

维维食品饮料股份有限公司

600300

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告.....	6
六、 重要事项.....	12
七、 财务会计报告（未经审计）.....	16
八、 备查文件目录.....	118

一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

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

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	江苏省徐州市维维大道 300 号

(五) 公司股票简况

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

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	5,458,650,885.03	5,304,777,375.17	2.91
所有者权益(或股东权益)	2,404,778,306.95	2,402,682,346.93	0.09
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.438	1.437	0.07
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	168,267,845.46	29,696,609.05	466.62
利润总额	167,206,491.11	144,643,297.75	15.6
归属于上市公司股东的净利润	101,224,280.37	82,252,721.12	23.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	94,180,282.89	8,859,592.66	963.03
基本每股收益(元)	0.06	0.05	20
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.056	0.01	460
稀释每股收益(元)	0.06	0.05	20
加权平均净资产收益率(%)	4.18	3.47	增加 0.71 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	268,803,996.26	-21,859,798.84	不适用

每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.1607	-0.013	不适用
--------------------	--------	--------	-----

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-4,234,428.74
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）	3,292,800.00
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	10,748,377.24
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-119,725.61
所得税影响额	-2,421,755.72
少数股东权益影响额（税后）	-221,269.69
合计	7,043,997.48

三、股本变动及股东情况

（一）股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

（二）股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	206,791 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
维维集团股份有限公司	其他	32.05	535,795,665			质押 481,800,000
GIANT HARVEST LIMITED	境外法人	18.95	316,800,000			未知
大冢（中国）投资有限公司	境外法人	6.26	104,731,478			未知
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 指数证券投	其他	0.36	5,961,500			未知

资基金						
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.26	4,404,100			未知
孙桥	其他	0.18	2,957,987			未知
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.14	2,379,100			未知
中国工商银行股份有限公司—上证消费 80 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.12	1,985,702			未知
章金彪	其他	0.11	1,797,000			未知
中国工商银行股份有限公司—汇添富上证综合指数证券投资基金	其他	0.11	1,755,602			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
维维集团股份有限公司		535,795,665		人民币普通股		
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		
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 指数证券投资基金		5,961,500		人民币普通股		
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金		4,404,100		人民币普通股		
孙桥		2,957,987		人民币普通股		
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		2,379,100		人民币普通股		
中国工商银行股份有限公司—上证消费 80 交易型开放式指数证券投资基金		1,985,702		人民币普通股		
章金彪		1,797,000		人民币普通股		
中国工商银行股份有限公司—汇添富上证综合指数证券投资基金		1,755,602		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		前 10 名流通股股东中，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。				

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

公司经营范围：许可经营项目：食品、饮料制造（凭卫生许可证核定的项目生产、经营）。各类预包装食品、保健食品、冷冻食品、粮、油及酒批发及进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。一般经营项目：食品、饮料的研究、开发。包装材料销售。所属的行业为食品制造业。

报告期内，公司在生产所需原材料价格大幅上涨的情况下，加强内部管理控制，实行精细化考核，深挖内在潜力，努力降低产品成本，强化终端客户管理，使得公司豆奶粉产品销售平稳中略有增长。同时对于白酒领域，公司更加注重产品品质提升，增加宣传力度，使得白酒销售较去年同期大幅上涨；在能源行业，公司抢抓市场机遇、强化管理，报告期煤炭产销售量大幅上涨，成为公司新的利润增长点。

报告期内，公司完成主营业务收入 243,022 万元，比上年同期增长 19%，增长主要原因为：酒业和煤炭营业收入的大幅增长。报告期公司形成营业利润 16,827 万元，比去年同期增长 467%，实现净利润 10,122 万元，较去年同期增加 23%。利润增长的原因主要是报告期公司煤炭产能提升，单位生产成本下降和销售价格上涨，大大增加了公司的盈利能力。其次公司白酒产品的销售较上年同期增长 40%，也增加了公司的营业利润。

1、报告期资产变动情况：

报表项目	期末数	年初数	变动幅度 %	原因说明
应收票据	127,633,190.82	235,000,301.92	-46%	票据到期
其他应收款	195,352,689.59	125,029,880.34	56%	子公司购土地款
在建工程	127,023,050.74	72,241,783.95	76%	新建设备及厂房
应付票据	5,553,424.00	12,256,348.00	-55%	票据到期承付
应付职工薪酬	25,426,059.17	18,876,253.31	35%	产销量增加变动工资总额增加
应付股利	45,080,509.97	27,973,309.97	61%	少数股东股利尚未领取
应付债券	594,900,000.00			发行中期票据

专项储备	5,047,563.72	3,855,884.07	31%	计提专项储备
------	--------------	--------------	-----	--------

2、报告期利润表项目变动情况：

报表项目	本期数	上年同期数	变动幅度%	原因说明
营业税金及附加	80,917,140.82	54,628,293.53	48%	酒类产品及煤炭销售增加
财务费用	34,041,589.16	16,183,083.66	110%	借款增加及贷款利率上升
资产减值损失	1,854,531.99	9,229,992.30	-80%	去年同期采矿权价值评估减值计提减值准备
公允价值变动收益	-19,245,275.29	-4,285,830.06		交易性金融资产市场价值下降
投资收益	36,297,014.32	-5,601,890.15		交易性金融资产处置收益增加
营业外收入	6,612,687.20	119,732,675.02	-94%	去年同期拆迁收入较大
营业外支出	7,674,041.55	4,785,986.32	60%	固定资产及生物性资产处置损失

3、报告期现金流量变动情况：

报表项目	本期数	上年同期数	变动金额	原因说明
经营活动产生的现金流量净额	268,803,996.26	-21,859,798.84	290,663,795.10	去年同期购买商品支付现金较多
投资活动产生的现金流量净额	-208,165,015.05	-345,456,803.95	137,291,788.90	去年同期购买子公司少数股东股权金额较大
筹资活动产生的现金流量净额	137,641,481.62	360,216,829.70	-222,575,348.08	偿还借款较多

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
食品行业	2,133,252,405.75	1,493,241,942.21	30.00	12.99	9.67	增加 2.12 个百分点
贸易行业	172,954,159.41	147,098,343.13	14.95	78.05	70.37	增加 3.83 个百分点
能源行业	124,020,352.22	54,382,613.22	56.15	126.57	-13.76	增加 71.35 个

						百分点
分产品						
豆奶粉	597,191,089.64	413,322,407.75	30.79	3.14	4.21	减少 0.71 个百分点
动植物蛋白饮料 (牛奶及谷物等)	396,574,346.42	316,677,053.03	20.15	-10.43	-15.10	增加 4.39 个百分点
非生产型贸易类	172,954,159.41	147,098,343.13	14.95	78.05	70.37	增加 3.83 个百分点
粮油	122,965,261.00	114,937,515.65	6.53	-3.13	7.17	减少 8.98 个百分点
煤炭	124,020,352.22	54,382,613.22	56.15	126.57	-13.76	增加 71.35 个百分点
营养棒	13,084,882.86	6,431,430.28	50.85	-42.40	-40.89	减少 1.25 个百分点
酒类	1,003,436,825.83	641,873,535.50	36.03	40.04	35.46	增加 2.16 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北地区	30,656,639.04	4.77
华北地区	299,112,283.64	78.68
华东地区	727,034,669.81	-11.62
华中地区	1,010,923,583.65	30.85
西北地区	134,622,353.75	50.90
西南地区	147,081,597.52	80.92
华南地区	77,289,259.01	6.01
印尼地区	3,506,530.97	-21.97

3、 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

公司报告期煤炭毛利率比去年同期增加 71%，主要是因为报告期公司煤炭产能提升，单位生产成本下降 46%，同时销售价格上涨 33.3%。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2008	非公开发行	68,056.30		54,661.67	14,748.34	银行存款及暂时补充流动资金

经过公司第四届董事会第二十四次会议批准,公司于 2011 年 4 月 28 日将暂时闲置募集资金 6500 万元用于暂时补充流动金,期限为 6 个月。

2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
氨基酸保健饮料项目	是	15,350	8,438.57	是	52.45%	3,642.40	无法单独核算	是		
新建塑料印袋纸生产线及箱产线项目	是	15,051	15,051	是	100%			是		
婴幼儿食品饮料及儿配方粉项目	是	20,000	20,000	是	100%			是		

豆奶粉技改项目	是	10,713	10,713	是	37.99%	2,734	无法单独核算	是		
功能性营养食品项目	否	15,046	459.10	否	3.05%	2,740	尚未完工	否		
合计	/	76,160	54,661.67	/	/	9,116.40	/	/	/	/

(一) 未达到计划进度说明:

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

2、功能性营养食品项目：募集资金承诺的投资总额 15,046.00 万元，，截止到报告期末累计投入金额 459.10 万元，占计划投资进度的 3.05%，未达到投资计划进度。公司原有的营养棒生产线所生产的产品，公司组织专门的营销队伍和广告宣传，积极进入国际和国内市场推广销售，受市场环境的变化及国际金融危机的影响，没达到预期销售目标。该项目将根据国际和国内市场的销售情况逐步建设，现已完成车间设计，正在进行设备选型、谈判和采购。

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

(二) 变更原因及募集资金变更程序说明

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

2、植物蛋白饮料生产项目：由于受技术、市场及氨基酸保健饮料产品国家相关规定的影响，根据市场环境的变化和公司发展战略，充分发挥募集资金投资效益，将原“氨基酸保健饮料项目”变更为“植物蛋白饮料生产项目”。2010 年 2 月 4 日，公司第四届董事会第十六次会议决议通过了关于变更部分募集资金投资项目的议案，将原“氨基酸保健饮料项目”变更为

“植物蛋白饮料生产项目”。截至 2009 年 12 月 31 日，原项目前期已投资 6,838.01 万元，由于 2 个项目的生产工艺较为类似，在设备上也很大程度具有通用性，因此，将“氨基酸保健饮料项目”前期投资款项 6,838.01 万元及剩余资金 8,511.99 万元全部投资于新项目（即植物蛋白饮料生产项目）。该议案亦已经公司 2010 年第一次临时股东大会决议批准通过。

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

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

3、 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额				57,431.77					
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
收购湖北枝江酒业股份有限公司 51% 的股权	婴儿食品饮料及婴儿配方奶粉项目和新建塑料彩印外袋及纸箱生产线项目	34,802.40	34,802.4	是	8,800.93	4,023.10	100%	是	
补充公司流动资金	新建塑料彩印外袋及纸箱生产线项目	248.6	248.6	是			100%		
植物蛋白饮料	氨基酸保健饮	15,350.00	8,051.25	是	3,642.40	无法单独核算	52.45%	是	

生产项目	料项目								
补充公司流动资金	植物蛋白饮料生产项目	387.32	387.32	是			100%		
补充公司流动资金	豆奶粉技改项目	6,643.45	6,643.45	是			100%		
合计	/	57,431.77	50,133.02	/	12,443.33	/	/	/	/

4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会、上海证券交易所有关法律法规的要求，不断完善和健全公司的有关规章制度，努力完善本公司的法人治理结构和公司内部的各项管理制度，规范公司运作。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经公司 2010 年度股东会审议并通过了以公司 2010 年末总股本 1,672,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 0.54 元，共计派发股利 100,320,000 元的利润分配方案。

公司于 2011 年 5 月 10 日在《中国证券报》和《上海证券报》上披露了《维维食品饮料股份有限公司 2010 年度分红派息实施公告》，同时刊载在上海证券交易所网站上。股权登记日为 2011 年 5 月 13 日，除权、除息日为 2011 年 5 月 16 日，现金红利发放日为 2011 年 5 月 19 日。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末 证券投资 比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	601009	南京银行	205,243,899.67	18,824,683	168,857,406.51		-20,791,852.63
合计				205,243,899.67	/	168,857,406.51	100	-20,791,852.63

2、 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
徐州市郊农村信用合作联社	27,000,000	27,000,000	10	27,000,000.00			长期股权投资	信用合作社增发
宜昌市商业银行股份有限公司	30,000,000	30,000,000	5.24	7,158,515.46			长期股权投资	合并子公司持有
合计	57,000,000	57,000,000	/	34,158,515.46			/	/

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(八) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	维维集团股份有限公司、GIANT HARVEST LIMITED、大冢(中国)投资有限公司 3 家公司自取得流通权之日起, 在 36 个月内不上市交易; 维维集团、GIANT HARVEST LIMITED、大冢投资在 36 个月禁售期满后的 24 个月内, 通过上海证券交易所交易系统出售维维股份股票的价格不低于 4.00 元 (如果自非流通股获得流通权之日起至该等期间发生派息、送股、资本公积转增股本等导致股价除权的情况发生, 则该承诺出售价格相应除权)。	履行承诺。
发行时所作承诺	公司控股股东维维集团股份有限公司认购的 2007 年非公开发行股票 1000 万股股份和大冢(中国)投资有限公司认购的 2000 万股股份, 自 2008 年 5 月 22 日起, 在 36 个月内不上市交易和转让; 其余机构投资者认购的 7000 万股股份自 2008 年 5 月 22 日起, 在 12 个月内不上市交易和转让。	履行承诺。

(1) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
-------------	---

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况
 公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人在报告期内没有受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、证券市场禁入认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及及证券交易所公开谴责的情况。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
维维食品饮料股份有限公司第四届董事会第二十三次会议决议暨召开公司 2010 年年度股东大会有关事项的通知的公告 2011-001	《中国证券报》B190 版、 《上海证券报》B24 版	2011 年 3 月 31 日	上海证券交易所网站
维维食品饮料股份有限公司第四届监事会第十六次会议决议公告 2011-002	《中国证券报》B190 版、 《上海证券报》B24 版	2011 年 3 月 31 日	上海证券交易所网站
维维食品饮料股份有限公司 2010 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告 2011-003	《中国证券报》B190 版、 《上海证券报》B24 版	2011 年 3 月 31 日	上海证券交易所网站
维维食品饮料股份有限公司 2010 年年度股东大会决议公告 2011-004	《中国证券报》B006 版、 《上海证券报》B144 版	2011 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站
维维食品饮料股份有限公司第四届董事会第二十四次会议决议公告 2011-005	《中国证券报》、《上海证券报》B54 版	2011 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站
维维食品饮料股份有限公司第四届监事会第十七次会议决议公告 2011-006	《中国证券报》、《上海证券报》B54 版	2011 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站
维维食品饮料股份有限公司 2011 年度第一期中期票据发行结果公告 2011-007	《中国证券报》B010 版、 《上海证券报》136 版	2011 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站
维维食品饮料股份有限公司 2010 年度利润分配实施公告 2011-008	《中国证券报》B010 版、 《上海证券报》B22 版	2011 年 5 月 10 日	上海证券交易所网站
维维食品饮料股份有限公司非公开发行有限售条件的流通股上市公告 2011-009	《中国证券报》B25 版、 《上海证券报》B017 版	2011 年 5 月 20 日	上海证券交易所网站

七、 财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:维维食品饮料股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		841,617,217.25	695,275,229.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		173,408,706.51	153,093,653.40
应收票据		127,633,190.82	235,000,301.92
应收账款		168,488,492.27	190,642,026.28
预付款项		142,523,593.45	161,028,699.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		195,352,689.59	125,029,880.34
买入返售金融资产			
存货		833,125,487.92	816,711,569.39
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,482,149,377.81	2,376,781,360.39
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		92,541,783.82	86,017,881.97
投资性房地产			
固定资产		1,717,257,075.54	1,732,286,452.18
在建工程		127,023,050.74	72,241,783.95
工程物资		4,276,604.31	4,381,637.36
固定资产清理			
生产性生物资产		94,981,247.11	98,579,068.00
油气资产			

无形资产		795,195,157.39	788,354,378.09
开发支出			
商誉		125,112,663.24	125,112,663.24
长期待摊费用		2,763,142.67	3,671,367.59
递延所得税资产		17,350,782.40	17,350,782.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,976,501,507.22	2,927,996,014.78
资产总计		5,458,650,885.03	5,304,777,375.17
流动负债：			
短期借款		799,500,000.00	1,088,537,136.40
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		5,553,424.00	12,256,348.00
应付账款		316,393,677.37	429,043,338.83
预收款项		165,659,854.26	179,734,106.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		25,426,059.17	18,876,253.31
应交税费		194,279,221.88	224,303,677.62
应付利息		6,200,000.00	
应付股利		45,080,509.97	27,973,309.97
其他应付款		179,557,243.90	228,377,068.62
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,737,649,990.55	2,209,101,239.40
非流动负债：			
长期借款		3,960,000.00	3,960,000.00
应付债券		594,900,000.00	
长期应付款		20,992,145.00	28,933,940.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		144,018,123.36	145,474,164.29
其他非流动负债		49,486,956.52	47,911,453.46
非流动负债合计		813,357,224.88	226,279,557.75
负债合计		2,551,007,215.43	2,435,380,797.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,672,000,000.00	1,672,000,000.00

资本公积		176,180,370.19	176,180,370.19
减：库存股			
专项储备		5,047,563.72	3,855,884.07
盈余公积		150,583,865.79	150,583,865.79
一般风险准备			
未分配利润		400,966,507.25	400,062,226.88
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,404,778,306.95	2,402,682,346.93
少数股东权益		502,865,362.65	466,714,231.09
所有者权益合计		2,907,643,669.60	2,869,396,578.02
负债和所有者权益总计		5,458,650,885.03	5,304,777,375.17

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

2011 年 6 月 30 日

编制单位:维维食品饮料股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		418,751,036.99	252,363,901.10
交易性金融资产			
应收票据		1,126,155.00	33,879,802.00
应收账款		32,991,461.64	39,413,290.59
预付款项		5,966,642.27	78,147,250.83
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,252,366,104.18	1,191,669,851.66
存货		166,465,144.47	144,580,477.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,877,666,544.55	1,740,054,574.03
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,740,980,815.92	1,556,980,815.92
投资性房地产		40,132,790.36	40,947,322.25
固定资产		353,001,996.60	359,308,773.92
在建工程		77,044,785.09	54,447,762.23
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		104,890,981.26	100,209,391.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,988,099.84	4,988,099.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,321,039,469.07	2,116,882,166.10
资产总计		4,198,706,013.62	3,856,936,740.13
流动负债:			
短期借款		771,000,000.00	1,017,000,000.00
交易性金融负债			

应付票据			
应付账款		210,977,336.65	219,487,591.36
预收款项		112,230,726.08	147,985,758.56
应付职工薪酬		4,588,649.76	5,278,613.33
应交税费		3,000,003.58	-13,944,380.11
应付利息		6,200,000.00	
应付股利		17,580,509.97	473,309.97
其他应付款		222,744,910.91	145,026,080.57
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,348,322,136.95	1,521,306,973.68
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		594,900,000.00	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		8,718,959.00	8,718,959.00
非流动负债合计		603,618,959.00	8,718,959.00
负债合计		1,951,941,095.95	1,530,025,932.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,672,000,000.00	1,672,000,000.00
资本公积		231,211,113.74	231,211,113.74
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		150,583,865.79	150,583,865.79
一般风险准备			
未分配利润		192,969,938.14	273,115,827.92
所有者权益（或股东权益）合计		2,246,764,917.67	2,326,910,807.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,198,706,013.62	3,856,936,740.13

法定代表人：杨启典 主管会计工作负责人：霍立娟 会计机构负责人：张明扬

合并利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,475,284,956.47	2,248,616,842.67
其中：营业收入		2,475,284,956.47	2,248,616,842.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,324,068,850.04	2,209,032,513.41
其中：营业成本		1,725,547,697.17	1,700,298,734.64
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		80,917,140.82	54,628,293.53
销售费用		345,116,347.03	305,697,292.02
管理费用		136,591,543.87	122,995,117.26
财务费用		34,041,589.16	16,183,083.66
资产减值损失		1,854,531.99	9,229,992.30
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-19,245,275.29	-4,285,830.06
投资收益（损失以“－”号填列）		36,297,014.32	-5,601,890.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			106,939.71
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		168,267,845.46	29,696,609.05
加：营业外收入		6,612,687.20	119,732,675.02
减：营业外支出		7,674,041.55	4,785,986.32
其中：非流动资产处置损失		6,475,612.39	3,157,272.41
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		167,206,491.11	144,643,297.75
减：所得税费用		35,857,761.30	29,842,708.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		131,348,729.81	114,800,589.51
归属于母公司所有者的净利润		101,224,280.37	82,252,721.12
少数股东损益		30,124,449.44	32,547,868.39
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.06	0.05
（二）稀释每股收益		0.06	0.05
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		131,348,729.81	114,800,589.51
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

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
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		895,224,917.53	826,201,451.73
减：营业成本		690,351,692.38	692,846,497.52
营业税金及附加		3,806,271.68	389,778.65
销售费用		97,605,553.43	103,408,583.24
管理费用		47,056,487.49	44,636,932.21
财务费用		32,800,872.63	14,759,469.34
资产减值损失		723,885.63	2,561,882.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		2,700,000.00	159,430,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		25,580,154.29	127,028,308.52
加：营业外收入		1,958,952.16	104,595,194.95
减：营业外支出		1,859,964.48	911,902.30
其中：非流动资产处置损失		1,540,577.88	311,902.30
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		25,679,141.97	230,711,601.17
减：所得税费用		5,505,031.75	3,060,105.91
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		20,174,110.22	227,651,495.26
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		20,174,110.22	227,651,495.26

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
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,911,826,449.47	2,802,211,445.87
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			778,729.61
收到其他与经营活动有关的现金		8,552,193.64	19,558,562.76
经营活动现金流入小计		2,920,378,643.11	2,822,548,738.24
购买商品、接受劳务支付的现金		1,843,795,300.38	2,172,465,354.18
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		158,351,830.58	112,618,752.88
支付的各项税费		277,743,050.31	224,226,579.26
支付其他与经营活动有关的现金		371,684,465.58	335,097,850.76
经营活动现金流出小计		2,651,574,646.85	2,844,408,537.08
经营活动产生的现金流量净额		268,803,996.26	-21,859,798.84
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		167,841,874.64	140,633,566.63
取得投资收益收到的现金		6,380,936.60	2,668,809.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,478,394.70	2,640,682.33
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		1,500,000.00	61,650,000.00
投资活动现金流入小计		182,201,205.94	207,593,057.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		206,357,670.48	127,620,626.36
投资支付的现金		184,008,550.51	195,429,235.55

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			180,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			50,000,000.00
投资活动现金流出小计		390,366,220.99	553,049,861.91
投资活动产生的现金流量净额		-208,165,015.05	-345,456,803.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,000,000.00	4,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,000,000.00	4,000,000.00
取得借款收到的现金		663,000,000.00	767,000,000.00
发行债券收到的现金		600,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,269,000,000.00	771,000,000.00
偿还债务支付的现金		952,037,136.40	305,544,889.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		148,581,381.98	105,238,281.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		30,740,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,131,358,518.38	410,783,170.30
筹资活动产生的现金流量净额		137,641,481.62	360,216,829.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		63,161.86	-35,437.29
五、现金及现金等价物净增加额		198,343,624.69	-7,135,210.38
加：期初现金及现金等价物余额		638,773,592.56	788,250,417.84
六、期末现金及现金等价物余额		837,117,217.25	781,115,207.46

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
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		849,429,121.13	747,043,520.25
收到的税费返还			390,473.95
收到其他与经营活动有关的现金		2,739,373.40	2,681,243.33
经营活动现金流入小计		852,168,494.53	750,115,237.53
购买商品、接受劳务支付的现金		524,283,406.93	644,816,053.77
支付给职工以及为职工支付的现金		45,268,483.65	31,069,718.72
支付的各项税费		41,911,250.03	30,198,602.35
支付其他与经营活动有关的现金		86,454,564.68	95,157,565.00
经营活动现金流出小计		697,917,705.29	801,241,939.84
经营活动产生的现金流量净额		154,250,789.24	-51,126,702.31
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,700,000.00	159,430,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,528,458.00	568,160.00
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			
投资活动现金流入小计		4,228,458.00	159,998,160.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,000,714.94	63,419,090.92
投资支付的现金		174,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			282,886,600.00
投资活动现金流出小计		232,000,714.94	346,305,690.92
投资活动产生的现金流量净额		-227,772,256.94	-186,307,530.92
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		663,000,000.00	717,000,000.00
发行债券收到的现金		600,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			92,952,337.61
筹资活动现金流入小计		1,263,000,000.00	809,952,337.61
偿还债务支付的现金		909,000,000.00	221,544,889.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		110,108,447.32	100,322,135.25
支付其他与筹资活动有关的现金		5,400,000.00	336,621,699.24
筹资活动现金流出小计		1,024,508,447.32	658,488,723.73
筹资活动产生的现金流量净额		238,491,552.68	151,463,613.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-82,949.09	-35,089.48
五、现金及现金等价物净增加额		164,887,135.89	-86,005,708.83
加: 期初现金及现金等价物余额		249,363,901.10	361,706,471.15
六、期末现金及现金等价物余额		414,251,036.99	275,700,762.32

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
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,672,000,000.00	176,180,370.19		3,855,884.07	150,583,865.79		400,062,226.88		466,714,231.09	2,869,396,578.02
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,672,000,000.00	176,180,370.19		3,855,884.07	150,583,865.79		400,062,226.88		466,714,231.09	2,869,396,578.02
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				1,191,679.65			904,280.37		36,151,131.56	38,247,091.58
(一)净利润							101,224,280.37		30,124,449.44	131,348,729.81
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							101,224,280.37		30,124,449.44	131,348,729.81
(三)所有者投入和减少资本									6,000,000.00	6,000,000.00
1.所有者投入资本									6,000,000.00	6,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-100,320,000.00			-100,320,000.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-100,320,000.00			-100,320,000.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备				1,191,679.65					26,682.12	1,218,361.77
1.本期提取				9,398,860.53					210,443.76	9,609,304.29
2.本期使用				8,207,180.88					183,761.64	8,390,942.52
(七)其他										
四、本期期末余额	1,672,000,000.00	176,180,370.19		5,047,563.72	150,583,865.79		400,966,507.25		502,865,362.65	2,907,643,669.60

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,672,000,000.00	243,116,091.16		1,456,774.33	121,118,767.28		362,679,277.31		590,296,561.56	2,990,667,471.64
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,672,000,000.00	243,116,091.16		1,456,774.33	121,118,767.28		362,679,277.31		590,296,561.56	2,990,667,471.64
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-63,301,799.47		612,282.60			-1,347,278.88		-106,636,622.92	-170,673,418.67
(一) 净利润							82,252,721.12		32,547,868.39	114,800,589.51
(二) 其他综合收益		-63,301,799.47							-1,417,349.36	-64,719,148.83
上述(一)和(二)小计		-63,301,799.47					82,252,721.12		31,130,519.03	50,081,440.68
(三) 所有者投入和减少资本									-111,280,851.17	-111,280,851.17
1. 所有者投入资本									4,000,000.00	4,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-115,280,851.17	-115,280,851.17
(四) 利润分配							-83,600,000.00		-26,500,000.00	-110,100,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-83,600,000.00		-26,500,000.00	-110,100,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				612,282.60					13,709.22	625,991.82
1. 本期提取				8,517,122.71					190,701.35	8,707,824.06
2. 本期使用				7,904,840.11					176,992.13	8,081,832.24
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,672,000,000.00	179,814,291.69		2,069,056.93	121,118,767.28		361,331,998.43		483,659,938.64	2,819,994,052.97

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
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,672,000,000.00	231,211,113.74			150,583,865.79		273,115,827.92	2,326,910,807.45
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,672,000,000.00	231,211,113.74			150,583,865.79		273,115,827.92	2,326,910,807.45
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-80,145,889.78	-80,145,889.78
(一)净利润							20,174,110.22	20,174,110.22
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							20,174,110.22	20,174,110.22
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-100,320,000.00	-100,320,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-100,320,000.00	-100,320,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	1,672,000,000.00	231,211,113.74			150,583,865.79		192,969,938.14	2,246,764,917.67

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,672,000,000.00	231,211,113.74			121,118,767.28		91,529,941.32	2,115,859,822.34
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,672,000,000.00	231,211,113.74			121,118,767.28		91,529,941.32	2,115,859,822.34
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							144,051,495.26	144,051,495.26
(一)净利润							227,651,495.26	227,651,495.26
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							227,651,495.26	227,651,495.26
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-83,600,000.00	-83,600,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-83,600,000.00	-83,600,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	1,672,000,000.00	231,211,113.74			121,118,767.28		235,581,436.58	2,259,911,317.60

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

(二) 公司概况

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

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

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

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

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

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

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

截至 2011 年 6 月 30 日止，股本总数为 16.72 亿股。公司注册资本为人民币 16.72 亿元。所属行业为食品制造业。经营范围为食品、饮料的制造，销售自产产品。主要产品为维维系列豆奶粉、天山雪系列牛奶以及枝江系列白酒。注册地为徐州市维维大道 300 号。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 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。

3、 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。

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

1、 同一控制下企业合并

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

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

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

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

2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

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

6、 合并财务报表的编制方法：

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

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

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，

采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）
取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额大于人民币 1,000 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。 对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
按组合计提坏账准备应收款项	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
按组合计提坏账准备应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

<p>单项计提坏账准备的理由</p>	<p>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。</p>
<p>坏账准备的计提方法</p>	<p>根据预计损失率计提坏账准备。</p>

11、 存货:

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

(1) 后续计量

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

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

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

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

（2）损益确认

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法：

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的,企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的,以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

15、 在建工程:

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出,作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的,估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的,将在建工程的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为在建工程减值损失,计入当期损益,同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的,企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的,以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、 借款费用:

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

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

(2) 借款费用已经发生;

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、 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。

18、无形资产：

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

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

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以

生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

19、 长期待摊费用：

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

20、 预计负债：

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

21、 收入：

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

22、 政府补助：

1、 类型

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

2、 会计处理方法

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

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

23、 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 确认递延所得税资产的依据

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

2、 确认递延所得税负债的依据

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

24、 经营租赁、融资租赁：

1、 经营租赁会计处理

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

25、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

26、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税扣除当期允许抵扣的进项税额的差额	13%、17%
消费税	销售额、销售数量	20%、1 元/公斤
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳营业税额、增值税额、消费税额	5%~7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳营业税额、增值税额、消费税额	3%
矿产资源补偿费	应税收入	1%
水利基金	应税收入	0.1%
煤价调控基金	煤炭产量	15 元/吨
资源税	原煤产量	8 元/吨

2、 税收优惠及批文

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

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

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

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

(3)、徐州维维金澜食品有限公司注册地在江苏省徐州市，是生产经营期限为 10 年以上的外商投资企业，2008-2012 处于两免三减半期间。根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007] 39 号）自 2008 年 1 月 1 日起，原享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”等定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止，但因未获利而尚未享受税收优惠的，其优惠期限从 2008 年度起计算。公司 2011 年所得税减半按 12.5% 税率征收。

(4)、宁夏维维农牧科技有限公司、新疆维维农牧科技有限公司、新疆维维西部农牧科技有限公司、济南维维农牧发展有限公司、维维农牧科技有限公司属于牲畜饲养行业。根据 2007 年 3 月 16 日国家颁布的新的《中华人民共和国企业所得税法》的第二十七条规定，企业从事牲畜、家禽的饲养的所得可免征企业所得税。

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

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
维维乳业有限公司	控股子公司	徐州市维大道 300 号	投资销售	2,999 万美元	食品、饮料的生产销售；奶牛养殖和鲜奶销售。	2,999 万美元		75	75	是	6,404.04		
宜昌维维	控股子公司	秭归县茅	生产销售	3,000	食品、饮料生	3,000		100	100	是			

食品饮料有限公司	公司的控股子公司	坪镇 建东 大道			产、销售；鲜奶加工、销售、奶牛养殖；农副产品销售。								
徐州维维牛奶有限公司	控股子公司的控股子公司	徐州市铜山县张集工业园区	生产销售	3,000	奶制品及冷冻饮品的生产加工及销售。奶牛养殖及自产鲜奶销售、奶牛育种、推广技术咨询服、种牛销售、牧草种植加工、农夫产品收购、饲料加工、销售、牧草进口。	3,000	100	100	是				
新疆维维天山雪农牧科技有限公司	控股子公司的控股子公司	库尔勒市城区尉库公路7幢	生产销售	5,000	养殖奶牛，生产批发零售：乳和乳产品、其他谷物产品，农	5,000	100	100	是				

					业种植、批发零售,其他农畜产品、其他机械设备、建材、五金交电、家用电器、饲料添加剂。								
新疆维维天山雪乳业有限公司	控股子公司的控股子公司	呼图壁天山雪大道99号	生产销售	5,000	乳制品、饮料制造销售; 生鲜牛乳收购、种植、养殖	5,000		100	100	是			
新疆维维西部农牧科技有限公司	控股子公司的控股子公司	呼图壁县工镇乱山子村1院(呼克路口)	生产销售	300	谷物及其他作物种植、奶牛养殖	300		100	100	是			
新疆维维农牧科技有限公司	控股子公司的控股子公司	吉木萨尔县北庭路34号	生产销售	1,000	种植、养殖; 农副产品的收购、加工及销售(粮、棉除外)	1,000		100	100	是			
江苏维维	全资子公司	徐州市维	物流贸易	5,000	各类预包装食品	5,000		100	100	是			

商业总配售有限公司	司	维大道 300 号			品、保健食品、冷冻食品、粮油制品、饮料、酒销售。日用百货、服装、文具用品、五金交电、电子产品、建筑材料、装潢材料、计算机及耗材、化工产品（危险品除外）销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。								
维维物流	控股子公	北京市朝	物流贸易	5,000	物流综合服务	5,000		100	100	是			

总配 售有 限公 司	司	阳 区 常 营 乡 中 国 特 色 色 经 窗 济 期 窗 之 期 一 4-A2 层 02D-1 号											
维维 农牧 科技 有限 公司	控股 子公 司	徐 州 市 铜 山 县 张 集 工 业 园 区	畜 牧 养 殖	10,000	奶牛养殖、豆 奶、乳 及乳制 品生产 销售， 牧草种 植 销 售；鲜 奶 收 购、奶 牛技术 服务。	10,000		100	100	是			
西安 维维 资源 有限 公司	控股 子公 司	西 安 经 济 技 术 开 发 区 凤 城 二 路 9 号	生 产 销 售	23,980	实体投 资、矿 产品、 农业生 产 资 料、化 工产品 及 原 料、橡 胶制品 建筑装 潢材料 的 销 售；货 物和技术出口 经营、 乳及乳 制品、 豆奶、	23,980		100	100	是			

					吹塑瓶的生产、职工食堂。								
宁夏维维农牧有限公司	控股子公司的控股子公司	银川市春八桥	生产销售	1,319.01	奶牛养殖。	1,319.01		100	100	是			
珠海维维大亨乳业有限公司	控股子公司的控股子公司	珠海市前山镇坑坑牛奶公司	生产销售	7,891.73	奶牛饲养；乳及乳制品的生产、加工及销售；饮料的生产、销售；农副产品的收购；经营本企业资产产品及相关技术的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务。	7,891.73		70	70	是	2,260.92		
维维创新投资有限公司	控股子公司	铜山区12号	投资销售	21,000	对制造业、农业、采矿业、交通运输业、批发零售业、房地产	21,000		100	100	是			

					业、旅游业、餐饮业、物流业项目的投资、经营管理服务、金融担保服务、资金管理 服务。							
维维六朝松面粉产业有限公司	控股子公司的控股子公司	徐 州 市 下 淀 路 160 号	生产 销售	6,000	面粉、大米、淀粉、挂面、方便面、米面制品生产加工，粮食、糖、各类预包装食品批发经营。橡胶及橡胶制品、化工产品 及 原 料、金 属 材 料 的 销 售；自 营 产 品 的 进 出 口 业 务。	6,000	91.81	91.81	是	256.51		
济南维维乳业	控股子公司的	济 南 市 历 城 区	生产 销售	6,000	生产、销售乳制品，	6,000	100	100	是			

有限公司	控股子公司	遥墙商业东首8号			豆奶；农副产品的加工；奶牛养殖。								
潍坊维维乳业有限公司	控股子公司的控股子公司	临朐工业园	生产销售	3,000	乳及乳制品、含乳饮料系列、奶粉加工销售；农副产品收购	3,000	100	100	是				
济宁维维乳业有限公司	控股子公司的控股子公司	邹城市平能工业园	生产销售	3,000	定型包装乳及乳制品生产、销售；鲜奶收购；奶牛养殖（除种牛）。	3,000	51	51	是	187.79			
徐州维维金澜食品有限公司	控股子公司的控股子公司	徐州市铜山县张集工业园区	生产销售	3,000	固体饮料（豆奶粉、麦片）、麦芽糖浆、方便食品（糊类）生产、加工、销售自产产品；原粮销售；集中式供水。	3,000	75	75	是	1,863.08			
维维粮油有限公司	控股子公司	信阳市胜利路	生产销售	6,000	粮油、食品、饮品生	6,000	60	60	是	2,150.51			

公司		138 号			产、销售。								
维维粮油（正阳）有限公司	控股子公司的控股子公司	河南省正阳县维维大道1号	生产销售	3,000	粮油，花生食品。饮品，饲料，蛋白粉生产销售。	3,000		100	100	是			
维维粮油（正阳）购销有限公司	控股子公司的控股子公司	河南省正阳县维维大道1号	物流贸易	500	粮食、油料收购、储藏、运输、销售。	500		100	100	是			
维维茗酒坊有限公司	全资子公司	徐州市维维大道300号	酒类销售	5,000	百货，家电，建材等，会议接待，商品技术进出口。	5,000		100	100	是			
北京广为嘉业贸易有限公司	控股子公司的控股子公司	北京市朝阳区十里堡3号都会国际A座12层A号	物流贸易	1,000	销售定型包装食品、日用品、服装、针织品、五金交电、电子产品、建筑材料、文具用品。	1,000		100	100	是			
维维茗酒坊	控股子公司的	连云港市新浦	物流贸易	500	酒、各类预包装食品	500		51	51	是	166.75		

<p>(连云港) 有限公司</p>	<p>控股子公司</p>	<p>区中房鑫城 A 楼西 3-4 号门面</p>			<p>销售：卷烟（雪茄烟）零售。办公用品、日用品、化妆品、文具用品、工艺品、服装、鞋帽、个人职业安全防护用品、五金、家用电器、电子产品、家具、建筑材料、装潢材料、化工产品的销售；会议接待服务；连锁企业经营管理。</p>							
<p>维维茗酒坊常州有限公司</p>	<p>控股子公司的控股子公司</p>	<p>常州聚花 10 号市博园号</p>	<p>物流贸易</p>	<p>500</p>	<p>批发零售各类预包装食品。日用百货、化妆品、办公用</p>	<p>500</p>	<p>51</p>	<p>51</p>	<p>是</p>	<p>149.31</p>		

					品、工艺美术品、服装、鞋帽、劳保用品、五金交电、家用电器、电子产品、家具、建筑材料、装潢材料、化工产品的销售；会务服务、展览展示服务。								
维维茗酒坊西安有限公司	控股子公司的控股子公司	西安市雁塔区翔雁路 99 号	物流贸易	1,500	各类预包装食品、酒、茶叶、饮料的销售；日用百货、服装、鞋帽、五金交电、家用电器、家具、建筑装饰材料、化妆品、办公	1,100	65	65	是	593.08			

					品、工艺美术品、劳保用品、电子产品、化工产品的销售；商品展览展示服务。								
维维国际贸易有限公司	控股子公司	浦东新区科绿路 90 号 1 幢 508 室	物流贸易	10,000	国内贸易，经营各类商品和技术的进出口，销售本公司投资方的自产品。	10,000		100	100	是			
上海维维进出口有限公司	控股子公司的控股子公司	上海市外高桥保税区枫路 24 号银楼 311 室	物流贸易	1,000	从事货物及技术的进出口业务、转口贸易、保税区内企业间的贸易及代理；保税区内商业性简单加工及商务咨询服务。	1,000		100	100	是			
维维华东	控股子公司	无锡山	生产销售	8,000	消毒乳、含	8,000		100	100	是			

食品 饮料 有限 公司	司	经 济 开 发 区 友 谊 北 路			乳 饮 料、酸 乳、冷 冻饮品 的 生 产、销 售（凭 许可证 经营）； 自用农 副产品的 收购 （不含 棉花、 蚕茧）。 下列经 营范围 限分支 机构： 奶牛养 殖。								
泸州 维维 食品 饮料 有限 公司	全 资 子 公 司	泸 州 市 龙 潭 向 集 工 业 区 阳 团 业 区	生 产 销 售	100	生 产 销 售 食 品 饮 料	100	100	100	是				
维维 川王 酒业 有限 公司	全 资 子 公 司	成 都 市 武 侯 区 人 民 路 四 段 27 号 鼎 商 国 际 1 幢 2 单 元 2008 号	酒 类 销 售	5,000	预 包 装 食 品 （含酒 类，不 含保健 食品） 销 售 （凭许 可证经 营，有 效期至 2012 年 12 月 2 日）。	5,000	100	100	是				
维维	全 资	徐 州	房 地	10,000	房 地 产	10,000	100	100	是				

印象城综合开发有限公司	子公司	市维大道300号	产		开发、销售；产业园建设管理。								
济南维维农牧发展有限公司	全资子公司	济南市历城区遥墙镇牌东杜家村北	畜牧养殖	500	奶牛养殖、鲜奶自产与销售。	500	100	100	是				
北京维维商贸有限公司	控股子公司的控股子公司	北京市朝阳区营中街国色之窗一期4-A2层02D-1号	物流贸易	500	销售定型包装食品、含乳冷食品。	500	100	100	是				
杭州维维贸易有限公司	控股子公司的控股子公司	杭州市滨区长河街道长河路351号3号楼1层C座	物流贸易	100	批发零售：定型包装食品，日用百货，建筑材料。	100	100	100	是				
长春维维商贸有限公司	控股子公司的控股子公司	长春市南关区石路8号交行	物流贸易	100	预包装食品、冷冻（藏）食品、植物	100	100	100	是				

		宿舍 5512 号			油、米、 面、杂 粮及其 制品。								
贵阳 维维 商业 配售 有限 公司	控股 子公 司的 控股 子公 司	贵 阳 省 贵 州 市 岩 岩 云 区 百 百 草 巷 6 号 A 栋 1 单 元 2 号	物 流 贸 易	100	维维豆 奶系列 销售。	100	100	100	100	是			
哈尔 滨维 维商 贸有 限公 司	控股 子公 司的 控股 子公 司	哈 尔 滨 市 道 外 区 宏 伟 区 14 单 元 1 层 3 号门 市	物 流 贸 易	100	批发兼 零售预 包装食 品、乳 制品、 豆奶。 批发零 售：日 用品、 建筑材 料、电 子产 品。	100	100	100	100	是			
昆明 维维 商贸 有限 公司	控股 子公 司的 控股 子公 司	昆 明 市 官 渡 区 凤 凰 社 区 居 委 会 一 组 48 号	物 流 贸 易	100	预包装 食品的 销售。	100	100	100	100	是			
徐州 维维 商业 配售 有限 公司	控股 子公 司的 控股 子公 司	徐 州 市 山 泉 区 园 区 西 奎 村 建 2 号 楼	物 流 贸 易	500	定性包 装 食 品、饮 料 销 售。日 用 百 货、建 筑 材 料、电 子产 品	500	100	100	100	是			

					销售。								
南京维维食品技术开发有限公司	控股子公司的控股子公司	南京市鼓楼区教鼓新村 6 号 201 室	物流贸易	500	各类预包装食品、保健食品销售。食品技术开发；日用百货、建筑材料、电子产品销售。	500	100	100	是				
上海维维商贸有限公司	控股子公司的控股子公司	上海市长宁区天山四村 122 号 18 幢 511 室	物流贸易	500	销售预包装食品。	500	100	100	是				
库尔勒维维商贸有限公司	控股子公司的控股子公司	库尔勒市新城新城区南路 16 区（火车站铁路 16 区 1 栋 17-18 号）	物流贸易	30	批发零售：预包装食品，其他日用品、建筑材料、电子产品。	30	50	50	是	11.76			
维维茗酒坊南京有限公司	控股子公司的控股子公司	南京市建邺区庐山路 158 号嘉业国际城 3	物流贸易	300	预包装食品批发与零售。	300	100	100	是				

		幢 1209 室											
武汉维维食品有限公司	控股子公司的控股子公司	武汉市东西湖区南环路38号	物流贸易	100	预包装食品批零兼营	100		100	100	是			
江苏维维包装印务有限公司	全资子公司	徐州市铜山县张集镇	生产销售	1,000	包装装潢印刷品印刷, 纸箱、纸板、包装制品加工、销售。	1,000		100	100	是			
银川维维置业有限公司	全资子公司	银川市兴庆区解放路518号	房地产开发	5,000	房地产开发、销售; 对法律法规允许行业的投资; 物业服务; 建筑装饰材料、五金交电的销售。	5,000		100	100	是			
维维东北食品饮料有限公司	全资子公司	绥化市经济开发区	生产销售	10,000	大豆加工销售	10,000		100	100	是			
徐州市维维万恒置业有限公司	控股子公司	徐州市东新市府路	房地产开发	3,000	房地产开发、销售	3,000		80	80	是	600.21		

限公司		北侧											
-----	--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
湖北枝江酒业股份有限公司	控股子公司	枝江市马家店迎宾大道西段	生产销售	8,000	白酒酿造、销售；酒剂保健食品生产、销售；其他酒生产、销	8,000		51	51	是	34,574.34		

					售;纸 箱及 包 装 品 生 产、 销 售。								
乌海市正兴煤化有限责任公司	控股子公司的控股子公司	乌海市海南区白云素矿区	生产销售	11,140	煤炭生产、销售;洗煤。	11,140		100	100	是			
武汉维乳业有限公司	控股子公司的控股子公司	武汉市经济技术开发区车城南街55号	生产销售	2,100	饲养、生产高品质奶牛;生产销售系列乳制品及各种天然果味饮料。鲜牛奶收购。	2,100		100	100	是			
银川维北塔乳业股份有限公司	控股子公司的控股子公司	银川市解放东街518号	生产销售	4,447.45	乳及乳制品、冷饮、饮料、冷冻食品生产、销售,种植、奶牛养殖及技术咨询服务(不	4,447.45		68.07	68.07	是	1,068.24		

					含中介服务), 房屋租赁。								
宁夏东方乳业有限公司	控股子公司的控股子公司	银川开发区创新园43#楼A4号	生产销售	4,400	乳品、无酒精饮料生产、销售, 农副产品、纺织品、服装批发、零售。	4,400	100	100	是				

2、合并范围发生变更的说明

1、与上年相比本年新增合并单位 4 家，原因为：

合并范围新增公司	原因
江苏维维包装印务有限公司	投资新设
银川维维置业有限公司	投资新设
维维东北食品饮料有限公司	投资新设
徐州市维维万恒置业有限公司	投资新设

2、本年减少合并单位 1 家，原因为：

不再纳入合并范围的公司	原因
西安维维商贸有限公司	注销

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
江苏维维包装印务有限公司	11,136,233.47	1,136,233.47
银川维维置业有限公司	49,926,567.79	-73,432.21
维维东北食品饮料有限公司	99,919,669.05	-80,330.95
徐州市维维万恒置业有限公司	30,010,258.86	10,258.86

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制

权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
西安维维商贸有限公司	970,263.17	-1,476.66

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	4,502,860.30	/	/	2,151,429.37
人民币	/	/	4,420,401.86	/	/	2,072,307.68
美元	9,627.97	6.6148	63,686.97	9,288.01	6.6227	61,511.70
日元	231,005.00	0.0813	18,771.47	216,605.00	0.0813	17,609.99
银行存款:	/	/	810,225,040.38	/	/	611,638,415.41
人民币	/	/	810,225,040.38	/	/	611,034,981.48
人民币				91,116.00	6.6227	603,433.93
其他货币资金:	/	/	26,889,316.57	/	/	81,485,384.39
人民币	/	/	26,889,316.57	/	/	81,485,384.39
合计	/	/	841,617,217.25	/	/	695,275,229.17

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		6,256,348.00
信用证保证金		32,845,288.61
国内信用证		14,400,000.00
用于担保的定期存单或通知存款	4,500,000.00	3,000,000.00
合计	4,500,000.00	56,501,636.61

2、交易性金融资产:

(1) 交易性金融资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	173,408,706.51	153,093,653.40
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		

合计	173,408,706.51	153,093,653.40
----	----------------	----------------

3、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	127,633,190.82	235,000,301.92
合计	127,633,190.82	235,000,301.92

4、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	29,419,062.01	11.31	29,419,062.01	100	29,419,062.01	10.45	29,419,062.01	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	212,130,002.79	81.55	43,641,510.52	20.57	233,687,032.92	82.95	43,045,006.64	18.42
组合小计	212,130,002.79	81.55	43,641,510.52	20.57	233,687,032.92	82.95	43,045,006.64	18.42
单项金额虽不	18,583,152.81	7.14	18,583,152.81	100	18,603,152.81	6.60	18,603,152.81	100.00

重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	260,132,217.61	/	91,643,725.34	/	281,709,247.74	/	91,067,221.46	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
铜山县联维食品有限公司	18,160,241.91	18,160,241.91	100	预计无法收回
徐州金维食品有限公司	11,258,820.10	11,258,820.10	100	预计无法收回
合计	29,419,062.01	29,419,062.01	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	151,070,838.57	71.22	5,491,775.84	170,541,312.42	72.98	5,116,239.37
1 年以内小计	151,070,838.57	71.22	5,491,775.84	170,541,312.42	72.98	5,116,239.37
1 至 2 年	14,263,650.42	6.72	1,311,608.23	16,440,700.33	7.04	1,315,256.03
2 至 3 年	10,846,974.00	5.11	2,201,636.19	11,195,918.60	4.79	2,239,183.72
3 至 4 年	2,068,135.80	0.97	931,721.98	2,202,682.05	0.94	1,101,341.03
4 至 5 年	585,452.41	0.28	409,816.69	111,443.44	0.05	78,010.41
5 年以上	33,294,951.59	15.70	33,294,951.59	33,194,976.08	14.20	33,194,976.08
合计	212,130,002.79	100.00	43,641,510.52	233,687,032.92	100.00	43,045,006.64

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
耿集豆奶粉厂	9,275,608.05	9,275,608.05	100	预计无法收回
徐州市家禾面业有限公司	1,811,246.30	1,811,246.30	100	预计无法收回
青岛黄海橡胶有	1,147,931.40	1,147,931.40	100	预计无法收回

限公司				
其他零星公司	6,348,367.06	6,348,367.06	100	预计无法收回
合计	18,583,152.81	18,583,152.81	/	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
铜山县联维食品有限公司	无关系	31,549,117.92	1 年以内 13388876.01 元； 1-2 年 1739929.94 元； 2-3 年 4679698.66 元； 3-4 年 423939.59 元； 4-5 年 11316673.72。	12.13
徐州金维食品有限公司	无关系	22,116,164.44	1-2 年 50602.53 元； 2-3 年 194385.60 元； 4-5 年 11013831.97 元， 5 年以上 10857344.34 元。	8.50
深圳市桑亚达实业有限公司	无关系	11,872,281.74	2-3 年 10039553.61 元； 3-4 年 1832728.13 元。	4.56
徐州贾汪区耿集豆奶粉厂	无关系	8,302,245.27	1-2 年 2078341.99 元； 2-3 年 2317538.01 元； 4-5 年 3906365.27 元。	3.19
上海海烟物流发展有限公司	无关系	6,848,511.72	1 年以内	2.63
合计	/	80,688,321.09	/	31.01

5、 其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	212,587,444.64	92.22	19,939,029.21	9.38	140,986,607.28	88.73	18,661,001.10	13.24
组合小计	212,587,444.64	92.22	19,939,029.21	9.38	140,986,607.28	88.73	18,661,001.10	13.24

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	17,910,111.48	7.78	15,205,837.32	84.90	17,910,111.48	11.27	15,205,837.32	84.90
合计	230,497,556.12	/	35,144,866.53	/	158,896,718.76	/	33,866,838.42	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	154,059,730.03	72.48	3,841,089.12	96,496,208.39	68.45	2,894,886.25
1 年以内小计	154,059,730.03	72.48	3,841,089.12	96,496,208.39	68.45	2,894,886.25
1 至 2 年	42,333,875.82	19.91	2,123,990.17	26,708,573.30	18.94	2,136,685.86
2 至 3 年	1,387,903.08	0.65	275,688.38	1,728,887.68	1.23	345,777.54
3 至 4 年	2,826,062.22	1.33	2,124,415.13	5,222,529.34	3.70	2,611,264.67
4 至 5 年	1,410,743.98	0.66	1,004,716.90	526,739.30	0.37	368,717.51
5 年以上	10,569,129.51	4.97	10,569,129.51	10,303,669.27	7.31	10,303,669.27
合计	212,587,444.64	100.00	19,939,029.21	140,986,607.28	100.00	18,661,001.10

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海百品酒业有限公司	5,733,357.00	4,013,349.90	70	预计收回存在风险
徐州国家粮食储备库	3,477,623.84	3,477,623.84	100	预计无法收回
黄明泰	2,000,000.00	2,000,000.00	100	预计无法收回
北京潘羽圣商贸中心	1,951,186.33	1,365,830.43	70	预计收回存在风险
其他零星公司	4,747,944.31	4,349,033.15	91.6	预计收回存在风险
合计	17,910,111.48	15,205,837.32	/	/

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

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
绥化市财政局	无关系	43,074,372.00	1 年以内	18.69
无锡新沂工业园管理委员会财政审计局	无关系	36,900,000.00	1 年以内	16.01
成都市川王酒厂	无关系	19,607,252.96	1-2 年	8.51
徐州新城区国有资产经营有限公司	无关系	18,000,000.00	1-2 年	7.81
铜山县国土资源局	无关系	8,216,288.00	1 年以内	3.56
合计	/	125,797,912.96	/	54.58

6、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	142,523,593.45	100	160,683,697.58	99.79
1 至 2 年			345,002.31	0.21
合计	142,523,593.45	100	161,028,699.89	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
徐州天业金属资源有限公司	无关系	50,000,000.00	1 年以内	预付货款
江苏双沟工贸有限公司	无关系	11,106,617.60	1 年以内	预付货款
宜宾五粮液酒类销售有限责任公司	无关系	10,130,105.00	1 年以内	预付货款
中央储备粮徐州直属库	无关系	9,494,998.00	1 年以内	预付货款
吉林省粮食中心库	无关系	8,495,000.00	1 年以内	预付货款
合计	/	89,226,720.60	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

7、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	342,793,743.57	5,261,894.35	337,531,849.22	322,831,383.09	6,203,880.75	316,627,502.34
在产品	12,620,892.21		12,620,892.21	11,148,820.65		11,148,820.65
库存商品	239,649,542.88	1,913,423.23	237,736,119.65	227,966,333.30	2,284,526.13	225,681,807.17
包装物	78,542,866.00	25,304,793.89	53,238,072.11	95,974,777.83	25,416,910.35	70,557,867.48
低值易耗品	1,413,735.51	162,920.53	1,250,814.98	2,996,491.53	162,920.53	2,833,571.00
开发成本	190,747,739.75		190,747,739.75	189,862,000.75		189,862,000.75
合计	865,768,519.92	32,643,032.00	833,125,487.92	850,779,807.15	34,068,237.76	816,711,569.39

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	6,203,880.75			941,986.40	5,261,894.35
库存商品	2,284,526.13			371,102.90	1,913,423.23
包装物	25,416,910.35			112,116.46	25,304,793.89
低值易耗品	162,920.53				162,920.53

合计	34,068,237.76			1,425,205.76	32,643,032.00
----	---------------	--	--	--------------	---------------

8、对合营企业投资和联营企业投资:

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
枝江市玖安鑫小额贷款有限责任公司	20.00	20.00	10,471,655.91	84,075.28	10,387,580.63	713,579.00	349,554.59
北京维维海福鑫商贸有限责任公司	40.00	40.00	79,485,144.06	99,422.69	79,385,721.37	23,773,514.97	-365,022.67
大冢(上海)食品安全研究开发有限公司	2.00	2.00					
徐州市郊农村信用合作联社	10.00	10.00					
无锡超科食品有限公司	10.00	10.00					
宜昌市商业银行股份	5.24	5.24					

有限公司							
徐州维维丰沛商贸有限公司	13.00	13.00					

9、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
大冢(上海)食品安全研究开发有限公司	254,396.80	254,396.80		254,396.80	134,832.98	2.00	2.00
徐州市郊农村信用合作联社	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00		10.00	10.00
无锡超科食品有限公司	23,860,968.60	17,260,968.60	6,600,000.00	23,860,968.60		10.00	10.00
宜昌市商业银行股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	22,841,484.54	5.24	5.24

徐州维维丰沛商贸有限公司	264,832.17	264,832.17		264,832.17		13.00	13.00
--------------	------------	------------	--	------------	--	-------	-------

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
枝江市玖安小额贷款有限责任公司	2,000,000.00	2,313,704.30	69,910.92	2,383,615.22			20.00	20.00
北京维维海福鑫商贸有限责任公司	32,000,000.00	31,900,297.62	-146,009.07	31,754,288.55			40.00	40.00

10、 固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、 账面原值合计：	2,531,579,523.52	75,621,524.41	28,876,685.84	2,578,324,362.09
其中：房屋及建筑物	1,102,669,921.18	13,128,386.19	373,247.04	1,115,425,060.33
机器设备	1,241,338,437.19	52,551,734.95	22,230,491.36	1,271,659,680.78
运输工具	112,763,135.83	4,372,523.36	5,832,295.50	111,303,363.69
其他设备	65,489,323.64	5,477,725.91	440,651.94	70,526,397.61

固定资产装 修	9,318,705.68		91,154.00		9,409,859.68
		本期 新增	本期计提		
二、累计折旧合 计：	795,743,089.82		83,686,544.63	21,912,329.42	857,517,305.03
其中：房屋及建 筑物	175,366,069.77		21,376,598.12	177,345.91	196,565,321.98
机器设备	512,372,634.79		53,313,709.72	17,671,215.61	548,015,128.90
运输工具	56,891,381.69		5,680,055.35	3,726,241.03	58,845,196.01
其他设备	47,339,386.18		2,805,226.62	337,526.87	49,807,085.93
固定资产装 修	3,773,617.39		510,954.82		4,284,572.21
三、固定资产账 面净值合计	1,735,836,433.70		/	/	1,720,807,057.06
其中：房屋及建 筑物	927,303,851.41		/	/	917,708,366.90
机器设备	728,965,802.40		/	/	724,795,923.33
运输工具	55,871,754.14		/	/	52,458,167.68
其他设备	18,149,937.46		/	/	20,719,311.68
固定资产装 修	5,545,088.29		/	/	5,125,287.47
四、减值准备合 计	3,549,981.52		/	/	3,549,981.52
其中：房屋及建 筑物	3,549,981.52		/	/	3,549,981.52
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
其他设备			/	/	
固定资产装 修			/	/	
五、固定资产账 面价值合计	1,732,286,452.18		/	/	1,717,257,075.54
其中：房屋及建 筑物	923,753,869.89		/	/	914,158,385.38
机器设备	728,965,802.40		/	/	724,795,923.33
运输工具	55,871,754.14		/	/	52,458,167.68
其他设备	18,149,937.46		/	/	20,719,311.68
固定资产装 修	5,545,088.29		/	/	5,125,287.47

本期折旧额：83,686,544.63 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：40,488,332.31 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	41,711,925.06	10,028,449.89		31,683,475.17	
机器设备	67,901,072.49	47,967,021.39		19,934,051.10	
运输工具	2,078,073.74	1,017,849.00		1,060,224.74	
其他设备	7,168.66	6,810.23		358.43	
固定资产装修	1,445,325.93	758,018.98		687,306.95	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	515,039.75
机器设备	2,982,868.42
其他设备	34,132.80
	3,532,040.97

11、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	127,023,050.74		127,023,050.74	72,241,783.95		72,241,783.95

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	资金来源	期末数
维维股份设备安装工程等	20,000,000.00	3,083,461.60	17,113,257.35	2,609,642.99	87.94	自有资金	17,587,075.96
三基地厂房及设备改造工程	80,000,000.00	27,916,507.25	30,993,783.08	15,624,421.29	54.11	自有资金	43,285,869.04
农牧沼气	20,000,000.00	2,464,500.00	1,906,140.00	79,000.00	21.46	自有	4,291,640.00

工程						资金	
泸州二期乳业工程	7,000,000.00	5,995,045.28	202,640.00	26,400.00	88.16	自有资金	6,171,285.28
金澜厂房及设备改造工程	7,000,000.00	1,242,405.60	115,600.00		19.40	自有资金	1,358,005.60
张集产业园厂房及设备安装工程	60,000,000.00	8,963,038.40	5,202,034.42	9,814,163.61	7.25	自有资金	4,350,909.21
济南饮料生产线	18,543,000.00	3,703,336.48	13,653,947.09	481,710.00	91.01	自有资金	16,875,573.57
正兴煤化生产线改造工程	12,990,000.00	294,560.60	8,449,012.58	432,582.00	63.98	自有资金	8,310,991.18
新疆农牧牛棚建设项目	8,000,000.00	6,720,074.18	453,782.13		89.67	自有资金	7,173,856.31
泸州厂房改造及饮料生产线工程	7,387,500.00	585,300.00	5,357,591.75	950,400.00	67.58	自有资金	4,992,491.75
正阳公司厂区建设	21,800,000.00	2,216,023.90	877,193.50		14.19	自有资金	3,093,217.40

工程							
包装公司印刷车间建设工程	2,500,000.00	4,782,804.10	1,929,148.31	4,782,804.10	77.17	自有资金	1,929,148.31
无锡饮料生产线	1,500,000.00		1,431,150.10	46,153.84	92.33	自有资金	1,384,996.26
潍坊污水处理工程	3,010,000.00	1,705,376.66	504,871.53	858,571.39	44.91	自有资金	1,351,676.80
呼图壁烘干塔改造工程	6,133,000.00	1,135,258.33	204,388.02	37,845.97	21.23	自有资金	1,301,800.38
徐州农牧购畜牧设备	900,000.00		832,220.00		92.47	自有资金	832,220.00
天山雪农牧公司空气净化工程	700,000.00		622,738.47		88.96	自有资金	622,738.47
西部农牧牛场改造工程	721,000.00		365,340.00		50.67	自有资金	365,340.00
银川北塔婴儿奶粉车间改造	400,000.00		343,954.00		85.99	自有资金	343,954.00
牛奶公司	6,717,043.01	528,018.98	931,829.23	1,122,904.97	5.02	自有	336,943.24

车间改造工程						资金	
枝江污水处理及窖池工程	400,000.00		335,150.28		83.79	自有资金	335,150.28
宁夏农牧牛场改建工程	1,000,000.00		274,196.00		27.42	自有资金	274,196.00
武汉公司车间及设备改造	3,088,500.00	865,843.58	2,988,056.84	3,621,732.15	7.52	自有资金	232,168.27
宜昌车间改造	300,000.00		166,467.08		55.49	自有资金	166,467.08
北京总配售公司 15 号楼装修费	8,000,000.00	40,229.01			0.50	自有资金	40,229.01
珠海购灌装机	20,000.00		15,107.34		75.54	自有资金	15,107.34
合计		72,241,783.95	95,269,599.10	40,488,332.31	/	/	127,023,050.74

12、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	4,381,637.36	3,361,324.22	3,466,357.27	4,276,604.31
合计	4,381,637.36	3,361,324.22	3,466,357.27	4,276,604.31

13、 生产性生物资产:

(1) 以成本计量:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
犊牛	2,239,511.24	4,496,686.30	4,760,069.46	1,976,128.08
育成牛	10,069,314.94	7,788,098.52	9,613,140.18	8,244,273.28
青年牛	23,099,855.12	13,892,264.41	15,727,994.91	21,264,124.62
成母牛	63,170,386.70	14,593,771.48	14,267,437.05	63,496,721.13
三、林业				
四、水产业				
合计	98,579,068.00	40,770,820.71	44,368,641.60	94,981,247.11

14、 无形资产:

(1) 无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	881,387,358.03	15,889,357.50		897,276,715.53
(1).“维维”商标使用权	39,800,000.00			39,800,000.00
(2).土地使用权	325,456,634.67	15,889,357.50		341,345,992.17
(3).煤矿采矿权	251,990,623.36			251,990,623.36
(4).“枝江”商标使用权	262,462,300.00			262,462,300.00
(5).软件使用权	1,677,800.00			1,677,800.00
二、累计摊销合计	88,477,522.82	9,048,578.20		97,526,101.02
(1).“维维”商标使用权	11,940,000.12			11,940,000.12
(2).土地使用权	56,002,471.78	4,373,082.78		60,375,554.56
(3).煤矿采矿权	19,504,409.47	4,563,215.44		24,067,624.91
(4).“枝江”商标使用权				0.00
(5).软件使用权	1,030,641.45	112,279.98		1,142,921.43
三、无形资产账面净值合计	792,909,835.21	6,840,779.30		799,750,614.51
(1).“维维”商标使用权	27,859,999.88			27,859,999.88

(2).土地使用权	269,454,162.89	11,516,274.72		280,970,437.61
(3).煤矿采矿权	232,486,213.89	-4,563,215.44		227,922,998.45
(4).“枝江”商标使用权	262,462,300.00			262,462,300.00
(5).软件使用权	647,158.55	-112,279.98		534,878.57
四、减值准备合计	4,555,457.12			4,555,457.12
(1).“维维”商标使用权				0.00
(2).土地使用权				0.00
(3).煤矿采矿权	4,555,457.12			4,555,457.12
(4).“枝江”商标使用权				0.00
(5).软件使用权				0.00
五、无形资产账面价值合计	788,354,378.09	6,840,779.30		795,195,157.39
(1).“维维”商标使用权	27,859,999.88			27,859,999.88
(2).土地使用权	269,454,162.89	11,516,274.72		280,970,437.61
(3).煤矿采矿权	227,930,756.77	-4,563,215.44		223,367,541.33
(4).“枝江”商标使用权	262,462,300.00			262,462,300.00
(5).软件使用权	647,158.55	-112,279.98		534,878.57

本期摊销额：9,048,578.20 元。

15、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
湖北枝江酒业股份有限公司	68,847,674.36			68,847,674.36	
乌海市正兴煤化有限责任公司	58,359,660.42			58,359,660.42	2,094,671.54
合计	127,207,334.78			127,207,334.78	2,094,671.54

16、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
泸州电力间隔费及线路搬迁工程	229,166.65		25,000.02		204,166.63
农牧公司土地租金	209,153.33		49,161.24		159,992.09

华东乳业模具费	86,162.83		23,346.66		62,816.17
茗酒坊公司装修费	3,146,884.78		810,717.00		2,336,167.78
合计	3,671,367.59		908,224.92		2,763,142.67

17、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,624,913.42	5,624,913.42
交易性金融资产公允价值变动	4,727,054.47	4,727,054.47
专项储备	4,389,087.10	4,389,087.10
使用专项储备形成的固定资产	2,219,727.41	2,219,727.41
无形资产	390,000.00	390,000.00
小计	17,350,782.40	17,350,782.40
递延所得税负债：		
无形资产	117,210,024.19	118,166,609.16
固定资产	26,808,099.17	27,307,555.13
小计	144,018,123.36	145,474,164.29

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
坏账准备	122,096,791.16
存货跌价准备	34,068,237.76
交易性金融资产公允价值变动	36,386,493.16
专项储备	18,774,710.17
使用专项储备形成的固定资产净值	8,878,909.64
无形资产净值	1,560,000.00
小计	221,765,141.89
可抵扣差异项目：	
无形资产净值	468,840,096.76
固定资产净值	107,232,396.68
小计	576,072,493.44

18、 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	124,934,059.88	1,854,531.99			126,788,591.87
二、存货跌价准备	34,068,237.76			1,425,205.76	32,643,032.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	22,976,317.52				22,976,317.52
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	3,549,981.52				3,549,981.52
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备	1,713,272.20				1,713,272.20
其中: 成熟生产性生物资产减值准备	1,713,272.20				1,713,272.20
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	4,555,457.12				4,555,457.12
十三、商誉减值准备	2,094,671.54				2,094,671.54
十四、其他					
合计	193,891,997.54	1,854,531.99		1,425,205.76	194,321,323.77

19、 短期借款:

(1) 短期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		11,037,136.40
抵押借款	8,500,000.00	40,500,000.00
保证借款	791,000,000.00	1,037,000,000.00
合计	799,500,000.00	1,088,537,136.40

20、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,553,424.00	12,256,348.00
合计	5,553,424.00	12,256,348.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 5,553,424.00 元。

21、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
供应商	316,393,677.37	429,043,338.83
合计	316,393,677.37	429,043,338.83

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

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

22、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	165,659,854.26	179,734,106.65
合计	165,659,854.26	179,734,106.65

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
北京维维海福鑫商贸有限责任公司	12,924,546.63	22,000,416.00
合计	12,924,546.63	22,000,416.00

23、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,785,205.62	114,910,705.16	110,783,482.92	16,912,427.86
二、职工福利费		5,011,983.72	1,742,148.76	3,269,834.96
三、社会保险费	2,622,150.17	12,346,981.93	13,291,850.92	1,677,281.18
四、住房公积金	1,813,274.75	2,940,303.84	2,940,303.84	1,813,274.75
五、辞退福利	1,090,765.04			1,090,765.04

六、其他	564,857.73	534,651.90	437,034.25	662,475.38
合计	18,876,253.31	135,744,626.55	129,194,820.69	25,426,059.17

24、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	61,739,841.02	66,636,075.10
消费税	83,900,358.85	91,739,001.44
营业税	24,072.31	278,117.92
企业所得税	32,885,903.43	47,030,887.99
个人所得税	678,139.57	5,904,850.80
城市维护建设税	3,227,314.21	1,917,862.62
房产税	425,778.68	368,171.78
土地使用税	2,721,488.35	2,023,035.82
教育费附加	1,380,715.05	1,833,631.92
印花税	18,492.05	43,038.85
资源税	925,936.00	873,025.52
矿产资源补偿费	3,325,473.26	3,891,235.55
煤价调控基金	1,736,306.38	1,636,922.85
其他	1,289,402.72	127,819.46
合计	194,279,221.88	224,303,677.62

25、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
企业债券利息	6,200,000.00	
合计	6,200,000.00	

26、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
法人股股东	17,580,509.97	473,309.97	尚未领取
子公司应付少数股东	27,500,000.00	27,500,000.00	尚未领取
合计	45,080,509.97	27,973,309.97	/

27、 其他应付款：

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

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

28、 长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	3,960,000.00	3,960,000.00
合计	3,960,000.00	3,960,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末数	期初数
				本币金额	本币金额
银川市财政局	2008 年 11 月 30 日	2014 年 11 月 30 日	人民币	3,960,000.00	3,960,000.00
合计	/	/	/	3,960,000.00	3,960,000.00

29、 应付债券：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	发行债券费用	本期已摊销发行费用	期末应调整发行费用余额	期末余额
11 维维 MTN1	600,000,000.00	2011 年 4 月 29 日	3 年	600,000,000.00	-5,400,000.00	300,000.00	-5,100,000.00	594,900,000.00

经本公司 2010 年第三次临时股东大会批准，同意公司在全国银行间债券市场注册发行总金额不超过人民币 10 亿元的中期票据。2011 年 4 月 28 日，公司在中国银行间债券市场发行了 2011 年度第一期中期票据，募集资金已于 2011 年 4 月 29 日全额到账。该债券按面值平价发行，票面利率为 6.20%，采取单利按年计息，共计发行为人民币 6.0 亿元。该债券存续期限为 3 年。

30、 长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
内蒙古自治区国土资源厅	2009.5 至 2013.5	43,500,000.00	4.482	9,748,350.00	20,992,145.00

31、 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	49,486,956.52	47,911,453.46
合计	49,486,956.52	47,911,453.46

32、 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	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

33、 专项储备：

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

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

34、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	229,735,345.33			229,735,345.33
被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	-55,030,743.55			-55,030,743.55
其他	1,475,768.41			1,475,768.41
合计	176,180,370.19			176,180,370.19

35、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	150,583,865.79			150,583,865.79
合计	150,583,865.79			150,583,865.79

36、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	400,062,226.88	/
调整后 年初未分配利润	400,062,226.88	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	101,224,280.37	/

应付普通股股利	100,320,000.00	
期末未分配利润	400,966,507.25	/

37、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,430,226,917.38	2,039,810,518.39
其他业务收入	45,058,039.09	208,806,324.28
营业成本	1,725,547,697.17	1,700,298,734.64

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品行业	2,133,252,405.75	1,493,241,942.21	1,887,935,673.95	1,361,619,555.66
贸易行业	172,954,159.41	147,098,343.13	97,137,588.08	86,338,505.23
能源行业	124,020,352.22	54,382,613.22	54,737,256.36	63,059,293.48
合计	2,430,226,917.38	1,694,722,898.56	2,039,810,518.39	1,511,017,354.37

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
豆奶粉	597,191,089.64	413,322,407.75	578,986,266.39	396,630,527.46
动植物蛋白饮料 （牛奶及谷物等）	396,574,346.42	316,677,053.03	442,756,492.79	373,013,688.02
非生产型贸易类	172,954,159.41	147,098,343.13	97,137,588.08	86,338,505.23
粮油	122,965,261.00	114,937,515.65	126,932,107.46	107,251,852.20
煤炭	124,020,352.22	54,382,613.22	54,737,256.36	63,059,293.48
营养棒	13,084,882.86	6,431,430.28	22,716,107.71	10,881,019.29
酒类	1,003,436,825.83	641,873,535.50	716,544,699.60	473,842,468.69
合计	2,430,226,917.38	1,694,722,898.56	2,039,810,518.39	1,511,017,354.37

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	30,656,639.04	31,171,017.24	29,261,673.32	23,640,664.89
华北地区	299,112,283.63	175,170,238.11	167,405,433.83	154,563,054.21
华东地区	727,034,669.81	546,298,674.54	822,627,262.01	600,377,241.80
华中地区	1,010,923,583.65	668,631,734.97	772,604,330.64	533,549,479.14

西北地区	134,622,353.75	97,131,975.48	89,214,225.67	71,544,772.37
西南地区	147,081,597.52	112,030,577.53	81,296,836.21	65,652,169.07
华南地区	77,289,259.01	61,953,052.91	72,906,943.36	58,644,357.11
印尼地区	3,506,530.97	2,335,627.78	4,493,813.35	3,045,615.78
合计	2,430,226,917.38	1,694,722,898.56	2,039,810,518.39	1,511,017,354.37

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
乌海市乌化矿业有限责任公司	35,762,516.33	1.44
武汉市金太鑫糖酒有限责任公司	26,439,497.09	1.07
刘虹	25,167,853.29	1.02
乌海鑫诺物流有限公司	18,483,450.09	0.75
武汉市洪山区宏程副食经营部	17,294,710.02	0.70
合计	123,148,026.82	4.98

38、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	52,921,441.72	38,892,776.62	销售额、销售数量
营业税	549,008.30	264,863.24	应税收入
城市维护建设税	10,650,082.07	7,836,489.35	应纳营业税额、增值税额、消费税额
教育费附加	6,836,071.93	3,709,899.16	
资源税	3,460,211.22	1,355,585.44	
煤炭价格调节基金	6,485,105.74	2,541,722.70	
其他	15,219.84	26,957.02	
合计	80,917,140.82	54,628,293.53	/

39、 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-19,245,275.29	-4,285,830.06
合计	-19,245,275.29	-4,285,830.06

40、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,700,000.00	2,430,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-76,098.15	106,939.71
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,476.66	

持有交易性金融资产期间取得的投资收益	3,680,936.6	
处置交易性金融资产取得的投资收益	29,993,652.53	-8,138,829.86
合计	36,297,014.32	-5,601,890.15

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
徐州市郊农村信用合作联社	2,700,000.00	2,430,000.00	
合计	2,700,000.00	2,430,000.00	/

41、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,854,531.99	3,318,787.18
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		5,911,205.12
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,854,531.99	9,229,992.30

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,241,183.65	105,655,256.57	
其中：固定资产处置利得	1,287,380.44	105,155,980.01	
政府补助	3,292,800.00	13,023,029.62	
其他	1,078,703.55	1,054,388.83	
合计	6,612,687.20	119,732,675.02	

42、 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	6,475,612.39	3,157,272.41	
其中：固定资产处置损失	3,787,168.32	956,589.27	
对外捐赠		900,000.00	
其他	1,198,429.16	728,713.91	
合计	7,674,041.55	4,785,986.32	

43、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	37,313,802.23	30,884,802.21
递延所得税调整	-1,456,040.93	-1,042,093.97
合计	35,857,761.30	29,842,708.24

44、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

1、 基本每股收益

(1) 基本每股收益

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

$$= 101224280.37 \div 1,672,000,000.00 = 0.06 \text{ 元/股}$$

(2) 基本每股收益（扣除非经常损益）

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

$$= 94180282.89 \div 1,672,000,000.00 = 0.056 \text{ 元/股}$$

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

2、 稀释每股收益

(1) 稀释每股收益

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

$$= 101224280.37 \div 1,672,000,000.00 = 0.06 \text{ 元/股}$$

(2) 稀释每股收益（扣除非经常性损益）

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

$$= 94180282.89 \div 1,672,000,000.00 = 0.056 \text{ 元/股}$$

其中，P₁ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东

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

45、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补贴款	4,929,898.00
利息收入	3,396,065.58
营业外收入	226,230.06
合计	8,552,193.64

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
广告费	140,372,349.86
促销费	108,058,424.62
运输费	66,708,278.01
办公费	11,849,813.17
业务费	8,127,092.01
差旅费	6,952,933.47
租赁费	4,337,762.23
中介鉴定费	4,234,971.40
小车费	5,751,516.67
其他费用	15,291,324.14
合计	371,684,465.58

(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	金额
白酒检测工程经费	1,500,000.00
合计	1,500,000.00

(4) 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	金额
发行中期票据手续费	5,400,000.00
徐州天业金属资源有限公司	25,340,000.00
合计	30,740,000.00

46、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	131,348,729.81	114,800,589.51
加：资产减值准备	1,854,531.99	9,229,992.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	89,848,550.15	77,781,819.54
无形资产摊销	9,048,578.20	6,834,400.10
长期待摊费用摊销	908,224.92	1,471,482.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	3,426,632.96	-102,497,984.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	19,245,275.29	4,285,830.06
财务费用（收益以“-”号填列）	29,248,406.49	20,811,024.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-36,297,014.32	5,601,890.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,456,040.93	-1,042,093.97
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,672,892.49	-188,468,061.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	100,846,179.53	13,334,707.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-60,545,165.34	15,996,603.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	268,803,996.26	-21,859,798.84
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	837,117,217.25	781,115,207.46
减：现金的期初余额	638,773,592.56	788,250,417.84
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	198,343,624.69	-7,135,210.38

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	837,117,217.25	638,773,592.56
其中：库存现金	4,502,860.30	2,151,429.37
可随时用于支付的银行存款	810,225,040.38	611,638,415.41
可随时用于支付的其他货币资金	22,389,316.57	24,983,747.78
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	837,117,217.25	638,773,592.56

(七) 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	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
维维集团股份有限公司	股份公司	江苏省徐州市	崔桂亮	食品生产	16,108.02	32.05	32.05	7名自然人	13477938-X

2、 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
维维乳业有限公司	中外合资	徐州市维维大道300号	崔桂民	投资销售	2,999 万美元	75	75	72061612-9
武汉维维乳业有限公司	有限责任公司	武汉市经济技术开发区城南街55号	崔桂民	生产销售	2,100	100	100	61540842-4
宜昌维维食品饮料有限公司	有限责任公司	秭归县茅坪镇建东大道	李军	生产销售	3,000	100	100	78446426-7
徐州维维牛奶有限公司	有限责任公司	徐州市铜山县张集工业园区	杨启典	生产销售	3,000	100	100	72741172-4
新疆维维天山	有限责任公司	库尔勒市新城	刘军林	生产销售	5,000	100	100	72694407-8

雪农牧 科技有 限公司		辖区库 尉公路 7 幢						
新疆维 维天山 雪乳业 有限公 司	有限责 任公司	呼图壁 天山雪 大道 99 号	崔桂周	生产销 售	5,000	100	100	73445222-5
新疆维 维西部 农牧科 技有限 公司	有限责 任公司	呼图壁 县五工 台镇乱 山子村 1 院(呼 克路口)	崔刚	生产销 售	300	100	100	68270727-2
新疆维 维农牧 科技有 限公司	有限责 任公司	吉木萨 尔县北 庭路 34 号	崔刚	生产销 售	1,000	100	100	67631892-4
江苏维 维商业 总配售 有限公 司	有限责 任公司	徐州市 维维大 道 300 号	崔桂亮	物流贸 易	5,000	100	100	68296493-0
维维物 流总配 售有限 公司	有限责 任公司	北京市 朝阳区 常营乡 中国特色 经济之 窗一期 4-A2 层 02D-1 号	李军	物流贸 易	5,000	100	100	74671394-7
维维农 牧科技 有限公 司	有限责 任公司	徐州市 铜山县 张集工 业园区	崔桂华	畜牧养 殖	10,000	100	100	75463912-6
西安维 维资源 有限公 司	有限责 任公司	西安经 济技术 开发区 凤城二 路 9 号	崔桂周	生产销 售	23,980	100	100	72996316-X
银川维 维北塔	有限责 任公司	银川市 解放东	焦明义	生产销 售	4,447	68.07	68.07	22778597-3

乳业股份有限公司		街 518 号						
宁夏东方乳业有限公司	有限责任公司	银川开发区科技街 9 号 8 楼	唐士军	生产销售	4,400	100	100	71066562-1
宁夏维维农牧有限公司	有限责任公司	银川市满春乡八里桥	郭海鹏	生产销售	1,319.01	100	100	75081707-9
珠海维维大亨乳业有限公司	有限责任公司	珠海市前山镇东坑牛奶公司	曹光平	生产销售	7,892	70	70	73503470-3
乌海市正兴化有限公司	有限责任公司	乌海市海南区白云乌素矿区	崔桂民	生产销售	11,140	100	100	76446746-0
维维创新投资有限公司	有限责任公司	铜山新区 12 号路	胡云峰	投资销售	21,000	100	100	72931490-1
维维六朝面粉有限公司	有限责任公司	徐州市下淀路 160 号	魏伯玲	生产销售	6,000	91.81	91.81	72931511-1
济南维维乳业有限公司	有限责任公司	济南市历城区遥墙镇商业街东首 8 号	崔桂民	生产销售	6,000	100	100	74022637-1
潍坊维维乳业有限公司	有限责任公司	临朐卧龙工业园	崔桂民	生产销售	3,000	100	100	74240482-1
济宁维维乳业有限公司	有限责任公司	邹城市太平里能工业园	崔桂民	生产销售	3,000	51	51	74986912-X
徐州维维金澜	中外合资	徐州市铜山县	崔桂华	生产销售	3,000	75	75	74313282-1

食 品 有 限 公 司		张集工业 园区						
维 维 粮 油 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	信 阳 市 胜 利 路 138 号	熊铁虹	生 产 销 售	6,000	60	60	66722991-1
维 维 粮 油 (正 阳) 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	河 南 省 正 阳 县 维 维 大 道 1 号	熊铁虹	生 产 销 售	3,000	100	100	66885614-0
维 维 粮 油 (正 阳) 购 销 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	河 南 省 正 阳 县 维 维 大 道 1 号	熊铁虹	物 流 贸 易	500	100	100	68971326-1
维 维 茗 酒 坊 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	徐 州 市 维 维 大 道 300 号	崔桂亮	酒 类 销 售	5,000	100	100	66577699-7
北 京 广 为 嘉 业 贸 易 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	北 京 市 朝 阳 区 十 里 堡 3 号 都 会 国 际 A 座 12 层 A 号	陈洪卫	物 流 贸 易	1,000	100	100	79340504-X
维 维 茗 酒 坊 (连 云 港) 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	连 云 港 市 新 浦 区 中 房 鑫 城 A 楼 西 3-4 号 门 面	胡云峰	物 流 贸 易	500	51	51	68964071-X
维 维 茗 酒 坊 常 州 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	常 州 市 聚 博 花 园 10 号	胡云峰	物 流 贸 易	500	51	51	69025172-X
维 维 茗 酒 坊 西 安 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	西 安 市 雁 塔 区 雁 翔 路 99 号	胡云峰	物 流 贸 易	1,500	65	65	69380753-5
维 维 国 际 贸 易 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	浦 东 新 区 绿 科 路 90 号 1 幢 508 室	胡云峰	物 流 贸 易	10,000	100	100	74957780-5

上海维维进出口有限公司	有限责任公司	上海市外高桥保税区加枫路24号银行楼311室	崔超	物流贸易	1,000	100	100	79893621-0
维维华东食品饮料有限公司	有限责任公司	无锡锡山经济开发区友谊北路	崔桂民	生产销售	8,000	100	100	75322417-2
泸州维维食品饮料有限公司	有限责任公司	泸州市龙马潭区向阳集团工业园区	朱守响	生产销售	100	100	100	73161369-5
维维川王酒业有限公司	有限责任公司	四川省成都市大邑县晋原镇甲子东道街137号	崔桂亮	酒类销售	5,000	100	100	68182704-5
维维印城综合开发有限公司	有限责任公司	徐州市维维大道300号	崔桂华	房地产	10,000	100	100	66639754-2
济南维维农牧发展有限公司	有限责任公司	济南市历城区遥墙镇李牌村东小杜家村北	崔桂民	畜牧养殖	500	100	100	66488284-3
枝江酒业股份有限公司	有限责任公司	枝江市马家店迎宾大道西段	蒋红星	生产销售	8,000	51	51	18266121-2
北京维维商贸有限公司	有限责任公司	北京市朝阳区常营乡中国经济之窗一	陈洪卫	物流贸易	500	100	100	79065680-4

		期 4-A2 层 02D-1 号						
杭州维维贸易 有限公司	有限责 任公司	杭州市 滨江区 长河街 道长河 路 351 号 3 号 楼 1 层 C 座	祁胜海	物流贸 易	100	100	100	79091714-6
长春维维商 贸有限公 司	有限责 任公司	长春市 南关区 磐石路 8 号交 行宿舍 5512 号	侯先圣	物流贸 易	100	100	100	67564398-7
贵阳维维商 业配售有 限公司	有限责 任公司	贵州省 贵阳市 云岩区 百草巷 6 号 A 栋 1 单 元 2 号	张华	物流贸 易	100	100	100	78977681-7
哈尔滨维维 商贸有限 公司	有限责 任公司	哈尔滨 市道外 区宏伟 小区 14 栋 1 单 元 1 层 3 号门 市	侯先圣	物流贸 易	100	100	100	68029188-3
昆明维维商 贸有限公 司	有限责 任公司	昆明市 官渡区 双凤社 区居委 会一组 48 号	张华	物流贸 易	100	100	100	68366962-6
徐州维维商 业配售有 限公司	有限责 任公司	徐州市 泉山区 奎园北 区奎西 村新建 2 号楼	崔桂民	物流贸 易	500	100	100	68054243-5
南京维维	有限责	南京市	崔桂民	物流贸	500	100	100	68251946-6

维 食 品 技 术 开 发 有 限 公 司	任 公 司	鼓 楼 区 鼓 教 新 村 6 号 201 室		易				
上 海 维 维 商 贸 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	上 海 市 长 宁 区 天 山 四 村 122 号 18 幢 511 室	崔 桂 民	物 流 贸 易	500	100	100	68404997-1
库 尔 勒 维 维 商 贸 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	库 尔 勒 市 新 城 辖 区 库 尉 公 路 58 号 7 幢	马 昌 军	物 流 贸 易	30	50	50	68271556-3
维 维 茗 酒 坊 南 京 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	南 京 市 建 邺 区 庐 山 路 158 号 嘉 业 国 际 城 3 幢 1209 室	胡 云 峰	物 流 贸 易	300	100	100	55887970-4
武 汉 维 维 食 品 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	武 汉 市 东 西 湖 区 五 环 南 路 38 号	王 玉 斌	物 流 贸 易	100	100	100	55502502-5
江 苏 维 维 包 装 印 务 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	徐 州 市 铜 山 县 张 集 镇	杨 启 典	生 产 销 售	1,000	100	100	56913542-8
银 川 维 维 置 业 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	银 川 市 兴 庆 区 解 放 东 路 518 号	杨 启 典	房 地 产 开 发	5,000	100	100	56412509-5
维 维 东 北 食 品 饮 料 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	绥 化 市 经 济 开 发 区	杨 启 典	生 产 销 售	10,000	100	100	57420746-5
徐 州 市 维 维 万 恒 置 业	有 限 责 任 公 司	新 沂 市 新 东 村 市 府 东	杨 启 典	房 地 产 开 发	3,000	80	80	57535316-5

有限公司		路北侧						
------	--	-----	--	--	--	--	--	--

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
枝江市玖安鑫小额贷款有限责任公司	有限责任	枝江市马家店迎宾大道西段	蒋红星	办理各项小额贷款	1,000	20.00	20.00	68268571-2
北京维维海福鑫商贸有限责任公司	有限责任	北京市海淀区长春桥路5号4号楼4层505	徐福生	酒类销售	8,000	40.00	40.00	56368272-X
大冢(上海)食品安全研究开发有限公司	中外合资	上海市闵行区莲花路1969号	青山幸治	食品及原料安全检测;分析研究;咨询及技术服务	160 万美元	2.00	2.00	78788181-6
徐州市郊农村信用合作联社	集体企业	江苏省徐州市泉山区文亭街28号	黄保华	金融业务	27,000	10.00	10.00	13642259-5
无锡超科食品有限公司	中外合资	江苏省无锡市锡山经济开发区工业园	张骐牧	食品生产销售	3,285 万美元	10.00	10.00	74817116-8
宜昌市商业银行股份	股份有限	宜昌市珍珠路109号	陈士新	吸收公众存款;发放贷	57,285.25	5.24	5.24	17912843-3

有限公司				款; 办理 结算、票 据贴现、 发行金 融债券 等; 从事 同行业 拆借、信 用证服 务、担保 及经湖 北银监 局和国 家外汇 管理局 湖北分 局批准 的其他 业务。				
徐州维 维丰沛 商贸有 限公司	有限责 任	铜山县 郑集镇 商业街 中段北 侧	李洪伟	预包装 食品批 发零售	300	13.00	13.00	67390738-7

4、关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

抵押资产情况

1) 子公司宁夏东方乳业有限公司以其坐落于银川市兴庆区八里桥的土地使用权及银川市金凤区黄河路创新园 43 楼 A4 号楼办公楼为抵押物 (抵押物土地使用权银国用 (2003) 第 17881-17883 号账面合计原值为人民币 2,633,310.56 元, 摊余价值为人民币 1,967,667.85 元; 房屋银房权证金凤区字第 2005008167 号原值为人民币 1,006,582.84 元, 净值为人民币 699, 117.00 元) 为子公司银川维维北塔乳业股份有限公司作抵押担保, 取得银川市财政局长期借款人民币 3,960,000.00 元。子公司银川维维北塔乳业股份有限公司也以其坐落于银川市金凤区福宁城 5 号楼 2 号营业楼 (抵押物房屋银房权证金凤区字第 2005020676 号原值为人民币

1,006,582.84 元，净值为人民币 699,117.00 元）为上述借款作抵押。

2) 子公司银川维维北塔乳业股份有限公司以其坐落于银川市银通公路南侧的土地使用权及银川市城区解放路东街 518 号综合楼 1-3 层、办公楼为抵押物（抵押物土地使用权：银国用（2002）字第 442 号账面原值为人民币 2,491,168.80 元，摊余价值为人民币 1,873,629.03 元；房屋银房权证兴庆区字第 127783-127786 号合计原值为人民币 11,746,516.41 元，净值为人民币 8,979,996.52 元），取得中国工商银行银川市东城支行短期借款人民币 4,000,000.00 元。

3) 子公司银川维维北塔乳业股份有限公司以其坐落于银川市银通公路南侧的土地使用权及银川市兴庆区解放路东街 518 号办公楼及锅炉房为抵押物（抵押物土地使用权：银国用（2002）字第 441 号账面原值为人民币 3,525,531.64 元，摊余价值为人民币 2,651,582.05 元；房屋银房兴庆区字第 20010027413、20010027416 号原值为人民币 1,362,672.00 元，净值为人民币 788,223.96 元；），取得中国农业银行宁夏回族自治区分行短期借款人民币 4,500,000.00 元。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	29,419,062.01	29.64	29,419,062.01	100.00	29,419,062.01	27.94	29,419,062.01	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	60,560,033.84	61.01	27,568,572.20	45.52	66,609,098.30	63.25	27,195,807.71	40.83
组合小计	60,560,033.84	61.01	27,568,572.20	45.52	66,609,098.30	63.25	27,195,807.71	40.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账	9,275,608.05	9.35	9,275,608.05	100.00	9,275,608.05	8.81	9,275,608.05	100.00

准备的 应收账款								
合计	99,254,703.90	/	66,263,242.26	/	105,303,768.36	/	65,890,477.77	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
铜山县联维食品有限公司	18,160,241.91	18,160,241.91	100.00	预计无法收回
徐州金维食品有限公司	11,258,820.10	11,258,820.10	100.00	预计无法收回
合计	29,419,062.01	29,419,062.01	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	18,943,718.62	31.28	452,475.04	24,992,783.08	37.52	79,710.55
1 年以内小计	18,943,718.62	31.28	452,475.04	24,992,783.08	37.52	79,710.55
1 至 2 年	5,652,033.25	9.33	452,162.66	5,652,033.25	8.49	452,162.66
2 至 3 年	10,196,020.72	16.84	2,039,204.14	10,196,020.72	15.31	2,039,204.14
3 至 4 年	2,287,061.79	3.78	1,143,530.90	2,287,061.79	3.43	1,143,530.90
5 年以上	23,481,199.46	38.77	23,481,199.46	23,481,199.46	35.25	23,481,199.46
合计	60,560,033.84	100	27,568,572.20	66,609,098.30	100.00	27,195,807.71

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
徐州市贾汪区耿集豆奶粉厂	9,275,608.05	9,275,608.05	100.00	预计无法收回
合计	9,275,608.05	9,275,608.05	/	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
铜山县联维食品有限公司	无关系	31,549,117.92	1 年以内 13,388,876.01; 1 年至 2 年(含 2 年) 1,739,929.94; 2 年至 3 年(含 3 年) 4,679,698.66; 3 年至 4 年(含 4 年) 423,939.59; 4 年至 5 年(含 5 年) 11,316,673.72。	31.79
徐州金维食品有限公司	无关系	22,116,164.44	1 年至 2 年(含 2 年) 50,602.53; 2 年至 3 年(含 3 年) 194,385.60; 4 年至 5 年(含 5 年) 11,013,831.97; 5 年以上 10,857,344.34。	22.28
深圳市桑亚达实业有限公司	无关系	11,872,281.74	2 年至 3 年(含 3 年) 10,039,553.61; 3 年至 4 年(含 4 年) 1,832,728.13。	11.96
徐州市贾汪区耿集豆奶粉厂	无关系	8,302,245.27	1 年至 2 年(含 2 年) 2,078,341.99; 2 年至 3 年(含 3 年) 2,317,538.01; 4 年至 5 年(含 5 年) 3,906,365.27。	8.36
徐州市潘塘豆奶粉厂	无关系	6,612,126.74	5 年以上	6.66
合计	/	80,451,936.11	/	81.05

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按帐龄分析法组合计提坏账准备的	1,255,078,817.51	100.00	2,712,713.33	0.22	1,194,031,443.85	100.00	2,361,592.19	0.20

其他应 收款								
组合小 计	1,255,078,817.51	100.00	2,712,713.33	0.22	1,194,031,443.85	100.00	2,361,592.19	0.20
合计	1,255,078,817.51	/	2,712,713.33	/	1,194,031,443.85	/	2,361,592.19	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	982,082,919.90	78.25	2,149,553.88	854,807,073.70	71.59	1,798,432.74
1 年以内小计	982,082,919.90	78.25	2,149,553.88	854,807,073.70	71.59	1,798,432.74
1 至 2 年	107,913,170.38	8.60	160	113,008,228.85	9.46	160.00
2 至 3 年	100,315,161.17	7.99		161,448,575.24	13.52	
3 至 4 年	37,024,787.11	2.95		37,024,787.11	3.10	
4 至 5 年	11,784,738.74	0.94		11,784,738.74	0.99	
5 年以上	15,958,040.21	1.27	562,999.45	15,958,040.21	1.34	562,999.45
合计	1,255,078,817.51	100.00	2,712,713.33	1,194,031,443.85	100.00	2,361,592.19

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

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

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款 总额的比例(%)
维维创新投资有 限公司	子公司	294,177,815.00	1 年以内	23.44
西安维维资源有 限公司	子公司	273,687,918.35	1 年 以 内 262,485,892.21 ； 1-2 年 11,202,026.14。	21.81
乌海市正兴煤化 有限责任公司	子公司	171,240,318.99	1 年 以 内 101,352,012.08 ； 1-2 年 69,888,306.91。	13.64
维维印象城综合	子公司	91,806,222.97	1 年以内	7.31

开发有限公司				
维维茗酒坊有限公司	子公司	64,836,513.90	1 年 以 内 34,724,643.55; 1-2 年 2,027,586.48; 2-3 年 28,084,283.87。	5.17
合计	/	895,748,789.21	/	71.37

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
维维乳业有限公司	186,037,252.10	186,037,252.10		186,037,252.10			75.00	75.00	
江苏维维商业总配售有	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100.00	100.00	

限公司									
维维物流总配售有限公司	44,000,000.00	44,000,000.00		44,000,000.00			88.00	88.00	
维维农牧科技有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00			90.00	90.00	
西安维维资源有限公司	218,800,000.00	218,800,000.00		218,800,000.00			91.24	91.24	
维维创新投资有限公司	189,000,000.00	189,000,000.00		189,000,000.00			90.00	90.00	
维维粮油有限公司	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00			60.00	60.00	
维维茗酒坊有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100.00	100.00	
维维国际贸易有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00			90.00	90.00	
维维华东食品饮料有限公司	72,000,000.00	72,000,000.00		72,000,000.00			90.00	90.00	
泸州维维	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00			100.00	100.00	

食品 饮料 有限 公司									
维维 川王 酒业 有限 公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100.00	100.00	
维维 印象 城综 合开 发有 限公 司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100.00	100.00	
济南 维维 农牧 发展 有限 公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100.00	100.00	
湖北 枝江 酒业 股份 有限 公司	348,024,000.00	348,024,000.00		348,024,000.00			51.00	51.00	
大冢 (上 海) 食品 安全 研究 开发 有限 公司	254,396.80	254,396.80		254,396.80	134,832.98		2.00	2.00	
徐州 市郊 农村 信用 合作 联社	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00			10.00	10.00	
江苏 维维	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00			100.00	100.00	

包装印务有限公司									
银川维维置业有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00			100.00	100.00	
维维东北食品饮料有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00			100.00	100.00	
徐州市维维万恒置业有限公司	24,000,000.00		24,000,000.00	24,000,000.00			80.00	80.00	

4、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	723,402,942.01	666,963,326.38
其他业务收入	171,821,975.52	159,238,125.35
营业成本	690,351,692.38	692,846,497.52

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品行业	723,402,942.01	525,936,488.48	666,963,326.38	547,056,201.85
合计	723,402,942.01	525,936,488.48	666,963,326.38	547,056,201.85

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
豆奶粉	583,972,807.25	395,380,452.03	489,284,074.49	379,704,582.29
动植物蛋白饮料（牛奶及谷物等）	125,895,027.38	123,602,791.60	153,615,138.75	155,002,718.89
营养棒	13,535,107.38	6,953,244.85	24,064,113.14	12,348,900.67
合计	723,402,942.01	525,936,488.48	666,963,326.38	547,056,201.85

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	136,857,844.60	99,540,550.73	50,605,963.84	38,128,796.79
华东地区	407,569,780.94	296,436,938.46	473,666,560.62	399,409,849.06
西北地区	41,711,360.93	30,337,843.26	22,282,292.58	17,416,406.70
西南地区	120,753,232.20	87,827,214.23	102,010,460.50	79,246,031.12
华南地区	13,004,192.37	9,458,314.02	13,904,235.49	9,785,273.83
印尼地区	3,506,530.97	2,335,627.78	4,493,813.35	3,069,844.35
合计	723,402,942.01	525,936,488.48	666,963,326.38	547,056,201.85

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
江苏维维商业总配售有限公司	125,753,201.04	14.07
昆明杨宝商贸有限公司	8,478,986.32	0.95
巩义市食品厂	6,859,694.87	0.77
新沂市万德福商贸有限公司	6,802,537.35	0.76
霸州市益津市场善友食品批发部	6,435,647.86	0.72
合计	154,330,067.44	17.27

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,700,000.00	159,430,000.00
合计	2,700,000.00	159,430,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
维维国际贸易有限公司		27,000,000.00
泸州维维食品饮料有限公司		40,000,000.00
徐州市郊农村信用合作联社	2,700,000.00	2,430,000.00
维维创新投资有限公司		90,000,000.00
合计	2,700,000.00	159,430,000.00

6、 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	20,174,110.22	227,651,495.26
加：资产减值准备	723,885.63	2,561,882.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,263,538.25	17,221,999.27
无形资产摊销	1,407,768.18	1,687,722.98
长期待摊费用摊销		73,333.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	342,225.12	-104,282,522.65
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	26,978,596.41	16,757,224.73
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,700,000.00	-159,430,000.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-21,884,666.62	-49,458,555.94
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	39,935,946.36	127,988,440.64
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	71,009,385.69	-131,897,722.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	154,250,789.24	-51,126,702.31
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	414,251,036.99	275,700,762.32
减：现金的期初余额	249,363,901.10	361,706,471.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	164,887,135.89	-86,005,708.83

(十二) 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
非流动资产处置损益	-4,234,428.74
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）	3,292,800.00
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	10,748,377.24
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-119,725.61
所得税影响额	-2,421,755.72
少数股东权益影响额（税后）	-221,269.69
合计	7,043,997.48

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	4.18	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	3.89	0.056	0.056

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末数/本期数	年初数/上年同期	变动幅度%	原因说明
应收票据	127,633,190.82	235,000,301.92	-46%	票据到期
其他应收款	195,352,689.59	125,029,880.34	56%	子公司购土地款
在建工程	127,023,050.74	72,241,783.95	76%	新建设备及厂房
应付票据	5,553,424.00	12,256,348.00	-55%	票据到期承付
应付职工薪酬	25,426,059.17	18,876,253.31	35%	产销量增加变动工资总额增加
应付股利	45,080,509.97	27,973,309.97	61%	少数股东股利尚未领取
应付债券	594,900,000.00			发行中期票据
专项储备	5,047,563.72	3,855,884.07	31%	计提专项储备
营业税金及附加	80,917,140.82	54,628,293.53	48%	酒类产品及煤炭销售增加
财务费用	34,041,589.16	16,183,083.66	110%	借款增加及贷款利率上升
资产减值损失	1,854,531.99	9,229,992.30	-80%	去年同期采矿权价值评估减值计提减值准备
公允价值变动收益	-19,245,275.29	-4,285,830.06		交易性金融资产市场价值下降
投资收益	36,297,014.32	-5,601,890.15		交易性金融资产处置收益增加
营业外收入	6,612,687.20	119,732,675.02	-94%	去年同期拆迁收入较大
营业外支出	7,674,041.55	4,785,986.32	60%	固定资产及生物性资产处置损失
经营活动产生的现金流量净额	268,803,996.26	-21,859,798.84		去年同期购买商品支付现金较多
投资活动产生的现金流量净额	-208,165,015.05	-345,456,803.95		去年同期购买子公司少数股东股权金额较大
筹资活动产生的现金流量净额	137,641,481.62	360,216,829.70	-62%	偿还借款较多

八、 备查文件目录

- 1、 载有董事长亲笔签名的公司 2011 年半年度报告文本；
- 2、 载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表；
- 3、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：杨启典

维维食品饮料股份有限公司

2011 年 8 月 25 日