

公司代码：600300

公司简称：维维股份

维维食品饮料股份有限公司

2015 年年度报告

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、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

拟按2015年末总股本167,200万股为基数，每10股派发现金红利 0.3元（社会公众股含个人所得税），计派发现金红利5,016万元。

六、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

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

八、重大风险提示

无

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	管理层讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	18
第七节	优先股相关情况.....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	21
第九节	公司治理.....	25
第十节	公司债券相关情况.....	29
第十一节	财务报告.....	30
第十二节	备查文件目录.....	167

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 公司简介和主要财务指标

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	0516-83398138
传真	0516-83394888	0516-83394888
电子信箱	mengzy@vvgroup.com	zhanqa@vvgroup.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	江苏省徐州市维维大道300号
公司注册地址的邮政编码	221111
公司办公地址	江苏省徐州市维维大道300号
公司办公地址的邮政编码	221111
公司网址	www.vvgroup.com
电子信箱	vvzqb@vvgroup.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	江苏省徐州市维维大道300号

五、 公司股票简况

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

六、其他相关资料

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

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
营业收入	3,887,769,559.40	4,462,424,768.90	-12.88	5,061,830,078.44
归属于上市公司股东的净利润	101,504,767.62	200,642,562.92	-49.41	80,589,912.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	31,391,208.26	68,074,643.51	-53.89	-202,973,412.96
经营活动产生的现金流量净额	-27,687,121.92	131,186,837.14	-121.11	210,290,843.26
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	2,689,716,463.07	2,621,651,695.45	2.60	2,445,287,707.36
总资产	8,030,879,270.69	7,520,452,138.42	6.79	7,116,502,608.15
期末总股本	1,672,000,000.00	1,672,000,000.00	0.00	1,672,000,000.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
基本每股收益（元 / 股）	0.06	0.12	-50.00	0.05
稀释每股收益（元 / 股）	0.06	0.12	-50.00	0.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.02	0.04	-50.00	-0.12
加权平均净资产收益率 (%)	3.83	7.96	增加 -4.13 个百分点	3.31
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.18	2.70	增加 -1.52 个百分点	-8.33

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

归属于上市公司股东的净利润减少的主要原因是：持有交易性金融资产公允价值的下降；

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润减少的主要原因是：营业收入的减少。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

无

九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,205,848,335.23	1,163,237,799.09	839,310,821.25	679,372,603.83
归属于上市公司股东的净利润	60,989,262.70	41,096,244.07	-71,874,759.89	71,294,020.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	58,727,903.82	-56,357,627.39	76,159,407.85	-47,138,476.02
经营活动产生的现金流量净额	19,640,082.14	-12,165,303.36	177,021,520.93	-212,183,421.63

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐适用 ☒不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注 (如适用)	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-20,491,967.69		-4,958,331.79	336,621,832.57
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
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	73,208,999.91		16,676,713.94	81,380,585.59
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	36,175,359.17		183,576,299.56	-26,657,891.16
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,696,346.19		447,967.58	13,593,153.54
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变				

动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,273,653.92		-9,851,219.69	-753,577.80
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-3,807,313.43		-6,004,889.53	-22,249,833.42
所得税影响额	-15,394,210.87		-47,318,620.66	-98,370,943.97
合计	70,113,559.36		132,567,919.41	283,563,325.35

十一、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	392,542,497.60	352,241,735.10	-40,300,762.5	36,175,359.17
合计	392,542,497.60	352,241,735.10	-40,300,762.5	36,175,359.17

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主要从事豆奶粉、乳品和白酒的生产、销售；公司的主导产品为“维维”豆奶粉系列产品、“天山雪”乳品系列产品和“枝江”、“贵州醇”酒等系列产品；公司处于豆奶行业领先地位，所属的行业为酒、饮料和精制茶制造业。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

报告期内公司主要资产未发生重大变化情况。

三、报告期内核心竞争力分析

报告期内公司的核心竞争力进一步加强，企业规模、技术、网络等方面持续加强，行业地位稳固。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015 年度，面对宏观经济持续下行和相对疲弱的市场环境，公司以“大农业、大粮食、大食品”战略为核心，以“利润优先、深度承包”为经营方针，采取多种有效措施积极应对，降低各类不利因素对企业经营带来的影响，通过市场、产品、产能、人等多方面的创新改革，挖潜增效，巩固公司的综合实力和行业地位。

二、报告期内主要经营情况

2015 年，公司实现营业总收入 3,887,769,559.40 元，比上年减少 12.88%；实现利润总额 161,266,098.65 元，比去年减少 47.68%；归属于母公司所有者的净利润 101,504,767.62 元，比去年减少 49.41%。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,887,769,559.40	4,462,424,768.90	-12.88
营业成本	2,607,950,516.40	2,906,977,553.14	-10.29
销售费用	540,933,938.32	698,391,003.25	-22.55
管理费用	366,089,093.55	373,323,610.13	-1.94
财务费用	154,797,802.13	169,107,067.76	-8.46
经营活动产生的现金流量净额	-27,687,121.92	131,186,837.14	-121.11
投资活动产生的现金流量净额	-212,577,365.74	-419,599,453.58	49.34
筹资活动产生的现金流量净额	340,998,368.03	85,654,843.24	298.11
研发支出	9,105,990.46	6,300,231.47	44.53

1. 收入和成本分析

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上年 增减 (%)
工业	3,440,561,505.30	2,227,063,377.89	35.27	-10.97	-10.47	-0.37
商业	300,180,483.86	274,582,084.51	8.53	-39.63	-26.06	-16.79
储运业	2,087,894.65	235,666.91	88.71	10.44	-14.93	3.37
房地产	116,042,103.28	92,979,393.53	19.87			
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上年 增减 (%)
固体饮料(豆奶粉,豆浆粉及嚼益嚼等)	1,489,885,106.78	817,932,798.86	45.10	-3.68	-8.55	2.92
酒类	1,271,649,703.87	814,775,975.03	35.93	-10.31	-6.57	-2.56
植物蛋白饮料(牛奶,鲜奶及谷动等)	559,030,071.54	478,166,858.67	14.46	-22.74	-17.88	-5.06
食用面粉及食用油	175,813,073.09	173,595,585.10	1.26	-11.07	-9.75	-1.45
贸易	164,066,898.84	158,498,936.80	3.39	-50.38	-32.98	-25.09
房地产	116,042,103.28	92,979,393.53	19.87			
茶类	80,297,135.04	58,675,307.94	26.93	-44.79	-27.76	-17.23
其他	2,087,894.65	235,666.91	88.71	10.44	-14.93	3.36
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上年 增减 (%)
东北地区	204,121,691.54	161,687,784.73	20.79	66.17	73.17	增加 -3.20 个百分点
华北地区	387,107,714.35	294,106,750.44	24.02	-28.96	-29.40	0.48
华东地区	1,329,135,233.13	819,380,792.27	38.35	5.93	15.25	-4.99
华中地区	1,080,193,999.49	674,355,391.28	37.57	-31.32	-30.48	-0.76
西北地区	190,880,563.73	155,120,482.54	18.73	-23.10	-20.99	-2.17
西南地区	392,674,292.81	294,321,560.91	25.05	-0.27	-0.10	-0.13
华南地区	238,516,926.21	165,612,248.59	30.57	39.81	28.08	6.36
其他地区	36,241,565.83	30,275,512.08	16.46	-35.26	-36.88	2.14

公司前五名销售客户销售额 15,503 万元,占年度销售总额的 3.99%。

(2). 产销量情况分析表

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上 年增减 (%)	销售量比上 年增减 (%)	库存量比上 年增减 (%)
豆奶粉	81,490	81,401	433	-1.36	-1.06	25.77
植物蛋白饮料	104,439	104,504	786	-15.71	-15.07	-7.64
白酒	63,513	63,731	516	-9.07	-7.79	-29.65

(3). 成本分析表

单位：元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
豆奶粉	材料	69,420.36	84.87	75,370.57	84.27	-7.89	
豆奶粉	能源动力	5,115.99	6.25	6,806.31	7.61	-24.83	
豆奶粉	人工	3,095.10	3.78	3,772.19	4.22	-17.95	
豆奶粉	费用	4,161.82	5.09	3,489.17	3.90	19.28	
豆奶粉	合计	81,793.28	100.00	89,438.24	100	-8.55	
植物蛋白饮料	材料	36,297.45	75.91	45,342.74	77.87	-19.95	
植物蛋白饮料	能源动力	2,326.67	4.87	2,810.09	4.83	-17.20	
植物蛋白饮料	人工	2,993.64	6.26	2,384.57	4.1	25.54	
植物蛋白饮料	费用	6,198.93	12.96	7,690.41	13.21	-19.39	
植物蛋白饮料	合计	47,816.69	100.00	58,227.81	100	-17.88	
白酒(生产)	材料	61,973.11	88.70	63,507.39	88.95	-2.42	
白酒(生产)	能源动力	511.48	0.73	507.69	0.71	0.75	
白酒(生产)	人工	2,507.41	3.59	2,400.85	3.36	4.44	
白酒(生产)	费用	4,877.28	6.98	4,982.88	6.98	-2.12	
白酒(生产)	合计	69,869.28	100.00	71,398.81	100	-2.14	

公司前 5 名供应商采购额 46983 万元，占年度采购总额的 15.17%

2. 费用

销售费用本期金额 54,093.39 万元，较上期减少 22.55%，主要是广告费减少 9,009.11 万元，促销费减少 2,832.84 万元，运输费减少 2,261 万元。

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	9,105,990.46
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	9,105,990.46
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.23
公司研发人员的数量	121
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	5.01
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

4. 现金流

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动说明
经营活动产生的现金流量净额	-27,687,121.92	131,186,837.14	-121.11	销售商品、提供劳务收到的现金减少。
投资活动产生的现金流量净额	-212,577,365.74	-419,599,453.58	-49.34	收回投资现金增加及固定投资及对外投资减少。
筹资活动产生的现金流量净额	340,998,368.03	85,654,843.24	298.11	银行借款增加。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√ 适用 □ 不适用

持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益以及处置交易性金融资产取得的投资收益减少 14,740 万元，是导致归属于上市公司股东的净利润减少的主要原因，此项变动因素不具有可持续性。

(三) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
应收票据	68,777,915.80	0.86	106,120,604.50	1.41	-35.19	应收票据贴现
预付款项	160,481,272.06	2.00	116,351,403.72	1.55	37.93	预付原料款增加
其他应收款	251,599,864.02	3.13	168,165,547.26	2.24	49.61	铜山县农村信用合作联社增资保证金 1 亿
在建工程	154,848,635.81	1.93	99,897,535.42	1.33	55.01	张集产业园厂房及仓库工程
预收款项	174,299,523.38	2.17	259,652,257.98	3.45	-32.87	预收款已发货
应付职工薪酬	27,303,721.75	0.34	19,995,590.33	0.27	36.55	预提工资次年 1 月发放
一年内到期的非流动负债	71,100,000.00	0.89	33,250,000.00	0.44	113.83	长期借款 1 年没到期转入
其他非流动负债	200,000,000.00	2.49	100,000,000.00	1.33	100.00	发行理财直融工具

(四) 行业经营性信息分析

虽然国内经济增速放缓、整体消费疲软，但快消品行业整体仍然保持了较为稳定的发展，这也符合行业特征，随着国家经济的稳定增长、城镇化的加快、全面二孩政策的放开、人们生活水平的不断提高、餐饮行业的稳定发展等因素，我们判断，快消品行业未来几年仍然会保持较为稳定的发展。

目前，快消品企业众多，行业集中度不高，竞争激烈，企业发展水平差异较大，整个行业处于变革初期，未来将逐步走向高端化、品牌化、集中化。这将给具有品牌、渠道、质量控制、产品研发、资金等方面明显优势的企业带来更多的发展红利和发展空间，企业间发展水平差距进一步拉大，行业整合将会不断涌现，行业集中度进一步提高。

房地产行业经营性信息分析

1. 报告期内房地产储备情况

√适用□不适用

序号	持有待开发土地的区域	持有待开发土地的面积(平方米)	一级土地整理面积(平方米)	规划计容建筑面积(平方米)	是/否涉及合作开发项目	合作开发项目涉及的面积(平方米)	合作开发项目的权益占比(%)
1	江苏省徐州市新城区G5-1地块	60,240	0.00	96,384	否	0.00	0.00

2. 报告期内房地产开发投资情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	地区	项目	经营业态	在建项目/新开工项目/竣工项目	项目用地面积(平方米)	项目规划计容建筑面积(平方米)	总建筑面积(平方米)	在建建筑面积(平方米)	已竣工面积(平方米)	总投资额	报告期实际投资额
1	江苏省徐州市	L7地块	商业、住宅、别墅	龙湖湾、昆仑花园	116,421.2	166,165.74	278,971.00	32,791.60	160,075.00	60,000	74,222.43
2	江苏省新沂市	市府雅苑	商业、住宅	市府雅苑	73,192.4	117,041.86	161,162.18	128,797.95	32,364.23	40,000	21,829.84

3. 报告期内房地产销售情况

√适用□不适用

序号	地区	项目	经营业态	可供出售面积(平方米)	已预售面积(平方米)
1	江苏省徐州市	L7地块	商业、住宅、别墅	129,064.75	24,298.38

4. 报告期内房地产出租情况

□适用√不适用

5. 报告期内公司财务融资情况

□适用 √ 不适用

6. 其他说明

□适用 √ 不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

报告期内，公司对外股权投资总额 31,180.9 万，与上年同期相比增加 305.22%。

(1) 重大的股权投资**1、 设立江苏维维粮食储运有限公司**

2015 年 6 月 12 日公司召开第六届董事会第七次会议审议通过了《关于成立江苏维维粮食储运有限公司的议案》，公司拟以土地及房屋等资产作价出资 1 亿元人民币设立全资子公司江苏维维粮食储运有限公司。目前该项目正在进行中，已大部分收储，尚未竣工。

2、 设立信维（正阳）粮油储运有限公司

2015 年 12 月 22 日公司召开第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于成立信维（正阳）粮油储运有限公司的议案》，本公司拟以现金出资 1 亿元人民币设立全资子公司信维（正阳）粮油储运有限公司。

3、 设立维维澳大利亚农业资源有限公司

为了加大原材料相关的农产品贸易进口力度，2015 年 10 月 28 日公司出资设立了全资子公司维维澳大利亚农业资源有限公司（VV AUSTRALIA AGRICULTURE RESOURCES PTY LTD），注册资本 1000 万澳元。

4、 合资成立维维汤旺河生态农业有限公司

2015 年 11 月 18 日，子公司维维东北食品饮料有限公司持股 51%，出资 3060 万元人民币和黑龙江省香兰米业集团有限公司共同成立了维维汤旺河生态农业有限公司，目前该项目正在运行中。

(2) 以公允价值计量的金融资产

项目	初始投资成本	资金来源	报告期购入总额	报告期售出总额	投资收益（含分红）	公允价值变动损益
股票	298,345,281.53	自有资金	649,282,861.89	707,972,639.63	95,156,130.69	-60,853,086.03

(六) 主要控股参股公司分析

湖北枝江酒业股份有限公司，注册资本 8000 万元，经营范围主要是白酒酿造、销售，截止 2015 年 12 月 31 日总资产 15.94 亿元，2015 年营业收入 10.65 亿，净利润 3,148 万元。

贵州醇酒业有限公司，注册资本 7 亿元，经营范围主要是白酒生产及销售，截止 2015 年 12 月 31 日总资产 8.77 亿元，2015 年营业收入 7,244 万元，净利润-4,920 万元。

维维乳业有限公司，注册资本 2.48 亿元，经营范围主要乳制品销售，截止 2015 年 12 月 31 日总资产 6.87 亿元，2015 年营业收入 3.67 亿元，净利润-3,417 万元。

维维创新投资有限公司，注册资本 2.1 亿元，经营范围主要是投资业务，截止 2015 年 12 月 31 日总资产 5.1 亿元，净利润 5,078 万元。

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

公司所属的食品行业对抗风险的能力较强，豆奶粉的产销量及收入连续多年名列行业第一，是国内最大的豆奶行业生产销售企业。产品品类丰富，其中维他豆奶粉是目前公司最主要的产品。报告期内，公司产品综合竞争力得到较大提高，主营业务的稳健度和盈利能力进一步提升。

(二) 公司发展战略

大农业：打造产业集群，建设“绿色、生态、开放”的现代化农业；

大粮食：布局优势区域，推动“收储、加工、贸易”一体化运作；

大食品：丰富产品结构，倡导“欢乐、健康、共享”的品牌文化。

(三) 经营计划

2016 年，公司主要工作目标是：全面提升运营质量，以利润优先为目标，以增量考核为推手，贯彻“深度承包”重要思想，充分调动各方积极因素，实现规模效益再上新台阶。

(四) 可能面对的风险

1、行业风险

随着我国对食品安全的日趋重视和消费者食品安全意识以及权益保护意识的增强，食品质量安全控制已经成为食品加工企业的重中之重。公司严格在各个经营环节执行质量控制，在采购环节对主要的原材料、辅料制定了严格的采购标准，并定期或不定期地将原材料、辅料送往权威机构进行安全检测及非转基因检测；公司自成立以来，在历次的国家级市场抽检中，产品质量均符合要求。尽管如此，公司仍然存在质量安全控制潜在风险。

2、原材料价格波动风险

大豆、白糖、小麦等农产品是公司生产产品的主要原材料，农产品价格主要受当年的种植面积、气候条件、市场供求以及国际期货市场价格等因素的影响。如果原材料价格上涨较大，将有可能对产品毛利率水平带来一定影响。

3、财务风险

公司属于快速消费品行业，对资产的流动性要求较高。公司将加快销售回款，拓宽融资渠道，加强资金管理，提高资金使用效率，有效降低财务费用，确保现金流安全。

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

《公司章程》第 164 条规定，公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性，在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。公司每年均进行现金分红，且连续三年以现金方式累计分配的利润超过三年实现的 30%。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2015 年		0.30		50,160,000.00	101,504,767.62	49.42
2014 年		0.20		33,440,000.00	200,642,562.92	16.67
2013 年		0.50		83,600,000.00	80,589,912.39	103.74

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

☐适用 ☒不适用

二、承诺事项履行情况

☐适用 ☒不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐适用 ☒不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	200
境内会计师事务所审计年限	12

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	90

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。

十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

☐适用 ☒不适用

十二、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

☐适用 ☒不适用

2、委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

十四、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司重视履行社会责任，建立《社会责任管理制度》，在实现股东价值最大化的同时，积极履行做为一个食品制造企业对社会承担的责任，与相关利益方保持合谐、诚信、互利、共赢的良好关系。

严格遵守公共责任法律法规，认真落实食品安全监控措施。诚信经营，严把产品安全关，公司先后建立了ISO9001质量管理体系认证、ISO22000食品安全管理体系、GB/T27341危害分析与关键控制点（HACCP）体系，并通过了第三方认证，确立了“追求优良品质，保持天然纯净，满足顾客需求，营造健康生活”的食品安全质量方针，认真落实食品安全各项措施，严把食品安全关。

注重环境保护、节能降耗、安全生产和公共卫生。先后建立了ISO14001环境管理体系、ISO10012测量管理体系等管理体系，通过了第三方认证，并制定了环境保护、能源消耗、安全生产、公共卫生的控制方法。

公司将履行社会责任相关内容纳入到公司战略、制度及具体生产经营实践中去，分工明确，保证公司各项社会责任得以履行。

十五、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	91,616
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	91,373
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
维维集团股份 有限公司	-9,750,230	523,145,883	31.29		质押	430,054,624	境内非国 有法人
GIANT HARVEST LIMITED		316,800,000	18.95		未知		境外法人
大家(中国)投 资有限公司		104,731,478	6.26		未知		境外法人
中国证券金融 股份有限公司		49,994,129	2.99		未知		其他
中央汇金资产 管理有限责任 公司		18,261,000	1.09		未知		其他
童国富		6,200,000	0.37		未知		其他
中国农业银行 股份有限公司 —中证 500 交 易型开放式指 数证券投资基金		4,117,967	0.25		未知		其他
龚佑华		3,644,542	0.22		未知		其他
百瑞信托有限 责任公司—百 瑞恒益 201 号 集合资金信托 计划		3,010,007	0.18		未知		其他

香港中央结算有限公司		2,890,060	0.17		未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
维维集团股份有限公司	523,145,883	人民币普通股					
GIANT HARVEST LIMITED	316,800,000	人民币普通股					
大冢（中国）投资有限公司	104,731,478	人民币普通股					
中国证券金融股份有限公司	49,994,129	人民币普通股					
中央汇金资产管理有限责任公司	18,261,000	人民币普通股					
童国富	6,200,000	人民币普通股					
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	4,117,967	人民币普通股					
龚佑华	3,644,542	人民币普通股					
百瑞信托有限责任公司—百瑞恒益 201 号集合资金信托计划	3,010,007	人民币普通股					
香港中央结算有限公司	2,890,060	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。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

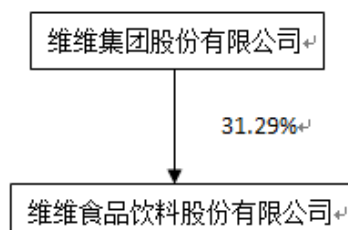
四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

名称	维维集团股份有限公司
单位负责人或法定代表人	崔桂亮
成立日期	1992 年 11 月 17 日
主要经营业务	豆奶系列产品、非酒精饮料、其他食品（领取许可证后经营）的生产、加工、销售；建筑材料装潢；金属材料、大豆、白糖、防腐材料的销售；食用油的生产、加工、销售；汽车货运服务。粮食收购（限自用粮）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

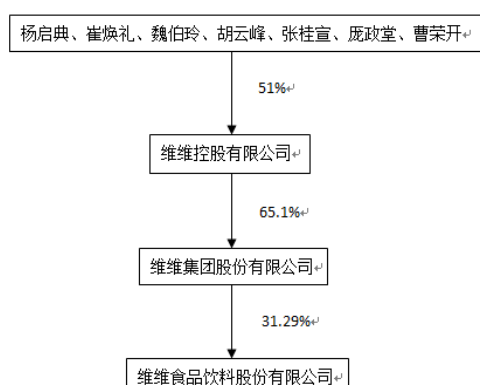


(二) 实际控制人情况

1 自然人

姓名	杨启典、崔焕礼、魏伯玲、胡云峰、张桂宣、庞政堂、曹荣开
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	杨启典：行政职业。曾任维维集团股份有限公司董事长、维维食品饮料股份有限公司监事、监事会召集人、维维食品饮料股份有限公司董事。现任维维食品饮料股份有限公司董事长；崔焕礼：已退休；魏伯玲：已退休；胡云峰：经理，曾任维维食品饮料股份有限公司总经理、维维食品饮料股份有限公司董事长。现任维维茗酒坊有限公司总经理；张桂宣：已退休；庞政堂：已退休；曹荣开：经理，曾任珠海维维大享乳业有限公司董事长、维维食品饮料股份有限公司常务副总经理，现任湖北枝江酒业股份有限公司总裁。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

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

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
杨启典	董事长	男	58	2014-8-1	2017-8-1	0	0	0		144	否
崔桂亮	董事	男	54	2014-8-1	2017-8-1	0	0	0		0	是
熊铁虹	董事、总经理	男	59	2014-8-1	2017-8-1	0	0	0		115.2	否
孟召永	董事、董事会秘书	男	43	2014-8-1	2017-8-1	0	0	0		57.6	否
梅野雅之	副董事长	男	65	2014-8-1	2017-8-1	0	0	0		0	是
串田高步	董事	男	41	2014-8-1	2017-8-1	0	0	0		0	是
藤谷阳一	董事、副总经理	男	49	2014-8-1	2017-8-1	0	0	0		12	否
张玉明	独立董事	男	52	2014-8-1	2017-8-1	0	0	0		5	否
曹胜根	独立董事	男	48	2014-8-1	2017-8-1	0	0	0		5	否
赵长胜	独立董事	男	59	2014-8-1	2017-8-1	0	0	0		5	否
张泽源	独立董事	男	52	2014-8-1	2017-8-1	0	0	0		5	否
宋晓梅	监事、监事会召集人	女	52	2014-8-1	2017-8-1	0	0	0		0	是
徐纛	监事	女	46	2014-8-1	2017-8-1	0	0	0		0	是
肖娜	监事	女	48	2014-8-1	2017-8-1	0	0	0		17.28	否
赵惠卿	副总经理	男	49	2015-4-24	2017-8-1	0	0	0		57.6	否
张明扬	副总经理	男	55	2014-8-1	2017-8-1	0	0	0		57.6	否
丁金礼	副总经理	男	54	2014-8-1	2017-8-1	0	0	0		57.6	否
孙欣	副总经理	女	53	2014-8-1	2017-8-1	0	0	0		72	否
霍立娟	财务总监	女	41	2014-8-1	2017-8-1	0	0	0		57.6	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	668.48	/

姓名	主要工作经历
杨启典	曾任维维集团股份有限公司董事长、维维食品饮料股份有限公司监事、监事会召集人、维维食品饮料股份有限公司董事。现任维维食品饮料股份有限公司董事、董事长。
崔桂亮	曾任维维食品饮料股份有限公司董事长、现任维维控股有限公司董事长、维维集团股份有限公司董事长、总经理、维维食品饮料股份有限公司董事。第九、十、十一届、十二届全国人大代表。
熊铁虹	曾任长安信息产业（集团）股份有限公司总经理、维维食品饮料股份有限公司常务副总经理；现任维维食品饮料股份有限公司董事、总经理。
孟召永	曾任维维食品饮料股份有限公司董事长办公室处长、副主任、维维食品饮料股份有限公司证券事务代表、维维集团股份有限公司办公室主任、维维食品饮料股份有限公司监事、监事会召集人，董事长办公室主任；现任维维食品饮料股份有限公司董事、董事会秘书。
梅野雅之	曾任大冢制药株式会社常务执行董事、OIAA 事业部部长、专务执行董事、副社长、OIAA 事业部担当、NUTRACEUTICALS 事业部担当，现任大冢制药株式会社副社长、NUTRACEUTICALS 事业部担当，维维食品饮料股份有限公司董事、副董事长。
串田高步	曾任大冢制药株式会社 OIAA 事业部消费者制品本部担当、在香港大冢制药株式会社、大冢慎昌（广东）饮料有限公司、东亚大冢株式会社、大冢慎昌（广东）饮料有限公司工作、曾任大冢制药株式会社 OIAA 事业部 NC 事业担当部长补佐
藤谷阳一	曾任大冢制药株式会社健康振兴事业部组长、大冢制药株式会社健康振兴事业部营业部经理、大冢制药株式会社海外事业部健康食品部门科长。
张玉明	曾任山东斯瑞乳品有限公司任总经理、山东证券有限责任公司购并业务部经理、天同证券有限责任公司投资银行总部助理董事、2002 年 8 月至今任山东大学管理学院、证券投资研究所所长、教授、曾任维维食品饮料股份有限公司独立董事。
曹胜根	1992 年至今任中国矿业大学教授、主编，维维食品饮料股份有限公司第五届独立董事。
赵长胜	曾任辽宁工程技术大学 副教授、教授；2001 年 8 月至今任徐州师范大学 教授、院长、博士生导师，维维食品饮料股份有限公司第五届独立董事。第十、十一届全国人大代表
张泽源	曾任北京开关厂横向经济联合办公室副主任，兼北京开关厂修造分厂厂长；信野国际经济咨询有限公司高级咨询员、联创投资管理有限公司投资主管兼北京联科纳米材料有限公司董事总经理、维维食品饮料股份有限公司独立董事；现任北京慧库经济信息咨询有限公司执行董事兼总经理。
宋晓梅	曾任徐州市建行银行城南支行会计、客户经理、2005 年 9 月至今任维维集团股份有限公司财务总监。
徐纛	曾任大冢制药株式会社上海代表处职员、大冢（中国）投资有限公司财务部副部长、2006 年 6 月至今任大冢（中国）投资有限公司财务部部长。
肖娜	2000 年 1 月至今任维维食品饮料股份有限公司办公室副主任。
赵惠卿	历任徐州粮食学校教师、徐州市粮食局财务处长；维维集团股份有限公司副总经理；维维食品饮料股份有限公司董事、副总经理；乌海市正兴煤化有限公司董事长；现任维维食品饮料股份有限公司副总经理。
张明扬	曾任维维食品饮料股份有限公司财务总监、财务部部长、财务中心经理、总会计师；现任维维食品饮料股份有限公司副总经理。
丁金礼	曾任维维食品饮料股份有限公司董事、董事会秘书、总经济师、投资中心经理，现任维维食品饮料股份有限公司副总经理。
孙欣	曾任维维食品饮料股份有限公司总工程师、研发中心主任，现任维维食品饮料股份有限公司副总经理、生产中心经理、总工程师、研发中心主任。
霍立娟	曾任维维食品饮料股份有限公司财务中心会计、财务经理；维维物流总配售有限公司财务总监；现任维维食品饮料股份有限公司财务总监。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

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

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
梅野雅之	大冢制药株式会社	副社长	2008 年 10 月 1 日	
张玉明	山东大学管理学院、证券投资研究所	所长、教授	2002 年 8 月 1 日	
赵长胜	徐州师范大学	测绘学院院长、教授、博士	2006 年 6 月 1 日	
曹胜根	中国矿业大学	采矿与安全工程学报执行主编、教授	1999 年 9 月 1 日	
张泽源	北京慧库经济信息咨询有限公司	执行董事兼总经理	2003 年 5 月 1 日	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员薪酬的确定按照公司董事会批准的公司董事、监事薪酬的确定办法执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员报酬按照公司制定的薪酬标准执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员报酬按照公司制定的薪酬标准按月支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	668.48 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
曹荣开	常务副总经理	离任	工作变动
赵惠卿	副总经理	聘任	新聘

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	157
主要子公司在职员工的数量	2,256
在职员工的数量合计	2,413
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	951
销售人员	826
技术人员	230
财务人员	264
行政人员	142
合计	2,413
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	20
本科	252
专科	536
中专以下	1,605
合计	2,413

(二) 薪酬政策

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

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

报告期内，公司根据实际情况，严格按照法律、法规以及上市公司规范性文件的要求，不断完善公司治理，规范公司运作，建立了较为完善的法人治理结构和公司治理制度；公司的决策机构、监督机构及管理层之间，权责明确，运作规范；公司的治理现状与中国证监会有关要求不存在差异。

公司董事、监事、高级管理人员及员工遵守公司《内幕信息及知情人管理制度》，严格内幕信息的防控，报告期内公司无内幕信息知情人违规买卖公司证券的行为。

1、关于股东和股东大会

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

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

2、关于控股股东与上市公司

公司董事会、监事会和内部机构依法独立运作，具有独立的业务及自主经营能力；与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务上做到了“五分开”；控股股东通过股东大会行使出资人的权利，规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

3、关于董事与董事会

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

公司董事会向股东大会负责，按照法定程序召开定期会议和临时会议，并严格按照法律、法规及《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》的规定行使职权，注重维护公司和全体股东的合法权益。公司董事会项目决策、审计、提名、薪酬与考核等专业委员会充分发挥专业优势，利用各自的专长在重大事项方面提出科学合理建议，加强了董事会集体决策的民主性、科学性、正确性，确保了公司的健康发展。

4、关于监事与监事会

公司严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定和程序选举监事，公司监事会的人数和人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着为股东负责的态度，对公司财务和公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。公司监事会按照法定程序召开定期会议和临时会议，对依法运作、财务、募集资金、资产收购、出售等事项的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

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

6、关于信息披露与投资者关系管理工作

董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作。严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息，确保所有股东公平平等地获得信息。公司严格按照《公司内幕信息知情人登记管理制度》的规定对内幕信息知情人档案进行登记并报备，报告期内，公司没有发生违规买卖公司股票的情形，也没有因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情形。

在报告期内及时完成了 2014 年年度报告、2015 年第一季度报告、2015 年半年度报告、2015 年第三季度报告等定期报告及 51 个事项的临时公告信息披露工作。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年年度股东大会	2015 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn	2015 年 4 月 24 日
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 5 月 15 日	http://www.sse.com.cn	2015 年 5 月 16 日
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 12 月 4 日	http://www.sse.com.cn	2015 年 12 月 5 日
2015 年第三次临时股东大会	2015 年 12 月 22 日	http://www.sse.com.cn	2015 年 12 月 23 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
杨启典	否	10	10	2	0	0	否	3
梅野雅之	否	10	4	0	6	0	是	0
崔桂亮	否	10	10	2	0	0	否	4
熊铁虹	否	10	9	2	1	0	否	3
孟召永	否	10	10	2	0	0	否	4
串田高步	否	10	1	0	9	0	是	0
藤谷阳一	否	10	10	2	0	0	否	4
赵长胜	是	10	10	2	0	0	否	4
曹胜根	是	10	10	2	0	0	否	4
张玉明	是	10	10	2	0	0	否	3
张泽源	是	10	9	2	1	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

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

公司董事会所审议的事项，都是经过两大股东会前进行充分沟通和协商，达成一致意见后，提交董事会审议。董事会会议议案资料按照规定时间会前由董事会秘书以电子邮件或书面方式发给各位董事。董事梅野雅之先生、串田高步先生虽然不能亲自出席本公司董事会，但对董事会会议议案内容都是完全了解的，委托日方董事藤谷阳一先生代为出席并行使表决权，对议案内容的意见或建议通过藤谷阳一先生进行转达。藤谷阳一先生任本公司董事和副总经理代表日方长期在本公司工作，主要负责本公司和日方有关事务的联络和沟通；负责本公司与日方合作产品营养棒的全面销售。

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

四、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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

五、是否披露内部控制自我评价报告

√ 适用 □ 不适用

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合本公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，公司董事会对公司 2015 年 12 月 31 日的内部控制有效性进行了评价。详见与本报告同时在上海证券交易所网站（网址：www.sse.com.cn）披露的《公司 2015 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□ 适用 √ 不适用

六、内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告

信会师报字[2016]第 111469 号

维维食品饮料股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了维维食品饮料股份有限公司（以下简称 贵公司）2015 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，贵公司于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：郑晓东

中国注册会计师：徐志敏

中国·上海

二〇一六年三月二十九日

是否披露内部控制审计报告：是

第十节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

信会师报字[2016]第 111468 号

维维食品饮料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的维维食品饮料股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：郑晓东

中国注册会计师：徐志敏

中国·上海

二〇一六年三月二十九日

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 12 月 31 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	期初余额
流动资产：			
货币资金		799,798,110.17	676,874,573.83
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		352,241,735.10	392,542,497.60
衍生金融资产			
应收票据		68,777,915.80	106,120,604.50
应收账款		122,264,642.61	158,866,423.53
预付款项		160,481,272.06	116,351,403.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		251,599,864.02	168,165,547.26
买入返售金融资产			
存货		2,535,529,350.24	2,259,018,357.85
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		131,363,171.21	178,362,195.83
流动资产合计		4,422,056,061.21	4,056,301,604.12
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		155,393,797.88	139,177,547.88
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		26,818,233.56	21,400,359.39
投资性房地产			
固定资产		2,179,676,034.39	2,057,473,761.15
在建工程		154,848,635.81	99,897,535.42
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		61,811,405.64	63,302,386.10
油气资产			
无形资产		929,534,706.30	968,888,584.08
开发支出			
商誉		74,004,033.14	84,754,033.14
长期待摊费用		8,309,085.13	7,661,409.00
递延所得税资产		18,427,277.63	21,594,918.14
其他非流动资产			

非流动资产合计		3,608,823,209.48	3,464,150,534.30
资产总计		8,030,879,270.69	7,520,452,138.42
流动负债：			
短期借款		2,596,760,000.00	2,161,790,171.24
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		195,940,000.00	173,420,000.00
应付账款		437,345,328.69	405,649,051.87
预收款项		174,299,523.38	259,652,257.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		27,303,721.75	19,995,590.33
应交税费		301,448,497.71	318,993,213.86
应付利息			
应付股利		18,723,309.97	20,473,309.97
其他应付款		279,063,281.55	266,186,242.68
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		71,100,000.00	33,250,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,101,983,663.05	3,659,409,837.93
非流动负债：			
长期借款		159,700,000.00	204,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		735,998.64	780,146.24
专项应付款			
预计负债			
递延收益		82,144,456.31	69,724,422.82
递延所得税负债		122,663,519.74	139,421,821.82
其他非流动负债		200,000,000.00	100,000,000.00
非流动负债合计		565,243,974.69	514,426,390.88
负债合计		4,667,227,637.74	4,173,836,228.81
所有者权益			
股本		1,672,000,000.00	1,672,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		254,587,776.15	254,587,776.15

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		174,642,535.44	168,358,194.93
一般风险准备			
未分配利润		588,486,151.48	526,705,724.37
归属于母公司所有者权益合计		2,689,716,463.07	2,621,651,695.45
少数股东权益		673,935,169.88	724,964,214.16
所有者权益合计		3,363,651,632.95	3,346,615,909.61
负债和所有者权益总计		8,030,879,270.69	7,520,452,138.42

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

2015 年 12 月 31 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	期初余额
流动资产:			
货币资金		383,633,157.23	330,895,964.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		158,650,000.00	3,200,000.00
应收账款		24,349,026.58	28,308,888.95
预付款项		89,527,973.49	99,131,937.68
应收利息			
应收股利			
其他应收款		2,320,887,116.21	1,813,980,949.11
存货		171,671,501.19	158,884,069.09
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,148,718,774.70	2,434,401,809.02
非流动资产:			
可供出售金融资产		119,563.82	119,563.82
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,166,873,684.76	2,196,971,369.93
投资性房地产		65,383,778.73	66,853,670.95
固定资产		504,846,511.01	390,723,457.41
在建工程		92,027,357.03	79,877,764.10
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		104,234,755.30	105,499,216.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,248,069.56	4,775,554.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,938,733,720.21	2,844,820,596.70
资产总计		6,087,452,494.91	5,279,222,405.72
流动负债:			
短期借款		1,915,000,000.00	1,335,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		401,260,000.00	442,430,000.00

应付账款		181,425,614.07	191,472,506.84
预收款项		35,151,701.00	37,079,663.06
应付职工薪酬		3,292,748.13	4,685,270.57
应交税费		77,368,675.93	81,361,427.46
应付利息			
应付股利		473,309.97	473,309.97
其他应付款		821,773,466.29	637,948,247.21
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		59,500,000.00	33,250,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,495,245,515.39	2,763,700,425.11
非流动负债：			
长期借款		145,000,000.00	204,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		735,998.64	780,146.24
专项应付款			
预计负债			
递延收益		20,932,051.81	14,106,310.44
递延所得税负债			
其他非流动负债		200,000,000.00	100,000,000.00
非流动负债合计		366,668,050.45	319,386,456.68
负债合计		3,861,913,565.84	3,083,086,881.79
所有者权益：			
股本		1,672,000,000.00	1,672,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		290,532,538.91	290,532,538.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		174,642,535.44	168,358,194.93
未分配利润		88,363,854.72	65,244,790.09
所有者权益合计		2,225,538,929.07	2,196,135,523.93
负债和所有者权益总计		6,087,452,494.91	5,279,222,405.72

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
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,887,769,559.40	4,462,424,768.90
其中:营业收入		3,887,769,559.40	4,462,424,768.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,824,577,849.93	4,339,814,257.65
其中:营业成本		2,607,950,516.40	2,906,977,553.14
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		117,838,596.70	139,858,399.46
销售费用		540,933,938.32	698,391,003.25
管理费用		366,089,093.55	373,323,610.13
财务费用		154,797,802.13	169,107,067.76
资产减值损失		36,967,902.83	52,156,623.91
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-59,865,456.03	166,786,531.05
投资收益(损失以“—”号填列)		107,346,261.58	16,933,736.01
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-11,492,885.93	-10,245,975.23
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		110,672,515.02	306,330,778.31
加:营业外收入		80,168,060.81	31,583,961.18
其中:非流动资产处置利得		4,545,566.77	11,836,602.88
减:营业外支出		29,574,477.18	29,716,798.72
其中:非流动资产处置损失		24,887,329.13	16,794,934.67
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		161,266,098.65	308,197,940.77
减:所得税费用		92,097,450.23	129,288,516.17
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		69,168,648.42	178,909,424.60
归属于母公司所有者的净利润		101,504,767.62	200,642,562.92
少数股东损益		-32,336,119.20	-21,733,138.32
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		69,168,648.42	178,909,424.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		101,504,767.62	200,642,562.92
归属于少数股东的综合收益总额		-32,336,119.20	-21,733,138.32
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.06	0.12
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.06	0.12

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

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
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		2,074,428,921.15	2,249,763,217.40
减: 营业成本		1,533,294,152.34	1,634,007,882.40
营业税金及附加		12,021,631.48	13,043,844.84
销售费用		174,972,543.53	228,808,273.37
管理费用		119,521,798.45	116,138,336.91
财务费用		125,485,706.39	128,996,178.31
资产减值损失		44,628,401.12	166,480,299.37
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)		-304,302.37	141,733,709.42
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-304,302.37	
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		64,200,385.47	104,022,111.62
加: 营业外收入		39,019,646.29	1,372,691.87
其中: 非流动资产处置利得		91,116.30	124,073.16
减: 营业外支出		4,940,007.15	8,489,577.02
其中: 非流动资产处置损失		1,681,394.28	65,761.24
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		98,280,024.61	96,905,226.47
减: 所得税费用		35,436,619.47	35,293,935.65
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		62,843,405.14	61,611,290.82
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		62,843,405.14	61,611,290.82
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

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
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,386,443,970.89	5,187,561,416.11
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		4,653,832.44	
收到其他与经营活动有关的现金		97,298,982.08	55,175,179.40
经营活动现金流入小计		4,488,396,785.41	5,242,736,595.51
购买商品、接受劳务支付的现金		3,096,325,734.49	3,576,439,603.28
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		434,629,287.81	472,944,649.10
支付的各项税费		491,166,569.67	532,961,076.78
支付其他与经营活动有关的现金		493,962,315.36	529,204,429.21
经营活动现金流出小计		4,516,083,907.33	5,111,549,758.37
经营活动产生的现金流量净额		-27,687,121.92	131,186,837.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		92,349,163.68	63,256,270.19
取得投资收益收到的现金		33,870,666.60	30,969,369.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		36,422,310.24	28,402,380.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,759,402.58	
收到其他与投资活动有关的现金		45,757,800.00	49,200,075.10
投资活动现金流入小计		219,159,343.10	171,828,095.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		295,262,212.81	358,237,433.94
投资支付的现金		36,474,496.03	88,041,871.31
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			76,877,194.16
支付其他与投资活动有关的现金		100,000,000.00	68,271,049.39
投资活动现金流出小计		431,736,708.84	591,427,548.80

投资活动产生的现金流量净额		-212,577,365.74	-419,599,453.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,644,927,432.99	2,663,437,279.31
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		301,000,000.00	196,295,233.55
筹资活动现金流入小计		3,945,927,432.99	2,859,732,512.86
偿还债务支付的现金		3,216,907,604.23	1,856,277,108.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		187,021,460.73	317,800,561.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		46,540,000.00	141,600,390.00
支付其他与筹资活动有关的现金		201,000,000.00	600,000,000.00
筹资活动现金流出小计		3,604,929,064.96	2,774,077,669.62
筹资活动产生的现金流量净额		340,998,368.03	85,654,843.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-539.03	13,539.14
五、现金及现金等价物净增加额		100,733,341.34	-202,744,234.06
加：期初现金及现金等价物余额		459,144,573.83	661,888,807.89
六、期末现金及现金等价物余额		559,877,915.17	459,144,573.83

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
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,170,518,209.27	2,653,966,576.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		42,997,944.36	5,801,986.94
经营活动现金流入小计		2,213,516,153.63	2,659,768,563.22
购买商品、接受劳务支付的现金		1,743,548,213.42	1,546,216,311.66
支付给职工以及为职工支付的现金		132,709,241.52	147,225,622.55
支付的各项税费		141,562,014.27	117,235,292.06
支付其他与经营活动有关的现金		187,439,091.01	182,584,296.93
经营活动现金流出小计		2,205,258,560.22	1,993,261,523.20
经营活动产生的现金流量净额		8,257,593.41	666,507,040.02
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			56,734,099.42
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		231,841.25	531,009.00
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		94,229,082.43	70,263,177.37
投资活动现金流入小计		94,460,923.68	269,527,895.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		152,854,255.63	132,236,198.89
投资支付的现金		2,400,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			76,947,400.00
支付其他与投资活动有关的现金		578,084,754.07	356,304,562.00
投资活动现金流出小计		733,339,009.70	565,488,160.89
投资活动产生的现金流量净额		-638,878,086.02	-295,960,265.10
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,589,500,000.00	1,835,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		324,128,322.48	201,072,333.53
筹资活动现金流入小计		2,913,628,322.48	2,036,072,333.53
偿还债务支付的现金		2,042,750,000.00	1,543,630,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		152,637,253.96	198,659,790.76
支付其他与筹资活动有关的现金		43,773,385.13	715,002,844.81
筹资活动现金流出小计		2,239,160,639.09	2,457,292,635.57
筹资活动产生的现金流量净额		674,467,683.39	-421,220,302.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2.26	7,089.29
五、现金及现金等价物净增加额		43,847,193.04	-50,666,437.83
加: 期初现金及现金等价物余额		188,165,964.19	238,832,402.02
六、期末现金及现金等价物余额		232,013,157.23	188,165,964.19

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

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,672,000,000.00				254,587,776.15				168,358,194.93		526,705,724.37	724,964,214.16	3,346,615,909.61
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,672,000,000.00				254,587,776.15				168,358,194.93		526,705,724.37	724,964,214.16	3,346,615,909.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									6,284,340.51		61,780,427.11	-51,029,044.28	17,035,723.34
（一）综合收益总额											101,504,767.62	-32,336,119.20	69,168,648.42
（二）所有者投入和减少资本												-5,592,925.08	-5,592,925.08
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-5,592,925.08	-5,592,925.08
（三）利润分配									6,284,340.51		-39,724,340.51	-13,100,000.00	-46,540,000.00
1. 提取盈余公积									6,284,340.51		-6,284,340.51		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-33,440,000.00	-13,100,000.00	-46,540,000.00
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,672,000,000.00				254,587,776.15				174,642,535.44		588,486,151.48	673,935,169.88	3,363,651,632.95

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,672,000,000.00				195,266,350.98				162,864,730.12		415,156,626.26	795,614,028.89	3,240,901,736.25
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,672,000,000.00				195,266,350.98				162,864,730.12		415,156,626.26	795,614,028.89	3,240,901,736.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					59,321,425.17				5,493,464.81		111,549,098.11	-70,649,814.73	105,714,173.36
（一）综合收益总额											200,642,562.92	-21,733,138.32	178,909,424.60
（二）所有者投入和减少资本					59,321,425.17							9,083,713.59	68,405,138.76
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					59,321,425.17							9,083,713.59	68,405,138.76
（三）利润分配									5,493,464.81		-89,093,464.81	-58,000,390.00	-141,600,390.00
1. 提取盈余公积									5,493,464.81		-5,493,464.81		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-83,600,000.00	-58,000,390.00	-141,600,390.00
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,672,000,000.00				254,587,776.15				168,358,194.93		526,705,724.37	724,964,214.16	3,346,615,909.61

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

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,672,000,000.00				290,532,538.91				168,358,194.93	65,244,790.09	2,196,135,523.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,672,000,000.00				290,532,538.91				168,358,194.93	65,244,790.09	2,196,135,523.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									6,284,340.51	23,119,064.63	29,403,405.14
（一）综合收益总额										62,843,405.14	62,843,405.14
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									6,284,340.51	-39,724,340.51	-33,440,000.00
1．提取盈余公积									6,284,340.51	-6,284,340.51	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他										-33,440,000.00	-33,440,000.00
（四）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											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,672,000,000.00				290,532,538.91				174,642,535.44	88,363,854.72	2,225,538,929.07

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）					59,321,425.17				5,493,464.81	-27,482,173.99	37,332,715.99
（一）综合收益总额										61,611,290.82	61,611,290.82
（二）所有者投入和减少资本					59,321,425.17						59,321,425.17
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他					59,321,425.17						59,321,425.17
（三）利润分配									5,493,464.81	-89,093,464.81	-83,600,000.00
1．提取盈余公积									5,493,464.81	-5,493,464.81	
2．对所有者（或股东）的分配										-83,600,000.00	-83,600,000.00
3．其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,672,000,000.00				290,532,538.91				168,358,194.93	65,244,790.09	2,196,135,523.93

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

三、公司基本情况

1. 公司概况

维维食品饮料股份有限公司（以下简称：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 日在上海证券交易所上市。

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（以下简称：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

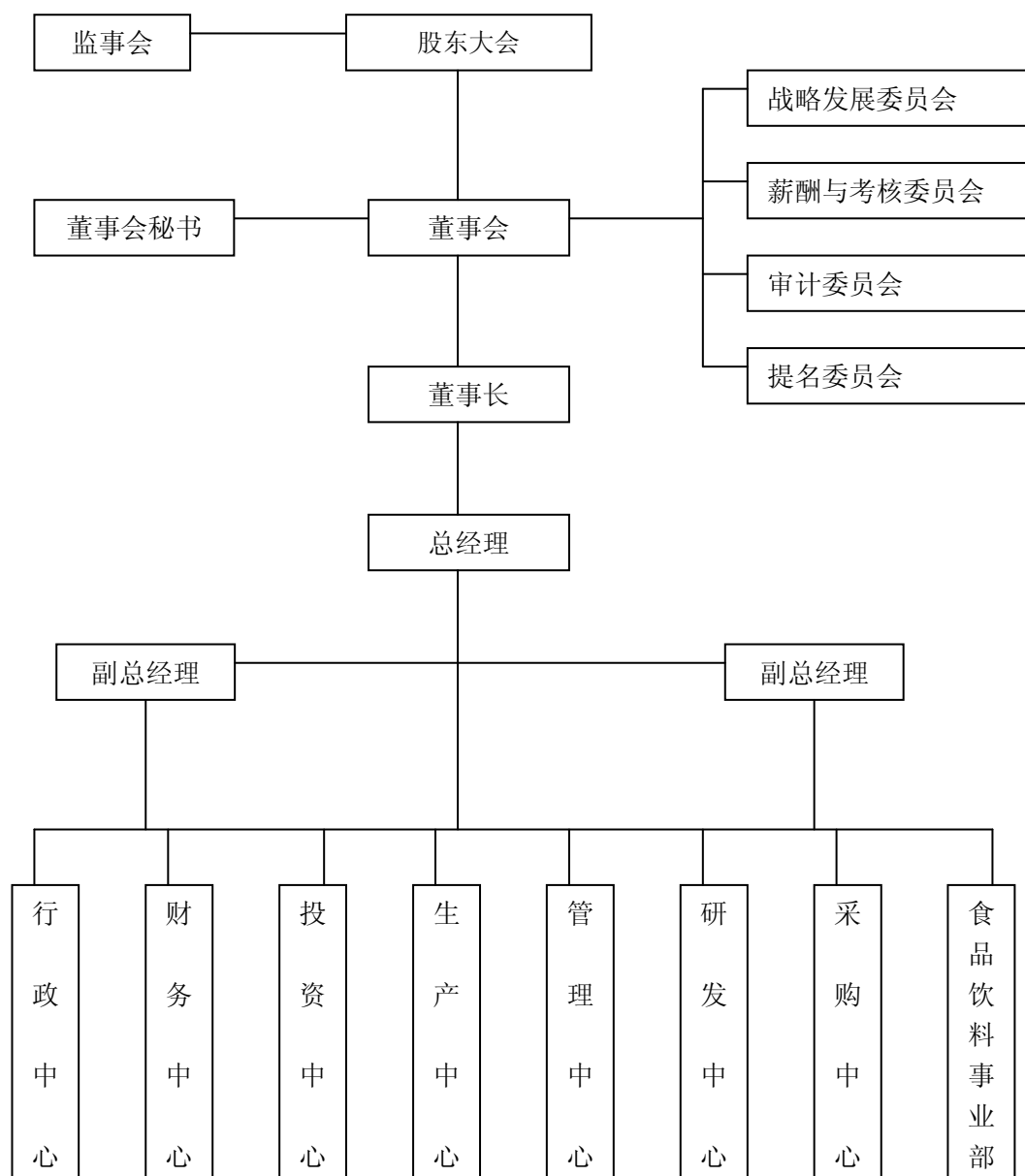
532,896,113 股，占公司总股本的 31.87%。

2015 年 5 月 27 日、5 月 28 日、6 月 1 日、6 月 2 日、6 月 3 日、6 月 5 日，维维集团通过上海证券交易所证券交易系统分别减持公司股份 5,384,730 股、4,360,000 股、300,000 股、3,240,100 股、1,780,000 股、300,000 股，累计减持公司股份 15,364,830 股，占公司总股份的 0.92%，本次减持发生后，维维集团持有公司股份合计 517,531,283 股，占公司总股本的 30.95%。2015 年 8 月 26 日至 2015 年 9 月 9 日维维集团使用自筹资金，通过华泰基石 8 号定向资产管理计划累计增持公司股份 5,614,600 股，增持总金额为 3,098.72 万元，增持均价为 5.5519 元/股，本次增持发生后，维维集团持有公司股份合计 523,145,883 股，占公司总股本的 31.29%。

截至 2015 年 12 月 31 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。经营范围为饮料（其他饮料类、固体饮料）、糕点（烘烤类糕点）、食品用塑料包装容器工具等制品[热灌装用聚对二甲酸乙二醇酯（PET）瓶]生产，预包装食品、乳制品（不含婴幼儿配方奶粉）的批发及进出口业务。道路普通货物运输、货物专用运输（冷藏保鲜）、货物专用运输（罐式）服务，仓储服务（不涉及前置许可项目）。食品、饮料的研究、开发，谷物、豆及薯类、包装材料的批发及进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。注册地为江苏省徐州市维维大道 300 号。

本公司的母公司为维维集团股份有限公司，本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。

公司的基本组织架构：



本财务报表业经公司董事会于 2016 年 3 月 29 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
维维乳业有限公司
济南维维乳业有限公司
济南维维农牧发展有限公司

子公司名称

潍坊维维乳业有限公司

济宁维维乳业有限公司

徐州维维牛奶有限公司

新疆维维天山雪农牧科技有限公司

新疆维维天山雪乳业有限公司

新疆维维西部农牧科技有限公司

新疆维维农牧科技有限公司

武汉维维乳业有限公司

宜昌维维食品饮料有限公司

维维电子商务有限公司【注】

南昌维维酒业有限公司

长沙维维食品有限公司

南宁维维商业配售有限公司

贵阳维维商业配售有限公司

深圳维维商业配售有限公司

济南维维商贸有限公司

沈阳维维商贸有限公司

徐州汉源老酒坊酒业有限公司

徐州维维商业配售有限公司

南京维维食品技术开发有限公司

上海维维商贸有限公司

武汉维维食品有限公司

青岛维维商业配售有限公司

维维物流总配售有限公司

北京广为嘉业贸易有限公司

北京维维商贸有限公司

杭州维维贸易有限公司

哈尔滨维维商贸有限公司

长春维维商贸有限公司

天津维维国际贸易有限公司

维维华东食品饮料有限公司

维维创新投资有限公司

子公司名称

维维六朝松面粉产业有限公司

湖南省怡清源茶业有限公司

徐州维维金澜食品有限公司

泸州维维食品饮料有限公司

维维东北食品饮料有限公司

维维汤旺河生态农业有限公司

绥化维维粮油储运有限公司

江苏维维粮食储运有限公司

信维（正阳）粮油储运有限公司

维维粮油有限公司

维维粮油（正阳）有限公司

维维粮油（正阳）购销有限公司

江苏维维包装印务有限公司

维维农牧科技有限公司

西安维维食品饮料有限公司

乌海市万利恒创业投资有限公司

珠海维维大亨乳业有限公司

银川维维北塔乳业股份有限公司

宁夏东方乳业有限公司

宁夏维维农牧有限公司

维维国际贸易有限公司

上海维维进出口有限公司

维维印象城综合开发有限公司

维维中财置业有限公司

徐州市维维万恒置业有限公司

徐州南湖花园度假村有限公司

维维茗酒坊有限公司

徐州怡源会议服务有限公司

维维茗酒坊南京有限公司

维维茗酒坊(连云港)有限公司

维维茗酒坊常州有限公司

维维川王酒业有限公司

 子公司名称

 徐州天杰酒业有限公司

 贵州醇酒业有限公司

 湖北枝江酒业股份有限公司

 VV AUSTRALIA AGRICULTURE RESOURCES PTY LTD

注：原名为维维酒业有限公司，于 2015 年 6 月 26 日更名。
本期合并财务报表范围及其变化情况详见附注。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见附注。

1. 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。

2. 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。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：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。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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债

表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投

资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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）开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

7. 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。

8. 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。资产负债表日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。

（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。

处置境外经营时，将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。

9. 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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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。

10. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定坏账准备计提的比例。	账龄分析法
年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收账款、其他应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备，如单项金额重大但单项不计提坏账准备。	个别认定法
公司对合并范围内关联方的应收账款、其他应收款不计提坏账准备	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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。

11. 存货

(1) 存货的分类

存货分类为：存货分类为：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、开发成本、开发产品、拟开发土地等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

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。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

12. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

13. 长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（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。

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和应支付的相关税费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。

(3) 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

（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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

14. 投资性房地产

（1）如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土

地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

15. 固定资产

(1). 确认条件

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

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
其他设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
固定资产装修费	年限平均法	5	0	20

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

16. 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

17. 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) 借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18. 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。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

(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。

(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
商誉（含商标使用权）	不摊销		专家评估

每年度终了，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以及对其使用寿命进行复核的程序

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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

(1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

（2）开发阶段支出资本化的具体条件

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。

20. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21. 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。

本公司长期待摊费用包括茶园补偿费、租赁费、装修费及其他零星费用等。

（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

项 目	摊销年限
茶园补偿费	补偿协议约定年限
租赁费	租赁协议约定年限
装修费	2-5 年
其他零星费用	实际收益期

22. 职工薪酬

（1）、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）、离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见附注。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

23. 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

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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、 各类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。本公司无各类预计负债。

24. 收入

（1）销售商品收入的确认一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常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；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）具体原则

- （1）产品销售：根据客户销售订单，在收到客户货款后或其信用额度内，开具销售出库单，在收到客户货物签收回执后确认销售收入；
- （2）房地产销售：在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，取得了按销售合同约定交付房产的交付证明，即办理交房手续，完成开发商、业主及物业的三方交接验收为风险与报酬的转移时点时确认销售收入；
- （3）商品贸易：公司与客户签订销售合同，收到客户的货款后，向所租赁仓库开具货物出库函并交给客户后确认销售收入。

25. 政府补助

（1）、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：公司取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

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；

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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；用于补偿本公司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。

26. 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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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，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。

27. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

(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，确认为租赁相关收入。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相关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)、融资租赁的会计处理方法

(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。

28. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2)、重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

六、税项

1. 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	3%、6%、13%、17%

	税	
消费税	按应税销售收入计缴	20%、1 元/公斤
营业税	按应税营业收入计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5%~7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%
水利基金	按应税销售收入计征	0.1%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	四级超率累进税率

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
南京维维食品技术开发有限公司	20%

2. 税收优惠

- (1) 维维农牧科技有限公司、宁夏维维农牧科技有限公司、济南维维农牧发展有限公司、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 11 月 10 日国务院颁布的《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条下列项目免征增值税：农业生产者销售的自产农产品。
- (2) 南京维维食品技术开发有限公司属于小型微利企业，根据财政部、国家税务总局颁布的财税〔2014〕34 号通知，自 2014 年 1 月 1 日起至 2016 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 10 万元（含 10 万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。
- (3) 珠海维维大亨乳业有限公司属于奶类初加工公司，根据 2008 年财政部、国家税务总局颁布的财税〔2008〕149 号通知，自 2008 年 1 月 1 日起，公司享受奶类初加工企业所得税免税优惠政策。
- (4) 湖南怡清源有机茶种植有限公司自产农产品，根据《增值税暂行条例》第十五条规定自产农产品免征增值税，自长沙县国家税务局备案后从 2012 年 11 月 1 日起执行。
- (5) 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。
- (6) 银川维维北塔乳业股份有限公司于 2013 年经自治区财政厅、自治区国家税务局、自治区地方税务局颁布的宁财（综）发〔2013〕275 号通知，免征公司地方教育费附加、水利建设基金两项政府性基金。
- (7) 新疆维维天山雪乳业有限公司于 2011 年经呼图壁县地方税务局颁布的呼地税发〔2011〕137 号文件批复，根据新政发〔2010〕105 号文规定：对所有农产品加工企业免征 5 年

房产税和对符合自治区农产品精深加工范围的企业，免征 5 年自用土地城镇土地使用税，免征公司 2011 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日的房产税与城镇土地使用税。

- (8) 宁夏东方乳业有限公司于 2014 年经银川市兴庆区北区地方税务局颁布的银兴北税免备通字(2014)第 46 号通知，自公司登记备案之日起享受土地使用税税收减免，并按《宁夏回族自治区地方税收减免管理暂行办法》第二十五条的规定进行申报。
- (9) 贵州醇酒业有限公司范围内含荒山与市政公路，根据财政部、国家税务总局颁布的财税(2014)1 号通知，对企业范围内荒山、林地、湖泊等占地自 2014 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，按应纳税额减半征收城镇土地使用税；自 2016 年 1 月 1 日起，全额征收城镇土地使用税。根据中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例规定(2006 年修订)，市政街道、广场、绿化地带等公共用地免征土地使用税。
- (10) 宁夏维维农牧科技有限公司于 2015 年经银川市兴庆区北区地方税务局颁布的银兴北地税免备通字(2015)000126 号和银兴北地税免备通字(2015)000119 号通知，自公司登记备案之日起享受免征城建税、教育费附加、地方教育附加税和城镇土地使用税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	600,435.45	508,737.18
银行存款	507,591,176.18	404,364,631.57
其他货币资金	291,606,498.54	272,001,205.08
合计	799,798,110.17	676,874,573.83
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	225,260,000.00	166,300,000.00
信用证保证金	12,860,000.00	51,430,000.00
受限的款项	1,800,195.00	
合计	239,920,195.00	217,730,000.00

截至 2015 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 238,120,000.00 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	352,241,735.10	392,542,497.60
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	352,241,735.10	392,542,497.60
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	352,241,735.10	392,542,497.60

其他说明：

无变现有限制的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	68,777,915.80	106,120,604.50
商业承兑票据		
合计	68,777,915.80	106,120,604.50

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	265,941,489.42	
商业承兑票据		
合计	265,941,489.42	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

期末应收票据中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	27,855,310.37	14.51	20,065,203.17	72.03	7,790,107.20	27,855,310.37	10.61	13,927,655.19	50.00	13,927,655.18
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	153,072,252.01	79.75	40,883,959.94	26.71	112,188,292.07	214,138,582.34	81.52	69,668,987.93	32.53	144,469,594.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,024,333.13	5.74	8,738,089.79	79.26	2,286,243.34	20,676,356.76	7.87	20,207,182.82	97.73	469,173.94
合计	191,951,895.51	/	69,687,252.90	/	122,264,642.61	262,670,249.47	/	103,803,825.94	/	158,866,423.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京鑫诚源商贸有限公司【注】	27,855,310.37	20,065,203.17	72.03	收回存在不确定性
合计	27,855,310.37	20,065,203.17	/	/

注：原名为北京维维海福鑫商贸有限责任公司，于2015年5月15日更名。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	104,351,784.35	3,130,553.52	3.00
1 年以内小计	104,351,784.35	3,130,553.52	3.00
1 至 2 年	11,409,344.82	912,747.59	8.00
2 至 3 年	352,082.76	70,416.55	20.00
3 至 4 年	299,694.07	149,847.04	50.00
4 至 5 年	129,835.94	90,885.17	70.00
5 年以上	36,529,510.07	36,529,510.07	100.00
合计	153,072,252.01	40,883,959.94	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 10,461,306.80 元; 本期收回或转回坏账准备金额 3,221,772.11 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	41,328,036.45

其中重要的应收账款核销情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
徐州市贾汪副食品加工厂	货款	22,116,164.44	无法收回	核销审批表	否
徐州市贾汪区耿集豆奶粉厂	货款	12,933,259.75	无法收回	核销审批表	否
铜山县棠张包装箱厂	货款	6,165,053.47	无法收回	核销审批表	否
合计	/	41,214,477.66	/	/	/

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
北京鑫诚源商贸有限公司	27,855,310.37	14.51	20,065,203.17
上海海烟物流发展有限公司	12,597,082.61	6.56	377,912.48
深圳市桑亚达实业有限公司	11,936,641.24	6.22	11,936,641.24
湖南华莱生物科技有限公司	10,254,573.00	5.34	307,637.19
呼图壁县苏源贸易有限公司	8,376,669.56	4.37	460,221.32
合计	71,020,276.78	37.00	33,147,615.40

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	160,481,272.06	100.00	116,351,403.72	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	160,481,272.06	100.00	116,351,403.72	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
黑龙江省香兰米业集团有限公司	52,000,000.00	32.40
密山金源油脂油料有限责任公司	34,025,086.77	21.20
苏酒集团贸易股份有限公司	17,809,321.91	11.10
北京中棉新农投资有限公司	15,227,651.80	9.49
荣世吉（天津）进出口贸易有限公司	13,155,566.10	8.20
合计	132,217,626.58	82.39

6、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	25,572,824.90	8.05	12,786,412.45	50.00	12,786,412.45					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	284,070,474.35	89.42	45,400,642.43	15.98	238,669,831.92	218,414,759.66	95.64	50,392,832.05	23.07	168,021,927.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,048,563.36	2.53	7,904,943.71	98.22	143,619.65	9,960,259.45	4.36	9,816,639.80	98.56	143,619.65
合计	317,691,862.61	/	66,091,998.59	/	251,599,864.02	228,375,019.11	/	60,209,471.85	/	168,165,547.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
徐州天业金属资源有限公司	25,572,824.90	12,786,412.45	50.00	收回存在风险
合计	25,572,824.90	12,786,412.45	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	52,926,990.39	1,587,809.70	3.00
1 年以内小计	52,926,990.39	1,587,809.70	3.00
1 至 2 年	11,996,739.24	959,739.14	8.00
2 至 3 年	26,633,474.72	5,326,694.94	20.00
3 至 4 年	839,052.12	419,526.06	50.00
4 至 5 年	5,530,471.98	3,871,330.39	70.00
5 年以上	33,235,542.20	33,235,542.20	100.00
合计	131,162,270.65	45,400,642.43	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 11,597,856.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,203,569.04 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
成都市维源川王酒业有限公司	3,767,013.38	现金及基酒加工费
合计	3,767,013.38	/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	422,001.86

其中重要的其他应收款核销情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
铜山县农村信用合作联社【注】	100,000,000.00	
暂借款	80,298,242.94	117,258,310.53
预付土地款	35,781,137.44	27,984,165.74
押金、保证金及备用金	29,527,719.59	29,613,136.44
预付广告费	18,444,868.00	13,620,461.00
代垫款项	18,602,809.08	10,982,701.11
应收拆迁补偿款	13,000,000.00	13,000,000.00
应收出口退税款	1,333,493.38	1,133,696.97
其他	20,703,592.18	14,782,547.32
合计	317,691,862.61	228,375,019.11

注：系拟投资入股铜山县农村信用合作联社。

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
铜山县农村信用合作联社	增资扩股保证金	100,000,000.00	1 年以内	31.48	
徐州市铜山区国土资源局	预付土地款	29,908,203.70	1 年以内 7,306,971.70； 1-2 年 9,110,081.00； 2-3 年 13,491,151.00。	9.42	
徐州天业金属资源有限公司	暂借款	25,572,824.90	2-3 年	8.05	12,786,412.45
鄂托克旗新亚煤焦有限责任公司	暂借款	22,819,905.56	2-3 年	7.18	4,563,981.11
徐州新城区国有资产经营有限公司	应收拆迁补偿费	13,000,000.00	5 年以上	4.09	
合计	/	191,300,934.16	/	60.22	17,350,393.56

7、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	808,634,580.24	8,266,759.80	800,367,820.44	734,946,501.80	6,049,054.36	728,897,447.44
在产品	33,173,920.08	37,975.29	33,135,944.79	30,571,733.02		30,571,733.02
库存商品	259,951,423.18	23,893,708.90	236,057,714.28	263,839,183.03	16,362,164.93	247,477,018.10
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	11,196,705.78	50,174.39	11,146,531.39	1,319,138.49	60,790.00	1,258,348.49
包装物	109,589,846.54	16,516,369.13	93,073,477.41	99,806,233.26	14,696,532.98	85,109,700.28
自制半成品	307,186,183.18	327,390.61	306,858,792.57	309,116,120.69	341,721.77	308,774,398.92
开发成本	320,865,557.39		320,865,557.39	719,932,077.50		719,932,077.50
拟开发土地	187,045,634.10		187,045,634.10	136,997,634.10		136,997,634.10
开发产品	546,977,877.87		546,977,877.87			
合计	2,584,621,728.36	49,092,378.12	2,535,529,350.24	2,296,528,621.89	37,510,264.04	2,259,018,357.85

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,049,054.36	2,532,792.35		315,086.91		8,266,759.80
在产品		37,975.29				37,975.29
库存商品	16,362,164.93	7,941,672.74		410,128.77		23,893,708.90
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	14,696,532.98	2,071,639.97		251,803.82		16,516,369.13
低值易耗品	60,790.00			10,615.61		50,174.39
自制半成品	341,721.77			14,331.16		327,390.61
合计	37,510,264.04	12,584,080.35		1,001,966.27		49,092,378.12

8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵债资产		55,634,184.00
增值税期末留抵税额	121,737,471.73	112,978,279.48
预缴营业税[注 1]	2,379,577.27	2,379,577.27
预缴城建税[注 1]	166,570.41	166,570.41
预缴所得税	234,992.52	359,025.39
预缴印花税[注 1]	23,795.80	23,795.80
预缴教育费附加[注 1]	118,978.87	118,978.87
预缴土地增值税[注 1]	6,654,193.06	6,654,193.06
预缴其他税费[注 1]	47,591.55	47,591.55
合计	131,363,171.21	178,362,195.83

其他说明

注 1：子公司湖北枝江酒业股份有限公司（以下简称：枝江公司）于 2014 年 12 月 5 日与枝江市金润源建设投资开发有限责任公司（注 2）签订《枝江酒业制曲车间地块收购合同》（合同号：GL140075），将制曲车间土地出售给枝江市政府，但合同约定：“如因政策原因或政府机构决策原因致使出让合同无法履行或无法完全履行，枝江公司房屋和设施未开始拆除或搬迁的，枝江公司退还政府已付资金但不支付利息，本合同解除；枝江公司已开始搬迁或搬迁完成的，政府应按枝江公司的实际经济损失给予赔偿。”

上述合同签订后，枝江公司分别于 2014 年 11 月 22 日和 11 月 27 日收到枝江市金润源建设投资开发有限责任公司款项人民币 2,163,700.00 元和人民币 7,718,000.00 元，2015 年 1 月 15 日和 9 月 11 日收到枝江市金润源建设投资开发有限责任公司款项人民币 15,640,800.00 元和人民币 10,300,000.00 元，合计预收人民币 35,822,500.00 元。同时，公司于 2014 年 12 月预缴与上述土地出售合同相关的土地增值税、营业税及各项附加税，总额为人民币 9,390,706.96 元。

截至审计报告出具日止，上述制曲车间土地出售事项尚未完成。

注 2：枝江市金润源建设投资开发有限公司于 2015 年 3 月 27 日更名为枝江金润源建设投资控股集团有限公司。

9、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	178,370,115.40	22,976,317.52	155,393,797.88	162,153,865.40	22,976,317.52	139,177,547.88
按公允价值计量的						
按成本计量的	178,370,115.40	22,976,317.52	155,393,797.88	162,153,865.40	22,976,317.52	139,177,547.88
合计	178,370,115.40	22,976,317.52	155,393,797.88	162,153,865.40	22,976,317.52	139,177,547.88

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
大家(上海)食品安全研究开发有限公司	254,396.80			254,396.80	134,832.98			134,832.98	2.0000	
铜山县农村信用合作联社【注】		13,035,600.00		13,035,600.00					0.9100	
徐州淮海农村商业银行股份有限公司	85,240,000.00			85,240,000.00					9.2500	
无锡超科食品有限公司	23,763,468.60	3,180,650.00		26,944,118.60					10.0000	
湖北银行股份有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	22,841,484.54			22,841,484.54	0.9954	
江苏邳州农村商业银行股份有限公司	22,896,000.00			22,896,000.00					1.4400	
合计	162,153,865.40	16,216,250.00		178,370,115.40	22,976,317.52			22,976,317.52	/	

注：本年新增系法院于 2015 年 11 月 25 日出具执行裁定书（2014）徐执字第 0168-6 号，将徐州天业钢结构有限公司持有的铜山县农村信用合作联社 639 万股股权（股权账号：3203230001706000009722）抵充欠款，该股权由江苏中勤资产评估房地产估价有限公司于 2015 年 11 月 6 日出具苏中勤评报字【2015】第 36 号评估报告，评估价值为人民币 1,303.56 万元，法院按评估价格判决。国贸公司于 2015 年 12 月获取股金证，股金证号码为 200001077。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	22,976,317.52		22,976,317.52
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	22,976,317.52		22,976,317.52

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

10、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京鑫诚源商贸有限公司	16,381,306.00			-11,548,835.94					4,832,470.06	
湖北楚窖酒业营销有限公司	2,834,115.86			-128,890.60					2,705,225.26	
枝江市玖安鑫小额贷款有限责任公司	2,184,937.53			181,988.27			-184,937.53		2,181,988.27	
徐州群智电子商务股份有限公司		2,400,000.00		-304,302.37					2,095,697.63	
绥化中储粮仓储有限责任公司		15,000,000.00		2,852.34					15,002,852.34	
小计	21,400,359.39	17,400,000.00		-11,797,188.30			-184,937.53		26,818,233.56	
合计	21,400,359.39	17,400,000.00		-11,797,188.30			-184,937.53		26,818,233.56	

11、投资性房地产

□适用 √不适用

12、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,699,871,882.15	1,437,541,487.00	93,604,821.20	81,407,569.37	6,864,067.17	3,319,289,826.89
2. 本期增加金额	252,732,133.61	57,764,730.81	5,531,841.16	1,760,602.35	3,914,867.70	321,704,175.63
(1) 购置	82,681,319.43	39,637,501.54	5,531,841.16	1,443,387.15	3,914,867.70	133,208,916.98
(2) 在建工程转入	170,050,814.18	18,127,229.27		317,215.20		188,495,258.65
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	22,070,748.75	8,482,310.73	23,555,132.82	843,162.68	204,000.00	55,155,354.98
(1) 处置或报废	22,070,748.75	8,482,310.73	23,555,132.82	386,448.41	204,000.00	54,698,640.71
(2) 企业合并减少[注]				456,714.27		456,714.27
4. 期末余额	1,930,533,267.01	1,486,823,907.08	75,581,529.54	82,325,009.04	10,574,934.87	3,585,838,647.54
二、累计折旧						
1. 期初余额	345,781,548.03	799,205,554.76	54,620,612.66	55,797,984.87	4,384,914.53	1,259,790,614.85
2. 本期增加金额	64,339,621.71	95,590,828.05	8,056,821.84	6,370,916.69	908,619.62	175,266,807.91
(1) 计提	64,339,621.71	95,590,828.05	8,056,821.84	6,370,916.69	908,619.62	175,266,807.91
3. 本期减少金额	5,206,459.98	6,553,195.48	18,203,586.50	753,018.54	204,000.00	30,920,260.50
(1) 处置或报废	5,206,459.98	6,553,195.48	18,203,586.50	367,373.16	204,000.00	30,534,615.12
(2) 企业合并减少				385,645.38		385,645.38
4. 期末余额	404,914,709.76	888,243,187.33	44,473,848.00	61,415,883.02	5,089,534.15	1,404,137,162.26
三、减值准备						
1. 期初余额	2,025,450.89					2,025,450.89
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	2,025,450.89					2,025,450.89
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,523,593,106.36	598,580,719.75	31,107,681.54	20,909,126.02	5,485,400.72	2,179,676,034.39
2. 期初账面价值	1,352,064,883.23	638,335,932.24	38,984,208.54	25,609,584.50	2,479,152.64	2,057,473,761.15

注：本期合并范围减少系出售维维茗酒坊西安有限公司全部股权。

本期折旧额 175,266,807.91 元。

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 119,324,243.93 元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	170,968,361.24	57,297,598.35	2,025,450.89	111,645,312.00	
机器设备	304,317,650.23	247,546,252.15		56,771,398.08	
运输设备	3,167,201.64	2,609,862.78		557,338.86	
其他设备	6,647,824.36	5,743,216.41		904,607.95	
固定资产装修费	938,686.66	792,762.32		145,924.34	
合计	486,039,724.13	313,989,692.01	2,025,450.89	170,024,581.23	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	24,844,751.79

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	501,638,296.15	自建厂房，尚在办理中

13、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
维维股份设备安装工程等	1,476,200.00		1,476,200.00	1,303,715.20		1,303,715.20
张集产业园厂房及设备安装工程	45,827,578.62		45,827,578.62	64,770,918.90		64,770,918.90
三基地饮料车间改造工程	41,904,581.36		41,904,581.36	13,325,630.00		13,325,630.00
金澜厂锅炉改造工程				247,100.00		247,100.00
大庙酒厂综合楼改扩建工程	2,763,997.05		2,763,997.05	230,400.00		230,400.00
无锡乳业工程	55,000.00		55,000.00			
泸州厂篮球场改造工程	28,500.00		28,500.00			
包装公司常温定型单面瓦楞纸板生产线工程				1,460,149.62		1,460,149.62
济南车间改造及新建仓库工程	19,879,526.08		19,879,526.08	9,868,987.89		9,868,987.89
潍坊公司 500ml 灌装豆奶、谷动生产线及仓库工程				38,823.00		38,823.00
西安厂区后仓库建设工程	17,944,222.82		17,944,222.82	3,765,884.81		3,765,884.81
珠海新增玻璃瓶生产线构成	375,782.68		375,782.68			
枝江新制曲车间工程	290,457.79		290,457.79			
武汉瓶装豆奶生产线工程	2,288,287.71		2,288,287.71			
六朝松公司张集厂新厂房工程	1,184,000.00		1,184,000.00			
南湖花园酒店建设工程	2,262,521.00		2,262,521.00	1,972,521.00		1,972,521.00
东北公司豆奶粉生产基地建设工程	5,451,155.00		5,451,155.00	1,674,855.00		1,674,855.00
老酒坊公司勾储车间等工程	2,094,136.61		2,094,136.61			
正阳维维华中仓储物流项目	4,570,706.00		4,570,706.00			
贵州醇酒厂酒罐改造及污水处理工程	2,660,400.00		2,660,400.00	614,000.00		614,000.00
无锡乳业塑瓶奶生产线及豆奶生产线改造工程	3,791,583.09		3,791,583.09	624,550.00		624,550.00
合计	154,848,635.81		154,848,635.81	99,897,535.42		99,897,535.42

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
维维股份设备安装工程等	3,000,000.00	1,303,715.20	1,367,078.64	1,194,593.84		1,476,200.00	89.03					自有资金
张集产业园厂房及设备安装工程	200,000,000.00	64,770,918.90	108,134,367.67	127,077,707.95		45,827,578.62	86.45					自有资金
三基地饮料车间改造工程	65,000,000.00	13,325,630.00	47,308,769.85	18,729,818.49		41,904,581.36	93.28					自有资金
金澜厂锅炉改造工程	550,000.00	247,100.00	285,879.28	532,979.28			96.91					自有资金
泸州 20 吨锅炉改造工程	130,000.00		126,350.00	126,350.00			97.19					自有资金
大庙酒厂综合楼改扩建工程	5,000,000.00	230,400.00	2,533,597.05			2,763,997.05	55.28					自有资金
无锡乳业工程	55,000.00		55,000.00			55,000.00	100.00					自有资金
泸州厂篮球场改造工程	95,000.00		28,500.00			28,500.00	30.00					自有资金
农牧牛舍等改造工程	970,000.00		965,989.50	965,989.50			99.59					自有资金
怡清源有机茶压制车间改造	850,000.00		838,617.73	838,617.73			98.66					自有资金
包装公司常温定型单面瓦楞纸板生产线工程	1,650,000.00	1,460,149.62		1,460,149.62			88.49					自有资金
济南车间改造及新建仓库工程	32,270,000.00	9,868,987.89	19,038,562.88	9,028,024.69		19,879,526.08	89.58					自有资金
潍坊公司 500ml 灌装豆奶、谷动生产线及仓库工程	210,000.00	38,823.00	161,812.74	200,635.74			95.54					自有资金
西安厂区后仓库建设工程	55,000,000.00	3,765,884.81	16,935,960.89	2,757,622.88		17,944,222.82	37.64					自有资金
珠海新增玻璃瓶生产线构成	1,009,000.00		375,782.68			375,782.68	37.24					自有资金
枝江新制曲车间工程	300,000.00		290,457.79			290,457.79	96.82					自有资金
武汉瓶装豆奶生产线工程	10,700,000.00		2,288,287.71			2,288,287.71	21.39					自有资金
六朝松公司张集厂新厂房工程	70,000,000.00		1,184,000.00			1,184,000.00	1.69					自有资金
南湖花园酒店建设工程	5,000,000.00	1,972,521.00	290,000.00			2,262,521.00	45.25					自有资金
东北公司豆奶粉产生基地建设工程	30,000,000.00	1,674,855.00	26,979,965.15	23,203,665.15		5,451,155.00	95.52					自有及募集资金
老酒坊公司勾储车间等工程	2,876,700.00		2,094,136.61			2,094,136.61	72.80					自有资金
正阳维维华中仓储物流项目	40,310,000.00		6,880,868.27	2,310,162.27		4,570,706.00	17.07					自有资金
贵州醇酒厂酒罐改造及污水处理工程	2,660,400.00	614,000.00	2,046,400.00			2,660,400.00	100.00					自有资金
无锡乳业塑瓶奶生产线及豆奶生产线改造工程	14,050,000.00	624,550.00	3,235,974.60	68,941.51		3,791,583.09	27.48					自有资金
合计	541,686,100.00	99,897,535.42	243,446,359.04	188,495,258.65		154,848,635.81	/	/			/	/

14、生产性生物资产

√适用 □不适用

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业				林业		水产业		合计
	类别	类别	犊牛	育成牛	青年牛	成母牛	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值											
1. 期初余额			1,365,137.31	9,886,997.86	19,256,382.52	48,294,914.88					78,803,432.57
2. 本期增加金额			6,546,217.97	12,797,184.94	22,951,428.87	25,117,084.97					67,411,916.75
(1) 外购											
(2) 自行培育			6,546,217.97	12,797,184.94	22,951,428.87	25,117,084.97					67,411,916.75
3. 本期减少金额			6,496,402.29	13,806,867.80	28,640,388.80	22,664,466.13					71,608,125.02
(1) 处置			740,782.60	104,439.26	2,996,598.45	22,664,466.13					26,506,286.44
(2) 其他			5,755,619.69	13,702,428.54	25,643,790.35						45,101,838.58
4. 期末余额			1,414,952.99	8,877,315.00	13,567,422.59	50,747,533.72					74,607,224.30
二、累计折旧											
1. 期初余额						15,501,046.47					15,501,046.47
2. 本期增加金额						5,510,922.56					5,510,922.56
(1) 计提						5,510,922.56					5,510,922.56
3. 本期减少金额						8,216,150.37					8,216,150.37
(1) 处置						8,216,150.37					8,216,150.37
(2) 其他											
4. 期末余额						12,795,818.66					12,795,818.66
三、减值准备											
1. 期初余额											
2. 本期增加金额											
(1) 计提											
3. 本期减少金额											
(1) 处置											
(2) 其他											
4. 期末余额											
四、账面价值											
1. 期末账面价值			1,414,952.99	8,877,315.00	13,567,422.59	37,951,715.06					61,811,405.64
2. 期初账面价值			1,365,137.31	9,886,997.86	19,256,382.52	32,793,868.41					63,302,386.10

15、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商誉（含商标使用权）	外购商标使用权	软件使用权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	749,311,823.16	726,000.00		39,800,000.00	294,361,683.50	2,408,681.80	1,086,608,188.46
2. 本期增加金额	10,717,150.00					1,231,548.15	11,948,698.15
(1) 购置	10,717,150.00					1,231,548.15	11,948,698.15
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	34,692,860.75						34,692,860.75
(1) 处置	34,692,860.75						34,692,860.75
4. 期末余额	725,336,112.41	726,000.00		39,800,000.00	294,361,683.50	3,640,229.95	1,063,864,025.86
二、累计摊销							
1. 期初余额	99,125,394.33	229,900.00		11,940,000.12	5,000,000.00	1,424,309.93	117,719,604.38
2. 本期增加金额	17,160,622.23	145,200.00			2,500,000.00	441,437.17	20,247,259.40
(1) 计提	17,160,622.23	145,200.00			2,500,000.00	441,437.17	20,247,259.40
3. 本期减少金额	3,637,544.22						3,637,544.22
(1) 处置	3,637,544.22						3,637,544.22
4. 期末余额	112,648,472.34	375,100.00		11,940,000.12	7,500,000.00	1,865,747.10	134,329,319.56
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	612,687,640.07	350,900.00		27,859,999.88	286,861,683.50	1,774,482.85	929,534,706.30
2. 期初账面价值	650,186,428.83	496,100.00		27,859,999.88	289,361,683.50	984,371.87	968,888,584.08

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 147,362,066.73 元。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新疆农牧土地使用权	4,432,554.36	土地出让金尚未支付
西部农牧土地使用权	4,091,886.34	土地出让金尚未支付
吉星土地使用权	10,645,702.32	尚在办理
合计	19,170,143.02	

16、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	处置	
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
徐州南湖花园度假村有限公司	8,936,132.81			8,936,132.81
合计	94,754,033.14			94,754,033.14

(2). 商誉减值准备

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
		计提	处置	
湖北枝江酒业股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
湖南省怡清源茶业有限公司		10,750,000.00		10,750,000.00
合计	10,000,000.00	10,750,000.00		20,750,000.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

(1) 并购湖北枝江酒业股份有限公司形成的商誉，因 2014 年枝江公司盈利能力大幅下滑，经银信资产评估有限公司出具的银信财报字[2015]沪第 0020 号评估报告评估，2014 年存在减值迹象，计提商誉减值人民币 1,000 万元，2015 年度枝江公司盈利超过 2014 年度，故本年度不在追加计提商誉减值损失。

(2) 并购湖南省怡清源茶业有限公司形成的商誉，因 2015 年怡清源公司盈利能力大幅下滑，经银信资产评估有限公司出具的银信财报字[2016]沪第 031 号评估报告评估，本年存在减值迹象，计提商誉减值人民币 1,075 万元。

(3) 并购徐州南湖花园度假村有限公司形成的商誉，经银信资产评估有限公司银信财报字[2016]沪第 032 号评估报告评估，本年不存在减值迹象。

17、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
茶园补偿费	5,400,000.00		300,000.00		5,100,000.00
租赁费	1,004,312.51	1,067,211.50	197,663.70		1,873,860.31
装修费	1,153,430.00	551,664.82	416,370.00		1,288,724.82
其他零星费用	103,666.49		57,166.49		46,500.00
合计	7,661,409.00	1,618,876.32	971,200.19		8,309,085.13

18、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,941,736.96	3,985,434.24	14,848,327.15	3,712,081.78
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
五粮液特许经营权	260,000.00	65,000.00	520,000.00	130,000.00
按预收售房款预缴所得税			10,808,851.16	2,702,212.79
合并交易未实现利润	57,507,373.56	14,376,843.39	60,202,494.28	15,050,623.57
合计	73,709,110.52	18,427,277.63	86,379,672.59	21,594,918.14

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	436,757,625.44	109,189,406.35	442,937,747.69	110,734,436.92
可供出售金融资产公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	53,896,453.57	13,474,113.39	114,749,539.60	28,687,384.90
合计	490,654,079.01	122,663,519.74	557,687,287.29	139,421,821.82

19、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	30,000,000.00	50,360,171.24
抵押借款	165,500,000.00	150,000,000.00
保证借款	1,860,000,000.00	1,519,000,000.00
信用借款		
票据贴现	541,260,000.00	442,430,000.00
合计	2,596,760,000.00	2,161,790,171.24

其他说明

其中，担保借款明细如下：

担保人	期末余额
大股东及其附属企业提供的担保	1,735,000,000.00
合并范围内的子公司为母公司提供的担保	100,000,000.00
合并范围内子公司相互担保	25,000,000.00
合计	1,860,000,000.00

20、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	195,940,000.00	173,420,000.00
合计	195,940,000.00	173,420,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	390,484,263.37	367,021,486.17
1 年以上	46,861,065.32	38,627,565.70
合计	437,345,328.69	405,649,051.87

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海三爱富实业发展有限公司	3,993,597.58	应付未付的货款
信阳市幸运建筑工程有限公司	3,639,526.43	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
天津美味源食品贸易有限公司	3,049,967.50	应付未付的货款
合计	14,024,971.77	/

22、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	161,706,870.47	159,364,796.75
1 年以上	12,592,652.91	100,287,461.23
合计	174,299,523.38	259,652,257.98

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收购房款	5,078,055.00	尚未收到全额房款
合计	5,078,055.00	/

23、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,948,660.29	413,938,381.11	406,623,690.93	27,263,350.47
二、离职后福利-设定提存计划	46,930.04	27,184,708.11	27,191,266.87	40,371.28
三、辞退福利		943,264.27	943,264.27	
四、一年内到期的其他福利				
合计	19,995,590.33	442,066,353.49	434,758,222.07	27,303,721.75

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,484,713.89	364,963,525.61	357,638,982.81	26,809,256.69
二、职工福利费		6,918,342.28	6,918,342.28	
三、社会保险费	13,521.17	22,808,828.62	22,810,625.48	11,724.31
其中：医疗保险费	12,213.17	18,896,827.14	18,897,316.00	11,724.31
工伤保险费	654.00	2,681,446.86	2,682,100.86	
生育保险费	654.00	1,230,554.62	1,231,208.62	
四、住房公积金	6,553.00	17,177,562.90	17,184,115.90	
五、工会经费和职工教育经费	443,872.23	2,070,121.70	2,071,624.46	442,369.47
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	19,948,660.29	413,938,381.11	406,623,690.93	27,263,350.47

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	43,006.04	24,341,345.17	24,347,795.33	36,555.88
2、失业保险费	3,924.00	2,843,362.94	2,843,471.54	3,815.40
3、企业年金缴费				
合计	46,930.04	27,184,708.11	27,191,266.87	40,371.28

24、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	61,018,781.97	62,979,227.85
消费税	82,829,373.35	86,233,787.64
营业税	4,441,767.96	169,424.46
企业所得税	136,725,027.51	151,824,273.79
个人所得税	572,994.65	4,624,635.65
城市维护建设税	3,211,046.97	3,962,371.68
教育费附加	6,947,950.98	4,926,793.32
土地使用税	3,294,592.86	2,083,872.63
房产税	2,263,438.37	2,041,666.41
其他	143,523.09	147,160.43
合计	301,448,497.71	318,993,213.86

25、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
法人股股东	473,309.97	473,309.97
子公司应付少数股东	18,250,000.00	20,000,000.00
合计	18,723,309.97	20,473,309.97

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

超过一年未支付的应付股利 18,723,309.97 元，原因是尚未领取。

26、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	90,709,823.07	75,138,903.37
预提费用	89,049,398.70	80,276,341.90
暂借款	39,112,977.07	49,112,977.07
预收土地出售款	35,823,700.00	9,881,700.00
应付款项	24,122,870.02	51,594,894.70
暂收员工社保	244,512.69	181,425.64
合计	279,063,281.55	266,186,242.68

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
金澜置地有限公司	22,500,000.00	应付少数股东款
购房诚意金	16,308,933.00	购房定金
奖票	15,386,635.78	尚未承兑的奖票款
枝江金润源建设投资控股集团有限公司	9,881,700.00	预收土地出售款
正阳县财政局	6,000,000.00	公租房建设附属工程暂借款
合计	70,077,268.78	/

27、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	71,100,000.00	33,250,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	71,100,000.00	33,250,000.00

28、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	159,700,000.00	204,500,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	159,700,000.00	204,500,000.00

29、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	735,998.64	780,146.24
三、其他长期福利		
合计	735,998.64	780,146.24

(2) 设定受益计划变动情况

□适用 √不适用

30、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	69,724,422.82	85,629,033.40	73,208,999.91	82,144,456.31	
合计	69,724,422.82	85,629,033.40	73,208,999.91	82,144,456.31	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
计入递延收益与资产相关的政府补助	69,324,422.82	19,667,000.00	7,396,966.51		81,594,456.31	与资产相关
计入递延收益与收益相关的政府补助	400,000.00	65,962,033.40	65,812,033.40		550,000.00	与收益相关
合计	69,724,422.82	85,629,033.40	73,208,999.91		82,144,456.31	/

31、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
平安银行理财直接融资工具	200,000,000.00	100,000,000.00
合计	200,000,000.00	100,000,000.00

其他说明：

根据公司 2014 年 3 月 27 日第五届董事会第二十七次会议决议，同意公司拟发行理财直接融资工具，发行期限为两年，发行总额不超过人民币 2 亿元。

平安银行股份有限公司与公司于 2014 年 8 月 7 日签订理财直接融资合同，以向理财直接融资工具份额持有人所募集的资金为公司提供人民币 2 亿元（分期发行，首期发行 1 亿元）的融资本金，期限为 2 年，自起息日起算。融资由维维集团股份有限公司提供连带责任担保，银行授予公司人民币 5 亿元的综合授信额度。

2014 年 11 月 21 日，公司取得平安银行股份有限公司融资本金人民币 1 亿元，期限 2 年，年利率 7.50%。同时维维集团股份有限公司提供等额的连带责任担保。

2015 年 9 月 25 日，公司取得平安银行股份有限公司融资本金人民币 1 亿元，期限 2 年，年利率 5.20%。同时维维集团股份有限公司提供等额的连带责任担保。

32、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,672,000,000.00						1,672,000,000.00

其他说明：

本实收资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。

33、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	185,519,526.66			185,519,526.66
其他资本公积	69,068,249.49			69,068,249.49
合计	254,587,776.15			254,587,776.15

34、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	168,358,194.93	6,284,340.51		174,642,535.44
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	168,358,194.93	6,284,340.51		174,642,535.44

35、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	526,705,724.37	415,156,626.26
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	526,705,724.37	415,156,626.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	101,504,767.62	200,642,562.92
减：提取法定盈余公积	6,284,340.51	5,493,464.81
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	33,440,000.00	83,600,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	588,486,151.48	526,705,724.37

36、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,858,871,987.09	2,594,860,522.84	4,363,840,491.00	2,859,097,396.11
其他业务	28,897,572.31	13,089,993.56	98,584,277.90	47,880,157.03
合计	3,887,769,559.40	2,607,950,516.40	4,462,424,768.90	2,906,977,553.14

37、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
消费税	68,780,789.37	91,898,361.81
营业税	8,967,436.84	19,059,131.47
城市维护建设税	23,424,438.74	3,512,998.16
教育费附加	15,920,082.40	24,024,239.30
资源税		
土地增值税	745,849.35	740,445.48
其他		623,223.24
合计	117,838,596.70	139,858,399.46

38、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	142,700,105.14	156,687,275.25
促销费	138,255,374.77	166,583,725.53
广告费	122,454,564.35	212,545,625.82
运输费	88,634,405.27	111,244,417.44
办公费、交通费及通讯费	16,134,439.50	13,688,829.37
差旅费	14,914,143.61	15,670,552.58
业务招待费	8,293,042.52	8,552,713.30
租赁费	5,422,977.87	7,553,188.50
折旧费	2,624,240.71	2,717,724.14
维修费	812,879.39	539,848.66
装修费		690,810.00
其他	687,765.19	1,916,292.66
合计	540,933,938.32	698,391,003.25

39、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	165,080,465.18	166,382,134.49
折旧费	57,487,310.66	50,038,661.41
税金	34,577,634.58	35,377,862.10
无形资产摊销	20,247,259.40	18,410,801.71
办公费、交通费及通讯费	16,717,217.28	14,029,936.32
业务招待费	14,396,617.72	17,996,306.02
董事会费、中介鉴定费用	12,679,482.59	12,656,538.09
研发费用	9,105,990.46	6,300,231.47
存货盘盈盘亏及报废损失	8,141,890.10	19,312,352.81
差旅费	5,764,054.63	5,636,500.11
低值易耗品摊销	5,710,552.94	4,659,070.57
行政性费用	4,063,938.58	3,154,109.72
维修费	3,361,907.89	4,133,869.18
财产保险费	2,609,998.28	2,134,790.23
综合形象费	2,348,822.57	4,696,960.75
租赁费	1,873,872.90	1,799,086.85
装修费		1,573,917.86
长期待摊费用摊销	971,200.19	826,588.73
其他	950,877.60	4,203,891.71
合计	366,089,093.55	373,323,610.13

40、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	163,574,066.51	180,200,171.55
减：利息收入	-10,266,272.74	-12,738,642.94
汇兑损益	-1,367,740.12	-684,151.90
其他	2,857,748.48	2,329,691.05
合计	154,797,802.13	169,107,067.76

41、资产减值损失

√适用 □不适用

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	13,633,822.48	29,494,446.00
二、存货跌价损失	12,584,080.35	12,662,177.91
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	10,750,000.00	10,000,000.00
十四、其他		
合计	36,967,902.83	52,156,623.91

42、公允价值变动收益

√适用 □不适用

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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-59,865,456.03	166,786,531.05
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-59,865,456.03	166,786,531.05

43、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-11,492,885.93	-10,245,975.23
处置长期股权投资产生的投资收益	-150,205.33	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	96,040,815.20	16,789,768.51
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	22,948,537.64	10,389,942.73
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	107,346,261.58	16,933,736.01

44、营业外收入

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	4,545,566.77	11,836,602.88	4,545,566.77
其中：固定资产处置利得	2,021,491.89	1,116,034.41	2,021,491.89
无形资产处置利得	132,587.33		132,587.33
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	73,208,999.91	16,676,713.94	73,208,999.91
赔款收入	401,388.54		401,388.54
罚款收入	579,365.83	403,517.81	579,365.83
无法支付的款项	1,241,858.97	1,687,466.84	1,241,858.97
其他	190,880.79	979,659.71	190,880.79
合计	80,168,060.81	31,583,961.18	80,168,060.81

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
(1) 财政专项补助	8,845,886.80	2,123,621.73	
(2) 农副产品收购补助	2,763,661.91	1,386,959.55	
(3) 扶持企业发展基金	53,000,000.00	6,304,158.43	
(4) 征税补贴	153,200.00	1,863,431.90	
(5) 流动资金贷款贴息补助	1,473,360.00		
(6) 产业升级转型奖励	3,880,000.00		
(7) 其他补助	3,092,891.20	4,998,542.33	
合计	73,208,999.91	16,676,713.94	/

其他说明：

政府补助的种类及项目	本期发生额	上期发生额
收到的与资产相关的政府补助	7,396,966.51	4,540,263.11
收到的与收益相关的政府补助	65,812,033.40	12,136,450.83
合 计	73,208,999.91	16,676,713.94

项目	本期发生额	发生额说明		备注
		批准文件	批准机关	
牛场沼气工程项目	55,000.00	农计函【2005】243号	铜山县财政局	15年由递延收益转入
奶牛场沼气工程项目	37,500.00	苏财农（2008）83号、苏农计（2008）56号	铜山县农业投入产品推广服务协会	15年由递延收益转入
污水处理工程补贴款	20,000.00	“关于限期安装污染物在线监测设施及规范排污口的通知”的申请批复报告	新疆巴音郭楞自治州环保局	15年由递延收益转入
基础设施建设配套资金（一期）	124,888.50	正政纪[2008]25号，正文[2006]37号	正阳县财政局	15年由递延收益转入
基础设施建设配套资金（二期）	57,980.60	正阳县工业集中区管理委员会批准	正阳县财政局	15年由递延收益转入
国债项目专项拨款	2,010,860.78	申请批复	秭归县财政局国库收付中心	15年由递延收益转入
葡萄酒设备改造补贴款	100,000.00	州财企（2014）29号	兴义市财政局	15年由递延收益转入

项目	本期发生额	发生额说明		备注
		批准文件	批准机关	
三基地污水处理工程	146,666.67	铜财建[2014]19 号及铜环发[2014]54 号	徐州市铜山区财政局	15 年由递延收益转入
驰名商标代理费	30,000.00	宜府发[2006]47 号	枝江市国库集中收付中心	15 年由递延收益转入
技改中心技改贴息	18,571.42	枝酒文[2007]7 号、枝酒文[2007]14 号、枝酒文[2007]16 号	枝江市国库集中收付中心	15 年由递延收益转入
产业园砼道路项目	9,898.98	铜山县人民政府市(84)号文件及 2010 年 3 月 24 日县政府关于维维大道建设协调会议	铜山县林业局	15 年由递延收益转入
2006 年度包装三车间改扩建补贴	58,181.74	枝酒文[2007]11 号	枝江市国库集中收付中心	15 年由递延收益转入
在线监测设施补助	12,000.00	巴环发[2009]42 号	新疆巴音郭楞蒙古自治州财政局	15 年由递延收益转入
城乡区域性公共环境治理补助	15,000.00	巴财建(2010)153 号	新疆巴音郭楞蒙古自治州财政局	15 年由递延收益转入
节能专项资金	15,000.00	铜财企[2013]25 号	徐州市铜山区财政局	15 年由递延收益转入
1.5 万吨酿酒设备款	10,000.00	宜商发[2008]1 号	宜昌市财政局	15 年由递延收益转入
豆奶粉技改项目	225,500.00	铜财建(2009)9 号、铜财企(2009)26 号、铜发改经贸(2009)121 号	铜山县财政局	15 年由递延收益转入
水气治理工程项目	37,500.00	铜财建(2008)6 号、铜环发(2008)65 号	铜山县财政局	15 年由递延收益转入
婴幼儿奶粉项目补贴	35,133.33	宁农综办(2008)57 号	银川市农业综合开发领导小组	15 年由递延收益转入
6 万吨油库建设补贴	65,000.00	豫财农(2011)112 号	河南省财政厅	15 年由递延收益转入
沼气发电工程补贴	26,666.67	苏财企(2009)40 号、苏经贸环资(2009)414 号	铜山县财政局	15 年由递延收益转入
沼气工程补贴	33,333.33	苏财建(2009)41 号、苏财农(2009)54 号、苏财农(2009)97 号、苏农计(2009)73 号	铜山县财政局	15 年由递延收益转入
36 位转盘挤奶机补贴款	100,000.00	苏财建(2009)321 号	铜山县财政局	15 年由递延收益转入

项目	本期发生额	发生额说明		备注
		批准文件	批准机关	
2 万吨优质枝江大曲工程补助	372,536.00	枝酒文[2009]18 号, 枝酒文[2009]22 号	枝江市国库集中收付中心, 枝江市科学技术局	15 年由递延收益转入
江口厂区扩建工程补助	230,056.80	枝酒文[2009]30 号, 枝酒文[2009]33 号	枝江市国库集中收付中心, 枝江市科学技术局	15 年由递延收益转入
枝江市国库节能减排经费	771,000.00	枝酒文[2009]9 号	枝江市国库集中收付中心	15 年由递延收益转入
产业集群资金	173,333.33	枝经信文[2010]14 号, 枝酒文[2011]7 号	枝江市国库集中收付中心	15 年由递延收益转入
原料乳掺假快速检测技术设备补贴	175,000.00	徐州市铜山区科技项目研究	徐州市铜山区财政局	15 年由递延收益转入
锅炉改造补贴	125,280.00	西经开发[2011]495 号、市环发[2013]22 号	西安经济技术开发区管理委员会	15 年由递延收益转入
奶牛标准化规模养殖场建设	64,865.42	奶牛场标准化养殖项目实施方案	铜山县财政局	15 年由递延收益转入
沼气工程补贴	30,000.00	苏财建(2011)433 号	农业委员会	15 年由递延收益转入
小麦粉安全检测中心技改项目	250,000.00	苏财建(2010)341 号	徐州华市财政局	15 年由递延收益转入
锅炉项目改造奖励	10,000.00	申请批复	枝江市国库集中收付中心	15 年由递延收益转入
购置机械化挤奶设备补贴款	83,333.33	新发改投资[2009]2778 号	新疆维吾尔自治区畜牧厅以及发改委	15 年由递延收益转入
2011 年度区级环境保护专项资金	100,000.00	关于下达 2011 年度区级环境保护专项资金计划的通知(铜财建【2011】第 23 号)	铜山区财政局	15 年由递延收益转入
牛场沼气项目改造	50,000.00	铜财建[2013]第 11 号及徐财建[2012]第 183 号	铜山区财政局	15 年由递延收益转入
PET 饮料生产线	210,526.32	铜财企[2013]20 号	徐州市铜山区财政局	15 年由递延收益转入
日处理 400 吨花生仁精深加工技术改造项目	100,000.00	豫财农(2012)126 号	河南省财政厅	15 年由递延收益转入
牛舍建设补助款	64,000.00	申请批复	济南市历城区财政局	15 年由递延收益转入
燃气锅炉补贴款	143,680.00	济历城环字(2014)43 号	济南市历城区财政局	15 年由递延收益转入

项目	本期发生额	发生额说明		备注
		批准文件	批准机关	
窖池改造补贴款	100,000.00	州财企（2013）35 号	兴义市财政局	15 年由递延收益转入
2013 年度第二批科技计划项目资金	15,000.00	长县科发[2013]9 号	长沙县科技局	15 年由递延收益转入
长沙县科技局 2014 年第六批科技(工业)计划项目资金	7,500.00	长县科发[2014]13 号	长沙县科技局	15 年由递延收益转入
芙蓉区工信局（湖南省中小企业发展专项资金）	25,000.00	长财企指[2014]87 号	长沙市财政局	15 年由递延收益转入
枝江财政拨付市政排水工程款	34,000.00	申请批复	枝江市财政局	15 年由递延收益转入
枝江财政技术改造	50,000.00	申请批复	枝江市国库收付中心	15 年由递延收益转入
酿造机械化技改项目	150,000.00	申请批复	枝江市财政局	15 年由递延收益转入
新软件专项款	200,000.00	申请批复	枝江市财政局	15 年由递延收益转入
省级产业化经营项目资金	501,666.67	徐财农[2014]146 号及徐委农[2014]36 号，徐财农[2014]137 号及徐委农[2014]200 号	徐州市铜山区财政局	15 年由递延收益转入
污水处理站环保补助款	15,506.61	2013 年度省级环境保护引导资金 市县切块指标的通知，徐财建[2013]308 号	铜山县财政局	15 年由递延收益转入
长沙市商务局 2014 年农产品出口转型升级项目扶持资金	1,428.58	长财外指（2014）75 号	长沙市商务局	15 年由递延收益转入
长沙市工信局 2014 年出口茶生产车间技术改造资金	952.38	长财企指（2015）7 号	长沙市工信局	15 年由递延收益转入
金花散茶黑茶加工新技术研发及技术改造资金	3,333.33	长财企指（2015）40 号	长沙县工信局	15 年由递延收益转入
5 万吨专项资金	37,142.86	鄂财企发[2012]79 号	枝江市国库集中收付中心	15 年由递延收益转入
5 万吨白酒现代化生产	57,142.86	鄂财企发[2011]101 号	枝江市国库集中收付中	15 年由递延收益转入

项目	本期发生额	发生额说明		备注
		批准文件	批准机关	
项目资金			心	
农业科技易购奖补资金	170,000.00	苏财教[2014]197 号	徐州市铜山区财政局	15 年收到与收益相关
展位补贴	14,300.00	铜财企[2014]35 号	徐州市铜山区财政局	15 年收到与收益相关
财政补贴	15,000,000.00	申请批复	徐州市铜山区财政局	15 年收到与收益相关
水土保持补偿款	100,000.00	申请批复	徐州市铜山区水利局	15 年收到与收益相关
旅游奖励	80,000.00	铜旅字[2015]07 号	徐州市铜山区财政局	15 年收到与收益相关
商务发展免申报扶持资金	37,000.00	铜财企[2014]36 号	徐州市铜山区财政局	15 年收到与收益相关
产业升级转型奖励	3,790,000.00	铜发[2015]30 号	徐州市铜山区财政局	15 年收到与收益相关
财政补贴	18,000,000.00	申请批复	徐州市铜山区财政局	15 年收到与收益相关
税费返还	60,000.00	申请批复	上海市闵行区国库收付中心	15 年收到与收益相关
前瞻性研究补贴款	320,000.00	铜山区财政局铜财企【2014】22 号	铜山区财政局	15 年收到与收益相关
江苏省生产力促进中心研发费	20,000.00	江苏省理化测试中心	江苏省理化测试中心	15 年收到与收益相关
多菌种混合发酵谷物乳饮品加工关键技术研究及产品开发	150,000.00	徐州市铜山区科学技术局	铜山区财政局	15 年收到与收益相关
新增规模以上工业企业奖励项目	100,000.00	黑工信运行发(2015)65 号	黑龙江省工信部	15 年收到与收益相关
企业落实标准化建设奖励	30,000.00	泸州市食品药品监督管理局党组	泸州市食品药品监督管理局党组	15 年收到与收益相关
2014 年纳税大户奖励	43,200.00	泸州市龙马潭区国税局	泸州市龙马潭区财政国库支付中心	15 年收到与收益相关
泸州失业保险稳岗补贴	21,991.20	泸州市人力资源和社会保障局/泸市人社发【2015】40 号	泸州市龙马潭区就业服务管理局	15 年收到与收益相关
省电机能效提升补贴	21,535.00	申请批复	珠海市财政局	15 年收到与收益相关
电机提升项目补贴	12,921.00	申请批复	珠海市财政局	15 年收到与收益相关
珠海市技术改造补贴	100,000.00	珠科工信[2015]817 号	珠海市财政局	15 年收到与收益相关
科工信拨付电机能效提	8,614.00	申请批复	珠海市财政局	15 年收到与收益相关

项目	本期发生额	发生额说明		备注
		批准文件	批准机关	
升配套补贴				
财政局提前报废黄标车补贴	143,000.00	珠科工贸信[2013]93 号	珠海市财政局	15 年收到与收益相关
珠海社会保险稳岗补贴	49,212.20	申请批复	珠海市财政局	15 年收到与收益相关
2014 年度企业提速增效政策	198,000.00	西经开发[2015]168 号	西安经济技术开发区管委会	15 年收到与收益相关
2014 年节能先进企业和先进工作者	30,000.00	西经开发[2015]238 号	西安经济技术开发区管委会	15 年收到与收益相关
政府贴息	550,000.00	申请批复	正阳县财政局	15 年收到与收益相关
2014 年老字号品牌扶持资金	20,000.00	州财企[2015]49 号	兴义市财政局	15 年收到与收益相关
流动资金贷款贴息	500,000.00	州财企（2013）132 号	黔西南州财政局	15 年收到与收益相关
基层农技推广体系改革与建设资金	6,000.00	申请批复	济南市历城区财政局	15 年收到与收益相关
奶业发展补助资金	138,600.00	申请批复	济南市历城区财政局	15 年收到与收益相关
2014 年度工商企业税收贡献奖	50,000.00	申请批复	安化县财政局	15 年收到与收益相关
湖南省知识产权局返还费	400.00	申请批复	湖南省财政国库管理局	15 年收到与收益相关
哈萨克斯坦国际食品展位费	46,000.00	申请批复	安化县财政局	15 年收到与收益相关
政府补助贷款贴息款	423,360.00	中国人民银行国家民委文件银发【2011】171 号	安化县财政局	15 年收到与收益相关
长沙县科技局第七批农业科技项目资金	100,000.00	长县科发（2014）14 号	长沙县科学技术局	15 年收到与收益相关
长沙县农业局农产品质量安全建设资金	90,000.00	长县农发（2014）104 号	长沙县农业局	15 年收到与收益相关
长沙县商务局农村商务信息工作经费	20,000.00	长县商发(2014)19 号	长沙县商务局	15 年收到与收益相关
长沙县商务局有机茶出口基地建设资金	150,000.00	长县商发(2014)19 号	长沙县商务局	15 年收到与收益相关
长沙县农业局有机茶基	50,000.00	长县农指（2014）238 号	长沙县农业局	15 年收到与收益相关

项目	本期发生额	发生额说明		备注
		批准文件	批准机关	
地建设资金				
长沙市商务局 2014 年 1-5 月出口信用保险扶持资金	56,900.00	长财外指（2014）79 号	长沙市商务局	15 年收到与收益相关
长沙市商务局 2014 年第一批中小开资金	102,000.00	长财外指（2014）94 号	长沙市商务局	15 年收到与收益相关
2014 年第二批国际展览促进资金	37,000.00	长财外指（2014）99 号	长沙市商务局	15 年收到与收益相关
水利建设补助款	120,000.00	长县水发（2014）29 号	长沙县税务局	15 年收到与收益相关
长沙市商务局 2014 年第二批中开资金	8,000.00	长财外指（2015）11 号	长沙市商务局	15 年收到与收益相关
长沙市商务局 2014 年 6-12 月出口信用保险扶持资金	107,800.00	长财外指（2015）31 号	长沙市商务局	15 年收到与收益相关
2015 年 1-5 月出口信用保险扶持资金	1,400.00	长财外指（2015）44 号	长沙市商务局	15 年收到与收益相关
长沙市商务局 2015 年境外展补贴资金	7,000.00	申请批复	长沙市商务局	15 年收到与收益相关
长沙市商务局 2015 农产品外贸转型升级项目款	300,000.00	长财外指（2015）89 号	长沙市商务局	15 年收到与收益相关
长沙县科技局有机茶标准种植加工特色产业科技示范基地建设资金	150,000.00	长县科发（2015）14 号	长沙县科学技术局	15 年收到与收益相关
长沙县特色有机茶叶种植加工技术推广项目资金	500,000.00	长财农指（2015）242 号	长沙市财政局	15 年收到与收益相关
长沙农业局生态茶园建设资金	100,000.00	长县农林发（2015）48 号	长沙县农业局	15 年收到与收益相关
农业产业化财政专项资金	35,000.00	长财农指（2015）214 号	长沙市财政局	15 年收到与收益相关
农业环境质量定位监控	10,000.00	长县农林发（2015）54 号	长沙县农业局	15 年收到与收益相关

项目	本期发生额	发生额说明		备注
		批准文件	批准机关	
资金				
长沙市财政农业专项资金	30,000.00	长财农指[2014]242 号	长沙市财政局	15 年收到与收益相关
2014 年电子商务资金	500,000.00	长财外指[2014]95 号	长沙市商务局	15 年收到与收益相关
2014 年红旗支部奖金	50,000.00	申请批复	长沙市财政局	15 年收到与收益相关
农业企业新产品研发资金	30,000.00	申请批复	长沙市芙蓉区农林水利局	15 年收到与收益相关
芙蓉区工信局技术改造节能创新资金	200,000.00	长财企指[2015]45 号	长沙市芙蓉区工信局	15 年收到与收益相关
电子商务资金	100,000.00	申请批复	长沙市商务局	15 年收到与收益相关
农业补贴资金	30,000.00	申请批复	长沙市芙蓉区农林水利局	15 年收到与收益相关
区科技项目款	20,000.00	申请批复	长沙市芙蓉区科学技术局	15 年收到与收益相关
电子商务资金	50,000.00	申请批复	长沙市商务局	15 年收到与收益相关
农产品加工业专项奖励	1,550,000.00	鄂财发农[2014]100 号湖北省委财经办	枝江市国库集中收付中心	15 年收到与收益相关
食品安全建设资金	150,000.00	枝府文[2014]73 号枝江市人民政府	枝江市国库集中收付中心	15 年收到与收益相关
知识产权示范建设	50,000.00	鄂知办[2015]44 号湖北省知识产权局	湖北省知识产权局	15 年收到与收益相关
稳定就业补贴	654,800.00	枝人社发[2015]14 号枝江市人力资源和社会保障局	枝江市劳动就业管理局	15 年收到与收益相关
工业转型升级发展奖励	90,000.00	枝府发[2014]21 号枝江市人民政府	枝江市工商行政管理局	15 年收到与收益相关
专利奖励	3,000.00	申请批复	枝江市科学技术局	15 年收到与收益相关
人才补助费	25,000.00	宜昌市人社局	宜昌市人力资源和社会保障局	15 年收到与收益相关
市科技奖奖金	50,000.00	宜昌市科技局	宜昌市科学技术局	15 年收到与收益相关
科技进步奖	50,000.00	枝江市科学技术局	枝江市科学技术局	15 年收到与收益相关
企业发展扶持基金	20,000,000.00	关于拨付企业发展扶持资金的通知	绥化经济技术开发区管理委员会	15 年收到与收益相关

项目	本期发生额	发生额说明		备注
		批准文件	批准机关	
合计	73,208,999.91			

45、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	24,887,329.13	16,794,934.67	24,887,329.13
其中：固定资产处置损失	8,781,209.71	2,195,090.40	8,781,209.71
无形资产处置损失	11,579,630.41		11,579,630.41
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,100,900.00	8,713,000.00	1,100,900.00
赔款支出	2,676,079.47		2,676,079.47
罚款支出	691,011.48	3,468,557.18	691,011.48
滞纳金	218,943.01		218,943.01
其他	214.09	740,306.87	214.09
合计	29,574,477.18	29,716,798.72	29,574,477.18

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	105,688,111.80	96,657,374.41
递延所得税费用	-13,590,661.57	32,631,141.76
合计	92,097,450.23	129,288,516.17

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额
利润总额	161,266,098.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	44,504,838.99
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-3,316,215.16
非应税收入的影响	-5,737,134.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,038,953.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	59,914,232.12
子公司盈亏不能互抵	16,753,257.32
归属于合营企业和联营企业的损益	2,873,221.48
利用以前年度可抵扣亏损	-15,180,445.95
所得税费用	92,097,450.23

47、现金流量表项目

(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	本期发生额	上期发生额
利息	10,266,272.74	12,738,642.94
营业外收入	1,171,635.16	1,383,177.52
财政补助	55,812,033.40	16,676,713.94
押金、保证金、备用金	30,049,040.78	24,376,645.00
合计	97,298,982.08	55,175,179.40

(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	本期发生额	上期发生额
促销费	134,785,494.74	166,583,725.53
广告费	116,565,881.68	126,124,381.69
运输费	109,102,260.22	111,244,417.44
办公费、交通费及通讯费	32,851,656.78	27,718,765.69
业务招待费	22,689,660.24	26,549,019.32
差旅费	20,678,198.24	21,307,052.69
押金、保证金、备用金	14,421,622.00	
董事会费、中介鉴定费用	11,060,342.59	12,656,538.09
租赁费	6,773,820.71	9,352,275.35
研发费用	4,852,292.13	2,294,071.59
维修费	4,174,787.28	4,673,717.84
行政性费用	4,063,938.58	3,154,109.72
财务费用-手续费	2,857,748.48	2,329,691.05
财产保险费	2,609,998.28	2,134,790.23
营业外支出	2,487,148.05	3,468,557.18
综合形象费	2,348,822.57	4,696,960.75
其他费用	1,043,703.64	2,651,627.19
装卸费	578,507.15	
装修费	16,432.00	2,264,727.86
合计	493,962,315.36	529,204,429.21

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
枝江金润源建设投资控股集团有限公司	25,940,800.00	9,881,700.00
与资产相关的政府补助	19,817,000.00	18,593,200.00
徐州天业金属资源有限公司		19,427,175.10
银川市国土资源局拆迁补偿款		1,298,000.00
合计	45,757,800.00	49,200,075.10

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
简伯华受让股权剩余款项		36,552,200.00
徐州淮海农村商业银行股份有限公司		29,749,022.26
江苏银行股份有限公司徐州博爱支行		1,330,172.88
中国银行股份有限公司徐州分行		639,654.25
铜山县农村信用合作联社增资扩股保证金	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	68,271,049.39

(5). 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	本期发生额	上期发生额
平安银行股份有限公司南京城西支行	100,000,000.00	100,000,000.00
维维集团股份有限公司业绩承诺补偿款		79,095,233.55
绥化经济技术开发区管理委员会暂借款		10,000,000.00
河南省嘉泰贸易有限公司暂借款		5,000,000.00
常亮暂借款		2,200,000.00
枝江市财政局	201,000,000.00	
合计	301,000,000.00	196,295,233.55

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中央国债登记结算有限责任公司中期债券		600,000,000.00
枝江市财政局	201,000,000.00	
合计	201,000,000.00	600,000,000.00

48、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	69,168,648.42	178,909,424.60
加：资产减值准备	36,967,902.83	52,156,623.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	180,777,730.47	179,086,081.22
无形资产摊销	20,247,259.40	18,410,801.71
长期待摊费用摊销	971,200.19	826,588.73
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）	16,356,075.65	4,958,331.79
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,985,686.71	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	59,865,456.03	-166,786,531.05
财务费用（收益以“－”号填列）	140,481,999.76	180,186,632.41
投资损失（收益以“－”号填列）	-107,346,261.58	-16,933,736.01
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	3,167,640.51	4,055,800.39
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-16,758,302.08	27,291,056.09
存货的减少（增加以“－”号填列）	-304,049,918.05	-270,743,046.63
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-40,187,686.53	118,513,215.25
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-84,197,741.91	-155,030,333.78
其他	-7,136,811.74	-23,714,071.49
经营活动产生的现金流量净额	-27,687,121.92	131,186,837.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	559,877,915.17	459,144,573.83
减：现金的期初余额	459,144,573.83	661,888,807.89
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	100,733,341.34	-202,744,234.06

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	10,999,950.00
其中：维维茗酒坊西安有限公司	10,999,950.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	240,547.42
其中：维维茗酒坊西安有限公司	240,547.42
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	10,759,402.58

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	559,877,915.17	459,144,573.83
其中：库存现金	600,435.45	508,737.18
可随时用于支付的银行存款	507,591,176.18	404,364,631.57
可随时用于支付的其他货币资金	51,686,303.54	54,271,205.08
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	559,877,915.17	459,144,573.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

49、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	239,920,195.00	保证金、受限的递延收益
应收票据		
存货		
固定资产	119,324,243.93	借款抵押
无形资产	147,362,066.73	借款抵押
合计	506,606,505.66	/

50、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			641,038.64
其中：美元	94,572.73	6.4936	614,117.48
港币	2,621.49	0.83778	2,196.23
英镑	4.98	9.6159	47.89
日元	458,000.00	0.05388	24,677.04
应收账款			11,296,416.95
其中：美元	1,739,623.16	6.4936	11,296,416.95
预收账款			500,667.21
其中：美元	77,101.64	6.4936	500,667.21

- (2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于 2015 年 10 月 28 日在澳大利亚维多利亚州投资澳币 1,000 万元（折合人民币 4,000.8 万元）成立了 VV AUSTRALIA AGRICULTURE RESOURCES PYT LTD，以澳大利亚元为记账本位币，截止 2015 年 12 月 31 日，该境外公司尚无经济业务发生。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

2、同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

3、反向购买

☐ 适用 ☒ 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
河南维维食品有限公司		100.00	股权转让	2015/7/16	注 1							
维维酒业正阳有限公司	500,000.00	100.00	股权转让	2015/12/31	注 2	527,685.99		-27,685.99	-27,685.99			
维维茗酒坊西安有限公司	10,999,950.00	65.00	股权转让	2015/12/15	注 3	-6,270,816.40		17,270,766.40	17,270,766.40			

其他说明:

注 1: 公司于 2015 年 7 月 16 日完成工商信息变更;

注 2: 公司于 2016 年 1 月 7 日完成工商信息变更;

注 3: 公司于 2015 年 12 月 15 日完成工商信息变更。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用√不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

与上期相比本期新增合并单位 4 家，原因为：

合并范围新增公司	原因
VV AUSTRALIA AGRICULTURE RESOURCES PTY LTD	投资新设
江苏维维粮食储运有限公司	投资新设
信维（正阳）粮油储运有限公司	投资新设
维维汤旺河生态农业公司	投资新设

2、与上期相比本期减少合并单位 6 家，原因为：

合并范围减少公司	原因
库尔勒维维商贸有限公司	注销
西安维维商贸有限公司	注销
郑州维维商贸有限公司	注销
银川维维商业配售有限公司	注销
石家庄维维商贸有限公司	注销
合肥维维商业配售有限公司	注销

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
维维乳业有限公司	徐州	徐州市维维大道 300 号	投资销售	75.00		投资新设
济南维维乳业有限公司	济南	济南市历城区机场路 1999 号	生产销售		100.00	投资新设
济南维维农牧发展有限公司	济南	济南市历城区遥墙镇李牌村东小杜家村北	畜牧养殖		100.00	投资新设
潍坊维维乳业有限公司	潍坊	临朐卧龙工业园	生产销售		100.00	投资新设
济宁维维乳业有限公司	济宁	邹城市太平里能工业园	生产销售		51.00	投资新设
徐州维维牛奶有限公司	徐州	徐州市铜山县张集工业区	生产销售		100.00	投资新设
新疆维维天山雪农牧科技有限公司	库尔勒	库尔勒市新城辖区库尉公路 7 幢	生产销售		100.00	投资新设
新疆维维天山雪乳业有限公司	呼图壁	新疆昌吉州呼图壁县天山雪大道 99 号	生产销售		100.00	投资新设
新疆维维西部农牧科技有限公司	呼图壁	呼图壁县五工台镇乱山子村 1 院（呼克路口）	生产销售		100.00	投资新设
新疆维维农牧科技有限公司	吉木萨尔	吉木萨尔县北庭镇西梁综合养殖场（养殖小区）	生产销售		100.00	投资新设
武汉维维乳业有限公司	武汉	武汉经济技术开发区车城南路 68 号	生产销售		100.00	非同一控制下企业合并
宜昌维维食品饮料有限公司	宜昌	秭归县茅坪镇建东大道	生产销售		100.00	投资新设
维维电子商务有限公司	徐州	徐州市维维大道 300 号	贸易	100.00		投资新设
南昌维维酒业有限公司	南昌	江西省南昌市西湖区抚生路滨江小区 11 栋 1 单元 501 室	贸易		100.00	投资新设
长沙维维食品有限公司	长沙	长沙市雨花区二环线中江锦城 2 栋 3 单元 406	贸易		100.00	投资新设
南宁维维商业配售有限公司	南宁	南宁市秀厢大道 42 号嘉丰市场 10 栋 A 座 301 号	贸易		100.00	投资新设
贵阳维维商业配售有限公司	贵阳	贵州省贵阳市乌当区新创路 2 号天骄豪园 7 幢 76 号	贸易		100.00	投资新设
深圳维维商业配售有限公司	深圳	深圳市福田区莲花路彩田村 8 栋 22F	贸易		100.00	投资新设
济南维维商贸有限公司	济南	山东省济南市槐荫区幸福路 27 号泉城花园 19 号楼 3 单元 302 室	贸易		100.00	投资新设
沈阳维维商贸有限公司	沈阳	沈阳市铁西区兴华南街 58-4 号（1517）	贸易		100.00	投资新设
徐州汉源老酒坊酒业有限公司	徐州	徐州经济技术开发区大庙镇	生产销售		100.00	投资新设
徐州维维商业配售有限公司	徐州	徐州市奎园北区奎西村新建 2#楼	贸易		100.00	投资新设
南京维维食品技术开发有限公司	南京	南京市建邺区庐山路 158 号嘉业国际城 5 幢 2-13 室	贸易		100.00	投资新设
上海维维商贸有限公司	上海	上海市长宁区天山四村 122 号 18 幢 511 室	贸易		100.00	投资新设
武汉维维食品有限公司	武汉	武汉市东西湖区五环南路 38 号	贸易		100.00	投资新设
青岛维维商业配售有限公司	青岛	青岛市李沧区金水路 803 号 2 号楼 1 单元 101 室	贸易		100.00	投资新设
维维物流总配售有限公司	北京	北京市朝阳区常营乡中国经济之窗一期 4-A2 层 02D-1 号	投资服务	88.00	12.00	投资新设
北京广为嘉业贸易有限公司	北京	北京市朝阳区五里桥一街 1 号院 15 号楼二层	贸易		100.00	投资新设
北京维维商贸有限公司	北京	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		100.00	投资新设
杭州维维贸易有限公司	杭州	杭州市滨江区长河街道江陵路 601 号东方商务会馆 1306 室	贸易		100.00	投资新设
哈尔滨维维商贸有限公司	哈尔滨	哈尔滨市道外区宏伟小区 14 栋 1 单元 1 层 3 号门市	贸易		100.00	投资新设

2015 年年度报告

长春维维商贸有限公司	长春	南关区磐石路 8 号交行宿舍 5512 号	贸易		100.00	投资新设
天津维维国际贸易有限公司	天津	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		100.00	投资新设
维维华东食品饮料有限公司	无锡	无锡锡山经济开发区友谊北路	生产销售	90.00	10.00	投资新设
维维创新投资有限公司	徐州	铜山新区 12 号路	投资服务	90.00	10.00	投资新设
维维六朝松面粉产业有限公司	徐州	徐州市下淀路 160 号	生产销售		91.81	投资新设
湖南省怡清源茶业有限公司	长沙	长沙市芙蓉区高新技术产业开发区隆平高科技园(长冲路 36 号)	生产销售		51.00	非同一控制下企业合并
徐州维维金澜食品有限公司	徐州	徐州市铜山县张集工业区	生产销售		75.00	投资新设
泸州维维食品饮料有限公司	泸州	泸州市龙马潭区向阳集团工业园区	生产销售	100.00		投资新设
维维东北食品饮料有限公司	绥化	黑龙江省绥化市经济开发区	生产销售	100.00		投资新设
维维汤旺河生态农业有限公司	佳木斯	黑龙江省佳木斯市汤原县香兰镇	贸易		51.00	投资新设
绥化维维粮油储运有限公司	绥化	黑龙江省绥化市北林区经济开发区	贸易		100.00	投资新设
江苏维维粮食储运有限公司	徐州	徐州市铜山区张集镇工业区	贸易	100.00		投资新设
信维（正阳）粮油储运有限公司	正阳	正阳县真阳镇正明路西段	贸易	100.00		投资新设
维维粮油有限公司	信阳	信阳市京深路 277 号	贸易	60.00		投资新设
维维粮油（正阳）有限公司	正阳	河南省正阳县维维大道一号	生产销售		100.00	投资新设
维维粮油（正阳）购销有限公司	正阳	河南省正阳县维维大道 1 号	贸易		100.00	投资新设
江苏维维包装印务有限公司	徐州	徐州市铜山县张集镇	生产销售	100.00		投资新设
维维农牧科技有限公司	徐州	徐州市铜山县张集工业区	畜牧养殖	90.00	10.00	投资新设
西安维维食品饮料有限公司	西安	西安经济技术开发区草滩生态产业园尚稷路 2699 号	生产销售	91.24	8.76	投资新设
乌海市万利恒创业投资有限公司	乌海	内蒙古自治区乌海市海南区西来峰工业园区	贸易		100.00	投资新设
珠海维维大亨乳业有限公司	珠海	珠海市前山镇东坑牛奶公司	生产销售		70.00	投资新设
银川维维北塔乳业股份有限公司	银川	银川市解放东街 518 号	生产销售		68.04	非同一控制下企业合并
宁夏东方乳业有限公司	银川	银川市兴庆区解放东街 518 号	生产销售		100.00	非同一控制下企业合并
宁夏维维农牧有限公司	银川	宁夏回族自治区银川市满春乡八里桥	生产销售		100.00	投资新设
维维国际贸易有限公司	上海	浦东新区绿科路 90 号 1 幢 508 室	贸易	90.00	10.00	投资新设
上海维维进出口有限公司	上海	中国（上海）自由贸易试验区加枫路 24 号银行楼 311 室	贸易		100.00	投资新设
维维印象城综合开发有限公司	徐州	徐州市维维大道 300 号	房产开发、销售	100.00		投资新设
维维中财置业有限公司	徐州	徐州高新区北京路 23 号 1 号办公楼 201、202 室	房产开发、销售		80.00	投资新设
徐州市维维万恒置业有限公司	徐州	新沂市新东村市府东路北侧	房产开发、销售	100.00		投资新设
徐州南湖花园度假村有限公司	徐州	徐州市泉山区泉新路 1 号金山花园公建 8 号楼内 338 室	旅游度假	85.00		非同一控制下企业合并
维维茗酒坊有限公司	徐州	徐州市维维大道 300 号	贸易	100.00		投资新设
徐州怡源会议服务有限公司	徐州	徐州市淮塔东路北侧（奎园小区）4#	贸易		100.00	投资新设
维维茗酒坊南京有限公司	南京	南京市白下区龙蟠中路 368 号 03 幢 3 单元 108 室	贸易		100.00	投资新设
维维茗酒坊(连云港)有限公司	连云港	连云港市新浦区新世纪花园门面房大门以南一层 20 号 2 层 20 号	贸易		51.00	投资新设
维维茗酒坊常州有限公司	常州	常州市聚博花园 10 号	贸易		51.00	投资新设
维维川王酒业有限公司	成都	成都市大邑县晋原镇甲子东道街 137 号	贸易	100.00		投资新设
徐州天杰酒业有限公司	徐州	徐州市铜山区大许镇	生产销售	100.00		非同一控制下企业合并
贵州醇酒业有限公司	兴义	兴义市贵醇新路 1 号	生产销售	51.00		投资新设
湖北枝江酒业股份有限公司	枝江	枝江市马家店迎宾大道西段	生产销售	71.00		非同一控制下企业合并
VVAUSTRALIAAGRICULTURERESOURCESPTYLTD	Victoria	77/79WhitemanStreet, SouthbankVIC3006	贸易	100.00		投资新设

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖北枝江酒业股份有限公司	29.00%	9,132,006.43		245,895,860.34
贵州醇酒业有限公司	49.00%	-24,109,964.45		241,317,701.55
维维乳业有限公司	25.00%	-8,543,109.72		56,300,403.15
湖南省怡清源茶业有限公司	49.00%	-7,790,435.82	9,800,000.00	50,134,605.60

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖北枝江酒业股份有限公司	68,186.18	91,249.81	159,435.99	62,444.36	12,200.53	74,644.89	66,291.42	91,327.30	157,618.72	63,962.06	12,014.50	75,976.56
贵州醇酒业有限公司	52,986.13	34,788.43	87,774.56	38,376.05	150.00	38,526.05	52,533.10	36,367.86	88,900.96	34,562.05	170.00	34,732.05
维维乳业有限公司	53,385.30	15,328.09	68,713.39	46,135.73	57.50	46,193.23	38,127.77	18,317.84	56,445.61	30,454.20	54.00	30,508.20
湖南省怡清源茶业有限公司	12,529.64	9,638.33	22,167.97	11,257.11	679.31	11,936.42	14,794.95	9,941.09	24,736.04	10,282.58	632.02	10,914.60

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖北枝江酒业股份有限公司	106,561.25	3,148.95	3,148.95	1,560.54	115,206.89	1,410.84	1,410.84	3,789.82
贵州醇酒业有限公司	7,244.53	-4,920.40	-4,920.40	-2,442.90	10,177.99	-5,681.85	-5,681.85	-6,934.49
维维乳业有限公司	36,769.06	-3,417.24	-3,417.24	1,091.64	49,871.76	-964.48	-964.48	4,793.04
湖南省怡清源茶业有限公司	8,225.30	-1,589.88	-1,589.88	996.74	14,926.81	2,148.93	2,148.93	142.07

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	26,818,233.56	21,400,359.39
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-11,492,885.93	-10,245,975.23
--其他综合收益		
--综合收益总额	-11,492,885.93	-10,245,975.23

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司风险管理部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过风险管理部门主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降

低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的 100.00%。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于 2015 年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	352,241,735.10	392,542,497.60

项目	期末余额	年初余额
可供出售金融资产		
合计	352,241,735.10	392,542,497.60

于 2015 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 10%，则本公司将增加或减少净利润 35,224,173.51 元。管理层认为 10%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	352,241,735.10			352,241,735.10
1. 交易性金融资产	352,241,735.10			352,241,735.10
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（四）生物资产				

1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	352,241,735.10			352,241,735.10
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

项目	期末			年初		
	账面价值	公允价值	所属层次	账面价值	公允价值	所属层次
可供出售权益工具	155,393,797.88			139,177,547.88		

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	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(%)
维维集团股份有限公司	江苏省徐州市	食品批发与零售、粮食收购	16,108.02	31.29	31.29

本企业最终控制方是 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。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“在其他主体中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业无重要的合营或联营企业。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京鑫诚源商贸有限公司	联营企业
徐州群智电子商务股份有限公司	联营企业

4、 其他关联方情况

□适用 √不适用

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京鑫诚源商贸有限公司	采购酒		7,074,072.95

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
徐州群智电子商务股份有限公司	销售商品	1,339,025.27	

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
维维集团股份有限公司	331,600,000.00	2015-3-24	2016-3-24	否
维维集团股份有限公司	30,000,000.00	2015-2-6	2016-2-5	否
维维集团股份有限公司	30,000,000.00	2015-2-17	2016-2-16	否
维维集团股份有限公司	30,000,000.00	2015-2-28	2016-2-27	否
维维集团股份有限公司	30,000,000.00	2015-3-13	2016-3-11	否
维维集团股份有限公司	30,000,000.00	2015-3-13	2016-3-11	否
维维集团股份有限公司	30,000,000.00	2015-3-31	2016-3-30	否
维维集团股份有限公司	10,000,000.00	2015-3-31	2016-3-30	否
维维集团股份有限公司	20,000,000.00	2015-4-24	2016-4-22	否
维维集团股份有限公司	30,000,000.00	2015-4-24	2016-4-22	否
维维集团股份有限公司	430,000,000.00	2015-12-10	2016-12-10	否
维维集团股份有限公司	200,000,000.00	2015-11-2	2016-7-7	否
维维集团股份有限公司	30,000,000.00	2015-1-4	2016-1-1	是
维维集团股份有限公司	30,000,000.00	2015-1-15	2016-1-14	是
维维集团股份有限公司	20,000,000.00	2015-2-16	2016-2-15	否
维维集团股份有限公司	30,000,000.00	2015-4-14	2016-4-13	否
维维集团股份有限公司	10,000,000.00	2015-4-22	2016-4-21	否
维维集团股份有限公司	30,000,000.00	2015-9-6	2016-9-5	否
维维集团股份有限公司	30,000,000.00	2015-9-24	2016-9-23	否
维维集团股份有限公司	30,000,000.00	2015-10-20	2016-10-19	否
维维集团股份有限公司	30,000,000.00	2015-12-10	2016-12-9	否
维维集团股份有限公司	15,000,000.00	2015-11-5	2016-11-4	否
维维集团股份有限公司	30,000,000.00	2015-12-18	2016-12-16	否
维维集团股份有限公司	100,000,000.00	2015-3-13	2016-2-25	否
维维集团股份有限公司	100,000,000.00	2015-12-11	2016-12-10	否
维维集团股份有限公司	300,000,000.00	2014-1-1	2016-12-31	否
维维集团股份有限公司	132,000,000.00	2015-4-23	2016-4-22	否
维维集团股份有限公司	420,000,000.00	2015-3-10	2016-3-10	否
维维集团股份有限公司	200,000,000.00	2015-9-30	2016-9-29	否
维维集团股份有限公司	200,000,000.00	2015-7-30	2016-7-29	否
维维集团股份有限公司	10,000,000.00	2015-9-21	2016-9-21	否
维维集团股份有限公司	30,000,000.00	2015-5-27	2018-5-26	否
维维集团股份有限公司	40,000,000.00	2015-6-12	2016-6-4	否
维维集团股份有限公司	20,000,000.00	2015-5-7	2016-5-6	否
维维集团股份有限公司	30,000,000.00	2015-9-16	2016-9-15	否
徐州维维金澜食品有限公司	130,000,000.00	2015-6-24	2016-6-24	否
维维集团股份有限公司	100,000,000.00	2015.1.23	2016.1.23	是
维维集团股份有限公司	140,000,000.00	2015.2.24	2016.2.24	否
维维集团股份有限公司	58,400,000.00	2015.3.24	2016.3.24	否
徐州维维金澜食品有限公司	50,000,000.00	2015.3.20	2016.3.18	否

关联担保情况说明

A: 借款担保情况

担保方	借款银行	被担保方	担保合同金额	实际贷款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
大股东及其附属企业提供的担保							
维维集团股份有 限公司	中国银行铜 山支行	维维食品 饮料股份 有限公司	331,600,000.00	30,000,000.00	2015/3/24	2016/3/24	否
维维集团股份有 限公司	中国银行铜 山支行	维维食品 饮料股份 有限公司		30,000,000.00	2015/3/24	2016/3/24	否
维维集团股份有 限公司	中国银行铜 山支行	维维食品 饮料股份 有限公司		30,000,000.00	2015/3/24	2016/3/24	否
维维集团股份有 限公司	中国银行铜 山支行	维维食品 饮料股份 有限公司		30,000,000.00	2015/3/24	2016/3/24	否
维维集团股份有 限公司	中国银行铜 山支行	维维食品 饮料股份 有限公司		30,000,000.00	2015/3/24	2016/3/24	否
维维集团股份有 限公司	中国银行铜 山支行	维维食品 饮料股份 有限公司		30,000,000.00	2015/3/24	2016/3/24	否
维维集团股份有 限公司	中国银行铜 山支行	维维食品 饮料股份 有限公司		5,000,000.00	2015/3/24	2016/3/24	否
维维集团股份有 限公司	中国银行铜 山支行	维维食品 饮料股份 有限公司		30,000,000.00	2015/3/24	2016/3/24	否
维维集团股份有 限公司	中国银行铜 山支行	维维食品 饮料股份 有限公司		30,000,000.00	2015/3/24	2016/3/24	否
维维集团股份有	中国银行铜	维维食品		25,000,000.00	2015/3/24	2016/3/24	否

担保方	借款银行	被担保方	担保合同金额	实际贷款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
限公司	山支行	饮料股份有限公司					
维维集团股份有 限公司	建设银行城 南支行	维维食品 饮料股份 有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2015/2/6	2016/2/5	否
维维集团股份有 限公司	建设银行城 南支行	维维食品 饮料股份 有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2015/2/17	2016/2/16	否
维维集团股份有 限公司	建设银行城 南支行	维维食品 饮料股份 有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2015/2/28	2016/2/27	否
维维集团股份有 限公司	建设银行城 南支行	维维食品 饮料股份 有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2015/3/13	2016/3/11	否
维维集团股份有 限公司	建设银行城 南支行	维维食品 饮料股份 有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2015/3/13	2016/3/11	否
维维集团股份有 限公司	建设银行城 南支行	维维食品 饮料股份 有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2015/3/31	2016/3/30	否
维维集团股份有 限公司	建设银行城 南支行	维维食品 饮料股份 有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2015/3/31	2016/3/30	否
维维集团股份有 限公司	建设银行城 南支行	维维食品 饮料股份 有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	2015/4/24	2016/4/22	否
维维集团股份有 限公司	建设银行城 南支行	维维食品 饮料股份 有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2015/4/24	2016/4/22	否
维维集团股份有	建设银行城	维维食品	430,000,000.00	30,000,000.00	2015/12/10	2016/12/10	否

担保方	借款银行	被担保方	担保合同金额	实际贷款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
限公司	南支行	饮料股份有限公司					
维维集团股份有 限公司	建设银行城 南支行	维维食品 饮料股份 有限公司		30,000,000.00	2015/12/10	2016/12/10	否
维维集团股份有 限公司	江苏银行城 南支行	维维食品 饮料股份 有限公司		30,000,000.00	2015/11/2	2016/7/7	否
维维集团股份有 限公司	江苏银行城 南支行	维维食品 饮料股份 有限公司		20,000,000.00	2015/11/2	2016/7/7	否
维维集团股份有 限公司	江苏银行城 南支行	维维食品 饮料股份 有限公司	200,000,000.00	30,000,000.00	2015/11/2	2016/7/7	否
维维集团股份有 限公司	江苏银行城 南支行	维维食品 饮料股份 有限公司		20,000,000.00	2015/11/2	2016/7/7	否
维维集团股份有 限公司	江苏银行城 南支行	维维食品 饮料股份 有限公司		50,000,000.00	2015/11/2	2016/7/7	否
维维集团股份有 限公司	农业银行泉 山支行	维维食品 饮料股份 有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2015/1/4	2016/1/1	是
维维集团股份有 限公司	农业银行泉 山支行	维维食品 饮料股份 有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2015/1/15	2016/1/14	是
维维集团股份有 限公司	农业银行泉 山支行	维维食品 饮料股份 有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	2015/2/16	2016/2/15	否
维维集团股份有	农业银行泉	维维食品	30,000,000.00	30,000,000.00	2015/4/14	2016/4/13	否

担保方	借款银行	被担保方	担保合同金额	实际贷款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
限公司	山支行	饮料股份有限公司					
维维集团股份有 限公司	农业银行泉 山支行	维维食品 饮料股份 有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2015/4/22	2016/4/21	否
维维集团股份有 限公司	农业银行泉 山支行	维维食品 饮料股份 有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2015/9/6	2016/9/5	否
维维集团股份有 限公司	农业银行泉 山支行	维维食品 饮料股份 有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2015/9/24	2016/9/23	否
维维集团股份有 限公司	农业银行泉 山支行	维维食品 饮料股份 有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2015/10/20	2016/10/19	否
维维集团股份有 限公司	农业银行泉 山支行	维维食品 饮料股份 有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2015/12/10	2016/12/9	否
维维集团股份有 限公司	农业银行泉 山支行	维维食品 饮料股份 有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	2015/11/5	2016/11/4	否
维维集团股份有 限公司	农业银行泉 山支行	维维食品 饮料股份 有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2015/12/18	2016/12/16	否
维维集团股份有 限公司	广发银行南 京分行	维维食品 饮料股份 有限公司	100,000,000.00	50,000,000.00	2015/3/13	2016/2/25	否
维维集团股份有 限公司	广发银行南 京分行	维维食品 饮料股份 有限公司	100,000,000.00	50,000,000.00	2015/12/11	2016/12/10	否
维维集团股份有	工行徐州泉	维维食品	300,000,000.00	30,000,000.00	2014/1/1	2016/12/31	否

担保方	借款银行	被担保方	担保合同金额	实际贷款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
限公司	山支行	饮料股份有限公司					
维维集团股份有 限公司	工行徐州泉 山支行	维维食品 饮料股份 有限公司		30,000,000.00	2014/1/1	2016/12/31	否
维维集团股份有 限公司	工行徐州泉 山支行	维维食品 饮料股份 有限公司		30,000,000.00	2014/1/1	2016/12/31	否
维维集团股份有 限公司	工行徐州泉 山支行	维维食品 饮料股份 有限公司		30,000,000.00	2014/1/1	2016/12/31	否
维维集团股份有 限公司	汇丰银行苏 州分行	维维食品 饮料股份 有限公司	132,000,000.00	20,000,000.00	2015/4/23	2016/4/22	否
维维集团股份有 限公司	汇丰银行苏 州分行	维维食品 饮料股份 有限公司		30,000,000.00	2015/10/27	2016/10/27	否
维维集团股份有 限公司	汇丰银行苏 州分行	维维食品 饮料股份 有限公司		30,000,000.00	2015/10/27	2016/10/27	否
维维集团股份有 限公司	汇丰银行苏 州分行	维维食品 饮料股份 有限公司		10,000,000.00	2015/11/12	2016/11/11	否
维维集团股份有 限公司	民生银行徐 州分行	维维食品 饮料股份 有限公司	420,000,000.00	120,000,000.00	2015/3/10	2016/3/10	否
维维集团股份有 限公司	民生银行徐 州分行	维维食品 饮料股份 有限公司		40,000,000.00	2015/3/10	2016/3/10	否
维维集团股份有	民生银行徐	维维食品		40,000,000.00	2015/3/10	2016/3/10	否

担保方	借款银行	被担保方	担保合同金额	实际贷款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
限公司	州分行	饮料股份有限公司					
维维集团股份有 限公司	北京银行南 京分行	维维食品 饮料股份 有限公司	200,000,000.00	50,000,000.00	2015/9/30	2016/9/29	否
维维集团股份有 限公司	北京银行南 京分行	维维食品 饮料股份 有限公司		50,000,000.00	2015/9/30	2016/9/29	否
维维集团股份有 限公司	招商银行徐 州分行	维维食品 饮料股份 有限公司	200,000,000.00	60,000,000.00	2015/7/30	2016/7/29	否
维维集团股份有 限公司	华夏银行徐 州分行	维维食品 饮料股份 有限公司	10,000,000.00	20,000,000.00	2015/9/21	2016/9/21	否
维维集团股份有 限公司	工商银行徐 州泉山支行	徐州维维 金澜食品 有限公司	30,000,000.00	10,000,000.00	2015/5/27	2018/5/26	否
维维集团股份有 限公司	工商银行徐 州泉山支行	维维乳业 有限公司	40,000,000.00	10,000,000.00	2015/6/12	2016/6/4	否
维维集团股份有 限公司	中国银行股 份有限公司 绥化分行	维维东北 食品饮料 有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	2015/5/7	2016/5/6	否
维维集团股份有 限公司	中国银行股 份有限公司 绥化分行	维维东北 食品饮料 有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2015/9/16	2016/9/15	否
小计			3,068,600,000.00	1,735,000,000.00			
合并范围内子公 司为母公司提供 的担保							
徐州维维金澜食	浦发银行经	维维食品	130,000,000.00	100,000,000.00	2015/6/24	2016/6/24	否

担保方	借款银行	被担保方	担保合同金额	实际贷款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
品有限公司	济开发区支行	饮料股份有限公司					
小计			130,000,000.00	100,000,000.00			
合并范围内子公司相互担保							
维维乳业有限公司【注1】	淮海农商银行矿大支行	徐州维维金澜食品有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2015/5/14	2016/5/13	否
维维创新投资有限公司【注2】	交通银行股份有限公司长沙北大桥支行	湖南省怡清源茶业有限公司	53,000,000.00	14,500,000.00	2015/6/5	2016/6/1	否
维维创新投资有限公司	交通银行股份有限公司长沙北大桥支行	湖南省怡清源茶业有限公司		7,000,000.00	2015/6/12	2016/5/13	否
维维创新投资有限公司	交通银行股份有限公司长沙北大桥支行	湖南省怡清源茶业有限公司		10,000,000.00	2015/5/15	2016/5/13	否
维维创新投资有限公司	交通银行股份有限公司长沙北大桥支行	湖南省怡清源茶业有限公司		8,000,000.00	2015/12/4	2016/11/28	否
维维创新投资有限公司【注3】	交通银行股份有限公司长沙北大桥支行	湖南省怡清源茶业有限公司		9,000,000.00	2015/12/4	2016/11/28	否
小计			83,000,000.00	78,500,000.00			
合计			3,281,600,000.00	1,913,500,000.00			

注 1：同时以维维农牧科技有限公司 6.75%的股权质押给淮海农商银行矿大支行为该笔借款提供等额的连带责任担保；

注 2：同时以湖南省怡清源茶业有限公司的房产和土地抵押给交通银行股份有限公司长沙北大桥支行以取得该笔借款，抵押物清单详见本附注十二（一）2（1）②；

注 3：同时以湖南怡清源有机茶业有限公司的房产和土地抵押给交通银行股份有限公司长沙北大桥支行以取得该笔借款，抵押物清单详见本附注十二（一）2（1）④。

B：票据担保情况

担保方	出票银行	被担保方	担保合同金额	银行承兑汇票金额	应付票据保证金	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
大股东及其附属企业提供的担保								
维维集团股份有限公司	杭州银行南京分行	维维食品饮料股份有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	50,000,000.00	2015.1.23	2016.1.23	是
维维集团股份有限公司	华夏银行徐州分行	维维食品饮料股份有限公司	140,000,000.00	140,000,000.00	70,000,000.00	2015.2.24	2016.2.24	否
维维集团股份有限公司	中国银行铜山支行	维维食品饮料股份有限公司	58,400,000.00	58,400,000.00	8,760,000.00	2015.3.24	2016.3.24	否
徐州维维金澜食品有限公司	浦发银行经济开发区支行	维维食品饮料股份有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		2015.3.20	2016.3.18	否
合计			348,400,000.00	348,400,000.00	128,760,000.00			

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,684,800.00	7,176,800.00

(8). 其他关联交易

(1) 由维维集团股份有限公司授权独家使用“维维”商标

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

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

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京鑫诚源商贸有限公司	27,855,310.37	20,065,203.17	27,855,310.37	13,927,655.19
应收账款	徐州群智电子商务股份有限公司	1,352,789.00	40,583.67		
其他应收款	北京鑫诚源商贸有限公司	5,440,986.85	435,278.95	6,840,986.85	205,229.61

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	徐州群智电子商务股份有限公司	120,340.00	

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

公司已签订的正在或准备履行的大额发包合同总价为人民币 219,874,348.00 元，截至资产负债表日止，公司已支付人民币 113,688,022.61 元，尚有人民币 106,186,325.39 元未支付。

(2) 资产负债表日存在的其他重大财务承诺事项：

(1) 抵押资产情况

①子公司贵州醇酒业有限公司以其位于兴义市下五屯街道办事处下五屯村、纳吉村的土地使用权及兴义市贵醇新路 1 号的厂房为抵押物(土地使用权证：兴市他项(籍)第 201200009 号，账面原值为人民币 136,990,000.00 元，摊余价值为人民币 127,172,383.33 元；房屋产权证如下清单列示，原值为人民币 100,993,729.00 元，净值为人民币 86,072,077.34 元)，取得中国农业银行兴义支行短期借款人民币 130,000,000.00 元。

贵州醇酒业有限公司抵押房屋房产清单：

产权证编号	原值	净值
市房权证兴义字第 201203887 号	870,983.00	727,096.60
市房权证兴义字第 201204053 号	13,298.00	10,693.20
市房权证兴义字第 201203978 号	1,255,096.00	1,054,682.40
市房权证兴义字第 201204058 号	373,565.00	318,755.40
市房权证兴义字第 201203973 号	1,265,927.00	1,083,025.80
市房权证兴义字第 201203995 号	1,265,927.00	1,083,025.80
市房权证兴义字第 201204026 号	1,265,927.00	1,083,025.80
市房权证兴义字第 201204030 号	1,265,927.00	1,083,025.80
市房权证兴义字第 201204035 号	4,155.00	3,297.00
市房权证兴义字第 201203894 号	42,417.00	34,955.00
市房权证兴义字第 201204000 号	33,653.00	27,732.60

产权证编号	原值	净值
市房权证兴义字第 201203895 号	33,619.00	28,404.20
市房权证兴义字第 201203988 号	34,383.00	29,049.40
市房权证兴义字第 201203910 号	1,265,927.00	1,083,025.80
市房权证兴义字第 201203954 号	1,265,927.00	1,083,025.80
市房权证兴义字第 201203955 号	1,265,927.00	1,083,025.80
市房权证兴义字第 201203962 号	1,265,927.00	1,083,025.80
市房权证兴义字第 201203893 号	4,378.00	3,537.60
市房权证兴义字第 201203904 号	36,462.00	30,047.60
市房权证兴义字第 201204020 号	34,496.00	28,427.60
市房权证兴义字第 201204173 号	847,465.00	675,260.20
市房权证兴义字第 201204047 号	31,649.00	25,217.80
市房权证兴义字第 201204008 号	2,078,980.00	1,797,818.80
市房权证兴义字第 201204027 号	2,078,980.00	1,797,818.80
市房权证兴义字第 201204041 号	2,078,980.00	1,797,818.80
市房权证兴义字第 201204045 号	2,078,980.00	1,797,818.80
市房权证兴义字第 201204024 号	410,510.00	350,280.00
市房权证兴义字第 201203925 号	43,784.00	37,181.20
市房权证兴义字第 201203915 号	15,641.00	12,797.40
市房权证兴义字第 201204028 号	376,458.00	322,684.80
市房权证兴义字第 201203998 号	2,261,225.00	1,875,912.20
市房权证兴义字第 201203929 号	2,370,700.00	1,985,698.40
市房权证兴义字第 201203963 号	5,768.00	4,661.20
市房权证兴义字第 201203872 号	1,265,927.00	1,083,025.80
市房权证兴义字第 201203882 号	1,265,927.00	1,083,025.80
市房权证兴义字第 201203896 号	1,265,927.00	1,083,025.80
市房权证兴义字第 201203898 号	1,265,927.00	1,083,025.80
市房权证兴义字第 201203956 号	18,091.00	15,363.00
市房权证兴义字第 201203892 号	5,955.00	4,770.20
市房权证兴义字第 201204034 号	54,945.00	45,279.00
市房权证兴义字第 201204007 号	50,058.00	41,251.60
市房权证兴义字第 201203924 号	5,413.00	4,573.40
市房权证兴义字第 201204015 号	5,057,412.00	4,389,766.34

产权证编号	原值	净值
市房权证兴义字第 201204037 号	1,265,927.00	1,083,025.80
市房权证兴义字第 201204043 号	1,265,927.00	1,083,025.80
市房权证兴义字第 201204049 号	1,265,927.00	1,083,025.80
市房权证兴义字第 201204051 号	1,265,927.00	1,083,025.80
市房权证兴义字第 201203905 号	4,268.00	3,418.80
市房权证兴义字第 201203972 号	42,417.00	34,955.00
市房权证兴义字第 201204042 号	33,653.00	27,732.60
市房权证兴义字第 201203928 号	2,078,980.00	1,797,818.80
市房权证兴义字第 201203948 号	2,078,980.00	1,797,818.80
市房权证兴义字第 201203949 号	2,078,980.00	1,797,818.80
市房权证兴义字第 201203990 号	2,078,980.00	1,797,818.80
市房权证兴义字第 201203907 号	66,595.00	56,552.60
市房权证兴义字第 201203869 号	46,734.00	39,686.40
市房权证兴义字第 201203992 号	33,953.00	28,833.00
市房权证兴义字第 201204023 号	45,620.00	38,740.40
市房权证兴义字第 201204013 号	45,947.00	39,018.20
市房权证兴义字第 201204059 号	23,859.00	20,261.00
市房权证兴义字第 201203900 号	2,078,980.00	1,797,818.80
市房权证兴义字第 201203912 号	2,078,980.00	1,797,818.80
市房权证兴义字第 201203913 号	2,078,980.00	1,797,818.80
市房权证兴义字第 201203918 号	2,078,980.00	1,797,818.80
市房权证兴义字第 201203885 号	22,679.00	19,259.00
市房权证兴义字第 201204001 号	28,119.00	23,878.60
市房权证兴义字第 201204017 号	37,361.00	31,727.00
市房权证兴义字第 201203919 号	23,203.00	19,703.80
市房权证兴义字第 201203968 号	6,910.00	5,289.20
市房权证兴义字第 201204018 号	274,921.00	230,273.80
市房权证兴义字第 201203891 号	305,110.00	255,560.00
市房权证兴义字第 201203911 号	848,329.00	712,867.80
市房权证兴义字第 201203886 号	49,403.00	36,366.60
市房权证兴义字第 201203874 号	82,459.00	71,980.20
市房权证兴义字第 201203965 号	132,147.00	105,294.60

产权证编号	原值	净值
市房权证兴义字第 201203993 号	383,956.00	302,895.20
市房权证兴义字第 201203922 号	475,054.00	395,530.00
市房权证兴义字第 201203890 号	19,417.00	16,209.40
市房权证兴义字第 201204040 号	1,574,846.00	1,319,091.20
市房权证兴义字第 201203996 号	9,631.00	8,435.00
市房权证兴义字第 201204002 号	12,051.00	9,738.20
市房权证兴义字第 201203868 号	734,783.00	637,821.00
市房权证兴义字第 201203888 号	212,143.00	184,148.60
市房权证兴义字第 201204056 号	5,759.00	4,948.20
市房权证兴义字第 201204025 号	28,486.00	22,818.40
市房权证兴义字第 201203916 号	41,969.00	35,905.40
市房权证兴义字第 201203920 号	23,446.00	20,058.40
市房权证兴义字第 201204038 号	23,446.00	20,058.40
市房权证兴义字第 201203977 号	343,533.00	298,200.20
市房权证兴义字第 201203914 号	780,553.00	677,551.40
市房权证兴义字第 201203875 号	789,841.00	685,613.40
市房权证兴义字第 201203975 号	961,608.00	834,714.40
市房权证兴义字第 201203979 号	674,407.00	585,412.20
市房权证兴义字第 201203984 号	790,665.00	686,329.00
市房权证兴义字第 201203951 号	765,571.00	664,546.20
市房权证兴义字第 201203981 号	32,967.00	28,130.20
市房权证兴义字第 201203902 号	25,081.00	20,267.40
市房权证兴义字第 201203879 号	527,211.00	469,302.20
市房权证兴义字第 201203960 号	295,651.00	263,176.60
市房权证兴义字第 201203923 号	353,990.00	315,107.60
市房权证兴义字第 201204011 号	296,011.00	263,497.00
市房权证兴义字第 201203986 号	296,011.00	263,497.00
市房权证兴义字第 201204052 号	41,058.00	34,184.80
市房权证兴义字第 201203957 号	27,657.00	22,037.00
市房权证兴义字第 201204032 号	11,012.00	9,351.20
市房权证兴义字第 201203884 号	9,130.00	7,844.80
市房权证兴义字第 201203871 号	2,107,245.00	1,822,261.00

产权证编号	原值	净值
市房权证兴义字第 201204036 号	304,308.00	232,929.60
市房权证兴义字第 201204010 号	95,696.00	81,870.00
市房权证兴义字第 201204012 号	23,788.00	20,351.20
市房权证兴义字第 201203901 号	44,430.00	38,010.80
市房权证兴义字第 201203889 号	1,299,086.00	1,077,721.60
市房权证兴义字第 201203999 号	32,456.00	25,998.40
市房权证兴义字第 201203974 号	22,134.00	17,730.40
市房权证兴义字第 201204019 号	43,018.00	35,687.60
市房权证兴义字第 201203903 号	13,905.00	11,236.20
市房权证兴义字第 201203985 号	177,824.00	151,008.00
市房权证兴义字第 201203983 号	24,369.00	20,939.00
市房权证兴义字第 201203935 号	101,338.00	87,073.60
市房权证兴义字第 201204005 号	934,196.00	782,482.40
市房权证兴义字第 201204033 号	625,009.00	523,507.40
市房权证兴义字第 201203943 号	766,423.00	650,846.60
市房权证兴义字第 201204044 号	741,536.00	606,724.80
市房权证兴义字第 201203870 号	861,126.00	739,914.00
市房权证兴义字第 201203899 号	861,126.00	739,914.00
市房权证兴义字第 201203991 号	365,094.00	312,944.00
市房权证兴义字第 201203982 号	691,306.00	589,877.60
市房权证兴义字第 201204039 号	1,424,614.00	1,215,594.80
市房权证兴义字第 201203964 号	697,877.00	563,940.60
市房权证兴义字第 201204022 号	424,472.00	312,462.40
市房权证兴义字第 201203897 号	595,160.00	495,530.40
市房权证兴义字第 201203953 号	891,079.00	739,239.00
市房权证兴义字第 201204048 号	426,992.00	354,232.40
市房权证兴义字第 201203908 号	426,992.00	354,232.40
市房权证兴义字第 201204006 号	319,461.00	254,546.60
市房权证兴义字第 201203906 号	1,096,398.00	918,342.80
市房权证兴义字第 201204004 号	678,691.00	568,471.40
市房权证兴义字第 201204003 号	678,691.00	568,471.40
市房权证兴义字第 201203909 号	678,691.00	568,471.40

产权证编号	原值	净值
市房权证兴义字第 201203980 号	678,691.00	568,471.40
市房权证兴义字第 201203989 号	678,691.00	568,471.40
市房权证兴义字第 201203927 号	470,427.00	383,228.60
市房权证兴义字第 201203997 号	39,866.00	33,391.60
市房权证兴义字第 201203987 号	21,058.00	17,638.00
市房权证兴义字第 201203945 号	9,860.00	8,258.80
市房权证兴义字第 201203926 号	378,367.00	315,028.20
市房权证兴义字第 201203976 号	226,352.00	189,592.40
市房权证兴义字第 201203958 号	721,164.00	619,652.80
市房权证兴义字第 201203917 号	393,494.00	326,442.80
市房权证兴义字第 201203971 号	43,981.00	37,348.60
市房权证兴义字第 201204016 号	6,642,445.00	5,624,556.60
合计	100,993,729.00	86,072,077.34

②子公司湖南省怡清源茶业有限公司以其位于湖南省长沙市芙蓉区隆平高科技园怡清源产业园的办公楼、茶艺楼以及生产车间为抵押物（土地使用权证：长国用（2006）第 006835 号，账面原值为人民币 6,616,205.60 元，摊余价值为人民币 5,908,988.65 元；房屋产权证如下清单列示，原值合计为人民币 17,691,540.24 元，净值为人民币 13,402,889.68 元），取得交通银行长沙北大桥支行短期借款人民币 14,500,000.00 元。

湖南省怡清源茶业有限公司抵押房屋房产清单：

产权证编号	原值	净值
长房权证芙蓉字第 00559592 号	5,032,655.05	3,786,767.64
长房权证芙蓉字第 00559593 号	1,841,865.88	1,404,433.83
长房权证芙蓉字第 00559591 号	10,817,019.31	8,211,688.21
合计	17,691,540.24	13,402,889.68

③湖南省怡清源茶业有限公司的全资子公司安化怡清源茶业有限公司以其位于安化县东坪镇黄沙坪居委民富街的厂房等为抵押物（土地使用权证：安国用（2009）第 0180 号，账面原值为人民币 3,996,666.70 元，摊余价值为人民币 3,547,709.95 元；房屋产权证如下清单列示，原值合计为人民币 18,288,789.42 元，净值为人民币 15,483,929.54 元），取得中国农业发展银行短期借款人民币 12,000,000.00 元。

安化怡清源茶业有限公司抵押房屋房产清单：

产权证编号	原值	净值
安房权证东坪镇字第 710003660 号	209,416.48	174,320.81
安房权证东坪镇字第 710003665 号	5,620,372.49	4,713,618.27
安房权证东坪镇字第 710003666 号	821,082.89	760,862.34
安房权证东坪镇字第 710002508 号	782,756.65	707,407.59
安房权证东坪镇字第 710002504 号	563,335.40	499,248.93
安房权证东坪镇字第 710003659 号	113,116.68	95,203.74
安房权证东坪镇字第 710003662 号	48,175.79	42,354.51
安房权证东坪镇字第 710003664 号	86,313.47	67,414.53
安房权证东坪镇字第 710002505 号	9,911,105.43	8,316,867.18
安房权证东坪镇字第 710003663 号	133,114.14	106,631.64
合计	18,288,789.42	15,483,929.54

④湖南省怡清源茶业有限公司的全资子公司湖南怡清源有机茶业有限公司以其位于湖南长沙春华镇金鼎山 489 号的厂房等为抵押物（土地使用权证：长国用 2013 第 354 号和长国用 2013 第 355 号，账面原值为人民币 11,404,758.40 元，摊余价值为人民币 10,732,984.80 元；房屋产权证如下清单列示，原值为人民币 4,663,375.00 元，净值为人民币 4,365,347.37 元），为其母公司湖南省怡清源茶业有限公司取得交通银行长沙北大桥支行短期借款人民币 9,000,000.00 元提供等额的连带责任保证。

湖南怡清源有机茶业有限公司抵押房屋房产清单：

产权证编号	原值	净值
长房权证春字第 713020258 号	367,336.00	343,239.76
长房权证春字第 713020259 号	987,468.00	922,692.60
长房权证春字第 713020260 号	109,662.00	102,468.33
长房权证春字第 713020261 号	259,380.00	242,365.27
长房权证春字第 713020262 号	22,392.00	20,923.15
长房权证春字第 713020263 号	387,210.00	361,809.97
长房权证春字第 713020264 号	396,351.00	370,351.25
长房权证春字第 713020265 号	753,660.00	712,100.17
长房权证春字第 713020266 号	306,497.00	286,391.45
长房权证春字第 713020359 号	879,638.00	821,935.94
长房权证春字第 713020360 号	69,780.00	65,202.64
长房权证春字第 713020361 号	20,460.00	19,117.88
长房权证春字第 713020362 号	103,541.00	96,748.96

产权证编号	原值	净值
合计	4,663,375.00	4,365,347.37

公司年末用于抵押借款和担保借款的资产汇总如下：

项目	抵押物原值	抵押物净值
房屋建筑物	141,637,433.66	119,324,243.93
土地使用权	159,007,630.70	147,362,066.73

截至 2015 年 12 月 31 日止，上述抵押物所形成的银行短期借款余额为人民币 165,500,000.00 元。

（2） 质押资产情况

①受限制的其他货币资金总额为人民币 239,920,195.00 元，其中：银行承兑汇票保证金人民币 225,260,000.00 元，信用证保证金人民币 12,860,000.00 元，受到限制的政府补助 1,800,195.00 元。

②公司以持有的贵州醇酒业有限公司 51%股权出质(质押资产:股质登记设字【2012】第 009 号，出质股权数额为 357,000,000.00 股)，取得中国农业银行徐州泉山支行长期借款人民币 138,750,000.00 元；同时维维集团股份有限公司提供等额的连带责任担保。截至 2015 年 12 月 31 日止，借款余额为人民币 127,500,000.00 元，其中人民币 7,500,000.00 元于 2016 年 3 月 17 日到期归还，人民币 30,000,000.00 元于 2016 年 9 月 17 日到期归还，故转入一年内到期的非流动负债。

③公司以持有的湖北枝江酒业股份有限公司 20%股权出质（出质股权数额为 15,999,844.00 股），取得中国工商银行徐州泉山支行长期借款人民币 99,000,000.00 元；同时维维集团股份有限公司提供等额的连带责任担保。截至 2015 年 12 月 31 日止，借款余额为人民币 77,000,000.00 元，其中人民币 5,500,000.00 元于 2016 年 1 月 15 日到期归还，人民币 5,500,000.00 元于 2016 年 4 月 15 日到期归还，人民币 5,500,000.00 元于 2016 年 7 月 15 日到期归还，人民币 5,500,000.00 元于 2016 年 10 月 15 日到期归还，故转入一年内到期的非流动负债。

④维维创新投资有限公司以持有的湖南省怡清源茶业有限公司股权 51%股权出质（出质股权数额为 12,630,200.00 股），取得中国工商银行徐州泉山支行长期借款人民币 35,000,000.00 元；同时维维集团股份有限公司提供等额的连带责任担保。截至 2015 年 12 月 31 日止，借款余额为人民币 26,300,000.00 元，其中人民币 11,600,000.00 元于 2016 年到期归还，故转入一年内到期的非流动负债。

（3） 与关联方相关的重大承诺事项明细详见附注“关联交易情况”。

（4） 关于公司非公开发行股票

A、根据公司 2014 年第三次临时股东大会及 2014 年 11 月 25 日第六届董事会第四次会议决议，同意公司非公开发行 A 股股票不超过 16,000 万股，金额不超过人民币 80,000 万元，用于偿还银行贷款和补充流动资金，其中：深圳金素资产管理中心（有限合伙）（下称：金素）拟以现金 32,000 万元认购发行人本次发行的股份 6,400 万股，深圳金务股权投资中心（有限合伙）（下称：金务）拟以现金 24,000 万元认购发行人本次发行的股份 4,800 万股，股深圳金慧股权投资中心（有限合伙）（下称：金慧）拟以现金 24,000 万元认购发行人本次发行的股份 4,800 万股（临 2014-042 号公告）。2014 年 11 月 25 日，公司分别与金素、金务、金慧签署附条件生效的定向发行股份认购合伙，根据合同三家公司须在本次发行获得股东大会批准后五个工作日内支付认购金额 1%的保证金合计人民币 8,000,000.00 元。公司分别于 2014 年 12 月 19 日和 12 月 22 日收到上述保证金。

2015 年 1 月 5 日，中国证券监督管理委员会出具《中国证监会行政许可申请受理通知书》（141884 号）审核通过公司本次非公开发行股票的申请（临 2015-001 号公告）。2015 年 3 月 26 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书（141884）》（临 2015-010 号公告）。

B、2015 年 7 月 3 日，公司第六届董事会第九次决议审议通过《关于调整公司 2014 年非公开发行 A 股股票数量、价格和募集资金金额的议案》（临 2015-026 公告），并根据资本市场及公司具体情况，拟将公司非公开发行股票募集资金规模及用途调整为：（1）募集资金预计总额不超过人民币 50,000 万元，扣除相关发行费用后将全部用于偿还银行贷款。

（2）根据公司 2014 年度股东大会审议通过的公司《2014 年度利润分配方案》，公司 2014 年度利润分配方案为：以 2014 年 12 月 31 日总股本 1,672,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），即每股派发现金红利 0.02 元（含税），共计派发股利 33,440,000 元（含税）。根据公司 2015 年 6 月 6 日公告的《2014 年度利润分配实施公告》，公司 2014 年度利润分派实施的股权登记日为 2015 年 6 月 11 日，除息日为 2015 年 6 月 12 日，现金红利发放日为 2015 年 6 月 12 日。鉴于公司实施了上述利润分配事项，现对本次非公开发行股票的发价价格和发行数量作如下调整：

1、发行价格由 5.00 元/股调整为 4.98 元/股。具体计算如下：

调整后发行价格=调整前发行价格-每股派发现金股利=5.00-0.02=4.98 元/股

2、本次非公开发行募集资金总额为不超过 50,000 万元，本次非公开发行数量由不超过 16,000 万股（含本数）调整为不超过 100,401,606 股（含本数）。

认购数量调整公式如下：

调整后的发行数量=募集资金总额/调整后发行价格。

C、2015 年 12 月 29 日，公司收到中国证券监督管理委员会下发的《关于核准维维食品饮料股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可（2015）3097 号），具体批复如下（临 2015-049 公告）：

- 一、核准公司非公开发行不超过 100,401,606 股新股。
 - 二、本次发行股票应严格按照报送中国证监会的申请文件实施。
 - 三、本批复核准发行之日起 6 个月内有效。
 - 四、自核准发行之日起至本次股票发行结束前，公司如发生重大事项，应及时报告中国证监会并按有关规定处理。
- 截至审计报告出具日止，公司尚未进行首次发行。

（5）关于拟投资入股铜山县农村信用合作联社

根据公司 2015 年第二次临时股东大会议案及 2015 年 11 月 18 日第六届董事会第十二次会议决议，同意公司拟投资入股铜山县农村信用合作联社（临 2015-034 公告和临 2015-035 公告）。

公司根据铜山县农村信用合作联社 2015 年定向募集股金说明书，基于对金融行业发展前景的看好，拟参加该联社本次增资扩股，投资总额为人民币 10,000.00 万元，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 2 元。

投资标的 2014 年末资产总额为 240.54 亿元，净资产为 15.21 亿元、营业收入为 9.79 亿元，净利润为 27,141.45 万元（以上财务指标经中天银会计师事务所有限责任公司江苏分所审计，该所不具有证券、期货从业资格）；2015 年 9 月末资产总额为 252.50 亿元，净资产为 17.65 亿元、营业收入为 11.20 亿元，净利润 30,321.45 万元（以上财务指标未经审计）。现注册资本为人民币 70,000 万元；增资扩股后总股本为人民币 100,000 万股。经营范围：办理存款、贷款、票据贴现、国内结算业务；办理个人储蓄业务；代理其他银行的金融业务；代理收付款项及受托代办保险业务；买卖政府债券；代理发行、代理兑付、承销政府债券；提供保险箱业务；按照中国人民银行批准的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

投资意向书的主要内容：

- 1、经银监部门认可的会计师事务所清产核资，参照净资产结果，结合铜山县农村信用合作联社（以下简称“铜山联社”）本地经济金融发展现状及组建农村商业银行后发展预测，本次扩股发行价确定为人民币 1 元/股。同时，认购方除按每股 1 元缴足股金外，另按每股再出资 1 元，用于购买铜山联社的不良贷款。
- 2、认购方投资入股需符合银监会关于境内非金融机构投资入股金融机构的相关条件，并向铜山联社提供符合监管部门要求的相关材料报经银监部门审核批准。

3、认购方向投资标的认购股金 5,000 万股，占铜山联社扩股后股本金总额 5%。认购方同意按人民币 1 元/股的发行价购买股金，同时另按每股再出资 1 元，用于购买铜山联社的不良贷款。

4、认购方实际出资 10,000 万元人民币。其中 5,000 万元按 1:1 作为铜山联社的实收资本并为认购方拥有的股份，5,000 万元用于购买铜山联社的不良贷款。购买的不良贷款，委托铜山联社进行管理、清收、处置。本次增资扩股所处置的 3 亿不良贷款，清收或处置后，在扣除清收和处置成本及必要的管理费用后，净回收的本金按出资购买不良贷款的股东的出资比例分配，利息收入计入铜山联社当期收益。铜山联社对股东出资购买的不良贷款设立专门账户核算。股东出资购买的不良贷款的金额以本次增资扩股后建立的专门账户的额度和明细为准。

5、认购方认购的入股资金须在铜山联社通知的缴款期限内划入铜山联社指定的股金征集账户，购买不良贷款资金需在 2015 年 11 月 20 日之前到账。

6、认购方如因本协议第二款而未获批准，铜山联社应在未获批准的次日内将认购方的入股资金及购买不良贷款资金全额返回。

截至审计报告出具日止，该事项仍在进行中。

2、或有事项

☐适用 ☒不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 3 月 29 日，公司 2015 年 12 月 31 日所持有的股票形成的投资收益人民币 -6,737,817.24 元，形成的公允价值变动损益人民币 -8,083,600.00 元。	-14,821,417.24	
重要的对外投资	根据公司 2015 年第二次临时股东大会决议及 2015 年 11 月 18 日第六届董事会第十二次会议决议，同意公司拟投资入股铜山县农村信用合作联社(临 2015-034 公告和临 2015-035 公告)。详见重要承诺事项附注。		
重要的债务重组	无		
自然灾害	无		
外汇汇率重要变动	无		
枝江公司拟出售土地事项	详见合并财务报表项目注释-其他流动资产		
非公开发行股票	2015 年 12 月 29 日，公司收到中国证券监督管理委员会下发的《关于核准维维食品饮料股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可(2015)3097 号)，核准公司非公开发行不超过 100,401,606 股新股。截至审计报告出具日止，公司尚未进行首次发行。详见重要承诺事项附注。		

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	50,160,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明**(1) 拟出售宜昌维维食品饮料有限公司 100%股权**

根据 2016 年 1 月 18 日股东会决议，子公司维维乳业有限公司将持有的宜昌维维食品饮料有限公司 100%股权以人民币 1,000 万元转让给宜昌华维物流有限责任公司。维维食品饮料股份有限公司代为收取股权转让款，于 2016 年 1 月 12 日、1 月 14 日、2 月 4 日、2 月 24 日分别收到转让款人民币 200 万元，200 万元，100 万元，500 万元，共计 1,000 万元。2016 年 2 月 29 日该股权转让已完成工商变更登记手续。

(2) 关于公司被起诉事项，详见附注“其他重要事项”。**(3) 关于公司注册发行超短期融资券的议案**

根据 2016 年 3 月 29 日公司第六届董事会第十五次会议决议，为了增加公司短期资金需求的融资方式，降低公司的融资成本，公司申请注册 10 亿额度的超短期融资券。超短期融资券具有以下优点：一、审批效率高：因其在银行间债券市场发行，所以较债券发行审批手续简便，时间短；二、灵活性高：注册额度 2 年内有效，可根据公司资金情况灵活掌握发行时间，减少公司闲散资金；三、成本低：因其期限在 270 天内，所以资金成本低于一年期的银行贷款。审批完成后，根据公司资金需求情况适时分次发行。

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正**

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

☒适用 ☐不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 6 个报告分部，分别为：食品分部、茶分部、酒分部、煤焦炭分部、房地产分部、其他分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，无间接归属于各分部的费用。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	食品分部	茶分部	酒分部	粮油储运分部	房地产分部	其他分部	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	3,816,001,528.10	82,252,950.97	1,317,587,539.82	246,050,949.37	116,042,103.28	52,233,144.40	1,742,398,656.54	3,887,769,559.40
二、分部间交易收入	1,694,206,177.89	3,895,717.42	44,296,761.23				1,742,398,656.54	
三、对联营和合营企业的投资收益			-11,982,028.91	2,852.34		181,988.27	-304,302.37	-11,492,885.93
四、资产减值损失	13,569,913.97	2,911,811.62	-7,855,466.03	1,382,356.05	-598,578.82	16,793,705.98	-10,764,160.06	36,967,902.83
五、折旧和摊销费用	128,635,342.45	5,420,375.03	55,942,136.60	9,742,211.01	94,309.90	2,161,815.07		201,996,190.06
六、利润总额（亏损总额）	204,433,774.83	-17,008,120.15	-674,954.86	-70,828,064.44	12,782,917.89	41,706,548.05	9,146,002.67	161,266,098.65
七、所得税费用	61,907,751.90	-1,109,271.52	19,891,493.89	-7,825.53	6,803,422.58	5,798,392.63	1,186,513.72	92,097,450.23
八、净利润（净亏损）	142,526,022.93	-15,898,848.63	-20,566,448.75	-70,820,238.91	5,979,495.31	35,908,155.42	7,959,488.95	69,168,648.42
九、资产总额	9,652,108,358.22	221,679,724.45	2,772,236,991.32	348,084,361.30	658,511,148.10	1,137,878,598.44	6,759,619,911.14	8,030,879,270.69
十、负债总额	5,599,773,133.66	119,364,202.82	1,295,183,603.73	386,831,754.93	456,357,096.70	153,169,249.69	3,343,451,403.79	4,667,227,637.74

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 对于企业会计处理中所依据的行业主管部门或地方财政部门发文

除初加工农产品免税及所得税优惠外，公司执行企业会计制度及相关准则的规定。

(2) 商标使用权

本公司是“商标”的独占使用者（拥有者为维维集团股份有限公司），有权对“商标”进行分许可。2014 年 1 月 21 日公司与北京东方红航天生物制品有限公司（以下简称：东方红公司）签订“维维”商标使用许可合同，期限为 5 年（2014 年 11 月 7 日至 2019 年 11 月 6 日），质保金人民币 100 万元。合同规定每生产一罐产品支付商标使用费人民币 0.1 元，每年最低不低于人民币 200 万元，根据实际生产产量高于 200 万的按实际产量收取。2009 年度公司已收到东方红公司支付的质保金人民币 100 万元，此外还预收了商标使用费人民币 50 万元。

另公司在许可期限内将委派 2 名人员负责监督核实东方红公司的生产量；东方红公司使用“商标”的产品的配方及质量标准应事先征得本公司的书面认可；若因东方红公司的产品出现的任何问题给本公司或第三方造成损失的，责任由东方红公司承担。

2015 年度根据合同规定，公司确认了商标使用费收入人民币 200 万元（产量未达标）。

(3) 股权质押情况

(1) 维维集团股份有限公司于 2015 年 06 月 05 日将持有的公司 2,033 万股股份（无限售流通股）质押给中国银行股份有限公司徐州铜山支行，并于当日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。

(2) 维维集团股份有限公司于 2015 年 10 月 16 日将持有的公司 1,665 万股股份（无限售流通股）质押给中国银行股份有限公司徐州铜山支行，并于当日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。

(3) 维维集团股份有限公司于 2015 年 08 月 25 日将持有的公司 1,669 万股股份（无限售流通股）质押给中国银行股份有限公司徐州铜山支行，并于当日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。

(4) 维维集团股份有限公司于 2015 年 05 月 11 日将持有的公司 669 万股股份（无限售流通股）质押给中国银行股份有限公司徐州铜山支行，并于当日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。

(5) 维维集团股份有限公司于 2015 年 05 月 12 日将持有的公司 1,330 万股股份（无限售流通股）质押给中国银行股份有限公司徐州铜山支行，并于当日在中国证券登

记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。

(6) 维维集团股份有限公司于 2015 年 6 月 25 日将持有的公司 4,100 万股股份(无限售流通股) 质押给交通银行股份有限公司徐州分行, 并于当日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。

(7) 维维集团股份有限公司于 2015 年 02 月 10 日将持有的公司 2,200 万股股份(无限售流通股) 质押给江苏银行股份有限公司徐州城南支行, 并于当日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。

(8) 维维集团股份有限公司于 2015 年 03 月 06 日将持有的公司 2,500 万股股份(无限售流通股) 质押给江苏银行股份有限公司徐州城南支行, 并于当日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。

(9) 维维集团股份有限公司于 2015 年 10 月 14 日将持有的公司 2,300 万股股份(无限售流通股) 质押给江苏银行股份有限公司徐州城南支行, 并于当日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。

(10) 维维集团股份有限公司于 2015 年 01 月 19 日将持有的公司 3,000 万股股份(无限售流通股) 质押给徐州淮海农村商业银行股份有限公司, 并于当日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。

(11) 维维集团股份有限公司于 2015 年 08 月 10 日将持有的公司 1,800 万股股份(无限售流通股) 质押给上海浦东发展银行股份有限公司徐州分行, 并于当日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。

(12) 维维集团股份有限公司于 2015 年 05 月 19 日将持有的公司 1,250 万股股份(无限售流通股) 质押给上海浦东发展银行股份有限公司徐州分行, 并于当日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。

(13) 维维集团股份有限公司于 2015 年 04 月 20 日将持有的公司 250 万股股份(无限售流通股) 质押给上海浦东发展银行股份有限公司徐州分行, 并于当日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。

(14) 维维集团股份有限公司于 2015 年 11 月 18 日将持有的公司 1,800 万股股份(无限售流通股) 质押给上海浦东发展银行股份有限公司徐州分行, 并于当日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。

(15) 维维集团股份有限公司于 2015 年 04 月 2 日将持有的公司 3,650 万股股份(无限售流通股) 质押给兴业银行股份有限公司徐州分行, 并于当日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。

(16) 维维集团股份有限公司于 2015 年 07 月 15 日将持有的公司 1,000 万股股份(无限售流通股) 质押给招商银行股份有限公司徐州分行, 并于当日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。

(17)维维集团股份有限公司于 2015 年 12 月 28 日将持有的公司 3,507 万股股份(无限售流通股)质押给铜山县农村信用合作联社,并于当日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。

(18)维维集团股份有限公司于 2015 年 4 月 22 日将持有的公司 2,800 万股股份(无限售流通股)质押给中国光大银行股份有限公司徐州分行,并于当日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。

(19)维维集团股份有限公司于 2015 年 08 月 11 日将持有的公司 9,913,259 股股份(无限售流通股)质押给中国民生银行股份有限公司徐州分行,并于当日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。

(20)维维集团股份有限公司于 2015 年 11 月 18 日将持有的公司 16,051,364 股股份(无限售流通股)质押给中国民生银行股份有限公司徐州分行,并于当日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。

(21)维维集团股份有限公司于 2015 年 04 月 17 日将持有的公司 1,653 万股股份(无限售流通股)质押给中国民生银行股份有限公司徐州分行,并于当日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。

(22)维维集团股份有限公司于 2015 年 07 月 29 日将持有的公司 1,233 万股股份(无限售流通股)质押给华夏银行股份有限公司徐州分行,并于当日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。

(4) 关于维维国际贸易有限公司欠款诉讼执行事项:

(1) 子公司维维国际贸易有限公司(以下简称:国贸)为收回上海龙康国际贸易有限公司(以下简称:龙康)欠款人民币 96,227,500.00 元,于 2014 年 3 月 25 日提起诉讼。法院于 2014 年 12 月 25 日出具执行裁定书(2014)徐执字第 168-4 号,将下列股权抵充欠款:

①徐州淮海农村商业银行股份有限公司 1,820 万股股权(股权账号:3203020001706000005997)。该股权由徐州公信资产评估土地房地产估价有限公司于 2014 年 11 月 6 日出具徐公信评鉴字【2014】036 号资产评估报告书,评估价值为人民币 5,824.00 万元,法院按评估价格判决,该股权质押给徐州淮海农村商业银行股份有限公司,国贸为获取该股权代叶举偿还贷款人民币 19,716,888.82 元。国贸于 2015 年 3 月获取股金证,公司股金证号码为 200013015。

②江苏邳州农村商业银行股份有限公司的 720 万股股权(股权账号 3203820001706000016996)。该股权由江苏中勤资产评估房地产估价有限公司于 2014 年 7 月 1 日出具苏中勤评报字【2014】第 14 号评估报告,评估价值为人民币 2,289.60 万元,法院按评估价格判决。国贸于 2015 年 3 月获取股金证,股金证号码

为 200003043。

(2) 法院于 2015 年 11 月 25 日出具执行裁定书(2014)徐执字第 0168-6 号,将徐州天业钢结构有限公司持有的铜山县农村信用合作联社 639 万股股权(股权账号:3203230001706000009722)抵充欠款,该股权由江苏中勤资产评估房地产估价有限公司于 2015 年 11 月 6 日出具苏中勤评报字【2015】第 36 号评估报告,评估价值为人民币 1,303.56 万元,法院按评估价格判决。国贸于 2015 年 12 月获取股金证,股金证号码为 200001077。

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日止,国贸共代为清偿按揭尾款和银行抵押贷款人民币 51,435,738.21 元,获取房产总额人民币 55,634,184.00 元,获取股权价值总额人民币 94,171,600.00 元。截至审计报告日止,国贸已执行到的房产总额为人民币 55,634,184.00 元,2016 年 1 月房屋产权证已全部过户完毕,同时支付房产过户相应的税费人民币 9,861,126.26 元。

(5) 关于公司被起诉事项:

2014 年 5 月 26 日,江苏国泰国际集团恒联进出口有限公司(以下简称:国泰恒联)与维维食品饮料股份有限公司(以下简称:本公司)签订了“顺通轮镍矿 57000 吨”(实为 57143 吨镍矿)的《镍矿购销合同》,该笔镍矿因“黄源源与徐州天业金属资源有限公司(以下简称:天业公司)、叶举借款合同纠纷案件”被徐州市中级人民法院(以下简称:徐州中院)于 2014 年 6 月 18 日查封,并于 2015 年 5 月 15 日对该笔镍矿进行续封。国泰恒联因无法提货于 2014 年 10 月 11 日向苏州市中级人民法院(以下简称:苏州中院)起诉本公司,请求判令本公司向国泰恒联返还货款并支付违约金;同时于 2015 年 8 月 8 日对徐州中院的查封提出书面异议,主张镍矿货权已转移给国泰恒联,法院查封错误,应予解除。针对诉讼:

徐州中院于 2015 年 9 月 2 日出具执行裁定书(2015)徐执异字第 00036 号执行裁定,驳回国泰恒联提出的异议;

苏州中院于 2015 年 12 月 17 日出具民事判决书(2015)苏中商初字第 00019 号,判决如下:江苏国泰与本公司于 2014 年 5 月 26 日签订的《镍矿购销合同》自 2015 年 1 月 26 日起解除,需返还货款人民币 25,520,063.80 元并支付违约金人民币 2,552,006.38 元。

针对以上判决,本公司于 2015 年 12 月 21 日提起申诉,徐州中院于 2016 年 2 月 25 日出具执行裁定书(2015)徐执监字第 00146 号裁定:撤销(2015)徐执异字第 00036 号执行裁定。本公司于 2016 年 1 月 8 日向江苏省高级人民法院提交民事上诉状,请求撤销(2015)苏中商初字第 00019 号《民事判决书》。

截至审计报告出具日止,二审尚在审理中。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,113,635.21	100.00	12,764,608.63	34.39	24,349,026.58	78,165,484.99	94.71	49,856,596.04	63.78	28,308,888.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						4,362,026.72	5.29	4,362,026.72	100.00	
合计	37,113,635.21	/	12,764,608.63	/	24,349,026.58	82,527,511.71	/	54,218,622.76	/	28,308,888.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

☐适用 ☒不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	4,592,411.55	121,863.12	2.65
1 年以内小计	4,592,411.55	121,863.12	2.65
1 至 2 年	19,878,478.15		
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	12,642,745.51	12,642,745.51	100.00
合计	37,113,635.21	12,764,608.63	

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 16,680.14 元; 本期收回或转回坏账准备金额 251,807.40 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	41,218,886.87

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
徐州市贾汪副食品加工厂	货款	22,116,164.44	无法收回	核销审批表	否
徐州市贾汪区耿集豆奶粉厂	货款	12,933,259.75	无法收回	核销审批表	否
铜山县棠张包装箱厂	货款	6,165,053.47	无法收回	核销审批表	否
合计	/	41,214,477.66	/	/	/

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海维维商贸有限公司	14,609,903.69	39.37	
深圳市桑亚达实业有限公司	11,936,641.24	32.16	11,936,641.24
南京维维食品技术开发有限公司	4,350,753.28	11.72	
北京朝批商贸股份有限公司	3,318,962.35	8.94	99,568.87
杭州维维贸易有限公司	917,821.18	2.47	
合计	35,134,081.74	94.66	12,036,210.11

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,341,563,203.37	99.90	20,676,087.16	0.88	2,320,887,116.21	1,821,635,015.32	99.82	7,654,066.21	0.42	1,813,980,949.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,400,000.00	0.10	2,400,000.00	100.00		3,300,000.00	0.18	3,300,000.00	100.00	
合计	2,343,963,203.37	/	23,076,087.16	/	2,320,887,116.21	1,824,935,015.32	/	10,954,066.21	/	1,813,980,949.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

☐适用 ☒不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	598,739,201.71	977,312.12	0.16
1 年以内小计	598,739,201.71	977,312.12	0.16
1 至 2 年	386,281,622.18	620,561.99	0.16
2 至 3 年	451,787,786.10	4,841,715.26	1.07
3 年以上			
3 至 4 年	188,992,248.56	137,750.00	0.07
4 至 5 年	134,002,216.56	2,520,000.00	1.88
5 年以上	438,851,924.56	11,578,747.79	2.64
合计	2,198,654,999.67	20,676,087.16	

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

☐适用 ☒不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

期末单项金额重大但单项不计提坏账准备的其他应收款:

单位名称	期末余额		
	账面余额	账龄	性质或内容
铜山县农村信用合作联社	100,000,000.00	1 年以内	增资扩股保证金
徐州新城区国有资产经营有限公司	13,000,000.00	5 年以上	应收拆迁补偿费
徐州市铜山区国土资源局	7,306,971.70	1 年以内	预付土地款
	9,110,081.00	1-2 年	
	13,491,151.00	2-3 年	
合计	142,908,203.70		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 12,128,016.83 元; 本期收回或转回坏账准备金额 5,995.88 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
与子公司的资金往来	2,118,658,079.73	1,714,102,676.33
与联营公司的资金往来	5,440,986.85	6,840,986.85
铜山县农村信用合作联社	100,000,000.00	
暂借款	36,602,653.35	46,119,905.56
预付土地款	35,781,137.44	27,984,165.74
预付广告费	18,444,868.00	13,620,461.00
应收拆迁补偿款	13,000,000.00	13,000,000.00
其他预付款项	8,007,899.85	2,283,412.43
代垫款项	7,561,885.75	341,668.40
押金、保证金、备用金	465,692.40	641,739.01
合计	2,343,963,203.37	1,824,935,015.32

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
维维印象城综合开发有限公司	资金往来	592,046,165.17	1年以内 162,003,881.81; 1-2年 112,746,252.95; 2-3年 138,366,991.10; 3-4年 79,901,936.91; 4-5年 7,997,252.33; 5年以上 91,029,850.07	25.26	
兴义市贵州醇销售有限公司	资金往来	237,454,870.07	1年以内 93,006,995.07; 1-2年 144,447,875.00	10.13	
维维六朝松面粉产业有限公司	资金往来	200,771,179.11	1年以内 125,709,459.42; 1-2年 10,518,915.40; 2-3年 64,542,804.29	8.57	
徐州市维维万恒置业有限公司	资金往来	191,618,454.43	1年以内 24,527,994.32; 1-2年 26,087,830.00; 2-3年 13,492,024.50; 3-4年 59,814,158.11; 4-5年 67,696,447.50	8.17	
维维东北食品饮料有限公司	资金往来	152,084,131.77	1年以内 106,776,092.74; 1-2年 18,814,688.72; 3-4年 26,493,350.31	6.49	
合计	/	1,373,974,800.55	/	58.62	

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,355,486,312.10	190,708,324.97	2,164,777,987.13	2,355,486,312.10	158,514,942.17	2,196,971,369.93
对联营、合营企业投资	2,095,697.63		2,095,697.63			
合计	2,357,582,009.73	190,708,324.97	2,166,873,684.76	2,355,486,312.10	158,514,942.17	2,196,971,369.93

(1) 对子公司投资

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
维维乳业有限公司	186,037,252.10			186,037,252.10		
维维电子商务有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
维维物流总配售有限公司	44,000,000.00			44,000,000.00		44,000,000.00
西安维维食品饮料有限公司	218,800,000.00			218,800,000.00		
维维农牧科技有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
维维创新投资有限公司	189,000,000.00			189,000,000.00		
维维粮油有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00	4,314,282.79	36,000,000.00
维维茗酒坊有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
维维国际贸易有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
泸州维维食品饮料有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
维维东北食品饮料有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
维维川王酒业有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
维维华东食品饮料有限公司	72,000,000.00			72,000,000.00		
江苏维维包装印务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
维维印象城综合开发有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
徐州南湖花园度假村有限公司	76,947,400.00			76,947,400.00		
徐州市维维万恒置业有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
湖北枝江酒业股份有限公司	588,021,660.00			588,021,660.00		
贵州醇酒业有限公司	357,000,000.00			357,000,000.00	23,003,371.39	105,832,596.35
徐州天杰酒业有限公司	6,680,000.00			6,680,000.00	4,875,728.62	4,875,728.62
绥化维维粮油储运有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	2,355,486,312.10			2,355,486,312.10	32,193,382.80	190,708,324.97

(2) 对联营、合营企业投资

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
徐州群智电子商务股份有限公司		2,400,000.00		-304,302.37					2,095,697.63	
小计		2,400,000.00		-304,302.37					2,095,697.63	
合计		2,400,000.00		-304,302.37					2,095,697.63	

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,589,798,573.66	1,099,348,181.71	1,725,525,894.62	1,198,135,085.23
其他业务	484,630,347.49	433,945,970.63	524,237,322.78	435,872,797.17
合计	2,074,428,921.15	1,533,294,152.34	2,249,763,217.40	1,634,007,882.40

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		141,999,610.00
权益法核算的长期股权投资收益	-304,302.37	
处置长期股权投资产生的投资收益		-265,900.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-304,302.37	141,733,709.42

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-20,491,967.69	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	73,208,999.91	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	36,175,359.17	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,696,346.19	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,273,653.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-15,394,210.87	
少数股东权益影响额	-3,807,313.43	
合计	70,113,559.36	

2、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	3.83	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.18	0.02	0.02

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	报告期间在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告原稿；
备查文件目录	载有董事长亲笔签名的2015年年度报告正本。

董事长：杨启典

董事会批准报送日期：2016 年 3 月 29 日