,939,760.56

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		
其中：房屋及建筑物	1,395,675,841.65					1,579,086,161.25
机器设备	847,888,713.12					885,508,248.70
运输工具	54,937,194.89					59,257,796.10
其他设备	24,503,920.72					24,354,194.98
固定资产装修	5,368,819.10					3,733,359.53

本期折旧额 219,523,860.52 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 111,821,259.30 元。

期末用于抵押或担保的固定资产原值为 540,117,029.92 元，详见附注九（一）6（1）。

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	26,352,954.04	7,627,429.08		18,725,524.96
机器设备	199,323,239.99	152,981,905.81		46,341,334.18
运输工具	5,037,262.47	4,186,269.27		850,993.20
其他设备	4,758,110.34	3,497,613.76		1,260,496.58
固定资产装修				
合计	235,471,566.84	168,293,217.92		67,178,348.92

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	3,243,005.90
机器设备	2,001,661.42
合计	5,244,667.32

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	484,766,833.34	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	2,051,822.44		2,051,822.44	17,827,018.62		17,827,018.62
张集产业园厂房及设备安装工程	3,733,700.00		3,733,700.00	2,206,341.42		2,206,341.42
三基地厂房及设备改造工程	4,324,851.13		4,324,851.13	10,152,995.02		10,152,995.02
农牧沼气工程	3,642,901.09		3,642,901.09	4,576,140.00		4,576,140.00
泸州二期乳业工程	291,356.39		291,356.39	214,906.43		214,906.43
金澜厂房及设备改造工程	180,110.00		180,110.00	894,390.29		894,390.29
济南新厂区工程（二期）	981,975.64		981,975.64	16,814,751.44		16,814,751.44
潍坊公司污水处理工程	71,813.68		71,813.68	1,992,910.69		1,992,910.69
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	598,820.72		598,820.72	30,000.00		30,000.00
西部煤化工零星工程	1,537,727.00		1,537,727.00	2,136,777.40		2,136,777.40
枝江酒业文化科技园	2,554,000.00		2,554,000.00	5,637,346.60		5,637,346.60
正阳公司厂区建设工程	1,568,498.78		1,568,498.78			
牛奶公司车间改造工程				430,360.64		430,360.64
泸州厂房改造工程	7,506,761.78		7,506,761.78	6,369,179.94		6,369,179.94
东北公司厂区建设工程	78,026,774.07		78,026,774.07	7,564,104.68		7,564,104.68
金澜化验室改造等工程	46,900.00		46,900.00			
农牧牧场工程	1,630,030.00		1,630,030.00			
武汉公司仓库改造工程	175,425.00		175,425.00			
包装公司常温定型单面瓦楞纸板生产线工程	799,714.00		799,714.00			
六朝松胚芽车间地坪工程	321,388.00		321,388.00			
绥化酒业生产基地工程	401,810.00		401,810.00			
无锡乳业塑瓶奶生产线改造工程	104,132.95		104,132.95			
贵州醇酒厂葡萄酒冷冻过滤机改造	528,766.77		528,766.77			
合计	111,079,279.44		111,079,279.44	77,360,946.63		77,360,946.63

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
维维股份设备安装工程等	40,000,000.00	17,827,018.62	7,461,923.81	23,237,119.99		76.75%	76.75%	自有资金	2,051,822.44
张集产业园厂房及设备安装工程	14,000,000.00	2,206,341.42	6,538,405.61	5,011,047.03		82.50%	82.50%	自有资金	3,733,700.00
三基地厂房及设备改造工程	35,000,000.00	10,152,995.02	13,777,370.30	19,605,514.19		95.38%	95.38%	自有资金	4,324,851.13
农牧沼气工程	13,000,000.00	4,576,140.00	5,219,250.09	6,152,489.00		87.47%	87.47%	自有资金	3,642,901.09
泸州二期乳业工程	6,000,000.00	214,906.43	1,423,017.89	1,346,567.93		46.16%	46.16%	自有资金	291,356.39
金澜厂房及设备改造工程	5,000,000.00	894,390.29	1,295,961.39	2,010,241.68		66.12%	66.12%	自有资金	180,110.00
济南新厂区工程（二期）	30,000,000.00	16,814,751.44	6,723,960.29	22,556,736.09		97.60%	97.60%	自有资金	981,975.64
潍坊公司污水处理工程	4,000,000.00	1,992,910.69	874,718.73	2,795,815.74		91.76%	91.76%	自有资金	71,813.68
北塔公司婴儿奶粉生产线改造工程	7,000,000.00	513,723.46	3,120,473.76	3,634,197.22		96.50%	96.50%		
正兴煤化生产线改造工程	13,000,000.00	30,000.00	6,158,655.69	5,589,834.97		90.37%	90.37%	自有资金	598,820.72
西部煤化工零星工程	9,000,000.00	2,136,777.40	3,982,306.21	4,581,356.61		95.15%	95.15%	自有资金	1,537,727.00
枝江酒业文化科技园	500,000,000.00	5,637,346.60	5,333,473.03	8,416,819.63		2.75%	2.75%	自有资金	2,554,000.00
正阳公司厂区建设工程	3,000,000.00		1,568,498.78			52.28%	52.28%	自有资金	1,568,498.78
牛奶公司车间改造工程	450,000.00	430,360.64	5,521.38	435,882.02		98.09%	98.09%		
泸州厂房改造工程	10,000,000.00	6,369,179.94	2,515,107.49	1,377,525.65		38.93%	38.93%	自有资金	7,506,761.78
东北公司厂区建设工程	100,000,000.00	7,564,104.68	70,674,761.61	212,092.22		70.89%	70.89%	自有及募集	78,026,774.07
金澜化验室改造等工程	150,000.00		46,900.00			31.27%	31.27%	自有资金	46,900.00
农牧牧场工程	8,000,000.00		4,147,420.50	2,517,390.50		83.31%	83.31%	自有资金	1,630,030.00
武汉公司仓库改造工程	1,500,000.00		175,425.00			11.70%	11.70%	自有资金	175,425.00
包装公司瓦楞纸板生产线工程	1,500,000.00		799,714.00			53.31%	53.31%	自有资金	799,714.00

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
六朝松胚芽车间地坪工程	600,000.00		321,388.00			53.56%	53.56%	自有资金	321,388.00
绥化酒业生产基地工程	6,000,000.00		401,810.00			6.70%	6.70%	自有资金	401,810.00
无锡乳业塑瓶奶生产线改造工程	5,000,000.00		2,444,761.78	2,340,628.83		95.71%	95.71%	自有资金	104,132.95
贵州醇酒厂葡萄酒冷冻过滤机改造	2,000,000.00		528,766.77			26.44%	26.44%	自有资金	528,766.77
合计		77,360,946.63	145,539,592.11	111,821,259.30					111,079,279.44

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	7,233,384.60	22,786,060.32	26,235,130.70	3,784,314.22

(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	2,888,772.91		9,368,049.52		194,679.43	99,564.99	9,580,494.54		2,382,083.47
育成牛	10,403,622.11		10,410,752.81	9,580,494.54	3,140,993.75	55,345.04	15,493,677.03		11,704,853.64
青年牛	20,122,725.25		13,114,429.52	15,493,677.03	3,640,363.22	743,172.44	24,749,476.61		19,597,819.53
未成熟生产性生物资产小计	33,415,120.27		32,893,231.85	25,074,171.57	6,976,036.40	898,082.47	49,823,648.18		33,684,756.64
成母牛	92,166,120.97			24,749,476.61	4,957,411.39	23,542,126.24		3,322,086.51	85,093,973.44

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	
成熟生产性生物资产小计	92,166,120.97			24,749,476.61	4,957,411.39	23,542,126.24		3,322,086.51	85,093,973.44
生产性生物资产原值	125,581,241.24		32,893,231.85	49,823,648.18	11,933,447.79	24,440,208.71	49,823,648.18	3,322,086.51	118,778,730.08
生产性生物资产累计折旧	31,824,383.60	10,576,453.67			2,370,779.30	12,993,487.15			27,036,570.82
生产性生物资产减值准备									
生产性生物资产净值	93,756,857.64								91,742,159.26

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	其他减少	
牦 牛	1,464		2,534		70	66	2,582		1,280
育成牛	1,696			2,582	531	11	1,849		1,887
青年牛	1,704			1,849	223	51	1,787		1,492
未成熟生产性生物资产小计	4,864		2,534	4,431	824	128	6,218		4,659
成母牛	6,476			1,787	417	1,621			6,225
成熟生产性生物资产小计	6,476			1,787	417	1,621			6,225
合 计	11,340		2,534	6,218	1,241	1,749	6,218		10,884

(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
1、账面原值合计	970,194,133.45	196,525,545.54	11,481,166.38	1,155,238,512.61
商誉（含商标使用权）	39,800,000.00			39,800,000.00
土地使用权	414,263,410.09	196,098,870.32	11,481,166.38	598,881,114.03
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	426,675.22		2,104,475.22
2、累计摊销合计	124,200,031.09	18,844,425.73	11,316,375.17	131,728,081.65
商誉（含商标使用权）	11,940,000.12			11,940,000.12
土地使用权	83,630,248.26	12,224,677.15	11,316,375.17	84,538,550.24
煤炭采矿权	27,379,081.30	6,346,466.12		33,725,547.42
枝江商标使用权				
软件使用权	1,250,701.41	273,282.46		1,523,983.87
3、无形资产账面净值合计	845,994,102.36			1,023,510,430.96
商誉（含商标使用权）	27,859,999.88			27,859,999.88
土地使用权	330,633,161.83			514,342,563.79
煤炭采矿权	224,611,542.06			218,265,075.94
枝江商标使用权	262,462,300.00			262,462,300.00
软件使用权	427,098.59			580,491.35
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	841,438,645.24			1,018,954,973.84
商誉（含商标使用权）	27,859,999.88			27,859,999.88
土地使用权	330,633,161.83			514,342,563.79
煤炭采矿权	220,056,084.94			213,709,618.82
枝江商标使用权	262,462,300.00			262,462,300.00
软件使用权	427,098.59			580,491.35

本期摊销额 18,844,425.73 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 162,406,468.15 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	300,852,159.37			300,852,159.37
湖北枝江酒业股份有限公司	68,847,674.36			68,847,674.36
内蒙古维维能源有限公司	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	3,973,771.50	1,514,430.63		5,488,202.13
湖北枝江酒业股份有限公司				
内蒙古维维能源有限公司	3,973,771.50	1,514,430.63		5,488,202.13
乌海市西部煤化工有限责任公司				
商誉账面价值合计	296,878,387.87			295,363,957.24
湖北枝江酒业股份有限公司	68,847,674.36			68,847,674.36
内蒙古维维能源有限公司	54,385,888.92			52,871,458.29
乌海市西部煤化工有限责任公司	173,644,824.59			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、 2012 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) 并购内蒙古维维能源有限公司，原名乌海市正兴煤化工有限责任公司（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 2012 年 12 月 31 日止累计商誉减值准备为人民币 5,488,202.13 元，其中本年度计提商誉减值准备的金额为人民币 1,514,430.63 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	179,166.61		50,000.04		129,166.57
农牧公司土地租金	110,830.83		98,322.50		12,508.33
华东乳业模具费	39,469.51	600,000.00	69,496.35		569,973.16
茗酒坊公司装修费	1,502,831.86	557,100.00	1,577,111.86		482,820.00
合计	1,832,298.81	1,157,100.00	1,794,930.75		1,194,468.06

(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

1、 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	1,366,128.83	1,374,543.03
存货跌价准备	2,666,162.48	2,656,697.34
交易性金融资产公允价值变动	7,338,679.49	7,637,710.36
无形资产	260,000.00	325,000.00
合并抵销未实现的毛利	11,776,764.86	4,467,238.28
小计	23,407,735.66	16,461,189.01
递延所得税负债：		
无形资产	115,451,183.90	116,864,727.30
固定资产	32,945,295.75	34,393,292.09
小计	148,396,479.65	151,258,019.39

2、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
坏账准备	5,464,515.32
存货跌价准备	10,664,649.92
交易性金融资产公允价值变动	29,354,717.96
合并抵销未实现的毛利	47,107,059.44
无形资产	1,040,000.00
小计	93,630,942.64
应纳税差异项目	
无形资产净值	461,804,735.60

项目	金额
固定资产净值	131,781,183.00
小计	593,585,918.60

(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
			转回	转销	
坏账准备	140,628,926.73	16,190,693.26		16,573,612.82	140,246,007.17
存货跌价准备	30,791,372.83	109,540.30	894,452.44	2,952,656.62	27,053,804.07
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	2,025,450.89				2,025,450.89
无形资产减值准备	4,555,457.12				4,555,457.12
商誉减值准备	3,973,771.50	1,514,430.63			5,488,202.13
合计	204,951,296.59	17,814,664.19	894,452.44	19,526,269.44	202,345,238.90

资产减值明细情况的说明：有关各类资产本期减少的原因，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
抵押借款	95,000,000.00	55,000,000.00
保证借款	1,993,000,000.00	1,611,000,000.00
票据贴现	130,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,218,000,000.00	1,668,000,000.00

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	1,163,000,000.00
合并范围内的子公司为母公司提供的担保	750,000,000.00
合并范围内子公司相互担保	80,000,000.00
合计	1,993,000,000.00

2、 无已到期未偿还的短期借款。

3、 抵押、保证情况详见附注六（五）6 和附注九（一）6(1)。

(十九) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	67,800,000.00	125,097,912.00

(二十) 应付账款

1、 应付账款明细如下

期末余额	年初余额
470,142,984.98	522,920,190.25

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
乌海市乌化矿业有限责任公司	73,949.48	

4、 账龄超过一年的大额应付账款

单位名称	期末余额	未结转原因
内蒙古隆升建筑安装工程有限公司	5,078,372.74	应付未付的工程款
河北省安装公司	4,643,792.22	应付未付的工程款
信阳市幸运建筑工程有限公司	4,793,976.10	应付未付的工程款
上海三爱富实业发展有限公司	3,993,597.58	应付未付的货款
上海励精实业有限公司	3,341,880.26	应付未付的货款

(二十一) 预收款项

1、 预收款项情况

期末余额	年初余额
183,779,325.26	266,321,285.87

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	41,022.59
---------------	-----------	-----------

4、 无账龄超过一年的大额预收款项。

(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	合并范围内增加		
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	27,479,188.52	393,263,816.42		399,746,809.07	20,996,195.87
(2) 职工福利费		9,371,979.86		9,371,979.86	
(3) 社会保险费	5,650,762.40	60,320,862.46		65,338,053.81	633,571.05
其中：医疗保险费	722,319.57	15,627,008.49		16,277,417.08	71,910.98
基本养老保险费	4,558,198.91	36,164,265.40		40,239,072.73	483,391.58
失业保险费	295,583.92	3,396,426.39		3,651,475.20	40,535.11
工伤保险费	37,330.00	3,643,338.39		3,653,105.24	27,563.15
生育保险费	37,330.00	1,489,823.79		1,516,983.56	10,170.23
(4) 住房公积金	1,875,881.89	8,505,676.18		8,556,156.04	1,825,402.03
(5) 因解除劳动关系给予的补偿	988,372.04			87,806.00	900,566.04
(6) 工会经费和职工教育经费	291,672.23	1,460,050.23		1,546,205.19	205,517.27
合计	36,285,877.08	472,922,385.15		484,647,009.97	24,561,252.26

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 1,460,050.23 元，无非货币性福利款项，无因解除劳动关系给予补偿。

(二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	49,634,265.56	69,147,989.09
消费税	88,580,710.07	92,350,869.31
营业税	2,830.00	20,715.56
企业所得税	74,059,417.61	82,347,728.82
个人所得税	441,117.38	562,228.95
城市维护建设税	735,895.74	538,777.88
房产税	520,862.44	814,769.82
印花税	313,736.96	301,045.64

税费项目	期末余额	年初余额
教育费附加	605,997.47	284,533.09
土地使用税	1,034,342.84	1,248,469.75
矿产资源补偿费		3,383,324.71
煤价调控基金	812,836.50	
其他	880,410.14	488,717.88
合计	217,622,422.71	251,489,170.50

(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	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
188,231,898.55	157,197,015.35

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、 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
河北省安装公司	4,000,000.00	尚未支付工程质量保证金
内蒙古隆升建筑安装工程有限公司	4,000,000.00	尚未支付工程质量保证金

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
--------------	--------------	-------------

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	25,898,795.70	尚未承兑的奖票款
崔刚	5,803,337.58	尚未支付的购买资产款项
河北省安装公司	4,000,000.00	尚未支付工程质量保证金
内蒙古隆升建筑安装工程有限公司	4,000,000.00	尚未支付工程质量保证金

(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	5,730,000.00	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	5,730,000.00	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
质押借款	3,750,000.00	
抵押借款	1,980,000.00	1,980,000.00
合计	5,730,000.00	1,980,000.00

一年内到期的长期借款的说明：详见附注九（一）6（1）A①及九（一）6（2）②。

(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
银川市财政局	2008-12-28	2013-11-30	人民币			1,980,000.00		
农业银行泉山支行	2012-9-18	2013-9-10	人民币	6.72%		1,500,000.00		
农业银行泉山支行	2012-9-18	2013-12-17	人民币	6.72%		2,250,000.00		
合计						5,730,000.00		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
(1) 质押借款	146,250,000.00	
(2) 抵押借款		1,980,000.00
(3) 保证借款	200,000,000.00	
合计	346,250,000.00	1,980,000.00

- (1) 公司以持有的贵州醇酒业有限公司 51%股权出质（质押资产：股质登记设字【2012】第 009 号，出质股权数额为 35,700 万股），取得中国农业银行徐州泉山支行长期借款 1.5 亿元，期限 5 年，年利率 6.72%。同时维维集团股份有限公司提供等额的连带责任担保。其中：人民币 1,500,000.00 元于 2013 年 9 月 10 日到期归还，人民币 2,250,000.00 元于 2013 年 12 月 17 日到期归还，故转入一年内到期的非流动负债。
- (2) 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 2,579,580.18 元，摊余价值为人民币 1,805,705.71 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 627,268.87 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 元于 2012 年 11 月 30 日已到期归还，剩余 1,980,000.00 元的长期借款于 2013 年 11 月 30 日到期归还，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 101,797.31 元）为上述借款作抵押。
- (3) 2012 年 11 月公司与中国建设银行股份有限公司徐州分行签订《资产收益权转让合同》，中国建设银行股份有限公司徐州分行支付资产收益权购买价款为人民币 2 亿元。购买价款定价依据为：以公司 2012 年 9 月 30 日财务报表为评估基准日，对资产价值进行评估，资产的评估总价为 3.5126 亿元，中国建设银行股份有限公司徐州分行按资产评估总价，以 64.91%折价率受让资产收益权。同时双方规定在资产收益权交割日满 24 个月后，公司按约定向银行无条件回购资产收益权，收购价格为 2 亿加溢价（溢价为本金的 7%，分季支付）。同时维维集团股份有限公司提供等额的连带责任担保。

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
中国建设银行股份有限公司徐州城南支行	2012-11-19	2014-11-29	人民币	7.00%		200,000,000.00		
中国农业银行股份有限公司徐州泉山支行	2012-9-18	2017-9-15	人民币	6.72%		146,250,000.00		
合计						346,250,000.00		1,980,000.00

(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	1,800,000.00	6,000,000.00	597,600,000.00

(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	9,941,695.00	20,126,350.00
中国外贸金融租赁有限公司	48,666,666.68	80,500,000.00
中国外贸金融租赁有限公司	48,666,666.68	80,500,000.00
合计	107,275,028.36	181,126,350.00

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	9,941,695.00	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	48,666,666.68	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	48,666,666.68	抵押	注 2
合计		263,614,560.00		107,275,028.36		

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。

控股子公司内蒙古维维能源有限公司，原名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 2012 年 12 月 31 日止，正兴公司已支付本金人民币 34,800,000.00 元，已支付利息人民币 8,290,025.00 元。

注 2：详见附注九（一）6（1）B。

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 2012 年 12 月 31 日，本公司未确认融资费用的余额为人民币

16,708,088.35 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	52,689,033.52	91,836,682.88
其中：与收益相关	400,000.00	41,280,000.00
与资产相关	52,289,033.52	50,556,682.88
合计	52,689,033.52	91,836,682.88

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

(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	5,640,649.41	10,823,450.53	1,086,922.98	15,377,176.96
维简费		18,258,866.37	18,258,866.37	
合计	5,640,649.41	29,082,316.90	19,345,789.35	15,377,176.96

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）和财政部及安全生产监管总局于 2012 年 2 月 14 日颁布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16 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。控股子公司内蒙古维维能源有限公司属于高危行业，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 2012 年 2 月 14 日颁布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16 号文）规定，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	153,459,594.58	9,405,135.54		162,864,730.12
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	153,459,594.58	9,405,135.54		162,864,730.12

盈余公积说明：

根据公司法和本公司章程的规定，并经 2013 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	450,264,514.50	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	77,627,334.91	
减：提取法定盈余公积	9,405,135.54	
应付普通股股利	83,600,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	434,886,713.87	

未分配利润的其他说明：

根据 2012 年 3 月 28 日第五届董事会第七次会议决议，以 2011 年末 167,200 万股为基数，每 10 股派现金红利人民币 0.50 元（含税），应付普通股股利人民币 8,360 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	5,719,613,388.18	5,245,380,338.28
其他业务收入	90,877,414.77	123,648,674.56
营业成本	4,056,084,891.44	3,664,465,513.02

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	4,527,682,825.22	2,975,188,329.54	3,781,028,727.22	2,441,471,273.04
商业	950,333,785.69	799,265,530.75	1,155,589,056.29	991,749,695.30
采掘业	80,454,469.57	54,493,836.48	218,631,959.83	64,556,071.45
其他	161,142,307.70	156,822,423.79	90,130,594.94	78,163,730.19
合计	5,719,613,388.18	3,985,770,120.56	5,245,380,338.28	3,575,940,769.98

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）	1,365,047,127.38	836,354,660.21	1,306,446,284.25	888,640,543.16
植物蛋白饮料（牛奶，鲜奶及谷动等）	829,336,385.95	682,643,400.77	813,954,306.16	658,982,408.93
食用面粉及食用油	251,871,478.05	236,880,933.44	257,290,826.70	238,262,503.89
酒类注	1,854,740,445.20	1,039,909,191.13	2,255,390,031.39	1,365,375,458.70
煤矿	80,454,469.57	54,493,836.48	218,631,959.83	86,943,009.49
焦炭	1,185,780,324.68	983,733,226.72	295,779,218.20	244,751,470.78
其他	152,383,157.35	151,754,871.81	97,887,711.75	92,985,375.03
合计	5,719,613,388.18	3,985,770,120.56	5,245,380,338.28	3,575,940,769.98

注：酒类生产销售收入金额为 1,570,379,573.16 元，成本金额为 811,748,114.72 元；
酒类贸易销售收入金额为 284,360,872.04 元，成本金额为 228,161,076.41 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	119,273,430.25	83,064,439.86	109,788,103.94	80,655,487.07
华北地区	437,249,244.05	309,566,457.95	637,879,505.40	372,421,754.69
华东地区	1,483,549,824.35	998,121,089.73	1,518,387,136.66	1,080,460,990.77
华中地区	1,511,884,255.32	882,629,745.44	1,889,191,409.78	1,191,693,733.98
西北地区	1,644,613,989.03	1,331,818,105.16	604,499,496.33	491,494,627.99
西南地区	352,119,787.27	250,495,691.60	315,812,510.14	227,753,555.43
华南地区	163,707,850.66	124,877,751.82	160,421,158.90	125,220,346.04
东南亚地区（印尼）	7,215,007.25	5,196,839.00	9,401,017.13	6,240,274.01
合计	5,719,613,388.18	3,985,770,120.56	5,245,380,338.28	3,575,940,769.98

5、 公司前五名客户的营业收入情况

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(%)
平山县敬业冶炼有限公司	743,436,995.12	13.00

厦门海翼厦工金属材料有限公司	64,284,188.03	1.12
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	60,688,954.97	1.06
乌海黑猫炭黑有限责任公司	54,107,491.54	0.95
湖北泰鑫伟业贸易有限公司	36,564,375.38	0.64

(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	94,874,542.35	90,952,280.74	20%、1 元/公斤
营业税	998,769.86	1,729,102.94	5%
城市维护建设税	25,920,652.24	22,910,728.30	5%~7%
教育费附加	15,801,527.36	12,648,811.43	3%
资源税	4,714,180.96	5,849,338.40	8 元/吨
矿产资源补偿费	2,483,266.82	1,011,619.95	1%
煤价调控基金	8,839,089.30	10,967,509.50	15 元/吨
价格调节基金	2,260,255.50		1%
水利基金		2,388.55	0.1%
合计	155,892,284.39	146,071,779.81	

(三十九) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
广告费	231,102,531.89	271,624,398.53
运输费	244,859,771.48	175,394,346.67
促销费	190,587,119.14	250,934,955.71
职工薪酬	123,330,441.40	106,991,748.69
办公费	12,866,424.20	11,947,708.04
租赁费	7,712,010.29	5,923,413.70
小车费	7,450,192.19	6,552,508.22
差旅费	6,613,251.04	5,700,696.76
煤管费	6,535,693.40	7,621,366.90
折旧费	5,228,297.13	6,437,866.49
业务费	4,953,861.21	13,736,421.22
低值易耗品摊销	3,282,370.03	1,791,491.42
装卸费	2,033,819.91	1,314,485.65
维修费	1,294,761.89	834,781.74

项目	本期金额	上期金额
综合形象费		34,394.93
其他	3,267,655.85	2,631,585.45
合计	851,118,201.05	869,472,170.12

(四十) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	153,400,894.95	132,279,775.40
折旧费	68,794,224.40	62,523,348.16
税金	28,681,394.99	20,708,682.01
无形资产摊销	18,844,425.73	17,253,927.58
办公费	18,104,328.27	10,614,810.40
业务费	16,796,824.41	13,357,044.70
存货报废损失	14,375,643.66	28,041,963.47
研发支出	10,705,527.57	1,558,980.45
董事会费中介鉴定费用	10,648,007.03	8,456,217.81
维修费	10,044,550.02	7,989,755.17
差旅费	9,342,395.65	8,198,089.52
小车费	8,299,638.33	6,621,060.15
租赁费	5,836,572.93	3,132,133.36
低值易耗品摊销	5,278,947.33	7,969,971.02
综合形象费	4,407,361.22	13,146,012.58
行政性费用	3,207,126.27	3,860,673.95
财产保险费	1,309,787.13	2,280,215.32
长期待摊费用摊销	672,835.12	526,898.78
市场调研费	150,135.00	131,603.39
其他	7,479,413.21	7,353,192.11
合计	396,380,033.22	356,004,355.33

(四十一) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	223,516,319.67	91,228,071.29
减：利息收入	30,115,255.98	-9,305,928.98
汇兑损益	113,292.44	68,620.87

其他	5,145,393.24	4,757,537.71
合计	198,659,749.37	86,748,300.89

(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	1,196,123.48	-11,642,623.56

(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
权益法核算的长期股权投资收益	-1,464,827.27	732,933.05
处置长期股权投资产生的投资收益		141,129.93
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,470,436.38	35,504,386.47
合 计	2,005,609.11	39,078,449.45

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
合 计		2,700,000.00

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	230,942.45	90,189.47
北京维维海福鑫商贸有限责任公司	-1,695,769.72	642,743.58
合 计	-1,464,827.27	732,933.05

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	16,190,693.26	15,048,213.28
存货跌价损失	-784,912.14	10,239,794.81
商誉减值损失	1,514,430.63	1,879,099.96
合 计	16,920,211.75	27,167,108.05

(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	15,287,948.00	47,674,918.48	15,287,948.00
其中：处置固定资产利得	870,484.13	35,120,677.25	870,484.13
处置无形资产利得	9,051,058.78	6,259,076.38	9,051,058.78
处置生物资产利得	5,366,405.09	6,295,164.85	5,366,405.09
政府补助	93,585,857.76	42,109,212.71	93,585,857.76
罚款收入	1,033,413.92	873,413.24	1,033,413.92
其他	3,623,161.24	1,177,259.99	3,623,161.24
合计	113,530,380.92	91,834,804.42	113,530,380.92

2、 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额
财政专项补助	31,320,000.00	16,000,000.00
农副产品收购补助	41,000,000.00	4,968,400.00
扶持企业发展基金	13,119,990.72	1,675,316.13
征税补贴	2,036,307.00	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
工业经济新增长点项目流动资金贴息	1,000,000.00	
其他补助	5,109,560.04	7,384,168.58
合计	93,585,857.76	42,109,212.71

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	3,817,649.36	2,869,945.47
收到的与收益相关的政府补助	89,768,208.40	55,183,120.00
合 计	93,585,857.76	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	12 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	12 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（2009）121 号	铜山县财政局	12 年由递延收益转入
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	12 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	12 年由递延收益转入
全国春季农业生产现场会整治工作会议	100,000.00	徐州市财政局指标通知书（2012 财预字第 1200 号）	徐州市财政局	12 年收到与收益相关
铜山区节能专项资金	120,000.00	关于下达 2010 年节能专项资金扶持计划的通知 （铜财企【2011】31 号，铜发改经济【2011】261 号）	铜山区财政局	12 年收到与收益相关
度重大项目建设先进单位奖金	105,000.00	关于表彰 2010 年度重大项目建设先进单位和先进个人的决定（铜发【2011】49 号）	铜山区财政局	12 年收到与收益相关
十佳农业产业化经营先进企业奖金	30,000.00	关于表彰 2011 年度重大项目建设先进单位和先进个人的决定	铜山区财政局	12 年收到与收益相关
科技富民强县资金	360,000.00	关于下达 2010 年度国家科技富民强县专项行动计划经费及 2008 年度项目分年度拨款的通知 （苏财教【2010】254 号）	铜山区财政局	12 年收到与收益相关
重大项目考核奖励	123,850.00	关于表彰 2011 年度重大项目建设先进单位和先进个人的决定（铜发【2012】31 号）	铜山区财政局	12 年收到与收益相关
培育扶持资金	4,040,000.00	关于兑现 2011 年度传统产业加速调整及创新型经济培育扶持资金的决定（铜发【2012】33 号）	铜山区财政局	12 年收到与收益相关
徐州市科技发展基金	200,000.00	关于下达 2012 年徐州市科技发展基金的通知（徐财工贸【2012】12 号、徐科发【2012】84 号）	铜山区财政局	12 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	12 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	12 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	12 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	
省级工业经济新增长点项目流动资金贴息	1,000,000.00	关于拨付 2012 年省级工业经济新增长点项目（产品）流动资金贴息的通知（苏财工贸【2012】130 号、苏经信运行【2012】862 号）	铜山区财政局	12 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	12 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	12 年由递延收益转入
徐州市节能专项资金	200,000.00	关于下达 2012 年徐州市节能专项资金计划的通知（徐财工贸【2012】25 号）	铜山区财政局	12 年收到与收益相关
财政奖励资金	30,000,000.00	关于申请财政补贴的报告	铜山区财政局	12 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	12 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	12 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	12 年由递延收益转入
中小企业发展扶持资金	61,949.72	商务委（12）J002	上海市长宁区财政局	12 年收到与收益相关
科教补助	20,000.00	经建科拨科技富民强县资金苏财教（2011）203 号	徐州市铜山区财政局	12 年收到与收益相关
乌海市海南区政府奖励款	50,000.00	申请批复	乌海市海南区行政事业单位会计核算中心	12 年收到与收益相关
环境治理奖励款	83,000.00	海南党字[2012]5 号、海南党字[2012]6 号、海南党字[2012]5 号	乌海市海南区人民政府	12 年收到与收益相关
优秀企业奖励款	20,000.00	海南政字[2012]164 号	乌海市海南区人民政府	12 年收到与收益相关
工业保增长优秀企业奖	120,000.00	西经开发【2012】387 号	西安经济技术开发区管理委员会	12 年收到与收益相关
国债工程	123,189.87	申请批复	柘归县财政局国库收付中心	12 年由递延收益转入
节能奖励	50,000.00	西经开发【2012】198 号	西安经济技术开发区管理委员会	12 年收到与收益相关
保增长奖励款	50,000.00	申请批复	西安经济技术开发区管理委员会	12 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	12 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	
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	12 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	12 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	12 年由递延收益转入
挤奶补助	2,500.00	农办财（2011）187 号	银川市财政局	12 年收到与收益相关
生产经营补助资金	8,708,300.00	申请批复	正阳县财政局	12 年收到与收益相关
税收返还	2,036,307.00	申请批复	正阳县财政局	12 年收到与收益相关
ERP 系统开发及应用补贴款	100,000.00	昌州财企（2011）45 号	呼图壁县国有资产管理中心	12 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	12 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	12 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	12 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	12 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	12 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	12 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	12 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	12 年由递延收益转入
发改委项目补助款（零售店改造）	150,000.00	新经发备（2011）35 号	连云港市新浦区国库集中支付中心	12 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	
产业扶持资金	300,000.00	铜发改经济[2011]204 号	徐州市铜山区财政局	12 年收到与收益相关
环保拨款	17,560.68	济财建指[2012]29 号	发票	12 年收到与收益相关
农副产品收购补贴款	41,000,000.00	绥化经济开发区管委会通知	绥化市财政局	12 年由递延收益转入
原料乳掺假快速检测技术设备补贴	70,000.00	徐州市铜山区科技项目研究	徐州市铜山区财政局	12 年由递延收益转入
奶牛标准化规模养殖场建设	29,545.45	申请批复	徐州市铜山区财政局	12 年由递延收益转入
小麦粉安全检测中心技改项目	250,000.00	苏财建（2010）341 号	徐州华市财政局	12 年由递延收益转入
锅炉项目改造奖励	10,000.00	申请批复	枝江市国库集中收付中心	12 年由递延收益转入
购置机械化挤奶设备补贴款	83,333.33	新发改投资[2009]2778 号	新疆维吾尔自治区畜牧厅以及发改委	12 年由递延收益转入
企业扶持资金	9,741.00	武汉关宗山海峡两岸科技产业开发园管理管委会	协议书；武汉吴家山海峡两岸科技产业园 管委会	12 年收到与收益相关
中华老字号保护与连锁经营项目资金	500,000.00	鄂财办发[2012]18 号	枝江市国库集中收付中心	12 年收到与收益相关
"四个一批"工程专项奖励资金	100,000.00	鄂财办发[2012]18 号	枝江市国库集中收付中心	12 年收到与收益相关
农业产业化龙头企业人才支撑计划人才创新	80,000.00	鄂农业人才[2012]8 号	宜昌市财政局国库收付中心	12 年收到与收益相关
新增主要污染自动监控能力建设补助资金	30,000.00	申请批复	宜昌市财政局国库收付中心	12 年收到与收益相关
合计	93,585,857.76			

(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	50,556,682.88	5,550,000.00	3,817,649.36	52,289,033.52
计入递延收益与收益相关的政府补助	41,280,000.00	48,888,208.40	89,768,208.40	400,000.00
合计	91,836,682.88	54,438,208.40	93,585,857.76	52,689,033.52

(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	11,368,464.67	18,182,085.39	11,368,464.67
其中：固定资产处置损失	4,983,049.58	9,379,342.83	4,983,049.58
生物性资产处置损失	6,385,415.09	8,802,742.56	6,385,415.09
对外捐赠	3,326,000.00		3,326,000.00
其中：公益性捐赠支出	1,200,000.00		1,200,000.00
罚款支出	4,487,262.43	1,081,140.09	4,487,262.43
其他	302,742.85	249,393.13	302,742.85
合计	19,484,469.95	19,512,618.61	19,484,469.95

(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	88,212,933.06	100,008,883.24
递延所得税调整	-9,808,086.39	-1,970,420.85
合计	78,404,846.67	98,038,462.39

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	232,683,075.29	318,857,797.32
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	104,943,448.35	109,035,021.84
子公司适用不同税率的影响	-2,728,809.15	-1,691,674.64
对以前期间所得税的调整影响	-8,880,425.66	-2,367,175.83
归属于合营企业和联营企业的损益	-1,464,827.27	732,933.05
不征税、减免税收入	12,026,508.39	23,639,814.28
不得扣除的成本、费用和损失	69,625,114.65	26,550,060.78
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	66,902,660.06	44,463,637.51
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-9,808,086.39	-1,970,420.85
所得税费用	78,404,846.67	98,038,462.39

(四十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**1、 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。

2、 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	77,627,334.91	153,398,016.41
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）	0.05	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）	77,627,334.91	153,398,016.41
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）	0.05	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	30,115,255.98
补贴收入	50,549,550.76
营业外收入	3,015,147.76
合 计	83,679,954.50

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	231,102,531.89
运输费	244,859,771.48
促销费	190,587,119.14
办公费	30,970,752.47
业务费	21,750,685.62
差旅费	15,955,646.69
小车费	15,749,830.52
租赁费	13,548,583.22
维修费	11,339,311.91
董事会费、中介鉴定费用	10,648,007.03
煤管费	6,535,693.40
综合形象费	4,407,361.22
行政性费用	3,207,126.27
装卸费	2,033,819.91
财产保险费	1,309,787.13
市场调研费	150,135.00
其他	10,747,069.06
合 计	814,903,231.96

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
5 万吨白酒现代化生产项目资金补助	2,800,000.00
枝江玖源包装有限责任公司暂借款归还	1,000,000.00
节能减排补助	1,000,000.00
奶牛标准化规模养殖场建设补贴款	650,000.00
购置机械化挤奶设备补贴款	500,000.00
原料乳掺假快速检测技术设备补贴	350,000.00
锅炉项目改造奖励	250,000.00
合 计	6,550,000.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
-----	------

上海龙康国际贸易有限公司	73,373,000.00
徐州天业金属资源有限公司	29,000,000.00
枝江市财政局往来资金转户	5,950,000.00
赵洪权	4,880,000.00
徐州诺恩农化有限公司	1,500,000.00
殷向阳	1,500,000.00
合 计	116,203,000.00

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
铜山区财政局科技项目资金款	120,000.00
合 计	120,000.00

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
中国外贸金融租赁有限公司	66,666,666.64
内蒙古自治区国土资源厅	11,051,175.00
合 计	77,717,841.64

(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
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	77,627,334.91	153,398,016.41
加：少数股东本期损益（亏损以“-”号填列）	76,650,893.71	67,421,318.52
加：资产减值准备	16,920,211.75	27,167,108.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	230,100,314.19	186,037,006.82
无形资产摊销	18,844,425.73	17,253,927.58
长期待摊费用摊销	1,794,930.75	1,839,068.78
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）	-3,919,483.33	-29,492,833.09
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）	-1,196,123.48	11,642,623.56
财务费用（收益以“-”号填列）	223,629,612.11	91,296,692.16

项 目	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,005,609.11	-39,078,449.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,946,546.65	889,593.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,861,539.74	-2,860,014.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	-412,726,858.43	-238,647,869.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,679,472.91	-215,410,197.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-253,162,277.52	-257,128,074.14
其他注	-29,196,597.56	1,166,366.28
经营活动产生的现金流量净额	-72,126,785.58	-224,505,716.89
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	866,812,760.51	843,956,617.03
减：现金的期初余额	843,956,617.03	638,773,592.56
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	22,856,143.48	205,183,024.47

注：其他构成为：

项 目	本期金额
递延收益摊销	-44,817,649.36
专项储备变动额	9,954,531.80
长期应付款服务费摊销	3,000,000.00
应付债券服务费摊销	1,800,000.00
长期应付款利息摊销	866,520.00
合计	-29,196,597.56

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		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4、处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	866,812,760.51	843,956,617.03
其中：库存现金	3,582,342.77	2,795,916.95
可随时用于支付的银行存款	812,051,939.09	839,608,509.25
可随时用于支付的其他货币资金	51,178,478.65	1,552,190.83
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	866,812,760.51	843,956,617.03

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） 本公司的母公司情况

（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

本公司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） 本公司的子公司情况：（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 2249	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

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
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

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
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	信阳市京深路 277 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

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 交大科技园开元孵化器壹幢孵化器 (一) 号房	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	南京市白下区龙蟠中路 368 号 03 幢 3 单元 108 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
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	张兴国	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	有限责任公司	北京市朝阳区常营乡中国	陈洪卫	贸易	500	由子公司持股 100	由子公司持股 100	79065680-4

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
	的子公司		特色经济之窗一期 4-A2 层 02D-1 号						
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	徐州市泉山区奎园北区奎 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
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 (火车东站铁路 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	控股子公司	有限责任公司	乌海市海南区西来峰工业	崔桂周	选煤技术	1,000	由子公司持股 100	由子公司持股 100	58880156-1

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
有限公司	的子公司		园区		咨询服务				
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
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
内蒙古维维能源有限公 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车 城南街 68 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	控股子公司	股份有限公司	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

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
有限公司	的子公司	(非上市)							
宁夏东方乳业有限公司	控股子公司 的子公司	有限责任公司	银川市兴庆区解放东路 518 号	张军	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
贵州醇酒业有限公司	控股子公司	有限责任公司	兴义市贵醇新路 1 号	唐士军	生产销售	70,000	51	51	59835646-5
贵州贵之尊酒类销售有 限公司	控股子公司 的子公司	有限责任公司	兴义市贵醇新路 1 号	唐士军	生产销售	100	由子公司持股 100	由子公司持股 100	05190433-3
楚天酒业有限公司	全资子公司	有限责任公司	枝江市马家店迎宾大道西 段以北	蒋红星	贸易	5,000	100	100	05004454-6

(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
二、参股企业									

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
大冢（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	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	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

(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
乌海市乌化矿业有限责任公司	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	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
乌海市乌化矿业有限责任公司	使用电	市场价	30,791,488.88	0.68	15,341,408.19	0.41
乌海市乌化矿业有限责任公司	采购精煤	市场价	63,318,819.82	1.39	97,616,398.72	2.64

上期金额系 5-12 月的采购金额,1-4 月该公司不是本公司的关联方。

3、 销售商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
北京维维海福鑫商贸有限公司	销售酒	市场价	28,405,122.22	0.50	53,893,889.21	1.03

- 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	担保合同金额	实际贷款余额	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	中国建设银行股份有限公司徐州城南支行	维维食品饮料股份有限公司	13,000,000.00	13,000,000.00	2012-3-16	2013-3-15	否
维维集团股份有限公司	中国建设银行股份有限公司徐州城南支行	维维食品饮料股份有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00	2012-8-15	2013-8-14	否
维维集团股份有限公司	渤海银行股份有限公司南京分行营业部	维维食品饮料股份有限公司	200,000,000.00	30,000,000.00	2012-3-14	2014-3-13	否
维维集团股份有限公司	渤海银行股份有限公司南京分行营业部	维维食品饮料股份有限公司		30,000,000.00	2012-3-14	2014-3-13	否
维维集团股份有限公司	渤海银行股份有限公司南京分行营业部	维维食品饮料股份有限公司		30,000,000.00	2012-3-14	2014-3-13	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	30,000,000.00	2012-3-16	2014-3-15	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	2012-3-16	2014-3-15	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		20,000,000.00	2012-3-16	2014-3-15	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		20,000,000.00	2012-3-16	2014-3-15	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	2012-3-16	2014-3-15	否
维维集团股份有限公司	中国农业银行股份有限公司徐州泉山支行	维维食品饮料股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2012-11-7	2014-11-6	否
维维集团股份有限公司	中国农业银行股份有限公司徐州泉山支行	维维食品饮料股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2012-11-9	2014-11-8	否
维维集团股份有限公司	中国农业银行股份有限公司徐州泉山支行	维维食品饮料股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2012-11-13	2014-11-12	否
维维集团股份有限公司	中国农业银行股份有限公司徐州泉山支行	维维食品饮料股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2012-11-15	2014-11-14	否
维维集团股份有限公司	中国农业银行股份有限公司徐州泉山支行	维维食品饮料股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2012-12-31	2014-12-30	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	200,000,000.00	30,000,000.00	2012-5-20	2014-5-20	否

担保方	借款银行	被担保方	担保合同金额	实际贷款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
维维集团股份有限公司	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	2012-5-20	2014-5-20	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	2012-5-20	2014-5-20	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	2012-5-20	2014-5-20	否
维维集团股份有限公司	天津银行股份有限公司上海分行	维维食品饮料股份有限公司	100,000,000.00	1,500,000.00	2011-2-1	2013-4-26	否
维维集团股份有限公司	天津银行股份有限公司上海分行	维维食品饮料股份有限公司		28,500,000.00	2011-2-1	2013-4-26	否
维维集团股份有限公司	天津银行股份有限公司上海分行	维维食品饮料股份有限公司		20,000,000.00	2011-2-1	2013-4-26	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	10,000,000.00	2012-5-29	2013-5-28	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		30,000,000.00	2012-8-6	2014-8-5	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	2012-2-1	2014-1-31	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	2012-4-16	2014-4-15	否
维维集团股份有限公司	中国民生银行股份有限公司南京分行	维维食品饮料股份有限公司	120,000,000.00	60,000,000.00	2012-11-28	2013-11-28	否
维维集团股份有限公司	中国民生银行股份有限公司南京分行	维维食品饮料股份有限公司		30,000,000.00	2012-11-28	2013-11-28	否
维维集团股份有限公司	中国民生银行股份有限公司南京分行	维维食品饮料股份有限公司		30,000,000.00	2012-11-28	2013-11-28	否
维维集团股份有限公司	广发银行股份有限公司南京分行	维维食品饮料股份有限公司	100,000,000.00	30,000,000.00	2012-5-30	2014-5-29	否
维维集团股份有限公司	广发银行股份有限公司南京分行	维维食品饮料股份有限公司		40,000,000.00	2012-8-15	2014-8-14	否
维维集团股份有限公司	广发银行股份有限公司南京分行	维维食品饮料股份有限公司		10,000,000.00	2012-8-15	2014-8-14	否
维维集团股份有限公司	广发银行股份有限公司南京分行	维维食品饮料股份有限公司		18,000,000.00	2012-8-15	2014-8-14	否
维维集团股份有限公司	华夏银行股份有限公司徐州分行	维维食品饮料股份有限公司	130,000,000.00	20,000,000.00	2012-1-16	2013-1-16	否
维维集团股份有限公司	华夏银行股份有限公司徐州分行	维维食品饮料股份有限公司		30,000,000.00	2012-1-16	2013-1-16	否

担保方	借款银行	被担保方	担保合同金额	实际贷款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
维维集团股份有限公司	华夏银行股份有限公司徐州分行	维维食品饮料股份有限公司	280,000,000.00	30,000,000.00	2012-6-8	2013-6-8	否
维维集团股份有限公司	华夏银行股份有限公司徐州分行	维维食品饮料股份有限公司		20,000,000.00	2012-6-8	2013-6-8	否
维维集团股份有限公司	华夏银行股份有限公司徐州分行	维维食品饮料股份有限公司		30,000,000.00	2012-6-8	2013-6-8	否
维维集团股份有限公司	华夏银行股份有限公司徐州分行	维维食品饮料股份有限公司		20,000,000.00	2012-6-8	2013-6-8	否
维维集团股份有限公司	华夏银行股份有限公司徐州分行	维维食品饮料股份有限公司		20,000,000.00	2012-6-8	2013-6-8	否
维维集团股份有限公司	华夏银行股份有限公司徐州分行	维维食品饮料股份有限公司		25,000,000.00	2012-6-8	2013-6-8	否
维维集团股份有限公司	恒生银行中国有限公司南京分行	维维食品饮料股份有限公司	50,000,000.00	30,000,000.00	2012-1-30	2014-1-29	否
维维集团股份有限公司	恒生银行中国有限公司南京分行	维维食品饮料股份有限公司		20,000,000.00	2012-1-30	2014-1-29	否
维维集团股份有限公司	华一银行静安分行	维维食品饮料股份有限公司	80,000,000.00	40,000,000.00	2012-12-24	2013-12-23	否
维维集团股份有限公司	中国建设银行股份有限公司徐州城南支行	维维食品饮料股份有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	2012-11-29	2014-11-29	否
维维集团股份有限公司	中国农业银行股份有限公司徐州泉山支行	维维食品饮料股份有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00	2017-9-18	2019-9-18	否
大股东及其附属企业提供的担保小计			2,088,000,000.00	1,513,000,000.00			
合并范围内子公司为母公司提供的担保							
维维乳业有限公司	中国银行股份有限公司徐州铜山支行	维维食品饮料股份有限公司	290,000,000.00	30,000,000.00	2012-4-23	2014-4-23	否
维维乳业有限公司	中国银行股份有限公司徐州铜山支行	维维食品饮料股份有限公司		10,000,000.00	2012-5-8	2014-5-8	否
维维乳业有限公司	中国银行股份有限公司徐州铜山支行	维维食品饮料股份有限公司		30,000,000.00	2012-5-10	2014-5-10	否
维维乳业有限公司	中国银行股份有限公司徐州铜山支行	维维食品饮料股份有限公司		90,000,000.00	2012-5-17	2014-5-17	否

担保方	借款银行	被担保方	担保合同金额	实际贷款余额	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	中国银行股份有限公司徐州铜山支行	维维食品饮料股份有限公司		30,000,000.00	2012-11-9	2014-11-9	否
维维乳业有限公司	中国银行股份有限公司徐州铜山支行	维维食品饮料股份有限公司		30,000,000.00	2012-11-15	2014-11-15	否
维维乳业有限公司	招商银行股份有限公司上海分行	维维食品饮料股份有限公司	200,000,000.00	48,000,000.00	2012-8-1	2013-7-31	否
维维乳业有限公司	招商银行股份有限公司上海分行	维维食品饮料股份有限公司		52,000,000.00	2012-8-1	2013-7-31	否
维维农牧科技有限公司	中国建设银行股份有限公司徐州城南支行	维维食品饮料股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	2012-9-26	2014-9-26	否
徐州维维金澜食品有限公司	中国建设银行股份有限公司徐州城南支行	维维食品饮料股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	2012-9-26	2014-9-26	否
徐州维维金澜食品有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司徐州分行	维维食品饮料股份有限公司	180,000,000.00	30,000,000.00	2012-2-1	2014-2-1	否
徐州维维金澜食品有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司徐州分行	维维食品饮料股份有限公司		30,000,000.00	2012-2-29	2014-2-29	否
徐州维维金澜食品有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司徐州分行	维维食品饮料股份有限公司		20,000,000.00	2012-4-18	2014-4-18	否
徐州维维金澜食品有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司徐州分行	维维食品饮料股份有限公司		30,000,000.00	2012-10-31	2014-10-31	否
徐州维维金澜食品有限公司	交通银行股份有限公司徐州分行	维维食品饮料股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2012-4-1	2014-4-1	否
徐州维维金澜食品有限公司	交通银行股份有限公司徐州分行	维维食品饮料股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2012-4-16	2014-4-16	否
徐州维维金澜食品有限公司	交通银行股份有限公司徐州分行	维维食品饮料股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2012-4-19	2014-4-19	否
徐州维维金澜食品有限公司	交通银行股份有限公司徐州分行	维维食品饮料股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2012-4-20	2014-4-20	否
徐州维维金澜食品有限公司	铜山县农村信用合作联社张集信用社	维维食品饮料股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2012-12-20	2014-12-20	否
维维创新投资有限公司，维维乳业有限公司	中国农业银行股份有限公司徐州泉山支行	维维食品饮料股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2012-2-23	2014-2-23	否
维维创新投资有限公司，维维乳业有限公司	中国农业银行股份有限公司徐州泉山支行	维维食品饮料股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2012-3-23	2014-3-23	否

担保方	借款银行	被担保方	担保合同金额	实际贷款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
维维创新投资有限公司，维维乳业有限公司	中国农业银行股份有限公司徐州泉山支行	维维食品饮料股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2012-4-20	2014-4-20	否
维维创新投资有限公司，维维乳业有限公司	中国农业银行股份有限公司徐州泉山支行	维维食品饮料股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2012-4-24	2014-4-24	否
维维创新投资有限公司，维维乳业有限公司	中国农业银行股份有限公司徐州泉山支行	维维食品饮料股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2012-8-13	2014-8-13	否
合并范围内子公司为母公司提供的担保小计			990,000,000.00	750,000,000.00			
合并范围内子公司相互担保							
江苏维维商业总配售有限公司	淮海农商银行户部山支行	徐州维维金澜食品有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	2012-3-29	2014-3-28	否
维维乳业有限公司	中国农业银行股份有限公司正阳县支行	维维粮油（正阳）有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00	2012-11-6	2014-11-5	否
维维乳业有限公司	淮海农商银行户部山支行	维维农牧科技有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2012-3-29	2014-3-28	否
合并范围内子公司相互担保小计			115,000,000.00	115,000,000.00			
合计			3,193,000,000.00	2,378,000,000.00			

（2） 票据担保情况

担保方	出票银行	被担保方	担保合同金额	银行承兑汇票金额	应付票据保证金	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
大股东及其附属企业提供的担保								
维维集团股份有限公司	杭州银行南京分行	维维食品饮料股份有限公司	50,000,000.00	100,000,000.00	50,000,000.00	2012-11-23	2013-3-22	否

合计			50,000,000.00	100,000,000.00	50,000,000.00			
----	--	--	---------------	----------------	---------------	--	--	--

(3) 国内信用证担保情况

担保方	开立银行	被担保方	担保合同 金额	信用证金额	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	中国建设银行股份有限公司徐州城南支行	维维食品饮料股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	3,000,000.00	2012-2-24	2014-2-23	否
维维集团股份有限公司	中国建设银行股份有限公司徐州城南支行	维维食品饮料股份有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	5,000,000.00	2011-11-10	2013-11-9	否
合计			80,000,000.00	80,000,000.00	8,000,000.00			

7、 无关联方资金拆借。

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	6,160,000.00	4,389,800.00

(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。

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	37,355,495.37	1,322,533.78	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	20,000.00	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
应付账款	乌海市乌化矿业有限责任公司	73,949.48	
预收账款	乌海市乌化矿业有限责任公司	41,022.59	41,022.59
其他应付款	内蒙古金地矿业有限公司		295,000.00

七、 股份支付：无

八、 或有事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(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）1。
- 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 133,396,889.23 元，截至资产负债表日止，公司已支付人民币 79,559,498.32 元，尚有人民币 53,837,390.91 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 2,579,580.18 元，摊余价值为人民币 1,805,705.71 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 627,268.87 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 元于 2012 年 11 月 30 日已到期归还，剩余 1,980,000.00 元的长期借款于 2013 年 11 月 30 日到期归还，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 101,797.31 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 7,420,148.95 元；房屋房产证编号 0059509、0059213、0059243、0059256、0059267、0059189、0059430 原值合计为人民币 27,346,545.90 元，净值为人民币 22,637,435.77 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子公司维维粮油（正阳）有限公司也以其位明临路南侧的土地使用权为抵押物（抵押物土地使用权：正国用(2009)第 090077 号账面原值为人民币 23,028,384.22 元，摊余价值为人民币 21,732,280.16 元），取得中国工商银行正阳县支行短期借款人民币 20,000,000.00 元。

④子公司贵州醇酒业有限公司以其位于兴义市下五屯街道办事处下五屯村、纳吉村的土地使用权及兴义市贵醇新路 1 号的厂房为抵押物（抵押物土地使用权：兴市国用（2012）第 056 号账面原值为人民币 133,000,000.00 元，摊余价值为人民币 131,448,333.33 元；房屋房产证如下清单列示，原值合计为人民币 100,993,729.00 元，净值为人民币 99,874,625.35 元），取得中国农业银行兴义支行短期借款人民币 40,000,000.00 元。

贵州醇酒业有限公司抵押房屋房产清单：

金额单位：人民币元

产权证编号	原值	净值
市房权证兴义字第 201203887 号	870,983.00	860,191.52
市房权证兴义字第 201204053 号	13,298.00	13,102.64
市房权证兴义字第 201203892 号	5,955.00	5,866.14
市房权证兴义字第 201204058 号	373,565.00	369,454.28
市房权证兴义字第 201203973 号	1,265,927.00	1,252,209.41
市房权证兴义字第 201203995 号	1,265,927.00	1,252,209.41
市房权证兴义字第 201204026 号	1,265,927.00	1,252,209.41

产权证编号	原值	净值
市房权证兴义字第 201204030 号	1,265,927.00	1,252,209.41
市房权证兴义字第 201204035 号	4,155.00	4,090.65
市房权证兴义字第 201203894 号	42,417.00	41,857.35
市房权证兴义字第 201204000 号	33,653.00	33,208.97
市房权证兴义字第 201203895 号	33,619.00	33,227.89
市房权证兴义字第 201203988 号	34,383.00	33,982.98
市房权证兴义字第 201203910 号	1,265,927.00	1,252,209.41
市房权证兴义字第 201203914 号	780,553.00	772,827.88
市房权证兴义字第 201203920 号	23,446.00	23,191.93
市房权证兴义字第 201203962 号	1,265,927.00	1,252,209.41
市房权证兴义字第 201203893 号	4,378.00	4,314.97
市房权证兴义字第 201203904 号	36,462.00	35,980.92
市房权证兴义字第 201204020 号	34,496.00	34,040.87
市房权证兴义字第 201203922 号	475,054.00	469,089.70
市房权证兴义字第 201204047 号	31,649.00	31,166.66
市房权证兴义字第 201204008 号	2,078,980.00	2,057,892.91
市房权证兴义字第 201204027 号	2,078,980.00	2,057,892.91
市房权证兴义字第 201204041 号	2,078,980.00	2,057,892.91
市房权证兴义字第 201204045 号	2,078,980.00	2,057,892.91
市房权证兴义字第 201204024 号	410,510.00	405,992.75
市房权证兴义字第 201203923 号	353,990.00	351,073.82
市房权证兴义字第 201203915 号	15,641.00	15,427.73
市房权证兴义字第 201204028 号	376,458.00	372,425.01
市房权证兴义字第 201203998 号	2,261,225.00	2,232,326.54
市房权证兴义字第 201203924 号	5,413.00	5,350.03
市房权证兴义字第 201203963 号	5,768.00	5,684.99
市房权证兴义字第 201203872 号	1,265,927.00	1,252,209.41
市房权证兴义字第 201203882 号	1,265,927.00	1,252,209.41
市房权证兴义字第 201203896 号	1,265,927.00	1,252,209.41
市房权证兴义字第 201203898 号	1,265,927.00	1,252,209.41
市房权证兴义字第 201203925 号	43,784.00	43,288.79
市房权证兴义字第 201203926 号	378,367.00	373,616.59
市房权证兴义字第 201204034 号	54,945.00	54,220.05
市房权证兴义字第 201204007 号	50,058.00	49,397.52

产权证编号	原值	净值
市房权证兴义字第 201203927 号	470,427.00	463,887.12
市房权证兴义字第 201204015 号	5,057,412.00	5,007,358.80
市房权证兴义字第 201204037 号	1,265,927.00	1,252,209.41
市房权证兴义字第 201204043 号	1,265,927.00	1,252,209.41
市房权证兴义字第 201204049 号	1,265,927.00	1,252,209.41
市房权证兴义字第 201204051 号	1,265,927.00	1,252,209.41
市房权证兴义字第 201203905 号	4,268.00	4,204.31
市房权证兴义字第 201203972 号	42,417.00	41,857.35
市房权证兴义字第 201204042 号	33,653.00	33,208.97
市房权证兴义字第 201203928 号	2,078,980.00	2,057,892.91
市房权证兴义字第 201203929 号	2,370,700.00	2,341,824.88
市房权证兴义字第 201203935 号	101,338.00	100,268.17
市房权证兴义字第 201203990 号	2,078,980.00	2,057,892.91
市房权证兴义字第 201203907 号	66,595.00	65,841.82
市房权证兴义字第 201203869 号	46,734.00	46,205.43
市房权证兴义字第 201203992 号	33,953.00	33,569.00
市房权证兴义字第 201204023 号	45,620.00	45,104.03
市房权证兴义字第 201204013 号	45,947.00	45,427.34
市房权证兴义字第 201204059 号	23,859.00	23,589.15
市房权证兴义字第 201203900 号	2,078,980.00	2,057,892.91
市房权证兴义字第 201203912 号	2,078,980.00	2,057,892.91
市房权证兴义字第 201203913 号	2,078,980.00	2,057,892.91
市房权证兴义字第 201203918 号	2,078,980.00	2,057,892.91
市房权证兴义字第 201203885 号	22,679.00	22,422.50
市房权证兴义字第 201204001 号	28,119.00	27,800.97
市房权证兴义字第 201204017 号	37,361.00	36,938.45
市房权证兴义字第 201203919 号	23,203.00	22,940.56
市房权证兴义字第 201203968 号	6,910.00	6,788.44
市房权证兴义字第 201204018 号	274,921.00	271,572.46
市房权证兴义字第 201203891 号	305,110.00	301,393.75
市房权证兴义字第 201203911 号	848,329.00	838,169.41
市房权证兴义字第 201203886 号	49,403.00	48,425.27
市房权证兴义字第 201203874 号	82,459.00	81,673.09
市房权证兴义字第 201203965 号	132,147.00	130,133.07

产权证编号	原值	净值
市房权证兴义字第 201203993 号	383,956.00	377,876.44
市房权证兴义字第 201203943 号	766,423.00	757,754.77
市房权证兴义字第 201203890 号	19,417.00	19,176.43
市房权证兴义字第 201204040 号	1,574,846.00	1,555,664.39
市房权证兴义字第 201203996 号	9,631.00	9,541.30
市房权证兴义字第 201204002 号	12,051.00	11,877.54
市房权证兴义字第 201203868 号	734,783.00	727,510.85
市房权证兴义字第 201203888 号	212,143.00	210,043.42
市房权证兴义字第 201204056 号	5,759.00	5,698.19
市房权证兴义字第 201204025 号	28,486.00	28,060.93
市房权证兴义字第 201203916 号	41,969.00	41,514.23
市房权证兴义字第 201203945 号	9,860.00	9,739.91
市房权证兴义字第 201204038 号	23,446.00	23,191.93
市房权证兴义字第 201203948 号	2,078,980.00	2,057,892.91
市房权证兴义字第 201203949 号	2,078,980.00	2,057,892.91
市房权证兴义字第 201203875 号	789,841.00	782,023.93
市房权证兴义字第 201203951 号	765,571.00	757,994.14
市房权证兴义字第 201203953 号	891,079.00	879,691.00
市房权证兴义字第 201203984 号	790,665.00	782,839.80
市房权证兴义字第 201203954 号	1,265,927.00	1,252,209.41
市房权证兴义字第 201203981 号	32,967.00	32,604.24
市房权证兴义字第 201203902 号	25,081.00	24,719.98
市房权证兴义字第 201203879 号	527,211.00	522,867.84
市房权证兴义字第 201203960 号	295,651.00	293,215.42
市房权证兴义字第 201203955 号	1,265,927.00	1,252,209.41
市房权证兴义字第 201204011 号	296,011.00	293,572.45
市房权证兴义字第 201203986 号	296,011.00	293,572.45
市房权证兴义字第 201204052 号	41,058.00	40,542.51
市房权证兴义字第 201203956 号	18,091.00	17,886.40
市房权证兴义字第 201204032 号	11,012.00	10,887.44
市房权证兴义字第 201203884 号	9,130.00	9,033.61
市房权证兴义字第 201203871 号	2,107,245.00	2,085,871.20
市房权证兴义字第 201204036 号	304,308.00	298,954.62
市房权证兴义字第 201204010 号	95,696.00	94,659.05

产权证编号	原值	净值
市房权证兴义字第 201204012 号	23,788.00	23,530.24
市房权证兴义字第 201203901 号	44,430.00	43,948.56
市房权证兴义字第 201203889 号	1,299,086.00	1,282,483.67
市房权证兴义字第 201203999 号	32,456.00	31,971.68
市房权证兴义字第 201203974 号	22,134.00	21,803.73
市房权证兴义字第 201204019 号	43,018.00	42,468.22
市房权证兴义字第 201203903 号	13,905.00	13,704.84
市房权证兴义字第 201203985 号	177,824.00	175,812.80
市房权证兴义字第 201203983 号	24,369.00	24,111.75
市房权证兴义字第 201203957 号	27,657.00	27,235.50
市房权证兴义字第 201204005 号	934,196.00	922,817.48
市房权证兴义字第 201204033 号	625,009.00	617,396.38
市房权证兴义字第 201203958 号	721,164.00	713,550.66
市房权证兴义字第 201204044 号	741,536.00	731,425.16
市房权证兴义字第 201203870 号	861,126.00	852,035.10
市房权证兴义字第 201203899 号	861,126.00	852,035.10
市房权证兴义字第 201203991 号	365,094.00	361,182.75
市房权证兴义字第 201203982 号	691,306.00	683,698.87
市房权证兴义字第 201204039 号	1,424,614.00	1,408,937.56
市房权证兴义字第 201203964 号	697,877.00	687,831.77
市房权证兴义字第 201204022 号	424,472.00	416,071.28
市房权证兴义字第 201203897 号	595,160.00	587,687.78
市房权证兴义字第 201203975 号	961,608.00	952,090.98
市房权证兴义字第 201204048 号	426,992.00	421,535.03
市房权证兴义字第 201203908 号	426,992.00	421,535.03
市房权证兴义字第 201204006 号	319,461.00	314,592.42
市房权证兴义字第 201203906 号	1,096,398.00	1,083,043.86
市房权证兴义字第 201204004 号	678,691.00	670,424.53
市房权证兴义字第 201204003 号	678,691.00	670,424.53
市房权证兴义字第 201203909 号	678,691.00	670,424.53
市房权证兴义字第 201203980 号	678,691.00	670,424.53
市房权证兴义字第 201203989 号	678,691.00	670,424.53
市房权证兴义字第 201203976 号	226,352.00	223,595.03
市房权证兴义字第 201203997 号	39,866.00	39,380.42

产权证编号	原值	净值
市房权证兴义字第 201203987 号	21,058.00	20,801.50
市房权证兴义字第 201203977 号	343,533.00	340,133.04
市房权证兴义字第 201203978 号	1,255,096.00	1,240,064.98
市房权证兴义字第 201203979 号	674,407.00	667,732.39
市房权证兴义字第 201204173 号	847,465.00	834,549.64
市房权证兴义字第 201203917 号	393,494.00	388,465.16
市房权证兴义字第 201203971 号	43,981.00	43,483.57
市房权证兴义字第 201204016 号	6,642,445.00	6,566,103.37
合计	100,993,729.00	99,874,625.35

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	129,469,828.42	123,241,127.30
土地使用权	166,442,412.40	162,406,468.15

截至 2012 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 95,000,000.00 元；银川市财政局长期借款余额为人民币 1,980,000.00 元，其中人民币 1,980,000.00 元的长期借款于 2013 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控股子公司内蒙古维维能源有限公司，原名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 2012 年 12 月 31 日止，正兴公司已支付本金人民币为 33,333,333.32 元，已支付利息人民币 5,832,986.11 元。此外，正兴公司以账面原值 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 2012 年 12 月 31 日止，西部公司已支付本金人民币为 33,333,333.32 元，已支付利息人民币 5,722,152.77 元。此外，西部公司以账面原值 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 2012 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 97,333,333.36 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人民币 35,000,000.00 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。截至 2012 年 12 月 31 日止，尚有人民币 10,000,000 元的票据质押未撤销。

②公司以持有的贵州醇酒业有限公司 51%股权出质（质押资产：股质登记设字【2012】第 009 号，出质股权数额为 357,000,000.00 股），取得中国农业银行徐州泉山支行长期借款人民币 150,000,000.00 元。其中：人民币 1,500,000.00 元于 2013 年 9 月 10 日到期归还，人民币 2,250,000.00 元于 2013 年 12 月 17 日到期归还，故转入一年内到期的非流动负债。

③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。

2011 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 180 万元。

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中市协注[2011]MTN69 号接受注册通知书注册通过。

本年度公司按照协议，支付了第一年的利息，计人民币 3,720 万元，同时预提了 8 个月的债券利息人民币 2,480 万元。

(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 5,680,340.00 元，尚有人民币 4,273,360.00 元未支付。
- 2、 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。至 2012 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归还 1,980,000.00 元，尚有 1,980,000.00 元尚未归还。
- 3、 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。至 2012 年 7 月 9 日，该笔借款已由维维粮油（正阳）有限公司全部归还。
- 4、 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。截至 2012 年 12 月 31 日，该笔借款已由乌海市西部煤化工有限责任公司全部归还。

十、 资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

1、 受让徐州天杰酒业有限公司

2013 年 1 月公司以人民币 668 万元受让李淑敏等 5 名自然人持有的徐州天杰酒业有限公司 100%股权，并于 2013 年 1 月在徐州市铜山工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

2、 拟成立徐州维维中财置业有限公司

根据公司 2013 年 2 月 20 日第五届董事会第十五次会议决议，公司全资子公司维维印象城综合开发有限公司拟参与成立徐州维维中财置业有限公司，该公司注册资本人民币 10,000 万元，其中：维维印象城综合开发有限公司以现金出资人民币 8,000 万元，占注册资本的 80%；徐州中财科技发展有限公司以现金出资人民币 2,000 万元，占注册资本的 20%。注册地址拟设在徐州市高新区北京路 23 号 1 号办公楼 201 室，经营范围拟为：从事房地产投资与资产管理；房地产开发经营与销售；房地产管理咨询；物业管理；从事机动车停车场停放服务。

截至审计报告日止，该公司已完成注册登记手续。

3、 关于控股子公司西安维维资源有限公司拟签署股权转让框架协议

A、根据公司 2013 年 3 月 1 日第五届董事会第十六次会议决议，公司控股子公司西安维维资源有限公司(以下简称转让方)持有内蒙古维维能源有限公司(交易标的) 100%的股权，现拟与鄂托克旗新亚煤焦有限责任公司(以下简称受让方)签署股权转让框架协议，转让上述 100%的股权，以上股权价款拟定为不低于人民币柒亿元(¥700,000,000.00)。最终的股权转让款由各方依据评估机构以基准日对目标公司的资产评估结果为基础协商确定。

股权转让框架协议的主要内容如下：

① 双方确认，就本次股权转让，受让方应支付的股权转让价款及清偿债务总金额拟定为不低于人民币壹拾陆亿元(¥1,600,000,000.00)。最终的股权转让款及清偿债务由各方依据审计、评估机构以 2012 年 12 月 31 日为基准日(以下简称“基准日”)对目标公司的审计、评估结果为基础协商确定。

② 各方确定，受让方购买标的的股权而应向转让方支付的股权转让款(以下简称“股权转让款”)拟定为不低于人民币柒亿元(¥700,000,000.00)。最终的股权转让款由各方依据评估机构以基准日对目标公司的资产评估结果为基础协商确定。

③ 受让方应自本协议签署之日起三(3)日内向转让方支付人民币肆亿伍仟万元(¥450,000,000.00)作为受让方购买标的的股权的保证金(以下简称“保

证金”），保证金应按照转让方书面指示汇入转让方指定的银行账户（户名：西安维维资源有限公司，开户行：中国民生银行呼和浩特支行，账号：6401014210008061）。若各方按本协议约定就本次股权转让签署正式《股权转让合同》（以下简称“《股权转让合同》”），该保证金届时将自动转成受让方应付给转让方的股权转让款。

④受让方向转让方支付保证金后的五（5）日内，转让方将确定具有期货、证券从业资格的会计师事务所、资产评估机构对目标公司进行审计、评估，审计、评估的费用由转让方承担。审计、评估工作应当 2013 年 3 月 20 日之前完成；上述工作完成后十（10）日内，转让方和受让方正式签署《股权转让合同》、《股权质押合同》等正式交易文件。

⑤《股权转让合同》生效后三（3）日内，受让方向转让方支付 52%的股权转让款（包括已付股权转让保证金）。收到上述股权转让款后转让方协助受让方办理完毕本次股权转让及目标公司名称变更的工商登记手续，受让方应保证变更后目标公司的名称中不再使用“维维”字号。剩余 48%的股权转让款，自办理完毕本次股权转让的工商变更手续之日起九十（90）日内由受让方支付给转让方。

⑥ 对于截止至基准日，目标公司对转让方、转让方关联公司或其他债权人所负的债务（具体以届时在《股权转让合同》中列明的明细为准，以下简称“清偿债务”），各方同意，受让方应在《股权转让合同》生效后三（3）个月内支付到转让方指定的银行账户。具体支付进度，由双方在《股权转让合同》中约定。

⑦确保本合同顺利履行，受让方同意，在办理本次股权转让的工商登记手续同时，应办理受让方将标的股权质押给转让方的质押登记手续，以作为受让方支付剩余股权转让款和清偿债务的担保。

⑧ 任何一方严重违反其在本协议项下义务，包括但不限于未按照本协议所列步骤和期限（包括宽限期，如有）完成相关工作，则守约方有权以向违约方发出终止本协议的书面通知的方式终止本协议，在此情形下本协议自守约方向违约方发出上述通知之日起终止。若因受让方原因未能签署《股权转让合同》，转让方从保证金中扣除伍仟万元（¥50,000,000.00）作为违约金，并将剩余保证金在三（3）日内退还给受让方；若因转让方原因未能签署《股权转让合同》，转让方应在三（3）日内退还受让方保证金并另行支付伍仟万元（¥50,000,000.00）作为违约金，转让方不能在三（3）日内全部退还受让方全部款项时，转让方转让方应按日万分之五承担未退还部分的损失。

⑨ 本协议经各方授权代表正式签署并经适格权力机构批准后生效。

交易生效，尚需签订正式股权转让合同并经股东大会批准。

B、2013 年 3 月 4 日正式签署《股权转让框架协议》（临 2013-004 公告）

C、根据公司 2013 年 3 月 11 日第五届董事会第十七次会议决议（临 2013-005 公告）：

① 审议通过了关于子公司西安维维资源有限公司拟签署股权转让合同的议案；

② 审议通过了关于修改公司章程部分条款的议案；

经公司登记机关核准，公司经营范围为：

许可经营项目：饮料（蛋白饮料类、固体饮料类、其他饮料类），方便食品（其他方便食品）、糕点（烘烤类糕点）、饼干生产，预包装食品、乳制品的批发及进出口业务，食品用塑料包装容器工具等制品（以行政部门核定为准）的生产、瓶（桶）装饮用水类、茶饮料类、果汁及蔬菜汁的生产，仓储运输。

一般经营项目：食品、饮料的研究、开发，谷物及薯类、包装材料的批发及进出口业务。

③ 审议通过了关于召开公司 2013 年第一次临时股东大会的通知的议案。

D、2013 年 3 月 11 日正式签署《股权转让合同》（临 2013-006 公告）

① 股权转让价款拟定为人民币柒亿贰仟万元（¥720,000,000.00），交易价格与账面净资产值 183,923,164.03 元相比，溢价 291.47%。与资产评估值 718,261,000.00 元相比，溢价 0.24%。

交易标的以 2012 年 12 月 31 日为基准日，由具有证券期货从业资格的立信会计师事务所出具了信会师报字[2013] 第 110258 号审计报告，主要财务指标如下：资产总额为 1,043,846,124.44 元，负债总额为 859,922,960.41 元，净资产为 183,923,164.03 元，营业收入为 248,452,832.12 元，净利润为 7,654,678.68 元，上期净利润为 49,430,486.96 元。交易标的拥有的全资子公司乌海市西部煤化工有限责任公司以 2012 年 12 月 31 日为基准日，由具有证券期货从业资格的立信会计师事务所出具了信会师报字[2013] 第 110257 号审计报告，主要财务指标如下：资产总额为 873,117,634.77 元，负债总额为 708,232,101.85 元，净资产为 164,885,532.92 元，营业收入为 1,185,838,147.16 元，净利润为 -21,376,523.55 元，上期净利润为 5,926,167.27 元。

交易标的以 2012 年 12 月 31 日为评估基准日，由具有证券期货从业资格的银信资产评估有限公司出具了银信资评报[2013] 沪第 072 号评估报告，股东全部权益的市场价值评估值为 71,826.10 万元，较账面净资产增值 53,433.79 万元，增值率为 290.52%。评估方法及其重要假设前提：本次评估采用收益法

进行评估。

此外，股权转让合同涉及的其他事项如下：

I、本次股权出售涉及的债权债务转移，依据股权转让合同约定，受让方除了支付股权转让价款外，还应支付清偿债务金额为人民币玖亿叁仟万元（¥930,000,000.00）。

II、在双方交接交易标的（以下简称“交接日”）之前，交易标的所产生的债权、债务关系，均由转让方负责清理并享有和承担，但为确保交易标的经营的连续性，需由交易标的承继的流动资产（包含实物资产，但不包含现金资产）、相应的流动负债以及双方特别约定的债权债务除外。

III、双方确定，受让方购买标的股权而应向转让方支付的股权转让款确定为人民币柒亿贰仟万元（¥720,000,000.00）。经双方协商确定，就本次股权转让，受让方应支付的股权转让价款及清偿债务总金额为人民币壹拾陆亿伍仟万元（¥1,650,000,000.00）。本次股权转让签署正式《股权转让合同》后，受让方根据《框架协议》向转让方支付的保证金将自动转成股权转让款。本合同生效后三（3）日内，受让方向转让方支付 52%的股权转让款。剩余 48%的股权转让款，自办理完毕本次股权转让的工商变更手续之日起九十（90）日内由受让方支付给转让方。

IV、过户时间安排：自受让方支付完毕首期股权转让款（即 52%的股权转让款）之日起三十（30）日内，转让方协助受让方办理完毕本次股权转让及目标公司名称变更的工商登记手续，并同时办理将标的股权质押给转让方的质押登记手续。受让方应保证变更后目标公司的名称中不再使用“维维”字号。

V、合同的生效条件、生效时间：本合同经各方授权代表签署并加盖公章之日起正式成立，经转让方控股股东维维食品饮料股份有限公司股东大会批准后正式生效。

VI、涉及出售股权的其他安排：

i、本次股权出售事项，未涉及人员安置和土地租赁等情况。交易完成后未涉及关联交易事项。未产生同业竞争。出售股权资金将用于现有项目和补充流动资金。本次股权出售事项未涉及募集资金项目。本次股权出售事项未涉及上市公司股权转让或者高层人事变动事项。

ii、本次交易对公司的影响

本次交易完成后，公司股权转让收益为人民币 34,400 万元，将有效地改善公司的财务状况，减少财务费用支出，对经营成果产生积极的影响，有利于公司集中精力做大做强主业，实现公司的大食品战略。

交易标的公司 100%股权转让完成后，公司不存在为交易标的公司提供担保、

委托该子公司理财等行为。交易标的公司(含子公司)至评估基准日账面欠维维食品饮料股份有限公司往来款为 1,007,101,963.46 元;至 2013 年 3 月 11 日欠维维食品饮料股份有限公司往来款为 963,478,652.58 元。双方已在股权转让合同中明确约定三个月内归还,并将提供相应的股权质押作为还款担保,不会对上市公司财务造成不利影响。

②2013 年 3 月 11 日公司第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于子公司西安维维资源有限公司拟签署股权转让合同的议案》,独立董事也出具了独立董事意见同意该事项。

《股权转让合同》生效需经股东大会批准。

2013 年 3 月 11 日前,转让方已收到股权受让保证金人民币 4.5 亿元,自股权转让合同正式签署后,即 2013 年 3 月 12 日自动转成股权转让款,自股权转让合同生效后三(3)日全部转为公司的股权受让款已超过股权转让合同规定的 52%价款。

E、2013 年 3 月 28 日公司 2013 年第一次临时股东大会会议决议,同意公司控股子公司西安维维资源有限公司向鄂托克旗新亚煤焦有限责任公司出售其持有的内蒙古维维能源有限公司 100%股权,股权转让价款为人民币柒亿贰仟万元(¥720,000,000.00)。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司 2013 年 3 月 28 日第五届董事会第十八次会议决议,2012 年度拟按 10 股派现金红利 0.50 元,年末未分配利润中含 2012 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、其他重要事项说明

(一) 无非货币性资产交换。

(二) 无债务重组。

(三) 无企业合并。

(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	4,525,058.76	3,243,005.90
机器设备	2,655,799.42	2,001,661.42
合计	7,180,858.18	5,244,667.32

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	4,378,656,674.37	4,359,898,965.54	1,908,577,488.22	2,300,771,713.07	248,452,832.12	257,232,669.49	1,185,838,147.16	295,779,218.20			93,844,532.19	86,049,272.66			2,004,878,871.11	1,930,702,826.12	5,810,490,802.95	5,369,029,012.84
二、分部间交易收入	1,789,331,665.32	1,856,673,761.32	47,463,666.22	35,428,355.14	167,872,212.14	38,600,709.66					211,327.43						2,004,878,871.11	1,930,702,826.12
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	8,890,496.50	17,134,086.94	6,335,120.18	3,437,600.43	-851,510.16	1,350,809.05	-1,197,237.94	2,071,579.17	422,360.00	180,900.00	2,215,740.38	1,321,198.66			-1,105,242.79	-1,670,933.80	16,920,211.75	27,167,108.05
五、折旧和摊销费用	143,124,427.66	136,137,179.20	32,466,638.47	21,913,013.95	36,814,036.71	36,881,748.26	36,522,588.79	8,419,469.28	11,780.19	16,226.27	2,050,198.51	2,262,366.26			249,999.66	500,000.04	250,739,670.67	205,130,003.18
六、利润总额（亏损总额）	81,212,270.87	188,909,429.02	222,427,668.30	193,542,817.10	-15,794,908.35	61,234,516.08	-22,977,386.76	-7,049,130.95	-1,779,619.90	-823,566.64	6,371,551.40	32,943,208.78			36,776,500.27	149,899,476.07	232,683,075.29	318,857,797.32
七、所得税费用	12,093,736.64	29,571,704.23	61,142,309.67	47,806,308.84	3,213,376.77	23,730,766.42	-400,215.80	-100,053.95			3,933,016.81	-1,697,667.94			1,577,377.42	1,272,595.21	78,404,846.67	98,038,462.39
八、净利润（净亏损）	69,118,534.23	159,337,724.79	161,285,358.63	145,736,508.26	-19,008,285.12	37,503,749.66	-22,577,170.96	-6,949,077.00	-1,779,619.90	-823,566.64	2,438,534.59	34,640,876.72			35,199,122.85	148,626,880.86	154,278,228.62	220,819,334.93
九、资产总额	9,210,926,807.53	8,228,906,879.28	2,589,783,833.06	1,733,344,595.35	1,208,492,280.71	1,011,126,083.21	905,672,033.11	1,075,268,375.92	318,689,731.73	356,100,809.03	228,203,225.37	277,247,300.84			6,391,842,776.04	5,592,887,590.53	8,069,925,135.49	7,089,106,453.10
十、负债总额	5,116,672,913.88	4,295,379,394.43	850,096,409.36	865,942,530.26	904,009,916.14	697,589,965.32	716,355,701.44	865,449,125.67	132,141,694.67	167,773,152.07	66,771,884.69	-126,390,303.48			3,105,196,784.92	2,661,678,050.98	4,680,851,735.26	4,104,065,813.29
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			-1,695,769.72	642,743.58							230,942.45	90,189.47					-1,464,827.27	732,933.05
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	4,611,463,737.95	4,074,274,304.99
商业	951,485,863.27	942,409,845.13
采掘业	80,580,619.98	257,232,669.49
其他	166,960,581.75	95,112,193.23
小计	5,810,490,802.95	5,369,029,012.84

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

本公司自被划分至焦炭分部的平山县敬业冶炼有限公司取得的主营业务收入为 743,436,995.12 元，占本公司主营业务收入的 13.00%。

(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
铜山县联维食品有限公司	铜山县张集镇张集村	豆奶粉制造、销售	注	有限责任公司	魏廷良
徐州市贾汪区耿集豆奶粉厂	贾汪区耿集张庄村	豆奶粉制造、销售	注	集体企业	黄文光
黑龙江省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。2012 年度根据合同规定，公司确认了商标使用费收入人民币 249.75 万元。

3、 股权质押情况

(1)维维集团股份有限公司于 2012 年 8 月 14 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 2012 年 8 月 21 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 2012 年 11 月 27 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。

(4)维维集团股份有限公司于 2012 年 8 月 22 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 2012 年 9 月 7 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。

(6)维维集团股份有限公司于 2012 年 9 月 10 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。

(7)维维集团股份有限公司于 2012 年 4 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。

(8)维维集团股份有限公司于 2012 年 1 月 8 日将持有的公司 6,500 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。

(9)维维集团股份有限公司于 2012 年 3 月 12 日将持有的公司 2,800 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。

(10)维维集团股份有限公司于 2012 年 3 月 28 日将持有的公司 2,700 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 2012 年 8 月 6 日将持有的公司 2,500 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 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。

(13) 维维集团股份有限公司于 2012 年 12 月 4 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)	32,268,679.21	30.43	415,195.64	1.29	21,346,906.36	21.06	184,795.31	0.87
1-2 年 (含 2 年)	6,134,336.93	5.78	490,746.95	8.00	10,545.37	0.01	843.63	8.00
2-3 年 (含 3 年)					10,302,915.69	10.16	5,781,289.09	56.11
3-4 年 (含 4 年)	10,302,915.69	9.71	7,476,899.07	72.57	17,065,312.01	16.83	12,128,467.14	71.07
4-5 年 (含 5 年)	17,065,312.01	16.09	14,103,205.09	82.64	2,711,001.38	2.67	2,024,882.84	74.69
5 年以上	40,290,509.16	37.99	40,290,509.16	100.00	49,951,592.29	49.27	49,951,592.29	100.00
合计	106,061,753.00	100.00	62,776,555.91		101,388,273.10	100.00	70,071,870.30	

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								
按组合计提坏账准备的应收账款	94,219,248.29	88.83	50,934,051.20	54.06	89,121,828.80	87.90	57,805,426.00	64.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,842,504.71	11.17	11,842,504.71	100.00	12,266,444.30	12.10	12,266,444.30	100.00
合计	106,061,753.00	100.00	62,776,555.91		101,388,273.10	100.00	70,071,870.30	

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	32,268,679.21	34.25	415,195.64	21,346,906.36	23.95	184,795.31
1—2 年	6,134,336.93	6.51	490,746.95	10,545.37	0.01	843.63
2—3 年				5,652,033.25	6.34	1,130,406.65
3—4 年	5,652,033.25	6.00	2,826,016.63	9,873,689.74	11.08	4,936,844.87
4—5 年	9,873,689.74	10.48	6,911,582.82	2,287,061.79	2.57	1,600,943.25
5 年以上	40,290,509.16	42.76	40,290,509.16	49,951,592.29	56.05	49,951,592.29
合计	94,219,248.29	100.00	50,934,051.20	89,121,828.80	100.00	57,805,426.00

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
徐州市贾汪区耿集豆奶粉厂	5,177,887.98	5,177,887.98	100.00%	预计无法收回
徐州市贾汪副食品加工厂	244,988.13	244,988.13	100.00%	预计无法收回
铜山县联维食品有限公司	6,419,628.60	6,419,628.60	100.00%	预计无法收回
合计	11,842,504.71	11,842,504.71		

3、 本期无转回或收回应收账款情况。

4、 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
铜山县潘塘经济实业有限公司	货款	6,612,126.74	预计无法收回	否
新沂市东盛经济实业总公司	货款	2,959,882.77	预计无法收回	否
睢宁县副食品工贸公司	货款	1,333,739.57	预计无法收回	否
徐州市鹿庄豆奶粉厂	货款	1,190,877.73	预计无法收回	否
零星公司	货款	275,457.70	预计无法收回	否
合计		12,372,084.51		

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	账龄		占应收账款总额的比例(%)
铜山县联维食品有限公司	无关系	28,042,515.16	1 年以内	4,290,622.79	26.44
			1-2 年（含 2 年）	5,591,650.46	
			3 年至 4 年（含 4 年）	1,739,929.94	
			4 年至 5 年（含 5 年）	4,679,698.66	
			5 年以上	11,740,613.31	
徐州市贾汪副食品加工厂	无关系	22,116,164.44	3 年至 4 年（含 4 年）	50,602.53	20.85
			4 年至 5 年（含 5 年）	194,385.60	
			5 年以上	21,871,176.31	
徐州市贾汪区耿集豆奶粉厂	无关系	12,840,749.53	1 年以内	3,756,496.28	12.11
			3 年至 4 年（含 4 年）	2,860,349.97	
			4 年至 5 年（含 5 年）	2,317,538.01	
			5 年以上	3,906,365.27	
上海维维商贸有限公司	子公司	12,240,205.70	1 年以内	12,240,205.70	11.54
深圳市桑亚达实业有限公司	无关系	11,965,815.74	1 年以内	25,876.00	11.28
			4 年至 5 年（含 5 年）	10,107,211.61	
			5 年以上	1,832,728.13	

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)	573,265,089.26	23.68	1,593,628.64	0.28	1,131,662,798.22	51.82	1,416,743.55	0.13
1-2 年 (含 2 年)	803,481,929.25	33.19	290,687.52	0.04	774,925,575.94	35.48	1,718,445.54	0.22
2-3 年 (含 3 年)	766,466,006.67	31.67	2,604,200.00	0.34	111,609,216.20	5.11		
3-4 年 (含 4 年)	111,609,216.20	4.61			101,613,387.93	4.65		
4-5 年 (含 5 年)	101,613,387.93	4.20			37,024,787.11	1.70		
5 年以上	64,210,010.17	2.65	196,000.00	0.31	27,185,223.06	1.24	196,000.00	0.72
合计	2,420,645,639.48	100.00	4,684,516.16		2,184,020,988.46	100.00	3,331,189.09	

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	2,420,645,639.48	100.00	4,684,516.16	0.19	2,184,020,988.46	100.00	3,331,189.09	0.15
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	2,420,645,639.48	100.00	4,684,516.16		2,184,020,988.46	100.00	3,331,189.09	

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	573,265,089.26	23.68	1,593,628.64	1,131,662,798.22	51.82	1,416,743.55
1—2 年	803,481,929.25	33.19	290,687.52	774,925,575.94	35.48	1,718,445.54
2—3 年	766,466,006.67	31.67	2,604,200.00	111,609,216.20	5.11	
3—4 年	111,609,216.20	4.61		101,613,387.93	4.65	
4—5 年	101,613,387.93	4.20		37,024,787.11	1.70	
5 年以上	64,210,010.17	2.65	196,000.00	27,185,223.06	1.24	196,000.00
合计	2,420,645,639.48	100.00	4,684,516.16	2,184,020,988.46	100.00	3,331,189.09

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情况。
- 4、 本报告期无实际核销的其他应收款情况。
- 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
内蒙古维维能源有限公司	子公司	735,079,816.47	1 年以内	250,136,153.12	30.37 资金往来
			1-2 年（含 2 年）	333,707,760.36	
			2 年至 3 年（含 3 年）	81,347,596.08	
			3 年至 4 年（含 4 年）	69,888,306.91	
乌海市西部煤化工有限公司	子公司	272,153,534.51	1 年以内	272,153,534.51	11.24 资金往来
西安维维资源有限公司	子公司	261,568,745.61	1 年以内	826,777.93	10.81 资金往来
			2 年至 3 年（含 3 年）	249,539,941.54	
			3 年至 4 年（含 4 年）	11,202,026.14	
维维创新投资有限公司	子公司	245,274,771.67	1-2 年（含 2 年）	681,937.38	10.13 资金往来
			2 年至 3 年（含 3 年）	244,592,834.29	
维维印象城综合开发有限公司	子公司	178,929,039.31	1 年以内	79,901,936.91	7.39 资金往来
			1-2 年（含 2 年）	7,997,252.33	
			2 年至 3 年（含 3 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			35,000,000.00
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			27,000,000.00
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			13,500,000.00
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			10,000,000.00
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			

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
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			
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			20,400,000.00
楚天酒业有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	100.00	100.00			
贵州醇酒业有限公司	成本法	357,000,000.00		357,000,000.00	357,000,000.00	51.00	51.00			
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		
成本法小计			1,716,115,648.90	407,000,000.00	2,123,115,648.90			134,832.98		105,900,000.00
合计			1,716,115,648.90	407,000,000.00	2,123,115,648.90			134,832.98		105,900,000.00

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	1,527,452,514.88	1,518,599,017.68
其他业务收入	466,752,336.04	465,500,102.10
营业成本	1,501,951,698.47	1,540,077,312.71

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	1,527,452,514.88	1,089,761,213.05	1,518,599,017.68	1,120,402,753.08

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
食品-豆奶粉、麦片、嚼益嚼	1,322,197,592.45	893,547,116.20	1,283,390,367.47	888,315,985.46
食品-牛奶、奶粉、牛、鲜奶	205,254,922.43	196,214,096.85	235,208,650.21	232,086,767.62
合计	1,527,452,514.88	1,089,761,213.05	1,518,599,017.68	1,120,402,753.08

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	74,630,410.86	50,495,939.11	72,332,342.46	50,382,432.68
华北地区	217,521,490.60	146,605,544.28	247,346,379.92	172,286,862.45
华东地区	578,745,567.13	447,980,841.55	609,755,655.19	487,664,126.10
华中地区	197,706,789.61	133,873,745.46	199,031,247.72	138,633,398.28
西北地区	187,968,157.83	127,376,510.47	112,331,214.08	78,243,281.48
西南地区	239,378,771.77	162,297,979.98	244,767,707.39	170,490,711.64
华南地区	24,286,319.83	15,933,813.20	23,633,453.79	16,461,666.44
东南亚地区（印尼）	7,215,007.25	5,196,839.00	9,401,017.13	6,240,274.01
合计	1,527,452,514.88	1,089,761,213.05	1,518,599,017.68	1,120,402,753.08

5、 公司前五名客户的营业收入情况

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	202,574,211.06	13.26
上海维维商贸有限公司	42,618,372.70	2.79
北京维维商贸有限公司	19,364,383.49	1.27
昆明杨宝商贸有限公司	16,004,392.48	1.05
廊坊市安次区兴安市场金元食品经营部	15,358,817.95	1.01

(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
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
子公司分利	105,900,000.00	16,320,000.00
合 计	105,900,000.00	17,241,963.15

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

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	94,051,355.40	28,757,287.86

项 目	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	6,513,657.33	10,496,874.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,267,125.35	33,339,919.65
无形资产摊销	2,802,718.03	2,638,482.76
长期待摊费用摊销		
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）	606,035.90	1,998,992.78
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）	186,317,830.20	65,305,649.93
投资损失（收益以“－”号填列）	-105,900,000.00	-17,241,963.15
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,351,538.58	956,859.47
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）	-35,489,949.08	28,734,301.66
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-631,434,381.93	50,824,205.38
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	601,577,422.56	36,699,423.72
其他	1,434,601.02	834,601.02
经营活动产生的现金流量净额	138,394,876.20	243,344,635.33
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	431,297,490.52	500,204,807.28
减：现金的期初余额	500,204,807.28	249,363,901.10
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	-68,907,316.76	250,840,906.18

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	1,800,000.00
合计	1,434,601.02

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	3,919,483.33	
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)	93,585,857.76	
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	4,666,559.86	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

项目	本期金额	说明
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,459,430.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-13,118,804.66	
少数股东权益影响额（税后）	-5,745,569.64	
合计	79,848,096.53	

(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	3.17	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.09	0.00	0.00

(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
其他应收款	23,439.04	12,490.17	87.66%	国贸公司暂存的往来款项
存货	159,216.97	117,865.80	35.08%	新增合并子公司贵州醇酒业存货 31,776.45 万元
在建工程	11,107.93	7,736.09	43.59%	维维东北公司厂区建设投入增加 7,046.27 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
工程物资	378.43	723.34	-47.68%	固定资产领用减少
长期待摊费用	119.45	183.23	-34.81%	按期进行摊销减少
递延所得税资产	2,340.77	1,646.12	42.20%	合并报表内部交易毛利抵销对利润的时间性影响形成的递延所得税资产
短期借款	221,800.00	166,800.00	32.97%	公司资产规模扩大,流动资金需求增加
应付票据	6,780.00	12,509.79	-45.80%	票据到期支付
预收款项	18,377.93	26,632.13	-30.99%	预收账款货物已发出
应付职工薪酬	2,456.13	3,628.59	-32.31%	按期支付应付未付职工薪酬
长期借款	35,000.00	198.00	17576.77%	新增融资增加
长期应付款	10,727.50	18,112.64	-40.77%	按期归还款项余额减少
其他非流动负债	5,268.90	9,183.67	-42.63%	收到的政府补贴按规定转入相关科目
专项储备	1,537.72	564.06	172.61%	相关子公司本期新计提安全费
财务费用	19,865.97	8,674.83	129.01%	公司借款增加及利率提高
资产减值损失	1,692.02	2,716.71	-37.72%	本期存货跌价损失减少
投资收益	200.56	3,907.84	-94.87%	本期无交易性金融资产处置收入

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、 报告期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；
- 四、 载有董事长亲笔签名的 2012 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

2013 年 3 月 28 日