公司代码：600300　　公司简称：维维股份

# 维维食品饮料股份有限公司
# 2015 年半年度报告

## 重要提示

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

二、未出席董事情况

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
|---|---|---|---|
| 董事 | 梅野雅之 | 因公 | 藤谷阳一 |
| 董事 | 串田高步 | 因公 | 藤谷阳一 |
| 独立董事 | 张泽源 | 因公 | 张玉明 |

三、本半年度报告未经审计。

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

五、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

六、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

# 目录

第一节 释义 ..... 3
第二节 公司简介 ..... 4
第三节 会计数据和财务指标摘要 ..... 5
第四节 董事会报告 ..... 7
第五节 重要事项 ..... 12
第六节 股份变动及股东情况 ..... 13
第七节 优先股相关情况 ..... 15
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... 15
第九节 财务报告 ..... 16
第十节 备查文件目录 ..... 112

# 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|---|---|---|
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 公司/本公司 | 指 | 维维食品饮料股份有限公司 |

# 第二节 公司简介

## 一、 公司信息

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

## 二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|---|---|---|
| 姓名 | 孟召永 | 詹齐安 |
| 联系地址 | 江苏省徐州市维维大道300号 | 江苏省徐州市维维大道300号 |
| 电话 | 0516-83398138 | 0516-83398138 |
| 传真 | 0516-83394888 | 0516-83394888 |
| 电子信箱 | mengzy@vvgroup.com | zhanqa@vvgroup.com |

## 三、 基本情况变更简介

| | |
|---|---|
| 公司注册地址 | 江苏省徐州市维维大道300号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 221111 |
| 公司办公地址 | 江苏省徐州市维维大道300号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 221111 |
| 公司网址 | www.vvgroup.com |
| 电子信箱 | vvzqb@vvgroup.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | |

## 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---|---|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 江苏省徐州市维维大道300号 |
| 报告期内变更情况查询索引 | |

## 五、 公司股票简况

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

## 六、 公司报告期内注册变更情况

| | |
|---|---|
| 注册登记日期 | 2014-8-20 |
| 注册登记地点 | 徐州市维维大道300号 |
| 企业法人营业执照注册号 | 320000400000526 |
| 税务登记号码 | 320323608077903 |
| 组织机构代码 | 608077903 |
| 报告期内注册变更情况查询索引 | |

# 第三节 会计数据和财务指标摘要

## 一、 公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期（1－6月） | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|---|---|---|---|
| 营业收入 | 2,369,086,134.32 | 2,223,043,463.12 | 6.57 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 102,085,506.77 | 60,278,927.08 | 69.36 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 2,370,276.43 | 56,336,765.82 | -95.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,474,778.78 | -298,410,110.09 | 102.50 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 2,690,297,202.22 | 2,621,651,695.45 | 2.62 |
| 总资产 | 7,891,286,205.24 | 7,520,452,138.42 | 4.93 |

### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期（1－6月） | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|---|---|---|---|
| 基本每股收益（元／股） | 0.06 | 0.04 | 50.00 |
| 稀释每股收益（元／股） | 0.06 | 0.04 | 50.00 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股） | 0.001 | 0.03 | -96.67 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 3.83 | 2.38 | 增加1.45 个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 0.09 | 2.22 | 减少2.13 个百分点 |

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|---|---|---|
| 非流动资产处置损益 | -2,370,211.58 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 7,011,200.00 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 131,479,874.55 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,004,922.22 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 少数股东权益影响额 | -5,913,160.40 | |
| 所得税影响额 | -31,497,394.45 | |
| 合计 | 99,715,230.34 | |

# 第四节　董事会报告.

## 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，在董事会的正确领导下，面对国内经济增长趋缓及复杂多变的经济环境，公司管理层和全体员工齐心协力，紧紧围绕大食品战略和 2015 年度的经营目标，进一步落实"深度承包、绩效考核"的经营方针，聚焦主业发展，优化产品结构，强化市场建设和品牌宣传力度；同时强化成本控制，有效降低各项费用，进一步提升整体盈利水平。

报告期实现营业收入 2,369,086,134.32 元，比上年同期增长 6.57%；归属于上市公司股东的净利润 102,085,506.77 元，比上年同期增长 69.36%。

### (一) 主营业务分析

#### 1　财务报表相关科目变动分析表

单位:元　币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
|---|---|---|---|
| 营业收入 | 2,369,086,134.32 | 2,223,043,463.12 | 6.57 |
| 营业成本 | 1,661,486,202.94 | 1,422,017,295.44 | 16.84 |
| 销售费用 | 375,970,794.15 | 350,719,236.62 | 7.20 |
| 管理费用 | 176,164,057.13 | 184,954,936.34 | -4.75 |
| 财务费用 | 78,514,527.21 | 99,496,238.79 | -21.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,474,778.78 | -298,410,110.09 | 102.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -55,232,237.16 | -155,556,957.52 | 64.49 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 293,002,646.02 | 551,475,405.86 | -46.87 |
| 研发支出 | 2,813,322.74 | 1,854,704.68 | 51.69 |

营业收入变动原因说明:豆奶及酒类收入增加
财务费用变动原因说明:偿还短期借款
经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:购买商品支付减少
投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:处置交易性金融资产
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:偿还短期借款
研发支出变动原因说明:研发新型饮料

#### 2　其他

**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

无

**(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明**

2014 年 12 月 12 日公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司 2014 年非公开发行 A 股股票的议案》等议案。2014 年 12 月 31 日中国证监会对公司提交的《上市公司非公开发行股票》行政许可申请材料进行了审查。认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。目前该事项正在进行中。

**(3) 经营计划进展说明**

无

**(4) 其他**

（1）以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

| 产品类型 | 2015 年 1-6 月 | | 2014 年 1-6 月 | | 增减比例 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 产量(吨) | 销量(吨 ) | 产量(吨) | 销量(吨 ) | 产量 | 销量 |
| 豆奶 | 37,010.57 | 38,813.15 | 37,748.89 | 37,600.00 | -1.96% | 3.23% |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 饮料 | 53,764.59 | 54,305.01 | 59,742.85 | 59,033.43 | -10.01% | -8.01% |
| 白酒 | 32,714.40 | 33,864.79 | 37,016.86 | 31,750.37 | -11.62% | 6.66% |

（2）主要销售客户的情况：

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|---|---|---|
| 北京怡通永盛商贸有限公司 | 16,424,741.16 | 0.69 |
| 运城经济开发区银香副食店 | 11,968,550.81 | 0.51 |
| 湖北众发商贸有限公司 | 10,646,241.03 | 0.45 |
| 黄石吉星商贸有限公司 | 10,222,452.99 | 0.43 |
| 昆明杨宝商贸有限公司 | 9,070,369.24 | 0.38 |
| 合计 | 58,332,355.23 | 2.46 |

(3)、成本分析表：（单位：万元）

| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 豆奶粉 | 材料 | 34,268.73 | 84.85 | 35,647.54 | 85.48 | -3.87 |
| 豆奶粉 | 能源动力 | 2,661.40 | 6.59 | 2,979.24 | 7.14 | -10.67 |
| 豆奶粉 | 人工 | 1,558.75 | 3.86 | 1,551.78 | 3.72 | 0.45 |
| 豆奶粉 | 费用 | 1,899.47 | 4.70 | 1,525.11 | 3.66 | 24.55 |
| 豆奶粉 | 合计 | 40,388.35 | 100.00 | 41,703.66 | 100.00 | -3.15 |
| 植物蛋白饮料 | 材料 | 19,218.61 | 77.26 | 24,582.92 | 81.17 | -21.82 |
| 植物蛋白饮料 | 能源动力 | 1,528.93 | 6.15 | 1,497.92 | 4.95 | 2.07 |
| 植物蛋白饮料 | 人工 | 787.23 | 3.16 | 823.89 | 2.72 | -4.45 |
| 植物蛋白饮料 | 费用 | 3,341.48 | 13.43 | 3,382.49 | 11.17 | -1.21 |
| 植物蛋白饮料 | 合计 | 24,876.26 | 100.00 | 30,287.23 | 100.00 | -17.87 |
| 白酒(生产) | 材料 | 32,885.44 | 87.34 | 37,733.73 | 89.01 | -12.85 |
| 白酒(生产) | 能源动力 | 306.97 | 0.82 | 251.12 | 0.59 | 22.24 |
| 白酒(生产) | 人工 | 2,963.65 | 7.87 | 2,618.28 | 6.18 | 13.19 |
| 白酒(生产) | 费用 | 1,495.28 | 3.97 | 1,787.23 | 4.22 | -16.34 |
| 白酒(生产) | 合计 | 37,651.35 | 100.00 | 42,390.36 | 100.00 | -11.18 |

（4）主要供应商情况：
公司前 5 名供应商采购额占年度采购总额的 11.09%

| 供应商名称 | 采购金额（元） | 占总采购额比例（%） |
|---|---|---|
| 河北省驻天津百货采购供应站 | 61,628,826.00 | 3.25 |
| 密山金源油脂油料有限责任公司 | 56,168,307.20 | 2.97 |
| 天津市天林煤炭有限公司 | 44,899,986.23 | 2.37 |
| 天津冶金轧一钢铁贸易有限公司 | 35,870,000.00 | 1.89 |
| 天津市华得利工贸有限公司 | 11,368,554.50 | 0.60 |
| 合计 | 209,935,673.93 | 11.09 |

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率（%） | 营业收入比上年增减（%） | 营业成本比上年增减（%） | 毛利率比上年增减（%） |
| 工业 | 1,821,833,643.77 | 1,130,301,386.18 | 37.96 | -3.17 | -4.00 | 增加0.53个百分点 |
| 商业 | 84,147,075.95 | 74,294,862.80 | 11.71 | -12.09 | -11.83 | 减少0.26个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率（%） | 营业收入比上年增减（%） | 营业成本比上年增减（%） | 毛利率比上年增减（%） |
| 固体饮料（豆奶粉，豆浆粉及嚼益嚼等） | 726,071,246.46 | 403,883,502.97 | 44.37 | 1.87 | -3.15 | 增加2.89个百分点 |
| 植物蛋白饮料(牛奶，鲜奶及谷动等) | 293,059,503.23 | 248,762,566.28 | 15.12 | -23.34 | -17.87 | 减少5.66个百分点 |
| 酒类 | 771,784,954.05 | 450,808,336.81 | 41.59 | 4.13 | 6.35 | 减少1.22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 | 68,545,418.52 | 6.50 |
| 华北地区 | 274,780,862.67 | -11.10 |
| 华东地区 | 575,759,274.20 | -9.98 |
| 华中地区 | 639,962,139.67 | 3.61 |
| 西北地区 | 133,099,840.02 | -15.30 |
| 西南地区 | 190,552,034.03 | 1.28 |
| 华南地区 | 77,600,249.44 | 2.82 |
| 其他地区 | 17,642,735.29 | -43.01 |

主营业务分地区情况的说明
其他地区收入减少的的原因：茶叶出口减少

## (三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

无

### (1) 证券投资情况

√适用 □不适用

| 序号 | 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资金额（元） | 持有数量（股） | 期末账面价值（元） | 占期末证券总投资比例（%） | 报告期损益（元） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 股票 | 601009 | 南京银行 | 299,831,568.90 | 19,994,200 | 455,867,760.00 | 100.00 | 116,314,022.00 |
| 期末持有的其他证券投资 | | | | | / | | | |
| 报告期已出售证券投资损益 | | | | / | / | / | / | 8,491,139.15 |
| 合计 | | | | 299,831,568.90 | / | 455,867,760.00 | 100% | 124,805,161.15 |

### (2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

| 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 期初持股比例（%） | 期末持股比例（%） | 期末账面值 | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动 | 会计核算科目 | 股份来源 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 601009 | 南京银行 | 299,831,568.90 | 0.70 | 3.17 | 455,867,760.00 | 116,314,022.00 | | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 购买 |
| 合计 | | 299,831,568.90 | / | / | 455,867,760.00 | 116,314,022.00 | | / | / |

### (3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

| 所持对象名称 | 最初投资金额（元） | 期初持股比例（%） | 期末持股比例（%） | 期末账面价值（元） | 报告期损益（元） | 报告期所有者权益变动（元） | 会计核算科目 | 股份来源 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 徐州淮海农村商业银行股份有限公司 | 85,240,000.00 | 9.25 | 9.25 | 85,240,000.00 | | | 可供出售金融资产 | 信用合作社增发及抵债资产 |
| 湖北银行股份有限公司 | 30,000,000.00 | 1.00 | 1.00 | 7,158,515.46 | | | 可供出售金融资产 | 合并子公司持有 |
| 江苏邳州农村商业银行股份有限公司 | 22,896,000.00 | 1.44 | 1.44 | 22,896,000.00 | | | 可供出售金融资产 | 抵债资产 |
| 合计 | 138,136,000.00 | / | / | 115,294,515.46 | | | / | / |

持有金融企业股权情况的说明

根据当地银监局要求，金融企业不对外披露财务数据。江苏邳州农村商业银行股份有限公司的股权系子公司维维国际贸易有限公司持有的抵债资产。

## 2、 募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

□适用 √不适用

### (2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

## 3、 主要子公司、参股公司分析

维维创新投资有限公司，注册资本 2.1 亿元，经营范围主要是投资业务，截止 2015 年 6 月 30 日总资产 6.73 亿元，2015 年上半年净利润 1.16 亿元。

枝江酒业股份有限公司，注册资本 8000 万元人民币，经营范围主要是白酒酿造、销售，截止 2015 年 6 月 30 日总资产 16.10 亿元，2015 年上半年营业收入 6.42 亿元，净利润 0.26 亿元。

徐州维维金澜食品有限公司，注册资本 3000 万元人民币，经营范围主要是饮料、方便食品生产加工，截止 2015 年 6 月 30 日总资产 5.52 亿元，2015 年上半年营业收入 2.13 亿元，净利润 0.22 亿元。

贵州醇酒业有限公司，注册资本 70000 万元，经营范围主要是白酒生产及销售，截止 2015 年 6 月 30 日总资产 8.58 亿元，2015 年上半年营业收入 0.43 亿元，净利润-0.14 亿元。

## 4、 非募集资金项目情况

□适用 √不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司2014年度利润分配预案经2015年4月23日召开的公司2014年年度股东大会审议通过，现金红利已于2015年6月12日发放完毕。本次分配以1,672,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.20元（含税），即每股派发现金红利0.02元（含税），共计派发股利33,440,000元（含税）。

## 三、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

□适用 √不适用

### (二) 董事会、监事会对会计师事务所"非标准审计报告"的说明

□适用 √不适用

# 第五节 重要事项

## 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

□适用 √不适用

## 二、破产重整相关事项

□适用 √不适用

## 三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

## 四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

## 五、重大关联交易

□适用 √不适用

## 六、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

### 2 担保情况

□适用 √不适用

### 3 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

## 七、承诺事项履行情况

□适用 √不适用

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

□适用 √不适用

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

## 十、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内，公司法人治理的实际状况符合《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求，不存在差异。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

□适用 √不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

# 第六节　股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

### (一)　股份变动情况表

### 1、　股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

### (二)　限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

### (一)　股东总数:

| | |
|---|---|
| 截止报告期末股东总数(户) | 97,459 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0 |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 股东名称（全称） | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例(%) | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 维维集团股份有限公司 | -15,364,830 | 517,531,283 | 30.95 | | 质押 | 485,381,283 | 境内非国有法人 |
| GIANT HARVEST LIMITED | | 316,800,000 | 18.95 | | 未知 | | 境外法人 |
| 大冢（中国）投资有限公司 | | 104,731,478 | 6.26 | | 未知 | | 境外法人 |
| 刘丰志 | | 18,660,412 | 1.12 | | 未知 | | 其他 |
| 郑少君 | | 5,468,800 | 0.33 | | 未知 | | 其他 |
| 中国农业银行股份有限公司－国泰国证食品饮料行业指数分级证券投资基金 | | 5,167,496 | 0.31 | | 未知 | | 其他 |
| 香港中央结算有限公司 | | 4,175,895 | 0.25 | | 未知 | | 其他 |
| 中国建设银行股份有限公司－鹏华中证酒指数分级证券投资基金 | | 3,634,635 | 0.22 | | 未知 | | 其他 |
| 王泽 | | 3,014,505 | 0.18 | | 未知 | | 其他 |
| 中国建设银行股份有限公司－东方策略成长股票型开放式证券投资基金 | | 2,850,000 | 0.17 | | 未知 | | 其他 |

| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | |
|---|---|---|---|
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
| | | 种类 | 数量 |
| 维维集团股份有限公司 | 517,531,283 | 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 | |
| 刘丰志 | 18,660,412 | 人民币普通股 | |
| 郑少君 | 5,468,800 | 人民币普通股 | |
| 中国农业银行股份有限公司－国泰国证食品饮料行业指数分级证券投资基金 | 5,167,496 | 人民币普通股 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 香港中央结算有限公司 | 4,175,895 | 人民币普通股 | |
| 中国建设银行股份有限公司－鹏华中证酒指数分级证券投资基金 | 3,634,635 | 人民币普通股 | |
| 王泽 | 3,014,505 | 人民币普通股 | |
| 中国建设银行股份有限公司－东方策略成长股票型开放式证券投资基金 | 2,850,000 | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | GIANT HARVEST LIMITED、大冢（中国）投资有限公司同为大冢制药株式会社的子公司，两名股东之间存在关联关系或一致行动人；维维集团股份有限公司与其他股东之间不存在关联关系或一致行动人；其余股东为流通股东，本公司未知股东之间是否存在关联关系，未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | |

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

# 第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

# 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

## 一、持股变动情况

### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

□适用 √不适用

### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
| --- | --- | --- | --- |
| 曹荣开 | 常务副总经理 | 离任 | 公司内部调任 |
| 赵惠卿 | 副总经理 | 聘任 | 公司新聘 |

# 第九节　财务报告

## 一、审计报告

□适用 √不适用

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2015 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 | 期初余额 |
|---|---|---|---|
| **流动资产：** | | | |
| 货币资金 | | 847,278,335.25 | 676,874,573.83 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 455,867,760.00 | 392,542,497.60 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 89,629,719.20 | 106,120,604.50 |
| 应收账款 | | 154,195,848.70 | 158,866,423.53 |
| 预付款项 | | 234,586,986.75 | 116,351,403.72 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 191,907,676.48 | 168,165,547.26 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 2,276,266,273.71 | 2,259,018,357.85 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 167,317,524.75 | 178,362,195.83 |
| 流动资产合计 | | 4,417,050,124.84 | 4,056,301,604.12 |
| **非流动资产：** | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 139,177,547.88 | 139,177,547.88 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 21,158,199.76 | 21,400,359.39 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 1,997,267,284.58 | 2,057,473,761.15 |
| 在建工程 | | 182,527,180.38 | 99,897,535.42 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | 60,867,274.78 | 63,302,386.10 |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 无形资产 | | 959,713,814.67 | 968,888,584.08 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 84,754,033.14 | 84,754,033.14 |
| 长期待摊费用 | | 7,175,827.07 | 7,661,409.00 |
| 递延所得税资产 | | 21,594,918.14 | 21,594,918.14 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 3,474,236,080.40 | 3,464,150,534.30 |
| 资产总计 | | 7,891,286,205.24 | 7,520,452,138.42 |
| **流动负债：** | | | |
| 短期借款 | | 2,548,843,077.00 | 2,161,790,171.24 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 228,200,000.00 | 173,420,000.00 |
| 应付账款 | | 274,463,995.74 | 405,649,051.87 |
| 预收款项 | | 193,270,712.54 | 259,652,257.98 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 16,607,047.56 | 19,995,590.33 |
| 应交税费 | | 275,283,314.17 | 318,993,213.86 |
| 应付利息 | | 752,558.45 | |
| 应付股利 | | 26,702,339.53 | 20,473,309.97 |
| 其他应付款 | | 362,742,868.68 | 266,186,242.68 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 18,500,000.00 | 33,250,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 3,945,365,913.67 | 3,659,409,837.93 |
| **非流动负债：** | | | |
| 长期借款 | | 236,600,000.00 | 204,500,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | 780,146.24 | 780,146.24 |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 67,224,422.82 | 69,724,422.82 |
| 递延所得税负债 | | 138,623,012.49 | 139,421,821.82 |
| 其他非流动负债 | | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 543,227,581.55 | 514,426,390.88 |
| 负债合计 | | 4,488,593,495.22 | 4,173,836,228.81 |

| 所有者权益 | | | |
|---|---|---|---|
| 股本 | | 1,672,000,000.00 | 1,672,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 254,587,776.15 | 254,587,776.15 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 168,357,024.93 | 168,357,024.93 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 595,352,401.14 | 526,706,894.37 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 2,690,297,202.22 | 2,621,651,695.45 |
| 少数股东权益 | | 712,395,507.80 | 724,964,214.16 |
| 所有者权益合计 | | 3,402,692,710.02 | 3,346,615,909.61 |
| 负债和所有者权益总计 | | 7,891,286,205.24 | 7,520,452,138.42 |

法定代表人：杨启典　　主管会计工作负责人：霍立娟会计机构负责人：张明扬

## 母公司资产负债表

2015 年 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 | 期初余额 |
|---|---|---|---|
| **流动资产:** | | | |
| 货币资金 | | 277,057,566.34 | 330,895,964.19 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 9,300,000.00 | 3,200,000.00 |
| 应收账款 | | 13,935,338.39 | 28,308,888.95 |
| 预付款项 | | 139,955,699.61 | 99,131,937.68 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 2,017,982,040.43 | 1,813,980,949.11 |
| 存货 | | 179,212,065.45 | 158,884,069.09 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 2,637,442,710.22 | 2,434,401,809.02 |
| **非流动资产:** | | | |
| 可供出售金融资产 | | 119,563.82 | 119,563.82 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 2,196,971,369.93 | 2,196,971,369.93 |
| 投资性房地产 | | 66,262,732.60 | 66,853,670.95 |
| 固定资产 | | 374,986,601.57 | 390,723,457.41 |
| 在建工程 | | 124,089,970.85 | 79,877,764.10 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 105,145,469.62 | 105,499,216.23 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 4,775,554.26 | 4,775,554.26 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 2,872,351,262.65 | 2,844,820,596.70 |
| 资产总计 | | 5,509,793,972.87 | 5,279,222,405.72 |
| **流动负债:** | | | |
| 短期借款 | | 1,795,000,000.00 | 1,335,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 403,343,077.00 | 442,430,000.00 |
| 应付账款 | | 155,301,369.57 | 191,472,506.84 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 预收款项 | | 19,269,682.19 | 37,079,663.06 |
| 应付职工薪酬 | | 3,100,913.27 | 4,685,270.57 |
| 应交税费 | | 56,511,425.23 | 81,361,427.46 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 8,270,339.53 | 473,309.97 |
| 其他应付款 | | 567,985,991.55 | 637,948,247.21 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 18,500,000.00 | 33,250,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 3,027,282,798.34 | 2,763,700,425.11 |
| **非流动负债：** | | | |
| 长期借款 | | 204,500,000.00 | 204,500,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | 780,146.24 | 780,146.24 |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 14,106,310.44 | 14,106,310.44 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 319,386,456.68 | 319,386,456.68 |
| 负债合计 | | 3,346,669,255.02 | 3,083,086,881.79 |
| **所有者权益：** | | | |
| 股本 | | 1,672,000,000.00 | 1,672,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 290,532,538.91 | 290,532,538.91 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 168,357,024.93 | 168,357,024.93 |
| 未分配利润 | | 32,235,154.01 | 65,245,960.09 |
| 所有者权益合计 | | 2,163,124,717.85 | 2,196,135,523.93 |
| 负债和所有者权益总计 | | 5,509,793,972.87 | 5,279,222,405.72 |

法定代表人：杨启典　　主管会计工作负责人：霍立娟会计机构负责人：张明扬

## 合并利润表

2015 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|---|
| 一、营业总收入 | | 2,369,086,134.32 | 2,223,043,463.12 |
| 其中：营业收入 | | 2,369,086,134.32 | 2,223,043,463.12 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 2,347,627,090.42 | 2,128,047,824.89 |
| 其中：营业成本 | | 1,661,486,202.94 | 1,422,017,295.44 |
| 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 | | 56,822,865.88 | 70,896,751.33 |
| 销售费用 | | 375,970,794.15 | 350,719,236.62 |
| 管理费用 | | 176,164,057.13 | 184,954,936.34 |
| 财务费用 | | 78,514,527.21 | 99,496,238.79 |
| 资产减值损失 | | -1,331,356.89 | -36,633.63 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | 42,274,281.50 | 742,111.06 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | 93,920,084.69 | 13,334,137.87 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 157,653,410.09 | 109,071,887.16 |
| 加：营业外收入 | | 11,454,490.88 | 13,398,095.81 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 1,365,693.82 | 5,697,687.92 |
| 减：营业外支出 | | 5,808,580.24 | 12,081,163.78 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 3,735,905.40 | 1,958,290.26 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 163,299,320.73 | 110,388,819.19 |
| 减：所得税费用 | | 61,209,109.52 | 45,740,817.21 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 102,090,211.21 | 64,648,001.98 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 102,085,506.77 | 60,278,927.08 |
| 少数股东损益 | | 4,704.44 | 4,369,074.90 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 102,090,211.21 | 64,648,001.98 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 102,085,506.77 | 60,278,927.08 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 4,704.44 | 4,369,074.90 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.06 | 0.04 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.06 | 0.04 |

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

法定代表人：杨启典　　主管会计工作负责人：霍立娟会计机构负责人：张明扬

## 母公司利润表

2015 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|---|
| 一、营业收入 | | 977,053,514.45 | 1,083,808,183.91 |
| 减：营业成本 | | 728,193,018.90 | 792,713,715.59 |
| 营业税金及附加 | | 3,481,042.06 | 5,179,942.44 |
| 销售费用 | | 119,106,220.10 | 131,532,653.60 |
| 管理费用 | | 64,443,607.58 | 70,391,989.90 |
| 财务费用 | | 56,758,912.42 | 67,643,455.86 |
| 资产减值损失 | | 251,727.72 | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | | 141,999,610.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 4,818,985.67 | 158,346,036.52 |
| 加：营业外收入 | | 372,127.28 | 190,460.23 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | 29,774.19 |
| 减：营业外支出 | | 1,200,247.43 | 8,194,961.61 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 200,247.43 | 194,961.61 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 3,990,865.52 | 150,341,535.14 |
| 减：所得税费用 | | 3,561,671.60 | 2,895,494.47 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 429,193.92 | 147,446,040.67 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 429,193.92 | 147,446,040.67 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人：杨启典　　主管会计工作负责人：霍立娟会计机构负责人：张明扬

## 合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|---|
| **一、经营活动产生的现金流量：** | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 2,626,859,339.10 | 2,642,854,941.15 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 7,293,470.68 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 14,508,703.86 | 21,847,097.50 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,648,661,513.64 | 2,664,702,038.65 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,893,453,193.86 | 2,107,842,269.43 |
| 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 | | 209,742,530.18 | 202,813,016.85 |
| 支付的各项税费 | | 308,526,040.58 | 297,194,065.20 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 229,464,970.24 | 355,262,797.26 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,641,186,734.86 | 2,963,112,148.74 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 7,474,778.78 | -298,410,110.09 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 591,163,653.46 | 2,042,721.02 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 11,918,949.79 | 16,140,278.63 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 3,506,485.50 | 5,004,499.35 |
| 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 | | 606,589,088.75 | 23,187,499.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 132,201,026.88 | 125,655,523.14 |
| 投资支付的现金 | | 529,620,299.03 | 53,088,933.38 |
| 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 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 投资活动现金流出小计 | | 661,821,325.91 | 178,744,456.52 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -55,232,237.16 | -155,556,957.52 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 2,142,726,858.25 | 2,165,400,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 137,095,233.55 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,142,726,858.25 | 2,302,495,233.55 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,734,930,000.55 | 1,503,880,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 114,794,211.68 | 247,139,827.69 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 9,618,000.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,849,724,212.23 | 1,751,019,827.69 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 293,002,646.02 | 551,475,405.86 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | | -4,503.22 | 42,576.43 |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | | 245,240,684.42 | 97,550,914.68 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 459,144,573.83 | 661,888,807.89 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | | 704,385,258.25 | 759,439,722.57 |

法定代表人：杨启典　　主管会计工作负责人：霍立娟会计机构负责人：张明扬

## 母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|---|
| **一、经营活动产生的现金流量:** | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 912,171,184.53 | 905,331,504.03 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 3,255,060.24 | 946,929.34 |
| 经营活动现金流入小计 | | 915,426,244.77 | 906,278,433.37 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 717,431,134.85 | 723,917,233.09 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 71,026,590.56 | 81,091,790.10 |
| 支付的各项税费 | | 82,164,633.66 | 43,192,115.02 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 381,412,751.83 | 497,859,804.62 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,252,035,110.90 | 1,346,060,942.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -336,608,866.13 | -439,782,509.46 |
| **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 | | | 141,999,610.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 44,500.00 | 157,841.85 |
| 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 | | 44,500.00 | 142,157,451.85 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 78,866,245.83 | 49,326,714.68 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 78,866,245.83 | 49,326,714.68 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -78,821,745.83 | 92,830,737.17 |
| **三、筹资活动产生的现金流量:** | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 1,450,000,000.00 | 1,980,400,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 79,095,233.55 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,450,000,000.00 | 2,059,495,233.55 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,004,750,000.00 | 1,368,880,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 83,655,915.28 | 159,711,136.86 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,088,405,915.28 | 1,528,591,136.86 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 361,594,084.72 | 530,904,096.69 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | | -1,870.61 | 27,362.29 |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | | -53,838,397.85 | 183,979,686.69 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | | 188,016,240.25 | 238,832,402.02 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | | 134,177,842.40 | 422,812,088.71 |

法定代表人:杨启典　　主管会计工作负责人:霍立娟会计机构负责人:张明扬

# 合并所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,672,000,000.00 | | | | 254,587,776.15 | | | | 168,357,024.93 | | 526,706,894.37 | 724,964,214.16 | 3,346,615,909.61 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,672,000,000.00 | | | | 254,587,776.15 | | | | 168,357,024.93 | | 526,706,894.37 | 724,964,214.16 | 3,346,615,909.61 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | 68,645,506.77 | -12,568,706.36 | 56,076,800.41 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 102,085,506.77 | 4,704.44 | 102,090,211.21 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 526,589.20 | 526,589.20 |
| 1．股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 526,589.20 | 526,589.20 |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -33,440,000.00 | -13,100,000.00 | -46,540,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | -33,440,000.00 | -13,100,000.00 | -46,540,000.00 |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1．本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,672,000,000.00 | | | | 254,587,776.15 | | | | 168,357,024.93 | | 595,352,401.14 | 712,395,507.80 | 3,402,692,710.02 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,672,000,000.00 | | | | 195,266,350.98 | | | | 162,864,730.12 | | 415,156,626.26 | 795,614,028.89 | 3,240,901,736.25 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,672,000,000.00 | | | | 195,266,350.98 | | | | 162,864,730.12 | | 415,156,626.26 | 795,614,028.89 | 3,240,901,736.25 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 79,095,233.55 | | | | | | -23,321,072.92 | -53,631,315.10 | 2,142,845.53 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 60,278,927.08 | 4,369,074.90 | 64,648,001.98 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 79,095,233.55 | | | | | | | | 79,095,233.55 |
| 1．股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | 79,095,233.55 | | | | | | | | 79,095,233.55 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -83,600,000.00 | -58,000,390.00 | -141,600,390.00 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -83,600,000.00 | -58,000,390.00 | -141,600,390.00 |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1．本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,672,000,000.00 | | | | 274,361,584.53 | | | | 162,864,730.12 | | 391,835,553.34 | 741,982,713.79 | 3,243,044,581.78 |

法定代表人：杨启典　　主管会计工作负责人：霍立娟会计机构负责人：张明扬

# 母公司所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,672,000,000.00 | | | | 290,532,538.91 | | | | 168,357,024.93 | 65,245,960.09 | 2,196,135,523.93 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,672,000,000.00 | | | | 290,532,538.91 | | | | 168,357,024.93 | 65,245,960.09 | 2,196,135,523.93 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | -33,010,806.08 | -33,010,806.08 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 429,193.92 | 429,193.92 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1．股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -33,440,000.00 | -33,440,000.00 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -33,440,000.00 | -33,440,000.00 |
| 3．其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1．本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,672,000,000.00 | | | | 290,532,538.91 | | | | 168,357,024.93 | 32,235,154.01 | 2,163,124,717.85 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,672,000,000.00 | | | | 231,211,113.74 | | | | 162,864,730.12 | 92,726,964.08 | 2,158,802,807.94 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,672,000,000.00 | | | | 231,211,113.74 | | | | 162,864,730.12 | 92,726,964.08 | 2,158,802,807.94 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 79,095,233.55 | | | | | 63,846,040.67 | 142,941,274.22 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 147,446,040.67 | 147,446,040.67 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 79,095,233.55 | | | | | | 79,095,233.55 |
| 1．股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | 79,095,233.55 | | | | | | 79,095,233.55 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -83,600,000.00 | -83,600,000.00 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -83,600,000.00 | -83,600,000.00 |
| 3．其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1．本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,672,000,000.00 | | | | 310,306,347.29 | | | | 162,864,730.12 | 156,573,004.75 | 2,301,744,082.16 |

法定代表人：杨启典　　主管会计工作负责人：霍立娟会计机构负责人：张明扬

## 三、公司基本情况

### 1. 公司概况

维维食品饮料股份有限公司（下称：公司或本公司），原名徐州维维食品饮料股份有限公司，前身系徐州维维食品饮料有限公司。公司于 1999 年 7 月 18 日经中华人民共和国对外贸易经济合作部以（1999）外经贸资二函字第 409 号文批准由徐州维维食品饮料有限公司改制而成。2000 年 5 月 24 日，经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2000]63 号文批准，本公司向社会公众公开发行每股为人民币 1.00 元的境内上市内资股（A 股）股票 1 亿股，其中向社会公众发行的 5,000 万股于 2000 年 6 月 30 日上市交易，其余向战略投资者发行的 5,000 万股分别于 2001 年 1 月 4 日、2001 年 3 月 30 日在上海证券交易所上市。2005 年 8 月 19 日止，大冢（中国）投资有限公司受让公司股东维维集团股份有限公司持有的公司股份，从而成为持有公司 4.81%股份的新股东。

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

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

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

2008 年 10 月 28 日至 2009 年 3 月 16 日期间，维维集团股份有限公司（下称：维维集团）通过上海证券交易所证券交易系统累计增持公司股份 6,156,701 股，占公司总股份的 0.81%，本次增持发生前，维维集团持有公司股份合计 237,386,783 股，占公司总股本的 31.24%；本次增持发生后，维维集团持有公司股份合计 243,543,484 股，占公司总股本的 32.05%。在本次增持计划实施期间及法定期限内，维维集团履行了承诺，未减持其持有的公司股份。根据公司 2008 年度股东大会决议，公司按每 10 股转增 12 股的比例，用资本公积向全体股东转增股份总额 9.12 亿股，每股面值 1 元，计增加股本人民币 9.12 亿元。该转增于 2009 年 5 月 12 日完成，增加的股本已由立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字（2009）11582 号验资报告。资本公积转增股本后，维维集团持有公司股份合计 535,795,665 股，占公司总股本的 32.05%。

2011 年 5 月 22 日维维集团股份有限公司和大冢（中国）投资有限公司持有的公司股份全部解禁上市流通。

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

2015 年截止至 6 月 30 日，维维集团股份有限公司通过上海证券交易所证券交易系统累计

减持公司股份 15,364,830 股，占公司总股份的 0.92%，本次减持发生后，维维集团持有公司股份合计 517,531,283 股，占公司总股本的 30.95%。

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 16.72 亿股，均为无限售流通股。公司注册资本为人民币 16.72 亿元，所属行业为食品制造业。经营范围为食品、饮料的制造，销售自产产品。主要产品为维维系列豆奶粉、天山雪系列牛奶、枝江系列白酒以及贵州醇系列白酒。注册地为江苏省徐州市维维大道 300 号。

本公司的母公司为维维集团股份有限公司，本公司的最终控制方为 7 名自然人，实际控制人为崔焕礼、杨启典、胡云峰、魏伯玲、曹荣开、庞政堂、张桂宣。

## 2. 合并财务报表范围

截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 |
| --- |
| 维维乳业有限公司 |
| 宜昌维维食品饮料有限公司 |
| 徐州维维牛奶有限公司 |
| 新疆维维天山雪农牧科技有限公司 |
| 新疆维维天山雪乳业有限公司 |
| 新疆维维西部农牧科技有限公司 |
| 新疆维维农牧科技有限公司 |
| 维维电子商务有限公司 |
| 维维物流总配售有限公司 |
| 维维农牧科技有限公司 |
| 西安维维食品饮料有限公司 |
| 宁夏维维农牧有限公司 |
| 珠海维维大亨乳业有限公司 |
| 维维创新投资有限公司 |
| 维维六朝松面粉产业有限公司 |
| 济南维维乳业有限公司 |
| 潍坊维维乳业有限公司 |
| 济宁维维乳业有限公司 |
| 徐州维维金澜食品有限公司 |
| 维维粮油有限公司 |
| 维维粮油（正阳）有限公司 |
| 维维粮油（正阳）购销有限公司 |
| 维维茗酒坊有限公司 |

| 子公司名称 |
| --- |
| 北京广为嘉业贸易有限公司 |
| 维维茗酒坊（连云港）有限公司 |
| 维维茗酒坊常州有限公司 |
| 维维茗酒坊西安有限公司 |
| 维维茗酒坊南京有限公司 |
| 维维国际贸易有限公司 |
| 上海维维进出口有限公司 |
| 维维华东食品饮料有限公司 |
| 泸州维维食品饮料有限公司 |
| 维维川王酒业有限公司 |
| 维维印象城综合开发有限公司 |
| 济南维维农牧发展有限公司 |
| 北京维维商贸有限公司 |
| 杭州维维贸易有限公司 |
| 长春维维商贸有限公司 |
| 哈尔滨维维商贸有限公司 |
| 徐州维维商业配售有限公司 |
| 南京维维食品技术开发有限公司 |
| 上海维维商贸有限公司 |
| 武汉维维食品有限公司 |
| 江苏维维包装印务有限公司 |
| 维维东北食品饮料有限公司 |
| 徐州市维维万恒置业有限公司 |
| 贵州醇酒业有限公司 |
| 徐州维维中财置业有限公司 |
| 绥化维维粮油储运有限公司 |
| 乌海市万利恒投资创业有限公司 |
| 徐州南湖花园度假村有限公司 |
| 天津维维国际贸易有限公司 |
| 青岛维维商业配售有限公司 |
| 南昌维维酒业有限公司 |
| 长沙维维食品有限公司 |

| 子公司名称 |
| --- |
| 合肥维维商业配售有限公司 |
| 沈阳维维商业配售有限公司 |
| 南宁维维商业配售有限公司 |
| 贵阳维维商业配售有限公司 |
| 银川维维商业配售有限公司 |
| 深圳维维商业配售有限公司 |
| 西安维维商贸有限公司 |
| 石家庄维维商贸有限公司 |
| 郑州维维商贸有限公司 |
| 济南维维商贸有限公司 |
| 徐州怡情源会议服务有限公司 |
| 河南维维食品有限公司 |
| 徐州汉源老酒坊酒业有限公司 |
| 湖北枝江酒业股份有限公司 |
| 武汉维维乳业有限公司 |
| 银川维维北塔乳业股份有限公司 |
| 宁夏东方乳业有限公司 |
| 徐州天杰酒业有限公司 |
| 维维酒业（正阳）有限公司 |
| 湖南省怡清源茶业有限公司 |

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

**2. 会计期间**

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**3. 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

**6. 合并财务报表的编制方法**

**1、 合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

**2、 合并程序**

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行

调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日

或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

无

**8. 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。

**9. 外币业务和外币报表折算**

**1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

**2、 外币财务报表的折算**

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

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

**10. 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

**1、 金融工具的分类**

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

**2、 金融工具的确认依据和计量方法**

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

**3、 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

**4、 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

**5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

**6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对

金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|---|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收款项余额大于人民币 1,000 万元。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
|---|---|
| 确定组合的依据： | 按组合计提坏账准备的计提方法： |
| 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 | 账龄分析法 |
| 单项金额重大但单项不计提坏账准备 | 个别认定法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|---|---|---|
| 1 年以内（含 1 年） | 3 | 3 |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 | | |
| | | |
| | | |
| 1—2 年 | 8 | 8 |
| 2—3 年 | 20 | 20 |
| 3 年以上 | | |
| 3—4 年 | 50 | 50 |
| 4—5 年 | 70 | 70 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用
组合中，采用其他方法计提坏账准备的
□适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

| | |
|---|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额重大已单独计提坏账准备的应收款项外，公司根据以往经验结合实际情况判断，按照账龄分析计提规定比例坏账准备不足以完全覆盖其实际损失的应收款项，根据预计的实际损失率进行划分，作为信用风险特征组合。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据预计损失率计提坏账准备。 |

## 12. 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、在产品、自制半成品、产成品、开发成本、开发产品、拟开发土地等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

**5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

## 13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

（2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

（3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

（4）该项转让将在一年内完成。

## 14. 长期股权投资

**1、 共同控制、重大影响的判断标准**

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

**2、 初始投资成本的确定**

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按

照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

**3、 后续计量及损益确认方法**

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未

实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

**15. 投资性房地产**

**(1). 如果采用成本计量模式的：**

折旧或摊销方法

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

**16. 固定资产**

**(1). 确认条件**

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

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

**(2). 折旧方法**

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

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

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

（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

**17. 在建工程**

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

## 18. 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

### 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实

际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19. 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。

**20. 油气资产**

**21. 无形资产**

**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

**2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：**

| 项 目 | 摊销方法 | 预计使用寿命 | 依据 |
| --- | --- | --- | --- |
| 土地使用权 | 直线法 | 50 年 | 土地权证年限 |
| 软件使用权 | 直线法 | 5 年 | 预计使用年限 |
| 外购商标使用权 | 直线法 | 10 年 | 商标证书有效期 |
| 专利权 | 直线法 | 5 年 | 专利证书有效期 |
| 商标使用权 | 不摊销 | | 专家评估 |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序**

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 22. 长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括茶园补偿费、租赁费、装修费及其他零星费用等。

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、 摊销年限

| 项　目 | 摊销年限 |
| --- | --- |
| 茶园补偿费 | 补偿协议约定年限 |

| | |
|---|---|
| 租赁费 | 租赁协议约定年限 |
| 装修费 | 5 年 |
| 其他零星费用 | 实际收益期 |

**24. 职工薪酬**

**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

**(2)、离职后福利的会计处理方法**

（1）设定提存计划

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

（2）设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

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

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

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

酬负债，并计入当期损益。

## 25. 预计负债

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

**1、 预计负债的确认标准**

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

**2、 各类预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

本公司无各类预计负债。

## 26. 收入

**1、 销售商品收入的确认一般原则：**

（1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入本公司；

（5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

（1）产品销售：根据客户销售订单，在收到客户货款后或其信用额度内，开具销售出库单，在收到客户货物签收回执后确认销售收入；

（2）房地产销售：在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，取得了按销售合同约定交付房产的交付证明时确认销售收入；

（3）商品贸易：公司与客户签订销售合同，收到客户的货款后，向所租赁仓库开具货物出库函并交给客户后确认销售收入。

**27. 政府补助**

**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

公司取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

**28. 递延所得税资产/递延所得税负债**

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的

纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

**29. 租赁**

**(1)、经营租赁的会计处理方法**

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

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

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

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

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

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

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

**30. 重要会计政策和会计估计的变更**

**(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**六、税项**

**1. 主要税种及税率**

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| --- | --- | --- |
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进 | 3%、6%、13%、17% |

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明
√适用 □不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|---|---|
| 南京维维食品技术开发有限公司 | 20% |

## 2. 税收优惠

1、 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 11 月 10 日国务院颁布的《中华人民共和国增值税暂行条例》的第十五条下列项目免征增值税：农业生产者销售的自产农产品。

2、 南京维维食品技术开发有限公司属于小型微利企业，根据财政部、国家税务总局颁布的财税（2014）34 号通知，自 2014 年 1 月 1 日起至 2016 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 10 万元（含 10 万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

3、 珠海维维大亨乳业有限公司属于奶类初加工公司，根据 2008 年财政部、国家税务总局颁布的财税（2008）149 号通知，自 2008 年 1 月 1 日起，公司享受奶类初加工企业所得税免税优惠政策。

4、 湖南怡清源有机茶种植有限公司自产农产品，根据《增值税暂行条例》第十五条规定自产农产品免征增值税，自长沙县国家税务局备案后从 2012 年 11 月 1 日起执行。

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

6、 银川维维北塔乳业股份有限公司于 2013 年经自治区财政厅、自治区国家税务局、自治区地方税务局颁布的宁财（综）发（2013）275 号通知，免征公司地方教育费附加、水利建设基金两项政府性基金。

7、 新疆维维天山雪乳业有限公司于 2011 年经呼图壁县地方税务局颁布的呼地税发（2011）

137 号文件批复，根据新政发（2010）105 号文规定：对所有农产品加工企业免征 5 年房产税和对符合自治区农产品精深加工范围的企业，免征 5 年自用土地城镇土地使用税，免征公司 2011 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日的房产税与城镇土地使用税。

8、 宁夏东方乳业有限公司于2014年经银川市兴庆区北区地方税务局颁布的银兴北税免备通字（2014）第46号通知，自公司登记备案之日起享受土地使用税税收减免，并按《宁夏回族自治区地方税收减免管理暂行办法》第二十五条的规定进行申报。

9、 贵州醇酒业有限公司范围内含荒山与市政公路，根据财政部、国家税务总局颁布的财税（2014）1 号通知，对企业范围内荒山、林地、湖泊等占地自 2014 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，按应纳税额减半征收城镇土地使用税；自 2016 年 1 月 1 日起，全额征收城镇土地使用税。根据中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例规定（2006 年修订），市政街道、广场、绿化地带等公共用地免征土地使用税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、 货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 库存现金 | 6,802,547.07 | 508,737.18 |
| 银行存款 | 647,378,263.59 | 404,364,631.57 |
| 其他货币资金 | 193,097,524.59 | 272,001,205.08 |
| 合计 | 847,278,335.25 | 676,874,573.83 |
| 其中:存放在境外的款项总额 | | |

### 2、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 交易性金融资产 | 455,867,760.00 | 392,542,497.60 |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 其他 | 455,867,760.00 | 392,542,497.60 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 455,867,760.00 | 392,542,497.60 |

### 3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

### 4、 应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 银行承兑票据 | 89,629,719.20 | 106,120,604.50 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 89,629,719.20 | 106,120,604.50 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 27,855,310.37 | 10.80 | 13,927,655.19 | 50.00 | 13,927,655.18 | 27,855,310.37 | 10.61 | 13,927,655.19 | 50.00 | 13,927,655.18 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 209,270,987.55 | 81.17 | 69,471,967.97 | 33.20 | 139,799,019.58 | 214,138,582.34 | 81.52 | 69,668,987.93 | 32.53 | 144,469,594.41 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 20,676,356.76 | 8.03 | 20,207,182.82 | 97.73 | 469,173.94 | 20,676,356.76 | 7.87 | 20,207,182.82 | 97.73 | 469,173.94 |
| 合计 | 257,802,654.68 | / | 103,606,805.98 | / | 154,195,848.70 | 262,670,249.47 | / | 103,803,825.94 | / | 158,866,423.53 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 北京维维海福鑫商贸有限责任公司 | 27,855,310.37 | 13,927,655.19 | 50.00% | 收回存在不确定性 |
| | | | | |
| 合计 | 27,855,310.37 | 13,927,655.19 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：
√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 136,061,577.80 | 4,057,863.25 | 3 |
| | | | |
| 1 年以内小计 | 136,061,577.80 | 4,057,863.25 | 3 |
| 1 至 2 年 | 7,689,219.72 | 615,137.58 | 8 |
| 2 至 3 年 | 730,502.27 | 146,100.45 | 20 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 166,685.85 | 83,342.93 | 50 |
| 4 至 5 年 | 178,260.50 | 124,782.35 | 70 |
| 5 年以上 | 64,444,741.41 | 64,444,741.41 | 100 |
| 合计 | 209,270,987.55 | 69,471,967.97 | |

确定该组合依据的说明：
以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：
□适用 √不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 930657.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,127,677.70 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 北京维维海福鑫商贸有限责任公司 | 27,855,310.37 | 10.80 | 13,927,655.19 |
| 徐州市贾汪副食品加工厂 | 22,116,164.44 | 8.58 | 22,116,164.44 |
| 徐州市贾汪区耿集豆奶粉厂 | 12,933,259.75 | 5.02 | 12,933,259.75 |
| 深圳市桑亚达实业有限公司 | 11,937,849.24 | 4.63 | 11,937,849.24 |
| 上海海烟物流发展有限公司 | 4,215,016.39 | 1.63 | 126,450.49 |
| 合计 | 79,057,600.19 | 30.67 | 61,041,379.11 |

**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 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 234,586,986.75 | 100.00 | 116,351,403.72 | 100.00 |
| 1 至 2 年 | | | | |
| 2 至 3 年 | | | | |
| 3 年以上 | | | | |
| 合计 | 234,586,986.75 | 100.00 | 116,351,403.72 | 100.00 |

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：**

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款期末余额合计数的比例(%) |
|---|---|---|
| 密山金源油脂油料有限责任公司 | 43,024,573.84 | 18.34 |
| 黑龙江省香兰米业集团有限公司 | 16,000,000.00 | 6.82 |
| 广州达意隆包装机械股份有限公司 | 11,934,474.36 | 5.09 |
| 江苏粮油商品交易市场 | 9,098,042.01 | 3.88 |
| 孟宪然 | 7,913,540.02 | 3.37 |
| 合计 | 87,970,630.23 | 37.50 |

## 7、 应收利息

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 240,976,651.26 | 96.03 | 49,212,594.43 | 20.42 | 191,764,056.83 | 218,414,759.66 | 95.64 | 50,392,832.05 | 23.07 | 168,021,927.61 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 9,960,259.45 | 3.97 | 9,816,639.80 | 98.56 | 143,619.65 | 9,960,259.45 | 4.36 | 9,816,639.80 | 98.56 | 143,619.65 |
| 合计 | 250,936,910.71 | / | 59,029,234.23 | / | 191,907,676.48 | 228,375,019.11 | / | 60,209,471.85 | / | 168,165,547.26 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款
□适用 √不适用
组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：
√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 75,717,925.57 | 2,273,693.93 | 3.00 |
| | | | |
| 1 年以内小计 | 75,717,925.57 | 2,273,693.93 | 3.00 |
| 1 至 2 年 | 109,752,519.95 | 8,780,201.60 | 8.00 |
| 2 至 3 年 | 1,674,182.44 | 334,836.49 | 20.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 5,864,295.90 | 2,932,147.95 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 253,376.46 | 177,363.52 | 70.00 |
| 5 年以上 | 34,714,350.94 | 34,714,350.94 | 100.00 |
| 合计 | 227,976,651.26 | 49,212,594.43 | |

确定该组合依据的说明：
以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：
□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：
√适用 □不适用
组合中，期末单项金额重大但单项不计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 账龄 | 性质或内容 |
|---|---|---|---|
| 徐州新城区国有资产经营有限公司 | 13,000,000.00 | 4-5 年 | 应收拆迁补偿费 |

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 905,816.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,086,053.76 元。
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|---|---|---|
| 成都市维源川王酒业有限公司 | 1,905,753.12 | 货物和货币资金 |
| | | |
| 合计 | 1,905,753.12 | / |

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---|---|---|
| 暂借款 | 144,919,797.88 | 128,579,499.46 |
| 预付土地款 | 28,220,665.74 | 32,864,165.74 |
| 押金、备用金及保证金 | 13,878,979.42 | 17,643,122.72 |
| 预付广告费 | 21,245,970.00 | 13,620,461.00 |
| 应收拆迁补偿费 | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 |
| 应收退税款 | | 1,133,696.97 |
| 其他 | 29,671,497.67 | 21,534,073.22 |
| 合计 | 250,936,910.71 | 228,375,019.11 |

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 鄂托克旗新亚煤焦有限责任公司 | 暂借款 | 42,819,905.56 | 1-2 年 | 17.06 | 3,425,592.44 |
| 徐州天业金属资源有限公司 | 暂借款 | 25,572,824.90 | 1-2 年 | 10.19 | 2,045,825.99 |
| 徐州市铜山区国土资源局 | 预付土地款 | 22,601,232.00 | 1 年以内 9,110,081.00；1-2 年 13,491,151.00 | 9.01 | 1,352,594.51 |
| 成都市川王酒厂 | 暂借款 | 13,244,008.05 | 5 年以上 | 5.28 | 13,244,008.05 |
| 徐州新城区国有资产经营有限公司 | 应收拆迁补偿费 | 13,000,000.00 | 4-5 年 | 5.18 | |
| 合计 | / | 117,237,970.51 | / | 46.72 | 20,068,020.99 |

## 10、 存货

### (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 710,623,228.68 | 6,049,054.36 | 704,574,174.32 | 734,946,501.80 | 6,049,054.36 | 728,897,447.44 |
| 在产品 | 29,290,393.59 | | 29,290,393.59 | 30,571,733.02 | | 30,571,733.02 |
| 库存商品 | 119,009,082.09 | 12,551,777.26 | 106,457,304.83 | 113,866,941.41 | 12,551,777.26 | 101,315,164.15 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 低值易耗品 | 1,042,090.14 | 60,790.00 | 981,300.14 | 1,319,138.49 | 60,790.00 | 1,258,348.49 |
| 包装物 | 111,214,793.62 | 14,696,532.98 | 96,518,260.64 | 99,806,233.26 | 14,696,532.98 | 85,109,700.28 |
| 产成品 | 136,079,873.68 | 3,744,003.19 | 132,335,870.49 | 149,972,241.62 | 3,810,387.67 | 146,161,853.95 |
| 自制半成品 | 266,844,941.42 | 341,721.77 | 266,503,219.65 | 309,116,120.69 | 341,721.77 | 308,774,398.92 |
| 开发成本 | 802,608,115.95 | | 802,608,115.95 | 719,932,077.50 | | 719,932,077.50 |
| 拟开发土地 | 136,997,634.10 | | 136,997,634.10 | 136,997,634.10 | | 136,997,634.10 |
| 合计 | 2,313,710,153.27 | 37,443,879.56 | 2,276,266,273.71 | 2,296,528,621.89 | 37,510,264.04 | 2,259,018,357.85 |

**(2). 存货跌价准备**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 6,049,054.36 | | | | | 6,049,054.36 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 12,551,777.26 | | | | | 12,551,777.26 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 包装物 | 14,696,532.98 | | | | | 14,696,532.98 |
| 低值易耗品 | 60,790.00 | | | | | 60,790.00 |
| 产成品 | 3,810,387.67 | | | | 66,384.48 | 3,744,003.19 |
| 自制半成品 | 341,721.77 | | | | | 341,721.77 |
| 合计 | 37,510,264.04 | | | | 66,384.48 | 37,443,879.56 |

**11、 其他流动资产**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 抵债资产【注 1】 | 55,634,184.00 | 55,634,184.00 |
| 预缴增值税 | 102,292,633.79 | 112,978,279.48 |
| 预缴所得税 | | 359,025.39 |
| 预缴土地增值税【注 2】 | 6,654,193.06 | 6,654,193.06 |
| 预缴营业税【注 2】 | 2,379,577.27 | 2,379,577.27 |
| 预缴城建税【注 2】 | 166,570.41 | 166,570.41 |
| 预缴印花税【注 2】 | 23,795.80 | 23,795.80 |
| 预缴教育费附加【注 2】 | 118,978.87 | 118,978.87 |
| 预缴其他税费【注 2】 | 47,591.55 | 47,591.55 |
| 合计 | 167,317,524.75 | 178,362,195.83 |

其他说明

注1：详细内容见2014年年度报告。

截至报告日止：

① 已执行到的房产总额为人民币 55,634,184.00 元，房屋产权证正在办理过户手续；

②已执行到的股权总额为人民币 81,136,000.00 元，股权证变更手续已完成；

③龙康尚未偿还欠款人民币 10,893,054.21 元，公司已冻结相应的资产：639 万股股权价值为人民币 9,904,500.00 元，法院尚未出具执行裁定书。

注 2：详细内容见 2014 年年度报告。

## 12、 可供出售金融资产

√适用 □不适用

### (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

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

### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 大冢（上海）食品安全研究开发有限公司 | 254,396.80 | | | 254,396.80 | 134,832.98 | | | 134,832.98 | 2.00 | |
| 徐州淮海农村商业银行股份有限公司 | 85,240,000.00 | | | 85,240,000.00 | | | | | 9.25 | |
| 无锡超科食品有限公司 | 23,763,468.60 | | | 23,763,468.60 | | | | | 10.00 | 4,000,000.00 |
| 湖北银行股份有限公司 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | 22,841,484.54 | | | 22,841,484.54 | 1.00 | |
| 江苏邳州农村商业银行股份有限公司 | 22,896,000.00 | | | 22,896,000.00 | | | | | 1.44 | |
| 合计 | 162,153,865.40 | | | 162,153,865.40 | 22,976,317.52 | | | 22,976,317.52 | / | 4,000,000.00 |

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

## 13、 长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北京维维海福鑫商贸有限责任公司 | 16,381,306.00 | | | -48,781.66 | | | | | | 16,332,524.34 | |
| 湖北楚窖酒业营销有限公司 | 2,834,115.86 | | | 2,100.15 | | | | | | 2,836,216.01 | |
| 枝江市玖安鑫小额贷款有限责任公司 | 2,184,937.53 | | | 104,583.95 | | | 300,062.07 | | | 1,989,459.41 | |
| 小计 | 21,400,359.39 | | | 57,902.44 | | | 300,062.07 | | | 21,158,199.76 | |
| 合计 | 21,400,359.39 | | | 57,902.44 | | | 300,062.07 | | | 21,158,199.76 | |

## 14、 固定资产

### (1). 固定资产情况

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他设备 | 固定资产装修费 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,699,871,882.15 | 1,437,541,487.00 | 93,604,821.20 | 81,407,569.37 | 6,864,067.17 | 3,319,289,826.89 |
| 2. 本期增加金额 | 18,690,609.59 | 9,335,412.93 | 3,962,333.60 | 1,819,354.58 | 572,300.00 | 34,380,010.70 |
| （1）购置 | 9,883,644.55 | 5,628,932.04 | 3,759,942.60 | 1,403,029.79 | 90,300.00 | 20,765,848.98 |
| （2）在建工程转入 | 8,806,965.04 | 3,706,480.89 | 202,391.00 | 416,324.79 | 482,000.00 | 13,614,161.72 |
| （3）企业合并增加 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 5,000.00 | 7,237,554.80 | 3,991,025.48 | 302,199.27 | | 11,535,779.55 |
| （1）处置或报废 | 5,000.00 | 7,237,554.80 | 3,905,358.67 | 253,561.78 | | 11,401,475.25 |
| （2）企业合并减少 | | | 85,666.81 | 48,637.49 | | 134,304.30 |
| 4. 期末余额 | 1,718,557,491.74 | 1,439,639,345.13 | 93,576,129.32 | 82,924,724.68 | 7,436,367.17 | 3,342,134,058.04 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 345,781,548.03 | 799,205,554.76 | 54,620,612.66 | 55,797,984.87 | 4,384,914.53 | 1,259,790,614.85 |
| 2. 本期增加金额 | 30,556,331.52 | 54,880,664.14 | 3,728,174.68 | 2,736,760.15 | 294,512.37 | 92,196,442.86 |
| （1）计提 | 30,556,331.52 | 54,880,664.14 | 3,728,174.68 | 2,736,760.15 | 294,512.37 | 92,196,442.86 |
| | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 483.43 | 6,036,032.87 | 2,808,775.57 | 300,443.27 | | 9,145,735.14 |
| （1）处置或报废 | 483.43 | 6,036,032.87 | 2,808,775.57 | 300,443.27 | | 9,145,735.14 |
| | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 376,337,396.12 | 848,050,186.03 | 55,540,011.77 | 58,234,301.75 | 4,679,426.90 | 1,342,841,322.57 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,025,450.89 | | | | | 2,025,450.89 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| （1）计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| （1）处置或报废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 2,025,450.89 | | | | | 2,025,450.89 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,340,194,644.73 | 591,589,159.10 | 38,036,117.55 | 24,690,422.93 | 2,756,940.27 | 1,997,267,284.58 |
| 2. 期初账面价值 | 1,352,064,883.23 | 638,335,932.24 | 38,984,208.54 | 25,609,584.50 | 2,479,152.64 | 2,057,473,761.15 |

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|
| 房屋及建筑物 | 151,652,421.46 | 43,931,786.96 | 2,025,450.89 | 105,695,183.61 | |
| 机器设备 | 296,391,134.82 | 247,554,274.14 | | 48,836,860.68 | |
| 运输设备 | 3,332,040.84 | 3,035,120.67 | | 296,920.17 | |
| 其他设备 | 5,862,732.31 | 5,588,253.36 | | 274,478.95 | |
| 合计 | 457,238,329.43 | 300,109,435.13 | 2,025,450.89 | 155,103,443.41 | |

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|---|---|
| 房屋建筑物 | 13,517,007.44 |

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|---|---|---|
| 房屋及建筑物 | 528,651,366.13 | 自建厂房，尚在办理中 |

## 15、 在建工程

√适用 □不适用

### (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 维维股份设备安装工程 | 2,205,715.20 | | 2,205,715.20 | 1,303,715.20 | | 1,303,715.20 |
| 张集产业园厂房及设备安装工程 | 104,076,508.27 | | 104,076,508.27 | 64,770,918.90 | | 64,770,918.90 |
| 三基地饮料车间改造工程 | 17,577,347.38 | | 17,577,347.38 | 13,325,630.00 | | 13,325,630.00 |
| 金澜厂锅炉改造工程 | | | | 247,100.00 | | 247,100.00 |
| 大庙酒厂综合楼改扩建工程 | 230,400.00 | | 230,400.00 | 230,400.00 | | 230,400.00 |
| 包装公司常温定型单面瓦楞纸板生产线工程 | 1,460,149.62 | | 1,460,149.62 | 1,460,149.62 | | 1,460,149.62 |
| 济南车间改造及新建仓库工程 | 27,626,898.82 | | 27,626,898.82 | 9,868,987.89 | | 9,868,987.89 |
| 潍坊公司 500ml 灌装豆奶、谷动生产线及仓库工程 | 49,059.14 | | 49,059.14 | 38,823.00 | | 38,823.00 |
| 西安厂主车间流化床安装工程 | 3,938,107.06 | | 3,938,107.06 | 3,765,884.81 | | 3,765,884.81 |
| 枝江酒业 5 万吨灌装车间建设工程 | 16,507,841.79 | | 16,507,841.79 | | | |
| 无锡乳业塑瓶奶生产线改造工程 | 68,941.51 | | 68,941.51 | 624,550.00 | | 624,550.00 |
| 贵州醇酒厂酒罐改造及污水处理工程 | 1,554,800.00 | | 1,554,800.00 | 614,000.00 | | 614,000.00 |
| 南湖花园酒店建设工程 | 2,212,521.00 | | 2,212,521.00 | 1,972,521.00 | | 1,972,521.00 |
| 东北公司豆奶粉产生基地建设工程 | 2,021,855.00 | | 2,021,855.00 | 1,674,855.00 | | 1,674,855.00 |
| 徐州农牧牛舍改造工程 | 933,989.50 | | 933,989.50 | | | |
| 新疆农牧牛棚及围墙工程 | 225,200.00 | | 225,200.00 | | | |
| 泸州公司办公楼装修工程 | 74,860.00 | | 74,860.00 | | | |
| 牛奶公司家庭奶发酵罐改造安装工程 | 63,046.09 | | 63,046.09 | | | |
| 正阳公司廉租房 | 50,000.00 | | 50,000.00 | | | |
| 汉源老酒坊公司厂区改造建设工程 | 1,649,940.00 | | 1,649,940.00 | | | |
| 合计 | 182,527,180.38 | | 182,527,180.38 | 99,897,535.42 | | 99,897,535.42 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 维维股份设备安装工程 | 4,000,000.00 | 1,303,715.20 | 902,000.00 | | | 2,205,715.20 | | | | | | 自有资金 |
| 张集产业园厂房及设备安装工程 | 75,000,000.00 | 64,770,918.90 | 39,800,089.37 | 494,500.00 | | 104,076,508.27 | | | | | | 自有资金 |
| 三基地饮料车间改造工程 | 28,000,000.00 | 13,325,630.00 | 6,605,540.00 | 2,353,822.62 | | 17,577,347.38 | | | | | | 自有资金 |
| 金澜厂锅炉改造工程 | 1,000,000.00 | 247,100.00 | 90,900.00 | 338,000.00 | | | | | | | | 自有资金 |
| 大庙酒厂综合楼改扩建工程 | 2,200,000.00 | 230,400.00 | | | | 230,400.00 | | | | | | 自有资金 |
| 包装公司常温定型单面瓦楞纸板生产线工程 | 1,500,000.00 | 1,460,149.62 | | | | 1,460,149.62 | | | | | | 自有资金 |
| 济南车间改造及新建仓库工程 | 12,000,000.00 | 9,868,987.89 | 18,606,577.36 | 848,666.43 | | 27,626,898.82 | | | | | | 自有资金 |
| 潍坊公司 500ml 灌装豆奶、谷动生产线及仓库工程 | 1,000,000.00 | 38,823.00 | 41,236.14 | 31,000.00 | | 49,059.14 | | | | | | 自有资金 |
| 西安厂主车间流化床安装工程 | 4,000,000.00 | 3,765,884.81 | 316,782.25 | 144,560.00 | | 3,938,107.06 | | | | | | 自有资金 |
| 枝江酒业 5 万吨灌装车间建设工程 | 81,000,000.00 | | 16,507,841.79 | | | 16,507,841.79 | | | | | | 自有资金 |
| 无锡乳业塑瓶奶生产线改造工程 | 700,000.00 | 624,550.00 | 68,941.51 | 624,550.00 | | 68,941.51 | | | | | | 自有资金 |
| 贵州醇酒厂酒罐改造及污水处理工程 | 4,000,000.00 | 614,000.00 | 940,800.00 | | | 1,554,800.00 | | | | | | 自有资金 |
| 南湖花园酒店建设工程 | 2,000,000.00 | 1,972,521.00 | 240,000.00 | | | 2,212,521.00 | | | | | | 自有资金 |
| 东北公司豆奶粉生产基地建设工程 | 43,000,000.00 | 1,674,855.00 | 8,817,125.04 | 8,470,125.04 | | 2,021,855.00 | | | | | | 自有资金 |
| 徐州农牧牛舍改造工程 | 1,126,900.00 | | 933,989.50 | | | 933,989.50 | | | | | | 自有资金 |
| 新疆农牧牛棚及围墙工程 | 350,000.00 | | 225,200.00 | | | 225,200.00 | | | | | | 自有资金 |
| 泸州公司办公楼装修工程 | 160,000.00 | | 74,860.00 | | | 74,860.00 | | | | | | 自有资金 |
| 牛奶公司家庭奶发酵罐改造安装工程 | 400,000.00 | | 340,483.72 | 277,437.63 | | 63,046.09 | | | | | | 自有资金 |
| 正阳公司廉租房 | 7,000,000.00 | | 81,500.00 | 31,500.00 | | 50,000.00 | | | | | | 自有资金 |
| 汉源老酒坊公司厂区改造建设工程 | 3,000,000.00 | | 1,649,940.00 | | | 1,649,940.00 | | | | | | 自有资金 |
| 合计 | 271,436,900.00 | 99,897,535.42 | 96,243,806.68 | 13,614,161.72 | | 182,527,180.38 | / | / | | | / | / |

## 16、 生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 种植业 | | 畜牧养殖业 | | | | 林业 | | 水产业 | | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 类别 | 类别 | 犊牛 | 育成牛 | 青年牛 | 成母牛 | 类别 | 类别 | 类别 | 类别 | |
| 一、账面原值 | | | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | 1,365,137.31 | 9,886,997.86 | 19,256,382.52 | 48,294,914.88 | | | | | 78,803,432.57 |
| 2. 本期增加金额 | | | 3,628,368.98 | 6,447,878.85 | 14,862,001.55 | 14,348,326.71 | | | | | 39,286,576.09 |
| (1)外购 | | | | | | | | | | | |
| (2)自行培育 | | | 3,628,368.98 | 2,379,598.12 | 3,440,359.40 | | | | | | 9,448,326.50 |
| (3) 转群增加 | | | | 4,068,280.73 | 11,421,642.15 | 14,348,326.71 | | | | | 29,838,249.59 |
| 3. 本期减少金额 | | | 3,237,119.85 | 10,122,584.80 | 16,784,066.52 | 14,120,440.79 | | | | | 44,264,211.96 |
| (1)处置 | | | 79,816.77 | 60,924.60 | 2,423,959.04 | 14,120,440.79 | | | | | 16,685,141.20 |
| (2)其他 | | | | | | | | | | | |
| (3)盘亏或死亡、毁损 | | | 27,826.64 | 4,297.53 | | | | | | | 32,124.17 |
| (4) 转群减少 | | | 3,129,476.44 | 10,057,362.67 | 14,360,107.48 | | | | | | 27,546,946.59 |
| 4. 期末余额 | | | 1,756,386.44 | 6,212,291.91 | 17,334,317.55 | 48,522,800.80 | | | | | 73,825,796.70 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | 15,501,046.47 | | | | | 15,501,046.47 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | 2,774,107.82 | | | | | 2,774,107.82 |
| (1)计提 | | | | | | 2,774,107.82 | | | | | 2,774,107.82 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | 5,316,632.37 | | | | | 5,316,632.37 |
| (1) 处置 | | | | | | 5,316,632.37 | | | | | 5,316,632.37 |
| (2)其他 | | | | | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | 12,958,521.92 | | | | | 12,958,521.92 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | | | | | |
| (1)计提 | | | | | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | | | | | |
| (1)处置 | | | | | | | | | | | |
| (2)其他 | | | | | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | | | 1,756,386.44 | 6,212,291.91 | 17,334,317.55 | 35,564,278.88 | | | | | 60,867,274.78 |
| 2. 期初账面价值 | | | 1,365,137.31 | 9,886,997.86 | 19,256,382.52 | 32,793,868.41 | | | | | 63,302,386.10 |

## 17、 无形资产

### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件使用权 | 商誉(含商标使用权) | 商标使用权 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 749, 311, 823. 16 | 726, 000. 00 | | 2, 408, 681. 80 | 39, 800, 000. 00 | 294, 361, 683. 50 | 1, 086, 608, 188. 46 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 915, 650. 71 | | | 915, 650. 71 |
| (1)购置 | | | | 915, 650. 71 | | | 915, 650. 71 |
| (2)内部研发 | | | | | | | |
| (3)企业合并增加 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 89, 357. 50 | | | | | | 89, 357. 50 |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| (2) 其他 | 89, 357. 50 | | | | | | 89, 357. 50 |
| 4. 期末余额 | 749, 222, 465. 66 | 726, 000. 00 | | 3, 324, 332. 51 | 39, 800, 000. 00 | 294, 361, 683. 50 | 1, 087, 434, 481. 67 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 99, 125, 394. 33 | 229, 900. 00 | | 1, 424, 309. 93 | 11, 940, 000. 12 | 5, 000, 000. 00 | 117, 719, 604. 38 |
| 2. 本期增加金额 | 8, 489, 221. 04 | 72, 600. 00 | | 204, 506. 70 | | 1, 250, 000. 00 | 10, 016, 327. 74 |
| (1) 计提 | 8, 489, 221. 04 | 72, 600. 00 | | 204, 506. 70 | | 1, 250, 000. 00 | 10, 016, 327. 74 |
| 3. 本期减少金额 | 15, 265. 12 | | | | | | 15, 265. 12 |
| (1)处置 | | | | | | | |
| (2)其他 | 15, 265. 12 | | | | | | 15, 265. 12 |
| 4. 期末余额 | 107, 599, 350. 25 | 302, 500. 00 | | 1, 628, 816. 63 | 11, 940, 000. 12 | 6, 250, 000. 00 | 127, 720, 667. 00 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| (1)处置 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 641, 623, 115. 41 | 423, 500. 00 | | 1, 695, 515. 88 | 27, 859, 999. 88 | 288, 111, 683. 50 | 959, 713, 814. 67 |
| 2. 期初账面价值 | 650, 186, 428. 83 | 496, 100. 00 | | 984, 371. 87 | 27, 859, 999. 88 | 289, 361, 683. 50 | 968, 888, 584. 08 |

## 18、 商誉

√适用 □不适用

### (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 湖北枝江酒业股份有限公司 | 68,847,674.36 | | | | | 68,847,674.36 |
| 湖南省怡清源茶业有限公司 | 16,970,225.97 | | | | | 16,970,225.97 |
| 徐州南湖花园度假村有限公司 | 8,936,132.81 | | | | | 8,936,132.81 |
| 合计 | 94,754,033.14 | | | | | 94,754,033.14 |

### (2). 商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 湖北枝江酒业股份有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 |
| | | | | | | |
| 合计 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 |

## 19、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 茶园补偿费 | 5,400,000.00 | | 150,000.00 | | 5,250,000.00 |
| 租赁费 | 1,004,312.51 | | 89,938.43 | | 914,374.08 |
| 装修费 | 1,153,430.00 | | 208,185.00 | | 945,245.00 |
| 其他零星费用 | 103,666.49 | | 37,458.50 | | 66,207.99 |
| 合计 | 7,661,409.00 | | 485,581.93 | | 7,175,827.07 |

## 20、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 6,016,167.30 | 1,504,041.82 | 6,016,167.30 | 1,504,041.82 |
| 内部交易未实现利润 | 60,202,494.28 | 15,050,623.57 | 60,202,494.28 | 15,050,623.57 |
| 可抵扣亏损 | | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 存货跌价准备 | 8,832,159.85 | 2,208,039.96 | 8,832,159.85 | 2,208,039.96 |
| 五粮液特许经营权 | 520,000.00 | 130,000.00 | 520,000.00 | 130,000.00 |
| 按预收售房款预缴所得税 | 10,808,851.16 | 2,702,212.79 | 10,808,851.16 | 2,702,212.79 |
| 合计 | 86,379,672.59 | 21,594,918.14 | 86,379,672.59 | 21,594,918.14 |

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 439,742,510.36 | 109,935,627.59 | 442,937,747.69 | 110,734,436.92 |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | | | | |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 114,749,539.60 | 28,687,384.90 | 114,749,539.60 | 28,687,384.90 |
| | | | | |
| 合计 | 554,492,049.96 | 138,623,012.49 | 557,687,287.29 | 139,421,821.82 |

## 21、 短期借款

√适用 □不适用

**(1). 短期借款分类**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 质押借款 | 30,000,000.00 | 50,360,171.24 |
| 抵押借款 | 171,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 保证借款 | 1,944,500,000.00 | 1,519,000,000.00 |
| 信用借款 | | |
| 票据贴现 | 403,343,077.00 | 442,430,000.00 |
| | | |
| 合计 | 2,548,843,077.00 | 2,161,790,171.24 |

## 22、 应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 商业承兑汇票 | 228,200,000.00 | 173,420,000.00 |
| 银行承兑汇票 | | |
| 合计 | 228,200,000.00 | 173,420,000.00 |

## 23、 应付账款

**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 供应商 | 274,463,995.74 | 405,649,051.87 |
| | | |
| 合计 | 274,463,995.74 | 405,649,051.87 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| --- | --- | --- |
| 上海三爱富实业发展有限公司 | 3,993,597.58 | 应付未付的货款 |
| 上海励精实业有限公司 | 3,341,880.26 | 应付未付的货款 |
| 合计 | 7,335,477.84 | / |

**24、 预收款项**

**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 客商 | 193,270,712.54 | 259,652,257.98 |
| | | |
| 合计 | 193,270,712.54 | 259,652,257.98 |

**25、 应付职工薪酬**

**(1).应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、短期薪酬 | 19,948,660.29 | 200,468,501.38 | 203,977,432.20 | 16,439,729.47 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 46,930.04 | 6,665,632.27 | 6,545,244.22 | 167,318.09 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 19,995,590.33 | 207,134,133.65 | 210,522,676.42 | 16,607,047.56 |

**(2).短期薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种:人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 19,484,713.89 | 185,569,255.01 | 189,046,445.18 | 16,007,523.72 |
| 二、职工福利费 | | 413,998.05 | 413,998.05 | 0.00 |
| 三、社会保险费 | 13,521.17 | 6,237,007.57 | 6,236,776.97 | 13,751.77 |
| 其中：医疗保险费 | 12,213.17 | 5,253,921.47 | 5,253,690.87 | 12,443.77 |
| 工伤保险费 | 654.00 | 695,940.75 | 695,940.75 | 654.00 |
| 生育保险费 | 654.00 | 287,145.35 | 287,145.35 | 654.00 |
| 四、住房公积金 | 6,553.00 | 8,099,646.93 | 8,099,646.93 | 6,553.00 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 五、工会经费和职工教育经费 | 443,872.23 | 148,593.82 | 180,565.07 | 411,900.98 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 19,948,660.29 | 200,468,501.38 | 203,977,432.20 | 16,439,729.47 |

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 1、基本养老保险 | 43,006.04 | 5,707,330.48 | 5,587,000.08 | 163,336.44 |
| 2、失业保险费 | 3,924.00 | 958,301.79 | 958,244.14 | 3,981.65 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 46,930.04 | 6,665,632.27 | 6,545,244.22 | 167,318.09 |

**26、 应交税费**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 增值税 | 80,021,295.71 | 62,979,227.85 |
| 消费税 | 82,428,385.08 | 86,233,787.64 |
| 营业税 | 88,057.30 | 169,424.46 |
| 企业所得税 | 101,817,068.35 | 151,824,273.79 |
| 个人所得税 | 1,194,614.70 | 4,624,635.65 |
| 城市维护建设税 | 1,797,021.52 | 3,962,371.68 |
| 房产税 | 759,863.46 | 2,041,666.41 |
| 土地增值税 | | 44,100.00 |
| 教育费附加 | 2,961,041.01 | 4,926,793.32 |
| 印花税 | 29,349.46 | 87,498.75 |
| 土地使用税 | 4,170,109.32 | 2,083,872.63 |
| 其他 | 16,508.26 | 15,561.68 |
| 合计 | 275,283,314.17 | 318,993,213.86 |

**27、 应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | 752,558.45 | |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 合计 | 752,558.45 | |

**28、 应付股利**

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 普通股股利 | | |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 法人股股东 | 8,270,339.53 | 473,309.97 |
| 子公司应付少数股东 | 18,432,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计 | 26,702,339.53 | 20,473,309.97 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
超过 1 年未支付的应付股利为股东尚未领取。

## 29、 其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 预提奖票，运费及广告费等 | 124,827,632.55 | 102,891,119.98 |
| 押金保证金 | 64,979,311.69 | 69,357,117.64 |
| 应付少数股东款 | 28,631,969.39 | 30,622,977.07 |
| 暂借款 | 56,669,378.53 | 26,653,712.15 |
| 应付工程款，运费及广告费等 | 56,563,570.76 | 18,148,202.54 |
| 预收土地出售款 | 25,522,500.00 | 9,881,700.00 |
| 暂收员工社保 | 5,548,505.76 | 1,883,722.25 |
| 受让股权剩余款项 | | |
| 其他 | | 6,747,691.05 |
| 合计 | 362,742,868.68 | 266,186,242.68 |

### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| --- | --- | --- |
| 金澜置地有限公司 | 22,500,000.00 | 应付少数股东款 |
| 奖票 | 12,552,029.63 | 尚未承兑的奖票款 |
| 正阳财政局 | 6,000,000.00 | 公租房建设附属工程暂借款 |
| 合计 | 41,052,029.63 | / |

## 30、 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 1 年内到期的长期借款 | 18,500,000.00 | 33,250,000.00 |
| 1 年内到期的应付债券 | | |
| 1 年内到期的长期应付款 | | |
| 合计 | 18,500,000.00 | 33,250,000.00 |

## 31、 长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 质押借款 | 236,600,000.00 | 204,500,000.00 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 236,600,000.00 | 204,500,000.00 |

32、 长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

33、 递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 政府补助 | 69,724,422.82 | | 2,500,000.00 | 67,224,422.82 | |
| 合计 | 69,724,422.82 | | 2,500,000.00 | 67,224,422.82 | / |

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 计入递延收益与资产相关的政府补助 | 69,324,422.82 | | 2,500,000.00 | | 66,824,422.82 | |
| 计入递延收益与收益相关的政府补助 | 400,000.00 | | | | 400,000.00 | |
| 合计 | 69,724,422.82 | | 2,500,000.00 | | 67,224,422.82 | / |

34、 其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

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

## 35、 股本

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、一） | | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,672,000,000.00 | | | | | | 1,672,000,000.00 |

## 36、 资本公积

单位：元 币种：人民币

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

## 37、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 法定盈余公积 | 168,357,024.93 | | | 168,357,024.93 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 168,357,024.93 | | | 168,357,024.93 |

## 38、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|---|---|---|
| 调整前上期末未分配利润 | 526,706,894.37 | 415,156,626.26 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 526,706,894.37 | 415,156,626.26 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 102,085,506.77 | 60,278,927.08 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 33,440,000.00 | 83,600,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| | | |
| | | |
| 期末未分配利润 | 595,352,401.14 | 391,835,553.34 |

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 39、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,977,942,553.84 | 1,274,000,368.41 | 2,082,415,139.68 | 1,320,436,748.82 |
| 其他业务 | 391,143,580.48 | 387,485,834.53 | 140,628,323.44 | 101,580,546.62 |
| 合计 | 2,369,086,134.32 | 1,661,486,202.94 | 2,223,043,463.12 | 1,422,017,295.44 |

## 40、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 消费税 | 35,547,700.97 | 48,512,896.76 |
| 营业税 | 1,616,175.95 | 1,528,642.22 |
| 城市维护建设税 | 12,662,041.85 | 12,528,966.18 |
| 教育费附加 | 5,924,521.34 | 5,123,539.70 |
| 其他 | 1,072,425.77 | 3,202,706.47 |
| 合计 | 56,822,865.88 | 70,896,751.33 |

## 41、 销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 广告费 | 109,768,198.94 | 108,287,498.03 |
| 职工薪酬 | 39,840,430.61 | 38,774,320.02 |
| 促销费 | 178,038,649.88 | 134,182,396.02 |
| 运输费 | 30,196,537.52 | 47,579,298.62 |
| 差旅费 | 3,817,261.26 | 6,339,242.80 |
| 办公费 | 3,647,756.38 | 3,036,410.02 |
| 业务费 | 2,445,117.41 | 2,974,445.53 |
| 租赁费 | 1,383,794.68 | 3,071,472.93 |
| 折旧费 | 1,450,411.53 | 1,595,519.51 |
| 小车费 | 2,004,264.88 | 3,622,395.64 |
| 维修费 | 362,923.67 | 178,347.11 |
| 装卸费 | 1,120,046.46 | 324,521.13 |
| 其他 | 1,895,400.93 | 753,369.26 |
| 合计 | 375,970,794.15 | 350,719,236.62 |

## 42、 管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 职工薪酬 | 79,738,387.43 | 79,179,237.27 |
| 折旧摊销费 | 37,548,928.77 | 41,894,199.23 |
| 税金 | 14,673,653.16 | 12,958,642.22 |
| 存货报废损失 | 1,664,859.38 | 5,792,119.18 |
| 业务费 | 6,730,947.12 | 10,161,159.63 |
| 办公费 | 3,504,558.62 | 4,081,121.21 |

| | | |
|---|---|---|
| 董事会费和中介鉴定费用 | 8,505,872.40 | 7,529,310.97 |
| 差旅费 | 2,067,839.24 | 2,894,803.57 |
| 综合形象费 | 1,351,127.34 | 1,863,963.42 |
| 低值易耗品摊销 | 1,640,396.60 | 1,096,418.91 |
| 维修费 | 1,254,997.87 | 913,709.58 |
| 行政性费用 | 1,933,161.04 | 1,098,302.53 |
| 财产保险费 | 2,451,542.53 | 1,909,853.49 |
| 研发支出 | 2,813,322.74 | 1,854,704.68 |
| 租赁费 | 2,649,971.94 | 952,855.34 |
| 车辆费用 | 2,090,223.84 | 2,613,485.11 |
| 其他 | 5,544,267.11 | 8,161,050.00 |
| 合计 | 176,164,057.13 | 184,954,936.34 |

## 43、 财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 利息支出 | 81,847,322.34 | 102,715,230.44 |
| 利息收入 | -4,861,874.50 | -4,420,949.16 |
| 汇兑损益 | -10,888.84 | -12,386.23 |
| 其他 | 1,539,968.21 | 1,214,343.74 |
| 合计 | 78,514,527.21 | 99,496,238.79 |

## 44、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 一、坏账损失 | -1,331,356.89 | -36,633.63 |
| 二、存货跌价损失 | | |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | -1,331,356.89 | -36,633.63 |

## 45、 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | 42,274,281.50 | 742,111.06 |

| | | |
|---|---|---|
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 合计 | 42,274,281.50 | 742,111.06 |

## 46、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 57,902.44 | 283,552.66 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 656,589.20 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 89,205,593.05 | 6,550,585.21 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 4,000,000.00 | 6,500,000.00 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 合计 | 93,920,084.69 | 13,334,137.87 |

## 47、 营业外收入

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---|---|---|---|
| 非流动资产处置利得合计 | 1,365,693.82 | 5,697,687.92 | 1,365,693.82 |
| 其中：固定资产处置利得 | 252,798.92 | 1,202,610.77 | 252,798.92 |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 7,011,200.00 | 7,377,188.45 | 7,011,200.00 |
| 其他 | 3,077,597.06 | 323,219.44 | 3,077,597.06 |
| 合计 | 11,454,490.88 | 13,398,095.81 | 11,454,490.88 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
| --- | --- | --- | --- |
| 中小企业国际市场开拓资金 | 14,300.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年科技易购奖 | 170,000.00 | | 与收益相关 |
| 政府奖励款 | 198,000.00 | | 与收益相关 |
| 环境保护引导资金 | 320,000.00 | | 与收益相关 |
| 奶牛保险赔偿款 | 133,000.00 | | 与收益相关 |
| “四个一批”2014 年现代农业资金 | 1,550,000.00 | | 与收益相关 |
| 食品安全可追溯体系奖励资金 | 150,000.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年新软件专项款 | 1,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年工业轻型升级与技改资金 | 1,500,000.00 | | 与收益相关 |
| 经建科拨 2014 省前瞻性资金 | 320,000.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年老字号品牌扶持资金 | 20,000.00 | | 与收益相关 |
| 长沙市财政农业专项资金 | 30,000.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年电子商务资金 | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 组织部 2014 年红旗支部奖金 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 农业企业新产品研发资金 | 30,000.00 | | 与收益相关 |
| 纳税贡献奖 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 黑茶醇化关键技术研究及推广项目 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 农产品质量安全建设 | 90,000.00 | | 与收益相关 |
| 农村商务信息服务工作示范点 | 20,000.00 | | 与收益相关 |
| 有机茶出口基地建设 | 150,000.00 | | 与收益相关 |
| 有机茶基地建设 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年 1-5 月出口信用保险扶持资金 | 56,900.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年农产品出口转型升级扶持资金 | 150,000.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年第一批中小企业国际市场开拓资金 | 102,000.00 | | 与收益相关 |
| 出口茶生产车间技术改造项目 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年第二批中小企业国际市场开拓资金 | 37,000.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年“民办公助”小型农田水利工程 | 120,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 7,011,200.00 | | / |

## 48、 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 | 3,735,905.40 | 2,669,549.71 | 3,735,905.40 |
| 其中：固定资产处置损失 | 2,937,534.70 | 1,102,510.63 | 2,937,534.70 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 1,046,900.00 | 8,642,300.00 | 1,046,900.00 |
| 其他 | 1,025,774.84 | 769,314.07 | 1,025,774.84 |
| 合计 | 5,808,580.24 | 12,081,163.78 | 5,808,580.24 |

## 49、 所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 当期所得税费用 | 61,408,811.85 | 46,391,074.31 |
| 递延所得税费用 | -199,702.33 | -650,257.10 |
| 合计 | 61,209,109.52 | 45,740,817.21 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

| 项目 | 本期发生额 |
|---|---|
| 利润总额 | 163,299,320.73 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 61,209,109.52 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | |
| 所得税费用 | 61,209,109.52 |

## 50、 其他综合收益

详见附注

51、 现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 利息收入 | 4,861,874.50 | 4,420,949.16 |
| 补贴收入 | 7,011,200.00 | 16,395,143.78 |
| 营业外收入 | 2,635,629.36 | 1,031,004.56 |
| 合计 | 14,508,703.86 | 21,847,097.50 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 广告费 | 85,002,407.76 | 109,060,492.33 |
| 促销费 | 67,504,190.53 | 145,203,331.27 |
| 运输费 | 30,196,537.52 | 47,579,298.62 |
| 业务费 | 9,176,064.53 | 13,135,605.16 |
| 办公费 | 6,800,849.44 | 6,091,242.39 |
| 差旅费 | 5,885,100.50 | 9,234,046.37 |
| 董事会费和中介鉴定费用 | 8,505,872.40 | 7,529,310.97 |
| 租赁费 | 4,033,766.62 | 4,024,328.27 |
| 维修费 | 1,617,921.54 | 1,092,056.69 |
| 研发支出 | 2,813,322.74 | 1,854,704.68 |
| 财产保险费 | 2,451,542.53 | 1,909,853.49 |
| 行政性费用 | 1,933,161.04 | 1,098,302.53 |
| 小车费 | 2,004,264.88 | 6,235,880.75 |
| 其他 | 1,539,968.21 | 1,214,343.74 |
| 合计 | 229,464,970.24 | 355,262,797.26 |

(3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 枝江市财政局 | | 58,000,000.00 |
| 维维集团股份有限公司 | | 79,095,233.55 |
| 合计 | | 137,095,233.55 |

52、 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 | 102,090,211.21 | 64,648,001.98 |
| 加：资产减值准备 | -1,331,356.89 | -36,633.63 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产 | 92,196,442.85 | 91,289,971.76 |

| | | |
|---|---|---|
| 性生物资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 10,016,327.74 | 10,209,815.43 |
| 长期待摊费用摊销 | 485,581.93 | 586,633.38 |
| 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） | 2,370,211.58 | -3,625,821.43 |
| 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) | -42,274,281.50 | -742,111.06 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 81,836,433.50 | 102,730,406.50 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -93,920,084.69 | -13,334,137.87 |
| 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) | -798,809.33 | -100,112.65 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -17,247,915.86 | -374,062,673.22 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 427,755,139.043 | -701,181,038.12 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -553,703,120.80 | 525,207,588.84 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,474,778.78 | -298,410,110.09 |
| **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 | 704,385,258.25 | 759,439,722.57 |
| 减：现金的期初余额 | 459,144,573.83 | 661,888,807.89 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 245,240,684.42 | 97,550,914.68 |

**(2) 现金和现金等价物的构成**

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 一、现金 | 704,385,258.25 | 459,144,573.83 |
| 其中：库存现金 | 6,802,547.07 | 508,737.18 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 647,374,973.81 | 404,364,631.57 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 50,207,737.37 | 54,271,205.08 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 704,385,258.25 | 459,144,573.83 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

## 53、 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|---|---|---|
| 货币资金 | 142,893,077.00 | 保证金 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 115,008,770.45 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 128,542,283.21 | 借款抵押 |
| | | |
| 合计 | 386,444,130.66 | / |

## 54、 外币货币性项目

√适用 □不适用

**(1). 外币货币性项目：**

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|---|---|---|---|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 87,914.31 | 6.11 | 537,528.27 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 日元 | 458,000.00 | 0.05 | 22,923.82 |
| 英镑 | 4.93 | 9.64 | 47.54 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |

## 55、 套期

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、 非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

#### (2). 合并成本及商誉

□适用 √不适用

#### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

□适用 √不适用

#### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

### 2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

#### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

□适用 √不适用

#### (2). 合并成本

□适用 √不适用

#### (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

□适用 √不适用

### 3、 反向购买

□适用 √不适用

### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
□适用 √不适用

一揽子交易
□适用 √不适用

非一揽子交易
□适用 √不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：
与上期相比本期减少 1 家公司，原因为：

| 合并范围减少公司 | 原因 |
| --- | --- |
| 库尔勒维维商贸有限公司 | 注销 |

## 九、在其他主体中的权益

### 1、 在子公司中的权益

√适用 □不适用

**(1). 企业集团的构成**

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 维维乳业有限公司 | 徐州 | 徐州市维维大道 300 号 | 投资销售 | 75 | | 投资新设 |
| 济南维维乳业有限公司 | 济南 | 济南市历城区机场路 1999 号 | 生产销售 | | 100 | 投资新设 |
| 济南维维农牧发展有限公司 | 济南 | 济南市历城区遥墙镇李牌村东小杜家村北 | 畜牧养殖 | | 100 | 投资新设 |
| 潍坊维维乳业有限公司 | 潍坊 | 临朐卧龙工业园 | 生产销售 | | 100 | 投资新设 |
| 济宁维维乳业有限公司 | 济宁 | 邹城市太平里能工业园 | 生产销售 | | 51 | 投资新设 |
| 徐州维维牛奶有限公司 | 徐州 | 徐州市铜山县张集工业园区 | 生产销售 | | 100 | 投资新设 |
| 新疆维维天山雪农牧科技有限公司 | 库尔勒 | 库尔勒市新城辖区库尉公路 7 幢 | 生产销售 | | 100 | 投资新设 |
| 新疆维维天山雪乳业有限公司 | 呼图壁 | 呼图壁天山雪大道 99 号 | 生产销售 | | 100 | 投资新设 |
| 新疆维维西部农牧科技有限公司 | 呼图壁 | 呼图壁县五工台镇乱山子村 1 院（呼克路口） | 生产销售 | | 100 | 投资新设 |
| 新疆维维农牧科技有限公司 | 吉木萨尔 | 吉木萨尔县北庭镇西梁综合养殖场（养殖小区） | 生产销售 | | 100 | 投资新设 |
| 武汉维维乳业有限公司 | 武汉 | 武汉市经济技术开发区车城南街 68 号 | 生产销售 | | 100 | 非同一控制下企业合并 |
| 宜昌维维食品饮料有限公司 | 宜昌 | 秭归县茅坪镇建东大道 | 生产销售 | | 100 | 投资新设 |
| 维维电子商务有限公司 | 徐州 | 徐州市维维大道 300 号 | 贸易 | 100 | | 投资新设 |
| 徐州维维商业配售有限公司 | 徐州 | 徐州市泉山区奎园北区奎西村新建 2 号楼 | 贸易 | | 100 | 投资新设 |
| 南京维维食品技术开发有限公司 | 南京 | 南京市建邺区庐山路 158 号嘉业国际城 5 幢 2-13 室 | 贸易 | | 100 | 投资新设 |
| 上海维维商贸有限公司 | 上海 | 上海市长宁区天山四村 122 号 18 幢 511 室 | 贸易 | | 100 | 投资新设 |
| 武汉维维食品有限公司 | 武汉 | 武汉市东西湖区五环南路 38 号 | 贸易 | | 100 | 投资新设 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 天津维维国际贸易有限公司 | 天津 | 天津市河西区解放南路与津河交口西南侧名仕达花园 7-1-101 | 贸易 | | 100 | 投资新设 |
| 青岛维维商业配售有限公司 | 青岛 | 山东省青岛市李沧区金水路 803 号 2 号楼 1 单元 101 室 | 贸易 | | 100 | 投资新设 |
| 维维物流总配售有限公司 | 北京 | 北京市朝阳区常营乡中国特色经济之窗一期 4-A2 层 02D-1 号 | 投资服务 | 88 | 12 | 投资新设 |
| 北京维维商贸有限公司 | 北京 | 北京市朝阳区常营乡中国特色经济之窗一期 4-A2 层 02D-1 号 | 贸易 | | 100 | 投资新设 |
| 杭州维维贸易有限公司 | 杭州 | 杭州市滨江区长河街道江陵路 601 号东方商务会馆 1306 室 | 贸易 | | 100 | 投资新设 |
| 哈尔滨维维商贸有限公司 | 哈尔滨 | 哈尔滨市道外区宏伟小区 14 栋 1 单元 1 层 3 号门市 | 贸易 | | 100 | 投资新设 |
| 长春维维商贸有限公司 | 长春 | 长春市南关区磐石路 8 号交行宿舍 5512 号 | 贸易 | | 100 | 投资新设 |
| 维维华东食品饮料有限公司 | 无锡 | 无锡锡山经济开发区友谊北路 | 生产销售 | 90 | 10 | 投资新设 |
| 维维创新投资有限公司 | 徐州 | 铜山新区 12 号路 | 投资服务 | 90 | 10 | 投资新设 |
| 维维六朝松面粉产业有限公司 | 徐州 | 徐州市下淀路 160 号 | 生产销售 | | 91.81 | 投资新设 |
| 湖南省怡清源茶业有限公司 | 长沙 | 长沙市芙蓉区高新技术产业开发区隆平高科技园(长冲路 36 号) | 生产销售 | | 51 | 非同一控制下企业合并 |
| 河南维维食品有限公司 | 正阳 | 河南省正阳县维维大道 | 贸易 | | 100 | 投资新设 |
| 徐州维维金澜食品有限公司 | 徐州 | 徐州市铜山县张集工业园区 | 生产销售 | | 75 | 投资新设 |
| 泸州维维食品饮料有限公司 | 泸州 | 泸州市龙马潭区向阳集团工业园区 | 生产销售 | 100 | | 投资新设 |
| 维维东北食品饮料有限公司 | 绥化 | 黑龙江省绥化市经济开发区 | 生产销售 | 100 | | 投资新设 |
| 绥化维维粮油储运有限公司 | 绥化 | 黑龙江省绥化市北林区经济开发区 | 贸易 | 100 | | 投资新设 |
| 江苏维维包装印务有限公司 | 徐州 | 徐州市铜山县张集镇 | 生产销售 | 100 | | 投资新设 |
| 维维农牧科技有限公司 | 徐州 | 徐州市铜山县张集工业园区 | 畜牧养殖 | 90 | 10 | 投资新设 |
| 西安维维食品饮料有限公司 | 西安 | 西安经济技术开发区草滩生态产业园尚稷路 2699 号 | 生产销售 | 91.24 | 8.76 | 投资新设 |
| 乌海市万利恒创业投资有限公司 | 乌海 | 内蒙古自治区乌海市海南区西来峰工业园区 | 贸易 | | 100 | 投资新设 |
| 珠海维维大亨乳业有限公司 | 珠海 | 珠海市前山镇东坑牛奶公司 | 生产销售 | | 70 | 投资新设 |
| 银川维维北塔乳业股份有限公司 | 银川 | 银川市解放东街 518 号 | 生产销售 | | 68.04 | 非同一控制下企业合并 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 宁夏东方乳业有限公司 | 银川 | 银川市兴庆区解放东路 518 号 | 生产销售 | | 100 | 非同一控制下企业合并 |
| 宁夏维维农牧有限公司 | 银川 | 银川市满春乡八里桥 | 生产销售 | | 100 | 投资新设 |
| 维维国际贸易有限公司 | 上海 | 浦东新区绿科路 90 号 1 幢 508 室 | 贸易 | 90 | 10 | 投资新设 |
| 上海维维进出口有限公司 | 上海 | 上海市外高桥保税区加枫路 24 号银行楼 311 室 | 贸易 | | 100 | 投资新设 |
| 维维印象城综合开发有限公司 | 徐州 | 徐州市维维大道 300 号 | 房产开发、销售 | 100 | | 投资新设 |
| 徐州维维中财置业有限公司 | 徐州 | 徐州高新区北京路 23 号 1 号楼办公楼 201、202 室 | 房产开发、销售 | | 80 | 投资新设 |
| 徐州市维维万恒置业有限公司 | 徐州 | 新沂市新东村市府东路北侧 | 房产开发、销售 | 100 | | 投资新设 |
| 徐州南湖花园度假村有限公司 | 徐州 | 徐州市泉山区泉新路 1 号金山花园公建 8 号楼内 338 室 | 旅游度假 | 85 | | 非同一控制下企业合并 |
| 维维粮油有限公司 | 信阳 | 信阳市京深路 277 号 | 生产销售 | 60 | | 投资新设 |
| 维维粮油（正阳）有限公司 | 正阳 | 河南省正阳县维维大道 1 号 | 生产销售 | | 100 | 投资新设 |
| 维维粮油（正阳）购销有限公司 | 正阳 | 河南省正阳县维维大道 1 号 | 贸易 | | 100 | 投资新设 |
| 维维酒业（正阳）有限公司 | 正阳 | 河南省正阳县维维大道 1 号 | 投资服务 | | 100 | 非同一控制下企业合并 |
| 维维茗酒坊有限公司 | 徐州 | 徐州市维维大道 300 号 | 贸易 | 100 | | 投资新设 |
| 北京广为嘉业贸易有限公司 | 北京 | 北京市朝阳区五里桥一街 1 号院 15 号楼二层 | 贸易 | | 100 | 投资新设 |
| 维维茗酒坊南京有限公司 | 南京 | 南京市白下区龙蟠中路 368 号 03 幢 3 单元 108 室 | 贸易 | | 100 | 投资新设 |
| 维维茗酒坊(连云港)有限公司 | 连云港 | 连云港市新浦区新世纪花园门面房大门以南一层 20 号 2 层 20 号 | 贸易 | | 51 | 投资新设 |
| 维维茗酒坊常州有限公司 | 常州 | 常州市聚博花园 10 号 | 贸易 | | 51 | 投资新设 |
| 维维茗酒坊西安有限公司 | 西安 | 西安市雁塔区雁翔路 99 号交大科技园开元孵化器壹幢孵化器（一）号房 | 贸易 | | 65 | 投资新设 |
| 维维川王酒业有限公司 | 成都 | 成都市大邑县晋原镇甲子东道街 137 号 | 贸易 | 100 | | 投资新设 |
| 徐州天杰酒业有限公司 | 徐州 | 徐州铜山县大许镇 | 生产销售 | 100 | | 非同一控制下企业合并 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 贵州醇酒业有限公司 | 兴义 | 兴义市贵醇新路 1 号 | 生产销售 | 51 | | 投资新设 |
| 湖北枝江酒业股份有限公司 | 枝江 | 枝江市马家店迎宾大道西段 | 生产销售 | 71 | | 非同一控制下企业合并 |
| 南昌维维酒业有限公司 | 南昌 | 江西省南昌市西湖区抚生路浜江小区 11 栋 1 单元 501 室 | 贸易 | | 100 | 投资新设 |
| 长沙维维食品有限公司 | 长沙 | 长沙市雨花区二环线中江锦城 2 栋 3 单元 406 | 贸易 | | 100 | 投资新设 |
| 南宁维维商业配售有限公司 | 南宁 | 南宁市秀厢大道 42 号嘉丰市场 10 栋 A 座 301 号 | 贸易 | | 100 | 投资新设 |
| 贵阳维维商业配售有限公司 | 贵阳 | 贵州省贵阳市乌当区新创路 2 号天骄豪园 7 幢 76 号 | 贸易 | | 100 | 投资新设 |
| 银川维维商业配售有限公司 | 银川 | 银川市兴庆区解放东街 518 号 | 贸易 | | 100 | 投资新设 |
| 深圳维维商业配售有限公司 | 深圳 | 深圳市福田区莲花路彩田村 8 栋 22F | 贸易 | | 100 | 投资新设 |
| 西安维维商贸有限公司 | 西安 | 西安经济开发区草滩生态产业园尚稷路 2699 号办公楼二楼 205 房间 | 贸易 | | 100 | 投资新设 |
| 石家庄维维商贸有限公司 | 石家庄 | 河北省石家庄市桥西区君苑巷 8 号君苑花园 8 栋二单元 602 | 贸易 | | 100 | 投资新设 |
| 郑州维维商贸有限公司 | 郑州 | 郑州市二七区航海中路 77 号院 20 号楼 2 单元 3 层 516 号 | 贸易 | | 100 | 投资新设 |
| 济南维维商贸有限公司 | 济南 | 山东省济南市槐荫区幸福路 27 号泉城花园 19 号楼 3 单元 302 室 | 贸易 | | 100 | 投资新设 |
| 合肥维维商业配售有限公司 | 合肥 | 安徽省合肥市新站区大别山路巴黎春天 D06 幢 103 号 | 贸易 | | 100 | 投资新设 |
| 沈阳维维商贸有限公司 | 沈阳 | 沈阳市铁西区兴华南街 58-4 号（1517） | 贸易 | | 100 | 投资新设 |
| 徐州怡源会议服务有限公司 | 徐州 | 徐州市淮塔东路北侧（奎园小区）4# | 贸易 | | 100 | 投资新设 |
| 徐州汉源老酒坊酒业有限公司 | 徐州 | 徐州经济技术开发区大庙镇 | 贸易 | | 100 | 投资新设 |

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---|---|---|---|---|
| 湖北枝江酒业股份有限公司 | 29% | 7,785,048.00 | | 244,548,901.91 |
| 贵州醇酒业有限公司 | 49% | -7,003,510.80 | | 258,424,155.20 |
| 维维乳业有限公司 | 25% | 68,565.11 | | 64,912,077.98 |
| 湖南省怡清源茶业有限公司 | 49% | -2,509,325.20 | 9,800,000.00 | 55,415,716.22 |

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 湖北枝江酒业股份有限公司 | 69,248.82 | 91,780.70 | 161,029.52 | 64,999.75 | 11,703.13 | 76,702.88 | 66,291.42 | 91,327.30 | 157,618.72 | 63,962.06 | 12,014.50 | 75,976.56 |
| 贵州醇酒业有限公司 | 50,310.77 | 35,468.42 | 85,779.19 | 32,869.57 | 170.00 | 33,039.57 | 52,533.10 | 36,367.86 | 88,900.96 | 34,562.05 | 170.00 | 34,732.05 |
| 维维乳业有限公司 | 46,758.76 | 18,510.58 | 65,269.34 | 39,250.50 | 54.00 | 39,304.50 | 38,127.77 | 18,317.84 | 56,445.61 | 30,454.20 | 54.00 | 30,508.20 |
| 湖南省怡清源茶业有限公司 | 12,073.07 | 9,657.84 | 21,730.91 | 9,793.25 | 628.32 | 10,421.57 | 14,794.95 | 9,941.09 | 24,736.04 | 10,282.58 | 632.02 | 10,914.60 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 湖北枝江酒业股份有限公司 | 64,249.09 | 2,684.48 | 2,684.48 | 12,252.59 | 59,244.27 | 5,205.72 | 5,205.72 | 3,587.14 |
| 贵州醇酒业有限公司 | 4,281.49 | -1,429.29 | -1,429.29 | -653.87 | 6,135.58 | -1,843.19 | -1,843.19 | -4,314.66 |
| 维维乳业有限公司 | 19,980.48 | 27.43 | 27.43 | 1,264.46 | 25,505.19 | 582.78 | 582.78 | 2,757.03 |
| 湖南省怡清源茶业有限公司 | 3,522.44 | -512.11 | -512.11 | -413.18 | 5,284.56 | 458.01 | 458.01 | -1,630.75 |

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|---|---|---|
| 合营企业： | | |
| | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |
| | | |
| 联营企业： | | |
| | | |
| 投资账面价值合计 | 21,158,199.76 | 21,400,359.39 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 57,902.43 | -10,245,975.23 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | 57,902.43 | -10,245,975.23 |

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

十一、 公允价值的披露

√适用 □不适用

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融 | 455,867,760.00 | | | 455,867,760.00 |

| 资产 | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 1. 交易性金融资产 | 455,867,760.00 | | | 455,867,760.00 |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （3）衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （二）可供出售金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （3）其他 | | | | |
| （三）投资性房地产 | | | | |
| 1.出租用的土地使用权 | | | | |
| 2.出租的建筑物 | | | | |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| （四）生物资产 | | | | |
| 1.消耗性生物资产 | | | | |
| 2.生产性生物资产 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| **持续以公允价值计量的资产总额** | 455,867,760.00 | | | 455,867,760.00 |
| （五）交易性金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| （六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| **持续以公允价值计量的负债总额** | | | | |
| **二、非持续的公允价值计量** | | | | |
| （一）持有待售资产 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| **非持续以公允价值计量的资产总额** | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| **非持续以公允价值计量的负债总额** | | | | |

**2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

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

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

**5、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

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

## 十二、 关联方及关联交易

**1、 本企业的母公司情况**

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|---|---|---|---|---|---|
| 维维集团股份有限公司 | 江苏省徐州市 | 食品生产 | 16,108.02 | 31.87 | 31.87 |

本企业最终控制方是 7 名自然人，实际控制人为崔焕礼、杨启典、胡云峰、魏伯玲、曹荣开、庞政堂、张桂宣。

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本公司无重要的合营或联营企业。

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

√适用 □不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|---|---|
| 北京维维海福鑫商贸有限公司 | 联营企业 |

**4、 其他关联方情况**

□适用 √不适用

## 5、 关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

□适用 √不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

### (3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

### (4). 关联担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

本公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---|---|---|---|---|
| 维维集团股份有限公司 | 3,000 | 2014-11-5 | 2015-11-2 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 3,000 | 2014-11-7 | 2015-11-5 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 2,500 | 2014-11-28 | 2015-11-27 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 3,000 | 2015-1-6 | 2016-1-4 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 3,000 | 2015-1-21 | 2016-1-20 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 3,000 | 2015-2-6 | 2016-2-5 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 3,000 | 2015-3-2 | 2016-3-1 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 3,000 | 2015-3-3 | 2016-3-2 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 3,000 | 2014-8-22 | 2015-8-21 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 3,000 | 2014-9-17 | 2015-9-16 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 3,000 | 2014-10-10 | 2015-10-9 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 3,000 | 2014-10-29 | 2015-10-28 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 3,000 | 2014-12-23 | 2015-12-22 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 3,000 | 2015-1-4 | 2016-1-1 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 3,000 | 2015-1-4 | 2016-1-1 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 3,000 | 2015-1-15 | 2016-1-14 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 2,000 | 2015-2-16 | 2016-2-16 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 3,000 | 2015-4-14 | 2016-4-13 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 1,000 | 2015-4-22 | 2016-4-21 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 3,000 | 2015-1-6 | 2016-1-6 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 3,000 | 2015-1-30 | 2016-1-29 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 3,000 | 2015-2-6 | 2016-2-5 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 3,000 | 2015-2-17 | 2016-2-16 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 3,000 | 2015-2-28 | 2016-2-27 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 6,000 | 2015-3-13 | 2016-3-12 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 4,000 | 2015-3-31 | 2015-3-30 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 3,000 | 2014-10-24 | 2015-10-23 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 3,000 | 2014-10-24 | 2015-10-23 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 1,000 | 2014-10-29 | 2015-10-29 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 2,000 | 2015-4-23 | 2016-4-22 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 3,000 | 2014-10-17 | 2015-7-16 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 3,000 | 2014-10-30 | 2015-7-28 | 否 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 维维集团股份有限公司 | 3,000 | 2015-1-20 | 2015-11-19 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 3,000 | 2015-5-15 | 2016-2-5 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 3,000 | 2015-1-8 | 2016-1-7 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 2,000 | 2015-1-16 | 2016-1-15 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 5,000 | 2015-3-3 | 2016-3-2 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 12,000 | 2015-3-12 | 2016-3-12 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 4,000 | 2015-4-10 | 2016-4-10 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 4,000 | 2015-4-14 | 2016-4-14 | 否 |
| 徐州维维金澜食品有限公司 | 3,000 | 2014-10-29 | 2015-10-28 | 否 |
| 徐州维维金澜食品有限公司 | 1,000 | 2014-10-30 | 2015-10-28 | 否 |
| 徐州维维金澜食品有限公司 | 3,000 | 2015-1-28 | 2015-11-2 | 否 |
| 徐州维维金澜食品有限公司 | 3,000 | 2015-3-12 | 2015-11-2 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 3,000 | 2014-11-21 | 2015-11-21 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 5,000 | 2015-3-10 | 2015-10-1 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 5,000 | 2015-3-13 | 2016-2-15 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 10,000 | 2015-6-24 | 2016-6-24 | 否 |
| 维维集团股份有限公司 | 10,000 | 2014-11-21 | 2016-11-21 | 否 |

**(5). 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 关键管理人员报酬 | 385.8 | 419.4 |

**(8). 其他关联交易**

（1）由维维集团股份有限公司授权独家使用“维维”商标

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

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

**6、 关联方应收应付款项**

√适用 □不适用

**(1). 应收项目**

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 应收账款 | 北京维维海福鑫商贸有限公司 | 27,855,310.37 | 13,927,655.19 | 27,855,310.37 | 13,927,655.19 |
| 其他应收款 | 北京维维海福鑫商贸有限公司 | 5,840,986.85 | 175,229.61 | 6,840,986.85 | 205,229.61 |

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

### 2、 或有事项

□适用 √不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

### 2、 利润分配情况

□适用 √不适用

### 3、 销售退回

□适用 √不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

□适用 √不适用

#### (1). 追溯重述法

□适用 √不适用

#### (2). 未来适用法

□适用 √不适用

### 2、 债务重组

□适用 √不适用

### 3、 资产置换

□适用 √不适用

4、 分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

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

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

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 食品分部 | 茶分部 | 酒分部 | 房地产分部 | 其他分部 | 分部间抵销 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 主营业务收入 | 1,109,487,254.81 | 34,412,535.64 | 771,784,954.05 | | 62,257,809.34 | | 1,977,942,553.84 |
| 主营业务成本 | 741,717,946.33 | 22,815,703.61 | 493,493,373.42 | | 58,658,381.66 | | 1,316,685,405.02 |

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 63,697,609.41 | 93.59 | 49,762,271.02 | 78.12 | 13,935,338.39 | 78,165,484.99 | 94.71 | 49,856,596.04 | 63.78 | 28,308,888.95 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 4,362,026.72 | 6.41 | 4,362,026.72 | 100.00 | | 4,362,026.72 | 5.29 | 4,362,026.72 | 100.00 | |
| 合计 | 68,059,636.13 | / | 54,124,297.74 | / | 13,935,338.39 | 82,527,511.71 | / | 54,218,622.76 | / | 28,308,888.95 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：
□适用 √不适用
组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 11,381,779.49 | 38,389.27 | 0.34 |
| | | | |
| 1 年以内小计 | 11,381,779.49 | 38,389.27 | 0.34 |
| 1 至 2 年 | 2,817,334.97 | 225,386.80 | 0.08 |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | 49,498,494.95 | 49,498,494.95 | 100.00 |
| 合计 | 63,697,609.41 | 49,762,271.02 | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：
□适用 √不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 94,325.02 元。
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 徐州市贾汪副食品加工厂 | 22,116,164.44 | 32.50 | 22,116,164.44 |
| 徐州市贾汪区耿集豆奶粉厂 | 12,933,259.75 | 19.00 | 12,933,259.75 |
| 深圳市桑亚达实业有限公司 | 11,937,849.24 | 17.54 | 11,937,849.24 |
| 铜山县棠张包装箱厂 | 6,165,773.47 | 9.06 | 6,165,773.47 |
| 上海维维商贸有限公司 | 6,701,583.19 | 9.85 | |
| 合计 | 59,854,630.09 | 87.94 | 53,153,046.90 |

## 2、 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,025,982,159.38 | 99.84 | 8,000,118.95 | 0.39 | 2,017,982,040.43 | 1,821,635,015.32 | 99.82 | 7,654,066.21 | 0.42 | 1,813,980,949.11 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 3,300,000.00 | 0.16 | 3,300,000.00 | 100.00 | | 3,300,000.00 | 0.18 | 3,300,000.00 | 100.00 | |
| 合计 | 2,029,282,159.38 | / | 11,300,118.95 | / | 2,017,982,040.43 | 1,824,935,015.32 | / | 10,954,066.21 | / | 1,813,980,949.11 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元　币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 680,433,838.29 | 1,326,393.30 | 0.19 |
| | | | |
| 1 年以内小计 | 680,433,838.29 | 1,326,393.30 | 0.19 |
| 1 至 2 年 | 537,123,998.93 | 4,622,625.65 | 0.86 |
| 2 至 3 年 | 203,431,993.52 | 55,100.00 | 0.03 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 146,216,119.01 | 1,800,000.00 | 1.23 |
| 4 至 5 年 | 262,627,145.96 | | |
| 5 年以上 | 196,149,063.67 | 196,000.00 | 0.10 |
| 合计 | 2,025,982,159.38 | 8,000,118.95 | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用　√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合中，期末单项金额重大但单项不计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 账龄 | 性质或内容 |
|---|---|---|---|
| 徐州新城区国有资产经营有限公司 | 13,000,000.00 | 4-5 年 | 应收拆迁补偿费 |

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 346,052.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用　√不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用　√不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

√适用　□不适用

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---|---|---|
| 与子公司的资金往来 | 1,911,341,940.1 | 1,714,102,676.33 |
| 暂借款 | 55,125,860.18 | 53,393,392.41 |
| 预付土地款 | 28,220,665.74 | 27,984,165.74 |
| 预付广告费 | 21,236,330.00 | 13,620,461.00 |
| 应收拆迁补偿费 | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 |

| | | |
|---|---|---|
| 其他 | 357,363.36 | 2,834,319.84 |
| 合计 | 2,029,282,159.38 | 1,824,935,015.32 |

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 维维印象城综合开发有限公司 | 资金往来 | 498,740,960.83 | 1年以内181,444,930.42;1-2年138,366,991.10;2-3年79,901,936.91;3-4年7,997,252.33;4-5年91,029,850.07 | 24.58 | |
| 徐州市维维万恒置业有限公司 | 资金往来 | 185,090,460.11 | 1年以内44,087,830.00;1-2年13,492,024.50;2-3年59,814,158.11;3-4年67,696,447.50 | 9.12 | |
| 维维六朝松面粉产业有限公司 | 资金往来 | 152,132,274.46 | 1年以内87,589,470.17；1-2年64542804.29 | 7.50 | |
| 兴义市贵州醇销售有限公司 | 资金往来 | 149,447,875.00 | 1年以内 | 7.36 | |
| 济南维维乳业有限公司 | 资金往来 | 133,658,903.20 | 1年以内6,937,911.49;1-2年96,897,879.93;2-3年567,840.82;3-4年11,451,996.97;4-5年9,288,869.09;5年以上8,514,404.90 | 6.59 | |
| 合计 | / | 1,119,070,473.60 | / | 55.15 | |

## 3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,355,486,312.10 | 158,514,942.17 | 2,196,971,369.93 | 2,355,486,312.10 | 158,514,942.17 | 2,196,971,369.93 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 2,355,486,312.10 | 158,514,942.17 | 2,196,971,369.93 | 2,355,486,312.10 | 158,514,942.17 | 2,196,971,369.93 |

### (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 维维乳业有限公司 | 186,037,252.10 | | | 186,037,252.10 | | |
| 维维酒业有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 维维物流总配售有限公司 | 44,000,000.00 | | | 44,000,000.00 | | 46,090,673.26 |
| 西安维维食品饮料有限公司 | 218,800,000.00 | | | 218,800,000.00 | | |
| 维维农牧科技有限公司 | 90,000,000.00 | | | 90,000,000.00 | | |
| 维维创新投资有限公司 | 189,000,000.00 | | | 189,000,000.00 | | |
| 维维粮油有限公司 | 36,000,000.00 | | | 36,000,000.00 | | 31,685,717.21 |
| 维维茗酒坊有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 维维国际贸易有限公司 | 90,000,000.00 | | | 90,000,000.00 | | |
| 泸州维维食品饮料有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 维维东北食品饮料有限公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | |
| 维维川王酒业有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 维维华东食品饮料有限公司 | 72,000,000.00 | | | 72,000,000.00 | | |
| 江苏维维包装印务有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 维维印象城综合开发有限公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | |
| 徐州南湖花园度假村有限公司 | 76,947,400.00 | | | 76,947,400.00 | | |
| 徐州市维维万恒置业有限公司 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | |
| 湖北枝江酒业股份有限公司 | 588,021,660.00 | | | 588,021,660.00 | | |
| 贵州醇酒业有限公司 | 357,000,000.00 | | | 357,000,000.00 | | 80,738,551.70 |
| 徐州天杰酒业有限公司 | 6,680,000.00 | | | 6,680,000.00 | | |
| 绥化维维粮油储运有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 合计 | 2,355,486,312.10 | | | 2,355,486,312.10 | | 158,514,942.17 |

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、 营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 787,703,666.51 | 545,886,161.61 | 810,160,520.56 | 566,248,398.99 |
| 其他业务 | 189,349,847.94 | 182,306,857.29 | 273,647,663.35 | 226,465,316.60 |
| 合计 | 977,053,514.45 | 728,193,018.90 | 1,083,808,183.91 | 792,713,715.59 |

5、 投资收益

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---|---|
| 非流动资产处置损益 | -2,370,211.58 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 7,011,200.00 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和 | 131,479,874.55 | |

| | | |
|---|---|---|
| 可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,004,922.22 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -31,497,394.45 | |
| 少数股东权益影响额 | -5,913,160.40 | |
| 合计 | 99,715,230.34 | |

## 2、 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|---|---|---|---|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.83 | 0.06 | 0.06 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.09 | 0.001 | 0.001 |

## 3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

# 第十节　备查文件目录

| | |
|---|---|
| 备查文件目录 | 载有董事长亲笔签名的公司2015年半年度报告文本 |
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表 |
| 备查文件目录 | 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

董事会批准报送日期：2015-8-27