

# 维维食品饮料股份有限公司

600300

## 2014 年半年度报告

## 重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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      | 串田高步    | 因公         | 藤谷阳一   |

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人杨启典、主管会计工作负责人霍立娟及会计机构负责人（会计主管人员）张明扬声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？  
否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

## 目录

|     |                      |     |
|-----|----------------------|-----|
| 第一节 | 释义 .....             | 4   |
| 第二节 | 公司简介 .....           | 5   |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要 .....    | 6   |
| 第四节 | 董事会报告 .....          | 7   |
| 第五节 | 重要事项 .....           | 23  |
| 第六节 | 股份变动及股东情况 .....      | 25  |
| 第七节 | 优先股相关情况 .....        | 27  |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 28  |
| 第九节 | 财务报告（未经审计） .....     | 29  |
| 第十节 | 备查文件目录 .....         | 122 |

## 第一节 释义

### 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 |

## 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、 基本情况变更简介

|             |                   |
|-------------|-------------------|
| 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变更情况简介

|                      |                  |
|----------------------|------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称        | 《中国证券报》、《上海证券报》  |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn   |
| 公司半年度报告备置地点          | 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、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、公司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                 | 本报告期(1—6月)       | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减(%)      |
|------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入                   | 2,223,043,463.12 | 2,712,264,034.01 | -18.04              |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 60,278,927.08    | 130,012,797.03   | -53.64              |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 56,336,765.82    | -111,002,126.85  | 不适用                 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -298,410,110.09  | -268,404,320.85  | 不适用                 |
|                        | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年<br>度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 2,501,061,867.99 | 2,445,287,707.36 | 2.28                |
| 总资产                    | 7,579,014,321.32 | 7,026,953,897.93 | 7.86                |

#### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期(1—6月) | 上年同期  | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|------------|-------|----------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.04       | 0.08  | -50.00         |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.04       | 0.08  | -50.00         |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.03       | -0.07 | 不适用            |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 2.38       | 5.2   | 减少 2.82 个百分点   |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 2.22       | -4.44 | 增加 6.66 个百分点   |

### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目                                                                                | 金额            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 非流动资产处置损益                                                                               | 3,028,138.21  |
| 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                              | 7,212,721.09  |
| 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 | 7,292,696.27  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | -8,923,927.27 |
| 少数股东权益影响额                                                                               | -4,246,355.09 |
| 所得税影响额                                                                                  | -421,111.95   |
| 合计                                                                                      | 3,942,161.26  |

## 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，在董事会的正确领导下，面对复杂多变的经济环境，公司管理层和全体员工齐心协力，围绕着大食品战略的主线及 2014 年度的经营目标，全面落实“深度承包、绩效考核”的经营方针，聚焦主业发展，优化产品结构，强化市场建设和品牌宣传力度；同时强化成本控制，有效降低各项费用，提升整体盈利水平。

报告期实现营业收入 2,223,043,463.12 元，比上年同期降低 18.04%；实现利润总额 110,388,819.19 元，比上年同期减少 56.64%；归属于母公司的净利润 60,278,927.08 元，较上年同期减少 53.64%；主要原因为维维能源退出合并范围，导致营业收入减少；投资收益减少，导致利润减少。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 财务报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          | 2,223,043,463.12 | 2,712,264,034.01 | -18.04   |
| 营业成本          | 1,422,017,295.44 | 1,947,944,038.31 | -27.00   |
| 销售费用          | 350,719,236.62   | 484,265,127.44   | -27.58   |
| 管理费用          | 184,954,936.34   | 215,488,908.23   | -14.17   |
| 财务费用          | 99,496,238.79    | 102,761,472.30   | -3.18    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -298,410,110.09  | -268,404,320.85  |          |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -155,556,957.52  | 431,193,924.94   | -136.08  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 551,475,405.86   | -336,038,411.05  |          |

营业收入变动原因说明：维维能源退出合并范围减少收入 4 亿

营业成本变动原因说明：维维能源退出合并范围减少成本 3.4 亿

销售费用变动原因说明：维维能源退出现合并范围减少 3000 万及控制缩减各项费用开支

管理费用变动原因说明：维维能源退出合并范围减少 4000 万

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：购买商品支付现金增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：去年同期出售维维能源有限公司收回现金

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期增加银行贷款

### 2、 其它

#### (1) 其他

##### (1) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析[Y1]

| 产品类型 | 2014 年 1-6 月 |           | 2013 年 1-6 月 |           | 增减比例    |         |
|------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|---------|
|      | 产量(吨)        | 销量(吨)     | 产量(吨)        | 销量(吨)     | 产量      | 销量      |
| 豆奶   | 37,748.89    | 37,600.00 | 36,236.75    | 38,895.96 | 4.17%   | -3.33%  |
| 饮料   | 59,742.85    | 59,033.43 | 76,463.41    | 79,034.88 | -21.87% | -25.31% |
| 白酒   | 37,016.86    | 31,750.37 | 41,924.51    | 41,924.51 | -11.71% | -24.27% |

(2) 主要销售客户的情况:

| 客户名称           | 营业收入          | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|----------------|---------------|------------------|
| 阳新县兴国镇宏财副食批发部  | 21,102,607.00 | 0.95             |
| 信阳市浉河区建平副食批发部  | 20,051,451.00 | 0.90             |
| 北京福禄永盛商贸有限责任公司 | 15,757,321.96 | 0.71             |
| 大冶市乐华副食商行      | 15,148,702.05 | 0.68             |
| 谷城明杰副食         | 13,828,073.80 | 0.62             |
| 合计             | 85,888,155.81 | 3.86             |

(3)、成本分析表: (单位: 万元)

| 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     | 35,647.54 | 85.48        | 42,514.17 | 86.41          | -16.15            |
| 豆奶粉    | 能源动力   | 2,979.24  | 7.14         | 3,417.48  | 6.95           | -12.82            |
| 豆奶粉    | 人工     | 1,551.78  | 3.72         | 1,653.32  | 3.36           | -6.14             |
| 豆奶粉    | 费用     | 1,525.11  | 3.66         | 1,615.00  | 3.28           | -5.57             |
| 豆奶粉    | 合计     | 41,703.66 | 100.00       | 49,199.97 | 100            | -15.24            |
| 植物蛋白饮料 | 材料     | 24,582.92 | 81.17        | 27,445.58 | 79.5           | -10.43            |
| 植物蛋白饮料 | 能源动力   | 1,497.92  | 4.95         | 1,274.41  | 3.69           | 17.54             |
| 植物蛋白饮料 | 人工     | 823.89    | 2.72         | 1,571.69  | 4.55           | -47.58            |
| 植物蛋白饮料 | 费用     | 3,382.49  | 11.17        | 4,230.70  | 12.25          | -20.05            |
| 植物蛋白饮料 | 合计     | 30,287.23 | 100.00       | 34,522.38 | 100            | -12.27            |
| 白酒(生产) | 材料     | 37,733.73 | 89.01        | 36,975.32 | 88.54          | 2.05              |
| 白酒(生产) | 能源动力   | 251.12    | 0.59         | 218.41    | 0.52           | 14.98             |
| 白酒(生产) | 人工     | 2,618.28  | 6.18         | 2,330.44  | 5.58           | 12.35             |
| 白酒(生产) | 费用     | 1,787.23  | 4.22         | 2,236.46  | 5.36           | -20.09            |
| 白酒(生产) | 合计     | 42,390.36 | 100.00       | 41,760.63 | 100.00         | 1.51              |

(4) 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 10.12%

| 供应商名称            | 采购金额 (元)       | 占总采购额比例 (%) |
|------------------|----------------|-------------|
| 天津市天林煤炭有限公司      | 54,913,793.10  | 2.61        |
| 密山金源油脂油料有限责任公司   | 49,600,000.00  | 2.36        |
| 天津市华得利工贸有限公司     | 47,280,673.27  | 2.24        |
| 荣世吉(天津)进出口贸易有限公司 | 41,373,145.30  | 1.96        |
| 山东德正乳业有限公司       | 20,092,062.97  | 0.95        |
| 合计               | 213,259,674.64 | 10.12       |

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况          |                  |                  |            |                      |                      |                 |
|--------------------|------------------|------------------|------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| 分行业                | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率<br>(%) | 营业收入<br>比上年增<br>减(%) | 营业成本<br>比上年增<br>减(%) | 毛利率比上年增减<br>(%) |
| 工业                 | 1,881,489,616.66 | 1,177,366,908.76 | 37.42      | -12.29               | -19.33               | 增加 5.46 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<br>(%) | 营业收入<br>比上年增<br>减(%) | 营业成本<br>比上年增<br>减(%) | 毛利率比上年增减<br>(%) |
| 固体饮料(豆奶粉,豆浆粉及嚼益嚼等) | 712,717,337.09   | 417,036,643.58   | 41.49      | -3.15                | -15.24               | 增加 8.34 个百分点    |
| 植物蛋白饮料(牛奶,鲜奶及谷动等)  | 382,276,955.87   | 302,872,268.06   | 20.77      | -10.01               | -12.27               | 增加 2.04 个百分点    |
| 酒类                 | 741,200,681.62   | 423,903,630.21   | 42.81      | -19.46               | -20.14               | 增加 0.49 个百分点    |

### 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区   | 营业收入           | 营业收入比上年增减(%) |
|------|----------------|--------------|
| 东北地区 | 64,364,463.83  | -12.42       |
| 华北地区 | 309,084,474.21 | 18.07        |
| 华东地区 | 639,570,737.49 | -6.32        |
| 华中地区 | 617,694,108.27 | -16.31       |
| 西北地区 | 157,133,995.17 | -71.82       |
| 西南地区 | 188,137,211.50 | -20.91       |
| 华南地区 | 75,470,462.45  | -7.05        |
| 其他地区 | 30,959,686.76  | 824.27       |

西北地区收入减少的原因: 本年维维能源退出合并范围

其他地区收入增加的原因: 本年新增茶叶出口

## (三) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

#### (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<br>(元)  | 持有数量<br>(股) | 期末账面价值<br>(元)  | 占期末<br>证券总<br>投资比<br>例(%) | 报告期损益<br>(元) |
|----|------|--------|------|----------------|-------------|----------------|---------------------------|--------------|
| 1  | 股票   | 601009 | 南京银行 | 215,069,750.39 | 20,328,800  | 162,630,400.00 | 100                       | 1,794,478.00 |
| 合计 |      |        |      | 215,069,750.39 | /           | 162,630,400.00 | 100                       | 1,794,478.00 |

## (2) 持有金融企业股权情况

| 所持对象名称           | 最初投资金额（元）  | 期初持股比例（%） | 期末持股比例（%） | 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 | 6.75      | 6.75      | 27,000,000.00 |          |               | 长期股权投资 | 信用合作增发  |
| 湖北银行股份有限公司       | 30,000,000 | 1.64      | 1.64      | 7,158,515.46  |          |               | 长期股权投资 | 合并子公司持有 |
| 合计               | 57,000,000 | /         | /         | 34,158,515.46 |          |               | /      | /       |

## 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

本报告期公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

本报告期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    | 本报告期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 | 1,841.12      | 69,743.93   | 286.21     | 银行存款          |
| 合计   | /     | 68,056.30 | 1,841.12      | 69,743.93   | 286.21     | /             |

## (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 | 募集资金本报告期投入金额 | 募集资金累计实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 项目进度 | 预计收益  | 产生收益情况 | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明             | 变更原因及募集资金变更程序说明        |
|--------|--------|-----------|--------------|--------------|----------|------|-------|--------|----------|--------------------------|------------------------|
| 豆奶粉技改  | 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 | 2010 年经公司第四届董事会第二十次会议决 |

|    |   |        |  |          |   |      |          |     |   |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                |
|----|---|--------|--|----------|---|------|----------|-----|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 项目 |   |        |  |          |   |      |          |     |   | 年度未投入募集资金。截止到报告期末累计投入金额 4,069.55 万元，占计划投资额的 37.99%。在技改中公司采用先进的技改技术，加强内部管理，大大降低了技改成本，至报告期末完成的技改工程达到了该项目的预期目标。该项目所节约的资金，已经过公司第四届董事会第二十次会议决议通过、2010 年第二次临时股东大会决议批准后转为补充公司流动资金。公司原计划投入项目的自有资金不再投入。 | 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。 |
| 氨  | 是 | 15,350 |  | 8,438.57 | 否 | 100% | 3,642.40 | 无法单 | 是 | 2010 年 2                                                                                                                                                                                       | 由于受技                                                                                                                                                           |

|                                      |  |  |  |  |  |  |  |     |                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                      |
|--------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 基<br>酸<br>保<br>健<br>饮<br>料<br>项<br>目 |  |  |  |  |  |  |  | 独核算 | <p>月经公司第四届董事会第十六次会议决议及 2010 年第一次临时股东大会决议批准通过,氨基酸保健饮料项目变更为植物蛋白饮料生产项目,由于 2 个项目的生产较为类似,在设备上也很程度上具有通用性,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。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</p> | <p>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,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”。</p> |
|--------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                   |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | <p>52.45%。在该项目的实施过程中，公司在设备选型、谈判和工程建设过程中，加强科学管理，有效的降低了建设成本，节约了大量的资金。至报告期末完成的投资规模达到该项目的预期目标，能够满足市场需要，该项目所节约的资金，该项目所节约的资金已经过公司第四届董事会第二十次会议决议通过、2010年第二次临时股东大会决议批准后转为补充公司流动资金。公司原计划投入项目的自有资金不再投入。</p> |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

|           |   |        |          |           |   |      |       |                          |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----------|---|--------|----------|-----------|---|------|-------|--------------------------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 功能性营养食品项目 | 是 | 15,046 | 1,841.12 | 15,541.36 | 否 | 100% | 2,740 | 本年度实现收益<br>-525.14<br>万元 | 否 | <p>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，募集资金承诺的投资总额 14,586.90 万元，本年度投入金额 1,841.12 万元，截止到报告期末累计投入金额 15,541.36 万元。</p> <p>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</p> |
|-----------|---|--------|----------|-----------|---|------|-------|--------------------------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                 |   |        |  |        |   |      |  |                    |   |                                                                                                                                                     |
|-----------------|---|--------|--|--------|---|------|--|--------------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 |   |        |  |        |   |      |  |                    |   | 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。                                                                                                  |
| 婴儿食品饮料及婴儿配方奶粉项目 | 是 | 20,000 |  | 20,000 | 是 | 100% |  | 本年度实现收益 3696.05 万元 | 是 | 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 |

|      |   |        |  |        |   |      |  |  |   |  |                                                                                                                                                                                                                 |
|------|---|--------|--|--------|---|------|--|--|---|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |   |        |  |        |   |      |  |  |   |  | <p>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。</p> |
| 新建塑料 | 是 | 15,051 |  | 15,051 | 是 | 100% |  |  | 是 |  | <p>2009 年 9 月 29 日，公司第四届董事会</p>                                                                                                                                                                                 |



|    |   |           |          |           |   |   |          |   |   |   |                                                                                                                                  |
|----|---|-----------|----------|-----------|---|---|----------|---|---|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |   |           |          |           |   |   |          |   |   |   | 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。 |
| 合计 | / | 76,160.00 | 1,841.12 | 69,743.93 | / | / | 9,116.40 | / | / | / | /                                                                                                                                |

(3) 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

| 变更项目资金总额   |            | 67,597.2  |          |           |          |           |                    |      |          |              |
|------------|------------|-----------|----------|-----------|----------|-----------|--------------------|------|----------|--------------|
| 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 | 本报告期投入金额 | 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 |
| 收购湖北枝江酒业股份 | 婴儿食品饮料及婴儿配 | 34,802.40 |          | 34,802.40 | 是        | 8,800.93  | 本年度实现收益 3696.05 万元 | 100% | 是        |              |

|                                 |                                               |           |  |          |   |          |            |        |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|---------------------------------|-----------------------------------------------|-----------|--|----------|---|----------|------------|--------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 有限公司<br>51% 的<br>股 权            | 奶项目、<br>方粉项目、<br>新建塑料<br>彩印袋纸<br>外袋纸生<br>产线项目 |           |  |          |   |          |            |        |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 植 物<br>蛋 白<br>饮 料<br>生 产<br>项 目 | 氨 基<br>酸 保<br>健 饮<br>料 项<br>目                 | 15,350.00 |  | 8,051.25 | 否 | 3,642.40 | 无法单<br>独核算 | 52.45% | 是 | 2010 年 2<br>月 经 公 司<br>第 四 届 董<br>事 会 第 十<br>六 次 会 议<br>决 议 及<br>2010 年 第<br>一 次 临 时<br>股 东 大 会<br>决 议 批 准<br>通 过， 将<br>氨 基 酸 保<br>健 饮 料 项<br>目 变 更 为<br>植 物 蛋 白<br>饮 料 生 产<br>项 目， 由 于 2 个<br>项 目 的 生 产<br>较 为 类 似， 在 设<br>备 上 也 很 大 程 度 上<br>具 有 通 用 性， 因 此<br>氨 基 酸 保<br>健 饮 料 项<br>目 前 期 已 投 入 款 项<br>及 剩 余 资 金 均 转 投<br>资 于 新 项 目。 因 此<br>新 项 目<br>（ 即 植 物<br>蛋 白 饮 料 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                      |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | <p>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</p> |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|            |                   |           |          |           |   |  |                  |      |   |                                                                                                                                          |
|------------|-------------------|-----------|----------|-----------|---|--|------------------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            |                   |           |          |           |   |  |                  |      |   | 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 | 1,841.12 | 15,082.26 | 否 |  | 本年度实现收益-525.14万元 | 100% | 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,募集资金承诺的投资总额14,586.90万元,本年度投入金额1841.12万元,截止到报告期末累计投入金额15,082.26万元。 |
| 补充流动资金     | 新建塑料彩印袋纸生产线及箱产线项目 | 7,279.37  |          | 7,279.37  | 是 |  |                  |      |   |                                                                                                                                          |

|    |                      |           |          |           |   |           |   |   |   |   |
|----|----------------------|-----------|----------|-----------|---|-----------|---|---|---|---|
|    | 目、植物蛋白饮料生产项目、豆奶粉技改项目 |           |          |           |   |           |   |   |   |   |
| 合计 | /                    | 72,018.67 | 1,841.12 | 65,215.28 | / | 12,443.33 | / | / | / | / |

#### 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 2014 年 6 月 30 日总资产 16.03 亿元人民币，2014 年上半年营业收入 5.92 亿元人民币，净利润 0.52 亿元人民币。

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 2014 年 6 月 30 日总资产 8.16 亿元人民币，2014 年上半年营业收入 6497.38 万元人民币，净利润 -1843.19 万元人民币。

维维国际贸易有限公司，注册资本 10000 万元人民币，经营范围主要是国内贸易，截止 2014 年 6 月 30 日总资产 2.49 亿元人民币，2014 年上半年营业收入 0.93 亿元人民币，净利润 0.40 亿元人民币。

#### 5、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

#### 二、 其他披露事项

(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

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、 重大关联交易

√ 不适用

### 六、 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

√ 不适用

#### (三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

# 七、 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 | 维维集团股份公司 | 对上市公司收购股权后未来 3 年的净利润未达到资产评估报告中所预测的净利润差额予以现金补偿。 | 2011 年 9 月 -2014 年 12 月 | 是       | 是        |                      |                 |

# 八、 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

本报告期公司及其董事、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。

## 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (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、股东情况

#### (一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

| 报告期末股东总数                                |          |              |             | 131,213 |               |                |
|-----------------------------------------|----------|--------------|-------------|---------|---------------|----------------|
| 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 |         |               | 质押 468,200,000 |
| GIANT HARVEST LIMITED                   | 境外法人     | 18.95        | 316,800,000 |         |               | 未知             |
| 大家（中国）投 资有限公司                           | 境外法人     | 6.26         | 104,731,478 |         |               | 未知             |
| 叶亚君                                     | 其他       | 0.24         | 4,000,000   |         |               | 未知             |
| 陈建平                                     | 其他       | 0.19         | 3,100,000   |         |               | 未知             |
| 中国农业银行 股份有限公司 一中证 500 交 易型开放式指 数证券投资基 金 | 其他       | 0.13         | 2,185,617   |         |               | 未知             |
| 葛玉金                                     | 其他       | 0.12         | 2,048,473   |         |               | 未知             |
| 陈宇辉                                     | 其他       | 0.12         | 2,020,000   |         |               | 未知             |
| 郑伟                                      | 其他       | 0.10         | 1,676,400   |         |               | 未知             |
| 谭国琴                                     | 其他       | 0.09         | 1,581,800   |         |               | 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 |
| 叶亚君                                        | 4,000,000                                                                                                                                                           | 人民币普通股 |
| 陈建平                                        | 3,100,000                                                                                                                                                           | 人民币普通股 |
| 中国农业银行股份有限公司－<br>中证 500 交易型开放式指数证<br>券投资基金 | 2,185,617                                                                                                                                                           | 人民币普通股 |
| 葛玉金                                        | 2,048,473                                                                                                                                                           | 人民币普通股 |
| 陈宇辉                                        | 2,020,000                                                                                                                                                           | 人民币普通股 |
| 郑伟                                         | 1,676,400                                                                                                                                                           | 人民币普通股 |
| 谭国琴                                        | 1,581,800                                                                                                                                                           | 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。 |        |

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

- (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情况  
报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:维维食品饮料股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 附注 | 期末余额             | 年初余额             |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 883,130,362.57   | 785,579,447.89   |
| 结算备付金         |    |                  |                  |
| 拆出资金          |    |                  |                  |
| 交易性金融资产       |    | 164,410,940.00   | 167,220,085.00   |
| 应收票据          |    | 266,088,191.86   | 255,428,775.50   |
| 应收账款          |    | 169,603,075.29   | 157,134,181.52   |
| 预付款项          |    | 182,732,686.09   | 145,409,914.14   |
| 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         |    | 297,966,158.99   | 317,837,314.60   |
| 买入返售金融资产      |    |                  |                  |
| 存货            |    | 2,377,576,247.12 | 2,000,937,489.13 |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                  |                  |
| 其他流动资产        |    |                  |                  |
| 流动资产合计        |    | 4,341,507,661.92 | 3,829,547,207.78 |
| <b>非流动资产:</b> |    |                  |                  |
| 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        |    | 90,171,435.16    | 90,287,882.50    |
| 投资性房地产        |    |                  |                  |

|                 |  |                  |                  |
|-----------------|--|------------------|------------------|
| 固定资产            |  | 1,832,173,987.93 | 1,889,320,024.10 |
| 在建工程            |  | 215,946,723.05   | 126,393,580.63   |
| 工程物资            |  |                  |                  |
| 固定资产清理          |  |                  |                  |
| 生产性生物资产         |  | 62,292,743.17    | 64,914,739.00    |
| 油气资产            |  |                  |                  |
| 无形资产            |  | 919,142,919.68   | 908,410,528.53   |
| 开发支出            |  |                  |                  |
| 商誉              |  | 85,817,900.33    | 85,817,900.33    |
| 长期待摊费用          |  | 6,310,231.55     | 6,611,316.53     |
| 递延所得税资产         |  | 25,650,718.53    | 25,650,718.53    |
| 其他非流动资产         |  |                  |                  |
| 非流动资产合计         |  | 3,237,506,659.40 | 3,197,406,690.15 |
| 资产总计            |  | 7,579,014,321.32 | 7,026,953,897.93 |
| <b>流动负债：</b>    |  |                  |                  |
| 短期借款            |  | 2,401,400,000.00 | 1,246,130,000.00 |
| 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            |  | 190,300,000.00   | 189,440,640.00   |
| 应付账款            |  | 354,213,298.73   | 446,329,889.21   |
| 预收款项            |  | 277,657,079.64   | 318,448,045.03   |
| 卖出回购金融资产款       |  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金        |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬          |  | 18,683,215.55    | 21,449,863.91    |
| 应交税费            |  | 124,387,086.66   | 182,924,875.86   |
| 应付利息            |  |                  | 24,800,000.00    |
| 应付股利            |  | 34,729,309.97    | 20,473,309.97    |
| 其他应付款           |  | 324,079,329.43   | 232,734,861.04   |
| 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<br>负债 |  | 203,750,000.00   | 806,900,000.00   |
| 其他流动负债          |  |                  |                  |
| 流动负债合计          |  | 3,929,199,319.98 | 3,489,631,485.02 |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  | 248,750,000.00   | 138,750,000.00   |
| 应付债券                 |  |                  |                  |
| 长期应付款                |  |                  |                  |
| 专项应付款                |  |                  |                  |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延所得税负债              |  | 101,348,933.63   | 101,999,190.73   |
| 其他非流动负债              |  | 56,671,485.93    | 55,671,485.93    |
| 非流动负债合计              |  | 406,770,419.56   | 296,420,676.66   |
| 负债合计                 |  | 4,335,969,739.54 | 3,786,052,161.68 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 1,672,000,000.00 | 1,672,000,000.00 |
| 资本公积                 |  | 274,361,584.53   | 195,266,350.98   |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 162,864,730.12   | 162,864,730.12   |
| 一般风险准备               |  |                  |                  |
| 未分配利润                |  | 391,835,553.34   | 415,156,626.26   |
| 外币报表折算差额             |  |                  |                  |
| 归属于母公司所有者<br>权益合计    |  | 2,501,061,867.99 | 2,445,287,707.36 |
| 少数股东权益               |  | 741,982,713.79   | 795,614,028.89   |
| 所有者权益合计              |  | 3,243,044,581.78 | 3,240,901,736.25 |
| 负债和所有者权益<br>总计       |  | 7,579,014,321.32 | 7,026,953,897.93 |

法定代表人：杨启典 主管会计工作负责人：霍立娟 会计机构负责人：张明扬

## 母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:维维食品饮料股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 附注 | 期末余额             | 年初余额             |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 422,812,088.71   | 238,832,402.02   |
| 交易性金融资产       |    |                  |                  |
| 应收票据          |    | 201,400,735.10   | 81,943,481.43    |
| 应收账款          |    | 31,440,099.81    | 28,043,034.60    |
| 预付款项          |    | 151,165,300.67   | 116,605,682.17   |
| 应收利息          |    |                  |                  |
| 应收股利          |    |                  |                  |
| 其他应收款         |    | 1,671,908,573.16 | 1,516,231,794.87 |
| 存货            |    | 238,891,071.90   | 176,628,975.65   |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                  |                  |
| 其他流动资产        |    |                  |                  |
| 流动资产合计        |    | 2,717,617,869.35 | 2,158,285,370.74 |
| <b>非流动资产:</b> |    |                  |                  |
| 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        |    | 2,335,658,475.92 | 2,335,658,475.92 |
| 投资性房地产        |    | 67,700,840.20    | 69,317,845.27    |
| 固定资产          |    | 370,837,523.08   | 390,081,833.45   |
| 在建工程          |    | 24,138,816.10    | 12,718,853.79    |
| 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          |    | 106,669,884.47   | 106,898,032.84   |
| 开发支出          |    |                  |                  |
| 商誉            |    |                  |                  |
| 长期待摊费用        |    |                  |                  |
| 递延所得税资产       |    | 5,352,074.12     | 5,352,074.12     |
| 其他非流动资产       |    |                  |                  |
| 非流动资产合计       |    | 2,910,357,613.89 | 2,920,027,115.39 |
| 资产总计          |    | 5,627,975,483.24 | 5,078,312,486.13 |

|                       |  |                  |                  |
|-----------------------|--|------------------|------------------|
| <b>流动负债：</b>          |  |                  |                  |
| 短期借款                  |  | 1,410,000,000.00 | 935,130,000.00   |
| 交易性金融负债               |  |                  |                  |
| 应付票据                  |  | 630,900,000.00   |                  |
| 应付账款                  |  | 172,980,193.86   | 205,638,914.31   |
| 预收款项                  |  | 18,267,040.39    | 80,301,219.94    |
| 应付职工薪酬                |  | 4,950,346.28     | 8,087,074.89     |
| 应交税费                  |  | 26,386,002.81    | 16,965,289.38    |
| 应付利息                  |  |                  | 24,800,000.00    |
| 应付股利                  |  | 14,729,309.97    | 473,309.97       |
| 其他应付款                 |  | 580,686,272.03   | 687,631,633.96   |
| 一年内到期的非流动<br>负债       |  | 203,750,000.00   | 806,900,000.00   |
| 其他流动负债                |  |                  |                  |
| 流动负债合计                |  | 3,062,649,165.34 | 2,765,927,442.45 |
| <b>非流动负债：</b>         |  |                  |                  |
| 长期借款                  |  | 248,750,000.00   | 138,750,000.00   |
| 应付债券                  |  |                  |                  |
| 长期应付款                 |  |                  |                  |
| 专项应付款                 |  |                  |                  |
| 预计负债                  |  |                  |                  |
| 递延所得税负债               |  |                  |                  |
| 其他非流动负债               |  | 14,832,235.74    | 14,832,235.74    |
| 非流动负债合计               |  | 263,582,235.74   | 153,582,235.74   |
| 负债合计                  |  | 3,326,231,401.08 | 2,919,509,678.19 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>  |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）             |  | 1,672,000,000.00 | 1,672,000,000.00 |
| 资本公积                  |  | 310,306,347.29   | 231,211,113.74   |
| 减：库存股                 |  |                  |                  |
| 专项储备                  |  |                  |                  |
| 盈余公积                  |  | 162,864,730.12   | 162,864,730.12   |
| 一般风险准备                |  |                  |                  |
| 未分配利润                 |  | 156,573,004.75   | 92,726,964.08    |
| 所有者权益（或股东权益）<br>合计    |  | 2,301,744,082.16 | 2,158,802,807.94 |
| 负债和所有者权益<br>（或股东权益）总计 |  | 5,627,975,483.24 | 5,078,312,486.13 |

法定代表人：杨启典 主管会计工作负责人：霍立娟 会计机构负责人：张明扬

合并利润表  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入               |    | 2,223,043,463.12 | 2,712,264,034.01 |
| 其中：营业收入               |    | 2,223,043,463.12 | 2,712,264,034.01 |
| 利息收入                  |    |                  |                  |
| 已赚保费                  |    |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |    |                  |                  |
| 二、营业总成本               |    | 2,128,047,824.89 | 2,796,550,705.52 |
| 其中：营业成本               |    | 1,422,017,295.44 | 1,947,944,038.31 |
| 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               |    | 70,896,751.33    | 69,606,382.60    |
| 销售费用                  |    | 350,719,236.62   | 484,265,127.44   |
| 管理费用                  |    | 184,954,936.34   | 215,488,908.23   |
| 财务费用                  |    | 99,496,238.79    | 102,761,472.30   |
| 资产减值损失                |    | -36,633.63       | -23,515,223.36   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |    | 742,111.06       | -15,834,917.50   |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |    | 13,334,137.87    | 349,827,947.10   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |    |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     |    | 109,071,887.16   | 249,706,358.09   |
| 加：营业外收入               |    | 13,398,095.81    | 10,550,903.83    |
| 减：营业外支出               |    | 12,081,163.78    | 5,651,244.80     |
| 其中：非流动资产处置损失          |    | 1,958,290.26     | 2,256,237.17     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |    | 110,388,819.19   | 254,606,017.12   |
| 减：所得税费用               |    | 45,740,817.21    | 114,747,042.84   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     |    | 64,648,001.98    | 139,858,974.28   |

|                  |  |               |                |
|------------------|--|---------------|----------------|
| 归属于母公司所有者的净利润    |  | 60,278,927.08 | 130,012,797.03 |
| 少数股东损益           |  | 4,369,074.90  | 9,846,177.25   |
| 六、每股收益：          |  |               |                |
| （一）基本每股收益        |  | 0.04          | 0.08           |
| （二）稀释每股收益        |  | 0.04          | 0.08           |
| 七、其他综合收益         |  |               |                |
| 八、综合收益总额         |  | 64,648,001.98 | 139,858,974.28 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 |  | 60,278,927.08 | 130,012,797.03 |
| 归属于少数股东的综合收益总额   |  | 4,369,074.90  | 9,846,177.25   |

法定代表人：杨启典 主管会计工作负责人：霍立娟 会计机构负责人：张明扬

**母公司利润表**  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业收入                |    | 1,083,808,183.91 | 1,025,316,383.58 |
| 减：营业成本                |    | 792,713,715.59   | 810,924,645.46   |
| 营业税金及附加               |    | 5,179,942.44     | 4,507,363.84     |
| 销售费用                  |    | 131,532,653.60   | 155,811,825.98   |
| 管理费用                  |    | 70,391,989.90    | 60,001,368.72    |
| 财务费用                  |    | 67,643,455.86    | 90,199,808.00    |
| 资产减值损失                |    |                  | -19,053,451.29   |
| 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）       |    | 141,999,610.00   |                  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    |                  |                  |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     |    | 158,346,036.52   | -77,075,177.13   |
| 加：营业外收入               |    | 190,460.23       | 987,761.54       |
| 减：营业外支出               |    | 8,194,961.61     | 1,361,645.81     |
| 其中：非流动资产处置损失          |    | 194,961.61       | 306,130.81       |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |    | 150,341,535.14   | -77,449,061.40   |
| 减：所得税费用               |    | 2,895,494.47     | 159,183.16       |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     |    | 147,446,040.67   | -77,608,244.56   |
| 五、每股收益：               |    |                  |                  |
| （一）基本每股收益             |    |                  |                  |
| （二）稀释每股收益             |    |                  |                  |
| 六、其他综合收益              |    |                  |                  |
| 七、综合收益总额              |    | 147,446,040.67   | -77,608,244.56   |

法定代表人：杨启典 主管会计工作负责人：霍立娟 会计机构负责人：张明扬

合并现金流量表  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b> |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 2,642,854,941.15 | 2,672,989,567.73 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |    |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额           |    |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |    |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |    |                  |                  |
| 收到再保险业务现金净额           |    |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额          |    |                  |                  |
| 处置交易性金融资产净增加额         |    |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |    |                  |                  |
| 拆入资金净增加额              |    |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额            |    |                  |                  |
| 收到的税费返还               |    |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 21,847,097.50    | 12,043,850.65    |
| 经营活动现金流入小计            |    | 2,664,702,038.65 | 2,685,033,418.38 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 2,107,842,269.43 | 1,991,089,398.00 |
| 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           |  | 202,813,016.85   | 202,065,450.61   |
| 支付的各项税费                   |  | 297,194,065.20   | 359,496,235.55   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 355,262,797.26   | 400,786,655.07   |
| 经营活动现金流出小计                |  | 2,963,112,148.74 | 2,953,437,739.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | -298,410,110.09  | -268,404,320.85  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |  | 2,042,721.02     |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 16,140,278.63    | 9,138,638.88     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 5,004,499.35     | 4,518,676.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                  | 579,821,021.98   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |  | 23,187,499.00    | 593,478,336.86   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 125,655,523.14   | 131,695,357.03   |
| 投资支付的现金                   |  | 53,088,933.38    | 24,589,054.89    |
| 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       |  |                  | 6,000,000.00     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 178,744,456.52   | 162,284,411.92   |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -155,556,957.52  | 431,193,924.94   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  | 20,000,000.00    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                  | 20,000,000.00    |
| 取得借款收到的现金                 |  | 2,165,400,000.00 | 1,234,807,410.82 |
| 发行债券收到的现金                 |  |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 137,095,233.55   | 35,000,000.00    |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 2,302,495,233.55 | 1,289,807,410.82 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 1,503,880,000.00 | 1,436,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 247,139,827.69   | 189,845,821.87   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 1,751,019,827.69 | 1,625,845,821.87 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 551,475,405.86   | -336,038,411.05  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 42,576.43        | -62,588.04       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 97,550,914.68    | -173,311,395.00  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 661,888,807.89   | 866,812,760.51   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 759,439,722.57   | 693,501,365.51   |

法定代表人：杨启典 主管会计工作负责人：霍立娟 会计机构负责人：张明扬

母公司现金流量表  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 905,331,504.03   | 849,398,382.29   |
| 收到的税费返还                   |    |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 946,929.34       | 3,294,519.90     |
| 经营活动现金流入小计                |    | 906,278,433.37   | 852,692,902.19   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 723,917,233.09   | 770,643,257.82   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 81,091,790.10    | 73,064,733.93    |
| 支付的各项税费                   |    | 43,192,115.02    | 47,743,579.13    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 497,859,804.62   | 271,047,551.60   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 1,346,060,942.83 | 1,162,499,122.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -439,782,509.46  | -309,806,220.29  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 141,999,610.00   |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 157,841.85       | 40,000.00        |
| 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            |    |                  | 589,400,000.00   |
| 投资活动现金流入小计                |    | 142,157,451.85   | 589,440,000.00   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付      |    | 49,326,714.68    | 20,300,827.31    |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 的现金                       |  |                  |                  |
| 投资支付的现金                   |  |                  | 16,000,000.00    |
| 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            |  |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 49,326,714.68    | 36,300,827.31    |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 92,830,737.17    | 553,139,172.69   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |  | 1,980,400,000.00 | 1,046,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |  |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 79,095,233.55    |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 2,059,495,233.55 | 1,046,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 1,368,880,000.00 | 1,356,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 159,711,136.86   | 182,799,247.11   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 1,528,591,136.86 | 1,538,799,247.11 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 530,904,096.69   | -492,799,247.11  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 27,362.29        | -62,588.04       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 183,979,686.69   | -249,528,882.75  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 238,832,402.02   | 431,297,490.52   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 422,812,088.71   | 181,768,607.77   |

法定代表人：杨启典 主管会计工作负责人：霍立娟 会计机构负责人：张明扬

### 合并所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期金额             |                |        |      |                |        |                |    |                  |
|-----------------------|------------------|----------------|--------|------|----------------|--------|----------------|----|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |                |        |      |                |        |                |    | 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 | 195,266,350.98 |        |      | 162,864,730.12 |        | 415,156,626.26 |    | 3,240,901,736.25 |
| 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 | 195,266,350.98 |        |      | 162,864,730.12 |        | 415,156,626.26 |    | 3,240,901,736.25 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                  | 79,095,233.55  |        |      |                |        | -23,321,072.92 |    | 2,142,845.53     |
| (一) 净利润               |                  |                |        |      |                |        | 60,278,927.08  |    | 64,648,001.98    |
| (二) 其他综合收益            |                  |                |        |      |                |        |                |    |                  |
| 上述(一)和(二)小计           |                  |                |        |      |                |        | 60,278,927.08  |    | 64,648,001.98    |
| (三) 所有者投入和减少资本        |                  | 79,095,233.55  |        |      |                |        |                |    | 79,095,233.55    |
| 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                 |                  | 79,095,233.55  |        |      |                |        |                |    | 79,095,233.55    |
| (四) 利润分配              |                  |                |        |      |                |        | -83,600,000.00 |    | -141,600,390.00  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |                |        |      |                |        |                |    |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |                |        |      |                |        |                |    |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                  |                |        |      |                |        | -83,600,000.00 |    | -141,600,390.00  |
| 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 | 274,361,584.53 |        |      | 162,864,730.12 |        | 391,835,553.34 |    | 3,243,044,581.78 |

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 上年同期金额           |                |       |                |                |        |                 |    | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|-----------------------|------------------|----------------|-------|----------------|----------------|--------|-----------------|----|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |                |       |                |                |        |                 |    |                |                  |
|                       | 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 |       | 15,377,176.96  | 162,864,730.12 |        | 434,886,713.87  |    | 927,764,409.09 | 3,389,073,400.23 |
| 加：会计政策变更              |                  |                |       |                |                |        |                 |    |                |                  |
| 前期差错更正                |                  |                |       |                |                |        |                 |    |                |                  |
| 其他                    |                  |                |       |                |                |        |                 |    |                |                  |
| 三、本年初余额               | 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 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  | 63,301,799.47  |       | -15,377,176.96 |                |        | 29,692,797.03   |    | 30,919,226.26  | 108,536,645.80   |
| （一）净利润                |                  |                |       |                |                |        | 130,012,797.03  |    | 9,846,177.25   | 139,858,974.28   |
| （二）其他综合收益             |                  |                |       |                |                |        |                 |    |                |                  |
| 上述（一）和（二）小计           |                  |                |       |                |                |        | 130,012,797.03  |    | 9,846,177.25   | 139,858,974.28   |
| （三）所有者投入和减少资本         |                  | 63,301,799.47  |       | -15,377,176.96 |                |        |                 |    | 21,073,049.01  | 68,997,671.52    |
| 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                  |                  | 63,301,799.47  |       | -15,377,176.96 |                |        |                 |    | 21,073,049.01  | 68,997,671.52    |
| （四）利润分配               |                  |                |       |                |                |        | -100,320,000.00 |    |                | -100,320,000.00  |
| 1．提取盈余公积              |                  |                |       |                |                |        |                 |    |                |                  |
| 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 | 239,482,169.66 |       |                | 162,864,730.12 |        | 464,579,510.90  |    | 958,683,635.35 | 3,497,610,046.03 |

法定代表人: 杨启典 主管会计工作负责人: 霍立娟 会计机构负责人: 张明扬

母公司所有者权益变动表  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 本期金额             |                |        |      |                |        |                |                  |
|------------------------|------------------|----------------|--------|------|----------------|--------|----------------|------------------|
|                        | 实收资本 (或股本)       | 资本公积           | 减: 库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额               | 1,672,000,000.00 | 231,211,113.74 |        |      | 162,864,730.12 |        | 92,726,964.08  | 2,158,802,807.94 |
| 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 |        |      | 162,864,730.12 |        | 92,726,964.08  | 2,158,802,807.94 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) |                  | 79,095,233.55  |        |      |                |        | 63,846,040.67  | 142,941,274.22   |
| (一) 净利润                |                  |                |        |      |                |        | 147,446,040.67 | 147,446,040.67   |
| (二) 其他综合收益             |                  |                |        |      |                |        |                |                  |
| 上述(一)和(二)小计            |                  |                |        |      |                |        | 147,446,040.67 | 147,446,040.67   |
| (三) 所有者投入和减少资本         |                  | 79,095,233.55  |        |      |                |        |                | 79,095,233.55    |
| 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                  |                  | 79,095,233.55  |        |      |                |        |                | 79,095,233.55    |
| (四) 利润分配               |                  |                |        |      |                |        | -83,600,000.00 | -83,600,000.00   |
| 1. 提取盈余公积              |                  |                |        |      |                |        |                |                  |
| 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 | 310,306,347.29 |        |      | 162,864,730.12 |        | 156,573,004.75 | 2,301,744,082.16 |

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 上年同期金额           |                |       |      |                |        |                 | 所有者权益合计          |
|-----------------------|------------------|----------------|-------|------|----------------|--------|-----------------|------------------|
|                       | 实收资本(或股本)        | 资本公积           | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润           |                  |
| 一、上年年末余额              | 1,672,000,000.00 | 231,211,113.74 |       |      | 162,864,730.12 |        | 199,723,606.85  | 2,265,799,450.71 |
| 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 |       |      | 162,864,730.12 |        | 199,723,606.85  | 2,265,799,450.71 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                  |                |       |      |                |        | -177,928,244.56 | -177,928,244.56  |
| (一)净利润                |                  |                |       |      |                |        | -77,608,244.56  | -77,608,244.56   |
| (二)其他综合收益             |                  |                |       |      |                |        |                 |                  |
| 上述(一)和(二)小计           |                  |                |       |      |                |        | -77,608,244.56  | -77,608,244.56   |
| (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                  |                  |                |       |      |                |        | -100,320,000.00 | -100,320,000.00  |
| (四)利润分配               |                  |                |       |      |                |        |                 |                  |
| 1.提取盈余公积              |                  |                |       |      |                |        |                 |                  |
| 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 |       |      | 162,864,730.12 |        | 21,795,362.29   | 2,087,871,206.15 |

法定代表人: 杨启典 主管会计工作负责人: 霍立娟 会计机构负责人: 张明扬

## 二、 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。

2012 年 7 月 19 日，维维集团股份有限公司通过上海证券交易所证券交易系统累计减持公司股份 2,899,552 股，占公司总股份的 0.17%，本次减持发生后，维维集团持有公司股份合计 532,896,113 股，占公司总股本的 31.87%。

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 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、枝江系列白酒以及贵州醇系列白酒。注册地为江苏省徐州市维维大道 300 号。

## 三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### （一） 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### （二） 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### （三） 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 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，其公允价值能够可靠计量的，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：

1、

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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自购买日（或合并日）开始持续计算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严重下降，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：

##### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

|                      |                                                                                           |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大并单项计提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：            |                     |
| 组合名称                | 依据                  |
| 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 |
| 单项金额重大但单项不计提坏账准备    | 单项金额重大但单项不计提坏账准备    |
| 按组合计提坏账准备的计提方法：     |                     |
| 组合名称                | 计提方法                |
| 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 | 账龄分析法               |
| 单项金额重大但单项不计提坏账准备    | 其他方法                |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄           | 应收账款计提比例说明 | 其他应收款计提比例说明 |
|--------------|------------|-------------|
| 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         |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

|                  |       |
|------------------|-------|
| 组合名称             | 方法说明  |
| 单项金额重大但单项不计提坏账准备 | 个别认定法 |

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、低值易耗品、库存商品、在产品、自制半成品、产成品、发出商品、开发成本、开发产品、拟开发土地等。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

一次摊销法

##### (2) 包装物

一次摊销法

#### (十二) 长期股权投资：

##### 1、 投资成本确定

###### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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方法

### （1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

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

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

### （2）损益确认

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

权益法下，在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）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

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的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权

投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

### 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、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

#### 2、 各类固定资产的折旧方法：

| 类别     | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）   |
|--------|---------|--------|-----------|
| 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。

内部自行开发无形资产，其成本包括：开发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   | 土地权证年限  |
| 软件使用权   | 直线法  | 5 年    | 预计使用年限  |
| 外购商标使用权 | 直线法  | 10 年   | 商标证书有效期 |
| 专利权     | 直线法  | 5 年    | 专利证书有效期 |
| 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) 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) 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。

## (二十一) 收入：

### 1、 销售商品收入确认和计量原则

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

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。

## (二十二) 政府补助：

### 1、 类型

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

### 2、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

## (二十三) 递延所得税资产/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、清偿负债同时进行时，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十四) 经营租赁、融资租赁：

### 1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。  
资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

## 2、 融资租赁会计处理

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

## (二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

无

### 2、 会计估计变更

无

## (二十六) 前期会计差错更正

### 1、 追溯重述法

无

### 2、 未来适用法

无

## 四、 税项：

### (一) 主要税种及税率

| 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%      |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计征                                               | 25%        |

### (二) 税收优惠及批文

1、 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。

2、安化怡清源茶业有限公司于 2011 年经财政部、国家税务总局财税〔2011〕89 号文认定为适用增值税免税政策的边销茶生产企业，2011-2015 年度销售的边销茶免征增值税。

## 五、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|-------------------------------------------------|
|       |       |     |      |      |      |         |                     |          |           |        |        |                      |                                                 |

|              |       |               |      |           |                                                                |           |  |     |     |   |          |  | 份<br>额<br>后<br>的<br>余<br>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 | 2,999 万美元 | 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。         | 2,249 万美元 |  | 75  | 75  | 是 | 6,871.17 |  |                            |
| 宜昌维维食品饮料有限公司 | 控股子公司 | 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     |  | 100 | 100 | 是 |          |  |                            |
| 徐州维维牛奶有限公司   | 控股子公司 | 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     |  | 100 | 100 | 是 |          |  |                            |
| 新疆维维天山       | 控股子   | 库尔勒市新城辖区库     | 生产销售 | 5,000     | 养殖奶牛，生产批发                                                      | 5,000     |  | 100 | 100 | 是 |          |  |                            |

|                                        |               |                                               |          |       |                                                                                                                                                  |       |  |     |     |   |  |  |  |
|----------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------|----------|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--|-----|-----|---|--|--|--|
| 雪农<br>牧科<br>技有<br>限公<br>司              | 公<br>司        | 尉公路<br>7 幢                                    |          |       | 零售：<br>乳和乳<br>产品、<br>其他谷<br>物产<br>品、农<br>业种<br>植、批<br>发零<br>售，其<br>他农畜<br>产品、<br>其他机<br>械设<br>备、建<br>材、五<br>交家<br>电、用<br>器、饲<br>料添加<br>剂。饮<br>料。 |       |  |     |     |   |  |  |  |
| 新疆<br>维维<br>天山<br>乳业<br>有限<br>公司       | 控<br>股子<br>公司 | 呼图壁<br>天山雪<br>大道 99<br>号                      | 生产<br>销售 | 5,000 | 乳制<br>品、饮<br>料制造<br>销售；<br>生鲜牛<br>乳收<br>购、种<br>植、养<br>殖                                                                                          | 5,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 新疆<br>维维<br>西部<br>农牧<br>科技<br>有限<br>公司 | 控<br>股子<br>公司 | 呼图壁<br>县五工<br>台镇乱<br>山子村<br>1 院（呼<br>克路<br>口） | 生产<br>销售 | 300   | 谷物及<br>其他作<br>物种<br>植、奶<br>牛养殖                                                                                                                   | 300   |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 新疆<br>维维<br>农牧<br>科技<br>有限<br>公司       | 控<br>股子<br>公司 | 吉木萨<br>尔县北<br>庭镇综<br>合养殖<br>场（养殖<br>小区）       | 生产<br>销售 | 1,000 | 农作物<br>种植；<br>牧畜养<br>殖；农<br>副产<br>品销<br>（专<br>项除<br>外）                                                                                           | 1,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 江苏<br>维维<br>商业<br>总配<br>售有<br>限公<br>司  | 全<br>资子<br>公司 | 徐州市<br>维维大<br>道 300<br>号                      | 贸易       | 5,000 | 各类预<br>包装食<br>品、保<br>健品、<br>冻品、<br>粮食<br>粮制<br>油                                                                                                 | 5,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |

|            |       |                                        |      |        |                                                                                                            |        |  |     |     |   |  |  |  |
|------------|-------|----------------------------------------|------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--|-----|-----|---|--|--|--|
|            |       |                                        |      |        | 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）。 |        |  |     |     |   |  |  |  |
| 维维物流总售有限公司 | 控股子公司 | 北京市朝阳区常营乡中国特<br>色经济之窗一期4-A2<br>层02D-1号 | 物流服务 | 5,000  | 物流综合服务                                                                                                     | 5,000  |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 维维农牧科技有限公司 | 控股子公司 | 徐州市铜山县张集工业园区                           | 畜牧养殖 | 10,000 | 奶牛养殖，牧草种植销售；奶牛技术服务；奶                                                                                       | 10,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |

|              |       |                            |          |          |                                                                                                                                                                                                     |          |  |     |     |   |          |  |  |
|--------------|-------|----------------------------|----------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--|-----|-----|---|----------|--|--|
|              |       |                            |          |          | 牛 销售；生<br>鲜乳销<br>售；苗<br>木种植<br>销售。自<br>营和代<br>理各<br>类商<br>品和<br>技<br>术的<br>进<br>出<br>口，但<br>国家<br>限<br>定<br>公<br>司<br>经<br>营<br>或<br>禁<br>止<br>进<br>出<br>口<br>的<br>商<br>品<br>和<br>技<br>术<br>除<br>外。 |          |  |     |     |   |          |  |  |
| 西安维资源有限公司    | 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<br>销售 | 23,980   | 实体投资、矿产品、农业生产资料、化工产品 及 原料、橡胶制品 建筑装 潢材料 的 销 售；货 物和技 术的进 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 | 银川市 满春乡 八里桥                | 生产<br>销售 | 1,319.01 | 奶牛养 殖。                                                                                                                                                                                              | 1,319.01 |  | 100 | 100 | 是 |          |  |  |
| 珠海维维大亨乳业有限公司 | 控股子公司 | 珠海市 前山镇 东坑牛 奶公司            | 生产<br>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                                                                                                                                                             | 5,524.21 |  | 70  | 70  | 是 | 2,639.80 |  |  |

|              |       |              |      |        |                                                                        |          |  |       |       |   |        |  |  |
|--------------|-------|--------------|------|--------|------------------------------------------------------------------------|----------|--|-------|-------|---|--------|--|--|
|              |       |              |      |        | 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。                            |          |  |       |       |   |        |  |  |
| 维维创新投资有限公司   | 控股子公司 | 铜山新区 12 号路   | 投资服务 | 21,000 | 对制造业、农业、采矿业、交通运输业、批发零售业、房地产业、旅游业、餐饮服务业、物流业项目的投资、经营管理服务、金融担保服务、资金管理服务等。 | 21,000   |  | 100   | 100   | 是 |        |  |  |
| 维维六朝松面粉业有限公司 | 控股子公司 | 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                       | 5,508.60 |  | 91.81 | 91.81 | 是 | 241.39 |  |  |

|              |       |                  |      |       |                                                   |       |  |     |     |   |          |  |  |
|--------------|-------|------------------|------|-------|---------------------------------------------------|-------|--|-----|-----|---|----------|--|--|
|              |       |                  |      |       | 品、化工产品<br>及原料、金<br>属材料的销<br>售；自营产<br>品的进出口<br>业务。 |       |  |     |     |   |          |  |  |
| 济南维维乳业有限公司   | 控股子公司 | 济南市历城区遥墙镇商业街 8 号 | 生产销售 | 6,000 | 乳制品的生产、销售；饮料生产、销售；食品用塑料包装容器工具生产、销售                | 6,000 |  | 100 | 100 | 是 |          |  |  |
| 潍坊维维乳业有限公司   | 控股子公司 | 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 |  | 100 | 100 | 是 |          |  |  |
| 济宁维维乳业有限公司   | 控股子公司 | 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 |  | 51  | 51  | 是 | -409.65  |  |  |
| 徐州维维金澜食品有限公司 | 控股子公司 | 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；           | 2,250 |  | 75  | 75  | 是 | 1,592.18 |  |  |

|                |       |              |      |       |                                                                                          |       |  |     |     |   |        |  |  |
|----------------|-------|--------------|------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--|-----|-----|---|--------|--|--|
|                |       |              |      |       | 原粮销售；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 | 880.52 |  |  |
| 维维粮油（正阳）有限公司   | 控股子公司 | 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 |  | 100 | 100 | 是 |        |  |  |
| 维维粮油（正阳）购销有限公司 | 控股子公司 | 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   |  | 100 | 100 | 是 |        |  |  |
| 维维茗坊有限公司       | 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、建材、装饰材料、 | 5,000 |  | 100 | 100 | 是 |        |  |  |

|                |       |                       |    |       |                                                               |       |  |     |     |   |  |  |  |
|----------------|-------|-----------------------|----|-------|---------------------------------------------------------------|-------|--|-----|-----|---|--|--|--|
|                |       |                       |    |       | 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。 |       |  |     |     |   |  |  |  |
| 北京广业贸易有限公司     | 控股子公司 | 北京市朝阳区桥五里桥一街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、纺织品、五金交电电子产品、建筑材料、文具用品。                       | 1,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 维维茗酒坊（连云港）有限公司 | 控股子公司 | 连云港市连云区中鑫楼3-4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、            | 255   |  | 51  | 51  | 是 |  |  |  |

|           |       |         |    |     |                                                                                        |     |  |    |    |   |        |  |  |
|-----------|-------|---------|----|-----|----------------------------------------------------------------------------------------|-----|--|----|----|---|--------|--|--|
|           |       |         |    |     | 个人职业安全防护用品、五金、家用电器、电子产品、家具、建材、装饰材料、化工产品、的销售；会议接待服务；连锁企业经营、管理。                          |     |  |    |    |   |        |  |  |
| 维维茗酒坊有限公司 | 控股子公司 | 常州市聚博花园 | 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、建材、装饰材料、化工产品、的销售；业务、 | 255 |  | 51 | 51 | 是 | -40.92 |  |  |

|            |       |                               |    |       |                                                                                                |     |  |     |     |   |        |  |  |
|------------|-------|-------------------------------|----|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--|-----|-----|---|--------|--|--|
|            |       |                               |    |       | 览展示<br>服务。                                                                                     |     |  |     |     |   |        |  |  |
| 维维酒坊西安有限公司 | 控股子公司 | 西安市雁塔区雁翔路99号交大科技园孵化器壹幢化器(一)号房 | 贸易 | 1,500 | 各类预包装食品的销售;日用百货、服装、鞋帽、五金交电、家用电器、器具、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。 | 975 |  | 65  | 65  | 是 | 580.86 |  |  |
| 维维酒坊南京有限公司 | 控股子公司 | 南京市白下区龙蟠中路368号03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                                        | 300 |  | 100 | 100 | 是 |        |  |  |

|                      |               |                                                         |            |        |                                                                                                                            |        |  |     |     |   |  |  |  |
|----------------------|---------------|---------------------------------------------------------|------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--|-----|-----|---|--|--|--|
|                      |               |                                                         |            |        | 用 电<br>器、电<br>子产<br>品、家<br>具、建<br>材、装<br>饰材<br>料、化<br>工产品<br>销售；<br>会务服<br>务；自<br>营和代<br>理各类<br>商品和<br>技术的<br>进出口<br>业务。   |        |  |     |     |   |  |  |  |
| 维维国际<br>贸易有限<br>公司   | 控<br>股子<br>公司 | 浦 东 新<br>区 绿 科<br>路 90<br>号 1 幢<br>508 室                | 贸 易        | 10,000 | 国内贸<br>易，经<br>营各类<br>商品和<br>技术的<br>进 出 口，<br>销 售 本 公<br>司 投 资 方 的 自<br>产 产 品。                                              | 10,000 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 上海维维<br>进出口有<br>限公司  | 控<br>股子<br>公司 | 上 海 市<br>外 高 桥<br>保 税 区<br>加 枫 路<br>24 号 银<br>行 楼 311 室 | 贸 易        | 1,000  | 从事货<br>物及技<br>术的进<br>出口业<br>务、转<br>口 贸<br>易、保<br>税区内<br>企业间<br>的贸易<br>及 代<br>理；保<br>税区内<br>商业性<br>简单加<br>工及商<br>务咨询<br>服务。 | 1,000  |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 维维华东<br>食品饮料<br>有限公司 | 控<br>股子<br>公司 | 无 锡 锡<br>山 经 济<br>开 发 区<br>友 谊 北<br>路                   | 生 产<br>销 售 | 8,000  | 饮料的<br>生产；<br>预包装<br>食品兼<br>散装食<br>品、乳                                                                                     | 8,000  |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |

|               |       |                              |      |        |                                                      |        |  |     |     |   |  |  |  |
|---------------|-------|------------------------------|------|--------|------------------------------------------------------|--------|--|-----|-----|---|--|--|--|
|               |       |                              |      |        | 制品的零售。<br>(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 | 成都市大邑县普原镇甲子东街137号            | 酒类销售 | 5,000  | 批发兼零售预包装食品、散装食品。                                     | 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 | 济南市历城区遥墙镇李牌村东小杜家村北           | 畜牧养殖 | 500    | 畜禽养殖                                                 | 500    |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 北京维维商贸有限公司    | 控股子公司 | 北京市朝阳区常营乡中国经济之窗一期4-A2层02D-1号 | 贸易   | 500    | 销售定型包装食品、含乳冷食品。                                      | 500    |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 杭州维维          | 控股    | 杭州市滨江区                       | 贸易   | 100    | 批发零售:定                                               | 100    |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |

|                |       |                                 |    |     |                                          |     |  |     |     |   |  |  |  |
|----------------|-------|---------------------------------|----|-----|------------------------------------------|-----|--|-----|-----|---|--|--|--|
| 贸易有限公司         | 子公司   | 长河街道长河路 351 号 3 号楼 1 层 C 座      |    |     | 型包装食品, 日用百货, 建筑材料。                       |     |  |     |     |   |  |  |  |
| 长春维维商贸有限公司     | 控股子公司 | 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 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 哈尔滨维维商贸有限公司    | 控股子公司 | 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 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 徐州维维商业配售有限公司   | 控股子公司 | 徐州市泉山区奎园北区奎村新建 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 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 南京维维食品技术开发有限公司 | 控股子公司 | 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 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 上海             | 控     | 上海市                             | 贸易 | 500 | 销售预                                      | 500 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |

|               |       |                                        |          |        |                                            |        |  |     |     |   |        |  |  |
|---------------|-------|----------------------------------------|----------|--------|--------------------------------------------|--------|--|-----|-----|---|--------|--|--|
| 维维商贸有限公司      | 子公司   | 长宁区天山四村 122 号 18 幢 511 室               |          |        | 包装食品。                                      |        |  |     |     |   |        |  |  |
| 库勒维商贸有限公司     | 控股子公司 | 库尔勒市新城辖区南路 16 号（火车站东路 16 号）1 栋 17-18 号 | 贸易       | 30     | 批发零售：预包装食品，其他日用品、建材、电子产品。                  | 15     |  | 50  | 50  | 是 | -34.07 |  |  |
| 武汉维维食品有限公司    | 控股子公司 | 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    |  | 100 | 100 | 是 |        |  |  |
| 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 | 是 |        |  |  |
| 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 | 是 |        |  |  |
| 徐州市维维万恒置业有限公司 | 控股子公司 | 新沂市新东村新府路北侧                            | 房地产      | 3,000  | 房地产开发、销售。                                  | 3,000  |  | 100 | 100 | 是 |        |  |  |

|                |           |                                 |         |        |             |        |  |     |     |   |           |  |  |
|----------------|-----------|---------------------------------|---------|--------|-------------|--------|--|-----|-----|---|-----------|--|--|
| 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 楼层附 1 号      | 房地产     | 5,000  | 商品住宅的开发与销售  | 3,500  |  | 70  | 70  | 是 | 291.83    |  |  |
| 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  | 是 | 28,423.71 |  |  |
| 贵州贵之尊酒类销售有限公司  | 控股子公司     | 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    |  | 100 | 100 | 是 |           |  |  |
| 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 | 是 |           |  |  |
| 徐州维维中财置业有限公司   | 控股子公司     | 徐州高新区北京路 23 号 1 号楼办公楼 201、202 室 | 房产开发、销售 | 10,000 | 房产开发、销售     | 8,000  |  | 80  | 80  | 是 | 1,888.60  |  |  |
| 绥化维维粮油储运有限公司   | 全资子公司     | 黑龙江省绥化市北林区经济开发区                 | 贸易      | 1,000  | 粮食收购，道路货物运输 | 1,000  |  | 100 | 100 | 是 |           |  |  |
| 乌海市万利恒投资创业有限公司 | 控股子公司     | 内蒙古自治区乌海市海南区西来峰工业园区             | 矿物贸易    | 3,000  | 矿产品的销售、矿业投资 | 3,000  |  | 100 | 100 | 是 |           |  |  |
| 天津维维国际贸易有限公司   | 控股子公司的控股子 | 天津市河西区解放南路与津河交口西南侧名仕达花园 7-1-101 | 贸易      | 100    | 销售预包装食品。    | 100    |  | 100 | 100 | 是 |           |  |  |

|             |       |                         |    |     |          |     |  |     |     |   |  |  |  |
|-------------|-------|-------------------------|----|-----|----------|-----|--|-----|-----|---|--|--|--|
|             | 公司    |                         |    |     |          |     |  |     |     |   |  |  |  |
| 青维商业配售有限公司  | 控股子公司 | 青岛市李沧区金水路803号2号楼1单元101室 | 贸易 | 100 | 销售预包装食品。 | 100 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |
| 兴义市贵醇销售有限公司 | 控股子公司 | 兴义市办泰新路1号               | 贸易 | 100 | 销售预包装食品。 | 100 |  | 100 | 100 | 是 |  |  |  |

2、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|-------------------------------------------------------|
|       |       |     |      |      |      |         |                     |          |           |        |        |                      |                                                       |

|              |       |                  |      |          |                                                                  |          |  |       |       |   |           |  |  |
|--------------|-------|------------------|------|----------|------------------------------------------------------------------|----------|--|-------|-------|---|-----------|--|--|
| 湖北枝江酒业股份有限公司 | 控股子公司 | 枝江市马店迎宾大道西段      | 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；纸及包装生产、销售。                          | 5,680    |  | 71    | 71    | 是 | 24,776.70 |  |  |
| 武汉维维乳业有限公司   | 控股子公司 | 武汉市经济技术开发区车城街68号 | 生产销售 | 2,100    | 乳制品、饮料生产、销售。                                                     | 2,100    |  | 100   | 100   | 是 |           |  |  |
| 银川维维北塔乳业有限公司 | 控股子公司 | 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、奶牛养殖及技术服务(不含中介服务), 房屋租赁, 奶牛养殖及饲料经营, 兽药及添加剂, 预包装食品。 | 3,027.38 |  | 68.07 | 68.07 | 是 | 480.77    |  |  |
| 宁夏           | 控股    | 银川               | 生产   | 4,400    | 农副                                                               | 4,400    |  | 100   | 100   | 是 |           |  |  |

|              |       |                                |        |          |                          |          |  |     |     |   |          |  |  |
|--------------|-------|--------------------------------|--------|----------|--------------------------|----------|--|-----|-----|---|----------|--|--|
| 东方乳业有限公司     | 子公司   | 市兴庆区解放东路518号                   | 销售     |          | 产品、纺织品、服装、批发、零售。         |          |  |     |     |   |          |  |  |
| 徐州天杰酒业有限公司   | 全资子公司 | 铜山县大许镇                         | 白酒生产加工 | 500      | 白酒生产加工                   | 500      |  | 100 | 100 | 是 |          |  |  |
| 维维酒业（正阳）有限公司 | 控股子公司 | 河南省正阳县维维大道1号                   | 白酒生产加工 | 50       | 白酒料生产销售                  | 50       |  | 100 | 100 | 是 |          |  |  |
| 湖南省怡清源茶业有限公司 | 控股子公司 | 湖南省长沙市芙蓉区高新技术产业开发隆平科技园（长冲路36号） | 茶叶生产销售 | 2,476.50 | 茶叶的生产与销售；茶具的销售；茶艺、茶文化的培训 | 1,263.02 |  | 51  | 51  | 是 | 5,943.95 |  |  |

(二) 合并范围发生变更的说明

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   |
| 天津维维国际贸易有限公司 | 投资新设 |
| 青岛维维商业配售有限公司 | 投资新设 |
| 兴义市贵州醇销售有限公司 | 投资新设 |

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:万元 币种:人民币

| 名称           | 期末净资产   | 本期净利润   | 购买日 |
|--------------|---------|---------|-----|
| 天津维维国际贸易有限公司 | 99.97   | -0.02   |     |
| 青岛维维商业配售有限公司 | 94.77   | -5.22   |     |
| 兴义市贵州醇销售有限公司 | -133.81 | -133.81 |     |

六、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

| 项目      | 期末数       |         |                | 期初数       |         |                |
|---------|-----------|---------|----------------|-----------|---------|----------------|
|         | 外币金额      | 折算率     | 人民币金额          | 外币金额      | 折算率     | 人民币金额          |
| 现金：     | /         | /       | 10,276,815.60  | /         | /       | 984,914.70     |
| 人民币     | /         | /       | 10,269,191.67  | /         | /       | 979,585.59     |
| 日元      | 61,605.00 | 0.0608  | 3,743.73       | 61,605.00 | 0.0578  | 3,560.77       |
| 美元      | 630.64    | 6.1528  | 3,880.20       | 290.04    | 6.0969  | 1,768.34       |
| 银行存款：   | /         | /       | 782,583,050.57 | /         | /       | 567,177,165.34 |
| 人民币     | /         | /       | 782,430,489.87 | /         | /       | 566,764,415.98 |
| 港元      |           |         |                | 2,621.06  | 0.7862  | 2,060.68       |
| 美元      | 24,788.93 | 6.1528  | 152,521.33     | 67,360.05 | 6.0969  | 410,687.49     |
| 欧元      | 0.10      | 8.3946  | 0.84           | 0.01      | 8.4189  | 0.08           |
| 英镑      | 3.67      | 10.4978 | 38.53          | 0.11      | 10.0556 | 1.11           |
| 其他货币资金： | /         | /       | 90,270,496.40  | /         | /       | 217,417,367.85 |
| 人民币     | /         | /       | 90,270,496.40  | /         | /       | 217,417,367.85 |
| 合计      | /         | /       | 883,130,362.57 | /         | /       | 785,579,447.89 |

(二) 交易性金融资产：

1、 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末公允价值         | 期初公允价值         |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 1.交易性债券投资                   |                |                |
| 2.交易性权益工具投资                 |                |                |
| 3.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 | 164,410,940.00 | 167,220,085.00 |
| 4.衍生金融资产                    |                |                |
| 5.套期工具                      |                |                |
| 6.其他                        |                |                |
| 合计                          | 164,410,940.00 | 167,220,085.00 |

(三) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 266,088,191.86 | 255,428,775.50 |
| 合计     | 266,088,191.86 | 255,428,775.50 |

(四) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                     | 期末数            |        |               |        | 期初数            |        |               |        |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款：        |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 账龄分析法                  | 240,608,207.12 | 93.57  | 71,688,134.70 | 29.79  | 227,748,901.86 | 93.24  | 71,297,723.21 | 31.31  |
| 单项金额重大但单项不计提坏账准备的应收账款  |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 组合小计                   | 240,608,207.12 | 93.57  | 71,688,134.70 | 29.79  | 227,748,901.86 | 93.24  | 71,297,723.21 | 31.31  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 16,523,642.92  | 5.54   | 15,840,640.05 | 95.87  | 16,523,642.92  | 6.76   | 15,840,640.05 | 95.87  |
| 合计                     | 257,131,850.04 | /      | 87,528,774.75 | /      | 244,272,544.78 | /      | 87,138,363.26 | /      |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数            |        |               | 期初数            |        |               |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备          | 账面余额           |        | 坏账准备          |
|         | 金额             | 比例 (%) |               | 金额             | 比例 (%) |               |
| 1 年以内   |                |        |               |                |        |               |
| 其中：     |                |        |               |                |        |               |
| 1 年以内   | 134,360,065.68 | 55.84  | 4,035,434.30  | 121,500,760.42 | 53.35  | 3,645,022.81  |
| 1 年以内小计 | 134,360,065.68 | 55.84  | 4,035,434.30  | 121,500,760.42 | 53.35  | 3,645,022.81  |
| 1 至 2 年 | 36,082,154.79  | 15.00  | 2,886,572.38  | 36,082,154.79  | 15.84  | 2,886,572.38  |
| 2 至 3 年 | 4,451,199.42   | 1.85   | 890,239.88    | 4,451,199.42   | 1.95   | 890,239.88    |
| 3 至 4 年 | 254,032.71     | 0.11   | 127,016.35    | 254,032.71     | 0.11   | 127,016.35    |
| 4 至 5 年 | 5,706,275.75   | 2.37   | 3,994,393.02  | 5,706,275.75   | 2.51   | 3,994,393.02  |
| 5 年以上   | 59,754,478.77  | 24.83  | 59,754,478.77 | 59,754,478.77  | 26.24  | 59,754,478.77 |
| 合计      | 240,608,207.12 | 100.00 | 71,688,134.70 | 227,748,901.86 | 100.00 | 71,297,723.21 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容       | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由      |
|--------------|---------------|---------------|----------|-----------|
| 北京家合恒发商贸有限公司 | 1,344,323.70  | 1,344,323.70  | 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    |
| 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 | 2,860,349.97  | 2,860,349.97  | 100.00   | 预计无法收回    |
| 其他零星客户       | 5,380,217.35  | 4,697,214.48  | 87.31    | 预计收回可能性较小 |
| 合计           | 16,523,642.92 | 15,840,640.05 | /        | /         |

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

- 3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金额            | 年限                                                       | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|---------------|----------------------------------------------------------|---------------|
| 北京维维海福鑫商贸有限责任公司 | 联营公司   | 27,855,310.37 | 1-2 年 24,467,024.00;2-3 年 3,388,286.37                   | 10.83         |
| 徐州市贾汪副食品加工厂     | 非关联方   | 22,116,164.44 | 4-5 年 50,602.53;5 年以上 22,065,561.91                      | 8.60          |
| 徐州市贾汪区耿集豆奶粉厂    | 非关联方   | 12,719,470.97 | 1-2 年 3,635,217.72;4-5 年 2,860,349.97;5 年以上 6,223,903.28 | 4.95          |
| 深圳市桑亚达实业有限公司    | 非关联方   | 11,948,738.24 | 1 年以内 8,798.50;5 年以上 11,939,939.74                       | 4.65          |
| 上海海烟物流发展有限公司    | 非关联方   | 8,442,691.28  | 1 年以内 8,442,691.28                                       | 3.28          |
| 合计              | /      | 83,082,375.30 | /                                                        | 32.31         |

- 4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金额            | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|---------------|---------------|
| 北京维维海福鑫商贸有限责任公司 | 联营公司   | 27,855,310.37 | 10.83         |
| 合计              | /      | 27,855,310.37 | 10.83         |

(五) 其他应收款：

- 1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                       | 期末数            |       |               |        | 期初数            |       |               |        |
|--------------------------|----------------|-------|---------------|--------|----------------|-------|---------------|--------|
|                          | 账面余额           |       | 坏账准备          |        | 账面余额           |       | 坏账准备          |        |
|                          | 金额             | 比例(%) | 金额            | 比例(%)  | 金额             | 比例(%) | 金额            | 比例(%)  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款：        |                |       |               |        |                |       |               |        |
| 账龄分析法                    | 326,902,081.06 | 94.76 | 41,935,922.07 | 12.83  | 347,200,281.79 | 95.06 | 42,362,967.19 | 12.2   |
| 单项金额重大但单项不计提坏账准备的其他应收款   | 13,000,000.00  | 3.77  |               |        | 13,000,000.00  | 3.56  |               |        |
| 组合小计                     | 339,902,081.06 | 98.53 | 41,935,922.07 | 12.34  | 360,200,281.79 | 98.61 | 42,362,967.19 | 11.76  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | 5,058,861.03   | 1.47  | 5,058,861.03  | 100.00 | 5,058,861.03   | 1.39  | 5,058,861.03  | 100.00 |
| 合计                       | 344,960,942.09 | /     | 46,994,783.10 | /      | 365,259,142.82 | /     | 47,421,828.22 | /      |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数            |        |               | 期初数            |        |               |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备          | 账面余额           |        | 坏账准备          |
|         | 金额             | 比例(%)  |               | 金额             | 比例(%)  |               |
| 1 年以内   |                |        |               |                |        |               |
| 其中：     |                |        |               |                |        |               |
| 1 年以内   | 267,512,529.23 | 81.83  | 8,207,276.78  | 287,810,729.96 | 82.89  | 8,634,321.90  |
| 1 年以内小计 | 267,512,529.23 | 81.83  | 8,207,276.78  | 287,810,729.96 | 82.89  | 8,634,321.90  |
| 1 至 2 年 | 15,285,888.89  | 4.68   | 1,222,871.11  | 15,285,888.89  | 4.40   | 1,222,871.11  |
| 2 至 3 年 | 6,423,237.50   | 1.96   | 1,284,647.50  | 6,423,237.50   | 1.85   | 1,284,647.50  |
| 3 至 4 年 | 446,012.67     | 0.14   | 223,006.34    | 446,012.67     | 0.13   | 223,006.34    |
| 4 至 5 年 | 20,787,641.45  | 6.36   | 14,551,349.02 | 20,787,641.45  | 5.99   | 14,551,349.02 |
| 5 年以上   | 16,446,771.32  | 5.03   | 16,446,771.32 | 16,446,771.32  | 4.74   | 16,446,771.32 |
| 合计      | 326,902,081.06 | 100.00 | 41,935,922.07 | 347,200,281.79 | 100.00 | 42,362,967.19 |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 组合名称                   | 账面余额          | 坏账准备 |
|------------------------|---------------|------|
| 单项金额重大但单项不计提坏账准备的其他应收款 | 13,000,000.00 | 0    |
| 合计                     | 13,000,000.00 | 0    |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容   | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) | 计提理由   |
|-----------|--------------|--------------|---------|--------|
| 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 |
| 其他零星客户    | 1,581,237.19 | 1,581,237.19 | 100.00  | 预计无法收回 |
| 合计        | 5,058,861.03 | 5,058,861.03 | /       | /      |

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

- 3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额            | 年限           | 占其他应收款总额的比例(%) |
|----------------|--------|---------------|--------------|----------------|
| 上海龙康国际贸易有限公司   | 非关联方   | 96,227,500.00 | 1 年以内        | 27.90          |
| 鄂托克旗新亚煤焦有限责任公司 | 非关联方   | 42,819,905.56 | 1 年以内        | 12.41          |
| 徐州天业金属资源有限公司   | 非关联方   | 25,572,824.90 | 1 年以内        | 7.41           |
| 成都市维源川王酒业有限公司  | 非关联方   | 17,856,018.77 | 4-5 年(含 5 年) | 5.18           |

|              |      |                |       |       |
|--------------|------|----------------|-------|-------|
| 徐州工润实业发展有限公司 | 非关联方 | 15,000,000.00  | 1 年以内 | 4.35  |
| 合计           | /    | 197,476,249.23 | /     | 57.25 |

(六) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄    | 期末数            |        | 期初数            |        |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|
|       | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  |
| 1 年以内 | 182,732,686.09 | 100.00 | 145,409,914.14 | 100.00 |
| 合计    | 182,732,686.09 | 100.00 | 145,409,914.14 | 100.00 |

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金额             | 时间    | 未结算原因 |
|-----------------|--------|----------------|-------|-------|
| 密山金源油脂油料有限责任公司  | 非关联方   | 76,175,177.39  | 1 年以内 | 预付货款  |
| 黑龙江省香兰米业集团有限公司  | 非关联方   | 30,000,000.00  | 1 年以内 | 预付货款  |
| 广州达意隆包装机械股份有限公司 | 非关联方   | 11,236,400.00  | 1 年以内 | 预付设备款 |
| 天津市华得利泰科技发展有限公司 | 非关联方   | 10,000,000.00  | 1 年以内 | 预付货款  |
| 苏酒集团贸易股份有限公司    | 非关联方   | 6,260,911.07   | 1 年以内 | 预付货款  |
| 合计              | /      | 133,672,488.46 | /     | /     |

3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(七) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末数            |              |                | 期初数            |              |                |
|-----|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|     | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           |
| 原材料 | 577,356,993.37 | 4,962,760.08 | 572,394,233.29 | 529,895,978.45 | 5,200,278.75 | 524,695,699.70 |
| 在产品 | 30,396,668.75  |              | 30,396,668.75  | 31,962,215.68  |              | 31,962,215.68  |
| 库存  | 166,656,107.96 | 2,182,783.71 | 164,473,324.25 | 78,273,683.72  | 2,238,344.68 | 76,035,339.04  |

|       |                  |               |                  |                  |               |                  |
|-------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 商品    |                  |               |                  |                  |               |                  |
| 自制半成品 | 437,361,596.73   | 341,721.77    | 437,019,874.96   | 423,892,779.86   | 341,721.77    | 423,551,058.09   |
| 包装物   | 103,756,921.79   | 19,145,906.65 | 84,611,015.14    | 105,171,904.88   | 21,428,911.78 | 83,742,993.10    |
| 低值易耗品 | 634,843.37       | 60,790.00     | 574,053.37       | 522,554.87       | 60,790.00     | 461,764.87       |
| 产成品   | 279,634,503.05   | 3,703,861.72  | 275,930,641.33   | 161,356,606.72   | 3,703,861.72  | 157,652,745.00   |
| 开发成本  | 638,459,101.93   |               | 638,459,101.93   | 545,606,607.95   |               | 545,606,607.95   |
| 拟开发土地 | 173,717,334.10   |               | 173,717,334.10   | 157,229,065.70   |               | 157,229,065.70   |
| 合计    | 2,407,974,071.05 | 30,397,823.93 | 2,377,576,247.12 | 2,033,911,397.83 | 32,973,908.70 | 2,000,937,489.13 |

## 2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 存货种类  | 期初账面余额        | 本期计提额 | 本期减少 |              | 期末账面余额        |
|-------|---------------|-------|------|--------------|---------------|
|       |               |       | 转回   | 转销           |               |
| 原材料   | 5,200,278.75  |       |      | 237,518.67   | 4,962,760.08  |
| 库存商品  | 2,238,344.68  |       |      | 55,560.97    | 2,182,783.71  |
| 包装物   | 21,428,911.78 |       |      | 2,283,005.13 | 19,145,906.65 |
| 低值易耗品 | 60,790.00     |       |      |              | 60,790.00     |
| 产成品   | 3,703,861.72  |       |      |              | 3,703,861.72  |
| 自制半成品 | 341,721.77    |       |      |              | 341,721.77    |
| 合计    | 32,973,908.70 |       |      | 2,576,084.77 | 30,397,823.93 |

## (八) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

| 被投资单位名称            | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额   | 期末负债总额   | 期末净资产总额  | 本期营业收入总额 | 本期净利润  |
|--------------------|------------|-------------------|----------|----------|----------|----------|--------|
| 一、合营企业             |            |                   |          |          |          |          |        |
| 二、联营企业             |            |                   |          |          |          |          |        |
| 枝江市玖安鑫小额贷款有限责任公司   | 20         | 20                | 1,175.35 | 20.05    | 1,155.30 | 89.63    | 45.16  |
| 湖北楚窖酒业营销有限公司       | 30         | 30                | 1,006.58 | 26.19    | 980.38   | 59.77    | -16.58 |
| 北京维维海福鑫商贸有限公司      | 40         | 40                | 9,604.21 | 2,884.68 | 6,719.52 | 497.15   | 60.74  |
| 无锡超科食品有限公司         | 10         | 10                |          |          |          |          |        |
| 大冢（上海）食品安全研究开发有限公司 | 2          | 2                 | 768.66   | 52.92    | 715.74   | 208.25   | 41.81  |
| 徐州淮海农村商业银行股份有限公司   | 6.75       | 6.75              |          |          |          |          |        |
| 湖北银行股份有限公司         | 1          | 1                 |          |          |          |          |        |

(九) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位           | 投资成本          | 期初余额          | 增减变动 | 期末余额          | 减值准备       | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|-----------------|---------------|---------------|------|---------------|------------|---------------|----------------|
| 无锡超科食品有限公司      | 23,763,468.60 | 23,763,468.60 |      | 23,763,468.60 |            | 10            | 10             |
| 大冢（上海）食品安全研究开发有 | 254,396.80    | 254,396.80    |      | 254,396.80    | 134,832.98 | 2             | 2              |

|                  |               |               |  |               |               |      |      |
|------------------|---------------|---------------|--|---------------|---------------|------|------|
| 限公司              |               |               |  |               |               |      |      |
| 徐州淮海农村商业银行股份有限公司 | 27,000,000.00 | 27,000,000.00 |  | 27,000,000.00 |               | 6.75 | 6.75 |
| 湖北银行股份有限公司       | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |  | 30,000,000.00 | 22,841,484.54 | 1    | 1    |

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位            | 投资成本          | 期初余额          | 增减变动        | 期末余额          | 减值准备 | 本期现金红利  | 在被投资单位持股比例（%） | 在被投资单位表决权比例（%） |
|------------------|---------------|---------------|-------------|---------------|------|---------|---------------|----------------|
| 枝江市玖安鑫小额贷款有限责任公司 | 2,000,000.00  | 2,620,270.00  | -309,667.26 | 2,310,602.74  |      | 400,000 | 20            | 20             |
| 湖北楚窖酒业营销有限公司     | 3,000,000.00  | 2,990,908.60  | -49,741.95  | 2,941,166.65  |      |         | 30            | 30             |
| 北京维维海福鑫商贸有限公司    | 32,000,000.00 | 26,635,156.02 | 242,961.87  | 26,878,117.89 |      |         | 40            | 40             |

(十) 固定资产：

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期初账面余额           | 本期增加          | 本期减少         | 期末账面余额           |
|--------------|------------------|---------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值合计：    | 2,999,681,502.90 | 34,756,584.14 | 9,268,633.30 | 3,025,169,453.74 |
| 其中：房屋及建筑物    | 1,497,373,259.80 | 4,936,300.13  | 296,861.29   | 1,502,012,698.64 |
| 机器设备         | 1,310,735,542.87 | 26,637,048.39 | 3,584,234.96 | 1,333,788,356.30 |
| 运输工具         | 106,166,883.37   | 1,329,678.17  | 2,288,534.84 | 105,208,026.70   |
| 其他设备         | 78,541,749.69    | 1,853,557.45  | 3,099,002.21 | 77,296,304.93    |
| 固定资产装修费      | 6,864,067.17     |               |              | 6,864,067.17     |
|              |                  | 本期新增          | 本期计提         |                  |
| 二、累计折旧合计：    | 1,108,336,027.91 | 88,120,689.59 | 5,486,702.58 | 1,190,970,014.92 |
| 其中：房屋及建筑物    | 290,657,146.08   | 29,750,204.14 | 42,276.39    | 320,365,073.83   |
| 机器设备         | 701,456,401.55   | 51,127,563.30 | 897,694.60   | 751,686,270.25   |
| 运输工具         | 56,783,201.94    | 4,084,192.25  | 1,667,156.63 | 59,200,237.56    |
| 其他设备         | 55,576,420.69    | 2,809,636.16  | 2,879,574.96 | 55,506,481.89    |
| 固定资产装修费      | 3,862,857.65     | 349,093.74    |              | 4,211,951.39     |
| 三、固定资产账面净值合计 | 1,891,345,474.99 | /             | /            | 1,834,199,438.82 |
| 其中：房屋及建筑物    | 1,206,716,113.72 | /             | /            | 1,181,647,624.81 |

|              |                  |   |   |                  |
|--------------|------------------|---|---|------------------|
| 机器设备         | 609,279,141.32   | / | / | 582,102,086.05   |
| 运输工具         | 49,383,681.43    | / | / | 46,007,789.14    |
| 其他设备         | 22,965,329.00    | / | / | 21,789,823.04    |
| 固定资产装修费      | 3,001,209.52     | / | / | 2,652,115.78     |
| 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         |                  | / | / |                  |
| 固定资产装修费      |                  | / | / |                  |
| 五、固定资产账面价值合计 | 1,889,320,024.10 | / | / | 1,832,173,987.93 |
| 其中：房屋及建筑物    | 1,204,690,662.83 | / | / | 1,179,622,173.92 |
| 机器设备         | 609,279,141.32   | / | / | 582,102,086.05   |
| 运输工具         | 49,383,681.43    | / | / | 46,007,789.14    |
| 其他设备         | 22,965,329.00    | / | / | 21,789,823.04    |
| 固定资产装修费      | 3,001,209.52     | / | / | 2,652,115.78     |

本期折旧额：88,120,689.59 元。

## 2、暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 账面原值           | 累计折旧           | 减值准备 | 账面净值           | 备注 |
|--------|----------------|----------------|------|----------------|----|
| 房屋及建筑物 | 150,248,326.62 | 39,034,912.79  |      | 111,213,413.83 |    |
| 机器设备   | 275,737,567.52 | 201,459,680.16 |      | 74,277,887.36  |    |
| 运输工具   | 7,581,678.33   | 7,123,895.50   |      | 457,782.83     |    |
| 其他设备   | 6,284,924.53   | 5,842,304.09   |      | 442,620.44     |    |

## 3、通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 账面价值          |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 12,745,103.42 |
| 机器设备   | 3,854,664.89  |

## 4、未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目     | 未办妥产权证书原因  | 预计办结产权证书时间 |
|--------|------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 自建厂房，尚在办理中 |            |

## (十一) 在建工程：

### 1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数            |      |                | 期初数            |      |                |
|------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|      | 账面余额           | 减值准备 | 账面净值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面净值           |
| 在建工程 | 215,946,723.05 |      | 215,946,723.05 | 126,393,580.63 |      | 126,393,580.63 |

2、 重大在建工程项目变动情况:

单位: 万元 币种: 人民币

| 项目名称                         | 预算数    | 期初数       | 本期增加     | 工程投入占<br>预算比例<br>(%) | 工程进度        | 资金来源 | 期末数 |
|------------------------------|--------|-----------|----------|----------------------|-------------|------|-----|
| 枝江酒业<br>5 万吨灌<br>装车间建<br>设工程 | 10,000 | 4,428.65  | 2,271.13 | 67                   | 工程完工<br>80% | 自有资金 |     |
| 绥化枝江<br>厂区 2 万<br>吨基酒工<br>程  | 9,000  | 5,970.07  | 2,161.97 | 90                   | 工程完工<br>80% |      |     |
| 合计                           | 19,000 | 10,398.72 | 4,433.10 | /                    | /           | /    |     |

(十二) 生产性生物资产:

1、 以成本计量:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目      | 期初账面余额        | 本期增加          | 本期减少          | 期末账面余额        |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、种植业   |               |               |               |               |
| 二、畜牧养殖业 |               |               |               |               |
| 犍牛      | 3,824,342.27  | 4,113,819.08  | 4,192,918.96  | 3,745,242.39  |
| 育成牛     | 9,861,103.94  | 9,357,424.34  | 10,857,705.68 | 8,360,822.60  |
| 青年牛     | 17,310,370.09 | 15,439,277.67 | 7,322,813.65  | 25,426,834.11 |
| 成母牛     | 33,918,922.70 | 6,966,486.71  | 16,125,565.34 | 24,759,844.07 |
| 三、林业    |               |               |               |               |
| 四、水产业   |               |               |               |               |
| 合计      | 64,914,739.00 | 35,877,007.80 | 38,499,003.63 | 62,292,743.17 |

(十三) 无形资产:

1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目             | 期初账面余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末账面余额           |
|----------------|------------------|---------------|------|------------------|
| 一、账面原值合计       | 1,007,317,583.68 | 20,942,206.58 |      | 1,028,259,790.26 |
| 商誉(含商标使用<br>权) | 39,800,000.00    |               |      | 39,800,000.00    |
| 土地使用权          | 670,925,424.96   | 20,038,000.00 |      | 690,963,424.96   |
| 专利权            | 726,000.00       |               |      | 726,000.00       |
| 商标使用权          | 294,361,683.50   |               |      | 294,361,683.50   |
| 软件使用权          | 1,504,475.22     | 904,206.58    |      | 2,408,681.80     |
| 二、累计摊销合计       | 98,907,055.15    | 10,209,815.43 |      | 109,116,870.58   |
| 商誉(含商标使用<br>权) | 11,940,000.12    |               |      | 11,940,000.12    |
| 土地使用权          | 83,279,471.81    | 8,103,049.40  |      | 91,382,521.21    |
| 专利权            | 84,700.00        | 72,600.00     |      | 157,300.00       |
| 商标使用权          | 2,500,000.00     | 1,892,609.32  |      | 4,392,609.32     |

|              |                |               |  |                |
|--------------|----------------|---------------|--|----------------|
| 软件使用权        | 1,102,883.22   | 141,556.71    |  | 1,244,439.93   |
| 三、无形资产账面净值合计 | 908,410,528.53 | 10,732,391.15 |  | 919,142,919.68 |
| 商誉（含商标使用权）   | 27,859,999.88  |               |  | 27,859,999.88  |
| 土地使用权        | 587,645,953.15 | 11,934,950.60 |  | 599,580,903.75 |
| 专利权          | 641,300.00     | -72,600.00    |  | 568,700.00     |
| 商标使用权        | 291,861,683.50 | -1,892,609.32 |  | 289,969,074.18 |
| 软件使用权        | 401,592.00     | 762,649.87    |  | 1,164,241.87   |
| 四、减值准备合计     |                |               |  |                |
| 商誉（含商标使用权）   |                |               |  |                |
| 土地使用权        |                |               |  |                |
| 专利权          |                |               |  |                |
| 商标使用权        |                |               |  |                |
| 软件使用权        |                |               |  |                |
| 五、无形资产账面价值合计 | 908,410,528.53 | 10,732,391.15 |  | 919,142,919.68 |
| 商誉（含商标使用权）   | 27,859,999.88  |               |  | 27,859,999.88  |
| 土地使用权        | 587,645,953.15 | 11,934,950.60 |  | 599,580,903.75 |
| 专利权          | 641,300.00     | -72,600.00    |  | 568,700.00     |
| 商标使用权        | 291,861,683.50 | -1,892,609.32 |  | 289,969,074.18 |
| 软件使用权        | 401,592.00     | 762,649.87    |  | 1,164,241.87   |

## (十四) 商誉:

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          | 期末减值准备 |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|--------|
| 湖北枝江酒业股份有限公司    | 68,847,674.36 |      |      | 68,847,674.36 |        |
| 湖南省怡清源茶业有限公司    | 16,970,225.97 |      |      | 16,970,225.97 |        |
| 合计              | 85,817,900.33 |      |      | 85,817,900.33 |        |

## (十五) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目          | 期初额          | 本期增加额 | 本期摊销额      | 其他减少额 | 期末额          |
|-------------|--------------|-------|------------|-------|--------------|
| 怡清源茶园经营权补偿费 | 5,700,000.00 |       | 150,000.00 |       | 5,550,000.00 |
| 怡清源种植公司光杆费  | 20,750.00    |       | 10,374.96  |       | 10,375.04    |
| 泸州电力间隔费及线路  | 79,166.53    |       | 25,000.02  |       | 54,166.51    |

|          |              |  |            |  |              |
|----------|--------------|--|------------|--|--------------|
| 搬迁工程     |              |  |            |  |              |
| 华东乳业模具费  | 440,000.00   |  | 60,000.00  |  | 380,000.00   |
| 茗酒坊公司装修费 | 371,400.00   |  | 55,710.00  |  | 315,690.00   |
| 合计       | 6,611,316.53 |  | 301,084.98 |  | 6,310,231.55 |

(十六) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

| 项目            | 期末数            | 期初数            |
|---------------|----------------|----------------|
| 递延所得税资产:      |                |                |
| 资产减值准备        | 4,034,444.12   | 4,034,444.12   |
| 无形资产          | 195,000.00     | 195,000.00     |
| 按预收售房款预缴所得税   | 1,417,927.51   | 1,417,927.51   |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 7,338,679.49   | 7,338,679.49   |
| 合并抵销未实现的毛利    | 12,664,667.41  | 12,664,667.41  |
| 小计            | 25,650,718.53  | 25,650,718.53  |
| 递延所得税负债:      |                |                |
| 无形资产          | 78,281,819.26  | 78,447,431.21  |
| 固定资产          | 23,067,114.37  | 23,551,759.52  |
| 小计            | 101,348,933.63 | 101,999,190.73 |

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

| 项目            | 金额             |
|---------------|----------------|
| 应纳税差异项目:      |                |
| 无形资产净值        | 313,127,277.04 |
| 固定资产净值        | 92,268,457.48  |
| 小计            | 405,395,734.52 |
| 可抵扣差异项目:      |                |
| 坏账准备          | 4,781,648.69   |
| 存货跌价准备        | 11,356,127.80  |
| 无形资产          | 780,000.00     |
| 按预收售房款预缴所得税   | 5,671,710.04   |
| 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    | 50,658,669.64  |
| 小计            | 102,602,874.13 |

(十七) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----|--------|------|------|--------|
|----|--------|------|------|--------|

|                  |                |  | 转回        | 转销           |                |
|------------------|----------------|--|-----------|--------------|----------------|
| 一、坏账准备           | 134,560,191.48 |  | 36,633.63 |              | 134,523,557.85 |
| 二、存货跌价准备         | 32,973,908.70  |  |           | 2,576,084.77 | 30,397,823.93  |
| 三、可供出售金融资产减值准备   |                |  |           |              |                |
| 四、持有至到期投资减值准备    |                |  |           |              |                |
| 五、长期股权投资减值准备     | 22,976,317.52  |  |           |              | 22,976,317.52  |
| 六、投资性房地产减值准备     |                |  |           |              |                |
| 七、固定资产减值准备       | 2,025,450.89   |  |           |              | 2,025,450.89   |
| 八、工程物资减值准备       |                |  |           |              |                |
| 九、在建工程减值准备       |                |  |           |              |                |
| 十、生产性生物资产减值准备    |                |  |           |              |                |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 |                |  |           |              |                |
| 十一、油气资产减值准备      |                |  |           |              |                |
| 十二、无形资产减值准备      |                |  |           |              |                |
| 十三、商誉减值准备        |                |  |           |              |                |
| 十四、其他            |                |  |           |              |                |
| 合计               | 192,535,868.59 |  | 36,633.63 | 2,576,084.77 | 189,923,150.19 |

(十八) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数              | 期初数              |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 17,000,000.00    | 10,000,000.00    |
| 抵押借款 | 186,000,000.00   | 136,000,000.00   |
| 保证借款 | 1,568,000,000.00 | 1,000,130,000.00 |
| 信用借款 |                  | 100,000,000.00   |
| 票据贴现 | 630,400,000.00   |                  |
| 合计   | 2,401,400,000.00 | 1,246,130,000.00 |

(十九) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 190,300,000.00 | 189,440,640.00 |
| 合计     | 190,300,000.00 | 189,440,640.00 |

(二十) 应付账款:

1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目  | 期末数            | 期初数            |
|-----|----------------|----------------|
| 供应商 | 354,213,298.73 | 446,329,889.21 |
| 合计  | 354,213,298.73 | 446,329,889.21 |

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

| 单位名称          | 期末余额         | 未结转原因   |
|---------------|--------------|---------|
| 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) 预收账款:

1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末数            | 期初数            |
|----|----------------|----------------|
| 货款 | 277,657,079.64 | 318,448,045.03 |
| 合计 | 277,657,079.64 | 318,448,045.03 |

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(二十二) 应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

| 项目            | 期初账面余额        | 本期增加           | 本期减少           | 期末账面余额        |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 18,133,659.00 | 171,603,892.79 | 173,866,017.83 | 15,871,533.96 |
| 二、职工福利费       |               | 4,022,577.81   | 4,022,577.81   | 0.00          |
| 三、社会保险费       | 1,714,713.25  | 14,609,000.70  | 15,275,413.43  | 1,048,300.52  |
| 四、住房公积金       | 90,683.95     | 9,346,714.43   | 9,348,643.32   | 88,755.06     |
| 五、辞退福利        | 830,508.44    | 0.00           | 0.00           | 830,508.44    |
| 六、其他          | 680,299.27    | 464,182.76     | 300,364.46     | 844,117.57    |
| 合计            | 21,449,863.91 | 200,046,368.49 | 202,813,016.85 | 18,683,215.55 |

(二十三) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目  | 期末数            | 期初数            |
|-----|----------------|----------------|
| 增值税 | -74,377,835.55 | -26,591,514.18 |
| 消费税 | 73,798,078.79  | 87,845,941.89  |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 营业税     | 126,971.13     | 92,796.75      |
| 企业所得税   | 86,447,598.01  | 85,423,171.65  |
| 个人所得税   | 31,093,372.76  | 26,103,198.11  |
| 城市维护建设税 | 2,292,458.13   | 4,590,358.83   |
| 房产税     | 1,386,401.17   | 736,457.44     |
| 印花税     | -20,385.58     | 16,337.28      |
| 教育费附加   | 1,443,887.86   | 2,559,859.20   |
| 土地使用税   | 881,031.38     | 1,983,820.16   |
| 其他      | 1,315,508.56   | 164,448.73     |
| 合计      | 124,387,086.66 | 182,924,875.86 |

## (二十四) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末数 | 期初数           |
|--------|-----|---------------|
| 企业债券利息 |     | 24,800,000.00 |
| 合计     |     | 24,800,000.00 |

## (二十五) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称      | 期末数           | 期初数           | 超过 1 年未支付原因 |
|-----------|---------------|---------------|-------------|
| 法人股股东     | 14,729,309.97 | 473,309.97    | 尚未领取        |
| 子公司应付少数股东 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 尚未领取        |
| 合计        | 34,729,309.97 | 20,473,309.97 | /           |

## (二十六) 其他应付款：

1、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况  
本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 2、 账龄超过 1 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       |
|--------------|--------------|-------------|
| 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 |

## 3、 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

| 单位名称        | 期末余额          | 性质或内容        |
|-------------|---------------|--------------|
| 枝江市财政局      | 60,560,000.00 | 暂借款          |
| 奖票          | 32,123,181.70 | 尚未承兑的奖票款     |
| 金澜置地有限公司    | 22,500,000.00 | 暂借款          |
| 正阳县财政局      | 6,000,000.00  | 公租房建设附属工程暂借款 |
| 河南省嘉泰贸易有限公司 | 5,000,000.00  | 暂借款          |

## (二十七) 1 年内到期的非流动负债：

## 1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末数            | 期初数            |
|-------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 203,750,000.00 | 207,500,000.00 |
| 1 年内到期的应付债券 |                | 599,400,000.00 |
| 合计          | 203,750,000.00 | 806,900,000.00 |

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 3,750,000.00   | 7,500,000.00   |
| 保证借款 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 合计   | 203,750,000.00 | 207,500,000.00 |

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

| 贷款单位     | 借款起始日            | 借款终止日            | 币种  | 利率<br>(%) | 期末数            | 期初数            |
|----------|------------------|------------------|-----|-----------|----------------|----------------|
|          |                  |                  |     |           | 本币金额           | 本币金额           |
| 建行徐州城南支行 | 2012 年 11 月 19 日 | 2014 年 11 月 29 日 | 人民币 | 7         | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 农业银行泉山支行 | 2012 年 9 月 18 日  | 2014 年 9 月 17 日  | 人民币 | 6.4       | 3,750,000.00   | 3,750,000.00   |
| 农业银行泉山支行 | 2012 年 9 月 18 日  | 2014 年 3 月 17 日  | 人民币 | 6.4       |                | 3,750,000.00   |
| 合计       | /                | /                | /   | /         | 203,750,000.00 | 207,500,000.00 |

(二十八) 长期借款：

1、 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 248,750,000.00 | 138,750,000.00 |
| 合计   | 248,750,000.00 | 138,750,000.00 |

2、 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

| 贷款单位     | 借款起始日           | 借款终止日           | 币种  | 利率<br>(%) | 期末数            | 期初数            |
|----------|-----------------|-----------------|-----|-----------|----------------|----------------|
|          |                 |                 |     |           | 本币金额           | 本币金额           |
| 农业银行泉山支行 | 2012 年 9 月 18 日 | 2017 年 9 月 15 日 | 人民币 | 6.40      | 138,750,000.00 | 138,750,000.00 |
| 工商银行泉山支行 | 2014 年 4 月 18 日 | 2019 年 4 月 15 日 | 人民币 |           | 110,000,000.00 |                |
| 合计       | /               | /               | /   | /         | 248,750,000.00 | 138,750,000.00 |

(二十九) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------|---------------|---------------|
| 递延收益 | 56,671,485.93 | 55,671,485.93 |
| 合计   | 56,671,485.93 | 55,671,485.93 |

(三十) 股本：

单位：元 币种：人民币

|  | 期初数 | 本次变动增减（+、-） | 期末数 |
|--|-----|-------------|-----|
|--|-----|-------------|-----|

|          |                  | 发行新<br>股 | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |                  |
|----------|------------------|----------|----|-----------|----|----|------------------|
| 股份总<br>数 | 1,672,000,000.00 |          |    |           |    |    | 1,672,000,000.00 |

(三十一) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初数            | 本期增加          | 本期减少 | 期末数            |
|------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 185,519,526.66 |               |      | 185,519,526.66 |
| 其他资本公积     | 9,746,824.32   | 79,095,233.55 |      | 88,842,057.87  |
| 合计         | 195,266,350.98 | 79,095,233.55 |      | 274,361,584.53 |

(三十二) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 162,864,730.12 |      |      | 162,864,730.12 |
| 合计     | 162,864,730.12 |      |      | 162,864,730.12 |

(三十三) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 金额             | 提取或分配比例（%） |
|-------------------|----------------|------------|
| 调整前 上年末未分配利润      | 415,156,626.26 | /          |
| 调整后 年初未分配利润       | 415,156,626.26 | /          |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 60,278,927.08  | /          |
| 应付普通股股利           | 83,600,000.00  |            |
| 期末未分配利润           | 391,835,553.34 | /          |

(三十四) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 2,082,415,139.68 | 2,635,996,533.27 |
| 其他业务收入 | 140,628,323.44   | 76,267,500.74    |
| 营业成本   | 1,422,017,295.44 | 1,947,944,038.31 |

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 行业名称 | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 工业   | 1,881,489,616.66 | 1,177,366,908.76 | 2,145,019,039.02 | 1,459,471,774.84 |
| 商业   | 95,718,607.49    | 84,265,801.03    | 454,327,739.47   | 365,243,405.69   |
| 采掘业  |                  |                  | 3,485,254.10     | 3,112,824.85     |
| 其他   | 105,206,915.53   | 58,804,039.03    | 33,164,500.68    | 30,073,394.75    |
| 合计   | 2,082,415,139.68 | 1,320,436,748.82 | 2,635,996,533.27 | 1,857,901,400.13 |

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 产品名称               | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                    | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 固体饮料（豆奶粉，豆浆粉及嚼益嚼等） | 712,717,337.09   | 417,036,643.58   | 735,891,506.14   | 491,999,730.64   |
| 植物蛋白饮料(牛奶，鲜奶及谷动等)  | 382,276,955.87   | 302,872,268.06   | 424,784,558.22   | 345,223,769.65   |
| 食用面粉及食用油           | 103,508,063.61   | 102,351,916.46   | 121,454,169.40   | 114,034,045.54   |
| 酒类                 | 741,200,681.62   | 423,903,630.21   | 920,259,855.94   | 530,792,472.88   |
| 煤矿                 |                  |                  | 3,485,254.10     | 3,112,824.85     |
| 焦炭                 |                  |                  | 399,997,257.74   | 342,898,812.92   |
| 其他                 | 142,712,101.49   | 74,272,290.51    | 30,123,931.73    | 29,839,743.65    |
| 合计                 | 2,082,415,139.68 | 1,320,436,748.82 | 2,635,996,533.27 | 1,857,901,400.13 |

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 东北地区 | 64,364,463.83    | 43,335,735.94    | 73,493,660.74    | 57,097,430.52    |
| 华北地区 | 309,084,474.21   | 189,609,966.71   | 261,780,205.75   | 188,188,047.47   |
| 华东地区 | 639,570,737.49   | 421,940,798.31   | 682,698,487.50   | 462,148,204.67   |
| 华中地区 | 617,694,108.27   | 365,161,456.89   | 738,080,369.15   | 434,918,426.57   |
| 西北地区 | 157,133,995.17   | 112,697,809.61   | 557,528,337.87   | 468,275,084.73   |
| 西南地区 | 188,137,211.50   | 117,992,697.66   | 237,875,362.80   | 183,102,691.83   |
| 华南地区 | 75,470,462.45    | 51,560,803.25    | 81,190,460.61    | 61,592,515.05    |
| 其他地区 | 30,959,686.76    | 18,137,480.45    | 3,349,648.85     | 2,578,999.29     |
| 合计   | 2,082,415,139.68 | 1,320,436,748.82 | 2,635,996,533.27 | 1,857,901,400.13 |

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称           | 营业收入          | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|----------------|---------------|-----------------|
| 阳新县兴国镇宏财副食批发部  | 21,102,607.00 | 0.95            |
| 信阳市浉河区建平副食批发部  | 20,051,451.00 | 0.90            |
| 北京福禄永盛商贸有限责任公司 | 15,757,321.96 | 0.71            |
| 大冶市乐华副食商行      | 15,148,702.05 | 0.68            |
| 谷城明杰副食         | 13,828,073.80 | 0.62            |
| 合计             | 85,888,155.81 | 3.86            |

(三十五) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|----|-------|-------|------|
|----|-------|-------|------|

|         |               |               |                         |
|---------|---------------|---------------|-------------------------|
| 消费税     | 48,512,896.76 | 43,790,509.13 | 按应税销售收入计征               |
| 营业税     | 1,528,642.22  | 673,003.65    | 按应税营业收入计征               |
| 城市维护建设税 | 12,528,966.18 | 14,803,681.04 | 按实际缴纳的营业税、<br>增值税及消费税计征 |
| 教育费附加   | 5,123,539.70  | 6,545,830.98  |                         |
| 资源税     |               | 27,899.20     |                         |
| 其他      | 3,202,706.47  | 3,765,458.60  |                         |
| 合计      | 70,896,751.33 | 69,606,382.60 | /                       |

(三十六) 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额      | 上期发生额          |
|---------------|------------|----------------|
| 交易性金融资产       | 742,111.06 | -15,834,917.50 |
| 合计            | 742,111.06 | -15,834,917.50 |

(三十七) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

|                  | 本期发生额         | 上期发生额          |
|------------------|---------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益   | 6,500,000.00  | 9,138,638.88   |
| 权益法核算的长期股权投资收益   | 283,552.66    | 96,432.51      |
| 处置长期股权投资产生的投资收益  |               | 351,594,985.02 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 6,550,585.21  | -11,002,109.31 |
| 合计               | 13,334,137.87 | 349,827,947.10 |

2、 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位      | 本期发生额        | 上期发生额        | 本期比上期增减变动的原因 |
|------------|--------------|--------------|--------------|
| 无锡超科食品有限公司 | 6,500,000.00 | 6,000,000.00 | 本年度分红增加      |
| 湖北银行股份有限公司 |              | 3,138,638.88 | 本年度未分红       |
| 合计         | 6,500,000.00 | 9,138,638.88 | /            |

(三十八) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额      | 上期发生额          |
|----------------|------------|----------------|
| 一、坏账损失         | -36,633.63 | -18,027,021.23 |
| 二、存货跌价损失       |            |                |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |            |                |
| 四、持有至到期投资减值损失  |            |                |
| 五、长期股权投资减值损失   |            |                |
| 六、投资性房地产减值损失   |            |                |
| 七、固定资产减值损失     |            |                |
| 八、工程物资减值损失     |            |                |
| 九、在建工程减值损失     |            |                |
| 十、生产性生物资产减值损失  |            |                |
| 十一、油气资产减值损失    |            |                |

|             |            |                |
|-------------|------------|----------------|
| 十二、无形资产减值损失 |            |                |
| 十三、商誉减值损失   |            | -5,488,202.13  |
| 十四、其他       |            |                |
| 合计          | -36,633.63 | -23,515,223.36 |

## (三十九) 营业外收入：

## 1、 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 5,697,687.92  | 2,126,547.58  |               |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,202,610.77  | 219,994.58    |               |
| 政府补助        | 7,377,188.45  | 6,470,095.76  |               |
| 其他          | 323,219.44    | 1,954,260.49  |               |
| 合计          | 13,398,095.81 | 10,550,903.83 |               |

## (四十) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 2,669,549.71  | 2,256,237.17 |               |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,102,510.63  | 711,469.27   |               |
| 对外捐赠        | 8,642,300.00  | 2,303,265.00 |               |
| 其他          | 769,314.07    | 1,091,742.63 |               |
| 合计          | 12,081,163.78 | 5,651,244.80 |               |

## (四十一) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额          |
|------------------|---------------|----------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 46,391,074.31 | 115,297,285.22 |
| 递延所得税调整          | -650,257.10   | -550,242.38    |
| 合计               | 45,740,817.21 | 114,747,042.84 |

## (四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

1.基本每股收益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 | 60,278,927.08    | 130,012,797.03   |
| 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）       | 0.04             | 0.08             |

| 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） | 60,278,927.08    | 130,012,797.03   |
| 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）           | 0.04             | 0.08             |

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 |

(四十三) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 金额            |
|-------|---------------|
| 利息收入  | 4,420,949.16  |
| 补贴收入  | 16,395,143.78 |
| 营业外收入 | 1,031,004.56  |
| 合计    | 21,847,097.50 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额             |
|-----|----------------|
| 广告费 | 109,060,492.33 |
| 促销费 | 145,203,331.27 |
| 运输费 | 47,579,298.62  |
| 业务费 | 13,135,605.16  |
| 办公费 | 6,091,242.39   |

|             |                |
|-------------|----------------|
| 差旅费         | 9,234,046.37   |
| 董事会费和中介鉴定费用 | 125,113.00     |
| 租赁费         | 4,024,328.27   |
| 维修费         | 1,092,056.69   |
| 研发支出        | 1,854,704.68   |
| 财产保险费       | 1,909,853.49   |
| 行政性费用       | 1,098,302.53   |
| 中介鉴定费       | 7,404,197.97   |
| 小车费         | 6,235,880.75   |
| 其他          | 1,214,343.74   |
| 合计          | 355,262,797.26 |

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 金额             |
|------------|----------------|
| 枝江市财政局     | 58,000,000     |
| 维维集团股份有限公司 | 79,095,233.55  |
| 合计         | 137,095,233.55 |

(四十四) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                 |                 |
| 净利润                              | 64,648,001.98   | 139,858,974.28  |
| 加：资产减值准备                         | -36,633.63      | -23,515,223.36  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 91,289,971.76   | 120,892,436.55  |
| 无形资产摊销                           | 10,209,815.43   | 7,022,725.15    |
| 长期待摊费用摊销                         | 586,633.38      | 436,109.99      |
| 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） | -3,625,821.43   | 271,834.20      |
| 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）              | -742,111.06     | 15,834,917.50   |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 102,730,406.50  | 105,274,892.67  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -13,334,137.87  | -349,827,947.10 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             |                 |                 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -100,112.65     | -51,913,657.70  |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -374,062,673.22 | -87,739,893.48  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -701,181,038.12 | 60,500,619.06   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 525,207,588.84  | -204,618,908.61 |
| 其他                               |                 | -881,200.00     |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -298,410,110.09 | -268,404,320.85 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                 |                 |
| 债务转为资本                           |                 |                 |

|                          |                |                 |
|--------------------------|----------------|-----------------|
| 一年内到期的可转换公司债券            |                |                 |
| 融资租入固定资产                 |                |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b> |                |                 |
| 现金的期末余额                  | 759,439,722.57 | 693,501,365.51  |
| 减: 现金的期初余额               | 661,888,807.89 | 866,812,760.51  |
| 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             | 97,550,914.68  | -173,311,395.00 |

## 2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                         | 本期发生额 | 上期发生额            |
|----------------------------|-------|------------------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:       |       |                  |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格         |       | 6,680,000.00     |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 |       | 6,000,000.00     |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物   |       |                  |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |       | 6,000,000.00     |
| 4. 取得子公司的净资产               |       | 3,195,200.00     |
| 流动资产                       |       |                  |
| 非流动资产                      |       | 3,195,200.00     |
| 流动负债                       |       |                  |
| 非流动负债                      |       |                  |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:       |       |                  |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格         |       | 720,000,000.00   |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 |       | 590,000,000.00   |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物   |       | 10,178,978.02    |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     |       | 579,821,021.98   |
| 4. 处置子公司的净资产               |       | 259,201,784.58   |
| 流动资产                       |       | 326,771,025.36   |
| 非流动资产                      |       | 1,235,105,230.33 |
| 流动负债                       |       | 1,154,476,265.21 |
| 非流动负债                      |       | 148,198,205.90   |

## 3、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

| 项目             | 期末数            | 期初数            |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 759,439,722.57 | 661,888,807.89 |
| 其中: 库存现金       | 10,276,815.60  | 984,914.70     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 658,892,410.57 | 567,177,165.34 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 90,270,496.40  | 93,726,727.85  |
| 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 | 759,439,722.57 | 661,888,807.89 |

## 七、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

| 母公司名称      | 企业类型   | 注册地    | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本      | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码     |
|------------|--------|--------|------|------|-----------|-----------------|------------------|----------|------------|
| 维维集团股份有限公司 | 有限责任公司 | 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 |

公司的最终控制方为 7 名自然人，实际控制人为崔焕礼、杨启典、胡云峰、魏伯玲、曹荣开、庞政堂、张桂宣。

### (二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称         | 企业类型   | 注册地              | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本      | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码     |
|---------------|--------|------------------|------|------|-----------|---------|----------|------------|
| 维维乳业有限公司      | 中外合资   | 徐州市维维大道 300 号    | 崔桂民  | 投资销售 | 2,999 万美元 | 75      | 75       | 72061612-9 |
| 宜昌维维食品饮料有限公司  | 有限责任公司 | 秭归县茅坪镇建东大道       | 李军   | 生产销售 | 3,000     | 100     | 100      | 78446426-7 |
| 徐州维维牛奶有限公司    | 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     | 100     | 100      | 72741172-4 |
| 新疆维维天山雪农业科技有限 | 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     | 100     | 100      | 72694407-8 |
| 新疆维维天山雪乳业有限   | 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     | 100     | 100      | 73445222-5 |
| 新疆维维西部农牧科     | 有限责任公司 | 呼图壁县五台镇乱         | 崔刚   | 生产销售 | 300       | 100     | 100      | 68270727-2 |

|                                  |                |                                                                                 |     |            |          |     |     |            |
|----------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----|------------|----------|-----|-----|------------|
| 技 有 限 公 司                        |                | 山子村<br>1 院(呼<br>克 路<br>口)                                                       |     |            |          |     |     |            |
| 新 疆 维<br>维 农 牧<br>科 技 有<br>限 公 司 | 有 限 责<br>任 公 司 | 吉 木 萨<br>尔 县 北<br>庭 镇 西<br>梁 综 合<br>养 殖 场<br>( 养 殖<br>小 区 )                     | 崔刚  | 生 产 销<br>售 | 1,000    | 100 | 100 | 67631892-4 |
| 维 维 商<br>业 总 配<br>售 有 限<br>公 司   | 有 限 责<br>任 公 司 | 徐 州 市<br>维 维 大<br>道 300<br>号                                                    | 崔桂亮 | 贸 易        | 5,000    | 100 | 100 | 68296493-0 |
| 维 维 物<br>流 总 配<br>售 有 限<br>公 司   | 有 限 责<br>任 公 司 | 北 京 市<br>朝 阳 区<br>常 营 乡<br>中 国 特<br>色 经 济<br>之 窗 一<br>期 4-A2<br>层<br>02D-1<br>号 | 李军  | 物 流 服<br>务 | 5,000    | 100 | 100 | 74671394-7 |
| 维 维 农<br>牧 科 技<br>有 限 公<br>司     | 有 限 责<br>任 公 司 | 徐 州 市<br>铜 山 县<br>张 集 工<br>业 园 区                                                | 崔桂华 | 畜 牧 养<br>殖 | 10,000   | 100 | 100 | 75463912-6 |
| 西 安 维<br>维 食 品<br>饮 料 有<br>限 公 司 | 有 限 责<br>任 公 司 | 西 安 经<br>济 技 术<br>开 发 区<br>草 滩 生<br>态 产 业<br>园 尚 稷<br>路 2699<br>号               | 崔桂周 | 生 产 销<br>售 | 23,980   | 100 | 100 | 72996316-X |
| 宁 夏 维<br>维 农 牧<br>有 限 公<br>司     | 有 限 责<br>任 公 司 | 银 川 市<br>满 春 乡<br>八 里 桥                                                         | 张军  | 奶 牛 养<br>殖 | 1,319.01 | 100 | 100 | 75081707-9 |
| 珠 海 维<br>维 大 亨<br>乳 业 有<br>限 公 司 | 有 限 责<br>任 公 司 | 珠 海 市<br>前 山 镇<br>东 坑 牛<br>奶 公 司                                                | 曹光平 | 生 产 销<br>售 | 7,891.73 | 70  | 70  | 73503470-3 |
| 维 维 创<br>新 投 资                   | 有 限 责<br>任 公 司 | 铜 山 新<br>区 12 号                                                                 | 杨启典 | 投 资 服<br>务 | 21,000   | 100 | 100 | 72931490-1 |

|                                      |             |                                                |       |            |       |       |       |            |
|--------------------------------------|-------------|------------------------------------------------|-------|------------|-------|-------|-------|------------|
| 有 限 公 司                              |             | 路                                              |       |            |       |       |       |            |
| 维 维 六<br>朝 松 面<br>粉 产 业<br>有 限 公 司   | 有 限 责 任 公 司 | 徐 州 市<br>下 淀 路<br>160 号                        | 杨 启 典 | 生 产 销<br>售 | 6,000 | 91.81 | 91.81 | 72931511-1 |
| 济 南 维<br>维 乳 业<br>有 限 公 司            | 有 限 责 任 公 司 | 济 南 市<br>历 城 区<br>遥 墙 镇<br>商 业 街<br>东 首 8<br>号 | 崔 桂 民 | 生 产 销<br>售 | 6,000 | 100   | 100   | 74022637-1 |
| 潍 坊 维<br>维 乳 业<br>有 限 公 司            | 有 限 责 任 公 司 | 临 胸 卧<br>龙 工 业<br>园                            | 崔 桂 民 | 生 产 销<br>售 | 3,000 | 100   | 100   | 74240482-1 |
| 济 宁 维<br>维 乳 业<br>有 限 公 司            | 有 限 责 任 公 司 | 邹 城 市<br>太 平 里<br>能 工 业<br>园                   | 崔 桂 民 | 生 产 销<br>售 | 3,000 | 51    | 51    | 74986912-X |
| 徐 州 维<br>维 金 澜<br>食 品 有<br>限 公 司     | 中 外 合<br>资  | 徐 州 市<br>铜 山 县<br>张 集 工<br>业 园 区               | 崔 桂 华 | 生 产 销<br>售 | 3,000 | 75    | 75    | 74313282-1 |
| 维 维 粮<br>油 有 限<br>公 司                | 有 限 责 任 公 司 | 信 阳 市<br>京 深 路<br>277 号                        | 熊 铁 虹 | 生 产 销<br>售 | 6,000 | 60    | 60    | 66722991-1 |
| 维 维 粮<br>油 ( 正<br>阳 ) 有 限<br>公 司     | 有 限 责 任 公 司 | 河 南 省<br>正 阳 县<br>维 维 大<br>道 1 号               | 熊 铁 虹 | 生 产 销<br>售 | 3,000 | 100   | 100   | 66885614-0 |
| 维 维 粮<br>油 ( 正<br>阳 ) 购 销<br>有 限 公 司 | 有 限 责 任 公 司 | 河 南 省<br>正 阳 县<br>维 维 大<br>道 1 号               | 熊 铁 虹 | 物 流 贸<br>易 | 500   | 100   | 100   | 68971326-1 |
| 维 维 茗<br>酒 坊 有<br>限 公 司              | 有 限 责 任 公 司 | 徐 州 市<br>维 维 大<br>道 300<br>号                   | 胡 云 峰 | 贸 易        | 5,000 | 100   | 100   | 66577699-7 |
| 北 京 广<br>为 嘉 业<br>贸 易 有<br>限 公 司     | 有 限 责 任 公 司 | 北 京 市<br>朝 阳 区<br>五 里 桥<br>一 街 1<br>号 院 15     | 陈 洪 卫 | 贸 易        | 1,000 | 100   | 100   | 79340504-X |

|                                |                |                                                                                          |     |            |        |     |     |            |
|--------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------|--------|-----|-----|------------|
|                                |                | 号楼二<br>层                                                                                 |     |            |        |     |     |            |
| 维维茗<br>酒坊(连<br>云港)有<br>限公司     | 有 限 责<br>任 公 司 | 连 云 港<br>市 新 浦<br>区 中 房<br>鑫 城 A<br>楼 西 号<br>3-4 号<br>门面                                 | 胡云峰 | 贸易         | 500    | 51  | 51  | 68964071-X |
| 维维茗<br>酒坊常<br>州有限<br>公司        | 有 限 责<br>任 公 司 | 常 州 市<br>聚 博 花<br>园 10 号                                                                 | 胡云峰 | 贸易         | 500    | 51  | 51  | 69025172-X |
| 维维茗<br>酒坊西<br>安有限<br>公司        | 有 限 责<br>任 公 司 | 西 安 市<br>雁 塔 区<br>雁 翔 路<br>99 号交<br>大 科 技<br>园 开 元<br>孵 化 器<br>壹 幢 孵<br>化 器<br>(一)<br>号房 | 胡云峰 | 贸易         | 1,500  | 65  | 65  | 69380753-5 |
| 维维茗<br>酒坊南<br>京有限<br>公司        | 有 限 责<br>任 公 司 | 南 京 市<br>白 下 区<br>龙 蟠 中<br>路 368<br>号 03 幢<br>3 单 元<br>108 室                             | 胡云峰 | 贸易         | 300    | 100 | 100 | 55887970-4 |
| 维维国<br>际贸易<br>有限公<br>司         | 有 限 责<br>任 公 司 | 浦 东 新<br>区 绿 科<br>路 90 号<br>1 幢 508<br>室                                                 | 胡云峰 | 贸易         | 10,000 | 100 | 100 | 74957780-5 |
| 上 海 维<br>维 进 出<br>口 有 限<br>公 司 | 有 限 责<br>任 公 司 | 上 海 市<br>外 高 桥<br>保 税 区<br>加 枫 路<br>24 号银<br>行 楼<br>311 室                                | 崔超  | 贸易         | 1,000  | 100 | 100 | 79893621-0 |
| 维维华<br>东食品<br>饮料有<br>限公司       | 有 限 责<br>任 公 司 | 无 锡 锡<br>山 经 济<br>开 发 区<br>友 谊 北                                                         | 崔桂民 | 生 产 销<br>售 | 8,000  | 100 | 100 | 75322417-2 |

|              |             |                              |     |         |        |     |     |            |
|--------------|-------------|------------------------------|-----|---------|--------|-----|-----|------------|
|              |             | 路                            |     |         |        |     |     |            |
| 泸州维维食品饮料有限公司 | 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 |
| 维维川王酒业公司     | 有 限 责 任 公 司 | 成都市大邑县晋原镇甲子东街137号            | 崔桂亮 | 酒 类 销 售 | 5,000  | 100 | 100 | 68182704-5 |
| 维维印城综合开发有限公司 | 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 | 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   | 有 限 责 任 公 司 | 北京市朝阳区常营乡中国经济之窗一期4-A2层02D-1号 | 陈洪卫 | 贸 易     | 500    | 100 | 100 | 79065680-4 |
| 杭州维维贸易公司     | 有 限 责 任 公 司 | 杭州市滨江区长河街道江陵路601号东方商务会馆1306室 | 祁胜海 | 贸 易     | 100    | 100 | 100 | 79091714-6 |
| 长春维维商贸有限公司   | 有 限 责 任 公 司 | 长春市南关区磐石路8号交行宿舍              | 侯先圣 | 贸 易     | 100    | 100 | 100 | 67564398-7 |

|                                         |                |                                                                                             |     |            |       |     |     |            |
|-----------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------|-------|-----|-----|------------|
|                                         |                | 5512 号                                                                                      |     |            |       |     |     |            |
| 哈 尔 滨<br>维 维 商<br>贸 有 限<br>公 司          | 有 限 责<br>任 公 司 | 哈 尔 滨<br>市 道 外<br>区 宏 伟<br>小 区 14<br>栋 1 单<br>元 1 层 3<br>号 门 市                              | 侯先圣 | 贸易         | 100   | 100 | 100 | 68029188-3 |
| 徐 州 维<br>维 商 业<br>配 售 有<br>限 公 司        | 有 限 责<br>任 公 司 | 徐 州 市<br>泉 山 区<br>奎 园 北<br>区 奎 西<br>村 新 建<br>2 号 楼                                          | 崔桂民 | 贸易         | 500   | 100 | 100 | 68054243-5 |
| 南 京 维<br>维 食 品<br>技 术 开<br>发 有 限<br>公 司 | 有 限 责<br>任 公 司 | 南 京 市<br>建 邺 区<br>庐 山 路<br>158 号<br>嘉 业 国<br>际 城 5<br>幢 2-13<br>室                           | 崔桂民 | 贸易         | 500   | 100 | 100 | 68251946-6 |
| 上 海 维<br>维 商 贸<br>有 限 公<br>司            | 有 限 责<br>任 公 司 | 上 海 市<br>长 宁 区<br>天 山 四<br>村 122<br>号 18 幢<br>511 室                                         | 崔桂民 | 贸易         | 500   | 100 | 100 | 68404997-1 |
| 库 尔 勒<br>维 维 商<br>贸 有 限<br>公 司          | 有 限 责<br>任 公 司 | 库 尔 勒<br>市 新 城<br>辖 区 新<br>城 南 路<br>16 区<br>( 火 车<br>东 站 铁<br>路 16 区<br>1 栋<br>17-18<br>号 ) | 马昌军 | 贸易         | 30    | 50  | 50  | 68271556-3 |
| 武 汉 维<br>维 食 品<br>有 限 公<br>司            | 有 限 责<br>任 公 司 | 武 汉 市<br>东 西 湖<br>区 五 环<br>南 路 38<br>号                                                      | 王玉斌 | 贸易         | 100   | 100 | 100 | 55502502-5 |
| 江 苏 维<br>维 包 装<br>印 务 有<br>限 公 司        | 有 限 责<br>任 公 司 | 徐 州 市<br>铜 山 县<br>张 集 镇                                                                     | 杨启典 | 包 装 印<br>刷 | 1,000 | 100 | 100 | 56913542-8 |

|              |             |                                             |     |                  |        |     |     |            |
|--------------|-------------|---------------------------------------------|-----|------------------|--------|-----|-----|------------|
| 限公司          |             |                                             |     |                  |        |     |     |            |
| 维维食品饮料有限公司   | 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 |
| 徐州市维维恒置业有限公司 | 有 限 责 任 公 司 | 新 沂 市 新 东 村 市 府 东 路 北 侧                     | 杨启典 | 房 地 产            | 3,000  | 100 | 100 | 57535316-5 |
| 郑州维维置业有限公司   | 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 |
| 贵州醇业有限公司     | 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 |
| 贵州贵尊酒销售有限公司  | 有 限 责 任 公 司 | 兴 义 市 贵 醇 新 路 1 号                           | 唐士军 | 生 产 销 售          | 100    | 100 | 100 | 05190433-3 |
| 楚天酒业有限公司     | 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 |
| 徐州维维中财置业有限公司 | 有 限 责 任 公 司 | 徐 州 高 新 区 北 京 路 23 号 1 号 楼 办 公 楼 201、202 室  | 杨启典 | 房 地 产            | 10,000 | 80  | 80  | 06187678-6 |
| 绥化维维粮油储运有限公司 | 有 限 责 任 公 司 | 黑 龙 江 省 绥 化 市 北 林 区 经 济 开 发 区               | 岳邦真 | 粮 食 收 购, 货 物 运 输 | 1,000  | 100 | 100 | 06919747-0 |
| 乌海市万利恒投资创业有限 | 有 限 责 任 公 司 | 内 蒙 古 自 治 区 乌 海 市 海 南 区                     | 黄景坡 | 销 售, 投 资         | 3,000  | 100 | 100 | 06503954-7 |

|                                         |                |                                                                 |     |                      |          |       |       |            |
|-----------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------|-----|----------------------|----------|-------|-------|------------|
| 公司                                      |                | 西来峰<br>工业<br>园区                                                 |     |                      |          |       |       |            |
| 湖 北 枝<br>江 酒 业<br>股 份 有<br>限 公 司        | 有 限 责<br>任 公 司 | 枝江市<br>马家店<br>迎宾大<br>道西段                                        | 蒋红星 | 生 产 销<br>售           | 8,000    | 71    | 71    | 18266121-2 |
| 武 汉 维<br>维 乳 业<br>有 限 公<br>司            | 有 限 责<br>任 公 司 | 武汉市<br>经济技术<br>开发区<br>车城<br>南街 68<br>号                          | 崔桂民 | 生 产 销<br>售           | 2,100    | 100   | 100   | 61540842-4 |
| 银 川 维<br>维 北 塔<br>乳 业 股<br>份 有 限<br>公 司 | 有 限 责<br>任 公 司 | 银川市<br>解放东<br>街 518<br>号                                        | 焦明义 | 生 产 销<br>售           | 4,447.45 | 68.07 | 68.07 | 22778597-3 |
| 宁 夏 东<br>方 乳 业<br>有 限 公<br>司            | 有 限 责<br>任 公 司 | 银川市<br>兴庆区<br>解放东<br>路 518<br>号                                 | 张军  | 生 产 销<br>售           | 4,400    | 100   | 100   | 71066562-1 |
| 徐 州 天<br>杰 酒 业<br>有 限 公<br>司            | 有 限 责<br>任 公 司 | 徐州铜<br>山县大<br>许镇                                                | 张明扬 | 白 酒 生<br>产加工         | 500      | 100   | 100   | 73782027-3 |
| 维 维 酒<br>业 ( 正<br>阳 ) 有 限<br>公 司        | 有 限 责<br>任 公 司 | 河南省<br>正阳县<br>维维大<br>道 1 号                                      | 熊铁虹 | 白 酒 饮<br>料 生 产<br>销售 | 50       | 100   | 100   | 77513083-9 |
| 湖 南 省<br>怡 清 源<br>茶 业 有<br>限 公 司        | 有 限 责<br>任 公 司 | 长沙市<br>芙蓉区<br>高新技术<br>产业开<br>发区隆<br>平高科<br>科技园<br>(长冲路<br>36 号) | 简伯华 | 茶 叶 生<br>产销售         | 2,476.50 | 51    | 51    | 61681813-4 |
| 天 津 维<br>维 国 际<br>贸 易 有<br>限 公 司        | 有 限 责<br>任 公 司 | 天津市<br>河西区<br>解放南<br>路与津<br>河交口<br>西南侧<br>名仕达                   | 候先圣 | 贸易                   | 100      | 100   | 100   | 08658396-3 |

|                                  |                |                                                             |     |    |     |     |     |            |
|----------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------|-----|----|-----|-----|-----|------------|
|                                  |                | 花 园<br>7-1-101                                              |     |    |     |     |     |            |
| 青 岛 维<br>维 商 业<br>配 售 有<br>限 公 司 | 有 限 责<br>任 公 司 | 青 岛 市<br>李 沧 区<br>金 水 路<br>803 号 2<br>号 楼 1<br>单 元<br>101 室 | 崔桂民 | 贸易 | 100 | 100 | 100 | 08649844-3 |
| 兴 义 市<br>贵 州 醇<br>销 售 有<br>限 公 司 | 有 限 责<br>任 公 司 | 兴 义 市<br>兴 泰 办<br>贵 醇 新<br>路 1 号                            | 唐士军 | 贸易 | 100 | 100 | 100 | 09895464-5 |

## (三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

| 被投资<br>单位名<br>称                             | 企业类<br>型                         | 注册地                                                                           | 法人代<br>表   | 业务性<br>质                          | 注册资本        | 本企业<br>持股比<br>例(%) | 本企业<br>在被投<br>资单位<br>表决权<br>比例(%) | 组织机构代<br>码 |
|---------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|------------|
| 二、联营企业                                      |                                  |                                                                               |            |                                   |             |                    |                                   |            |
| 枝 江 市<br>玖 安 鑫<br>小 额 贷<br>款 有 限 责<br>任 公 司 | 有 限 责<br>任                       | 枝 江 市<br>马 家 店<br>迎 宾 大<br>道 西 段                                              | 蒋红星        | 办 理 各<br>项 小 额<br>贷 款             | 1,000       | 20                 | 20                                | 68268571-2 |
| 北 京 维<br>维 海 福<br>鑫 商 贸 有<br>限 责 任 公 司      | 有 限 责<br>任                       | 北 京 市<br>海 淀 区<br>长 春 桥<br>路 5 号 4<br>号 楼 4<br>层 505                          | 徐福生        | 酒 类 销<br>售                        | 8,000       | 40                 | 40                                | 56368272-X |
| 湖 北 楚<br>窖 酒 业 有<br>限 公 司                   | 有 限 公<br>司                       | 武 汉 经<br>济 技 术<br>开 发 区<br>车 城 东<br>路 39 号<br>高 科 技<br>产 业 园<br>19 号 楼<br>4 楼 | 陈洪卫        | 预 包 装<br>食 品 批<br>发 零 售           | 1,000       | 30                 | 30                                | 07050741-3 |
| 大 冢 (上<br>海) 食 品<br>安 全 研<br>究 开 发          | 有 限 责<br>任 公 司<br>( 中 外<br>合 资 ) | 上 海 市<br>闵 行 区<br>莲 花 南<br>路 1969                                             | 青 山 幸<br>治 | 食 品 及<br>原 料 安<br>全 检 测;<br>分 析 研 | 160 万美<br>元 | 2                  | 2                                 | 78788181-6 |

|                             |                         |                              |       |                                                                                                                                       |             |      |      |            |
|-----------------------------|-------------------------|------------------------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------|------|------------|
| 有 限 公 司                     |                         | 号                            |       | 究;咨 询 及 技 术 服 务                                                                                                                       |             |      |      |            |
| 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 经 济 开 发 区 工 业 园  | 张 骐 牧 | 食 品 生 产 销 售                                                                                                                           | 3,285 万 美 元 | 10   | 10   | 74817116-8 |
| 徐 州 淮 海 农 村 商 业 银 行 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 | 58995735-7 |
| 湖 北 银 行 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    | 1    | 56833500-6 |

(四) 关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方    | 期末            |              | 期初            |              |
|------|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|      |        | 账面余额          | 坏账准备         | 账面余额          | 坏账准备         |
| 应收账款 | 北京维维海福 | 27,855,310.37 | 2,755,019.19 | 29,355,310.37 | 2,755,019.19 |

|  |               |  |  |  |  |
|--|---------------|--|--|--|--|
|  | 鑫商贸有限责<br>任公司 |  |  |  |  |
|--|---------------|--|--|--|--|

八、 股份支付：

无

九、 或有事项：

无

十、 承诺事项：

无

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                                 | 期末数           |           |               |        | 期初数           |           |               |        |
|------------------------------------|---------------|-----------|---------------|--------|---------------|-----------|---------------|--------|
|                                    | 账面余额          |           | 坏账准备          |        | 账面余额          |           | 坏账准备          |        |
|                                    | 金额            | 比例<br>(%) | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例<br>(%) | 金额            | 比例(%)  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款：                    |               |           |               |        |               |           |               |        |
| 账龄分析法                              | 81,619,022.87 | 96.56     | 50,178,923.06 | 61.48  | 78,221,957.66 | 96.41     | 50,178,923.06 | 64.15  |
| 单项金额重大<br>但单项不计提<br>坏账准备的应<br>收账款  |               |           |               |        |               |           |               |        |
| 组合小计                               | 81,619,022.87 | 96.56     | 50,178,923.06 | 61.48  | 78,221,957.66 | 96.41     | 50,178,923.06 | 64.15  |
| 单项金额虽不<br>重大但单项计<br>提坏账准备的<br>应收账款 | 2,910,952.50  | 3.44      | 2,910,952.50  | 100.00 | 2,910,952.50  | 3.59      | 2,910,952.50  | 100.00 |
| 合计                                 | 84,529,975.37 | /         | 53,089,875.56 | /      | 81,132,910.16 | /         | 53,089,875.56 | /      |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄          | 期末数           |       |               | 期初数           |        |               |
|-------------|---------------|-------|---------------|---------------|--------|---------------|
|             | 账面余额          |       | 坏账准备          | 账面余额          |        | 坏账准备          |
|             | 金额            | 比例(%) |               | 金额            | 比例(%)  |               |
| 1 年以内       |               |       |               |               |        |               |
| 其中：         |               |       |               |               |        |               |
| 1 年以内       | 26,287,033.38 | 32.22 | 320,591.13    | 22,889,968.17 | 29.26  | 320,591.13    |
| 1 年以内<br>小计 | 26,287,033.38 | 32.22 | 320,591.13    | 22,889,968.17 | 29.26  | 320,591.13    |
| 1 至 2 年     | 3,634,672.20  | 4.45  | 290,773.78    | 3,634,672.20  | 4.65   | 290,773.78    |
| 2 至 3 年     | 542,686.47    | 0.66  | 108,537.30    | 542,686.47    | 0.69   | 108,537.30    |
| 4 至 5 年     | 5,652,033.25  | 6.92  | 3,956,423.28  | 5,652,033.25  | 7.23   | 3,956,423.28  |
| 5 年以上       | 45,502,597.57 | 55.75 | 45,502,597.57 | 45,502,597.57 | 58.17  | 45,502,597.57 |
| 合计          | 81,619,022.87 | 100   | 50,178,923.06 | 78,221,957.66 | 100.00 | 50,178,923.06 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容      | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) | 计提理由   |
|-------------|--------------|--------------|---------|--------|
| 徐州市贾汪副食品加工厂 | 2,860,349.97 | 2,860,349.97 | 100.00  | 预计无法收回 |
| 其他零星客户      | 50,602.53    | 50,602.53    | 100.00  | 预计无法收回 |
| 合计          | 2,910,952.50 | 2,910,952.50 | /       | /      |

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

- 3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称         | 与本公司关系 | 金额            | 年限                                                    | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------|--------|---------------|-------------------------------------------------------|---------------|
| 徐州市贾汪副食品加工厂  | 非关联方   | 22,116,164.44 | 4-5 年 50602.53; 5 年 以上 22065561.91                    | 26.16         |
| 徐州市贾汪区耿集豆奶粉厂 | 非关联方   | 12,719,470.97 | 1-2 年 3635217.72; 4-5 年 2860349.97; 5 年 以上 6223903.28 | 15.05         |
| 深圳市桑亚达实业有限公司 | 非关联方   | 11,948,738.24 | 1 年以内 8798.5; 5 年 以上 11939939.74                      | 14.14         |
| 上海维维商贸有限公司   | 合并关联方  | 11,550,731.20 | 1 年以内                                                 | 13.66         |
| 平山县敬业冶炼有限公司  | 非关联方   | 6,804,409.21  | 1 年以内                                                 | 8.05          |
| 合计           | /      | 65,139,514.06 | /                                                     | 77.06         |

(二) 其他应收款：

- 1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                     | 期末数              |        |              |        | 期初数              |        |              |        |
|------------------------|------------------|--------|--------------|--------|------------------|--------|--------------|--------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备         |        | 账面余额             |        | 坏账准备         |        |
|                        | 金额               | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款：      |                  |        |              |        |                  |        |              |        |
| 账龄分析法                  | 1,663,166,319.64 | 99.22  | 4,257,746.48 | 0.26   | 1,507,489,541.35 | 99.15  | 4,257,746.48 | 0.28   |
| 单项金额重大但单项不计提坏账准备的其他应收款 | 13,000,000.00    | 0.78   |              |        | 13,000,000.00    | 0.85   |              |        |
| 组合小计                   | 1,676,166,319.64 | 100.00 | 4,257,746.48 |        | 1,520,489,541.35 | 100.00 | 4,257,746.48 |        |
| 合计                     | 1,676,166,319.64 | /      | 4,257,746.48 | /      | 1,520,489,541.35 | /      | 4,257,746.48 | /      |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数              |        |              | 期初数              |        |              |
|---------|------------------|--------|--------------|------------------|--------|--------------|
|         | 账面余额             |        | 坏账准备         | 账面余额             |        | 坏账准备         |
|         | 金额               | 比例 (%) |              | 金额               | 比例 (%) |              |
| 1 年以内   |                  |        |              |                  |        |              |
| 其中:     |                  |        |              |                  |        |              |
| 1 年以内   | 803,341,970.95   | 48.30  | 3,037,534.95 | 647,665,192.66   | 42.97  | 3,037,534.95 |
| 1 年以内小计 | 803,341,970.95   | 48.30  | 3,037,534.95 | 647,665,192.66   | 42.97  | 3,037,534.95 |
| 1 至 2 年 | 219,091,424.89   | 13.17  | 304,211.53   | 219,091,424.89   | 14.53  | 304,211.53   |
| 2 至 3 年 | 175,745,415.68   | 10.57  | 720,000.00   | 175,745,415.68   | 11.66  | 720,000.00   |
| 3 至 4 年 | 262,627,145.96   | 15.79  |              | 262,627,145.96   | 17.42  |              |
| 4 至 5 年 | 36,536,964.06    | 2.20   |              | 36,536,964.06    | 2.42   |              |
| 5 年以上   | 165,823,398.10   | 9.97   | 196,000.00   | 165,823,398.10   | 11.00  | 196,000.00   |
| 合计      | 1,663,166,319.64 | 100.00 | 4,257,746.48 | 1,507,489,541.35 | 100.00 | 4,257,746.48 |

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

| 组合名称                   | 账面余额          | 坏账准备 |
|------------------------|---------------|------|
| 单项金额重大但单项不计提坏账准备的其他应收款 | 13,000,000.00 |      |
| 合计                     | 13,000,000.00 |      |

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

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

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称          | 与本公司关系 | 金额             | 年限                                                                                                                 | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|---------------|--------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 维维印象城综合开发有限公司 | 子公司    | 399,433,258.15 | 1 年以内 220,504,218.84;1-2 年 79,901,936.91;2-3 年 7,997,252.33;3-4 年 91,029,850.07;                                   | 23.83           |
| 徐州市维维万恒置业有限公司 | 子公司    | 152,661,630.11 | 1 年以内 25,151,024.50;1-2 年 59,814,158.11;2-3 年 67,696,447.50                                                        | 9.11            |
| 维维粮油(正阳)有限公司  | 子公司    | 140,604,394.24 | 1 年以内 91,468,345.47;1-2 年 2,032,732.75;2-3 年 27,603,316.02;5 年以上 19,500,000.00                                     | 8.39            |
| 维维创新投资有限公司    | 子公司    | 131,429,511.20 | 1 年以内 46767000 ; 3-4 年 84662511.20                                                                                 | 7.84            |
| 济南维维乳业有限公司    | 子公司    | 130,453,868.61 | 1 年以内 100,630,756.83;1-2 年 567,840.82;2-3 年 11,451,996.97;3-4 年 9,288,869.09;4-5 年 1,171,727.72;5 年以上 7,342,677.18 | 7.78            |
| 合计            | /      | 954,582,662.31 | /                                                                                                                  | 56.95           |

## (三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位         | 投资成本           | 期初余额           | 增减变动           | 期末余额           | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------|----------|---------------|----------------|
| 维维乳业有限公司      | 186,037,252.10 | 186,037,252.10 |                | 186,037,252.10 |      |          | 75            | 75             |
| 江苏维维商业总配售有限公司 | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  |                | 50,000,000.00  |      |          | 100           | 100            |
| 维维物流总配售有限公司   | 44,000,000.00  | 44,000,000.00  |                | 44,000,000.00  |      |          | 88            | 97             |
| 维维农牧科技有限公司    | 90,000,000.00  | 90,000,000.00  |                | 90,000,000.00  |      |          | 90            | 97.5           |
| 西安维维资源有限公司    | 218,800,000.00 | 218,800,000.00 |                | 218,800,000.00 |      |          | 91.24         | 97.81          |
| 维维创新投资有限公司    | 189,000,000.00 | 189,000,000.00 |                | 189,000,000.00 |      |          | 90            | 97.5           |
| 维维粮油有限公司      | 36,000,000.00  | 36,000,000.00  |                | 36,000,000.00  |      |          | 60            | 60             |
| 维维茗酒坊有限公司     | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  |                | 50,000,000.00  |      |          | 100           | 100            |
| 维维国际贸易有限公司    | 90,000,000.00  | 90,000,000.00  |                | 90,000,000.00  |      |          | 90            | 97.5           |
| 维维华东食品饮料有限公司  | 72,000,000.00  | 72,000,000.00  |                | 72,000,000.00  |      |          | 90            | 97.5           |
| 泸州维维食品饮料有限公司  | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |                | 1,000,000.00   |      |          | 100           | 100            |
| 维维川王酒业有限公司    | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  |                | 50,000,000.00  |      |          | 100           | 100            |
| 维维印象城综合开发有限公司 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |                | 100,000,000.00 |      |          | 100           | 100            |
| 江苏维维包装印务有限公司  | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |                | 10,000,000.00  |      |          | 100           | 100            |
| 维维东北食品饮料有限公司  | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |                | 100,000,000.00 |      |          | 100           | 100            |
| 银川维维置业有限公司    | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  | -50,000,000.00 |                |      |          | 100           | 100            |
| 徐州市维维万恒置业有    | 24,000,000.00  | 24,000,000.00  | 6,000,000.00   | 30,000,000.00  |      |          | 100           | 100            |

|                    |                |                |                |                |            |  |     |     |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------|--|-----|-----|
| 限公司                |                |                |                |                |            |  |     |     |
| 郑州维维置业有限公司         | 7,000,000.00   | 7,000,000.00   |                | 7,000,000.00   |            |  | 70  | 70  |
| 湖北枝江酒业股份有限公司       | 348,024,000.00 | 348,024,000.00 | 239,997,660.00 | 588,021,660.00 |            |  | 71  | 71  |
| 楚天酒业有限公司           | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  |                | 50,000,000.00  |            |  | 100 | 100 |
| 贵州醇酒业有限公司          | 357,000,000.00 | 357,000,000.00 |                | 357,000,000.00 |            |  | 51  | 51  |
| 徐州天杰酒业有限公司         | 6,680,000.00   |                | 6,680,000.00   | 6,680,000.00   |            |  | 100 | 100 |
| 绥化维维粮油储运有限公司       | 10,000,000.00  |                | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |            |  | 100 | 100 |
| 大家(上海)食品安全研究开发有限公司 | 254,396.80     | 254,396.80     |                | 254,396.80     | 134,832.98 |  | 2   | 2   |

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 810,160,520.56 | 811,073,647.47 |
| 其他业务收入 | 273,647,663.35 | 214,242,736.11 |
| 营业成本   | 792,713,715.59 | 810,924,645.46 |

2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

| 行业名称 | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 工业   | 810,160,520.56 | 566,248,398.99 | 811,073,647.47 | 609,364,185.88 |
| 合计   | 810,160,520.56 | 566,248,398.99 | 811,073,647.47 | 609,364,185.88 |

3、 主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

| 产品名称              | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                   | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 食品-豆奶粉、麦片、<br>嚼益嚼 | 687,417,561.69 | 443,098,746.46 | 660,089,004.15 | 459,836,687.77 |
| 食品-牛奶、奶粉、牛、<br>鲜奶 | 122,742,958.87 | 123,149,652.53 | 150,984,643.32 | 149,527,498.11 |
| 合计                | 810,160,520.56 | 566,248,398.99 | 811,073,647.47 | 609,364,185.88 |

4、 主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

| 地区名称 | 本期发生额 |      | 上期发生额 |      |
|------|-------|------|-------|------|
|      | 营业收入  | 营业成本 | 营业收入  | 营业成本 |

|           |                |                |                |                |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 东北地区      | 35,948,772.96  | 23,146,206.34  | 33,450,525.92  | 23,250,528.70  |
| 华北地区      | 165,313,342.78 | 106,414,529.79 | 151,315,412.92 | 104,962,450.49 |
| 华东地区      | 299,841,584.73 | 236,974,086.14 | 312,721,541.66 | 262,892,606.50 |
| 华中地区      | 117,819,873.55 | 75,872,036.93  | 114,908,772.38 | 79,899,851.00  |
| 西北地区      | 65,098,640.80  | 41,934,109.85  | 66,518,360.03  | 46,314,697.79  |
| 西南地区      | 110,199,766.29 | 70,989,380.82  | 118,641,808.22 | 82,624,699.66  |
| 华南地区      | 12,459,948.48  | 7,959,892.20   | 10,167,577.49  | 6,840,352.45   |
| 东南亚地区（印尼） | 3,478,590.97   | 2,958,156.92   | 3,349,648.85   | 2,578,999.29   |
| 合计        | 810,160,520.56 | 566,248,398.99 | 811,073,647.47 | 609,364,185.88 |

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称           | 营业收入总额         | 占公司全部营业收入的比例<br>(%) |
|----------------|----------------|---------------------|
| 维维乳业有限公司       | 122,742,958.87 | 11.33               |
| 北京福祿永盛商贸有限责任公司 | 15,757,321.96  | 1.45                |
| 运城经济开发区银香副食店   | 12,895,776.64  | 1.19                |
| 霸州市益津市场善友食品批发部 | 9,813,912.97   | 0.91                |
| 洛阳三六九商贸有限公司    | 9,585,284.18   | 0.88                |
| 合计             | 170,795,254.62 | 15.76               |

(五) 投资收益：

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

|                | 本期发生额          | 上期发生额 |
|----------------|----------------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 141,999,610.00 |       |
| 合计             | 141,999,610.00 |       |

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位        | 本期发生额          | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------|----------------|-------|--------------|
| 湖北枝江酒业股份有限公司 | 141,999,610.00 |       | 本年度分红        |
| 合计           | 141,999,610.00 |       | /            |

(六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                       | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |                |                |
| 净利润                        | 147,446,040.67 | -77,608,244.56 |
| 加：资产减值准备                   |                | -19,053,451.29 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧    | 23,286,055.49  | 20,803,125.88  |
| 无形资产摊销                     | 1,132,354.95   | 1,080,248.03   |

|                                      |                 |                 |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 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<br>(收益以“—”号填列) | 165,187.42      | 306,130.81      |
| 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)                      | 67,924,907.21   | 72,749,078.62   |
| 投资损失(收益以“—”号填列)                      | -141,999,610.00 |                 |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)                 |                 |                 |
| 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)                     | -62,262,096.25  | -22,966,449.70  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)                | -241,824,848.74 | -54,669,178.41  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)                | -233,650,500.21 | -230,447,479.67 |
| 其他                                   |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | -439,782,509.46 | -309,806,220.29 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>         |                 |                 |
| 债务转为资本                               |                 |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                        |                 |                 |
| 融资租入固定资产                             |                 |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>             |                 |                 |
| 现金的期末余额                              | 422,812,088.71  | 181,768,607.77  |
| 减: 现金的期初余额                           | 238,832,402.02  | 431,297,490.52  |
| 加: 现金等价物的期末余额                        |                 |                 |
| 减: 现金等价物的期初余额                        |                 |                 |
| 现金及现金等价物净增加额                         | 183,979,686.69  | -249,528,882.75 |

## 十二、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

| 非经常性损益项目                                                                                  | 金额            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 非流动资产处置损益                                                                                 | 3,028,138.21  |
| 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                              | 7,212,721.09  |
| 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 | 7,292,696.27  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                        | -8,923,927.27 |
| 少数股东权益影响额                                                                                 | -4,246,355.09 |
| 所得税影响额                                                                                    | -421,111.95   |
| 合计                                                                                        | 3,942,161.26  |

## (二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
|                         |                | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 2.38           | 0.04   | 0.04   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.22           | 0.03   | 0.03   |

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 报表项目          | 期末数 (万元)   | 年初数 (万元)   | 变动幅度 (%)   | 原因说明                |
|---------------|------------|------------|------------|---------------------|
| 在建工程          | 21,594.67  | 12,639.36  | 70.85      | 枝江、绥化厂区建设工程         |
| 短期借款          | 240,140.00 | 124,613.00 | 92.71      | 增加借款                |
| 应交税费          | 12,438.71  | 18,292.49  | 32.00      | 支付应付税费              |
| 应付利息          |            | 2,480.00   | -100.00    | 支付应付利息              |
| 应付股利          | 3,472.93   | 2,047.33   | 69.63      | 尚未付出部分 2013 年度股利分配额 |
| 其他应付款         | 32,407.93  | 23,273.49  | 39.25      | 枝江市财政局暂借款 6056 万    |
| 一年内到期的非流动负债   | 20,375.00  | 80,690.00  | 74.75      | 到期支付                |
| 长期借款          | 24,875.00  | 13,875.00  | 79.28      | 增加长期借款              |
| 资本公积          | 27,436.16  | 19,526.64  | 40.51      | 维维集团盈利承诺补偿金         |
| 报表项目          | 本期数 (万元)   | 上年同期数 (万元) | 变动幅度 (%)   |                     |
| 投资收益          | 1,333.41   | 34,982.79  | 96.19      | 去年同期转让维维能源股权收益      |
| 营业外支出         | 1,208.12   | 565.12     | 113.78     | 公益性捐赠               |
| 所得税           | 4,574.08   | 11,474.70  | 60.14      | 去年同期转让维维能源股权收益所得税   |
| 报表项目          | 本期数 (万元)   | 上年同期数 (万元) | 变动幅度 (万元)  |                     |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -29,841.01 | -26,840.43 | -3,000.58  | 购买商品支付现金增加          |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -15,555.70 | 43,119.39  | -58,675.09 | 去年同期转让维维能源股权        |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 55,147.54  | -33,603.84 | 88,751.38  | 借款增加                |

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的公司 2014 年半年度报告文本
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：杨启典

维维食品饮料股份有限公司

2014 年 8 月 28 日

